天津市海运股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 A126 版)

（2）截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司计提固定资产减值准备 653,696.09 元。

（3）固定资产抵押情况：

A、2002 年，本公司以自有船舶“天荣轮”作为抵押物向中国银行借款 6,000,000.00 美元元（按本期末汇率折合人民币 46,852,200.00 元），同时由本公司控股股东天海集团和本公司控股子公司上海天海海运有限公司出具了“不可撤销还款担保函”，该项借款 2004 年 8 月 7 日已经到期，逾期未归还。截至本报告签发日止，该项借款的债权人已经变更为 Avenue Asia Mauritius Limited。截至 2006 年 12 月 31 日止，天荣轮账面原值为 59,431,505.34 元。

B、2006 年 8 月 23 日，本公司的子公司 SKY FORTUNE SHIPPING LTD. 及 BRILLIANT STAR LIMITED 与 CALYON ASIA SHIPFINANCE LIMITED 签订了 10,000,000.00 美元借款合同。公司提供了天发、天达、亚荣轮三条船舶作为该项借款的抵押。截至 2006 年 12 月 31 日止，三条船的账面原值合计为 265,524,196.81 元。

C、2006 年 10 月 30 日，本公司以位于天津市河西区马场道 207 号的自有房产作价 147,520,000.00 元作为抵押物，与中国农业银行天津市海河支行签订了最高额抵押合同，为本公司自 2006 年 10 月 30 日起至 2011 年 10 月 30 日止，在中国农业银行天津市海河支行办理本外币贷款业务，实际形成债务的最高余额折合人民币 100,000,000.00 元提供担保。同时约定原已经签订的几份借款合同亦在抵押担保的范围内。截至 2006 年 12 月 31 日止，该抵押形成的借款余额为人民币 94,940,000.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日止，上述房产的账面原值为 106,828,868.00 元，账面净值为 81,707,898.08 元，

D、2006 年 9 月 29 日，本公司以位于天津市和平区西康路 70 号的公司自有房产作价 6,400,000.00 元作为抵押物，与中国农业银行天津市海河支行签订了最高额抵押合同，为本公司自 2006 年 9 月 29 日起至 2008 年 9 月 29 日止，在中国农业银行天津市海河支行办理的本外币贷款业务，实际形成债务的最高余额折合人民币 3,600,000.00 元提供担保，上述期间发生的业务，其到期日不得超过 2009 年 9 月 29 日。截至 2006 年 12 月 31 日止，该抵押形成的借款余额为 3,100,000.00 元。截至 2006 年 12 月 31 日止，上述房产的账面原值为 8,106,930.42 元。账面净值 5,512,531.23 元。

E、2006 年 11 月 22 日，本公司的子公司天津津海海运有限公司以“天利轮”作为抵押，为本公司在 2006 年 10 月 18 日至 2007 年 10 月 18 日期间与交通银行股份有限公司天津分行签订的全部主债务合同提供最高额抵押担保，抵押担保的最高债权额为 89,286,000.00 元。在此抵押合同下，截止 2006 年 12 月 31 日，本公司共于该期间与交通银行股份有限公司签订合同借入的款项为 1,550,000.00 美元及人民币 13,000,000.00 元。截止本报告签发日，交通银行原有贷款到期续贷后，该项抵押下的贷款金额为人民币 39,700,000.00 元，美元 4,620,000.00 元。

F、2006 年 1 月 12 日，本公司的子公司天津港保税区新世纪国际物流有限公司同中国银行股份有限公司天津保税区分行签订了人民币 29,000,000.00 元的借款合同。同日本公司与该行签订了担保协议为该笔借款提供担保。同时，本公司与该行签订了抵押合同，以本公司的位于天津港保税区 42134.6 平方米土地使用权（土地在子公司新世纪物流公司入账）以及 8641 平方米尚未办理产权证明房屋建筑物评估作价人民币 80,270,000.00 元为该项借款作为抵押担保。截止 2006 年 12 月 31 日，上述土地及地上建筑物的原值为人民币 34,811,304.99 元，账面净值为人民币 29,399,816.65 元。

（4）截至 2006 年 12 月 31 日止，经营租赁给第三方的自有船舶有：天荣轮(TianRong)、天顺轮(TianShun)、“天胜轮”（Tianshen）、天发轮（Sky Fortune）、亚星轮（sky star）、天达轮(Sky Success)，截至 2006 年 12 月 31 日止，经营租赁给第三方的船舶账面原值合计 213,377,328.64 元。公司租入后对外租出的船舶为“天明”、“天光”。

（5）本公司固定资产中位于天津市保税区的综合办公用房，尚未取得房产证明。截至 2006 年 12 月 31 日止，该房产的账面原值为 14,033,701.47 元。

（6）本公司位于天津市和平区重庆道 143 号的账面原值为 3,270,710.00 元的房产、位于天津市和平区河沿路金泉区 9/13/14 号的账面原值为 3,760,652.00 元的房产、位于天津市和平区河沿路金泉区 29 号的账面原值为 4,069,387.00 元的房产，产权所有人登记单位为天津市海运公司。

6、长期待摊费用

项 目	原始发生额	2005年12月31日	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2006年12月31日
装修费	3,892,834.90	1,524,316.40	62,155.28	1,026,819.62	3,333,182.84	559,652.06

7、短期借款

（1）短期借款明细

借款类别	2006年12月31日	2005年12月31日
信用借款		
抵押借款	225,384,612.50	113,140,000.00
保证借款	189,363,804.00	271,805,282.00
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	444,748,416.50	414,945,282.00

注：抵押借款的抵押物为本公司所有的房产，详见（六）、5；

保证借款全部为本公司的控股股东天海集团提供担保；另抵押借款中 50,400,000.00 元同时由天海集团提供担保。

质押借款的质押物为本公司的定期存单，详见（六）、1。

（2）截止 2006 年 12 月 31 日，本公司在工商银行天津解放路分理处的全部贷款人民币 84,150,000.00 元已经逾期，本公司在该行的借款均由天海集团提供担保。

（3）2006 年 8 月，公司从 CALYON ASIA SHIPFINANCE LIMITED 取得贷款 1000 万美元，用自有船舶“天发”、“天达”、“亚荣”提供抵押担保。该项贷款为期一年，分 4 期还款，2006 年 8 月 31 日起，每三月扣款一次，前三次每次归还 625,000.00 美元，最后一期一次还清。截止 2006 年 12 月 31 日，该项贷款的余额为 9,370,000.00 美元。

8、应付账款

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
应付账款	84,483,778.35	69,278,345.77

截至 2006 年 12 月 31 日止，应付账款中无对持有本公司 5%以上（含 5%）股份单位的债务。

9、预收账款

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
预收账款	16,234,624.28	19,469,589.53

截至 2006 年 12 月 31 日止，预收账款中无持有本公司 5%以上（含 5%）股权单位的款项。

10、应交税金

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
企业所得税	29,076,077.99	20,957,853.93
营业税	39,363,040.91	51,085,052.21
其他	4,045,667.91	4,414,731.21
合 计	72,484,786.81	76,457,637.35

企业所得税增加的主要原因为境外子公司取得的境内收入尚未进行代扣代缴。

11、其他应付款

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
其他应付款	159,326,319.95	111,471,585.83

如附注（三）、16 所述，公司对其他应付款期初余额进行了调整，调整增加对天海集团的其他应付款 66,165,343.75 元。

截至 2006 年 12 月 31 日止，大额其他应付款情况

单位名称	金 额	款项性质
天津市天海集团有限公司	66,165,343.75	欠付的箱租金等事项
天津市财政局	5,000,000.00	流动资金借款
嘉兴街道办事处招商中心	4,634,849.90	往来款

12、预提费用

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日	结存余额的原因
天津市天海集团有限公司	33,834,656.25	33,834,656.25	双方正在核对中
箱租金	10,295,277.51	8,949,336.03	尚未结算
船舶费用	7,626,997.00	22,891,351.88	尚未结算
船舶租金	10,249,390.15	4,656,616.75	尚未结算
其他	155,792.94	3,244,340.88	尚未结算
合 计	62,162,113.85	73,576,301.79	

如附注（三）、16 所述，公司对预提费用期初余额进行了调整，调整增加预提费用 33,834,656.25 元。

13、一年内到期的长期负债

（1）借款明细

贷款银行	原币	期末折合人民币	借款条件	到期日
中国人民银行	美元6,000,000.00	46,852,200.00	抵押及担保	2004年8月7日
合 计		46,852,200.00		

抵押物和担保单位详见（六）、5；

（2）已到期未偿还的借款情况

A、2002 年，本公司以自有船舶“天荣轮”作为抵押物向中国银行借款 6,000,000.00 美元，折人民币 46,852,200.00 元，同时由本公司控股股东天海集团和本公司控股子公司上海天海海运有限公司出具“不可撤销还款担保函”作为担保，借款期限从 2002 年 8 月 8 日起至 2004 年 8 月 7 日止，该项借款已经逾期未归还。该借款中国银行已转让给中国信达资产管理公司。根据 2006 年 3 月 20 日，中国信达资产管理公司在天津日报发布的“中国信达资产管理公司与 Avenue Asia Mauritius Limited 转让暨催收公告”，该项借款的债权人已经变更为 Avenue Asia Mauritius Limited。

14、少数股东权益

项 目	2006年12月31日	2005年12月31日
少数股东权益	10,102,403.90	1,470,364.54

2006 年度上海天海海运有限公司不纳入合并财务报表范围，其持有珠海北洋轮船公司 10%的股份，合并抵销时，珠海北洋轮船公司所有者权益对应的部分形成少数股东权益。

15、实收资本

股东单位	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
一、未上市流通股份				
1、发起人股份	208,959,520.00			208,959,520.00
其中：国家持有股份	184,088,520.00			184,088,520.00
境内法人持有股份	24,871,000.00			24,871,000.00
其他				
2、募集法人股份				
3、内部职工股				
4、其他				
未上市流通股份合计	208,959,520.00			208,959,520.00
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	103,689,300.00			103,689,300.00
2、境内上市的外资股	180,000,000.00			180,000,000.00
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已上市流通股份合计	283,689,300.00			283,689,300.00
股份合计	492,648,820.00			492,648,820.00

截至本报告签发日止，公司控股股东天海集团持有本公司的国有法人股已经全部被法院冻结。

16、资本公积

项 目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
资本溢价	280,096,003.42			280,096,003.42
股权投资准备	110.10			110.10
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
其他资本公积	169,484.26			169,484.26
合 计	280,265,597.78			280,265,597.78

17、盈余公积

项 目	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
法定盈余公积金	65,119,022.27	55,833,145.40		120,952,167.67
公益金	55,817,513.64		55,817,513.64	
合 计	120,936,535.91	55,833,145.40	55,817,513.64	120,952,167.67

18、未确认投资损失

单位名称	持股比例	年初余额	本期增加	期末余额
广州市津海船务代理有限公司	100.00%	-149,552.12	-623,357.02	-772,909.14
上海天海海运有限公司	93.70%	-161,855,893.39	161,855,893.39	
扬州育洋海运有限公司	52.00%	-1,433,618.64	1,433,618.64	
天津市津海海运有限公司	100.00%		-24,977,898.89	-24,977,898.89
合 计		-163,439,064.15	137,688,256.12	-25,750,808.03

经理办公会建议上海天海和扬州育洋公司 2007 年关闭清算，因此，2006 年度不再纳入合并财务报表范围，故将其未确认投资损失全部冲销。

19、未分配利润

截至 2006 年 12 月 31 日止，未分配利润余额为 -931,956,176.28 元，本公司利润分配顺序如下：

1）、弥补以前年度亏损；

2）、法定公积金：按净利润的 10%提取；

3）、任意盈余公积金：由股东大会确定提取比例及金额；

4）、支付普通股股利。

项 目	2006年度
净利润	-209,447,753.60
加：年初未分配利润	-722,492,790.92
可供分配的利润	-931,940,544.52
减：提取的法定盈余公积	15,631.76
提取的法定公益金	
职工奖励及福利基金	
提取的储备基金	
提取的企业发展基金	
利润归还投资	
可供股东分配的利润	-931,956,176.28
减：应付优先股股利	
减：提取任意盈余公积	
减：应付普通股股利	
减：转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-931,956,176.28

20、主营业务收入

（1）主营业务收入明细

项 目	2006年度	2005年度
运输及代理收入	281,479,452.23	541,036,314.56
船舶租赁收入	155,960,685.22	228,105,988.77
合 计	437,440,137.45	769,142,303.33

（2）本期运输收入及代理收入较上年同期下降 47.97%，主要是：①公司减少了运行航线。②2006 年度海运市场下滑迅速，公司中日航线归航船舶以及国内航线北上航线运量严重不足。③公司自有船舶“天胜”轮 1-9 月处于修理状态，无法运营。

（3）本期船舶租赁收入较上年同期下降 31.63%，主要原因：①2006 年度航运市场下滑迅速，船舶租赁价格大幅下降，且公司对外租赁的船舶数量和平均租赁天数大幅下降。②公司自有船舶“天荣”和长期租赁的“天光”“天明”“天富”4 条船舶均按照船舶管理规定，进行了 5 年一次的特检，停租时间较长，“天光”“天明”“天富”的租金在 10000 美元 / 日以上。③公司对外租赁的“天荣”轮因与承赁方发生纠纷，几个月的时间内停运且承租方不再支付租金，公司停止了租金的计算。

（4）本公司运输收入均通过货运代理公司对外结算，本期通过(日本)天神海运株式会社对外结算的运输收入占当期运输及代理收入的 19.90%。本期公司对国内前五名最终客户单位的运输收入总额为 13,050,764.55 元，占当期运输及代理收入总额的 4.64%。本期公司对外出租前五名客户收入合计 152,568,605.69 元，占当期租赁收入的 97.83%。

（5）运输收入航线明细

航 线	收 入	
日本航线	80,006,158.70	
韩国航线	27,046,996.54	
台湾航线	90,650,682.30	
内贸航线	59,000,744.00	
合 计	256,704,581.54	

21、主营业务成本

项 目	2006年度	2005年度
运输及代理成本	310,690,601.59	532,824,993.38
租赁成本	116,052,258.17	129,005,020.20
合 计	426,742,859.76	661,830,013.58

（1）本期运输及代理成本较上年同期下降 41.69%，主要是：公司继续减少航线经营，租赁用于航线经营的船舶减少；公司退租了部分集装箱，集装箱费用下降。

（2）本期租赁成本较上年同期下降 10.04%，主要是：2006 年继续租赁的船舶多为租入的船舶对外转租，减少的船舶租赁主要为自有船舶，故船舶租赁成本下降较小。

22、主营业务税金及附加

项 目	2006年度	2005年度
营业税	14,481,572.48	28,218,390.63
其他税项	1,383,984.28	2,805,098.62
合 计	15,865,556.76	31,023,489.25

23、管理费用

项 目	2006年度	2005年度
管理费用	192,956,806.06	40,767,794.11

本期管理费用较上期上升 373.31%。主要原因为：2006 年度对上海天海和扬州育洋的应收款项全额计提了坏账准备，增加管理费用 150,169,714.87 元，计提的具体原因详见（六）、2、（六）、3。

24、财务费用

项 目	2006年度	2005年度
利息支出	28,945,674.46	30,332,289.27
减：利息收入	2,383,730.64	826,384.51
汇兑损失	30,436,662.91	29,083,235.09
减：汇兑收益	6,037,854.65	1,410,270.71
手续费支出	228,425.28	270,539.34
其他	4,662.32	
合 计	51,193,839.68	57,449,408.48

本期财务费用较上期下降 10.89%，主要原因为 2005 年度公司归还了较大金额的借款，故 2006 年度平均占用借款金额小于 2005 年度导致利息支出下降。

25、营业外收入

2006 年度，本公司营业外收入金额为 4,340,890.41 元，主要是固定资产转让收益。

26、所得税

本公司 2006 年度继续亏损，无须缴纳所得税；本期子公司发生所得税费用 1,900,879.96 元。

27、收到其他与经营活动有关的现金

本期收到其他与经营活动有关的现金 158,418,846.45 元，主要为：收到天海集团还款 157,018,846.45 元，收到津川客货有限公司往来款项 1,400,000.00 元。

28、支付的其它与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金为 31,989,824.82 元，主要为：

项 目	2006年度
支付给天津市天海集团往来款	24,033,586.22
办公费	3,760,211.84
差旅费	2,512,893.51
合 计	30,306,691.57

29、现金及现金等价物

2006 年 12 月 31 日及 2005 年 12 月 31 日，本公司货币资金中均有 30,000,000.00 元银行存款被用于贷款的质押，不能随意动用，不做为现金及现金等价物。

（七）、母公司财务报表主要项目注释

下列数据，除特别注明之外，“期初”或“年初”系指 2006 年 1 月 1 日，“期末”系指 2006 年 12 月 31 日，“本期”系指 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日，单位为人民币元。

1、应收账款

（1）账龄分析

账 龄	2006年12月31日			2005年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	6,348,070.09	0.92%	317,403.50	10,757,694.14	1.50%	537,884.71
1-2年	2,364,869.86	0.34%	236,486.99	11,241,186.00	1.57%	1,124,118.60
2-3年	10,446,608.90	1.52%	2,089,321.78			
3-5年						
5年以上	17,821,593.29	2.59%	17,821,593.29	18,418,407.94	2.57%	18,418,407.94
个别认定	650,398,666.08	94.63%	641,005,906.41	675,809,970.67	94.36%	662,684,715.06
合 计	687,379,808.22	100.00%	661,470,711.97	716,227,258.75	100.00%	682,765,126.31

（2）期末本公司不存在未计提坏账准备的应收账款。

（3）期末个别认定的计提坏账准备比例较高的大额应收账款明细如下：

项 目	期末余额	计提的坏账准备	原 因
(日本)天神海运株式会社	310,286,852.51	306,924,358.50	对账差异
(香港)津运船务代理公司	285,081,996.60	279,178,392.75	对账差异
建益船务有限公司	41,714,197.90	41,714,197.90	回收存在较大的不确定
“天顺”挂账	8,265,098.06	8,265,098.06	回收存在较大的不确定
天宇航运有限公司（天跃轮）	4,479,931.04	4,479,931.04	回收存在较大的不确定
合 计	649,828,076.11	640,561,978.25	

（4）截至 2006 年 12 月 31 日止，应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（5）截至 2006 年 12 月 31 日止，应收账款前五名债务人欠款金额合计 661,430,600.02 元，占应收账款总额的 96.22%。

2、其他应收款

（1）账龄分析

账 龄	2006年12月31日			2005年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	5,205,746.00	1.93%	260,287.30	11,937,734.45	3.16%	596,886.72
1-2年	10,120,640.00	3.75%	1,012,064.00	316,160.96	0.08%	31,616.10
2-3年	299,221.12	0.11%	59,844.22	177,275.00	0.05%	35,455.00
3-5年	331,586.77	0.12%	132,634.71	154,486.77	0.04%	61,794.71
5年以上	28,390,673.73	10.52%	28,390,673.73	28,500,366.51	7.52%	28,500,366.51
个别认定	225,409,935.33	83.57%	86,288,016.23	337,411,716.63	89.15%	13,384,632.42
合 计	269,757,802.95	100.00%	116,143,520.19	378,497,740.32	100.00%	42,610,751.46

（2）期末计提坏账准备比例较高的大额其他应收款明细如下：

项 目	2006年12月31日金额	计提准备金额	原 因
上海天海海运有限公司	58,972,765.55	58,972,765.55	公司资不抵债、拟关闭
扬州育洋海运有限公司	9,678,318.27	9,678,318.27	公司资不抵债、拟关闭
无法核对一致的内部往来	6,862,650.98	6,862,650.98	无法查明原因的差异
上海嘉盛实业有限公司	2,449,200.00	2,449,200.00	回收存在较大不确定性
医疗基金	1,129,320.45	1,129,320.45	回收存在较大不确定性
合 计	79,092,255.25	79,092,255.25	

（3）截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应收款前五名债务人欠款金额合计 92,490,646.04 元，占其他应收款总额的 34.29%。

(5) 期末其他应收款余额较期初下降 28.73%，主要原因为本期收回天海集团占用的资金 150,000,000.00 元。

3、长期投资

（1）投资分项

项 目	2006年12月31日		2005年12月31日	
	历史成本	减值准备	历史成本	减值准备
对子公司投资	551,545,896.75		643,414,984.12	
其他股权投资	2,655,868.21	1,655,868.21	2,655,868.21	1,655,868.21
股权投资差额	-20,020,331.43		-20,020,331.43	
合 计	534,181,433.53	1,655,868.21	626,050,520.90	1,655,868.21

（2）其中：对子公司投资明细

被投资单位	初始投资额	2005年12月31日余额	本期权益增加额	累计权益增加额	2006年12月31日余额
亚洲之鹰船务有限公司	53,270,000.00	105,218,605.42	-335,499.83	51,613,105.59	104,883,105.59
亚洲先锋船务公司	136,000,000.00	346,120,626.11	-16,755,499.39	193,365,126.72	329,365,126.72
珠海北洋轮船有限公司	88,662,343.59	93,250,791.11	-75,276,490.31	-70,688,042.79	17,974,300.80
广州市津海船务代理有限公司	400,000.00			-400,000.00	
天津港保税区新世纪国际物流有限公司	37,893,732.41	39,108,032.05	-18,784,991.43	-17,570,691.79	20,323,040.62
天津市天海货运代理有限公司	8,000,000.00	8,783,868.28	-109,731.11	674,137.17	8,674,137.17
天津市天海国际船务代理有限公司	3,000,000.00	533,473.37	246,459.79	-2,220,066.84	779,933.16
天津渤海联合国际货运代理有限公司	4,041,038.29	1,166,933.77	-262,197.63	-3,136,302.15	904,736.14
天津天海空运代理有限公司	3,000,000.00	4,926,604.82	295,096.16	2,221,700.98	5,221,700.98
天津市天海报关有限责任公司	1,734,820.00	2,297,118.45	47,494.74	609,793.19	2,344,613.19
天津市天海海员服务有限公司	200,000.00	-68,349.14	23,794.30	-244,554.84	-44,554.84
上海天海海运有限公司	32,700,000.00	19,449,952.87	750,000.00	-12,500,047.13	20,199,952.87
上海天海货运有限公司	5,660,000.00	497,197.83	-525,553.22	-5,688,355.39	-28,355.39
上海天成船务代理有限公司	2,100,000.00	2,469,636.25	51,511.38	421,147.63	2,521,147.63
扬州育洋海运有限公司	8,940,471.36		-179,621.44	-9,120,092.80	-179,621.44
北京市天海北方货运代理有限公司	2,319,684.97	2,196,274.38	-20,386.73	-143,797.32	2,175,887.65
大连天海国际货运代理有限公司	2,250,000.00	2,227,663.35	39,444.84	17,108.19	2,267,108.19
大连天海国际船务代理有限公司	2,100,000.00	2,527,668.14	32,046.62	459,714.76	2,559,714.76
青岛津海韵船务代理有限公司	450,000.00	162,093.86	9,179.93	-278,726.21	171,273.79
天津市津海海运有限公司	40,005,189.84	12,546,793.20	18,885,855.96	-8,572,540.68	31,432,649.16
合 计	432,727,280.46	643,414,984.12	-91,869,087.37	118,818,616.29	551,545,896.75

（3）其中：其他股权投资明细

被投资单位名称	原始投资额	累计增减额	期末数	持股比例	减值准备
天津天新国际货运代理有限公司	1,655,868.21		1,655,868.21	50.00%	1,655,868.21
天津浩天保险公估有限公司	500,000.00		500,000.00	10.00%	
天津浩天保险代理有限公司	500,000.00		500,000.00	5.00%	
合 计	2,655,868.21		2,655,868.21		1,655,868.21

本公司投资的联营公司天津天新国际货运代理有限公司已于 2002 年停止正常经营活动，已经在当年对该项投资全额计提了减值准备。自 2003 年度开始未将其纳入合并范围。

（4）其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	本期增加	本期摊销	累计摊销	摊余价值	剩余期限
扬州育洋海运有限公司	598,738.25			419,116.81	179,621.44	3年
上海天海海运有限公司	-28,185,980.76			7,986,027.89	-20,199,952.87	7.16 年
合 计	-27,587,242.51			7,566,911.08	-20,020,331.43	

扬州育洋海运有限公司和上海天海海运有限公司 2006 年开始不纳入合并会计报表，其账面价值已经减记至零。

4、主营业务收入及主营业务成本

项 目	2006年度		2005年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集装箱运输业务	62,147,151.36	88,214,281.18	36,079,811.61	42,093,262.81
船舶租赁	112,621,810.40	92,886,122.50	191,112,998.36	121,442,911.61
合 计	174,768,961.76	181,100,403.68	227,192,809.97	163,536,174.42

（1）本期集装箱运输收入、成本较上年同期分别上升 72.25%、109.57%。主要原因为：2006 年度股份公司用于经营的船舶数量和平均运行时间较 2005 年度有所上升，故收入和成本均有所增长。同时由于 2006 年度用于运输业务的租入船只“天合轮”日租金较高，故成本的增长超过了收入的增长。

（2）本期船舶租赁收入、成本较上年同期分别下降 41.07%、23.51%。主要原因为：①2006 年度航运市场下滑迅速，船舶租赁价格大幅下降，且公司对外租赁的船舶数量和平均租赁天数大幅下降。②公司自有船舶“天荣”和长期租赁的“天光”“天明”“天富”4 条船舶均按照船舶管理规定，进行了 5 年一次的特检，停租时间较长，“天光”“天明”“天富”的租金在 10000 美元 / 日以上。③公司对外租赁的“天荣”轮因与承赁方发生纠纷，几个月的时间内停运且承租方不再支付租金，公司停止了租金的计算。

5、投资收益

项 目	2006年度	2005年度
权益法核算的投资收益	-91,869,087.37	39,802,049.42

本期投资收益较 2005 年度大幅下降，系 2006 年度海运市场较差，船舶租赁价格急剧下降，中日航线的进口运量和内部航线的北上运量严重不足，致使各子公司收益情况下滑所致。

（八）、关联方关系及其交易

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	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
天海集团	天津市	母公司	国有独资有限责任公司	宋兴庭

天海集团主营业务：

向境外派遣工程、生产及服务行业的劳务人员（含海员），用自有资金对外投资；组织有经营资格的所属企业经营船舶货物运输、货运代理、国际航空货运代理服务、国内沿海货物运输、自营船舶及设备进出口、集装箱租赁买卖和代理业务；组织下属企业生产、开发产品和各类商品及物资的销售、进行船员培训并开展以上相关业务的咨询服务（不含中介）。

存在控制关系的子公司相关信息见附注（五）、控股子公司和合营企业。

2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2005年12月31日	本期增加	本期减少	2006年12月31日
天海集团	162,000,000.00			162,000,000.00

存在控制关系的子公司相关信息见附注（五）、控股子公司和合营企业。

3）存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2006年12月31日		2005年12月31日	
	金额	比例	金 额	比例
天海集团	184,088,520.00	37.37%	184,088,520.00	37.37%

存在控制关系的子公司相关信息见附注（五）、控股子公司和合营企业。

2、不存在控制关系的关联方

企 业 名 称	与本公司关系
（日本）天神海运株式会社	受同一控股股东控制
（香港）津运船务代理有限公司	受同一控股股东控制
建益船务代理公司	受同一控股股东控制
天神国际海运有限公司	受同一控股股东控制

3、关联交易合同

2002 年 4 月 1 日，本公司与（日本）天神海运株式会社签订了船舶总代理协议，约定自 2002 年 4 月 1 日起，由（日本）天神海运株式会社代本公司收取中国至日本的到付运费、日本至中国的预付运费以及港口附加费等相关附加费用，代本公司支付在日本产生的使费，有效期 20 年。

4、定价政策

本公司提供给关联方的服务价格以市场价为定价基础。

5、关联方交易事项

（1）与存在控制关系关联方的关联交易

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司控股股东天海集团对本公司借款提供的担保事项见短期借款及一年内到期的长期借款附注。

2006 年 11 月 6 日，本公司控股股东天海集团与交通银行股份有限公司天津分行签订了最高额保证合同，约定天海集团作为保证人为本公司与交通银行股份有限公司天津分行在 2006 年 11 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日期间签订的全部主合同提供最高额保证担保。担保的最高债权额为人民币 89,286,000.00 元。截止 2006 年 12 月 31 日，在此最高额保证合同项目下，本公司借款余额为 1,550,000.00 美元及人民币 13,000,000.00 元。

2006 年 6 月 7 日，天海集团与中国农业银行天津海河支行签订了最高额保证合同，约定天海集团作为保证人为本公司在 2006 年 6 月 7 日起至 2007 年 6 月 7 日止，中国农业银行天津海河支行办理约定的本外币借款所实际形成的债务的最高余额折合人民币 103,140,000.00 元提供担保。截止 2006 年 12 月 31 日，在此最高额保证合同项目下，本公司借款余额为人民币 29,640,000.00 元。

2006 年 6 月 16 日，天海集团、CHU HONG SHIPPING S.A 以及本公司签订了抵押担保协议，天海集团以其所属的坐落在天津市和平区河沿路金泉里 5 栋 29 门建筑面积 1576 平方米的房产为本公司设定抵押担保。如本公司在 2006 年 8 月 31 日前不能偿还欠 CHU HONG SHIPPING S.A 的租金，该公司可以实现抵押权。

（2）不存在控制关系关联方的关联交易

A、代理揽货、配载、运费结算收入

关联方单位	2006年度	
	金 额	占运输及代理收入的比例
（日本）天神海运株式会社	87,045,304.11	19.90%

B、代付港口使费等成本结算

关联方单位	2006年度	
	金 额	占运输及代理成本的比例
（日本）天神海运株式会社	73,967,253.23	17.33%

C、船舶租赁

本公司原从 Billion Honest Shipping Limited 租入的“天福”轮，后该船舶被天神国际海运有限公司购入。该船舶租赁价格为 6900 美元 / 日，2006 年 4 月 13 日本公司退租。2006 年该项租赁价款合计 5,839,603.35 元，款项已经全部支付。

D、合作经营

2006 年度，本公司与（日本）天神海运株式会社共同经营租赁船舶“天快轮”，经营大连至日本航线，航线经营产生的损益由双方按照 50%的比例分享（分担）。2006 年度，“天快轮”航线经营取得运输收入 17,607,509.53 元，发生运输成本 23,622,749.42 元。

6、关联方往来余额

会计科目	单 位	2006年12月31日余额	2005年12月31日余额
应收账款	（日本）天神海运株式会社	319,488,464.38	475,722,827.88
	（香港）津运船务代理有限公司	285,081,996.60	294,758,480.87
	建益船务代理公司	41,714,197.90	43,497,551.38
	上海天海海运有限公司	5,175,858.40	
	小计	646,284,658.88	813,978,860.13
其他应收款	天津市天海集团有限公司	1,159,600.00	150,000,000.00
	（日本）天神海运株式会社	1,503,968.77	1,503,968.77
	泰州苏中