

海南海峡航运股份有限公司

Hainan Strait Shipping Co.,Ltd.



2012 年半年度报告

股票简称：海峡股份

股票代码：002320

披露时间：2012 年 8 月 25 日

海南海峡航运股份有限公司 2012 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	14
七、重要事项.....	24
八、财务会计报告.....	33
九、备查文件目录.....	140

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人林毅先生、主管会计工作负责人吴运智先生及会计机构负责人(会计主管人员)林桂曼女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002320	B 股代码	
A 股简称	海峡股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	海南海峡航运股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	海峡股份		
公司的法定英文名称	Hainan Strait Shipping Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	HNSS		
公司法定代表人	林毅		
注册地址	海口市滨海大道东方洋大厦第七层		
注册地址的邮政编码	570311		
办公地址	海口市滨海大道东方洋大厦第七层		
办公地址的邮政编码	570311		
公司国际互联网网址	www.hnss.net.cn		
电子信箱	hxhy@hnhaixia.com		

(二) 联系人和联系方式

	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	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	0898-68615225
电子信箱	znj5859@163.com	chg3319@163.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

1、以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

2、主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入（元）	323,477,237.75	360,537,600.39	-10.28
营业利润（元）	112,266,808.72	159,632,660.83	-29.67
利润总额（元）	137,171,176.78	177,656,084.76	-22.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,815,638.69	134,848,325.55	-23.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,213,945.39	121,150,523.36	-30.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	110,777,227.75	152,390,643.58	-27.31
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产（元）	1,933,546,356.03	1,926,594,535.87	0.36
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,840,334,719.16	1,868,559,080.47	-1.51
股本（股）	425,880,000.00	327,600,000.00	30.00

3、主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.24	0.32	-25.00
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.32	-25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2	0.28	-28.57
全面摊薄净资产收益率（%）	5.59%	7.5%	下降 1.91 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	5.48%	7.28%	下降 1.8 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.58%	6.74%	下降 2.16 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.51%	6.54%	下降 2.03 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.26	0.47	-44.68
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.32	5.7	-24.21
资产负债率（%）	3.89%	2.06%	上升 1.83 个百分点

4、报告期末公司主要会计数据和财务指标的说明

(1) 报告期内，公司主营业务中的海口—海安航线由于其他船公司相继投入大型船舶营运，市场竞争加剧，公司车、客运量下降，营业收入下降；此外，人工成本、燃油、材料等价格上涨，成本随之增长导致利润下降。

(2) 公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度权益分派方案，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 32,760 万股为基数，每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税）；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。该权益分派方案实施后每股净资产和每股现金流下降。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-2,600.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,213,300.00	收到政府的 2011 年度成品油价格改革交通运输行业财政补贴资金。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-306,331.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	6,302,674.77	
合计	18,601,693.30	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：无

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	185,399,950	56.59%			55,619,760	-750	55,619,010	241,018,960	56.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股	184,113,657	56.2%			55,234,097		55,234,097.00	239,347,754	56.2%
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	1,286,293	0.39%			385,663	-750	384,913.00	1,671,206	0.39%
二、无限售条件股份	142,200,050	43.41%			42,660,240	750	42,660,990.00	184,861,040	43.41%
1、人民币普通股	142,200,050	43.41%			42,660,240	750	42,660,990.00	184,861,040	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	327,600,000	100%			98,280,000		98,280,000	425,880,000	100%

(1) 股份变动的批准情况

公司2011年度权益分派方案为：以公司2011年12月31日总股本327,600,000股为基数，向全体股东每10股派4.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派3.60元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。该权益分派方案已获2012年3月30日召开的2011年度股东大会审议通过。

(2) 股份变动的过户情况

公司2011年度权益分派方案中资本公积转增股份于2012年4月25日计入股东证券账户。

(3) 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

(4) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数(股)	本期解除限售股数(股)	本期增加限售股数(股)	期末限售股数(股)	限售原因	解除限售日期
海南港航控股有限公司	176,011,078.00	0.00	52,803,323.00	228,814,401.00	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	8,102,579.00	0.00	2,430,774.00	10,533,353.00	首发承诺	2012年12月16日
邢雯璐	1,282,663.00	0.00	384,799.00	1,667,462.00	高管锁定股份	离任六个月后按50%解除限售
林海	2,880.00	0.00	864.00	3,744.00	高管锁定股份	每年从首个交易日起按25%解除限售
李伟	750.00	750.00	0.00	0.00	高管锁定股份	2012年01月01日
合计	185,399,950.00	750.00	55,619,760.00	241,018,960.00	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量(股)	交易终止日期
股票类						
首次公开发行股票	2009年12月07日	33.60	39,500,000.00	2009年12月16日	39,500,000.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明：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的批复》（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。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 20,569 户。

2、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东持股情况

股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数（股）	持有有限售条件股份（股）	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
海南港航控股有限公司	国有法人	53.73%	228,814,401	228,814,401	无质押或冻结	--
深圳市盐田港股份有限公司	国有法人	16.37%	69,719,478	0.00	无质押或冻结	--
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.49%	10,588,646	10,533,353		
银丰证券投资基金	境内非国有法人	1.76%	7,497,954	0.00		
中国海口外轮代理有限公司	国有法人	0.75%	3,187,475	0.00		
邢雯璐	境内自然人	0.7%	2,961,461	1,667,462		
陈德建	境内自然人	0.47%	2,019,035	0.00		
杨瑜	境内自然人	0.28%	1,200,000	0.00		
徐华飞	境内自然人	0.21%	878,000	0.00		
中融国际信托有限公司—融新 76 号资金信托合同	境内非国有法人	0.2%	857,004	0.00		

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量（股）	股份种类及数量	
		种类	数量（股）
深圳市盐田港股份有限公司	69,719,478	A 股	69,719,478
银丰证券投资基金	7,497,954	A 股	7,497,954
中国海口外轮代理有限公司	3,187,475	A 股	3,187,475
陈德建	2,019,035	A 股	2,019,035
邢雯璐	1,293,999	A 股	1,293,999
杨瑜	1,200,000	A 股	1,200,000
徐华飞	878,000	A 股	878,000
中融国际信托有限公司—融新 76 号资金信托合同	857,004	A 股	857,004
李晖	735,085	A 股	735,085
潘慧娟	608,634	A 股	608,634

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：公司前 10 名股东中，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。公司前 10 名股东中的其他股东及前 10 名无限售条件股东，未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

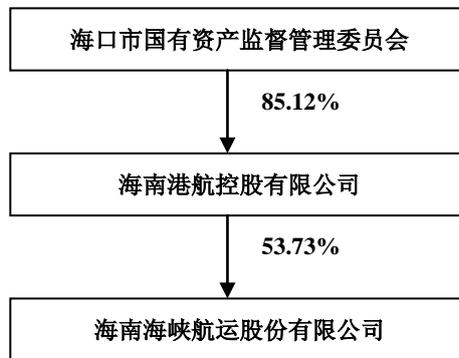
是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	海口市国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明：报告期内，公司实际控制人持有公司控股股东的股权情况及公司控股股东持有本公司的股权情况均未发生变化。实际控制人为海口市国有资产监督管理委员会，公司的控股股东为海南港航控股有限公司。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
深圳市盐田港股份有限公司	李冰	1997年 07月21日	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。	194,220	CNY
情况说明	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 69,719,478 股股份，占公司总股本的 16.37%。				

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
林海	监事	男	46	2011年04月25日	2015年07月18日	3,840.00			4,992.00	3,744.00		资本公积转 增股本	是
李伟	董事	男	59	2009年06月22日	2012年07月19日	750.00			975.00			资本公积转 增股本	是
合计	--	--	--	--	--							--	--

注：除了上述董事、监事持股外，其他董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

1、在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林毅	海南港航控股有限公司	总裁	2006 年 3 月		是
陈德云	深圳市盐田港股份有限公司	党委副书记	2012 年 1 月 11 日		是
林健	海南港航控股有限公司	常务副总裁	2011 年 6 月		是
徐奇标	海南港航控股有限公司	副总裁	2004 年 12 月		是
李伟	海南港航控股有限公司	总法律顾问	2004 年 12 月		是
邓新	海南港航控股有限公司	党委副书记	2004 年 12 月		是
陈坚	深圳市盐田港股份有限公司	规划发展部部长	2011 年 7 月 19 日		是
林海	海南港航控股有限公司	投资部部长助理	2010 年 6 月		是

2、在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘宁华	中国银河证券股份有限公司投资银行总部	董事总经理	2007 年 1 月		是
雷小玲	中审亚太会计师事务所海南分所	负责人	2010 年 5 月		是
徐大振	上海海事大学浦东工商管理学院	常务副院长	2007 年 11 月		是
李国荣	中海（海南）海盛船务股份有限公司	总会计师、工会主席	2010 年 12 月		是

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬与考核委员会根据考核情况提出薪酬预案，由董事会或股东大会审议批准实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员实行基本工资与年终绩效考核相结合的薪酬制度，根据经营业绩及安全管理工作完成情况，按照考核评定程序，确定其薪酬情况。 独立董事薪酬由股东大会审议确定为每人 6 万元/年（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	高级管理人员的基本工资按月支付，年终奖金根据年终绩效考核结果确定，并在次年初支付。 独立董事薪酬每月支付一次。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
肖波	董事	辞职	2012年03月15日	工作调动
吴春雷	董事	辞职	2012年03月15日	工作调动
陈德云	董事	新任	2012年03月30日	工作需要，股东大会选举
陈坚	董事	新任	2012年03月30日	工作需要，股东大会选举

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,117
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	897
销售人员	47
技术人员	34
财务人员	17
行政人员	122
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	0
博士	0
硕士	7
本科	111
大专	499
高中及以下	500

公司员工情况说明：公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。本公司为正式员工提供了劳动保障计划，包括基本养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险、住房公积金等福利。没有需要公司承担费用的离退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、总体情况

报告期内，国民经济运行总体平稳，经济发展速度放缓，受此影响，琼州海峡客滚运输市场整体出现增长放缓的局面。公司继续加强安全管理，丰富市场营销手段，拓宽营销渠道，强化港航合作、船舶管理，科学调度安排运力，利用多种方法提高船舶周转率、满载率，不断完善公司治理建设，确保内控体系有效运行，努力控制各项成本费用。但随着各船公司相继投入大型船舶营运，琼州海峡水运市场竞争加剧，虽然公司有新运力加入，但其他船公司运力增长迅速，公司市场份额下降，营业收入减少，同时由于人工、燃油、材料等价格上升，与上年同期相比业绩出现下滑。

报告期内，公司运输车辆 28.69 万辆次，比上年同期下降 2.1%，运输旅客 200.87 万人次，比上年同期下降 6.9%。实现营业总收入 3.23 亿元，比上年同期下降 10.28%；实现利润总额 1.37 亿元，比上年同期下降 22.79%；实现净利润 1.03 亿元，比上年同期下降 23.75%。

（1）公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

（2）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司主要控股子公司泉州中远金欣海运有限公司注册资本金 512.82 万美元，公司持股 51%，主要经营范围：从事泉州至金门间海上旅客直航运输。报告期末，泉州中远金欣海运有限公司总资产人民币 3863.75 万元，净资产人民币 3623.20 万元。报告期内尚未开展业务，无营业收入，净利润人民币-61.86 万元。

（3）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- A、受宏观经济持续走低影响，进出岛客滚运输车客流量增速放缓；
- B、占公司总成本 30% 以上的燃油价格高居不下；
- C、占公司收入和利润来源 90% 以上的海安航线各航运公司大船运力发展迅速，竞争日趋激烈，公司经营面临较大的压力；
- D、公司新业务的开展存在不确定性。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分航线	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
主营业务收入	323,183,401.80	183,357,702.40	43.27%	-10.32%	6.99%	-9.17%
分航线						
海口至海安	303,089,902.00	152,726,180.80	49.61%	-8.87%	13.16%	-9.81%
海口至广州	0	9,203,418.15		-100%	-45.09%	
海口至北海	20,093,499.80	21,428,103.44	-6.64%	0.84%	9.01%	-8%

A、主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主要经营海口至海安、海口至北海、海口至广州 3 条客滚运输航线，主营业务收入为船舶运输收入。报告期内，公司主营业务收入比上年同期减少，营业成本受人工、燃油、材料等价格上涨因素影响，比上年同期增加，因此毛利率下降。各航线收入情况分别如下：

海口—海安航线：报告期内受宏观及区域经济增速下滑的影响，琼州海峡客滚运输市场整体出现增长放缓的局面；同时，由于其他船公司相继投入大型船舶营运，市场竞争加剧；虽然公司有新运力加入，但其他船公司运力增长迅速，导致公司市场份额下滑，营业收入减少。

海口—广州航线：报告期内公司对广州航线原营运船舶“椰香公主”轮进行技术改造，计划投入西沙海上旅游航线运营，广州航线暂停营运；所列营业成本为“椰香公主”轮人工费用、停航维护保养、修理改造等支出。

海口—北海航线：报告期内营业收入比上年同期略有增长。

B、毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司继续强化安全生产管理，加大市场营销力度，提高服务质量，加强内部控制，但由于受琼州海峡客滚运输市场增长放缓、市场竞争加剧、人工、燃油、材料等价格上涨因素影响，与上年同期相比，公司整体营业收入减少 10.32%，营业成本增加 6.99%，毛利率下降 9.17%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地 区	营 业 收 入	营业收入比上年同期增减（%）
海 南	323,183,401.80	-10.32%

A、主营业务分地区情况的说明

公司的业务集中在以海南为中心的南海客滚运输市场。

B、主营业务构成情况的说明

公司主要经营海口至海安、海口至北海、海口至广州 3 条客滚运输航线，承担海南省客货进出岛运输。报告期内，公司对海口至广州航线原营运船舶“椰香公主”轮进行技术改造，计划投入西沙海上旅游航线运营，该航线暂停营运。报告期内，公司主营业务收入来自海口至海安、海口至北海航线，其中海口至海安航线营业收入占主营业务收入的 93.78%。

(3) 燃油价格变动情况

燃油为公司的主要成本，报告期内燃油价格同比均上涨。

项目	2012年（1-6月）	2011年（1-6月）	变动幅度 %
0#（元/吨）	8,583.04	8,179.46	4.93%
4#（元/吨）	8,154.55	7,408.98	10.06%
180#（元/吨）	6,021.88	5,742.23	4.87%

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(6) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(7) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(8) 经营中的问题与困难

海口—海安航线是公司主要收入利润来源，报告期内，由于其他船公司相继投入大型船舶营运，市场竞争加剧；虽然公司有 2 艘更新运力投入，但其他船公司运力增长迅速，导致公司市场份额下降，营业收入减少。对此，公司将加快运力更新步伐，优化运力结构；丰富

市场营销手段，拓宽营销渠道；加强港航合作、船舶管理、科学调度安排运力，以提高船舶的完好率、营运率、周转率、满载率和单航次收入。

报告期内，受人工成本、燃油、材料等价格上涨因素影响，营业成本比上年同期增加，预计下半年上述价格上涨对成本的影响仍将继续。对此，公司继续推进企业内控体系的有效运行，增强全员内控意识，严格落实燃油、物料、修理等有关方面的成本控制规定，努力控制各项成本费用。

3、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

4、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	127,658.40
报告期投入募集资金总额	3,639.69
已累计投入募集资金总额	31,029.47
报告期内变更用途的募集资金总额	--
累计变更用途的募集资金总额	2,226.18
累计变更用途的募集资金总额比例	1.74%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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的批复》（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。报告期内投入使用募集资金总额3,639.69万元，已累计投入募集资金总额31,029.47万元，尚未使用的募集资金96,628.93万元存储于公司募投专户中。募集资金具体情况见下表。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
更新海口至海安航线 3 艘客滚船项目	否	40,500	40,500	3,578.07	22,933.48	56.63%	2012 年 7 月 16 日	3,070.21	是	否
改造海口至北海航线“椰城二号”客滚船项目	是	2,600	373		373.82	100.22%				是
承诺投资项目小计	-	43,100	40,873	3,578.07	23,307.3	-	-	-	-	-
超募资金投向										
“新造客滚船投入北海航线”项目	是	17,997	23,502		167.74	0.71%				否
“新造客滚船投入海安航线”项目	否	8,933	8,933	61.62	61.62	0.69%				否
“重组泉州中远金欣海运有限公司”项目	否	2,005.3	2,005.3		2,005.31	100%	2011 年 10 月 19 日	-61.86		否
归还银行贷款（如有）	-	5,487.5	5,487.5		5,487.5	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	34,422.8	39,927.8	61.62	7,722.17	-	-	-	-	-
合计	-	77,522.8	80,800.8	3,639.69	31,029.47	-	-	-	-	-

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>报告期内“新造客滚船投入北海航线”项目未达到计划进度的原因：因为公司于 2011 年 11 月 18 日收到海南省交通运输厅《关于同意海南海峡航运股份有限公司开辟新的客运航线的批复》（琼交运审水[2011]137 号）的文件，公司计划改装“椰香公主”轮投入新航线，但由于“椰香公主”轮使用年限仅剩 4 年，西沙旅游航线将面临着后续船舶投入使用的问题。经过充分调查研究，公司拟将海口至北海航线新造船舶建造为能兼顾西沙海上旅游航线的船舶。为使新造船舶满足西沙无限航区航行（北海航线为国内沿海航区）有关法规要求，并提高客房及其他娱乐服务设施标准等，以满足营运旅游航线需求，经过投资估算，该船舶的投资需追加至 23,502 万元，关于追加海口—北海航线新造船舶投资的议案已于 2012 年 4 月 11 日召开的第三届董事会第六次会议和 2012 年 4 月 27 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。目前该船舶建造相关的前期工作正在进行当中。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>2011 年 4 月 7 日召开的第三届董事会第三次会议与 2011 年 4 月 25 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会均审议通过了《关于变更改造“椰城二”轮募投项目的议案》，同意终止改造海口至北海航线“椰城二”轮客滚船项目，变更为新造一艘客滚船投入北海航线营运。2011 年 11 月 18 日公司收到海南省交通运输厅《关于同意海南海峡航运股份有限公司开辟新的客运航线的批复》（琼交运审水[2011]137 号）的文件。由于“椰香公主”轮使用年限仅剩 4 年，西沙旅游航线面临着后续船舶投入使用的问题。经过充分调查研究，公司拟将海口至北海航线新造船舶建造为能兼顾西沙海上旅游航线的船舶。为使新造船舶满足西沙无限航区航行（北海航线为国内沿海航区）有关法规要求，并提高客房及其他娱乐服务设施标准等，以满足营运旅游航线需求，经过投资估算，该船舶的投资需追加至 23,502 万元。《关于追加海口—北海航线新造船舶投资的议案》，已于 2012 年 4 月 11 日召开的第三届董事会第六次会议和 2012 年 4 月 27 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>报告期内，超募资金的金额、用途及使用进展情况：</p> <p>1、公司根据市场及公司自身发展情况，2012 年 4 月 11 日召开的第三届董事会第六次会议和 2012 年 4 月 27 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于追加北海航线新造船舶投资的方案》，同意使用募集资金追加投资该新造船舶，该船舶的投资拟由 17,997 万元追加至 23,502 万元。截至报告期末，公司已用超募资金 1,677,390.10 元投入变更后的募投项目---新造客滚船投入北海航线项目；目前该船舶建造相关的前期工作正在进行当中。</p> <p>2、2012 年 3 月 6 日召开第三届董事会第五次会议审议通过了《关于新造一艘客滚船投入海安航线运输的议案》，同意公司使用超募资金 8,933 万元新造一艘客滚船投入海安航线运输。截至报告期末，公司已用超募资金 616,242.90 元投入新造一艘客滚船投入海安航线项目。目前该船舶建造相关的前期工作正在进行当中。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 归还先期投入募集资金投资项目的自筹资金 34,256,232.30 元。已经公司第三届董事会第二次会议审议通过。上述先期投入募集资金投资项目的自筹资金金额业经利安达会计师事务所有限责任公司审核并于 2010 年 3 月 11 日出具了《关于海南海峡航运股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》（利安达专字[2010] 1129 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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： 中国银行股份有限公司海口秀英支行 265005455511 帐户，余额为 66,058.40 万元。 中国银行股份有限公司海口秀英支行 267505455508 帐户，余额为 5,623.37 万元。 中国工商银行股份有限公司海口秀英支行 2201021229200055619 帐户，余额为 6,105.27 万元。 中国工商银行股份有限公司海口秀英支行 2201021214200001993 帐户，余额为 25,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本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	本报告期实现的效益	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
“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	23,502		167.74	0.71%		0	不适用	是
合计	--	23,502		167.74	--	--	0	--	--
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、“椰城二”轮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：公司 2011 年 4 月 7 日召开的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。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 17,997 万元，原“椰城二”轮改造项目计划使用募集资金 2,600 万元，已投入 373 万元，剩余募集资金 2,227 万元。新造船舶投资总额 17,997 万元与剩余募集资金缺口 15,770 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)			<p>报告期内“新造客滚船投入北海航线”项目未达到计划进度的原因：因为公司于 2011 年 11 月 18 日收到海南省交通运输厅《关于同意海南海峡航运股份有限公司开辟新的客运航线的批复》（琼交运审水[2011]137 号）的文件，公司计划改装“椰香公主”轮投入新航线，但由于“椰香公主”轮使用年限仅剩 4 年，西沙旅游航线将面临着后续船舶投入使用的问题。经过充分调查研究，公司拟将海口至北海航线新造船舶建造为能兼顾西沙海上旅游航线的船舶。为使新造船舶满足西沙无限航区航行（北海航线为国内沿海航区）有关法规要求，并提高客房及其他娱乐服务设施标准等，以满足营运旅游航线需求，经过投资估算，该船舶的投资需追加至 23,502 万元，关于追加海口—北海航线新造船舶投资的议案已于 2012 年 4 月 11 日召开的第三届董事会第六次会议和 2012 年 4 月 27 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。目前该船舶建造相关的前期工作正在进行当中。</p>						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			<p>2011 年 4 月 7 日召开的第三届董事会第三次会议与 2011 年 4 月 25 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会均审议通过了《关于变更改造“椰城二”轮募投项目的议案》，同意终止改造海口至北海航线“椰城二”轮客滚船项目，变更为新造一艘客滚船投入北海航线营运。2011 年 11 月 18 日公司收到海南省交通运输厅《关于同意海南海峡航运股份有限公司开辟新的客运航线的批复》（琼交运审水[2011]137 号）的文件。由于“椰香公主”轮使用年限仅剩 4 年，西沙旅游航线面临着后续船舶投入使用的问题。经过充分调查研究，公司拟将海口至北海航线新造船舶建造为能兼顾西沙海上旅游航线的船舶。为使新造船舶满足西沙无限航区航行（北海航线为国内沿海航区）有关法规要求，并提高客房及其他娱乐服务设施标准等，以满足营运旅游航线需求，经过投资估算，该船舶的投资需追加至 23,502 万元。《关于追加海口—北海航线新造船舶投资的议案》，已于 2012 年 4 月 11 日召开的第三届董事会第六次会议和 2012 年 4 月 27 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。</p>						

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-5%	至	-35%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	16,727	至	11,445
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	176,071,914.58		
业绩变动的的原因说明	1、受宏观及区域经济增速下滑的影响,琼州海峡客滚运输市场整体增速放缓。2、海安航线由于其他船公司相继投入大型船舶营运,市场竞争加剧。3、加强港航合作、船舶管理、科学调度安排运力,努力提高船舶单航次收入。4、加强各项成本费用的控制。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步规范公司利润分配行为,建立科学、持续、稳定的利润分配机制,切实保护中小投资者合法权益,根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、海南证监局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》(海南证监[2012]37号)及《公司章程》的有关规定,公司于2012年7月19日召开的第四届董事会第一次会议审议通过了关于修订《公司章程》的议案。独立董事对该议案发表了同意的独立意见。以上议案已提交公司2012年8月9日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过。修改后的公司章程明确了利润分配的原则、形式、条件和比例以及决策程序和机制,进一步增强了公司利润分配特别是现金分配的

透明度，有利于为股东提供持续、稳定的回报，符合包括中小股东在内的全体股东的利益。

公司本着为股东创造价值的核心理念，自上市以来每年现金分红均高于公司章程所要求的最低现金分红比例，给股东带来了一定的投资回报。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，结合公司运营发展的实际情况，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会依法履行职责，运作规范；公司对募集资金使用等重大事项按照相关规定履行了相应的程序并对涉及的事项及时进行了信息披露。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内，公司召开了五次董事会，二次股东大会，三次监事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司全体董事、监事、高级管理人员均能保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。公司将坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

公司 2011 年年度权益分派方案为：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 327,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.00 元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 3.60 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。该权益分派方案已获 2012 年 3 月 30 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。相关事项已于 2012 年 4 月 25 日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况。

（六）资产交易事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售、置换及企业合并的事项。

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

报告期内，公司大股东及其一致行动人没有提出或实施股份增持计划。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励计划。

（九）重大关联交易

报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项。

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

报告期内，公司与关联方无共同对外投资的重大关联交易。

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海南港航控股有限公司	公司控股股东	接受劳务	车客代理费	签订综合服务协议	698.11	698.11	57.51%	旬度结算	无	698.11	无
海南港航控股有限公司	公司控股股东	接受劳务	水电费	签订综合服务协议	76.68	76.68	97.51%	月度结算	无	76.68	无
海南港航控股有限公司	公司控股股东	接受劳务	停泊费	签订综合服务协议	53.35	53.35	37.99%	月度结算	无	53.35	无
海南港航控股有限公司	公司控股股东	租赁场地	售票窗口	签订综合服务协议	66.5	66.5	100%	月度结算	无	66.5	无
海南港航控股有限公司	公司控股股东	租赁场地	堆场使用费	签订协议	29.63	29.63	100%	按次结算	无	29.63	无
海南港航控股有限公司	公司控股股东	租赁设备	设备使用费	签订协议	5.58	5.58	100%	按次结算	无	5.58	无
海南港航控股有限公司	公司控股股东	接受劳务	安全保护	市场价格	13.27	13.27	100%	按次结算	无	13.27	无
海南港航控股有限公司	公司控股股东	接受劳务	物业管理	签订协议	11.36	11.36	95.57%	月度结算	无	11.36	无
海南港航控股有限公司	公司控股股东	接受劳务	其他劳务	市场价格	2.67	2.67	100%	按次结算	无	2.67	无
合计				--	--	957.15	61.25	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司控股股东海南港航控股有限公司拥有的海口港码头为本公司各航线船舶提供票务代理、供水供电、解系缆、泊位停靠等服务							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司对关联方无依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				实施情况无变化							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
海南港航控股有限公司			957.15	61.25%
合计			957.15	61.25%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
小计													
经营性													
海南港航控股有限公司	公司控股股东	0	60.94	0	60.94	0	0						
小计		0	60.94	0	60.94	0	0						
合计		0	60.94	0	60.94	0	0						
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)												60.94	
其中：非经营性发生额（万元）												0	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）												60.94	
其中：非经营性余额（万元）												0	
关联债权债务形成原因		海南港航控股有限公司和公司均进行代理售票业务，由于 6 月 30 日是周末，当天未能按时结算双方代理售票的票款											
关联债权债务清偿情况		及时清偿											
与关联债权债务有关的承诺		按时清偿											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响											

（十）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内，公司无其他重大合同。

5、日常经营重大合同的履行情况

（1）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。

（2）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。截止半年报披露日，1#、2#船舶已正式投入运营。

（3）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。

（4）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。报告期内该船舶已正式投入运营。

（5）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。2012 年 5 月 31 日合同到期，双方无异议，合同有效期顺延，合同正常履行中。

（6）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。2012 年 6 月 30 日合同到期，双方无异议，合同有效期顺延，合同正常履行中。

（7）2012 年 4 月 24 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 0#柴油。合同正常履行中。

(8) 2012 年 5 月 22 日，公司与中国石油化工股份有限公司广东湛江石油分公司签订为期一年的《油品供货协议》，该公司为公司提供 0#柴油。合同正常履行中。

(9) 2012 年 6 月 25 日，公司与海南国盛石油有限公司签订为期一年的《成品油供应框架协议》，海南国盛石油有限公司为公司提供 0#柴油。合同正常履行中。

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺		无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		无			
资产置换时所作承诺		无			
发行时所作承诺	海南港航控股有限公司、海口市国有资产监督管理委员会	<p>(一) 股份限售承诺</p> <p>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。</p> <p>(二) 控股股东和实际控制人做出的避免同业竞争的承诺</p> <p>公司控股股东海南港航控股有限公司承诺：</p> <p>“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。”</p> <p>“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。”</p> <p>“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</p>			报告期内，上述承诺在严格履行中

		<p>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。”</p> <p>“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。”</p> <p>“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。”</p> <p>(三) 公司实际控制人海口市国资委承诺</p> <p>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。”</p> <p>(四) 公司控股股东承诺</p> <p>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）。”</p>			
其他对公司中小股东所作承诺		无			
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				

承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	严格履行

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）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
2012年03月12日	海口市东方洋大厦七层	实地调研	机构	方正证券	公司日常经营情况及公开信息资料
2012年04月24日	海口市东方洋大厦七层	实地调研	机构	中信建投证券	公司日常经营情况及公开信息资料
2012年05月11日	海口市东方洋大厦七层	实地调研	机构	广发证券	公司日常经营情况及公开信息资料
2012年05月18日	海口市东方洋大厦七层	实地调研	机构	华夏基金	公司日常经营情况及公开信息资料

（十四）聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年报未经过审计；报告期内公司没有改聘会计师事务所。

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

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

（十六）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于新造客滚船投入运营的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年01月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011年度业绩快报公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年02月02日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

关于新造客滚船投入运营的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第三届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2011 年度股东大会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第三届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于使用部分超募资金新造一艘客滚船投入海安航线运输的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
日常关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于董事辞职的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于举行 2011 年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第三届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于增加 2011 年度股东大会临时提案的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度股东大会决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于“椰香公主”轮试航西沙北礁公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于“椰香公主”轮完成试航的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第三届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第三届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于使用募集资金追加投资北海航线新造船舶项目的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

2011 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第三届董事会 2012 年第三次临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于新造客滚船交付的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于职工代表大会选举职工代表监事的决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海南海峡航运股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,286,938,058.92	1,355,741,966.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			

应收账款		40,858,963.53	30,960,027.57
预付款项		8,191,106.70	3,625,308.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,119,753.70	1,955,647.02
买入返售金融资产			
存货		15,687,960.77	14,076,408.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,353,795,843.62	1,406,359,358.13
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		36,008,500.00	36,008,500.00
投资性房地产		944,870.67	960,193.33
固定资产		455,289,811.59	281,725,047.10
在建工程		84,415,463.56	198,007,579.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		600,493.63	791,291.83
开发支出			
商誉		582,902.45	582,902.45
长期待摊费用		180,176.75	200,966.75
递延所得税资产		1,728,293.76	1,958,696.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		579,750,512.41	520,235,177.74
资产总计		1,933,546,356.03	1,926,594,535.87

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		40,043,357.38	11,421,142.98
预收款项		2,593,519.00	4,907,106.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,088,211.94	8,077,067.42
应交税费		22,797,548.08	11,279,951.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,667,451.23	3,979,361.53
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		75,190,087.63	39,664,629.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			6,973.46
其他非流动负债			
非流动负债合计			6,973.46
负债合计		75,190,087.63	39,671,603.03
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		425,880,000.00	327,600,000.00
资本公积		1,015,851,737.24	1,114,131,737.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		95,701,861.34	95,701,861.34
一般风险准备			
未分配利润		302,901,120.58	331,125,481.89
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,840,334,719.16	1,868,559,080.47
少数股东权益		18,021,549.24	18,363,852.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,858,356,268.40	1,886,922,932.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,933,546,356.03	1,926,594,535.87

法定代表人：林毅

主管会计工作负责人：吴运智先生

会计机构负责人：林桂曼女士

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,257,687,918.67	1,316,143,588.95
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		40,858,963.53	30,960,027.57
预付款项		8,108,526.70	3,513,762.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,866,406.73	1,914,592.04
存货		15,687,960.77	14,076,408.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,324,209,776.40	1,366,608,379.17
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		56,061,569.00	56,061,569.00
投资性房地产		944,870.67	960,193.33
固定资产		455,240,691.33	281,674,675.75
在建工程		75,593,301.53	198,007,579.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		53,826.95	164,625.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,728,293.76	1,958,696.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		589,622,553.24	538,827,339.53
资产总计		1,913,832,329.64	1,905,435,718.70
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		40,025,532.38	11,403,317.98
预收款项		2,593,519.00	4,907,106.50
应付职工薪酬		6,971,052.44	7,996,337.94
应交税费		22,795,817.57	11,279,767.28
应付利息			
应付股利			
其他应付款		398,645.23	926,365.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		72,784,566.62	36,512,895.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			6,973.46
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		72,784,566.62	36,519,869.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		425,880,000.00	327,600,000.00
资本公积		1,015,851,737.24	1,114,131,737.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		95,701,861.34	95,701,861.34
一般风险准备			
未分配利润		303,614,164.44	331,482,251.07
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,841,047,763.02	1,868,915,849.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,913,832,329.64	1,905,435,718.70

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		323,477,237.75	360,537,600.39
其中：营业收入		323,477,237.75	360,537,600.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		211,210,429.03	200,904,939.56
其中：营业成本		183,488,824.10	171,401,858.79
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		10,904,668.57	12,039,638.32
销售费用		3,430,307.30	3,407,755.70
管理费用		31,037,205.05	26,476,430.26
财务费用		-18,178,788.76	-13,173,047.67
资产减值损失		528,212.77	752,304.16
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）			
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）		112,266,808.72	159,632,660.83
加：营业外收入		25,213,300.00	18,406,900.01
减：营业外支出		308,931.94	383,476.08
其中：非流动资产处置损失		2,600.94	9,309.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		137,171,176.78	177,656,084.76
减：所得税费用		34,697,841.22	42,807,759.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,473,335.56	134,848,325.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		102,815,638.69	134,848,325.55
少数股东损益		-342,303.13	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.32
（二）稀释每股收益		0.24	0.32
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		102,473,335.56	134,848,325.55

归属于母公司所有者的综合收益总额		102,815,638.69	134,848,325.55
归属于少数股东的综合收益总额		-342,303.13	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：林毅

主管会计工作负责人：吴运智先生

会计机构负责人：林桂曼女士

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		323,477,237.75	360,537,600.39
减：营业成本		183,488,824.10	171,401,858.79
营业税金及附加		10,904,668.57	12,039,638.32
销售费用		3,430,307.30	3,407,755.70
管理费用		30,247,269.61	26,476,430.26
财务费用		-18,077,678.91	-13,173,047.67
资产减值损失		518,460.55	752,304.16
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）			
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）		112,965,386.53	159,632,660.83
加：营业外收入		25,213,300.00	18,406,900.01
减：营业外支出		308,931.94	383,476.08
其中：非流动资产处置损失		2,600.94	9,309.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		137,869,754.59	177,656,084.76
减：所得税费用		34,697,841.22	42,807,759.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		103,171,913.37	134,848,325.55
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.32
（二）稀释每股收益		0.24	0.32

六、其他综合收益			
七、综合收益总额		103,171,913.37	134,848,325.55

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	320,502,223.29	358,367,068.77
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	49,424,896.21	33,872,733.69
经营活动现金流入小计	369,927,119.50	392,239,802.46
购买商品、接受劳务支付的现金	132,040,800.63	134,447,649.12
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	86,601,556.41	68,607,734.30
支付的各项税费	34,028,749.27	34,377,385.65
支付其他与经营活动有关的现金	6,478,785.44	2,416,389.81
经营活动现金流出小计	259,149,891.75	239,849,158.88

经营活动产生的现金流量净额	110,777,227.75	152,390,643.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,977,620.38	20,643,895.75
投资支付的现金		20,053,069.00
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		85,000.00
投资活动现金流出小计	51,977,620.38	40,781,964.75
投资活动产生的现金流量净额	-51,977,620.38	-40,781,964.75
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	3,339,191.62	3,013,635.31
筹资活动现金流入小计	3,339,191.62	3,013,635.31
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	130,942,707.00	122,753,800.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	130,942,707.00	122,753,800.32
筹资活动产生的现金流量净额	-127,603,515.38	-119,740,165.01
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	-68,803,908.01	-8,131,486.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,355,741,966.93	1,326,251,447.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,286,938,058.92	1,318,119,961.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	320,502,223.29	358,367,068.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,126,408.23	33,872,733.69
经营活动现金流入小计	367,628,631.52	392,239,802.46
购买商品、接受劳务支付的现金	132,040,800.63	134,447,649.12
支付给职工以及为职工支付的现金	86,303,812.32	68,607,734.30
支付的各项税费	34,026,555.38	34,377,385.65
支付其他与经营活动有关的现金	2,954,341.24	2,416,389.81
经营活动现金流出小计	255,325,509.57	239,849,158.88
经营活动产生的现金流量净额	112,303,121.95	152,390,643.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,155,276.85	20,643,895.75
投资支付的现金		20,053,069.00
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		85,000.00

投资活动现金流出小计	43,155,276.85	40,781,964.75
投资活动产生的现金流量净额	-43,155,276.85	-40,781,964.75
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	3,339,191.62	3,013,635.31
筹资活动现金流入小计	3,339,191.62	3,013,635.31
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	130,942,707.00	122,753,800.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	130,942,707.00	122,753,800.32
筹资活动产生的现金流量净额	-127,603,515.38	-119,740,165.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-58,455,670.28	-8,131,486.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,316,143,588.95	1,326,251,447.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,257,687,918.67	1,318,119,961.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少）	98,280,	-98,280,					-28,224,		-342,303.	-28,566,66

以“-”号填列)	000.00	000.00					361.31		13	4.44
(一) 净利润							102,815,638.69		-342,303.13	102,473,335.56
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							102,815,638.69		-342,303.13	102,473,335.56
(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							-131,040,000.00			-131,040,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-131,040,000.00			-131,040,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	98,280,000.00	-98,280,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	98,280,000.00	-98,280,000.00								
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、本期期末余额	425,880,000.00	1,015,851,737.24			95,701,861.34		302,901,120.58		18,021,549.24	1,858,356,268.40

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本 (或股本)	资本公 积	减:库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额										
加:同一控制下企业合并 产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
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、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	122,850,000.00	-122,850,000.00			20,641,105.49		62,563,180.25		18,363,852.37	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、本期期末余额	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	327,600,000.00	1,114,131,737.24			95,701,861.34		331,482,251.07	1,868,915,849.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	98,280,000.00	-98,280,000.00					-27,868,086.63	-27,868,086.63
(一) 净利润							103,171,913.37	103,171,913.37
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							103,171,913.37	103,171,913.37
(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							-131,040,000.00	-131,040,000.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-131,040,000.00	-131,040,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	98,280,000.00	-98,280,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	98,280,000.00	-98,280,000.00						
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、本期期末余额	425,880,000.00	1,015,851,737.24			95,701,861.34		303,614,164.44	1,841,047,763.02

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
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、本期增减变动金额（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、本期期末余额	327,600,000.00	1,114,131,737.24			95,701,861.34	331,482,251.07	1,868,915,849.65	

(三) 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。

根据公司2011年度股东大会决议，以资本公积转增资本人民币9,828.00万元，变更后注册资本为人民币42,588.00万元。本次增资由立信会计师事务所审验并出具信会师报字【2012】第113038号验资报告。

本公司母公司是：海南港航控股股份有限公司。

1. 所处行业

公司所属行业为交通运输行业。

1. 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）

1. 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”）。

1. 公司在报告期间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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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，并基于公司制定的主要会计政策、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。

境外子公司的记账本位币

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）同一控制下企业合并

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

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

暂无

7、现金及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) 外币业务

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

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

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。

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

1. 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。
2. 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。
3. 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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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，
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

账龄超过 3 年，债务情况特殊

坏账准备的计提方法：

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。

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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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) 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) 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。

(3) 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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40年	3.00%	2.43%-3.23%
机器设备	10年	3.00%	9.70%
电子设备			
运输设备	6-12年	3.00%	8.08%-16.17%
船舶	8-18年	3.00%	5.39%-12.13%
通讯设备	6-12年	3.00%	12.13%
动力设备	15年	3.00%	6.47%
其他生产设备	8年	3.00%	12.13%
其他设备	5-6年	3.00%	16.17%-19.40%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 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。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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）在建工程的减值测试方法、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

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) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 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、生物资产

无

18、油气资产

无

19、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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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；

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。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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，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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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，同时计提相无形资产减值准备。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。

(5) 划分公司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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

按照实际发生成本核算

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、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；

1. 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
2. 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）预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

是指企业为获取职工和其他方提供服务或商品而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

（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、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

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。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

26、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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) 持有待售资产的会计处理方法

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。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	3%
消费税		
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

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2012年适用企业所得税税率为25.00%。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司下属仅一家子公司—泉州中远金欣海运有限公司，是非同一控制下企业合并取得的子公司，公司持有其51%的股份，该公司纳入合并报表范围内

1、子公司情况

泉州中远金欣海运有限公司

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2011年10月完成工商变更。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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 (%)	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
											是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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 (%)	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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

公司对泉州中远金欣海运有限公司进行增资重组，以现金出资方式取得其51%的股权

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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 (%)	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 年初所 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	控股子 公司	泉州	交通运 输	35,629, 371.45		从事泉 州至金 门间海 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)	20,053, 068.00	0.00	51%	51%	是	18,021, 549.24	-685,08 1.36	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 □ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

□ 适用 □ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--		--	--	
人民币	--	--	6,577.83	--	--	83,114.01
银行存款:	--	--		--	--	
人民币	--	--	1,286,931,481.09	--	--	1,355,658,852.92
其他货币资金:	--	--		--	--	
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	1,286,938,058.92	--	--	1,355,741,966.93

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

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、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
		0.00

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	43,056,803.72	99.72%	2,197,840.19	5.1%	32,636,871.13	99.63%	1,676,843.56	5.14%
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	0.28%	119,920.00	100%	119,920.00	0.37%	119,920.00	100%
合计	43,176,723.72	--	2,317,760.19	--	32,756,791.13	--	1,796,763.56	--

应收账款种类的说明：

本报告期应收持有公司5.00%(含5.00%)以上表决权股份的股东海南港航控股有限公司代售票款609,378.47元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	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								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	42,956,803.72	99.49%	2,147,840.19		32,536,871.13	99.33%	1,626,843.56	
1 至 2 年	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
2 至 3 年	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
3 年以上								

3 至 4 年						
4 至 5 年	100,000.00	0.23%	50,000.00	100,000.00	0.3%	50,000.00
5 年以上	119,920.00	0.28%	119,920.00	119,920.00	0.37%	119,920.00
合计	43,176,723.72	--	2,317,760.19	32,756,791.13	--	1,796,763.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	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%	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%	账龄较长，不能收回
东林旅行社	43,270.00	43,270.00	100%	账龄较长，不能收回
合计	119,920.00	119,920.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
海南港航控股有限公司	609,378.47	304,689.24	0.00	0.00
合计	609,378.47	304,689.24	0.00	0.00

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东徐闻港航控股有限公司	非关联方	27,818,643.85	1 年以内	68.29%
海安新港港务有限公司	非关联方	11,208,764.15	1 年以内	27.52%
海南海汽集团有限公司	非关联方	2,441,562.96	1 年以内	5.99%
北海港股份有限公司	非关联方	824,837.01	1 年以内	2.02%
海南港航控股有限公司	关联方	609,378.47	1 年以内	
合计	--	42,903,186.44	--	

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
海南港航控股有限公司	公司控股股东	609,378.47	304,689.24%
合计	--	609,378.47	304,689.24%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	2,296,500.06	100%	176,746.36	7.7%	2,125,177.25	100%	169,530.23	7.98%
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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	2,296,500.06	--	176,746.36	--	2,125,177.25	--	169,530.23	--

其他应收款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内小计	1,716,982.95	74.77%	85,849.15	1,228,846.83	67.38%	61,442.34
1 至 2 年	392,603.36	17.1%	39,260.34	497,425.15	27.28%	49,742.52
2 至 3 年	119,485.72	5.2%	17,922.86	33,000.00	1.81%	4,950.00
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	67,428.03	2.94%	33,714.02	64,428.03	3.53%	32,214.02
合计	2,296,500.06	--	176,745.36	1,823,700.01	--	148,348.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
鹏程船队	职能部门	320,170.00	滚动	13.94%
机关办公室	职能部门	301,252.03	滚动	13.12%
信海船队	职能部门	220,000.00	滚动	9.58%
宝岛船队	职能部门	219,000.00	滚动	9.54%
市场部	职能部门	204,633.05	滚动	8.91%
合计	--	1,265,055.08	--	55.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

合计	--		
----	----	--	--

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	8,191,106.70	100%	3,625,308.36	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	8,191,106.70	--	3,625,308.36	--

预付款项账龄的说明：

公司预付账款均为一年以内的预付账款

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国太平洋财产保险股份有限公司	非关联方	4,872,525.89		预付的保险费
中石油广东湛江石油分公司	非关联方	868,550.00		预付燃油款
海口奥寰网络科技有限公司	非关联方	265,090.00		尚未验收结算
广州市广柴船用柴油机工程设备有限公司	非关联方	208,060.00		尚未验收结算
无锡市康威环能设备公司	非关联方	34,500.00		尚未验收结算
合计	--	6,248,725.89	--	--

预付款项主要单位的说明：

公司今年上半年两艘新造船舶开始营运，预付船舶保险费增加。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项年末比期初增长125.94%，主要原因是公司今年上半年两艘新造船舶开始营运，预付船舶保险费增加所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,751,186.77	63,226.00	15,687,960.77	14,139,634.25	63,226.00	14,076,408.25
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	15,751,186.77	63,226.00	15,687,960.77	14,139,634.25	63,226.00	14,076,408.25

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	63,226.00	0.00	0.00	0.00	63,226.00
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	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	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与市价孰低原则	无	0%
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

公司存货主要为材料和燃料两种，无含有借款费用资本化金额的存货

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明:

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
海南海汽运输 集团有限公司	成本法核算	36,008,500.00	36,008,500.00	0.00	36,008,500.00	5%	5%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	36,008,500.00	36,008,500.00	0.00	36,008,500.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

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股份有限公司5.00%的股权。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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
一、账面原值合计	1,105,758.53	0.00	0.00	1,105,758.53
1.房屋、建筑物	1,105,758.53	0.00	0.00	1,105,758.53
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	145,565.20	15,322.66	0.00	160,887.86
1.房屋、建筑物	145,565.20	15,322.66	0.00	160,887.86
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	960,193.33	0.00	0.00	944,870.67
1.房屋、建筑物	960,193.33	0.00	0.00	944,870.67
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	960,193.33	0.00	0.00	944,870.67
1.房屋、建筑物	960,193.33	0.00	0.00	944,870.67
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	15,322.66
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

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
一、账面原值合计:	523,292,367.72	193,084,187.37		25,450.00	716,008,883.86
其中: 房屋及建筑物	147,916.24	0.00		0.00	147,916.24
机器设备	293,905.00	0.00		0.00	293,905.00
运输工具	6,933,600.00	49,396.00		0.00	6,700,353.00
船舶	500,639,902.38	192,631,081.37		0.00	693,270,983.75
通讯设备	1,722,110.00	185,500.00		0.00	1,907,610.00
动力设备	5,359,303.00	0.00		0.00	5,359,303.00
其他生产设备	2,588,497.00	116,000.00		0.00	2,704,497.00
其他	5,607,134.10	102,210.00		25,450.00	5,624,315.87
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	230,617,320.62	0.00	19,516,821.94	22,849.06	250,111,293.50
其中: 房屋及建筑物	19,472.24	0.00	2,049.72	0.00	21,521.96
机器设备	147,644.22	0.00	13,138.92	0.00	160,783.14
运输工具	3,471,377.44	0.00	403,468.51	0.00	3,874,845.95
船舶	220,402,055.32	0.00	18,361,551.89	0.00	238,763,607.21
通讯设备	676,069.88	0.00	106,389.74	0.00	782,459.62
动力设备	359,430.47	0.00	172,414.38	0.00	531,844.85
其他生产设备	1,960,997.53	0.00	98,827.91	0.00	2,059,825.44
其他	3,580,273.52	0.00	358,980.87	22,849.06	3,916,405.33
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	292,675,047.10	--	466,239,811.59
其中：房屋及建筑物	128,444.00	--	126,394.28
机器设备	146,260.78	--	133,121.86
运输工具	3,462,222.56	--	3,108,150.05
船舶	280,237,847.06	--	454,507,376.54
通讯设备	1,046,040.12	--	1,125,150.38
动力设备	4,999,872.53	--	4,827,458.15
其他生产设备	627,499.47	--	644,671.56
其他	2,026,860.58	--	1,767,488.77
四、减值准备合计	10,950,000.00	--	10,950,000.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
船舶	10,950,000.00	--	10,950,000.00
通讯设备	0.00	--	0.00
动力设备	0.00	--	0.00
其他生产设备	0.00	--	0.00
其他	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	281,725,047.10	--	455,289,811.59
其中：房屋及建筑物	128,444.00	--	126,394.28
机器设备	146,260.78	--	133,121.86
运输工具	3,462,222.56	--	3,108,150.05
船舶	269,287,847.06	--	443,557,376.54
通讯设备	1,046,040.12	--	1,125,150.38
动力设备	4,999,872.53	--	4,827,458.15
其他生产设备	627,499.47	--	644,671.56
其他	2,026,860.58	--	1,767,488.77

本期折旧额 19,516,821.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 181,301,390.52 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	

运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

截止2012年6月30日，本公司已经提足折旧仍在使用的固定资产原值为14,328,226.82元。

截止2012年6月30日，本公司无闲置固定资产。

截止2012年6月30日，本公司无融资租入固定资产。

本报告期末固定资产净额较上年增加61.61%，主要原因为本报告期内公司两艘新造船舶建造完工投入营运，由在建工程转入固定资产。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建船舶	84,415,463.56	0.00	84,415,463.56	195,881,197.95	0.00	195,881,197.95
旧船改造	0.00	0.00	0.00	2,126,382.00	0.00	2,126,382.00
合计			84,415,463.56			198,007,579.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
椰香公主改 造		2,126,382.00	9,203,308.85	11,329,690.85	0.00		100.00%	0.00	0.00	0%	自有资金	0.00
海口至北海 客滚船		1,677,390.10	0.00	0.00	0.00	0.71%	0.71%	0.00	0.00	0%	募集资金	1,677,390.10
豪华快速客 滚船		66,905,498.35	17,407,249.31	84,312,747.66	0.00		100.00%	0.00	0.00	0%	募集资金	0.00
41 车/999 客 (一号船)		72,672,018.75	24,316,624.11	96,988,642.86	0.00		100.00%	0.00	0.00	0%	募集资金	0.00
41 车/999 客 (二号船)		53,976,645.75	18,673,377.78	0.00	0.00		52.83%	0.00	0.00	0%	募集资金	72,650,023.53
123.8 米海峡 客滚船		0.00	616,242.90	0.00	0.00	0.69%	0.69%	0.00	0.00	0%	募集资金	616,242.90
蓬江轮		0.00	8,822,162.03	0.00	0.00		98.00%	0.00	0.00	0%	募集资金	8,822,162.03
合计		197,357,934.9 5	79,038,964.98	192,631,081.3 7	0.00	--	--			--	--	83,765,818.56

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

本期末在建工程较上年下降57.37%，主要原因为公司本期两艘新造船舶建造完工投入营运，由在建工程转入固定资产。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

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
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

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
一、账面原值合计	1,224,763.00	0.00	0.00	1,224,763.00
用友软件	55,290.00	0.00	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	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00

二、累计摊销合计	433,471.17	190,798.20	0.00	624,269.37
用友软件	13,822.50	18,430.00	0.00	32,252.50
OA 办公系统	246,315.33	92,368.22	0.00	338,683.55
航线经营权	173,333.34	79,999.98	0.00	253,333.32
三、无形资产账面净值合计	791,291.83	-190,798.20	0.00	600,493.63
用友软件	41,467.50	-18,430.00	0.00	23,037.50
OA 办公系统	123,157.67	-92,368.22	0.00	30,789.45
航线经营权	626,666.66	-79,999.98	0.00	546,666.68
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
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
无形资产账面价值合计	791,291.83	-190,798.20	0.00	600,493.63
用友软件	41,467.50	-18,430.00	0.00	23,037.50
OA 办公系统	123,157.67	-92,368.22	0.00	30,789.45
航线经营权	626,666.66	-79,999.98	0.00	546,666.68

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
泉州中远金欣海运有限公司非同一控制下企业合并	582,902.45	0.00	0.00	582,902.45	0.00
合计	582,902.45	0.00	0.00	582,902.45	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司对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。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	200,966.75	0.00	20,790.00	0.00	180,176.75	0.00
合计	200,966.75	0.00	20,790.00	0.00	180,176.75	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用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。分5年平均摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,728,293.76	1,958,696.33
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
小 计	1,728,293.76	1,958,696.33
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
股改评估增值所得税款摊销	0.00	6,973.46

小计	0.00	6,973.46
----	------	----------

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	133,411.96	123,659.74
可抵扣亏损	-3,285,965.36	-3,285,965.36
合计	-3,152,553.34	-3,162,305.62

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	-1,747,265.24	-1,747,265.24	此数为亏损到期年度
2015 年	-1,538,700.12	-1,538,700.12	此数为亏损到期年度
合计	-3,285,965.36	-3,285,965.36	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
可抵扣暂时性差异	133,411.96	123,659.74
可抵扣亏损	-3,285,965.36	-3,285,965.36
小计	-3,152,553.34	-3,162,305.62

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

由于本公司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，未来是否能否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。

27、资产减值准备明细

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	1,966,293.79	528,212.76	0.00	0.00	2,494,506.55
二、存货跌价准备	63,226.00	0.00	0.00	0.00	63,226.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	12,979,519.79	528,212.76			13,507,732.55

资产减值明细情况的说明：

本期增加的资产减值准备为根据应收账款的增加，按照账龄分析法计提的坏账准备。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00

银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	38,998,956.24	9,144,570.90
1—2 年	0.00	515,979.25
2—3 年	0.00	716,191.69
3 年以上	1,044,401.14	1,044,401.14
合计	40,043,357.38	11,421,142.98

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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
香港华海船务有限公司	290,523.48	3年以上	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>1,044,401.14</u>			<u>0.00</u>

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,593,519.00	4,907,106.50
合计	2,593,519.00	4,907,106.50

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本期末，公司无超过一年的大额预收账款

34、应付职工薪酬

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,423,569.93	72,373,597.70	73,074,295.06	5,722,872.57
二、职工福利费	0.00	1,926,102.90	1,926,102.90	0.00
三、社会保险费	2,294.76	10,345,354.62	10,347,649.38	0.00
其中：① 医疗保险费	305.76	2,436,990.47	2,437,296.23	0.00
② 基本养老保险费	1,788.00	6,811,306.78	6,813,094.78	0.00
③ 年金缴费	0.00			0.00
④ 失业保险费	201.00	731,383.36	731,584.36	0.00
⑤ 工伤保险费	0.00	243,523.50	243,523.50	0.00
⑥ 生育保险费	0.00	122,150.51	122,150.51	0.00
四、住房公积金	0.00	6,498,965.00	6,498,965.00	0.00
五、辞退福利	32,150.00		32,150.00	0.00
六、其他	1,619,052.73	2,568,834.46	2,822,547.82	1,365,339.37
合计	8,077,067.42	93,712,854.68	94,701,710.16	7,088,211.94

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,365,339.37，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司本期末应付职工薪酬预计发放时间为2012年7-12月。应付职工薪酬中工资部分主要为应付的职工风险金，在本年度12月进行考核，如果职工无违纪情况将如数发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		
消费税		

营业税	660,839.46	1,050,697.48
企业所得税	22,055,677.38	10,102,986.11
个人所得税	1,730.51	183.86
城市维护建设税	46,258.76	73,548.80
教育费附加	19,825.19	31,520.93
地方教育费附加	13,216.78	21,013.96
合计	22,797,548.08	11,279,951.14

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

应交税费较年初增长102.11%，主要原因为第二季度收入、利润增加同时企业所得税率增加所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
合计		

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
	0.00	0.00	
合计			--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	2,632,451.23	3,689,333.53

1-2 年	5,000.00	60,028.00
2-3 年	30,000.00	30,000.00
3 年以上	0.00	200,000.00
合计	2,667,451.23	3,979,361.53

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本期末公司无账龄超过一年的大额其他应付款情况

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

本期金额较大的其他应付款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 2,268,806 元

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0.00	0.00	0.00	0.00
未决诉讼	0.00	0.00	0.00	0.00
产品质量保证	0.00	0.00	0.00	0.00
重组义务	0.00	0.00	0.00	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
待执行的亏损合同	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		0.00	0.00	

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00

1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	0.00	0.00
合计		

其他流动负债说明：

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计		

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

合计					--
----	--	--	--	--	----

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	327,600,000	0	0	98,280,000	0	98,280,000	425,880,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；根据公司 2011 年度股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 32,760 万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 9,828 万股，转增后公司股本为 42,588 万股。变更后的注册资本为人民币 42,588 万元。本次增资由立信会计师事务所审验并出具信会师报字【2012】第 113038 号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本溢价（股本溢价）	1,114,131,737.24	0.00	98,280,000.00	1,015,851,737.24
其他资本公积				
合计	1,114,131,737.24			1,015,851,737.24

资本公积说明：

根据公司2011年度股东大会决议，以2011年12月31日公司总股本32,760万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增9,828万股，转增后公司资本公积为1,015,851,737.24元。本次增资由立信会计师事务所审验并出具信会师报字【2012】第113038号验资报告。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	95,701,861.34	0.00	0.00	95,701,861.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	95,701,861.34	0.00	0.00	95,701,861.34

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	302,901,120.58	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,815,638.69	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	131,040,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	302,901,120.58	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

根据2011年度股东大会决议，以2011年12月31日的可供股东分配的利润331,125,481.89元进行分配，以2011年公司总股本32,760万股为基数，每10股派发现金股利4.00元（含税），共派发股利131,040,000.00元。

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	323,183,401.80	360,374,114.64
其他业务收入	293,835.95	163,485.75
营业成本	183,488,824.10	171,401,858.79

（2）主营业务（分行业）

适用 不适用

（3）主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海口—海安线	303,089,902.00	152,726,180.80	332,594,432.64	134,965,501.07
海口—广州线	0.00	9,203,418.15	7,852,771.00	16,760,323.72
海口—北海线	20,093,499.80	21,428,103.44	19,926,911.00	19,656,762.54

合计	323,183,401.80	183,357,702.39	360,374,114.64	171,382,587.33
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
合计		

营业收入的说明

公司营业收入主要为公司的主营业务收入，主要为公司船舶运输收入。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	9,695,502.02	10,709,010.34	3.00%、5.00%
城市维护建设税	610,125.94	673,757.99	5.00%、7.00%
教育费附加	484,775.03	530,460.18	3.00%
资源税			
堤围防护费	114,265.58	126,409.81	0.10%
合计	10,904,668.57	12,039,638.32	--

营业税金及附加的说明：

公司营业税金及附加主要为根据公司运输收入计算的营业税等

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	528,212.77	752,304.16
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	528,212.77	752,304.16

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00

接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	25,213,300.00	18,406,900.01
合计	25,213,300.00	18,406,900.01

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
运费补贴		1,516,500.00	
油价补贴	25,213,300.00	16,890,400.00	
其它		0.01	
合计	25,213,300.00	18,406,900.01	--

营业外收入说明

据 2012 年 6 月 5 日琼财建[2012]938 号《关于下达 2011 年度成品油价格改革交通运输行业财政补贴资金的通知》，本公司获得 2011 年度油价补贴资金 25,213,300.00 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,600.94	9,309.98
其中：固定资产处置损失	2,600.94	9,309.98
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	281,381.00	366,166.10
赔偿款、罚款	24,950.00	8,000.00
合计	308,931.94	383,476.08

营业外支出说明：

公司本期营业外支出主要为对外捐赠和赞助支出

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	34,467,438.65	42,637,460.34

递延所得税调整	230,402.57	170,298.87
合计	34,697,841.22	42,807,759.21

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	18,253,228.22
保险赔偿	384,201.00
政府补助	25,213,300.00
奖励款	
收往来款、押金	
其他	5,574,166.99
合计	49,424,896.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明

公司收到的其他与经营活动有关的现金主要为银行利息收入

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务招待费	1,783,417.06
办公费	732,846.09
差旅费	295,818.56
材料燃料费	481,053.58
中介咨询费	828,874.10
董事会费	1,253,173.11
修理费	331,562.00

捐赠支出	281,381.00
会议费	201,537.54
调研费	
广告及展览费	107,180.00
其他	181,942.40
合计	6,478,785.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明

公司支付的其它与经营有关的现金主要为在生产经营过程中发生的相关费用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	3,339,191.62

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

收到的其他与筹资活动有关的现金为收到代收代付的股东红利税金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	102,473,335.56	134,848,325.55
加：资产减值准备	528,212.77	752,304.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,516,821.94	15,677,708.07
无形资产摊销	190,798.20	92,368.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,600.94	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		9,309.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-230,402.57	170,298.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,611,552.52	-2,188,148.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,625,995.71	-26,322,734.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,310,304.10	29,351,211.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	110,777,227.75	152,390,643.58
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：	--	--

现金的期末余额	1,286,938,058.92	
减：现金的期初余额	1,318,119,961.62	1,326,251,447.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-68,803,908.01	-8,131,486.18

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,286,938,058.92	1,318,119,961.62
其中：库存现金	6,577.83	83,114.01
可随时用于支付的银行存款	1,286,931,481.09	1,355,658,852.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,286,938,058.92	1,355,741,966.93

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

本公司无资产证券化业务

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

海南港航 控股有限 公司	控股股东	国有独资 企业	海口	李向阳	投资管理	10,000,00 0,000,000 .00		53.73%	53.73%	海南港航 控股有限 公司	77427661 -7
--------------------	------	------------	----	-----	------	-------------------------------	--	--------	--------	--------------------	----------------

本企业的母公司情况的说明

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。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	币种	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%	51%	78900701- 4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明
无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海南港航控股有限公司	车客代理费	签订综合服务协议定价	6,981,103.69	57.51%	6,853,422.62	46.78%
海南港航控股有限公司	水电费	签订综合服务协议定价	742,481.80	94.41%	599,039.20	90.51%
海南港航控股有限公司	停泊费	签订综合服务协议定价	473,764.45	34.73%	373,013.70	38.3%
海南港航控股有限公司	售票窗口综合服务费	签订综合服务协议定价	664,986.00	100%	1,124,155.00	92.96%
海南新港实业股份有限公司	车客代理费	签订综合服务协议定价	0.00	0%	324,572.62	2.22%
海南新港实业股份有限公司	水电费	签订综合服务协议定价	0.00	0%		0%
海南新港实业股份有限公司	停泊费	签订综合服务协议定价	0.00	0%	20,296.45	2.08%
海南新港实业股份有限公司	售票窗口	签订综合服务协议定价	0.00	0%	79,165.00	7.04%
海南港航控股有限公司	堆场使用	签定协议	296,250.00	100%	0.00	0%
海南港航控股有限公司	设备使用	签订协议	55,800.00	100%	0.00	0%
海南港航控股有限公司	安全保护	市场价格	132,748.00	100%	0.00	0%
海南港航控股有限公司	物业管理	签订协议	113,635.20	95.57%	0.00	0%
海南港航控股有限公司	其它服务	市场价格	26,698.24	100%	0.00	0%
合计			9,571,541.38		9,373,664.59	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

				比例 (%)		比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收代售票款	海南港航控股有限公司	609,378.47	0.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	43,056,803.72	100%	2,197,840.19	5.1%	32,636,871.13	100%	1,676,843.56	5.14%
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	
合计	43,056,803.72	--	2,197,840.19	--	32,636,871.13	--	1,676,843.56	--

应收账款种类的说明：

应收账款中组合小计为按照账龄组合的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	42,956,803.72	99.77%	2,147,840.19	32,536,871.13	99.69%	1,626,843.56
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年	100,000.00	0.23%	50,000.00	100,000.00	0.31%	50,000.00
5 年以上						
合计	43,056,803.72	--	2,197,840.19	32,636,871.13	--	1,676,843.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	609,378.47	30,468.92		

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

金额较大的应收账款主要为：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	内容
广东徐闻港控股有限公司	非关联方	27,818,643.85	1年以内	代售票款
海安新港港务有限公司	非关联方	<u>11,208,764.15</u>	1年以内	代售票款
合计		<u>39,027,408.00</u>		

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	42,903,186.44	--	99.64%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	609,378.47	1.41%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	2,029,661.14	100%	163,254.41	8.04%	2,080,382.53	100%	165,790.49	7.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,029,661.14	--	163,254.41	--	2,080,382.53	--	165,790.49	--

其他应收款种类的说明：

公司期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,453,144.03	71.6%	72,657.20	1,503,865.42	72.29%	75,193.27
1 至 2 年	389,603.36	19.2%	38,960.34	389,603.36	18.73%	38,960.34
2 至 3 年	119,485.72	5.89%	17,922.86	119,485.72	5.74%	17,922.86
3 年以上	67,428.03	3.32%	33,714.02	67,428.03	3.24%	33,714.02
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	67,428.03	3.32%	33,714.02	67,428.03	3.24%	33,714.02
合计	2,029,661.14	--	163,254.41	2,080,382.53	--	165,790.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	1,265,055.08	--	62.33%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	--	56,061,569.00	56,061,569.00	0.00	56,061,569.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

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。

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。

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。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	323,183,401.80	360,374,114.64
其他业务收入	293,835.95	163,485.75
营业成本	183,488,824.10	171,401,858.79
合计	323,477,237.75	360,537,600.39

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	323,183,401.80	183,357,702.39	360,374,114.64	171,382,587.33

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计	24,276,105.00	7.5%

营业收入的说明

公司营业收入主要为公司船舶运输收入

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	103,171,913.37	134,848,325.55
加：资产减值准备	518,460.55	752,304.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,511,920.85	15,677,708.07
无形资产摊销	110,798.22	92,368.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	2,600.94	

号填列)		
固定资产报废损失 (收益以 “-” 号填列)		9,309.98
公允价值变动损失 (收益以 “-” 号填列)		
财务费用 (收益以 “-” 号填列)		
投资损失 (收益以 “-” 号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以 “-” 号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以 “-” 号填列)	-230,402.57	170,298.87
存货的减少 (增加以 “-” 号填列)	1,611,552.52	-2,188,148.31
经营性应收项目的减少 (增加以 “-” 号填列)	-40,488,215.67	-26,322,734.26
经营性应付项目的增加 (减少以 “-” 号填列)	28,094,493.74	29,351,211.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,303,121.95	152,390,643.58
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:	--	--
现金的期末余额	1,257,687,918.67	1,318,119,961.62
减: 现金的期初余额	1,316,143,588.95	1,326,251,447.80
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-58,455,670.28	-8,131,486.18

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.48%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.2	0.2

2、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	期末余额(元)	比年初余额增减(%)	其主要原因是
应收账款	40,858,963.53	31.97%	公司船舶靠泊的海安港代理销售的2012年5月和6月票款尚未结算,造成公司应收帐款增加。
预付帐款	8,191,106.70	125.94%	公司今年上半年两艘新造船舶开始营运,预付船舶保险费增加所致。
固定资产	455,289,811.59	61.61%	本报告期内公司两艘新造船舶建造完工投入营运,由在建工程转入固定资产。
在建工程	84,415,463.56	-57.37%	公司本期两艘新造船舶建造完工投入营运,由在建工程转入固定资产。
应付账款	40,043,357.38	250.61%	报告期内公司两艘新造船舶建造完工投入营运,其船舶建造款尚未完全结算支付,使得应付船舶建造费增加。
预收款项	2,593,519.00	-47.15%	本期末预售票款减少所致
应交税费	22,797,548.08	102.11%	第二季度收入、利润增加同时企业所得税率增加所致。
其他应付款	2,667,451.23	-32.97%	公司本期支付上期应付款项所致。
实收资本(或股本)	425,880,000.00	30.00%	本年资本公积转增股本增加所致

(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
财务费用	-18,178,788.76	-38.00%	银行利率增长使得利息收入增加所致
营业外收入	25,213,300.00	36.98%	公司本期获得政府油价补贴增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	49,424,896.21	45.91%	利息收入增加和政府补助增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	6,478,785.44	168.12%	本期发生的相关业务支出增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,977,620.38	151.78%	本期用募集资金建造船舶,投入资金增加所致
投资支付的现金		-100.00%	公司本期无新增对外投资

九、备查文件目录

备查文件目录

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。二、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告文本。三、报告期内在公司选定的信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。以上文件均齐备、完整,并备于本公司证券部以供查阅。

董事长:林毅

董事会批准报送日期:2012年08月24日

