

天津市海运股份有限公司

600751

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人李小龙、主管会计工作负责人童友生及会计机构负责人（会计主管人员）于哲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	10
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第八节 财务报告（未经审计）	22
第九节 备查文件目录	96

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、天津海运	指	天津市海运股份有限公司
大新华物流、大股东	指	大新华物流控股（集团）有限公司
美兰机场	指	海口美兰国际机场有限责任公司
天海集团	指	天津市天海集团有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
股改	指	股权分置改革
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	天津市海运股份有限公司
公司的中文名称简称	天津海运
公司的外文名称	TIANJIN MARINE SHIPPING CO., LTD.
公司的外文名称缩写	TMSC
公司的法定代表人	李小龙

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	天津空港经济区中心大道华盈大厦八层	天津空港经济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、 基本情况变更简介

公司注册地址	天津空港经济区中心大道华盈大厦 803
公司注册地址的邮政编码	300380
公司办公地址	天津空港物流加工区中心大道华盈大厦八层
公司办公地址的邮政编码	300380
公司网址	www.tjtmse.com
电子信箱	tmsc900938@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	天津海运	600751	SST 天海
B 股	上海证券交易所	天海 B	900938	ST 天海 B

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 4 月 28 日
注册登记地点	天津空港经济区中心大道华盈大厦 803
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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	128,641,581.94	58,852,231.35	118.58
归属于上市公司股东的净利润	-25,597,688.19	-7,143,580.66	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,536,830.64	-31,921,055.74	不适用
经营活动产生的现金流量净额	120,206,222.09	291,563,904.43	-58.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	145,855,307.83	171,452,996.02	-14.93
总资产	607,929,988.98	625,931,718.77	-2.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0287	-0.0145	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0287	-0.0145	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0308	-0.0648	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-17.16		不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-18.46		不适用

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,854,522.68	子公司房产处置收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,619.77	
合计	1,939,142.45	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

①报告期内情况回顾：2013 年上半年，在中国经济增速持续放缓、航运市场复苏力度不足的情况下，公司继续保持生产经营稳定，防止了业绩进一步下滑。在公司经营团队的带领下，公司上下戮力同心、开拓进取，从生产经营及提升软实力等方面下大工夫，积极确保舱位利用率，同时加强安全管理工作，逐步建立完善质量管理体系建设、MLC 体系建设。

2013 年上半年公司所经营的航线为以天津、上海、青岛、宁波为基本港，至韩国等国家和地区的国际集装箱班轮货物运输航线。公司自今年 5 月至 6 月开辟了内贸航线。报告期内，本公司船舶营运共计 153 个航次，其中内贸航次 3 个，船舶运营率达到了 100%。完成货运运输总量约 438830 吨，运输箱量 17107TEU。

②目前存在的问题：公司整体经营规模、集装箱船舶的运力规模较小，航线单一，可持续发展能力及盈利能力有限，收入无法覆盖支出。

③下半年经营计划：做精做细外贸航线。在进一步稳定仁川、平泽航线经营的基础上，做精华东平泽线，巩固提升传统航线地位；完善经营体系，做大做强内贸航线，公司将合理规划经营布局，因时因势设立分公司、办事处，并将继续梳理口岸操作流程，逐步完善内贸运营所需软、硬件，逐渐恢复天津海运在内贸市场的影响力和占有率；适时调整挂靠码头，节约船期和耗油。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	128,641,581.94	58,852,231.35	118.58
营业成本	134,286,963.64	56,490,483.48	137.72
管理费用	20,925,680.06	16,947,334.85	23.47
财务费用	13,619,377.10	15,502,867.39	-12.15
经营活动产生的现金流量净额	120,206,222.09	291,563,904.43	-58.77
投资活动产生的现金流量净额	-23,431,018.08	97,894,657.73	-123.93
筹资活动产生的现金流量净额	18,188,554.84	-388,359,136.53	-104.68

营业收入变动原因说明：“营改增”政策施行后子公司收入口径的变化。

营业成本变动原因说明：“营改增”政策施行后子公司成本口径的变化。

管理费用变动原因说明：主要为人工成本的增加。

财务费用变动原因说明：主要为外币汇率影响的汇兑损益变化。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为收到的其他与经营活动有关现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为本期在无投资收益现金流入的情况下，投资购买固定资产船舶影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因为本期无需支付的银行利息等现金流出。

2、 其它

(1)2013 年 5 月 28 日，本公司发布了《股权分置改革方案实施公告》，公司于 2012 年第五次临时股东大会暨相关股东会议审议通过的《关于大股东债务豁免并资本公积金转增股本的股权分置改革方案》正式实施，实施股改的 A 股股权登记日为 2013 年 5 月 31 日，A 股股票于 6 月 4 日复牌，公司 A 股股票简称由“S 天海”改为“天津海运”，公司总股本由 4.92 亿股增加至 8.92 亿股。

(2)本公司于 2013 年 7 月 22 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》和上海证券交易所网站发布了重大资产重组停牌公告（临 2013-036），本公司控股股东大新华物流控股（集团）有

限公司（下称大新华物流）经与其控股股东及有关各方论证和协商，拟对本公司进行重大资产重组。公司 A 股股票、B 股股票于公告当日起连续停牌。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
船舶运输	56,177,927.68	65,233,980.11	-16.12	15.87	23.85	减少 7.49 个百分点
船舶租赁	2,334,347.46	4,141,933.34	-77.43	-30.23	29.76	减少 82.03 个百分点
代理服务	41,811,455.48	36,885,339.09	11.78	1,153.99	0	减少 88.22 个百分点
劳务服务	7,564,829.7	7,964,903.82	-5.29	374.01	1,166.96	减少 65.9 个百分点
其他	462,396.41		100	-0.87	0	增加 0 个百 分点

(三) 核心竞争力分析

本公司以北方国际航运中心天津为母港，立足环渤海经济圈布局中国沿海内贸航线、近洋外贸航线。随着天津滨海新区建设提升为国家战略并进一步开发开放、中日韩自由贸易区提升，本公司将凭借地域优势争取发展先机。

本公司是一家有 20 年历史的航运企业，保持着良好的业内品牌信誉，拥有大量丰富行业经验的专业人才；包括数百名船员、大量经验丰富的业务人员。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 主要子公司、参股公司分析

序号	公司名称	注册资本	持股比例	主要产品和服务	总资产	净利润
1	天津津海海运有限公司	66,000,000.00	99.72	船舶运输	183,794,818.40	-13,471,618.27
2	珠海北洋轮船有限公司	70,000,000.00	99.37	船舶运输	99,071,196.57	1,818,767.34
3	天津市天海劳务服务有限责任公司	2,000,000.00	99.97	劳务服务	1,795,595.62	-87,616.10
4	天津天海空运代理有限公司	3,615,000.00	100	代理服务	7,043,389.43	-134,338.94
5	天津市天海国际船舶代理有限公司	10,000,000.00	99.97	代理服务	67,563,060.22	362,271.33

6	天津市天海货运代理有限公司	15,000,000.00	99.94	代理服务	52,689,202.68	-863,731.83
7	天津市天海海员服务有限公司	6,000,000.00	99.98	管理服务	26,580,278.14	-1,485,457.12

4、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。

二、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲裁) 是否 形成 预计 负债 及金 额	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼 (仲裁) 审理 结果 及影 响	诉讼(仲裁) 判决执行 情况
天津 海运 股份 有限 公司	天津 海运 集团 有限 公司		诉讼	本公司 请求法 院判令 天津集 团履行 债务 66202.65 万元。	66,202.65				根据相关 《土地整 理储备项 目补偿合 同》已经 获得国资 监管部门 的审批同 意;天津 集团已向 新城公司 交付相关 土地证和 房产证; 本公司已 收到两期 补偿款。 (详细内 容请参 阅本公 临 2013-002、 临 2013-16 号公告)
天津 海运 股份 有限 公司	天津 海运 集团 有限 公司		诉讼	天津海 运株式 会社以 对我公 司 2.6 亿元的 债权为 由,于 2011年 2月7日 起	2,112.76		2011年6 月16日 进行第 一次庭 审。目 前已经 进行15 次开庭 ,最近一 次庭审 时	本公 司积 极应 并维 护公 司股 东利 益,同 时	

				诉本公司。			间为2013年7月19日，下次庭审时间为2013年9月19日。	依据最终判决结果进行账务处理。	
慕天货设管有限公司 百大泰柜备理限司	天津运份有限公司 天海股有公		诉讼	天泰货司依据双方签订的集装箱租赁合同向海法院起诉我付租金、修本65.5万元及服务费28万元并解除租赁合同还1071个集装箱。	591.74		2011年12月19日海法院（2011）大商字第1号判决。	判决司支租及理65美服务费28美元；同时，决司还1071个集装箱并担诉讼费。	现已陆续归还700多个集装箱，尚欠300多个集装箱未归还。
汕市景运理限司 头泓货代有公	天津运份有限公司 / 天津海有公 天海股有公天津海有公		诉讼	2012年1月19日在海法院起诉市股有限和津海有限公司；案由为海上	930		本公司于2012年12月11日披露，查封司于天津市经济中心大厦801-810	尚无确定。	

				货物运输合同纠纷；标的930万人民币。			室房地产。2013年1月7日，广州海事法院接受本公司550万担保并活扣轮，同时解除公司于市经济中心道大厦的10套房产。		
89名退船（个件）	天津市海运股份有限公司 / 天津市海员服务有限公司	天津集有公为三 天津市海团限司第人	诉讼	89名退休船员（91个案件）因劳动纠纷提出诉讼请求：请求依法判决在期限内依法缴纳缴费基数及为原告欠相应的社会保险；请求依法判决原告限期				经原告全诉请 已驳原的部讼求。	天津市第二中级人民法院于2013年8月下达二驳回原告全部诉请。

				因未足额缴纳社会保险导致的退休金低于应得的损失;请求法院依法判决被告支付违法收取原告风险抵押金欠付的利息。3月29日开庭部分申请人追加重新办理退休手续诉讼。二审审结完毕,驳回原告全部诉讼请求,维持一审判决。					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
本公司控股子公司天津津海海运有限公司（持股比例 99.72%）与民生金融租赁股份有限公司签定船舶买卖合同，向其购置集装箱船舶一艘，总吨位在 35000 吨以上，购置价格在 2300 万元以内。	详情请参阅本公司临 2013-022 号临时公告。
本公司全资子公司亚洲之鹰船务有限公司出售自有集装箱船舶“亚荣轮”，出售价格不得低于 100 万美元。	详情请参阅本公司临 2013-028、临 2013-033 号临时公告。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述				查询索引
2013 年 6 月 6 日, 公司 2012 年度股东大会审议通过了《2013 年度日常关联交易的议案》, 主要内容如下:				详细内容请参阅本公司于 2013 年 5 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》及上海证券交易所网站上的《关于 2013 年度日常关联交易公告》(编号: 临 2013-023)。
关联交易类别	关联人	2013 年度预计发生金额	2012 年度实际发生金额	
向关联人提供劳务	大新华物流有限公司及其关联公司	23,000,000	3,322,709.00	
接受关联人提供的劳务	大新华物流有限公司及其关联公司	5,000,000	2,099,119.30	
合计		28,000,000	5,421,828.30	

(二) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
本公司与大股东大新华物流续签《资金使用协议》, 协议主要内容为本公司向大新华物流无息借款 1.7 亿元人民币; 同时为大新华物流向中国农业银行股份有限公司上海静安支行申请的人民币 1.7 亿元贷款提供抵押物并与银行签署相关《抵押合同》, 向银行提供的抵押物为本公司房产。	详细内容请参阅本公司于 2013 年 6 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》及上海证券交易所网站上的《关联交易公告》(编号: 临 2013-030)。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
天津	公司	大新	17,000	2013 年 7	2013 年 7	2014 年 6	一	否	否		否	是	控股

市海 运股 份有 限公 司	本部	华物 流控 股 （集 团） 有限 公司		月 16 日	月 16 日	月 10 日	般 担 保						股 东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								170,000,000					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								170,000,000					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								14,200,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								14,200,000					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								184,200,000					
担保总额占公司净资产的比例(%)								135.05					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								170,000,000					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								170,000,000					

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范运作，理顺投资者关系，保护股东利益。公司股东大会、董事会、监事会依法运作，公司董事、监事及高级管理人员在日常工作中能够作到认真履行职责，关联董事、关联股东在审议关联交易等议案时作到回避表决。同时，公司不断加强内控体系建设，于 2013 年 6 月 25 日召开七届二十八次董事会会议，审议通过了《关于设立董事会内控委员会的议案》：为建立有效的内部控制系统,保证公司各项经营活动的正常有序运行,根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》及其他有关规定,公司设立董事会内控委员会，并选举周宝成、黄宇、姜涛为董事会内控委员会委员，其中姜涛为主任委员。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况说明

本公司于 2013 年 5 月 28 日发布《股权分置改革方案实施公告》，股权分置改革方案实施后的股本结构变动情况如下：

股份类别		变动前		变动数	变动后	
		持股数（股）	股比		持股数（股）	股比
非流通股	国有法人股	4,816,197	0.98%	-4,816,197	0	0
	境内法人股	204,143,323	41.44%	-204,143,323	0	0
	非流通股合计	208,959,520	42.42%	-208,959,520	0	0
有限制条件的流通股	国有法人股	0	0	4,816,197	4,816,197	0.54%
	境内法人股	0	0	324,067,323	324,067,323	36.30%
	有限制条件流通股合计	0	0	328,883,520	328,883,520	36.84%
无限制条件的流通股	A 股	103,689,300	21.05%	133,927,269	237,616,569	26.62%
	B 股	180,000,000	36.54%	146,148,731	326,148,731	36.54%
	无限制条件的流通股合计	283,689,300	57.58%	280,076,000	563,765,300	63.16%
股份总额		492,648,820	100%		892,648,820	100%

2、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

在本次股权分置改革方案实施后，本公司有限售条件的股份可上市流通预计时间如下：

序号	股东名称	所持有限售条件的股份数量（股）	可上市流通时间	承诺的限售条件
1	大新华物流	44,632,441	G+12 个月后	1.自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；2. 在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。
		89,264,882	G+24 个月后	
		267,178,476	G+36 个月后	

2	深圳市创典 全程企业顾 问有限公司	634,179	G+12 个月后	自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;在办理其持有的非流通股股份上市流通时,应先征得大新华物流的同意,并由上市公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
3	深圳市赛诺 通网络商务 有限公司	362,388	G+12 个月后	自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;在办理其持有的非流通股股份上市流通时,应先征得大新华物流的同意,并由上市公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
4	其他非流通 股东	60,708,477	G+12 个月后	自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让。

备注：G 指公司股改方案实施后首个交易日，详细内容请参阅《股权分置改革方案实施公告》。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				49,497		
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
大新华物流控股（集团）有限公司	境内非国有法人	29.93	267,178,476	119,477,433	267,178,476	质押 265,813,103
李天虹	境内自然人	3.54	31,571,280	0	31,571,280	无
天津市天海集团有	国	0.54	4,816,197	0	4,816,197	无

限公司	有法人					
朱永红	境内自然人	0.46	4,094,981	1,834,983	0	无
车锡平	境内自然人	0.41	3,623,880	1,623,880	0	无
万科企业股份有限公司工会委员会	境内非国有法人	0.35	3,080,000	0	3,080,000	无
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	境外法人	0.28	2,462,408	1,103,418	0	无
魏明	境内自然人	0.25	2,199,863	2,199,863	0	无
王明辉	境内自然人	0.24	2,184,504	978,888	0	无
张柏青	境内自然人	0.23	2,051,478	919,278	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
朱永红		4,094,981		境内上市外资股		
车锡平		3,623,880		境内上市外资股		
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED		2,462,408		境内上市外资股		

魏明	2,199,863	境内上市外资股
王明辉	2,184,504	境内上市外资股
张柏青	2,051,478	境内上市外资股
徐秀芳	1,920,656	境内上市外资股
闫保平	1,896,941	人民币普通股
刘晓阳	1,876,660	境内上市外资股
江仕亮	1,788,566	境内上市外资股

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	大新华物流控股(集团)有限公司	267,178,476			自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。
			2016年6月6日	267,178,476	
2	李天虹	31,571,280			自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让。
			2014年6月4日	31,571,280	
3	天津市天海集团有限公司	4,816,197			自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让。
			2014年6月4日	4,816,197	
4	万科企业股份有限公司工会委员会	3,080,000			自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让。
			2014年6月4日	3,080,000	
5	北京宝曦泽投资咨询有限责任公司	688,000			自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让。
			2014年6月4日	688,000	
6	上海锦钢物资贸易有限公司	650,000			自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交
			2014年6月4日	650,000	

				易或者转让。
7	深圳市创典全程企业顾问有限公司	634,179		自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让;在办理其持有的非流通股股份上市流通时,应先征得大新华物流的同意,并由上市公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
			2014 年 6 月 4 日	
			634,179	
8	中国石化集团天津石油有限责任公司	572,000		自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让。
			2014 年 6 月 4 日	
			572,000	
9	天津信托有限责任公司	506,000		自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让。
			2014 年 6 月 4 日	
			506,000	
10	天津天女化工集团股份有限公司	440,000		自改革方案实施之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让。
			2014 年 6 月 4 日	
			440,000	

(二) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
申雄	副董事长	60,000	137,497	77,497	股权分置改革 导致持股数量 增加。
喻斌	常务副总裁	18,000	37,249	19,249	股权分置改革 导致持股数量 增加。

二、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
李维艰	董事长兼总裁	离任	根据工作需要
李小龙	董事长	选举	根据工作需要
陈雪峰	董事兼总裁	选举	根据工作需要
郭健	董事	离任	根据工作需要

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:天津市海运股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		151,782,502.84	36,922,236.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		71,693,770.88	37,547,373.09
预付款项		5,142,249.21	6,367,681.7
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		203,164,143.14	385,504,386.88
买入返售金融资产			
存货		101,697.59	989,328.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		431,884,363.66	467,331,007.23
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		176,008,958.6	158,559,878.17
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		36,666.72	40,833.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		176,045,625.32	158,600,711.54
资产总计		607,929,988.98	625,931,718.77
流动负债：			
短期借款		14,200,000	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		124,532,585.32	106,135,713.16
预收款项		13,633,362.02	9,901,158.8
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		26,184,596.95	29,092,569.74
应交税费		16,023,225.66	17,782,463.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		243,612,640.16	270,929,410.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		21,946,807.72	15,773,952.51
流动负债合计		460,133,217.83	449,615,267.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

长期应付款		11,403,269.35	14,306,261.44
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		11,403,269.35	14,306,261.44
负债合计		471,536,487.18	463,921,529.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		892,648,820	492,648,820
资本公积		366,386,640.76	766,386,640.76
减：库存股			
专项储备		1,274,752.21	1,274,752.21
盈余公积		111,291,540.12	111,291,540.12
一般风险准备			
未分配利润		-1,225,746,445.26	-1,200,148,757.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		145,855,307.83	171,452,996.02
少数股东权益		-9,461,806.03	-9,442,806.47
所有者权益合计		136,393,501.8	162,010,189.55
负债和所有者权益总计		607,929,988.98	625,931,718.77

法定代表人：李小龙 主管会计工作负责人：童友生 会计机构负责人：于哲

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：天津市海运股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		130,936,856.35	21,167,824.83
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		36,034,122.94	27,130,966.93
预付款项		166,440	166,440
应收利息			
应收股利		70,000	70,000
其他应收款		861,765,905.44	899,288,204.92

存货			806,152.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,028,973,324.73	948,629,589.56
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		163,876,249.46	162,876,249.46
投资性房地产			
固定资产		110,354,336.71	113,560,715.71
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		274,230,586.17	276,436,965.17
资产总计		1,303,203,910.9	1,225,066,554.73
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		57,882,260.58	55,861,149.63
预收款项			
应付职工薪酬		11,168,338.52	13,304,803.54
应交税费		303,793.61	1,030,017.7
应付利息			
应付股利			
其他应付款		676,503,082.13	587,633,402.23
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		16,538,701.45	13,631,954.62
流动负债合计		762,396,176.29	671,461,327.72
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		11,403,269.35	14,306,261.44
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		11,403,269.35	14,306,261.44
负债合计		773,799,445.64	685,767,589.16
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		892,648,820	492,648,820
资本公积		314,458,779.42	714,458,779.42
减：库存股			
专项储备		790,041.5	790,041.5
盈余公积		111,291,540.12	111,291,540.12
一般风险准备			
未分配利润		-789,784,715.78	-779,890,215.47
所有者权益（或股东权益）合计		529,404,465.26	539,298,965.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,303,203,910.9	1,225,066,554.73

法定代表人：李小龙 主管会计工作负责人：童友生 会计机构负责人：于哲

合并利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		128,641,581.94	58,852,231.35
其中：营业收入		128,641,581.94	58,852,231.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		156,197,412.14	90,803,091.19
其中：营业成本		134,286,963.64	56,490,483.48
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		126,948.31	406,572.27
销售费用			
管理费用		20,925,680.06	16,947,334.85
财务费用		13,619,377.1	15,502,867.39
资产减值损失		-12,761,556.97	1,455,833.2
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			18,180,635.22
投资收益（损失以“－”号填列）			6,648,606.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-27,555,830.2	-7,121,618.37
加：营业外收入		1,957,250.49	1,920
减：营业外支出		18,108.04	53,686.39
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-25,616,687.75	-7,173,384.76
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-25,616,687.75	-7,173,384.76
归属于母公司所有者的净利润		-25,597,688.19	-7,143,580.66
少数股东损益		-18,999.56	-29,804.1
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0287	-0.0145
（二）稀释每股收益		-0.0287	-0.0145
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-25,616,687.75	-7,173,384.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,597,688.19	-7,143,580.66
归属于少数股东的综合收益总额		-18,999.56	-29,804.1

法定代表人：李小龙 主管会计工作负责人：童友生 会计机构负责人：于哲

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		44,979,648.64	29,922,300.46
减：营业成本		45,449,360.17	28,543,083.13
营业税金及附加		6,542.9	31,753.33
销售费用			
管理费用		8,837,229.8	5,264,235.78
财务费用		9,387,528.03	14,722,240.29
资产减值损失		-8,823,632.9	1,985,126.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			18,180,635.22
投资收益（损失以“－”号填列）			6,648,606.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,877,379.36	4,205,103.28
加：营业外收入		987.09	750
减：营业外支出		18,108.04	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,894,500.31	4,205,853.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,894,500.31	4,205,853.28
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：李小龙 主管会计工作负责人：童友生 会计机构负责人：于哲

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,790,895.48	42,993,488.37
客户存款和同业存放			

款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		209,119,880.04	424,155,407.84
经营活动现金流入小计		307,910,775.52	467,148,896.21
购买商品、接受劳务支付的现金		82,935,724.49	23,783,089.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		23,184,346.45	15,638,598.07
支付的各项税费		2,478,628.72	1,354,372.24
支付其他与经营活动		79,105,853.77	134,808,931.76

有关的现金			
经营活动现金流出小计		187,704,553.43	175,584,991.78
经营活动产生的现金流量净额		120,206,222.09	291,563,904.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			89,731,856.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,246,414.33	9,315,120
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,246,414.33	99,046,976.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,677,432.41	1,124,418.52
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			27,900
投资活动现金流出小计		25,677,432.41	1,152,318.52
投资活动产生的现金流量净额		-23,431,018.08	97,894,657.73
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		14,200,000	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		11,000,000	841.76
筹资活动现金流入小计		25,200,000	841.76
偿还债务支付的现金			376,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,445.16	12,359,978.29
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		7,000,000	
筹资活动现金流出小计		7,011,445.16	388,359,978.29
筹资活动产生的现金流量净额		18,188,554.84	-388,359,136.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-103,492.9	-12,612.69
五、现金及现金等价物净增加额		114,860,265.95	1,086,812.94
加：期初现金及现金等价物余额		36,922,236.89	11,131,727.35
六、期末现金及现金等价物余额		151,782,502.84	12,218,540.29

法定代表人：李小龙 主管会计工作负责人：童友生 会计机构负责人：于哲

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,932,696.38	6,550
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		259,806,500.26	402,427,665.53
经营活动现金流入小计		261,739,196.64	402,434,215.53
购买商品、接受劳务支付的现金		8,428,110.96	2,863,835.37

支付给职工以及为职工支付的现金		1,801,769.75	2,195,460.83
支付的各项税费		1,124,984.59	
支付其他与经营活动有关的现金		139,614,932.85	98,900,103.16
经营活动现金流出小计		150,969,798.15	103,959,399.36
经营活动产生的现金流量净额		110,769,398.49	298,474,816.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			89,731,856.25
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			89,731,856.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,074,418.52
投资支付的现金		1,000,000	
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		1,000,000	1,074,418.52
投资活动产生的现金流量净额		-1,000,000	88,657,437.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			375,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			12,171,666.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			387,171,666.64
筹资活动产生的现金流量净额			-387,171,666.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-366.97	1,456.89
五、现金及现金等价物净增加额		109,769,031.52	-37,955.85
加：期初现金及现金等价物余额		21,167,824.83	981,376.09
六、期末现金及现金等价物余额		130,936,856.35	943,420.24

法定代表人：李小龙 主管会计工作负责人：童友生 会计机构负责人：于哲

合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年 年 末 余 额	492,648,820	766,386,640.76		1,274,752.21	111,291,540.12		-1,200,148,757.07		-9,442,806.47	162,010,189.55
加： ：会计政 策变更										
前 期 差 错更正										
其他										
二、本年 年 初 余 额	492,648,820	766,386,640.76		1,274,752.21	111,291,540.12		-1,200,148,757.07		-9,442,806.47	162,010,189.55
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-”	400,000,000	-400,000,000					-25,597,688.19		-18,999.56	-25,616,687.75

号填列)										
(一) 净利润							-25,597,688.19		-18,999.56	-25,616,687.75
(二) 其他综合收益										
上述 (一)和 (二)小计							-25,597,688.19		-18,999.56	-25,616,687.75
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	400,000,000	-400,000,000								
1. 资本公积转增资本（或股本）	400,000,000	-400,000,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	892,648,820	366,386,640.76		1,274,752.21	111,291,540.12		-1,225,746,445.26		-9,461,806.03	136,393,501.8
----------	-------------	----------------	--	--------------	----------------	--	-------------------	--	---------------	---------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	492,648,820	366,386,640.76			111,291,540.12		-1,521,898,319.25		-9,398,334.55	-560,969,652.92
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	492,648,820	366,386,640.76			111,291,540.12		-1,521,898,319.25		-9,398,334.55	-560,969,652.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-7,143,580.66		-29,804.1	-7,173,384.76
(一)净利润							-7,143,580.66		-29,804.1	-7,173,384.76
(二)其他综合收益										
上述(一)							-7,143,580.66		-29,804.1	-7,173,384.76

和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

本)										
2. 盈余公 积转增资 本 (或股 本)										
3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项储备										
1. 本期提 取										
2. 本期使 用										
(七) 其 他										
四、本期 期末余额	492,648,820	366,386,640.76			111,291,540.12		-1,529,041,899.91		-9,428,138.65	-568,143,037.68

法定代表人：李小龙 主管会计工作负责人：童友生 会计机构负责人：于哲

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年 年 末 余 额	492,648,820	714,458,779.42		790,041.5	111,291,540.12		-779,890,215.47	539,298,965.57

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	492,648,820	714,458,779.42		790,041.5	111,291,540.12		-779,890,215.47	539,298,965.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	400,000,000	-400,000,000					-9,894,500.31	-9,894,500.31
（一）净利润							-9,894,500.31	-9,894,500.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,894,500.31	-9,894,500.31
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有								

者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	400,000,000	-400,000,000						
1. 资本公积转增资本(或股本)	400,000,000	-400,000,000						
2. 盈余								

公 积 转 增 资 本 (或 股 本)								
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损								
4. 其 他								
(六) 专 项 储 备								
1. 本 期 提 取								
2. 本 期 使 用								
(七) 其 他								
四、本期 期 末 余 额	892,648,820	314,458,779.42		790,041.5	111,291,540.12		-789,784,715.78	529,404,465.26

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存 股	专项 储 备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年 年末余额	492,648,820	314,458,779.42			111,291,540.12		-1,221,879,015.75	-303,479,876.21
加: 会计 政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	492,648,820	314,458,779.42			111,291,540.12		-1,221,879,015.75	-303,479,876.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,205,853.28	4,205,853.28
（一）净利润							4,205,853.28	4,205,853.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,205,853.28	4,205,853.28
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利								

利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	492,648,820	314,458,779.42			111,291,540.12		-1,217,673,162.47	-299,274,022.93

法定代表人：李小龙 主管会计工作负责人：童友生 会计机构负责人：于哲

二、 公司基本情况

天津市海运股份有限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。

2012 年 12 月 28 日,公司召开 2012 年第五次临时股东大会暨相关股东会议,审议通过了《关于大股东债务豁免并资本公积金转增股本的股权分置改革方案》,主要内容为大新华物流控股在公司股权分置改革方案通过相关股东会议之日即豁免公司 4 亿元债务,通过豁免可以使得公司净资产增加,并构成公司可用于转增股本的资本公积金。由于债务豁免而支付给 A 股流通股股东的对价折算的股份数为 13,365,079 股,相当于 A 股流通股东每 10 股获送 1.289 股。以 2012 年 9 月 30 日总股本为基准,公司以债务豁免所形成的 4 亿元资本公积金定向转增 4 亿股。其中,向全体 A 股流通股东每 10 股定向转增 12.9162 股,共计 13,392.73 万股;向大新华物流控股和全体 B 股流通股东每 10 股定向转增 8.1194 股,共计 26,607.27 万股(其中向 B 股股东定向转增 14,614.87 万股,向大新华物流控股定向转增 11,992.40 万股);其余非流通股东不转增。上述方案相当于流通 A 股股东每 10 股获送了 2.646 股。综合上述各部分对价支付,本次股权分置改革中非流通股东共向流通 A 股股东支付对价合计相当于每 10 股流通股获送 3.935 股。

公司实施股权分置改革后,A 股股票于 2013 年 6 月 4 日复牌,公司总股本为 89,264.882 万股,

其中国有法人股股东持有 481.6197 万股，占公司已发行普通股总数的 0.54%；社会法人股股东持有 32,406.7323 万股，占公司已发行普通股总数的 36.30%；流通 A 股股东持有 23,761.6569 万股，占公司已发行普通股总数的 26.62%；流通 B 股股东持有 32,614.8731 万股，占公司已发行普通股总数的 36.54%。

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空港经济区中心大道华盈大厦 803。截至 2013 年 6 月 30 日止本公司及子公司(以下合称"本公司")共运营 4 艘船舶（均为自有船舶），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。

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。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截至 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及经营成果和现金流量。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 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。

(二) 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 2013 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2013 年半年度的经营成果和现金流量。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

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。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。

(九) 金融工具：

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。

（十）应收款项：**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
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	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
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

(十一) 存货：**1、 存货的分类**

本公司存货主要为航油。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

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。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

4、 存货的盘存制度

其他
定期盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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。

2、 后续计量及损益确认方法

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。

(十三) 固定资产：**1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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%
船舶	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
办公设备及其他	4-8	3%	12.12%至 24.25%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

5、 其他说明

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。

(十四) 在建工程：

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。

(十五) 借款费用:

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。

(十六) 无形资产:

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

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

(十七) 长期待摊费用:

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。

(十八) 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。

(十九) 收入:

收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

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

(1) 集装箱航运服务收入

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

(2) 让渡资产使用权

利息收入按照时间比例为基础采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(3) 佣金收入

佣金收入于完成服务时确认。

(二十) 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。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债:

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。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更**1、 会计政策变更**

无

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

无

2、 未来适用法

无

(二十四) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

四、 税项：**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	11%、17%、6%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	营业税额/增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	营业税额/增值税额	3%
地方教育附加费	营业税额/增值税额	2%

(二) 其他说明

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率为 5%。2012 年 12 月 1 日起，本公司所处交通运输业为营业税改征增值税试点，集装箱航运服务收入适用增值税率为 11%、船舶租赁收入适用增值税率为 17%、代理收入适用增值税率为 6%，并根据《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，国际运输服务收入继续享受增值税优惠，适用增值税率为 0%。

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 25%。

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》)、《中华人民共和国营业税暂行条例》、《中华人民共和国营业税暂行条例实施细则》，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。

五、 企业合并及合并财务报表**(一) 子公司情况****1、 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位:元 币种:人民币

子公	子	注	业	注册资本	经营	期末实际出	实	持股	表决	是	少数股东权益	少	从母
----	---	---	---	------	----	-------	---	----	----	---	--------	---	----

司全 称	公 司 类 型	册 地	务 性 质		范 围	资 额	质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	比 例 (%)	权 比 例 (%)	否 合 并 报 表		数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 的 余 额
天 津 海 运 有 限 公 司	控 股 子 公 司	天 津 市	船 舶 运 输	66,000,000	国 际 船 舶 运 输、运 代 理、仓 储 服 务 (不 含 危 险 品)、内 海 沿 普 通 货 物 运 输	71,437,839		99.72	99.72	是	-937,790.01		
珠 海 北 轮 有 限 公 司	控 股 子 公 司	珠 海 市	船 舶 运 输	70,000,000	实 物 租 赁、运 代 理、内 海 沿 普 通 货 物 运 输	95,256,064.49		99.37	99.37	是	449,325.6		
天 津 海 务 有 限 公 司	控 股 子 公 司	天 津 市	劳 务 服 务	2,000,000	劳 务 服 务	2,000,000		99.97	99.97	是	-1,222.21		

务 限 任 公 司	有 责 公 司	司												
天 天 空 代 有 公 司	津 海 运 理 限 公 司	控 股 子 公 司	天 津 市	代 理 服 务	3,615,000	揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装、结运费等	4,792,953.18		100	100	是			
天 市 海 际 务 理 限 公 司	津 天 国 船 代 有 公 司	控 股 子 公 司	天 津 市	代 理 服 务	10,000,000	近洋国际海运沿货运输、信息咨询、船舶修理、国际海运船舶代理、揽货业务、船舶物料供应等	4,000,000		99.97	99.97	是	13,906.71		
天 市 海 运 理 限 公 司	津 天 货 代 有 公 司	控 股 子 公 司	天 津 市	代 理 服 务	15,000,000	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、集装箱拆拼	15,000,000		99.94	99.94	是	3,915.53		

					国际 货运 代理 业务								
天津市 海员 务有 限公 司	天津 海服 有 限公 司	天津 市	管理 服务	6,000,000	海 提 劳 服 和 务 配 信 以 海 培 训	6,000,000		99.98	99.98	是	-3,478.63		
上海 海 天 货 有 限 公 司	上海 海 天 货 有 限 公 司	上海 市	代理 服务	8,000,000	海 运 进 出 口 物 的 承 揽 、 报 关 、 报 验 、 仓 储 、 中 转 、 代 运 、 订 舱 、 配 载 、 装 箱 拼 拆 的 国 际 货 运 代 理 业 务 （ 涉 许 可 经 营 ）	8,468,472.88		99.98	99.98	是	351.16		
上海 海 天 海 有 限 公 司	上海 海 天 海 有 限 公 司	上海 市	船舶 运输	35,700,000	国 际 班 轮 运 输 、 内 海 沿 江 及 江 下 普 货	33,450,000		93.7	93.7	是	-10,098,452.11		

					运输（及可营凭可经营）								
上海成务代理有限公司 上天船代有限公司	控股子公司	上海市	代理服务	3,000,000	在上海口岸经营中国籍国际船舶、交通部核准出单自和于装班轮的营国船舶代理相业（涉许经的许证经营）	2,400,000		79.37	79.37	是	715,541.05		
天津渤海国际货运代理有限公司 天渤联合国货代有限公司	控股子公司	天津市	代理服务	5,000,000	国际货运代理（空运、陆运、快递、信件及性质）	4,041,038.29		60	60	是	428,816.5		

					的品物除商信咨批发零售服纺织品、建筑材料、钢材、五金交电、工艺品;进出口业务								
广市海务理限司	州津船代有公 控股子公司	广州市	代理服务	500,000	在广市营贸线船舶理货运代业务 州经内航船代及物输理业务	500,000		99.49	99.49	是	-34,183.18		
北市海方运理限司	京天北货代有公 控股子公司	北京市	代理服务	5,000,000	承办运出货的际输理业务、括揽客、订舱、仓储、中转、集装箱拆、算杂费、报验、保相的	5,000,001.27		99.97	99.97	是	1,463.36		

					途 运 输 服 及 咨 询 业 务								
亚 洲 之 船 务 公 司	控 股 子 公 司	香 港	船 舶 运 输	53,270,000	集 装 箱 运	53,270,000		100	100	是			

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	55,448.8	/	/	27,072.1
人民币	/	/	51,198.62	/	/	22,846.26
港元	5,335.4	0.7966	4,250.18	5,211.3	0.8109	4,225.84
银行存款：	/	/	151,727,054.04	/	/	36,895,164.79
人民币	/	/	144,445,483.29	/	/	34,406,451.78
港元	14,709.37	0.7966	11,717.48	24,463.08	0.8109	19,837.11
美元	1,178,683.92	6.1787	7,269,853.27	392,789.1	6.2855	2,468,875.9
合计	/	/	151,782,502.84	/	/	36,922,236.89

(1) 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 125,357,863.88 元。

(2) 货币资金期末余额含 550 万元履约保函，使用受限。

(二) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单 项 金 额 重 大 并 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	217,601,621.15	82.85	169,531,786.62	88.78	196,064,549.4	84.37	173,395,375.76	84.57
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单 项 金 额 不 重	32,411,440.87	12.34	9,883,603.48	5.18	24,301,055.97	10.46	9,896,817.28	9.43

大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大								
组合小计	32,411,440.87	12.34	9,883,603.48	5.18	24,301,055.97	10.46	9,896,817.28	9.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,632,010.84	4.81	11,535,911.88	6.04	12,008,272.99	5.17	11,534,312.23	6
合计	262,645,072.86	/	190,951,301.98	/	232,373,878.36	/	194,826,505.27	/

(1) 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) 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。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
日本天神海运株式会社	126,869,286.92	126,869,286.92	100.00	逾期时间较长，收回可能很小
日本安通海运株式会社	25,779,136.28	6,348,302.37	24.63	同一客户挂账应付账款，差额计提坏账
以前年度各航次损益	14,164,578.99	14,164,578.99	100.00	逾期5年以上未能收回
韩国斗宇船务株式会社	10,176,548.71	10,176,548.71	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	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00	逾期时间较长，对账后未能得到确认，款项无法收回
其他单位	44,244,081.09	14,508,981.51	32.79	

合计	230,233,631.99	181,067,698.50	/	/
----	----------------	----------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	22,486,344.19	69.38	740,650.18	14,272,084.23	58.73	713,604.22
1 年以内小计	22,486,344.19	69.38	740,650.18	14,272,084.23	58.73	713,604.22
1 至 2 年	400,381.58	1.24	40,038.16	570,122.1	2.35	57,012.21
2 至 3 年	232,147.81	0.72	46,429.56	235,029.76	0.97	47,005.95
3 至 4 年	305,343.15	0.93	76,262.69	229,372.88	0.94	91,749.15
4 至 5 年	11,668.75	0.04	4,667.5	11,668.75	0.05	4,667.5
5 年以上	8,975,555.39	27.69	8,975,555.39	8,982,778.25	36.96	8,982,778.25
合计	32,411,440.87	100	9,883,603.48	24,301,055.97	100	9,896,817.28

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
日本天神海运株式会社	第三方	126,869,286.92	2-3、3-4、4-5、5 年以上	48.30
日本安通海运株式会社	第三方	25,779,136.28	2-3、3-4、5 年以上	9.43
以前年度各航次损益	第三方	14,164,578.99	5 年以上	5.39
韩国斗宇船务株式会社	第三方	10,176,548.71	5 年以上	3.87
台湾新洋船务有限公司	第三方	9,000,000.00	5 年以上	3.43
合计	/	185,989,550.90	/	70.42

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
大新华轮船(烟台)有限公司汕头分公司	其他关联关系	507,925.00	0.19
大新华轮船(烟台)有	其他关联关系	1,911,405.00	0.73

限公司广州分公司			
大新华轮船（烟台）有限公司营口分公司	其他关联关系	1,329,220.00	0.51
大新华轮船（烟台）有限公司龙口分公司	其他关联关系	1,999,450.00	0.76
大新华物流青岛有限责任公司	其他关联关系	1,246,611.08	0.48
大新华轮船（烟台）有限公司泉州分公司	其他关联关系	243,590.00	0.09
合计	/	7,238,201.08	2.76

(三) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	264,592,947.38	95.54	65,831,008.3	89.24	446,794,313.16	95.48	74,420,415.92	90.25
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
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	6,752,813.79	2.44	5,892,701.16	7.99	6,372,813.79	1.36	5,892,201.16	7.15
组合小计	6,752,813.79	2.44	5,892,701.16	7.99	6,372,813.79	1.36	5,892,201.16	7.15
单项	5,584,864.85	2.02	2,042,773.42	2.77	14,797,374.58	3.16	2,147,497.57	2.6

金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	276,930,626.02	/	73,766,482.88	/	467,964,501.53	/	82,460,114.65	/

(1) 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) 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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
天海集团	185,449,677.42	24,160,836.40	13.03	同一客户挂账应付款项，应收应付差额 168,135,436.4 元；根据《补偿合同》预期可收回天海集团“6.62 亿元”债权 143,974,600 元，差额 24,160,836.4 元计提坏账
天海集团	6,433,480.00	1,288,696.00	20.03	按账龄计提坏账
日本神户地方法务局	18,980,000.00			担保金，无坏账风险
长江租赁有限公司	11,176,297.89			租赁押金，无坏账风险
威海船务代理有限公司	3,344,383.70	3,344,383.7	100	逾期时间较长
上海嘉实实业有限公司	2,449,200.00	2,449,200	100	逾期时间较长
其他单位	42,344,773.22	36,630,665.62	86.51	
合计	270,177,812.23	67,873,781.72	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
	816,001.72	12.08	22,300.09	436,001.72	6.84	21,800.09
1 年以内小计	816,001.72	12.08	22,300.09	436,001.72	6.84	21,800.09
2 至 3 年	2,193.75	0.03	438.75	2,193.75	0.03	438.75
4 至 5 年	107,760	1.6	43,104	107,760	1.69	43,104
5 年以上	5,826,858.32	86.29	5,826,858.32	5,826,858.32	91.44	5,826,858.32
合计	6,752,813.79	100	5,892,701.16	6,372,813.79	100	5,892,201.16

2、本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

其他应收账款 内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前 累计已计提坏账 准备金额	收回金额	转回坏账准备 金额
天海集团				170,000,000	

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
大新华物流控股(集团)有限公司	2,495,747.28			
合计	2,495,747.28			

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天海集团	原大股东	191,883,157.42	2-3、5 年以上	69.29
日本神户地方法务局	第三方	18,980,000.00	1-2 年	6.85
津川国际客货航运(天津)有限公司	第三方	11,719,649.98	3-4 年、5 年以上	4.23
长江租赁有限公司	关联企业	11,176,297.89	4-5 年	4.04
威海船务代理有限公司	第三方	3,344,383.70	5 年以上	1.21
合计	/	237,103,488.99	/	85.62

5、应收关联方款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
大新华物流控股(集团)有限公司	其他关联关系	2,495,747.28	0.9
大新华轮船(烟台)有限公司	其他关联关系	140,000.00	0.05
大新华轮船(烟台)有限公司广州分公司	其他关联关系	100,000.00	0.04
大新华轮船(烟台)有限公司厦门分公司	其他关联关系	30,000.00	0.01
大新华轮船(烟台)有限公司营口分公司	其他关联关系	50,000.00	0.02
长江租赁有限公司	其他关联关系	11,176,297.89	4.03
大新华轮船(烟台)有限公司汕头分公司	其他关联关系	50,000.00	0.02
合计	/	14,042,045.17	5.07

(四) 预付款项:**1、 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,398,445.35	85.53	5,608,865.27	88.09
1 至 2 年	272,286.85	5.3	286,859.44	4.5
2 至 3 年	351,424.08	6.83	351,424.08	5.52
3 年以上	120,092.93	2.34	120,532.91	1.89
合计	5,142,249.21	100	6,367,681.7	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国船舶燃料广州有限公司	第三方	2,017,750	1 年以内	预付油料款, 待加油完成后进行结算
天津市铭朗置业投资有限公司	第三方	150,090	1-2 年、3-4 年	预付办公楼租房押金及税款
中国海事仲裁委员会	第三方	16,350	1 年以内	预付仲裁费
合计	/	2,184,190	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(五) 存货:**1、 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
其他	101,697.59		101,697.59	989,328.67		989,328.67
合计	101,697.59		101,697.59	989,328.67		989,328.67

(六) 长期股权投资：**1、 长期股权投资情况**

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
天津浩天保险公估有限公司	500,000	500,000		500,000	500,000	5	5
天津浩天保险代理有限公司	500,000	500,000		500,000	500,000	10	10

(七) 固定资产：**1、 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	398,023,414.53	25,888,473.59		4,280,796	419,631,092.12
其中：房屋及建筑物	138,175,591.99	3,434,296.74		984,984	140,624,904.73
机器设备					
运输工具					
坞修	17,194,121.36				17,194,121.36
运输船舶	220,028,629.9	22,454,176.85			242,482,806.75
其他运输设备	974,901.54				974,901.54
办公设备	3,503,452.74				3,503,452.74
其他设备	520,705				520,705
融资租入固定资产	17,626,012			3,295,812	14,330,200
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	227,227,767.65		4,723,896.11	565,298.95	231,386,364.81
其中：房屋及建筑物	56,033,405.78		2,239,663.98	565,298.95	57,707,770.81

机器设备				
运输工具				
坞修	14,700,114.62		669,402.66	15,369,517.28
运输船舶	150,794,833.73		1,686,199.02	152,481,032.75
其他运输设备	653,442.03		3,419.52	656,861.55
办公设备	3,085,824.45		125,210.93	3,211,035.38
其他设备	494,670.04			494,670.04
融资租入固定资产	1,465,477			1,465,477
三、固定资产账面净值合计	170,795,646.88	/	/	188,244,727.31
其中：房屋及建筑物	82,142,186.21	/	/	82,917,133.92
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
坞修	2,494,006.74	/	/	1,824,604.08
运输船舶	69,233,796.17	/	/	90,001,774
其他运输设备	321,459.51	/	/	318,039.99
办公设备	417,628.29	/	/	292,417.36
其他设备	26,034.96	/	/	26,034.96
融资租入固定资产	16,160,535	/	/	12,864,723
四、减值准备合计	12,235,768.71	/	/	12,235,768.71
其中：房屋及建筑物	2,369,660.7	/	/	2,369,660.7
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
坞修		/	/	
运输船舶	9,866,108.01	/	/	9,866,108.01
其他运输设备		/	/	
办公设备		/	/	
其他设备		/	/	
融资租入固定资产		/	/	
五、固定资产账面价值合计	158,559,878.17	/	/	176,008,958.6
其中：房屋及建筑物	79,772,525.51	/	/	80,547,473.22
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
坞修	2,494,006.74	/	/	1,824,604.08

运输船舶	59,367,688.16	/	/	80,135,665.99
其他运输设备	321,459.51	/	/	318,039.99
办公设备	417,628.29	/	/	292,417.36
其他设备	26,034.96	/	/	26,034.96
融资租入固定资产	16,160,535	/	/	12,864,723

本期折旧额：4,158,597.15 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	14,330,200	1,465,477	12,864,723

(1) 本公司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(801 室-836 室)做为办公场所，截至 2013 年 6 月 30 日止，已取得华盈大厦 801 室至 820 室房地证，总房款 13,353,581 元，并由融资租入固定资产转入房屋及建筑物核算；821 室至 836 室尚未取得房地证，总房款 12,864, 723.00 元，仍在融资租入固定资产中核算。

(2) 2012 年公司为了偿还到期贷款，同意向大新华物流控股无息借款 1.7 亿元人民币；同时同意为大新华物流控股向中国农业银行股份有限公司上海静安支行申请的人民币 1.7 亿元一年期流动资金借款提供抵押物并与银行签署相关《抵押合同》，向银行提供的抵押物限于公司清偿原 3.25 亿到期贷款时解押的房产，分别是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，账面价值 66,206,858.00 元。截止 2013 年 6 月 23 日此担保已到期解除，并于 2013 年 7 月 16 日续作担保，到期日为 2014 年 6 月 10 日。

(八) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	50,000			50,000
二、累计摊销合计	9,166.63	4,166.65		13,333.28
三、无形资产账面净值合计	40,833.37		4,166.65	36,666.72
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	40,833.37		4,166.65	36,666.72

本期摊销额：4,166.65 元。

(九) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	277,286,619.92	187,476.18	12,951,154.71		264,522,941.39
二、存货跌价准备					

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,000,000				1,000,000
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,235,768.71				12,235,768.71
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	290,522,388.63	187,476.18	12,951,154.71		277,758,710.1

本期受汇率变化影响转回应收款项以前年度已计提坏账准备。

(十) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	12,000,000	
抵押借款	2,200,000	
合计	14,200,000	

(十一) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	61,160,629.57	57,552,198.52
1 年以上	63,371,955.75	48,583,514.64
合计	124,532,585.32	106,135,713.16

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

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。

(十二) 预收账款：**1、 预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,952,592.6	6,001,772.61
1 年以上	7,680,769.42	3,899,386.19
合计	13,633,362.02	9,901,158.8

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的预收款项主要为预收货主运费和租金。

(十三) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,166,450.96	15,271,305.27	18,808,605.41	6,629,150.82
二、职工福利费	4,415,405		5,810	4,409,595
三、社会保险费	362,318.2	5,083,650.36	5,350,460.06	95,508.5
医疗保险费	92,020.02	1,392,851.37	1,530,146.26	-45,274.87
养老保险费	298,277	3,209,613.46	3,316,072.17	191,818.29
失业保险费	-23,086.18	332,845.57	355,901.67	-46,142.28
工伤保险费	-4,892.17	57,751.16	57,751.16	-4,892.17
生育保险费	-0.47	90,588.80	90,588.80	-0.47
四、住房公积金	267,162.01	2,543,822.40	1,745,250.40	1,065,734.01
五、辞退福利	10,571,719.75			10,571,719.75
六、其他				
工会经费和职工教育经费	3,309,513.82	174,369.51	70,994.46	3,412,888.87
合计	29,092,569.74	23,073,147.54	25,981,120.33	26,184,596.95

(十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	417,788.5	1,351,261.74
营业税	6,821,724.72	6,963,486.88
企业所得税	4,806,168.86	4,824,079.13
个人所得税	-209,913.28	-66,491.77

城市维护建设税	221,645.72	227,927.37
房产税	103.7	475,750.38
教育费附加	77,987.14	81,224.27
防洪工程维护费	4,176.04	4,951.09
印花税	5,707.85	5,707.85
土地使用税		36,729.67
其他	3,877,836.41	3,877,836.41
合计	16,023,225.66	17,782,463.02

(十五) 其他应付款:**1、 其他应付款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	202,697,297.84	162,617,570.24
1 年以上	40,915,342.32	108,311,840.31
合计	243,612,640.16	270,929,410.55

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
大新华物流控股(集团)有限公司	182,196,846.78	176,096,846.78
合计	182,196,846.78	176,096,846.78

3、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
大新华物流控股(集团)有限公司	182,196,846.78	1 年以内	往来款
广州海事法院	5,500,000.00	1 年以内	履约保证金
海航集团有限公司	4,090,000.00	1 年以内	往来款
合计	191,786,846.78		

(十六) 其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提港口使费	11,573,065.89	5,924,557.76
预提船长报账	2,847,268.15	2,530,796.74
预提燃油费(未付管理费)	84,180.7	540,041.11
预提保险费	2,332,780.2	2,137,043.84
预提箱租金	800,853.55	386,821.55
预提船租金	4,308,659.23	4,254,691.51
合计	21,946,807.72	15,773,952.51

(十七) 长期应付款:**1、 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位: 元

单位	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币	人民币	外币	人民币
天津市铭朗置业投资有限公司		11,403,269.35		14,306,261.44

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。截至 2013 年 6 月 30 日，已支付基准房款、资金占用费共计 20,413,951.88 元。

(十八) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	492,648,820				400,000,000	400,000,000	892,648,820

根据天津中审联有限责任会计师事务所出具的验资报告，文号津中审联验字（2013）第 2-38 号，本公司于 2013 年 5 月 31 日为转增基准日，根据股东大会决议和修改后章程规定，以债务豁免形成的 40,000 万元资本公积定向转增 4 亿股，每股面值 1 元人民币，变更后注册资本为人民币 892,648,820.00 元。

(十九) 专项储备：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备	1,274,752.21	0.00	0.00	1,274,752.21
合计	1,274,752.21	0.00	0.00	1,274,752.21

按照上期营业收入-船舶运输（中华人民共和国境内公司）的 1%计提的安全生产费用。

(二十) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	280,096,003.42			280,096,003.42
其他资本公积	486,290,637.34		400,000,000	86,290,637.34
合计	766,386,640.76		400,000,000	366,386,640.76

2012 年 12 月 7 日本公司与控股股东大新华物流控股签署《债务豁免协议》，确认截至 2012 年 12 月 7 日，本公司因借款、大新华物流控股代为归还贷款等事项，存在对大新华物流控股的未清偿债务总额为 576,096,846.78 元，大新华物流控股同意将对公司的 400,000,000.00 元人民币债权予以豁免，并以此项债务豁免作为本公司股权分置改革对价安排之条件之一。此项债务豁免自本公司股权分置改革方案获得相关股东会议通过之日起生效，为不可撤销的、永久的债务豁免。2012 年 12 月 28 日本公司召开 2012 年第五次临时股东大会暨相关股东会议，审议通过了《关于大股东债务豁免并资本公积金转增股本的股权分置改革方案》，同意本次以本公司大股东大新华物流控股豁免公司债务并以资本公积金定向转增作为对价的股权分置改革方案。根据股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以 2013 年 5 月 31 日为转增基准日，由资本公积转增股本，每股面值 1 元人民币，变更后注册资本为人民币 892,648,820.00 元。已经天津市中审联有限责任会计师事务所审验，并出具验资报告（文号：津中审联验字（2013）第 2-38 号）。

(二十一) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	111,291,540.12			111,291,540.12
合计	111,291,540.12			111,291,540.12

(二十二) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-1,200,148,757.07	/
调整后 年初未分配利润	-1,200,148,757.07	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,597,688.19	/
期末未分配利润	-1,225,746,445.26	/

(二十三) 营业收入和营业成本：**1、 营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	108,350,956.73	57,226,786.26
其他业务收入	20,290,625.21	1,625,445.09
营业成本	134,286,963.64	56,490,483.48

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶运输	56,177,927.68	65,233,980.11	48,484,180.55	52,669,887.04
船舶租赁	2,334,347.46	4,141,933.34	3,345,947.43	3,191,936.69
代理服务	41,811,455.48	36,885,339.09	3,334,279.3	
劳务服务	7,564,829.7	7,964,903.82	1,595,913.49	628,659.75
其他	462,396.41		466,465.49	
合计	108,350,956.73	114,226,156.36	57,226,786.26	56,490,483.48

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
营业收入前五名合计	25,928,403.59	23.93
合计	25,928,403.59	23.93

其中船舶运输收入按航线明细分类如下：

类别	本期金额	上期金额
韩国航线	48,605,414.16	47,700,783.49
马尼拉航线	0.00	783,397.06
内贸航线	7,572,513.52	0.00
合计	56,177,927.68	48,484,180.55

(二十四) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	95,161.65	359,798.47	营业收入
城市维护建设税	16,387.23	25,185.88	营业税额/增值税额
教育费附加	12,954.3	17,989.93	3%
防洪费	2,445.13	3,597.99	1%
合计	126,948.31	406,572.27	/

(二十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、各类保险等	12,861,559.27	9,341,422.97
折旧费	2,375,761.08	2,394,668.42
办公费	1,137,361.31	233,246.67
交通差旅费	800,596.61	400,844.02
税金	502,710.73	552,124.49
招待费	1,881,427.48	396,482.3
中介费	775,610.86	19,000
董事会费	191,160.9	306,608.5
诉讼费	351,077.14	194,573
广告费	4,103	6,437
其他	44,311.68	3,101,927.48
合计	20,925,680.06	16,947,334.85

(二十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	415,982.44	16,288,383.45
银行手续费	754,774.79	637,693.05
利息收入	-369,852.17	-18,527.95
汇兑损益	12,818,472.04	-1,404,681.16
合计	13,619,377.1	15,502,867.39

(二十七) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		18,180,635.22
合计		18,180,635.22

(二十八) 投资收益：**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		6,648,606.25
合计		6,648,606.25

(二十九) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-12,761,556.97	1,455,833.2
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-12,761,556.97	1,455,833.2

(三十) 营业外收入：**1、 营业外收入情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,854,522.68	1,170	1,854,522.68
其他	102,727.81	750	102,727.81
合计	1,957,250.49	1,920	1,957,250.49

(三十一) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		48,686.39	
其中：固定资产处置损失		48,686.39	
罚款	10,000	5,000	10,000
其他	8,108.04		8,108.04
合计	18,108.04	53,686.39	18,108.04

(三十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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	-25,597,688.19	-7,143,580.66	-25,597,688.19	-7,143,580.66

股东的净利润

期末股本总额	892,648,820.00	492,648,820.00	892,648,820.00	492,648,820.00
期初股本总额	892,648,820.00	492,648,820.00	892,648,820.00	492,648,820.00
每股收益	-0.0287	-0.0145	-0.0287	-0.0145

(三十三) 现金流量表项目注释:**1、 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收回天海集团款项	170,000,000
下属公司代收代付客户税款	17,995,237.94
下属公司代收代付船员租金	15,649,037.03
其他	5,475,605.07
合计	209,119,880.04

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付天海集团关于“化纤厂”安置费	30,000,000
下属公司代收代付客户税款	16,840,411.56
下属公司代收代付船员租金	24,906,443.65
其他	7,358,998.56
合计	79,105,853.77

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收大新华物流控股关联公司借款	11,000,000
合计	11,000,000

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付大新华物流控股关联公司借款	7,000,000
合计	7,000,000

(三十四) 现金流量表补充资料:**1、 现金流量表补充资料:**

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-25,616,687.75	-7,173,384.76
加: 资产减值准备	-12,761,556.97	1,455,833.2
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,715,587.1	3,539,183.15
无形资产摊销	4,166.65	2,999.99

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-1,818,767.34	26,730
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-18,180,635.22
财务费用(收益以“—”号填列)	482,719.17	12,162,223.66
投资损失(收益以“—”号填列)		-6,648,606.25
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	806,152.88	2,104,455.55
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-121,993,323.37	-85,726,159.43
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	276,387,931.72	390,001,264.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,206,222.09	291,563,904.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	151,782,502.84	12,218,540.29
减: 现金的期初余额	36,922,236.89	11,131,727.35
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	114,860,265.95	1,086,812.94

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	151,782,502.84	36,922,236.89
其中: 库存现金	55,448.8	58,875.35
可随时用于支付的银行存款	151,727,054.04	12,159,664.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	151,782,502.84	36,922,236.89

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

母公 司名	企业 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	母公司对 本企业的	母公司对 本企业的	本企 业最	组织机 构代 码
----------	----------	---------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------	----------------

称						持股比例 (%)	表决权比 例(%)	终控制方		
大新华物流(集团)有限公司	新物控(集团)有限公司	有 限 公 司	上 海 市	李 明	国内货代理, 货物仓储与装卸, 商务咨询, 国际货物运输, 实业投资, 企业管理。	9,099,800,000	29.93	29.93	无 实 际 控 制 人	75840251-3

大新华物流致力于打造实体物流与虚拟物流联动的发展模式, 积极推动"实体+金融+贸易+服务"四位一体的发展循环模式, 致力于成为世界一流的现代物流综合运营商和现代物流解决方案提供商。

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代 码
天津津海海运有限公司	有限责任 公司	天津市	李小龙	船舶运 输	66,000,000.00	99.72	99.72	76433619-6
珠海北洋轮船有限公司	有限责任 公司	珠海市	李维艰	船舶运 输	70,000,000.00	99.37	99.37	19253305-4
天津市天海劳务服务有限公司	有限责任 公司	天津市	喻斌	劳务服 务	2,000,000.00	99.97	99.97	10334375-1
天津天海空运代理有限公司	有限责任 公司	天津市	陈雪峰	代理服 务	3,615,000.00	100	100	71282043-7
天津市天海国际船务	有限责任 公司	天津市	陈雪峰	代理服 务	10,000,000.00	99.97	99.97	10306703-X

代理有限公司								
天津市天海货运代理有限公司	有限责任公司	天津市	陈雪峰	代理服务	15,000,000.00	99.94	99.94	10306724-0
天津市天海海务有限公司	有限责任公司	天津市	陈雪峰	管理服务	6,000,000.00	99.98	99.98	71281529-1
上海天海海运有限公司	有限责任公司	上海市	陈雪峰	代理服务	8,000,000.00	99.98	99.98	63047453-4
上海天海海运有限公司	有限责任公司	上海市	宋兴庭	船舶运输	35,700,000.00	93.7	93.7	63170166-3
上海天成船务代理有限公司	有限责任公司	上海市	宋兴庭	代理服务	3,000,000.00	79.37	79.37	72935159-3
天津渤海国际货运代理有限公司	有限责任公司	天津市	赵延炳	代理服务	5,000,000.00	60	60	10306233-5
广州市津海船务代理有限公司	有限责任公司	广州市	宋兴庭	代理服务	500,000.00	99.49	99.49	73717186-7
北京市天海北方货运代理有限公司	有限责任公司	北京市	宋兴庭	代理服务	5,000,000.00	99.97	99.97	70023129-9
亚洲之鹰船务公司	有限责任公司	香港		船舶运输	53,270,000.00	100	100	

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

大新华物流有限公司	母公司的控股子公司	13396059-0
大新华物流青岛有限责任公司	母公司的控股子公司	66786609-9
大新华物流（大连）有限责任公司	其他	66584621-1
大新华物流（深圳）有限责任公司	母公司的控股子公司	66851172-4
大新华物流宁波有限公司	母公司的控股子公司	66849035-3
大新华物流（营口）有限责任公司	母公司的控股子公司	68969051-4
大新华轮船（烟台）有限公司	母公司的控股子公司	67684868-5
海航集团北方总部（天津）有限公司	其他	
海航集团有限公司	其他	
上海大新华航运发展有限公司	母公司的控股子公司	
海南航空食品有限公司	其他	
海南海航航空信息系统有限公司	其他	
海南航空股份有限公司	其他	
海航思福汽车租赁有限公司	其他	
亚太国际会议中心有限公司	其他	
上海大新华国际船舶管理有限公司	其他	
海航集团财务有限公司	其他	10205434-1
长江租赁有限公司	其他	72123031-6
大新华轮船（烟台）有限公司 汕头分公司	其他	
大新华轮船（烟台）有限公司 广州分公司	其他	
大新华轮船（烟台）有限公司 营口分公司	其他	
大新华轮船（烟台）有限公司 厦门分公司	其他	
大新华轮船（烟台）有限公司 龙口分公司	其他	
大新华轮船（烟台）有限公司 泉州分公司	其他	

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
大新华物流有限公司	提供代理服务	市场价格	411,164.50	0.4		

大新华物流 青岛有限责 任公司	提供代理服 务	市场价格	446,736.00	0.44		
大新华轮船 (烟台)有 限公司	提供代理服 务	市场价格	8,478,586.53	7.7		
大新华轮船 (烟台)有 限公司汕头 分公司	提供代理服 务	市场价格	600,000.00	0.59		
上海大新华 国际船舶管 理有限公司	提供代理服 务	市场价格	817,023.85	10.23		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
大新华物流 青岛有限责 任公司	提供代理服 务	市场价格	704,592.73	0.72		
大新华轮船 (烟台)有 限公司	提供代理服 务	市场价格	140,000.00	0.14		
大新华轮船 (烟台)有 限公司汕头 分公司	提供代理服 务	市场价格	557,925.00	0.57		
大新华轮船 (烟台)有 限公司广州 分公司	提供代理服 务	市场价格	2,011,405.00	2.05		
大新华轮船 (烟台)有 限公司营口 分公司	提供代理服 务	市场价格	1,379,220.00	1.41		
大新华轮船 (烟台)有 限公司厦门 分公司	提供代理服 务	市场价格	30,000.00	0.03		
大新华轮船 (烟台)有 限公司龙口 分公司	提供代理服 务	市场价格	1,999,450.00	2.04		

大新华轮船 (烟台)有 限公司泉州 分公司	提供代理服 务	市场价格	243,590.00	0.25		
--------------------------------	------------	------	------------	------	--	--

2、 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 美元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租 赁费
大新华轮船 (烟台)有 限公司	天津津海海运 有限公司	船舶(大新华 烟台轮)	2013年5月23 日	2014年5月22 日	2,482,000
大新华轮船 (烟台)有 限公司	天津津海海运 有限公司	船舶(大新华 日照轮)	2013年6月12 日	2014年6月11 日	2,153,500
大新华轮船 (烟台)有 限公司	天津津海海运 有限公司	船舶(大新华 连云港轮)	2013年5月27 日	2014年5月26 日	2,153,500

3、 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	大新华物流控股 (集团)有限公司	170,000,000		否

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大新华物流有 限公司			776,578.30	
应收账款	大新华物流青 岛有限责任公 司	1,246,611.08		542,018.35	
应收账款	大新华物流 (深圳)有限 责任公司			21,122.34	
应收账款	大新华轮船 (烟台)有限 公司汕头分公 司	507,925.00			
应收账款	大新华轮船 (烟台)有限 公司广州分公	1,911,405.00			

	司				
应收账款	大新华轮船 (烟台)有限公司 营口分公司	1,329,220.00			
应收账款	大新华轮船 (烟台)有限公司 龙口分公司	1,999,450.00			
应收账款	大新华轮船 (烟台)有限公司 泉州分公司	243,590.00			
预付账款	大新华物流有限公司			549.35	
其他应收款	长江租赁有限公司	11,176,297.89		11,176,297.89	
其他应收款	大新华物流有限公司			26,009.68	
其他应收款	大新华物流控股(集团)有限公司	2,495,747.28			
其他应收款	大新华轮船 (烟台)有限公司	140,000.00		1,029,962	
其他应收款	大新华轮船 (烟台)有限公司 广州分公司	100,000.00			
其他应收款	大新华轮船 (烟台)有限公司 厦门分公司	30,000.00			
其他应收款	大新华轮船 (烟台)有限公司 营口分公司	50,000.00			
其他应收款	大新华轮船 (烟台)有限公司 汕头分公司	50,000.00			
其他应收款	上海大新华国际船舶管理有限公司			657,741.83	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大新华物流有限公司	19,857.68	431,022.18
应付账款	大新华物流青岛有限公司	446,736.00	
应付账款	大新华轮船(烟台)有限公司	8,119,772.37	671,147.84
预收账款	大新华轮船(烟台)有限公司汕头分公司	600,000.00	
其他应付款	大新华物流控股(集团)有限公司	182,196,846.78	176,096,846.78
其他应付款	海航集团有限公司	4,090,000.00	4,090,000.00
其他应付款	海南海航航空信息系统有限公司		401,294.44
其他应付款	海南航空股份有限公司	274,435.50	274,435.5
其他应付款	上海大新华国际船舶管理有限公司	159,282.02	

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:**(一) 重大承诺事项**

本公司没有需要披露的承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项:**(一) 其他资产负债表日后事项说明**

报告期内,公司未发生应披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项:**(一) 其他**

本公司于 2013 年 7 月 22 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《大公报》和上海证券交易所网站发布了重大资产重组停牌公告(临 2013-036),本公司控股股东大新华物流控股(集团)有限公司(下称大新华物流)经与其控股股东及有关各方论证和协商,拟对本公司进行重大资产重组。公司 A 股股票、B 股股票于公告当日起连续停牌。

十三、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款:****1、 应收账款按种类披露:**

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	62,787,319.49	89.37	33,210,840.92	97.04	55,945,415.26	90.83	33,530,505.81	97.31
按组合计提坏账准备的应收账款:								
单项金额不大但信用风险特征组合的应收账款	7,215,384.20	10.27	757,739.83	2.21	5,389,357.7	8.75	673,300.22	1.95
组合小计	7,215,384.20	10.27	757,739.83	2.21	5,389,357.7	8.75	673,300.22	1.95
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	256,500.67	0.36	256,500.67	0.75	256,500.67	0.42	256,500.67	0.74
合计	70,259,204.36	/	34,225,081.42	/	61,591,273.63	/	34,460,306.7	/

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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
以前年度各航次	14,164,578.99	14,164,578.99	100	逾期时间 5 年以上

损益				未能收回
韩国斗宇船务株式会社	9,744,336.88	9,744,336.88	100	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	9,000,000	9,000,000	100	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	收回可能性很小
日本安通海运株式会社	16,724,971.03	208,319.81	1.25	同一客户挂账应付账款, 应收应付差额计提坏账
天津市天海货运代理有限公司	6,207,543.57			合并范围内子公司无需计提坏账
其他单位	6,945,889.02	93,605.24	1.35	
合计	63,043,820.16	33,467,341.59	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
	6,797,520.39	94.21	339,876.02	4,964,271.03	92.11	248,213.55
1 年以内小计	6,797,520.39	94.21	339,876.02	4,964,271.03	92.11	248,213.55
5 年以上	417,863.81	5.79	417,863.81	425,086.67	7.89	425,086.67
合计	7,215,384.20	100	757,739.83	5,389,357.7	100	673,300.22

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
日本安通海运株式会社	第三方	16,724,971.03	2-3、3-4 年	23.8
以前年度各航次收入	第三方	14,164,578.99	5 年以上	20.16
韩国斗宇船务株式会社	第三方	9,744,336.88	5 年以上	13.87
台湾新洋船务有限公司	第三方	9,000,000	5 年以上	12.81

天津市天海货运代理有限公司	子公司	6,207,543.57	1 年以内	8.84
合计	/	55,841,430.47	/	79.48

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,034,570,823.58	99.53	173,017,516.96	97.37	1,080,822,730.68	99.56	181,606,924.58	97.5
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
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	4,109,310.28	0.4	4,044,654.28	2.28	4,109,310.28	0.38	4,044,654.28	2.17
组合小计	4,109,310.28	0.4	4,044,654.28	2.28	4,109,310.28	0.38	4,044,654.28	2.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	770,919.96	0.07	622,977.14	0.35	629,719.96	0.06	621,977.14	0.33

备的其他应收账款								
合计	1,039,451,053.82	/	177,685,148.38	/	1,085,561,760.92	/	186,273,556	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
天海集团	185,449,677.42	24,160,836.4	13.03	同一客户挂账应付款项，应收应付差额 168,135,436.4 元；根据《补偿合同》预期可收回天海集团“6.62 亿元”债权 143,974,600.00 元，差额 24,160,836.4 元计提坏账
天海集团	6,433,480	1,288,696	20.03	
上海天海海运有限公司	117,638,796.68	117,638,796.68	100	收回可能性很小
日本神户地方法务局	18,980,000			担保金，无坏账风险
长江租赁有限公司	11,176,297.89			关联方，无坏账风险
威海船务代理有限公司	3,344,383.7	3,344,383.7	100	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	2,449,200	100	逾期时间较长，对账后未能得到确认，款项无法收回
天津金诺律师所	125,650	125,650	100	逾期时间较长，对账后未能得到确认，款项无法收回
其他单位	689,744,257.85	24,632,931.32	3.57	
合计	1,035,341,743.54	173,640,494.1	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
4 至 5 年	107,760	2.62	43,104	107,760	2.62	43,104

5 年以上	4,001,550.28	97.38	4,001,550.28	4,001,550.28	97.38	4,001,550.28
合计	4,109,310.28	100	4,044,654.28	4,109,310.28	100	4,044,654.28

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

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、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
天海集团	原大股东	191,883,157.42	2-3、5 年以上	18.46
日本神户地方法务局	第三方	18,980,000	1-2 年	1.83
津川国际客货航运(天津)有限公司	第三方	11,719,649.98	3-4、5 年以上	1.13
长江租赁有限公司	关联企业	11,176,297.89	4-5 年	1.08
威海船务代理有限公司	第三方	3,344,383.7	5 年以上	0.32
合计	/	237,103,488.99	/	22.82

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
亚洲之鹰船务有限公司	53,270,000	53,270,000		53,270,000			100	100
珠海北洋轮船有限公司	86,756,064.49	86,756,064.49		86,756,064.49			90	90

天津市天海货运代理有限公司	13,500,000	13,500,000		13,500,000			100	100
天津市天海国际船务代理有限公司	3,000,000	3,000,000		3,000,000			100	100
天津天海空运代理有限公司	3,000,000	3,000,000		3,000,000			82.99	82.99
天津市天海劳务服务有限责任公司	1,734,820	1,734,820		1,734,820	1,734,820		100	100
天津市天海海员服务有限公司	200,000	3,350,000	1,000,000	4,350,000			67	67
上海天海货运有限公司	5,660,000	5,660,000		5,660,000	5,660,000		70.75	70.75
上海天成船务代理有限公司	2,100,000	2,100,000		2,100,000	2,100,000		70	70

北京市天海北方货运代理有限公司	2,319,684.97	2,319,684.97		2,319,684.97	2,319,500		46.39	46.39
天津渤海联合国籍货运代理有限公司	4,041,038.29	4,041,038.29		4,041,038.29	4,041,038.29		60	60
天津天津海运有限公司	40,005,189.84	40,005,189.84		40,005,189.84	40,005,189.84		56	56
上海天海海运有限公司	32,700,000	32,700,000		32,700,000	32,700,000		91.6	91.6
天津浩天保险公估有限公司	500,000	500,000		500,000	500,000		5	5
天津浩天保险代理有限公司	500,000	500,000		500,000	500,000		10	10

(四) 营业收入和营业成本:**1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	44,414,176.15	29,360,294.57
其他业务收入	565,472.49	562,005.89
营业成本	45,449,360.17	28,543,083.13

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶运输	44,414,176.15		29,360,294.57	
合计	44,414,176.15	45,449,360.17	29,360,294.57	28,543,083.13

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
韩国航线	44,414,176.15	45,449,360.17	29,360,294.57	28,543,083.13
合计	44,414,176.15	45,449,360.17	29,360,294.57	28,543,083.13

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
天津市天海货运代理有限公司	7,128,990.6	16.05
SEDA T&S CO.LTD	4,875,328.34	10.98
达通航运海运有限公司	3,418,267.89	7.7
韩国斗宇海运株式会社	3,009,661.76	6.78
上海航华国际船务代理有限公司	2,775,366.7	6.25
合计	21,207,615.29	47.76

(五) 投资收益：**1、 投资收益明细**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		6,648,606.25
合计		6,648,606.25

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,894,500.31	4,205,853.28
加：资产减值准备	-8,823,632.9	1,985,126.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,344,863.74	3,344,859.33
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“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-18,180,635.22
财务费用（收益以“－”号填列）	366.97	12,013,436.12
投资损失（收益以“－”号填列）		-6,648,606.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	806,152.88	1,144,372.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	37,304,291.63	-33,439,599.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	88,031,856.48	334,050,009.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	110,769,398.49	298,474,816.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	130,936,856.35	943,420.24
减：现金的期初余额	21,167,824.83	981,376.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	109,769,031.52	-37,955.85

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,854,522.68	子公司房产处置收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,619.77	
合计	1,939,142.45	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.16	-0.0287	-0.0287
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.46	-0.0308	-0.0308

第九节 备查文件目录

- 一、 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财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定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：李小龙

天津市海运股份有限公司

2013 年 8 月 16 日