

中外运空运发展股份有限公司

600270

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	9
七、财务报告.....	15
八、备查文件目录.....	15

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
王建新	独立董事	另有公务	崔忠付

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张建卫
主管会计工作负责人姓名	王久云
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	何艳

公司负责人张建卫、主管会计工作负责人王久云及会计机构负责人（会计主管人员）何艳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中外运空运发展股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	外运发展
公司的法定英文名称	Sinotrans Air Transportation Development Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	Sinoair
公司法定代表人	张建卫

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓征	崔建齐
联系地址	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号
电话	010-80418928	010-80418928
传真	010-80418933	010-80418933
电子信箱	stock@sinoair.com	stock@sinoair.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号
注册地址的邮政编码	101312
办公地址	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号
办公地址的邮政编码	101312
公司国际互联网网址	www.sinoair.com
电子信箱	stock@sinoair.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号， 外运发展天竺物流园办公楼 4 层
-------------	--

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	外运发展	600270	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	5,775,606,760.91	5,375,759,870.44	7.44
所有者权益(或股东权益)	4,843,514,388.25	4,573,447,188.37	5.91
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	5.35	5.05	5.94
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	261,968,261.51	19,298,518.14	1,257.45
利润总额	263,107,185.10	22,305,174.52	1,079.58
归属于上市公司股东的净 利润	289,596,083.71	12,015,813.98	2,310.12
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	272,842,036.89	9,674,768.62	2,720.14
基本每股收益(元)	0.3198	0.0133	2,304.51
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.3013	0.0107	2,715.89
稀释每股收益(元)	0.3198	0.0133	2,304.51
加权平均净资产收益率 (%)	5.95	0.29	增加 5.66 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-45,598,698.64	21,552,065.48	-311.57
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.05	0.02	-350

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	198,157.68	
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)	39,000.00	
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	21,099,474.40	出售所持中国国际航 空股份有限公司股票 200 万股
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	901,765.91	
所得税影响额	5,584,599.50	
少数股东权益影响额(税后)	-248.33	
合计	16,754,046.82	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					58,432 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国外运股份有限公司	国有法人	63.46	574,637,796	0	574,637,796	无
中国机械进出口(集团)有限公司	国有法人	2.93	26,521,745	0	0	未知
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.05	9,500,000	-499,828	0	未知
北京首都旅游股份有限公司	国有法人	0.65	5,893,721	0	0	未知
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	其他	0.55	4,946,584	0	0	未知
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	其他	0.38	3,425,342		0	未知
陈经建	境内自然人	0.34	3,085,050	30,000	0	未知
招商银行股份有限公司-南方策略优化股票型证券投资基金	其他	0.27	2,464,326		0	未知
国际金融-汇丰-JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	其他	0.24	2,158,000		0	未知
交通银行-万家公用事业行业股票型证券投资基金	其他	0.22	1,999,959		0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国机械进出口(集团)有限公司	26,521,745		人民币普通股			
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	9,500,000		人民币普通股			
北京首都旅游股份有限公司	5,893,721		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	4,946,584		人民币普通股			
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	3,425,342		人民币普通股			
陈经建	3,085,050		人民币普通股			
招商银行股份有限公司-南方策略优化股票型证券投资基金	2,464,326		人民币普通股			

国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,158,000	人民币普通股
交通银行—万家公用事业行业股票型证券投资基金	1,999,959	人民币普通股
北京首都农业集团有限公司	1,944,928	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件流通股中，公司未知其之间是否存在关联关系，也未知其相互间是否存在属于《上市公司持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国外运股份有限公司	574,637,796	2009 年 11 月 2 日	574,637,796	在股权分置改革方案实施 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售所持原非流通股股份（因实施股权激励计划转让股份除外）。

注：公司控股股东正在履行相关承诺，故公司控股股东持有的有限售条件股份目前暂未上市流通。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股份。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司副总经理变更的议案》，鉴于工作变动原因，同意总经理提议免去张晨梅女士公司副总经理职务。独立董事对此无异议。

2、公司 2010 年 5 月 18 日召开 2009 年度股东大会，通过了《关于公司董事变更的议案》，批准宋奇先生担任公司董事，任期与本届董事会任期一致。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

经过 2009 年全球经济危机的洗礼，2010 年我国进出口贸易形势明显好于去年同期。受益于全球经济复苏和进出口贸易大幅增长，在市场货量较为充足的情况下，2010 年上半年公司充分利用有利的外部环境，坚持创新思维，优化业务结构，通过加大促销力度、发展直客和 FCA 货以及优化业务流程等举措，在经营方面取得了较好的经营成果。

报告期内，公司整体实现主营业务收入 160,594.80 万元，同比增长 76.62%；主营业务利润 15,271.30 万元，同比增长 95.21%，由于公司合营企业的运营情况明显好于去年同期，促使公司投资收益大幅增长，上半年取得的合资公司投资收益 21,599.54 万元，同比增长 247.71%，其中：合资企业—中外运敦豪的经营业绩同比增长 100.07%，银河航空的经营显著改善，上半年扭亏为盈。公司共实现净利润 28,959.61 万元，同比增长 2,310.12%。

报告期内，母公司国际航空货运代理业务实现代理总量 13,093 万公斤，比上年同期增长了 31.26%，其中出口货量 4,751 万公斤，比上年同期增长了 19.88%；进口货量 8,342 万公斤，比上年同期增长了

38.76%。

报告期内，在国内经济形势明显转好的前提下，公司上下团结合作，坚持优化业务结构、积极开拓新市场、加强运力营销和采购管理、持续推广精益运营，严格管控各项费用支出，加强企业内部管理。在上述经营思路指导下，母公司的自营业务取得较显著的成果，其中国际航空货运代理业务，进口方面重点发展毛利率水平较高的 FCA 业务，出口方面，积极推动运力营销，细分与各航空公司的合作重点、制定核心合作产品，定期对运力市场进行调研分析，跟进重点航空公司的采购及合作执行进度，对跨区域运力合作提供支持和管理。国际货运业务在报告期内共实现收入 130,917.28 万元，同比增长 107.46%。速递业务，充分利用已往经验和自营基础的优势，拓展国际网络，开创新的业务领域，为客户提供更高质量和多样化的增值服务，从而增强公司国际快递业务的竞争力。

通过对公司上半年整体经营情况的回顾，公司制订了下一步的工作思路和措施。

1、坚定信心，确保完成全年经营目标，在稳定现有业务的基础上继续提高进口 FCA 业务、综合物流和项目物流业务在收入中的比重，继续大力发展直接客户，逐步降低对操作类客户的盈利依赖程度，进一步提高自营业务利润。

2、创新经营思路、继续优化业务结构，全力开拓新业务、新领域，对长期业务的新模式进行积极的探索和尝试。

3、持续推广精益运营，不断完善标准化流程，提高整体运作效率，逐步引导各公司提升管理及运营能力，在全面提升服务水平的同时，打造具有核心竞争力的标准化产品。

4、加强与重要合资合营公司及战略合作伙伴的全面业务合作，充分利用这一平台的资源潜力，拓展自身业务，谋求深度合作，互利共赢、共同发展。

5、防控风险、加强安全生产管理、强化安全生产意识、规范各项基础管理工作。

6、加强各级人才培养、储备，增强企业凝聚力，形成有战斗力的团队。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
国际航空货运代理	1,309,172,761.66	1,200,982,097.30	8.26	107.46	115.34	减少 3.36 个百分点
快件	105,110,992.18	88,907,601.38	15.42	-0.17	-16.50	增加 16.55 个百分点
国内货运及物流	191,664,269.97	163,885,336.43	14.49	10.83	-1.95	增加 11.13 个百分点
合计	1,605,948,023.81	1,453,775,035.11	9.48	76.62	74.87	增加 0.91 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 895.31 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	609,416,598.09	60.66
华东	405,011,730.73	50.82
华南	449,331,177.53	155.81
西部	142,188,517.46	65.78
合计	1,605,948,023.81	76.62

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	国际航空快递	383,907,613.30	191,953,806.65	66.28

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2000	首次发行	97,600	547.77	91,337.42	6,262.58	妥善保存于银行

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	产生收益情况	是否符合预计收益
北京空港物流中心	否	15,344.00	16,140.28	是	38.38	是
收购北京空港快件监管中心	否	6,090.00	6,248.34	是	271.38	是
收购集团公司下属省市公司的空运资产	否	5,395.00	5,395.00	是	1029.52	是
中外运上海浦东国际机场物流中心	否	19,800.00	14,343.42	是	174.00	是
综合物流配送系统	否	16,615.00	16,615.00	是		是
综合物流信息网络系统	否	13,726.00	11,965.38	否		是
补充流动资金	否	20,630.00	20,630.00	是		是
合计	/	97,600.00	91,337.42	/	/	/

注：“综合物流信息网络系统”是为了把公司各分支机构、客户和合作伙伴互相联结起来，共享信息和资源而建的，这一系统的建成有利于公司加强内部业务处理和信息管理。现该系统计划的公司内外部网站、网络财务管理系统和货运、快件业务处理系统已建成。“综合物流信息网络系统”已累计投入 11,965.38 万元，投入的减缓主要是因为公司业务产品所需的系统开发减少，而只是更新、维护需求增加。该项目的收益完全与公司业务结合，是通过节约人工费用、办公费用、缩短运输仓储环节的周期等方式来增加利润的。

3、非募集资金项目情况

1)、公司第四届董事会第十三次会议通过了《关于审议公司参与青岛航空物流园区空港物流中心投资项目的议案》，同意根据业务发展需求及青岛航空物流园区管理委员会的要求在流亭镇注册具有独立法人资格的公司，投 1.23 亿元人民币，在青岛航空物流园区投资建设“外运发展青岛空港物流中心”。如果实际投资金额未超过估算额的 110%时（即在人民币 13,530 万元以下），授权总经理处理相关事宜并报董事会备案。内容详见公司对外投资公告（临 2009-010）。该项目目前正在办理中。

2)、公司第四届董事会第十四次会议通过了《关于与佳晟（上海）精密仪器设备服务有限公司共同投资设立合资企业的议案》，同意公司与佳晟（上海）精密仪器设备服务有限公司共同投资人民币 5000 万元设立合资企业，从事各种精密机械设备的特殊拆卸、包装、移动、安装服务及综合运输服务业务。本公司使用自有资金出资人民币 2500 万元，占合资企业注册资本的 50%。授权公司总经理负责签署相关文件并处理后续事宜。该项目目前正在办理中。

3)、公司第四届董事会第十五次会议通过了《关于公司与 Aramex PJSC 共同投资设立合资企业的议案》，同意公司与 Aramex PJSC 共同投资 300 万美元设立中外合资企业。公司使用自有资金出资 150 万美元，占合资企业注册资本的 50%。授权公司总经理负责签署相关文件并处理后续事宜。具体参见

公司临时公告（临 2010-014）。该项目目前正在办理中。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，持续推进公司治理建设工作，不断完善公司治理结构，规范各项运作。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号），报告期内，公司制定了《公司内幕信息及知情人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》以及《公司与关联方资金往来管理制度》等制度，不断提高公司规范运作水平，强化信息披露责任意识，增强内部人员守法合规意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度。同时也不断加强资金风险控制，杜绝资金占用违规行为。

公司将继续按照中国证监会及上海证券交易所等监管部门的要求，通过股东大会、董事会、监事会以及公司管理层协调运转，有效制衡，确保公司的独立性、透明性、规范性，进一步提高公司治理水平，促进公司健康稳定发展以更好的回馈广大投资者。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010 年 5 月 18 日，公司 2009 年度股东大会审议批准了《2009 年度利润分配预案》，根据公司 2009 年度财务决算报告及信永中和会计师事务所审计报告确定的 2009 年末可供股东分配的利润金额，同意公司 2009 年度不再计提盈余公积；并以 2009 年末股本总额 905,481,720 股为基数，每 10 股派发现金 1 元（含税）。总计派发现金 90,548,172 元(含税)，剩余利润作为未分配利润留存，本年度公司不进行送股及资本公积转增股本。利润分配后，公司股本总额保持不变。上述分配方案已于 2010 年 6 月 17 日发放完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

现金分红政策内容：公司根据财务状况和业务发展需要决定是否进行利润分配和制定相应的分配政策。利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司利润分配的具体分配方式和比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。

报告期内现金分红实施情况：公司 2009 年度不再计提盈余公积；并以 2009 年末股本总额 905,481,720 股为基数，每 10 股派发现金 1 元（含税）。总计派发现金 90,548,172 元(含税)，剩余利润作为未分配利润留存，本年度公司不进行送股及资本公积转增股本。利润分配后，公司股本总额保持不变。上述分配方案已于 2010 年 6 月 17 日发放完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601111	中国国航	22,400.00	0.64	80,184.00	2,109.44	2,298.00	可供出售金融资产	战略配售

600115	东方航空	39,500.00	0.74	57,628.42	0	4,802.37	可供出售金融资产	定向增发
--------	------	-----------	------	-----------	---	----------	----------	------

2、持有非上市金融企业股权情况

本报告期公司无持有非上市金融企业股权情况。

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

公司第四届董事会第十一次会议通过了《关于收购中国外运股份有限公司持有的中国外运大件物流有限公司 51% 股权的议案》，同意以挂牌方式收购中国外运股份有限公司（“中国外运”）持有的中国外运大件物流有限公司（“大件公司”）51% 股权，并授权公司总经理在本次交易经股东大会审议通过后根据股东大会决议决定本次交易的具体事宜及签署相关协议。公司关联董事张建卫先生、虞健民先生回避了表决，独立董事对该议案发表了独立意见；本次交易将提请公司股东大会审议批准。

（具体请参见公司公告<临 2009-039 号>），该议案已经公司 2010 年 2 月 8 日召开的 2010 年第一次临时股东大会通过，公司已于 2010 年 7 月 5 日进行摘牌，但尚未签署股权转让协议。

2、出售资产情况

公司第四届董事会第十三次会议通过了《关于转让公司持有的沈阳泰达昌汽车物流有限公司 100% 股权的议案》，同意根据国家有关规定，以信永中和会计师事务所及北京天健兴业资产评估有限公司确认的净资产审计评估值人民币 2,600.98 万元为基础，通过“招、拍、挂”方式转让公司持有的泰达昌公司全部股权，最终挂牌价格以国有资产管理（授权）部门核准的最终评估值为准。并授权总经理与最终受让方签署协议并处理后续事宜。该转股事宜经北京产权交易所公开挂牌确认上述股权的最终受让方为中国外运物流发展有限公司，转让价格为人民币 2,600.98 万元。具体请参阅公司临时公告（临 2010-020）。

(八) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易类别	关联人	报告期内总金额 (元)	是否达到《股票上市规则》第 10.2.4 条或第 10.2.5 条规定的标准
向关联人提供的劳务	中国外运股份有限公司及公司最终控制方拥有直接和间接控制的下属企业发生的日常关联交易合计	12,103,047.32	达到 10.2.4 条
	公司的合营、联营企业	34,908,472.5	
	小计	47,011,519.82	
接受关联人提供的劳务	中国外运股份有限公司及公司最终控制方拥有直接和间接控制的下属企业发生的日常关联交易合计	11,377,280.80	达到 10.2.4 条
	公司的合营、联营企业	67,612,634.42	
	小计	78,989,915.22	

具体内容详见会计报表附注“九、（二）关联交易”

为了充分利用中国外运长航集团有限公司及其拥有的直接或间接控制的下属企业、中国外运股份有限公司及其拥有的直接或间接控制的下属企业、公司的合营、联营企业的服务网络，本报告期公司根据股东大会批准签署的《关于继续履行经常性关联交易的框架协议》的规定，继续与上述关联方之间展开互为代理的日常关联交易活动。交易金额合计未超过公司 2009 年度股东大会批准的标准。

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司 2010 年 2 月 8 日召开的 2010 年第一次临时股东大会通过了《关于收购中国外运股份有限公司持有的中国外运大件物流有限公司 51% 股权的议案》，公司已于 2010 年 7 月 5 日进行摘牌，但尚未签署股权转让协议。

3、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保期限	担保类型	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
华捷国际运输代理有限公司	300	2009-01-22	2008-08-04~2011-08-03	连带责任担保	否	是
中外运敦豪国际航空快件有限公司	无	2009-06-18	2009-06-18~2012-06-17	连带责任担保	否	是
华捷国际运输代理有限公司	无	2009-09-25	2009-09-25~2013-12-26	连带责任担保	否	是
中外运阪急阪神国际货运有限公司	无	2010-04-01	2010-04-01~2013-03-31	连带责任担保	否	是
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						300
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						0
报告期末对子公司担保余额合计（B）						3,238.245 万美元
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额（A+B）						22,028.62 万元人民币
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						0
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0

注：

1)、经公司 2009 年度股东大会审议批准，公司可以继续为下属合营企业取得“中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书”提供担保。公司下属企业从事航空运输销售代理业务，须根据国务院颁

布的《民用航空运输销售代理业务管理规定》的要求，向中国民用航空总局及民用航空地区管理局申请取得经营批准证书，公司下属企业申请时，民航局要求其提供公司出具的担保合同，该类合同无金额。2010年5月18日，公司2009年度股东大会通过了《关于继续为公司所属企业申请<中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书>提供担保的议案》，批准了下一年度公司提供此类担保的公司范围，同意授权公司管理层在股东大会确认的范围内批准提供此类担保。

2)、本公司合营企业银河国际向中国银行股份有限公司天津市分行申请了抵押贷款 7,470 万美元（贷款期限 2008 年 9 月 11 日-2018 年 9 月 11 日），经本公司第三届董事会第二十九次会议通过的有关决议，本公司按照出资比例（51%）为银河国际的抵押贷款提供无条件见索即付的连带责任担保，并签署《保证合同》，担保金额为 3,809.70 万美元，保证期间自《借款合同》项下单项债务到期之日起算，至《借款合同》项下最后到期的本金到期 2 年后终止。该事项已于 2008 年 8 月 6 日经本公司 2008 年第一次临时股东大会批准。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东中国外运股份有限公司承诺： 1、自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不通过证券交易所挂牌出售所持原非流通股股份（因实施股权激励计划转让股份除外）； 2、自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内，根据外运发展业务需要，依据国家相关法律法规的规定，经外运发展股东大会审议通过并报国家有权部门审批后，向外运发展转让部分优质资产。	履行中

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

2、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

公司控股股东正在履行注入资产的承诺，公司收购其持有的中国外运大件物流有限公司 51% 的股权本次股权收购价格以经北京天健兴业资产评估有限公司评估的大件公司全部股东权益评估值 15,799.91 万元作为定价基础，通过挂牌交易的方式确定，以现金方式支付。

大件公司 2009 年下半年及 2010 年-2012 年的盈利情况预测如下：

项目	2009 年 7-12 月	2010 年	2011 年	2012 年
预测净利润（万元）	525.52	1,475.22	1,813.38	2,088.41

公司控股股东对本次交易提出业绩补偿承诺：

(1) 如大件公司在 2010 年度、2011 年度和 2012 年度内任一年度的实际净利润低于预测净利润但不低于该预测净利润的 50% 时，由中国外运以现金方式向外运发展补足大件公司当年预测净利润与实际净利润之间的差额部分（按本次转让股权比例 51% 计算）；

(2) 如大件公司在 2010 年度、2011 年度和 2012 年度内任一年度的实际净利润低于预测净利润的 50% 时，由中国外运按照大件公司预测净利润与当年实际净利润之间差额的 1.5 倍以现金方式向外运发展进行补偿（按本次转让股权比例 51% 计算）。

上述交易已经公司 2010 年第一次临时股东大会表决通过。

2) 是否已启动：是

公司已于 2010 年 7 月 5 日进行摘牌，但尚未签署股权转让协议。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	9

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
外运发展第四届董事会第十二次会议决议公告(临 2010-001)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
外运发展 2009 年度业绩预告(临 2010-002)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
外运发展关于召开 2010 年第一次临时股东大会会议通知(临 2010-003)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn
外运发展 2010 年第一次临时股东大会决议公告(临 2010-004)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
外运发展第四届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会通知(临 2010-005)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展第四届监事会第六次会议决议公告(临 2010-006)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展关于继续履行与控股股东及最终控制方签署的《关于经常性关联交易的框架协议》的公告(临 2010-007)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展关于继续履行与下属合营企业签署的《关于日常关联交易框架协议》的公告(临 2010-008)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展关于提请股东大会批准继续为公司所属企业申请中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书提供担保的公告(临 2010-009)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展参与投资青岛航空物流园区空港物流中心项目的公告(临 2010-010)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展第四届董事会第十四次会议决议公告(临 2010-011)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
外运发展与佳晟(上海)精密仪器设备服务有限公司共同投资设立合资企业的公告(临 2010-012)	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn

外运发展第四届董事会第十五次会议决议公告（临 2010-013）	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
外运发展对外投资公告（临 2010-014）	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
外运发展 2009 年度股东大会决议公告（临 2010-015）	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn

七、财务报告

公司 2010 半年度财务报告未经审计。财务报表及附注见附件。

八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 张建卫

中外运空运发展股份有限公司

2010 年 8 月 25 日

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:中外运空运发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八、1	1,889,268,330.59	1,744,004,858.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八、2	0.00	141,180.00
应收票据	八、3	8,200,421.04	6,205,917.07
应收账款	八、4	596,536,657.01	466,417,262.29
预付款项	八、5	133,278,420.66	55,178,419.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	八、6	3,859,402.94	4,606,976.70
应收股利	八、7	110,436,286.04	66,210,218.65
其他应收款	八、8	90,601,133.90	96,157,482.39
买入返售金融资产			
存货	八、9	184,400.49	216,877.95
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		2,832,365,052.67	2,439,139,193.19
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、10	1,378,124,205.42	1,289,052,627.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、11	1,048,198,874.11	1,142,017,346.77
投资性房地产			
固定资产	八、12	372,336,632.11	372,796,789.92
在建工程	八、13	24,423,618.86	5,615,783.85
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、14	101,026,805.52	102,338,091.77
开发支出		0.00	0.00
商誉			
长期待摊费用	八、15	5,666,513.89	7,035,507.41

项目	附注	期末余额	年初余额
递延所得税资产	八、16	13,465,058.33	17,764,530.49
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,943,241,708.24	2,936,620,677.25
资产总计		5,775,606,760.91	5,375,759,870.44

法定代表人：张建卫

主管会计工作负责人：王久云

会计机构负责人：何艳

合并资产负债表（续）

2010年6月30日

编制单位：中外运空运发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	八、18	51,296,532.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	八、19	441,752,578.39	321,130,981.85
预收款项	八、20	79,346,914.93	65,041,983.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、21	42,833,185.55	46,553,142.52
应交税费	八、22	8,376,588.72	23,337,757.82
应付利息			
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	八、23	52,763,232.15	102,358,995.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		676,369,031.74	558,422,861.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	八、16	251,863,646.55	240,332,270.82

其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		251,863,646.55	240,332,270.82
负债合计		928,232,678.29	798,755,132.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、24	905,481,720.00	905,481,720.00
资本公积	八、25	1,178,176,399.04	1,107,172,715.26
减：库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积	八、26	490,091,875.85	490,091,875.85
一般风险准备			
未分配利润	八、27	2,269,915,722.94	2,070,867,811.23
外币报表折算差额		-151,329.58	-166,933.97
归属于母公司所有者权益合计		4,843,514,388.25	4,573,447,188.37
少数股东权益	八、28	3,859,694.37	3,557,549.96
所有者权益合计		4,847,374,082.62	4,577,004,738.33
负债和所有者权益总计		5,775,606,760.91	5,375,759,870.44

法定代表人：张建卫

主管会计工作负责人：王久云

会计机构负责人：何艳

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:中外运空运发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,732,265,174.03	1,672,571,379.31
交易性金融资产		0.00	65,160.00
应收票据		5,341,666.39	3,965,432.72
应收账款	十五、1	481,739,222.49	449,612,490.67
预付款项		132,577,360.96	54,752,320.20
应收利息		3,809,636.64	4,556,364.64
应收股利		110,552,629.43	66,326,562.04
其他应收款	十五、2	102,350,564.10	84,576,006.24
存货		79,416.61	102,354.24
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		2,568,715,670.65	2,336,528,070.06
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,378,124,205.42	1,289,052,627.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,334,172,375.11	1,330,990,847.77
投资性房地产			
固定资产		363,697,939.03	368,654,548.87
在建工程		0.00	1,343,211.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		77,585,329.52	78,661,354.87
开发支出		0.00	0.00
商誉			
长期待摊费用		4,944,699.19	6,257,176.22
递延所得税资产		13,465,058.33	17,764,530.49
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		3,171,989,606.60	3,092,724,296.26
资产总计		5,740,705,277.25	5,429,252,366.32

法定代表人: 张建卫

主管会计工作负责人: 王久云

会计机构负责人: 何艳

母公司资产负债表（续）

2010 年 6 月 30 日

编制单位:中外运空运发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		396,395,009.70	304,933,299.38
预收款项		78,161,409.84	62,377,337.80
应付职工薪酬		40,633,385.11	44,401,589.50
应交税费		7,867,943.23	22,854,109.47
应付利息			
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		113,219,509.14	171,813,823.92
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		636,277,257.02	606,380,160.07
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		251,863,646.55	240,332,270.82
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		251,863,646.55	240,332,270.82
负债合计		888,140,903.57	846,712,430.89
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		905,481,720.00	905,481,720.00
资本公积		1,179,150,011.73	1,108,146,327.95
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		490,091,875.85	490,091,875.85
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		2,277,840,766.10	2,078,820,011.63
所有者权益（或股东权益）合计		4,852,564,373.68	4,582,539,935.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,740,705,277.25	5,429,252,366.32

法定代表人：张建卫

主管会计工作负责人：王久云

会计机构负责人：何艳

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、29	1,607,898,183.29	915,424,550.23
其中：营业收入	八、29	1,607,898,183.29	915,424,550.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	八、29	1,583,024,784.40	958,341,048.03
其中：营业成本	八、29	1,455,294,301.29	832,555,635.70
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	八、30	13,661,142.71	11,838,355.07
销售费用		52,451,299.44	50,096,848.31
管理费用		67,261,168.60	85,609,414.98
财务费用	八、31	-10,525,944.37	-20,085,471.05
资产减值损失	八、32	4,882,816.73	-1,673,734.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、33	237,094,862.62	62,215,015.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		215,995,388.22	62,119,033.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		261,968,261.51	19,298,518.14
加：营业外收入	八、34	1,262,239.14	4,147,118.63
减：营业外支出	八、35	123,315.55	1,140,462.25
其中：非流动资产处置损失		48,553.13	104,142.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		263,107,185.10	22,305,174.52
减：所得税费用	八、36	-26,791,043.02	10,325,042.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		289,898,228.12	11,980,131.83
归属于母公司所有者的净利润		289,596,083.71	12,015,813.98
少数股东损益		302,144.41	-35,682.15
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、37	0.3198	0.0133
（二）稀释每股收益	八、37	0.3198	0.0133
七、其他综合收益	八、38	71,019,288.17	175,312,074.18
八、综合收益总额		360,917,516.29	187,292,206.01

项目	附注	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的综合收益总额		360,615,371.88	187,327,888.16
归属于少数股东的综合收益总额		302,144.41	-35,682.15

法定代表人：张建卫

主管会计工作负责人：王久云

会计机构负责人：何艳

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	1,299,984,718.88	771,676,484.67
减：营业成本	十五、4	1,165,399,431.83	679,954,511.48
营业税金及附加		12,633,598.62	8,116,828.41
销售费用		41,923,647.84	33,041,091.46
管理费用		62,022,384.65	50,479,102.41
财务费用		-10,548,226.12	-18,981,541.13
资产减值损失		4,261,692.92	786,443.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	237,030,776.57	62,410,445.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		215,995,388.22	62,119,033.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		261,322,965.71	80,690,493.88
加：营业外收入		1,173,494.47	1,360,425.24
减：营业外支出		94,996.25	385,258.98
其中：非流动资产处置损失		39,681.35	87,477.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		262,401,463.93	81,665,660.14
减：所得税费用		-27,167,462.54	9,488,843.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		289,568,926.47	72,176,816.71
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		71,003,683.78	175,200,000.00
七、综合收益总额		360,572,610.25	247,376,816.71

法定代表人：张建卫

主管会计工作负责人：王久云

会计机构负责人：何艳

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,536,436,126.36	1,074,059,984.30
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		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	八、39	11,579,148.55	17,607,805.20
经营活动现金流入小计		1,548,015,274.91	1,091,667,789.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,382,103,115.99	784,550,208.48
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		122,699,160.08	155,619,712.24
支付的各项税费		16,180,348.31	35,082,255.01
支付其他与经营活动有关的现金	八、39	72,631,349.17	94,863,548.29
经营活动现金流出小计		1,593,613,973.55	1,070,115,724.02
经营活动产生的现金流量净额		-45,598,698.64	21,552,065.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		26,840,654.40	1,620,000.00
取得投资收益收到的现金		265,587,793.49	1,576,549.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		381,679.88	4,090,624.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	八、39	11,526,019.49	25,330,461.39
投资活动现金流入小计		304,336,147.26	32,617,636.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,379,807.21	13,589,994.39
投资支付的现金		0.00	127,111,274.37

项目	附注	本期金额	上期金额
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	974,321.00
支付其他与投资活动有关的现金	八、39	37,026,398.56	0.00
投资活动现金流出小计		74,406,205.77	141,675,589.76
投资活动产生的现金流量净额		229,929,941.49	-109,057,953.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		51,702,840.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		51,702,840.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,748,906.94	90,692,898.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	144,726.63
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		90,748,906.94	90,692,898.63
筹资活动产生的现金流量净额		-39,046,066.94	-90,692,898.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,703.72	-5,005.36
五、现金及现金等价物净增加额		145,263,472.19	-178,203,792.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,744,004,858.40	2,230,112,123.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,889,268,330.59	2,051,908,330.97

法定代表人：张建卫

主管会计工作负责人：王久云

会计机构负责人：何艳

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,297,709,368.03	893,713,412.64
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		11,607,571.45	61,547,764.14
经营活动现金流入小计		1,309,316,939.48	955,261,176.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,095,519,856.40	662,536,200.16
支付给职工以及为职工支付的现金		111,647,236.12	88,009,115.34
支付的各项税费		14,415,141.00	30,254,474.26
支付其他与经营活动有关的现金		62,458,124.71	60,343,448.31

项目	附注	本期金额	上期金额
经营活动现金流出小计		1,284,040,358.23	841,143,238.07
经营活动产生的现金流量净额		25,276,581.25	114,117,938.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,760,679.09	600,000.00
取得投资收益收到的现金		265,587,793.49	1,337,068.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		226,211.67	587,183.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,939,869.26	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		11,394,343.24	194,738,811.39
投资活动现金流入小计		306,908,896.75	197,263,063.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,962,453.93	1,854,788.70
投资支付的现金		0.00	127,111,274.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,000,000.00	219,974,321.00
支付其他与投资活动有关的现金		55,026,398.56	0.00
投资活动现金流出小计		166,988,852.49	348,940,384.07
投资活动产生的现金流量净额		139,920,044.26	-151,677,320.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,548,172.00	90,548,172.00
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		105,548,172.00	90,548,172.00
筹资活动产生的现金流量净额		-105,548,172.00	-90,548,172.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		45,341.21	-4,746.63
五、现金及现金等价物净增加额		59,693,794.72	-128,112,300.11
加：期初现金及现金等价物余额		1,672,571,379.31	2,077,160,389.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,732,265,174.03	1,949,048,089.22

法定代表人：张建卫

主管会计工作负责人：王久云

会计机构负责人：何艳

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	905,481,720.00	1,107,172,715.26	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	2,070,867,811.23	-166,933.97	3,557,549.96	4,577,004,738.33
加:会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	905,481,720.00	1,107,172,715.26	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	2,070,867,811.23	-166,933.97	3,557,549.96	4,577,004,738.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	71,003,683.78	0.00	0.00	0.00	0.00	199,047,911.71	15,604.39	302,144.41	270,369,344.29
(一)净利润							289,596,083.71		302,144.41	289,898,228.12
(二)其他综合收益		71,003,683.78						15,604.39		71,019,288.17
上述(一)和(二)小计	0.00	71,003,683.78	0.00	0.00	0.00	0.00	289,596,083.71	15,604.39	302,144.41	360,917,516.29
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本										0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他										0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,548,172.00	0.00	0.00	-90,548,172.00
1.提取盈余公积										0.00
2.提取一般风险准备										0.00
3.对所有者(或股东)的分配							-90,548,172.00			-90,548,172.00
4.其他										0.00
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)										0.00
2.盈余公积转增资本										0.00

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		
（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
四、本期期末余额	905,481,720.00	1,178,176,399.04	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	2,269,915,722.94	-151,329.58	3,859,694.37	4,847,374,082.62

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	905,481,720.00	682,651,750.10	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	1,932,337,949.26	-296,509.95	5,100,520.74	4,015,367,306.00
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	905,481,720.00	682,651,750.10	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	1,932,337,949.26	-296,509.95	5,100,520.74	4,015,367,306.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	175,181,492.26	0.00	0.00	0.00	0.00	-78,532,358.02	130,581.92	-1,156,222.04	95,623,494.12
（一）净利润							12,015,813.98		-35,682.15	11,980,131.83
（二）其他综合收益		175,181,492.26						130,581.92		175,312,074.18
上述（一）和（二）小计	0.00	175,181,492.26	0.00	0.00	0.00	0.00	12,015,813.98	130,581.92	-35,682.15	187,292,206.01
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-975,813.26	-975,813.26
1. 所有者投入资本									-975,813.26	-975,813.26
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00

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		
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,548,172.00	0.00	-144,726.63	-90,692,898.63
1. 提取盈余公积					0.00		0.00			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-90,548,172.00		-144,726.63	-90,692,898.63
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
四、本期期末余额	905,481,720.00	857,833,242.36	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	1,853,805,591.24	-165,928.03	3,944,298.70	4,110,990,800.12

法定代表人：张建卫

主管会计工作负责人：王久云

会计机构负责人：何艳

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	905,481,720.00	1,108,146,327.95	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	2,078,820,011.63	4,582,539,935.43
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	905,481,720.00	1,108,146,327.95	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	2,078,820,011.63	4,582,539,935.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	71,003,683.78	0.00	0.00	0.00	0.00	199,020,754.47	270,024,438.25
（一）净利润							289,568,926.47	289,568,926.47
（二）其他综合收益		71,003,683.78						71,003,683.78
上述（一）和（二）小计	0.00	71,003,683.78	0.00	0.00	0.00	0.00	289,568,926.47	360,572,610.25
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,548,172.00	-90,548,172.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-90,548,172.00	-90,548,172.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
四、本期期末余额	905,481,720.00	1,179,150,011.73	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	2,277,840,766.10	4,852,564,373.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	905,481,720.00	683,606,855.05	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	2,062,154,093.23	4,141,334,544.13
加:会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	905,481,720.00	683,606,855.05	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	2,062,154,093.23	4,141,334,544.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	175,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,371,355.29	156,828,644.71
(一)净利润							72,176,816.71	72,176,816.71
(二)其他综合收益		175,200,000.00						175,200,000.00
上述(一)和(二)小计	0.00	175,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72,176,816.71	247,376,816.71
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,548,172.00	-90,548,172.00
1.提取盈余公积					0.00		0.00	0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者(或股东)的分配							-90,548,172.00	-90,548,172.00
4.其他								0.00
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)								0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
4.其他								0.00
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取								0.00
2.本期使用								0.00
四、本期期末余额	905,481,720.00	858,806,855.05	0.00	0.00	490,091,875.85	0.00	2,043,782,737.94	4,298,163,188.84

法定代表人: 张建卫

主管会计工作负责人: 王久云

会计机构负责人: 何艳

财务报表附注

一、 公司的基本情况

中外运空运发展股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 1999 年 10 月 11 日，是经国家经贸委国经贸企改[1999]939 号文批准，由中国对外贸易运输（集团）总公司（2009 年经重组后更名为中国外运长航集团有限公司，以下简称中外运总公司）作为主要发起人，联合中国机械进出口（集团）有限公司等企业，以发起设立方式设立的股份有限公司。

本公司成立时注册资本为人民币 20,716 万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]156 号文批准，本公司于 2000 年 11 月 30 日公开发行人民币普通股 7,000 万股，并于 2000 年 12 月 28 日在上海证券交易所上市交易，发行后注册资本为 27,716 万元。

2001 年 6 月，本公司实施 2000 年度股东大会审议通过的每 10 股送红股 1 股的利润分配方案，注册资本增加为人民币 30,487.6 万元。2002 年 6 月，本公司实施 2001 年度股东大会审议通过的每 10 股送红股 1 股和用资本公积金每 10 股转增 1 股的分配方案，注册资本增加为人民币 36,585.12 万元。2003 年 7 月，本公司实施 2002 年度股东大会审议通过的每 10 股送红股 2 股和用资本公积金每 10 股转增 3 股的分配方案，注册资本增加为 54,877.68 万元。2003 年中外运总公司将其对本公司的股权作为出资投入到中国外运股份有限公司（以下简称中国外运），并于 2003 年 1 月办理了股权转让手续。2004 年 6 月，本公司实施 2003 年度股东大会审议通过的用资本公积金每 10 股转增 5 股的资本公积转增方案，注册资本增加为 82,316.52 万元。2005 年 6 月，本公司实施 2004 年度股东大会审议通过的每 10 股送红股 1 股的利润分配方案，注册资本增加为 90,548.172 万元。截止 2005 年 12 月 31 日，本公司总股本 90,548.172 万股，其中，国有法人股 67,515.822 万股，占总股本的 74.56%；法人股 163.35 万股，占总股本的 0.18%；社会公众股 22,869 万股，占总股本的 25.26%。

根据本公司于 2006 年 10 月 23 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过的《中外运空运发展股份有限公司股权分置改革方案》以及国务院国有资产监督管理委员会《关于中外运空运发展股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产权[2006]1367 号）的批准，本公司的非流通股股东向本方案实施之股权登记日在册的全体流通股股东每 10 股流通股支付 2.9 股股票。股改实施后，截止 2006 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 905,481,720 股，其中有限售条件的流通股份为 610,471,620 股，占总股本的 67.42%，无限售条件的流通股份为 295,010,100 股，占总股本的 32.58%。

2007 年 11 月 2 日，本公司有限售条件的流通股中的 35,833,824 股上市交易。2009 年 11 月 2 日，中国外运持有的有限售条件的流通股份 574,637,796 股应上市交易，但中国外运正在履行注入优质资产的承诺，本公司收购其持有的中国外运大件物流有限公司 51%的股权，该项交易已于 2010 年 2 月 8 日经本公司 2010 年第一次临时股东大会表决通过，并于 2010 年 7 月 5 日在产权交易所摘牌，相关签署股权转让协议、办理股权变更事宜尚在办理中。故中国外运持有的有限售

条件的流通股份 574,637,796 股目前暂未上市流通。

本公司属于物流运输行业，具体涉及国际货运代理业、航空快递业和国内物流综合服务业。经营范围主要包括：许可经营项目：普通货运（道路：有效期至 2010 年 6 月 27 日）。一般经营项目：国际航线或者香港、澳门、台湾地区航线的航空客货运销售代理业务（危险品除外）；国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空货运销售代理业务（危险品除外）；承办空运进出口货物和过境货物的国际运输代理业务，包括：揽货、分拨、订舱、包机、仓储、中转、物流服务、国际多式联运、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、相关咨询业务；经营国际快递（不含私人信函和县以上党政军和机关公文）业务；寄递业务（信件和其他具有信件性质的物品除外）；与以上业务相关的咨询、服务、展览、技术交流；资产管理；实业投资。本公司注册地址：北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号。法定代表人：张建卫。

本公司之母公司为中国外运，本公司最终母公司为中国外运长航集团有限公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产

或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本集团将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
0-6 个月	0.00%
7-12 个月	30.00%
1-2 年	50.00%
2 年以上	100.00%

对于其他应收款中押金、保证金、备用金等不计提坏账准备。

8. 存货

本集团存货主要主要为低值易耗品。

存货实行永续盘存制，低值易耗品在取得时按实际成本计价；领用采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计销售费用和相關税金后确定。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为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。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团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，如果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，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确

认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30	5%	3.17%
2	机器设备	5	5%	19.00%
3	运输设备	5	5%	19.00%
4	其他	5	5%	19.00%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、管理软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；管理软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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

14. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1)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)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如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)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括国际航空货运代理业务收入、快件业务收入和国内货运及物流服务业务收入。

一般的，本集团在提供的运输劳务已经全部完成、收入和相关的成本能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入本集团时，确认劳务收入的实现。

(1) 国际航空货运代理业务收入于提供货运代理服务完成时确认。本集团实际上作为委托人为客户安排运输物品时，应确认的收入一般包括承运人向本集团收取的承运费。

(2) 快递业务收入于相关文件或包裹到达指定交付地点时确认。

(3) 国内货运及物流服务业务收入除项目物流业务外一般于提供有关运输服务完成时确认。

项目物流业务为本集团与客户签订总合同，约定在一定时间内向其提供持续综合物流服务的一种业务。项目物流业务收入在项目物流业务总收入和总成本能够可靠计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确认。

21. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

26. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

27. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企

业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本年无重大会计政策、会计估计变更和重大前期会计差错更正。

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、17.5%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额	1%、3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

本公司的子公司中外运香港空运发展有限公司注册地为中国香港，利得税率为 17.5%。

2. 税收优惠及批文

根据西安市国家税务局转发《陕西省国家税务局关于中外运空运发展股份有限公司西北分公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》的通知，本公司西北分公司 2004 年至 2010 年享受 15% 的所得税优惠政策。

根据四川省国家税务局直属税务分局《关于同意中外运空运发展股份有限公司西南分公司享受企业所得税优惠政策的批复》（川国税直减免[2008]24 号），本公司西南分公司 2007 年度至 2010 年度享受 15% 的所得税优惠政策。

根据重庆市渝北区国家税务局的减、免税批准通知书（渝北国税减[2008]38 号），本公司重庆分公司本年度享受 12.5% 的所得税优惠政策。

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号），本公司深圳分公司、华东分公司、厦门分公司、海南分公司本年度享受 22% 的所得税优惠政策。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
同一控制下企业合并取得的子公司													
大连京大国际货运代理有限公司	有限责任公司	大连市	物流运输	700 万元人民币	货运代理、国际快递	420 万元	0.00	60%	60%	是	3,859,694.37		
非同一控制下企业合并取得的子公司													
沈阳泰达昌汽车物流发展有限公司	有限责任公司	沈阳市	物流运输	2,500 万元人民币	普通货运、仓储服务	2,500 万元	0.00	100%	100%	是	0.00		
其他方式取得的子公司													
中外运香港空运发展有限公司	有限责任公司	香港	物流运输	300 万港币	国际运输代理、国际快递业务	300 万港币	0.00	100%	100%	是	0.00		
宁波外运国际航空货运有限公司	有限责任公司	宁波市	物流运输	300 万元人民币	货运代理、国际快递	300 万元	0.00	100%	100%	是	0.00		
中外运现代物流有限公司	有限责任公司	北京市	物流运输	10,000 万元人民币	仓储、分拨、包装；信息咨询	10,000 万元	0.00	100%	100%	是	0.00		

上海新运物流有限公司	有限责任公司	上海市	物流运输	450 万元人民币	保税区内物流业务、国际贸易	450 万元	0.00	100%	100%	是	0.00		
北京中外运空港仓储服务有限公司	有限责任公司	北京市	物流运输	500 万元人民币	仓储服务; 代理进出口; 货物进出口; 技术进出口	500 万元	0.00	100%	100%	是	0.00		
中外运绵阳物流有限公司	有限责任公司	绵阳市	物流运输	300 万元人民币	仓储服务; 代理报关、报检服务; 货物进出口、技术进出口	300 万元	0.00	100%	100%	是	0.00		
中外运(成都)空港物流有限公司	有限责任公司	成都市	物流运输	3,000 万元人民币	国际、国内货运代理、仓储、国际快递业务	8,000 万元	0.00	100%	100%	是	0.00		
南京新运物流有限公司	有限责任公司	南京市	物流运输	500 万元人民币	国际运输代理、商品、技术进出口	500 万元	0.00	100%	100%	是	0.00		
中外运(青岛)空港物流有限公司	有限责任公司	青岛市	物流运输	5,000 万元人民币	物流及仓储服务; 货运代理业务	5,000 万元	0.00	100%	100%	是	0.00		

本集团下列公司股权比例超过半数但未纳入合并报表范围：

1. 银河国际货运航空有限公司

银河国际货运航空有限公司（以下简称银河国际）成立于 2007 年 12 月，是由本公司、大韩航空有限公司、韩亚投资有限公司（Hana Capital Co.,Ltd.）和新韩投资有限公司（SHINHAN CAPITAL CO.,LTD）共同出资组建的中外合资经营企业，本公司出资比例为 51%。银河国际 2008 年年中开始正式经营，根据其实际经营、管理情况及公司章程的规定和执行情况，属于共同控制，采用权益法核算，不合并其财务报表。

2. 成都保税物流投资有限公司

成都保税物流投资有限公司（以下简称成都保税物流）成立于 2005 年 3 月，由成都高新区投资有限公司（后更名为成都高新投资集团有限公司）出资成立。本公司与成都高新区投资有限公司于 2006 年 3 月签订重组协议，本公司以现金 5,000 万元对成都保税物流出资，占注册资本的 50%，成都高新区投资有限公司以成都保税物流经评估确认的净资产值取整 5,000 万元作为出资，占注册资本的 50%。

经本公司 2009 年 3 月 4 日第四届董事会第二次会议决议，本公司 2009 年与成都高新投资集团有限公司共同向成都保税物流增资人民币 7,500 万元，其中，本公司增资人民币 4,500 万元，增资后，本公司持有成都保税物流的股权比例为 54.29%。但根据其实际经营、管理情况及公司章程的规定和执行情况，本公司判断对成都保税物流属于共同控制，采用权益法核算，不合并其财务报表。

（二）本期合并财务报表合并范围的变动

1. 本期新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	期末净资产	本年净利润
中外运（青岛）空港物流有限公司	新设合并	100%	50,000,000.00	0.00

2. 本期不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例	处置日	处置日净资产	2009 年 1 月 1 日-处置日净利润
南京江润外运物流有限公司	注销	100%	2010.06.28	2,939,869.26	7,157.20

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“期末”系指 2010 年 6 月 30 日，“本期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2009 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项 目	期末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金			1,050,555.21			868,915.73
其中：美元	1,836.90	6.7909	12,474.20	1,879.90	6.8282	12,836.33
港元	5,558.80	0.87239	4,849.44	2,348.10	0.88048	2,067.46
银行存款			1,828,188,292.40			1,738,476,672.67
其中：美元	2,329,211.69	6.7909	15,817,443.67	2,602,744.07	6.8282	17,772,057.06
港元	6,667,914.77	0.87239	5,817,022.17	7,389,301.26	0.88048	6,506,131.97
日元	0.00	0.076686	0.00	1,075,659.00	0.073782	79,364.27
欧元	6,195.80	8.2710	51,245.46	10,369.32	9.7971	101,589.26
其他货币资金			60,029,482.98			4,659,270.00
其中：港元	0.00	0.87239	0.00	0.00	0.88048	0.00
合 计	****		1,889,268,330.59	****		1,744,004,858.40

其他货币资金主要为质押给中国民生银行股份有限公司广州分行的保证金 56,000,000.00 元，详见本附注八、18。

2. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	0.00	141,180.00
合 计	0.00	141,180.00

期初交易性权益工具是本公司上年进行新股申购取得的已发行未上市股票，以股票发行价作为其公允价值，本期已出售。

3. 应收票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	8,200,421.04	6,205,917.07
合 计	8,200,421.04	6,205,917.07

4. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	229,727,705.46	37.34%	6,321,660.22	33.89%	143,923,069.66	29.69%	6,359,006.24	34.71%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	382,120,217.78	62.11%	8,989,606.01	48.20%	335,993,431.39	69.32%	7,611,191.71	41.55%
其他单项金额不重大的应收账款	3,341,131.34	0.55%	3,341,131.34	17.91%	4,819,831.29	0.99%	4,348,872.10	23.74%
合计	615,189,054.58	100.00%	18,652,397.57	100.00%	484,736,332.34	100.00%	18,319,070.05	100.00%

1) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
公司 1	66,828,270.22	0.00	0%	账龄计提
公司 2	65,687,215.62	146,944.91	0%、30%、100%	账龄计提
公司 3	14,882,400.02	0.00	0%	账龄计提
公司 4	13,262,324.38	0.00	0%	账龄计提
公司 5	10,914,448.45	0.00	0%	账龄计提
公司 6	10,395,792.15	0.00	0%	账龄计提
公司 7	9,870,555.60	0.00	0%	账龄计提
公司 8	6,930,605.05	0.00	0%	账龄计提
公司 9	6,874,036.76	0.00	0%	账龄计提
公司 10	6,485,749.70	0.00	0%	账龄计提
公司 11	5,800,214.63	0.00	0%	账龄计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
公司 12	5,653,031.53	31,653.96	0%	账龄计提
深圳市亚风国际货运代理有限公司	6,143,061.35	6,143,061.35	100%	①
国内快件客户	3,049,544.41	3,049,544.41	100%	②
公司 13	291,586.93	291,586.93	100%	估计难以收回
合 计	233,068,836.80	9,662,791.56	****	****

①深圳市亚风国际货运代理有限公司长期拖欠本公司运费,本公司 2008 年按个别认定法对其 10,792,365.68 元的应收账款全额计提坏账准备。2009 年,本公司与深圳市亚风国际货运代理有限公司达成和解协议,减免其债务 3,292,365.68 元,余额 7,500,000.00 元在三年内分期偿还。本公司已将其减免的债务核销,但鉴于对该公司资产的调查情况,本公司仍对其应收账款的余额 6,143,061.35 元全额计提坏账准备。

②根据本公司与中外运-敦豪国际航空快件有限公司于 2009 年 7 月 20 日签署的《关于北京中外运速递有限公司股权转让协议的补充协议》,本公司将截止 2009 年 7 月 31 日北京中外运速递有限公司的部分应收账款回购,截止 2010 年 6 月 30 日,该部分应收账款余额为 5,085,848.90 元。鉴于国内快件业务的经营特点,本公司对该部分应收账款中的国内快件客户应收账款 3,049,544.41 元采用特别坏账计提政策,具体如下:

账龄	金额	计提比例	坏账准备
1-2 年	2,017,049.54	100.00%	2,017,049.54
2 年以上	1,032,494.87	100.00%	1,032,494.87
合 计	3,049,544.41	****	3,049,544.41

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项 目	期 末			年 初		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
0-6 个月	365,070,491.73	95.54%	0.00	322,371,766.10	95.95%	0.00
7-12 个月	9,776,349.60	2.56%	2,932,904.95	5,171,061.63	1.54%	1,551,318.56
1-2 年	2,433,350.79	0.64%	1,216,675.40	4,781,461.03	1.42%	2,390,730.52
2-3 年	3,735,477.16	0.98%	3,735,477.16	3,255,394.06	0.97%	3,255,394.06
3 年以上	1,104,548.50	0.28%	1,104,548.50	413,748.57	0.12%	413,748.57
合 计	382,120,217.78	100.00%	8,989,606.01	335,993,431.39	100.00%	7,611,191.71

(2) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
厦新电子股份有限公司	运费、劳务费	266,192.94	诉讼胜诉,收回部分款项,余额无法收回	否
海南森通木业有限公司	运费、劳务费	115,945.00	胜诉无财产可执行	否
东莞市芳迪扬声器有限公司	运费、劳务费	169,395.00	胜诉无财产可执行	否
其他	运费、劳务费	432,754.54		否
合 计	****	984,287.48	****	****

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(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	账龄	占应收账款总额的比例
公司 1	第三方公司	66,828,270.22	0-6 个月	10.86%
公司 2	第三方公司	65,687,215.62	主要为 6 个月内	10.68%
公司 3	第三方公司	14,882,400.02	0-6 个月	2.42%
公司 4	第三方公司	13,262,324.38	0-6 个月	2.16%
公司 5	第三方公司	10,914,448.45	0-6 个月	1.77%
合 计	****	171,574,658.69	****	27.89%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
大连日通外运物流有限公司	其他关联关系方	4,650,456.28	0.76%
中外运敦豪国际航空快件有限公司	合营企业及联营企业	2,358,410.75	0.38%
中国外运华东有限公司会展物流分公司	受同一母公司控制的其他企业	2,058,851.71	0.33%
江苏中外运有限公司	受同一母公司控制的其他企业	899,211.31	0.15%
银河国际货运航空有限公司	合营企业及联营企业	671,506.45	0.11%
华捷国际运输代理有限公司	合营企业及联营企业	646,705.45	0.11%
中国外运广东有限公司	受同一母公司控制的其他企业	550,349.43	0.09%
中国外运四川公司	受同一母公司控制的其他企业	492,382.48	0.08%

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
四川中外运报关有限公司	受同一母公司控制的其他企业	477,187.65	0.08%
中国外运河南公司	受同一母公司控制的其他企业	406,476.70	0.07%
中国外运华东有限公司	受同一母公司控制的其他企业	347,243.69	0.06%
浙江中外运有限公司	受同一母公司控制的其他企业	231,578.09	0.04%
中国外运北京公司	受同一母公司控制的其他企业	221,354.85	0.04%
中国外运广东黄埔公司	受同一母公司控制的其他企业	168,222.53	0.03%
北京中外运速递有限公司	其他关联关系方	163,324.68	0.03%
中国外运物流发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业	123,581.36	0.02%
山东济南中外运有限公司	受同一母公司控制的其他企业	123,061.00	0.02%
中国外运辽宁有限公司	受同一母公司控制的其他企业	105,373.00	0.02%
其他		440,130.61	0.07%
合 计	****	15,135,408.02	2.49%

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	4,025,417.15	6.7909	27,336,205.32	3,163,245.60	6.8282	21,599,273.61
港币	97,296,404.41	0.87239	84,880,410.24	3,817,010.60	0.88048	3,360,801.49
欧元	24,668.61	8.2710	204,034.07	9,132.54	9.7971	89,472.41
合 计	****		112,420,649.63	****		25,049,547.51

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项 目	期末		年初	
	金额	比例	金额	比例
0-6 个月	129,771,329.29	97.37%	53,138,938.42	96.30%

7-12 个月	1,921,504.57	1.44%	1,018,718.46	1.84%
1-2 年	1,265,689.84	0.95%	605,440.59	1.10%
2-3 年	76,238.70	0.06%	124,232.66	0.23%
3 年以上	243,658.26	0.18%	291,089.61	0.53%
合 计	133,278,420.66	100.00%	55,178,419.74	100.00%

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国货运航空有限公司	第三方公司	24,121,034.65	0-6 月	预付运费
中华人民共和国合肥海关	第三方公司	15,197,243.18	0-6 月	预付关税
北京海关	第三方公司	10,639,835.93	0-6 月	预付关税
中国国际航空公司	第三方公司	9,981,548.81	0-6 月	预付运费
天津华通报关有限公司	第三方公司	7,583,267.29	0-6 月	预付运费
合 计	****	67,522,929.86	****	****

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

期末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	140,218.06	6.7909	952,206.82	710,136.72	6.8282	4,848,955.55
港币	224,108.89	0.87239	195,510.35	10,977.00	0.88048	9,665.03
欧元	883.26	8.2710	7,305.44	0.00	9.7971	0.00
合 计	****		1,155,022.61	****		4,858,620.58

6. 应收利息

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
定期存款利息	4,606,976.70	10,778,445.73	11,526,019.49	3,859,402.94
合 计	4,606,976.70	10,778,445.73	11,526,019.49	3,859,402.94

7. 应收股利

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额	未收回原因	是否发生减值
账龄 1 年以内的应收股利	65,587,793.49	309,813,860.88	265,587,793.49	109,813,860.88	—	—
其中:					—	—
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	65,587,793.49	309,813,860.88	265,587,793.49	109,813,860.88	—	—
账龄 1 年以上的应收股利	622,425.16	0.00	0.00	622,425.16	—	—
其中:					—	—
华力环球运输有限公司	622,425.16	0.00	0.00	622,425.16		否
合 计	66,210,218.65	309,813,860.88	265,587,793.49	110,436,286.04		

8. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	45,172,004.14	36.30%	2,108,400.56	33.52%	40,000,000.00	40.45%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	12,537,795.68	12.94%	3,309,225.33	52.61%	19,392,998.81	19.61%	2,724,814.16	100.00%
其他单项金额不重大的其他应收款	39,181,349.97	50.76%	872,390.00	13.87%	39,489,297.74	39.94%	0.00	0.00%
合计	96,891,149.79	100.00%	6,290,015.89	100.00%	98,882,296.55	100.00%	2,724,814.16	100.00%

1) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
天津联合信华物流有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00%	按账龄计提
成都双流机场空港物流园区管委会	10,000,000.00	0.00	0.00%	按账龄计提
银河国际货运航空有限公司	5,172,004.14	2,108,400.56	0%、50%	按账龄计提
天霖国际货运集团有限公司	872,390.00	872,390.00	100.00%	正破产清算，无财产可偿债
押金、保证金、备用金	38,308,959.97	0.00	0.00%	按坏账政策计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
合 计	84,353,354.11	2,980,790.56	****	****

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项 目	期 末			年 初		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
0-6 个月	8,350,725.67	66.60%	0.00	16,620,798.12	85.70%	0.00
7-12 个月	621,076.44	4.95%	186,322.93	44,282.62	0.23%	13,284.79
1-2 年	886,182.35	7.07%	443,091.17	32,777.40	0.17%	16,388.70
2-3 年	139,650.06	1.11%	139,650.06	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	2,540,161.16	20.27%	2,540,161.17	2,695,140.67	13.90%	2,695,140.67
合 计	12,537,795.68	100.00%	3,309,225.33	19,392,998.81	100.00%	2,724,814.16

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期 末 金 额		年 初 金 额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中国外运股份有限公司	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00
中国外运长航集团有限公司	0.00	0.00	75,000.00	0.00
合 计	300,000.00	0.00	375,000.00	0.00

(3) 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	账龄	占其他应收款 总额的比例	性质或内容
天津联合信华物流有限公司	第三方	30,000,000.00	1 年以内	30.96%	合作款
成都航空物流园区 管理委员会	第三方	10,000,000.00	1 年以内	10.32%	定金
银河国际货运航空 有限公司	合营公司	5,172,004.14	2 年以内	5.34%	代垫派遣 员工薪酬
北京中外运速递有 限公司	合营公司之 子公司	4,087,122.24	2 年以内	4.22%	往来款
东方中天(河南)航 空服务有限公司	第三方	3,576,000.00	1 年以内	3.69%	保证金
合 计	****	52,835,126.38	****	54.53%	****

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
中国外运股份有限公司	母公司	300,000.00	0.31%
银河国际货运航空有限公司	合营企业及联营企业	5,172,004.14	5.34%
北京中外运速递有限公司	其他关联关系方	4,087,122.24	4.22%
中外运敦豪国际航空快件有限公司	合营企业及联营企业	462,895.12	0.48%
北京辰通货运服务有限公司	合营企业及联营企业	76,887.24	0.08%
其他		66,910.77	0.07%
合 计	****	10,165,819.51	10.50%

(5) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	49,956.20	6.7909	339,247.56	49,956.20	6.8282	341,110.92
港币	2,774,798.73	0.87239	2,420,706.66	1,805,482.19	0.88048	1,589,690.96
合 计	****		2,759,954.22	****		1,930,801.88

9. 存货

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	83,984.63	0.00	83,984.63	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	100,415.86	0.00	100,415.86	216,877.95	0.00	216,877.95
合 计	184,400.49	0.00	184,400.49	216,877.95	0.00	216,877.95

10. 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
中国国际航空股份有限公司股票	801,840,000.00	776,800,000.00
中国东方航空股份有限公司股票	576,284,205.42	512,252,627.04
合 计	1,378,124,205.42	1,289,052,627.04

本公司持有的中国东方航空股份有限公司股票处于限售期,限售期限为 2009 年 12 月 22 日—2010 年 12 月 22 日。

本公司持有的上述股票以上海证券交易所的报价作为公允价值。

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	15,400,000.00	15,400,000.00
按权益法核算长期股权投资	1,032,798,874.11	1,126,617,346.77
长期股权投资合计	1,048,198,874.11	1,142,017,346.77
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资净值	1,048,198,874.11	1,142,017,346.77

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
成本法核算								
沈阳空港物流有限公司	10.00%	10.00%	15,400,000.00	15,400,000.00	0.00	0.00	15,400,000.00	0.00
小 计	****	****	15,400,000.00	15,400,000.00	0.00	0.00	15,400,000.00	0.00
权益法核算								
银河国际货运航空有限公司	51.00%	51.00%	232,401,871.55	87,251,142.70	1,773,008.22	0.00	89,024,150.92	
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	50.00%	50.00%	69,835,799.70	764,319,603.47	191,953,806.65	309,813,860.88	646,459,549.24	309,813,860.88
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	50.00%	50.00%	5,198,769.08	97,971,557.37	19,021,136.86	0.00	116,992,694.23	
华捷国际运输代理有限公司	50.00%	50.00%	6,616,745.67	37,829,006.21	1,028,391.84	0.00	38,857,398.05	
中外运阪急国际货运有限公司	50.00%	50.00%	4,966,140.00	12,229,141.15	1,711,193.54	0.00	13,940,334.69	
成都保税物流投资有限公司	54.29%	54.29%	95,000,000.00	88,652,746.72	93,507.87	0.00	88,746,254.59	
上海中外运松江物流有限公司	50.00%	50.00%	2,500,000.00	4,081,668.61	415,725.31	0.00	4,497,393.92	
华力环球运输有限公司	20.00%	20.00%	5,350,873.48	12,918,425.47	108,911.37	0.00	13,027,336.84	
北京辰通货运服务有限公司	37.00%	37.00%	4,440,000.00	3,437,988.16	-182,560.52	0.00	3,255,427.64	
和平国际旅行有限公司	30.00%	30.00%	2,863,170.57	3,674,318.59	72,267.08	0.00	3,746,585.67	
天津韩进外运货站有限公司	20.00%	20.00%	14,251,748.32	14,251,748.32	0.00	0.00	14,251,748.32	
小 计	****	****	443,425,118.37	1,126,617,346.77	215,995,388.22	309,813,860.88	1,032,798,874.11	309,813,860.88
合 计	****	****	458,825,118.37	1,142,017,346.77	215,995,388.22	309,813,860.88	1,048,198,874.11	309,813,860.88

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	组织机构代码	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业													
银河国际货运航空有限公司	外商投资企业	天津	71788052-7	张建卫	航空运输	USD6,500 万元	51%	51%	672,919,947.25	498,362,788.56	174,557,158.69	270,207,389.15	3,476,486.71
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	外商投资企业	北京	62591150-9	赵沪湘	国际快递	USD1,450 万元	50%	50%	2,978,774,001.37	1,685,854,902.80	1,292,919,098.57	3,295,942,661.07	383,907,613.30
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	外商投资企业	北京	62591023-1	郭盛	国际快递	USD614 万元	50%	50%	346,940,759.83	112,955,371.39	233,985,388.44	255,973,998.45	40,125,701.12
华捷国际运输代理有限公司	外商投资企业	北京	62591109-0	王久云	货运代理	USD220 万元	50%	50%	145,805,495.82	68,090,699.75	77,714,796.07	273,370,410.13	2,285,315.19
中外运阪急国际货运有限公司	外商投资企业	上海	710936444	王久云	货运代理	USD120 万元	50%	50%	50,658,362.46	22,777,693.13	27,880,669.33	102,310,877.89	3,471,337.56
成都保税物流投资有限公司	有限责任公司	成都	77122339-2	平兴	仓储物流	RMB17,500 万元	54.29%	54.29%	171,764,162.04	8,297,124.66	163,467,037.38	7,516,541.54	172,237.75
上海中外运松江物流有限公司	有限责任公司	上海	72939501-9	杨忠信	仓储物流	RMB500 万元	50%	50%	10,609,291.00	1,614,503.23	8,994,787.77	15,385,661.15	831,450.62
联营企业													
华力环球运输有限公司	有限责任公司	北京	62591173-6	姚军	货运代理	USD198 万元	20%	20%	114,157,008.28	49,020,324.08	65,136,684.20	12,748,602.24	544,556.85
北京辰通货运服务有限公司	有限责任公司	北京	66843404-4	韩伟	物流运输	RMB1,200 万元	37%	37%	9,583,065.03	784,611.96	8,798,453.07	2,343,398.00	-493,406.81
和平国际旅行有限公司	有限责任公司	北京	101724163	杨玉山	旅游服务	RMB900 万元	30%	30%	64,732,171.70	52,655,153.48	12,077,018.22	316,250,385.86	307,636.32
天津韩进外运货站有限公司	外商投资企业	天津	68185888-8	李广司	仓储服务	USD1,490.9 万	20%	20%	71,305,676.77	37,260.68	71,268,416.09	0.00	0.00
合 计									4,637,249,941.55	2,500,450,433.72	2,136,799,507.83	4,552,049,925.48	434,628,928.61

(4) 被投资单位与本公司的会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益的汇回也不存在重大限制。

12. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
原价				
房屋建筑物	382,176,883.90	2,076,069.14	17,394.14	384,235,558.90
机器设备	40,322,874.76	4,825,083.09	0.00	45,147,957.85
运输设备	97,535,642.66	7,082,990.02	3,119,061.05	101,499,571.63
其他	75,817,150.34	1,984,296.36	1,080,822.78	76,720,623.92
合计	595,852,551.66	15,968,438.61	4,217,277.97	607,603,712.30
累计折旧				
房屋建筑物	62,447,376.31	6,305,896.73	0.00	68,753,273.04
机器设备	27,749,977.47	2,097,539.46	0.00	29,847,516.93
运输设备	73,843,697.68	4,838,109.10	2,870,489.98	75,811,316.80
其他	59,014,710.28	2,741,404.19	901,141.05	60,854,973.42
合计	223,055,761.74	15,982,949.48	3,771,631.03	235,267,080.19
账面净值				
房屋建筑物	319,729,507.59	-4,229,827.59	17,394.14	315,482,285.86
机器设备	12,604,768.29	2,695,672.63	0.00	15,300,440.92
运输设备	23,691,944.98	2,244,880.92	248,571.07	25,688,254.83
其他	16,770,569.06	-725,236.83	179,681.73	15,865,650.50
合计	372,796,789.92	-14,510.87	445,646.94	372,336,632.11
减值准备				
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值				
房屋建筑物	319,729,507.59	-4,229,827.59	17,394.14	315,482,285.86

机器设备	12,604,768.29	2,695,672.63	0.00	15,300,440.92
运输设备	23,691,944.98	2,244,880.92	248,571.07	25,688,254.83
其他	16,770,569.06	-725,236.83	179,681.73	15,865,650.50
合计	372,796,789.92	-14,510.87	445,646.94	372,336,632.11

本年增加的累计折旧中，本年计提 15,982,949.48 元。

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项 目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
沈阳泰达昌仓库	11,921,883.30	0.00	11,921,883.30	2,756,239.00	0.00	2,756,239.00
绵阳空运仓储房	0.00	0.00	0.00	1,343,211.00	0.00	1,343,211.00
成都空港物流中心	12,501,735.56	0.00	12,501,735.56	1,516,333.85	0.00	1,516,333.85
合 计	24,423,618.86	0.00	24,423,618.86	5,615,783.85	0.00	5,615,783.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	工程预算 (万元)	年初 金额	本期 增加	本期减少		期末金额	资金 来源	工程投入占 预算比例
				转固	其他减少			
沈阳泰达昌仓库	5,000	2,756,239.00	9,165,644.30	0.00	0.00	11,921,883.30	自筹	23.84%
绵阳空运仓储房	140	1,343,211.00	715,464.00	2,058,675.00	0.00	0.00	自筹	147.05%
成都空港物流中心	2,000	1,516,333.85	10,985,401.71	0.00	0.00	12,501,735.56	自筹	62.51%
合 计	****	5,615,783.85	20,866,510.01	2,058,675.00	0.00	24,423,618.86	** **	****

14. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价				
土地使用权	105,537,049.08	0.00	0.00	105,537,049.08
管理软件	4,464,486.00	261,579.95	0.00	4,726,065.95
合 计	110,001,535.08	261,579.95	0.00	110,263,115.03

累计摊销				
土地使用权	6,339,977.99	1,143,020.94	0.00	7,482,998.93
管理软件	1,323,465.32	429,845.26	0.00	1,753,310.58
合计	7,663,443.31	1,572,866.20	0.00	9,236,309.51
账面净值				
土地使用权	99,197,071.09	-1,143,020.94	0.00	98,054,050.15
管理软件	3,141,020.68	-168,265.31	0.00	2,972,755.37
合计	102,338,091.77	-1,311,286.25	0.00	101,026,805.52
减值准备				
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
管理软件	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值				
土地使用权	99,197,071.09	-1,143,020.94	0.00	98,054,050.15
管理软件	3,141,020.68	-168,265.31	0.00	2,972,755.37
合计	102,338,091.77	-1,311,286.25	0.00	101,026,805.52

本期增加的累计摊销中，本期摊销 1,572,866.20 元。

15. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
房屋装修费	2,249,319.08	409,252.75	830,534.95	1,828,036.88
房屋租金	2,676,276.64	4,173.00	363,099.30	2,317,350.34
电脑软件	1,659,911.69	0.00	563,785.02	1,096,126.67
其他	450,000.00	0.00	25,000.00	425,000.00
合计	7,035,507.41	413,425.75	1,782,419.27	5,666,513.89

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	5,561,694.60	4,785,057.06

项目	期末金额	年初金额
当年计提未支付的工资薪酬	1,597,634.07	6,017,752.43
股权投资差额累计摊销	933,367.36	928,361.40
预提费用	5,372,362.30	6,033,359.60
合计	13,465,058.33	17,764,530.49
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	191,181,052.23	167,513,157.63
长期股权投资转让收益与税法差异	60,682,594.32	72,819,113.19
合计	251,863,646.55	240,332,270.82

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	1,199,221.63	659,735.63
可抵扣亏损	7,939,318.71	6,315,890.26
合计	9,138,540.34	6,975,625.89

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末金额	年初金额	备注
2010 年	918,067.72	918,067.72	
2013 年	995,046.34	995,046.34	
2014 年	4,075,675.19	4,402,776.20	
2015 年	1,950,529.46	0.00	
合计	7,939,318.71	6,315,890.26	

(4) 暂时性差异项目

一、可抵扣暂时性差异项目	暂时性差异金额	备注
坏账准备	23,743,191.83	
当年计提未支付的工资薪酬	6,861,461.19	
股权投资差额累计摊销	3,733,469.42	
预提费用	21,489,449.21	
合 计	55,827,571.65	

二、应纳税暂时性差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	764,724,208.92	
长期股权投资转让收益与税法差异	242,730,377.30	①
合 计	1,007,454,586.22	

①根据国税函[2008]264号文件的规定：企业在一个纳税年度发生的转让、处置持有5年以上的股权投资所得、非货币性资产投资转让所得、债务重组所得和捐赠所得，占当年应纳税所得50%及以上的，可在不超过5年的期间均匀计入各年度的应纳税所得额；本公司将转让金鹰国际货运代理有限公司50%股权的收益在2008年-2012年期间均匀计入各年度的应纳税所得额。

17. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	21,043,884.21	4,882,816.73	0.00	984,287.48	24,942,413.46
合计	21,043,884.21	4,882,816.73	0.00	984,287.48	24,942,413.46

其他转出主要系本公司本年核销的坏账。

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	51,296,532.00	0.00
合计	51,296,532.00	0.00

本公司之子公司中外运香港空运发展有限公司为满足其业务发展需要，向交通银行香港分行贷款港币58,800,000.00元，该借款由中国民生银行股份有限公司广州分行出具港币60,000,000.00元融资性保函进行保证，为开具该保函，本公司将民生银行广州分行保证金账户内的存款56,000,000.00元质押给该行。

19. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	441,752,578.39	321,130,981.85

项目	期末金额	年初金额
其中：1 年以上	43,633,399.75	40,590,226.34

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
中国外运股份有限公司	550.00	550.00
合计	550.00	550.00

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,310,752.97	6.7909	15,692,092.34	2,068,302.02	6.8282	14,122,779.85
港币	50,820,851.82	0.87239	44,335,602.92	12,431,169.48	0.88048	10,945,396.10
日元	3,108,994.13	0.076686	238,416.32	1,348,335.57	0.073782	99,482.90
欧元	623,782.74	8.2710	5,159,307.04	260,523.09	9.7971	2,552,370.77
合计	****		65,425,418.62	****		27,720,029.62

20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	79,346,914.93	65,041,983.14
其中：1 年以上	9,627,531.28	9,676,140.76

(2) 预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
中国外运股份有限公司	135.80	0.00
合计	135.80	0.00

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	287,118.99	6.7909	1,949,796.35	53,379.55	6.8282	364,486.24
港币	2,008,991.23	0.87239	1,752,623.86	1,973,571.04	0.88048	1,737,689.83
日元	0.00	0.076686	0.00	0.00	0.073782	0.00
欧元	0.00	8.2710	0.00	23,774.35	9.7971	232,919.68
合计	****		3,702,420.21	****		2,335,095.75

21. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	28,709,136.16	79,855,169.11	88,319,093.43	20,245,211.84
职工福利费	30,838.52	4,275,694.23	4,281,502.79	25,029.96
社会保险费	900,718.64	14,419,488.98	14,401,733.03	918,474.59
其中：1. 医疗保险费	153,578.42	4,109,537.88	4,148,304.47	114,811.83
2. 基本养老保险费	499,602.33	9,176,575.94	9,130,274.92	545,903.35
3. 失业保险费	68,373.24	629,163.86	601,543.84	95,993.26
4. 工伤保险费	126,142.44	258,815.19	271,092.58	113,865.05
5. 生育保险费	53,022.21	245,396.11	250,517.22	47,901.10
住房公积金	48,454.89	6,073,152.98	6,008,128.76	113,479.11
工会经费和职工教育经费	11,370,623.96	3,367,111.30	3,689,489.56	11,048,245.70
辞退福利	5,493,370.35	5,247,091.51	257,717.51	10,482,744.35
合计	46,553,142.52	113,237,708.11	116,957,665.08	42,833,185.55

22. 应交税费

税种	期末金额	年初金额
企业所得税	582,045.65	19,904,335.15
营业税	1,642,137.47	2,285,818.48

城市维护建设税	85,735.99	127,669.34
教育费附加	55,444.01	72,420.91
个人所得税	5,381,343.86	748,272.11
房产税	456,018.65	18,569.46
其他	173,863.09	180,672.37
合 计	8,376,588.72	23,337,757.82

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项 目	期末金额	年初金额
合 计	52,763,232.15	102,358,995.96
其中：1年以上	37,684,408.05	27,983,793.88

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
中国外运股份有限公司	14,426,594.52	14,426,594.52
中国外运长航集团有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
合计	19,226,594.52	19,226,594.52

(3) 期末大额其他应付款

项 目	欠款金额	账龄	性质或内容
中国外运股份有限公司	14,426,594.52	4 年以内	综合服务费、代垫款
北京空港海仓物业管理有限公司	8,008,306.37	5 年以内	物业费
中国外运长航集团有限公司	4,800,000.00	5 年以内	综合服务费
中国外运北京空运公司	2,778,301.49	3 年以内	应付代垫款
天津泛艺国际货运代理服务有限公司	1,607,775.33	1 年以内	应付代垫款
合 计	31,620,977.71	****	****

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	0.00	6.7909	0.00	39,614.28	6.8282	270,494.23
港币	7,989,484.25	0.87239	6,969,946.16	8,000,166.90	0.88048	7,043,986.95
合计	****		6,969,946.16	****		7,314,481.18

24. 股本

股东名称/类别	年初		本期变动	期末	
	金额	比例		金额	比例
有限售条件股份					
国有法人持股	574,637,796.00	63.46%	0.00	574,637,796.00	63.46%
有限售条件股份合计	574,637,796.00	63.46%	0.00	574,637,796.00	63.46%
无限售条件股份					
人民币普通股	330,843,924.00	36.54%	0.00	330,843,924.00	36.54%
无限售条件股份合计	330,843,924.00	36.54%	0.00	330,843,924.00	36.54%
股份总额	905,481,720.00	100.00%	0.00	905,481,720.00	100.00%

2009年11月2日，中国外运持有的有限售条件的流通股份574,637,796股应上市交易，但中国外运正在履行注入优质资产的承诺，本公司收购其持有的中国外运大件物流有限公司51%的股权，该项交易已于2010年2月8日经本公司2010年第一次临时股东大会表决通过，并于2010年7月5日在产权交易所摘牌，相关签署股权转让协议、办理股权变更事宜尚在办理中。故中国外运持有的有限售条件的流通股份574,637,796股目前暂未上市流通。

25. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	594,300,387.40	0.00	0.00	594,300,387.40
其他资本公积	512,872,327.86	85,499,683.78	14,496,000.00	583,876,011.64
合计	1,107,172,715.26	85,499,683.78	14,496,000.00	1,178,176,399.04

其他资本公积的增加系可供出售金融资产公允价值变动所致；其他资本公积的减少系本期出售所持中国国际航空股份有限公司股票 2,000,000 股,将该部分公允价值的变动转入投资收益所致。

26. 盈余公积

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	490,077,919.59	0.00	0.00	490,077,919.59
任意盈余公积	13,956.26	0.00	0.00	13,956.26
合 计	490,091,875.85	0.00	0.00	490,091,875.85

27. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年期末金额	2,070,867,811.23	1,932,337,949.26
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
本期年初金额	2,070,867,811.23	1,932,337,949.26
加：本期净利润	289,596,083.71	229,078,033.97
减：提取盈余公积金	0.00	0.00
分配普通股股利	90,548,172.00	90,548,172.00
本期期末金额	2,269,915,722.94	2,070,867,811.23
其中：拟分配现金股利	0.00	90,548,172.00

根据本公司第四届董事会第十三次会议通过的有关决议，本公司以 2009 年 12 月 31 日总股本为基数，实施每 10 股派发现金红利 1 元（含税）的利润分配预案，剩余利润作为未分配利润留存。该决议已于 2010 年 5 月获得股东大会通过，并于 2010 年 6 月实施。

28. 少数股东权益

子公司名称	少数股 权比例	期末金额	年初金额
大连京大国际货运代理有限公司	40%	3,859,694.37	3,557,549.96
合 计		3,859,694.37	3,557,549.96

29. 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,605,948,023.81	909,276,381.42
其他业务收入	1,950,159.48	6,148,168.81
合 计	1,607,898,183.29	915,424,550.23
主营业务成本	1,453,775,035.11	831,322,871.85
其他业务成本	1,519,266.18	1,232,763.85
合 计	1,455,294,301.29	832,555,635.70

(1) 主营业务—按行业分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国际航空货运代理	1,309,172,761.66	1,200,982,097.30	631,046,161.11	557,703,372.41
快件	105,110,992.18	88,907,601.38	105,289,652.55	106,482,233.41
国内货运及物流	191,664,269.97	163,885,336.43	172,940,567.76	167,137,266.03
合 计	1,605,948,023.81	1,453,775,035.11	909,276,381.42	831,322,871.85

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	609,416,598.09	549,443,701.92	379,320,077.98	344,303,896.24
华东	405,011,730.73	366,811,412.05	268,533,143.96	247,177,393.72
华南	449,331,177.53	412,207,516.85	175,651,851.77	162,744,319.44
西部	142,188,517.46	125,312,404.29	85,771,307.71	77,097,262.45
合计	1,605,948,023.81	1,453,775,035.11	909,276,381.42	831,322,871.85

(3) 本年公司前五名客户销售收入总额 296,575,719.15 元，占本年全部销售收入总额的 18.44%。

30. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	12,423,192.11	10,747,017.77	营业收入的 3%或 5%

城市维护建设税	682,898.29	605,926.64	流转税的 7%或 5%或 1%
教育费附加	415,520.54	359,373.83	流转税的 3%或 1%
其他	139,531.77	126,036.83	
合 计	13,661,142.71	11,838,355.07	****

31. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	200,734.94	0.00
减：利息收入	12,274,457.59	20,916,539.50
加：汇兑损失	522,790.45	206,906.85
加：其他支出	1,024,987.83	624,161.60
合 计	-10,525,944.37	-20,085,471.05

32. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	4,882,816.73	-1,673,734.98
合 计	4,882,816.73	-1,673,734.98

33. 投资收益

(1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	215,995,388.22	62,119,033.55
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	95,982.39
处置可供出售金融资产取得的投资收益	21,094,434.26	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,040.14	0.00
合 计	237,094,862.62	62,215,015.94

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资公司名称	本期金额	上期金额
银河国际货运航空有限公司	1,773,008.22	-50,506,935.16
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	191,953,806.65	95,769,514.90
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	19,021,136.86	13,402,102.61
华捷国际运输代理有限公司	1,028,391.84	5,565,696.23
中外运阪急国际货运有限公司	1,711,193.54	-424,899.61
成都保税物流投资有限公司	93,507.87	-912,213.39
上海中外运松江物流有限公司	415,725.31	221,651.23
华力环球运输有限公司	108,911.37	-403,947.70
北京辰通货运服务有限公司	-182,560.52	-231,499.69
和平国际旅行有限公司	72,267.08	-360,435.87
合 计	215,995,388.22	62,119,033.55

34. 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	246,710.81	2,329,645.39
其中：固定资产处置利得	246,710.81	2,329,645.39
政府补助	39,000.00	154,700.00
无法支付的款项	38,559.76	630,623.14
其他	937,968.57	1,032,150.10
合 计	1,262,239.14	4,147,118.63

本期收到的政府补助系收取的黄标车报废补贴。其他主要系本公司为本公司之合营企业银河国际提供担保而向该公司收取的担保费 904,085.52 元。

35. 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	48,553.13	104,142.97
其中：固定资产处置损失	48,553.13	104,142.97

罚没支出	26,104.74	365,662.62
非常损失	0.00	490,596.17
公益性捐赠支出	17,561.20	24,597.20
诉讼赔款	0.00	21,802.00
其他	31,096.48	133,661.29
合 计	123,315.55	1,140,462.25

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-18,953,996.31	20,322,628.33
递延所得税费用	-7,837,046.71	-9,997,585.64
合 计	-26,791,043.02	10,325,042.69

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	289,596,083.71	12,015,813.98
归属于母公司的非经常性损益	2	16,754,046.82	2,341,045.36
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	272,842,036.89	9,674,768.62
年初股份总数	4	905,481,720.00	905,481,720.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	0.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	0.00	0.00
增加股份 (II) 下一月份起至年	7	0.00	0.00

末的累计月数			
因回购等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	0.00	0.00
缩股减少股份数	10	0.00	0.00
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	905,481,720.00	905,481,720.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.3198	0.0133
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.3013	0.0107
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0.00	0.00
转换费用	16	0.00	0.00
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	0.00	0.00
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.3198	0.0133
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.3013	0.0107

38. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	109,167,578.38	233,600,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	23,667,894.60	58,400,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	14,496,000.00	0.00
小计	71,003,683.78	175,200,000.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00

项目	本期金额	上期金额
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	19,800.00
小计	0.00	-19,800.00
3. 外币财务报表折算差额	15,604.39	130,581.92
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	15,604.39	130,581.92
4. 其他	0.00	1,292.26
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	1,292.26
合计	71,019,288.17	175,312,074.18

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	1,496,011.86	1,460,052.24
政府补贴	39,000.00	154,700.00
赔款收入	34,548.55	39,789.75
押金保证金代垫款项	8,878,286.78	10,475,590.35
银河国际贷款担保费	904,085.52	1,010,638.60
其他	227,215.84	4,467,034.26
合 计	11,579,148.55	17,607,805.20

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
汽车费用	18,235,026.46	20,620,110.37

房租、物业及煤水电费	14,612,231.22	17,821,259.00
邮电通讯网络费	5,521,700.59	7,760,268.62
差旅交通费	4,743,854.52	5,839,267.32
业务招待费	4,738,773.90	4,425,641.35
保险费	1,444,973.01	5,877,635.46
办公费	5,677,301.76	4,495,576.32
审计、咨询评估费	4,098,150.66	9,025,170.50
技术服务费	811,899.00	1,287,803.51
广告宣传赞助费	1,342,252.17	1,391,833.09
修理费	1,015,929.95	1,867,335.09
会议费、培训费	1,055,339.69	835,335.40
押金保证金代垫款项	5,820,088.77	8,322,599.95
其他	3,513,827.47	5,293,712.31
合 计	72,631,349.17	94,863,548.29

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
定期存款利息收入	11,526,019.49	25,330,461.39
合 计	11,526,019.49	25,330,461.39

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
退还中外运敦豪多付购买速递股权款	37,026,398.56	0.00
合 计	37,026,398.56	0.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项 目	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	289,898,228.12	11,980,131.83
加: 资产减值准备	4,882,816.73	-1,673,734.98
固定资产折旧	15,982,949.48	26,070,453.24
无形资产摊销	1,572,866.20	1,545,468.74
长期待摊费用摊销	1,782,419.27	2,040,698.26

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-198,157.68	-2,225,502.42
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	-10,556,007.07	-19,451,481.90
投资损失（收益以“-”填列）	-237,094,862.62	-62,215,015.94
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	4,299,472.16	2,138,933.23
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-12,136,518.87	-12,136,518.87
存货的减少（增加以“-”填列）	32,477.46	130,578.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-208,556,080.37	110,840,577.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	103,676,037.01	-33,367,593.90
其他	815,661.54	-2,124,928.16
经营活动产生的现金流量净额	-45,598,698.64	21,552,065.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,889,268,330.59	2,051,908,330.97
减：现金的年初余额	1,744,004,858.40	2,230,112,123.15
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	145,263,472.19	-178,203,792.18

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	2,939,869.26	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,939,869.26	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,939,869.26	0.00

项目	本期金额	上期金额
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	2,939,869.26	0.00
流动资产	2,939,869.26	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	1,889,268,330.59	2,051,908,330.97
其中：库存现金	1,050,555.21	5,909,138.42
可随时用于支付的银行存款	1,828,188,292.40	2,039,937,976.18
可随时用于支付的其他货币资金	60,029,482.98	6,061,216.37
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	1,889,268,330.59	2,051,908,330.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中国外运长航集团有限公司	国有企业	中国北京	综合物流、航运和船舶工业	赵沪湘	10000170-5
中国外运股份有限公司	股份公司	中国北京	物流运输	赵沪湘	71093056-0

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国外运股份有限公司	424,900.22 万元人民币	0.00	0.00	424,900.22 万元人民币

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
中国外运股份有限公司	57,463.78 万元人民币	57,463.78 万元人民币	63.46%	63.46%

2. 子公司

(1) 子公司

子公司	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
南京新运物流有限公司	有限公司	中国南京	货运代理	钱京平	69463928-9
中外运现代物流有限公司	有限公司	中国北京	物业管理	尹建华	70021809-4
宁波外运国际航空货运有限公司	有限公司	浙江宁波	货运代理	张源	25407824-6
大连京大国际货运代理公司	有限公司	中国大连	货运代理	刘景贤	24236609-9
上海新运物流有限公司	有限公司	中国上海	货运代理	张源	73624089-1
中外运香港空运发展有限公司	有限公司	中国香港	货运代理	郭盛	
沈阳泰达昌汽车物流发展有限公司	有限公司	中国沈阳	仓储	王百谦	66253347-1
中外运绵阳物流有限公司	有限公司	四川绵阳	仓储	张淼	67351956-0
北京中外运空港仓储服务有限公司	有限公司	中国北京	仓储	肖成路	67663463-6
中外运(成都)空港物流有限公司	有限公司	四川成都	货运代理、 仓储	郭盛	68632882-7
中外运(青岛)空港物流有限公司	有限公司	山东青岛	货运代理、 仓储	郭盛	55396746-5

(2) 子公司的注册资本及其变化

子企业名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
南京新运物流有限公司	RMB500 万元	0.00	0.00	RMB500 万元
中外运现代物流有限公司	RMB10,000 万元	0.00	0.00	RMB10,000 万元
宁波外运国际航空货运有限公司	RMB300 万元	0.00	0.00	RMB300 万元
大连京大国际货运代理公司	RMB700 万元	0.00	0.00	RMB700 万元

上海新运物流有限公司	RMB450 万元	0.00	0.00	RMB450 万元
中外运香港空运发展有限公司	HKD300 万元	0.00	0.00	HKD300 万元
沈阳泰达昌汽车物流发展有限公司	RMB2,500 万元	0.00	0.00	RMB2,500 万元
中外运绵阳物流有限公司	RMB300 万元	0.00	0.00	RMB300 万元
北京中外运空港仓储服务有限公司	RMB500 万元	0.00	0.00	RMB500 万元
中外运(成都)空港物流有限公司	RMB3,000 万元	RMB5,000 万元	0.00	RMB8,000 万元
中外运(青岛)空港物流有限公司	0.00	RMB5,000 万元	0.00	RMB5,000 万元

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子企业名称	持股金额		持股比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
南京新运物流有限公司	500 万元	500 万元	100%	100%
中外运现代物流有限公司	10,000 万元	10,000 万元	100%	100%
宁波外运国际航空货运有限公司	300 万元	300 万元	100%	100%
大连京大国际货运代理公司	420 万元	420 万元	60%	60%
上海新运物流有限公司	450 万元	450 万元	100%	100%
中外运香港空运发展有限公司	319.91 万元	319.91 万元	100%	100%
沈阳泰达昌汽车物流发展有限公司	2,500 万元	2,500 万元	100%	100%
中外运绵阳物流有限公司	300 万元	300 万元	100%	100%
北京中外运空港仓储服务有限公司	500 万元	500 万元	100%	100%
中外运(成都)空港物流有限公司	8,000 万元	3,000 万元	100%	100%
中外运(青岛)空港物流有限公司	5,000 万元	0 万元	100%	0%

3. 合营企业及联营企业

详见本附注八、11. (3)

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码	主要交易内容
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	中国船务代理有限公司	102072734	提供劳务
	中国外运物流发展有限公司	102072419	提供劳务、接受劳务

中国外运华东有限公司	744947918	提供劳务、接受劳务
中外运集装箱运输有限公司	631897395	提供劳务、接受劳务
上海中外运报关有限公司	630851838	接受劳务
上海中外运化工国际物流有限公司	710936874	提供劳务、接受劳务
江苏时运国际货运有限公司	134783848	提供劳务、接受劳务
昆山外运国际货运有限公司	743929080	提供劳务、接受劳务
上海中外运国际货运代理有限公司	79705737X	提供劳务
江苏中外运有限公司	743917231	提供劳务、接受劳务
苏州中外运报关有限公司	722289205	提供劳务
南京出口加工区中外运物流有限公司	768154111	提供劳务、接受劳务
南通中外运物流有限公司	782091209	提供劳务、接受劳务
浙江中外运有限公司	744960522	提供劳务、接受劳务
宁波船务代理有限公司	254097535	提供劳务
宁波外运国际货运代理有限公司	254098060	提供劳务、接受劳务
宁波外运国际集装箱货运有限公司	254078238	提供劳务
宁波泛洋国际货运代理有限公司	610272230	提供劳务
宁波中外运物流有限公司	67124986X	其他业务
中外运湖北有限责任公司	714664247	提供劳务、接受劳务、其他业务
中国外运福建有限公司	737873164	提供劳务、接受劳务、其他业务、租入资产
福建中外运报关有限公司	74636138X	提供劳务、接受劳务
厦门外运物流有限公司	705449772	提供劳务
福建中外运船务代理有限公司	746361531	提供劳务
闽安航运企业有限公司	61130031X	提供劳务
厦门中外运裕实资产管理有限公司	769281833	其他业务
福州中外运大裕保税仓储有限公司	611445869	提供劳务
中国外运广东有限公司	745546753	提供劳务、接受劳务、其他业务
深圳中外运物流有限公司	767598319	提供劳务、接受劳务
广东中外运航空国际货运代理有限公司	779975636	提供劳务、接受劳务
广东中外运国际货代有限公司	746622906	提供劳务、接受劳务
深圳中外运船务代理有限公司	192209991	提供劳务
江门外海运输实业有限公司	617743314	提供劳务、接受劳务
广东长运国际货运有限公司	617413139	提供劳务、接受劳务

汕头中外运有限公司	190364058	提供劳务、接受劳务
青岛金运航空货运代理有限公司	614305722	提供劳务、接受劳务
青岛联通报关有限公司	614305415	接受劳务
山东中外运弘志物流有限公司	613280578	提供劳务
山东烟台中外运报关有限公司	265638149	提供劳务、接受劳务
山东济南中外运有限公司	163159411	提供劳务、接受劳务
青岛运东储运有限公司	747244505	提供劳务、接受劳务
中国外运天津有限公司	744023395	提供劳务、接受劳务
天津船务代理有限公司	103064250	提供劳务
天津中外运报关有限公司	103068462	接受劳务
中国外运辽宁有限公司	744320517	提供劳务、接受劳务
连云港中外运船务代理有限公司	746205432	提供劳务
中国外运安徽有限公司	148941528	提供劳务
安徽芜湖中外运有限公司	149579970	提供劳务、接受劳务
安徽马鞍山中外运有限公司	15050583X	提供劳务
中国外运重庆有限公司	202808323	接受劳务
重庆中外运集装箱运输有限责任公司	778465853	提供劳务
四川中外运报关有限公司	201826984	提供劳务、接受劳务
江西中外运有限公司	15930791X	提供劳务、其他业务
中国外运河北唐山公司	104745226	提供劳务、接受劳务
中国外运阿拉山口公司	229399646	提供劳务
中国外运广西公司	198223938	提供劳务、接受劳务
中国外运广西桂林公司	198857754	提供劳务、接受劳务
中国外运广西梧州有限公司	199148044	提供劳务、接受劳务
中国外运山西公司	110014155	提供劳务、接受劳务、其他业务
中国外运北京公司	101117806	提供劳务、接受劳务、其他业务
北京海昌大厦	101787199	其他业务
北京外运物流中心	101151190	接受劳务
中国外运内蒙古公司	114113150	接受劳务
中国外运河南公司	169955830	提供劳务、接受劳务、其他业务
河南外运安阳储运贸易公司	172198711	接受劳务
河南外运报关中心	749222393	接受劳务

中国外运江西公司	158268592	接受劳务、其他业务
中国外运吉林集团公司	123916684	提供劳务
中外运国际经济技术合作公司	101195310	接受劳务
北京中外运久凌储运有限公司	633760085	提供劳务、接受劳务
河南中外运久凌储运公司	170036452	提供劳务、接受劳务
广东中外运久凌储运公司	190364015	接受劳务
中外运久凌储运有限公司	710922376	提供劳务、接受劳务
中国外运秦皇岛公司	104324544	提供劳务、接受劳务
秦皇岛船务代理公司	105266921	提供劳务
中国外运四川公司	201820339	提供劳务、接受劳务、其他业务
成都市外贸红瓦寺仓库	201925691	提供劳务
中国外运甘肃公司	22434059X	提供劳务、接受劳务
黑龙江中外运物流发展有限公司	727730098	提供劳务
中国外运陕西公司	220535832	提供劳务、接受劳务
中国外运海南公司	284002779	提供劳务、接受劳务
中国外运云南公司	216526298	提供劳务、其他业务
中国外运贵州公司	214401635	提供劳务、接受劳务
中国外运湖南公司	183764432	提供劳务、接受劳务
中国外运新疆公司	228595039	提供劳务
中国外运宁夏公司	227682763	提供劳务、接受劳务、其他业务
中外运国际贸易公司	101964589	提供劳务
中外运上海（集团）有限公司	134508782	租入资产
中外运上海集团快捷便配送有限公司	630350734	接受劳务
上海外运聚运报关有限公司	132344913	接受劳务
上海外运张华浜公司	13341205X	提供劳务
中国外运钱塘公司	132203969	提供劳务、接受劳务
中国外运钱塘杭州公司	143078104	提供劳务、接受劳务
中国外运北京空运公司	101722993	提供劳务、其他业务
中国外运江苏集团公司锡惠公司	135896625	提供劳务
中国外运江苏集团公司淮阴公司	139435674	提供劳务
江苏外运物流有限责任公司	72176000X	提供劳务、接受劳务
浙江外运明州公司	144068258	提供劳务、接受劳务
浙江外运宁波泛海国际货运公司	144373631	提供劳务

	中国对外贸易运输总公司浙江省温州公司	145037875	提供劳务、接受劳务
	中国外运福建莆田公司	155340552	提供劳务
	中国外运福建漳州公司	156508310	提供劳务
	广东外运公司	190342350	提供劳务、租入资产
	中国外运广东黄埔公司	190364066	提供劳务
	中国外运广州公司	190473019	接受劳务、其他业务
	中国外运广东湛江公司	190330616	提供劳务、接受劳务
	中国外运广东惠州公司	190362474	提供劳务、接受劳务
	中国外运广东肇庆公司	190363071	提供劳务
	广东省外运进出口贸易公司	190355039	提供劳务、接受劳务
	中国外运广东江门公司	190363207	提供劳务、接受劳务
	中国外运广东中山公司	190364031	提供劳务、接受劳务、其他业务
	中国外运广东东莞公司	190365202	接受劳务
	中国外运深圳开发公司	192172631	其他业务
	中国外运集团深圳公司	192210052	接受劳务、租入资产
	中国外运广东茂名公司	19034281X	提供劳务
	山东外运公司	163047903	提供劳务、接受劳务
	山东临沂中外运有限公司	168251436	提供劳务、接受劳务
	中国外运连云港公司	138902437	提供劳务、接受劳务
	北京中外运时图海运有限公司	660504757	提供劳务
	中外运德国公司		接受劳务
	中国外运（香港）集团有限公司		其他业务
	中外运新加坡代理公司		提供劳务、接受劳务
	中国外运香港物流有限公司		提供劳务
	中国外运（香港）速递有限公司		接受劳务
其他关联关系方			
母公司及最终控制方之联营公司	徐州丸全外运有限公司	608004181	提供劳务、接受劳务
母公司及最终控制方之联营公司	大连日通外运物流有限公司	60481622X	提供劳务、接受劳务
合营公司之子公司	北京中外运速递有限公司	67172501-0	提供劳务、接受劳务

（二）关联交易

1. 定价政策及依据

（1）本公司与母公司中国外运、最终控制方中外运总公司及其下属企业之间发生日常关联交易是因为本公司及关联人共同从事国际航空货运、国际快递及国内货运及物流业务，该类业务具有灵活性、即时性和全球化的特点，从事该类业务的企业应该在国内、国外拥有完善的经营网点和综合服务能力。本公司和关联人由于自身经营网点的限制，一定程度上需要相互利用各自的经营网点和服务能力，因此本公司和母公司中国外运、最终控制方中外运总公司及其下属企业存在较为频繁的日常关联交易。

本公司与中国外运及中外运总公司于 2003 年 8 月签署了《关于经常性关联交易的框架协议》，协议规定：本公司与母公司、最终控制方及其下属企业之间的关联交易的定价政策和定价依据为本公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于经常性关联交易的框架协议》；关联方之间的经常性经济往来合同定价将遵循市场公允价格，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，有关交易的价格确定及其他主要条款必须对合同各方都是公平合理的，任何一方不得利用本协议或双方之间的某项具体经常性经济往来合同损害另一方的利益。

2010 年 3 月 22 日，本公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续履行〈关于经常性关联交易的框架协议〉的议案》，并于 2010 年 5 月 19 日经本公司 2009 年股东大会批准通过。

（2）鉴于本公司与合营企业中外运敦豪、中外运欧西爱斯的主营业务（包括国际航空货运、国际国内快递等业务）具有灵活性、即时性和全球化特点，并需要在国内、国外拥有完善的经营网点和综合服务能力，本公司与上述合营企业之间存在较为频繁的、相互代理的日常交易。

本公司与中外运敦豪及中外运欧西爱斯 2009 年分别签署了《关于日常关联交易的框架协议》。协议规定：本公司与上述两公司之间的日常关联交易合同定价将按照市场公允价格确定，其他主要条款必须对合同各方都是公平合理的，任何一方不得利用本协议或双方之间的某项具体日常经济往来合同损害另一方的利益。

2010 年 3 月 22 日，本公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于与下属合营企业签署〈经常性关联交易框架协议〉的议案》，并于 2010 年 5 月 19 日经本公司 2009 年股东大会批准通过。

2. 接受劳务

关联方	本期		上期	
	金额	比例	金额	比例
母公司及最终控制方	0.00	0.00%	1,500.00	0.00%
其中：中国外运股份有限公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
中国外运长航集团有限公司	0.00	0.00%	1,500.00	0.00%
合营企业及联营企业	62,968,877.58	4.33%	19,151,072.95	2.00%
其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	6,454,872.60	0.44%	4,211,495.85	0.44%
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	1,295,134.08	0.09%	1,024,856.14	0.11%
华力环球运输有限公司	2,389,178.77	0.16%	3,991,931.29	0.42%
银河国际货运航空有限公司	52,569,831.75	3.61%	9,682,051.12	1.01%
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	11,377,280.80	0.78%	5,849,674.67	0.61%
其中：中国外运重庆有限公司	2,453,777.87	0.17%	1,677,620.97	0.17%
中国外运华东有限公司	1,687,524.41	0.12%	116,086.70	0.01%
浙江中外运有限公司	1,222,039.21	0.08%	470,545.61	0.05%
宁波外运国际集装箱货运有限公司	1,169,318.96	0.08%	0.00	0.00%
中外运集装箱运输有限公司	669,563.71	0.05%	139,005.55	0.01%
中国外运四川公司	601,470.30	0.04%	133,098.40	0.01%
中国外运天津有限公司	545,025.82	0.04%	257,389.17	0.03%
中国外运华东有限公司会展物流分公司	526,279.58	0.04%	0.00	0.00%
安徽芜湖中外运有限公司	517,498.00	0.04%	325,830.00	0.03%
中外运湖北有限责任公司	421,492.00	0.03%	0.00	0.00%
广东长运国际货运有限公司	344,996.12	0.02%	6,349.29	0.00%
江苏中外运有限公司	175,270.30	0.01%	115,065.97	0.01%
中国外运陕西公司	92,485.00	0.01%	692,696.63	0.07%
北京中外运久凌储运有限公司	0.00	0.00%	583,723.80	0.06%
其他关联关系方	4,643,756.84	0.32%	1,410,346.58	0.15%

关联方	本期		上期	
	金额	比例	金额	比例
其中：大连日通外运物流有限公司	446,028.01	0.03%	1,321,515.30	0.14%
北京中外运速递有限公司	4,197,728.83	0.29%	0.00	0.00%
合 计	78,989,915.22	5.43%	26,412,594.20	2.76%

3. 提供劳务

关联方	本期		上期	
	金额	比例	金额	比例
母公司及最终控制方	4,522.00	0.00%	48,850.14	0.01%
其中：中国外运股份有限公司	2,820.00	0.00%	11,514.44	0.00%
中国外运长航集团有限公司	1,702.00	0.00%	37,335.70	0.00%
合营企业及联营企业	19,195,416.88	1.19%	15,470,380.24	1.69%
其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	14,877,697.99	0.93%	10,364,836.37	1.13%
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	117,803.15	0.01%	1,886,802.08	0.21%
华捷国际运输代理有限公司	1,085,251.37	0.07%	733,716.79	0.08%
华力环球运输有限公司	88,093.10	0.01%	155,099.90	0.02%
中外运阪急国际货运有限公司	1,786,405.80	0.11%	1,794,496.77	0.20%
银河国际货运航空有限公司	1,260,097.07	0.08%	535,428.33	0.06%
受同一母公司控制的其他企业	12,098,525.32	0.75%	8,686,427.94	0.95%
其中：中国外运广东有限公司	2,387,571.25	0.15%	111,195.10	0.01%
中国外运华东有限公司	361,060.57	0.02%	0.00	0.00%
江苏中外运有限公司	1,455,525.69	0.09%	1,076,557.42	0.12%
浙江中外运有限公司	1,038,173.01	0.06%	895,777.45	0.10%
中国外运四川公司	789,693.02	0.05%	495,163.51	0.05%
中国外运河南公司	655,385.20	0.04%	360,071.76	0.04%
中国外运辽宁有限公司	601,138.50	0.04%	161,633.78	0.02%

中国外运北京公司	330,098.58	0.02%	145,563.76	0.02%
中国外运物流发展有限公司	295,608.46	0.02%	240,130.58	0.03%
四川中外运报关有限公司	272,990.81	0.02%	1,742,974.29	0.19%
山东济南中外运有限公司	219,283.55	0.01%	74,197.79	0.01%
江苏外运物流有限责任公司	210,545.40	0.01%	48,261.80	0.01%
中国外运天津有限公司	113,753.70	0.01%	149,414.02	0.02%
中外运国际贸易公司	92,600.40	0.01%	1,772.20	0.00%
中国外运陕西公司	73,029.80	0.00%	72,571.56	0.01%
中国外运华东有限公司会展物流分公司	2,078,271.71	0.13%	783,573.16	0.09%
青岛金运航空货运代理有限公司	68,183.82	0.00%	84,453.43	0.01%
中外运湖北有限责任公司	58,736.40	0.00%	131,814.08	0.01%
其他关联关系方	15,713,055.62	0.98%	11,557,358.73	1.26%
其中：大连日通外运物流有限公司	14,205,453.30	0.88%	11,552,787.46	1.26%
北京中外运速递有限公司	1,505,764.29	0.09%	0.00	0.00%
合 计	47,011,519.82	2.92%	35,763,017.05	3.91%

4. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	合同标的物	租赁起始日	租赁终止日	合同总金额	当期确认损益
中外运上海（集团）有限公司	中外运空运发展股份有限公司	东航货运中心大楼 603、605	1998-1-1	2012-2-28	969,648.00	23,025.00
中外运上海（集团）有限公司	中外运空运发展股份有限公司	东航货运中心大楼 607、609	1998-1-1	2012-2-28	950,206.00	33,534.00
中外运上海（集团）有限公司	中外运空运发展股份有限公司	东航货运中心大楼 521、523	1998-1-1	2012-2-28	921,777.00	32,532.00
中外运上海（集团）有限公司	中外运空运发展股份有限公司	东航货运中心大楼 415	1998-1-1	2012-2-28	743,660.00	26,244.00
中外运上海（集团）有限公司	中外运空运发展股份有限公司	虹桥机场报关中心底楼及二楼	1998-1-1	2010-8-31	3,152,114.00	124,428.00
中外运上海（集团）有限公司	中外运空运发展股份有限公司	虹桥机场报关中心 305、306、307、308	1998-1-1	2010-8-31	497,649.00	19,644.00
中外运上海（集团）有限公司	中外运空运发展股份有限公司	虹桥机场报关中心 313、314、315、316	1998-1-1	2010-8-31	469,762.00	18,546.00
广东外运物业管理有限公司	中外运空运发展股份有限公司	广州市白云区人和镇太成乡外运发展大楼	2009-1-1	2011-12-31	704,725.20	117,420.00
中国外运广东中山公司	中外运空运发展股份有限公司	广东中山市南城区南一路 70-72 号 102 卡	2009-9-1	2010-12-31	41,310.32	15,783.66
广东外运物业管理有限公司	中外运空运发展股份有限公司	广州市白云区人和镇太成乡外运发展大楼	2009-8-1	2011-12-31	550,958.00	113,154.00
中国外运福建有限公司	中外运空运发展股份有限公司	厦门市湖滨北路 97 号	2010-1-1	2010-12-31	91,932.00	38,305.00
合 计					9,093,741.52	562,615.66
中外运空运发展股份有限公司	华捷国际运输代理有限公司	北京市顺义区天竺空港仓储监管一号库第 27 区	2010-1-1	2010-6-30	156,384.00	156,384.00
中外运空运发展股份有限公司	中外运-欧西爱斯国际快递有限公司	空港仓储监管一号库第 27 区	2010-1-1	2010-6-30	43,440.00	43,440.00
中外运空运发展股份有限公司	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	快件监管中心一层 35-46 号库门	2010-4-1	2010-9-30	2,538,224.64	2,538,224.64
中外运空运发展股份有限公司	中外运-欧西爱斯国际快递有限公司	快件监管中心一层 35-46 号库门	2010-7-1	2010-12-31	44,160.00	44,160.00
中外运空运发展股份有限公司	上海全毅快递有限公司	快件监管中心一层 17B 区	2010-1-1	2010-12-31	331,916.40	28,190.16
合 计					3,114,125.04	2,810,398.80

5. 关联担保情况

(1) 本公司为部分所属企业取得航空运输销售代理证书，与中国航协签署了提供连带责任担保协议，并为其中部分公司取得航空货物国际运输销售代理协议提供了经济担保，详见本附注十、1 及十、3。

(2) 本公司为合营企业银河国际向中国银行股份有限公司天津市分行申请抵押贷款 7,470 万美元提供担保，担保金额为 3,809.70 万美元，并按照担保金额、担保期限及 0.8% 的费率向银河国际收取担保费，本年共收取担保费 904,085.52 元。详见本附注十、2。

6. 商标许可使用

本公司与中外运总公司于 2000 年 4 月份签署了《商标使用许可合同》，由本公司无偿使用中外运总公司注册号为 779072 的“SINOTRANS”的商标。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方	0.00	0.00
其中：中国外运股份有限公司	0.00	0.00
中国外运长航集团有限公司	0.00	0.00
合营企业及联营企业	3,719,615.35	4,387,805.53
其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	2,358,410.75	2,678,919.93
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	32,569.60	56,780.00
华捷国际运输代理有限公司	646,705.45	1,004,635.00
银河国际货运航空有限公司	671,506.45	571,214.20
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	6,602,011.71	3,278,253.78
其中：中国外运物流发展有限公司	123,581.36	5,567.43
中国外运华东有限公司	347,243.69	0.00
江苏中外运有限公司	899,211.31	291,443.77
浙江中外运有限公司	231,578.09	760,009.25

中国外运广东有限公司	550,349.43	67,882.60
山东外运公司	0.00	446,690.15
中国外运四川公司	492,382.48	116,057.50
中国外运广东黄埔公司	168,222.53	701,269.98
中国外运华东有限公司会展物流分公司	2,058,851.71	62,096.53
四川中外运报关有限公司	477,187.65	6,565.00
中国外运河南公司	406,476.70	13,959.00
其他关联关系方	4,813,780.96	15,733,210.13
其中：大连日通外运物流有限公司	4,650,456.28	4,704,573.23
北京中外运速递有限公司	163,324.68	11,024,318.58
合 计	15,135,408.02	23,399,269.44

2. 关联方其他应收款

关联方	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方	300,000.00	375,000.00
其中：中国外运股份有限公司	300,000.00	300,000.00
中国外运长航集团有限公司	0.00	75,000.00
合营企业及联营企业	5,761,564.74	5,217,489.39
其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	462,895.12	950,688.27
银河国际货运航空有限公司	5,172,004.14	4,216,801.12
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	17,021.65	89,297.12
其他关联关系方	4,087,122.24	4,329,620.45
其中：北京中外运速递有限公司	4,087,122.24	4,329,620.45

关联方	期末金额	年初金额
合 计	10,165,708.63	10,011,406.96

3. 关联方预付账款

关联方	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方	0.00	12,800.00
其中：中国外运股份有限公司	0.00	12,800.00
合营企业及联营企业	448,453.69	82,694.69
其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	20,000.00	20,150.00
银河国际货运航空有限公司	418,570.70	0.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,880,546.97	5,065,318.09
其中：中国外运华东有限金陵分公司	0.00	4,919,260.49
中国外运华东有限公司	70,502.99	134,327.60
上海中外运报关有限公司	1,205,375.67	0.00
上海中外运长江国际货运有限公司	1,387,627.56	0.00
其他关联关系方	149,438.47	0.00
其中：北京中外运速递有限公司	149,438.47	0.00
合 计	3,478,439.13	5,160,812.78

4. 关联方应付账款

关联方	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方	550.00	550.00
其中：中国外运股份有限公司	550.00	550.00
中国外运长航集团有限公司	0.00	0.00
合营企业及联营企业	12,886,218.59	5,324,623.34
其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	1,101,920.86	743,731.98

中外运欧西爱斯国际快递有限公司	974,452.11	792,314.47
华力环球运输有限公司	1,371,943.34	489,718.80
银河国际货运航空有限公司	9,272,407.80	3,273,412.10
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	3,600,988.88	3,964,957.10
其中：浙江中外运有限公司	33,720.47	492,370.71
中国外运（香港）速递有限公司	604,035.27	600,337.43
中国外运四川公司	984,608.78	1,585,677.43
北京中外运久凌储运有限公司	8,465.86	299,301.36
安徽芜湖中外运有限公司	266,610.00	82,036.97
上海中外运长江国际货运有限公司	152,943.00	0.00
中国外运华东有限公司会展物流分公司	467,713.38	6,228.56
其他关联关系方	2,521,959.97	1,652,055.09
其中：大连日通外运物流有限公司	1,278,534.51	590,657.29
北京中外运速递有限公司	1,234,878.76	1,061,015.24
合 计	19,009,717.44	10,942,185.53

5. 关联方其他应付款

关联方	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方	19,226,594.52	19,226,594.52
其中：中国外运股份有限公司	14,426,594.52	14,426,594.52
中国外运长航集团有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
合营企业及联营企业	1,229,056.90	38,255,455.46
其中：华力环球运输有限公司	1,004,656.90	1,004,656.90
中外运敦豪国际航空快件有限公司	224,400.00	37,250,798.56
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,839,165.71	2,840,762.91
其中：中国外运北京空运公司	2,778,301.49	2,778,301.49

其他关联关系方	2,365,103.82	3,181,757.28
北京中外运速递有限公司	2,365,103.82	3,181,757.28
合 计	25,659,920.95	63,504,570.17

6. 关联方预收账款

关联方	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方	135.80	0.00
其中：中国外运股份有限公司	135.80	0.00
合营企业及联营企业	3,843,184.26	3,073,484.35
其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	3,826,814.86	3,067,277.85
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	16,305.60	6,143.70
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	113,559.83	537,878.11
其他关联关系方	20,109.59	0.00
合 计	3,976,989.48	3,611,362.46

十、 或有事项

1. 本公司为下列公司取得航空运输销售代理证书，与中国航协签署了无具体金额的担保协议，具体情况如下：

被担保单位	担保类型	担保期限
中外运阪急国际货运有限公司	连带责任担保	2010年04月-2013年03月
中外运敦豪国际航空快件有限公司	连带责任担保	2009年06月-2012年06月
华捷国际运输代理有限公司	连带责任担保	2009年09月-2013年12月

2. 本公司合营企业银河国际向中国银行股份有限公司天津市分行申请了抵押贷款7,470万美元，经本公司第三届董事会第二十九次会议及2008年第一次临时股东大会批准，本公司按照出资比例（51%）为银河国际的抵押贷款提供无条件见索即付的连带责任担保，并签署《保证合同》，担保金额为3,809.70万美元，保证期间自该单项债务到期

之日起算，至《借款合同》项下最后到期的本金到期 2 年后终止。截止 2010 年 6 月 30 日，银河国际已如期向银行偿还借款 1,120.50 万美元，2010 年 6 月 30 日的担保情况如下：

被担保单位	担保金额	贷款期限	担保权人	担保期限
银河国际航空货运有限公司	3,238.245 万美元	2008 年 9 月 11 日 -2018 年 9 月 11 日	中国银行	主债务履行期届满之日起两年

3. 本公司为下列公司取得《航空货物国际运输销售代理协议》，向中国国际货运航空有限公司提供如下连带责任经济担保：

被担保单位	担保金额	担保期限	担保权人	备注
华捷国际运输代理有限公司	300 万元	2008 年 8 月 4 日— 2011 年 8 月 3 日	中国国际货运航空有限公司	外方股东已提供无金额限制无期限的相应责任的反担保

4. 本公司之子公司中外运香港空运发展有限公司为满足其业务发展需要，向交通银行香港分行贷款港币 58,800,000.00 元，该借款由中国民生银行股份有限公司广州分行出具港币 60,000,000.00 元融资性保函进行保证，为开具该保函，本公司将民生银行广州分行保证金账户内的存款 56,000,000.00 元质押给该行。上述质押担保已于 2010 年 1 月 13 日经本公司第四届董事会第十二次会议审议通过。

5. 除存在上述或有事项外，截至 2010 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 本公司 2009 年 6 月 16 日第四届董事会第六次会议审议通过了《关于参与投资设立中外运长航财务有限责任公司（暂定名）的议案》，同意本公司使用自有资金人民币贰仟伍佰万元整，参与投资设立中外运长航财务有限责任公司（暂定名），本公司出资总额占该公司注册资本的 5%。

2. 本公司与大韩航空有限公司、韩国空港株式会社、株式会社韩进、天津市东方财信投资有限公司共同出资成立天津韩进外运货运站有限公司（以下简称韩进外运公司），韩进外运公司于 2009 年 1 月 5 日取得天津市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。韩进外运公司投资总额为 4,385 万美元，注册资本为 1,490.90 万美元，其中：本公司出资 298.18 万美元（以等值人民币方式出资），占注册资本的 20%，大韩航空出资 700.723 万美元，占注册资本的 47%，韩国空港株式会社出资 223.635 万美元，占注册资本的 15%，株式会社韩进出资 149.09 万美元，占注册资本的 10%，天津市东方财信投资有限公司出资 119.272 万美元（以等值人民币方式出资），占注册资本的 8%。约定出资进度表如下：

公司	成立日后一个 月内 (美元)	成立日后四个 月内 (美元)	成立日后七个 月内 (美元)	合计
中外运空运发展股份有限公司	894,600	1,192,600	894,600	2,981,800
大韩航空有限公司	2,102,310	2,802,610	2,102,310	7,007,230
韩国空港株式会社	670,950	894,450	670,950	2,236,350
株式会社韩进	447,300	596,300	447,300	1,490,900
天津市东方财信投资有限公司	357,840	477,040	357,840	1,192,720
小 计	4,473,000	5,963,000	4,473,000	14,909,000
出资比例	30%	40%	30%	100%

韩进外运公司 2009 年 8 月 13 日董事会会议审议通过相关决议：韩进外运公司前两次注册资本金已缴齐，第三次资本金延迟缴入，在需要投入资金前 1 个月通报各股东进行第三次资本金的缴入。

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司已向韩进外运公司投入前两次出资款 208.72 万美元。

3. 本公司 2010 年 4 月 22 日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于与佳晟（上海）精密仪器设备服务有限公司共同投资设立合资企业的议案》，同意本公司与佳晟（上海）精密仪器设备服务有限公司共同投资人民币 5,000 万元设立合资企业，从事各种精密机械设备的特殊拆卸、包装、移动、安装服务及综合运输服务业务。本公司使用自有资金出资人民币 2,500 万元，占合资企业注册资本的 50%。

4. 本公司 2010 年 3 月 22 日第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于审议公司参与青岛航空物流园区空港物流中心投资项目的议案》，同意根据业务发展需求及青岛航空物流园区管理委员会的要求在流亭镇注册具有独立法人资格的公司，投资 1.23 亿元人民币，在青岛航空物流园区投资建设“外运发展青岛空港物流中心”。

5. 本公司 2010 年 4 月 29 日第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司与 Aramex PJSC 共同投资设立合资企业的议案》，同意本公司与 Aramex PJSC 共同投资 300 万美元设立中外合资企业。本公司使用自有资金出资 150 万美元，占合资企业注册资本的 50%。

6. 除上述承诺事项外，截止 2010 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 本公司 2010 年 3 月 22 日第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于转让公司持有的沈阳泰达昌汽车物流有限公司 100% 股权的议案》，同意根据国家有关规定，通过“招、拍、挂”方式转让公司持有的沈阳泰达昌汽车物流有限公司全部股权，最终挂牌价格以国有资产管理（授权）部门核准的最终评估值为准。

经北京证券交易所公开挂牌确认的上述股权转让的最终受让方为中国外运物流发展有限公司，转让价格为人民币 26,009,800.00 元，本公司已于 2010 年 8 月 10 日与中国外运物流发展有限公司签署股权转让协议，相关股权转让、工商变更手续正在办理之中。

2. 除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、分部信息

1. 2010 年 1-6 月报告分部

项 目	国际航空 货运代理	快件	国内货运 及物流	其他	合计
一、营业收入	1,309,172,761.66	105,110,992.18	191,664,269.97	1,950,159.48	1,607,898,183.29
其中：对外交易收入	1,309,172,761.66	105,110,992.18	191,664,269.97	1,950,159.48	1,607,898,183.29
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业费用	1,285,060,330.58	95,658,082.89	176,194,478.26	1,644,510.13	1,558,557,401.86
三、营业利润	24,112,431.08	9,452,909.29	15,469,791.71	305,649.35	49,340,781.43
四、资产总额	2,716,069,291.28	218,068,039.91	397,635,402.41	4,045,889.45	3,335,818,623.05
五、负债总额	550,708,945.62	44,215,374.30	80,624,369.16	820,342.66	676,369,031.74
六、补充信息					
1. 折旧和摊销费用	15,745,456.22	1,264,172.75	2,305,151.36	23,454.62	19,338,234.95
2. 资本性支出	28,528,301.11	2,290,483.06	4,176,573.30	42,496.10	35,037,853.57

2. 2009 年 1-6 月报告分部

项 目	国际航空 货运代理	快件	国内货运 及物流	其他	合计
一、营业收入	631,046,161.11	105,289,652.55	172,940,567.76	6,148,168.81	915,424,550.23
其中：对外交易收入	631,046,161.11	105,289,652.55	172,940,567.76	6,148,168.81	915,424,550.23
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业费用	600,398,286.28	113,605,852.77	178,837,967.34	1,648,732.69	894,490,839.08
三、营业利润	30,647,874.83	-8,316,200.22	-5,897,399.58	4,499,436.12	20,933,711.15
四、资产总额	2,095,923,367.10	349,703,487.15	574,395,661.40	20,420,202.94	3,040,442,718.59

项 目	国际航空 货运代理	快件	国内货运 及物流	其他	合计
五、负债总额	332,492,169.21	55,476,107.97	91,120,726.28	3,239,411.17	482,328,414.63
六、补充信息					
1. 折旧和摊销费用	20,443,734.39	3,411,024.14	5,602,682.10	199,179.61	29,656,620.24
2. 资本性支出	6,567,884.59	1,095,847.39	1,799,953.41	63,989.71	9,527,675.10

十四、其他重要事项

1. 以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初 金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	期末 金额
金融资产					
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产（不含衍生金 融资产）	141,180.00	5,040.14	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	1,289,052,627.04	0.00	573,543,156.69	0.00	1,378,124,205.42
金融资产小计	1,289,193,807.04	5,040.14	573,543,156.69	0.00	1,378,124,205.42
合 计	1,289,193,807.04	5,040.14	573,543,156.69	0.00	1,378,124,205.42

2. 2009年12月15日，本公司第四届董事会第十一次会议通过了《关于收购中国外运股份有限公司持有的中国外运大件物流有限公司51%股权的议案》，同意以挂牌方式收购中国外运持有的中国外运大件物流有限公司（以下简称大件公司）51%股权的有关决议，该决议已于2010年2月8日获得本公司2010年第一次临时股东大会审议通过，并于2010年7月5日在产权交易所摘牌。

大件公司注册资本为人民币5,760万元，注册地址为济南市槐荫区纬五路15号，法定代表人为虞健民，经营范围为主营大型货物运输业务，主要为石化、能源、铁路工程项目提供专业的大型物件运输服务。大件公司目前的股权结构为中国外运持有80%的股权，济南大运物流有限公司持有20%的股权。大件公司的简要财务状况和盈利状况如下：

项 目	单位：万元	
	2009年1-6月	2008年度
主营业务收入	6,563.76	5,747.44

净利润	260.69	124.75
总资产	14,367.64	9,244.64
净资产	6,921.41	4,660.72

截止目前，上述收购交易相关签署股权转让协议、办理股权变更事宜尚在办理中。

3. 除上述事项外，本集团无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的 应收账款	134,754,710.84	26.94%	6,321,660.22	34.30%	141,772,301.79	30.34%	6,359,006.24	35.98%
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	362,073,495.72	72.39%	8,767,323.85	47.57%	320,693,787.89	68.63%	6,965,551.96	39.41%
其他单项金额不 重大的应收账款	3,341,131.34	0.67%	3,341,131.34	18.13%	4,819,831.29	1.03%	4,348,872.10	24.61%
合计	500,169,337.90	100.00%	18,430,115.41	100.00%	467,285,920.97	100.00%	17,673,430.30	100.00%

1) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
公司 1	65,687,215.62	146,944.91	0%、30%、100%	账龄计提
公司 2	10,914,448.45	0.00	0%	账龄计提
公司 3	10,395,792.15	0.00	0%	账龄计提
公司 4	9,870,555.60	0.00	0%	账龄计提
公司 5	6,930,605.05	0.00	0%	账龄计提
公司 6	6,874,036.76	0.00	0%	账龄计提
公司 7	6,485,749.70	0.00	0%	账龄计提
公司 8	5,800,214.63	0.00	0%	估计难以收回

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
公司 9	5,653,031.53	31,653.96	0%、30%	账龄计提
深圳市亚风国际货运代理有限公司	6,143,061.35	6,143,061.35	100%	①
国内快件客户	3,049,544.41	3,049,544.41	100%	②
公司 10	291,586.93	291,586.93	100%	账龄计提
合 计	138,095,842.18	9,662,791.56	****	****

①深圳市亚风国际货运代理有限公司长期拖欠本公司运费，本公司 2008 年按个别认定法对其 10,792,365.68 元的应收账款全额计提坏账准备。2009 年，本公司与深圳市亚风国际货运代理有限公司达成和解协议，减免其债务 3,292,365.68 元，余额 7,500,000.00 元在三年内分期偿还。本公司 2009 年已将其减免的债务核销，但鉴于对该公司资产的调查情况，本公司仍对其应收账款的余额 6,143,061.35 元全额计提坏账准备。

②根据本公司与中外运-敦豪国际航空快件有限公司于 2009 年 7 月 20 日签署的《关于北京中外运速递有限公司股权转让协议的补充协议》，本公司将截止 2009 年 7 月 31 日北京中外运速递有限公司的部分应收账款回购，截止 2010 年 6 月 30 日，该部分应收账款余额为 5,085,848.90 元。鉴于国内快件业务的经营特点，本公司对该部分应收账款中的国内快件客户应收账款 3,049,544.41 元采用特别坏账计提政策，具体如下：

账龄	金额	计提比例	坏账准备
1-2 年	2,017,049.54	100.00%	2,017,049.54
2 年以上	1,032,494.87	100.00%	1,032,494.87
合 计	3,049,544.41	****	3,049,544.41

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项 目	期末			年初		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
0-6 个月	345,367,076.39	95.39%	0.00	308,863,475.40	96.31%	0.00
7-12 个月	9,706,794.24	2.68%	2,912,038.35	3,744,595.61	1.17%	1,123,378.75
1-2 年	2,288,679.18	0.63%	1,144,339.59	4,487,087.35	1.40%	2,243,543.68
2-3 年	3,607,804.61	1.00%	3,607,804.61	3,185,243.86	0.99%	3,185,243.86
3 年以上	1,103,141.30	0.30%	1,103,141.30	413,385.67	0.13%	413,385.67
合 计	362,073,495.72	100.00%	8,767,323.85	320,693,787.89	100.00%	6,965,551.96

(2) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
厦新电子股份有限公司	运费、劳务费	266,192.94	债务豁免	否
海南森通木业有限公司	运费、劳务费	115,945.00	胜诉无财产可执行	否
东莞市芳迪扬声器有限公司	运费、劳务费	169,395.00	胜诉无财产可执行	否
其他	运费、劳务费	351,116.73		否
合 计	****	902,649.67	****	****

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(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	账龄	占应收账款总额的比例
公司 1	第三方	65,687,215.62	主要为 6 个月内	13.13%
公司 2	第三方	10,914,448.45	0-6 个月	2.18%
公司 3	第三方	10,395,792.15	0-6 个月	2.08%
公司 4	第三方	9,870,555.60	0-6 个月	1.97%
公司 5	第三方	6,930,605.05	0-6 个月	1.39%
合 计	****	103,798,616.87	****	20.75%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
大连日通外运物流有限公司	其他关联关系方	4,650,456.28	0.93%
中外运敦豪国际航空快件有限公司	合营企业及联营企业	2,358,410.75	0.47%
中国外运华东有限公司会展物流分公司	受同一母公司控制的其他企业	2,058,851.71	0.41%
江苏中外运有限公司	受同一母公司控制的其他企业	899,211.31	0.18%
银河国际货运航空有限公司	合营企业及联营企业	671,506.45	0.13%
华捷国际运输代理有限公司	合营企业及联营企业	646,705.45	0.13%
中国外运广东有限公司	受同一母公司控制的其他企业	550,349.43	0.11%

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中国外运四川公司	受同一母公司控制的其他企业	492,382.48	0.10%
四川中外运报关有限公司	受同一母公司控制的其他企业	477,187.65	0.10%
中国外运河南公司	受同一母公司控制的其他企业	406,476.70	0.08%
中国外运华东有限公司	受同一母公司控制的其他企业	347,243.69	0.07%
浙江中外运有限公司	受同一母公司控制的其他企业	231,578.09	0.05%
中国外运北京公司	受同一母公司控制的其他企业	221,354.85	0.04%
中国外运广东黄埔公司	受同一母公司控制的其他企业	168,222.53	0.03%
北京中外运速递有限公司	其他关联关系方	163,324.68	0.03%
中国外运物流发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业	123,581.36	0.02%
山东济南中外运有限公司	受同一母公司控制的其他企业	123,061.00	0.02%
中国外运辽宁有限公司	受同一母公司控制的其他企业	105,373.00	0.02%
中外运现代物流有限公司	子公司	3,013,163.38	0.60%
宁波外运国际航空货运有限公司	子公司	650,493.38	0.13%
其他		498,955.18	0.10%
合 计	****	18,857,889.35	3.75%

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,697,537.53	6.790900	25,109,607.61	2,594,092.17	6.8282	17,712,980.16
港币	726,788.85	0.872390	634,043.32	799,581.25	0.88048	704,015.30
欧元	24,668.61	8.271000	204,034.07	9,132.54	9.7971	89,472.41
合 计	****		25,947,685.00	****		18,506,467.87

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	62,960,152.21	58.48%	2,108,400.56	39.68%	30,000,000.00	34.37%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	12,569,691.97	11.67%	3,204,675.86	60.32%	24,562,957.10	28.14%	2,710,718.28	100.00%
其他单项金额不重大的其他应收款	32,133,796.34	29.85%	0.00	0.00%	32,723,767.42	37.49%	0.00	0.00%
合计	107,663,640.52	100.00%	5,313,076.42	100.00%	87,286,724.52	100.00%	2,710,718.28	100.00%

1) 期末单项金额重大, 或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
天津联合信华物流有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00%	按账龄计提
沈阳泰达昌汽车物流发展有限公司	21,000,000.00	0.00	0.00%	按坏账政策计提
中外运香港空运发展有限公司	6,788,238.07	0.00	0.00%	按坏账政策计提
银河国际货运航空有限公司	5,171,914.14	2,108,400.56	0%、50%	按账龄计提
押金、保证金、备用金	32,133,796.34	0.00	0.00%	按坏账政策计提
合 计	95,093,948.55	2,108,400.56	****	****

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项 目	期末			年初		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
0-6 个月	8,580,343.04	68.26%	0.00	21,807,662.09	88.79%	0.00
7-12 个月	618,831.28	4.92%	185,649.38	41,808.02	0.17%	12,542.41
1-2 年	702,982.35	5.59%	351,491.18	30,622.24	0.12%	15,311.12
2-3 年	139,650.06	1.11%	139,650.06	0.00	0.00%	0.00

项 目	期 末			年 初		
	金 额	比 例	坏 账 准 备	金 额	比 例	坏 账 准 备
3 年以上	2,527,885.24	20.12%	2,527,885.24	2,682,864.75	10.92%	2,682,864.75
合 计	12,569,691.97	100.00%	3,204,675.86	24,562,957.10	100.00%	2,710,718.28

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期 末 金 额		年 初 金 额	
	欠 款 金 额	计 提 坏 账 金 额	欠 款 金 额	计 提 坏 账 金 额
中国外运长航集团有限公司	0.00	0.00	75,000.00	0.00
合 计	0.00	0.00	75,000.00	0.00

(3) 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	账 龄	占其他应收款 总额的比例	性质或内容
天津联合信华物流有限公司	第三方	30,000,000.00	1 年以内	27.86%	合作款
沈阳泰达昌汽车物流发展有限公司	子公司	21,000,000.00	1 年以内	19.51%	往来款
中外运香港空运发展有限公司	子公司	6,788,238.07	2 年以内	6.31%	往来款
银河国际货运航空有限公司	合营企业及联营企业	5,171,914.14	0-6 个月	4.80%	代垫派遣员工薪酬
北京中外运速递有限公司	其他关联关系方	4,087,122.24	2 年以内	3.80%	往来款
合 计	****	67,047,274.45	****	62.28%	****

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款 总额的比例
沈阳泰达昌汽车物流发展有限公司	子公司	21,000,000.00	19.51%
中外运香港空运发展有限公司	子公司	6,788,238.07	6.31%
银河国际货运航空有限公司	合营企业及联营企业	5,171,914.14	4.80%
北京中外运速递有限公司	其他关联关系方	4,087,122.24	3.80%
中外运敦豪国际航空快件有限公司	合营企业及联营企业	462,895.12	0.43%
中外运现代物流有限公司	子公司	325,904.27	0.30%
中外运(成都)空港物流有限公司	子公司	148,785.20	0.14%

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例
中外运绵阳物流有限公司	子公司	124,448.99	0.12%
宁波外运国际航空货运有限公司	子公司	115,020.59	0.11%
北京辰通货运服务有限公司	合营企业及联营企业	76,887.24	0.07%
上海新运物流有限公司	子公司	31,047.20	0.03%
其他	受同一母公司及最终控制 方控制的其他企业	66,910.77	0.06%
合 计	****	38,399,173.83	35.68%

(5) 其他应收款中外币余额

外币 名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	49,956.20	6.79090	339,247.56	49,956.20	6.8282	341,110.92
港币	1,000,000.0 0	0.87239	872,390.00	0.00	0.88048	0.00
合 计	****		1,211,637.56	****		341,110.92

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	301,373,501.00	204,373,501.00
按权益法核算长期股权投资	1,032,798,874.11	1,126,617,346.77
长期股权投资合计	1,334,172,375.11	1,330,990,847.77
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资净值	1,334,172,375.11	1,330,990,847.77

(2) 成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	当年分得的现金红利
成本法核算								
中外运现代物流有限公司	100.00%	100.00%	99,000,000.00	99,974,321.00	0.00	0.00	99,974,321.00	0.00
上海新运物流有限公司	100.00%	100.00%	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00
中外运香港空运发展有限公司	100.00%	100.00%	3,199,100.00	3,199,100.00	0.00	0.00	3,199,100.00	0.00
大连京大国际货运代理公司	60.00%	60.00%	4,200,000.00	4,200,000.00	0.00	0.00	4,200,000.00	0.00
宁波外运国际航空货运有限公司	100.00%	100.00%	6,110,080.00	6,110,080.00	0.00	0.00	6,110,080.00	0.00
南京江润外运物流有限公司	100.00%	100.00%	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
沈阳泰达昌汽车物流发展有限公司	100.00%	100.00%	24,990,000.00	24,990,000.00	0.00	0.00	24,990,000.00	0.00
中外运(青岛)空港物流有限公司	100.00%	100.00%	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00
中外运绵阳物流有限公司	100.00%	100.00%	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
北京中外运空港仓储服务有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
中外运(成都)空港物流有限公司	100.00%	100.00%	80,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00	0.00	80,000,000.00	0.00
南京新运物流有限公司	100.00%	100.00%	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
沈阳空港物流有限公司	10.00%	10.00%	15,400,000.00	15,400,000.00	0.00	0.00	15,400,000.00	0.00
小 计			303,399,180.00	204,373,501.00	100,000,000.00	3,000,000.00	301,373,501.00	0.00

权益法核算								
银河国际货运航空有限公司	51.00%	51.00%	232,401,871.55	87,251,142.70	1,773,008.22	0.00	89,024,150.92	0.00
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	50.00%	50.00%	69,835,799.70	764,319,603.47	191,953,806.65	309,813,860.88	646,459,549.24	309,813,860.88
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	50.00%	50.00%	5,198,769.08	97,971,557.37	19,021,136.86	0.00	116,992,694.23	0.00
华捷国际运输代理有限公司	50.00%	50.00%	6,616,745.67	37,829,006.21	1,028,391.84	0.00	38,857,398.05	0.00
中外运阪急国际货运有限公司	50.00%	50.00%	4,966,140.00	12,229,141.15	1,711,193.54	0.00	13,940,334.69	0.00
成都保税物流投资有限公司	54.29%	54.29%	95,000,000.00	88,652,746.72	93,507.87	0.00	88,746,254.59	0.00
上海中外运松江物流有限公司	50.00%	50.00%	2,500,000.00	4,081,668.61	415,725.31	0.00	4,497,393.92	0.00
华力环球运输有限公司	20.00%	20.00%	5,350,873.48	12,918,425.47	108,911.37	0.00	13,027,336.84	0.00
北京辰通货运服务有限公司	37.00%	37.00%	4,440,000.00	3,437,988.16	-182,560.52	0.00	3,255,427.64	0.00
和平国际旅行社有限公司	30.00%	30.00%	2,863,170.57	3,674,318.59	72,267.08	0.00	3,746,585.67	0.00
天津韩进外运货站有限公司	20.00%	20.00%	14,251,748.32	14,251,748.32	0.00	0.00	14,251,748.32	0.00
小 计			443,425,118.37	1,126,617,346.77	215,995,388.22	309,813,860.88	1,032,798,874.11	309,813,860.88
合 计			746,824,298.37	1,330,990,847.77	315,995,388.22	312,813,860.88	1,334,172,375.11	309,813,860.88

(3) 对合营企业、联营企业投资

详见本附注八、11. (3)

(4) 被投资单位与本公司的会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益的汇回也不存在重大限制

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,298,694,256.00	765,537,232.23
其他业务收入	1,290,462.88	6,139,252.44
合 计	1,299,984,718.88	771,676,484.67
主营业务成本	1,163,880,165.65	678,726,858.75
其他业务成本	1,519,266.18	1,227,652.73
合 计	1,165,399,431.83	679,954,511.48

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国际航空货运代理	1,050,938,664.73	955,596,909.26	598,643,070.70	533,698,618.90
快件	93,786,767.31	79,169,376.70	68,099,157.41	59,089,911.71
国内货运及物流	153,968,823.96	129,113,879.69	98,795,004.12	85,938,328.14
合 计	1,298,694,256.00	1,163,880,165.65	765,537,232.23	678,726,858.75

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	493,239,851.04	446,364,312.71	313,115,954.95	280,129,760.57
华东	393,095,811.05	355,187,754.37	228,546,401.74	204,472,802.27
华南	269,547,129.88	236,276,796.38	146,570,995.80	126,792,090.20
西部	142,811,464.03	126,051,302.19	77,303,879.74	67,332,205.71
合 计	1,298,694,256.00	1,163,880,165.65	765,537,232.23	678,726,858.75

(3) 本年公司前五名客户销售收入总额 247,911,639.38 元, 占本年全部销售收入总额的 19.07%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	217,089.95
权益法核算的长期股权投资收益	215,995,388.22	62,119,033.55
处置长期股权投资产生的投资收益	-60,130.74	74,321.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,084.83	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	21,094,434.26	0.00
合 计	237,030,776.57	62,410,445.06

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资公司名称	本期金额	上期金额
银河国际货运航空有限公司	1,773,008.22	-50,506,935.16
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	191,953,806.65	95,769,514.90
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	19,021,136.86	13,402,102.61
华捷国际运输代理有限公司	1,028,391.84	5,565,696.23
中外运阪急国际货运有限公司	1,711,193.54	-424,899.61
成都保税物流投资有限公司	93,507.87	-912,213.39
上海中外运松江物流有限公司	415,725.31	221,651.23
华力环球运输有限公司	108,911.37	-403,947.70
北京辰通货运服务有限公司	-182,560.52	-231,499.69
和平国际旅行有限公司	72,267.08	-360,435.87
合 计	215,995,388.22	62,119,033.55

6. 母公司现金流量表补充资料

项 目	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	289,568,926.47	72,176,816.71
加: 资产减值准备	4,261,692.92	786,443.22
固定资产折旧	15,349,085.46	18,038,444.51
无形资产摊销	1,337,605.30	1,221,209.84
长期待摊费用摊销	1,538,927.52	1,647,130.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-179,561.25	-166,965.42
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	-10,692,956.45	-18,587,093.37
投资损失(收益以“-”填列)	-237,030,776.57	-62,410,445.06
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	4,299,472.16	2,147,949.85
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-12,136,518.87	-12,136,518.87
存货的减少(增加以“-”填列)	22,937.63	-14,521.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-114,461,607.36	135,568,117.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	81,923,495.51	-20,889,606.50
其他	1,475,858.78	-3,263,021.84
经营活动产生的现金流量净额	25,276,581.25	114,117,938.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,732,265,174.03	1,949,048,089.22
减: 现金的年初余额	1,672,571,379.31	2,077,160,389.33
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	59,693,794.72	-128,112,300.11

十六、补充资料

1. 非经常性损益表

项 目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	198,157.68	
计入当期损益的政府补助	39,000.00	
处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益	21,099,474.40	出售所持中国国际航空股份有限公司股票 200 万股
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00	因收回深圳市亚风国际货运代理有限公司部分货款而转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	901,765.91	
小 计	22,338,397.99	
所得税影响额	5,584,599.50	
少数股东权益影响额（税后）	-248.33	
合 计	16,754,046.82	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.95%	0.3198	0.3198
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5.61%	0.3013	0.3013

十七、财务报告批准

本财务报告于 2010 年 8 月 23 日由本公司董事会批准报出。