

天津市海运股份有限公司
2002 年半年度报告

目录

重要提示	-----第 3 页
公司基本情况	-----第 3 页
股本变动及主要股东持股情况	-----第 4 页
董事、监事及高级管理人员情况	-----第 4 页
管理层讨论与分析	-----第 4 页
重要事项	-----第 6 页
财务报告	-----第 6 页
备查文件	-----第 31 页

第一节 重要提示

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

本公司董事赵延炳先生因出差未能参加本次会议，委托申雄副董事长代为出席会议并行使表决权。

本公司中期财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

1. 公司法定中文名称及缩写：天津市海运股份有限公司 天津海运
公司法定英文名称及缩写：TIANJIN MARINE SHIPPING CO., LTD. TMSC
2. 公司股票上市交易所名称：上海证券交易所
公司 A 股股票名称及交易代码：天津海运 600751
公司 B 股股票名称及交易代码：天海 B 股 900938
3. 公司注册地址：天津市河西区马场道 207 号
公司办公地址：天津市河西区马场道 207 号
邮政编码：300204
互联网网址：<http://www.tmsc-tj.com.cn>
电子信箱：tmsc600751@163.com
4. 公司法定代表人：宋兴庭
5. 公司董事会秘书：姜涛
联系地址：天津市河西区马场道 207 号
电 话：86-22-23281780
传 真：86-22-23286115
电子信箱：tmsc600751@163.com
6. 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》
登载公司半年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

7. 报告期主要财务数据和业务指标 单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
净利润	5,191,693.27	5,758,227.56
扣除非经常性损益后的净利润	5,307,613.27	5,770,331.03
净资产收益率(摊薄)(%)	0.453	0.501
净资产收益率(加权)(%)	0.453	0.501
每股收益(摊薄)	0.011	0.012
每股收益(加权)	0.011	0.012
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.292	-0.161
项 目	期末数	2001 年年末数
股东权益(不含少数股东权益)	1,146,382,731.26	1,141,178,345.51
每股净资产	2.33	2.32
调整后的每股净资产	2.14	2.17

扣除非经常性损益的项目： 营业外收支净额
扣除非经常性损益的金额： -115,920 元

第三节 股本变动及主要股东持股情况

- 一. 报告期内公司无股本变动情况。
- 二. 报告期末公司股东总数为 99943 名。
- 三. 报告期末公司前十名股东持股情况：

股东名称	持股数	所占比例 (%)	股份性质
天津市天海集团有限公司	184088520	37.37	国有法人股
万丰资产	3080000	0.63	社会法人股
裘阿海	1325000	0.27	流通 B 股
天华基金	1300000	0.26	流通 A 股
张柏青	1132000	0.23	流通 B 股
蔡惠祥	1105145	0.22	流通 B 股
中国抽纱上海进出口公司	1043200	0.21	流通 B 股
卢锦彬	1000000	0.20	流通 B 股
TOYO SECURITIES CO., LTD.	694800	0.14	流通 B 股
锦钢贸易	650000	0.13	社会法人股

注：本公司第一大股东与第二至第九名股东之间没有关联关系，本公司未知第二至第九名股东之间是否存在关联关系；持有本公司 5%以上股份的股东为天津市天海集团有限公司，法定代表人为宋兴庭；截止本报告披露日，天海集团有限公司将持有的本公司 5600 万股股权质押给中信实业银行天津分行，质押期限为 2002 年 7 月 29 日至 2003 年 7 月 31 日，质押股份数量占本公司总股本的比例为 11.37%；本公司第二至第九名股东持有本公司股份的质押或冻结情况不详；本公司第二名股东和第十名股东全称不详。

第四节 董事、监事及高级管理人员情况

- 一. 报告期内公司董事、监事及高管人员持有公司股票没有发生变动情况。
- 二. 报告期内公司董事、监事及高级管理人员变动情况：

经公司 2001 年度股东大会审议表决批准，公司第四届董事会董事成员为：宋兴庭、申雄、赵延炳、崔凤莲、桂业富，以及独立董事杨蔚东、李恩波；公司第四届监事会监事成员为：喻斌、冯世芳、王吉生。

经公司董事会审议决定，免去桂业富总工程师职务，免去刘恒杰总经理助理职务，聘任刘恒杰为总工程师。

第五节 管理层讨论与分析

一、公司财务状况

单位：人民币元

	期末	期初	增减比例 (%)
总资产	2,308,328,589.91	2,001,101,546.75	15.35
股东权益	1,146,382,731.26	1,141,178,345.51	0.46
	报告期	上年同期	增减比例 (%)
主营业务收入	354,885,468.40	391,773,515.39	-9.42
主营业务利润	35,168,024.24	71,270,525.85	-50.07
净利润	5,191,693.27	5,758,227.96	-9.84
现金及现金等价物净增加额	-143,674,183.08	294,246,514.82	-148.83

变动原因说明：总资产增加的主要原因是债权增加，主营业务利润减少的主要原因是运价降低和运营成本较高，现金及现金等价物净增加额下降的主要原因是当期的经营性现金支出增加以及和去年同期相比不存在配股募集资金。

二、公司经营情况

1. 公司所处行业为水上运输，主营业务为国际近洋集装箱班轮运输及船务代理和货运代理。公司拥有较完善的国际近洋集装箱运输网络，经营及管理天津、上海、大连等沿海港口地区至日本、韩国、香港、台湾等国家和地区的国际近洋直航班轮运输航线，并可通过二程船公司的中转，完成通往世界各地的集装箱运输服务。报告期内公司完成主营业务收入 354,885,468.40 元人民币，主营业务成本 311,425,617.47 元人民币。

2. 报告期内，国际近洋集装箱运输市场的竞争，达到了最近几年最激烈的程度，导致运价异常低迷，使公司收入受到较大影响；国际燃油价格仍然处于较高的水平，也使公司控制成本的难度加大。针对经营中出现的问题与困难，公司重点采取了以下措施：在建立精细化经营的管理基础上，进一步调整和完善公司基本运输航线，使其更加适应实际进出口货物运输需要；加大同业合作力度，扩大货源市场的覆盖面；加强各子公司的揽货工作，提高进出口货物的配载水平；巩固安全管理，保证安全运营，提高准班率；调整船舶租赁，降低船舶租金，加强成本控制。

3. 报告期内新增加被投资单位的名称为：天津港保税区新世纪国际物流有限公司和广州津海船务代理有限公司。新世纪物流公司注册资本为 500 万元人民币，主要经营范围是保税区内货物装卸储运及相关劳动服务，集装箱维修，船舶物料供应提供，信息管理服务等，本公司占其股东权益的比例为 73.6%。津海船代公司注册资本为 50 万元人民币，主要经营范围是在广州市经营内贸航线船舶代理及货运代理业务，本公司占其股东权益的比例为 100%。

4. 报告期内募集资金使用情况：

2002 年 8 月 21 日本公司召开董事会会议，审议批准了“关于使用配股资金购买 ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED 事宜”。根据 2002 年 6 月 28 日召开的本公司 2001 年度股东大会决议，结合公司经营发展的实际需要，2002 年 7 月 19 日，本公司与 NEW OCEAN SHIPPING AGENCY CO.LTD.(以下简称 NEW OCEAN) 签署协议，购买 NEW OCEAN 拥有的在香港注册并且无任何负债的 ASIAN EAGLE 集装箱船舶的单船公司，交易价格在参考有关评估结果后确定为 5327 万元人民币。NEW OCEAN 的注册地为台湾台北，法定代表人为 RICHARD DING，该公司与本公司无关联关系。ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED 委托天津市津评协通有限责任会计师事务所（以下简称天津津评）对 ASIAN EAGLE 集装箱船舶进行了资产评估，天津津评出具了津评协通评报字[2002]第 75 号资产评估报告书，报告书显示：以 2002 年 7 月 19 日为评估基准日，ASIAN EAGLE 集装箱船舶的评估价值为 5336.44 万元人民币。依据本公司与 NEW OCEAN 的协议，本公司于 2002 年 8 月 21 日召开董事会会议，批准公司使用配股资金购买 ASIAN EAGLE，执行上述协议。同时，本公司正在与有关厂家进行购置船舶和集装箱项目的商务谈判，故配股资金尚未完全使用，剩余部分存放于公司的配股专用银行帐户。

5. 报告期内无非募集资金重大投资事项。

三、下半年经营计划

在继续贯彻上半年的经营管理思路基础上，积极发展主业经营，提高货源市场占有率，搞好配套设施建设；加强成本控制，调整航线和船型，降低船舶租金；提高综合管理水平，推进优质服务，确保安全运营和准班率；搞好资本经营，为公司长期稳定发展提供保障；尽快完成配股项目的投资计划，降低经营成本。计划完成主营业务收入 3.48 亿元人民币左右，主营业务成本控制在 3.09 亿元人民币左右。

四、公司 2001 年度报告非标意见审计报告涉及事项的变化和解决情况。

2001 年度北京京都会计师事务所为本公司出具了带解释性说明无保留意见的审计报告，有关情况说明如下：本公司应收第一大股东天津市天海集团有限公司款项主要为代垫款项，本公司与其于 2000 年 7 月 18 日签定分期三年的还款协议并予以公告；本公司应收其他关联公司款项主要为正常业务经营往来及代理备用金，本公司已制定相应的清收工作报告并于 2001 年 12 月 31 日予以公告；公司应收款项计提坏帐准备是依据公司有关会计政策执行。同时本公司董事会认为，上述解释性说明并

不影响本公司 2001 年度和本期会计报表的数据。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照中国证监会有关文件规定，经公司 2002 年 6 月 28 日召开的 2001 年度股东大会审议通过，选举了两名独立董事，建立起独立董事制度；对《公司章程》进行修改，完善了股东大会会议事规则；公司还根据国家经贸委和中国证监会联合下发的《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》要求，组织董事、监事及高管人员进行学习，并对公司建立现代企业制度的情况进行了认真自查，形成了自查报告。公司目前治理结构较为完善，与《上市公司治理准则》等法规的要求不存在重大差异。公司将进一步完善法人治理结构，规范运作，以使公司持续稳定发展。

二、报告期内公司无利润分配方案和增资配股方案的实施情况。

三、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼仲裁事项。

四、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

五、重大关联交易

1. 报告期内天津市天海集团有限公司作为出租方，本公司作为承租方，租赁标的为天光轮、天明轮、天富轮、天翔轮，本公司支付租金 32,635,777.59 元人民币；报告期内本公司作为出租方，天津市天海集团有限公司作为承租方，租赁标的为天光轮、天明轮、天富轮船员，天津市天海集团有限公司向本公司支付租金 1,306,800 元人民币。

2. 报告期内津运船务代理有限公司作为补偿方，向本公司支付 10,863,037.50 元人民币的香港代理进口空箱补偿；天神海运株式会社作为补偿方，向本公司支付 28,792,910.92 元人民币的日本代理进口空箱补偿。

3. 报告期内本公司津运船务代理有限公司支付集装箱租金 4,311,762.65 人民币。

六、重大合同及其履行情况

1. 报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2. 报告期内没有重大担保合同。

3. 报告期内没有发生重大委托他人进行现金资产管理的情况。

七、承诺事项

2002 年 6 月 19 日，本公司控股股东天津市天海集团有限公司向本公司出具承诺函，承诺于 2002 年 7 月 30 日之前，撤销本公司为其提供的 1700 万元人民币短期银行借款的担保。日前本公司获悉，上述担保已经撤销，未对公司经营成果、财务状况产生影响。

八、公司本期财务报告未经审计。

九、报告期内公司无其他重要事项。

第七节 财务报告

一、本公司中期财务会计报告未经审计

二、会计报表

资产负债表

编制:天津市海运股份有限公司

年度:2002年6月30日

单位:人民币元

资产	注释	合并本期期初	合并本期期末	母公司本期期初	母公司本期期末
流动资产：					
货币资金	注 1	528,729,427.89	394,798,989.21	427,442,753.61	328,835,113.23
短期投资	注 2				
应收票据					
应收股利				20,000.00	
应收利息					
应收帐款	注 3	206,007,030.23	250,543,864.77	52,465,919.18	41,901,990.48
其他应收款	注 4	783,682,262.57	1,163,029,105.92	838,990,130.69	763,969,499.20
预付帐款	注 5	1,855,414.82	15,609,581.95	435,244.40	432,494.14
应收补贴款					
存货	注 6	31,559.84	52,448.71	25,046.33	22,070.00
待摊费用	注 7	175,481.80	1,337,486.39		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,520,481,177.15	1,825,371,476.95	1,319,379,094.21	1,135,161,167.05
长期投资：					
长期股权投资	注 8	-22,149,308.02	-21,849,308.02	436,396,212.32	443,241,325.35
长期债权投资					
长期投资合计	注 9	-22,149,308.02	-21,849,308.02	436,396,212.32	443,241,325.35
其中：合并价差		-22,659,308.02			
固定资产：					
固定资产原价	注 10	748,378,087.94	749,900,371.49	202,165,006.95	202,406,147.62
减：累计折旧	注 11	247,890,808.88	267,375,582.08	51,470,876.29	55,528,764.82
固定资产净值	注 12	500,487,279.06	482,524,789.41	150,694,130.66	146,877,382.80
工程物资					
在建工程			20,336,952.60		3,780.00
固定资产清理			6,278.56		
固定资产合计		500,487,279.06	502,868,020.57	150,694,130.66	146,881,162.80
无形资产及其他资产：					
无形资产	注 13	533,243.10	495,298.98	281,779.47	275,375.37
长期待摊费用	注 14	1,749,155.46	1,443,101.43	288,431.93	246,882.33
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		2,282,398.56	1,938,400.41	570,211.40	522,257.70
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		<u>2,001,101,546.75</u>	<u>2,308,328,589.91</u>	<u>1,907,039,648.59</u>	<u>1,725,805,912.90</u>
流动负债：					
短期借款	注 15	444,274,540.00	529,660,090.00	416,721,340.00	483,551,690.00
应付票据					
应付帐款		64,878,387.37	113,139,097.68	210,767,429.80	20,005,881.45
预收帐款		14,989,478.90	19,431,485.31	27,206.03	138,159.45

应付工资		-172,833.36	8,670.08		
应付福利费		-351,876.24	-369,270.78	-1,612,033.66	-1,071,350.32
应付股利	注 16	129,641.39	213,690.09		
应交税金	注 17	39,773,893.59	38,656,070.34	10,925,972.27	13,319,304.48
其他应交款		387,901.11	390,555.06	234,781.02	296,414.42
其他应付款		67,515,838.66	256,108,504.57	64,605,443.35	11,721,207.73
预提费用	注 18	45,808,712.33	30,639,628.37	13,589,730.30	873,132.94
预计负债					
一年内到期的长期负债		73,643,650.00	49,659,600.00	49,659,600.00	49,659,600.00
其他流动负债					
流动负债合计		750,877,333.75	1,037,538,120.73	764,919,469.11	578,397,409.22
长期负债：					
长期借款	注 19	96,421,587.50	110,763,393.76		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		96,421,587.50	110,763,393.76		
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		847,298,921.25	1,148,301,514.49	764,919,469.11	578,397,409.22
少数股东权益		12,624,279.99	13,644,344.16		
股东权益：					
股本	注 20	492,648,820.00	492,648,820.00	492,648,820.00	492,648,820.00
减：已归还投资					
股本净额		492,648,820.00	492,648,820.00	492,648,820.00	492,648,820.00
资本公积	注 21	280,265,487.68	280,265,487.68	280,265,487.68	280,265,487.68
盈余公积	注 22	119,800,869.71	119,800,869.71	111,291,540.12	111,291,540.12
其中：法定公益金		55,280,322.91	24,025,010.47	51,249,587.84	21,249,587.84
未分配利润	注 23	249,405,002.09	254,596,695.36	257,914,331.68	263,106,024.95
外币报表折算差额					
未确认投资损失		-941,833.97	-929,141.49		
其他权益					
股东权益合计		1,141,178,345.51	1,146,382,731.26	1,142,120,179.48	1,147,408,503.68
负债和股东权益总计		2,001,101,546.75	2,308,328,589.91	1,907,039,648.59	1,725,805,912.90

资产负债表附表 1：

资产减值准备明细表 项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	88,502,258.30	2,881,378.95		91,383,637.25
其中：应收账款	34,780,073.83	2,465,465.46		37,245,539.29
其他应收款	53,722,184.47	415,913.49		54,138,097.96
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	1,655,868.21			1,655,868.21
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

资产负债表附表 2：

股东权益增减变动表

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本（或股本）：		
期初余额	492,648,820.00	492,648,820.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本期减少数		
期末余额	492,648,820.00	492,648,820.00
二、资本公积：		
期初余额	208,265,487.68	208,265,487.68
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	208,265,487.68	208,265,487.68
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	119,800,869.71	119,800,869.71
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	119,800,869.71	119,800,869.71
其中：法定盈余公积	55,280,322.91	55,280,322.91
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额		
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额		
五、未分配利润：		
期初未分配利润	249,405,002.09	249,405,002.09
本期净利润	5,191,693.27	
本期利润分配		
期末未分配利润	254,596,695.36	249,405,002.09

利润及利润分配表

编制:天津市海运股份有限公司

年度:2002年1月至6月

单位:人民币元

	注释	合并上年同期	合并本期	合并上年累计	母公司上年同期	母公司本期	母公司上年累计
一、主营业务收入		391,773,515.39	354,885,468.40	855,644,642.96	172,625,440.52	166,908,219.37	432,851,682.94
减:主营业务成本		312,309,400.72	311,425,617.47	727,484,075.78	131,646,993.76	152,955,053.67	378,716,160.47
主营业务税金及附加		8,193,588.82	8,291,826.69	19,193,819.62	2,851,793.33	3,414,304.41	8,621,414.00
二、主营业务利润		71,270,525.85	35,168,024.24	108,966,747.56	38,126,653.43	10,538,861.29	45,514,108.47
加:其他业务利润		13,441,385.40	14,390,803.02	30,075,478.72	11,984,819.39	13,403,244.09	26,691,945.79
减:营业费用		67,300.00	19,307.00	103,200.00			
管理费用		34,634,605.69	28,852,586.20	60,781,667.65	13,748,763.37	10,784,990.98	22,752,283.86
财务费用	注 25	42,064,592.74	13,149,316.39	54,942,735.76	30,981,703.78	10,154,431.86	40,615,365.82
三、营业利润		7,945,412.82	7,537,617.67	23,214,622.87	5,381,005.67	3,002,682.54	8,838,404.58
加:投资收益	注 26	27,500.00	27,500.00	8,036,224.25	1,852,935.34	3,465,113.03	21,008,844.80
补贴收入							
营业外收入	注 27	18,421.50	4,080.00	110,948.02	16,910.00	3,840.00	107,938.14
减:营业外支出	注 28	30,524.57	120,000.00	152,112.42		100,000.00	87,856.44
四、利润总额		7,960,809.75	7,449,197.67	31,209,682.72	7,250,851.01	6,371,635.57	29,867,331.08
减:所得税		2,685,735.45	2,243,401.92	7,756,165.53	1,492,623.05	1,179,942.30	5,092,544.38
少数股东损益		-483,153.66	1,410.00	-379,435.54			
加未确认的投资损失			12,692.48	941,833.97			
五、净利润		5,758,227.96	5,191,693.27	24,774,786.70	5,758,227.96	5,191,693.27	24,774,786.70
加:年初未分配利润		229,460,085.59	249,405,002.09	230,362,352.42	236,944,487.62	257,914,331.68	237,846,754.45
其他转入							
六、可供分配的利润		235,218,313.55	249,405,002.09	255,137,139.12	242,702,715.58	257,914,331.68	262,621,541.15
减:提取法定盈余公积				3,016,914.22			2,477,478.67
提取法定公益金				2,715,222.81			2,229,730.80
提取职工奖励及福利基金							
提取储备基金							
提取企业发展基金							
利润归还投资							
七、可供投资者分配的利润		235,218,313.55	254,596,695.36	249,405,002.09	242,702,715.58	263,106,024.95	257,914,331.68
减:应付优先股股利							
提取任意盈余公积							
应付普通股股利							
转作股本的普通股股利							
弥补累计亏损							
八、未分配利润		235,218,313.55	254,596,695.36	249,405,002.09	242,702,715.58	263,106,024.95	257,914,331.68

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	3.07	3.07	0.071	0.071
营业利润	0.67	0.67	0.015	0.015
净利润	0.45	0.45	0.011	0.011
扣除非经常性损益后的净利润	0.46	0.46	0.011	0.011

现金流量表

编制:天津市海运股份有限公司

年度:2002年1月至6月

单位:人民币元

项目	注释	合并报表	母公司报表
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		194,212,305.87	48,425,105.60
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		199,868,989.60	128,883,259.27
现金流入小计		394,081,295.47	177,308,364.87
购买商品、接受劳务支付的现金		216,505,924.63	86,429,215.72
支付给职工以及为职工支付的现金		15,224,608.71	4,717,259.11
支付的各项税费		11,915,114.92	4,166,419.60
支付的其他与经营活动有关的现金	注 29	310,134,682.77	180,170,162.22
现金流出小计		541,357,711.60	275,483,056.65
经营活动产生的现金流量净额		-159,699,035.56	-98,174,691.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		327,500.00	300,000.00
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		122,037.58	
收到的其他与投资活动有关的现金		75,496.98	
现金流入小计		525,034.56	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		9,209,783.95	241,140.67
投资所支付的现金		4,480,000.00	3,680,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		181,048.99	
现金流出小计		13,870,832.94	3,921,140.67
投资活动产生的现金流量净额		-13,345,798.38	-3,621,140.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		8,500,149.60	
借款所收到的现金		216,646,460.00	192,090,060.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,575,000.00	
现金流入小计		228,721,609.60	192,090,060.00
偿还债务所支付的现金		133,667,760.00	125,266,560.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		15,240,829.55	13,555,906.27
支付的其他与筹资活动有关的现金		50,500,437.25	50,115,437.25
现金流出小计		199,409,026.80	188,937,903.52
筹资活动产生的现金流量净额		29,312,582.80	3,152,156.48
四、汇率变动对现金的影响		-14,003.12	-36,035.59
五、现金及现金等价物净增加额		-143,674,183.08	-98,607,640.38
补充资料：			
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		7,040,034.64	5,175,849.15
加：少数股东损益			
计提的资产减值准备		4,549,801.25	3,135,660.20
固定资产折旧		10,533,953.26	4,057,888.53
无形资产摊销		37,944.12	6,404.10
长期待摊费用摊销		632,668.74	44,525.93

待摊费用减少(减:增加)		-1,084,072.61	
预提费用增加(减:减少)		-2,440,486.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产损失(减:收益)		-3,709.88	-1,200.00
固定资产报废损失			
财务费用		3,328,080.18	1,957,768.84
投资损失(减:收益)			
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		-23,865.20	
经营性应收项目的减少(减:增加)		26,921,254.52	85,561,554.50
经营性应付项目的增加(减:减少)		-199,834,554.52	-198,113,143.03
其他		246,852.52	
经营活动产生的现金流量净额		-159,712,099.58	-98,174,691.78
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增加情况:			
现金的期末余额		370,546,580.12	328,835,113.23
减:现金的期初余额		518,515,531.55	427,442,753.61
现金等价物的期末余额		10,297,439.30	
减:现金等价物的期初余额		6,002,670.95	
现金及现金等价物净增加额		-143,674,183.08	-98,607,640.38

三、会计报表附注

会 计 报 表 附 注

一、公司基本情况

天津市海运股份有限公司（以下简称“本公司”）经天津市人民政府津政函（1992）53号文件批准，于1992年12月1日设立，注册资本为12000万元。

1993年度利润分配每10股送1股，注册资本变更为13200万元，经天津市证券管理办公室确认，1995年5月11日变更企业法人营业执照。

1995年经天津市国有资产管理局津国资（1995）227号文件批准，本公司在发行人民币特种股票B股前，进行资产重组，股本增至14300万元；经天津市证券管理办公室津证办（1995）42号文件、上海市证券管理办公室沪证办（1996）052号文件批准，发行外资股（B股）9000万股，注册资本变更为23300万元，于1996年4月26日变更企业法人执照。

1996年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，本公司内部职工股3464万股转为社会公众股，于1996年9月9日在上海证券交易所上市。

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46600万股，并于2000年3月24日变更企业法人营业执照。

2001年3月，本公司实施每10股配售3股方案后，注册资本变更为49264.88万股，并于2002年2月25日变更企业法人营业执照。

本公司法定地址：天津市河西区马场道207号。本公司属运输行业，经营范围：近洋货物运输、仓储服务、陆海联运、集装箱租赁买卖、自用船舶、设施、属具、物料、集装箱的进口业务；自用退役船舶和船舶设备的出口业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历每年1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5、外币核算方法

本公司年度内发生的外币业务，采用期初中国人民银行公布的基准汇率折合为本位币记账；期末按中国人民银行公布的基准汇率进行调整，差额计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计量，市价低于成本的差额确认为当期损失。本公司期末按投资类别的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。先对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）进行个别认定，计提特别准备后，其余应收款项采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>坏账准备计提比例</u>
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至五年	40%
五年以上	100%

本公司坏账的确认标准为：

债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回。

9、存货核算方法

本公司存货分类为：燃料及低值易耗品。

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货初始计量按其成本计价，领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品领用时一次摊销。

本公司在会计期末按照成本与可变现净值孰低计量。对可变现净值低于存货成本的差额，按单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司可变现净值确认方法是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

10、长期投资核算方法

长期股权投资

本公司长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下,或对被投资单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,但不具有重大影响,采用成本法核算;对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但有重大影响的,采用权益法核算。

对长期股权投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额,本公司确认为股权投资差额,并按合同投资期限的剩余年限或 10 年平均摊销。

长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计提利息。

长期投资减值准备

本公司期末对长期投资逐项进行检查,由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的,计提长期投资减值准备。计提时,按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法

固定资产的确认标准如下:

- A. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的;
- B. 使用年限超过 1 年;
- C. 单位价值较高。

固定资产分类:房屋及建筑物、运输船舶、交通设备、办公设备和其他设备。

固定资产计价:固定资产按其成本入账。

固定资产折旧方法采用年限平均法,并按固定资产的类别、估计使用年限和预计残值确定其年折旧率如下:

类 别	折旧年限(年)	残 值 率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	3%	4.85%-2.77%
运 输 船 舶	5-18	3%	19.40%-5.39%
交 通 设 备	4-7	3%	24.25%-13.86%
办 公 设 备	4-8	3%	24.25%-12.13%
其 他 设 备	4-8	3%	24.25%-12.13%

本公司期末对固定资产进行检查,如发现存在下列情况,并导致固定资产的可收回金额低于

其账面价值，计提固定资产减值准备：

- A. 固定资产市价大幅度下跌，其幅度大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- B. 所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或近期发生重大变化，并对本公司产生负面影响；
- C. 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响本公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- D. 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- E. 固定资产预计使用方式发生重大不利变化；
- F. 其他有可能表明固定资产已发生减值的情况。

计提时，按单项可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。在建工程完工交付使用时结转固定资产。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来3年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情况出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金而发生的借款费用计入财务费用。

本公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。本公司无形资产按合同规定受益年限和法律规定有效年限孰短的期限内平均摊销。如合同未规定受益年限、法律亦无规定有效年限的，按10年期限平均摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，如果出现以下情形时，计提无形资产减值准备：

- A. 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- B. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- D. 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期或受益期孰低年限平均摊销。

16、收入确认原则

商品销售：对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

提供劳务：对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

让渡资产使用权：与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

18、合并会计报表编制方法

本公司对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、税项

1、主要税种及税率

(1) 营业税：按国家规定税率计缴，分项列示如下：

税 项	税 率
出口货运收入	3%
货运代理收入	5%
船舶租赁收入	5%

集装箱租赁收入	5%
集装箱超尺码收入	3%
制单收入	10%
拆箱收入	3%
报关收入	10%
佣金收入	10%
民航代理及快递收入	5%
空海联运地面运输收入	3%

(2) 城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 计缴。

(3) 教育费附加：按应纳流转税额的 3%、4% 计缴。

(4) 防洪设施维护费：按应纳流转税额的 1% 计缴。

(5) 堤防费：按应纳流转税额的 1% 计缴。

(6) 企业所得税：对当年利润进行应纳税所得额调整后按 33% 上交企业所得税。

2、税负减免

[1] 本公司及天津市全资子公司根据天津市财政局财企三 (1995) 25 号《关于对天津市海运股份有限公司转为上市公司后减征所得税问题的批复》，从 1996 年 5 月外资股上市，企业所得税减按 15% 税率征收。

[2] 本公司之控股子公司上海天海货运有限公司根据上海市虹口区国家税务局 2001 年 11 月 22 日下发的 (2001) 沪虹税政 818 号“企业所得税减免通知书”的通知，上海天海货运有限公司自 2001 年 7 月至 2002 年 6 月免征企业所得税。

本公司之全资子公司亚洲先锋船务公司根据财政部、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》按出口运输收入 4.65% 的综合税率计征税金，其中：营业税 3%，企业所得税 1.65%。本公司对其税后净利润作投资收益后，按 15% 的所得税率与 1.65% 所得税率的差补提企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

1、截至 2002 年 6 月 30 日为止，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

公 司 名 称	注册资本	经 营 范 围	本公司 投资额	投 资 比 例		备 注
				直 接	间 接	
天津市天海报关行	200 万元	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	200 万元	100%	--	合并报表
天津市天海国际船务代理公司	300 万元	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	300 万元	100%	--	合并报表
天津市天海货运代理公司	800 万元	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	800 万元	100%	--	合并报表
珠海北洋轮船公司	3400 万元	主营近洋国际货物运输，兼营实物租赁、 货运代理	5171.3 万元	100%	--	合并报表
天津渤海联合国际货运代理有限公司	500 万元	办理内地省市外贸公司在港口的仓储、运 输、报关、结汇方面手续（以上范围内国 家有专营专项规定的按规定办理）	404.1 万元	60%	--	合并报表
上海天海货运有限公司	800 万元	承办海运进出口货物的承揽、报关、报验、 仓储、中转、代运、订舱、配载等国际货 运代理业务	566 万元	70.75%	29.25%	合并报表
亚洲先锋船务公司	无面值股票	集装箱货运	13600 万元	100%	--	合并报表
扬州育洋海运有限公司	1600 万元	近海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（不含易燃易爆品）	894 万元	52%	--	合并报表
天津天海空运代理有限公司	350 万元	承办空运进出口货物及过境货物的国际运 输代理业务等	300 万元	85.71%	14.29%	合并报表
天津天新国际货运有限公司	470 万港币	国际货运、船舶代理、船舶租赁、集装箱 租赁、修理业务等	162.9 万元	50%	--	权益法 不合并报表
北京市天海北方货运代理有限公司	500 万元	承办揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼 装、结算运杂费、报关、报验、保险相关 短途运输服务及咨询业务	500 万元	46.39%	53.61%	合并报表
天津市天海海员服务有限公司	30 万元	为海员提供劳务服务和业务调配业务以及 海员培训	30 万元	66.67%	33.33%	合并报表
上海天海海运有限公司	3570 万元	国际近洋货物运输	3270 万元	91.60%	2.10%	合并报表
大连天海国际货运代理有限公司	500 万	承办国际运输代理业务及相关的短途运输 服务、运输咨询服务（许可范围内）	225 万	45%	55%	合并报表
大连天海国际船务代理有限公司	300 万	国际船舶代理及相关业务	210 万	70%	30%	合并报表
上海天成船务代理有限公司	300 万	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）	210 万	70%	10%	合并报表
天津港保税区新世纪国际物流有限公司	500 万	保税区内货物装卸储运及相关劳动服务， 集装箱维修，船舶物料供应提供，信息管 理服务	368 万	73.6%		合并报表
广州津海船务代理有限公司	50 万	在广州市经营内贸航线船舶代理及货运代 理业务			100%	合并报表

注：本公司对天津渤海联合国际货运代理有限公司投资额与占注册资本的份额不同，原因见[附注四、2]。

本公司对珠海北洋轮船公司和扬州育洋海运有限公司投资额与占注册资本的份额不同，原因为溢价投资。

本公司对天津天新国际货运有限公司的投资，全额计提长期投资减值准备。

2、合并范围变化及说明

本公司 2002 年度合并会计报表范围增加 2002 年成立的控股子公司天津港保税区新世纪国际物流有限公司、广州津海船务代理有限公司。

五、会计报表主要项目注释：(金额单位：人民币元)

注 1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	301,367.08	308,396.76
银行存款	528,347,231.77	377,007,612.45
其他货币资金	80,829.04	2,482,980.00
合计	528,729,427.89	379,798,989.21

币种	期初原币	期初折算汇率	期初人民币	期末原币	期末折算汇率	期末人民币
美元	10,539,008.48	8.2766	87,227,157.59	3,607,505.58	8.2771	29,859,684.44
港币	2,381.95	1.0606	2,526.30	2,381.92	1.0606	2,526.26
日元	5,685,345.00	0.063	358,176.74	5,685,345.00	0.068905	391,748.70

注 3、应收帐款

*合并会计报表附注

帐龄	期初金额	期初比例(%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例(%)	期末坏帐准备
1年以内	170,972,466.61	71.01	8,921,239.22	242,662,449.64	84.32	11,867,887.86
1-2年	27,407,507.76	11.38	2,740,750.77	10,658,882.87	3.70	1,065,888.29
2-3年	5,535,979.14	2.30	1,107,195.84	7,631,019.79	2.65	1,526,203.96
3年以上	36,871,150.55	15.31	22,010,888.00	26,837,051.76	9.33	22,785,559.18
其中：应收持股 5%以上股份股东的金额						
合计	240,787,100.06	100.00	34,780,073.83	287,789,404.06	100.00	37,245,539.29

*母公司会计报表附注

帐龄	期初金额	期初比例(%)	期初坏帐准备	期末金额	期末比例(%)	期末坏帐准备
1年以内	21,363,991.05	32.65		35,922,954.80	64.78	1,796,147.74
1-2年	20,976,186.13	32.05	2,097,618.61	5,079,325.78	9.16	507,932.58
2-3年	1,336,836.43	2.04	267,367.29	3,374,712.95	6.09	674,942.59
3年以上	21,769,105.76	33.26	10,615,213.99	11,081,017.04	19.97	10,576,997.18
其中：应收持股 5%以上股份股东的金额						
合计	65,446,119.07	100.00	12,980,199.89	55,458,010.57	100.00	13,556,020.09

欠款单位前五名

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款性质
天神海运株式会社	127,162,909.42	2001.06-2002.06	运费
北京服装进出口公司	1,505,313.77	2000.10-2002.06	运费
天海科技开发公司	511,419.58	2000.01-2002.06	运费
津华国际货运公司	228,107.30	2000.01-2002.06	运费
津德粮油公司	107,111.00	2000.01-2002.06	运费

无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

注 4、其他应收款

帐 龄	期初金额	期初比例 (%)	期初坏帐准备 (元)	期末金额	期末比例 (%)	期末坏帐准备 (元)
1年以内	401,883,824.34	47.99	13,140,246.35	844,083,546.79	79.41	34,957,082.61
1-2年	380,384,987.46	45.42	26,585,555.35	146,114,321.13	13.75	13,754,041.58
2-3年	20,560,034.95	2.46	4,482,099.13	6,892,384.37	0.65	923,810.14
3年以上	34,575,600.29	4.13	9,514,283.64	65,906,670.66	6.19	4,503,163.63
其中：应收 持股 5%以上 股份股东的 金额						
合 计	837,404,447.04	100	53,722,184.47	1,062,996,922.95	100	54,138,097.96

欠款单位前五名

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款性质
天神海运株式会社	299,837,165.38	1999.01-2002.06	垫付船舶费用
津运船务代理公司	249,406,853.98	2000.01-2002.06	垫付船舶费用箱租金
天津市天海集团有限公司	162,206,870.83	1996.01-2002.06	往来款
建益船务代理公司	44,695,620.09	2000.01-2002.06	垫付船舶费用
韩国斗宇船务代理公司	12,677,848.91	1999.01-2002.06	垫付船舶费用

注 5、预付帐款

欠款单位前五名

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款性质
天神海运株式会社	496,722.00	2000.05	预付运费
源添船务代理公司	413,980.00	2000.06	代理备用金
大连联合运输代理公司	100,000.00	1999.08	代理备用金
威海船务代理公司	50,000.00	1999.01	代理备用金

无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

注 6、存货及存货跌价准备

项 目	期初金额	期初跌价准备	期末金额	期末跌价准备
低值易耗品	30,281.86		51,170.73	
燃料	1,277.98		1,277.98	
合 计	31,559.84		52,448.71	

注 7、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
汽车养路费	1,9320	9,660.00	9,660.00	19,320.00
机场租金	0	103,986.07	34,662.00	69,324.07
印刷费	0	8,214.96	2,738.32	5,476.64
保险费	155,354.10	65,833.72	21,944.57	199,243.25
装修费	0	1,036,123.31	79,701.00	956,422.31
其他	807.70	94,133.45	7,241.03	87,700.12
合 计	175,481.80	1,317,951.51	155,946.92	1,337,486.39

注 8、长期股权投资

*合并会计报表附注

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额(元)	持股比例%	本期权益增减额(元)	累计权益增减额(元)	减值准备(元)	备注
天津天新国际货运代理有限公司		1,629,295.22	50.00		26,572.99	1,655,868.21	
扬州市商业银行		510,000.00	0.33				
广州津海船代公司		500,000.00					

*母公司会计报表附注

其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额(元)	持股比例%	本期权益增减额(元)	本期分得现金红利(元)	累计权益增减额(元)	减值准备(元)	备注
天津市天海国际船务代理公司		3,000,000.00	100.00			-3,000,000.00		
天津市天海货运代理公司		8,000,000.00	100.00	100,044.12		2,463,874.28		
上海天海货运代理有限公司		5,660,000.00	70.75	200,185.03		-1,739,948.07		
天津市天海报关行		2,000,000.00	100.00	132,890.10		722,644.73		
天津渤联外贸联合货运公司		4041038.29	60.00	-89,634.64		-2,231,042.90		
扬州育洋海运有限公司		8,940,471.36	52.00	5,896.39		-925,209.83		
亚洲先锋船务公司		136,000,000.00	100.00	2,010,573.54		189,990,731.61		
珠海北洋轮船公司		51,713,386.59	100.00	541.10		-5,004,072.80		
天津天新国际货运代理有限公司		1,629,295.22	50.00			26,572.99		
天津市天海空运代理有限公司		3,000,000.00	85.71	16,851.64	300,000.00	446,507.47		
天津市天海海员服务有限公司		200,000.00	66.67	9415.03		-92,164.28		
北京市天海北方货运代理公司		2,319,683.70	46.39	1394.02		-94,882.80		
上海天海海运代理有限公司		32,700,000.00	91.60	781,545.06		17,351,929.65		
上海天成船务代理公司		2,100,000.00	70.00	19,283.21		19,283.21		
大连天海货运代理公司		2,250,000.00	70.00	177,715.92		189,990.65		
大连船代		2,100,000.00	70.00	96,863.12		96,863.12		
新世纪物流		3,680,000.00	73.60	4,725.15		4,725.15		

股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	形成原因	摊销期限(年)	本期摊销额	摊余金额
上海天海海运代理有限公司	-23,018,550.95				-
扬州育洋海运有限公司	359,242.93	本公司收购上述公司股权时发生的投资资本大于享有该公司的股东权益的差额	10		359,242.93

注 9、长期投资

*合并会计报表附注

长期项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、其他股权投资	2,165,868.21			2,165,868.21
对联营企业投资	2,165,868.21	300,000		2,465,868.21
合并价差	-22,659,308.02			-22,659,308.02
长期投资减值准备	-1,655,868.21			-1,655,868.21
其他股权投资				
合 计	22,149,308.02	300,000		-21,849,308.02

*母公司会计报表附注

项 目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、长期股权投资	436,396,212.32	6,845,113.21		443,241,325.53
其中：对子公司投资	436,396,212.32	6,845,113.21		443,241,325.53
对合营企业投资				
对联营企业投资				
长期债券投资				
其中：国债投资				
三、其他股权投资				
合 计	436,396,212.32	6,845,113.21		443,241,325.53

注 10、固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备 注
房屋及建筑物	153,543,250.89			153,543,250.89	
运输船舶	564,302,218.15	242,000.00		564,544,218.15	
交通设备	11,243,130.42	693,268.67	80,300.00	11,856,099.09	
办公设备	10,679,652.78	511,142.88		11,190,795.66	
其他	8,609,835.70	156,172.00		8,766,007.70	
合 计	748,378,087.94	1,602,583.55	80,300.00	749,900,371.49	

注 11、累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋及建筑物	15,614,998.34	2,330,592.12		17,945,590.46	
运输船舶	208,968,002.26	15,727,145.54		224,695,147.80	
交通设备	7,952,381.30	556,445.65	73,541.44	8,435,285.51	
办公设备	7,915,319.26	7,304,202.81	172,621.81	7,742,697.45	
其他	7,439,107.72	387,310.33		8,556,860.86	
合 计	247,890,808.88	19,559,314.64	246,163.25	267,203,960.27	

注 12、固定资产净值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋及建筑物	137,928,252.55			135,597,660.43	
运输船舶	355,333,215.89			339,849,070.35	
交通设备	3,290,749.12			3,420,813.58	
办公设备	2,764,333.52			3,448,098.21	
其他	1,170,727.98			209,146.84	
合 计	500,487,279.06			482,524,789.41	

注 13、无形资产

种 类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
房屋使用权	384,245.00	281,779.47			6,404.10	275,375.37	258 个月
软件费	315,400.00	251,463.63			31,540.02	219,923.61	51 个月
合 计	699,645.00	533,243.10			37,944.12	495,298.98	

注 14、长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	1,380,852.28	62,424.00	86,716.07	1,356,560.21
维修工程费	13,584.00	82,350.00	9,635.12	86,298.88
电话初装费	1,749.27		1,506.93	242.34
开办费	352,969.91		352,969.91	
合计	1,749,155.46	144,774.00	450,828.03	1,443,101.43

注 15、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	540,000,000.00	3,521,540.00	
担保借款	313,129,840.00		
信用借款	68,244,700.00	40,692,750.00	
质押借款	8,900,000.00	489,000,000.00	
合计	444,274,540.00	533,214,290.00	

本公司由天海集团公司担保，向交通银行天津分行借款等值人民币 84,662,60 元，其中美元 600 万。

本公司以“河西区马场道 207 号”房产抵押，向中国农业银行天津分行海河支行借款人民币 5400 万元。

本公司由天海集团公司担保，向中国农业银行天津分行海河支行借款人民币 8400 万元。

本公司由天海集团公司担保，向天津商业银行津财支行借款人民币 1500 万元。

本公司向工商银行天津分行和平支行信用借款 250 万美元，信用借款 2000 万元人民币。

本公司由天海集团公司担保，向工商银行天津分行和平支行借款等值人民币 89,503,590 元，其中美元 290 万。

本公司由天海集团公司担保，向建设银行天津分行借款等值人民币 30,692,750 元，其中美元 250 万。

注 16、应付股利

主要投资者	金额	备注
天津市天海集团有限公司	64,048.70	
新疆纺织品进出口公司	129,641.39	
天津市天海国际船务代理公司	20,000.00	
合计	213,690.09	

注 17、应交税金

税项	期初数(元)	期末数(元)
增值税	938,747.88	938,747.88
营业税	24,224,890.20	23,689,937.72
城建税	792,496.52	749,330.26
企业所得税	12,379,137.94	11,853,435.23
其他	1,438,621.05	1,424,619.25
合计	39,773,893.59	38,656,070.34

注 18、预提费用

类别	期初数	期末数	结余原因
国内、国外使费		8,624,149.70	尚未支付
箱租金	5,234,046.11		尚未支付
利息支出	873,132.94	873,132.94	尚未支付
房租	61,837.65		尚未支付
保险费			

燃油费	7,482,551.25	3,808,997.51	
船舶费用	32,151,144.38	13,501,867.12	
其他	6,000.00	3,831,481.10	
修理费			
档案费			
审计费			
合 计	45,808,712.33	30,639,628.37	

注 19、长期借款

借款单位	金额	借款期限(年)	年利率%	借款条件
中国工商银行扬州分行琼花分理处	900,000.00	2001-06-15-2002-06-15	6.633	担保
中国工商银行扬州分行琼花分理处	1,000,000.00	2001-06-15-2003-06-15	6.633	担保
中国工商银行扬州分行琼花分理处	3,000,000.00	2001-06-15-2004-05-28	6.633	担保
中信实业银行扬州支行	3,000,000.00	2001-02-26-2003-02-26	6.534	担保
中信实业银行扬州支行	6,200,000.00	2001-05-30-2002-11-10	6.534	质押
中信实业银行扬州支行	2,000,000.00	2001-03-26-2004-02-26	6.534	担保

本公司以“天荣轮”抵押，向中国银行天津分行借款 600 万美元，折合人民币 49,662,000 元 2000.04.16—2002.08.08。

注 20、股本

2002 年上半年股份变动情况表

数量单位：股

	本 次 变动前	本次变动增减(+、-)						本 次 变动后
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他	小 计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	208,959,520							208,959,520
其中：								
国家拥有股份	184,088,520							184,088,520
境内法人持有股份	24,871,000							24,871,000
境外法人持有股份								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
尚未上市流通股份合计	208,959,520							208,959,520
二、已流通股份								
1、人民币普通股	103,689,300							103,689,300
2、境内上市的外资股	180,000,000							180,000,000
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	283,689,300							283,689,300
三、股份总数	492,648,820							492,648,820

注 21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	280,096,003.42			280,096,003.42
接收捐赠资产准备				
住房周转金收入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其它资本公积转入	169,484.26			169,484.26
合 计	280,265,487.68			280,265,487.68

注 22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	64,520,546.80			64,520,546.80
公益金	55,280,322.91			55,280,322.91
任意盈余公积				
合 计	119,800,869.71			119,800,869.71

注 23、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	249,405,002.09
加：本年净利润	5,191,693.27
年末未分配利润	254,596,695.36
合 计	

注 24、其他业务利润

类 别	收 入	成 本	利 润
聘金	-100,936.52	0	-100,936.52
滞箱费	3,765,136.25	208,965.06	3,556,171.19
单证费	1,224,927.04	342,975.89	881,951.15
船舶租赁	10,532,566.88	584,557.46	9,948,009.42
房屋租赁	53,600.00	528.00	53,072.00
其他	55,429.86	2,894.08	52,535.78
合 计	15,530,723.51	1,139,920.49	14,390,803.02

注 25、财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	16,534,074.21	16,003,810.43
减：利息收入	1,691,708.74	1,918,046.69
汇兑损失	559,862.91	27,938,482.25
减：汇兑收益	2,515,953.93	157,204.23
其 他	263,041.94	197,550.98
合 计	13,149,316.39	42,064,592.74

注 26、投资收益

*合并会计报表附注

项 目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	27,500.00	27,500.00
债权投资收益		
非控股公司分配来的利润		
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额(+·)		
其他		
合 计	27,500.00	27,500.00

*母公司会计报表附注

项 目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	3,465,113.03	1,852,935.34
债权投资收益		
非控股公司分配来的利润		
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额(+·)		
其他		
合 计	3,465,113.03	1,852,935.34

注 27、营业外收入

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
赔偿金、罚款		
其他	4,080.00	18,421.50
合 计	4,080.00	18,421.50

注 28、营业外支出

项 目	本期发生数(元)	上年同期发生数(元)
罚款支出		
固定资产处置损失		25,204.97
其他	120,000.00	5,319.60
合 计	120,000.00	30,524.57

注 29、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上年同期发生数
差旅费	1,377,984.77	978,394.90
通讯费	949,055.63	956,516.56
业务费	1,539,092.08	1,215,846.01
办公费	2,583,778.06	1,397,367.06
董事会费	279,869.20	1,013,345.00
审计费	1,132,800.00	1,392,140.00
修理费	826,615.41	459,237.25
保险费	270,496.62	404,732.11
合 计	8,959,691.77	7,817,578.89

六、关联方关系及其交易的披露

1.存在控制关系的关联方情况:

(1) 存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	关联方关系性质	经济性质或类型	法定代表人
天津市天海集团有限公司	天津市河西区马场道 207 号	从事国内外投资、兴办独资、合营及联营企业，组织企业经营船舶货物运输、货运代理、自营船舶及设备进出口，集装箱租赁买卖和客运代理业务；公司系统生产、生活所需原材料供应及销售；所属企业及合资、联营企业生产等	母公司	国有独资企业	宋兴庭

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化: (单位:元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
天津市天海集团有限公司	162,000,000.00			162,000,000.00
合计	162,000,000.00			162,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化: (单位:元)

企业名称	期初金额	期初百分比%	本期增加数	本期减少数	期末金额	期末百分比%
天津市天海集团有限公司	181,368,000.00	38.92	2,720,520.00		184,088,520.00	37.37
合计	181,368,000.00	38.92	2,720,520.00		184,088,520.00	37.37

2. 不存在控制关系的关联方情况:

企业名称	关联方关系性质
天神国际海运有限公司	同一母公司
香港天宇航运有限公司	本公司之母公司间接参股的联营公司
津运船务代理有限公司	本公司之母公司的联营公司
精英海运船务有限公司	同一母公司
天明船务海运有限公司	同一母公司
天富船务海运有限公司	同一母公司
天神海运株式会社	本公司之母公司的联营公司
建益船务有限公司	本公司之母公司的联营公司

3. 关联方交易情况

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

租赁

出租方	承租方	租赁标的	本期数	定价原则
天津市天海集团有限公司	本公司	天光轮、天明轮、天富轮	29,656,021.59	协议价
天津市天海集团有限公司	本公司	天翔轮	2,979,756.00	协议价
本公司	天津市天海集团有限公司	天光轮、天明轮、天富轮船员	1,306,800.00	协议价

注：(1) 根据本公司与天海集团有限公司签订的船舶租赁合同，天光轮、天明轮、天富轮的租金均为 6635 美元/日。

(2) 根据本公司与天海集团有限公司签订的船舶租赁合同，天翔轮租金为 1000 美元/日。

(3) 根据本公司与天海集团有限公司签订的聘用船员合同，天光轮、天明轮、天富轮的船员租金为 72600.00 元人民币/月。

(2) 空箱补偿

补偿方	接受方	内容	本期数	定价原则
津运船务代理有限公司	本公司	香港代理进口空箱补偿	10863037.50	协议价
天神海运株式会社	本公司	日本代理进口空箱补偿	28792910.92	协议价

注：(1) 根据本公司与津运船务代理有限公司签订的协议，由津运船务代理有限公司代理从香港港口出发的本公司船舶按每航次 150 标准箱、每箱 350 美元的标准作为空箱补偿。

(2) 根据本公司与天神海运株式会社签订的协议，由天神海运株式会社代理从日本出发的本公司船舶按每航次 150 标准箱、每箱 24200 日元标准作为空箱补偿。

集装箱租金

提供方	接受方	内容	本期数	定价原则
津运船务代理有限公司	本公司	集装箱租金	4311762.65	协议价

注：根据本公司与津运船务代理有限公司签订的集装箱租赁协议，本公司支付津运船务代理有限公司集装箱租金单个集装箱标准如下：USD0.60/20'， USD0.90/40'。

关联方应收应付款项、票据余额 (单位：元)

其他

企业名称	项目	本期期末金额	占本期余额的比重(%)	上年同期期末数	占上年余额的比重(%)
津运船务代理有限公司	其他应收款	249,406,853.99	25.20	232,264,543.18	23.47
天神海运株式会社	其他应收款	299,837,165.38	30.29	275,905,128.61	27.88
建益船务有限公司	其他应收款	44,696,160.20	4.52	44,695,800.00	4.52
精英海运船务有限公司	其他应收款	13,724,694.40	1.39	6,200,691.53	0.63
天明船务海运有限公司	其他应收款	8,967,509.86	0.91	3,601,069.86	0.36
天富船务海运有限公司	其他应收款	10,831,017.89	1.09	14,809,016.30	1.50
天津市天海集团有限公司	其他应收款	162,206,870.83	16.39	198,290,995.69	20.03
合计		789,670,272.55	79.79	775,767,245.17	78.39

七、或有事项

本公司报告期内没有需要说明的或有事项。

天津市海运股份有限公司

2002 年 8 月 21 日

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计负责人、主管会计人员签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》上披露过的所有公司文件的正本。

天津市海运股份有限公司

董事会

2002年8月23日