

**天津市海运股份有限公司**

**600751**

**2009 年年度报告**

# 目录

一、重要提示 .....	15
二、公司基本情况 .....	15
三、会计数据和业务数据摘要.....	16
四、股本变动及股东情况.....	17
五、董事、监事和高级管理人员.....	20
六、公司治理结构 .....	22
七、股东大会情况简介.....	25
八、董事会报告 .....	26
九、监事会报告 .....	30
十、重要事项 .....	31
十一、财务会计报告 .....	41
十二、备查文件目录 .....	15

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 信永中和会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四)

公司负责人姓名	李维艰
主管会计工作负责人姓名	郭健
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	曹永涛

公司负责人李维艰、主管会计工作负责人郭健及会计机构负责人（会计主管人员）曹永涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	天津市海运股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	天津海运
公司的法定英文名称	TIANJIN MARINE SHIPPING CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	TMSC
公司法定代表人	李维艰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜涛	闫宏刚
联系地址	天津空港物流加工区中心大道 华盈大厦八层	天津空港物流加工区中心大道 华盈大厦八层
电话	022-58679088	022-58679178
传真	022-58679130	022-58679130
电子信箱	tmse900938@163.com	tmse900938@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	天津港保税区京门大道 188 号
注册地址的邮政编码	300123
办公地址	天津空港物流加工区中心大道华盈大厦八层
办公地址的邮政编码	300308
公司国际互联网网址	www.newtmse.com
电子信箱	tmse900938@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、大公报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	SST 天海	600751	S*ST 天海
B 股	上海证券交易所	ST 天海 B	900938	*ST 天海 B

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 12 月 1 日	
公司首次注册登记地点	天津市和平区吴家窑大街河沿路金泉里 13 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 5 月 22 日
	公司变更注册登记地点	天津港保税区京门大道 188 号
	企业法人营业执照注册号	120000400014061
	税务登记号码	120114103062175
	组织机构代码	10306217-5
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北街 8 号富华大厦 A 座 9 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-276,164,347.74
利润总额	-234,911,160.37
归属于上市公司股东的净利润	-236,406,981.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-255,141,577.82
经营活动产生的现金流量净额	-89,267,094.94

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	5,550,941.27
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）	28,675,800.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-15,727.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,043,835.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,102,172.88
所得税影响额	-1,075,216.81
少数股东权益影响额（税后）	-342,864.06
合计	18,734,595.87

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
营业收入	186,545,011.92	383,788,593.37	-51.39	402,649,448.67
利润总额	-234,911,160.37	10,170,267.30	-2,409.78	-145,178,844.61
归属于上市公司股东的净利润	-236,406,981.95	8,379,920.67	-2,921.11	-146,870,904.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-255,141,577.82	-119,012,041.11	-114.38	-148,566,174.36
经营活动产生的现金流量净额	-89,267,094.94	-80,419,086.96	-11.00	-61,420,551.10
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
总资产	533,154,806.88	562,415,796.83	-5.20	520,423,235.54
所有者权益(或股东权益)	-437,610,517.46	-209,159,506.62	-110.16	-246,184,900.33

主要财务指标	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	-0.48	0.0170	-2,923.53	-0.2981
稀释每股收益(元/股)	-0.48	0.0170	-2,923.53	-0.2981
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.5179	-0.2416	-114.38	-0.3016
加权平均净资产收益率(%)			不适用	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)			不适用	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.1812	-0.1632	-11.00	-0.1247
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.8923	-0.42	-112.45	-0.50

#### 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (二) 证券发行与上市情况

###### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

###### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

###### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		39,090 户					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
大新华物流控股(集团)有限公司	境内非国有法人	29.98	147,701,043		未流通	147,701,043	冻结 147,701,043
李天虹	境内自然人	6.41	31,571,280		未流通	31,571,280	无
天津市天海集团有限公司	国有法人	0.98	4,816,197		未流通	4,816,197	冻结 4,816,197
万科企业股份有限公司工会委员会	境内非国有法人	0.63	3,080,000		未流通	3,080,000	无
CAO WENWEI	境外自然人	0.61	3,000,000	-197,248	已流通		无
车锡平	境外自然人	0.41	2,000,000		已流通		无
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	境外法人	0.24	1,200,940		已流通		无
王明辉	境外自然人	0.23	1,146,416	-53,204	已流通		无
张柏青	境外自然人	0.23	1,132,000		已流通		无
吴佩华	境外自然人	0.20	1,002,100		已流通		无
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股的数量		股份种类及数量				
CAO WENWEI	3,000,000		境内上市外资股				
车锡平	2,000,000		境内上市外资股				
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	1,200,940		境内上市外资股				
王明辉	1,146,416		境内上市外资股				
张柏青	1,132,000		境内上市外资股				
吴佩华	1,002,100		境内上市外资股				
刘晓阳	1,000,000		境内上市外资股				
裘阿海	1,000,000		境内上市外资股				
江仕亮	919,851		境内上市外资股				
湛丽霞	905,700		人民币普通股				

本公司于2009年7月4日披露简式权益变动报告书,第二股东上海平杰投资咨询有限公司已于2009年4月经上海市工商行政管理局嘉定分局核准注销企业登记。公司注销后剩余财产——SST天海(证券代码600751)31571280股的股份及权益全部由股东李天虹一人承继。本次权益变动后,李天虹持有SST天海31571280股非流通股,占上市公司总股本的6.41%,将为上市公司第二大股东。

根据大新华物流控股集团于2009年8月18日提供资料,因涉及船舶租约纠纷案,其持有本公司的股份已经被天津海事法院签发民事裁定书并全部冻结。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

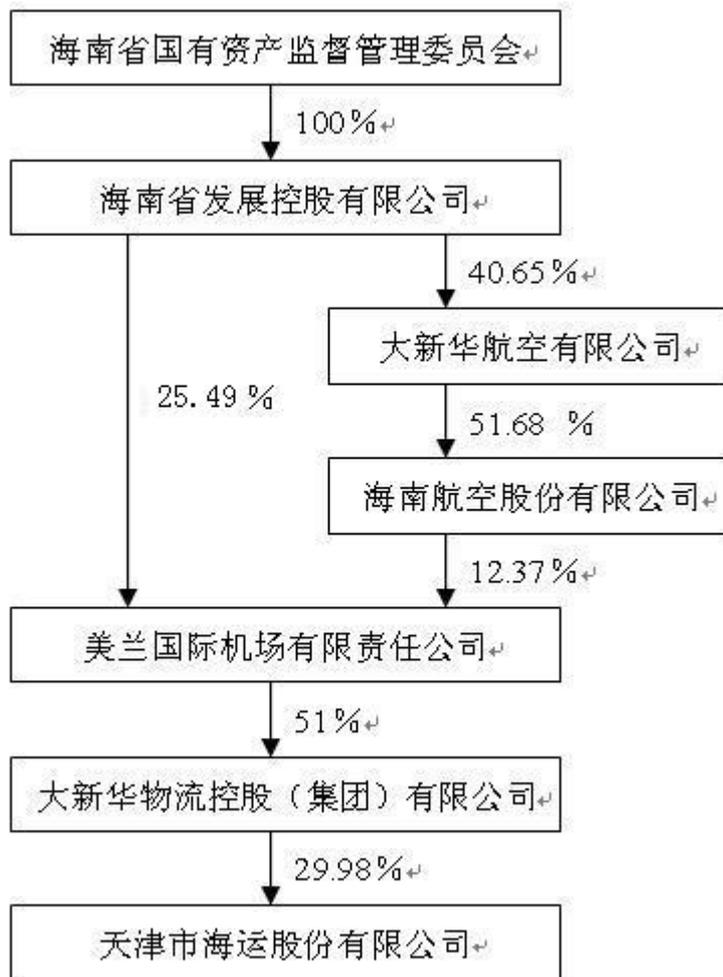
单位：亿元 币种：人民币

名称	大新华物流控股(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	李清
成立日期	2004年1月13日
注册资本	20
主要经营业务或管理活动	普通货物运输；货物仓储；商务咨询；寄递服务（信件及其它具有信件性质的物品除外）；国际海上运输代理服务；国际公路运输代理服务，国际航线或香港、澳门、台湾航线的航口货运销售代理业务（危险品除外）；对外投资。（涉及行政许可经营的凭证证经营）。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李维艰	董事长	男	48	2008年10月10日	2011年3月10日				21.16	否
陈晓敏	副董事长兼总裁	男	52	2008年10月10日	2011年3月10日				19.63	否
申雄	副董事长	男	46	2008年3月10日	2011年3月10日	60,000	60,000		16.96	否
郭健	董事、副总裁兼财务总监	男	54	2009年6月30日	2011年3月10日				9.6	否
李忠	董事	男	41	2008年10月10日	2011年3月10日					是
陆建平	董事	男	46	2008年3月10日	2011年3月10日					是
杜斌国	独立董事	男	64	2008年6月26日	2011年3月10日				3.6	否
周宝成	独立董事	男	63	2008年6月26日	2011年3月10日				3.6	是
陈伟力	独立董事	女	67	2008年10月10日	2011年3月10日				3.6	否
黄宇	独立董事	男	34	2009年2月26日	2011年3月10日				3	否
姜涛	董事会秘书	男	40	2008年3月10日	2011年3月10日				11.31	否
文江	监事会召集人	男	34	2008年3月10日	2011年3月10日					是
贾莹	监事	女	37	2008年3月10日	2011年3月10日				9.69	否
张建新	监事	男	36	2010年1月15日	2011年3月10日					否
辜伟峰	副总裁	男	45	2009年2月27日	2011年3月10日				13.27	否

李维艰：曾任北京泛美国际航校董事长，北京思德林商贸发展公司董事长。

陈晓敏：曾任中远美洲公司总裁，大新华物流控股（集团）有限公司副总裁，天津市海运股份有限公司常务副总裁。

申雄：1999年6月至今任天津市海运股份有限公司副董事长。

郭健：2004年8月至2008年6月在海南航空股份有限公司工作，后曾任大新华快运航空有限公司财务总监、大新华快运航空有限公司副总裁。现任天津市海运股份有限公司董事、副总裁兼财务总监。

李忠：2004年在海航集团财务有限公司工作，2008年2月在海航实业控股有限公司工作，现任大新华物流控股（集团）有限公司任副总裁兼财务总监、上海大新华置业有限公司董事长。

陆建平：曾任江苏申龙高科集团股份有限公司董事长、总经理，申达科技工业园总裁、董事局副主席，2007年7月至今任大新华物流控股（集团）有限公司总裁助理。

杜斌国：曾任海南省政法委副书记、秘书长，海南省第三届人大常委，现已退休。

周宝成：曾任海南省人口计生局党组书记、局长，海南省政协常委，现已退休。

陈伟力：曾任中国新技术创业国际有限公司董事长，中国国际技术智力合作公司总经理，现已退休。

黄宇：曾任毕马威华振会计师事务所税务部高级咨询员、助理经理，现任捷安华瑞国际会计公司国际部高级经理。

姜涛：2001年12月至今任公司董事会秘书。

文江：曾任海航集团有限公司项目开发与管理部项目主管、证券业务部总经理助理、投资合作室经理，现任大新华物流控股（集团）有限公司总裁助理。

贾莹：2001年至任天津市海运股份有限公司办公室主任、公司工会委员。

张建新：曾任职于海航集团人力资源部，现任天津市海运股份有限公司人力资源部副总经理。

辜伟峰：曾任中远集装箱运输有限公司（上海）亚太贸易区总经理以及韩国京汉公司、澳洲公司、马来西亚公司董事。现任天津市海运股份有限公司副总裁。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李忠	大新华物流控股（集团）有限公司	副总裁兼财务总监			是
陆建平	大新华物流控股（集团）有限公司	总裁助理			是
文江	大新华物流控股（集团）有限公司	总裁助理			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李忠	上海大新华置业有限公司	董事长			
周宝成	西安民生集团股份有限公司	独立董事			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	按照月度工资和奖金发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	月度工资执行公司工资标准，奖金依据公司生产经营实际情况。独立董事的报酬为独立董事津贴。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵延炳	副总裁	离任	根据实际工作需要
关继伟	副总裁	离任	根据实际工作需要
何亮	副总裁	离任	根据实际工作需要
黄宇	独立董事	聘任	根据实际工作需要
高斌华	董事兼财务总监	离任	根据实际工作需要
郭健	董事、副总裁兼财务总监	聘任	根据实际工作需要
赵锡龙	副总裁	离任	根据实际工作需要
张红	监事	离任	根据实际工作需要
张建新	监事	聘任	根据实际工作需要

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	671
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	182
生产人员	449
业务人员	40
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学专科以上	279
大学专科以下	392

### 六、公司治理结构

#### (一) 公司治理的情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

##### 1、关于股东与股东大会：

本公司股东大会严格按照《公司法》、《股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》规定的程序运行，股东大会会议的通知、召集、召开、授权委托等均符合相关规定，股东大会提案的审议、表决依法进行，严格遵守关联交易中的关联方回避制度、对外担保的决策程序、对外投资的决策权限，股东大会形成的决议、会议记录真实有效，股东大会决议公告完整、及时。公司股东大会运作规范，各项决策科学民主，维护了公司和股东的合法权益。

##### 2、关于控股股东与上市公司：

本公司董事、监事的选举及高级管理人员的聘任、解聘均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构依法独立运作。

##### 3、关于董事和董事会：

公司董事的选聘遵照《公司章程》的规定，公司董事、独立董事均具备履行职责所需的专业知识，积极参加董事会会议，能根据公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会建立了《董事会议事规则》，董事会会议的通知、召集、召开、授权委托等均符合相关规定，会议记录真实、完整，决议公告及时、准确。

##### 4、关于监事和监事会：

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定和要求，公司监事会建立了《监事会议事规则》，监事会会议的通知、召集、召开、授权委托等均符合相关规定，会议记录真实、完整，决议公告及时、准确。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，依法、独立地对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

##### 5、发挥董事会专门委员会的作用：

公司董事会审计委员会与公司审计的会计师事务所及时沟通，确定公司的审计计划安排，听取公司工作汇报，提出意见和建议，使公司规范治理得到进一步加强。

##### 6、关于信息披露：

本公司按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地完成定期报告和重大诉讼事项进展等临时公告的信息披露工作。公司认真对待股东来信、来电、来访，积极与投资者沟通，从而建立良好的投资者关系。

##### 7、关于相关利益者：

本公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

年内完成整改的治理问题				
编号	问题说明			
1	公司曾存在与原大股东天津市天海集团有限公司（下简称：天海集团）共用物业和交叉使用办公场所的情况。就此事项，本公司于2008年11月7日就此以返还原物为请求，向天津市河西法院提起诉讼。2009年11月底，本公司搬迁至为天津空港物流加工，已不存在共用物业问题。2010年3月22日，本公司与天海集团签定《天海集团与天海股份、大新华物流有关历史遗留问题解决协议书》，对马场道207号等房产的占用问题达成解决方案。			
2	公司曾存在网站建设不完善、维护不全面的问题。就此事项，公司制定了具体网站建设方案，并派专人负责实施，现公司网站已正式开通。			
年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
股权分置改革工作没有进行		尚未有超过2/3以上的非流通股股东提出股改动议。	本公司将督促控股股东尽快提出股改动议。	

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李维艰		9	9			0	
陈晓敏		9	9			0	
申雄		9	9			0	
郭健		3	3			0	
李忠		9		9		0	
陆建平		9		9		0	
杜斌国	独立董事	9		9		0	
周宝成	独立董事	9		9		0	
陈伟力	独立董事	9		9		0	
黄宇	独立董事	7	3	4		0	

年内召开董事会会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	9

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司于2009年第一次临时股东大会增选黄宇为公司独立董事，并于第六届第十四次董事会当选董事会审计委员会主任，独立董事占董事会成员比例由去年的33%上升至40%，独立董事的作用得到进一步发挥。

一年来，本公司四名独立董事按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，本着对全体股东负责及保护中小股东合法权益的态度，勤勉尽责，认真审阅董事会议案、积极听取审计机构意见、公允发表独立董事意见。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有自主的客户资源, 具有独立的航线、完整的业务体系, 所经营的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司设立人力资源部, 独立人力资源和薪酬体系的管理。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东资产关系明晰, 资产独立于控股股东。		
机构方面独立完整情况	是	公司机构独立完整, 不存在与控股股东机构重叠情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司具有独立的财务核算部门及财务人员, 具有独立的财务核算体系和规范的财务会计制度及财务管理制度, 能够独立作出财务决策。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	通过内部控制建设, 控制经营风险, 提高员工的工作质量, 保障企业的运行效率及运行安全, 不断推进公司管理和日常生产经营水平。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	1、根据《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求, 公司不断完善三会制度。董事会下设四个专门委员会, 以完善治理结构。 2、根据公司实际情况, 全公司各单位全面编写包括操作、安全、制度建设等诸多方面内容的《管理手册》。经过一年时间的编写、补充、汇编工作, 该手册已于 2010 年 3 月 15 日试运行。
内部控制检查监督部门的设置情况	1、公司监事会负责对董事、经营管理层的履职情况及公司依法运作情况进行监督, 对股东大会负责。 2、审计委员会是董事会的专门工作机构, 主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作, 确保董事会对经营层的有效监督。

	3、以公司办公室为《管理手册》的检查监督部门，各职能部门参与日常监督检查工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司正在针对内部监督和内部控制积极开展自我评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	报告期内，公司未聘请审计机构对公司内部控制的自我评估报告出具核实评价意见。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司制定了外汇汇率管理规定、应收账款管理办法、固定资产管理办法、资金预算审批管理办法、税务管理办法、财务管理类公文审批规程、会计档案管理办法等，同时按照公司统一部署，编制计划财务部管理手册，目前已完成初稿，试运行完善中。
内部控制存在的缺陷及整改情况	继续强化企业财务管控能力、资产资源的管理能力、企业风险的应对能力。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

本公司于 2010 年 4 月 16 日召开第六届第二十三次董事会会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 6 月 30 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2008 年 7 月 1 日

2009 年 6 月 30 日，公司召开 2008 年年度股东大会，审议通过：

- 1、《公司 2008 年度报告及摘要》
- 2、《公司 2008 年度董事会工作报告》
- 3、《公司 2008 年度监事会工作报告》
- 4、《公司 2008 年度财务决算报告》
- 5、《公司 2008 年度利润分配议案》
- 6、《关于聘请 2009 年度审计机构议案》
- 7、《关于暂停上市或终止上市的相关事宜》
- 8、《关于 2009 年度关联交易议案》
- 9、《关于选举郭健担任第六届董事会董事议案》
- 10、《关于高斌华不再担任第六届董事会董事议案》

本次股东大会由天津华盛理律师事务所律师作会议见证，并出具了法律意见书。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 2 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 2 月 28 日

2009 年 2 月 27 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过：

- 1、《选举黄宇为本公司第六届董事会独立董事议案》
- 2、《聘请中和正信会计师事务所有限公司担任 2008 年报审计机构议案》
- 3、《修改天津市海运股份有限公司公司章程议案》
- 4、《增加公司经营范围议案》

本次股东大会由天津华盛理律师事务所律师作会议见证，并出具了法律意见书。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况介绍

公司所处行业为水上运输，主要经营国际船舶集装箱运输及相关业务。经营以天津、青岛、泉州、汕头为基本港，至日本、韩国、台湾、东南亚等国家和地区的国际集装箱班轮货物运输航线；以泉州、汕头等为基本港，至营口、青岛、日照、连云港、宁波等的内贸航线。

面对外部金融危机，内部历史包袱沉重的情况，公司稳步经营，逐步缩减亏损航线，在困境中实现了维持性经营和安全生产，并且降低了主营业务成本。

##### (1) 认真分析、研究航线增盈减亏的具体措施和手段，调整公司航线：

日青-泉汕线调整措施:缩短航程，科学布置航线，一些港口采用包舱经营，提高北上满载率；

日青-黄汕线调整措施:改善营销方式，直接与大货主签约，积极提升运价；

泉汕-宁波线调整措施:根据船舶现状匹配航线安排，改日本线为内贸航线运营，一些港口采用包舱经营，提高北上满载率；

天津-仁川线调整措施:该航线属于传统盈利航线，适时推动涨价，进一步提高装载率；

青岛-平泽线调整措施:提高利用率；

泉汕-马尼拉线调整措施:一些港口采用包舱经营，提高北上满载率。

(2) 改造现有的营销模式，采用和推行包舱位的经营方式，绑定代理，共担风险，提升代理的揽货积极性；同时利用包舱位经营方式的调整，改善现有的结算体制，加快计算周期和费用回收；

(3) 加强现有航线进口揽货的力度，增加进口数量，提高收入和降低空箱调运成本，同时在旺季来临之际主动推动运价的上调；

(4) 根据航线调整计划，积极对集装箱进行调整，通过退租、转租，使配套总量下降；同时加快集装箱周转速度，缩短周转天数；

(5) 通过灵活利用退租、转租等形式，节约集装箱租金；

(6) 加强与控股股东业务网络联合，充分利用关联企业内部资源，开辟沿海港口的代理合作优势，延伸服务，寻找市场；

(7) 完成扩大经营范围，增加普通货船运输项目。为公司发展做好了准备。

#### 2、公司经营数据分析：

报告期内，公司克服了经济危机、资金紧张等不利因素，确保了正常运营。报告期公司完成货物运输总量719,802吨，运输箱量79,978TEU，运行262个航次，营业总收入186,545,011.92元，营业总成本462,709,359.66元，净亏损为236,496,333.59元。

##### (1) 经营收入

报告期内，本公司及其子公司实现营业总收入人民币186,545,011.92元，比上年同期减少51.39%。主要原因为受金融危机影响，航运市场低迷，货量普遍下滑。其中公司前五名客户的收入总额为86,646,192.17元，占本公司营业总收入的比例为46.45%。

##### (2) 经营成本

报告期内，本公司及其子公司营业总成本为人民币462,709,359.66元，比上年同期减少4.66%。主要原因为优化公司航线，控制成本。

##### (3) 财务费用净额

报告期内，本公司及其子公司财务费用为人民币37,213,824.09元，比上年同期增加76.03%。主要原因为短期借款增加。

##### (4) 利润总额及净利润

报告期内，本公司及其子公司合并税前亏损总额为人民币234,911,160.37元；归属于本公司股东的合并净亏损为人民币236,406,981.95元。

##### (5) 总资产

报告期内，总资产比上年期末减少5.2%，主要情况如下：非流动资产中固定资产比上年期末减少12.63%，同时流动资产增加13.18%，主要原因为货币资金、应收账款增加。

##### (6) 总负债

报告期内，总负债比上年同期增加25.88%，主要原因为短期借款、应付账款、应付职工薪酬增加。

### (7) 现金流量

本期经营活动产生的现金流量净额为-89,267,094.94元,上年同期为-80,419,086.96元;本期投资活动产生的现金流量净额为-17,780,846.35元,上年同期为91,581,991.66元;筹资活动产生的现金流量净额为91,816,004.20元,上年同期为4,581,670.07元;本报告期现金及现金等价物净增加额为-15,231,937.09元,上年同期为15,744,574.77元。截至报告期末,公司现金及现金等价物余额为17,532,041.07元,上年度期末为32,763,978.16元,同比减少46.49%。

### (8) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

控股子公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净利润
天海船代公司	近洋国际海运和沿海货物运输、船舶代理等	1,000万	143,849,454.82	-2,240,987.73
天海货代公司	承办海运进出口货物业务、国际货运代理业务	1,500万	55,120,232.41	-1,037,396.01
珠海北洋公司	国内沿海普通货船运输等	7,000万	111,426,969.43	-15,405,380.29
津海海运公司	国际船舶运输、国内沿海普通货物运输等	6,600万	155,244,950.77	-71,829,239.97
亚洲之鹰船务公司	集装箱货运	5,327万	164,121,817.03	-184,803.05
亚洲先锋船务公司	集装箱货运	13,600万	369,878,352.38	-1,486,850.19

### 3、2010年发展展望:

#### (1) 公司与原天海集团6.62亿元债权即将解决

2010年3月,本公司与原控股股东天海集团就历史遗留问题达成解决协议;2010年4月,天津高院签发相关诉讼的《民事调解书》。上述情况,预计将有效推动公司6.62亿重大诉讼进程,并影响到公司下一步的发展规划和经营策略。

#### (2) 积极推进业务转型,改善现金流问题

本公司已经制定了详细的经营发展规划,积极推进业务转型和战略调整,加大原有老旧船舶处置力度,针对近洋集装箱班轮市场状况,对原有航线进行了结构性调整,并在原有集装箱业务基础上对于散货业务、专用汽车船运输业务进行了深入调查研究,向管理部门申请,取得了相关资质。随着全球经济回暖及航运市场的恢复,本公司将根据航运市场形势发展,加快干散货船舶的引进和运营,专用汽车船运输业务也将纳入操作日程。

#### (3) 积极推进股权分置改革,实施股权融资和业务转型。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
水上运输	186,545,011.92	462,772,409.90	-59.69	-51.39	-4.64	减少38.66个百分点

#### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
台湾航线	0.00	-100.00
内贸航线	38,903,823.68	-20.27
韩国航线	42,396,562.20	-28.02
日本航线	36,111,538.06	-61.61
马尼拉航线	18,991,332.39	
干散货运输	9,856,868.56	

### 2、对公司未来发展的展望

#### (1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## (三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

本公司董事会对非标准审计意见涉及事项的说明如下：

自2008年全球金融危机以来，集装箱航运市场运价低迷同时船舶市场大幅度缩水，本公司部分老旧船舶运营成本较高，使得航线经营亏损较大，2009年度亏损2.36亿元，股东权益-4.36亿元。但公司借大股东及关联公司之力，在解决公司与天海集团资金占用、银行逾期借款及业务结构转型方面做了很多工作，多渠道筹集资金，保证了公司现金流平衡。

### (1) 原大股东天海集团占用本公司6.62亿元款项取得重大突破性进展

为了彻底解决原大股东天海集团历史欠款的问题，本公司于2009年3月17日起诉至天津市高级人民法院，请求法院判令天海集团履行债务66202.65万元、并支付占用资金使用费7611.1497万元，天津市高级人民法院于2009年3月19日下发受理案件通知书决定立案审理。2010年3月22日公司与天海集团签署和解协议，并于2010年4月8日收到天津市高级人民法院（下称天津高院）签发的（2009）津高民二初字第0005号《民事调解书》（和解协议及民事调解书具体内容见“财务报表附注十四、2”）。

### (2) 银行逾期借款将得到有效解决

根据本公司与天海集团签订的和解协议，在天津市人民政府协调下，本公司与交通银行天津分行、中国农业银行天津海河支行、天津市商业银行津财支行、中国工商银行天津和平支行、中国建设银行天津分行等五家银行就逾期借款归还及减免息问题正在协商，预计在较短时间内将会取得成果。

### (3) 控股股东及关联公司对公司资金方面支持

2009年，控股股东大新华物流及关联公司向本公司提供了资金支持，有效的保证了公司现金流平衡，实现了大股东的承诺。控股股东大新华物流以书面文件表示将持续为本公司的生产经营活动提供支持。

### (4) 积极推进业务转型及战略调整

本公司已经制定了详细的经营发展规划，积极推进业务转型和战略调整，加大原有老旧船舶处置力度，针对近洋集装箱班轮市场状况，对原有航线进行了结构性调整，并在原有集装箱业务基础上对干散货业务、专用汽车船运输业务进行了深入调查研究，向管理部门申请，取得了相关资质。随着全球经济回暖及航运市场的恢复，本公司将根据航运市场形势发展，加快干散货船舶的引进和运营，专用汽车船运输业务也将纳入操作日程。

鉴于上述已采取及即将实施的计划，本公司将有足够的营运资金，保持未来可持续发展。因此，本公司董事会认为，以持续经营基础编制2009年会计报表是合理的。

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

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (五) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届第十二次	2009年2月6日	选举黄宇为本公司第六届董事会独立董事议案；聘请中和正信会计师事务所	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年2月7日

		限公司担任公司 2008 年报 审计机构议案；增加公司经营 范围议案；召开公司 2009 年第一次临时股东大会议 案。		
第六届第十三 次	2009 年 2 月 10 日	免去赵延炳、关继伟、何亮 公司副总裁职务。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2009 年 2 月 11 日
第六届第十四 次	2009 年 2 月 27 日	选举黄宇为董事会审计委 员会主任；聘任辜伟峰为公 司副总裁。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2009 年 2 月 28 日
第六届第十五 次	2009 年 4 月 24 日	2008 年年度报告相关事项。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2009 年 4 月 28 日
第六届第十六 次	2009 年 4 月 28 日	审议通过了公司 2009 年一 季度报告及摘要。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2009 年 4 月 30 日
第六届第十七 次	2009 年 6 月 3 日	聘任郭健担任本公司副总 裁兼财务总监职务；2009 年度日常关联交易议案；审 议通过了关于召开公司 2008 年度股东大会事宜。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2009 年 6 月 5 日
第六届第十八 次	2009 年 8 月 18 日	审议通过了公司 2009 年半 年度报告及摘要；审议通过 《内幕信息知情人员报备 制度》。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2009 年 8 月 20 日
第六届第十九 次	2009 年 10 月 26 日	审议通过了公司 2009 年三 季度报告及摘要。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2009 年 10 月 28 日
第六届第二十 次	2009 年 12 月 29 日	关于变更公司注册地址的 议案；关于增加公司经营范 围的议案；关于聘请年审会 计师事务所的议案；关于调 整独立董事津贴标准的议 案；关于免去赵锡龙本公司 副总裁职务的议案；关于天 燕轮关联交易的议案；关于 光船租售交易的议案；召开 公司 2010 年第一次临时股 东大会议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2009 年 12 月 31 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了 2008 年度股东大会及 2009 年第一次临时股东大会，董事会较好的完成了股东大会决议授权事项，有关情况请参阅本报告中的股东大会情况介绍。

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

2008 年 4 月 26 日，公司董事会审议通过了《董事会审计委员会实施细则》，对董事会审计委员会的人员组成、职责权限、工作程序、议事规则等进行了详细规定。其后公司成立审计委员会并由独立董事黄宇担任委员会主任。公司审计委员会切实履行了公司《董事会审计委员会实施细则》规定的工作职责，并在年度报告相关工作中充分发挥了监督作用。

2009年底，审计委员会与年审会计师就2009年年度报告进行多次预沟通并于2009年12月23日召开一次年审报告专题会议。进入2010年，审计委员会分别于2010年3月24日、2010年4月14日召开两次年审专题会议，听取了信永中和会计师事务所和公司财务部门的汇报，查阅了相关资料，了解了审计程序，与会计师就会计准则执行情况的具体问题进行交流和沟通，对年度审计工作起到了核查和监督作用。

审计委员会各位委员就本公司2009年度财务报表和审计报告进行了审核，并交换了意见。认为信永中和会计师事务所有限公司按照中国注册会计师独立审计准则实施审计工作是认真和详实的，能够较为客观、公正地反映公司财务状况和经营成果。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会于2008年4月26日审议通过《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。2008年11月28日，公司董事会召开第六届第十一次董事会会议，选举陈伟力、杜斌国、李忠为公司董事会薪酬与考核委员会委员，其中陈伟力为主任委。公司董事会薪酬与考核委员会审查了2009年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬兑现情况，认为上述人员在公司领取的报酬，严格执行了公司薪酬管理方面的相关规定，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。2009年独立董事的津贴标准为3000元/月（税前）。2010年1月15日公司召开2010年第一次临时股东大会审议通过《关于调整独立董事津贴的议案》，将独立董事的津贴调整至每人每月5000元（税前）。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届第五次监事会	会议审议并通过了《2008年度审计报告》；《2008年度监事会工作报告》、《2008年度报告及报告摘要》、《2008年度财务决算报告》、《监事会关于公司2008年度报告的书面审核意见》、《监事会关于公司2008年度财务报表非标准审计意见的说明》的议案。
第六届第六次监事会	会议审议并通过了《2009年第一季度报告》的议案。
第六届第七次监事会	会议审议并通过了《2009年半年度报告》的议案。
第六届临时监事会	会议审议并通过了《2009年第三季度报告》的议案。
第六届第八次监事会	根据本公司监事张红的申请，决定同意其辞去公司监事职务；同意补选张建新为公司监事。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家法律、法规、公司章程及《上市公司治理准则》的要求，对公司的决策程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员的执行职务情况等进行了监督检查，推进公司及所属企业内控制度的不断完善。

监事会认为：2009年，公司规范运作，决策程序合法规范，董事及高级管理人员在执行公司职务时未发现违反国家法律、法规及本公司章程及损害公司利益和股东利益的行为。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为：2009年度财务报告，基本上客观、如实地反映了公司本年度的财务状况和经营成果。

### （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

截止本报告期末三年内，公司无募集资金及使用募集资金情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见  
经检查,报告期内公司无重大收购资产情况;出售资产情况以及决策程序符合有关法律法规的规定,无内幕交易情况和损害股东利益的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见  
经检查,报告期内公司无违反规定的关联交易情况,没有损害公司和股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见  
本公司 2009 年度财务报表被会计师事务所出具了非标意见的审计报告,本公司监事会的独立意见为:同意公司董事会对相关事项的说明。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
天津市海运股份有限公司	天津市天海集团有限公司		诉讼	请求法院判令天海集团履行债务 66202.65 万元,并支付占用资金使用费 7611.1497 万元。天津高院已对天海 3 亿元人民币财产予以查封、冻结。	66,202.65	天津高院已签发《民事调解书》。	本公司认为《民事调解书》涉及公司历史遗留诸多事项且需要各方积极履约,案件执行结果将对公司资产负债和财务报表产生重大积极影响,未来需要根据最终结果进行账务处理。	
天津市海运股份有限公司	天津市天海集团有限公司		诉讼	要求天海集团腾空占用 6211 平方米房屋;支付房屋租金水电费发射塔租金约 450 万	450	已开庭两次;	预计本公司胜诉。	
20 人	天津市海运股份有限公司、天津津海海运有限公司	法院追加第三人:天津市天海货运代理有限公司、天津市天海国际船务代理有限公司	诉讼	自 2009 年 1 月至 2009 年 7 月,20 名个人对本公司提出诉讼、5 名个人对本公司子公司天津津海海运有限公司提出诉讼,诉讼请求涉及劳动纠纷争议事项。		一审审结,待二审审理。	20 人共判决 27.2 万余元。	原告均已提出上诉。
中国建设银行天津分行	天津市海运股份有限公司	天津市天海集团有限公司、天津津海海运有限公司	诉讼	建行天津分行起诉本公司偿还 170 万美元借款,经法院审理判决本公司支付 164 万美元及相应欠息和违约金,同时判决天海集团和津海公司承担连带责任。		已终审判决,维持原判。		
中国工商银行天津和平支行	天津市海运股份有限公司	天津市天海集团有限公司	诉讼	工行和平支行因借款合同纠纷分五个案件起诉本公司偿还借款及支付利息。经法	5,264.74	工行和平支行对借款本金部分已申请强制执行,对借款利息、罚息部		

				院审理判决本公司支付五笔借款本金合计4500万元及借款利息、罚息764.74万元。同时判决天海集团承担连带清偿责任。		分已上诉。		
中国工商银行天津和平支行	天津市海运股份有限公司	天津市天海集团有限公司	诉讼	工行和平支行因借款合同纠纷分14个案件起诉本公司偿还借款本金合计5165万元及支付利息、罚息882.26万元。同时起诉天海集团承担连带给付责任。	6,047.26	已开庭审理。		
津联运输有限公司	天津市海运股份有限公司		诉讼	津联运输有限公司起诉本公司要求返还2008年的8个月租金担保金4876725美元；要求支付垫款的利息；本案的诉讼费及保全费。		天津海事法院签发(2009)津海法商初字第629—1、629—3号民事裁定书：活扣天利、天荣两轮；冻结137万美元财产。		
中国农业银行天津和平支行	天津市海运股份有限公司、天津市天海集团有限公司		诉讼	起诉本公司支付借款本金8823万及截至09年6月20日利息15365422.77元，并判决至实际判决日的全部欠息；天海股份抵押物承担担保责任；天海集团对给付事项承担连带还款责任；诉讼费由二被告承担。		天津高院签发(2009)津高民二初字第0023号民事裁定书，冻结本公司及天海集团银行存款103595422.77元或查封等额财产。2009年12月15日开庭审理。		
CALYON(东方汇理银行)	天津市海运股份有限公司		诉讼	因船舶融资贷款担保合同纠纷，要求支付5070282.17美元及利息、违约金。		香港特别行政区高等法院已受理。		

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
大新华物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		416,900.28	0.12			
大新华物流广州有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		6,607,680.29	1.98			
大新华物流青岛有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		12,261,778.34	3.68			
大新华物流(大连)有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		2,487,776.18	0.75			
大新华物流(深圳)有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		6,689,620.17	2.00			
大新华物流(天津)有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		4,174,878.81	1.25			
大新华物流(营口)有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		997,423.33	0.30			
大新华轮船(烟台)有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		854,070.53	0.26			
大新华物流有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		46,965.19	0			
大新华物流广州有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		6,482,739.23	3.52			
大新华物流青岛有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		28,102,390.88	15.25			
大新华物流(大连)有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		4,002,247.87	2.17			

大新华物流(深圳)有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		10,294,310.56	5.59			
大新华物流(天津)有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		1,882,657.53	1.02			
大新华物流宁波有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		582,273.00	0.32			
大新华物流(营口)有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		3,014,250.00	1.64			
大新华轮船(烟台)有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务		本公司提供给关联方的服务价格按市场价作为定价基础。		2,152,937.92	1.17			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中和正信会计师事务所有限公司	信永中和会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	88	80
境内会计师事务所审计年限	2008 年	2009 年

鉴于公司原审计机构发生变更,经本公司董事会审计委员会审议,并经本公司董事会研究决定,聘任信永中和会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度报告审计机构。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况  
2009 年 9 月 15 日,因本公司涉嫌违反证券法律法规,被中国证监会天津稽查局立案调查,目前调查尚未结束。

(十) 其他重大事项的说明

2010 年 3 月 22 日,天海集团(甲方)与本公司(乙方)和大新华物流控股(集团)有限公司签署了《天海集团与天海股份、大新华物流有关历史遗留问题解决协议书》(协议一)、《天海集团与天海股份、大新华物流有关历史遗留问题解决协议书》(协议二)和《天海集团与天海股份、大新华物流关于解决“天光、天明、天富”三条船历史问题的确认书》(下称确认书)。涉及本公司的主要内容有:

1、天海集团将其所属企业名下的天津市塘沽区东盐路 9 号约 17.63 万平方米土地过户到本公司名下,主要包括甲方应在本协议签订后 10 个工作日内向政府有关部门报送土地过户的全部申请手续,以及在本协议生效的同时由甲方负责其所属企业天海化纤厂与乙方签订该土地转让协议书。

2、甲乙双方资产查封及保全行为的解除,主要包括本协议签署后乙方将尽全力在协议生效后的 30 个工作日内申请有关人民法院解除查封保全的甲方太保股份和其他有效资产。解封后的太保股份将主要用于履行甲方归还乙方在工商银行和建设银行的贷款本金及利息、向挪威巴格谢夫公司代表的船东方支付赎船费约 1 亿元人民币、支付天海化纤厂土地转让中涉及相关费用、支付甲方为腾空及移交马场道 207 号房产需另地安置办公用地的费用约 4000 万元人民币、全额归还因天光、天明、天富三条船赎购向乙方借款 65 万美元及 4000 万元人民币全额本金和利息。本协议签署后,甲方应确保解除因天光、天明、天富三条船舶权益诉争而引发的对乙方部分有效资产的查封和保全。

3、甲乙双方银行或有负债的清理和连带担保责任的解除,主要包括甲方承接乙方在工商银行和建设银行的贷款本金和利息;乙方负责在 20 个工作日内与有关债权银行通过乙方还款或置换其他担保人等方式一揽子解除甲方历史上为乙方贷款所承担的包括所有涉及的银行在内的全部担保责任;乙方负责天津银行、交通银行和农业银行全额贷款本金、利息及罚息的归还及解除甲方的担保责任。甲方履行本条义务作为甲方及其控制或管理的公司归还欠对乙方有关债务的一部分。

4、天光、天明、天富三条船光租违约问题的处理,主要包括甲方负责并在乙方委托授权情况下与天光、天明、天富三条船舶的挪威船东方进行谈判,彻底了结乙方作为光船承租人以及甲方作为连带担保人与船东之间的全部法律纠纷、乙方向甲方支付上述三条船租金计合计 603 万美元、甲方负责承担三条船租金共计 490 万美元、乙方在履行了本协议约定义务后将不再承担其他任何与三条船相关联的法律责任、如果出现甲方与挪威船东方最终无法达成并履行相关协议的情况或出现不可抗力情况,甲乙双方同意执行协议二及确认书。

5、甲乙双方互相占用对方固定资产的处理,主要包括本协议内容生效后 7 个工作日内,甲方及其控制或管理的公司完成历史上占用乙方天津市和平区重庆道 141 号和 143 号、马场道 207 号、西康路 70 号以及金泉里 13、14 门等房产归还手续的办理工作,并于本协议签署后 3 日内腾空重庆道 141 号和 143 号房产后移交给乙方;乙方同意依照本协议乙方承担总额为 603 万美元船舶租金的约定,以其中 303 万美元的对价按另行商定的价格将西康路 70 号、金泉里 13、14 门两处房产长期出租给甲方或甲方指定的单位,具体租赁内容和方式双方可另行协商并签订房屋租赁协议;甲方应收乙方集装箱租金,乙方应收甲方房产租金及水电暖等费用互相冲抵,均不再相互支付。

6、关于 6.62 亿元及其它债务追偿,主要包括甲乙承诺将各自履行本协议中约定的义务,在分别完成各自有关义务后,将在不受其他方是否履约影响的情况下独立获得相对应的权利。在甲方如约完成本协议有关条款的义务后,乙方将放弃要求甲方归还 6.62 亿元人民币债务的追偿权利。生效条件主要包括甲方与挪威巴格谢夫公司及其代表的方面签署 MOA(赎购船合同);经各方上级批准;经甲、乙、丙三方法定代表人或授权代理人签字并加盖公章等。

7、协议二约定的主要内容中，涉及天光、天明、天富三条船舶的事项以确认书为准，其他内容与协议一相比无变化情况。

8、关于确认书约定的主要条款：如甲方与挪方达成协议，则甲乙双方同意执行协议一；如甲方与挪方达不成协议，则甲乙双方同意执行协议二。（详细内容请参阅 2010 年 3 月 24 日信息披露公告）

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
S*ST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 1 月 5 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 1 月 12 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海关于应收原第一大股东 6.62 亿元账款进展情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 1 月 13 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海关于 2008 年度业绩不确定性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 1 月 23 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海关于存在暂停上市风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 1 月 23 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海第六届第十二次董事会决议公告暨关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会会议通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 2 月 7 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海 2009 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 2 月 7 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海第六届第十三次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 2 月 11 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 2 月 13 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海 2009 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 2 月 28 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海第六届第十四次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 2 月 28 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 2 月 28 日	WWW. SSE. COM. CN
S*ST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 3 月 16 日	WWW. SSE. COM. CN

S*ST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月15日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海关于转让子公司股权公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月15日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海 2008 年度业绩预盈公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月15日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海关于应收原第一大股东 6.62 亿元账款进展情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月15日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月20日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月23日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海第六届第十五次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月28日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海年报摘要 2008	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月28日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海年报 2008	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月28日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月28日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海第六届第五次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月28日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海董事会关于会计差错更正事项的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月28日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月30日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年4月30日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海关于应收原第一大股东 6.62 亿元账款进展情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年5月8日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年5月13日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年5月18日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海关于应收关联方款项进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月5日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海 2009 年日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月5日	WWW.SSE.COM.CN

S*ST天海2008年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月5日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海提示性公告(诉讼事项开庭时间变更)	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月5日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海第六届第十七次董事会决议公告暨关于召开公司2008年度股东大会会议通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月5日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海2009年日常关联交易公告(修正稿)	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月5日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海提示性公告(营业税先征后返)	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月5日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海公告(天利轮碰撞)	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月5日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月15日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年6月22日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海2008年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年7月1日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海关于股东名称变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年7月1日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海2008年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年7月1日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海简式权益变动报告书	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年7月4日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海提示性公告(光、明、富船舶租赁)	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年7月23日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年7月23日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海关于建设银行借款合同纠纷涉及诉讼事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年7月23日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海关于工商银行借款合同纠纷涉及诉讼事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年7月23日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海关于工商银行借款合同纠纷涉及诉讼事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年7月23日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST天海半年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年8月20日	WWW.SSE.COM.CN

S*ST 天海半年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年8月20日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海内幕信息知情人员报备制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年8月20日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海第六届第十八次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年8月20日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年8月25日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海关于申请撤销退市风险警示特别处理公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年8月26日	WWW.SSE.COM.CN
S*ST 天海关于撤销退市风险警示特别处理公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年8月26日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年9月1日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海提示性公告（控股股东注册资本增加）	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年9月3日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海提示性公告（第二大股东变更）	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年9月3日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海公告（公司被立案调查）	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年9月16日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年9月28日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海诉讼事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年10月21日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海第三季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年10月28日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年10月28日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海重大诉讼事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年11月16日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海迁址公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年11月27日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海澄清公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年11月27日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年11月27日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年12月1日	WWW.SSE.COM.CN
SST 天海关于天燕轮 2010 年度关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009年12月31日	WWW.SSE.COM.CN

SST 天海关于追认天燕轮 2008 年度及 2009 年度关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 12 月 31 日	WWW. SSE. COM. CN
SST 天海第六届第二十次董事会决议公告暨关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会会议通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 12 月 31 日	WWW. SSE. COM. CN
SST 天海 2010 年第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 12 月 31 日	WWW. SSE. COM. CN
SST 天海关于本公司股改进展的风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 12 月 31 日	WWW. SSE. COM. CN
SST 天海第六届第八次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2009 年 12 月 31 日	WWW. SSE. COM. CN

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师周海涛、梁莉审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

XYZH/2009A11010-1

天津市海运股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津市海运股份有限公司(以下简称天津海运)合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，天津海运财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了天津海运 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

我们提醒财务报表使用者关注，天津海运在 2009 年发生亏损 23,649.63 万元，截至 2009 年 12 月 31 日，流动负债高于资产总额 43,599.70 万元。天津海运已在财务报表附注十三、1 充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：周海涛、梁莉

北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

2010 年 4 月 16 日

(二) 财务报表

合并资产负债表  
2009年12月31日

编制单位:天津市海运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		57,855,745.25	32,763,978.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		78,679,318.84	45,237,713.56
预付款项		4,329,507.96	4,215,285.61
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		63,084,151.34	98,509,124.47
买入返售金融资产			
存货		4,521,385.65	3,464,793.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		208,470,109.04	184,190,895.31
<b>非流动资产:</b>			
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			
投资性房地产			
固定资产		324,647,973.00	371,585,247.37
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			6,505,222.63
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,724.84	134,431.52
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		324,684,697.84	378,224,901.52
资产总计		533,154,806.88	562,415,796.83
<b>流动负债:</b>			

短期借款		418,153,827.00	316,774,672.00
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		133,114,533.53	107,980,079.39
预收款项		9,784,961.59	7,616,159.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		39,078,745.96	17,663,976.44
应交税费		72,506,873.47	99,242,060.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		110,469,421.95	113,270,947.00
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		34,782,723.11	8,884,980.00
其他流动负债		151,260,717.88	67,171,262.41
流动负债合计		969,151,804.49	738,604,136.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			31,268,295.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			31,268,295.00
负债合计		969,151,804.49	769,872,431.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		492,648,820.00	492,648,820.00
资本公积		363,105,514.12	355,149,543.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		111,291,540.12	111,291,540.12
一般风险准备			
未分配利润		-1,404,656,391.70	-1,168,249,409.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-437,610,517.46	-209,159,506.62
少数股东权益		1,613,519.85	1,702,871.49
所有者权益合计		-435,996,997.61	-207,456,635.13
负债和所有者权益总计		533,154,806.88	562,415,796.83

法定代表人：李维艰 主管会计工作负责人：郭健 会计机构负责人：曹永涛

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位:天津市海运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		45,944,004.99	550,143.15
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		39,873,499.71	24,107,644.55
预付款项		737,209.26	965,575.76
应收利息			
应收股利		70,000.00	70,000.00
其他应收款		233,981,925.73	244,903,322.31
存货		1,437,048.18	1,828,553.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		322,043,687.87	272,425,238.88
<b>非流动资产:</b>			
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		306,230,569.46	306,230,569.46
投资性房地产			
固定资产		103,177,884.65	108,897,293.67
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		409,408,454.11	415,127,863.13
资产总计		731,452,141.98	687,553,102.01
<b>流动负债:</b>			
短期借款		418,153,827.00	316,774,672.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		72,102,299.58	55,743,243.91
预收款项		5,400.00	5,400.00
应付职工薪酬		24,315,661.17	3,306,850.76
应交税费		2,875,280.52	30,947,087.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		445,278,117.62	441,472,577.95
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		130,177,951.76	54,556,958.72
流动负债合计		1,092,908,537.65	902,806,790.86
<b>非流动负债：</b>			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,092,908,537.65	902,806,790.86
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		492,648,820.00	492,648,820.00
资本公积		314,458,779.42	306,502,808.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		111,291,540.12	111,291,540.12
一般风险准备			
未分配利润		-1,279,855,535.21	-1,125,696,857.28
所有者权益(或股东权益) 合计		-361,456,395.67	-215,253,688.85
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		731,452,141.98	687,553,102.01

法定代表人：李维艰 主管会计工作负责人：郭健 会计机构负责人：曹永涛

**合并利润表**  
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		186,545,011.92	383,788,593.37
其中：营业收入		186,545,011.92	383,788,593.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		462,709,359.66	485,304,016.46
其中：营业成本		333,650,895.13	403,005,759.25
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		5,322,656.72	13,522,649.11
销售费用		13,760.00	120,354.00
管理费用		66,977,911.65	55,026,858.79
财务费用		37,213,824.09	21,140,697.91
资产减值损失		19,530,312.07	-7,512,302.60
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）			105,836,962.66
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）		-276,164,347.74	4,321,539.57
加：营业外收入		41,830,018.62	7,132,539.53
减：营业外支出		576,831.25	1,283,811.80
其中：非流动资产处置损失		444,180.00	617,177.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-234,911,160.37	10,170,267.30
减：所得税费用		1,585,173.22	1,867,983.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-236,496,333.59	8,302,283.35
归属于母公司所有者的净利润		-236,406,981.95	8,379,920.67
少数股东损益		-89,351.64	-77,637.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.48	0.0170
（二）稀释每股收益		-0.48	0.0170
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-236,496,333.59	8,302,283.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-236,406,981.95	8,379,920.67
归属于少数股东的综合收益总额		-89,351.64	-77,637.32

法定代表人：李维艰 主管会计工作负责人：郭健 会计机构负责人：曹永涛

**母公司利润表**  
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		55,474,488.90	158,939,311.51
减: 营业成本		149,244,233.83	189,820,775.19
营业税金及附加		1,343,080.82	6,304,183.38
销售费用			
管理费用		38,622,624.14	11,674,910.56
财务费用		34,926,773.72	20,634,389.74
资产减值损失		13,341,540.82	-14,164,675.22
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)			88,906,267.59
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)		-182,003,764.43	33,575,995.45
加: 营业外收入		27,950,000.00	3,449,876.54
减: 营业外支出		104,913.50	740,918.92
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-154,158,677.93	36,284,953.07
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-154,158,677.93	36,284,953.07
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-154,158,677.93	36,284,953.07

法定代表人: 李维艰 主管会计工作负责人: 郭健 会计机构负责人: 曹永涛

**合并现金流量表**  
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		154,445,679.84	367,338,564.17
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		27,950,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		39,073,683.78	30,016,144.87
经营活动现金流入小计		221,469,363.62	397,354,709.04
购买商品、接受劳务支付的现金		189,650,706.97	349,816,458.62
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		44,898,033.71	52,640,678.75
支付的各项税费		33,643,016.99	8,934,707.43
支付其他与经营活动有关的现金		42,544,700.89	66,381,951.20
经营活动现金流出小计		310,736,458.56	477,773,796.00
经营活动产生的现金流量净额		-89,267,094.94	-80,419,086.96
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,133,600.00	28,562,725.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,500,000.00	70,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,633,600.00	98,562,725.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		414,446.35	6,980,734.28
投资支付的现金		40,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,414,446.35	6,980,734.28
投资活动产生的现金流量净额		-17,780,846.35	91,581,991.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		125,000,000.00	41,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		125,000,000.00	41,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,991,396.89	29,156,100.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,192,598.91	7,262,229.18
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		33,183,995.80	36,418,329.93
筹资活动产生的现金流量净额		91,816,004.20	4,581,670.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-15,231,937.09	15,744,574.77
加：期初现金及现金等价物余额		32,763,978.16	17,019,403.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,532,041.07	32,763,978.16

法定代表人：李维根 主管会计工作负责人：郭健 会计机构负责人：曹永涛

**母公司现金流量表**  
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			153,773,959.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,554,192.32	78,700.79
经营活动现金流入小计		4,554,192.32	153,852,660.03
购买商品、接受劳务支付的现金		82,186.07	161,601,306.27
支付给职工以及为职工支付的现金		673,051.26	6,017,871.30
支付的各项税费		1,720,890.95	1,946,649.52
支付其他与经营活动有关的现金		25,158,844.45	99,999,622.08
经营活动现金流出小计		27,634,972.73	269,565,449.17
经营活动产生的现金流量净额		-23,080,780.41	-115,712,789.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	27,574,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,500,000.00	70,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,510,000.00	97,574,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		40,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		40,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-19,490,000.00	97,574,600.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	41,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	41,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,170,872.50	20,683,490.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,188,189.43	1,759,569.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,359,061.93	22,443,059.43
筹资活动产生的现金流量净额		47,640,938.07	18,556,940.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,070,157.66	418,751.43
加：期初现金及现金等价物余额		550,143.15	131,391.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,620,300.81	550,143.15

法定代表人：李维根 主管会计工作负责人：郭健 会计机构负责人：曹永涛

合并所有者权益变动表  
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	492,648,820.00	355,149,543.01			111,291,540.12		-1,168,249,409.75		1,702,871.49	-207,456,635.13
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	492,648,820.00	355,149,543.01			111,291,540.12		-1,168,249,409.75		1,702,871.49	-207,456,635.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		7,955,971.11					-236,406,981.95		-89,351.64	-228,540,362.48
(一)净利润							-236,406,981.95		-89,351.64	-236,496,333.59
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-236,406,981.95		-89,351.64	-236,496,333.59
(三)所有者投入和减少资本		7,955,971.11								7,955,971.11
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		7,955,971.11								7,955,971.11
(四)利润分配										
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										
4.其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	492,648,820.00	363,105,514.12			111,291,540.12		-1,404,656,391.70		1,613,519.85	-435,996,997.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	492,648,820.00	287,815,435.00			111,291,540.12		-1,140,636,997.12		9,780,564.00	-239,100,638.00
加: 会计政策变更										
前期差错更正		19,688,634.97								19,688,634.97
其他							-16,992,333.30		-7,615,107.47	-24,607,440.77
二、本年初余额	492,648,820.00	307,504,069.97			111,291,540.12		-1,157,629,330.42		2,165,456.53	-244,019,443.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		47,645,473.04					-10,620,079.33		-462,585.04	36,562,808.67
(一) 净利润							8,379,920.67		-77,637.32	8,302,283.35
(二) 其他综合收益										

上述(一)和(二)小计						8,379,920.67		-77,637.32	8,302,283.35
(三)所有者投入和减少资本		47,645,473.04				-19,000,000.00		-384,947.72	28,260,525.32
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		47,645,473.04				-19,000,000.00		-384,947.72	28,260,525.32
(四)利润分配									
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									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本期期末余额	492,648,820.00	355,149,543.01			111,291,540.12	-1,168,249,409.75		1,702,871.49	-207,456,635.13

法定代表人：李维艰 主管会计工作负责人：郭健 会计机构负责人：曹永涛

**母公司所有者权益变动表**  
2009年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	492,648,820.00	306,502,808.31			111,291,540.12		-1,125,696,857.28	-215,253,688.85
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	492,648,820.00	306,502,808.31			111,291,540.12		-1,125,696,857.28	-215,253,688.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,955,971.11					-154,158,677.93	-146,202,706.82
(一)净利润							-154,158,677.93	-154,158,677.93
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-154,158,677.93	-154,158,677.93
(三)所有者投入和减少资本		7,955,971.11						7,955,971.11
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		7,955,971.11						7,955,971.11
(四)利润分配								
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								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	492,648,820.00	314,458,779.42			111,291,540.12		-1,279,855,535.21	-361,456,395.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	492,648,820.00	287,815,434.93			111,291,540.12		-1,140,636,997.05	-248,881,202.00
加:会计政策变更								
前期差错更正							-21,344,813.30	-21,344,813.30
其他								
二、本年初余额	492,648,820.00	287,815,434.93			111,291,540.12		-1,161,981,810.35	-270,226,015.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		18,687,373.38					36,284,953.07	54,972,326.45
(一)净利润							36,284,953.07	36,284,953.07
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							36,284,953.07	36,284,953.07
(三)所有者投入和减少资本		18,687,373.38						18,687,373.38
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		18,687,373.38						18,687,373.38
(四)利润分配								
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								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	492,648,820.00	306,502,808.31			111,291,540.12		-1,125,696,857.28	-215,253,688.85

法定代表人:李维艰 主管会计工作负责人:郭健 会计机构负责人:曹永涛

(三) 财务报表附注:

### <1>公司的基本情况

天津市海运股份有限公司(以下简称“本公司”)是由天津市天海集团有限公司(以下简称“天海集团”)经天津市人民政府“津政函(1992)53号”文件批准于1992年12月1日设立的股份有限公司。本公司设立时总股本为12,000万元,每股面值1元。

1993年内本公司经天津市证券管理办公室确认,本公司利润分配每10股送1股,注册资本变更为13,200万元,并于1995年5月11日变更企业法人营业执照。

1995年内经天津市国有资产管理局“津国资(1995)227号”文件批准,本公司在发行境内上市外资股(B股)前,进行资产重组,股本增至14,300万元。经天津市证券管理办公室“津证办(1995)42号”文件及上海市证券管理办公室“沪证办(1996)052号”文件批准,本公司发行9,000万股B股,每股面值1元,注册资本变更为23,300万元,并于1996年4月26日变更企业法人营业执照。

1996年内根据中国证券监督管理委员会“证监发字(1996)157号关于天津市海运股份有限公司申请股票上市的批复”文件,本公司将内部职工股3,464万股转为社会公众股,该内部职工股于1996年9月9日在上海证券交易所上市。

本公司1998年度利润分配每10股送6股,资本公积转增股本每10股转增4股,送转后,注册资本变更为46,600万股,并于2000年3月24日变更企业法人营业执照。

本公司于2001年3月实施每10股配售3股方案,注册资本变更为49,264.882万股,并于2002年2月25日变更企业法人营业执照。

2007年6月18日,天海集团和扬子江物流有限公司(后更名为大新华物流控股(集团)有限公司(以下简称“大新华物流”))签定《天津市海运股份有限公司国有股份转让协议》,依据该协议天海集团同意将其持有的本公司37.37%的股权转让给大新华物流。国务院国有资产监督管理委员会于2008年2月13日签发国资产权[2008]91号《关于天津市海运股份有限公司国有股东所持部分股权转让有关问题的批复》,同意天海集团将其持有的本公司29.98%股权转让给大新华物流,该股权转让过户手续已于2008年2月20日完成。本次股权过户后,大新华物流持有本公司29.98%股权,即147,701,043股,成为本公司第一大股东。

2008年12月,本公司收到中国结算上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》,根据上证股转确字[2008]第941号,天海集团有限公司持有本公司的31,571,280股国有法人股,于2008年12月24日被划转到上海平杰投资咨询有限公司。本次股权划转后,上海平杰投资咨询有限公司持有本公司股份数量为31,571,280股,占本公司总股本的比例为6.41%;天海集团有限公司持有本公司股份数量为4,816,197股,占本公司总股本的比例为0.98%。

上海平杰投资咨询有限公司因企业注销登记原因,其持有本公司31,571,280股非流通股份及权益全部由其股东李天虹一人承继。2009年9月2日,相关股份已过户到李天虹个人名下,本公司接到李天虹转发的股权登记过户确认书。过户完成后,李天虹共持有公司31,571,280股非流通股,占公司总股本的比例为6.41%,为公司的第二大股东。

截至2009年12月31日止，本公司尚未完成股权分置改革。

本公司所处行业为水上运输，注册地为中华人民共和国天津市天津港保税区京门大道188号。本公司及其子公司(以下合称“本公司”)目前运营9艘船舶(包括8艘自有船舶和1艘短期租赁船舶)，主要经营范围包括：近洋货物运输、仓储服务、陆海联运、集装箱租赁买卖、自用船舶、设施、属具、物料、集装箱的进口业务；自用退役船舶和船舶设备的出口业务；船舶租赁。

## **<2>财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## **<3>遵循企业会计准则的声明**

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

## **<4>重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法**

### **1. 会计期间**

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### **2. 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **3. 记账基础和计价原则**

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，计量属性主要采用历史成本，采用公允价值等计量属性的项目均在下述会计政策中明确声明。

### **4. 现金及现金等价物**

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金列示。

### **5. 外币业务核算方法**

#### **(1) 外币交易**

本公司外币交易按交易发生当月第一天中国人民银行公布的基准汇价折算为人民币入账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变

动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

## 6. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

本公司按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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和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。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

### (2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，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以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10

2-3 年	20
3-5 年	40
5 年以上	100

其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-5 年	40
5 年以上	100

## 8. 存货

本公司存货主要为航油。

存货在取得时按实际成本计价；发出或领用存货采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为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；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等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取

得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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；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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 10. 固定资产

（1）确认条件：固定资产是本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：

- 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。

（2）类别：包括运输船舶，房屋及建筑物、机器设备、其他运输设备及办公设备等。

房屋及建筑物的金额中包含土地使用权，根据《企业会计准则第6号—无形资产》应用指南，外购土地及建筑物支付的价款应当在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，应当全部作为固定资产。由于无法拆分并单独列示外购房屋及建筑物中土地使用权的金额，本公司土地使用权合并于房屋及建筑物中列示。

(3) 计价：按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，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作为入账价值。

除坞修外与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

购买船舶的时候，对于下次需要进行坞修的船舶部件应分别列示，并在下一次坞修前的期间内摊销。之后为船舶坞修而发生的成本应予以资本化并将之于至下一个可预见的坞修日之间的期间内予以摊销。在摊销期间如发生重大坞修费用，则前一次坞修至今尚未摊销完的成本将被一次性核销。

(4) 折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提折旧。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率(%)
船舶	11-35年	根据国际市场船舶废钢价格计算确定	根据预计净残值及预计使用年限计算确定
房屋及建筑物	20-50年	3%	1.94%至4.85%
机器设备	5-8年	3%	12.12%至19.04%
运输工具	5-8年	3%	12.12%至19.04%
办公设备及其他	4-8年	3%	12.12%至24.25%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 11. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 12. 无形资产

本公司无形资产包括计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 13. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(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、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者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报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；

(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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 14. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的装修费等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 15. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### 16. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 17. 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的

公允价值确定。收入按扣除商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 集装箱航运服务收入

本公司提供的运输劳务，按完工百分比法确认收入。完工百分比按截止期末已完营运天数占该航次预计总营运天数的比例确认与计量。

(2) 让渡资产使用权

利息收入按照时间比例为基础采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(3) 佣金收入

佣金收入于完成服务时确认。

18. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 21. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 22. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

## 23. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

#### 〈5〉会计政策、会计估计变更和前期差错更正

##### 1. 会计政策变更及影响

本公司报告期内未发生会计政策变更事项。

##### 2. 会计估计变更及影响

本公司报告期内未发生会计估计变更事项。

##### 3. 前期差错更正和影响

本公司报告期内未发生前期差错更正事项。

#### 〈6〉税项

##### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

(1) 本公司集装箱航运服务收入适用营业税率为 3%，船舶租赁收入及代理收入适用营业税为 5%。

(2) 本公司及除珠海北洋轮船有限公司外其他境内子公司适用的企业所得税率为 25%。根据《企业所得税法》规定，珠海北洋轮船有限公司适用的企业所得税率将在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，本报告期其适用的企业所得税率为 20%。

本公司所有在中国境外注册的子公司都在其注册国家免交所得税，并根据财政部、国家税务总局(财税字(1996)87 号《关于发布(外国公司船舶运输收入征税办法)的通知》)，对于从中国境内取得的运输收入，按照 4.65%的综合税率计征税金，其中：营业税 3%，企业所得税 1.65%。对于从中国境内取得的租赁收入，按照 20%的税率计征所得税，按照 5%的税率计征营业税。

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

<7>企业合并及合并财务报表

(1) 子公司: 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津市津海海运有限公司	控股子公司	天津市	船舶运输	6,600.00	国际船舶运输、货运代理、仓储服务(不含危险品)、国内沿海普通货物运输	71,437,839.16		95.6	95.60	是			-205,883,369.73
珠海北洋轮船有限公司	控股子公司	珠海市	船舶运输	7,000.00	实物租赁; 货运代理; 国内沿海普通货船运输	93,756,064.49		99.37	99.37	是	466,617.87		
天津市天海报关有限责任公司	全资子公司	天津市	代理服务	200.00	代办报关手续、劳务服务、商品信息咨询、代办货物包装、托运业务	1,734,820.00		100.00	100.00	是			
天津天海空运代理有限公司	全资子公司	天津市	代理服务	361.50	揽货, 订舱, 仓储, 中转, 集装箱拼装, 结算运杂费等	4,792,953.18		100.00	100.00	是			

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

天津市天海国际船务代理有限公司	全资子公司	天津市	代理服务	1,000.00	近洋国际海运和沿海货物运输、信息咨询、船舶修理、国际货运和船舶代理、揽货业务、船舶物料供应等	3,000,000.00	100.00	100.00	是			
天津市天海货运代理有限公司	全资子公司	天津市	代理服务	1,500.00	承办海运进出口货物的承揽、报关、报验、仓储、中转、代运、订舱、配载、签发海运提单及集装箱拆箱拼箱的国际货运代理业务	13,500,000.00	100.00	100.00	是			
天津市天海海员服务有限公司	全资子公司	天津市	管理服务	30.00	为海员提供劳务服务和业务调配业务以及海员培训	300,000.00	100.00	100.00	是			
上海天海海运有限公司	全资子公司	上海市	代理服务	800.00	海运进出口货物的承揽、报关、报验、仓储、中转、代运、订舱、配载、集装箱拼装拆箱的国际货运代理业务(凡涉及许可经营的凭许可证经营)	8,468,472.88	100.00	100.00	是			
上海天海海运有限公司	控股子公司	上海市	船舶运输	3,570.00	国际班轮运输服务,国内沿海及长江中下游普通货船运输(涉及许可经营的凭许可证经营)	32,700,000.00	93.70	93.70	是			-159,903,012.77

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

上海天成船务代理有限公司	控股子公司	上海市	代理服务	300.00	在上海口岸经营中国籍国际船舶、经交通部核准的出资单位自有和用于集装箱班轮运输的自营外国籍船舶的代理及相关业务(凡涉及许可经营的凭许可证经营)	2,400,000.00		79.37	79.37	是	715,660.91		
青岛津海韵船务代理有限公司	全资子公司	青岛市	船舶运输	50.00	船舶代理,水路货物运输代理	500,000.00		100	100	是			
大连天海国际船务代理有限公司	全资子公司	大连市	代理服务	300.00	在大连口岸经营中国籍国际船舶、经交通部核准的出资单位自有和用于国际集装箱班轮运输的自营外国籍船舶(船名见船代证书附件)的代理及相关业务	4,442,303.05		100	100	是			
天津渤海联合国际货运代理有限公司	控股子公司	天津市	代理服务	500.00	国际货运代理(海运、空运、陆运);快递(信件及信件性质的物品除外);商务信息咨询;批发、零售服装、纺织品、建筑材料、钢材、五金交电、工艺品;进出口业务(以上范围内国家有专营专	4,041,038.00		60	60	是	431,241.07		

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

					项规定的按规定办理)							
广州市津海船务代理有限公司	控股子公司	广州市	代理服务	50.00	在广州市经营内贸航线船舶代理及货物运输代理业务	500,000.00		99.5	99.5	是		-6,407,455.28
北京市天海北方货运代理有限公司	全资子公司	北京市	代理服务	500.00	承办海运进出口货物的国际运输代理业务；包括揽客、订舱、仓储、中转、集装箱拼拆、结算运杂费、报关、报验、保险相关的短途运输服务及咨询业务	5,000,001.30		100	100	是		
大连天海国际货运代理有限公司	全资子公司	大连市	代理服务	500.00	承办国际运输代理业务及相关的短途运输服务、运输咨询服务(许可范围内)	5,000,000.00		100	100	是		
亚洲之鹰船务公司	全资子公司	香港	船舶运输	5,327.00	集装箱货运	53,270,000.00		100	100	是		
亚洲先锋船务公司	全资子公司	利比里亚	船舶运输	13,600.00	集装箱货运	136,000,000.00		100	100	是		
天荣船务有限公司	全资船公司	利比里亚	船舶运输		船东公司			100	100	是		
天发船务	全资船	利比	船舶运输		船东公司			100	100	是		

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

有限公司	公司	里亚											
必富达船 务有限公 司	全资船 公司	利比 里亚	船舶运输		船东公司			100	100	是			
天星船务 有限公司	全资船 公司	利比 里亚	船舶运输		船东公司			100	100	是			

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并范围发生变更的说明

本公司本报告期合并范围未发生变更。

<8>合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2009年1月1日,“年末”系指2009年12月31日,“本年”系指2009年1月1日至12月31日,“上年”系指2008年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 货币资金明细

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存 现金			121,542.18			157,097.69
人民币	116,808.70		116,808.70	155,601.99		155,601.99
美元						
港币	5,375.90	0.8805	4,733.48	1,696.00	0.8819	1,495.70
银行 存款			57,734,203.07			32,558,308.88
人民币	55,190,189.60		55,190,189.60	27,833,015.20		27,833,015.20
美元	359,024.46	6.8282	2,451,490.80	676,893.28	6.8346	4,626,294.82
港币	105,079.69	0.8805	92,522.67	112,256.33	0.8819	98,998.86
其他 货币 资金						48,571.59
人民币				48,571.59		48,571.59
美元						
港币						
<b>合计</b>			<b>57,855,745.25</b>			<b>32,763,978.16</b>

(2) 货币资金年末金额较年初金额增加 25,091,767.09 元,增幅为 76.58%,主要原因是本年取得新增短期借款。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日,本公司被冻结银行账户余额为 323,704.18 元。

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 在关联单位存款情况: 年末本公司在海航集团财务有限公司的银行存款金额为46,008,065.75元,其中40,000,000.00元为半年期定期存款(2009年12月31日-2010年6月30日)。

2. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	808,361,916.77	95.71	742,816,008.84	91.89
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	25,917,641.96	3.07	12,906,484.61	49.80
其他单项金额不重大的应收账款	10,296,065.67	1.22	10,173,812.11	98.81
<b>合计</b>	<b>844,575,624.40</b>	<b>100.00</b>	<b>765,896,305.56</b>	

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	770,506,347.92	95.09	742,088,203.22	96.31
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	27,676,835.16	3.41	12,732,807.89	46.01
其他单项金额不重大的应收账款	12,124,306.86	1.50	10,248,765.27	69.40
<b>合计</b>	<b>810,307,489.94</b>	<b>100.00</b>	<b>765,069,776.38</b>	

(2) 年末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
日本天神海运株式会社	413,981,762.98	408,381,379.98	98.65	①
香港津运船务代理有限公司	249,398,171.67	232,800,960.68	93.35	①
香港建益船务代理有限公司	36,834,139.22	36,834,139.22	100.00	①

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
日本安通海运株式会社	26,310,093.27	7,124,114.71	27.08	部分逾期较长款项收回可能性较小
以前年度各航次收入	21,589,502.79	21,589,502.79	100.00	逾期时间5年以上未能收回
DOWOO SHIPPING CORP. (韩国斗宇船务株式会社)	15,043,389.43	15,043,389.43	100.00	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
大新华物流(青岛)有限公司	9,616,873.22	480,843.66	5.00	账龄计提
NEW OCEAN SHIPPING ANENCY CORP. (台湾新洋船务有限公司)	8,994,738.67	8,994,738.67	100.00	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
香港天宇航运有限公司	4,838,731.75	4,838,731.75	100.00	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
新华海天国际货运(上海) 有限公司厦门分公司	2,698,516.20	134,925.81	5.00	账龄计提
其他客户(共36家)	29,352,063.24	16,767,094.25	57.12	
<b>合计</b>	<b>818,657,982.44</b>	<b>752,989,820.95</b>		

①日本天神海运株式会社、香港津运船务代理有限公司及香港建益船务代理有限公司的应收账款逾期时间较长,绝大部分款项对账后未能得到确认,无法收回。

(3) 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

账龄	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	12,213,246.81	47.12	952,261.23	14,103,621.53	50.96	663,965.25
1-2年	1,766,388.13	6.82	176,638.81	1,755,216.09	6.34	1,035,862.78
2-3年	1,001,213.52	3.86	965,987.74	942,914.22	3.41	157,896.54
3-4年	208,661.12	0.81	83,464.45			
4-5年						
5年以上	10,728,132.38	41.39	10,728,132.38	10,875,083.32	39.29	10,875,083.32
<b>合计</b>	<b>25,917,641.96</b>	<b>100.00</b>	<b>12,906,484.61</b>	<b>27,676,835.16</b>	<b>100.00</b>	<b>12,732,807.89</b>

(4) 本年无以前年度计提坏账准备转回的事项。

(5) 本年度无实际核销的应收账款。

(6) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
日本天神海运株式会社	见“注释十三、2”	413,981,762.98	1年以内/1-2年/2-3年/5年以上	49.02
香港津运船务代理有限公司	见“注释十三、2”	249,398,171.67	1年以内/1-2年/2-3年	29.53
香港建益船务代理有限公司	见“注释十三、2”	36,834,139.22	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年	4.36
日本安通海运株式会社	第三方	26,310,093.27	1年以内/3-4年	3.11
以前年度各航次收入	第三方	21,589,502.79	5年以上	2.56
<b>合计</b>		<b>748,113,669.93</b>		<b>88.58</b>

(8) 应收关联方账款情况见“注释九、5”。

(9) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	97,257,786.56	6.8282	664,095,618.19	95,779,516.84	6.8346	654,614,685.79
日元	374,684,853.13	0.0738	27,651,742.16	404,038,890.13	0.0757	30,585,743.98
港币	57,184,492.79	0.8805	50,350,945.90	57,184,492.79	0.8819	50,431,004.19
<b>合计</b>			<b>742,098,306.25</b>			<b>735,631,433.96</b>

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,191,068.22	96.8	4,168,867.66	98.9
1-2年	92,021.79	2.13	2,000.00	0.05

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2-3年	2,000.00	0.05	41,000.00	0.97
3年以上	44,417.95	1.02	3,417.95	0.08
<b>合计</b>	<b>4,329,507.96</b>	<b>100.00</b>	<b>4,215,285.61</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
天津市铭朗置业投资有限公司	第三方	687,209.26	1年以内	预付办公楼租售资金,年末尚未办理产权
中国船舶燃料供应连云港公司	第三方	542,611.26	1年以内	预付油料款,待加油完成后进行结算
<b>合计</b>		<b>1,229,820.52</b>		

(3) 年末预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	98,055,592.48	83.72	45,249,930.87	46.15
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	7,266,033.28	6.20	5,726,147.70	78.81
其他单项金额不重大的其他应收款	11,802,345.40	10.08	3,063,741.25	25.96
<b>合计</b>	<b>117,123,971.16</b>	<b>100.00</b>	<b>54,039,819.82</b>	

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	146,001,456.13	87.82	52,304,828.60	35.82
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	9,300,866.23	5.59	6,324,565.75	68.00

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
其他单项金额不重大的其他应收款	10,951,175.73	6.59	9,114,979.27	83.23
<b>合计</b>	<b>166,253,498.09</b>	<b>100.00</b>	<b>67,744,373.62</b>	

(2) 年末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
长江租赁有限公司	25,741,162.89			租赁天燕轮押金,无坏账风险
天津海润实业有限公司	23,100,000.00			新世纪物流股权转让余款,无坏账风险
津川国际客货航运(天津)有限公司	11,719,649.98	9,688,268.34	82.67	逾期较长,收回存在较大不确定性
香港天宇航運有限公司	5,390,352.56	5,390,352.56	100.00	逾期较长,收回存在较大不确定性
威海船务代理公司	3,344,383.70	3,344,383.70	100.00	逾期较长,收回存在较大不确定性
上海嘉盛实业有限公司	2,449,200.00	2,449,200.00	100.00	逾期较长,收回存在较大不确定性
中国人民财产保险股份有限公司天津分公司	2,000,000.00	400,000.00	20.00	账龄计提
新疆纺织有限公司	1,863,770.16	1,863,770.16	100.00	账龄5年以上,无法联系到该单位
其他往来单位(共26家)	34,249,418.59	25,177,697.36	73.51	
<b>合计</b>	<b>109,857,937.88</b>	<b>48,313,672.12</b>		

(3) 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

账龄	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,097,218.28	15.10	79,010.86	2,271,276.34	24.42	86,979.52
1-2年	113,760.00	1.57	11,376.00	746,988.70	8.03	62,796.77
2-3年	524,117.70	7.21	104,823.54			
3-4年						
4-5年				182,906.22	1.97	75,094.49
5年以上	5,530,937.30	76.12	5,530,937.30	6,099,694.97	65.58	6,099,694.97
<b>合计</b>	<b>7,266,033.28</b>	<b>100.00</b>	<b>5,726,147.70</b>	<b>9,300,866.23</b>	<b>100.00</b>	<b>6,324,565.75</b>

(4) 坏账准备转回金额明细

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务单位	其他应收款余额	计提比例 (%)	计提坏账准备金额	本年转回金额	原估计坏账准备及本年转回原因
扬州育洋海运有限公司	7,955,971.11	100.00	7,955,971.11	7,955,971.11	根据大新华物流的确认函,将该应收款项与大新华物流债务对抵
<b>合计</b>	<b>7,955,971.11</b>		<b>7,955,971.11</b>	<b>7,955,971.11</b>	

(5) 本年度无实际核销的其他应收款。

(6) 年末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	性质或内容
长江租赁有限公司	母 公 司 之 关 联 单 位	25,741,162.89	1-2 年	21.98	船舶租赁押金
天津海润实业有限公司	第三方	23,100,000.00	1-2 年	19.72	股权转让余款
津川国际客货航运(天津)有限公司	第三方	11,719,649.98	1 年以内/3-4 年 /5 年以上	10.01	往来款
香港天宇航运有限公司	第三方	5,390,352.56	1-2 年	4.60	往来款
威海船务代理公司	第三方	3,344,383.70	1-2 年	2.86	往来款
<b>合计</b>		<b>69,295,549.13</b>		<b>59.17</b>	

(8) 应收关联方款项见“注释九、5”。

(9) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率		原币	折算 汇率	
美元	1,725,837.81	6.8282	11,784,365.73	3,494,021.75	6.8346	23,880,241.05
日元	573,073.00	0.0738	42,292.79	573,073.00	0.0757	43,381.63
港币	114,984.46	0.8805	101,243.82	114,984.46	0.8819	101,404.80
<b>合计</b>			<b>11,927,902.34</b>			<b>24,025,027.48</b>

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 存货

(1) 存货明细

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
油料	4,521,385.65		4,521,385.65	3,464,793.51		3,464,793.51
<b>合计</b>	<b>4,521,385.65</b>		<b>4,521,385.65</b>	<b>3,464,793.51</b>		<b>3,464,793.51</b>

(2) 截至2009年12月31日,本公司存货余额全部为船舶舱存燃料油及润滑油,不存在减值迹象,无需计提存货跌价准备。

6. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>
减:长期股权投资减值准备	1,000,000.00	1,000,000.00
<b>长期股权投资价值</b>		

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
天津浩天保险公估有限公司	5%	5%	500,000.00	500,000.00			500,000.00	
天津浩天保险代理有限公司	10%	10%	500,000.00	500,000.00			500,000.00	
<b>合计</b>			<b>1,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>			<b>1,000,000.00</b>	

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
天津浩天保险公估有限公司	500,000.00			500,000.00	
天津浩天保险代理有限公司	500,000.00			500,000.00	

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>691,624,248.94</b>	<b>2,080,871.35</b>	<b>7,331,356.40</b>	<b>686,373,763.89</b>
房屋建筑物	128,295,795.40			128,295,795.40
坞修	18,719,232.50	1,390,940.00		20,110,172.50
运输船舶	525,056,566.81			525,056,566.81
机器设备				
其他运输设备	9,883,758.87	45,724.35	3,713,827.47	6,215,655.75
办公设备	8,910,900.23	644,207.00	3,451,220.80	6,103,886.43
其他设备	757,995.13		166,308.13	591,687.00
<b>累计折旧</b>	<b>319,600,601.87</b>	<b>24,015,358.62</b>	<b>6,780,934.88</b>	<b>336,835,025.61</b>
房屋建筑物	40,171,723.89	3,911,538.00		44,083,261.89
坞修	9,544,072.05	5,565,847.15		15,109,919.20
运输船舶	253,382,157.60	13,249,485.30		266,631,642.90
机器设备				
其他运输设备	7,447,979.35	1,069,386.85	3,302,719.64	5,214,646.56
办公设备	8,437,518.03	157,442.24	3,322,665.40	5,272,294.87
其他设备	617,150.95	61,659.08	155,549.84	523,260.19
<b>账面净值</b>	<b>372,023,647.07</b>			<b>349,538,738.28</b>
房屋建筑物	88,124,071.51			84,212,533.51
坞修	9,175,160.45			5,000,253.30
运输船舶	271,674,409.21			258,424,923.91
机器设备				
其他运输设备	2,435,779.52			1,001,009.19
办公设备	473,382.20			831,591.56
其他设备	140,844.18			68,426.81
<b>减值准备</b>	<b>438,399.70</b>	<b>24,452,365.58</b>		<b>24,890,765.28</b>
房屋建筑物	438,399.70			438,399.70
坞修				
运输船舶		24,452,365.58		24,452,365.58
机器设备				
其他运输设备				

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

办公设备			
其他设备			
<b>账面价值</b>	<b>371,585,247.37</b>		<b>324,647,973.00</b>
房屋建筑物	87,685,671.81		83,774,133.81
坞修	9,175,160.45		5,000,253.30
运输船舶	271,674,409.21		233,972,558.33
机器设备			
其他运输设备	2,435,779.52		1,001,009.19
办公设备	473,382.20		831,591.56
其他设备	140,844.18		68,426.81

(2) 本年本公司增加的固定资产未发生由在建工程转入的情况。

(3) 本年末公司对拥有的船舶进行了资产减值测试,计提减值准备 24,452,365.58 元。

(4) 固定资产抵押或担保等情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	114,935,798.50	37,836,186.00		77,099,612.50	短期借款抵押物
运输船舶(天利)	35,115,832.00	10,649,221.85	12,184,062.56	12,282,547.59	短期借款抵押物
运输船舶(天荣)	59,431,504.90	40,337,096.67		19,094,408.23	其他应付款抵押物
运输船舶(天发、天达、亚荣)	265,524,196.81	128,660,136.05		136,864,060.76	一年内到期的非流动负债抵押/担保物
<b>合计</b>	<b>475,007,332.21</b>	<b>217,482,640.57</b>	<b>12,184,062.56</b>	<b>245,340,629.08</b>	

(5) 未办妥产权证书的固定资产

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司固定资产中位于天津市和平区重庆道 141 号、143 号办公楼(原值为 3,270,710.00 元, 净值为 1,684,425.00 元)、位于天津市和平区河沿路金泉里一栋 13 门 14 门办公楼(原值为 3,760,652.00 元, 净值为 1,936,725.00 元)及位于天津市和平区河沿路金泉里五栋 29 门办公楼(原值为 4,069,387.00 元, 净值为 2,095,733.00 元)产权所有人登记为天津市海运公司。

8. 固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
西安莲湖区南二环高新四路 3 号		1,323,948.11	抵债

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
桃园小区 18 幢			
山西太原漪汾街永乐苑小区银座 9 号楼 1 单元 101 室		373,387.72	抵债
上海临平北路虹城公寓 88 号 (23-9A、23-9B、23-9C、23-12B)		3,093,474.05	抵债
北京市丰台区方庄芳城园一区 3 号楼 B-209、210、211		1,714,412.75	抵债
<b>合计</b>		<b>6,505,222.63</b>	

本公司年初固定资产清理中的各处房屋在本年已完成房屋产权过户。

9. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
汽车使用费	10,500.00		3,000.00		7,500.00	
装修费	87,674.24		58,449.40		29,224.84	
装修费	36,257.28		36,257.28			
<b>合计</b>	<b>134,431.52</b>		<b>97,706.68</b>		<b>36,724.84</b>	

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	215,379,877.91	207,210,749.45
可抵扣亏损	146,072,891.42	158,592,555.83
<b>合计</b>	<b>361,452,769.33</b>	<b>365,803,305.28</b>

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2009		50,078,657.65	此表中仅填列了天津市海运股份有限公司与子公司天津津海海运有限公司以前年度可抵扣亏损,其他各子公司不能确认,未在此表中填列
2010	244,194,622.20	244,194,622.20	
2011	133,891,703.19	133,891,703.19	
2012	161,850,496.81	161,850,496.81	
2013	44,354,743.48	44,354,743.48	
2014			2009 年度可抵扣亏损不能确认,未在此表中填列
<b>合计</b>	<b>584,291,565.68</b>	<b>634,370,223.33</b>	

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	814,526,573.46
长期股权投资减值准备	1,000,000.00
固定资产减值准备	24,890,765.28
辞退福利	21,102,172.88
<b>合计</b>	<b>861,519,511.62</b>

暂时性差异项目中坏账准备金额与资产减值准备中坏账准备年末金额的差异为子公司亚洲先锋船务公司及其下属单船公司坏账准备年末余额，因其为在境外注册，税收政策与国内不同，未考虑其对递延所得税的影响。

11. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	832,814,150.00	-4,922,053.51	7,955,971.11		819,936,125.38
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	1,000,000.00				1,000,000.00
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	438,399.70	24,452,365.58			24,890,765.28
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
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					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
<b>合计</b>	<b>834,252,549.70</b>	<b>19,530,312.07</b>	<b>7,955,971.11</b>		<b>845,826,890.66</b>

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末数	期初数
信用借款-人民币	50,000,000.00	
委托贷款-人民币	75,000,000.00	21,000,000.00
保证借款-人民币	124,650,000.00	124,650,000.00
保证借款-美元	11,027,543.00	11,618,820.00
抵押、保证借款-人民币	125,930,000.00	127,930,000.00
抵押、保证借款-美元	31,546,284.00	31,575,852.00
<b>合计</b>	<b>418,153,827.00</b>	<b>316,774,672.00</b>

(2) 短期借款年末金额较年初增加 101,379,155.00 元,增幅为 32.00%,主要原因为本年通过海航集团财务有限公司的委托贷款取得短期借款 75,000,000.00 元;通过天津信托有限责任公司取得短期借款 50,000,000.00 元。

(3) 抵押保证借款的抵押物为固定资产中的部分房屋建筑物和运输船舶,抵押物的明细情况见“注释八、7、(4)”,上述抵押借款同时由天海集团提供保证担保。

(4) 已逾期未偿还短期借款

贷款单位	金额	利率	贷款用途	未按期还款原因	预计还款期	是否获得展期
交通银行天津分行	5,803,970.00	6.90%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期
交通银行天津分行	5,803,970.00	6.90%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期
交通银行天津分行	6,486,790.00	6.90%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期
交通银行天津分行	4,096,920.00	6.90%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期
交通银行天津分行	4,711,458.00	6.90%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期
交通银行天津分行	4,643,176.00	6.90%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期
交通银行天津分行	13,000,000.00	8.22%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期
交通银行天津分行	5,000,000.00	8.22%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期
交通银行天津分行	7,000,000.00	8.22%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期
交通银行天津分行	7,000,000.00	8.22%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期
交通银行天津分行	5,700,000.00	8.22%	支付船舶费用	资金不足	无	获得展期后又逾期

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

建设银行天津市分行	11,027,543.00	浮动利率	偿还 JHTJWL 2005007 合同项下贷款本金	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	6,000,000.00	10.04%	生产经营需要	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	6,500,000.00	9.21%	因生产经营需要资金占用,用于归还 2005 年和平字 0041 号到期贷款借款本金	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	7,200,000.00	9.21%	因生产经营需要资金占用,申请原“2004208”号借款借新还旧	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	9,000,000.00	9.21%	生产经营需要	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	9,000,000.00	9.21%	生产经营需要	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	9,000,000.00	9.21%	生产经营需要	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	9,000,000.00	9.21%	生产经营需要	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	9,000,000.00	9.21%	生产经营需要	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	9,000,000.00	9.21%	生产经营需要	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	9,000,000.00	9.21%	生产经营需要	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	6,950,000.00	9.21%	生产经营需要	资金不足	无	否
中国工商银行天津和平支行	7,000,000.00	9.21%	生产经营需要	资金不足	无	否
天津市商业银行津财支行	10,000,000.00	7.61%	补充流动资金	资金不足	无	否
天津市商业银行津财支行	10,000,000.00	7.61%	补充流动资金	资金不足	无	否
天津市商业银行津财支行	8,000,000.00	7.61%	补充流动资金	资金不足	无	否
中国农业银行天津海河支行	16,200,000.00	7.23%	借新还旧	资金不足	无	否
中国农业银行天津海河支行	24,300,000.00	7.23%	借新还旧	资金不足	无	否
中国农业银行天津海河支行	3,420,000.00	8.02%	借新还旧	资金不足	无	否
中国农业银行天津海河支行	18,000,000.00	8.02%	借新还旧	资金不足	无	否

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中国农业银行天津海河支行	2,460,000.00	8.02%	借新还旧	资金不足	无	否
中国农业银行天津海河支行	8,100,000.00	7.23%	借新还旧	资金不足	无	否
中国农业银行天津海河支行	12,960,000.00	7.23%	借新还旧	资金不足	无	否
中国农业银行天津海河支行	2,790,000.00	8.02%	借新还旧	资金不足	无	否
<b>合计</b>	<b>293,153,827.00</b>					

13. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>133,114,533.53</b>	<b>107,980,079.39</b>
其中: 1年以上	88,177,210.51	57,243,817.89

1年以上的应付账款未偿付的原因为尚未清算形成的代收运费及代付使费。

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	6,694,093.80	6.8282	45,708,611.29	1,012,417.27	6.8346	6,919,467.07
日元	1,199,548.00	0.0738	88,526.64			
<b>合计</b>			<b>45,797,137.93</b>			<b>6,919,467.07</b>

14. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>9,784,961.59</b>	<b>7,616,159.20</b>
其中: 1年以上	6,972,444.85	5,128,130.42

年末账龄超过一年未结转的预收账款主要为预收货主运费和租金。

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	88,315.91	6.8282	603,038.70	88,315.91	6.8346	603,603.92
<b>合计</b>			<b>603,038.70</b>			<b>603,603.92</b>

15. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	9,082,130.38	28,933,497.11	28,931,920.26	9,083,707.23
职工福利费	5,108,556.55	116,846.42	422,988.66	4,802,414.31
社会保险费	339,125.65	12,661,544.10	12,647,412.92	353,256.83
其中: 医疗保险费		3,895,002.88	3,885,558.90	9,443.98
基本养老保险费	339,125.65	7,591,410.57	7,587,245.37	343,290.85
失业保险费		826,456.95	825,934.95	522.00
工伤保险费		139,813.14	139,813.14	
生育保险费		208,860.56	208,860.56	
住房公积金	392,837.70	4,782,279.78	4,612,655.48	562,462.00
工会经费和职工教育经费	2,741,326.16	960,336.18	526,929.63	3,174,732.71
非货币性福利				
辞退福利		21,102,172.88		21,102,172.88
<b>合计</b>	<b>17,663,976.44</b>	<b>68,556,676.47</b>	<b>47,141,906.95</b>	<b>39,078,745.96</b>

应付职工薪酬年末金额较年初金额增加 21,414,769.52 元,增幅为 121.23%,主要原因是根据本公司董事会决议将本公司重组过渡期间特殊内部退养人员工资 21,102,172.88 元一次性计入辞退福利。

16. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
营业税	56,560,476.76	81,358,209.31
企业所得税	7,912,657.82	6,864,808.72
个人所得税	1,313,351.92	1,410,786.69
城市维护建设税	331,936.23	2,278,843.31
房产税	426,097.04	299,287.24
教育费附加	128,227.49	969,773.35
其他	5,834,126.21	6,060,351.90
<b>合计</b>	<b>72,506,873.47</b>	<b>99,242,060.52</b>

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	110,469,421.95	113,270,947.00
其中: 1年以上	69,877,573.05	68,842,229.86

(2) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
大新华物流控股(集团)有限公司	46,285,223.89	28,257,600.00

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
大新华物流控股公司	46,285,223.89	1年以内/1-2年 /2-3年	暂借款
天津港保税区新世纪国际物流有限公司	10,714,180.53	1年以内/2年以上	暂借款
长江租赁有限公司	3,385,946.00	1年以内	天燕轮2009年租金
龙口外代货运有限公司	2,471,152.87	1年以内/2-3年	暂借款
其他	9,983,669.44	3年以上	
合计	72,840,172.73		

2002年,本公司以自有船舶“天荣轮”作为抵押物向中国银行借款6,000,000美元,折合人民币46,852,200元。该借款同时由本公司控股股东天海集团和本公司控股子公司上海天海海运有限公司出具“不可撤销还款担保函”作为担保,借款期限从2002年8月8日起至2004年8月7日止,本公司到期未偿还该项借款。之后中国银行将转让给中国信达资产管理公司。根据2006年3月20日,中国信达资产管理公司在天津日报发布的“中国信达资产管理公司与Avenue Asia Mauritius Limited 转让暨催收公告”,该项借款的债权人已经变更为Avenue Asia Mauritius Limited。根据2007年9月13日由Avenue Asia Mauritius Limited和大新华物流签订的债权重组协议,该债权又由Avenue Asia Mauritius Limited转让给了大新华物流。

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	100,000.00	6.8282	682,820.00	640,086.59	6.8346	4,374,735.81
合计			682,820.00			4,374,735.81

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	34,782,723.11	8,884,980.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
<b>合计</b>	<b>34,782,723.11</b>	<b>8,884,980.00</b>

(2) 一年内到期的非流动负债年末金额较年初金额增加 25,897,743.11 元,增幅为 291.48%,主要原因为本公司从东方汇理银行借入的长期借款将于一年内到期而转入。

(3) 年末一年内到期的长期借款 34,782,723.11 元系本公司控股子公司亚洲先锋船务公司,以自有船舶“天发轮”、“天达轮”作为抵押物,由天津市海运股份有限公司以“亚荣轮”作为担保,从东方汇理银行借入,上述借款本金为美元 1000 万元,从 2006 年第四季度开始分十六期按季度偿还,其中前四期每期归还 625,500.00 美元,第五至第十五期每期归还 325,500.00 美元,最后一期偿还本金 3,925,000.00 美元。截至 2009 年 12 月 31 日,本公司 2009 年已归还本金 781,018.70 美元,剩余本金 5,093,981.30 美元未按约定期限偿还,欠息金额为 68,437.30 美元。

19. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
预提港口使费	5,683,609.58	1,436,016.01
预提船舶报账	11,191,867.87	3,003,985.79
预提燃油费	3,156,679.80	8,446,285.11
预提利息	74,943,087.41	43,478,019.96
预提箱租金	1,489,941.56	6,143,475.36
预提修理费	2,364,934.69	56,648.69
预提保险费	3,000,959.81	1,274,168.87
预提船租金	46,664,457.16	567,482.62
递延收益	2,765,180.00	2,765,180.00
<b>合计</b>	<b>151,260,717.88</b>	<b>67,171,262.41</b>

其他流动负债年末金额较年初金额增加 84,089,455.47 元,增幅为 125.19%,主要是预提本年船舶租金及借款利息等。

20. 长期借款

(1) 长期借款分类

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款		31,268,295.00
保证借款		
信用借款		
<b>合计</b>		<b>31,268,295.00</b>

21. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股	4,816,197.00	0.98						4,816,197.00	0.98
其他内资持股	204,143,323.00	11.44						204,143,323.00	11.44
其中:									
境内法人持股	182,352,323.00	37.02				-31,571,280.00	-31,571,280.00	150,781,043.00	30.61
境内自然人持股	21,791,000.00	4.42				31,571,280.00	31,571,280.00	53,362,280.00	10.83
外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

有限售条件股份合计	208,959,520.00	42.42					208,959,520.00	42.42
无限售条件股份								
人民币普通股	103,689,300.00	21.05					103,689,300.00	21.05
境内上市外资股	180,000,000.00	36.53					180,000,000.00	36.53
境外上市外资股								
其他								
无限售条件股份合计	283,689,300.00	57.58					283,689,300.00	57.58
<b>股份总额</b>	<b>492,648,820.00</b>	<b>100.00</b>					<b>492,648,820.00</b>	<b>100.00</b>

本公司控股股东大新华物流因涉及船舶租约纠纷案,其持有本公司股份147,701,043股被天津海事法院全部冻结。

本公司原第一大股东天海集团因涉及占用本公司 6.62 亿元款项纠纷案,其持有本公司国有法人股 4,816,197 股被天津市高级人民法院全部冻结。

22. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	280,096,003.42			280,096,003.42
原制度资本公积转入				
其他资本公积	75,053,539.59	7,955,971.11		83,009,510.70
<b>合计</b>	<b>355,149,543.01</b>	<b>7,955,971.11</b>		<b>363,105,514.12</b>

本公司于 2009 年 5 月对大新华物流之子公司扬州育洋海运有限公司占用本公司非经营性款项 7,955,971.11 元事项进行了清理,根据大新华物流出具的确认函中的内容,该应收

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款由大新华物流承担，本公司进行了相关账务调整。由于该款项在以前年度已全额计提坏账准备，因此本公司对该应收款进行账务调整的同时将其坏账准备转回计入本科目。

23. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	111,291,540.12			111,291,540.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>111,291,540.12</b>			<b>111,291,540.12</b>

24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>-1,168,249,409.75</b>	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初金额</b>	<b>-1,168,249,409.75</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-236,406,981.95	
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		
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末金额</b>	<b>-1,404,656,391.70</b>	

25. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
珠海北洋轮船有限公司	0.63	466,617.87	563,671.77
上海天成船务代理有限公司	20.63	715,660.91	716,721.13
天津渤海联合国际货运代理有限公司	40.00	431,241.07	422,478.59
<b>合计</b>		<b>1,613,519.85</b>	<b>1,702,871.49</b>

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截至2009年12月31日,母公司承担的超额亏损数为-372,193,837.78元。

26. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	184,234,453.25	363,144,869.69
其他业务收入	2,310,558.67	20,643,723.68
<b>合计</b>	<b>186,545,011.92</b>	<b>383,788,593.37</b>
主营业务成本	333,633,100.98	401,441,132.87
其他业务成本	17,794.15	1,564,626.38
<b>合计</b>	<b>333,650,895.13</b>	<b>403,005,759.25</b>

营业收入本年金额较上年金额减少197,243,581.45元,减幅为51.39%,主要是由于集装箱运输业务受到国际金融危机影响,运价和货量均大幅下滑。

(2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶运输	146,260,124.89	293,527,179.07	259,334,777.81	293,571,104.15
船舶租赁	28,359,187.49	21,049,692.11	82,721,496.67	94,404,193.58
代理服务	2,914,764.86		14,751,423.45	
报关服务	3,904,622.27		4,247,004.04	
劳务服务	2,795,753.74	19,056,229.80	2,088,846.96	13,460,511.23
堆存服务			1,320.76	5,323.91
<b>合计</b>	<b>184,234,453.25</b>	<b>333,633,100.98</b>	<b>363,144,869.69</b>	<b>401,441,132.87</b>

其中船舶运输收入按航线明细分类如下

产品名称	本年金额	上年金额
韩国航线	42,396,562.20	58,898,945.86
日本航线	36,111,538.06	94,069,592.83
马尼拉航线	18,991,332.39	
内贸航线	38,903,823.68	48,791,624.00
台湾航线		57,574,615.12
干散货运输	9,856,868.56	
<b>合计</b>	<b>146,260,124.89</b>	<b>259,334,777.81</b>

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本年公司前五名客户营业收入总额为 86,646,192.17 元,占本年全部营业收入总额的 46.45%。

27. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	4,884,339.72	12,328,804.12	参见“注释六、税项”
城市维护建设税	277,857.92	757,323.42	
教育费附加	119,135.64	324,967.60	
其他	41,323.44	111,553.97	
<b>合计</b>	<b>5,322,656.72</b>	<b>13,522,649.11</b>	

28. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	35,792,479.61	36,839,289.87
减:利息收入	148,486.70	2,282,630.45
加:汇兑损失	1,293,278.30	-13,697,609.46
加:其他支出	276,552.88	281,647.95
<b>合计</b>	<b>37,213,824.09</b>	<b>21,140,697.91</b>

29. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-4,922,053.51	-7,512,302.60
固定资产减值损失	24,452,365.58	
<b>合计</b>	<b>19,530,312.07</b>	<b>-7,512,302.60</b>

30. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益		105,836,926.66
<b>合计</b>		<b>105,836,926.66</b>

31. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	5,994,079.91	5,469,865.35
其中:固定资产处置利得	5,994,079.91	5,469,865.35
赔款收入	6,985,176.88	598,658.55

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
政府补助	28,675,800.00	
其他	174,961.83	1,064,015.63
<b>合计</b>	<b>41,830,018.62</b>	<b>7,132,539.53</b>

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
营业税先征后返	27,950,000.00		《关于解决天津市海运股份有限公司历年欠缴营业税问题的报告》津地税流[2009]7号 《关于拨付天津市海运股份有限公司专项补助的通知》津财预指[2009]1135号
企业发展基金	725,800.00		《关于给予天津津海海运有限公司优惠政策的函》津保管[2005]45号
<b>合计</b>	<b>28,675,800.00</b>		

32. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	444,108.00	617,177.25
其中: 固定资产处置损失	444,108.00	617,177.25
对外捐赠		50,000.00
盘亏损失	2,120.89	
税收滞纳金及罚款	6,000.00	403,381.46
其他	124,602.36	213,253.09
<b>合计</b>	<b>576,831.25</b>	<b>1,283,811.80</b>

33. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	1,585,173.22	1,867,983.95
递延所得税		
<b>合计</b>	<b>1,585,173.22</b>	<b>1,867,983.95</b>

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-236,406,981.95	8,379,920.67
归属于母公司的非经常性损益	2	18,734,595.87	127,391,961.78

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-255,141,577.82	-119,012,041.11
年初股份总数	4	492,648,821.00	492,648,821.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	492,648,821.00	492,648,821.00
<b>基本每股收益(I)</b>	$13=1 \div 12$	-0.48	0.02
<b>基本每股收益(II)</b>	$14=3 \div 12$	-0.52	-0.24
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益(I)</b>	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.48	0.02
<b>稀释每股收益(II)</b>	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.52	-0.24

35. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2009年度
收到大新华物流控股(集团)有限公司往来款	26,983,595.00
天津市保税区财政局企业发展基金	725,800.00

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他	11,364,288.78
<b>合计</b>	<b>39,073,683.78</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2009年度
归还大新华物流控股(集团)有限公司往来款	7,955,971.11
天津港新世纪国际物流有限公司	19,180,000.00
其他	15,408,729.78
<b>合计</b>	<b>42,544,700.89</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-236,496,333.59	8,302,283.35
加: 资产减值准备	19,530,312.07	-7,512,302.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,015,358.62	26,834,115.64
无形资产摊销		998.80
长期待摊费用摊销	97,706.68	73,130.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-5,549,971.91	-4,852,688.10
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	35,790,479.61	21,060,517.52
投资损失(收益以“-”填列)		-105,836,962.66
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,056,592.14	4,073,731.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,869,145.50	16,314,929.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	72,532,800.22	-38,876,840.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-89,267,094.94	-80,419,086.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
现金的期末余额	17,532,041.07	32,763,978.16
减: 现金的期初余额	32,763,978.16	17,019,403.39
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	-15,231,937.09	15,744,574.77

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	17,532,041.07	32,763,978.16
其中: 库存现金	121,542.180	157,097.69
可随时用于支付的银行存款	17,410,498.89	32,558,308.88
可随时用于支付的其他货币资金		48,571.59
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		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	17,532,041.07	32,763,978.16
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

截至2009年12月31日公司货币资金余额57,855,745.25元,列示于现金流量表的现金余额17,532,041.07元,其差额323,704.18为母公司被冻结银行账户的年末余额,及40,000,000.00定期存款,未作为现金及现金等价物。

<9>关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
大新华物流控股(集团)有限公司	有限责任公司	上海市	普通货物运输; 货物仓储; 商务咨询; 寄送服务(信件及其它具有信件性质的物品除外); 国际海上运输代理业务; 国际公路运输代理服务, 国际航线或香港、澳门、台湾航线的航口货运销售代理业务(危险品除外); 对外投资。(涉及行政许可经营的凭许可证经营)。	李清	75840251-3

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
大新华物流控股(集团)有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		2,000,000,000.00

(3) 母公司的所持股份及其变化

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
大新华物流控股(集团)有限公司	147,701,043	147,701,043	29.98	29.98

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
天津市津海海运有限公司	有限责任公司	天津市	国际船舶运输、货运代理、仓储服务(不含危险品)、国内沿海普通货物运输	李维艰	76433619-6
珠海北洋轮船有限公司	有限责任公司	珠海市	实物租赁; 货运代理; 国内沿海普通货船运输	李维艰	19253305-4

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

天津市天海报关有限责任公司	有 限 责 任 公 司	天 津 市	代办报关手续、劳务服务、商品信息咨询、代办货物包装、托运业务	陈晓敏	10334375-1
天津天海空运代理有限公司	有 限 责 任 公 司	天 津 市	揽货,订舱,仓储,中转,集装箱拼装,结算运杂费等	陈晓敏	71282043-7
天津市天海国际船务代理有限公司	有 限 责 任 公 司	天 津 市	近洋国际海运和沿海货物运输、信息咨询、船舶修理、国际货运和船舶代理、揽货业务、船舶物料供应等	陈晓敏	10306703-X
天津市天海货运代理有限公司	有 限 责 任 公 司	天 津 市	承办海运进出口货物的承揽、报关、报验、仓储、中转、代运、订舱、配载、签发海运提单及集装箱拆箱拼箱的国际货运代理业务	陈晓敏	10306724-0
天津市天海海员服务有限公司	有 限 责 任 公 司	天 津 市	为海员提供劳务服务和业务调配业务以及海员培训	陈晓敏	71281529-1
上海天海货运有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海 市	海运进出口货物的承揽、报关、报验、仓储、中转、代运、订舱、配载、集装箱拼装拆箱的国际货运代理业务(凡涉及许可经营的凭许可证经营)	陈晓敏	63047453-4
上海天海海运有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海 市	国际班轮运输服务,国内沿海及长江中下游普通货船运输(涉及许可经营的凭许可证经营)	宋兴庭	63170166-3
上海天成船务代理有限公司	有 限 责 任 公 司	上 海 市	在上海口岸经营中国籍国际船舶、经交通部核准的出资单位自有和用于集装箱班轮运输的自营外国籍船舶的代理及相关业务(凡涉及许可经营的凭许可证经营)	方明	72935159-3
青岛津海韵船务代理有限公司	有 限 责 任 公 司	青 岛 市	船舶代理,水路货物运输代理	宋兴庭	74399976-7
大连天海国际船务代理有限公司	有 限 责 任 公 司	大 连 市	在大连口岸经营中国籍国际船舶、经交通部核准的出资单位自有和用于国际集装箱班轮运输的自营外国籍船舶(船名见船代证书附件)的代理及相关业务	方明	73275503-8

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

天津渤海联合国际货运代理有限公司	有 限 责 任 公 司	天 津 市	国际货运代理(海运、空运、陆运)； 快递(信件及信件性质的物品除外)；商 务信息咨询；批发、零售服装、纺织 品、建筑材料、钢材、五金交电、工 艺品；进出口业务(以上范围内国家有 专营专项规定的按规定办理)	赵延炳	10306233-5
广州市津海船务代理有限公司	有 限 责 任 公 司	广 州 市	在广州市经营内贸航线船舶代理及货 物运输代理业务	宋兴庭	73717186-7
北京市天海北方货运代理有限公司	有 限 责 任 公 司	北 京 市	承办海运进出口货物的国际运输代理 业务；包括揽客、订舱、仓储、中转、 集装箱拼拆、结算运杂费、报关、报 验、保险相关的短途运输服务及咨询 业务	宋兴庭	70023129-9
大连天海国际货运代理有限公司	有 限 责 任 公 司	大 连 市	承办国际运输代理业务及相关的短途 运输服务、运输咨询服务(许可范围 内)	方明	72884755-4
亚洲之鹰船务公司		香 港	集装箱货运		
亚洲先锋船务公司		利 比 里 亚	集装箱货运		
天荣船务有限公司		利 比 里 亚	船东公司		
天发船务有限公司		利 比 里 亚	船东公司		
必富达船务有限公司		利 比 里 亚	船东公司		
天星船务有限公司		利 比 里 亚	船东公司		

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
天津市津海海运有限公司	66,000,000.00			66,000,000.00
珠海北洋轮船有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00
天津市天海报关有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

天津天海空运代理有限公司	3,615,000.00		3,615,000.00
天津市天海国际船务代理有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
天津市天海货运代理有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00
天津市天海海员服务有限公司	300,000.00		300,000.00
上海天海货运有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00
上海天海海运有限公司	35,700,000.00		35,700,000.00
上海天成船务代理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
青岛津海韵船务代理有限公司	500,000.00		500,000.00
大连天海国际船务代理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
天津渤海联合国际货运代理有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
广州市津海船务代理有限公司	500,000.00		500,000.00
北京市天海北方货运代理有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
大连天海国际货运代理有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
亚洲之鹰船务公司	53,270,000.00		53,270,000.00
亚洲先锋船务公司	136,000,000.00		136,000,000.00
天荣船务有限公司			
天发船务有限公司			
必富达船务有限公司			
天星船务有限公司			

(3) 对子公司的持股比例及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
天津市津海海运有限公司	63,096,000.00	63,096,000.00	95.60	95.60
珠海北洋轮船有限公司	65,359,000.00	65,359,000.00	99.37	99.37
天津市天海报关有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	100.00
天津天海空运代理有限公司	3,615,000.00	3,615,000.00	100.00	100.00
天津市天海国际船务代理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00
天津市天海货运代理有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	100.00
天津市天海海员服务有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	100.00
上海天海货运有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	100.00
上海天海海运有限公司	33,450,900.00	33,450,900.00	93.70	93.70

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
上海天成船务代理有限公司	2,381,100.00	2,381,100.00	79.37	79.37
青岛津海韵船务代理有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00
大连天海国际船务代理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	100.00
天津渤海联合国际货运代理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	60.00	60.00
广州市津海船务代理有限公司	497,500.00	497,500.00	99.50	99.50
北京市天海北方货运代理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00
大连天海国际货运代理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00
亚洲之鹰船务公司	53,270,000.00	53,270,000.00	100.00	100.00
亚洲先锋船务公司			100.00	100.00
天荣船务有限公司			100.00	100.00
天发船务有限公司			100.00	100.00
必富达船务有限公司			100.00	100.00
天星船务有限公司			100.00	100.00

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
同一母公司	大新华物流有限公司	提供代理服务	13396059-0
大新华物流有限公司子公司	大新华物流广州有限责任公司	提供代理服务	67183991-5
大新华物流有限公司子公司	大新华物流青岛有限责任公司	提供代理服务	66786609-9
大新华物流有限公司子公司	大新华物流(大连)有限责任公司	提供代理服务	66584621-1
大新华物流有限公司子公司	大新华物流(深圳)有限责任公司	提供代理服务	66851172-4
大新华物流有限公司子公司	大新华物流(天津)有限公司	提供代理服务	67149048-5

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
大新华物流有限公司子公司	大新华物流宁波有限公司	提供代理服务	66849035-3
大新华物流有限公司子公司	大新华物流(营口)有限责任公司	提供代理服务	68969051-4
同一母公司	大新华轮船(烟台)有限公司	运输及租船	67684868-5
同一母公司	扬州育洋海运有限公司		14073073-4
母公司之关联单位	海航集团财务有限公司	委托贷款	10205434-1
母公司之关联单位	长江租赁有限公司	租赁	72123031-6

4. 关联交易

(1) 接受劳务(代付港口使费等成本结算)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中:大新华物流有限公司	416,900.28	0.12	106,331.10	0.03
大新华物流广州有限责任公司	6,607,680.29	1.98	367,271.01	0.09
大新华物流青岛有限责任公司	12,261,778.34	3.68	3,679,416.65	0.92
大新华物流(大连)有限责任公司	2,487,776.18	0.75		
大新华物流(深圳)有限责任公司	6,689,620.17	2.00		
大新华物流(天津)有限公司	4,174,878.81	1.25		
大新华物流(营口)有限责任公司	997,423.33	0.30		
大新华轮船(烟台)有限公司	854,070.53	0.26		
合计	34,490,127.93	10.34	4,153,018.76	1.03

(2) 提供劳务(代理揽货、配载、运费结算收入)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中:大新华物流有限公司	46,965.19	0.00	1,010,793.81	0.39
大新华物流广州有限责任公司	6,482,739.23	3.52	258,530.00	0.10
大新华物流青岛有限责任公司	28,102,390.88	15.25	7,485,110.03	2.89
大新华物流(大连)有限责任公司	4,002,247.87	2.17		

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
大新华物流(深圳)有限责任公司	10,294,310.56	5.59		
大新华物流(天津)有限公司	1,882,657.53	1.02		
大新华物流宁波有限公司	582,273.00	0.32		
大新华物流(营口)有限责任公司	3,014,250.00	1.64		
大新华轮船(烟台)有限公司	2,152,937.92	1.17		
合计	56,560,772.18	30.70	8,754,433.84	3.38

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	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	租赁收益确定	租赁收益对公司影响
长江租赁有限公司	天津市海运股份有限公司	天燕轮	3,385,946.00	2008年12月20日	2009年12月20日	9,724,237.18	租赁协议	

(4) 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
海航集团财务有限公司	5,000,000.00	2009.5.26	2010.5.26	借入委托贷款
海航集团财务有限公司	10,000,000.00	2008.8.14	2010.8.14	借入委托贷款
海航集团财务有限公司	10,000,000.00	2008.8.27	2010.8.27	借入委托贷款
海航集团财务有限公司	50,000,000.00	2009.11.5	2010.11.5	借入委托贷款
海航集团财务有限公司	21,000,000.00	-	-	归还委托贷款
大新华物流控股(集团)有限公司	26,983,595.00	-	-	借入资金
海航集团财务有限公司	21,000,000.00	-	-	归还委托贷款

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 关联方往来余额

关联方名称	关联交易类型	本年		上年	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
扬州育洋海运有限公司	将对该公司债权，与对大新华物流债务相互抵销	7,955,971.11	100.00		
大新华物流有限公司	出售固定资产	99,764.51	100.00		

(1) 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：大新华物流有限公司	992,825.68	1,010,793.81
大新华物流广州有限责任公司	1,198,858.29	258,530.00
大新华物流青岛有限责任公司	10,227,044.35	1,470,728.36
大新华物流(大连)有限责任公司	2,660,285.73	
大新华物流(深圳)有限责任公司	2,168,356.43	
大新华物流宁波有限公司	582,273.00	
大新华物流(营口)有限责任公司	1,514,250.00	
大新华轮船(烟台)有限公司	2,140,749.76	
<b>合计</b>	<b>21,484,643.24</b>	<b>2,740,052.17</b>

(2) 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	99,764.51	7,955,971.11
其中：大新华物流有限公司	99,764.51	
扬州育洋海运有限公司		7,955,971.11
其他关联关系方	25,741,162.89	25,741,162.89
其中：长江租赁有限公司	25,741,162.89	25,741,162.89
<b>合计</b>	<b>25,840,927.40</b>	<b>33,697,134.00</b>

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：大新华物流有限公司	416,885.70	106,331.10
大新华物流广州有限责任公司		349,071.01
大新华物流青岛有限责任公司	3,109,085.33	3,540,421.72
大新华物流(大连)有限责任公司	2,080,146.05	
大新华物流(深圳)有限责任公司	2,505,907.72	
大新华物流(天津)有限公司	1,467,822.25	
大新华物流(营口)有限责任公司	997,423.33	
大新华轮船(烟台)有限公司	851,738.35	
<b>合计</b>	<b>11,429,008.73</b>	<b>3,995,823.83</b>

(4) 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：大新华物流控股(集团)有限公司	47,285,223.89	28,257,600.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：大新华轮船(烟台)有限公司	16,082.80	
其他关联关系方		
其中：长江租赁有限公司	3,385,946.00	
<b>合计</b>	<b>50,687,252.69</b>	<b>28,257,600.00</b>

<10>或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 中国农业银行天津和平支行(以下简称“天津农行”)借款合同纠纷案

天津农行因借款合同纠纷，通过天津高级人民法院(下称：天津高院)起诉本公司及天津海集团，天津高院立案受理并于2009年9月30日签发相关《民事裁定书》。

天津农行于2009年8月17日向天津高院提交《起诉状》，诉讼请求为：要求本公司偿还贷款本金人民币8,823万元整，截止2009年6月20日利息人民币15,365,422.77元，共计

## 天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

103,595,422.77元,并本公司按合同约定及人民银行有关要求承担自2009年6月21日起至贷款本息还清日止的贷款利息;本公司用抵押物承担抵押担保责任;天海集团承担连带保证责任;本公司及天海集团承担全部诉讼费用。2009年9月1日天津农行向天津中院提出财产保全申请:要求冻结或查封本公司及天海集团103,595,422.77元的银行存款或其名下等额财产,并已提供担保。天津中院于2009年9月30日作出裁定:立即冻结本公司及天海集团银行存款103,595,422.77元或查封名下等额财产。截至报告日,该项诉讼尚未判决。

### (2) 津联运输有限公司(以下简称“津联运输”)船舶租用担保合同纠纷案

因船舶租用担保合同纠纷,津联运输通过天津海事法院起诉本公司。天津海事法院于2009年9月11日立案受理,并于2009年9月22日签发相关《民事裁定书》。

津联运输向天津海事法院提出诉讼财产保全申请:申请冻结本公司银行存1,376,725美元(或等值人民币)或查封、扣押本公司其他等值财产,并以案外人天津市天海集团有限公司名下的价值人民币923.44万元的坐落于天津市和平区和平路412号的房产作为原告申请诉讼保全的担保;申请扣押本公司的中国籍“天荣号”、“天利号”集装箱货船,并请求本公司提供350万美元或等值人民币的担保,及以案外人天津市水运公司名下的价值人民币1,820.96万元的天津市汉沽区大丰路以东的土地使用权作为原告申请诉讼保全的担保。天津海事法院于2009年9月22日作出裁定,准予津联运输的诉讼财产保全申请,包括冻结本公司银行存款1,376,725美元(或等值人民币)或查封、扣押其他等值财产;扣押本公司所属的中国籍“天荣号”、“天利号”集装箱货船(活扣);责令本公司提供350万美元或等值人民币的担保。截至报告日该项诉讼尚未进入庭审阶段。

## 2. 其他或有负债

天津海运曾经于1999年11月与挪威船东签署十年期限的光船租赁协议,协议主要内容约定公司为SKY LIGHT/SKY BRIGHT/SKYTREASURE(即“天光/天明/天富”,下称三条船舶)的光船租赁使用人。根据近期海运市场发生的重大变化情况,为降低成本和改善运营,最大限度地保护公司利益,经过与挪威船东协商,本公司于北京时间2009年7月7日12:00将三条船舶在天津港锚地分别交还给挪威船东,同时挪威船东已经签署接收三条船舶的确认文件。其后本公司收到天海集团转发的其与挪威船东签署的和解协议,其中7.3条款表示:挪威船东保证到2009年11月20日立即暂停有关诉讼程序。

2010年2月24日本公司收到天海集团《关于解决天光、天明、天富三条船舶历史遗留问题进展情况的函》,函中表示“天海集团未能按照MOA第三条款之规定支付挪威方购船款,挪威方依据MOA第13条内容,决定取消MOA,同时挪威方将保留MOA项下的所有权利。”本公司收到上述函后,立即复函天海集团,表示“为我公司能够全面了解此事,要求天海集团将挪威方通知原稿等资料提供我公司,以便可以发挥我公司所能,对相关工作提供必要支持和帮助。”其后我公司收到天海集团转发的挪威方通知资料,通知表示“由于天海集团未能按照MOA中的条款规定支付购船款,卖方(即挪威船东)取消备忘录,并保留所有权利。”2010年3月5日,本公司收到天海集团《关于挪威船东最终取消天光、天明、天富三条船舶履约协

## 天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

议情况的通知函》，主要内容包括“天海集团于2010年2月21日至3月2日连续向挪威船东发出4封函件，希望挪威船东消除误解，避免发生法律风险。但是挪威船东于3月3日再次回函并正式拒绝了天海集团的要求和意见，全面推翻在前一阶段由挪威船东自己提出的解决方案，明确提出撤销MOA等协议、重启司法仲裁以及全面提出索赔的意见”。

根据天海集团转发的有关公函和通知，本公司预计无法排除引发挪威船东启动国际诉讼或仲裁的可能。目前本公司预计或有诉讼或仲裁涉及总金额约为1000万美元左右，主要包括“天海集团未能按照MOA第三条款之规定支付挪威船东购船款”和本公司退租船舶等事项。公司将积极应诉，全力维护公司的利益，保护公司的合法权益。

3. 除存在上述或有事项外，截至2009年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

### <11>承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2009年12月31日(T)，本公司就天燕轮项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1年	3,385,946.00
合计	3,385,946.00

2. 除存在上述承诺事项外，截至2009年12月31日，本公司无其他重大承诺事项。

### <12>资产负债表日后事项

1. 截至报告日逾期银行借款偿还情况：

截至报告日，本公司逾期银行借款人民币327,936,550.11元（其中短期借款293,153,827.00元，一年内到期的长期负债中列示的长期借款34,782,723.11元，详见“注释八、12”和“注释八、18”）尚未偿还，本公司逾期借款解决进展情况见“注释十三、1”的有关内容。

2. 资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺。

本公司于2010年2月3日接到香港特别行政区高等法院原讼法庭《高院民事诉讼2010年第161号传讯令状》，主要内容如下：原告CALYON（下称：东方汇理银行）因借款合同纠纷，通过香港特别行政区高等法院（下称：香港高院）起诉本公司，香港高院立案受理并于2010年2月2日发出附有《申索背书》的《传讯令状》。2006年8月底，公司以自有船舶“天发”、“天达”、“亚荣”作为抵押保证，向东方汇理银行借款1000万美元，期限为4年。东方汇理银行在《申索背书》中向香港高院诉求以下内容：请求公司偿还借款本金5,070,282.17美元及利息和违约金等。香港高院立案受理并于2010年2月2日签发相关《传讯令状》，并要求公司于14日内作出答复。截至报告日该项诉讼尚未进入庭审阶段。

## 天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

3. 除存在上述资产负债表日后事项外,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

### <13>其他重要事项

#### 1、持续经营

自2008年全球金融危机以来,集装箱航运市场运价低迷同时船舶市场大幅度缩水,本公司部分老旧船舶运营成本较高,使得航线经营亏损较大,2009年度亏损2.36亿元,股东权益-4.36亿元。但公司借大股东及关联公司之力,在解决公司与天海集团资金占用、银行逾期借款及业务结构转型方面做了很多工作,多渠道筹集资金,保证了公司现金流平衡。

##### (1) 原大股东天海集团占用本公司6.62亿元款项取得重大突破性进展

为了彻底解决原大股东天海集团历史欠款的问题,本公司于2009年3月17日起诉至天津市高级人民法院,请求法院判令天海集团履行债务66202.65万元、并支付占用资金使用费7611.1497万元,天津市高级人民法院于2009年3月19日下发受理案件通知书决定立案审理。2010年3月22日公司与天海集团签署和解协议,并于2010年4月8日收到天津市高级人民法院(下称天津高院)签发的(2009)津高民二初字第0005号《民事调解书》(和解协议及民事调解书具体内容见“注释十三、2”)。

##### (2) 银行逾期借款将得到有效解决

根据本公司与天海集团签订的和解协议,在天津市人民政府协调下,本公司与交通银行天津分行、中国农业银行天津海河支行、天津市商业银行津财支行、中国工商银行天津和平支行、中国建设银行天津分行等五家银行就逾期借款归还及减免息问题正在协商,预计在较短时间内将会取得成果。

##### (3) 控股股东及关联公司对公司资金方面支持

2009年,控股股东大新华物流及关联公司向本公司提供了资金支持,有效的保证了公司现金流平衡,实现了大股东的承诺。控股股东大新华物流以书面文件表示将持续为本公司的生产经营发展提供支持。

##### (4) 积极推进业务转型及战略调整

本公司已经制定了详细的经营发展规划,积极推进业务转型和战略调整,加大原有老旧船舶处置力度,针对近洋集装箱班轮市场状况,对原有航线进行了结构性调整,并在原有集装箱业务基础上对干散货业务、专用汽车船运输业务进行了深入调查研究,向管理部门申请,取得了相关资质。随着全球经济回暖及航运市场的恢复,本公司将根据航运市场形势发展,加快干散货船舶的引进和运营,专用汽车船运输业务也将纳入操作日程。

鉴于上述已采取及即将实施的计划,本公司将有足够的营运资金,保持未来可持续发展。因此,本公司董事会认为,以持续经营基础编制2009年会计报表是合理的。

#### 2、原第一大股东天海集团占用本公司6.62亿元款项进展情况

## 天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2010年3月22日,天海集团(或下称甲方)与本公司(或下称乙方)和大新华物流控股(集团)有限公司(下称大新华物流或丙方)签署了《天海集团与天海股份、大新华物流有关历史遗留问题解决协议书》(下称协议一)、《天海集团与天海股份、大新华物流有关历史遗留问题解决协议书》(下称协议二)和《天海集团与天海股份、大新华物流关于解决“天光、天明、天富”三条船历史问题的确认书》(下称确认书)。本公司第六届第二十二次董事会于2010年3月23日审议通过了上述协议和确认书。在相关协议书和确认书中,涉及本公司的主要内容介绍如下:

### (1) 关于协议一约定的主要条款

A、天海集团将其所属企业名下的天津市塘沽区东盐路9号约17.63万平方米土地过户到本公司名下,主要包括甲方应在本协议签订后10个工作日内向政府有关部门报送土地过户的全部申请手续,以及在本协议生效的同时由甲方负责其所属企业天海化纤厂与乙方签订该土地转让协议书。

B、甲乙双方资产查封及保全行为的解除,主要包括本协议签署后乙方将尽全力在协议生效后的30个工作日内申请有关人民法院解除查封保全的甲方太保股份和其他有效资产。解封后的太保股份将主要用于履行甲方归还乙方在工商银行和建设银行的贷款本金及利息、向挪威巴格谢夫公司代表的船东方支付赎船费约1亿元人民币、支付天海化纤厂土地转让中涉及相关费用、支付甲方为腾空及移交马场道207号房产需另地安置办公用地的费用约4000万元人民币、全额归还因天光、天明、天富三条船赎购向乙方借款65万美元及4000万元人民币全额本金和利息。本协议签署后,甲方应确保解除因天光、天明、天富三条船舶权益诉争而引发的对乙方部分有效资产的查封和保全。

C、甲乙双方银行或有负债的清理和连带担保责任的解除,主要包括甲方承接乙方在工商银行和建设银行的贷款本金和利息;乙方负责在20个工作日内与有关债权银行通过乙方还款或置换其他担保人等方式一揽子解除甲方历史上为乙方贷款所承担的包括所有涉及的银行在内的全部担保责任;乙方负责天津银行、交通银行和农业银行全额贷款本金、利息及罚息的归还及解除甲方的担保责任。甲方履行本条义务作为甲方及其控制或管理的公司归还欠对乙方有关债务的一部分。

D、天光、天明、天富三条船光租违约问题的处理,主要包括甲方负责并在乙方委托授权情况下与天光、天明、天富三条船舶的挪威船东方进行谈判,彻底了结乙方作为光船承租人以及甲方作为连带担保人与船东之间的全部法律纠纷、乙方向甲方支付上述三条船租金合计603万美元、甲方负责承担三条船租金共计490万美元、乙方在履行了本协议约定义务后将不再承担其他任何与三条船相关联的法律责任、如果出现甲方与挪威船东方最终无法达成并履行相关协议的情况或出现不可抗力情况,甲乙双方同意执行协议二及确认书。

E、甲乙双方互相占用对方固定资产的处理,主要包括本协议内容生效后7个工作日内,甲方及其控制或管理的公司完成历史上占用乙方天津市和平区重庆道141号和143号、马场道207号、西康路70号以及金泉里13、14门等房产归还手续的办理工作,并于本协议签署后3日

## 天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

内腾空重庆道141号和143号房产后移交给乙方;乙方同意依照本协议乙方承担总额为603万美元船舶租金的约定,以其中303万美元的对价按另行商定的价格将西康路70号、金泉里13、14门两处房产长期出租给甲方或甲方指定的单位,具体租赁内容和方式双方可另行协商并签订房屋租赁协议;甲方应收乙方集装箱租金,乙方应收甲方房产租金及水电暖等费用互相冲抵,均不再相互支付。

F、关于6.62亿元及其它债务追偿,主要包括甲乙承诺将各自履行本协议中约定的义务,在分别完成各自有关义务后,将在不受其他方是否履约影响的情况下独立获得相对应的权利。在甲方如约完成本协议有关条款的义务后,乙方将放弃要求甲方归还6.62亿元人民币债务的追偿权利。

生效条件主要包括甲方与挪威巴格谢夫公司及其代表的方面签署MOA(赎购船合同);经各方上级批准;经甲、乙、丙三方法定代表人或授权代理人签字并加盖公章等。

### (2) 关于协议二约定的主要条款

协议二约定的主要内容中,涉及天光、天明、天富三条船舶的事项以确认书为准,其他内容与协议一相比无变化情况。

### (3) 关于确认书约定的主要条款

根据协议一和协议二约定的条款,同时考虑和挪威巴格谢夫公司谈判及签约没有最后确定,甲乙经过友好协商,形成确认书主要内容如下:

如甲方与挪方达成协议,则甲乙同意执行协议一;如甲方与挪方达不成协议,则甲乙同意执行协议二,并按下述办法办理有关问题:

甲方同意免除乙方4个月租金,其余4个月租金的支付方式另议;有关2009年的租金结算和退租后的理赔由乙方自行直接与挪方通过法律途径解决、乙方确保挪方不再向甲方追讨因光租协议被提前解除、历史上欠付船租金及其它费用以及船舶遭致损害所带来的一切赔偿责任;如挪方执意向甲方追讨担保责任或法律裁决机构裁决甲方承担担保责任,由此所带来的损失均由乙方承担;另外协议一有关条款约定的赎船费约1亿元直接支付甲方;鉴于第三条第2款的内容,甲方愿意支付100万美元给乙方;甲方将尽力配合乙方处理此案;甲乙就天光、天明、天富三条船遗留问题相互不再有任何要求。

本公司认为上述协议和确认书的执行结果,将对本公司的资产负债和财务报表产生积极影响。本公司尚需要根据最终结果进行相关账务处理。

2010年4月8日,本公司收到天津市高级人民法院(下称天津高院)签发的(2009)津高民二初字第0005号《民事调解书》。内容包括原告与被告债务纠纷一案,在天津高院审理过程中,经法院主持调解,各方当事人自愿达成协议;各方当事人别无其他争议,有关协议符合法律规定,天津高院予以确认。

### 3、本公司接受立案调查

## 天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2009年9月15日,本公司接到中国证券监督管理委员会天津稽查局(下称天津稽查局)调查通知书(编号:2009调查通字1号),内容如下:“因你公司涉嫌违反证券法律法规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,我局决定立案调查,请予以配合”。截至报告日,天津稽查局对本公司尚未有正式的调查结果。

#### 4、本公司前职工劳动纠纷诉讼事项

2009年2月,共有32名个人对本公司及子公司天津津海海运有限公司、天津市天海货运代理有限公司及天津市天海国际船务代理有限公司提出诉讼,诉讼请求涉及劳动纠纷争议事项。天津经济技术开发区人民法院于2009年已作出一审判决,判决本公司及相关子公司共应支付职工274,120.32元,本公司根据判决结果已将该预计支付款项计入会计报表。

#### 5、部分子公司清算情况

本公司2008年第三次临时股东大会于2008年10月10日通过决议,决定停止部分业绩亏损、净资产为负数的子公司的经营,并分别成立了上述拟停止经营子公司清算小组。截至报告日,本公司对上述拟停止经营子公司的清算工作尚在进行中。截至2009年12月31日,各清算子公司简要情况如下:

序号	子公司名称	2009年度经营情况	人员情况	清算情况
1	上海天海货运有限公司	已停业,无业务经营	人员已经清退完毕	清算过程中
2	上海天海海运有限公司	已停业,无业务经营	人员已经清退完毕	清算过程中
3	上海天成船务代理有限公司	已停业,无业务经营	人员已经清退完毕	清算过程中
4	青岛津海韵船务代理有限公司	已停业,无业务经营	人员已经清退完毕,部分业务人员由大新华物流有限公司接收	清算过程中
5	大连天海国际船务代理有限公司	已停业,无业务经营	人员已经清退完毕,部分业务人员由大新华物流有限公司接收	清算过程中
6	天津渤海联合国际货运代理有限公司	已停业,无业务经营	人员已经清退完毕	清算过程中
7	广州市津海船务代理有限公司	已停业,无业务经营	人员已经清退完毕	清算过程中
8	北京市天海北方货运代理有限公司	已停业,无业务经营	只剩一名员工,工资由本公司代发	清算过程中
9	大连天海国际货运代理有限公司	已停业,无业务经营	人员已经清退完毕,部分业务人员由大新华物流有限公司接收	清算过程中

## 天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 6、光船租售交易

2010年1月15日，本公司2010年第一次临时股东大会通过了《关于光船租售交易》的议案。主要内容包括：目前集装箱航运市场运价低迷同时船舶市场价格大幅度缩水，本公司部分老旧船舶运营成本较高，使得航线经营亏损较大和影响持续经营能力。为进一步减少船舶运营亏损，缓解公司现金流的紧张状况，将本公司自有船舶天利和天胜两艘船舶光船租售给泉州通达船业有限公司（下称“泉州通达”），租售价格分别为12,785,760人民币和11,750,400人民币，坞修费用约500万元人民币由泉州通达承担；交易方式为泉州通达向本公司支付租金，其中天利轮为人民币9,698元/天、天胜轮为人民币9,220元/天；租期为4年；到期后船舶归泉州通达所有；如双方协商一致，可提前实现船舶买卖交易；本次光船租售不构成关联交易。

### 7、与原第一大股东天海集团下属公司交易及往来情况

日本天神海运株式会社、香港津运公司和香港建益船务代理有限公司均为本公司原第一大股东天海集团下属子公司（其中日本天神海运株式会社天海集团2008年6月12日致函本公司，其已将所持该公司股权转让）。上述三家公司以前年度为本公司关联方，由于交易形成了金额较大的往来款余额。

本公司本年度及上年度与三家公司发生的交易情况如下：

企业名称	交易事项	本年度	上年度
日本天神海运株式会社	代理垫付港口使费等成本	26,861,438.82	65,830,390.76
香港津运公司	代付天光、天明和天富三艘船舶四个月租金		16,597,210.99
合计		26,861,438.82	82,427,601.75
企业名称	交易事项	本年度	上年度
日本天神海运株式会社	代理代收运费	26,648,463.26	40,920,940.42

本公司本年度及上年度与三家公司的往来款余额情况如下：

序号	项目	本年度余额	上年度余额
一	应收账款		
1	日本天神海运株式会社	413,991,603.09	418,347,101.46
2	香港津运公司	249,398,171.67	249,593,930.97
3	香港建益船务代理有限公司	36,480,624.72	36,510,539.99
	合计	699,870,399.48	704,451,572.42
二	其他应收款		
	日本天神海运株式会社	1,503,968.77	1,503,968.77
三	应付帐款		

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

1	日本天神海运株式会社	6,677,350.91	6,677,350.91
2	香港津运公司	16,597,210.99	16,597,210.99
	<b>合计</b>	<b>23,274,561.90</b>	<b>23,274,561.90</b>

<14>母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	633,290,710.42	99.66	593,540,134.00	93.72
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	1,892,440.00	0.30	1,769,516.71	93.50
其他单项金额不重大的应收账款	256,500.67	0.04	256,500.67	100.00
<b>合计</b>	<b>635,439,651.09</b>	<b>100.00</b>	<b>595,566,151.38</b>	

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	615,270,782.01	99.36	593,073,188.02	96.39
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	2,150,335.90	0.35	2,020,478.50	93.96
其他单项金额不重大的应收账款	1,782,713.97	0.29	2,520.81	0.14
<b>合计</b>	<b>619,203,831.88</b>	<b>100.00</b>	<b>595,096,187.31</b>	

(2) 年末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
日本天神海运株式会社	278,891,211.46	273,290,828.46	97.99	逾期时间较长,对账后未能得到确认,绝大部分款项无法收回
香港津运船务代理有限公司	249,398,171.67	232,800,960.68	93.35	逾期时间较长,对账后未能得到确认,绝大部分款项无法收回
香港建益船务代理	36,480,624.72	36,480,624.72	100.00	逾期时间较长,对账后

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

有限公司				未能得到确认,款项无法收回
日本安通海运株式会社	16,792,542.14	839,627.11	5.00	账龄计提
DOWOOSHIPPINGCORP. (韩国斗宇船务株式会社)	14,620,905.76	14,620,905.76	100.00	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
NEWOCEANSHIPPINGANENCYCORP. (台湾新洋船务有限公司)	8,994,738.67	8,994,738.67	100.00	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
香港天宇航运有限公司	4,838,731.75	4,838,731.75	100.00	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
大新华轮船(烟台)有限公司	1,684,281.46	84,214.07	5.00	账龄计提
丹东国际集装箱储运有限公司	256,500.67	256,500.67	100.00	收回可能较小
以前年度各航次收入	21,589,502.79	21,589,502.78	100.00	逾期时间5年以上未能收回
<b>合计</b>	<b>633,547,211.09</b>	<b>593,796,634.67</b>	<b>93.73</b>	

(3) 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

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	26.00	0.01	1.31	136,692.00	6.36	6,834.60
1-2年	136,554.00	7.22	13,655.40			
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上	1,755,860.00	92.77	1,755,860.00	2,013,643.90	93.64	2,013,643.90
<b>合计</b>	<b>1,892,440.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,769,516.71</b>	<b>2,150,335.90</b>	<b>100.00</b>	<b>2,020,478.50</b>

(4) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	性质或内容
日本天神海运株式会社	见“注释十三、7”	269,689,498.88	1年以内/1-2年 /2-3年	42.44	代收运费
香港津运船务代理有限公司	见“注释十三、7”	249,398,171.67	1年以内/1-2年 /2-3年	39.25	代收运费
香港建益船务有限公司	见“注释十三、7”	36,480,624.72	1年以内/1-2年 /2-3年/3-4年	5.74	代收运费
日本安通海运株式会社	第三方	16,792,542.14	1年以内	2.64	航线合作运费
以前年度各航次收入	第三方	22,883,519.36	5年以上	3.60	运费及其他
<b>合计</b>		<b>595,244,356.77</b>		<b>93.67</b>	

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
大新华轮船(烟台)有限公司	同一母公司	1,684,281.46	0.27
<b>合计</b>		<b>1,684,281.46</b>	<b>0.27</b>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	88,945,500.99	25.53	36,456,639.38	40.99
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	4,178,898.80	1.20	3,818,036.13	91.36
其他单项金额不重大的其他应收款	255,275,358.30	73.27	74,143,156.85	29.04
<b>合计</b>	<b>348,399,758.09</b>	<b>100.00</b>	<b>114,417,832.36</b>	

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	134,811,364.64	38.04	43,546,737.11	32.30
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	4,455,146.98	1.26	3,949,681.75	88.65
其他单项金额不重大的其他应收款	215,139,037.39	60.70	62,005,807.84	28.82
<b>合计</b>	<b>354,405,549.01</b>	<b>100.00</b>	<b>109,502,226.70</b>	

(2) 年末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
应收各子公司往来款	254,512,698.53	73,380,497.08	28.83	控股子公司上海天海海运有限公司往来款经营困难,收回可能性较小
长江租赁有限公司	25,741,162.89			轮船租金押金,无坏账风险
天津海润实业有限公司	23,100,000.00			股权转让余款,无坏账风险
津川国际客货航运(天津)有限公司	11,719,649.98	9,688,268.34	82.67	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
威海船务代理公司	3,344,383.70	3,344,383.70	100.00	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
上海嘉盛实业有限公司	2,449,200.00	2,449,200.00	100.00	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
中国人民财产保险股份有限公司天津分公司	2,000,000.00	400,000.00	20.00	账龄计提
上海外轮代理有限公司	1,305,226.45	1,305,226.45	100.00	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
其他往来单位(共8家)	20,048,537.74	20,032,220.66	99.92	逾期时间较长,对账后未能得到确认,款项无法收回
<b>合计</b>	<b>344,220,859.29</b>	<b>110,599,796.23</b>		

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 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

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	28.33	0.01	1.42	107,760.00	2.42	5,388.00
1-2 年	107,760.00	2.58	10,776.00	329,814.70	7.40	32,981.47
2-3 年	329,814.70	7.89	65,962.94			
3-4 年						
4-5 年				177,100.00	3.98	70,840.00
5 年以上	3,741,295.77	89.52	3,741,295.77	3,840,472.28	86.20	3,840,472.28
合计	4,178,898.80	100.00	3,818,036.13	4,455,146.98	100.00	3,949,681.75

(4) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 坏账准备转回金额明细

债务单位	其他应收款余额	计提比例 (%)	计提坏账准备金额	本年转回金额	原估计坏账准备及本年转回原因
扬州育洋海运有限公司	7,955,971.11	100.00	7,955,971.11	7,955,971.11	根据大新华物流的确认函,将该应收款项与大新华物流债务对抵
合计	7,955,971.11		7,955,971.11	7,955,971.11	

(6) 其他应收款年末金额中前五名金额合计为 245,110,991.21 元, 占其他应收款年末账面余额的比例为 70.35%。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	390,086,797.59	390,086,797.59
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	390,086,797.59	390,086,797.59
减: 长期股权投资减值准备	83,856,228.13	83,856,228.13
长期股权投资价值	306,230,569.46	306,230,569.46

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
亚洲之鹰船务有限公司	100	100	53,270,000.00	53,270,000.00			53,270,000.00	
亚洲先锋船务公司	100	100	136,000,000.00	136,000,000.00			136,000,000.00	
珠海北洋轮船有限公司	90	90	86,756,064.49	86,756,064.49			86,756,064.49	
天津市天海货运代理有限公司	100	100	13,500,000.00	13,500,000.00			13,500,000.00	
天津市天海国际船务代理有限公司	100	100	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	
天津天海空运代理有限公司	82.99	82.99	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	
天津市天海报关有限责任公司	100	100	1,734,820.00	1,734,820.00			1,734,820.00	
天津市天海海员服务有限公司	66.67	66.67	200,000.00	200,000.00			200,000.00	
上海天海货运有限公司	70.75	70.75	5,660,000.00	5,660,000.00			5,660,000.00	
上海天成船务代理有限公司	70	70	2,100,000.00	2,100,000.00			2,100,000.00	
北京市天海北方货运代理有限公司	46.39	46.39	2,319,684.97	2,319,684.97			2,319,684.97	
大连天海国际货运代理有限	45	45	2,250,000.00	2,250,000.00			2,250,000.00	

天津市海运股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
公司								
天津渤海联合国际货运代理有限公司	60	60	4,041,038.29	4,041,038.29			4,041,038.29	
大连天海国际船务代理有限公司	70	70	2,100,000.00	2,100,000.00			2,100,000.00	
青岛津海韵船务代理有限公司	90	90	450,000.00	450,000.00			450,000.00	
天津津海海运有限公司	56	56	40,005,189.84	40,005,189.84			40,005,189.84	
上海天海海运有限公司	91.60	91.60	32,700,000.00	32,700,000.00			32,700,000.00	
天津浩天保险公估有限公司	5	5	500,000.00	500,000.00			500,000.00	
天津浩天保险代理有限公司	5	5	500,000.00	500,000.00			500,000.00	
小计				390,086,797.59			390,086,797.59	
权益法核算								
小计								
合计				390,086,797.59			390,086,797.59	

武汉凡谷电子技术股份有限公司会计报表附注

20X4年1月1日至20X6年12月31日

(本附注除特别注明外，均以人民币千元列示)

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
天津浩天保险公估有限公司	500,000.00			500,000.00
天津浩天保险代理有限公司	500,000.00			500,000.00
上海天海海运有限公司	32,700,000.00			32,700,000.00
天津渤海联合国际货运代理有限公司	4,041,038.29			4,041,038.29
上海天海货运代理有限公司	5,660,000.00			5,660,000.00
上海天成船务代理有限公司	450,000.00			450,000.00
天津津海海运有限公司	40,005,189.84			40,005,189.84
<b>合计</b>	<b>83,856,228.13</b>			<b>83,856,228.13</b>

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	54,186,890.55	147,288,842.24
其他业务收入	1,287,598.35	11,650,469.27
<b>合计</b>	<b>55,474,488.90</b>	<b>158,939,311.51</b>
主营业务成本	149,244,233.83	189,820,775.19
其他业务成本		
<b>合计</b>	<b>149,244,233.83</b>	<b>189,820,775.19</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输及代理	51,098,958.86	144,409,414.71	92,141,593.20	117,649,456.82
船舶租赁	3,087,931.69	4,834,819.12	55,147,249.04	72,171,318.37
<b>合计</b>	<b>54,186,890.55</b>	<b>149,244,233.83</b>	<b>147,288,842.24</b>	<b>189,820,775.19</b>

(2) 主营业务—按航线分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
韩国航线	15,265,099.17	26,689,368.99	7,090,920.42	10,355,584.22
日本航线	12,906,669.25	35,082,708.74	75,651,890.39	96,771,991.32
马尼拉航线	7,834,724.88	35,150,556.16		

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
台湾航线			9,398,782.39	10,521,881.28
内贸航线	5,235,597.00	38,039,826.26		
干散货运输	9,856,868.56	9,446,954.56		
船舶租赁	3,087,931.69	4,834,819.12	55,147,249.04	72,171,318.37
<b>合计</b>	<b>54,186,890.55</b>	<b>149,244,233.83</b>	<b>147,288,842.24</b>	<b>189,820,775.19</b>

(3) 本年公司前五名客户营业务收入总额为 25,913,752.56 元，占本年营业收入总额的 46.71%。

#### 5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益		88,906,267.59
<b>合计</b>		<b>88,906,267.59</b>

#### 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-154,158,677.93	36,284,953.07
加：资产减值准备	13,341,540.82	-14,164,675.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,419,295.52	8,131,910.64
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	104,913.50	-1,441,704.21
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	33,012,462.09	22,692,536.62
投资损失（收益以“-”填列）		-88,906,267.59
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	391,504.93	543,985.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	45,609,310.07	-21,049,852.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	33,198,870.59	-57,803,675.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,080,780.41	-115,712,789.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

项目	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	5,620,300.81	550,143.15
减: 现金的期初余额	550,143.15	131,391.72
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	5,070,157.66	418,751.43

### <15>补充资料

#### 1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	5,550,941.27	110,689,650.76
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	28,675,800.00	
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		
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		16,597,210.99
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		

项目	本年金额	上年金额
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	-15,727.16	
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	7,043,835.51	996,039.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,102,172.88	
小计	20,152,676.74	128,282,901.38
所得税影响额	1,075,216.81	884,459.39
少数股东权益影响额（税后）	342,864.06	6,480.21
<b>合计</b>	<b>18,734,595.87</b>	<b>127,391,961.78</b>

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-	-0.48	-0.48
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-	-0.52	-0.52

## <16>财务报告批准

本财务报告于 2010 年 4 月 16 日由本公司董事会批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李维艰  
天津市海运股份有限公司  
2010 年 4 月 20 日