

中外运空运发展股份有限公司

600270

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	9
七、 财务报告.....	15
八、 备查文件目录.....	15

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张淼	董事	另有公务	唐志兰
虞健民	董事	另有公务	高伟
宋奇	董事	另有公务	徐扬

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓征	崔建齐
联系地址	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号
电话	8610-80418928	8610-80418928
传真	8610-80418933	8610-80418933
电子信箱	stock@sinoair.com	stock@sinoair.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号
注册地址的邮政编码	101312
办公地址	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号

办公地址的邮政编码	101312
公司国际互联网网址	www.sinoair.com
电子信箱	stock@sinoair.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区天柱路 20 号，外运发展天竺物流园办公楼 4 层

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	5,783,343,146.45	6,142,061,941.03	-5.84
所有者权益(或股东权益)	4,987,853,672.32	5,169,386,224.37	-3.51
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	5.51	5.71	-3.50
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	230,813,749.74	261,968,261.51	-11.89
利润总额	230,041,574.26	263,107,185.10	-12.57
归属于上市公司股东的净利润	218,514,406.12	289,596,083.71	-24.55
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	204,464,108.80	272,842,036.89	-25.06
基本每股收益(元)	0.2413	0.3198	-24.55
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元)	0.2258	0.3013	-25.06
稀释每股收益(元)	0.2413	0.3198	-24.55
加权平均净资产收益率(%)	4.23	5.95	减少 1.72 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-44,009,484.27	-45,598,698.64	3.49
每股经营活动产生的现金流量净 额(元)	-0.0486	-0.0504	3.57

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-9,351.21
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)	180,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	317,510.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-942,824.27

其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,634,389.93
所得税影响额	-113,666.26
少数股东权益影响额（税后）	-15,761.33
合计	14,050,297.32

三、股本变动及股东情况

(一) 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（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	574,637,796	63.46						574,637,796	63.46
1、国家持股									
2、国有法人持股	574,637,796	63.46						574,637,796	63.46
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	330,843,924	36.54						330,843,924	36.54
1、人民币普通股	330,843,924	36.54						330,843,924	36.54
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	905,481,720	100.00						905,481,720	100.00

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							62,689 户
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中国外运股份有限公司	国有法人	63.46	574,637,796	0	574,637,796	无	
中国机械进出口（集团）有限公司	国有法人	2.93	26,521,745	0		未知	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.77	7,000,000	-1,000,000		未知	
北京首都旅游股份有限公司	国有法人	0.65	5,893,721	0		未知	
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	其他	0.40	3,600,000	-5,750,400		未知	
陈经建	境内自然人	0.35	3,200,000	0		未知	
泰康人寿保险股份有限公司－万能－一个险万能	其他	0.27	2,400,000	-6,431,952		未知	
交通银行－汇丰晋信龙腾股票型开	其他	0.25	2,219,698	2,219,698		未知	

放式证券投资基金					
国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	其他	0.24	2,158,000	0	未知
北京首都农业集团有限公司	国有法人	0.21	1,944,928		未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
中国机械进出口（集团）有限公司		26,521,745		人民币普通股	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金		7,000,000		人民币普通股	
北京首都旅游股份有限公司		5,893,721		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪		3,600,000		人民币普通股	
陈经建		3,200,000		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司－万能－一个险万能		2,400,000		人民币普通股	
交通银行－汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金		2,219,698		人民币普通股	
国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION		2,158,000		人民币普通股	
北京首都农业集团有限公司		1,944,928		人民币普通股	
张毅		1,441,300		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪、泰康人寿保险股份有限公司－万能－一个险万能同属于泰康人寿保险股份有限公司，其余股东本公司未知其之间的关联关系。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

注：截至报告期末，中国外运股份有限公司所持有的有限售条件股份暂未解禁流通，具体请参阅本报告“（十）承诺事项履行情况”。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股份。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司第四届董事会第二十四次会议通过了《关于审议公司董事变更及补选公司董事的议案》，同意董事王百谦先生因工作原因辞去公司董事职务，提名唐志兰女士为公司董事候选人，任期与本届董事会任期一致；同意根据《公司章程》的相关要求，补选高伟先生为公司董事候选人，任期与本届董事会任期一致。独立董事对此议案发表了同意的独立意见。上述提案已于 2011 年 5 月 18 日经公司 2010 年度股东大会审议通过，批准唐志兰女士、高伟先生为公司董事，任期与本届董事会任期一致。

2、公司第四届董事会第二十六次会议通过了《关于审议公司董事变更的议案》，同意公司独立董事王建新先生因工作原因辞去公司独立董事职务，提名宁亚平女士为公司独立董事候选人，任期与本届董事会任期一致。在公司股东大会批准宁亚平女士为公司独立董事之前，原独立董事王建新先生将继续履行独立董事职务。公司独立董事对此议案发表了同意的独立意见。上述提案已于 2011 年 7 月 20 日经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过，批准宁亚平女士为公司独立董事，任期与本届董事会任期一致。

五、 董事会报告

(一) 公司主营业务及其经营状况

2011 年上半年，由于欧洲国家主权债务危机、全球金融市场的不稳定使得全球经济复苏充满了波折，国际金融危机的负面深层影响继续在全球经济领域显现。内外部经济环境变化对我国进出口贸易增长造成较大压力，2011 年上半年航空货运出口市场形势比较严峻，航空运价与去年同期降幅较大。在外部经济环境不利的情况下，公司坚持业务结构调整，坚持传统业务创新，通过精益运营提升内部管理效率，取得了一定的经营成果。

报告期内，公司整体实现业务收入 152,191 万元，同比减少 5.35%；营业利润 23,081 万元，同比减少 11.89%，由于公司合营企业银河航空今年上半年亏损较大，以及中外运欧西爱斯目前处于清算状态，报告期内出现亏损，使得公司投资收益同比下降较大，上半年公司投资收益 20,788 万元，同比减少 12.32%，综合上述因素影响，报告期内归属于母公司所有者的净利润为 21,851 万元，同比减少 24.55%。

报告期内，母公司国际航空货运代理业务实现代理总量 13,136.77 万公斤，比上年同期增长了 0.33%，其中出口货量 5,040.92 万公斤，比上年同期增长了 6.10%；进口货量 8,095.85 万公斤，比上年同期减少了 2.95%。

报告期内，公司继续调整产品结构，降低对操作类客户的依赖度，在全面防范风险的前提下，直客开发成果显著，业务比重有所提高。公司在巩固传统业务的同时，加大了业务创新力度，在传统业务的增值服务上面取得了不错成绩。2011 年上半年，公司尝试在部分地区开通卡车航班业务，初步建立以区域口岸为中心的集货平台，打通连接口岸公司与内地分公司之间的运输通道。同时，在金融质押业务、工程项目物流业务、以及航空航材、大飞机制造等领域的零部件物流运输等创新业务方面取得了较好的进展。

2011 年是“十二五”开局之年，公司在“十二五”期间整体发展思路确定为：坚持业务结构调整，全面提高管理水平和水平，以高素质专业化的物流团队和资源为基础，坚持航空物流专业化经营的主体方向，以公司现有核心主业为基础（包括航空货代业务、快递业务），积极拓展与航空物流密切相关的行业项目综合物流业务；以公司现有地面网络为依托；以适度规模的航空承运业务为重要支撑；以机场周边仓储物流设施为相关配套；构建立体化航空快速物流网络，把外运发展打造成为在全国范围内具有广泛影响力的航空现代物流服务商。

为实现十二五规划目标，公司对 2011 年下半年主要工作的部署如下：

- 1、坚定信心，以公司“十二五”规划明确的战略目标和经营目标为导向，以现有稳定业务为基础，加大优化业务结构和客户结构，提高收入及利润的质和量，尤其是进口 FCA、直客、高科技制造、汽车零部件、新能源、医药化工行业大客户的深入开发。
- 2、加大培养具有市场竞争力的“精品”服务，在不断满足客户需求的过程中，树立品牌优势，从而形成公司的核心竞争力，以及提高抵御市场变化对生产经营造成影响的能力。
- 3、有步骤的加快网络化建设速度，加强口岸公司的经营管理水平的提升，加快门户网络建设及加快网络渠道疏通。打造具有自身特点的现代物流网络平台，为公司经营开辟新的利润增长点，为股东创造更大的价值。
- 4、积极贯彻落实国家五部委关于全面风险管理的工作精神，严控业务风险、尤其要继续加强应收账款风险、合同风险和授信风险的防控，强化安全生产意识。

(二)公司经营情况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
国际航空货运代理	1,133,090,001.25	1,039,214,147.12	8.28	-13.45	-13.47	增加 0.02 个百分点
快件	127,511,064.99	112,719,337.16	11.60	21.31	26.78	减少 3.82 个百分点
国内货运及物流	257,309,158.79	209,247,940.83	18.68	34.25	27.68	增加 4.19 个百分点
合计	1,517,910,225.03	1,361,181,425.11	10.33	-5.48	-6.37	增加 0.85 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	593,251,532.02	-2.65
华东	348,673,218.77	-13.91
华南	246,549,013.42	-45.13
西部	329,436,460.82	131.69
合计	1,517,910,225.03	-5.48

3、参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
中外运敦豪国际航空快件有限公司	国际航空快递	482,542,373.75	241,271,186.88	110.30%

(三)公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2000	首次发行	97,600.00	4,092.14	95,600.00	2,000.00	妥善保存于银行
合计	/	97,600.00	4,092.14	95,600.00	2,000.00	/

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	产生收益情况	是否符合预计收益
北京空港物流中心	是	15,344.00	16,140.28	是	81.56	是
收购北京空港快件监管中心	是	6,090.00	6,248.34	是	455.14	是
收购集团公司下属省市公司的空运资产	否	5,395.00	5,395.00	是	-369.32	是
中外运上海浦东国际机场物流中心	是	19,800.00	14,343.42	是	59.76	是
综合物流配送系统	否	16,615.00	16,615.00	是		是

综合物流信息网络系统	是	13,726.00	12,135.82	是		是
补充流动资金	否	20,630.00	20,630.00	是		是
合计	/	97,600.00	91,507.86	/	/	/

公司已于 2010 年 12 月 29 日经公司第四届董事会第二十次会议及 2011 年 1 月 21 日经公司 2011 年第一次临时股东大会对上表部分募集资金承诺使用项目进行了变更，具体请参阅本报告“三、3、募集资金变更项目情况”。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度
北京空港物流中心	综合物流信息网络系统	796.28		是
收购北京空港快件监管中心	综合物流信息网络系统	158.34		是
收购天津天华宏运物流有限公司 100% 股权项目	中外运上海浦东国际机场物流中心	3,456.58	3,456.58	是
	综合物流信息网络系统	635.56	635.56	是
浦东机场物流中心扩建项目	中外运上海浦东国际机场物流中心	2,000		是
合计		7,046.76	4,092.14	

公司原募集资金项目实际结余资金总额为人民币 7,046.76 万元，占募集资金总额的 7.22%。

1)、【北京空港物流中心】原承诺使用募集资金 15,344 万元，实际使用 16,140.28 万元，将【综合物流信息网络系统建设项目】剩余资金中的 796.28 万元用于弥补其超过募集资金投入计划的金额；

2)、【收购北京空港快件监管中心】原承诺使用募集资金 6,090 万元，实际使用 6,248.34 万元，将【综合物流信息网络系统建设项目】剩余资金中的 158.34 万元，用于弥补其超过募集资金投入计划的金额；

3)、【投资收购天津天华宏运物流有限公司 100% 股权项目】：将【综合物流信息网络系统建设项目】剩余资金中的 635.56 万元，以及【中外运上海浦东国际机场物流中心建设项目】剩余资金中的 3,456.58 万元，总计 4,092.14 万元用于该项目投资。

4)、【浦东机场物流中心扩建项目】：将【中外运上海浦东国际机场物流中心建设项目】剩余资金中的 2,000 万元，用于该项目投资。

4、非募集资金项目情况

1)、公司第四届董事会第二十四次会议通过了《关于审议向中外运香港空运发展有限公司增资的议案》，同意为满足公司全资子公司-中外运香港空运发展有限公司经营资金的需求，向香港公司增资港币 4,700 万元。并授权公司总经理负责处理具体增资事宜。截至本报告期末，该事宜正在办理中。

2)、公司第四届董事会第二十六次会议通过了《关于审议在河南郑州出口加工区设立全资子公司的议案》，同意在河南郑州出口加工区内设立一家全资子公司，暂定名为“中外运（郑州）保税物流有限公司”，注册资本人民币伍仟万元（¥50,000,000 元）。并授权公司总经理负责处理相关具体事宜。截至本报告期末，该事宜正在办理中。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

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

根据北京证监局“关于做好北京辖区上市公司 2010 年年度报告工作的通知”（京证公司发【2011】12 号）的相关规定，报告期内，公司自查了管理制度的完备性，制定了《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办法》及《对外投资管理办法》。同时，为不断提高公司总经理及总经理领导下的经营管理层的工作效率和科学决策水

平，公司于报告期内对《总经理细则》进行了修订，不断加强制度的建立与完善，提高公司规范运作水平。

目前，公司法人治理的情况符合证券监管部门的要求，公司将继续通过股东大会、董事会、监事会以及管理层的协调运转，有效制衡，不断完善法人治理，提高治理水平，促进公司和谐稳定发展以更好的回馈广大投资者。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 5 月 18 日，公司 2010 年度股东大会审议批准了《2010 年度利润分配预案》，根据公司 2010 年度财务决算报告及信永中和会计师事务所审计报告确定的 2010 年末可供股东分配的利润金额，同意公司 2010 年度不再计提盈余公积；并以 2010 年末股本总额 905,481,720 股为基数，每 10 股派发现金 1 元（含税）。总计派发现金 90,548,172 元(含税)，剩余利润作为未分配利润留存，本年度公司不进行送股及资本公积转增股本。利润分配后，公司股本总额保持不变。上述分配方案已于 2011 年 6 月 20 日发放完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

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

2、报告期内现金分红实施情况：公司 2010 年度不再计提盈余公积；并以 2010 年末股本总额 905,481,720 股为基数，每 10 股派发现金 1 元（含税）。总计派发现金 90,548,172 元(含税)，剩余利润作为未分配利润留存，本年度公司不进行送股及资本公积转增股本。利润分配后，公司股本总额保持不变。上述分配方案已于 2011 年 6 月 20 日发放完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601111	中国航	224,000,000.00	0.59	726,922,000.00	8,959,560.00	-310,022,000.00	可供出售金融资产	认购首次发行股份
600115	东方航空	394,999,996.50	0.74	432,421,048.80		-114,757,893.72	可供出售金融资产	认购非公开发行股份
000725	京东方 A	303,000,000.00	0.89	327,600,000.00		11,600,000.00	可供出售金融资产	认购非公开发行股份
合计		921,999,996.50	/	1,486,943,048.80	8,959,560.00	-413,179,893.72	/	/

2、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)	会计核算科目	股份来源
中外运长航财务有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	5	25,000,000.00	长期股权投资	投资设立
合计	25,000,000.00	25,000,000.00	5	25,000,000.00	/	/

(七) 资产交易事项

1、 出售资产情况

公司第四届董事会第二十六次会议通过了《关于审议转让公司所持有的中外运阪急阪神国际货运有限公司 50% 股权的议案》，公司经审慎研究，同意转让所持有的中外运阪急阪神国际货运有限公司 50% 的股权。并以北京天健兴业资产评估有限公司确认的净资产评估值人民币 4,410.19 万元为基础，确定拟转让的价格为 2,205.095 万元。最终挂牌价格以国有资产管理（授权）部门核准的最终评估值为准调整。并授权公司总经理与产权交易所挂牌期满后确认的最终受让方签署协议并处理后续相关具体事宜。截至本报告期末，该转股事宜正在办理中。

(八) 重大关联交易

1、 与日常经营相关的关联交易

关联交易类别	关联人	2011 年度预计金额(元)	报告期内总金额 (元)	是否达到《股票上市规则》第 10.2.4 条或第 10.2.5 条规定的标准
向关联人提供的劳务	中国外运股份有限公司及公司最终控制方拥有直接和间接控制的下属企业发生的日常关联交易合计	90,000,000	15,392,204.86	达到 10.2.4 条
	公司的合营、联营企业	200,000,000	25,999,408.64	
	小计	290,000,000	41,391,613.50	
接受关联人提供的劳务	中国外运股份有限公司及公司最终控制方拥有直接和间接控制的下属企业发生的日常关联交易合计	120,000,000	12,433,811.49	达到 10.2.4 条
	公司的合营、联营企业	200,000,000	18,856,107.03	
	小计	320,000,000	31,289,918.52	

具体内容详见财务报表附注“六 6、关联交易情况”

为了充分利用中国外运长航集团有限公司及其拥有的直接或间接控制的下属企业、中国外运股份有限公司及其拥有的直接或间接控制的下属企业、公司的合营、联营企业的服务网络，本报告期公司根据股东大会批准签署的《关于继续履行经常性关联交易的框架协议》的规定，继续与上述关联方之间展开互为代理的日常关联交易活动。上述交易金额合计未超过公司 2010 年度股东大会批准的标准。具体请参阅公司临时公告（临 2011-014 号及临 2011-015 号）

2、 关联债权债务往来

公司与关联方的债权债务往来是公司与关联方在业务往来中产生的。报告期内，关联方向公司提供资金的余额为 27,941,348.35 元。公司向关联方提供资金的余额为 24,045,708.04 元。

截至本报告期末，公司不存在大股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况，具体内容详见公司财务报表附注“（六）7、关联方应收应付款项”。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期无利润贡献超过（含）公司本期利润总额 10%以上的租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保期限	担保类型	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
华捷国际运输代理有限公司	300	2009-1-22	2008-8-4~2011-8-3	连带责任担保	否	是
中外运敦豪国际航空快件有限公司	无	2009-6-18	2009-6-18~2012-6-17	连带责任担保	否	是
华捷国际运输代理有限公司	无	2009-9-25	2009-9-25~2013-12-26	连带责任担保	否	是
中外运阪急阪神国际货运有限公司	无	2010-4-1	2010-4-1~2013-3-31	连带责任担保	否	是
银河国际货运航空有限公司	2,857.275 万美元	2008-9-5	2008-9-5~2020-12-31	连带责任担保	否	是
银河国际货运航空有限公司	1,500 万美元	2011-3-16	2011-3-16~2012-3-16~	连带责任担保	否	是
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					1,500 万美元	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					28,498.54	
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					6,000 万港元	
报告期末对子公司担保余额合计（B）					6,000 万港元	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额（A+B）					33,488.26	
担保总额占公司净资产的比例（%）					6.71%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0	

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	4,357.275 万美元
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	4,357.275 万美元

公司的对外担保包括:

1)、经公司 2010 年度股东大会审议批准, 公司可以继续为所属企业取得“中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书”提供担保。公司所属企业从事航空运输销售代理业务, 须根据国务院颁布的《民用航空运输销售代理业务管理规定》的要求, 向中国民用航空总局及民用航空地区管理局申请取得经营批准证书, 公司所属企业在申请时, 民航局要求其提供本公司出具的担保合同, 该类担保合同无金额。2011 年 5 月 18 日, 公司 2010 年度股东大会通过了《关于继续为公司所属企业申请<中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书>提供担保的议案》, 批准了下一年度公司提供此类担保的公司范围, 同意授权公司管理层在股东大会确认的范围内批准提供此类担保。

2)、截至报告期末, 公司累计对外担保余额总计为 33,488.26 万元人民币, 其中包括: (以下非人民币金额已按相应汇率进行折算)

A、合营企业银河国际货运航空有限公司于 2008 年购买飞机向银行申请抵押贷款 7,470 万美元, 公司按出资比例 (51%) 为银河航空提供无条件见索即付的连带责任担保, 担保金额为 3,809.70 万美元。截至 2011 年 6 月 30 日, 银行航空的贷款金额已归还 1,867.5 万美元, 余额为 5,602.5 万美元, 公司按出资比例承担连带责任担保的余额为 2,857.275 万美元, 根据相应汇率折合人民币为 18,491.14 万元。

B、公司为华捷国际运输代理有限公司与中国国际货运航空有限公司续签《航空货物国际运输销售代理协议》, 提供有效期 3 年, 金额为 300 万元的连带责任担保。

C、报告期内公司新增的为银河航空向银行申请贷款提供 1,500 万美元的担保, 根据相应汇率折合人民币为 9,707.40 万元; 为全资子公司香港空运的银行贷款提供延期一年的担保, 担保金额为 6,000 万港币, 根据相应汇率折合人民币为 4,989.72 万元。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

中外运空运发展股份有限公司控股股东中国外运股份有限公司在本公司股权分置改革过程中承诺“自股权分

置改革方案实施之日起 36 个月内，根据外运发展业务需要，依据国家相关法律法规的规定，经外运发展股东大会审议通过并报国家有权部门审批后，向外运发展转让部分优质资产。"为履行上述承诺，中国外运向本公司转让其所持有的中国外运大件物流有限公司（以下简称"大件公司"）51%的股权。该事项已于 2010 年 2 月 8 日经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。但鉴于大件公司 2010 年净利润金额可能大幅低于预测金额，本着对广大投资者负责的原则，公司控股股东中国外运出于保护中小股东利益的考虑建议本公司考虑是否继续进行收购大件公司 51%股权的交易。公司经审慎研究，决定取消收购大件公司 51%股权的交易，并已于 2010 年 11 月 15 日经公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过。

在取消收购大件公司 51%的股权的交易后，中国外运及外运发展将根据监管部门的有关要求，继续研究解决股改承诺的具体方案。就履行股改承诺问题，中国外运承诺，力争在一年内，抓住市场机会，整合部分地区的空运资产，使其达到注入上市公司的条件，并根据外运发展的需要，经外运发展董事会或股东大会审批后，注入外运发展，以完成股改承诺。（具体请参阅公司于 2011 年 1 月 19 日发布的临时公告（临 2011-003 号）。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所	德勤华永会计师事务所
境内会计师事务所报酬	150	
境内会计师事务所审计年限	10	
境外会计师事务所名称		

公司于 2011 年 3 月 22 日经第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于改聘公司会计师事务所的议案》，同意改聘德勤华永会计师事务所为公司 2011 年度审计机构，该事项已于 2011 年 5 月 18 日经公司 2010 年度股东大会审议通过。

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
外运发展关于收到中国证监会北京监管局行政监管措施决定书的公告（临 2011-001 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
外运发展第四届监事会第十次会议决议公告（临 2011-002 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
外运发展关于对中国证券监督管理委员会北京监管局《行政监管措施决定书》整改要求的回复的公告（临 2011-003 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
外运发展 2010 年度业绩预告（临 2011-004 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
外运发展 2011 年第一次临时股东大会决议公告（临 2011-005 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 1 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展第四届董事会第二十一次会议决议公告（临 2011-006 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
外运发展关于为全资子公司中外运香港空运发展有	《上海证券报》	2011 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn

限公司向银行申请继续贷款及为其贷款提供担保的公告（临 2011-007 号）	《中国证券报》		
外运发展第四届董事会第二十二次会议决议公告暨召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知（临 2011-008 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
外运发展关于为公司合营企业银河国际货运航空有限公司向银行申请短期流动资金贷款提供担保的公告（临 2011-009 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
外运发展第四届董事会第二十三次会议决议公告（临 2011-010 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告（临 2011-011 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
外运发展第四届监事会第十一次会议决议公告（临 2011-012 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展第四届董事会第二十四次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会通知（临 2011-13 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展关于继续履行《关于经常性关联交易的框架协议》的公告（临 2011-014 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展关于继续履行与下属合营企业签署的《关于日常关联交易框架协议》的公告（临 2011-015 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展关于提请股东大会批准继续为公司所属企业申请中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书提供担保的公告（临 2011-016 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
外运发展第四届董事会第二十五次会议决议公告（临 2011-017 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
外运发展 2010 年度股东大会决议公告（临 2011-018 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
外运发展 2010 年度利润分配实施公告（临 2011-019 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
外运发展关于下属合营企业中外运敦豪国际航空快件有限公司转让其所持有的国内快递公司全部股权的提示性公告（临 2011-020 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
外运发展第四届董事会第二十六次会议决议公告暨召开 2011 年第三次临时股东大会通知（临 2011-021 号）	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn

七、财务报告

具体详见公司财务会计报表及报表附注

八、备查文件目录

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

董事长：张建卫

中外运空运发展股份有限公司

2011 年 8 月 17 日

2011年6月30日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(五)1	1,871,308,168.04	1,719,714,462.05	短期借款	(五)21	48,899,256.00	50,034,684.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融资产		-	-	拆入资金		-	-
应收票据	(五)2	773,224.40	9,491,788.71	交易性金融负债		-	-
应收账款	(五)5	546,062,074.65	525,948,863.56	应付票据		-	-
预付款项	(五)7	95,156,291.31	72,453,974.32	应付账款	(五)22	430,568,678.10	316,156,062.06
应收保费		-	-	预收款项	(五)23	86,514,198.33	105,906,398.02
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收利息	(五)4	5,768,028.72	3,600,695.29	应付职工薪酬	(五)24	35,140,303.05	69,181,505.87
应收股利	(五)3	53,334,083.04	622,425.16	应交税费	(五)25	7,694,699.31	86,409,742.74
其他应收款	(五)6	50,960,720.32	89,275,796.38	应付利息	(五)26	103,503.43	91,024.59
买入返售金融资产		-	-	应付股利	(五)27	-	514,736.68
存货	(五)8	722,404.32	199,810.57	其他应付款	(五)28	38,302,676.84	93,047,642.92
一年内到期的非流动资产	(五)9	50,223.50	532,341.65	应付分保账款		-	-
其他流动资产	(五)10	100,000,000.00	-	保险合同准备金		-	-
流动资产合计		2,724,135,218.30	2,421,840,157.69	代理买卖证券款		-	-
非流动资产：				代理承销证券款		-	-
发放委托贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
可供出售金融资产	(五)11	1,486,943,048.80	1,900,122,942.52	其他流动负债		-	-
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		647,223,315.06	721,341,796.88
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	(五)13	927,245,540.84	1,199,708,083.54	长期借款		-	-
投资性房地产		-	-	应付债券		-	-
固定资产	(五)14	397,347,814.14	365,806,699.47	长期应付款		-	-
在建工程	(五)15	73,674,404.41	85,079,308.75	专项应付款		-	-
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债	(五)18	144,175,763.08	247,470,736.51
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		144,175,763.08	247,470,736.51
无形资产	(五)16	112,021,371.12	90,002,699.75	负债合计		791,399,078.14	968,812,533.39
开发支出		-	-	所有者权益(或股东权益)：			
商誉		-	-	实收资本(或股本)	(五)29	905,481,720.00	905,481,720.00
长期待摊费用	(五)17	7,148,962.98	6,521,007.23	资本公积	(五)31	1,036,861,837.42	1,346,746,757.71
递延所得税资产	(五)18	7,826,795.26	17,981,042.08	减：库存股		-	-
其他非流动资产	(五)20	46,999,990.60	55,000,000.00	专项储备	(五)30	1,275,168.22	923,534.47
非流动资产合计		3,059,207,928.15	3,720,221,783.34	盈余公积	(五)32	490,091,875.85	490,091,875.85
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	(五)33	2,554,403,848.90	2,426,437,614.78
				外币报表折算差额		(260,778.07)	(295,278.44)
				归属于母公司所有者权益合计		4,987,853,672.32	5,169,386,224.37
				少数股东权益		4,090,395.99	3,863,183.27
				所有者权益合计		4,991,944,068.31	5,173,249,407.64
资产总计		5,783,343,146.45	6,142,061,941.03	负债和所有者权益总计		5,783,343,146.45	6,142,061,941.03

附注为财务报表的组成部分

财务报表由下列负责人签署：

法定代表人： 张建卫 主管会计工作负责人： 王久云 会计机构负责人： 何艳

2011年6月30日

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日	项目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,767,896,145.60	1,547,895,853.17	短期借款		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		773,224.40	3,028,112.28	应付票据		-	-
应收账款	(十一)1	458,794,750.42	440,591,355.70	应付账款		405,883,749.71	297,758,905.76
预付款项		85,917,655.50	71,858,430.86	预收款项		82,581,345.64	104,555,298.98
应收利息		5,741,666.22	3,551,256.41	应付职工薪酬		31,753,996.82	68,047,498.19
应收股利		54,222,531.44	1,510,873.56	应交税费		6,568,940.59	85,214,156.09
其他应收款	(十一)2	62,513,968.22	94,824,513.32	应付利息		-	-
存货		27,617.90	36,657.31	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		50,223.50	532,341.65	其他应付款		118,454,554.24	140,444,745.17
其他流动资产		100,000,000.00	-	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		2,535,937,783.20	2,163,829,394.26	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		645,242,587.00	696,020,604.19
可供出售金融资产		1,486,943,048.80	1,900,122,942.52	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	(十一)3	1,233,229,041.84	1,505,691,584.54	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		385,611,569.84	357,374,286.79	预计负债		-	-
在建工程		19,241,167.59	37,757,318.59	递延所得税负债		144,175,763.08	247,470,736.51
工程物资		-	-	其他非流动负债		-	-
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		144,175,763.08	247,470,736.51
生产性生物资产		-	-	负债合计		789,418,350.08	943,491,340.70
油气资产		-	-	所有者权益(或股东权益)：			
无形资产		75,387,729.65	76,749,929.57	实收资本(或股本)		905,481,720.00	905,481,720.00
开发支出		-	-	资本公积		1,037,835,450.11	1,347,720,370.40
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		6,523,937.84	5,821,520.06	专项储备		1,190,470.34	864,527.51
递延所得税资产		7,549,747.89	17,751,425.14	盈余公积		490,091,875.85	490,091,875.85
其他非流动资产		46,999,990.60	55,000,000.00	一般风险准备		-	-
非流动资产合计		3,261,486,234.05	3,956,269,007.21	未分配利润		2,573,406,150.87	2,432,448,567.01
				所有者权益(或股东权益)合计		5,008,005,667.17	5,176,607,060.77
资产总计		5,797,424,017.25	6,120,098,401.47	负债和所有者权益(或股东权益)总计		5,797,424,017.25	6,120,098,401.47

合并利润表

人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业总收入	(五)34	1,521,910,600.53	1,607,898,183.29
其中：营业收入		1,521,910,600.53	1,607,898,183.29
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	(五)34	1,498,980,355.90	1,583,024,784.40
其中：营业成本		1,361,899,220.89	1,455,294,301.29
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	(五)35	14,265,343.15	13,661,142.71
销售费用		62,165,272.62	52,451,299.44
管理费用		73,427,455.94	67,261,168.60
财务费用	(五)36	(11,963,633.51)	(10,525,944.37)
资产减值损失	(五)38	(813,303.19)	4,882,816.73
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)37	207,883,505.11	237,094,862.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		193,249,115.18	215,995,388.22
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		230,813,749.74	261,968,261.51
加：营业外收入	(五)39	633,186.13	1,262,239.14
减：营业外支出	(五)40	1,405,361.61	123,315.55
其中：非流动资产处置损失		347,473.03	48,553.13
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		230,041,574.26	263,107,185.10
减：所得税费用	(五)41	11,303,322.04	(26,791,043.02)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		218,738,252.22	289,898,228.12
归属于母公司所有者的净利润		218,514,406.12	289,596,083.71
少数股东损益		223,846.10	302,144.41
六、每股收益：	(五)42		
(一)基本每股收益		0.2413	0.3198
(二)稀释每股收益		0.2413	0.3198
七、其他综合收益	(五)43	(309,850,419.92)	71,019,288.17
八、综合收益总额		(91,112,167.70)	360,917,516.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		(91,336,013.80)	360,615,371.88
归属于少数股东的综合收益总额		223,846.10	302,144.41

母公司利润表

人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	(十一)4	1,226,685,636.80	1,299,984,718.88
减：营业成本	(十一)4	1,086,135,580.57	1,165,399,431.83
营业税金及附加		12,916,461.67	12,633,598.62
销售费用		45,625,244.39	41,923,647.84
管理费用		60,135,954.39	62,022,384.65
财务费用		(11,866,790.37)	(10,548,226.12)
资产减值损失		(1,258,376.43)	4,261,692.92
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)	(十一)5	207,883,505.11	237,030,776.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		193,249,115.18	215,995,388.22
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		242,881,067.69	261,322,965.71
加：营业外收入		561,672.84	1,173,494.47
减：营业外支出		1,265,396.38	94,996.25
其中：非流动资产处置损失		227,307.61	39,681.35
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		242,177,344.15	262,401,463.93
减：所得税费用		10,671,588.29	(27,167,462.54)
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		231,505,755.86	289,568,926.47
五、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益		(309,884,920.29)	71,003,683.78
七、综合收益总额		(78,379,164.43)	360,572,610.25

2011年1月1日—2011年6月30日止期间

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,491,937,057.25	1,536,436,126.36
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)44(1)	8,185,030.27	11,579,148.55
经营活动现金流入小计		1,500,122,087.52	1,548,015,274.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,176,495,442.82	1,382,103,115.99
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		168,342,480.98	122,699,160.08
支付的各项税费		99,432,089.93	16,180,348.31
支付其他与经营活动有关的现金	(五)44(2)	99,861,558.06	72,631,349.17
经营活动现金流出小计		1,544,131,571.79	1,593,613,973.55
经营活动产生的现金流量净额		(44,009,484.27)	(45,598,698.64)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	26,840,654.40
取得投资收益收到的现金		452,634,389.93	265,587,793.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		738,120.18	381,679.88
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	(五)44(3)	16,432,040.29	11,526,019.49
投资活动现金流入小计		469,804,550.40	304,336,147.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,741,143.94	37,379,807.21
投资支付的现金		100,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		16,999,990.60	-
支付其他与投资活动有关的现金	(五)44(4)	100,000,000.00	37,026,398.56
投资活动现金流出小计		281,741,134.54	74,406,205.77
投资活动产生的现金流量净额		188,063,415.86	229,929,941.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	51,702,840.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	51,702,840.00
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		91,343,534.82	90,748,906.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		514,736.68	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		91,343,534.82	90,748,906.94
筹资活动产生的现金流量净额		(91,343,534.82)	(39,046,066.94)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(1,116,690.78)	(21,703.72)
五、现金及现金等价物净增加额		51,593,705.99	145,263,472.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,663,714,462.05	1,744,004,858.40
六、期末现金及现金等价物余额	(五)45(3)	1,715,308,168.04	1,889,268,330.59

2011年1月1日—2011年6月30日止期间

母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,190,030,592.46	1,297,709,368.03
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		32,909,078.00	11,607,571.45
经营活动现金流入小计		1,222,939,670.46	1,309,316,939.48
购买商品、接受劳务支付的现金		903,541,745.18	1,095,519,856.40
支付给职工以及为职工支付的现金		146,933,535.32	111,647,236.12
支付的各项税费		96,627,052.68	14,415,141.00
支付其他与经营活动有关的现金		114,098,544.12	62,458,124.71
经营活动现金流出小计		1,261,200,877.30	1,284,040,358.23
经营活动产生的现金流量净额		(38,261,206.84)	25,276,581.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	26,760,679.09
取得投资收益收到的现金		452,634,389.93	265,587,793.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		688,503.50	226,211.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	2,939,869.26
收到其他与投资活动有关的现金		19,507,415.62	11,394,343.24
投资活动现金流入小计		472,830,309.05	306,908,896.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,004,675.71	11,962,453.93
投资支付的现金		100,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		16,999,990.60	100,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		105,000,000.00	55,026,398.56
投资活动现金流出小计		250,004,666.31	166,988,852.49
投资活动产生的现金流量净额		222,825,642.74	139,920,044.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		26,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		26,000,000.00	-
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		90,548,172.00	90,548,172.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计		90,548,172.00	105,548,172.00
筹资活动产生的现金流量净额		(64,548,172.00)	(105,548,172.00)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(15,971.47)	45,341.21
五、现金及现金等价物净增加额		120,000,292.43	59,693,794.72
加：期初现金及现金等价物余额	(十一)6(3)	1,491,895,853.17	1,672,571,379.31
六、期末现金及现金等价物余额	(十一)6(3)	1,611,896,145.60	1,732,265,174.03

2011年1月1日—2011年6月30日止期间

合并所有者权益变动表

人民币元

项目	2011年1月1日—2011年6月30日止期间									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	905,481,720.00	1,346,746,757.71	-	923,534.47	490,091,875.85	-	2,426,437,614.78	(295,278.44)	3,863,183.27	5,173,249,407.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	905,481,720.00	1,346,746,757.71	-	923,534.47	490,091,875.85	-	2,426,437,614.78	(295,278.44)	3,863,183.27	5,173,249,407.64
三、本期增减变动金额	-	(309,884,920.29)	-	351,633.75	-	-	127,966,234.12	34,500.37	227,212.72	(181,305,339.33)
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	218,514,406.12	-	223,846.10	218,738,252.22
(二)其他综合收益	-	(309,884,920.29)	-	-	-	-	-	34,500.37	-	(309,850,419.92)
上述(一)和(二)小计	-	(309,884,920.29)	-	-	-	-	218,514,406.12	34,500.37	223,846.10	(91,112,167.70)
(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	-	-	-	-	-	-	(90,548,172.00)	-	-	(90,548,172.00)
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	-	-	-	-	-	-	(90,548,172.00)	-	-	(90,548,172.00)
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	-	-	-	351,633.75	-	-	-	-	3,366.62	355,000.37
1. 本期提取	-	-	-	520,666.59	-	-	-	-	3,366.62	524,033.21
2. 本期使用	-	-	-	(169,032.84)	-	-	-	-	-	(169,032.84)
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	905,481,720.00	1,036,861,837.42	-	1,275,168.22	490,091,875.85	-	2,554,403,848.90	(260,778.07)	4,090,395.99	4,991,944,068.31

2010年1月1日—2010年6月30日止期间

合并所有者权益变动表

人民币元

项目	2010年1月1日—2010年6月30日止期间									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	905,481,720.00	1,107,172,715.26	-	-	490,091,875.85	-	2,070,867,811.23	(166,933.97)	3,557,549.96	4,577,004,738.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	905,481,720.00	1,107,172,715.26	-	-	490,091,875.85	-	2,070,867,811.23	(166,933.97)	3,557,549.96	4,577,004,738.33
三、本期增减变动金额	-	71,003,683.78	-	-	-	-	199,047,911.71	15,604.39	302,144.41	270,369,344.29
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	289,596,083.71	-	302,144.41	289,898,228.12
(二)其他综合收益	-	71,003,683.78	-	-	-	-	-	15,604.39	-	71,019,288.17
上述(一)和(二)小计	-	71,003,683.78	-	-	-	-	289,596,083.71	15,604.39	302,144.41	360,917,516.29
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	(90,548,172.00)	-	-	(90,548,172.00)
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	-	-	-	-	-	-	(90,548,172.00)	-	-	(90,548,172.00)
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	905,481,720.00	1,178,176,399.04	-	-	490,091,875.85	-	2,269,915,722.94	(151,329.58)	3,859,694.37	4,847,374,082.62

2011年1月1日—2011年6月30日止期间

母公司所有者权益变动表

人民币元

项目	2011年1月1日—2011年6月30日止期间							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	905,481,720.00	1,347,720,370.40	-	864,527.51	490,091,875.85	-	2,432,448,567.01	5,176,607,060.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	905,481,720.00	1,347,720,370.40	-	864,527.51	490,091,875.85	-	2,432,448,567.01	5,176,607,060.77
三、本期增减变动金额	-	(309,884,920.29)	-	325,942.83	-	-	140,957,583.86	(168,601,393.60)
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	231,505,755.86	231,505,755.86
(二)其他综合收益	-	(309,884,920.29)	-	-	-	-	-	(309,884,920.29)
上述(一)和(二)小计	-	(309,884,920.29)	-	-	-	-	231,505,755.86	(78,379,164.43)
(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	-	-	-	-	-	-	(90,548,172.00)	(90,548,172.00)
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	-	-	-	-	-	-	(90,548,172.00)	(90,548,172.00)
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	-	-	-	325,942.83	-	-	-	325,942.83
1. 本期提取	-	-	-	491,609.05	-	-	-	491,609.05
2. 本期使用	-	-	-	(165,666.22)	-	-	-	(165,666.22)
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	905,481,720.00	1,037,835,450.11	-	1,190,470.34	490,091,875.85	-	2,573,406,150.87	5,008,005,667.17

2010年1月1日—2010年6月30日止期间

母公司所有者权益变动表

人民币元

项目	2010年1月1日—2010年6月30日止期间							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	905,481,720.00	1,108,146,327.95	-	-	490,091,875.85	-	2,078,820,011.63	4,582,539,935.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	905,481,720.00	1,108,146,327.95	-	-	490,091,875.85	-	2,078,820,011.63	4,582,539,935.43
三、本期增减变动金额	-	71,003,683.78	-	-	-	-	199,020,754.47	270,024,438.25
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	289,568,926.47	289,568,926.47
(二)其他综合收益	-	71,003,683.78	-	-	-	-	-	71,003,683.78
上述(一)和(二)小计	-	71,003,683.78	-	-	-	-	289,568,926.47	360,572,610.25
(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	-	-	-	-	-	-	(90,548,172.00)	(90,548,172.00)
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	-	-	-	-	-	-	(90,548,172.00)	(90,548,172.00)
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	905,481,720.00	1,179,150,011.73	-	-	490,091,875.85	-	2,277,840,766.10	4,852,564,373.68

(一) 公司基本情况

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

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

2001年6月,本公司实施2000年度股东大会审议通过的每10股送红股1股的利润分配方案,注册资本增加为人民币30,487.60万元。2002年6月,本公司实施2001年度股东大会审议通过的每10股送红股1股和用资本公积金每10股转增1股的分配方案,注册资本增加为人民币36,585.12万元。2003年7月,本公司实施2002年度股东大会审议通过的每10股送红股2股和用资本公积金每10股转增3股的分配方案,注册资本增加为54,877.68万元。2003年中外运总公司将其对本公司的股权作为出资投入到中国外运股份有限公司(以下简称中国外运),并于2003年1月办理了股权转让手续。2004年6月,本公司实施2003年度股东大会审议通过的用资本公积金每10股转增5股的资本公积转增方案,注册资本增加为82,316.52万元。2005年6月,本公司实施2004年度股东大会审议通过的每10股送红股1股的利润分配方案,注册资本增加为90,548.172万元。截止2005年12月31日,本公司总股本90,548.172万股,其中,国有法人股67,515.822万股,占总股本的74.56%;法人股163.35万股,占总股本的0.18%;社会公众股22,869万股,占总股本的25.26%。

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

2007年11月2日,本公司有限售条件的流通股中的35,833,824股上市交易。2009年11月2日,中国外运持有的有限售条件的流通股份574,637,796股应上市交易,但中国外运正在履行注入优质资产的股改承诺,故中国外运持有的有限售条件的流通股份574,637,796股目前暂未上市流通。

本公司属于物流运输行业,具体涉及国际货运代理业、航空快递业和国内物流综合服务业。经营范围主要包括:许可经营项目:普通货运(道路:有效期至2014年05月17日);国际快递业务(邮政企业专营业务除外,有效期至2014年12月31日)。一般经营项目:国际航线或者香港、澳门、台湾地区航线的航空客货运输销售代理业务(危险品除外);国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空货运销售代理业务(危险品除外);承办空运进出口货物和过境货物的国际运输代理业务,包括:揽货、分拨、订舱、包机、仓储、中转、物流服务、国际多式联运、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、相关咨询业务;寄递业务(信件和其他具有信件性质的物品除外);与以上业务相关的咨询、服务、展览、技术交流;资产管理;实业投资。本公司注册地址:北京市顺义区天竺空港工业区A区天柱路20号。法定代表人:张建卫。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则。此外，本集团还按照《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)披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。本财务报表除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，其他以历史成本作为计量基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2011年6月30日的公司及合并财务状况以及截至2011年6月30日止会计期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。唯本财务报表的最近一期期间为2011年1月1日至6月30日止。

4、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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其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的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

6、合并财务报表的编制方法

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另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的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起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，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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，其余部分仍冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售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确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

8、外币业务和外币报表折算 - 续

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；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在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9.1 公允价值的确定方法

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。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，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。

9.2 实际利率法

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量

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四大类。

9.3.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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，计入公允价值变动损益；在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；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

9.3.2 持有至到期投资

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。

9.3.3 贷款和应收款项

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。

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。

9.3.4 可供出售金融资产

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 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。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，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，但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。

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。

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并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具- 续

9.5 金融资产的转移

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，虽然本集团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。

若本集团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。

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

10.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
押金、保证金、备用金	款项性质
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
押金、保证金、备用金	不计提坏账准备

10.2.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

10、应收款项 - 续

10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括低值易耗品、库存商品等。存货在取得时按照实际成本计价。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。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。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

12.1 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，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资- 续

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1 成本法核算的长期股权投资

本集团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；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

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。

12.2.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

12.2.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其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部分按相应的比例转入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资- 续

12.3 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方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。

共同控制资产是指本集团与其他合营方共同投入或出资购买一项或多项资产，按照合同或协议约定对有关的资产实施共同控制的情况。本集团在财务报表中根据共同控制资产的性质确认本集团拥有该资产的份额，确认与其他合营方共同承担的负债和发生的费用中应由本集团负担的部分以及本集团直接承担或发生的与共同控制资产相关的负债和费用，同时确认共同控制资产产生的收入中应由本集团享有的部分。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产

13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

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。

13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

13、固定资产 - 续

13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当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。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。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。

16、无形资产

16.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、管理软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值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，必要时进行调整。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

16、无形资产 - 续

16.2 研究与开发支出

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。

16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为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的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

18、预计负债

当与产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

19、收入

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

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

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

快件业务收入于相关文件或包裹到达指定交付地点时确认。

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

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

20、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。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

21.1 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

21、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

21.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、融资租赁、经营租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

23、主要会计政策、会计估计的变更

23.1 会计政策变更

本集团本期无重大会计政策变更。

23.2 会计估计变更

本集团本期无重大会计估计变更。

24、前期会计差错更正

本集团本期无重大前期会计差错更正。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

25.1 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，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，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

(三) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额	1%、3%
房产税	房产原值的70%	1.2%

本公司之子公司中外运香港空运发展有限公司注册地为中国香港，利得税率为16.5%。

2、税收优惠及批文

《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)，本公司之深圳分公司、华东分公司、厦门分公司、海南分公司2011年度享受24%的所得税优惠政策。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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	经营范围	期末实际 出资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	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
中外运香港空运发展有限公司	有限责任公司	香港	物流运输	300万 港币	国际运输代理、国际快递业务	300万港币	-	100	100	是	-	-
中外运速递有限公司*	有限责任公司	上海市	物流运输	5,000万元 人民币	货运代理、国际快递	5,000万元 人民币	-	100	100	是	-	-
中外运现代物流有限公司	有限责任公司	北京市	物流运输	10,000万元 人民币	仓储、分拨、包装；信息咨询	10,000万 元 人民币	-	100	100	是	-	-
上海新运物流有限公司	有限责任公司	上海市	物流运输	450万元人民币	保税区内物流业务、国际贸易	450万元 人民币	-	100	100	是	-	-
中外运绵阳出口加工区物流有限公司	有限责任公司	绵阳市	物流仓储	100万元 人民币	承办进出口货物的国际运输代理业务、仓储服务	100万元 人民币	-	100	100	是	-	-
北京中外运空港仓储服务有限公司	有限责任公司	北京市	物流运输	500万元 人民币	仓储服务；代理进出口；货物进出口；技术进出口	500万元 人民币	-	100	100	是	-	-
中外运绵阳物流有限公司	有限责任公司	绵阳市	物流运输	300万元 人民币	仓储服务；代理报关、报检服务；货物进出口、技术进出口	300万元 人民币	-	100	100	是	-	-
中外运(成都)空港物流有限公司	有限责任公司	成都市	物流运输	8,000万元 人民币	国际、国内货运代理、仓储、国际快递业务	8,000万元 人民币	-	100	100	是	-	-
南京新运物流有限公司	有限责任公司	南京市	物流运输	500万元 人民币	国际运输代理、商品、技术进出口	500万元 人民币	-	100	100	是	-	-
中外运(青岛)空港物流有限公司	有限责任公司	青岛市	物流运输	5,000万元 人民币	物流及仓储服务、货运代理、自有房屋出租	5,000万元 人民币	-	100	100	是	-	-

*原上海中外运速递有限公司于2011年1月更名为中外运速递有限公司。

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(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	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
大连京大国际货运代理有限公司	有限责任公司	大连市	物流运输	700万元人民币	货运代理、国际快递	420万元人民币	-	60	60	是	4,090,395.99	-

本集团下列公司股权比例超过半数但未纳入合并报表范围：

<1>银河国际货运航空有限公司

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

<2>成都保税物流投资有限公司

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

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

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

2、合并范围发生变更的说明

本集团本期合并范围未发生变更。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司之子公司中外运香港空运发展有限公司经营地为香港，其记账本位币为港币，期末主要财务报表项目的折算汇率见下表：

报表项目	2011年6月30日	2011年1-6月	2010年12月31日	2010年1-12月
资产、负债项目	0.83162	-	0.85093	-
收入、费用和现金流量项目	-	0.84128	-	0.86571

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			1,370,112.52			6,587,338.06
人民币	-	-	1,355,262.40	-	-	6,568,296.44
美元	1,110.70	6.4716	7,188.01	1,110.90	6.6227	7,357.16
港元	9,213.47	0.83162	7,662.11	13,731.40	0.85093	11,684.46
银行存款：			1,701,113,631.89			1,646,430,511.44
人民币	-	-	1,663,158,799.68	-	-	1,629,464,665.56
美元	4,668,868.37	6.4716	30,215,048.54	1,929,555.64	6.6227	12,778,868.14
港元	6,196,717.78	0.83162	5,153,314.44	4,857,323.96	0.85093	4,133,242.68
欧元	276,296.76	9.3612	2,586,469.23	6,101.75	8.8065	53,735.06
其他货币资金：			168,824,423.63			66,696,612.55
人民币	-	-	167,161,143.63	-	-	62,470,175.58
港币	2,000,048.10	0.83162	1,663,280.00	4,966,844.48	0.85093	4,226,436.97
合计	-----	-----	1,871,308,168.04	-----	-----	1,719,714,462.05

于2011年6月30日，本集团其他货币资金中包括用于质押的款项人民币156,000,000.00元(2010年12月31日：人民币56,000,000.00元)，保函押金人民币6,149,460.74元(2010年12月31日：人民币6,449,458.69元)，信用证保证金人民币1,663,280.00元(2010年12月31日：人民币4,226,436.97元)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

2、应收票据

应收票据分类

种类	人民币元	
	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	773,224.40	9,342,788.71
商业承兑汇票	-	149,000.00
合计	773,224.40	9,491,788.71

于2011年6月30日，本集团无已质押的应收票据。

本集团不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，也不存在已经背书给他方但尚未到期的票据。

3、应收股利

项目	人民币元					
	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	-	452,711,657.88	(400,000,000.00)	52,711,657.88	--	--
其中：中外运-敦豪国际航空快件有限公司	-	452,711,657.88	(400,000,000.00)	52,711,657.88	--	否
账龄一年以上的应收股利	622,425.16	-	-	622,425.16	--	--
其中：华力环球运输有限公司	622,425.16	-	-	622,425.16	--	否
合计	622,425.16	452,711,657.88	(400,000,000.00)	53,334,083.04	--	--

4、应收利息

项目	人民币元			
	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
定期存款利息	3,600,695.29	10,864,817.04	(8,697,483.61)	5,768,028.72
合计	3,600,695.29	10,864,817.04	(8,697,483.61)	5,768,028.72

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	549,427,560.77	99.30	(3,365,486.12)	0.61	533,831,656.87	98.64	(7,882,793.31)	1.48
国内快件业务组合<1>	-	-	-	-	2,941,250.40	0.54	(2,941,250.40)	100.00
组合小计	549,427,560.77	99.30	(3,365,486.12)	0.61	536,772,907.27	99.18	(10,824,043.71)	2.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款<2>	3,896,487.45	0.70	(3,896,487.45)	100.00	4,433,195.35	0.82	(4,433,195.35)	100.00
合计	553,324,048.22	--	(7,261,973.57)	--	541,206,102.62	--	(15,257,239.06)	--

本集团将金额为人民币500万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款 - 续

(1)应收账款按种类披露： - 续

<1>根据本公司与中外运-敦豪国际航空快件有限公司于2009年7月20日签署的《关于北京中外运速递有限公司股权转让协议的补充协议》，本公司将截止2009年7月31日北京中外运速递有限公司的部分应收账款回购，截止2010年12月31日，该部分应收账款余额为4,824,219.32元，鉴于国内快件业务的经营特点，本公司将该部分应收账款中的国内快件客户应收账款2,941,250.40元作为单独组合，按账龄分析法计提坏账。截至2011年6月30日期间，本公司收回部分应收款789,122.09元，剩余的应收款4,035,097.23元由于确实无法收回，已核销，见(五).5.(3)。

<2>由于深圳市亚风国际货运代理有限公司长期拖欠本公司运费，本公司2008年按个别认定法对其10,792,365.68元的应收账款全额计提坏账准备。2009年，本公司与深圳市亚风国际货运代理有限公司达成和解协议，减免其债务3,292,365.68元，余额7,500,000.00元在三年内分期偿还。本公司已将其减免的债务核销，截至2011年6月30日止期间，该公司以提供代理劳务的方式偿还了部分款项，但鉴于对该公司资产的调查情况，本公司对其应收账款余额3,896,487.45元全额计提坏账准备。

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

人民币元

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0-6个月	539,987,355.80	0.00	-	521,256,217.48	0.00	-
7-12个月	7,454,220.00	30.00	(2,236,266.00)	3,746,959.79	30.00	(1,124,087.96)
1至2年	1,713,529.71	50.00	(856,764.86)	4,139,548.50	50.00	(2,069,774.25)
2至3年	272,455.26	100.00	(272,455.26)	1,904,944.50	100.00	(1,904,944.50)
3年以上	-	100.00	-	2,783,986.60	100.00	(2,783,986.60)
合计	549,427,560.77	--	(3,365,486.12)	533,831,656.87	--	(7,882,793.31)

(2)本期坏账准备转回或收回情况：

人民币元

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
深圳市亚风国际货运代理有限公司	对方以提供劳务方式偿还部分欠款	诉讼、对对方公司资产状况的调查	(10,792,365.68)	317,510.45
合计	--	--	(10,792,365.68)	317,510.45

(3)本报告期实际核销的应收账款情况

人民币元

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
青岛尖鸿国际物流有限公司	运费、劳务费	1,647,646.93	胜诉，无财产可执行	否
上海意卓国际货运代理有限公司	运费、劳务费	720,707.28	胜诉，无财产可执行	否
韩国株式会社IB快递	运费、劳务费	233,810.53	对方公司破产，无法收回	否
深圳市亚风国际货运代理有限公司	运费、劳务费	219,197.45	债务豁免	否
其他	运费、劳务费	4,489,082.26	无法收回	否
合计	-	7,310,444.45	-	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、应收账款 - 续

(4)本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

人民币元

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国外运股份有限公司	19,477.50	-	840,911.73	-
合计	19,477.50	-	840,911.73	-

(5)应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
公司1	第三方	41,701,386.48	0-6个月	7.54
公司2	第三方	33,998,520.25	0-6个月	6.14
公司3	第三方	11,510,815.56	0-6个月	2.08
公司4	第三方	10,257,808.19	0-6个月	1.85
公司5	第三方	9,112,330.14	0-6个月	1.65
合计	-	106,580,860.62	-	19.26

(6)应收关联方账款情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国外运长江有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,948,174.14	0.35
中外运敦豪国际航空快件有限公司	本公司之合营公司	1,700,170.69	0.31
中国外运华东有限公司会展物流分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,578,335.68	0.29
大连日通外运物流有限公司	母公司之合营公司	1,525,331.72	0.28
中国外运物流发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,504,852.75	0.27
四川中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	861,795.26	0.15
银河国际货运航空有限公司	本公司之合营公司	323,186.60	0.06
中国外运广东有限公司中山分公司空运中心	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	315,655.55	0.06
中国外运四川有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	242,385.60	0.04
江苏中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	153,467.34	0.03
中国外运广东黄埔公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	123,812.70	0.02
华捷国际运输代理有限公司	本公司之合营公司	59,851.72	0.01
山东外运公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	56,334.87	0.01
华力环球运输有限公司	本公司之联营公司	39,809.33	0.01
浙江中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	38,226.40	0.01
中国外运股份有限公司	本公司之母公司	19,477.50	-
北京中外运速递有限公司	合营公司之子公司	16,300.00	-
中外运-欧西爱斯国际快递有限公司	本公司之合营公司	4,889.50	-
中国外运广东有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	326.00	-
其他		1,341,058.65	0.24
合计	-	11,853,442.00	2.14

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大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								
账龄组合	16,689,286.83	30.72	(3,362,661.31)	20.15	41,465,214.73	44.69	(3,504,143.46)	8.45
押金、保证金、备用金	37,635,094.80	69.28	-	-	51,314,725.11	55.31	-	-
组合小计	54,324,381.63	100.00	(3,363,661.31)	6.19	92,779,939.84	100.00	(3,504,143.46)	3.78
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	54,324,381.63	--	(3,363,661.31)	--	92,779,939.84	--	(3,504,143.46)	--

本集团将金额为人民币 500 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

人民币元

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0-6个月	12,052,693.34	0.00	-	36,658,531.24	0.00	-
7-12个月	726,230.20	30.00	(217,869.06)	1,082,335.28	30.00	(324,700.58)
1至2年	1,529,142.08	50.00	(764,571.04)	1,089,810.67	50.00	(544,905.34)
2至3年	865.00	100.00	(865.00)	78,801.00	100.00	(78,801.00)
3年以上	2,380,356.21	100.00	(2,380,356.21)	2,555,736.54	100.00	(2,555,736.54)
合计	16,689,286.83	--	(3,363,661.31)	41,465,214.73	--	(3,504,143.46)

(2)本报告期实际核销的其他应收款情况

人民币元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州市天河红日办公文艺经营部	押金	6,000.00	经营主体变更无法收回	否
五牛矿泉水公司	押金	2,000.00	对方经办人变更，无法联系，无法收回	否
润无声物业公司	保证金	4,000.00	经营主体变更无法收回	否
合计	-	12,000.00	-	-

(3)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。

(4)其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

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(%)
北京宏远天竺仓储有限公司	第三方	2,360,709.00	0-6个月；3年以上	4.35
银河国际货运航空有限公司	本公司之合营公司	1,942,714.04	7-12月；1-2年	3.58
杭州荣城国际货运代理有限公司	第三方	1,800,000.00	0-6个月；1-2年	3.31
航港发展有限公司	第三方	1,418,810.49	0-6个月	2.61
四川贵通建设集团有限公司	第三方	1,001,445.46	0-6个月	1.84
合计	--	8,523,678.99	--	15.69

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、其他应收款 - 续

(5)应收关联方款项

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
银河国际货运航空有限公司	本公司之合营公司	1,942,714.04	3.58
中外运敦豪国际航空快件有限公司	本公司之合营公司	594,379.00	1.09
其他	--	228,640.40	0.42
合计	--	2,765,733.44	5.09

7、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
0-6个月	88,726,703.33	93.24	71,187,017.26	98.25
7-12个月	5,958,870.44	6.26	569,336.54	0.78
1至2年	149,951.51	0.16	353,664.45	0.49
2至3年	310,766.03	0.33	309,667.07	0.43
3年以上	10,000.00	0.01	34,289.00	0.05
合计	95,156,291.31	100.00	72,453,974.32	100.00

(2)预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京海关	第三方	33,335,914.76	0-6个月	尚未进入结算期
广东长运国际货运有限公司深圳分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,000,000.00	0-6个月	尚未进入结算期
合肥海关	第三方	9,710,542.65	0-6个月	尚未进入结算期
中国货运航空有限公司	第三方	9,524,717.30	0-6个月	尚未进入结算期
天津捷成货运代理有限公司	第三方	6,728,925.63	0-6个月	尚未进入结算期
合计	--	69,300,100.34	--	--

(3)本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

8、存货

(1)存货分类

人民币元

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	452,978.82	-	452,978.82	163,153.26	-	163,153.26
低值易耗品	269,425.50	-	269,425.50	36,657.31	-	36,657.31
合计	722,404.32	-	722,404.32	199,810.57	-	199,810.57

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、一年内到期的非流动资产

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一年内到期 IT 系统软件使用费摊余价值	50,223.50	532,341.65
合计	50,223.50	532,341.65

一年内到期的非流动资产系由长期待摊费用转入，见(五).17。

10、其他流动资产

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一年以内持有至到期投资	100,000,000.00	-
合计	100,000,000.00	-

本集团之其他流动资产为本公司于2011年3月购入的集合资金信托计划，本金为人民币100,000,000元，期限为12个月，预期年净收益率为9%。

11、可供出售金融资产

(1)可供出售金融资产情况

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
中国国际航空股份有限公司股票	726,922,000.00	1,036,944,000.00
中国东方航空股份有限公司股票	432,421,048.80	547,178,942.52
京东方科技集团股份有限公司股票	327,600,000.00	316,000,000.00
合计	1,486,943,048.80	1,900,122,942.52

本公司持有的京东方科技集团股份有限公司股票处于限售期，限售期限为2010年12月13日至2011年12月13日。

本公司持有的上述股票以上海证券交易所的报价作为公允价值。

12、对合营企业投资和联营企业投资

人民币元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
银河国际货运航空有限公司	51	51	559,197,169.56	493,366,185.72	65,830,983.84	167,339,762.51	(84,502,635.87)
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	50	50	2,715,713,077.73	1,574,532,575.13	1,141,180,502.60	3,484,338,961.11	482,542,373.75
中外运-欧西爱斯国际快递有限公司 ₍₁₎	50	50	254,952,461.71	75,029,113.27	179,923,348.44	844,878.80	(16,097,031.43)
华捷国际运输代理有限公司	50	50	122,443,022.74	34,879,659.63	87,563,363.11	189,127,556.93	681,726.66
中外运阪急阪神国际货运有限公司 ₍₂₎	50	50	61,613,678.69	22,112,186.94	39,501,491.75	114,271,899.55	6,224,207.36
成都保税物流投资有限公司	54.29	54.29	174,346,797.86	9,797,714.92	164,549,082.94	8,837,506.92	701,906.41
上海中外运松江物流有限公司	50	50	10,956,787.05	1,730,862.83	9,225,924.22	12,129,912.43	608,972.40
二、联营企业							
华力环球运输有限公司	20	20	101,948,210.28	37,831,029.24	64,117,181.04	15,071,558.55	(1,025,577.31)
北京辰通货运服务有限公司	37	37	7,725,596.13	1,655,515.98	6,070,080.15	2,942,727.43	(2,098,724.62)
天津韩进外运货站有限公司	20	20	101,142,983.32	33,161.02	101,109,822.30	-	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、长期股权投资

长期股权投资明细如下：

人民币元											
被投资单位	核算方法	投资成本	2011年 1月1日	增减变动	2011年 6月30日	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 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
沈阳空港物流有限公司	成本法核算	15,400,000.00	15,400,000.00	-	15,400,000.00	10.00	10.00	--	-	-	-
中外运长航财务有限公司	成本法核算	25,000,000.00	-	25,000,000.00	25,000,000.00	5.00	5.00	--	-	-	-
银河国际货运航空有限公司	权益法核算	232,401,871.55	76,670,146.04	(43,096,344.29)	33,573,801.75	51.00	51.00	--	-	-	-
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	权益法核算	69,835,799.70	782,050,972.97	(211,440,471.00)	570,610,501.97	50.00	50.00	--	-	-	(452,711,657.88)
中外运-欧西爱斯国际快递有限公司 ^{<1>}	权益法核算	5,198,769.08	136,010,189.93	(46,048,515.71)	89,961,674.22	50.00	50.00	--	-	-	(38,000,000.00)
华捷国际运输代理有限公司	权益法核算	6,616,745.67	43,474,904.57	306,777.00	43,781,681.57	50.00	50.00	--	-	-	-
中外运阪急阪神国际货运有限公司 ^{<2>}	权益法核算	4,966,140.00	16,638,642.22	3,112,103.68	19,750,745.90	50.00	50.00	--	-	-	-
天津韩进外运货站有限公司	权益法核算	20,197,681.43	20,197,681.43	-	20,197,681.43	20.00	20.00	--	-	-	-
成都保税物流投资有限公司	权益法核算	95,000,000.00	88,952,632.14	381,064.99	89,333,697.13	54.29	54.29	--	-	-	-
上海中外运松江物流有限公司	权益法核算	2,500,000.00	4,261,904.80	304,486.20	4,566,391.00	50.00	50.00	--	-	-	-
华力环球运输有限公司	权益法核算	5,350,873.48	13,028,551.67	(205,115.46)	12,823,436.21	20.00	20.00	--	-	-	-
北京辰通货运服务有限公司	权益法核算	4,440,000.00	3,022,457.77	(776,528.11)	2,245,929.66	37.00	37.00	--	-	-	-
合计	-	486,907,880.91	1,199,708,083.54	(272,462,542.70)	927,245,540.84	--	--	--	-	-	(490,711,657.88)

<1>本公司之合营企业中外运-欧西爱斯国际快递有限公司系本公司与日本海外新闻普及株式会社分别持有 50% 出资的中外合营企业，1995 年 12 月 13 日注册成立，合营期限 15 年，于 2010 年 12 月 12 日合营期限到期。2010 年 10 月 22 日，中外运-欧西爱斯第二十五届董事会通过决议，同意不再办理延期手续，解散合营公司，并在合营期满后清算注销，目前董事会已成立清算组正在办理该公司的清算注销手续。

<2>本公司之合营企业中外运阪急阪神国际货运有限公司系本公司与日本株式会社阪急阪神国际货运分别持有 50% 出资的中外合营企业。2011 年 6 月 30 日，本公司第四届董事会第二十六次会议通过了《关于审议转让公司所持有的中外运阪急阪神国际货运有限公司 50% 股权的议案》，后续手续正在筹划办理中。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、固定资产

(1) 固定资产明细表

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计:	612,365,694.15	47,815,176.01	(11,525,116.35)	648,655,753.81
其中: 房屋及建筑物	385,279,553.09	18,835,622.00	-	404,115,175.09
机器设备	43,579,610.29	2,137,934.00	(173,496.82)	45,544,047.47
运输工具	106,156,150.28	23,294,137.39	(6,027,046.78)	123,423,240.89
其他	77,350,380.49	3,547,482.62	(5,324,572.75)	75,573,290.36
二、累计折旧合计:	(246,558,994.68)	本期计提	本期减少	(251,307,939.67)
其中: 房屋及建筑物	(75,064,803.66)	(6,407,915.00)	-	(81,472,718.66)
机器设备	(34,519,128.31)	(1,183,815.50)	166,455.61	(35,536,488.20)
运输工具	(75,652,132.66)	(5,283,352.30)	5,570,549.58	(75,364,935.38)
其他	(61,322,930.05)	(2,651,755.51)	5,040,888.13	(58,933,797.43)
三、固定资产账面净值合计	365,806,699.47	--	--	397,347,814.14
其中: 房屋及建筑物	310,214,749.43	--	--	322,642,456.43
机器设备	9,060,481.98	--	--	10,007,559.27
运输工具	30,504,017.62	--	--	48,058,305.51
其他	16,027,450.44	--	--	16,639,492.93
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	365,806,699.47	--	--	397,347,814.14
其中: 房屋及建筑物	310,214,749.43	--	--	322,642,456.43
机器设备	9,060,481.98	--	--	10,007,559.27
运输工具	30,504,017.62	--	--	48,058,305.51
其他	16,027,450.44	--	--	16,639,492.93

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
天竺空港工业区办公楼	53,651,879.23	-	正在办理
天竺空港工业区 1 号仓库	27,949,751.38	-	正在办理
天竺空港工业区 2 号仓库	43,220,175.69	-	正在办理
西北分公司办公楼	4,240,000.00	因开发商原因整栋大楼尚未通过消防验收	正在办理
黑龙江分公司南岗区雨阳小区办公楼	379,651.00	购房发票遗失	正在办理
黑龙江分公司南岗区雨阳小区仓库	173,751.00	购房发票遗失	正在办理
天津分公司厦门路办公楼	3,851,328.00	-	正在办理

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、在建工程

(1)在建工程明细如下:

人民币元

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
成都空港物流园	52,223,436.55	-	52,223,436.55	47,107,590.16	-	47,107,590.16
青岛空港物流园	2,209,800.27	-	2,209,800.27	214,400.00	-	214,400.00
河北分公司办公楼	-	-	-	18,831,356.00	-	18,831,356.00
厦门分公司办公楼	19,241,167.59	-	19,241,167.59	18,925,962.59	-	18,925,962.59
合计	73,674,404.41	-	73,674,404.41	85,079,308.75	-	85,079,308.75

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、在建工程 - 续

(2)重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2011年 1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	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 (%)	资金来源	2011年 6月30日
成都空港物流园	100,000,000.00	47,107,590.16	5,115,846.39	-	-	52.22	52.22	-	-	-	自有资金	52,223,436.55
青岛空港物流园	92,835,633.00	214,400.00	1,995,400.27	-	-	2.38	2.38	-	-	-	自有资金	2,209,800.27
河北分公司办公楼	19,000,000.00	18,831,356.00	61,500.00	(18,892,856.00)	-	99.44	99.44	-	-	-	自有资金	-
厦门分公司办公楼	18,931,306.00	18,925,962.59	315,205.00	-	-	101.64	99.00	-	-	-	自有资金	19,241,167.59
合计	230,766,939.00	85,079,308.75	7,487,951.66	(18,892,856.00)	-	--	--	--	--	--	--	73,674,404.41

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、无形资产

(1)无形资产明细如下:

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计	99,520,531.47	23,552,054.91	-	123,072,586.38
土地使用权	94,276,465.52	23,515,554.91	-	117,792,020.43
管理软件	5,244,065.95	36,500.00	-	5,280,565.95
二、累计摊销合计	(9,517,831.72)	(1,533,383.54)	-	(11,051,215.26)
土地使用权	(7,318,881.23)	(1,042,443.66)	-	(8,361,324.89)
管理软件	(2,198,950.49)	(490,939.88)	-	(2,689,890.37)
三、无形资产账面净值合计	90,002,699.75	22,018,671.37	-	112,021,371.12
土地使用权	86,957,584.29	22,473,111.25	-	109,430,695.54
管理软件	3,045,115.46	(454,439.88)	-	2,590,675.58
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
管理软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	90,002,699.75	22,018,671.37	-	112,021,371.12
土地使用权	86,957,584.29	22,473,111.25	-	109,430,695.54
管理软件	3,045,115.46	(454,439.88)	-	2,590,675.58

(2)本期土地使用权原值增加 23,515,554.91 元,系本公司之子公司中外运(成都)空港物流有限公司购买的位于成都市双流县的土地使用权计 23,128,628.71 元,以及本公司之子公司中外运(青岛)空港物流有限公司购买位于青岛市城阳区的土地使用权所支付的后续征地管理费用等计 386,926.20 元。

17、长期待摊费用

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011年6月30日	其他减少的原因
租入房屋装修费	4,146,445.47	2,817,819.81	(2,228,202.53)	-	4,736,062.75	--
房屋租金	1,974,561.76	3,303.00	(237,601.86)	-	1,740,262.90	--
软件费	-	532,341.65	(482,118.15)	(50,223.50)	-	重分类至一年内到期的非流动资产
网络费	-	462,373.49	(164,734.16)	-	297,639.33	
其他	400,000.00	-	(25,002.00)	-	374,998.00	--
合计	6,521,007.23	3,815,837.95	(3,137,658.70)	(50,223.50)	7,148,962.98	--

本期长期待摊费用中租入房屋装修费增加 2,817,819.81 元,系本公司对北京市顺义办公区的装修款。其他减少为转入一年内到期的非流动资产,见(五).9。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(一)递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,550,020.54	4,541,243.19
计提未支付的工资薪酬	3,297,607.50	5,955,260.31
股权投资差额累计摊销	864,118.31	864,118.31
预提费用	816,663.43	6,445,565.28
计提未使用的专项储备	298,385.48	174,854.99
小计	7,826,795.26	17,981,042.08
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	144,175,763.08	247,470,736.51
小计	144,175,763.08	247,470,736.51

(2)未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
可抵扣暂时性差异	676,724.88	366,247.51
可抵扣亏损	20,210,756.10	5,395,661.27
合计	20,887,480.98	5,761,908.78

(3)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

年份	2011年6月30日	2010年12月31日	备注
2013年	183,544.06	183,544.06	--
2014年	3,143,932.99	3,143,932.99	--
2015年	2,068,184.22	2,068,184.22	--
2016年	14,815,094.83	-	--
合计	20,210,756.10	5,395,661.27	--

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

18、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(一)递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示 - 续

(4)应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

人民币元

项目	金额
2011年6月30日:	
可抵扣暂时性差异项目:	
坏账准备	10,625,634.88
计提未支付的工资薪酬	13,328,156.57
股权投资差额累计摊销	3,456,473.24
预提费用	3,266,653.71
计提未使用的专项储备	1,275,168.22
小计	31,952,086.62
应纳税暂时性差异项目:	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	576,703,052.32
小计	576,703,052.32
2010年12月31日:	
可抵扣暂时性差异项目:	
坏账准备	18,571,241.72
计提未支付的工资薪酬	24,024,378.27
股权投资差额累计摊销	3,456,473.25
预提费用	25,782,261.10
计提未使用的专项储备	747,427.76
小计	72,581,782.10
应纳税暂时性差异项目:	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	989,882,946.02
小计	989,882,946.02

19、资产减值准备明细

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少		2011年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	18,761,382.52	(495,792.74)	(317,510.45)	(7,322,444.45)	10,625,634.88
合计	18,761,382.52	(495,792.74)	(317,510.45)	(7,322,444.45)	10,625,634.88

20、其他非流动资产

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
预付中外运长航财务有限公司投资款	-	25,000,000.00
收购天津天华宏运物流有限公司股权款	46,999,990.60	30,000,000.00
合计	46,999,990.60	55,000,000.00

(1)本公司2009年6月16日第四届董事会第六次会议审议通过了关于参与投资设立中外运长航财务有限公司的议案，同意本公司使用自有资金25,000,000元参与投资设立中外运长航财务有限公司，本公司出资总额占该公司注册资本的5%。2010年11月本公司将该投资款汇入中外运长航财务有限公司的验资账户，截止2011年6月30日，中外运长航财务有限公司已经完成办理工商注册登记，因此将其自其他非流动资产转入长期股权投资。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

20、其他非流动资产 - 续

(2)经本公司第四届董事会第二十次会议审议及2011年第一次临时股东大会批准，同意本公司通过天津产权交易所按照挂牌价格参与投资收购天津天华宏运物流有限公司的100%股权。本公司预付股权收购款30,000,000.00元，并已于2011年3月1日收到天津产权交易所的通知，本公司已获收购该公司的受让资格。2011年本公司新增16,999,990.60元投资款。截至2011年6月30日，尚未完成办理工商注册登记。

21、短期借款

(1)短期借款分类：

项目	人民币元	
	2011年6月30日	2010年12月31日
质押借款	48,899,256.00	50,034,684.00
合计	48,899,256.00	50,034,684.00

本公司之子公司中外运香港空运发展有限公司为满足其业务发展需要，向交通银行香港分行贷款港币58,800,000.00元，贷款期限为2010年2月1日-2011年1月25日，贷款利率为按照伦敦同业拆借利率或香港银行同业拆借利率上浮0.8%。2011年1月，中外运香港空运发展有限公司与交通银行香港分行签订借款展期协议，贷款期限延长至2011年1月26日-2012年1月31日，贷款利率不变。该借款由中国民生银行股份有限公司广州分行出具港币60,000,000.00元融资性保函进行保证，为开具该保函，本公司将民生银行广州分行保证金账户内的存款56,000,000.00元质押给该行。

22、应付账款

(1)应付账款明细如下：

项目	人民币元	
	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	430,568,678.10	316,156,062.06
其中：1年以上	35,524,653.97	22,095,948.90

本集团账龄超过1年的应付账款金额为人民币35,524,653.97元，由于债权人同意延长信用期，故该等款项尚未支付。截止本财务报表批准日，该等款项已支付人民币505,168.53元。

(2)本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	人民币元	
	2011年6月30日	2010年12月31日
中国外运股份有限公司	-	26,982.20
合计	-	26,982.20

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、预收款项

(1)预收款项明细如下:

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	86,514,198.33	105,906,398.02
其中: 1年以上	3,197,256.62	3,083,654.12

(2)本报告期预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

人民币元

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
中国外运股份有限公司	118.81	118.81
合计	118.81	118.81

24、应付职工薪酬

人民币元

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,850,680.00	102,429,602.84	(119,228,313.73)	23,051,969.11
二、职工福利费	-	7,012,353.62	(7,012,353.62)	-
三、社会保险费	1,210,985.44	18,111,158.24	(18,200,792.37)	1,121,351.31
其中: 医疗保险费	289,210.53	5,342,732.56	(5,397,202.38)	234,740.71
基本养老保险费	775,348.66	11,074,679.37	(11,099,919.59)	750,108.44
失业保险费	68,213.34	954,137.19	(957,464.18)	64,886.35
工伤保险费	38,148.54	354,100.15	(355,492.84)	36,755.85
生育保险费	40,064.37	385,508.97	(390,713.38)	34,859.96
四、住房公积金	229,444.81	6,664,477.94	(6,599,644.63)	294,278.12
五、辞退福利	17,480,407.01	462,316.97	(17,879,109.13)	63,614.85
六、工会经费和职工教育经费	10,409,988.61	2,767,041.46	(2,567,940.41)	10,609,089.66
合计	69,181,505.87	137,446,951.07	(171,488,153.89)	35,140,303.05

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

25、应交税费

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
营业税	1,876,294.51	3,181,701.44
企业所得税	1,378,534.08	81,897,351.53
个人所得税	3,700,814.68	893,404.61
城市维护建设税	115,823.87	198,363.17
教育费附加	79,486.94	105,299.63
房产税	357,742.49	9,737.63
其他	186,002.74	123,884.73
合计	7,694,699.31	86,409,742.74

本期应交企业所得税余额减少 80,518,817.45 元。该变动系 2011 年 5 月进行 2010 年度所得税汇算清缴, 2010 年的企业所得税均已缴清。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

26、应付利息

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
短期借款应付利息	103,503.43	91,024.59
合计	103,503.43	91,024.59

27、应付股利

人民币元

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
北京云海鹭商贸有限公司	-	514,736.68
合计	-	514,736.68

28、其他应付款

(1)其他应付款明细如下:

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	38,302,676.84	93,047,642.92
其中: 1年以上	19,385,027.26	34,238,600.80

(2)本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

人民币元

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
中国外运股份有限公司	2,031,764.52	23,263,814.02
合计	2,031,764.52	23,263,814.02

(3)账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款其中包括应付北京空港海仓物业管理有限公司人民币4,297,445.63元,为应付物业费。

(4)期末金额较大的其他应付款如下:

公司名称	金额	款项性质
中外运敦豪国际航空快件有限公司	4,394,208.56	代垫款
北京空港海仓物业管理有限公司	4,297,445.63	物业费
中国外运股份有限公司	2,000,000.00	综合服务费

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

29、股本

人民币元

	期初数	本期变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2011年1-6月:							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	574,637,796.00	-	-	-	-	-	574,637,796.00
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	574,637,796.00	-	-	-	-	-	574,637,796.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	330,843,924.00	-	-	-	-	-	330,843,924.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	330,843,924.00	-	-	-	-	-	330,843,924.00
三、股份总数	905,481,720.00	-	-	-	-	-	905,481,720.00
2010年度:							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	574,637,796.00	-	-	-	-	-	574,637,796.00
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	574,637,796.00	-	-	-	-	-	574,637,796.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	330,843,924.00	-	-	-	-	-	330,843,924.00
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	330,843,924.00	-	-	-	-	-	330,843,924.00
三、股份总数	905,481,720.00	-	-	-	-	-	905,481,720.00

2009年11月2日，中国外运持有的有限售条件的流通股份 574,637,796 股应上市交易，但中国外运正在履行注入优质资产的承诺，故中国外运持有的有限售条件的流通股份 574,637,796 股目前暂未上市流通。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

30、专项储备

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2011年1-6月:				
安全生产费	923,534.47	520,666.59	(169,032.84)	1,275,168.22
合计	923,534.47	520,666.59	(169,032.84)	1,275,168.22
2010年度:				
安全生产费	-	926,920.47	(3,386.00)	923,534.47
合计	-	926,920.47	(3,386.00)	923,534.47

本集团计提的专项储备为根据中国外运股份公司2010年8月制定的《中国外运股份有限公司安全生产费用管理(暂行)办法》计提的安全生产费。

31、资本公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2011年1-6月:				
资本溢价	594,300,387.40	-	-	594,300,387.40
其他资本公积	752,446,370.31	114,894,973.43	(424,779,893.72)	442,561,450.02
合计	1,346,746,757.71	114,894,973.43	(424,779,893.72)	1,036,861,837.42
2010年度:				
资本溢价	594,300,387.40	-	-	594,300,387.40
其他资本公积	512,872,327.86	269,367,236.60	(29,793,194.15)	752,446,370.31
合计	1,107,172,715.26	269,367,236.60	(29,793,194.15)	1,346,746,757.71

本期资本公积中其他资本公积的变动为可供出售金融资产公允价值变动所致。

32、盈余公积

人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2011年1-6月:				
法定盈余公积	490,077,919.59	-	-	490,077,919.59
任意盈余公积	13,956.26	-	-	13,956.26
合计	490,091,875.85	-	-	490,091,875.85
2010年度:				
法定盈余公积	490,077,919.59	-	-	490,077,919.59
任意盈余公积	13,956.26	-	-	13,956.26
合计	490,091,875.85	-	-	490,091,875.85

因本公司盈余公积金余额已达注册资本的50%以上，根据2010年第四届董事会第二十四次会议通过的有关决议，不再计提盈余公积。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

33、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2011年1-6月:		
调整前: 上年末未分配利润	2,426,437,614.78	--
调整: 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	--
调整后: 年初未分配利润	2,426,437,614.78	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	218,514,406.12	--
减: 提取法定盈余公积	-	--
提取任意盈余公积	-	--
提取一般风险准备	-	--
应付普通股股利	(90,548,172.00)	--
转作股本的普通股股利	-	--
期末未分配利润	2,554,403,848.90	--
2010年度:		
调整前: 上年末未分配利润	2,070,867,811.23	--
调整: 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	--
调整后: 年初未分配利润	2,070,867,811.23	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	446,117,975.55	--
减: 提取法定盈余公积	-	--
提取任意盈余公积	-	--
提取一般风险准备	-	--
应付普通股股利	(90,548,172.00)	--
转作股本的普通股股利	-	--
期末未分配利润	2,426,437,614.78	--

根据本公司第四届董事会第二十四次会议通过的有关决议, 本公司以2010年12月31日总股本为基数, 实施每10股派发现金红利1元(含税)的利润分配预案, 剩余利润作为未分配利润留存。该决议已于2011年5月获得股东大会通过, 并于2011年6月实施。

34、营业收入、营业成本

(1)营业收入

人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	1,517,910,225.03	1,605,948,023.81
其他业务收入	4,000,375.50	1,950,159.48
营业成本	1,361,899,220.89	1,455,294,301.29

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、营业收入、营业成本 - 续

(2) 主营业务(分行业)

人民币元

行业名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国际航空货运代理	1,133,090,001.25	1,039,214,147.12	1,309,172,761.66	1,200,982,097.30
快件	127,511,064.99	112,719,337.16	105,110,992.18	88,907,601.38
国内货运及物流	257,309,158.79	209,247,940.83	191,664,269.97	163,885,336.43
合计	1,517,910,225.03	1,361,181,425.11	1,605,948,023.81	1,453,775,035.11

(3) 主营业务(分地区)

人民币元

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	593,251,532.02	517,758,952.25	609,416,598.09	549,443,701.92
华东	348,673,218.77	318,307,860.30	405,011,730.73	366,811,412.05
华南	246,549,013.42	378,185,308.30	449,331,177.53	412,207,516.85
西部	329,436,460.82	146,929,304.26	142,188,517.46	125,312,404.29
合计	1,517,910,225.03	1,361,181,425.11	1,605,948,023.81	1,453,775,035.11

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
公司 1	127,034,772.83	8.35
公司 2	81,856,131.43	5.38
公司 3	37,475,422.49	2.46
公司 4	23,212,103.04	1.52
公司 5	23,125,323.45	1.52
合计	292,703,753.24	19.23

35、营业税金及附加

人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
营业税	12,752,478.52	12,423,192.11	营业收入的 3% 或 5%
城市维护建设税	750,722.46	682,898.29	流转税的 7% 或 5% 或 1%
教育费附加	415,005.42	415,520.54	流转税的 3% 或 1%
其他	347,136.75	139,531.77	--
合计	14,265,343.15	13,661,142.71	--

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、财务费用

人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	296,969.62	200,734.94
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	(14,152,950.33)	(12,274,457.59)
汇兑差额	609,602.56	522,790.45
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他*	1,282,744.64	1,024,987.83
合计	(11,963,633.51)	(10,525,944.37)

*其他项目主要为银行手续费。

37、投资收益

(1)投资收益明细如下：

人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	193,249,115.18	215,995,388.22
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	8,959,560.00	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	21,094,434.26
其他	5,674,829.93	5,040.14
合计	207,883,505.11	237,094,862.62

(2)按权益法核算的长期股权投资收益：

人民币元

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的原因
银河国际货运航空有限公司	(43,096,344.29)	1,773,008.22	-
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	241,271,186.88	191,953,806.65	经营情况转好
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	(8,048,515.71)	19,021,136.86	停业清算中
华捷国际运输代理有限公司	306,777.00	1,028,391.84	-
中外运阪急阪神国际货运有限公司	3,112,103.68	1,711,193.54	-
成都保税物流投资有限公司	381,064.99	93,507.87	-
上海中外运松江物流有限公司	304,486.20	415,725.31	-
华力环球运输有限公司	(205,115.46)	108,911.37	-
北京辰通货运服务有限公司	(776,528.11)	(182,560.52)	-
和平国际旅行有限公司	-	72,267.08	-
合计	193,249,115.18	215,995,388.22	-

38、资产减值损失

人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	(813,303.19)	4,882,816.73
合计	(813,303.19)	4,882,816.73

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39、营业外收入

(1)营业外收入明细如下：

			人民币元
项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	338,121.82	246,710.81	338,121.82
其中：固定资产处置利得	338,121.82	246,710.81	338,121.82
政府补助 ^{<1>}	180,000.00	39,000.00	180,000.00
无法支付的款项	-	38,559.76	-
其他	115,064.31	937,968.57	115,064.31
合计	633,186.13	1,262,239.14	633,186.13

<1>2011年1-6月收到的政府补助系收取的第三方物流建设补助。

(2)政府补助明细如下：

			人民币元
项目	2011年1-6月	2010年1-6月	说明
黄标车报废补贴	-	24,000.00	《北京市道路运输车辆黄标车提前淘汰与治理工作方案》
残疾人就业补助	-	15,000.00	《北京市按比例安排残疾人就业办法》
第三方物流建设补助	180,000.00	-	绵阳高新技术产业开发区发放
合计	180,000.00	39,000.00	-

40、营业外支出

			人民币元
项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	347,473.03	48,553.13	347,473.03
其中：固定资产处置损失	347,473.03	48,553.13	347,473.03
对外捐赠	2,000.00	17,561.20	2,000.00
罚没支出	-	26,104.74	-
违约金、赔偿金	928,036.61	-	928,036.61
其他	127,851.97	31,096.48	127,851.97
合计	1,405,361.61	123,315.55	1,405,361.61

41、所得税费用

			人民币元
项目	2011年1-6月	2010年1-6月	
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,149,075.22	(18,953,996.31)	
递延所得税调整	10,154,246.82	(7,837,046.71)	
合计	11,303,322.04	(26,791,043.02)	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

	人民币元	
	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于普通股股东的当期净利润	218,514,406.12	289,596,083.71
其中：归属于持续经营的净利润	218,514,406.12	289,596,083.71
归属于终止经营的净利润	-	-

计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

	人民币元	
	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于普通股股东的当期净利润	218,514,406.12	289,596,083.71
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息 扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	-	-
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用 扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	-	-
其中：归属于持续经营的净利润	218,514,406.12	289,596,083.71
归属于终止经营的净利润	-	-

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：

	人民币元	
	2011年1-6月	2010年1-6月
年初发行在外的普通股股数	905,481,720.00	905,481,720.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	905,481,720.00	905,481,720.00

计算稀释每股收益时，发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

	人民币元	
	2011年1-6月	2010年1-6月
计算基本每股收益的普通股加权平均数	905,481,720.00	905,481,720.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而 增加的普通股加权平均数	-	-
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数	-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数	-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	905,481,720.00	905,481,720.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程 - 续

每股收益

人民币元

	2011年1-6月	2010年1-6月
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.2413	0.3198
稀释每股收益	0.2413	0.3198
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.2413	0.3198
稀释每股收益	0.2413	0.3198
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：		
基本每股收益	-	-
稀释每股收益	-	-

43、其他综合收益

人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	(413,179,893.72)	109,167,578.38
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	103,294,973.43	(23,667,894.60)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	(14,496,000.00)
小计	(309,884,920.29)	71,003,683.78
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	34,500.37	15,604.39
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	34,500.37	15,604.39
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	(309,850,419.92)	71,019,288.17

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、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	人民币元	
	2011年1-6月	2010年1-6月
利息收入	3,974,950.71	1,496,011.86
政府补贴	180,000.00	39,000.00
赔款收入	24,581.60	34,548.55
押金保证金代垫款项	3,915,015.25	8,878,286.78
银河国际贷款担保费	-	904,085.52
其他	90,482.71	227,215.84
合计	8,185,030.27	11,579,148.55

(2)支付其他与经营活动有关的现金

项目	人民币元	
	2011年1-6月	2010年1-6月
汽车费用	22,728,100.39	18,235,026.46
房租、物业及煤水电费	14,672,523.97	14,612,231.22
邮电通讯网络费	5,132,632.22	5,521,700.59
差旅交通费	5,625,876.86	4,743,854.52
业务招待费	6,146,916.64	4,738,773.90
保险费	444,696.48	1,444,973.01
办公费	4,921,960.72	5,677,301.76
审计、咨询评估费	3,247,961.29	4,098,150.66
技术服务费	718,646.67	811,899.00
广告宣传赞助费	850,274.51	1,342,252.17
修理费	3,042,471.26	1,015,929.95
会议费、培训费	1,350,998.74	1,055,339.69
押金保证金代垫款项	28,344,905.27	5,820,088.77
其他	2,633,593.04	3,513,827.47
合计	99,861,558.06	72,631,349.17

(3)收到其他与投资活动有关的现金

项目	人民币元	
	2011年1-6月	2010年1-6月
定期存款利息收入	8,432,040.29	11,526,019.49
收回对大件物流投资款	8,000,000.00	-
合计	16,432,040.29	11,526,019.49

(4)支付其他与投资活动有关的现金

项目	人民币元	
	2011年1-6月	2010年1-6月
退还中外运敦豪多付购买速递股权款	-	37,026,398.56
为银河国际提供借款担保	100,000,000.00	-
合计	100,000,000.00	37,026,398.56

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	218,738,252.22	289,898,228.12
加: 资产减值准备	(813,303.19)	4,882,816.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,526,838.30	15,982,949.48
无形资产摊销	1,533,383.54	1,572,866.20
长期待摊费用摊销	2,655,540.55	1,782,419.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	9,351.21	(198,157.68)
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	(10,583,610.57)	(10,556,007.07)
投资损失(收益以“-”号填列)	(207,883,505.11)	(237,094,862.62)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,154,246.82	4,299,472.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	(12,136,518.87)
存货的减少(增加以“-”号填列)	(522,593.75)	32,477.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(27,391,454.47)	(208,556,080.37)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(46,790,945.19)	103,676,037.01
其他	1,358,315.37	815,661.54
经营活动产生的现金流量净额	(44,009,484.27)	(45,598,698.64)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,715,308,168.04	1,889,268,330.59
减: 现金的期初余额	1,663,714,462.05	1,744,004,858.40
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	51,593,705.99	145,263,472.19

(2)本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息。

(3)现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2011年6月30日	2010年6月30日
一、现金	1,715,308,168.04	1,889,268,330.59
其中: 库存现金	1,370,112.52	1,050,555.21
可随时用于支付的银行存款	1,701,113,631.89	1,828,188,292.40
可随时用于支付的其他货币资金	12,824,423.63	60,029,482.98
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,715,308,168.04	1,889,268,330.59
四、受限制的现金及现金等价物	156,000,000.00	56,000,000.00

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国外运股份有限公司	母公司	股份公司	中国北京	赵沪湘	物流运输	4,249,002,200.00	63.46	63.46	中国外运长航集团有限公司	71093056-0

中国外运股份有限公司为2002年11月20日在中华人民共和国(“中国”)成立为一家股份有限公司,主要于中国境内从事货运代理(以下简称“货代”)、船务代理(以下简称“船代”)、仓储码头(以下简称“仓码”)、水路运输(以下简称“水运”)和其他以汽车运输(以下简称“汽运”)为主的服务。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南京新运物流有限公司	全资	有限责任公司	中国南京	钱京平	货运代理	RMB500万元	100	100	69463928-9
中外运现代物流有限公司	全资	有限责任公司	中国北京	张淼	货运代理	RMB10,000万元	100	100	70021809-4
中外运速递有限公司	全资	有限责任公司	中国上海	郝文宁	国际快件	RMB5,000万元	100	100	25407824-6
大连京大国际货运代理公司	控股	有限责任公司	中国大连	刘景贤	货运代理	RMB700万元	60	60	24236609-9
上海新运物流有限公司	全资	有限责任公司	中国上海	张源	货运代理	RMB450万元	100	100	73624089-1
中外运香港空运发展有限公司	全资	有限责任公司	中国香港	郝文宁	货运代理	HKD300万元	100	100	
中外运绵阳物流有限公司	全资	有限责任公司	四川绵阳	张淼	仓储	RMB300万元	100	100	67351956-0
北京中外运空港仓储服务有限公司	全资	有限责任公司	中国北京	肖成路	仓储	RMB500万元	100	100	67663463-6
中外运(成都)空港物流有限公司	全资	有限责任公司	四川成都	王晓征	货运代理、仓储	RMB8,000万元	100	100	68632882-7
中外运(青岛)空港物流有限公司	全资	有限责任公司	山东青岛	王晓征	货运代理、仓储	RMB5,000万元	100	100	55396746-5
中外运绵阳出口加工区物流有限公司	全资	有限责任公司	四川绵阳	周涛	货运代理、仓储	RMB100万元	100	100	56567344-8

(六) 关联方及关联交易 - 续

3、本企业的合营和联营企业情况

人民币元

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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
银河国际货运航空有限公司	外商投资企业	天津	张建卫	航空运输	USD6,500万元	51	51	合营	71788052-7
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	外商投资企业	北京	赵沪湘	国际快递	USD1,450万元	50	50	合营	62591150-9
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	外商投资企业	北京	张淼	国际快递	USD614万元	50	50	合营	62591023-1
华捷国际运输代理有限公司	外商投资企业	北京	张淼	货运代理	USD220万元	50	50	合营	62591109-0
中外运阪急阪神国际货运有限公司	外商投资企业	上海	王久云	货运代理	USD120万元	50	50	合营	710936444
成都保税物流投资有限公司	有限责任公司	成都	平兴	仓储物流	RMB17,500万元	54.29	54.29	合营	77122339-2
上海中外运松江物流有限公司	有限责任公司	上海	凌根华	仓储物流	RMB500万元	50	50	合营	72939501-9
二、联营企业									
华力环球运输有限公司	有限责任公司	北京	姚军	货运代理	USD198万元	20	20	联营	62591173-6
北京辰通货运服务有限公司	有限责任公司	北京	杜强	物流运输	RMB1,200万元	37	37	联营	66843404-4
天津韩进外运货站有限公司	外商投资企业	天津	李愚平	仓储服务	USD1,490.9万元	20	20	联营	68185888-8

(六) 关联方及关联交易 - 续

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国船务代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	102072734
中国外运物流发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	102072419
中国外运华东有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	744947918
中外运集装箱运输有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	631897395
上海中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	630851838
上海中外运化工国际物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	710936874
江苏时运国际货运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	134783848
昆山外运国际货运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	743929080
上海中外运国际货运代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	79705737X
江苏中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	743917231
苏州中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	722289205
南京出口加工区中外运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	768154111
南通中外运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	782091209
浙江中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	744960522
宁波船务代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	254097535
宁波外运国际货运代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	254098060
宁波外运国际集装箱货运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	254078238
宁波泛洋国际货运代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	610272230
宁波中外运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	67124986X
中外运湖北有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	714664247
中国外运福建有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	737873164
福建中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	74636138X
厦门外运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	705449772
福建中外运船务代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	746361531
闽安航运企业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	61130031X
厦门中外运裕实资产管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	769281833
福州中外运大裕保税仓储有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	611445869
中国外运广东有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	745546753
深圳中外运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	767598319
广东中外运航空国际货运代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	779975636
广东中外运国际货代有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	746622906
深圳中外运船务代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	192209991
江门外海运输实业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	617743314
广东长运国际货运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	617413139
汕头中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190364058
青岛金运航空货运代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	614305722
青岛联通报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	614305415
山东中外运弘志物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	613280578
山东烟台中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	265638149
山东济南中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	163159411
青岛运东储运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	747244505
中国外运天津有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	744023395
天津船务代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	103064250
天津中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	103068462
中国外运辽宁有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	744320517
连云港中外运船务代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	746205432

(六) 关联方及关联交易 - 续

4、本企业的其他关联方情况 - 续

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国外运安徽有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	148941528
安徽芜湖中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	149579970
安徽马鞍山中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	15050583X
中国外运重庆有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	202808323
重庆中外运集装箱运输有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	778465853
四川中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	201826984
江西中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	15930791X
中国外运河北唐山公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	104745226
中国外运阿拉山口公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	229399646
中国外运广西公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	198223938
中国外运广西桂林公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	198857754
中国外运广西梧州有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	199148044
中国外运山西公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	110014155
中国外运北京公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	101117806
北京海昌大厦	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	101787199
北京外运物流中心	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	101151190
中国外运内蒙古公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	114113150
中国外运河南公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	169955830
河南外运安阳储运贸易公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	172198711
河南外运报关中心	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	749222393
中国外运江西公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	158268592
中国外运吉林集团公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	123916684
中外运国际经济技术合作公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	101195310
北京中外运久凌储运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	633760085
河南中外运久凌储运公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	170036452
广东中外运久凌储运公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190364015
中外运久凌储运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	710922376
中国外运秦皇岛公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	104324544
秦皇岛船务代理公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	105266921
中国外运四川公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	201820339
成都市外贸红瓦寺仓库	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	201925691
中国外运甘肃公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	22434059X
黑龙江中外运物流发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	727730098
中国外运陕西公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	220535832
中国外运海南公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	284002779
中国外运云南公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	216526298
中国外运贵州公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	214401635
中国外运湖南公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	183764432
中国外运新疆公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	228595039
中国外运宁夏公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	227682763
中外运国际贸易公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	101964589
中外运上海(集团)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	134508782
中外运上海集团快捷便配送有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	630350734
上海外运聚运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	132344913
上海外运张华滨公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	13341205X
中国外运钱塘公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	132203969

(六) 关联方及关联交易 - 续

4、本企业的其他关联方情况 - 续

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国外运钱塘杭州公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	143078104
中国外运北京空运公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	101722993
中国外运江苏集团公司锡惠公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	135896625
中国外运江苏集团公司淮阴公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	139435674
江苏外运物流有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	72176000X
浙江外运明州公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	144068258
浙江外运宁波泛海国际货运公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	144373631
中国对外贸易运输总公司浙江省温州公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	145037875
中国外运福建莆田公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	155340552
中国外运福建漳州公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	156508310
广东外运公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190342350
中国外运广东黄埔公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190364066
中国外运广州公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190473019
中国外运广东湛江公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190330616
中国外运广东惠州公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190362474
中国外运广东肇庆公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190363071
广东省外运进出口贸易公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190355039
中国外运广东江门公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190363207
中国外运广东中山公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190364031
中国外运广东东莞公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	190365202
中国外运深圳开发公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	192172631
中国外运集团深圳公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	192210052
中国外运广东茂名公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	19034281X
山东外运公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	163047903
山东临沂中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	168251436
中国外运连云港公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	138902437
北京中外运时图海运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	660504757
中外运德国公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	—
中国外运(香港)集团有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	—
中外运新加坡代理公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	—
中国外运香港物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	—
中国外运(香港)速递有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	—
徐州丸全外运有限公司	母公司及最终控制方之合营公司	608004181
大连日通外运物流有限公司	母公司及最终控制方之合营公司	60481622X
北京中外运速递有限公司	合营公司之子公司	67172501-0
上海中外运松江物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	729395019
泰州中外运船务代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	757966640
天津天山国际货运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	600551594
浙江外运台州有限公司台州物流分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	7549213240
中国外运华东有限公司会展物流分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	684076419
中国外运陆桥运输有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	74394749X

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易

定价政策及依据

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

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

2011年3月22日，本公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于继续履行<关于经常性关联交易的框架协议>的议案》，并于2011年5月18日经本公司2010年股东大会批准通过。

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

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

2011年3月22日，本公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于与下属合营企业签署<经常性关联交易框架协议>的议案》，并于2011年5月18日经本公司2010年股东大会批准通过。

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品/接受劳务情况表

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
合营企业及联营企业			18,300,662.46	1.34	62,968,877.58	4.33
其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	接受劳务	市场价格	6,623,943.90	0.49	6,454,872.60	0.44
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	接受劳务	市场价格	631,854.03	0.05	1,295,134.08	0.09
华力环球运输有限公司	接受劳务	市场价格	-	-	2,389,178.77	0.16
银河国际货运航空有限公司	接受劳务	市场价格	10,311,241.23	0.76	52,569,831.75	3.61
上海中外运松江物流有限公司	接受劳务	市场价格	642,238.00	0.05	136,433.00	0.01
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			12,433,811.49	0.91	11,377,280.80	0.78
其中：中国外运重庆有限公司	接受劳务	市场价格	1,758,165.04	0.13	2,453,777.87	0.17
中国外运华东有限公司	接受劳务	市场价格	4,062,732.33	0.30	1,687,524.41	0.12
浙江中外运有限公司	接受劳务	市场价格	166,557.60	0.01	1,222,039.21	0.08
宁波外运国际集装箱货运有限公司	接受劳务	市场价格	-	-	1,169,318.96	0.08
中外运集装箱运输有限公司	接受劳务	市场价格	120,600.00	0.01	669,563.71	0.05
中国外运四川公司	接受劳务	市场价格	600,672.86	0.04	601,470.30	0.04
中国外运天津有限公司	接受劳务	市场价格	35,240.90	-	545,025.82	0.04
中国外运华东有限公司会展物流分公司	接受劳务	市场价格	30,264.19	-	526,279.58	0.04
安徽芜湖中外运有限公司	接受劳务	市场价格	510,287.00	0.04	517,498.00	0.04
中外运湖北有限责任公司	接受劳务	市场价格	280,400.18	0.02	421,492.00	0.03
广东长运国际货运有限公司	接受劳务	市场价格	2,231,180.21	0.16	344,996.12	0.02
江苏中外运有限公司	接受劳务	市场价格	1,045,506.53	0.08	175,270.30	0.01
中国外运陕西公司	接受劳务	市场价格	-	-	92,485.00	0.01
天津天山国际货运有限公司	接受劳务	市场价格	564,040.00	0.04	-	-
重庆中外运集装箱运输有限责任公司	接受劳务	市场价格	245,225.00	0.02	137,300.00	0.01
其他关联关系方			555,444.57	0.04	4,643,756.84	0.32
其中：大连日通外运物流有限公司	接受劳务	市场价格	533,694.74	0.04	446,028.01	0.03
北京中外运速递有限公司	接受劳务	市场价格	20,734.83	-	4,197,728.83	0.29

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联交易情况 - 续

(1)购销商品、提供和接受劳务 - 续

出售商品/提供劳务情况表

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
母公司及最终控制方			26,059.50	-	4,522.00	-
其中：中国外运股份有限公司	提供劳务	市场价格	26,059.50	-	2,820.00	-
中国外运长航集团有限公司	提供劳务	市场价格	-	-	1,702.00	-
合营企业及联营企业			19,496,670.17	1.28	19,195,416.88	1.19
其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	提供劳务	市场价格	15,120,114.24	0.99	14,877,697.99	0.93
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	提供劳务	市场价格	40,203.00	-	117,803.15	0.01
华捷国际运输代理有限公司	提供劳务	市场价格	350,519.11	0.02	1,085,251.37	0.07
中外运阪急国际货运有限公司	提供劳务	市场价格	3,344,257.84	0.22	1,786,405.80	0.11
银河国际货运航空有限公司	提供劳务	市场价格	541,456.89	0.04	1,260,097.07	0.08
受同一母公司控制的其他企业			15,366,145.36	1.01	12,098,525.32	0.75
其中：中国外运广东有限公司	提供劳务	市场价格	710,771.52	0.05	2,387,571.25	0.15
中国外运华东有限公司	提供劳务	市场价格	1,654,368.82	0.11	361,060.57	0.02
江苏中外运有限公司	提供劳务	市场价格	3,470,836.36	0.23	1,455,525.69	0.09
浙江中外运有限公司	提供劳务	市场价格	474,013.26	0.03	1,038,173.01	0.06
中国外运四川公司	提供劳务	市场价格	634,290.70	0.04	789,693.02	0.05
中国外运河南公司	提供劳务	市场价格	409,710.69	0.03	655,385.20	0.04
中国外运辽宁有限公司	提供劳务	市场价格	656,108.00	0.04	601,138.50	0.04
中国外运北京公司	提供劳务	市场价格	-	-	330,098.58	0.02
中国外运物流发展有限公司	提供劳务	市场价格	3,623,541.15	0.24	295,608.46	0.02
四川中外运报关有限公司	提供劳务	市场价格	397,946.19	0.03	272,990.81	0.02
山东济南中外运有限公司	提供劳务	市场价格	167,381.87	0.01	219,283.55	0.01
江苏外运物流有限责任公司	提供劳务	市场价格	30,148.04	-	210,545.40	0.01
中国外运天津有限公司	提供劳务	市场价格	8,920.42	-	113,753.70	0.01
中外运国际贸易公司	提供劳务	市场价格	11,827.00	-	92,600.40	0.01
中国外运陕西公司	提供劳务	市场价格	10,013.00	-	73,029.80	0.00
中国外运华东有限公司会展物流分公司	提供劳务	市场价格	528,004.21	0.03	2,078,271.71	0.13
青岛金运航空货运代理有限公司	提供劳务	市场价格	40,747.45	-	68,183.82	-
中外运湖北有限责任公司	提供劳务	市场价格	34,796.50	-	58,736.40	-
泰州中外运船务代理有限公司	提供劳务	市场价格	237,069.61	0.02	-	-
浙江外运台州有限公司台州物流分公司	提供劳务	市场价格	582,833.28	0.04	-	-
中国外运陆桥运输有限公司	提供劳务	市场价格	123,402.21	0.01	-	-
其他关联关系方			6,502,738.47	0.43	15,713,055.62	0.98
其中：大连日通外运物流有限公司	提供劳务	市场价格	6,183,775.30	0.41	14,205,453.30	0.88
北京中外运速递有限公司	提供劳务	市场价格	192,452.38	0.01	1,505,764.29	0.09

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况

出租情况表:

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本期确认的租赁收益
中外运空运发展股份有限公司	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	房屋建筑物	01/04/2011	30/09/2011	合同协议价	1,269,112.32
中外运空运发展股份有限公司	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	房屋建筑物	30/09/2001	30/03/2011	合同协议价	1,269,112.32

承租情况表:

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
中外运上海(集团)有限公司	中外运空运发展股份有限公司	房屋建筑物	01/01/1998	28/02/2012	合同协议价	34,229.70
中外运上海(集团)有限公司	中外运空运发展股份有限公司	房屋建筑物	01/01/1998	28/02/2012	合同协议价	33,534.00
中外运上海(集团)有限公司	中外运空运发展股份有限公司	房屋建筑物	01/01/1998	28/02/2012	合同协议价	32,532.00
中外运上海(集团)有限公司	中外运空运发展股份有限公司	房屋建筑物	01/01/1998	28/02/2012	合同协议价	26,244.00
广东外运物业管理有限公司	中外运空运发展股份有限公司	房屋建筑物	01/01/2009	31/12/2011	合同协议价	120,942.60
广东外运物业管理有限公司	中外运空运发展股份有限公司	房屋建筑物	01/08/2009	31/12/2011	合同协议价	116,550.00
广东外运物业管理有限公司	中外运空运发展股份有限公司	房屋建筑物	01/08/2010	31/07/2011	合同协议价	23,100.00
广东外运物业管理有限公司	中外运空运发展股份有限公司	房屋建筑物	01/03/2011	29/02/2012	合同协议价	87,136.00
中国外运福建有限公司	中外运空运发展股份有限公司	房屋建筑物	01/01/2011	31/12/2011	合同协议价	54,300.00
中国外运广东中山公司	中外运空运发展股份有限公司	房屋建筑物	01/01/2011	31/12/2011	合同协议价	6,223.80

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中外运空运发展股份有限公司	华捷国际运输代理有限公司	300 万元	2008-08-04	2011-08-03	否
中外运空运发展股份有限公司	中外运敦豪国际航空快件有限公司<1>	无	2009-06-18	2012-06-17	否
中外运空运发展股份有限公司	华捷国际运输代理有限公司<1>	无	2009-09-25	2013-12-26	否
中外运空运发展股份有限公司	中外运阪急阪神国际货运有限公司<1>	无	2010-04-01	2013-03-31	否
中外运空运发展股份有限公司	银河国际货运航空有限公司	2,857.28 万美元	2008-09-05	2020-12-31	否
中外运空运发展股份有限公司	银河国际货运航空有限公司<2>	1500 万美元	2011-03-16	2012-03-16	否

关联担保情况说明

<1>本公司所属企业从事航空运输销售代理业务，须根据国务院颁布的《民用航空运输销售代理业务管理规定》的要求，向中国民用航空总局及民用航空地区管理局申请取得经营批准证书，公司所属企业在申请时，民航局要求其提供本公司出具的担保合同，该类担保合同无金额。

<2>本公司合营企业银河国际货运航空有限公司于 2011 年 3 月因日常运营资金的暂时性短缺向广东发展银行股份有限公司北京黄寺支行申请抵押贷款 1,500 万美元，本公司为该笔贷款提供担保，担保金额为 1,500 万美元。

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联交易情况 - 续

(4)商标许可使用

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

(5)接受综合服务

中国外运股份有限公司向本公司提供信息系统软件和硬件设施、业务资料、客户关系管理、法律咨询、员工培训和质量认证及管理等方面的服务，本公司支付相应的综合服务费，本期服务费金额为200万元。

7、关联方应收应付款项

(1)应收关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	2011年6月30日		2010年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方应收账款	母公司及最终控制方	19,477.50	-	840,911.73	-
	其中：中国外运股份有限公司	19,477.50	-	840,911.73	-
	合营及联营企业	2,186,401.68	-	6,438,405.92	-
	其中：中外运-敦豪国际航空快件有限公司	1,700,170.69	-	2,852,960.71	-
	华力环球运输有限公司	39,809.33	-	2,847,758.18	-
	银河国际货运航空有限公司	323,186.60	-	354,528.98	-
	中外运阪急阪神国际货运有限公司	-	-	287,600.50	-
	华捷国际运输代理有限公司	59,851.72	-	63,331.55	-
	中外运-欧西爱斯国际快递有限公司	4,889.50	-	32,226.00	-
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	8,105,931.10	105,405.12	3,957,720.07	77,152.62
	其中：江苏中外运有限公司	153,467.34	836.57	1,337,632.37	-
	中国外运华东有限公司会展物流分公司	1,578,335.68	24,744.00	754,605.88	185.06
	中国外运广东有限公司	326.00	-	873,801.00	60,000.00
	中外运湖北有限责任公司	-	-	336,104.00	-
	中国外运四川公司	242,385.60	3,081.00	203,046.00	492.90
	浙江中外运有限公司	38,226.40	30.00	69,276.50	-
	中国外运广东黄埔公司	123,812.70	-	12,313.79	-
	山东外运公司	56,334.87	-	-	-
	中国外运长江有限公司	1,948,174.14	-	-	-
	中国外运物流发展有限公司	1,504,852.75	-	-	-
	四川中外运报关有限公司	861,795.26	-	-	-
	中国外运广东有限公司中山分公司空运中心	315,655.55	69,539.10	-	-

(六) 关联方及关联交易 - 续

7、关联方应收应付款项 - 续

(1)应收关联方款项 - 续

人民币元

项目名称	关联方	2011年6月30日		2010年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	其他关联关系方	1,541,631.72	36.00	3,058,896.10	-
	其中：大连日通外运物流有限公司	1,525,331.72	-	3,033,331.89	-
	北京中外运速递有限公司	16,300.00	36.00	25,564.21	-
	合计	11,853,442.00	105,441.11	14,295,933.82	77,152.62
关联方其他应收款	母公司及最终控制方	-	-	600,000.00	-
	其中：中国外运股份有限公司	-	-	600,000.00	-
	合营及联营企业	2,616,665.44	782,770.42	4,003,204.30	513,497.89
	其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	594,379.00	2,436.00	530,932.87	5,436.00
	银河国际货运航空有限公司	1,942,714.04	780,334.42	3,367,808.57	508,061.89
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	149,068.00	-	97,352.30	-
	其他关联关系方	-	-	3,526,658.95	570,958.55
	其中：北京中外运速递有限公司	-	-	3,526,658.95	570,958.55
	合 计	2,765,733.44	782,770.42	8,227,215.55	1,084,456.44
关联方预付款项	母公司及最终控制方	-	-	4,620.00	-
	其中：中国外运股份有限公司	-	-	4,620.00	-
	合营及联营企业	484,964.55	-	388,745.56	-
	其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	43,749.45	-	20,000.00	-
	华力环球运输有限公司	-	-	368,745.50	-
	银河国际货运航空有限公司	312,430.26	-	-	-
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	8,765,216.95	-	900,698.74	-
	其中：天津中外运报关有限公司	-	-	433,625.00	-
	上海中外运长江国际货运有限公司	348,021.76	-	348,021.76	-
	中国外运华东有限金陵分公司	-	-	26,150.49	-
	中国外运华东有限公司	-	-	2,220.00	-
	广东长运国际货运有限公司深圳分公司	7,800,110.19	-	-	-
	天山国际货运有限公司	564,040.00	-	-	-
	其他关联关系方	176,351.10	-	85,534.75	-
	合计	9,426,532.60	-	1,379,599.05	-

(六) 关联方及关联交易 - 续

7、关联方应收应付款项 - 续

(2)应付关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
关联方应付账款	母公司及最终控制方	-	26,982.20
	其中：中国外运股份有限公司	-	26,982.20
	合营及联营企业	5,172,800.07	4,768,310.53
	其中：华力环球运输有限公司	843,309.95	1,318,984.28
	银河国际货运航空有限公司	1,216,447.66	1,106,653.93
	中外运欧西爱斯国际快递有限公司	722,351.62	988,685.98
	中外运敦豪国际航空快件有限公司	1,454,890.53	977,012.30
	上海中外运松江物流有限公司	504,019.00	308,932.00
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	5,762,127.93	3,147,377.29
	其中：中国外运华东有限公司金陵分公司	1,918,700.37	811,479.59
	中外运湖北有限责任公司	237,918.79	684,459.11
	中外运一日新国际货运有限公司	106,974.77	435,774.84
	中国外运四川公司	465,750.45	368,210.30
	安徽芜湖中外运有限公司	75,820.00	164,450.00
	江苏中外运有限公司	193,543.39	145,399.87
	浙江中外运有限公司	36,799.39	27,634.89
	北京中外运久凌储运有限公司	4,752.26	4,752.26
	天山国际货运有限公司	564,040.00	-
	中国外运重庆有限公司	345,198.93	-
	上海中外运长江国际货运有限公司	297,500.03	-
	浙江外运台州有限公司台州物流分公司	266,088.64	-
	其他关联关系方	1,614,319.77	1,733,993.52
	其中：大连日通外运物流有限公司	1,606,854.59	1,473,582.69
	北京中外运速递有限公司	2,935.06	259,695.50
	合计	12,549,247.77	9,676,663.54

(六) 关联方及关联交易 - 续

7、关联方应收应付款项 - 续

(2)应付关联方款项 - 续

人民币元

项目名称	关联方	2011年6月30日	2010年12月31日
关联方其他应付款	母公司及最终控制方	2,031,764.52	23,263,814.02
	其中：中国外运股份有限公司	2,031,764.52	23,263,814.02
	合营及联营企业	5,810,865.70	2,082,767.53
	其中：华力环球运输有限公司	1,004,656.90	1,004,656.90
	中外运阪急阪神国际货运有限公司	-	825,329.11
	中外运敦豪国际航空快件有限公司	4,618,608.56	224,400.00
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,921,884.09	2,945,095.53
	其中：中国外运北京空运公司	2,778,301.49	2,778,301.49
	其他关联关系方	10,000.00	718,901.56
	其中：北京中外运速递有限公司	10,000.00	718,901.56
	合 计	10,774,514.31	29,010,578.64
关联方预收账款	母公司及最终控制方	118.81	118.81
	其中：中国外运股份有限公司	118.81	118.81
	合营及联营企业	1,199,746.97	731,917.96
	其中：中外运敦豪国际航空快件有限公司	1,193,491.53	728,127.52
	其他	6,255.44	3,790.44
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	3,417,720.49	327,945.51
	其中：四川中外运报关有限公司	2,046.24	201,526.14
	中国外运陆桥运输有限公司	3,369,426.48	-
	合计	4,617,586.27	1,059,982.28

(七) 或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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

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

(2)本公司合营企业银河国际向中国银行股份有限公司天津市分行申请了抵押贷款 7,470 万美元，经本公司第三届董事会第二十九次会议及 2008 年第一次临时股东大会批准，本公司按照出资比例(51%)为银河国际的抵押贷款提供无条件见索即付的连带责任担保，并签署《保证合同》，担保金额为 3,809.70 万美元，保证期间自该单项债务到期之日起算，至《借款合同》项下最后到期的本金到期 2 年后终止。截止 2011 年 6 月 30 日，银河国际已如期向银行偿还借款 1,867.50 万美元。

2011 年 6 月 30 日的担保情况如下：

被担保单位	担保金额	贷款期限	担保权人	担保期限
银河国际航空货运有限公司	2,857.28 万美元	2008年9月5日 - 2020年12月31日	中国银行	主债务履行期届满之日起两年

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

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

(4)本公司之子公司中外运香港空运发展有限公司为满足其业务发展需要，向交通银行香港分行贷款港币 58,800,000.00 元，该借款由中国民生银行股份有限公司广州分行出具港币 60,000,000.00 元融资性保函进行保证，为开具该保函，本公司将民生银行广州分行保证金账户内的存款 56,000,000.00 元质押给该行。上述质押担保已于 2010 年 1 月 13 日经本公司第四届董事会第十二次会议审议通过，2011 年 1 月 25 日中外运香港空运发展有限公司与交通银行香港分行签署新的一期贷款合同，贷款截至日为 2012 年 1 月 31 日。

(5)本公司之合营公司银河国际航空货运有限公司向广东发展银行北京黄寺支行申请短期流动资金贷款，金额为 1,500 万美元或等值人民币，贷款期限一年。本公司为银河国际航空货运有限公司取得上述银行贷款提供信用担保或者银行存单质押担保，本公司将合计金额为人民币 1 亿元的银行定期存单质押给广东发展银行北京黄寺支行，为上述借款提供担保。

(八) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1)资本承诺

人民币元

	2011年6月30日	2010年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	145,000.00	-
- 大额发包合同	-	-
- 对外投资承诺	-	-
其中：与合营者在合营中的权益有关的资本承诺	-	-
与其他合营者共同发生的资本承诺中所占的份额	-	-
合计	145,000.00	-
其他	-	-
- 未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中所占的份额	-	-

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

	2011年6月30日	2010年12月31日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	17,514,854.58	13,735,767.00
资产负债表日后第1年	4,581,190.05	4,891,649.00
资产负债表日后第2年	3,880,806.36	2,070,829.00
资产负债表日后第3年	2,363,962.78	1,323,359.00
以后年度	1,008,629.30	1,881,990.00
合计	29,349,443.07	23,903,594.00

(3)其他承诺事项

1.本公司2010年4月29日第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司与Aramex PJSC共同投资设立合资企业的议案》，同意本公司与Aramex PJSC共同投资300万美元设立中外合资企业。本公司使用自有资金出资150万美元，占合资企业注册资本的50%，截止2011年6月30日，上述中外合资企业尚未成立。

2.除上述承诺事项外，截止2011年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

(1)本公司于2011年6月30日公告,本公司欲转让所持有的中外运阪急阪神国际货运有限公司50%股权,并以北京天健兴业资产评估有限公司确认的净资产评估值人民币4,410.19万元为基础,确定拟转让的价格为2,205.095万元。最终挂牌价格以国有资产管理(授权)部门核准的最终评估值为准调整。授权公司总经理与产权交易所挂牌期满后确认的最终受让方签署协议并处理后续相关具体事宜。截至本报告出具之日,已办理完毕国有资产管理(授权)部门的资产评估备案手续,即将办理产权交易所挂牌手续。

(2)本公司第四届董事会第二十七次会议于2011年7月25日召开并通过了《关于审议向公司合资企业沈阳空港物流有限公司增资的议案》。同意使用自有资金向本公司之合资企业沈阳空港物流有限公司增资人民币1,833万元,增资完成后该公司的注册资本为人民币15,330万元,本公司对其的持股比例10%保持不变。

(3)本公司第四届董事会第二十八次会议于2011年7月28日召开并通过了《关于审议公司合营企业银河国际货运航空有限公司向银行申请追加短期流动资金贷款及为其贷款提供担保的议案》。同意本公司之合营公司银河国际货运航空有限公司向银行申请追加500万美元或等值人民币的短期流动资金贷款,并为其取得上述银行贷款提供担保,担保期限与之前的1,500万美元贷款的担保期限相同,期限为一年,如本附注(七)所述。银河国际货运航空有限公司的外方股东大韩航空有限公司2011年1月28日已向公司提交了对全部担保责任(不超过2,000万美元)的49%的反担保。

(十) 其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

人民币元

项目	2011年 1月1日	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	2011年 6月30日
金融资产					
可供出售金融资产	1,900,122,942.52	-	(413,179,893.72)	-	1,486,943,048.80
金融资产小计	1,900,122,942.52	-	(413,179,893.72)	-	1,486,943,048.80
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	1,900,122,942.52	-	(413,179,893.72)	-	1,486,943,048.80
金融负债	-	-	-	-	-

(十) 其他重要事项 - 续

2、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为四个报告分部，分别为国际航空货运代理、快件、国内货运及物流和其他。这些报告分部是以本集团的收入类型为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为国际航空货运代理、快件、国内货运及物流和其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(1)分部报告信息

人民币元

	国际航空货运代理		快件		国内货运及物流		其他		分部间相互抵减		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
营业收入	1,133,090,001.25	1,309,172,761.66	127,511,064.99	105,110,992.18	257,309,158.79	191,664,269.97	4,000,375.50	1,950,159.48	-	-	1,521,910,600.53	1,607,898,183.29
对外交易收入	1,133,090,001.25	1,309,172,761.66	127,511,064.99	105,110,992.18	257,309,158.79	191,664,269.97	4,000,375.50	1,950,159.48	-	-	1,521,910,600.53	1,607,898,183.29
分部间交易收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
分部营业收入合计	1,133,090,001.25	1,309,172,761.66	127,511,064.99	105,110,992.18	257,309,158.79	191,664,269.97	4,000,375.50	1,950,159.48	-	-	1,521,910,600.53	1,607,898,183.29
营业成本	1,099,328,448.47	1,285,060,330.58	137,397,795.93	95,658,082.89	232,817,798.84	176,194,478.26	897,414.20	3,006,956.14	-	-	1,470,441,457.44	1,559,919,847.87
其他	-	-	-	-	-	-	28,538,898.46	23,104,936.53	-	-	28,538,898.46	23,104,936.53
投资收益	-	-	-	-	-	-	207,883,505.11	237,094,862.62	-	-	207,883,505.11	237,094,862.62
营业利润	33,761,552.78	24,112,431.08	(9,886,730.94)	9,452,909.29	24,491,359.95	15,469,791.71	182,447,567.95	212,933,129.43	-	-	230,813,749.74	261,968,261.51
分部资产总额	2,353,417,040.75	2,716,069,291.28	264,839,256.28	218,068,039.91	534,428,649.42	397,635,402.41	2,630,658,200.00	2,443,834,027.31	-	-	5,783,343,146.45	5,775,606,760.91
分部负债总额	481,869,478.15	550,708,945.62	54,226,663.62	44,215,374.30	109,425,932.57	80,624,369.16	145,877,003.80	252,683,989.21	-	-	791,399,078.14	928,232,678.29
补充信息:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
折旧和摊销	16,015,482.46	15,745,456.22	1,651,856.46	1,264,172.75	1,996,600.15	2,305,151.36	51,823.32	23,454.62	-	-	19,715,762.39	19,338,234.95
资本性支出	44,643,037.95	28,528,301.11	5,023,856.28	2,290,483.06	10,137,820.06	4,176,573.30	157,612.29	42,496.10	-	-	59,962,326.58	35,037,853.57

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	461,193,317.31	99.16	(2,398,566.89)	0.52	447,950,488.50	98.38	(7,359,132.80)	1.64
国内快件业务组合	-	-	-	-	2,941,250.40	0.65	(2,941,250.40)	100.00
组合小计	461,193,317.31	99.16	(2,398,566.89)	0.52	450,891,738.90	99.03	(10,300,383.20)	2.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,896,487.45	0.84	(3,896,487.45)	100.00	4,433,195.35	0.97	(4,433,195.35)	100.00
合计	465,089,804.76	100.00	(6,295,054.34)	100.00	455,324,934.25	--	(14,733,578.55)	--

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

人民币元

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0-6个月	454,558,120.59	0.00	-	436,858,145.07	0.00	-
7-12个月	5,036,070.53	30.00	(1,510,821.16)	2,386,467.35	30.00	(715,940.21)
1至2年	1,422,760.92	50.00	(711,380.46)	4,125,366.99	50.00	(2,062,683.50)
2至3年	176,365.27	100.00	(176,365.27)	1,796,522.49	100.00	(1,796,522.49)
3年以上	-	100.00	-	2,783,986.60	100.00	(2,783,986.60)
合计	461,193,317.31	-	(2,398,566.89)	447,950,488.50	-	(7,359,132.80)

(十一) 母公司财务报表主要项目注释-续

2.其他应收款

种类	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大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								
账龄组合	34,677,715.58	52.64	(3,361,841.35)	9.69	53,267,515.55	54.17	(3,502,323.50)	6.57
押金、保证金、备用金	31,198,093.99	47.36	-	-	45,059,321.27	45.83	-	-
组合小计	65,875,809.57	100.00	(3,361,841.35)	5.10	98,326,836.82	100.00	(3,502,323.50)	3.56
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	65,875,809.57	--	(3,361,841.35)	--	98,326,836.82	--	(3,502,323.50)	--

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合:

人民币元

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0-6个月	30,047,188.62	0.00	-	48,466,898.61	-	-
7-12个月	720,163.67	30.00	(216,049.10)	1,076,268.74	30.00	(322,880.63)
1至2年	1,529,142.08	50.00	(764,571.04)	1,089,810.67	50.00	(544,905.34)
2至3年	865.00	100.00	(865.00)	78,800.99	100.00	(78,800.99)
3年以上	2,380,356.21	100.00	(2,380,356.21)	2,555,736.54	100.00	(2,555,736.54)
合计	34,677,715.58	-	(3,361,841.35)	53,267,515.55	-	(3,502,323.50)

其他应收款金额前五名单位情况:

人民币元

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(%)
北京宏远天竺仓储有限公司	第三方	2,360,709.00	06个月; 3年以上	3.58
银河国际货运航空有限公司	合营企业	1,942,714.04	7-12个月; 1至2年	2.95
杭州荣城国际货运代理有限公司	第三方	1,800,000.00	06个月; 1至2年	2.73
航港发展有限公司	第三方	1,418,810.49	0-6个月	2.15
四川贵通建设集团有限公司	第三方	1,001,445.46	0-6个月	1.52
合计	--	8,523,678.99	--	12.93

(十一) 母公司财务报表主要项目注释-续

3.长期股权投资

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	2011年1月1日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
中外运绵阳出口加工区物流有限公司	成本法核算	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
中外运现代物流有限公司	成本法核算	99,974,321.00	99,974,321.00	-	99,974,321.00	100.00	100.00	-	-	-	-
上海新运物流有限公司	成本法核算	4,500,000.00	4,500,000.00	-	4,500,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
中外运香港空运发展有限公司	成本法核算	3,199,100.00	3,199,100.00	-	3,199,100.00	100.00	100.00	-	-	-	-
大连京大国际货运代理公司	成本法核算	4,200,000.00	4,200,000.00	-	4,200,000.00	60.00	60.00	-	-	-	-
中外运速递有限公司	成本法核算	50,110,080.00	50,110,080.00	-	50,110,080.00	100.00	100.00	-	-	-	-
中外运(青岛)空港物流有限公司	成本法核算	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
中外运绵阳物流有限公司	成本法核算	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
北京中外运空港仓储服务有限公司	成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
中外运(成都)空港物流有限公司	成本法核算	80,000,000.00	80,000,000.00	-	80,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
南京新运物流有限公司	成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
中外运长航财务有限公司	成本法核算	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	25,000,000.00	5.00	5.00	-	-	-	-
沈阳空港物流有限公司	成本法核算	15,400,000.00	15,400,000.00	-	15,400,000.00	10.00	10.00	-	-	-	-
银河国际货运航空有限公司	权益法核算	232,401,871.55	76,670,146.04	(43,096,344.29)	33,573,801.75	51.00	51.00	-	-	-	-
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	权益法核算	69,835,799.70	782,050,972.97	(211,440,471.00)	570,610,501.97	50.00	50.00	-	-	-	(452,711,657.88)
中外运-欧西爱斯国际快递有限公司	权益法核算	5,198,769.08	136,010,189.93	(46,048,515.71)	89,961,674.22	50.00	50.00	-	-	-	(38,000,000.00)
华捷国际运输代理有限公司	权益法核算	6,616,745.67	43,474,904.57	306,777.00	43,781,681.57	50.00	50.00	-	-	-	-
中外运阪急阪神国际货运有限公司	权益法核算	4,966,140.00	16,638,642.22	3,112,103.68	19,750,745.90	50.00	50.00	-	-	-	-
天津韩进外运货站有限公司	权益法核算	20,197,681.43	20,197,681.43	-	20,197,681.43	20.00	20.00	-	-	-	-
成都保税物流投资有限公司	权益法核算	95,000,000.00	88,952,632.14	381,064.99	89,333,697.13	54.29	54.29	-	-	-	-
上海中外运松江物流有限公司	权益法核算	2,500,000.00	4,261,904.80	304,486.20	4,566,391.00	50.00	50.00	-	-	-	-
华力环球运输有限公司	权益法核算	5,350,873.48	13,028,551.67	(205,115.46)	12,823,436.21	20.00	20.00	-	-	-	-
北京辰通货运服务有限公司	权益法核算	4,440,000.00	3,022,457.77	(776,528.11)	2,245,929.66	37.00	37.00	-	-	-	-
合计	-	792,891,381.91	1,505,691,584.54	(272,462,542.70)	1,233,229,041.84	--	--	-	-	-	(490,711,657.88)

(十一) 母公司财务报表主要项目注释-续

4.营业收入、营业成本

人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	1,224,768,631.50	1,298,694,256.00
其他业务收入	1,917,005.30	1,290,462.88
营业成本	1,086,135,580.57	1,165,399,431.83

主营业务(分行业)

人民币元

行业名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国际航空货运代理	891,024,021.56	810,892,510.83	1,050,938,664.73	955,596,909.26
快件	106,794,411.40	90,684,048.61	93,786,767.31	79,169,376.70
国内货运及物流	226,950,198.54	183,841,225.35	153,968,823.96	129,113,879.69
合计	1,224,768,631.50	1,085,417,784.79	1,298,694,256.00	1,163,880,165.65

主营业务(分地区)

人民币元

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	482,131,706.83	390,022,198.67	493,239,851.04	446,364,312.71
华东	329,281,016.90	308,567,307.84	393,095,811.05	355,187,754.37
华南	246,046,624.91	228,797,002.70	269,547,129.88	236,276,796.38
西部	167,309,282.86	158,031,275.58	142,811,464.03	126,051,302.19
合计	1,224,768,631.50	1,085,417,784.79	1,298,694,256.00	1,163,880,165.65

(1)公司前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
公司 1	81,856,131.43	6.67
公司 2	25,219,431.85	2.06
公司 3	23,212,103.04	1.89
公司 4	23,125,323.45	1.89
公司 5	19,422,136.14	1.58
合计	172,835,125.91	14.09

(十一) 母公司财务报表主要项目注释-续

5.投资收益

人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	193,249,115.18	215,995,388.22
处置长期股权投资产生的投资收益	-	(60,130.74)
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	8,959,560.00	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	1,084.83
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	21,094,434.26
其他	5,674,829.93	-
合计	207,883,505.11	237,030,776.57

按权益法核算的长期股权投资收益:

人民币元

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的原因
银河国际货运航空有限公司	(43,096,344.29)	1,773,008.22	——
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	241,271,186.88	191,953,806.65	经营情况转好
中外运欧西爱斯国际快递有限公司	(8,048,515.71)	19,021,136.86	停业清算中
华捷国际运输代理有限公司	306,777.00	1,028,391.84	——
中外运阪急国际货运有限公司	3,112,103.68	1,711,193.54	——
成都保税物流投资有限公司	381,064.99	93,507.87	——
上海中外运松江物流有限公司	304,486.20	415,725.31	——
华力环球运输有限公司	(205,115.46)	108,911.37	——
北京辰通货运服务有限公司	(776,528.11)	(182,560.52)	——
和平国际旅行有限公司	-	72,267.08	——
合计	193,249,115.18	215,995,388.22	——

(十一) 母公司财务报表主要项目注释-续

6. 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	231,505,755.86	289,568,926.47
加: 资产减值准备	(1,258,376.43)	4,261,692.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,893,907.10	15,349,085.46
无形资产摊销	1,398,699.92	1,337,605.30
长期待摊费用摊销	2,431,505.03	1,538,927.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	(53,571.60)	(179,561.25)
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	(10,681,853.96)	(10,692,956.45)
投资损失(收益以“-”号填列)	(207,883,505.11)	(237,030,776.57)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,201,677.25	4,299,472.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	(12,136,518.87)
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,039.41	22,937.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	627,590.05	(114,461,607.36)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(80,782,794.95)	81,923,495.51
其他	1,330,720.59	1,475,858.78
经营活动产生的现金流量净额	(38,261,206.84)	25,276,581.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,611,896,145.60	1,732,265,174.03
减: 现金的期初余额	1,491,895,853.17	1,672,571,379.31
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	120,000,292.43	59,693,794.72

(十二) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2011 年 8 月 17 日已经本公司董事会批准。

(十三)补充资料

1、非经常性损益明细表

人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(9,351.21)	——
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	——
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	180,000.00	——
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	——
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	——
非货币性资产交换损益	-	——
委托他人投资或管理资产的损益	-	——
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	——
债务重组损益	-	——
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	——
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	——
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	——
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	——
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	——
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	317,510.45	——
对外委托贷款取得的损益	-	——
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	——
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	——
受托经营取得的托管费收入	-	——
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(942,824.27)	——
其他投资收益	14,634,389.93	——
其他符合非经常性损益定义的损益项目		——
		——
所得税影响额	(113,666.26)	——
少数股东权益影响额(税后)	(15,761.32)	——
合计	14,050,297.32	——

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是中外运空运发展股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.23	0.2413	0.2413
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96	0.2258	0.2258