

中国远洋控股股份有限公司

601919

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	8
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	10
五、 董事会报告	11
六、 重要事项	28
七、 财务会计报告	42
八、 备查文件目录	42

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人董事长魏家福先生，执行董事、总经理张良先生、主管会计工作负责人财务总监何家乐先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部总经理丰金华先生声明：保证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	中国远洋控股股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中国远洋
公司的法定英文名称	China COSCO Holdings Company Limited
公司的法定英文名称缩写	China COSCO
公司法定代表人	魏家福

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	中国天津市天津港保税区通达广场 1 号 3 层
------	-------------------------

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

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

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

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		2005 年 3 月 3 日
公司首次注册登记地点		中国北京市复兴门内大街 158 号远洋大厦 12 楼
首次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 1 月 5 日
	公司变更注册登记地点	中国天津市天津港保税区通达广场 1 号 3 层
	企业法人营业执照注册号	100000400011790
	税务登记号码	津地税字 120116710933243 号
	组织机构代码	710933243
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙) 罗兵咸永道会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层 香港中环太子大厦 22 楼
公司其他基本情况		香港办事处 香港皇后大道中 183 号 中远大厦 49 楼 主要往来银行 中国银行、中国工商银行、招商银行 香港法律顾问 普衡律师事务所 地址：香港花园道一号中银大厦 22 楼 中国法律顾问 通商律师事务所 地址：北京建国门外大街甲 12 号新华保险大厦 6 层 境内 A 股股份过户登记处

	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 地址：上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 36 楼 香港 H 股股份过户登记处 香港中央证券登记有限公司 地址：香港湾仔皇后大道东 183 号 合和中心 18 楼 1806-1807 号铺
--	---

(七) 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(%)
		调整后	调整前	
总资产	156,339,397,712.51	150,983,218,522.52	150,867,857,978.20	3.55
所有者权益(或 股东权益)	43,366,634,673.12	47,779,603,058.25	47,752,464,948.45	-9.24
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	4.24	4.68	4.67	-9.40
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	-330,405,249.65	5,144,015,124.24	5,139,493,854.67	-106.42
利润总额	-1,382,566,435.61	4,962,554,688.53	4,957,496,958.35	-127.86
归属于上市公司股东的净利 润	-2,710,566,967.47	3,530,022,132.97	3,526,104,735.84	-176.79
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益 的净利润	-2,722,343,426.30	2,766,746,414.42	2,765,824,758.97	-198.40
基本每股收益 (元)	-0.27	0.35	0.35	-177.14
扣除非经常性 损益后的基本 每股收益(元)	-0.27	0.27	0.27	-200.00
稀释每股收益 (元)	-0.27	0.35	0.35	-177.14
加权平均净资 产收益率(%)	-6.25	7.83	8.07	减少 14.08 个百分点
经营活动产生	-846,608,324.92	4,677,371,581.68	4,731,366,030.58	-118.10

的现金流量净额				
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.08	0.46	0.46	-117.39

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	141,839,389.08	主要为长期股权投资处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	156,355,654.22	主要为地方财政补贴收入
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	3,018,126.40	
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	-7,331,584.99	主要为持有的FFA公允价值变动及结算损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,493,659.13	主要为转回坏账准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,191,190,107.28	主要为计提的亏损合同预计负债
其他符合非经常性损益定义的损益项目	986,922,699.57	主要为根据合同完成情况回拨上年计提的亏损合同预计负债
所得税影响额	-20,071,936.12	
少数股东权益影响额（税后）	-67,259,441.18	
合计	11,776,458.83	

3、境内外会计准则差异

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

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,710,567	3,530,022	43,366,635	47,779,603
境内外因固定资产成本基础不同之差异	-47,011	-39,680		49,356
境内外因功能性货币的认定和处		-75,984		

理方式不同之差异				
以前年度少数股东分担子公司的超额亏损处理方式不同之差异		-922		
按香港会计准则	-2,757,578	3,413,436	43,366,635	47,828,959

(2) 境内外会计准则差异的说明

本集团将上表境内外会计准则相关差异于期内消除。

(八) 董事长致辞

尊敬的各位股东：

首先，本人向各位股东对中国远洋的关心和支持表示衷心的感谢。

2011 年上半年，本集团实现营业收入人民币 34,227,605,159.42 元，较去年同期下降 10.4%，归属于母公司所有者的净利润为人民币-2,710,566,967.47 元，较去年同期下降 176.8%。

上半年，全球经济形势复杂多变，国际航运业重陷低迷，航运市场呈现高运力、高成本、低运价，市场竞争激烈的态势，对本集团经营产生较大影响。

回顾期内，本集团所属集装箱航运及相关业务货运量为 3,239,634 标准箱，较 2010 年同期增加约 9.8%。实现营业收入人民币 17,978,941,920.47 元，较 2010 年同期下降 4.2%。上半年，本集团根据市场格局变化，及时调整运力布局，强化合作，优化航线。适时出台运价恢复计划、燃油附加费调整方案，努力弥补成本，增加收入。注重进口与出口、外贸与内贸市场统筹协调发展，大力开发沿海内贸市场。最大限度控制成本，强化内部挖潜，在保证经营用箱的前提下，将箱位比控制在历史最低位。

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团经营 153 艘集装箱船舶，运力为 634,835 标准箱，较 2010 年同期增加 6.3%，较 2010 年底增加 3.4%。同时持有 4 艘集装箱船舶订单，运力合计 43,230 万标准箱。

回顾期内，本集团干散货航运业务累计完成货运量 13,625 万吨，同比下降 2.62%，货运周转量 6,876 亿吨海里，同比增长 0.37%，营业收入 12,226,710,189.54 元，同比下降 27.0%。上半年，干散货运输市场再次陷入低谷，成为近两年来走势最为低迷的时期，波罗的海干散货运价指数（BDI）平均值为 1,372 点，比去年同期下跌了 56.7%。面对恶劣市场环境，本集团加强与大客户的合作，积极开发高贡献客户，扩大基础货源，提升市场的影响力。同时深入挖潜，全力推进降本增效工作。另外，本集团定制了 8 艘沿海专制船，大大增强本集团在沿海干散货运输市场的竞争能力。

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团经营干散货船舶 435 艘，3,787.1 万载重吨，其中拥有船舶 234 艘，1,886.7 万载重吨，租入船舶 201 艘，1,900.4 万载重吨，持有干散货船舶订单 22 艘，2,314,000 载重吨。

物流业务方面，本集团加大新项目开发力度和高端客户的维护。上半年本集团物流业务营业收入为 2,782,029,045.60 元，同比上升 71%。本集团一直保持在物流领域的竞争优势和市场领先地位。产品物流方面，专注电子产品物流、化工物流、航空物流等细分市场，努力提高盈利能力。工程物流方面，继续坚持集约化发展模式，坚持走国际化道路，努力开发市场。进一步深化大件陆运资源平台建设，规划中部地区大件运输市场，增强海外经营网

络，努力开发战略客户，拓展海外市场及长线业务。

码头业务方面，上半年本集团的总集装箱吞吐量达2,425万标准箱，比去年同期上升19.7%。截至2011年6月30日，本集团所属中远太平洋有限公司营运中集装箱泊位88个，年处理能力达52,367,500标准箱，散杂货码头泊位8个，年处理能力达9,050,000吨。

集装箱租赁、管理及销售业务方面，本集团所属佛罗伦货箱控股有限公司继续以自有箱、管理箱与售后租回箱结合的经营模式，灵活控制箱队规模，继续位居全球第三大租箱公司。于2011年6月30日，本集团的箱队规模达171.4万标准箱，比去年同期上升7.3%，占全球租箱公司13%的市场份额。

展望下半年，虽然世界经济复苏放缓，存在诸多不确定性，但未来全球经济和航运市场总体仍可用“复苏中波动、波动中发展”予以概括。面对严峻形势，中国远洋既充分认识当前困难，也看到困难中的机遇，努力变挑战为发展的动力，变机遇为实在的效益，巩固并发展集装箱航运、干散货航运、物流、码头和集装箱租赁等业务的现有优势，整合内部资源，强化协同效应。同时，中国远洋将继续按照“整体规划，分步实施”的原则，积极推进整体战略实施。

董事长：魏家福

2011年8月26日

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

股份变动的批准情况

不适用。

股份变动的过户情况

不适用。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

不适用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用。

(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				A 股 435,989, H 股 1,200		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国远洋运输(集团) 总公司	国有法人	52.01	5,313,082,844	0	0	无
HKSCC NOMINEE LIMITED	其他	25.04	2,558,289,762	-11,786,333	0	无
全国社会保障基金理事 会转持二户	国家	1.75	178,386,745	0	159,724,067	无
中国核工业集团公司	其他	0.7	72,000,000	0	0	无
中国农业银行—中邮核 心成长股票型证券投资 基金	其他	0.68	69,677,587	66,677,587	0	无
中国中化股份有限公司	其他	0.39	40,000,000	0	0	无
航天科技财务有限责任 公司	其他	0.39	40,000,000	17,955,059	0	无
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	其他	0.34	34,812,235	0	0	无
五矿投资发展有限责任 公司	其他	0.30	31,000,000	0	0	无
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券	其他	0.24	24,398,582	3,653,500	0	无

投资基金						
中国节能环保集团公司	其他	0.23	23,500,000	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
中国远洋运输(集团)总公司		5,313,082,844		人民币普通股		
HKSCC NOMINEE LIMITED		2,558,289,762		境外上市外资股		
中国核工业集团公司		72,000,000		人民币普通股		
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金		69,677,587		人民币普通股		
中国中化股份有限公司		40,000,000		人民币普通股		
航天科技财务有限责任公司		40,000,000		人民币普通股		
交通银行－易方达 50 指数证券投资基金		34,812,235		人民币普通股		
五矿投资发展有限责任公司		31,000,000		人民币普通股		
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金		24,398,582		人民币普通股		
中国节能环保集团公司		23,500,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知				

注：截至 2010 年 6 月 30 日，中国远洋运输（集团）总公司持有 81,179,500 股 H 股，占公司已发行 H 股的 3.15%，该数额包含在 HKSCC NOMINEE LIMITED 持股总数中。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	全国社会保障基金理事会转持二户	159,724,067	2012 年 9 月	159,724,067	转持限售

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
不适用。

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

不适用。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事的任命及变动情况

2011 年 3 月 29 日，本公司召开第二届董事会第二十三次会议，同意提名魏家福、张富生、许立荣、张良、孙月英、孙家康、徐敏杰等七人作为本公司第三届董事会董事候选人，同意提名张松声、范徐丽泰、邝志强、鲍毅等四人作为本公司第三届董事会独立董事候选人，提请股东大会审议。

2011 年 5 月 17 日，本公司召开 2010 年年度股东大会，选举魏家福、张富生、许立荣、张良、孙月英、孙家康、徐敏杰等七人为本公司第三届董事会董事，选举张松声、范徐丽泰、邝志强、鲍毅等四人为本公司第三届董事会独立董事。

2011 年 5 月 17 日，本公司召开第三届董事会第一次会议，选举魏家福董事为本公司第三届董事会董事长，选举张富生董事为本公司第三届董事会副董事长。

2011 年 8 月 25 日，本公司召开第三届董事会第二次会议，接受张富生、许立荣的辞任申请，张富生不再担任本公司副董事长兼非执行董事职务，许立荣不再担任本公司非执行董事职务；提名马泽华担任本公司第三届董事会董事，并提交股东大会审议。

2、监事的任命及变动情况

2011 年 3 月 29 日，本公司召开第二届监事会第十五次会议，同意提名李云鹏、吴树雄、马建华、骆九连、於世成、孟焰等六人作为本公司第三届监事会监事候选人，同意将李云鹏、骆九连、於世成、孟焰等四人担任中国远洋第三届监事会成员的议案提请股东大会审议。

2011 年 5 月 17 日，本公司召开 2010 年年度股东大会，选举李云鹏、骆九连、於世成、孟焰等四人为本公司第三届监事会监事。

吴树雄、马建华经职代会选举本公司第三届监事会职工监事。

2011 年 5 月 17 日，本公司召开第三届监事会第一次会议，选举李云鹏监事为本公司监事会监事会主席。

3、高级管理人员的聘任及变动情况

2011 年 5 月 17 日，本公司召开第三届董事会第一次会议，聘任魏家福为 CEO，聘任张良为总经理，聘任许遵武、叶伟龙为副总经理，聘任何家乐为财务总监，委任张永坚为董事会秘书，以上高管人员任期自 2011 年 5 月 17 日起，至第四届董事会第一次会议召开日期止。

2011 年 8 月 25 日，本公司召开第三届董事会第二次会议，聘任万敏、王兴如为副总经理，以上高管人员任期自 2011 年 8 月 25 日起，至第四届董事会第一次会议召开日期止。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

集装箱航运及相关业务

市场回顾

2011年上半年,受全球经济复苏放缓影响,国际集装箱运输需求增幅低于预期,同时运力供给增长加快,国际集装箱航运市场总体呈现供大于求的局面,主干航线运价不及去年同期水平。中国出口集装箱运价指数(CCFI)2011年上半年均值为1,025点,比去年同期均值下跌了7.8%,其中,跨太平洋航线回落约2%左右,亚欧航线跌幅达25%以上。同时,国际燃油价格居高不下,班轮公司营运成本大幅增加,行业经营形势比较严峻。

业绩表现

今年上半年,本集团集装箱航运及相关业务货运量达3,239,634标准箱,较2010年同期增加约9.8%。实现营业收入人民币17,978,941,920.47元,较2010年同期下降4.2%。

分航线货运量

	截至六月三十日止六个月		
	2011 年	2010 年	变动
	标准箱	标准箱	百分比%
跨太平洋	747,776	748,424	-0.1
亚欧(包括地中海)	717,305	588,288	21.9
亚洲区内(包括澳洲)	810,353	792,086	2.3
其它国际(包括大西洋)	124,418	81,739	52.2
中国	839,782	739,583	13.5
合计	3,239,634	2,950,120	9.8

分航线营业收入

	截至六月三十日止六个月		
	2011 年	2010 年(已重列)	变动
	人民币千元	人民币千元	百分比%
跨太平洋	5,913,156	6,166,382	-4.1
亚欧(包括地中海)	4,889,916	5,587,190	-12.5
亚洲区内(包括澳洲)	3,047,142	3,118,171	-2.3
其它国际(包括大西洋)	731,433	632,830	15.6
中国	1,757,328	1,691,289	3.9
小计	16,338,975	17,195,862	-5.0
出租船舶	180,872	245,609	-26.4
相关业务	1,459,094	1,327,262	9.9
合计	17,978,941	18,768,733	-4.2

船队发展

2011年上半年，本集团新增集装箱船舶4艘，合计43,230标准箱。截至2011年6月30日止，本集团经营153艘集装箱船舶，运力合计634,835标准箱，较2010年同期增加6.3%，较2010年底增加3.4%。

本集团今年上半年无新增船舶订单。截至2011年6月30日，本集团持有34艘集装箱船舶订单，运力合计270,352标准箱。

集装箱船舶订单持有情况：

年份	自有		租入		合计	
	艘	标准箱	艘	标准箱	艘	标准箱
2011			2	26,184	2	26,184
2012	10	42,500	4	52,368	14	94,868
2013	14	95,900			14	95,900
2014	4	53,400			4	53,400
合计	28	191,800	6	78,552	34	270,352

经营策略

根据市场格局变化，及时调整运力布局。具体包括：强化CKYH联盟合作；升级优化欧美干线运力配置；加大对新兴市场开拓力度，开通远东—南美西线、欧洲—南美东线。

为应对高企的油价和局部地区战争风险，及时引领并推行运价恢复计划，但由于市场竞争的白热化，且供需平衡脆弱，使得运价恢复计划未能完全实施；为规避市场风险，本集团积极优化运费结构，在跨太平洋航线上基本实现海运费与燃油附加费、内陆燃油附加费及旺季附加费的剥离和附加费的浮动。

把握国家“促内需”政策，大力开发沿海内贸市场，努力使进口与出口、外贸与内贸市场统筹协调发展。继续推行大客户战略，并积极推进全球性重点客户（GKA）战略，加大国内传统汽车散件运输（CKD）高端客户的签约，对高端货源的掌控能力持续增强。

积极与供应商进行费率谈判，最大限度控制成本费率的上涨。同时，在确保经营用箱的前提下，将租箱比例控制在最低水平，有效降低用箱成本。实行成本控制专题会制度，推进成本控制的体系化，全系统成本控制责任意识进一步增强。

继续积极履行全球契约（Global Compact）责任，坚持低碳发展，上半年，16条重点航线（内贸线除外）降速效果显著。引进、改善并推广的“主机滑阀式喷油器”技术，作为交通节能示范项目通过全国公示。另外，“大型航运企业能效动态管控技术开发与应用项目”，通过由中科院院士领衔组织的国家科技成果鉴定，并获专家组高度赞誉。

市场展望

2011年下半年，全球经济形势复杂多变。据德鲁里6月份预测，2011年全球集装箱货运需求将增长8.1%，运力供给将增长8.6%，市场供过于求状况依然存在。预计下半年，随着8,000TEU及以上大船的陆续交付，以及欧美货运需求不确定性增加，亚欧、太平洋航线等主干航线压力较大，但次干航线情况相对较好。班轮公司将努力抓住市场机遇，积极启动新一轮运价恢复计划及征收旺季附加费。

经营计划

进一步深化合作，统筹协调传统与新兴市场、外贸与内贸市场、出口与回程市场的发展，全面考量整体运输链及航线产品的设计，优化航线布局，加大对新兴市场的开拓，提升总体运输网络架构水平。

加强营销力度，释放营销潜能。坚持GKA战略，提高直接客户、FOB货比例，研究制定GKA客户营销政策和目标，提高差异化服务水平。

锻造全程运输服务新优势，以“整体利益最大化”为目标，设计以客户服务为导向的总体延伸服务模式，构建相关延伸服务平台，完善相应管理流程，力争取得更多效益。不断提升GKA客户在舱位、服务、营销等方面的服务规范，实施冷箱、特种箱专业化服务，提升客户服务质量。

强化成本管理，挖掘管控潜力。引入竞争机制，创新成本管理模式，配合航线设置和营销政策，落实好中转港及货运路径的选择，以及相应配套支线的铺设工作。结合货流情况确定合理的总体及分区域设备的保有量，监控重大成本项目的变化情况，进一步采取有效措施控制成本。

干散货航运业务

市场回顾

2011年上半年，受世界经济形势不稳、中国宏观调控趋紧、全球自然灾害频发等不利因素影响，国际干散货航运需求增速放缓，同时运力供给加快，市场供需严重失衡，总体呈低位震荡走势。BDI从今年年初1693点震荡下跌至2月4日的1043点，创下近两年来的最低水平。其后，随着货源供应逐步恢复，BDI逐步回升至1500点左右，但日本大地震爆发后，市场再次回落。上半年BDI指数平均值1372点，同比去年下跌了56.7%。同时，由于燃油价格大幅上升，船东经营环境十分恶劣。

业绩表现

本集团 2011 年上半年干散货运输业务累计完成货运量 136,249,252 吨，同比下降 2.62%，货运周转量 6,876 亿吨海里，同比增长 0.37%。营业收入 12,226,710,189.54 元，同比减少 27.0%。截止至 2011 年 6 月 30 日，2011 年公司干散货营运天锁定比例为 63%，各船型锁定的期租水平较 2010 年实现的全年平均水平有所下降，平均降幅约为 30%。

		2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减%
分航线货运量(吨)	国际航线	118,134,559	124,556,215	-5.16
	国内沿海航线	18,114,693	15,358,848	17.94
分货种货运量(吨)	煤炭	45,975,925	44,602,675	3.08
	金属矿石	62,593,614	64,643,251	-3.17
	粮食	13,460,217	13,690,465	-1.68
	其他	14,219,496	16,978,672	-16.25
货运周转量(千吨海里)		687,619,094	685,058,325	0.37

经营策略

密切跟踪市场，加强预判；准确把握市场机会，波段操作，锁定利润。

加大揽货力度，持续推进大客户战略。加强与客户的沟通与联系，深化合作，发展与大客户和高贡献值客户的长期合作关系，扩大基础货源比例。同时，抓住新兴市场快速发展机遇，开拓新客户，开发新货源。

深入挖潜，全力推进降本增效工作。通过经济航速、严控船期、合理选择加油点和加油时机等措施，压缩燃油成本。加强港口疏港工作，压缩船期成本。

在沿海船型标准化推进专业化经营方面有了新的突破，2011 年 6 月 23 日，定制了首批 8 艘中远沿海长江型和华南型专制船舶，这将会推动中国沿海船舶标准化的建设，同时也大大增强本集团在沿海干散货运输市场的竞争能力。

船队发展

截至2011年6月30日，本集团所运营的干散货船舶共有435艘，3,787.1万载重吨，较去年同期减少2.7%，较去年年底减少1.8%。其中拥有船舶234艘，1,886.7万载重吨，平均船龄13.7年，租入船舶201艘，1,900.4万载重吨。

干散货船舶运力情况（2011年6月30日）

现有运力	自有船			租入船		合计	
船型	艘数	载重吨 (万吨)	平均船龄 (年)	艘数	载重吨 (万吨)	艘数	载重吨 (万吨)
好望角型	39	807.6	6.6	56	984.3	95	1,791.9
巴拿马型	77	548.7	14.3	88	669.0	165	1,217.7
大灵便型	87	427.1	13.1	28	149.8	115	576.9
小灵便型	31	103.3	22.8	29	97.3	60	200.6
合计	234	1,886.7	13.7	201	1,900.4	435	3,787.1

截至2011年6月30日，本集团拥有干散货船舶新船订单22艘，2,314,000载重吨。具体包括：好望角型船4艘，820,000载重吨，巴拿马型船8艘，920,000载重吨，大灵便型船10艘，574,000载重吨。其中，2011年上半年，新增4艘5万吨长江型和4艘6.5万吨华南型沿海专制船舶订造合同，合计运力260,000载重吨。

干散货船舶订单情况（2011年6月30日）

	2011年		2012年		2013年		合计	
船型	艘数	载重吨	艘数	载重吨	艘数	载重吨	艘数	载重吨
好望角型	2	410,000			2	410,000	4	820,000
巴拿马型			5	575,000	3	345,000	8	920,000
大灵便型			2	115,000	8	459,000	10	574,000
合计	2	410,000	7	690,000	13	1,214,000	22	2,314,000

持有远期运费协议情况

截止2011年6月30日，中国远洋持有远期运费协议负债余额合计人民币35,531,582.04元，于交易性金融负债项目列示。

市场展望

2011 年下半年，运力过剩仍是影响国际干散货航运市场的最大负面因素。据 Clarkson 七月份预测，2011 年全球干散货海运需求按载重吨计有望增长 4%，而运力增长 13%。下半年市场也面临一些有利因素，如中国保障房建设加速、全球动力煤冬储、北美粮运旺季以及日本灾后重建等，但庞大的运力交付将制约市场反弹空间。

经营计划

继续坚持稳健经营与灵活应变相结合的策略，密切关注市场动向，加强市场研判，尽可能地把握市场机会，作好中长期运力部署，优化即期运力运作。

进一步严控各项成本。寻求合适可行的方式，最大限度地降低租入船成本。同时，通过合理安排航线、采取经济航速、选择加油时机和地点、规避复杂港口等举措，严控燃油消耗，降低燃油成本。

继续贯彻大客户战略，深化与大客户的合作，加大基础货源的揽取力度，提高对市场的掌控水平。

整合散货资源，放大协同效应。积极推进散货运输体制改革，集中配置散货运输资源，最大限度发挥整体散货船队效益。

继续推进沿海散货船队建设，进一步提高在沿海干散货运输市场的竞争能力。

物流业务

市场回顾

2011年上半年，中国物流业继续呈现平稳较快的发展态势。其中社会物流需求规模持续增加，上半年社会物流总额为74.7万亿元人民币，按可比价格计算，同比增长13.7%；物流业增加值稳步增长，上半年物流业实现增加值为14,360亿元人民币，按可比价格计算，同比增长14.2%，占GDP的比重为7%，占服务业增加值的比重为16.6%，对经济和社会发展的促进作用进一步增强。

业绩表现

2011年上半年本集团所属物流业务营业收入为2,782,029,045.60元人民币，较2010年同期上升71%，供应链物流业务规模不断扩大，是收入增加的主要原因之一。

中远物流各业务板块的业务量情况见下表。

	截至六月三十日止六个月		变动百分比%
	2011 年	2010 年	
第三方物流			
产品物流			
家电物流（千件）	45,938	44,884	2.3
化工物流（万元）	6,731	5,081	32
工程物流（百万元）	820	543	51
船舶代理（艘次）	68,087	67,453	0.9
货运代理			

海运货代			
散杂货（吨）	93,910	97,974	-4.2
集装箱货（标准箱）	1,186,405	1,104,033	7.5
空运货代（吨）	59,234	55,646	6.4

第三方物流

产品物流2011年上半年经营形势稳定：

家电物流方面，业务量较2010年同期增加2%；化工物流方面，加大了对国内石化行业龙头企业的营销力度，对现有客户深入挖潜，延伸服务范围，2011年上半年业务收入6,731万元人民币，较2010年同期增加32%。

电子产品物流和化工物流等领域有所突破，成功开发宏碁、华硕、陶氏化学、伊士曼等项目并取得良好经济效益，巩固了行业地位。与淘宝网合作，有效推进家电、电子产品网购业务物流体系建立。与泸州老窖的成功合作，标志中远物流正式进入新的物流领域。

工程物流业务上半年营业额达8.2亿元人民币，较2010年同期增加51%。重点项目包括：核电项目、空客320项目、深圳华兴项目等。上半年新签约工程物流服务合同金额6.3亿元人民币，较2010年同期增加34%，重点项目包括：华电柬埔寨额勒赛水电站物流项目、三门核电首炉核燃料运输项目、中石化安庆石化项目、伊拉克华事德电厂项目等。

船舶代理

2011年上半年公共船代市场占有率为52%，新增班轮航线市场占有率为63%，散杂货市场占有率32%。全系统船舶代理艘次、净吨、代理货运量、代理箱量与去年同比都有所上升。上半年代理船舶68,087艘次，同比增长0.9%，继续巩固了在国内船代市场的优势地位。

货运代理

2011年上半年中远物流海运货运代理业务共完成总揽箱量1,186,405标准箱，与去年同期相比增长7.46%，散杂货代理总量达9,391万吨，比去年同期减少4.15%。

空运货运整体业务状况良好，业务量比去年同期提高6.4%。

市场展望

2011年下半年，中国物流市场将继续保持快速增长势头，预计全年社会物流总额将增长14%左右。从各个细分市场来看，伴随着中国产业转移的逐步深入，电子产品物流业务将全面由沿海向内陆地区转移，而化工物流市场将继续增长，同时，随着中国“十二·五”规划的推进，以及中国企业“走出去”战略的继续实施，工程物流将继续面临重要的发展机遇。

经营计划

产品物流方面，专注电子产品物流、化工物流、航空物流等细分市场，努力提高盈利能力。其中，电子产品物流将逐步向中部地区与东北地区开拓电子物流业务，加强电子商务建设。化工物流则重点要加强服务质量，进一步维护和开发大客户。

工程物流方面，继续坚持集约化发展模式，坚持走国际化道路，努力开发市场。进一步深化大件陆运资源平台建设，规划中部地区大件运输市场，增强海外经营网络，努力开发战略客户，拓展海外市场及长线业务。

船舶代理方面，拓展延伸业务链，积极推动转型升级；关注服务管控，维护品牌优势地位；强化营销工作，确保稳定发展增长。

货运代理方面，继续围绕“统一、聚焦、提升”的总体思路，在服务直接客户方面下功夫，寻找新的利润增长点；加强综合货运项目开发，提升业务盈利能力。

空运代理方面，进一步提升市场营销能力，继续大力发展直接客户，优化客户结构，逐步降低对操作类客户的盈利依赖程度，进一步提高自营业务利润。加大上海、北京枢纽港口岸公司的发展，增强在当地市场的竞争力，提升公司实力和在当地的市场份额。

码头及相关业务

市场回顾

2011年上半年，全球集装箱港口业延续了上升的主基调。据Drewry今年6月份预计，上半年全球集装箱港口吞吐量增速为8.3%。其中，亚洲市场增幅将超过10%，继续作为全球港口业上升的主要动力。

2011年上半年，中国规模以上港口完成集装箱吞吐量7,769.6万TEU，同比增长12.9%。分区域看，环渤海地区的港口表现较为突出，受欧美地区经济复苏速度减慢的影响，深圳港和上海港的吞吐量增长低于全国平均增长率。

业绩表现

2011年上半年，中远太平洋有限公司所属集装箱码头吞吐量达24,249,265标准箱，比去年同期上升19.7%；其中，在中国的集装箱码头吞吐量达21,126,861标准箱，比去年同期上升20.1%，远高于中国市场12.9%的增长。海外地区码头吞吐量攀升至3,122,404标准箱，比去年同期上升17.1%。中远太平洋在2010年增持盐田码头约10%股权，带动本集团的权益吞吐量增长31.0%至6,537,509标准箱。

环渤海地区码头的总吞吐量达9,522,797标准箱，比去年同期上升31.8%；长江三角洲地区码头的总吞吐量达3,634,691标准箱，比去年同期上升22.1%；珠江三角洲及东南沿海地区码头的总吞吐量达7,969,373标准箱，比去年同期上升8.0%。

码头公司吞吐量

码头公司	截至六月三十日止六个月		同比变化 (%)
	2011 年 (标准箱)	2010 年 (标准箱)	
环渤海地区	9,522,797	7,224,112 注 1	31.8
青岛前湾集装箱码头有限责任公司 ^{注 2}	6,269,091	4,982,054	25.8
大连港湾集装箱码头有限公司	945,716	787,558	20.1
天津五洲国际集装箱码头有限公司	976,863	909,696	7.4
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	649,091	-	-
营口集装箱码头有限公司	682,036	544,804	25.2
长江三角洲地区	3,634,691	2,977,905 注 1	22.1

上海浦东国际集装箱码头有限公司	1,167,619	1,083,764	7.7
宁波远东码头经营有限公司	1,035,691	780,544	32.7
张家港永嘉集装箱码头有限公司	484,687	397,267	22.0
扬州远扬国际码头有限公司	191,964	141,492	35.7
南京港龙潭集装箱有限公司	754,730	574,838	31.3
珠江三角洲地区及东南沿海地区	7,969,373	7,382,063	8.0
中远一国际货柜码头(香港)有限公司	821,851	765,177	7.4
盐田国际集装箱码头有限公司	4,734,794	4,597,521	3.0
广州南沙海港集装箱码头有限公司	1,685,432	1,376,392	22.5
泉州太平洋集装箱码头有限公司	576,799	496,404	16.2
晋江太平洋港口发展有限公司	150,497	146,569	2.7
海外地区	3,122,404	2,667,015	17.1
中远一新港码头有限公司	513,758	550,437	-6.7
安特卫普码头	607,633	360,970	68.3
苏伊士运河码头	1,516,733	1,378,881	10.0
比雷埃夫斯码头	484,280	376,727	28.5
集装箱总吞吐量	24,249,265	20,251,095 注 1	19.7

注1：2010年集装箱吞吐量不包括青岛远港码头和本集团所属中远太平洋持股10%的上海集装箱码头有限公司(上海码头)的吞吐量。本集团所属中远太平洋于2011年4月已出售青岛远港码头之50%权益、上海码头于2011年1月开始策略转型，停止处理集装箱。该两家码头公司于2010年上半年之吞吐量为628,811标准箱及1,548,142标准箱。

注2：青岛前湾联合集装箱码头有限责任公司（青岛前湾联合码头）是青岛前湾码头之共控实体，青岛前湾码头的吞吐量包括了青岛前湾联合码头的吞吐量。青岛前湾联合码头于2011上半年的吞吐量为933,291标准箱。

注3：2011年上半年，散杂货总吞吐量达12,945,477吨（2010年同期11,747,101吨），上升10.2%。大连汽车码头有限公司吞吐量达79,302辆（2010年同期64,097辆），上升23.7%。

市场展望

从整体来看，虽然全球经济复苏的过程中仍存在着风险和挑战，但是由于全球经济增长的总趋势并未改变，中国经济仍然稳健发展，预计2011年港口码头业平稳上升的趋势不会改变。

经营计划

2011年下半年，本集团将密切跟踪市场变化，适时制订及调整码头投资和经营策略，理顺和改善码头经营机制，加强码头经营管理，以扩展全球码头网络，保持码头业务可持续性发展。同时，继续致力于码头处理能力和操作效率的提升，不断为客户提供更多的增值服务，增强码头的竞争能力。

下半年预计将有8个新泊位投产。其中，厦门远海集装箱码头有限公司于第四季投入试运营，该码头有2个泊位投产，年处理能力达1,400,000标准箱。

进一步推进本集团全资持有的希腊比雷埃夫斯码头2号码头的改造工程，继2010年9月底投入3台新型超级巴拿马型集装箱岸吊，和2011年4月投入8台轨道式堆场龙门吊后，2011年

10月份将再增加3台新型超级巴拿马型集装箱岸吊，预计改造工程将于年底前完成。随着新设备的逐步投入，比雷埃夫斯码头的装卸能力将进一步提高。

集装箱租赁、管理及销售业务

市场回顾

2011年上半年，集装箱租赁市场延续2010年的良好势头继续稳步发展。大部分班轮公司已锁定2011年全年租箱计划，集装箱租赁服务需求旺盛。

业绩表现

本集团所属佛罗伦货箱控股有限公司继续位居全球第三大租箱公司。截至2011年6月30日，佛罗伦集装箱箱队规模达1,713,872 标准箱，比去年同期上升7.3%，占全球租箱公司约13.0%的市场份额，平均出租率为96.8%，比去年同期上升1.4个百分点，高于业内平均水平。本集团在2010年所购买的集装箱，在2011年贡献全年租金收入，带动了2011年上半年租金收入增长。

本集团继续实行轻资产经营模式，降低经营风险，自有箱、管理箱及售后租回箱的比重均衡发展。截至2011年6月30日，自有箱箱队增加至798,638标准箱，比去年同期上升3.3%，占总箱量的46.6%；管理箱箱队为685,951标准箱，比去年同期减少了2.9%，占总箱量的40.0%；售后租回箱箱队为229,283标准箱，比去年同期上升94.2%，占总箱量的13.4%。

市场展望

全球经济发展前景不明朗的因素仍然存在，但总体复苏的趋势不会改变，预期下半年全球集装箱整体平均出租率仍然保持较高水平。

经营计划

本集团在2011年下半年继续紧密跟踪市场动态，执行稳健的经营策略，审慎安排新造箱采购计划。本集团于上半年订购11.8万标准箱的新造箱，90%已获班轮公司订租，下半年将继续交付予班轮公司，为本集团提供租金收入。

集装箱制造

2011 年上半年，本集团所属的中远太平洋持有中集集团21.8%的股份。中集集团为全球最大的集装箱制造商。承接2010年下半年以来全球经济持续复苏，2011年上半年集装箱市场继续保持景气。

安全生产

2011年上半年，本集团以安全生产为切入点，以精细化管理为落脚点，着力开展全系统安全生产宣传教育、安全生产监督检查、安全生产治理“三项行动”，抓好安全生产法制体制机制、安全生产保障能力、安全监管队伍“三项建设”，突出重点，标本兼治，切实解决安全生产存在的突出问题和薄弱环节，深入排查安全生产中存在的隐患，未发生重、特大安全事故，保证了中国远洋系统安全生产局面的持续稳定。

2011年上半年事故情况：

1、海损事故：发生事故3起，按交通运输部水上交通事故统计规则规定，3起事故均属于小事故。

2、未发生机损事故。

3、未发生污染事故。

4、接受港口国检查463艘次，无缺陷批注316艘次，无缺陷批注率68.3%；滞留船舶2艘，滞留率0.43%。

5、工伤死亡和重伤事故：发生因工重伤和死亡事故1起，死亡1人，死亡增加1起1人；发生因工轻伤事故13起，造成13人轻伤。

节能环保

2011年上半年，本集团致力于环境保护和能源节约，把工作重点确定为能耗及排放量较大的各航运公司，重点抓好集装箱船舶的能源管理；加强节能减排体系建设，积极参加清洁能源和节能减排标准建设的研究；通过科技成果推广、技术改造、提高科技含量、降低能源消耗等措施为企业降低了成本。

按交通运输部能耗指标计算，2011年上半年燃油单耗3.96千克/千吨海里，同比下降了2.22%。

技术创新

2011年上半年，本集团在创新企业建设中，继续加大技术创新的投入力度，通过技术创新，增强了企业核心竞争力。

在科研方面，参与研发的“基于智能集装箱公共服务系统的供应链应用系统开发与示范”国家科技支撑计划项目通过验收，“大型骨干企业信息系统外包服务”国家项目按计划完成研发工作。积极开展风翼低碳船舶、节能减排技术应用、全程供应链集成示范等方面的研究，并努力申报国家项目。“大型航运企业能效动态管控技术开发与应用”项目通过上海市科委科技成果鉴定，整体技术水平达国际先进水平，部分技术达国际领先水平。

信息化方面，中远财务深化应用系统二期继续深入建设；中远集运新箱管系统、中货统一商务结算系统、中远散货财务经营报表分析系统一期按计划推进；中远物流在各核心业务系统基础上，筹备、打造新的全球物流协同作业平台，以进一步加强业务板块横向协同，提升全程物流信息服务水平。

在船型发展方面，2011年上半年，本集团在绿色标准船型方面取得新突破，完成了首批8艘中远沿海长江型和华南型专制船舶合同的签订。该批船舶由本集团自主研发、自行设计，针对客户需求量身定做，是专门用于国内沿海的两种大型散货运输专制船型，具有吃水浅、货载大、航速快、能耗低的特点，为国内最先进、最环保、最节能的新船型，满足国家未来转型发展对标准船型及绿色环保的要求，代表着未来中国沿海标准船型的发展方向。

财务回顾

2011年上半年，本集团取得营业收入人民币34,227,605,159.42元，同比2010年上半年人民币38,216,252,812.69元，减少人民币3,988,647,653.27元或10.4%。实现归属于母公司所有者的净利润人民币-2,710,566,967.47元，同比2010年上半年人民币

3,530,022,132.97 元,减少人民币 6,240,589,100.44 元或 176.8%。期内由于世界经济低迷、运力过剩,本集团干散货、集装箱航运及相关业务收入同比分别下降 27.0%、4.2%,加上燃油成本等开支上升带来成本增加,本集团 2011 年上半年盈利水平同比大幅下降。

营业收入

2011 年上半年,本集团取得营业收入人民币 34,227,605,159.42 元,同比 2010 年上半年人民币 38,216,252,812.69 元,减少人民币 3,988,647,653.27 元或 10.4%。其中:

集装箱航运及相关业务收入减少 4.2%至人民币 17,978,941,920.47 元。2011 年上半年,本集团实现集装箱运载量 3,239,634 标准箱,同比 2010 年上半年增长 9.8%;实现平均单箱收入人民币 5,043 元/TEU,较 2010 年上半年同比下降 13.5%。与去年同期相比,2011 年上半年各航线平均单箱收入均有下降,其中,亚欧航线降幅最大,下降 28.2%。

干散货航运及相关业务收入减少 27.0%至人民币 12,226,710,189.54 元。2011 年上半年,波罗的海指数(BDI)平均值仅为 1,372 点,较 2010 年上半年 3,165 点下挫 56.7%。受市场持续下跌并低迷因素影响,干散货航运业务收入降幅较大。

物流业务收入较 2010 年上半年增长 71.0%至人民币 2,782,029,045.60 元。2011 年上半年,本集团各项物流业务收入继续保持增长。其中所开展供应链物流业务规模不断扩大,带动营业收入相应增加。

码头及相关业务收入增长 42.8%至人民币 1,024,444,271.73 元。其中,并入广州南沙码头增加收入人民币 270,516,882.20 元为主要原因。另外,2011 年上半年希腊比雷埃夫斯码头的吞吐量增至 484,280 标准箱,较 2010 年同期上升 28.5%。

集装箱租赁业务收入增加 1.4%至人民币 850,683,369.42 元。其中,租箱收入增长 13.1%至人民币 748,048,171.00 元,约满旧箱出售收入因出售数量减少而相应减少。

营业成本

2011 年上半年,本集团营业成本同比增长 7.5%至人民币 33,282,955,383.59 元。其中:

集装箱运输及相关业务营业成本合计人民币 17,760,733,720.90 元,同比 2010 年上半年增加人民币 1,024,194,933.19 元,增幅为 6.1%。期内,由于集装箱运载量增加及油价攀升,燃油费用支出同比增加人民币 1,034,834,718.54 元至人民币 4,936,753,120.75 元,增幅为 26.5%。2011 年上半年,燃油成本占集装箱航运及相关业务营运成本的比例为 27.8%。

散货运输及相关业务营业成本合计人民币 13,146,250,636.25 元,同比增加人民币 340,679,815.76 元,增长 2.7%。其中,燃油成本增加人民币 601,978,880.70 元至人民币 2,832,069,752.52 元,增长 27.0%,燃油成本占干散货航运业务营业成本的比例为 21.5%;船舶租赁费减少人民币 1,001,789,432.83 元,下降 11.9%;回拨以前年度计提亏损合同人民币 986,922,699.57 元,同比减少人民币 82,587,892.28 元。

物流业务营业成本人民币 1,946,322,332.36 元,同比增长 126.1%。供应链物流业务的开展及规模不断扩大,为成本增加主要原因。

码头及相关业务营业成本人民币 682,510,859.89 元,同比增长 6.9%。升幅主要由于 2011 年 1 月 1 日并入广州南沙码头营业成本;2010 年 6 月份全面接管希腊比雷埃夫斯码头后,相关成本大幅减少,抵消了部份升幅。

集装箱租赁业务营业成本人民币 376,098,128.36 元,同比下降 8.8%,主要原因为期内出售约满旧箱数量减少。

销售费用

2011 年上半年,本集团销售费用支出人民币 69,556,501.85 元,同比去年同期人民币 65,238,778.92 元,略有增加。

管理费用

2011 年上半年，本集团管理费用支出人民币 2,377,447,307.68 元，同比增加 6.8%，主要来自于人工成本及差旅费等项目支出的增加。

财务费用

2011 年上半年，本集团财务费用支出人民币 78,133,484.65 元，同比减少人民币 285,977,498.30 元或 78.5%。期内，由于人民币的加速升值，当年汇兑收益的增加为主要原因。

资产减值损失

2011 年上半年，本集团资产减值损失人民币 4,931,952.71 元，同比去年增加人民币 17,720,973.53 元。期末应收账款余额上升，计提坏账准备相应增加，及去年同期收回以前年度已计提坏账高于本期，为增加的主要原因。

公允价值变动收益

2011 年上半年，本集团公允价值变动收益为人民币 115,207,567.66 元，较 2010 年上半年公允价值变动收益人民币 80,974,461.45 元，增加收益人民币 34,233,106.21 元。其中，授出股票增值权期内因公允价值下跌，公允价值金额相应冲回且同比增加为主要原因。

另外，所属干散货船公司持有的远期运费协议（FFA），年度内因公允价值变动及结算转出产生收益金额为人民币 25,492,650.54 元，加计已结算并计入投资收益的亏损金额人民币 32,824,235.53 元，所属干散货公司持有的 FFA 期内发生净损失金额为人民币 7,331,584.99 元，去年同期净收益金额为人民币 36,690,879.47 元。

投资收益

2011 年上半年，本集团取得投资收益人民币 1,365,280,857.01 元，比 2010 年上半年人民币 641,284,080.58 元，增加人民币 723,996,776.43 元或 112.9%。其中，期内来自 CIMC 即中集集团投资收益为人民币 597,272,151.01 元，同比增加人民币 413,469,431.82 元；来自盐田码头投资收益为人民币 152,980,794.43 元（2010 年上半年无）。

营业外收入

本集团 2011 年上半年营业外收入人民币 371,423,680.80 元，同比去年同期人民币 386,998,334.95 元，略有减少。

营业外支出

本集团 2011 年上半年营业外支出人民币 1,423,584,866.76 元，较去年同期人民币 568,458,770.66 元增加人民币 855,126,096.10 元或 150.4%。期内，所属干散货船公司对符合亏损合同确认条件的干散货船租入船合同，按照履行合同将发生的不可避免成本超出预期流入的经济利益而产生的差额，确认预计负债人民币 1,391,224,086.90 元，同比增加人民币 841,608,755.70 元，为今年营业外支出增加的主要原因。

所得税

本集团 2011 年上半年所得税费用人民币 361,055,762.54 元，同比去年同期人民币 969,046,557.22 元减少人民币 607,990,794.68 元。期内，因经营业绩下滑，所得税费用相应减少。

现金流状况

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团现金及现金等价物为人民币 43,797,637,741.25 元，比 2010 年 12 月 31 日减少人民币 2,885,582,680.33 元或 6.2%。

2011 年上半年，本集团经营活动现金净流出为人民币 846,608,324.92 元，2010 年上半年为净流入人民币 4,677,371,581.68 元。期内，本集团营业成本上升，用于购买商品、接受劳务支付的现金相应增加为主要原因。

2011 年上半年，本集团投资活动产生的现金净流出为人民币 2,118,161,287.31 元，2010 年上半年为净流出人民币 6,844,685,518.63 元。2010 年上半年，所属中远太平洋增持盐田码头约 10% 股权支付现金 520,000,000 美元（折合人民币约 35 亿元），本期无此因素。另外，收到投资收益及处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加，也相应抵冲了本期投资活动现金流出。

2011 年上半年，本集团筹资活动产生的现金净流入为人民币 384,124,825.94 元，2010 年上半年净流入为人民币 1,728,387,259.64 元。2010 年上半年，所属中远太平洋配股融资获得现金流入（扣除发行直接费用）金额约 584,000,000 美元（折合人民币约 39.8 亿元），本期无此因素。期内，本集团取得借款收到的现金同比增加人民币 3,331,939,199.39 元，分配股利、利润或偿付利息所支付的现金同比增加人民币 863,186,835.29 元。

资产及负债情况

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团总资产为人民币 156,339,397,712.51 元，比年初人民币 150,983,218,522.52 元增加人民币 5,356,179,189.99 元。总负债为人民币 97,543,172,670.79 元，比年初人民币 88,731,719,908.18 元增加人民币 8,811,452,762.61 元。所有者权益（或股东权益）合计为人民币 58,796,225,041.72 元，较年初人民币 62,251,498,614.34 元减少人民币 3,455,273,572.62 元。其中，归属于母公司所有者权益合计为人民币 43,366,634,673.12 元，较年初人民币 47,779,603,058.25 元减少人民币 4,412,968,385.13 元。主要项目变化情况如下：

应收票据

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团应收票据期末余额人民币 308,403,944.97 元，较年初人民币 196,613,000.31 元，增加人民币 111,790,944.66 元或 56.9%。期内，由于以银行承兑汇票形式收取的运费金额增加，应收票据期末余额相应增加。

应收股利

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团应收股利期末余额人民币 696,390,160.65 元，较年初人民币 450,641,356.28 元，增加人民币 245,748,804.37 元或 54.5%。期内，所投资联合营公司宣告股利分派，带来期末余额上升。

存货

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团存货余额为人民币 3,615,549,640.07 元，较年初人民币 2,317,704,385.85 元，增加人民币 1,297,845,254.22 元或 56.0%。主要为燃油价格攀升且本集团结存燃油数量增加，因此库存燃油金额较期初大幅增加；另外本集团供应链业务量增加，该项业务的存货余额大幅增加。

长期待摊费用

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团长期待摊费用期末余额人民币 35,942,619.73 元，较年初人民币 23,248,934.91 元，增加人民币 12,693,684.82 元。主要为下属仓储公司本期支付

的场地硬化费及托盘费用。

交易性金融负债

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团交易性金融负债期末余额人民币 35,531,582.04 元，较年初人民币 61,024,232.58 元减少人民币 25,492,650.54 元。期内，远期运费协议（FFA）因逐步交割结算致浮动亏损减少，使期末余额相应减少。

应付票据

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团应付票据余额为人民币 1,100,236,049.73 元，较年初人民币 831,339,638.06 元增加人民币 268,896,411.67 元。增加主要是所属子公司根据相关协议，以银行承兑汇票方式与供应商进行核算，使应付票据余额增加。

应付股利

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团应付股利余额为人民币 41,271,555.77 元，较年初人民币 17,292,081.77 元增加人民币 23,979,474.00 元。期内，所属部分控股公司宣告股利尚未支付，使期末余额相应增加。

一年内到期的非流动负债

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团一年内到期的非流动负债余额为人民币 13,410,637,446.31 元，较年初人民币 4,398,504,914.90 元增加人民币 9,012,132,531.41 元。主要为部分长期借款将于 2012 年上半年到期，相关借款由长期借款重分类至一年内到期的非流动负债，使期末余额相应增加。

预计负债

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团预计负债余额为人民币 1,775,384,360.20 元，较年初人民币 1,318,575,205.94 元增加人民币 456,809,154.26 元。其中，亏损合同余额人民币 1,564,715,152.71 元，较年初人民币 1,171,622,221.47 元增加人民币 393,092,931.24 元。期内，所属干散货船公司根据租船合同结算情况分别确认收入及成本，相应转回以前年度计提预计负债人民币 986,922,699.57 元；同时，于期末按未来一年 BDI 指数平均预计 2,000 点，调整、新增预计负债人民币 1,391,224,086.90 元。另，汇率折算减少人民币 11,208,456.09 元。亏损合同期末余额人民币 1,564,715,152.71 元中，已签订租出船合同（即已锁定）的租入船合同，计提预计负债余额为人民币 871,368,173.24 元；对于 2012 年 6 月 30 日之前到期的敞口租入船合同，计提预计负债余额为 693,346,979.47 元。

未分配利润

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团未分配利润余额为人民币 7,170,353,191.30 元，较年初人民币 10,807,240,433.55 元减少人民币 3,636,887,242.25 元。主要是当期分配股利人民币 919,464,692.13 元和经营亏损所致。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	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(%)

集装箱 航运及 相关业 务	17,978,941,920.47	17,760,733,720.90	1.2	-4.2	6.1	-9.6
干散货 航运及 相关业 务	12,226,710,189.54	13,146,250,636.25	-7.5	-27.0	2.7	-31.1
物流	2,782,029,045.60	1,946,322,332.36	30.0	71.0	126.1	-17.1
集装箱 码头及 相关业 务	1,024,444,271.73	682,510,859.89	33.4	42.8	6.9	22.4
集装箱 租赁	850,683,369.42	376,098,128.36	55.8	1.4	-8.8	4.9
小计	34,862,808,796.76	33,911,915,677.76	2.7	-9.9	7.8	-16.0
公司内 各业务 部间相 互抵销	635,203,637.34	628,960,294.17	1.0	28.8	28.8	0.0
合计	34,227,605,159.42	33,282,955,383.59	2.8	-10.4	7.5	-16.2

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 9,550.98 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
集装箱航运及相关业务、码头、物流收入		
美洲地区	5,938,170,361.20	-3.9
欧洲地区	5,475,159,664.47	-12.4
亚太地区	3,276,916,327.79	0.2
中国地区	6,357,192,366.38	33.1
其他国际地区	737,976,517.96	16.1
干散货运输及相关业务收入		
国际地区	11,241,955,441.97	-29.0
中国地区	984,754,747.57	6.0
其他业务	-	
中国地区	-	
未分配收入	850,683,369.42	1.4
小计	34,862,808,796.76	-9.9
分部间抵销	635,203,637.34	28.8
收入合计	34,227,605,159.42	-10.4

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务
不适用。

4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

公司名称	经营范围	净利润	归属母公司股东的净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
中国海运集装箱（集团）股份有限公司	主要从事现代化交通运输装备、能源、食品、化工等装备的制造及服务业务	2,793,401,000.00	2,807,629,000.00	597,272,151.01	34.3

5、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明
不适用。

6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明
期内由于世界经济低迷，运力过剩，本集团干散货航运、集装箱航运及相关业务收入同比下降，加上燃油等成本高企，使用本集团盈利能力同比大幅下降。

7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析
不适用。

8、公司在经营中出现的问题与困难
不适用。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本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
2007	首次发行	149	0.115	148.535	0.465	严格按照招股书披露内容执行
2007	非公开发行	127.43	0	127.43	0	/
合计	/	276.43	0.115	275.965	0.465	/

注：1、首发 A 股共募集资金 151.27 亿元人民币，扣除中介机构费用 2.27 亿元，募集资金净额 149 亿元人民币。

2、定向非公开发行 A 股募集资金 129.8 亿元人民币，扣除中介机构费 2.37 亿元，募集资金净额 127.43 亿元人民币。

2、承诺项目使用情况

单位：亿元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购中远物流 51%股权	否	16.8	16.8	是	/	/	不适用	是	/	/
中远集运投资堆场项目	否	2.22	2.105	否	94.82%	注 1	注 1	注 1	注 1	/
中远物流投资物流项目	否	4.01	4.01	注 2	注 2	注 2	注 2	注 2	注 2	/
补充流动资金	否	65.78	67.26	是	/	/	不适用	是	/	/
A 股发行相关费用	否	0.19	0.19	是	/	/	不适用	是	/	/
收购散货资产	否	127.43	127.43	是	/	/	不适用	是	/	/

注：1、中远集运投资堆场项目 2010 年 2 月份通过验收，尚在试运营期间，收益情况尚待评估。项目预计内部收益率 8.05%。

2、中远物流投资物流项目：

（1）沈阳中远物流仓储配送有限公司仓储配送中心项目，由于政府审批程序拖延导致施工推迟，预计 2011 年 8 月开工。项目预计税后内部收益率 9.19%。

（2）南京中远外代货柜有限公司货柜仓库改建项目，目前已经试投产。项目预计税后内部收益率 6.66%。

3、募集资金变更项目情况

无变更。

4、非募集资金项目情况

单位：亿元 币种：美元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
新造 8 艘 20 万吨级散货船项目	6.128	支付了 62.5%	建造中
购建 16 艘 4,250 标准箱船舶	10.8128	支付了 30%	建造中
购建 4 艘 4,250 标准箱集装箱船舶项目	2.78	支付了 20%	建造中
新造 8 艘 13,350 标准箱集装箱船舶项目	13.344	支付了 15%	建造中
厦门远海集装箱码头项目	6.03	码头周边配套设施仍在建设之中，预计 2011 年第四季度试投产。	尚未投产
合计	39.0948	/	/

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

（四）公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

不适用。

2、完成经营计划情况

2011 年本集团集装箱货运量全年预计完成 680 万标准箱，截至 2011 年 6 月 30 日，本集团集装箱航运业务共完成 3,239,634 标准箱。

2011 年本集团干散货货运周转量全年预计完成 9,590 亿吨海里，截至 2011 年 6 月 30 日，本集团干散货货运周转量共完成 6,876 亿吨海里。

（五）董事会下半年的经营计划修改计划

不适用。

（六）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

不适用。

（七）公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

（八）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

不适用。

（九）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

不适用。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司秉承依法合规经营的理念，公司管治水平得到进一步提升。公司严格按照公司治理原则以及《章程》等相关规定，股东大会、董事会、监事会和经理层各负其责、协调运转、有效制衡；严格会议制度，强化执行效率；切实做好信息披露工作，加强同投资者的有效沟通，提升公司治理和经营的透明度。

上半年，中国远洋获得了《财富》杂志“中国企业社会责任 100 排行榜”本土公司榜单第一名及人民网“责任中国”“上市公司社会责任奖”等奖项。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

期内，本公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 10,216,274,357 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.9 元(含税)，共派发现金红利人民币 919,464,692.13 元。截止本报告期末，上述 2010 年度红利已派发完毕。

（三）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

不适用。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况
不适用。

(五) 重大诉讼仲裁事项

单位:元

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中远集装箱运输有限公司	温州市土畜产品对外贸易公司	无	船舶滞期费纠纷	注	1179 万美元	审理中	不适用	不适用
Aronis-Drettas-Karlaftis Consultant Engineers S.A. (“ADK”)	中远太平洋有限公司及其全资附属公司 Piraeus Container Terminal S.A.A	无	服务费用纠纷	注	580 万欧元	审理中	不适用	不适用
SOMPOL TRADING LIMITED	中远散货运输有限公司	无	提前还船	注	1600 万美元	仲裁中	不适用	不适用

注:温州市土畜产品案、希腊码头案的诉讼、仲裁基本情况请参阅附录财务报表附注“或有事项中的重要未决诉讼事项”部分。中远散货运输有限公司提前还船案基本情况如下:

中远散货运输有限公司长期期租租入船 JIN ZHOU 2011 年 3 月安排挂靠加拿大港口 ST Lawrence, 中远散货运输有限公司与船东就能否挂靠该港产生争议。我司停付租金, 船东声称行使其租约赋予的权利 withhold service, 进而指示船长在 IWL limit 停航, 我司认定船东该行为系毁约, 从而终止合同。因此, 船东向我司索赔提前还船损失。

(六) 破产重整相关事项
不适用。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

无。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600428	中远航运	16,659,624.84	0.60	74,050,493.22	407,096.24	-3,680,433.52	可供出售金融资产	发起取得
600018	上港集团	3,976,496.76	0.07	60,723,000.00		1,050,975.00	可供出售金融资产	二级市场购入
000578	盐湖集团	7,500,000.00	0.10	62,772,814.00		-19,485,096.38	可供出售金融资产	置换
601008	连云港	1,760,418.44	0.26	13,800,000.00		3,901,950.00	可供出售金融资产	发起取得
000039	中集集团	3,076,731,593.89	21.8	4,831,098,718.89	597,272,151.01	49,505,859.89	长期股权投资	受让 \ 购入
601328	交通银行	676,413.00	0.0008	2,572,798.16	9,288.00	27,864.24	可供出售金融资产	购入原始法人股
600821	津劝业	99,300.00	0.02	566,685.72		37,835.10	可供出售金融资产	购入原始法人股
000597	东北制药	200,000.00	0.01	1,744,035.37	-	-294,516.33	可供出售金融资产	购入原始法人股
600837	海通证券	7,291,668.00	0.06	45,647,225.36	759,100.20	-2,353,210.62	可供出售金融资产	发起取得
002320	海峡股份	1,726,908.37	0.75	39,230,464.00	919,464.00	-16,214,335.39	可供出售金融资产	发起取得
合计		3,116,622,423.30	/	5,132,206,234.72	599,367,099.45	12,496,891.99	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该公 司股权 比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计 核算 科目	股份 来源
江苏银行股份有限公司	400,000.00	400,000.00	0.0044	400,000.00			长期股权投资	购入原始人股
广发银行股份有限公司	250,000.00	119,909.00	0.0011	250,000.00			长期股权投资	发起取得
中远财务有限责任公司	312,840,000.00	306,000,000.00	38.25	632,663,876.52	44,124,271.76		长期股权投资	发起取得
合计	313,490,000.00	/	/	633,313,876.52	44,124,271.76	/	/	/

(八) 资产交易事项

1、收购资产情况

不适用。

2、出售资产情况

不适用。

3、资产置换情况

不适用。

4、吸收合并情况

不适用。

(九) 公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

(十) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，本公司发生的重大经常性关联交易情况如下：

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(单位:人民币元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流出	中远集运船舶租赁支出	市场价	N/A	240,824,117.10	23.82	现金结算	N/A	N/A
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流出	期末存款余额	中国人民银行指定价格	N/A	6,629,195,935.15	15.00	现金结算	N/A	N/A
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	存款利息收入	中国人民银行指定价格	N/A	47,651,637.40	12.34	现金结算	N/A	N/A
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	期末贷款余额	中国人民银行指定价格	N/A	216,432,000.00	0.45	现金结算	N/A	N/A
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流出	贷款利息支出	中国人民银行指定价格	N/A	1,701,103.83	0.23	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	综合服务收入	政府指导价、市场价	N/A	17,280.00	0.04	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	综合服务支出	政府指导价、市场价	N/A	26,246,452.24	16.12	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	船舶服务收入	政府指导价、市场价	N/A	9,480,859.52	11.62	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	船舶服务支出	政府指导价、市场价	N/A	6,785,271,192.99	74.57	现金结算	N/A	N/A

中远总公司及其附属公司	母公司	提供代理	海外代理收入	政府指导价、市场价	N/A	580,032.96	4.12	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受代理	海外代理支出	政府指导价、市场价	N/A	72,537,698.96	8.91	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流入	物业租赁收入	政府指导价、市场价	N/A	4,076,609.73	11.14	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流出	物业租赁支出	政府指导价、市场价	N/A	50,539,097.00	46.77	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	船舶管理收入	政府指导价、市场价	N/A	6,203,560.00	28.44	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	船员租赁收入	政府指导价、市场价	N/A	26,466,052.79	7.18	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	船员租赁支出	政府指导价、市场价	N/A	21,743,000.00	11.35	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	集装箱服务支出	政府指导价、市场价	N/A	53,222,812.45	16.40	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	揽货服务收入	政府指导价、市场价	N/A	82,030,216.35	3.31	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	码头服务收入	政府指导价、市场价	N/A	119,221.25	0.01	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	码头服务支出	政府指导价、市场价	N/A	651,235,417.81	19.32	现金结算	N/A	N/A

中远总公司及其附属公司	母公司	提供代理	船舶代理服务收入	政府指导价、市场价	N/A	1,474,850.81	0.47	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	货运服务收入	政府指导价、市场价	N/A	0.00	0.00	现金结算	N/A	N/A
中远总公司	母公司	提供劳务	委托管理服务收入	协议价	N/A	0.00	0.00	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流入	干散货船舶租赁收入	市场价	N/A	97,503,502.87	0.93	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流出	干散货船舶租赁支出	市场价	N/A	33,206,369.00	9.75	现金结算	N/A	N/A
中远总公司	母公司	接受专利、商标等使用权	商标许可费用支出	协议价	N/A	0.00	0.00	现金结算	N/A	N/A
合计				/	/	15,057,759,020.20	/	/	/	/

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

注 2：报告期内本集团存放于中远财务有限责任公司款项最大日余额为 7,693,973,383.76 元。

注 3：报告期内本集团中远财务有限责任公司向本集团发放贷款最大日余额 237,212,000.00 元。

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

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	收购资产的账面价值	收购资产的评估价值	收购价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
中远投资（新加坡）有限公司	母公司的控股子公司	股权收购	中远集运下属子公司富华货运有限公司收购中远投资（新加坡）有限公司下属子公司远凌（马来西亚）有限公司 70%股权	按照评估价	人民币 7,452,262.15 元	100 万至 110 万新元。	105.00 万新元		现金结算	
中远投资（新加坡）有限公司	母公司的控股子公司	股权收购	中远集运下属子公司富华货运有限公司收购中远投资（新加坡）有限公司下属子公司远星船务有限公司 70%股权	按照评估价	人民币 9,717,619.88 元	980 万至 1,140.00 万新元。	1,060.00 万新元		现金结算	
中远美洲公司	母公司的控股子公司	股权收购	中远集运美洲公司收购中远美洲公司所子公司中远阿根廷公司 98%股权	按照评估价	人民币 6,536,874.68 元	229.94 至 290.354 万美元	2,208,000.00 美元		现金结算	

中远美洲公司	母公司的控股子公司	股权收购	中远集运美洲公司收购中远美洲公司所子公司中远秘鲁公司 99% 股权	按照评估价	人民币 -1,049,080.36 元	110,103.00 至 168,770.00 美元	55,900.00 美元		现金结算	
中远美洲公司	母公司的控股子公司	股权收购	中远集运美洲公司收购中远美洲公司所子公司中远智利公司 51% 股权	按照评估价	人民币 -2,132,270.67 元	5,679.00 美元至 12,295.00 美元	4,124.00 美元		现金结算	
中远美洲公司	母公司的控股子公司	股权收购	中远集运美洲公司收购中远美洲公司所子公司中远乌拉圭公司 100% 股权	按照评估价	人民币 7,617,167.84 元	163.6 万至 230 万美元	1,636,000.00 美元		现金结算	

3、公司没有与关联方共同对外投资的重大关联交易不适用。

4、关联债权债务往来
无。

2011 年资金被占用情况及清欠进展情况
无。

5、关联方之间特殊交易(直接捐赠现金或者实物资产、直接豁免或者代为清偿等)的会计处理情况
无。

6、其他重大关联交易

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

(十一) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国远洋运输（集团）总公司	中国远洋控股股份有限公司	委托方所属的非上市全资、直接控股企业的管理职能	不适用	2009. 4. 22	2011. 12. 31	2800 万/年	托管协议	不适用	是	控股股东

(2) 承包情况

不适用。

(3) 租赁情况

不适用。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中远太平洋有限公司	控股子公司	Antwerp Gateway NV	85,229,305.30	2005-3-24	2005-3-24	2017-3-24	一般保证	否	否	N/A	否	否	联营公司

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	1,751,691.86
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	85,229,305.30
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	-1,079,246,294.45
报告期末对子公司担保余额合计（B）	11,103,706,935.55
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）	11,188,936,240.85
担保总额占公司净资产的比例（%）	25.80
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	8,259,602,640.85
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	8,259,602,640.85

3、委托理财及委托贷款情况

（1）委托理财情况

不适用。

（2）委托贷款情况

不适用。

4、其他重大合同

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

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	干散货航运业务 2007 年 9 月 3 日，中远总公司向本公司出具了《不竞争承诺函》，向本公司作出如下承诺： 在中远总公司作为中国远洋控股股东期间，除现有的上述干散货船队规模外，中远总公司及其下属公司将不采取任何行为和措施，从事对中国远洋及其子公司构成或者可能构成竞争的行为，且不会侵害中国远洋及其子公司的合法权益，包括但不限于：未来设立其他子公司或合营、联营企业从事海上干散货运输业务，或者用其他的方式直接或间接的参与海上干散货运输；本非公开发行完成后，中远总公司及其下属公司与中国远洋及其下属公司之间不会产生新的同业竞争。同时，中远总公司承诺给予中国远洋在同等条件下优先购买中远总公司或下属公司拟出售的与干散货运输有关的资产及/或股权的权利；	2008 年 6 月底前，中远总公司已采取上述措施，该等海外公司与中国远洋已不构成同业竞争。

	针对中远散运参股的海外公司向中远散运及/或其子公司租赁船舶并经营国际海上干散货运输业务的情况，中远总公司承诺将于 2008 年 6 月底之前采取有效措施解决上述问题，包括但不限于采取以下措施：调整该等海外公司合并架构，或重组业务，加强公司治理，确保该等海外公司与中国远洋不构成同业竞争。	
发行时所作承诺	1、集装箱航运业务 中远总公司于 2005 年 6 月 9 日与本公司订立《业务不竞争承诺函》，向本公司承诺： (1) 本集团将会是中远总公司下属以自有或租用集装箱船舶在境内外从事海上集装箱全程运输业务（“限制集装箱航运业务”）的唯一机构；及 (2) 其将促使其成员（不包括本集团的成员）不会直接或间接从事限制集装箱航运业务（不论是以股东、合伙人、贷款人或其它身份，以及不论为赚取利润、报酬或其它利益）。 该承诺将在发生以下情况时不再具有任何效力： (1) 中远总公司（直接或间接）通过其控制的公司、企业或实体不再是本公司的控股股东之日起计的十二个月期间届满； (2) 本公司证券在香港联交所或双方同意的其它证券交易所及自动交易系统挂牌后被摘牌。 2、集装箱租赁业务 对于集装箱租赁业务，在中远太平洋于 1994 年首次在香港联交所上市时，中远总公司向中远太平洋承诺，中远总公司及其子公司将： (1) 不会在世界任何地方经营任何与中远太平洋及其子公司集装箱租赁业务有竞争的业务； (2) 在任何情况下当中远总公司需要集装箱时，会先考虑向集装箱租赁公司租用，并在此情况下中远总公司将授予中远太平洋及其子公司优先权与中远总公司商订集装箱租赁业务，且只在中远总公司未能向集装箱租赁公司租用集装箱时，方会考虑购买集装箱自用； (3) 以平均市场租值与中远太平洋及其子公司进行上一段所述的磋商，并协议现有及未来合约的年度租金调整，并会以十大独立集装箱租赁公司其中四家的平均租值订立未来一切合约及租金调整； (4) 与中远太平洋及其子公司订立的任何现有合约续期十年，并将会订立十年期的新合约。 3、货代、船代及物流业务 在中远太平洋物流于 2003 年底收购中远物流的 49%权益时，中远总公司保留中远物流的 51%权益，并于 2003 年 9 月 22 日与中远物流及中远太平洋物流，就中远物流及其下属公司所从事的业务，订立了《非竞争协议》。中远总公司作出了以下承诺： (1) 中远总公司承诺，在通过中货从事与中远物流及其下属公司业务存有竞争的船务代理、货运代理、第三方物流及与上述服务相关的支持服务（“限制业务”）时，中货将只向中远集运提供船舶代理服务，且中货从事的货运代理服务以为中远集运揽货为主； (2) 除上述有关中货的安排外，中远总公司将不会（除通过中远物流	报告期内，本公司未发现控股股东中远总公司有违反其承诺的情况发生。

	及中汽货代外) 发展或经营限制业务; (3) 中远总公司须促使其下属的除了中货外所有与中远物流及其下属公司的核心业务存有竞争的公司 (包括但不限于中汽货代), 除被中远总公司出售予第三方或被中远物流及其下属公司收购外, 于非竞争协议签订后三年届满时结业或清盘; (4) 中远总公司已向中远物流授出为期五年的购买选择权 (在遵守适用法律规定的任何第三方的优先权的前提下)。中远物流可按公平市价及公平合理的其它一般商业条款, 向中远总公司购入其下属的可能与中远物流及其下属公司从事的业务构成竞争或业务性质相似的公司或企业的全部或部分权益; (5) 中远物流有优先权购买中远总公司出售的任何可能与中远物流及其下属公司的任何业务存有竞争的公司或业务 (但受制于适用法律规定的任何第三方的优先权)。	
--	--	--

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

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

不适用

(十三) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	255 万元 (中期审阅费用)	268 万元 (中期审阅费用)
境内会计师事务所审计年限	3	4
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所	罗兵咸永道会计师事务所
境外会计师事务所报酬	720 万元 (中期审阅费用)	650 万元 (中期审阅费用)
境外会计师事务所审计年限	6	7

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

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

(十五) 其他重大事项的说明

不适用。

（十六）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况不适用。

（十七）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中国远洋 2010 年年度业绩预盈公告	中国证券报 B005 版	2011-01-06	www.sse.com.cn
中国远洋H股公告	-	2011-03-04	www.sse.com.cn
中国远洋H股公告	-	2011-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	-	2011-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年年度股东大会会议资料	-	2011-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年可持续发展报告	-	2011-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋内部控制自我评价报告	-	2011-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋年报摘要	中国证券报 B253 版	2011-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋年报	-	2011-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋第二届董事会第二十三次会议决议公告	中国证券报 B253 版	2011-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年年度股东大会会议通知	中国证券报 B253 版	2011-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋第二届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报 B253 版	2011-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋内部控制专项报告	-	2011-03-31	www.sse.com.cn
中国远洋独立董事关于对外担保事项的独立意见	-	2011-03-31	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年度股东大会相关资料	-	2011-04-23	www.sse.com.cn
中国远洋第一季度季报	中国证券报 B049 版	2011-04-29	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年第一次临时股东大会会议通知	中国证券报 B008 版	2011-05-18	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年度股东大会的法律意见书	-	2011-05-18	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年第一次临时股东大会会议资料	-	2011-05-18	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B008 版	2011-05-18	www.sse.com.cn
中国远洋第三届董事会第	中国证券报 B008 版	2011-05-18	www.sse.com.cn

一次会议决议公告			
中国远洋第三届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 B008 版	2011-05-18	www.sse.com.cn
中国远洋 2010 年度分红派息实施公告	中国证券报 B008 版	2011-06-14	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	-	2011-07-06	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A40 版	2011-07-06	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

请见附件。

八、备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审阅报告原件。

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

（四）在其它证券市场公布的年度报告。

中国远洋控股股份有限公司
2011 年 8 月 26 日

中国远洋控股股份有限公司

审 阅 报 告

中瑞岳华专审字[2011]第 1858 号

目 录

一、 审阅报告.....	1
二、 已审财务报表	
1. 合并资产负债表.....	2
2. 合并利润表.....	4
3. 合并现金流量表.....	5
4. 合并所有者权益变动表.....	6
5. 资产负债表.....	8
6. 利润表.....	10
7. 现金流量表.....	11
8. 所有者权益变动表.....	12
9. 财务报表附注.....	14

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层
邮政编码：100033

RSM China Certified Public Accountants
Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35 Finance Street Xicheng District
Beijing PRC
Post Code:100033

电话：+86(10)88095588
Tel: +86(10)88095588
传真：+86(10)88091199
Fax: +86(10)88091199

审 阅 报 告

中瑞岳华专审字[2011]第 1858 号

中国远洋控股股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中国远洋控股股份有限公司（以下简称“中国远洋”）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的合并及母公司的资产负债表，2011 年 1-6 月的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是中国远洋管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信中国远洋财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映中国远洋的财务状况、经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：杨佩珍

中国注册会计师：王友娟

2011 年 8 月 25 日

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	44,850,255,806.58	47,830,246,712.30
交易性金融资产			
应收票据	七、2	308,403,944.97	196,613,000.31
应收账款	七、5	7,202,034,070.62	5,901,505,089.95
预付款项	七、7	2,770,252,771.01	2,361,042,963.33
应收利息	七、4	112,645,218.74	140,853,361.80
应收股利	七、3	696,390,160.65	450,641,356.28
其他应收款	七、6	2,215,835,809.38	1,909,600,871.55
存货	七、8	3,615,549,640.07	2,317,704,385.85
一年内到期的非流动资产	七、9	12,836,402.10	13,202,788.54
其他流动资产			
流动资产合计		61,784,203,824.12	61,121,410,529.91
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、10	430,539,515.83	495,597,007.64
持有至到期投资	七、11	170,378.09	164,965.31
长期应收款	七、12	1,650,561,199.00	2,274,054,386.26
长期股权投资	七、13	14,778,838,858.77	14,584,318,763.73
投资性房地产	七、14	627,672,715.71	635,903,991.33
固定资产	七、15	61,672,277,253.39	57,280,697,846.22
在建工程	七、16	9,762,545,807.94	9,466,841,758.58
工程物资			
固定资产清理		-152,611.03	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、17	3,233,300,679.60	2,742,031,570.95
开发支出			
商誉	七、18	27,190,345.05	27,190,345.05
长期待摊费用	七、19	35,942,619.73	23,248,934.91
递延所得税资产	七、20	2,133,036,498.73	2,101,309,873.41
其他非流动资产	七、22	203,270,627.58	230,448,549.22
非流动资产合计		94,555,193,888.39	89,861,807,992.61
资产总计		156,339,397,712.51	150,983,218,522.52

(转下页)

(承上页)

合并资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位: 中国远洋控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款	七、24	1,656,491,243.80	1,669,382,018.63
交易性金融负债	七、25	35,531,582.04	61,024,232.58
应付票据	七、26	1,100,236,049.73	831,339,638.06
应付账款	七、27	13,949,594,917.20	11,104,429,205.20
预收款项	七、28	3,232,056,763.71	2,904,751,953.53
应付职工薪酬	七、29	3,254,283,456.54	3,756,725,416.71
应交税费	七、30	823,702,447.96	955,712,222.38
应付利息	七、31	321,385,723.93	401,742,894.30
应付股利	七、32	41,271,555.77	17,292,081.77
其他应付款	七、33	2,998,755,957.41	2,384,986,008.73
一年内到期的非流动负债	七、35	13,410,637,446.31	4,398,504,914.90
其他流动负债			
流动负债合计		40,823,947,144.40	28,485,890,586.79
非流动负债:			
长期借款	七、36	33,503,269,284.86	37,585,931,131.45
应付债券	七、37	16,828,344,187.70	16,869,312,894.44
长期应付款	七、38	854,753,489.75	866,047,354.54
专项应付款			
预计负债	七、34	1,775,384,360.20	1,318,575,205.94
递延所得税负债	七、20	3,714,567,941.72	3,569,118,082.10
其他非流动负债	七、39	42,906,262.16	36,844,652.92
非流动负债合计		56,719,225,526.39	60,245,829,321.39
负债合计		97,543,172,670.79	88,731,719,908.18
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、40	10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
资本公积	七、41	28,479,974,300.11	28,630,990,348.17
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、42	648,580,820.43	648,580,820.43
一般风险准备			
未分配利润	七、43	7,170,353,191.30	10,807,240,433.55
外币报表折算差额		-3,148,547,995.72	-2,523,482,900.90
归属于母公司股东的所有者权益合计		43,366,634,673.12	47,779,603,058.25
少数股东权益		15,429,590,368.60	14,471,895,556.09
所有者权益合计		58,796,225,041.72	62,251,498,614.34
负债和所有者权益总计		156,339,397,712.51	150,983,218,522.52

单位负责人: 张 良

主管会计工作负责人: 何家乐

会计机构负责人: 丰金华

合并利润表

2011年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		34,227,605,159.42	38,216,252,812.69
其中：营业收入	七、44	34,227,605,159.42	38,216,252,812.69
二、营业总成本		36,038,498,833.74	33,794,496,230.48
其中：营业成本	七、44	33,282,955,383.59	30,965,250,288.19
营业税金及附加	七、45	225,474,203.26	187,007,278.68
销售费用	七、46	69,556,501.85	65,238,778.92
管理费用	七、47	2,377,447,307.68	2,225,677,922.56
财务费用	七、48	78,133,484.65	364,110,982.95
资产减值损失	七、51	4,931,952.71	-12,789,020.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、49	115,207,567.66	80,974,461.45
投资收益（损失以“-”号填列）	七、50	1,365,280,857.01	641,284,080.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,223,186,777.93	569,436,702.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-330,405,249.65	5,144,015,124.24
加：营业外收入	七、52	371,423,680.80	386,998,334.95
减：营业外支出	七、53	1,423,584,866.76	568,458,770.66
其中：非流动资产处置损失		25,853,372.64	574,597.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,382,566,435.61	4,962,554,688.53
减：所得税费用	七、54	361,055,762.54	969,046,557.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,743,622,198.15	3,993,508,131.31
归属于母公司所有者的净利润		-2,710,566,967.47	3,530,022,132.97
少数股东损益		966,944,769.32	463,485,998.34
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	七、56	-834,356,330.62	-2,338,849,070.13
八、综合收益总额		-2,577,978,528.77	1,654,659,061.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,376,690,121.25	2,394,717,481.42
归属于少数股东的综合收益总额		798,711,592.48	-740,058,420.24

2011年6月30日，本公司发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为3,018,126.40元。上述同一控制下企业合并中的被合并方于合并日前实现的净利润已包含于上表“净利润”中。

单位负责人：张 良

主管会计工作负责人：何家乐

会计机构负责人：丰金华

合并现金流量表

2011年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		47,416,410,123.38	46,949,895,381.60
收到的税费返还		43,001,593.40	33,236,038.93
收到其他与经营活动有关的现金	七、57	13,796,923,842.66	12,959,259,221.68
经营活动现金流入小计		61,256,335,559.44	59,942,390,642.21
购买商品、接受劳务支付的现金		43,036,989,686.73	38,710,674,567.66
支付给职工以及为职工支付的现金		4,023,035,286.49	3,407,405,035.83
支付的各项税费		653,153,642.43	700,903,082.65
支付其他与经营活动有关的现金	七、57	14,389,765,268.71	12,446,036,374.39
经营活动现金流出小计		62,102,943,884.36	55,265,019,060.53
经营活动产生的现金流量净额		-846,608,324.92	4,677,371,581.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		173,289,272.92	95,353,021.93
取得投资收益收到的现金		549,828,553.57	178,714,387.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,501,381,167.94	638,378,506.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,078,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金	七、57	87,314,779.35	2,686,382.36
投资活动现金流入小计		2,318,891,873.78	915,132,297.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,143,193,888.89	3,389,292,996.63
投资支付的现金		49,009,624.84	4,348,052,570.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		205,237,314.74	6,980,074.42
支付其他与投资活动有关的现金	七、57	39,612,332.62	15,492,174.97
投资活动现金流出小计		4,437,053,161.09	7,759,817,816.52
投资活动产生的现金流量净额		-2,118,161,287.31	-6,844,685,518.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,361,282.84	4,259,991,052.71
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,361,282.84	4,259,991,052.71
取得借款收到的现金		7,214,391,792.52	3,882,452,593.13
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、57	302,125,451.80	
筹资活动现金流入小计		7,538,878,527.16	8,142,443,645.84
偿还债务支付的现金		5,045,472,208.70	4,961,701,027.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,087,024,410.26	1,223,837,574.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		295,552,134.08	213,001,271.84
支付其他与筹资活动有关的现金	七、57	22,257,082.26	228,517,783.31
筹资活动现金流出小计		7,154,753,701.22	6,414,056,386.20
筹资活动产生的现金流量净额		384,124,825.94	1,728,387,259.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-304,937,894.04	-186,842,034.66
五、现金及现金等价物净增加额		-2,885,582,680.33	-625,768,711.97
加：期初现金及现金等价物余额		46,683,220,421.58	
六、期末现金及现金等价物余额		43,797,637,741.25	-625,768,711.97

单位负责人：张 良

主管会计工作负责人：何家乐

会计机构负责人：丰金华

合并所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额									所有者（股东）权益合计
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,216,274,357.00	28,619,891,463.07			648,429,883.22		10,784,413,544.67	-2,516,544,299.51	14,467,283,473.47	62,219,748,421.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		11,098,885.10			150,937.21		22,826,888.88	-6,938,601.39	4,612,082.62	31,750,192.42
二、本年初余额	10,216,274,357.00	28,630,990,348.17			648,580,820.43		10,807,240,433.55	-2,523,482,900.90	14,471,895,556.09	62,251,498,614.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-151,016,048.06					-3,636,887,242.25	-625,065,094.82	957,694,812.51	-3,455,273,572.62
（一）净利润							-2,710,566,967.47		966,944,769.32	-1,743,622,198.15
（二）其他综合收益		-41,058,058.96						-625,065,094.82	-168,233,176.84	-834,356,330.62
上述（一）和（二）小计		-41,058,058.96					-2,710,566,967.47	-625,065,094.82	798,711,592.48	-2,577,978,528.77
（三）所有者投入和减少资本		-109,957,989.10					-6,855,582.65		483,411,616.21	366,598,044.46
1.所有者投入资本		-109,247,283.37							483,411,616.21	374,164,332.84
2.股份支付计入所有者权益的金额		-710,705.73					710,705.73			
3.其他							-7,566,288.38			-7,566,288.38
（四）利润分配							-919,464,692.13		-324,428,396.18	-1,243,893,088.31
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							-919,464,692.13		-324,428,396.18	-1,243,893,088.31
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	10,216,274,357.00	28,479,974,300.11			648,580,820.43		7,170,353,191.30	-3,148,547,995.72	15,429,590,368.60	58,796,225,041.72

(承上页)

合并所有者权益变动表(续)

2011年1-6月

编制单位: 中国远洋控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额								所有者（股东）权益合计	
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	10,216,274,357.00	29,692,881,192.47			567,669,162.65		3,955,034,125.81	-1,609,803,517.33	10,570,593,710.43	53,392,649,031.03
加：会计政策变更							7,193,285.80		-7,193,285.80	
前期差错更正										
其他		11,098,885.10			150,937.21		26,782,644.98	-7,246,878.79	6,782,998.48	37,568,586.98
二、本年初余额	10,216,274,357.00	29,703,980,077.57			567,820,099.86		3,989,010,056.59	-1,617,050,396.12	10,570,183,423.11	53,430,217,618.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,124,506,825.56					3,661,525,460.13	-311,310,081.05	3,630,509,419.07	5,856,217,972.59
（一）净利润							3,530,022,132.97		463,485,998.34	3,993,508,131.31
（二）其他综合收益		-823,994,570.50						-311,310,081.05	-1,203,544,418.58	-2,338,849,070.13
上述（一）和（二）小计		-823,994,570.50					3,530,022,132.97	-311,310,081.05	-740,058,420.24	1,654,659,061.18
（三）所有者投入和减少资本		-300,512,255.06					131,503,327.16		4,598,565,884.06	4,429,556,956.16
1.所有者投入资本		52,115,525.74							4,083,291,746.45	4,135,407,272.19
2.股份支付计入所有者权益的金额		-741,115.88					741,115.88			
3.其他		-351,886,664.92					130,762,211.28		515,274,137.61	294,149,683.97
（四）利润分配									-227,998,044.75	-227,998,044.75
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									-227,998,044.75	-227,998,044.75
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	10,216,274,357.00	28,579,473,252.01			567,820,099.86		7,650,535,516.72	-1,928,360,477.17	14,200,692,842.18	59,286,435,590.60

单位负责人: 张 良

主管会计工作负责人: 何家乐

会计机构负责人: 丰金华

资产负债表

2011年6月30日

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,640,635,804.16	3,638,989,478.90
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		29,748,079.48	12,383,937.16
应收股利		85,399,701.07	600,000,000.00
其他应收款	十四、1	214,223,167.64	339,951,969.84
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		421,900,000.00	410,400,000.00
流动资产合计		5,391,906,752.35	5,001,725,385.90
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		27,661,593,961.20	28,631,411,061.18
长期股权投资	十四、2	39,105,050,430.29	39,105,050,430.29
投资性房地产			
固定资产		2,662,203.53	3,533,789.55
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		935,902.51	1,159,944.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,795,408.57	33,767,895.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		66,790,037,906.10	67,774,923,121.35
资产总计		72,181,944,658.45	72,776,648,507.25

(转下页)

(承上页)

资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位: 中国远洋控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		122,419,185.00	179,623,656.73
应交税费		472,709,412.09	505,276,450.92
应付利息		249,289,670.87	331,477,428.73
应付股利		15,750,134.96	9,394.83
其他应付款		5,912,846,149.14	5,629,664,789.87
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,773,014,552.06	6,646,051,721.08
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		14,776,684,166.71	14,754,139,666.69
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		326,094,116.46	326,094,116.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,102,778,283.17	15,080,233,783.15
负债合计		21,875,792,835.23	21,726,285,504.23
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
资本公积		39,122,468,566.93	39,122,468,566.93
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		648,417,388.78	648,417,388.78
一般风险准备			
未分配利润		318,991,510.51	1,063,202,690.31
所有者权益(或股东权益)合计		50,306,151,823.22	51,050,363,003.02
负债和所有者权益(或股东权益)总计		72,181,944,658.45	72,776,648,507.25

单位负责人: 张 良

主管会计工作负责人: 何家乐

会计机构负责人: 丰金华

利润表

2011年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加		118,909.44	262,298.06
销售费用			
管理费用		146,846,463.69	113,580,119.89
财务费用		71,971,981.29	-27,466,183.11
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		42,976,207.57	25,048,538.49
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、3	365,318,274.15	467,927,560.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		189,357,127.30	406,599,864.51
加：营业外收入			
减：营业外支出		131,128.00	136,538.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		189,225,999.30	406,463,326.51
减：所得税费用		13,972,486.97	10,290,231.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,253,512.33	396,173,095.51
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		175,253,512.33	396,173,095.51

单位负责人：张 良

主管会计工作负责人：何家乐

会计机构负责人：丰金华

现金流量表

2011年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		690,788,402.65	880,215,533.81
经营活动现金流入小计		690,788,402.65	880,215,533.81
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		105,598,041.31	78,981,140.35
支付的各项税费		32,885,618.14	142,944,252.56
支付其他与经营活动有关的现金		43,670,707.94	22,210,301.85
经营活动现金流出小计		182,154,367.39	244,135,694.76
经营活动产生的现金流量净额		508,634,035.26	636,079,839.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000,000.00	717,000,000.00
取得投资收益收到的现金		602,123,675.00	5,118,027.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		194,697,260.21	384,876,750.00
投资活动现金流入小计		1,796,820,935.21	1,106,994,777.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		19,138,400.00	3,205,257,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,138,400.00	3,205,257,900.00
投资活动产生的现金流量净额		1,777,682,535.21	-2,098,263,122.22
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			
筹资活动现金流入小计			
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		1,279,365,033.23	377,018,899.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,279,365,033.23	377,018,899.37
筹资活动产生的现金流量净额		-1,279,365,033.23	-377,018,899.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,305,211.98	-2,809,954.20
五、现金及现金等价物净增加额		1,001,646,325.26	-1,842,012,136.74
加：期初现金及现金等价物余额		3,638,989,478.90	5,580,693,296.55
六、期末现金及现金等价物余额		4,640,635,804.16	3,738,681,159.81

单位负责人：张 良

主管会计工作负责人：何家乐

会计机构负责人：丰金华

所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			648,417,388.78		1,063,202,690.31	51,050,363,003.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			648,417,388.78		1,063,202,690.31	51,050,363,003.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-744,211,179.80	-744,211,179.80
（一）净利润							175,253,512.33	175,253,512.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							175,253,512.33	175,253,512.33
（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							-919,464,692.13	-919,464,692.13
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							-919,464,692.13	-919,464,692.13
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	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			648,417,388.78		318,991,510.51	50,306,151,823.22

(承上页)

所有者权益变动表(续)

2011年1-6月

编制单位: 中国远洋控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额							
	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	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			567,656,668.21		336,356,205.18	50,242,755,797.32
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			567,656,668.21		336,356,205.18	50,242,755,797.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							396,173,095.51	396,173,095.51
(一) 净利润							396,173,095.51	396,173,095.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							396,173,095.51	396,173,095.51
(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								
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								
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	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			567,656,668.21		732,529,300.69	50,638,928,892.83

单位负责人: 张 良

主管会计工作负责人: 何家乐

会计机构负责人: 丰金华

中国远洋控股股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况**1、公司概况**

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

(2) 成立日期: 2005 年 3 月 3 日。

(3) 住所: 天津市天津港保税区通达广场 1 号 3 层。

(4) 法定代表人: 魏家福。

2、经营范围

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

3、历史沿革

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

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

根据本公司 2007 年 5 月 15 日召开的 2006 年度股东周年大会审议通过的本公司 2006 年度利润分配预案, 本公司以 2006 年末总股本 6,204,756,337 股为基数, 向全体股东每

10 股送红股 1.5 股，共计送出红股 930,713,450 股。送股后本公司股本变更为 7,135,469,787.00 元。

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

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

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

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的中国远洋运输（集团）总公司。

4、组织架构

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

5、所处行业

水上运输业。

本集团财务报表于 2011 年 8 月 25 日已经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

定》(2010年修订)的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团2011年6月30日的财务状况及2011年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本集团及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证监会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策、会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

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

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

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

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

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

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，

除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给

转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，

且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

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

（2）坏账准备的计提方法

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

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

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

组合中，本集团采用账龄分析法计提坏账准备，坏账准备计提比例一般为：

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

本集团对于关联方应收款项，单独进行减值测试。当有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足，并且不准备对应收款项进行债务重组或其他方式收回的，本集团计提坏账准备。一般情况下，本集团对关联方应收款项不计提坏账准备，包括在按信用风险组合计提坏账准备的应收款项中。

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的确认方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

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

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的企业合并成本作为长期股权投

资的初始投资成本，企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调

整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

11、投资性房地产

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

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

资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

减值测试方法及减值准备计提方法见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

(2) 各固定资产的折旧方法

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

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

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

船舶和集装箱的预计净残值按处置时的预计废钢价确定。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最

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

(5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

13、在建工程

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

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

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

14、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差

额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

16、长期待摊费用

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

17、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失

金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

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

19、股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）以现金结算的股份支付

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

（2）以权益工具结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值

计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

20、收入

本集团按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

（1）提供运输劳务收入

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

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

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

（2）集装箱码头经营收入

集装箱码头经营收入于服务完成且船舶离开泊位时确认。

（3）租金收入

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

（4）货运代理及船舶代理收入

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

船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

（5）商品销售收入

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

（6）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

（7）股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

（8）出售投资的收入

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

① 出售合同或协议已获股东大会等通过；

② 股权出售事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；

③ 买卖各方已办理了必要的财产权转移手续；

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

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

21、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳

税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

24、套期会计

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

（1）套期保值会计的条件

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

该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

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

（2）套期保值有效性的评价方法

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

（3）套期保值的会计处理

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

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

（4）终止运用套期会计方法的条件

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

25、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

26、金融风险管理

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

具的描述详见各相关附注披露。

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

（1）市场风险

①市场运费风险

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

②外汇风险

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

③利率风险

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

④价格风险

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

（2）信贷风险

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

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

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

（3）流动性风险

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

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2010年1月1日前，本集团对于少数股东分担的子公司亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的，冲减少数股东权益；否则冲减归属于母公司所有者权益，该子公司以后期间实现的利润，在弥补了母公司承担的属于少数股东的损失之前，全部作为归属于母公司所有者权益。

依据财政部2010年7月10日发布的《企业会计准则解释第4号》（财会[2010]15号）第六条解释：“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。本解释发布前子公司少数股东权益未按照上述规定处理的，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外。”本集团追溯调整减少2011年上半年同期合并利润表“少数股东损益”921,655.45元，同时增加“归属于母公司净利润”921,655.45元。本集团公布的2010年年度财务报告所附2010年12月31日A股合并资产负债表已经按照解释4号编制，因而此次无需对该表进行追溯调整。

(2) 会计估计变更

经本公司董事会批准，本集团根据市场变化将船舶预计净残值由240美元/轻吨变更为380美元/轻吨。上述会计估计变更采用未来适用法从2011年4月1日起执行。上述变更减少本集团2011年上半年度折旧费用83,313,800.60元，相应增加本集团2011年上半年度净利润83,313,800.60元（其中影响归属母公司股东的净利润83,313,800.60元）。

28、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

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

（3）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和使用寿命有限的无形资产在考虑其残值后，在

使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

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

（7）纳税事项

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

（8）内部退养福利及补充退休福利

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

（9）预计负债

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

（10）航次收入、成本

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

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

五、税项

1、增值税

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

2、营业税

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

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

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

3、企业所得税

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

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号），本集团注册在境内原享受优惠税率的子公司在2011年度实际执行24%的企业所得税税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、重要子公司情况（至本集团三级子公司）

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

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

(续)

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津中散船舶管理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
沈阳中远物流仓储配送有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
天津滨海中远集装箱物流有限公司	56.10	56.10	是	91,670,882.95	无	无
上海中远集装箱综合发展有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海中远集装箱运输单证服务有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远核能(天津)物流有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的余额
五星航运代理有限公司	全资子公司	澳洲	船务、货运代理	10.00 万澳元	船务、货运代理	38.48	无
京汉航运有限公司	全资子公司	香港	集装箱航运	298.00 万美元	集装箱航运	2,462.70	无
Cosco (Cayman) Mercury Co.Ltd	全资子公司	开曼群岛	投资控股	5.00 万美元	投资控股	41.38	无
中远集运日本株式会社	全资子公司	日本	船务、货运代理	4,000.00 万日元	船务、货运代理	322.42	无
富华货运有限公司	全资子公司	新加坡	货运代理	11,918.28	货运代理	11,918.28	无
广州中远物流重大件运输有限公司	控股子公司	广州	货运代理	12,500.00	代办货物运输	13,816.00	无
中远太平洋投资控股有限公司	全资子公司	香港	投资控股	50.00 万港元	投资控股	589,899.57	无
中远太平洋有限公司	控股子公司	百慕大	投资控股	3,480.00 万美元	投资控股	111,865.71	无
中远投资有限公司	全资子公司	香港	投资控股	1.00 美元	投资控股	6.83 元	无
中远供应链管理有限公司	全资子公司	北京	融资物流	6,315.00	物流综合业务	2,297.56	无

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中远散货运输有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
天津远洋运输有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远散运控股(开曼)有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远(澳洲)租船有限公司	51.00	51.00	是	50,808,509.76	无	无
中远欧洲散货公司	50.00 注 1	50.00	是	27,906,919.89	无	无

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
中散美洲公司	51.00	51.00	是	52,575,597.41	无	无
青岛远洋运输有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
青岛远洋对外劳务合作有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
深圳远洋运输股份有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
青岛远洋投资发展有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海远洋运输有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远巴拿马公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远巴西公司(新)	100.00	100.00	是	无	无	无
中国远洋物流有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远物流日本株式会社	100.00	100.00	是	无	无	无
中远国际航空货运代理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海中远物流配送有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
青岛中远物流仓储配送有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
哈尔滨中远哈飞物流有限公司	75.00	75.00	是	5,818,786.61	无	无
中远物流(香港)有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中国外轮代理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
天津中远物流有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海中远化工物流有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远物流(欧洲)有限公司	55.00	55.00	是	17,380,522.57	无	无

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
Golden View Investment Ltd	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集装箱运输有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海泛亚航运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
上海中远资讯科技有限公司	60.00	60.00	是	777,844.23	无	无
中远货柜代理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远国际货运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集装箱船务代理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
华南中远国际货运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
远城海运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集运美洲公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集运欧洲有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集运（香港）有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
五星航运代理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
京汉航运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
Cosco （Cayman）Mercury Co. Ltd	100.00	100.00	是	无	无	无
中远集运日本株式会社	100.00	100.00	是	无	无	无
富华货运有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
广州中远物流重大件运输有限公司	88.00	88.00	是	20,565,022.18	无	无
中远太平洋投资控股有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
中远太平洋有限公司	42.71 注 2	42.71	是	13,156,825,209.77	无	无
中远投资有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
中远供应链管理有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无

注 1: 中远欧洲散货公司的董事会由 5 名董事组成, 其中本集团委派 3 人。根据董事会议事章程规定, 重大决议需经一半以上董事同意, 所以本集团能够对中远欧洲散货公司实施控制。

注 2: 中远太平洋的董事会由 13 名董事组成, 其中本公司委派 8 人。根据中远太平洋公司章程第 114 条规定, 对于在任何会议中所提出的问题, 应当采用多数票原则予以解决。据此本公司管理层认为, 本公司有权任免中远太平洋董事会多数成员并在中远太平洋的董事会中占多数表决权, 能够通过中远太平洋的董事会对中远太平洋实施控制, 所以本集团继续将中远太平洋纳入合并财务报表。

2、报告期末持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并财务报表范围的公司

公司名称	注册资本	行业性质	实际投资额 (万元)	持股比例 (%)	未合并原因
天津中散国际贸易有限公司	1,500,000.00	贸易供应	76.50	51.00	注 1
天津远华海运有限公司	360,000,000.00	散装货物运输船	23,456.39	56.17	注 2
厦门远达国际货运代理有限公司	5,000,000.00	海运货代	255.00	51.00	注 3
上海远洋宾馆有限公司	313,720,000.00	旅游餐饮	26,357.83	58.07	注 4
镇江远港物流有限公司	52,803,369.00	项目物流	3,366.22	65.00	注 5
大连出口加工区金阡物流有限公司	2,896,880.00	物流业务	159.33	55.00	注 6

公司名称	注册资本	行业性质	实际投资额（万元）	持股比例（%）	未合并原因
大连金门物流有限公司	38,080,000.00	物流业务	2,626.07	55.00	注 7
常州外轮代理有限公司	1,500,000.00	船代	82.50	55.00	注 8
南通新轮国际储运有限公司	29,804,400.00	产品物流	1,573.01	52.78	注 9
蓬莱外轮代理有限公司	1,500,000.00	船代	76.50	51.00	注 10
上海鹏华船务有限公司	2,000,000.00	船代	102.00	51.00	注 11
中国芜湖外轮代理公司	1,100,000.00	海运货代	66.00	60.00	注 12
远忠船舶控股有限公司	103,314,120.00	散装货物运输船	7,921.36	60.00	注 13
中远大唐航运股份有限公司	100,000,000.00	散装货物运输船	5,500.00	55.00	注 14
茂名外代水东港有限公司	1,650,000.00	船代	165.00	55.00	注 15

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

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

注 3：根据章程规定董事会成员共五人，本集团委派董事三名，董事会会议应当有三分之二以上的董事出席，否则决议无效。

注 4：董事会由七名董事组成，其中本集团委派三名，另外两名股东各委派两名。章程规定“董事会表决实行一人一票制，董事会决议必须经全体董事三分之二以上通过”，各股东实施共同控制。

注 5：根据章程规定董事会成员共七人，本集团共委派董事四名，董事会会议应当有三分之二以上的董事出席方能举行。

注 6：根据章程规定董事会成员共八人，本集团委派董事四名，董事会会议应当有三分之二以上的董事出席方能举行。

注 7：根据章程规定董事会成员共八人，本集团委派四人，董事会会议应有三分之二以上董事出席方能举行，董事会决议需出席董事会的三分之二以上的董事同意。

注 8: 根据章程规定董事会成员共七人, 本集团委派四人, 重大决议需经全体董事一致通过。

注 9: 根据章程规定董事会成员共七人, 本集团委派四人, 重大事项需董事会全体成员绝大多数(七分之五)以上同意方可作出决议。

注 10: 根据章程规定董事会成员共六人, 本集团委派三人, 董事会决议需经全体董事过半数通过方为有效。

注 11: 根据章程规定董事会成员共五人, 本集团委派三人, 出席董事会决议的法定人数为四名且必须至少含有合营各方委派的一名董事。

注 12: 根据章程规定董事会成员共五人, 本集团委派三人, 重大决议需经全体董事一致通过。

注 13: 根据合营企业协议第 6.4 (9) 条内容被投资单位的决议需双方股东共同决定, 本集团未能行使单方控制权。

注 14: 被投资单位董事会人数为 7 人, 本集团占 4 个席位, 重大事项须 2/3 有表决权董事会成员表决通过, 故本集团未能行使单方控制权。

注 15: 根据章程规定董事会成员三人至十三人, 公司的董事长, 经理, 财务经理, 会计均由联营方派出。

3、合并范围发生变更的说明

纳入本集团 2011 年上半年度合并财务报表合并范围的子公司共计 736 家(含单船公司), 其中 2011 年上半年度新增合并子公司 14 家。具体变动情况如下:

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例(%)
中远乌拉圭公司	同一控制下企业合并	100.00
中远秘鲁公司	同一控制下企业合并	99.00
中远阿根廷公司	同一控制下企业合并	98.00
中远智利公司	同一控制下企业合并	51.00
远星船务私人有限公司	同一控制下企业合并	100.00
Costar Agencies (M) Sdn Bhd	同一控制下企业合并	100.00
CNF Shipping (M) Sdn Bhd	同一控制下企业合并	100.00
CNF Shipping Agencies Pte Ltd	同一控制下企业合并	100.00
远凌(马来西亚)有限公司	同一控制下企业合并	88.00
上海中远空港保税物流有限公司	投资设立新公司	100.00
天津天荣国际货运开发有限公司	对原合营公司拥有了实质控制权	50.00
中远码头(南沙)有限公司	对原合营公司拥有了实质控制权	66.10
广州南沙海港集装箱码头有限公司	原中远码头(南沙)有限公司之子公司	59.00
天津远洋国际货运代理有限公司	非同一控制下企业合并	100.00

4、本期新纳入合并范围的子公司情况

名称	期末净资产	本期净利润
中远乌拉圭公司	7,617,167.84	676,098.77
中远秘鲁公司	-1,049,080.36	-1,307,826.02
中远阿根廷公司	6,536,874.68	1,826,649.05
中远智利公司	-2,132,270.67	
远星船务私人有限公司	5,854,365.64	-97,925.54
Costar Agencies (M) Sdn Bhd	3,135,451.63	1,014,742.44
CNF Shipping (M) Sdn Bhd	549,346.55	247,399.20
CNF Shipping Agencies Pte Ltd	2,032,014.95	98,665.58
远凌(马来西亚)有限公司	7,452,262.15	557,001.43
上海中远空港保税物流有限公司	5,000,000.00	
天津天荣国际货运开发有限公司	10,946,272.66	-303,823.16
中远码头(南沙)有限公司	390,067,546.85	-5,292,394.39
广州南沙海港集装箱码头有限公司	1,298,878,645.31	11,599,662.46
天津远洋国际货运代理有限公司	10,187,156.79	66,142.87

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	资产和负债项目		收入、费用和现金流量项目	
	2011年6月30日	2011年1月1日	2011年上半年度	2010年上半年度
美元	6.4716	6.6227	6.5426	6.8219
港币	0.8316	0.8509	0.8406	0.8779
日元	0.0802	0.08126	0.0801	0.0748
欧元	9.3612	8.8065	9.1954	9.0608
新元	5.2443	5.1191	5.1980	4.8756
澳元	6.9173	6.7139	6.8056	6.0607

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指2011年6月30日，期初指2011年1月1日，本期指2011年上半年度，上期指2010年上半年度。

1、货币资金

项目	期末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金-人民币			6,954,679.49
-美元	332,841.21	6.4716	2,154,015.16
-欧元	54,190.77	9.3612	507,290.66
-英镑	4,489.21	10.3986	46,681.45
-港币	833,118.46	0.8316	692,821.31
-日元	7,667,701.52	0.0802	615,256.37
-澳元	3,402.49	6.9173	23,536.06
-巴西克鲁塞罗	10,915.22	4.1397	45,185.74
-加拿大元	3,500.00	6.6722	23,352.70
-马来西亚林吉特	4,790.22	2.1431	10,265.92
-新西兰元	800.00	5.3525	4,282.00
-新加坡元	9,081.60	5.2443	47,626.63
-菲律宾比索	20,000.00	0.1489	2,978.00
-乌拉圭	20,000.00	0.3517	7,034.00
-秘鲁	1,780.00	2.3534	4,189.05
银行存款-人民币			27,781,092,980.74
-美元	2,222,588,289.42	6.4716	14,383,702,373.79
-欧元	71,942,456.63	9.3612	673,467,724.97
-英镑	9,022,588.12	10.3986	93,822,284.87
-港币	1,000,754,705.68	0.8316	832,227,613.24
-日元	1,068,822,158.03	0.0802	85,762,289.96

项目	期末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
-澳元	15,469,378.25	6.9173	107,006,330.14
-巴西雷亚尔	575,184.45	4.1397	2,381,091.07
-加拿大元	2,175,473.06	6.6722	14,515,191.35
-丹麦克朗	3,796,860.61	1.2583	4,777,589.71
-韩元	4,250,026,733.00	0.0061	25,756,251.40
-马来西亚林吉特	9,791,047.86	2.1431	20,983,194.66
-挪威克朗	6,556,367.09	1.2030	7,887,309.61
-新西兰元	3,130,384.56	5.3525	16,755,383.36
-瑞典克朗	2,511,167.74	1.0226	2,568,011.13
-新加坡元	18,024,665.93	5.2443	94,526,755.53
-澳门元	817,770.25	0.8074	660,280.71
-菲律宾比索	162,865,501.54	0.1489	24,250,673.18
-智利	4,793,621.00	0.0139	66,631.33
-秘鲁	133,561.78	2.3534	314,324.29
-阿根廷	4,944,995.80	1.5752	7,789,357.38
其它货币资金-人民币			646,743,916.33
-美元	933,440.23	6.4716	6,040,851.80
-欧元	601,473.54	9.3612	5,630,514.12
-乌拉圭	1,102,324.00	0.3517	387,687.37
合计			44,850,255,806.58

(续)

项 目	期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金-人民币			4,964,313.87
-美元	287,185.03	6.6227	1,901,940.30
-欧元	43,055.55	8.8065	379,168.67
-英镑	4,064.32	10.2182	41,530.02
-港币	304,966.45	0.8509	259,495.95
-日元	3,790,445.51	0.0813	308,163.22
-澳元	3,403.58	6.7139	22,851.28
-巴西雷亚尔	5,096.05	3.9896	20,331.20
-加拿大元	3,500.00	6.6043	23,115.04
-马来西亚林吉特	11,955.26	2.1618	25,844.89
-新西兰元	800.00	5.0965	4,077.20
-新加坡元	9,797.56	5.1191	50,154.68

项 目	期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
-秘鲁元	20,588.91	0.1981	4,079.58
-菲律宾比索	20,000.00	0.1507	3,014.00
银行存款-人民币			29,372,727,939.16
-美元	2,321,667,451.44	6.6227	15,375,707,030.68
-欧元	47,252,026.09	8.8065	416,124,967.75
-英镑	7,392,757.88	10.2182	75,540,678.56
-港币	1,833,208,848.28	0.8509	1,559,877,409.00
-日元	1,057,093,127.31	0.0813	85,941,671.25
-澳元	18,989,774.15	6.7139	127,495,444.64
-巴西雷亚尔	1,475,484.20	3.9896	5,886,591.76
-加拿大元	6,584,146.10	6.6043	43,483,676.08
-丹麦克朗	6,300,850.77	1.1880	7,485,410.72
-韩元	4,706,930,537.29	0.0059	27,770,890.17
-马来西亚林吉特	8,075,462.09	2.1618	17,457,533.95
-挪威克朗	4,405,967.27	1.1329	4,991,520.32
-新西兰元	6,195,859.51	5.0965	31,577,197.98
-瑞典克朗	9,261,087.44	0.9875	9,145,323.85
-新加坡元	10,350,645.89	5.1191	52,985,991.38
-澳门元	621,548.69	0.8271	514,082.92
-秘鲁元	227,508.32	0.1981	45,079.53
-乌拉圭元	2,339,463.85	0.3328	778,571.23
-菲律宾比索	107,892,984.47	0.1507	16,259,472.76
其它货币资金-人民币			584,937,899.54
-美元	30,000.00	6.6227	198,411.16
-欧元	600,000.00	8.8065	5,305,838.01
合 计			47,830,246,712.30

注：本集团截至 2011 年 6 月 30 日受限制的货币资金为 1,052,618,065.33 元（期初为 1,147,026,290.72 元）。主要包括：房改专项基金及售房款 22,807,328.23 元，银行保函 19,785,551.31 元，银行汇票存款 255,601,134.90 元，项目履约保函金 15,408,169.80 元，定期存款质押 694,007,196.82 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	297,166,868.80	188,705,352.84
商业承兑汇票	11,237,076.17	7,907,647.47
合 计	308,403,944.97	196,613,000.31

(2) 本集团期末无已抵押的应收票据。

3、应收股利

(1) 应收股利情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	422,430,129.63	598,652,472.60	352,853,668.23	668,228,934.00
账龄一年以上的应收股利	28,211,226.65	50,000.00	100,000.00	28,161,226.65
合 计	450,641,356.28	598,702,472.60	352,953,668.23	696,390,160.65

(2) 账龄一年以内的重大应收股利情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津远华海运有限公司	39,857,006.14			39,857,006.14
广州越洋船务有限公司	108,808.73	5,072,247.72		5,181,056.45
天津天管远洋国际货运有限公司	1,381,679.41	323,807.47	1,125,733.47	579,753.41
青岛海铁国际物流有限公司		2,600,000.00	2,600,000.00	
青岛陆海国际货运集团股份有限公司		1,526,365.62		1,526,365.62
上海远新国际运输有限公司		1,260,000.00		1,260,000.00
上海鹏华船务有限公司		4,590,000.00	4,590,000.00	
中国天津外轮代理公司		24,605,066.22		24,605,066.22
中国福州外轮代理公司		1,156,000.00		1,156,000.00
厦门外轮代理有限公司	15,773,006.05		15,773,006.05	
中远物流(西亚)有限公司	2,914,449.12	3,156,276.58	2,914,449.12	3,156,276.58
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司		136,134,130.56		136,134,130.56
SigmaEnterprises Limited	112,354,885.24	254,369,843.08	255,080,938.44	111,643,789.88
Wattrus Limited	27,712,061.20	62,730,102.37	62,897,421.26	27,544,742.31
上海浦东国际集装箱		27,288,455.12		27,288,455.12

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
码头有限公司				
南京港龙潭集装箱有限公司		10,320,153.16		10,320,153.16
大连港湾集装箱码头有限公司	4,429,253.55		4,429,253.55	
天津五洲国际集装箱码头有限公司		9,631,979.97		9,631,979.97
宁波远东码头经营有限公司		35,836,160.77		35,836,160.77
营口集装箱码头有限公司		14,206,751.04		14,206,751.04
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	216,141,355.76			216,141,355.76

(3) 账龄一年以上的应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少
深圳联合国国际船舶代理有限公司	23,985,035.80		
上海集海航运有限公司	3,554,486.07		
天津中远船务工程有限公司	471,704.78		
广州联合船舶代理有限公司	200,000.00	50,000.00	100,000.00
合 计	28,211,226.65	50,000.00	100,000.00

(续)

项目	期末数	未收回的原因
深圳联合国国际船舶代理有限公司	23,985,035.80	资金紧张
上海集海航运有限公司	3,554,486.07	资金紧张
天津中远船务工程有限公司	471,704.78	资金紧张
广州联合船舶代理有限公司	150,000.00	资金紧张
合 计	28,161,226.65	

注：本集团期末应收股利未发生减值。

4、应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中远财务有限责任公司	10,544,046.88	18,838,409.84	8,872,331.42	20,510,125.30
第三方金融机构	130,309,314.92	185,999,821.43	224,174,042.91	92,135,093.44
合 计	140,853,361.80	204,838,231.27	233,046,374.33	112,645,218.74

5、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,448,296.69	0.13	9,448,296.69	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	7,345,034,326.75	99.46	144,138,825.18	1.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,525,534.28	0.41	29,386,965.23	96.27
合 计	7,385,008,157.72	100.00	182,974,087.10	

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	102,914,370.67	1.69	14,439,274.32	14.03
按组合计提坏账准备的应收账款	5,792,016,087.02	95.14	127,709,862.07	2.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	192,954,490.96	3.17	44,230,722.31	22.92
合 计	6,087,884,948.65	100.00	186,379,858.70	

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,179,372,352.42	97.22	5,891,785,424.95	96.77
1 至 2 年	54,279,530.28	0.73	58,879,133.19	0.97
2 至 3 年	48,534,492.45	0.66	38,154,472.98	0.63
3 年以上	102,821,782.57	1.39	99,065,917.53	1.63
合 计	7,385,008,157.72	100.00	6,087,884,948.65	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
租 金	9,448,296.69	100.00	9,448,296.69	坏账风险度偏高
合 计	9,448,296.69		9,448,296.69	

②按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,164,658,073.55	97.54	21,683,039.83	5,635,407,429.08	97.29	20,769,335.18
其中：6 个月以内	7,116,305,734.97	96.88	18,465,524.15	5,544,084,446.68	95.71	17,462,199.20
7-12 个月	48,352,338.58	0.66	3,217,515.68	91,322,982.40	1.58	3,307,135.98
1 至 2 年	53,493,865.16	0.73	15,226,303.46	45,302,342.94	0.78	6,221,302.17
2 至 3 年	38,680,296.84	0.53	15,114,452.31	20,584,085.82	0.36	12,867,832.95
3 年以上	88,202,091.20	1.20	92,115,029.58	90,722,229.18	1.57	87,851,391.77
合 计	7,345,034,326.75	100.00	144,138,825.18	5,792,016,087.02	100.00	127,709,862.07

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
运费、租金	30,525,534.28	96.27	29,386,965.23	客户破产清算、财务状况恶化、弃货等
合 计	30,525,534.28		29,386,965.23	

(4) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
租金	收回租金	因诉讼、客户财务状况恶化等预计无法收回	9,493,659.13	9,493,659.13

(5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州金港国际船务代理有限公司	港使费	1,133,502.77	无法收回	否
其他单位		3,647,176.67		
合计		4,780,679.44		

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

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
珠海秦发物流有限公司	第三方	207,389,617.55	0-3 个月	2.81
鞍钢集团国际经济贸易公司	第三方	99,637,892.60	0-6 个月	1.35
America Chung Nam Incorporated	第三方	60,146,115.59	0-6 个月	0.81
海信科龙电器股份有限公司青岛分公司	关联方	36,361,144.12	0-3 个月	0.49
青岛海尔物流有限公司	第三方	36,311,332.87	0-3 个月	0.49

单位名称	与本集团 关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
合 计		439,846,102.73		5.95

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、5(4) 关联方应收应付款项。

(9) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	641,403,572.05	6.4716	4,150,907,356.88	349,167,320.96	6.6227	2,312,430,416.51
港元	23,139,259.85	0.8316	19,242,608.49	28,200,102.19	0.8509	23,995,466.95
日元	401,889,245.79	0.0802	32,248,798.75	723,511,775.66	0.0813	58,792,566.89
欧元	40,119,014.20	9.3612	375,562,115.73	41,230,329.25	8.8065	363,094,894.58

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	84,595,395.04	3.53	84,595,395.04	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,291,912,148.70	95.58	79,294,980.11	3.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,278,309.68	0.89	18,059,668.89	84.87
合 计	2,397,785,853.42	100.00	181,950,044.04	

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	576,369,683.48	27.64	81,311,845.36	14.11
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,427,946,097.44	68.46	83,061,224.32	5.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	81,275,008.86	3.90	11,616,848.55	14.29
合 计	2,085,590,789.78	100.00	175,989,918.23	

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,967,912,827.80	82.07	1,598,185,451.69	76.63

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年	212,268,356.32	8.85	282,054,294.20	13.52
2 至 3 年	52,866,306.37	2.20	45,811,726.97	2.20
3 年以上	164,738,362.93	6.88	159,539,316.92	7.65
合计	2,397,785,853.42	100.00	2,085,590,789.78	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
代垫费用、租出船存燃油	84,595,395.04	84,595,395.04	100.00	公司破产清算，无法清偿债务。
合计	84,595,395.04	84,595,395.04		

②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,967,912,827.80	85.86	3,572,685.33	1,153,820,125.48	80.81	2,644,975.91
其中：6 个月以内	1,898,930,509.41	82.85	3,044,350.25	1,088,247,251.97	76.22	2,094,926.54
7-12 个月	68,982,318.39	3.01	528,335.08	65,572,873.51	4.59	550,049.37
1 至 2 年	129,906,241.28	5.67	7,671,288.23	80,804,062.96	5.66	4,265,728.52
2 至 3 年	51,148,197.46	2.23	7,725,925.32	44,326,207.82	3.10	3,028,291.54
3 年以上	142,944,882.16	6.24	60,325,081.23	148,995,701.18	10.43	73,122,228.35
合计	2,291,912,148.70	100.00	79,294,980.11	1,427,946,097.44	100.00	83,061,224.32

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
代垫费用等	21,278,309.68	84.87	18,059,668.89	公司破产清算，无法清偿债务
合计	21,278,309.68		18,059,668.89	

(4) 本期无转回或收回情况

(5) 报告期无实际核销的其他应收款。

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

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中远多美尼代理公司	合营公司	221,564,205.27	2 年以内	9.24

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
Buss Global Container Management GmbH/ DVB Bank N	第三方	151,619,654.09	1 年以内	6.32
Greek State	第三方	92,314,707.38	0-6 个月	3.85
China Taiping Insurance (Hk) Company Limited	第三方	70,895,937.93	3-4 年	2.96
Sli Dritte Verwaltungsgesellschaft	第三方	43,632,517.35	1 年以内	1.82
合 计		580,027,022.02		24.19

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、5(4) 关联方应收应付款项。

(9) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	105,905,126.51	6.4716	685,375,616.74	91,989,190.81	6.6227	609,216,814.00
港元	825,624.00	0.8316	686,588.92	22,643,181.00	0.8509	19,267,082.71
日元	482,728,942.34	0.0802	38,735,618.52	360,786,676.47	0.0813	29,317,525.33
欧元	17,121,325.47	9.3612	160,276,152.00	52,101,835.60	8.8065	458,834,815.23

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
0-6 个月	2,318,501,622.85	83.69	1,932,552,447.31	81.85
7-12 个月	161,223,405.96	5.82	90,576,509.36	3.84
1 至 2 年	51,107,269.76	1.84	90,611,191.56	3.84
2 至 3 年	95,578,103.86	3.45	141,255,342.71	5.98
3 年以上	143,842,368.58	5.20	106,047,472.39	4.49
合 计	2,770,252,771.01	100.00	2,361,042,963.33	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
连云港赛迪国际贸易有限公司	第三方	136,831,719.37	0-3 个月	预付合同款
连云港立恒国际贸易有限公司	第三方	115,809,839.70	0-3 个月	预付合同款
中远石油有限公司	同受最终控制方控制	97,399,404.99	注 1	预付油款
Gotaverken cityvarvet a.b.	第三方	91,435,087.83	0-3 个月	预付租金
海标公司	同受最终控制方控制	87,163,172.55	注 2	预付使费
合 计		528,639,224.44		

注 1: 其中 0-3 个月的金额 74,241,360.00 元, 7-12 个月的金额 23,158,044.99 元。

注 2: 其中 0-6 个月的金额 54,211,276.21 元, 7-12 个月的金额 29,397,568.89 元, 1-2 年的金额 463,971.77 元, 2-3 年的金额 320,093.54 元, 3-4 年的金额 68,029.35 元, 4-5 年的金额 2,702,232.79 元。

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

(4) 预付账款期末数中预付关联方款项情况

详见附注八、5(4) 关联方应收应付款项。

(5) 外币预付款项原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	113,507,621.74	6.4716	734,575,924.87	167,507,627.49	6.6227	1,109,352,764.58
港元	1,173,316.67	0.8316	975,730.14	1,556,260.35	0.8509	1,324,221.93
日元	52,603,053.35	0.0802	4,221,026.81	54,300,049.32	0.0813	4,414,594.01
欧元	4,629,879.16	9.3612	43,341,224.82	1,807,461.92	8.8065	15,917,413.39

8、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,953,805.88	523,177.47	38,430,628.41
燃料	2,589,782,467.19		2,589,782,467.19
备品备件	16,548,579.63	694,935.14	15,853,644.49
在产品	17,732,869.34		17,732,869.34
未竣工商品房	239,527,818.42		239,527,818.42
库存商品	723,192,001.92	11,239,997.95	711,952,003.97
包装物	2,013,877.19		2,013,877.19
其它	256,331.06		256,331.06
合 计	3,628,007,750.63	12,458,110.56	3,615,549,640.07

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,633,381.02	523,177.47	38,110,203.55
燃料	1,728,536,781.72		1,728,536,781.72

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
备品备件	15,560,752.93	694,935.14	14,865,817.79
在产品	22,806,003.83		22,806,003.83
未竣工商品房	200,838,108.13		200,838,108.13
库存商品	327,629,346.86	16,490,634.94	311,138,711.92
包装物	1,187,238.55		1,187,238.55
其它	221,520.36		221,520.36
合 计	2,335,413,133.40	17,708,747.55	2,317,704,385.85

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	期初数	本期增加数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	523,177.47				523,177.47
备品备件	694,935.14				694,935.14
库存商品	16,490,634.94		1,962,098.13	3,288,538.86	11,239,997.95
合计	17,708,747.55		1,962,098.13	3,288,538.86	12,458,110.56

注：本期实际核销的存货跌价准备 3,083,493.36 元，主要为处置存货相应转销跌价准备。

9、一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数	备注
一年内到期的长期应收款	12,836,402.10	13,202,788.54	融资租赁应收款
合 计	12,836,402.10	13,202,788.54	

10、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	301,107,515.83	330,029,507.64
天津五洲国际集装箱码头有限公司	129,432,000.00	165,567,500.00
减：减值准备		
减：一年内到期的可供出售金融资产		
合 计	430,539,515.83	495,597,007.64

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

11、持有至到期投资

项 目	期末账面余额	期初账面余额
债券投资	170,378.09	164,965.31
减：减值准备		
减：一年内到期的持有至到期投资		
合 计	170,378.09	164,965.31

12、长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	158,322,011.92	32,420,291.73
减：未实现融资收益	38,806,960.92	6,146,587.98
权益性贷款	1,545,147,980.17	2,241,500,397.24
其他		21,088,789.44
账面余额合计	1,664,663,031.17	2,288,862,890.43
减：坏账准备	1,265,430.07	1,605,715.63
账面价值	1,663,397,601.10	2,287,257,174.80
减：一年内到期部分的账面价值	12,836,402.10	13,202,788.54
合 计	1,650,561,199.00	2,274,054,386.26

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	4,697,915,726.92	399,851,324.44	441,002,273.32	4,656,764,778.04
对联营企业投资	9,759,895,647.30	903,952,639.89	666,155,293.92	9,997,692,993.27
其它股权投资	140,945,251.78	5,250,000.00	7,542,511.94	138,652,739.84
减：长期股权投资减值准备	14,437,862.27		166,209.89	14,271,652.38
合 计	14,584,318,763.73	1,309,053,964.33	1,114,533,869.29	14,778,838,858.77

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
合营企业					
中远物流美洲公司	权益法	56,019,189.47	62,467,926.39	1,148,248.28	63,616,174.67
天津中散国际贸易有限公司	权益法	765,000.00	1,556,028.56	150,705.49	1,706,734.05
上海新海天航运有限公司	权益法	20,915,000.00	25,801,752.62	-79,535.56	25,722,217.06
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司	权益法	10,046,862.00	14,523,086.90	-8,664,834.57	5,858,252.33
天津津神客货轮船有限公司	权益法	22,332,600.00	39,032,303.52	-6,642,605.33	32,389,698.19
天津远华海运有限公司	权益法	234,563,872.00	362,946,089.81	14,597,817.64	377,543,907.45
天津远洋国际货运代理有限公司	权益法		5,161,717.10	-5,161,717.10	
中远网络物流信息科技有限公司	权益法	16,971,422.30	22,580,156.42	825,817.13	23,405,973.55
中远集装箱运输荷兰公司	权益法	84,250.80	13,457,613.26	5,712,639.00	19,170,252.26
中远集装箱运输意大利公司	权益法	468,060.00	5,414,033.65	1,844,266.38	7,258,300.03

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
越南远飞公司	权益法	1,861,885.30	2,157,970.32	-224,673.40	1,933,296.92
江西思必得海铁联运有限公司	权益法	260,000.00	259,119.17	41,444.07	300,563.24
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	权益法	10,000,000.00	11,738,142.00	472,410.31	12,210,552.31
厦门远达国际货运代理有限公司	权益法	2,550,000.00	2,473,493.73	32,129.76	2,505,623.49
青岛神州行国际货运代理有限公司	权益法	3,213,816.92	10,727,444.23	1,896,663.15	12,624,107.38
上海远洋宾馆有限公司	权益法	263,578,272.16	222,400,668.16	-20,227,009.99	202,173,658.17
上海国际轮渡有限公司	权益法	53,878,652.10	56,813,196.32	-756,691.58	56,056,504.74
上海国际轮渡株式会社	权益法	10,608,644.47	23,002,466.90	-4,760,774.26	18,241,692.64
上海中日轮渡有限公司	权益法	62,666,847.08	72,950,406.77	-10,329,115.80	62,621,290.97
泛远船务(香港)有限公司	权益法	2,009,819.50	2,286,881.25	81,588.21	2,368,469.46
镇江远港物流有限公司	权益法	31,852,888.41	30,512,692.91	-943,923.67	29,568,769.24
浙江兴港国际货运代理有限公司	权益法	3,000,000.00	2,690,674.65	403,558.85	3,094,233.50
深圳市中远盐田港物流有限公司	权益法	50,000,000.00	48,728,322.35	-1,583,000.12	47,145,322.23
大连出口加工区金阡物流有限公司	权益法	1,593,284.00	2,054,722.66	82,221.27	2,136,943.93
大连金门物流有限公司	权益法	20,944,000.00	24,326,795.45	-534,210.64	23,792,584.81
上海远新国际运输有限公司	权益法	5,272,904.70	12,114,138.82	-972,671.10	11,141,467.72
上海鹏海国际船舶代理有限公司	权益法	1,068,377.10	4,180,328.92	-687,031.77	3,493,297.15
北京中远空运航空货运有限公司	权益法	2,500,000.00			
常州外轮代理有限公司	权益法	825,000.00	740,351.78	45,819.35	786,171.13
大连联合国国际船舶代理有限公司	权益法	1,600,000.00	5,471,236.84	1,017,517.21	6,488,754.05
丹东联合国国际船务代理有限公司	权益法	535,426.31	338,276.01	-31,572.43	306,703.58
佛山市顺德区联合外轮代理有限公司	权益法	1,500,000.00	2,342,245.16	186,249.46	2,528,494.62
合肥外代国际货运有限责任公司	权益法	2,590,072.99	2,642,337.72	-15,134.84	2,627,202.88

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
黄骅港外轮代理有限公司	权益法	900,000.00	1,834,810.83	19,150.33	1,853,961.16
惠州联合国际船舶代理有限公司	权益法	1,500,000.00	1,535,024.26	46,401.66	1,581,425.92
南京联合国际船舶代理有限公司	权益法	2,555,776.24	2,707,408.56	-57,401.13	2,650,007.43
南通新轮国际储运有限公司	权益法	15,730,100.00	16,305,085.67	-77,568.30	16,227,517.37
蓬莱外轮代理有限公司	权益法	765,000.00	1,286,040.68	-126,083.69	1,159,956.99
上海联合国际船舶代理有限公司	权益法	10,000,000.00	67,572,205.73	19,348,011.04	86,920,216.77
上海鹏华船务有限公司	权益法	1,020,000.00	7,457,795.54	-2,616,914.67	4,840,880.87
天津天荣国际货运开发有限公司	权益法		5,625,047.98	-5,625,047.98	
温州外代国际货运有限公司	权益法	1,087,888.36	1,129,914.66	-25,630.75	1,104,283.91
镇江联合国际船舶代理有限公司	权益法	824,862.38	980,618.83	-12,077.77	968,541.06
中国秦皇岛外轮代理公司	权益法	9,250,000.00	6,367,227.17	-3,747,833.99	2,619,393.18
中国三亚外轮代理公司	权益法	750,000.00	894,324.63	5,155.03	899,479.66
中国威海外轮代理有限公司	权益法	2,250,000.00	4,003,993.84	141,899.37	4,145,893.21
中国温州外轮代理有限公司	权益法	1,560,000.00	2,773,867.43	-215,476.93	2,558,390.50
中国芜湖外轮代理公司	权益法	660,000.00	1,341,873.22	-3,706.45	1,338,166.77
中国烟台外轮代理公司	权益法	3,760,000.00	10,991,063.49	476,903.81	11,467,967.30
中国舟山外轮代理有限公司	权益法	4,943,546.32	12,488,868.23	1,795,500.79	14,284,369.02
上海中远威治罐箱物流有限公司	权益法	4,138,250.00	7,471,800.72	824,872.84	8,296,673.56
中远物流（西亚）有限公司	权益法	7,580,790.00	10,689,206.03	-1,599,724.33	9,089,481.70
泰州鑫远仓储有限公司	权益法	2,450,000.00	2,450,000.00	-66,092.97	2,383,907.03
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	权益法	330,571,802.73	365,940,461.64	1,965,309.10	367,905,770.74
上海浦东国际集装箱码头有限公司	权益法	672,001,059.86	889,738,814.33	-15,167,111.71	874,571,702.62
南京港龙潭集装箱有限公司	权益法	280,827,032.57	329,526,745.47	-5,689,790.13	323,836,955.34

中国远洋控股股份有限公司

财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
宁波远东码头经营有限公司	权益法	103,447,533.79	173,003,066.58	-14,370,764.05	158,632,302.53
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	权益法	435,804,725.08	963,142,630.61	113,521,338.27	1,076,663,968.88
青岛远港国际集装箱码头有限公司	权益法		146,217,947.49	-146,217,947.49	
营口集装箱码头有限公司	权益法	12,325,802.32	36,657,897.81	-7,783,867.37	28,874,030.44
中远-新港码头有限公司	权益法	126,773,089.71	253,316,319.00	6,312,961.50	259,629,280.50
中远-国际码头(香港)有限公司	权益法	202,755,040.32	19,263,950.97	44,445,113.51	63,709,064.48
中远码头(南沙)有限公司	权益法				
远忠船舶控股有限公司	权益法	77,406,257.51	126,102,850.56	3,117,961.70	129,220,812.26
中远大唐航运股份有限公司	权益法	55,000,000.00	37,243,253.56	1,239,780.46	38,483,034.02
中远发展航运有限公司	权益法	100,200,866.25	97,962,991.05	2,067,138.02	100,030,129.07
小 计			4,697,915,726.92	-41,150,948.88	4,656,764,778.04
联营企业					
中远财务有限责任公司	权益法	312,840,000.00	588,539,604.76	44,124,271.76	632,663,876.52
上海中远劳务合作有限公司	权益法	506,340.03	644,028.29	11,398.89	655,427.18
广州越洋船务有限公司	权益法	42,508,327.77	61,329,174.43	-3,841,182.94	57,487,991.49
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	权益法	7,946,400.00	17,022,865.42	1,318,909.15	18,341,774.57
中远网络航海科技有限公司	权益法	19,996,984.53	24,471,465.91	-145,549.88	24,325,916.03
深圳中远保险经纪有限公司	权益法	2,250,000.00	5,429,035.15	892,342.69	6,321,377.84
United Container Storage Limited	权益法	13,163,633.41	16,269,174.71	1,382,460.37	17,651,635.08
河南海铁国际物流有限公司	权益法	675,000.00	647,050.45	-17,978.66	629,071.79
连云港鑫三利集装箱服务有限公司	权益法	300,000.00	1,737,324.03	-279,050.53	1,458,273.50
青岛海铁物流有限公司	权益法	400,000.00	8,316,690.69	-1,729,576.29	6,587,114.40
山东新利华再生资源有限公司	权益法	2,350,000.00	2,025,207.09		2,025,207.09

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海航联报关有限责任公司	权益法	1,497,000.00	2,591,896.57	13,666.24	2,605,562.81
天津天管远洋国际货代有限公司	权益法	1,500,000.00	2,129,035.91	-207,653.49	1,921,382.42
长沙外轮代理有限公司	权益法	900,000.00	1,185,014.82	127,056.12	1,312,070.94
大连海陆德船舶代理有限公司	权益法	900,000.00	3,659,288.50	-856,240.19	2,803,048.31
东华集装箱综合服务公司	权益法	6,854,122.43	26,133,301.18	702,498.65	26,835,799.83
海南中远国铁物流有限公司	权益法	4,000,000.00	1,203,106.12	189,023.48	1,392,129.60
盐城中远物流有限公司	权益法	2,600,000.00	5,904,753.87	-316,226.71	5,588,527.16
茂名外代水东港有限公司	权益法	1,650,000.00	4,746,293.91	-597,938.50	4,148,355.41
上海宝洋国际船舶代理有限公司	权益法	750,000.00	2,358,770.99	-269,570.55	2,089,200.44
上海集海航运有限公司	权益法	50,326,233.73	50,326,283.27	1,627,976.85	51,954,260.12
深圳联合国际船舶代理有限公司	权益法	4,782,544.00	16,089,880.00	5,143,545.56	21,233,425.56
厦门外代东亚物流有限公司	权益法	5,400,000.00	6,476,717.92	78,000.00	6,554,717.92
厦门外轮代理有限公司	权益法	12,000,000.00	94,636,038.23	10,268,245.48	104,904,283.71
湛江市联合国际船舶代理公司	权益法	750,000.00	271,606.28	-0.01	271,606.27
张家港联合国际船舶代理有限公司	权益法	500,000.00	1,158,048.39	-194,395.08	963,653.31
中国福州外轮代理公司	权益法	4,763,022.70	23,461,682.79	1,098,189.02	24,559,871.81
中国黑龙江外轮代理公司	权益法	3,500,000.00	4,207,312.68	-649,949.66	3,557,363.02
中国深圳外轮代理公司	权益法	2,400,000.00	34,296,096.23	3,452,918.39	37,749,014.62
中国天津外轮代理公司	权益法	40,488,000.00	178,203,035.15	-27,585,138.73	150,617,896.42
中国营口外轮代理公司	权益法	9,804,337.62	10,078,692.57	387,585.03	10,466,277.60
中国珠海外轮代理有限公司	权益法	4,800,000.00	9,848,597.81	996,422.24	10,845,020.05
中联理货有限公司	权益法	14,720,000.00	25,232,659.12	4,527,563.81	29,760,222.93
珠海外代国际货运有限公司	权益法	2,000,000.00	2,959,113.77	40,242.08	2,999,355.85

中国远洋控股股份有限公司

财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
太仓恒联国际船舶代理有限公司	权益法	800,000.00	957,741.80	25,850.42	983,592.22
台州兴港国际集装箱储运有限公司	权益法	1,540,000.00	1,618,104.54	31,835.12	1,649,939.66
现代中远物流有限公司（韩国）	权益法	6,793,565.86	5,424,455.84	-112,751.40	5,311,704.44
青岛首钢船舶物资有限公司	权益法	415,000.00	550,584.77	17,549.01	568,133.78
Dawning Company Limited	权益法	22,559,738.73	148,848,777.12	-1,432,715.06	147,416,062.06
大连港湾集装箱码头有限公司	权益法	129,439,258.12	146,047,879.95	7,574,295.20	153,622,175.15
大连汽车码头有限公司	权益法	82,910,304.19	85,159,650.58	4,507,171.28	89,666,821.86
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	权益法	2,666,817,498.30	4,449,330,527.79	381,768,191.09	4,831,098,718.88
Suez Canal Container Terminal	权益法	458,999,524.32	647,468,215.90	11,682,989.69	659,151,205.59
Sigma Enterprises Limited	权益法	1,867,372,383.30	2,225,270,832.99	-157,960,412.97	2,067,310,420.02
Wattrus Limited	权益法	786,403,183.67	815,630,029.01	-47,996,521.00	767,633,508.01
茂源发展有限公司	权益法	3,820,787.95			
小 计			9,759,895,647.30	237,797,345.97	9,997,692,993.27
成本法核算企业					
中远船务工程集团有限公司	成本法	45,328,483.34	45,328,483.34		45,328,483.34
天津中远船务工程有限公司	成本法	1,249,715.59	1,249,715.59		1,249,715.59
上海中远船务工程有限公司	成本法	6,311,382.49	6,311,382.49		6,311,382.49
上海浦远船舶有限公司	成本法	12,512,004.53	12,512,004.53		12,512,004.53
天津滨海投资集团股份有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
远洋地产（天津）有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
江苏银行股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
上海远虹实业有限公司	成本法	929,402.97	929,402.97		929,402.97
上海通联房地产有限公司	成本法	2,543,883.55	2,543,883.55		2,543,883.55

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海通达物业有限公司	成本法	157,171.22	157,171.22		157,171.22
厦门中远国际储运公司	成本法	3,637,042.93	3,637,042.93		3,637,042.93
四川天华股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
天津万华股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00
天津华联商厦股份有限公司	成本法	144,000.00	144,000.00		144,000.00
山东利华贸发有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
武汉港集装箱有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	成本法	4,702,154.88	4,702,154.88		4,702,154.88
上海现代亚轮国际货运有限公司	成本法	2,109,700.82	2,109,700.82		2,109,700.82
北京中远汽车物流有限公司	成本法		7,542,511.94	-7,542,511.94	
厦门中远集装箱储运有限公司	成本法	3,700,000.00	3,700,000.00		3,700,000.00
大连胜狮国际集装箱有限公司	成本法	14,879,268.77	14,879,268.77		14,879,268.77
天成船务有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
宁波中亚国际航空货运代理有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
广东发展银行股分有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00
广州联合船舶代理有限公司	成本法	1,369,382.89	1,369,382.89		1,369,382.89
无锡中理外轮理货有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
江阴市长江投资发展公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00
津日集装箱	成本法	1,385,000.00	1,385,000.00		1,385,000.00
深圳泛华讯	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
湛江港（集团）股份有限公司	成本法	6,806,574.76	6,806,574.76		6,806,574.76
连云港凯远储运公司	成本法	980,000.00	980,000.00		980,000.00
青岛华盛空港物流有限公司	成本法	10,500,000.00	5,250,000.00	5,250,000.00	10,500,000.00

中国远洋控股股份有限公司

财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
青岛港盛国际物流冷藏有限公司	成本法	2,347,571.10	2,347,571.10		2,347,571.10
一般性拨备	成本法				
小 计			140,945,251.78	-2,292,511.94	138,652,739.84
合 计			14,598,756,626.00	194,353,885.15	14,793,110,511.15

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合营企业						
中远物流美洲公司	50.00	50.00				
天津中散国际贸易有限公司	51.00	51.00				
上海新海天航运有限公司	41.83	41.83				
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司	49.00	49.00				
天津津神客货轮船有限公司	50.00	50.00				
天津远华海运有限公司	56.17	56.17				
天津远洋国际货运代理有限公司						
中远网络物流信息科技有限公司	49.00	49.00				
中远集装箱运输荷兰公司	50.00	50.00				
中远集装箱运输意大利公司	50.00	50.00				
越南远飞公司	49.00	49.00				340,534.81
江西思必得海铁联运有限公司	34.21	34.21				
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	40.00	40.00				60,000.00
厦门远达国际货运代理有限公司	51.00	51.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛神州行国际货运代理有限公司	50.00	50.00				
上海远洋宾馆有限公司	58.07	58.07				
上海国际轮渡有限公司	50.00	50.00				2,454,676.21
上海国际轮渡株式会社	50.00	50.00				
上海中日轮渡有限公司	50.00	50.00				
泛远船务(香港)有限公司	50.00	50.00				
镇江远港物流有限公司	65.00	65.00				
浙江兴港国际货运代理有限公司	50.00	50.00				
深圳市中远盐田港物流有限公司	50.00	50.00				
大连出口加工区金阡物流有限公司	55.00	55.00				
大连金门物流有限公司	55.00	55.00				
上海远新国际运输有限公司	42.00	42.00		1,286,475.00		1,260,000.00
上海鹏海国际船舶代理有限公司	35.00	35.00				785,933.78
北京中远空运航空货运有限公司	50.00	50.00				
常州外轮代理有限公司	55.00	55.00				
大连联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00				
丹东联合国际船务代理有限公司	50.00	50.00				
佛山市顺德区联合外轮代理有限公司	50.00	50.00				
合肥外代国际货运有限责任公司	50.00	50.00				
黄骅港外轮代理有限公司	30.00	30.00				
惠州联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00				
南京联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南通新轮国际储运有限公司	52.78	52.78				
蓬莱外轮代理有限公司	51.00	51.00				279,882.28
上海联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00		189,651.00		
上海鹏华船务有限公司	51.00	51.00				4,590,000.00
天津天荣国际货运开发有限公司						
温州外代国际货运有限公司	20.28	20.28				50,472.10
镇江联合国际船舶代理有限公司	50.00	50.00				
中国秦皇岛外轮代理公司	45.00	45.00				
中国三亚外轮代理公司	50.00	50.00				40,615.14
中国威海外轮代理有限公司	45.00	45.00				
中国温州外轮代理有限公司	31.20	31.20				441,076.42
中国芜湖外轮代理公司	60.00	60.00				60,000.00
中国烟台外轮代理公司	47.00	47.00				
中国舟山外轮代理有限公司	45.00	45.00				
上海中远威治罐箱物流有限公司	50.00	50.00				
中远物流 (西亚) 有限公司	49.00	49.00				3,156,276.58
泰州鑫远仓储有限公司	49.00	49.00				
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	30.00	12.82	注			
上海浦东国际集装箱码头有限公司	30.00	12.82	注			90,510,527.67
南京港龙潭集装箱有限公司	20.00	8.54	注			11,409,983.99
宁波远东码头经营有限公司	20.00	8.54	注			39,620,538.02
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	20.00	8.54	注			

中国远洋控股股份有限公司

财务报表附注

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛远港国际集装箱码头有限公司						
营口集装箱码头有限公司	50.00	21.36	注			15,707,015.15
中远-新港码头有限公司	49.00	20.93	注			
中远-国际码头(香港)有限公司	50.00	21.36	注			37,012,792.99
中远码头(南沙)有限公司						
远忠船舶控股有限公司	60.00	60.00				
中远大唐航运股份有限公司	55.00	55.00				
中远发展航运有限公司	50.00	50.00				
小 计				1,476,126.00		207,780,325.14
联营企业						
中远财务有限责任公司	38.25	38.25				
上海中远劳务合作有限公司	30.00	30.00				60,784.42
广州越洋船务有限公司	27.00	27.00				5,232,282.15
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	43.00	43.00				
中远网络航海科技有限公司	49.00	49.00				
深圳中远保险经纪有限公司	45.00	45.00				
United Container Storage Limited	27.50	27.50				636,545.25
河南海铁国际物流有限公司	45.00	45.00				
连云港鑫三利集装箱服务有限公司	30.00	30.00				540,669.58
青岛海铁物流有限公司	40.00	40.00				2,600,000.00
山东新利华再生资源有限公司	47.00	47.00		2,025,207.09		
上海航联报关有限责任公司	40.00	40.00				100,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津天管远洋国际货代有限公司	30.00	30.00				323,807.47
长沙外轮代理有限公司	45.00	45.00				
大连海陆德船舶代理有限公司	30.00	30.00				1,800,000.00
东华集装箱综合服务公司	30.00	30.00				
海南中远国铁物流有限公司	40.00	40.00				
盐城中远物流有限公司	26.00	26.00				
茂名外代水东港有限公司	55.00	55.00				1,202,256.27
上海宝洋国际船舶代理有限公司	25.00	25.00				714,496.02
上海集海航运有限公司	20.00	20.00		1,551,566.00		
深圳联合国际船舶代理有限公司	34.80	34.80				
厦门外代东亚物流有限公司	20.00	20.00				
厦门外轮代理有限公司	40.00	40.00				
湛江市联合国际船舶代理公司	50.00	50.00				
张家港联合国际船舶代理有限公司	33.00	33.00				334,221.99
中国福州外轮代理公司	40.00	40.00				1,156,000.00
中国黑龙江外轮代理公司	49.00	49.00				
中国深圳外轮代理公司	15.00	15.00				
中国天津外轮代理公司	40.00	40.00				24,605,066.22
中国营口外轮代理公司	48.00	48.00				
中国珠海外轮代理有限公司	40.00	40.00				
中联理货有限公司	32.00	32.00				
珠海外代国际货运有限公司	40.00	40.00				

中国远洋控股股份有限公司

财务报表附注

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
太仓恒联国际船舶代理有限公司	40.00	40.00				
台州兴港国际集装箱储运有限公司	22.00	22.00				
现代中远物流有限公司 (韩国)	23.00	23.00				
青岛首钢船舶物资有限公司	25.00	25.00				
Dawning Company Limited	20.00	8.54	注			
大连港湾集装箱码头有限公司	20.00	8.54	注			
大连汽车码头有限公司	30.00	12.82	注			
中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司	21.80	9.31	注			202,744,518.48
Suez Canal Container Terminal	20.00	8.54	注			
Sigma Enterprises Limited	16.49	8.78	注			254,369,843.08
Wattrus Limited	5.12	2.19	注			62,730,102.37
茂源发展有限公司	45.00	45.00				
小 计				3,576,773.09		559,150,593.30
成本法核算企业						
中远船务工程集团有限公司	3.00	3.00				
天津中远船务工程有限公司	10.00	10.00				
上海中远船务工程有限公司	5.00	5.00				551,314.62
上海浦远船舶有限公司	5.00	5.00				
天津滨海投资集团股份有限公司	1.72	1.72				
远洋地产 (天津) 有限公司	5.90	5.90				
江苏银行股份有限公司						
上海远虹实业有限公司	5.80	5.80				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海通联房地产有限公司	2.02	2.02				
上海通达物业有限公司	3.58	3.58				
厦门中远国际储运公司	15.00	15.00				
四川天华股份有限公司	0.01	0.01				73,166.00
天津万华股份有限公司	0.01	0.01				
天津华联商厦股份有限公司	0.01	0.01				
山东利华贸发有限公司	30.00	30.00		300,000.00		
武汉港集装箱有限公司	0.50	0.50				
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	15.13	15.13				1,526,365.62
上海现代亚轮国际货运有限公司	17.00	17.00				
北京中远汽车物流有限公司						
厦门中远集装箱储运有限公司	16.82	16.82				
大连胜狮国际集装箱有限公司	15.00	15.00				351,657.47
天成船务有限公司	10.00	10.00				
宁波中亚国际航空货运代理有限公司	15.00	15.00				
广东发展银行股分有限公司						
广州联合船舶代理有限公司	50.00	50.00				50,000.00
无锡中理外轮理货有限公司	10.00	10.00				81,381.37
江阴市长江投资发展公司	0.01	0.01				
津日集装箱有限公司	15.00	15.00				55,953.31
深圳泛华讯	12.00	12.00		1,800,000.00		
湛江港（集团）股份有限公司	0.16	0.16				318,472.76

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
连云港凯远储运公司	38.00	38.00				
青岛华盛空港物流有限公司	7.00	7.00				
青岛港盛国际物流冷藏有限公司	7.00	7.00				
一般性拨备				7,118,753.29		
小 计				9,218,753.29		3,008,311.15
合 计				14,271,652.38		769,939,229.59

注：被投资单位为本集团控股子公司中远太平洋（本集团持股 42.71%）投资的联营（合营）公司，致使本集团的持股比例与表决权比例不一致。

（3）不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

（4）对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
中远物流美洲公司	有限责任公司	美国新泽西州	无	货物运输	20,000.00 美元	50.00	50.00
天津中散国际贸易有限公司	有限责任公司	天津塘沽区	李敏	贸易供应	1,500,000.00	51.00	51.00
上海新海天航运有限公司	有限责任公司	上海浦东新区	方卫建	散装货物运输船	48,600,000.00	41.83	41.83
天津神客货轮船有限公司	有限责任公司	天津	胡式通	客轮	55,734,000.00	50.00	50.00
天津远华海运有限公司	有限责任公司	天津市	华泽桥	散装货物运输船	360,000,000.00	56.17	56.17
中远网络物流信息科技有限公司	有限责任公司	北京市	陈景德	软件服务	30,000,000.00	49.00	49.00
中远集装箱运输荷兰公司	有限责任公司	荷兰	无	海运货代	180,012.60	50.00	50.00
中远集装箱运输意大利公司	有限责任公司	意大利	无	海运货代	1,097,670.00	50.00	50.00

中国远洋控股股份有限公司

财务报表附注

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 (%)
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	有限责任公司	青岛黄岛区	孙健	海运货代	25,000,000.00	40.00	40.00
青岛神州行国际货运代理有限公司	有限责任公司	青岛市北区	王炼强	海运货代	5,000,000.00	50.00	50.00
上海远洋宾馆有限公司	有限责任公司	上海虹口区	仇鑫尧	旅游餐饮	313,720,000.00	58.07	58.07
上海国际轮渡有限公司	有限责任公司	上海虹口区	仇鑫尧	客轮	50,085,000.00	50.00	50.00
上海中日轮渡有限公司	有限责任公司	上海虹口区	徐政军	客轮	50,695,119.00	50.00	50.00
镇江远港物流有限公司	有限责任公司	镇江市	王盈嘉	项目物流	49,868,427.00	65.00	65.00
深圳市中远盐田港物流有限公司	有限责任公司	深圳市辖区	徐晓阳	物流	100,000,000.00	50.00	50.00
大连金门物流有限公司	有限责任公司	大连市保税区	胡洪先	物流业务	38,080,000.00	55.00	55.00
南通新轮国际储运有限公司	有限责任公司	南通市崇川区	王勇	产品物流	29,804,400.00	52.78	52.78
中远物流(西亚)有限公司	有限责任公司	阿联酋	无	物流业务	15,471,000.00	49.00	49.00
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	有限责任公司	天津市	张金明	码头及相关业务	1,260,000,000.00	30.00	12.82
上海浦东国际集装箱码头有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	陈戍源	码头及相关业务	1,900,000,000.00	30.00	12.82
南京港龙潭集装箱有限公司	有限责任公司	南京市辖区	张朝富	码头及相关业务	937,470,000.00	20.00	8.54
宁波远东码头经营有限公司	有限责任公司	宁波市辖区	陈国荣	码头及相关业务	390,000,000.00	20.00	8.54
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	有限责任公司	青岛市辖区	田广文	码头及相关业务	1,460,646,078.00	20.00	8.54
营口集装箱码头有限公司	有限责任公司	营口市辖区	高宝玉	码头及相关业务	80,000,000.00	50.00	21.36
中远-新港码头有限公司	有限责任公司	新家坡	无	码头及相关业务	248,103,729.90	49.00	20.93
中远-国际码头(香港)有限公司	有限责任公司	香港	无	码头及相关业务	74.94	50.00	21.36
远忠船舶控股有限公司	有限责任公司	巴拿马	无	散装货物运输船	103,314,120.00	60.00	60.00
中远大唐航运股份有限公司	有限责任公司	深圳市福田区	赵玉强	散装货物运输船	100,000,000.00	55.00	55.00
中远发展航运有限公司	有限责任公司	广州市天河区	戴加火	散装货物运输船	200,000,000.00	50.00	50.00

(续)

中国远洋控股股份有限公司

财务报表附注

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
中远物流美洲公司	155,348,440.58	34,675,793.64	120,672,646.94	173,405,960.26	5,071,834.28	
天津中散国际贸易有限公司	11,202,103.91	7,855,566.54	3,346,537.37	6,352,156.98	295,500.96	700464842
上海新海天航运有限公司	95,622,401.69	34,130,130.42	61,492,271.27	2,180,973.00	74,379.45	631320449
天津津神客货轮船有限公司	71,759,787.94	6,980,391.57	64,779,396.37	25,387,027.53	-11,630,253.14	600553143
天津远华海运有限公司	922,888,561.76	250,743,392.87	672,145,168.89	532,498,308.96	25,988,637.43	700570717
中远网络物流信息科技有限公司	93,703,598.25	45,936,305.28	47,767,292.97	25,024,059.99	1,894,200.76	103064680
中远集装箱运输荷兰公司	148,168,951.83	109,828,447.67	38,340,504.16	36,629,337.33	9,557,622.17	
中远集装箱运输意大利公司	116,103,939.93	101,587,330.50	14,516,609.43	81,425,368.15	2,035,135.12	
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	35,645,332.31	5,118,951.55	30,526,380.76	8,391,412.06	1,331,925.77	787573979
青岛神州行国际货运代理有限公司	33,808,601.29	8,560,386.53	25,248,214.76	12,460,094.50	3,793,326.30	763640516
上海远洋宾馆有限公司	525,715,494.90	366,441,744.56	159,273,750.34	19,929,705.94	-34,832,116.40	607245370
上海国际轮渡有限公司	155,053,986.64	43,192,738.83	111,861,247.81	20,478,171.58	3,395,969.25	607293452
上海中日轮渡有限公司	146,019,875.65	20,777,293.72	125,242,581.93	64,771,924.58	-658,231.60	607212480
镇江远港物流有限公司	46,209,855.51	719,441.29	45,490,414.22	2,295,664.00	-1,452,190.25	661324264
深圳市中远盐田港物流有限公司	167,251,543.84	72,960,899.37	94,290,644.47	373,448.70	-3,132,408.54	676665969
大连金门物流有限公司	43,610,836.14	351,591.04	43,259,245.10	5,555,136.73	-971,292.07	604879669
南通新轮国际储运有限公司	39,574,311.20	8,827,475.85	30,746,835.35	7,021,000.22	-146,965.33	608320168
中远物流（西亚）有限公司	23,018,480.99	4,468,518.33	18,549,962.66	11,653,399.98	3,425,561.56	
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	3,021,973,018.61	1,795,620,451.14	1,226,352,567.47	141,363,924.48	6,551,030.43	663094175
上海浦东国际集装箱码头有限公司	2,498,635,083.40	239,385,959.50	2,259,249,123.90	494,790,728.40	283,643,616.20	710936428
南京港龙潭集装箱有限公司	2,470,101,828.05	938,570,356.45	1,531,531,471.60	148,608,722.99	34,010,665.03	721736034
宁波远东码头经营有限公司	1,643,236,198.66	835,937,356.35	807,298,842.31	313,323,564.04	141,373,290.93	790061261
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	15,309,284,230.60	7,010,216,369.00	8,299,067,861.60	1,531,371,469.00	558,491,445.50	718062497

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
营口集装箱码头有限公司	152,879,464.26	65,027,258.69	87,852,205.57	93,754,477.62	16,037,061.14	24271847X
中远-新港码头有限公司	1,260,068,937.90	447,338,790.00	812,730,147.90	196,947,022.00	2,032,418.00	
中远-国际码头(香港)有限公司	2,273,428,837.90	2,146,015,730.25	127,413,107.65	376,147,448.85	164,755,000.86	
远忠船舶控股有限公司						
中远大唐航运股份有限公司	94,772,929.37	10,027,877.56	84,745,051.81	24,907,035.19	-1,155,676.59	664158679
中远发展航运有限公司	324,814,749.69	124,754,491.68	200,060,258.01	32,266,714.74	4,134,276.01	773308103

② 联营企业情况

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

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 (%)
茂源发展有限公司	有限责任公司	香港	无	土地发展	8,490,639.16	45.00	45.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
中远财务有限责任公司	17,692,420,489.37	16,038,397,282.78	1,654,023,206.59	167,337,604.47	115,357,573.22	101130330
广州越洋船务有限公司	250,268,815.14	37,350,499.55	212,918,315.59	6,908,911.00	991,935.39	X18547485
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	48,827,608.57	6,172,318.86	42,655,289.71	17,931,502.34	3,067,230.59	767646798
中远网络航海科技有限公司	49,590,882.91	202,670.08	49,388,212.83	575,658.97	-708,096.40	779885112
上海集海航运有限公司	659,495,955.39	381,189,322.56	278,306,632.83		8,139,884.25	733375424
中国天津外轮代理公司	1,364,962,420.25	972,267,360.66	392,695,059.59	123,970,556.69	23,457,246.99	103064699
中联理货有限公司	142,396,835.87	27,041,080.56	115,355,755.31	125,262,535.89	20,785,578.38	710931213
Dawning Company Limited	738,209,656.80		738,209,656.80		-7,297,248.60	
大连港湾集装箱码头有限公司	1,926,765,984.64	1,158,654,901.73	768,111,082.91	192,383,576.00	37,871,471.00	764420857
大连汽车码头有限公司	397,282,235.31	97,919,643.21	299,362,592.10	35,250,020.90	15,000,040.85	756066595
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	66,163,921,000.00	45,009,751,000.00	21,154,170,000.00	36,478,098,000.00	2,793,401,000.00	618869509
Suez Canal Container Terminal	3,287,514,556.00	991,157,898.00	2,296,356,658.00	415,631,750.20	141,594,949.20	
Sigma Enterprises Limited	22,553,521,729.20	14,488,185,927.20	8,065,335,802.00	2,390,487,352.00	1,310,614,765.00	
Wattrus Limited	23,314,270,240.80	14,678,169,936.80	8,636,100,304.00	2,390,487,352.00	1,301,722,898.00	
茂源发展有限公司						23112457X

14、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	638,204,829.68	4,582,704.40	12,813,980.02	629,973,554.06
减: 减值准备	2,300,838.35			2,300,838.35
合 计	635,903,991.33	4,582,704.40	12,813,980.02	627,672,715.71

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋、建筑物	704,333,210.76	18,967,114.79	15,291,935.54	708,008,390.01
土地使用权	109,680,025.17			109,680,025.17
合 计	814,013,235.93	18,967,114.79	15,291,935.54	817,688,415.18
累计折旧和累计摊销				
房屋、建筑物	160,662,818.21	12,430,568.97	2,477,955.52	170,615,431.66
土地使用权	15,145,588.04	1,953,841.42		17,099,429.46
合 计	175,808,406.25	14,384,410.39	2,477,955.52	187,714,861.12
减值准备				
房屋、建筑物	2,300,838.35			2,300,838.35
土地使用权				
合 计	2,300,838.35			2,300,838.35
账面价值				
房屋、建筑物	541,369,554.20			535,092,120.00
土地使用权	94,534,437.13			92,580,595.71
合 计	635,903,991.33			627,672,715.71

注: 本期折旧和摊销额 14,384,410.39 元。

15、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少
原价			
船舶	82,813,180,106.57	2,037,840,879.72	48,572.00
车辆	844,037,212.26	52,569,733.90	20,728,401.55
机器设备	12,865,151,045.70	3,112,016,768.48	1,652,321,020.63
办公设备	988,303,425.04	79,680,941.72	56,070,570.06

项 目	期初数	本期增加	本期减少
土地房屋及建筑物	6,094,482,405.26	2,937,080,889.90	2,963,113.98
合 计	103,605,154,194.83	8,219,189,213.72	1,732,131,678.22
累计折旧			
船舶	38,516,833,694.29	1,076,243,212.68	
车辆	573,030,121.82	36,297,981.48	18,151,048.58
机器设备	2,871,116,589.60	389,497,679.73	316,724,603.43
办公设备	834,709,223.25	49,951,754.05	55,777,782.03
土地房屋及建筑物	1,069,445,812.87	134,433,466.34	1,344,215.47
合 计	43,865,135,441.83	1,686,424,094.28	391,997,649.51
帐面净值			
船舶	44,296,346,412.28	961,597,667.04	48,572.00
车辆	271,007,090.44	16,271,752.42	2,577,352.97
机器设备	9,994,034,456.10	2,722,519,088.75	1,335,596,417.20
办公设备	153,594,201.79	29,729,187.67	292,788.03
土地房屋及建筑物	5,025,036,592.39	2,802,647,423.56	1,618,898.51
合 计	59,740,018,753.00	6,532,765,119.44	1,340,134,028.71
固定资产减值准备			
船舶	2,419,251,787.18		
车辆	2,222,372.30		
机器设备	2,145,691.82		55,455.39
办公设备	1,145,239.26		7,988.19
土地房屋及建筑物	34,555,816.22		
合 计	2,459,320,906.78		63,443.58
账面价值			
船舶	41,877,094,625.10		
车辆	268,784,718.14		
机器设备	9,991,888,764.28		
办公设备	152,448,962.53		
土地房屋及建筑物	4,990,480,776.17		
合 计	57,280,697,846.22		

(续)

项 目	汇率变动	期末数
原价		
船舶	-1,056,761,881.35	83,794,210,532.94
车辆	646,084.44	876,524,629.05

项 目	汇率变动	期末数
机器设备	-236,894,003.64	14,087,952,789.91
办公设备	1,442,972.57	1,013,356,769.27
土地房屋及建筑物	2,729,184.55	9,031,329,365.73
合 计	-1,288,837,643.43	108,803,374,086.90
累计折旧		
船舶	-424,713,028.77	39,168,363,878.20
车辆	282,191.88	591,459,246.60
机器设备	-50,111,238.96	2,893,778,426.94
办公设备	392,642.58	829,275,837.85
土地房屋及建筑物	-531,259.17	1,202,003,804.57
合 计	-474,680,692.44	44,684,881,194.16
帐面净值		
船舶	-632,048,852.58	44,625,846,654.74
车辆	363,892.56	285,065,382.45
机器设备	-186,782,764.68	11,194,174,362.97
办公设备	1,050,329.99	184,080,931.42
土地房屋及建筑物	3,260,443.72	7,829,325,561.16
合 计	-814,156,950.99	64,118,492,892.74
固定资产减值准备		
船舶	-12,626,355.70	2,406,625,431.48
车辆		2,222,372.30
机器设备	-240,420.82	1,849,815.61
办公设备	0.01	1,137,251.08
土地房屋及建筑物	-175,047.34	34,380,768.88
合 计	-13,041,823.85	2,446,215,639.35
账面价值		
船舶		42,219,221,223.26
车辆		282,843,010.15
机器设备		11,192,324,547.36
办公设备		182,943,680.34
土地房屋及建筑物		7,794,944,792.28
合 计		61,672,277,253.39

注：本期计提折旧额为 1,669,773,113.96 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 2,383,107,248.33 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

截至 2011 年 6 月 30 日, 账面价值为 20,707,628,317.45 的船舶、房屋、建筑物及设备作为 11,719,150,860.63 元的长期借款的抵押物。

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
土地、房屋及建筑物	566,380.00	283,535.20		282,844.80	
合 计	566,380.00	283,535.20		282,844.80	

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	期末数	期初数
一、账面原值		
船舶	1,055,358,983.20	1,079,999,681.39
办公设备	1,043,817.76	
车辆	1,672,824.19	1,632,887.97
合 计	1,058,075,625.15	1,081,632,569.36
二、累计折旧		
船舶	286,029,162.15	274,760,775.95
办公设备	815,894.09	
车辆	1,118,924.11	973,505.66
合 计	287,963,980.35	275,734,281.61
三、账面净值		
船舶	769,329,821.05	805,238,905.44
办公设备	227,923.67	
车辆	553,900.08	659,382.31
合 计	770,111,644.80	805,898,287.75
四、减值准备		
船舶		
办公设备		
车辆		
合 计		
五、账面价值		
船舶	769,329,821.05	805,238,905.44
办公设备	227,923.67	
车辆	553,900.08	659,382.31
合 计	770,111,644.80	805,898,287.75

注：中远纽约和中远波士顿（账面净值合计 724,694,529.28 元）为通过售后租回方式形成的融资租赁资产。

（5）通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
土地、房屋及建筑物	344,957,420.23	349,503,512.50
机器设备	559,346.31	16,411,515.18
船舶	9,214,022,613.70	11,404,568,966.72
车辆	9,946,619.70	10,605,107.43
办公设备	2,235.00	3,567.28
合计	9,569,488,234.94	11,781,092,669.11

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
办公楼	正在办理过程中	不确定	249,972,280.79
东海大楼二楼	开发商在开发过程中手续未办理齐全	不确定	2,357,639.99
厦门远海土地使用权	部分土地征迁交付缓慢	不确定	604,348,844.24
晋江太平洋房屋	合资前未办理	不确定	19,186,042.16
泉州太平洋土地使用权	正在办理之中	不确定	76,407,531.26
合 计			952,272,338.44

16、在建工程

（1）在建工程基本情况

项 目	期 末 数		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建船舶	5,936,928,330.88		5,936,928,330.88
基建工程	2,185,015,926.87	1,997,006.72	2,183,018,920.15
安装工程	5,246,510.68		5,246,510.68
技术改造工程	40,271,166.53		40,271,166.53
其它在建工程	1,597,080,879.7		1,597,080,879.70
合 计	9,764,542,814.66	1,997,006.72	9,762,545,807.94

（续）

项 目	期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建船舶	6,283,012,481.28		6,283,012,481.28

项 目	期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	2,168,847,406.30	1,997,008.46	2,166,850,397.84
安装工程	3,322,560.00		3,322,560.00
技术改造工程	42,451,873.13		42,451,873.13
其它在建工程	971,204,446.33		971,204,446.33
合 计	9,468,838,767.04	1,997,008.46	9,466,841,758.58

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数
在建船舶	23,490,567,996.03	6,283,012,481.27	1,797,554,395.44
光板码头	2,745,250,000.00	1,046,510,538.97	18,378,128.35
办公楼	543,181,600.00	455,422,867.09	14,930,964.06
比雷埃夫斯集港 2 号码头改扩建	1,493,460,591.65	264,283,354.09	201,796,356.39
9 台 STS 设备	383,300,800.00	358,446,414.69	2,789,829.80
青岛远洋大厦二期	659,026,000.00	220,271,966.50	4,849,662.84
深沪后方堆场	110,270,000.00	97,160,211.09	6,224,634.00
5 号泊位码头	446,290,000.00	60,593,061.43	15,924,651.35
10 台 RTG	1,204,076,970.20	43,557,358.22	21,058,331.99

(续)

工程名称	本期转入固定资产数	其它减少数	期末数
在建船舶	2,014,804,929.81	128,833,616.02	5,936,928,330.88
光板码头			1,064,888,667.32
办公楼			470,353,831.15
比雷埃夫斯集港 2 号码头改扩建	110,636,111.95	-17,390,140.07	372,833,738.60
9 台 STS 设备			361,236,244.49
青岛远洋大厦二期			225,121,629.34
深沪后方堆场			103,384,845.09
5 号泊位码头		-2,668.81	76,520,381.59
10 台 RTG			64,615,690.21

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)
在建船舶	569,253.20	569,253.20	
光板码头	64,571,706.64	23,340,099.99	
办公楼	8,983,496.30	4,152,296.30	6.16

工程名称	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)
比雷埃夫斯集港 2 号码头改扩建			
9 台 STS 设备	7,135,908.45	4,315,396.05	
青岛远洋大厦二期			
深沪后方堆场			
5 号泊位码头			
10 台 RTG	904,034.64	343,312.78	

(续)

工程名称	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
在建船舶	25.27	25.27	金融机构贷款+自有
光板码头	38.79	38.79	金融机构贷款+自有
办公楼	86.59	86.59	金融机构贷款+自有
比雷埃夫斯集港 2 号码头改扩建	24.96	24.96	金融机构贷款+自有
9 台 STS 设备	94.24	94.24	金融机构贷款+自有
青岛远洋大厦二期	34.16	34.16	金融机构贷款+自有
深沪后方堆场	93.76	93.76	金融机构贷款+自有
5 号泊位码头	17.15	17.15	金融机构贷款+自有
10 台 RTG	5.37	5.37	金融机构贷款+自有

(3) 在建工程减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
秀涂码头	1,997,008.46		1.74	1,997,006.72	资产闲置
合 计	1,997,008.46		1.74	1,997,006.72	

17、无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少
一、账面原值			
房屋建筑物使用权	15,433,545.48		
土地使用权	2,297,149,133.01	504,576,297.96	
软件	754,134,122.06	32,431,649.55	1,789,386.84
PCT 码头专营权	435,222,789.29		
其它	9,716,500.49	-8,500.00	
合 计	3,511,656,090.33	536,999,447.51	1,789,386.84
二、累计摊销			
房屋建筑物使用权	8,711,632.94	275,370.17	

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少
土地使用权	155,167,661.97	29,888,356.99	
软件	575,627,785.15	29,085,895.41	
PCT 码头专营权	11,056,752.34	6,410,790.52	
其它	2,675,288.85	1,767,658.72	
合 计	753,239,121.25	67,428,071.81	

三、账面净值

房屋建筑物使用权	6,721,912.54
土地使用权	2,141,981,471.04
软件	178,506,336.91
PCT 码头专营权	424,166,036.95
其它	7,041,211.64
合 计	2,758,416,969.08

四、减值准备

房屋建筑物使用权	430,251.42
土地使用权	15,955,146.71
软件	
PCT 码头专营权	
其它	
合 计	16,385,398.13

五、账面价值

房屋建筑物使用权	6,291,661.12
土地使用权	2,126,026,324.33
软件	178,506,336.91
PCT 码头专营权	424,166,036.95
其它	7,041,211.64
合 计	2,742,031,570.95

(续)

项 目	汇率变动	期末账面余额
一、账面原值		
房屋建筑物使用权		15,433,545.48
土地使用权	-2,741,409.60	2,798,984,021.37
软件	-751,586.77	784,024,798.00
PCT 码头专营权	26,475,496.20	461,698,285.49
其它	-20,844.25	9,687,156.24
合 计	22,961,655.58	4,069,827,806.58

项 目	汇率变动	期末账面余额
二、累计摊销		
房屋建筑物使用权		8,987,003.11
土地使用权	-118,210.37	184,937,808.59
软件	-1,099,371.47	603,614,309.09
PCT 码头专营权	1,060,229.94	18,527,772.80
其它	-4,088.17	4,438,859.40
合 计	-161,440.07	820,505,752.99
三、账面净值		
房屋建筑物使用权		6,446,542.37
土地使用权		2,614,046,212.78
软件		180,410,488.91
PCT 码头专营权		443,170,512.69
其它		5,248,296.84
合 计		3,249,322,053.59
四、减值准备		
房屋建筑物使用权		430,251.42
土地使用权	-364,024.14	15,591,122.57
软件		
PCT 码头专营权		
其它		
合 计	-364,024.14	16,021,373.99
五、账面价值		
房屋建筑物使用权		6,016,290.95
土地使用权		2,598,455,090.21
软件		180,410,488.91
PCT 码头专营权		443,170,512.69
其它		5,248,296.84
合 计		3,233,300,679.60

注：本期摊销金额为 67,428,071.81 元。

18、商誉

(1) 商誉明细情况

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

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

19、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加数	本期摊销数	汇率变动	期末数
东站场地硬化费	9,875,058.98		759,619.80		9,115,439.18
临时矿石堆场土地硬化	4,781,135.95		44,794.08		4,736,341.87
经营租入固定资产改良支出	8,592,739.98	16,215,544.08	2,755,032.82	37,587.44	22,090,838.68
合 计	23,248,934.91	16,215,544.08	3,559,446.70	37,587.44	35,942,619.73

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款	10,925,424.83	9,126,377.84
其他应收款	25,439,811.42	24,444,910.84
存货	212,865.96	212,865.97
长期股权投资	5,833,739.40	6,537,023.31
长期待摊费用	133,099.43	135,833.47
投资性房地产	366,826.40	382,919.05
固定资产	171,393,341.89	186,148,068.69
无形资产	2,946,951.19	2,999,194.55
交易性金融负债	8,882,895.51	15,256,058.14
应付账款	93,291,279.29	64,292,781.49
其他应付款	143,626,673.93	105,436,082.81
预收账款		
应付职工薪酬	215,583,467.04	267,225,346.73
预计负债	277,147,212.25	246,092,538.20
税务亏损	1,174,567,518.53	1,171,918,483.97
其他	2,685,391.66	1,101,388.35
小 计	2,133,036,498.73	2,101,309,873.41
递延所得税负债		
交易性金融资产		
应收股利		
可供出售金融资产	65,304,171.57	75,241,128.35
长期股权投资	3,203,617,889.06	3,108,405,418.96

项 目	期末数	期初数
投资性房地产	12,063,728.48	12,427,786.62
固定资产	401,653,329.85	343,087,892.63
无形资产	28,050,243.47	28,287,395.48
其他应付款		20,282.69
其他	3,878,579.29	1,648,177.37
小 计	3,714,567,941.72	3,569,118,082.10

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	可抵扣暂时性差异	应纳税暂时性差异
应收账款	27,250,699.52	
其他应收款	101,768,858.99	
存货	851,463.84	
可供出售金融资产		261,216,686.32
长期股权投资	22,731,697.15	20,198,879,963.17
长期待摊费用	532,397.71	
投资性房地产	1,467,305.59	48,254,913.92
固定资产	651,880,813.84	2,081,602,149.55
无形资产	11,710,134.53	112,200,973.87
交易性金融负债	35,531,582.04	
应付账款	371,439,982.74	
其他应付款	574,506,695.72	
应付职工薪酬	788,878,036.62	
预计负债	1,108,588,848.98	
税务亏损	4,705,852,183.99	
其他	5,499,632.60	16,858,698.44
小 计	8,408,490,333.86	22,719,013,385.27

21、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加
一、坏账准备	363,975,492.56	16,810,478.37
二、存货跌价准备	17,708,747.55	
三、长期股权投资减值准备	14,437,862.27	
四、投资性房地产减值准备	2,300,838.35	
五、固定资产减值准备	2,459,320,906.78	
六、在建工程减值准备	1,997,008.46	

项 目	期初数	本期增加
七、无形资产减值准备	16,385,398.13	
合 计	2,876,126,254.10	16,810,478.37

(续)

项 目	本期减少		期末数
	转回数	转销数	
一、坏账准备	9,493,659.13	5,102,750.59	366,189,561.21
二、存货跌价准备	1,962,098.13	3,288,538.86	12,458,110.56
三、长期股权投资减值准备		166,209.89	14,271,652.38
四、投资性房地产减值准备			2,300,838.35
五、固定资产减值准备		13,105,267.43	2,446,215,639.35
六、在建工程减值准备		1.74	1,997,006.72
七、无形资产减值准备		364,024.14	16,021,373.99
合 计	11,455,757.26	22,026,792.65	2,859,454,182.56

22、其它非流动资产

项 目	期末数	期初数
银行利率掉期合约	114,446,887.23	129,356,632.35
待摊融资成本	84,574,233.71	96,373,807.96
其它	4,249,506.64	4,718,108.91
合 计	203,270,627.58	230,448,549.22

23、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产		
房屋	54,494,425.42	抵押贷款
船舶	16,318,591,443.60	抵押贷款
中远纽约、中远波士顿	724,694,530.00	售后租回形成的融资租赁资产
在建船舶	4,191,787,802.00	与银行签订抵押协议
其他固定资产	142,754,646.43	抵押贷款
小计	21,432,322,847.45	
使用受限制的货币资金		
银行存款	22,807,328.23	房改专项基金及售房款
银行存款	1,238,023.32	无船承运人保证金
银行存款	15,408,169.80	项目履约保函
银行存款	100,000.00	三个月以上信用证保证金

项 目	期末数	受限制的原因
银行存款	19,785,551.31	银行保函保证金
银行存款	993,278,992.67	定期存单质押借款
小计	1,052,618,065.33	
合计	22,484,940,912.78	

24、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	1,593,491,243.80	1,320,624,651.02
保证借款	63,000,000.00	23,000,000.00
质押借款		325,757,367.61
合 计	1,656,491,243.80	1,669,382,018.63

25、交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
远期运费协议 (FFA)	35,531,582.04	61,024,232.58
合 计	35,531,582.04	61,024,232.58

26、应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,100,236,049.73	831,339,638.06
合 计	1,100,236,049.73	831,339,638.06

27、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	12,453,857,037.02	10,102,265,670.08
1 年以上	1,495,737,880.18	1,002,163,535.12
合 计	13,949,594,917.20	11,104,429,205.20

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

(3) 应付账款期末数中应付其他关联方款项情况

详见附注八、5 (4) 关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
租入境外船舶、集装箱支出	1,047,173,738.28	尚待结算	否
World Link Shipping Ltd	34,165,501.00	存在争议	否

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
新远（新加坡）有限公司	16,118,488.05	业务核对中	否
Sinotrans Germany Gmbh	14,561,021.18	业务核对中	否
Probulk Carriers Ltd 公司	11,832,949.78	未决诉讼	否
Agrenco Madeira Comercio Int.Lda	11,327,236.40	对方破产清算	否
Pioneer Freight Futures Co. Ltd Bvi	10,642,291.04	对方破产清算	否

(5) 应付账款中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	659,898,232.81	6.4716	4,270,597,403.44	787,249,000.84	6.6227	5,213,713,957.88
港元	188,399,737.57	0.8316	156,673,221.76	146,169,736.81	0.8509	124,375,829.05
日元	694,718,037.59	0.0802	55,746,259.49	866,112,695.20	0.0813	70,414,962.12
欧元	40,249,555.85	9.3612	376,784,142.25	44,273,131.54	8.8065	389,891,332.95

28、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,969,252,118.90	2,677,308,746.85
1 年以上	262,804,644.81	227,443,206.68
合 计	3,232,056,763.71	2,904,751,953.53

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

(3) 预收账款期末数中预收其他关联方款项情况

详见附注八、5 (4) 关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款情况

债权人名称	金额	未结转的原因
Siba Ships Spa Brescia Italy	67,688,958.94	预收运费资金
Deiulemar	5,998,304.45	预收运费资金
中交第四航务工程勘察设计院	4,944,000.00	项目延期
杭州萧山临江工业园区管理委员会	3,625,860.00	临江码头工程尚未竣工决算
舟山中远船务工程有限公司	1,480,000.00	技术服务费

(5) 预收款项中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	37,269,051.61	6.4716	241,190,394.37	249,486,889.97	6.6227	1,652,276,826.22

29、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	232,163,188.11	2,522,161,312.78	1,966,541,101.75	787,783,399.14
二、职工福利费		120,641,453.85	120,641,453.85	
三、社会保险费	208,416,206.29	506,630,702.45	560,118,150.48	154,928,758.26
其中：1. 医疗保险费	49,720,852.76	172,055,892.88	170,392,940.22	51,383,805.42
2. 基本养老保险费	31,026,126.15	259,778,884.27	256,556,271.87	34,248,738.55
3. 年金缴费	122,617,044.24	37,361,046.26	94,968,303.56	65,009,786.94
4. 失业保险费	2,889,416.06	26,371,233.53	26,360,487.29	2,900,162.30
5. 工伤保险费	697,513.41	8,196,185.60	7,951,111.62	942,587.39
6. 生育保险费	416,440.94	3,380,965.88	3,509,840.91	287,565.91
7. 其他	1,048,812.73	-513,505.97	379,195.01	156,111.75
四、住房费用	216,777,963.44	167,139,755.37	176,613,467.45	207,304,251.36
五、工会经费和职工教育经费	115,571,262.76	53,988,748.99	62,785,603.03	106,774,408.72
六、非货币性福利		682,396.76	682,396.76	
七、辞退福利	1,138,257,811.93	41,443,453.59	67,871,941.15	1,111,829,324.37
八、以现金结算的股份支付	274,306,226.32	-116,522,888.08		157,783,338.24
九、外商企业从净利润中提取的职工奖励及福利基金	89,629,448.85	10,420,961.13	6,550,848.63	93,499,561.35
十、其他	1,481,603,309.01	338,660,551.46	1,185,883,445.37	634,380,415.10
合 计	3,756,725,416.71	3,645,246,448.30	4,147,688,408.47	3,254,283,456.54

30、应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	633,116,855.86	709,087,998.58
增值税	-222,454.02	-7,309,239.98
营业税	96,375,433.16	113,337,517.57
消费税	-265,242.71	-329,335.33
城市维护建设税	6,835,111.94	7,727,301.77
土地增值税	-1,003,900.60	-1,003,900.60
房产税	4,984,269.05	3,223,234.85
城镇土地使用税	957,553.34	3,677,987.29
车船税	3,050,222.86	26,004.36
印花税	34,360,009.04	30,517,970.31
教育费附加	3,515,282.12	3,543,146.14
个人所得税	36,300,871.81	88,008,365.90

项 目	期末数	期初数
其它地方性缴款	5,698,436.11	5,205,171.52
合 计	823,702,447.96	955,712,222.38

31、应付利息

项 目	期末数	期初数
中期票据	249,289,670.87	331,477,428.73
长短期借款	72,096,053.06	70,265,465.57
合 计	321,385,723.93	401,742,894.30

32、应付股利

单位名称	期末数	期初数
A 股流通股代缴所得税	15,741,017.86	
H 股流通股股东	9,117.10	9,394.83
中国人寿保险股份有限公司天津市分公司	12,094,152.63	
日本基马克斯海运有限公司	1,703,134.66	
远通海运设备服务有限公司	42,166.60	
Vasco Shipping	1,404,180.00	
武汉中港物流有限公司	77,060.98	63,126.32
香港星海船务有限公司	211,637.26	211,637.26
COSCO (HK) Industry&Trade Holdings Ltd.	165,824.51	165,824.51
青岛远洋船员学院	1,990,630.07	1,764,959.73
东莞市百利达实业投资有限公司		333,545.58
东莞虎门港开发区有限公司		111,181.86
中波轮船股份有限公司	434,652.52	434,652.52
北京远洋兴业科贸有限公司		1,539,800.70
常熟外代职工持股会		1,592,164.17
常熟沿江经济开发集团	2,786,287.30	2,786,287.30
江阴外轮服务有限公司		1,831,697.18
职工持股会		6,159,202.77
连云港港口集团有限公司	317,181.94	
青岛港(集团)有限公司	2,532,230.22	
香港加利荣船务有限公司	1,473,675.08	
中远(香港)货运控股有限公司	288,607.04	288,607.04
合 计	41,271,555.77	17,292,081.77

33、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	2,573,791,051.70	1,883,204,516.00
1 年以上	424,964,905.71	501,781,492.73
合 计	2,998,755,957.41	2,384,986,008.73

(2) 报告期其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 其他应付款期末余额中应付关联方款项情况

详见附注八、5 (4) 关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
China Tai Ping Insurance(Hk)Company Limited	87,381,407.02	事故结算费	否
张家港港务集团有限公司	39,191,431.45	代垫费用	否
Broker	15,473,143.06	佣金	否

(5) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
Buss Global Container Management Gmbh/ DVB Bank N	228,609,756.18	待付租金
广州港集团	211,891,813.44	股东借款
上海浦东国际集装箱码头有限公司	150,000,000.00	合营公司借款
China Taiping Insurance (Hk) Company Limited	90,220,627.37	事故结算费
张家港港务集团有限公司	71,092,102.11	代垫费用
秦皇岛开发区秦发贸易有限公司	60,000,000.00	押金、保证金

(6) 其他应付款中包括外币余额如下:

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	106,022,946.63	6.4716	686,138,101.44	105,828,287.66	6.6227	700,869,000.68
港元	5,540,153.85	0.8316	4,607,191.94	17,208,076.68	0.8509	14,642,352.45
日元	121,378,170.68	0.0802	9,739,748.55	104,604,803.57	0.0813	8,504,370.53
欧元	15,228,430.53	9.3612	142,556,383.84	24,048,156.53	8.8065	211,780,090.52

34、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
亏损合同	1,171,622,221.47	1,391,224,086.90	998,131,155.66	1,564,715,152.71
未决诉讼或仲裁	146,952,984.47	74,037,160.35	10,320,937.33	210,669,207.49

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	1,318,575,205.94	1,465,261,247.25	1,008,452,092.99	1,775,384,360.20

(1) 亏损合同形成原因

由于航运市场变化，本集团在 2011 年 6 月 30 日之前签订的租入船合同有可能成为亏损合同，按照企业会计准则的规定，本集团采用如下方法确认亏损合同相关的预计负债：

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

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

在 2011 年 6 月 30 日有租出船锁定的租入船合同（简称“锁定合同”）：按照租出船合同中列明的出租价格计算预计经济利益流入与不可避免费用进行比较，如果产生亏损，按照预计亏损额确认预计负债，计入 2011 年上半年度损益（“营业外支出”项目）。

在 2011 年 6 月 30 日没有租出船锁定的租入船合同（简称“敞口合同”）：对于 2012 年 6 月 30 日之前到期的租入船敞口合同，按照本集团预计的 2011 年 6 月 30 日至 2012 年 6 月 30 日的 BDI 指数平均 2000 点的市场水平，对测算经济利益的流入与不可避免费用进行比较，如果产生亏损，按照预计亏损额确认预计负债，计入 2011 年上半年度损益（“营业外支出”项目）。

对于 2012 年 6 月 30 日以后到期的敞口合同，因为间隔时间较长，无法对未来较长期间的经济环境、航运市场状况作出准确判断，不满足预计负债的确认条件，不确认预计负债。

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

(2) 亏损合同预计负债增减变化说明

根据以上方法，本集团本期因亏损合同增加预计负债 1,391,224,086.90 元，其中敞口合同预计负债 677,267,210.13 元，锁定合同预计负债 713,956,876.77 元。预计负债本期减少主要为，根据本期合同完成及实际结算情况，将以前年度因亏损合同计提的预计负债 986,922,699.57 元于本期转回。

35、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款（附注七、37）	12,995,517,752.17	4,151,234,987.55
1 年内到期的长期应付款（附注七、39）	414,329,694.16	241,895,294.57
一年内到期的其它非流动负债（附注七、40）	789,999.98	5,374,632.78
合 计	13,410,637,446.31	4,398,504,914.90

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,614,110,088.52	1,385,263,435.09
抵押借款	3,122,634,163.57	1,758,360,219.12
信用借款	7,967,551,500.08	709,589,833.34
质押借款	291,222,000.00	298,021,500.00
合 计	12,995,517,752.17	4,151,234,987.55

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行	430,000,000.00	2,782,788,000.00		
农业银行	300,000,000.00	1,941,480,000.00		
招商银行	130,000,000.00	841,308,000.00		
光大银行	100,000,000.00	647,160,000.00		
东京三菱银行	99,724,764.41	645,378,785.36	74,695,137.48	494,683,486.99
合 计		6,858,114,785.36		494,683,486.99

(续)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种
中国银行（注）	2009-05-20	2012-11-04	美元
农业银行	2009-01-12	2012-01-12	美元
招商银行	2009-06-01	2012-06-29	美元
光大银行	2009-06-08	2012-06-08	美元
东京三菱银行（注）	2007-05-11	2013-05-11	美元
合 计			

注：分期还本长期借款，借款终止日为合同约定的最后一期本金归还日期。

(3) 一年内到期的长期应付款

种 类	期末数	期初数
中远船务工程集团有限公司	366,033,696.00	91,658,168.00
南通中远川崎船舶工程有限公司		101,261,083.00
Snc Charlotte	18,236,873.80	18,662,671.38
Snc Juliette	18,062,138.78	18,483,856.62
Hong Leong Finance Ltd	118,064.72	115,246.10
Hsbc Co. Ltd	33,731.34	32,926.04
South Lotus Shipping Ltd	11,845,189.52	11,681,343.43
合 计	414,329,694.16	241,895,294.57

(4) 一年内到期的其它非流动负债

种 类	期末数	期初数
中远太平洋集装箱管理费递延收益		4,926,632.76
门机补助款	249,999.98	250,000.02
政府补助	300,000.00	
国防滚装码头补助款	240,000.00	198,000.00
合 计	789,999.98	5,374,632.78

36、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	11,719,150,860.63	12,299,898,540.57
保证借款	9,267,389,048.40	10,339,119,870.96
信用借款	24,897,445,128.00	18,468,991,207.47
质押借款	614,802,000.00	629,156,500.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、36）	12,995,517,752.17	4,151,234,987.55
合 计	33,503,269,284.86	37,585,931,131.45

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、23。

质押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、23。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行	1,120,000,000.00	7,248,192,000.00	1,120,000,000.00	7,417,424,000.00
国家开发银行	400,000,000.00	2,588,640,000.00		
东京三菱银行	399,574,565.64	2,585,886,759.71	424,416,684.89	2,810,784,382.74

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行	394,408,999.86	2,552,457,280.31	405,031,004.48	2,682,398,831.00
农业银行	300,000,000.00	1,941,480,000.00	300,000,000.00	1,986,810,000.00

(续)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种
中国银行	2009-05-20	2012-11-04		美元
国家开发银行	2011-06-27	2014-06-27	2.70	美元
东京三菱银行	2007-05-11	2013-05-11	0.78	美元
中国银行	2008-04-30	2014-04-30	1.06	美元
农业银行	2009-01-12	2012-01-12	0.60	美元

37、应付债券

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

(续)

债券名称	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	262,350,684.90	186,950,684.96	377,000,000.00	72,301,369.86	9,915,000,000.00
中期票据	69,126,743.83	107,861,557.18		176,988,301.01	4,861,684,166.71
Guaranteed Note					2,051,660,020.99
合 计	331,477,428.73	294,812,242.14	377,000,000.00	249,289,670.87	16,828,344,187.70

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

注2: 2010年6月18日经本公司2009年度股东大会决议通过, 本公司于2010年9月7日向投资者发行本金金额为5,000,000,000.00人民币的10年期中期票据, 按面值发行, 票面利率为4.35%。票据为无担保票据, 于2010年9月8日开始上市流通, 可在银行间市场机构

投资者之间流通转让。除非本公司赎回或购回，否则票据的本金金额将于 2020 年 9 月 7 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整所致。

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

38、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	期末数	期初数
应付融资租入固定资产的租赁费	485,327,361.80	521,066,219.02
分期付款方式购入资产	458,431,680.14	570,451,730.09
股东权益借款	325,324,141.97	16,424,700.00
减：一年内到期部分（附注七、36）	414,329,694.16	241,895,294.57
合 计	854,753,489.75	866,047,354.54

(2) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单 位	期末数	期初数
Snc Charlotte	187,445,440.83	201,153,284.04
Snc Juliette	190,912,566.29	204,611,953.15
South Lotus Shipping Ltd	106,969,354.68	115,300,981.83
合 计	485,327,361.80	521,066,219.02

39、其它非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
上海市信息委	信息化专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00
国家物流项目专项补贴	专项补贴	4,777,776.00	4,861,110.00
递延收益	政府补助	13,403,169.41	13,563,037.14
国防滚装码头补助款	专项补贴	11,900,000.00	10,800,000.00
中远太平洋集装箱管理费递延收益	托管箱管理费		4,926,632.76
员工福利	员工福利	2,092,779.58	1,458,968.68
门机补助款	专项补贴	4,125,000.14	4,250,000.12
房屋拆迁补偿	专项补贴	309,537.00	359,537.00
浙海保证金	保证金	5,088,000.01	

项 目	内 容	期末数	期初数
减：一年内到期部分（附注七、14）		789,999.98	5,374,632.78
合 计		42,906,262.16	36,844,652.92

40、股本

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

41、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	21,191,138,280.77	460,372.12	109,707,655.49	21,081,890,997.40
其他资本公积	7,439,852,067.40	22,159,010.11	63,927,774.80	7,398,083,302.71
合 计	28,630,990,348.17	22,619,382.23	173,635,430.29	28,479,974,300.11

(1) 资本公积期初变动

本集团资本公积上年末余额为28,619,891,463.07元，本公司下属子公司中远集运因同一控制下企业合并增加资本公积11,098,885.10元，调整后期初余额变更为28,630,990,348.17元。

(2) 资本溢价本期变动数：

①本公司子公司中远太平洋以权益结算的股份支付本期行权 25.80 万股，本集团按

股比享有资本溢价 359,623.78 元;

②本公司子公司深圳中远快航国际货运有限公司注册资本减少 240,000.00 美元,受人民币升值影响,少数股东减资 108,000.00 美元与投入时汇率差 183,178.80 元形成资本公积,本集团按照股比增加资本公积 100,748.34 元。

③本公司子公司上海远洋溢价收购上远国贸少数股权,减少资本公积 3,387,282.96 元。

④本公司子公司富华货运溢价收购远星公司少数股权,减少资本公积 20,805,882.81 元。

⑤因同一控制下合并六家公司,本集团减少资本公积 85,514,489.72 元。

(3) 其它资本公积变动数:

①采用权益法核算的长期股权投资变动导致资本公积增加 17,214,635.34 元,减少 14,366,259.39 元;

②中远太平洋本期处置青岛远港码头,将原按照权益法核算的资本公积转入投资收益,本集团按照持股比例减少资本公积 4,335,227.19 元。

③供出售金融资产公允价值的变动减少资本公积 47,715,000.21 元,与其相关的递延所得税负债变动增加资本公积 8,143,792.49 元;

④子公司中远太平洋以权益结算的股份支付因被授予人放弃行权转入未分配利润,减少资本公积 710,705.73 元;

42、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	648,580,820.43			648,580,820.43
合 计	648,580,820.43			648,580,820.43

本集团盈余公积上年末余额为 648,429,883.22 元,因同一控制下企业合并追溯调整 150,937.21 元,调整后期初余额变更为 648,580,820.43 元。

43、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	10,784,413,544.67	3,955,034,125.81	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	22,826,888.88	33,975,930.78	
调整后年初未分配利润	10,807,240,433.55	3,989,010,056.59	

项 目	本期数	上期数	提取或分 配比例
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-2,710,566,967.47	3,530,022,132.97	
盈余公积弥补亏损			
其它转入	-6,855,582.65	131,503,327.16	
减:提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	919,464,692.13		
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	7,170,353,191.30	7,650,535,516.72	

(2) 其它转入的说明

① 本公司子公司中远太平洋以权益结算的股份支付因持股人放弃行权增加未分配利润, 本集团按持股比例增加 710,705.73 元;

② 同一控制下企业合并中, 被合并方在合并日前向老股东分配股利, 本集团按持股比例减少 7,566,288.38 元。

(3) 子公司当年提取盈余公积的情况

本集团下属子公司 2011 年提取盈余公积 95,648,069.27 元, 其中归属于母公司的金额为 84,778,618.71 元。

44、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	34,227,605,159.42	38,216,252,812.69
营业收入合计	34,227,605,159.42	38,216,252,812.69
主营业务成本	33,282,955,383.59	30,965,250,288.19
营业成本合计	33,282,955,383.59	30,965,250,288.19

(2) 各业务类别的营业收入、营业成本和营业毛利

业务类别	本期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利
集装箱航运及相关业务	17,978,941,920.47	17,760,733,720.90	218,208,199.57
干散货航运及相关业务	12,226,710,189.54	13,146,250,636.25	-919,540,446.71
物流业务	2,782,029,045.60	1,946,322,332.36	835,706,713.24
集装箱码头及相关业务	1,024,444,271.73	682,510,859.89	341,933,411.84
集装箱租赁业务	850,683,369.42	376,098,128.36	474,585,241.06

业务类别	本期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利
其它业务			
小 计	34,862,808,796.76	33,911,915,677.76	950,893,119.00
减：公司内部抵销数	635,203,637.34	628,960,294.17	6,243,343.17
合 计	34,227,605,159.42	33,282,955,383.59	944,649,775.83
(续)			
业务类别	上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利
集装箱航运及相关业务	18,768,732,759.69	16,736,538,787.71	2,032,193,971.98
干散货航运及相关业务	16,756,919,734.09	12,805,570,820.49	3,951,348,913.60
物流业务	1,627,251,888.02	860,972,366.96	766,279,521.06
集装箱码头及相关业务	717,278,344.44	638,433,822.58	78,844,521.86
集装箱租赁业务	839,241,621.79	412,172,717.20	427,068,904.59
其它业务			
小 计	38,709,424,348.03	31,453,688,514.94	7,255,735,833.09
减：公司内部抵销数	493,171,535.34	488,438,226.75	4,733,308.59
合 计	38,216,252,812.69	30,965,250,288.19	7,251,002,524.50

(3) 分地区营业收入

地区名称	本期数	上期数
集装箱航运及相关业务、码头、物流收入		
美洲地区	5,938,170,361.20	6,181,556,563.64
欧洲地区	5,475,159,664.47	6,250,137,437.82
亚太地区	3,276,916,327.79	3,270,898,203.29
中国地区	6,357,192,366.38	4,775,079,421.52
其它国际地区	737,976,517.96	635,591,365.88
干散货运输及相关业务收入		
国际地区	11,241,955,441.97	15,827,814,720.72
中国地区	984,754,747.57	929,105,013.37
其它业务		
中国地区		
未分配收入	850,683,369.42	839,241,621.79
小 计	34,862,808,796.76	38,709,424,348.03
减：分部间抵销	635,203,637.34	493,171,535.34
合 计	34,227,605,159.42	38,216,252,812.69

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011 年上半年度	1,613,724,515.70	4.71
2010 年上半年度	1,903,333,207.39	4.98

45、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	202,204,193.47	173,270,383.18
城市维护建设税	13,692,014.48	8,896,031.46
教育费附加	8,601,566.80	4,485,113.70
其他	976,428.51	355,750.34
合 计	225,474,203.26	187,007,278.68

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

46、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
人工成本	40,360,010.96	36,338,873.77
折旧及摊销	1,103,097.46	1,028,013.34
租赁费	4,724,409.34	4,685,630.23
行政办公费用	5,412,709.02	5,332,641.94
交通及差旅费	7,577,150.40	7,100,344.40
资产修理及管理费	1,189,357.98	1,129,948.13
其他	9,189,766.69	9,623,327.11
合 计	69,556,501.85	65,238,778.92

47、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
人工成本	1,589,560,712.31	1,474,389,344.51
折旧及摊销	156,880,301.91	159,692,496.89
租赁费	100,101,031.89	93,414,447.58
行政办公费用	196,650,729.17	182,932,839.92
交通及差旅费	84,702,278.01	72,257,579.28
法律及专业服务费	50,995,771.40	55,511,672.65
资产修理及管理费	71,367,969.32	65,413,281.82
税务成本	48,673,520.82	45,737,525.36
其他	78,514,992.85	76,328,734.55
合 计	2,377,447,307.68	2,225,677,922.56

48、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	741,676,499.62	558,731,834.02
减：利息收入	386,249,902.38	273,477,065.90
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-336,650,331.84	10,995,674.70
减：汇兑损益资本化金额		
其他	59,357,219.25	67,860,540.13
合 计	78,133,484.65	364,110,982.95

49、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
股票		-1,150,797.77
远期运费协议（FFA）	25,492,650.54	29,886,203.43
股票增值权	89,714,917.12	52,239,055.79
合 计	115,207,567.66	80,974,461.45

50、投资收益

（1）投资收益项目明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,008,311.15	1,326,162.96
权益法核算的长期股权投资收益	1,223,186,777.93	569,436,702.51
处置长期股权投资产生的投资收益	159,165,916.78	705,550.92
FFA 实际结算损益	-32,824,235.53	6,804,676.04
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,744,086.68	12,488,179.72
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		47,889,012.42
其它		2,633,796.01
合 计	1,365,280,857.01	641,284,080.58

（2）按成本法核算前五名被投资单位的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
大连胜狮国际集装箱有限公司	351,657.47	
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	1,526,365.62	
上海中远船务工程有限公司	551,314.62	
湛江港（集团）股份有限公司	318,472.76	212,315.18
无锡中理外轮理货有限公司	81,381.37	
合 计	2,829,191.84	212,315.18

(3) 按权益法核算前五名被投资单位的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	597,272,151.01	183,802,719.19	被投资单位净利润增减变动引起
Sigma Enterprises Limited	125,085,457.11		被投资单位净利润增减变动引起
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	114,331,400.00	71,600,800.00	被投资单位净利润增减变动引起
上海浦东国际集装箱码头有限公司	82,540,292.31	69,411,373.98	被投资单位净利润增减变动引起
中远-国际码头(香港)有限公司	82,398,144.93	73,938,252.26	被投资单位净利润增减变动引起
合 计	1,001,627,445.36	398,753,145.43	

51、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,894,050.84	-16,616,229.19
存货跌价损失	-1,962,098.13	-2,322,124.96
固定资产减值损失		6,149,333.33
合 计	4,931,952.71	-12,789,020.82

52、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,526,639.74	298,862,010.80	8,526,639.74
其中：固定资产处置利得	8,526,639.74	298,862,010.80	8,526,639.74
无法支付的应付款项	1,282,639.06	1,179,389.78	1,282,639.06
违约金收入	155,169,237.11	16,975,676.80	155,169,237.11
政府补助(详见下表：政府补助明细表)	156,355,654.22	48,166,014.60	156,355,654.22
其他	50,089,510.67	21,815,242.97	50,089,510.67
合 计	371,423,680.80	386,998,334.95	371,423,680.80

其中，政府补助明细

项目	本期发生数	上期发生数
地方财政补贴收入	154,074,050.97	47,467,849.85
税收返还	2,281,603.25	698,164.75
欧盟项目科研经费		
合 计	156,355,654.22	48,166,014.60

53、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,853,372.64	574,597.54	25,853,372.64
其中：固定资产处置损失	25,853,372.64	574,597.54	25,853,372.64

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	1,556,803.21	4,057,680.95	1,556,803.21
公益性捐赠支出	3,475,143.87	12,901,892.23	3,475,143.87
亏损合同	1,391,224,086.90	549,615,331.20	1,391,224,086.90
其它	1,475,460.14	1,309,268.74	1,475,460.14
合 计	1,423,584,866.76	568,458,770.66	1,423,584,866.76

54、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	231,639,302.17	254,935,042.69
递延所得税调整	129,416,460.37	714,111,514.53
合 计	361,055,762.54	969,046,557.22

55、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.27	-0.27	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.27	-0.27	0.27	0.27

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-2,710,566,967.47	3,530,022,132.97
其中：归属于持续经营的净利润	-2,710,566,967.47	3,530,022,132.97
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2,722,343,426.30	2,766,279,400.82
其中：归属于持续经营的净利润	-2,722,343,426.30	2,766,279,400.82
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	10,216,274,357.00	10,216,274,357.00

56、其它综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-74,794,616.67	-1,770,501,332.68
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-9,936,956.80	-34,920,413.17
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额		43,201,495.42
小 计	-64,857,659.87	-1,778,782,414.93
2. 按照权益法核算的在被投资单位其它综合收益中所享有的份额	22,100,202.30	-37,824,364.99
减：按照权益法核算的在被投资单位其它综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额		
小 计	22,100,202.30	-37,824,364.99
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		-1,162,471.98
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其它综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		-1,162,471.98
4. 外币财务报表折算差额	-781,449,374.64	-521,079,818.23
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

项 目	本期发生额	上期发生额
小 计	-781,449,374.64	-521,079,818.23
5. 其它	-10,149,498.41	
减：由其它计入其它综合收益产生的所得税影响		
前期其它计入其它综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-10,149,498.41	
合 计	-834,356,330.62	-2,338,849,070.13

57、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
罚款收入	89,484.75	181,194.48
经营租赁收到的现金	17,839,734.55	10,518,309.78
利息收入	418,343,947.88	341,137,991.55
收回押金、保证金	154,603,506.19	298,409,147.63
员工归还备用金	166,715,141.84	39,888,662.38
代收运使费	12,621,618,614.64	11,214,871,197.52
收到保险公司赔款	55,190,225.06	96,075,830.39
补贴收入	140,733,669.78	36,179,080.58
收回预缴税款		316,435,378.61
其他	221,789,517.97	605,562,428.76
合计	13,796,923,842.66	12,959,259,221.68

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
罚款支出	516,473.25	2,033,209.49
办公及企业行政办公费用	379,258,949.29	354,120,344.81
保险费	48,292,639.69	27,372,364.06
经营租赁支付的现金	116,611,782.36	112,759,850.96
支付押金、保证金	321,002,880.29	254,739,350.43
法律诉讼费	9,461,644.25	4,605,488.60
信息披露及董事会会费	35,042,593.41	37,522,029.36
修理费	46,998,671.91	45,118,490.84
员工借备用金	174,041,672.47	70,113,445.99
代付运使费	12,542,881,450.40	11,102,176,934.45
银行手续费	15,285,164.03	15,799,395.59

项目	本期发生数	上期发生数
其他	700,371,347.36	419,675,469.81
合计	14,389,765,268.71	12,446,036,374.39

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
天津天荣国际货运有限公司期初数	20,385,494.15	
中远南沙码头公司期初数	62,268,569.18	
日元套汇合同敲出失效收益		2,686,382.36
FFA 结算	4,651,684.07	
其他	9,031.95	
合计	87,314,779.35	2,686,382.36

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
子公司清算收入		7,228,233.57
FFA 结算	39,612,332.62	8,056,288.70
其他		207,652.7
合计	39,612,332.62	15,492,174.97

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
借入委托贷款	151,645,651.80	
收回受限制货币资金	150,479,800.00	
合计	302,125,451.80	

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
融资租入固定资产支付的租赁费	5,763,526.82	5,548,087.54
太平洋发行股份支付融资安排费		209,491,671.72
委托贷款手续费		12,858,764.05
支付受限制货币资金	7,410,999.30	
融资安排费	471,097.62	
银行保函保证金	1,001,899.25	
上远公司收购上远国贸 50%股权	7,443,189.26	
其他	166,370.01	619,260.00
合计	22,257,082.26	228,517,783.31

58、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,743,622,198.15	3,993,508,131.31
加: 资产减值准备	4,931,952.71	-12,789,020.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,684,157,524.35	1,625,851,597.63
无形资产摊销	67,428,071.81	55,322,181.20
长期待摊费用摊销	3,559,446.70	3,076,707.81
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(收益以“-”号填列)	17,326,732.90	-298,254,413.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-33,000.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-115,207,567.66	-80,974,461.45
财务费用(收益以“-”号填列)	782,205,929.06	734,924,714.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,365,280,857.01	-641,284,080.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-31,101,946.75	263,846,797.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	160,518,407.12	450,264,717.41
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,268,427,271.63	-227,350,797.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,399,248,807.45	-2,115,908,015.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,353,508,225.20	927,231,002.70
其它	2,644,033.88	-60,478.52
经营活动产生的现金流量净额	-846,608,324.92	4,677,371,581.68
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	43,797,637,741.25	43,630,086,699.49
减: 现金的期初余额	46,683,220,421.58	44,255,855,411.46
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,885,582,680.33	-625,768,711.97

(2) 本期取得或处置子公司及其它营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其它营业单位有关信息:		
1. 取得子公司及其它营业单位的价格	115,599,798.17	6,980,074.42

项 目	本期发生额	上期发生额
2. 取得子公司及其它营业单位支付的现金和现金等价物	208,299,255.52	6,980,074.42
减：子公司及其它营业单位持有的现金和现金等价物	3,025,190.78	
3. 取得子公司及其它营业单位支付的现金净额	205,274,064.74	6,980,074.42
4. 取得子公司的净资产	38,329,730.31	
其中：流动资产	241,634,309.71	
非流动资产	21,607,176.92	
流动负债	224,739,346.10	
非流动负债	172,410.22	

二、处置子公司及其它营业单位有关信息：

1. 处置子公司及其它营业单位的价格	7,078,100.00
2. 处置子公司及其它营业单位收到的现金和现金等价物	7,078,100.00
减：子公司及其它营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 处置子公司及其它营业单位收到的现金净额	7,078,100.00
4. 处置子公司的净资产	
其中：流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	43,797,637,741.25	46,683,220,421.58
其中：库存现金	10,998,576.26	7,928,295.45
可随时用于支付的银行存款	42,720,845,907.95	46,629,949,933.79
可随时用于支付的其它货币资金	1,065,793,257.04	45,342,192.34
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	43,797,637,741.25	46,683,220,421.58

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国远洋运输（集团）总公司	母公司	国有企业	北京	魏家福	远洋运输

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国远洋运输（集团）总公司	410,336.70万元	52.01	52.01	中国远洋运输（集团）总公司	100001430

2、本集团的重要子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、13（4）。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
新远（新加坡）有限公司	同受最终控制方控制	
盐城中远物流有限公司	同受最终控制方控制	756449254
扬州港江都港区有限公司	同受最终控制方控制	750519944
英国环球航运公司	同受最终控制方控制	
营口集装箱码头有限公司	同受最终控制方控制	24271847X
友航轮船有限公司	同受最终控制方控制	
远华技术和供应公司	同受最终控制方控制	
远球有限公司	同受最终控制方控制	
远泰船务有限公司	同受最终控制方控制	
远通海运设备服务有限公司	同受最终控制方控制	
越南远飞公司	同受最终控制方控制	
张家港港务集团有限公司	同受最终控制方控制	142121932
中国船舶燃料有限责任公司	同受最终控制方控制	100000905
中国防城外轮代理有限公司	同受最终控制方控制	199360424
中国汽车运输廊坊公司	同受最终控制方控制	109261108
中国天津外轮代理公司	同受最终控制方控制	103064699
中国外轮理货总公司广州分公司	同受最终控制方控制	100006733
中国芜湖外轮代理公司	同受最终控制方控制	149383134
中国烟台外轮代理公司	同受最终控制方控制	165075676

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
中铃海运服务株式会社	同受最终控制方控制	
中燃韩国公司	同受最终控制方控制	
中远(香港)保险顾问有限公司	同受最终控制方控制	
中远 Newman 公司	同受最终控制方控制	
中远阿联酋瑞斯公司	同受最终控制方控制	
中远教德萨公司	同受最终控制方控制	
中远奥地利公司	同受最终控制方控制	
中远波兰公司	同受最终控制方控制	
中远船务工程集团有限公司	同受最终控制方控制	138316323
中远东方轮船株式会社	同受最终控制方控制	
中远多美尼代理公司	同受最终控制方控制	
中远俄罗斯公司	同受最终控制方控制	
中远法国公司	同受最终控制方控制	
中远国际旅行社(香港)有限公司	同受最终控制方控制	
中远-国际码头(香港)有限公司	同受最终控制方控制	
中远国际贸易有限公司	同受最终控制方控制	625900682
中远韩国有限公司	同受最终控制方控制	
中远航运股份有限公司	同受最终控制方控制	718160724
中远集装箱运输荷兰公司	同受最终控制方控制	
中远集装箱运输意大利公司	同受最终控制方控制	
中远考斯芬玛公司	同受最终控制方控制	
中远控股新加坡有限公司	同受最终控制方控制	
中远孟加拉国有限公司	同受最终控制方控制	
中远缅甸有限公司	同受最终控制方控制	
中远欧洲公司	同受最终控制方控制	
中远日本株式会社公司	同受最终控制方控制	
中远萨意卡拉奇有限公司	同受最终控制方控制	
中远沙特布哈里公司	同受最终控制方控制	
中远石油有限公司	同受最终控制方控制	
中远土耳其船贸公司	同受最终控制方控制	
中远网络(北京)有限公司	同受最终控制方控制	717851857
中远网络物流信息科技有限公司	同受最终控制方控制	717850600
中远希腊公司	同受最终控制方控制	
中远-新港码头有限公司	同受最终控制方控制	
中远印度船务公司	同受最终控制方控制	
中远英国公司	同受最终控制方控制	

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
Antwerp	合营公司	
Cosco Dom Maritime	合营公司	
Cosco Marseille/Africa Settlementc	合营公司	
Coscoss S.R.L.	合营公司	
Cosfim OY	合营公司	
COSREN 航运代理公司	合营公司	
Cross Ocean B.V	合营公司	
Ptocean Global Shipping	合营公司	
Qingdao CIMC Reefer Container Manufacture Coltd	合营公司	
Shanghai Cimc Reefer Containers Co.,Ltd.	合营公司	
Szsouthern Cimc Eastern Logistics Equip	合营公司	
Tianjin Cimc Container Co.,Ltd.	合营公司	
Zhangzhou Cimc Container Co.Ltd.	合营公司	
北京中远空运航空货运有限公司	合营公司	
长沙外轮代理有限公司	合营公司	722577469
大连远洋运输公司	合营公司	118417266
大连中远船务工程有限公司	合营公司	604867131
丹麦鹏达公司	合营公司	
广东中远船务工程有限公司	合营公司	618402802
广州港集团有限公司	联营公司	19065475X
广州港集团有限公司物资分公司	联营公司	190482353
广州港水运监理公司	联营公司	712470668
广州远洋运输有限公司	联营公司	190446715
哈飞汽车股份有限公司销售分公司	联营公司	607169953
海标公司	联营公司	
海贸中国有限公司	联营公司	
海南金华海物流有限公司	联营公司	767491634
海南中远国铁物流有限公司	联营公司	760383489
海信科龙电器股份有限公司	其他关联方	190343548
海信科龙电器股份有限公司青岛分公司	其他关联方	550810251
汉远技术服务有限公司	其他关联方	
汇利船务有限公司	其他关联方	
江苏省港务集团有限公司港口物流分公司	其他关联方	
江苏小天鹅营销有限责任公司	其他关联方	733305389
江西远洋集装箱运输有限公司	其他关联方	705513359
连悦有限公司	其他关联方	

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
连云港港口集团	其他关联方	139008250
马士基（中国）航运有限公司	其他关联方	
马士基海陆航运有限公司	其他关联方	
茂源发展有限公司	其他关联方	23112457X
南通中远川崎船舶工程有限公司	其他关联方	711522796
南通中远船务工程有限公司	其他关联方	608305232
宁波远东码头经营有限公司	其他关联方	790061261
挪威鹏达	其他关联方	
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	其他关联方	718062497
青岛神州行国际货运代理有限公司	其他关联方	763640516
青岛远洋房地产开发有限公司	其他关联方	163636353
上海国际轮渡有限公司	其他关联方	607293452
上海浦东国际集装箱码头有限公司	其他关联方	710936428
上海新海天航运有限公司	其他关联方	631320449
上海远洋船舶管理有限公司	其他关联方	73622586X
上海远洋国际集装箱储运有限公司	其他关联方	630429071
上海远洋实业总公司	其他关联方	132209578
深圳市廊盛鹏达运输有限公司	其他关联方	723038627
深圳中远国际船舶管理有限公司	其他关联方	27925092X
天津中远船务工程有限公司	其他关联方	239662794
五星散货船务代理有限公司	其他关联方	
厦门远洋运输公司	其他关联方	155050328
香港华林集团有限公司	其他关联方	

5、关联方交易

（1）经常性关联方交易

①集装箱船舶租赁交易

本集团与关联方公司之间签署了多份集装箱船舶租赁协议，采用分租或返租的形式租入13艘集装箱船舶，租赁费用按合同规定方式以市场价为基础确定日租金，与当月的租赁天数相乘计算得出。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例（%）	发生额	比例（%）
集装箱船舶租赁支出	240,824,117.10	23.82	269,384,701.20	6.77

② 综合服务交易

本集团与关联方公司之间互相提供后勤服务，包括：提供业务招待餐、会议服务；提供劳动用品、劳防用品、职工午餐；车辆维修、保养服务；物业管理服务；印刷服务、复印机维修保养、纸张供应服务；协助处理有关区域内的海事赔偿案件；少量杂货运输；提供培训服务；其他相关配套服务。定价原则：按照政府指导价格或行业协会推荐价格确定，若无政府指导价格或推荐价格，则参照相应的市场价格按照公平及合理的原则确定，若无相应的市场价格则由协议双方按照有关成本加适当利润的原则根据具体情况协商确定。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
综合服务收入	40,360.00	0.09	8,570,448.35	5.63
综合服务支出	26,804,383.24	16.46	39,520,010.81	10.07

③ 船舶服务交易

本集团与关联方公司之间互相提供船舶及其他相关服务等持续性关联交易，主要包括：提供船舶润滑油；提供船舶燃油；提供船舶物料及物料修理服务；船舶安全管理服务；提供船舶油漆和保养油漆；提供船舶修理服务；提供船舶备件；提供通信导航设备的预订购、修理及安装调试；供应和修理救生设备；提供船舶建造技术服务；和其他相关船舶服务。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
船舶服务收入	11,372,297.96	13.94	6,598,533.85	16.72
船舶服务支出	6,836,816,061.00	75.14	4,833,606,526.76	56.35

④ 海外代理交易

本集团与关联方公司之间相互提供海外航运代理及其他相关服务等持续性关联交易，主要包括：代办安排船舶维修；代办船务货运；带收取船务运费；代办船舶代理业务；代办集装箱管理业务；其他相关配套服务。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
海外代理收入	580,032.96	4.12	794,463.47	100.00

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
海外代理支出	73,732,301.15	9.05	79,346,655.38	6.08

⑤房屋租赁交易

本集团与关联方公司之间互相提供房屋租赁等持续性关联交易。租金增幅不得高于当地有关政府部门当年公布的房屋租金指数。租赁期内有关水、电、气、房屋修缮等费用以及相关物业、供暖费由关联方公司自行负担。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
房屋租赁收入	4,076,609.73	11.14	1,426,865.27	2.20
房屋租赁支出	53,294,487.05	49.32	34,910,048.87	68.33

⑥商标使用许可交易

本公司与中远总公司订立，根据该协议，中远总公司授予本公司及下属公司以每年人民币1元的价格使用中远总公司合法拥有的商标。该商标许可为非独占、非排他和非限制区域的普通许可。若中远总公司失去对本公司的控股股东地位，则中远总公司有权单方面终止该协议。本公司承诺在商标许可协议规定的期限和范围内使用许可商标，未经中远总公司的事先书面同意，本公司不得以任何方式许可本公司及其子公司以外的任何其他第三方使用该等商标。本报告期及上期同期内未发生本项关联方交易。

⑦金融财务服务交易

本公司与中远财务有限责任公司订立，中远财务有限责任公司向本公司及附属公司提供金融财务服务，主要包括：存款服务；贷款及融资租赁服务；结算服务以及经中国银行业监督管理委员会批准中远财务有限责任公司可从事的其他业务。中远财务有限责任公司吸收本集团存款的利率应不低于中国人民银行就该种类存款规定的利率下限，应不低于中远财务有限责任公司吸收其他集团成员单位同种类存款所确定的利率及不低于一般商业银行向本公司提供同种类存款服务所确定的利率。中远财务有限责任公司向本集团发放贷款的利率应不高于中国人民银行就该类型贷款规定的利率上限，不高于向中远财务有限责任公司向其他集团成员单位发放同种类贷款所确定的利率，不高于一般商业向乙方提供同种类贷款服务所确定的利率。

A、报告期内中远财务有限责任公司吸收本集团存款余额及本集团自中远财务有限责任公司存款利息收入如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
期末存放中远财务有限责任公司款项	6,629,195,935.15	15.00	5,976,511,970.62	13.71
存放中远财务有限责任公司款项利息收入	47,651,637.40	12.34	54,098,318.83	19.79

注：本期存放中远财务有限责任公司款项最大日余额为7,693,973,383.76元。

B、报告期内中远财务有限责任公司向本集团发放贷款余额及本集团利息支出如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
中远财务有限责任公司向本集团发放贷款期末余额	216,432,000.00	0.45	632,520,000.00	1.35
支付中远财务有限责任公司借款利息	1,701,103.83	0.23	2,578,949.46	0.46

注：本期中远财务有限责任公司向本集团发放贷款最大日余额为 237,212,000.00 元。

⑧船舶管理交易

本集团与关联方公司之间互相提供船舶服务及相关服务等持续性关联交易。交易双方按照ISM规则、ISPS规则的规定，国际海事组织、主管机关、船级社和海运行业组织所建议的适用的规则、指南和标准，以及对方提出的合法、合理、可行的要求，互相提供船舶管理服务。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
船舶管理收入	6,203,560.00	28.44	1,707,200.00	16.74

⑨船员租赁交易

本集团与关联方公司之间互相提供船员管理、培训、和租赁服务等持续性关联交易。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例(%)	发生额	比例(%)
船员租赁收入	35,956,860.02	9.75	30,142,237.52	23.51
船员租赁支出	21,966,620.38	11.47	20,602,957.75	16.51

⑩ 集装箱服务交易

本集团与关联方公司之间相互提供集装箱服务，包括：提供集装箱堆存、修理、拖运服务；集装箱及相关大件货物运输；相关货物仓储；出租底盘车；其他相关集装箱配套服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
集装箱服务支出	53,222,812.45	17.82	58,363,436.56	9.25

⑪ 揽货服务交易

本集团与关联方公司之间相互提供揽货及其它相关服务。关联方直接向货主收取运费并支付给本集团。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
揽货服务收入	82,030,216.35	3.31	160,980,156.41	6.73
揽货服务支出			438,880.11	73.40

⑫ 码头服务交易

本集团与关联方公司之间互相提供如下业务：提供集装箱码头处理及储存服务；提供集装箱装卸；提供港口服务及航运服务；其他相关配套服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
码头服务收入	10,727,176.98	1.08		
码头服务支出	803,782,695.51	23.84	675,832,072.84	15.43

⑬ 中远太平洋为中远-国际货柜码头（香港）有限公司提供服务

根据中远太平洋与中远-国际货柜码头（香港）有限公司于1996年1月1日订立的管理服务协议，自1996年1月1日起，中远太平洋及其子公司为中远-国际货柜码头(香港)有限公司提供顾问和管理服务，并于每年收取约2,000万港元的管理费。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：（单位：港元）

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
中远太平洋为中远-国际货柜码头提供服务收入	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

⑭船舶代理服务交易

本集团与关联方公司之间相互提供船舶代理及其他相关服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例（%）	发生额	比例（%）
船舶代理收入	1,474,850.81	0.47	1,383,488.76	0.38

⑮货运服务交易

本集团与关联方公司之间相互提供货运服务。本报告期及上期同期内未发生该项关联方交易。

⑯委托管理服务交易

本公司与中远总公司签订了《委托管理服务总协议》。根据该协议，本公司及附属公司利用其在股权、资产及日常事务管理服务方面的业务优势，管理中远总公司及其所属非上市的全资及直接控股企业（不含共同控制企业）的股权、资产及相关决策事项涉及的日常事务。定价政策与综合服务总协议定价政策一致。本报告期及上期同期内未发生该项关联方交易。

⑰干散货船舶租赁交易

本集团与关联方公司在经营过程中会根据业务需要向对方租入或租出船舶，租赁费用按合同规定的以市场价为基础日租金乘以当月的天数计算得出或者按相应航线的市场价格。报告期内本项关联交易的金额及占本类交易的比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例（%）	发生额	比例（%）
干散货船舶租赁收入	97,503,502.87	0.93	87,407,185.68	0.56
干散货船舶租赁支出	33,206,369.00	9.75	280,354,270.51	2.69

(2) 重大偶发关联方交易

①2008年5月9日中远集运与南通船厂签订协议，委托南通船厂为其建造8艘13,350标准箱集装箱船舶，合同总价约为133,600.00万美元。本期中远集运未支付上述合同造船进度款。

②2006年12月，Ching Tung(H.K.) Shipping Co., Limited 与南通船厂签订了8艘

205,000 载重吨散货船建造合同，合同总价款为 30,580.00 万美元；2008 年 5 月，中远散运、Golden View 之子公司分别与 Ching Tung(H.K.) Shipping Co.,Limited、南通船厂签订了买方变更协议，自协议生效之日起，船舶建造合同转由中远散运和 Golden View 之子公司中远（香港）航运有限公司履行。本期中远（香港）航运有限公司支付上述部分造船款 508,311,994.83 元。

③本年本集团下属公司中远散运控股（开曼）有限公司根据上述②中签订的协议支付南通船厂散货船造船款，共计 401,650,214.00 元。

④本公司子公司中远太平洋从其联营公司中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司采购集装箱设备，本期采购金额共计 19,014.40 万美元。

⑤中远集运美洲公司 2011 年通过同一控制下企业合并收购中远美洲公司所属四家子公司即中远乌拉圭公司 100%股权、中远秘鲁公司 99%股权、中远阿根廷公司 99%股权及中远智利公司 51%股权。具体情况见附注十三、1、（1）。

⑥中远集运下属子公司富华货运有限公司 2011 年通过同一控制下企业合并收购中远投资（新加坡）有限公司下属两家子公司即远凌（马来西亚）有限公司 70%股权与远星船务私人有限公司 70%股权及其下属公司：Costar Agencies (M) Sdn Bhd、CNF Shipping (M) Sdn Bhd、MR.Chua Tiak Siang。具体情况见附注十三、1、（1）。

（3）关联方担保

①本公司为子公司提供的担保

被担保方	担保方式	担保金额	到期日
青岛远洋运输有限公司	连带责任保证	203,272,956.00	2015-12-21
合 计		203,272,956.00	

②子公司之间担保的情况

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	到期日
中远集装箱运输有限公司	上海泛亚航运有限公司	连带责任保证	319,397,179.55	2019-11-20
中远国际货运有限公司	中远集装箱运输有限公司	连带责任保证	841,308,000.00	2012-6-29
天津远洋运输有限公司	中远散货运输有限公司	连带责任担保	323,580,000.00	2013-4-14
青岛远洋投资发展有限公司	青岛远洋运输公司	连带责任担保	350,000,000.00	2012-1-4
青岛远洋投资发展有限公司	青岛远洋运输公司	连带责任担保	150,000,000.00	2012-4-13
中远太平洋有限公司	Florens Maritime Limited	一般保证	2,588,640,000.00	2013-5-11

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	到期日
中远太平洋有限公司	Florens Container Corporation S.A.	一般保证	2,562,753,600.00	2014-4-30
中远太平洋有限公司	COSCO Pacific Finance (2003) Company Limited	一般保证	1,941,480,000.00	2013-10-3
Golden View Investment Ltd 及中远(香港)航运有限公司	中远太平洋投资控股有限公司	一般保证	724,819,200.00	2013-6-25
Golden View Investment Ltd 及中远(香港)航运有限公司	中远太平洋投资控股有限公司	一般保证	1,035,456,000.00	2015-6-25
上海中远物流有限公司	上海中远化工物流有限公司	连带责任担保	7,000,000.00	2011-08-10
中国外轮代理有限公司	广州中远物流有限公司	连带责任担保	20,000,000.00	2012-04-19
上海中远物流有限公司	上海中远化工物流有限公司	连带责任担保	21,000,000.00	2011-10-27
中国远洋物流有限公司	中远物流仓储配送有限公司	连带责任担保	15,000,000.00	2012-06-17
合计			10,900,433,979.55	

③子公司为联营公司担保

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	到期日
中远太平洋有限公司	Antwerp Gateway NV	一般保证	85,229,305.30	2017-3-24
合 计			85,229,305.30	

注：上述担保金额已根据持股比例扣减。

(4) 关联方应收应付款项

①关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
海信科龙电器股份有限公司青岛分公司	36,361,144.12			
中远希腊公司	26,054,602.80		32,067,537.92	
马士基(中国)航运有限公司	22,677,224.30		1,203,561.00	
中远土耳其船贸公司	20,903,915.04		19,068,857.26	
中远印度船务公司	17,160,256.66		9,610,963.66	
中远韩国有限公司	16,989,757.32		10,901,647.40	
中远-新港码头有限公司	16,986,261.74		17,311,201.91	

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
COSREN 航运代理公司	14,427,528.76		17,632,217.56	
中远阿联酋瑞斯公司	13,931,152.56		11,881,867.84	
中远航运股份有限公司	11,560,667.53		13,041,163.75	
中国天津外轮代理公司	8,505,325.57		11,339,131.16	
中远多美尼代理公司	7,696,501.14		6,202,332.27	
中远沙特布哈里公司	7,480,336.90		1,157,119.09	
哈飞汽车股份有限公司销售分公司	7,107,377.08		41,290,819.00	
中国烟台外轮代理公司	5,388,651.13		6,025,481.34	
上海远洋船舶管理有限公司	5,353,921.51		3,009,489.42	
中远奥地利公司	4,701,232.08		3,414,980.65	
中远缅甸有限公司	4,452,639.72		3,227,260.47	
南通中远船务工程有限公司	4,201,230.32		2,793,545.68	
越南远飞公司	4,181,894.55		4,998,833.58	
中远波兰公司	3,735,076.14		6,154,421.70	
海信科龙电器股份有限公司	3,605,946.00		3,605,946.00	
厦门远洋运输公司	3,459,504.83		579,859.56	
远泰船务有限公司	3,431,962.02		3,703,615.94	
南通中远川崎船舶工程有限公司	3,372,957.28		3,091,394.18	
马士基海陆航运有限公司	3,148,215.25		1,929,264.30	
中国芜湖外轮代理公司	2,603,769.37		1,887,547.64	
中远英国公司	2,503,691.14		2,212,188.86	
中远孟加拉国有限公司	2,256,387.88		485,910.39	
中远控股新加坡有限公司	1,844,253.25		446,442.64	
中远欧洲公司	1,801,017.09		10,813.24	
中远俄罗斯公司	1,634,259.68		1,974,293.63	
中远萨意卡拉奇有限公司	1,457,012.94		2,694,455.33	
远通海运设备服务有限公司	1,440,040.39		1,138,091.82	
江苏小天鹅营销有限责任公司	1,235,813.29		1,235,813.29	
友航轮船有限公司	1,142,420.67		979,489.37	
中远集装箱运输意大利公司	1,096,466.97			
大连远洋运输公司	1,094,996.68		899,742.64	
大连中远船务工程有限公司	1,089,932.50		24,869.89	
其他	83,571,286.20		29,072,291.65	
合 计	381,646,630.40		278,304,463.03	

其它应收款:

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中远多美尼代理公司	221,564,205.27		121,972,828.09	
中远土耳其船贸公司	19,995,208.97		7,118,729.22	
中远英国公司	14,372,729.09		11,572,503.72	
上海新海天航运有限公司	13,134,705.19		13,134,705.19	
中远法国公司	12,402,729.42		12,168,992.72	
COSREN 航运代理公司	11,865,251.78		11,754,035.30	
中远希腊公司	10,076,478.34		4,797,873.68	
青岛远洋房地产开发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
挪威鹏达	9,316,589.14		1,592,192.65	
丹麦鹏达公司	8,510,078.86		1,486,950.04	
越南远飞公司	8,483,178.81		2,837,409.72	
中国天津外轮代理公司	7,934,225.90		346,660.20	
深圳市廊盛鹏达运输有限公司	6,079,975.73		6,079,975.73	
Antwerp	5,802,872.16			
远球有限公司	5,312,154.75		1,196,558.34	
中远萨意卡拉奇有限公司	4,722,757.56		3,618,160.00	
中国汽车运输廊坊公司	4,087,814.89		4,087,814.89	
远泰船务有限公司	3,720,923.23		3,201,877.01	
中远阿联酋瑞斯公司	3,717,930.81			
汇利船务有限公司	2,650,749.61			
北京中远空运航空货运有限公司	2,179,544.24		2,139,317.08	
英国环球航运公司	2,067,310.34			
海南中远国铁物流有限公司	1,829,376.00		1,500,557.10	
中铃海运服务株式会社	1,752,903.52			
中远考斯芬玛公司	1,522,031.25		12,684,005.35	
中远敦德萨公司	1,418,476.09		2,355,342.46	
海南金华海物流有限公司	1,400,000.10		1,600,000.00	
香港华林集团有限公司	1,200,335.93		1,167,500.35	
中远印度船务公司	1,127,726.16			
中远集装箱运输荷兰公司	1,121,689.74		13,576,509.58	
中远孟加拉国有限公司	1,056,499.25			
其他	5,052,149.10		29,390,997.12	
合 计	405,478,601.23		281,381,495.54	
预付账款:				
海标公司	87,163,172.55		40,393,014.73	

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中远石油有限公司	97,399,404.99		85,765,832.60	
五星散货船务代理有限公司	49,049,489.34		42,682,421.72	
Cosco Dom Maritime	17,409,846.55		6,790,876.84	
中远东方轮船株式会社	6,143,490.04		3,926,811.81	
Cross Ocean B.V	5,972,445.60			
中远国际贸易有限公司	4,220,387.90		4,220,387.90	
中远法国公司	3,326,951.92		5,165,174.97	
中远 NEWMAN 公司	3,219,848.80		343,453.50	
COSREN 航运代理公司	3,146,498.12		4,150,983.82	
Cosco Marseille/Africa Settlementc	2,811,068.89			
Coscoss.R.L.	3,227,315.83		1,378,077.91	
汉远技术服务有限公司	2,085,822.70		1,584,532.91	
远通海运设备服务有限公司	1,765,038.94		1,940,283.40	
Ptocean Global Shipping	1,721,082.15			
中远印度船务公司	1,595,374.95		831,621.71	
中国防城外轮代理有限公司	1,536,046.28			
中远英国公司	1,433,247.46		906,846.94	
Cosfimoy	1,379,132.99			
中远欧洲公司	1,123,599.16		595,831.07	
中远韩国有限公司	1,097,518.65		2,351,751.30	
远华技术和供应公司	1,049,855.31		3,510,031.00	
其他	5,916,547.74		5,797,820.73	
合 计	303,793,186.86		212,335,754.86	

②关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
中远石油有限公司	198,725,860.75	757,474,502.71
Szsouthern cimc eastern logistics equip	110,146,632.00	15,132,869.50
Zhangzhou CIMC Container Co.Ltd.	79,678,339.20	
连悦有限公司	53,230,939.36	5,650,487.64
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	51,558,133.32	49,914,632.85
Qingdao CIMC Reefer Container Manufacture coltd	50,725,630.40	
中远-国际码头(香港)有限公司	45,858,430.19	25,407,069.32
海标公司	39,476,161.12	56,292.95

项目名称	期末数	期初数
Tianjin cimc container co.,ltd.	37,988,292.00	13,245.40
中远欧洲公司	23,283,292.32	15,277,645.36
营口集装箱码头有限公司	15,685,918.46	19,626,202.36
中燃韩国公司	15,308,866.20	12,379,538.80
中国船舶燃料有限责任公司	13,080,294.71	
新远（新加坡）有限公司	12,854,308.55	5,125,412.66
Shanghai cimc reefer containers co.,ltd.	12,697,279.20	
中远缅甸有限公司	12,173,022.54	16,749,389.21
中远航运股份有限公司	12,056,124.90	6,881,967.63
中远集装箱运输荷兰公司	11,534,295.23	24,192,647.56
中远日本株式会社公司	10,420,430.94	109,661.09
中远船务工程集团有限公司	10,060,000.00	152,964.50
中铃海运服务株式会社	7,919,633.22	9,098,418.10
青岛神州行国际货运代理有限公司	7,719,302.67	4,395,902.71
宁波远东码头经营有限公司	6,974,185.64	8,135,004.85
江西远洋集装箱运输有限公司	6,857,944.25	1,539,070.44
五星散货船务代理有限公司	6,290,732.14	
张家港港务集团有限公司	5,752,692.85	1,830,232.87
汇利船务有限公司	4,906,440.00	5,020,310.00
厦门远洋运输公司	4,877,268.95	1,811,649.94
中远韩国有限公司	4,627,327.22	1,986,110.03
中远-新港码头有限公司	4,613,707.63	5,163,687.85
远通海运设备服务有限公司	4,319,885.13	22,198,856.83
中远法国公司	4,101,631.19	3,224,651.16
广州港水运监理公司	3,852,296.27	
广州远洋运输有限公司	3,515,145.58	110,175.08
天津中远船务工程有限公司	3,281,851.30	3,381,789.25
盐城中远物流有限公司	2,841,075.00	846,808.00
中国远洋运输（集团）总公司	2,448,564.55	2,505,734.04
中国芜湖外轮代理公司	2,335,442.13	661,932.53
汉远技术服务有限公司	1,818,696.26	413,418.72
广东中远船务工程有限公司	1,750,000.00	
Cross ocean b.v	1,601,231.20	
广州港集团有限公司物资分公司	1,565,975.51	
上海远洋国际集装箱储运有限公司	1,554,109.92	1,029,526.07
中远 NEWMAN 公司	1,497,784.52	

项目名称	期末数	期初数
长沙外轮代理有限公司	1,494,041.39	581,287.90
扬州港江都港区有限公司	1,416,842.63	1,416,842.63
Cosco dom maritime	1,355,081.45	72,774.53
深圳中远国际船舶管理有限公司	1,351,825.00	759,944.00
中远东方轮船株式会社	1,258,644.40	
COSREN 航运代理公司	1,216,293.19	
海贸中国有限公司	1,018,404.84	772,597.72
其他	16,370,367.73	53,540,172.02
合 计	939,046,675.15	1,084,641,426.81
预收账款:		
大连远洋运输公司	6,431,258.96	7,145,229.10
上海远洋实业总公司	3,068,484.31	
南通中远川崎船舶工程有限公司	2,958,399.92	3,819,647.85
其他	17,654,431.48	28,417,461.47
合 计	30,112,574.67	39,382,338.42
其它应付款:		
广州港集团	211,891,813.44	
上海浦东国际集装箱码头有限公司	150,000,000.00	
张家港港务集团有限公司	71,092,102.11	48,372,417.13
中远(香港)保险顾问有限公司	17,418,627.47	
中远俄罗斯公司	14,399,523.40	3,777,170.53
中远网络物流信息科技有限公司	10,493,200.00	3,693,200.00
连云港港口集团	9,417,286.09	10,172,468.03
江苏省港务集团有限公司港口物流分公司	4,794,875.05	2,339,808.53
中远网络(北京)有限公司	4,632,000.00	8,051,000.00
中国外轮理货总公司广州分公司	4,479,353.20	
青岛远洋房地产开发有限公司	3,300,000.00	
中远韩国有限公司	3,030,000.00	2,940,000.00
中远沙特布哈里公司	2,635,516.97	4,876,011.02
茂源发展有限公司	2,492,135.51	2,518,407.50
中远波兰公司	2,454,939.26	776,794.84
中远集装箱运输意大利公司	1,811,879.14	21,367,120.73
远通海运设备服务有限公司	1,784,977.30	17,306,976.07
中远国际旅行社(香港)有限公司	1,758,217.24	1,119,597.97
中远孟加拉国有限公司	1,691,797.22	
中远阿联酋瑞斯公司	1,633,895.60	10,608,801.79

项目名称	期末数	期初数
中国烟台外轮代理公司	1,568,526.73	1,870,895.52
上海国际轮渡有限公司	1,440,000.00	1,099,000.00
新远（新加坡）有限公司	1,427,298.43	2,989,413.93
厦门远洋运输公司	1,327,728.32	180,177.97
其他	11,633,852.98	164,929,457.38
合 计	538,609,545.46	308,988,718.94

九、股份支付

（一）以现金结算的股份支付

经本集团 2005 年 6 月 9 日股东大会批准，本集团实施一项以现金结算的股份支付计划，该计划的实施范围包括董事会董事（不包括独立非执行董事）、监事（不包括独立监事）、董事会秘书、本公司及子公司中远集运、中远物流的高层管理人员及公司董事会批准的其它人员。该计划无须发行股票。股票增值权以单位授出，每单位代表 1 股本公司的 H 股。

所授出股票增值权的行使期为 10 年，自授出日期开始计算。于授出日的第三、第四、第五及第六周年，持有人可予行使的股票增值权的总数分别不超过各自获授的股票增值权总数的 25%、50%、75%及 100%。本集团 2005 年、2006 年、2007 年各年授出的股票增值权行使价分别为 3.195 港元、3.588 港元 和 9.540 港元。

本集团股票增值权的估值采用布莱克-斯科尔斯估值模型，评估的 2005 年、2006 年和 2007 年的股票增值权的公允价值在每单位 1.8635 港元和 3.6122 港元之间。该模型应用的参数包括期末股价每股 6.08 港元、预计有效期、股价预期波动率、无风险利率、预计股息收益率因素。

本期股票增值权数量变动情况如下：

	本期数	上期数
期初已授出	58,802,000	58,982,000
期内授出		
期内行权		
期内失效	50,000	125,000
期末已授出	58,752,000	58,857,000

本集团 2011 年上半年度计入应付职工薪酬的的股票增值权费用减少 116,522,888.08 元，同时减少管理费用 26,807,970.96 元，增加公允价值变动损益

89,714,917.12 元（2010 年上半年度计入应付职工薪酬的股票增值权费用减少 85,138,877.85 元，同时减少管理费用 32,899,822.06 元，增加公允价值变动损益 52,239,055.79 元）。截至 2011 年 6 月 30 日以现金结算的股份支付产生的负债金额为 157,783,338.24 元（2010 年末为 274,306,226.32 元）。

（二）以权益结算的股份支付

本集团的子公司中远太平洋经批准执行一项按股权结算，以股份为基础的股权激励计划（以下简称“购股权计划”）。2003 年 5 月 23 日，中远太平洋股东批准执行购股权计划，2005 年 12 月 5 日，经中远太平洋股东批准，对 2003 年购股权计划若干条款作出的修订，根据经修订后的 2003 年购股权计划，中远太平洋董事可酌情邀请任何参与者接纳购股权，以根据该计划的条款及条件认购中远太平洋股份。

接纳获授予购股权的代价为 1.00 港元。

承授人根据 2003 年购股权计划于 2003 年 10 月 28 日至 2003 年 11 月 6 日接纳或视为接纳购股权当日起十年内可随时行使的购股权行使价为 9.54 港元；承授人根据 2003 年购股权计划于 2004 年 11 月 25 日至 2004 年 12 月 16 日接纳或视为接纳购股权当日起十年内可随时行使的购股权行使价为 13.75 港元；承授人根据 2003 年购股权计划于 2007 年 4 月 17 日至 2007 年 4 月 19 日接纳或视为接纳购股权当日起十年内可随时行使的购股权行使价 19.30 港元。

中远太平洋的购股权的估值采用柏力克—舒尔斯估值模型，评估的 2007 年授出日购股权的公允价值约为每股 4.97 港元。该模型应用的参数包括购股权的行权价格、无风险年息率、预期有效期、预期派息率、预期波动率及股票市场价格。上述参数的确定基于该计划有关条款，及中远太平洋历史交易数据。

本期中远太平洋未发行新的购股权证。截至 2011 年 6 月 30 日，中远太平洋资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为 73,027,441.65 元。

尚未行使的购股权数量及其相关加权平均行使单价的变动情况如下：

	本期数		上期数	
	每股平均行使价（港元）	购股权数量	每股平均行使价（港元）	购股权数量
期初已授出	15.64	39,441,000.00	15.69	41,711,000
期内授出				
期内行权	13.62	258,000.00		
期内失效	16.22	900,000.00	16.19	910,000
期末已授出	15.64	38,283,000.00	15.68	40,801,000

十、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 温州市土畜产品对外贸易公司拖欠滞箱费案

本公司子公司中远集运作为原告与温州市土畜产品对外贸易公司于 2008 年 4 月 9 日就滞期费发生纠纷，中远集运将该公司诉讼法院，案件已由大连海事法院受理，诉讼标的金额为 11,791,440.00 美元。2010 年 7 月，大连海事法院做出一审判决，判令对方赔偿我司滞期费 834.00 万人民币。对方不服，上诉，截至 2011 年 6 月 30 日，案件正在辽宁高院二审审理之中。

(2) “MERKUR BAY” 轮案

1996 年 4-6 月间，由马尼拉至南非得班支线 “MERKUR BAY” 轮并通过本公司子公司中远集运船舶转运的 12 个集装箱先后被无单放货。Gg Sportswear Mfgt Corp 作为发货人于 1997 年 1 月 30 日在马尼拉起诉中远集运及中远集运当时在菲律宾的代理，起诉金额为 216.9 万美元。在审理过程中，中远集运以原告不能出示正本提单为由，请求法院驳回原告的诉讼请求。截至 2011 年 6 月 30 日案件正在审理之中。

(3) 希腊码头案

Aronis-Drettas-Karlaftis Consultant Engineers S.A. (“ADK”) 在 2009 年 10 月 19 日于希腊雅典原讼法庭发出一起诉书，起诉中远太平洋及其子公司比雷埃夫斯码头未有支付设计服务及项目管理服务的费用，以索取民事赔偿共约 5,800,000 欧元(折合约 8,400,000 美元)。中远太平洋及比雷埃夫斯码头在 2010 年 11 月 30 日进行的聆讯就所有关键的索偿作出抗辩。

雅典原讼法庭已宣判此案件，驳回上述起诉书中对中远太平洋及对比雷埃夫斯码头的所有索偿，并裁定原告人(ADK)须支付中远太平洋及比雷埃夫斯码头部份法律费用共 30,000 欧元(折合约 44,000 美元)。原告人根据希腊的法律程序就雅典原讼法庭的判决向雅典上诉法庭提出上诉。上诉聆讯已定在 2012 年 11 月 13 日在雅典上诉法庭开审。中远太平洋董事及管理层经寻求法律意见后，认为中远太平洋及比雷埃夫斯码头有充分的抗辩理据反对在上诉文件中提出的论据。然而，现阶段仍然不可能准确预测此诉讼的最终结果。中远太平洋未有就该等索偿作出任何拨备。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团担保事项主要为集团内担保及对联营公司的担保，详见本附注八、5、(3)。

十一、承诺事项

1、已经签定的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

被投资单位	批准预算总金额	已付金额	未付金额
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	1,304,834,878.36	884,203,039.71	420,631,838.65
安特卫普码头	994,822,205.47	576,754,743.20	418,067,462.27
中远 - 新港码头有限公司	387,237,025.27	219,434,314.32	167,802,710.95
上海洋山码头	400,000,000.00		400,000,000.00
宁波远东码头经营有限公司	249,600,000.00	124,800,000.00	124,800,000.00
镇江金远码头	32,144,175.00		32,144,175.00
大连港湾集装箱码头有限公司	438,000,000.00	146,000,000.00	292,000,000.00
天津欧亚码头	1,080,000,000.00	378,000,000.00	702,000,000.00
鹿特丹码头	118,416,690.35		118,416,690.35
南京龙潭集装箱有限公司	17,425,964.24		17,425,964.24
上海浦东国际集装箱码头有限公司	7,803,749.91		7,803,749.91
合 计	5,030,284,688.60	2,329,192,097.23	2,701,092,591.37

2、已经签定的正在或准备履行的大额发包合同

项目名称	合同总额	已付金额	未付金额
集装箱	248,291,866.34		248,291,866.34
船舶建造	24,323,734,558.07	5,929,529,814.07	18,394,204,744.00
房屋及建筑物	716,368,832.28	522,446,550.29	193,922,281.99
其它固定资产	1,828,909,810.85	13,891,882.89	1,815,017,927.96
无形资产	56,023,790.00	20,967,150.90	35,056,639.10
长期服务式材料采购	89,606,197.31	42,055,894.03	47,550,303.28
合计	27,262,935,054.85	6,528,891,292.18	20,734,043,762.67

3、已经签定的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

期间	待付租金
未来第一年	16,183,591,236.47
未来第二年	12,391,276,767.32
未来第三年	9,133,240,663.36
未来第四年及以后	61,575,308,892.09
合 计	99,283,417,559.24

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后取得的银行借款

贷款银行名称	借款类别	币种	金额	利率	合同期限
中国银行（香港）	抵押借款	美元	337.90(万 美元)	3MLibor+1.25%	在建船舶 COSCO Istanbul 在 7 月 22 日提款
中远财务有限责 任公司	委托贷款	人民币	5,000.00 (万元)	5.454%	2011-7-19 至 2012-7-19

十三、其它重要事项说明

1、企业合并

报告期内本集团发生企业合并的情况如下：

(1) 同一控制下企业合并

① 被合并方基本情况

A、远星船务私人有限公司

根据中国远洋《关于收购远星公司远凌公司股权并对富华公司进行增资等有关事项的批复》（中国远洋战发【2010】61 号），本集团子公司富华货运有限公司（以下简称“富华公司”）从中远新加坡收购其所持远星船务私人有限公司（以下简称远星公司）70%股权，双方协议确定交易价格为 1,060.00 万新元。

由于本集团与中远新加坡的最终控制方同为中远总公司，富华公司合并远星公司属于同一控制下企业合并。合并日为 2011 年 6 月 30 日。

B、远凌（马来西亚）有限公司

根据中国远洋《关于收购远星公司远凌公司股权并对富华公司进行增资等有关事项的批复》（中国远洋战发【2010】61 号），本集团子公司富华公司从中远新加坡收购其所持远凌（马来西亚）有限公司（以下简称“远凌公司”）70%股权，双方协议确定交易价格为 105.00 万新元。

由于本集团与中远新加坡的最终控制方同为中远总公司，富华公司合并远凌公司属于同一控制下企业合并。合并日为 2011 年 6 月 30 日。

C、中远阿根廷公司

根据中国远洋《关于收购中远系统南美地区 4 家公司的批复》（中国远洋战发【2010】73 号），本集团之子公司中远集运美洲公司（以下简称“中集美洲”）从中远美洲公司收购其所持中远阿根廷公司之 98%股权，双方协议确定交易价格为 2,208,000.00 美元。

由于本集团与中远美洲的最终控制方同为中远总公司，中集美洲合并中远阿根廷公司属于同一控制下企业合并。合并日为 2011 年 6 月 30 日。

D、中远秘鲁公司

根据中国远洋《关于收购中远系统南美地区 4 家公司的批复》(中国远洋战发【2010】73 号), 本集团之子公司中远集运美洲从中远美洲收购其所持中远秘鲁公司之 99% 股权, 双方协议确定交易价格为 55,900.00 美元。

由于本集团与中远美洲的最终控制方同为中远总公司, 中集美洲合并中远秘鲁公司属于同一控制下企业合并。合并日为 2011 年 6 月 30 日。

E、中远智利公司

根据中国远洋《关于收购中远系统南美地区 4 家公司的批复》(中国远洋战发【2010】73 号), 本集团之子公司中远集运美洲从中远美洲收购其所持中远智利公司之 51% 股权。双方协议确定交易价格为 4,124.00 美元。

由于本集团与中远美洲的最终控制方同为中远总公司, 中集美洲合并中远智利公司属于同一控制下企业合并。合并日为 2011 年 6 月 30 日。

F、中远乌拉圭公司

根据中国远洋《关于收购中远系统南美地区 4 家公司的批复》(中国远洋战发【2010】73 号), 本集团之子公司中远集运美洲从中远美洲收购其所持中远乌拉圭公司之 100% 股权。双方协议确定交易价格为 1,636,000.00 美元。

由于本集团与中远美洲的最终控制方同为中远总公司, 中集美洲合并中远乌拉圭公司属于同一控制下企业合并。合并日为 2011 年 6 月 30 日。

②被合并方于合并日及 2010 期末的财务状况

子公司名称	合并日	合并日		
		资产总额	负债总额	所有者权益总额
中远乌拉圭公司	2011-6-30	13,560,584.12	5,943,416.28	7,617,167.84
中远秘鲁公司	2011-6-30	8,221,299.53	9,270,379.89	-1,049,080.36
中远阿根廷公司	2011-6-30	38,612,679.64	32,075,804.96	6,536,874.68
中远智利公司	2011-6-30	451,515.63	2,583,786.30	-2,132,270.67
远星船务私人有限公司	2011-6-30	170,477,530.41	160,759,910.53	9,717,619.88
远凌(马来西亚)有限公司	2011-6-30	14,581,232.64	7,128,970.49	7,452,262.15

(续)

子公司名称	2010 年 12 月 31 日		
	资产总额	负债总额	所有者权益总额
中远乌拉圭公司	15,388,711.01	6,713,530.32	8,675,180.69
中远秘鲁公司	2,766,805.12	5,055,027.44	-2,288,222.32
中远阿根廷公司	56,372,859.03	50,550,910.68	5,821,948.35
中远智利公司	461,085.62	2,644,112.98	-2,183,027.36

子公司名称	2010 年 12 月 31 日		
	资产总额	负债总额	所有者权益总额
远星船务私人有限公司	163,536,262.99	148,985,656.53	14,550,606.46
远凌（马来西亚）有限公司	16,621,632.67	8,614,724.60	8,006,908.07

③ 被合并方当期期初至合并日经营成果

公司名称	合并日	营业收入	营业成本	利润总额	净利润
中远乌拉圭公司	2011-6-30	5,825,295.76		894,672.21	676,098.77
中远秘鲁公司	2011-6-30	2,499,037.31	1,667,599.00	-1,307,826.02	-1,307,826.02
中远阿根廷公司	2011-6-30	10,690,865.13	952,657.58	2,810,229.31	1,826,649.05
中远智利公司	2011-6-30				
远星船务私人有限公司	2011-6-30	28,759,196.55	18,293,841.46	1,756,200.80	1,266,203.17
远凌（马来西亚）有限公司	2011-6-30	5,348,811.45	4,148,108.08	769,869.84	557,001.43

被合并方当期期初至合并日实现的归属于母公司所有者的净利润合计为 2,517,892.48 元。

④被合并方当期期初至合并日现金净流量

公司名称	合并日	经营活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额
中远乌拉圭公司	2011-6-30	1,579,746.74		-2,008,531.38
中远秘鲁公司	2011-6-30	1,405,705.39	-343,676.91	1,954,601.75
中远阿根廷公司	2011-6-30	-20,130,021.29	-33,924.27	
中远智利公司	2011-6-30	-141,367.64		
远星船务私人有限公司	2011-6-30	9,507,531.59	77,567.16	-6,289,598.87
远凌（马来西亚）有限公司	2011-6-30	870,920.66	-86,030.93	-2,056,846.46

（2）非同一控制下企业合并

中远散货运输有限公司（以下简称：“中远散运”）所属子公司天津远洋运输有限公司原持有天津远洋国际货运代理有限公司（以下简称：“天远货代”）51%股权，因不具有控制权，将其作为合营公司核算，2011 年天津远洋运输有限公司进一步购买天远货代 49%的股权，交易价格为 5,588,744.00 元，购买日为 2011 年 5 月 1 日。交易完成后，天津远洋运输有限公司持有天远货代 100%股权，将其纳入合并范围。

2、租赁本集团做为融资租赁承租人

（1）各类租入固定资产的期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、15、（4）。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	90,995,682.04
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	93,263,512.35
2 年以上 5 年以内 (含 5 年)	331,418,775.20
5 年以上	569,846,858.26
合 计	1,085,524,827.85

(3) 未确认融资费用的余额 600,197,466.05 元, 未确认融资费用采用实际利率法进行摊销。

3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
交易性金融资产					
衍生金融资产	129,356,632.35	4,358,005.58			114,446,887.23
可供出售金融资产	495,597,007.64		-74,794,616.65		430,539,515.83
金融资产小计	624,953,639.99	4,358,005.58	-74,794,616.65		544,986,403.06
金融负债	335,330,458.90	115,207,567.66			193,314,920.28

4、外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)			
衍生金融资产	129,356,632.35	4,358,005.58	
贷款和应收款项	24,577,136,260.84		
可供出售金融资产			
持有至到期投资	162,965.31		
金融资产小计	24,706,655,858.50	4,358,005.58	
金融负债	48,777,173,631.47	25,492,650.54	

(续)

项 目	本期计提的减值	期末金额
金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)		
衍生金融资产		114,446,887.23
贷款和应收款项		24,069,450,231.46

项 目	本期计提的减值	期末金额
可供出售金融资产		
持有至到期投资		168,378.09
金融资产小计		24,184,065,496.78
金融负债		49,622,212,883.49

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	214,223,167.64	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	214,223,167.64	100.00		

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	339,951,969.84	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	339,951,969.84	100.00		

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	213,240,667.64	99.54	339,044,469.84	99.73
1 至 2 年	225,000.00	0.11	907,500.00	0.27
2 至 3 年	757,500.00	0.35		
合计	214,223,167.64	100.00	339,951,969.84	100.00

(3) 本期无报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又转回或收回现象。

(4) 报告期无实际核销的大额其他应收款情况。

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

(6) 其他应收款金额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中远集装箱运输有限公司	子公司	206,741,348.96	1 年以内	96.51
中远散货运输有限公司	子公司	2,830,000.00	1 年以内	1.32
合 计		209,571,348.96		97.83

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
中远集装箱运输有限公司	子公司	206,741,348.96	96.51
中远散货运输有限公司	子公司	2,830,000.00	1.32
深圳远洋运输股份有限公司	子公司	780,000.00	0.36
中远财务有限责任公司	受同一集团控制	169,988.23	0.08
青岛远洋酒店物业管理有限公司	子公司	245.00	
合 计		210,521,582.19	98.27

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	39,105,050,430.29			39,105,050,430.29
减: 长期股权投资减值准备				
合 计	39,105,050,430.29			39,105,050,430.29

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
中远太平洋投资控股有限公司	成本法	5,898,995,707.78	5,898,995,707.78		5,898,995,707.78
中国远洋物流有限公司	成本法	4,819,964,458.46	4,819,964,458.46		4,819,964,458.46
中远散货运输有限公司	成本法	8,487,837,760.74	8,487,837,760.74		8,487,837,760.74
中远集装箱运输有限公司	成本法	16,787,263,903.98	16,787,263,903.98		16,787,263,903.98
青岛远洋运输有限公司	成本法	2,307,298,982.03	2,307,298,982.03		2,307,298,982.03

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
深圳远洋运输股份有限公司	成本法	803,689,617.30	803,689,617.30		803,689,617.30
合 计			39,105,050,430.29		39,105,050,430.29

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中远太平洋投资控股有限公司	100.00	100.00				
中国远洋物流有限公司	100.00	100.00				
中远散货运输有限公司	100.00	100.00				277,794,898.08
中远集装箱运输有限公司	100.00	100.00				
青岛远洋运输有限公司	100.00	100.00				
深圳远洋运输股份有限公司	51.72	100.00	本公司通过全资子公司间接持有其48.28%股份			85,399,701.07
合 计						363,194,599.15

3、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	363,194,599.15	462,809,533.08
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	2,123,675.00	5,118,027.78
合 计	365,318,274.15	467,927,560.86

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
中国远洋物流有限公司		149,063,762.85
中远散货运输有限公司	277,794,898.08	278,271,900.42
深圳远洋运输股份有限公司	85,399,701.07	35,473,869.81
合 计	363,194,599.15	462,809,533.08

4、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	175,253,512.33	396,173,095.51
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	871,586.02	1,232,407.62
无形资产摊销	224,042.28	237,217.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-42,976,207.57	-25,048,538.49
财务费用(收益以“-”号填列)	98,454,512.46	2,939,035.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-365,318,274.15	-467,927,560.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	13,972,486.97	10,290,231.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	113,451,388.59	267,678,800.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	514,700,988.33	450,505,150.99
其它		
经营活动产生的现金流量净额	508,634,035.26	636,079,839.05
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	4,640,635,804.16	3,738,681,159.81
减: 现金的期初余额	3,638,989,478.90	5,580,693,296.55
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	1,001,646,325.26	-1,842,012,136.74

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	141,839,389.08	主要为长期股权投资处置收益
计入当期损益的政府补助	156,355,654.22	主要为地方财政补

项 目	金 额	说 明
		贴收入
债务重组损益		
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	3,018,126.40	
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	-7,331,584.99	为持有的 FFA 公允价值变动及结算损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,493,659.13	主要为转回坏账准备
对外委托贷款取得的损益		
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	-1,191,190,107.28	主要为计提的亏损合同预计负债
其它符合非经常性损益定义的损益项目	986,922,699.57	主要为根据合同完成情况回拨上年计提的亏损合同预计负债
小 计	99,107,836.13	
所得税影响额	20,071,936.12	
少数股东权益影响额(税后)	67,259,441.18	
合 计	11,776,458.83	

2、境内外会计准则下会计数据差异

项 目	注 释	本期金额（千元）	
		归属于母公司所有者权益	归属于母公司所有者净利润
按企业会计准则		43,366,635	-2,710,567
境内外因功能性货币的认定和处理方式不同之差异			
境内外因固定资产成本基础不同之差异	注		-47,011
以前年度少数股东分担子公司的超额亏损处理方式不同之差异			
差异合计			-47,011
根据香港财务报告准则		43,366,635	-2,757,578

(续)

项 目	注 释	上期金额（千元）	
		归属于母公司所有者权益	归属于母公司所有者净利润
按企业会计准则		47,779,603	3,530,022

项 目	注释	上期金额（千元）	
		归属于母公司 所有者权益	归属于母公司 所有者净利润
境内外因功能性货币的认定和处理方式不同之差异			-75,984
境内外因固定资产成本基础不同之差异	注	49,356	-39,680
以前年度少数股东分担子公司的超额亏损处理方式 不同之差异			-922
差异合计			-116,586
根据香港财务报告准则		47,828,959	3,413,436

注：本集团将上表境内外会计准则相关差异于期内消除。

截至本财务报告期末，归属于母公司所有者权益没有差异。

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平 均净资 产收益 率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2011 年上半年度	-5.89%	-0.27	-0.27
	2010 年上半年度	8.07%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于 普通股股东的净利润	2011 年上半年度	-5.92%	-0.27	-0.27
	2010 年上半年度	6.33%	0.27	0.27

注：

(1) 加权平均净资产收益率 = $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

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

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行

加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、56。

4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据期末余额为 308,403,944.97 元，较期初余额 196,613,000.31 元增加 56.86%，主要为收取的银行承兑汇票增加；

（2）应收股利期末余额为 696,390,160.65 元，较期初余额 450,641,356.28 元增加 54.53%，主要为应收中集集团等被投资单位的股利增加；

（3）存货期末余额为 3,615,549,640.07 元，较期初余额 2,317,704,385.85 元增加 56.00%，主要为燃油价格攀升且本集团结存燃油数量增加，因此库存燃油金额较期初大幅增加；另外本集团供应链业务量增加，该项业务的存货余额大幅增加。

（4）长期待摊费用期末余额为 35,942,619.73 元，较期初余额 23,248,934.91 元增加 54.60%，主要为下属仓储公司本期支付的场地硬化费及托盘费用。

（5）交易性金融负债期末余额为 35,531,582.04 元，较期初余额 61,024,232.58 元减少 41.77%，主要为本集团期初持有的评估为无效套期的 FFA 逐步结算，使交易性金融负债期末余额较期初减少。

（6）应付票据期末余额为 1,100,236,049.73 元，较期初余额 831,339,638.06 元增加 32.34%，主要是所属子公司根据相关协议，以银行承兑汇票方式与供应商进行结算，因此应付票据余额增加。

（7）应付股利期末余额为 41,271,555.77 元，较期初余额 17,292,081.77 元增加 138.67%，本集团所属控股子公司分期宣告分利但尚未实际支付，因此应付股利余额增加。

（8）一年内到期的非流动负债期末余额为 13,410,637,446.31 元，较期初余额 4,398,504,914.90 元增加 204.89%，主要是将于一年内到期的长期借款余额增加。

（9）预计负债期末余额为 1,775,384,360.20 元，较期初余额 1,318,575,205.94 元增加 34.64%，主要是本集团计提的亏损合同损失增加导致预计负债余额增加。

（10）财务费用本期发生额为 78,133,484.65 元，较上年同期发生额 364,110,982.95 元减少 78.54%，主要是由于本期美元汇率下跌，本集团确认的汇兑收益增加。

（11）资产减值损失本期发生额为 4,931,952.71 元，较上年同期发生额 -12,789,020.82 元增加 138.56%，主要是本期比上年同期收回已计提坏账准备的应收账款

款减少，以及本期末应收款项余额增加相应计提坏账准备增加。

(12) 公允价值变动收益本期发生额为 115,207,567.66 元，较上年同期发生额 80,974,461.45 元增加 42.28%，主要为本集团以现金结算的股份支付公允价值下跌，公允价值回冲金额同比增加。

(13) 投资收益本期发生额为 1,365,280,857.01 元，较上年同期发生额 641,284,080.58 元增加 112.90%，中远太平洋权益法核算单位中集集团当期收益增加，本集团按照持股比例确认投资收益增加。

(14) 营业外支出本期发生额为 1,423,584,866.76 元，较上年同期发生额 568,458,770.66 元增加 150.43%，主要是由于本集团确认的亏损合同损失增加。

(15) 所得税费用本期发生额为 361,055,762.54 元，较上年同期发生额 969,046,557.22 元减少 62.74%，主要是本集团利润总额下降，所得税费用相应减少。

(16) 少数股东损益本期发生额为 966,944,769.32 元，较上年同期发生额 463,485,998.34 元增加 108.62%，主要是由于中远太平洋本期盈利增加，其少数股东应享有的收益增加。

(17) 收回投资收到的现金本期发生额为 173,289,272.92 元，较上年同期发生额 95,353,021.93 元增加 81.73%，主要是中远太平洋收回对盐田码头的股东贷款。

(18) 取得投资收益收到的现金本期发生额为 549,828,553.57 元，较上年同期发生额 178,714,387.17 元增加 207.66%，主要是中远太平洋本期收到盐田码头、中集集团的股利增加。

(19) 收到其他与投资活动有关的现金本期发生额为 87,314,779.35 元，较上年同期发生额 2,686,382.36 元增加 3150.27%，主要为本集团本期将南沙码头、天津天荣等公司纳入合并范围，被合并方期初货币资金余额在本科目列示。

(20) 投资支付的现金本期发生额为 49,009,624.84 元，较上年同期发生额 4,348,052,570.50 元减少 -98.87%，中远太平洋上期收购盐田码头支付投资约 35 亿元，本期无此事项。

(21) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期发生额为 205,237,314.74 元，较上年同期发生额 6,980,074.42 元增加 2840.33%，主要为中远集运本期支付收购上海远洋股权尾款及收购南美四国股权款。

(22) 取得借款收到的现金本期发生额为 7,214,391,792.52 元，较上年同期发生额 3,882,452,593.13 元增加 85.82%，主要是由于本期借款金额增加。

(23) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期发生额为 2,087,024,410.26 元，

较上年同期发生额 1,223,837,574.97 元增加 70.53%，主要是由于本公司及中远太平洋分配股利增加。

（24）支付其他与筹资活动有关的现金本期发生额为 22,257,082.26 元，较上年同期发生额 228,517,783.31 元减少 90.26%，中远太平洋上年同期发生配股费用，中远集运上年同期支付融资安排费，本期无此类事项。