

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)



2011 年度报告

股票简称：海峡股份

股票代码：002320

披露时间：2012年3月7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 2011 年年度报告的董事会会议应参加董事 11 人，实际出席会议董事 9 人，独立董事高洪星先生、雷小玲女士因未能亲自参加本次会议，高洪星先生委托独立董事刘宁华先生、雷小玲女士委托独立董事徐大振先生参加本次会议。

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	内部控制.....	23
第七章	股东大会情况简介.....	29
第八章	董事会报告.....	31
第九章	监事会报告.....	58
第十章	重要事项.....	61
第十一章	财务报告.....	67
第十二章	备查文件目录.....	124

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：2011 年 7 月 21 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

签字会计师：孙冬梅、黄程

公司聘请的保荐机构：海通证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：上海市广东路 689 号海通证券大厦 12 层

签字保荐代表人：廖卫江、刘晴

八、公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况如下：

1、经中国证券监督管理委员会（证监许可[2009]1197 号）核准，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板上市。公司于 2010 年 2 月 25 日经海南工商行政管理局核准变更登记，注册资本由 11,800 万元人民币变更为 15,750 万元人民币。

2、2010 年 5 月 12 日，公司 2009 年度利润分配方案实施完毕，以公司当时总股本 157,500,000 股为基数，以资本公积金转增股本，转增 47,250,000 股，转增后公司总股本增至 204,750,000 股。公司于 2010 年 6 月 21 日经海南工商行政管理局核准变更登记，注册资本由 15,750 万元人民币变更为 20,475 万元人民币，经营范围由“国内沿海及近洋汽车、旅客运输（凡需行政许可的项目凭许可证经营）”变更为“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）”。

3、2011 年 6 月 10 日，公司 2010 年度利润分配方案实施完毕，以公司当时总股本 204,750,000 股为基数，以资本公积金转增股本，转增 122,850,000 股，转增后公司总股本增至 327,600,000 股。公司于 2011 年 7 月 21 日经海南工商行政管理局核准变更登记，注册资本由 20,475 万元人民币变更为 32,760 万元人民币。

在历次变更中，公司税务登记证号码、组织机构代码、营业执照注册号均未发生变化。

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	644,193,479.23	600,426,678.90	7.29%	481,162,673.99
营业利润 (元)	250,295,942.96	236,369,601.51	5.89%	167,792,962.56
利润总额 (元)	271,828,130.45	240,920,319.50	12.83%	172,051,385.71
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	206,054,285.74	187,753,672.62	9.75%	137,043,608.06
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润 (元)	189,800,143.11	184,295,992.44	2.99%	133,661,644.91
经营活动产生的现金 流量净额 (元)	230,481,522.73	218,249,755.68	5.60%	176,223,990.01
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,926,594,535.87	1,823,972,811.79	5.63%	1,769,563,696.79
负债总额 (元)	39,671,603.03	38,618,017.06	2.73%	77,462,574.68
归属于上市公司股东 的所有者权益 (元)	1,868,559,080.47	1,785,354,794.73	4.66%	1,692,101,122.11
总股本 (股)	327,600,000.00	204,750,000.00	60.00%	157,500,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.63	0.57	10.53%	0.56
稀释每股收益 (元/股)	0.63	0.57	10.53%	0.56
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.58	0.56	3.57%	0.54
加权平均净资产收益率 (%)	11.28%	10.85%	0.43%	37.78%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	10.39%	10.65%	-0.26%	36.85%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.70	1.07	-34.58%	1.12
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	5.70	8.72	-34.63%	10.74
资产负债率 (%)	2.06%	2.12%	-0.06%	4.38%

三、 非经常性损益明细表

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
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	22,035,995.00	3,370,500.00	4,382,300.00
非流动资产处置损益	44,669.58	2,166,619.84	-2,396.85
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	19,561.64	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-548,477.09	-986,401.85	-121,480.00
所得税影响额	-5,305,092.86	-1,112,599.45	-876,460.00
少数股东权益影响额	27,048.00	0.00	0.00
合计	16,254,142.63	3,457,680.18	3,381,963.15

备注：2009、2010、2011 年计入当期损益的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

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	116,273,532	56.79%			70,406,530	-1,280,112	69,126,418	185,399,950	56.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股	115,071,036	56.20%			69,042,621		69,042,621	184,113,657	56.20%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,202,496	0.59%			1,363,909	-1,280,112	83,797	1,286,293	0.39%
二、无限售条件股份	88,476,468	43.21%			52,443,470	1,280,112	53,723,582	142,200,050	43.41%
1、人民币普通股	88,476,468	43.21%			52,443,470	1,280,112	53,723,582	142,200,050	43.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	204,750,000	100.00%			122,850,000		122,850,000	327,600,000	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	110,006,924	0	66,004,154	176,011,078	首发承诺	2012 年 12 月 16 日
全国社会保障基金理事会转持三户	5,064,112	0	3,038,467	8,102,579	首发承诺	2012 年 12 月 16 日
邢雯璐	1,202,496	1,282,662	1,362,829	1,282,663	高管锁定股份	离任六个月后按 50%解除限售
林海	0	0	2,880	2,880	高管锁定股份	每年从首个交易日起按 25%解除限售
李伟	0	0	750	750	高管锁定股份	每年从首个交易日起按 25%解除限售
合计	116,273,532	1,282,662	70,409,080	185,399,950	—	—

注 1：公司发起人股东邢雯璐的父亲邢跃先生曾任本公司监事。2011 年 3 月 29 日邢跃先生辞去监事职务，根据邢雯璐做出的股份锁定承诺，邢跃先生离职后半年内，不转让其持有本公司股份。2011 年 10 月，根据相关法规，邢跃先生离职六个月后，邢雯璐所持有本公司股票总数的 50%解除锁定。根据邢雯璐做出的股份锁定承诺，为简化其股份锁定及解锁手续，深圳证券交易所已将邢雯璐所持有本公司股份纳入高管股份进行管理。

注 2：李伟先生、林海先生分别为公司的董事与监事，深圳证券交易所已将他们所持有本公司股份纳入高管股份进行管理，报告期内新增的本公司无限售条件股票按 75%自动锁定。

二、 股票发行和上市情况

(一) 股票发行情况

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，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,950 万股，发行价格 33.6 元/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) 股票上市情况

公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3,950 万股，其中：网上定价发行

的 3,160 万股股票于 2009 年 12 月 16 日起上市交易，网下配售的 790 万股股票于 2010 年 3 月 16 日起上市交易。

(三) 资本公积金转增股本引起公司股份总数变动情况

2010 年 5 月 12 日，公司 2009 年度利润分配方案实施完毕，以公司当时总股本 157,500,000 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 47,250,000 股，转增后公司总股本增至 204,750,000 股。转增股份已于 2010 年 5 月 12 日计入股东证券账户。

2011 年 6 月 10 日，公司 2010 年度利润分配方案实施完毕，以公司当时总股本 204,750,000 股为基数，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 122,850,000 股，转增后公司总股本增至 327,600,000 股。转增股份已于 2011 年 6 月 10 日计入股东证券账户。

(四) 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

2011 年末股东总数	17,846	本年度报告公布日前一个月末股东总数	16,157		
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%	176,011,078	176,011,078	
深圳市盐田港股份有限公司	国有法人	16.37%	53,630,368		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.49%	8,145,112	8,102,579	
银丰证券投资基金	境内非国有法人	1.76%	5,767,657		
中国海口外轮代理有限公司	国有法人	0.75%	2,451,904		
邢雯璐	境内自然人	0.74%	2,432,325	1,282,663	
中海(海南)海盛船务股份有限公司	境内非国有法人	0.44%	1,443,200		
华宝信托有限责任公司-单一类资金信托 R2007ZX037	境内非国有法人	0.43%	1,400,000		
交通银行股份有限公司-农银汇理平衡双利混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.39%	1,265,528		
杨瑜	境内自然人	0.38%	1,246,933		
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	53,630,368	人民币普通股
银丰证券投资基金	5,767,657	人民币普通股
中国海口外轮代理有限公司	2,451,904	人民币普通股
中海(海南)海盛船务股份有限公司	1,443,200	人民币普通股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX037	1,400,000	人民币普通股
交通银行股份有限公司-农银汇理平衡双利混合型证券投资基金	1,265,528	人民币普通股
杨瑜	1,246,933	人民币普通股
邢雯璐	1,149,662	人民币普通股
孟国兴	1,058,252	人民币普通股
方瑛	900,000	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；公司未知其余上述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”）。港航控股股东的持股比例为：海口市国有资产监督管理委员会持有 85.12%的股权，海口市城市建设投资有限公司持有 4.07%的股权，国投交通公司持有 10.81%的股权。港航控股基本情况如下：

注册资本：100000 万元

法定代表人：李向阳

成立日期：2005 年 1 月 24 日

注册地址：海口市滨海大道 96 号

组织机构代码：77427661-7

经营范围：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。

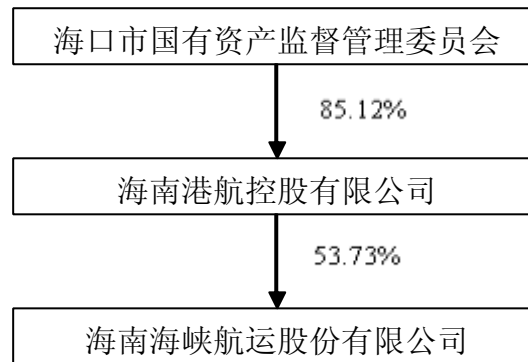
港航控股系海南省最大的港口航运类综合性国有企业，承担着优化海南省港口航运资源配置、促进国有资产保值增值职责，并通过无偿托管海口港集团公司、海南省海运总公司及马村港港务公司，实现了对海南省琼北三港的统一管理和运营。由琼北三港港区组合而成的海口港在我国沿海港口发展战略中被交通运输部列为全国 25 个主枢纽港之一。

2、公司实际控制人情况

海口市国有资产监督管理委员会持有港航控股 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 53,630,368 股股份，占公司总股本的 16.37%。该公司基本情况如下：

注册资本：149,400 万元

法定代表人：李冰

注册日期：1997 年 7 月 21 日

注册地址：深圳市盐田区盐田港海港大厦 17-20 层

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

(一) 基本情况

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	47	2009.06.22	2012.06.22.	0	0		0.00	是
肖波	副董事长	男	52	2010.04.15.	2012.06.22.	0	0		0.00	是
林健	副董事长	男	46	2009.06.22.	2012.06.22.	0	0		0.00	是
徐奇标	董事	男	50	2009.06.22.	2012.06.22.	0	0		0.00	是
李伟	董事	男	58	2009.06.22.	2012.06.22.	0	750	二级市场买入	0.00	是
邱国雄	董事总经理	男	57	2009.06.22.	2012.06.22.	0	0		53.37	否
吴春雷	董事	男	40	2010.04.15.	2012.06.22.	0	0		0.00	是
高洪星	独立董事	男	50	2009.06.22.	2012.06.22.	0	0		5.28	否
刘宁华	独立董事	男	50	2009.06.22.	2012.06.22.	0	0		5.28	否
徐大振	独立董事	男	49	2009.06.22.	2012.06.22.	0	0		5.28	否
雷小玲	独立董事	女	42	2010.05.13.	2012.06.22.	0	0		5.28	否
邓新	监事会主席	男	59	2009.06.22.	2012.06.22.	0	0		0.00	是
李国荣	监事	男	43	2011.04.25.	2012.06.22.	0	0		0.00	是
林海	监事	男	45	2011.04.25.	2012.06.22.	2400	3840	资本公积转增股本	0.00	是
邢跃	监事	男	53	2009.06.22.	2011.03.29.	0	0		0.00	否
刘冲	监事	男	42	2009.06.22.	2011.02.22.	0	0		0.00	是
周经本	职工监事	男	54	2009.06.22.	2012.06.22.	0	0		21.99	否
林桂曼	职工监事	女	40	2009.06.22.	2012.06.22.	0	0		16.46	否
沈钦记	副总经理	男	57	2009.7.10.	2012.07.10.	0	0		31.99	否
冯斌	副总经理	男	42	2010.06.11.	2012.07.10.	0	0		24.14	否
王民	副总经理	男	50	2009.7.10.	2012.07.10.	0	0		31.29	否
周文豪	总工程师	男	52	2009.7.10.	2012.07.10.	0	0		31.50	否
吴运智	总会计师	男	46	2009.7.10.	2012.07.10.	0	0		30.91	否
周乃均	副总经理兼董秘	男	50	2009.7.10.	2012.07.10.	0	0		31.09	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	293.86	-

报告期内，董事李伟先生通过二级市场买卖，年末持有公司股份 750 股。林海先生任监事前通过二级市场买卖持有公司股份 2,400 股，报告期内资本公积转增股本后增至 3,840 股。

报告期内，独立董事在公司领取津贴，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在公司担任的行政职务发放，包括岗位工资和绩效奖金。

报告期内，独立董事从公司领取的报酬总额为独立董事津贴，独立董事津贴由公司股东大会审议批准；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，刘冲先生因为工作原因于 2011 年 2 月 22 日辞去监事职务，公司 2011 年 4 月 25 日召开的 2011 年第一次临时股东大会选举李国荣先生为公司监事；邢跃先生因为个人原因于 2011 年 3 月 29 日辞去监事职务，公司 2011 年 4 月 25 日召开的 2011 年第一次临时股东大会选举林海先生为公司监事。其他董事、监事、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	深圳市盐田港集团有限公司	资产经营管理部 高级经理	公司之股东 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
李国荣	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
林 海	监事	海南港航控股有限公司	投资部 部长助理	公司之股东

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、经营管理部副经理；现任深圳市盐田港集团有限公司资产经营管理部高级经理、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。

李国荣：男，1969 年 7 月出生，博士研究生，高级会计师，中共党员。曾任金陵石化公司财务资产部资金管理处副科长、科长、中石化湖北石油公司财务资产处副处长、中石化湖北石油公司副总会计师、财务资产处处长、中石化中海船舶燃料供应有限公司财务部经理、中海码头发展有限公司财务总监，现任中海（海南）海盛船务股份有限公司总会计师。

林 海：男，1967 年出生，大学文化。曾任海口港集装箱公司财务部经理、海口港集团公司财务部主任科员、海南港航控股有限公司财务部部长助理；现任海南港航控股有限公司投资部部长助理兼产权管理中心主任。

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。现任本公司党委副书记、工会主席。

林桂曼：女，1972 年 10 月出生，大学文化，高级会计师。现任本公司财务部经理。

(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。

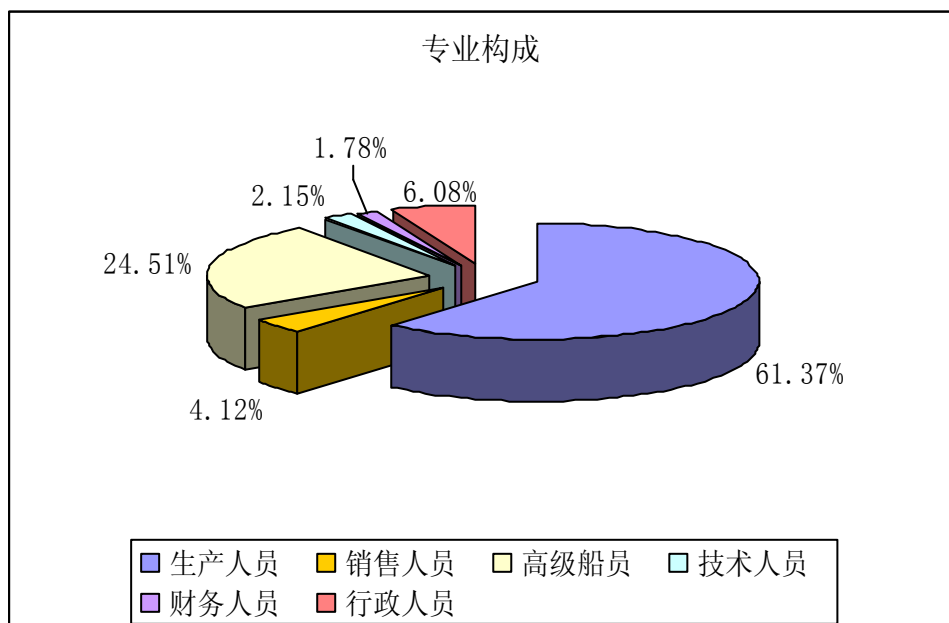
吴运智：男，1966 年 5 月出生，大学文化，高级会计师，中共党员。曾任中国海口外轮代理有限公司财务经理，现任本公司总会计师。

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。

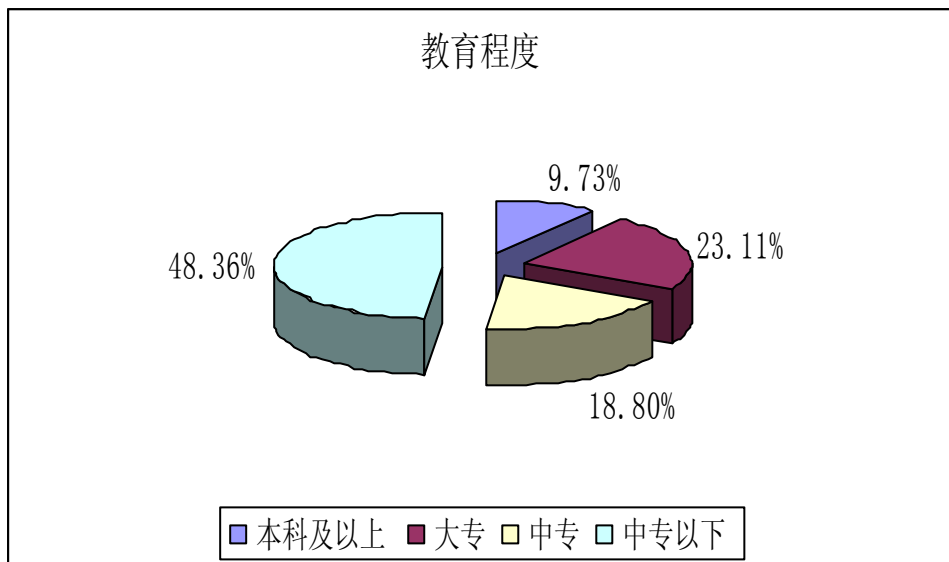
三、 公司员工情况

截至2011年12月31日，公司员工人数为1049人。公司没有需承担费用的离退休职工。

(一) 员工专业结构



(二) 员工受教育程度



第五章 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司已基本建立符合上市公司要求的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和经营层各司其职，独立运作，保证公司规范科学决策；进一步完善公司内控制度建设，对《公司章程》等进行了修订，并根据公司的实际情况，构建了比较完整的内部控制规范体系，使内部控制制度更加有效地覆盖公司的各项工作；公司的信息披露工作责任明确，依照信息披露的相关规定，保证了信息披露的真实性、准确性及完整性。

截至报告期末，公司法人治理的实际情况符合中国证监会和有关监管部门的相关要求。

（一） 关于股东与股东大会

公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等的地位和充分行使自己的权利。

（二） 关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使股东权利，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。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东完全分开。

（三） 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定选聘董事，现有董事 11 名，其中独立董事 4 名，其中会计专业人士 1 名。公司董事会人数和人员构成符合有关法律法规的要求；公司全体董事依照相关规定和要求，勤勉尽职地开展工作，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。公司董事会严格按照《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。董事会下设专门委员会，提高了董事会的效率。

（四）关于监事和监事会

公司现有监事 5 名，其中职工监事 2 名，监事会人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司财务、关联交易、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律法规及《公司信息披露事务管理制度》的规定和要求，设立专门机构并配备相应的人员，依法履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露相关信息，使所有股东有平等的机会获取公司有关信息；同时，借助电话、网络平台回答投资者咨询。

（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机制

公司已建立了有效的评价和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定。

今后，公司将坚持科学发展观，严格遵守相关法律法规，不断完善公司治理制度体系，促进公司健康发展，提高整体竞争力。

二、 董事履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律法规及《公司章程》的规定和要求，勤勉尽责，遵纪守法，遵守董事行为规范，积极出席董事会会议和股东大会，审慎决策，积极参加相关培训，提高履职能力，关注股东大会决议执行情况，切实维护公司和全体股东的合法利益，促进公司持续健康发展。

（二）公司董事长在职责范围内行使职权，依法召集和主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格遵守集体决策机制，落实董事会决议的执行，积极推动公司内部各项制度的建立和完善，加强董事会建设，确保董事会依法高效运作。

(三) 公司独立董事本着对公司和中小股东负责的态度, 严格按照有关法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等的要求, 独立公正地履行职责, 积极出席相关会议, 认真审议董事会会议各项议案, 慎重进行表决, 不受公司和公司主要股东的影响, 深入现场调查、了解公司的生产经营状况, 检查内部控制制度建设及执行情况, 对公司的变更募集资金投资项目、超募资金使用、内部控制、对外担保事项、高管薪酬及续聘审计机构等相关事项发表独立意见, 并利用自己的专业知识和能力为董事会及其下设各委员会的规范运作、科学决策和公司健康发展发挥作用。

报告期内, 董事出席董事会会议情况:

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	10	2	8	0	0	否
肖波	副董事长	10	1	8	1	0	否
林健	副董事长	10	2	8	0	0	否
徐奇标	董事	10	2	8	0	0	否
李伟	董事	10	2	8	0	0	否
邱国雄	董事	10	2	8	0	0	否
吴春雷	董事	10	2	8	0	0	否
高洪星	独立董事	10	0	9	1	0	否
刘宁华	独立董事	10	1	9	0	0	否
徐大振	独立董事	10	1	9	0	0	否
雷小玲	独立董事	10	1	8	1	0	否
报告期内召开董事会会议次数			10				
现场会议召开次数			1				
通讯方式召开次数			8				
现场结合通讯方式召开次数			1				

(四) 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及其他有关事项均未提出异议。

三、 公司相对于控股股东的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，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高级管理人员的考评和激励约束机制。

第六章 内部控制

报告期内，公司被选为海南辖区首批实施内部控制规范试点上市公司之一，公司董事会审议通过了《海峡股份内部控制规范体系实施工作方案》，成立了领导小组和工作小组，聘请专业咨询机构，对照《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，对公司现有内部控制程序及制度进行了梳理检查，并整改完善，通过试行，形成《内部控制手册》，确定了《海峡股份内部控制体系文件清单》，进一步健全了公司内部控制体系，有效提升公司风险防范和控制能力。

报告期内，公司根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》对内部控制进行了自查、整改，修订了公司《内部审计制度》。

一、内部控制制度的建立健全情况

根据《企业内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，公司建立健全了各项内部控制制度，报告期内，内控制度执行良好。

（一）内部环境

1、治理结构

据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会三个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

2、组织机构

公司根据职责划分结合公司实际情况，设立了办公室、生产作业部、人力资源部、经营管理部、投资管理部、安全质量部、财务部、审计部、体系办、监察部、证券部、物资供应部、技术工程部、党群工作部等职能部门并制定了相应的岗位职责。公司的各个职能部门和分支机构能够按照公司制定的管理制度，在管理层的领导下规范运作。公司已形成了与实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰，保证了公司生产经营活动的有序进行。

3、内部审计

公司审计部对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。审计部负责人由董事会聘任，并配备了专职审计人员，对公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

4、人力资源政策

公司进一步完善了人力资源管理体系，形成了科学合理的薪酬制度，制定了《员工岗位职责》、《员工培训程序》、《薪酬管理办法》、《人员绩效考核管理规定》、《员工工伤管理办法》等一系列规章制度，对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行了详细规定，建立了一套完善的绩效考核体系。

（二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，制订了风险识别评估和控制管理程序、风险应对策略管理程序、部门风险预警与应急管理程序、危机事件处理程序等相关程序，建立了较为系统的风险识别、评估、应对体系。根据控制目标收集相关信息，及时、准确地识别内部风险和外部风险并进行风险评估，做到风险可控。公司的相关风险管理程序，明确了重大突发事件的监测、报告、处理的程序，建立了督察制度和责任追究制度。

（三）控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润以及其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；同时保证账面资产与实存资产定期核对相符。

1、交易授权控制

公司明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、责任分工控制

公司合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

3、会计系统控制

公司设置财务部，负责编制公司年度计划预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作。财务部在财务负责人领导下开展工作，岗位设置贯彻了责任分离、相互制约，由财务部经理、会计、出纳等人员组成，均具备相关专业素质，分别负责会计管理、销售核算、财产清查、税务、总账、出纳等职能。

公司按照财政部发布的《企业会计准则》及其有关的补充规定，制定了包含财务核算、会计政策、财务管理等内容的《会计核算制度》等专门的会计核算和管理制度，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。会计制度主要包括会计基本原则、会计政策与会计估计、会计核算的基本规定、财务会计报告和财务分析等方面的内容。公司财务管理制度包括会计机构设置、货币资金管理、财产清查、固定资产管理、存货管理、会计档案管理以及会计电算化管理等方面的内容。

4、财产保护控制

为了较好的保护资产的安全和完整，公司建立了较为完整的资产购入、保管、使用、维护和处置的规章制度，如固定资产管理程序、无形资产程序、《股权管理规定》等。这些制度在工作中能得到有效的执行，限制未经授权的人员对财产的直接接触，从而使资产的安全得到了根本的保证。通过对固定资产、存货、有价证券、现金及其他资产实物采取定期盘点、财产保险等措施，使各种财产得以安全完整。

5、预算控制

公司制定了《全面预算管理制度》，除关注财务预算的编制、执行、分析工作外，着重强化资金预算控制，防范资金风险，保证公司正常经营的资金需求。

（四）信息与沟通

外部信息沟通方面：公司制定《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制

度》等制度，保证信息的及时、有效和顺畅。同时，公司重视与中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行信息的沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息的工作。内部信息沟通方面：公司内部定期召开例会，对营运、管理问题集中讨论并落实整改方案。

（五）内部监督

为完善公司治理结构，规范公司经济行为，维护股东合法权益，公司按《公司章程》的规定设立了内部审计机构，公司审计部在审计委员会的直接领导下依法独立开展公司内部审计、核查工作。公司制定了《内部审计制度》，内部审计机构向董事会审计委员会报告工作，在董事会的领导下负责审核公司的经营、财务状况、税收缴纳及对外披露的财务信息、审查内部控制的执行情况和外部审计的沟通、监督和核查工作。

二、董事会对内部控制的有效性结论

经过认真核查，董事会对公司内部控制的总体评价如下：

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，不存在重大缺陷，符合公司发展的要求，对公司的生产经营起到了较好的监督、控制作用，能够有效防范和控制公司运营过程中的各类风险。《海南海峡航运股份有限公司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。

三、监事会对内部控制的核查意见

监事会认为：公司现有的内部控制体系符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。在公司经营管理的各个关键过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行，在对外投资和出售资产、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷，能够适应当前公司发展的需要，对公司运营管理和风险管理具有控制与防范作用。

四、保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

保荐机构海通证券股份有限公司对公司《2011年度内部控制自我评价报告》进行了核查，出具了《关于〈海南海峡航运股份有限公司2011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2011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。

五、会计师事务所对公司财务报告内部控制的审计意见

利安达会计师事务所对公司2011年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了《内部控制审计报告》（利安达专字[2012]第1155号），报告认为：海峡股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

六、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

七、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年度报告披露重大差错责任追究制度，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

八、公司其它内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售等环节的责任事故。

九、内控检查监督部门设置情况和工作开展情况

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告	是	
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		
<p>依照国家有关法律、法规和政策, 以及公司的有关规定, 审计部独立行使内部审计监督权, 对公司的财务收支、关联交易、对外投资、困难职工救助帮扶基金、内控执行、募集资金存放和使用等情况进行内部审计。审计部根据《海南海峡航运股份有限公司内部控制规范体系实施工作方案》的要求, 涵盖公司《内部审计制度》的相关内容, 重新编制《内部审计管理程序》体系文件, 不断完善内部审计制度; 在内部控制评价过程中, 审计部制定了《海南海峡航运股份有限公司内部控制自我评价工作方案》, 依据评价工作组对公司新建立的内部控制认定的评价结果, 对相关缺陷进行汇总、分析, 并出具公司内部控制自我评价报告。通过有序的审计工作, 保障公司内部控制制度切实贯彻执行, 促进经营活动健康发展, 维护公司大小股东的合法权益。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

第七章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会，会议的召集、召开、表决程序、出席会议人员资格均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和《公司章程》的规定，股东大会决议合法有效。具体如下。

一、2011 年第一次临时股东大会

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 4 月 25 日下午 3 时在海口市西海岸新国宾馆国宾一厅召开。出席会议的股东和股东授权代表共 6 人，持有和代表股份 146,405,937 股，占公司总股本的 71.50%。本次会议由公司董事会召集，林毅董事长主持，公司部分董事、监事、董事会秘书及北京市大成律师事务所海口分所肖玲律师、周朝霞律师出席了会议，部分高级管理人员列席了会议。会议符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和海峡股份《公司章程》的有关规定。会议以现场记名投票的表决方式，审议通过了：

- 1、关于变更改造“椰城二”轮募投项目的议案；
- 2、关于提名李国荣先生为公司监事的议案；
- 3、关于提名林海先生为公司监事的议案。

该次会议决议刊登在 2011 年 4 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

二、2010 年度股东大会

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 18 日在海南省海口市西海岸新国宾馆国宾一厅召开，出席会议的股东和股东授权代表共 8 人，持有和代表股份 148,364,323 股，占公司总股本的 72.46%。本次会议由公司董事会召集，林毅董事长主持，公司部分董事、监事、董事会秘书及北京市大成律师事务所海口分所肖玲律师、周朝霞律师出席了会议，公司部分高级管理人员、海通证券股份有限公司保荐代表人梁石列席了会议。会议召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和海峡股份《公司章程》的有关规定。会议以记名投票的表决方式，审议通过了：

- 1、公司《2010 年度董事会工作报告》，公司独立董事作了述职报告；
- 2、公司《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、公司 2010 年度财务决算报告；
- 4、公司 2010 年度利润分配方案；
- 5、公司 2010 年报及其摘要；
- 6、关于聘请公司 2011 年度财务报告审计机构的议案。

该次会议决议刊登在 2011 年 5 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

三、 2011 年第二次临时股东大会

公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 6 月 24 日上午 9:00 点在海南省海口市西海岸新国宾馆国宾一厅召开，出席会议的股东和股东授权代表共 3 人，持有和代表股份 179,906,182 股，占公司总股本的 54.92%。本次会议由公司董事会召集，由于公司董事长、副董事长因为工作原因未能出席本次会议，半数以上董事共同推举徐奇标董事主持本次临时股东大会，公司部分董事、监事、证券事务代表及北京市大成律师事务所海口分所肖玲律师、周朝霞律师出席了会议，公司部分高级管理人员列席了会议。会议符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和海峡股份《公司章程》的有关规定。会议以记名投票的表决方式，审议通过了：

- 1、关于修订《公司章程》的议案；
- 2、表决通过了关于调整公司独立董事津贴的议案。

该次会议决议刊登在 2011 年 6 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第八章 董事会报告

一、公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况分析

报告期内,公司紧紧把握海南省经济发展和国际旅游岛建设进一步深入的有利契机,加强安全生产管理,加大市场营销力度,不断提高服务质量;加强港航沟通协调,科学合理调度船舶,利用多种手段提高现有船舶周转率,努力化解旺季运力不足带来的影响;合理控制成本费用,加大船舶燃油改造推广力度,提高了价格相对低廉的4#柴油的使用比例,努力克服燃油价格不断上涨带来的成本压力。2011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。全年完成车运量52.45万辆次,比上年同期增加3.42万辆次,增长7%;客运量404.89万人次,比上年同期增加67.81万人次,增长20.1%。全年实现营业收入64,419万元,比上年同期增长7.29%;实现利润总额27,183万元,完成计划的112.48%;实现净利润20,605万元,比上年同期增长9.75%。

(二) 主要财务数据同比变动情况

主要会计数据及财务指标变动情况表

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)
营业总收入(元)	644,193,479.23	600,426,678.90	7.29%
营业利润(元)	250,295,942.96	236,369,601.51	5.89%
利润总额(元)	271,828,130.45	240,920,319.50	12.83%
归属于上市公司股东的净利润(元)	206,054,285.74	187,753,672.62	9.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	189,800,143.11	184,295,992.44	2.99%
经营活动产生的现金流量净额(元)	230,481,522.73	218,249,755.68	5.60%
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减(%)
资产总额(元)	1,926,594,535.87	1,823,972,811.79	5.63%
负债总额(元)	39,671,603.03	38,618,017.06	2.73%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,868,559,080.47	1,785,354,794.73	4.66%

(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	64,376.50	34,226.06	46.83	7.28	9.05	-1.82
其他业务收入	42.85	37.70	12.02	22.05	57.87	-61.86
合计	64,419.35	34,263.76	46.81	7.29	9.09	-1.85
主营业务收入分航线结构						
海口—海安	58,974.32	26,933.56	54.33	10.43	15.50	-2.00
海口—广州	1,234.14	3,427.41	-177.72	-64.50	-28.66	-139.53
海口—北海	4,168.04	3,865.09	7.27	33.24	18.51	11.53
合计	64,376.50	34,226.06	46.83	7.28	9.05	-0.87

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；综合毛利率比上年同期略有下降的主要原因：一是由于业务量增加、营运航次增加以及燃油价格、人工费用等主要成本要素上涨而导致营业成本增加；二是海口—广州航线船舶修理改造时间增加，营运收入大幅减少。各航线收入增减原因如下：

海口—海安航线：报告期内，海安航线由于业务量增加，车、客运量增加，营业收入相应增加。

海口—广州航线：报告期内，广州航线由于船舶进厂修理改造时间增加，营业收入大幅减少。

海口—北海航线：报告期内，北海航线由于业务量增加，营运航次增加，营业收入相应增加。

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	2011年	2010年	增减变动
海安航线	54.33	56.33	-2.00
广州航线	-177.72	-38.19	-139.53
北海航线	7.27	-4.26	11.53

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，但是由于人工、材料和燃油等成本的增加使成本的增长幅度大于收入的增长幅度，因此该航线毛利率略有下降。

2) 广州航线：报告期内，由于该航线船舶进厂修理停航时间较长，船舶营运航次和收入均有所减少，受成本增长的影响，该航线毛利率下降幅度较大，同比下降139.53个百分点。

3) 北海航线：报告期内，由于公司加大营销力度，该航线船舶营运航次和船舶单航次营运收入增加，收入的增长幅度大于成本的增长幅度，因此该航线毛利率上升11.53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		2011年度	2010年度	变动幅度%
海安 航线	客（每人）	38	38	0.0
	车（每计费吨）	30.9	30.8	0.32%
广州 航线	客（每人）	78	100	-22.00%
	车（每辆次）	1,694	1,737	-2.5%
北海 航线	客（每人）	160	160	0.0
	车（每计费吨）	56.5	50.3	12.33%

报告期内，海安航线运输价格同比变化不大；广州航线旅客运输价格同比下降 22%，主要因为该航线客运营销以单航次包舱为主，本年度单航次包舱费与上年同比不变，旅客运输平均价格同比下降是由于旅客数量增加拉低了平均运费，车辆运输价格同比变化不大；北海航线旅客运输价格同比不变，车辆运输价格同比上升 12.33%，主要是单向（海口至北海方向）上调车辆运输费率所致。

2) 燃料平均价格变动情况

项目	2011年度	2010年度	变动幅度
0# (元/吨)	8,280.48	6,801.00	21.75%
4# (元/吨)	7,664.60	6,526.83	17.43%
180# (元/吨)	5,861.87	5,082.33	15.34%

燃油为公司的主要成本，报告期内燃油价格同比均上涨。

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

前五名供应商	2011 年度	是否存在关联关系
海南国盛石油有限公司	6,798.11	否
海南川源石油贸易有限公司	2,167.68	否
海南中昆润滑油有限公司	496.87	否
广州市海珠区嘉禾船舶设备配件经营部	251.59	否
湛江市靖海船配有限公司霞山分公司	247.81	否
采购总额	9962.06	--
前五名供应商占采购总额的比例	79.02%	--

2) 报告期内客户情况

公司客户结构属典型的分散型客户结构，报告期内的客户结构与往年相比变化不大，报告期内前 5 名客户销售额占主营业务收入的比例为 0.38%。

单位：万元

前五名客户	2011 年度	是否存在关联关系
武汉中原发展汽车物流有限公司	64.39	否
海南盛运达物流有限公司	60.45	否
广州市全球风行旅行社有限公司	48.86	否
海南汽达物流有限公司	44.33	否
中国人民解放军驻海南航务军事代表办事处	26.00	否
销售合计	244.03	--
前五名客户销售占主营业务收入的比例	0.38%	--

7、非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额
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	22,035,995.00	3,370,500.00
非流动资产处置损益	44,669.58	2,166,619.84
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	19,561.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-548,477.09	-986,401.85
所得税影响额	-5,305,092.86	-1,112,599.45
少数股东权益影响额	27,048.00	0.00
合计	16,254,142.63	3,457,680.18

(四) 报告期内公司资产负债表项目变动情况

1、 资产负债表项目变动分析

单位：万元

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
预付帐款	362.53	620.67	-41.59
长期股权投资	3,600.85	0.00	100.00
在建工程	19,800.76	14,221.50	39.23
无形资产	79.13	30.79	157.00
商誉	58.29	0.00	100.00
长期待摊费用	20.10	0.00	100.00
其他应付款	397.94	69.35	473.81
实收资本	32,760.00	20,475.00	60.00
少数股东权益	1,836.39	0.00	100.00

变动幅度较大的项目说明：

- 1) 预付帐款下降 41.59%，主要原因为预付燃油款减少。
- 2) 长期股权投资增长 100%，主要原因为本期公司使用自有资金 3,600.85 万元受让海南高速公路股份有限公司所持海南海汽运输集团有限公司 5% 股权。
- 3) 在建工程增长 39.23%，主要原因为公司本期对募投项目新增投资。
- 4) 无形资产增长 157%，主要原因为公司本期新增无形资产。

- 5) 商誉增长 100%，主要原因为公司本期非同一控制企业合并新增商誉。
- 6) 长期待摊费用增长 100%，主要原因为本期尚未摊销的办公室装修费用。
- 7) 其他应付款增长 473.81%，主要原因为本公司的控股子公司泉州中远金欣海运有限公司本期代收泉金航线补贴款。
- 8) 实收资本增长 60%，主要原因为公司本期资本公积转增股本。
- 9) 少数股东权益增长 100%，主要原因为本期合并子公司少数股东权益增加。

2、 报告期内利润表项目变动情况

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	增减幅度 (%)
销售费用	669.96	400.33	67.35
财务费用	-3,131.34	-2,001.69	-56.43
投资收益	0.00	1.96	-100.00
营业外收入	2,212.06	553.85	299.39
营业外支出	58.84	98.78	-40.44
少数股东损益	34.28	0.00	100.00

- 1) 销售费用较去年同期增长 67.35%，主要原因为公司本期工资福利费增加、售票窗口服务费增加。
- 2) 财务费用较去年同期下降 56.43%，主要原因为公司有效进行资金管理，利息收入增加。
- 3) 投资收益较去年同期下降 100%，主要原因为本期未办理银行理财产品业务未产生投资收益。
- 4) 营业外收入较去年同期增长 299.39%，主要原因为本期政府补助增加。
- 5) 营业外支出较去年同期下降 40.44%，主要原因为公司本期捐赠支出减少。
- 6) 少数股东损益较去年同期增长 100.00%，主要原因为本期合并子公司少数股东损益。

3、 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	1,533,159.31	433,134.48			1,966,293.79
二、存货跌价准备	63,226.00				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				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	12,546,385.31	433,134.48			12,979,519.79

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 43.31 万元。

（五）公司偿债能力分析

项 目	2011 年	2010 年	增减
流动比率	35.46	35.50	-0.04
速动比率	35.10	35.22	-0.12
资产负债率	2.06%	2.12%	0.06%

（六）资产营运能力分析

项 目	2011 年度	2010 年度	增减
应收帐款周转率（次）	22.86	28.33	-5.47
存货周转率（次）	27.41	31.38	-3.97

（七）现金流量分析

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	增减幅度%
经营活动产生的现金流净额	23,048.15	21,824.98	5.60
投资活动产生的现金流净额	-7,814.10	-12,348.89	36.72
筹资活动产生的现金流净额	-12,285.00	-15,280.33	19.60

1、投资活动产生的现金流净额同比增长 36.72%，主要为报告期内公司合并子公司年初现金流。

2、筹资活动产生的现金流净额同比增长 19.60%，主要为公司本期无偿还债务支付现金。

(八) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、控股子公司——泉州中远金欣海运有限公司

报告期内，公司使用部分超募资金 2,005.31 万元投资并控股泉州中远金欣海运有限公司（简称“金欣公司”），公司持有金欣公司 51%的股权。重组情况参见公司于 2011 年 4 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登的《海南海峡航运股份有限公司关于使用部分超募资金投资并控股泉州中远金欣海运有限公司的公告》。上述增资重组事项已于 2011 年 10 月完成工商变更手续。

金欣公司注册资本金 512.82 万美元。报告期末，公司总资产为人民币 4,000.23 万元，净资产为人民币 3,685.06 万元，净利润为人民币-153.87 万元。公司经营范围：从事泉州至金门间海上旅客直航运输。

报告期内，金欣公司正在筹备开展经营业务，对海峡股份的利润指标和财务状况不构成重大影响。

2、参股公司——海南海汽运输集团股份有限公司

报告期内，公司使用自有资金 3,600.85 万元受让海南高速公路股份有限公司（以下简称“海南高速”）所持的海南海汽运输集团有限公司 5%股权。公司于 2011 年 8 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受让海南海汽运输集团有限公司 5%股权的公告》。海南海汽运输集团有限公司于 2011 年 11 月 28 日名称变更为海南海汽运输集团股份有限公司（以下简称“海汽股份”）。

海汽股份注册资本 14,286 万元。2010 年 12 月 31 日经审计总资产 1,222,804,446.97 元，净资产 457,770,734.41 元，净利润 43,340,605.54 元。主要经营范围：市县际定线旅游客运；省、市、县际班车客运；省、市、县际包车客运；市、县内班车客运；市、县内包车客运；客运站经营；出租客运、城市

公交客运等。

报告期内，该投资对海峡股份的利润指标和财务状况不构成重大影响。

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。当前我国仍处在重要战略机遇期，经济运行基本面良好的态势没有改变，2012年海南省将围绕建设国际旅游岛战略定位，着力扩大投资和消费，保持经济平稳较快发展。新的一年，海南省将着力调整产业结构，推动旅游业转型升级，积极培育以森林旅游、邮轮游艇、医疗保健、会展赛事、民俗风情等为重点的旅游新业态，建设一批主题公园、风情小镇和少数民族特色村寨等旅游项目，打造一批特色鲜明的文化旅游产品和精品线路；用足用活购物退税等政策，把政策优势转化为现实生产力；深化旅游市场环境综合整治，实施旅游优质服务计划，推动旅游诚信与保险体系建设；扎实推进全省交通、能源、旅游等方面200多个重点项目的建设；大力发展热带特色现代农业，进一步发挥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。未来海南进出岛旅客、进出岛物资及农产品仍将保持良好的增长态势，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、快速大型化、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、快速舒适化的方向发展。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

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，

但随着该航线市场需求的增长，各船公司加快了运力更新的步伐，2011年共有7艘新船建成投产，其中粤海铁路有限公司2艘，传统客滚运输企业5艘。目前还有传统客滚运输企业在建船舶7-8艘，预计未来1—2年内可以建成投产。短期内众多的新增运力将加剧海口—海安航线的竞争。

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，营运效益不佳，目前正在进行技术改造，拟投入西沙旅游航线运营。

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，该航线竞争格局基本不变。

(三) 风险分析

1、经营风险

虽然目前公司在南海客滚运输市场处于领先地位，但随着各航运公司加快运力更新的步伐，公司受到的竞争和挑战日益加剧。为此，公司将继续通过优化经营模式，细化市场营销，拓宽揽车组客渠道，加快运力投放，优化运力结构，提高服务质量以确保公司市场占有率；同时，公司积极做好开通西沙航线的准备工作，争取早日开通运营，为经营发展开拓新的空间。

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，燃油价格的变动直接导致公司盈利水平的波动。随着全球经济复苏和新兴经济体对石油需求的增加，以及北非及中东地区战乱形势持续升级，使得国际原油价格一涨再涨，国内成品油价格将会呈现出波动上升的态势，2012年公司成本控制形势仍然严峻。为合理控制成本，公司将加强运营规划，做好燃料管理工作，严格执行公司制定的节能管理规定；同时，做好船舶重油使用的推广工作，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。针对运输安全风险，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、业务单一风险

目前公司主要从事南海客滚业务，且营业收入、利润的 90%以上都来源于海安航线。由于业务单一，收入、利润来源容易受客滚运输市场变动等因素的影响。近年来公司致力于业务多元化的发展，希望通过其他业务的拓展，培育公司新的利润增长点，以化解业务单一的风险。

5、新业务不确定性因素的风险

2011 年公司增资重组厦门金欣公司，拥有该公司 51%的股权，但目前该公司尚未正式开展相关业务；2011 年公司还获批了海口、三亚至西沙海上旅游航线，目前该航线的开辟工作正在积极筹备中。由于上述两项业务均为新业务，业务受市场、政治、经济等影响较大，收益存在较大的不确定性。公司将加强项目的管控力度，力争项目运作有好的效果。

三、 2012年经营计划

2012 年是既充满机遇，又充满挑战的一年。随着海南国际旅游岛建设的不断向前推进，经济将持续发展，但客滚运输市场竞争也日趋激烈。面对公司目前所处环境，2012 年的总体工作要求是：围绕“一体两翼”的发展战略，规范运作，发展要有新思路、管理要有新举措、工作要有新局面、业绩要有新突破，加大琼州海峡客滚船运力投放力度，巩固公司在该航线的龙头地位，做好新增业务的经营管理，确保公司业绩的稳定增长。

（一）公司 2012 年生产经营目标

根据对 2012 年市场及公司实际情况进行预测，确定公司 2012 年的主要经营目标为利润总额力争完成 30,066 万元。

（二）2012 年公司工作重点

1、加大安全投入，加强安全管理，保障安全管理工作平稳运行

客滚运输是具有较高安全风险的行业。安全工作始终是公司工作的重点，安全工作要继续贯彻“安全第一，预防为主”的方针，以人为本，以安全体系为纲，切实强化内部管理，加强船员的安全理论和操作技能学习，提高全员安全意识，加大安全管理投入，使公司的安全工作平稳运行。

2、确保内控体系的有效运行，不断完善公司治理建设

在公司治理方面将持续推进公司治理建设，确保企业内控体系的有效运行，进一步规范和完善企业内部控制；加强对控股子公司的管理、监督和指导，促进其规范发展，提升管理效益；加强对重大资金、重大投资和重要业务流程的内部审计和审批管理，切实降低企业经营风险；增强全员的内控意识，强化全员的法律意识，实现公司的科学、健康发展。

3、深挖潜力，精耕细作，向管理要效益

在收入方面，公司要面向市场，丰富市场营销手段，拓宽营销渠道，在强化港航合作、船舶管理，科学调度安排运力、差异化服务等方面深挖潜力，精耕细作，以提高船舶的完好率、营运率、周转率、满载率，提高船舶单航次收入的含金量；在节支方面，要进一步加强对船舶物料、燃油等主要生产成本的控制，向管理要效益。

4、加快船舶更新步伐，提升企业的核心竞争力。

随着海南省建设国际旅游岛步伐的加快，进出岛旅客、物资仍将保持良好的增长态势，公司要抓住机遇，加大投入，力争在“十二五”计划期末全部淘汰不适应客滚运输市场发展需要的老旧船舶，全面提升海口至海安航线客滚船运力水准和规模，以新的姿态适应不断发展的客滚运输市场需求和应对日趋激烈的竞争局面。

5、积极开发新项目、精心经营新业务，创造多元化盈利模式

2011 年底，公司获得海口、三亚至西沙北礁及其附近岛屿海上旅游航线的经营权，意味着公司“一体两翼”的发展战略取得实质性进展。我们要珍惜、把握好这一来之不易的机遇，精心准备、周密安排，积极稳妥做好西沙海上旅游航线

开航的各项准备工作。同时，要注意摸索和积累西沙海上旅游航线经营经验，为下一步有计划、有步骤开发该航线做好充分准备；2011 年公司还完成了对厦门中远金欣公司的增资重组，重组后新公司的发展要有新思路，加大拓展业务的力度，为今后的发展搭建好平台，为公司创造多元化的盈利模式。

6、继续加强董事会自身建设，充分发挥董事会的决策核心作用

董事会要严格执行股东大会的各项决议，把对全体股东负责的观念体现在公司重大决策以及日常经营管理之中，确保公司的规范运作，实现股东利益最大化。全体董事要勤勉尽责，恪尽职守，加强学习，有效地把握监管政策，从而更好地履行职责。

公司将进行大量投资决策、薪酬管理和激励机制的完善、进一步深化内控管理等工作，董事会各专业委员会任重而道远，要充分发挥公司赋予的权力和职责，集思广益，科学决策，为公司健康、快速发展发挥关键作用。

7、尽职尽责，履行社会责任

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，重视公司治理及内部控制建设，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，积极承担上市公司的社会责任，促进公司与社会的协调、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，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，公司制定了《募集资金专项存储和使用管理制度》（以下简称《管理制度》）。《管理制度》已经公司 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《管理制度》规定，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，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，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。截至 2011 年 12 月 31 日止，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帐户，并依据《募集资金三方监管协议之补充协议》分别在以上两个银行开立定期存款帐户，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 2011 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）	650,000,000.00
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 781616613628093001）	募集资金专户	92,123,044.75
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	116,964,637.74
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）	190,000,000.00
合 计			1,049,087,682.49

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

(1) 本公司承诺用募集资金投资建设的 2 个项目

单位：万元

项目名称	投资额	批准文号	备注
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	已终止改造
合 计	43,100.00		

(2) 本公司变更部分承诺募投项目

单位：万元

项目名称	投资额	批准文号	备注
改造海口至北海航线“椰 城二号”客滚船项目		原交通部交水批[2007] 631 号 原交通部交水批[2009] 374 号	其余 2,227 万元转入变 更后对应的募投项目
“新造客滚船投入北海航 线”项目	17,997.00	交通运输部交水批[2011]59 号	对应的原承诺项目（募集 资金缺口部分 15770 万元， 将使用超募资金解决）

注：募集资金投入使用情况见募集资金使用情况对照表；变更募集资金投入使用情况见变更募集资金投资项目情况表。

2) 以前年度具体使用情况

截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司已使用募集资金 19,884.98 万元, 其中:

(1) 置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金 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] 第 1129 号)。

(2) 募集资金直接投入募投项目 10,971.86 万元。

(3) 超募资金归还银行借款 5,487.50 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。

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 5,331.74 万元。

(2) 募集资金超额部分使用情况:

2011 年 4 月, 本公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于投资并控股泉州中远金欣海运有限公司的议案》, 同意用超募资金对泉州中远金欣海运有限公司予以长期股权投资 2,005.31 万元。

2011 年 4 月, 本公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于变更改造“椰城二”轮募投项目的议案》, 同意终止原募集资金投资项目即改造海口至北海航线“椰城二”轮项目, 变更为新造一艘客滚船投入海口至北海航线, 本年度超募资金投入此项目 167.74 万元。

综上, 截至 2011 年 12 月 31 日, 尚未使用的募集资金余额为 100,268.62 万元, 加上银行存款利息收入 4,640.77 万元, 减去银行手续费支出 0.62 万元, 募集资金存储专户实际余额为 104,908.77 万元。

4) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目的资金使用情况详见变更募集资金投资项目情况表。

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

2011 年 4 月 7 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于变更改造“椰城二”轮募投项目的议案》，将改造海口至北海航线“椰城二”轮项目的募集资金余款 2,227 万元转为新造船舶项目--海口至北海航线继续使用，其他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

2011 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				7,504.79		
变更用途的募集资金总额				2,226.18		已累计投入募集资金总额				27,389.78		
变更用途的募集资金总额比例				1.74%								
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	5,318.97	19,355.41	-21,144.59	47.79%	--	0.00	--	否
其中：一号船	否	13,750.00	13,750.00	13,750.00	1,900.09	7,267.20	-6,482.80	52.85%	2012.1	0.00	--	否
二号船	否	13,750.00	13,750.00	13,750.00	114.58	5,397.66	-8,352.34	39.26%	2012.5	0.00	--	否
豪华快船	否	13,000.00	13,000.00	13,000.00	3,304.30	6,690.55	-6,309.45	51.47%	2012.2	0.00	--	否
改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目	是	2,600.00	373.00	373.00	12.77	373.82	0.82	100.22%	--	--	--	是
承诺投资项目小计	--	43,100.00	40,873.00	40,873.00	5,331.74	19,729.23	-21,143.77				--	--
超募资金投向	--											
“新造客滚船投入北海航线”项目	否	17,997.00	17,997.00	17,997.00	167.74	167.74	-17,829.26	0.93%	--	0.00	--	否
重组泉州中远金欣海运有限公司项目	否	2,005.30	2,005.30	2,005.30	2,005.31	2,005.31	0.01	100.00%	--	--	--	否
归还银行贷款	否	5,487.50	5,487.50	5,487.50	0.00	5,487.50	0.00	100.00%		--	是	否
超募资金小计	--	25,489.80	25,489.80	25,489.80	2,173.05	7,660.55	-17,829.25			--	--	--
合计	--	68,589.80	66,362.80	66,362.80	7,504.79	27,389.78	-38,973.02					
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				更新海口至海安航线客滚船项目的一号船、二号船未能按计划进行，主要原因：两艘船舶由于天气、工人短缺、图纸修改、配套生产厂家供货延迟、船厂自身管理等方面原因而无法按期交船。详见巨潮资讯网 2011 年 1 月 27 日和 2011 年 7 月 13 日公司董事会《关于海口至海安航线客滚船募投项目的进展公告》。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				公司将改造海口至北海航线“椰城二”轮项目变更为新造一艘客滚船投入海口至北海航线，主要目的是为了适应北海航线不断变化的经营环境。目前，北海航线的客、货流量即将进入快速增长的轨道，对船舶的服务设施和装载力有更高的要求。仅对“椰城二”轮进行改造难于满足不断增长的市场需求。公司决定终止海口至北海航线“椰城二”轮改造项目，变更为新造一艘客滚船投入海口至北海航线符合北海航线市场发展的需要。 (详见 2011 年 4 月 9 日公司关于“变更部分募集资金投资项目”的公告)								

募集资金投资项目先期投入及置换情况	见本报告三、（二）												
超募资金的金额、用途及使用进展情况	见本报告三、（三）												
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用												
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用												
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 65,000.00 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 9,212.30 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 11,696.46 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 19,000.00 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 65,000.00 万元	中国银行股份有限公司海口秀英支行	267505455508	余额为 9,212.30 万元	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021229200055619	余额为 11,696.46 万元	中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021214200001993	余额为 19,000.00 万元
中国银行股份有限公司海口秀英支行	265005455511	余额为 65,000.00 万元											
中国银行股份有限公司海口秀英支行	267505455508	余额为 9,212.30 万元											
中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021229200055619	余额为 11,696.46 万元											
中国工商银行股份有限公司海口秀英支行	2201021214200001993	余额为 19,000.00 万元											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无												

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

序号	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1	“新造客滚船投入北海航线”项目	改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目	17,997.00	167.74	167.74	0.93	2013.4.7		不适用	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）					<p>变更原因： 第一、改造的可行性研究报告于 2007 年完成，至今约 4 年，目前的政策环境、市场需求结构都发生较大的变化，报告的内容已经不能反映市场现状；第二、北海航线已逐步发展成为以海上休闲旅游客运为主的航线，而“椰城二”轮于 1998 年建造，船上客运设施不能满足日益发展的客运市场需求；第三、该航线车辆大型化趋势明显，对船舶的装载能力要求越来越高，仅对旧船进行改造难以满足不断发展的车运市场需求。</p> <p>决策程序： 2011 年 4 月 7 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于变更改造“椰城二”轮募投项目的议案》，并提交公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>信息披露情况： 股东大会同意终止原募集资金投资项目即改造海口至北海航线“椰城二”轮项目，变更为新造一艘客滚船投入海口至北海航线，新造船舶项目计划投资规模为 17997 万元，原“椰城二”轮改造项目计划使用募集资金 2600 万元，已投入 373 万元，剩余募集资金 2227 万元。新造船舶投资总额 17997 万元与剩余募集资金缺口 15770 万元，缺口部分资金使用超募资金解决，新船建造周期 2 年。（详见 2011 年 4 月 9 日公司关于“变更部分募集资金投资项目”的公告）</p>					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）					不适用					
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					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[2012]第 1157 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 2011 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

报告期内，公司使用自有资金 3,600.85 万元受让海南高速所持的海汽股份 5% 股权。本次交易不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

（四）2012 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 2011 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，公司共召开十次董事会会议，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。报告期内董事会会议召开情况：

董事会会议届次	召开日期	披露媒体名称	披露日期
第三届董事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 3 月 25 日		2011 年 3 月 26 日
第三届董事会第三次会议	2011 年 4 月 7 日		2011 年 4 月 9 日
第三届董事会第四次会议	2011 年 4 月 26 日		2011 年 4 月 27 日
第三届董事会 2011 年第二次临时会议	2011 年 4 月 28 日	《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日
第三届董事会 2011 年第三次临时会议	2011 年 6 月 7 日	《证券时报》	2011 年 6 月 8 日
第三届董事会 2011 年第四次临时会议	2011 年 8 月 12 日	《巨潮资讯网》	2011 年 8 月 13 日
第三届董事会 2011 年第五次临时会议	2011 年 8 月 29 日		2011 年 8 月 30 日
第三届董事会 2011 年第六次临时会议	2011 年 9 月 29 日		2011 年 9 月 30 日
第三届董事会 2011 年第七次临时会议	2011 年 10 月 19 日		2011 年 10 月 20 日
第三届董事会 2011 年第八次临时会议	2011 年 11 月 22 日		2011 年 11 月 23 日

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。

2011年5月18日，公司2010年度股东大会审议通过了公司2010年度权益分派方案：以公司总股本20475万股为基数，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6股。相关事项已于2011年6月10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2011年度实现归属母公司普通股股东的净利润206,054,285.74元。按公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金20,641,105.49元，当年可供股东分配的利润为185,413,180.25元，加上年初公司未分配利润268,562,301.64元，减去报告期已分配现金红利122,850,000.00元，公司可供股东分配的利润为331,125,481.89元。

2011 年公司拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 32,760 万股为基数，每 10 股派现金红利人民币 4.00 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 3 股，合计转增 9,828 万股，转增后公司股本为 42,588 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（%）
2008 年	47,200,000.00	128,546,905.43	36.72
2009 年	94,500,000.00	137,043,608.06	68.96
2010 年	122,850,000.00	187,753,672.62	65.43

九、 审计委员会和薪酬委员会的履职情况

（一） 审计委员会履职情况

董事会下设审计委员会，由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，并由 1 名独立董事担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。报告期内，审计委员会本着勤勉尽责的原则，切实履行了《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》规定的工作职责，并在公司 2011 年年度报告编制中充分发挥监督作用，开展了以下工作：

1、在对 2011 年度公司财务报告进行审计前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，同意公司将该等报表提交会计师事务所审计，并与利安达会计师事务所协商确定了年度财务报告审计的工作和时间安排。

2、在年审注册会计师进场后，要求会计师事务所按照审计总体计划和时间安排完成审计工作，公司审计工作组认真跟进审计进度，以确保公司年度报告及其他相关文件的制作披露。

3、在会计师事务所出具审计意见前进行沟通，就重点关注问题进行讨论，并与会计师事务所就审计意见达成共识。

4、审计委员会认为公司编制的 2011 年度财务报告符合《企业会计准则》的有关规定，真实反映了公司财务状况及经营成果。同时，审计委员会认为利安达会计师事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。在实施审计过程中，审计人员勤勉尽责，工作态度细致严谨。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

董事会下设薪酬与考核委员会，由5名董事组成，其中3名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案等。经过对公司董事、监事和高级管理人员2011年度的薪酬收入进行核实审阅，薪酬与考核委员会认为公司建立的以目标责任制为基础的考评体系科学、合理，通过考评体系执行落实兑现董事和高级管理人员的薪酬，公司激励机制公平、公正；2011年度高级管理人员考核办法较为合理地把高级管理人员的工作业绩与其薪酬挂钩，薪酬的确定和发放符合公司薪酬管理和业绩考评制度的有关规定。

十、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

为了进一步确保公司的利益，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，公司分别与海口港和海口新港于2009年2月19日重新签订了《综合服务协议》。

1、2009年2月19日，公司与海南港航控股有限公司签订了《综合服务协议》。根据该协议，港航控股为公司提供售票窗口及相关配套综合服务、并提供港口服务、系解缆、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。

2、2009年2月19日，公司与海南新港实业股份有限公司签订了《综合服务协议》。根据该协议，新港实业为公司提供售票窗口及相关配套综合服务、并提供港口服务、系解缆、泊位、供应水电等服务，新港实业不再向公司收取车客的售票代理费。因政府规划海口新港码头停止使用，2011年11月22日，双方签署《〈综合服务协议〉终止协议书》，该协议提前终止。由于公司仅有海口—海安航线的两艘小型客船停靠海口新港，因此该码头停止使用对公司业务的影响甚微。

（二）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劳务（代理费、停泊费等费用），具体如下：

单位：元

关联方名称	2011 年度	占年度同	2010 年度	占年度同类交	劳务内容
海南港航控股有限公司	13,063,052.	49.32%	11,055,436.42	47.16%	车客代理
海南港航控股有限公司	1,328,750.4	92.25%	1,202,733.20	87.72%	水电费
海南港航控股有限公司	731,781.34	42.60%	713,537.00	49.03%	停泊费
海南港航控股有限公司	1,900,000.0	96.00%	759,984.00	80.00%	售票窗口
海南新港实业股份有限公司	324,644.64	1.23%	734,091.04	2.93%	餐客服务
海南新港实业股份有限公司	0.00	0.00%	28,980.60	2.11%	水电费
海南新港实业股份有限公司	10,296.45	0.60%	24,704.00	1.70%	停泊费
海南新港实业股份有限公司	79,165.00	4.00%	189,996.00	20.00%	售票窗口
合 计	17,437,690.	58.73%	14,709,462.2	52.80%	

30

6

十一、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司建立了《内幕信息及知情人管理制度》，规范了公司内幕信息管理，针对定期报告、利润分配等重大内幕信息，均做好了内幕信息知情人登记备案工作。

报告期内，公司一名内幕信息知情职员于 2010 年业绩快报披露窗口期买入公司股票 300 股，违反了有关内幕信息知情人在重大信息披露前禁止买卖公司股票的有关规定。公司充分认识到事件的严重性，对该名职员予以通报批评处理，并将处理结果报送海南证监局、深圳证券交易所。

2011年12月1日，公司董事李伟先生以17.55元的成交均价买入公司股票1000股，2011年12月2日以17.23元的成交均价卖出公司股票250股。李伟先生此次买卖股票行为属于六个月内的双向交易，违反了《证券法》第四十七条及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理业务指引》的规定。

除上述事件外，未有其他违规买卖公司股票情形及监管处罚记录。公司将加强相关人员学习，督促相关人员遵循《证券法》等法律法规及公司制度等相关规定，以杜绝此类事件再次发生。

十二、开展投资者关系管理的情况

根据深交所的相关要求，严公司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。报告期内，公司接待11批次，共计31人次的机构投资者、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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月05日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司、申银万国、安信证券、金元证券、广东新价值投资、	公司日常经营情况及公开信息资料
2011年01月05日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	上投摩根基金、国泰基金、中信证券、长城证券	
2011年06月13日	海口东方洋大厦七层	实地调研	其他	每日经济新闻	
2011年06月15日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	广发证券、招商基金、国金证券、国投瑞银基金	
2011年09月07日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	光大证券	
2011年11月04日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	申银万国证券	
2011年11月09日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	东方证券	
2011年11月17日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	万和证券	
2011年11月30日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	广发证券、诺安基金、国投瑞银	
2011年12月05日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	广发证券	
2011年12月06日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	银河基金、海通证券	
2011年12月09日	海口东方洋大厦七层	实地调研	机构	民生证券	

报告期末至披露日之间没有接待调研、沟通、采访等人员。

十三、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[2012]第1156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2011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[2012]第1091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。

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况；

2、公司2011年度和以前年度均没有发生对外担保事项；

3、《公司章程》对公司有关对外担保事项规定了相关审批程序，审批程序合法有效。

第九章 监事会报告

一、 2011年监事会工作情况

报告期内，2011 年度监事会共召开了 5 次监事会，具体如下。

(一) 2011 年 4 月 7 日，公司召开第三届监事会第三次会议，审议通过了：

- 1、《关于变更改造“椰城二”轮募投项目的议案》；
- 2、《关于投资并控股泉州中远金欣海运有限公司的议案》；
- 3、《关于提名李国荣先生为公司监事候选人的议案》；
- 4、《关于提名林海先生为公司监事候选人的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 4 月 9 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 2011 年 4 月 26 日，公司召开第三届监事会第四次会议，审议通过了：

- 1、《2010 年度监事会工作报告》；
- 2、《2010 年度总经理工作报告》；
- 3、公司 2010 年度财务决算报告；
- 4、公司 2010 年度利润分配预案；
- 5、公司 2010 年年度报告及摘要；
- 6、公司内部控制自我评价报告；
- 7、《2010 年度高级管理人员考核办法》实施情况报告；
- 8、《2011 年度高级管理人员考核办法》；
- 9、公司企业年金管理办法。

该次会议决议刊登在 2011 年 4 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(三) 2011 年 4 月 28 日，公司召开第三届监事会 2011 年第一次临时会议，审议通过了公司《2011 年第一季度报告》。

该次会议内容刊登在 2011 年 4 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(四) 2011 年 8 月 12 日，公司召开第三届监事会 2011 年第二次临时会议，审议通过了公司《2011 年半年度报告》。

该次会议内容刊登在 2011 年 8 月 13 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮

资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(五) 2011 年 10 月 19 日, 公司召开第三届监事会 2011 年第三次临时会议, 审议通过了公司《2011 年第三季度报告》。

该次会议内容刊登在 2011 年 10 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

二、 监事会监督、检查工作情况

2011 年, 公司监事会全体成员严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等的相关规定, 立足于全体股东的权益, 依法独立行使职权, 忠实履行监督职责。公司监事出席了股东大会的历次会议, 列席了董事会的历次会议, 积极开展工作, 对公司规范运作、财务状况、关联交易等情况进行独立、有效的监督检查。主要工作如下:

(一) 公司依法运作情况

报告期内, 公司监事会严格按照有关法律法规和规范性文件, 对公司董事会的决策程序、董事会执行股东大会的决议情况、公司高级管理人员履行职务的情况进行了监督。监事会认为: 2011 年董事会会议的召集、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, 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《公司章程》的要求; 高级管理人员在执行职务时忠实履行勤勉诚信义务, 维护公司利益。监事会没有发现上述人员违反国家法律法规、《公司章程》或损害股东权益、公司利益的行为。

(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, 认为公司遵循了《会计法》、《企业会计准则》及财政部、中国证监会的有关文件及规定的要求。公司 2011 年度财务审计报告已由利安达会计师事务所有限责任公司审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为该报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 对公司募集资金使用情况的监督意见

报告期内, 公司根据市场的发展和变化, 决定终止改造“椰城二”轮的募投项目, 变更为新建一艘客滚船投入北海航线运输; 使用超募资金投资并控股泉州中远金欣海运有限公司。监事会认为: 公司变更募集资金项目及使用超募资金投

资项目均履行了必要的程序,符合相关法律法规的要求,没有损害公司股东权益,也未造成公司资产流失。

(四) 对公司收购资产的监督意见

报告期限内,为了创造新的利润增长点,公司使用自有资金收购海南高速所持有占海汽股份总股本 5%的股权。监事会认为:公司本次收购行为履行了必要的程序,符合相关法律法规的要求,交易价格公平、合理,不存在内幕交易情况,没有损害公司及广大股东的利益。

(五) 对公司关联交易情况的监督意见

根据相关的法律法规,监事会认为:公司 2011 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,没有损害公司及股东的利益;报告期内,公司没有发生突发性的关联交易。

(六) 对内部控制自我评价报告发表意见

2011 年是公司建立内部控制体系的建设年,监事会通过查阅公司的各项内部制度,了解公司有关部门内部控制实施工作等方式,对公司内控体系规范的建设进行了监督。监事会认为:公司已建立了较为完善的内部控制体系,内部控制体系符合国家相关法律法规要求以及公司实际需要,对公司经营管理起了较好的风险防范和控制作用。董事会出具的《2011 年度内部控制自我评价报告》如实反映了公司内部控制的真实情况。

(七) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司建立了内部信息管理制度,依法履行信息披露义务,真实、准确、及时、完整地披露相关信息,维护了广大投资者的合法权益。

第十章 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、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

单位：万元

所持对象名称	初始投资金额	占该公司股权比例	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
海南海汽运输集团股份有限公司	3,600.85	5.00%	0.00	0.00	长期股权投资	海南高速公路股份有限公司转让
合计	3,600.85	5.00%	0.00	0.00	-	-

四、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。

五、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。

六、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。

七、重大合同及其履行情况

(一) 2009 年2 月19 日，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，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。因政府规划

新港客轮码头停止使用，2011年11月22日，双方签署《〈综合服务协议〉终止协议书》，该协议提前终止。

(三) 2009年10月10日，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（1#、2#船）41车/999客的客滚船。截止年报披露日1#船舶已正式投入运营。2#船舶的建造正在进行中，交船时间初步预计为2012年5月底。

(四) 2010年5月20日，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%。报告期内设立合资公司的各项筹备工作正在进行中。

(五) 2010年11月12日，公司与重庆长航东风船舶工业公司签署《快速豪华客滚船建造合同》，根据该合同，重庆长航东风船舶工业公司为公司建造1艘快速豪华客滚船。截止年报披露日该船已正式投入运营。

(六) 2011年4月15日，公司与中远集团厦门远洋运输公司、金门金厦海运股份有限公司、泉州石井港务有限公司、福建省泉州市汽车运输总公司就增资并购泉州中远金欣海运有限公司的有关事项签署了《合资合作协议》。报告期内合同已履行完毕。

(七) 2011年6月1日，公司与海南益源实业有限公司签订为期一年的《供油协议书》，海南益源实业有限公司为公司提供180#、4#燃料油。合同正常履行中。

(八) 2011年7月1日，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》，海南川源石油贸易有限公司为公司提供180#、4#燃料油。合同正常履行中。

(九) 2011年8月29日，公司与海南高速公路股份有限公司签署了《股权转让合同书》，公司以自有资金3600.85万元受让海南高速公路股份有限公司所持的南海汽运输集团股份有限公司5%股权。报告期内合同履行完毕。

八、承诺事项

(一) 股份限售承诺

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。

在报告期内，控股股东严格履行承诺。

(二) 控股股东和实际控制人做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。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2010 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 2011 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连续为公司提供了 4 年的年报审计服务。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

2011年12月1日，公司董事李伟先生于17.55元的成交均价买入公司股票1000股，2011年12月2日以17.23元的成交均价卖出公司股票250股。李伟先生此次买卖股票行为属于六个月内的双向交易，违反了《证券法》第四十七条及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理业务指

引》的规定。李伟先生也收到了深圳证券交易所的监管函及海南证监局的通报批评。

除上述事件外，公司及其他董事、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。

公司将加强相关人员学习并遵循《证券法》等法律法规及公司制度等相关规定，以杜绝此类事件再次发生。

十一、 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
2011-01	2011-01-18	2010 年度业绩快报公告	《中国证券报》、 《证券时报》
2011-02	2011-01-27	关于海口至海安航线客滚船募投项目进展公告	
2011-03	2011-02-24	关于监事辞职的公告	
2011-04	2011-03-26	第三届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	
2011-05	2011-03-30	第三届监事会第二次会议决议公告	
2011-06	2011-03-31	更正公告	
2011-07	2011-04-09	第三届董事会第三次会议决议公告	
2011-08	2011-04-09	第三届监事会第三次会议决议公告	
2011-09	2011-04-09	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	
2011-10	2011-04-09	关于变更部分募集资金投资项目的公告	
2011-11	2011-04-09	关于使用部分超募资金投资并控股泉州中远金欣海运有限公司的公告	
2011-12	2011-04-19	关于签署《合资合作协议》的公告	
2011-13	2011-04-26	2011 年第一次临时股东大会决议公告	
2011-14	2011-04-27	第三届董事会第四次会议决议公告	
2011-15	2011-04-27	第三届监事会第四次会议决议公告	
2011-16	2011-04-27	关于召开 2010 年度股东大会的公告	
2011-17	2011-04-27	2010 年年度报告摘要	
2011-18	2011-04-29	2011 年第一季度报告正文	
2011-19	2011-05-06	关于举行 2010 年度报告网上说明会的公告	
2011-20	2011-05-19	2010 年度股东大会决议的公告	
2011-21	2011-06-02	2010 年度权益分派实施公告	
2011-22	2011-06-03	关于 2010 年度权益分派实施的更正公告	
2011-23	2011-06-08	第三届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告	
2011-24	2011-06-08	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	
2011-25	2011-06-25	2011 年第二次临时股东大会决议公告	
2011-26	2011-07-13	关于海口至海安航线客滚船募投项目进展公告	
2011-27	2011-07-16	2011 半年度业绩快报	
2011-28	2011-08-13	2011 年半年度报告摘要	
2011-29	2011-08-30	第三届董事会 2011 年第五次临时会议决议公告	

2011-30	2011-08-30	关于受让海南海汽运输集团有限公司 5%股权的公告	
2011-31	2011-09-30	第三届董事会 2011 年第六次临时会议决议公告	
2011-32	2011-10-20	2011 年第三季度报告正文	
2011-33	2011-10-20	第三届董事会 2011 年第七次临时会议决议公告	
2011-34	2011-11-22	关于获批经营西沙旅游航线的公告	
2011-35	2011-11-23	第三届董事会 2011 年第八次临时会议决议公告	
2011-36	2011-11-30	关于更换保荐代表人的公告	
2011-37	2011-12-06	关于董事违规买卖公司股票的公告	

第十一章 财务报告

审计报告

利安达审字[2012]第 1091 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东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

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，海峡股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海峡股份 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果及现金流量。

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

二〇一二年三月六日

合并资产负债表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：元

资 产	附注	年末余额	年初余额	负债和所有者权益	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	1,355,741,966.93	1,326,251,447.80	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据				交易性金融负债			
应收账款	五、2	30,960,027.57	25,411,398.14	应付票据			
预付款项	五、4	3,625,308.36	6,206,679.71	应付账款	五、15	11,421,142.98	15,312,384.02
应收保费				预收款项	五、16	4,907,106.50	4,675,893.50
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五、17	8,077,067.42	7,454,781.68
应收股利				应交税费	五、18	11,279,951.14	10,466,829.76
其他应收款	五、3	1,955,647.02	1,675,351.13	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五、5	14,076,408.25	10,922,396.04	其他应付款	五、19	3,979,361.53	693,547.19
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,406,359,358.13	1,370,467,272.82	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债			
发放委托贷款及垫款				其他流动负债			
可供出售金融资产				流动负债合计		39,664,629.57	38,603,436.15
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资	五、6	36,008,500.00		应付债券			
投资性房地产	五、7	960,193.33	990,838.63	长期应付款			
固定资产	五、8	281,725,047.10	307,652,053.18	专项应付款			
在建工程	五、9	198,007,579.95	142,215,033.30	预计负债			
工程物资				递延所得税负债	五、13	6,973.46	14,580.91
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		6,973.46	14,580.91
油气资产				负债合计		39,671,603.03	38,618,017.06
无形资产	五、10	791,291.83	307,894.17	所有者权益：			
开发支出				实收资本（或股本）	五、20	327,600,000.00	204,750,000.00
商誉	五、11	582,902.45		资本公积	五、21	1,114,131,737.24	1,236,981,737.24
长期待摊费用	五、12	200,966.75		减：库存股			
递延所得税资产	五、13	1,958,696.33	2,339,719.69	专项储备			
其他非流动资产				盈余公积	五、22	95,701,861.34	75,060,755.85
非流动资产合计		520,235,177.74	453,505,538.97	一般风险准备			
				未分配利润	五、23	331,125,481.89	268,562,301.64
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		1,868,559,080.47	1,785,354,794.73
				少数股东权益		18,363,852.37	
				所有者权益合计		1,886,922,932.84	1,785,354,794.73
资产总计		1,926,594,535.87	1,823,972,811.79	负债和所有者权益总计		1,926,594,535.87	1,823,972,811.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2011 年度

金额单位：元

项 目	附注	本金额	上年金额
一、营业总收入	五、24	644,193,479.23	600,426,678.90
其中：营业收入	五、24	644,193,479.23	600,426,678.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		393,897,536.27	364,076,639.03
其中：营业成本	五、24	342,637,584.11	314,082,584.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、25	21,722,503.78	19,889,772.25
销售费用	五、26	6,699,552.96	4,003,288.81
管理费用	五、27	53,760,669.90	45,606,349.98
财务费用	五、28	-31,313,368.56	-20,016,910.38
资产减值损失	五、29	390,594.08	511,553.75
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）	五、30		19,561.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		250,295,942.96	236,369,601.51
加：营业外收入	五、31	22,120,560.15	5,538,533.58
减：营业外支出	五、32	588,372.66	987,815.59
其中：非流动资产处置损失	五、32	38,895.56	1,413.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		271,828,130.45	240,920,319.50
减：所得税费用	五、33	66,116,622.94	53,166,646.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		205,711,507.51	187,753,672.62
归属于母公司所有者的净利润		206,054,285.74	187,753,672.62
少数股东损益		-342,778.23	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、34	0.63	0.57
（二）稀释每股收益	五、34	0.63	0.56
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		205,711,507.51	187,753,672.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		206,054,285.74	187,753,672.62
归属于少数股东的综合收益总额		-342,778.23	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司 2011 年度 金额单位：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		666,022,162.20	614,801,867.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	59,304,568.45	26,980,730.36
经营活动现金流入小计		725,326,730.65	641,782,597.42
购买商品、接受劳务支付的现金		260,289,073.65	232,432,702.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		141,084,303.20	121,023,857.21
支付的各项税费		79,250,712.97	57,037,553.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	14,221,118.10	13,038,728.40
经营活动现金流出小计		494,845,207.92	423,532,841.74
经营活动产生的现金流量净额		230,481,522.73	218,249,755.68
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		107,330.00	3,982,060.00
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	五、35	17,210,031.05	
投资活动现金流入小计		17,317,361.05	34,001,621.64

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,449,864.65	127,490,381.58
投资支付的现金		36,008,500.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		95,458,364.65	157,490,381.58
投资活动产生的现金流量净额		-78,141,003.60	-123,488,759.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			54,875,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,850,000.00	94,934,160.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35		2,994,117.00
筹资活动现金流出小计		122,850,000.00	152,803,277.00
筹资活动产生的现金流量净额		-122,850,000.00	-152,803,277.00
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		29,490,519.13	-58,042,281.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,326,251,447.80	1,384,293,729.06
六、期末现金及现金等价物余额		1,355,741,966.93	1,326,251,447.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年年末余额	204,750,000.00	1,236,981,737.24	-	-	75,060,755.85	-	268,562,301.64	-	1,785,354,794.73
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	204,750,000.00	1,236,981,737.24	-	-	75,060,755.85	-	268,562,301.64	-	1,785,354,794.73
三、本年增减变动金额	122,850,000.00	-122,850,000.00	-	-	20,641,105.49	-	62,563,180.25	-	101,568,138.11
(一) 净利润							206,054,285.74	-342,778.23	205,711,507.51
(二) 其他综合收益									-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	206,054,285.74	-342,778.23	205,711,507.51
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	18,706,630.60	18,706,630.60
1. 所有者投入资本								18,706,630.60	18,706,630.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他									-
(四) 利润分配	-	-	-	-	20,641,105.49	-	-143,491,105.49	-	-122,850,000.00
1. 提取盈余公积					20,641,105.49		-20,641,105.49		-
2. 提取一般风险准备									-
3. 对所有者(或股东)的分配							-122,850,000.00		-122,850,000.00
4. 其他									-
(五) 所有者权益内部结转	122,850,000.00	-122,850,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	122,850,000.00	-122,850,000.00							-
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									-
(七) 其他									-
四、本年年末余额	327,600,000.00	1,114,131,737.24	-	-	95,701,861.34	-	331,125,481.89	18,363,852.37	1,886,922,932.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

年度

2011 年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	157,500,000.00	1,284,231,737.24			56,285,388.59		194,083,996.28			1,692,101,122.11
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
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	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										-
（七）其他										-
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：

资 产 负 债 表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：元

资 产	附注	年末余额	年初余额	负债和所有者权益	附注	年末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,316,143,588.95	1,326,251,447.80	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	十二、1	30,960,027.57	25,411,398.14	应付账款		11,403,317.98	15,312,384.02
预付款项		3,513,762.36	6,206,679.71	预收款项		4,907,106.50	4,675,893.50
应收利息				应付职工薪酬		7,996,337.94	7,454,781.68
应收股利				应交税费		11,279,767.28	10,466,829.76
其他应收款	十二、2	1,914,592.04	1,675,351.13	应付利息		-	
存货		14,076,408.25	10,922,396.04	应付股利		-	
一年内到期的非流动资产				其他应付款		926,365.89	693,547.19
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,366,608,379.17	1,370,467,272.82	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		36,512,895.59	38,603,436.15
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十二、3	56,061,569.00		长期应付款			
投资性房地产		960,193.33	990,838.63	专项应付款			
固定资产		281,674,675.75	307,652,053.18	预计负债			
在建工程		198,007,579.95	142,215,033.30	递延所得税负债		6,973.46	14,580.91
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		6,973.46	14,580.91
生产性生物资产				负债合计		36,519,869.05	38,618,017.06
油气资产				所有者权益：			
无形资产		164,625.17	307,894.17	实收资本		327,600,000.00	204,750,000.00
开发支出				资本公积		1,114,131,737.24	1,236,981,737.24
商誉				减：库存股		-	
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		1,958,696.33	2,339,719.69	盈余公积		95,701,861.34	75,060,755.85
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		538,827,339.53	453,505,538.97	未分配利润		331,482,251.07	268,562,301.64
				所有者权益合计		1,868,915,849.65	1,785,354,794.73
资产总计		1,905,435,718.70	1,823,972,811.79	负债和所有者权益总计		1,905,435,718.70	1,823,972,811.79

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

2011 年度

金额单位：元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二、4	644,193,479.23	600,426,678.90
减：营业成本	十二、4	342,637,584.11	314,082,584.62
营业税金及附加		21,722,503.78	19,889,772.25
销售费用		6,699,552.96	4,003,288.81
管理费用		53,151,543.07	45,606,349.98
财务费用		-31,267,469.80	-20,016,910.38
资产减值损失		309,474.74	511,553.75
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）	十二、5		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）		250,940,290.37	236,369,601.51
加：营业外收入		22,120,560.15	5,538,533.58
减：营业外支出		533,172.66	987,815.59
其中：非流动资产处置损失		16,006.56	1,413.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		272,527,677.86	240,920,319.50
减：所得税费用		66,116,622.94	53,166,646.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		206,411,054.92	187,753,672.62
五、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		206,411,054.92	187,753,672.62

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

2011 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		666,022,162.20	614,801,867.06
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		56,099,334.38	26,980,730.36
经营活动现金流入小计		722,121,496.58	641,782,597.42
购买商品、接受劳务支付的现金		260,289,073.65	232,432,702.87
支付给职工以及为职工支付的现金		140,949,416.19	121,023,857.21
支付的各项税费		79,238,720.45	57,037,553.26
支付其他与经营活动有关的现金		13,648,941.49	13,038,728.40
经营活动现金流出小计		494,126,151.78	423,532,841.74
经营活动产生的现金流量净额		227,995,344.80	218,249,755.68
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		107,330.00	3,982,060.00
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		107,330.00	34,001,621.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,298,964.65	127,490,381.58
投资支付的现金		56,061,569.00	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		115,360,533.65	157,490,381.58
投资活动产生的现金流量净额		-115,253,203.65	-123,488,759.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			54,875,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		122,850,000.00	94,934,160.00
支付其他与筹资活动有关的现金			2,994,117.00
筹资活动现金流出小计		122,850,000.00	152,803,277.00
筹资活动产生的现金流量净额		-122,850,000.00	-152,803,277.00
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		-10,107,858.85	-58,042,281.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,326,251,447.80	1,384,293,729.06
六、期末现金及现金等价物余额		1,316,143,588.95	1,326,251,447.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2011 年度

金额单位：元

项目	本年金额							
	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	204,750,000.00	1,236,981,737.24	-	-	75,060,755.85	-	268,562,301.64	1,785,354,794.73
加： 1. 会计政策变更								-
2. 前期差错更正								-
3. 其他								-
二、本年初余额	204,750,000.00	1,236,981,737.24	-	-	75,060,755.85	-	268,562,301.64	1,785,354,794.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	122,850,000.00	-122,850,000.00	-	-	20,641,105.49	-	62,919,949.43	83,561,054.92
(一) 净利润							206,411,054.92	206,411,054.92
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	206,411,054.92	206,411,054.92
(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	-	-	-	-	20,641,105.49	-	-143,491,105.49	-122,850,000.00
1. 提取盈余公积					20,641,105.49		-20,641,105.49	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者(或股东)的分配							-122,850,000.00	-122,850,000.00
4. 其他								-
(五) 所有者权益内部结转	122,850,000.00	-122,850,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	122,850,000.00	-122,850,000.00						-
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								-
(七) 其他								-
四、本年年末余额	327,600,000.00	1,114,131,737.24	-	-	95,701,861.34	-	331,482,251.07	1,868,915,849.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

2011 年度

金额单位：元

	上年金额							所有者权益合计
	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	
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								-
(七) 其他								-
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：

海南海峡航运股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 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。

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。

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。

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。

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。

根据公司 2010 年度股东大会决议, 由资本公积转增股本人民币 12,285.00 万元, 转增基准日期为 2011 年 6 月 10 日, 变更后的注册资本为人民币 32,760.00 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(2011)第 1052 号验资报告。

本公司母公司是: 海南港航控股股份有限公司。

2、 所处行业

公司所属行业为交通运输行业。

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，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。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

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：

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销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

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 10.00%，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) 本公司应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

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) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以实际成本计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司存货采用机动船舶船存燃料、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) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及

其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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期限制情况下经营时,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和/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%
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合理地摊销，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

① 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2011年适用企业所得税税率为24.00%。

四、 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
泉州中远金欣海运有限公司	控股子公司	泉州	交通运输	35,629,371.45	从事泉州至金門间海上旅客直航运输。（水路运输许可证有效期至2012年3月31日止） （国家法律法规规定涉及许可的项目，凭许可证经营）

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例
泉州中远金欣海运有限公司	20,053,069.00	0.00	51.00%	51.00%

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
泉州中远金欣海运有限公司	是	18,363,852.37	-342,778.23	0.00

注：根据 2011 年 4 月 15 日本公司与厦门远洋运输公司、金门金厦海运股份有限公司、泉州石井港务有限公司、泉州市汽车运输总公司就泉州中远金欣海运有限公司（以下简称“金欣公司”）增资重组事宜，订立合作协议：以 2010 年 11 月 30 日为金欣公司的审计、资产评估基准日，本公司与泉州市汽车运输总公司对其进行增资重组，以现金出资方式拥有金欣公司的部分股权，增资重组完成后，本公司拥有金欣公司 51.00% 的股权。

根据中和资产评估有限公司 2011 年 1 月 10 日出具的中和评报字(2011)第 BJV 2002 号《资产评估报告书》，截至 2010 年 11 月 30 日金欣公司评估后的净资产为 1,533.47 万元，本公司投入 2,005.3,069 万元，持有金欣公司 51.00% 的股份。上述增资重组事项于 2012 年 10 月完成工商变更。

2、合并范围发生变更的说明

本公司编制 2011 年度合并财务报表时新纳入合并范围的子公司为泉州中远金欣海运有限公司，拥有其股份的 51.00%，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了泉州中远金欣海运有限公司。

3、本期纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
泉州中远金欣海运有限公司	37,477,249.74	-699,547.41

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
泉州中远金欣海运有限公司	582,902.45	按购买价格与公允价值的差额

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	年末数	年初数
库存现金	83,114.01	10,790.06
银行存款	<u>1,355,658,852.92</u>	<u>1,326,240,657.74</u>
合计	<u>1,355,741,966.93</u>	<u>1,326,251,447.80</u>

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		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	119,920.00	0.37%	119,920.00	100.00%
账龄组合	<u>32,636,871.13</u>	<u>99.63%</u>	<u>1,676,843.56</u>	<u>5.14%</u>
合 计	<u>32,756,791.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,796,763.56</u>	<u>5.49%</u>

续表:

种 类	年初数		年初数	
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
账龄组合	<u>26,796,208.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,384,810.43</u>	<u>5.17%</u>
合 计	<u>26,796,208.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,384,810.43</u>	<u>5.17%</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
台北三菱旅行社有限公司	54,000.00	54,000.00	100.00%	账龄较长, 不能收回
厦门金蓝天商务信息咨询有限公司	22,650.00	22,650.00	100.00%	账龄较长, 不能收回
东林旅行社	<u>43,270.00</u>	<u>43,270.00</u>	<u>100.00%</u>	账龄较长, 不能收回
合 计	<u>119,920.00</u>	<u>119,920.00</u>	<u>100.00%</u>	

(3) 账龄分析

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	32,536,871.13	99.33%	1,626,843.56	26,696,208.57	99.63%	1,334,810.43
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	<u>219,920.00</u>	<u>0.67%</u>	<u>169,920.00</u>	<u>100,000.00</u>	<u>0.37%</u>	<u>50,000.00</u>
合 计	<u>32,756,791.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,796,763.56</u>	<u>26,796,208.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,384,810.43</u>

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收账款大额单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
广东徐闻港航控股有限公司	非关联方	18,954,357.09	1 年以内	57.86%
海安新港港务有限公司	非关联方	<u>12,003,066.58</u>	1 年以内	<u>36.64%</u>
合 计		<u>30,957,423.67</u>		<u>94.50%</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		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
账龄组合	<u>2,125,177.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>169,530.23</u>	<u>7.98%</u>
合 计	<u>2,125,177.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>169,530.23</u>	<u>7.98%</u>

续表：

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
账龄组合	<u>1,823,700.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>148,348.88</u>	<u>8.13%</u>
合 计	<u>1,823,700.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>148,348.88</u>	<u>8.13%</u>

(2) 账龄分析

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	1,542,660.14	72.59%	77,133.01	1,228,846.83	67.38%	61,442.34
1-2 年	392,603.36	18.48%	39,260.34	497,425.15	27.28%	49,742.52
2-3 年	119,485.72	5.62%	17,922.86	33,000.00	1.81%	4,950.00
3 年以上	<u>70,428.03</u>	<u>3.31%</u>	<u>35,214.02</u>	<u>64,428.03</u>	<u>3.53%</u>	<u>32,214.02</u>
合 计	<u>2,125,177.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>169,530.23</u>	<u>1,823,700.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>148,348.88</u>

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5.00%(含 5.00%)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：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
机关办公室	职能部门	188,317.81	滚动	8.86%
机务部	职能部门	180,000.00	滚动	8.47%
供应部	职能部门	159,584.03	滚动	7.51%

票务组	职能部门	119,000.00	滚动	5.60%
市场部	职能部门	<u>102,633.05</u>	滚动	<u>4.83%</u>
合 计		<u>749,534.89</u>		<u>35.27%</u>

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,625,308.36	100.00%	6,206,679.71	100.00%

(2) 预付款项大额单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时间	未结算原因
海南国盛石油有限公司	非关联方	2,080,000.00	1 年以内	预付燃油款
中国太平洋财产保险股份有限公司	非关联方	848,899.36	1 年以内	预付保险费
湛江粤成船舶修理有限公司	非关联方	<u>490,763.00</u>	1 年以内	预付修理费
合 计		<u>3,419,662.36</u>		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5.00%(含 5.00%)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减少 41.59%，主要原因是预付燃油款减少所致。

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	6,404,256.02	63,226.00	6,341,030.02	5,708,933.67	63,226.00	5,645,707.67
燃料	<u>7,735,378.23</u>	<u>0.00</u>	<u>7,735,378.23</u>	<u>5,276,688.37</u>	<u>0.00</u>	<u>5,276,688.37</u>
合 计	<u>14,139,634.25</u>	<u>63,226.00</u>	<u>14,076,408.25</u>	<u>10,985,622.04</u>	<u>63,226.00</u>	<u>10,922,396.04</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、长期股权投资

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备	本年计提减值准备
成本法核算的长期股权投资					
海南海汽运输集团有限公司	0.00	36,008,500.00	36,008,500.00	0.00	0.00

续表:

被投资单位名称	投资成本	在被投资单 位持股比例	在被投资单位表 决权比例	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	本年现金红利
成本法核算的长期股权投资					
海南海汽运输集团有限公司	36,008,500.00	5.00%	5.00%	无	0.00

注1：本公司使用自有资金3,600.85万元受让海南高速公路有限公司所持有的海南海汽运输集团有限公司5.00%的股权。

注2：海南海汽运输集团有限公司于2011年11月28日名称变更为海南海汽运输集团股份有限公司。

注3：长期股权投资年末比期初增加100.00%，主要原因是新增一家被投资单位所致。

7、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>114,919.90</u>	<u>30,645.30</u>	<u>0.00</u>	<u>145,565.20</u>
房屋、建筑物	114,919.90	30,645.30	0.00	145,565.20
三、投资性房地产账面净值合计	<u>990,838.63</u>			<u>960,193.33</u>
房屋、建筑物	990,838.63			960,193.33
四、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
五、投资性房地产账面价值合计	<u>990,838.63</u>			<u>960,193.33</u>
房屋、建筑物	990,838.63			960,193.33

注：本年投资性房地产计提的折旧 30,645.30 元。

8、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>518,734,474.49</u>	<u>7,186,639.23</u>	<u>2,628,746.00</u>	<u>523,292,367.72</u>
船舶	502,159,782.38	0.00	1,519,880.00	500,639,902.38
房屋建筑物	147,916.24	0.00	0.00	147,916.24
运输设备	5,177,422.00	2,456,622.00	700,444.00	6,933,600.00
通讯设备	1,506,310.00	225,200.00	9,400.00	1,722,110.00
机器设备	293,905.00	0.00	0.00	293,905.00
动力设备	1,420,124.00	3,939,179.00	0.00	5,359,303.00
其他生产设备	2,439,220.00	149,277.00	0.00	2,588,497.00
其他	<u>5,589,794.87</u>	<u>416,361.23</u>	<u>399,022.00</u>	<u>5,607,134.10</u>
二、累计折旧合计	<u>200,132,421.31</u>	<u>31,503,846.59</u>	<u>1,018,947.28</u>	<u>230,617,320.62</u>
船舶	191,517,857.78	28,884,197.54	0.00	220,402,055.32
房屋建筑物	15,372.80	4,099.44	0.00	19,472.24
运输设备	3,161,758.43	932,808.11	623,189.10	3,471,377.44

通讯设备	497,001.35	188,186.53	9,118.00	676,069.88
机器设备	121,366.38	26,277.84	0.00	147,644.22
动力设备	74,259.23	285,171.24	0.00	359,430.47
其他生产设备	1,711,503.08	249,494.45	0.00	1,960,997.53
其他	<u>3,033,302.26</u>	<u>933,611.44</u>	<u>386,640.18</u>	<u>3,580,273.52</u>
三、固定资产账面净值合计	<u>318,602,053.18</u>			<u>292,675,047.10</u>
船舶	310,641,924.60			280,237,847.06
房屋建筑物	132,543.44			128,444.00
运输设备	2,015,663.57			3,462,222.56
通讯设备	1,009,308.65			1,046,040.12
机器设备	172,538.62			146,260.78
动力设备	1,345,864.77			4,999,872.53
其他生产设备	727,716.92			627,499.47
其他	<u>2,556,492.61</u>			<u>2,026,860.58</u>
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	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
五、固定资产账面价值合计	<u>307,652,053.18</u>			<u>281,725,047.10</u>
船舶	299,691,924.60			269,287,847.06
房屋建筑物	132,543.44			128,444.00
运输设备	2,015,663.57			3,462,222.56
通讯设备	1,009,308.65			1,046,040.12
机器设备	172,538.62			146,260.78
动力设备	1,345,864.77			4,999,872.53
其他生产设备	727,716.92			627,499.47
其他	2,556,492.61			2,026,860.58

注 1：固定资产累计折旧增加额中，本年计提 31,117,962.75 元，本年由在建工程转入固定资产原价为 987,100.00 元。

注 2：截止 2011 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 13,615,290.62 元。

注 3：截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无闲置固定资产。

注 4：截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无融资租入固定资产。

9、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	195,881,197.95	0.00	195,881,197.95	142,215,033.30	0.00	142,215,033.30
旧船改造	<u>2,126,382.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,126,382.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>198,007,579.95</u>	<u>0.00</u>	<u>198,007,579.95</u>	<u>142,215,033.30</u>	<u>0.00</u>	<u>142,215,033.30</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		987,100.00	0.00	987,100.00	0.00	0.00
救生艇		213,900.00	0.00	0.00	213,900.00	0.00
椰香公主改造	17,997.00 万元	0.00	2,126,382.00	0.00	0.00	2,126,382.00
海口至北海客滚船	13,000.00 万元	0.00	1,677,390.10	0.00	0.00	1,677,390.10
豪华快速客滚船	13,000.00 万元	33,862,500.00	33,042,998.35	0.00	0.00	66,905,498.35
41 车/999 客(一号船)	13,750.00 万元	53,671,072.15	19,000,946.60	0.00	0.00	72,672,018.75
41 车/999 客(二号船)	13,750.00 万元	<u>52,830,816.15</u>	<u>1,145,829.60</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>53,976,645.75</u>
合 计		<u>141,565,388.30</u>	<u>56,993,546.65</u>	<u>987,100.00</u>	<u>213,900.00</u>	<u>197,357,934.95</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	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
救生艇		0.00	0.00	0.00%	自筹
椰香公主改造		0.00	0.00	0.00%	自筹
海口至北海客滚船	0.93%	0.00	0.00	0.00%	募集资金
豪华快速客滚船	51.47%	0.00	0.00	0.00%	募集资金
41 车/999 客(一号船)	52.85%	0.00	0.00	0.00%	募集资金
41 车/999 客(二号船)	<u>39.26%</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>		

注: 本期末在建工程较上年增加 39.23%, 主要原因为募集资金投入的募投项目增加所致。

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>369,473.00</u>	<u>905,290.00</u>	<u>50,000.00</u>	<u>1,224,763.00</u>
用友软件	0.00	55,290.00	0.00	55,290.00
OA 办公系统	369,473.00	0.00	0.00	369,473.00
航线经营权	0.00	800,000.00	0.00	800,000.00
票务系统软件	<u>0.00</u>	<u>50,000.00</u>	<u>50,000.00</u>	<u>0.00</u>

二、累计摊销合计	<u>61,578.83</u>	<u>421,892.34</u>	<u>50,000.00</u>	<u>433,471.17</u>
用友软件	0.00	13,822.50	0.00	13,822.50
OA 办公系统	61,578.83	184,736.50	0.00	246,315.33
航线经营权	0.00	173,333.34	0.00	173,333.34
票务系统软件	<u>0.00</u>	<u>50,000.00</u>	<u>50,000.00</u>	<u>0.00</u>
三、无形资产账面净值合计	<u>307,894.17</u>			<u>791,291.83</u>
用友软件	0.00			41,467.50
OA 办公系统	307,894.17			123,157.67
航线经营权	0.00			626,666.66
票务系统软件	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>
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
航线经营权	0.00	0.00	0.00	0.00
票务系统软件	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
五、无形资产账面价值合计	<u>307,894.17</u>			<u>791,291.83</u>
用友软件	0.00			41,467.50
OA 办公系统	307,894.17			123,157.67
航线经营权	0.00			626,666.66
票务系统软件	0.00			0.00

注 1：本年无形资产的摊销额为 226,058.67 元。

注 2：本期新增无形资产航线经营权为本期新增子公司泉州中远金欣海运有限公司经中和评估资产有限公司对此项无形资产的评估值，评估报告未中和评报字(2011)第 BJV2002 号，评估方法为成本法。

11、商誉

被投资单位名称	形成来源	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
泉州中远金欣海运有限公司	非同一控制下企业合并	0.00	582,902.45	0.00	582,902.45	0.00

注：本期商誉的增加为：本公司对新增子公司泉州中远金欣海运有限公司通过非同一控制下企业合并形成的商誉，商誉=长期股权投资实际支付价-购买日净资产（评估基准日的净资产+评估基准日与购买日期间的净损益+评估增值的摊销）*51.00%；由于商誉主要为评估增值的航线经营权产生，经成本法测试，未发生商誉的减值。

12、长期待摊费用

项 目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
装修费	0.00	207,896.64	6,929.89	0.00	200,966.75	0.00

注：本期长期待摊费用的增加为新增子公司泉州中远金欣海运有限公司的办公室装修费的增加。

13、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	年末数	年初数
递延所得税资产:		
坏账准备	460,658.51	367,958.23
存货跌价准备	15,806.50	15,174.24
固定资产减值准备	1,381,481.32	1,739,387.22
计提奖励基金	<u>100,750.00</u>	<u>217,200.00</u>
小 计	<u>1,958,696.33</u>	<u>2,339,719.69</u>
递延所得税负债:		
股改评估增值所得税款摊销	<u>6,973.46</u>	<u>14,580.91</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	1,842,634.05
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	5,525,925.28
计提奖励基金产生的可抵扣暂时性差异	<u>403,000.00</u>
合 计	<u>7,834,785.33</u>

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	123,659.74	0.00
可抵扣亏损	<u>-3,285,965.36</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>-3,162,305.62</u>	<u>0.00</u>

注：由于本公司新增子公司泉州中远金欣海运有限公司处于尚未正常运营状态，未来是否能获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	备 注
2014 年	-1,747,265.24	此数为亏损到期年度
2015 年	<u>-1,538,700.12</u>	此数为亏损到期年度
合 计	<u>-3,285,965.36</u>	

14、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	1,533,159.31	433,134.48	0.00	0.00	1,966,293.79
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>12,546,385.31</u>	<u>433,134.48</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>12,979,519.79</u>
-----	----------------------	-------------------	-------------	-------------	----------------------

15、应付账款

项 目	年末数	年初数
1 年以内	9,144,570.90	13,341,570.50
1—2 年	515,979.25	718,682.38
2—3 年	716,191.69	0.00
3 年以上	<u>1,044,401.14</u>	<u>1,252,131.14</u>
合 计	<u>11,421,142.98</u>	<u>15,312,384.02</u>

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日, 应付账款中应付无持有公司 5.00%(含 5.00%)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	未偿还原因	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	未结算	0.00
海安港务监督局	480,975.75	2-3 年	未结算	0.00
香港华海船务有限公司	290,523.48	3 年以上	未结算	0.00
重庆东风船舶工业公司	276,593.00	1-2 年	未结算	0.00
广州市港建处	<u>233,614.00</u>	3 年以上	未结算	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,801,969.89</u>			<u>0.00</u>

16、预收款项

项 目	年末数	年初数
1 年以内	4,907,106.50	4,675,893.50

注: 截止 2011 年 12 月 31 日, 预收款项中无应付持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、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	5,581,884.24	100,114,150.59	99,272,464.90	6,423,569.93
二、职工福利费	0.00	11,447,115.88	11,447,115.88	0.00
三、社会保险费	0.00	16,483,502.97	16,481,208.21	2,294.76
其中: ① 医疗保险费	0.00	3,582,514.71	3,582,208.95	305.76
② 基本养老保险费	0.00	11,110,673.66	11,108,885.66	1,788.00
③ 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 失业保险费	0.00	1,193,591.07	1,193,390.07	201.00
⑤ 工伤保险费	0.00	397,793.07	397,793.07	0.00
⑥ 生育保险费	0.00	198,930.46	198,930.46	0.00
四、住房公积金	0.00	9,523,658.00	9,523,658.00	0.00
五、辞退福利	0.00	32,150.00	0.00	32,150.00
六、工会经费和职工教育经费	1,872,897.44	4,106,011.50	4,359,856.21	1,619,052.73

七、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>7,454,781.68</u>	<u>141,706,588.94</u>	<u>141,084,303.20</u>	<u>8,077,067.42</u>

18、应交税费

税 种	年末数	年初数
营业税	1,050,697.48	746,036.05
企业所得税	10,102,986.11	9,027,648.10
个人所得税	183.86	0.00
城市维护建设税	73,548.80	52,222.52
教育费附加	31,520.93	22,381.09
地方教育费附加	21,013.96	0.00
印花税	<u>0.00</u>	<u>618,542.00</u>
合 计	<u>11,279,951.14</u>	<u>10,466,829.76</u>

19、其他应付款

项 目	年末数	年初数
1 年以内	3,689,333.53	463,547.19
1—2 年	60,028.00	30,000.00
2—3 年	30,000.00	200,000.00
3 年以上	<u>200,000.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>3,979,361.53</u>	<u>693,547.19</u>

(1) 本期末其他应付款较上年增加 473.77%，主要因为本公司之泉州中远金欣海运有限公司本期代收泉金航线补贴款所致。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
广州全球风行旅行社有限公司	200,000.00	3 年以上	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	197,360.00	押金款

20、股本

数量单位：股

项 目	年初数	本年变动增减 (+、-)				年末数
		发行送 新股 股	公积金转股	其他	小 计	
一、有限售条件股份						
1.国家持股						
2.国有法人持股	115,071,036.00		69,042,621.00		69,042,621.00	184,113,657.00
3.其他内资持股						
其中：境内法人持股						
境内自然人持股						
4. 外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
5. 高管股份	1,202,496.00		1,363,909.00	-1,280,112.00	83,797.00	1,286,293.00
有限售条件股份合计	116,273,532.00		70,406,530.00	-1,280,112.00	69,126,418.00	185,399,950.00
二、无限售条件流通股股份						
1.人民币普通股	88,476,468.00		52,443,470.00	1,280,112.00	53,723,582.00	142,200,050.00
2.境内上市的外资股						
3.境外上市的外资股						
4.其他						
无限售条件流通股股份合计	88,476,468.00		52,443,470.00	1,280,112.00	53,723,582.00	142,200,050.00
股份总数	204,750,000.00		122,850,000.00	0.00	122,850,000.00	327,600,000.00

注：根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 20,475 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 6 股，合计转增 12,285 万股，转增后公司股本为 32,760 万股。转增基准日期为 2011 年 6 月 10 日，变更后的注册资本为人民币 32,760 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(2011)第 1052 号验资报告。

21、资本公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,236,981,737.24	0.00	122,850,000.00	1,114,131,737.24

注：本期资本公积的减少见注释 20 之注。

22、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	75,060,755.85	20,641,105.49	0.00	95,701,861.34

23、未分配利润

项 目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	268,562,301.64	194,083,996.28
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	268,562,301.64	194,083,996.28
加：本年归属于母公司所有者的净利润	206,054,285.74	187,753,672.62
减：提取法定盈余公积	20,641,105.49	18,775,367.26
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	122,850,000.00	94,500,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
年末未分配利润	<u>331,125,481.89</u>	<u>268,562,301.64</u>

注：2011 年利润分配情况

根据 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日的可供股东分配的利润 268,562,301.64 元进行分配，以 2010 年公司总股本 20,475 万股为基数，每 10 股派发现金股利 6.00 元（含税），共派发股利 122,850,000.00 元。

24、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	643,765,029.60	600,075,607.30
其他业务收入	<u>428,449.63</u>	<u>351,071.60</u>
营业收入合计	<u>644,193,479.23</u>	<u>600,426,678.90</u>
主营业务成本	342,260,618.81	313,843,817.73
其他业务成本	<u>376,965.30</u>	<u>238,766.89</u>
营业成本合计	<u>342,637,584.11</u>	<u>314,082,584.62</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	589,743,247.40	269,335,657.46	534,025,489.00	233,183,673.21
广州线	12,341,423.00	34,274,074.12	34,767,041.00	48,044,908.28
北海线	<u>41,680,359.20</u>	<u>38,650,887.23</u>	<u>31,283,077.30</u>	<u>32,615,236.25</u>
合 计	<u>643,765,029.60</u>	<u>342,260,618.81</u>	<u>600,075,607.30</u>	<u>313,843,817.74</u>

25、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	19,317,260.91	18,006,040.23	3.00%、5.00%
城市维护建设税	1,213,898.42	1,117,105.18	5.00%、7.00%
教育费附加	579,516.84	540,343.91	3.00%

地方教育费附加	381,311.03	0.00	2.00%
堤围防护费	<u>230,516.58</u>	<u>226,282.93</u>	0.10%
合 计	<u>21,722,503.78</u>	<u>19,889,772.25</u>	

26、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	3,464,321.88	1,815,069.00
职工福利费	297,760.04	195,735.97
材料燃料费	3,753.00	21,331.00
动力照明	2,204.00	5,737.00
折旧	21,582.12	19,812.84
办公费	2,470,031.92	1,341,594.00
差旅费	39,103.00	43,384.00
业务招待费	304,911.00	469,861.00
其他	<u>95,886.00</u>	<u>90,764.00</u>
合 计	<u>6,699,552.96</u>	<u>4,003,288.81</u>

注：本年度销售费用较上年度增加 67.35%，主要原因为工资福利费增加、售票窗口服务费增加所致。

27、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资奖金	17,131,587.00	15,093,444.04
社会保险费	12,110,318.11	8,916,165.35
住房公积金	4,761,829.00	3,680,661.00
职工福利费	944,569.00	736,493.32
工会经费	2,024,401.59	1,735,652.25
职工教育经费	2,024,964.02	1,735,652.25
办公费	1,854,652.64	1,401,373.40
业务招待费	3,149,813.62	2,962,217.66
董事会经费	2,097,976.28	2,990,198.34
税金	255,732.68	973,079.08
中介服务费	1,220,402.00	688,565.79
调研费	617,462.62	671,616.92
材料燃料费	883,744.07	625,010.55
折旧	779,256.42	584,394.11
会议费	894,232.32	533,099.33
差旅费	574,377.55	419,919.42
广告及展览费	838,104.00	305,472.00
修理费	389,537.39	251,081.00

保险费	213,269.37	214,525.49
无形资产摊销	226,058.67	88,505.66
其它	768,381.55	<u>999,223.02</u>
合 计	<u>53,760,669.90</u>	<u>45,606,349.98</u>

28、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	0.00	434,160.00
减：利息收入	31,440,329.13	20,549,029.31
银行手续费	126,960.57	<u>97,958.93</u>
合 计	<u>-31,313,368.56</u>	<u>-20,016,910.38</u>

注：本年度财务费用较上年度减少 56.43%，主要原因为利息收入增加所致。

29、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	390,594.08	511,553.75

30、投资收益

(1) 投资收益明细

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

(2) 本年度投资收益比上年度减少 100.00%，其原因为本年度未办理银行理财产品业务未产生投资收益所致。

31、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	83,565.14	2,168,033.58	83,565.14
其中：固定资产处置利得	83,565.14	2,168,033.58	83,565.14
政府补助	22,035,995.00	3,370,500.00	22,035,995.00
其他	<u>1,000.01</u>	<u>0.00</u>	<u>1,000.01</u>
合 计	<u>22,120,560.15</u>	<u>5,538,533.58</u>	<u>22,120,560.15</u>

(2) 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
服务业发展专项资金补贴	600,000.00	600,000.00	注1
油价补贴	16,890,400.00	2,770,500.00	注2
海南琼州海峡办运费补贴	1,516,500.00	0.00	注3
海南琼州海峡轮渡办汇进岛瓜菜车辆免费补贴	<u>3,029,095.00</u>	<u>0.00</u>	注4
合 计	<u>22,035,995.00</u>	<u>3,370,500.00</u>	

注 1：据 2011 年 12 月 12 日琼财企[2011]2803 号《关于下达 2011 年度省服务业发展专项资金扶持项目计划的通知》，本公司获得 2011 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：据 2011 年 6 月 2 日琼交运管[2011]353 号《海南省交通运输厅关于认真做好 2010 年度油价补贴资金分配发放工作的通知》，本公司获得 2010 年度油价补贴资金 16,890,400.00 元。

注 3：据 2010 年 11 月 11 日琼峡办[2010]44 号《关于运输进岛瓜菜运费补贴的函》，本公司获得 2010 年度运输进岛瓜菜运费补贴 1,516,500.00 元。

注 4：据 2011 年 4 月 7 日琼峡办[2011]11 号《关于进岛瓜菜车“过海费”全免的通知》，本公司获得 2011 年度进岛瓜菜车“过海费”补贴 3,029,095.00 元。

32、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,895.56	1,413.74	38,895.56
其中：固定资产处置损失	18,894.56	1,413.74	18,894.56
无形资产处置损失	20,001.00	0.00	20,001.00
对外捐赠	479,166.10	983,354.00	479,166.10
赔偿款、罚款	38,425.00	0.00	38,425.00
其他支出	31,886.00	3,047.85	31,886.00
合 计	<u>588,372.66</u>	<u>987,815.59</u>	<u>588,372.66</u>

注：本年度营业外支出比上年度减少 40.44%，其原因为对外捐赠减少所致。

33、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	65,735,599.58	53,414,973.07
递延所得税调整	381,023.36	-248,326.19
合 计	<u>66,116,622.94</u>	<u>53,166,646.88</u>

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		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	0.63	0.63	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58	0.58	0.56	0.56

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。

35、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	本年金额	上年金额
利息收入	31,440,329.13	20,549,029.31
保险赔偿	623,271.70	1,119,235.60
政府补助	22,035,995.00	3,370,500.00
奖励款	100,000.00	1,000,000.00
收往来款、押金	4,271,917.24	340,000.00
其他	<u>833,055.38</u>	<u>601,965.45</u>
合 计	<u>59,304,568.45</u>	<u>26,980,730.36</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
业务招待费	3,454,724.62	3,140,695.47
办公费	1,885,701.08	1,750,090.03
差旅费	603,373.92	463,303.42
材料燃料费	889,701.07	646,341.55
中介咨询费	950,749.36	688,565.79
董事会费	2,097,976.28	2,990,198.34
修理费	382,607.50	251,081.00
捐赠支出	479,166.10	983,354.00
会议费	894,232.32	533,099.33
调研费	617,462.62	671,616.92
广告及展览费	838,104.00	305,472.00
房租	74,591.20	0.00
支往来款、押金	149,046.00	0.00
其他	<u>903,682.03</u>	<u>614,910.55</u>
合 计	<u>14,221,118.10</u>	<u>13,038,728.40</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
取得子公司的现金	17,210,031.05	0.00

注：收到的其他与投资活动有关的现金说明：为本期购入子公司支付的现金与子公司年初现金及现金等价物的差额。

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
新股发行费用	0.00	2,994,117.00

36、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	205,711,507.51	187,753,672.62
加: 资产减值准备	390,594.08	511,553.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,148,608.05	29,818,735.56
无形资产摊销	226,058.67	88,505.66
长期待摊费用摊销	6,929.89	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)	-63,564.14	-2,168,033.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	18,894.56	1,413.74
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)	0.00	434,160.00
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	-19,561.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	381,023.36	-248,326.19
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)	-3,154,012.21	-1,827,866.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,680,688.45	-13,055,382.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-503,828.59	16,960,884.51
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>230,481,522.73</u>	<u>218,249,755.68</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	1,355,741,966.93	1,326,251,447.80
减: 现金的期初余额	1,326,251,447.80	1,384,293,729.06
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	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>29,490,519.13</u>	<u>-58,042,281.26</u>

(2) 本年取得子公司及其他营业单位的有关信息

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	20,053,069.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	20,053,069.00	0.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	37,263,100.05	0.00

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-17,210,031.05	0.00
4. 取得子公司的净资产	38,176,797.15	0.00
流动资产	37,534,365.65	0.00
非流动资产	708,003.72	0.00
流动负债	65,572.22	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本金额	上年金额
一、现金	1,355,741,966.93	1,326,251,447.80
其中：库存现金	83,114.01	10,790.06
可随时用于支付的银行存款	1,355,658,852.92	1,326,240,657.74
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>1,355,741,966.93</u>	<u>1,326,251,447.80</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、 资产证券化业务的会计处理

本公司无资产证券化业务。

七、 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	100,000 万元

续表：

母公司名称	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	本公司最终控制方	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、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
泉州中远金欣海运有限公司	控股子公司	交通运输	泉州	冯斌	交通运输	35,629,371.45	51.00%	51.00%	78900701-4

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	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

4、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	2011年度	占年度同类	2010年度	占年度同类交易	劳务内容
海南港航控股有限公司	13,063,052.04	49.52%	11,055,436.42	44.16%	车客代理
海南港航控股有限公司	1,328,750.84	92.25%	1,202,733.20	87.72%	水电费
海南港航控股有限公司	731,781.33	42.60%	713,537.00	49.03%	停泊费
海南港航控股有限公司	1,900,000.00	96.00%	759,984.00	80.00%	售票窗口
海南新港实业股份有限公司	324,644.64	1.23%	734,091.04	2.93%	维修费
海南新港实业股份有限公司	0.00	0.00%	28,980.60	2.11%	水电费
海南新港实业股份有限公司	10,296.45	0.60%	24,704.00	1.70%	停泊费
海南新港实业股份有限公司	79,165.00	4.00%	189,996.00	20.00%	售票窗口
合计	17,437,690.30		14,709,462.26		

八、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。

九、 承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司于 2012 年 3 月 6 日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了公司 2011 年度利润分配预案：2011 年公司拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 32,760 万股为基数，每 10 股派现金红利人民币 4.00 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 3 股，合计转增 9,828 万股，转增后公司股本为 42,588 万股。剩余未分配利润结转以后年度。

十一、 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。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
账龄组合	<u>32,636,871.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,676,843.56</u>	<u>5.14%</u>
合 计	<u>32,636,871.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,676,843.56</u>	<u>5.14%</u>

续表：

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
账龄组合	<u>26,796,208.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,384,810.43</u>	<u>5.17%</u>
合 计	<u>26,796,208.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,384,810.43</u>	<u>5.17%</u>

(2) 账龄分析

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	32,536,871.13	99.69%	1,626,843.56	26,696,208.57	99.63%	1,334,810.43

1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	<u>100,000.00</u>	<u>0.31%</u>	<u>50,000.00</u>	<u>100,000.00</u>	<u>0.37%</u>	<u>50,000.00</u>
合 计	<u>32,636,871.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,676,843.56</u>	<u>26,796,208.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,384,810.43</u>

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款大额单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
广东徐闻港航控股有限公司	非关联方	18,954,357.09	1 年以内	58.08%
海安新港港务有限公司	非关联方	<u>12,003,066.58</u>	1 年以内	<u>36.78%</u>
合 计		<u>30,957,423.67</u>		<u>94.86%</u>

2、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		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
账龄组合	<u>2,080,382.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>165,790.49</u>	<u>7.97%</u>
合 计	<u>2,080,382.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>165,790.49</u>	<u>7.97%</u>

续表:

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
账龄组合	<u>1,823,700.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>148,348.88</u>	<u>8.13%</u>
合 计	<u>1,823,700.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>148,348.88</u>	<u>8.13%</u>

(2) 账龄分析

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	1,503,865.42	72.29%	75,193.27	1,228,846.83	67.38%	61,442.34
1-2 年	389,603.36	18.73%	38,960.34	497,425.15	27.28%	49,742.52

2-3 年	119,485.72	5.74%	17,922.86	33,000.00	1.81%	4,950.00
3 年以上	<u>67,428.03</u>	<u>3.24%</u>	<u>33,714.02</u>	<u>64,428.03</u>	<u>3.53%</u>	<u>32,214.02</u>
合 计	<u>2,080,382.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>165,790.49</u>	<u>1,823,700.01</u>	<u>100.00%</u>	<u>148,348.88</u>

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5.00%(含 5.00%)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:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
机关办公室	职能部门	188,317.81	滚动	9.05%
机务部	职能部门	180,000.00	滚动	8.65%
供应部	职能部门	159,584.03	滚动	7.67%
票务组	职能部门	119,000.00	滚动	5.72%
市场部	职能部门	<u>102,633.05</u>	滚动	<u>4.93%</u>
合 计		<u>749,534.89</u>		<u>36.02%</u>

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明
泉州中远金欣海运有限公司	成本法	20,053,069.00	51.00%	51.00%	无
海南海汽运输集团有限公司	成本法	<u>36,008,500.00</u>	5.00%	5.00%	无
合 计		<u>56,061,569.00</u>			

续表:

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减 值准备	现金股利
泉州中远金欣海运有限公司	0.00	20,053,069.00	20,053,069.00	0.00	0.00	0.00
海南海汽运输集团有限公司	<u>0.00</u>	<u>36,008,500.00</u>	<u>36,008,500.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>56,061,569.00</u>	<u>56,061,569.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

注 1: 根据 2011 年 4 月 15 日本公司与厦门远洋运输公司、金门金厦海运股份有限公司、泉州石井港务有限公司、泉州市汽车运输总公司就泉州中远金欣海运有限公司(以下简称“金欣公司”)增资重组事宜, 订立合作协议: 以 2010 年 11 月 30 日为金欣公司的审计、资产评估基准日, 本公司与泉州市汽车运输总公司对其进行增资重组, 以现金出资方式拥有金欣公司的部分股权, 增资重组完成后, 本公司拥有金欣公司 51.00%的股权。

根据中和资产评估有限公司 2011 年 1 月 10 日出具的中和评报字(2011)第 BJV 2002 号《资产评估报告书》, 截至 2010 年 11 月 30 日金欣公司评估后的净资产为 1,533.47 万元, 本公司投入 2,005.3,069 万元, 持有金欣公司 51.00%的股份。上述增资重组事项于 2012 年 10 月完成工商变更。

注 2: 本公司使用自有资金 3,600.85 万元受让海南高速公路有限公司所持有的海南海汽运输集团有限公司 5.00%的股权。

注 3：海南海汽运输集团有限公司于 2011 年 11 月 28 日名称变更为海南海汽运输集团股份有限公司。

注 4：长期股权投资年末比期初增加 100.00%，主要原因是新增两家被投资单位所致。

4、营业收入和成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	643,765,029.60	600,075,607.30
其他业务收入	<u>428,449.63</u>	<u>351,071.60</u>
营业收入合计	<u>644,193,479.23</u>	<u>600,426,678.90</u>
主营业务成本	342,260,618.81	313,843,817.73
其他业务成本	<u>376,965.30</u>	<u>238,766.89</u>
营业成本合计	<u>342,637,584.11</u>	<u>314,082,584.62</u>

(2) 主营业务（业务种类）

行业名称	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	589,743,247.40	269,335,657.46	534,025,489.00	233,183,673.21
广州线	12,341,423.00	34,274,074.12	34,767,041.00	48,044,908.28
北海线	<u>41,680,359.20</u>	<u>38,650,887.23</u>	<u>31,283,077.30</u>	<u>32,615,236.25</u>
合 计	<u>643,765,029.60</u>	<u>342,260,618.81</u>	<u>600,075,607.30</u>	<u>313,843,817.74</u>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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

(2) 本年度投资收益比上年度减少 100.00%，其原因为本年度未办理银行理财产品业务未产生投资收益所致。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	206,411,054.92	187,753,672.62
加：资产减值准备	309,474.74	511,553.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,147,131.01	29,818,735.56
无形资产摊销	198,559.00	88,505.66
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）	-83,565.14	-2,168,033.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	16,006.56	1,413.74

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）	0.00	434,160.00
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-19,561.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	381,023.36	-248,326.19
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）	-3,154,012.21	-1,827,866.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,404,427.73	-13,055,382.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,825,899.71	16,960,884.51
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>227,995,344.80</u>	<u>218,249,755.68</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	1,316,143,588.95	1,326,251,447.80
减：现金的期初余额	1,326,251,447.80	1,384,293,729.06
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>-10,107,858.85</u>	<u>-58,042,281.26</u>

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	44,669.58	处置固定资产、无形资产损益形成
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,035,995.00	本年度收到的政府类补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	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	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	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	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	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	
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	0.00	

益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00		
对外委托贷款取得的损益	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		
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		
受托经营取得的托管费收入	0.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-548,477.09		除上述之外的其他项目营业外收入支出净额
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00		
小 计	21,532,187.49		
减：所得税影响额	5,305,092.86		
少数股东权益影响额（税后）	-27,048.00		
合 计	16,254,142.63		

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（元/股）	
		产收益率	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	2011 年度	11.28%	0.63	0.63	
	2010 年度	10.85%	0.57	0.57	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年度	10.39%	0.58	0.58	
	2010 年度	10.65%	0.56	0.56	

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
预付款项	3,625,308.36	-41.59%	预付燃油款减少所致
长期股权投资	36,008,500.00	100.00%	本期新增长期股权投资所致
在建工程	198,007,579.95	39.23%	本期募投项目新增投资所致
无形资产	791,291.83	157.00%	本期新增无形资产所致
商誉	582,902.45	100.00%	本期非同一控制企业合并新增商誉所致
长期待摊费用	200,966.75	100.00%	本期尚待摊销的办公室装修费增加所致
其他应付款	3,979,361.53	473.77%	本公司之泉州中远金欣海运有限公司本期代收泉金航线补贴款增加所致。

实收资本（或股本）	327,600,000.00	60.00%	本年资本公积转增股本增加所致
少数股东权益	18,363,852.37	100.00%	本期合并子公司少数股东权益增加所致
(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	6,699,552.96	67.35%	本年工资福利费增加、售票窗口服务费增加所致
财务费用	-31,313,368.56	-56.43%	募集资金产生的利息收入增加所致
投资收益	0.00	-100.00%	本年度未办理银行理财产品业务未产生投资收益所致
营业外收入	22,120,560.15	299.39%	本年政府补助增加所致
营业外支出	588,372.66	-40.44%	本年捐赠支出减少所致
少数股东损益	-342,778.23	100.00%	本期合并子公司少数股东损益增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	59,304,568.45	119.80%	本年收到政府补贴增加所致
支付的各项税费	79,250,712.97	38.94%	本年支付的所得税增加所致
收回投资收到的现金	0.00	-100.00%	本年无银行理财产品类投资减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	107,330.00	-97.30%	上年处置信海 3 号、4 号收回相应的款项所致
收到其他与投资活动有关的现金	17,210,031.05	100.00%	为本期购入子公司支付的现金与子公司年初现金及现金等价物的差额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,449,864.65	-53.37%	本年用募集资金造船资金投入减少所致
偿还债务支付的现金	0.00	-100.00%	上年偿还银行债务所致
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	-100.00%	上年支付股票上市发行费用所致

4、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 3 月 6 日由第三届董事会第五次会议批准发布。

公司名称：海南海峡航运股份有限公司

第[3]页至第[61]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：2012 年 3 月 6 日

日期：2012 年 3 月 6 日

日期：2012 年 3 月 6 日

第十二章 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 2011 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

二〇一二年三月六日