

**中海（海南）海盛船务股份有限公司**

**600896**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	10
七、财务会计报告.....	17
八、备查文件目录.....	56

## 一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、董成德董事因工作原因未出席公司第五届董事会第二次会议，委托李伟董事代为行使表决权；谈伟鑫董事因工作原因未出席公司第五届董事会第二次会议，未委托其他董事代为行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人董事长王大雄先生，主管会计工作负责人总会计师方楚南先生，会计机构负责人（会计主管人员）计财部经理许欲章先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：中海（海南）海盛船务股份有限公司

公司英文名称：CHINA SHIPPING HAISHENG CO.,LTD.

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：中海海盛

公司 A 股代码：600896

3、公司注册地址：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 25 层

公司办公地址：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 25 层

邮政编码：570125

公司国际互联网网址：<http://www.haishengshipping.com>

公司电子信箱：[security@haishengshipping.com](mailto:security@haishengshipping.com)

4、公司法定代表人：王大雄

5、公司董事会秘书：胡小波

电话：0898-68583985

传真：0898-68581486

E-mail：[x.b.hu@haishengshipping.com](mailto:x.b.hu@haishengshipping.com)

联系地址：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 25 层公司证券部

公司证券事务代表：刘柏成

电话：0898-68583777-389

传真：0898-68581486

E-mail：[b.c.liu@haishengshipping.com](mailto:b.c.liu@haishengshipping.com)

联系地址：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 25 层公司证券部

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：海南省海口市龙昆北路 2 号珠江广场帝豪大厦 25 层公司证券部

7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1993 年 4 月 2 日

公司首次注册登记地点：海南省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：4600001002067

公司税务登记号码：460100284077535

公司聘请的境内会计师事务所名称：安永大华会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：中国上海长乐路 989 号世纪商贸广场 23 楼

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	549,093,960.18	501,387,718.63	9.51
流动负债	102,457,546.80	116,398,332.71	-11.98
总资产	1,107,815,492.33	1,084,930,551.47	2.11
股东权益(不含少数股东权益)	920,540,203.80	880,202,099.36	4.58
每股净资产	2.90	2.77	4.69
调整后的每股净资产	2.90	2.76	5.07
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	59,375,057.44	30,621,191.48	93.90
扣除非经常性损益后的净利润	44,753,661.13	26,665,985.69	67.83
每股收益	0.19	0.10	90.00
净资产收益率(%)	6.45	3.49	增加 2.96 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	95,722,534.56	57,569,771.55	66.27

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	18,695,881.50
短期投资收益	-2,448,304.51
以前年度已经计提各项减值准备的转回	421,553.10
所得税影响数	2,047,733.78
合计	14,621,396.31

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.11	8.38	0.24	0.24
营业利润	5.65	5.83	0.16	0.16
净利润	6.45	6.67	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	4.86	5.02	0.14	0.14

### 三、股本变动及股东情况

#### （一）股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### （二）股东情况

1、报告期末股东总数为 86,613 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别股 份类别（已 流通或未流 通）	质押或冻结 情况	股东性质 （国有股东 或外资股 东）
中国海运(集团)总公司	0	122,925,000	38.74	未流通	0	国有股东
海南省电力公司	0	10,500,000	3.31	未流通	未知	国有股东
海口港集团公司	0	10,500,000	3.31	未流通	未知	国有股东
秦皇岛港务集团有限公司	0	6,000,000	1.89	未流通	未知	国有股东
八所港务局	0	2,250,000	0.71	未流通	未知	国有股东
上海裕海实业有限公司	0	1,050,000	0.33	未流通	未知	国有股东
海南省燃料总公司	900,000	1,009,291	0.32	未流通	未知	法人股东
海南兴华贸易有限公司	0	765,600	0.24	未流通	未知	法人股东
中国人民保险公司海口分 公司	0	750,000	0.24	未流通	未知	法人股东
海南信孚投资有限公司	0	750,000	0.24	未流通	未知	法人股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

上海裕海实业有限公司是隶属于中国海运（集团）总公司的全资子公司，双方有关联关系。公司未知其他“前十名股东”之间是否存在关联关系或一致行动关系。

持股 5%以上的法人股东中国海运(集团)总公司所持股份在报告期内未发生变动,也未发生质押、冻结或托管等情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
东吴证券有限责任公司	704,658	A 股
上海震州鞋业有限公司	380,001	A 股
刘红	311,000	A 股
高文媛	271,600	A 股
曹霞	268,468	A 股
龙斌	253,400	A 股
北京新丰瑞和科技有限责任公司	220,703	A 股
陈树清	216,000	A 股

王娇	179,500	A 股
张鸿飞	150,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知“前十名流通股股东”与“前十名股东”之间是否存在关联关系或一致行动关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内,公司进行换届选举,具体情况如下:

选举王大雄先生为公司第五届董事会董事长、选举姚作芝先生、谈伟鑫先生、李伟先生、唐生君先生、董咸德先生为公司第五届董事会董事；选举谭兵先生、童光明先生、邵瑞庆先生为公司第五届董事会独立董事；

选举杨吉贵先生公司第五届监事会监事会主席、选举张治平先生、屠士明先生、庄镇玩先生为公司第五届监事会监事。公司工会组织职工民主选举卢志昌先生、林振弟先生为公司第五届监事会职工监事。

因任期届满，杨吉贵先生、朱万顺先生不再担任公司董事职务；寇来起先生、张荣标先生、梁钜华先生、不再担任公司监事职务。

公司五届一次董事会聘任了新一届公司高级管理人员：聘李明昌先生任公司副总经理，并代行公司总经理职权；聘李改先生、王强先生任公司副总经理、聘方楚南先生任公司总会计师，聘胡小波先生任公司董事会秘书。

因工作变动原因，赵英韬先生不再担任公司总经理职务，林凤鸣先生不再担任公司副总经理职务。

## 五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司董事会领导经营班子规范管理,稳健经营,落实各项工作措施,营运生产正常,安全形势稳定。公司通过积极开拓货源,狠抓三项成本控制,努力降低因沥青及化学品运输市场疲软、货源紧缺以及燃油价格上涨带来的不利影响,同时受散货运输价格上升及出售报废的散货运输船“湛盛”轮获得 1778 万元收益的影响,公司净利润比去年同期增长 93.90%。报告期内,公司完成货运量 315.52 万吨,货运周转量 43.32 亿吨海里,实现主营业务收入 30975.42 万元,主营业务利润 7469.11 万元,净利润 5937.51 万元。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司主要从事以海南省港口为主的近洋国际航线运输、国际海运，国内沿海及长江中下游各港间货物（含液体危险品）运输，水路运输服务、船务代理，房地产开发及经营；宾馆酒店经营，海南省及国内沿海的货物运输、实业投资，高科技开发。

(2)占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
运输业	226,460,779.23	159,640,439.61	29.51	45.33	14.32	增加 19.12 个百分点
贸易收入	83,293,420.24	69,336,174.84	16.76	-25.08	-15.35	减少 9.57 个百分点
其中:关联交易	0	0	0	/	/	/
关联交易的定价原则		不适用				

(3)主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
海南	245,528,509.91	13.10
广东	44,795,505.45	46.97
上海	19,430,184.11	-0.01

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 元。

(5)报告期内主营业务或其结构未发生重大变化。

(6)主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

受散货运输价格上升的影响，报告期运输业毛利率比上年度上升 17.68 个百分点。

(7)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	本报告期		上年度		增减 (%)
	金额 (元)	占利润总额 (%)	金额 (元)	占利润总额 (%)	
主营业务利润	74,691,071.52	98.35	83,023,556.65	158.26	-37.86

其他业务利润	3,203,503.85	4.22	18,209,438.36	34.71	-87.84
期间费用	25,921,462.98	34.13	69,459,332.62	132.41	-74.22
投资收益	5,044,257.13	6.64	20,694,367.64	39.45	-83.17
补贴收入	0	0	0	0	0
营业外收支净额	18,925,455.36	24.92	-8,686.01	-0.02	124700
利润总额	75,942,824.88	100	52,459,344.02	100	0

1、由于受散货运输价格上升及出售报废的散货运输船“湛盛”轮获得 1778 万元收益的影响，报告期利润总额相对增长，造成主营业务利润及期间费用所占比例与上年度相比下降。

2、由于 2004 年度光租的散货运输船“百花山”轮于报告期内改为自营，2004 年度光租的散货运输船“湛盛轮”因报废于报告期内出售，本报告期光租收入减少，造成其他业务利润所占比例与上年度相比下降。

3、由于短期投资收益微亏及子公司投资收益减少，造成投资收益所占比例与上年度相比下降。

4、由于报告期内出售散货运输船“湛盛”轮获得营业外收入 1778 万元，造成营业外收支净额所占比例与上年度相比上升。

(8)对净利润产生重大影响的其他经营业务

报告期内无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

(9)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
广州振华船务有限公司	运输	主营国内、国际大宗散货运输	12,604	18811	1892
上海金海船务贸易有限公司	运输	主营化学品货物运输	6,000	11058	367
深圳市中海海盛沥青有限公司	仓储和贸易	主营沥青仓储和贸易	2,000	4092	-185
海南中海海盛海连船务有限公司	运输	主营沥青运输	5,000	7218	-59
中海(海南)海盛贸易有限公司	贸易	主营贸易	500	2603	81

(10)报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司的净利润影响达到 10%以上（含 10%）。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年上半年，沥青、化学品运输市场依旧疲软、货源紧缺，给公司沥青、化学品运输业务造成一定的困难；由于国际原油价格上涨，船用燃油价格也居高不下，加大了公司船舶的燃油成本支出。



面对上述困难，公司不断提高服务质量，密切与客户的关系，稳定货源；采取航次租船、期租和包船运输等多种经营方式，合理安排航线，充分运用现有运力；加强船舶管理，改善船舶技术状况，提高船舶运营效率，尽量降低沥青、化学品运输货源紧缺、运价下降的不利影响。狠抓三项成本和费用的控制，调动广大员工和船员的积极性，内部挖潜，严控运输成本和管理费，尽量降低燃油价格上涨的不利影响。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司 1999 年配股共募集资金 21818 万元，截止目前，已累计使用 15341 万元，尚余 6477 万元。公司 2000 年度股东大会审议通过了关于运用募集资金尚未使用的 6477 万元和部分自筹资金购买一艘二手化学品运输船的议案。报告期内，由于公司尚未找到合适的船舶，兼之国家交通部暂停审批进口二手化学品运输船，该项目尚未实施，公司目前正在开展购船的前期工作。尚未使用的资金 6477 万元暂时存放在银行。

募集资金总额	21818 万元		本年度已使用募集资金总额	0		
			已累计使用募集资金总额	15341 万元		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额（本报告期）	是否符合计划进度	是否符合预计收益
购置 4 艘沥青运输船	15000 万元	部分变更	10091 万元	-796 万元	否	否
购置 4 艘散装水泥运输船	12800 万元	是	—	—	否	—
合计	27800 万元	—	10091 万元	-796 万元	—	—
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）						
<p>1、购置 4 艘沥青运输船项目：公司在实施过程中，经自查，发现上述配股募集资金已使用部分（购买并改造 3 艘沥青运输船）涉及关联交易及其信息披露不充分，存在一些不规范的问题，公司进行补救和整改，未按计划进度执行此项目。上述项目刚投入的前几年获得较好的营业利润，近几年，因沥青运输市场疲软、货源紧缺，以及燃油价格上涨的影响，上述项目营业利润下降，甚至亏损。</p> <p>2、购置散装水泥运输船项目：1998 年 6 月，该项目经公司二届四次董事会审议通过，可行性报告是基于当时市场情况制订的，由于募集资金于 1999 年 10 月底到位，时间相差一年多，在这期间市场发生了变化，国内及沿海散装水泥运输市场并非我们预期的那样快速扩张和发展。本着审慎的原则，未按计划执行。</p>						

变更原因及变更程序说明（分具体项目）

1、购买沥青运输船项目

公司原计划投资 15000 万元购买 4 艘沥青运输船。公司原计划通过航交所向国内船东购买 4 艘沥青运输船，由于国内无现成的沥青运输船，而国外船东卖价又比较高，公司为实现低成本发展沥青运输船队，经与公司控股股东中海集团下属公司协商，向其以较低的价格购入 3 艘船舶，并委托中海集团下属船厂加以改造。目前公司已投资 10091 万元购买并改造 3 艘沥青运输船，其中，投资 3000 万元购买并改造沥青运输船“定安海”轮、投资 3602 万元购买并改造沥青运输船“平安海”轮、投资 3489 万元购买并改造沥青运输船“新安海”轮，及时投入营运，取得比较好收益。本项目尚余 4909 万元。

2000 年，经公司自查，上述配股募集资金已使用部分涉及关联交易及其信息披露不充分，存在一些不规范的问题，公司立即主动汇报，采取了一系列的补救、整改措施，将上述关联交易提交股东大会确认，刊登相关的关联交易的补充公告等。

2、购买散装水泥运输船项目：公司原计划投资 12800 万元购买 4 艘散装水泥运输船。1998 年 6 月 19 日，公司召开第二届董事会第四次会议通过了本次配股方案及配股募集资金计划，公司配股募集资金运用可行性报告是基于当时市场情况制订的，由于募集资金于 1999 年 10 月底到位，时间相差一年多。在这段时间里，国内及沿海散装水泥运输市场并非我们预期的那样快速扩张和发展。国内水泥散装率仍然极低，基本停留在普通散装水泥运输和袋装水泥运输，散装水泥专用码头建设滞后，严重制约了散装水泥运输的发展。且近年来，散装水泥运输市场竞争激烈，运价较低，拖欠运费的情况比较严重。鉴于上述原因，为维护广大投资者的利益，决定放弃此项目。

3、经公司三届九次董事会及 2000 年第一次临时股东大会审议通过，变更后的 1999 年配股募集资金投向，具体如下：

（一）放弃投资 12800 万元购买四艘水泥运输船的计划。

（二）变更投资 15000 万元购买四艘沥青运输船的计划。在已购三艘沥青运输船的基础上，投入 2700 万元购买及改造“万泉海”沥青运输船和投入 2550 万元组建海南中海海盛海连船务有限公司。共投资 15341 万元，与原计划相比，增加了部分投资组建沥青运输船队。

（三）因公司当时尚未有合适的项目，余下的募集资金约 6477 万元暂不投入使用。

4、2001 年，经公司三届十次董事会及 2000 年度股东大会审议，同意公司运用配股募集资金及自筹资金购买一艘二手化学品运输船。

变更项目情况

变更投资项目的资金总额	11727 万元					
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额(本报告期)	是否符合计划进度	是否符合预计收益
购买并改造“万泉海”轮沥青运输船。	购置 4 艘沥青运输船	2700 万元	2700 万元	-516 万元	是	否
组建海南中海海盛海连船务有限公司	购置 4 艘沥青运输船	2550 万元	2550 万元	-59 万元	是	否

因公司当时尚未有合适的项目，余下的募集资金约 6477 万元暂不投入使用	购置 4 艘散装水泥运输船	—	—	—	—	—
购买一艘二手化学品运输船	暂未投入使用的 6477 万元	1 亿元左右	—	—	否	—
合计	—	15250 万元	5250 万元	-575 万元	—	—
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	<p>1、“万泉海”轮、海南中海海盛海连船务有限公司刚投入运营的前几年获得较好的营业利润，近几年，因沥青运输市场疲软、货源紧缺，以及燃油价格上涨的影响，上述项目营业利润下降，甚至亏损。</p> <p>2、购买一艘二手化学品运输船：由于公司目前尚未找到合适的船舶，兼之国家交通部暂停审批进口二手化学品运输船，该项目尚未实施，公司目前正在开展购船的前期工作。尚未使用的资金暂时存放在银行。</p>					

2、非募集资金项目情况

公司四届五次董事会及 2003 年第一次临时股东大会审议通过了关于建造两艘 5.7 万吨级散货运输船的议案；2003 年 7 月 19 日，公司与渤海船舶重工有限责任公司（以下简称“渤船重工”）在海口市签订了《57300 载重吨级散货船建造合同》，公司委托渤船重工建造两艘 57300 载重吨级散货船。每艘散货船合同价格为 1848 万美元，两艘船合计 3696 万美元。按照合同约定，两艘船应分别于 2005 年 12 月 31 日、2006 年 4 月 30 日交船。公司已支付了第一期款项 30,684,675.38 元人民币。截止报告期末，两艘船舶尚未上船台。

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

业绩预告情况	<input type="checkbox"/> 亏损 <input checked="" type="checkbox"/> 同向大幅上升 <input type="checkbox"/> 同向大幅下降 <input type="checkbox"/> 扭亏
业绩预告的说明	受散货运输价格上升及公司出售报废的散货运输船“湛盛”轮获得 1778 万元收益的影响，预测公司 2005 年年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将增长 50%以上。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照中国证监会的有关文件要求，积极完善公司的治理结构，规范运作。公司治理结构较为完善，实际治理状况符合中国证监会有关文件的要求。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 4 月 25 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过了分红派息议案，即以 2004 年末总股本 317,282,550 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），此次利润分配的股权登记日为 2005 年 6 月 21 日，除息日为 2005 年 6 月 22 日，红利发放日为 2005 年 6 月 28 日。社会公众股股东的红利通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司清算系统发放完

毕，法人股股东红利由公司发放，部分法人股股东已到公司按规定办理手续并领取了股息。此分红派息实施公告刊登于 2005 年 6 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

(1) 公司四届五次董事会及 2003 年第一次临时股东大会审议通过了关于建造两艘 5.7 万吨级散货运输船的议案；2003 年 7 月 19 日，公司与渤海船舶重工有限责任公司（以下简称“渤船重工”）在海口市签订了《57300 载重吨级散货船建造合同》，公司委托渤船重工建造两艘 57300 载重吨级散货船。每艘散货船合同价格为 1848 万美元，两艘船合计 3696 万美元。按照合同约定，两艘船应分别于 2005 年 12 月 31 日、2006 年 4 月 30 日交船。公司已支付了第一期款项 30,684,675.38 元人民币，截止报告期末，两艘船舶尚未上船台。目前对公司经营成果无影响。

(2) 公司 2000 年度股东大会审议通过了关于运用 1999 年度配股募集资金尚未使用的 6477 万元和部分自筹资金购买一艘二手化学品运输船的议案，由于公司目前正在开展购船的前期工作，寻找合适的船舶，该项目尚未实施。

2、出售资产情况

(1) 2004 年 12 月 29 日，公司第四届董事会第十四次（临时）会议审议并通过了公司关于将“湛盛”轮出售给江门市新会区玉洲拆船有限公司的议案，2005 年 1 月，公司向公司控股股东的全资下属公司江门市新会区玉洲拆船有限公司转让散货船“湛盛”轮，该船作为废钢船转让。由于近年废钢价上升，该船的出售价格远高于其帐面净值，该船的帐面价值为 729.19 万元人民币，实际出售金额为 26,016,350.12 元人民币，公司已收到全部款项，共获得收益 17,777,586.08 元。本次出售价格按照市场价确定，公司经过多方询价，最终公司选定报价最高的作为交易价格。本次转让对公司业务的连续性和管理层的稳定性没有影响。

(2) 2004 年 8 月 13 日，公司第四届董事会第十二次会议于审议并通过了公司关于出售华侨新村 5 号楼部分房产的议案；同意公司以市场价出售海口市海秀大道华侨新村 5 号楼 9 套房产。截止至 2004 年 7 月 31 日，拟出售的 9 套房产的建筑面积合计为 948 平方米，帐面净值合计约为 120 万元。经过市场调查，估计 9 套房产目前的市场价合计约为 70 万元。若将 9 套房产以目前市场价全部出售，预计公司固定资产处置损失为 50 万元。目前该出售事项正在办理当中，对公司经营成果无影响。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供和接受劳务的重大关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比例
中海工业有限公司	修船及改造船	市场协议价	7,157,869.20	32.05
中海电信有限公司	修船及改造船	市场协议价	848,703.00	3.69
广州海运（集团）有限公司	修船及改造船	市场协议价	521,145.11	2.26

中海国际船舶管理有限公司	船员租赁	市场协议价	6,839,085.42	100.00
上海海运（集团）公司	租船支出	市场协议价	3,595,528.80	100.00
中石化中海船舶燃料供应有限公司	采购燃油	市场协议价	31,407,041.08	56.55
中海集团国际贸易有限公司	买卖船舶代理	市场协议价	780,490.50	100
广州海运（集团）有限公司	运输支出	市场协议价	3,644,623.50	75.21
广州海运（集团）有限公司	租船收入	市场协议价	1,330,833.33	100.00
中海船务代理有限公司	港口代理支出	市场协议价	3,191,527.27	59.98

关联企业中国海运（集团）总公司及其下属全资合资附属企业在国内沿海拥有数量众多的船舶修理厂、供油设备及船员，并形成了完善的全球经营网络，能便利地为公司主营业务航运生产和沥青、矿石贸易提供多方面的服务，是公司主营生产时必需的后备支持。公司和中国海运（集团）总公司及其下属全资合资附属企业每年均在修船及改造船舶，船员租赁，燃油、备件、物料供应，港口代理，买卖船舶代理，沥青采购，提供运输等方面存在交易，构成公司的持续关联交易。经公司第四届董事会第十次会议审议通过，2004年3月22日，公司与中国海运（集团）总公司签订《海运物料、沥青和服务供应协议》。2005年3月18日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了关于预计公司2005年日常关联交易的议案。上述日常关联交易情况与已预计的公司2005年全年关联交易情况不存在差异。

2004年8月13日，公司与广州海运（集团）有限公司签订光船租赁合同，将散货运输船“百花山”轮光船租赁给广州海运（集团）有限公司，租期两年，租金总额：2535.81万元。租金从2004年8月10日零时开始计算。第一年（至2005年8月9日24:00时）租金为1299.56万元，第二年（至2006年8月9日24:00时）租金为1236.25万元。2005年2月8日，公司与广州海运（集团）有限公司签订《“百花山”轮光租还船协议书》，2005年2月2日，广州海运（集团）有限公司将“百花山”轮光租还船给公司。

2001年7月27日，经公司第三届董事会第十二次董事会批准，公司从上海海运（集团）公司光船租赁“化运2”、“化运4”、“化运5”三艘化学品运输船进行经营。每条船的租金为800美金每天。

## 2、资产收购、出售的重大关联交易

2004年12月29日，公司第四届董事会第十四次（临时）会议审议并通过了公司关于将“湛盛”轮出售给江门市新会区玉洲拆船有限公司的议案，2005年1月，公司向公司控股股东的全资下属公司江门市新会区玉洲拆船有限公司转让散货船“湛盛”轮，该船作为废钢船转让。由于近年废钢价上升，该船的出售价格远高于其帐面净值，该船的帐面价值为729.19万元人民币，实际出售金额为26,016,350.12元人民币，公司已收到全部款项，共获得收益17,777,586.08元。本次出售价格按照市场价确定，公司经过多方询价，最终公司选定报价最高的作为交易价格。本次转让对公司业务的连续性和管理层的稳定性没有影响。

## 3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		形成原因
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额	进口化肥垫款

中海集团国际贸易有限公司	控股股东控制的法人	0	21,170,967.90	0	0	0	
合计	/	0	21,170,967.90	/	0	0	

公司与关联方之间正常的经营性债权债务往来及公司在关联方中国海运结算中心的存借款情况详见会计报表附注八之 11、12、13 部分。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

1、2004 年 8 月 13 日，公司与广州海运（集团）有限公司签订光船租赁合同，将散货运输船“百花山”轮光船租赁给广州海运（集团）有限公司，租期两年，租金总额：2535.81 万元。租金从 2004 年 8 月 10 日零时开始计算。第一年（至 2005 年 8 月 9 日 24：00 时）租金为 1299.56 万元，第二年（至 2006 年 8 月 9 日 24：00 时）租金为 1236.25 万元。2005 年 2 月 8 日，公司与广州海运（集团）有限公司签订《“百花山”轮光租还船协议书》，2005 年 2 月 2 日，广州海运（集团）有限公司将“百花山”轮光租还船给公司。

2、2001 年 7 月 27 日，经公司第三届董事会第十二次董事会批准，公司从上海海运（集团）公司光船租赁“化运 2”、“化运 4”、“化运 5”三艘化学品运输船进行经营。每条船的租金为 800 美金每天。

4、担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
海南中海海盛海连船务有限公司	2000-11-22	765	连带责任担保	2000-11-22 ~ 2005-11-06	否	否
深圳市中海海盛沥青有限公司	2004-05-27	1,000	连带责任担保	2004-05-27 ~ 2005-02-17	是	否
深圳市中海海盛沥青有限公司	2004-08-06	100	连带责任担保	2004-08-06 ~ 2005-01-13	是	否
深圳市中海海盛沥青有限公司	2004-11-29	400	连带责任担保	2004-11-29 ~ 2005-01-13	是	否
深圳市中海海盛沥青有限公司	2004-12-08	800	连带责任担保	2004-12-08 ~ 2005-02-06	是	否
深圳市中海海盛沥青有限公司	2005-02-02	200	连带责任担保	2005-02-02 ~ 2005-04-06	是	否
深圳市中海海盛	2005-03-29	100	连带责任担保	2005-03-29 ~ 2005-04-06	是	否

沥青有限公司					
公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）					
报告期内担保发生额合计				0	
报告期末担保余额合计				0	
公司对控股子公司的担保情况					
报告期内对控股子公司担保发生额合计				3,365	
报告期末对控股子公司担保余额合计				765	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）					
担保总额				765	
担保总额占公司净资产的比例				0.83%	
公司违规担保情况					
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0	
违规担保总额				0	

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十一）其它重大事项

1、子公司上海金海船务贸易有限公司其他应收款 - 上海亿德经济发展公司 2005 年 6 月 30 日余额为人民币 9,679,017.71 元原系存放在浦东发展银行普陀支行的定期存款，1998 年与浦东发展银行普陀支行、上海亿德经济发展公司签订委托贷款协议，将此款项贷给上海亿德经济发展公司，原定期存单一直展期至 2000 年 7 月，由于亿德公司经营不善，项目处于停建状态，定期存单不再转期，可能产生或有损失。公司已对该笔应收款全额计提坏帐准备。

2、子公司中海（海南）海盛贸易有限公司其他应收款 - 中海集团国际贸易有限公司 2005 年 6 月 30 日余额人民币 21,170,967.90 元，系 1998 年公司同中海集团国际贸易有限公司签订在国内代理运输及销售进口尿素合同后的垫付款（含货款、运费、保险费），该批由中海集团国际贸易有

限公司负责进口的尿素入关后被北海海关扣押并变卖。由于委托进口方提供了虚假的化肥进口配额及许可证，并经广西北海海关货物监管科验证，中海集团国际贸易有限公司才与新加坡公司签定进口合同，故目前中海集团国际贸易有限公司正在以受害人的身份提起诉讼，该笔款项截至报告期末尚未收回。公司已对该笔应收款计提坏帐准备 16,936,054.32 元。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于提前终止《“百花山”轮续租协议》的关联交易公告	《中国证券报》18 版、《上海证券报》C3 版	2005-02-17	刊登在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司第四届董事会第十五次（临时）会议决议公告	《中国证券报》27 版、《上海证券报》C19 版	2005-02-25	刊登在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
2004 年年度报告摘要	《中国证券报》C39 版、《上海证券报》C31 版	2005-03-22	刊登在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司第四届董事会第十六次会议决议暨关于召开 2004 年年度股东大会的公告	《中国证券报》C39 版、《上海证券报》C31、32 版	2005-03-22	刊登在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司第四届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》C39 版、《上海证券报》C32 版	2005-03-22	刊登在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司 2005 年日常关联交易公告	《中国证券报》C39 版、《上海证券报》C32 版	2005-03-22	刊登在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司 2005 年第一季度业绩预增提示公告	《中国证券报》C02 版、《上海证券报》C15 版	2005-04-14	刊登在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》C58 版、《上海证券报》C71 版	2005-04-26	刊登在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》C39 版、《上海证	2005-04-27	刊登在上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上，检索路径为：“在上



	券报》C27 版		市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》C39 版、《上海证券报》C27 版	2005-04-27	刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》C39 版、《上海证券报》C27 版	2005-04-27	刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司 2005 年上半年业绩预增提示公告	《中国证券报》C39 版、《上海证券报》C27 版	2005-04-27	刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询
公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C01 版、《上海证券报》C6 版	2005-06-15	刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上，检索路径为：“在上市公司资料检索”输入本公司股票代码查询

## 七、财务会计报告（未经审计）

### 资产负债表

编制单位：中海海南海盛船务股份有限公司

2005 年 6 月 30 日 单位：元

资 产	行次	期 末 数		期 初 数	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动资产：					
货币资金	1	251,159,769.12	349,601,403.19	149,240,214.54	267,249,281.16
短期投资	2	54,542,420.23	87,722,052.70	60,734,404.36	96,363,949.38
应收票据	3	6,169,578.00	9,169,578.00	7,300,000.00	43,700,000.00
应收股利	4		5,000,000.00		
应收利息	5				
应收帐款	6	6,224,088.03	19,221,636.86	4,231,108.07	42,530,568.62
其他应收款	7	34,914,986.65	9,744,731.01	33,148,026.24	12,113,594.94
预付帐款	8	1,932,466.94	23,888,638.71	2,009,280.30	2,529,181.66
应收补贴款	9				
存 货	10	22,695,089.80	44,745,919.71	22,958,025.75	36,901,142.87
待摊费用	11				
待处理财产损益	12				
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24				
流动资产合计	31	377,638,398.77	549,093,960.18	279,621,059.26	501,387,718.63
长期投资：					
长期股权投资	32	365,843,032.37	252,334,988.05	380,037,507.12	249,305,781.18
长期债权投资	34				
长期投资合计	38	365,843,032.37	252,334,988.05	380,037,507.12	249,305,781.18
其中：合并价差			14,276,211.01		17,131,453.15
固定资产：					
固定资产原价	39	474,695,835.43	772,495,133.36	494,564,735.43	793,750,036.58
减：累计折旧	40	289,600,254.16	499,218,976.99	289,032,061.83	491,050,469.03
固定资产净值	41	185,095,581.27	273,276,156.37	205,532,673.60	302,699,567.55
减：固定资产减值准备	42				
固定资产净额	43	185,095,581.27	273,276,156.37	205,532,673.60	302,699,567.55
工程物资	44				
在建工程	45	32,485,009.65	32,485,009.65	30,763,787.65	30,763,787.65
固定资产清理	46	3,355.20	-14,644.80		-18,000.00
固定资产合计	50	217,583,946.12	305,746,521.22	236,296,461.25	333,445,355.20
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	46,500.00	326,190.00	55,500.00	340,338.00
长期待摊费用	52	206,499.74	313,832.88	338,025.32	451,358.46
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	60	252,999.74	640,022.88	393,525.32	791,696.46
递延税项：					
递延税款借项	61				
资产总计	67	961,318,377.00	1,107,815,492.33	896,348,552.95	1,084,930,551.47

单位负责人：王大雄

主管会计工作负责人：方楚南

会计机构负责人：许欲章

资产负债表（续）

编制单位：中海（海南）海盛船务股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位：元

负债及所有者权益	行次	期 末 数		期 初 数	
		母 公 司	合 并	母 公 司	合 并
流动负债：					
短期借款	68				32,400,000.00
应付票据	69				
应付帐款	70	8,886,348.36	25,678,663.80	7,517,859.72	30,233,195.97
预收帐款	71	437,666.00	13,185,351.45	621,000.00	1,892,643.16
应付工资	72	2,496,798.25	2,632,098.82		
应付福利费	73	1,342,072.85	1,919,894.72	213,951.70	728,299.12
应付股利	74	10,837,940.68	10,837,940.68	1,212,178.59	1,212,178.59
应交税金	75	7,119,755.61	5,810,968.67	1,508,023.76	9,140,695.58
其他应交款	80	23,186.63	76,315.41	-44,711.77	53,795.31
其他应付款	81	9,095,788.94	20,099,289.29	4,660,540.76	20,279,914.15
预提费用	82	81,005.05	6,759,413.13		
待转资产价值	83				
预计负债	84				
一年内到期的长期负债	86	457,610.83	15,457,610.83	457,610.83	20,457,610.83
其他流动负债	90				
流动负债合计	100	40,778,173.20	102,457,546.80	16,146,453.59	116,398,332.71
长期负债					
长期借款	101				
应付债券	102				
长期应付款	103				
专项应付款	106				
其他长期负债	108				
长期负债合计	110				
递延税项					
递延税款贷项	111				
负债合计	114	40,778,173.20	102,457,546.80	16,146,453.59	116,398,332.71
少数股东权益(合并报表填)			84,817,741.73		88,330,119.40
股东权益：					
股本	115	317,282,550.00	317,282,550.00	317,282,550.00	317,282,550.00
减：已归还投资	116				
股本净额	117	317,282,550.00	317,282,550.00	317,282,550.00	317,282,550.00
资本公积	118	321,066,100.61	321,066,100.61	321,066,100.61	321,066,100.61
盈余公积	119	88,522,910.14	125,524,384.54	88,522,910.14	125,524,384.54
其中：法定公益金	120	30,901,124.99	43,993,397.21	30,901,124.99	43,993,397.21
未分配利润	121	193,668,643.05	156,667,168.65	153,330,538.61	116,329,064.21
股东权益合计	122	920,540,203.80	920,540,203.80	880,202,099.36	880,202,099.36
负债和股东权益总计	135	961,318,377.00	1,107,815,492.33	896,348,552.95	1,084,930,551.47

单位负责人：王大雄

主管会计工作负责人：方楚南

会计机构负责人：许欲章

**利润表**

编制单位：中海（海南）海盛船务股份有限公司 2005 年 6 月 单位：元

项 目	行 次	本期实际数		上年同期数	
		母公司	合并	母公司	合并
一 主营业务收入	01	176,851,305.89	309,754,199.47	125,330,422.22	265,089,724.81
减：主营业务成本	04	129,919,238.01	228,976,614.45	109,098,083.34	221,548,885.02
主营业务税金及附加	05	4,297,194.30	6,086,513.50	2,795,489.74	3,720,490.57
二 主营业务利润(亏损以“-”号填列)	10	42,634,873.58	74,691,071.52	13,436,849.14	39,820,349.22
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	11	580,105.32	3,203,503.85	3,725,942.62	8,227,720.61
减：营业费用	14		11,642,558.24		20,357,378.14
管理费用	15	6,007,574.37	13,770,452.40	3,246,454.06	15,904,223.15
财务费用	16	-77,912.75	508,452.34	-394,814.52	941,486.21
三 营业利润(亏损以“-”号填列)	18	37,285,317.28	51,973,112.39	14,311,152.22	10,844,982.33
加：投资收益(损失以“-”号填列)	19	12,178,484.26	5,044,257.13	18,930,368.88	24,043,887.29
补贴收入	22				
营业外收入	23	17,777,586.08	18,925,455.36		11,850.84
减：营业外支出	25			28,501.10	29,581.10
四 利润总额(亏损总额以“-”号填列)	26	67,241,387.62	75,942,824.88	33,213,020.00	34,871,139.36
减：所得税	27	7,866,330.18	13,080,145.11	2,591,828.52	3,629,975.29
减：少数股东损益(合并报表填列) 亏损以“-”号填列	28		3,487,622.33		619,972.59
加：未确认的投资损失(合并报表填列)	29				
五 净利润(净亏损以“-”号表示)	30	59,375,057.44	59,375,057.44	30,621,191.48	30,621,191.48
补充资料：					
项目		本年累计数	上年实际数		
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2.自然灾害发生的损失					
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		318,884.45	498,306.38		
5.债务重组损失					
6.其他					

单位负责人：王大雄

主管会计工作负责人：方楚南

会计机构负责人：许欲章

**现金流量表**

编制单位: 中海(海南)海盛船务股份有限公司 2005 年 6 月 单位: 元

项 目	行 次	金 额	
		母 公 司	合 并
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	175,549,334.76	333,501,580.31
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	1,011,704.22	4,981,925.25
<b>现金流入小计</b>	9	176,561,038.98	338,483,505.56
购买商品、接受劳务支付的现金	10	90,344,305.09	179,435,200.94
支付给职工以及为职工支付的现金	12	13,624,918.83	24,415,534.18
支付的各项税费	13	8,707,255.37	23,683,345.74
支付的其他与经营活动有关的现金	18	9,575,062.28	15,226,890.14
<b>现金流出小计</b>	20	122,251,541.57	242,760,971.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	21	54,309,497.41	95,722,534.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	22	36,443,566.43	126,228,210.69
取得投资收益所收到的现金	23	28,304,510.75	28,368,921.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的 现金净额	25	25,117,112.32	26,321,800.30
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
<b>现金流入小计</b>	29	89,865,189.50	180,918,932.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的 现金	30	1,797,783.00	1,874,540.90
投资所支付的现金	31	31,021,358.42	119,778,410.05
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
<b>现金流出小计</b>	36	32,819,141.42	121,652,950.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	37	57,046,048.08	59,265,981.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40		4,100,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
<b>现金流入小计</b>	44		4,100,000.00
偿还债务所支付的现金	45		32,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	9,411,190.91	44,592,875.91
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
<b>现金流出小计</b>	53	9,411,190.91	76,692,875.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	54	-9,411,190.91	-72,592,875.91

单位负责人：王大雄

主管会计工作负责人：方楚南

会计机构负责人：许欲章

现金流量表（续）

编制单位：中海（海南）海盛船务股份有限公司 2005 年 6 月 单位：元

项 目	行 次	金 额	
		母 公 司	合 并
四、汇率变动对现金的影响额	55	-24,800.00	-43,518.58
五、现金及现金等价物净增加额	56	101,919,554.58	82,352,122.03
补 充 资 料			
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		59,375,057.44	59,375,057.44
加:少数股东本期损益(亏损以“-”号表示)	57		3,509,537.47
加:计提的资产减值准备	58	-1,917,569.85	-123,999.32
固定资产折旧	59	13,148,299.99	19,336,750.68
无形资产摊销	60	9,000.00	14,981.30
长期待摊费用摊销	61	60,725.58	314,059.52
待摊费用减少(减:增加)	64		
预提费用增加(减:减少)	65	81,005.05	5,367,387.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减:收益)	66	-17,777,586.08	-17,777,586.08
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	-352.68	694,457.35
投资损失(减:收益)	69	-11,428,612.04	-4,327,210.29
递延税款贷项(减:借项)	70		
存货的减少(减:增加)	71	262,935.95	4,010,209.90
经营性应收项目的减少(减:增加)	72	-1,254,249.43	16,773,444.45
经营性应付项目的增加(减:减少)	73	13,750,843.48	8,555,444.70
其他	74		
经营活动产生的现金流量净额	75	54,309,497.41	95,722,534.56
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3.现金及现金等价物净增加情况:			
现金的期末余额	79	251,159,769.12	349,601,403.19
减:现金的期初余额	80	149,240,214.54	267,249,281.16
加:现金等价物的期末余额	81		
减:现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	101,919,554.58	82,352,122.03

单位负责人：王大雄

主管会计工作负责人：方楚南

会计机构负责人：许欲章

## 会计报表附注

### 一、公司的基本情况

#### 1、公司的历史沿革

公司于 1993 年 4 月经海南省股份制试点领导小组办公室以琼股办(1993)6 号文批准设立的定向募集股份公司。公司又于 1996 年 3 月 26 日经中国证券监督管理委员会以证监发字(1996)18 号文《关于海南海盛船务实业股份有限公司申请公开发行股票》的批复》同意公司向社会公开发行人民币普通股 4,170 万股。公司于 1996 年 5 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易,成为公开上市的股份制公司。公司原注册资本为人民币 166,700,000.00 元,经历次送配股后,截止 1999 年 1 月 1 日公司注册资本为人民币 280,080,750.00 元,根据 1998 年度第一次临时股东大会审议通过并报经海南省证券管理办公室以琼证办[1999]70 号文和中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]85 号文批准,公司按每 10 股配售 2 股的比例向全体股东配售,注册资本变更为 317,282,550.00 元,经大华会计师事务所有限公司以华业字(99)第 1137 号验资报告验证。1999 年 11 月由海南省工商行政管理局换发法人营业执照,注册号为(琼企)4600001002067,法定代表人李克麟。2001 年 7 月 27 日经公司第三届董事会第十二次会议批准,法定代表人由李克麟变更为王大雄。

企业经济性质:股份制。

#### 2、公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业:运输行业。

经营范围:

主营:从事从海南省港口为主的近洋国际航线运输、国际海运,国内沿海及长江中下游各港间货物(含液体危险品)运输,水路运输服务、船务代理,房地产开发及经营,宾馆酒店经营,海南省及内沿海的货物运输、实业投资,高科技开发。

兼营:化工产品(专营除外)、矿产品、家用电器、机械产品、金属材料、钢材的销售;沥青仓储贸易。

#### 3、主要提供的劳务:货物运输。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、**会计准则和会计制度:**本公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2、**会计年度:**自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、**记帐本位币:**人民币。

4、**记帐基础:**权责发生制;计价原则:历史成本。

#### 5、外币业务核算方法:

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合人民币入帐。月末将外币帐户余额按月末市场汇价中间价进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关的予以资本化,属于筹建期间的计入长期待摊费用,属于生产经营期的计入当期费用。

## 6、现金等价物的确定标准：

母公司及子公司持有的期限短、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，确认为现金等价物。

本公司无现金等价物。

## 7、短期投资核算方法：

### （1）短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐。短期投资持有期间所收到的现金股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

### （2）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在每年末或中期报告期终了按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

## 8、应收款项坏帐损失核算方法：

### （1）坏帐的确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

### （2）坏帐损失核算方法：采用备抵法。

坏帐准备的计提范围为除合并报表范围内各企业之间的内部往来款以外的应收帐款和其他应收款。坏帐准备的计提方法为：除对个别回收可能性很小或回收有保障的应收款项采用个别分析法，计提特殊坏帐准备外，其余的应收款项按帐龄分析计提，具体计提的比例列示如下：

帐 龄	提取比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1 - 2 年（含 2 年）	10%
2 - 3 年（含 3 年）	30%
3 - 4 年（含 4 年）	50%
4 - 5 年（含 5 年）	80%
5 年以上	100%

## 9、待摊费用摊销方法：

按受益期（1 年内）平均摊销。

## 10、存货核算方法：

### （1）本公司存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品。



**（2）取得存货入帐价值的确定方法**

各种存货按取得时的实际成本记帐。

**（3）发出存货的计价方法**

存货日常核算采用实际成本核算，存货发出采用加权平均法计价。

**（4）低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

**（5）存货的盘存制度**

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

**（6）存货跌价损失准备的确认标准和计提方法**

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备，计入当期损益。

**11、长期投资的核算方法：**

**（1）长期股权投资计价和收益确认方法：**长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

**（2）股权投资差额的摊销方法和期限：**对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按被投资单位的剩余经营年限平均摊销计入损益。若被投资单位未规定经营年限的按 10 年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，如相应的投资是在 2003 年 3 月 17 日以前发生的，则计入长期股权投资差额，并按被投资单位的剩余经营年限平均摊销计入损益；如相应的投资是在 2003 年 3 月 17 日或其以后发生的，则计入资本公积。2004 年 5 月 28 日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

**（3）长期债权投资的计价及收益确认方法：**按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（扣除支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

**（4）长期投资减值准备的确认标准和计提方法：**采用逐项计提的方法。本公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益，但 2004 年 5

月 28 日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（四）”（财会[2004]3 号）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

**12、固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：**

**（1）固定资产的标准：**固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

**（2）固定资产分类为：**房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备以及经营性租入固定资产改造。

**（3）固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：**固定资产按实际成本或确定的价值入账。其中：融资租入固定资产根据《企业会计准则—租赁》的规定，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。如果融资租赁资产占本公司资产总额比例等于或低于 30%的，在租赁开始日按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

每年末或中期报告期终了，对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

**（4）固定资产的折旧方法：**

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 5%、10%\*）制定折旧率，固定资产各类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	15 - 45 年	2%-6.33%
通用设备	6 - 12 年	7.50%-15.83%
专用设备	5 - 10 年	9%-19%
运输设备	8 年 - 17 年	5.29%-11.875%
其他设备	5 年	18%-19%
经营性租入固定资产改造*	2 - 8 年	12.5%-50%

\*注：深圳分公司及深圳市中海海盛沥青有限公司的固定资产残值率为 10%；经营性租入固定资产改造不留残值。

\*注：对于经营性租入固定资产改造，在租赁资产的剩余租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内以直线法计提折旧。

对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又

得以恢复, 该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法, 按照固定资产价值恢复后的帐面价值, 以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### 13、在建工程核算方法：

在建工程按实际发生的支出入帐, 并在达到预定可使用状态时, 按工程的实际成本确认为固定资产。每年末或中期报告期终了, 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, 则计提减值准备, 计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

### 14、借款费用的核算方法：

#### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定, 为购建固定资产所借入的专门借款, 发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额, 在同时符合以下条件时予以资本化, 计入该项资产的成本: 资产支出已经发生; 借款费用已经发生; 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时, 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。

因安排专门借款而发生的辅助费用, 属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 在发生时予以资本化; 其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小, 于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

### 15、无形资产计价及摊销方法：

#### (1) 无形资产的计价：

无形资产按购入时实际支付的价款计价。

#### (2) 无形资产的摊销方法和摊销年限：

自取得当月起按受益年限与法律规定的有效年限中的较短者平均摊销。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
房屋使用权	35 年
车库使用权	10 年

#### (3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

于每年年末或中期报告期终了, 检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益

的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

**16、长期待摊费用的摊销方法：**

长期待摊费用按受益期平均摊销。

**17、收入确认方法：**

**(1) 销售商品：**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

**(2) 提供劳务：**

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

**(3) 让渡资产使用权：**

利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入的金额能够可靠地计量。

**18、所得税的会计处理方法：**

采用应付税款法。

**19、主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明**

**(1) 本期无会计政策的变更**

**(2) 会计估计的变更**

子公司海南中海海盛海连船务有限公司一条沥青船本期改造为散货船，公司预计可使用年限延长，将折旧年限从 10 年调整为 14 年，该会计估计变更影响公司本期合并报表净利润增加 318,884.45 元。

**(3) 本期无重大会计差错更正。**

**20、合并财务报表编制方法：**

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发 合并财务报表暂行规定 的通知》和财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

**三、税项**

**本公司适用的税种与税率：**

税种	税率	计税基数
----	----	------

所得税	15%、33%	*应纳税所得额
增值税	13%、17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	3%	运输收入
	5%	固定资产出租收入
城建税	1%、7%	应纳营业税额、增值税额

**本公司适用的费种与费率：**

费种	费率	计费基数
堤围防护费	0.13%	主营业务收入
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	1%	应纳营业税额、增值税额

\*母公司和子公司中海(海南)海盛贸易有限公司、海南中海海盛海连船务有限公司因注册在海南经济特区，适用所得税税率 15%；子公司深圳市中海海盛沥青有限公司因注册在深圳经济特区，适用所得税税率 15%；子公司上海金海船务贸易有限公司因注册在上海浦东新区，适用所得税税率 15%。

**四、控股子公司及合营企业**

公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	经营范围	注册资本	投资额	母公司	是否	投资是否
				持股比例	合并	权益法
上海金海船务贸易有限公司	运输、贸易	6,000 万	96,840,000.00	80%	是	是
广州振华船务有限公司	运输	12,603 万	126,692,160.00	80%	是	是
中海(海南)海盛贸易有限公司	贸易	500 万	4,750,000.00	95%	是	是
海南中海海盛海连船务有限公司	运输	5,000 万	25,500,000.00	51%	是	是
上海金嵩贸易有限公司	贸易	50 万	500,000.00	80%	否	是
深圳市中海海盛沥青有限公司	沥青的购销	2,000 万	12,000,000.00	60%	是	是

注：根据财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，未将子公司上海金嵩贸易有限公司纳入合并范围，该公司已歇业清算。

**五、合并财务报表主要项目附注**

**1、货币资金：**

项 目	币 种	期末数			期初数		
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金							
其中：	人民币			101,739.12			89,608.69
	美元	12,278.71	8.2765	<u>101,618.72</u>	351.71	8.2765	<u>2,910.93</u>
小计				<u>203,357.84</u>			<u>92,519.62</u>
银行存款							
其中：	人民币			298,276,529.07			243,326,175.91
	美元	3,647,233.66	8.2765	<u>30,187,022.90</u>	1,967,227.71	8.2765	<u>16,281,760.15</u>
小计				<u>328,463,551.97</u>			<u>259,607,936.06</u>
其他货币资金				<u>20,934,493.38</u>			<u>7,548,825.48</u>
合 计				<u>349,601,403.19</u>			<u>267,249,281.16</u>

## 2、短期投资：

项目	投资金额		期末市价	跌价准备			
	期初数	期末数		期初数	本期计提	本期转销	期末数
一、股权投资	13,691,151.86	9,173,292.45	6,919,054.11	2,635,798.80	344,007.63	512,463.98	2,467,342.45
其中：股票投资	13,691,151.86	9,173,292.45	6,919,054.11	2,635,798.80	344,007.63	512,463.98	2,467,342.45
二、债券投资	43,505,492.77	37,636,163.29	36,124,583.35	3,001,123.37		1,389,292.31	1,611,831.06
其中：国债投资							
其他投资	43,505,492.77	37,636,163.29	36,124,583.35	3,001,123.37		1,389,292.31	1,611,831.06
三、其他投资	47,931,000.00	49,984,055.00	44,991,770.47	3,126,773.08	1,865,511.45		4,992,284.53
合计	105,127,644.63	96,793,510.74	88,035,407.93	8,763,695.25	2,209,519.08	1,901,756.29	9,071,458.04

短期投资跌价准备本期计提余额为人民币 9,071,458.04 元，其选用的期末市价的来源为 2005 年 6 月 30 日证券交易所的证券收盘价。

其他投资系公司购买的基金投资。

## 3、应收票据：

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,169,578.00	40,700,000.00
商业承兑汇票	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	9,169,578.00	43,700,000.00

## 4、应收帐款：

账龄	期末限数				期初数			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	21,532,685.39	93.28	10.73	2,311,048.53	43,726,952.26	91.16	4.08	1,784,803.85
1~2 年					658,523.81	1.37	10.65	70,103.60
2~3 年					553,538.40	1.15	100	553,538.40
3 年以上	1,550,096.95	6.72	100	1,550,096.95	3,030,073.77	6.32	100	3,030,073.77
合计	23,082,782.34	100	11.34	3,861,145.48	47,969,088.24	100	11.34	5,438,519.62

本帐户期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

公司本期核销了五笔账龄较长的应收账款，分别为：1998 年和 1999 年销售给海南省京海建设实业总公司沥青货款 1,070,090.58 元；1999 年唐山今日贸易公司欠海运费 170,797.99 元；1999 年销售给深圳市道路工程公司沥青厂沥青货款 185,551.00 元；1999 年销售给沈阳市政建设工程公司深圳分公司沥青货款

35,329.40 元； 1998 年销售给北海公路局沥青货款 18,207.85 元。

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 17,049,859.69 元，占应收账款总额的比例为 73.86%。

本期采用个别认定法计提坏帐的比例超过 40%的应收帐款主要明细如下：

债务人名称	期末数	坏账比例	坏账余额	计提原因
汕头加兴贸易有限公司	1,514,060.39	100%	1,514,060.39	账龄较长、公司无法持续经营、回收可能性小

### 5、其他应收款：

账龄	期末数				期初数			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,567,878.44	10.00	2.53	115,527.02	5,842,299.99	12.05	1.10	64,293.48
1~2 年	1,205,632.14	2.64	4.95	59,633.21	1,237,742.91	2.55	5.54	68,535.14
2~3 年	2,372,160.10	5.19	76.18	1,807,077.99	2,872,160.10	5.93	72.67	2,087,077.99
3 年以上	37,546,728.08	82.17	90.46	33,965,429.53	38,518,250.73	79.47	88.63	34,136,952.18
合计	45,692,398.76	100	75.01	35,947,667.75	48,470,453.73	100	75.01	36,356,858.79

本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款中期末余额中欠款金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款内容	欠款时间
中海集团国际贸易有限公司	21,170,967.90	进口化肥垫付款	3 年以上
上海亿德经济发展公司	9,679,017.71	逾期委托贷款	3 年以上
三亚海盛旅游发展公司	3,491,856.98	代垫往来款	3 年以上
海口市人民城市信用合作社	3,202,838.17	信用证存款	3 年以上
英国联合王国船东保赔协会	1,883,838.88	保险赔偿款	3 年以上

其他应收款欠款金额前五名的总欠款金额为 39,428,519.64 元，占其他应收款总额的 86.29 %。

本期采用个别认定法计提坏帐的比例超过 40%的其他应收款主要明细如下：

债务人名称	其他应收款余额	坏账比例	坏账余额	计提原因
三亚海盛旅游发展公司	3,491,856.98	100%	3,491,856.98	账龄超过三年、回收困难
海口市人民城市信用合作社	3,202,838.17	100%	3,202,838.17	账龄超过三年、回收困难
上海亿德经济发展公司	9,679,017.71	100%	9,679,017.71	账龄超过三年、回收困难
中海集团国际贸易有限公司	21,170,967.90	80%	16,936,054.32	账龄超过三年、回收困难
英国联合王国船东保赔协会	1,883,838.88	100%	1,883,838.88	存在争议、回收困难

## 6、预付帐款：

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	22,905,645.99	95.89	1,398,071.05	55.28
1~2 年	752,361.45	3.15	900,479.34	35.60
2~3 年	31,130.50	0.13	31,130.50	1.23
3 年以上	<u>199,500.77</u>	<u>0.83</u>	<u>199,500.77</u>	<u>7.89</u>
合计	<u>23,888,638.71</u>	<u>100.00</u>	<u>2,529,181.66</u>	<u>100.00</u>

本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。帐龄在两年以上的预付款项系尚未结算的零星项目。

## 7、存货：

类别	期末数	期初数
原材料	25,640,140.07	25,521,701.29
库存商品	<u>19,105,779.64</u>	<u>11,379,441.58</u>
合计	<u>44,745,919.71</u>	<u>36,901,142.87</u>

公司上述存货期末余额中所包含的存货项目的取得方式均为外购。

上述存货期末数中没有作为债务担保的存货。

公司本期末发生可变现净值低于存货帐面价值的事项，故未计提存货跌价准备。

## 8、长期投资：

### (1) 明细项目如下：

项 目	金额				减值准备			
	年初数	本期增加	本期减少	年末数	年初数	本期增加	本年减少	年末数
							因资产价 值回升转 回数	其他原因 转出数
一、长期股权投资（权益法）	157,015,043.96	5,864,207.62	2,835,000.75	160,044,250.83				
其中：对子公司投资	17,572,014.17		2,855,242.14	14,716,772.03				
对合营企业投资								
对联营企业投资	139,443,029.79	5,864,207.62	-20,241.39	145,327,478.80				
二、长期股权投资（成本法）	106,180,900.00			106,180,900.00				
其中：股票投资	3,254,500.00			3,254,500.00				
其他长期股权投资	102,926,400.00			102,926,400.00	13,890,162.78			13,890,162.78
三、长期债权投资								





被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资企业 注册资本的比例
1)清华紫光科技创新投资有限公司	2000 - 2020	20,000,000.00	8%
2)招商证券股份有限公司	无约定期限	81,926,400.00	4%
3)海南海峡航运股份有限公司	无约定期限	<u>1,000,000.00</u>	1.05%
合 计		<u>102,926,400.00</u>	

被投资企业名称	期初数	本期增加数	减 值 准 备		合计	期末数
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数		
招商证券股份 有限公司	13,890,162.78					13,890,162.78

累计投资期末余额占净资产的比例为 22.42%。

#### 9、固定资产及累计折旧：

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>(1) 固定资产原值</b>				
房屋建筑物	72,132,101.77		1,462,761.12	70,669,340.65
通用设备	169,901.00	-	-	169,901.00
专用设备	1,958,214.05	40,477.90	-	1,998,691.95
运输设备	697,731,781.44		19,872,000.00	677,859,781.44
其他设备	3,712,813.91	39,380.00		3,752,193.91
经营性租入固定 资产改造	<u>18,045,224.41</u>	<u>-</u>		<u>18,045,224.41</u>
合计	<u>793,750,036.58</u>	<u>79,857.90</u>	<u>21,334,761.12</u>	<u>772,495,133.36</u>
<b>(2) 累计折旧</b>				
房屋建筑物	17,453,636.65	1,317,780.60	258,073.14	18,513,344.11
通用设备	101,392.62	4,189.80	-	105,582.42
专用设备	1,488,963.69	114,209.65	-	1,603,173.34
运输设备	456,956,622.92	18,855,135.60	12,580,107.66	463,231,650.86
其他设备	2,796,769.74	136,159.03		2,932,928.77
经营性租入固定 资产改造	<u>12,253,083.41</u>	<u>579,214.08</u>		<u>12,832,297.49</u>
合计	<u>491,050,469.03</u>	<u>21,006,688.76</u>	<u>8,767,388.38</u>	<u>499,218,976.99</u>
<b>(3) 净 值</b>				
房屋建筑物	54,678,465.12			52,155,996.54
通用设备	68,508.38			64,318.58
专用设备	469,250.36			395,518.61
运输设备	240,775,158.52			214,628,130.58
其他设备	916,044.17			819,265.14

经营性租入固定 资产改造	5,792,141.00	5,212,926.92
合计	<u>302,699,567.55</u>	<u>273,276,156.37</u>
<b>(4)减值准备</b>		
房屋建筑物		
通用设备		
专用设备		
运输设备		
其他设备		-
经营性租入固定 资产改造		
合计		
<b>(5)固定资产净额</b>		
房屋建筑物	54,678,465.12	52,155,996.54
通用设备	68,508.38	64,318.58
专用设备	469,250.26	395,518.61
运输设备	240,775,158.52	214,628,130.58
其他设备	916,044.17	819,265.14
经营性租入固定 资产改造	5,792,141.00	5,212,926.92
合计	<u>302,699,567.55</u>	<u>273,276,156.37</u>
<b>(6)固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析</b>		
<b>固定资产原值：</b>		
期初数		793,750,036.58
本期增加：		
外购		79,857.90
自行建造(在建工程转入)		
其他原因		
本期增加小计		
本期减少：		
报废和出售		21,334,761.12
本期减少小计		<u>21,334,761.12</u>
期末数		<u>772,495,133.36</u>
<b>累计折旧：</b>		
期初数		491,050,469.03
本期增加：		
计提		21,006,688.76
本期增加小计		<u>21,006,688.76</u>
本期减少：		
报废和出售		12,838,180.80
本期减少小计		<u>12,838,180.80</u>

期末数 499,218,976.99

(7) 期末固定资产的帐面价值中，已提足折旧仍继续使用的固定资产为 7,821,540.87 元。

(8) 各类经营租赁租出固定资产的帐面价值（即净额）：

固定资产种类	期初数	期末数
房屋建筑物	16,425,289.12	15,635,792.90
运输设备	<u>112,980,851.84</u>	<u>112,749,909.25</u>
合计	<u>129,406,140.96</u>	<u>128,385,702.15</u>

(9) 期末固定资产中没有作为债务担保的固定资产。

### 10、在建工程：

工程名称	期初数		本期增加		本期转入固定资产	
	金额	其中：借款费用资本化数	金额	其中：借款费用资本化数	金额	其中：借款费用资本化数
散货船 5 号	15,342,337.69					
散货船 6 号	15,342,337.69					
海盛花园	<u>79,112.27</u>		<u>1,721,222.00</u>			
合计	<u>30,763,787.65</u>		<u>1,721,222.00</u>			

工程名称	期末数		预算数	资金来源	资本化率（%）	工程投入占预算的比例
	金额	其中：借款费用资本化数				
散货船 5 号	15,342,337.69		USD18,480,000.00	自有资金	0.00	10.03%
散货船 6 号	15,342,337.69		USD18,480,000.00	自有资金	0.00	10.03%
海盛花园	<u>1,800,334.27</u>		14,595,649.28	自有资金	0.00	100.00%
合计	<u>32,485,009.65</u>					

公司本期未发生在建工程可收回金额低于帐面价值的事项，故未计提在建工程减值准备。

### 11、无形资产：

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余摊销年限
房屋使用权	外购	370,214.00	284,838.00		5,148.00	90,524.00		279,690.00	27-28 年
车库使用权	外购	180,000.00	<u>55,500.00</u>		<u>9,000.00</u>	<u>133,500.00</u>		<u>46,500.00</u>	3-4 年
合计			<u>340,338.00</u>		<u>14,148.00</u>	<u>224,024.00</u>		<u>326,190.00</u>	

公司本期未发生无形资产预计可收回金额低于帐面价值的事项，故未计提无形资产减值准备。

**12、长期待摊费用：**

类别	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余年限
汽车租赁费	280,000.00	33,541.79		8,749.98	255,208.19		24,791.81	1-2 年
金鹿卡	880,000.00	357,816.67		27,975.60	429,628.88	70,800.00	259,041.07	6-29 年不等
其他	390,461.00	<u>60,000.00</u>		<u>30,000.00</u>	<u>360,461.00</u>		<u>30,000.00</u>	半年
合计		<u>451,358.46</u>		<u>66,725.58</u>	<u>1,045,298.07</u>	<u>70,800.00</u>	<u>313,832.88</u>	

**13、短期借款：**

借款类别	期末数	期初数
信用	-	-
担保	-	23,000,000.00
票据贴现	-	<u>9,400,000.00</u>
合计		<u>32,400,000.00</u>

**14、应付帐款：**

2005 年 6 月 30 日余额为人民币 25,678,663.80 元，其中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

**15、预收货款：**

2005 年 6 月 30 日余额为人民币 13,185,351.45 元，其中无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

**16、应付股利：**

应付对象	期末数	期初数	未付原因
法人股股东	10,837,940.68	1,212,178.59	尚未派发完毕

**17、应交税金：**

税种	期末欠（溢）交额	期初欠（溢）交额
所得税	8,550,801.43	7,761,882.22
增值税	-4,542,268.30	2,327,626.80
营业税	1,133,392.02	-1,238,548.81
城建税	75,945.66	54,191.48
个人所得税	589,914.65	225,223.39
房产税	256.41	9,880.40
其他	<u>2,926.80</u>	<u>440.10</u>
合计	<u>5,810,968.67</u>	<u>9,140,695.58</u>

**18、其他应交款：**

费种	期末欠（溢）交额	期初欠（溢）交额
教育费附加	44,593.80	46,037.10
堤防费	33,398.85	9,984.92
义优金	604.42	604.42
河道管理费	<u>-2,281.66</u>	<u>-2,831.13</u>
合计	<u>76,315.41</u>	<u>53,795.31</u>

### 19、其他应付款：

2005 年 6 月 30 日余额为人民币 20,099,289.29 元，其中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

期末数中金额较大的明细项目的说明：

债权人名称	期末数	性质或内容
中海工业有限公司	5,815,768.17	船舶改造费

### 20、预提费用：

预提费用期末余额为 6,759,413.13 元，其中预提的船员管理费 606,000.00 元、船舶修理费 6,153,413.13 元，期初余额 0 元。

### 21、一年内到期的长期负债：

借款类别	期末数			期初数		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
借款利息	JPY	5,741,666.68	457,610.83	JPY	5,741,666.68	457,610.83
银行借款	RMB		<u>15,000,000.00</u>	RMB		<u>20,000,000.00</u>
合计			<u>15,457,610.83</u>			<u>20,457,610.83</u>

其中：借款利息 5,741,666.68 日元为尚未支付的日元借款利息；人民币 15,000,000.00 元借款系向银行担保借款。

### 22、股本：

2005 年 6 月 30 日余额为人民币 317,282,550.00 元，每股面值 1 元，其股本结构为：（股票种类：普通股 A 股）

	期初余额	比例(%)	期末余额	比例(%)
<b>一、尚未上市流通股份</b>				
1. 发起人股份	149,925,000.00	47.25	149,925,000.00	47.25
其中：				
(1) 国家拥有股份	122,925,000.00	38.74	122,925,000.00	38.74
(2) 境内法人持有股	27,000,000.00	8.51	27,000,000.00	8.51
(3) 境外法人持有股				
(4) 其他				
2. 募集法人股份	11,279,550.00	3.56	11,279,550.00	3.56
3. 内部职工股				

4. 优先股或其他				
其中：转配股				
基金配售股份				
柜台交易公司				
战略投资者配股				
一般法人配股				
未上市流通股份合计	<u>161,204,550.00</u>	<u>50.81</u>	<u>161,204,550.00</u>	<u>50.81</u>
<b>二、已上市流通股份</b>				
1. 人民币普通股	156,078,000.00	49.19	156,078,000.00	49.19
2. 境内上市的外资股				
3. 境外上市的外资股				
4. 其他				
已上市流通股份合计	<u>156,078,000.00</u>	<u>49.19</u>	<u>156,078,000.00</u>	<u>49.19</u>
<b>三、股份总数</b>	<u>317,282,550.00</u>	<u>100</u>	<u>317,282,550.00</u>	<u>100</u>

**23、资本公积：**

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	319,797,583.07		319,797,583.07	
其他资本公积	1,116,405.99		1,116,405.99	
关联交易差价	<u>152,111.55</u>		<u>152,111.55</u>	
合 计	<u>321,066,100.61</u>		<u>321,066,100.61</u>	

**24、盈余公积：**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,578,828.35		78,578,828.35	
公益金	43,993,397.21		43,993,397.21	
任意盈余公积	<u>2,952,158.98</u>		<u>2,952,158.98</u>	
合 计	<u>125,524,384.54</u>		<u>125,524,384.54</u>	

**25、未分配利润：**

	2005 年中期
(1) 年初未分配利润	116,329,064.21
(2) 当期合并净利润	59,375,057.44
(3) 减：提取法定盈余公积	
(4) 提取法定公益金	
(5) 提取任意盈余公积	-
(6) 减：分配上年度股利	<u>19,036,953.00</u>
(7) 年末未分配利润余额	<u>156,667,168.65</u>

上年利润实际分配情况：根据 2004 年度股东大会会议决议，按上年度的税后利润 10% ,5%分别提取法定盈余公积金和公益金后，分配普通股股利 0.06 元/股（含税）。

## 26、主营业务收入和主营业务成本：

### (1) 业务分部报表

种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
运输业	226,460,779.23	155,821,895.25	159,640,439.61	139,639,334.64	66,820,339.62	16,182,560.61
贸易收入	83,293,420.24	111,180,410.56	69,336,174.84	81,909,550.38	13,957,245.40	29,270,860.18
仓储收入		-		-		-
小计	<u>309,754,199.47</u>	<u>267,002,305.81</u>	<u>228,976,614.45</u>	<u>221,548,885.02</u>	<u>80,777,585.02</u>	<u>45,453,420.79</u>
内部抵减		<u>-1,912,581.00</u>				<u>-1,912,581.00</u>
合计	<u>309,754,199.47</u>	<u>265,089,724.81</u>	<u>228,976,614.45</u>	<u>221,548,885.02</u>	<u>80,777,585.02</u>	<u>43,540,839.79</u>

### (2) 地区分部报表

地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期	本期数	上年同期	本期数	上年同期
海南	245,528,509.91	217,091,621.36	188,692,371.03	183,801,818.98	56,836,138.88	33,289,802.38
广东	44,795,505.45	30,478,421.58	27,758,916.45	25,167,748.93	17,036,589.00	5,310,672.65
上海	19,430,184.11	19,432,262.87	12,525,326.97	12,579,317.11	6,904,857.14	6,852,945.76
内部抵减		-1,912,581.00				-1,912,581.00
合计	<u>309,754,199.47</u>	<u>265,089,724.81</u>	<u>228,976,614.45</u>	<u>221,548,885.02</u>	<u>80,777,585.02</u>	<u>43,540,839.79</u>

本期公司前五名客户的收入总额为 136,966,661.41 元，占公司全部销售收入比例的 44.22 %。

## 27、主营业务税金及附加：

税费种类	本期数	上年同期数
营业税	5,315,932.62	3,129,772.26
城市维护建设税	538,079.58	412,839.14
教育费附加	<u>232,501.30</u>	<u>177,879.17</u>
合计	<u>6,086,513.50</u>	<u>3,720,490.57</u>

## 28、其他业务利润：

业务种类	本期数		上年同期数	
	收入金额	成本金额(含税金)	收入金额	成本金额(含税金)
代理费收入	483,848.01	38,678.62	300,000.00	15,600.00
租赁收入	7,290,886.03	4,538,889.17	14,864,706.18	8,057,303.55
其他	<u>8,500.00</u>	<u>2,162.40</u>	<u>1,556,541.81</u>	<u>420,623.83</u>



合 计	<u>7,783,234.04</u>	<u>4,579,730.19</u>	<u>16,721,247.99</u>	<u>8,493,527.38</u>
-----	---------------------	---------------------	----------------------	---------------------

**29、财务费用：**

费用项目	本期数	上年同期数
利息支出	937,793.34	1,645,375.09
减：利息收入	598,975.16	909,112.58
汇兑损失	39,313.81	69,253.62
减：汇兑收益	10,247.92	563.78
其 他	<u>140,568.27</u>	<u>136,533.86</u>
合 计	<u>508,452.34</u>	<u>941,486.21</u>

**30、投资收益：**

	本期数	上年同期数
股票投资收益	-1,814,032.29	2,910,853.39
债券投资收益	-482,840.35	4,378,327.24
其他股权投资收益(成本法)		693,911.82
在按权益法核算的被投资公司 的净损益中所占的份额	10,864,207.62	22,861,980.44
股权投资差额摊销	-2,835,000.75	-2,825,979.48
股权投资转让损益	-	
其他投资收益	66,162.80	127,806.00
长期投资减值准备		
短期投资跌价准备	<u>-754,239.90</u>	<u>-4,103,012.12</u>
合 计	<u>5,044,257.13</u>	<u>24,043,887.29</u>

本公司的在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额的投资收益汇回无重大限制。

**31、收到的其他与经营活动有关的现金：**

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本期发生额
租金收入	3,821,552.63
利息收入	1,014,521.54

**32、支付的其他与经营活动有关的现金：**

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本期发生额
支付管理费用和营业费用	10,241,751.87

支付其他往来欠款

3,551,401.51

## 六、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收帐款：

帐龄	期末数				期初数			
	金额	占应收帐款 总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	金额	占应收帐款 总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
		(%)	(%)			(%)	(%)	
1年以内	6,689,831.68	100.00	6.96	465,743.65	4,250,079.28	67.56	0.61	25,894.44
1~2年					7,696.48	0.12	10.05	773.25
2~3年					553,538.40	8.80	100.00	553,538.40
3年以上					<u>1,479,976.82</u>	<u>23.52</u>	<u>100.00</u>	<u>1,479,976.82</u>
合计	<u>6,689,831.68</u>	<u>100.00</u>	<u>6.96</u>	<u>465,743.65</u>	<u>6,291,290.98</u>	<u>100.00</u>	<u>32.75</u>	<u>2,060,182.91</u>

本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

本期 1 年以内的应收帐款坏帐计提比例较低，原因是计提基数扣除了合并范围的关联方以及期后已收款的应收帐款。

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 5,425,836.98 元，占应收账款总额的比例为 81.11%。

### 2、其他应收款：

帐龄	期末数				期初数			
	金额	占其他应收款 总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	金额	占其他应收款 总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
		(%)	(%)			(%)	(%)	
1年以内	7,851,426.57	15.46	0	194.11	5,211,973.19	10.39	1.05	54,466.78
1-2年	6,862,319.34	13.51	1.28	87,803.99	9,892,873.87	19.68	0.60	59,287.39
2-3年	2,948,482.29	5.80	2.89	85,221.15	2,798,547.34	5.57	6.49	181,600.33
3年以上	<u>33,135,035.59</u>	<u>65.23</u>	<u>47.41</u>	<u>15,709,057.89</u>	<u>32,343,883.42</u>	<u>64.36</u>	<u>51.95</u>	<u>16,803,897.08</u>
合计	<u>50,797,263.79</u>	<u>100.00</u>	<u>31.27</u>	<u>15,882,277.14</u>	<u>50,247,277.82</u>	<u>100.00</u>	<u>34.03</u>	<u>17,099,251.58</u>

本帐户期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

本期 1 年以内以及 1 - 2 年的其他应收款坏帐计提比例较低，原因是计提基数扣除了合并范围的关联方以及期后已收款的应收款。

其他应收款中期末余额中欠款金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款内容	欠款时间
-------	--------	------	------

中海(海南)海盛贸易有限公司	26,935,799.94	往来款	1-5年
海南中海海盛海连船务有限公司	9,379,815.64	往来款	1年以内及1-2年

本项目期末数中欠款金额前两名的欠款金额合计为 36,315,615.58 元, 占其他应收款总额的比例为 71.49%.

本期采用个别认定法计提坏帐的比例超过 40%的其他应收款明细如下:

债务人名称	其他应收款余额	坏账比例	坏账余额	计提原因
三亚海盛旅游发展公司	3,491,856.98	100%	3,491,856.98	账龄超过三年、回收困难
海口市人民城市信用合作社	3,202,838.17	100%	3,202,838.17	账龄超过三年、回收困难

### 3、长期投资:

(1) 明细项目如下:

项 目	金 额				减 值 准 备					年 末 数
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年初数	本年增加	本年减少			
							因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、长期股权投资(权益法)	287,746,769.90	16,660,767.39	30,855,242.14	273,552,295.15						
其中:对子公司投资	287,746,769.90	16,660,767.39	30,855,242.14	273,552,295.15						
对合营企业投资										
对联营企业投资										
二、长期股权投资(成本法)	106,180,900.00			106,180,900.00						
其中:股票投资	3,254,500.00			3,254,500.00						
其他长期股权投资	102,926,400.00			102,926,400.00	13,890,162.78					13,890,162.78
合 计	<u>393,927,669.90</u>			<u>379,733,195.15</u>	<u>13,890,162.78</u>					<u>13,890,162.78</u>

(2) 长期股权投资(权益法)

①长期股权投资（权益法）：

被投资公司 名称	与母公司 关系	投资 期限	占被投资公 司注册资本 的比例	年初投资 成本余额	本期投资 成本 增加净额	损益调整额			投资准备		期末余额 (12)=(5)+(6)+(9)
						本期 增减额	分得现金 红利额	累计 增减额	本期 增加额	累计 增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	+(11)
1) 海南海盛贸易有 限公司	子公司	1998~ 2018	95%	4,272,471.79				-4,272,471.79			-
2) 广州振华船务有 限公司	子公司	1997~	80%	101,709,275.08	15,135,518.52	24,000,000.00	43,860,429.48		152,111.55	145,721,816.11	
3) 上海金海船务贸 易有限公司	子公司	1998~	80%	64,718,042.13	2,934,206.27	4,000,000.00	15,050,929.98			79,768,972.11	
4) 深圳市中海海盛 沥青有限公司	子公司	1999~ 2019	60%	12,000,000.00	-1,109,262.36		1,644,129.78			13,644,129.78	
5) 海南中海海盛海 连船务有限公司	子公司	2000- 2030	51%	<u>25,500,000.00</u>	<u>-299,695.04</u>		<u>-5,358,833.86</u>			<u>20,141,166.14</u>	
小 计				<u>208,199,789.00</u>	<u>16,660,767.39</u>	<u>28,000,000.00</u>	<u>50,924,183.59</u>		<u>152,111.55</u>	<u>259,276,084.14</u>	

股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
1) 广州振华船务有限公司	24,982,884.92	溢价收购	10 年	1,249,144.26	6,245,721.10
2) 上海金海船务贸易有限公司	<u>32,121,957.87</u>	溢价收购	10 年	<u>1,606,097.88</u>	<u>8,030,489.91</u>
小 计	<u>57,104,842.79</u>			<u>2,855,242.14</u>	<u>14,276,211.01</u>

(3) 长期股权投资（成本法）：

股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本的比例	初始投资成本	期末市价总额
1) 海南高速公路	法人股	45 万	0.11%	1,507,500.00	未上市
2) 海南南山电力	法人股	80 万	0.19%	808,000.00	未上市
3) 海南珠江建设	法人股	30 万	0.188%	<u>939,000.00</u>	未上市
小 计				<u>3,254,500.00</u>	

其他长期股权投资（成本法）：

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本的比例	投资金额
1) 清华紫光科技创新投资有限公司	2000 - 2020	8%	20,000,000.00
2) 招商证券股份有限公司	无约定期限	4%	81,926,400.00

3)海南海峡航运股份有限公司	无约定期限	1.05%	1,000,000.00
小计			<u>102,926,400.00</u>

被投资企业名称	年初数	本年增加数	减 值 准 备			年末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
招商证券股份有限公司	13,890,162.78					13,890,162.78

累计投资期末余额占净资产的比例为 39.74%

#### 4、主营业务收入和主营业务成本：

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期	上年同期	本期	上年同期	本期	上年同期
运输业	176,851,305.89	125,330,422.22	129,919,238.01	109,098,083.34	46,932,067.88	16,232,338.88

本期公司向前五名客户的收入总额为 122,317,424.03 元，占公司全部销售收入比例的 69.16 %。

#### 5、投资收益：

	本期	上年同期
股票投资收益	-1,960,235.66	2,124,545.45
债券投资收益	-482,840.35	4,378,327.24
其他股权投资收益(成本法)		197,694.02
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	16,660,767.39	15,813,974.49
股权投资差额摊销	-2,855,242.14	-2,855,242.14
其他投资收益	66,162.80	
短期投资跌价准备	<u>749,872.22</u>	<u>-728,930.18</u>
合 计	<u>12,178,484.26</u>	<u>18,930,368.88</u>

#### 七、子公司与母公司会计政策是否一致及其对合并财务报表的影响

子公司与母公司会计政策一致，对合并财务报表无影响。

#### 八、关联方关系及其交易的披露

##### (一) 存在控制和共同控制关系的关联方情况

##### 1、存在控制和共同控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司	经济性质	法定
------	------	------	------	------	----

			关系	或类型	代表人
中国海运(集团)总公司	上海市东大名路 700 号	海运	控股公司	国有	李克麟
广州振华船务有限公司	广州市滨江中路 308 号	海运	子公司	有限责任公司	姚作芝
深圳市中海海盛沥青有限公司	深圳市福田区福华一路国际商会大厦 A 座 1203 室	沥青购销及仓储	子公司	有限责任公司	李明昌
上海金海船务贸易有限公司	上海市即墨路 95 号	海运	子公司	有限责任公司	陈昌海
中海(海南)海盛贸易有限公司	海口市景湾路 8 号海景湾大厦 9 楼	贸易	子公司	有限责任公司	方楚南
海南中海海盛海连船务有限公司	海口市景湾路 8 号海景湾大厦 9 楼	海运	子公司	有限责任公司	李明昌
上海金嵩贸易有限公司	上海市浦东南路 2178 弄 2 号 1107 室	贸易	孙子公司	有限责任公司	李维新

## 2、存在控制和共同控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
中国海运(集团)总公司	6,611,950,000.00	-	-	6,611,950,000.00
广州振华船务有限公司	126,030,000.00	-	-	126,030,000.00
上海金海船务贸易有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
中海(海南)海盛贸易有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
深圳市中海海盛沥青有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
上海金嵩贸易有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
海南中海海盛海连船务有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国海运(集团)总公司	122,925,000.00	38.74					122,925,000.00	38.74
广州振华船务有限公司	154,586,297.59	80	15,135,518.52		24,000,000.00		145,721,816.11	80
上海金海船务贸易有限公司	80,834,765.84	80	2,934,206.27		4,000,000.00		79,768,972.11	80
中海(海南)海盛贸易有限公司		95						95
深圳市中海海盛沥青有限公司	14,753,392.14	60	-1,109,262.36				13,644,129.78	60
上海金嵩贸易有限公司	440,561.02	80					440,561.02	80
海南中海海盛海连船务有限公司	20,440,861.18	51	-299,695.04				20,141,166.14	51

## （二）不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
广州海运（集团）有限公司	同一控股公司
中海发展股份有限公司	同一控股公司
中海集装箱运输有限公司	同一控股公司
中国海运（集团）总公司结算中心	同一控股公司
中海集团国际贸易有限公司	同一控股公司
中国海运（香港）控股有限公司	同一控股公司
中海电信有限公司	同一控股公司
中海韩国代理公司	同一控股公司
中海工业有限公司	同一控股公司
上海海运（集团）公司	同一控股公司
中海海员对外技术服务公司	同一控股公司
中石化中海船舶燃料供应有限公司	同一控股公司
中海客轮有限公司	同一控股公司
中海环球空运有限公司	同一控股公司
中海船务代理有限公司	同一控股公司

## （三）关联方交易

### 1、修船及改造船业务

本公司本期及上年同期通过关联方修船及改造船的有关明细资料如下（单位：元）：

本期				上年同期			
企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准	企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准
中海工业有限公司	7,157,869.20	32.05	协议价	中海工业有限公司	8,900,443.95	33.40	协议价
中海电信有限公司	848,703.00	3.69	协议价				
广州海运(集团)有限公司	521,145.11	2.26	协议价				

本公司通过关联方修船及改造船的价格由双方协商决定，且作价依据与非关联方之间不存在重大差异。

### 2、船员租赁

本公司本期及上年同期向关联方租赁船员的有关明细资料如下（单位：元）：

本期				上年同期			
企业名称	金额	占同期同类交易	计价标准	企业名称	金额	占同期同类交易	计价标准

金额的比例(%)				易金额的比例 (%)			
广州海运（集团）有限公司			协议价	广州海运（集团）有限公司	2,409,999.90	36.02	协议价
上海海运（集团）公司			协议价	上海海运（集团）公司	3,417,843.85	51.08	协议价
中海海员对外技术服务公司			协议价	中海海员对外技术服务公司	862,726.44	12.90	协议价
中海国际船舶管理有限公司	6,839,085.42	100.00	协议价				

本公司向关联方租赁船员的价格由双方协商决定。

### 3、租船支出

本公司本期及上年同期向关联方租入船舶、车辆的有关明细资料如下(单位:元):

本期				上年同期			
企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准	企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准
上海海运（集团）公司	3,595,528.80	100.00	协议价	上海海运（集团）公司	3,615,319.20	67.44	协议价

本公司向关联方租入船舶的价格由双方协商决定，且作价依据与非关联方之间不存在重大差异。

### 4、采购燃油

本公司本期及上年同期向关联方采购货物的有关明细资料如下(单位:元):

本期				上年同期			
企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准	企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准
中石化中海船舶燃料供应有限公司	31,407,041.08	56.55	协议价	中海供贸有限公司	22,101,221.02	55.90	协议价

本公司向关联方采购货物的价格由双方协商决定，且作价依据与非关联方之间不存在重大差异。

### 5、运输支出

本公司本期及上年同期通过关联方运输的有关明细资料如下(单位:元):

本期				上年同期			
企业名称	金额	占本期同类交易金额的比例(%)	计价标准	企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例	计价标准



(%)

中海发展股份有限公司 协议价 中海发展股份有限公司 7,242,284.53 42.18 协议价  
 广州海运（集团）有限公司 3,644,623.50 75.21

本公司通过关联方运输的价格由双方协商决定，且作价依据与非关联方之间不存在重大差异。

## 6、租船收入

本公司本期及上年同期租船给关联方的有关明细资料如下（单位：元）：

本期				上年同期			
企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准	企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准
广州海运（集团）有限公司	1,330,833.33	100.00	协议价	广州海运（集团）有限公司	13,239,888.00	100.00	协议价

本公司租船给关联方的价格由双方协商决定，且作价依据与非关联方之间不存在重大差异。

## 7、房租收入

本公司本期及上年同期租房给关联方的有关明细资料如下（单位：元）：

本期				上年同期			
企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准	企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准

中海空运有限公司 协议价 中海空运有限公司 10,932.40 17.81 协议价

本公司租房给关联方的价格由双方协商决定，且作价依据与非关联方之间不存在重大差异。

## 8、港口代理支出

本公司本期及上年同期与关联方的港口代理支出有关明细资料如下（单位：元）：

本期				上年同期			
企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准	企业名称	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准
中海船务代理有限公司	3,191,527.27	59.98	协议价	中海船务代理有限公司	1,158,308.23	53.46	协议价

本公司向关联方支付港口代理费的价格由双方协商决定，且作价依据与非关联方之间不存在重大差异。

### 9、买卖船舶代理支出

本公司本期及上年同期与关联方的港口代理支出有关明细资料如下（单位：元）：

企业名称	本期			企业名称	上年同期		
	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准		金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准
中海集团国际贸易有限公司	780,490.50	100	协议价				

本公司向关联方支付买卖船舶代理费的价格由双方协商决定，且作价依据与非关联方之间不存在重大差异。

### 10、佣金收入

本公司本期及上年同期向关联方收取佣金的有关明细资料如下（单位：元）：

企业名称	本期			企业名称	上年同期		
	金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准		金额	占同期同类交易金额的比例 (%)	计价标准
中海发展股份有限公司			协议价	中海发展股份有限公司	861,839.42	32.45	协议价
香港控股公司			协议价	香港控股公司	300,000.00	11.30	协议价

本公司向关联方提供劳务的价格由双方协商决定，且作价依据与非关联方之间不存在重大差异。

### 11、本公司与关联方应收应付款项余额

2005 年 6 月和 2004 年度关联方应收应付款项（单位：元）

项目	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比重 (%)	
	2005 年 6 月	2004 年 12 月	2005 年 6 月	2004 年 12 月
	<b>应收帐款:</b>			
广州海运（集团）有限公司		600,000.00		1.25
<b>应付帐款:</b>				
上海海运（集团）公司	771,443.00	535,317.90	3.01	1.77
中海供贸有限公司	761,323.74	2,319,843.95	2.96	7.67
广州海运（集团）有限公司		34,988.48		0.12

中国海运（香港）控股有限公司		2,190,601.65		7.25
中海国际船舶管理有限公司	8,298.80		0.03	
<b>预付帐款</b>				
中海集团国际贸易有限公司	159,023.71	159,023.71	0.67	6.29

## 12、本公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2005 年 6 月和 2004 年度与关联方其他应收款和其他应付款余额（单位：元）

项目	期末余额		占全部其他应收(付)款 余额的比重(%)	
	2005 年 6 月	2004 年 12 月	2005 年 6 月	2004 年 12 月
<b>其他应收款：</b>				
中海集装箱运输有限公司	-	-	-	-
中海发展股份有限公司	43,321.00	43,321.00	0.17	0.09
中海集团国际贸易有限公司	21,170,967.90	21,170,967.90	46.33	43.68
中海供贸有限公司	50,100.00	50,100.00	0.19	0.10
上海海运（集团）公司		26,689.68		0.06
中海韩国代理公司	330,977.24	248,319.00	0.72	0.51
中国海运（香港）控股有限公司	934,231.79	2,013,716.85	2.04	4.15
中国海运（集团）总公司结算中心	1,541.13	314,111.13	0.00	0.65
<b>其他应付款：</b>				
中海工业有限公司	5,815,768.17	5,815,768.17	28.94	28.68
中海集团国际贸易有限公司	10,000.00	10,000.00	0.05	0.05
上海海运（集团）公司		600,000.00		2.96

## 13、其他应披露事项

（1）本公司向中国海运结算中心借款的明细资料如下：

	2005 年 6 月 30 日余额		2004 年 6 月 30 日余额	
	金额	年利率	金额	年利率
短期借款			5,000,000.00	
利息支出			436,437.50	5.04%、4.54%、5.31%

（2）本公司 2005 年 6 月存放在中国海运结算中心的存款按中国人民银行规定的金融机构存贷款利率计算。明细项目列示如下：

	2005 年 6 月 30 日余额	2004 年 6 月 30 日余额
银行存款	33,295,598.76	41,609,828.82

	本期发生额		上年同期发生额	
	金额	月利率	金额	月利率
利息收入	341,635.62	0.72‰	347,736.03	0.72‰

### 九、或有事项

公司为子公司海南中海海盛海连船务有限公司 765 万元的借款提供担保，借款到期日为 2005 年 11 月 6 日。

### 十、承诺事项

1、本公司于 2003 年 7 月 19 日与渤海船舶重工有限责任公司签订船舶建造合同，购买两条散伙船总计金额 36,960,000.00 美元。截至报表日，公司已支付第一期预付款 3,696,000.00 美元，根据合同规定，公司以后年度将支付的款项如下：

付款时间	付款条件	付款金额
第二期付款	船舶上船台	3,696,000.00 美元
第三期付款	船舶下水	3,696,000.00 美元
第四期付款	船舶交船	25,872,000.00 美元

根据合同约定，两条船的交船日期分别为 2005 年 12 月 31 日和 2006 年 4 月 30 日。

2、本公司对外签订的不可撤销的经营性租赁合约的最低租赁付款额情况如下：

资产负债表日后第一年	8,818,792.24 人民币
资产负债表日后第二年	8,764,193.16 人民币
资产负债表日后第三年	8,762,193.16 人民币
以后年度	<u>20,724,241.71 人民币</u>
合计	<u>47,069,420.27 人民币</u>

### 十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十二、其他重要事项

#### 1、债务重组事项

本公司无需要披露的重大债务重组事项。

#### 2、非货币性交易事项

本公司无需要披露的重大非货币性交易事项。

#### 3、其他对投资者决策有影响的重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

### 十三、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会证监会计字[2004]4号文，公司本期非经常性损益（税后影响）明细项目如下：

项目名称	2005 年 1-6 月发生额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	15,891,499.28
短期投资损益(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外)	-1,691,656.07
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	
委托投资收益	
以前年度已经计提各项减值准备的转回	421,553.10
合计	<u>14,621,396.31</u>

### 十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第五届董事会第二次会议于 2005 年 8 月 12 日批准报出。

### 财务报告补充资料：

#### 1、利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.11	8.38	0.24	0.24
营业利润	5.65	5.83	0.16	0.16
净利润	6.45	6.67	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	4.86	5.02	0.14	0.14

2、公司 2005 年半年度资产减值准备表（合并）

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数					年末余额
				因资产价值回升转回数	因发生事实损失冲销数	因出售资产转出数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	41,795,378.41	125,269.74	-	1,643,716.07	-	468,118.85	2,111,834.92	39,808,813.23
其中:应收帐款	2	5,438,519.62	50,124.13	-	1,479,976.82	-	147,521.45	1,627,498.27	3,861,145.48
其他应收款	3	36,356,858.79	75,145.61	-	163,739.25	-	320,597.40	484,336.65	35,947,667.75
二、短期投资跌价准备	4	8,763,695.25	2,209,519.08	-	-	-	1,901,756.29	1,901,756.29	9,071,458.04
其中:股票投资	5	2,635,798.80	344,007.63	-	-	-	512,463.98	512,463.98	2,467,342.45
债券投资	6	3,001,123.37		-	-	-	1,389,292.31	1,389,292.31	1,611,831.06
基金投资	7	3,126,773.08	1,865,511.45	-	-	-	-	-	4,992,284.53
三、存货跌价准备	8	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:库存商品	9	-	-	-	-	-	-	-	-
原材料	10	-	-	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	11	13,890,162.78		-	-	-	-	-	13,890,162.78
其中:长期股权投资	12	13,890,162.78		-	-	-	-	-	13,890,162.78
长期债券投资	13	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	14	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:房屋建筑物	15	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	16	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	18	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:专利权	19	-	-	-	-	-	-	-	-
商标权	20	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	21	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	22	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	23	64,449,236.44	2,334,788.82	-	1,643,716.07	-	2,369,875.14	4,013,591.21	62,770,434.05

公司 2005 年半年度资产减值准备表（母公司）

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数					年末余额
				因资产价值回升转回数	因发生事实损失冲销数	因出售资产转出数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	19,159,434.49	-	807,783.40	1,643,716.07	-	359,914.23	2,811,413.70	16,348,020.79
其中:应收帐款	2	2,060,182.91		-	1,479,976.82	-	114,462.44	1,594,439.26	465,743.65
其他应收款	3	17,099,251.58	-	807,783.40	163,739.25	-	245,451.79	1,216,974.44	15,882,277.14
二、短期投资跌价准备	4	5,237,119.35	705,406.96	1,455,279.18	-	-	-	1,455,279.18	4,487,247.13
其中:股票投资	5	1,550,402.94		65,986.87	-	-	-	65,986.87	1,484,416.07
债券投资	6	3,001,123.37		1,389,292.31	-	-	-	1,389,292.31	1,611,831.06
基金投资	7	685,593.04	705,406.96	-	-	-	-	-	1,391,000.00
三、存货跌价准备	8	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:库存商品	9	-	-						
原材料	10	-	-						
四、长期投资减值准备合计	11	13,890,162.78		-	-	-	-	-	13,890,162.78
其中:长期股权投资	12	13,890,162.78							13,890,162.78
长期债券投资	13	-	-						-
五、固定资产减值准备合计	14	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:房屋建筑物	15	-	-						
机器设备	16	-	-						
其他	17	-	-						
六、无形资产减值准备合计	18	-	-	-	-	-	-	-	-
其中:专利权	19	-							
商标权	20	-							
七、在建工程减值准备	21	-	-						
八、委托贷款减值准备	22	-							
合计	23	38,286,716.62	705,406.96	2,263,062.58	1,643,716.07	-	359,914.23	4,266,692.88	34,725,430.70

**3、会计报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上，或占本公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的项目分析**

资产负债表项目

数据对比 项目名称	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 12 月 31 日	增加(减少) 金 额	变 动 %	附 注
货币资金	349,601,403.19	267,249,281.16	82,352,122.03	30.81	A
应收票据	9,169,578.00	43,700,000.00	-34,530,422.00	-79.02	B
应收股利	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00		C
应收帐款	19,221,636.86	42,530,568.62	-23,308,931.76	-54.81	D
预付帐款	23,888,638.71	2,529,181.66	21,359,457.05	844.52	E
长期待摊费用	313,832.88	451,358.46	-137,525.58	-30.47	F
短期借款	0.00	32,400,000.00	-32,400,000.00	-100	G
预收帐款	13,185,351.45	1,892,643.16	11,292,708.29	596.66	H
应付工资	2,632,098.82	0.00	2,632,098.82		I
应付福利费	1,919,894.72	728,299.12	1,191,595.60	163.61	J
应付股利	10,837,940.68	1,212,178.59	9,625,762.09	794.09	K
应交税金	5,810,968.67	9,140,695.58	-3,329,726.91	-36.43	L
其他应交款	76,315.41	53,795.31	22,520.10	41.86	M
预提费用	6,759,413.13	0.00	6,759,413.13		N
未分配利润	156,667,168.65	116,329,064.21	40,338,104.44	34.68	O

损益表项目：

数据对比 项目名称	2005 年 6 月 30 日 (未经审计)	2004 年 6 月 30 日	增加(减少) 金 额	变 动 %	附 注
主营业务税金及附加	6,086,513.50	3,720,490.57	2,366,022.93	63.59	P
其他业务利润	3,203,503.85	8,227,720.61	-5,024,216.76	-61.06	Q
营业费用	11,642,558.24	20,357,378.14	-8,714,819.90	-42.81	R
财务费用	508,452.34	941,486.21	-433,033.87	-45.99	S
投资收益	5,044,257.13	24,043,887.29	-18,999,630.16	-79.02	T
营业外收入	18,925,455.36	11,850.84	18,913,604.52	159597.16	U
营业外支出	0.00	29,581.10	-29,581.10	-100	V
所得税	13,080,145.11	3,629,975.29	9,450,169.82	260.34	W
少数股东损益	3,487,622.33	619,972.59	2,867,649.74	93.90	X

注释：

- A、货币资金的增加主要是因为本期经营活动现金流量的增加引起的；
- B、应收票据的减少主要是因为前期票据的到期承兑及本期业务收取票据的减少引起的；
- C、应收股利的增加主要是因为下属振华公司应收其投资公司的 04 年分红；



- D、 应收帐款的减少主要是因为本期应收帐款催收力度加大，款项回收速度加快引起的；
- E、 预付帐款的增加是因为所属两家贸易公司预付货款的增加引起的；
- F、 长期待摊费用的减少是本期陆续摊销引起的；
- G、 短期借款的减少是由于本期偿还短期借款引起的；
- H、 预收账款的增加是由于本期贸易业务和租船业务预收款项的增加引起的；
- I、 应付工资的增加是由于 04 年末应付工资余额转入其他应付款引起的；
- J、 应付福利费的增加是由于本期计提引起的；
- K、 应付股利的减少主要是 04 年度分红款本期支付引起的；
- L、 应交税金的减少是由于上期税金本期支付及增值税进项增加引起的；
- M、 其他应交款的增加是由于本期应交教育费附加的增加引起的；
- N、 预提费用的增加是由于本期将船舶修理费核算方式改为预提引起的；
- O、 未分配利润的增加是由于本期盈利引起的；
- P、 主营业务税金及附加的增加是由于内贸运输收入的增加引起的；
- Q、 其他业务利润的减少主要是由于光租船舶改为自营引起的；
- R、 营业费用的减少是由于贸易业务量的下降及费用的控制引起的；
- S、 财务费用的减少是由于借款的本金减少导致利息减少引起的；
- T、 投资收益的减少是由于下属公司本期收益的减少引起的；
- U、 营业外收入的增加主要是因为本期湛盛轮的处置引起的；
- V、 营业外支出的减少主要是因为本期无营业外支出事项发生引起的
- W、 所得税的增加是由于本期盈利情况增加引起的
- X、 少数股东损益的增加是由于本期盈利情况的增加引起的。

## 八、备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人员签名并盖章的财务报告文本；
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件文本；
- 4、 公司章程文本；

董事长：王大雄  
中海（海南）海盛船务股份有限公司  
2005 年 8 月 12 日