

中国远洋控股股份有限公司

601919

2012 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.....	11
五、 董事会报告	13
六、 重要事项	30
七、 财务会计报告（未经审计）	45
八、 备查文件目录	45

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、总经理姜立军先生
主管会计工作负责人姓名	财务总监丰金华先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	财务部总经理唐润江先生

公司负责人董事长魏家福先生，执行董事、总经理姜立军先生，主管会计工作负责人财务总监丰金华先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部总经理唐润江先生声明：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	郭华伟	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、证券日报
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、中国农业银行、招商银行等 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(%)
总资产	158,136,827,084.22	157,436,613,874.49	0.44
所有者权益（或股东权益）	29,951,078,125.20	34,695,286,175.10	-13.67
归属于上市公司股东的每股 净资产（元 / 股）	2.93	3.40	-13.82
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	-3,141,470,191.31	-330,405,249.65	-850.79
利润总额	-3,720,564,990.16	-1,382,566,435.61	-169.11
归属于上市公司股东的净利 润	-4,871,535,238.54	-2,710,566,967.47	-79.72
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	-5,338,502,681.99	-2,722,343,426.30	-96.10
基本每股收益(元)	-0.48	-0.27	-77.78
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元)	-0.52	-0.27	-92.59
稀释每股收益(元)	-0.48	-0.27	-77.78
加权平均净资产收益率(%)	-15.07	-5.89	减少 9.18 个百分点
经营活动产生的现金流量净 额	-3,166,519,356.73	-846,608,324.92	-274.02
每股经营活动产生的现金流 量净额（元）	-0.31	-0.08	-287.50

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	71,194,886.93	主要为出售船舶取得收益
计入当期损益的政府补助，但与公司	647,217,230.95	主要为地方财政补贴

正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,056,752.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,297,506,916.73	主要包括因亏损合同形成的预计负债
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,116,120,957.50	主要包括根据合同完成情况回拨 2011 年计提的亏损合同预计负债
所得税影响额	-58,352,224.53	
少数股东权益影响额（税后）	-14,763,243.33	
合计	466,967,443.45	

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	-4,871,535	-2,710,567	29,951,078	34,695,286
按境外会计准则调整的项目及金额：				
境内外因固定资产成本基础不同		-47,011		
按境外会计准则	-4,871,535	-2,757,578	29,951,078	34,695,286

(2) 境内外会计准则差异的说明

不适用。

董事长致辞

尊敬的各位股东：

首先，本人向各位股东长期以来对中国远洋的关心和支持表示衷心的感谢。

2012 年上半年，本集团实现营业收入人民币 34,647,188,359.46 元，较去年同期上升 1.2%，归属于母公司所有者的净利润为人民币-4,871,535,238.54 元，较去年同期下降 79.7%。

上半年，全球经济继续疲软，中国经济增长放缓，国际贸易需求低迷，航运市场运力过剩，供需失衡的矛盾没有改善。虽然集装箱航运市场在主要班轮公司的不断努力下，运价与去年下半年相比有了较大程度的恢复，但总体情况并不理想。干散货航运市场则再次陷入低谷，上半年全球干散货航运运力同比增长超过 15%，而需求仅同比增长 6.2%，供需严重失衡。BDI 上半年平均值为 943 点，比去年同期下跌了 31.3%，为该指数设立以来最为低迷的时期。码头行业、物流行业市场情况相对较好，但也受到了一定影响。

面对不利市场形势，本集团主动调整经营策略，通过调控运力规模、优化客户结构、加

强联盟合作、拓展业务领域、提高服务质量等手段，提升企业的综合竞争实力。同时，本集团的物流业务、码头及集装箱租赁等业务继续保持增长，并为本集团贡献盈利。但是，受恶劣的航运市场环境的影响，中国远洋仍难摆脱亏损的局面。

回顾期内，本集团所属集装箱航运及相关业务货运量为 3,781,535 标准箱，较 2011 年同期增加约 16.7%。实现营业收入人民币 20,638,083,705.09 元，较 2011 年同期增加约 14.8%。

本集团根据市场情况及时调整航线，完善网络布局，强化联盟合作，注重进出口双向平衡，深化营销改革，发展延伸服务，实施运价恢复计划，加强供应商管理，控制燃油成本。与去年下半年相比，集运业务单元亏损显著减小。特别是本集团采取有力措施促进准班率的提升，取得了明显效果，得到货主的认可。

截至 2012 年 6 月 30 日，本集团经营 166 艘集装箱船舶，运力为 741,687 标准箱。本期无新增船舶订单。

回顾期内，本集团干散货航运业务累计完成货运量 11215.87 万吨，同比下降 17.7%，货运周转量 5751.59 亿吨海里，同比下降 16.36%，营业收入 8,300,951,946.06 元，同比下降 32.1%。

面对恶劣市场环境，本集团坚持统一经营，发挥协同效应；加强揽货网点建设，组织揽取基础货源；优化运力结构，减少租入船舶；强化市场预判，精心部署运力；深化精益管理，降低经营成本。

截至 2012 年 6 月 30 日，本集团经营干散货船舶 357 艘，32,428,405 载重吨，其中拥有船舶 227 艘，18,933,606 载重吨，租入船舶 130 艘，13,494,799 载重吨。本期无新增船舶订单。

回顾期内，本集团物流业务营业收入为 3,976,656,864.86 元，同比上升 42.9%。在第三方物流业务方面，本集团继续优化、拓展物流服务产品，创新业务模式，提升操作管理水平，巩固国际化发展成果；在船舶代理业务方面，坚持服务创新，积极拓展市场；在货运代理业务方面，关注直接客户，以现代物流理念经营综合货运。

码头业务方面，上半年国际集装箱码头业务增速有所放缓。为此，本集团适时调整营销策略，通过精益管理、降本增效等手段，不断提升码头管理的专业化水平。上半年，本集团的总集装箱吞吐量达 26,876,860 标准箱，比去年同期上升 10.8%，总体增长理想。其中，希腊比雷埃夫斯码头和广州南沙码头业绩增长明显。截至 2012 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 95 个，年处理能力达 56,850,000 标准箱，散杂货码头泊位 10 个。

租赁业务方面，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，于 2012 年 6 月 30 日，本集团的箱队规模达 1,797,377 标准箱，比去年同期上升 4.9%，占全球租箱公司 12.2% 的市场份额。

作为一家跨国公司，本集团注重承担“企业公民责任”，特别是在防污染、节能减排等方面卓有成效。

展望未来，全球经济形势依然严峻，美国经济复苏步伐不稳，欧债危机持续，包括中国在内的新兴经济体经济增长放缓。虽然各国纷纷采取措施刺激经济复苏，但经济疲弱带来的国际贸易需求放缓使得下半年国际航运市场需求只能维持低速增长。另一方面，由于新船交付压力持续，下半年，全球海运船队运力供应继续快速增长，据相关机构预计，下半年集装箱新船交付量约为 69 万 TEU，干散货新船交付 546 艘、4568.8 万载重吨，全球航运市场仍将面对运力过剩的压力。受经济增速放缓、供需失衡、油价等成本高企等因素的影响，下半年航运市场虽有可能出现季节性反弹，但航运企业总体仍将面临困难局面。

面对困难局面，本集团将认真研判市场形势，并根据市场的变化及时调整经营策略。同

时，加强风险防控，追求稳健的、可持续的发展方式。本集团将以全面预算管理和供应商管理等管理提升活动为契机，不断提高公司治理水平和企业的生产经营能力，继续加大成本控制力度。集装箱航运方面，调控运力投放，稳定运价，优化航线和货源结构，持续改进全面提升各项服务，挖掘延伸服务的空间，大力推进 FOB 和回程货揽取。干散货航运方面，发挥统一经营的规模优势，以货源为中心，推进大客户战略，优化业务结构，实现稳健经营与灵活应变相结合，继续控制船队规模，努力减亏创效。同时，将重点支持物流、码头和租赁业务的发展，在这几个方面加大投入，以实现更大的回报。

本集团将立足当前，着眼长远，充分发挥中国远洋资本平台的作用，不断提升整体竞争力，尽最大可能减亏创效，全力维护股东的利益。

董事长：魏家福

2012 年 8 月 30 日

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	159,724,067	1.56						159,724,067	1.56
国家持股	159,724,067	1.56						159,724,067	1.56
二、无限售条件流通股份	10,056,550,290	98.44						10,056,550,290	98.44
1、人民币普通股	7,475,950,290	73.18						7,475,950,290	73.18
2、境外上市的外资股	2,580,600,000	25.26						2,580,600,000	25.26
三、股份总数	10,216,274,357	100						10,216,274,357	100

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变动。

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 368,819,H 股 1,261		
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	国有	52.01	5,313,082,844	0	0	无

公司	法人					
HKSCC NOMINEES LIMITED	其他 (H 股)	25.12	2,565,866,369	-884,517	0	未知
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	0.70	72,000,000	0	0	无
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	0.64	65,233,325	65,233,325	0	无
中信证券股份有限公司	其他	0.53	53,834,936	50,720,030	0	无
中国中化股份有限公司	其他	0.39	40,000,000	0	0	无
五矿资本控股有限公司	其他	0.30	31,000,000	0	0	无
中国节能环保集团公司	其他	0.23	23,500,000	0	0	无
北京首创投资担保有限责任公司	其他	0.20	20,000,000	0	0	无
中国工商银行—开元证券投资基金	其他	0.18	18,595,361	18,595,361	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 NOMINEES LIMITED	2,565,866,369	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
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	65,233,325	人民币普通股
中信证券股份有限公司	53,834,936	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
五矿资本控股有限公司	31,000,000	人民币普通股
中国节能环保集团公司	23,500,000	人民币普通股
北京首创投资担保有限责任公司	20,000,000	人民币普通股
全国社会保障基金理事会转持二户	18,662,678	人民币普通股
中国工商银行—开元证券投资基金	18,595,361	人民币普通股

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	全国社会保障基金理事会转持二户	159,724,067	2013 年 6 月 26 日	159,724,067	转持限售
上述股东关联关系或一致行动人的说明			无		

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。

(三) 可转换公司债券情况

不适用。

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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
魏家福	董事长	0	0	0	0	
马泽华	副董事长	0	0	0	0	
李云鹏	董事	0	0	0	0	
孙月英	董事	0	0	0	0	
孙家康	董事	0	0	0	0	
徐敏杰	董事	0	0	0	0	
姜立军	董事	0	0	0	0	
	总经理					
张松声	独立董事	0	0	0	0	
范徐丽泰	独立董事	0	0	0	0	
邝志强	独立董事	0	0	0	0	
鲍毅	独立董事	0	0	0	0	
宋大伟	监事会主席	0	0	0	0	
马建华	监事	0	0	0	0	
骆九连	监事	0	0	0	0	
孟焰	独立监事	0	0	0	0	
高平	监事	0	0	0	0	
张建平	独立监事	0	0	0	0	
许遵武	副总经理	0	0	0	0	
万敏	副总经理	35000	0	0	35000	
王兴如	副总经理	0	0	0	0	
张际庆	副总经理	0	0	0	0	
丰金华	财务总监	0	0	0	0	
郭华伟	董事会秘书	0	0	0	0	

注：“持有本公司的股票期权”“被授予的限制性股票数量”两列不适用。

(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

2012 年 1 月 9 日，本公司召开第三届董事会第五次会议，同意张良辞任公司董事会执行董事职务；同意提名李云鹏、姜立军作为本公司第三届董事会董事候选人，提请股东大会审议。

2012 年 2 月 28 日，本公司召开 2012 年第一次临时股东大会，选举李云鹏、姜立军为本公司第三届董事会董事，张良不再担任本公司董事会董事。

2012 年 8 月 29 日，本公司召开第三届董事会第九次会议，同意提名叶伟龙作为本公司第三届董事会董事候选人，提请股东大会审议。

2、监事的任命及变动情况

2012 年 1 月 9 日，本公司召开第三届监事会第四次会议，同意李云鹏辞任公司监事会主

席、监事职务；提名宋大伟担任公司第三届监事会监事；提名张建平担任公司第三届监事会独立监事；通报自 2012 年 1 月 6 日起，吴树雄不再担任公司职工监事，高平担任公司第三届监事会职工监事。

2012 年 2 月 28 日，本公司召开 2012 年第一次临时股东大会，选举宋大伟、张建平为本公司第三届监事会监事。李云鹏不再任本公司监事会主席、监事，於世成不再任本公司监事会独立监事。

2012 年 2 月 28 日，本公司召开第三届监事会第五次会议，选举宋大伟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

2012 年 1 月 9 日，本公司召开第三届董事会第五次会议，聘任张际庆为公司副总经理，聘任丰金华为公司财务总监，委任郭华伟为公司董事会秘书，以上人员任期自 2012 年 1 月 9 日起，至第四届董事会第一次会议召开日期止；叶伟龙不再担任公司副总经理、何家乐不再担任公司财务总监、张永坚不再担任公司董事会秘书。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012年上半年，本集团取得营业收入人民币34,647,188,359.46元，实现营业利润人民币-3,141,470,191.31元，归属于母公司所有者的净利润人民币-4,871,535,238.54元。

集装箱航运及相关业务

市场回顾

受全球经贸复苏总体放缓和欧债危机进一步蔓延影响，2012年上半年国际集装箱运输需求总体平淡。年初市场延续了去年下半年以来的低迷走势，三月份起，主干航线舱位利用率稳步恢复，但总体需求较去年同比基本持平或仍略有下滑，新兴市场航线货量增长稳定。另一方面，新增运力持续冲击市场，新船不断交付，闲置运力大幅减少，加上船舶大型化趋势明显，主干航线运力不断扩容，市场仍存在一定的经营压力。据克拉克森预测，2012年上半年全球全集装箱船共交付运力约75万标准箱，同比增长了5.6%。其中，8000TEU以上大型船同比增长9.8%。太平洋航线东行和亚欧航线西行周运力相比年初增幅均达10%。面对严峻的市场形势，集装箱班轮公司自年初以来积极推动运价恢复，效果比较明显。

根据上海航交所发布数据显示，上半年中国出口集装箱运价指数CCFI均值1136点，比去年同期增长了10.8%，环比去年下半年增长了18.4%。其中，欧洲航线复苏力度最大，环比上涨40.6%，美西、地中海航线环比也实现两位数增长。但是，由于燃油价格仍然高企，成本压力依然较大，集装箱班轮公司仍普遍亏损。二季度国际油价有所下降，一定程度上缓解了经营压力。

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3,781,535标准箱，较2011年同期增加约16.7%。实现营业收入人民币20,638,083,705.09元，较2011年同期增加约14.8%。

分航线货运量

	截至六月三十日止六个月		
	2012 年	2011 年	变动
	标准箱 (TEU)	标准箱 (TEU)	百分比%
跨太平洋	862,849	747,776	15.4
亚欧（包括地中海）	873,881	717,305	21.8
亚洲区内（包括澳洲）	894,229	810,353	10.4
其它国际（包括大西洋）	152,607	124,418	22.7
中国	997,969	839,782	18.8
合计	3,781,535	3,239,634	16.7

分航线营业收入

	截至六月三十日止六个月		
	2012 年	2011 年	变动
	人民币千元	人民币千元	百分比%
跨太平洋	6,925,330	5,913,156	17.1
亚欧（包括地中海）	5,980,546	4,889,916	22.3
亚洲区内（包括澳洲）	3,529,185	3,047,142	15.8
其它国际（包括大西洋）	734,528	731,433	0.4
中国	1,984,883	1,757,328	12.9
小计	19,154,472	16,338,975	17.2

	截至六月三十日止六个月		
	2012 年	2011 年	变动
出租船舶	158,425	180,872	-12.4
相关业务	1,325,187	1,459,094	-9.2
合计	20,638,084	17,978,941	14.8

船队发展

2012 年上半年，本集团交付使用的集装箱船舶共 10 艘，合计 51,746 标准箱。截至 2012 年 6 月 30 日止，本集团经营 166 艘集装箱船舶，运力达 741,687 标准箱，较 2011 年同期增加 16.8%，较 2011 年底增加 11.0%。

本集团今年上半年无新增船舶订单。截至 2012 年 6 月 30 日止，本集团持有 22 艘集装箱船舶订单，运力合计 166,300 标准箱。

航线经营策略

上半年，本集团依据世界贸易格局和中国宏观经济政策调整的变化，及时调整航线布局，不断开拓新兴市场，完善全球网络，成功开通美湾线、美东六线、地中海—远东—美西钟摆等航线，升级优化西北欧线、地中海线、南美西线。注重发挥联盟合作力量，与同业公司形成全新合作模式，突显规模效益。适度出台停航计划，平抑市场运力增幅。践行舱位经营理念，提高资源投入产出比。

面对全球经济下行风险带来整个航运业的不景气，本集团从年初淡季开始，在各主干航线分步恢复运价。上半年，成功实施数次运价恢复计划，为增收创效奠定扎实基础。

深化营销体制改革，发挥中国地区本土优势，完善海外地区管理架构，建立以客户和市场为导向的整体营销模式。坚持发展延伸服务，致力于提高“为客户创造价值”的专业化服务能力。优化客户结构，调整货源结构，继续加强对基础客户、直接客户和双向 FOB 货市场的开发。

调整成本管理模式，实施成本的分层跟踪、监控、考核和管理。强化燃油成本控制，挖掘节能减排潜力。推进全球集装箱资源统筹管理，进一步提升集装箱设备的周转率和使用效率。建立健全供应商评估机制，促进降本增效。

努力提高准班率，切实加强中转服务，重视服务质量。大力推进全面预算管理，提高科学管理水平，提升企业运行效率。实施管理提升，积极推进创新机制，提高公司管治水平。

市场展望

据克拉克森预测，2012 年全球集装箱货量需求约为 1.6 亿 TEU，同比增长 5.9%，但增长主要体现在非主干航线和区域内航线上，而传统的三大东西主干航线同比仅增长 1.7%。进入三季度以来，市场货运需求呈旺季不旺态势，加之欧元区主权债务危机等不稳定因素仍然较多，2012 年全球集装箱货运需求增长疲弱。另一方面，运力供给压力仍将持续，据克拉克森预测，下半年集装箱船交付量约为 69 万 TEU，同比增长 6.8%，全年预计同比增长 6.7%，供需矛盾突出，因此班轮公司在运力投放方面将趋于谨慎。

八月份起虽然相继启动了一些运价恢复计划，但由于上半年多轮成功涨价后，运价已得到一定程度的恢复，下半年市场竞争或将再度升温，运价上涨动力将被减弱，市场运价恐难维持上半年大幅上涨势头。

经营计划

加强研判，以市场为导向调整航线结构，优化传统与新兴市场的运力投入，加快开发资源丰富、需求旺盛的新兴市场，不断挖掘内陆、内河腹地的货源潜力，发挥网络效应，在全球形成高效运输网络。进一步深化同业合作，开展更广泛的战略联盟，优势互补，倡导理性竞争，实现运力资源的最优配置。

深化推进营销体制改革，强化营销能力，调整经营模式。坚持大客户战略、直接客户战略、FOB 客户战略，时刻关注并持续实施客户与货源结构的有效调整。通过把握运力投放节

奏，提高船舶的运营效率，进一步稳定和恢复运价。

提升服务品质，建立以客户为中心的经营模式和服务体系。通过提高准班率、优化舱位管理、完善中转服务等措施，进一步提升服务水平。加强增值服务项目的设计开发，努力发展延伸服务。

严格控制成本，坚决执行“实事求是，适度从紧”的燃油使用政策。开展供应商评估和管理工作，努力达成供需双方合作共赢的目标。以货流平衡带动箱流平衡，降低箱管成本。强化风险意识，严密防范各类风险，保障企业健康持续发展。深化船舶和船员管理体制的调整，优化主要业务流程标准化设置和管理。

干散货航运业务

市场回顾

2012 年上半年，受世界经济复苏乏力、中国经济增速放缓、恶劣天气以及大货主操控市场等多重不利因素影响，国际干散货海运需求持续低迷。同时，干散货船舶运力供给继续快速增长，上半年新船交付量再创历史新高。据克拉克森统计，2012 年上半年干散货运力交付 746 艘、6193.3 万载重吨。截至 2012 年 6 月底，全球干散货船运力总规模超过 6.5 亿载重吨，同比增长超过 15%。供需失衡导致市场运价极度低迷，BDI 指数先后创造了单日（2 月 3 日 647 点）、单月（2 月份均值 703 点）和季度（一季度均值 867 点）三个自 BDI 指数设立以来的历史新低。上半年 BDI 均值仅为 943 点，环比下跌了 780 点，跌幅为 45.3%，同比下跌了 429 点，跌幅为 31.3%（其中巴拿马型船同比跌幅超过 38%），是 BDI 指数设立以来最为低迷的时期。

业绩表现

本集团 2012 年上半年干散货运输业务，累计完成货运量 11215.87 万吨，同比下降 17.7%，货运周转量 5751.59 亿吨海里，同比下降 16.36%。实现营业收入 8,300,951,946.06 元，同比下降 32.1%。

		2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比增减%
分航线货运量（吨）	国际航线	97,584,425	118,134,559	-17.40
	国内沿海航线	14,574,308	18,114,693	-19.54
分货种货运量（吨）	煤炭	38,983,262	45,975,925	-15.21
	金属矿石	51,446,271	62,593,614	-17.81
	粮食	12,137,746	13,460,217	-9.83
	其他	9,591,454	14,219,496	-32.55
货运周转量（千吨海里）		575,158,597	687,619,094	-16.36

按 2012 年 6 月 30 日时点统计，2012 年全年总营运天中已锁定收入的营运天比例为 63%。各船型已定营运天的平均租金水平约为 9843 美元/天，较 2011 年全年实现期租水平（13902 美元/天）降低约 29%。

经营策略

强化市场预判能力，精心部署运力，合理安排船舶摆位，持续开发非传统航线。

加强市场营销，贴近市场，持续推进大客户战略。多层次、多角度、多形式地与客户加强沟通、深化合作、互利互赢，努力扩大基础货源比例。

坚持稳健经营策略、合理控制租入船运力。以市场走势和客户需求为依据，适度租入船舶，以改善船队结构，提升自身竞争力。

完成散货资源整合，提升协同效应。坚决贯彻“统一领导、统一经营、统一管理”原则，着力完善海内外揽货网点，打造一体化经营模式，最大限度发挥整体散货船队协同效应。

深化精益管理，降低经营成本。注重提高操作的精细化程度，减少和避免各种隐性成本，立足“拼争每一分钱”，提升航次效益。加强燃油成本控制，规避燃油风险。加强运费回收工作，努力降低港口使费支出，有效降低租入船成本。

船队发展

截至到 2012 年 6 月 30 日，本集团经营的干散货船舶共有 357 艘，32,428,405 载重吨。其中拥有船舶 227 艘，18,933,606 载重吨，平均船龄 14.19 年，租入船舶 130 艘，13,494,799 载重吨。

干散货船舶运力情况（2012 年 6 月 30 日）如下：

现有运力	自有船		租入船		合计	
船型	艘数	载重吨	艘数	载重吨	艘数	载重吨
好望角型	43	8,722,104	46	8,118,172	89	16,840,276
巴拿马型	72	5,153,375	49	3,774,739	121	8,928,114
灵便型	112	5,058,127	35	1,601,888	147	6,660,015
合计	227	18,933,606	130	13,494,799	357	32,428,405

本期无新增船舶订单。截至到 2012 年 6 月 30 日，本集团拥有干散货船舶新船订单 18 艘，167.4 万载重吨。

市场展望

2012年下半年，运力过剩仍是国际干散货市场面临的最为严重的挑战。在需求方面，中国因素仍将发挥作用。随着中国政府稳定经济增长措施开始起效，中国大宗商品进口需求仍存在一定增长空间。而在运力方面，随着PSPC公约生效导致的新船交付高峰过后，下半年新船交付速度将适当放缓。根据SSY的预测，下半年全球干散货新船交付将达到546艘、4568.8万载重吨。预计随着主要干散货种的季节性需求启动，三季度后期到四季度，国际干散货航运市场运力供需严重失衡的态势将有所缓解，但考虑到运力供给增长的叠加效应，国际干散货航运市场的反弹空间将受到制约。

经营计划

下半年本集团将继续坚持稳健经营与灵活应变相结合的策略，并加强风险控制，适时作好中长期运力部署，优化即期运力运作。

坚持以货源为重心进行价值营销，继续推进大客户战略，充分发挥海内外揽货网点效应，提高货源控制力度。

合理控制船队规模，根据市场形势，合理配置租入船运力。抓紧拆解老旧船，优化船队结构。

增强沿海运输能力，拓展沿海运输市场份额。

坚持低成本战略，继续有效控制费用开支。

物流业务

市场回顾

2012年上半年，我国物流业稳定增长，社会物流总额同比增速达到10%，但相比去年同期，增速有所放缓。同时，物流业固定资产投资额、物流业增加值等反映物流业景气情况的

指标也在稳定增长，但增速相对去年也有所回落。物流业的成本问题仍然突出，上半年，社会物流总费用与 GDP 比率维持在 18% 的较高水平，物流费用仍以 11.9% 的同比增速增长。

业绩表现

2012 年上半年本集团物流业务营业收入为 3,976,656,864.86 元，较 2011 年同期上升 42.9%。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		
	2012 年	2011 年	变动百分比%
第三方物流			
产品物流			
电子物流（千件）	54,957	45,408	21.03
化工物流（万吨）	197	134.54	46.42
工程物流（百万元）	850	820	3.66
船舶代理（艘次）	43,489	43,582	-0.21
货运代理			
海运货代			
散杂货（吨）	108,306,031.5	93,909,850.7	15.33
集装箱货（标准箱）	1,194,753	1,186,405	0.70
空运货代（吨）	47,981	59,234	-19

第三方物流

在产品物流领域：积极克服国内家电需求萎缩的不利影响，电子产品物流业务稳步发展，与惠普、富士康、宏碁等公司的合作不断深入，业务量持续增加。

在化工物流领域：顺利推进与陶氏、拜尔、壳牌等客户的合作，并积极发掘危化品交易中心的机会，对化工物流业务模式进行延伸开发，上半年化工物流业务操作量 197 万吨，较 2011 年同期增加 46.42%。

在工程物流领域：积极开拓市场，加大重点客户营销力度，增强项目管控能力，在细分市场取得新的进展。上半年，中远物流中标了航空、电力、石化等 50 余个工程项目，其中包括：东方电气波黑项目、中石油钦州二期项目、中石油中缅管道项目、巴斯夫重庆 MDI 项目、空客哈飞制造中心项目等。

船舶代理业务

受班轮公司投入大型船舶以降低单箱运输成本的影响，上半年代理船舶艘次下降 0.21%，但代理船舶货运量依然保持上升。通过积极提升服务质量，延伸服务链条，强化市场开拓，有效巩固了船代市场份额，市场占有率保持领先。同时，上半年公司取得了国家海事局防船舶污染的代理人资质，成为行业内唯一一家取得该资质的船舶代理公司。

货运代理业务

上半年货运代理市场环境严峻，公司积极推进资源整合，加强综合货运能力建设，强化直接客户营销力度，优化客户结构，上半年代理海运集装箱量 119 万标准箱，同比增长 0.7%；代理散杂货总量 10831 万吨，同比增长 15.33%；代理空运货量同比下降 19%。

市场展望

国内经济逐步趋稳和产业发展趋势将为我国物流企业进一步开拓发展提供良好条件,预计 2012 年下半年,全国物流业运行缓中趋稳,全年仍将保持平稳较快增长格局。预计 2012 年全年社会物流总额增长 11%左右,社会物流总费用增长 12%左右,低于去年平均增速。受物流总额增速放缓和成本高企影响,物流企业的盈利能力受到一定影响,但国家陆续出台的物流扶植政策将为我国物流业的长远发展带来历史性机遇。

经营计划

以客户需求为导向,推进业务整合,优化业务流程,加强海内外业务互动,提升业务协同能力,加强打造核心产品和核心能力,做大市场份额。

继续加大在电子产品物流、化工物流、电力物流、航空物流领域的开发力度,巩固和深化与国内外核心物流客户的合作,扩大业务规模。

关注冷链物流、铁路货运、汽车零配件物流等细分市场机会,不断充实和丰富中远物流的产品线条,提升盈利能力。

巩固船代业务,完善业务和信息网络,不断提升对船东的优质增值服务。

推进资源网络化建设,加强资本经营能力,对核心资源实施专业化的建设和管理,探索新的盈利模式,实现生产经营和资本经营的双轮驱动,增强可持续发展能力。

码头及相关业务

市场回顾

2012 年上半年,受全球经济增速普遍放缓影响,国际集装箱码头业务增速放缓。欧美港口表现不振,而亚洲主要港口吞吐量增长相对突出,但增速亦普遍放缓。国内港口方面,货物吞吐量仍保持较快增长,同比增幅 7.4%,但增速较去年同期的 13%有所回落。其中,集装箱吞吐量增速 8.8%,较去年同期放缓 3 个百分点。

业绩表现

2012 年上半年,中远太平洋有限公司所属集装箱码头吞吐量达 26,876,860 标准箱,比去年同期上升 10.8%,总体增长理想。其中,位于国内的集装箱码头公司吞吐量达 23,176,559 标准箱,比去年同期上升 9.7%。环渤海地区码头的总吞吐量达 10,673,045 标准箱,比去年同期上升 12.1%;长江三角洲地区码头的总吞吐量达 3,928,777 标准箱,比去年同期上升 8.1%;珠江三角洲及东南沿海地区码头的总吞吐量达 8,574,737 标准箱,比去年同期上升 7.6%。

海外地区码头公司吞吐量攀升至 3,700,301 标准箱,比去年同期上升 18.5%。其中,希腊比雷埃夫斯码头吞吐量增长迅速,比去年同期增长了 117.5%。

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 (%)
	2012 年 (标准箱)	2011 年 (标准箱)	
环渤海湾地区	10,673,045	9,522,797	12.1
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	7,076,924	6,269,091	12.9
大连港湾集装箱码头有限公司	983,401	945,716	4
天津五洲国际集装箱码头有限公司	1,048,546	976,863	7.3
天津欧亚国际集装箱码头有限公司	745,138	649,091	14.8
营口集装箱码头有限公司	819,036	682,036	20.1

长江三角洲地区	3, 928, 777	3, 634, 691	8. 1
上海浦东国际集装箱码头有限公司	1, 045, 154	1, 167, 619	-10. 5
宁波远东码头经营有限公司	1, 196, 903	1, 035, 691	15. 6
张家港永嘉集装箱码头有限公司	558, 732	484, 687	15. 3
扬州远扬国际码头有限公司	194, 128	191, 964	1. 1
南京港龙潭集装箱有限公司	933, 860	754, 730	23. 7
珠江三角洲及东南沿海地区	8, 574, 737	7, 969, 373	7. 6
中远一国际货柜码头(香港)有限公司	874, 455	821, 851	6. 4
盐田国际集装箱码头有限公司(一、二、三期)	4, 824, 317	4, 734, 794	1. 9
广州南沙海港集装箱码头有限公司	2, 077, 014	1, 685, 432	23. 2
泉州太平洋集装箱码头有限公司	599, 708	576, 799	4
晋江太平洋港口发展有限公司	165, 703	150, 497	10. 1
厦门远海集装箱码头公司*	33, 540	-	-
海外地区	3, 700, 301	3, 122, 404	18. 5
中远一新港码头有限公司	661, 731	513, 758	28. 8
安特卫普码头	549, 876	607, 633	-9. 5
苏伊士运河码头	1, 435, 435	1, 516, 733	-5. 4
比雷埃夫斯码头	1, 053, 259	484, 280	117. 5
<u>中国码头集装箱总吞吐量</u>	23, 176, 559	21, 126, 861	9. 7
<u>集装箱总吞吐量</u>	26, 876, 860	24, 249, 265	10. 8
<u>散杂货总吞吐量 (吨)</u>	11, 450, 486	12, 945, 477	-11. 5

* 备注： 厦门远海码头于 2012 年 5 月正式投产

截至2012年6月30日止，中远太平洋共持有27家码头公司的不同权益，总泊位达134个，其中集装箱码头泊位122个，汽车码头泊位2个，散杂货泊位10个，营运中集装箱泊位共95个，年处理能力共56, 850, 000标准箱。

项目拓展

中远太平洋希腊比雷埃夫斯码头 2 号码头改造工程于 2012 年 6 月完工，年处理能力由 1, 600, 000 标准箱增加至 2, 600, 000 标准箱，使业务得以继续增长。厦门远海集装箱码头有限公司于 2012 年 5 月正式投入营运，年处理能力达 1, 400, 000 标准箱。预计 2012 年下半年，将新增营运年处理能力达 2, 750, 000 标准箱。

市场展望

2012年下半年，受全球经济复苏乏力的影响，主要集装箱港口仍将面临增长动力不足的局面。就中国港口而言，随着国家采取系列稳外贸、稳增长的措施使经济有企稳迹象，如果不出现全球经济状况突然进一步恶化的情况，预计下半年港口码头业将继续保持平稳发展。

经营计划

适时制订及调整码头的营销策略，继续加强与客户的沟通和互动，努力提升服务质量，保持码头业务的竞争优势及可持续性发展。

进一步提高生产力及技术力量，增加码头控股权益，巩固和提高在全球市场的领先地位。

不断加强内部专业化管理，从各个环节节约成本，降本增效。

集装箱租赁、管理及销售业务

市场回顾

由于船公司现金周转偏紧相对减少自购箱、提高租箱比例，2012 年上半年，全球集装箱租赁市场保持稳定增长。今年前 2 个月市场淡静，需求很少，至 3 月份开始好转，长租新箱需求旺盛，至二季度，短租市场也逐步转好。

业绩表现

2012 年上半年，本集团旗下佛罗伦货箱控股有限公司及其附属公司（“佛罗伦”）继续位居全球第三大租箱公司。截止于 2012 年 6 月 30 日，佛罗伦集装箱箱队规模达 1,797,377 标准箱，比去年同期增加 4.9%，占全球租箱公司约 12.2% 的市场份额。2012 年上半年整体平均出租率为 95.2%，略高于市场平均水平。

箱队规模（单位：标准箱）

于 2012 年 6 月 30 日	自有箱	管理箱	售后租回箱	总箱队
中远集运	320,761	-	229,283	550,044
非中远	586,924	660,409	-	1,247,333
总箱队	907,685	660,409	229,283	1,797,377
于 2011 年 6 月 30 日	自有箱	管理箱	售后租回箱	总箱队
中远集运	309,113	-	229,283	538,396
非中远	489,525	685,951	-	1,175,476
总箱队	798,638	685,951	229,283	1,713,872

在上半年，已交付给本集团的新造箱量共 47,642 标准箱，其中，为中远集运购置新造箱 16,000 标准箱，占已交付新造箱量的 33.6%；国际客户的新造箱为 31,642 标准箱，占已交付新造箱量的 66.4%。

市场展望

综合考虑航运市场情况，相信下半年航运公司对租箱需求仍然乐观。

经营计划

本集团将采取灵活资产的经营理念 and 模式，稳健地发展集装箱箱队，加强成本控制，继续保持在租箱行业内的世界领先地位。密切留意市场经营环境，灵活适度调整投资额度。在适当环境及箱价时增加自有箱购买力度，维护及扩大市场分额。严控客户信贷风险，密切注意班轮公司财务经营情况，提高警觉性，抓紧应收款，确保公司资产资金的安全。加强发展内贸箱及旧箱买卖业务。开拓融资租赁业务，实行多元化经营。继续跟踪竞争对手购箱及库存讯息。

集装箱制造

本集团通过中远太平洋持有中集集团之 21.8% 权益。集装箱制造业务对本集团的投资收益贡献为人民币 187,599,849.10 元，同比下降了 68.6%。

安全生产

2012 年上半年，本集团紧紧围绕安全生产的总体目标，不断创新安全管理手段，扎实开展安全管理提升活动，有力地推动了中远安全文化的建设和安全制度的完善；通过强化对员工的安全教育和培训、推行船舶安全动态检查制度、开展不间断的隐患排查和治理活动等，使全系统的安全隐患得到了及时整改和有效控制，继续保持了中远安全形势的总体平稳和向好发展势头。

2012 年上半年事故情况：

1、海损事故情况：发生 1 起一般及以上海损事故，同比持平。

2、机损事故情况：未发生机损事故。

3、污染事故情况：未发生污染事故。

4、港口国检查情况：接受港口国检查 307 艘次，无缺陷批注 240 艘次，无缺陷批注率 78.18%；滞留船舶 1 艘，滞留率 0.33%，同比/减少 1 起。

5、工伤事故情况：发生 1 起工伤事故，死亡 0 人，同比减少 1 起 1 人；重伤 1 起 1 人，同比增加 1 起 1 人。

6、海盗情况：未发生船舶遭遇海盗袭击、袭扰事件；未发生船舶被海盗劫持事件。

技术创新

2012 年上半年，中国远洋在创新型企业建设中，继续加大技术创新的投入力度，通过技术创新，增强了核心竞争力。

科研方面，为了适应市场需求，为客户提供更好的服务，不断提升服务能力、管理水平，中国远洋启动了“供应链控制塔技术应用”、“内贸全程服务平台”、“超低公路大件运输车辆研制”、“码头企业资产管理（EAM）系统”的研究，同时开展了集装箱运输市场、散货运输市场的软课题研究。中远物流完成了“公路大件运输计算机辅助决策系统”的研制，项目成果已在 大件运输业务中得到应用，确定了中远物流在 大件运输中的国内领先技术水平。

信息化方面，中远集运开展了中国区 SAP 深化实施和 MIS 优化等；中远物流开展了 SAP 主数据、权限优化和船代系统的升级；中散集团按照计划继续推进信息系统的建设与深化应用。

节能环保

中国远洋始终坚持环境保护和能源节约，2012 年继续把工作重点确定为能耗及排放量较大的各航运公司，重点抓好集装箱船和散装船的能耗管理；加强节能减排报表体系的建设，积极参加清洁能源和节能减排标准建设的研究；通过船舶降速航行、科技成果推广、技术改造、提高科技含量，降低了能源消耗，减少了污染物排放。

按交通运输部能耗指标计算，2012 年上半年燃油单耗 4.24 千克/千吨海里，与基准年份相比，下降了 7.83%。

财务回顾

2012 年上半年，本集团取得营业收入人民币 34,647,188,359.46 元，同比 2011 年上半年人民币 34,227,605,159.42 元，增加人民币 419,583,200.04 元或 1.2%。实现归属于母公司所有者的净利润人民币 -4,871,535,238.54 元，同比 2011 年上半年人民币 -2,710,566,967.47 元，减少人民币 2,160,968,271.07 元。期内，全球经济疲弱，中国经济增长放缓，国际航运市场运力过剩、供需失衡的矛盾没有改善，特别是干散货航运市场运价持续低迷并下滑，而燃油等相关成本高企，本集团 2012 年上半年效益同比去年进一步下降。

营业收入

2012 年上半年，本集团取得营业收入人民币 34,647,188,359.46 元，同比 2011 年上半年人民币 34,227,605,159.42 元，增加人民币 419,583,200.04 元或 1.2%。其中：

集装箱航运及相关业务收入增加人民币 2,659,141,784.62 元或 14.8%至人民币 20,638,083,705.09 元。2012 年上半年，本集团实现集装箱运载量 3,781,535 标准箱，同比 2011 年上半年增长 16.7%；实现平均单箱收入人民币 5,065 元/TEU，与 2011 年上半年基本持平。集装箱运载量增加为收入增长主要原因。

干散货航运及相关业务收入减少人民币 3,925,758,243.48 元或 32.1%至人民币 8,300,951,946.06 元。2012 年上半年，波罗的海指数（BDI）平均值仅为 943 点，较 2011

年上半年 1372 点下挫 31.3%。受运价下跌及控制运力规模减少影响，本集团干散货航运及相关业务收入相应减少。

物流业务收入较 2011 年上半年增加人民币 1,194,627,819.26 元或 42.9%至人民币 3,976,656,864.86 元。2012 年上半年，本集团各项物流业务收入继续保持增长。其中供应链物流业务规模不断扩大，收入增加 1,083,072,010.60 元至 2,186,828,455.00 元，为收入增长主要原因。

码头及相关业务收入增加人民币 276,852,226.70 元或 27.0%至人民币 1,301,296,498.43 元，主要随吞吐量上升而增加。其中，2012 年上半年，希腊比雷埃夫斯码头的吞吐量增至 1,053,259 标准箱，较去同期增长 117.5%，相应增加收入人民币 128,974,183.30 元；2012 年上半年广州南沙码头吞吐量达 2,077,014 标准箱，较去年同期增长 23.2%，相应增加收入人民币 108,749,233.01 元。

集装箱租赁业务收入增加人民币 222,002,209.11 元或 26.1%至人民币 1,072,685,578.53 元。其中，租箱收入增加人民币 120,117,133.40 元至人民币 868,165,304.40 元，约满旧箱出售收入增加 106,983,385.40 元至人民币 169,255,852.20 元。

营业成本

2012 年上半年，本集团发生营业成本人民币 35,066,762,098.27 元，较去年同期人民币 33,282,955,383.59 元增加人民币 1,783,806,714.68 元或 5.4%，其中：

集装箱运输及相关业务营业成本合计人民币 21,113,921,134.66 元，同比 2011 年上半年增加人民币 3,353,187,413.76 元，增幅为 18.9%。其中，由于集装箱运载量增加及油价攀升，期内燃油费用支出同比增加人民币 1,275,974,362.04 元至人民币 6,212,727,482.79 元，增幅为 25.8%；货物费、中转费随货运量增加也有相应上升。

散货运输及相关业务营业成本合计人民币 10,223,854,636.03 元，较 2011 年上半年减少人民币 2,922,396,000.22 元，降幅 22.2%。期内，租入船运力缩小，船舶租赁费较去年同期减少人民币 2,974,643,331.67 元至 4,446,089,711.34 元，降幅 40.1%，为主要原因。另外，亏损合同回拨冲减成本金额为人民币 1,116,120,957.50 元，较去年同期回拨金额增加人民币 129,198,257.93 元。

物流业务营业成本人民币 3,079,108,774.90 元，同比增加 1,132,786,442.54 元或 58.2%。其中，期内供应链物流业务规模不断扩大，营业成本增加 1,076,084,328.29 元至 2,160,759,429.77 元，为成本增加主要原因。

码头及相关业务营业成本人民币 792,903,976.28 元，同比增加 110,393,116.39 元或 16.2%，主要随码头吞吐量增长而相应增加。

集装箱租赁业务营业成本人民币 496,515,259.12 元，同比增加 120,417,130.76 元或 32.0%。箱队规模增加及期内出售约满旧箱箱量增加，带来营业成本相应上升。

销售费用

2012 年上半年，本集团销售费用支出人民币 60,738,307.65 元，同比去年同期人民币 69,556,501.85 元减少 12.7%。所属公司销售部门办公费用及房屋租赁费减少为主要原因。

管理费用

2012 年上半年，本集团管理费用支出人民币 2,410,327,505.13 元，较去年同期人民币 2,377,447,307.68 元略有增加。

财务费用

2012 年上半年，本集团财务费用支出人民币 866,176,581.45 元，较去年同期人民币

78,133,484.65 元,增加人民币 788,043,096.80 元。期内,本集团平均借款总额进一步上升及贷款利率上调,带来利息支出较去年同期增加人民币 384,053,399.35 元至人民币 1,125,729,898.97 元;期内,美元对人民币升值,本集团发生汇兑损失人民币 97,186,318.11 元,上年同期美元对人民币贬值,本集团发生汇兑收益人民币 336,650,331.84 元,此方面增加财务费用人民币 433,836,649.95 元。这两方面因素造成本集团期内财务费用同比有较大幅度增加。

资产减值损失

2012 年上半年,本集团资产减值损失人民币 15,875,817.02 元,同比去年增加人民币 10,943,864.31 元。所属公司针对应收账款计提坏账准备同比增加 6,790,113.63 元及转回以前年度坏账准备金额同比减少,为变化主要原因。

公允价值变动收益

2012 年上半年,本集团公允价值变动收益为人民币 21,585,606.20 元,较 2011 年上半年公允价值变动收益人民币 115,207,567.66,减少收益人民币 93,621,961.46 元。其中,授出股票增值权期内公允价值下跌,冲回费用金额同比减少 68,129,310.92 元为主要原因。另外,2011 年上半年公允价值变动收益中包括远期运费协议即 FFA 收益金额人民币 25,492,650.54 元,在 2011 年末结算完毕后期内已无 FFA 发生额。

投资收益

2012 年上半年,本集团取得投资收益人民币 833,276,071.72 元,较 2011 年上半年人民币 1,365,280,857.01 元,减少人民币 532,004,785.29 元或 39.0%。其中,期内来自中集集团投资收益为人民币 187,599,849.10 元,同比减少人民币 409,672,301.91 元;另外,2011 年上半年处置青岛远港码头股权收益人民币 82,157,185.02 元,本期无此因素。

营业外收入

本集团 2012 年上半年营业外收入为人民币 737,923,051.19 元,较去年同期 371,423,680.80 元增加人民币 366,499,370.39 元或 98.7%,期内,收到政府补助人民币 647,217,230.95 元,较去年同期增加人民币 490,861,576.73 元为变化主要原因。

营业外支出

本集团 2012 年上半年营业外支出为人民币 1,317,017,850.04 元,较去年同期人民币 1,423,584,866.76 元减少人民币 106,567,016.72 元或 7.5%。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 1,249,869,165.12 元,同比减少人民币 141,354,921.78 元,为变化主要原因。

所得税

本集团 2012 年上半年所得税费用为人民币 398,946,672.67 元,与去年同期人民币 361,055,762.54 元略有增加。增加金额主要来自所属境内公司按税法及相关规定计算的当期所得税增加。

现金流状况

截止 2012 年 6 月 30 日,本集团现金及现金等价物为人民币 40,818,164,085.60 元,比 2011 年 12 月 31 日减少人民币 6,144,560,763.60 元或 13.1%。

2012 年上半年,本集团经营活动现金净流出为人民币 3,166,519,356.73 元,较 2011 年上半年净流出人民币 846,608,324.92 元,增加 2,319,911,031.81 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人民币 3,927,448,549.19 元为主要原因。另外,因营业收入增长,销售商品、提供劳务收到的现金相应增加人民币

1,703,991,261.35 元，部分冲抵了现金流出增加带来影响。

2012 年上半年，本集团投资活动产生的现金净流出为人民币 3,608,077,579.41 元，较 2011 年上半年净流出人民币 2,118,161,287.31 元，增加 1,489,916,292.10 元。其中，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 177,512,472.41 元，较去年同期 1,501,381,167.94 元（主要为集装箱出售），减少 1,323,868,695.53 元为主要原因。另，受支付新造船舶进度款较去年同期增加等因素影响，期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 757,682,042.48 元。

2012 年上半年，本集团筹资活动产生的现金净流入为人民币 562,798,599.14 元，2011 年上半年净流入为人民币 384,124,825.94 元。期内，本集团用于分配股利、利润支付的现金减少为主要原因。

资产及负债情况

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团总资产为人民币 158,136,827,084.22 元，比年初人民币 157,436,613,874.49 元增加人民币 700,213,209.73 元或 0.4%。总负债为人民币 112,165,385,413.51 元，比年初人民币 107,266,160,974.55 元增加人民币 4,899,224,438.96 元或 4.6%。所有者权益（或股东权益）合计为人民币 45,971,441,670.71 元，较年初人民币 50,170,452,899.94 元减少人民币 4,199,011,229.23 元。其中，归属于母公司所有者权益合计为人民币 29,951,078,125.20 元，较年初人民币 34,695,286,175.10 元减少人民币 4,744,208,049.90 元。主要项目变化情况如下：

应收账款

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团应收账款期末余额人民币 9,086,777,783.78 元，较年初人民币 5,890,943,965.66 元，增加人民币 3,195,833,818.12 元或 54.2%。期内，所属中远集运、中远物流营业收入同比 2011 年下半年有一定增长，带来应收账款期末余额相应增加为主要原因。

应收利息

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团应收利息期末余额人民币 220,889,843.04 元，较年初人民币 166,895,736.89 元，增加人民币 53,994,106.15 元或 32.4%。存于金融机构定期存款持有期较年初增加，计提的应收利息相应增加。

短期借款

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团短期借款期末余额人民币 5,455,929,538.50 元，较年初人民币 2,851,071,958.74 元，增加人民币 2,604,857,579.76 元或 91.4%。期内，所属公司增加流动资金贷款为主要原因。

应付股利

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团应付股利期末余额人民币 248,239,749.34 元，较年初人民币 22,948,364.26 元，增加人民币 225,291,385.08 元。期内，所属太平洋有限公司宣告分派 2011 年末期股息，尚未支付，使期末余额相应增加。

一年内到期的非流动负债

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团一年内到期的非流动负债期末余额人民币 13,255,471,393.83 元，较年初人民币 19,131,330,379.63 元，减少人民币 5,875,858,985.80 元或 30.7%。部分一年内到期的长期借款已归还，使期末余额相应减少。

预计负债

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团预计负债余额为人民币 2,115,762,215.83 元，较年初人民币 1,963,252,102.47 元增加人民币 152,510,113.36 元或 7.8%，其中亏损合同余额人

民币 1,552,467,158.38 元,较年初人民币 1,414,777,925.60 元增加人民币 137,689,232.78 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 1,116,120,957.50 元,同时于期末按未来一年 BDI 指数平均预计 1000 点,调整、新增预计负债 1,249,869,165.10 元。另,汇率折算增加人民币 3,941,025.18 元。亏损合同期末余额人民币 1,552,467,158.38 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 800,264,903.23 元;对于 2013 年 6 月 30 日前到期的敞口租入船合同,计提预计负债余额为 752,202,255.15 元。

未分配利润

截止 2012 年 6 月 30 日,本集团未分配利润余额为人民币-5,440,181,946.70 元,较年初人民币-568,646,708.16 元减少人民币 4,871,535,238.54 元。减少主要来自当期经营亏损。

(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	20,638,083,705.09	21,113,921,134.66	-2.3	14.8	18.9	减少 3.5 个百分点
干散货 航运及 相关业务	8,300,951,946.06	10,223,854,636.03	-23.2	-32.1	-22.2	减少 15.7 个百分点
物流	3,976,656,864.86	3,079,108,774.90	22.6	42.9	58.2	减少 7.4 个百分点
集装箱 码头及 相关业务	1,301,296,498.43	792,903,976.28	39.1	27.0	16.2	增加 5.7 个百分点
集装箱 租赁	1,072,685,578.53	496,515,259.12	53.7	26.1	32.0	减少 2.1 个百分点
其他业务	19,932,605.64	1,097,614.35	94.5	-	-	-

小计	35,309,607,198.61	35,707,401,395.34	-1.1	1.3	5.3	减少 3.8 个百分点
公司内各业务部门相互抵消	-662,418,839.15	-640,639,297.07	-3.3	-4.3	-1.9	增加 2.3 个百分点
合计	34,647,188,359.46	35,066,762,098.27	-1.2	1.2	5.4	减少 4.0 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额人民币 22,310.29 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	6,974,027,113.14	17.4
欧洲地区	6,586,391,470.81	20.3
亚太地区	3,749,871,165.82	14.4
中国地区	7,866,893,015.99	23.7
其他国际地区	738,854,302.62	0.1
干散货运输及相关业务收入		
国际地区	7,400,681,618.05	-34.2
中国地区	900,270,328.01	-8.6
未分配收入	1,072,685,578.53	26.1
其他业务	19,932,605.64	-
小计	35,309,607,198.61	1.3
分部间抵销	-662,418,839.15	-4.3

收入合计	34,647,188,359.46	1.2
------	-------------------	-----

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）
不适用。

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，全球经济疲弱，中国经济增长放缓，国际航运市场运力过剩、供需失衡的矛盾没有改善，特别是干散货航运市场运价持续低迷并下滑，而燃油等相关成本高企，本集团 2012 年上半年效益同比去年进一步下降。其中，集装箱航运及相关业务毛利率由 1.2%降至-2.3%，干散货航运及相关业务毛利率由-7.5%降至-23.2%。受航运业务盈利能力下降影响，本集团 2012 年上半年整体毛利率，由去年同期的 2.8%降至-1.2%。

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困难与困难

2012 年上半年干散货运输市场持续低迷，运价进一步下滑，BDI 指数平均为 943 点，较去年上半年 1372 点下挫 31.3%，最低探至 25 年来的新低 647 点。同时，油价维持高位。公司干散货业务经营状况依然不容乐观，面临较大困难。

（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（扣除发行中介费用后的净额）	0	148.65	0.35	鉴于此部分资金是按照正常募集资金用途使用后的余额，已经没有使用项目对应，为提高资金使用效益，上述 A 股募集资金专用账户将注销，资金转至一般结算

						账户使用。
2007	非公开发行	127.43 (扣除发行中介费用后的净额)	0	127.43	0	
合计	/	276.43	0	276.08	0.35	

注：(1) 募集资金总额 281.07 亿元人民币，其中包括首次 A 股发行募集 151.27 亿元人民币以及非公开发行 A 股募集约 129.80 亿元人民币，扣除发行费用后，募集资金净额 276.43 亿元人民币。

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

2、 承诺项目使用情况

单位:亿元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
中远集运投资堆场项目	否	2.22	2.22	否	100%	内部收益率 8.05%	2012 年上半年利润总额为 575 万人民币	是		/
中远物流投资物流项目	否	4.01	4.01	注	注	注	注	注	注	/
合计	/	6.23	6.23	/	/			/	/	/

注：中远物流投资物流项目：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，项目于 2011 年 8 月开工，预计 2012 年 10 月完工。项目预计税后内部收益率 9.19%。

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:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
新造 8 艘 20 万吨散货船项目	6.128 (美元)	支付了 80%	交付 6 艘船舶，其他建造中

新造 16 艘 4250TEU 集装箱船项目	10.8128 (美元)	支付了 50%	交付 6 艘船舶, 其他建造中
新造 4 艘 4250TEU 集装箱船项目	2.78 (美元)	支付了 35%	建造中
新造 8 艘 13350TEU 集装箱船项目	13.344 (美元)	支付了 22.5%	建造中
新造 4 艘 5 万吨级长江型沿海专制船项目	7.70	支付了 45%	建造中
新造 4 艘 6.5 万吨级华南型沿海专制船项目	7.92	支付了 40%	建造中
厦门远海集装箱码头项目	6.8 (美元)	码头已于 2012 年 5 月正式投产运营。	由于码头业务处于起步阶段, 截至 2012 年 6 月 30 日, 亏损 1668 万元人民币

厦门远海集装箱码头项目投资总额为 45.23 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

2012 年上半年, 公司集装箱运输业务货运量为 3,781,535TEU, 干散货运输货运周转量为 5751.59 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

由于航运业持续低迷, 供需失衡, 油价高位运行的形势难以改变, 公司预计 2012 年前三季度累计盈利为亏损。

(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 (本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

不适用。

(十) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

由于 2011 年度亏损, 2011 年度股东大会决议不派发股息。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，本公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，严格执行《公司章程》以及股东大会、董事会、监事会等议事规则以及总经理工作细则等一系列规章制度，发挥董事会专业委员会的作用，保证股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以履行，董事会合规决策、高管层规范运作，监事会有效监督。

报告期内，公司根据香港联合交易所新修订《上市规则》的要求，对董事会审核委员会、薪酬委员会、提名委员会等相关委员会的议事规则、工作流程进行了修改和梳理，扩充了职责范围，为公司董事勤勉履职做好支持和保障工作。

报告期内，公司根据财政部等五部委下发的《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及监管机构的要求，对 2012 年 1 月正式下发的《中国远洋内部控制手册》进行了适应性修订，完成了《中国远洋内部控制手册（2012 版）》，参照新的审核委员会议事规则对相关内容进行了修订完善；并对内部控制缺陷认定标准进行了修订完善，分别针对财务报告和非财务报告内部控制缺陷从定性和定量两个方面制定了相应的认定标准。

报告期内，公司进一步加强内幕信息的流转登记管理，确保内幕信息的保密，以杜绝内幕信息交易。公司董、监、高不存在短线交易和其他违规行为，不存在内幕交易等情况。

报告期内，公司接受了天津证监局有关 2011 年年报现场检查工作，对公司 2011 年度信息披露工作、内幕知情人登记备案、现金分红、控股股东不竞争承诺以及会计核算基础等情况进行了回顾和整理。公司将严格按照天津证监局的要求，进一步做好相关工作，不断提高规范运作水平，加强内部监督约束力量，充分发挥公司治理机制的作用，继续完善和落实内幕信息知情人制度。

鉴于公司的经营业绩情况，董事长魏家福、副董事长马泽华决定，自 2012 年 7 月 1 日起，在公司亏损期间，主动放弃在本公司的薪酬。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

不适用。

(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) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

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	中远太平	无	服务	注	580	ADK	不适用	不适

Consultant Engineers S. A. (“ADK”)	洋有限公司及其全资附属公司 Piraeus Container Terminal S. A. A		费用 纠纷		万欧元	根据希腊的法律程序就雅典原审法院的判决向雅典上诉法庭提出上诉，上诉聆讯日期定在2012年11月13日。		用
SOMPOL TRADING LIMITED	中远散运	无	提前 还船	中远散运长期租租入 JIN ZHOU 轮,租约执行过程中,船东拒绝执行中远散运的 IWL trading 航次指示,中远散运进而停付租金,船东以未付租金	1800 万美元	2012年5月21日,双方达成和解,仲裁程序终止。	和解结果中远散运在一年内分三期支付 SOMPLE 赔偿 1450 万美元,双方各自负担律师费以及仲裁费用。	首期赔款 490 万美元已于 2012 年 5 月 31 日支付,第二期赔款 480 万美元将于 2012 年 11

				为 由 停 航,中远 散 运 接 受 船 东 毁 约 并 终 止 合 同,船东 向 中 远 散 运 索 赔 损 失。				月 21 日 之 前 支 付。
--	--	--	--	---	--	--	--	--------------------------

注：具体请见中报附注部分。

(五) 破产重整相关事项

不适用。

(六) 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

不适用。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值	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
600837	海通证券	7,291,668.00	0.06	48,734,232.84	759,100.20	8,426,012.22	可供出售金融资产	发起取得
600821	天津劝业	99,300.00	0.02	393,485.04		46,663.29	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	860,174.70		-40,203.82	可供出售金融资产	购入原始 法人股
600428	中远航运	16,659,624.84	0.60	41,743,145.07	205,126.02	-384,611.29	可供出售金融资产	发起取得
601008	连云港	1,760,418.44	0.22	6,799,260.00	52,421.48	628,245.00	可供出售金融资产	发起取得
600018	上港集团	3,976,496.76	0.07	41,416,200.00		817,425.00	可供出售金融资产	二级市场 购入
002320	海峡股份	1,726,908.37	0.75	38,823,445.50	980,761.60	1,221,046.36	可供出售金融资产	发起取得
000039	中集集团	3,076,731,593.89	21.80	4,837,887,656.92	187,599,849.10	11,969,392.27	长期股权投资	受让/购入
601328	交通银行	676,413.00	0.0008	2,319,231.76	51,084.40	22,987.98	可供出售金融资产	购入原始 法人股
000792	盐湖股份	7,500,000.00	0.0669	35,929,456.42	170,231.36	1,436,327.10	可供出售金融资产	置换
005880	KOREA LINE CORPORAT ION	36,994,114.97	1.6	8,298,907.48		-21,510,519.07	可供出售金融资产	其他
合计		3,153,616,538.27	/	5,063,205,195.73	189,818,574.16	2,632,765.04	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额 (元)	持有数量(股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值(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	购入原始法人股
广东发展银行股份有限公司	250,000.00	125,905.00	0.0008	250,000.00			长期股权投资	发起取得
中远财务有限责任公司	435,240,000.00	612,000,000.00	38.25	784,038,310.53	44,930,931.59		长期股权投资	发起取得
合计	435,890,000.00	612,525,905.00	/	784,688,310.53	44,930,931.59	/	/	/

(七) 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。

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

本公司采用股票增值权计划(「股票增值权计划」)。该计划乃为将董事、监事及高级管理人员的权益与本公司的经营业绩及股票价值联系而设。发行股票增值权不涉及任何新股发行,对本公司股权亦无任何摊薄影响。2005年12月16日,本公司董事会(「董事会」)根据股票增值权计划,按每股行使价3.195港元授出股票增值权予本公司及其附属公司的若干董事、监事及高级管理人员以及董事会指定的其他人员,包括九名董事及三名监事。2006年10月5日,董事会根据股票增值权计划,按每股行使价3.588港元向本公司及其附属公司的若干董事、监事及高级管理人员以及董事会指定的其他人员(包括八名董事及三名监事)授出股票增值权。2007年6月4日,本公司根据股票增值权计划,按每股行使价9.540港元向本公司及其附属公司的若干董事、监事及高级管理人员以及董事会指定的其他人员(包括七名董事及四名监事)进一步授出股票增值权。于2007年6月4日授出股票增值权后,

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司并无授出任何股票增值权。详情请参阅刊登于上海证券交易所、香港联合交易所及本公司网站的相关公告。

(九) 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

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	232,829,632.00	9.34	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	其它流出	期末存款余额	中国人民银行指定价格	N/A	14,575,828,547.96	35.20	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	161,733,267.70	36.99	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	261,978,000.00	0.46	现金结算	N/A	N/A

	司									
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	1,237,982.74	0.11	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	2,136,305.85	10.94	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	23,862,305.15	4.60	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	6,623,209.30	8.01	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	船舶服务支出	政府指导价、市场价	N/A	8,464,733,183.29	92.67	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	1,526,125.14	38.28	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、	N/A	62,487,221.61	7.39	现金结算	N/A	N/A

其 附 属 公 司				市 场 价						
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	900,419.46	1.40	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	43,972,541.87	42.23	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	船 舶 管 理 收 入	政 府 指 导 价、 市 场 价	N/A	6,312,230.00	13.99	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	42,903,667.42	18.09	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	25,551,557.42	5.91	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	48,453,825.03	11.07	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	163,018,555.59	7.72	现 金 结 算	N/A	N/A

司										
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	1,533,420.09	0.12	现 金 结 算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母 公 司	接 受 劳 务	码 头 服 务 支 出	政府指导价、市场价	N/A	537,928,539.96	11.73	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	2,744,521.85	0.69	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	575,538.82	0.01	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	0	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 租 赁 收 入	市 场 价	N/A	0.00	0	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 租 赁 支 出	市 场 价	N/A	19,498,048.00	1.13	现 金 结 算	N/A	N/A

中远总公司	母 公 司	接受专利、商标等使用权	商 标 许 可 费 用 支 出	协议价	N/A	0.00	0	现 金 结 算	N/A	N/A
合计				/	/	24,688,368,646.25		/	/	/

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 16,528,303,000.00 元。

注 3：报告期内中远财务有限责任公司向本集团发放贷款最大日余额 261,978,000.00 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
无。

3、关联债权债务往来
不适用

4、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) 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	2012 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	年终结算	托管协议	不适用	是	控股股东
中国远洋	中国远洋	中远集团在中国货	不适用	2010 年 11		75 万元/年	以管理人员薪	不适用	是	母公司的

运输 (集团) 总公司	物流 有限公司	运航空股 份有限公 司的股权		月 10 日			酬和管 理成本 为定价 原则, 结合实 际情况 和业务 量			全资 子公 司
-------------------	------------	----------------------	--	-----------	--	--	--	--	--	---------------

(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	66,456,360.50	2005-3-24	2005-3-24	2017-3-24	一般担保	否	否	N/A	否	否	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								-7,584,366.13					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								66,456,360.50					
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								273,612,979.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								11,743,717,186.55					
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)	11,810,173,547.05
担保总额占公司净资产的比例(%)	25.71
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	9,485,352,386.55
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	9,485,352,386.55

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。

(3) 其他投资理财情况

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 2011 年年报。

(十一) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中远总公司	在中远总公司作为中国远洋控股股东期间，除现有的上述干散货船队规模外，中远总公司及其下属公司将不采取任何行为和措施，从事对中国远洋及其子公司构成或者可能构成竞争的行为，且不会侵害中国远洋及其子公司的合法权益，包括但不限于：未来设立其他子公司或合营、联营企业从事海上干散货运输业务，或者用其他方式直接	否	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。			

			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： 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。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中远总公司	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	否	是			

		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）。					
--	--	--	--	--	--	--	--

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

(十二) 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(特殊普通合伙)	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	268 万元(中期审阅费用)	330 万元(中期审阅费用)
境内会计师事务所审计年限	4	5
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	650 万元(中期审阅费用)	617 万元(中期审阅费用)

境外会计师事务所审计年限	7	8
--------------	---	---

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

报告期内(截至 2012 年 6 月 30 日), 公司及其他董事、监事、高管层人员、公司实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十四) 其他重大事项的说明

不适用。

(十五) 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

(十六) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中国远洋 H 股公告	-	2012-06-09	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B012	2012-05-23	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年年度股东大会的法律意见书	-	2012-05-23	www.sse.com.cn
中国远洋第一季度季报	中国证券报 B062	2012-04-27	www.sse.com.cn
中国远洋 H 股公告	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 H 股公告	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年年度股东大会会议通知	中国证券报 B303	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年年度股东大会会议资料	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋第三届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 B303	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年度内部控制评价报告	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年度独立董事述职报告	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 H 股公告	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 H 股公告	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋年报摘要	中国证券报 B303	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋年报	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋第三届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 B303	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 2011 年可持续发展报告	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋内部控制审计报告	-	2012-03-30	www.sse.com.cn
中国远洋 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B004	2012-02-29	www.sse.com.cn
中国远洋第三届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 B004	2012-02-29	www.sse.com.cn
中国远洋 2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	-	2012-02-29	www.sse.com.cn
中国远洋 H 股公告	-	2012-01-11	www.sse.com.cn
中国远洋第三届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 B005	2012-01-10	www.sse.com.cn

中国远洋第三届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 B005	2012-01-10	www.sse.com.cn
中国远洋 2012 年第一次临时股东大会会议通知	中国证券报 B005	2012-01-10	www.sse.com.cn
中国远洋 2012 年第一次临时股东大会会议资料	-	2012-01-10	www.sse.com.cn
中国远洋为全资子公司提供贷款担保的公告	中国证券报 B005	2012-01-10	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

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。

董事长：魏家福
中国远洋控股股份有限公司
2012 年 8 月 30 日

中国远洋控股股份有限公司

审 阅 报 告

中瑞岳华专审字[2012]第 6816 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[2012]第 6816 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“贵公司”)财务报表，包括 2012 年 6 月 30 日的合并及公司的资产负债表，2012 年 1-6 月的合并及公司的利润表、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贵公司管理层的责任，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贵公司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贵公司的财务状况、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)

中国注册会计师：杨佩珍

中国·北京

中国注册会计师：王友娟

2012 年 8 月 29 日

合并资产负债表

2012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	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	七、1	41,818,482,885.92	47,890,265,070.50
交易性金融资产			
应收票据	七、2	403,670,720.27	361,279,623.96
应收账款	七、5	9,086,777,783.78	5,890,943,965.66
预付款项	七、7	2,845,097,698.83	2,910,149,469.02
应收利息	七、4	220,889,843.04	166,895,736.89
应收股利	七、3	416,281,375.63	547,292,779.35
其他应收款	七、6	1,789,881,374.34	1,953,793,850.93
存货	七、8	4,333,676,436.10	3,651,741,386.88
一年内到期的非流动资产	七、9	13,695,653.89	14,071,215.12
其他流动资产			
流动资产合计		60,928,453,771.80	63,386,433,098.31
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、10	377,115,138.82	345,018,140.68
持有至到期投资	七、11	153,627.46	153,110.86
长期应收款	七、12	1,078,540,304.13	1,250,101,588.44
长期股权投资	七、13	15,395,706,605.28	15,314,345,997.88
投资性房地产	七、14	659,980,515.60	621,690,534.35
固定资产	七、15	66,150,556,355.87	61,493,822,029.49
在建工程	七、16	9,779,712,714.92	11,144,045,079.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、17	3,068,407,306.47	3,155,969,605.36
开发支出			
商誉	七、18	27,190,345.05	27,190,345.05
长期待摊费用	七、19	43,185,881.36	51,954,818.48
递延所得税资产	七、20	492,261,286.99	531,922,996.26
其他非流动资产	七、22	135,563,230.47	113,966,530.03
非流动资产合计		97,208,373,312.42	94,050,180,776.18
资产总计		158,136,827,084.22	157,436,613,874.49

(转下页)

合并资产负债表(续)

2012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	期末数	期初数
流动负债:			
短期借款	七、24	5,455,929,538.50	2,851,071,958.74
交易性金融负债			
应付票据	七、25	1,414,080,434.45	1,382,348,200.48
应付账款	七、26	15,494,682,327.23	12,760,984,627.22
预收款项	七、27	3,012,512,018.06	3,361,160,171.20
应付职工薪酬	七、28	3,004,526,130.51	3,570,971,663.18
应交税费	七、29	796,601,026.04	931,703,294.10
应付利息	七、30	530,769,614.20	443,957,895.85
应付股利	七、31	248,239,749.34	22,948,364.26
其他应付款	七、32	3,110,366,473.10	2,857,987,463.95
一年内到期的非流动负债	七、34	13,255,471,393.83	19,131,330,379.63
其他流动负债	七、35	4,080,448.99	1,091,000.00
流动负债合计		46,327,259,154.25	47,315,555,018.61
非流动负债:			
长期借款	七、36	39,206,510,827.54	33,150,004,754.99
应付债券	七、37	20,712,149,400.27	20,691,818,342.96
长期应付款	七、38	1,162,156,931.28	1,578,034,578.59
专项应付款			
预计负债	七、33	2,115,762,215.83	1,963,252,102.47
递延所得税负债	七、20	2,592,620,546.94	2,518,204,509.47
其他非流动负债	七、39	48,926,337.40	49,291,667.46
非流动负债合计		65,838,126,259.26	59,950,605,955.94
负债合计		112,165,385,413.51	107,266,160,974.55
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	28,406,705,346.56	28,363,401,824.06
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	-5,440,181,946.70	-568,646,708.16
外币报表折算差额		-3,880,300,452.09	-3,964,324,118.23
归属于母公司股东的所有者权益合计		29,951,078,125.20	34,695,286,175.10
少数股东权益		16,020,363,545.51	15,475,166,724.84
所有者权益合计		45,971,441,670.71	50,170,452,899.94
负债和所有者权益总计		158,136,827,084.22	157,436,613,874.49

单位负责人: 姜立军

主管会计工作负责人: 丰金华

会计机构负责人: 唐润江

合并利润表

2012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	本期数	上期数
一、营业总收入		34,647,188,359.46	34,227,605,159.42
其中：营业收入	七、44	34,647,188,359.46	34,227,605,159.42
二、营业总成本		38,643,520,228.69	36,038,498,833.74
其中：营业成本	七、44	35,066,762,098.27	33,282,955,383.59
营业税金及附加	七、45	223,639,919.17	225,474,203.26
销售费用	七、46	60,738,307.65	69,556,501.85
管理费用	七、47	2,410,327,505.13	2,377,447,307.68
财务费用	七、48	866,176,581.45	78,133,484.65
资产减值损失	七、51	15,875,817.02	4,931,952.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、49	21,585,606.20	115,207,567.66
投资收益（损失以“-”号填列）	七、50	833,276,071.72	1,365,280,857.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		819,393,583.35	1,223,186,777.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,141,470,191.31	-330,405,249.65
加：营业外收入	七、52	737,923,051.19	371,423,680.80
减：营业外支出	七、53	1,317,017,850.04	1,423,584,866.76
其中：非流动资产处置损失		1,401,231.81	25,853,372.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,720,564,990.16	-1,382,566,435.61
减：所得税费用	七、54	398,946,672.67	361,055,762.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,119,511,662.83	-1,743,622,198.15
归属于母公司所有者的净利润		-4,871,535,238.54	-2,710,566,967.47
少数股东损益		752,023,575.71	966,944,769.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、55	-0.48	-0.27
（二）稀释每股收益	七、55	-0.48	-0.27
七、其他综合收益		185,479,861.48	-834,356,330.62
八、综合收益总额		-3,934,031,801.35	-2,577,978,528.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,740,100,355.98	-3,376,690,121.25
归属于少数股东的综合收益总额		806,068,554.63	798,711,592.48

单位负责人：姜立军

主管会计工作负责人：丰金华

会计机构负责人：唐润江

合并现金流量表

2012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	本期数	上期数
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		49,120,401,384.73	47,416,410,123.38
收到的税费返还		158,988,702.60	43,001,593.40
收到其他与经营活动有关的现金	七、57	14,376,631,775.58	13,796,923,842.66
经营活动现金流入小计		63,656,021,862.91	61,256,335,559.44
购买商品、接受劳务支付的现金		46,964,438,235.92	43,036,989,686.73
支付给职工以及为职工支付的现金		4,080,218,538.51	4,023,035,286.49
支付的各项税费		904,794,974.96	653,153,642.43
支付其他与经营活动有关的现金	七、57	14,873,089,470.25	14,389,765,268.71
经营活动现金流出小计		66,822,541,219.64	62,102,943,884.36
经营活动产生的现金流量净额		-3,166,519,356.73	-846,608,324.92
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		200,312,559.77	173,289,272.92
取得投资收益收到的现金		1,084,366,348.29	549,828,553.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		177,512,472.41	1,501,381,167.94
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	173,533.11	87,314,779.35
投资活动现金流入小计		1,462,364,913.58	2,318,891,873.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,900,875,931.37	4,143,193,888.89
投资支付的现金		169,566,561.62	49,009,624.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			205,237,314.74
支付其他与投资活动有关的现金	七、57		39,612,332.62
投资活动现金流出小计		5,070,442,492.99	4,437,053,161.09
投资活动产生的现金流量净额		-3,608,077,579.41	-2,118,161,287.31
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,200,000.00	22,361,282.84
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,200,000.00	22,361,282.84
取得借款收到的现金		15,169,415,587.57	7,214,391,792.52
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		15,170,615,587.57	7,538,878,527.16
偿还债务支付的现金		13,414,103,644.30	5,045,472,208.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,168,320,860.70	2,087,024,410.26
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		35,360,396.28	295,552,134.08
支付其他与筹资活动有关的现金	七、57	25,392,483.43	22,257,082.26
筹资活动现金流出小计		14,607,816,988.43	7,154,753,701.22
筹资活动产生的现金流量净额		562,798,599.14	384,124,825.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		67,237,573.40	-304,937,894.04
五、现金及现金等价物净增加额		-6,144,560,763.60	-2,885,582,680.33
加: 期初现金及现金等价物余额	七、58	46,962,724,849.20	46,683,220,421.58
六、期末现金及现金等价物余额	七、58	40,818,164,085.60	43,797,637,741.25

单位负责人: 姜立军

主管会计工作负责人: 丰金华

会计机构负责人: 唐润江

合并所有者权益变动表

2012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	本期数									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司股东的所有者权益										
	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	28,363,401,824.06			648,580,820.43		-568,646,708.16	-3,964,324,118.23	15,475,166,724.84	50,170,452,899.94	
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	28,363,401,824.06			648,580,820.43		-568,646,708.16	-3,964,324,118.23	15,475,166,724.84	50,170,452,899.94	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		43,303,522.50					-4,871,535,238.54	84,023,666.14	545,196,820.67	-4,199,011,229.23	
（一）净利润							-4,871,535,238.54		752,023,575.71	-4,119,511,662.83	
（二）其他综合收益		47,411,216.42						84,023,666.14	54,044,978.92	185,479,861.48	
上述（一）和（二）小计		47,411,216.42					-4,871,535,238.54	84,023,666.14	806,068,554.63	-3,934,031,801.35	
（三）所有者投入和减少资本		-4,107,693.92							-3,676,573.71	-7,784,267.63	
1.所有者投入资本		-4,107,693.92							-3,676,573.71	-7,784,267.63	
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配									-257,195,160.25	-257,195,160.25	
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									-257,195,160.25	-257,195,160.25	
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	28,406,705,346.56			648,580,820.43		-5,440,181,946.70	-3,880,300,452.09	16,020,363,545.51	45,971,441,670.71	

（转下页）

(承上页)

合并所有者权益变动表

2012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	上期数									
	归属于母公司股东的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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

单位负责人: 姜立军

主管会计工作负责人: 丰金华

会计机构负责人: 唐润江

资产负债表

2012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	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		6,198,015,345.11	6,923,245,398.34
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		35,554,534.96	14,914,849.25
应收股利			
其他应收款	十四、1	215,730,242.44	574,162,799.38
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		394,900,000.00	421,900,000.00
流动资产合计		6,844,200,122.51	7,934,223,046.97
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		13,844,287,537.63	27,694,568,961.22
长期股权投资	十四、2	54,416,376,353.90	40,105,050,430.29
投资性房地产			
固定资产		3,884,244.34	4,975,033.64
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,898,694.68	2,288,693.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,185,270.46	13,809,174.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		68,277,632,101.01	67,820,692,292.86
资产总计		75,121,832,223.52	75,754,915,339.83

资产负债表(续)

2012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	期末数	期初数
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		70,151,589.37	79,995,625.47
应交税费		472,584,376.87	477,884,593.45
应付利息		379,324,600.64	350,589,757.48
应付股利		14,565.80	14,485.38
其他应付款		5,329,910,654.78	5,698,085,994.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,251,985,787.46	6,606,570,456.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		18,744,773,166.75	18,716,228,666.73
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		19,070,867,283.21	19,042,322,783.19
负债合计		25,322,853,070.67	25,648,893,239.94
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		-188,181,159.86	118,861,787.18
所有者权益(或股东权益)合计		49,798,979,152.85	50,106,022,099.89
负债和所有者权益(或股东权益)总计		75,121,832,223.52	75,754,915,339.83

单位负责人：姜立军

主管会计工作负责人：丰金华

会计机构负责人：唐润江

利润表

2012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	本期数	上期数
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加		114,228.39	118,909.44
销售费用			
管理费用		130,188,215.32	146,846,463.69
财务费用		186,349,593.06	71,971,981.29
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,329,475.72	42,976,207.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、3	2,025,491.66	365,318,274.15
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）		-304,297,069.39	189,357,127.30
加：营业外收入		3,600.00	
减：营业外支出		125,574.00	131,128.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-304,419,043.39	189,225,999.30
减：所得税费用		2,623,903.65	13,972,486.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-307,042,947.04	175,253,512.33
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		-307,042,947.04	175,253,512.33

单位负责人：姜立军

主管会计工作负责人：丰金华

会计机构负责人：唐润江

现金流量表

2012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	本期数	上期数
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		163,389,783.24	690,788,402.65
经营活动现金流入小计		163,389,783.24	690,788,402.65
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		84,027,344.80	105,598,041.31
支付的各项税费		5,348,377.80	32,885,618.14
支付其他与经营活动有关的现金		563,418,565.71	43,670,707.94
经营活动现金流出小计		652,794,288.31	182,154,367.39
经营活动产生的现金流量净额		-489,404,505.07	508,634,035.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,056,129.11	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,025,491.66	602,123,675.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		150,807,540.00	194,697,260.21
投资活动现金流入小计		192,889,160.77	1,796,820,935.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,096.00	
投资支付的现金		51,556,129.11	19,138,400.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,584,225.11	19,138,400.00
投资活动产生的现金流量净额		141,304,935.66	1,777,682,535.21
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		376,999,999.97	1,279,365,033.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		18,850.00	
筹资活动现金流出小计		377,018,849.97	1,279,365,033.23
筹资活动产生的现金流量净额		-377,018,849.97	-1,279,365,033.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-111,633.85	-5,305,211.98
五、现金及现金等价物净增加额		-725,230,053.23	1,001,646,325.26
加：期初现金及现金等价物余额		6,923,245,398.34	3,638,989,478.90
六、期末现金及现金等价物余额		6,198,015,345.11	4,640,635,804.16

单位负责人：姜立军

主管会计工作负责人：丰金华

会计机构负责人：唐润江

所有者权益变动表

2012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	本期数							
	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		118,861,787.18	50,106,022,099.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			648,417,388.78		118,861,787.18	50,106,022,099.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-307,042,947.04	-307,042,947.04
（一）净利润							-307,042,947.04	-307,042,947.04
（二）其他综合收益								
上述(一)和（二）小计							-307,042,947.04	-307,042,947.04
（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			648,417,388.78		-188,181,159.86	49,798,979,152.85

（转下页）

(承上页)

所有者权益变动表

2012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	上期数							
	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

单位负责人: 姜立军

主管会计工作负责人: 丰金华

会计机构负责人: 唐润江

中国远洋控股股份有限公司

财务报表附注

2012 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》(国资改革[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。

本财务报表业经本公司董事会 2012 年 8 月 29 日决议批准报出。

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编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《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、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 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、主要会计政策和会计估计

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：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B、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；C、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企业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(%)
船舶	20-30年	预计废钢价	不适用
集装箱	15年	预计废钢价	不适用
土地房屋及建筑物	10-50年	0.00	10-2
车辆	5年	0.00	20
机器设备	3-10年	0.00	33.33-10
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 买卖双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利率掉期合约、远期外汇合约等衍生金融工具。衍生金融工具的会计核算方法取决于该衍生工具能否有效对冲被套期项目的风险。

（1）套期保值会计的条件

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

该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

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

（2）套期保值有效性的评价方法

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

（3）套期保值的会计处理

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

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

（4）终止运用套期会计方法的条件

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

25、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

债确认条件时，计入当期损益。

26、金融风险管理

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

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

（1）市场风险

①市场运费风险

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

②外汇风险

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

③利率风险

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

④价格风险

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

（2）信贷风险

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

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

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

(3) 流动性风险

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

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期本集团无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司所属子公司中远太平洋有限公司自2012年1月1日起调整了集装箱预计净残值。上述会计估计变更采用未来适用法,减少本集团2012年上半年度折旧费用12,643,467.12元,相应增加本集团2012年上半年度利润总额12,643,467.12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）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。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存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）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。

（5）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。

（6）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以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。

（7）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。

（8）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。

（9）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。

（10）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。

（11）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%。

根据财税[2011]111 号《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》的规定，自 2012 年 1 月 1 日，本集团在上海注册子公司的运输收入适用 11%的增值税税率，物流辅助服务收入适用 6%的增值税税率。

根据财税[2011]111 号《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》的规定，注册在洋山保税港区内试点纳税人提供的国内货物运输服务、仓储服务和装卸搬运服务实行增值税即征即退政策。本集团在上述地区设立的子公司享受该项税收优惠政策。

2、营业税

本集团在境内（除上海）注册子公司的运输收入、装卸收入适用 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。

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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
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
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
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
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
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
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
舟山中远物流有限公司	控股子公司	舟山	物流服务	2,000.00	物流服务
泸州中远物流有限公司	控股子公司	泸州	物流服务	1,000.00	物流服务
COSCO Finance (2011) Limited	全资子公司	香港	运输服务	6.35	运输服务

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
中远散货运输(集团)有限公司	全资子公司	北京	散货运输	2,596,802.54	散货运输
昌盛投资有限公司	全资子公司	天津	运输服务	63.48	运输服务
天津鑫三利集装箱服务有限公司	全资子公司	天津	修箱业务	300.00	修箱业务
湛江鹏发船务代理有限公司	控股子公司	广东	运输代理服务	300.00	运输代理服务

(续)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
天津中散船舶管理有限公司	50.00	100.00	100.00	是	无
沈阳中远物流仓储配送有限公司	8,000.00	100.00	100.00	是	无
天津滨海中远集装箱物流有限公司	10,659.00	56.10	56.10	是	98,187,852.08
上海中远集装箱综合发展有限公司	40,300.00	100.00	100.00	是	无
上海中远集装箱运输单证服务有限公司	100.00	100.00	100.00	是	无
中远核能(天津)物流有限公司	1,000.00	100.00	100.00	是	无
舟山中远物流有限公司	1,100.00	55.00	55.00	是	8,584,778.22
泸州中远物流有限公司	800.00	80.00	80.00	是	1,993,945.83
COSCO Finance (2011) Limited	6.35	100.00	100.00	是	无
中远散货运输(集团)有限公司	1,169,675.56	100.00	100.00	是	无
昌盛投资有限公司	63.48	100.00	100.00	是	无
天津鑫三利集装箱服务有限公司	300.00	100.00	100.00	是	无
湛江鹏发船务代理有限公司	180.00	60.00	60.00	是	1,409,247.70

注 1: 对于通过设立或投资等方式取得的子公司, 本集团无实质上构成对其净投资的其它项目

注 2: 对于通过设立或投资等方式取得的子公司, 本集团少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额为 0.00 元

注 3: 对于通过设立或投资等方式取得的子公司, 本集团从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额为 0.00 元

(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
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
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

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
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
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
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
中散美洲公司	控股子公司	美国德拉萨州	远洋货物运输	50 万美元	干散货运输经纪业务及租船业务
青岛远洋运输有限公司	全资子公司	青岛	远洋客货运输	321,400.00	远洋客、货运输
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	870.00	派遣航运行业劳务人员
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
天津中远物流有限公司	全资子公司	天津	货运代理	500.00	国际贸易、货运代理
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
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
Golden View Investment Ltd	全资子公司	香港	投资控股	16.55 元	投资控股
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
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
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
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
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

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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

(续)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)
中远散货运输有限公司	848,783.78	100	100	是	无
天津远洋运输有限公司	86,900.00	100	100	是	无
中远散运控股(开曼)有限公司	7.84 元	100	100	是	无
中远(澳洲)租船有限公司	178.00	51	51	是	46,193,605.87
中远欧洲散货公司	246.00	50.00 注 1	50	是	30,270,785.51
中散美洲公司	204.00	51	51	是	50,882,218.14
青岛远洋运输有限公司	330,729.90	100	100	是	无
青岛远洋对外劳务合作有限公司	599.25	100	100	是	无
深圳远洋运输股份有限公司	119,549.74	100	100	是	无
青岛远洋投资发展有限公司	21,869.32	100	100	是	无
上海远洋运输有限公司	23,180.18	100	100	是	无
中远巴拿马公司	646.68	100	100	是	无
中远巴西公司(新)	347.33	100	100	是	无

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)
中国远洋物流有限公司	318,302.99	100	100	是	无
中远物流日本株式会社	228.81	100	100	是	无
中远国际航空货运代理有限公司	20,264.71	100	100	是	无
上海中远物流配送有限公司	1,039.02	100	100	是	无
青岛中远物流仓储配送有限公司	6,840.36	100	100	是	无
哈尔滨中远哈飞物流有限公司	1,503.02	75	75	是	5,999,675.99
中远物流(香港)有限公司	4,061.28	100	100	是	无
中国外轮代理有限公司	137,955.27	100	100	是	无
天津中远物流有限公司	461.12	100	100	是	无
上海中远化工物流有限公司	5,503.29	100	100	是	无
中远物流(欧洲)有限公司	1,901.14	55	55	是	18,649,783.18
Golden View Investment Ltd	1,691,601.88	100	100	是	无
中远集装箱运输有限公司	1,606,200.60	100	100	是	无
上海泛亚航运有限公司	125,998.38	100	100	是	无
上海中远资讯科技有限公司	124.17	60	60	是	2,435,856.05
中远货柜代理有限公司	106.37	100	100	是	无
中远国际货运有限公司	37,717.01	100	100	是	无
中远集装箱船务代理有限公司	8,471.70	100	100	是	无
华南中远国际货运有限公司	5,000.00	100	100	是	无
远城海运有限公司	198.95	100	100	是	无
中远集运美洲公司	2,396.59	100	100	是	无
中远集运欧洲有限公司	1,654.82	100	100	是	无
中远集运(香港)有限公司	106.61	100	100	是	无
五星航运代理有限公司	38.48	100	100	是	无
京汉航运有限公司	2,462.70	100	100	是	无
Cosco (Cayman) Mercury Co. Ltd	41.38	100	100	是	无
中远集运日本株式会社	322.42	100	100	是	无
富华货运有限公司	11,918.28	100	100	是	无
广州中远物流重大件运输有限公司	13,816.00	88	88	是	18,417,125.53
中远太平洋投资控股有限公司	589,899.57	100	100	是	无
中远太平洋有限公司	111,865.71	42.71 注 2	42.71	是	13,570,521,183.34
中远投资有限公司	6.83 元	100	100	是	无
中远供应链管理有限公司	2,297.56	100	100	是	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，中远太平洋董事会多数成员由本公司委派，本公司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，所以将中远太平洋纳入本集团合并财务报表。

注 3：对于同一控制下企业合并取得的子公司，本集团无实质上构成对其净投资的其它项目。

注 4：对于同一控制下企业合并取得的子公司，本集团少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额为 0.00 元。

注 5：对于同一控制下企业合并取得的子公司，本集团从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额为 0.00 元。

2、报告期末持有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	3,217.39	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
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

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
唐山中远集装箱物流有限公司	170,000,000.00	综合物流	8,670.00	51.00	注 16
海贸国际货物运输代理有限公司	208 万美元	货运代理	0.00	51.00	注 17

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七人，本集团占四个席位，重大事项须经三分之二有表决权董事会成员表决通过，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、总经理、财务经理和会计人员均由联营方派出。

注 16: 根据章程规定董事会成员共五人, 本集团委派三人, 重大决议需经三分之二董事通过方为有效。

注 17: 根据公司章程规定, 董事会由五名董事组成, 本集团委派三名, 董事会决议需经董事会三分之二的董事建议与同意方可通过。

3、合并范围发生变更的说明

纳入本集团 2012 年上半年度合并财务报表合并范围的子公司共计 745 家 (含单船公司), 其中 2012 年度新增合并子公司 3 家。具体变动情况如下:

公司名称	合并范围变化的原因	期末持股比例 (%)
天津鑫三利集装箱服务有限公司	投资设立新公司	100.00
湛江鹏发船务代理有限公司	投资设立新公司	60.00
江西思必得海铁联运有限责任公司	非同一控制下企业合并	92.86

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
天津鑫三利集装箱服务有限公司	3,663,468.31	663,468.31
湛江鹏发船务代理有限公司	3,523,119.25	523,119.25
江西思必得海铁联运有限责任公司	320,925.96	9,985.11

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	
	2012 年 6 月 30 日	2012 年 1 月 1 日	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
美元	6.3249	6.3009	6.3054	6.5426
港币	0.8152	0.8107	0.8123	0.8406
日元	0.0797	0.0811	0.0794	0.0801
欧元	7.8710	8.1625	8.1910	9.1954
新元	4.9690	4.8679	4.9918	5.1980
澳元	6.3474	6.4093	6.4934	6.8056

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, 期初指 2012 年 1 月 1 日, 期末指 2012 年 6 月 30 日, 本期指 2012 年 1-6 月, 上期指 2011 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			9,701,055.02

项 目	期末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
-人民币	-	-	6,720,424.37
-美元	199,854.09	6.3249	1,264,057.12
-欧元	59,203.84	7.8710	465,993.45
-英镑	4,458.71	9.8169	43,770.68
-港币	631,032.25	0.8152	514,417.49
-日元	6,398,878.42	0.0797	509,990.61
-澳元	5,423.02	6.3474	34,422.05
-巴西雷亚尔	3,431.55	3.0419	10,438.43
-加拿大元	3,500.00	6.1223	21,428.05
-马来西亚林吉特	6,220.87	1.9960	12,416.86
-新西兰元	800.00	5.0070	4,005.60
-新加坡元	11,411.59	4.9690	56,704.20
-秘鲁元	1,780.01	2.3742	4,226.09
-菲律宾比绍	59,163.91	0.1502	8,886.42
-乌拉圭元	20,000.00	0.2915	5,830.00
-阿根廷 Peso	14,466.98	1.3988	20,236.41
-韩元	692,216.36	0.0055	3,807.19
银行存款:			41,385,829,758.55
-人民币	-	-	28,789,519,478.02
-美元	1,652,537,257.96	6.3249	10,452,132,902.87
-欧元	74,256,868.29	7.8710	584,475,810.29
-英镑	7,793,388.65	9.8169	76,506,917.00
-港币	1,188,141,953.30	0.8152	968,573,320.33
-日元	1,274,006,175.41	0.0797	101,538,292.18
-澳元	18,487,671.05	6.3474	117,348,643.23
-巴西雷亚尔	1,192,823.04	3.0419	3,628,448.41
-加拿大元	11,483,481.13	6.1223	70,305,316.54
-丹麦克朗	2,557,152.85	1.0650	2,723,367.78
-韩元	6,246,312,640.00	0.0055	34,354,719.52
-马来西亚林吉特	11,625,643.59	1.9960	23,204,784.60
-挪威克朗	7,290,037.64	1.0486	7,644,333.47
-新西兰元	2,491,483.06	5.0070	12,474,855.70
-瑞典克朗	4,435,550.97	0.9031	4,005,746.08
-新加坡元	16,704,681.14	4.9690	83,005,560.60
-澳门元	398,354.34	0.7959	317,050.22

项 目	期末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
-秘鲁元	880,072.69	2.3742	2,089,468.57
-菲律宾比绍	217,295,448.20	0.1502	32,637,776.32
-阿根廷元	11,812,220.72	1.3988	16,522,934.34
-捷克克朗	6,553,571.50	0.3105	2,034,883.95
-智利元	63,318,429.84	0.0124	785,148.53
其他货币资金:			422,952,072.35
-人民币			413,773,307.29
-美元	1,356,403.54	6.3249	8,579,116.72
-乌拉圭元	97,944.95	6.1223	599,648.34
合 计			41,818,482,885.92

(续)

项 目	期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			8,462,886.92
-人民币	-	-	5,398,957.33
-美元	173,651.03	6.3009	1,094,157.79
-欧元	58,396.68	8.1625	476,662.92
-英镑	4,743.92	9.7116	46,071.10
-港币	1,168,871.94	0.8107	947,604.48
-日元	4,410,379.89	0.0811	357,695.04
-澳元	5,369.84	6.4093	34,416.92
-巴西雷亚尔	7,538.35	3.3773	25,459.44
-加拿大元	3,500.00	6.1777	21,621.95
-马来西亚林吉特	4,349.77	1.9856	8,637.04
-新西兰元	800.00	4.9072	3,925.76
-新加坡元	7,045.30	4.8679	34,295.81
-秘鲁元	1,780.00	2.3420	4,168.74
-菲律宾比绍	20,000.00	0.1440	2,880.00
-乌拉圭元	20,000.13	0.3166	6,332.60
银行存款:			47,521,958,366.85
-人民币	-	-	31,504,452,578.84
-美元	2,286,604,477.98	6.3009	14,407,666,155.33
-欧元	67,718,413.80	8.1625	552,751,552.65
-英镑	8,195,053.70	9.7116	79,587,083.50
-港币	704,400,264.40	0.8107	571,057,294.35

项 目	期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
-日元	962,479,944.76	0.0811	78,060,010.96
-澳元	14,303,147.59	6.4093	91,673,163.83
-巴西雷亚尔	1,039,575.00	3.3773	3,510,979.51
-加拿大元	1,377,719.80	6.1777	8,511,139.60
-丹麦克朗	5,426,260.92	1.1002	5,969,972.26
-韩元	4,371,551,775.02	0.0055	23,938,617.52
-马来西亚林吉特	10,510,511.01	1.9856	20,869,985.97
-挪威克朗	4,478,199.79	1.0553	4,725,844.24
-新西兰元	1,958,324.23	4.8679	9,532,926.52
-瑞典克朗	7,719,315.97	0.9174	7,081,700.47
-新加坡元	18,936,854.37	4.8679	92,182,713.40
-澳门元	478,511.99	0.7874	376,780.34
-秘鲁元	131,059.78	2.3420	306,941.21
-菲律宾比绍	204,286,416.32	0.1440	29,417,243.95
-阿根廷元	18,912,895.48	1.4662	27,730,314.31
-捷克克朗	2,244,385.48	1.0553	2,368,500.00
-智利元	15,429,616.88	0.0121	186,868.09
其他货币资金:			359,843,816.73
-人民币	-	-	351,560,784.75
-美元	529,594.51	6.3009	3,336,922.07
-欧元	598,935.73	8.1625	4,888,812.86
-乌拉圭元	180,960.15	0.3166	57,297.05
合 计			47,890,265,070.50

注: 本集团截至 2012 年 6 月 30 日使用受限制的货币资金为 1,000,318,800.32 元(期初为 927,540,221.30 元), 主要包括海外代付保证金、房改专项基金及售房款、银行保函保证金、项目履约保函、无船承运人保证金、银行承兑汇票保证金等。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	392,802,273.78	353,365,436.63
商业承兑汇票	10,868,446.49	7,914,187.33
合 计	403,670,720.27	361,279,623.96

3、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少
账龄一年以内的应收股利			
上海新海天航运有限公司	10,553.40		1,055.33
上海航联报关有限责任公司	100,000.00		
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	706,850.93		
上海联合国际船舶代理有限公司	27,177,463.19		27,177,463.19
东华集装箱综合服务有限公司	697,853.67		
中国深圳外轮代理有限公司	3,900,000.00		3,900,000.00
中国烟台外轮代理有限公司	1,047,507.68		
中国福州外轮代理有限公司	1,156,000.00	1,984,000.00	
南京联合国际船舶代理有限公司	9,725.68		
厦门外轮代理有限公司	2,876,793.05	24,252,523.18	27,129,316.23
盐城中远物流有限公司	638,878.73		
中远物流（西亚）有限公司	3,156,276.58	2,897,186.51	
长沙外轮代理有限公司	233,633.23		
黄骅港外轮代理有限公司	36,737.89		
Dawning Company Limited	1,135,618.84		1,137,542.85
Sigma Enterprises Limited	108,894,895.15	4,683,478.92	113,762,868.10
Wattus Limited	26,866,535.33	1,152,363.41	28,064,417.08
上海浦东国际集装箱码头有限公司	19,350,000.01	26,464,258.99	19,350,000.01
大连港湾集装箱码头有限公司	12,216,429.33		
宁波远东码头经营有限公司	17,918,080.41	24,452,875.83	42,370,956.24
上海远虹实业有限公司			
上海通达物业有限公司		64,171.00	
上海集海航运有限公司			
广州越洋船务有限公司			
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	253,469,446.12	230,231,910.13	411,960,382.38
中远航运股份有限公司		205,126.02	
大连海陆德船舶代理有限公司		1,690,000.00	1,690,000.00
大连联合船舶代理有限公司		1,500,000.00	1,500,000.00
海通证券		759,100.20	
连云港鑫三利冷箱服务有限公司		484,362.72	484,362.72
蓬莱外轮代理有限公司		347,168.71	
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司		1,753,599.52	
上海宝洋国际船舶代理有限公司		1,116,374.15	1,116,374.15

项 目	期初数	本期增加	本期减少
上海鹏海国际船舶代理有限公司		282,426.40	
上海远新国际运输有限公司		1,260,000.00	
天津五洲国际集装箱码头有限公司		10,347,331.14	6,208,398.68
天津远昌国际冷藏集装箱服务有限公司		2,205,242.68	
无锡中理外轮理货有限公司		23,310.77	23,310.77
营口集装箱码头有限公司		16,211,543.91	
中国天津外轮代理有限公司		23,198,041.00	
中国温州外轮代理有限公司		457,310.01	457,310.01
中国珠海外轮代理有限公司		3,677,322.85	
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司		178,919,143.00	
小计	481,599,279.22	560,620,171.05	686,333,757.74
账龄一年以上的应收股利			
天津远华海运有限公司	39,857,006.14		
天津中远船务工程有限公司	471,704.78		
深圳联合国际船舶代理有限公司	23,985,035.80		5,000,000.00
连云港凯远储运公司	700,000.00		
天津天管远洋国际货运有限公司	579,753.41		579,753.41
广州联合船舶代理有限公司	100,000.00	50,000.00	
小计	65,693,500.13	50,000.00	5,579,753.41
合 计	547,292,779.35	560,670,171.05	691,913,511.15

(续)

项 目	汇兑差异	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利				
上海新海天航运有限公司		9,498.07		否
上海航联报关有限责任公司		100,000.00		否
青岛陆海国际货运集团股份有限公司		706,850.93		否
上海联合国际船舶代理有限公司				否
东华集装箱综合服务有限公司		697,853.67		否
中国深圳外轮代理有限公司				否
中国烟台外轮代理有限公司		1,047,507.68		否
中国福州外轮代理有限公司		3,140,000.00		否
南京联合国际船舶代理有限公司		9,725.68		否
厦门外轮代理有限公司				否
盐城中远物流有限公司		638,878.73		否
中远物流(西亚)有限公司		6,053,463.09		否

项 目	汇兑差异	期末数	未收回的原因	相关款项 是否发生 减值
长沙外轮代理有限公司		233,633.23		否
黄骅港外轮代理有限公司		36,737.89		否
Dawning Company Limited	1,924.01			否
Sigma Enterprises Limited	184,494.03			否
Wattrus Limited	45,518.34			否
上海浦东国际集装箱码头有限公司		26,464,258.99		否
大连港湾集装箱码头有限公司		12,216,429.33		否
宁波远东码头经营有限公司				否
上海远虹实业有限公司				否
上海通达物业有限公司		64,171.00		否
上海集海航运有限公司				否
广州越洋船务有限公司				否
青岛前湾集装箱码头有限责任公司		71,740,973.87		否
中远航运股份有限公司		205,126.02		否
大连海陆德船舶代理有限公司				否
大连联合船舶代理有限公司				否
海通证券		759,100.20		否
连云港鑫三利冷箱服务有限公司				否
蓬莱外轮代理有限公司		347,168.71		否
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司		1,753,599.52		否
上海宝洋国际船舶代理有限公司				否
上海鹏海国际船舶代理有限公司		282,426.40		否
上海远新国际运输有限公司		1,260,000.00		否
天津五洲国际集装箱码头有限公司		4,138,932.46		否
天津远昌国际冷藏集装箱服务有限公司		2,205,242.68		否
无锡中理外轮理货有限公司				否
营口集装箱码头有限公司		16,211,543.91		否
中国天津外轮代理有限公司		23,198,041.00		否
中国温州外轮代理有限公司				否
中国珠海外轮代理有限公司		3,677,322.85		否
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司		178,919,143.00		否
小计	231,936.38	356,117,628.91		
账龄一年以上的应收股利				
天津远华海运有限公司		39,857,006.14	资金紧张	否
天津中远船务工程有限公司		471,704.78	资金紧张	否

项 目	汇兑差异	期末数	未收回的原因	相关款项 是否发生 减值
深圳联合国国际船舶代理有限公司		18,985,035.80	资金紧张	否
连云港凯远储运公司		700,000.00	近期归还	否
天津天管远洋国际货运有限公司			资金紧张	否
广州联合船舶代理有限公司		150,000.00	下半年支付	否
小计		60,163,746.72	资金紧张	否
合 计	231,936.38	416,281,375.63		

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	59,527,324.76	120,347,962.29	54,121,238.74	125,754,048.31
第三方金融机构	107,368,412.13	96,029,089.51	108,261,706.91	95,135,794.73
合 计	166,895,736.89	216,377,051.80	162,382,945.65	220,889,843.04

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	241,656,400.50	2.61	25,179,798.02	10.42
按组合计提坏账准备的应收账款	8,806,017,572.07	95.08	130,039,772.82	1.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	213,547,156.12	2.31	19,223,774.07	9.00
合 计	9,261,221,128.69	100.00	174,443,344.91	

(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	148,524,714.57	2.45	6,149,394.86	4.14
按组合计提坏账准备的应收账款	5,701,463,108.52	94.25	112,209,829.30	1.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	199,517,234.75	3.30	40,201,868.02	20.15
合 计	6,049,505,057.84	100.00	158,561,092.18	

(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	9,088,948,891.62	98.14	5,848,045,184.47	96.67
1至2年	43,761,767.18	0.47	58,446,365.78	0.97
2至3年	15,013,836.51	0.16	40,088,965.65	0.66
3年以上	113,496,633.38	1.23	102,924,541.94	1.70
合计	9,261,221,128.69	100.00	6,049,505,057.84	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	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
租金、运费等	241,656,400.50	25,179,798.02	10.42	坏账风险度偏高
合计	241,656,400.50	25,179,798.02		

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	8,658,312,082.31	98.32	25,135,282.95	5,530,176,111.42	97.00	17,709,798.11
其中：6个月以内	8,584,081,347.99	97.48	22,738,635.78	5,469,095,160.21	95.93	12,935,745.20
7-12个月	74,230,734.32	0.84	2,396,647.17	61,080,951.21	1.07	4,774,052.91
1至2年	36,651,086.43	0.42	6,990,957.71	54,195,004.07	0.95	8,545,590.13
2至3年	13,167,393.48	0.15	5,997,729.24	30,502,658.70	0.53	5,673,704.09
3年以上	97,887,009.85	1.11	91,915,802.92	86,589,334.33	1.52	80,280,736.97
合计	8,806,017,572.07	100.00	130,039,772.82	5,701,463,108.52	100.00	112,209,829.30

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
海运费、租金	213,547,156.12	9.00	19,223,774.07	客户破产、坏账风险度偏高
合计	213,547,156.12		19,223,774.07	

(4) 本期转回或收回情况

单位名称	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
Hapag-Lloyd AG	收回租金	坏帐风险度偏高	2,269,734.65	2,271,355.65
其他	收回租金	坏帐风险度偏高	96,009.99	102,279.93
合 计			2,365,744.64	2,373,635.58

(5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

应收账款内容	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
港口使费、运费	982,121.75	无法收回	否
合 计	982,121.75		

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

(7) 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（%）
山西立恒钢铁有限公司	第三方	129,744,304.21	1 年以内	1.40
珠海秦发物流有限公司	第三方	108,899,840.00	1 年以内	1.18
Angang Group International Trade Corp	第三方	100,150,085.77	1 年以内	1.08
地中海航运（香港）有限公司	第三方	70,432,319.03	1 年以内	0.76
Baosteel Group International Trade Corp	第三方	60,717,332.28	1 年以内	0.66
合 计		469,943,881.29		5.08

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 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	951,942,955.98	6.3249	6,020,944,002.28	744,400,211.28	6.3009	4,690,391,291.25
港元	28,656,353.14	0.8152	23,360,659.08	20,447,789.91	0.8107	16,577,023.28
日元	119,840,415.99	0.0797	9,551,281.15	32,685,353.13	0.0811	2,650,782.14
欧元	55,702,553.90	7.8710	438,434,801.75	648,190,542.88	8.1625	5,290,855,306.26

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	561,001,515.75	27.25	187,736,714.99	33.46
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,433,794,268.82	69.66	68,801,673.17	4.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	63,514,900.43	3.09	11,890,922.50	18.72
合 计	2,058,310,685.00	100.00	268,429,310.66	

(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	559,705,175.16	25.19	187,308,074.39	33.47
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,517,385,334.17	68.29	73,528,041.55	4.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	144,730,211.58	6.52	7,190,754.04	4.97
合 计	2,221,820,720.91	100.00	268,026,869.98	

(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	1,777,996,061.78	86.37	1,861,412,662.60	83.78
1 至 2 年	51,181,183.12	2.49	143,345,327.05	6.45
2 至 3 年	115,594,726.99	5.62	66,681,920.14	3.00
3 年以上	113,538,713.11	5.52	150,380,811.12	6.77
合计	2,058,310,685.00	100.00	2,221,820,720.91	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
运费等	561,001,515.75	187,736,714.99	33.46	企业破产、无法收回
合计	561,001,515.75	187,736,714.99		

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	1,250,451,284.52	87.21	2,551,703.25	1,254,339,462.17	82.66	3,193,729.14
其中：6 个月以内	1,189,309,633.85	82.95	2,113,113.31	1,203,619,175.32	79.32	2,994,562.97
7-12 个月	61,141,650.67	4.26	438,589.94	50,720,286.85	3.34	199,166.17
1 至 2 年	48,043,636.12	3.35	2,805,977.52	88,129,424.99	5.81	6,896,914.30
2 至 3 年	42,977,964.04	3.00	6,024,519.88	37,961,118.04	2.50	3,011,530.86
3 年以上	92,321,384.14	6.44	57,419,472.52	136,955,328.97	9.03	60,425,867.25
合计	1,433,794,268.82	100.00	68,801,673.17	1,517,385,334.17	100.00	73,528,041.55

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
运费、押金等	63,514,900.43	18.72	11,890,922.50	坏帐风险度偏高
合计	63,514,900.43	18.72	11,890,922.50	

(4) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	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
维修费用	客户经营好转	坏帐风险度偏高	691,008.02	522,877.33
合计			691,008.02	522,877.33

(5) 报告期无实际核销的大额其他应收款情况

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

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例 (%)
Greek State	第三方	170,125,826.76	1 年以内	8.27
中远多美尼代理公司	关联方	149,781,866.45	1 年以内	7.28
Buss Global Container Management GmbH/ DVB Bank N	第三方	148,959,232.35	1 年以内	7.24
Kawasaki kisen kaisha ltdkawasaki kisen kaisha ltd	第三方	84,063,208.61	1 年以内	4.08
Pioneer freight futures co.,ltd	第三方	71,848,951.67	2-3 年	3.49
合 计		624,779,085.84		30.36

(8) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 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	87,049,496.34	6.3249	550,579,359.40	64,692,967.60	6.3009	407,623,919.55
港元	1,128,881.67	0.8152	920,264.34	11,496,683.61	0.8107	9,320,361.40
日元	212,440,156.00	0.0797	16,931,480.43	267,492,860.79	0.0811	21,693,671.01
欧元	26,112,777.52	7.8710	205,533,671.86	30,351,274.87	8.1625	247,742,281.13

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	2,392,176,239.69	84.09	2,565,282,900.79	88.15
7-12 个月	145,785,924.58	5.12	45,118,472.00	1.55
1 至 2 年	98,508,638.44	3.46	58,996,991.84	2.03
2 至 3 年	18,822,748.23	0.66	23,099,793.20	0.79
3 年以上	189,804,147.89	6.67	217,651,311.19	7.48
合 计	2,845,097,698.83	100.00	2,910,149,469.02	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
前湾港装卸公司	第三方	153,303,226.00	注	使费合同尚未签订
连云港北粤贸易发展有限公司	第三方	86,148,600.00	1 年以内	合同款
日照钢铁轧钢有限公司	第三方	83,828,281.71	1 年以内	合同款
秦皇岛开发区秦发贸易有限公司	第三方	83,275,000.00	1 年以内	未到结算期
中远石油有限公司	同受最终控制方控制	91,396,588.62	1 年以内	保证金
合 计		497,951,696.33		

注：1 年以内金额为 82,274,838.00 元，1-2 年金额为 38,256,067.00 元。

(3) 报告期预付款项中不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况

(4) 预付关联方款项情况

详见附注八、6 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	183,636,169.16	6.3249	1,161,480,406.32	113,269,240.62	6.3009	713,698,158.22
港元	5,864,473.97	0.8152	4,780,719.18	3,668,280.62	0.8107	2,973,875.10
日元	1,322,942.00	0.0797	105,438.48	49,258,656.96	0.0811	3,994,877.08
欧元	2,915,826.92	7.8710	22,950,473.69	2,758,926.38	8.1625	22,519,736.58

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	56,296,985.03	1,053,751.69	55,243,233.34
燃料	2,593,605,410.85		2,593,605,410.85
备品备件	27,042,154.71	313,512.70	26,728,642.01
在产品	36,428,397.83		36,428,397.83
未竣工商品房	266,140,205.42		266,140,205.42
库存商品	1,359,229,635.88	6,302,686.61	1,352,926,949.27
包装物	825,411.88		825,411.88
其它	1,778,185.50		1,778,185.50
合 计	4,341,346,387.10	7,669,951.00	4,333,676,436.10

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,958,530.81	1,053,751.69	41,904,779.12
燃料	2,197,377,771.21		2,197,377,771.21
备品备件	17,152,584.89	678,135.14	16,474,449.75
在产品	12,757,447.14		12,757,447.14
未竣工商品房	264,658,563.92		264,658,563.92
库存商品	1,122,060,331.99	4,718,896.24	1,117,341,435.75
包装物	904,089.04		904,089.04

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
其它	322,850.95		322,850.95
合 计	3,658,192,169.95	6,450,783.07	3,651,741,386.88

(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	1,053,751.69				1,053,751.69
备品备件	678,135.14			364,622.44	313,512.70
库存商品	4,718,896.24	6,427,112.09	2,013,015.68	2,830,306.04	6,302,686.61
合计	6,450,783.07	6,427,112.09	2,013,015.68	3,194,928.48	7,669,951.00

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	13,695,653.89	14,071,215.12	详见附注七、12
合 计	13,695,653.89	14,071,215.12	

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	377,115,138.82	345,018,140.68
减：减值准备		
合 计	377,115,138.82	345,018,140.68

11、持有至到期投资

项 目	期末数	期初数
债券投资	153,627.46	153,110.86
减：减值准备		
合 计	153,627.46	153,110.86

12、长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	145,628,343.37	155,348,460.85
减：未实现融资收益	34,445,045.80	37,604,778.58
权益性贷款	981,641,684.47	1,147,344,443.26
账面余额合计	1,092,824,982.04	1,265,088,125.53
减：坏账准备	589,024.02	915,321.97
账面价值	1,092,235,958.02	1,264,172,803.56
减：一年内到期部分的账面价值（见附注七、9）	13,695,653.89	14,071,215.12
合 计	1,078,540,304.13	1,250,101,588.44

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	4,857,065,979.94	554,889,416.73	574,732,371.15	4,837,223,025.52
对联营企业投资	10,331,159,594.70	549,301,276.31	448,071,314.51	10,432,389,556.50
其他股权投资	138,652,739.84			138,652,739.84
减：长期股权投资减值准备	12,532,316.60	26,399.98		12,558,716.58
合 计	15,314,345,997.88	1,104,164,293.06	1,022,803,685.66	15,395,706,605.28

（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
合营企业			
中远集装箱运输荷兰公司	权益法	84,250.80	12,879,523.13
中远集装箱运输意大利公司	权益法	468,060.00	6,694,217.26
越南远飞公司	权益法	1,861,885.30	1,758,595.95
江西思必得海铁联运有限公司	权益法	260,000.00	271,140.13
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	权益法	10,000,000.00	12,505,142.17
厦门远达国际货运代理有限公司	权益法	2,550,000.00	2,430,692.07
青岛神州行国际货运代理有限公司	权益法	3,213,816.92	9,123,223.05
上海远洋宾馆有限公司	权益法	263,578,272.16	182,668,563.54
唐山中远集装箱物流有限公司	权益法	86,700,000.00	85,967,184.84
上海国际轮渡有限公司	权益法	53,878,652.10	57,161,570.59
上海国际轮渡株式会社	权益法	10,608,644.47	21,885,531.32
上海中日轮渡有限公司	权益法	62,666,847.08	68,522,581.34
中远物流美洲公司	权益法	56,019,189.47	63,800,727.83

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数
泛远船务(香港)有限公司	权益法	2,009,819.50	2,398,511.51
中远网络物流信息科技有限公司	权益法	16,971,422.30	24,482,614.36
镇江远港物流有限公司	权益法	31,852,888.41	29,708,455.25
浙江兴港国际货运代理有限公司	权益法	3,000,000.00	3,444,332.80
深圳市中远盐田港物流有限公司	权益法	50,000,000.00	46,468,121.32
大连出口加工区金阡物流有限公司	权益法	1,593,284.00	2,227,448.82
大连金门物流有限公司	权益法	20,944,000.00	22,399,621.53
上海远新国际运输有限公司	权益法	5,272,904.70	12,134,515.58
上海鹏海国际船舶代理有限公司	权益法	1,068,377.10	3,783,548.38
北京中远空运航空货运有限公司	权益法	2,500,000.00	
常州外轮代理有限公司	权益法	825,000.00	1,021,896.33
大连联合国际船舶代理有限公司	权益法	1,600,000.00	7,484,781.59
丹东联合国际船务代理有限公司	权益法	535,426.31	291,464.97
佛山市顺德区联合外轮代理有限公司	权益法	1,500,000.00	2,045,269.43
合肥外代国际货运有限责任公司	权益法	2,590,072.99	2,588,121.73
黄骅港外轮代理有限公司	权益法	900,000.00	1,838,892.82
惠州联合国际船舶代理有限公司	权益法	1,500,000.00	1,610,412.38
南京联合国际船舶代理有限公司	权益法	2,555,776.24	2,710,650.46
南通新轮国际储运有限公司	权益法	15,730,100.00	15,692,203.87
蓬莱外轮代理有限公司	权益法	765,000.00	1,414,592.19
上海联合国际船舶代理有限公司	权益法	10,000,000.00	78,455,009.34
上海鹏华船务有限公司	权益法	1,020,000.00	7,326,376.69
温州外代国际货运有限公司	权益法	1,087,888.36	1,138,777.52
镇江联合国际船舶代理有限公司	权益法	824,862.38	858,916.41
中国秦皇岛外轮代理公司	权益法	9,250,000.00	1,783,460.33
中国三亚外轮代理公司	权益法	750,000.00	981,505.25
中国威海外轮代理有限公司	权益法	2,250,000.00	4,541,717.91
中国温州外轮代理有限公司	权益法	1,560,000.00	2,789,246.72
中国芜湖外轮代理公司	权益法	660,000.00	1,416,431.21
中国烟台外轮代理公司	权益法	3,760,000.00	10,329,398.01
上海中远威治罐箱物流有限公司	权益法	4,138,250.00	9,269,480.96
中远物流(西亚)有限公司	权益法	7,580,790.00	10,371,371.91
泰州鑫远仓储有限公司	权益法	2,450,000.00	2,174,642.51
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	权益法	330,571,802.73	359,646,942.84
上海浦东国际集装箱码头有限公司	权益法	672,001,059.86	878,248,352.64
南京港龙潭集装箱有限公司	权益法	280,827,032.57	333,308,576.05

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数
宁波远东码头经营有限公司	权益法	103,447,533.79	187,556,382.10
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	权益法	435,804,725.08	1,190,769,829.59
营口集装箱码头有限公司	权益法	12,325,802.32	38,848,986.79
中远-新港码头有限公司	权益法	126,773,089.71	244,881,124.31
中远-国际码头(香港)有限公司	权益法	202,755,040.32	28,481,347.25
Piraeus Consolidation and dist	权益法	4,599,202.42	3,637,380.32
上海新海天航运有限公司	权益法	20,915,000.00	25,801,752.62
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司	权益法	10,046,862.00	5,336,186.48
远忠船舶控股有限公司	权益法	77,406,257.51	125,482,247.06
中国快航株式会社	权益法	1,356,743.26	
中远大唐航运股份有限公司	权益法	55,000,000.00	38,014,038.38
中远发展航运有限公司	权益法	100,200,866.25	102,384,075.85
中国舟山外轮代理有限公司	权益法	4,943,546.32	12,651,893.36
天津中散国际贸易有限公司	权益法	765,000.00	1,837,165.40
天津神客货轮船有限公司	权益法	22,332,600.00	27,112,519.37
天津远华海运有限公司	权益法	234,563,872.00	412,216,696.22
海贸国际货物运输代理有限公司	权益法		
小 计			4,857,065,979.94
联营企业			
上海中远劳务合作有限公司	权益法	506,340.03	712,621.51
United Container Storage Limited	权益法	12,313,930.40	16,908,950.05
河南海铁国际物流有限公司	权益法	675,000.00	611,169.14
连云港鑫三利集装箱服务有限公司	权益法	300,000.00	1,685,818.25
青岛海铁物流有限公司	权益法	400,000.00	6,761,168.00
山东新利华再生资源有限公司	权益法	2,350,000.00	2,025,207.09
上海航联报关有限责任公司	权益法	1,497,000.00	2,796,115.69
天津天管远洋国际货代有限公司	权益法	1,500,000.00	2,038,357.54
长沙外轮代理有限公司	权益法	900,000.00	1,210,974.07
大连海陆德船舶代理有限公司	权益法	900,000.00	3,533,706.22
东华集装箱综合服务公司	权益法	6,854,122.43	26,801,501.81
海南中远国铁物流有限公司	权益法	4,000,000.00	1,237,343.46
盐城中远物流有限公司	权益法	2,600,000.00	5,577,681.97
茂名外代水东港有限公司	权益法	1,650,000.00	4,825,301.10
上海宝洋国际船舶代理有限公司	权益法	750,000.00	2,574,711.91
深圳联合国际船舶代理有限公司	权益法	4,782,544.00	23,793,019.18
厦门外代东亚物流有限公司	权益法	5,400,000.00	6,481,757.31

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数
厦门外轮代理有限公司	权益法	12,000,000.00	99,763,898.51
湛江市联合国际船舶代理公司	权益法	750,000.00	10,779.55
张家港联合国际船舶代理有限公司	权益法	500,000.00	1,091,496.84
中国福州外轮代理公司	权益法	4,763,022.70	26,714,533.07
中国黑龙江外轮代理公司	权益法	3,500,000.00	4,378,582.81
中国深圳外轮代理公司	权益法	2,400,000.00	37,563,159.16
中国天津外轮代理公司	权益法	40,488,000.00	147,765,794.89
中国营口外轮代理公司	权益法	9,804,337.62	10,920,990.64
中国珠海外轮代理有限公司	权益法	4,800,000.00	11,629,589.94
中联理货有限公司	权益法	14,720,000.00	29,757,501.61
珠海外代国际货运有限公司	权益法	2,000,000.00	2,979,975.55
太仓恒联国际船舶代理有限公司	权益法		1,013,740.28
台州兴港国际集装箱储运有限公司	权益法	1,540,000.00	1,689,969.45
现代中远物流有限公司（韩国）	权益法	8,255,514.06	5,051,731.14
青岛首钢船舶物资有限公司	权益法	415,000.00	504,805.29
Antwerp Gateway NV	权益法	39,727,814.76	
Dawning Company Limited	权益法	22,048,348.40	172,097,521.87
大连港湾集装箱码头有限公司	权益法	126,505,093.59	146,119,701.14
大连汽车码头有限公司	权益法	81,030,870.73	93,361,575.86
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	权益法	2,606,365,349.37	4,898,187,636.55
Suez Canal Container Terminal	权益法	448,594,797.48	683,650,174.60
Sigma Enterprises Limited	权益法	1,825,042,275.04	2,157,395,671.37
Wattus Limited	权益法	768,576,781.07	780,257,782.93
中远网络航海科技有限公司	权益法	19,628,884.41	23,661,952.49
深圳中远保险经纪有限公司	权益法	2,250,000.00	7,623,327.63
中远财务有限责任公司	权益法	435,240,000.00	800,209,035.31
茂源发展有限公司	权益法	3,648,980.28	
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	权益法	7,946,400.00	18,458,262.47
广州越洋船务有限公司	权益法	42,508,327.77	59,724,999.45
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司	权益法	1,350,000.00	
小 计			10,331,159,594.70
成本法核算企业			
上海远虹实业有限公司	成本法	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
上海通达物业有限公司	成本法	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

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数
四川天华股份有限公司	成本法	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
天津华联商厦股份有限公司	成本法	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
武汉港集装箱有限公司	成本法	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
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
厦门中远集装箱储运有限公司	成本法	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
天成船务有限公司	成本法	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
广东发展银行股份有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00
广州联合船舶代理有限公司	成本法	450,000.00	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
江阴市长江投资发展公司	成本法	10,000.00	10,000.00
津日集装箱	成本法	1,385,000.00	1,385,000.00
深圳泛华讯	成本法	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
连云港凯远储运公司	成本法	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	10,500,000.00
青岛港盛国际物流冷藏有限公司	成本法	2,347,571.10	2,347,571.10
一般性拨备	成本法		
中远船务工程集团有限公司	成本法	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
上海浦远船舶有限公司	成本法	10,750,000.00	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
江苏银行股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00
远洋地产（天津）有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00
上海中远船务工程有限公司	成本法	6,311,382.49	6,311,382.49
小 计			138,652,739.84
合 计			15,326,878,314.48

(续)

被投资单位	增减变动	期末数	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位享有 表决权比 例(%)
合营企业				
中远集装箱运输荷兰公司	-6,558,974.45	6,320,548.68	50.00	50.00
中远集装箱运输意大利公司	1,901,747.26	8,595,964.52	50.00	50.00
越南远飞公司	319,307.75	2,077,903.70	49.00	49.00
江西思必得海铁联运有限公司	-271,140.13			
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	-1,366,484.77	11,138,657.40	40.00	40.00
厦门远达国际货运代理有限公司	20,279.13	2,450,971.20	51.00	51.00
青岛神州行国际货运代理有限公司	1,260,543.07	10,383,766.12	50.00	50.00
上海远洋宾馆有限公司	-19,473,615.25	163,194,948.29	58.07	58.07
唐山中远集装箱物流有限公司	-243,780.00	85,723,404.84	51.00	51.00
上海国际轮渡有限公司	-566,871.76	56,594,698.83	50.00	50.00
上海国际轮渡株式会社	-3,999,058.01	17,886,473.31	50.00	50.00
上海中日轮渡有限公司	-4,397,192.46	64,125,388.88	50.00	50.00
中远物流美洲公司	2,352,810.53	66,153,538.36	50.00	50.00
泛远船务(香港)有限公司	233,986.50	2,632,498.01	50.00	50.00
中远网络物流信息科技有限公司	479,276.61	24,961,890.97	49.00	49.00
镇江远港物流有限公司	678,527.69	30,386,982.94	65.00	65.00
浙江兴港国际货运代理有限公司	745,001.71	4,189,334.51	50.00	50.00
深圳市中远盐田港物流有限公司	31,656,323.86	78,124,445.18	50.00	50.00
大连出口加工区金阡物流有限公司	-29,106.85	2,198,341.97	55.00	55.00
大连金门物流有限公司	-734,926.50	21,664,695.03	55.00	55.00
上海远新国际运输有限公司	-1,097,818.08	11,036,697.50	42.00	42.00
上海鹏海国际船舶代理有限公司	373,965.75	4,157,514.13	35.00	35.00
北京中远空运航空货运有限公司			50.00	50.00
常州外轮代理有限公司	208,713.47	1,230,609.80	55.00	55.00
大连联合国国际船舶代理有限公司	-581,149.28	6,903,632.31	50.00	50.00
丹东联合国国际船务代理有限公司	-22,915.93	268,549.04	50.00	50.00
佛山市顺德区联合外轮代理有限公司	-159,017.58	1,886,251.85	50.00	50.00
合肥外代国际货运有限责任公司	-25,134.75	2,562,986.98	50.00	50.00
黄骅港外轮代理有限公司	12,865.15	1,851,757.97	30.00	30.00
惠州联合国国际船舶代理有限公司	37,793.05	1,648,205.43	50.00	50.00
南京联合国国际船舶代理有限公司	-13,980.38	2,696,670.08	50.00	50.00
南通新轮国际储运有限公司	16,312.28	15,708,516.15	52.78	52.78
蓬莱外轮代理有限公司	-205,728.61	1,208,863.58	51.00	51.00
上海联合国国际船舶代理有限公司	16,327,640.60	94,782,649.94	50.00	50.00

被投资单位	增减变动	期末数	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位享有 表决权比 例(%)
上海鹏华船务有限公司	2,213,353.19	9,539,729.88	51.00	51.00
温州外代国际货运有限公司	24,768.71	1,163,546.23	20.28	20.28
镇江联合国际船舶代理有限公司	2,490.88	861,407.29	50.00	50.00
中国秦皇岛外轮代理公司	-1,566,418.36	217,041.97	45.00	45.00
中国三亚外轮代理公司	112,582.89	1,094,088.14	50.00	50.00
中国威海外轮代理有限公司	94,713.36	4,636,431.27	45.00	45.00
中国温州外轮代理有限公司	-455,250.32	2,333,996.40	31.20	31.20
中国芜湖外轮代理公司	159,725.14	1,576,156.35	60.00	60.00
中国烟台外轮代理公司	-79,874.42	10,249,523.59	47.00	47.00
上海中远威治罐箱物流有限公司	831,846.84	10,101,327.80	50.00	50.00
中远物流(西亚)有限公司	-1,246,094.56	9,125,277.35	49.00	49.00
泰州鑫远仓储有限公司	-75,463.29	2,099,179.22	49.00	49.00
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	2,868,834.52	362,515,777.36	12.82	30.00
上海浦东国际集装箱码头有限公司	-19,043,412.30	859,204,940.34	12.82	30.00
南京港龙潭集装箱有限公司	8,988,794.59	342,297,370.64	8.54	20.00
宁波远东码头经营有限公司	122,680,280.07	310,236,662.17	8.54	20.00
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	-139,857,005.21	1,050,912,824.38	8.54	20.00
营口集装箱码头有限公司	-14,478,020.52	24,370,966.27	21.36	50.00
中远 - 新港码头有限公司	18,128,897.14	263,010,021.45	20.93	49.00
中远-国际码头(香港)有限公司	4,193,694.72	32,675,041.97	21.36	50.00
Piraeus Consolidation and dist	-298,019.51	3,339,360.81	50.00	50.00
上海新海天航运有限公司	-2,329,824.35	23,471,928.27	41.83	41.83
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司	-4,908.32	5,331,278.16	49.00	49.00
远忠船舶控股有限公司	-28,695,085.33	96,787,161.73	60.00	60.00
中国快航株式会社			50.00	50.00
中远大唐航运股份有限公司	-1,255,693.36	36,758,345.02	55.00	55.00
中远发展航运有限公司	821,997.61	103,206,073.46	50.00	50.00
中国舟山外轮代理有限公司	4,950,000.00	17,601,893.36	45.00	45.00
天津中散国际贸易有限公司	117,118.66	1,954,284.06	51.00	51.00
天津津神客货轮船有限公司	-6,241,206.54	20,871,312.83	50.00	50.00
天津远华海运有限公司	12,716,024.03	424,932,720.25	56.17	56.17
海贸国际货物运输代理有限公司			51.00	51.00
小 计	-19,842,954.42	4,837,223,025.52		
联营公司				
上海中远劳务合作有限公司	20,723.42	733,344.93	30.00	30.00

被投资单位	增减变动	期末数	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位享有 表决权比 例(%)
United container storage limited	852,356.02	17,761,306.07	27.50	27.50
河南海铁国际物流有限公司	-18,640.00	592,529.14	45.00	45.00
连云港鑫三利集装箱服务有限公司	-354,722.59	1,331,095.66	30.00	30.00
青岛海铁物流有限公司	148,698.49	6,909,866.49	40.00	40.00
山东新利华再生资源有限公司		2,025,207.09	47.00	47.00
上海航联报关有限责任公司	123,492.92	2,919,608.61	40.00	40.00
天津天管远洋国际货代有限公司	133,975.21	2,172,332.75	30.00	30.00
长沙外轮代理有限公司	128,066.04	1,339,040.11	45.00	45.00
大连海陆德船舶代理有限公司	-769,029.70	2,764,676.52	30.00	30.00
东华集装箱综合服务公司	687,587.89	27,489,089.70	30.00	30.00
海南中远国铁物流有限公司	-141,366.66	1,095,976.80	40.00	40.00
盐城中远物流有限公司	340,243.66	5,917,925.63	26.00	26.00
茂名外代水东港有限公司	-1,569,541.95	3,255,759.15	55.00	55.00
上海宝洋国际船舶代理有限公司	-561,122.02	2,013,589.89	25.00	25.00
深圳联合国际船舶代理有限公司	5,613,311.96	29,406,331.14	34.80	34.80
厦门外代东亚物流有限公司	-93,561.93	6,388,195.38	20.00	20.00
厦门外轮代理有限公司	-11,435,040.73	88,328,857.78	40.00	40.00
湛江市联合国际船舶代理公司	-2,423.59	8,355.96	50.00	50.00
张家港联合国际船舶代理有限公司	105,068.73	1,196,565.57	33.00	33.00
中国福州外轮代理公司	69,811.66	26,784,344.73	40.00	40.00
中国黑龙江外轮代理公司	-756,349.51	3,622,233.30	49.00	49.00
中国深圳外轮代理公司	3,874,580.11	41,437,739.27	15.00	15.00
中国天津外轮代理公司	12,091,385.50	159,857,180.39	40.00	40.00
中国营口外轮代理公司	291,100.55	11,212,091.19	48.00	48.00
中国珠海外轮代理有限公司	-2,996,855.32	8,632,734.62	40.00	40.00
中联理货有限公司	3,634,831.48	33,392,333.09	32.00	32.00
珠海外代国际货运有限公司	7,884.04	2,987,859.59	40.00	40.00
太仓恒联国际船舶代理有限公司	-1,013,740.28			
台州兴港国际集装箱储运有限公司	-84,967.32	1,605,002.13	22.00	22.00
现代中远物流有限公司(韩国)	1,200,530.52	6,252,261.66	29.00	29.00
青岛首钢船舶物资有限公司	25,911.40	530,716.69	25.00	25.00
Antwerp Gateway NV			8.54	20.00
Dawning Company Limited	2,071,950.91	174,169,472.78	8.54	20.00
大连港湾集装箱码头有限公司	3,041,065.53	149,160,766.67	8.54	20.00
大连汽车码头有限公司	4,027,364.52	97,388,940.38	12.82	30.00

被投资单位	增减变动	期末数	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位享有 表决权比 例(%)
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	-60,299,979.63	4,837,887,656.92	9.31	21.80
Suez Canal Container Terminal	10,108,529.26	693,758,703.86	8.54	20.00
SIGMA ENTERPRISES LIMITED	123,227,918.51	2,280,623,589.88	8.78	16.49
Wattrus Limited	28,522,414.03	808,780,196.96	2.19	5.12
中远网络航海科技有限公司	-711,888.36	22,950,064.13	49.00	49.00
深圳中远保险经纪有限公司	998,559.63	8,621,887.26	45.00	45.00
中远财务有限责任公司	-16,170,724.80	784,038,310.51	38.25	38.25
茂源发展有限公司			45.00	45.00
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	-822,774.69	17,635,487.78	43.00	43.00
广州越洋船务有限公司	-2,370,103.61	57,354,895.84	27.00	27.00
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司	55,432.50	55,432.50	45.00	45.00
小 计	101,229,961.80	10,432,389,556.50		
成本法核算企业				
上海远虹实业有限公司		929,402.97	5.80	5.80
上海通联房地产有限公司		2,543,883.55	2.02	2.02
上海通达物业有限公司		157,171.22	3.58	3.58
厦门中远国际储运公司		3,637,042.93	15.00	15.00
四川天华股份有限公司		200,000.00	0.01	0.01
天津万华股份有限公司		150,000.00	0.01	0.01
天津华联商厦股份有限公司		144,000.00	0.01	0.01
山东利华贸发有限公司		300,000.00	30.00	30.00
武汉港集装箱有限公司		500,000.00	0.10	0.10
青岛陆海国际货运集团股份有限公司		4,702,154.88	15.13	15.13
上海亚轮		2,109,700.82	15.38	15.38
厦门中远集装箱储运有限公司		3,700,000.00	16.82	16.82
大连胜狮国际集装箱有限公司		14,879,268.77	15.00	15.00
天成船务有限公司		300,000.00	10.00	10.00
宁波中亚国际航空货运代理有限公司		1,500,000.00	15.00	15.00
广东发展银行股份有限公司		250,000.00		
广州联合船舶代理有限公司		1,369,382.89	50.00	50.00
无锡中理外轮理货有限公司		50,000.00	10.00	10.00
江阴市长江投资发展公司		10,000.00	0.01	0.01
津日集装箱		1,385,000.00	15.00	15.00
深圳泛华讯		1,800,000.00	12.00	12.00
湛江港(集团)股份有限公司		6,806,574.76	0.16	0.16

被投资单位	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)
连云港凯远储运公司		980,000.00	38.00	38.00
青岛华盛空港物流有限公司		10,500,000.00	7.00	7.00
青岛港盛国际物流冷藏有限公司		2,347,571.10	7.00	7.00
一般性拨款				
中远船务工程集团有限公司		45,328,483.34	3.00	3.00
天津中远船务工程有限公司		1,249,715.59	10.00	10.00
上海浦远船舶有限公司		12,512,004.53	5.00	5.00
天津滨海投资集团股份有限公司		1,600,000.00	1.72	1.72
江苏银行股份有限公司		400,000.00		
远洋地产(天津)有限公司		10,000,000.00	5.90	5.90
上海中远船务工程有限公司		6,311,382.49	5.00	5.00
小 计		138,652,739.84		
合 计	81,387,007.38	15,408,265,321.86		

(续)

被投资单位	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				
中远集装箱运输荷兰公司				10,630,552.56
中远集装箱运输意大利公司				
越南远飞公司				
江西思必得海铁联运有限公司				
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司				
厦门远达国际货运代理有限公司				
青岛神州行国际货运代理有限公司				
上海远洋宾馆有限公司				
唐山中远集装箱物流有限公司				
上海国际轮渡有限公司				2,284,566.42
上海国际轮渡株式会社				1,873,780.92
上海中日轮渡有限公司				5,000,000.00
中远物流美洲公司				
泛远船务(香港)有限公司				
中远网络物流信息科技有限公司				
镇江远港物流有限公司				688,613.03
浙江兴港国际货运代理有限公司				

被投资单位	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
深圳市中远盐田港物流有限公司				
大连出口加工区金阡物流有限公司				
大连金门物流有限公司				
上海远新国际运输有限公司		1,286,475.00		
上海鹏海国际船舶代理有限公司				
北京中远空运航空货运有限公司				
常州外轮代理有限公司				
大连联合国际船舶代理有限公司				1,690,000.00
丹东联合国际船务代理有限公司				
佛山市顺德区联合外轮代理有限公司				463,479.02
合肥外代国际货运有限责任公司				
黄骅港外轮代理有限公司				
惠州联合国际船舶代理有限公司				
南京联合国际船舶代理有限公司				
南通新轮国际储运有限公司				
蓬莱外轮代理有限公司				
上海联合国际船舶代理有限公司		189,651.00		27,177,463.19
上海鹏华船务有限公司				
温州外代国际货运有限公司				
镇江联合国际船舶代理有限公司				
中国秦皇岛外轮代理公司				
中国三亚外轮代理公司				
中国威海外轮代理有限公司				
中国温州外轮代理有限公司				457,310.01
中国芜湖外轮代理公司				
中国烟台外轮代理公司				
上海中远威治罐箱物流有限公司				
中远物流(西亚)有限公司				
泰州鑫远仓储有限公司				
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	注			
上海浦东国际集装箱码头有限公司	注			82,859,226.48
南京港龙潭集装箱有限公司	注			
宁波远东码头经营有限公司	注			44,865,998.04
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	注			434,938,679.10
营口集装箱码头有限公司	注			1,839,931.25

被投资单位	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 - 新港码头有限公司	注			
中远-国际码头(香港)有限公司	注			71,470,174.38
Piraeus Consolidation and dist				217,034.24
上海新海天航运有限公司				
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司				
远忠船舶控股有限公司				
中国快航株式会社				53,053,566.67
中远大唐航运股份有限公司				
中远发展航运有限公司				21,254,562.60
中国舟山外轮代理有限公司				
天津中散国际贸易有限公司				
天津津神客货轮船有限公司				
天津远华海运有限公司				
海贸国际货物运输代理有限公司				
小 计		1,476,126.00		760,764,937.91
联营公司				
上海中远劳务合作有限公司				90,564.34
United container storage limited				627,127.88
河南海铁国际物流有限公司				
连云港鑫三利集装箱服务有限公司				484,362.72
青岛海铁物流有限公司				
山东新利华再生资源有限公司		2,025,207.09		
上海航联报关有限责任公司				
天津天管远洋国际货代有限公司				579,753.41
长沙外轮代理有限公司				
大连海陆德船舶代理有限公司				1,500,000.00
东华集装箱综合服务公司				
海南中远国铁物流有限公司				
盐城中远物流有限公司				
茂名外代水东港有限公司				2,271,817.24
上海宝洋国际船舶代理有限公司				1,116,374.15
深圳联合国际船舶代理有限公司				5,000,000.00
厦门外代东亚物流有限公司				329,561.93
厦门外轮代理有限公司				27,129,316.23
湛江市联合国际船舶代理公司				

被投资单位	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
张家港联合国际船舶代理有限公司				
中国福州外轮代理公司				
中国黑龙江外轮代理公司				
中国深圳外轮代理公司				3,900,000.00
中国天津外轮代理公司				
中国营口外轮代理公司				
中国珠海外轮代理有限公司				
中联理货有限公司				
珠海外代国际货运有限公司				
太仓恒联国际船舶代理有限公司				200,831.17
台州兴港国际集装箱储运有限公司				124,266.58
现代中远物流有限公司（韩国）				
青岛首钢船舶物资有限公司				
Antwerp Gateway NV	注			
Dawning Company Limited	注			1,136,429.88
大连港湾集装箱码头有限公司	注			
大连汽车码头有限公司	注			
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	注			68,253,800.63
Suez Canal Container Terminal	注			22,928,912.30
Sigma Enterprises Limited	注			141,819,275.39
Wattrus Limited	注			
中远网络航海科技有限公司				
深圳中远保险经纪有限公司				333,388.52
中远财务有限责任公司				61,101,656.39
茂源发展有限公司				
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司				
广州越洋船务有限公司				
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司				
小 计		2,025,207.09		338,927,438.76
成本法核算企业				
上海远虹实业有限公司				
上海通联房地产有限公司				
上海通达物业有限公司				
厦门中远国际储运公司				
四川天华股份有限公司				

被投资单位	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
天津万华股份有限公司				
天津华联商厦股份有限公司				
山东利华贸发有限公司		300,000.00		
武汉港集装箱有限公司				
青岛陆海国际货运集团股份有限公司				
上海现代亚轮国际货运有限公司				
厦门中远集装箱储运有限公司				
大连胜狮国际集装箱有限公司				
天成船务有限公司				
宁波中亚国际航空货运代理有限公司				
广东发展银行股份有限公司				
广州联合船舶代理有限公司				
无锡中理外轮理货有限公司				
江阴市长江投资发展公司				
津日集装箱				
深圳泛华讯		1,800,000.00		
湛江港（集团）股份有限公司				
连云港凯远储运公司				
青岛华盛空港物流有限公司				
青岛港盛国际物流冷藏有限公司				
一般性拨款		6,957,383.49	26,399.98	
中远船务工程集团有限公司				
天津中远船务工程有限公司				
上海浦远船舶有限公司				
天津滨海投资集团股份有限公司				
江苏银行股份有限公司				
远洋地产(天津)有限公司				
上海中远船务工程有限公司				
小 计		9,057,383.49	26,399.98	
合 计		12,558,716.58	26,399.98	1,099,692,376.67

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) 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
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
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
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
天津神客货轮船有限公司	有限责任公司	天津	胡式通	其他
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
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
中远集装箱运输荷兰公司	有限责任公司	荷兰	无	集装箱船运输业务
中远集装箱运输意大利公司	有限责任公司	意大利	无	集装箱船运输业务
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
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
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
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
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
镇江远港物流有限公司	有限责任公司	镇江市	王盈嘉	其他
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	其他
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	支持业务
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
中远物流(西亚)有限公司	有限责任公司	阿联酋	无	其他
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
唐山中远集装箱物流有限公司	有限责任公司	市辖区	朱德章	支持业务

(续)

被投资单位名称	注册资本	本企业 持股比 例 (%)	本企业 表决权 比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额
中远物流美洲公司	20,000.00 美元	50	50	228,509,154.84	33,687,810.59
天津中散国际贸易有限公司	1,500,000.00	51	51	9,165,248.31	5,388,443.63
上海新海天航运有限公司	48,600,000.00	41.83	41.83	87,192,819.94	31,080,153.70
天津神客货轮船有限公司	55,734,000.00	50	50	55,426,553.63	13,683,927.96
天津远华海运有限公司	360,000,000.00	56.17	56.17	905,164,515.24	148,652,579.77
中远网络物流信息科技有限公司	30,000,000.00	49	49	93,661,650.72	42,719,016.09
中远集装箱运输荷兰公司	18,000.00	50	50	119,965,143.47	107,310,236.24
中远集装箱运输意大利公司	100,000.00	50	50	77,520,038.61	62,309,590.85
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	25,000,000.00	40	40	36,730,276.79	8,883,633.30
青岛神州行国际货运代理有限公司	5,000,000.00	50	50	32,765,730.52	11,998,198.29
上海远洋宾馆有限公司	313,720,000.00	58.07	58.07	466,017,045.99	373,866,956.53
上海国际轮渡有限公司	100,170,000.00	50	50	174,050,147.24	61,095,064.04
上海中日轮渡有限公司	101,390,238.00	50	50	143,579,022.89	15,328,245.16
镇江远港物流有限公司	49,868,427.00	65	65	47,568,180.93	818,976.43
深圳市中远盐田港物流有限公司	100,000,000.00	50	50	164,677,600.11	8,428,709.86
大连金门物流有限公司	38,080,000.00	55	55	39,780,600.58	390,245.99
南通新轮国际储运有限公司	29,804,400.00	52.78	52.78	38,388,301.77	8,624,795.76
中远物流(西亚)有限公司	15,471,000.00	49	49	28,867,605.36	10,244,590.36
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	1,260,000,000.00	12.82	30	2,919,073,608.03	1,710,687,684.92
上海浦东国际集装箱码头有限公司	1,900,000,000.00	12.82	30	2,460,479,649.33	242,425,645.24
南京港龙潭集装箱有限公司	937,470,000.00	8.54	20	2,577,684,888.76	1,002,827,346.16
宁波远东码头经营有限公司	390,000,000.00	8.54	20	3,048,721,798.54	1,453,284,897.01
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	1,460,646,078.00	8.54	20	12,176,472,000.00	7,122,522,000.00
营口集装箱码头有限公司	80,000,000.00	21.36	50	141,258,373.18	93,949,612.83
中远-新港码头有限公司	248,103,729.90	20.93	49	1,135,616,436.61	326,901,336.63
中远-国际码头(香港)有限公司	74.94	21.36	50	2,169,446,989.45	2,104,096,904.24
远忠船舶控股有限公司	103,314,120.00	60	60	145,923,658.54	8,532,159.55
中远大唐航运股份有限公司	100,000,000.00	55	55	70,790,854.89	3,957,500.21
中远发展航运有限公司	200,000,000.00	50	50	309,654,050.75	103,241,903.84
唐山中远集装箱物流有限公司	170,000,000.00	51	51	169,875,652.93	1,790,458.17

(续)

被投资单位名称	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	194,821,344.25	104,947,600.60	5,515,465.29	无

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
天津中散国际贸易有限公司	3,776,804.68	6,606,846.73	229,644.43	700464842
上海新海天航运有限公司	56,112,666.24	7,188,874.15	-5,572,267.96	631320449
天津神客货轮船有限公司	41,742,625.67	26,171,319.54	-12,650,431.35	600553143
天津远华海运有限公司	756,511,935.50	571,984,854.55	22,638,461.86	700570717
中远网络物流信息科技有限公司	50,942,634.63	34,139,111.59	1,182,686.87	103064680
中远集装箱运输荷兰公司	12,654,907.23	32,891,972.09	8,581,519.03	无
中远集装箱运输意大利公司	15,210,447.76	92,144,317.72	4,473,547.04	无
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	27,846,643.49	9,457,287.79	1,167,786.86	787573979
青岛神州行国际货运代理有限公司	20,767,532.23	10,266,236.91	2,521,086.14	763640516
上海远洋宾馆有限公司	92,150,089.46	29,246,839.15	-33,534,725.76	607245370
上海国际轮渡有限公司	112,955,083.20	22,151,188.40	3,435,389.32	607293452
上海中日轮渡有限公司	128,250,777.70	67,710,424.98	1,205,615.07	607212480
镇江远港物流有限公司	46,749,204.50	5,987,867.96	1,043,888.74	661324264
深圳市中远盐田港物流有限公司	156,248,890.30	4,179,694.68	232.80	676665969
大连金门物流有限公司	39,390,354.59	5,939,960.40	-1,336,230.00	604879669
南通新轮国际储运有限公司	29,763,506.01	6,441,381.01	30,906.17	608320168
中远物流(西亚)有限公司	18,623,015.00	11,021,878.36	3,132,963.76	无
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	1,208,385,923.11	177,749,569.49	9,562,781.91	663094175
上海浦东国际集装箱码头有限公司	2,218,054,004.09	449,497,813.23	231,578,658.36	710936428
南京港龙潭集装箱有限公司	1,574,857,543.00	172,835,194.85	46,736,821.58	721736034
宁波远东码头经营有限公司	1,595,436,902.00	346,619,516.03	140,473,279.20	790061261
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	5,053,950,000.00	1,242,693,000.00	580,028,000.00	718062497
营口集装箱码头有限公司	47,308,760.35	88,403,584.00	7,064,173.81	24271847X
中远-新港码头有限公司	808,715,099.98	232,786,022.14	22,603,761.65	无
中远-国际码头(香港)有限公司	65,350,085.21	374,487,987.76	151,064,398.95	无
远忠船舶控股有限公司	137,391,498.99	9,670,451.12	45,655,427.49	无
中远大唐航运股份有限公司	66,833,354.68	6,358,763.33	-13,649,154.86	664158679
中远发展航运有限公司	206,412,146.90	46,334,132.16	1,643,995.21	773308103
唐山中远集装箱物流有限公司	168,085,194.80		-477,912.76	57822748X

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
中远财务有限责任公司	有限责任公司	北京市	孙月英	金融服务
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
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
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

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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
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
Dawning Company Limited	有限责任公司	BVI	无	码头及相关业务
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
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
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	李建红	码头及相关业务
Suez Canal Container Terminal	有限责任公司	埃及	无	码头及相关业务
Sigma Enterprises Limited	有限责任公司	BVI	无	码头及相关业务
Wattrus Limited	有限责任公司	BVI	无	码头及相关业务
茂源发展有限公司	有限责任公司	香港	无	土地发展

(续)

被投资单位名称	注册资本	本企业 持股比例 (%)	本企业 表决权 比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额
中远财务有限责任公司	800,000,000.00	38.25	38.25	29,073,708,136.94	27,023,934,776.09
广州越洋船务有限公司	120,119,754.60	27	27	227,087,135.51	14,661,766.78
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	18,480,000.00	43	43	51,761,272.31	10,748,510.02
中远网络航海科技有限公司	50,000,000.00	49	49	47,297,286.76	412,696.55
中国天津外轮代理公司	81,490,000.00	40	40	1,703,273,580.96	1,284,840,048.03
中联理货有限公司	46,000,000.00	32	32	166,115,395.88	36,781,397.99
Dawning Company Limited	7,304.60	8.54	20	863,626,770.90	
大连港湾集装箱码头有限公司	240,000,000.00	8.54	20	1,953,657,341.09	1,207,053,025.04
大连汽车码头有限公司	160,000,000.00	12.82	30	432,695,282.79	107,463,937.74
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	2,662,396,051.00	9.31	21.8	19,657,682,000.00	13,713,939,000.00
Suez Canal Container Terminal	938,877,500.00	8.54	20	3,434,983,616.10	952,093,521.90
Sigma Enterprises Limited	70,941.85	7.04	16.49	21,432,813,008.28	11,538,829,094.60
Wattrus Limited	4,251.49	2.19	5.12	22,155,743,293.67	11,719,296,245.50
茂源发展有限公司	8,490,639.16	45	45	4,487,934.56	2,382,306.85

(续)

被投资单位名称	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	2,049,773,360.85	176,233,491.81	117,466,487.83	101130330
广州越洋船务有限公司	212,425,368.73	20,924,508.17	-8,778,161.51	X18547485
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	41,012,762.29	20,010,902.88	3,535,571.30	767646798
中远网络航海科技有限公司	46,884,590.21	279,018.00	135.00	779885112
中国天津外轮代理公司	418,433,532.93	138,129,926.16	45,609,940.61	103064699

被投资单位名称	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
中联理货有限公司	129,333,997.89	132,264,582.79	17,213,325.42	710931213
Dawning Company Limited	863,626,770.90		5,526,833.17	无
大连港湾集装箱码头有限公司	746,604,316.05	197,085,339.34	16,005,608.63	764420857
大连汽车码头有限公司	325,231,345.05	36,751,398.91	13,424,548.90	756066595
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	5,943,743,000.00	27,364,446,000.00	1,007,678,000.00	618869509
Suez Canal Container Terminal	2,482,890,094.20	456,914,505.60	133,220,491.20	无
Sigma Enterprises Limited	9,893,983,913.68	2,492,025,677.46	1,253,789,975.41	无
Wattrus Limited	10,436,447,048.17	2,492,025,677.46	1,245,190,151.49	无
茂源发展有限公司	2,105,627.71		-365.71	无

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	623,991,372.70	38,995,600.73	705,619.48	662,281,353.95
减：投资性房地产减值准备	2,300,838.35			2,300,838.35
合 计	621,690,534.35	38,995,600.73	705,619.48	659,980,515.60

(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	716,734,342.40	21,230,695.91	692,867.12	737,272,171.19
土地使用权	111,963,447.92	49,143,977.75		161,107,425.67
合 计	828,697,790.32	70,374,673.66	692,867.12	898,379,596.86
累计折旧和累计摊销				
房屋、建筑物	185,391,504.58	25,357,659.55	-12,752.36	210,761,916.49
土地使用权	19,314,913.04	6,021,413.38		25,336,326.42
合 计	204,706,417.62	31,379,072.93	-12,752.36	236,098,242.91
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	529,041,999.47			524,209,416.35

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	92,648,534.88			135,771,099.25
合 计	621,690,534.35			659,980,515.60

注：本期折旧和摊销额 19,693,985.35 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	83,135,765,428.13	3,272,169,327.27	1,305,629,422.82
车辆	884,834,714.31	14,835,629.90	14,523,158.66
机器设备	14,862,730,396.50	1,526,907,219.38	147,546,220.08
办公设备	1,055,033,122.80	38,328,527.91	24,443,798.64
土地房屋及建筑物	9,263,384,971.70	1,623,325,794.98	27,432,095.95
合 计	109,201,748,633.44	6,475,566,499.44	1,519,574,696.15
累计折旧			
船舶	39,401,530,087.60	1,132,930,023.79	1,225,397,091.17
车辆	598,010,659.36	33,910,936.94	13,905,649.94
机器设备	3,108,944,911.23	432,351,876.38	89,911,958.98
办公设备	855,721,057.22	41,755,044.43	24,077,061.48
土地房屋及建筑物	1,331,123,913.21	139,508,403.98	9,437,701.01
合 计	45,295,330,628.62	1,780,456,285.52	1,362,729,462.58
账面净值			
船舶	43,734,235,340.53	2,139,239,303.48	80,232,331.65
车辆	286,824,054.95	-19,075,307.04	617,508.72
机器设备	11,753,785,485.27	1,094,555,343.00	57,634,261.10
办公设备	199,312,065.58	-3,426,516.52	366,737.16
土地房屋及建筑物	7,932,261,058.49	1,483,817,391.00	17,994,394.94
合 计	63,906,418,004.82	4,695,110,213.92	156,845,233.57
固定资产减值准备			
船舶	2,373,645,314.02		
车辆	2,222,268.11		216,498.00
机器设备	1,409,106.79	675,671.15	677,398.75
办公设备	1,136,271.17		
土地房屋及建筑物	34,183,015.24		
合 计	2,412,595,975.33	675,671.15	893,896.75

项 目	期初数	本期增加	本期减少
账面价值			
船舶	41,360,590,026.51		
车辆	284,601,786.84		
机器设备	11,752,376,378.48		
办公设备	198,175,794.41		
土地房屋及建筑物	7,898,078,043.25		
合 计	61,493,822,029.49		

(续)

项 目	汇率变动	期末数
原价		
船舶	183,759,692.00	85,286,065,024.58
车辆	-553,524.49	884,593,661.06
机器设备	32,256,435.44	16,274,347,831.24
办公设备	-876,966.09	1,068,040,885.98
土地房屋及建筑物	-12,443,776.88	10,846,834,893.85
合 计	202,141,859.98	114,359,882,296.71
累计折旧		
船舶	74,017,849.89	39,383,080,870.11
车辆	-407,423.98	617,608,522.38
机器设备	9,689,794.28	3,461,074,622.91
办公设备	-494,742.39	872,904,297.78
土地房屋及建筑物	-898,079.93	1,460,296,536.25
合 计	81,907,397.87	45,794,964,849.43
帐面净值		
船舶	109,741,842.11	45,902,984,154.47
车辆	-146,100.51	266,985,138.68
机器设备	22,566,641.16	12,813,273,208.33
办公设备	-382,223.70	195,136,588.20
土地房屋及建筑物	-11,545,696.95	9,386,538,357.60
合 计	120,234,462.11	68,564,917,447.28
固定资产减值准备		
船舶	1,934,221.24	2,375,579,535.26
车辆		2,005,770.11
机器设备	21,316.74	1,428,695.93
办公设备	0.02	1,136,271.19

项 目	汇率变动	期末数
土地房屋及建筑物	27,803.68	34,210,818.92
合 计	1,983,341.68	2,414,361,091.41

账面价值

船舶	43,527,404,619.21
车辆	264,979,368.57
机器设备	12,811,844,512.40
办公设备	194,000,317.01
土地房屋及建筑物	9,352,327,538.68
合 计	66,150,556,355.87

注：本期折旧额为 1,779,547,072.17 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 5,435,594,681.85 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

详见附注七、23。

(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	
车辆	1,115,979.07	1,115,979.07			
机器设备	224,999,831.52	979,382.50		224,020,449.02	
合 计	226,682,190.59	2,378,896.77		224,303,293.82	

(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	828,216,779.93	1,027,522,006.50
车辆	1,558,647.57	1,552,760.31
合 计	829,775,427.50	1,029,074,766.81
二、累计折旧		
船舶	148,840,095.99	292,149,629.70
车辆	1,198,405.62	1,116,247.20
合 计	150,038,501.61	293,265,876.90
三、账面净值		
船舶	679,376,683.94	735,372,376.80

项 目	期末数	期初数
车辆	360,241.95	436,513.11
合计	679,736,925.89	735,808,889.91
四、减值准备		
船舶		
车辆		
合计		
五、账面价值		
船舶	679,376,683.94	735,372,376.80
车辆	360,241.95	436,513.11
合计	679,736,925.89	735,808,889.91

(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	347,657,268.77	333,455,278.15
机器设备	261,398.40	375,820.26
船舶	11,034,033,268.81	9,841,211,123.19
车辆	2,228,680.52	10,162,702.20
办公设备		
合计	11,384,180,616.50	10,185,204,923.80

(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
土地使用权证	部分土地征迁交付缓慢	2012 年年底	604,348,844.24
办公楼	正在办理中	不确定	241,252,317.56
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
晋江太平洋房屋	合资前未办理	不确定	17,285,315.86
合 计			865,244,117.65

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	6,555,837,502.40		6,555,837,502.40
基建工程	2,816,442,382.44		2,816,442,382.44
安装工程	72,060,817.36		72,060,817.36

项 目	期 末 数		
	账面余额	减值准备	账面价值
技术改造工程	54,565,129.19		54,565,129.19
其它在建工程	280,806,883.53		280,806,883.53
合 计	9,779,712,714.92		9,779,712,714.92

(续)

项 目	期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建船舶	6,783,124,804.81		6,783,124,804.81
基建工程	3,043,877,892.14		3,043,877,892.14
安装工程	70,399,021.12		70,399,021.12
技术改造工程	71,155,713.20		71,155,713.20
其它在建工程	1,175,487,648.03		1,175,487,648.03
合 计	11,144,045,079.30		11,144,045,079.30

(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	18,406,756,632.00	6,783,124,804.81	3,055,188,971.73
光板码头代建费	2,745,250,000.00	1,306,972,331.60	364,251,928.15
比雷埃夫斯集港 2 号码头改扩建	1,493,460,591.65	488,407,093.73	
远洋大厦二期	797,966,000.00	232,582,987.79	9,099,183.30
4#堆场	384,500,000.00	96,896,617.66	30,572,646.13
深沪后方堆场	121,150,000.00	111,309,241.77	6,974,735.64
5 号泊位码头前期费用及水工费用	446,290,000.00	79,580,751.18	1,666,072.52
110KV 变电站	67,292,500.00	66,131,345.53	
调度管理中心工程	75,000,000.00	53,314,488.38	2,745,064.34

(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	3,186,262,571.13	96,213,703.01	6,555,837,502.40
光板码头代建费	637,686,609.30		1,033,537,650.45
比雷埃夫斯集港 2 号码头改扩建			488,407,093.73
远洋大厦二期			241,682,171.09
4#堆场			127,469,263.79
深沪后方堆场			118,283,977.41
5 号泊位码头前期费用及水工费用			81,246,823.70
110KV 变电站			66,131,345.53

工程名称	本期转入固定资产数	其它减少数	期末数
调度管理中心工程			56,059,552.72

(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	4,219,226.46	1,003,979.15	
光板码头代建费	89,839,187.56	49,520,269.05	
比雷埃夫斯集港2号码头改扩建	8,012,576.64		
远洋大厦二期			
4#堆场	4,673,724.99	1,645,058.33	
深沪后方堆场	4,848,291.66	50,000.00	
5号泊位码头前期费用及水工费用	5,692,977.50	1,393,227.50	
110KV变电站	8,041,953.57		
调度管理中心工程	1,310,986.77	653,488.50	

(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	35.62	35.62	金融机构贷款+自有
光板码头代建费	37.65	37.65	金融机构贷款+自有
比雷埃夫斯集港2号码头改扩建	32.70	32.70	金融机构贷款+自有
远洋大厦二期	30.29	30.29	金融机构贷款+自有
4#堆场	33.15	33.15	金融机构贷款+自有
深沪后方堆场	97.63	97.63	金融机构贷款+自有
5号泊位码头前期费用及水工费用	18.20	18.20	金融机构贷款+自有
110KV变电站	98.27	98.27	金融机构贷款+自有
调度管理中心工程	74.75	74.75	金融机构贷款+自有

注: 其他减少主要为汇兑差异。

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	2,830,323,669.39	13,032,690.00	49,143,977.75
软件	785,642,280.47	12,020,466.88	300,361.76
PCT 码头专营权	403,611,614.80		
其它	9,865,510.70	3,641,294.43	

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少
合 计	4,044,876,620.84	28,694,451.31	49,444,339.51
二、累计摊销			
房屋建筑物使用权	9,286,040.62	196,566.17	
土地使用权	214,746,634.80	29,914,951.37	3,556,152.25
软件	621,343,269.38	24,652,912.22	99,575.53
PCT 码头专营权	24,654,742.97	5,785,797.10	
其它	3,266,197.40	766,450.64	
合 计	873,296,885.17	61,316,677.50	3,655,727.78
三、账面净值			
房屋建筑物使用权	6,147,504.86		
土地使用权	2,615,577,034.59		
软件	164,299,011.09		
PCT 码头专营权	378,956,871.83		
其它	6,599,313.30		
合 计	3,171,579,735.67		
四、减值准备			
房屋建筑物使用权	430,251.42		
土地使用权	15,179,878.89		
软件			
PCT 码头专营权			
其它			
合 计	15,610,130.31		
五、账面价值			
房屋建筑物使用权	5,717,253.44		
土地使用权	2,600,397,155.70		
软件	164,299,011.09		
PCT 码头专营权	378,956,871.83		
其它	6,599,313.30		
合 计	3,155,969,605.36		

(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	440,839.27	2,794,653,220.91
软件	-710,334.53	796,652,051.06

项 目	汇率变动	期末账面余额
PCT 码头专营权	-9,786,642.30	393,824,972.50
其它	-2,192.66	13,504,612.47
合 计	-10,058,330.22	4,014,068,402.42
二、累计摊销		
房屋建筑物使用权		9,482,606.79
土地使用权	20,384.10	241,125,818.02
软件	-196,070.64	645,700,535.43
PCT 码头专营权	-789,329.90	29,651,210.17
其它	327.34	4,032,975.38
合 计	-964,689.10	929,993,145.79
三、账面净值		
房屋建筑物使用权		5,950,938.69
土地使用权		2,553,527,402.89
软件		150,951,515.63
PCT 码头专营权		364,173,762.33
其它		9,471,637.09
合 计		3,084,075,256.63
四、减值准备		
房屋建筑物使用权		430,251.42
土地使用权	57,819.85	15,237,698.74
软件		
PCT 码头专营权		
其它		
合 计	57,819.85	15,667,950.16
五、账面价值		
房屋建筑物使用权		5,520,687.27
土地使用权		2,538,289,704.15
软件		150,951,515.63
PCT 码头专营权		364,173,762.33
其它		9,471,637.09
合 计		3,068,407,306.47

注：本期摊销金额为 61,215,057.08 元。

18、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	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	

19、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	汇兑差异	期末数
东站场地硬化费	12,073,298.29		1,097,572.44		10,975,725.85
临时矿石堆场土地硬化	4,512,371.47		99,338.49		4,413,032.98
待摊租赁费	807,651.80		225,161.10		582,490.70
经营租入固定资产改良支出	31,128,714.53	1,238,700.07	5,293,910.48	-56,050.62	27,017,453.50
其他	3,432,782.39	156,360.00	3,391,964.06		197,178.33
合 计	51,954,818.48	1,395,060.07	10,107,946.57	-56,050.62	43,185,881.36

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	10,122,651.37	7,420,389.46
其他应收款	46,216,094.23	46,967,280.30
存货	328,270.01	370,437.67
长期股权投资	743,377.85	735,916.35
投资性房地产	340,294.26	353,560.33
固定资产	160,707,902.73	165,587,052.10
无形资产	2,640,446.11	2,857,652.06
应付账款	8,207.00	14,080,016.34
其他应付款	73,980.49	1,890,136.09
应付职工薪酬	233,432,431.95	245,616,251.40
预计负债	24,917,521.73	24,414,366.04
税务亏损	2,762,259.86	13,310,274.36
其他	9,967,849.40	8,319,663.76
小 计	492,261,286.99	531,922,996.26
递延所得税负债		
可供出售金融资产	37,142,264.99	40,254,474.03

项 目	期末数	期初数
长期股权投资	2,013,210,435.76	1,984,372,873.95
投资性房地产	11,353,277.53	
固定资产	500,825,961.88	457,049,325.20
无形资产	27,311,973.72	12,858,722.33
应付账款		539,803.58
其他应付款	28,614.56	28,893.61
其他	2,748,018.50	23,100,416.77
小 计	2,592,620,546.94	2,518,204,509.47

(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	31,856,083.05	
其他应收款	184,695,518.91	
存货	1,313,080.02	
可供出售金融资产		148,569,060.06
长期股权投资	2,813,077.27	8,173,853,927.29
投资性房地产	1,361,177.03	45,413,110.12
固定资产	619,903,377.76	2,039,175,578.36
无形资产	10,565,244.48	109,247,894.88
应付账款	32,828.00	
其他应付款	217,383.28	95,381.87
应付职工薪酬	867,766,954.02	
预计负债	99,670,086.91	
税务亏损	15,189,160.93	
其他	31,963,390.79	11,695,722.33
小 计	1,867,347,362.45	10,528,050,674.91

21、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	426,587,962.16	23,041,252.23	4,958,315.25	1,798,243.57	442,872,655.57
二、存货跌价准备	6,450,783.07	6,427,112.09	2,013,015.68	3,194,928.48	7,669,951.00
三、长期股权投资减值准备	12,532,316.60	26,399.98			12,558,716.58
四、投资性房地产减值准备	2,300,838.35				2,300,838.35
五、固定资产减值准备	2,412,595,975.33	2,659,012.83		893,896.75	2,414,361,091.41
六、无形资产减值准备	15,610,130.31	57,819.85			15,667,950.16

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
七、长期应收款减值准备	915,321.97	2,469.39		328,767.34	589,024.02
合 计	2,876,993,327.79	32,214,066.37	6,971,330.93	6,215,836.14	2,896,020,227.09

22、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
银行利率掉期合约	64,985,200.23	87,884,379.82
待摊融资成本	11,231,652.30	22,368,099.67
FFL - Agency fee	786,324.78	837,606.80
预付售后租回经营性租赁款	56,992,292.23	
其 他	1,567,760.93	2,876,443.74
合 计	135,563,230.47	113,966,530.03

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	51,224,759.89	抵押贷款
船舶	21,719,962,524.11	抵押贷款
船舶	679,376,683.95	售后租回形成的租赁资产
在建工程	3,268,005,405.21	抵押贷款
其他固定资产	114,810,320.41	抵押贷款
小计	25,833,379,693.57	
使用受限制的货币资金		
银行存款	13,000,000.00	诉讼冻结
银行存款	354,000,000.00	质押借款
银行存款	22,953,443.48	房改专项基金及售房款
银行存款	192,265,534.63	保证金
银行存款	5,486,022.65	其他
其他货币资金	410,608,681.38	保证金
其他货币资金	2,005,118.18	其他
小计	1,000,318,800.32	
合计	26,833,698,493.89	

24、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	69,062,713.61	
保证借款	32,000,000.00	690,877,250.24
信用借款	5,354,866,824.89	2,160,194,708.50
合 计	5,455,929,538.50	2,851,071,958.74

25、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,412,170,017.05	1,381,350,540.81
商业承兑汇票	1,910,417.40	997,659.67
合 计	1,414,080,434.45	1,382,348,200.48

26、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	13,859,274,742.44	11,297,862,850.49
1 年以上	1,635,407,584.79	1,463,121,776.73
合 计	15,494,682,327.23	12,760,984,627.22

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

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
租入境外船舶、集装箱支出	1,238,025,049.26	尚待结算	否
World link shipping ltd	34,165,501.00	款项存在争议	否
Sinotrans germany gmbh	14,230,947.96	未结算	否
广州航道局-7#-10#浚深	11,675,393.00	尚待结算	否
Probulk carriers ltd	11,564,717.23	未结算	否
Pioneer freight futures co. Ltd bvi	10,642,291.04	正在清算过程中	否

(4) 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	1,093,581,115.33	6.3249	6,916,791,196.35	841,901,759.04	6.3009	5,304,738,793.54
港元	245,603,758.21	0.8152	200,216,183.69	228,583,236.41	0.8107	185,312,429.76
日元	666,216,866.00	0.0797	53,097,484.22	1,142,738,404.00	0.0811	92,676,084.56
欧元	76,571,474.83	7.8710	602,694,078.39	48,830,552.70	8.1625	398,579,386.41

27、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	2,741,095,716.62	3,148,983,127.72
1 年以上	271,416,301.44	212,177,043.48
合 计	3,012,512,018.06	3,361,160,171.20

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

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
Siba ships spa brescia italy	82,279,502.25	预收运费资金
Stx pan ocean shipping co ltd seoul	12,138,646.12	预收运费资金
杭州萧山临江工业园区管理委员会	4,255,860.00	项目尚未结束
舟山中远船务工程有限公司	1,010,000.00	劳务费

28、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	242,380,196.63	2,319,510,744.90	2,033,994,997.67	527,895,943.86
二、职工福利费		119,784,327.27	113,159,648.32	6,624,678.95
三、社会保险费	238,878,090.21	584,463,825.06	592,561,610.11	230,780,305.16
其中:1.医疗保险费	40,611,388.35	177,218,965.58	176,518,575.05	41,311,778.88
2.基本养老保险费	24,790,511.41	285,264,458.97	277,590,193.60	32,464,776.78
3.年金缴费	169,578,031.64	80,370,619.49	97,079,858.80	152,868,792.33
4.失业保险费	2,004,558.59	26,406,211.10	25,710,847.40	2,699,922.29
5.工伤保险费	640,236.36	9,261,868.67	8,856,152.40	1,045,952.63

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
6.生育保险费	250,320.62	4,692,876.54	4,602,215.94	340,981.22
7.其他	1,003,043.24	1,248,824.71	2,203,766.92	48,101.03
四、住房费用	210,894,045.56	188,574,515.06	187,909,433.41	211,559,127.21
五、工会经费和职工教育经费	109,189,852.91	50,369,789.62	46,947,032.94	112,612,609.59
六、非货币性福利		771,952.60	771,952.60	
七、辞退福利	1,293,005,821.53	50,220,501.86	88,706,119.71	1,254,520,203.68
八、以现金结算的股份支付	107,684,493.76	-22,198,119.82		85,486,373.94
九、外商企业从净利润中提取的职工奖励及福利基金	85,919,280.01		3,352,841.29	82,566,438.72
十、其他	1,283,019,882.57	266,262,316.14	1,056,801,749.31	492,480,449.40
合 计	3,570,971,663.18	3,557,759,852.69	4,124,205,385.36	3,004,526,130.51

29、应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	621,922,844.54	674,145,522.48
增值税	-10,267,098.18	-2,585,874.80
营业税	96,074,412.41	108,510,064.23
消费税	82,393.73	53,468.70
城市维护建设税	9,056,080.63	7,677,840.20
土地增值税	769,469.81	962,381.81
房产税	5,568,044.81	4,288,975.71
城镇土地使用税	2,539,949.56	3,688,250.13
车船税	2,918,889.11	12,149.36
印花税	26,068,134.04	50,080,712.55
教育费附加	5,819,153.69	4,570,056.82
堤防维护费	611,727.05	603,358.50
河道维护费	443,023.22	230,035.13
个人所得税	31,854,257.11	75,700,044.77
其他地方性缴款	3,139,744.51	3,766,308.51
合 计	796,601,026.04	931,703,294.10

30、应付利息

项 目	期末数	期初数
中期票据	379,324,600.64	350,589,757.48
长短期借款	151,445,013.56	93,368,138.37
合 计	530,769,614.20	443,957,895.85

31、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
H 股流通股股东	14,565.80	14,485.38	
Vasco Shipping	1,940,988.60		
武汉中港物流有限公司	77,060.98	77,060.98	2011 年分配利润，尚未付款
香港星海船务有限公司	211,637.26	211,637.26	股东未催款
COSCO (HK) Industry & Trade Holdings Ltd.	165,824.51	165,824.51	股东没有要求支付
青岛远洋船员学院	1,490,849.18	1,569,213.16	2012 年进行的利润分配，尚未付款
东莞百利达		284,191.42	
东莞虎门港开发区有限公司		94,730.47	
中波轮船股份有限公司	434,652.52	434,652.52	
宁波大榭开发区投资控股有限公司	540,785.11	540,785.11	
宁波宏泰国际货运代理有限公司		313,522.17	
宁波港股份有限公司	498,636.19	498,636.19	期后支付
常熟外代职工持股会	297,285.00	1,581,721.33	
常熟沿江经济开发集团	2,768,012.33	2,768,012.33	
新华货柜有限公司		1,583,128.30	
江苏东恒国际集团	225,710.32		
江阴外轮服务有限公司		2,204,333.44	
职工持股会		6,713,610.46	
职工股		427,402.45	
连云港港口集团有限公司	7,079,184.10		
香港加利荣船务有限公司	1,473,675.08	1,473,675.08	资金紧张
中远(香港)货运控股有限公司	288,607.04	288,607.04	
公众持股	219,858,174.48		
中国人寿保险股份有限公司天津市分公司	8,750,889.56		
日本基马克斯海运有限公司	2,102,567.99	1,703,134.66	
远通海运设备服务有限公司	20,643.29		
合计	248,239,749.34	22,948,364.26	

32、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	2,763,319,384.31	2,481,126,039.54
1 年以上	347,047,088.79	376,861,424.41
合 计	3,110,366,473.10	2,857,987,463.95

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

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 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
上海市汇盛律师事务所	5,800,000.00	代垫费用	否
Baytree Shipping In	5,755,345.92	租入船舶船存燃油	否
张家港港务集团有限公司	48,372,416.73	代垫费用	否
中国远洋物流天津大型物资运输有限公司	21,358,627.34	代垫费用	否
唐山中远集装箱物流有限公司	12,348,675.13	代垫费用	否

(4) 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	199,745,792.07	应付管理箱款项
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
Shanghai Zhenhua Heavy Industries Co Ltd	128,864,012.00	工程设备款
宁波市江北地方税务局	64,714,758.53	代付关税
J/v klearchos routsis s.a. - tekai s.a.	58,294,637.36	工程设备款

(5) 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	99,812,603.63	6.3249	631,304,736.70	249,702,895.10	6.3009	1,573,352,971.74
港元	9,266,976.12	0.8152	7,554,438.93	15,361,806.75	0.8107	12,453,816.73
日元	128,631,273.74	0.0797	10,251,912.52	89,582,372.34	0.0811	7,265,130.40
欧元	51,620,570.95	7.8710	406,305,513.95	18,742,889.41	8.1625	152,988,834.81

33、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	汇率变动	期末数
亏损合同	1,414,777,925.60	1,249,869,165.10	1,116,120,957.50	3,941,025.18	1,552,467,158.38
产品质量保证	598,704.10	108,395.83			707,099.93
未决诉讼或仲裁	547,875,472.77	17,072,549.54	2,610,718.28	250,653.49	562,587,957.52
合 计	1,963,252,102.47	1,267,050,110.47	1,118,731,675.78	4,191,678.67	2,115,762,215.83

（1）亏损合同形成原因

由于航运市场变化,本集团在 2012 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 2012 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 2012 年上半年度损益(“营业外支出”项目)。

在 2013 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 2013 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 2012 年 7 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日的 BDI 指数平均 1000 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 2012 年上半年度损益(“营业外支出”项目)。

对于 2013 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 1,249,869,165.10 元,其中敞口合同预计负债 596,321,927.67 元,锁定合同预计负债 653,547,237.43 元。预计负债本期减少为,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于本期转回,减少营业成本 1,116,120,957.50 元。

34、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、36）	12,675,756,873.08	18,814,145,284.67
1 年内到期的长期应付款（附注七、38）	579,224,520.82	316,695,095.01
1 年内到期的其它非流动负债（附注七、39）	489,999.93	489,999.95
合 计	13,255,471,393.83	19,131,330,379.63

(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	3,413,218,982.31	3,722,868,194.97
抵押借款	1,776,374,594.87	1,800,301,120.70
信用借款	7,169,918,295.90	12,975,930,969.00
质押借款	316,245,000.00	315,045,000.00
合 计	12,675,756,873.08	18,814,145,284.67

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
中国银行上海分行	690,000,000.00	4,364,181,000.00	1,120,000,000.00	7,057,008,000.00
Bank of Tokyo Mitsubishi	299,849,801.26	1,896,520,005.16	349,721,547.41	2,203,560,498.08
农业银行上海分行	200,000,000.00	1,264,980,000.00	200,000,000.00	1,260,180,000.00
中国银行山东省分行	100,000,000.00	632,490,000.00	100,000,000.00	630,090,000.00
Bank of China	87,407,416.78	552,843,170.37	65,338,975.74	411,694,352.21
合 计		8,711,014,175.53		11,562,532,850.29

(续)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种
中国银行上海分行	2007-08-23	2012-11-04	美元(USD)
Bank of Tokyo Mitsubishi	2007-05-11	2013-05-11	美元(USD)
农业银行上海分行	2009-07-13	2012-08-23	美元(USD)
中国银行山东省分行	2009-07-22	2012-07-22	美元(USD)
Bank of China	2008-04-30	2014-04-30	美元(USD)
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
应付融资租入固定资产的租赁费	48,127,400.55	47,520,647.01
分期付款方式购入资产	225,017,172.36	269,174,448.00
股东权益借款	306,079,947.91	
合 计	579,224,520.82	316,695,095.01

(4) 一年内到期的其他非流动负债

种 类	期末数	期初数
国防滚装码头补助款	240,000.00	240,000.00
战备门机补助款	249,999.93	249,999.95
合 计	489,999.93	489,999.95

35、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
低温项目递延收益	3,534,949.00	
科技支撑项目递延收益	545,499.99	1,091,000.00
合 计	4,080,448.99	1,091,000.00

36、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	15,295,241,094.38	14,039,220,124.47
保证借款	10,412,394,625.24	9,824,679,493.19
信用借款	25,858,386,981.00	27,785,205,422.00
质押借款	316,245,000.00	315,045,000.00
减：一年内到期的长期借款 (附注七、34)	12,675,756,873.08	18,814,145,284.67
合 计	39,206,510,827.54	33,150,004,754.99

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、23。

质押借款的质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
BOC HongKong	206,360,000.00	1,305,206,364.00	214,400,000.00	1,350,912,960.00
中国国家进出口银行	100,000,000.00	632,490,000.00	100,000,000.00	630,090,000.00

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	231,400,000.00	1,463,636,470.00	240,000,000.00	1,512,216,000.00
农业银行	250,000,000.00	1,581,225,000.00	250,000,000.00	1,575,225,000.00
国家开发银行	400,000,000.00	2,529,960,000.00	400,000,000.00	2,520,360,000.00

(续)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种
BOC HongKong	2011-11-26	2021-11-26	美元(USD)
中国国家进出口银行	2011-12-29	2014-12-29	美元(USD)
中国银行	2011-12-29	2021-12-29	美元(USD)
农业银行	2011-11-07	2014-11-06	美元(USD)
国家开发银行	2011-06-27	2014-06-26	美元(USD)

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	2009-4-21	2014-4-21	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
中期票据	4,000,000,000.00	2011-11-29	2018-11-29	4,000,000,000.00
Guaranteed Note	2,049,570,000.00	2003-10-3	2013-10-3	2,049,570,000.00
合 计	21,049,570,000.00			21,049,570,000.00

(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	187,983,561.64	376,999,999.97	73,334,246.57	10,050,000,000.00
中期票据	69,126,743.83	109,049,911.64		178,176,655.47	4,910,606,500.08
中期票据	19,112,328.75	108,701,369.85		127,813,698.60	3,784,166,666.67
Guaranteed Note					1,967,376,233.52
合 计	350,589,757.48	405,734,843.13	376,999,999.97	379,324,600.64	20,712,149,400.27

注 1: 经本公司 2009 年 2 月 6 日召开的 2009 年第一次临时股东大会决议批准, 本公司于 2009 年 4 月 21 日向投资者按面值发行本金金额为 10,000,000,000.00 人民币的 5 年期中期票据, 票面年利率为 3.77%。中期票据为无担保票据, 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, 票据的本金金额将于 2014 年 4 月 21 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整所致。

注 2: 经本公司 2010 年 6 月 18 日召开的 2009 年度股东大会决议批准, 本公司于 2010 年 9 月 7 日向投资者按面值发行本金金额为 5,000,000,000.00 人民币的 10 年期中

期票据，票面利率为 4.35%。中期票据为无担保票据，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，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：经本公司 2010 年 6 月 18 日召开的 2009 年度股东大会决议批准，本公司于 2011 年 11 月 29 日向投资者按面值发行本金金额为 4,000,000,000.00 人民币的 7 年期中期票据，票面利率为 5.45%。中期票据为无担保票据，于 2011 年 12 月 1 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，票据的本金金额将于 2018 年 11 月 29 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整所致。

注 4：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，债券年利率为 5.875%，因此发行时的折价为 1,899,000.00 美元。债券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，债券的本金金额将于 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	427,421,673.36	449,588,391.39
分期付款购入资产	225,017,172.36	358,750,562.76
股东权益借款	1,088,942,606.38	1,086,390,719.45
减：一年内到期部分（附注七、34）	579,224,520.82	316,695,095.01
合 计	1,162,156,931.28	1,578,034,578.59

（2）长期应付款中大额应付融资租赁款明细

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
SNC CHARLOTTE	26,146,326.56	165,372,900.86	27,555,319.22	173,623,310.87
SNC JULIETTE	26,709,071.56	168,932,206.71	28,104,564.08	177,084,047.81
South Lotus Shipping Ltd	14,686,699.00	92,891,902.50	15,646,132.00	98,584,713.12

39、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
国防滚装码头补助款	专项补贴	11,660,000.00	11,780,000.00
浙海保证金	保证金	5,088,000.02	5,088,000.00
房屋拆迁补贴	专项补贴	163,537.00	235,537.00
国家物流项目专项补贴	专项补贴	4,611,108.00	4,694,442.00
上海市信息委	信息化专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00
员工福利	员工福利	2,283,194.79	2,077,899.83
战备门机补助款	专项补贴	3,875,000.16	4,000,000.18
递延收益	政府补助	19,735,497.36	19,905,788.40
减：一年内到期部分（附注七、34）		489,999.93	489,999.95
合 计		48,926,337.40	49,291,667.46

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	其他	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.其他									
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	21,081,913,781.35		4,107,693.92	21,077,806,087.43
其他资本公积	7,281,488,042.71	47,411,216.42		7,328,899,259.13
合 计	28,363,401,824.06	47,411,216.42	4,107,693.92	28,406,705,346.56

(1) 资本溢价本期增减变动原因说明

本公司子公司上海中远国际货运有限公司进一步收购其子公司嘉兴中远货运有限公司少数股权，溢价金额冲减资本公积 4,107,693.92 元。

(2) 其它资本公积本期增减变动原因说明

①采用权益法核算的长期股权投资变动导致资本公积增加 38,756,773.48 元；

②可供出售金融资产公允价值变动增加资本公积 5,254,960.15 元，与其相关的递延所得税负债变动增加资本公积 3,399,482.79 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

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
调整前上年未分配利润	-568,646,708.16	10,784,413,544.67	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		22,826,888.88	
调整后期初未分配利润	-568,646,708.16	10,807,240,433.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,871,535,238.54	-2,710,566,967.47	
盈余公积弥补亏损			
其他转入		-6,855,582.65	
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			

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
期末未分配利润	-5,440,181,946.70	7,170,353,191.30	

(2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本集团下属子公司本期提取盈余公积 67,469,586.72 元，其中归属于母公司的金额为 39,628,144.79 元。

44、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	34,647,188,359.46	34,227,605,159.42
营业收入合计	34,647,188,359.46	34,227,605,159.42
主营业务成本	35,066,762,098.27	33,282,955,383.59
营业成本合计	35,066,762,098.27	33,282,955,383.59

(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	20,638,083,705.09	21,113,921,134.66	-475,837,429.57
干散货航运及相关业务	8,300,951,946.06	10,223,854,636.03	-1,922,902,689.97
物流业务	3,976,656,864.86	3,079,108,774.90	897,548,089.96
集装箱码头及相关业务	1,301,296,498.43	792,903,976.28	508,392,522.15
集装箱租赁业务	1,072,685,578.53	496,515,259.12	576,170,319.41
其它业务	19,932,605.64	1,097,614.35	18,834,991.29
小 计	35,309,607,198.61	35,707,401,395.34	-397,794,196.73
减：公司内部抵销数	662,418,839.15	640,639,297.07	21,779,542.08
合 计	34,647,188,359.46	35,066,762,098.27	-419,573,738.81

(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	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
其它业务			

业务类别	上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利
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

(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	6,974,027,113.14	5,938,170,361.20
欧洲地区	6,586,391,470.81	5,475,159,664.47
亚太地区	3,749,871,165.82	3,276,916,327.79
中国地区	7,866,893,015.99	6,357,192,366.38
其它国际地区	738,854,302.62	737,976,517.96
干散货运输及相关业务收入		
国际地区	7,400,681,618.05	11,241,955,441.97
中国地区	900,270,328.01	984,754,747.57
其它业务		
中国地区	19,932,605.64	
未分配收入	1,072,685,578.53	850,683,369.42
小 计	35,309,607,198.61	34,862,808,796.76
减：分部间抵销	662,418,839.15	635,203,637.34
合 计	34,647,188,359.46	34,227,605,159.42

(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(%)
2012 年上半年	1,387,516,036.46	4.00
2011 年上半年	1,613,724,515.70	4.71

45、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	177,175,511.21	202,204,193.47
城市维护建设税	26,732,850.12	13,692,014.48
教育费附加	18,933,708.47	8,601,566.80
其他	797,849.37	976,428.51
合 计	223,639,919.17	225,474,203.26

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	41,167,182.81	40,360,010.96
折旧及摊销	1,213,649.37	1,103,097.46
租赁费	1,678,776.96	4,724,409.34
行政办公费用	4,675,432.12	5,412,709.02
交通及差旅费	5,926,430.41	7,577,150.40
资产修理及管理费	1,335,019.57	1,189,357.98
税务成本	10,344.10	12,426.62
其他	4,731,472.31	9,177,340.07
合 计	60,738,307.65	69,556,501.85

47、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
人工成本	1,603,975,393.09	1,589,560,712.31
折旧及摊销	151,023,310.26	156,880,301.91
租赁费	105,352,582.27	100,101,031.89
行政办公费用	206,555,224.20	196,650,729.17
交通及差旅费	77,253,274.54	84,702,278.01
法律及专业服务费	48,973,435.70	50,995,771.40
资产修理及管理费	71,592,731.14	71,367,969.32
税务成本	59,094,771.07	48,673,520.82
其他	86,506,782.86	78,514,992.85
合 计	2,410,327,505.13	2,377,447,307.68

48、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	1,125,729,898.97	741,676,499.62
减：利息收入	437,217,109.98	386,249,902.38
减：利息资本化金额		
汇兑损益	97,186,318.11	-336,650,331.84
减：汇兑损益资本化金额		
其他	80,477,474.35	59,357,219.25
合 计	866,176,581.45	78,133,484.65

49、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生数	上期发生数
远期运费协议（FFA）		25,492,650.54
股票增值权	21,585,606.20	89,714,917.12
合 计	21,585,606.20	115,207,567.66

50、投资收益

（1）投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	137,481.77	3,008,311.15
权益法核算的长期股权投资收益	819,393,583.35	1,223,186,777.93
处置长期股权投资产生的投资收益		159,165,916.78
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		-32,824,235.53
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	13,734,585.60	12,744,086.68
其他	10,421.00	
合 计	833,276,071.72	1,365,280,857.01

注：本集团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	本期发生数	上期发生数
上海通达物业管理有限公司	64,171.00	
广州联合船舶代理有限公司	50,000.00	50,000.00
无锡中理外轮理货有限公司	23,310.77	81,381.37

（3）按权益法核算的前五大长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	187,599,849.10	597,272,151.01	被投资单位净利润增减变动引起
Sigma Enterprises Limited	119,519,847.20	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	115,827,561.96	114,331,400.00	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	75,532,199.47	82,398,144.93	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	68,431,493.54	82,540,292.31	被投资单位净利润增减变动引起

51、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,219,508.36	6,894,050.84
存货跌价损失	-2,013,015.68	-1,962,098.13

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	-1,908.32	
长期应收款坏账损失	-328,767.34	
合 计	15,875,817.02	4,931,952.71

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	72,596,118.74	8,526,639.74	72,596,118.74
其中：固定资产处置利得	72,498,118.74	8,526,639.74	72,498,118.74
无法支付的应付款项	319,129.01	1,282,639.06	319,129.01
索赔收入	6,804,776.17	39,709,782.54	6,804,776.17
违约金收入	8,061,797.24	155,169,237.11	8,061,797.24
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	647,217,230.95	156,355,654.22	647,217,230.95
其他	2,923,999.08	10,379,728.13	2,923,999.08
合 计	737,923,051.19	371,423,680.80	737,923,051.19

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
地方财政补贴收入	79,503,888.11	154,074,050.97	
税收返还	567,564,677.39	2,281,603.25	
欧盟项目科研经费	148,665.45		
合 计	647,217,230.95	156,355,654.22	

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	1,401,231.81	25,853,372.64	1,401,231.81
其中：固定资产处置损失	1,401,231.81	25,853,372.64	1,401,231.81
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	64,388,556.71	1,556,803.21	64,388,556.71
公益性捐赠支出	167,813.31	3,475,143.87	167,813.31
亏损合同	1,249,869,165.12	1,391,224,086.90	1,249,869,165.12
其它	1,191,083.09	1,475,460.14	1,191,083.09
合 计	1,317,017,850.04	1,423,584,866.76	1,317,017,850.04

54、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	282,775,192.37	231,639,302.17

项目	本期发生数	上期发生数
递延所得税调整	116,171,480.30	129,416,460.37
合 计	398,946,672.67	361,055,762.54

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,假设在当年年初转换;当年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	本期发生数		上期发生数	
	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	-0.48	-0.48	-0.27	-0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.52	-0.52	-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	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-4,871,535,238.54	-2,710,566,967.47
其中: 归属于持续经营的净利润	-4,871,535,238.54	-2,710,566,967.47
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	-5,338,502,681.99	-2,722,343,426.30
其中: 归属于持续经营的净利润	-5,338,502,681.99	-2,722,343,426.30
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-4,877,964,224.36	-2,710,566,967.47
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	-4,877,964,224.36	-2,710,566,967.47
其中：归属于持续经营的净利润	-4,877,964,224.36	-2,710,566,967.47
归属于终止经营的净利润		

③ 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、其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	31,688,963.71	-74,794,616.67
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,112,209.06	-9,936,956.80
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	34,801,172.77	-64,857,659.87
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	67,947,934.24	22,100,202.30
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	67,947,934.24	22,100,202.30
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
④外币财务报表折算差额	82,730,754.47	-781,449,374.64
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	82,730,754.47	-781,449,374.64
⑤其他		-10,149,498.41
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		

项 目	本期发生数	上期发生数
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		-10,149,498.41
合 计	185,479,861.48	-834,356,330.62

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	104,654.37	89,484.75
LNG 项目专款	4,000,000.00	
经营租赁收到的现金	18,738,150.25	17,839,734.55
利息收入	383,223,003.83	418,343,947.88
收回押金、保证金	314,269,105.52	154,603,506.19
员工归还备用金	29,561,993.23	166,715,141.84
代收运使费	13,032,669,570.45	12,621,618,614.64
收到保险公司赔款	38,609,643.01	55,190,225.06
补贴收入	513,992,392.08	140,733,669.78
其他	41,463,262.84	221,789,517.97
合计	14,376,631,775.58	13,796,923,842.66

(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	1,747,587.17	516,473.25
办公及企业行政办公费用	566,167,530.01	379,258,949.29
保险费	105,002,903.64	48,292,639.69
经营租赁支付的现金	147,971,317.46	116,611,782.36
支付押金、保证金	362,479,007.65	321,002,880.29
法律诉讼费	17,344,991.93	9,461,644.25
信息披露及董事会会费	72,188,291.05	35,042,593.41
修理费	48,500,490.41	46,998,671.91
员工借备用金	58,716,677.16	174,041,672.47
代付运使费	13,316,706,313.61	12,542,881,450.40
银行手续费	22,348,091.66	15,285,164.03
其他	153,916,268.50	700,371,347.36
合计	14,873,089,470.25	14,389,765,268.71

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
江西思必得海铁联运有限公司期初数	173,533.11	
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
FFA 结算		4,651,684.07
其他		9,031.95
合计	173,533.11	87,314,779.35

(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
FFA 结算		39,612,332.62
合计		39,612,332.62

(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
取得受限制货币资金		150,479,800.00
向一合营公司借入委托贷款		151,645,651.80
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
融资安排费	6,008,924.44	471,097.62
上海中货进一步收购少数股权	8,622,490.00	
融资租入固定资产支付的租赁费	9,989,266.90	5,763,526.82
备用信用证开证费	654,803.35	
支付受限制货币资金		7,410,999.30
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	116,998.74	166,370.01
合计	25,392,483.43	22,257,082.26

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

项目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,119,511,662.83	-1,743,622,198.15
加: 资产减值准备	15,875,817.02	4,931,952.71

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,799,241,057.52	1,684,157,524.35
无形资产摊销	61,215,057.08	67,428,071.81
长期待摊费用摊销	10,107,946.57	3,559,446.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-71,194,886.93	17,326,732.90
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）	-21,585,606.20	-115,207,567.66
财务费用（收益以“-”号填列）	1,153,910,053.54	782,205,929.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-833,276,071.72	-1,365,280,857.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,743,062.22	-31,101,946.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	76,428,418.08	160,518,407.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-649,671,756.65	-1,268,427,271.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,079,163,905.98	-2,399,248,807.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,451,363,121.55	3,353,508,225.20
其他		2,644,033.88
经营活动产生的现金流量净额	-3,166,519,356.73	-846,608,324.92

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	40,818,164,085.60	43,797,637,741.25
减: 现金的期初余额	46,962,724,849.20	46,683,220,421.58
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	-6,144,560,763.60	-2,885,582,680.33

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
①现金	40,818,164,085.60	46,962,724,849.20
其中: 库存现金	9,701,055.02	8,462,886.92
可随时用于支付的银行存款	40,798,124,757.79	46,952,958,110.86
可随时用于支付的其他货币资金	10,338,272.79	1,303,851.42
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		

②现金等价物

其中: 三个月内到期的债券投资

项目	期末数	期初数
③期末现金及现金等价物余额	40,818,164,085.60	46,962,724,849.20

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、本公司的子公司

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、长期股权投资（3）。

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
Cosco Marseille/Africa Settlement C	其他关联方	
COSCOS S.R.L.	其他关联方	
COSREN 航运代理公司	同受最终控制方控制	
Cross ocean b.v	其他关联方	
Pt ocean global shipping	其他关联方	
Sz southern cimc eastern logistics equip	其他关联方	
Tianjin CIMC Container Co., Ltd.	其他关联方	
大连远洋运输公司	同受最终控制方控制	118417266
丹麦鹏达公司	同受最终控制方控制	
广州港工程管理有限公司	其他关联方	278442292
广州港集团有限公司物资分公司	其他关联方	190482353
广州远洋运输有限公司	同受最终控制方控制	190446715
哈飞汽车股份有限公司销售分公司	其他关联方	607169953
海标公司	同受最终控制方控制	
海贸国际运输有限公司	同受最终控制方控制	
海信科龙电器股份有限公司	其他关联方	190343548

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
汇利船务有限公司	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
马士基海陆航运有限公司	其他关联方	
南通中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	608305232
挪威鹏达	其他关联方	
上海远洋船舶管理有限公司	同受最终控制方控制	73622586X
深圳市廊盛鹏达运输有限公司	同受最终控制方控制	723038627
五星散货船务代理有限公司	同受最终控制方控制	
厦门远洋运输公司	同受最终控制方控制	155050328
新远（新加坡）有限公司	同受最终控制方控制	
新中铃株式会社	同受最终控制方控制	
英国环球航运公司	其他关联方	
友航轮船有限公司	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	
张家港港务集团有限公司	其他关联方	142121932
中国汽车运输廊坊公司	同受最终控制方控制	109261108
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	
中远教德萨公司	同受最终控制方控制	
中远东方轮船株式会社	同受最终控制方控制	
中远俄罗斯公司	同受最终控制方控制	
中远法国公司	同受最终控制方控制	
中远韩国有限公司	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
中远控股新加坡有限公司	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	
中远南方沥青运输有限公司	同受最终控制方控制	201244140
中远欧洲公司	同受最终控制方控制	
中远日本株式会社	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	

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
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	
舟山中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	797615140
Cosco uruguay s.a.	其他关联方	
Coscodom maritime	其他关联方	
Cosren shipping agency (pty) ltd.	其他关联方	
Dalian cimd containers co., ltd.	其他关联方	
Freighworld pte ltd	其他关联方	
Ningbo cimd logistic equipment co., ltd.	其他关联方	
Qingdao cimd container manufacture co.	其他关联方	
Yangzhou Runyang Logistic Equipment Co.	其他关联方	
Zhangzhou CIMC Containers Co., Ltd.	其他关联方	
广州远洋船舶物资供应有限公司	同受最终控制方控制	231252926
荷兰华联公司	同受最终控制方控制	
马士基航运有限公司	其他关联方	625910346
深圳中远保险经纪有限公司	同受最终控制方控制	78135912x
新远有限公司	同受最终控制方控制	
中国船舶燃料供应广州公司	其他关联方	
中燃美洲公司	同受最终控制方控制	
中远保险顾问有限公司	同受最终控制方控制	
中远大唐航运股份有限公司	同受最终控制方控制	664158679
中远福庆控股有限公司	同受最终控制方控制	
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
中远航运投资发展有限公司	同受最终控制方控制	
中远集运意大利公司	同受最终控制方控制	
中远日邮汽车船运输有限公司	同受最终控制方控制	745991988
中远多美尼代理公司	合营公司	
中远阿联酋瑞斯公司	合营公司	
南通中远川崎船舶工程有限公司	合营公司	711522796
中远波兰公司	合营公司	
中远萨意卡拉奇有限公司	联营公司	
中远兰卡有限公司	联营公司	
南通中燃船舶燃料有限公司	合营公司	138304269
中远考斯芬玛公司	合营公司	
远球有限公司	联营公司	

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
中远佐敦船舶涂料有限公司	联营公司	
连云港远洋船舶航修厂	合营公司	839005261
中远码头有限公司	合营公司	795518486
青岛中远国际多式联运有限公司	同受最终控制方控制	
江苏省港务集团有限公司港口物流分公司	其他关联方	
广州外轮理货有限公司	合营公司	618602222
中远网络有限公司	同受最终控制方控制	717851857
中远（香港）集团有限公司	同受最终控制方控制	

5、关联方交易情况

（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10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	232,829,632.00	9.34	240,824,117.10	23.82

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	2,160,151.35	11.06	40,360.00	0.09
综合服务支出	24,515,105.15	4.73	26,804,383.24	16.46

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	6,623,209.30	8.01	11,372,297.96	13.94
船舶服务支出	8,474,143,616.92	92.77	6,836,816,061.00	75.14

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；代收船务运费；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	1,526,125.14	38.28	580,032.96	4.12
海外代理支出	62,487,221.61	7.39	73,732,301.15	9.05

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	1,432,964.43	2.23	4,076,609.73	11.14
房屋租赁支出	43,972,541.87	42.23	53,294,487.05	49.32

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	14,575,828,547.96	35.20	6,629,195,935.15	15.00
存放中远财务有限责任公司款项利息收入	161,733,267.70	36.99	47,651,637.40	12.34

注：本期存放中远财务有限责任公司款项最大日余额为16,528,303,000.00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	261,978,000.00	0.46	216,432,000.00	0.45
支付中远财务有限责任公司借款利息	1,237,982.74	0.11	1,701,103.83	0.23

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 261,978,000.00 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	6,312,230.00	13.99	6,203,560.00	28.44

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	59,707,119.80	25.17	35,956,860.02	9.75
船员租赁支出	25,551,557.42	5.91	21,966,620.38	11.47

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	48,728,851.18	11.14	53,222,812.45	17.82

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	163,018,555.59	7.72	82,030,216.35	3.31

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	1,533,420.09	0.12	10,727,176.98	1.08
码头服务支出	845,694,873.42	18.44	803,782,695.51	23.84

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

本集团为关联方公司提供船舶代理及其他相关服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例（%）	发生额	比例（%）
船舶代理收入	2,744,521.85	0.68	1,474,850.81	0.47

⑮货运服务交易

本集团为关联方公司提供货运服务。本期度关联方交易发生情况如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例（%）	发生额	比例（%）
货运服务收入	575,538.82	0.01		

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	41,002,922.16	0.83	97,503,502.87	0.93
干散货船舶租赁支出	21,350,578.00	1.23	33,206,369.00	9.75

(2) 重大偶发关联方交易

①2008年5月9日中远集运与南通中远川崎船舶工程有限公司(以下简称:南通船厂)签订协议,委托南通船厂为其建造8艘13,350标准箱集装箱船舶,合同总价约为133,600.00万美元。本期中远集运支付上述合同造船进度款3,336.00万美元。

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、中远(香港)航运有限公司分别与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中远(香港)航运有限公司履行。本期中远(香港)航运有限公司未支付上述造船款,中远散运支付船造船款388,344,283.20元。

③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5,780.20万美元。

(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
中远散货运输有限公司	连带责任保证	632,490,000.00	2014-12-29
青岛远洋运输公司	连带责任保证	154,517,307.00	2015-12-21
合 计		787,007,307.00	

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	309,397,179.55	2019-11-20

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	到期日
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	316,245,000.00	2014-12-05
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	316,245,000.00	2014-12-19
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	189,747,000.00	2014-12-26
天津远洋运输有限公司	中远散货运输有限公司	连带责任保证	411,118,500.00	2014-3-29
天津远洋运输有限公司	中远散货运输有限公司	连带责任保证	316,245,000.00	2013-4-14
中远太平洋有限公司	COSCO Pacific Finance (2003) Company Limited	一般保证	1,897,470,000.00	2013-10-3
中远太平洋有限公司	Florens Maritime Limited	一般保证	1,897,470,000.00	2013-5-11
中远太平洋有限公司	Florens Container Corporation S.A.	一般保证	2,226,364,800.00	2014-4-30
中远太平洋有限公司	Florens Maritime Limited	一般保证	948,735,000.00	2015-03-29
中远太平洋有限公司	Florens Maritime Limited	一般保证	632,490,000.00	2015-04-29
Golden View Investment Ltd、(中远(香港)航运有限公司、中远太平洋投资控股有限公司)	昌盛投资 2011 有限公司	一般保证	354,194,400.00	2013-6-25
Golden View Investment Ltd、(中远(香港)航运有限公司、中远太平洋投资控股有限公司)	昌盛投资 2011 有限公司	一般保证	758,988,000.00	2015-6-25
青岛远洋投资发展有限公司	青岛远洋运输有限公司	连带责任保证	100,000,000.00	2014-12-29
青岛远洋投资发展有限公司	青岛远洋运输有限公司	连带责任保证	200,000,000.00	2015-01-31
青岛远洋投资发展有限公司	青岛远洋运输有限公司	连带责任保证	50,000,000.00	2015-01-17
上海中远物流有限公司	上海中远化工物流有限公司	连带责任保证	12,000,000.00	2012-10-18
上海中远物流有限公司	上海中远物流重大件运输有限公司	连带责任保证	20,000,000.00	2012-07-01
合 计			10,956,709,879.55	

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	155,585,554.15	2017-3-24
合 计			155,585,554.15	

6、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:				
中远希腊公司	44,966,482.09		10,882,941.89	
海信科龙电器股份有限公司	31,048,388.52		3,605,946.00	
马士基航运有限公司	30,030,091.50		18,364,301.95	

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
中国天津外轮代理公司	19,845,529.13		8,235,727.37	
中远多美尼代理公司	17,358,672.19		3,197,601.93	
中远土耳其船贸公司	17,291,153.26		6,647,637.36	
中远印度船务公司	16,345,892.44		12,570,323.21	
中远韩国有限公司	15,443,219.15		18,318,478.60	
新远有限公司	10,795,262.48			
中远阿联酋瑞斯公司	10,429,573.73		6,748,007.39	
中远航运股份有限公司	10,340,780.46		6,835,620.97	
中远英国公司	8,078,439.26		1,344,850.49	
哈飞汽车股份有限公司销售分公司	7,724,335.62		5,824,335.62	
南通中远川崎船舶工程有限公司	7,338,560.47		3,717,392.50	
越南远飞公司	6,657,316.86		4,158,657.41	
中远沙特布哈里公司	5,535,804.50		1,857,971.86	
中远波兰公司	5,103,329.38		1,955,781.50	
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司	4,894,715.70		4,287,236.26	
厦门远洋运输公司	4,892,598.09		2,353,556.60	
天津远华海运有限公司	4,489,155.50		194,210.88	
上海远洋船舶管理有限公司	3,879,278.87		1,524,606.23	
马士基海陆航运有限公司	3,418,062.75		1,940,781.90	
南通中远船务工程有限公司	3,417,154.26		107,589.84	
中国烟台外轮代理公司	3,190,400.45		5,159,156.63	
海贸国际运输有限公司	3,090,361.97		784,373.55	
中远控股新加坡有限公司	2,904,982.68		2,179,799.95	
中远缅甸有限公司	2,869,229.64		4,262,847.14	
远泰船务有限公司	2,832,681.51		1,144,151.38	
中远萨意卡拉奇有限公司	2,830,633.32		2,086,693.44	
中远大唐航运股份有限公司	2,764,988.50		369,375.23	
中远兰卡有限公司	2,748,936.31		13,751.55	
中远俄罗斯公司	2,734,143.23		1,607,169.45	
常州外轮代理有限公司	2,546,881.27		1,196,065.64	
中国芜湖外轮代理公司	2,152,400.56		2,267,758.52	
中远南方沥青运输有限公司	1,764,118.00		1,303,810.93	
大连远洋运输公司	1,685,870.54		1,042,355.84	
广州远洋运输有限公司	1,579,266.63		486,418.68	
中远日邮汽车船运输有限公司	1,446,519.73			

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
中远福庆控股有限公司	1,312,377.46		170,408.96	
远通海运设备服务有限公司	1,247,040.46		799,626.69	
江苏小天鹅营销有限责任公司	1,235,813.29		1,235,813.29	
南通中燃船舶燃料有限公司	1,211,071.99		11,597.73	
中远法国公司	1,172,519.10		459,716.08	
友航轮船有限公司	1,095,609.73			
其他	27,987,963.54		58,477,516.16	
合 计	361,727,606.12		209,731,964.60	
其他应收款:				
中远多美尼代理公司	149,781,866.45		120,301,437.69	
中远土耳其船贸公司	29,790,460.99		1,485,372.29	
中远考斯芬玛公司	17,731,781.47		8,206,559.33	
中远英国公司	14,873,116.42		13,152,098.95	
丹麦鹏达公司	13,940,365.48		7,421,379.18	
上海新海天航运有限公司	11,989,314.00		11,989,314.00	
COSREN 航运代理公司	7,786,521.62		7,482,635.77	
中远萨意卡拉奇有限公司	7,656,718.02		4,027,710.46	
挪威鹏达	7,014,212.99		6,457,902.50	
远泰船务有限公司	6,590,331.32		4,017,285.98	
深圳市廊盛鹏达运输有限公司	6,079,975.73		6,079,975.73	
中远法国公司	5,798,855.83		10,814,562.12	
远球有限公司	5,290,988.23		1,708,229.19	
中国汽车运输廊坊公司	4,087,814.89		4,087,814.89	
中远阿联首瑞斯公司	3,003,562.01		3,782,495.95	
海南中远国铁物流有限公司	2,726,656.00		3,033,536.00	
越南远飞公司	2,658,674.35		2,480,435.04	
中远集运意大利公司	2,452,445.50			
汇利船务有限公司	2,290,108.59		2,688,684.19	
北京中远空运航空货运有限公司	2,240,068.26		2,209,213.04	
中远敦德萨公司	1,636,875.00		523,784.55	
茂源发展有限公司	1,584,665.75		1,578,652.69	
英国环球航运公司	1,395,690.36		1,794,862.32	
其他	195,662.39		31,510,301.76	
合 计	308,596,731.65		256,834,243.62	
预付账款				

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
中远石油有限公司	91,396,588.62		94,830,321.85	
五星散货船务代理有限公司	40,736,418.60		38,338,792.64	
海标公司	36,588,967.65		29,726,869.52	
Coscodom maritime	18,081,061.08		7,877,107.94	
Cosco marseille/africa settlement c	9,298,769.94		231,253.00	
中远航运股份有限公司	6,032,643.29		6,011,594.63	
新远（新加坡）有限公司	3,940,412.70			
CROSS OCEAN B.V	3,813,552.63		409,211.95	
中远法国公司	3,327,462.59		4,974,951.09	
中远英国公司	3,236,365.17		3,418,423.75	
Coscoss s.r.l.	3,078,667.94		1,179,875.03	
Cosco uruguay s.a.	2,707,057.20			
Freighworld pte ltd	1,897,470.00			
中远东方轮船株式会社	1,754,849.83		4,180,444.99	
COSREN 航运代理公司	1,720,469.37		5,197,659.79	
中远韩国有限公司	1,518,133.55		4,252,429.18	
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司	1,450,299.57			
Pt ocean global shipping	1,257,941.08		139,583.84	
荷兰华联公司	1,086,803.60			
Cosren shipping agency (pty) ltd.	1,084,976.49			
其他	17,010,513.83		27,097,833.92	
合 计	251,019,424.73		227,866,353.12	

(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	490,041,693.12	1,365,096,363.33
Ningbo CIMC Logistic Equipment Co., Ltd.	69,131,157.00	
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	60,425,486.77	31,175,183.59
中远-国际码头有限公司	56,636,362.53	49,412,459.27
Sz southern CIMC eastern logistics equip	50,251,330.50	
Tianjin CIMC Container Co., Ltd.	44,438,241.41	25,203.60
Yangzhou Runyang Logistic Equipment Co.	42,361,017.75	
中远航运股份有限公司	33,806,039.56	16,850,552.77
营口集装箱码头有限公司	27,725,071.50	13,921,483.91
中远欧洲公司	25,696,703.23	25,330,923.21

项目名称	期末数	期初数
远通海运设备服务有限公司	23,893,515.55	6,683,383.52
中燃韩国公司	22,902,744.99	11,134,392.79
Zhangzhou CIMC Containers Co., Ltd.	17,678,095.50	
中远日邮汽车船运输有限公司	16,404,195.13	
Qingdao cimd container manufacture co.	14,812,915.80	
新远（新加坡）有限公司	14,014,028.21	9,040,428.70
中国芜湖外轮代理公司	12,564,390.25	1,729,329.00
Dalian cimd containers co., ltd.	11,313,664.88	
中远缅甸有限公司	8,623,578.46	7,782,665.72
中远 - 新港码头有限公司	8,228,682.92	11,117,114.91
青岛神州行国际货运代理有限公司	7,342,142.74	4,861,851.04
中远日本株式会社公司	7,068,497.99	7,046,765.47
张家港港务集团有限公司	6,931,928.12	8,921,516.72
中远佐敦船舶涂料有限公司	6,715,491.29	151,237.61
宁波远东码头经营有限公司	6,561,283.79	1,745,430.11
连云港远洋船舶航修厂	6,220,000.00	7,882,536.00
中远航运投资发展有限公司	5,197,137.30	0.00
汇利船务有限公司	4,809,680.00	4,783,130.00
中远码头有限公司	4,809,408.14	1,825,930.48
新中铃株式会社	3,350,970.41	
厦门远洋运输公司	3,112,571.34	4,098,921.53
中燃美洲公司	2,976,272.65	0.00
深圳中远保险经纪有限公司	2,959,044.63	
大连港湾集装箱码头有限公司	2,869,036.00	342,959.00
中远法国公司	2,716,012.95	2,099,874.29
广州港工程管理有限公司	2,681,969.18	2,866,695.82
中远集装箱运输意大利公司	2,181,966.12	967,781.42
江西远洋集装箱运输有限公司	2,052,134.96	1,746,465.65
中铃海运服务株式会社	1,779,824.25	7,296,040.97
广州远洋船舶物资供应有限公司	1,763,392.25	1,373,742.03
连云港鑫三利集装箱服务有限公司	1,407,549.03	238,508.95
中远韩国有限公司	1,391,428.72	1,953,645.21
中远（香港）集团有限公司	1,311,177.71	399,648.88
舟山中远船务工程有限公司	1,300,000.00	
中国船舶燃料供应广州公司	1,289,884.01	
广州港集团有限公司物资分公司	1,249,274.29	3,917,608.47

项目名称	期末数	期初数
其他	16,621,846.94	46,639,062.18
合 计	1,159,618,839.87	1,660,458,836.15
预收款项:		
上海国际轮渡有限公司	9,229,867.50	5,985,462.66
大连远洋运输公司	3,404,419.36	6,752,999.95
南通中远川崎船舶工程有限公司	2,806,401.71	3,066,012.65
厦门远洋运输公司	2,788,971.01	1,266,099.50
中远航运股份有限公司	1,082,664.65	923,344.75
舟山中远船务工程有限公司	1,010,000.00	1,200,000.00
其他	4,169,416.70	3,207,126.36
合 计	24,491,740.93	22,401,045.87
其它应付款:		
上海浦东国际集装箱码头有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
张家港港务集团有限公司	61,867,204.18	61,867,204.18
中远网络物流信息科技有限公司	26,557,200.00	26,557,200.00
丹麦鹏达公司	25,629,408.04	
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司	23,422,897.79	23,403,265.43
中远希腊公司	14,399,585.15	14,094,823.43
唐山中远集装箱物流有限公司	12,352,849.33	3,167,488.70
青岛中远国际多式联运有限公司	10,409,847.58	3,794,826.85
江苏省港务集团有限公司港口物流分公司	10,092,996.63	7,616,480.71
远通海运设备服务有限公司	8,804,861.67	21,897,246.83
天津远华海运有限公司	8,097,319.94	
中远保险顾问有限公司	7,466,348.38	
中远俄罗斯公司	5,399,535.45	8,346,446.71
广州外轮理货有限公司	5,089,955.20	11,118,782.20
新中铃株式会社	4,831,679.66	5,224,725.18
中远网络有限公司	4,284,000.00	4,284,000.00
中远沙特布哈里公司	4,181,477.03	10,427,321.04
茂源发展有限公司	4,024,552.84	4,011,341.96
中国远洋运输（集团）总公司	3,650,891.83	2,378,913.87
中远集装箱运输荷兰公司	3,279,302.33	
新远（新加坡）有限公司	3,050,284.22	2,337,192.84
其他	11,772,654.69	62,362,122.67
合 计	408,664,851.94	422,889,382.60

九、股份支付

(一) 以现金结算的股份支付

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

所授出股票增值权的行使期为 10 年，自授出日期开始计算。于授出日的第三、第四、第五及第六周年的最后一日，持有人可予行使的股票增值权的总数分别不超过各自获授的股票增值权总数的 25%、50%、75%及 100%。本集团 2005 年、2006 年、2007 年各年授出的股票增值权行使价分别为 3.195 港元、3.588 港元 和 9.540 港元。

本集团股票增值权的估值采用二叉树估值模型，评估的 2005 年、2006 年和 2007 年的股票增值权的公允价值在每单位 4.4673 港元和 5.9441 港元之间。该模型应用的参数包括期末股价每股 8.24 港元、预计有效期、股价预期波动率、无风险利率、预计股息收益率因素。股价预期波动率根据本公司过去 302 周公司股票价格的历史波动率估计得出，其中 2005 年授出股票增值权的剩余期限已不足 302 周，其预期波动率根据公司过去 260 周股票价格的历史波动率估计得出。

本期股票增值权数量变动情况如下：

	本期数	上期数
期初已授出	58,752,000	58,802,000
期内授出		
期内行权		
期内失效	171,250	50,000
期末已授出	58,580,750	58,752,000

本集团 2012 上半年度确认的股票增值权费用为-22,198,119.82 元，其中计入管理费用-612,513.62 元，计入公允价值变动损益 21,585,606.20 元（2011 年上半年度计入应付职工薪酬的股票增值权费用-116,522,888.08 元，其中计入管理费用-26,807,970.96 元，计入公允价值变动损益 89,714,917.12 元）。截至 2012 年 6 月 30 日以现金结算的股份支付产生的负债金额为 85,486,373.94 元（2011 年末为 107,684,493.76 元）。

(二) 以权益结算的股份支付

本集团的子公司中远太平洋经批准执行一项按股权结算，以股份为基础的股权激励计划（以下简称“购股权计划”）。根据中远太平洋股东于1994年11月13日批准的购股权计划，中远太平洋董事会可酌情向属下任何公司的董事、行政人员及/或全体职员授出购股权，以根据该计划的条款及条件认购公司的股份。

2003年5月23日，中远太平洋股东批准执行了一项新的购股权计划并终止1994年购股权计划。2003年5月23日后，不可再根据1994年购股权计划授出任何购股权，已售出但尚未行使的购股权继续有效，并可根据1994年购股权计划的条款及规定行使。

2005年12月5日，经中远太平洋股东批准，对2003年购股权计划若干条款作出的修订，根据经修订后的2003年购股权计划，中远太平洋董事可酌情邀请任何参与者接纳购股权，以根据该计划的条款及条件认购中远太平洋股份。

接纳获授予购股权的代价为1.00港元。

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

中远太平洋的购股权的估值采用柏力克—舒尔斯估值模型，评估的2007年授出日购股权的公允价值约为每股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H股历史交易数据。

本期中远太平洋未发行新的购股权证，本期内无行权。截至2012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72,748,291.20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	15.63	38,103,000	15.64	39,441,000.00
期内授出				
期内行权			13.62	258,000.00
期内失效	15.85	1,024,000	16.22	900,000.00
期末已授出	15.62	37,079,000	15.64	38,283,000.00

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,判令对方赔偿中远集运滞期费 834.00 万人民币。对方不服,提起上诉,辽宁省高院裁定将该案发回大连海事法院重审。截至 2012 年 6 月 30 日,该案件正在大连海事法院重审审理之中。

(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 2012 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分法律费用共 30,000 欧元。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未确认预计负债。

(4) 配送货物突遇台风案

2011 年 8 月,本公司下属公司上海中远物流配送有限公司接受三一重工股份有限公司委托运输 5 台履带吊,上海中远物流配送有限公司又与上海恒鑫航运有限公司签订

货运协议,由上海恒鑫航运有限公司船舶由上海发运至印度孟买,运输过程中遭遇台风,三一重工股份有限公司货物几乎全损。三一重工股份有限公司向厦门海事法院申请扣船并索赔 1,933.00 万元,上海中远物流配送有限公司作为第二被告被起诉,目前尚未开庭审理。由于该项诉讼上海中远物流配送有限公司是作为第二被告并且可由物流责任险对赔偿部分进行赔付,管理层判断发生赔偿损失的可能性较小,故未确认预计负债。

(5) 吉祥粮油公司质押监管案

2009 年 9 月,本集团之子公司大连中远物流有限公司与深发展大连分行、大连龙吉祥粮油公司签订了《动产监管协议》。2010 年 8 月,大连龙吉祥粮油公司负责人自杀,大连龙吉祥粮油公司未能偿还深发展银行到期贷款。深发展大连分行与大连中远物流有限公司对租赁仓库内的货物进行确认,但被告知仓库内的货物并非大连龙吉祥粮油公司所有。由于大连龙吉祥粮油公司在 2010 年 12 月其贷款到期时未能偿还,2012 年 3 月,深发展大连分行对大连中远物流有限公司和大连龙吉祥粮油公司共同提起诉讼,涉诉金额为 4,310.00 万元。由于借款人龙吉祥公司涉嫌刑事诈骗,深发展银行及其人员涉嫌违规发放贷款罪或其他违法行为,大连中远物流有限公司向大连市公安局报案,大连市公安局已决定对案件立案侦查。上述深发展借款担保纠纷案因为刑事案件的立案侦查而中止,依照案件侦查情况及目前所掌握的证据,管理层认定胜诉的可能性较大,故未确认预计负债。

(6) 大连仓库起火案

2011 年 11 月 11 日,本集团之子公司中远物流仓储配送有限公司大连仓库起火,烧毁四川长虹民生物流有限责任公司在库全部货物,大地财产保险公司赔付给长虹后,取得代位求偿权,现大地财产保险公司起诉中远物流仓储配送有限公司,要求赔付 3,458 万元。中远物流仓储配送有限公司正在与大地财产保险公司谈判,初步估计最终的赔付金额将大大低于本案的标的额。因中远物流仓储配送有限公司足额保险,预计能够从保险公司获得保险责任范围内的全部赔偿,中远物流仓储配送有限公司将仅损失免赔额部分,因金额较小,未确认预计负债。

(7) 铁矿粉案

本集团之子公司北京中远劳捷斯物资有限公司 2010 年与天津天物煤焦公司和太原陆通铸造公司达成合作协议,北京中远劳捷斯物资有限公司从天津天物煤焦公司购买铁矿粉,销售给太原陆通铸造公司。由于后期业务操作环节发生变化,太原陆通铸造公司未能及时将已收回的货款支付北京中远劳捷斯物资有限公司而导致北京中远劳捷斯物资有限公司未支付天津天物煤焦公司,未支付的金额共计 2,332 万元。2012 年 1 月天津

天物煤焦公司依据 12 份购销合同向天津市河西区法院提起诉讼, 12 份诉状金额共计 2,480 万元(其中 149 万为利息损失, 其余为货款)。第一被告为北京中远劳捷斯物资有限公司, 第二被告为北京中远物流有限公司。北京中远劳捷斯物资有限公司已申请追加太原市陆通铸造有限公司作为本案第三人, 2012 年 5 月 16 日在天津法院交换证据并质证, 等待法院开庭通知。因北京中远劳捷斯物资有限公司已实际履行了所有责任, 经管理层判断发生赔偿损失的可能性较小, 未确认预计负债。

(8) 钢材质押监管案

中国建设银行股份有限公司徐州城南支行与徐州长特物资有限公司先后签署《银行承兑协议》和《有追索权国内保理合同》, 由四名自然人武胜利、程翠荣、武侠、王建军提供连带责任保证; 2011 年 6 月 8 日, 徐州天风锻件有限公司与中国建设银行股份有限公司徐州城南支行签署《最高额保证合同》, 对上述二笔业务提供连带责任保证; 2010 年 8 月 5 日中国建设银行股份有限公司徐州城南支行与徐州长特物资有限公司签订《最高额动产质押合同》, 对上述二笔债务提供钢材质押担保; 同时, 中国建设银行股份有限公司徐州城南支行与徐州长特物资有限公司和本集团之子公司上海中远物流配送有限公司签署了《动产质押监管三方协议》, 约定上海中远物流配送有限公司对质押钢材进行监管。现中国建设银行股份有限公司徐州城南支行诉称上海中远物流配送有限公司未尽到监管责任, 造成质押财产流失, 涉案金额为 1,596 万元, 按法院裁定, 已冻结上海中远物流配送有限公司银行存款 1,300 万元。该业务实际操作方盐城物流有限公司为我公司联合营单位公司, 以上海中远物流配送有限公司名义参加了徐州市中级人民法院民事审判二庭组织的保全复议听证和庭审。经过一般庭辩后向法庭出具了 6164 吨热轧圆钢的《提货通知书》原件, 该《提货通知书》充分证明对应编号建中质字 2010008 号《商品融资质押监管合同》的 6164 吨热轧圆钢已根据质权人要求予以全部释放, 监管人的监管责任已终止。中国建设银行股份有限公司徐州城南支行对《提货通知书》的真实性表示怀疑, 申请法庭进行鉴定。目前司法鉴定最终结果还未出来, 再次开庭的时间也未确定。盐城物流有限公司已对照《商品融资质押监管合同》中的约定对《提货通知书》的相关要素和预留印鉴进行了审查, 《提货通知书》合法有效, 经管理层判断监管人的监管责任已圆满结束, 中国建设银行股份有限公司徐州城南支行的贷款损失与监管人无关, 未确认预计负债。

(9) 珠江货柜案

珠江货柜是一家由本公司之子公司中国广州外轮代理有限公司、广州港务局、珠江航运、珠江船务投资成立的中外合资经营企业, 中国广州外轮代理有限公司占其中 25%

的股份。该公司于 2000 年 8 月 29 日报广东省外经贸厅批准同意提前终止合同进行清算后关闭。1999 年 6 月 10 日，广州海事法院就一起海上货物运输纠纷作出判决，判令珠江货柜赔偿启文贸易货物损失 1,288.82 万元人民币及利息 1,772.12 万元人民币，并承担案件受理费人民币 11.60 万元及调查取证费人民币 3,000 元。珠江货柜上诉后，2001 年 12 月 24 日广东省高院终审判决维持原判。启文贸易申请强制执行。由于珠江货柜从 1999 年起处于歇业状态，启文贸易一直无法实现执行。2011 年启文贸易向海事法院申请变更四股东为被执行人，法院不受理其申请，要求其另案起诉。现启文贸易向广州市中院提供一份 2000 年四股东代表签名的《关于同意将珠江货柜固定资产无偿赠与股东单位的承诺书》以及各珠江货柜房产现存状况的查询单。以上证据要求珠江货柜四股东在清算关闭珠江货柜期间为逃避债务而非法私分转移财产为由，要求法院判决由广州港务局、中国广州外轮代理有限公司、珠江航运、珠江船务承担赔偿责任，涉案金额为 1,479 万元。该案件将于 5 月 16 日召开调解会，6 月 7 日开庭。目前庭审已经结束，在法庭主持下进行调解，暂未达成调解协议，暂未宣判。管理层认为中国广州外轮代理有限公司在珠江货柜股份为 25%，最多只应以股份限额承担其诉求的 1/4，而且案件在各方调解过程中，中国广州外轮代理有限公司实际需要承担的损失应会远远小于其诉求的 1/4，因此在期末未计提预计负债。

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 2012 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	1,275,256,524.22	864,159,683.21	411,096,841.01
安特卫普码头	843,394,261.13	488,963,392.47	354,430,868.66
中远—新港码头有限公司	367,441,905.50	208,217,079.78	159,224,825.72
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	498,800,000.00	249,400,000.00	249,400,000.00
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	100,391,765.00		100,391,765.00
中远—国际货柜码头（香港）有限公司	24,316,345.66		24,316,345.66
南京龙潭集装箱有限公司	1,318,772.00		1,318,772.00

被投资单位	批准预算总金额	已付金额	未付金额
营口集装箱码头有限公司	3,104,180.00		3,104,180.00
上海浦东国际集装箱码头有限公司	22,536,927.29		22,536,927.29
合 计	5,086,704,855.80	2,334,740,155.46	2,751,964,700.34

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	822,838,405.01		822,838,405.01
船舶建造	21,996,876,098.00	9,098,533,416.20	12,898,342,681.80
房屋及建筑物	941,815,761.58	723,037,782.17	218,777,979.41
其他固定资产	1,747,115,112.54	24,565,179.89	1,722,549,932.65
无形资产	59,031,494.85	52,953,744.85	6,077,750.00
长期服务式材料采购	53,360,366.10	35,110,152.03	18,250,214.07
合计	25,621,037,238.08	9,934,200,275.14	15,686,836,962.94

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	12,351,518,436.57
未来第二年	9,392,034,890.44
未来第三年	7,029,105,433.63
未来第四年及以后	49,912,253,626.19
合 计	78,684,912,386.83

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后取得的银行借款

贷款银行名称	借款类别	币种	金额（万元）	合同期限
光大银行	流动资金借款	美元	3,000.00	2012.07.23-2014.07.23
深圳发展银行	流动资金借款	美元	1,000.00	2012.07.04-2015.07.04
招商银行	流动资金借款	美元	3,300.00	2012.08.07-2015.02.07
招商银行	流动资金借款	美元	4,400.00	2012.08.08-2015.02.08
光大银行	流动资金借款	美元	4,000.00	2012.08.14-2014.08.14
招商银行	流动资金借款	美元	4,870.97	2012.08.14-2015.02.14
招商银行	流动资金借款	美元	5,198.78	2012.08.21-2015.02.21
中远财务有限责任公司	流动资金借款	人民币	6,000.00	2012.07.30-2013.07.30
中远财务有限责任公司	流动资金借款	人民币	5,000.00	2012.07.26-2013.07.26
中国银行	船舶融资贷款	美元	8,572.30	2012.07.01-2022.10.25
中远财务责任有限公司	流动资金借款	美元	3,000.00	2012.07.19-2013.07.19

贷款银行名称	借款类别	币种	金额(万元)	合同期限
农业银行深圳国贸支行	船舶融资贷款	人民币	5,940.00	接船后 8 年
农业银行深圳国贸支行	船舶融资贷款	人民币	1,925.00	接船后 8 年

十三、其他重要事项说明

1、非同一控制下企业合并

中远集运所属子公司武汉中远国际货运有限公司原持有江西思必得海铁联运有限公司（以下简称：“江西思必得”）34.21%股权，因不具有控制权，将其作为联营公司核算。2012 年江西思必得股东江西京九物流有限责任公司和江西联达国际货运代理有限公司减资，减资完成后，武汉中远国际货运有限公司持有江西思必得 92.86%股权，并拥有控制权，将其纳入合并范围。

2、本集团做为融资租赁承租人

(1) 各类租入固定资产的年末原价、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)	58,349,125.79
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	58,171,888.97
2 年以上 5 年以内(含 5 年)	189,846,428.91
5 年以上	160,389,158.33
合 计	466,756,602.00

(3) 未确认融资费用的余额 39,334,928.64 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
交易性金融资产			
衍生金融资产	87,884,379.82		
可供出售金融资产	345,018,140.68		31,688,963.71
金融资产小计	432,902,520.50		31,688,963.71
金融负债	107,684,493.76	-21,585,606.20	

(续)

项 目	本期计提的减值	期末金额
交易性金融资产		
衍生金融资产		64,985,200.23
可供出售金融资产		377,115,138.82
金融资产小计		442,100,339.05

项 目	本期计提的减值	期末金额	
金融负债		85,486,373.94	
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	87,884,379.82		
贷款和应收款项	25,302,366,647.46		
可供出售金融资产	37,116,065.15		-28,680,692.10
持有至到期投资	153,110.86		
金融资产小计	25,427,520,203.29		-28,680,692.10
金融负债	58,396,078,389.69		

(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		64,985,200.23
贷款和应收款项		23,293,829,801.76
可供出售金融资产		8,298,907.48
持有至到期投资		153,627.46
金融资产小计		23,367,267,536.93
金融负债		64,467,968,828.34

十四、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	215,730,242.44	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	215,730,242.44	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	574,162,799.38	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	574,162,799.38	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	215,730,242.44	100.00	574,162,799.38	100.00
合计	215,730,242.44	100.00	574,162,799.38	100.00

(3) 报告期无实际核销的大额其他应收款情况

(4) 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

(5) 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	211,620,354.08	1 年以内	98.09
合 计		211,620,354.08		98.09

(6) 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	211,620,354.08	98.09
合计		211,620,354.08	

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	40,105,050,430.29	14,311,325,923.61		54,416,376,353.90
减：长期股权投资减值准备				
合 计	40,105,050,430.29	14,311,325,923.61		54,416,376,353.90

(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

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
中国远洋物流有限公司	成本法	4,819,964,458.46	4,819,964,458.46		4,819,964,458.46
中远集装箱运输有限公司	成本法	16,827,320,033.09	16,787,263,903.98	40,056,129.11	16,827,320,033.09
中远散货运输（集团）有限公司	成本法	26,870,096,154.57	12,598,826,360.07	14,271,269,794.50	26,870,096,154.57
合 计			40,105,050,430.29	14,311,325,923.61	54,416,376,353.90

(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				
中远集装箱运输有限公司	100.00	100.00				
中远散货运输（集团）有限公司	100.00	100.00				
合 计						

(3) 向投资企业转移资金的能力不受到限制。

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
持有委托贷款期间取得的投资收益	2,025,491.66	2,123,675.00
合 计	2,025,491.66	365,318,274.15

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
中远散货运输有限公司		277,794,898.08
深圳远洋运输股份有限公司		85,399,701.07
合 计		363,194,599.15

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	-307,042,947.04	175,253,512.33
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	1,116,125.30	871,586.02
无形资产摊销	389,998.92	224,042.28
长期待摊费用摊销		

补充资料	本期金额	上期金额
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）	-10,329,475.72	-42,976,207.57
财务费用（收益以“-”号填列）	227,391,183.01	98,454,512.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,025,491.66	-365,318,274.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,623,903.65	13,972,486.97
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）	-28,940,745.36	113,451,388.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-372,587,056.17	514,700,988.33
其它		
经营活动产生的现金流量净额	-489,404,505.07	508,634,035.26

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	6,198,015,345.11	4,640,635,804.16
减：现金的期初余额	6,923,245,398.34	3,638,989,478.90
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	-725,230,053.23	1,001,646,325.26

十五、补充资料**1、非经常性损益明细表**

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	71,194,886.93	141,839,389.08
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	647,217,230.95	156,355,654.22
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

项 目	本期数	上期数
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		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
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,056,752.66	9,493,659.13
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,297,506,916.73	-1,191,190,107.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,116,120,957.50	986,922,699.57
小 计	540,082,911.31	99,107,836.13
所得税影响额	58,352,224.53	20,071,936.12
少数股东权益影响额（税后）	14,763,243.33	67,259,441.18
合 计	466,967,443.45	11,776,458.83

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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		29,951,078	-4,871,535
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		
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			
根据香港财务报告准则		29,951,078	-4,871,535

（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		34,695,286	-2,710,567

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			
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		34,695,286	-2,757,578

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	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	-15.07%	-0.48	-0.48
扣除非经常损益后归属于普 通股股东的净利润	-16.52%	-0.52	-0.52

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、55。

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) 应收账款 2012 年 6 月 30 日期末数为 9,086,777,783.78 元，比期初数 5,890,943,965.66 元增加 54.25%，主要是由于集装箱运输运价上涨及供应链业务收入增加，本集团应收账款余额增加。

(2) 应收利息 2012 年 6 月 30 日期末数为 220,889,843.04 元，比期初数 166,895,736.89 元增加 32.35%，主要是存于金融机构期限超过 6 个月的定期存款尚未到期，定期存款的持有期限增加，计提的应收利息增加。

(3) 短期借款 2012 年 6 月 30 日期末数为 5,455,929,538.50 元，比期初数 2,851,071,958.74 元增加 91.36%，主要是本集团为补充流动资金取得的借款增加。

(4) 应付股利 2012 年 6 月 30 日期末数为 248,239,749.34 元，比期初数 22,948,364.26 元增加 981.73%，主要是本公司之子公司中远太平洋宣告分派股利未实际对外支付导致的。

(5) 一年内到期的非流动负债 2012 年 6 月 30 日期末数为 13,255,471,393.83 元，比期初数 19,131,330,379.63 元减少 30.71%，主要是部分一年内到期的长期借款到期偿还导致的。

(6) 其他流动负债 2012 年 6 月 30 日期末数为 4,080,448.99 元，比期初数 1,091,000.00 元增加 274.01%，主要是下属公司收到的与资产相关的政府补助增加。

(7) 未分配利润 2012 年 6 月 30 日期末数为 -5,440,181,946.70 元，比期初数 -568,646,708.16 元减少 856.69%，主要是由于远洋运输市场形势依然严峻，本集团的干散货业务板块及集装箱业务板块经营亏损导致未分配利润大幅下降。

(8) 财务费用 2012 年上半年度发生数为 866,176,581.45 元，比上年同期数 78,133,484.65 元增加 1008.59%，主要是由于借款规模增加及借款利率上涨导致利息支出增加；本期美元对人民币升值，本集团美元债务发生汇兑损失增加，上年同期美元对人民币贬值，美元债务为汇兑收益。

(9) 资产减值损失 2012 年上半年度发生数为 15,875,817.02 元，比上年同期数 4,931,952.71 元增加 221.90%，其主要原因是本期转回以前年度坏账准备金额同比减少。

(10) 公允价值变动收益 2012 年上半年度发生数为 21,585,606.20 元，比上年同期数 115,207,567.66 元减少 81.26%，主要是由于股票增值权的公允价值下跌幅度小于上年同期，因此而确认的公允价值变动损益减少；FFA 于 2011 年结算完毕，因此本期无 FFA 公允价值变动损益。

(11) 投资收益 2012 年上半年度发生数为 833,276,071.72 元, 比上年同期数 1,365,280,857.01 元减少 38.97%, 主要是由于权益法投资单位盈利下降, 本集团确认的投资收益减少; 上年同期出售青岛远港码头股权及广州南沙码头纳入合并范围, 原按照权益法核算的其他综合收益转入投资收益, 本期无此类事项。

(12) 营业外收入 2012 年上半年度发生数为 737,923,051.19 元, 比上年同期数 371,423,680.80 元增加 98.67%, 主要是下属公司收到的政府补助增加。

(13) 收到的税费返还 2012 年上半年度发生数为 158,988,702.60 元, 比上年同期数 43,001,593.40 元增加 269.73%, 支付的各项税费 2012 年上半年度发生数为 904,794,974.96 元, 比上年同期数 653,153,642.43 元增加 38.53%, 主要由于是本集团注册在上海市洋山港的运输企业本年起成为增值税一般纳税人, 缴纳的增值税增加, 同时根据税收优惠政策, 即征即退已缴纳的增值税, 因此收到的税费返还增加。

(14) 取得投资收益收到的现金 2012 年上半年度发生数为 1,084,366,348.29 元, 比上年同期数 549,828,553.57 元增加 97.22%, 主要是本期收到中集集团、青岛前湾集装箱码头分配的股利增加。

(15) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2012 年上半年度发生数为 177,512,472.41 元, 比上年同期数 1,501,381,167.94 元减少 88.18%, 主要是由于中远太平洋上年同期执行了售后租回业务, 取得现金约 1,295,434,800 元, 本期无同类事项。

(16) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 2012 年上半年度发生数为 0 元, 比上年同期数 7,078,100.00 元减少 100.00%, 主要是中远物流 2011 年收回前期处置北京中远物流的股权受让款。

(17) 收到其他与投资活动有关的现金 2012 年上半年度发生数为 173,533.11 元, 比上年同期数 87,314,779.35 元减少 99.80%, 主要是由于 2011 年将南沙码头和天津天荣纳入合并范围, 其报表的期初数在本科目列示, 本期无同类事项。

(18) 投资支付的现金 2012 年上半年度发生数为 169,566,561.62 元, 比上年同期数 49,009,624.84 元增加 245.99%, 主要是由于中远太平洋对宁波码头增加投资所致。

(19) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2012 年上半年度发生数为 0 元, 比上年同期数 205,237,314.74 元减少 100.00%, 主要是上年同期中远集运支付收购上海远洋的尾款, 并通过同一控制下企业合并收购南美四国、远星、远凌的股权, 本期无同类事项。

(20) 支付其他与投资活动有关的现金 2012 年上半年度发生数为 0 元, 比上年同期数 39,612,332.62 元减少 100.00%, 上年同期为支付的 FFA 结算款, 本期无同类事项。

(21) 吸收投资收到的现金 2012 年上半年度发生数为 1,200,000.00 元, 比上年同期数 22,361,282.84 元减少 94.63%, 本期新设湛江鹏发船务代理有限公司取得少数股东投资 1,200,000.00 元, 上年同期为扬州远洋国际码头有限公司及中远太平洋吸收少数股东投资共计 22,361,282.84 元。

(22) 取得借款收到的现金 2012 年上半年度发生数为 15,169,415,587.57 元, 比上年同期数 7,214,391,792.52 元增加 110.27%, 主要是航运市场形势依然严峻, 本集团为补充流动资金借款增加。

(23) 收到其他与筹资活动有关的现金 2012 年上半年度发生数为 0 元, 比上年同期数 302,125,451.80 元减少 100.00%, 上年同期金额为收回质押存款及从合营单位取得委托借款, 本期无同类事项。

(24) 偿还债务支付的现金 2012 年上半年度发生数为 13,414,103,644.30 元, 比上年同期数 5,045,472,208.70 元增加 165.86%, 主要是部分借款到期归还借款所致。

(25) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2012 年上半年度发生数为 1,168,320,860.70 元, 比上年同期数 2,087,024,410.26 元减少 44.02%, 主要是上年同期本公司对外分配股利 919,464,692.13 元, 本期未分配股利。

(26) 汇率变动对现金及现金等价物的影响 2012 年上半年度发生数为 67,237,573.40 元, 比上年同期数-304,937,894.04 元增加 122.05%, 主要是由于本期欧元和美元对人民币的汇率升值, 而上年同期为欧元和美元对人民币贬值。