

股票简称：中远航运

股票代码：600428

债券简称：08 中远债

债券代码：126010

中远航运股份有限公司

二〇〇九年年度报告



二〇一〇年三月 中国 广州

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	6
第二节 主要财务数据和指标.....	8
第三节 股本变动及股东情况.....	10
第四节 董事监事高级管理人员和员工情况.....	13
第五节 公司治理结构.....	22
第六节 股东大会情况.....	32
第七节 董事会报告.....	33
第八节 监事会报告.....	55
第九节 重要事项.....	58
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件.....	64

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议；

三、公司董事长许立荣先生、首席执行官韩国敏先生、主管会计工作负责人林敬伟先生和会计机构负责人黄晓晖女士声明：保证年度报告和年度报告摘要中财务报告的真实、完整；

四、公司 2009 年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告；

五、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况；

六、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

本报告中，除非另有说明，下列名词具有如下含义：

本公司、公司、中远航运	指	中远航运股份有限公司
控股股东、广远公司	指	广州远洋运输公司
实际控制人、中远集团	指	中国远洋运输（集团）总公司
中远日邮	指	中远日邮汽车船运输有限公司
香港子公司	指	中远航运（香港）投资发展有限公司
天津子公司	指	天津中远航运有限公司
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所有限公司
分离交易可转债	指	认股权和债券分离交易的可转换公司债券
杂货	指	GENERAL CARGO ，指品种繁杂、性质各异、形状不一、批量较小的货物统称。由于杂货装卸比较困难，需要装卸运输机械的种类较多，故不容易充分发挥装卸机械的效率。杂货一般可按件数（袋装、各类箱装、成捆、成扎和裸装件等）计算装卸运输数量，并记载在提单上，作为交接货物的依据，因此又称“件杂货”
特种货物	指	指件杂货中超重、超长、超宽（一般单件重量在 35 吨以上，长度 15 米以上），以及其他难以用传统和通用的方式装卸和运输的货物
杂货船	指	GENERAL CARGO SHIP ，又称统货船、货船、包装货船。转运包装、桶装和成箱、成捆等杂货的船。船上一般设置多层甲板和装卸设备；货舱侧壁有木质护肋设施；露天甲板上的货舱口都配有水密货舱盖，以防止进水造成货损；某些杂货船还设有冷藏货、植物油类、贵重物品等特殊货物的专业舱室
半潜船	指	SEMI-SUBMERSIBLE VESSEL ，也称半潜式子母船，指通过利用船舶（母船）本身压载水的调整，把船舶（母船）的装货甲板潜入水中，以便将所要承运的特定货物（子船，一般为被承运的驳船、游艇、钻井平台等），从指定位置浮入船舶（母船），在船舶（母船）的装货甲板重新浮出水面适当位置并对所承运的货物进行必要的绑扎加固后，将货物运到指定位置，通过与装货时同样方法将特定货物卸下（浮出）的船舶
多用途船	指	MULTI-PURPOSE VESSEL ，指既能装载一般件杂货、机械设备、散货，又能装载集装箱，适货能力较强的

		船舶，其用途多样、广泛，船舶配有较强起货能力的起货设备
滚装船	指	RO-RO SHIP ，最初称滚上滚下船，专门承运车辆或与其相关的货物，通过车辆直接开进、开出完成货物装卸的船舶。通常艏部设有货门、跳板，车辆利用跳板、货门和各层甲板间的活动斜坡道或起落平台，直接进入各层甲板
重吊船	指	HEAVY-LIFT SHIP ，其船舶的起货设备均为几百吨的重吊，舱口少，船舶仅有两个或一个舱口，但舱口大，多为几十米长。主要用于装载和运输大型机械、设备和大型项目货载
汽车船	指	PCC (Pure Car Carrier) 或 PCTC (Pure Car and Truck Carrier) ，是专门设计用以装运汽车、卡车或滚装货物的专用船舶，其特点是装卸的高效性、安全性和良好的适货性
特种船	指	指具有专项特殊能力，并能以特殊方式进行某一类货物的装卸和运输的干货和散装液体货船。其中特种干货船主要包括专业重吊船、滚装船、半潜船、汽车船、散装水泥船、活畜船，以及设有起重量 40 吨以上重吊的、以运输重大件特长件、兼运滚装货的多用途船舶
光租	指	船舶出租人向承租人提供不配备船员的船舶，在约定的期间内由承租人占有、使用和营运，并向出租人支付租金的经营模式
期租	指	船舶出租人向承租人提供约定的由出租人配备船员的船舶，由承租人在约定的期间内按照约定的用途使用，并支付租金的经营模式
期租水平	指	衡量航运企业运价水平的指标，等于（收入-变动成本-营业税金）/营运天
克拉克森（CLARKSON）多用途船租金指数	指	克拉克森（CLARKSON）多用途船租金指数是航运经纪机构克拉克森每月公布的代表多用途船市场日租金水平的指数。它包括两种船型的指数即 MPP17000 Index 和 MPP9000Index 。

第一节 公司基本情况简介

一、法定中文名称：中远航运股份有限公司

中文缩写：中远航运

英文名称：COSCO SHIPPING CO., LTD.

英文缩写：COSCOL

二、法定代表人：许立荣

三、董事会秘书：薛俊东

联系地址：广东省广州市五羊新城江月路颐景轩2-3楼

联系电话：(020) 62621288

传 真：(020) 62621388

电子邮箱：xuejd@coscol.com.cn

证券事务代表：王健

联系电话：(020) 62621396

传 真：(020) 62621388

电子邮箱：wangjian@coscol.com.cn

四、注册地址：广东省广州市保税区东江大道282号康胜大厦

邮政编码：510730

办公地址：广东省广州市五羊新城江月路颐景轩2-3楼

邮政编码：510600

公司网址：<http://www.coscol.com.cn>

电子信箱：info@coscol.com.cn

五、选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载公司信息披露的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：广东省广州市五羊新城江月路颐景轩3楼投资发展部

六、股票上市交易所:上海证券交易所

股票简称:中远航运

股票代码:600428

债券简称:08中远债

债券代码:126010

认购权证简称:中远CWB1

认购权证代码:580018

注:公司认购权证中远CWB1的存续期为2008年2月26日至2009年8月25日,于2009年8月19日退市。

七、其他有关资料

(一) 公司首次注册登记情况

注册日期:1999年12月8日

注册地点:广州市经济技术开发区远发大厦内

(二) 最近一次变更注册登记情况

变更日期:2009年12月30日

注册资金:1,310,423,625元人民币

注册地址:广东省广州市保税区东江大道282号康胜大厦

(三) 企业法人营业执照注册号:4401011105318

(四) 税务登记号码:440101718160724

(五) 组织机构代码:71816072-4

(五) 聘请的会计师事务所名称:中瑞岳华会计师事务所有限公司

聘请的会计师事务所办公地址:北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8层

第二节 主要财务数据和指标

一、本报告期主要财务数据

单位：元人民币

项 目	金 额
营业利润	82,106,899.25
利润总额	127,733,094.96
归属于上市公司股东的净利润	135,500,112.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	87,143,485.97
经营活动产生的现金流量净额	161,649,348.97

二、扣除非经常性损益金额涉及的项目

单位：元人民币

	原 值	所得税	扣除所得税影响后的数值
计入当期损益的政府补助 ¹	9,237,363.59	893,525.90	8,343,837.69
其他营业外收支净额 ²	-3,255,394.55	0	-3,255,394.55
非流动资产处置损益 ³	43,487,763.66	219,579.88	43,268,183.78
合 计	49,469,732.70	1,113,105.78	48,356,626.92

1、计入当期损益的政府补助为收到政府发放的企业发展基金。

2、其他营业外收支净额为公司税务自查补缴的税款滞纳金及核销三年以上无法支付的应付款项。

3、非流动资产处置损益是公司退役 16 艘老旧船所产生的收益。

三、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元人民币

主要财务指标	2009 年	2008 年	本年比上年 增减(%)	2007 年
营业收入	3,901,589,083.65	6,901,060,770.15	-43.46	5,325,194,827.63
利润总额	127,733,094.96	1,730,807,269.92	-92.62	1,469,650,088.30
归属于上市公司股东的净利润	135,500,112.89	1,448,224,695.09	-90.64	1,073,882,788.01

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,143,485.97	1,451,904,204.59	-94.00	986,647,306.46
经营活动产生的现金流量净额	161,649,348.97	1,727,085,990.65	-90.64	1,304,721,833.88
总资产	7,328,227,625.46	7,124,666,000.26	2.86	5,003,744,444.05
所有者权益（或股东权益）	4,233,376,458.71	4,366,175,520.27	-3.04	3,338,117,730.37

主要财务指标	2009	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
基本每股收益（元/股）	0.10	1.11	-90.99	0.82
稀释每股收益（元/股）	0.10	1.11	-90.99	0.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.07	1.11	-93.69	0.75
加权平均净资产收益率（%）	3.15	36.55	减少 33.4 个百分点	36.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.03	36.63	减少 34.6 个百分点	33.73
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	1.32	-90.91	1.99
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.23	3.33	-3.00	5.09

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 公司股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1310400000	100				23625	1310423625	1310423625	100
1、人民币普通股	1310400000	100				23625	1310423625	1310423625	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1310400000	100				23625	1310423625	1310423625	100

1、股份变动批准情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]133文核准，公司于2008年1月28日在上海证券交易所发行了10.5亿元认股权和债券分离交易的可转换公司债券（每张面值为100元人民币，每10张为1手）。每手分离交易可转债的最终认购人同时获得公司派发的49份认股权证（权证代码“中远CWB1”）。

2009年8月19日至8月25日，为“中远CW B1”认购权证的行权期。截至2009年8月25日，共有23,410份“中远CW B1”认股权证行权，导致公司股份增加23,625股（每份“中远CW B1”认购权证可行权购买1.01份公司股票），行权后公司总股本为1,310,423,625股。

2、股份变动的过户情况

“中远CW B1”认股权证行权后，行权所增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份登记手续。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

由于认股权证行权导致公司股本增加23,625股，致使公司股本增加了0.018%，对报告期内每股收益及每股净资产的影响极小。

（以上公告详见2007年12月29日、2008年1月24日、2009年8月27日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站www.sse.com.cn）

（二）证券发行与上市情况

1、前三年股票发行情况

前三年内，公司未进行股票融资。

2、前三年分离交易可转债发行情况

详情请见本节第一点第（一）小点之1、“股份变动批准情况”。

3、前三年权证发行情况

详情请见本节第一点第（一）小点之1、“股份变动批准情况”。

4、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

由于认股权证行权的影响，导致公司货币资金增加452,786.86元。其中，股本增加23,625元，资本公积-股本溢价增加429,161.86元，对公司资产负债结构影响极小。

5、内部职工股发行情况

公司未发行内部职工股。

二、股东情况

(一) 报告期末公司股东总数为 121,236 户。

(二) 前 10 名股东的持股情况

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州远洋运输公司	国有股东	50.13%	656,880,888	0	0
长城品牌优选股票型证券投资基金	其他	1.48%	19,394,860	0	未知
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.33%	17,399,475	0	未知
泰信先行策略开放式证券投资	其他	0.68%	8,895,976	0	未知
鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	0.61%	7,999,917	0	未知
中国广州外轮代理公司	国有股东	0.60%	7,889,462	0	0
华安宝利配置证券投资基金	其他	0.54%	7,100,256	0	未知
宏源内需成长集合资产管理计划	其他	0.50%	6,600,000	0	未知
全国社保基金一零九组合	其他	0.49%	6,461,476	0	未知
华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.47%	6,121,538	0	未知

(三) 前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
广州远洋运输公司	656,880,888	人民币普通股
长城品牌优选股票型证券投资基金	19,394,860	人民币普通股
易方达价值成长混合型证券投资基金	17,399,475	人民币普通股
泰信先行策略开放式证券投资	8,895,976	人民币普通股
鹏华价值优势股票型证券投资基金	7,999,917	人民币普通股
中国广州外轮代理公司	7,889,462	人民币普通股
华安宝利配置证券投资基金	7,100,256	人民币普通股
宏源内需成长集合资产管理计划	6,600,000	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	6,461,476	人民币普通股
华宝兴业多策略增长证券投资基金	6,121,538	人民币普通股

(四) 上述股东关联关系或一致行动关系的说明

1、报告期，持有公司股份 5%以上的股东为广州远洋运输公司。广州远洋运输公司、中国广州外轮代理公司所持公司股份未发生质押、冻结情形；公司未知其他无限售条件股东所持有股份有无发生质押、冻结情形。

2、广州远洋运输公司、中国广州外轮代理公司代表国家持股。

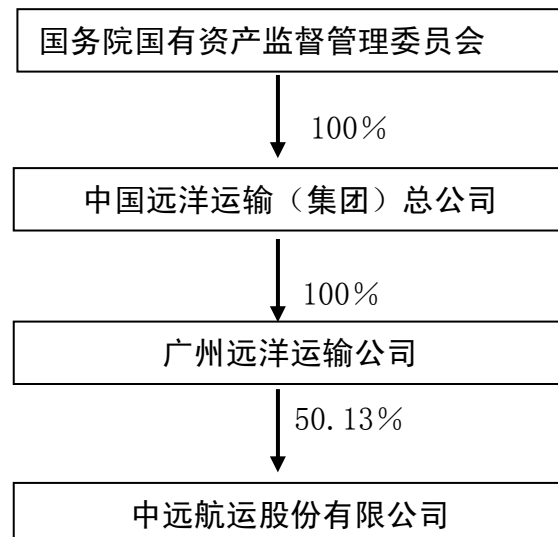
3、广州远洋运输公司与中国广州外轮代理公司同属一实际控制人中国远洋运输（集团）总公司；公司未知以上其他无限售条件股东之间的关联关系情况。

（五）公司实际控制人和控股股东情况

公司控股股东为广州远洋运输公司，成立于 1961 年 4 月，法定代表人徐惠兴先生，注册资本人民币 4.9901 亿元，主营远洋及沿海货运、远洋客运、国际水陆空联运，国际货物运输代理，进出口货物的远洋运输和集装箱运输的托运、报关、仓储、转运、联运、装卸及干支线运输服务。船用导航设备配件、船用通信设备保税仓库（分支机构经营）。向境外派遣海员、职业介绍、劳务信息服务、劳动保险事务咨询、劳务承包、自有场地出租。

广州远洋运输公司系中国远洋运输（集团）总公司所属全资子公司，故中国远洋运输（集团）总公司为公司实际控制人。中远集团成立于 1961 年 4 月，法定代表人魏家福先生，注册资本人民币 41.03367 亿元，主营承担国际间海上客、货运输业务、接受国内外货主订舱、程租、期租船舶业务、承办租赁、建造、买卖船舶、集装箱、代运、多式联运和门到门运输业务；从事经核准的境外期货业务。

（六）公司与控股股东的控制关系图



第四节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及年度报酬情况

序号	姓名	职务	性别	出生日期	任期起止日期	年初持股数	年末持股数(万股)	变动原因	报酬总额(税前/万元)	是否在股东单位领取报酬	备注
1	许立荣	董事长	男	1957年	09.02-12.02	0	0	-	97.5	是	*
2	徐惠兴	副董事长	男	1950年	09.02-12.02	0	0	-	87	否	
3	刘书田	副董事长	男	1951年	09.02-12.02	0	0	-	87	否	
4	傅伟	董事	女	1948年	08.01-09.02	0	0	-	8.2	否	
5	翁继强	董事	男	1965年	09.02-12.02	0	0	-	68.5	否	
6	韩国敏	董事、CEO	男	1957年	09.02-12.02	5	5	-	80	否	
7	郭京	董事、COO	男	1961年	09.02-12.02	5.08	5.08	-	72	否	
8	周守华	独立董事	男	1964年	08.01-09.02	0	0	-	1.5	否	
9	金立佐	独立董事	男	1957年	09.02-12.02	5.85	5.80	卖出	12.6	否	
10	谭劲松	独立董事	男	1965年	09.02-12.02	0.5	0.5	-	12.6	否	
11	汪亦兵	独立董事	男	1963年	09.02-12.02	0	0	-	11.1	否	
12	马宗梅	监事会主席	男	1954年	09.02-12.02	0	0	-	64	否	
13	黄继忠	监事	男	1948年	08.01-09.02	0	0	-	6.7	否	
14	於世成	独立监事	男	1954年	09.02-12.02	0	0	-	8.8	否	
15	吴淼泳	监事	男	1968年	08.01-09.02	0	0	-	3.6	否	
16	洪建春	监事	男	1959年	09.02-12.02	0	0	-	23.8	否	
17	方志伟	监事	男	1953年	09.02-12.02	0	0	-	25.6	否	
18	张卓雁	监事	男	1971年	09.02-12.02	0	0	-	22.9	否	
19	赖奕光	常务副总经理	男	1957年	09.02-12.02	5	5	-	72	否	

20	杜俊明	副总经理	男	1955年	09.02-12.02	5	5	-	64	否	
21	郭福祥	副总经理	男	1950年	09.02-12.02	5	5	-	64	否	
22	林敬伟	副总经理 兼 财务总监	男	1967年	09.02-12.02	5	5	-	64	否	
23	薛俊东	董 事 会 秘 书	男	1972年	09.02-12.02	5	5	-	64	否	

* 许立荣董事长薪酬具体发放过程执行国务院国资委有关规定。

(二) 董事、监事和高级管理人员的主要工作经历及兼职情况

1、董事长许立荣先生

1957年出生，工商管理硕士，高级工程师。历任上海远洋运输公司船长、管理一处副处长、上远货运公司副总经理、总经理兼党委书记，上海航运交易所总裁、党委书记，中远集装箱运输有限公司（上远公司）总经理、党委委员、党委副书记，中国远洋控股股份有限公司副总经理、党委委员、副书记。现任中国远洋运输（集团）总公司副总裁、工会主席、党组成员，兼任中国远洋控股股份有限公司非执行董事，中远太平洋有限公司非执行董事、中远集装箱运输有限公司董事长等职。2007年2月起任公司董事长，兼任战略决策委员会主任。

2、副董事长徐惠兴先生

1950年出生，大学文化程度，高级工程师，高级船长。历任广远公司船长、总经理助理、副总经理，2000年8月起任广远公司总经理，兼任中远远达航运有限公司董事长、中远南方沥青运输有限公司董事长、广州远洋宾馆有限公司董事长、广州远洋宾馆酒店管理有限公司董事长。2000年3月起至今任公司副董事长，兼任董事会战略决策委员会、提名委员会委员。

3、副董事长刘书田先生

1951年出生，大学文化程度，高级工程师、高级政工师。历任天津远洋运输公司船长、船员四处处长、安监室主任，中国远洋运输（集团）总公司安监室主任，中远散货运输有限公司（天津远洋运输公司）党委副书记、党委书记等。2004年6月起任广州远洋运输公司党委书记、副总经理，兼任广东省远洋运输有限公司副董事长、中远鞍钢航

运有限责任公司副董事长。2004年8月起任公司董事，2008年10月起任公司副董事长，兼任董事会战略决策委员会、提名委员会委员。

4、董事傅伟女士

1948年出生，大专文化程度，高级经济师。历任中国远洋运输总公司经理办副主任，中远（集团）总公司总裁事务部副总经理、总经理，中远（集团）总公司工会主席，1998年5月-2009年1月任广州远洋运输公司副总经理。2003年1月-2009年2月任公司董事，兼任董事会战略决策委员会委员。

5、董事翁继强先生

1965年出生，大学学历，工商管理硕士，高级船长。历任广州远洋运输公司船舶船长，安全管理监督部副经理，安全监督与企业督导部副部长兼质量技术处处长，安全质量监督部副部长兼安全质量办公室主任，总经理助理兼安全质量经理，2003年7月至2004年5月任广州远洋运输公司总经理助理，2004年6月起任广州远洋运输公司副总经理，兼任中远远达航运有限公司董事、中远南方沥青运输有限公司董事、中远鞍钢航运有限责任公司董事、广东省远洋运输有限公司董事、广州越洋船务有限公司董事、福建捷安船务有限公司董事长、中远营港航运有限公司董事长。2003年6月-2009年2月任公司监事，2009年2月起任公司董事，兼任董事会战略决策委员会委员。

6、董事、首席执行官韩国敏先生

1957年出生，工商管理硕士。历任上海远洋运输公司船舶三副、二副、大副，上海国际轮渡有限公司总经理助理，上海国际轮渡有限公司总经理、党支部书记，中远集运中日贸易区总经理，中远集运中日贸易区总经理兼沿海贸易区总经理，上海泛亚航运有限公司总经理。2008年7月起任公司首席执行官，2008年8月起任公司董事，兼任董事会战略决策委员会委员，中远航运（香港）投资发展有限公司董事长，天津中远航运有限公司董事长。

7、董事、首席运营官郭京先生

1961年出生，工商管理硕士，高级经济师。历任中国远洋运输总公司航运处科员，德国考斯瑞克公司经理助理，香港海腾船务公司租船部经理，广远公司散运部副经理，

杂运部副经理、经理，中远散货运输有限公司航运部副部长，广远公司特种船运输部经理。1999年12月-2002年8月任公司董事、总经理，2002年8月起任公司董事、首席运营官，兼任董事会战略决策委员会委员、航运经营部总经理、中远日邮汽车船运输有限公司董事长，中远航运（香港）投资发展有限公司董事，天津中远航运有限公司董事。

8、独立董事周守华先生

1964年出生，管理学（会计学）博士，教授，博士生导师，中国注册会计师。曾任中央财经大学会计系教师、北京化工大学历任讲师、副教授、教授，会计系副主任，经济管理学院副院长，北京中兴会计师事务所副主任会计师；中国注册会计师协会独立审计准则组成员（第一，第二批）。1999至今，任中国会计学会常务副秘书长、《会计研究》副主编，兼任财政部会计准则咨询专家，北京市注册会计师协会后续教育专家委员会主任，财政部财政科学研究所硕士研究生导师，北京交通大学博士生导师，东北财经大学、东南大学、首都经贸大学等院校兼职教授，重庆涪陵电力实业股份有限公司、新疆冠华果茸股份有限公司，中工国际股份有限公司独立董事。2006年1月-2009年2月任公司独立董事，兼任董事会审计委员会主任，薪酬与考核委员会、提名委员会委员。

9、独立董事金立佐先生

1957年出生，牛津大学经济学博士，中国经济体制改革研究会特约研究员。曾就职于北京大学经济系、国家经济体制改革委员会、英国洛希尔商人银行和摩根士丹利（亚洲）有限公司、中国国际金融有限公司筹备组和北京中和应泰管理顾问有限公司。中国经济协会（英国）创始人。现任北京发展（香港）股份有限公司独立董事、北京网脑科技发展有限公司董事和北京凯恩克劳斯基金会理事。曾任公司第一届、第二届董事会独立董事。2008年8月起任公司独立董事，兼任董事会提名委员会主任，战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会委员。2009年2月起，兼任董事会薪酬与考核委员会主任，战略决策委员会、审计委员会和提名委员会委员。

10、独立董事谭劲松先生

1965年出生，管理学（会计学）博士，教授。全国会计硕士专业学位教育指导委员会委员，广东省注册会计师协会常务理事，广东省审计学会理事，中国内部审计协会理事，广

东省预算会计研究会理事, 中山大学管理学院党委书记。兼任新大洲控股股份有限公司、广东省宜华地产股份有限公司独立董事。2006年1月起任公司独立董事, 兼任薪酬与考核委员会主任, 审计委员会、提名委员会委员。2009年2月起, 兼任审计委员会主任, 薪酬与考核委员会、提名委员会委员。

11、独立董事汪亦兵先生

1963年出生, 工学硕士。先后任职中国科学院、中和应泰管理顾问公司、华宇战略研究院副院长、国务院扶贫办和亚洲开发银行独立专家。曾参与国信寻呼管理咨询、商业银行资金管理、上交所上市公司治理结构数据库、联通上市前后的人力资源管理、中石油、中石化长期激励机制及公司知识管理体系等项目。2006年后, 受聘为多家企业常年资深顾问。2009年2月起, 任公司独立董事, 兼任董事会提名委员会主任, 审计委员会、薪酬与考核委员会委员。

12、监事会主席马宗梅先生

1954年出生, 大专文化程度, 高级政工师。历任广州远洋运输公司船舶政委、班轮部政工科副科长、工会生产保护生活福利部部长、纪委副书记兼审理处处长、监察室副主任、2001年起任广州远洋运输公司纪委书记, 2002年起兼任广州远洋运输公司工会主席, 兼任广远海运服务有限公司董事长、广远大富酒店有限公司董事长、广州远洋通信导航有限公司董事长、广州远洋物业管理有限公司董事长。中远航运股份有限公司第一届监事会监事、第二届起至今任监事会召集人、主席。

13、监事黄继忠先生

1948年出生, 大学文化程度, 高级政工师。历任广州军区空军政治部政教科副科长、科长、广州远洋运输公司船舶政委、党委办公室科长、组织处副处长、党委办公室副主任、党委办公室主任、杂货船运输部党委书记, 1997年7月起任广州远洋运输公司党委副书记。2003年1月-2009年2月任公司监事。

14、独立监事於世成先生

1954年出生, 博士, 律师。1977年毕业于上海海运学院远洋运输业务专业, 1983年在该校国际经济法专业获法学硕士学位, 2007年在华东政法学院获法学博士学位。现

任上海海事大学校长、教授、中国航海学会副理事长、中国海商法协会副主席、中国海事仲裁委员会仲裁员。现任中国远洋（601919）和中海发展（600026）公司的独立监事。

15、职工代表监事吴淼泳先生

1968年出生，大学学历，中国律师资格。历任招商局漳州开发区漳州港联合国际船舶代理公司筹备处负责人，广远公司航运处科员。现任职于公司航运经营部。2003年1月-2009年2月任公司职工代表监事。

16、职工代表监事洪建春先生

1959年出生，大专文化程度。历任广远公司财会处科员，海南船务企业有限公司计财部经理，广远公司班轮部会计主任、散运部综合科副科长、特运部综合科科长。现任职于公司总经理办公室，兼任机关工会主席。2003年1月起任公司职工代表监事。

17、职工代表监事方志伟先生

1953年出生，大学学历，高级工程师。先后在广远公司船技处，希云自动化公司，广远公司船管中心工作，现任职于公司船舶管理部。2006年1月起任公司职工代表监事。

18、职工代表监事张卓雁先生

1971年出生，工商管理硕士，工程师。曾在广州远洋运输公司船技处工作，1999年进入本公司，现任职于公司船舶管理部，任公司船舶买卖、燃润油供应、船技管理业务经理。2009年2月起任公司职工代表监事。

19、常务副总经理赖奕光先生

1957年出生，工商管理硕士，高级工程师。历任广远公司船技处科员，德国汉远公司机务监督，广远公司集运部安技科副科长、集运部副经理、特运部党委书记兼副经理。1999年12月-2005年7月任公司副总经理，2005年8月起任公司常务副总经理，兼任船舶管理部总经理、天津中远航运有限公司董事总经理。

20、副总经理杜俊明先生

1955年出生，大学学历，经济师。历任广远公司班轮部经理、运输部副总经理，2002年3月-2004年6月任广远公司航运部常务副部长。2004年7月起任公司副总经理，兼任航运经营部常务副总经理、天津中远航运有限公司董事。

21、副总经理郭福祥先生

1950年出生，中专文化程度，高级船长。历任广远公司船长等职，1997年3月-2003年4月任广远公司驻天津办事处主任，2003年5月-2004年6月任广远公司船舶船员管理中心总经理。2004年7月起任公司副总经理、兼任船舶管理部常务副总经理、天津中远航运有限公司董事。

22、副总经理兼财务总监林敬伟先生

1967年出生，工商管理硕士。曾任职于广州远洋运输公司财务处和航运处，1993年-1999年外派至中远集团海外机构，历任日本中铃海运服务有限公司财务部主任、部长、董事，日本中远东方轮船株式会社董事，中远涩泽集装箱码头管理株式会社董事。1999年12月-2005年6月，任公司企划部经理、董事会秘书，2005年6月起任公司副总经理兼财务总监，兼任中远航运（香港）投资发展有限公司董事、天津中远航运有限公司董事、中远财务有限责任公司董事。

23、董事会秘书薛俊东先生

1972年出生，大学学历，经济师。历任广州远洋船舶物资供应有限公司总经理办公室主任、广州远洋运输公司秘书处副处长，中远航运投资发展部副总经理兼证券事务代表。2005年6月起任公司董事会秘书，兼任天津中远航运有限公司董事。

二、董事、监事和高级管理人员年度报酬决策程序、报酬确定依据

（一）公司董事、监事的报酬依据

根据2008年4月24日公司2007年年度股东大会审议批准的《中远航运董事、监事基本薪酬管理制度》和《中远航运高层管理团队中期激励与约束计划》，公司董监事（独立董事除外）年度报酬由基础年薪、绩效年薪和中期激励与约束计划的激励收入分配组成。

（二）公司高级管理人员的报酬依据

根据2008年3月19日公司第三届董事会第二十次会议审议批准的《中远航运高级管理人员基本薪酬管理制度》和2008年4月24日公司2007年年度股东大会审议批准的

《中远航运高层管理团队中期激励与约束计划》，公司高级管理人员年度报酬由基础年薪、绩效年薪和中期激励与约束计划的激励收入分配三部分组成。此外，按照国家和地方有关劳动政策、法规规定，公司高级管理人员参加了养老、工伤、失业、医疗、生育等社会保险计划，实施了住房公积金制度。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员年度报酬详情，已载于本年度报告第四节“董事、监事、高级管理人员及员工情况”中。

三、报告期内董、监事及高级管理人员变动情况

（一）报告期内聘任的董事情况

公司于2009年2月13日召开2009年第一次临时股东大会，选举第四届董事会成员：第四届董事会由许立荣先生、徐惠兴先生、刘书田先生、翁继强先生、韩国敏先生、郭京先生、金立佐先生、谭劲松先生和汪亦兵先生组成，其中金立佐先生、谭劲松先生和汪亦兵先生为公司第四届董事会独立董事。同日召开的第四届董事会第一次会议上，选举许立荣先生为第四届董事会董事长，徐惠兴先生、刘书田先生为副董事长。

（二）报告期内离任的董事情况

2009年2月13日，傅伟董事因达到法定退休年龄，不再担任公司董事职务。

2009年2月13日，周守华独立董事因任期届满，不再担任公司独立董事职务。

（三）报告期内聘任的监事情况

公司于2009年2月13日召开2009年第一次临时股东大会，选举第四届监事会股东代表监事和独立监事，分别为马宗梅先生和於世成先生。另外，公司于2009年1月13日召开员工大会，以差额方式选举产生第四届监事会由职工代表出任的3名监事，分别为洪建春先生、方志伟先生和张卓雁先生。2009年2月13日召开的第四届监事会第一次会议上，选举马宗梅先生为第四届监事会主席。

（四）报告期内离任的监事情况

2009年2月13日，黄继忠监事因达到法定退休年龄，不再担任公司监事职务。

2009年2月13日，吴淼泳职工监事因任期届满，不再担任公司职工监事职务。

（以上公告详见2009年2月17日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn）

（五）报告期内聘任的高管人员情况

经 2009 年 2 月 13 日召开的第四届董事会第一次会议审议批准，续聘公司高管班子全体成员，即聘请韩国敏先生任首席执行官（CEO）、赖奕光先生任常务副总经理、郭京先生任首席运营官（COO）、杜俊明先生任副总经理、郭福祥先生任副总经理、林敬伟先生任副总经理兼财务总监、薛俊东先生任董事会秘书。

（公告详见 2009 年 2 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn）

四、员工情况

截止报告期末，公司共有员工 4434 人，平均年龄 39.89 岁。按文化程度统计，研究生 24 人，本科 863 人，大专 1255 人，大专以下 2292 人；按工作岗位统计，岸基管理人员 372 人，船员 4062 人。公司现有退休员工 375 人，已纳入社会保险统筹。

第五节 公司治理结构

一、公司治理整体情况

报告期，公司为上海证券交易所“公司治理指数板块”、“上证180指数”、“沪深300指数”和“上证红利指数”样本股，公司始终秉持诚实守信、规范运作的原则，持续提升公司治理水平，不断建立健全内部控制体系，积极开展投资者关系管理，努力提高公司透明度和独立性，不断挖掘和提升公司价值。

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》等要求，强化制度建设，完善现代企业法人治理结构，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易准则》、《募集资金管理规定》、《会计制度》、《财务管理办法》、《信息披露制度》、《审计委员会年度财务报告审议工作程序》、《董事会审计委员会年报工作规程》等规章制度。

报告期，公司及董事、监事、高级管理人员均能从维护全体股东及公司利益的角度出发，恪尽职守，勤勉尽责，未发现公司及董事、监事及高级管理人员存在滥用职权损害公司和股东权益的行为。公司控股股东、公司、董事、监事及高级管理人员均未发生违反中国证监会、上海证券交易所等法律法规而受到处罚等情形。

（一）股东及股东大会

公司一贯致力保护所有股东，特别是中小股东，享有平等地位及充分行使权利。根据公司章程规定，单独或合并持有 10%及以上有表决权股份的股东，有权提请董事会召集临时股东大会；单独或合并持有 3%及以上有表决权股份的股东，有权在股东大会上提出临时提案，这为中小股东参与公司重大决策和自由表达意愿提供了便利条件。

报告期，公司共召开三次股东大会，鼓励所有股东出席股东大会并行使权利，其中 2009 年 2 月 13 日召开的 2009 年第一次临时股东大会，采取累积投票制方式选举产生第四届董监事组成人员，提高了中小股东参与公司治理的积极性。

广远公司持有公司 50.13% 股份，自上市以来，公司与广远公司之间产权清晰，权责明确，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面具有充分完整的独立性。作为公司主要股东，广远公司能按照现代企业制度规范要求，以股东身份，通过股东大会，行使法律法规规定的权利和义务，未发现控股股东非法占用公司资产或资金的情况。

（二）董事及董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定和程序，选聘公司董事。第四届董事会由九名董事组成，具有不同的行业背景或专业经验，其中一名独立董事具备会计专业背景。公司董事会九名董事构成结构为：独立董事三名，占董事会总人数的三分之一；由股东代表出任的董事四人，少于百分之五十；由管理层出任的董事二人。这种相互制衡的董事会组成人员结构，较好地保持了董事会的独立性，有助于平衡和保护各方利益。

报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，勤勉尽责，审慎决策，依据其专业经验和独立判断，对公司战略、船队发展、经营管理等提出专业意见和建议，为公司抵御全球金融危机、提高风险防范能力发挥了重要作用。同时，公司董事积极参加监管部门组织的各类培训，提高依法履职意识。

公司董事会下设战略决策、审计、薪酬与考核及提名四个专业委员会，其中审计委员会下设内审小组，定期对公司进行内部审计，并直接对审计委员会负责。有关董事会专业委员会履职详情，载于本年度报告第七节“董事会报告”中。

（三）监事及监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和程序，选聘公司监事。公司第四届监事会由五名监事组成，其中控股股东代表监事一人，独立监事一人，职工代表监事三人，监事会人员组成人数和结构符合法律法规要求。本届监事会组成人员中，首次引入独立监事，以提升监事会的独立性，进一步发挥监事会的监督功能。

报告期，监事会共召开七次会议，列席了董事会会议和股东大会，认真履行了监事会职责。有关监事会履职情况，载于本年度报告第八节“监事会报告”中。

（四）信息披露及公司透明度

公平及时、准确完整的信息披露，有利于促进投资者对公司的认识和了解，有利于增强他们挖掘和提升公司价值的信心。上市以来，公司始终坚持以“真实、准确、完整、及时”为原则，诚实履行信息披露义务，主动披露相关信息，不断提升信息披露质量，增强公司透明度。

公司修订有《岸基年度报告编制和公告》、《岸基临时报告编制和公告》、《岸基

关联交易预控及统计》等操作须知。报告期，根据监管要求，结合实际，公司修订了《信息披露制度》，进一步明确了公司信息披露具体事项的责任人，细化了公司各类信息的收集、反馈及传递制度。在 2010 年 3 月 12 日召开的第四届董事会第九次会议上，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，进一步加强对信息披露的管理，完善信息披露制度。

报告期，公司共发布了 51 份临时公告和定期报告，股价走势平稳，未发生媒体炒作及刊登澄清公告等情形。自 2004 年 5 月起至今，利用公司网站，定期披露每月生产经营数据，同时还根据生产经营状况，针对投资者关心的问题，不定期在公司网站上刊载行业专家和公司研究部门的专业报告，使投资者能更加客观、详细、及时了解公司经营情况和行业发展趋势。

（五）投资者关系服务

公司认为，为投资者提供持续全面的服务是公司的责任所在，良好的投资者关系不仅可以促进投资者深入了解公司，增进对公司发展前景的认同感，也有利于最大限度提升公司价值。

报告期，公司积极开展投资者关系服务，在做好调研接待、热线电话、投资者信箱等服务之外，先后在上海、北京、深圳等地开展年报路演活动，参加了中信证券、中金公司、兴业证券、平安证券、招商证券、申万证券、光大证券、瑞银证券、广发证券等国内外机构组织的各类投资推介活动，全年共接待各类投资机构来访 211 人次。2009 年 12 月 8 日，公司 2010 年版新网站投入使用后，引入全景网（<http://www.p5w.net>）投资者关系专区作为公司网站投资者关系专页的平台，以便为投资者提供更专业、更便利的服务。公司提供的投资者关系服务工作的主要方式和渠道有：

投资者热线电话：(020) 62621399

投资者关系信箱：info@coscol.com.cn

投资者关系网页：<http://www.coscol.com.cn/>

<http://www.coscol.com.cn/Relations/Index.aspx>

<http://chinairm.p5w.net>

（六）上市公司治理专项活动

报告期，公司按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通

知》要求，持续深入开展上市公司治理专项活动。

自从 2007 年以来，通过持续开展公司治理专项活动，促进了公司治理水平的改进和提高。针对公司治理存在的不足，2009 年，结合财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》，公司成立内部控制专项工作小组，聘请外部专业咨询机构，系统开展建立健全企业内部控制体系建设工作，对公司各业务控制环节进行全面梳理和测评，制订整改方案和措施，逐步建立和完善公司内部控制和风险管理的长效机制，进一步提升公司治理水平。

（七）外部评价

报告期，公司以规范的公司治理、透明的信息披露和良好的投资者关系得到了监管部门、资本市场、媒体及相关独立研究机构的认可，获得的主要荣誉有：

荣获由上海证券交易所主办，国务院国资委、经济与合作组织（OECD）支持举办的第八届中国公司治理论坛的“2009 年度董事会奖”。

在《董事会》杂志举办的中国上市公司第五届“金圆桌奖”评选中，再获“优秀董事会奖”，这是自 2007 年以来，公司董事会连续 3 年获此殊荣。此外，独立董事金立佐博士荣获“最具影响力独立董事”、董事会秘书薛俊东获得了“最具创新力董秘”单项奖。

在“第三届中国上市公司市值管理高峰论坛”暨“2009 中国上市公司市值管理百佳颁奖盛典”揭晓“2009 年度中国上市公司市值管理百佳榜”中，荣获“2009 年度中国上市公司市值管理百佳榜”奖，董事长许立荣、董事会秘书薛俊东分别获得了“2009 中国资本市场最佳创富创新奖”和“2009 中国资本市场最佳创富 IR 奖”。

在《证券时报》主办的“2008 年度中国上市公司价值评选暨首届中国最受投资者欢迎上市公司网站评选”中，获得“2008 年度中国上市公司价值百强”、“2008 年度中国上市公司百佳董秘”、“首届中国上市公司网站评选最佳创新沟通网站”、“首届中国上市公司网站评选最受投资者欢迎上市公司网站”和“首届中国上市公司网站评选最佳投资者关系互动平台”五个奖项。

二、董事履行职责情况

1、董事出席董事会会议情况

董事姓名	是否独立	本年应参	亲自出席	以通讯方式	委托出席	缺席次数	是否连续两
------	------	------	------	-------	------	------	-------

	董事	加董事会 次数	次数	参加次数	次数		次未亲自参 加会议
许立荣	否	8	4	4	0	0	否
徐惠兴	否	8	2	4	2	0	否
刘书田	否	8	3	4	1	0	否
傅 伟	否	1	1	0	0	0	否
翁继强	否	7	3	4	0	0	否
韩国敏	否	8	4	4	0	0	否
郭 京	否	8	4	4	0	0	否
周守华	是	1	1	0	0	0	否
金立佐	是	8	4	4	0	0	否
谭劲松	是	8	4	4	0	0	否
汪亦兵	是	7	3	4	0	0	否

其中：

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、公司未发生独立董事对公司有关事项提出异议的情况

三、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

1、独立董事相关工作制度的建立健全情况及主要内容

根据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规，公司早于 2002 年就制订了《独立董事工作制度》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《战略决策委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》等规章制度。随后，根据监管部门要求和公司实际，先后 4 次进行了修订和完善。2008 年 3 月，公司制订了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》，并于 2009 年 3 月进行了修订。

根据上述有关规定和制度，明确了公司独立董事的任职资格、提名、选举和更换程序，明确了独立董事除享有董事的权利之外，还享有以下特殊权利：对重大关联交易、对外担保、聘任高管人员等重要事项发表独立意见；向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；可以在股东大会召开前向股东征集投票权；在年报准备、年度审计期间，有权随时与会计师进行沟通并了解年度财务报告各阶段的具体情况。通过建立完善相关制度，为独立董事行使职权提供了充分的制度保障。

2、独立董事履职情况

报告期，公司独立董事以渊博的专业知识、丰富的实践经验继续为公司的发展服务，尤其对公司发展战略规划、内部控制体系建设等重点工作倾注了大量心血，他们多次亲临公司进行现场调研，利用董事会会议和现场调研的时间，与董事、监事、高管班子成员进行大量的沟通和交流，提交了关于公司未来发展战略建议的专题报告，这些建议已被公司列入了未来五年工作的重点。

报告期，公司独立董事根据上海证券交易所《股票上市规则》、《上市公司治理准则》以及《独立董事年报工作制度》等规章制度，针对关联交易、董事聘任、选聘会计师事务所、审查定期报告等需要独立董事审查的重要事项，均进行了认真审查并发表独立意见，出具了事前认可书。独立董事还通过开展实地调研、电话沟通和电子邮件交流等多种方式，深入了解公司经营和管理状况，切实履行独立董事职责。

报告期，公司继续对独立董事 2008 年履职情况实施了考核，依据考核结果兑现了 2008 年度浮动津贴，并将考核结果在公司网站上发布。

三、公司与控股股东“五分开”情况

公司严格按照上市公司规范运作要求，与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务上实现了“五分开”：

（一）业务：公司能够独立从事揽货、运输、采购、技术管理等经营和管理业务，完全具备独立从事特种远洋运输业务和承担相应风险的能力，控股股东信守“不投资组建或参股合营可能产生同行竞争的企业和业务”的承诺。

（二）人员：公司拥有完全独立的人事、劳动、工资体系和管理部门，独立行使人事管理权，不存在高级管理人员与控股股东人员交叉任职现象。

（三）资产：公司对发起人期初投入的资产及后续与其进行有关资产的关联交易时，均及时办理资产过户等相关手续，做到产权明晰。

（四）机构：公司有独立于控股股东的办公大楼，不存在与控股股东合署办公的情况，并按照精简高效的原则设置了与公司生产经营相适应的、能充分独立运行的组织机构，建立健全了内部控制制度，既做到各司其职、独立履行其职能，又能相互协调。

（五）财务：公司设立了独立的财务资金部，配备了专门的财务管理人员，建立了独立的计算机财务会计管理系统，保障财务的独立性。

五、公司内部控制制度建设情况

（一）内部控制制度建设总体情况

报告期，公司以财政部等五部委颁布《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为契机，成立专门项目小组，在董事会审计委员会指导下，全面加强内部控制体系建设，在公司本部范围内进行全面流程梳理工作，对已识别的内部控制环节进行全面检查与评价，对相关业务流程进行优化和完善，通过全面流程管理体系的建立和实施，使公司朝着以全面流程管理体系为基础，以内控工作手册为指引的内部控制体系框架迈进了一大步。

（二）内部控制制度工作计划及实施情况

报告期，根据公司全面流程管理的要求，基于风险导向原则，公司内控项目工作组确定了内控建设与评价的工作范围，并就内控体系设计与测试制定和实施了如下计划：

- 公司治理层面—涵盖内部环境、风险评估、信息与沟通、披露、内部监督与报告、公司发展战略、组织架构、企业文化、社会责任等。
- 主要业务流程层面—涵盖预算、收入、资金、人力资源、采购与存货、固定资产、投资管理、船舶管理、财务报告等。
- 信息系统控制层面—涵盖信息资源策略与规划信息系统运作、信息安全、网络支持、软硬件系统支持、业务持续计划等。

根据确定的工作范围、目标和计划，内控项目工作组从2009年5月份起至2010年1月份，通过对业务现状的访谈、调研与控制测试，对全面流程管理设计与执行的有效性提出了完善建议，对相关流程进行了完善和优化，并对截至2009年12月31日止的内控改善与关键控制点的执行状况进行了跟踪检查。

截至报告期末，公司已完成了上述工作计划，初步形成了系统性的内部控制体系，使内部控制体系更趋完整、层次分明、执行有效。

（三）内部控制检查监督部门设置情况

报告期，公司董事会下设审计委员会，审计委员会三名成员全部由独立董事组成，公司内审工作小组为审计委员会的日常工作机构。根据公司2010年内部控制工作计划，公司将继续健全内控组织机构，加强内审部门的独立性，建立健全内部审计职能与程序，制定内部审计章程，对财务、内控、业绩及其他审计事项进行审计。

（四）内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

公司通过建立全面流程管理体系，确保对公司相关业务、财务管理各环节进行连续、实时监控。在董事会审计委员会领导下，公司内审工作小组定期对执行状况进行检查、评估和分析，并提交专门报告上报董事会审计委员会。通过实施全面流程管理和内审工作的检查评估，基本实现了事前、事中和事后的控制和监督。

公司自 2008 年度开始，在上海证券交易所和公司网站上公开披露内部控制自我评价报告，并由年审会计师事务所出具核实鉴证报告，接受广大投资者的监督。

（五）董事会对内部控制有关工作的安排

公司董事会下设审计委员会，代表董事会负责公司内部控制的组织领导工作，审计委员会三名成员全部由独立董事组成，公司内审工作小组为审计委员会的日常工作机构。

自 2007 年以来，在董事会审计委员会领导下，公司内审工作小组定期对公司内部控制制度的有效性予以检查和评估，形成工作报告，提交董事会审计委员会审议。审计委员会根据内审工作报告，结合现场调研情况，通过加强与公司年审会计师的沟通交流，结合年审会计师提交的年度审计管理建议书等，将公司内部控制情况与公司管理层进行沟通 and 反馈，切实发挥了董事会在公司内部控制工作中的重要作用。

报告期，公司董事会及董事会审计委员会审议通过了公司 2008 年度内部控制的自我评价报告，并对公司建立完善内部控制体系提出了意见和建议。

（六）与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司严格执行国家财务会计制度，加强财务管理和会计核算，按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定，以《企业内部控制规范》、《企业内部控制应用指引》为指引，制定了《中远航运股份有限公司会计制度》、《中远航运股份有限公司财务管理办法》，同时，结合公司全面流程管理，制定实施了《岸基港口使费管理规定》、《岸基船舶燃料核算操作须知》、《岸基资金支付管理规定》等 47 个操作流程，公司将根据内控制度建设需要，不断修订和健全各项财务核算管理制度，达到加强财务核算管理、严格控制风险的目标。

（七）内部控制存在的缺陷及整改情况

经过全面细致的内控评估，未发现公司存在重大内控缺陷，但通过检查评价显示，公司内部控制还需要不断完善和改进，主要有：公司系统的风险管理体系尚需进一步总结、提炼和完善，全面流程管理体系需进一步完善，内部监督的机构建设、工作独立性及相关工作制度需逐步加以完善

公司认识到，企业内部控制工作是一项长期性、持续性的工作，坚持把持续改进作为指导公司内部控制工作的基本方针，加以坚持和落实，为此，针对公司内部控制存在的不足，将重点抓好内部审计和风险管理部门建设，健全内控组织机构，加强内审部门的独立性，加强对财务、内控、业绩及其他审计事项进行审计和监督，结合公司战略规划，建立风险评估机制，完善内控管理的长效机制。

六、公司对高管人员的考评及激励机制实施情况

有关高管人员的考评及激励机制实施详情，载于本报告第四节“董事监事高级管理人员和员工情况”中。

七、公司披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

（一）董事会对公司内部控制的自我评估报告

1、公司董事会对公司 2009 年度内部控制的自我评估报告，详载于本年度报告附件一；

2、披露网址：<http://www.sse.com.cn>
<http://www.coscol.com.cn>

（二）审计机构出具的鉴证报告

1、中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司出具了内部控制鉴证报告，详载于本年度报告附件二；

2、披露网址：<http://www.sse.com.cn>
<http://www.coscol.com.cn>

（三）公司履行社会责任的报告

1、公司 2009 年度履行社会责任的情况，详载于本年度报告附件三；

2、披露网址：<http://www.sse.com.cn>
<http://www.coscol.com.cn>

八、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第四届董事会第九次会议审议批准，该制度明确了年报信息披露的重大差错范围、责任追究流程等，将有助于进一步提升公司年报信息披露的质量和水平。

第六节 股东大会情况

报告期，公司共召开一次年度股东大会，二次临时股东大会。

一、年度股东大会

公司 2008 年度股东大会于 2009 年 6 月 29 日召开，会议决议公告已刊载于 2009 年 6 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

二、临时股东大会

（一）2009 年第一次临时股东大会

公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 2 月 13 日召开，会议决议公告已刊载于 2009 年 2 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

（二）2009 年第二次临时股东大会

公司 2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 12 月 4 日召开，会议决议公告已刊载于 2009 年 12 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

第七节 董事会报告

一、总体概述

在经历了 2008 年的大起与大落之后，2009 年，“刺激”与“反弹”成为世界经济与各行各业的关键词。从 G20 首脑会议商讨全球经济振兴计划到世界各国纷纷出台各种措施，经济刺激的力度之大，范围之广，手段之多，实属罕见。在巨量的资金注入和刺激计划下，世界经济和各行各业止跌回升，“反弹”便随之而来，除了股市、油价、大宗商品大幅反弹之外，因中国房价涨幅过快而引发的“泡沫”与“通胀”之辨甚嚣尘上，“退出”和“收缩”政策迅速登台，转换之快，令人咂舌。

2009 年，是自公司成立十年来，航运市场以及公司经营最为艰难的一年。难度之大，远超年初预期。主要体现在：一是因金融危机导致的全球经济衰退，运量大减、运价大跌，大量船舶停航，航运公司经营业绩大幅下滑；二是面对巨量的新船订单，船舶融资困难，推迟交船或取消订单，各航运企业纷纷采取措施，展开自救；三是索马里海盗难防，航运企业安全压力很大，经营成本增加，无异雪上加霜。

面对如此艰难困苦的局势，公司在董事会的正确领导下，高管班子带领全体船岸员工，克服困难，沉着应对，实现了全年整体盈利的预期目标。全年，公司实现营业收入人民币 3,901,589,083.65 元，比上年同期下降 43.46%；实现营业利润人民币 82,106,899.25 元，比上年同期下降 95.27%；实现净利润人民币 135,500,112.89 元，比上年同期下降 90.64%，基本每股收益人民币 0.1 元。

2010 年，尽管航运市场还存在较大的不确定性，但对公司来说，是挑战之年，更是机遇之年，发展之年。希望全体股东和广大投资者跟我们一样，以战略的眼光看待后金融危机给公司创造的难得机遇，以战略的、发展的眼光看待航运业的机会和未来。在经历了这场危机的洗礼和锤炼之后，有全体股东的鼎力支持，我们有信心通过艰苦的努力，实现我们树立的下一个十年的发展目标，那就是：当下一次航运危机来临时，我们能够坦然应对。

二、经营情况回顾与分析

（一）航运市场形势及影响

1、世界经贸与航运市场

报告期，受金融危机影响，世界经济陷入衰退，全球贸易大幅萎缩。根据国际货币基金组织(IMF)的公布结果，2009年世界经济整体下滑1.2%，全球贸易量下降了12%。为了应对全球金融危机，中国政府实施了一揽子经济刺激计划，取得明显成效，在经历上半年大幅减速后，在投资与消费的双重拉动下，下半年中国经济企稳回升，国内生产总值全年增长率达8.5%。但受外需下降的影响，出口不振，对外贸易额全年下跌达13.9%。全球贸易量的急剧减少，导致国际航运市场剧烈动荡，需求不振，运力供过于求矛盾突出，各船型市场总体均在低位徘徊。报告期，反映国际干散货市场的波罗的海干散货运价指数(BDI)，受中国对铁矿石、煤炭等货物需求的推动，年间出现两次较大幅度的反弹，最高达到4000点以上，但全年均值仅为2617点，同比下跌了59%。集装箱运输市场受欧美需求不振的影响，量价齐跌，市场持续低迷，进入第三季度运输旺季后，运价有所回升，但运力供过于求矛盾依然突出，总体仍处于弱市之中。油轮市场运价步入周期低谷，2009年波罗的海油轮运价指数BDTI和BCTI均值同比下降了62%和58%。

2、特种杂货运输市场

相对于干散货、集装箱和油轮三大船型，特种杂货运输具有市场相对独立以及走势相对滞后等特点。由于金融危机对全球经济的深刻影响，特种杂货运输市场也受到很大冲击，市场竞争异常激烈，导致多用途船和杂货船市场多条航线量价齐跌。反映多用途船租金水平的克拉克森17000吨多用途船指数在2008年年中创下历史最高位22000点之后一路快速下滑，于2009年2月份跌至7000点，2009年全年均值为7400点，同比下跌了58%。与工程项目相关的设备货和重件货在进入2009年之后，市场滞后性特征也日益凸显，货量和运价均有明显下滑。受全球经济衰退影响，国际汽车消费需求锐减，汽车船运价持续下跌，大量汽车船被拆解或闲置。由于部分海洋油气投资项目受信贷影响被推迟或取消，半潜船运输市场从第三季度也开始显露现货市场的特征，市场竞争日趋激烈。

2010年，随着各国政府经济刺激政策的实施，世界经济有望步入调整恢复期，但仍面临诸多不确定因素，复苏进程将会曲折而缓慢。中国经济在中央政府宏观调控下，有望保持平稳增长并继续成为世界经济增长的重要动力，对外贸易在外需逐步回暖的情况下，有望实现恢复性增长，国际航运市场总体形势将好于2009年，但运力供需矛盾在短期内仍将无法得到明显缓解。2010年，将是特种杂货运力增长相对较快的一年，但由于与工程项目相关的机械设备等货种也将保持一定比例的增长，因此，市场供求矛盾不会继续恶化，但运价的恢复仍将需要较长时间。2010年，半潜船运输将以现货市场为主，

原有的高毛利率将难以维系。

同时我们也看到，由于航运市场持续低迷，老旧船拆解力度明显加大，部分航运公司经营困难或倒闭，银行业对船舶融资的控制和收缩，部分新造船订单或将继续推迟甚至取消，这些都有利于进一步促进市场供求关系的改善。随着新造船和二手船价格的大幅度回落，为公司船队实现低成本、跨越式发展提供了难得的历史机遇。

综上，2010年，无论是全球经济还是国际航运市场，都将进入后危机时代的调整阶段，最困难的时期已经过去，但复苏进程将会曲折而缓慢。2010年特种杂货运输市场仍存在不确定性，但机遇大于挑战。

（二）公司生产经营情况

截至报告期末，公司共拥有和控制各类多用途船、杂货船、重吊船、半潜船、滚装船和汽车船共68艘，平均船龄21.01年，计118.44万载重吨。

报告期，公司实现营业收入人民币3,901,589,083.65元，比上年同期下降43.46%；实现营业利润人民币82,106,899.25元，比上年同期下降95.27%；实现净利润人民币135,500,112.89元，比上年同期下降90.64%。

1、多用途船和杂货船

截至报告期末，公司拥有和控制多用途船、杂货船共55艘，计98.13万载重吨。公司多用途和杂货船具有规模优势，航线布局广，可为同一客户提供全球运输服务。报告期，为了应对金融危机的影响，公司合理调配航线运力，加强市场营销，采取积极的运价策略，加强成本控制，努力提高航线整体效益。

报告期，由于受金融危机影响，运量大减，运价大跌，加上船龄老化，维护成本高，多用途船和杂货船经营效益受到较大影响。为了降低安全风险，减少亏损，报告期内，公司共退役老旧杂货船和多用途船共13艘。

报告期，公司多用途和杂货船共实现营业收入人民币2,518,255,315.80元，占公司船队营业收入68.24%；实现船队营业利润人民币-133,371,879.39元，占船队营业利润-108.3%。

2、半潜船

截至报告期末，公司拥有2艘半潜船，计4.08万载重吨，主要承运钻井平台、大型储油平台、集装箱桥吊等海上工程和大型机械设备。报告期内，半潜船运输货源充足，为公司创造了较好的经营效益。报告期内，公司退役老旧半潜船1艘。

报告期，半潜船共实现船队营业收入 378,429,997.23 元，占船队营业收入 10.26%，运输利润 188,872,187.37 元。占船队营业利润 153.37%。

3、重吊船

截至报告期末，公司拥有 5 艘重吊船，计 9.63 万载重吨。报告期，由于工程项目货具有一定的滞后性，市场需求仍较为旺盛，使得重吊船保持了较稳定的经营水平。

报告期，公司重吊船共实现营业收入人民币 306,400,789.14 元，占船队营业收入 8.3%；实现船队营业利润人民币 111,329,511.99 元，占船队营业利润 90.4%。

4、汽车船

截至报告期末，公司拥有 3 艘汽车船，计 2.45 万载重吨。报告期，受全球金融危机影响，除中国市场一支独秀外，全球汽车需求大幅度下滑，汽车船运力严重供大于求，运价大幅下滑，汽车船公司经营惨淡。报告期内，公司退役汽车船 2 艘。

报告期，公司汽车船共实现营业收入人民币 89,397,681.80 元，占船队营业收入 2.42%；实现船队营业利润人民币 -11,733,625.42 元，占船队营业利润-9.53%。

5、滚装船

截至报告期末，公司拥有 3 艘滚装船，计 4.14 万载重吨。报告期，公司滚装船共实现营业收入人民币 397,674,247.34 元，占船队营业收入 10.78%；实现船队营业利润人民币-31,945,972.32 元，占船队营业利润-25.94%。

（三）主要班轮航线市场占有率情况

公司主要从事特种杂货远洋运输业务，经营远东-孟加拉航区等五条主要班轮航线，因承载货物较为特殊，没有公开的统计资料，只能从各国港口代理统计的资料分析公司部分航线 2009 年市场占有率。按航区分类，分别如下：

（1）远东-孟加拉航区的件杂货班轮运输

在日本市场该航区件杂货班轮运输的市场占有率约为 50%；

在韩国市场该航区件杂货班轮运输的市场占有率约为 60%；

在中国市场该航区件杂货班轮运输的市场占有率约为 95%。

（2）远东-非洲航区的件杂货班轮运输：

在日本市场该航区件杂货班轮运输的市场占有率约为 90%；

在韩国市场该航区件杂货班轮运输的市场占有率约为 70%；

在中国市场该航区件杂货班轮运输的市场占有率约为 60%；

南非市场回程班轮运输的市场占有率约为 40%。

(3) 中国-美洲航区的件杂货班轮运输

在中国出口南美西市场的占有率约在 30%；

在中国出口加勒比市场的占有率约在 40%；

南美回程鱼粉杂货船运输的市场占有率约为 80%；

巴西回程石材运输的市场占有率约为 60%。

(4) 中国-波湾、红海航区件杂货班轮运输

在中国出口该航区件杂货班轮运输的市场占有率约为 80%；

波湾红海回印度或东南亚地区的市场占有率约 40%。

(5) 远东-欧洲、地中海航区件杂货班轮运输

远东-欧洲杂货船市场出口市场设备货的占有率均约为 60%；

远东-欧洲杂货船市场出口市场钢材的占有率均约为 25%；

欧洲-远东杂货船市场进口市场的占有率均约为 20%。

(以上数据根据各港口代理的统计资料)。

(四) 燃油情况分析

报告期，受金融危机和全球经济衰退的影响，国际原油及船用燃油价格总体较 2008 年均有较大幅度的下降。年初，WTI 指数（纽约商品交易所原油期货价格）价格为 33 美元/桶，之后在世界经济复苏、美元持续贬值，投机基金炒作等因素的共同作用下，国际油价大幅反弹，单边上涨，年内最高达 82 美元/桶。面对不断反弹上升的油价，公司致力于大力开展节能减排工作，以减少燃油消耗，降低燃油成本。报告期，公司船用重油平均采购价为 372.15 美元/吨，比上年下降 30.73%；船用轻油平均采购价为 537.75 美元/吨，比上年下降 40.96%。燃油成本占主营业务成本比例为 28.09%，比上年减少 5.47 个百分点。报告期，燃油费用同比减少人民币 61,875.61 万元，其中，因燃油价格下降，导致燃油费同比下降约人民币 55,611.31 万元，因船舶运力减少耗油减少，导致燃油费同比下降人民币 6,264.3 万元。

预计 2010 年，随着世界经济的复苏，石油需求将会增长，加上主要产油国地缘政治不稳定，在多种因素综合影响下，国际油价将维持高位宽幅波动。

(五) 公司控股子公司情况

1、中远日邮汽车船运输有限公司

2003年，公司与日本邮船株式会社（NYK）合资成立中远日邮汽车船运输有限公司。目前该公司注册资本1000万美元，其中，公司占股51%，NYK占股49%，主要从事国际整车运输业务。

2009年，受全球金融危机影响，除中国市场一枝独秀外，全球汽车需求大幅度下滑，汽车船运力严重供大于求，运价大幅下滑，中远日邮经营出现亏损。

为应对市场的急剧变化，中远日邮及时退役处置了两艘小吨位的老旧汽车船，退租了部分租金较高的船舶，同时将“常发口”轮转让给公司从事沿海运输业务，以提高该轮的经营效益。

截至2009年末，中远日邮拥有1艘船舶，计0.93万吨。报告期实现营业收入289,357,375.30元，同比下降51.01%；实现利润总额-28,722,661.69元，同比下降190.21%。其中，“富泉口”轮退役时由于净值较高，处置损失为775.91万元。

2、中远航运（香港）投资发展有限公司

2005年5月，公司在香港投资成立全资子公司中远航运（香港）投资发展有限公司，初始投资额为295万美元，主要从事国际远洋货物运输、船舶代理、租赁、买卖业务。为进一步增强香港子公司资金实力，满足造船资金需求，经第二届董事会第二十四次会议、第三届董事会第七次会议、第三届董事会第二十二次会议审议批准，先后三次对其进行增资共10,985万美元。增资完成后，公司对香港子公司的投资总额为11,280万美元。

2009年，公司继续根据香港子公司的定位，充分利用香港区位优势、政策优势、金融优势和航运中心的优势，开展租船及融资业务。2009年，香港子公司共有2艘新船交付营运，退役2艘老旧船，获得处置收益168.47万美元。

截至2009年末，香港子公司共拥有和控制7艘船舶，计14.3万吨，共实现营业收入839,168,767.16元，同比下降31.63%；实现利润总额135,325,228.69元，同比下降60.66%。

3、天津中远航运有限公司

2006年12月，公司与香港子公司在天津滨海新区共同投资设立天津中远航运有限公司。天津子公司投资总额9,800万美元，注册资本5,000万美元，其中，公司出资3,500万美元，占股70%，以“泰安口”和“康盛口”两艘半潜船作价出资，香港子公司以现金出资1,500万美元，占股30%。2009年，天津子公司退役了8条老旧杂货船，处置损益为

-952.06万元。

截至 2009 年末，天津子公司拥有和控制 10 艘船舶，计 20.8 万吨，共实现营业收入 807,001,331.17 元，同比下降 26.94%，实现利润总额 103,938,991.39 元，同比下降 72.31%。

三、财务回顾与分析

(一) 经营成果与分析

1、主营业务的范围及经营状况

(1) 按船型分类，公司营业收入、营业支出及毛利率情况

报告期，公司船队营业收入为人民币 3,690,158,031.31 元，船队营业成本为人民币 3,313,827,571.42 元，船队营业利润为人民币 123,150,222.36 元，平均毛利率为 10.20%，每营运天换算期租租金水平为 8,857.75 美元/营运天。按公司六种船型分类如下表所示：

单位：元人民币

船型	船队营业收入	船队营业成本	船队营业利润	毛利率 (%)	期租水平 (美元/营运天)
杂货船	401,049,853.07	481,213,676.74	-121,727,634.72	-19.99	3,871.38
多用途船	2,117,205,462.73	1,963,723,249.83	-11,644,244.67	7.25	8,412.26
半潜船	378,429,997.23	187,425,169.26	188,872,187.37	50.47	40,479.62
滚装船	397,674,247.34	407,123,103.02	-31,945,972.32	-2.38	5,110.10
重吊船	306,400,789.14	189,318,619.27	111,329,511.99	38.21	19,682.31
汽车船	89,397,681.80	85,023,753.43	-11,733,625.42	4.89	6,073.94
合计	3,690,158,031.31	3,313,827,571.55	123,150,222.23	10.20	8,857.75

(2) 按地区分类情况：

单位：元人民币

项目	货运量 (吨)	船队营业收入	占比例 (%)	船队营业利润	船队营业收入比上年同期增减 (%)	船队营业利润比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
进口运输	3,873,115	750,666,199.41	20.34	-239,768,056.21	-35.57	-263.72	减少 42.42 个百分点
出口运输	2,425,407	1,505,280,445.64	40.79	163,986,251.71	-51.80	-83.74	减少 19.82 个百分点
沿海运输	245,062	323,316,014.05	8.76	-18,639,787.39	-33.17	860.81	减少 3.72 个百分点

第三国运输	1,909,090	1,110,895,372.21	30.11	217,571,814.12	-40.67	-58.67	减少 6.97 个百分点
合计	8,452,674	3,690,158,031.31	100.00	123,150,222.23	-44.46	-92.67	减少 20.31 个百分点

报告期，公司出口运输收入占运输总收入 40.79%，出口运输收入同比下降 51.8%；出口运输营业利润占公司营业利润 133.16%，出口运输营业利润同比减少 83.74%；回程运输收入占运输总收入 20.34%，回程运输营业利润占公司营业利润-194.7%。

(3) 主要供应商、客户情况

报告期，公司营业收入前五名客户的销售额合计为人民币 821,718,990.16 元，占全部营业收入 21.06%。

报告期，公司向前五名供应商的采购额为人民币 1,350,904,030.56 元，占总营业成本的 38.43%。

2、报告期内发生重大变化的业务盈利能力情况

船型	2009 年毛利率 (%)	2008 年毛利率 (%)	毛利率比 2008 年度增减幅度	2009 年度期租水平 (美元/营运天)	2008 年度期租水平 (美元/营运天)	期租水平比 2008 年度增减幅度 (%)
杂货船	-19.99%	19.03	减少 39.02 个百分点	3,871.38	9,037.28	-57.16
多用途船	7.25%	33.82	减少 26.57 个百分点	8,412.26	20,063.08	-58.07
半潜船	50.47%	59.79	减少 9.32 个百分点	40,479.62	31,937.40	26.75
滚装船	-2.38%	9.77	减少 12.15 个百分点	5,110.10	8,133.38	-37.17
重吊船	38.21%	57.20	减少 18.99 个百分点	19,682.31	21,226.17	-7.27
汽车船	4.89%	13.14	减少 8.25 个百分点	6,073.94	10,047.18	-39.55
合计	10.20%	30.51	减少 20.31 个百分点	8,857.75	15,899.75	-44.29

3、公司主要产品按船型分类，船队营业收入、船队营业成本等如下表：

单位：元人民币

船型	船队营业收入	船队营业成本	营业税金	船队营业利润	船队营业收入占船队营业收入总额比例 (%)	船队营业利润占船队营业利润总额比例 (%)
杂货船	401,049,853.07	481,213,676.74	4423385.52	-121,727,634.72	10.87	-98.84
多用途船	2,117,205,462.73	1,963,723,249.83	41454006.43	-11,644,244.67	57.37	-9.46
半潜船	378,429,997.23	187,425,169.26	1035455.11	188,872,187.37	10.26	153.37
滚装船	397,674,247.34	407,123,103.02	3481764.64	-31,945,972.32	10.78	-25.94
重吊船	306,400,789.14	189,318,619.27	0	111,329,511.99	8.30	90.40

汽车船	89,397,681.80	85,023,753.43	2408592.7	-11,733,625.42	2.42	-9.53
-----	---------------	---------------	-----------	----------------	------	-------

4、报告期的业务变化情况及推出的新产品及服务

(1) 报告期的业务变化情况

单位：元人民币

船型	2009年 船队营业收入	2008年 船队营业收入	船队营业 收入增减 (%)	2009年 船队营业利润	2008年 船队营业利润	船队营业 利润增减 (%)
杂货船	401,049,853.07	1,062,790,876.91	-62.26	-121,727,634.72	110,797,368.24	-209.87
多用途船	2,117,205,462.73	4,099,849,742.61	-48.36	-11,644,244.67	1,190,348,971.64	-100.98
半潜船	378,429,997.23	361,365,932.54	4.72	188,872,187.37	213,507,133.73	-11.54
滚装船	397,674,247.34	626,838,519.65	-36.56	-31,945,972.32	32,981,907.83	-196.86
重吊船	306,400,789.14	219,200,658.84	39.78	111,329,511.99	114,315,150.40	-2.61
汽车船	89,397,681.80	274,665,996.78	-67.45	-11,733,625.42	17,480,825.78	-167.12
合计	3,690,158,031.31	6,644,711,727.33	-44.46	123,150,222.23	1,679,431,357.62	-92.67

(2) 报告期公司未推出新产品

(二) 财务状况与分析

1、资产负债表项目

单位：元人民币

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日	增减比例
应收账款	78,393,007.60	115,106,402.41	-31.90%
应收利息	16,950,420.29	11,345,938.67	49.40%
在建工程	1,944,249,947.17	1,446,930,772.69	34.37%
递延所得税资产	14,363,489.35	4,444,927.44	223.14%
短期借款	498,458,600.00	136,692,000.00	264.66%
预收款项	72,563,868.86	161,798,798.21	-55.15%
应付职工薪酬	216,791,697.55	152,417,668.91	42.24%
应交税费	5,515,952.83	113,246,851.40	-95.13%
一年内到期的非流动负债	84,398,488.00	61,238,993.28	37.82%
长期借款	509,308,655.75	383,587,036.83	32.78%

2、利润及现金流量表项目

单位：元人民币

项 目	2009年1-12月	2008年1-12月	增减比例
营业收入	3,901,589,083.65	6,901,060,770.15	-43.46%

营业税金及附加	57,266,267.66	107,075,280.65	-46.52%
销售费用	52,127,059.91	37,348,213.43	39.57%
资产减值损失	5,662,633.60	-3,862,920.45	-246.59%
投资收益	5,491,811.48	22,632,133.89	-75.73%
营业外收入	57,510,550.19	70,000.00	82,057.93%
营业外支出	11,884,354.48	5,000,000.00	137.69%
经营活动现金流量净额	161,649,348.97	1,727,085,990.65	-90.64%
投资活动现金流量净额	-760,263,326.09	-524,812,354.57	-44.86%
筹资活动现金流量净额	200,757,206.81	609,281,020.75	-67.05%

(1) 应收账款年末余额 7,839.30 万元，比年初余额减少 31.90%，其主要原因是营业收入大幅度减少和加大运费收款力度，使应收账款减少。

(2) 应收利息年末余额 1,695.04 万元，比年初余额增加 49.40%，其主要原因是定期存款的利息收入增加。

(3) 在建工程年末余额 194,424.99 万元，比年初余额增加 34.37%，其主要原因是本期支付船舶建造进度款增加 89,257.21 万元，香港子公司新建船舶本年完工 2 条船舶转入固定资产减少 44,764.68 万元。

(4) 递延所得税资产年末余额 1,436.35 万元，比年初余额增加 223.14%，其主要原因是资产减值准备、职工教育经费未使用余额、预提费用会计确认与税法确认的时间性差异导致递延所得税资产增加。

(5) 短期借款年末余额 49,845.86，比年初余额增加 264.66%，其主要原因是本年银行短期贷款净增加 5,300 万美元。

(6) 预收款项年末余额 7,256.39 万元，比年初余额减少 55.15%，其主要原因是运量减少和运价下降，收入减少幅度较大，使得预收款项减少。

(7) 应付职工薪酬年末余额 21,679.17 万元，比年初余额增加 42.24%，其主要原因是 2009 年度公司部分效益工资延至 2010 年发放。

(8) 应交税费年末余额 551.6 万元，比年初余额减少 95.13%，其主要原因是应交企业所得税减少。

(9) 一年内到期的非流动负债年末余额 8,439.85 万元，比年初余额增加 37.82%，其主要原因是香港子公司分期偿还船舶抵押贷款，将于一年内到期偿还的金额增加。

(10) 长期借款年末余额 50,930.87 万元，比年初余额增加 32.78%，其主要原因是香港子公司本期提取的船舶抵押贷款。

(11) 营业收入本期金额 390,158.91 万元，比上期金额减少 43.46%，其主要原因

主要是受金融危机影响，进出口贸易大幅度减少，国际航运市场低迷，运量大减，运价大跌，导致运输收入大幅减少。

(12) 营业税金及附加本期金额 5,726.63 万元，比上期金额减少 46.52%，其主要原因是本年度营业收入大幅度减少所致。

(13) 销售费用本期金额 5,212.71 万元，比上期金额增加 39.57%，其主要原因是本年度通过代理揽货所支付的佣金增加。

(14) 资产减值损失本期金额 566.26 万元，比上期金额增加 246.59%，其主要原因是中远日邮本年度确认坏账损失 639 万元。

(15) 投资收益本期金额 549.18 万元，比上期金额减少 75.73%，其主要原因是本年度收到的公司对外投资分红减少。

(16) 营业外收入本期金额 5,751.06 万元，比上期金额增加 82057.93%，其主要原因是本年度处置老旧船舶收益和天津子公司收到政府补贴。

(17) 营业外支出本期金额 1,188.44 万元，比上期金额增加 137.69%，其主要原因是本年度中远日邮处置老旧船舶损失。

(18) 经营活动现金流量本期净额 16,164.93 万元，较上年同期减少 90.64%，主要原因是营业收入大幅下降。

(19) 投资活动现金流量本期净额-76,026.33 万元，较上年同期减少 44.86%，主要原因是 2009 年按船舶建造合同支付的船舶进度款较上年有所增加。

(20) 筹资活动现金流量本期净额 20,075.72 万元，较上年同期减少 67.05%，主要原因是今年新增的美元短期流动资金贷款少于上年发行债券募集的资金额。

(三) 资金及融资情况

1、现金流量分析

报告期，公司现金及现金等价物净增加额为 -402,794,887.72 元，现金存量较期初有所减少。

报告期，航运市场继续低迷，受货物运量减少及运价下跌影响，营业收入较上年同期下降 43.46%，导致报告期经营活动产生的现金流量净额为 161,649,348.97 元，同比下降 90.64%，每股经营活动产生的现金流量净额 0.12 元。

报告期，公司投资活动产生的现金流量净额为-760,263,326.09 元，比上年同期增加净流出 235,450,971.52 元，投资活动现金净流量净额较上年同期减少 44.86%，主要原

因是 2009 年按船舶建造合同支付的船舶进度款较上年有所增加。报告期，公司处置了 16 条老旧船及其他废旧固定资产，收到款项 146,455,000.66 元。

报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额为 200,757,206.81 元。报告期，公司为规避汇率风险新增 8,800 万美元短期借款，同时偿付了到期的 3500 万美元短期借款。报告期，公司实施了 2008 年度股利分配方案，以 2008 年 12 月 31 日的公司股本 131,040 万股为基数，向全体股东支付现金股利 262,080,000.00 元，公司控股子公司中远日邮实施了 2008 年年度利润分配方案，支付少数股东股利 33,478,760 元。

2、报告期公司无实施的再融资计划情况

（四）风险分析

1、国际贸易保护战不断升温

本轮全球金融危机重创了全球经济和国际贸易，在对外贸易大幅下滑的情况下，世界各国为保护国内市场和争夺国际市场的竞争日趋激烈，纷纷采取各种贸易保护措施，导致全球贸易摩擦进入新一轮高峰期。2009年以来，中国遭遇的贸易摩擦案件数量和金额均创历史最高水平。其中，钢铁行业成为贸易摩擦的重灾区之一，鞋类、玩具、铝制品、轮胎等中国传统优势出口产品也频受贸易摩擦的困扰，全球贸易保护战的不断升温，将影响到中国出口的复苏。

2、不同船型之间的相互竞争加剧

由于航运市场整体处于低位调整阶段，除了杂货船和多用途船自身运力供给压力较大、来自同行的竞争非常激烈之外，集装箱、小灵便型散货船以及汽车船等其他船型，纷纷低价抢占部分适合它们装运的货物，从而进一步加大了杂货市场的竞争压力。

3、工程项目受金融危机影响的滞后性逐步显现

由于工程项目建设具有一定的周期性，全球金融危机导致信贷紧缩，部分工程项目的后续建设被迫推迟或取消。在海湾合作委员会成员国即将实施的578个油气项目中，大约有30%的油气项目已被推迟实施或取消。北美2009年被推迟或取消的油气项目投资额大约为110亿美元，预计2010年约为200亿美元。虽然目前国际金融形势已有明显改善，加上近期油价回升，但部分项目从重新启动到产生实际货运需求，具有一定时滞影响，从而对一定时期内的杂货运输和半潜船需求产生影响。

4、油价加剧波动增加成本控制的难度

随着世界经济的复苏，全球石油需求将回升，油价持续上升是大的趋势，同时在地

缘政治、游资炒作、美元汇率等因素的影响下，未来油价加剧波动必将给航运企业成本控制带来较大的难度。

5、海盗活动猖獗导致经营成本增加

近两年来，全球海盗活动异常猖獗，尤其是索马里海域船舶航行安全成为全球焦点。索马里海域宽广，海盗防护难度大，航运公司不得不增加防海盗装备，保险费率也大幅提高，船舶因等待海军护航导致船期延误，这些都增加了航运公司的经营成本。

（五）前景与计划

2010年，虽然以上不利因素的存在，但随着全球经济的复苏，全球贸易量将有所增长，预计国际航运市场总体情况将好于2009年。2010年，公司紧紧围绕安全、效益、发展、改革四个重点，积极倡导创新与合作，抓好经营创效益，抓住机遇促发展，力争在2010年各项工作都取得新发展、新进步和新突破，为实现“十二五”发展规划夯实基础。2010年的工作重点如下：

一是坚定发展战略目标，打造全球综合竞争力最强的特种船运输船队，公司将在全体股东的大力支持下，尽快打造一支综合成本领先、管理手段先进、市场网络完备、船队结构合理的特种船综合船队；二是随着新造船市场的持续下滑，造船价格已有较大幅度回落，公司将把握市场时机，积极开展新造船工作，加大船队结构的调整力度；三是进一步创新经营手段，提高航运主业经营效益，加大市场开发和揽货力度，加快营销网络建设和完善营销机制；四是大力推进资本运作，实现公司跨越式发展。2010年，公司将计划进行一次配股融资，在全体股东的支持下，为公司船队结构调整和“十二五”发展战略目标的实现，筹集发展资金。

（六）资金需求、使用计划及来源情况

1、建造2艘5万吨半潜船，合同金额2.46亿美元。2007年11月，公司以自有资金支付首期建造款7,380万美元；2008年9月份，支付首制船二期进度款2,460万美元；2009年4月份，支付首制船三期进度款2,460万美元；2009年9月份，支付第二艘船二期进度款2,460万美元。截至2009年底，共支付造船款14,760万美元，公司未来将陆续支付剩余造船款9,840万美元。

2、支付4艘2.7万吨多用途船剩余造船款，合同金额1.264亿美元。香港子公司已于2006年11月用自有资金支付首期建造款1,264万美元；2009年，共支付造船进度款

4,108 万美元。截至 2009 年底，共支付造船进度款 7,584 万美元，香港子公司未来将陆续支付剩余造船款 5,056 万美元。

3、支付 8 艘 2.8 万吨多用途船剩余造船款，总价为 2.56 亿美元。香港子公司已于 2007 年 5 月支付建造款 3,840 万美元；2008 年，共支付造船进度款 2560 万美元；2009 年，共支付造船进度款 3,520 万美元。截至 2009 年底，共支付造船进度款 9,920 万美元，香港子公司未来将陆续支付剩余造船款 15,680 万美元。

4、择机建造新船或购买二手船

公司将根据航运市场需求及公司船队发展规划，择机建造新船或购买二手船，补充公司运力，改善船队结构。

综上，目前公司新造 14 艘船舶投资总额 62,840 万美元。截至 2009 年，已支付 32,264 万美元，尚需支付 30,576 万美元，按造船计划进度，预计 2010 年需支付 20,436 万美元。

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司累计货币资金余额为 22.93 亿元人民币，累计银行授信额度为 68.05 亿元。公司本部及各子公司资金流动性良好，上述造船项目的后续进度款项，公司已制定详细的资金筹资计划和方案。在未来资金需求中，重点是公司船队发展所需资金，公司将根据各造船项目所需资金情况，统筹规划自有资金和银行授信额度，结合资本市场融资等方式，多渠道筹集资金。

四、公司未新增投资事项

五、募集资金

（一）募集资金总体使用情况

单位：人民币元

募集年份	募集方式	募集资金净额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008 年	分离交易可转债	1,032,250,000	304,869,820	1,032,250,000	0	-
2009 年	分离交易可转债所附认股权证行权	452,742.41	-	-	452,742.41	存入募集资金专户
合计	-	1,032,702,742.41	304,869,820	1,032,250,000	452,742.41	-

经公司第三届董事会第十五次会议、第三届董事会第十八次会议、2007 年第二次临时股东大会审议，同意公司发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券及相关事项。

公司本次发行分离交易可转债 1,050 万张，募集资金总额为 105,000 万元，期限为 6 年，

固定利率，票面年利率 0.8%，同时，每张债券的认购人无偿获得 4.9 份认股权证，共计派发认股权证 5,145 万份，存续期 18 个月。

2008 年 2 月 1 日，公司本次募集资金扣除承销费用和保荐费用 1,775 万元人民币后，剩余募集资金净额 103,225 万元已存入公司募集资金专用账户。

2007 年 10 月 30 日，公司与中国船舶工业集团公司和广州广船国际股份有限公司签署了建造 2 艘 5 万吨半潜船造船合同，由于合同签订时上述募集资金尚未到位，2007 年 11 月，公司以自有资金支付了首期款人民币 551,433,600.00 元。根据《中远航运认股权和债券分离交易的可转换公司债券的募集说明书》，2008 年 3 月 19 日，经公司第三届董事会第二十次会议审议批准，按照募集资金使用计划，同意公司使用首期募集资金，从募集资金专项帐户中提取人民币 551,433,600.00 元，对上述已经支付的造船款项进行置换。2008 年 9 月，公司用募集资金支付了第二期造船进度款人民币 175,946,580 元。2009 年，公司共支付了造船进度款 351,893,160 元，其中包括募集资金 304,869,820 元人民币，及自有资金 47,023,340 元。

2009 年 8 月 19 日至 8 月 25 日为“中远 CWB1”的行权期，在此期间，共计 23,410 份“中远 CWB1”认股权证成功行权。扣除承销费后，公司共收到行权募集资金净额 452,742.41 元。根据第四届董事会第六次会议审议批准，拟将上述募集资金净额 452,742.41 元及其利息继续用于投资建造公司 2 艘 5 万吨半潜船项目，募集资金不足部分由公司自筹解决。

（以上公告详见公司刊载于 2007 年 8 月 17 日、2007 年 9 月 4 日及 2007 年 11 月 27 日、2008 年 1 月 24 日、2008 年 1 月 28 日、2008 年 2 月 22 日、2008 年 3 月 21 日、2009 年 10 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。）

（二）募集资金承诺项目情况

项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额 (元人民币)	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
2 艘 5 万吨半潜船	否	1,032,702,742.41	1,032,250,000	符合	在建	不适用	不适用	不适用
合计	-	1,032,702,742.41	1,032,250,000	-	-	-	-	-

（三）公司不存在募集资金变更项目情况

(四) 报告期内非募集资金投资

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
2艘5万吨半潜船	24,600 万美元	2009 年用募集资金支付造船进度款 4,920 万美元，用自有资金支付造船进度款人民币 47,023,340 元。截至 2009 年，共支付造船进度款 14,760 万美元。	不适用
4艘2.7万吨多用途船	12,640 万美元	2009 年支付造船进度款 4,108 万美元。截至 2009 年，共支付造船进度款 7,584 万美元。	不适用
8艘2.8万吨多用途船	25,600 万美元	2009 年支付造船进度款 3,520 万美元。截至 2009 年，共支付造船进度款 9,920 万美元。	不适用
合计	62,840 万美元	-	-
非募集资金项目情况说明	上述项目均于 2008 年内陆续开工，并将于 2009 年至 2011 年间陆续交船		

六、中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华审字[2010]第 00445 号的标准无保留意见的审计报告。

七、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期，公司不存在会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况。

八、董事会日常工作情况
(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开董事会八次，其中以现场形式召开四次，以书面议案通讯表决的形式四次。

1、四次现场董事会

(1) 公司第三届第二十七次董事会于 2009 年 1 月 15 日召开，会议的决议公告已刊载于 2009 年 1 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

(2) 公司第四届第一次董事会于 2009 年 2 月 13 日召开，会议的决议公告已刊载于 2009 年 2 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

(3) 公司第四届第二次董事会于 2009 年 3 月 28 日召开，会议的决议公告已刊载于 2009 年 3 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

(4) 公司第四届第五次董事会于 2009 年 8 月 14 日召开。

2、为提高工作效率，公司以书面议案通讯表决的方式召开了四次董事会

(1) 公司第四届第三次董事会于 2009 年 4 月 27 日以书面议案通讯表决的方式召开。

(2) 公司第四届第四次董事会于 2009 年 6 月 3 日以书面议案通讯表决的方式召开，会议的决议公告已刊载于 2009 年 6 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

(3) 公司第四届第六次董事会于 2009 年 10 月 29 日以书面议案通讯表决的方式召开，会议的决议公告已刊载于 2008 年 10 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

(4) 公司第四届第七次董事会于 2009 年 11 月 16 日以书面议案通讯表决的方式召开，会议的决议公告已刊载于 2009 年 11 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

(二) 董事会对股东大会的执行情况

1、报告期，公司董事会认真履行有关法律法规和公司章程规定的职责，按照法定程序和范围召开董事会，严格执行股东大会决议，及时完成了 2008 年度利润分配方案。

2、公司利润分配方案执行情况

公司按照 2008 年度股东大会决议，于 2009 年 7 月 8 日完成了 2007 年度利润分配方案。以 2008 年 12 月 31 日公司股本 131,040 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2 元（税前），共计派发现金红利 26,208 万元（税前）。

(三) 董事会下设的审计委员会的履职情况

1、审计委员会年度工作情况

报告期，董事会审计委员会修订了《审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》等规章制度，并经公司董事会审议批准。审计委员会负责监督公司财务报告的质量和程序，监督、评估和促进公司内部控制制度建设，对聘

任年度审计师提出建议及对其工作效率和工作质量进行评价，审阅内部审计工作小组报告并责成高管班子对进行整改和反馈。自 2007 年起，审计委员会下设内部审计工作小组，在审计委员会指导下定期进行内部审计。

公司第四届董事会审计委员会由三名独立董事组成，主任为谭劲松独立董事，委员为金立佐独立董事和汪亦兵独立董事。报告期，审计委员会履职情况如下：

(1) 2009 年 1 月 17 日、2009 年 3 月 28 日、2009 年 6 月 2 日，先后召开了两次审计委员会现场会议及一次通讯会议，会议审议了以下议题：

- 经会计师初审后的 2008 年度财务会计报表事项
- 公司进行实地调研情况通报
- 2008 年下半年内审工作情况
- 听取管理层公司 2008 年度生产经营情况汇报
- 审阅 2008 年度内部审计报告
- 对聘请年度会计师事务所发表意见
- 2008 年年度审计工作总结
- 2008 年度董事会关于内部控制的自我评估报告
- 修订《中远航运董事会审计委员会年报工作规程》等。

(2) 2010 年 1 月 20 日、2010 年 3 月 12 日，审计委员会先后召开 2010 年第一次会议和第二次现场会议，会议审议了以下议题：

- 经会计师初审后的 2009 年度财务会计报表事项
- 公司 2009 年年度内审工作情况的报告
- 公司 2009 年度内控工作情况的报告
- 听取管理层公司 2009 年度生产经营情况汇报
- 对聘请年度会计师事务所发表意见
- 2009 年年度审计工作总结
- 2009 年度董事会关于内部控制的自我评估报告
- 2009 年度社会责任报告等。

根据中国证监会[2008]48 号文要求，审计委员会在公司编制 2009 年年度报告期间，通过电子邮件等方式，积极与会计师沟通协调，于 2009 年 12 月初确定了 2009 年度财务报告审计时间安排；在会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，在年审注册会计师现场审计期间，即 2010 年 1 月 20 日，在中瑞岳华完成年度预审和现场基本审计后，

审计委员会组织召开了 2010 年第 1 次审计委员会会议，会议邀请年审会计师、公司管理层及公司职工监事等多方参与会议，针对年度审计要求和重点审计事项、2009 年度内控工作情况、2009 年内审情况及各方关心的问题进行了为期一天的沟通和交流。通过本次会议，审计委员会进一步了解和掌握了公司 2009 年度关联交易及资金占用情况、募集资金使用情况、2009 年度内控体系建设情况等；初审完成后，审计委员会督促会计师在约定时限内提交审计报告；在会计师出具初步审计意见后再次审阅公司财务会计报表及审议公司 2009 年度会计报表。以上情况，均形成书面意见。

2、关于 2009 年度审计师进场前公司出具的财务会计报表的独立意见

根据中国证监会、上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》及《中远航运独立董事工作制度》、《中远航运董事会审计委员会年度财务报告审议工作程序》的有关规定，在会计师进场前，我们审计委员会与公司的年审注册会计师中瑞岳华会计师事务所有限公司就审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法等问题进行了沟通，并根据中国证监会、财政部等监管部门的要求协商制定了本年度审计重点，并认真审阅了公司提交的年审会计师进场前的 2009 年年度财务报表，现发表如下意见：

我们按照《企业会计准则——基本准则》等 38 项具体准则的要求，和公司《会计制度》、《财务管理办法》等有关规定，以及财政部 2009 年新的相关规定，对公司 2009 年年度财务报表的相关内容进行了核查，其中重点关注是否严格执行企业会计准则的要求，会计政策、会计估计的运用是否合理，会计资料的真实性、完整性。

通过检查公司财务制度及相关内控制度，抽查公司有关帐务凭证，询问公司财务人员及管理人员，我们认为：公司及公司子公司会计政策选用适当，会计估计使用合理，纳税及时完整，职工福利费等费用区分准确，会计报表按照新要求及时进行了调整，未发现大股东占用上市公司资金等情况，关联交易手续完整、合法，关联交易价格遵循市场化的原则，未发现违规担保行为，公司未经年度审计师审计前的会计报表真实、完整。

中远航运股份有限公司董事会

审计委员会

谭劲松、金立佐、汪亦兵

3、董事会审计委员会关于经审计师初审后的 2009 年度财务会计报表的独立意见

根据中远航运 2009 年财务报告年度审计工作计划，公司 2009 年度审计师中瑞岳华

会计师事务所有限公司已如期完成了预审和年度现场审计阶段的事项，除对公司进行常规审计之外，本次审计的重点包括对公司内控制度的检查及测试、募集资金的使用、关联交易及关联方资金占用情况等方面，现已提交经初审后的 2009 年度会计报表。

在前次审查的基础上，我们于 2010 年 1 月 20 日与公司年审会计师、公司高管以及监事会，对 2009 年财务报告进行了深入、详细、充分地沟通，有针对性的对公司重大事项对公司的影响做了充分的探讨。同时，我们仔细核对经初审后的 2009 年度会计报表和初审前的会计报表，我们认为，公司没有发生会计报表期后事项，亦无发现存在会计政策、会计估计变更、重大会计差错等情况。因此，我们仍保持原来的审计意见：认为公司及其子公司严格执行企业会计准则及公司的相关规定，公司的财务会计报告反映了公司当期财务状况和经营成果，公司的会计报表真实、准确、完整。

中远航运股份有限公司董事会

审计委员会

谭劲松、金立佐、汪亦兵

4、董事会审计委员会审议公司 2009 年度会计报表的意见

公司年审会计师中瑞岳华会计师事务所有限公司按照 2009 年年度审计计划，按期完成了公司 2009 年度审计工作。2010 年 3 月 12 日，中瑞岳华就公司 2009 年年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

经对公司 2009 年度会计政策及会计估计运用、募集资金使用、内部控制制度的健全、风险及舞弊测试、审计重点、关联方交易及资金占用情况等进行充分了解和审慎评估后，我们认为，公司会计政策运用合理，会计报表能真实、准确、完整的反映公司本年度财务状况和经营成果。同时，经检查，公司董事会的召开程序符合相关规定，公司为年度会计报表的审核提供了完整的必备文件和足够的信息资料，同意将 2009 年度会计报表提交第四届董事会第九次会议审议。

中远航运股份有限公司董事会

审计委员会

谭劲松、金立佐、汪亦兵

(四) 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

为了调动和保持高管人员的工作积极性，使得公司高管人员薪酬水平与公司经营业绩挂钩，并充分考虑外部环境和市场薪酬水平变化，2009年1月5日，董事会薪酬与考核委员会召开电话会议，讨论高管人员2008年薪酬待遇事项，并提交公司第三届董事会第二十七次会议审议批准。

（五）董事会下设的战略决策委员会的履职情况

报告期，董事会战略决策委员会于2009年8月14日召开现场会议，审议公司买造船规划、成立上海子公司等重大事项。其中，关于在上海洋山港设立全资子公司的议案已经第四届董事会第八次会议审议批准。

（六）董事会下设的提名委员会的履职情况

2009年1月，公司第三届董事会任届期满，董事会提名委员会根据《提名委员会工作细则》，在对第四届董事会董事候选人进行了全面、综合审核后，将第四届董事会董事候选人名单提交公司董事会审议，上述提名出具了书面意见。

九、利润分配或资本公积金转增预案

1、报告期内公司实现盈利但计划不进行利润分配

受全球金融危机的影响，造船市场出现了较大幅度的调整，给公司船队结构调整创造了难得的历史机遇。为此，公司调整制定了未来五年的船队发展规划，计划利用目前低成本的有利局面，加快公司船队发展。未来几年，公司买造船资金需求较大，为满足公司船队发展资金需求，报告期，公司计划不进行现金利润分配，使股利的发放与公司的未来持续发展相适应，使公司在市场竞争中不断发展壮大。

本预案尚需提交公司年度股东大会审议通过。

2、公司前三年分红情况

分红年度	现金分红的数额（含税元）	分红年度的净利润（元）	比率（%）
2007	458,640,000	1,073,882,788.01	42.71
2008年中期	262,080,000	1,448,224,695.09	9.05
2008年度	262,080,000	1,448,224,695.09	18.10
2009年度	0	0	0

十、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已于2007年6月第三届董事会第十四次会议审议批准了《中远航运股份有限公司

司信息披露制度》和《中远航运股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》。2010年3月12日，公司第四届董事会第九次会议审议批准《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等制度。通过制定实施上述规章制度，进一步加强公司内幕信息知情人和外部信息使用人的管理，防止内幕交易，规范其买卖公司股票行为，保证信息披露的公平、公正。

第八节 监事会报告

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和程序，选聘公司监事。公司于2009年2月召开2009年第一次临时股东大会，会议选举产生第四届监事会由股东代表出任的监事，公司第四届监事会由五名监事组成，其中控股股东代表监事一人，独立监事一人，职工代表监事三人，监事会人员组成人数和结构符合法律法规要求。本届监事会组成人员中，首次引入独立监事，以提升监事会的独立性，进一步发挥监事会的监督功能。2009年，公司监事会严格遵照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关要求行使职权，维护公司及投资者的合法权益。

一、会议召开及议案审议情况

报告期，公司监事会召开会议七次，其中，现场方式四次，书面议案通讯表决方式三次。会议的通知、召集、召开及决议均符合相关法规和公司章程的要求。

（一）四次现场监事会

1、公司第三届第十四次监事会会议于2009年1月15日以现场形式在广州召开，会议的决议公告已刊载于2009年1月16日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

2、公司第四届第一次监事会会议于2009年2月13日以现场形式在广州召开，会议的决议公告已刊载于2009年2月17日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

3、公司第四届第二次监事会会议于2009年3月27日以现场形式在广州召开，会议的决议公告已刊载于2009年3月31日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

4、公司第四届第四次监事会会议于2009年8月14日以现场形式在广州召开。

（二）书面议案通讯表决方式召开了三次监事会

1、公司第四届第三次监事会会议于2009年4月27日以书面议案通讯表决方式召开。

2、公司第四届第五次监事会会议于2009年10月29日以书面议案通讯表决方式召开。

3、公司第四届第六次监事会会议于2009年11月16日以书面议案通讯表决方式召开，会议的决议公告已刊载于2009年11月17日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所的网站 www.sse.com.cn。

二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期，根据《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，监事会通过列席公司股东大会会议、董事会会议等参与了公司重大经营决策的讨论，参与内部控制制度建设，对董事会执行股东大会决议的情况、高级管理人员履职情况、以及对公司财务状况、经营情况、内部控制等方面进行了有效监督。监事会认为：报告期，公司能严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关法规制度规范运作，进一步完善了内部控制体系，公司董事、高级管理人员均能勤勉尽职，遵守国家法律法规和公司规章制度，维护了公司和全体股东利益。

三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期，监事会通过参加公司内审小组，抽查公司帐册等有关财务资料，审核了公司的财务情况，认为公司的财务报告真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所也对公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

四、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司于2008年2月1日，发行分离交易可转债，募集资金净额为103,225万元。根据公司本次分离交易可转债的《募集说明书》，经第三届董事会第二十次会议审议批准，按照船舶建造合同的进度，截止2009年底，本次分离交易可转债募集资金及其利息 元已全部使用完毕，本次权证行权资金存放在募集资金专用帐户。中瑞岳华会计师事务所据此出具了《前次募集资金使用专项报告》。监事会认为，公司严格执行《募集资金管理办法》，做到募集资金专户存储，专款专用，募集资金实际投入项目与募集说明书承诺投入的项目一致，未发现募集资金变更和违规使用情况。

五、监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期，公司未发生收购资产事项，出售资产事项程序合法、决策科学，交易价格市场化，符合《公司章程》等规章制度的要求。

六、监事会对公司关联交易情况的独立意见

根据《股票上市规则》及公司已签订的关联交易合同，监事会对公司 2009 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易程序合法合规，遵循了公正、公平、公开的原则，往来资金结算及时，未发现损害公司和其他股东利益的情形。

七、2009 年度信息披露情况

2009 年，公司根据上海证券交易所股票上市规则、公司信息披露相关制度，按照公开、公正、公平的原则，及时、准确、完整地履行法定信息披露义务，并持续不断的加强主动披露其他相关信息，提高公司信息披露的质量，提升公司透明度。

报告期，公司累计发布五十一份法定的临时公告和定期报告。自 2004 年 5 月开始，利用公司网站，坚持定期披露每月生产数据，针对公司生产经营的特殊状况，不定期在公司网站上刊载行业专家和公司的分析报告，使投资者客观、详细、及时了解公司经营情况。

第九节 重要事项

一、报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期公司无破产重整相关事项

三、持有非上市金融企业股权情况

持有对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)
中远财务 有限责任公司	41,200,000	40,000,000	5%	41,200,000

四、资产交易事项

(一) 收购资产情况

报告期，公司未发生重要资产收购及船舶购买情况。

(二) 出售资产情况

被出售资产	交易对方	出售日	出售价格	是否为关联交易	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
宣城	江门市新会区古井奇达金属加工厂	2009-1-14	7,071,390.00	否	是	是
晋城	江门市新会区苍山拆船有限公司	2009-1-22	10,070,031.00	否	是	是
居庸关	江门市新会区沙堆粤富金属加工场	2009-2-11	10,337,400.00	否	是	是
丹阳	江门市新会区古井奇达金属加工厂	2009-3-7	10,727,261.00	否	是	是
山海关	江门市新会区沙堆粤富金属加工场	2009-3-9	10,817,619.00	否	是	是
项城	江门市新会区沙堆粤富金属加工场	2009-3-14	10,377,684.00	否	是	是
浦城	江门市新会区苍山拆船有限公司	2009-3-20	9,195,401.00	否	是	是

富源口	江门市新会区沙堆粤富金属加工场	2009-4-2	6,109,248.00	否	是	是
富泉口	江门市新会双水拆船钢铁有限公司	2009-4-29	10,416,827.00	否	是	是
源江	黄石恒风海运有限公司	2009-5-23	11,692,324.98	否	是	是
安阳江	黄石恒风海运有限公司	2009-5-15	10,084,221.73	否	是	是
江宁关	上海澳洋海运有限公司	2009-8-17	6,654,523.85	否	是	是
江埔关	上海澳洋海运有限公司	2009-7-30	6,722,639.05	否	是	是
江西关	上海澳洋海运有限公司	2009-8-17	6,899,192.33	否	是	是
大田	江门市新会区苍山拆船有限公司	2009-8-11	11,153,742.49	否	是	是
发展之路	江阴夏港长江拆船厂	2009-12-10	10,404,460.49	否	是	是

三、关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：元人民币

关联单位	交易内容	2009年1-12月	占同类交易金额所占比例	定价政策
中国远洋运输（集团）下属公司	购买燃油	866,013.62	3.54%	参照市场价格商定
中国远洋运输（集团）下属公司	船舶服务	59,294,681.45	22.83%	参照市场价格商定
广州远洋运输公司及下属公司	船舶服务	8,401,036.90	3.23%	参照市场价格商定
广州远洋运输公司及下属公司	船舶租赁	149,471,626.85	38.89%	参照市场价格商定
中国远洋运输（集团）下属公司	代收代付(燃油)	895,268,898.40	100.00%	代收代支
中国远洋运输（集团）下属公司	代收代付(船舶保险)	17,587,256.24	23.68%	代收代支
中国远洋运输（集团）下属公司	代收代付(运费)	502,505,333.20	13.60%	代收代支
中国远洋运输（集团）下属公司	代收代付(港口费)	287,823,602.73	39.33%	代收代支
中国远洋运输（集团）下属公司	接受劳务	20,193,673.56	12.32%	参照市场价格商定
广州远洋运输公司及下属公司	接受劳务	66,177.93	0.04%	参照市场价格商定
广州远洋运输公司及下属公司	提供劳务	125,882,575.45	67.37%	参照市场价格商定
中国远洋运输（集团）下属公司	提供劳务	39,454,685.81	21.12%	参照市场价格商定
中国远洋运输（集团）下属公司	委托或受托管理资产或业务	1,796,868.69	15.19%	参照市场价格商定
广州远洋运输公司及下属公司	委托或受托管理资产或业务	2,875,001.00	24.30%	参照市场价格商定

因经营需要及行业特点，公司航线遍及全球主要国家和地区的各大港口，需要当地机构提供专业服务。中远集团以其中国第一、世界第二的船队规模，已经建立了完善的全球经营和服务网络，可为属下企业提供运使费结算、燃油、船舶修理、物资供应等全方位服务。公司利用中远集团成熟的服务网络，极大便利了生产经营，同时也降低了公司海外经营管理的风险，保障了公司资金境外运作的安全。

公司与中远集团于 2003 年 5 月签署了相关关联交易的五年框架性关联交易合同，2008 年 5 月该关联交易合同到期。过去五年中，公司与中远集团发生的所有关联交易，双方均按照法律法规、合同要求，遵循市场化原则，履行各自权利和义务，达到了公司确定的既要降本增效又要确保正常营运的目的。鉴于过去五年成功的合作，经 2008 年 4 月 24 日召开的 2007 年年度股东大会上审议批准，公司与中远集团及属下企业签署了新一期的关联交易框架性合同。

上述关联交易的定价遵循诚实信用、公平合理的原则，各方以合同形式确定各自的义务和权利，使公司与关联方之间确保交易价格市场化、交易过程透明化、交易程序规范化，有利于促进公司的长远发展，没有损害中小股东的利益。

（以上相关公告详见 2008 年 3 月 21 日、2008 年 4 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所的网站的 www.sse.com.cn）

（二）非经营性关联债权债务往来

报告期，公司按照《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005] 120 号）、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）及《关于做好防止上市公司资金占用问题反弹有关工作的通知》（广东证监[2008]92 号）的规定，对上述通知中的问题开展严格自查。报告期，公司未发生大股东及附属企业非经营性占用公司资金的情形，亦不存在向控股股东及其子公司提供资金的情形。

四、报告期内公司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、租赁公司资产的事项。

五、报告期内发生的重大担保合同情况

（一）报告期内，公司未发生新增担保情况。

（二）公司未发生以前年度发生持续到报告期的担保情况

（三）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明

按照《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005] 120 号）的规定，

我们本着审慎负责的态度，对中远航运 2009 年度对外担保的情况进行了认真仔细的检查，现将有关情况说明如下：

- 1、公司未发生为股东、实际控制人及其他关联方提供担保的行为；
- 2、报告期公司未发生担保事项。

我们认为：公司一贯能够严格执行相关法律法规以及公司章程的规定，严控对外担保风险，认真履行对外担保情况的信息披露义务，有效保护了投资者的合法利益。

中远航运股份有限公司董事会独立董事
 金立佐、谭劲松、汪亦兵

六、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

七、承诺事项履行情况

报告期，持有公司 50.13% 的控股股东持续到报告期内的承诺事项履行情况如下：

（一）报告期内公司控股股东广州远洋运输公司和实际控制人中国远洋运输（集团）总公司没有投资组建或参股合营与公司可能产生同业竞争的企业和业务。

（二）报告期内公司控股股东广州远洋运输公司和实际控制人中国远洋运输（集团）总公司在与公司发生关联交易时，均依据公平交易原则和市场原则进行，没有发生利用其大股东的地位损害公司及其他股东利益的情形。

（三）持股 5% 以上股东股改承诺事项履行情况

为了保护流通股股东的利益，在公司股权分置改革过程中，公司控股股东广远公司作出了以下承诺：

承诺事项	履行情况
（1）所持的非流通股股份自中远航运股权分置改革方案实施之日（2005 年 12 月 9 日）起 12 个月内不上市交易或转让，其后 12 个月内不在交易所挂牌交易；在前述承诺期满后的 12 个月内若减持股份，则通过交易所挂牌交易出售的股票数量不超过公司总股本的 5%，并且挂牌交易的价格不低于每股 8.63 元（在中远航运因利润分配、资本公积金转增股份、增发新股或配股等情况而导致股本或股东权益发生变化时进行相应的除权、除息计算）。	履行完毕
（2）将在中远航运 2005-2007 年度股东大会上提议中远航运进行现金分红并投赞	履行完毕

成票,以使中远航运 2005-2007 年平均每年现金分红比例不低于 50%,即 2005-2007 年三年现金分红总额与三年实现的累计可供股东分配利润总额之比不小于 50%。	
(3) 为了充分调动中远航运管理层的积极性,促进中远航运的健康稳定发展,股权分置改革工作完成后,在遵循国家相关法律法规要求的前提下,支持中远航运制订并实施管理层股权激励制度。	履行中

八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2008 年年度审计会计师是中瑞岳华会计师事务所有限公司,公司于 2009 年 6 月 29 日召开 2008 年年度股东大会,审议批准续聘其为公司 2009 年年度审计师。报告期内,公司支付的审计费等合计人民币 60.7 万元。

九、报告期内公司、公司董事会及董事没有发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十、报告期公司无发生其他重大事项

第十节 财务报告

一、公司 2009 年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告；

二、会计报表：（附后）

三、会计报表附注：（附后）

第十一节 备查文件

- 一、载有董事长签名的 2009 年年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、在其它证券市场披露的 2009 年年度报告文本；
- 六、其他有关资料。

中远航运股份有限公司

二〇一〇年三月十六日

董事长签名：许立荣

中瑞岳华会计师事务所有限公司	Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants Co., Ltd.	电 话 :
地址: 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层	Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35 Finance Street Xicheng District Beijing PRC	+86(10)88091188
邮政编码: 100140	Post Code:100140	Tel :
		+86(10)88091188
		传 真 :
		+86(10)88091199
		Fax :
		+86(10)88091199

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2010]第 00445 号

中远航运股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中远航运股份有限公司(以下简称“中远航运”)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表,2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中远航运管理层的责任。这种责任包括:

(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2) 选择和运用恰当的会计政策;(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，中远航运财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中远航运 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：
杨佩珍

中国注册会计师：
苏春生
2010 年 3 月 12 日

合并资产负债表

编制单位：中远航运股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	七、1	2,293,271,011.89	2,704,465,899.61	短期借款	七、13	498,458,600.00	136,692,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据				交易性金融负债			
应收账款	七、3	78,393,007.60	115,106,402.41	应付票据			
预付款项	七、5	125,408,238.64	175,071,082.60	应付账款	七、14	523,697,361.80	552,336,165.82
应收保费				预收款项	七、15	72,563,868.86	161,798,798.21
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	七、2	16,950,420.29	11,345,938.67	应付职工薪酬	七、16	216,791,697.55	152,417,668.91
应收股利				应交税费	七、17	5,515,952.83	113,246,851.40
其他应收款	七、4	31,660,815.01	40,235,619.83	应付利息	七、18	8,311,724.15	9,683,432.84
买入返售金融资产				应付股利			
存货	七、6	125,478,945.72	142,971,281.28	其他应付款	七、19	34,968,271.74	46,836,647.28
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		2,671,162,439.15	3,189,196,224.40	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	七、20	84,398,488.00	61,238,993.28
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		1,444,705,964.93	1,234,250,557.74
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	七、7	41,200,000.00	41,200,000.00	长期借款	七、21	509,308,655.75	383,587,036.83
投资性房地产				应付债券	七、22	827,174,303.65	781,181,877.03
固定资产	七、8	2,654,349,273.14	2,439,772,256.74	长期应付款			
在建工程	七、9	1,944,249,947.17	1,446,930,772.69	专项应付款			
工程物资				预计负债			

固定资产清理				递延所得税负债	七、11	276,524,627.38	274,508,062.66
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		1,613,007,586.78	1,439,276,976.52
无形资产	七、10	2,902,476.65	3,121,818.99	负债合计		3,057,713,551.71	2,673,527,534.26
开发支出				所有者权益（或 股东权益）：			
商誉				实收资本（或股 本）	七、23	1,310,423,625.00	1,310,400,000.00
长期待摊费用				资本公积	七、24	832,599,479.10	837,706,299.15
递延所得税资 产	七、11	14,363,489.35	4,444,927.44	减：库存股			
其他非流动资 产				专项储备			
非流动资产合 计		4,657,065,186.31	3,935,469,775.86	盈余公积	七、25	743,091,075.81	736,387,194.71
				一般风险准备			
				未分配利润	七、26	1,443,943,722.22	1,577,227,490.43
				外币报表折算差 额		-96,681,443.42	-95,545,464.02
				归属于母公司所 有者权益合计		4,233,376,458.71	4,366,175,520.27
				少数股东权益		37,137,615.04	84,962,945.73
				所有者权益合计		4,270,514,073.75	4,451,138,466.00
资产总计		7,328,227,625.46	7,124,666,000.26	负债和所有者权 益总计		7,328,227,625.46	7,124,666,000.26

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：林敬伟

会计机构负责人：黄晓晖

母公司资产负债表

编制单位：中远航运股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,726,965,504.24	1,868,218,181.30	短期借款		477,974,000.00	136,692,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	十三、1	55,006,011.00	51,958,347.28	应付账款		322,094,020.02	302,281,582.32
预付款项		67,001,890.04	88,006,865.76	预收款项		28,602,925.69	44,919,712.69
应收利息		15,457,587.50	11,345,938.67	应付职工薪酬		212,946,664.22	151,676,975.04
应收股利		70,000,000.00	210,000,000.00	应交税费		1,967,721.08	111,094,001.25
其他应收款	十三、2	24,225,909.29	303,532,662.08	应付利息		7,886,077.18	8,000,781.93
存货		78,671,760.28	85,715,529.48	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		50,635,069.19	45,584,409.04
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		2,037,328,662.35	2,618,777,524.57	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		1,102,106,477.38	800,249,462.27
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券		827,174,303.65	781,181,877.03
长期股权投资	十三、3	1,177,324,298.82	835,424,298.82	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		1,108,075,482.66	1,174,244,137.66	预计负债			
在建工程		1,168,735,302.90	763,332,958.38	递延所得税负债		179,500,449.59	190,850,699.56
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		1,006,674,753.24	972,032,576.59
生产性生物资产				负债合计		2,108,781,230.62	1,772,282,038.86
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		472,333.33	690,333.33	实收资本（或股本）		1,310,423,625.00	1,310,400,000.00

开发支出				资本公积		832,599,479.10	837,706,299.15
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		7,723,633.64	4,335,058.77	盈余公积		743,091,075.81	736,387,194.71
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		3,462,331,051.35	2,778,026,786.96	未分配利润		504,764,303.17	740,028,778.81
				所有者权益（或股东权益）合计		3,390,878,483.08	3,624,522,272.67
资产总计		5,499,659,713.70	5,396,804,311.53	负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,499,659,713.70	5,396,804,311.53

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：林敬伟

会计机构负责人：黄晓晖

合并利润表

编制单位：中远航运股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,901,589,083.65	6,901,060,770.15
其中：营业收入	七、27	3,901,589,083.65	6,901,060,770.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,824,973,995.88	5,187,955,634.12
其中：营业成本	七、27	3,515,203,635.18	4,793,576,964.28
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	七、28	57,266,267.66	107,075,280.65
销售费用		52,127,059.91	37,348,213.43
管理费用		219,577,715.05	274,956,475.46
财务费用		-24,863,315.52	-21,138,379.25
资产减值损失	七、30	5,662,633.60	-3,862,920.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、29	5,491,811.48	22,632,133.89
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）		82,106,899.25	1,735,737,269.92
加：营业外收入	七、31	57,510,550.19	70,000.00
减：营业外支出	七、32	11,884,354.48	5,000,000.00
其中：非流动资产处置损失		7,783,404.40	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,733,094.96	1,730,807,269.92
减：所得税费用	七、33	6,571,712.76	268,399,792.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		121,161,382.20	1,462,407,477.05
归属于母公司所有者的净利润		135,500,112.89	1,448,224,695.09
少数股东损益		-14,338,730.69	14,182,781.96
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、34	0.10	1.11

(二) 稀释每股收益	七、34	0.10	1.11
七、其他综合收益	七、35	-1,135,979.40	-54,376,874.45
八、综合收益总额		120,025,402.80	1,408,030,602.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		134,364,133.49	1,393,847,820.64
归属于少数股东的综合收益总额		-14,338,730.69	14,182,781.96

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：林敬伟

会计机构负责人：黄晓晖

母公司利润表

编制单位：中远航运股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	2,108,219,140.91	4,131,316,623.31
减：营业成本	十三、4	1,986,709,351.08	2,741,175,162.49
营业税金及附加		46,158,486.21	83,491,299.38
销售费用		7,924,048.02	10,196,343.58
管理费用		196,796,673.98	244,997,549.65
财务费用		-28,079,430.13	-20,288,913.38
资产减值损失		1,209,082.67	-2,614,940.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	110,345,211.48	232,632,133.89
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）		7,846,140.56	1,306,992,255.86
加：营业外收入		13,522,412.96	39,396,102.88
减：营业外支出		4,040,401.45	5,000,000.00
其中：非流动资产处置损失		24,322.16	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,328,152.07	1,341,388,358.74
减：所得税费用		-16,191,253.39	277,407,300.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,519,405.46	1,063,981,057.78
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		33,519,405.46	1,063,981,057.78

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：林敬伟

会计机构负责人：黄晓晖

合并现金流量表

编制单位：中远航运股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

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		3,849,876,717.36	7,031,460,815.83
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			277,130.22
收到其他与经营活动有关的现金	七、36	54,563,959.33	50,050,330.44
经营活动现金流入小计		3,904,440,676.69	7,081,788,276.49
购买商品、接受劳务支付的现金		2,408,618,262.49	3,834,560,237.78
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		735,097,820.58	957,564,365.61
支付的各项税费		201,339,686.49	376,981,818.54
支付其他与经营活动有关的现金	七、36	397,735,558.16	185,595,863.91
经营活动现金流出小计		3,742,791,327.72	5,354,702,285.84
经营活动产生的现金流量净额		161,649,348.97	1,727,085,990.65
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		5,491,811.48	22,632,133.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		146,455,000.66	
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		151,946,812.14	22,632,133.89

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		910,570,902.90	546,868,558.09
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	七、36	1,639,235.33	575,930.37
投资活动现金流出小计		912,210,138.23	547,444,488.46
投资活动产生的现金流量净额		-760,263,326.09	-524,812,354.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		452,786.86	
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		814,600,061.60	382,047,478.00
发行债券收到的现金			1,050,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、36	3,788,756.16	12,467,914.71
筹资活动现金流入小计		818,841,604.62	1,444,515,392.71
偿还债务支付的现金		303,270,280.60	200,038,278.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		314,485,308.90	615,513,680.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		33,486,600.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、36	328,808.31	19,682,413.34
筹资活动现金流出小计		618,084,397.81	835,234,371.96
筹资活动产生的现金流量净额		200,757,206.81	609,281,020.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,938,117.41	-36,453,366.25
五、现金及现金等价物净增加额		-402,794,887.72	1,775,101,290.58
加：期初现金及现金等价物余额		2,696,065,899.61	920,964,609.03
六、期末现金及现金等价物余额		2,293,271,011.89	2,696,065,899.61

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：林敬伟

会计机构负责人：黄晓晖

母公司现金流量表

编制单位：中远航运股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

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		2,087,760,467.52	4,170,570,213.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		845,941,670.67	280,993,176.20
经营活动现金流入小计		2,933,702,138.19	4,451,563,389.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,258,165,671.12	1,975,886,742.80
支付给职工以及为职工支付的现金		725,407,610.59	941,119,885.09
支付的各项税费		167,814,967.30	346,567,193.82
支付其他与经营活动有关的现金		583,257,134.58	453,549,977.87
经营活动现金流出小计		2,734,645,383.59	3,717,123,799.58
经营活动产生的现金流量净额		199,056,754.60	734,439,590.06
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		250,345,211.48	92,632,133.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,433,172.06	87,234,723.52
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		293,778,383.54	179,866,857.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		355,603,450.85	180,264,898.92
投资支付的现金		341,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		552,577.50	575,930.37
投资活动现金流出小计		698,056,028.35	180,840,829.29
投资活动产生的现金流量净额		-404,277,644.81	-973,971.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		452,786.86	
取得借款收到的现金		478,163,000.00	1,324,364,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,788,756.16	12,467,914.71
筹资活动现金流入小计		482,404,543.02	1,336,831,914.71
偿还债务支付的现金		136,692,000.00	137,182,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		272,923,859.47	598,209,018.18
支付其他与筹资活动有关的现金		328,808.31	19,682,413.34
筹资活动现金流出小计		409,944,667.78	755,073,431.52

筹资活动产生的现金流量净额		72,459,875.24	581,758,483.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,491,662.09	-27,119,298.82
五、现金及现金等价物净增加额		-141,252,677.06	1,288,104,802.55
加：期初现金及现金等价物余额		1,868,218,181.30	580,113,378.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,726,965,504.24	1,868,218,181.30

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：林敬伟

会计机构负责人：黄晓晖

合并所有者权益变动表

编制单位：中远航运股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

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	1,310,400,000.00	837,706,299.15			736,387,194.71		1,577,227,490.43	-95,545,464.02	84,962,945.73	4,451,138,466.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,310,400,000.00	837,706,299.15			736,387,194.71		1,577,227,490.43	-95,545,464.02	84,962,945.73	4,451,138,466.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,625.00	-5,106,820.05			6,703,881.10		-133,283,768.21	-1,135,979.40	-47,825,330.69	-180,624,392.25
（一）净利润							135,500,112.89		-14,338,730.69	121,161,382.20
（二）其他综合收益								-1,135,979.40		-1,135,979.40
上述（一）和（二）小计							135,500,112.89	-1,135,979.40	-14,338,730.69	120,025,402.80
（三）所有者投入和减少资本	23,625.00	-5,106,820.05								-5,083,195.05
1. 所有者投入资本	23,625.00	561,611.27								585,236.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-5,668,431.32								-5,668,431.32
（四）利润分配					6,703,881.10		-268,783,881.10		-33,486,600.00	-295,566,600.00
1. 提取盈余公积					6,703,881.10		-6,703,881.10			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-262,080,000.00		-33,486,600.00	-295,566,600.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,310,423,625.00	832,599,479.10			743,091,075.81		1,443,943,722.22	-96,681,443.42	37,137,615.04	4,270,514,073.75

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：林敬伟

会计机构负责人：黄晓晖

合并所有者权益变动表

编制单位：中远航运股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

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	655,200,000.00	613,816,329.89			563,100,679.83		1,547,169,310.22	-41,168,589.57	70,780,163.77	3,408,897,894.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	655,200,000.00	613,816,329.89			563,100,679.83		1,547,169,310.22	-41,168,589.57	70,780,163.77	3,408,897,894.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	655,200,000.00	223,889,969.26			173,286,514.88		30,058,180.21	-54,376,874.45	14,182,781.96	1,042,240,571.86
（一）净利润							1,448,224,695.09		14,182,781.96	1,462,407,477.05
（二）其他综合收益								-54,376,874.45		-54,376,874.45
上述（一）和（二）小计							1,448,224,695.09	-54,376,874.45	14,182,781.96	1,408,030,602.60
（三）所有者投入和减少资本		223,889,969.26								223,889,969.26
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		223,889,969.26								223,889,969.26
（四）利润分配					212,796,211.56		-802,476,211.56			-589,680,000.00

1. 提取盈余公积				212,796,211.56		-212,796,211.56			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-589,680,000.00			-589,680,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	655,200,000.00			-39,509,696.68		-615,690,303.32			
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	655,200,000.00			-39,509,696.68		-615,690,303.32			
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	1,310,400,000.00	837,706,299.15		736,387,194.71		1,577,227,490.43	-95,545,464.02	84,962,945.73	4,451,138,466.00

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：林敬伟

会计机构负责人：黄晓晖

母公司所有者权益变动表

编制单位：中远航运股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	1,310,400,000.00	837,706,299.15			736,387,194.71		740,028,778.81	3,624,522,272.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,310,400,000.00	837,706,299.15			736,387,194.71		740,028,778.81	3,624,522,272.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,625.00	-5,106,820.05			6,703,881.10		-235,264,475.64	-233,643,789.59
（一）净利润							33,519,405.46	33,519,405.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,519,405.46	33,519,405.46
（三）所有者投入和减少资本	23,625.00	-5,106,820.05						-5,083,195.05
1. 所有者投入资本	23,625.00	561,611.27						585,236.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-5,668,431.32						-5,668,431.32
（四）利润分配					6,703,881.10		-268,783,881.10	-262,080,000.00
1. 提取盈余公积					6,703,881.10		-6,703,881.10	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-262,080,000.00	-262,080,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,310,423,625.00	832,599,479.10			743,091,075.81		504,764,303.17	3,390,878,483.08

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：林敬伟

会计机构负责人：黄晓晖

母公司所有者权益变动表

编制单位：中远航运股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

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	655,200,000.00	613,816,329.89			523,590,983.15		1,133,723,932.59	2,926,331,245.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	655,200,000.00	613,816,329.89			523,590,983.15		1,133,723,932.59	2,926,331,245.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	655,200,000.00	223,889,969.26			212,796,211.56		-393,695,153.78	698,191,027.04
（一）净利润							1,063,981,057.78	1,063,981,057.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,063,981,057.78	1,063,981,057.78
（三）所有者投入和减少资本		223,889,969.26						223,889,969.26
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		223,889,969.26						223,889,969.26
（四）利润分配					212,796,211.56		-802,476,211.56	-589,680,000.00
1. 提取盈余公积					212,796,211.56		-212,796,211.56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-589,680,000.00	-589,680,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	655,200,000.00						-655,200,000.00	

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	655,200,000.00						-655,200,000.00	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,310,400,000.00	837,706,299.15			736,387,194.71		740,028,778.81	3,624,522,272.67

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：林敬伟

会计机构负责人：黄晓晖

中远航运股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

中远航运股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于 1999 年 12 月 8 日,是由广州远洋运输公司(以下简称“广远公司”)为主发起人,联合广州经济技术开发区广远海运服务公司、中国广州外轮代理公司、深圳远洋运输股份有限公司和广州中远国际货运有限公司以发起设立方式设立的股份有限公司。

本公司根据《发起人协议》,经财政部以财管字[1999]348 号文批准,各发起人投入公司的净资产及现金共计 30,795.09 万元,同意按 1: 0.7469 比例折为股本 23,000 万股(每股面值 1 元),未折股部分 7,795.09 万元计入“资本公积”。发起设立后本公司股本总额为 230,000,000.00 元。

2002 年 2 月 4 日,本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]16 号文批准,于 2002 年 4 月 3 日向社会公众发行人民币普通股 13,000 万股。发行 A 股后,本公司的股本总额为 360,000,000.00 元。

本公司根据 2003 年度股东大会决议,按 2003 年 12 月 31 日本公司股本 36,000 万股为基数,以资本公积按每 10 股转增 3 股的比例,向全体股东转增股份 10,800 万股,变更后的股本总额为 468,000,000.00 元。

2005 年 5 月 17 日,本公司根据 2004 年度股东大会决议,按 2004 年 12 月 31 日本公司股本 46,800 万股为基数,以资本公积按每 10 股转增 4 股的比例,向全体股东转增股份 18,720 万股,变更后的股本总额为 655,200,000.00 元。

根据本公司 2008 年第二次临时股东大会决议,以 2008 年 6 月 30 日的股本 65,520 万股为基础,向全体股东以未分配利润每 10 股送 10 股,共计派送红股 65,520 万元,经本次派送红股,本公司变更后的股本总额为 1,310,400,000.00 元。

根据本公司 2007 年第二次临时股东大会决议,以及中国证券监督管理委员会证监许可[2008]133 号文件的批准,本公司于 2008 年 1 月 28 日发行分离交易可转债人民币 105,000 万元,同时向债券认购人无偿派发 5145 万份权证。2009 年度认股权证到期,共

计 23,410 份“中远 CWB1”认股权证行权，按照行权比例 1: 1.01，认购股份 23,625 股，增加股本 23,625 元，变更后的股本总额为 1,310,423,625.00 元。

2、所处行业

本公司为交通运输业。

3、经营范围

本公司主要经营远洋及沿海运输。公司拥有的船舶类型是半潜船、滚装船、多用途船、杂货船，以不定期拼货或航租、期租的经营方式为主，主要为超长、超重、超大件、不适箱以及有特殊运载、装卸要求的特种货物提供远洋及沿海货运服务。

本公司的控股母公司是：广州远洋运输公司。

本公司的最终控制方是：中国远洋运输（集团）总公司（以下简称“中远集团”）。

本公司财务报表于 2010 年 3 月 12 日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。境外子公司中远航运（香港）投资发展有限公司（以下简称“中航香港”）根据经营所处的主要经济环境选定美元为记账本位币。

3、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率（指交易发生日当月月初的即期汇率）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算

后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。

按照上述方法折算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。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

6、 金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①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

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A、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。

B、不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠

计量的事项。

7、 应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：① 债务人发生严重的财务困难；② 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④ 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大（应收账款金额标准为不小于 300 万元、其他应收款金额标准为不小于 100 万元）先单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3-4年	80	80
4年以上	100	100

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、 存货

(1) 存货分类

本公司存货为船存燃料，指会计期末存放在各船的用于航行的燃料油、重柴油和轻柴油等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按移动加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。本公司存货为执行劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9、 长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同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，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行

债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②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。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B、参与被投资单位的政策制定过程；C、与被投资单位之间发生重要交易；D、向被投资单位派出管理人员；E、向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股

股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。

当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

10、 固定资产

（1） 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2） 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
船舶	24	预计废钢价	不适用
房屋及建筑物	25-30		10-2
运输车辆	5		20
机器设备	3-10		33.33-10
办公设备及其他	2-5		20-50

注：船舶的预计净残值按处置时的预计废钢价确定。

对于购置的二手船，剩余折旧年限大于 5 年的，按剩余折旧年限计提折旧；不足 5 年的，按 5 年计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工

决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

当单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、 在建工程

本公司在建工程包括在建船舶、其他项目等。在建工程按实际成本计价。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按

估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

当单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、 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等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。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。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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，以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定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

13、 无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后继计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、 分离交易可转换债券

（1）初始计量

公司发行的附认股权证的分离交易可转换债券，在初始确认时进行分拆，将负债部分与权益部分分别予以确认。其中负债部分的公允价值，以其未来现金流量的折现额确定；权益部分，则按发行收入扣除负债成份初始金额的差额作为初始确认金额，计入资本公积——其他资本公积（认股权）。发行分离交易可转换债券所发生的交易费用，应当在负债成份和权益成份之间按其初始确认金额的相对比例进行分摊。

（2）后续计量

分离交易可转换债券在存续期间内，其负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。计入“资本公积——其他资本公积（认股权）”的权益部分在权证持有人行权前，金额不予调整；对认股权证持有人行权的部分，应将收到的价款和行权部分对应的“认股权”科目余额转为股本和股本溢价。

15、 收入

（1）提供劳务

① 运输收入

本公司运输收入包括已完航次和未完航次运输收入，按航次作为核算对象。

在资产负债表日对于航次结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认运输收入，完工百分比按航次已发生的营运天占估计的总营运天的比例确认与计量。

航次结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A、航次的收入金额能够可靠地计量；
- B、与航次相关的经济利益很可能流入公司；
- C、航次的完成程度能够可靠地确定；
- D、与航次相关的已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日对于航次结果不能可靠估计的，应分别按以下情况确认计量：

A、如果已经发生的航次运行成本预计能够得到补偿，应按已经发生的航次运行成本确认收入，并按相同金额结转成本；

B、如果已经发生的航次运行成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的航次运行成本确认收入，同时结转航次运行成本；

C、如果已经发生的航次运行成本全部不能得到补偿，应全部结转已经发生的航次运行成本，不确认收入。

② 其他业务收入

本公司提供运输服务以外的劳务取得的收入，在收入的金额能够可靠地计量，与劳务相关的经济利益很可能流入公司时，按与接受劳务方签订的合同或协议的金额确认其他业务收入。

(2) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议的约定确认收入。

16、 政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资

产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目，其账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，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或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①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；

B、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或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联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。

18、 租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

19、 套期会计

(1) 套期保值的分类

套期保值（以下简称套期）按套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）可划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

(2) 套期工具和被套期项目的确定

①套期工具

本公司将远期结汇合约作为套期工具。为规避外汇风险，本公司通过远期结汇合约对很可能发生的预期交易进行现金流量套期。很可能发生的预期交易是指预期的美元收入。

②被套期项目

本公司将很可能发生的预期交易作为被套期项目。

(3) 套期保值会计的条件

①在套期开始时，对套期关系有正式指定，并准备了关于套期工具、被套期项目、

被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。该套期必须与具体可辨认并且被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

②该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

④套期有效性能够可靠计量，持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

⑤能持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

(4) 套期保值有效性的评价方法

有效性的评价方法包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行，在每个结算日进行评价，套期的效果在 80%至 125%的范围之内，可被视为高度有效。回顾性评价使用比例分析法，在每个结算日进行评价。

(5) 套期保值的会计处理

本公司采用现金流量套期，满足运用套期会计方法条件的，按下列规定处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A、套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B、被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(6) 终止运用现金流量套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一的，本公司终止运用现金流量套期会计：

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；该套期不再满足运用套期会计方法的条件；预期交易预计不会发生；企业撤消对套期关系的指定。

20、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期本公司无重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司无重大会计估计变更。

21、 前期会计差错更正

本报告期本公司无重大前期会计差错更正。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
营业税	应税运输收入	3
营业税	应税劳务收入等	5
城市维护建设税	应缴流转税额	7
教育费附加	应缴流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	25

2、 税收优惠及批文

(1) 本公司下属子公司——中远日邮汽车船运输有限公司（以下简称“中远日邮”）为外商投资企业，根据广州经济技术开发区国家税务局出具的《减免税事项通知书》（开国税外减免字[2006]第 000070 号），从 2005 年度开始享受“两免三减半”征收所得税优惠政策。本年度减半征收企业所得税，按照《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发【2007】39 号）的规定，本年度企业所得税优惠税率为 10%。

(3) 本公司下属子公司——中航香港按照香港政府的相关规定缴交利得税。

(4) 本公司下属子公司——天津中远航运有限公司（以下简称“中航天津”）为外商投资企业，根据天津市保税区国家税务局出具的《减、免税批准通知书》（津国税保税减免 [2008] 34 号），第一年至第二年的经营所得免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本年度为第一个减半征收年度，按照《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发【2007】39 号）的规定，本年度企业所得税优惠税率为 10%。

3、 其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

六、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万美元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
中远日邮汽车船运输有限公司	控股子公司	广州	航运业	1,000	远洋运输	4,186.14	0
中远航运(香港)投资发展有限公司	全资子公司	香港	航运业	11,280	远洋运输	82,331.32	0
天津中远航运有限公司	全资子公司	天津	航运业	5,000	远洋运输	27,094.97	0

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中远日邮汽车船运输有限公司	51	51	是	3,713.76	0
中远航运(香港)投资发展有限公司	100	100	是		0
天津中远航运有限公司	100	100	是		0

2、合并范围发生变更的说明

本公司本报告期合并范围未发生变更。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期末指2009年12月31日,期初指2009年1月1日,本期指2009年度,上期指2008年度。

1、货币资金

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						
-人民币			42,204.06			44,228.77
-美元	679.00	6.8282	4,636.35	1,000.00	6.8346	6,834.60
-日元	9,000.00	0.0738	664.04	43,000.00	0.0757	3,252.95
-新加坡元	25.00	4.8605	121.51	25.00	4.7532	118.83
-英镑	1,070.00	10.9780	11,746.46	1,070.00	9.8798	10,571.39
小计			59,372.42			65,006.54
银行存款						
-人民币			1,905,017,290.88			1,860,359,519.20
-欧元	1,233,547.56	9.7971	12,124,303.48	324,717.23	9.6590	3,126,040.56

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
-港币	1,430,539.44	0.8805	1,259,601.17	1,822,839.78	0.8819	1,607,515.45
-美元	54,891,544.47	6.8282	374,810,443.94	121,573,730.41	6.8346	830,907,817.86
小 计			2,293,211,639.47			2,696,000,893.07
其他货币资 金						
-人民币						8,400,000.00
小 计						8,400,000.00
合 计			2,293,271,011.89			2,704,465,899.61

注：其他货币资金期初数为子公司中航天津的保函保证金，为受限制资金，本期已转回为可随时动用的银行存款。

2、 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
募集专户预提 定期存款利息	1,908,440.49		1,908,440.49	
结算户预提定 期存款利息	9,437,498.18	16,950,420.29	9,437,498.18	16,950,420.29
合 计	11,345,938.67	16,950,420.29	11,345,938.67	16,950,420.29

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	17,248,930.21	20.67	1,751,605.14	34.60
其他不重大应收账款	66,205,981.63	79.33	3,310,299.10	65.40
合 计	83,454,911.84	100.00	5,061,904.24	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	29,697,732.43	24.50	1,484,886.62	24.40
其他不重大应收账款	91,493,038.84	75.50	4,599,482.24	75.60
合 计	121,190,771.27	100.00	6,084,368.86	100.00

注：应收账款单项金额重大的标准为不小于 300 万元。

(2) 期末按照账龄计提坏账准备情况

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	77,527,187.66	92.90	3,876,359.40	121,025,236.01	99.86	6,051,261.81
1 至 2 年	5,927,724.18	7.10	1,185,544.84	165,535.26	0.14	33,107.05
合 计	83,454,911.84	100.00	5,061,904.24	121,190,771.27	100.00	6,084,368.86

(3) 本报告期应收账款期末数中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例 (%)
中设国际商务运输代理有限公司	第三方	9,956,939.62	1 年以内	11.93
一汽丰田汽车销售有限公司	第三方	1,997,889.20	1 年以内	2.39
广州丰田汽车有限公司	第三方	1,549,304.50	1 年以内	1.86
深圳市鹏城海物流有限公司天津分公司	第三方	943,589.50	1 年以内	1.13
海南金盘物流有限公司	第三方	866,200.00	1 年以内	1.04
合 计		15,313,922.82		18.35

(5) 本报告期应收账款期末数中无应收关联方账款的情况。

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	11,240,016.19	34.40	643,841.47	63.50
其他不重大应收账款	21,434,668.79	65.60	370,028.50	36.50
合 计	32,674,684.98	100.00	1,013,869.97	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	13,407,479.11	32.74	720,256.06	99.82
其他不重大应收账款	27,549,721.28	67.26	1,324.50	0.18
合 计	40,957,200.39	100.00	721,580.56	100.00

注：其他应收款单项金额重大的标准为不小于 100 万元。

(2) 期末按照账龄计提坏账准备情况

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	29,444,133.20	90.11	216,123.82	32,970,701.92	80.50	470,687.47
1 至 2 年	2,953,521.58	9.04	590,704.32	7,620,131.62	18.61	20,716.24
2 至 3 年	96,512.38	0.30	48,256.19	209,722.10	0.51	104,861.05
3 至 4 年	108,660.88	0.33	86,928.70	156,644.75	0.38	125,315.80
4 至 5 年	71,856.94	0.22	71,856.94			
5 年以上						
合 计	<u>32,674,684.98</u>	<u>100.00</u>	<u>1,013,869.97</u>	<u>40,957,200.39</u>	<u>100.00</u>	<u>721,580.56</u>

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
BODRUM MARITIME INC.	代垫燃油款及费用	3,140,021.40	对方资产不足	否
DATCA MARITIME INC.	代垫燃油款及费用	3,251,475.80	对方资产不足	否
合 计		<u>6,391,497.20</u>		

本公司子公司中远日邮 2007 年度开始期租租入的两艘船舶——BODRUM 轮和 DATCA 轮，在租期间发生的应收代垫 BODRUM MARITIME INC. 和 DATCA MARITIME INC. 两家船东的燃油款及其他费用等尚未收到，截止 2009 年共计 6,391,497.20 元。

经过调查确认，BODRUM 轮和 DATCA 轮都是归单船船东所有，两家船东除船舶外，没有任何其他资产；BODRUM 和 DATCA 在 2009 年 4 月份已经在 MALTA 被扣并被法院拍卖，两条船共有 1237 万多欧元的抵押，Credit Europe Bank N.V 是抵押权人，抵押明显高于船舶的价值，中远日邮的债权排在其后，没有可能从拍卖船舶的价款中受偿，此情况已都得到当地律师的证实。这两艘船舶被拍卖后，更名为 NORA 和 DORA，并已经在 St Vincent & The Grenadines 分别注册为两个单船船东名下，同时 Credit Europe Bank N.V 同样登记了高达 550 万欧元和 1302 万欧元的抵押权，经过采取相应的法律措施及律师评估目前的状况后，中远日邮判断已经不可能向船东索得任何补偿，经公司董事会讨论决定，将上述代垫 DATCA 轮和 BODRUM 轮的油款及船东费用共计 6,391,497.20 元全额计提坏账准备后予以核销。

(4) 本报告期其他应收款期末数中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 本报告期其他应收款期末数中应收关联方款项 727,484.60 元，占其他应收款总额的比例为 2.23%。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	-----	-----	-------	-----------------

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
HOLMAN FENWICK & WILLAN	第三方	6,828,200.00	1年以内	保证金	20.90
环球瑞都国际文化传播	第三方	1,626,880.96	1年以内	代垫费用	4.98
SILVER BRIDGE SHIPPING	第三方	1,395,473.83	1年以内	代垫费用	4.27
BIGLIFT SHIPPING B.V.	第三方	1,389,461.40	1年以内	代垫费用	4.25
MP LINE, S.A PANAMA	第三方	720,513.70	1年以内	代垫费用	2.21
合 计		<u>11,960,529.89</u>			<u>36.61</u>

5、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	104,192,072.68	83.08	164,338,384.78	93.87
1至2年	20,467,855.50	16.32	10,351,235.36	5.91
2至3年	733,756.29	0.59	362,051.51	0.21
3年以上	14,554.17	0.01	19,410.95	0.01
合 计	<u>125,408,238.64</u>	<u>100.00</u>	<u>175,071,082.60</u>	<u>100.00</u>

注：本公司账龄超过1年且金额重大的预付款项为预付的港口使费，因为账单未到尚未结算的余额。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
中远法国公司	同受最终控制方控制	9,272,451.89	1年以内	账单未达
富华货运有限公司	同受最终控制方控制	7,936,031.70	1至2年	账单未达
GMT SHIPPING LINE INC BVI KONOUZ	第三方	7,620,137.37	2年以内	账单未达
INTERNATIONAL SHIPPING	第三方	15,376,054.64	1年以内	账单未达
HONGKONG FORTUNE INT'L SHIPPING CO.	第三方	5,196,173.28	1年以内	账单未达
合 计		<u>45,400,848.88</u>		

(3) 本报告期预付款项期末数中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本报告期预付款项期末数中预付关联方款项55,810,986.72元，占预付款项总额的比例为44.50%。

6、 存货

项 目	期 末 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

船存燃油	125,478,945.72	125,478,945.72
------	----------------	----------------

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
船存燃油	142,971,281.28		142,971,281.28

7、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	41,200,000.00			41,200,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	41,200,000.00			41,200,000.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
中远财务有 限责任公司	成本法	41,200,000.00	41,200,000.00		41,200,000.00

(续)

被投资单位	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位享有 表决权比例 (%)	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
中远财务有限 责任公司	5	5			5,491,811.48

8、 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原价合计				
其中：船舶	4,659,479,722.01	448,056,333.29	430,661,064.86	4,676,874,990.44
车辆	11,180,311.55	1,043,000.00	50,000.00	12,173,311.55
机器设备	1,151,351.43	44,930.00	19,138.00	1,177,143.43
办公设备	7,111,806.17	1,221,152.88	1,101,413.78	7,231,545.27
房屋、建筑物	62,239,403.16			62,239,403.16
合 计	4,741,162,594.32	450,365,416.17	431,831,616.64	4,759,696,393.85
二、累计折旧合计				
其中：船舶	2,279,275,149.31	138,052,371.49	339,161,773.13	2,078,165,747.67
车辆	7,432,706.90	1,732,397.00	9,166.67	9,155,937.23
机器设备	786,164.29	236,150.57	15,831.89	1,006,482.97
办公设备	3,936,864.70	1,583,800.24	911,383.52	4,609,281.42
房屋、建筑物	9,932,125.48	2,455,774.68		12,387,900.16
合 计	2,301,363,010.68	144,060,493.98	340,098,155.21	2,105,325,349.45
三、账面净值合计				
其中：船舶	2,380,204,572.70			2,598,709,242.77
车辆	3,747,604.65			3,017,374.32

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	365,187.14			170,660.46
办公设备	3,174,941.47			2,622,263.85
房屋、建筑物	52,307,277.68			49,851,503.00
合 计	2,439,799,583.64			2,654,371,044.40

四、减值准备合计

其中：船舶

车辆

机器设备

办公设备

房屋、建筑物

合 计

机器设备	439.96			439.96
办公设备	26,886.94		5,555.64	21,331.30
房屋、建筑物				
合 计	27,326.90		5,555.64	21,771.26

五、账面价值合计

其中：船舶

车辆

机器设备

办公设备

房屋、建筑物

合 计

船舶	2,380,204,572.70			2,598,709,242.77
车辆	3,747,604.65			3,017,374.32
机器设备	364,747.18			170,220.50
办公设备	3,148,054.53			2,600,932.55
房屋、建筑物	52,307,277.68			49,851,503.00
合 计	2,439,772,256.74			2,654,349,273.14

(1) 本期折旧额为 144,060,493.98 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 448,056,333.29 元。

(2) 本报告期内本公司处置老旧船舶共 16 艘，原值 429,916,882.55 元，折旧 339,118,038.42 元，净值 90,798,844.13 元。

(3) 本年减少中包括汇兑差异。

9、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
两艘 50000 吨半潜船	1,166,154,612.60		1,166,154,612.60	
山东黄海船厂新造多用途船	464,725,133.12		464,725,133.12	
江苏口岸船厂新造多用途船	310,789,511.15		310,789,511.15	
康盛口加宽工程				
船员管理系统	2,580,690.30		2,580,690.30	
合 计	1,944,249,947.17		1,944,249,947.17	

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
两艘5000吨半潜船	1,681,311,600.00	762,227,422.98	403,927,189.62			1,166,154,612.60
山东黄海船厂新造多用途船	1,749,657,600.00	437,690,680.98	251,548,590.31	223,542,520.30	971,617.87	464,725,133.12
江苏口岸船厂新造多用途船	863,893,440.00	245,907,133.33	288,655,168.45	224,104,279.45	-331,488.82	310,789,511.15
康盛口加宽工程			409,533.54	409,533.54		
船员管理系统		1,105,535.40	1,475,154.90			2,580,690.30
合计		1,446,930,772.69	946,015,636.82	448,056,333.29	640,129.05	1,944,249,947.17

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	资金来源
两艘5000吨半潜船	84,989,207.86	51,558,858.22	6.9640	69	发行债券融资
山东黄海船厂新造多用途船				39	自有资金
江苏口岸船厂新造多用途船	5,432,567.80	1,681,356.45	LIBOR+0.4	62	自有资金/贷款
康盛口加宽工程					自有资金
船员管理系统					自有资金
合计	90,421,775.66	53,240,214.67			

注:其他减少为汇兑差异。

10、 无形资产

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	4,117,456.89		1,685.04	4,115,771.85
高尔夫会籍	2,431,485.66		1,342.34	2,430,143.32
软件	1,685,971.23		342.70	1,685,628.53
二、累计摊销合计	995,637.90	218,000.00	342.70	1,213,295.20
高尔夫会籍				
软件	995,637.90	218,000.00	342.70	1,213,295.20
三、账面净值合计	3,121,818.99			2,902,476.65
高尔夫会籍	2,431,485.66			2,430,143.32
软件	690,333.33			472,333.33

注:本期摊销金额为218,000.00元。本期减少数为汇兑差异。

11、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,130,548.79	919,819.67
应付账款	6,520,268.76	
应付职工薪酬	6,712,671.80	3,525,107.77
小 计	14,363,489.35	4,444,927.44
递延所得税负债		
固定资产	179,500,449.59	123,646,168.82
长期股权投资	97,024,177.79	83,657,363.10
应付债券		67,204,530.74
小 计	276,524,627.38	274,508,062.66

注：本公司 2008 年 1 月 28 日发行的分离交易可转换债券确认递延所得税负债，本年度因认股权证到期且只有 23,410 份行权，本公司对应付债券账面价值与税务价值的差异计入 2009 年度的应纳税所得额，将确认的递延所得税负债转回。

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款（减值准备）	3,853,281.87
其他应收款（减值准备）	9,764,455.51
固定资产（减值准备）	21,771.26
应付账款（预提费用）	59,275,170.52
应付职工薪酬（未使用的职工教育经费）	26,974,749.12
长期股权投资（税率差异）	953,119,864.27
固定资产（折旧差异）	718,047,115.72
合 计	1,771,056,408.27

12、 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			其他减少	转销数	
一、坏账准备	6,805,949.42	5,662,633.60	1,311.61	6,391,497.20	6,075,774.21
二、固定资产减值准备	27,326.90			5,555.64	21,771.26
合 计	6,833,276.32	5,662,633.60	1,311.61	6,397,052.84	6,097,545.47

注：其他减少为汇兑差异。

13、 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	498,458,600.00	136,692,000.00

14、 应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	513,814,347.10	98.11	550,076,350.05	99.59
1 至 2 年	8,879,536.33	1.70	1,990,179.19	0.36
2 至 3 年	816,794.21	0.16	129,298.43	0.02
3 年以上	186,684.16	0.03	140,338.15	0.03
合 计	<u>523,697,361.80</u>	<u>100.00</u>	<u>552,336,165.82</u>	<u>100.00</u>

(2) 本报告期应付账款期末数中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 本报告期应付账款期末数中包括应付关联方 65,218,803.22 元, 占应付账款期末数的比例为 12.45%。

(4) 本报告期无账龄超过 1 年的大额应付账款情况。

15、 预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	71,646,023.51	98.74	156,011,293.57	96.42
1 至 2 年	522,813.29	0.72	5,774,689.76	3.57
2 至 3 年	395,032.06	0.54		
3 年以上			12,814.88	0.01
合 计	<u>72,563,868.86</u>	<u>100.00</u>	<u>161,798,798.21</u>	<u>100.00</u>

(2) 本报告期预收款项期末数中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 本报告期预收款项期末数中包括预收关联方 16,750,599.98 元, 占预收账款期末数的比例为 23.08%。

(4) 本报告期无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

16、 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	68,903,756.52	471,194,763.60	398,042,575.21	142,055,944.91
二、社会保险费	55,306,889.03	177,106,085.06	192,730,930.89	39,682,043.20
三、职工福利费		2,117,119.18	2,117,119.18	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四、职工教育经费	22,014,113.44	11,745,828.61	1,641,404.09	32,118,537.96
五、工会经费	457.92	9,439,207.79	9,439,665.71	
六、住房公积金	6,192,452.00	74,932,995.86	78,361,019.94	2,764,427.92
七、其他		745,363.63	574,620.07	170,743.56
合 计	152,417,668.91	747,281,363.73	682,907,335.09	216,791,697.55

注：工资、奖金、津贴和补贴的期末余额主要是未发放的船员业绩工资和年终奖。

17、 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	-215,384.06	88,548,518.14
增值税	341,053.31	
营业税	3,053,366.58	7,658,832.66
城市维护建设税	183,363.82	460,773.73
印花税	184,286.70	267,107.39
教育费附加	78,584.49	197,474.47
堤防维护费	287,926.33	654,814.02
个人所得税	1,602,755.66	15,459,330.99
合 计	5,515,952.83	113,246,851.40

18、 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	421,482.66	1,690,149.10
企业债券利息	7,778,630.14	7,780,327.87
短期借款应付利息	111,611.35	212,955.87
合 计	8,311,724.15	9,683,432.84

19、 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	32,043,047.48	91.63	46,414,041.14	99.10
1 至 2 年	2,925,224.26	8.37	411,954.83	0.88
2 至 3 年			3,202.85	0.01
3 年以上			7,448.46	0.01
合 计	34,968,271.74	100.00	46,836,647.28	100.00

(2) 本报告期其他应付款期末数中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 本报告期其他应付款期末数中包括应付关联方 3,168,406.55 元，占其他应付

款期末数的比例为 9.06%。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金 额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中远欧洲公司	1,524,850.73	账单未达	否

(5) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
中远韩国有限公司	1,643,796.56	燃油款
中远欧洲公司	1,524,850.73	租入船舶船存燃油
NYK LINE (INDIA) LTD.	1,841,855.47	待退多付运费
统筹基金	14,797,776.80	未缴纳的保险等
船员预扣个税	7,942,962.06	预扣船员个人所得税
合 计	27,751,241.62	

20、 1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	84,398,488.00	61,238,993.28

(2) 1 年内到期的长期借款

①1 年内到期的长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	84,398,488.00	43,013,393.05
信用借款		18,225,600.23
合 计	84,398,488.00	61,238,993.28

②1 年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利 率	币种
BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED	2006-7-11	2009-6-10	LIBOR+0.30%	美元
BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED	2007-11-26	2017-11-25	LIBOR+0.40%	美元
BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED	2009-7-15	2022-2-28	LIBOR+1.25%	美元
中国工商银行	2005-11-7	2015-5-8	LIBOR+0.70%	美元
合 计				

续

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED			2,666,666.70	18,225,600.23
BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED	3,880,580.39	26,497,379.02		
BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED	1,819,757.78	12,425,670.07		
中国工商银行	6,659,945.36	45,475,438.91	6,293,476.29	43,013,393.05

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合 计		84,398,488.00		61,238,993.28

21、 长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	509,308,655.75	383,587,036.83

②长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种
BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED	2007-11-26	2017-11-25	LIBOR+0.40%	美元
BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED	2009-7-15	2022-2-28	LIBOR+1.25%	美元
中国工商银行	2005-11-7	2015-5-8	LIBOR+0.70%	美元

合 计

续

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED	28,876,425.11	197,174,005.94	24,332,000.00	166,299,487.20
BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED	20,580,242.22	140,526,009.93		
中国工商银行	25,132,339.40	171,608,639.88	31,792,284.79	217,287,549.63
合 计		509,308,655.75		383,587,036.83

22、 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
分离交易可转换债券	1,050,000,000.00	2008-1-28	6年	1,050,000,000.00

续

债券名称	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
分离交易可转换债券	7,780,327.87	7,778,630.14	7,780,327.87	7,778,630.14	827,174,303.65

注：2009年8月19日至8月25日为认股权行权期，截至2009年8月25日，共计23,410份“中远CWB1”认股权证成功行权，按照行权比例为1:1.01，认购股份23,625股，新增注册资本23,625.00元。

23、 股本

项 目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 %
一、有限售条件股份									
二、无限售条件股份	1,310,400,000	100				23,625	23,625	1,310,423,625	100

项 目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 %
1. 人民币普通股	1, 310, 400, 000	100				23, 625	23, 625	1, 310, 423, 625	100
三、股份总数	1, 310, 400, 000	100				23, 625	23, 625	1, 310, 423, 625	100

注：2009年8月19日至8月25日为认股权行权期，截至2009年8月25日，共计23,410份“中远CWB1”认股权证成功行权，按照行权比例为1:1.01，认购股份23,625股，新增注册资本23,625.00元。本次股本变更业已经立信羊城会计师事务所有限公司审验，并出具（2009）羊验字第17525号验资报告。

24、 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	613, 816, 329. 89	561, 611. 27		614, 377, 941. 16
其他资本公积	223, 889, 969. 26		5, 668, 431. 32	218, 221, 537. 94
合 计	837, 706, 299. 15	561, 611. 27	5, 668, 431. 32	832, 599, 479. 10

(1) 资本溢价本期增加是认股权证行权形成的资本溢价。

(2) 其他资本公积减少为将认股权证行权部分按照比例计算转入资本溢价的认股权证价值132,449.41元；就以前年度应付债券账面价值差异确认的递延所得税转回5,535,981.91元。

25、 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	439, 682, 823. 24	3, 351, 940. 55		443, 034, 763. 79
任意盈余公积	296, 704, 371. 47	3, 351, 940. 55		300, 056, 312. 02
合 计	736, 387, 194. 71	6, 703, 881. 10		743, 091, 075. 81

注：本期增加是按照母公司净利润10%分别提取的任意盈余公积和法定盈余公积。

26、 未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1, 577, 227, 490. 43	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	1, 577, 227, 490. 43	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135, 500, 112. 89	
减：提取法定盈余公积	3, 351, 940. 55	10%
提取任意盈余公积	3, 351, 940. 55	10%
应付普通股股利	262, 080, 000. 00	
期末未分配利润	1, 443, 943, 722. 22	

(2) 利润分配情况的说明

①本公司法定盈余公积按照母公司净利润的10%提取；任意盈余公积按照母公司净

利润的 10%提取。

②根据本公司股东大会审议通过的《中远航运 2008 年利润分配方案》，按 2008 年下半年母公司实现的净利润 10%分别计提法定盈余公积金和任意盈余公积金以后，按 2008 年 12 月 31 日公司股本 131,040 万股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 2 元（税前），共计人民币 262,080,000.00 元。

(3) 子公司当年提取盈余公积的情况

中航天津 2009 年度分别提取储备基金、企业发展基金各 9,909,882.54 元，共 19,819,765.08 元，全部为归属于母公司的金额。

27、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,690,158,031.31	6,644,711,727.34
其他业务收入	211,431,052.34	256,349,042.81
营业收入合计	3,901,589,083.65	6,901,060,770.15
主营业务成本	3,261,700,511.64	4,579,892,718.53
其他业务成本	253,503,123.54	213,684,245.75
营业成本合计	3,515,203,635.18	4,793,576,964.28

注：主营业务收入均为远洋运输收入。

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	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
进口运输	750,666,199.41	929,779,004.41	1,165,160,021.01	948,860,719.57
出口运输	1,505,280,445.64	1,228,209,862.18	3,123,254,313.82	1,891,905,004.47
沿海运输	323,316,014.05	321,007,035.90	483,806,123.52	462,393,577.63
第三国运输	1,110,895,372.21	782,704,609.15	1,872,491,268.98	1,276,733,416.86
合 计	3,690,158,031.31	3,261,700,511.64	6,644,711,727.33	4,579,892,718.53

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
NMA MARITIME & OFFSHORE CONTRACTORS	368,559,986.72	9.44
BIGLIFT SHIPPING B.V.	135,346,871.51	3.47
COSCO TOHO SHIPPING CO.LTD	124,537,262.26	3.19
五矿物流集团有限公司	100,952,808.15	2.59

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
天津吉航船务有限公司	92,322,061.52	2.37
合 计	821,718,990.16	21.06

28、 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	53,070,041.65	99,272,688.08	5%、3%
城市维护建设税	2,937,358.21	5,323,834.40	7%
教育费附加	1,258,867.80	2,281,643.32	3%
地方性缴费		197,114.85	
合 计	57,266,267.66	107,075,280.65	

29、 投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,491,811.48	22,632,133.89

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中远财务有限责任公司	5,491,811.48	22,632,133.89	现金分红减少

30、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,662,633.60	-3,862,920.45

31、 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产资产处置利得	47,469,217.76	
无法支付的应付款项	803,968.84	
政府补贴	9,237,363.59	70,000.00
合 计	57,510,550.19	70,000.00

(2) 政府补贴明细

项 目	本期发生额	上期发生额
企业发展基金	8,935,259.00	
对外经济技术合作专项资金	302,104.59	70,000.00
合 计	9,237,363.59	70,000.00

32、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

固定资产处置损失	7,783,404.40	
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	4,100,950.08	
对外捐赠支出		5,000,000.00
合 计	11,884,354.48	5,000,000.00

33、 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,390,855.52	220,964,630.96
递延所得税调整	-13,437,979.10	46,835,161.91
税务自查补缴	1,050,037.38	
汇算清缴补缴上年差额	556,665.34	600,000.00
补缴 2008 年处置船舶转回递延所得税负债应缴纳税款	3,012,133.62	
合 计	6,571,712.76	268,399,792.87

注：税务自查补缴为根据国家税务总局稽查局 2009 年度大型企业税收自查工作部署，对 2005—2007 年度的税收申报和缴纳情况进行了自查后补缴的企业所得税，详见“附注十二、5”。

34、 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.10	0.10	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.07	1.11	1.11

(1) 基本每股收益 = $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 公司在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通

股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本期归属于公司普通股股东的净利润 135,500,112.89 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 87,143,485.98 元，发行在外的普通股加权平均数 1,310,407,875.00 股。

本期归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 = 135,500,112.89 元 ÷ 1,310,407,875.00 股 = 0.1 元/股

本期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 = 87,143,485.98 元 ÷ 1,310,407,875.00 股 = 0.07 元/股

35、 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-1,135,979.40	-54,376,874.45

36、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
银行利息收入	34,906,566.04
收到代垫往来款	9,420,497.88
政府补贴	9,237,363.59
保函担保金	999,531.82
合 计	54,563,959.33

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
差旅费	12,002,366.91
业务招待费	9,091,160.67
出国人员经费	2,010,453.18
办公费	6,314,004.56
交通费公务用车费	1,546,577.21
物业管理费	1,866,914.03
计算机系统维护费	1,991,575.70
支付代垫往来款	348,574,175.59
其他支出	14,338,330.31
合 计	397,735,558.16

(3) 支付其他与投资活动有关的现金 项 目	金 额
处置船舶支付的评估费、佣金等费用	1,639,235.33
(4) 收到其他与筹资活动有关的现金 项 目	金 额
收到债券募集资金的利息收入	3,788,756.16
(5) 支付其他与筹资活动有关的现金 项 目	金 额
支付的与筹资造船相关的费用等	328,808.31

37、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	121,161,382.20	1,462,407,477.05
加：资产减值准备	5,662,633.60	-3,862,920.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,060,493.98	135,564,924.80
无形资产摊销	218,000.00	218,000.00
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)	-39,685,813.36	
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	14,087,745.34	57,650,068.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,491,811.48	-22,632,133.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,918,561.91	-3,081,952.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,016,564.72	49,917,114.24
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,509,959.28	-7,944,108.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	121,825,767.86	65,141,593.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-189,777,092.70	2,107,927.46
其他(受限制资金)		-8,400,000.00
经营活动产生的现金流量净额	161,649,348.97	1,727,085,990.65
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	2,293,271,011.89	2,696,065,899.61
减：现金的期初余额	2,696,065,899.61	920,964,609.03
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-402,794,887.72	1,775,101,290.58
(2) 现金及现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
一、现金	2,293,271,011.89	2,696,065,899.61
其中：库存现金	59,372.42	65,006.54
可随时用于支付的银行存款	2,293,211,639.47	2,696,000,893.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,293,271,011.89	2,696,065,899.61

八、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
广州远洋运输公司	母公司	国有企业	广州	徐惠兴	远洋运输
(续)					
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州远洋运输公司	49,901 万元	50.13	50.13	中国远洋运输(集团)总公司	190446715

2、本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六、1。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方	与本公司关系	组织机构代码
厦门远洋运输公司	同受最终控制方控制	155050328
中国船舶燃料有限责任公司	同受最终控制方控制	155050328
中国远洋物流有限公司	同受最终控制方控制	100004340
中远(澳洲)有限公司	同受最终控制方控制	#62103007
中远船务工程集团有限公司	同受最终控制方控制	138316323
中远非洲有限公司	同受最终控制方控制	#62114013
中远韩国有限公司	同受最终控制方控制	#62107200
中远集装箱运输有限公司	同受最终控制方控制	132293327
中远(控股)新加坡有限公司	同受最终控制方控制	#62105002
中远美洲公司	同受最终控制方控制	#62101001
中远欧洲公司	同受最终控制方控制	#62102004

其他关联方	与本公司关系	组织机构代码
中远日本株式会社	同受最终控制方控制	#62106005
中远散货运输有限公司	同受最终控制方控制	101166595
中远西亚公司	同受最终控制方控制	#62108019
中远（香港）集团有限公司	同受最终控制方控制	#62109011
中燃（新加坡）有限公司	同受最终控制方控制	#621050610

4、关联方交易合同

（1）商标无偿使用许可合同

本公司与中远集团签订了商标使用许可合同，本公司自 2000 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止无偿使用中远集团许可的商标。

（2）与中远集团签订的关于购买商品和接受劳务等服务方面的关联交易合同

经第三届董事会第二十次会议审议通过，2008 年 3 月 20 日，本公司与中远集团签订了《关于购买商品和接受劳务等服务方面的关联交易合同》。

本公司为了利用中远集团的规模优势和全球网络优势，提高本公司的运营效率，降低本公司的经营成本和经营风险，在运费和港口费的代收代付、接受港口代理及揽货、购买燃油和物料供应等方面，中远集团及下属公司为本公司提供服务。本公司在统筹考虑和综合比较各方条件基础上，有权选择能为本公司提供更为便利及优惠条件的第三方作为获取相同或类似服务的提供者。

1) 关联交易的内容

预计合同有效期内每年发生关联交易的内容：购买燃油，船舶服务，代收代付（包括燃油、运费、港口费、船舶保险），提供劳务（租出船员），接受劳务（包括燃油代理、港口代理、揽货代理、租入船员），委托或受托管理资产或业务（软件委托管理费）。

2) 关联交易的定价依据及结算方式

A、国家物价管理部门规定的价格；

B、若国家物价管理部门没有规定，按行业之可比当地市场价格；

C、若无可比之当地市场价格，按推定价格；

推定价格系指合理的成本费用加上合理之利润构成的价格。

D、本合同服务费用可一次性或分期支付，支付时间和方式参照服务性质和行业惯例在相应的实施合同中予以明确。

3) 关联交易合同的期限

A、合同有效期为 5 年；

B、合同期满后，如双方无异议，有效期将自动延续直至双方就上述关联交易签订了新的合同且生效。

(3) 与广远公司签订的关于购买商品和接受劳务等服务方面的关联交易合同

经第三届董事会第二十次会议审议通过，2008年3月20日，本公司与广远公司签订了《关于购买商品和接受劳务等服务方面的关联交易合同》。

在船舶租赁和物料供应等方面，广远公司及下属公司为本公司提供服务。本公司在统筹考虑和综合比较各方条件基础上，有权选择能为本公司提供更为便利及优惠条件的第三方作为获取相同或类似服务的提供者。

1) 关联交易的内容

预计合同有效期内每年发生关联交易的内容：船舶服务，船舶租赁，设备租赁，提供劳务(租出船员)，委托或受托管理资产或业务(网络维护及设备租赁、船舶代管服务)。

2) 关联交易的定价依据及结算方式

A、国家物价管理部门规定的价格；

B、若国家物价管理部门没有规定，按行业之可比当地市场价格；

C、若无可比之当地市场价格，按推定价格；

推定价格系指合理的成本费用加上合理之利润构成的价格。

D、本合同服务费用可一次性或分期支付，支付时间和方式参照服务性质和行业惯例在相应的实施合同中予以明确。

3) 关联交易合同的期限

A、合同有效期为5年；

B、合同期满后，如双方无异议，有效期将自动延续直至双方就上述关联交易签订了新的合同且生效。

(4) 燃油供应协议

经第三届董事会第二十次会议审议通过，2008年3月20日，本公司与中燃(新加坡)有限公司签订了《燃油供应协议》，由该公司为船舶供应所需燃油，按实际采购、操作成本价进行单船结算。

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	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 (%)
中国远洋运输(集团)下属公司	购买燃油	购买燃油	866,013.62	3.54	19,839,213.42	18.29
中国远洋运输(集团)下属公司	船舶服务	船舶服务	59,294,681.45	22.83	93,660,736.08	26.72
广州远洋运输公司及下属公司	船舶服务	船舶服务	8,401,036.90	3.23	9,185,892.06	2.62
中远集团下属联合营公司	船舶服务	船舶服务	6,736,084.80	2.59	9,553,622.37	2.73
广州远洋运输公司及下属公司	船舶租赁	船舶租赁	149,471,626.85	38.89	202,161,034.24	30.84
中国远洋运输(集团)下属公司	代收代付	燃油	895,268,898.40	100.00	1,427,739,766.85	100.00
中国远洋运输(集团)下属公司	代收代付	船舶保险	17,587,256.24	23.68	15,986,214.12	18.37
中国远洋运输(集团)下属公司	代收代付	运费	502,505,333.20	13.60	632,557,918.09	9.52
中远集团下属联合营公司	代收代付	运费	33,263,408.27	0.90	131,640,800.34	1.98
中国远洋运输(集团)下属公司	代收代付	港口费	287,823,602.73	39.33	385,704,007.68	36.04
中远集团下属联合营公司	代收代付	港口费	59,812,909.33	8.17	71,985,726.15	6.73
广州远洋运输公司及下属公司	接受劳务	港口代理及揽货佣金	66,177.93	0.04	755,360.17	0.84
中国远洋运输(集团)下属公司	接受劳务	港口代理及揽货卖船佣金	20,193,673.56	12.32	15,403,586.21	17.11
中远集团下属联合营公司	接受劳务	港口代理及揽货佣金	1,392,484.53	0.85		
广州远洋运输公司及下属公司	提供劳务	租出船员	125,882,575.45	67.37	153,111,715.10	65.22
中国远洋运输(集团)下属公司	提供劳务	租出船员	39,454,685.81	21.12	55,943,766.49	23.83
中远集团下属联合营公司	提供劳务	租出船员	8,863,634.64	4.74	16,035,416.97	6.83
中国远洋运输(集团)下属公司	委托或受托管理资产或业务	网络维护及设备租赁	1,796,868.69	15.19	2,010,177.28	17.15
广州远洋运输公司及下属公司	委托或受托管理资产或业务	网络维护及设备租赁	2,875,001.00	24.30	5,442,077.90	46.43

注：本年度调整了关联方的统计口径，将集团内合营联营单位纳入统计范围，并同口径调整期初数。

(2) 关联租赁情况

报告期，中航天津向广远公司以光租形式长期租赁七艘多用途船，每艘每日日历天光租租金为 8,000 美元。

(3) 关键管理人员薪酬

姓 名	职 务	本年度领取薪酬总额 (税前、万元)
许立荣	董事长	97.5
徐惠兴	副董事长	87.0
刘书田	副董事长	87.0

姓名	职务	本年度领取薪酬总额 (税前、万元)
傅伟	董事	8.2
韩国敏	董事、CEO	80.0
郭京	董事、COO	72.0
周守华	独立董事	1.5
谭劲松	独立董事	12.6
金立佐	独立董事	12.6
汪亦兵	独立董事	11.1
马宗梅	监事会主席	64.0
翁继强	监事	68.5
黄继忠	监事	6.7
於世成	监事	8.8
赖奕光	常务副总经理	72.0
杜俊明	副总经理	64.0
郭福祥	副总经理	64.0
林敬伟	副总经理兼财务总监	64.0
薛俊东	董事会秘书	64.0
吴淼泳	内部监事	3.6
方志伟	内部监事	25.6
洪建春	内部监事	23.8
张卓雁	内部监事	22.9

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
代收运费	中远（控股）新加坡有限公司		2,505,306.49
船员租金	中远（香港）集团有限公司		1,255,896.14
船员租金	厦门远洋运输公司		1,547,503.77
代收运费	中远西亚公司		4,136.91
代收运费	中远集团下属联营公司		36,317.75
合计			5,349,161.06
其他应收款			
代垫船员费用	中远（香港）集团有限公司	41,864.60	
代垫船舶费用	中远欧洲公司		1,563,871.81
代付航线保证金	中远美洲公司	682,720.00	
代垫船员费用	青岛远洋运输有限公司		550.00
代垫船员费用	厦门远洋运输公司		102,570.00
代垫船员费用	中远集团下属联营公司	2,900.00	
合计		727,484.60	1,666,991.81
预付款项			

项目名称	关联方	期末数	期初数
预付使费	中远（控股）新加坡有限公司	10,180,488.00	11,414,289.77
预付使费	中远韩国有限公司	1,365,440.00	1,627,546.13
预付使费	中远集装箱运输有限公司	460,575.00	734,099.81
预付使费	中国远洋物流有限公司	2,495,307.12	2,796,632.76
预付使费	中远非洲有限公司	703,921.91	1,187,859.76
预付使费	中远西亚公司	4,068,694.00	5,054,742.64
预付使费	中远日本株式会社	2,935,696.00	2,939,007.00
预付使费	中远欧洲公司	18,719,182.33	28,902,383.07
预付使费	中远美洲公司	8,916,556.99	10,626,870.01
预付使费	中远（香港）集团有限公司	264,480.00	537,876.00
预付使费	中远（澳洲）有限公司		123,056.40
预付船舶管理费	青岛远洋运输有限公司		799,851.70
预付使费	中远集团下属联营公司	5,700,645.37	10,571,739.16
合 计		55,810,986.72	77,315,954.21

应付账款

船员费用、保险	中远（香港）集团有限公司	2,299,804.32	3,244,658.98
船舶服务、燃油费	中远日本株式会社	735,256.74	1,703,976.05
应付使费	中远西亚公司	346,412.45	1,953,521.57
应付使费	中远欧洲公司	12,050,600.67	7,623,774.54
船舶服务、使费	中远美洲公司	2,925,947.10	4,453,307.74
应付使费	中远（澳洲）有限公司	8,964.20	39,310.03
船舶服务、使费	中远（控股）新加坡有限公司	1,760,874.60	1,478,944.82
应付使费	中远集装箱运输有限公司	10,401.47	273,465.62
燃油、使费	中远韩国有限公司	636,655.76	1,287,592.26
应付使费	中远非洲有限公司	319,486.39	184,438.95
船舶服务	中远船务工程集团有限公司	391,568.70	381,201.76
应付使费	中国远洋物流有限公司	2,955,277.76	1,647,283.19
燃油费	中国船舶燃料有限责任公司	27,666,072.35	26,316,481.61
船舶服务	上海远洋运输有限公司	-	20,690.00
船舶服务	青岛远洋运输有限公司	428,350.64	920,487.62
船员费用	青岛远洋船员学院	63,326.00	
船员费用	中远集团其他下属公司	938,036.71	
船舶服务、使费	中远集团下属联营公司	11,681,767.36	2,100,704.16
合 计		65,218,803.22	53,629,838.90

其他应付款

代垫船舶、船员费用	中远欧洲公司	1,524,850.73	3,088,877.59
代垫船舶、船员费用	中远集团其他下属公司		9,198.61
代垫船舶、船员费用	中远韩国有限公司	1,643,555.82	
代垫船舶、船员费用	中远集团下属联营公司		1,391.45

项目名称	关联方	期末数	期初数
合计		3,168,406.55	3,099,467.65
预收款项			
代收运费	中远欧洲公司		6,918,408.67
代收运费	中远集装箱运输有限公司		886,903.73
代收运费	中国远洋物流有限公司	108,982.34	4,505,983.72
代收运费	中远散货运输有限公司		101,402.08
代收运费	中远日本株式会社	11,875,490.63	13,318,317.52
代收运费	中远韩国有限公司		1,230,266.83
代收运费	中国远洋运输(集团)总公司	4,494,429.46	
代收运费	中远集团下属联营公司	271,697.55	1,768,787.50
合计		16,750,599.98	28,730,070.05

注：本年度调整了关联方的统计口径，将集团内合营联营单位纳入统计范围，并同口径调整期初数。

九、或有事项

船舶抵押（按期末汇率折算）

船舶名称	抵押资产原值		抵押资产净值 折合人民币	抵押期限	接受抵押 资产单位
	美元原值	折合人民币			
大中、大华、 大富、大强	87,987,471.00	600,796,049.48	465,127,434.77	2005-2015	中国工商银行
凤凰松	32,738,133.08	223,542,520.30	217,837,262.11	2007-2017	BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED
口岸船厂新 造多用途船	94,800,000.00	647,313,360.00	310,789,511.15	2007-2017	BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED
大丹霞	32,820,403.54	224,104,279.45	222,657,933.74	2009-2019	BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED
黄海船厂新 造多用途船	96,000,000.00	655,507,200.00	464,725,133.13	2009-2019	BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED
合计	344,346,007.62	2,351,263,409.23	1,681,137,274.90		

注：口岸船厂、黄海船厂新造多用途船为在建船舶，美元原值是指船舶合同金额。

十、承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 2006年，中航香港与国内贸易部口岸船舶工业公司签定四艘 27,000 吨多用途

船建造合同，合同总金额 12,640 万美元，截止报告期已经支付了 7,584 万美元，其余船款将根据合同条款按造船进度支付。

(2) 2007 年，中航香港与山东黄海造船有限公司签定八艘 28,000 吨多用途船建造合同，合同总金额 25,600 万美元，截止报告期已经支付了 9,920 万美元，其余船款将根据合同条款按造船进度支付。

(3) 2007 年，本公司与广船国际股份有限公司签定两艘 50,000 吨半潜船建造合同，合同总金额 24,600 万美元，截止报告期已经支付了 107,927.33 万元人民币，其余船款将根据合同条款按造船进度支付。

2、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

报告期，中航天津向广远公司以光租形式长期租赁七艘多用途船，每艘每日历天光租租金为 8,000 美元。

十一、资产负债表日后事项

本公司第四届董事会第八次会议审议通过了成立上海子公司的议案，同意公司在上海市洋山保税港区设立全资子公司，注册资本为 2 亿元人民币，以自有资金出资，主要从事国际远洋货物运输和国内沿海货物运输，船舶租赁、代理、买卖等业务。

2010 年 2 月 11 日，上海中远航运有限公司在上海成立。取得企业法人营业执照注册号为：310115001202661；住所：上海市洋山保税港区业盛路 188 号国贸大厦 A-428B 室；法定代表人：韩国敏；注册资本：人民币贰亿元；公司类型：一人有限责任公司（法人独资）；经营范围：从事海上、航空、陆路国际货物运输代理，包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼箱拆箱、结算运杂费及相关咨询业务，除国家专控商品外批发零售，船舶租赁、买卖、维修、制造及管理，装卸搬运，仓储（除危险品），商务信息咨询（除经纪），通讯设备维修，从事货物及技术的进出口业务。

十二、其他重要事项说明

1、公司股东大会审议通过关于发行中期票据的议案

2009 年 12 月 4 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过关于发行中期票据的议案，公司股东大会同意公司注册发行总额不超过人民币 10 亿元的中期票据。2009 年第二次临时股东大会决议已经于 2009 年 12 月 5 日进行公告。

2、公司董事会审议通过向上海子公司出售“安广江”等 11 艘船舶的议案

董事会于第四届董事会第八次会议审议通过向上海子公司出售“安广江”等 11 艘船舶的议案，同意公司拟以评估价出售“安广江”、“安庆江”、“安顺江”、“安新江”、“安岳江”、“安泽江”、“富康山”、“富清山”、“富文山”、“富新山”和“富阳山” 11 艘多用途船予上海子公司，上述 11 艘船舶的账面净值为 165,542,291.11 元。

3、公司董事会审议通过并与银行签署授信协议的议案

董事会于第四届董事会第八次会议审议通过并与银行签署授信协议的议案，同意公司新增与中国银行广州越秀支行等八家银行签署授信协议，拟增加银行授信额度为 40.05 亿元，增加后公司累计持有银行授信额度将为 68.05 亿元。

上述 2、3 项中的第四届董事会第八次会议决议已经于 2010 年 1 月 8 日进行公告。

4、根据国家税务总局稽查局 2009 年度大型企业税收自查工作部署的要求及中远集团《关于做好中远集团所属企业税收自查的通知》等文件的要求，本公司对 2005—2007 年度的税收申报和缴纳情况进行了自查，计提并缴纳了 2005 年度、2006 年度、2007 年度的企业所得税、营业税、印花税及个人所得税等共计 11,478,192.76 元，滞纳金 4,100,950.08 元。

5、报告期内处置船舶

本报告期内本公司处置老旧船舶共 16 艘，原值 429,916,882.55 元，折旧 339,118,038.42 元，净值 90,798,844.13 元。

6、公司董事会审议通过关于向中航香港提供一亿美元内部借款额度的议案

董事会于第四届董事会第七次会议审议通过关于向中航香港提供一亿美元内部借款额度的议案，同意公司通过境外放款的方式，向中航香港提供不超过 1 亿美元的借款，借款期 2 年。

第四届董事会第七次会议决议已经于 2009 年 11 月 17 日进行公告。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	15,602,880.62	26.52	1,669,302.66	43.57
其他不重大应收账款	43,234,140.05	73.48	2,161,707.01	56.43

合 计	58,837,020.67	100.00	3,831,009.67	100.00
(续)				
种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	9,478,887.41	17.32	473,944.37	17.17
其他不重大应收账款	45,240,246.87	82.68	2,286,842.63	82.83
合 计	54,719,134.28	100.00	2,760,787.00	100.00

注：应收账款单项金额重大的标准为不小于 300 万元。

(2) 期末按照账龄计提坏账准备情况

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	52,909,296.49	89.93	2,645,464.83	54,553,599.02	99.70	2,727,679.95
1 至 2 年	5,927,724.18	10.07	1,185,544.84	165,535.26	0.30	33,107.05
合 计	58,837,020.67	100.00	3,831,009.67	54,719,134.28	100.00	2,760,787.00

(3) 本报告期应收账款年末数中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的 比例 (%)
中设国际商务运输代理 有限责任公司	第三方	8,570,361.63	1 年以内	14.57
一汽丰田汽车销售有限 公司	第三方	1,997,889.20	1 年以内	3.40
广州丰田汽车有限公司	第三方	1,549,304.50	1 年以内	2.63
海南金盘物流有限公司	第三方	866,200.00	1 年以内	1.47
ED&F MAN SUGAR UK	第三方	292,320.98	1 年以内	0.50
合 计		13,276,076.31		22.57

(5) 本报告期应收账款年末数中无应收关联方账款情况。

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	9,850,554.79	39.65	365,949.19	59.23
其他不重大的其他应收款	14,993,231.51	60.35	251,927.82	40.77
合 计	24,843,786.30	100.00	617,877.01	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	283,129,870.61	93.13	183,224.58	38.25
其他不重大的其他应收款	20,881,808.48	6.87	295,792.43	61.75
合 计	304,011,679.09	100.00	479,017.01	100.00

注：其他应收款单项金额重大的标准为不小于 100 万元。

(2) 期末按照账龄计提坏账准备情况

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	23,259,360.15	93.62	172,949.33	296,210,585.67	97.43	311,147.14
1 至 2 年	1,386,040.43	5.58	277,208.09	7,521,237.24	2.48	901.20
2 至 3 年	17,867.90	0.07	8,933.95	189,720.90	0.06	94,860.45
3 至 4 年	108,660.88	0.44	86,928.70	90,135.28	0.03	72,108.22
4 至 5 年	71,856.94	0.29	71,856.94			
合 计	24,843,786.30	100.00	617,877.01	304,011,679.09	100.00	479,017.01

(3) 本报告期其他应收款年末数中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本报告期其他应收款年末数中应收关联方款项 724,584.60 元，占其他应收款总额的比例为 2.92%。

(5) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金 额	性质或内容
HOLMAN FENWICK & WILLAN	6,828,200.00	保证金
SILVER BRIDGE SHIPPING	1,395,473.83	代垫费用
环球瑞都国际文化传播	1,626,880.96	代垫费用
合 计	9,850,554.79	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款 总额的比例 (%)
HOLMAN FENWICK & WILLAN	第三方	6,828,200.00	1 年以内	27.48
SILVER BRIDGE SHIPPING	第三方	1,395,473.83	4 年以内	5.62
环球瑞都国际文化传播	第三方	1,626,880.96	1 年以内	6.55
MP LINE, S. A PANAMA	第三方	720,513.70	1 年以内	2.90

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(%)
海标公司	同受最终控制方控制	682,820.00	1年以内	2.75
合 计		11,253,888.49		45.30

3、 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
中远日邮汽车船运输有限公司	成本法	41,861,404.35	41,861,404.35		41,861,404.35
中远航运(香港)投资发展有限公司	成本法	823,313,200.00	481,413,200.00	341,900,000.00	823,313,200.00
天津中远航运有限公司	成本法	270,949,694.47	270,949,694.47		270,949,694.47
中远财务有限责任公司	成本法	41,200,000.00	41,200,000.00		41,200,000.00
合 计			835,424,298.82	341,900,000.00	1,177,324,298.82

(续)

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位享有 表决权比例(%)	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
中远日邮汽车船运输有限公司	51	51			34,853,400.00
中远航运(香港)投资发展有限公司	100	100			
天津中远航运有限公司	70	70			210,000,000.00
中远财务有限责任公司	5	5			5,491,811.48
合 计					250,345,211.48

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,757,549,148.30	3,735,316,876.31
其他业务收入	350,669,992.61	395,999,747.00
营业收入合计	2,108,219,140.91	4,131,316,623.31
主营业务成本	1,602,746,839.79	2,399,808,317.10
其他业务成本	383,962,511.29	341,366,845.39
营业成本合计	1,986,709,351.08	2,741,175,162.49

注：主营业务收入均为远洋运输收入。

(2) 主营业务(分地区)

地区名称	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
进 口 运 输	416,307,359.30	489,217,432.59	920,800,829.89	708,262,113.32

出口运输	842,077,307.32	656,117,909.94	2,018,410,924.45	1,104,535,051.52
沿海运输	45,571,653.57	46,643,452.04	92,837,559.30	96,498,669.10
第三国运输	453,592,828.11	410,768,045.22	703,267,562.67	490,512,483.16
合计	<u>1,757,549,148.30</u>	<u>1,602,746,839.79</u>	<u>3,735,316,876.31</u>	<u>2,399,808,317.10</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
COSCO TOHO SHIPPING CO. LTD	85,822,099.42	4.07
厦门三徽租船有限公司	65,797,625.23	3.12
天津吉航船务有限公司	55,467,907.04	2.63
天津中广物流有限公司	51,285,261.15	2.43
中设国际商务运输代理有限公司	45,710,555.46	2.17
合计	<u>304,083,448.30</u>	<u>14.42</u>

5、 投资收益
(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	110,345,211.48	232,632,133.89

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中远财务有限责任公司	5,491,811.48	22,632,133.89	分利减少
中远日邮汽车船运输有限公司	34,853,400.00		现金分利
天津中远航运有限公司	70,000,000.00	210,000,000.00	分利减少
合计	<u>110,345,211.48</u>	<u>232,632,133.89</u>	

6、 现金流量表补充资料

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	33,519,405.46	1,063,981,057.78
加：资产减值准备	1,209,082.67	-2,614,940.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,922,432.23	62,032,472.94
无形资产摊销	218,000.00	218,000.00
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）	-12,392,017.37	-39,326,102.88

补充资料	本期金额	上期金额
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,822,514.51	35,868,771.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-110,345,211.48	-232,632,133.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,388,574.87	-3,014,177.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,350,249.97	61,823,375.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,598,428.51	-671,157.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	294,190,258.24	-62,276,891.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,947,313.33	-148,948,683.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	199,056,754.60	734,439,590.06
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	1,726,965,504.24	1,868,218,181.30
减：现金的期初余额	1,868,218,181.30	580,113,378.75
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	-141,252,677.06	1,288,104,802.55

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	39,685,813.36	处置船舶损益
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	9,237,363.59	收到政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,296,981.24	滞纳金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	45,626,195.71	
所得税影响额	-1,113,105.78	
少数股东权益影响额(税后)	3,843,536.99	
合 计	48,356,626.92	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
			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	2009 年度	3.15%	0.10	0.10
	2008 年度	36.55%	1.11	1.11

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后 归属于普通股股东的 净利润	2009 年度	2.03%	0.07	0.07
	2008 年度	36.63%	1.11	1.11

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

本期归属于公司普通股股东的净利润 135,500,112.89 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 87,143,485.97 元，归属于公司普通股股东的净资产加权平均数 4,301,191,178.37 元。

本期归属于公司普通股股东的净利润的加权平均净资产收益率 = 135,500,112.89 元 ÷ 4,301,191,178.37 元 = 3.15%

本期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的加权平均净资产收益率 = 87,143,485.97 元 ÷ 4,301,191,178.37 元 = 2.03%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、34。

3、公司主要会计报表项目变动情况的说明（金额单位：人民币万元）

(1) 资产负债表主要项目变动情况

项 目	期末数	期初数	变动金额	变动比例 (%)
应收账款	7,839.30	11,510.64	-3,671.34	-31.90
应收利息	1,695.04	1,134.59	560.45	49.40
在建工程	194,424.99	144,693.08	49,731.91	34.37
递延所得税资产	1,436.35	444.49	991.86	223.14
短期借款	49,845.86	13,669.20	36,176.66	264.66
预收账款	7,256.39	16,179.88	-8,923.49	-55.15
应付职工薪酬	21,679.17	15,241.77	6,437.40	42.24
应交税费	551.60	11,324.69	-10,773.09	-95.13
一年内到期的非流动负债	8,439.85	6,123.90	2,315.95	37.82
长期借款	50,930.87	38,358.70	12,572.17	32.78

(2) 主要项目增减变动分析

A、应收账款期末余额 7,839.30 万元，比期初余额减少 31.90%，其主要原因是营业收入大幅度减少和加大运费收款力度，使应收账款减少较多。

B、应收利息期末余额 1,695.04 万元，比期初余额增加 49.40%，其主要原因是定期存款的利息收入增加。

C、在建工程期末余额 194,424.99 万元，比期初余额增加 34.37%，其主要原因是本期支付船舶建造进度款增加 89,257.21 万元，中航香港新建船舶本年完工 2 条船舶转入固定资产减少 44,764.68 万元。

D、递延所得税资产期末余额 1436.35 万元，比期初余额增加 223.14%，其主要原因是对其主要原因是资产减值准备、职工教育经费未使用余额、预提费用会计确认与税法确认的时间性差异导致递延所得税资产增加。。

E、短期借款期末余额 49,845.86，比期初余额增加 264.66%，其主要原因是本年银行借款净增加 5,300 万美元。

F、预收账款期末余额 7,256.39 万元，比期初余额减少 55.15%，其主要原因是业务量和运价下降，收入的减少幅度较大，使得预收款项减少较多。

G、应付职工薪酬期末余额 21,679.17 万元，比期初余额增加 42.24%，其主要原因是 2009 年度公司年终奖延至 2010 年后发放。

H、应交税费期末余额 551.6 万元，比期初余额减少 95.13%，其主要原因是应交企业所得税的减少。

I、一年内到期的非流动负债期末余额 8,439.85 万元，比期初余额增加 37.82%，其主要原因是中航香港分期偿还的船舶抵押借款，一年内到期的金额增加。

J、长期借款期末余额 50,930.87 万元，比期初余额增加 32.78%，其主要原因是中航香港本期提取船舶抵押借款。

(3) 利润表主要项目变动情况

项 目	本期数	上期数	变动金额	变动比例 (%)
营业收入	390,158.91	690,106.08	-299,947.17	-43.46
营业税金及附加	5,726.63	10,707.53	-4,980.90	-46.52
销售费用	5,212.71	3,734.82	1,477.89	39.57
资产减值损失	566.26	-386.29	952.55	246.59
投资收益	549.18	2,263.21	-1,714.03	-75.73
营业外收入	5,751.06	7.00	5,744.06	82057.93
营业外支出	1,188.44	500.00	688.44	137.69

(4) 利润表主要项目增减变动分析

A、营业收入本期金额 390,158.91 万元，比上期金额减少 43.46%，其主要原因主要是受金融危机影响，进出口贸易大幅度减少，国际航运市场低迷，导致运输收入大幅减少。

B、营业税金及附加本期金额 5,726.63 万元，比上期金额减少 46.52%，其主要原因是本年度营业收入大幅度减少所致。

C、销售费用本期金额 5,212.71 万元，比上期金额增加 39.57%，其主要原因是本年度通过代理揽货的佣金增加。

D、资产减值损失本期金额 566.26 万元，比上期金额增加 246.59%，其主要原因是公司本部 2009 年度计提坏账准备 360 万元，中远日邮确认实际坏账损失 639 万元。

E、投资收益本期金额 549.18 万元，比上期金额减少 75.73%，其主要原因是中远财务有限责任公司分利减少。

F、营业外收入本期金额 5,751.06 万元，比上期金额增加 82057.93%，其主要原因是本年度处置老旧船舶收益和中航天津收到政府补贴。

G、营业外支出本期金额 1,188.44 万元，比上期金额增加 137.69%，其主要原因是本年度中远日邮处置老旧船舶损失。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

邮政编码：100140

Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants Co., Ltd.

Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35 Finance Street Xicheng District Beijing PRC

Post Code:100140

电话：
+86(10)88091188
Tel：
+86(10)88091188
传真：
+86(10)88091199
Fax：
+86(10)88091199

内部控制制度报告

中瑞岳华专审字[2010]第 0246 号

中远航运股份有限公司：

我们接受委托，审计了中远航运股份有限公司（以下简称“中远航运”）2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2010 年 2 月 28 日出具了标准无保留意见的审计报告。我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。在审计过程中，我们研究和评价了中远航运与上述财务报表编制相关的内部控制，以确定我们实施财务报表审计的审计程序的性质、时间和范围。建立健全内部控制制度是中远航运管理层的责任。我们的研究和评价是在《中国注册会计师审计准则》的基础上，并结合财务报表审计目的而进行的，而不是对内部控制的专门审核，并不是专为发现内部控制缺陷、欺诈及舞弊而进行的。在研究和评价过程中，我们结合中远航运的实际情况，实施了包括询问、检查、观察及抽查测试等我们认为必要的研究和评价程序。

由于任何内部控制均具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们阅读了由中远航运管理层编写并后附的《关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告》。根据我们的研究和评价，我们未发现中远航运编写的《关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告》中与财务报表编制相关的内容与我们对中远航运就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。

中瑞岳华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：杨佩珍
中国注册会计师：苏春生

2010 年 3 月 12 日

中远航运股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

管理者声明:

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司一直致力建设成为一家“以现代企业制度所营造的具有高技术装备、综合竞争力强、可持续发展的全球大型特种船运输航运公司”，秉持“经济效益最大化、公司价值最大化和股东回报最大化”的核心价值观，紧紧围绕可持续发展目标，维护各利益相关方的合法权益，切实履行企业的社会责任，遵循财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》要求，在 2009 年度，着力抓好建立健全内部控制体系建设，提高公司内控制度的执行力，通过制度完善和制度执行，进一步提升了公司整体风险管控水平。

建立健全并有效实施内部控制制度是公司董事会及管理层的责任和义务，为此，公司确定的内部控制基本目标是：在保证公司经营管理活动合法、合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整的基础上，最大限度规避公司所面临的经营、管理、环境、安全及健康风险，提高经营效率和经营效果，促进公司实现既定的发展战略和目标。

总体而言，2009 年度，公司通过推进内控评价、报告和整改监督，公司内部控制流程体系得到不断完善，内控评价基本覆盖了公司各业务领域和操作环节，基本建立了全面的内控缺陷发现和整改机制，内控执行力不断加强，内部控制的整体水平持续提高，达到了公司内部控制年度预期目标。

一、内部控制体系建设情况

随着经营业务和发展规模的不断扩大，2009 年，公司以财政部等五部委颁布《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》为契机，公司成立了内部控制项目工作小组，与聘请的外部专业咨询机构共同组成内控项目工作组，共同推进公司内控建设与评价工作的实施。

2009 年初，公司就制定了年度内部控制工作的总体计划，并由内控项目工作组确定了具体的工作内容，主要包括：识别内控组织体系与制度建设状况、确认内控流程与范围、设计评估要素评分方法、评价内控设计、评价内控执行、整改完善内控缺陷、年度内控评价报告、公司管理层确认等工作步骤，计划对公司治理层面、业务流程层面和信息系

统控制层面的内部控制开展全面的自我评价。

2009 年，内控项目工作组在董事会审计委员会指导下，全面加强内部控制体系的建设，通过全面流程管理体系的建立和实施，在公司本部范围内进行了全面的流程梳理工作，公司组织相关部门和人员对已识别的内部控制环节进行全面的检查与评价，在此基础上，对相关业务流程的原内部控制制度、业务流程结构进行持续优化和完善，进一步加强内控制度的建立与健全，使公司朝着以全面流程管理体系为基础，以内控工作手册为指引的内部控制体系框架迈进了一大步。

根据公司实施的全面流程管理的要求，基于风险导向原则，内控项目工作组确定了 2009 年度内控建设与评价的工作范围，就内控体系设计与测试制定了如下实施计划：

- 公司治理层面—涵盖内部环境、风险评估、信息与沟通、披露、内部监督与报告、公司发展战略、组织架构、企业文化、社会责任等。
- 主要业务流程层面—涵盖预算、收入、资金、人力资源、采购与存货、固定资产、投资管理、船舶管理、财务报告等。
- 信息系统控制层面—涵盖信息资源策略与规划信息系统运作、信息安全、网络支持、软硬件系统支持、业务持续计划等。

根据确定的工作范围和目标，内控项目工作组在 2009 年上半年通过对业务现状的访谈、调研与控制测试，对全面流程管理设计与执行的有效性提出了完善建议，并对截止 2009 年 12 月 31 日的内控改善与关键控制点的执行状况进行了跟踪检查。

二、内部控制的运行情况

2009 年度，公司内部控制具体运行情况如下：

1. 控制环境

(1) 公司治理结构

作为一家在中国 A 股上市的公众公司，公司一直遵循《公司法》、《证券法》及上市公司治理准则等有关规定，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和

经营层分工负责、相互制衡、运作规范。股东大会是公司的权力机构，董事会向股东大会负责，董事会下设战略决策委员会、审计委员会、薪酬委员会与考核及提名委员会四个专门委员会，现有董事九位，其中独立董事三人。监事会作为公司监督机构，列席董事会会议和股东大会，向股东大会负责。公司经营班子由董事会聘任，负责实施公司战略、董事会决议、公司经营计划等，向董事会报告工作。

（2）管理制度体系

公司经过 10 年的发展，已建立了较为完善的内部管理制度体系，建立的规章、制度覆盖了各项业务、各个部门及各个岗位，贯穿了决策、执行、监督、反馈等各个环节，内容涵盖了基础管理、组织管理、法人治理结构、部门职责、行政、财务、投资、生产经营、船舶管理、人事、劳资等企业运作的各个方面；在公司治理、战略管理、市场销售、船舶调度、船舶运输与岸基支持（包括船舶买卖交接、船员管理、货运管理、运输生产、航行管理、通导管理、设备用维、物资管理、应急、综合管理等具体业务领域）、商务管理、财务管理、人事管理、行政管理上，修订了具体的管理制度与操作须知。这些规章制度的制定和实施，为公司各业务流程规范有序运作、防范风险提供了有力保障，使公司的各项工作得以有条不紊地开展和实施，取得了良好效果。

根据本年度公司内控建设与评价工作的实施，结合对公司内部控制各控制环节梳理所取得的工作成效，按照《企业内部控制基本规范》和《内部控制配套指引》的要求，公司有针对性地修订完善了《岸基燃油供应操作须知》、《岸基船员租赁租金核算操作须知》、《岸基船员租赁及客户管理规定》、《岸基内部往来管理规定》、《岸基网上银行管理规定》、《岸基财务月度、季度、年账操作须知》、《财务资金部会计核算业务经理岗位职责说明书》、《中远航运股份有限公司股权投资管理规定》、《岸基网上银行管理规定》、《证券市场融资管理规定》、《岸基远期结汇操作须知》、《岸基船舶管理采购合同管理规定》、《岸基计算机设备管理操作须知》等多个相关制度和流程，内部管理制度得以进一步充实和完善。

（3）管理控制与监督

在内控建设方面，董事会要求公司积极推进内控体系的建立健全，推行全面预算管理；全部由独立董事构成的董事会审计委员会协助董事会督促和推动公司内控体系的完善，对内控建设提出了明确的指导意见，监事会负责对公司的内部控制状况进行监督，公司经营层负责组织公司内部控制的日常运行和自我评估工作。

公司已建立了架构合理、职责明晰、运作有序、制衡适当的组织结构。公司建立的规章、制度基本覆盖了经营管理的各个环节，各个岗位，职责清晰、流程规范、能够保证每个员工准确开展岗位工作和正确行使职权。公司推广建立内部控制工作手册，以内控手册进一步加强内控制度的流程设计和流程优化。

董事会审计委员会高度重视公司内部审计工作，日常的内部审计检查监督工作主要由公司内审工作小组主导开展，内审工作小组成员包括财务部、安全质量部、监事会、纪委及主要业务部门。审计工作小组有权获得其所需的公司经营管理的所有信息。目前，公司内审机制基本能满足公司内审相对独立、客观的要求，并基本达到了董事会审计委员会对公司内控状况进行监控的目的。

（4）激励与考核

公司建立了完善的人力资源政策，制定并实施了与市场相适应的员工薪酬管理办法和考核、晋升、奖惩制度。为了充分调动公司管理层的积极性，董事会薪酬与考核委员会组织修订了公司管理层薪酬激励方案，包括《中远航运董事、监事基本薪酬管理制度》、《中远航运高级管理人员基本薪酬管理制度》、《中远航运独立董事年度计提标准及考核办法》及《中远航运高层管理团队中期激励与约束计划》等。

（5）企业文化与管理风格

公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，通过员工培训和继续教育，不断提升员工素质。通过多种方式，营造“创新、协作、奉献、感恩”的企业文化氛围，培育积极向上的核心价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、合规经营和团队协作的职业精神。

公司坚持“治理”和“管理”并重的理念，在经营管理上，公司以流程管理为主线，以“强化岗位、弱化部门”为原则，构建内控体系，对流程执行标准与各岗位职责进行梳理与优化，有效消除“部门壁垒”，为内部控制的有效实施奠定良好的管理基础。在流程管理制度下，公司的每位员工都必须及时、完整、准确地按照相应流程完成自己的本职工作。

2. 风险管理

公司将风险管理工作容纳到日常的经营管理及内部控制监督的具体实践中，公司依托各业务职能部门对经营管理活动中的各类重要风险予以识别、管理和采取适当的应对措施。

为了识别、管理经营管理过程中的各类风险，公司制定了《船岸风险识别，评价和控制策划操作须知》，用以指导公司岸基部门及管理的所有船舶的风险识别、评价和控制策划。各职能部门据此对与船舶相关的风险进行识别和信息收集，船舶负责提供风险源的基本资料，根据风险评估结果采取相应的措施，航运部、船舶管理部、船员管理部、人力资源部和总经理办公室分别负责识别与本部门业务职能相关联的风险。

3. 重大活动的控制

(1) 买造船（投资）的控制

对航运企业来说，造船时机的选择决定了其未来数年的经营成本和竞争优势。公司谨慎选择买造船时机，控制高位买造船给企业带来的投资风险，公司由专人收集市场信息对买造船时机进行判断，认真做好船队发展规划，推动船队结构调整；公司积极培养和使用买造船专业人员负责买造船的相关工作；公司建立了投资决策审批制度，完善了决策程序，提高了决策水平。

为了保证船舶投资管理活动得到有效控制，提高船舶投资决策的科学性，防范风险，公司制定了《股权投资管理规定》、《岸基买二手船操作须知》、《新造船审图、监

造操作须知》、《接船操作须知》等规章制度，加强对船舶投资、船舶监造、船舶交接等各环节进行控制，覆盖了船舶投资项目的前、中、后期管理工作，最大限度管理买造船投资风险。

（2） 航运管理的控制

结合 ISM 规则、SMS 管理体系、ISO 质量认证体系、职业安全健康管理体系以及企业商标体系的要求，公司对航行管理、通导管理、机务与设备维修、应急响应、安全、环保、健康等制定了 100 多个操作须知与管理规定。规范了航行管理中各业务流程内部控制制度，实现了中远航运“以高质量的特种货物装卸、运输及其整体运输方案设计，为中外客户提供安全、快捷、经济、优质服务”的承诺。该体系主要包括了船舶调度、市场拓展、货物安全管理等方面都有具体的配套规章及手册。目前，公司船舶管理运行顺畅。

（3） 货币资金的控制

针对资金管理，公司制定《岸基现金管理规定》、《岸基资金支付管理规定》、《岸基银行账户管理规定》、《岸基资金授权审批操作须知》、《岸基银行票据管理规定》、《岸基银行印鉴管理规定》、《岸基银行存款管理规定》、《岸基银行借款管理规定》、《岸基网上银行管理规定》等制度，规范了公司资金实行专人负责、分工管理及相容岗位的分离的制度，对货币资金业务建立了严格的授权批准制度，明确审批人对货币资金的授权批准方式、权限、程序、责任和 Related 控制措施，规定经办人办理货币资金业务的职责范围和工作要求，确保资金的日常保管与支付得到有效的监控与管理。

公司建立《募集资金管理办法》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等各项内容进行规定，包括对募集资金采用专户管理且专款专用、财务管理部门对涉及募集资金运用的活动建立健全的会计记录和台帐，同时规范了公司募集资金用途改变时应履行的项目论证与审议程序，以及恰当地履行披露义务与披露方法等。

（4） 航运经营效益的控制

针对航运经营，公司制定《岸基新航线设计开发与航线调整操作须知》、《岸基班轮

运输操作须知》、《岸基运费（租金）管理规定》、《船岸船舶杂货运输操作须知》、《船岸危险品运输操作须知》、《船岸重大件货物运输操作须知》、《船岸半潜船货物运输操作须知》、《船岸汽车船货物运输操作须知》，《中远航运财务管理办法》、《中远航运股份有限公司会计制度》、《岸基航运业务客户管理规定》、《船舶保险理赔操作须知》和《岸基船舶保险理赔操作须知》等管理制度，遵循合约明晰、授权审批和不相容职务相分离的原则，对新航线开发方案制定、审批及管理，航运调度，收入确认，坏账处理，应收账款管理，客户关系管理和保险理赔进行控制和记录。实际业务控制中，所有业务操作均需履行公司设定的审批流程，其中重大和关键业务操作必须得到公司管理层审批后方加以实施。同时，制度体系中也设计了复核、检查监督机制，完善对业务操作的管控。

公司的航运经营效益容易面临定价策略、经济周期变化、贸易量波动等因素影响。针对上述风险，2009年度，公司积极通过专业展览会、客户推介会、大客户管理等方式加大市场营销力度，加强客户与货源开发，制定和实施积极的运价策略，同时，积极开辟新航线和新市场，开拓新的发展空间。公司开展成本控制工作，强化对可控成本的管理和控制，将成本控制融入经营管理的各个环节。加强对租入船的经营管理，研究制定了租入船的经营策略，通过减租、退船等方式减少租入船对公司经营效益的影响。

（5）财务控制

公司认为，良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员培训、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。公司制定了《中远航运股份有限公司会计制度》、《中远航运股份有限公司财务管理办法》、《中远航运投资者关系制度实施细则》、《岸基会计档案管理操作须知》、《岸基税务管理操作须知》等在内的财务会计相关制度，建立并实施一系列控制方法、措施和程序，规范公司的会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量，保护资产的安全、完整，确保公司遵循有关法律法规和规章制度。

预算管理方面，公司制定和实施了《中远航运预算管理手册》，对预算管理组织架构、预算编制与调整、执行与控制、分析与考核等做出了规定；规范预算的编制、审定、

下达和执行程序，及时分析和控制预算差异，采取改进措施，确保预算的执行。因特殊原因确需临时追加预算，需提交专题报告并报经公司首席执行官批准。预算管理措施提高了公司成本控制能力。

实物资产管理方面，公司建立和实施了固定资产和低值易耗品的日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对、财产保险、接触限制等措施，确保财产安全；对于大额固定资产的报废处置和调配，公司规范了资产处置程序和处置定价流程，关注资产处置中的关联交易行为，重要资产处置实行集体审议，经董事会审批后执行。

（6） 采购控制

针对采购与付款的内部控制，公司建立适合本公司业务特点和管理要求的采购与付款内部控制制度规范采购与付款行为，防范采购与付款过程中的差错和舞弊。公司建立采购与付款业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责、权限，确保办理采购与付款业务的不相容岗位相互分离，制约和监督。公司明确审批人对采购与付款业务的授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施，规定经办人办理采购与付款业务的职责范围和工作要求。对于重要和技术性较强的采购业务，实施专家论证，进行集体决策和审批，防止出现决策失误而造成严重损失。对于超预算和预算外采购项目，在获得授权审批人对请购申请进行审批后执行。公司推行战略合作等采购模式和招投标、竞争性谈判等多种采购方式，兼顾采购的效益、效率、规范性和透明度。严格进行招标评审，在公平公正、充分竞争的基础上择优选择供应商，保证采购的质量和控制在采购的成本；加强物品管理制度，建立完善了收货、领用、废旧物料处理等控制制度。

（7） 信息系统管理的控制

船舶管理部管辖下的通导部负责公司信息技术的发展规划、服务支持和维护、安全等归口管理工作；公司信息系统发展战略和公司稳健的发展战略相一致，突出企业流程管理的特色。长期发展目标是建立起适应全面流程管理的航运管理系统、船员管理系统和船

船管理系统，并将各系统与 SAP 财务系统进行整合，形成 Y 型的信息系统架构。短期目标主要是从公司目前船员数量冗余的现实出发，建立起船员管理系统。

公司制定了《计算机信息安全管理规定》、《航运信息系统操作流程》及《岸基计算机设备管理操作须知》等制度，对公司运营信息系统及财务信息系统涉及的信息技术设备、软件、数据、网络、机房安全、事故防范与处理等方面进行统一和规范化管理。此外，公司目前使用的财务信息系统由中远集团统一部署实施，因此在财务信息系统的具体应用细则方面，公司遵照中远集团统一制定的《SAP 操作手册》的要求进行规范化维护和管理。

4. 信息与沟通

公司对需执行的各项政策和程序均保持有相应的书面文件。公司制定的操作须知对相关岗位所在内部控制领域的内部控制政策和目标、关键岗位及其职责与权限、预防和控制措施、控制程序等进行了要求；公司内部建立和执行文档审批流转程序，确保所有这些书面文件在实施前得到授权人的批准。公司使用内部网络，员工可按照授权阅览公司文件和其它信息，确保公司政策和内控要求的准确、及时传达。公司重视日常经营管理中的关键业务记录的收集和保存，确保内部控制活动中涉及的记录能被有效保存，为内部控制体系的有效运行提供证据。

公司建立并保持了持续监控公司经营情况和外部信息的报告机制，公司利用生产调度会、经济效益分析会、月度生产经营分析报告等多种形式，借助信息化统计分析等手段，采集、辨识和分析公司生产经营、成本控制和内部管理效率等重要信息，并在公司内部进行有效传递，确保董事会、监事会和经营班子能够及时、准确了解业务信息、管理信息、重要风险信息；对于重大事项设置特别的报告程序，确保其得到及时处置；公司制定《惩治和预防腐败体系管理手册》，对管理层和公司人员的惩防控制流程提出了要求，负责处理举报的部门包括：人力资源部、总经理办公室、纪委。公司一般员工可直接向主管负责人、人力资源部、高管班子成员直接反映公司内部的不合理事项及行为。

按照有关规定和公司章程，公司制定了《中远航运股份有限公司信息披露制度》、《中远航运投资者关系制度》和《中远航运投资者关系制度实施细则》，明确了信息披露的目标、原则、职责分工、文件和内容、权限、计划安排、提供与收集、核对与审批、档案、规范及责任等。公司建立了业绩快报、临时公告和定期报告的披露规范和操作须知，确保公平、及时、准确地履行法定信息披露义务，针对投资者关心的问题，主动披露其他相关信息。所有应当披露的信息均通过证交所指定的网站、报纸和公司网站予以公开发布。

公司制定了信息披露制度以规范公司资料和信息的安全要求，要求信息披露相关当事人对所披露的信息负有保密义务，在未对外公开披露前不得以任何方式向外界透露相关内容。对所披露信息的解释由董事会秘书执行，其它当事人在得到董事会授权后可对所披露信息的实际情况进行说明。公司投资发展部为信息披露管理工作的日常工作部门，在董事会秘书直接领导下，根据信息披露需要在公司范围内收集相关信息，在该等信息未公开披露前，所有相关人员均履行了保密职责。公司还规定了，凡违反信息披露要求的，其失职导致公司信息的保密安全要求受损，给公司造成严重影响、重大损失的，董事会秘书有权建议公司董事会追究当事人的责任，直至追究法律责任。

5. 内部控制的监督检查和评价

(1) 持续性监控

公司建立的全面流程管理体系，对业务、财务和其它操作部门的岗位设置形成了相互制约、相互制衡的体系；对各业务流程所制定的操作须知，可满足对相关业务活动进行了连续与实时的监控。

公司对员工的监督与管理落实在日常工作中，对员工的绩效每年至少进行两次考核和评价，考核结果与员工报酬与职业发展挂钩。

在内部控制监督机制方面，公司董事会下设立审计委员会，审计委员会委员全部由独立董事组成，审计委员会主任由具备会计专业背景的独立董事担任。公司制定并执行了

《董事会审计委员会工作细则》。《董事会审计委员会工作细则》，对审计委员会人员组成、工作职责、工作程序做出了明确规定。审计委员会下设工作小组作为日常办事机构，以公司财务总监牵头负责日常联络和组织工作。董事会及管理层承担建立健全和有效实施内部控制的责任，并对内控运行效果进行监督和评价，以确保内控执行的质量。

公司的监督体系由内部和外部监督构成。内部监督包括由财金部牵头，联合质量安全部、监事会、纪委及主要业务部门等和人员组成的内部审计工作小组定期开展内部审计检查工作，工作小组受董事会审计委员的领导；外部监督包括实际控制人中远集团及控股股东广州远洋的专项审计、外部审计师年度审计工作，另外，国务院监事会以及国家审计署等国家权力部门也承担了部分外部监督的功能。

（2）独立评价

公司建立了内部控制自我评价机制，明确要求每年开展内控评价。2009年，公司对主要业务领域的内部控制进行了全面自我评价，并聘请外部咨询机构协助公司建立健全内部控制体系。公司成立内部控制工作小组以开展内控体系建立建设和内控评价，促进内控评价日常工作机制的建立，提高内控评价工作的规范化、标准化和时效性。

三、公司内部控制中需要改善的环节

经过全面细致的内控评估，公司董事会未发现公司存在重大内控缺陷。但评价结果显示，公司内部控制还需要不断的完善和改进，主要在以下几个方面：

1、公司要真正实现全面风险管理尚需进一步努力。目前，公司的风险管理政策分散于不同的规章制度和管理办法中，系统的风险管理体系尚需进一步总结、提炼和完善，尚需增设风险管理的总体协调功能，进一步明确风险偏好和风险的容忍度，以适应复杂多变的内外部环境要求。

2. 进一步完善全面流程管理体系，对业务流程尚未完全覆盖或者覆盖不够充分的业

务环节，需要不断补充完善，查漏补缺，用流程来固化日常工作，促使公司的管理更加规范有序。

3. 继续提升内部审计职能，逐步完善内部监督（内部审计）的机构建设、工作独立性
及完善相应的制度（内部审计章程）。

4. 继续完善公司的内控评价制度以及相应的考核机制，切实建立起内控的长效机制。

四、2010年内部控制工作计划

公司董事会认识到，企业内部控制工作是一项长期性、持续性的工作，坚持把持续改进作为指导公司内部控制工作的基本方针，加以坚持和落实，为此，针对公司内部控制工作存在的不足，2010年重点抓好以下工作：

1、通过设立独立的内部审计和风险管理部门，健全内控组织机构，加强内审部门的独立性，建立健全内部审计职能与程序，制定内部审计章程，对财务、内控、业绩及其他审计事项进行审计和监督。

2、结合公司战略规划，建立风险评估机制，制定全面、系统的风险评估制度，明确风险管理职能对公司面临的风险进行识别，对风险发生的影响程度进行分析，制定风险应对方案，完善业务流程的动态监控评价机制，完善内控管理的长效机制，完善流程管理体系的持续改善机制。

3、加强法律专业力量，归口管理各项法律事务，建立法律事务管理流程，进一步规范公司法律事务，提高法律监督管理能力。

4、结合预算管理项目的实施，建立预算预警指标体系，加强预算的预警分析。

5、建立船舶投资管理流程，完善建立船舶投资过程中法律、财务部门会签制度，建立合同审批制度，完善对潜在合作对象的选择、推荐和评估运作制度，对指定或推荐潜在

合作对象行为进行规范，完善准入机制和定期评估机制。

6、完善航运经营管理制度，重点抓好市场营销管理，完善定价机制，结合公司 CRM 系统的建设，逐步完善运输合同管理，扩展航运信息系统平台功能，完善运费审核控制管理。

五、公司内部控制的自我评价

本公司董事会认为，公司内部控制健全、执行有效。公司现有的内部控制已基本覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较为规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护客户及公司资产的安全和完整，保证公司会计记录和会计信息的真实、准确、完整、及时。公司现行的内部控制制度和机制基本建立健全并已得到有效执行，在控制环境、经营效益控制、投资管理控制、财务管理与会计核算控制、信息系统控制、船舶航运管理控制、内部控制的监督检查和评价等内控方面不存在重大缺陷。

但本公司董事会同时认为，内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的变化而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

内部控制建设是一项长期的系统工程，公司将结合外部政策法规、监管要求、行业发展状况及公司内部管理和业务发展等内外环境的变化及时、有效、持续进行优化，不断提升内控水平。

中远航运股份有限公司董事会

二〇一〇年三月十二日

中远航运股份有限公司
二〇〇九年度社会责任报告



第一部分 公司概况及企业社会责任价值观

一、公司概况

中远航运股份有限公司（下简称：中远航运）是中国远洋运输（集团）总公司属下的核心航运企业，公司成立于1999年12月8日，由广州远洋运输公司作为主发起人，联合其他几家公司发起设立。2002年4月18日，公司在上海证券交易所挂牌上市，股票代码600428，现为“上证180指数”，“沪深300指数”、上证“公司治理板块指数”和“上证红利指数”等的样本股。

公司是全球规模最大、船型最齐全的特种船专业运输公司之一，截至2009年底，公司拥有和控制重吊船、半潜船、滚装船、多用途船、汽车专用船和杂货船等各类型船舶68艘，118万载重吨。专门从事远洋运输中超长、超重、超大件、不适箱以及有特殊运载、装卸要求的货载运输业务。公司的半潜船队实力稳居世界前三甲，公司的多用途船和杂货船队在远东至欧洲、远东至非洲、远东至波斯湾等航线上多年来保持了较强的竞争实力。

截至2009年底，公司总股本131,042.36万股，总资产732,822.76万元人民币，净资产423,337.65万元人民币。

公司自成立以来，坚持发展战略，不断提高经营管理水平，高度关注社会责任，把对社会、环境和各利益相关方的责任融入企业战略和经营过程，力争使公司成为技术领先、管理领先、服务优秀、对社会负责任的航运企业，促进公司可持续发展。

二、公司的社会责任价值观

1、企业价值观

- （1）公司发展战略目标：打造国际特种船运输领域最强的综合竞争力。
- （2）公司核心价值观：经营效益最大化，公司价值最大化，股东回报最大化。
- （3）企业精神：举重若轻的实力、举轻若重的精神。
- （4）文化理念：奉献、创新、协作、感恩。

(5) 经营方针：安全第一，优质服务，守法经营，回报股东；以人为本，保护环境，持续发展，回馈社会。

2、社会责任观

上市公司是现代社会的公民，作为负责任的公众公司，我们积极承担相应的社会责任，这是落实科学发展观，构建和谐社会的重要要求和主要内容。

公司长期专注于发展航运主业，以特种杂货运输为主要发展方向，致力于为中国制造业走向世界提供专业的运输服务，并努力成为发展中国家基础设施和经济发展的运输纽带，为促进全球经济平衡发展发挥着积极的作用。

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，坚持全面、协调、可持续发展，保持与客户、雇员、合作伙伴、社会公众和自然环境的和谐共生，积极保护债权人和职工的合法权益，严格控制船舶排污，保护海洋环境和办公环境，积极从事扶困济贫等社会公益事业，最大程度回报股东和社会，为促进公司与社会的协调、和谐发展做出积极贡献。

三、公司治理结构和组织架构

中远航运依法成立了三权分设的治理结构，股东大会为最高权利机构，公司高管层在董事会领导下拥有日常经营决策权，监事会负责监督董事会和高管层的决策经营行为，以及保护股东利益的情况。公司目前公司拥有全资和控股公司4家，并在国内外设立多个办事处。

1、股东及股东大会

公司一贯致力保护所有股东，特别是中小股东，享有平等地位及充分行使权利。根据公司章程规定，单独或合并持有10%及以上有表决权股份的股东，有权提请董事会召集临时股东大会；单独或合并持有3%及以上有表决权股份的股东，有权在股东大会上提出临时提案，这为中小股东参与公司重大决策和自由表达意愿提供了便利条件。

2009年，公司共召开三次股东大会，鼓励所有股东出席股东大会并行使权利，其中2009年2月13日召开的2009年第一次临时股东大会，采取累积投票制方式选举产生第四届董监事组成人员，提高了中小股东参与公司治理的积极性。

公司的控股股东广州远洋运输公司持有公司50.13%股份，自上市以来，公司与广远公司之间产权清晰，权责明确，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面具有

充分完整的独立性。

2、董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定和程序，选聘公司董事。第四届董事会由九名董事组成，具有不同的行业背景或专业经验，其中一名独立董事具备会计专业背景。公司董事会九名董事构成结构为：独立董事三名，占董事会总人数的三分之一；由股东代表出任的董事四人，少于百分之五十；由管理层出任的董事二人。这种相互制衡的董事会组成人员结构，较好地保持了董事会的独立性，有助于平衡和保护各方利益。

公司董事认真出席董事会会议和股东大会，勤勉尽责，审慎决策，运用其独立判断和专业经验，对公司战略、船队发展、经营管理等提出专业意见和建议，为公司抵御全球金融危机、提高风险防范能力发挥了重要作用。同时，公司董事积极参加监管部门组织的各类培训，提高依法履职意识。

公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会四个专业委员会，其中审计委员会下设内审小组，定期对公司进行内部审计，并直接对审计委员会负责。

3、监事和监事会

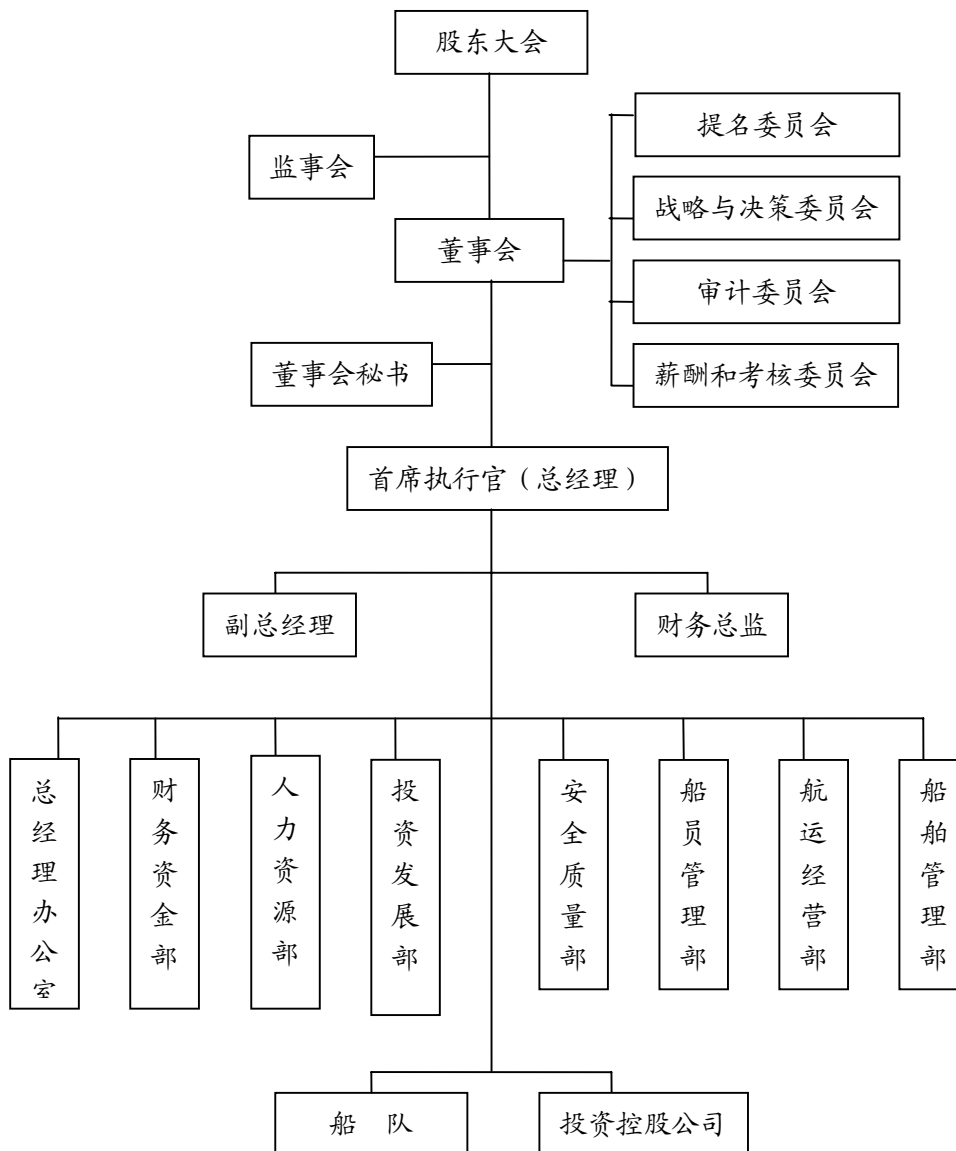
公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和程序，选聘公司监事组成监事会。公司第四届监事会由五名监事组成，其中控股股东代表监事一人，独立监事一人，职工代表监事三人，监事会人员的组成人数和结构符合法律法规要求。

4、公司规范运作情况

公司与控股股东之间产权清晰，权责明确，在业务、人员、资产、机构、财务等方面具有充分完整的独立性。公司有独立完整的经营管理机构和员工队伍，有独立的财务管理体系，独立从事经营管理，独立承担风险，控股股东与公司不存在同业竞争；公司拥有完全独立的人事管理权力，不存在高级管理人员与控股股东人员交叉任职现象。

公司及董事、监事、高级管理人员均能从维护全体股东及公司利益的角度出发，恪尽职守，勤勉尽责，未发现公司及董事、监事及高级管理人员存在滥用职权损害公司和股东权益的行为。公司控股股东、公司、董事、监事及高级管理人员均未发生违反法律法规而受到处罚等情形。

5、公司组织架构



6、社会和市场评价

2009年4月，在《董事会》杂志举办的“第五届董事会金圆桌奖颁奖典礼”上，中远航运董事会再次获得“优秀董事会”殊荣，这是公司董事会连续3年获此奖项；

2009年5月，在北京举行的“第三届中国上市公司市值管理高峰论坛”上，中远航运入选“2009年度中国上市公司市值管理百佳榜”；

2009年6月，在由《证券时报》主办的“2008年度中国上市公司价值评选暨首届中国最受投资者欢迎上市公司网站评选”中，中远航运获得“2008年度中国上市公司价值百强”等五个奖项；

2009年12月,中远航运在上海证券交易所组织的公司治理专项评选中,荣获了最具含金量的“2009年度最佳董事会奖”十佳,这是首次由监管部门组织进行的评奖,中远航运作为十家获奖公司中市值最小的公司,体现了监管部门和资本市场对我司治理水平的高度认可。

第二部分 公司2009年度社会责任履行情况

一、全力以赴应对金融危机，确保经济效益，履行社会经济主体的基本责任

科学发展，稳健经营，创造优良的经济效益是企业最基本的社会责任。2009年，受国际金融危机持续影响，航运市场大幅下滑，公司经历了自成立以来最为艰难的一年。航运市场普遍运量大减、运价大跌，恶性竞争加剧，航运公司业绩全行业下滑，加之索马里海盗的袭扰，给航运公司的经营带来极大困难，许多航运企业在2009年巨额亏损，甚至还有不少航运企业破产倒闭。受此影响，中远航运的经营也遭遇了前所未有的困难，公司部分航线和船舶出现亏损，并面临着公司整体亏损的风险。而一旦公司亏损，不仅对公司履行经济主体的社会责任造成不利影响，还将影响公司的长远可持续发展。

面对如此艰难困苦的局势，在全体股东的支持下，在董事会的正确领导下，公司全体船岸员工克服困难，沉着应对，顽强拼搏，从多方面入手，确保经营效益的稳定。一是通过加快老旧船退役、调整租船政策等方式，缩小和控制生产规模，并优化不同航线间的运力配置，减少亏损面；二是进一步加大客户开发和维护力度，做好项目信息跟踪，积极组织业务推介活动，不断拓宽揽货渠道；三是转变营销思路，树立了“以市场为导向，以客户为中心，以效益为目标”的营销理念，积极推动营销网络建设；四是根据市场变化，及时调整运价政策，提高经营效益；五是重点抓好半潜船、重吊船的经营，并积极开拓新航线、新区域、新货种；六是加大力度开展成本控制工作，切实降低各类经营管理成本。

通过这些有效措施，公司最终成功实现了每月盈利以及全年整体盈利的目标。全年，公司实现营业收入人民币3,901,589,083.65元，比上年同期下降43.46%；实现营业利润人民币82,106,899.25元，比上年同期下降95.27%；实现净利润人民币135,500,112.89元，比上年同期下降90.64%，基本每股收益人民币0.1元，公司也及时上缴了各类税款。虽然各项指标均比2008年有大幅下降，但在异常困难的形势下，这样的业绩来之不易。作为一个经济主体，中远航运在取得盈利的同时，为社会经济作出了应有的贡献。

二、坚持以人为本，创造和谐环境，保障员工身心健康及合法权益

截止报告期末，公司共有员工4434人，平均年龄39.89岁。按文化程度统计，研究生24人，本科863人，大专1255人，大专以下2292人；按工作岗位统计，岸基管理人员372人，船员4062人。公司现有退休员工357人，已全部纳入社会保险统筹。

公司始终坚持以人为本，关爱员工身心健康，关心员工利益和发展诉求，从办公环境、船舶设施、工作便利、薪酬福利制度等各方面最大限度保护员工的合法权益，并通过各种有效方式，营造良好的企业文化氛围，激发员工的工作热情，提高企业凝聚力，加强员工归属感，实现公司与员工共同成长。

2009年，公司重点开展了以下与员工权益相关的工作：

1、完善薪酬体系，保证员工薪酬福利水平的稳定

2009年，受金融危机影响，公司业绩大幅下滑。由于效益奖金部分与公司业绩挂钩，员工的年度薪酬水平将受到一定的影响。但公司考虑到，为应对金融危机，确保经营效益，2009年绝大多数员工付出了比以往更大的辛苦，最终公司不仅实现了全年盈利的目标，更在战略规划、船队结构调整等方面为未来几年的健康发展奠定了基础。因此，公司根据薪酬制度允许的范围，不仅继续给员工发放了奖金，并且在2008年基础上不至于下滑过多，使员工的付出得到了合理的回报。

2、建立全方位的社会保障体系。

公司不仅按要求为全体员工建立了基本养老保险制度，还建立了补充医疗保险、企业年金、住房公积金制度，并依法履行申报、缴费义务。此外，公司员工还统一参加了员工因公交通意外伤害保险，以及商业意外伤害保险。针对业务人员不时到局势不稳定地区出差的情况，公司特为这部分员工增加了出国人员意外伤害、医疗及紧急救援保险。针对船员这个特殊的群体，公司制定了一系列保障制度，船员享受在船医疗待遇，包括船舶药品、船员国外医疗和上船体检。船舶药品费额度现已增加至每船每月1500元，切实保障了船员在船基本医疗水平。船舶一线员工的平均薪酬水平高于国际运输工人联盟(ITF)的建议标准。

3、建立多层次、立体的绩效评价体系

在公司整体经营绩效评价体系之下，建立了基于每个任职岗位员工的评价体系，以考核促进工作改进和绩效提升。一方面，每个员工绩效结果与所获得的奖励紧密联

系，另一方面将考核结果作为员工岗位任职、提升的重要依据，给优秀的员工更多的发展机会。日益完善的中远航运考核激励体系，充分调动了决策层、经营管理层和员工的工作积极性和创造力，“员工与公司荣辱与共”、“勇于承担责任”、“讲贡献”的绩效文化深入员工的头脑。

4、高度重视安全生产，保障船员人身安全

作为远洋运输企业，船员是公司一线的生产人员，也是公司最重要的人力资源。同时，公司船舶常年航行于世界各地，与陆地员工相比，船员的工作环境艰苦，工作强度和压力较大，还承担着更大的人身安全风险。公司高度重视船员的生命和人身安全，将安全生产工作视为重中之重，是一切工作的前提和效益的最基本的保证。此外，国际海事组织、国际公约及各港口国监管制度均涉及船舶和人身安全，公司多年来已经形成了很强的安全意识和良好的、有公司特色的安全管理文化。

公司按照流程管理的要求，完善各项安全管理的程序文件和操作须知，不断健全富有中远航运特色的安全管理体系，并切实抓好落实，不断促进安全理念和管理升级，强化安全风险识别和预防预控，完善安全隐患的排查和风险评估制度。在 2009 年 11 月进行的国家交通部海事局 SMS 年度审核中，公司再一次以“免开不符合项”获得通过，连续五次获此殊荣，再创国内航运业记录。

公司引入了 OHSAS18001 职业安全健康管理体系，并将其与公司的综合管理体系有机结合，进一步完善了员工职业安全管理体系，该体系于 2009 年通过中国船级社的审核与认证。

2009 年，公司进一步强化各项安全管理措施，积极开展了排查隐患专项活动、安全月活动、安全月活动、PSC 救生设备专项行动、冬季安全活动等，确保了全年的整体安全形势基本平稳。

针对老旧船较多的现状，公司不断加大安全投入，重点加强设备更新和技术改造，使所有船舶保持良好的营运状态，对于船龄较大、船况差、维修保养难度大的老旧船，公司及时安排了退役，2009 年，公司退役船舶 16 艘，有效降低了安全风险。

近两年来，索马里海盗活动猖獗，给公司的船舶和船员的安全带来极大压力，公司将防抗海盗作为 2009 年安全管理工作的重点，采取多种措施保障船舶安全。一方面，公司航经此海域的船舶均参与护航编队，保障安全，另一方面，公司投入 800 多万元，为船舶配备必要的防护工具，增加各类防海盗设施，以备紧急时自保自救。2009 年，公司有 18 艘船舶受到海盗袭扰，4 艘船舶被正面袭击，但在船岸的合力防范下，均成

功脱离危险。

公司已经确立了 2010 年安全生产管理目标，即确保由于岸基管理原因造成责任性船舶保安事件（潜船偷渡、海盗劫船、毒品走私）事故为零；重大以上责任海、机损事故为零；重大以上责任人身伤亡事故、船舶保安事件和重大以上责任火灾事故为零；船舶 PSC 滞留率低于同行业平均水平；重大以上责任污染事故为零；重大以上责任货损货差事故为零。同时，公司还积极创新，不断完善安全制度，如公司正在探讨建立船员心理安全管理体系，对船员心理进行有效的帮助和干预，进而促进船舶安全生产和人身安全。

5、真心关爱员工，充分关注员工身心健康

公司根据国家规定、行业标准，结合公司实际情况制定了标准工作日制度、员工请假制度等。每位员工按国家规定享受带薪年假，并且公司摒弃了很多企业采用的按职务分等的做法，按员工的远洋工龄授予费用额度，委托旅行社负责安排员工旅游休养。每月中旬安排医疗队到公司巡诊；每年组织45岁以上员工至少两次、45岁以下员工至少一次的健康体检；同时，要求船员在每次上船工作前必须进行健康体检，保证上船工作的人员除安全操作技能达到工作要求的同时，体力也能够满足繁重的船舶工作要求。

面对甲型H1N1流感的肆虐，公司成立了甲流防控工作小组，向机关、船舶发放防治药品及费用，密切关注全球各港口甲流疫情并及时通报，对相关船舶提出防控要求和防控措施，有效避免了甲流在船舶的传播。

除此以外，公司倡导员工通过体育锻炼来增强体魄。公司各级工会积极开展各项业余文体活动，现在公司已建立有如篮球、足球、羽毛球、乒乓球网球、瑜伽、摄影书法等各类文体协会。船员在工作之余，也能够因地制宜地开展乒乓球、棋类等文体、益智活动调节身心。

根据抽样了解，公司机关员工满意度为95%以上；据统计，公司机关员工的流动率（含系统内调动）保持在1%以下。在国内航运企业船员流失率高达6%以上时，中远航运船员的流动率也仅为3%左右。

6、进一步关注员工职业生涯发展

公司非常重视员工职业生涯发展，把员工个人职业生涯发展需求与企业发展予以统筹规划。公司遵循系统性、主动性、多样性三大原则，在实践中逐步形成中远航运培训体系，在入职、业务技能、管理技能或岗位轮换等方面加强员工的职业技能培训。

同时，通过公平、公开、公正的人才选聘机制、提供多元化的培训渠道，建立以学历与实际工作能力相结合的用人机制，建立以工作绩效为评价标准的考核体系，积极利用中远系统的海外网点资源，加大年轻骨干人才的外派力度，培养具有全球视野的优秀人才等，鼓励员工全面提升自己的综合能力。

三、用心做好投资者关系工作，持续回报股东，不断提高股东价值

在的公司各类利益相关方之中，公司股东，尤其是资本市场上的机构投资者和公众股东的利益与公司的经营发展高度相关。作为上市公司，公司多年来从一个规模较小的中小型航运公司不断健康发展，到今天成为世界最大的特种船公司之一，与股东的支持是分不开的。另一方面，公司经营业绩的好坏，股价的高低、未来的发展前景等都与股东的利益有着直接相关。此外，在资本市场上，尚未成为公司股东、但一直关注公司发展的潜在投资者，同样与公司有着密切关系，加之公司股东由于股票的交易而时刻发生变化，因此，公司成立及上市以来，一直将投资者关系作为工作重点之一，并高度关注股东回报，从社会责任的高度重视和开展这方面工作，做负责的上市公司。

1、公平透明，严格制度，高标准做好信息披露

上市以来，公司始终坚持以“真实、准确、完整、及时”为原则，诚实履行信息披露义务，主动披露相关信息，不断提升信息披露质量，增强公司透明度。公司制定了完善的信息披露制度，并严格执行，按照上交所的有关要求，按时做好季报、中报、年报的编制工作，以及各项临时公告的发布。公司在信息披露中做到，公平及时、准确完整，通过公开媒体，确保所有投资者同时得到信息，从不在公开披露之前通过其他形式公布信息。同时，在上交所要求的基础上，公司不断加强主动信息披露，针对特种船运输业务的特点，考虑到行业资料较少，投资者分析难度较大，多年来公司一直坚持在网站公布月度生产数据，以便投资者更准确的把握公司的经营形势。

2009年，为进一步加强公司信息披露工作，公司对原有制度及执行情况做了认真自查，并根据工作需要修订了《信息披露制度》、《岸基年度报告编制和公告》、《岸基临时报告编制和公告》、《岸基关联交易预控及统计》等制度和操作流程，并研究草拟了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等制度，进一步明确了公司信息披露具体事项的责任人，

细化了公司各类信息的收集、反馈及传递制度，加强了对信息披露工作的管理。

2009年，公司共发布了51份临时公告和定期报告，由于公司信息披露工作的公平透明，维护了公司在资本市场的正面形象，未发生媒体炒作及刊登澄清公告等情形。公司的信息披露工作不仅成为公司和投资者沟通的主要渠道，更帮助一大批投资者在特种船市场研究分析方面从不懂到逐步了解。

2、充分交流，坦诚沟通，与投资者关系良好互动，做投资者信任的上市公司

良好的投资者关系不仅可以促进投资者深入了解公司，增进对公司发展前景的认同感，也有利于最大限度提升公司价值。加强与投资者的交流和沟通是中远航运的投资者关系管理的一项重点工作。公司注重与投资者建立双向互动、良性持久的关系，多形式、多层次、多方位与投资者加强沟通，包括热情接待机构和个人投资者调研，保持投资者热线电话畅通，在公司网站设立“投资者信箱”、利用网络不定期举办“高管在线”等。公司尤其重视与投资者面对面沟通，每年组织几次现场的投资者交流会，以定期报告推介、新造船下水等专题，开展路演活动，同时，公司邀请航运行业相关专家到交流会上，进行关于行业发展动态、市场分析等专题报告；公司还经常邀请机构投资者赴港口参观船舶装卸作业现场，使投资者对公司业务有更直观的认识；公司不仅热心接待每一个来访的投资者，高管和相关人员还经常走出去，通过参加资本市场研讨会、券商策略会等方式，利用一切机会与投资者进行面对面的交流。通过这些形式和渠道，使广大投资者更好地了解公司的情况，理解公司的决策，支持公司的发展、实现公司与投资者的共同收获。

2009年，在航运市场的不景气、资本市场的低迷以及经营效益下滑的背景下，公司投资者关系工作面临极大的压力。公司本着“充分坦诚沟通、挖掘独特价值、积极正面引导”的原则，通过各种方式的交流，让投资者，尤其是机构投资者认识到中远航运特种运输业务区别于其他航运细分市场的独特价值。在8月份公司的认股权证行权期间，由于工作到位，宣传及时，平稳度过了行权期，避免了负面影响。

2009年，公司在做好接待现场调研、热线电话、投资者信箱的服务之外，还组织和参加了多场推介活动，全年共接待各类投资机构来访211人次，回答网络问题上千条。

为进一步利用网络工具，与投资者进行更广泛的沟通，2009年12月，公司网站改版并投入使用后，引入了全景网（<http://www.p5w.net>）投资者关系专区作为公司网站投资者关系专页的平台，以便为投资者提供更专业、更便利的服务。

3、高度重视，以优良业绩和持续分红回报投资者

“股东回报最大化”在中远航运不仅仅是一句口号，而是成为了公司企业价值观的一个重要的核心内容。公司非常重视投资者的权益，一方面凭借稳健的经营、满意的业绩和快速的发展，多年来实现了可观的经济效益，另一方面，公司坚持稳定的分红政策，通过合理的现金分红，为投资者带来了丰厚回报。

2009年，中远航运经历了成立以来最严峻的困难形势，资本市场投资者普遍对公司能够盈利表示担心，但在公司的努力下，在其他很多航运企业亏损的大环境下，公司全年仍然取得了盈利过亿元的业绩，给资本市场交出了较为满意的答卷。

经过股东大会批准，2009年7月，公司实施了一次现金分红，以2008年12月31日公司股本131,040万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2元（税前），共计派发现金红利26,208万元（税前），给股东以实实在在的回报。

自2002年上市至2009年底，公司共派送了9次现金红利，以及3次股票红利。累计派发现金红利人民币169,740万元，远远超过公司融资额。同时，由于多年来稳定的业绩、不断改善的公司治理、以及良好的发展前景，公司在资本市场的表现总体实现平稳上升，公司总市值从上市之初的26.604亿元增长至2009年底的138.25亿元，股东价值实现了跳跃式的增长。

四、从制度入手加强环保责任，大力倡导节能减排，促进可持续发展

针对远洋运输行业的特点，为保护海洋环境，维护各国海域和内河环境，国际海事组织、国际公约及各港口国监管制度均对环境保护提出了要求。公司严格遵循国际海事组织（IMO）所制定的国际公约中各项环保条款，包括《经1978年议定书修订的1973年国际防止船舶造成污染公约》（MARPOL73/78）以及《国际船舶安全营运和防止污染管理规则》等，不断改进公司的管理体系，加强环保责任，并接受国际海事组织实施的港口国检查（PSC）和船旗国检查。

同时，在国际公约要求的基础上，公司进一步高标准自我要求，认真贯彻落实科学发展观和节约资源的国策，成立了由公司高管为组长的节能减排工作领导小组和工作小组，把环境保护和节能减排融入各项生产经营活动中，坚持“发展与节能同步、开发与节约并举”的指导方针，以船队结构调整为依托，以节能新技术、新工艺的引进推广为重点，以构建节能型产业体系为目标，切实加强组织领导，严格目标责任管理，确保实现节能降耗目标，不断促进公司可持续发展，履行社会责任。

1、完善与环境保护相关的管理体系

2008年底，公司引入了ISO14001环境管理体系标准，并将其与公司的综合管理体系有机结合。2009年，公司进一步完善了该体系，制定了各方面工作标准，并在生产经营过程中严格执行。年底，该体系通过了中国船级社的审核与认证。

2、保证船舶技术状况

公司所有船舶均安装了符合国际标准的油水分离装置，配备了废油污处理焚烧装置，装备了国际统一标准的通岸接头，船岸防污染能力完全满足国际公约和有关船旗国、港口国政府的规定，并取得了防污染证书，完全符合国际航运的要求，公司船舶按维护保养计划进行预防性检修，确保所有防污染设备100%处于良好状态；在淘汰老旧船时，公司经过综合评估，对于潜在污染危险较大的老旧船，坚决以废钢船出售进行拆解，而不是单纯考虑经济效益而以二手船出售，以免落在小船东手上后对环境可能造成更大的危害。

3、积极推广节能新技术

公司以建设节能型船队为目标，积极推广节能实用技术及新技术，根据公司船舶实际技术状况，分别采用多种节能技术。如在泰安口、大中等半潜船和重吊船上应用燃油均质器技术；为24艘老旧船安装螺旋桨导流罩，可节能6%-9%；在大部分船舶上使用燃油添加剂，改善主机工况；在所有船舶上应用无锡自抛光油漆，减少船舶附着海生物及产生的阻力。

在新船建造过程中，公司积极选用当今有利于节能减排的新技术。如选用燃油消耗率低的船舶主、副机，以减少燃油消耗；为主机配备电子调速器，使主机运转平稳，减少黑烟排放；船舶空调、冷藏系统采用环保冷媒；为保护海洋环境的生物多样性，采用溢流法置换压载水技术和使用环保油漆；采用无卤电缆、采用对主机废热回收利用技术等。即便对已经投建的项目，在获知有更适宜的新型环保设备后，坚持选用更环保的设备，提高环保和节能减排的效果。

4、建立健全节能管理工作机制

为更好地建立船舶节能减排联系机制，公司船舶每航次结束后，都会填报《航次情况反馈表》，对船舶节能减排、机械设备运行状况等进行反馈。为准确统计船舶燃油消耗情况，2009年以来机务总管利用上船检查的机会对船舶存油情况进行量油核对共126艘次，对船舶实际存油与船舶上报存油量总额超出30吨的船舶进行跟踪了解并予以纠正。

5、加强节能减排宣传教育

公司利用中远航运网站、刊物等多种媒体上级宣传节能减排的文件精神、实用案例，积极宣传船舶节能先进经验；组织开展征集员工建言献策活动，征求员工有关精益管理、节能减排等方面的意见和建议；在全国“节能减排宣传周”活动期间，公司制作了80多幅节能减排宣传挂画悬挂于办公区公共场所，营造了节能减排的良好氛围；公司邀请阿法拉伐分油机服务工程师讲解阿法拉伐分油机的专业技术，进一步提高了公司相关技术人员推进节能减排的技术能力。

6、环境保护的成效

由于公司上下高度重视节能减排和环境保护工作，2009年，公司重大以上责任污染事故为零；重大以上责任货损、海损事故为零；降低船舶燃油单耗（吨/千吨海里），平均每月的燃油单耗为8.1千克/千吨海里；年度岸基人均耗水量（15.6m³/人·年）、年度岸基人均耗电量（2595kW·h/人·年）小于上一年度岸基人均耗水量（16.1m³/人·年）、上一年度岸基人均耗电量（2598kW·h/人·年）。

五、坚持和谐共赢，维护利益相关方权益，创造更大的社会价值

中远航运高度重视各利益相关方的权益，在不断追求自身利益和发展的同时，想方设法与利益相关方保持良好关系，积极构建相应的反馈渠道和机制，保持与各利益相关方的和谐相处，这样不仅能保障公司健康持续发展，更能为全社会创造更大的价值。

1、以提升客户价值为出发点，做好市场营销工作

2009年，在公司高管的倡导和带领下，大力度开展了市场营销工作，实现了由传统的被动销售方式到主动营销方式的转变。公司首席执行官、主管业务高管、经营部门领导和业务员，多层次、全方位、立体的开展客户拜访，年内，公司参加了欧洲杂货展、新加坡杂货展、美国杂货展、北京风能展、深圳高交会等多个重要行业展会，并在北京、上海举办大型业务推介会，主动向客户推销公司，公司还结合重吊船、半潜船等挂靠港口和新船下水的机会，在韩国、日本、欧洲、国内等地召开小型的客户推介会。通过这些工作，一方面展示了公司特种船运输实力和企业形象，为公司揽取了货源，另一方面倾听客户需要和意见，进而改进公司的服务质量，取得了非常好的效果。目前，公司与数家重要客户建立了战略合作关系，通过战略合作，在航运市场

高峰时和运力紧张的情况下，公司将优先保证大客户的货载，并给予优惠的运价，而在航运市场低迷时，大客户优先将货物交给我司承运，并避免恶性压价，双方实现了互惠双赢。

2、为客户优质的增值服务

由于公司所经营的航线多为欠发达和发展中国家，港口和航道条件简陋，货物装卸难度大，公司根据客户需求，2009年我们开始定期公布各航线船期安排，方便客户安排、制定货物出运计划，并全力为客户制定科学的运输方案，减少中转或驳运环节，降低运输费用成本，保证了项目建设工期，使得这些基础建设项目尽早投入使用，造福于当地民众。公司在2009年极为艰难的航运形势下，提出“别的船公司不愿去的地方我们去，别的船公司不敢去的地方我们也去”，并为客户提供全程物流服务，使客户在享受增值服务的同时，加深了他们对中远航运品牌的认知度和信任度。

3、妥善处理与供应商的关系

在采购活动中，公司坚持平等协商、合作共赢的原则，与资质、信誉及产品和服务良好的生产和供应商保持良好的合作关系。公司建立《岸基办公用品和物质采购操作须知》、《船岸船舶备件管理规定》、《船舶物料管理规定》等制度，建立健全了对供应商选择、评价、监督体系，完善物料采购及供应流程。2009年，面对市场不利局面，公司主动与供应商和生产商商讨物资采购价格优惠事宜，得到绝大多数供应商及制造商的理解和支持，国内降价幅度在10%-40%之间，国外在10%左右，为公司的年度效益做出保障。

4、维持健康的现金流，保障债权人权益

2009年，金融危机给企业的资金管理提出极大挑战，许多企业由于资金链断裂，给银行等债权人带来损失，甚至导致企业而破产倒闭。中远航运以科学发展观为指导，审时度势，坚持“现金为王”，把强化资金管理和风险防控提到前所未有的重视高度。通过加强资金预算管理和集中管理，严控资金风险，提高资金使用效益，确保资金安全。在此基础上，公司保持了良好的信誉记录，为债权人利益提供了切实保障。2009年，公司利用较低负债率和较高信用评级的优势，加强银企合作，分别与多家银行签订了近70亿元人民币的授信，为公司未来发展提供了宝贵的资金支持。

六、积极投身社会公益事业，做负责人的企业公民

中远航运一直关注和支持社会公益事业，以认真负责的态度，关心和帮助社会弱势群体，促进社会公平、和谐发展。

1、积极创造就业机会

自公司组建自有船员队伍以来，公司每年均从全国各大航海院校招聘应届航海类专业大专以上学历以上毕业生。2009年，尽管经济形势不乐观，公司仍招聘航海院校毕业生船员98人，在大学生就业方面尽到了一个公众上市公司的义务和责任。

2009年，公司维持了江西、四川、湖南、河北、山东等地区的9个协作中心的运作，与各地保持了良好的合作关系，并继续从各协作中心招募船员，解决了部分贫困地区人员的就业问题。同时，公司坚持协作船员“在船待遇与自有船员同体系，社保属地化”的薪酬福利策略，积极推动协作中心完善协作船员的社会保险，切实保证了协作船员的合法利益。

2、积极参与社会公益事业

在关注社会公益事业方面，公司在积极投身其中的同时，将员工的爱心和积极性调动起来，共同参与公益事业。在公司的号召下，公司部分高管及员工积极参与“广东公益恤孤助学促进会”的组建工作，并在该慈善机构兼任重要职务，公司许多员工多次向该组织捐款，该组织自2004年5月成立以来，已累计资助广东农村孤儿和贫困学生5292人，荣获“中华慈善奖”和“南粤慈善奖”。

2009年，公司部分员工继续支助广东农村部分困难学生完成九年制义务教育，并为贫困学生捐赠新棉衣100多件；向希望工程发放助学金13人次，共计人民币7777元；向高等学校教育发放助学金34人次，累计人民币70多万元；对129名特困船员发放春节慰问金18.2万元；对住院治疗的危重伤病船员和生活困难船员，公司工会给予了热心关怀，全年进行慰问探望139人次，补助生活困难船员58人次，共计金额48711元，进行特困补助船员201人次，共计金额63630元。

2009年，中远航运与广东资本市场一群爱心人士共同发起援建的四川江油市香水乡小学建成并投入使用，400多名灾区学生走进了崭新、明亮的教室。

综上，公司社会责任得到了切实履行，根据统计，2009年度，公司实现基本每股收益0.10元人民币，纳税总额2.22亿元人民币，向员工支付薪酬7.35亿元人民币，向金融机构支付借款利息5240.47万元人民币，现金股利回报每股0.2元人民币，当年无社会公益捐赠。根据以上口径计算的每股社会贡献值为1.07。

自 1999 年 12 月成立至今，中远航运已经走过了十个春秋。公司深刻认识到，过去的业绩不仅来自市场的选择，更源于股东的支持、员工的奉献、各利益相关方的帮助以及全社会和国家为公司营造的良好环境。而为了实现公司的长远发展战略，需要公司与社会持续和谐的相处。社会责任是一个永恒的话题，企业履行社会责任的道路永无终点。作为一个上市公司，尤其是作为一个业务遍布全球的航运企业，中远航运深知责任之重，公司将不断努力，持之以恒，怀着感恩之心，永远做对社会负责任的企业。