

天津市海运股份有限公司

600751

2010 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	21
十、重要事项.....	22
十一、备查文件目录.....	33
十二、审计报告及财务报表附注	

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) 五洲松德联合会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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	022-58679088
传真	022-58679130	022-58679130
电子信箱	tmsc900938@163.com	tmsc900938@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	300380
公司国际互联网网址	www.newtmisc.com
电子信箱	tmisc900938@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	五洲松德联合会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	天津市和平区解放南路 188 号信达广场 35 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	-17,580,610.24
利润总额	29,634,733.53
归属于上市公司股东的净利润	29,401,608.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-87,463,879.13
经营活动产生的现金流量净额	-213,513,868.96

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-66,787,060.63
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	27,882.57
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）	5,517,215.00
债务重组损益	105,867,470.62
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	-2,611,606.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	134,554,348.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,584,724.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,136,489.18
所得税影响额	-61,164,495.05
少数股东权益影响额（税后）	13,497.17
合计	116,865,487.82

(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	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	200,921,504.47	186,545,011.92	186,545,011.92	7.71	383,788,593.37
利润总额	29,634,733.53	-234,911,160.37	-234,911,160.37	不适用	10,170,267.30
归属于上市公司股东的净利润	29,401,608.69	-236,188,871.61	-236,406,981.95	不适用	8,379,920.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-87,463,879.13	-254,923,467.48	-255,141,577.82	不适用	-119,012,041.11
经营活动产生的现金流量净额	-213,513,868.96	-89,267,094.94	-89,267,094.94	不适用	-80,419,086.96
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	753,734,818.56	533,154,806.88	533,154,806.88	41.37	562,415,796.83
所有者权益（或股东权益）	-394,769,521.88	-424,171,130.57	-437,610,517.46	不适用	-209,159,506.62

主要财务指标	2010年	2009年		本期比上年同期增减(%)	2008年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.06	-0.48	-0.48	不适用	0.0170
稀释每股收益(元/股)	0.06	-0.48	-0.48	不适用	0.0170
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1775	-0.5175	-0.5179	不适用	-0.2416
加权平均净资产收益率(%)	0.07	-0.75		不适用	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.21	-0.81		不适用	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.4334	-0.1812	-0.1812	不适用	-0.1632
	2010年末	2009年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.80	-0.86	-0.89	不适用	-0.42

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份	208,959,520	42.42						208,959,520	42.42
1、发起人股份	208,959,520	42.42						208,959,520	42.42
其中：									
国家持有股份	4,816,197	0.98						4,816,197	0.98
境内法人持有股份	204,143,323	41.44						204,143,323	41.44
境外法人									

持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	283,689,300	57.58						283,689,300	57.58
1、人民币普通股	103,689,300	21.05						103,689,300	21.05
2、境内上市的外资股	180,000,000	36.53						180,000,000	36.53
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	492,648,820	100						492,648,820	100

(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							37,866 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	境内非国有法	29.98	147,701,043		未流通	147,701,043	质押 100,000,000

限公司	人						
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	无
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
车锡平	境内自然人	0.41	2,000,000		已流通		无
CAO WENWEI	境外自然人	0.41	2,000,000	-1,000,000	已流通		无
王明辉	境内自然人	0.23	1,146,416		已流通		无
张柏青	境外自然人	0.23	1,132,200		已流通		无
刘晓阳	境内自然人	0.23	1,130,100		已流通		无
徐秀芳	境内自然人	0.22	1,060,000		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
车锡平	2,000,000	境内上市外资股
CAO WENWEI	2,000,000	境内上市外资股
王明辉	1,146,416	境内上市外资股
张柏青	1,132,200	境内上市外资股
刘晓阳	1,130,100	境内上市外资股
徐秀芳	1,060,000	境内上市外资股
吴佩华	1,019,200	境内上市外资股
湛丽霞	908,000	人民币普通股
胡高华	898,200	境内上市外资股
孙学起	893,900	境内上市外资股

2009年8月,因涉及船舶租约纠纷案,本公司大股东大新华物流控股(集团)有限公司持有的本公司147,701,043股(占总股本的29.98%)股份被天津海事法院签发民事裁定书并全部冻结。

2010年9月17日,按照天津市海事法院发出(2009)津海法保通字第30-3号协助执行通知书的规定,中国证券登记结算有限公司上海分公司将上述股份全部解除冻结。

2010年12月27日,大新华物流控股(集团)有限公司将其持有的本公司100,000,000股股票办理质押,质权人为联华国际信托有限公司,占本公司股份总数的比例为20.30%

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

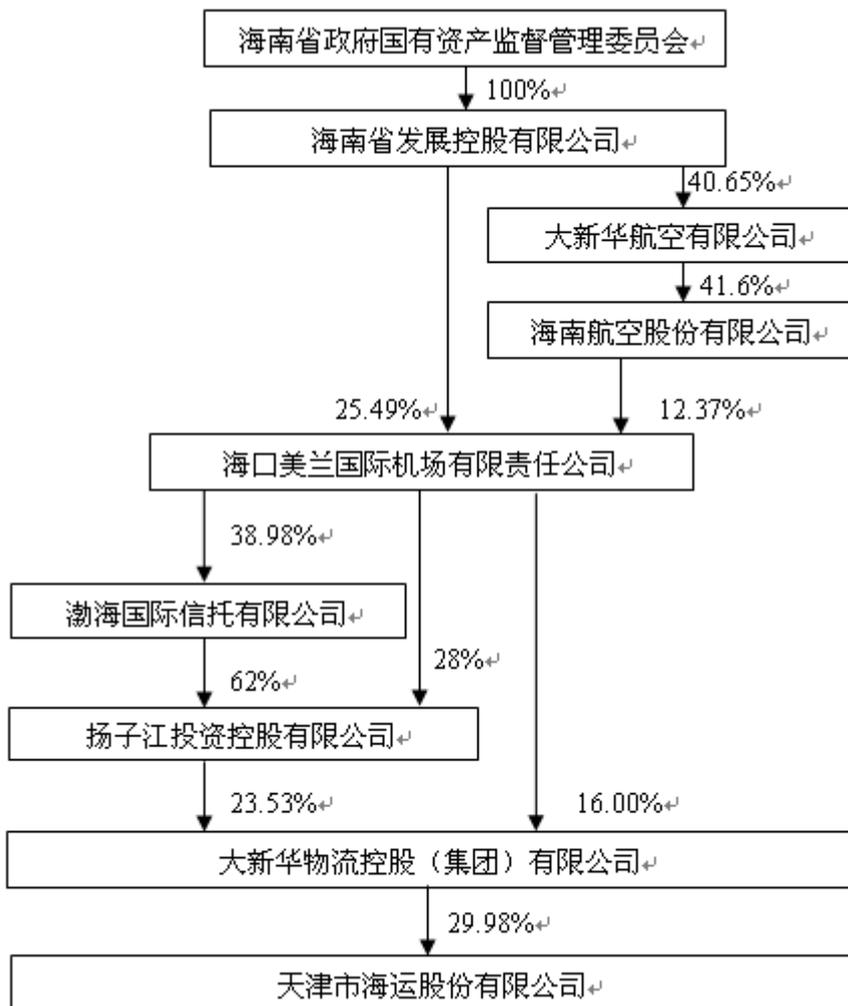
单位：万元 币种：人民币

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	637,480
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许可证经营）。

(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	49	2008年10月10日	2011年3月10日				24.06	否
申雄	副董事长	男	48	2008年3月10日	2011年3月10日	60,000	60,000	无变动	20.41	否
郭健	董事、副总裁兼财务总监	男	55	2009年6月30日	2011年3月10日				19.64	否
李忠	董事	男	42	2008年10月10日	2011年3月10日				0	是
杜斌国	独立董事	男	65	2008年6月26日	2011年3月10日				6	否
周宝成	独立董事	男	64	2008年6月26日	2011年3月10日				6	是
陈伟力	独立董事	女	68	2008年10月10日	2011年3月10日				6	否
黄宇	独立董事	男	35	2009年2月26日	2011年3月10日				6	否
姜涛	董事会秘书	男	41	2008年3月10日	2011年3月10日				12.86	否

				日	日					
文江	监事会召集人	男	35	2008年3月10日	2011年3月10日				0	是
张建新	监事	男	37	2010年1月15日	2011年3月10日				9.6	否
贾莹	监事	女	38	2008年3月10日	2011年3月10日				6.78	否
喻斌	副总裁	男	53	2010年5月28日	2011年3月10日	30,000	18,000	股票交易发生在未担任高管职务期间	19.4	否
王松	总裁助理	男	51	2008年3月10日	2011年3月10日				13.65	否
陈晓敏	副董事长兼总裁	男	53	2008年10月10日	2011年1月12日				21.66	否
辜伟峰	副总裁	男	46	2009年2月27日	2011年2月28日				19.25	否
陆建平	董事	男	47	2008年3月10日	2010年11月22日				0	是
合计	/	/	/	/	/	90,000	78,000	/	191.31	/

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。

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。

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）有限公司总裁兼财务总监。

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）有限公司财务副总监兼总裁助理。

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综合管理部副总经理。

贾莹：曾任天津市海运股份有限公司办公室主任、公司工会委员。

喻斌：1999年6月至2008年3月，任天津市海运股份有限公司监事会召集人。自2008年3月至今任天津市海运股份有限公司党委副书记兼工会主席。

王松：1999年8月在本公司航运企业和货运企业工作至今。

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。

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。

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，大新华物流控股（集团）有限公司总裁助理。

(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	总裁兼财务总监			是
文江	大新华物流控股（集团）有限公司	财务副总监兼总裁助理			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
李维艰	海航集团北方总部（天津）有限公司、海航北方物流控股有限公司、天津航空有限责任公司	董事长			否
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	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

员报酬确定依据	事的报酬为独立董事津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内足额发放了董事、监事及高级管理人员的报酬。公司不存在拖欠董事、监事及高级管理人员报酬的情况。

(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
张建新	监事	聘任	根据实际工作需要
喻斌	副总裁	聘任	根据实际工作需要

(五) 公司员工情况

在职员工总数	621
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	164
生产人员	357
业务人员	100
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及研究生以上	12
大学本科	112
大学专科	171
大学专科以下	326

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断建立健全公司治理结构和公司治理制度。

1、 股东和股东大会

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。公司能够保障所有股东享有平等地位，对每个提案都安排合理的讨论时间让股东充分行使表决权，并有律师现场见证。

2、 控股股东与上市公司

本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到相互独立，不存在控股股东及其他关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情形；报告期内，公司控股股东及其他关联企业对于上市公司在资金上给予了支持，为日常生产经营及银行逾期债务的解决作出了贡献。

3、 董事与董事会

本公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选聘董事及董事长；董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求，公司董事会成员 10 人，其中独立董事 4 人；各位董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，认真审议议案。公司独立董事能认真履行职责，对重大事项独立判断，发表独立意见。

4、监事与监事会

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。

5、发挥董事会专门委员会的作用：

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

6、信息披露与透明度

公司制订了《信息披露管理制度》，公司能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息。报告期内及时地完成了重大诉讼事项进展等临时公告的信息披露工作。

7、保密与保密资格认证

本公司根据中国证监会、上海证券交易所相关治理性文件的要求，结合公司实际修订并完善《内幕信息知情人员报备制度》。

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	否	10	10	0	0	0	
陈晓敏	否	10	9	1	0	0	
申雄	否	10	10	0	0	0	
郭健	否	10	10	0	0	0	
李忠	否	10	0	10	0	0	
陆建平	否	9	1	8	0	0	
杜斌国	是	10	1	9	0	0	
周宝成	是	10	1	9	0	0	
陈伟力	是	10	1	9	0	0	
黄宇	是	10	1	9	0	0	

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
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。

(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	公司设有独立的劳动、人事、工资管理体系,独立招聘员工。		
资产方面独立完整情况	是	本公司与控股股东之间的资产产权关系清晰,资产独立于控股股东及其控制的其他企业。		
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	2010年先后制订各类公司级规章制度60多项,并根据公司实际情况,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》,并于2010年3月15日运行。
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。
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。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司贯彻执行国家统一的《企业会计准则》,加强会计基础工作,加强财务管理和经济核算,建立和完善了与财务报告相关的内部控制制度,对财务报告的编制、财务报告的对外提供以及财务报告的分析利用等方面进行规范,以保证公司财务报告的真实与完整。年度内制订了《会计档案管理办法》、《固定资产管理办法》等十余项财务制度。
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
2009 年度股东大会	2010年5月28日	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年5月31日

(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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010 年 1 月 18 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司推进管理架构及业务结构调整，不仅积极拓展主营业务同时有效解决了历史遗留问题。

1、报告期内总体经营情况介绍

(1) 航线经营总体概述

公司所处行业为水上运输，主要经营以天津、青岛、泉州、汕头为基本港，至韩国、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、龙口等的内贸航线。

公司在自有运力大幅缩减的情况，调整经营思路，通过租入船舶经营，大大提升了船舶的运行效率，加快了运费资金回笼。与此同时，公司积极协调各口岸码头，申请降低装卸费率，并通过对马尼拉线及内贸租入船舶实行自靠离等方法进一步降低成本。

(2) 不断开拓市场

成功与多家企业开展合作，包括发展进出口大客户、签署公务机进口通关项目、搭建与多家船东的订舱平台、积极开拓船代业务等。

2、公司经营数据分析

报告期内，公司克服了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 1,485,748 吨,运输箱量 67,534TEU,运行 352 个航次,营业总收入 200,921,504.47 元，营业总成本 216,105,900.72 元，净亏损为 17,580,610.24 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为 200,921,504.47 元，比上年同期增加 7.71%。主要原因为充分利用有限的船舶资源适时调整航线及运力，实现了船舶减少情况下的货量增加。其中公司本期前五名客户收入合计为 85,910,636.46 元，占总收入的 42.76 %。

(2) 经营成本

报告期内，本公司及其子公司营业总成本为 216,105,900.72 元,比上年同期减少 53.30%。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 80,869,997.98 元，比上年同期增加 117.31%。主要原因为本期银行贷款增加。

(4) 营业外收入

报告期内，本公司及其子公司营业外收入为 114,743,074.45 元，比上年同期增加 174.31%。主要原因为银行利息减免、债务重组收益和政府补贴等。

(5) 营业外支出

报告期内，本公司及其子公司营业外支出为 67,527,730.68 元，比上年同期大幅度增加。主要原因为子公司处理船舶造成的损失。

(6) 利润总额及净利润

报告期内，本公司及其子公司合并税前利润总额为人民币 29,634,733.53 元；归属于本公司股东的

合并净利润为人民币 29,401,608.69 元。

(7) 总资产

报告期内，总资产比上年期末增加 41.37%，主要原因为流动性金融资产增加。

(8) 总负债

报告期内，总负债比上年同期增加 19.80%，主要原因为长期借款及长期应付款增加。

(9) 现金流量

本期经营活动产生的现金流量净额为-213,513,868.96 元，上年同期为-89,267,094.94 元；本期投资活动产生的现金流量净额为 82,480,444.79 元，上年同期为-17,780,846.35 元；筹资活动产生的现金流量净额为 153,589,943.41 元，上年同期为 91,816,004.20 元；本报告期现金及现金等价物净增加额为 22,556,519.24 元，上年同期为-15,231,937.09 元。截至报告期末，公司现金及现金等价物余额为 40,088,560.31 元，上年度期末为 17,532,041.07，同比增加 128.66%。

(10) 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	14,863.46 万	-234.08 万
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	6,082.40 万	-958.69 万
珠海北洋公司	国内沿海普通货船运输等	7,000 万	10,731.39 万	-361.08 万
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	63,746.55 万	-5,073.24 万
亚洲之鹰船务公司	集装箱货运	5,327 万	21199.07 万	-20.94 万
亚洲先锋船务公司	集装箱货运	13,600 万	31,024 万	-6,643.55 万

3、公司其他工作进展情况

(1) 2010 年 3 月 22 日，天海集团与本公司和大新华物流控股（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》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》。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》，6.62 亿元重大诉讼取得突破进展。

(2) 2010 年 10 月 12 日，天津高院将天海集团持有的"中国太保"（证券代码 601601）无限售流通股股票 10,446,426 股，以司法划转的方式过户至本公司名下。

(3) 通过向关联企业拆借资金的方式顺利完成了与五家银行（交通银行天津分行、工商银行天津分行和平支行、建设银行天津分行、农业银行天津和平支行和天津银行津财支行）的债务偿还工作，实现减免逾期贷款利息 75,861,012.87 元人民币。

4、2011 年发展展望：

(1) 公司与原天海集团 6.62 亿元债权即将解决

根据《民事调解书》约定，报告期内天海集团已经启动所属天海化纤厂土地过户工作，包括启动该土地过户报件手续工作以及天海集团所属天海化纤厂同意将其位于天津市塘沽区东沽东盐路 9 号的约 17.63 万平方米的土地过户至本公司。截至本报告报出日，相关工作正在推进落实。本公司认为完成相关土地过户工作，不仅能解决天海集团所欠本公司 6.62 亿元的历史债务，同时对提升未来本公司资产质量产生重大积极影响。

(2) 积极推进业务转型，引入大中型集装箱、散杂货船舶

计划引进多艘散货船舶并开辟中澳及中国与印巴航线的散货运输。通过船舶租赁的方式引进多艘

集装箱船舶经营美西、美东航线及中国-东南亚（主要围绕台湾、韩国两个地区）航线。积极规划散杂货项目、汽车船项目、集装箱远洋项目及物流快递项目的可行性。

(3) 亚荣轮诉讼

2011年2月12日,本公司披露了日本天神海运株式会社因2.6亿日元债务纠纷在日本神户地方法院起诉本公司并对“亚荣轮”进行扣押的公告。此后,本公司在控股股东的帮助下聘请了律师并及时应诉。经过努力,“亚荣轮”解押手续已于本报告披露日办理完毕。在后续的诉讼工作中,本公司将继续积极应诉并维护公司和股东利益,同时依据最终判决结果进行相关账务处理。

(4) 积极推进股权分置改革。

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	200,921,504.47	216,105,900.72	-7.03	7.71	-53.30	增加 52.66 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(%)
韩国航线	53,846,350.44	27.01
日本航线	0.00	-100.00
马尼拉航线	30,814,976.70	62.26
内贸航线	72,797,577.06	87.12
干散货运输	0.00	-100.00

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) 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

1、根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定 "在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益"，在本公司子公司产生超额亏损时，仍由子公司的少数股东承担。由此本公司调整减少少数股东权益 10,684,781.40 元，增加年初未分配利润 10,684,781.40 元。

2、本报告期内会计估计未发生变更

3、本报告期内发生会计差错更正事项如下：

本公司因确认以前年度转让收益及调整少数股东权益比例，减少年初未分配利润 526,521.15 元，同时增加资本公积 3,281,126.64 元，增加少数股东权益 10,574.51 元，减少其他流动负债 2,765,180.00 元。

（关于本报告期公司会计政策变更、会计差错更正的详细说明请参阅 2011 年 4 月 20 日相关临时公告）

(四) 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
六届二十一次	2010 年 1 月 7 日	撤销《关于授权董事会在一定范围内行使部分权限的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2010 年 1 月 11 日
六届二十二次	2010 年 3 月 23 日	审议通过了《天津市天海集团有限公司与天津市海运股份有限公司、大新华物流控股（集团）有限公司有关历史遗留问题解决协议书》（协议一）、（协议二）、《关于解决“天光、天明、天富”三条船历史问题的确认书》，并授权董事长代表公司及董事会签署上述协议。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2010 年 3 月 24 日
六届二十三次	2010 年 4 月 16 日	审议通过了 2009 年年度报告、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2010 年 4 月 20 日
六届二十四次	2010 年 4 月 26 日	审议通过了 2010 年一季度报告。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2010 年 4 月 28 日
六届二十五次	2010 年 5 月 7 日	审议通过了 2010 年度日常关联交易议案以及关于召开公司 2009 年度股东大会事宜。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《大公报》	2010 年 5 月 8 日

六届二十六次	2010年5月28日	审议通过了聘任喻斌担任本公司副总裁、同意为子公司天津市天海报关有限责任公司提供 100 万元连带责任担保。	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年5月31日
六届二十七次	2010年7月23日	审议通过了本公司与东方汇理银行签署诉讼和解《协议书》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年7月24日
六届二十八次	2010年8月16日	审议通过了 2010 年半年度报告。	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年8月18日
六届二十九次	2010年10月22日	审议通过了 2010 年三季度报告。	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年10月26日
六届三十次	2010年11月22日	审议通过了与中国华融资产管理公司广州办事处签订《债务重组协议》及相关资产抵押等合同、同意陆建平辞去董事职务、同意选举骆志鹏为公司董事、为子公司天津市天海报关有限责任公司提供 100 万元连带责任担保。	中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年11月23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 2009 年度股东大会和 2010 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

报告期内，公司审计委员会严格按照有关规定履行职责，认真审核公司财务信息和信息披露的真实、准确和完整；加强公司的内部审计与外部审计之间的沟通，及时处理公司董事会授权的工作事项。2010 年底，审计委员会与年审会计师就 2010 年年度报告进行多次预沟通并于 2010 年 12 月 30 日召开一次年审报告专题会议。进入 2011 年，审计委员会分别于 2010 年 3 月 18 日、2010 年 4 月 8 日召开两次年审专题会议，听取了五洲松德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，与会会计师就会计准则执行情况的具体问题进行交流 and 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 2010 年度财务报表和审计报告进行了审核，并交换了意见。认为五洲松德会计师事务所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

根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关要求，公司董事会下设的薪酬与考核委员会审查了 2010 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，未发现违反公司薪酬管理方面的规定的情况。

5、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司《内幕信息知情人员报备制度》已于 2009 年 8 月经公司第六届十八次董事会会议审议通过并予以实施。报告期内，公司严格按照制度规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据审计结果，2010 年度公司业绩为盈利。但可供股东分配的利润与年初未分配利润相加后，2010 年度未实际可供股东分配利润仍为负数，因此董事会决定本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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
2010 年 3 月 23 日召开六届九次监事会会议	同意第六届第二十二次董事会相关议案。
2010 年 4 月 20 日召开六届十次监事会会议	2009 年年度报告。
2010 年 4 月 26 日召开六届十一次监事会会议	2010 年一季度报告。
2010 年 8 月 16 日召开六届十二次监事会会议	2010 年半年度报告。
2010 年 10 月 22 日召开六届十三次监事会会议	2010 年三季度报告。

监事会成员参加本年度股东大会会议、列席董事会会议。监事会根据《证券法》、《公司法》、《公司章程》等有关规定，对公司经营管理中的诸多事项进行了监督及审查。

(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：2010 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：2010 年度财务报告，基本上客观、如实的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。

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(被申请人)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	天津市海团有限公司		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		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,将根据最终结果进行账务处理。	"2010年4月8日,天津高院已签发(2009)津高民二初字第0005号《民事调解书》。2010年10月12日,天津高院将天海集团持有的"中国太保"(证券代码601601)无限售流通股10,446,426股,以司法划转的方式过户至本公司名下。"

天津市海运股份有限公司	天津市海 运集团 有限公 司	天津集 有公 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		将根据天津高院(2009)津高民二初字第0005号《民事调解书》的有关条款执行。
中国建设银行天津分行	天津市运 份有限 公司	天津集 有公 司、天 津海 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天津海公司承担连带责任。		本公司已清偿历史遗留的银行逾期贷款,涉及债权银行包括交通银行天津分行、工商银行天津分行和平支行、建设银行天津分行、农业银行天津和平支行和天津银行津财支行,还款总金额为27,315万元人民币及614万美元。产生利息减免收益75,866,124.17元。	和解结案。建设银行申请撤诉。
中国工商银行天津和平支行	天津市运 份有限 公司	天津集 有公 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。	5,264.74	同上	和解结案。工商银行申请撤诉。

				同时判决天海集团承担连带清偿责任。					
中国工商银行天津和平支行	天津市海股有限公司	天津市海团有限公司	天津集有限公司	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		同上	和解结案。工商银行申请撤诉。
中国农业银行天津和平支行	天津市海股有限公司、天津市海团有限公司			诉讼	农业和平支行因借款合同纠纷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。			同上	和解结案。农业银行申请撤诉。
津联运输有限公司	天津市海股有限公司			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				津联运输申请撤诉结案。

	司			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。				
CALYON (东方汇 理银行)	天 津 市 海 运 股 份 有 限 公 司		诉讼	东方汇理银 行因船舶融 资贷款担保 合同纠纷,要 求 支 付 5070282.17 美元及利息、 违约金。			成功化解因诉 讼造成公司资 产被强迫拍卖 的风险,偿还东 方汇理银行本 金 5,060,353.17 元。	和解结案。 东方汇理 银行申请 撤诉。
天神海运 株式会社	天 津 海 运 股 份 有 限 公 司		诉讼	天神海运株 式会社以其 对我公司 2.6 亿日元的债 权为由,于 2011年2月7 日起诉本公 司。	2,112.76	已 聘 请 律 师 并 准 备 积 极 应 诉。	本公司将积极 应诉并维护公 司和股东利益, 同时依据最终 判决结果进行 相关账务处理。	尚未开庭。
20 人	天 津 市 海 运 股 份 有 限 公 司、天 津 海 运 有 限 公 司	法 院 追 加 第 三 人: 天 津 市 海 运 理 限 有 限 公 司、 天 津 天 国 船 代 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, 二 审 维 持 原 判, 高 院 再 审 裁 定 驳 回 再 审 请 求。	2010 年 12 月 31 日高院已经做 出裁定	

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	沪市A股	601601	中国太保		10,446,426	239,223,155.40	100	
合计					/	239,223,155.40	100%	

根据《民事调解书(2009)津高民二初字第0005号》的有关要求,2010年10月12日天津高院将天津市天海集团有限公司持有的“中国太保”无限售流通股股票10,446,426股,以司法划转的方式过户至本公司名下。2010年10月15日,本公司将上述股票质押给海航集团财务有限公司,以此作为向其拆借资金的临时担保。2011年11月22日,公司董事会审议通过了与中国华融资产管理公司广州办事处签订《债务重组协议》的议案,并将10,446,426股“中国太保”股票质押给中国华融资产管理公司广州办事处。

(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	代付港口费成本核算	市场价格		143,219.90	0.06			
大新华物流广州有限	母公司的控股	接受劳务	代付港口费	市场价格		1,043,793.36	0.43			

责 任 公 司	子 公 司		等 成 本 结 算							
大 新 华 物 流 青 岛 有 限 责 任 公 司	母 公 司 司 的 股 控 子 公 子 司	接 受 劳 务	代 付 港 口 费 使 费 成 等 本 结 算	市 场 价 格		25,883,233.40	10.78			
大 新 华 物 流 (大 连) 有 限 责 任 公 司	母 公 司 司 的 股 控 子 公 子 司	接 受 劳 务	代 付 港 口 费 使 费 成 等 本 结 算	市 场 价 格		41,623.36	0.02			
大 新 华 物 流 (深 圳) 有 限 责 任 公 司	母 公 司 司 的 股 控 子 公 子 司	接 受 劳 务	代 付 港 口 费 使 费 成 等 本 结 算	市 场 价 格		2,582,481.26	1.08			
大 新 华 物 流 (天 津) 有 限 公 司	母 公 司 司 的 股 控 子 公 子 司	接 受 劳 务	代 付 港 口 费 使 费 成 等 本 结 算	市 场 价 格		4,676.10	0.00			
大 新 华 轮 船 (烟 台) 有 限 公 司	母 公 司 司 的 股 控 子 公 子 司	接 受 劳 务	代 付 港 口 费 使 费 成 等 本 结 算	市 场 价 格		1,882,171.76	0.78			
大 新 华 轮 船 (宁 波) 有 限 公 司	母 公 司 司 的 股 控 子 公 子 司	接 受 劳 务	代 付 港 口 费 使 费 成 等 本 结 算	市 场 价 格		195,244.08	0.08			
大 新 华 物 流 有 限 公 司	母 公 司 司 的 股 控 子 公 子 司	提 供 劳 务	代 理 揽 货、 配 载、	市 场 价 格		6,078.96	0.00			

	子公 司		运 费 结 算 收 入							
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	代 理 揽 货、 配 载、 运 费 结 算 收 入	市 场 价 格		43,530,652.77	21.67			
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	代 理 揽 货、 配 载、 运 费 结 算 收 入	市 场 价 格		14,324.78	0.01			
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	代 理 揽 货、 配 载、 运 费 结 算 收 入	市 场 价 格		208,855.66	0.10			
大新华 物流宁 波有限 公司	母公 司的 控股 子公 司	提 供 劳 务	代 理 揽 货、 配 载、 运 费 结 算 收 入	市 场 价 格		141,629.00	0.07			
大新华 轮船(烟 台)有限 公司	母公 司的 控股 子公 司	提 供 劳 务	代 理 揽 货、 配 载、 运 费 结 算 收 入	市 场 价 格		81,539.97	0.04			
长江租 赁有限 公司	其他	其 它 流 出	天 燕 轮 租 赁	市 场 价 格		3,385,946.00				
合 计				/	/	79,145,470.36		/	/	/

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
大新华物流有限公司	母公司的控股子公司	销售除商外的资产	出售固定资产	市场价格			32,268.50			

3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	其他			10,000,000.00	
海航集团财务有限公司	其他			5,000,000.00	
合计				15,000,000.00	

(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

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.50

分别于六届二十六次董事会会议、六届三十次董事会会议审议通过了为子公司天津市天海报关有限责任公司提供连带责任担保，合计 200 万元。

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	信永中和会计师事务所有限公司	五洲松德联合会计师事务所
境内会计师事务所报酬	80	70
境内会计师事务所审计年限	1	1

2011 年 1 月 12 日,本公司召开第六届第三十一次董事会会议审议通过了《关于聘请年审会计师事务所的议案》。根据本公司实际情况，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，同意聘任五洲松德会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度报告审计机构并提请 2011 年第一次临时股东大会审议。2011 年 1 月 28 日，本公司召开临时股东大会并审议通过了相关议案。

(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，我公司因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，目前调查工作已结束，尚未做出处罚、整改决定。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第六届第二十一一次董事会决议公告暨关于撤销股东大会议案的通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年1月11日	WWW.SSE.COM.CN
2010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》	2010年1月18日	WWW.SSE.COM.CN
2010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》	2010年1月18日	WWW.SSE.COM.CN
2009年度业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年1月29日	WWW.SSE.COM.CN
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》	2010年1月29日	WWW.SSE.COM.CN
诉讼事项公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年2月4日	WWW.SSE.COM.CN
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》	2010年3月1日	WWW.SSE.COM.CN
风险提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年3月8日	WWW.SSE.COM.CN
第六届第二十二次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年3月24日	WWW.SSE.COM.CN
关于应收天海集团 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》	2010年3月24日	WWW.SSE.COM.CN
第六届第九次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年3月24日	WWW.SSE.COM.CN
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年3月25日	WWW.SSE.COM.CN
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》	2010年4月1日	WWW.SSE.COM.CN
关于应收天海集团 6.62 亿元账款重大诉讼进展情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年4月12日	WWW.SSE.COM.CN
第六届第二十三次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年4月20日	WWW.SSE.COM.CN
2009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》	2010年4月20日	WWW.SSE.COM.CN
第六届第十次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年4月20日	WWW.SSE.COM.CN

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》	2010年4月30日	WWW.SSE.COM.CN
第六届第二十五次董事会决议公告暨关于召开公司2009年度股东大会会议通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年5月8日	WWW.SSE.COM.CN
关于2010年度日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年5月8日	WWW.SSE.COM.CN
提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年5月27日	WWW.SSE.COM.CN
第六届第二十六次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年5月31日	WWW.SSE.COM.CN
2009年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年5月31日	WWW.SSE.COM.CN
2009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》	2010年5月31日	WWW.SSE.COM.CN
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》	2010年5月31日	WWW.SSE.COM.CN
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》	2010年7月1日	WWW.SSE.COM.CN
诉讼和解提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年7月24日	WWW.SSE.COM.CN
第六届第二十七次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年7月24日	WWW.SSE.COM.CN
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》	2010年8月2日	WWW.SSE.COM.CN
提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年8月20日	WWW.SSE.COM.CN
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》	2010年9月1日	WWW.SSE.COM.CN
提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年9月21日	WWW.SSE.COM.CN
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》	2010年10月8日	WWW.SSE.COM.CN
关于应收天海集团6.62亿元账款重大诉讼进展情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年10月8日	WWW.SSE.COM.CN
关于应收天海集团6.62亿元账款重大诉讼进展情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年10月14日	WWW.SSE.COM.CN
提示性公告	《中国证券报》、《上海	2010年10月20日	WWW.SSE.COM.CN

	证券报》、《大公报》	日	
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》	2010年11月1日	WWW.SSE.COM.CN
提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年11月23日	WWW.SSE.COM.CN
第六届第三十次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年11月23日	WWW.SSE.COM.CN
提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年11月23日	WWW.SSE.COM.CN
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年11月29日	WWW.SSE.COM.CN
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》	2010年11月29日	WWW.SSE.COM.CN
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》	2010年12月29日	WWW.SSE.COM.CN
关于控股股东质押股权的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》	2010年12月29日	WWW.SSE.COM.CN

十一、 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
2011年4月20日

天津市海运股份有限公司
2010 年度财务报表审计报告

五洲松德联合会计师事务所

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
股东权益变动表	7-10
财务报表附注	11-

审计报告

五洲松德联合证审字[2011]1-0015号

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”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2010 年度的合并及母公司利润表、2010 年度合并及母公司现金流量表、2010 年 12 月 31 日合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

中国注册会计师：尹琳

中国注册会计师：梁雪萍

中国 天津

2011 年 4 月 18 日

天津市海运股份有限公司

资产负债表

2010年12月31日

单位：人民币元

资产	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	七.1		40,088,560.31	57,855,745.25	1,275,076.08	45,944,004.99
交易性金融资产	七.2		239,223,155.40		239,223,155.40	
应收票据	七.3		2,814,755.00			
应收账款	七.4	八.1	80,912,068.47	78,679,318.84	35,201,612.57	39,873,499.71
预付款项	七.5		9,406,489.41	4,329,507.96	349,640.28	737,209.26
应收利息						
应收股利					70,000.00	70,000.00
其他应收款	七.6	八.2	159,104,653.65	63,084,151.34	834,886,440.95	233,981,925.73
存货	七.7		3,576,958.66	4,521,385.65	633,402.84	1,437,048.18
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计			<u>535,126,640.90</u>	<u>208,470,109.04</u>	<u>1,111,639,328.12</u>	<u>322,043,687.87</u>
非流动资产：						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款	七.8		8,849,125.21			
长期股权投资	七.9	八.3			297,461,069.46	306,230,569.46
投资性房地产						
固定资产	七.10		209,759,052.45	324,647,973.00	122,727,408.71	103,177,884.65
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	七.11			36,724.84		
递延所得税资产						
其他非流动资产						
非流动资产合计			<u>218,608,177.66</u>	<u>324,684,697.84</u>	<u>420,188,478.17</u>	<u>409,408,454.11</u>
资产总计			<u>753,734,818.56</u>	<u>533,154,806.88</u>	<u>1,531,827,806.29</u>	<u>731,452,141.98</u>

企业法定代表人：李维艰

主管会计工作的公司负责人：郭健

会计机构负责人：曹永涛

天津市海运股份有限公司

资产负债表（续）

2010年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	七. 14		17,000,000.00	368,153,827.00	15,000,000.00	368,153,827.00
交易性金融负债						
应付票据						
应付帐款	七. 15		223,812,265.06	133,114,533.53	81,271,973.90	72,102,299.58
预收款项	七. 16		13,404,894.01	9,784,961.59	5,802.07	5,400.00
应付职工薪酬	七. 17		34,136,850.43	39,078,745.96	19,490,591.36	24,315,661.17
应交税费	七. 18		73,066,474.69	72,506,873.47	2,137,680.49	2,875,280.52
应付利息						
应付股利						
其他应付款	七. 19		293,200,080.63	110,469,421.95	1,125,648,335.97	445,278,117.62
一年内到期的非流动负债	七. 20		50,000,000.00	34,782,723.11	50,000,000.00	
其他流动负债	七. 21		28,617,818.79	148,495,537.88	13,294,626.06	130,177,951.76
流动负债合计			<u>733,238,383.61</u>	<u>916,386,624.49</u>	<u>1,306,849,009.85</u>	<u>1,042,908,537.65</u>
非流动负债：						
长期借款	七. 22		400,000,000.00	50,000,000.00	400,000,000.00	50,000,000.00
应付债券						
长期应付款	七. 23		24,531,059.18		24,531,059.18	
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			<u>424,531,059.18</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>424,531,059.18</u>	<u>50,000,000.00</u>
负债合计			<u>1,157,769,442.79</u>	<u>966,386,624.49</u>	<u>1,731,380,069.03</u>	<u>1,092,908,537.65</u>
股东权益：						
股本	七. 24		492,648,820.00	492,648,820.00	492,648,820.00	492,648,820.00
资本公积	七. 25		366,386,640.76	366,386,640.76	314,458,779.42	314,458,779.42
减：库存股						
盈余公积	七. 26		111,291,540.12	111,291,540.12	111,291,540.12	111,291,540.12
一般风险准备						
未分配利润	七. 27		-1,365,096,522.76	-1,394,498,131.45	-1,117,951,402.28	-1,279,855,535.21
外币报表折算差额						
归属于母公司股东权益			<u>-394,769,521.88</u>	<u>-424,171,130.57</u>	<u>-199,552,262.74</u>	<u>-361,456,395.67</u>
少数股东权益			<u>-9,265,102.35</u>	<u>-9,060,687.04</u>		
股东权益合计			<u>-404,034,624.23</u>	<u>-433,231,817.61</u>	<u>-199,552,262.74</u>	<u>-361,456,395.67</u>
负债和股东权益总计			<u>753,734,818.56</u>	<u>533,154,806.88</u>	<u>1,531,827,806.29</u>	<u>731,452,141.98</u>

企业法定代表人：李维艰

主管会计工作的公司负责人：郭健

会计机构负责人：曹永涛

天津市海运股份有限公司

利润表

2010年度

单位：人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业总收入			200,921,504.47	186,545,011.92	71,287,006.74	55,474,488.90
其中：营业收入	七.28	八.4	200,921,504.47	186,545,011.92	71,287,006.74	55,474,488.90
二、营业总成本			216,105,900.72	462,709,359.66	17,399,551.18	237,478,253.33
其中：营业成本	七.28	八.4	240,148,526.53	333,650,895.13	85,814,740.89	149,244,233.83
营业税金及附加	七.29		4,422,171.48	5,322,656.72	573,034.36	1,343,080.82
销售费用				13,760.00		
管理费用	七.30		38,633,590.70	66,977,911.65	9,631,542.21	38,622,624.14
财务费用	七.31		80,869,997.98	37,213,824.09	67,141,073.38	34,926,773.72
资产减值损失	七.32		-147,968,385.97	19,530,312.07	-145,760,839.66	13,341,540.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七.33		-2,611,606.50		-2,611,606.50	
投资收益（损失以“－”号填列）	七.34	八.5	215,392.51		7,338.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
三、营业利润（亏损以“－”号填列）			-17,580,610.24	-276,164,347.74	51,283,187.87	-182,003,764.43
加：营业外收入	七.35		114,743,074.45	41,830,018.62	110,620,945.06	27,950,000.00
减：营业外支出	七.36		67,527,730.68	576,831.25		104,913.50
其中：非流动资产处置损失			67,164,369.72	444,180.00		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）			29,634,733.53	-234,911,160.37	161,904,132.93	-154,158,677.93
减：所得税费用	七.37		437,540.14	1,585,173.22		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）			29,197,193.39	-236,496,333.59	161,904,132.93	-154,158,677.93
归属于母公司所有者的净利润			29,401,608.69	-236,188,871.61	161,904,132.93	-154,158,677.93
少数股东损益			-204,415.30	-307,461.98		
六、每股收益：	七.38					
（一）基本每股收益			0.06	-0.48		
（二）稀释每股收益			0.06	-0.48		
七、其他综合收益						
八、综合收益总额			29,197,193.39	-236,496,333.59	161,904,132.93	-154,158,677.93
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额			29,401,608.69	-236,188,871.61	161,904,132.93	-154,158,677.93
归属于少数股东的综合收益总额			-204,415.30	-307,461.98		

企业法定代表人：李维艰

主管会计工作的公司负责人：郭健

会计机构负责人：曹永涛

天津市海运股份有限公司
现金流量表
2010年度

单位：人民币元

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			115,392,710.50	154,445,679.84		
收到的税费返还			27,882.57	27,950,000.00	11,728.99	
收到其他与经营活动有关的现金	七.39 (2)		110,076,964.92	39,073,683.78	141,643,478.58	4,554,192.32
经营活动现金流入小计			225,497,557.99	221,469,363.62	141,655,207.57	4,554,192.32
购买商品、接受劳务支付的现金			264,281,123.03	189,650,706.97	234,489.42	82,186.07
支付给职工以及为职工支付的现金			46,462,651.09	44,898,033.71	77,304.00	673,051.26
支付的各种税费			5,400,812.19	33,643,016.99		1,720,890.95
支付其他与经营活动有关的现金	七.39 (3)		122,866,840.64	42,544,700.89	388,650,313.39	25,158,844.45
经营活动现金流出小计			439,011,426.95	310,736,458.56	388,962,106.81	27,634,972.73
经营活动产生的现金流量净额			-213,513,868.96	-89,267,094.94	-247,306,899.24	-23,080,780.41
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资所收到的现金			40,000,000.00		40,000,000.00	
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所收回的现金净额			47,527,263.63	2,133,600.00	1,858,487.53	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				20,500,000.00		20,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流入小计			87,527,263.63	22,633,600.00	41,858,487.53	20,510,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,046,818.84	414,446.35		
投资支付的现金				40,000,000.00		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			5,046,818.84	40,414,446.35		40,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额			82,480,444.79	-17,780,846.35	41,858,487.53	-19,490,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金						
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						
取得借款收到的现金			417,000,000.00	125,000,000.00	415,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计			417,000,000.00	125,000,000.00	415,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金			234,441,594.95	28,991,396.89	199,658,871.84	11,170,872.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			13,498,970.90	4,192,598.91	13,470,817.18	1,188,189.43
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	七.39 (4)		15,469,490.74		767,124.00	
筹资活动现金流出小计			263,410,056.59	33,183,995.80	213,896,813.02	12,359,061.93
筹资活动产生的现金流量净额			153,589,943.41	91,816,004.20	201,103,186.98	47,640,938.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
五、现金及现金等价物净增加额						
加：期初现金及现金等价物余额			17,532,041.07	32,763,978.16	5,620,300.81	550,143.15
六、期末现金及现金等价物余额						
			40,088,560.31	17,532,041.07	1,275,076.08	5,620,300.81

企业法定代表人：李维艰

主管会计工作的公司负责人：郭健

会计机构负责人：曹永涛

天津市海运股份有限公司

合并股东权益变动表

2010年度

单位：人民币元

项目	本期数							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
一、上期期末数	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	
加：会计政策变更					10,684,781.40		-10,674,206.89	10,574.51	
同一控制下企业合并								-	
前期差错更正		3,281,126.64			-526,521.15			2,754,605.49	
二、本期期初数	492,648,820.00	366,386,640.76	-	111,291,540.12	-1,394,498,131.45	-	-9,060,687.04	-433,231,817.61	
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-	-	-	29,401,608.69	-	-204,415.31	29,197,193.38	
（一）净利润					29,401,608.69			29,401,608.69	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-204,415.31	-204,415.31	
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								-	
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-204,415.31	-204,415.31	
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-	
4、外币报表折算差额								-	
5、其他								-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	29,401,608.69	-	-204,415.31	29,197,193.38	
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、所有者投入资本								-	
2、股份支付计入所有者权益的金额								-	
3、其他								-	
（四）本期利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、提取盈余公积								-	
2、对所有者（股东）的分配								-	
3、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								-	
四、本期期末数	492,648,820.00	366,386,640.76	-	111,291,540.12	-1,365,096,522.76	-	-9,265,102.35	-404,034,624.23	

企业法定代表人：李维艰

主管会计工作的公司负责人：郭健

会计机构负责人：曹永涛

天津市海运股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2010年度

单位：人民币元

项目	上期数						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	库存股(减项)	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上期期末数	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					10,467,115.62		-10,456,096.55	11,019.07
同一控制下企业合并								-
前期差错更正		3,281,126.64			-526,965.71			2,754,160.93
二、本期期初数	492,648,820.00	358,430,669.65	-	111,291,540.12	-1,158,309,259.84	-	-8,753,225.06	-204,691,455.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”填列)	-	7,955,971.11	-	-	-236,188,871.61	-	-307,461.98	-228,540,362.48
(一)净利润					-236,188,871.61			-236,188,871.61
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-307,461.98	-307,461.98
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-307,461.98	-307,461.98
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-
4、外币报表折算差额								-
5、其他								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-236,188,871.61	-	-307,461.98	-236,496,333.59
(三)所有者投入资本		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)本期利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积								-
2、对所有者(股东)的分配								-
3、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								-
四、本期期末数	492,648,820.00	366,386,640.76	-	111,291,540.12	-1,394,498,131.45	-	-9,060,687.04	-433,231,817.61

企业法定代表人：李维艰

主管会计工作的公司负责人：郭健

会计机构负责人：曹永涛

天津市海运股份有限公司

母公司股东权益变动表

2010年度

单位：人民币元

项目	本期数					
	实收资本	资本公积	库存股(减项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末数	492,648,820.00	314,458,779.42		111,291,540.12	-1,279,855,535.21	-361,456,395.67
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本期期初数	492,648,820.00	314,458,779.42	-	111,291,540.12	-1,279,855,535.21	-361,456,395.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”填列)	-	-	-	-	161,904,132.93	161,904,132.93
(一)净利润					161,904,132.93	161,904,132.93
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4、外币报表折算差额						-
5、其他						-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	161,904,132.93	161,904,132.93
(三)所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本						-
2、股份支付计入所有者权益的金额						-
3、其他						-
(四)本期利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积						-
2、对所有者(股东)的分配						-
3、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						-
四、本期期末数	492,648,820.00	314,458,779.42	-	111,291,540.12	-1,117,951,402.28	-199,552,262.74

企业法定代表人：李维艰

主管会计工作的公司负责人：郭健

会计机构负责人：曹永涛

天津市海运股份有限公司
母公司股东权益变动表(续)
2010年度

单位：人民币元

项目	上期数					
	实收资本	资本公积	库存股(减项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末数	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						-
二、本年期初数	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“-”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)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4、外币报表折算差额						-
5、其他						-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-154,158,677.93	-154,158,677.93
(三)所有者投入资本	-	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)本期利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积						-
2、对所有者(股东)的分配						-
3、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						-
四、本期期末数	492,648,820.00	314,458,779.42	-	111,291,540.12	-1,279,855,535.21	-361,456,395.67

企业法定代表人：李维艰

主管会计工作的公司负责人：郭健

会计机构负责人：曹永涛

天津市海运股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

(除另有说明外，以人民币元为货币单位)

一、公司简介

(一) 公司概况

天津市海运股份有限公司(以下简称“本公司”)是经天津市人民政府“津政函(1992)53号”文件批准，由天津市天海集团有限公司(以下简称“天海集团”)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，注册资本由原46,600万股变更为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“大新华物流控股”))签订《天津市海运股份有限公司国有股份转让协议》，经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147,701,043股的股权转让给大新华物流控股，该股权转让过户手续已于2008年2月20日完成。本次股权转让后，大新华物流控股持有本公司147,701,043股的股权，占本公司总股本的比例为29.98%，成为本公司第一大股东。天海集团持有本公司36,387,477股的股权，占本公司总股本的比例为7.39%，成为本公司第二大股东。

2008年12月，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》，根据上证股转确字[2008]第941号文件，天海集团持有本公司的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%。后因上海平杰投资咨询有限公司企业注销登记原因，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，且本公司已接到李天虹转发的股权登记过户确认书。过户完成后，李天虹共持有本公司31,571,280股非流通股，占本公司总股本的比例为6.41%，成为本公司的第二大股东。

截至2010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。截至2010年12月31日止本公司及子公司(以下合称“本公司”)共运营13艘船舶（包括5艘自有船舶和8艘短期租赁船舶），主要经营范围包括：国际船舶集装箱运输；仓储服务；陆海联运；集装箱租赁买卖；自有船舶、设备、属具、物料、集装箱的进口业务；船舶租赁，自用退役船舶和船舶设备的出口业务；自有房屋租赁、场地租赁；国际货运代理（不含国际快递）；国际船舶管理业务、国内船舶管理业务、国际船舶普通货物运输。

（二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司 2011 年 4 月 18 日第六届董事会第三十四次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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 2010 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计年度

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 会计确认、计量和报告基础及计量属性

本公司以权责发生制为基础、以持续经营为前提进行会计确认、计量和报告，分期结算账目和编制财务会计报告。

本公司一般采用历史成本计量模式，但在符合《企业会计准则》要求，且公允价值能够可靠取得的情况下，在金融工具、非共同控制下的企业合并、债务重组及非货币性资产交换等方面使用公允价值计量模式。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务核算方法

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

6. 外币财务报表的折算方法

本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，所有资产、负债及损益类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同而产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

7. 金融资产和金融负债

金融资产和金融负债的分类

本公司的金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金额资产四类。

本公司的金融负债在初始确认时分为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）和其他金融负债两类。

金融工具的确认和后续计量

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：

- a. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；
- b. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

- a. 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计量；
- b. 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产转移的确认和计量

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a. 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- g. 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，可单独进行减值测试，或与经单独测试未发生减值的金融资产一起，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

(2) 应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

(3) 可供出售金融资产减值损失的计量

可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

8. 坏账准备核算方法

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，结合现时情况以账龄为信用风险组合的划分依据，按照账龄分析法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。

结合公司实际情况，组合中应收账款和其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例如下：

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%

9. 存货核算方法

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、在产品和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。

10.长期股权投资核算方法

长期股权投资的计价

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B.非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

a.一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。

b.通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c.购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

d.在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

a.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

c.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同

或协议约定价值不公允的除外。

d.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币性资产交换不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应支付的相关税费确定。

收益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不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采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为投资成本的收回冲减投资的账面价值。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

11.固定资产核算方法

(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：

类 别	预计使用年限(年)	净残值率	年折旧率 (%)
船舶	11-35	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	3%	1.94%至 4.85%
机器设备	5-8	3%	12.12%至 19.04%
运输设备	5-8	3%	12.12%至 19.04%
办公设备及其他	4-8	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。

12. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

13. 无形资产核算方法

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。

14. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

15. 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

16. 资产减值准备确定方法和计提依据

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

17.借款费用的核算方法

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，则予以资本化，计入相关资产成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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，

以后发生的借款费用计入当期损益。

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 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。

19. 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。

20. 收入确认原则

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。

21. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

本公司对于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，确认为递延收益或直接进入当期损益。

22. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

递延所得税资产的确认

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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

递延所得税资产减值

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

23. 利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项 目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

24. 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。

25. 合并财务报表的编制基础和编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司合并编制。

同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理，非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

子公司自本公司取得对其实质性控制权开始被纳入合并报表，直至该控制权从本公司内转出。

26. 本报告期内会计政策发生变更事项如下：

根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益”，在本公司子公司产生超额亏损时，仍由子公司的少数股东承担。由此本公司调整减少少数股东权益 10,684,781.40 元，增加年初未分配利润 10,684,781.40 元。

27. 本报告期内会计估计未发生变更

28. 本报告期内发生会计差错更正事项如下：

本公司因确认以前年度转让收益及调整少数股东权益比例，减少年初未分配利润 526,521.15 元，同时增加资本公积 3,281,126.64 元，增加少数股东权益 10,574.51 元，减少其他流动负债 2,765,180.00 元。

五、税项

本公司主要适用的税种和税率：

税 种	计税依据	税率
营业税	营业收入	3%、5%

城市维护建设税	营业税额	7%
教育费附加	营业税额	3%
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。

六、本公司合并范围及合并范围的确定

(一) 本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

(二) 本公司的合并范围及控股子公司概况

公司名称	注册地点	业务性质	注册资本(万元)	年末投资金额	持股比例	表决权比例	经营范围	是否合并
天津市津海海运有限公司	天津市	船舶运输	6,600.00	71,437,839.00	99.72	99.72	国际船舶运输、货运代理、仓储	是

公司名称	注册地点	业务性质	注册资本(万元)	年末投资金额	持股比例	表决权比例	经营范围	是否合并
珠海北洋轮船有限公司	珠海市	船舶运输	7,000.00	93,756,064.49	99.37	99.37	服务(不含危险品)、国内沿海普通货物运输 实物租赁、货运代理、国内沿海普通货船运输	是
天津市天海报关有限责任公司	天津市	代理服务	200.00	2,000,000.00	99.97	99.97	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	是
天津天海空运代理有限公司	天津市	代理服务	361.50	4,792,953.18	100.00	100.00	揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装、结算运杂费等	是
天津市天海国际船务代理有限公司	天津市	代理服务	1,000.00	4,000,000.00	99.97	99.97	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	是
天津市天海货运代理有限公司	天津市	代理服务	1,500.00	15,000,000.00	99.94	99.94	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	是
天津市天海海员服务有限公司	天津市	管理服务	30.00	300,000.00	99.98	99.98	为海员提供劳务服务和业务调配业务以及海员培训	是
上海天海货运有限公司	上海市	代理服务	800.00	8,468,472.88	99.98	99.98	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)	是
上海天海海运有限公司	上海市	船舶运输	3,570.00	33,450,000.00	93.70	93.70	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	是

公司名称	注册地点	业务性质	注册资本(万元)	年末投资金额	持股比例	表决权比例	经营范围	是否合并
							可证经营)	
上海天成船务代理有限公司	上海市	代理服务	300.00	2,400,000.00	79.37	79.37	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)	是
青岛津海韵船务代理有限公司	青岛市	船舶运输	50.00	500,000.00	100.00	100.00	船舶代理、水路货物运输代理	是
天津渤海联合国际货运代理有限公司	天津市	代理服务	500.00	4,041,038.29	60.00	60.00	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	是
广州市津海船务代理有限公司	广州市	代理服务	50.00	500,000.00	99.49	99.49	在广州市经营内贸航线船舶代理及货物运输代理业务	是
北京市天海北方货运代理有限公司	北京市	代理服务	500.00	5,000,001.27	99.97	99.97	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	是
亚洲之鹰船务公司	香港	船舶运输	5,327.00	53,270,000.00	100.00	100.00	集装箱货运	是
亚洲先锋船务	利比	船舶	13,600.00	136,000,000.00	100.00	100.00	集装箱货运	是

公司名称	注册地点	业务性质	注册资本(万元)	年末投资金额	持股比例	表决权比例	经营范围	是否合并
公司	里亚	运输						
天荣船务有限公司	利比亚	船舶运输			100.00	100.00	船东公司	是
天发船务有限公司	利比亚	船舶运输			100.00	100.00	船东公司	是
必富达船务有限公司	利比亚	船舶运输			100.00	100.00	船东公司	是
天星船务有限公司	利比亚	船舶运输			100.00	100.00	船东公司	是

(三) 子公司的少数股东权益及损益

子公司名称	期末少数股东权益	期初少数股东权益	本期少数股东损益	少数股东承担的子公司超额亏损
天津市津海海运有限公司	-718,524.31	-576,473.44	-142,050.87	-718,524.31
珠海北洋轮船有限公司	443,869.98	466,617.87	-22,747.89	
天津市天海报关有限责任公司	-412.96	723.71	-1,136.68	-412.96
天津市天海国际船务代理有限公司	855.05	1,369.35	-514.30	
上海天海货运有限公司	365.48	390.47	-24.99	
天津市天海货运代理有限公司	2,422.03	6,565.98	-4,143.95	
天津市天海海员服务有限公司	-3,020.08	-1,740.14	-1,279.94	-3,020.08
上海天成船务代理有限公司	712,760.26	715,660.91	-2,900.65	
上海天海海运有限公司	-10,099,537.79	-10,073,889.80	-25,647.99	-10,099,537.79
天津渤海联合国际货运代理有限公司	428,816.50	431,241.07	-2,424.56	
广州市津海船务代理有限公司	-34,170.24	-32,678.02	-1,492.22	-34,170.24
北京市天海北方货运代理有限公司	1,473.72	1,525.00	-51.27	
合计	-9,265,102.35	-9,060,687.04	-204,415.31	-10,855,665.38

(四) 本期合并报表范围变化情况

公司名称	本期	上期	合并范围
------	----	----	------

	表决权比例%	是否合并	表决权比例 %	是否合并	变动原因
大连天海国际船 务代理有限公司	0.00	否	100.00	是	公司注销
大连天海国际货 运代理有限公司	0.00	否	100.00	是	公司注销

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下：

项 目	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB		38,892.86		116,808.70
	HKD	2,374.81	2,020.80	5,375.90	4,733.48
	USD				
小计			<u>40,913.66</u>		<u>121,542.18</u>
银行存款	RMB		32,424,588.49		55,190,189.60
	HKD	29,963.56	25,496.89	105,079.69	92,522.67
	USD	1,147,199.97	<u>7,597,561.27</u>	359,024.46	<u>2,451,490.80</u>
小计			<u>40,047,646.65</u>		<u>57,734,203.07</u>
其他货币 资金			0.00		0.00
合计			<u>40,088,560.31</u>		<u>57,855,745.25</u>

(2) 期末本公司存放在关联公司--海航集团财务有限公司的银行存款余额为 694,167.54 元。

(3) 货币资金期末余额中没有被抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值	初始成本
交易性债券投资			
交易性权益工具投资			
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	239,223,155.40	0.00	241,834,761.90
衍生金融资产			
套期工具			
其他			
合计	<u>239,223,155.40</u>	<u>0.00</u>	<u>241,834,761.90</u>

本公司于 2010 年 10 月 8 日收到天津市高级人民法院（以下简称天津高院）根据【2009】津高民二初字第 0005 号《民事调解书》以司法划转方式过户至本公司名下的原由天海集团持有的“中国太保”（证券代码 601601）无限售流通股股票 10446426 股。

本公司于 2010 年 11 月 17 日以 10446426 股的“中国太保”及六处房产作为抵押财产取得 400,000,000.00 元的长期借款。

3. 应收票据

(1) 应收票据明细列示如下:

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	<u>2,814,755.00</u>	
合计	<u>2,814,755.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 50 万元。

(3) 期末余额中无应收持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止本公司无已质押的、出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

类 别	期末数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	244,426,121.66	83.60	186,847,197.66	57,578,924.00
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	25,374,890.13	8.68	10,203,145.31	15,171,744.82
其他单项金额不重大的应 收账款	22,573,635.79	7.72	14,412,236.14	8,161,399.65
合计	292,374,647.58	100.00	211,462,579.11	80,912,068.47

类 别	期初数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	808,361,916.77	95.71	742,816,008.84	65,545,907.93
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	13,011,157.35
其他单项金额不重大的应 收账款	10,296,065.67	1.22	10,173,812.11	122,253.56
合计	844,575,624.40	100.00	765,896,305.56	78,679,318.84

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

(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，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 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计提坏账准备情况如下:

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	13,328,427.10	52.52	665,941.09	12,662,486.01

账 龄	期 末 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1-2 年	2,176,679.47	8.58	217,667.95	1,959,011.52
2-3 年	651,667.65	2.57	130,333.53	521,334.12
3-4 年	37,978.90	0.15	15,191.56	22,787.34
4-5 年	10,209.73	0.04	4,083.90	6,125.83
5 年以上	9,169,927.28	36.14	9,169,927.28	0.00
合计	25,374,890.13	100.00	10,203,145.31	15,171,744.82

账 龄	期 初 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	12,213,246.81	47.12	952,261.23	11,260,985.58
1-2 年	1,766,388.13	6.82	176,638.81	1,589,749.32
2-3 年	1,001,213.52	3.86	965,987.74	35,225.78
3-4 年	208,661.12	0.81	83,464.45	125,196.67
4-5 年				0.00
5 年以上	10,728,132.38	41.39	10,728,132.38	0.00
合计	25,917,641.96	100.00	12,906,484.61	13,011,157.35

(5) 期末前五名欠款单位情况如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
	2,692,212.90	1 年以内	
	2,213,497.36	1-2 年	
日本天神海运株式会社	14,306,027.58	2-3 年	运费
	114,977,952.55	5 年以上	
小 计	134,189,690.39		
	25,881,513.57	1 年以内	
大新华物流青岛有限公司	594,584.73	2-3 年	运费

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容	
小 计	26,476,098.30			
	16,703,435.66	1 年以内		
日本安通海运株式会社	4,055,552.19	1-2 年	运费	
	2,410.00	2-3 年		
小 计	20,761,397.85			
以前年度各航次收入	15,182,442.46	5 年以上	运费	
	2,957,421.48	1 年以内		
	2,237.16	1-2 年		
韩国斗宇船务株式会社	28,050.43	2-3 年	运费	
	14,235,599.48	4-5 年		
小 计	17,223,308.55			
单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例	计提原因
以前年度各航次收入	15,182,442.46	15,182,442.46	100.00%	逾期时间 5 年以上未能收回
韩国斗宇船务株式会社	14,265,887.07	14,265,887.07	100.00%	逾期时间较长，对账后未能得到确认，款项无法收回
合 计	213,832,937.55			

期末欠款前五名金额合计为 213,832,937.55 元，占应收账款总额的 73.14%。

(6) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

韩国斗宇船务株式会社	14,265,887.07	14,265,887.07	100.00%	逾期时间较长，对账后未能得到确认，款项无法收回
台湾新洋船务有限公司	9,001,732.32	9,001,732.32	100.00%	逾期时间较长，对账后未能得到确认，款项无法收回
日本天神海运株式会社	134,189,690.39	134,189,690.39	100.00%	逾期时间较长，收回可能较小
其他客户（共 38 家）	94,360,005.21	28,619,681.56	30.33%	
合 计	266,999,757.45	201,259,433.80		

(7) 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项，应收其他

关联方的款项合计为 30,739,916.49 元，详见附注十（三）。

（8）应收账款中外币余额

外币	期末数			期初数		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原 币	折算 汇率	折合人民币
美元	26,603,397.89	6.6227	176,186,323.19	97,257,786.56	6.8282	664,095,618.19
日元	369,018,811.00	0.08126	29,986,468.58	374,684,853.13	0.0738	27,651,742.16
港币			0.00	57,184,492.79	0.8805	50,350,945.90
合计			206,172,791.77			742,098,306.25

5. 预付款项

（1）预付款项的账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	8,480,587.04	90.16	4,191,068.22	96.80
1-2 年	723,211.64	7.69	92,021.79	2.13
2-3 年	202,470.73	2.15	2,000.00	0.05
3 年以上	220.00	0.00	44,417.95	1.02
合计	9,406,489.41	100.00	4,329,507.96	100.00

（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
青岛中联油船舶燃料有限公司	第三方	2,548,500.00	1 年以内	预付油料款，待加油完成后进行结算
大新华轮船（烟台）有限公司	受同一母公司控制	300,000.00	1 年以内	票据尚未齐全，故未结算
大新华物流青岛有限公司	受同一母公司控制	270,420.14	1-2 年	票据尚未齐全，故未结算
大新华物流青岛有限公司连云	受同一母公司控制	294,521.62	1-2 年	票据尚未齐全，

港分公司

故未结算

合 计

3,413,441.76

(3) 期末余额中无预付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

类 别	期末数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	598,545,125.08	97.02	449,359,968.86	149,185,156.22
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	7,035,214.55	1.14	5,676,394.63	1,358,819.92
其他单项金额不重大的其他应收款	11,342,373.95	1.84	2,781,696.44	8,560,677.51
合计	<u>616,922,713.58</u>	<u>100.00</u>	<u>457,818,059.93</u>	<u>159,104,653.65</u>

类 别	期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	98,055,592.48	83.72	45,249,930.87	52,805,661.61
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	1,539,885.58
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	8,738,604.15
合计	<u>117,123,971.16</u>	<u>100.00</u>	<u>54,039,819.82</u>	<u>63,084,151.34</u>

本公司于 2010 年 3 月 22 日与天海集团签署和解协议,并于 2010 年 4 月 8 日收到天津高院签发的【2009】津高民二初字第 0005 号《民事调解书》,用以解决天海集团所属公司欠本公司 6.620265 亿元的历史债务问题,本公司将相关应收账款及以前年度计提的全额坏账准备调整至其他应收款核算。

本公司部分收回天海集团所欠的 6.620265 亿元债权,相应冲减以前年度计提的坏账准备 134,554,348.90 元。

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

(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，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 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计提坏账准备的情况如下：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	1,011,318.23	14.38	50,565.91	960,752.32
1-2 年	5,702.00	0.08	570.20	5,131.80
2-3 年	107,760.00	1.53	21,552.00	86,208.00
3-4 年	511,213.00	7.27	204,485.20	306,727.80
4-5 年				
5 年以上	5,399,221.32	76.74	5,399,221.32	0.00
合计	7,035,214.55	100.00	5,676,394.63	1,358,819.92

账 龄	期 初 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	1,097,218.28	15.10	79,010.86	1,018,207.42
1-2 年	113,760.00	1.57	11,376.00	102,384.00
2-3 年	524,117.70	7.21	104,823.54	419,294.16
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上	5,530,937.30	76.12	5,530,937.30	0.00
合计	7,266,033.28	100.00	5,726,147.70	1,539,885.58

(5) 期末余额前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
天海集团	6,874,980.00	1 年以内	往来款
	427,070,540.13	5 年以上	
小计	433,945,520.13		
中国华融资产管理公司广州办事处	67,000,000.00	1 年以内	保证金

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款内容
长江租赁有限公司	25,741,162.89	2-3 年	船舶租赁押金
天津海润实业集团有限公司	21,241,512.47	2-3 年	股权转让余额
	1,790.37	1-2 年	往来款
津川国际客货航运(天津)有限公司	3,382,801.32	4-5 年	往来款
	<u>8,335,058.29</u>	5 年以上	往来款
小计	<u>11,719,649.98</u>		
合 计	<u><u>559,647,845.47</u></u>		

期末欠款前五名金额合计 559,647,845.47 元，占其他应收款总额的 90.71%。

(6) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例	计提原因
长江租赁有限公司	25,741,162.89	0.00		天燕轮租船押金，关联方，无坏账风险
海航集团工会委员会	1,400,000.00	0.00		关联方，无坏账风险
天津海润实业集团有限公司	21,241,512.47	0.00		新世纪物流股权转让余款，无坏账风险
中国华融资产管理公司广州办事处	67,000,000.00	0.00		资金拆借保证金，无坏账风险
天海集团	427,070,540.13	403,326,686.45	100.00%	同一客户挂账其他应付款，应收应付差额 403,326,686.45 元计提坏账
其他往来单位（共 30 家）	67,470,847.18	48,858,071.31	72.41%	
	<u>609,924,062.67</u>	<u>452,184,757.76</u>		

(7) 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项，含应收其他关联方的款项合计为 25,773,701.39 元，详见附注十（三）。

(8) 其他应收款中外币余额

外币	期末数			期初数		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	72,434,728.92	6.6227	479,713,479.21	1,725,837.81	6.8282	11,784,365.73
日元	340,461,392.13	0.08126	27,665,892.73	573,073.00	0.0738	42,292.79
港币	57,184,492.79	0.85093	48,660,000.45	114,984.46	0.8805	101,243.82

合计	<u>556,039,372.39</u>	<u>11,927,902.34</u>
----	-----------------------	----------------------

7. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下:

类别	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
油料	3,576,958.66		3,576,958.66	4,521,385.65		4,521,385.65

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 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。

8. 长期应收款

单位名称	期末数	期初数
福建省泉州通达船业有限公司	<u>8,849,125.21</u>	
合计	<u>8,849,125.21</u>	

2010 年 2 月 7 日本公司将天胜轮租售给福建省泉州通达船业有限公司(以下简称泉州通达), 后双方于 2011 年 3 月 9 日签订船舶买卖合同, 期末余额包括售船款 8,563,305.21 元以及尚未收回的租金 285,820.00 元。截止本报告报出日, 该款项已全部收回。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
按成本法核算之长期股权投资	1,000,000.00			1,000,000.00
子公司投资				
按权益法核算之长期股权投资				
联营公司投资				
合计	<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>
减: 减值准备	<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>

长期股权投资净额	0.00			0.00
----------	-------------	--	--	-------------

(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	初始投资金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津浩天保险公估有限公司	5%	500,000.00	500,000.00			500,000.00
天津浩天保险代理有限公司	10%	500,000.00	500,000.00			500,000.00
合计		1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
减：减值准备			1,000,000.00			1,000,000.00
长期股权投资净额			0.00			0.00

10. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值：				
房屋及建筑物	128,295,795.40			128,295,795.40
坞修	20,110,172.50	4,575,096.30	3,612,565.78	21,072,703.02
运输船舶	525,056,566.81		272,051,455.91	253,005,110.90
机器设备				
其他运输设备	6,215,655.75	42,303.54	2,821,399.28	3,436,560.01
办公设备	6,103,886.43	436,419.00	2,689,593.49	3,850,711.94
其他设备	591,687.00		70,982.00	520,705.00
融资租入固定资产		27,683,781.00		27,683,781.00
合计	686,373,763.89	32,737,599.84	281,245,996.46	437,865,367.27

项目	期初数	本期增加	本期计提	本期减少	期末数
累计折旧：					
房屋及建筑物	44,083,261.89		3,911,538.06	54,464.70	47,940,335.25
坞修	15,109,919.20		3,363,896.11	3,081,472.27	15,392,343.04
运输船舶	266,631,642.90		11,683,494.95	123,046,486.94	155,268,650.91
机器设备					
其他运输设备	5,214,646.56		302,799.03	2,654,272.26	2,863,173.33
办公设备	5,272,294.87		193,355.17	2,452,397.62	3,013,252.42
其他设备	523,260.19		27,596.67	59,193.89	491,662.97

融资租入固定资产		767,236.20		767,236.20
合计	<u>336,835,025.61</u>	<u>20,249,916.19</u>	<u>131,348,287.68</u>	<u>225,736,654.12</u>

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产减值准备:				
房屋及建筑物	438,399.70	1,931,261.00		2,369,660.70
坞修				
运输船舶	24,452,365.58		24,452,365.58	0.00
机器设备				
其他运输设备				
办公设备				
其他设备				
合计	<u>24,890,765.28</u>	<u>1,931,261.00</u>	<u>24,452,365.58</u>	<u>2,369,660.70</u>
固定资产净额	<u>324,647,973.00</u>			<u>209,759,052.45</u>

(2) 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
房屋建筑物	121,967,160.00	44,623,057.00		77,344,103.00	长期借款抵押物
运输船舶 (天荣轮)	59,431,504.90	40,982,285.36		18,449,219.54	其他应付款抵押物
合计	<u>181,398,664.90</u>	<u>85,605,342.36</u>	<u>0.00</u>	<u>95,793,322.54</u>	

(3) 本公司于 2009 年 11 月 25 日、2010 年 4 月 30 日与天津市铭朗置业投资有限公司分别签订《协议书》、《补充协议》，以分期付款的方式购买天津市空港物流加工区中心大道华盈大厦八层做为办公场所。总基准房款 27,683,781.00 元，资金占用费 4,540,948.29 元，共计 32,224,729.29 元，自协议签订之日起五年内按月支付。

(4) 本公司固定资产中位于天津市和平区河沿路金泉里五栋 29 门房产（原值为 4,069,387.00 元，净值为 2,138,126.00 元）的产权所有人登记为天津市海运公司，但未能实际控制，因此于本年度计提减值准备 1,931,261.00 元。

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司固定资产中位于天津市和平区重庆道 141 号、143 号房产，位于天津市和平区河沿路金泉里一栋 13 门、14 门房产，位于天津市和平区西康路 90 号（现 70 号）房产，位于天津市河西区马场道 207 号房产的产权所有人已变更为本公司，并已作为长期借款的抵押物。

11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
汽车使用费	7,500.00		7,500.00	0.00
装修费	29,224.84		29,224.84	0.00
合计	36,724.84		36,724.84	0.00

12. 资产减值准备

项目	期初数	本期计提数	本期转回数	本期转销数	期末数
一、坏账准备	819,936,125.38	-15,117,298.07	134,782,348.90	755,839.37	669,280,639.04
其中：应收账款	765,896,305.56	-553,602,305.41	210,000.00	621,421.04	211,462,579.11
其他应收款	54,039,819.82	538,485,007.34	134,572,348.90	134,418.33	457,818,059.93
二、长期股权投资减值准备	1,000,000.00				1,000,000.00
三、固定资产减值准备	24,890,765.28	1,931,261.00		24,452,365.58	2,369,660.70
合计	845,826,890.66	-13,186,037.07	134,782,348.90	25,208,204.95	672,650,299.74

(1) 本公司部分收回天海集团所欠的 6.620265 亿元债权，相应冲减以前年度计提的坏账准备 134,554,348.90 元。

(2) 本公司在注销分公司、子公司时收回以前年度已全额计提坏账准备的应收账款 210,000.00 元，核销了以前年度已全额计提坏账准备的应收款项 755,839.37 元。

(3) 本公司因清理天利轮、天胜轮租相应冲减以前年度计提的固定资产减值准备 24,452,365.58 元。

13. 所有权受到限制的资产

本公司以持有的交易性金融资产及房产作为质（抵）押物，取得长期借款；以运输船舶作为4600万元其他应付款的质（抵）押物。故上述资产的所有权受到限制；截至2010年12月

31日止，所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的 资产类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
用于取得长期借款的质 (抵)押资产	475,007,332.21	361,190,315.00	475,007,332.21	361,190,315.00
其中：交易性金融资产		239,223,155.40		239,223,155.40
固定资产原值	475,007,332.21	121,967,160.00	475,007,332.21	121,967,160.00
用于取得其他应付款的质 (抵)押资产	59,431,504.90			59,431,504.90
其中：固定资产原值	59,431,504.90			59,431,504.90

14. 短期借款

(1) 短期借款按类别列示

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
信用借款	RMB		2,000,000.00		
	HKD				
	USD				
小计			2,000,000.00		0.00
抵押借款	RMB				125,930,000.00
	HKD				
	USD			4,620,000.00	31,546,284.00
小计			0.00		157,476,284.00
保证借款	RMB				124,650,000.00
	HKD				
	USD			1,615,000.00	11,027,543.00
小计			0.00		135,677,543.00

委托贷款	RMB	15,000,000.00	75,000,000.00
	HKD		
	USD		
小计		15,000,000.00	75,000,000.00
合计		17,000,000.00	368,153,827.00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

15. 应付账款

(1) 应付账款列示如下：

	期末数	期初数
合计	223,812,265.06	133,114,533.53
其中：1 年以上	103,114,846.04	88,177,210.51

(2) 期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项，含应付其他关联方的款项合计为 47,796,883.13 元，详见附注十（三）。

(3) 应付账款期末余额中账龄超过 1 年的大额应付账款主要为尚未清算形成的代收运费及代付使费。

(4) 应付账款中外币余额

外币	期末数			期初数		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原 币	折算 汇率	折合人民币
美元	7,065,033.04	6.6227	46,789,594.39	6,694,093.80	6.8282	45,708,611.29
日元	1,199,548.03	0.0812	97,403.30	1,199,548.00	0.0738	88,526.64
合计			46,886,997.69			45,797,137.93

16. 预收款项

(1) 预收款项列示如下：

期末数	期初数
-----	-----

	期末数	期初数
合计	13,404,894.01	9,784,961.59
其中：1年以上	11,235,119.80	6,972,444.85

(2) 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项，含预收其他关联方的款项合计为 6,035.04 元，详见附注十（三）。

(3) 账龄超过 1 年的预收款项主要为预收货主运费和租金。

(4) 预收账款中外币余额

外币	期末数			期初数		
	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	6.6227	662,270.00	88,315.91	6.8282	603,038.70

17. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,083,707.23	25,955,736.79	25,933,965.78	9,105,478.24
职工福利费	4,802,414.31	18,830.00	54,687.40	4,766,556.91
社会保险费	353,256.83	9,560,494.58	9,514,711.03	399,040.38
其中：1.医疗保险费	9,443.98	2,588,476.11	2,568,688.73	29,231.36
2.基本养老保险费	343,290.85	6,244,236.75	6,221,118.59	366,409.01
3.失业保险	522.00	515,713.22	511,236.40	4,998.82
4.工伤保险		90,888.64	92,487.45	-1,598.81
5.生育保险		121,179.86	121,179.86	0.00
住房公积金	562,462.00	5,177,305.99	5,409,304.98	330,463.01
工会经费和职工教育经费	3,174,732.71	691,195.21	626,158.64	3,239,769.28
辞退福利	21,102,172.88	117,192.99	4,923,823.26	16,295,542.61

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
合计	39,078,745.96	41,520,755.56	46,462,651.09	34,136,850.43

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一次性计入辞退福利。

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	57,180,023.11	56,560,476.76
所得税	8,336,035.80	7,912,657.82
城市维护建设税	284,885.73	331,936.23
房产税	633,720.83	426,097.04
增值税	1,382,578.58	1,930,286.34
个人所得税	1,244,049.78	1,313,351.92
教育费附加	108,281.27	128,227.49
防洪工程维护费	13,355.69	22,351.69
印花税	5,707.85	0.00
其他	3,877,836.05	3,881,488.18
合计	73,066,474.69	72,506,873.47

19. 其他应付款

(1) 其他应付款列示如下：

	期末数	期初数
合计	293,200,080.63	110,469,421.95
其中：1 年以上	105,566,653.99	67,112,393.05

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 46,852,200.00元。该借款同时由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AvenueAsia Mauritius Limited。根据2007 年9 月13 日由Avenue Asia Mauritius Limited 和大新华物流控股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控股。

(2) 本账户余额中含应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东 179,173,419.04 元，应付其他关联方的款项合计 93,464,865.00 元，详见附注十（三）。

(3) 大额其他应付款的说明

项目	金额	账龄	性质或内容
	131,888,195.15	1 年以内	
大新华物流控股（集团）有限公司	20,000,000.00	1—2 年	暂借款
	17,250,000.00	2-3 年	
	<u>10,035,223.89</u>	3 年以上	
小计	<u>179,173,419.04</u>		
海航天天快递有限公司	<u>10,000,000.00</u>	1 年以内	运费
	16,632.00	1-2 年	
天津港保税区新世纪物流有限公司	3,332,088.80	3-4 年	暂借款
	<u>5,602,959.73</u>	4-5 年	
小计	<u>8,951,680.53</u>		
海航集团北方总部（天津）有限公司	<u>8,000,000.00</u>	1 年以内	暂借款
	428,439.62	1-2 年上	
龙口外代货运有限公司	<u>2,042,713.25</u>	3 年以上	暂借款
小计	<u>2,471,152.87</u>	3 年以上	
合计	<u><u>208,596,252.44</u></u>		

(4)其他应付款中外币余额

外币	期末数			期初数		
	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

20. 一年到期的非流动负债

借款类别	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	34,782,723.11
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	50,000,000.00	34,782,723.11

21. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
预提港口使费	7,225,942.71	5,683,609.58
预提船舶报账	7,850,523.64	11,191,867.87
预提燃油费	1,065,998.60	3,156,679.80
预提利息	0.00	74,943,087.41
预提箱租金	1,258,714.00	1,489,941.56
预提修理费	2,364,934.69	2,364,934.69
预提保险费	1,549,301.90	3,000,959.81
预提船租金	8,159,800.72	46,664,457.16
递延收益	-857,397.47	0.00
合计	28,617,818.79	148,495,537.88

22. 长期借款

(1) 长期借款按类别列示

借款类别	期末数	期初数
------	-----	-----

信用借款		50,000,000.00
抵押借款	400,000,000.00	
保证借款		
合计	<u>400,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

(2) 本公司于 2010 年 6 月 23 日与海航集团财务有限公司签订《借款合同》，以中国太保流通股股权和（或）房产作为抵（质）押，以海航集团北方总部（天津）有限公司作为保证人取得 400,000,000.00 元的最高限额专项贷款。

本公司于 2010 年 11 月 17 日与中国华融资产管理公司广州办事处、海航集团财务有限公司、海航集团北方总部（天津）有限公司分别签订了《债务重组协议》、《资产买卖协议》以及相关资产抵押合同、保证合同，海航集团财务有限公司将其拥有的债权资产（对本公司的 400,000,000.00 元的贷款）以 400,000,000.00 元的价格转让给中国华融资产管理公司广州办事处，还款期限自协议签订之日起 18 个月。本公司以六处房产及“中国太保”股票作为抵押物，同时由海航集团财务有限公司、海航集团北方总部（天津）有限公司为上述借款提供连带责任保证担保。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止本公司无已到期但尚未偿还的借款。

23. 长期应付款

项目	期末数	期初数
天津市铭朗置业投资有限公司	24,531,059.18	0.00

24. 股本

	期初数		本期变动增减（+，-）					期末数	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例（%）
一、有限售条件股份	208,959,520.00	42.42						208,959,520.00	42.42
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,816,197.00	0.98						4,816,197.00	0.98
3、其他内资持股	204,143,323.00	41.44						204,143,323.00	41.44
其中：境内法人持股	150,781,043.00	30.61						150,781,043.00	30.61

境内非国有法人持股

境内自然人持股	53,362,280.00	10.83	53,362,280.00	10.83
---------	---------------	-------	---------------	-------

4、外资持股

其中：境外法人持股

境外自然人持股

5、其他

二、无限售条件股份	283,689,300.00	57.58	283,689,300.00	57.58
-----------	----------------	-------	----------------	-------

1、人民币普通股	103,689,300.00	21.05	103,689,300.00	21.05
----------	----------------	-------	----------------	-------

2、境内上市的外资股	180,000,000.00	36.53	180,000,000.00	36.53
------------	----------------	-------	----------------	-------

3、境外上市的外资股

4、其他

三、股份总数	<u>492,648,820.00</u>	<u>100.00</u>	<u>492,648,820.00</u>	<u>100.00</u>
--------	-----------------------	---------------	-----------------------	---------------

本公司控股股东大新华物流控股于 2010 年 12 月 27 日将其持有的本公司 100,000,000 股社会法人股（占本公司股份总数的比例为 20.30%）办理质押，质权人为联华国际信托有限公司。

25. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	280,096,003.42			280,096,003.42
其他资本公积	86,290,637.34			86,290,637.34
合计	<u>366,386,640.76</u>			<u>366,386,640.76</u>

26. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	111,291,540.12			111,291,540.12
任意盈余公积				
合计	<u>111,291,540.12</u>			<u>111,291,540.12</u>

27. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

母公司股东未分配利润期初余额	-1,404,656,391.70	-1,168,249,409.75
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更	10,684,781.40	10,467,115.62
重要前期差错更正	-526,521.15	-526,965.71
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	-1,394,498,131.45	-1,158,309,259.84
加：归属于母公司股东的净利润	29,401,608.69	-236,188,871.61
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金*		
应付普通股股利		
转作股本的利润		
母公司股东未分配利润期末余额	-1,365,096,522.76	-1,394,498,131.45

会计差错更正详见附注四、28 说明。

28. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
营业收入	200,921,504.47	186,545,011.92
其中：主营业务收入	198,201,335.78	184,234,453.25
其他业务收入	2,720,168.69	2,310,558.67
营业成本	240,148,526.53	333,650,895.13
其中：主营业务成本	240,148,526.53	333,633,100.98
其他业务成本		17,794.15
营业毛利	-39,227,022.06	-147,105,883.21

(2) 营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

业务内容	本期数		
	收入	成本	毛利

船舶运输	157,458,904.20	207,103,536.63	-49,644,632.43
船舶租赁	26,909,317.63	26,967,473.48	-58,155.85
代理服务	5,677,594.65		5,677,594.65
报关服务	4,404,221.52		4,404,221.52
劳务服务	1,740,693.18	6,077,516.42	-4,336,823.24
内贸散货收入	2,010,604.60		2,010,604.60
合计	198,201,335.78	240,148,526.53	-41,947,190.75

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
船舶运输	146,260,124.89	293,527,179.07	-147,267,054.18
船舶租赁	28,359,187.49	21,049,692.11	7,309,495.38
代理服务	2,914,764.86		2,914,764.86
报关服务	3,904,622.27		3,904,622.27
劳务服务	2,795,753.74	19,056,229.80	-16,260,476.06
合计	184,234,453.25	333,633,100.98	-149,398,647.73

其中船舶运输收入按航线明细分类如下：

航线名称	本期数	上期数
韩国航线	53,846,350.44	42,396,562.20
日本航线		36,111,538.06
马尼拉航线	30,814,976.70	18,991,332.39
内贸航线	72,797,577.06	38,903,823.68
台湾航线		
干散货运输		9,856,868.56
合计	157,458,904.20	146,260,124.89

(3) 本公司本期前五名客户收入合计为 85,910,636.46 元，占总收入的 42.76 %。

29. 营业税金及附加

类别	本期数	上期数
----	-----	-----

营业税	4,173,710.22	4,884,339.72
城市维护建设税	166,841.93	277,857.92
教育费附加	57,797.83	119,135.64
其他	23,821.50	41,323.44
合计	4,422,171.48	5,322,656.72

30. 管理费用

类 别	本期数	上期数
工资、奖金、各类保险等	20,368,521.31	46,321,844.67
折旧费	5,148,060.43	5,142,267.67
办公费	3,451,399.88	3,623,814.44
交通差旅费	2,403,026.18	1,077,204.56
税金	1,538,241.94	1,249,764.41
招待费	1,406,699.18	775,442.18
中介费	1,303,894.50	150,500.00
董事会费	762,816.87	1,682,081.90
诉讼费	645,810.46	5,533,474.12
广告费	402,954.20	168,000.00
其他	1,202,165.75	1,253,517.70
合计	38,633,590.70	66,977,911.65

31. 财务费用

类 别	本期数	上期数
利息支出	42,515,919.26	35,792,479.61
减：利息收入	137,080.01	148,486.70
汇兑损益	23,021,667.99	1,293,278.30

金融机构手续费	15,469,490.74	43,804.04
其他		232,748.84
合计	<u>80,869,997.98</u>	<u>37,213,824.09</u>

32. 资产减值损失

名 称	本期数	上期数
一、坏账损失	-149,899,646.97	-4,922,053.51
二、存货跌价损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、固定资产减值损失	1,931,261.00	24,452,365.58
五、在建工程减值损失		
六、无形资产减值损失		
七、商誉减值损失		
八、其他		
合计	<u>-147,968,385.97</u>	<u>19,530,312.07</u>

33. 公允价值变动损益

项 目	本期数	上期数
交易性金融工具		
因售出交易性金融资产转出的公允价值变动		
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	-2,611,606.50	
衍生工具		
其他		
合计	<u>-2,611,606.50</u>	<u>0.00</u>

34. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示:

项 目	本期数	上期数
处置子公司清算收益	215,392.51	
股利收入		
权益法核算股权投资收益		
处置长期股权投资收益		
合计	215,392.51	0.00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	377,309.08	6,080,453.38	377,309.08
赔款		6,985,176.88	
政府补助	5,500,099.16	28,675,800.00	5,500,099.16
贷款利息减免	75,861,012.87		75,861,012.87
债务重组收益	30,006,457.75		30,006,457.75
其他	2,998,195.59	88,588.36	2,998,195.59
合计	114,743,074.45	41,830,018.62	114,743,074.45

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上期数	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	3,833,561.00	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

困难企业岗位补贴	1,666,538.16		《天津市劳动和社会保障局关于进一步减轻困难企业负担稳定就业局势有关问题的通知》
合计	<u>5,500,099.16</u>	<u>28,675,800.00</u>	

(3) 本公司于2010年6月至8月分别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五家银行就本公司逾期借款还贷事宜签订协议,本公司归还逾期借款本金及部分利息后,减免所欠利息。截至2010年9月本公司已履约偿还全部本金及约定利息,取得75,861,012.87元的减免利息收益。

(4) 根据天津市高级人民法院签发的《民事调解书》及挪威船东与天海集团、本公司签署的和解补充协议,本公司对账面计提的“天光、天明、天富”三条船舶共计603万美元的租金进行债务重组,实际支付船舶租金167万美元,其余租金不再支付,由此带来30,006,457.75元人民币的债务重组收益。

36. 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金、罚款	5,706.07	6,000.00	5,706.07
非流动资产处置损失	67,164,369.72	444,108.00	67,164,369.72
盘亏损失		2,120.89	
其他	357,654.89	124,602.36	357,654.89
合计	<u>67,527,730.68</u>	<u>576,831.25</u>	<u>67,527,730.68</u>

37. 所得税

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	437,540.14	1,585,173.22
递延所得税费用		

合计

437,540.14

1,585,173.22

38. 每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	29,401,608.69	-236,188,871.61	29,401,608.69	-236,188,871.61
期末股本总额	492,648,821.00	492,648,821.00	492,648,821.00	492,648,821.00
期初股本总额	492,648,821.00	492,648,821.00	492,648,821.00	492,648,821.00
每股收益	0.06	-0.48	0.06	-0.48

(1) 本公司本期无稀释性潜在普通股。

(2) 本公司在资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

39. 合并现金流量附注

(1) 合并现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	29,197,193.39	-236,496,333.59
加：资产减值准备	-147,968,385.97	19,530,312.07
固定资产折旧	16,352,047.14	24,015,358.62
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	36,724.84	97,706.68
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）	67,164,369.72	-5,549,971.91
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	2,611,606.50	
财务费用（收益以“-”填列）	57,985,410.00	35,790,479.61
投资损失（收益以“-”填列）	-215,392.51	
递所得税资产的减少（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）	944,426.99	-1,056,592.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-525,147,131.95	1,869,145.50

项 目	本期数	上期数
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	285,525,262.89	72,532,800.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-213,513,868.96</u>	<u>-89,267,094.94</u>
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	40,088,560.31	17,532,041.07
减:现金的年初余额	17,532,041.07	32,763,978.16
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物的净增加额	<u>22,556,519.24</u>	<u>-15,231,937.09</u>

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
天津市保税区财政局企业发展基金	3,833,561.00	725,800.00
劳动社会保障局困难企业岗位补贴	1,666,538.16	
收大新华物流控股及其他关联公司往来款	90,000,000.00	26,983,595.00
其他	14,576,865.76	11,364,288.78
合计	<u>110,076,964.92</u>	<u>39,073,683.78</u>

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
归还大新华物流控股往来款		7,955,971.11
归还天津港新世纪国际物流有限公司往来款		19,180,000.00
支付中国华融资产管理公司广州分公司保证金	67,000,000.00	
其他	55,866,840.64	15,408,729.78
合计	<u>122,866,840.64</u>	<u>42,544,700.89</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
财务顾问费	15,469,490.74	

项目	本期数	上期数
合计	15,469,490.74	
(5) 现金和现金等价物		
项 目	期末数	期初数
一、现金	40,088,560.31	17,532,041.07
其中：库存现金	40,913.66	121,542.18
可随时用于支付的银行存款	40,047,646.65	17,410,498.89
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额		
加：汇率变动对现金的影响		
四、期末现金及现金等价物余额	40,088,560.31	17,532,041.07
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		

八、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
		%		
单项金额重大的应收账款	62,827,799.70	84.04	38,740,862.34	24,086,937.36
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	2,674,145.51	3.58	559,204.12	2,114,941.39
其他单项金额不重大的应收账款	9,256,234.49	12.38	256,500.67	8,999,733.82

合计	74,758,179.70	100.00	39,556,567.13	35,201,612.57
期 初 数				
类 别	金 额	比 例%	坏 账 准 备	净 额
单项金额重大的应收账款	633,290,710.42	99.66	593,540,134.00	39,750,576.42
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	122,923.29
其他单项金额不重大的应收账款	256,500.67	0.04	256,500.67	0.00
合计	635,439,651.09	100.00	595,566,151.38	39,873,499.71

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

(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	账面金额	坏账准备	计提比例%	计提原因
以前年度各航次收入	15,182,442.46	15,182,442.46	100.00	逾期时间 5 年以上未能收回
韩国斗宇船务株式会社	14,265,887.07	14,265,887.07	100.00	逾期时间较长，对账后未能得到确认，款项无法收回
台湾新洋船务有限公司	9,001,732.32	9,001,732.32	100.00	逾期时间较长，对账后未能得到确认，款项无法收回
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
大新华轮船（烟台）有限公司	1,684,281.46		0.00	同一客户挂账应付账款，应收小于应付，未提坏账
其他往来单位(共 24 家)	31,693,190.21	290,800.49	0.92	
	72,084,034.19	38,997,363.01		

(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计提坏账准备的情况如下：

期 末 数				
账 龄	金 额	比 例%	坏 账 准 备	净 额
1 年以内	2,226,254.10	83.25	111,312.71	2,114,941.39

1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上	<u>447,891.41</u>	<u>16.75</u>	<u>447,891.41</u>	<u>0.00</u>
合计	<u><u>2,674,145.51</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>559,204.12</u></u>	<u><u>2,114,941.39</u></u>

期 初 数

账 龄	金 额	比 例%	坏账准备	净 额
1 年以内	26.00	0.00	1.31	24.69
1-2 年	136,554.00	7.22	13,655.40	122,898.60
2-3 年		0.00		
3-4 年		0.00	-	-
4-5 年		0.00	-	-
5 年以上	<u>1,755,860.00</u>	<u>92.77</u>	<u>1,755,860.00</u>	<u>-</u>
合计	<u><u>1,892,440.00</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>1,769,516.71</u></u>	<u><u>122,923.29</u></u>

(4) 期末前五名欠款单位情况如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款 总额的比例 (%)	欠款内容
大连安通	1,044,455.02	1 年以内	1.40	运费
	<u>15,658,980.64</u>	1-2 年	20.95	
小计	<u><u>16,703,435.66</u></u>			

	2,237.16	1-2 年	0.003	
韩国斗宇船务株式会社	28,050.43	2-3 年	0.04	运费
	11,366,620.94	4-5 年	15.20	
小计	11,396,908.53			
1996 年航次	9,783,953.66	5 年以上	13.09	运费
台湾新洋船务有限公司	9,226,244.30	4-5 年	12.34	运费
大新华物流青岛有限公司	4,848,651.23	1 年以内	6.49	运费
合计	51,959,193.38		69.50	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析:

类 别	期 末 数			
	金 额	比例%	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	1,354,752,890.42	99.61	520,774,625.44	833,978,264.98
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	4,109,310.28	0.30	3,832,956.28	276,354.00
其他单项金额不重大的其他应收款	1,185,274.15	0.09	553,452.18	631,821.97
合计	1,360,047,474.85	100.00	525,161,033.90	834,886,440.95

类 别	期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	88,945,500.99	25.53	36,456,639.38	52,488,861.61
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	360,862.67

类 别	期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	净 额
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	181,132,201.45
合 计	348,399,758.09	100.00	114,417,832.36	233,981,925.73

(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账款

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例%	计提原因
上海天海海运有限公司	80,243,148.07	80,243,148.07	100.00	收回可能较小
长江租赁有限公司	25,741,162.89			双燕轮租船押金，关联方，无坏账风险
天津海润实业集团有限公司	21,241,512.47			新世纪物流股权转让余款，无坏账风险
中转二站	260,000.00	190,003.15	100.00	同一客户挂账其他应付款，应收应付差额 190,003.15 计提坏账
天海集团 6.62 亿	427,070,540.13	403,326,686.45	100.00	同一客户挂账其他应付款，应收应付差额 计提坏账
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
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	794,282,990.86	30,479,429.80		
	1,355,938,164.57	521,338,077.62		

(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计提坏账准备情况如下：

期 末 数

账 龄	金 额	比例%	坏账准备	净 额
1 年以内				
1-2 年				
2-3 年	107,760.00	2.62	21,552.00	86,208.00
3-4 年	316,910.00	7.71	126,764.00	190,146.00
4-5 年				
5 年以上	3,684,640.28	89.67	3,684,640.28	
合计	4,109,310.28	100.00	3,832,956.28	276,354.00

期 初 数

账 龄	金 额	比例%	坏账准备	净 额
1 年以内	28.33	0.00	1.42	26.91
1-2 年	107,760.00	2.58	10,776.00	96,984.00
2-3 年	329,814.70	7.89	65,962.94	263,851.76
3-4 年		0.00		
4-5 年		0.00		
5 年以上	3,741,295.77	89.53	3,741,295.77	
合计	4,178,898.80	100.00	3,818,036.13	360,862.67

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。

(4) 期末前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款总 额的比例%	欠款内容
天海集团	6,874,980.00	1 年以内	0.51	往来款
	431,976,470.54	5 年以上	31.76	
小计	438,851,450.54			

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的 比例%	欠款内容
中国华融资产管理公司 广州办事处	67,000,000.00	1 年以内	4.93	保证金
长江租赁有限公司	25,741,162.89	2-3 年	1.89	船舶租赁押金
天津海润实业集团有限 公司	21,241,512.47	2-3 年	1.56	股权转让余款
	1,790.37	1-2 年	0.00	
津川国际客货航运（天 津）有限公司	3,382,801.32	4-5 年	0.25	往来款
	8,335,058.29	5 年以上	0.61	
小计	11,719,649.98			
合计	564,553,775.88		41.51	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
按成本法核算之长期股权投资	390,086,797.59		4,350,000.00	385,736,797.59
子公司投资				
按权益法核算之长期股权投资				
联营公司投资				
合计	390,086,797.59		4,350,000.00	385,736,797.59
减：减值准备	83,856,228.13	4,419,500.00		88,275,728.13
长期股权投资净额	306,230,569.46			297,461,069.46

(2) 子公司投资

被投资单位名称	投资		期初数	本年增加	本年减少	期末数
	初始投资额	比例				
亚洲之鹰船务有限公司	100.00	53,270,000.00	53,270,000.00			53,270,000.00
亚洲先锋船务公司	100.00	136,000,000.00	136,000,000.00			136,000,000.00
珠海北洋轮船有限公司	90.00	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	100.00	13,500,000.00	13,500,000.00			13,500,000.00

被投资单位名称	投资比例	投资				
		初始投资额	期初数	本年增加	本年减少	期末数
天津市天海国际船务代理公司	100.00	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	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	100.00	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	200,000.00	200,000.00			200,000.00
上海天海货运有限公司	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	70.00	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	2,319,684.97	2,319,684.97			2,319,684.97
大连天海国际货运代理有限公司	45.00	2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00	0.00
天津渤海联合国际货运代理有限公司	60.00	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	70.00	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00	0.00
青岛津海韵船务代理有限公司	90.00	450,000.00	450,000.00			450,000.00
天津津海海运有限公司	56.00	40,005,189.84	40,005,189.84			40,005,189.84
上海天海海运有限公司	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	5.00	500,000.00	500,000.00			500,000.00
天津浩天保险代理有限公司	5.00	500,000.00	500,000.00			500,000.00
合计		390,086,797.59	390,086,797.59	0.00	4,350,000.00	385,736,797.59

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
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	2,100,000.00		2,550,000.00
天津津海海运有限公司	40,005,189.84			40,005,189.84

北京天海北方货运代理有限公司		2,319,500.00		2,319,500.00
合计	<u>83,856,228.13</u>	<u>4,419,500.00</u>		<u>88,275,728.13</u>

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期数	上期数
营业收入	71,287,006.74	55,474,488.90
其中：主营业务收入	69,617,354.05	54,186,890.55
其他业务收入	1,669,652.69	1,287,598.35
营业成本	85,814,740.89	149,244,233.83
其中：主营业务成本	85,814,740.89	149,244,233.83
其他业务成本		
营业毛利	<u>-14,527,734.15</u>	<u>-93,769,744.93</u>

(1) 营业收入、成本、毛利按行业列示如下：

业 务	本期数		
	收入	成本	毛利
运输及代理	54,534,988.15	70,617,172.85	-16,082,184.70
船舶租赁	15,082,365.90	15,197,568.04	-115,202.14
合计	<u>69,617,354.05</u>	<u>85,814,740.89</u>	<u>-16,197,386.84</u>

业 务	上期数		
	收入	成本	毛利
运输及代理	51,098,958.86	144,409,414.71	-93,310,455.85
船舶租赁	3,087,931.69	4,834,819.12	-1,746,887.43
合计	<u>54,186,890.55</u>	<u>149,244,233.83</u>	<u>-95,057,343.28</u>

(2) 营业收入、成本、毛利按航线列示如下：

业 务	本期数		
	收入	成本	毛利
韩国航线	32,300,778.77	27,323,653.02	4,977,125.75
日本航线			
马尼拉航线	5,126,455.61	6,366,906.09	-1,240,450.48

业务	本期数		
	收入	成本	毛利
台湾航线			
内贸航线	17,107,753.77	36,926,613.74	-19,818,859.97
干散货运输			
船舶租赁	15,082,365.90	15,197,568.04	-115,202.14
合计	69,617,354.05	85,814,740.89	-16,197,386.84

业务	上期数		
	收入	成本	毛利
韩国航线	15,265,099.17	26,689,368.99	-11,424,269.82
日本航线	12,906,669.25	35,082,708.74	-22,176,039.49
马尼拉航线	7,834,724.88	35,150,556.16	-27,315,831.28
台湾航线			
内贸航线	5,235,597.00	38,039,826.26	-32,804,229.26
干散货运输	9,856,868.56	9,446,954.56	409,914.00
船舶租赁	3,087,931.69	4,834,819.12	-1,746,887.43
合计	54,186,890.55	149,244,233.83	-95,057,343.28

(3) 本公司本期前五名客户收入合计为 37,699,560.46 元，占总收入的 52.88%。

5. 投资收益

项目	本期数	上期数
处置子公司清算收益	7,338.81	
股利收入		
权益法核算股权投资收益		
处置长期股权投资收益		
合计	7,338.81	0.00

6. 母公司现金流量表的补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	161,904,132.93	-154,158,677.93
加: 资产减值准备	-145,760,839.66	13,341,540.82
固定资产折旧	6,078,292.19	5,419,295.52
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)	-199,396.25	104,913.50
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	2,611,606.50	
财务费用(收益以“-”填列)	48,571,581.38	33,012,462.09
投资损失(收益以“-”填列)	-7,338.81	
递所得税资产的减少(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)	803,645.34	391,504.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-572,501,334.22	45,609,310.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	251,192,751.36	33,198,870.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-247,306,899.24	-23,080,780.41
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,275,076.08	5,620,300.81
减: 现金的期初余额	5,620,300.81	550,143.15
加: 现金等价物的期末余额		

项 目	本期数	上期数
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-4,345,224.73	5,070,157.66

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方, 包括已于附注六列示的存在控制关系的子公司、本公司股东和不存在控制关系的关联方。

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册 地址	主营业务	与本 公司 关系	经济性 质 或类型	法定 代表人	组织机构 代码
大新华物流控股(集团)有限公司	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)。	母 公 司	有 限 责 任 公 司	李清	75840251-3

(2) 存在控制关系的关联方实收资本及其变化

关联方名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
大新华物流控股(集团)有限公司	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00		3,000,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	股份	%	股份	%	股份	%	股份	%
大新华物流控股(集团)有限公司	147,701,043.00	29.98					147,701,043.00	29.98

(4) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
大新华物流有限公司	同一母公司
大新华物流广州有限责任公司	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	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	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	大新华物流有限公司子公司
大新华物流（天津）有限公司	大新华物流有限公司子公司
大新华物流宁波有限公司	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	大新华物流有限公司子公司
大新华轮船（烟台）有限公司	同一母公司
扬州育洋海运有限公司	同一母公司
海航集团财务有限公司	母公司之关联单位
长江租赁有限公司	母公司之关联单位

（二）关联方交易事项

（1）接受劳务（代付港口使费等成本结算）

关联方名称	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期数		上期数	
		金额	比例 %	金额	比例%
大新华物流有限公司	市场价格	143,219.90	0.06	416,900.28	0.12
大新华物流广州有限 责任公司	市场价格	1,043,793.36	0.43	6,607,680.29	1.98
大新华物流青岛有限 责任公司	市场价格	25,883,233.40	10.78	12,261,778.34	3.68
大新华物流（大连）有 限责任公司	市场价格	41,623.36	0.02	2,487,776.18	0.75

关联方名称	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期数		上期数	
		金额	比 例	金额	比例%
			%		
大新华物流（深圳）有 限责任公司	市场价格	2,582,481.26	1.08	6,689,620.17	2.00
大新华物流（天津）有 限公司	市场价格	4,676.10	0.00	4,174,878.81	1.25
大新华物流（营口）有 限责任公司	市场价格	0.00	0.00	997,423.33	0.30
大新华轮船（烟台）有 限公司	市场价格	1,882,171.76	0.78	854,070.53	0.26
大新华物流宁波有限 公司	市场价格	195,244.08	0.08		
合计		<u>31,776,443.22</u>	<u>13.23</u>	<u>34,490,127.93</u>	<u>10.34</u>

(2) 提供劳务（代理揽货、配载、运费结算收入）

关联方名称	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期数		上期数	
		金额	比例%	金额	比例%
大新华物流有限公司	市场价格	6,078.96	0.00	46,965.19	0.03
大新华物流广州有限 责任公司	市场价格	0.00	0.00	6,482,739.23	3.48
大新华物流青岛有限 责任公司	市场价格	43,530,652.77	21.67	28,102,390.88	15.06
大新华物流（大连）有 限责任公司	市场价格	14,324.78	0.01	4,002,247.87	2.15

关联方名称	关联交易	本期数		上期数	
	定价方式	金额	比例%	金额	比例%
	及决策程序				
大新华物流（深圳）有限责任公司	市场价格	208,855.66	0.10	10,294,310.56	5.52
大新华物流（天津）有限公司	市场价格	0.00	0.00	1,882,657.53	1.01
大新华物流宁波有限公司	市场价格	141,629.00	0.07	582,273.00	0.31
大新华物流（营口）有限责任公司	市场价格	0.00	0.00	3,014,250.00	1.62
大新华轮船（烟台）有限公司	市场价格	81,539.97	0.04	2,152,937.92	1.15
合计		43,983,081.14	21.89	56,560,772.18	30.33

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租金	租赁起始日	租赁终止日	租金确定方式
长江租赁公司	天津市海运股份有限公司	天燕轮	3,385,946.00	2009年12月20日	2010年12月20日	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	10,000,000.00	2010.03.01	2011.03.01	借入委托贷款
海航集团财务有限公司	5,000,000.00	2010.06.04	2011.05.04	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	归还委托贷款
海航集团财务有限公司	5,000,000.00	2009.5.26	2010.5.26	归还委托贷款

海航集团财务有限公司	10,000,000.00	2008.8.14	2010.8.14	归还委托贷款
海航集团财务有限公司	10,000,000.00	2008.8.27	2010.8.27	归还委托贷款

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易类型	本期数		上期数	
		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	0.00	0.00	7,955,971.11	100.00
大新华物流有限公司	出售固定资产	32,268.50	100.00	99,764.51	100.00

(6) 关联方为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海航集团财务有限公司					
海航集团北方总部（天津）有限公司	本公司	400,000,000.00	2010.11.17	2012.5.17	否

(三) 关联方应收应付款项余额

所属账户	关联方名称	期末数	占该账项百分比 (%)	款项内容
应收账款	大新华物流有限公司	549,120.00	0.19	运费
	大新华物流广州有限责任公司	569,453.84	0.19	运费
	大新华物流青岛有限责任公司	26,476,098.30	9.06	运费
	大新华物流（大连）有限责任公司	0.00	0.00	运费
	大新华物流（深圳）有限责任公司	584,786.75	0.20	运费
	大新华物流宁波有限公司	324,002.00	0.11	运费

所属账户	关联方名称	期末数	占该账项百分比 (%)	款项内容
	大新华轮船(烟台)有限公司	2,221,226.93	0.76	运费
	大新华物流青岛有限责任公司连云港分公司	15,222.05	0.01	运费
	大新华物流(天津)有限公司	6.62	0.00	运费
其他应收款	长江租赁有限公司	25,741,162.89	4.17	租赁天燕轮押金
	大新华物流有限公司	32,538.50	0.01	处置固定资产
应付账款	大新华物流有限公司	364,902.30	0.16	代理费
	海航集团有限公司	200,000.00	0.09	代理费
	海南航空股份有限公司	16,314,679.53	7.29	保证金
	大新华物流青岛有限公司	27,273,323.30	12.19	垫付费用
	大新华物流(深圳)有限公司	706,131.92	0.32	代理费、运费
	大新华轮船(烟台)有限公司	2,365,452.59	1.06	代理费、垫付费用
	大新华物流宁波有限公司	70,339.94	0.03	代理费
	大新华物流广州有限公司	502,046.72	0.22	代理费、垫付费用
	大新华物流(天津)有限公司	6.83	0.00	代理费
预收账款	大新华物流有限公司	6,035.04	0.05	运费
其他应付款	大新华物流控股(集团)有限公司	179,173,419.04	61.11	暂借款
	海航集团北方总部(天津)有限公司	8,000,000.00	2.73	暂借款
	海航集团有限公司	67,000,000.00	22.85	暂借款
	长江租赁有限公司	8,464,865.00	2.89	天燕轮租金
	海航天天快递有限公司	10,000,000.00	3.41	运费

关联方应收应付款项期初数

所属账户	关联方名称	期初数	占该账项百分比 (%)	款项内容
应收账款	大新华物流有限公司	992,825.68	0.12	运费
	大新华物流广州有限责任公司	1,198,858.29	0.14	运费
	大新华物流青岛有限责任公司	10,227,044.35	1.21	运费
	大新华物流(大连)有限责任公司	2,660,285.73	0.31	运费
	大新华物流(深圳)有限责任公司	2,168,356.43	0.26	运费

所属账户	关联方名称	期初数	占该账项百分比 (%)	款项内容
	大新华物流宁波有限公司	582,273.00	0.07	运费
	大新华物流(营口)有限责任公司	1,514,250.00	0.18	运费
	大新华轮船(烟台)有限公司	2,140,749.76	0.25	运费
其他应收款	大新华物流有限公司	99,764.51	0.09	处置固定资 产
	长江租赁有限公司	25,741,162.89	21.98	租赁天燕轮 押金
应付账款	大新华物流有限公司	416,885.70	0.31	运费
	大新华物流青岛有限责任公司	3,109,085.33	2.34	运费
	大新华物流(大连)有限责任公司	2,080,146.05	1.56	运费
	大新华物流(深圳)有限责任公司	2,505,907.72	1.88	运费
	大新华物流(天津)有限公司	1,467,822.25	1.10	运费
	大新华物流(营口)有限责任公司	997,423.33	0.75	运费
	大新华轮船(烟台)有限公司	851,738.35	0.64	运费
其他应付款	大新华物流控股(集团)有限公司	47,285,223.89	42.80	暂借款
	大新华轮船(烟台)有限公司	16,082.80	0.01	运费
	长江租赁有限公司	3,385,946.00	3.07	运费

十一、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司无重大或有事项。

十二、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 2010 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 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后发生重大诉讼

本公司于 2011 年 2 月 7 日收到日本神户地方法院平成 22 年（WA）第 3633 号法律文书，主要内容为：日本天神海运株式会社因与本公司控股子公司上海天海海运有限公司存在债权债务纠纷，通过神户法院起诉本公司，并请求：本公司返还经营往来债权债务纠纷 2.6 亿日元以及自 2009 年 7 月 1 日至实际支付之日按每年 6% 支付相应利息及承担本案的诉讼费用，总计约合人民币 2200 万元左右。本公司子公司天荣船务有限公司所属亚荣轮亦被神户法院进行扣押。截至本报告报出日，该项诉讼尚未进入庭审阶段。

2、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。

十四、其他重大事项

1、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

本公司于 2010 年 3 月 22 日与天海集团签署和解协议，并于 2010 年 4 月 8 日收到天津高院签发的（2009）津高民二初字第 0005 号《民事调解书》，在调解书的范围内双方逐步执行：

（1）本公司 2010 年 10 月 8 日收到天津高院以司法划转方式过户至本公司名下的原由天海集团持有的“中国太保”（证券代码 601601）无限售流通股 10446426 股，增加资产 241,834,761.90 元，将其中应归还控股股东大新华物流控股预付天海集团的 8857 万元土地转让款及资金利息共计 107,280,413.00 元计入其他应付款。

（2）本公司已归还了中国工商银行股份有限公司天津和平支行、中国建设银行股份有限公司天津分行、天津银行津财支行、交通银行股份有限公司天津分行、中国农业银行天津分行海河支行的贷款，由此形成各银行减免本公司尚欠利息 75,861,012.87 元的营业外收入。

（3）2010 年 5 月 20 日，挪威船东与天海集团和本公司签署和解补充协议，约定天海集团和本公司于 2010 年 5 月 28 日之前向挪威船东累计支付 534 万美元后，挪威船东放弃对天海集团和本公司的所有相关诉讼或仲裁。另外天海集团免除本公司应支付“天光、天明、天富”三条船 2008 年 8 个月船租金中的 4 个月租金，并同意支付 100 万美元给本公司。2010 年 5 月 25 日，本

公司控股股东大新华物流控股已经代本公司向挪威船东支付267万美元，天海集团亦于同日向挪威船东支付267万美元。至此，本公司已解决欠付“天光、天明、天富”三船租金的历史问题。

(4)《民事调解书》中所述房产的产权证名称均已变更为本公司，天海集团已腾空天津市和平区重庆道141号和143号房产，尚未腾空并移交马场道207号房产。

(5) 根据民事调解书约定，报告期内天海集团已经启动所属天津市海运公司天海化纤厂土地过户工作，包括启动该土地过户报件手续工作，以及天海集团所属天津市海运公司天海化纤厂同意将其位于天津市塘沽区东沽东盐路9号的约17.63万平方米的土地过户至本公司。截至报告报出日，相关工作正在推进落实。本公司认为，完成相关土地过户转让工作，不仅能解决天海集团所欠本公司6.62亿元的历史债务，同时对提高未来本公司资产质量产生重大影响。

2、部分子公司清算情况

截至2010年12月31日止，各清算子公司简要情况如下：

序号	子公司名称	2010 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	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
6	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
7	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
8	大连天海国际船务代理有限公司			清算完毕
9	大连天海国际货运代理有限公司			清算完毕

十五、补充资料

1、非经常性损益项目明细表

明细项目	本期数	上期数
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-66,787,060.63	5,550,941.27
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	27,882.57	
3. 计入当期损益的政府补助，， 但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,517,215.00	28,675,800.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益	105,867,470.62	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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	-2,611,606.50	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	134,554,348.90	
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,584,724.92	7,043,835.51
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,136,489.18	-21,102,172.88

明细项目	本期数	上期数
合计	178,016,485.70	20,152,676.74
减:非经常性损益相应的所得税	61,164,495.05	1,075,216.81
减:少数股东享有部分	-13,497.17	342,864.06
非经常性损益影响的净利润	116,865,487.82	18,734,595.87
报表净利润	29,197,193.40	-236,496,333.59
减:少数股东损益	-204,415.30	-307,461.98
归属于母公司股东的净利润	29,401,608.69	-236,188,871.61
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	397.48	7.93
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-87,463,879.13	-254,923,467.48

2、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率		每股收益(人民币元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股 收益	稀释每股 收益
本期数	归属于公司普通股 股东的净利润	0.07	0.07	0.06	0.06
	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	-0.22	-0.21	-0.18	-0.18
上期数	归属于公司普通股 股东的净利润	-0.55	-0.75	-0.48	-0.48
	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	-0.60	-0.81	-0.52	-0.52

计算过程:

计算指标	行 次	
"归属于公司普通股股东的净利润"不包括少数股东损益金额	1	29,401,608.69

计算指标	行次	
“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额	2	-87,463,879.12
期初股份总数	3	492,648,820.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	
报告期因回购等减少股份数	6	
报告期缩股数	7	
报告期月份数	8	
增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	
减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	10	
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用	11	
所得税率	12	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	13	
“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额	14	-397,534,701.88
归属于公司普通股股东的期初净资产	15	-426,936,310.57
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	16	
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	17	
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	18	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	19	
计算公式：基本每股收益=1（或2）÷（3+4+5×9÷8—6×10÷8—7）		
稀释每股收益=[1（或2）+11]×（1—12）]÷（3+4+5×9÷8—6×10÷8—7+13）		
全面摊薄净资产收益率=1（或2）÷14		
加权平均净资产收益率=1（或2）÷（15+1×50%+16×9÷8—17×10÷8±18×19÷8）		

3. 年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数 (本期发生数)	期初数 (上期发生数)	变动率	主要变动原因
货币资金	40,088,560.31	57,855,745.25	-30.71%	因债务重组增加付现支出
交易性金融资产	239,223,155.40		100.00%	划扣天海集团持有的“中国太保”股票
其他应收款	159,104,653.65	63,084,151.34	152.21%	支付中国华融资产管理公司广州分公司保证金
固定资产	209,759,052.45	324,647,973.00	-35.39%	子公司处置低效船舶
短期借款	17,000,000.00	418,153,827.00	-95.93%	短期借款重分类
其他应付款	293,200,080.63	110,469,421.95	165.41%	代控股股东暂收款项增加
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	34,782,723.11	43.75%	短期借款重分类
长期借款	400,000,000.00		100.00%	短期借款重分类
管理费用	38,633,590.70	66,977,911.65	-42.32%	2009 年计提了辞退福利
财务费用	80,869,997.98	37,213,824.09	117.31%	本期银行贷款增加
资产减值损失	-147,968,385.97	19,530,312.07	-857.63%	大额其他应收款收回，转回计提的坏账
营业外收入	114,743,074.45	41,830,018.62	174.31%	银行利息减免、债务重组收益、政府补贴等
营业外支出	67,527,730.68	576,831.25	11606.67%	子公司处理船舶损失

天津市海运股份有限公司

日期：2011 年 4 月 20 日