

**中国远洋控股股份有限公司**

**601919**

**2010 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	8
四、 股本变动及股东情况 .....	12
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	17
六、 公司治理结构 .....	24
七、 股东大会情况简介 .....	30
八、 董事会报告 .....	31
九、 监事会报告 .....	53
十、 重要事项 .....	55
十一、 备查文件目录 .....	68

## 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) 公司第二届董事会第二十三次会议于 2011 年 3 月 29 日审议通过了公司《2010 年年度报告》正文及摘要。公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

### (四)

公司负责人姓名	董事长魏家福先生、总经理张良先生
主管会计工作负责人姓名	财务总监何家乐先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	财务部总经理丰金华先生

公司负责人董事长魏家福先生、总经理张良先生、主管会计工作负责人财务总监何家乐先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部总经理丰金华先生声明：保证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) 公司简介

中国远洋控股股份有限公司（“中国远洋”或“本公司”，与其子公司合称“本集团”）于 2005 年 3 月 3 日在中华人民共和国（“中国”）成立，是中国远洋运输（集团）总公司（“中远总公司”，与其下属公司合称“中远集团”）的资本平台。本公司通过下属各子公司为国际和国内客户提供涵盖整个航运价值链的集装箱航运、干散货航运、物流、码头及集装箱租赁服务。

本集团透过全资子公司中远集装箱运输有限公司（“中远集运”）经营集装箱航运及相关业务。截至 2010 年 12 月 31 日，中远集运的船队共经营 150 艘船舶，总运力达 614,092 标准箱。在全球超过 44 个国家和地区的 144 个港口挂靠，经营 75 条国际航线、9 条国际支线、20 条中国沿海航线及 70 条珠江三角洲和长江支线。中远集运在全球范围内拥有广泛的销售和服务网络，截至 2010 年 12 月 31 日，中远集运共拥有 400 多个境内境外销售和服务网点。这些全球性的航线网络和销售、服务网络，使得本集团可以为客户提供优质的“门到门”服务。

本集团透过中远散货运输有限公司（“中远散运”）、青岛远洋运输有限公司（“青岛远洋”）、中远（香港）航运有限公司（“香港航运”）及深圳远洋运输股份有限公司（“深圳远洋”）经营干散货航运业务。于 2010 年 12 月 31 日，中国远洋经营 450 艘干散货船。总运力达 3,855.62 万载重吨，为全球最大的干散货船队。

本集团透过中国远洋物流有限公司（“中远物流”）提供包括第三方物流及船舶代理、货运代理在内的综合物流服务。中远物流在内地 29 个省、市、自治区、香港及境外建立了 400

多个业务分支机构。

本集团透过中远太平洋有限公司(“中远太平洋”),一家于香港联合交易所有限公司(“联交所”)主板上市的公司,股票代码为1199,本公司持有其约42.72%权益)经营码头业务。截至2010年12月31日,中远太平洋在全球17个港口经营营运中泊位达107个,世界排名第五。

本集团透过中远太平洋下属的佛罗伦货箱控股有限公司(“佛罗伦”)经营集装箱租赁业务。截至2010年12月31日,佛罗伦拥有和代管的集装箱队达1,631,783标准箱,集装箱租赁业务占全球市场份额约13%,位居世界第三。

另外,本公司还通过中远太平洋的参股联营公司中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(“中集集团”)(中远太平洋于2010年12月31日持有其21.8%的权益)从事集装箱制造业业务,中集集团是目前世界最大的集装箱制造公司,占有约50%的市场份额。

作为中远集团的资本平台,本集团立足中国,面向全球市场,凭借市场经验和全球性优势,不断提升航运综合能力,拓宽物流服务领域,致力成为全球领先的航运与物流供货商。

## (二) 公司信息

公司的法定中文名称	中国远洋控股股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中国远洋
公司的法定英文名称	China COSCO Holdings Company Limited
公司的法定英文名称缩写	China COSCO
公司法定代表人	魏家福

## (三) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张永坚	梁宏、明东
联系地址	中国天津市天津港保税区通达广场1号3层	中国天津市天津港保税区通达广场1号3层
电话	(022) 66270898	(022) 66270898
传真	(022) 66270899	(022) 66270899
电子信箱	investor@chinacosco.com	lianghong@chinacosco.com; mingdong@chinacosco.com

## (四) 基本情况简介

注册地址	中国天津市天津港保税区通达广场1号3层
注册地址的邮政编码	300461
办公地址	中国天津市天津港保税区通达广场1号3层
办公地址的邮政编码	300461
公司国际互联网网址	www.chinacosco.com
电子信箱	investor@chinacosco.com

## (五) 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、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn (登载H股年报网址: www.hkex.com.hk)
公司年度报告备置地点	中国天津市天津港保税区通达广场1号3层

## (六) 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	中国远洋	601919	不适用
H 股	香港联合交易所	中国远洋	1919	不适用

## (七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2005 年 3 月 3 日	
公司首次注册登记地点	中国北京市复兴门内大街 158 号远洋大厦 12 楼	
首次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 1 月 5 日
	公司变更注册登记地点	中国天津市天津港保税区通达广场 1 号 3 层
	企业法人营业执照注册号	企股国副字第 001179 号
	税务登记号码	津地税字 120116710933243 号
	组织机构代码	710933243
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司 罗兵咸永道会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层 香港中环太子大厦 22 楼	
公司其他基本情况	授权代表 张良、肖俊光 香港办事处 香港皇后大道中 183 号 中远大厦 49 楼 主要往来银行 中国银行、中国工商银行、招商银行 香港法律顾问 普衡律师事务所 地址：香港花园道一号中银大厦 22 楼 中国法律顾问 通商律师事务所 地址：北京建国门外大街甲 12 号新华保险大厦 6 层 境内 A 股股份过户登记处 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 地址：上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 36 楼 香港 H 股股份过户登记处 香港中央证券登记有限公司 地址：香港湾仔皇后大道东 183 号 合和中心 18 楼 1806-1807 号铺	

## （八）2010 年年度公司大事记

### 1 月份

中远集运获评《进出口经理人》杂志“2009 中国最受青睐的外贸服务商”。

### 2 月份

中国远洋荣获全球知名杂志 Euromoney 评选的“2009/2010 年亚洲最佳航运公司”大奖。

### 3 月份

中远物流与中国石油呼和浩特石化分公司签署 500 万吨/年炼油扩能改造项目物流服务战略合作框架协议。

### 4 月份

中远物流成功承运世界首批三代核电 AP1000 机组，刷新了我国道路超宽件运输新的纪录。

中国远洋物流有限公司与陶氏化学公司在北京签署战略合作备忘录。

CKYH 联盟成功举行 2010 年年度峰会。

中国远洋公布二零零九年全年业绩。

中远集运荣获“2009 年第六届中国船港服务星光榜”“五星级船公司”称号，并再次蝉联评选榜首。

中国远洋公布二零一零年一季度业绩。

中远集运再次被授予美国长滩港港务局 2009 年环保绿旗奖（Green Flag）。自长滩港务局 2005 年推行绿色环保项目以来，中远集运连续第五年达到环保要求，荣获绿色环保奖旗。

### 5 月份

中远物流承包运营重庆-深圳集装箱货运“五定”快速班列，这是中国第一条高速集装箱货运铁路班列。

中国远洋荣获“中国证券市场 20 年 20 家最富社会责任感上市公司”殊荣。

### 6 月份

中国远洋成功入选《金融时报》全球 500 强企业第 450 位，这是中国远洋自 2008 年以来连续第三年蝉联入选该榜单。

中国远洋 2009 年年度股东大会在北京、香港两地召开。

中远集运首次获得由加拿大国际货代协会（CIFFA）年度评选颁奖大会“2010 年年度最佳船公司”，并第九次蝉联“2010 年远东航线最佳承运人”大奖。

### 7 月份

中远集运“天福河”轮命名仪式在江南长兴重工举行。

中远物流创下全国最长件设备滚装滚卸及道路运输新纪录。

### 8 月份

中国远洋董事会秘书张永坚荣获《新财富》杂志主办的“第六届新财富金牌董秘”称号。

中国远洋公布二零一零年中期业绩。

## 9 月份

中远物流成功承运世界首批三代核电 AP1000 机组模块，标志着中远物流再次成功创造了我国道路超高件运输新纪录。

## 10 月份

中远集运碳排放计算器正式投入使用。

中国远洋公布二零一零年三季度业绩。

## 11 月份

中国证监会天津监管局对中国远洋进行合规性现场检查，这是监管机构对中国远洋上市以来的首次全面现场检查，也是对公司合规运营的一次全面检验。

中远物流获得第六届中国国际物流节“2010 中国物流十大影响力企业”、“2010 中国物流品牌价值百强企业”、“2010 物流经典解决方案奖”三项行业大奖。

中国远洋获得“2010 中国投资者关系年会”“年度中国 A 股公司最佳投资者关系管理百强”以及“最佳 IR 创新奖”。

中远物流再次刷新全国道路运输最宽件纪录。

## 12 月份

中远散运获美国开利公司授予“顶级代理”奖。

中国远洋内部控制建设项目启动。

中国远洋 2010 年第一次临时股东大会在北京、香港两地召开。

中国远洋获得上海证券交易所主办的“第九届中国公司治理论坛”“2010 年度董事会奖”、“2010 年度优秀独立董事奖”两项大奖。

## 董事长致词

尊敬的各位股东：

首先，本人衷心感谢各位股东对本集团的关心和支持。本人亦衷心感谢本集团全体董事、监事、高级管理层成员及员工在过去一年的努力工作。

2010 年的世界经济继续在复苏中波动，波动中发展。中国经济虽然存在通胀压力，但运行态势总体良好，工业生产平稳增长，消费和投资表现稳定，外贸出口大幅回升，同时进口增速超过出口增速，中国回程货流不断增长。得益于航运市场回暖，中国远洋全年业绩显著改善。

回顾期内，本集团实现收入人民币 80,578,433,797.13 元，较 2009 年大幅增长 44.6%，实现归属于母公司所有者的净利润为人民币 6,760,957,337.14 元，同比增长 189.7%。董事会建议派发末期现金股息每股人民币 0.09 元，派息比例为当年可用于派息净利润的 28.3%。

回顾期内，本集团所属集装箱航运及相关业务货运量达 6,215,371 标准箱，较 2009 年增长约 18.7%。实现营业收入人民币 41,300,331,373.08 元，同比增长 73.2%。

本集团集装箱航运业务推进运力结构调整，推动运价恢复，重视高贡献值货源开发，强化延伸增值服务能力建设；注重箱量平衡，箱队增幅远低于货运量增幅；加强电子商务的推广应用，坚持低碳发展，打造 CKYH 绿色联盟。

全年新交付使用的集装箱船舶 16 艘，合计 101,313 标准箱。2010 年无新增船舶订单。截至 2010 年底，本集团持有 38 艘集装箱船舶订单，合计 313,526 标准箱，将于 2011 年-2013

年交付。

回顾期内，2010 年本集团干散货航运业务完成货运量 28,010 万吨，同比增长 3.15%，货运周转量 1.42 万亿吨海里，同比增长 1.43%。其中，煤炭承运量为 8,875 万吨，同比增长 4.25%；金属矿石承运量 12,857 万吨，同比增长 5%，其它货物承运量为 6,278 万吨，同比下降 1.9%。实现营业收入 32,792,102,745.76 元，同比增长 19.8%。

本集团干散货航运业务以价值创造为导向，积极把握市场高位，通过滚动锁定的方式，降低经营风险。同时加大新市场、新货种、新港口开发力度。推进精益管理，有效降低关键环节费用，单航次效益水平持续提升。

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团经营干散货船舶 450 艘，3,855.62 万载重吨，继续保持干散货船队全球领先地位。

回顾期内，本集团物流业务按照“最具赢利能力的国际化整合物流服务商”的战略目标，加快转型，高端物流实现重大突破，行业领先优势得到进一步巩固。其中，工程物流板块，因若干重大项目逐步进入高峰，2010 年工程物流全年营业收入较 2009 年上升 24%。产品物流板块中，化工物流 2010 年营业收入增加了 31%，家电物流量增加了 56%。

船舶代理和货运代理业务也保持了稳定的增长。

回顾期内，本集团码头业务取得较好的业绩，吞吐量为 4,852 万标准箱，比 2009 年增长 19.4%。其中珠三角和东南沿海地区码头的吞吐量同比增长 20.9%，希腊比雷埃夫斯码头的吞吐量达到 68.5 万标准箱。

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团拥有权益的码头合资公司共有 27 个，码头泊位 145 个，控股码头 6 个。目前，本集团的集装箱码头业务全球市场份额约为 6.9%，继续保持全球第五大码头运营商的市场地位。

集装箱租赁方面，本集团继续以自有箱、管理箱和售后代管模式，稳健发展自有箱箱队，箱队规模全球第三。2010 年整体平均出租率为 97.3%，高于业内平均水平。

在业绩大幅改善的同时，中国远洋也进一步得到了资本市场的认可。2010 年，上海证券交易所举办中国资本市场 20 周年最佳董事会评选，在上千家上市公司参评的情况下，作为十家获奖者之一，中国远洋获得了“2010 年度董事会奖”，此外，中国远洋还获得了“中国证券市场 20 年 20 家最富社会责任感上市公司”、“年度中国 A 股公司最佳投资者关系管理百强”、“最佳 IR 创新奖”等多个奖项，表明资本市场对中国远洋的认可。

根据国际货币基金组织 1 月 25 日的预测，2011 年世界经济增速为 4.4%。其中，新兴和发展中经济体继续引领世界经济复苏。根据温家宝总理的政府工作报告，中国经济 2011 年增长速度设定为 8%。随着全球经济的复苏，全球航运市场仍将在波动中继续复苏。

2011 年的集装箱航运市场谨慎乐观，有望保持 2010 年良好的发展态势；干散货航运方面，较多的运力交付将对干散货船队经营提出了严峻的挑战，但海运贸易量仍有一定的上升空间；物流行业将继续保持上升势头，高端物流赢利能力将稳步增长；码头业务继续复苏的趋势未变。

2011 年是中国“十二五”规划的开局之年。根据中国远洋未来十年的发展规划，我们的目标是：通过系统集成，力争把中国远洋打造成世界级的航运龙头企业。

我坚信，我们的经营管理团队有智慧、有能力、有水平通过自身的努力实现经营效益最大化，企业价值最大化和股东回报最大化。本集团作为打造资本中远的唯一平台，将以创新的思维，积极的姿态应对未来。

董事长 魏家福  
2011 年 3 月 30 日

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	9,889,590,902.36
利润总额	9,185,827,960.06
归属于上市公司股东的净利润	6,760,957,337.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,100,618,623.16
经营活动产生的现金流量净额	11,151,829,704.03

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

## 1、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	6,760,957,337.14	-7,539,763,591.60	47,752,464,948.45	42,829,248,606.40
按香港会计准则调整的项目及金额：				
境内外因功能性货币的认定和处理方式不同之差异	89,504,363.06	52,080,963.68	-1,463,996,544.45	-1,078,286,462.79
境内外因固定资产成本基础不同之差异	810,014.00	-14,371,060.83	220,084,596.00	248,574,142.19
以前年度少数股东分担子公司的超额亏损处理方式不同之差异	7,193,285.80	-1,530,354.71		-7,193,285.80
境内外因非同一控制下的股权投资差额不再进行摊销的执行时点不同之差异		-3,959,209.54		
境内外对海外公司定利福利计划适用准则之差异		39,731,253.00		
按香港会计准则	6,858,465,000.00	-7,467,812,000.00	46,508,553,000.00	41,992,343,000.00

## 2、境内外会计准则差异的说明：

(1) 境内财务报表以人民币作为记账本位币及财务报表呈列货币。香港财务报表以美元作为中国远洋所属部分公司的功能性货币，以人民币作为财务报表呈列货币。

(2) 境外财务报表将资产评估增值及摊销冲回之差异。

(3) 境内财务报表根据《企业会计准则解释第4号》的规定，就以前年度少数股东分担子公司的超额亏损对归属于母公司所有者权益和少数股东权益进行追溯调整。由于金额不大，境外财务报表未进行追溯调整，而反映在当年损益。该项差异对2011年度及以后年度没有影响。

(4) 境内外财务报表对股权投资差额停止摊销、进行减值测试的执行时点不同而产生的差异于上期消除。

(5) 境内外财务报表对海外公司退休及离职后医疗福利负债处理不同而产生的差异于上期消除。

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	317,547,603.95	主要为固定资产处置收益
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）	119,956,471.47	主要为地方财政补贴
债务重组损益	-36,234.00	
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	81,634,125.86	主要为期内持有衍生金融工具公允价值变动及结算损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	42,815,548.29	主要为所属公司转回以前年度计提的坏账准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,129,044,446.39	主要包括因亏损合同形成的预计负债
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,415,524,680.61	主要包括根据合同完成情况回拨 2009 年计提的亏损合同预计负债
所得税影响额	-156,429,763.92	
少数股东权益影响额（税后）	-31,629,271.89	
合计	660,338,713.98	

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	80,578,433,797.13	55,734,631,290.96	55,734,631,290.96	44.58	115,935,393,739.10
利润总额	9,185,827,960.06	-6,313,182,663.42	-6,313,182,663.42	245.50	14,839,137,381.82
归属于上市公司股东的净利润	6,760,957,337.14	-7,539,763,591.60	-7,541,293,946.31	189.67	10,795,490,204.15

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,100,618,623.16	-11,891,119,440.05	-11,892,649,794.76	151.30	17,534,186,356.78
经营活动产生的现金流量净额	11,151,829,704.03	-5,879,008,100.39	-5,879,008,100.39	289.69	23,388,500,165.96
		2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
	2010 年末	调整后	调整前		
总资产	150,867,857,978.20	138,619,517,243.53	138,619,517,243.53	8.84	118,841,613,265.53
所有者权益(或股东权益)	47,752,464,948.45	42,829,248,606.40	42,822,055,320.60	11.49	52,138,833,771.17

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.66	-0.74	-0.74	189.19	1.06
稀释每股收益(元/股)	0.66	-0.74	-0.74	189.19	1.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.60	-1.16	-1.16	151.72	1.72
加权平均净资产收益率(%)	14.97	-15.80	-15.80	增加 30.77 个百分点	22.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.51	-24.98	-24.99	增加 38.49 个百分点	36.18
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.09	-0.58	-0.58	287.93	2.29

	2010 年末	2009 年末		本期末比上年 同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.67	4.19	4.19	11.46	5.10

注：依据《企业会计准则解释第 4 号》的要求，追溯调整 2009 年数据。

(五) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	4,670,480.33		-4,670,480.33	-1,170,146.89
衍生金融资产	115,880,299.93	129,356,632.35	13,476,332.42	-1,010,945.74
可供出售金融资产	2,750,870,710.32	495,597,007.64	-2,255,273,702.68	
金融负债	453,774,528.46	335,330,458.90	-118,444,069.56	115,507,133.20
合计	3,325,196,019.04	960,284,098.89	-2,364,911,920.15	113,326,040.57

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	5,472,806,911	53.57	-5,313,082,844	-5,313,082,844	159,724,067	1.56
1、国家持股	159,724,067	1.56			159,724,067	1.56
2、国有法人持股	5,313,082,844	52.01	-5,313,082,844	-5,313,082,844	0	0
二、无限售条件流通股	4,743,467,446	46.43	5,313,082,844	5,313,082,844	10,056,550,290	98.44
1、人民币普通股	2,162,867,446	21.17	5,313,082,844	5,313,082,844	7,475,950,290	73.18
2、境外上市的外资股	2,580,600,000	25.26			2,580,600,000	25.26
三、股份总数	10,216,274,357	100	0	0	10,216,274,357	100

股份变动的批准情况

不适用。

股份变动的过户情况

不适用。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

不适用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

本次股份变动为公司控股股东中国远洋运输（集团）总公司所持限售股解禁。详细情况见公司 2010 年 12 月 23 日的公告。

##### 2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国远洋运输（集团）总公司	5,313,082,844	5,313,082,844	0	0	发行限售	2010 年 12 月 29 日

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
发行 H 股	2005 年 6 月 29 日	港币 4.25	2,244,000,000	2005 年 6 月 30 日	2,580,600,000 在香港联交所主板上市交易	不适用
发行红股	2007 年 5 月 29 日	不适用	930,713,450	2007 年 5 月 29 日	336,600,000 股 H 股在香港联交所主板上市交易	不适用
发行 A 股	2007 年 6 月 25 日	8.48	1,783,867,446	2007 年 6 月 26 日	本次发行中的 891,933,000 股于 2007 年 6 月 26 日上市交易, 356,934,446 股于 2007 年 9 月 26 日上市交易, 535,000,000 股于 2008 年 6 月 26 日上市交易	不适用
向中远总公司定向增发	2007 年 12 月 19 日	18.49	864,270,817	于 2010 年 12 月 19 日上市交易	864,270,817	不适用
向包括中远总公司在内的战略投资者定向增发	2007 年 12 月 28 日	30	432,666,307	2008 年 12 月 29 日	其中 379,000,000 股于 2008 年 12 月 29 日上市交易, 向中远总公司发行的股份于 2010 年 12 月 29 日上市交易	不适用

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。股份解禁情况请见“限售股份变动情况”

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 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					421,590 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	
中国远洋运输(集团)总公司	国有法人	52.01	5,313,082,844	0	0	无	
HKSCC NOMINEES LIMITED	其他(H)	25.16	2,570,076,095	24,883,949	0	未知	

	股)					
全国社会保障基金理事会转持二户	国家	1.75	178,386,745	0	159,724,067	无
中国核工业集团公司	其他	0.7	72,000,000	0	0	无
中国中化股份有限公司	其他	0.39	40,000,000	0	0	无
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	其他	0.34	34,812,235	17,170,041		无
五矿投资发展有限责任公司	其他	0.30	31,000,000	0	0	无
中国节能环保集团公司	其他	0.23	23,500,000	0	0	无
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	其他	0.22	22,409,291	732,456		无
航天科技财务有限责任公司	其他	0.22	22,044,941	-17,955,059		无
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.20	20,745,082	-783,678		无

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国远洋运输(集团)总公司	5,313,082,844	人民币普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED	2,570,076,095	境外上市外资股
中国核工业集团公司	72,000,000	人民币普通股
中国中化股份有限公司	40,000,000	人民币普通股
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	34,812,235	人民币普通股
五矿投资发展有限责任公司	31,000,000	人民币普通股
中国节能环保集团公司	23,500,000	人民币普通股
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	22,409,291	人民币普通股
航天科技财务有限责任公司	22,044,941	人民币普通股
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	20,745,082	人民币普通股
北京首创投资担保有限责任公司	20,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知	

注：截至 2010 年 12 月 31 日，中国远洋运输（集团）总公司通过其所属公司持有 81,179,500 股 H 股，占公司已发行 H 股的 3.15%，该数额包含在 HKSCC NOMINEE LIMITED 持股总数中。中国远洋运输（集团）总公司及其所属公司合并持有本公司股份共计 52.80%。

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	全国社会保障基金理事会转持二户	159,724,067	2012年9月	159,724,067	转持限售
上述股东关联关系或一致行动人的说明			不适用		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东  
不适用。

#### 4、控股股东及实际控制人情况

##### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为中国远洋运输（集团）总公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

##### (2) 控股股东情况

- 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国远洋运输（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	魏家福
成立日期	1961年4月27日
注册资本	4,103,367,000
主要经营业务或管理活动	中国远洋运输（集团）总公司是国资委管理的特大型国有企业集团之一，除本集团经营的业务外，中远集团目前还主要经营油轮及其他液体散货航运、杂货及特种船航运、船舶修理及船舶改装、船舶建造、提供船用燃油、金融服务、船舶贸易服务和提供海员及船舶管理等业务。

##### (3) 实际控制人情况

- 法人

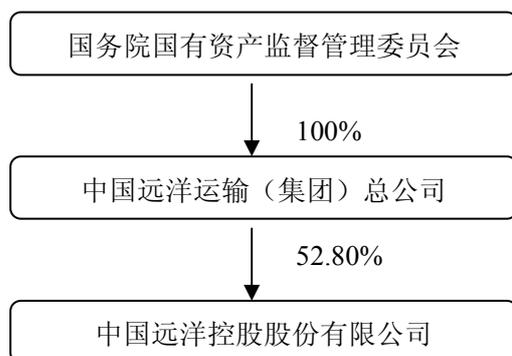
单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	不适用
成立日期	不适用
注册资本	不适用
主要经营业务或管理活动	不适用

##### (4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司  
不适用。

5、其他持股在百分之十以上的法人股东  
不适用。

(三) 可转换公司债券情况  
不适用。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
魏家福	董事长	男	61	2008.6.6					198.29	是
张富生	副董事长	男	61	2008.6.6					178.46	是
张良	董事	男	57	2008.6.6					158.63	是
	总经理			2009.11.30						
李建红	董事	男	54	2008.6.6	2010.10.28				30.27	是
许立荣	董事	男	53	2008.6.6					32.35	是
孙月英	董事	女	52	2008.6.6					30.61	是
陈洪生	董事	男	61	2008.6.6					32.24	是
李泊溪	独立董事	女	75	2008.6.6					31.60	否
韩武敦	独立董事	男	69	2008.6.6					33.10	否
郑慕智	独立董事	男	61	2008.6.6					32.70	否
张松声	独立董事	男	56	2008.6.6					31.20	否
李云鹏	监事会主席	男	52	2008.6.6					32.40	是
吴树雄	监事	男	56	2005.3.3					137.78	否
马建华	监事	男	48	2007.6.26					100.59	否
骆九连	监事	男	56	2009.6.9					17.80	是
於世成	独立监事	男	56	2008.6.6					22.80	否
孟焰	独立监事	男	55	2009.6.9					22.00	否
孙家康	副总经理	男	51	2008.6.9					148.32	否
许遵武	副总经理	男	53	2008.6.9					135.83	否
叶伟龙	副总经理	男	48	2008.6.9					135.43	否
徐敏杰	副总经理	男	52	2008.6.9					490.06	否
何家乐	财务总监	男	56	2008.6.9					143.90	否
张永坚	董事会秘书	男	59	2008.6.9					133.69	否

注：1、魏家福董事长、张富生副董事长、张良董事总经理、李建红董事、许立荣董事、孙月英董事、李云鹏监事会主席薪酬的具体发放过程执行国务院国有资产监督管理委员会有关规定。2、董事、监事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据请见本年报“六、公司治理结构（五）公司高级管理人员的考评及激励情况”部分。3、董事、监事、高级管理人员本年度报酬总额（税前，以下同）为 2310.04 万元。4、董事、监事和高级管理人员参加董事会、监事会和股东大会所发生的差旅费、住宿费由公司承担。5、为保持与 2009 年年报的连续性，年龄计算截至时间为 2011 年 4 月 22 日。6、董事、监事任期

至 2011 年股东大会召开日，其中吴树雄监事、马建华监事任职终止日期不适用，高管任期至第三届董事会第一次会议召开日。

### 魏家福

魏先生，61 岁，现任本公司执行董事、董事长兼 CEO。魏先生是中远总公司总裁（1998 年起任职）、中远博鳌、中远香港董事长，招商银行副董事长。曾任中坦联合海运公司、中远控股（新加坡）有限公司、中远天津、中远散运等公司总经理，中远集运董事长、中远太平洋、中远投资（新加坡）、中远国际董事会主席等职。魏先生曾任远洋船舶船长，拥有 40 多年的航海和航运业经历，具有卓越的企业经营决策能力；具有丰富的资本运作经验，曾任职的中远太平洋和中远投资（新加坡）均为海外的蓝筹上市公司。现兼任中国船东协会、中国船东互保协会、中国服务贸易协会、中国工业经济联合会等多家社会团体的领导。魏先生是天津大学博士、大连海事大学硕士，高级工程师，1999 年获国务院政府特殊津贴，曾获“中国改革开放 30 年影响中国经济 30 人”、“中国海运青史 60 人”、“中国经济百人榜共和国 60 年影响中国经济 60 人”、CCTV 中国经济“十年商业领袖”、“中国最具影响力的 25 位商界领袖”等多项荣誉称号，是中国共产党第十六届、十七届中央纪律检查委员会委员。

### 张富生

张先生，61 岁，现任本公司非执行董事、副董事长。张先生是中远总公司党组书记、副总裁（2002 年起任职）、中远国际董事会主席、渤海银行董事，曾任天津港务局第一作业区副主任、交通部人事劳动司副司长、体改法规司司长（交通部新闻发言人）、中国交通银行北京分行副行长、中远集运党委书记、中远上海党委书记、中远太平洋执行董事等职。张先生拥有 40 多年的行政管理、航运管理、金融管理等方面的经验。张先生是资深管理专家，其丰富的任职经历使他在中远集团的发展进程中表现出卓越的领导力，曾获中国人力资源管理大奖十佳人物。张先生是武汉交通科技大学运输管理工程专业硕士，高级工程师。张先生是中华人民共和国第十届、第十一届全国人民代表大会代表，是第十一届全国人民代表大会外事委员会委员。

### 张良

张先生，57 岁，现任本公司执行董事兼总经理。张先生是中远总公司副总裁（2006 年起任职）、中远散运、青岛远洋、中远物流、深圳远洋董事长，香港航运董事会主席，曾任中远天津人事处处长、总经理助理、副总经理（兼安全质量经理），中远散运副总经理，中远天津总经理、中远散运总经理、中远总公司总法律顾问等职。张先生曾任远洋船舶船长，拥有 30 多年航运业经验，并拥有丰富的企业经营及管理经验，现兼任中国航海学会副会长、中国口岸协会副会长。他毕业于大连海事大学船舶驾驶专业，是上海海运学院交通运输规划与管理专业硕士，南开大学企业管理专业博士，高级工程师。

### 李建红

李先生，54 岁，2010 年 10 月 28 日前任本公司非执行董事。在中远工作期间，曾任中远南通船厂厂长、中远工业公司总经理、中远房地产开发公司总经理、中远总公司总裁助理、总经济师、副总裁等职。李先生拥有 30 多年企业管理经验，拥有丰富的资产经营、资本运作经验。李先生是英国东伦敦大学工商管理硕士，吉林大学经济管理专业硕士，高级经济师。

### 许立荣

许先生，53 岁，现任本公司非执行董事。许先生是中远总公司副总裁兼工会主席（2006 年起任职）、中远航运股份、中远集运、中国船舶燃料、中远美洲、中远欧洲等公司董事长，中远太平洋董事会主席，曾任中远上海船长、中远上海货运公司总经理、中远上海副总经理、上海航运交易所总裁、中远集运董事总经理、本公司副总经理等职。许先生拥有 30 多年航运业经验，并拥有丰富的企业经营管理经验。许先生是上海海运学院、荷兰马斯特里赫特管理学院工商管理硕士，高级工程师。

### 孙月英

孙女士，52 岁，现任本公司非执行董事。孙女士是中远总公司总会计师（2000 年起任职）、中远财务、中远日本等公司董事长，招商银行、招商证券等公司董事，曾任中远天津

财务处副处长、中远日本公司财务主管、中远总公司财金部总经理、副总会计师等职务。孙女士具有近 30 年航运业经验，拥有丰富的财务和金融管理经验。孙女士毕业于上海海运学院水运财会专业，是对外经济贸易大学高级管理人员工商管理硕士，是注册会计师和高级会计师。

### 陈洪生

陈先生，61 岁，现任本公司非执行董事。陈先生是中远香港董事、副总裁（2009 年起任职），曾任南通外轮代理公司副总经理、中国外轮代理总公司船务部总经理、北京远洋国际货运公司总经理、中货副总经理、中远集团集装箱运输总部副总经理、中货总经理、中远集运副总经理、中远总公司副总裁、本公司执行董事兼总经理等职。陈先生拥有 30 多年的航运业经验，拥有丰富的企业经营和管理等多方面的经验。陈先生先后毕业于四川外语学院英语专业和首都经济贸易大学工商管理专业研究生班，高级经济师，1995 年获国务院政府特殊津贴。

### 李泊溪

李女士，75 岁，现任本公司独立非执行董事。李女士曾任国务院发展研究中心常务干事、发展预测部部长，现任国务院发展研究中心研究员。专业特长为技术经济、数量经济、发展战略与政策。李女士长期从事国家发展战略及企业发展战略研究，其研究成果具有开创性，在国内外有重要影响。李女士曾当选为中华人民共和国第七届、第八届全国人民代表大会代表，现任南开大学兼职教授及中华全国工商业联合会房地产商会首席战略发展顾问，是首批国家特殊贡献专家。

### 韩武敦

韩先生，69 岁，现任本公司独立非执行董事。韩先生现任中信泰富有限公司、思捷环球控股有限公司及香格里拉（亚洲）有限公司等三家香港上市公司独立非执行董事，以及多家香港私人公司的董事。他于 1994 年至 2005 年担任中远太平洋独立非执行董事，1997 年至 2004 年担任中远国际独立非执行董事，也曾任中远太平洋审核委员会主席。韩先生曾任罗兵咸永道会计师事务所合伙人 16 年。

### 郑慕智

郑先生，61 岁，现任本公司独立非执行董事。郑先生是香港交易及结算所有限公司、中国移动有限公司等香港上市公司独立非执行董事，并担任城市电讯（香港）有限公司和粤海投资有限公司等香港上市公司非执行董事。郑先生为香港胡百全律师事务所首席合伙人、执业律师，也是香港董事学会创会主席，现为该会荣誉会长及荣誉主席。郑先生曾任香港立法局议员、香港联交所主板上市委员会和创业板上市委员会主席等职。

### 张松声

张先生，56 岁，现任本公司独立非执行董事。张先生是新加坡太平船务集团董事总经理、香港胜狮货柜企业有限公司(00716)总裁兼首席行政总监、新太船务有限公司副董事长（中国船舶重工集团公司与新加坡太平船务集团之合资公司）新加坡中华总商会会长、新加坡政府委任之官委议员、通商中国董事（该组织由新加坡中华总商会发起成立，由李光耀资政亲自担任赞助人）、新加坡船务公会会长、劳埃德船级社亚洲船东委员会主席、新加坡海事及港务管理局(MPA)董事、日本海事协会（新加坡）主席、新加坡海事学院理事会主席、新加坡-天津经济贸易理事会理事、新加坡-浙江经济贸易理事会理事、新加坡-山东贸易理事会理事、新加坡-广东合作理事会、新加坡-辽宁经济贸易理事会理事、马来西亚-新加坡商业理事会理事、及新印总裁论坛基本成员等。

### 李云鹏

李先生，52 岁，现任本公司监事兼监事会主席。李先生是中远总公司党组纪检组组长（2004 年起任职）、中远集团新闻发言人。曾任中远天津组干处副处长、处长、办公室主任、中远总公司总裁事务部副总经理、监督部总经理、人力资源部总经理、总裁助理等职，李先生拥有 30 多年航运业经验，拥有丰富的企业管理、内部控制和人力资源工作经验。李先生

是天津大学船舶与海洋工程专业硕士，高级工程师。

#### **吴树雄**

吴先生，56岁，现任本公司监事。吴先生是中远集运党委书记兼副总经理（2002年起任职），曾任中远上海船舶轮机长、船舶管理四处副处长、上海远东集装箱有限公司总经理、中远上海副总经理和中远集运副总经理（安全和质量经理）。吴先生拥有30多年航运业经验，拥有丰富的企业经营管理和船舶管理工作经验。吴先生毕业于上海交通大学交通运输管理专业，是高级工程师。

#### **马建华**

马先生，48岁，现任本公司监事。马先生是中远物流党委书记、董事副总经理（2006年起任职），曾任交通部人事劳动司副处长、办公厅调研员，深圳海事局党组副书记、纪检组长，中共重庆市委办公厅副主任，中共重庆市委副书记等职。马先生在行政管理、交通运输管理、人力资源管理、现代物流战略与管理方面具有丰富的经验。马先生毕业于中央党校经济管理专业，高级工程师。

#### **骆九连**

骆先生，56岁，现任本公司监事。骆先生是大连远洋运输公司党委书记兼副总经理，曾任中远总公司党委办公室副主任，中货公司纪委副书记、工会主席，中远总公司党组纪检组副组长、监察室主任、监督部总经理等职。骆先生拥有近20年的航运业经验，拥有丰富的企业管理和内部控制工作经验。骆先生毕业于中央党校经济管理专业，在职研究生。

#### **於世成**

於先生，56岁，现任本公司独立监事。於先生现任上海海事大学校长，兼任中国航海学会副理事长、中国海商法协会副主席、中国海事仲裁委员会仲裁员。他是一位教授、律师，长期从事海商法和国际航运政策方面的教学科研工作。於先生自1994年起享受国务院政府特殊津贴。

#### **孟焰**

孟先生，55岁，现任本公司独立监事，1982年起任职于中央财经大学，曾任会计系副主任、主任，现任会计学院院长、教授、博士生导师，兼任中国会计学会常务理事、中国金融会计学会常务理事，教育部高等学校工商管理类学科专业教学指导委员会委员、全国会计硕士学位教育指导委员会委员。孟先生毕业于财政部财政科学研究所，经济学（会计学）博士，自1997年起享受国务院政府特殊津贴。

#### **孙家康**

孙先生，51岁，现任本公司副总经理。孙先生是中远总公司副总裁（2011年起任职）兼中远集运董事总经理、中远太平洋非执行董事，曾任中远集团集装箱运输总部三部、二部经理，中远总公司运输部总经理、总裁助理，中远太平洋董事会副主席、执行董事兼总经理，中远香港副总裁等职。孙先生拥有近30年航运业经验和丰富的企业管理经验。孙先生是美国普莱斯顿大学博士及大连海事大学硕士，高级工程师。

#### **许遵武**

许先生，53岁，现任本公司副总经理。许先生兼任中远散运董事总经理，曾任中远广州副总经理，中远散运副总经理，香港航运副总经理、董事总经理，中远香港副总裁兼香港航运董事总经理兼深圳远洋总经理。许先生拥有近30年航运业经验和丰富的企业管理经验。许先生毕业于上海海运学院远洋运输专业，高级经济师。

#### **叶伟龙**

叶先生，48岁，现任本公司副总经理。叶先生兼任中远物流董事总经理，曾任中远上海货运公司总经理助理、副总经理、总经理，上海中远国际货运有限公司总经理，中远集运副总经理兼中货总经理等职。叶先生在企业经营管理、国际货运以及现代物流战略经营与管理等方面有丰富的经验。叶先生是大连海事大学博士及上海海运学院、荷兰马斯特里赫特管理学院工商管理硕士，高级经济师。

#### **徐敏杰**

徐先生，52 岁，现任本公司副总经理。徐先生是中远总公司副总裁（2011 年起任职）兼中远太平洋董事会副主席、执行董事兼总经理和中集集团董事，曾任远洋船舶船长，中远上海箱运部、操作部、海运出口部等部门经理，中远上海货运公司副总经理，上海中远国际货运有限公司总经理，中远总公司运输部总经理等职。徐先生拥有 30 年航运业经验，有着丰富的企业运营和管理经验。徐先生毕业于青岛远洋船员学院船舶驾驶专业，是上海海运学院、荷兰马斯特里赫特管理学院工商管理硕士，高级经济师。

#### 何家乐

何先生，56 岁，现任本公司财务总监。何先生兼任中远太平洋执行董事，曾任中远上海财务处副处长、中远集团集装箱运输总部财务部副总经理、中远总公司财金部副总经理、中远集运总会计师、中远香港财务总监等职。何先生拥有 30 多年航运业经验，拥有丰富的财务、金融和资本运营管理经验。何先生毕业于上海大学管理科学与工程研究生班，为高级会计师。

#### 张永坚

张先生，59 岁，现任本公司董事会秘书。张先生曾任中远大连航运处处长、公司副总经理，中远香港总裁助理兼企划部总经理，中远总公司企划部总经理等职。张先生拥有 30 多年航运业和法律工作经验。张先生先后毕业于上海海运学院和大连海事大学，为法学硕士，高级经济师。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

不适用。

#### (二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
魏家福	中国远洋运输（集团）总公司	总裁	1998.11.5		是
魏家福	海南中远博鳌有限公司	董事长	2005.10.26		否
魏家福	中远（香港）集团有限公司	董事长	2000.6.28		否
张富生	中国远洋运输（集团）总公司	党组书记	2002.4.29		是
		副总裁	2002.5.22		
张富生	中远（澳洲）有限公司	董事长	2007.11.18		否
许立荣	中国远洋运输（集团）总公司	副总裁	2006.10.29		是
许立荣	中远航运股份有限公司	董事长	2007.2.10		否
许立荣	中国船舶燃料有限责任公司	董事长	2007.8.10		否
许立荣	中远美洲公司	董事长	2008.5.7		否
许立荣	中远欧洲有限公司	董事长	2008.5.7		否
许立荣	中远非洲有限公司	董事长	2007.1.4		否
许立荣	中远西亚公司	董事长	2007.1.4		否
张良	中国远洋运输（集团）总公司	副总裁	2006.10.29		是
张良	中远韩国公司	董事长	2007.5.4		否
李云鹏	中国远洋运输（集团）总公司	党组纪检组组长	2004.4.13		是
孙月英	中国远洋运输（集团）总公司	总会计师	2004.4.13		是
孙月英	中远财务有限责任公司	董事长	2008.6.2		否
孙月英	中远控股（新加坡）有限公司	董事	2000.5.10		否
孙月英	中远日本公司	董事长	1998.11.3		否
孙月英	中远（开曼）福庆控股有限公司	董事长	2001.8.21		否

陈洪生	中远（香港）集团有限公司	董事、副总裁	2009.12.1		是
骆九连	大连远洋运输公司	党委书记兼副总经理	2001.6.28		是
孙家康	中国远洋运输（集团）总公司	副总裁	2011.2.21		否
徐敏杰	中国远洋运输（集团）总公司	副总裁	2011.2.21		否

#### 在其他单位任职情况

姓名	其它单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
魏家福	招商银行股份有限公司	副董事长	2001.4.29	2013.6.23	否
张富生	渤海银行股份有限公司	董事	2005.12.22	2012.2.5	否
许立荣	远利船务有限公司	副董事长	2007.3.26		否
孙月英	招商银行股份有限公司	董事	2001.4.29	2013.6.23	否
孙月英	招商证券股份有限公司	董事	2001.3.26	2011.4.10	否

注：表中所列为现任董事、监事及高级管理人员在中远总公司直接投资公司的任职情况，魏家福董事长、张富生副董事长、张良董事总经理、许立荣董事、孙月英董事、李云鹏监事会主席、孙家康副总经理、徐敏杰副总经理薪酬的具体发放过程执行国务院国有资产监督管理委员会有关规定，兼职领取薪酬统一上交中远总公司。

#### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的薪酬由股东会决定，高级管理人员的薪酬的决策程序详见本年报“六、公司治理结构(五)公司高级管理人员的考评及激励情况”部分。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的薪酬由股东会决定，高级管理人员的薪酬的确定依据请见本年报“六、公司治理结构(五)公司高级管理人员的考评及激励情况”部分。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事薪金按照董事、监事的服务合同的约定标准发放薪金。高级管理人员实行年薪制，依据董事会通过的《中国远洋控股股份有限公司高管层薪酬考核管理办法》确定，年薪与经营业绩、股市形象密切相关，发放金额由薪酬委员会确定。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李建红	董事	离任	辞任

##### 1、董事的任命及变动情况

2010年4月22日，本公司召开第二届董事会第十七次会议，同意陈洪生先生不再担任战略发展委员会委员职务，由张良先生接任，陈洪生先生不再担任执行委员会委员职务。

2010年10月28日，本公司接受非执行董事李建红先生的辞任请求，该辞任于当日生效。

2011年3月29日，本公司召开第二届董事会第二十三次会议，批准提名魏家福先生、张富生先生、张良先生、许立荣先生、孙月英女士、孙家康先生、徐敏杰先生担任中国远洋第三届董事会董事候选人，张松声先生、范徐丽泰女士、邝志强先生、鲍毅（Peter G.Bowie）先生担任中国远洋第三届董事会独立董事候选人的议案将提请周年股东大会审议。

##### 2、监事的任命及变动情况

2011年3月29日，本公司召开第二届监事会第十五次会议，批准提名李云鹏先生、骆九连先生担任中国远洋第三届监事会外部监事候选人，於世成先生、孟焰先生担任中国远洋第三届监事会独立监事候选人的议案将提请周年股东大会审议。

## 3、高级管理人员的聘任及变动情况

本年度公司高级管理人员无变动。

## (五)公司员工情况

在职员工总数	39,458
公司需承担费用的离退休职工人数	15,302
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营管理人员	11,820
生产人员	21,463
其中：自有船员	13,066
其他	6,175
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	1,161
本科	11,388
专科	11,971
中专及以下	14,938

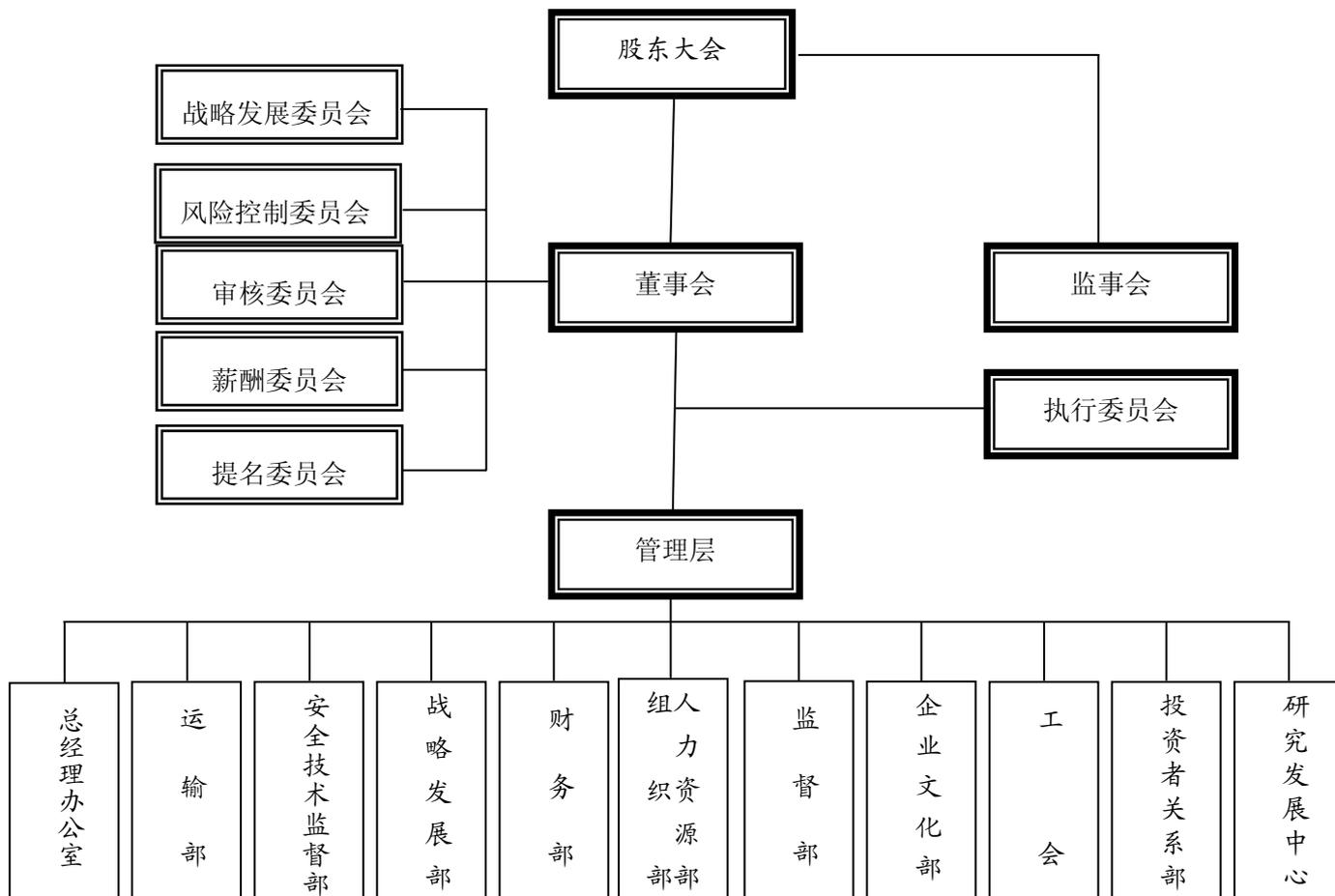
## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司一直以来重视抓规范、求发展，为规范公司治理做出不懈努力。认真坚持三会制度，股东大会、董事会会议制度严密、运作规范，信息披露及时、准确、公平、公正，关联交易、内部控制管理体系健全、有效。公司积极开展投资者关系管理工作，制度先行保证信息沟通和反馈高效、顺畅，切实维护投资者知情权和建议权；严格内幕信息的流转登记管理，确保内幕信息的保密，以杜绝内幕信息交易；重视人员培训工作，将合规理念的培育作为企业文化建设的重要内容，采用有效措施提升全体员工合规意识。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	在同业竞争方面，公司控股股东中远总公司于 2007 年 9 月 3 日在干散货船队注入时向本公司出具《不竞争承诺函》，在中远总公司作为控股股东期间，除现有的干散货船队规模外，中远总公司以及下属公司将采取任何行为和措施，从事对中国远洋及其子公司构成或可能构成竞争的行为，且不会侵害中国远洋及其子公司的合法利益。在本报告期内，中远总公司以及下属公司原干散货船队规模没有变化。
2	为了规范上市公司的操作，公司还制定了《中国远洋控股股份有限公司与中远财务有限责任公司关联交易的风险控制制度》，严格控制上市公司资金的安全性和流动性风险。
3	公司根据相关监管要求，公司在《信息披露管理办法》的原则框架下，制定并下发《内幕信息知情人登记备案管理办法》，明确了内幕信息保密和知情人登记备案工作的管理流程和责任，严格内幕信息的保密要求，确保信息披露的及时、准确和完整性。
4	天津证监局依据《上市公司现场检查办法》，对公司总部及部分子公司进行了为期 7 天的现场检查。现场检查工作对公司合法合规运营情况进行了全面梳理和总结。通过落实现场检查的意见和建议，全系统严格遵守上市公司各项监管要求的意识得以进一步提升。在将上市公司规范治理要求自觉地融入基础管理的同时，公司优化了相关规章制度和业务流程，对公司不断走向制度化、系统化和规范化具有重要意义。

## 2、公司治理架构



### (1)、股东大会

公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》规定的程序规范运行，各项决策科学民主，维护了公司和股东的合法权益。为了保障境内外股东平等的出席股东会权利，公司在年度股东大会上采用了视频会议形式。在北京、香港分别安排会场，方便境内外股东就近出席会议。

### (2)、董事会

董事会是公司的决策机构，公司董事的选聘遵照《公司章程》的规定，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。目前董事会由 10 名成员组成<sup>①</sup>，其中执行董事 2 名，非执行董事 4 名，独立非执行董事 4 名。所有董事会成员皆具备履行职责所需的专业知识，并拥有丰富的经营管理经验，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

备注<sup>①</sup>：李建红先生于 2010 年 10 月 28 日辞任本公司非执行董事职务

### (3)、监事会

监事会是公司的监督机构，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定和要求，监事会由 6 名监事组成，其中包括 2 名由民主推选产生的职工代表监事，以及 2 名独立监事。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，通过检查公司财务情况、股东大会决议执行情况以及董事会、高管层履职情况等，维护股东利益和公司利

益。

#### (4)、管理层

公司管理层的选聘严格遵照《公司章程》等规定，公司经理层严格按照规定的职责和权限履行职责，认真执行董事会决议事项，对公司经营管理实施有效管理和控制，不断提高公司管理水平和经营业绩。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
魏家福	否	6	6	0	0	0	否
张富生	否	6	6	0	0	0	否
张良	否	6	6	0	0	0	否
李建红 <sup>①</sup>	否	5	4	0	0	0	否
许立荣	否	6	6	0	0	0	否
孙月英	否	6	6	0	0	0	否
陈洪生	否	6	6	0	0	0	否
李泊溪	是	6	6	0	0	0	否
韩武敦	是	6	6	0	0	0	否
郑慕智	是	6	6	0	0	0	否
张松声	是	6	6	0	0	0	否

备注：李建红先生于 2010 年 10 月 28 日辞任本公司非执行董事职务。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
无	无	无	无

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

2010 年，公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中国远洋控股股份有限公司章程》及《中国远洋控股股份有限公司独立董事工作细则》等的有关规定，履行忠实诚信义务，勤勉尽责，认真研究公司提供的相关资料，积极参与讨论，发表独立董事意见，为维护全体股东和公司的整体利益，较好地发挥了独立董事作用。

根据《中国远洋控股股份有限公司独立董事工作细则》的规定，独立董事认真审核了公司 2009 年年度报告，并签署了确认意见。按照“独立董事年报工作制度”的相关要求，在董事会召开前与公司年审注册会计师进行充分沟通，对持续关联交易、对外担保等事项发表了

独立意见，并对拟聘任的会计师事务所资格进行了核查。

2010 年，中国远洋共召开董事会会议 6 次，独立董事出席董事会会议情况如下：

独立董事姓名	应参加会议次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
李泊溪	6	6	0	0
韩武敦	6	6	0	0
郑慕智	6	6	0	0
张松声	6	6	0	0

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司设立了独立的业务部门，配备有独立的业务管理人员，建立了独立的业务管理程序，有独立运营能力，与控股股东之间不存在业务交叉情况。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司设有独立的劳动、人事、工资管理体系，独立招聘员工。本公司的董事、监事及高级管理人员均按照公司章程等有关规定产生。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	本公司与中远总公司之间的资产产权关系清晰，本公司的资产独立于中远总公司及其控制的其他企业。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	公司已建立了独立和健全的组织机构体系，董事会、监事会、高管层及其各部门及子公司完全独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系、财务管理制度和会计政策。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>本公司制定了《内部控制建设总体方案》，将内部控制体系建设和完善工作分为内控诊断评价、内控体系建设和改进、内控检查、内控整合及信息化建设等四个阶段。公司计划通过第一阶段在中国远洋总部及六家下属公司开展内控现状调研及合规诊断评价，同时在总部完成风险评估，展示并分析中国远洋内控缺陷及风险分布情况；在第二阶段，针对内控现状调研及合规诊断结果，提出中国远洋总部和下属公司的内控改进计划，并基于总部内控体系框架，在下属公司建立和完善内部控制制度和体系；在第三阶段，按照《企业内部控制评价指引》要求，设计中国远洋内控有效性评价机制，包括内控有效性评价标准和程序、缺陷认定标准和程序，为独立评价与审计监督提供充分、规范的规则与程序，并对下属公司内控改进实施检查，保证下属公司内部控制体系的有效运行和持续完善；在第四阶段，结合总部和各下属公司内控体系建设成果，实现公司各层面内部控制体系的对接和整合，完成内部控制各要素和流程在公司上下各个层面的充分贯通、执行，同时将基于中国远洋信息化现状，针对财政部内控规范和公司内控要求，规划建设中国远洋的内控信息系</p>
-------------	---

	统。
内部控制制度建立健全的工作计划及实施情况	<p>按照内部控制建设总体方案的安排, 本公司 2010 年度内控建设工作计划及实施情况如下:</p> <p>第一, 通过调研, 还原公司内控现状, 并且针对内控基本规范及配套指引等要求, 开展内控合规诊断, 展示并分析公司存在的内控缺陷, 本项工作已于 2010 年 12 月完成。</p> <p>第二, 在公司总部开展风险评估, 辨识各领域中影响战略目标的风险事件并通过风险评价, 找出重大风险, 明确公司下一阶段风险管理重点和管理方向, 本项工作正在进行中, 预计于 2011 年 4 月底完成。</p> <p>第三, 设计公司内控有效性评价机制, 包括内控有效性评价及缺陷认定的标准和程序, 开展公司内部控制有效性评价, 并编制内部控制自我评价报告, 本项工作正在进行中, 预计于 2011 年 3 月底完成。</p> <p>第四, 基于公司信息化现状, 从风险管理及内部控制的专业角度, 规划建设公司内部控制信息平台, 本项工作正在进行中, 预计于 2011 年 3 月底完成。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>本公司设有监事会, 对董事会建立与实施内部控制进行监督, 时刻关注阻碍公司经营目标实现、威胁公司资产安全、隐瞒公司信息真实、违反法律法规的风险行为, 并提醒改正和改进。在董事会下还设有审核委员会, 协助董事会审查公司全面风险管理和内部控制体系的建立健全, 监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况, 协调内部控制检查和审计, 并对公司年度《内部控制自我评价报告》进行审议。此外, 公司每年还组建内控检查小组, 负责年度内部控制体系有效性自我评估工作的具体实施。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>2010 年 12 月至 2011 年 2 月, 本公司依据财政部等五部委内控基本规范和配套指引要求, 结合上交所和联交所等在内部控制方面的规定, 设计了内控诊断评价问卷, 共计 889 个评价点, 在公司总部及六家下属企业开展了内部控制评价工作, 全面了解公司内控现状, 并根据内控评价发现的内控缺陷制定了内控改进计划, 下一步还将针对内控改进计划的制定和实施开展内控检查。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范配套指引》的要求, 本公司对总部及下属企业内控现状开展合规诊断, 并完成了总部风险评估, 实现风险事件库和重大风险的更新, 在诊断评估的基础上, 建立健全和完善贯穿中国远洋系统的内控体系, 提出内控改进计划和建设方案, 并设计中国远洋内控自评价机制, 开展自评价工作, 编制内控自我评价报告。</p>
与财务核算相关的内部控制制度的建立与运行情况	<p>本公司根据《企业会计准则》规定, 结合行业特点及管理需要, 拟定并执行统一的航运及相关业务会计核算办法。同时, 结合业务实际, 针对海运费管理、代理费用结算、陆运费管理、固定资产管理等方面制定专项管理文件, 明确具体管控流程。在财务报告方面, 结合各方面监管要求, 拟定有内部财务报告管理文件, 对季度、半年度、年度财务报告编制、审核及报送等方面工作做出程序性管理与明确。同时, 注重并做好财务负责人工作交接管理工作。结合外部监管要求及内部管理需要, 不断修订和健全各项财务核算管理制度, 以满足加强财务核算管理、严格控制财务风险之目的。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>通过本年度内部控制有效性自我评价得出, 本公司现有内部控制制度的设计和运行符合我国有关法规和证券监管部门的要求, 能够适应公司管理的需要。通过此次内部控制评价, 在总共 889 个内控合规评价点中, 公司总部共发现 9 项待改进内容, 相关责任部门已针对这些内容, 编制了改进计划, 并明确了改进措施和改进时间要求。</p>

(五)高级管理人员的考评及激励情况

2010 年，中国远洋在薪酬分配方面未发生重大变化，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员实行年薪制，依据董事会通过的《中国远洋控股股份有限公司高管层薪酬考核管理办法》确定，年薪与经营业绩、股市形象密切相关，发放金额由薪酬委员会确定。同时，根据《中国远洋控股股份有限公司高管层薪酬考核管理办法》规定，依据董事会和年度工作会确定的年度各项目标，进行经营和管理两方面的考核。考核变动比例与经营影响年薪比例和管理影响年薪比例有关。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

请见本年报附录部分。

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

在 2010 年对《信息披露管理办法》进行修订的基础上，公司严格执行监管机构的要求，进一步明确了董事、监事、高管以及信息披露责任人的责任，更加明晰了公司在日常经营和重大决策中可能需要触及信息披露义务的事项。

在本报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正事项。

(八) 企业文化

中国远洋始终高度重视企业文化建设工作，系统导入中国远洋企业文化核心理念，建立企业文化的教育、评价和激励体系，不断营造中国远洋务实、协调的企业发展良好氛围。

(九) 投资者关系

本公司始终高度重视投资者关系工作，将维护投资者关系作为一项持续性战略管理行为。

2010 年，公司通过组织国内和海外路演、反向路演，举办业绩说明会、参加国内外投资者大会、接待来访、电话会议等方式，与资本市场进行了广泛的沟通，累计组织参加大中型会议 11 场、一对一会议 315 场，会见国内外机构投资者、战略投资者、分析员等超过 1481 人次，接听个人投资者电话数千人次；向所有接触过的投资者及时电邮发送公司已发布的各类公告、通函、航运市场公开信息、分析师报告汇总等，受到投资者普遍欢迎。

我们利用公司网站及时将公司公告、定期报告、公司新闻、业绩发布推介材料、分析员会议录音等信息以及投资者关系人员的联系方式公布在网上，并及时更新。同时在合法合规的前提下，尽可能为国内外媒体提供采访和获取公开信息的便利。

在积极对外沟通的同时，公司也非常重视来自资本市场的建议和意见。投资者关系部门积极收集相关意见和建议，并及时向高管层汇报，使资本市场的意见成为公司决策的重要参考。

在以上工作过程中，参与投资者关系工作的高管层及相关工作人员，均严格遵守国内外各项监管规定，在合法合规的前提下，积极主动的开展工作。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 6 月 18 日	《证券时报》、《中国证券报》及《上海证券报》	2010 年 6 月 19 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 12 月 16 日	《证券时报》、《中国证券报》及《上海证券报》	2010 年 12 月 17 日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2010 年, 本集团实现营业收入人民币 80,578,433,797.13 元, 与 2009 年同比增加 44.6%。实现利润总额人民币 9,185,827,960.06 元, 归属于母公司所有者的净利润人民币 6,760,957,337.14 元。

### 集装箱航运及相关业务

#### 市场回顾

2010 年, 世界经济复苏与国际贸易需求增加拉动集装箱运输需求总体上升, 同时各班轮公司谨慎投放运力以及减速航行, 使得供求关系大幅改善。中国出口集装箱运价指数 (CCFI) 由 2009 年的最低点 763 点上升到 2010 年 8 月份接近历史峰值 1,200 点, 2010 年全年均值为 1,131, 比 2009 年均值上升 22.3%。运量的强劲回升以及运价的恢复使得 2010 年全球集装箱航运业整体扭亏为盈。

#### 业绩表现

2010 年, 本集团所属集装箱航运及相关业务货运量达 6,215,371 标准箱, 较上年增长约 18.7%。实现营业收入人民币 41,300,331,373.08 元, 较上年增长 73.2%。

#### 分航线货运量

	截至十二月三十一日止年度		
	2010 年 (标准箱)	2009 年 (标准箱)	变动百分比 (%)
跨太平洋	1,572,128	1,155,489	36.1
亚欧 (包括地中海)	1,287,481	1,193,422	7.9
亚洲区内 (包括澳洲)	1,617,463	1,386,378	16.7
其它国际 (包括大西洋)	202,073	184,774	9.4
中国	1,536,226	1,314,229	16.9
合计	6,215,371	5,234,292	18.7

#### 分航线营业收入

	截至十二月三十一日止年度		
	2010 年 (人民币千元)	2009 年 (人民币千元)	变动百分比 (%)
跨太平洋	14,284,238	7,289,171	96.0
亚欧 (包括地中海)	12,080,341	6,114,390	97.6
亚洲区内 (包括澳洲)	6,705,628	4,446,924	50.8
其它国际 (包括大西洋)	1,625,011	869,359	86.9
中国	3,405,221	2,528,817	34.7
小计	38,100,439	21,248,661	79.3
出租船舶	478,141	496,175	-3.6
相关业务	2,721,751	2,093,806	30.0
合计	41,300,331	23,838,642	73.2

#### 船队发展

本集团全年新增集装箱船舶 16 艘, 合计 101,313 标准箱。截至 2010 年 12 月 31 日, 本集团经营集装箱船舶 150 艘, 运力合计 614,092 标准箱, 较 2009 年底增加 9.5%。2010 年

无新增船舶订单。截至 2010 年底，本集团持有 38 艘集装箱船舶订单，运力合计 313,526 标准箱，将于 2011 至 2013 年交付。

#### 集装箱船舶订单持有情况（2010 年 12 月 31 日）

年份	自有		租入		合计	
	艘	标准箱	艘	标准箱	艘	标准箱
2011			6	69,358	6	69,358
2012	13	82,550	4	52,368	17	134,918
2013	15	109,250			15	109,250
合计	28	191,800	10	121,726	38	313,526

2011 年，公司预计将有 6 艘新订租船舶交付使用，合计 69,358 标准箱。

#### 航线经营策略

继淡季成功实施 Vessel Pool 计划，实现大幅减亏后，本集团抓住市场复苏机遇，协调合作方，实施航线运力恢复和结构调整，其中亚欧、跨太平洋航线周舱位分别较淡季增长 40%和 43%。市场旺季期间，美、欧线分别开出加班船增创效益。同时，本集团充分利用市场复苏的有利因素，推动运价恢复，跨太平洋航线新年度合同运价回升至合理水平，亚欧航线年初成功恢复运价，6 月份又率先在东南亚航线推出集装箱调箱附加费，并向其它航线推广。

本集团从营销源头上注重集装箱量的平衡，集装箱管理效率明显提升。箱队增幅远低于货运量增幅，整体箱位比创历史低位。

同时，本集团高度重视高贡献值货源的开发，推动增值服务能力建设。加强电子商务的推广应用，坚持低碳发展，打造 CKYH 绿色联盟。2010 年公司在 10 余条主干长航线上实施了加船减速，同比减少油耗 33.8 万吨，并成功研发推出了“中远集运碳排放计算器”。

#### 市场展望

2011 年，全球经济复苏的趋势仍将持续，带动全球集装箱海运量继续增长。据有关权威机构预测，增幅基本在 8%-10%，集装箱海运量将超过 1.5 亿标准箱。在东西两大干线中，预计亚欧航线增幅最大，达到 10.4%；跨太平洋线增幅为 9.3%。在运力供给方面，AXS-AlphaLiner 发表报告称，2011 年将有 130 万标准箱的新增集装箱船舶运力进入市场，整体运力增幅为 8.8%。需要关注的是，超大型船舶运力将强劲增长，东西两大干线将面临一定的运力增长压力。

总体来看，2011 年全球集装箱航运市场谨慎乐观。在货量增长良好和承运人理性管控运力的共同作用下，2011 年集装箱航运市场有望处于平衡状态。

#### 经营计划

2011 年公司将继续深化联盟合作，优化航线布局，确保新增运力较高的舱位利用率，充分体现大船的规模优势。坚持本土战略的同时，加大对新兴市场的开发力度，并加快客户和货源结构的调整。提升服务质量，继续探索低成本中转路径，打造全程运输链服务竞争力。坚持适当从紧的用箱策略，在保障营销用箱的同时，控制设备保有量。借助公司运力提升优势、CKYH 联盟合力以及公开招标的手段，做好供应商费率洽商工作。继续推进加船减速，深化节能技术研究应用，并积极实施燃油现、期货批量采购，尽力锁定燃油成本。

预计 2011 年本集团将完成集装箱货运量 680 万标准箱。

#### 干散货航运业务

### 市场回顾

2010 年干散货航运市场受多重因素交织影响，全年振幅较大。在煤炭、粮食和铁矿石需求的推动下，上半年干散货航运市场呈波动上行态势。BDI（波罗的海干散货运价指数）在 5 月下旬升至全年最高 4,209 点，此后随着新船运力交付加速，市场快速下跌，7 月中旬 BDI 指数跌至全年最低 1,700 点。2010 年全年 BDI 指数平均值为 2,758 点，同比增长 5.4%。

各船型市场联动性进一步减弱，走出分化行情。2010 年好望角型船全年平均租金水平为 33,000 美元/天左右，比 2009 年下降近 10,000 美元/天；中小型船舶成为支撑 BDI 指数的主要力量，巴拿马型船和大小灵便型船全年平均租金水平分别达到 25,000 美元/天、22,000 美元/天、16,000 美元/天左右，都比 2009 年同期高出 5,000 美元/天左右。

### 业绩表现

2010 年中国远洋干散货航运业务保持强劲增长，完成货运量 28010 万吨，同比增长 3.15%，货运周转量 1.42 万亿吨海里，同比增长 1.43%。其中，煤炭承运量为 8,875 万吨，同比增长 4.25%；金属矿石承运量 12,857 万吨，同比增长 5%。实现营业收入 32,792,102,745.76 元，同比增长 19.8%。截至 2010 年 12 月 31 日，2011 年干散货营运天锁定比例为 23.1%，各船型锁定的期租水平较 2010 年实现的平均水平下降约 30%。

### 经营策略

本集团积极把握市场走势，通过滚动锁定的方式，在市场高位锁定利润，降低经营风险。在操作中，坚持智慧经营理念，把握好租船操作的起点、拐点和放船节奏，充分利用区域价差、市场时间差，以及根据船型、货种、货量的特点进行灵活操作，实现综合效益最大化。

密切关注全球物流向和产业格局变化，加大新市场、新货种、新港口开发力度。

全面推进“大客户战略”，强化忠诚客户培育和长期货载的揽取，针对目标客户提供个性化服务。

推进精益管理，降低关键环节的费用。通过精心调度配载、加大疏港力度、加强燃油管理、深挖降本增效，单航次效益水平持续提升。

### 船队发展

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团所运营的干散货船舶共有 450 艘，3,855.62 万载重吨。其中，自有船舶 228 艘，1,788.86 万载重吨，平均船龄 13.43 年；租入船舶 222 艘，2,066.76 万载重吨。

船队运力情况（2010 年 12 月 31 日）

船型	自有船			租入船		合计	
	艘数	载重吨 (万吨)	平均船龄(年)	艘数	载重吨 (万吨)	艘数	载重吨 (万吨)
好望角型	35	724.41	6.69	61	1066.0	96	1,790.41
巴拿马型	75	533.94	14.03	91	681.49	166	1,215.43
大灵便型	87	427.13	12.39	40	212.60	127	639.73
小灵便型	31	103.38	21.22	30	106.67	61	210.05
合计	228	1,788.86	13.43	222	2,066.76	450	3,855.62

2010 年，本集团无新增干散货船舶订单。截至 2010 年 12 月 31 日，本集团拥有干散货船舶新船订单 18 艘，2,674,000 载重吨。具体包括：好望角型船 8 艘，1,640,000 载重吨；巴拿马型船 8 艘，920,000 载重吨；大灵便型船 2 艘，114,000 载重吨。上述订单将于 2011 年至 2014 年陆续交付。

干散货船舶订单情况（2010 年 12 月 31 日）

船型	2011 年		2012 年		2013 年及以后		合计	
	艘数	载重吨	艘数	载重吨	艘数	载重吨	艘数	载重吨
好望角型	6	1,230,000			2	410,000	8	1,640,000
巴拿马型			5	575,000	3	345,000	8	920,000
大灵便型					2	114,000	2	114,000
合计	6	1,230,000	5	575,000	7	869,000	18	2,674,000

#### 持有远期运费协议的情况

截止 2010 年 12 月 31 日,中国远洋持有远期运费协议负债余额合计人民币 61,024,232.58 元,在资产负债表的交易性金融负债中列示。

#### 市场展望

2011 年铁矿石、煤炭、粮食等主要干散货海运量的需求将继续回升,预计全球主要干散货海运量增长率将达到 6%。

中国需求仍是影响干散货航运市场的主导因素,将保持对资源和能源的强劲需求。2011 年全国保障性住房建设将拉动建筑钢材需求 3,000-3,500 万吨;2011 年中国铁路固定资产投资计划总规模为 8,500 亿元,同比增长 3%左右。这些因素均将相应地带动国内的粗钢生产和铁矿石进口,对 2011 年的市场需求形成有力支撑。

2011 年全球干散货船运力增长预计达到 14%左右,将对干散货航运市场走势产生一定影响。另外一方面,铁矿石需求变化、季节性与天气变化、老旧船退役拆解、港口拥堵等因素也将对干散货航运市场产生影响。

#### 经营计划

加强市场研判,特别是第一手信息的收集和整理,扩大信息渠道的覆盖面,为经营决策提供科学依据。创新发展模式,把握市场规律,捕捉波动节奏,提高对市场环境的应变力、对趋势的判断力、对战略决策的执行力、对内部经营结构的优化能力,提高发展的全面性、协调性、可持续性。针对干散货航运市场波动快、震荡大的特点,抢抓市场高点,把握市场走势,加大高位锁定力度。继续强化服务理念,全面推进以大客户战略为核心的市场营销,做好客户的开发和维护。精益管理,深挖降本潜力。

预计 2011 年本集团完成干散货货运周转量 9,590 亿吨海里。

#### 物流业务

##### 市场回顾

2010 年中国物流业呈现较好的发展态势,物流运行保持平稳较快增长。其中社会物流总额稳中有升,全年社会物流总额达到 125.4 万亿元,按可比价格计算,同比增长 15%,增幅比上年提高 3.7 个百分点;物流业增加值回升加快,全年物流业增加值达到 2.7 万亿元,同比增长 13.1%,增幅比上年提高 2.5 个百分点,占 GDP 的比重为 6.9%,占服务业增加值的比重为 16%,对经济和社会发展的促进作用进一步增强。

##### 业绩表现

2010 年本集团所属物流业务营业收入为 4,377,383,747.17 元。2010 年,中远物流各业务板块的业务量情况见下表。

	2010	2009	变动百分比%
第三方物流			
产品物流			
家电物流(千件)	79,633	51,106	56
化工物流(万元)	10,693	8,137	31

工程物流(百万元)	1,250	1,012	24
船舶代理(艘次)	166,698	144,985	15
货运代理			
海运货代			
散杂货(千吨)	196,828	166,648	18
集装箱货(标准箱)	2,288,405	1,923,702	19
空运货代(吨)	97,849	93,782	4

### 第三方物流

工程物流板块，因空客项目和核电项目逐步进入高峰，2010 年工程物流全年营业额较 2009 年增长 24%。

产品物流板块，化工物流 2010 年营业收入增长了 31%，家电物流量增长了 56%。

### 船舶代理

2010 年，共代理船舶 166,698 艘次，较 2009 年上升 15%。全系统通过加大对客户营销力度、提高自身服务质量等手段，确保船代的收入同比增加。

### 货运代理

2010 年海运货运代理业务共完成总揽箱量 2,288,405 标准箱，与 2009 年同比增长 19%，散杂货代理总量达 19,682.8 万吨，同比增长 18%。

海运货代方面，在完善信息平台 and 订舱平台、搭建铁公海平台、建设市场营销体系、聚焦直接客户、开拓综合货运项目等各方面取得积极进展。

空运代理方面，2010 年，中远物流空运业务量较 2009 年上升了 4%。

### 市场展望

2011 年物流运行将继续保持平稳较快增长格局，但增速有所放缓，预计 2011 年全年社会物流总额增长 12%左右，社会物流总费用增长 9%左右，物流业增加值增长 9%左右。

### 经营计划

产品物流方面，专注于家电物流、化工物流、航空物流等细分市场，努力提高盈利水平。

工程物流方面，积极拓展核心市场，推进国内资源平台建设，推进与重点船公司的合作以及海外操作基地建设等工作，加强跨业务合作，积极拓展海外物流业务。

船代业务方面，努力从粗放式管理向精细型管理转变，从传统操作服务向信息科技服务转变，从单纯代理关系向战略合作关系转变，从船舶代理人向航运综合服务商转变。

货运代理方面，紧紧围绕“统一、聚焦、提升”，夯实平台基础，推进资源整合；深化业务转型，创新发展模式；持续提升能力，保障实现目标。

空运代理方面，继续做好枢纽港口岸的建设，延伸服务链条，加快业务转型，提升对现代科技的重视程度，推进国内网点建设，推进投资项目。

### 码头及相关业务

#### 市场回顾

2010 年全球码头业整体复苏，全年港口集装箱吞吐量增长 13.4%，中国和美国集装箱港口增速较快。2010 年中国港口完成集装箱吞吐量同比增长 18.8%。

2010 年，在外部需求恢复较快的情况下，中国外贸进入新一轮增长周期，中国沿海港口吞吐量保持快速增长，国家统计局公布的数据显示，2010 年全国沿海规模以上港口货物吞吐量完成 54.28 亿吨，较 2009 年增长 14.2%；其中外贸货物吞吐量完成 22.47 亿吨，较

2009 年增长 13.5%。

### 业务回顾

本集团所控股的中远太平洋有限公司经过努力拼搏，码头业务取得了较好的业绩，吞吐量达到新高。

集装箱吞吐量	2010 年 (标准箱)	2009 年 (标准箱)	同比变化%
环渤海湾	17,210,487	14,580,578	18.0
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	10,568,065	8,961,785	17.9
青岛远港国际集装箱码头有限公司	1,284,903	1,145,352	12.2
大连港湾集装箱码头有限公司	1,668,418	1,509,401	10.5
天津五洲国际集装箱码头有限公司	1,917,873	1,940,933	-1.2
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	574,296	n/a	n/a
营口集装箱码头有限公司	1,196,932	1,023,107	17.0
长江三角洲	9,789,699	8,383,257	16.8
上海集装箱码头有限公司	3,197,244	2,979,849	7.3
上海浦东国际集装箱码头有限公司	2,450,176	2,291,281	6.9
张家港永嘉集装箱码头有限公司	889,515	715,413	24.3
扬州远扬国际码头有限公司	302,617	221,046	36.9
南京港龙潭集装箱有限公司	1,245,559	1,058,499	17.7
宁波远东码头经营有限公司	1,704,588	1,117,169	52.6
珠江三角洲和东南沿海地区	16,094,776	13,308,775	20.9
中远一国际货柜码头(香港)有限公司	1,535,923	1,360,945	12.9
盐田国际集装箱码头有限公司	10,133,967	8,579,013	18.1
广州南沙海港集装箱码头有限公司	3,060,591	2,158,291	41.8
泉州太平洋集装箱码头有限公司	1,050,710	936,136	12.2
晋江太平洋港口发展有限公司	313,585	274,390	14.3
海外地区	5,428,908	4,370,432	24.2
中远一新港码头有限公司	1,091,639	904,829	20.6
Antwerp Gateway NV	795,534	639,957	24.3
Suez Canal Container Terminal S.A.E.	2,856,854	2,659,584	7.4
Piraeus Container Terminal S.A.	684,881	166,062	312.4
中国地区码头集装箱总吞吐量	43,094,962	36,272,610	18.8
集装箱总吞吐量	48,523,870	40,643,042	19.4
散杂货总吞吐量(吨)	23,606,588	16,973,421	39.1
大连汽车码头有限公司吞吐量(辆)	121,887	50,110	143.2

### 项目拓展

年内增持盐田码头约 10%股权，盐田码头拥有泊位 15 个，吞吐能力 13,500,000 标准箱。

### 展望

受世界经济大环境的影响，2011 年码头行业的机遇与挑战并存，但继续复苏的趋势未变。中远太平洋将继续密切关注全球及中国经济形势的变化，适时制订及调整投资和经营策略。继续致力于做大做强码头产业，增加码头控股权益，推进码头投资多元化和提升企业价值，扩展全球码头网络，进一步巩固在全球市场的领先地位，使码头业务成为未来盈利增长的重要来源。

### 集装箱租赁、管理及销售业务

## 业绩表现

中远太平洋所属佛罗伦货箱控股有限公司及其附属公司(「佛罗伦」)继续以自有箱、管理箱及售后租回箱结合的轻资产经营模式,有效控制箱队规模。据 Alphliner 报告,于 2010 年底,佛罗伦箱队规模全球排名第三位。2010 年佛罗伦全年整体平均出租率为 97.3%,比去年上升 6.7 个百分点,高于业内平均水平。

于 2010 年 12 月 31 日,佛罗伦集装箱箱队规模达 1,631,783 标准箱,比去年同期增加 3.1%。中远集运(包括售后租回箱)的箱队共 499,106 标准箱,同比下跌 5.5%,占总箱队 30.6%。非中远箱队中的自有箱为 432,613 标准箱,同比增加 30.1%,占总箱队 26.5%;而管理箱 700,064 标准箱,下跌 3.1%,占总箱队 42.9%。

箱队规模 (单位: 标准箱)

于 2010 年 12 月 31 日	自有箱	管理箱	售后租回箱	总箱队
中远集运	381,012	-	118,094	499,106
非中远	432,613	700,064	-	1,132,677
总箱队	813,625	700,064	118,094	1,631,783
于 2009 年 12 月 31 日	自有箱	管理箱	售后租回箱	总箱队
中远集运	409,797	-	118,094	527,891
非中远	332,591	722,132	-	1,054,723
总箱队	742,388	722,132	118,094	1,582,614

## 市场展望

由于近年全球旧箱淘汰年限的延迟,使 2011 年更新需求量累积达 1,400,000 标准箱以上。同时预计 2011 集装箱货运量将上升约 8%-10%,以及 2011 年全球运力增加 1,300,000 标准箱以上的趋势,进一步推动新集装箱需求上升,缺箱现象预计将于 2011 年春季性再现。2010 年全球新箱中 60%以上为租箱公司采购,预期船公司仍将延续较大比例的租箱。在集装箱需求强劲、人民币汇率及材料成本持续上升的结合下,预计新箱价格于 2011 年维持在较高水平。

## 经营计划

佛罗伦将捕捉有利时机,继续扩充箱队规模,特别是加大收益较高的自有箱比例。并根据市场情况灵活掌握采购与销售节奏,以提高整体回报。由于集装箱租赁服务需求仍然十分旺盛,预计出租率及租金将继续维持在较高水平,有利于本集团租赁业务收入的增长。

## 集装箱制造

本集团通过中远太平洋持有中集集团之 21.8% 权益,中集集团为全球最大的集装箱制造商。由于 2010 年新造干货集装箱供不应求,新箱价格大幅攀升,中集集团的干货集装箱制造业务经营利润大幅增加。集装箱制造业务对本公司的盈利贡献 622,101,616.47 元,同比上升 259.1%。预计 2011 年集装箱需求仍然强劲,造箱市场前景乐观。

## 安全生产

2010 年,本集团各级领导和全体员工,克服了全球经济危机等诸多不利因素的影响,紧紧围绕生产服务中心,以安全生产为切入点,以精细化管理为落脚点,着力开展全系统安全生产宣传教育、安全生产监督检查、安全生产治理“三项行动”,抓好安全生产法制体制机制、安全生产保障能力、安全监管队伍“三项建设”,突出重点,标本兼治,切实解决安全生产存在的突出问题和薄弱环节,深入排查安全生产中存在的隐患,未发生重、特大安全事故,

保证了中国远洋系统安全生产局面的持续稳定。

2010 年，海盗仍然是我们最大的安全威胁。面对海盗活动日益猖獗的形势，中国远洋切实把船舶防海盗工作放在了安全工作的首位，全力以赴、积极为船舶提供岸基支持与全程指导，做到了真抓实干、紧盯死守，有效地保障了船员和船舶的安全。

2010 年事故情况：

- 1、未发生一般及以上海损事故，事故总起数同比减少 2 起。
- 2、未发生机损事故，同比减少 1 起。
- 3、未发生污染事故。
- 4、接受港口国检查 875 艘次，无缺陷批注 638 艘次，无缺陷批注率 72.91%；滞留船舶 4 艘，滞留率 0.4%，同比增加 2 起。
- 5、未发生工伤死亡和重伤事故，同比减少 3 起。
- 6、船舶遭遇海盗袭击、袭扰事件 2 起；未发生被海盗劫持事件。

### 节能环保

2010 年，本集团致力于环境保护和能源节约，继续把工作重点确定为能耗及排放量较大的各航运公司，重点抓好集装箱船舶的能耗管理；加强节能减排报表体系的建设，积极参加清洁能源和节能减排标准建设的研究；通过科技成果推广、技术改造、提高科技含量、降低能源消耗等措施为企业降低了成本。

按交通运输部能耗指标计算，2010 年燃油单耗 4.12 千克/千吨海里，2009 年燃油单耗 4.39 千克/千吨海里，同比下降了 6.19%。

### 技术创新

本集团在创新型企业建设中，通过技术创新不断增强核心竞争力。继续开展国家课题的研发，围绕生产经营开展技术研究，突出了自主创新、绿色环保。同时进一步推进信息化建设，注重信息系统的深层次开发，集装箱航运、散货航运信息化建设从业务操作层转向决策支持层，以加强企业管控能力，防范、规避和化解企业风险，不断提高信息化对企业发展的贡献率。

科研方面，本集团承担的国家科技支撑“基于智能集装箱公共服务系统的供应链应用系统开发与示范”课题，通过开发实际供应链应用系统实时获取公共服务系统平台中的相关数据，并将其与行业业务数据进行迭加和关联，形成服务于行业业务的货运、设备和客户服务信息，最终实现对智能集装箱公共服务系统在业务应用层面的示范与应用，通过信息技术、手段，不断提升服务和管理水平。所完成的《飞机大部件跨洋运输》项目获中国航海学会 2010 年度科学技术二等奖，该项目成果应用于空客 A320 系列飞机项目，自主创新技术在总体技术所占比重超过 90%。参与的“中远网络物流信息科技第三方物流信息系统外包服务”项目也在顺利开展中。

信息化方面，公司 2010 年完成 SAP 深化应用一期项目，初步建立起了中远物流 SAP BW 数据仓库基础平台、合并报表系统、中远集运 SAP BW 财务分析数据平台，通过充分利用 SAP BW 信息集成的优越特性和现有系统的优点，结合航运、物流行业经验，建立起可延续、容易整合的商务智能体系，包括组织、流程、模型、报表和方法。随着集装箱运力提升，操作模式的优化以及自身管理要求的提升，中远集运启动了第四代箱管系统的研发；中远散运从自身需求出发，遵循“总体规划，分步实施”原则，开始建设财务经营报表分析系统。自主创新能力、信息化建设水平的不断提高，进一步增强了中国远洋在航运、物流业的竞争力。

## 财务分析

2010 年，本集团取得营业收入人民币 80,578,433,797.13 元，同比 2009 年人民币 55,734,631,290.96 元，增加 24,843,802,506.17 元或 44.6%。实现归属于母公司所有者的净利润人民币 6,760,957,337.14 元，同比 2009 年人民币 -7,539,763,591.60 元，增加 14,300,720,928.74 元或 189.7%。由于国际经济复苏及航运市场回升，期内，本集团集装箱航运及相关业务收入同比增长 73.2%，干散货航运及相关业务收入同比增长 19.8%。在收入增长带动下，集装箱航运及干散货航运业务经营及效益状况相应改善，本集团利润较去年同期实现较大幅度增长。

### 营业收入

2010 年，本集团取得营业收入人民币 80,578,433,797.13 元，同比 2009 年人民币 55,734,631,290.96 元，增加 24,843,802,506.17 元或 44.6%。其中：

集装箱航运及相关业务收入增长 73.2%至人民币 41,300,331,373.08 元。2010 年，本集团实现集装箱运载量 6,215,371 标准箱，同比 2009 年增长 18.7%。实现平均单箱收入人民币 6,130 元/TEU，较 2009 年同比增长 51.0%。在运载量和单箱收入双双增长影响下，各主要航线收入均有增长，其中，跨太平洋及亚欧航线收入分别增长 96.0%、97.6%。

干散货航运及相关业务收入增长 19.8%至人民币 32,792,102,745.76 元。其中，期租收入增加人民币 4,293,499,733.15 元，增长 29.5%；程租收入增加人民币 851,307,792.76 元，增长 7.1%。2010 年，航运市场回升，波罗的海指数（BDI）平均值为 2,758 点，比 2009 年的 2,617 点增长 5.4%。本集团货运量及运价水平相应提高，带来收入的增加。

物流业务收入较 2009 年增长 42.5%至人民币 4,377,383,747.17 元。2010 年，本集团物流业务量保持平稳较快增长，带动营业收入相应增长。

中远太平洋经营的码头及相关业务收入，较 2009 年的人民币 868,173,206.25 元增长 59.8%至人民币 1,387,174,750.11 元，增幅主要来自比雷埃夫斯码头。2009 年 10 月 1 日，本集团正式接管比雷埃夫斯港 2 号码头，2010 年该码头的吞吐量为 684,881 标准箱，为本集团期内带来人民币 564,086,264.50 元收入。泉州太平洋集装箱码头有限公司吞吐量有所增加，带动收入同比增长 19.3%至人民币 303,248,084.50 元。

中远太平洋经营及管理的集装箱租赁业务收入增加 7.9%至人民币 1,713,724,467.79 元。期内，中远太平洋自有箱队箱量由 2009 年底的 742,388 标准箱增至 2010 年底的 813,625 标准箱，带动租金收入相应增长。

### 前五名客户销售收入

2010 年度及同比 2009 年度，本集团前五名客户销售金额及所占比例如下。

单位：人民币元

	2010年度		2009年度	
	销售金额	占全部销售总额	销售金额	占全部销售总额
前五名客户销售收入总额	3,917,031,685.92	4.86%	2,400,946,274.72	4.31%

### 营业成本

2010 年，本集团营业成本同比增长 14.8%，为人民币 66,309,568,259.38 元。其中：

集装箱运输及相关业务营业成本为人民币 35,335,641,588.98 元，同比 2009 年增加人民币 5,746,856,568.87 元，同比增长 19.4%。期内，由于集装箱运载量上升，货物及中转费有相应幅度上升；燃油费用支出同比增加人民币 1,996,583,264.19 元至人民币 8,157,969,693.99 元，增幅为 32.4%，其中平均油价上升 29.6%，为燃油成本增加的主要原因。2010 年，燃油成本占集装箱航运及相关业务营运成本的比例为 23.1%。

散货运输及相关业务营业成本为人民币 27,241,558,299.20 元，同比增加人民币 1,149,674,504.32 元，增长 4.4%。其中，租入船租赁价格水平下降，带动总体租赁费用减少。此外，根据租船合同结算情况分别确认收入及成本，以前年度计提亏损合同拨备人民币 1,415,524,680.61 元在期内予以实际结算或回拨。燃油成本方面，随着国际燃油价格上升，燃油成本增加人民币 1,050,204,197.33 元至人民币 4,613,337,334.03 元，增加 29.5%。2010 年，燃油成本占干散货航运业务营业成本的比例为 16.9%。

物流业务营业成本人民币 2,807,164,734.47 元，同比增长 63.2%，物流业务量平稳较快增长为主要原因。

码头及相关业务营业成本人民币 1,075,690,355.44 元，较上年增长 80.9%。升幅主要来自希腊比雷埃夫斯码头期内产生的营业成本。此外，所控股码头集装箱及散杂货吞吐量上升也令相关营业成本增加。

集装箱租赁业务营业成本人民币 848,875,761.41 元，去年同期为人民币 792,623,275.40 元。

#### **营业税金及附加**

2010 年，本集团营业税金及附加 772,906,054.38 元，较去年 522,892,999.03 元增加 250,013,055.35 元，2010 年 4 月 23 日，财政部和国家税务总局联合下发了《关于国际运输劳务免征营业税的通知》（财税【2010】8 号），所属境内航运企业就 2009 年非国内起运国际运输收入缴纳营业税金 365,229,012.43 元为主要原因。

#### **销售费用**

2010 年，本集团销售费用支出为 140,805,749.53 元，同比去年同期 133,121,026.00 元，略有增加。

#### **管理费用**

2010 年，本集团管理费用支出为 4,793,464,668.42 元，同比增加 4.7%，主要来自于人工成本的增加。

#### **财务费用**

2010 年，本集团财务费用支出为 554,959,287.48 元，同比减少 109,044,300.98 元或 16.4%。期内，由于相应币种间汇率波动，汇兑收益增加为主要原因。

#### **资产减值损失**

2010 年，本集团资产减值损失为-15,673,902.88 元，去年同期为-40,432,286.60 元。去年同期收回以前年度已计提坏账高于本期。

#### **公允价值变动收益**

2010 年，本集团公允价值变动收益为 113,326,040.57 元，较 2009 年公允价值变动收益 3,469,055,349.73 元，减少 3,355,729,309.16 元。其中，所属干散货船公司持有的远期运费协

议 (FFA)，年度内因公允价值变动及结算转出产生收益金额为 80,046,112.71 元，较 2009 年 3,499,365,604.78 元，减少 3,419,319,492.07 元，加计已结算并计入投资收益的金额 -44,777,049.74 元，所属干散货公司持有的 FFA 期内发生净收益金额为 35,269,062.97 元，去年同期净收益金额为 989,205,793.73 元。

### 投资收益

2010 年，本集团取得投资收益 1,753,861,180.97 元，比 2009 年 -1,250,554,913.17 元，增加 3,004,416,094.14 元或 240.2%。其中，所属干散货船公司持有的远期运费协议 (FFA) 于当年已交割部分，结算损失 44,777,049.74 元，2009 年为结算损失 2,510,159,811.05 元。FFA 结算损失同比大幅减少，为投资收益增加主要原因。

### 营业外收入

本集团 2010 年营业外收入 525,555,271.38 元，较去年同期 1,034,952,459.75 元减少 509,397,188.37 元或 49.2%。主要原因为所属公司收到财税补贴较去年同期减少。

### 营业外支出

本集团 2010 年营业外支出 1,229,318,213.68 元，同比减少 455,874,981.29 元。期内，所属干散货船公司对符合亏损合同确认条件的干散货船租入船合同，按照履行合同将发生的不可避免成本超出预期流入的经济利益而产生的差额，确认预计负债 1,176,812,886.82 元，同比减少 242,311,878.04 元。

### 所得税

本集团 2010 年所得税费用 1,191,529,212.30 元，同比去年同期 423,947,948.83 元增加 767,581,263.47 元。期内，因盈利状况改善，所得税费用相应增加。

### 其他综合收益

本集团 2010 年其他综合收益 -3,026,292,013.09 元，较去年同期 2,189,163,867.90 元减少 5,215,455,880.99 元。其中外币财务报表折算差额 -1,201,392,640.98 元，较上期 159,392,120.36 元减少 1,360,784,761.34 元，主要是由于本期美元、欧元、港币对人民币汇率下跌，外币报表折算差额减少。另外，本集团所属中远太平洋因继续收购盐田码头约 10% 股权，对其投资由可供出售金融资产改按长期股权投资核算，原计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动金额 1,647,880,632.53 元于本期转出。

### 现金流状况

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团现金及现金等价物为 46,550,910,328.17 元，比 2009 年 12 月 31 日增加 2,452,882,282.92 元或 5.6%。

2010 年，本集团经营活动现金净流入为 11,151,829,704.03 元，较 2009 年净流出 5,879,008,100.39 元，增加 17,030,837,804.42 元或 289.7%。期内，本集团营业收入同比大幅增加，销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期增加 26,625,878,726.82 元为主要原因。

2010 年，本集团投资活动产生的现金净流出为 11,039,094,566.16 元，较 2009 年减少 54,716,347.91 元。期内，所属中远太平洋收购盐田码头约 10% 股权支付现金 520,000,000 美元 (折合人民币约 35 亿元)，为主要的投资活动现金净流出；除因此导致的投资支付的现金增加外，本集团用于购建固定资产等方面现金支出均有不同程度的下降。

2010 年，本集团筹资活动产生的现金净流入为 2,815,013,028.33 元，较去年同期减少

26,370,470,700.88 元。期内，所属中远太平洋配股融资获得现金流入（扣除发行直接费用）金额约 584,000,000 美元（折合人民币约 39.5 亿元）。除此之外，来自借款及发行债券等方面现金净流入少于去年同期。

### 资产及负债情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团资产总额为人民币 150,867,857,978.20 元，比年初人民币 138,619,517,243.53 元增加人民币 12,248,340,734.67 元。负债总额为人民币 88,648,109,556.28 元，比年初人民币 85,226,868,212.50 元增加人民币 3,421,241,343.78 元。所有者权益（或股东权益）合计为人民币 62,219,748,421.92 元，较年初人民币 53,392,649,031.03 元增加 8,827,099,390.89 元。其中，归属于母公司所有者权益合计为人民币 47,752,464,948.45 元，较年初人民币 42,829,248,606.40 元增加 4,923,216,342.05 元。主要项目变化情况如下：

#### 交易性金融资产

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团交易性金融资产余额为 0 元，年初为人民币 5,681,426.07 元。其中，所属干散货公司持有的于交易性金融资产项目核算的远期运费协议，期内已结算；所属一公司所持有的股票也于本期进行交割。

#### 应收票据

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团应收票据期末余额为人民币 190,358,058.84 元，较年初 98,673,481.50 元增加 91,684,577.34 元。主要为以承兑汇票方式收取的运费金额增加。

#### 应收股利

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团应收股利期末余额为人民币 450,641,356.28 元，较年初 34,230,862.28 元增加 416,410,494.00 元。期内，所投资联合营公司宣告股利分派，带来期末余额上升。

#### 一年内到期的非流动资产

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团一年内到期的非流动资产期末余额为人民币 13,202,788.54 元，较年初 6,555,072.00 元增加 6,647,716.54 元或 101.4%。主要原因为一年内到期融资租约增加。

#### 可供出售金融资产

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团可供出售金融资产余额为人民币 495,597,007.64 元，较年初 2,750,870,710.32 元减少 2,255,273,702.68 元。主要是因为所属中远太平洋本期出售大连港集装箱股份有限公司股权，以及因收购盐田码头约 10% 股权，对其投资由可供出售金融资产改按长期股权投资核算，使期末余额相应减少。

#### 长期应收款

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团长期应收款期末余额为人民币 2,274,054,386.26 元，较年初 1,364,463,075.88 元增加 909,591,310.38 元。期内，所属中远太平洋对一联营公司新增股东借款，带来期末余额相应增加。

#### 长期股权投资

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团长期股权投资期末余额为人民币 14,584,318,763.73 元,较年初 10,759,160,581.14 元增加 3,825,158,182.59 元。主要是因为所属中远太平洋因收购盐田码头约 10% 股权,对其投资由可供出售金融资产改按长期股权投资核算,使期末余额相应增加。

#### **其他非流动资产**

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团其他非流动资产期末余额为人民币 230,448,549.22 元,较年初 123,087,450.23 元增加 107,361,098.99 元。主要是因为本集团下属子公司为借款而发生的融资成本。

#### **短期借款**

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团短期借款期末余额为人民币 1,669,382,018.63 元,较年初 3,703,366,638.06 元减少 2,033,984,619.43 元。期内,本集团归还部分短期借款,使期末余额相应减少。

#### **交易性金融负债**

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团交易性金融负债期末余额为人民币 61,024,232.58 元,较年初 142,081,291.03 元减少 81,057,058.45 元。减少主要来自期内持有远期运费协议 (FFA) 逐步结算。

#### **应付票据**

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团应付票据余额为人民币 831,339,638.06 元,较年初 211,511,810.30 元增加 619,827,827.76 元。增加主要是所属子公司根据相关协议,以银行承兑汇票方式与供应商进行核算,使应付票据余额增加。

#### **应付股利**

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团应付股利余额为人民币 17,292,081.77 元,较年初 32,891,578.92 元减少 15,599,497.15 元。期内,本集团所属控股公司支付股利,使期末余额相应减少。

#### **应付债券**

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团应付债券余额为人民币 16,869,312,894.44 元,较年初 12,022,077,804.44 元增加 4,847,235,090.00 元。本集团于 2010 年 9 月 3 日发行了 2010 年度第一期中期票据人民币 50 亿元,期限 10 年,带来期末余额相应增加。

#### **长期应付款**

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团长期应付款余额为人民币 866,047,354.54 元,较年初 266,447,346.88 元增加 599,600,007.66 元。增加主要来自应付造船款。

#### **预计负债**

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团预计负债余额为人民币 1,318,575,205.94 元,较年初 1,753,105,126.16 元减少 434,529,920.22 元。其中,亏损合同余额 1,171,622,221.47 元,较年初 1,419,030,331.41 元减少 247,408,109.94 元。期内,所属干散货船公司根据租船合同结算情况分别确认收入及成本,相应转回以前年度计提预计负债 1,415,524,680.61 元;同时,于期末按未来一年 BDI 指数平均预计 2200 点,调整、新增预计负债 1,176,812,886.82 元。另,汇率折算影响当期金额-8,696,316.15 元。亏损合同期末余额 1,171,622,221.47 元中,已签订

租出船合同（即已锁定）的租入船合同，计提预计负债余额为 672,909,092.41 元；对于 2011 年 12 月 31 日之前到期的敞口租入船合同，计提预计负债余额为 498,713,129.06 元。

### 其他非流动负债

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团其他非流动负债余额为人民币 36,844,652.92 元，较年初 16,079,504.81 元增加 20,765,148.11 元。主要是由于本期收到与资产相关的政府补助增加。

### 未分配利润

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团未分配利润余额为人民币 10,784,413,544.67 元，较年初 3,962,227,411.61 元增加 6,822,186,133.06 元。增加主要来自当期实现利润。

### 外币报表折算差额

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团外币报表折算差额余额为人民币-2,516,544,299.51 元，较年初-1,609,803,517.33 元减少 906,740,782.18 元。期末美元、欧元、港币对人民币汇率下跌，进行外币报表折算时折算差额减少。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

面对不利的市场环境，积极开拓，加大单航次的承运量，中、长线航次明显增加，平均运距大幅提高，致使 2010 年实际周转量比计划数据大幅提高。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

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(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
集装箱航运及相关业务	41,300,331,373.08	35,335,641,588.98	14.4	73.2	19.4	38.5
干散货航运及相关业务	32,792,102,745.76	27,241,558,299.20	16.9	19.8	4.4	12.2
物流	4,377,383,747.17	2,807,164,734.47	35.9	42.5	63.2	-8.1
集装箱码头及相关业务	1,387,174,750.11	1,075,690,355.44	22.5	59.8	80.9	-9.0
集装箱租赁	1,713,724,467.79	848,875,761.41	50.5	7.9	7.1	0.4
其他业务	18,565,348.38		100.0	7.6		
小计	81,589,282,432.29	67,308,930,739.50	17.5	43.7	14.5	21.1
公司内各业务部门间相互抵销	1,010,848,635.16	999,362,480.12		-1.7	-2.8	
合计	80,578,433,797.13	66,309,568,259.38	17.7	44.6	14.8	21.3

### (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(%)
集装箱航运及相关业务、码头、物流收入		
美洲地区	14,290,711,725.10	95.9
欧洲地区	13,348,652,403.43	96.7
亚太地区	7,184,735,473.83	54.8
中国地区	10,607,062,621.42	29.7
其他国际地区	1,633,727,646.58	86.3
干散货运输及相关业务收入		
国际地区	30,765,222,844.41	19.0
中国地区	2,026,879,901.35	32.3
其他业务		
中国地区	18,565,348.38	7.6
未分配收入	1,713,724,467.79	7.9
小计	81,589,282,432.29	43.7
分部间抵销	1,010,848,635.16	-1.7
收入合计	80,578,433,797.13	44.6

## 2、 对公司未来发展的展望

## (1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
不适用	不适用	参见“管理层讨论与分析”各业务 板块相关内容	参见“管理层讨论与分析”各业务 板块相关内容

## (2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
118.82 亿元人民币	不适用	2011 年	债务融资	银行贷款、自有资金、其他	不适用

## (二) 公司投资情况

单位:亿元

报告期内投资额	130.68
投资额增减变动数	14.58
上年同期投资额	116.10
投资额增减幅度(%)	12.56

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
Sigma Enterprises Limited	持有盐田码头	20.55	通过增持 Sigma Enterprises Limited 的股份收购盐田码头约 10%股权
扬州远扬码头有限公司	码头营运	55.59	
大连汽车码头有限公司	码头营运	30	
南京港龙潭集装箱有限公司	码头营运	20	
厦门远海集装箱码头有限公司	码头营运	70	
希腊比雷埃夫斯集装箱码头公司	码头营运	100	
广州中远物流重大件运输有限公司	海上工程物流业务	88	

## 1、 募集资金总体使用情况

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	首次发行	149 (扣除发行中介费用后的净额)	29.94	148.42	0.58	严格按照招股书披露内容执行
2007	增发	127.43 (扣除发行中介费用后的净额)	0	127.43	0	
合计	/	276.43	29.94	275.85	0.58	/

注：(1) 募集资金总额 28,107 百万人民币，其中包括首次 A 股发行募集 15,127 百万人民币以及非公开发行 A 股募集约 12,980 百万人民币，扣除发行费用后，募集资金净额 27,643 百万元。

(2) 本公司于二零零五年六月发行新股 (H 股) 在香港联交所上市，募集资金人民币 8,817,797,000 元。于 2009 年 12 月 31 日，该等所得款项已按本公司 H 股招股说明书所述用作资本开支、提升本集团的门到门服务系统、偿还贷款、营运资金及一般公司用途。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:亿元 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	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购中远物流 51% 股权	否	16.8	16.8	是	/	/	不适用	是	/	/
中远集运 12 艘在建船舶支出	否	60	58.17	否	100%	注 1	待确认	待确认	考虑到市场因素, 经与船厂协商, 最后一艘船舶“天康河”于 2010 年 6 月 30 日交付。	/
中远集运投资堆场项目	否	2.22	1.99	否	89.64%	注 2	注 2	注 2	注 2	/
中远物流投资物流项目	否	4.01	4.01	注 3	注 3	注 3	注 3	注 3	注 3	/
补充流动资金	否	65.78	67.26	是	/	/	不适用	是	/	/
A 股发行相关费用	否	0.19	0.19	是	/	/	不适用	是	/	/
收购散货资产	否	127.43	127.43	是	/	/	不适用	是	/	/
合计		276.43	275.85							

注: 1、中远集运 12 艘在建船舶支出项目, 8 艘 5100 标准箱型船舶内部收益率为 7.04%-9.55%; 4 艘 10000 标准箱型船舶内部收益率为 6.54%-12.83%。

2、中远集运投资堆场项目 2010 年 2 月份通过验收, 尚在试运营期间, 收益情况尚待评估。项目预计内部收益率 8.05%。

3、中远物流投资物流项目:

(1) 沈阳中远物流仓储配送有限公司仓储配送中心项目, 由于房屋拆迁及政府审批程序拖延导致施工推迟, 预计 2011 年 4 月开工。项目预计税后内部收益率 9.19%。

(2) 南京中远外代货柜有限公司货柜仓库改建项目, 因当地规划局要求, 导致设计变更, 施工推迟。预计 2011 年 3 月底完成工程验收。项目预计税后内部收益率 6.66%。

4、根据招股说明书, 中国远洋 A 股募集资金拟投入 60 亿元人民币用于中远集运 12 艘在建船舶支出, 截至 2010 年 12 月 31 日, 中国远洋已全部拨付中远集运上述船舶进度款, 由于人民币对美元汇率波动原因, 实际拨付金额为 58.174 亿元人民币, 差额部分中 1.476 亿元用于补充公司流动资金。

3、 募集资金变更项目情况  
不适用。

4、 非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:美元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
新造 8 艘 20 万吨级散货船项目	6.128	支付了 47.5%	建造中
购建 16 艘 4,250 标准箱船舶	10.8128	支付了 20%	建造中
购建 4 艘 4,250 标准箱集装箱船舶项目	2.78	支付了 20%	建造中
新造 8 艘 13,350 标准箱集装箱船项目	13.344	支付了 15%	建造中
厦门远海集装箱码头项目	6.03	厦门远海集装箱码头正在建造中,预计于 2011 年下半年试投产。	建造中
合计	39.0948	/	/

注: 厦门远海集装箱码头项目投资总额为 39.91 亿元人民币,总注册资本 13.97 亿元人民币,其中,中远太平洋股比为 70%。

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明  
不适用。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果  
公司依据《企业会计准则解释第 4 号》的要求,自 2010 年 1 月 1 日起,在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余仍应当冲减少数股东权益。该项会计政策变更追溯调整见财务报表附注四、27 主要会计政策、会计估计的变更。

公司年内无会计估计变更、无重大会计差错更正等情况发生。

(五) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十七次会议	2010 年 4 月 22 日	1、发行中期票据 2、派出董事、监事 2009 年年度考核 3、高管层 2009 年年度考核 4、董事会专业委员会委员调整	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 23 日
第二届董事会第十八次会议	2010 年 4 月 29 日	中远太平洋拟扩股融资增持盐田码头 10%股权	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 30 日
第二届董事会	2010 年 6 月 18	1、设立总法律顾问岗位和总	《证券时报》、	2010 年 6 月 19

第十九次会议	日	法律顾问室、总法律顾问办公室 2、2010 年后续董事会会议计划	《中国证券报》、 《上海证券报》	日
第二届董事会第二十次会议	2010 年 8 月 25 日	1、中远物流受托管理中货航、东方远航 2、成立独立董事委员会研究审议续签中国远洋 2011-2013 年持续性关联交易协议及年度上限金额 3、调整有关单位董事会、监事会	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 26 日
第二届董事会第二十一次会议	2010 年 10 月 28 日	1、《内幕信息知情人登记备案管理办法》 2、调整中国远洋董事会董事 3、中远集运收购远星公司远凌公司股权 4、中远散运向摩根大通银行申请美元贷款	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 10 月 29 日
第二届董事会第二十二次会议	2010 年 12 月 16 日	2011 年董事会、股东会会议计划		

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据 2009 年年度股东大会通过的《2009 年度利润分配预案》，根据公司经审计的依据中国会计准则和香港会计准则编制的 2009 年财务报告，中国远洋 2009 年度归属于母公司所有者的净利润分别为人民币-7,541,293,946.31 元、人民币-7,467,812,000.00 元。由于 2009 年度亏损，故不派发股息，不进行资本公积金转增股本。

(2) 根据 2009 年年度股东大会通过的《续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司作为中国远洋 2010 年度境内审计师，续聘罗兵咸永道会计师事务所作为中国远洋 2010 年度境外审计师之预案》，公司已续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司作为中国远洋 2010 年度境内审计师，续聘罗兵咸永道会计师事务所作为中国远洋 2010 年度境外审计师。

(3) 根据 2009 年年度股东大会通过的《中国远洋发行中期票据之预案》，经中国银行间市场交易商协会接受注册，2010 年 9 月 6 日中国远洋完成 2010 年度第一期 50 亿元中期票据发行，发行期限 10 年，发行利率 4.35%，募集资金已于 9 月 6 日下午 4 点入账。剩余额度将择机发行。

(4) 根据 2010 年第一次临时股东大会通过的《中国远洋 2011-2013 年金融财务服务协议并申请协议上限金额之议案》，中国远洋 2011-2013 年金融财务服务协议已经生效，2011-2013 年协议上限金额为存款日峰值人民币 180 亿元、贷款日峰值人民币 80 亿元。。

(5) 根据 2010 年第一次临时股东大会通过的《中国远洋 2011-2013 年船舶服务总协议并申请协议上限金额之议案》，中国远洋 2011-2013 年船舶服务总协议已经生效，2011-2013 年总协议中支出上限金额分别为人民币 195 亿元、215 亿元、255 亿元，收入的上限金额分别为人民币 5,000 万元、6,000 万元、6,700 万元。

(6) 根据 2010 年第一次临时股东大会通过的《中国远洋 2011-2013 年其他持续性关联

交易协议并申请协议上限金额之议案》，中国远洋 2011-2013 年其他各项持续性关联交易协议及年度上限金额已经生效。

### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司已制定《审核委员会职权范围书》，对审核委员会的职权、职责进行明确，包括与外聘会计师事务所的关系、审阅本公司的财务资料、监管本公司财务申报制度及内部监控程序，审查本公司对财务汇报、内部监控或其他非正常事项的调查是否独立公平及采取了适当行动或补救措施。

公司董事会审核委员会主席为独立非执行董事韩武敦先生，其它成员有非执行董事孙月英女士、独立非执行董事郑慕智先生。报告期内，审核委员会共召开 4 次会议，审议公司年度报告、中期报告、内部控制建设情况、内部审计工作情况、内部审计计划及续聘会计师事务所等事宜。具体情况如下：

(1) 2010 年 4 月 14 日召开中国远洋第二届审核委员会第七次会议，会议内容包括：确认 2009 年 11 月 9 日第二届审核委员会第六次会议记录，跟进第六次会议记录中的有关事项；审阅并听取财务总监关于 2009 年度财务状况、董事会报告、业绩公告、管理层讨论及分析的汇报；审阅境内、外审计师 2009 年度呈审核委员会报告；审阅 2009 年关联交易报告及境内、外审计师审核情况报告；审阅 2009 年内审工作情况汇报，审批 2010 年内审工作计划；审阅 2009 年度内部控制自我评估报告及审计机构核实评价意见；讨论续聘境内、外审计师事宜；讨论欺骗危机；审阅中瑞岳华对干散货公司 2007-2009 年盈利预测执行情况的专项审核报告。

(2) 2010 年 6 月 10 日召开中国远洋第二届审核委员会第八次会议，会议内容包括：确认 2010 年 4 月 14 日第二届审核委员会第七次会议记录，跟进第七次会议记录中的有关事项；审阅境外审计师 2009 年管理建议书及 2010 年度审计策略；审阅境内审计师 2009 年管理建议书及关联交易报告；审阅内部审计工作情况汇报；审阅内部控制情况汇报。

(3) 2010 年 8 月 17 日召开中国远洋第二届审核委员会第九次会议，会议内容包括：确认 2010 年 6 月 10 日第二届审核委员会第八次会议记录，跟进第八次会议记录中的有关事项；审阅并听取财务总监关于 2010 年半年度报告、中期业绩汇报；审阅境内、外审计师中期报表审阅工作汇报；审阅内部审计工作情况汇报；审阅含《企业内部控制基本规范》在内的内部控制情况汇报；讨论关联交易。

(4) 2010 年 11 月 4 日召开中国远洋第二届审核委员会第十次会议，会议内容包括：确认 2010 年 8 月 17 日第二届审核委员会第九次会议记录，跟进第九次会议记录中的有关事项；审阅境外审计师 2010 年管理建议书进度报告及审计策略备忘录；审阅境内审计师 2010 年管理建议书及审计方案；审阅内部审计工作情况汇报；审阅内部控制情况汇报。

审核委员会的上述会议，参加人员包括审核委员会委员、公司管理层及境内、外审计师，每次会议均有会议记录或会议决议。审核委员会除召开上述正式会议外，审核委员会韩武敦先生于 2010 年 3 月 11 日、12 日分赴上海、天津对中国远洋所属子公司中远集运、中远散运的持续性关联交易管理情况进行了现场审核，听取公司管理层对持续性关联交易执行情况的汇报，以及境外审计师对持续性关联交易的审核情况汇报。韩武敦先生和郑慕智先生还于 2010 年 6 月 10 日-11 日赴青岛，对中国远洋所属子公司青岛远洋对内部审计工作开展情况进行检查，并对中远太平洋与青岛港务局合资的集装箱码头进行了实地考察。

在报告期内，审核委员会审核了公司的年度财务报告、半年度财务报告，在年审期间，审核委员会非常关注并督促境内、外审计师严格按照审计计划安排完成各项工作，为充分了解审计情况以便审核确认年度财务报告结果，韩武敦主席和孙月英委员分别在香港和北京听

取了境外审计师和境内审计师有关年审进展情况的汇报并就具体审计事项进行了讨论。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010 年，薪酬委员会召开一次会议，审议决定：股票增值权被授予人员 2009 年年度考核情况及股票增值权行权情况报告；高管层 2009 年年度“管理”考核及其年薪；中国远洋董事/监事薪酬年度评估审核及薪酬委员会 2009 年履职情况。同时，高管人员考核指标完成情况，向董事会提出建议。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司根据监管机构的相关要求，于 2009 年修订了《信息披露管理办法》，增加了对外部信息使用人的管理规定。公司报告期内，对于依据法律法规的要求向外部单位报送的涉及内幕信息的统计报表等资料，公司将接收该等内幕信息的外部单位相关人员作为内幕信息知情人登记在案备查，同时书面提醒外部单位相关人员履行保密义务。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会的责任。本公司董事会内部控制主要责任包括：（1）推动内部控制体系的有效运转；（2）清晰认识公司内外部战略环境中的风险因素，以及这些风险因素对公司战略目标、社会契约承担带来的影响；（3）负责公司内部控制体系的建设和实施，并对其有效性承担责任；（4）明确界定公司风险管理理念，以及风险管理文化，定义公司的风险偏好和风险承受度。

本公司董事会对公司本年度内部控制进行了自我评估，认为本公司具备比较合理和有效的内部控制系统，对实现公司内部控制目标提供了合理的保障，而且公司能够客观的分析自身控制制度的现状，及时进行完善，满足和适应了公司发展的需要。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

在报告期内，公司在《信息披露管理办法》的原则框架下，制定了《内幕信息知情人登记备案管理办法》，经第二届董事会第二十一次会议审批并下发。公司及其所属公司充分认识到内幕交易的危害性，严格执行《内幕信息知情人登记备案管理办法》。公司指定负责内幕信息管理的机构和人员；落实内幕信息知情人的保密责任和义务，对涉及公司的经营、财务、利润分配、投融资、并购重组、重要人事变动等重大事项及其决策程序严格按照保密制度和内幕信息知情人制度的要求做好保密和登记备案工作。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据中国远洋经审计的中国企业会计准则 2010 年度财务报告反映，中国远洋 2010 年度归属于母公司所有者的净利润为人民币 6,760,957,337.14 元，扣减中远集装箱运输有限公司 2010 年度实现并用于弥补上年度亏损净利润人民币 3,512,184,370.09 元，中国远洋 2010 年度可用于派息的净利润为人民币 3,248,772,967.05 元。

中国远洋 2010 年度利润分配预案：

建议以 2010 年 12 月 31 日公司总股份 10,216,274,357 股为基数，按每股人民币 0.09 元（含税）派发末期现金股息，共计派发人民币 919,464,692.13 元，占中国远洋中国企业会计准则财务报告当年可用于派息净利润的比例为 28.3%。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案  
不适用。

(八) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009		-7,541,293,946.31	
2008	2,962,719,563.53	10,726,123,236.35	27.6
2007	1,838,929,384.26	5,894,111,589.06	31.2

注 1、中国远洋 2009 年度亏损，故不派发股息。

2、中国远洋 2008 年合并报表归属于母公司所有者的净利润为 10,830,364,941.98 元，扣减同一控制下企业合并被合并方在合并日前实现的净利润 104,241,705.63 元，可供中国远洋股东分配的净利润为 10,726,123,236.35 元。公司派发末期现金派息 2,962,719,563.53 元，占可供分配净利润的比例为 27.6%。

3、中国远洋 2007 年合并报表归属于母公司所有者的净利润为 19,085,356,602.71 元，减去当年收购的同一控制企业合并日前归属原股东净利润 13,191,245,013.65 元，可供中国远洋股东分配的净利润为 5,894,111,589.06 元。公司派发末期现金派息 1,838,929,384.26 元，占可供分配净利润的比例为 31.2%。其中，根据控股股东中国远洋运输（集团）总公司于 2007 年 12 月 11 日所做认购中国远洋 2007 年 12 月 17 日非公开发行股票 864,270,817 股不享有中国远洋 2007 年 1 月至 8 月利润分红的承诺，自向其支付股息中扣减人民币 34,570,832.68 元。

(九) 其他披露事项  
无。

(十) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排  
不适用。

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4 次
监事会会议情况	监事会会议议题
第二届监事会第十一次会议	1、听取公司关于 2009 年股东大会、董事会、监事会决议落实情况的报告
	2、审议《中国远洋 2009 年年度报告》(A 股 / H 股)、《中国远洋 2009 年年度报告摘要》(A 股) 及《中国远洋 2009 年年度业绩公告》(H 股)。
	3、听取公司 2009 年度财务状况汇报。
	4、审议以中国会计准则及香港会计准则分别编制的中国远洋 2009 年度财务报告和审计报告。
	5、审议 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况。
	6、审议 2007-2009 年干散货公司盈利预测实现情况专项审核报告。
	7、审议中国远洋 2009 年度利润分配预案。
	8、审议中国远洋 2009 年内部控制自我评估报告和审计机构评价意见。
	9、审议中国远洋 2009 年可持续发展报告。
	10、审议中国远洋 2009 年度监事会报告。
	11、审议公司监事会 2010 年工作计划。
第二届监事会第十二次会议	审议公司 2010 年第一季度报告
第二届监事会第十三次会议	1、听取中国远洋 2010 年半年度财务状况汇报。
	2、审议《中国远洋 2010 年半年度报告》(A 股 / H 股)、《中国远洋 2010 年半年度报告摘要》(A 股) 及《中国远洋 2010 年中期业绩公告》(H 股)。
第二届监事会第十四次会议	1、审议《中国远洋 2010 年第三季度报告》。
	2、审议《内幕信息知情人登记备案管理办法》。
	3、听取关于 2010 年年度报告披露时间提前的情况汇报。
	4、听取监督部关于监事业务管理工作汇报。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为, 公司董事会及高级管理人员, 能够严格遵守公司章程及公司上市地适用法律的相关规定, 勤勉尽责, 规范经营。公司通过强化制度建设, 进一步完善了公司内部控制制度。监事会未发现公司董事、高级管理人员存在违反适用法律、公司章程或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真审核了公司 2010 年度财务报告、年度利润分配预案及公司境内外审计师出具的无保留意见的审计报告。监事会认为, 经中瑞岳华会计师事务所和罗兵咸永道会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告客观、公正、真实的反映了公司财务状况和经营成果, 利润分配方案符合公司经营现状。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会听取了公司管理层关于募集资金使用情况的报告,公司最近一次募集资金实际投入与承诺投入项目一致,未发生改变使用用途情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

不适用。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对本报告期内发生的关联交易情况进行了检查,各项交易均按市场公允价格进行,未发现有损害股东的权益或公司利益的情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

不适用。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划:是

不适用。

(九) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会审议通过了 2010 年度内部控制自我评价报告和审计机构核实评价意见。对于董事会自我评价报告,监事会没有异议。

本公司监事会遵照公司股票上市地法律、法规,以及《公司章程》、《监事会议事规则》及其它有关法律的规定,认真履行职权,勤勉主动地开展工作。报告期内,公司共召开监事会会议四次。其中,有三次以现场方式召开,一次以书面通讯方式召开。监事会成员都亲自或委托其他监事参加了各次监事会议。全体监事还参加了天津证监局组织的专项培训。

监事会成员通过列席本年度历次董事会、股东大会等形式,对董事会、股东大会会议的召开程序和决议情况、股东大会决议执行情况、董事和高级管理人员履职情况及公司内部控制制度的执行情况进行了监督和检查,监事会还审议通过了中国远洋《内幕信息知情人登记备案管理办法》,以维护股东权益和公司利益。

监事会认为,公司董事会及高级管理人员,能够严格遵守公司章程及公司上市地适用法律的相关规定,勤勉尽责,规范经营。公司通过强化制度建设,进一步完善了公司内部控制制度。监事会未发现公司董事、高级管理人员存在违反适用法律、公司章程或损害公司利益的行为。

监事会认真审核了公司2010年度财务报告、年度利润分配预案及公司境内外审计师出具的无保留意见的审计报告。监事会认为,经中瑞岳华会计师事务所和罗兵咸永道会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告客观、公正、真实的反映了公司财务状况和经营成果,利润分配方案符合公司经营现状。

监事会审议通过了2010年度内部控制自我评价报告和审计机构核实评价意见。对于董事会自我评价报告,监事会没有异议。

监事会对本报告期内发生的关联交易情况进行了检查,各项交易均按市场公允价格进行,未发现有损害股东的权益或公司利益的情况。

2011年监事会将继续严格遵守公司章程和有关规定,加大监督力度,切实维护和保障股东及公司合法利益。

中国远洋控股股份有限公司监事会

2011年3月29日

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中远集装箱运输有限公司	温州市土畜产品对外贸易公司	无	船舶滞期纠纷	注	1,179 万美元	审理中	不适用	不适用
Aronis-Drettas-Karlaftis Consultant Engineers S.A.	Piraeus Container Terminal S.A.(“比雷埃夫斯码头”)	无	服务费用纠纷	注	580 万欧元	审理中	不适用	不适用
人身伤亡受害人	中远集运和/或北美公司	无	交通事故人身伤亡	注	截至 2008 年 12 月 31 日,费用约 65 万美元	已和解	中远美洲公司及 Interpool 向原告承担 333,333 美元	保险公司支付

注：重大诉讼、仲裁基本情况请参阅附录财务报表附注“或有事项中的重要未决诉讼事项”部分。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况  
不适用。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况  
无。

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：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
600428	中远航运	3,500,000.00	0.60	65,798,113.08		-13,076,783.27	可供出售金融资产	发起取得
600018	上港集团	3,976,496.76	0.07	59,321,700.00	1,463,580.00	-23,238,225.00	可供出售金融资产	二级市场购入
000578	盐湖集团	7,500,000.00	0.10	82,257,910.38		4,581,882.86	可供出售金融资产	置换
601008	连云港	1,760,418.44	0.26	8,597,400.00	39,330.71	-1,521,450.00	可供出售金融资产	发起取得
000039	中集集团	3,076,731,593.89	21.80	4,449,330,527.79	622,101,616.47	96,765,613.41	长期股权投资	受让 / 购入
601328	交通银行	676,413.00	0.0008	2,544,933.92	86,823.40	1,127,594.68	可供出售金融资产	购入原始法人股
600821	天津劝业	99,300.00	0.02	516,238.92		11,981.12	可供出售金融资产	购入原始法人股
000597	东北制药	200,000.00	0.01	2,136,723.82		-859,239.73	可供出售金融资产	购入原

									始法人股
600837	海通证券	7,291,668.00	0.06	48,784,839.52	1,012,133.60	-36,247,034.55	可供出售金融资产		发起取得
002320	海峡股份	1,726,908.37	0.75	60,071,648.00	707,280.00	-1,369,176.87	可供出售金融资产		发起取得
合计		3,103,462,798.46	/	4,779,360,035.43	625,410,764.18	26,175,162.65	/		/

## 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	400,000.00	400,000.00	0.0044	400,000.00	32,000.00		长期股权投资	购入原始法人股
广东发展银行股份有限公司	250,000.00	119,909.00	0.0011	250,000.00			长期股权投资	发起取得
合计	650,000.00	519,909.00	/	650,000.00	32,000.00		/	/

## 4、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入/卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	使用的资金数量（元）	产生的投资收益（元）
卖出	中信银行	800,000	800,000	0		-247,697.61

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

## (四) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
中远投资(新加坡)有限公司	远星公司70%股权和远凌公司70%股权	2010.11.4	1165万新元			是	以评估价格作为定价依据	否	否		母公司之控股子公司
中远太平洋物流有限公司(中远太平洋有限公司的全资子公司)	中国远洋物流有限公司49%股权	2010年2月4日	20亿元人民币	2.67亿元人民币	2.67亿元人民币	否	根据评估结果并综合考虑相关因素	是	是	3.95	控股子公司
马士基公司	相当于盐田码头10%股权	2010年6月11日	5.2亿美元	0.87亿元人民币	不适用	否	根据市场化竞标结果	是	是	1.29	其他关联人

2、 出售资产情况  
不适用。

3、 资产置换情况  
不适用。

4、 合并情况  
不适用。

(五) 公司股权激励的实施情况及其影响  
不适用。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

本公司签署并执行的《金融财务服务协议》、《船舶服务总协议》等一系列持续性关联交易总协议已于 2010 年底到期。经本公司第二届第二十一一次董事会审议，并获得 2010 年第一次临时股东大会非关联股东批准，本公司与中远财务有限责任公司、中远总公司等关联方续签的以上持续性关联交易总协议，以及同时申请的 2011-2013 年度上限已生效，有关情况请参见本公司的编号临 2010-012 号《日常关联交易公告》。

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(单位:人民币元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中远总公司及其附属公司(注1)	母公司	其它流出	中远集运船舶租赁支出	市场价	N/A	546,183,114.60	11.29%	现金结算	N/A	N/A
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流出	期末存款余额(注2)	中国人民银行指定价格	N/A	5,764,902,741.41	12.24%	现金结算	N/A	N/A
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	存款利息收入	中国人民银行指定价格	N/A	93,835,086.78	14.92%	现金结算	N/A	N/A
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	期末贷款余额(注3)	中国人民银行指定价格	N/A	38,560,000.00	0.09%	现金结算	N/A	N/A
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流出	贷款利息支出	中国人民银行指定价格	N/A	10,269,488.60	0.83%	现金结算	N/A	N/A

中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	综合服务收入	政府指导价、市场价	N/A	7,450,175.56	17.14%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	综合服务支出	政府指导价、市场价	N/A	57,264,721.08	9.39%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司附属公司	母公司的控股子公司	提供劳务	船舶服务收入	政府指导价、市场价	N/A	22,916,910.42	18.63%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司附属公司	母公司的控股子公司	接受劳务	船舶服务支出	政府指导价、市场价	N/A	10,405,567,210.53	69.37%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供代理	海外代理收入	政府指导价、市场价	N/A	53,300.44	100.00%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受代理	海外代理支出	政府指导价、市场价	N/A	190,015,644.98	10.34%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司附属公司	母公司的控股子公司	其它流入	房屋出租收入	政府指导价、市场价	N/A	2,205,147.24	2.93%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司附属公司	母公司的控股子公司	其它流出	房屋出租支出	政府指导价、市场价	N/A	102,657,279.83	56.72%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司附属公司	母公司的控股子公司	提供劳务	船舶管理收入	政府指导价、市场价	N/A	3,626,710.00	78.44%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司附属公司	母公司的控股子公司	提供劳务	船员租赁收入	政府指导价、市场价	N/A	100,284,638.95	25.39%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司附属公司	母公司的控股子公司	接受劳务	船员租赁支出	政府指导价、市场价	N/A	39,075,676.57	7.01%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司附属公司	母公司的控股子公司	接受劳务	集装箱服务支出	政府指导价、市场价	N/A	133,928,347.93	12.56%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其联营公司	联营公司	提供劳务	揽货服务收入	政府指导价、市场价	N/A	285,737,921.72	5.12%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其联营公司	联营公司	接受劳务	揽货服务支出	政府指导价、市场价	N/A	438,880.11	73.40%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其联营公司	联营公司	提供劳务	码头服务收入	政府指导价、市场价	N/A	25,091.15	100.00%	现金结算	N/A	N/A

营公司										
中远总公司及其联营公司	联营公司	接受劳务	码头服务支出	政府指导价、市场价	N/A	829,339,095.00	9.91%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司附属公司	母公司的控股子公司	提供代理	中远物流向关联方提供船舶代理服务的收入	政府指导价、市场价	N/A	2,880,221.38	0.38%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司附属公司	母公司的控股子公司	提供劳务	中远物流向关联方提供货运服务的收入	政府指导价、市场价	N/A	659,584.41	0.08%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	委托管理服务收入	协议价	N/A	18,565,348.38	100.00%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流入	干散货船舶租赁收入	市场价	N/A	209,499,064.60	0.69%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流出	干散货船舶租赁支出	市场价	N/A	26,730,236.42	0.13%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司	母公司	接受专利、商标等使用权	商标许可费用支出	协议价	N/A	1.00	100.00%	现金结算	N/A	N/A
合计				/	/	18,892,671,639.09	/	/	/	/

注 1：以上表格中，“中远总公司及其附属公司”的关联关系为：母公司、母公司的全资子公司和母公司的控股子公司；“中远总公司附属公司”的关联关系为：母公司的控股子公司和母公司的全资子公司。

注 2：报告期内本集团存放于中远财务有限责任公司款项最大日余额为 6,986,241,022.86 元。

注 3：报告期内本集团中远财务有限责任公司向本集团发放贷款最大日余额 639,536,720.00 元。

本公司的日常关联交易均为公司日常业务中进行的交易，并按照已签署关联交易框架协议的有关条款进行，交易条款为一般商业条款，交易的价格符合有关协议所述的定价标准。各项日常关联交易的年度实际发生额未超过有关年度上限。

## 2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
马士基公司	其他关联人	收购股权及相关股东贷款	购买相当于盐田码头 10% 股权及相关股东贷款	根据市场化竞标结果	截止 2009 年 12 月 31 日, 账面价值为 1.645 亿美元	与转让价值相若	520,000,000 美元 (相当于约 4,045,600,000 港元)	不适用	现金	不适用
中远投资(新加坡)有限公司	母公司的控股子公司	收购股权	富华货运有限公司收购远凌(马来西亚)有限公司 70% 股份(注 1)	以资产评估确定的价格为基础, 双方商定	截止 2010 年 3 月 31 日, 账面价值为 910,700 新加坡元	1,000,000~1,147,000 新加坡元	1,050,000 新加坡元		现金结算	
中远投资(新加坡)有限公司	母公司的控股子公司	收购股权	富华货运有限公司收购远星船务私人有限公司 70% 股份(注 2)	以资产评估确定的价格为基础, 双方商定	截止 2010 年 3 月 31 日, 账面价值为 1,180,900 新加坡元	9,787,000~11,420,000 新加坡元	10,600,000 新加坡元		现金结算	

注 1、2: 交易正在进行中。2011 年 3 月 3 日, 富华货运有限公司与中远投资(新加坡)有限公司签订补充协议, 收购完成期将延长四个月并补充了相关条款(详见 2011 年 3 月 3 日《有关收购远星船务私人有限公司的 70% 股权及远凌(马来西亚)有限公司的 70% 股权的补充协议的公告》)。

## 3、 共同对外投资的重大关联交易

不适用。

## 4、 关联债权债务往来

不适用。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

不适用。

5、其他重大关联交易

报告期内,本公司发生的重大偶发关联交易有关情况请参见财务报告附注“关联方交易”有关内容。

(七) 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

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国远洋运输(集团)总公司	中国远洋控股股份有限公司	委托方所属的非上市全资子公司、直接控股企业的管理职能	不适用	2009.4.22	2011.12.31	1857万/年	托管协议	不适用	是	控股股东

(2) 承包情况

不适用。

(3) 租赁情况

不适用。

2、担保情况

单位: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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中远太平洋有限公司	控股子公司	Antwerp Gateway NV	83,477,613.44	2005-3-24	2005-3-24	2015-12-31	一般担保	否	否	N/A	否	否	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										-45,501,731.25			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										83,477,613.44			
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										-3,734,091,886.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										12,182,953,230.00			
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）										12,266,430,843.44			
担保总额占公司净资产的比例(%)										26			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）										9,216,856,943.44			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）										9,216,856,943.44			

3、 委托理财情况  
不适用。

#### 4、 其他重大合同

(1) 中国远洋下属中远太平洋与 CPL Treasury Limited The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited 于 2003 年 10 月 14 日、10 月 16 日、11 月 6 日分别签署了 3 份利率掉期合同，金额共计 200,000,000 美元。中远太平洋就其于 2003 年所发行的债券共 3 亿美元中的其中 2 亿美元与银行订立利率掉期合同，把利率由固定利率 5.875% 改为浮动利率 LIBOR+1.05% 至 LIBOR+1.16%，按合约条款执行。具体可参见中远太平洋 2010 年年报。

(2) 中国远洋下属中远物流与招商局地产（北京）有限公司签署了 17 份商品房预售合同，以一层一个预售合同的形式购置办公楼，总计合同金额为 4.3 亿元人民币。

## (八) 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<p><b>干散货航运业务</b></p> <p>2007 年 9 月 3 日, 中远总公司向本公司出具了《不竞争承诺函》, 向本公司作出如下承诺:</p> <p>在中远总公司作为中国远洋控股股东期间, 除现有的上述干散货船队规模外, 中远总公司及其下属公司将不采取任何行为和措施, 从事对中国远洋及其子公司构成或者可能构成竞争的行为, 且不会侵害中国远洋及其子公司的合法权益, 包括但不限于: 未来设立其他子公司或合营、联营企业从事海上干散货运输业务, 或者用其他方式直接或间接的参与海上干散货运输; 本非公开发行完成后, 中远总公司及其下属公司与中国远洋及其下属公司之间不会产生新的同业竞争。同时, 中远总公司承诺给予中国远洋在同等条件下优先购买中远总公司或下属公司拟出售的与干散货运输有关的资产及/或股权的权利:</p> <p>针对中远散运参股的海外公司向中远散运及/或其子公司租赁船舶并经营国际海上干散货运输业务的情况, 中远总公司承诺将于 2008 年 6 月底之前采取有效措施解决上述问题, 包括但不限于采取以下措施: 调整该等海外公司合并架构, 或重组业务, 加强公司治理, 确保该等海外公司与中国远洋不构成同业竞争。</p>	<p><b>干散货航运业务</b></p> <p>2008 年 6 月底前, 中远总公司已采取上述措施, 该等海外公司与中国远洋已不构成同业竞争。</p>
发行时所作承诺	<p><b>1、集装箱航运业务</b></p> <p>中远总公司于 2005 年 6 月 9 日与本公司订立《业务不竞争承诺函》, 向本公司承诺:</p> <p>(1) 本集团将会是中远总公司下属以自有或租用集装箱船舶在境内外从事海上集装箱全程运输业务(“限制集装箱航运业务”)的唯一机构; 及</p> <p>(2) 其将促使其成员(不包括本集团的成员)不会直接或间接从事限制集装箱航运业务(不论是以股东、合伙人、贷款人或其它身份, 以及不论为赚取利润、报酬或其它利益)。</p> <p>该承诺将在发生以下情况时不再具有任何效力:</p> <p>(1) 中远总公司(直接或间接)通过其控制的公司、企业或实体不再是本公司的控股股东之日起计的十二个月期间届满;</p> <p>(2) 本公司证券在香港联交所或双方同意的其它证券交易所及自动交易系统挂牌后被摘牌。</p> <p><b>2、集装箱租赁业务</b></p> <p>对于集装箱租赁业务, 在中远太平洋于 1994 年首次在香港联交所上市时, 中远总公司向中远太平洋承诺, 中远总公司及其子公司将:</p> <p>(1) 不会在世界任何地方经营任何与中远太平洋及其子公司集装箱租赁业务有竞争的业务;</p> <p>(2) 在任何情况下当中远总公司需要集装箱时, 会先考虑向集装箱租赁公司租用, 并在此情况下中远总公司将授予中远太平洋及其子公司优先权与中远总公司商订集装箱租赁业务, 且只在中远总公司未能向集装箱租赁公司租用集装箱时, 方会考虑购买集装箱自用;</p>	

	<p>(3)以平均市场租值与中远太平洋及其子公司进行上一段所述的磋商，并协议现有及未来合约的年度租金调整，并以十大独立集装箱租赁公司其中四家的平均租值订立未来一切合约及租金调整；</p> <p>(4)与中远太平洋及其子公司订立的任何现有合约续期十年，并将会订立十年期的新合约。</p> <p><b>3、货代、船代及物流业务</b></p> <p>在中远太平洋物流于 2003 年底收购中远物流的 49%权益时，中远总公司保留中远物流的 51%权益，并于 2003 年 9 月 22 日与中远物流及中远太平洋物流，就中远物流及其下属公司所从事的业务，订立了《非竞争协议》。中远总公司作出了以下承诺：</p> <p>(1)中远总公司承诺，在通过中货从事与中远物流及其下属公司业务存有竞争的船务代理、货运代理、第三方物流及与上述服务相关的支持服务（“限制业务”）时，中货将只向中远集运提供船舶代理服务，且中货从事的货运代理服务以为中远集运揽货为主；</p> <p>(2)除上述有关中货的安排外，中远总公司将不会（除通过中远物流及中汽货代外）发展或经营限制业务；</p> <p>(3)中远总公司须促使其下属的除了中货外所有与中远物流及其下属公司的核心业务存有竞争的公司（包括但不限于中汽货代），除被中远总公司出售予第三方或被中远物流及其下属公司收购外，于非竞争协议签订后三年届满时结业或清盘；</p> <p>(4)中远总公司已向中远物流授出为期五年的购买选择权（在遵守适用法律规定的任何第三方的优先权的前提下）。中远物流可按公平市价及公平合理的其它一般商业条款，向中远总公司购入其下属的可能与中远物流及其下属公司从事的业务构成竞争或业务性质相似的公司或企业的全部或部分权益；</p> <p>(5)中远物流有优先权购买中远总公司出售的任何可能与中远物流及其下属公司的任何业务存有竞争的公司或业务（但受制于适用法律规定的任何第三方的优先权）。</p>	
--	---	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明  
不适用。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	11,810,000.00	9,450,000.00
境内会计师事务所审计年限	2	3
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所	罗兵咸永道会计师事务所
境外会计师事务所报酬	35,970,000.00	32,520,000.00
境外会计师事务所审计年限	5	6

是否在审计期间改聘会计师事务所：否

(十) 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

报告期内(截至 2010 年 12 月 31 日), 公司及其他董事、监事、高管层人员、公司实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

不适用。

(十一) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十二) 其他重大事项的说明

不适用。

本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

不适用。

(十三) 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
中国远洋H股公告	不适用	2011-03-04	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年年度业绩预盈公告	上海证券报 B30	2011-01-06	www.sse.com.cn
中国远洋关于控股股东所持限售股份上市流通的提示性公告	上海证券报 B23	2010-12-23	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B30	2010-12-17	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年第一次临时股东大会的法律意见书	不适用	2010-12-17	www.sse.com.cn
中国远洋H股公告	不适用	2010-11-05	www.sse.com.cn
中国远洋董事变动公告	上海证券报 B71	2010-10-29	www.sse.com.cn
中国远洋第二届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报 B71	2010-10-29	www.sse.com.cn
中国远洋第三季度季报	上海证券报 B71	2010-10-29	www.sse.com.cn
中国远洋日常关联交易公告	上海证券报 B71	2010-10-29	www.sse.com.cn
中国远洋与中远财务有限责任公司关联交易的风险控制制度	不适用	2010-10-29	www.sse.com.cn
中国远洋内幕信息知情人登记备案管理办法	不适用	2010-10-29	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年第一次临时股东大会会议通知	上海证券报 B71	2010-10-29	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年度第一期中期票据	上海证券报 B21	2010-09-08	www.sse.com.cn

发行结果公告			
中国远洋关于中期票据发行获得注册的公告	上海证券报 213	2010-08-28	www.sse.com.cn
中国远洋半年报摘要	上海证券报 B194	2010-08-26	www.sse.com.cn
中国远洋半年报	不适用	2010-08-26	www.sse.com.cn
中国远洋H股公告	不适用	2010-08-26	www.sse.com.cn
中国远洋第二届董事会第二十次会议决议公告	上海证券报 B194	2010-08-26	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年中期业绩预盈公告	上海证券报 23	2010-07-17	www.sse.com.cn
中国远洋 2009 年年度股东大会决议公告	上海证券报 21	2010-06-19	www.sse.com.cn
中国远洋第二届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 21	2010-06-19	www.sse.com.cn
中国远洋 2009 年度股东大会的法律意见书	不适用	2010-06-19	www.sse.com.cn
中国远洋H股公告	不适用	2010-05-25	www.sse.com.cn
中国远洋H股公告	不适用	2010-05-20	www.sse.com.cn
中国远洋 2009 年年度股东大会会议通知	上海证券报 B180	2010-04-30	www.sse.com.cn
中国远洋第一季度季报	上海证券报 B180	2010-04-30	www.sse.com.cn
中国远洋 2009 年年度股东大会会议资料	不适用	2010-04-30	www.sse.com.cn
中国远洋H股公告	不适用	2010-04-30	www.sse.com.cn
中国远洋年报摘要	上海证券报 B116	2010-04-23	www.sse.com.cn
中国远洋年报	不适用	2010-04-23	www.sse.com.cn
中国远洋第二届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报 B116	2010-04-23	www.sse.com.cn
中国远洋关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	不适用	2010-04-23	www.sse.com.cn
中国远洋第二届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 B116	2010-04-23	www.sse.com.cn
中国远洋H股公告	不适用	2010-03-31	www.sse.com.cn
中国远洋H股公告	不适用	2010-01-16	www.sse.com.cn

## 十一、 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 在其它证券市场公布的年度报告。

中国远洋控股股份有限公司

2011 年 3 月 30 日

中国远洋控股股份有限公司

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2011]第 00688 号

**中瑞岳华会计师事务所**

ZHONGRUI YUEHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

# 目 录

一、审计报告.....	1
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表.....	3
2. 合并利润表.....	5
3. 合并现金流量表.....	6
4. 合并所有者权益变动表.....	7
5. 资产负债表.....	9
6. 利润表.....	11
7. 现金流量表.....	12
8. 所有者权益变动表.....	13
9. 财务报表附注.....	15

中瑞岳华会计师事务所有限公司

地址: 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

邮政编码: 100140

Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants Co., Ltd.

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

Post Code: 100140

电话: +86(10)88095588

Tel: +86(10)88095588

传真: +86(10)88091199

Fax: +86(10)88091199

# 审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 00688 号

**中国远洋控股股份有限公司全体股东:**

我们审计了后附的中国远洋控股股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2010 年度的合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王 辉

中国·北京

中国注册会计师：王友娟

2011 年 3 月 29 日

# 合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	47,696,358,173.03	44,197,916,594.21
交易性金融资产	七、2		5,681,426.07
应收票据	七、3	190,358,058.84	98,673,481.50
应收账款	七、6	5,913,201,998.36	4,818,534,476.93
预付款项	七、8	2,360,394,308.30	1,868,556,924.53
应收利息	七、5	140,853,361.80	122,877,015.53
应收股利	七、4	450,641,356.28	34,230,862.28
其他应收款	七、7	1,942,217,656.36	2,088,069,167.22
存货	七、9	2,317,704,385.85	1,956,266,551.63
一年内到期的非流动资产	七、10	13,202,788.54	6,555,072.00
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>61,024,932,087.36</b>	<b>55,197,361,571.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	七、11	495,597,007.64	2,750,870,710.32
持有至到期投资	七、12	164,965.31	167,892.03
长期应收款	七、13	2,274,054,386.26	1,364,463,075.88
长期股权投资	七、14	14,584,318,763.73	10,759,160,581.14
投资性房地产	七、15	635,903,991.33	658,383,045.25
固定资产	七、16	57,261,815,744.45	50,148,039,202.13
在建工程	七、17	9,466,841,758.58	12,612,072,013.45
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、18	2,742,031,570.95	2,667,008,155.37
开发支出			
商誉	七、19	27,190,345.05	27,190,345.05
长期待摊费用	七、20	23,248,934.91	25,480,089.08
递延所得税资产	七、21	2,101,309,873.41	2,286,233,111.70
其他非流动资产	七、23	230,448,549.22	123,087,450.23
<b>非流动资产合计</b>		<b>89,842,925,890.84</b>	<b>83,422,155,671.63</b>
<b>资产总计</b>		<b>150,867,857,978.20</b>	<b>138,619,517,243.53</b>

(转下页)

(承上页)

## 合并资产负债表(续)

2010年12月31日

编制单位: 中国远洋控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、25	1,669,382,018.63	3,703,366,638.06
交易性金融负债	七、26	61,024,232.58	142,081,291.03
应付票据	七、27	831,339,638.06	211,511,810.30
应付账款	七、28	10,994,468,549.88	10,058,244,017.11
预收款项	七、29	2,904,751,953.53	2,531,601,744.00
应付职工薪酬	七、30	3,756,725,416.71	3,349,721,971.69
应交税费	七、31	952,929,176.88	897,962,563.14
应付利息	七、32	401,742,894.30	330,516,711.67
应付股利	七、33	17,292,081.77	32,891,578.92
其他应付款	七、34	2,414,289,682.11	2,265,225,975.06
一年内到期的非流动负债	七、36	4,398,504,914.90	3,544,472,788.61
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>28,402,450,559.35</b>	<b>27,067,597,089.59</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、37	37,585,931,131.45	40,976,498,140.21
应付债券	七、38	16,869,312,894.44	12,022,077,804.44
长期应付款	七、39	866,047,354.54	266,447,346.88
专项应付款			
预计负债	七、35	1,318,575,205.94	1,753,105,126.16
递延所得税负债	七、21	3,568,947,757.64	3,125,063,200.41
其他非流动负债	七、40	36,844,652.92	16,079,504.81
<b>非流动负债合计</b>		<b>60,245,658,996.93</b>	<b>58,159,271,122.91</b>
<b>负债合计</b>		<b>88,648,109,556.28</b>	<b>85,226,868,212.50</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七、41	10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
资本公积	七、42	28,619,891,463.07	29,692,881,192.47
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、43	648,429,883.22	567,669,162.65
一般风险准备			
未分配利润	七、44	10,784,413,544.67	3,962,227,411.61
外币报表折算差额		-2,516,544,299.51	-1,609,803,517.33
归属于母公司股东的所有者权益合计		47,752,464,948.45	42,829,248,606.40
少数股东权益		14,467,283,473.47	10,563,400,424.63
<b>所有者权益合计</b>		<b>62,219,748,421.92</b>	<b>53,392,649,031.03</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>150,867,857,978.20</b>	<b>138,619,517,243.53</b>

单位负责人: 张 良

主管会计工作负责人: 何家乐

会计机构负责人: 丰金华

# 合并利润表

2010年度

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		80,578,433,797.13	55,734,631,290.96
其中：营业收入	七、45	80,578,433,797.13	55,734,631,290.96
<b>二、营业总成本</b>		72,556,030,116.31	63,616,073,655.72
其中：营业成本	七、45	66,309,568,259.38	57,759,939,361.98
营业税金及附加	七、46	772,906,054.38	522,892,999.03
销售费用	七、47	140,805,749.53	133,121,026.00
管理费用	七、48	4,793,464,668.42	4,576,548,966.85
财务费用	七、49	554,959,287.48	664,003,588.46
资产减值损失	七、52	-15,673,902.88	-40,432,286.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、50	113,326,040.57	3,469,055,349.73
投资收益（损失以“-”号填列）	七、51	1,753,861,180.97	-1,250,554,913.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,718,680,051.93	932,058,713.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,889,590,902.36	-5,662,941,928.20
加：营业外收入	七、53	525,555,271.38	1,034,952,459.75
减：营业外支出	七、54	1,229,318,213.68	1,685,193,194.97
其中：非流动资产处置损失		1,695,292.68	14,203,635.62
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,185,827,960.06	-6,313,182,663.42
减：所得税费用	七、55	1,191,529,212.30	423,947,948.83
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,994,298,747.76	-6,737,130,612.25
归属于母公司所有者的净利润		6,760,957,337.14	-7,539,763,591.60
少数股东损益		1,233,341,410.62	802,632,979.35
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.66	-0.74
（二）稀释每股收益		0.66	-0.74
<b>七、其他综合收益</b>	七、57	-3,026,292,013.09	2,189,163,867.90
<b>八、综合收益总额</b>		4,968,006,734.67	-4,547,966,744.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,031,482,282.54	-6,321,481,806.50
归属于少数股东的综合收益总额		-63,475,547.87	1,773,515,062.15

单位负责人：张 良

主管会计工作负责人：何家乐

会计机构负责人：丰金华

## 合并现金流量表

2010年度

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,876,149,240.07	70,250,270,513.25
收到的税费返还		85,617,280.42	217,399,458.40
收到其他与经营活动有关的现金	七、58	24,884,332,473.23	22,087,959,257.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>121,846,098,993.72</b>	<b>92,555,629,228.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		77,060,056,694.58	67,796,516,669.22
支付给职工以及为职工支付的现金		6,596,404,998.06	6,652,792,131.12
支付的各项税费		1,484,671,110.75	1,515,544,687.71
支付其他与经营活动有关的现金	七、58	25,553,136,486.30	22,469,783,841.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>110,694,269,289.69</b>	<b>98,434,637,329.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,151,829,704.03</b>	<b>-5,879,008,100.39</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		69,734,073.10	350,277,344.00
取得投资收益收到的现金		891,113,797.54	1,042,889,212.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		524,239,310.31	936,740,647.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,204,357.45	113,032,802.54
收到其他与投资活动有关的现金	七、58	52,739,323.01	1,358,229,226.93
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,558,030,861.41</b>	<b>3,801,169,234.12</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,466,321,048.06	11,182,325,062.30
投资支付的现金		3,885,102,852.70	360,435,222.73
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			312,564,095.97
支付其他与投资活动有关的现金	七、58	245,701,526.81	3,039,655,767.19
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>12,597,125,427.57</b>	<b>14,894,980,148.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,039,094,566.16</b>	<b>-11,093,810,914.07</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,131,142,272.87	372,268,417.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		175,753,780.90	170,547,624.70
取得借款收到的现金		13,766,220,399.12	51,217,054,128.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>17,897,362,671.99</b>	<b>51,589,322,545.23</b>
偿还债务支付的现金		12,050,719,924.31	17,785,898,520.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,946,106,062.90	4,432,237,080.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		619,836,596.51	73,219,793.93
支付其他与筹资活动有关的现金	七、58	1,085,523,656.45	185,703,214.35
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>15,082,349,643.66</b>	<b>22,403,838,816.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,815,013,028.33</b>	<b>29,185,483,729.21</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-474,865,883.28</b>	<b>58,445,946.78</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,452,882,282.92</b>	<b>12,271,110,661.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额		44,098,028,045.25	31,826,917,383.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>46,550,910,328.17</b>	<b>44,098,028,045.25</b>

单位负责人：张 良

主管会计工作负责人：何家乐

会计机构负责人：丰金华

## 合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者（股东）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		
<b>一、上年年末余额</b>	10,216,274,357.00	29,692,881,192.47			567,669,162.65		3,955,034,125.81	-1,609,803,517.33	10,570,593,710.43	53,392,649,031.03
加：会计政策变更							7,193,285.80		-7,193,285.80	
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	10,216,274,357.00	29,692,881,192.47			567,669,162.65		3,962,227,411.61	-1,609,803,517.33	10,563,400,424.63	53,392,649,031.03
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		-1,072,989,729.40			80,760,720.57		6,822,186,133.06	-906,740,782.18	3,903,883,048.84	8,827,099,390.89
（一）净利润							6,760,957,337.14		1,233,341,410.62	7,994,298,747.76
（二）其他综合收益		-822,734,272.42						-906,740,782.18	-1,296,816,958.49	-3,026,292,013.09
上述（一）和（二）小计		-822,734,272.42					6,760,957,337.14	-906,740,782.18	-63,475,547.87	4,968,006,734.67
（三）所有者投入和减少资本		38,552,900.95					2,041,402.48		4,082,698,632.07	4,123,292,935.50
1.所有者投入资本		40,594,303.43							4,082,698,632.07	4,123,292,935.50
2.股份支付计入所有者权益的金额		-2,041,402.48					2,041,402.48			0.00
3.其他										
（四）利润分配					80,760,720.57		-80,760,720.57		-605,842,179.00	-605,842,179.00
1.提取盈余公积					80,760,720.57		-80,760,720.57			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-605,842,179.00	-605,842,179.00
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他		-288,808,357.93					139,948,114.01		490,502,143.64	341,641,899.72
<b>四、本期期末余额</b>	10,216,274,357.00	28,619,891,463.07			648,429,883.22		10,784,413,544.67	-2,516,544,299.51	14,467,283,473.47	62,219,748,421.92

(承上页)

## 合并所有者权益变动表(续)

2010年度

编制单位: 中国远洋控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额									所有者(股东)权益合计	
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益
	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			
<b>一、上年年末余额</b>	10,216,274,357.00	28,595,964,773.86			567,669,162.65		14,458,295,271.01	-1,699,369,793.35	9,040,660,748.21	61,179,494,519.38	
加: 会计政策变更							5,662,931.09		-5,662,931.09		
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年初余额</b>	10,216,274,357.00	28,595,964,773.86			567,669,162.65		14,463,958,202.10	-1,699,369,793.35	9,034,997,817.12	61,179,494,519.38	
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>		1,096,916,418.61					-10,501,730,790.49	89,566,276.02	1,528,402,607.51	-7,786,845,488.35	
(一) 净利润							-7,539,763,591.60		802,632,979.35	-6,737,130,612.25	
(二) 其他综合收益		1,130,627,569.39					-381,705.60	89,566,276.02	969,351,728.09	2,189,163,867.90	
上述(一)和(二)小计		1,130,627,569.39					-7,540,145,297.20	89,566,276.02	1,771,984,707.44	-4,547,966,744.35	
(三) 所有者投入和减少资本		-33,711,150.78					1,134,070.24		220,978,704.68	188,401,624.14	
1. 所有者投入资本		72,387,605.32							220,978,704.68	293,366,310.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,134,070.24					1,134,070.24				
3. 其他		-104,964,685.86								-104,964,685.86	
(四) 利润分配							-2,962,719,563.53		-464,560,804.61	-3,427,280,368.14	
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配							-2,962,719,563.53		-464,560,804.61	-3,427,280,368.14	
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
<b>四、本期期末余额</b>	10,216,274,357.00	29,692,881,192.47			567,669,162.65		3,962,227,411.61	-1,609,803,517.33	10,563,400,424.63	53,392,649,031.03	

单位负责人: 张 良

主管会计工作负责人: 何家乐

会计机构负责人: 丰金华

# 资产负债表

2010年12月31日

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,638,989,478.90	5,580,693,296.55
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		12,383,937.16	30,720,736.78
应收股利		600,000,000.00	
其他应收款	十四、1	339,951,969.84	1,492,237,616.94
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>4,591,325,385.90</b>	<b>7,103,651,650.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		410,400,000.00	830,000,000.00
长期应收款		28,631,411,061.18	23,749,527,694.50
长期股权投资	十四、2	39,105,050,430.29	34,778,792,530.29
投资性房地产			
固定资产		3,533,789.55	5,028,137.19
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,159,944.79	1,621,204.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,767,895.54	38,341,608.84
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>68,185,323,121.35</b>	<b>59,403,311,175.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,776,648,507.25</b>	<b>66,506,962,825.41</b>

(转下页)

(承上页)

## 资产负债表(续)

2010年12月31日

编制单位: 中国远洋控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		179,623,656.73	199,586,270.81
应交税费		505,276,450.92	582,392,773.41
应付利息		331,477,428.73	262,350,684.90
应付股利		9,394.83	26,806.51
其他应付款		5,629,664,789.87	5,023,756,376.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>6,646,051,721.08</b>	<b>6,068,112,911.63</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券		14,754,139,666.69	9,870,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		326,094,116.46	326,094,116.46
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>15,080,233,783.15</b>	<b>10,196,094,116.46</b>
<b>负债合计</b>		<b>21,726,285,504.23</b>	<b>16,264,207,028.09</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
资本公积		39,122,468,566.93	39,122,468,566.93
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		648,417,388.78	567,656,668.21
一般风险准备			
未分配利润		1,063,202,690.31	336,356,205.18
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>51,050,363,003.02</b>	<b>50,242,755,797.32</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>72,776,648,507.25</b>	<b>66,506,962,825.41</b>

单位负责人: 张 良

主管会计工作负责人: 何家乐

会计机构负责人: 丰金华

## 利润表

2010年度

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、3	18,565,348.38	17,248,835.93
减：营业成本	十四、3		
营业税金及附加		1,461,251.76	1,951,311.72
销售费用			
管理费用		262,818,011.41	279,873,771.34
财务费用		-33,960,691.52	-110,338,633.55
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		16,491,655.27	-15,802,899.23
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、4	1,071,106,777.53	21,391,000.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		875,845,209.53	-148,649,512.80
加：营业外收入			
减：营业外支出		136,538.00	136,648.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		875,708,671.53	-148,786,160.80
减：所得税费用		68,101,465.83	-18,964,382.93
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		807,607,205.70	-129,821,777.87
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>		807,607,205.70	-129,821,777.87

单位负责人：张 良

主管会计工作负责人：何家乐

会计机构负责人：丰金华

## 现金流量表

2010年度

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,122,719,090.12	5,346,363,457.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		2,122,719,090.12	5,346,363,457.74
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		133,147,584.50	107,661,645.46
支付的各项税费		143,186,989.80	313,550,013.84
支付其他与经营活动有关的现金		99,016,045.86	1,256,183,802.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		375,350,620.16	1,677,395,461.30
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,747,368,469.96	3,668,967,996.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,118,000,000.00	4,889,000,000.00
取得投资收益收到的现金		192,834,877.11	4,013,351,489.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		385,276,750.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,696,111,627.11	8,902,351,489.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		653,817.00	1,445,482.00
投资支付的现金		9,879,769,500.00	26,772,902,208.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,880,423,317.00	26,774,347,690.63
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,184,311,689.89	-17,871,996,201.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		5,000,000,000.00	10,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			5,000,759,473.76
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000,000.00	15,000,759,473.76
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		377,018,899.37	2,963,970,064.13
支付其他与筹资活动有关的现金		117,206,666.66	151,515,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		494,225,566.03	3,115,485,064.13
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,505,774,433.97	11,885,274,409.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-10,535,031.69	18,380,280.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,941,703,817.65	-2,299,373,514.26
加：期初现金及现金等价物余额		5,580,693,296.55	7,880,066,810.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,638,989,478.90	5,580,693,296.55

单位负责人：张 良

主管会计工作负责人：何家乐

会计机构负责人：丰金华

## 所有者权益变动表

2010年度

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

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
<b>一、上年年末余额</b>	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			567,656,668.21		336,356,205.18	50,242,755,797.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			567,656,668.21		336,356,205.18	50,242,755,797.32
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>					80,760,720.57		726,846,485.13	807,607,205.70
（一）净利润							807,607,205.70	807,607,205.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							807,607,205.70	807,607,205.70
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					80,760,720.57		-80,760,720.57	
1.提取盈余公积					80,760,720.57		-80,760,720.57	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
<b>四、本期期末余额</b>	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			648,417,388.78		1,063,202,690.31	51,050,363,003.02

(承上页)

## 所有者权益变动表(续)

2010年度

编制单位: 中国远洋控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
<b>一、上年年末余额</b>	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			567,656,668.21		3,428,897,546.58	53,335,297,138.72
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			567,656,668.21		3,428,897,546.58	53,335,297,138.72
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>							-3,092,541,341.40	-3,092,541,341.40
(一) 净利润							-129,821,777.87	-129,821,777.87
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-129,821,777.87	-129,821,777.87
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-2,962,719,563.53	-2,962,719,563.53
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-2,962,719,563.53	-2,962,719,563.53
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
<b>四、本期期末余额</b>	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			567,656,668.21		336,356,205.18	50,242,755,797.32

单位负责人: 张 良

主管会计工作负责人: 何家乐

会计机构负责人: 丰金华

## 中国远洋控股股份有限公司

### 2010年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司概况

(1) 公司名称: 中国远洋控股股份有限公司(英文全称: China COSCO Holdings Company Limited)。

(2) 成立日期: 2005年3月3日。

(3) 住所: 天津市天津港保税区通达广场1号3层。

(4) 法定代表人: 魏家福。

##### 2、经营范围

许可项目: 国际船舶普通货物运输; 国内沿海及长江中下游普通货船、外贸集装箱内支线班轮运输; 国际船舶集装箱运输; 国际集装箱班轮运输业务; 在北京从事国际船舶代理业务; 一般经营项目: 实业项目投资与管理; 码头投资; 海上、陆路国际货运代理业务、国内陆路货运代理; 船舶与集装箱生产、销售、租赁、维修; 仓储、装卸; 运输方案设计; 信息服务。

##### 3、历史沿革

中国远洋控股股份有限公司(以下简称“本公司”, 含下属公司时称“本集团”)是根据国务院国有资产监督管理委员会《关于设立中国远洋控股股份有限公司的批复》(国改改革[2005]191号)批准, 由中国远洋运输(集团)总公司(以下简称“中远总公司”, 含其下属子公司时称“中远集团”)于2005年3月3日独家发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于同意中国远洋控股股份有限公司发行境外上市外资股的批复》(证监国合字[2005]17号)核准及香港联交所批准, 本公司于2005年6月以全球发售和香港公开发行的方式, 在境外发行H股, 并于2005年6月30日在香港联交所上市。本公司发行H股后, 股本总额为6,140,000,000.00元。

根据本公司2005年第三次临时股东大会审议通过的中远总公司以独享资本公积转增股本的方案, 本公司增加股本64,756,337.00元。转增股本后, 本公司股本变更为6,204,756,337.00元。

根据本公司2007年5月15日召开的2006年度股东周年大会审议通过的本公司2006年度利润分配预案, 本公司以2006年末总股本6,204,756,337股为基数, 向全体股东每10股送红股1.5股, 共计送出红股930,713,450股。送股后本公司股本变更为

7,135,469,787.00 元。

根据本公司 2006 年第三次临时股东大会决议及中国证监会《关于核准中国远洋控股股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]130 号), 本公司于 2007 年 6 月 21 日发行 A 股 1,783,867,446 股, 并于 2007 年 6 月 26 日在上海证券交易所上市。本公司发行 A 股后, 股本总额为 8,919,337,233.00 元。

根据本公司 2007 年第一届董事会第三十一次会议、第一次临时股东大会、第一次 H 股类别股东会及第一次 A 股类别股东会决议、中国证监会《关于核准中国远洋控股股份有限公司向中国远洋运输(集团)总公司发行新股购买资产的批复》(证监公司字[2007]209 号)、中国证监会《关于核准中国远洋控股股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]486 号)及修改后的公司章程, 本公司于 2007 年 12 月向特定对象非公开发行 1,296,937,124 股 A 股股票, 非公开发行 A 股后本公司股本总额为 10,216,274,357.00 元。

本公司企业法人营业执照注册号为 100000400011790 号, 注册资本为 10,216,274,357.00 元。

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的中国远洋运输(集团)总公司。

#### 4、组织架构

本公司按照相关法律规定, 建立了较为完善的公司法人治理结构, 设立了股东大会、董事会和监事会, 制定了相应的议事规则。本公司根据相关法律、法规及规范性文件和公司章程的要求, 结合本公司的实际情况, 设置了总经理办公室、运输部、安全技术监督部、战略发展部、财务部、组织部/人力资源部、监督部、企业文化部、工会、投资者关系部和研究发展中心等职能部门。

#### 5、所处行业

水上运输业。

本集团财务报表于 2011 年 3 月 29 日已经本公司董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其它相关规定(以下统称“企业会计准则”), 以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本集团财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本集团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 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证监会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、主要会计政策、会计估计

#### 1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

#### 2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团及本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不

调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款及本集团持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

##### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负

债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其它项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### 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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为

其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎

所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同

时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- ① 债务人发生严重的财务困难；
- ② 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- ③ 债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；
- ④ 其它表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

- ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法  
本集团将金额大于等于 500 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融

资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本集团对单项金额不重大的应收款项按组合方式实施减值测试。坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，本集团采用账龄分析法计提坏账准备，坏账准备计提比例一般为：

账 龄	计提比例
6个月以内	0.5%
7个月 - 12个月	3%
1-2年	30%
2-3年	50%
3年以上	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；本集团对关联方应收款项一般不计提坏账准备。但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，单独进行减值测试，计提坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备；

(3) 坏账准备的转回

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

## 9、存货

### (1) 存货分类

本集团存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，包括库存及船存燃料、可转售集装箱、材料、润料、包装物、备品配件、

低值易耗品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其它成本。本集团燃料领用和发出时按移动加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的确认方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其它项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 10、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，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

#### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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，按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

企业合并中发生审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。

除企业合并形成的长期股权投资以外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成

本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且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。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例

计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

处置股权时，账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

减值测试方法及减值准备计提方法见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

本集团固定资产指为提供劳务、生产商品、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	使用寿命	预计净残值	年折旧率 (%)
集装箱船舶	25年	预计废钢价	不适用
长江驳船	20年	预计废钢价	不适用
集装箱	15年	预计废钢价	不适用
远洋运输干散货船舶	20年	预计废钢价	不适用
沿海运输干散货船舶	30年	预计废钢价	不适用
交通船	20年	预计废钢价	不适用
房屋及建筑物	10-50年	0.00	10-2
运输车辆	5年	0.00	20
机器设备	3-10年	0.00	33.33-10
计算机及办公设备	3-5年	0.00	33.33-20

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

船舶和集装箱的预计净残值按处置时的预计废钢价确定。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

本集团的在建工程主要指在建船舶、在建房屋、厂房、待安装设备及进行中的技术改造工程。

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### 14、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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### 16、长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内按直线法进行摊销。

#### 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## 19、股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （1）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份为基础计算确定的负债的公允价值计量。在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## 20、收入

本集团按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

### （1）提供运输劳务收入

本集团提供的运输劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认收入。完工百分比按已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：① 收入的金额能够可靠地计量；② 相关的经济利益很可能流入企业；③ 交易的完工程度能够可靠地确定；④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### （2）集装箱码头经营收入

集装箱码头经营收入于服务完成且船舶离开泊位时确认。

#### （3）租金收入

经营租赁的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。融资租赁出租资产的收益于各会计期间按实际利率法计算确认。

#### （4）货运代理及船舶代理收入

货运代理：海运货代于船舶离港日（出口）或到港日（进口）确认收入的实现；陆运货代于货物到达指定的地点时确认收入的实现。

船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

#### （5）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （6）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### （7）股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

#### （8）出售投资的收入

出售投资的收入于该投资的所有权转移至购买方时确认。同时满足下列条件的，可认为实现了投资所有权的转移：

① 出售合同或协议已获股东大会等通过；

② 股权出售事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；

③买卖各方已办理了必要的财产权转移手续；

④购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；

⑤购买方实际上已经取得了被购买方与股权相对应的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

## 21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外

情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 23、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 24、套期会计

本集团套期工具包括远期运费协议（FFA）、利率掉期合约、远期外汇合约等衍生金融工具。衍生金融工具的会计核算方法取决于该衍生工具能否有效对冲被套期项目的风险。

### (1) 套期保值会计的条件

在套期开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。该套期必须与具体可辨认并且被指定的风险有关，且最终影响本集团的损益；

该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

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

### (2) 套期保值有效性的评价方法

包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行，在每个结算日进行评价。回顾性评价使用比率分析法，在每个结算日进行评价。本集团根据自身风险管理政策的特点，以累积变动数为基础，通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率，以确定套期是否有效。本集团管理层相信套期的效果在 80%至 125%

的范围之内，可被视为高度有效。

### (3) 套期保值的会计处理

公允价值套期满足上述条件的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

现金流量套期满足上述条件的，套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### (4) 终止运用套期会计方法的条件

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；该套期不再满足套期会计方法的条件；预期交易预计不会发生；公司撤销对套期关系的指定。

## 25、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。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前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，当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，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

## 26、金融风险管理

本集团的金融风险包括：市场风险（包括市场运费风险、外汇风险、价格风险及利率风险），信贷风险和流动性风险。管理层管理和监控这些风险，以确保采取及时有效的措施。本集团的整体风险管理计划针对难以预测的金融市场，并寻求降低潜在的负面因素对本集团财务所带来的风险。本集团使用衍生金融工具对冲风险。关于该衍生金融工具的描述详见各相关附注披露。

风险管理按董事会的指示进行。董事会识别、评价及对冲金融风险。本集团具体风险管理原则包括：市场运费风险，利率风险和衍生金融工具的运用。

### (1) 市场风险

### ① 市场运费风险

本集团航运业的运费对经济波动非常敏感。本集团的收入及成本将随运费的增减变动而发生波动。本集团利用与航运代理或经纪公司订立的远期运费协议、固定期限的期租协议来管理干散货公司运费变动的风险。

### ② 外汇风险

本集团外汇风险主要为除记账本位币以外的货币币种核算的银行存款、金融资产和负债。管理层在必要时将使用远期外汇合约防范部分外汇风险。

### ③ 利率风险

本集团利率风险主要在于付息资产和付息负债包含多种利率带来的公允价值变动和现金流量变动风险。付息资产主要包括存放在中远总公司下属子公司中远财务有限责任公司的存款、银行存款及提供给联营及合营企业的贷款，除此外无其它付息的重要资产。付息负债主要包括借款、应付关联方款项、融资租赁债务。本集团采用利率掉期等业务来防范部分利率风险。

### ④ 价格风险

本集团因将部分证券投资划分为可供出售金融资产及交易性金融资产（需要采用公允价值计量）而产生价格风险。本集团也存在燃油价格变动的风险。管理层监控市场状况和燃油价格的波动，并且采用燃油期货部分锁定本集团所需燃油的价格。

## （2）信贷风险

本集团的信贷风险主要包括存放于银行、金融机构及中远财务有限责任公司的银行存款、现金及现金等价物；通过银行、金融机构及船舶代理及经纪公司的衍生金融工具；应收及其他应收款项。

本集团通过严格选择信誉良好的当地金融机构，国有银行和中远财务有限责任公司来降低信贷风险。管理层认为存放在中远财务有限责任公司的存款历史上无任何拖欠记录，故风险较低。

本集团对客户（包括关联方）和船公司进行信用评估与评级，考虑其财务状况，过去的经验和其它因素。个别风险额度则由相应单位管理层设定。

## （3）流动性风险

本集团的现金管理政策是定期监控现时及预期流动资金头寸，确保有充足资金以应付短期及长期需求。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
<b>追溯调整法</b>		
2010年1月1日前，本集团对于少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的，冲减少数股东权益；否则冲减归属于母公司普通股股东的权益，该子公司以后期间实现的利润，在弥补了母公司承担的属于少数股东的损失之前，全部作为归属于母公司普通股股东的权益。	2009年1月1日少数股东权益	减少 5,662,931.09 元
	2009年1月1日归属于母公司股东的权益	增加 5,662,931.09 元
	2009年12月31日少数股东权益	减少 7,193,285.80 元
依据《企业会计准则解释第4号》的要求，自2010年1月1日起，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。	2009年12月31日归属于母公司股东的权益	增加 7,193,285.80 元
	2009年度少数股东损益	减少 1,530,354.71 元
此项会计政策变更仅影响本集团合并财务报表。	2009年度归属母公司股东的损益	增加 1,530,354.71 元

### (2) 会计估计变更

报告期本集团无重大会计估计变更事项。

## 28、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融

资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和使用寿命有限的无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期

的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 纳税事项

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否最终列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将可能对其最终认定期间的损益和/或财务状况产生影响。

#### (8) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (9) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对预计合同亏损估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

#### (10) 航次收入、成本

本集团提供的运输劳务在结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认收入。完工百分比按已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。预计航期在很大程度上依赖于管理层的判断。倘若实际航次完成时间与估计不同，则会影响下一会计期间的收入、成本。

对于在报告期末已完成或仍在进行中的航次，航程开支根据供应商的最近报价及航程统计数字进行估计。航次成本发票通常于交易后数月内收取，倘若实际航次成本与估计不同，则会影响下一会计期间的成本。

## 五、税项

### 1、增值税

本集团注册在境内子公司的修理收入、商品销售收入、原材料销售收入等适用增值税。税率为3%和17%。

### 2、营业税

本集团在境内注册子公司的运输收入、装卸收入、承建土建工程收入适用3%的营业税税率，代理收入、堆存费收入、港口杂费收入、仓储收入、咨询服务收入、技术服务收入、资产租赁收入适用5%的营业税税率。

根据财税[2009]91号《国家税务总局关于上海建设国际金融和国际航运中心营业税政策的通知》的规定：自2009年5月1日起注册在洋山保税港区内的纳税人从事海上国际航运业务取得的收入免征营业税。本集团在上述地区设立的子公司免交营业税。

根据《财政部国家税务总局关于国际运输劳务免征营业税的通知》（财税[2010]8号），自2010年1月1日起，本集团提供的国际运输劳务免征营业税。国际运输劳务是指：(1)在境内载运旅客或者货物出境。(2)在境外载运旅客或者货物入境。(3)在境外发生载运旅客或者货物的行为。

### 3、企业所得税

根据2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》规定，本集团注册在中国境内子公司适用25%的企业所得税税率。本集团注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《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），本集团注册在境内原享受优惠税率的子公司在2010年度实际执行22%的企业所得税税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、重要子公司情况（至本集团三级子公司）

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其它项目余额
天津中散船舶管理有限公司	全资子公司	天津	船舶管理	50.00	船舶管理等	50.00	无
沈阳中远物流仓储配送有限公司	全资子公司	沈阳	货运代理	8,000.00	货物仓储、运输代理	8,000.00	无
天津滨海中远集装箱物流有限公司	控股子公司	天津	集装箱物流	19,000.00	集装箱物流	10,659.00	无
上海中远集装箱综合发展有限公司	全资子公司	上海	集装箱物流	40,300.00	集装箱物流	40,300.00	无
上海中远集装箱运输单证服务有限公司	全资子公司	上海	劳务服务	100.00	劳务服务	100.00	无
中远核能(天津)物流有限公司	全资子公司	天津	物流服务	1,000.00	物流服务	1,000.00	无

## (续)

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	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
天津中散船舶管理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
沈阳中远物流仓储配送有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
天津滨海中远集装箱物流有限公司	56.10	56.10	是	91,049,458.05	无	无
上海中远集装箱综合发展有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海中远集装箱运输单证服务有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远核能(天津)物流有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的余额
中远散货运输有限公司	全资子公司	天津	干散货运输	629,000.00	国际海上杂散货运输等	848,783.78	无
天津远洋运输有限公司	全资子公司	天津	远洋货物运输	86,900.00	国际间的货运服务等	86,900.00	无
中远散运控股(开曼)有限公司	全资子公司	开曼	远洋货物运输	5 万美元	租船、船舶经纪	7.84 元	无
中远(澳洲)租船有限公司	控股子公司	澳大利亚	远洋货物运输	20,002.00 澳元	干散货运输经纪业务及租船业务	178.00	无
中远欧洲散货公司	控股子公司	德国汉堡	远洋货物运输	50 万欧元	散货运输经纪及租船业务	246.00	无
中散美洲公司	控股子公司	美国德拉华州	远洋货物运输	50 万美元	干散货运输经纪业务及租船业务	204.00	无
青岛远洋运输有限公司	全资子公司	青岛	远洋客货运输	221,400.00	远洋客、货运输	230,729.90	无
青岛远洋对外劳务合作有限公司	全资子公司	青岛	派遣航运业劳务人员	870	派遣航运行业劳务人员	599.25	无
深圳远洋运输股份有限公司	全资子公司	深圳	远洋货物运输	119,570.91	远洋货物运输	119,549.74	无
青岛远洋投资发展有限公司	全资子公司	青岛	投资发展	23,906.17	投资发展、经营资产	21,869.32	无
上海远洋运输有限公司	全资子公司	上海	船务、货运代理	32,000.00	船务、货运代理	23,180.18	无
中远巴拿马公司	全资子公司	巴拿马	船务、货运代理	1 万美元	船务、货运代理	646.68	无
中远巴西公司(新)	全资子公司	巴西	船务、货运代理	52 万 BRL	船务、货运代理	347.33	无
中国远洋物流有限公司	全资子公司	北京	物流	318,302.99	物流服务	318,302.99	无
中远物流日本株式会社	全资子公司	东京	海运代理	0.56 亿日元	国际航运代理	228.81	无
中远国际航空货运代理有限公司	全资子公司	北京	货运代理	4,841.74	航空货运代理	20,264.71	无

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的余额
上海中远物流配送有限公司	全资子公司	上海	货运代理	1,300.00	货运运输代理	1,039.02	无
青岛中远物流仓储配送有限公司	全资子公司	青岛	货运代理	11,388.07	货物仓储、运输代理	6,840.36	无
哈尔滨中远哈飞物流有限公司	控股子公司	哈尔滨	货物运输	2,080.00	货物运输代理	1,503.02	无
中远物流(香港)有限公司	全资子公司	香港	货运代理	4,024.25	国际货运代理	4,061.28	无
中国外轮代理有限公司	全资子公司	北京	货运代理	11,337.20	国际航运代理及有关服务	137,955.27	无
天津中远物流有限公司	全资子公司	天津	货运代理	500	国际贸易、货运代理	461.12	无
上海中远化工物流有限公司	全资子公司	上海	货运代理	967.40 万美元	货运代理	5,503.29	无
中远物流(欧洲)有限公司	控股子公司	德国汉堡	货物运输	10.00 万欧元	国际货物运输及相关业务	1,901.14	无
Golden View Investment Ltd	全资子公司	香港	投资控股	16.55 元	投资控股	1,691,601.88	无
中远集装箱运输有限公司	全资子公司	上海	集装箱航运	608,876.31	集装箱航运	1,606,200.60	无
上海泛亚航运有限公司	全资子公司	上海	集装箱航运	125,998.38	集装箱航运	125,998.38	无
上海中远资讯科技有限公司	控股子公司	上海	IT 服务	25 万美元	IT 服务	124.17	无
中远货柜代理有限公司	全资子公司	香港	船务、货运代理	100 万港元	船务、货运代理	106.37	无
中远国际货运有限公司	全资子公司	北京	货运代理	20,000.00	货运代理	37,717.01	无
中远集装箱船务代理有限公司	全资子公司	北京	船舶代理	8,000.00	船舶代理	8,471.70	无
华南中远国际货运有限公司	全资子公司	深圳	货运代理和船务代理	5,000.00	货运代理	5,000.00	无
远城海运有限公司	全资子公司	韩国	船务、货运代理	25,000.00 万韩元	船务、货运代理	198.95	无
中远集运美洲公司	全资子公司	新泽西州	船务、货运代理	290.00 万美元	船务、货运代理	2,396.59	无
中远集运欧洲有限公司	全资子公司	德国	船务、货运代理	150.00 万欧元	船务、货运代理	1,654.82	无
中远集运(香港)有限公司	全资子公司	香港	投资控股	100.00 万港元	投资控股	106.61	无

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的余额
五星航运代理有限公司	全资子公司	澳洲	船务、货运代理	10.00 万澳元	船务、货运代理	38.48	无
京汉航运有限公司	全资子公司	香港	集装箱航运	298.00 万美元	集装箱航运	2,462.70	无
Cosco (Cayman) Mercury Co.Ltd	全资子公司	开曼群岛	投资控股	5.00 万美元	投资控股	41.38	无
中远集运日本株式会社	全资子公司	日本	船务、货运代理	4,000.00 万日元	船务、货运代理	322.42	无
富华货运有限公司	全资子公司	新加坡	货运代理	20.00 万新元	货运代理	101.08	无
广州中远物流重大件运输有限公司	控股子公司	广州	货运代理	12,500.00	代办货物运输	13,816.00	无
中远太平洋投资控股有限公司	全资子公司	香港	投资控股	50.00 万港元	投资控股	589,899.57	无
中远太平洋有限公司	控股子公司	百慕大	投资控股	3,480.00 万美元	投资控股	111,865.71	无
中远投资有限公司	全资子公司	香港	投资控股	1.00 美元	投资控股	6.83 元	无
中远供应链管理有限公司	全资子公司	北京	融资物流	6,315.00	物流综合业务	2,297.56	无

(续)

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	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
中远散货运输有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
天津远洋运输有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远散运控股(开曼)有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远(澳洲)租船有限公司	51.00	60.00	是	45,337,905.04	无	无
中远欧洲散货公司	50.00	60.00	是	29,917,112.08	无	无

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	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
中散美洲公司	51.00	60.00	是	53,402,906.62	无	无
青岛远洋运输有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
青岛远洋对外劳务合作有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
深圳远洋运输股份有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
青岛远洋投资发展有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海远洋运输有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远巴拿马公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远巴西公司(新)	100.00	100.00	是	无	无	无
中国远洋物流有限公司	100.00 注 1	100.00	是	无	无	无
中远物流日本株式会社	100.00	100.00	是	无	无	无
中远国际航空货运代理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海中远物流配送有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
青岛中远物流仓储配送有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
哈尔滨中远哈飞物流有限公司	75.00	75.00	是	6,418,677.59	无	无
中远物流(香港)有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中国外轮代理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
天津中远物流有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海中远化工物流有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远物流(欧洲)有限公司	55.00	55.00	是	16,136,110.96	无	无

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	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
Golden View Investment Ltd	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集装箱运输有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海泛亚航运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海中远资讯科技有限公司	60.00	60.00	是	730,723.59	无	无
中远货柜代理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远国际货运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集装箱船务代理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
华南中远国际货运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
远城海运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集运美洲公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集运欧洲有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集运(香港)有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
五星航运代理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
京汉航运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
Cosco (Cayman) Mercury Co. Ltd	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集运日本株式会社	100.00	100.00	是	无	无	无
富华货运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
广州中远物流重大件运输有限公司	88.00	88.00	是	20,977,096.25	无	无
中远太平洋投资控股有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	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
中远太平洋有限公司	42.72 注 2	42.72	是	12,703,797,875.68	无	无
中远投资有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远供应链管理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无

注 1: 本公司二届十三次董事会审议并批准本公司以现金方式收购中远太平洋物流有限公司(中远太平洋有限公司的控股子公司)所持中国远洋物流有限公司(以下简称“中远物流”)49%股权, 该股权交易事项于本期完成, 本公司对中远物流的持股比例由 76.09% 增至 100.00%。

注 2: 2010 年 4 月, 中远太平洋有限公司(以下简称“中远太平洋”)以每股 10.4 港币配售 4.49 亿股, 配股完成后, 本公司对中远太平洋的持股比例由 51.20% 降至 42.72%。中远太平洋的董事会由 13 名董事组成, 其中本公司委派 8 人。根据中远太平洋公司章程第 114 条规定, 对于在任何会议中所提出的问题, 应当采用多数票原则予以解决。据此本公司管理层认为, 本公司有权任免中远太平洋董事会多数成员并在中远太平洋的董事会中占多数表决权, 能够通过中远太平洋的董事会对中远太平洋实施控制, 所以本集团继续将中远太平洋纳入合并财务报表。

## 2、报告期末持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并财务报表范围的公司

公司名称	注册资本	行业性质	实际投资额(万元)	持股比例(%)	未合并原因
天津中散国际贸易有限公司	1,500,000.00	贸易供应	76.50	51	注 1
天津远华海运有限公司	360,000,000.00	散装货物运输船	23,456.39	56.17	注 2
天津远洋国际货运代理有限公司	10,520,000.00	海运货代	1,313.31	51	注 3
厦门远达国际货运代理有限公司	5,000,000.00	海运货代	255.00	51	注 4

公司名称	注册资本	行业性质	实际投资额 (万元)	持股比例 (%)	未合并原因
上海远洋宾馆有限公司	313,720,000.00	旅游餐饮	26,357.83	58.07	注 5
镇江远港物流有限公司	49,868,427.00	项目物流	3,217.39	65	注 6
大连出口加工区金阡物流有限公司	2,896,880.00	物流业务	159.33	55	注 7
大连金门物流有限公司	38,080,000.00	物流业务	2,094.40	55	注 8
常州外轮代理有限公司	1,500,000.00	船代	82.50	55	注 9
南通新轮国际储运有限公司	29,804,400.00	产品物流	1,573.01	52.78	注 10
蓬莱外轮代理有限公司	1,500,000.00	船代	76.50	51	注 11
上海鹏华船务有限公司	2,000,000.00	船代	102.00	51	注 12
中国芜湖外轮代理公司	1,100,000.00	海运货代	66.00	60	注 13
远忠船舶控股有限公司	103,314,120.00	散装货物运输船	7,921.36	60	注 14
中远大唐航运股份有限公司	100,000,000.00	散装货物运输船	5,500.00	55	注 15
茂名外代水东港有限公司	1,650,000.00	船代	165.00	55	注 16

注 1: 根据章程的规定董事会成员共四人, 投资双方各委派二名, 双方股东实施共同控制。

注 2: 根据章程规定董事会成员共六人, 本集团委派三人, 出席董事会会议的法定人数为全体董事的六分之五以上, 不够六分之五人数时, 其通过的决议无效。

注 3: 被投资单位共有 6 名董事, 本集团委派 3 名, 董事长由另一投资方委派, 副董事长由本集团委派, 本集团与另一投资方对被投资单位实施共同控制。

注 4: 根据章程规定董事会成员共五人, 本集团委派董事三名, 董事会会议应当有三分之二以上的董事出席, 否则决议无效。

注 5: 董事会由七名董事组成, 其中本集团委派三名, 另外两名股东各委派两名。章程规定“董事会表决实行一人一票制, 董事

会决议必须经全体董事三分之二以上通过”，各股东实施共同控制。

注 6: 根据章程规定董事会成员共七人，本集团共委派董事四名，董事会会议应当有三分之二以上的董事出席方能举行。

注 7: 根据章程规定董事会成员共八人，本集团委派董事四名，董事会会议应当有三分之二以上的董事出席方能举行。

注 8: 根据章程规定董事会成员共八人，本集团委派四人，董事会会议应有三分之二以上董事出席方能举行，董事会决议需出席董事会的三分之二以上的董事同意。

注 9: 根据章程规定董事会成员共七人，本集团委派四人，重大决议需经全体董事一致通过。

注 10: 根据章程规定董事会成员共七人，本集团委派四人，重大事项需董事会全体成员绝大多数（七分之五）以上同意方可作出决议。

注 11: 根据章程规定董事会成员共六人，本集团委派三人，董事会决议需经全体董事过半数通过方为有效。

注 12: 根据章程规定董事会成员共五人，本集团委派三人，出席董事会决议的法定人数为四名且必须至少含有合营各方委派的一名董事。

注 13: 根据章程规定董事会成员共五人，本集团委派三人，重大决议需经全体董事一致通过。

注 14: 根据合营企业协议第 6.4（9）条内容被投资单位的决议需双方股东共同决定，本集团未能行使单方控制权。

注 15: 被投资单位董事会人数为 7 人，本集团占 4 个席位，重大事项须 2/3 有表决权董事会成员表决通过，故本集团未能行使单方控制权。

注 16: 根据章程规定董事会成员三人至十三人，公司的董事长，经理，财务经理，会计均由联营方派出。

### 3、合并范围发生变更的说明

纳入本集团 2010 年度合并财务报表合并范围的子公司共计 722 家（含单船公司），其中 2010 年度新增合并子公司 10 家，减少合并子公司 2 家。具体变动情况如下：

#### （1）重庆中远化工物流有限公司

重庆中远化工物流有限公司系经重庆市工商行政管理局批准，由本集团子公司武汉中远物流有限公司出资，于 2010 年 2 月 5 日成立，经批准的经营范围：仓储，货物装卸、包装服务及商务咨询服务；货物进出口，从事海上、航空、陆路国际货代（不含运输）。

#### （2）泰州外轮代理有限公司

泰州外轮代理有限公司系经泰州市工商行政管理局批准，由本集团子公司中国上海外轮代理有限公司出资，于 2010 年 1 月 25 日成立，经批准的经营范围：从事国际船舶代理业务；兼营海运代理业务和陆海联运国际货物运输代理业务，包括：揽货、订舱、配载、报关、报验、装拆箱等与海运有关的代理业务。

#### （3）揭阳中远物流有限公司

揭阳中远物流有限公司系由揭阳市工商行政管理局批准，由本集团子公司广州中远物流有限公司出资，于 2010 年 4 月 12 日成立，经批准的经营范围：在中华人民共和国揭阳口岸从事国际船舶代理业务、内贸船舶代理和货运运输代理业务；从事第三方物流服务，国际货运代理业务。

#### （4）中远核能(天津)物流有限公司

中远核能（天津）物流有限公司系天津工商行政管理局批准，由本集团子公司中远物流出资，于 2010 年 3 月 19 日成立，经批准的经营范围：物流分拨、货物联运代理服务、国际货运代理服务（海、陆、空运）、大型物件运输（四类）、危险货物运输（7 类）。

#### （5）COSCO Diamond Ltd

COSCO Diamond Limited 系经香港公司注册处批准，由本集团子公司中远投资有限公司出资，于 2010 年 4 月 14 日成立，经批准的经营范围：资金管理和投资。

#### （6）佛罗伦集装箱服务（深圳）有限公司

佛罗伦集装箱服务（深圳）有限公司系经深圳市场监督管理局批准，由本集团子公司佛罗伦货箱服务有限公司出资，于 2010 年 7 月 7 日成立，经批准的经营范围：集装箱租赁；集装箱批发、佣金代理（不含拍卖）（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；集装箱租赁管理软件开发；集装箱售后服务（仅限集装箱信息咨询及管理服务）。

#### （7）佛罗伦资本管理有限公司

佛罗伦资本管理有限公司（Florens Capital Management Company Limited）系经香港公司注册处批准，由本集团子公司佛罗伦货箱服务有限公司出资，于 2010 年 11 月 10 日

成立，经批准的经营范围：投资控股。

(8) Cosco Kiku Shipping Limited、Cosco Ran Shipping Limited 及 Cosco Sakura Shipping Limited

本集团所属 Cosco (Cayman) Mercury Co. Ltd 本期于香港新设三家境外单船公司。

(9) 镇江外代物业有限公司

本公司子公司中远物流根据《关于同意注销镇江外代物业有限公司的批复》(中国远洋战发〔2009〕97号)本期对镇江外代物业有限公司进行清算关闭。

(10) 北京中远汽车物流有限公司

本公司子公司中远物流与中通物流有限公司于2010年5月12日签署了股权交易协议，将中远物流所持有的55%的股权转让给中通物流有限公司。以中远物流与中通物流有限公司共同选定的资产评估机构出具的资产评估报告(评估基准日为2010年3月31日)中的净资产为基础，中远物流与中通物流有限公司协商的价格为准，将标的股权转让给中通物流有限公司。故2010年3月31日后北京中远汽车物流有限公司不再纳入本集团财务报表合并范围。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

① 本期新纳入合并范围的子公司情况

名称	期末净资产	本期净利润
重庆中远化工物流有限公司	49,416,159.87	-583,840.13
泰州外轮代理有限公司	5,282,022.63	1,128,090.51
揭阳中远物流有限公司	5,001,333.99	5,335.97
中远核能(天津)物流有限公司	10,054,164.10	216,656.43
COSCO Diamond Ltd	2,718,829.75	2,766,373.90
佛罗伦集装箱服务(深圳)有限公司	955,656.99	-2,449,593.01
佛罗伦资本管理有限公司	-23,499.48	-23,500.36
Cosco Kiku Shipping Limited	272,629.24	272,628.38
Cosco Ran Shipping Limited	63,878.18	63,877.32
Cosco Sakura Shipping Limited	249,350.18	249,349.31

② 本期不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产(万元)	期初至处置日净利润(万元)
镇江外代物业有限公司	257.90	0.00
北京中远汽车物流有限公司	1,237.42	22.87

## 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2010年12月31日	2010年1月1日
中远货柜代理有限公司	1 HKD=0.8509CNY	1 HKD=0.8805CNY
远城海运有限公司	1 KRW=0.00588CNY	1 KRW=0.00573CNY
中远集运美洲公司	1 USD=6.6227CNY	1 USD=6.8282CNY
中远集运欧洲有限公司	1 EUR=8.8065CNY	1 EUR=9.7971CNY
中远集运(香港)有限公司	1 HKD=0.8509CNY	1 HKD=0.8805CNY
五星航运代理有限公司	1 AUD=6.7139CNY	1 AUD=6.1294CNY
京汉航运有限公司	1 KRW=0.00588CNY	1 KRW=0.00573CNY
COSCO (CAYMAN) Mercury co. ltd	1 USD=6.6227CNY	1 USD=6.8282CNY
中远巴拿马公司	1 USD=6.6227CNY	1 USD=6.8282CNY
中远集运日本株式会社	1 JPY=0.08126CNY	1 JPY=0.07378CNY
富华货运有限公司	1 SGD=5.1191CNY	1 SGD=4.8605CNY
中远巴西公司	1 BRL=3.9896CNY	1 BRL=3.9231CNY
Cosco Bulk Carrier Holdings (Cayman) Ltd	1 USD=6.6227CNY	1 USD=6.8282CNY
中散美洲公司	1 USD=6.6227CNY	1 USD=6.8282CNY
中远(澳洲)租船有限公司	1 AUD=6.7139CNY	1 AUD=6.1294CNY
中远欧洲散货公司	1 EUR=8.8065CNY	1 EUR=9.7971CNY
中远物流日本株式会社	1 JPY=0.08126CNY	1 JPY=0.07378CNY
中远物流(香港)有限公司	1 HKD=0.8509CNY	1 HKD=0.8805CNY
中远物流欧洲有限公司	1 EUR=8.8065CNY	1 EUR=9.7971CNY
中远太平洋投资控股有限公司	1 USD=6.6227CNY	1 USD=6.8282CNY
中远太平洋有限公司	1 USD=6.6227CNY	1 USD=6.8282CNY
Golden View Investment Ltd	1 USD=6.6227CNY	1 USD=6.8282CNY
中远投资有限公司	1 USD=6.6227CNY	1 USD=6.8282CNY

(续)

项目	收入、费用和现金流量项目	
	2010年度	2009年度
中远货柜代理有限公司	1 HKD=0.8715CNY	1 HKD=0.8813CNY
远城海运有限公司	1 KRW=0.00581CNY	1 KRW=0.00529CNY
中远集运美洲公司	1 USD=6.7715CNY	1 USD=6.8317CNY
中远集运欧洲有限公司	1 EUR=8.9918CNY	1 EUR=9.5423CNY
中远集运(香港)有限公司	1 HKD=0.8715CNY	1 HKD=0.8813CNY
五星航运代理有限公司	1 AUD=6.2105CNY	1 AUD=5.3973CNY

项目	收入、费用和现金流量项目	
	2010 年度	2009 年度
京汉航运有限公司	1 KRW=0.00581CNY	1 KRW=0.00529CNY
COSCO (CAYMAN) Mercury Co. Ltd	1 USD=6.7715CNY	1 USD=6.8317CNY
中远巴拿马公司	1 USD=6.7715CNY	1 USD=6.8317CNY
中远集运日本株式会社	1 JPY=0.07736CNY	1 JPY=0.0733CNY
富华货运有限公司	1 SGD=4.9633CNY	1 SGD=4.7124CNY
中远巴西公司	1 BRL=3.8515CNY	1 BRL=3.435CNY
Cosco Bulk Carrier Holdings (Cayman) Ltd	1 USD=6.7715CNY	1 USD=6.8317CNY
中散美洲公司	1 USD=6.7715CNY	1 USD=6.8317CNY
中远(澳洲)租船有限公司	1 AUD=6.2105CNY	1 AUD=5.3973CNY
中远欧洲散货公司	1 EUR=8.9918CNY	1 EUR=9.5423CNY
中远物流日本株式会社	1 JPY=0.07736CNY	1 JPY=0.0733CNY
中远物流(香港)有限公司	1 HKD=0.8715CNY	1 HKD=0.8813CNY
中远物流欧洲有限公司	1 EUR=8.9918CNY	1 EUR=9.5423CNY
中远太平洋投资控股有限公司	1 USD=6.7715CNY	1 USD=6.8317CNY
中远太平洋有限公司	1 USD=6.7715CNY	1 USD=6.8317CNY
Golden View Investment Ltd	1 USD=6.7715CNY	1 USD=6.8317CNY
中远投资有限公司	1 USD=6.7715CNY	1 USD=6.8317CNY

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期末指2010年12月31日,期初指2010年1月1日,本期指2010年度,上期指2009年度。

### 1、货币资金

项目	期末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金-人民币			4,964,313.87
-美元	280,855.18	6.6227	1,860,011.50
-欧元	43,003.98	8.8065	379,168.67
-英镑	4,058.08	10.2182	41,530.02
-港币	304,562.18	0.8509	259,495.95
-日元	3,791,329.00	0.0813	308,163.22
-澳元	3,398.00	6.7139	22,851.28
-巴西雷亚尔	5,096.05	3.9896	20,331.20
-加拿大元	3,500.00	6.6043	23,115.04
-马来西亚林吉特	580.00	2.1618	1,253.84

项 目	期末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
-新西兰元	800.00	5.0965	4,077.20
-新加坡元	7,225.21	5.1191	37,066.83
-菲律宾比索	20,000.00	0.1507	3,014.00
银行存款-人民币			29,372,727,939.16
-美元	2,309,292,745.51	6.6227	15,293,569,731.45
-欧元	47,252,026.09	8.8065	416,124,967.75
-英镑	7,381,040.52	10.2182	75,540,678.56
-港币	1,833,208,848.28	0.8509	1,559,877,409.00
-日元	1,056,797,768.00	0.0813	85,941,671.25
-澳元	18,973,845.72	6.7139	127,495,444.64
-巴西雷亚尔	1,475,484.20	3.9896	5,886,591.76
-加拿大元	6,555,614.41	6.6043	43,483,676.08
-丹麦克朗	6,301,120.04	1.1880	7,485,410.72
-韩元	4,723,265,654.00	0.0059	27,770,890.17
-马来西亚林吉特	98,748.00	2.1618	213,473.43
-挪威克朗	4,405,821.05	1.1329	4,991,520.32
-新西兰元	6,163,456.79	5.0965	31,577,197.98
-瑞典克朗	9,260,629.42	0.9875	9,145,323.85
-新加坡元	3,777,611.75	5.1191	19,386,149.90
-澳门元	621,538.34	0.8271	514,082.92
-菲律宾比索	107,892,984.50	0.1507	16,259,472.76
其它货币资金-人民币			584,937,899.54
-美元	30,000.00	6.6227	198,411.16
-欧元	600,000.00	8.8065	5,305,838.01
合 计			47,696,358,173.03

(续)

项 目	期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金-人民币			4,632,296.06
-美元	157,264.66	6.8282	1,073,834.57
-欧元	109,186.62	9.7971	1,069,712.26
-英镑	4,317.30	10.9780	47,395.29
-港币	535,378.22	0.8805	471,400.52
-日元	4,703,146.92	0.0738	346,998.18

项 目	期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
-澳元	3,202.07	6.1294	19,626.77
-巴西雷亚尔	4,873.45	3.9261	19,133.66
-加拿大元	3,500.00	6.4802	22,680.70
-马来西亚林吉特	277.00	2.0061	555.69
-新西兰元	800.00	4.9554	3,964.32
-新加坡元	4,503.67	4.8605	21,890.10
-菲律宾比索	19,986.50	0.1481	2,960.00
银行存款-人民币			27,796,435,502.36
-美元	2,083,410,657.50	6.8282	14,225,944,651.56
-欧元	45,696,174.87	9.7971	447,689,994.77
-英镑	5,658,765.73	10.9780	62,121,930.21
-港币	1,398,889,734.72	0.8805	1,231,722,411.42
-日元	1,517,715,216.45	0.0738	111,977,028.67
-澳元	20,191,304.50	6.1294	123,760,581.83
-巴西雷亚尔	1,147,515.40	3.9261	4,505,260.23
-加拿大元	6,169,472.12	6.4802	39,979,413.24
-丹麦克朗	6,277,699.57	1.3218	8,267,730.34
-韩元	3,494,794,394.42	0.0057	20,025,171.88
-马来西亚林吉特	839,265.00	2.0061	1,683,649.52
-挪威克朗	8,305,322.73	1.1847	9,791,975.50
-新西兰元	5,229,252.95	4.9554	25,913,040.08
-瑞典克朗	7,826,844.89	0.9581	7,469,158.08
-新加坡元	3,285,571.39	4.8605	15,969,519.72
-澳门元	1,223,508.60	0.8555	1,046,711.61
-菲律宾比索	69,343,447.54	0.1481	10,269,764.58
其它货币资金-人民币			43,643,560.66
-美元	200,000.00	9.7971	1,967,089.83
合 计			44,197,916,594.21

注：本集团截至 2010 年 12 月 31 日受限制的货币资金为 1,145,447,844.86 元（期初为 99,888,548.96 元）。主要包括三个月以上信用证保证金、定期存单质押贷款等。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产的分类

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资		4,670,480.33
衍生金融资产		1,010,945.74
合 计		5,681,426.07

(2) 本集团交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	188,705,352.84	96,557,783.92
商业承兑汇票	1,652,706.00	2,115,697.58
合 计	190,358,058.84	98,673,481.50

(2) 本集团期末无已抵押的应收票据。

## 4、应收股利

### (1) 应收股利情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	12,058,693.97	531,507,978.58	122,518,222.33	421,048,450.22
账龄一年以上的应收股利	22,172,168.31	7,490,693.90	69,956.15	29,592,906.06
合 计	34,230,862.28	538,998,672.48	122,588,178.48	450,641,356.28

### (2) 账龄一年以内的重大应收股利情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津远华海运有限公司		39,857,006.14		39,857,006.14
广州越洋船务有限公司		10,184,802.76	10,075,994.03	108,808.73
上海联合国际船舶代理有限公司		54,370,878.64	54,370,878.64	
中国天津外轮代理有限公司		22,279,162.49	22,279,162.49	
中国珠海外轮代理有限公司	1,919,330.12	3,580,165.20	5,499,495.32	
厦门外轮代理有限公司	0.10	15,773,005.95		15,773,006.05
Sigma Enterprises Limited		112,354,885.24		112,354,885.24
Wattrus Limited		27,712,061.20		27,712,061.20
青岛前湾集装箱码头有限责任公司		216,141,355.76		216,141,355.76

## (3) 账龄一年以上的应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少
深圳联合国船舶代理有限公司	16,850,287.84	7,134,747.96	
集海航运	3,554,486.07		
天津天管远洋国际货运有限公司	1,195,689.62	255,945.94	69,956.15
天津中远船务工程有限公司	471,704.78		
广州联合船舶代理有限公司	100,000.00	100,000.00	
合计	22,172,168.31	7,490,693.90	69,956.15

## (续)

项目	期末数	未收回的原因
深圳联合国船舶代理有限公司	23,985,035.80	资金紧张
集海航运	3,554,486.07	资金紧张
天津天管远洋国际货运有限公司	1,381,679.41	对方资金困难, 暂缓收取
天津中远船务工程有限公司	471,704.78	被投资单位资金紧张
广州联合船舶代理有限公司	200,000.00	2011年支付
合计	29,592,906.06	

注: 本集团期末应收股利未发生减值。

## 5、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中远财务有限责任公司	9,619,607.50	14,009,398.20	13,084,958.82	10,544,046.88
第三方金融机构	113,257,408.03	88,361,154.95	71,309,248.06	130,309,314.92
合计	122,877,015.53	102,370,553.15	84,394,206.88	140,853,361.80

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	102,914,370.67	1.69	14,439,274.32	14.03
按组合计提坏账准备的应收账款	5,803,712,995.43	95.15	127,709,862.07	2.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	192,954,490.96	3.16	44,230,722.31	22.92
合计	6,099,581,857.06	100.00	186,379,858.70	

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	97,686,791.29	1.93	17,425,448.95	17.84
按组合计提坏账准备的应收账款	4,761,678,013.76	94.14	158,864,686.75	3.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	198,844,847.43	3.93	63,385,039.85	31.88
合计	5,058,209,652.48	100.00	239,675,175.55	

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5,903,482,333.36	96.78	4,848,279,563.54	95.85
1至2年	58,879,133.19	0.97	78,374,443.94	1.55
2至3年	38,154,472.98	0.63	33,225,927.08	0.66
3年以上	99,065,917.53	1.62	98,329,717.92	1.94
合计	6,099,581,857.06	100.00	5,058,209,652.48	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
租金	102,914,370.67	14.03	14,439,274.32	客户财务状况恶化
合计	102,914,370.67		14,439,274.32	

## ② 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	5,647,104,337.49	97.31	20,769,335.18	4,598,261,974.00	96.57	25,508,444.33
其中：6个月以内	5,555,781,355.09	95.74	17,462,199.20	4,476,292,832.68	94.01	15,324,038.77
7-12个月	91,322,982.40	1.57	3,307,135.98	121,969,141.32	2.56	10,184,405.56
1至2年	45,302,342.94	0.78	6,221,302.17	48,444,486.33	1.02	28,810,616.30
2至3年	20,584,085.82	0.35	12,867,832.95	25,018,448.54	0.53	16,362,540.30
3年以上	90,722,229.18	1.56	87,851,391.77	89,953,104.89	1.88	88,183,085.82
合计	5,803,712,995.43	100.00	127,709,862.07	4,761,678,013.76	100.00	158,864,686.75

## ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
运费、租金	192,954,490.96	22.92	44,230,722.31	客户破产、财务状况恶化、弃货等
合计	192,954,490.96		44,230,722.31	

## (4) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
运费、租金	拍卖收回、客户经营好转	因诉讼、客户财务状况恶化等预计无法收回	42,815,548.29	43,074,241.63

## (5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

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
D'Amato Di Navigazione	运费	7,567,762.53	客户破产	否
其他单位		15,175,988.08		
合计		22,743,750.61		

(6) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

## (7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京首荣	第三方	79,352,859.88	0-3 个月	1.30
Kuehne & Nagel Limited	第三方	56,131,216.32	1 年以内	0.92
武钢	第三方	55,051,511.25	0-3 个月	0.90
Dsv Air & Sea Co., Ltd.	第三方	50,246,487.08	1 年以内	0.82
Sinosteel India Pvi Ltd	第三方	49,898,499.48	0-3 个月	0.82
合计		290,680,574.01		4.76

## (8) 应收关联方账款情况

详见附注八、5(5) 关联方应收应付款项。

## (9) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	349,167,320.96	6.6227	2,312,430,416.51	527,655,367.06	6.8282	3,602,936,377.33
港元	28,200,102.19	0.8509	23,995,466.95	35,413,135.79	0.8805	31,181,266.06
日元	723,511,775.66	0.0813	58,792,566.89	654,260,008.67	0.0738	48,271,303.44
欧元	41,230,329.25	8.8065	363,094,894.58	28,215,792.69	9.7971	276,432,942.60

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	576,369,683.48	27.21	81,311,845.36	14.11
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,460,562,882.25	68.95	83,061,224.32	5.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	81,275,008.86	3.84	11,616,848.55	14.29
合 计	2,118,207,574.59	100.00	175,989,918.23	

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	472,371,644.35	20.80	88,113,941.92	18.65
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,735,443,248.26	76.40	91,073,404.82	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	63,577,752.28	2.80	4,136,130.93	6.51
合 计	2,271,392,644.89	100.00	183,323,477.67	

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,630,802,236.50	76.99	1,990,372,781.89	87.63
1 至 2 年	282,054,294.20	13.32	87,111,884.14	3.84
2 至 3 年	45,811,726.97	2.16	65,734,136.67	2.89
3 年以上	159,539,316.92	7.53	128,173,842.19	5.64
合计	2,118,207,574.59	100.00	2,271,392,644.89	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
运费、租金	576,369,683.48	81,311,845.36	14.11	客户违约
合计	576,369,683.48	81,311,845.36		

## ②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,186,436,910.29	81.24	2,644,975.91	1,519,194,870.86	87.54	3,246,364.29
其中：6个月以内	1,120,864,036.78	76.75	2,094,926.54	1,167,174,974.09	67.26	3,116,091.87
7-12个月	65,572,873.51	4.49	550,049.37	352,019,896.77	20.28	130,272.42
1至2年	80,804,062.96	5.53	4,265,728.52	57,775,510.94	3.33	8,165,444.86
2至3年	44,326,207.82	3.03	3,028,291.54	47,138,665.05	2.72	7,030,073.83
3年以上	148,995,701.18	10.20	73,122,228.35	111,334,201.41	6.41	72,631,521.84
合计	1,460,562,882.25	100.00	83,061,224.32	1,735,443,248.26	100.00	91,073,404.82

## ③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
运费、租金	81,275,008.86	14.29	11,616,848.55	与客户存在争议， 预计无法收回
合计	81,275,008.86		11,616,848.55	

## (4) 本期无转回或收回情况

(5) 报告期实际核销的其他应收款 327,362.79 元，主要是由于客户破产等无法收回应收款项。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

## (7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
Greek State	第三方	266,133,658.15	2年以内	12.56
Buss Global Container Management GmbH/ DVB Bank N	第三方	159,706,099.23	1年以内	7.54
中远多美尼代理公司	其它关联方	121,972,828.09	1年以内	5.76
Pioneer Freight Futures Co.,Ltd	第三方	75,231,869.63	1-2年	3.55
Oldendorff Carriers GmbH	第三方	64,445,585.29	0-3月	3.04
合计		687,490,040.39		32.45

## (8) 应收关联方账款情况

详见附注八、5(5) 关联方应收应付款项。

## (9) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	91,989,190.81	6.6227	609,216,814.00	88,074,654.99	6.8282	601,391,359.22
港元	22,643,181.00	0.8509	19,267,082.71	11,570,110.07	0.8805	10,187,481.92
日元	360,786,676.47	0.0813	29,317,525.33	255,675,421.79	0.0738	18,863,732.62
欧元	52,101,835.60	8.8065	458,834,815.23	21,227,944.93	9.7971	207,972,299.29

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
0-6个月	1,931,903,792.28	81.85	1,536,863,209.01	82.25
7-12个月	90,576,509.36	3.84	50,448,690.02	2.70
1至2年	90,611,191.56	3.84	117,666,026.08	6.30
2至3年	141,255,342.71	5.98	54,190,323.86	2.90
3年以上	106,047,472.39	4.49	109,388,675.56	5.85
合计	2,360,394,308.30	100.00	1,868,556,924.53	100.00

## (2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
上海安钢工贸有限公司	第三方	110,000,000.00	0-6个月	预付合同款
连云港赛迪国际贸易有限公司	第三方	100,506,378.23	0-3个月	预付合同款
中远石油有限公司	同受最终控制方控制	85,765,832.60	0-6个月	预付油款
Bocimar International Nv	第三方	70,870,746.50	注	预付租金
北京弘鹏中拓矿业投资有限公司	第三方	45,214,192.91	0-3个月	预付合同款
合计		412,357,150.24		

注：其中0-6个月的金额为36,236,057.68元，5年以上金额为34,634,688.82元。

(3) 本报告期预付款项中不存在预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付账款期末数中预付关联方款项情况

详见附注八、5(5) 关联方应收应付款项。

## (5) 外币预付款项原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	167,507,627.49	6.6227	1,109,352,764.58	158,535,190.21	6.8282	1,082,509,985.77
港元	1,556,260.35	0.8509	1,324,221.93	1,300,941.18	0.8805	1,145,478.71
日元	54,300,049.32	0.0813	4,414,594.01	45,716,855.96	0.0738	3,373,903.97
欧元	1,807,461.92	8.8065	15,917,413.39	5,858,520.59	9.7971	57,396,512.04

## 9、存货

## (1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,633,381.02	523,177.47	38,110,203.55
燃料	1,728,536,781.72		1,728,536,781.72
备品备件	15,560,752.93	694,935.14	14,865,817.79
在产品	22,806,003.83		22,806,003.83
未竣工商品房	200,838,108.13		200,838,108.13
库存商品	327,629,346.86	16,490,634.94	311,138,711.92
包装物	1,187,238.55		1,187,238.55
其它	221,520.36		221,520.36
合 计	2,335,413,133.40	17,708,747.55	2,317,704,385.85

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,850,109.21	523,177.47	32,326,931.74
燃料	1,570,741,837.91		1,570,741,837.91
备品备件	15,324,657.91	705,738.14	14,618,919.77
在产品	10,284,436.97		10,284,436.97
未竣工商品房	173,676,606.92		173,676,606.92
库存商品	204,691,311.68	51,569,909.24	153,121,402.44
包装物	1,236,797.13		1,236,797.13
其它	259,618.75		259,618.75
合 计	2,009,065,376.48	52,798,824.85	1,956,266,551.63

## (2) 存货跌价准备变动情况

项目	期初数	本期增加数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	523,177.47				523,177.47
备品备件	705,738.14	16,800.00		27,603.00	694,935.14
库存商品	51,569,909.24	11,592,999.02		46,672,273.32	16,490,634.94
合计	52,798,824.85	11,609,799.02		46,699,876.32	17,708,747.55

本期实际核销的存货跌价准备 6,927,640.90 元, 主要为处置存货相应转销跌价准备, 因存货重分类到固定资产减少存货跌价准备 39,772,235.42 元。

## 10、一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数	备注
一年内到期的长期应收款	13,202,788.54	6,555,072.00	融资租赁应收款
合 计	13,202,788.54	6,555,072.00	

## 11、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	330,029,507.64	425,318,211.65
其它	165,567,500.00	2,325,552,498.67
其中: Dalian Container Terminal Co., Ltd		140,528,498.66
Sigma Enterprises Limited		2,007,490,799.98
天津五洲国际集装箱码头有限公司	165,567,500.00	177,533,200.03
减: 减值准备		
减: 一年内到期的可供出售金融资产		
合 计	495,597,007.64	2,750,870,710.32

注 1: 本公司子公司中远太平洋处置了持有的 Dalian Container Terminal Co., Ltd 的股权。

注 2: 本公司子公司中远太平洋原持有 Sigma Enterprises Limited (以下简称: Sigma) 6.85% 股权, 期初在可供出售金融资产列示。2010 年 4 月, 中远太平洋进一步收购 Sigma 9.64% 股权、收购 Wutrus (持有 Sigma 79.4% 股权) 5.12% 股权。本次收购完成后中远太平洋持有 Sigma 的实际权益由 6.85% 增至约 20.55%, Sigma 变为中远太平洋的联营公司, 中远太平洋对 Sigma 的投资由可供出售金融资产转作长期股权投资列示。

注 3: 本集团对天津五洲国际集装箱码头有限公司的投资不具有控制、共同控制或重大影响, 采用估值技术确定其公允价值。

## 12、持有至到期投资

项 目	期末账面余额	期初账面余额
债券投资	164,965.31	167,892.03
减：减值准备		
减：一年内到期的持有至到期投资		
合 计	164,965.31	167,892.03

## 13、长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	32,420,291.73	7,178,117.60
其中：未实现融资收益	6,146,587.98	
权益性贷款	2,241,500,397.24	1,336,077,198.64
其他	21,088,789.44	27,762,831.64
账面余额合计	2,288,862,890.43	1,371,018,147.88
减：坏账准备	1,605,715.63	
账面价值	2,287,257,174.80	1,371,018,147.88
减：一年内到期部分的账面价值	13,202,788.54	6,555,072.00
合 计	2,274,054,386.26	1,364,463,075.88

## 14、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	4,483,139,674.19	1,140,456,434.11	925,680,381.38	4,697,915,726.92
对联营企业投资	6,157,461,261.45	4,291,050,402.37	688,616,016.52	9,759,895,647.30
其它股权投资	133,223,557.57	12,792,511.94	5,070,817.73	140,945,251.78
减：长期股权投资减值准备	14,663,912.07		226,049.80	14,437,862.27
合 计	10,759,160,581.14	5,444,299,348.42	1,619,141,165.83	14,584,318,763.73

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
合营企业					
中远物流美洲公司	权益法	56,019,189.47	63,200,771.83	-732,845.44	62,467,926.39
天津中散国际贸易有限公司	权益法	765,000.00	1,233,426.09	322,602.47	1,556,028.56
上海新海天航运有限公司	权益法	20,915,000.00	25,765,907.80	35,844.82	25,801,752.62
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司	权益法	10,046,862.00	10,436,248.32	4,086,838.58	14,523,086.90
天津津神客货轮船有限公司	权益法	22,332,600.00	31,193,371.93	7,838,931.59	39,032,303.52
天津远华海运有限公司	权益法	234,563,872.00	324,512,803.56	38,433,286.25	362,946,089.81
天津远洋国际货运代理有限公司	权益法	13,133,112.82	6,045,092.03	-883,374.93	5,161,717.10
中远网络物流信息科技有限公司	权益法	16,971,422.30	20,611,769.90	1,968,386.52	22,580,156.42
中远集装箱运输荷兰公司	权益法	78,015.60	4,414,667.61	9,042,945.65	13,457,613.26
中远集装箱运输意大利公司	权益法	433,420.00	5,028,753.46	385,280.19	5,414,033.65

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
越南远飞公司	权益法	1,817,435.51	2,211,210.27	-53,239.95	2,157,970.32
江西思必得海铁联运有限公司	权益法	260,000.00	266,092.89	-6,973.72	259,119.17
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	权益法	10,000,000.00	25,021,085.42	-13,282,943.42	11,738,142.00
厦门远达国际货运代理有限公司	权益法	2,550,000.00	2,602,528.22	-129,034.49	2,473,493.73
青岛神州行国际货运代理有限公司	权益法	3,213,816.92	6,689,049.42	4,038,394.81	10,727,444.23
上海远洋宾馆有限公司	权益法	263,578,272.16	243,814,550.01	-21,413,881.85	222,400,668.16
上海国际轮渡有限公司	权益法	53,878,652.10	58,563,791.97	-1,750,595.65	56,813,196.32
上海国际轮渡株式会社	权益法	10,608,644.47	20,319,614.56	2,682,852.34	23,002,466.90
上海中日轮渡有限公司	权益法	62,666,847.08	67,791,735.27	5,158,671.50	72,950,406.77
泛远船务(香港)有限公司	权益法	2,056,463.94	2,476,463.81	-189,582.56	2,286,881.25
镇江远港物流有限公司	权益法	32,173,925.87	31,865,390.81	-1,352,697.90	30,512,692.91
浙江兴港国际货运代理有限公司	权益法	3,000,000.00	2,225,642.68	465,031.97	2,690,674.65
深圳市中远盐田港物流有限公司	权益法	50,000,000.00	49,967,763.33	-1,239,440.98	48,728,322.35
大连出口加工区金阡物流有限公司	权益法	1,593,284.00	1,914,135.10	140,587.56	2,054,722.66
大连金门物流有限公司	权益法	20,944,000.00	25,421,266.44	-1,094,470.99	24,326,795.45
上海远新国际运输有限公司	权益法	5,272,904.70	10,844,232.89	1,269,905.93	12,114,138.82
上海鹏海国际船舶代理有限公司	权益法	1,068,377.10	3,336,068.29	844,260.63	4,180,328.92
北京中远空运航空货运有限公司	权益法	2,500,000.00			
常州外轮代理有限公司	权益法	825,000.00	1,231,860.04	-491,508.26	740,351.78
大连联合国际船舶代理有限公司	权益法	1,600,000.00	5,222,183.36	249,053.48	5,471,236.84
丹东联合国际船务代理有限公司	权益法	535,426.31	418,539.77	-80,263.76	338,276.01
佛山市顺德区联合外轮代理有限公司	权益法	1,500,000.00	1,675,088.82	667,156.34	2,342,245.16
广州市黄埔港联贸易公司	权益法		766,650.48	-766,650.48	

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
合肥外代国际货运有限责任公司	权益法	2,590,072.99	2,634,791.93	7,545.79	2,642,337.72
黄骅港外轮代理有限公司	权益法	900,000.00	1,828,633.57	6,177.26	1,834,810.83
惠州联合国际船舶代理有限公司	权益法	1,500,000.00	1,455,322.56	79,701.70	1,535,024.26
南京联合国际船舶代理有限公司	权益法	2,555,776.24	2,680,397.37	27,011.19	2,707,408.56
南通新轮国际储运有限公司	权益法	15,730,100.00	16,301,206.93	3,878.74	16,305,085.67
蓬莱外轮代理有限公司	权益法	765,000.00	1,058,122.32	227,918.36	1,286,040.68
上海联合国际船舶代理有限公司	权益法	10,000,000.00	93,527,933.81	-25,955,728.08	67,572,205.73
上海鹏华船务有限公司	权益法	1,020,000.00	6,568,445.01	889,350.53	7,457,795.54
天津天荣国际货运开发有限公司	权益法	4,506,400.00	5,661,752.76	-36,704.78	5,625,047.98
温州外代国际货运有限公司	权益法	1,087,888.36	1,120,776.67	9,137.99	1,129,914.66
镇江联合国际船舶代理有限公司	权益法	824,862.38	926,791.99	53,826.84	980,618.83
中国秦皇岛外轮代理公司	权益法	9,250,000.00	10,019,496.86	-3,652,269.69	6,367,227.17
中国三亚外轮代理公司	权益法	750,000.00	883,647.39	10,677.24	894,324.63
中国威海外轮代理有限公司	权益法	2,250,000.00	3,106,019.48	897,974.36	4,003,993.84
中国温州外轮代理有限公司	权益法	1,560,000.00	2,649,033.31	124,834.12	2,773,867.43
中国芜湖外轮代理公司	权益法	660,000.00	1,060,636.38	281,236.84	1,341,873.22
中国烟台外轮代理公司	权益法	3,760,000.00	10,166,988.30	824,075.19	10,991,063.49
中国舟山外轮代理有限公司	权益法	4,943,546.32	7,437,082.64	5,051,785.59	12,488,868.23
上海中远威治罐箱物流有限公司	权益法	4,138,250.00	6,038,628.19	1,433,172.53	7,471,800.72
中远物流(西亚)有限公司	权益法	7,580,790.00	10,397,399.44	291,806.59	10,689,206.03
泰州鑫远仓储有限公司	权益法	2,450,000.00		2,450,000.00	2,450,000.00
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	权益法	338,290,048.51	372,770,634.39	-6,830,172.75	365,940,461.64
上海浦东国际集装箱码头有限公司	权益法	687,691,053.08	876,801,701.79	12,937,112.54	889,738,814.33

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
南京港龙潭集装箱有限公司	权益法	287,383,829.13	262,970,363.27	66,556,382.20	329,526,745.47
宁波远东码头经营有限公司	权益法	105,862,844.12	148,481,437.34	24,521,629.24	173,003,066.58
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	权益法	445,979,966.74	791,146,736.06	171,995,894.55	963,142,630.61
青岛远港国际集装箱码头有限公司	权益法	138,918,026.73	152,747,087.83	-6,529,140.34	146,217,947.49
营口集装箱码头有限公司	权益法	12,613,587.22	40,417,777.44	-3,759,879.63	36,657,897.81
中远-新港码头有限公司	权益法	129,733,009.03	230,190,186.08	23,126,132.92	253,316,319.00
中远-国际码头(香港)有限公司	权益法	207,488,998.94	39,243,063.95	-19,979,112.98	19,263,950.97
中远码头(南沙)有限公司	权益法	43,776.02			
远忠船舶控股有限公司	权益法	79,213,551.77	196,361,538.15	-70,258,687.59	126,102,850.56
中远大唐航运股份有限公司	权益法	55,000,000.00	33,065,939.53	4,177,314.03	37,243,253.56
中远发展航运有限公司	权益法	100,200,866.25	96,332,345.07	1,630,645.98	97,962,991.05
小 计			4,483,139,674.19	214,776,052.73	4,697,915,726.92
联营企业					
中远财务有限责任公司	权益法	312,840,000.00	518,622,337.20	69,917,267.56	588,539,604.76
上海中远劳务合作有限公司	权益法	506,340.03	605,168.18	38,860.11	644,028.29
广州越洋船务有限公司	权益法	42,508,327.77	53,930,308.75	7,398,865.68	61,329,174.43
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	权益法	7,946,400.00	18,139,281.93	-1,116,416.51	17,022,865.42
杜斯曼物业管理(青岛)有限公司	权益法		617,038.95	-617,038.95	
中远网络航海科技有限公司	权益法	20,553,085.86	24,154,689.21	316,776.70	24,471,465.91
深圳中远保险经纪有限公司	权益法	2,250,000.00	4,842,914.04	586,121.11	5,429,035.15
United Container Storage Limited	权益法	12,534,041.60	14,882,082.06	1,387,092.65	16,269,174.71
河南海铁国际物流有限公司	权益法	675,000.00	706,144.73	-59,094.28	647,050.45
连云港鑫三利集装箱服务有限公司	权益法	300,000.00	1,628,554.80	108,769.23	1,737,324.03

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
青岛海铁物流有限公司	权益法	400,000.00	7,877,700.08	438,990.61	8,316,690.69
山东新利华再生资源有限公司	权益法	2,350,000.00	2,025,207.09		2,025,207.09
上海航联报关有限责任公司	权益法	1,497,000.00	2,426,831.05	165,065.52	2,591,896.57
天津天管远洋国际货代有限公司	权益法	1,500,000.00	2,034,012.92	95,022.99	2,129,035.91
北京中油物装国际货运代理有限公司	权益法		8,668,139.42	-8,668,139.42	
长沙外轮代理有限公司	权益法	900,000.00	1,160,640.11	24,374.71	1,185,014.82
大连海陆德船舶代理有限公司	权益法	900,000.00	3,141,540.34	517,748.16	3,659,288.50
东华集装箱综合服务公司	权益法	6,854,122.43	25,708,309.58	424,991.60	26,133,301.18
海南中远国铁物流有限公司	权益法	4,000,000.00	1,167,262.69	35,843.43	1,203,106.12
盐城中远物流有限公司	权益法	2,600,000.00	5,520,754.14	383,999.73	5,904,753.87
茂名外代水东港有限公司	权益法	1,650,000.00	4,623,156.09	123,137.82	4,746,293.91
上海宝洋国际船舶代理有限公司	权益法	750,000.00	2,301,203.99	57,567.00	2,358,770.99
上海集海航运有限公司	权益法	50,326,233.73	51,781,075.91	-1,454,792.64	50,326,283.27
深圳联合国际船舶代理有限公司	权益法	4,782,544.00	13,109,588.82	2,980,291.18	16,089,880.00
厦门外代东亚物流有限公司	权益法	5,400,000.00	6,297,774.17	178,943.75	6,476,717.92
厦门外轮代理有限公司	权益法	12,000,000.00	91,295,642.69	3,340,395.54	94,636,038.23
湛江市联合国际船舶代理公司	权益法	750,000.00	398,061.08	-126,454.80	271,606.28
张家港联合国际船舶代理有限公司	权益法	500,000.00	1,014,039.96	144,008.43	1,158,048.39
中国福州外轮代理公司	权益法	4,763,022.70	20,393,185.30	3,068,497.49	23,461,682.79
中国黑龙江外轮代理公司	权益法	3,500,000.00	4,007,752.40	199,560.28	4,207,312.68
中国深圳外轮代理公司	权益法	2,400,000.00	26,587,039.18	7,709,057.05	34,296,096.23
中国天津外轮代理公司	权益法	40,488,000.00	186,511,950.70	-8,308,915.55	178,203,035.15
中国营口外轮代理公司	权益法	9,804,337.62	9,932,527.82	146,164.75	10,078,692.57

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
中国珠海外轮代理有限公司	权益法	4,800,000.00	11,524,651.48	-1,676,053.67	9,848,597.81
中联理货有限公司	权益法	14,720,000.00	23,265,276.29	1,967,382.83	25,232,659.12
珠海外代国际货运有限公司	权益法	2,000,000.00	2,946,048.23	13,065.54	2,959,113.77
太仓恒联国际船舶代理有限公司	权益法	800,000.00	911,727.59	46,014.21	957,741.80
台州兴港国际集装箱储运有限公司	权益法	1,540,000.00	1,658,954.81	-40,850.27	1,618,104.54
现代中远物流有限公司(韩国)	权益法	6,793,565.86		5,424,455.84	5,424,455.84
青岛首钢船舶物资有限公司	权益法	415,000.00	523,096.64	27,488.13	550,584.77
Dawning Company Limited	权益法	23,086,467.29	154,015,961.09	-5,167,183.97	148,848,777.12
大连港湾集装箱码头有限公司	权益法	132,461,427.58	142,490,377.92	3,557,502.03	146,047,879.95
大连汽车码头有限公司	权益法	84,846,107.85	34,561,851.50	50,597,799.08	85,159,650.58
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	权益法	2,729,082,799.62	4,069,576,506.96	379,754,020.83	4,449,330,527.79
Suez Canal Container Terminal	权益法	469,716,322.04	599,922,813.88	47,545,402.02	647,468,215.90
Sigma Enterprises Limited	权益法	1,910,972,106.26		2,225,270,832.99	2,225,270,832.99
Wattrus Limited	权益法	804,764,256.83		815,630,029.01	815,630,029.01
茂源发展有限公司	权益法	3,820,787.95	-47,920.32	47,920.32	
小 计			6,157,461,261.45	3,602,434,385.85	9,759,895,647.30
成本法核算企业					
中远船务工程集团有限公司	成本法	45,328,483.34	45,328,483.34		45,328,483.34
天津中远船务工程有限公司	成本法	1,249,715.59	1,249,715.59		1,249,715.59
上海中远船务工程有限公司	成本法	6,311,382.49	6,311,382.49		6,311,382.49
上海浦远船舶有限公司	成本法	12,512,004.53	12,512,004.53		12,512,004.53
天津滨海投资集团股份有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
远洋地产(天津)有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
江苏银行股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
上海远虹实业有限公司	成本法	929,402.97	929,402.97		929,402.97
上海通联房地产有限公司	成本法	2,543,883.55	2,543,883.55		2,543,883.55
上海通达物业有限公司	成本法	157,171.22	157,171.22		157,171.22
厦门中远国际储运公司	成本法	3,637,042.93	3,637,042.93		3,637,042.93
四川天华股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
天津万华股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00
天津华联商厦股份有限公司	成本法	144,000.00	144,000.00		144,000.00
山东利华贸发有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
武汉港集装箱有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
青岛交运陆海股份有限公司	成本法	4,702,154.88	4,702,154.88		4,702,154.88
上海现代亚轮国际货运有限公司	成本法	2,109,700.82	2,109,700.82		2,109,700.82
北京中远汽车物流有限公司	成本法	7,542,511.94		7,542,511.94	7,542,511.94
厦门中远集装箱储运有限公司	成本法	3,700,000.00	3,700,000.00		3,700,000.00
大连胜狮国际集装箱有限公司	成本法	14,879,268.77	14,879,268.77		14,879,268.77
大连金鹏集装箱货运服务有限公司	成本法		5,070,817.73	-5,070,817.73	
天成船务有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
宁波中亚国际航空货运代理有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
广东发展银行股分有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00
广州联合船舶代理有限公司	成本法	1,369,382.89	1,369,382.89		1,369,382.89
无锡中理外轮理货有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
江阴市长江投资发展公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00
津日集装箱	成本法	1,385,000.00	1,385,000.00		1,385,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
深圳泛华讯	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
湛江港（集团）股份有限公司	成本法	6,806,574.76	6,806,574.76		6,806,574.76
连云港凯远储运公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
青岛华盛空港物流有限公司	成本法	5,250,000.00		5,250,000.00	5,250,000.00
青岛港盛国际物流冷藏有限公司	成本法	2,347,571.10	2,347,571.10		2,347,571.10
一般性拨备	成本法				
小 计			133,223,557.57	7,721,694.21	140,945,251.78
合 计			10,773,824,493.21	3,824,932,132.79	14,598,756,626.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合营企业						
中远物流美洲公司	50.00	50.00				
天津中散国际贸易有限公司	51.00	51.00				
上海新海天航运有限公司	41.83	41.83				982,504.15
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司	49.00	49.00				
天津津神客货轮船有限公司	50.00	50.00				
天津远华海运有限公司	56.17	56.17				
天津远洋国际货运代理有限公司	51.00	51.00				
中远网络物流信息科技有限公司	49.00	49.00				
中远集装箱运输荷兰公司	50.00	50.00				787,779.87
中远集装箱运输意大利公司	50.00	50.00				2,697,540.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
越南远飞公司	49.00	49.00				516,064.58
江西思必得海铁联运有限公司	34.21	34.21				
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	40.00	40.00				
厦门远达国际货运代理有限公司	51.00	51.00				
青岛神州行国际货运代理有限公司	50.00	50.00				
上海远洋宾馆有限公司	58.07	58.07				
上海国际轮渡有限公司	50.00	50.00				4,741,616.44
上海国际轮渡株式会社	50.00	50.00				2,670,928.86
上海中日轮渡有限公司	50.00	50.00				6,000,000.00
泛远船务(香港)有限公司	50.00	50.00				338,294.51
镇江远港物流有限公司	65.00	65.00				
浙江兴港国际货运代理有限公司	40.00	40.00				
深圳市中远盐田港物流有限公司	50.00	50.00				
大连出口加工区金阡物流有限公司	55.00	55.00				
大连金门物流有限公司	55.00	55.00				
上海远新国际运输有限公司	42.00	42.00		1,286,475.00		840,000.00
上海鹏海国际船舶代理有限公司	35.00	35.00				
北京中远空运航空货运有限公司	50.00	50.00				
常州外轮代理有限公司	55.00	55.00				76,933.66
大连联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00				1,630,000.00
丹东联合国际船务代理有限公司	50.00	50.00				
佛山市顺德区联合外轮代理有限公司	50.00	50.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市黄埔港联贸易公司	50.00	50.00				
合肥外代国际货运有限责任公司	50.00	50.00				25,216.34
黄骅港外轮代理有限公司	30.00	30.00				61,700.92
惠州联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00				
南京联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00				202,101.76
南通新轮国际储运有限公司	52.78	52.78				158,340.00
蓬莱外轮代理有限公司	51.00	51.00				198,402.66
上海联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00		189,651.00		54,370,878.64
上海鹏华船务有限公司	51.00	51.00				4,080,000.00
天津天荣国际货运开发有限公司	50.00	50.00				
温州外代国际货运有限公司	20.28	20.28				46,942.12
镇江联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00				
中国秦皇岛外轮代理公司	45.00	45.00				
中国三亚外轮代理公司	50.00	50.00				43,476.27
中国威海外轮代理有限公司	45.00	45.00				
中国温州外轮代理有限公司	31.20	31.20				399,917.45
中国芜湖外轮代理公司	60.00	60.00				60,000.00
中国烟台外轮代理公司	47.00	47.00				
中国舟山外轮代理有限公司	45.00	45.00				1,433,146.29
上海中远威治罐箱物流有限公司	50.00	50.00				
中远物流(西亚)有限公司	49.00	49.00				4,325,033.01
泰州鑫远仓储有限公司	49.00	49.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	12.82	30.00	注			
上海浦东国际集装箱码头有限公司	12.82	30.00	注			133,961,712.23
南京港龙潭集装箱有限公司	8.54	20.00	注			6,817,595.09
宁波远东码头经营有限公司	8.54	20.00	注			19,649,268.18
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	8.54	20.00	注			
青岛远港国际集装箱码头有限公司	21.36	50.00	注			
营口集装箱码头有限公司	21.36	50.00	注			19,810,329.73
中远-新港码头有限公司	20.93	49.00	注			
中远-国际码头(香港)有限公司	21.36	50.00	注			162,926,608.99
中远码头(南沙)有限公司	28.24	66.10	注			
远忠船舶控股有限公司	60.00	60.00				93,993,093.60
中远大唐航运股份有限公司	55.00	55.00				
中远发展航运有限公司	50.00	50.00				
小 计				1,476,126.00		523,845,425.35
联营企业						
中远财务有限责任公司	44.25	44.25				
上海中远劳务合作有限公司	30.00	30.00				47,974.78
广州越洋船务有限公司	27.00	27.00				
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	43.00	43.00				2,580,000.00
杜斯曼物业管理(青岛)有限公司	40.00	40.00				
中远网络航海科技有限公司	49.00	49.00				
深圳中远保险经纪有限公司	45.00	45.00				1,539,711.83

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
United Container Storage Limited	27.50	27.50				903,808.13
河南海铁国际物流有限公司	45.00	45.00				
连云港鑫三利集装箱服务有限公司	30.00	30.00				375,593.49
青岛海铁物流有限公司	40.00	40.00				1,000,000.00
山东新利华再生资源有限公司	47.00	47.00		2,025,207.09		
上海航联报关有限责任公司	40.00	40.00				300,000.00
天津天管远洋国际货代有限公司	30.00	30.00				
北京中油物装国际货运代理有限公司	49.00	49.00				
长沙外轮代理有限公司	45.00	45.00				424,097.93
大连海陆德船舶代理有限公司	30.00	30.00				1,500,000.00
东华集装箱综合服务公司	30.00	30.00				1,469,683.04
海南中远国铁物流有限公司	40.00	40.00				
盐城中远物流有限公司	26.00	26.00				1,300,000.00
茂名外代水东港有限公司	55.00	55.00				1,115,564.40
上海宝洋国际船舶代理有限公司	25.00	25.00				842,422.76
上海集海航运有限公司	20.00	20.00		1,551,566.00		
深圳联合国际船舶代理有限公司	34.80	34.80				
厦门外代东亚物流有限公司	20.00	20.00				335,627.07
厦门外轮代理有限公司	40.00	40.00				
湛江市联合国际船舶代理公司	50.00	50.00				
张家港联合国际船舶代理有限公司	33.00	33.00				190,213.56
中国福州外轮代理公司	40.00	40.00				1,220,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国黑龙江外轮代理公司	49.00	49.00				279,421.90
中国深圳外轮代理公司	15.00	15.00				
中国天津外轮代理公司	40.00	40.00				22,279,162.49
中国营口外轮代理公司	48.00	48.00				
中国珠海外轮代理有限公司	40.00	40.00				5,499,495.32
中联理货有限公司	32.00	32.00				3,121,644.71
珠海外代国际货运有限公司	40.00	40.00				1,380,006.27
太仓恒联国际船舶代理有限公司	40.00	40.00				
台州兴港国际集装箱储运有限公司	22.00	22.00				107,059.33
现代中远物流有限公司 (韩国)	23.00	23.00				
青岛首钢船舶物资有限公司	25.00	25.00				
Dawning Company Limited	8.54	20.00	注			15,704,391.69
大连港湾集装箱码头有限公司	8.54	20.00	注			499,164.37
大连汽车码头有限公司	12.82	30.00	注			
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	9.31	21.80	注			69,208,076.69
Suez Canal Container Terminal	8.54	20.00	注			
Sigma Enterprises Limited	8.78	16.49	注			152,066,376.00
Wattrus Limited	2.19	5.12	注			37,506,804.51
茂源发展有限公司	45.00	45.00				
小 计				3,576,773.09		322,796,300.27
成本法核算企业						
中远船务工程集团有限公司	3.00	3.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津中远船务工程有限公司	10.00	10.00				
上海中远船务工程有限公司	5.00	5.00				
上海浦远船舶有限公司	5.00	5.00				
天津滨海投资集团股份有限公司	1.72	1.72				
远洋地产(天津)有限公司	5.90	5.90				
江苏银行股份有限公司						
上海远虹实业有限公司	5.80	5.80				
上海通联房地产有限公司	2.02	2.02				
上海通达物业有限公司	3.58	3.58				
厦门中远国际储运公司	15.00	15.00				
四川天华股份有限公司	0.01	0.01				
天津万华股份有限公司	0.01	0.01				
天津华联商厦股份有限公司	0.01	0.01				
山东利华贸发有限公司	30.00	30.00		300,000.00		
武汉港集装箱有限公司	0.50	0.50				
青岛交运陆海股份有限公司	15.13	15.13				
上海现代亚轮国际货运有限公司	17.00	17.00				
北京中远汽车物流有限公司	55.00	55.00				
厦门中远集装箱储运有限公司	16.82	16.82				
大连胜狮国际集装箱有限公司	15.00	15.00				
大连金鹏集装箱货运服务有限公司	100.00	100.00				
天成船务有限公司	10.00	10.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波中亚国际航空货运代理有限公司	15.00	15.00				
广东发展银行股份有限公司						
广州联合船舶代理有限公司	50.00	50.00				
无锡中理外轮理货有限公司	10.00	10.00				
江阴市长江投资发展公司	0.01	0.01				
津日集装箱	15.00	15.00				
深圳泛华讯	12.00	12.00		1,800,000.00		
湛江港(集团)股份有限公司	0.16	0.16				
连云港凯远储运公司	38.00	38.00				
青岛华盛空港物流有限公司	7.00	7.00				
青岛港盛国际物流冷藏有限公司	7.00	7.00				
一般性拨备				7,284,963.18	-226,049.80	
小 计				9,384,963.18	-226,049.80	
合 计				14,437,862.27	-226,049.80	846,641,725.62

注：被投资单位为本集团控股子公司中远太平洋（本集团持股 42.72%）投资的联营（合营）公司，致使本集团的持股比例与表决权比例不一致。

(3) 不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

## (4) 对合营企业投资和联营企业投资

## ① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
中远物流美洲公司	有限责任公司	美国新泽西州	无	货物运输	20,000.00 美元	50.00	50.00
天津中散国际贸易有限公司	有限责任公司	天津塘沽区	李敏	贸易供应	1,500,000.00	51.00	51.00
上海新海天航运有限公司	有限责任公司	上海浦东新区	方卫建	散装货物运输船	48,600,000.00	41.83	41.83
天津津神客货轮船有限公司	有限责任公司	天津	胡式通	客轮	55,734,000.00	50.00	50.00
天津远华海运有限公司	有限责任公司	天津市	华泽桥	散装货物运输船	360,000,000.00	56.17	56.17
天津远洋国际货运代理有限公司	有限责任公司	天津市	贾建华	海运货代	10,520,000.00	51.00	51.00
中远网络物流信息科技有限公司	有限责任公司	北京市	陈景德	物流相关业务	30,000,000.00	49.00	49.00
中远集装箱运输荷兰公司	有限责任公司	荷兰	朱涛	海运货代	180,012.60	50.00	50.00
中远集装箱运输意大利公司	有限责任公司	意大利	傅承求	海运货代	1,097,670.00	50.00	50.00
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	有限责任公司	青岛黄岛区	孙健	海运货代	25,000,000.00	40.00	40.00
青岛神州行国际货运代理有限公司	有限责任公司	青岛市北区	王炼强	海运货代	5,000,000.00	50.00	50.00
上海远洋宾馆有限公司	有限责任公司	上海虹口区	仇鑫尧	旅游餐饮	313,720,000.00	58.07	58.07
上海国际轮渡有限公司	有限责任公司	上海虹口区	仇鑫尧	客轮	50,085,000.00	50.00	50.00
上海中日轮渡有限公司	有限责任公司	上海虹口区	徐政军	客轮	50,695,119.00	50.00	50.00
镇江远港物流有限公司	有限责任公司	镇江市	叶敬彪	项目物流	49,868,427.00	34.00	34.00
深圳市中远盐田港物流有限公司	有限责任公司	深圳市辖区	徐晓阳	物流	100,000,000.00	50.00	50.00
大连金门物流有限公司	有限责任公司	大连市保税区	胡洪先	物流业务	38,080,000.00	55.00	55.00
南通新轮国际储运有限公司	有限责任公司	南通市崇川区	王勇	产品物流	29,804,400.00	52.78	52.78
中远物流(西亚)有限公司	有限责任公司	阿联酋	无	物流业务	15,471,000.00	49.00	49.00
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	有限责任公司	天津市	张金明	码头及相关业务	1,260,000,000.00	30.00	12.82
上海浦东国际集装箱码头有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	陈戍源	码头及相关业务	1,900,000,000.00	30.00	12.82

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
南京港龙潭集装箱有限公司	有限责任公司	南京市辖区	张朝富	码头及相关业务	937,470,000.00	20.00	8.54
宁波远东码头经营有限公司	有限责任公司	宁波市辖区	陈国荣	码头及相关业务	390,000,000.00	20.00	8.54
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	有限责任公司	青岛市辖区	田广文	码头及相关业务	1,460,646,078.00	20.00	8.54
青岛远港国际集装箱码头有限公司	有限责任公司	青岛市辖区	徐敏杰	码头及相关业务	337,868,700.00	50.00	21.36
营口集装箱码头有限公司	有限责任公司	营口市辖区	高宝玉	码头及相关业务	80,000,000.00	50.00	21.36
中远-新港码头有限公司	有限责任公司	新加坡	无	码头及相关业务	248,103,729.90	49.00	20.93
中远-国际码头(香港)有限公司	有限责任公司	香港	无	码头及相关业务	74.94	50.00	21.36
中远码头(南沙)有限公司	有限责任公司	广州南沙	无	码头及相关业务	73,046.00	66.10	28.24
远忠船舶控股有限公司	有限责任公司	巴拿马	无	散装货物运输船	103,314,120.00	60.00	60.00
中远大唐航运股份有限公司	有限责任公司	深圳市福田区	赵玉强	散装货物运输船	100,000,000.00	55.00	55.00
中远发展航运有限公司	有限责任公司	广州市天河区	戴加火	散装货物运输船	200,000,000.00	50.00	50.00

(续)

被投资单位名称	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	组织机构代码
中远物流美洲公司	163,929,090.38	41,962,387.49	121,966,702.89	3,616,218.00	2,361,547.08	
天津中散国际贸易有限公司	10,941,558.61	7,890,522.20	3,051,036.41	12,846,412.69	632,553.87	700464842
上海新海天航运有限公司	95,527,722.20	33,845,310.93	61,682,411.27	23,627,512.00	856,916.69	
天津津神客货轮船有限公司	84,303,690.40	6,239,083.36	78,064,607.04	71,052,652.58	-3,203,424.26	600553143
天津远华海运有限公司	900,299,646.08	254,143,114.62	646,156,531.46	1,400,941,842.97	139,380,972.75	
天津远洋国际货运代理有限公司	13,750,640.44	3,629,626.52	10,121,013.92	5,218,555.02	-1,732,107.70	700570717
中远网络物流信息科技有限公司	82,102,916.66	36,020,964.77	46,081,951.89	59,036,244.81	4,177,193.60	103064680
中远集装箱运输荷兰公司	122,708,154.04	95,792,927.78	26,915,226.26	72,889,492.36	22,445,138.29	
中远集装箱运输意大利公司	69,885,627.56	59,057,551.46	10,828,076.10	150,722,493.83	7,588,656.58	

被投资单位名称	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	组织机构代码
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	30,363,563.87	1,019,108.88	29,344,454.99	14,175,851.29	1,791,741.45	787573979
青岛神州行国际货运代理有限公司	28,012,275.62	6,557,387.16	21,454,888.46	23,163,320.83	8,076,789.61	763640516
上海远洋宾馆有限公司	537,738,594.32	343,632,727.58	194,105,866.74	13,424,722.05	-36,875,980.46	607245370
上海国际轮渡有限公司	148,990,525.50	35,364,132.85	113,626,392.65	41,710,530.56	6,294,041.58	607293452
上海中日轮渡有限公司	156,622,390.52	10,721,576.99	145,900,813.53	156,393,416.11	22,317,343.00	607212480
镇江远港物流有限公司	47,589,310.68	646,706.21	46,942,604.47	4,817,656.79	-2,081,073.71	661324264
深圳市中远盐田港物流有限公司	165,896,362.05	68,439,717.34	97,456,644.71		-2,478,881.95	
大连金门物流有限公司	44,506,568.78	276,031.61	44,230,537.17	9,128,001.35	-1,989,947.26	604879669
南通新轮国际储运有限公司	34,000,178.06	3,106,377.38	30,893,800.68	14,629,015.82	322,174.68	608320168
中远物流(西亚)有限公司	26,570,274.25	4,755,568.06	21,814,706.19	22,593,573.71	7,157,090.37	
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	3,021,246,184.77	1,801,444,647.73	1,219,801,537.04	89,523,648.00	-40,198,462.96	
上海浦东国际集装箱码头有限公司	2,435,438,482.81	156,627,918.23	2,278,810,564.58	974,887,557.94	517,883,058.07	
南京港龙潭集装箱有限公司	2,488,728,961.67	991,208,155.10	1,497,520,806.57	264,969,129.45	60,351,772.85	
宁波远东码头经营有限公司	1,677,863,683.12	812,848,349.69	865,015,333.43	494,664,010.79	221,210,868.94	
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	10,002,374,000.00	5,400,226,000.00	4,602,148,000.00	2,293,871,000.00	819,977,000.00	
青岛远港国际集装箱码头有限公司	323,353,955.20	16,794,060.25	306,559,894.95	111,282,599.20	-13,133,586.40	
营口集装箱码头有限公司	123,569,367.17	51,754,222.74	71,815,144.43	174,353,529.78	31,570,557.89	
中远-新港码头有限公司	1,240,127,903.93	442,435,969.15	797,691,934.78	390,750,937.50	17,457,681.96	
中远-国际码头(香港)有限公司	2,208,424,641.90	2,169,896,738.11	38,527,903.79	681,488,630.59	287,707,694.04	
中远码头(南沙)有限公司	5,058,319,781.65	3,771,040,798.80	1,287,278,982.85	429,652,105.46	-59,973,739.05	
远忠船舶控股有限公司	182,663,357.64	4,945,249.56	177,718,108.08	98,517,138.26	54,513,981.06	
中远大唐航运股份有限公司	96,215,522.19	10,314,793.78	85,900,728.41	54,932,814.86	775,470.60	664158679
中远发展航运有限公司	228,714,125.41	32,788,143.31	195,925,982.10	51,929,118.05	3,261,291.95	773308103

## ② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
中远财务有限责任公司	有限责任公司	北京市	刘超	金融服务	800,000,000.00	38.25	38.25
广州越洋船务有限公司	有限责任公司	广州市辖区	杨建穗	散装货物运输船	120,119,754.60	27.00	27.00
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	有限责任公司	天津市塘沽区	苗凤来	修箱	18,480,000.00	43.00	43.00
中远网络航海科技有限公司	有限责任公司	深圳市	陈景德	计算器维修	50,000,000.00	49.00	49.00
上海集海航运有限公司	有限责任公司	上海市虹口区	陈宝钦	船代	250,000,000.00	20.00	20.00
中国天津外轮代理公司	有限责任公司	天津市塘沽区	叶伟龙	船代	81,490,000.00	40.00	40.00
中联理货有限公司	有限责任公司	北京市东城区	李绍德	船代	46,000,000.00	32.00	32.00
Dawning Company Limited	有限责任公司	BVI	无	码头及相关业务	7,304.60	20.00	8.54
大连港湾集装箱码头有限公司	有限责任公司	大连市辖区	姜鲁宁	码头及相关业务	240,000,000.00	20.00	8.54
大连汽车码头有限公司	有限责任公司	大连市辖区	姜鲁宁	码头及相关业务	160,000,000.00	30.00	12.82
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	有限责任公司	深圳市辖区	傅育宁	码头及相关业务	2,662,396,051.00	21.80	9.31
Suez Canal Container Terminal	有限责任公司	埃及	无	码头及相关业务	938,877,500.00	20.00	8.54
Sigma Enterprises Limited	有限责任公司	BVI	无	码头及相关业务	70,941.85	16.49	7.04
Wattrus Limited	有限责任公司	BVI	无	码头及相关业务	4,251.49	5.12	2.19
茂源发展有限公司	有限责任公司	香港	无	土地发展	8,490,639.16	45.00	45.00

(续)

被投资单位名称	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	组织机构代码
中远财务有限责任公司	18,178,561,625.73	16,639,895,992.36	1,538,665,633.37	418,602,890.92	129,775,896.06	101130330
广州越洋船务有限公司	247,955,145.23	20,810,226.18	227,144,919.05	113,987,998.50	27,806,201.53	X18547485

被投资单位名称	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	组织机构 代码
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	45,861,302.28	6,273,243.16	39,588,059.12	30,162,967.03	3,614,654.72	
中远网络航海科技有限公司	50,340,774.37	399,010.78	49,941,763.59	6,542,669.16	503,774.84	
上海集海航运有限公司	752,935,814.66	483,096,390.87	269,839,423.79	326,439,756.87	-7,416,628.97	733375424
中国天津外轮代理公司	1,410,877,866.99	948,966,807.17	461,911,059.82	211,388,610.35	58,938,270.68	103064699
中联理货有限公司	128,464,736.45	26,148,788.41	102,315,948.04	234,065,545.76	25,268,399.84	710931213
Dawning Company Limited	744,243,869.61		744,243,869.61		58,508,116.85	
大连港湾集装箱码头有限公司	1,857,594,470.33	1,127,354,858.42	730,239,611.91	336,712,991.83	43,696,423.38	
大连汽车码头有限公司	383,592,362.74	99,164,989.42	284,427,373.32	45,224,973.62	8,781,664.69	
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	54,130,649,000.00	34,928,959,000.00	19,201,690,000.00	51,768,316,000.00	2,850,859,000.00	618869509
Suez Canal Container Terminal	3,168,993,738.96	959,594,791.96	2,209,398,947.00	802,154,598.60	359,673,639.70	
Sigma Enterprises Limited	24,454,840,783.00	15,781,026,876.16	8,673,813,906.84	2,821,997,283.00	1,658,448,770.00	
Watruss Limited	25,246,215,346.04	15,978,776,577.61	9,267,438,768.43	5,172,995,770.19	2,894,880,967.51	
茂源发展有限公司	4,700,103.70	2,484,267.49	2,215,836.21		-10,942.74	

## 15、投资性房地产

## (1) 投资性房地产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	660,683,883.60	10,425,139.03	32,904,192.95	638,204,829.68
减: 减值准备	2,300,838.35			2,300,838.35
合 计	658,383,045.25	10,425,139.03	32,904,192.95	635,903,991.33

## (2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>原价</b>				
房屋、建筑物	690,639,436.14	44,507,019.11	30,813,244.49	704,333,210.76
土地使用权	105,180,564.82	4,499,460.35		109,680,025.17
合 计	795,820,000.96	49,006,479.46	30,813,244.49	814,013,235.93
<b>累计折旧和累计摊销</b>				
房屋、建筑物	124,188,802.29	34,383,067.46	-2,090,948.46	160,662,818.21
土地使用权	10,947,315.07	4,198,272.97		15,145,588.04
合 计	135,136,117.36	38,581,340.43	-2,090,948.46	175,808,406.25
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物	2,300,838.35			2,300,838.35
土地使用权				
合 计	2,300,838.35			2,300,838.35
<b>账面价值</b>				
房屋、建筑物	564,149,795.50			541,369,554.20
土地使用权	94,233,249.75			94,534,437.13
合 计	658,383,045.25			635,903,991.33

注: 本期折旧和摊销额 29,344,621.47 元。

## 16、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少
<b>原价</b>			
船舶	76,340,002,680.32	9,183,689,966.63	1,326,603,171.71
车辆	900,238,730.56	52,445,561.63	114,948,311.95
机器设备	12,048,331,693.69	1,957,782,819.92	811,272,146.68
办公设备	975,311,210.19	57,144,268.06	50,424,524.46

项 目	期初数	本期增加	本期减少
土地房屋及建筑物	5,410,030,594.34	736,930,027.37	70,163,515.07
合 计	95,673,914,909.10	11,987,992,643.61	2,373,411,669.87
<b>累计折旧</b>			
船舶	38,000,097,415.10	2,286,772,356.85	1,199,085,171.86
车辆	578,179,938.89	70,880,808.84	78,510,238.69
机器设备	2,770,800,360.54	729,704,953.61	564,413,457.64
办公设备	784,787,961.18	82,251,813.49	37,298,051.93
土地房屋及建筑物	914,135,429.63	192,581,500.84	41,858,325.85
合 计	43,048,001,105.34	3,362,191,433.63	1,921,165,245.97
<b>帐面净值</b>			
船舶	38,339,905,265.22		
车辆	322,058,791.67		
机器设备	9,277,531,333.15		
办公设备	190,523,249.01		
土地房屋及建筑物	4,495,895,164.71		
合 计	52,625,913,803.76		
<b>固定资产减值准备</b>			
船舶	2,436,489,668.97		
车辆	3,501,618.58		1,279,246.28
机器设备	1,916,175.96	14,429,046.71	13,731,990.64
办公设备	1,148,480.42		3,241.16
土地房屋及建筑物	34,818,657.70	24,559.12	49,430.80
合 计	2,477,874,601.63	14,453,605.83	15,063,908.88
<b>账面价值</b>			
船舶	35,903,415,596.25		
车辆	318,557,173.09		
机器设备	9,275,615,157.19		
办公设备	189,374,768.59		
土地房屋及建筑物	4,461,076,507.01		
合 计	50,148,039,202.13		

(续)

项 目	汇率变动	期末数
<b>原价</b>		
船舶	-1,383,909,368.67	82,813,180,106.57
车辆	-2,473,844.40	835,262,135.84

项 目	汇率变动	期末数
机器设备	-331,278,388.18	12,863,563,978.75
办公设备	-6,323,258.81	975,707,694.98
土地房屋及建筑物	-1,294,219.99	6,075,502,886.65
合 计	-1,725,279,080.05	103,563,216,802.79
<b>累计折旧</b>		
船舶	-570,950,905.80	38,516,833,694.29
车辆	-1,669,016.46	568,881,492.58
机器设备	-68,236,316.60	2,867,855,539.91
办公设备	-4,997,482.18	824,744,240.56
土地房屋及建筑物	-1,093,420.40	1,063,765,184.22
合 计	-646,947,141.44	43,842,080,151.56
<b>帐面净值</b>		
船舶		44,296,346,412.28
车辆		266,380,643.26
机器设备		9,995,708,438.84
办公设备		150,963,454.42
土地房屋及建筑物		5,011,737,702.43
合 计		59,721,136,651.23
<b>固定资产减值准备</b>		
船舶	-17,237,881.79	2,419,251,787.18
车辆		2,222,372.30
机器设备	-467,540.21	2,145,691.82
办公设备		1,145,239.26
土地房屋及建筑物	-237,969.80	34,555,816.22
合 计	-17,943,391.80	2,459,320,906.78
<b>账面价值</b>		
船舶		41,877,094,625.10
车辆		264,158,270.96
机器设备		9,993,562,747.02
办公设备		149,818,215.16
土地房屋及建筑物		4,977,181,886.21
合 计		57,261,815,744.45

注：本期计提折旧额为 3,344,312,389.42 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 9,829,754,848.53 元。

## (2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2010 年 12 月 31 日，账面价值为 17,046,950,749.12 (原值 27,438,452,085.84 元) 的房屋、建筑物及设备作为 11,874,855,620.39 元的长期借款和 1,758,360,219.12 元的一年内到期的长期借款的抵押物。

## (3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
土地、房屋及建筑物	566,380.00	283,535.20		282,844.80	
机器设备	46,140.00	46,140.00			
合 计	612,520.00	329,675.20		282,844.80	

## (4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	期末数	期初数
一、账面原值		
船舶	1,079,999,681.39	219,390,066.00
车辆	1,632,887.97	1,550,399.86
合 计	1,081,632,569.36	220,940,465.86
二、累计折旧		
船舶	274,760,775.95	164,916,168.12
车辆	973,505.66	804,495.14
合 计	275,734,281.61	165,720,663.26
三、账面净值		
船舶	805,238,905.44	54,473,897.88
车辆	659,382.31	745,904.72
合 计	805,898,287.75	55,219,802.60
四、减值准备		
船舶		
车辆		
合 计		
五、账面价值		
船舶	805,238,905.44	54,473,897.88
车辆	659,382.31	745,904.72
合 计	805,898,287.75	55,219,802.60

注：中远纽约和中远波士顿（账面净值为 757,175,792.67 元）为通过售后租回方式形成的融资租赁资产。

## (5) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
土地、房屋及建筑物	349,884,574.16	142,340,184.20
机器设备	16,411,515.18	21,237,362.64
船舶	3,718,401,027.35	4,838,494,380.94
车辆	10,605,107.43	18,416,036.00
办公设备	3,567.28	246,708.00
合计	4,095,305,791.40	5,020,734,671.78

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
房屋	因为房地产商的大产证尚未下来，无法办理小产证。	2011年4月	613,753,736.48
房屋	正在办理过程中		254,332,262.39
厂房	在租赁的土地上建房	无	1,019,444.80
厂房	在租赁的土地上建房	无	1,583,476.22
东海大楼	开发商在开发过程中手续未办理齐全	无	2,418,092.30
3号泊位综合楼	正在办理过程中	无	3,448,326.10
综合办公楼	正在办理过程中	无	2,166,215.96
钢材仓库	正在办理过程中	无	3,814,872.44
件杂仓库	正在办理过程中	无	3,521,944.88
合计			886,058,371.57

## 17、在建工程

## (1) 在建工程基本情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建船舶	6,283,012,481.28		6,283,012,481.28
基建工程	2,168,847,406.30	1,997,008.46	2,166,850,397.84
安装工程	3,322,560.00		3,322,560.00
技术改造工程	42,451,873.13		42,451,873.13
其它在建工程	971,204,446.33		971,204,446.33
合计	9,468,838,767.04	1,997,008.46	9,466,841,758.58

(续)

项 目	期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建船舶	10,001,395,286.53		10,001,395,286.53
基建工程	2,306,342,123.79		2,306,342,123.79
安装工程	1,943,000.00		1,943,000.00
技术改造工程	31,133,194.98		31,133,194.98
其它在建工程	271,258,408.15		271,258,408.15
合 计	12,612,072,013.45		12,612,072,013.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数
在建船舶	45,608,254,608.21	10,001,395,286.53	5,461,391,938.37
青岛远洋大厦(二期)工程	659,026,000.00	193,969,908.77	26,302,057.73
临港堆场项目	453,000,000.00	336,000,647.32	87,925,589.87
城阳仓储中心	189,889,400.00	133,546,857.60	4,473,191.52
光板码头	2,745,250,000.00	1,005,062,275.00	41,448,263.97
围头港区防波堤	169,510,000.00	141,870,895.46	13,734,068.50
9台STS设备	383,300,800.00	178,460,506.70	179,985,907.99
深沪后方堆场	110,270,000.00	88,967,596.09	8,192,615.00

(续)

工程名称	本期转入固定资产数	其它减少数	期末数
在建船舶	8,991,484,106.99	188,290,636.63	6,283,012,481.28
青岛远洋大厦(二期)工程			220,271,966.50
临港堆场项目	285,413,904.19	138,512,333.00	
城阳仓储中心	115,175,674.53	1,802,089.00	21,042,285.59
光板码头			1,046,510,538.97
围头港区防波堤			155,604,963.96
9台STS设备			358,446,414.69
深沪后方堆场			97,160,211.09

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)
在建船舶	91,797,394.84	7,692,508.51	
青岛远洋大厦(二期)工程			
临港堆场项目	9,001,511.56		
城阳仓储中心			

工程名称	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)
光板码头	41,231,606.65	36,169,331.65	
围头港区防波堤	13,999,389.40	4,533,705.00	5.35
9 台 STS 设备	2,820,512.40	1,326,426.59	
深沪后方堆场	12,509,389.37	2,389,200.00	5.94
合计	171,359,804.22	52,111,171.75	

(续)

工程名称	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
在建船舶	33.90	33.90	金融机构贷款+自有
青岛远洋大厦(二期)工程	33.42	33.42	自有
临港堆场项目	93.58	93.58	金融机构贷款+自有
城阳仓储中心	72.68	72.68	自有
光板码头	38.12	38.12	金融机构贷款+自有
围头港区防波堤	91.80	91.80	金融机构贷款+自有
9 台 STS 设备	93.52	93.52	金融机构贷款+自有
深沪后方堆场	88.11	88.11	金融机构贷款+自有

## (3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
基建工程-秀涂码头		1,997,008.46		1,997,008.46	资产闲置
合计		1,997,008.46		1,997,008.46	

## 18、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少
<b>一、账面原值</b>			
房屋建筑物使用权	16,011,931.08		578,385.60
土地使用权	2,111,324,002.53	214,280,563.45	24,736,696.58
软件	711,208,375.46	49,339,551.49	2,568,051.52
PCT 码头专营权	489,855,000.00		
其它	3,065,841.74	2,883,223.33	227,229.97
合计	3,331,465,150.81	266,503,338.27	28,110,363.67
<b>二、累计摊销</b>			
房屋建筑物使用权	8,331,512.05	639,766.93	259,646.04
土地使用权	109,850,067.64	49,920,713.50	4,437,496.43
软件	526,724,872.30	53,353,997.96	2,137,265.72

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少
PCT 码头专营权	1,564,367.46	12,841,592.00	
其它	1,090,276.77	417,819.06	69,540.00
合 计	647,561,096.22	117,173,889.45	6,903,948.19
<b>三、账面净值</b>			
房屋建筑物使用权	7,680,419.03		
土地使用权	2,001,473,934.89		
软件	184,483,503.16		
PCT 码头专营权	488,290,632.54		
其它	1,975,564.97		
合 计	2,683,904,054.59		
<b>四、减值准备</b>			
房屋建筑物使用权	430,251.42		
土地使用权	16,465,647.80		
软件			
PCT 码头专营权			
其它			
合 计	16,895,899.22		
<b>五、账面价值</b>			
房屋建筑物使用权	7,250,167.61		
土地使用权	1,985,008,287.09		
软件	184,483,503.16		
PCT 码头专营权	488,290,632.54		
其它	1,975,564.97		
合 计	2,667,008,155.37		

(续)

项 目	汇率变动	期末账面余额
<b>一、账面原值</b>		
房屋建筑物使用权		15,433,545.48
土地使用权	-3,718,736.39	2,297,149,133.01
软件	-3,845,753.37	754,134,122.06
PCT 码头专营权	-49,050,472.97	440,804,527.03
其它	-22,704.89	5,699,130.21
合 计	-56,637,667.62	3,513,220,457.79
<b>二、累计摊销</b>		
房屋建筑物使用权		8,711,632.94

项 目	汇率变动	期末账面余额
土地使用权	-165,622.74	155,167,661.97
软件	-2,313,819.39	575,627,785.15
PCT 码头专营权	-541,865.75	13,864,093.71
其它	-6,240.89	1,432,314.94
合 计	-3,027,548.77	754,803,488.71

**三、账面净值**

房屋建筑物使用权	6,721,912.54
土地使用权	2,141,981,471.04
软件	178,506,336.91
PCT 码头专营权	426,940,433.32
其它	4,266,815.27
合 计	2,758,416,969.08

**四、减值准备**

房屋建筑物使用权	430,251.42
土地使用权	-510,501.09
软件	
PCT 码头专营权	
其它	
合 计	-510,501.09

**五、账面价值**

房屋建筑物使用权	6,291,661.12
土地使用权	2,126,026,324.33
软件	178,506,336.91
PCT 码头专营权	426,940,433.32
其它	4,266,815.27
合 计	2,742,031,570.95

注：本期摊销金额为 117,173,889.45 元。

**19、商誉****(1) 商誉明细情况**

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
绍兴中远国际货运有限公司	719,096.05			719,096.05	
青岛远洋宾馆有限公司	26,471,249.00			26,471,249.00	
合 计	27,190,345.05			27,190,345.05	

**(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法**

商誉减值测试方法详见附注四、17。

## 20、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加数	本期摊销数	汇率变动	期末数
东站场地硬化费	11,394,298.58		1,519,239.60		9,875,058.98
临时矿石堆场土地硬化		4,893,121.16	111,985.21		4,781,135.95
经营租入固定资产改良支出	14,085,790.50	1,854,612.93	7,383,255.69	35,592.24	8,592,739.98
合计	25,480,089.08	6,747,734.09	9,014,480.50	35,592.24	23,248,934.91

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收账款	9,126,377.84	8,762,123.67
其他应收款	24,444,910.84	23,680,205.44
存货	212,865.97	219,766.72
长期股权投资	6,537,023.31	6,955,899.22
长期待摊费用	135,833.47	215,168.77
投资性房地产	382,919.05	415,495.30
固定资产	186,148,068.69	187,321,890.72
无形资产	2,999,194.55	2,821,220.29
交易性金融负债	15,256,058.14	35,520,322.76
应付账款	64,292,781.49	325,342.72
其他应付款	105,436,082.81	116,844,993.18
预收账款		946,789.26
应付职工薪酬	267,225,346.73	290,366,365.15
预计负债	246,092,538.20	396,109,342.23
税务亏损	1,171,918,483.97	1,215,274,165.17
其他	1,101,388.35	454,021.10
小计	2,101,309,873.41	2,286,233,111.70
递延所得税负债		
交易性金融资产		252,736.44
应收股利		103,669,123.63
可供出售金融资产	75,241,128.35	97,956,775.24
长期股权投资	3,108,405,418.96	2,645,956,667.12
投资性房地产	12,427,786.62	13,155,902.90
固定资产	343,087,892.63	233,324,365.14
无形资产	28,287,395.48	28,894,656.42

项 目	期末数	期初数
其他应付款	20,282.69	
其他	1,477,852.91	1,852,973.52
小 计	3,568,947,757.64	3,125,063,200.41

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	可抵扣暂时性差异	应纳税暂时性差异
应收账款	37,828,183.37	
其他应收款	97,530,005.30	
存货	851,463.84	
可供出售金融资产	74,757,910.38	228,540,392.69
长期股权投资	26,438,804.90	19,415,495,639.61
长期待摊费用	543,333.87	
投资性房地产	1,531,676.20	49,711,146.48
固定资产	722,110,184.69	1,735,408,445.06
无形资产	11,879,627.81	113,149,581.92
交易性金融负债	61,024,232.56	
应付账款	175,701,167.65	79,285,254.34
其他应付款	422,026,472.11	
应付职工薪酬	960,904,805.71	
预计负债	982,732,773.94	
税务亏损	4,689,058,198.70	
其他	4,475,188.85	5,911,411.64
小 计	8,269,394,029.88	21,627,501,871.74

## 22、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加
一、坏账准备	422,998,653.22	6,863,501.03
二、存货跌价准备	52,798,824.85	11,609,799.02
三、长期股权投资减值准备	14,663,912.07	-226,049.80
四、投资性房地产减值准备	2,300,838.35	
五、固定资产减值准备	2,477,874,601.63	-3,489,785.97
六、在建工程减值准备		1,997,008.46
七、无形资产减值准备	16,895,899.22	-510,501.09
合 计	2,987,532,729.34	16,243,971.65

(续)

项 目	本期减少		期末数
	转回数	转销数	
一、坏账准备	42,815,548.29	23,071,113.40	363,975,492.56
二、存货跌价准备		46,699,876.32	17,708,747.55
三、长期股权投资减值准备			14,437,862.27
四、投资性房地产减值准备			2,300,838.35
五、固定资产减值准备		15,063,908.88	2,459,320,906.78
六、在建工程减值准备			1,997,008.46
七、无形资产减值准备			16,385,398.13
合 计	42,815,548.29	84,834,898.60	2,876,126,254.10

## 23、其它非流动资产

项 目	期末数	期初数
日元远期外汇合约		1,818,452.08
银行利率掉期合约	129,356,632.35	113,050,902.11
提供给员工的贷款	3,772,892.59	4,351,577.72
待摊融资成本	96,373,807.96	
押金等	945,216.32	3,866,518.32
合 计	230,448,549.22	123,087,450.23

## 24、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
<b>用于担保的资产</b>		
房屋	76,990,770.66	抵押贷款
船舶	16,969,959,978.46	抵押贷款
中远纽约、中远波士顿	757,175,792.67	售后租回形成的融资租赁资产
在建船舶	3,567,886,907.20	与银行签订抵押协议
其他固定资产	138,390,345.30	抵押贷款
小计	21,510,403,794.29	
<b>使用受限制的货币资金</b>		
银行存款	4,815,920.00	三个月以上信用证保证金
银行存款	29,523,149.76	房改专项基金及售房款
银行存款	1,438,069.82	无船承运人保证金
银行存款	11,413,434.05	项目履约保函
银行存款	14,194,419.00	银行汇票存款
银行存款	28,319,418.21	银行保函保证金

项目	期末数	受限制的原因
银行存款	1,055,743,434.02	定期存单质押借款
小计	1,145,447,844.86	
合计	22,655,851,639.15	

## 25、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	1,320,624,651.02	2,297,226,638.06
保证借款	23,000,000.00	1,406,140,000.00
质押借款	325,757,367.61	
合计	1,669,382,018.63	3,703,366,638.06

## 26、交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
远期运费协议 (FFA)	61,024,232.58	142,081,291.03
合计	61,024,232.58	142,081,291.03

## 27、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	831,339,638.06	211,511,810.30
合计	831,339,638.06	211,511,810.30

## 28、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,992,305,014.76	9,852,629,774.54
1 年以上	1,002,163,535.12	205,614,242.57
合计	10,994,468,549.88	10,058,244,017.11

(2) 应付账款期末数中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股东单位款项。

(3) 应付账款期末数中应付其他关联方款项情况

详见附注八、5 (5) 关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
租入境外船舶、集装箱支出	784,362,216.10	尚待结算	否
World Link Shipping Ltd	34,165,501.00	存在争议	否
Sinotrans Germany GmbH	14,228,214.77	尚未结清	否

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
Agrenco Madeira Comercio Int.Lda	12,118,620.35	对方破产清算	否
Probulk Carriers Ltd	12,109,227.47	存在争议	否
Pioneer Freight Futures Co. Ltd Bvi	10,642,291.04	对方破产清算	否
上海瑞远海运有限公司	10,575,749.12	业务核对中	否

## (5) 应付账款中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	787,249,000.84	6.6227	5,213,713,957.88	633,042,317.04	6.8282	4,322,539,549.18
港元	146,169,736.81	0.8509	124,375,829.05	119,107,302.57	0.8805	104,873,979.91
日元	866,112,695.20	0.0813	70,414,962.12	523,563,915.85	0.0738	38,639,016.99
欧元	44,273,131.54	8.8065	389,891,332.95	31,141,787.46	9.7971	305,099,205.95

## 29、预收款项

## (1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	2,677,308,746.85	2,269,254,712.11
1年以上	227,443,206.68	262,347,031.89
合计	2,904,751,953.53	2,531,601,744.00

(2) 预收款项期末数中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股东单位款项。

(3) 预收账款期末数中预收其他关联方款项情况

详见附注八、5(5) 关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款情况

债权人名称	金额	未结转的原因
Siba Ships Spa Brescia Italy	69,269,371.78	预收运费资金
杭州萧山临江工业园区管理委员会	2,800,000.00	代收工程款
舟山中远船务工程有限公司	1,600,000.00	项目工期长, 未结算

## (5) 预收款项中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	249,486,889.97	6.6227	1,652,276,826.22	227,976,310.88	6.8282	1,556,667,845.98

## 30、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	174,530,305.51	4,814,694,065.45	4,757,061,182.85	232,163,188.11
二、职工福利费		250,474,029.50	250,474,029.50	
三、社会保险费	283,372,949.51	1,032,064,220.10	1,107,020,963.32	208,416,206.29
其中：1. 医疗保险费	53,805,707.14	342,921,879.87	347,006,734.25	49,720,852.76
2. 基本养老保险费	19,215,278.87	504,808,588.00	492,997,740.72	31,026,126.15
3. 年金缴费	204,205,400.99	111,574,884.33	193,163,241.08	122,617,044.24
4. 失业保险费	3,355,950.06	38,625,134.78	39,091,668.78	2,889,416.06
5. 工伤保险费	1,011,108.17	15,900,962.80	16,214,557.56	697,513.41
6. 生育保险费	502,787.92	6,472,434.75	6,558,781.73	416,440.94
7. 其他	1,276,716.36	11,760,335.57	11,988,239.20	1,048,812.73
四、住房费用	363,769,406.48	283,612,021.29	430,603,464.33	216,777,963.44
五、工会经费和职工教育经费	108,153,922.75	116,993,655.01	109,576,315.00	115,571,262.76
六、非货币性福利		1,984,925.45	1,984,925.45	0.00
七、辞退福利	1,272,251,241.76	51,543,391.37	185,536,821.20	1,138,257,811.93
八、以现金结算的股份支付	311,693,237.43	-19,092,157.92	18,294,853.19	274,306,226.32
九、外商企业从净利润中提取的职工奖励及福利基金	99,813,088.30	6,207,712.01	16,391,351.46	89,629,448.85
十、其他	736,137,819.95	1,486,460,449.14	740,994,960.08	1,481,603,309.01
合计	3,349,721,971.69	8,024,942,311.40	7,617,938,866.38	3,756,725,416.71

## 31、应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	706,647,777.88	699,203,352.93
增值税	-7,552,486.19	5,448,636.87
营业税	113,337,517.57	54,574,498.05
消费税	-329,335.33	3,834.62
城市维护建设税	7,803,570.63	2,989,640.99
土地增值税	-1,003,900.60	3,209,563.50
房产税	3,223,234.85	3,248,771.57
城镇土地使用税	3,677,987.29	2,319,236.92
车船税	26,004.36	1,297,986.69
印花税	30,517,970.31	40,900,475.88
教育费附加	3,543,146.14	1,486,099.23
个人所得税	87,832,518.45	79,179,435.61

项 目	期末数	期初数
其它地方性缴款	5,205,171.52	4,101,030.28
合 计	952,929,176.88	897,962,563.14

### 32、应付利息

项 目	期末数	期初数
中期票据	331,477,428.73	262,350,684.90
长短期借款	70,265,465.57	68,166,026.77
合 计	401,742,894.30	330,516,711.67

### 33、应付股利

单位名称	期末数	期初数
H 股流通股股东	9,394.83	26,806.51
中远（澳洲）有限公司		17,284,641.31
武汉中港物流有限公司	63,126.32	110,511.28
香港星海船务有限公司	211,637.26	211,637.26
COSCO（HK） Industry & Trade Holdings Ltd.	165,824.51	165,824.51
青岛远洋船员学院	1,764,959.73	1,843,491.40
东莞百利达	333,545.58	51,430.85
东莞虎门港开发区有限公司	111,181.86	17,143.62
中波轮船股份有限公司	434,652.52	434,652.52
中首物流		1,390,548.46
北京远洋兴业科贸有限公司	1,539,800.70	1,459,280.37
常熟外代职工持股会	1,592,164.17	673,736.15
常熟沿江经济开发集团	2,786,287.30	1,179,038.27
江阴外轮服务有限公司	1,831,697.18	1,628,256.83
职工持股会	6,159,202.77	5,837,121.47
中远（香港）货运控股有限公司	288,607.04	288,607.04
北京中散船务有限公司个人股东		288,851.07
合 计	17,292,081.77	32,891,578.92

### 34、其他应付款

#### （1）其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,912,508,189.38	1,839,947,764.11
1 年以上	501,781,492.73	425,278,210.95
合 计	2,414,289,682.11	2,265,225,975.06

(2) 报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东 92,699,457.35 元。

(3) 其他应付款期末余额中应付关联方款项情况  
详见附注八、5(5) 关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国远洋运输(集团)总公司	92,699,457.35	购买股权的余款	是
张家港港务集团有限公司	31,006,347.65	代收港口建设费	否
晋江港口投资发展有限公司	26,316,605.06	代垫费用	否
中保	25,235,104.85	代垫费用	否
Elite Master International Limited	18,850,675.24	联建款	否
Broker	17,337,419.51	佣金	否
China Taiping Insurance (Hk) Company Limited	14,015,275.62	事故结算费	否
K/S Danskib 46	10,353,062.20	代垫费用	否

(5) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
Buss Global Container Management GmbH/ DVB Bank N	203,405,945.38	待付租金
中国远洋运输(集团)总公司	92,701,472.35	购买股权的余款
China Taiping Insurance (Hk) Company Limited	91,807,781.40	事故结算费
Domosport Phase I	52,958,521.94	码头建设款项
张家港港务集团有限公司	48,372,417.13	代垫费用
Broker	40,309,726.97	佣金
SLI Dritte Verwaltungs GmbH & Co KG	30,561,630.31	待付租金
Container Investment Project Number 2e	26,967,758.24	待付租金
晋江港口投资发展有限公司	26,463,633.08	代垫费用
Shanghai Zhenhua Heavy Industries Co Ltd	26,458,921.78	工程设备款
中保	25,235,104.85	代垫费用
上海市第四建筑有限公司	23,000,293.68	工程设备款
中远集装箱运输意大利公司	21,367,120.73	货物代理费

(6) 其他应付款中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	105,828,287.66	6.6227	700,869,000.68	92,855,740.18	6.8282	634,037,565.09
港元	17,208,076.68	0.8509	14,642,352.45	39,844,182.76	0.8805	35,082,802.92
日元	104,604,803.57	0.0813	8,504,370.53	131,871,266.94	0.0738	9,732,099.50

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
欧元	24,048,156.53	8.8065	211,780,090.52	4,617,795.05	9.7971	45,240,999.88

### 35、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
亏损合同	1,419,030,331.41	1,176,812,886.82	1,424,220,996.76	1,171,622,221.47
未决诉讼或仲裁	334,074,794.75	61,284,030.23	248,405,840.51	146,952,984.47
合计	<u>1,753,105,126.16</u>	<u>1,238,096,917.05</u>	<u>1,672,626,837.27</u>	<u>1,318,575,205.94</u>

#### (1) 亏损合同形成原因

由于航运市场变化，本集团在 2010 年 12 月 31 日之前签订的租入船合同有可能成为亏损合同，按照企业会计准则的规定，本集团采用如下方法确认亏损合同相关的预计负债：

A、本集团自有船舶涉及的租出合同的预计亏损，结合固定资产减值测试统一进行，不单独考虑；

B、对于已经租入的船舶，本集团根据散货船公司的经营特点，在确认亏损合同时，同时分析该租入船合同和对应租出船合同是否存在亏损。

在 2010 年 12 月 31 日有租出船锁定的租入船合同（简称“锁定合同”）：按照租出船合同中列明的出租价格计算预计经济利益流入与不可避免费用进行比较，如果产生亏损，按照预计亏损额确认预计负债，计入 2010 年年度损益（“营业外支出”项目）。

在 2010 年 12 月 31 日没有租出船锁定的租入船合同（简称“敞口合同”）：对于 2011 年 12 月 31 日之前到期的租入船敞口合同，按照本集团预计的 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日的 BDI 指数平均 2200 点的市场水平，对测算经济利益的流入与不可避免费用进行比较，如果产生亏损，按照预计亏损额确认预计负债，计入 2010 年度损益（“营业外支出”项目）。

对于 2011 年 12 月 31 日以后到期的敞口合同，因为间隔时间较长，无法对未来较长期间的经济环境、航运市场状况作出准确判断，不满足预计负债的确认条件，不确认预计负债。

需要说明的是，由于航运市场的变动是由诸多内外部因素所造成，经济利益的流出存在不确定性。

## (2) 亏损合同预计负债增减变化说明

根据以上方法，本集团本期因亏损合同增加预计负债 1,176,812,886.82 元，其中敞口合同预计负债 502,030,075.70 元，锁定合同预计负债 674,782,811.12 元。预计负债本期减少主要为，根据本期合同完成及实际结算情况，将以前年度因亏损合同计提的预计负债 1,415,524,680.61 元于本期转回。

## 36、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款（附注七、37）	4,151,234,987.55	3,490,544,461.96
1 年内到期的长期应付款（附注七、39）	241,895,294.57	11,259,625.43
一年内到期的其它非流动负债（附注七、40）	5,374,632.78	42,668,701.22
合 计	4,398,504,914.90	3,544,472,788.61

## (2) 一年内到期的长期借款

## ① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,385,263,435.09	446,251,570.80
抵押借款	1,758,360,219.12	1,438,748,569.29
信用借款	709,589,833.34	1,605,544,321.87
质押借款	298,021,500.00	
合 计	4,151,234,987.55	3,490,544,461.96

## ② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
东京三菱银行	74,695,137.48	494,683,486.99	37,160,167.00	253,737,052.31
中国银行	55,563,979.00	367,983,563.72	55,540,921.00	379,244,516.78
深圳发展银行	50,000,000.00	331,135,000.00		
挪威银行	45,000,000.00	298,021,500.00		
中国银行	39,672,402.00	262,738,416.73	39,653,009.00	270,758,676.05
合 计		1,754,561,967.44		903,740,245.14

(续)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种
东京三菱银行(注)	2007-05-11	2013-05-11	美元
中国银行(注)	2008-06-25	2013-06-25	美元
深圳发展银行	2009-08-06	2011-08-06	美元
挪威银行	2008-05-27	2011-05-21	美元
中国银行(注)	2008-06-25	2015-06-25	美元

合计

注：分期还本长期借款，借款终止日为合同约定的最后一期本金归还日期。

(3) 一年内到期的长期应付款

种 类	期末数	期初数
South Lotus Shipping Ltd	11,681,343.43	11,118,938.45
Hong Leong Finance Ltd	115,246.10	109,424.24
Hsbc Co. Ltd	32,926.04	31,262.74
南通中远川崎船舶工程有限公司	101,261,083.00	
中远船务工程集团有限公司	91,658,168.00	
Snc Charlotte	18,662,671.38	
Snc Juliette	18,483,856.62	
合 计	241,895,294.57	11,259,625.43

(4) 一年内到期的其它非流动负债

种 类	期末数	期初数
中远太平洋集装箱管理费递延收益	4,926,632.76	14,877,732.82
Sojitz Co.,Ltd		27,790,968.40
战备门机补助款	250,000.02	
国防滚装码头补助款	198,000.00	
合 计	5,374,632.78	42,668,701.22

### 37、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	12,299,898,540.57	11,570,788,475.90
保证借款	10,339,119,870.96	9,544,327,464.74
信用借款	18,468,991,207.47	23,351,926,661.53
质押借款	629,156,500.00	
减：一年内到期的长期借款(附注七、36)	4,151,234,987.55	3,490,544,461.96

项 目	期末数	期初数
合 计	37,585,931,131.45	40,976,498,140.21

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、24。

质押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、24。

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行	1,120,000,000.00	7,417,424,000.00	1,229,800,000.00	8,397,320,360.00
Bank of Tokyo Mitsubishi	424,416,684.89	2,810,784,382.74	461,576,852.00	3,151,739,059.78
Bank of China	405,031,004.48	2,682,398,831.00	426,245,041.00	2,910,486,388.96
农业银行	300,000,000.00	1,986,810,000.00	300,000,000.00	2,048,460,000.00
SG	246,901,200.00	1,635,152,577.27	335,182,224.03	2,288,691,262.14

(续)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种
中国银行	2007-08-23	2012-11-04		美元
Bank of Tokyo Mitsubishi	2007-05-11	2013-05-11	0.78	美元
Bank of China	2008-04-30	2014-04-30	1.06	美元
农业银行	2009-01-12	2012-01-12	0.60	美元
SG	2006-07-07	2022-12-30	0.52	美元

## 38、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据	10,000,000,000.00	2009-4-22	2014-4-22	10,000,000,000.00
中期票据	5,000,000,000.00	2010-9-7	2020-9-7	5,000,000,000.00
Guaranteed Note	2,049,570,000.00	2003-10-2	2013-10-2	2,049,570,000.00
合 计	17,049,570,000.00			17,049,570,000.00

(续)

债券名称	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	262,350,684.90	262,350,684.90	262,350,684.90	262,350,684.90	9,900,000,000.00
中期票据		69,126,743.83		69,126,743.83	4,854,139,666.69
Guaranteed Note					2,115,173,227.75
合 计	262,350,684.90	331,477,428.73	262,350,684.90	331,477,428.73	16,869,312,894.44

注 1: 2009 年 2 月 6 日经本公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过, 本公司于 2009 年 4 月 21 日向投资者发行本金金额为 10,000,000,000.00 人民币的 5 年期中期票据, 按其面值发行, 票面年利率为 3.77%。票据为无担保票据, 于 2009 年 4 月 23 日开始上市流通, 可在银行间市场机构投资者之间流通转让。除非本公司赎回或购回, 否则票据的本金金额将于 2014 年 4 月 22 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整所致。

注 2: 2010 年 6 月 18 日经本公司 2009 年度股东大会决议通过, 本公司于 2010 年 9 月 7 日向投资者发行本金金额为 5,000,000,000.00 人民币的 10 年期中期票据, 按面值发行, 票面利率为 4.35%。票据为无担保票据, 于 2010 年 9 月 8 日开始上市流通, 可在银行间市场机构投资者之间流通转让。除非本公司赎回或购回, 否则票据的本金金额将于 2020 年 9 月 7 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整所致。

注 3: 本集团所属子公司中远太平洋于 2003 年 10 月 3 日向投资者发行本金金额为 300,000,000.00 美元的债券, 债券按 5.96% 的年利率计算利息, 并按其本金金额 99.367% 的价格发行, 票面年利率为 5.875%, 因此发行时的折价为 1,899,000.00 美元。票据已获中远太平洋无条件及不可撤回地作出担保, 并在新加坡证券交易所上市。除非中远太平洋赎回或购回, 否则票据的本金金额将于 2013 年 10 月 3 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整、溢折价摊销及汇率变动所致。

### 39、长期应付款

#### (1) 长期应付款分类列示

项 目	期末数	期初数
应付融资租入固定资产的租赁费	521,066,219.02	129,997,668.29
分期付款方式购入资产	570,451,730.09	130,963,087.73
股东权益借款	16,424,700.00	16,746,216.29
减: 一年内到期部分(附注七、36)	241,895,294.57	11,259,625.43
合 计	866,047,354.54	266,447,346.88

#### (2) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单 位	期末数	期初数
Snc Charlotte	201,153,284.04	
Snc Juliette	204,611,953.15	
South Lotus Shipping Ltd	115,300,981.83	129,997,668.29
合 计	521,066,219.02	129,997,668.29

## 40、其它非流动负债

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
Sojitz Co.,Ltd			27,790,968.40
上海市信息委	信息化专项资金	2,000,000.00	
国家物流项目专项补贴	专项补贴	4,861,110.00	5,000,000.00
递延收益	政府补助	13,563,037.14	6,000,000.00
国防滚装码头补助款	专项补贴	10,800,000.00	
中远太平洋集装箱管理费递延收益	托管箱管理费	4,926,632.76	19,957,237.63
员工福利	员工福利	1,458,968.68	
战备门机补助款	专项补贴	4,250,000.12	
房屋拆迁补贴	专项补贴	359,537.00	
减：一年内到期部分（附注七、14）		5,374,632.78	42,668,701.22
合 计		36,844,652.92	16,079,504.81

## 41、股本

项 目	期初数		本期增减变动(+、-)				期末数		
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	159,724,067.00	1.56						159,724,067.00	1.56
2. 国有法人持股	5,313,082,844.00	52.01				-5,313,082,844.00	-5,313,082,844.00		
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	5,472,806,911.00	53.57				-5,313,082,844.00	-5,313,082,844.00	159,724,067.00	1.56
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	2,162,867,446.00	21.17				5,313,082,844.00	5,313,082,844.00	7,475,950,290.00	73.18
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股	2,580,600,000.00	25.26						2,580,600,000.00	25.26
4. 其它									
无限售条件股份合计	4,743,467,446.00	46.43				5,313,082,844.00	5,313,082,844.00	10,056,550,290.00	98.44
三、股份总数	10,216,274,357.00	100.00						10,216,274,357.00	100.00

## 42、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	21,139,445,092.24	40,594,303.43		21,180,039,395.67
其他资本公积	8,553,436,100.23	31,722,343.80	1,145,306,376.63	7,439,852,067.40
合 计	29,692,881,192.47	72,316,647.23	1,145,306,376.63	28,619,891,463.07

## (1) 资本溢价本期变动说明

本公司子公司中远太平洋以每股10.4港元向公众股东发行4.49亿股，每股面值为0.10港元，本集团按持股比例享有资本溢价40,594,303.43元；

## (2) 其它资本公积变动说明

①采用权益法核算的长期股权投资变动导致资本公积增加8,221,433.98元，减少51,843,424.00元；

②可供出售金融资产公允价值的变动减少资本公积97,512,812.99元，与其相关的递延所得税负债变动增加资本公积23,067,707.32元；

③中远太平洋对Sigma的投资由可供出售金融资产转作长期股权投资列示，原计入资本公积的累计公允价值变动金额于本期转回，本集团按持股比例减少资本公积703,937,907.24元，详见附注七、11；

④子公司中远太平洋以权益结算的股份支付因被授予人放弃行权转入未分配利润，减少资本公积2,041,402.48元；

⑤公司Golden View公司持有日元远期汇率合同于本期结束，将累计公允价值变动额1,162,471.99元自资本公积转出；

⑥公司自子公司中远太平洋进一步收购中远物流49%股权，相关支出及基于该内部权益性交易对少数股东权益的调整，合计减少资本公积288,808,357.93元；

⑦其他项目增加资本公积433,202.50元。

## 43、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	567,669,162.65	80,760,720.57		648,429,883.22
合 计	567,669,162.65	80,760,720.57		648,429,883.22

#### 44、未分配利润

##### (1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分 配比例
调整前上年末未分配利润	3,955,034,125.81	14,458,295,271.01	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	7,193,285.80	5,662,931.09	
调整后年初未分配利润	3,962,227,411.61	14,463,958,202.10	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	6,760,957,337.14	-7,539,763,591.60	
盈余公积弥补亏损			
其它转入	141,989,516.49	752,364.64	
减:提取法定盈余公积	80,760,720.57		
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		2,962,719,563.53	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	10,784,413,544.67	3,962,227,411.61	

##### (2) 其它转入的说明

① 本公司子公司中远太平洋以权益结算的股份支付因持有人放弃行权增加未分配利润，本集团按持股比例增加未分配利润 2,041,402.48 元；

②如附注七、11 所述，中远太平洋对 Sigma 的投资由可供出售金融资产转作长期股权投资列示，本集团按持股比例相应增加未分配利润 139,959,290.67 元；

③本公司下属子公司青岛远洋投资发展有限公司本期收购青岛远洋信息科技有限公司外方股权减少未分配利润 11,176.66 元。

##### (3) 子公司当年提取盈余公积的情况

本集团下属子公司 2010 年提取盈余公积 323,699,923.39 元，其中归属于母公司的金额为 226,325,636.87 元。

#### 45、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	80,578,433,797.13	55,734,631,290.96
营业收入合计	80,578,433,797.13	55,734,631,290.96
主营业务成本	66,309,568,259.38	57,759,939,361.98
营业成本合计	66,309,568,259.38	57,759,939,361.98

## (2) 各业务类别的营业收入、营业成本和营业毛利

业务类别	本期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利
集装箱航运及相关业务	41,300,331,373.08	35,335,641,588.98	5,964,689,784.10
干散货航运及相关业务	32,792,102,745.76	27,241,558,299.20	5,550,544,446.56
物流业务	4,377,383,747.17	2,807,164,734.47	1,570,219,012.70
集装箱码头及相关业务	1,387,174,750.11	1,075,690,355.44	311,484,394.67
集装箱租赁业务	1,713,724,467.79	848,875,761.41	864,848,706.38
其它业务	18,565,348.38		18,565,348.38
小 计	81,589,282,432.29	67,308,930,739.50	14,280,351,692.79
减：公司内部抵销数	1,010,848,635.16	999,362,480.12	11,486,155.04
合 计	80,578,433,797.13	66,309,568,259.38	14,268,865,537.75

(续)

业务类别	上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利
集装箱航运及相关业务	23,838,642,524.48	29,588,785,020.11	-5,750,142,495.63
干散货航运及相关业务	27,379,178,507.54	26,091,883,794.88	1,287,294,712.66
物流业务	3,071,478,669.48	1,720,357,554.18	1,351,121,115.30
集装箱码头及相关业务	868,173,206.25	594,518,050.07	273,655,156.18
集装箱租赁业务	1,588,535,808.73	792,623,275.40	795,912,533.33
其它业务	17,248,835.93		17,248,835.93
小 计	56,763,257,552.41	58,788,167,694.64	-2,024,910,142.23
减：公司内部抵销数	1,028,626,261.45	1,028,228,332.66	397,928.79
合 计	55,734,631,290.96	57,759,939,361.98	-2,025,308,071.02

## (3) 分地区营业收入

地区名称	本期数	上期数
集装箱航运及相关业务、码头、物流收入	47,064,889,870.36	27,778,294,400.21
美洲地区	14,290,711,725.10	7,294,619,429.18
欧洲地区	13,348,652,403.43	6,784,690,022.34
亚太地区	7,184,735,473.83	4,641,469,477.51
中国地区	10,607,062,621.42	8,180,401,778.83
其它国际地区	1,633,727,646.58	877,113,692.35
干散货运输及相关业务收入	32,792,102,745.76	27,379,178,507.54
国际地区	30,765,222,844.41	25,846,827,905.66
中国地区	2,026,879,901.35	1,532,350,601.88

地区名称	本期数	上期数
其它业务	18,565,348.38	17,248,835.93
中国地区	18,565,348.38	17,248,835.93
未分配收入	1,713,724,467.79	1,588,535,808.73
小    计	81,589,282,432.29	56,763,257,552.41
减：分部间抵销	1,010,848,635.16	1,028,626,261.45
合    计	80,578,433,797.13	55,734,631,290.96

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2010 年	3,917,031,685.92	4.86
2009 年	2,400,946,274.72	4.31

## 46、营业税金及附加

项    目	本期发生数	上期发生数
营业税	708,386,715.15	480,539,289.15
城市维护建设税	43,760,735.56	28,263,761.86
教育费附加	20,266,025.95	13,262,037.42
其他	492,577.72	827,910.60
合    计	772,906,054.38	522,892,999.03

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 47、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资费用	53,401,607.98	44,136,779.22
劳务费	13,111,328.24	10,901,382.55
租赁费	9,188,840.09	5,312,484.21
交通费、运输费	8,475,250.95	14,184,772.02
差旅费	6,704,761.08	7,424,306.03
其他	49,923,961.19	51,161,301.97
合    计	140,805,749.53	133,121,026.00

## 48、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资费用	2,536,172,520.88	2,081,383,417.59
折旧费	215,294,527.53	213,827,951.84
租赁费	186,324,457.17	165,230,309.16
业务招待费	177,295,971.17	150,320,720.56

项目	本期发生数	上期发生数
职工福利费	170,897,706.74	131,538,372.30
基本医疗保险	136,256,167.66	184,260,687.99
聘请中介机构费用	131,996,446.90	176,291,341.01
住房公积金	119,051,900.10	124,226,890.07
无形资产摊销	94,843,348.14	86,637,833.29
差旅费	172,986,515.16	169,414,200.88
办公费	133,289,225.48	140,528,360.17
修理费	66,411,743.96	61,347,920.37
资产管理费	61,872,963.66	49,180,918.73
印花税	54,856,130.70	78,872,605.71
其他	535,915,043.17	763,487,437.18
合计	4,793,464,668.42	4,576,548,966.85

#### 49、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	1,239,645,613.75	1,113,265,718.78
减：利息收入	628,784,313.58	511,269,204.29
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-186,131,392.50	-111,608,831.32
减：汇兑损益资本化金额		
其他	130,229,379.81	173,615,905.29
合计	554,959,287.48	664,003,588.46

#### 50、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
股票	-1,170,146.89	2,806,423.76
远期运费协议（FFA）	80,046,112.71	3,499,365,604.78
股票增值权	34,450,074.75	-33,116,678.81
合计	113,326,040.57	3,469,055,349.73

#### 51、投资收益

##### （1）投资收益项目明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,775,031.00	155,367,979.97
权益法核算的长期股权投资收益	1,718,680,051.93	932,058,713.68
处置长期股权投资产生的投资收益	59,721,547.11	41,375,098.41

项 目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	922,449.28	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	13,985,041.70	5,202,256.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	-44,777,049.74	-2,510,157,148.61
处置持有至到期投资取得的投资收益		404,610.40
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		125,241,133.17
其它	2,554,109.69	-47,556.70
合 计	1,753,861,180.97	-1,250,554,913.17

## (2) 按成本法核算前五名被投资单位的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海现代亚轮国际货运有限公司	1,684,611.59	
连云港凯远储运有限公司	350,000.00	350,000.00
湛江港(集团)股份有限公司	212,315.18	436,484.39
大连胜狮国际集装箱有限公司	143,821.25	579,169.48
广州联合船舶代理有限公司	100,000.00	100,000.00
合 计	2,490,748.02	1,465,653.87

## (3) 按权益法核算前五名被投资单位的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	622,101,616.47	173,253,189.64	被投资单位利润增减变动引起
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	173,097,600.00	184,957,579.87	被投资单位利润增减变动引起
Sigma Enterprises Limited	166,581,452.40		被投资单位利润增减变动引起
上海浦东国际集装箱码头有限公司	155,370,492.78	139,748,181.50	被投资单位利润增减变动引起
中远-国际码头(香港)有限公司	143,853,847.00	116,683,142.26	被投资单位利润增减变动引起
合 计	1,261,005,008.65	614,642,093.27	

## 52、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-33,455,763.17	-91,159,574.32
存货跌价损失	12,238,630.62	44,388,154.90
固定资产减值损失	3,546,221.21	6,339,132.82
在建工程减值损失	1,997,008.46	
合 计	-15,673,902.88	-40,432,286.60

## 53、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	307,056,559.30	261,734,027.47	307,056,559.30
其中：固定资产处置利得	307,056,559.30	261,734,027.47	307,056,559.30
无法支付的应付款项	25,776,559.80	70,879,195.65	25,776,559.80
违约金收入	35,989,307.52	151,571,101.57	35,989,307.52
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	119,956,471.47	530,530,059.83	119,956,471.47
其他	36,776,373.29	20,238,075.23	36,776,373.29
合计	525,555,271.38	1,034,952,459.75	525,555,271.38

## 其中，政府补助明细

项目	本期发生数	上期发生数
地方财政补贴收入	104,827,020.25	89,589,250.23
税收返还	14,166,249.10	440,940,809.60
欧盟项目科研经费	963,202.12	
合计	119,956,471.47	530,530,059.83

## 54、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,695,292.68	14,203,635.62	1,695,292.68
其中：固定资产处置损失	1,694,616.02	14,203,635.62	1,694,616.02
无形资产处置损失	676.66		676.66
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	16,775,627.23	140,907,285.77	16,775,627.23
公益性捐赠支出	24,316,307.97	626,766.10	24,316,307.97
亏损合同	1,176,812,886.82	1,419,124,764.86	1,176,812,886.82
其它	9,718,098.98	110,330,742.62	9,718,098.98
合计	1,229,318,213.68	1,685,193,194.97	1,229,318,213.68

## 55、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	540,005,769.89	305,165,698.05
递延所得税调整	651,523,442.41	118,782,250.78
合计	1,191,529,212.30	423,947,948.83

## 56、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.66	0.66	-0.74	-0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.60	0.60	-1.16	-1.16

### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	6,760,957,337.14	-7,539,763,591.60
其中：归属于持续经营的净利润	6,760,957,337.14	-7,539,763,591.60
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6,100,618,623.16	-11,891,119,440.05
其中：归属于持续经营的净利润	6,100,618,623.16	-11,891,119,440.05
归属于终止经营的净利润		

#### ② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	10,216,274,357.00	10,216,274,357.00

项目	本期发生数	上期发生数
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	10,216,274,357.00	10,216,274,357.00

### 57、其它综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-102,332,787.00	1,872,486,771.89
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-22,715,646.89	46,909,912.49
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额		52,386,634.88
小 计	-79,617,140.11	1,773,190,224.52
2. 按照权益法核算的在被投资单位其它综合收益中所享有的份额	-96,672,329.98	93,230,031.16
减：按照权益法核算的在被投资单位其它综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-96,672,329.98	93,230,031.16
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		-17,133,343.40
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额	1,162,471.99	-28,020,654.39
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计	-1,162,471.99	10,887,310.99
4. 外币财务报表折算差额	-1,201,392,640.98	159,392,120.36
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-1,201,392,640.98	159,392,120.36
5. 其它	-1,647,447,430.03	152,464,180.87
减：由其它计入其它综合收益产生的所得税影响		
前期其它计入其它综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-1,647,447,430.03	152,464,180.87
合 计	-3,026,292,013.09	2,189,163,867.90

如附注七、11 所述，本公司子公司中远太平洋原持有 Sigma 6.85% 股权，期初在可供出售金融资产列示。本期中远太平洋进一步收购 Sigma 股权，本次收购完成后，Sigma 变为中远太平洋的联营公司，中远太平洋对 Sigma 的投资由可供出售金融资产变为采

用权益法核算的长期股权投资，原计入资本公积的公允价值变动 1,647,880,632.53 元转出。

## 58、现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
罚款收入	2,326,922.86	1,119,125.41
经营租赁收到的现金	43,372,586.29	371,990,966.11
利息收入	635,766,129.35	387,596,056.08
收到保证金	349,075,613.32	458,307,557.36
收回押金	110,724,857.19	88,477,388.66
员工归还备用金	53,033,695.94	63,177,905.35
代收款项	22,942,097,535.35	19,646,439,814.64
收到保险公司赔款	139,423,378.08	70,645,007.41
货箱丢失收到的补偿款		3,169,908.80
补贴收入	117,799,350.28	465,104,936.66
住房补贴	2,626,050.00	
委托管理费收入	18,565,348.38	16,144,908.63
收到奖励		797,200.00
收回代垫款等		84,634,809.95
退回多交所得税	316,435,378.61	125,000,000.00
其它	153,085,627.58	305,353,672.11
合计	24,884,332,473.23	22,087,959,257.17

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
罚款支出	3,546,435.61	5,463,833.03
差旅费	127,046,499.01	112,266,836.94
业务招待费	205,031,956.68	177,896,334.56
保险费	28,777,551.81	35,382,520.61
经营租赁支付的现金	222,598,640.04	232,040,099.92
统筹退休金	7,598,026.19	2,742,599.52
支付保证金	124,493,365.73	164,604,588.72
押金	107,851,802.38	124,161,301.16
广告费	22,462,163.47	17,047,221.88
促销费		35,375.79
办公费用	65,995,776.21	104,052,716.95

项目	本期发生数	上期发生数
交通费用	158,371,684.37	152,634,455.42
法律诉讼费	7,825,577.31	27,667,078.16
咨询费	11,563,188.71	25,370,985.60
审计费	46,141,777.52	74,713,447.50
修理费	111,705,734.10	68,104,129.21
董事会费	6,297,142.29	5,407,347.12
水电费	59,724,928.31	51,186,043.82
邮电费	88,702,055.64	109,465,012.42
会议费	48,359,522.89	37,274,959.96
员工借备用金	87,629,877.50	75,003,636.78
代付港口使费	23,587,756,048.85	20,296,811,959.82
银行手续费	33,642,531.28	40,104,791.38
管理费	92,373,531.14	92,717,648.54
捐赠现金支出	10,723,246.19	54,606,990.43
其它	286,917,423.07	383,021,925.92
合计	25,553,136,486.30	22,469,783,841.16

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
日元套汇合同敲出失效收益	2,666,535.44	
三产公司清算		1,515,322.07
收到退回的购买土地款		2,000,000.00
收回银行保函保证金		528,397,836.50
收回长期应收款所收到的现金		295,682,807.70
定期存款利息收入		57,731,327.10
FFA 结算收入	50,037,465.98	472,343,810.45
其它	35,321.59	558,123.11
合计	52,739,323.01	1,358,229,226.93

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的净损失		4,900.00
FFA 结算支出	240,259,463.07	3,029,965,300.84
子公司清算收入		7,972,339.60
不再纳入合并子公司货币资金期初余额	5,442,063.74	1,713,226.75
合计	245,701,526.81	3,039,655,767.19

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
融资安排费	101,387,292.57	4,590,915.13
中期票据费用	117,206,666.66	150,000,000.00
少数股东减资		6,362,000.00
融资租入固定资产支付的租赁费	11,026,609.03	10,642,347.38
银行存款抵押	849,751,696.82	
其它	6,151,391.37	14,107,951.84
合计	1,085,523,656.45	185,703,214.35

## 59、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	7,994,298,747.76	-6,737,130,612.25
加: 资产减值准备	-15,673,902.88	-40,432,286.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,373,657,010.89	3,329,650,698.64
无形资产摊销	117,173,889.45	90,956,080.14
长期待摊费用摊销	9,014,480.50	6,700,887.29
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-305,436,777.30	-247,833,701.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	75,510.68	303,310.02
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-113,326,040.57	-3,469,055,349.73
财务费用(收益以“-”号填列)	1,370,019,209.15	1,114,617,179.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,753,861,180.97	1,250,554,913.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	184,911,241.14	601,492,988.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	466,612,201.27	-482,710,737.90
存货的减少(增加以“-”号填列)	-187,595,756.14	-310,371,405.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,634,729,463.71	138,306,421.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,842,498,133.84	-1,113,551,630.47
其它	-195,807,599.08	-10,504,854.63
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>11,151,829,704.03</b>	<b>-5,879,008,100.39</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	46,550,910,328.17	44,098,028,045.25
减：现金的期初余额	44,098,028,045.25	31,826,917,383.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,452,882,282.92	12,271,110,661.53

## (2) 本期取得或处置子公司及其它营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其它营业单位有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其它营业单位的价格		408,855,338.68
2. 取得子公司及其它营业单位支付的现金和现金等价物		320,764,108.53
减：子公司及其它营业单位持有的现金和现金等价物		8,200,012.56
3. 取得子公司及其它营业单位支付的现金净额		312,564,095.97
4. 取得子公司的净资产		494,611,242.10
其中：流动资产		131,416,659.80
非流动资产		564,713,165.96
流动负债		125,977,652.54
非流动负债		75,540,931.12
<b>二、处置子公司及其它营业单位有关信息：</b>		
1. 处置子公司及其它营业单位的价格	20,204,357.45	113,032,802.54
2. 处置子公司及其它营业单位收到的现金和现金等价物	20,204,357.45	113,032,802.54
减：子公司及其它营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其它营业单位收到的现金净额	20,204,357.45	113,032,802.54
4. 处置子公司的净资产		14,282,660.29
其中：流动资产		10,834,379.16
非流动资产		6,078,646.67
流动负债		2,630,365.54
非流动负债		

## (3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	46,550,910,328.17	44,098,028,045.25
其中：库存现金	7,924,392.62	7,732,448.12
可随时用于支付的银行存款	46,497,643,743.21	44,086,977,412.86
可随时用于支付的其它货币资金	45,342,192.34	3,318,184.27
可用于支付的存放中央银行款项		

项 目	期末数	期初数
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	46,550,910,328.17	44,098,028,045.25

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国远洋运输(集团)总公司	母公司	国有企业	北京	魏家福	远洋运输

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国远洋运输(集团)总公司	410,336.70万元	52.01	52.01	中国远洋运输(集团)总公司	100001430

### 2、本集团的重要子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、14(4)。

### 4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
COSREN 航运代理公司	同受最终控制方控制	
澳洲海空货运服务有限公司	同受最终控制方控制	
澳洲海运技术服务有限公司	同受最终控制方控制	
大连远洋运输公司	同受最终控制方控制	118417266
大连中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	604867131
大连中远造船工业有限公司	同受最终控制方控制	118417266
丹麦鹏达公司	同受最终控制方控制	
泛远船务(香港)有限公司	同受最终控制方控制	
广州远洋船舶物资供应有限公司	同受最终控制方控制	231252926
海标公司	同受最终控制方控制	
海贸国际运输有限公司	同受最终控制方控制	
海贸中国有限公司	同受最终控制方控制	
汉远技术服务有限公司	同受最终控制方控制	

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
连悦有限公司	同受最终控制方控制	
连云港中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	672042473
南通中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	608305232
上海远洋船舶管理有限公司	同受最终控制方控制	73622586X
上海远洋国际集装箱储运有限公司	同受最终控制方控制	630429071
上海中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	832214781
深圳市廊盛鹏达运输有限公司	同受最终控制方控制	723038627
天津中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	239662794
五星散货船务代理有限公司	同受最终控制方控制	
厦门远洋运输公司	同受最终控制方控制	155050328
新远(新加坡)有限公司	同受最终控制方控制	
新中铃株式会社	同受最终控制方控制	
远华技术和供应公司	同受最终控制方控制	
远凌(马来西亚)有限公司	同受最终控制方控制	
远泰船务有限公司	同受最终控制方控制	
远通海运设备服务有限公司	同受最终控制方控制	
远星船务私人有限公司	同受最终控制方控制	
中国船舶燃料有限责任公司	同受最终控制方控制	100000905
中国汽车运输廊坊公司	同受最终控制方控制	109261108
中国舟山外轮代理有限公司	同受最终控制方控制	148690546
中铃海运服务株式会社	同受最终控制方控制	
中燃韩国公司	同受最终控制方控制	
中远(开曼)福庆控股有限公司	同受最终控制方控制	
中远阿根廷公司	同受最终控制方控制	
中远阿联酋瑞斯公司	同受最终控制方控制	
中远教德萨公司	同受最终控制方控制	
中远奥地利公司	同受最终控制方控制	
中远东方轮船株式会社	同受最终控制方控制	
中远俄罗斯公司	同受最终控制方控制	
中远法国公司	同受最终控制方控制	
中远国际旅行社(香港)有限公司	同受最终控制方控制	
中远国际贸易有限公司	同受最终控制方控制	625900682
中远韩国有限公司	同受最终控制方控制	
中远航运(香港)投资发展有限公司	同受最终控制方控制	
中远航运股份有限公司	同受最终控制方控制	718160724
中远柬埔寨有限公司	同受最终控制方控制	

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
中远缅甸有限公司	同受最终控制方控制	
中远欧洲公司	同受最终控制方控制	
中远沙特布哈里公司	同受最终控制方控制	
中远石油有限公司	同受最终控制方控制	
中远土耳其船贸公司	同受最终控制方控制	
中远网络(北京)有限公司	同受最终控制方控制	717851857
中远网络物流信息科技有限公司	同受最终控制方控制	717850600
中远乌拉圭公司	同受最终控制方控制	
中远希腊公司	同受最终控制方控制	
中远信息科技有限公司	同受最终控制方控制	710928284
中远印度船务公司	同受最终控制方控制	
中远英国公司	同受最终控制方控制	
中远智利公司	同受最终控制方控制	
舟山中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	797615140
上海远洋实业总公司	同受最终控制方控制	132209578
海南中远国铁物流有限公司	联营公司	760383489
茂源发展有限公司	联营公司	23112457X
青岛远洋房地产开发有限公司	联营公司	163636353
天津天管远洋国际货代有限公司	联营公司	754846977
远球有限公司	联营公司	
中国天津外轮代理公司	联营公司	103064699
中远萨意卡拉奇有限公司	联营公司	
北京中远空运航空货运有限公司	合营公司	
常州外轮代理有限公司	合营公司	713259979
广州南沙海港集装箱码头有限公司	合营公司	717866311
南通中远川崎船舶工程有限公司	合营公司	711522796
宁波远东码头经营有限公司	合营公司	790061261
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	合营公司	718062497
青岛神州行国际货运代理有限公司	合营公司	763640516
上海国际轮渡有限公司	合营公司	607293452
上海新海天航运有限公司	合营公司	631320449
天津天荣国际货运开发有限公司	合营公司	600569428
天津远华海运有限公司	合营公司	700570717
天津中散国际贸易有限公司	合营公司	700464842
营口集装箱码头有限公司	合营公司	24271847X
越南远飞公司	合营公司	

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
中国温州外轮代理有限公司	合营公司	145043714
中国芜湖外轮代理公司	合营公司	149383134
中国烟台外轮代理公司	合营公司	165075676
中远-新港码头有限公司	合营公司	
中远波兰公司	合营公司	
中远多美尼代理公司	合营公司	
中远-国际码头(香港)有限公司	合营公司	
中远集装箱运输荷兰公司	合营公司	
中远集装箱运输意大利公司	合营公司	
中远考斯芬玛公司	合营公司	
中远码头(南沙)有限公司	合营公司	
Coscodom Maritime	其他关联方	
Coscoc S.R.L.	其他关联方	
Sz Southern Cimc Eastern Logistics Equip	其他关联方	
Wing Wah Container Depot Co., Ltd.	其他关联方	
哈飞汽车股份有限公司销售分公司	其他关联方	607169953
海南金华海物流有限公司	其他关联方	767491634
海信科龙电器股份有限公司	其他关联方	190343548
汇利船务有限公司	其他关联方	
江苏省港务集团有限公司港口物流分公司	其他关联方	
江苏省扬州港务集团有限公司港口物流分公司	其他关联方	73706587X
江苏小天鹅营销有限责任公司	其他关联方	733305389
江西远洋集装箱运输有限公司	其他关联方	705513359
晋江港口投资发展有限公司	其他关联方	
晋江围头港务汽车运输有限公司	其他关联方	705387567
连云港港口集团有限公司	其他关联方	139008250
马士基(中国)航运有限公司	其他关联方	
马士基海陆航运有限公司	其他关联方	
挪威鹏达	其他关联方	
瑞典鹏达	其他关联方	
上海国际油漆有限公司	其他关联方	607242559
香港华林集团有限公司	其他关联方	
扬州港江都港区有限公司	其他关联方	750519944
张家港港务集团有限公司	其他关联方	142121932

## 5、关联方交易

### (1) 经常性关联方交易

#### ① 集装箱船舶租赁交易

本集团与关联方公司之间签署了多份集装箱船舶租赁协议,采用分租或返租的形式租入13艘集装箱船舶,租赁费用按合同规定方式以市场价为基础确定日租金,与当月的租赁天数相乘计算得出。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下:

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
集装箱船舶租赁支出	546,183,114.60	11.29	543,615,024.20	12.13

#### ② 综合服务交易

本集团与关联方公司之间互相提供后勤服务,包括:提供业务招待餐、会议服务;提供劳动用品、劳防用品、职工午餐;车辆维修、保养服务;物业管理服务;印刷服务、复印机维修保养、纸张供应服务;协助处理有关区域内的海事赔偿案件;少量杂货运输;提供培训服务;其他相关配套服务。定价原则:按照政府指导价格或行业协会推荐价格确定,若无政府指导价格或推荐价格,则参照相应的市场价格按照公平及合理的原则确定,若无相应的市场价格则由协议双方按照有关成本加适当利润的原则根据具体情况协商确定。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下:

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
综合服务收入	7,450,175.56	17.14	195,284.00	0.81
综合服务支出	57,953,002.91	9.50	46,121,319.48	13.01

#### ③ 船舶服务交易

本集团与关联方公司之间互相提供船舶及其他相关服务等持续性关联交易,主要包括:提供船舶润滑油;提供船舶燃油;提供船舶物料及物料修理服务;船舶安全管理服务;提供船舶油漆和保养油漆;提供船舶修理服务;提供船舶备件;提供通信导航设备的预订购、修理及安装调试;供应和修理救生设备;提供船舶建造技术服务;和其他相关船舶服务。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下:

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
船舶服务收入	46,506,251.95	37.81	33,596,170.74	47.80
船舶服务支出	10,405,567,210.53	69.37	8,469,730,766.08	98.03

## ④海外代理交易

本集团与关联方公司之间相互提供海外航运代理及其他相关服务等持续性关联交易，主要包括：代办安排船舶维修；代办船务货运；带收取船务运费；代办船舶代理业务；代办集装箱管理业务；其他相关配套服务。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
海外代理收入	53,300.44	100.00	745,344.47	100.00
海外代理支出	201,906,271.73	10.99	180,998,692.34	12.68

## ⑤房屋租赁交易

本集团与关联方公司之间互相提供房屋租赁等持续性关联交易。租金增幅不得高于当地有关政府部门当年公布的房屋租金指数。租赁期内有关水、电、气、房屋修缮等费用以及相关物业、供暖费由关联方公司自行承担。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
房屋租赁收入	2,205,147.24	2.93	2,582,011.56	4.25
房屋租赁支出	102,657,279.83	56.72	84,352,979.08	73.52

## ⑥商标使用许可交易

本公司与中远总公司订立，根据该协议，中远总公司授予本公司及下属公司以每年人民币1元的价格使用中远总公司合法拥有的商标。该商标许可为非独占、非排他和非限制区域的普通许可。若中远总公司失去对本公司的控股股东地位，则中远总公司有权单方面终止该协议。本公司承诺在商标许可协议规定的期限和范围内使用许可商标，未经中远总公司的事先书面同意，本公司不得以任何方式许可本公司及其子公司以外的任何其他第三方使用该等商标。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
商标使用费支出	1.00	100.00	1.00	100.00

## ⑦金融财务服务交易

本公司与中远财务有限责任公司订立，中远财务有限责任公司向本公司及附属公司提供金融财务服务，主要包括：存款服务；贷款及融资租赁服务；结算服务以及经中国银行业监督管理委员会批准中远财务有限责任公司可从事的其他业务。中远财务有限责任公司吸收本集团存款的利率应不低于中国人民银行就该种类存款规定的利率下

限，应不低于中远财务有限责任公司吸收其他集团成员单位同种类存款所确定的利率及不低于一般商业银行向本公司提供同种类存款服务所确定的利率。中远财务有限责任公司向本集团发放贷款的利率应不高于中国人民银行就该类型贷款规定的利率上限，不高于向中远财务有限责任公司向其他集团成员单位发放同种类贷款所确定的利率，不高于一般商业向乙方提供同种类贷款服务所确定的利率。

A、报告期内中远财务有限责任公司吸收本集团存款余额及本集团自中远财务有限责任公司存款利息收入如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
期末存放中远财务有限责任公司款项	5,764,902,741.41	12.24	5,646,664,066.23	12.79
存放中远财务有限责任公司款项利息收入	93,835,086.78	14.92	107,014,870.87	20.93

注：本期存放中远财务有限责任公司款项最大日余额为6,986,241,022.86元。

B、报告期内中远财务有限责任公司向本集团发放贷款余额及本集团利息支出如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
中远财务有限责任公司向本集团发放贷款期末余额	38,560,000.00	0.09	634,080,000.00	1.32
支付中远财务有限责任公司借款利息	10,269,488.60	0.83	26,897,077.01	2.42

注：本期中远财务有限责任公司向本集团发放贷款最大日余额为 639,536,720.00 元。

#### ⑧ 船舶管理交易

本集团与关联方公司之间互相提供船舶服务及相关服务等持续性关联交易。交易双方按照ISM规则、ISPS规则的规定，国际海事组织、主管机关、船级社和海运行业组织所建议的适用的规则、指南和标准，以及对方提出的合法、合理、可行的要求，互相提供船舶管理服务。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
船舶管理收入	3,626,710.00	78.44	5,427,609.36	34.25

#### ⑨ 船员租赁交易

本集团与关联方公司之间互相提供船员管理、培训、和租赁服务等持续性关联交易。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比

例如下:

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
船员租赁收入	100,284,638.95	25.39	107,236,651.19	24.06
船员租赁支出	39,075,676.57	7.01	42,209,655.74	15.72

#### ⑩ 集装箱服务交易

本集团与关联方公司之间相互提供集装箱服务,包括:提供集装箱堆存、修理、拖运服务;集装箱及相关大件货物运输;相关货物仓储;出租底盘车;其他相关集装箱配套服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下:

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
集装箱服务收入	3,636,711.72	65.03		
集装箱服务支出	133,928,347.93	12.56	147,910,676.92	12.88

#### ⑪ 揽货服务交易

本集团与关联方公司之间相互提供揽货及其它相关服务。关联方直接向货主收取运费并支付给本集团。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下:

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
揽货服务收入	285,737,921.72	5.12	171,319,408.70	5.48
揽货服务支出	438,880.11	73.40	2,240,599.48	78.20

#### ⑫ 码头服务交易

本集团与关联方公司之间互相提供如下业务:提供集装箱码头处理及储存服务;提供集装箱装卸;提供港口服务及航运服务;其他相关配套服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下:

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
码头服务收入	25,091.15	100.00	178,456.57	100.00
码头服务支出	1,795,311,157.60	21.46	1,180,145,018.45	18.69

#### ⑬ 中远太平洋为中远-国际货柜码头(香港)有限公司提供服务

根据中远太平洋与中远-国际货柜码头(香港)有限公司于1996年1月1日订立的管理服务协议,自1996年1月1日起,中远太平洋及其子公司为中远-国际货柜码头(香港)有限公司提供顾问和管理服务,并于每年收取约2,000万港元的管理费。该项关联

方交易在报告期内发生的金额和比例如下：（单位：港元）

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
中远太平洋为中远-国际货柜码头提供服务收入	20,000,000.00	100.00	20,000,000.00	100.00

#### ⑭船舶代理服务交易

本集团与关联方公司之间相互提供船舶代理及其他相关服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
船舶代理收入	2,880,221.38	0.38	3,836,999.25	0.54

#### ⑮货运服务交易

本集团与关联方公司之间相互提供货运服务。本年度关联方交易发生情况如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
货运服务收入	659,584.41	0.08	170,243.64	0.03

#### ⑯委托管理服务交易

本公司与中远总公司签订了《委托管理服务总协议》。根据该协议，本公司及附属公司利用其在股权、资产及日常事务管理服务方面的业务优势，管理中远总公司及其所属非上市的全资及直接控股企业（不含共同控制企业）的股权、资产及相关决策事项涉及的日常事务。定价政策与综合服务总协议定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
委托管理服务收入	18,565,348.38	100.00	17,248,835.93	100.00

#### ⑰干散货船舶租赁交易

本集团与关联方公司在经营过程中会根据业务需要向对方租入或租出船舶，租赁费用按合同规定的以市场价为基础日租金乘以当月的天数计算得出或者按相应航线的市场价格。报告期内本项关联交易的金额及占本类交易的比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
干散货船舶租赁收入	209,499,064.60	0.69	92,457,059.44	0.37
干散货船舶租赁支出	27,170,513.86	0.13	413,697,342.16	1.82

## (2) 重大偶发关联方交易

①2005年4月30日，中远集运的四家全资子公司与南通中远川崎船舶工程有限公司（以下简称“南通船厂”）签订协议，委托南通船厂为其建造4艘10,000标准箱集装箱船舶，每艘船舶建造价格为12,146万美元，合计为48,584万美元；2008年5月9日中远集运与南通船厂签订协议，委托南通船厂为其建造8艘13,350标准箱集装箱船舶，合同总价约为133,600.00万美元。本期中远集运未支付上述合同造船进度款。

②2006年12月，Ching Tung(H.K.) Shipping Co.,Limited 与南通船厂签订了8艘205,000载重吨散货船建造合同，合同总价款为30,580.00万美元；2008年5月，中远散运、Golden View之子公司分别与Ching Tung(H.K.) Shipping Co.,Limited、南通船厂签订了买方变更协议，自协议生效之日起，船舶建造合同转由中远散运和Golden View之子公司中远（香港）航运有限公司履行。本期中远（香港）航运有限公司支付上述部分造船款1,209,535,141.64元。

③本年本集团下属公司中远散运控股（开曼）有限公司根据上述②中签订的协议支付南通船厂散货船造船款，共计414,144,940.00元；支付大连中远船务工程有限公司散货船造船款，共计289,278,480.00元。

④本公司子公司中远太平洋从其联营公司中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司采购集装箱设备，本期采购金额共计15,846.70万美元。

## (3) 关键管理人员薪酬

本年关键管理人员从公司领取的年度报酬总额为2,310.04万元，上年领取的年度报酬总额为1,565.42万元。

职务	人数	本年从公司领取的报酬总额
董事	11	789.45 万元
监事	6	333.37 万元
高级管理人员	6	1,187.22 万元

注：魏家福董事长、张富生副董事长、张良董事总经理、许立荣董事、孙月英董事、李云鹏监事会主席、孙家康副总经理、徐敏杰副总经理薪酬的具体发放过程执行国务院国有资产监督管理委员会有关规定，兼职领取薪酬统一上交中远总公司。

## (4) 关联方担保

## ① 本公司为子公司提供的担保

被担保方	担保方式	担保金额	到期日
青岛远洋运输有限公司	连带责任保证	231,132,230.00	2015.12.21
合计		231,132,230.00	

## ② 子公司之间担保的情况

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	到期日
中远集装箱运输有限公司	上海泛亚航运有限公司	连带责任保证	302,685,000.00	2019-11-20
中远国际货运有限公司	中远集装箱运输有限公司	连带责任保证	860,951,000.00	2012-06-29
天津远洋运输有限公司	中远散货运输有限公司	连带责任担保	331,135,000.00	2013-4-14
青岛远洋投资发展有限公司	青岛远洋运输公司	连带责任担保	350,000,000.00	2012-01-04
青岛远洋投资发展有限公司	青岛远洋运输公司	连带责任担保	150,000,000.00	2012-04-13
中远太平洋有限公司	Cosco Pacific Finance (2003) Company Limited	一般保证	1,986,810,000.00	2013-10-3
中远太平洋有限公司	Florens Maritime Limited	一般保证	2,814,647,500.00	2013-5-11
中远太平洋有限公司	Florens Container Corporation S.A.	一般保证	2,695,438,900.00	2014-4-30
中远(香港)航运有限公司	中远太平洋投资控股有限公司	一般保证	1,112,613,600.00	2013-6-25
中远(香港)航运有限公司	中远太平洋投资控股有限公司	一般保证	1,324,540,000.00	2015-6-25
上海中远物流有限公司	上海中远化工物流有限公司	连带责任担保	10,000,000.00	2011-4-11
上海中远物流有限公司	上海中远化工物流有限公司	连带责任担保	7,000,000.00	2011-8-11
上海中远物流有限公司	上海中远化工物流有限公司	连带责任担保	6,000,000.00	2011-10-27
合计			11,951,821,000.00	

## ③ 子公司为联营公司担保

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	到期日
中远太平洋有限公司	Antwerp Gateway NV	一般保证	195,406,398.50	2015.12.31
合计			195,406,398.50	

注：上述担保金额未根据持股比例扣减。

## (5) 关联方应收应付款项

## ① 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
哈飞汽车股份有限公司销售分公司	41,290,819.00		44,954,383.63	
中远希腊公司	32,067,537.92		15,588,901.13	
中远阿根廷公司	22,740,043.65		18,653,047.26	
中远土耳其船贸公司	19,068,857.26		12,686,984.57	
COSREN 航运代理公司	17,632,217.56		21,862,830.71	
中远乌拉圭公司	14,138,487.75		6,942,951.81	
中远阿联酋瑞斯公司	11,881,867.84		5,275,099.59	
中远航运股份有限公司	11,657,249.79		4,370,886.90	
中国天津外轮代理公司	11,339,131.16		10,912,322.41	
中远韩国有限公司	10,901,647.40		7,212,363.68	
中远柬埔寨有限公司	8,556,066.35		409,609.60	
天津天荣国际货运开发有限公司	7,123,959.43		2,979,986.00	
中远波兰公司	6,243,445.85		5,888,132.99	
中远多美尼代理公司	6,202,332.27		1,381,535.13	
中国烟台外轮代理公司	6,025,481.34		3,591,735.86	
越南远飞公司	4,997,977.97		2,767,872.73	
远凌(马来西亚)有限公司	4,114,676.48		2,426,800.93	
南通中远川崎船舶工程有限公司	4,063,387.79		1,803,545.99	
远泰船务有限公司	3,703,615.94		3,745,025.36	
海信科龙电器股份有限公司	3,605,946.00		3,605,946.00	
中远奥地利公司	3,414,980.65		3,192,435.83	
中远缅甸有限公司	3,227,260.47		2,507,724.18	
上海远洋船舶管理有限公司	3,009,489.42		1,991,979.54	
南通中远船务工程有限公司	2,793,545.68		1,218,458.21	
中远萨意卡拉奇有限公司	2,694,455.33		1,192,594.74	
中远英国公司	2,212,188.86		1,297,616.42	
天津远华海运有限公司	2,126,306.71		816,649.31	
中远俄罗斯公司	1,974,293.63		2,867,296.93	
马士基海陆航运有限公司	1,929,264.30		2,307,365.00	
中国芜湖外轮代理公司	1,887,547.64		3,125,760.41	
天津天管远洋国际货代有限公司	1,694,273.02		16,870.00	

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
常州外轮代理有限公司	1,361,339.56		237,663.22	
中远印度船务公司	1,262,022.24		5,193,130.91	
江苏小天鹅营销有限责任公司	1,235,813.29		1,235,813.29	
马士基(中国)航运有限公司	1,203,561.00		848,540.50	
中远沙特布哈里公司	1,157,119.09		882,817.62	
远通海运设备服务有限公司	1,138,091.82		4,779.74	
南沙海港集装箱码头有限公司	1,122,870.00		863,502.04	
澳洲海空货运服务有限公司	1,060,822.99		1,102,330.30	
其他	15,867,804.04		62,486,915.18	
合计	299,727,798.49		270,450,205.65	
其它应收款:				
中远多美尼代理公司	121,972,828.09		137,328,608.79	
中远阿根廷公司	15,422,181.16			
远星船务私人有限公司	14,280,772.52		36,059,052.94	
中远集装箱运输荷兰公司	13,576,509.58		13,202,715.20	
上海新海天航运有限公司	13,134,705.19		13,944,866.03	
中远考斯芬玛公司	12,684,005.35		7,930.26	
中远法国公司	12,168,992.72		12,980,256.85	
COSREN 航运代理公司	11,754,035.30		1,912.51	
中远英国公司	11,572,503.72		8,756,894.53	
海贸中国有限公司	10,581,946.54		11,434,094.64	
青岛远洋房地产开发有限公司	10,000,000.00			
中远土耳其船贸公司	7,118,729.22		2,576,037.19	
中远码头(南沙)有限公司	6,636,522.17		4,827,924.83	
远凌(马来西亚)有限公司	6,235,116.32		4,064,056.40	
深圳市廊盛鹏达运输有限公司	6,079,975.73		6,079,975.73	
中远希腊公司	4,797,873.68		10,496,567.06	
中国汽车运输廊坊公司	4,087,814.89		4,087,814.89	
中远萨意卡拉奇有限公司	3,618,160.00		3,530,725.27	
远泰船务有限公司	3,201,877.01		3,966,943.49	
越南远飞公司	2,837,409.72		3,468,626.28	
海贸国际运输有限公司	2,755,603.88		5,157,300.20	
中远教德萨公司	2,355,342.46			
北京中远空运航空货运有限公司	2,139,317.08		1,902,864.62	
瑞典鹏达	1,989,264.86			

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
海南金华海物流有限公司	1,600,000.00		2,742,114.88	
挪威鹏达	1,592,192.65		814,816.32	
大连中远船务工程有限公司	1,509,334.92			
海南中远国铁物流有限公司	1,500,557.10		841,389.10	
丹麦鹏达公司	1,486,950.04		7,876,603.19	
天津远华海运有限公司	1,366,984.77		7,697,777.94	
远球有限公司	1,196,558.34		2,816,180.35	
中远(开曼)福庆控股有限公司	1,184,677.16			
香港华林集团有限公司	1,167,500.35			
其它	3,597,450.54		23,446,958.87	
合计	<u>317,203,693.06</u>		<u>330,111,008.36</u>	
预付账款:				
中远石油有限公司	85,765,832.60			
五星散货船务代理有限公司	42,682,421.72		34,478,437.07	
海标公司	40,393,014.73		47,054,882.70	
Cosco Dom Maritime	6,790,876.84		1,670,368.91	
中远阿根廷公司	6,740,911.82		1,920,936.54	
中远法国公司	5,165,174.97		15,971,780.78	
中远国际贸易有限公司	4,220,387.90		15,410,145.60	
COSREN 航运代理公司	4,150,983.82		8,870,563.74	
中远东方轮船株式会社	3,926,811.81		2,946,822.47	
远华技术和供应公司	3,510,031.00			
中远韩国有限公司	2,351,751.30		1,291,130.68	
远通海运设备服务有限公司	1,940,283.40		861,280.00	
汉远技术服务有限公司	1,584,532.91		1,371,594.00	
远星船务私人有限公司	1,443,512.20		1,823,104.30	
中远智利公司	1,390,767.00		68,282.00	
COSCOS S.R.L.	1,378,077.91		736,680.84	
中国舟山外轮代理有限公司	1,058,089.00		520,840.83	
其它	9,192,584.00		168,656,586.34	
合计	<u>223,686,044.93</u>		<u>303,653,436.80</u>	

## ②关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
中远石油有限公司	757,474,502.71	
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	49,914,632.85	78,940,985.06
中远-国际码头(香港)有限公司	25,407,069.32	57,658,415.96
中远集装箱运输荷兰公司	24,192,647.56	8,968,155.22
远通海运设备服务有限公司	22,198,856.83	23,731,587.66
营口集装箱码头有限公司	19,626,202.36	7,668,173.24
中远欧洲公司	15,277,645.36	25,232,680.52
Sz Southern Cimc Eastern Logistics Equip	15,132,869.50	38,205,144.64
中燃韩国公司	12,379,538.80	18,144,719.87
中铃海运服务株式会社	9,098,418.10	10,641,855.83
宁波远东码头经营有限公司	8,135,004.85	9,390,474.47
中远航运股份有限公司	6,840,198.26	10,425,124.24
中远码头(南沙)有限公司	6,059,389.91	1,311,831.03
连悦有限公司	5,650,487.64	
中国船舶燃料有限责任公司	5,556,015.40	2,929,084.32
新远(新加坡)有限公司	5,125,412.66	1,811,938.43
汇利船务有限公司	5,020,310.00	5,194,950.00
青岛神州行国际货运代理有限公司	4,395,902.71	5,290,196.94
新中铃株式会社	4,033,572.55	
天津中远船务工程有限公司	3,381,789.25	851,302.84
中远航运(香港)投资发展有限公司	3,325,807.30	
澳洲海运技术服务有限公司	3,262,426.00	2,130,977.91
中远法国公司	3,224,651.16	4,140,395.73
中远-新港码头有限公司	2,992,160.00	11,890,906.00
广州远洋船舶物资供应有限公司	2,742,667.12	938,003.63
江苏省扬州港务集团有限公司港口物流分公司	2,677,653.99	
上海国际油漆有限公司	2,287,775.69	
中远缅甸有限公司	2,199,041.05	928,703.48
中远韩国有限公司	1,985,704.44	3,980,087.96
张家港港务集团有限公司	1,830,232.87	7,985,663.48
厦门远洋运输公司	1,811,649.94	2,775,347.54
江西远洋集装箱运输有限公司	1,539,070.44	
上海远洋船舶管理有限公司	1,444,493.02	285,717.43
扬州港江都港区有限公司	1,416,842.63	3,458,965.83

项目名称	期末数	期初数
泛远船务(香港)有限公司	1,160,208.07	
上海中远船务工程有限公司	1,072,208.43	2,139,460.11
Wing Wah Container Depot Co., Ltd.	1,057,216.70	
上海远洋国际集装箱储运有限公司	1,026,860.07	716,595.00
其它	19,218,528.06	1,184,877,199.43
合计	1,061,175,663.60	1,532,644,643.80
预收账款:		
上海国际轮渡有限公司	9,325,502.97	
天津远华海运有限公司	7,162,483.51	11,322,551.86
大连远洋运输公司	7,145,229.10	5,670,647.72
大连中远造船工业有限公司	6,785,452.09	
南通中远川崎船舶工程有限公司	3,819,647.85	4,220,380.14
舟山中远船务工程有限公司	1,600,000.00	2,000,000.00
其它	3,572,167.90	6,904,512.53
合计	39,410,483.42	30,118,092.25
其它应付款:		
中国远洋运输(集团)总公司	92,699,457.35	92,855,297.36
张家港港务集团有限公司	48,372,417.13	41,606,347.65
晋江港口投资发展有限公司	26,463,633.08	26,316,605.06
中远集装箱运输意大利公司	21,367,120.73	299,912.55
远通海运设备服务有限公司	17,306,976.07	862,749.90
中远阿联酋瑞斯公司	10,608,801.79	11,903,217.27
连云港港口集团	10,172,468.03	10,282,468.08
中远网络(北京)有限公司	8,051,000.00	1,565,000.00
中远乌拉圭公司	7,169,734.09	4,203,960.91
连云港中远船务工程有限公司	6,766,160.68	
晋江围头港务汽车运输有限公司	6,170,686.36	8,289,261.42
新中铃株式会社	5,985,437.32	
中远沙特布哈里公司	4,876,011.02	1,788,898.47
中远俄罗斯公司	3,777,170.53	2,475,468.45
中远网络物流信息科技有限公司	3,693,200.00	3,437,200.00
上海远洋实业总公司	3,124,922.65	1,355,446.00
新远(新加坡)有限公司	2,989,413.93	1,210,755.94
中远韩国有限公司	2,940,000.00	3,331,317.44
远忠公司-船长借支	2,895,563.66	
茂源发展有限公司	2,518,407.50	2,556,382.49

项目名称	期末数	期初数
江苏省港务集团有限公司港口物流分公司	2,339,808.53	235,751.92
中国烟台外轮代理公司	1,870,895.52	
远凌(马来西亚)有限公司	1,644,163.51	
天津中散国际贸易有限公司	1,628,786.85	3,379,392.27
中远信息科技有限公司	1,428,000.00	740,000.00
中远国际旅行社(香港)有限公司	1,119,597.97	594,504.06
中远集装箱运输荷兰公司	1,110,715.92	8,255,584.52
上海国际轮渡有限公司	1,099,000.00	1,080,000.00
中国温州外轮代理有限公司	1,000,000.00	
其它	126,433,156.37	55,028,605.49
合计	427,622,706.59	283,654,127.25

## 九、股份支付

### (一) 以现金结算的股份支付

经本集团 2005 年 6 月 9 日股东大会批准，本集团实施一项以现金结算的股份支付计划，该计划的实施范围包括董事会董事（不包括独立非执行董事）、监事（不包括独立监事）、董事会秘书、本公司及子公司中远集运、中远物流的高层管理人员及公司董事会批准的其它人员。该计划无须发行股票。股票增值权以单位授出，每单位代表 1 股本公司的 H 股。

所授出股票增值权的行使期为 10 年，自授出日期开始计算。于授出日的第三、第四、第五及第六周年的最后一日，持有人可予行使的股票增值权的总数分别不超过各自获授的股票增值权总数的 25%、50%、75% 及 100%。本集团 2005 年、2006 年、2007 年各年授出的股票增值权行使价分别为 3.195 港元、3.588 港元 和 9.540 港元。

本集团股票增值权的估值采用二叉树估值模型，评估的 2005 年、2006 年和 2007 年的股票增值权的公允价值在每单位 4.4673 港元和 5.9441 港元之间。该模型应用的参数包括期末股价每股 8.24 港元、预计有效期、股价预期波动率、无风险利率、预计股息收益率因素。股价预期波动率根据本公司过去 302 周公司股票价格的历史波动率估计得出，其中 2005 年授出股票增值权的剩余期限已不足 302 周，其预期波动率根据公司过去 260 周股票价格的历史波动率估计得出。

本期股票增值权数量变动情况如下:

	本期数	上期数
期初已授出	58,982,000	59,247,000
期内授出		
期内行权		
期内失效	180,000	265,000
期末已授出	58,802,000	58,982,000

本集团 2010 年年度确认的股票增值权费用为-37,387,011.11 元，其中计入管理费用-2,936,936.36 元，计入公允价值变动损益 34,450,074.75 元（2009 年确认的股票增值权费用为 180,899,454.34 元，其中计入管理费用 147,782,775.53 元，计入公允价值变动损益-33,116,678.81 元）。截至 2010 年 12 月 31 日以现金结算的股份支付产生的负债金额为 274,306,226.32 元（2009 年末为 311,693,237.43 元）。

## （二）以权益结算的股份支付

本集团的子公司中远太平洋经批准执行一项按股权结算，以股份为基础的股权激励计划（以下简称“购股权计划”）。根据中远太平洋股东于 1994 年 11 月 13 日批准的购股权计划，中远太平洋董事会可酌情向属下任何公司的董事、行政人员及/或全体职员授出购股权，以根据该计划的条款及条件认购公司的股份。

2003 年 5 月 23 日，中远太平洋股东批准执行了一项新的购股权计划并终止 1994 年购股权计划。2003 年 5 月 23 日后，不可再根据 1994 年购股权计划授出任何购股权，已售出但尚未行使的购股权继续有效，并可根 据 1994 年购股权计划的条款及规定行使。

2005 年 12 月 5 日，经中远太平洋股东批准，对 2003 年购股权计划若干条款作出的修订，根据经修订后的 2003 年购股权计划，中远太平洋董事可酌情邀请任何参与者接纳购股权，以根据该计划的条款及条件认购中远太平洋股份。

接纳获授予购股权的代价为 1.00 港元。

承授人根据 2003 年购股权计划于 2003 年 10 月 28 日至 2003 年 11 月 6 日接纳或视为接纳购股权当日起十年内可随时行使的购股权行使价为 9.54 港元；承授人根据 2003 年购股权计划于 2004 年 11 月 25 日至 2004 年 12 月 16 日接纳或视为接纳购股权当日起十年内可随时行使的购股权行使价为 13.75 港元；承授人根据 2003 年购股权计划于 2007 年 4 月 17 日至 2007 年 4 月 19 日接纳或视为接纳购股权当日起十年内可随时行使的购股权行使价 19.30 港元。

中远太平洋的购股权的估值采用柏力克—舒尔斯估值模型，评估的 2007 年授出日购股权的公允值约为每股 4.97 港元。该模型应用的参数包括购股权的行权价格、无风

险年息率、预期有效期、预期派息率、预期波动率及股票市场价格。上述参数的确定基于该计划有关条款，及中远太平洋 H 股历史交易数据。

本期中远太平洋未发行新的购股权证，本期内无行权。截至 2010 年 12 月 31 日，中远太平洋资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为 74,691,323.69 元。

尚未行使的购股权数量及其相关加权平均行使单价的变动情况如下：

	本期数		上期数	
	每股平均行使价 (港元)	购股权数量	每股平均行使价 (港元)	购股权数量
期初已授出	15.69	41,711,000	15.70	42,783,000
期内授出				
期内行权			9.54	20,000
期内失效	16.46	2,270,000	16.15	1,052,000
期末已授出	15.64	39,441,000	15.69	41,711,000

## 十、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### (1) 温州市土畜产品对外贸易公司拖欠滞箱费案

本公司子公司中远集运作为原告与温州市土畜产品对外贸易公司于 2008 年 4 月 9 日就滞期费发生纠纷，中远集运将该公司诉讼法院，案件已由大连海事法院受理，诉讼标的金额为 11,791,440.00 美元。截至 2010 年 12 月 31 日，案件正在审理之中。

#### (2) “MERKUR BAY” 轮案

1996 年 4-6 月间，由马尼拉至南非得班支线“MERKUR BAY”轮并通过本公司子公司中远集运船舶转运的 12 个集装箱先后被无单放货。Gg Sportswear Mfgt Corp 作为发货人于 1997 年 1 月 30 日在马尼拉起诉中远集运及中远集运当时在菲律宾的代理，起诉金额为 216.9 万美元。在审理过程中，中远集运以原告不能出示正本提单为由，请求法院驳回原告的诉讼请求。截至 2010 年 12 月 31 日案件正在审理之中。

#### (3) COSCO PANAMA V9

由本公司子公司中远集运承运的上海至利蒙 Puerto Limon 的 200X40HC 冷冻集装箱空箱，于 2006 年 11 月 19 日出运。在运输途中由于装载运输问题致 86 个集装箱落海，23 个集装箱严重破损。2007 年 12 月，上海胜狮冷冻货柜有限公司在上海海事法院起诉中远集运和船东，索赔集装箱损失为 171 万美元。案件已经开庭审理，中远集运律师向法院提交了答辩状、代理词、以及上海海运学院专家意见，截至 2010 年 12 月 31 日上海海事法院尚未作出一审判决。

#### (4) “沱河”轮 V130 案

1994 年，本公司子公司中远集运马来西亚代理中侨公司（Chun Chiao Shipping Sdnbhd）在未得到授权的情况下擅自应发货人要求倒签提单，由“沱河”轮 130 航次承运，货物在到达目的港后收货人拒绝收货，后因该批木材滞留港口时间过长，货物被海关拍卖，发货人 Trengganu Forest Products Sdn Bhd 遭受了损失，遂于 1997 年 5 月在马来西亚起诉中远集运及中侨公司，诉讼金额为 144 万美元。一审马来西亚高等法院认定中远集运及中侨公司胜诉，对方上诉后，原审法院又判决中远集运败诉。中侨公司正向马来西亚的上诉法院提出上诉，截至 2010 年 12 月 31 日马来西亚联邦法院尚未作出判决。

#### (5) I90 人身伤亡案

2003 年 10 月 1 日，本公司子公司中远集运牵涉一宗人身伤亡事件。一辆托着底盘车和集装箱的货车在行驶到伊利诺斯州境内 I90 号公路时，从后面与停在路上的一辆小客车发生碰撞，造成 8 人死亡，14 人受伤。中远美国和中远北美公司（均为中远集团的子公司）及中远集运当时与多方订立了若干互相关联的集装箱航运服务安排，而在发生意外的货车正是根据这些安排由 FRONTLINE 公司派出的运输底盘车和集装箱。

截至 2008 年 12 月 31 日，因该事故陆续接到了以中远集运和中远北美公司为被告的关于人身伤亡的诉讼共计 20 余宗，提出了人身伤亡损害的多项索赔，其中有明确数字的包括医疗和丧葬等费用约 65 万美元，但律师估计今后涉及的金额会高于该数字。中远集运已采取相应措施，指定了美国律师进行抗辩同时向 FRONTLINE 等公司提起追偿。该事故属于中远集运投保的风险范围之内，不会对中远集运的财务状况及运营产生负面影响。截至 2010 年 12 月 31 日案件在伊州法院审判之中。

#### (6) 希腊码头案

“Aronis-Drettas-Karlaftis Consultant Engineers S.A. (“ADK”) 在 2009 年 10 月 19 日于希腊原讼法庭发出一起诉书，起诉中远太平洋及子公司比雷埃夫斯码头未支付设计服务及项目管理服务的费用，以索取民事赔偿共约 5,800,000 欧元。

中远太平洋及比雷埃夫斯码头在 2010 年 11 月 30 日进行的聆讯就所有关键的索价作出抗辩。雅典原讼法庭已宣判此案件，驳回上述起诉状中对中远太平洋及对比雷埃夫斯码头的所有索偿。根据希腊的法律程序，原告人（ADK）有权就雅典原讼法庭的上述判决向雅典上诉法庭提出上诉。中远太平洋董事及管理层经寻求法律意见后，认为中远太平洋及比雷埃夫斯码头就所有关键的索偿具有充分的抗辩理据，且雅典原讼法庭对驳回上述起诉状的所有索偿进一步加强中远太平洋在此案件中的优势。然而，只要

ADK 按照希腊的法律程序仍具有对原讼法庭的判决提出上上诉的权利，现阶段不可能准确预测此诉讼的最终结果。故此，中远太平洋未有就该等索偿作出任何拨备。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团担保事项主要为集团内担保及对联营公司的担保，详见本附注八、5、(4)。

## 十一、承诺事项

### 1、已经签定的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

被投资单位	批准预算总金额	已付金额	未付金额
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	1,335,300,381.50	904,847,560.27	430,452,821.23
安特卫普码头	938,636,448.72	544,180,679.69	394,455,769.03
中远-新港码头有限公司	379,280,388.03	214,925,553.22	164,354,834.81
上海洋山码头	400,000,000.00		400,000,000.00
中远码头(南沙)有限公司	1,870,098,360.00	654,534,426.00	1,215,563,934.00
宁波远东码头经营有限公司	249,600,000.00	124,800,000.00	124,800,000.00
镇江金远码头	32,144,175.00		32,144,175.00
大连港湾集装箱码头有限公司	438,000,000.00	146,000,000.00	292,000,000.00
天津欧亚码头	1,080,000,000.00	378,000,000.00	702,000,000.00
鹿特丹码头	111,728,730.11		111,728,730.11
南京龙潭集装箱有限公司	21,594,710.60		21,594,710.60
青岛华盛空港物流有限公司	10,500,000.00	5,250,000.00	5,250,000.00
远星公司	77,298,410.00		77,298,410.00
远凌公司	5,375,055.00		5,375,055.00
合 计	6,949,556,658.96	2,972,538,219.18	3,977,018,439.78

### 2、已经签定的正在或准备履行的大额发包合同

项目名称	合同总额	已付金额	未付金额
集装箱	917,042,454.35		917,042,454.35
船舶建造	25,723,481,096.00	6,694,267,339.48	19,029,213,756.52
房屋及建筑物	328,762,993.42	256,609,086.88	72,153,906.54
其它固定资产	2,467,592,604.36	316,850,577.14	2,150,742,027.22
无形资产	70,449,092.57	37,693,662.13	32,755,430.44
长期服务式材料采购	57,809,849.84	30,666,720.13	27,143,129.71
合计	29,565,138,090.54	7,336,087,385.76	22,229,050,704.78

## 3、已经签定的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

期间	待付租金
未来第一年	17,163,016,979.61
未来第二年	13,699,639,978.49
未来第三年	10,698,888,385.37
未来第四年及以后	63,660,669,797.30
合计	105,222,215,140.77

## 十二、资产负债表日后事项

## 1、资产负债表日后取得的银行借款

贷款银行名称	借款类别	币种	金额 (万元)	利率	合同期限
中国银行(香港)	船舶融资	美元	337.90	3MLibor+1.25%	2010.3.10-2022.2.28
中国银行(香港)	船舶融资	美元	337.90	3MLibor+1.25%	2010.3.10-2022.2.28
中国银行(香港)	船舶融资	美元	337.90	3MLibor+1.25%	2010.3.10-2022.3.31
中国银行(香港)	船舶融资	美元	337.90	3MLibor+1.25%	2010.3.10-2022.4.30
中国银行上海市分行	投资项目借款	人民币	1,671.00	5.94%	2009.11.20-2019.11.20

## 2、资产负债表日后签订的授信协议

授信人	借款类别	币种	最高综合授信 额度(万元)	授信期限
兴业银行上海淮海支行	流动资金贷款	USD	10,000.00	3个月

## 3、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司董事会于2011年3月29日提议，以2010年12月31日公司总股份10,216,274,357股为基数，按每股人民币0.09元（含税）派发末期现金股息，共计派发人民币919,464,692.13元。该末期股息分配预案尚待股东大会批准。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 中远太平洋持有中远码头(南沙)有限公司(“中远南沙”)66.1%股权，A.P.穆勒-马士基集团持有中远南沙33.9%股权。根据股东双方签署的共同控制中远南沙的协议条款，中远太平洋对中远南沙按合营企业核算。该共控协议条款于2010年12月31日届满后，中远太平洋有权控制中远南沙及其子公司—广州南沙海港码头的财务和经营政策，自2011年1月1日开始，中远太平洋对中远南沙按控股子公司核算。

(2) 2010年12月，中远太平洋计划处置其持有的合营公司——青岛远港国际集装箱码头有限公司(以下简称“青岛远港”)50%股权。2011年3月11日，中远太平洋与青岛远港另一股东——青岛港有限公司签署协议，将对价RMB 184,000,000元向其出售持有的50%青岛远港台权益。中远太平洋预期处置将在2011年第二季度完成。

(3) 2010年11月4日，富华货运有限公司(本公司通过中远集装箱运输有限公司

间接持有的全资子公司)与中远新加坡有限公司(本公司关联人,中远集团控股子公司)签署了分别以对价新加坡元 10,600,000 元和 1,050,000 元收购远星船务私人有限公司以及远凌(马来西亚)有限公司各 70% 股权的协议。2011 年 3 月 11 日,富华货运有限公司与中远新加坡有限公司签订补充协议,收购完成期将延长四个月并补充了相关条款。

### 十三、其它重要事项说明

#### 1、企业合并

报告期内未发生企业合并的情况。

#### 2、租赁本集团做为融资租赁承租人

(1) 各类租入固定资产的期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况,详见附注七、16、(4)。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	92,240,296.47
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	94,325,577.87
2 年以上 5 年以内(含 5 年)	296,581,998.54
5 年以上	674,098,409.29
合 计	1,157,246,282.17

(3) 未确认融资费用的余额 635,720,280.35 元,未确认融资费用采用实际利率法进行摊销。

#### 3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
交易性金融资产	4,670,480.33	-1,170,146.89			
衍生金融资产	115,880,299.93	-1,010,945.74	14,502,378.22		129,356,632.35
可供出售金融资产	2,750,870,710.32		-1,857,036,555.79		495,597,007.64
金融资产小计	2,871,421,490.58	-2,181,092.63	-1,842,534,177.57		624,953,639.99
金融负债	453,774,528.46	115,507,133.20			335,330,458.90

#### 4、外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
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)	4,670,480.33	-1,170,146.89	
衍生金融资产	115,880,299.93	-1,010,945.74	14,502,378.22

项 目	期初金额	本期公允价值变 动损益	计入权益的累计公允 价值变动
贷款和应收款项	22,819,169,124.92		
可供出售金融资产	2,007,490,799.98		-1,724,325,321.89
持有至到期投资	163,892.03		
金融资产小计	<u>24,947,374,597.19</u>	<u>-2,181,092.63</u>	<u>-1,709,822,943.67</u>
金融负债	50,016,122,198.50	81,057,058.45	

(续)

项 目	本期计提的减值	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)		
衍生金融资产		129,356,632.35
贷款和应收款项		24,540,701,166.07
可供出售金融资产		
持有至到期投资		162,965.31
金融资产小计		<u>24,670,220,763.73</u>
金融负债		48,817,463,839.32

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、其他应收款

###### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	339,951,969.84	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	<u>339,951,969.84</u>	<u>100.00</u>		

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,492,237,616.94	100.00		

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,492,237,616.94	100.00		

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	339,044,469.84	99.73	292,237,616.94	19.58
1 至 2 年	907,500.00	0.27	1,200,000,000.00	80.42
合 计	339,951,969.84	100.00	1,492,237,616.94	100.00

(3) 本期无报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又转回或收回现象。

(4) 报告期无实际核销的大额其他应收款情况。

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

## (6) 其他应收款金额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中远集装箱运输有限公司	子公司	201,259,586.28	2 年以内	59.20
中远散货运输有限公司	子公司	131,375,342.45	1 年以内	38.65
中远太平洋投资控股有限公司	子公司	6,788,108.16	0-3 个月	2.00
合 计		339,423,036.89		99.85

## (7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
中远集装箱运输有限公司	子公司	201,259,586.28	59.20
中远散货运输有限公司	子公司	131,375,342.45	38.65
中远太平洋投资控股有限公司	子公司	6,788,108.16	2.00
中远财务有限责任公司	同受最终控制方控制	120,931.22	0.03
合 计		339,543,968.11	99.88

## 2、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	34,778,792,530.29	4,326,257,900.00		39,105,050,430.29
减：长期股权投资减值准备				
合 计	<u>34,778,792,530.29</u>	<u>4,326,257,900.00</u>		<u>39,105,050,430.29</u>

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
中远太平洋投资控股有限公司	成本法	5,898,995,707.78	5,898,995,707.78		5,898,995,707.78
中国远洋物流有限公司	成本法	4,819,964,458.46	1,218,964,458.46	3,601,000,000.00	4,819,964,458.46
中远散货运输有限公司	成本法	8,487,837,760.74	8,487,837,760.74		8,487,837,760.74
中远集装箱运输有限公司	成本法	16,787,263,903.98	16,062,006,003.98	725,257,900.00	16,787,263,903.98
青岛远洋运输有限公司	成本法	2,307,298,982.03	2,307,298,982.03		2,307,298,982.03
深圳远洋运输股份有限公司	成本法	803,689,617.30	803,689,617.30		803,689,617.30
合 计			<u>34,778,792,530.29</u>	<u>4,326,257,900.00</u>	<u>39,105,050,430.29</u>

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中远太平洋投资控股有限公司	100.00	100.00				600,000,000.00
中国远洋物流有限公司	100.00	100.00				149,063,762.85
中远散货运输有限公司	100.00	100.00				278,271,900.42
中远集装箱运输有限公司	100.00	100.00				
青岛远洋运输有限公司	100.00	100.00				
深圳远洋运输股份有限公司	51.72	100.00	本公司通过全资子公司间接持有其48.28%股份			35,473,869.81
合 计						<u>1,062,809,533.08</u>

## 3、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	18,565,348.38	17,248,835.93
营业收入合计	18,565,348.38	17,248,835.93

## 4、投资收益

## (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,062,809,533.08	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	8,297,244.45	21,391,000.01
合 计	1,071,106,777.53	21,391,000.01

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
中国远洋物流有限公司	149,063,762.85	
中远散货运输有限公司	278,271,900.42	
深圳远洋运输股份有限公司	35,473,869.81	
中远太平洋投资控股有限公司	600,000,000.00	
合 计	1,062,809,533.08	

## 5、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	807,607,205.70	-129,821,777.87
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,148,164.64	2,242,656.23
无形资产摊销	461,259.53	473,543.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,491,655.27	15,802,899.23
财务费用（收益以“-”号填列）	10,535,031.69	4,251,065.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,071,106,777.53	-21,391,000.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,573,713.30	-18,964,382.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,120,570,571.67	4,773,993,509.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-110,929,043.77	-957,618,516.79
其它		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,747,368,469.96</b>	<b>3,668,967,996.44</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	3,638,989,478.90	5,580,693,296.55
减: 现金的期初余额	5,580,693,296.55	7,880,066,810.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-1,941,703,817.65</b>	<b>-2,299,373,514.26</b>

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	317,547,603.95	主要为固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助	119,956,471.47	主要为地方财政补贴
债务重组损益	-36,234.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	81,634,125.86	主要为期内持有衍生金融工具公允价值变动及结算损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	42,815,548.29	主要为所属公司转回以前年度计提的坏账准备
对外委托贷款取得的损益		
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	-1,129,044,446.39	主要包括因亏损合同形成的预计负债
其它符合非经常性损益定义的损益项目	1,415,524,680.61	主要包括根据合同完成情况回拨 2009 年计提的亏损合同预计负债
<b>小 计</b>	<b>848,397,749.79</b>	

项 目	金 额	说 明
所得税影响额	-156,429,763.92	
少数股东权益影响额(税后)	-31,629,271.89	
合 计	660,338,713.98	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

本集团香港准则下的财务报表已经罗兵咸永道会计师事务所审计。

项 目	注释	净利润	
		本期数	上期数
按企业会计准则		6,760,957,337.14	-7,539,763,591.60
按香港财务报告准则调整的分项及合计：			
境内外因功能性货币的认定和处理方式不同之差异	(1)	89,504,363.06	52,080,963.68
境内外因固定资产成本基础不同之差异	(2)	810,014.00	-14,371,060.83
以前年度少数股东分担子公司的超额亏损处理方式不同之差异	(3)	7,193,285.80	-1,530,354.71
境内外因非同一控制下的股权投资差额不再进行摊销的执行时点不同之差异	(4)		-3,959,209.54
境内外对海外公司定利福利计划适用准则之差异	(5)		39,731,253.00
差异合计		97,507,662.86	71,951,591.60
根据香港财务报告准则		6,858,465,000.00	-7,467,812,000.00

(续)

项 目	注释	净资产	
		期末数	期初数
按企业会计准则		47,752,464,948.45	42,829,248,606.40
按香港财务报告准则调整的分项及合计：			
境内外因功能性货币的认定和处理方式不同之差异	(1)	-1,463,996,544.45	-1,078,286,462.79
境内外因固定资产成本基础不同之差异	(2)	220,084,596.00	248,574,142.19
以前年度少数股东分担子公司的超额亏损处理方式不同之差异	(3)		-7,193,285.80
境内外因非同一控制下的股权投资差额不再进行摊销的执行时点不同之差异	(4)		
境内外对海外公司定利福利计划适用准则之差异	(5)		
差异合计		-1,243,911,948.45	-836,905,606.40
根据香港财务报告准则		46,508,553,000.00	41,992,343,000.00

注:

(1) 境内财务报表以人民币作为记账本位币及财务报表呈列货币。香港财务报表以美元作为本公司所属部分公司的功能性货币,以人民币作为财务报表呈列货币。

(2) 境外财务报表将资产评估增值及摊销冲回之差异。

(3) 境内财务报表根据《企业会计准则解释第4号》的规定,就以前年度少数股东分担子公司的超额亏损对归属于母公司所有者权益和少数股东权益进行追溯调整。由于金额不大,境外财务报表未进行追溯调整,而反映在当年损益。该项差异对2011年度及以后年度没有影响。

(4) 境内外财务报表对股权投资差额停止摊销、进行减值测试的执行时点不同而产生的差异于上期消除。

(5) 境内外财务报表对海外公司退休及离职后医疗福利负债处理不同而产生的差异于上期消除。

针对上述(1)、(2)两项差异,本集团将结合境内、香港会计准则变化,进一步研究并逐步消除。

### 3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2010年度	14.97%	0.66	0.66
	2009年度	-15.80%	-0.74	-0.74
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2010年度	13.51%	0.60	0.60
	2009年度	-24.98%	-1.16	-1.16

注:

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

其中:  $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润;  $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润;  $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产;  $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产;  $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产;  $M_0$  为报告期月份数;  $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数;  $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数;  $E_k$  为因其它交易或事项引起的净资产增减变动;  $M_k$  为发生其它净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、56。

#### 4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 交易性金融资产：期末余额为 0，较期初余额 5,681,426.07 元减少 100%，是由于期初持有的中信银行股票于本期处置以及远期运费协议（以下简称 FFA）于本期交割。

(2) 应收票据：期末余额为 190,358,058.84 元，较期初余额 98,673,481.50 元增加 92.92%，主要是收取承兑汇票增加所致。

(3) 应收股利：期末余额为 450,641,356.28 元，较期初余额 34,230,862.28 元增加 1216.48%，主要为应收青岛前湾集装箱码头有限责任公司、Sigma Enterprises Limited 等联合营公司宣告分派股利所致。

(4) 可供出售金融资产：期末余额为 495,597,007.64 元，较期初余额 2,750,870,710.32 减少 81.98%，主要原因包括本期出售大连港集装箱码头有限公司股权；本期新增购入 Sigma Enterprises Limited 13.7% 股权，合计持有权益比例达到 20.55%，将其转入长期股权投资核算，因而可供出售金融资产期末余额相应减少。

(5) 长期应收款：期末余额为 2,274,054,386.26 元，较期初余额 1,364,463,075.88 元增加 66.66%，主要是由于本期购入 Sigma Enterprises Limited 和 Watrus Limited 股权后，增加对此两公司的股东贷款。

(6) 长期股权投资：期末余额为 14,584,318,763.73 元，较期初余额 10,759,160,581.14 元，增加 35.55%，主要是由于本公司子公司中远太平洋本期进一步收购 Sigma 9.64% 股权、收购 Watrus（持有 Sigma 79.4% 股权）5.12% 股权。本次收购完成后中远太平洋持有 Sigma 的实际权益由 6.85% 增至约 20.55%，Sigma 变更为中远太平洋的联营公司，中远太平洋对 Sigma 的投资由可供出售金融资产转作长期股权投资列示，使长期股权投资期末余额相应增加。

(7) 其他非流动资产：期末余额为 230,448,549.22 元，较期初余额 123,087,450.23 元增加 87.22%，主要是本集团下属子公司为借款而发生的融资成本。

(8) 短期借款: 期末余额为 1,669,382,018.63 元, 较期初余额 3,703,366,638.06 元减少 54.92%, 主要是本集团本期缩减债务规模同时调整借款结构, 归还部分短期借款。

(9) 交易性金融负债: 期末余额为 61,024,232.58 元, 较期初余额 142,081,291.03 元减少 57.05%, 本集团期初持有的评估为无效套期的 FFA 本期逐步结算, 因此交易性金融负债期末余额较期初减少。

(10) 应付票据: 期末余额为 831,339,638.06 元, 较期初余额 211,511,810.30 元增加 293.05%, 主要是所属子公司根据相关协议, 以银行承兑汇票方式与供应商进行结算, 因此应付票据余额增加。

(11) 应付股利: 期末余额为 17,292,081.77 元, 较期初余额 32,891,578.92 元减少 47.43%, 主要是由于本集团所属控股子公司支付股利, 因此应付股利余额减少。

(12) 应付债券: 期末余额为 16,869,312,894.44 元, 较期初余额 12,022,077,804.44 元, 增加 40.32%, 为本公司本期发行中期票据 50 亿元。

(13) 长期应付款: 期末余额为 866,047,354.54 元, 较期初余额 266,447,346.88 元增加 225.04%, 主要是本公司之子公司中散开曼公司、中远集运应付造船款增加。

(14) 其他非流动负债: 期末余额为 36,844,652.92 元, 较期初余额 16,079,504.81 元增加 129.14%, 主要是由于本期收到与资产相关的政府补助增加。

(15) 外币报表折算差额: 期末余额为 -2,516,544,299.51 元, 较期初余额 -1,609,803,517.33 元减少 56.33%, 主要是由于本期美元、欧元、港币对人民币汇率下跌, 进行外币报表折算时折算差额减少。

(16) 营业收入: 本期金额为 80,578,433,797.13 元, 较上期金额 55,734,631,290.96 元增加 44.58%。

(17) 集装箱航运及相关业务增加 73.25%: 集装箱航运市场走出低谷, 出现恢复性上涨, 本期完成的重箱箱量和运价均有大幅度上涨。

(18) 干散货航运及相关业务增加 19.77%: 主要由于本年经济市场有所恢复, 干散货航运市场呈低位回升、前高后低态势, 期租水平比去年同期增加。

(19) 物流业务增加 42.52%: 本年度开展供应链管理业务, 收入增加。

(20) 集装箱码头及相关业务增加 59.78%: 2009 年 10 月, 中远太平洋正式接管营运希腊比雷埃夫斯港码头, 本年全年进行营运, 码头收入增加。

(21) 营业税金及附加本期金额为 772,906,054.38 元, 较上期金额 522,892,999.03 元增加 47.81% 主要原因是: 《中华人民共和国营业税暂行条例》及《中华人民共和国营业税实施细则》于 2009 年 1 月 1 日开始执行, 纳税业务地由应税业务发生地改为机

构所在地。2010年4月23日财政部和国家税务总局联合下发《关于国际运输劳务免征营业税的通知》（财税[2010]8号）规定：自2010年1月1日起，对中华人民共和国境内单位或者个人提供的国际运输劳务免征营业税。按照上述规定，本集团所属境内公司对2009年非国内起运国际运输劳务收入缴纳营业税。

（22）资产减值损失：本期金额为-15,673,902.88元，较上期金额-40,432,286.60元增加61.23%，主要是2009年度收回以前年度全额计提坏转准备的应收款项，资产减值损失相应转回，本期类似情况减少。

（23）公允价值变动收益：本期金额为113,326,040.57元，较上期金额3,469,055,349.73元减少96.73%，主要是由于本集团本期持有的评估为无效套期的FFA较上期大幅减少，其公允价值变动损益减少。

（24）投资收益：本期金额为1,753,861,180.97元，较上期金额-1,250,554,913.17元，增加240.25%：

（25）FFA结算损益：本期结算损益为-44,777,049.74元，比去年同期结算损益-2,510,159,811.05增加98.21%，主要原因是本期交割的FFA数量较上期大幅减少，交割损失减少；

（26）本集团本期对合营单位、联营单位权益法核算产生投资收益为1,718,680,051.93元，比去年同期增加84.40%，本集团投资的公司大多数为航运及其相关行业，受本期经济回升影响利润增加，因此本年进行权益法核算的投资收益增加。

（27）营业外收入：本期金额为525,555,271.38元，较上期金额1,034,952,459.75元减少49.22%：

（28）违约金及赔偿收入本期金额为35,989,307.52元，较上期金额减少76.26%；主要是由于2008年航运市场波动剧烈，2009年度租家提前还船等纠纷情况较多，因此收取的违约金较多，本年相对减少；

（29）财政补贴款收入本期金额为119,956,471.47元，较上期金额减少77.39%。

（30）所得税费用：本期金额为1,191,529,212.30元，较上期金额423,947,948.83元增加181.06%：主要是由于本年盈利增加，因税务亏损确认的递延所得税资产减少，增加所得税费用；境外子公司本期盈利，在合并层面确认递延所得税负债增加所得税费用。

（31）经营活动产生的现金流量净额：本期金额为11,151,829,704.03元，较上期金额-5,879,008,100.39元增加289.69%，主要是由于本年营业收入增加，收取的现金增加。

(32) 筹资活动产生的现金流量净额: 本期金额为 2,815,013,028.33 元, 较上期金额 29,185,483,729.21 元减少 90.35%, 主要是本集团本年缩减债务规模, 减少对外借款所致。

(33) 汇率变动对现金及现金等价物的影响: 本期金额为-474,865,883.28 元, 较上期金额 58,445,946.78 元减少 912.49%, 主要是由于本期美元、欧元、港币对人民币汇率下跌, 外币货币资金折算为人民币时金额减少。

# 中国远洋控股股份有限公司

## 2010 年可持续发展报告（摘要版）

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

中国远洋控股股份有限公司（以下简称“中国远洋”）作为联合国全球契约先锋企业，积极落实国务院国资委《关于中央企业履行社会责任的指导意见》，上交所关于加强上市公司社会责任承担工作暨发布《上海证券交易所上市公司环境信息披露指引》的通知（上证上函[2008]1277号）等各相关方对社会责任的要求，坚持以世界性的思维和全球化的眼光履行社会责任，充分体现全球领先的综合航运公司的风范，承担起一个世界级跨国公司的全球化社会责任。

中国远洋的社会责任和可持续发展业绩自 2006 年起通过中远集团可持续发展报告统一向社会披露，中远集团 2005—2008 年可持续发展报告连续四年荣登“全球契约典范报告榜”，是亚洲唯一一家获此殊荣的先锋企业，为此，2011 年 1 月，魏家福董事长在达沃斯论坛上承诺履行联合国全球契约领导力（LEAD）责任。

《中国远洋 2010 年可持续发展报告》从社会责任战略规划到目标考核、从公司治理到管理体系、从资源配置到经营业绩进行纵向报告，并从经济、环境、劳工、人权、社会和产品等六个方面通过中国远洋网站（<http://www.chinacosco.com>）和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）进行了全面披露，以满足所有相关方和监管机构的要求。为方便读者阅读，作为财务年报的附件同时披露此摘要版报告。

### 一、社会责任战略和实施

中国远洋制定了可持续发展战略，根据可持续发展战略目标和各

业务单元的可持续发展风险等级确定了三年的实施进度规划，从 2005 年开始用三年时间完成了从中远集运试点到干散货公司、物流公司、码头公司的升级拓展之后，又制定了 2009 年到 2011 年可持续发展规划，并在 2010 年持续推进。

中国远洋坚持在提高海外经营业绩的同时积极承担社会责任。公司对希腊比雷埃夫斯港的成功运营管理，一定程度上解决了当地码头工人的就业问题，为希腊度过金融危机难关做出了积极贡献，成为中国企业“走出去”战略的成功典范。

中国远洋在经营实践中不断深化低碳发展的经营理念。通过加强燃油管理，主动实施加船减速，自觉减少燃油消耗；通过推行绿色航运，打造 CKYH 绿色联盟，深化《青岛宣言》，积极倡导全面降速减排，推动航运业可持续发展。

**欲知社会责任战略和实施更多详细内容，请参见《中国远洋 2010 年可持续发展报告》A 部分-战略与概况。**

## **二、管理和相关方参与**

### **（一）公司治理**

中国远洋管理层严格按照规定的职责和权限履行职责，认真执行董事会决议事项，对公司经营管理实施有效管理和控制，不断提高公司管理水平和经营业绩。中国远洋在公司内全面建立各层次的相应沟通机制，建立各管理机构间的横向、纵向沟通机制，确定沟通渠道、方式和时限，使沟通能及时有效的进行。公司定期或不定期召开股东大会，并建立规范的外部沟通机制和相关方响应机制，投资者关系部坚持由内到外和由外到内的双向沟通。

中国远洋按照实事求是、客观公正、考核评价与使用、培养相结合；综合素质考核与经营管理绩效相结合；定性考核与定量考核相结合的原则，建立综合素质考核和经营管理绩效评估相结合的市场化领导人员考核评价体系。

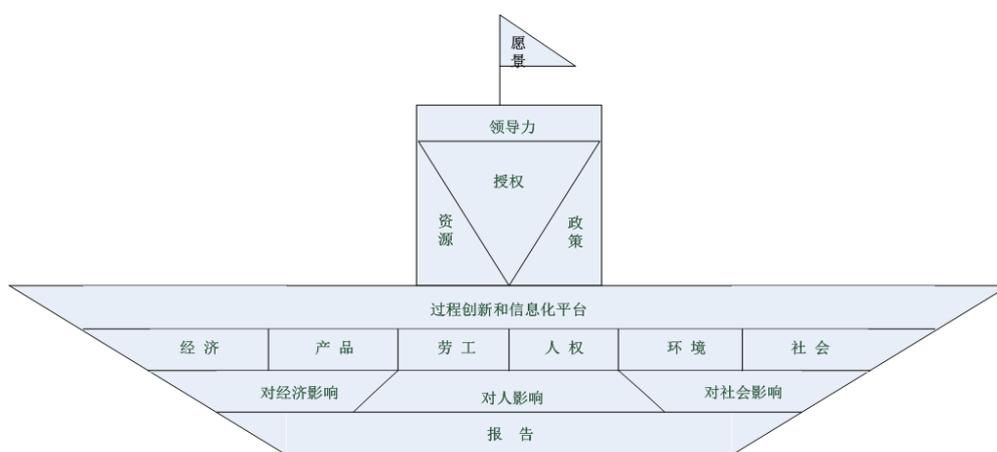
中国远洋确立了“公司价值最大化、经济效益最大化、股东回报最大化”的核心理念，在生产经营过程中，致力环境保护，珍惜地球资源，以一个“社会责任承担者”身份，支持并参与生态保护活动，主动改善企业的生态环境。

## （二）主要政策和管理体系

自中国远洋成立之日起，所属各公司就运用质量管理体系规范进行运作，已经建立起以风险管理为主线的可持续发展管理体系。中国远洋所属各公司认真运用管理体系方法实施企业管理，并运用第三方审核认证的方式，推动企业的持续改进。2010年，中国远洋所属各公司分别组织了自身的内部审核和内部控制自我评估工作，保证了管理体系的有效性。

## （三）责任管理

中国远洋建立了社会责任模型即巨轮模型。



中国远洋所属各公司均成立了全球契约推进小组或“可持续发展委员会”，设立日常管理机构将实施全球契约和可持续发展工作纳入日常管理职能。

为保证及时发布高质量的可持续发展报告，中国远洋建立了规范的可持续发展报告编制流程程序和评审流程程序，并通过可持续发展

信息管理平台自动组织并监控进度，保证前一年 12 月底启动，经过 18 个步骤的严格评审和改进到每年 3 月底前发布可持续发展报告。

中国远洋 2005 年建立了可持续发展指标体系并每年经过评审后完善，已细化完善到目前的 793 项，从战略管理到相关方管理、产品、经济、环境、劳工、社区等各方面比较全面地反映了各相关方所关注的的关键利益，并对指标进行分级管理，提高指标的可用性。

中国远洋认真开展风险评估工作，并在管理控制好运营风险的基础上，将风险管理扩大到战略风险、运营风险、市场风险、财务风险、法律风险和社会责任风险。积极采取措施提升危机防范意识，建立健全制度体系，并着手建立危机预警机制，以提升公司社会责任危机管理水平。

中国远洋积极推动所属各企业和海外公司履行社会责任。同时，作为航运界的领军者，中国远洋积极倡导绿色航运，引领行业的可持续发展，并努力促进战略合作伙伴和价值链企业履行社会责任。

#### **（四）法律事务管理**

中国远洋一贯坚持遵纪守法的治企理念，将遵守法律法规，预防法律风险的发生作为日常工作的重点来推进，已成为行业遵纪守法的表率。其所属六家公司均已建立了企业总法律顾问制度，并极大地推动了法律工作的开展。

#### **（五）可持续发展信息管理平台管理**

中国远洋充分利用自身信息化优势，将可持续发展管理工作与信息技术有机结合，建设完成可持续发展信息管理平台，该系统平台已经稳定运营三年，实现了中国远洋可持续发展工作常态化管理，建立了多维度的指标体系和报告数据库，提高了可持续发展报告编制效率和企业社会责任信息管理水平。

#### **（六）外部倡议和承诺**

中国远洋以审慎、负责任的态度签署对外倡议，并以积极、认真、

诚实的原则兑现对外的承诺，以保证承诺的目标顺利实现。2010 年在对待温室气体减排上做出了自身最大的努力，投资研究开发船舶动力新能源—风能和太阳能研究，将可持续发展作为核心增长趋动因素进行投资。

### **（七）相关利益者参与**

中国远洋根据利益相关方本身对可持续发展的风险大小以及对远洋的影响程度进行识别和选择，并应用风险评估法识别出各相关方重点关注的主要指标，以确定利益相关者识别、沟通和信息使用。中国远洋和广大利益相关方共同推进社会责任，通过形成社会责任联盟和开展社会责任项目，最大限度地引入利益相关方参与可持续发展工作。

欲知管理和相关方参与更多详细内容，请参见《中国远洋 2010 年可持续发展报告》B 部分—管理和相关方参与。

## **三、履行社会责任绩效指标和主题报告**

中国远洋作为上市公司不断增强作为社会成员的责任意识，在追求自身经济效益、保护股东利益的同时，重视公司对利益相关者、社会、环境保护、资源利用等方面的非商业性贡献，自觉将短期利益与长期利益相结合、自身发展与促进社会全面均衡发展相结合，努力超越自我商业目标。

### **第一，经济绩效指标报告**

中国远洋以“追求企业效益、企业价值和股东权益最大化，最大限度地回报股东、社会和环境”为宗旨，立足中国、面向全球市场，凭借市场经验和全球性优势，通过优化配置资源，不断提升航运综合竞争力，拓宽物流服务领域，向客户提供贯穿航运价值链的全球航运和物流服务，逐步发展成为全球领先的航运与物流供应商，保持公司的可持续发展。

#### **1、创造和分配的直接经济价值**

2010 年度，中国远洋所属集装箱航运及相关业务货运量达 6,215,371 标准箱，散货运输业务完成货运量 28,010 万吨，货运周转量 1.42 万亿吨海里。散货和集装箱运输市场占有率在全球位居前列，物流业连续 6 年位居全国物流百强第一名。

中国远洋高度重视成本控制工作，面对周期性不景气的航运市场，2010 年度中国远洋继续推进精益管理和全面风险管理，有效控制市场风险，并取得了良好的效果。2010 年度，中国远洋的每股社会贡献值 1.44 元。

作为中远慈善基金会的重要成员企业之一，中国远洋及所属各公司透过中远慈善基金会积极开展社会公益项目，开展了包括济困、赈灾、扶贫、扶幼、助医、助学等社会慈善活动，实践了关注民生、回馈社会的承诺，充分发挥了中国远洋作为国有控股上市公司履行社会责任的功能。

## **2、气候变化的影响**

为应对气候变化造成的极端天气，所属各航运公司增加了人力和物力投入，以保证船舶安全。为实现低碳经济，满足国际公约新要求，如使用低硫燃油等，增加燃油成本、管理成本和设备费用。所属各航运公司为响应国家节能减排的号召，更新船舶设备增加投入；采取减速航行降低油耗措施，加大运力投入。

## **3、固定福利计划**

按照国家和当地政府的政策，依法为员工缴纳基本养老、医疗、工伤、生育、失业保险费，员工享受相应的各项社会保险待遇。

## **4、政府给予的重大财务支持**

2010 年，中国远洋无政府的重大财务支持。

## **5、最低工资与标准比较**

严格执行有关工资的制度，确保企业员工工资不低于当地政府发布的最低工资标准。2010 年度中国远洋下属各航运公司在航运市场不

景气的情况下，保持船员的工资不受影响。

## **6、当地供应商和采购政策**

坚持与供应商建立互利的供方关系，减少运营风险、降低采购成本，提高了供应链的创造价值的能力和竞争力。

## **7、当地社区雇佣员工和高级管理人员**

中国远洋对海外公司采用属地管理模式，按照各海外公司所在地法律规定，雇佣当地员工。除了从中国派出少数高级管理人员外，均在当地聘用。

## **8、公众服务**

2010年，中国远洋各航运公司船舶多次参与境内、外海上遇难船舶的搜救行动。

## **9、重要间接经济影响**

中国远洋重视科技研发，积极迎接经济全球化、全球信息化的挑战，有计划地安排企业信息化投入，加强信息化对企业竞争力的支撑作用。各所属公司均引入了办公自动化系统。各航运公司还投入资金陆续建设船岸电子信息通信平台，包括机务信息系统、航运信息系统和船岸中文E-MAIL 通信系统等。

## **第二，环境绩效指标报告**

中国远洋以“全面管理、珍爱资源、保护环境；致力环境保护，珍惜地球资源，支持和参与生态保护活动，主动改善企业的环境保护系统”为环境保护方针，建立了节约能源、降低能耗及环境保护的激励机制，以持续改进公司环境绩效。2010年，未发生对环境产生影响的船舶污染事故及由此产生的任何罚款事件。

中国远洋继续秉承绿色发展的理念，依托科技手段推动绿色环保。所属中远集运公司成功研发并推出“碳排放计算器”，成为国内首家向全球用户提供碳排放计算的航运公司。切实履行企业公民责任，努力建设节约型、环境友好型企业。

## 1、资源可持续利用

中国远洋从保护全球资源的角度出发，积极降低原材料的耗用量，实施精益管理，最大限度地提高原材料的利用率，节约资源。在保证船舶营运安全、确保备件质量的前提下，要求对有翻修价值的旧备件和使用损坏备件尽量予以翻修再利用。为每艘船舶制定备件物料消耗定额，并定期进行考核，把考核结果与绩效挂钩，从而达到节约原材料的目的。同时，要求船舶加强辅料和绑扎衬垫物的使用寿命，节约木材的使用，提高代用率。

2010年，中国远洋进一步加强节能工作，坚持发展与节能同步、开发与节约并举的指导方针，以节能新技术、新工艺的引进推广为重点，以构建节能型产业体系为目标。就企业的能源消耗、设备情况以及环境污染风险等开展了全面的部署，以精益管理为指导，以航运、和物流为节能减排工作重点，以集装箱船为重点船种，船舶主机、副机、锅炉等为重点设备，广泛深入地开展节能降耗工作。

中国远洋所属的各家公司继续分别精心策划和实施船舶减速方案，对部分航线的班期和窗口时间进行调整，船舶按照减速计划分步实施，最大限度地节约燃油消耗。同时各公司加强了日常燃油管理力度，进一步减少燃油消耗。

中国远洋在船舶节水方面，所有船舶均安装有海水淡化装置，利用主机的废热能源对海水进行淡化，供船员生活用水和设备的冷却用水，从而减少船舶淡水的补给，节约淡水的消耗；在陆地船舶修造企业，继续以节约生产用水为目标，严禁跑冒滴漏，同时积极开展保护海洋环境工作，减少对水资源的污染。

## 2、防止污染

中国远洋严格遵守废气、废水、废弃物的防止污染相关国际、国内法律法规的要求实施排放和收集处理，最大限度地减少废气、废水、废弃物的产生，及减少对环境造成不利影响。随着2010年中国远洋

大力开展节能减排措施，废气、废水和废弃物的总量也随之有了很大地减少，单位货物周转量产生的排放仍维持在较低水平。中国远洋所有船舶均持有 IOPP 证书（船舶防污证书）。

2010 年，中国远洋积极开展宣传减排活动，并通过减少燃油消耗、提高燃油燃烧效率、增加使用低硫燃油、控制和减少汽车尾气排放等手段减少废气的排放。

中国远洋所属船舶继续遵循 IMO 发布的《MARPOL 73/78》公约，并尽一切可能减少船舶油污、垃圾和污水的产生量，船舶排放严格执行国际公约关于特殊区域和含油量的有关规定执行。同时对固体废弃物进行收集并按规定进行回收和焚化处理，处置率达 100%。2010 年未发生一起油污染海面事故，也未受到任何经济或非经济处罚。

中国远洋所属的每艘船舶均设有油水分离器 15PPM 监控装置，环保设施继续保持 100%的完好率和稳定运转率。所属公司针对所到港口的要求积极做好船舶防污染工作，以禁止污染事故的发生。

### **3、减缓并适应气候变化**

中国远洋的主要资产是船舶，温室气体排放的主要来源是船用燃料油。中国远洋通过调整船队结构、提高船舶营运能力，优化航线设计、降低航速，积极采用成熟技术、开发新技术等措施，使燃油单耗下降，不断减少温室气体的排放。

2010 年，中国远洋继续开展利用生命周期评估（LCA）法对船舶运输的全生命周期进行碳排放的估算研究。通过对船舶制造、船舶运输以及船舶处置三阶段对碳足迹（碳耗用量）进行计算研究，了解各个环节和时期的碳排放量，进而去控制以达到减少碳排放的目的。

### **4、生物多样性**

中国远洋跟踪国际公约对生物多样性的要求，制定保护生物多样性的策略，积极研究和采取有效措施，2010 年，中国远洋继续积极推进节能环保油漆的使用，并在参与“远洋船舶压载水物理净化处

理技术”课题研究的基础上，积极、主动地将船舶压载水对海洋生物多样性带来的负面影响降到最低，以保护海洋生物区域环境；严格实施国际安全管理规则，杜绝海洋污染，以保证海洋生物免受伤害。很好地保护了保护海洋生物。

## **5、环保产品与服务**

中国远洋长期以来始终积极坚持在环保方面的行动准则，致力于成为一个“绿色服务”的提供者。为改善燃油品质，提高燃烧效率，以降低船舶推进动力所排放废气对环境的影响。中国远洋积极使用对燃油起到助燃、稳定、节能等作用的添加剂。

## **6、法规**

中国远洋严格执行国际和国内相关法律法规，定期举行有关法律法规的培训和研讨班，提高员工遵纪守法意识，杜绝违纪违法事件的发生。2010年，中国远洋未发生环境保护相关违法事件及相关处罚。

## **7、交通运输**

中国远洋提倡绿色出行，继续严格执行购买公务用车排量不得超过2.4升（含）的规定。并执行出差审批制度，提倡公司、部门之间用网络沟通，尽可能召开电视、电话会议，减少交通工具废气排放和能源消耗。

中国远洋实行危险化学品货物安全运输的“宏观、操作、现场”三级管理模式，严格按照《国际危规》要求和沿途各国家地区规定实施船舶载运危险货物。2010年所属船舶及陆上企业未发生重大因危险化学品溢洒事件而造成的污染事件。

## **第三，产品绩效指标报告**

中国远洋通过建立机制和实施措施，在项目的开发、设计、履行实施及后续服务等环节，重视客户和消费者的安全和健康，积极运用IT技术有效传递产品和服务信息、坚持“诚行四海，信立天下”的自律守则，守法经营，与客户共建诚信守法的生产和消费环境。

## **1、客户健康和安全**

中国远洋历来十分关注客户健康安全，在航运、物流及相关产品生命周期的各阶段，充分评估和考虑客户健康安全的相关事项，履行有关规章和规定，不断满足客户所赋予产品和服务在各个阶段的有关要求 and 期望。2010 年，中国远洋未遭受因产品和服务影响健康与安全方面的投诉和处罚。

## **2、产品和服务标志**

中国远洋以客户为关注焦点，高度重视“客户声音”，其所属企业通过建立客户信息收集和分析机制，定期开展客户满意度调查，召开客户代表大会、客户交流会，举行客户意见征询活动，在各个过程中积极收集客户意见和建议，了解客户对产品和服务的满意程度，分析存在问题的根本原因，制定相应措施加以改进和完善。2010 年，中国远洋在产品/服务信息和标志方面，未因违反相关法律法规及自觉行为规范，导致不良事件和投诉。

## **3、客户责任及客户服务满意**

中国远洋所属各公司充分利用各种有效途径，开展客户满意度信息的调查和分析活动。如中远集运连续五年聘请第三方评价机构，对全国范围内的数百家不同箱运量的客户进行满意度指数调查，全面收集分析客户满意度情况，针对客户提出的有效意见或建议，制定纠正措施并落实到具体部门，及时改进。2010 年，在客户责任及客户服务满意方面，未受到处罚。

## **4、诚信的市场推广和营销宣传**

中国远洋始终坚持以质量、品牌和声誉赢得市场、拥有客户。公司坚信依法推广和诚信营销是企业发展的核心竞争力。2010 年，在市场推广和营销宣传方面，未因违反相关法律法规及自愿性守则而受到处罚。

## **5、保护信息安全，尊重客户隐私**

中国远洋建立必要的机制和制度，确保客户隐私、公司员工隐私不会受到侵犯和外泄。各所属公司通过与客户签订保密协议，承诺对客户信息、合同内容包括条款、运价等保密，竭力保障客户的隐私。

2010 年未曾发生因侵犯客户隐私权而遭受投诉的案件。

## **6、遵守法律**

中国远洋始终以法律为准绳，守法经营，维护客户和消费者的合法权益，力求为客户和消费者提供更加安心、便利、高效的优质服务，在行业内树立了良好口碑。2010 年，中国远洋在产品和服务责任方面，未发生因违反相关法律法规而遭受重大罚款事项。

### **第四，劳工绩效指标报告**

中国远洋以确保员工职业健康安全、创造和谐的劳工关系为目标，坚持科学发展观，以人为本，从长期发展战略出发，进一步创新思路、改善管理、优化结构、构建和谐，建立适应中国远洋发展战略要求的企业家队伍、专业技术人才队伍、经营管理人才队伍和船员队伍。

#### **1、员工雇佣**

中国远洋推进多元化员工和文化管理，实施“全球化思维，本土化运作”，充分吸引、凝聚、激励和使用世界各地的优秀人才，积极推进自身的全球化经营和发展。依法为企业员工缴纳各项社会保险，实行带薪休假、产假、陪产假及疗养制度。

#### **2、劳工与管理层关系**

中国远洋各级工会组织充分表达和维护职工群众合法权益；动员和组织职工群众积极参加企业生产经营、管理和改革，努力完成各项任务；代表和组织职工参与企业民主决策、民主管理和民主监督；不断加强工会民主化、群众化、法制化建设，增强工会组织自身活力，全心全意为职工服务，把工会建设成为组织健全、维权到位、工作活跃、作用明显、职工信赖的职工之家。

### **3、安全与职业健康工作情况**

2010 年，中国远洋紧扣“安全发展”主题，按照国务院“安全生产年”活动的部署，继续深入落实“安全生产年”的各项措施，牢固树立安全发展理念，高度重视并切实抓好安全生产工作，推进安全生产长效管理机制建设，认真落实责任，强化安全教育培训，加强监督指导，有效预防了重、特大安全事故的发生，未发生因工重伤和死亡事故，全年安全形势总体平稳，安全与职业健康工作取得较好成绩。

### **4、船舶保安**

2010 年，中国远洋继续加强对船舶 ISPS 履约工作的运行监控和跟踪指导，密切注视不同国家港口国 ISPS 检查情况，注意收集、研究其检查方式、特点、规律以及特殊履约要求，有针对性地指导船舶做好迎检工作。

面对索马里、亚丁湾水域海盗活动猖獗的严峻形势，中国远洋各航运公司有效落实防海盗应急预案，努力提高快速反应能力和应急处置工作能力，切实加强对海盗活动的跟踪监控和预警防范工作，保障了船员和船舶的安全。

### **5、培训与考核**

在董事会的指导下，中国远洋总部及所属各公司都建立了高效的培训体系，根据公司业务的需要有针对性地制定年度培训计划和培训方案。

### **6、多元化与机会**

中国远洋在各级领导干部的培养、选拔、任用环节中注重年龄、性别、民族、党派等结构组成。多元化的员工结构满足了综合性航运企业经营发展的需要，同时也为员工个人提供了广阔的职业发展空间。在企业内部建立岗位工资制度，以岗定薪、按劳分配、实现就业机会平等和同工同酬，对性别、年龄、疾病、种族、宗教信仰等没有任何歧视政策。

## 第五，人权绩效指标报告

中国远洋在全面分析研究联合国《世界人权宣言》和中国政府已批准的《经济、社会和文化权利国际公约》等国际人权公约以及国际劳工组织有关核心劳工公约的基础上，将相关人权原则和要求纳入可持续发展信息管理平台，充分发挥网络优势，加强沟通交流，宣传全球契约人权理念，尊重和保障人权，鼓励员工参政议政，充分体现员工的价值及贡献，保障员工享有平等参与、平等发展的权利，促进企业的可持续发展。

### 1、责任采购

中国远洋在投资项目研究、审批和实施过程中，根据《在受冲突影响与高风险地区负责任商业实践指南》的要求进行投资，将相关人权标准纳入审查范围，将人权列为可行性评估的要求，减少投资风险，避免声誉损害，影响投资的稳定性。

中国远洋积极组织人权专业培训，2010年共组织集中轮训班5期，培训中国远洋负责管理的领导人员238人。境内公司和海外公司举办轮训班53期，培训中层以上管理人员1587人，全面完成了集中轮训任务。

### 2、非歧视

中国远洋严格按照国际公约、社会立法和各种指导原则管理企业，并建立有效的监察机制确保非歧视原则在所有经营活动中的贯彻落实。当在所经营活动中发生了涉及内部和/或外部利益相关者的各类歧视事件，能够提供申诉渠道，比如通过专用总经理电子邮箱、信访途径进行申诉、还可以向公司工会反映，由工会代表员工向公司管理者申诉歧视事件，同时也可以通过法律渠道处理歧视事件。

### 3、结社自由与集体协商

中国远洋各级工会根据国家法律法规规定，代表员工与公司就劳动报酬、工作时间、休息休假、劳动安全卫生、职业培训、保险福利

等事宜进行集体协商并签订集体合同，维护员工合法权益。

中国远洋所属各海外公司遵照当地法律法规和行业组织要求，履行集体协商制度，维护海外公司员工的合法权益。支持员工行使集体协商的权利，并在所有经营活动中为支持这些权利而采取相应的风险评估措施。

中国远洋已建立起覆盖总部、二级企业、三级企业的多级职代会体系，制定了《厂务公开监督检查实施办法》，有力地促进了民主管理。2010年，中国远洋集体合同覆盖率、重大事项通报率、民主监督覆盖率均达100%。

#### **4、禁止使用童工**

中国远洋明确禁止使用童工和/或使用少年工人从事危险工作，评估使用童工事件可能带来的高度风险，依据国际劳工组织第138号决议认定童工和少年工定义，制定了为消除童工而采取的措施。

#### **5、反对强迫劳动和强制劳动**

中国远洋支持和遵守《国际劳工组织第29号公约—强迫劳动公约》，按照国家及国际相关的法律法规规范企业行为。员工按照自愿的原则，与企业签订劳动合同。工会组织代表员工与企业签订集体合同，对员工工作时间、强度、休息、各项福利待遇等方面做了严格规定，维护员工的劳动权益。2010年，中国远洋未发生强制与强迫劳动的投诉、上访、信访等事件。

#### **6、保安保卫工作中关注人权**

中国远洋针对第三方保安人员素质的培养，加强人权方面的培训，防止出现因不当行动或措施而带来的声誉损害和诉讼风险。同时，使保安人员意识到了中国远洋对人权表现的期望。2010年，中国远洋未发生保安人员侵犯人权的事件。

#### **7、尊重和维护土著人和本地员工权利**

中国远洋在海外投资和进行企业经营活动中，强调员工属地化管

理的同时，尊重土著人的权利和利益政策规定和本地雇员的合法权利。按照所在地政府规定将有关收入再分配给各公司所在社区，同时以参与公益活动、开展文化交流等方式，以积极主动的姿态参与当地社会公众事业。2010年，未发生因侵犯土著居民权利而产生的投诉。

## **第六，社会绩效指标报告**

中国远洋坚持维护与所处社区的和谐关系，坚持腐败和反商业贿赂，推进全面惩治和预防腐败体系建设，公平竞争，遵纪守法。

### **1、社区**

中国远洋一直把自己当作社区的基本公民之一，进入和撤离社区时，评估企业运营对当地的影响，遵守社区既有原则，积极推动与社区的友善合作关系。2010年，对所在社区没有造成不良影响事件，也无社区污染投诉。

### **2、反腐败和反商业贿赂**

中国远洋持续推进反腐败与反商业贿赂工作。不断加强业务流程管理和制度建设，进行惩防体系建设与经营管理体系的有机融合；积极开展形式多样、内容丰富的反腐倡廉教育，取得了良好效果。2010年，中国远洋各级审计部门认真履行审计监督与服务职责，积极开展对重要领域、关键业务的内控审计和风险管理审计，加强了风险防控；加强信访工作；深化监督体制改革，开展“主题实践”活动；促进中国远洋健康可持续发展。

### **3、公共政策**

中国远洋作为全球契约的参与方，一直致力于促进世界经济的发展、推动全球契约和可持续发展实施，促进社会责任履行、反对商业贿赂和行业垄断，以及建设公平、公正和公开的市场竞争环境为原则，积极参与国家和行业及国际相关活动，通过各种有效途径和场所，展示公司的理念、管理层意识，并向公众做出相关承诺。按照公平竞争的原则从事业务发展，不靠政治捐款获得优惠的待遇和利益。

#### **4、公平竞争**

中国远洋坚决反对任何不正当的竞争，鼓励公平竞争，不采取倾销和垄断的经营策略，自觉维护相关方利益，用自己的实际行动赢得顾客信任、社会赞誉。

#### **5、遵纪守法**

中国远洋一向依法合规经营，严格遵守国际公约、国家法律法规，确保按法规办事，有效防范法律风险，从而减少直接因被罚款或间接因声誉受影响而产生的财务风险。2010 年中国远洋未发生因违反法规而受到惩罚的事件。

欲知履行社会责任绩效指标更多详细内容，请参见《中国远洋 2010 年可持续发展报告》C 部分-履行社会责任绩效指标和主题报告。