

公司代码：600270

公司简称：外运发展

# 中外运空运发展股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	高伟	出国	徐扬
董事	宋奇	另有公务	姚家武

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告.....	25
第十节	备查文件目录.....	135

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、外运发展	指	中外运空运发展股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国外运长航集团、集团公司	指	中国外运长航集团有限公司
中国外运、控股股东	指	中国外运股份有限公司
中外运-敦豪	指	中外运-敦豪国际航空快件有限公司
银河航空	指	银河国际货运航空有限公司
会计师事务所	指	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本报告期、报告期内	指	2015年1月1日至2015年6月30日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中外运空运发展股份有限公司
公司的中文简称	外运发展
公司的外文名称	Sinotrans Air Transportation Development Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Sinoair
公司的法定代表人	张建卫

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市顺义区天竺空港工业A区天柱路20号
公司注册地址的邮政编码	101312
公司办公地址	北京市顺义区天竺空港工业A区天柱路20号
公司办公地址的邮政编码	101312
公司网址	www.sinoair.com
电子信箱	stock@sinoair.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市顺义区天竺空港工业区A区天柱路20号外运发展办公楼4层
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

## 五、公司股票简况

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

## 六、公司报告期内注册变更情况

报告期内本公司注册信息未发生变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,053,786,819.53	1,963,037,327.84	1,920,607,662.60	4.62
归属于上市公司股东的净利润	481,775,271.73	205,752,958.44	203,257,580.46	134.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	462,466,178.28	361,235,780.34	360,611,935.84	28.02
经营活动产生的现金流量净额	15,566,724.92	-15,709,632.27	-17,134,870.62	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	7,969,112,829.40	6,524,499,492.88	6,524,499,492.88	22.14
总资产	9,504,753,002.13	7,617,387,894.27	7,617,387,894.27	24.78

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.5321	0.2272	0.2245	134.20
稀释每股收益(元/股)				
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5107	0.3989	0.3983	28.03
加权平均净资产收益率(%)	7.01	3.64	3.60	增加3.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.73	6.39	6.38	增加0.34个百分点

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-35,578.59	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的 税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经 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	3,155,478.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投 资成本小于取得投资时应享有被投资单位 可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的 各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费 用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允 价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至 合并日的当期净损益	-1,007,429.30	华运公司合并产生的期初至合并日的当期 净损益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生 的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外,持有交易性金融资产、交易性金 融负债产生的公允价值变动损益,以及处置 交易性金融资产、交易性金融负债和可供出 售金融资产取得的投资收益	26,866,067.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回		
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	146,578.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,524,502.33	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-6,291,520.60	
合计	19,309,093.45	

## 第四节 董事会报告.

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年,受宏观经济增速放缓及经济、产业结构调整等因素影响,国内经济运行面临多重挑战,市场需求严重不足,行业内竞争加剧,运价走低,经济下行风险仍然较大,公司生产经营亦面临较多困难。在此经济形势之下,公司管理层和全体员工在董事会的领导下,紧紧围绕年初制定的工作计划开展各项工作,以市场营销、市场开拓为龙头,在推动经营模式创新、提升核心竞争力等方面努力探索和尝试,基本实现了上半年的主要经营指标。

报告期内,公司整体实现业务收入 205,378.68 万元,同比增长 4.62%;营业利润 48,066.20 万元,同比增长 168.90%;报告期内,公司合营公司中外运敦豪国际航空快件有限公司的经营情况较好,净利润同比增长约 32.76%,使得上半年投资收益同比同步增长;上年同期公司对所持有的中国东方航空股份有限公司股票计提了约 2.03 亿元的减值损失,而本报告期无该部分损失;上述因素致使本报告期内归属于母公司所有者的净利润约为 48,177.53 万元,同比增长 134.15%。

报告期内,母公司国际航空货运代理业务实现代理总量 20,027.74 万公斤,比上年同期增长了 17.39%,其中出口货量 8,369.09 万公斤,比上年同期增长了 32.70%;进口货量 11,658.65 万公斤,比上年同期增长了 8.41%。

报告期内,在外部市场出口需求不旺,汇率、运价和油价走低的市场环境下,公司调整经营结构,推动业务产品转型升级,紧抓跨境电商业务,其中部分口岸的电商业务的盈利开始增长,下一步将打造核心的产品和经营线,并力争在业务量方面有所突破。报告期内,公司综合物流业务经营情况较好,收入和利润均呈现同比增长态势,公司新中标了一些 TFT-LCD 行业的项目,保持了在该行业的较大竞争优势。同时,公司在供应链物流、赛事物流、会展物流、军事物资物流等方面的服务工作也取得了一定的成绩。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,053,786,819.53	1,963,037,327.84	4.62

营业成本	1,875,275,110.35	1,756,017,296.48	6.79
销售费用	81,449,417.30	75,865,654.31	7.36
管理费用	106,307,675.50	107,168,040.21	-0.80
财务费用	-20,671,029.31	-20,073,007.03	不适用
经营活动产生的现金流量净额	15,566,724.92	-15,709,632.27	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-142,539,700.78	706,296,960.05	-120.18
筹资活动产生的现金流量净额	15,199,126.86	4,617,062.89	229.19

营业收入变动原因说明:公司优化经营结构,推进客户营销工作,快件业务、国内货运和物流业务有了一定的发展,使得营业收入呈一定比例增长。

营业成本变动原因说明:主要是由于业务量的增加导致营业成本也相应增加。

销售费用变动原因说明:销售费用的增长主要是人工费用增长所致。

管理费用变动原因说明:主要是由于人工费及汽车费较上年度同期有所减少,折旧摊销费有所增加,因而变化不明显。

财务费用变动原因说明:主要是由于汇兑差额导致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动现金流量为净流入的原因为上年度有较大金额的业务押金保证金支出,而本期无该项支出。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量比上年同期减少较大的原因为报告期内尚未收到合资公司中外运敦豪国际航空快件有限公司的分红。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量增长较大的原因主要是收到子公司的其他股东的增资款项所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司目前无融资、重大资产重组事项进行分析说明。

### (3) 经营计划进展说明

2015年下半年,中国经济将仍处于探底回升的态势,公司将重点做好以下工作,以确保全面完成董事会下达的年度经营目标:

1、继续强化经营质量提升,一方面强化以专业化为核心手段的市场开拓,全力提升公司的专业能力;另一方面注重平台的操作能力,构架好公司的空中干线通道,为传统业务、快件专线、电商创新奠定强力支撑。

2、稳固及扩大电子商务业务中已取得的成绩,下半年起在公司总部统一规划、指挥下,全面统筹全国电商业务,把优势转化为胜势。

3、继续推进阿米巴管理,在严峻的市场情况下,紧抓公司经营管理,对重点分公司持续推进阿米巴二期项目。

4、以人才战略为引领,提升专业化能力。加强引进业务、管理等各领域的人才,为培养人才、使用人才创造良好的企业环境,建立科学合理的中长期激励机制。

5、以全面风险防控为保障,促进企业均衡可持续发展。继续延续上半年安全生产无大事件、关停质押业务的步伐,同时,在传统业务的转型升级中继续加强风险管控工作和营运安全教育。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
物流行业	2,021,347,819.54	1,970,653,107.94	2.51	3.37	5.35	减少1.83个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国际航空货运代理服务	1,287,975,679.19	1,263,633,164.47	1.89%	-6.70%	-4.15%	减少2.6个百分点
快件服务	174,645,657.49	169,657,715.34	2.86%	17.81%	18.97%	减少0.95个百分点
国内货运及物流服务	558,726,482.86	537,362,228.13	3.82%	30.91%	31.20%	减少0.21个百分点

**2、 主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北	726,918,266.37	11.13
华东	596,404,150.31	4.11
华南	536,130,898.60	-7.08
西部	161,894,504.26	6.87

**(三) 核心竞争力分析**

1、公司依托于集团建立了广阔的全国网点,在全国主要大中城市均已成立分公司开展空运相关业务;同时,在欧美、澳洲、亚洲等主要地区通过与海外代理紧密合作或是与本土公司成立合资公司、设立办事处等方式完成海外网点建设。

2、公司拥有丰富的物流仓储设施及货运经营用车辆,在全国华北、华南、西部和华东四个区域空港、港口枢纽、物流集散地等核心地区战略部署土地资源,建设了十余个仓储物流项目。

3、公司掌握先进的物流技术及专业运输能力,拥有专业的业务团队,能够根据企业需求定制最适合的服务解决方案,在TFT-LCD、新能源等行业拥有丰富的经验,并占有较大的市场份额。公司拥有高效的物流运作能力,具备快速定单处理能力及商务运作速度,以及对异常情况的紧急处理能力。



4、公司拥有国内领先的信息系统，并在以往开发的具有行业领先水平的信息系统的基础上，进一步开发便捷、安全、高效的数据信息处理系统，以提高经营管理的效力；同时，为配合创新业务的开拓，先后与 IT 行业著名公司合作、投资了各种创新业务的应用系统及智能仓管系统，有力支撑了商业模式的创新，并得到市场的认可。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

单位:万元 币种:人民币

报告期内公司对外股权投资总额	496.75
上年同期公司对外股权投资总额	17,828.81
投资总额变动增减数	-17,332.06
投资总额增减幅度	-97.21%

##### 被投资公司的基本情况:

单位:万元 币种:人民币

被投资的公司名称	投资金额	主要业务	占被投资公司的权益比例
华运公司 (CHINA INTEROCEAN TRANSPORT INC.)	496.75	进出口货物的海运、空运及内陆运输业务，具体业务包括：存储、包装、集运、分拨、拆箱业务；“门到门”多式联运业务、货运；船舶租赁代理、船舶买卖代理、船舶经营代理、任何阶段运输咨询。	100%

注：上表统计口径按照报告期内经董事会审议批准通过事项为准。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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
601111	中国国航	212,240,000.00	0.58	0.58	1,164,288,000.00	3,959,034.00	427,512,000.00	可供出售金融资产	认购首次发行股份
600115	东方	394,999,996.50	0.66	0.66	1,024,505,254.08		445,310,522.37	可供出售	认购非公

	航空							金融资产	开发股份
000725	京东方 A	197,455,000.00	0.77	0.61	405,858,000.00	21,020,732.43	94,303,500.00	可供出售金融资产	认购非公开发行股份
合计		804,694,996.50	/	/	2,594,651,254.08	24,979,766.43	967,126,022.37	/	/

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
中外运长航财务有限公司	25,000,000.00	5	5	25,000,000.00			长期股权投资	投资设立
合计	25,000,000.00	/	/	25,000,000.00			/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
理财	自有	广发银行北京黄寺支行	100,000,000.00	91 天	保本理财	4.9%/年		否
理财	自有	中国国际金融股份有限公司	50,000,000.00	182 天	保本理财	5.7%/年		否

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

#### (4) 其他

无

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例(%)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
中外运(武汉)供应链物流有限公司	物流运输	9,500	100	9,575.42	9,486.98	-84.05
佛山中外运快件管理报关有限公司	货运代理 报关服务	3,200	100	4,981.36	4,315.6	180.94
重庆中外运新空保税物流有限责任公司	物流运输	500	100	570.35	348.76	-25.06
中外运现代物流有限公司	物流运输	15,000	100	38,143.82	13,714.03	166.14
中外运速递有限公司	物流运输	7,000	100	4,643.3	3,231.36	-212.49
中外运香港空运发展有限公司	物流运输	5,000万元 港币	100	10,176.96	4,039.45	12.97
中外运(青岛)空港物流有限公司	物流运输	13,500	100	17,512.93	12,668.51	-131.52
中外运河北物流有限公司	物流运输	4,000	100	6,893.95	3,533.18	-167.55
中外运(郑州)空港物流有限公司	物流运输	9,940	100	6,622.24	5,912.84	-24.65
中外运泸州港保税物流有限公司	物流运输	11,000	60	11,222.09	10,809.54	-69.07
中外运(成都)空港物流有限公司	物流运输	12,600	100	12,734.14	12,371.08	99.00
中外运(长春)物流有限公司	物流运输	25,950	100	23,565.73	23,299.39	-159.42
北京中外运嘉航物流有限公司	物流运输	500	100	1,246.26	549.57	37.06

华运公司	物流运输	250万美元	100	1,099.68	145.59	-200.00
------	------	--------	-----	----------	--------	---------

## 2)、主要参股公司基本情况分析:

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	业务性质	注册资本	本企业持 股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入(万 元)	净利润 (万元)
合营企业							
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	航空快件	1,450 万元美元	50	463,007.41	298,716.63	494,998.97	91,250.54
华捷国际运输代理有限公司	物流运输	220 万元美元	50	1,457.97	1,224.21	18.79	-748.86
成都保税物流投资有限公司	仓储物流	17,500	54.29	21,116.51	18,461.29	1,653.73	397.34
上海中外运松江物流有限公司	物流运输	500	50	963.80	817.30	330.44	10.09
中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	国际快递	640 万元美元	50	2,899.03	848.59	5,332.36	-97.73
北京中外运华力物流有限公司	物流运输	600	40	3,683.73	797.72	1,210.68	118.04
大连京大国际货运代理有限公司	货运代理	1,000	45	3,317.02	1,286.37	5,070.52	-17.26
中外运泓丰(上海)国际物流有限公司	物流运输	1,000	50	548.72	372.87	107.56	-263.79
联营企业							
华力环球运输有限公司	货运代理	198 万元美元	20	5,185.04	4,206.55	-2.14	-112.72
中外运华杰国际物流(北京)有限公司	货运代理	1,000	40	957.79	480.11	815.44	-15.89
青岛华盛空港物流有限公司	物流运输	10,000	18	14,526.77	10,114.73	1,325.03	195.00

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金 额	累计实际投入金 额	项目收益情 况
收购华运公司 (CHINA INTEROCEAN TRANSPORT INC.) 100%股权	4,967,500	已完成收购	4,967,500	4,967,500	
合计	4,967,500	/	4,967,500	4,967,500	/

## 非募集资金项目情况说明

公司第五届董事会第二十六次会议通过了《关于审议收购中国外运长航集团有限公司所持有的华运公司 100%股权的议案》。同意公司使用自有资金收购实际控制人中国外运长航集团有限公司所持有的华运公司(CHINA INTEROCEAN TRANSPORT INC.) 100%股权。本交易拟采用协议转让方式进行,交易价格以北京天健兴业资产评估有限公司出具的评估报告(评估基准日为 2014 年 6 月 30 日)所确定的评估值 496.75 万元为基础,最终以经国资委授权机构中国外运长航集团有限公司备案的评估值为准。授权公司总经理办公室在董事会审议批准后根据董事会决议办理本次交易的后

续具体事宜及签署相关协议。该交易涉及金额未达本公司股东大会审议标准。公司关联董事张建卫先生履行了回避表决义务，公司董事会审计委员会对该事项发表了同意的书面审核意见，独立董事对该议案进行了事前认可并发表了同意的独立意见。截至目前，已完成该项目的收购工作。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2014 年度利润分配方案已于 2015 年 5 月 21 日经公司 2014 年度股东大会审议批准，以 2014 年末股本总额 905,481,720 股为基数，每 10 股派发现金 4 元（含税）。总计派发现金人民币 362,192,688 元（含税），剩余利润作为未分配利润留存，2014 年度公司不进行送股或公积金转增股本。

股权登记日：2015 年 7 月 8 日

除息日：2015 年 7 月 9 日

现金红利发放日：2015 年 7 月 9 日

发放范围：截止 2015 年 7 月 8 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东。

上述分配方案已于 2015 年 7 月 9 日实施完毕。利润分配后，公司股本总额保持不变。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

半年度不进行利润分配。

## 三、其他披露事项

### (一) 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

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

本报告期内公司无重大诉讼、仲裁及媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

## (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于审议收购中国外运长航集团有限公司所持有的华运公司100%股权的议案》。同意公司使用自有资金收购实际控制人中国外运长航集团有限公司所持有的华运公司（CHINA INTEROCEAN TRANSPORT INC.）100%股权。本交易拟采用协议转让方式进行，交易价格以北京天健兴业资产评估有限公司出具的评估报告（评估基准日为2014年6月30日）所确定的评估值496.75万元为基础，最终以经国资委授权机构中国外运长航集团有限公司备案的评估值为准。授权公司总经理办公会在董事会审议批准后根据董事会决议办理本次交易的后续具体事宜及签署相关协议。该交易涉及金额未达本公司股东大会审议标准。公司关联董事张建卫先生履行了回避表决义务，公司董事会审计委员会对该事项发表了同意的书面审核意见，独立董事对该议案进行了事前认可并发表了同意的独立意见。2015年5月27日，公司发布了关于收购中国外运长航集团有限公司所持有的华运公司100%股权事项进展情况的提示性公告，公告中指出本公司已与中国外运长航集团有限公司完成了约定的交割事宜，华运公司已完成股权变更的相关程序，华运公司股权已变更至本公司名下。</p>	具体内容请参阅公司刊登在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》上的临时公告（临2015-020号）

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

## 1、出售资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
友和道通航空有限公司	公司所持有的银河国际货运航空有限公司51%股权	2013年6月19日	1.00			是	以北京天健兴业资产评估有限公司出具的评估报告（基准日2011年12月31日）确定的评估值为基础，	是	是		合营公司

							确定银河航空的挂牌转让价为人民币壹元（¥1.00元）。				
--	--	--	--	--	--	--	-----------------------------	--	--	--	--

#### 出售资产情况说明

公司于 2013 年 5 月 14 日经董事会批准通过了关于转让所持有的银河航空 51% 股权的事宜，并于 5 月 17 日将转让银河航空 51% 股权项目在北京产权交易所进行挂牌公示，6 月 19 日，公司接到产交所通知，友和道通航空有限公司（“友和道通”）成为本公司通过挂牌交易的方式转让所持有的银河航空 51% 股权的唯一意向受让方，随后，公司与友和道通签署了银河航空股权转让的相关合同和协议。该股权转让事宜需经中国民用航空华北地区管理局、中国民航管理总局及商务部等相关政府部门进审批，2014 年 9 月，分别取得国家发展改革委办公厅关于银河国际货运航空有限公司股权变更事宜的复函和商务部关于同意银河国际货运航空有限公司股权转让的批复。2014 年 11 月，银河国际货运航空有限公司办理完毕股权转让的工商登记变更手续。截止目前，已完成与银河航空转让有关的产权过户及债权债务的转移。



#### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

#### 五、重大关联交易

适用 不适用

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币		
关联交易方	关联交易类型	关联交易金额
合营企业及联营企业	接受劳务	19,052,090.74
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	接受劳务	31,270,370.88
其他关联关系方	接受劳务	1,008,367.26
母公司及最终控制方	提供劳务	1,095,654.23
合营企业及联营企业	提供劳务	36,470,081.76
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	提供劳务	26,106,738.90
其他关联关系方	提供劳务	5,805,980.55
合计		120,809,284.32
大额销货退回的详细情况		
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	<p>公司自上市以来，通过收购控股股东的空运资产以及自建营业网点的方式，将业务扩展到全国各省的核心城市，并且根据航空货运代理业务的特点完善了与控股股东的代理业务关系，但由于公司和公司的关联人自身经营网点的限制，一定程度上需要相互利用各自的经营网点和服务能力，因此公司和公司的实际控制人、控股股东及其下属企业存在一定程度上的关联交易。</p> <p>本公司与合营联营企业的主营业务具有灵活性、即时性和全球化特点，并需要在国内、国外拥有完善的经营网点和综合服务能力，因此本公司于合营及联营之间存在一定程度上的、相互代理的日常交易。</p>	
关联交易对上市公司独立性的影响	<p>公司与控股股东及实际控制人进行的关联交易均在与关联方签署的《关于经常性关联交易的框架协议》下进行，与下属合营联营企业进行的关联交易均在与关联方签署的《关于日常关联交易的框架协议》下进行，不影响本公司的独立性。</p>	
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）		
关联交易的说明	<p>有关日常关联交易事项的具体情况敬请参阅本报告附注-关联交易相关部分。</p>	

##### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2015年5月27日，公司发布了关于收购中国外运长航集团有限公司所持有的华运公司100%股	具体内容请参阅公司刊登在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》上的临时

权事项进展情况的提示性公告,公告中指出本公司已与中国外运长航集团有限公司完成了约定的交割事宜,华运公司已完成股权变更的相关程序,华运公司股权已变更至本公司名下。	公告(临 2015-020 号)

### (三) 关联债权债务往来

#### 1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
	期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
控股股东及实际控制人	8,013,236.15	-2,079,366.28	5,933,869.87	28,985.42	2,891,328.54	2,920,313.96
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业	44,196,922.70	-19,475,349.54	24,721,573.16	20,549,981.45	-158,604.81	20,391,376.64
合营及联营企业	20,519,770.55	-3,618,579.10	16,901,191.45	7,057,818.02	306,330.74	7,364,148.76
合计	72,729,929.40	-25,173,294.92	47,556,634.48	27,636,784.89	3,039,054.47	30,675,839.36
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)						-21,554,715.82
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)						30,655,443.03
关联债权债务形成原因	与关联公司之间的往来款					
关联债权债务清偿情况	按照协议或者合同的要求进行清偿					
与关联债权债务有关的承诺	无。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联债权及债务均根据合同或协议约定的时间,按照公司的财务结算流程进行,对公司的经营成果及财务状况不构成重大影响。					

### 六、 重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

#### 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
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
中外运空运发展股份有限公司	公司本部	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	0	2012-06-18	2012-06-18	2015-11-25	连带责任担保	否	否		是	是	合营公司
中外运空运发展股份有限公司	公司本部	银河国际货运航空有限公司	1,333.40 万美元	2008-09-05	2008-09-05	2020-12-31	连带责任担保	否	否		是	是	合营公司

中外运空运发展股份有限公司	公司本部	银河国际货运航空有限公司		2013-05-03			连带责任担保	否	否		是	是	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							1,333.40万美元						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							5,000万港币						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							12,451.84						
担保总额占公司净资产的比例（%）							1.55						
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）							1,333.40万美元						
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）							1,333.40万美元						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							合营企业银河国际货运航空有限公司于2008年购买飞机向银行申请抵押贷款7,470万美元，公司按出资比例（51%）为银河航空提供无条件见索即付的连带责任担保，担保金额为3,809.70万美元。截止到2015年6月30日银河航空贷款余额为2,614.5万美元，公司按出资比例承担连带责任担保的余额为1333.40万美元。在银河航空股权转让事宜全部完成之前，公司承担此部分长期借款的连带担保责任。						
担保情况说明							<p>公司的对外担保包括：</p> <p>1、经公司2012年度股东大会审议批准，公司可以继续为所属企业取得“中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书”提供担保。公司所属企业从事航空运输销售代理业务，须根据国务院颁布的《民用航空运输销售代理业务管理规定》的要求，向中国民用航空总局及民用航空地区管理局申请取得经营批准证书，公司所属企业在申请时，民航局要求其提供本公司出具的担保合同，该类担保合同无金额。2015年5月22日，公司2014年度股东大会通过了《关于继续为公司所属企业申请〈中国民用航空运输销售代理业务资格认可证书〉提供担保的议案》，并被担保公司名单、担保内容、担保期限、授权办理及汇报程序予以批准。</p> <p>2、2013年，经公司第五届董事会第十三次会议及2013年第一次临时股东大会通过了《关于为银河国际货运航空有限公司提供担保的议案》，同意公司为银河航空向中航租赁申请融资所涉及的飞机过户事项提供连带责任保证担保，担保金额不超过该飞机购买价款及相关利息和费用之和。截至本报告披露日，该担保尚未开始提供。（具体内容请参阅临时公告〈临2013-018号〉）</p> <p>3、截止2015年6月30日，公司对外提供担保的累计余额12,094.84万元人民币，其中包括：</p> <p>a、合营企业银河国际货运航空有限公司于2008年购买飞机向银行申请抵押贷款7,470万美元，公司按出资比例（51%）为银河航空提供无条件见索即付的连带责任担保，担保金额为3,809.70万美元。截止到2015年6月30日银河航空贷款余额为2,614.5万美元，公司按出资比例承担连带责任担保的余额为1333.395万美元，根据相应汇率折合人民币为8,151.84万元。</p> <p>b、2014年4月，公司董事会审议通过了为全资子公司中外运香港空运发展有限公司的银行贷款提供了延期两年的担保的议案，公司已向中外运香港空运发展有限公司提供保函的金额为5,000万港币，相应人民币担保金额为4,300万元。</p>						

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司 2014 年度股东大会（2015 年 5 月 21 日召开）审议通过了《关于续聘德勤华永会计师事务所的议案》，同意继续聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2015 年度财务审计及内部控制审计工作。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及上海证券交易所《股票上市规则》的要求，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。公司董事、监事及经营管理层职责分工明确、勤勉尽责，积极参加公司股东大会、董事会及监事会并认真履行职责，关联董事能够主动对关联交易事项履行回避表决义务。信息披露上，公司严守“三公”原则，及时、完整、准确、公平地披露了定期报告和临时报告，并积极履行主动性披露义务，对重大事项的进展情况及时公开，维护广大投资者了解公司最新情况的合法权益，确保公司健康、稳定、可持续发展。

目前，公司治理的实际状况符合有关法律法规及中国证监会的有关要求。公司将继续通过股东大会、董事会、监事会以及管理层的协调运转，有效制衡，不断提高公司治理水平，促进公司和谐稳定发展，力争为广大投资者创造更好的投资回报。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	574,637,796	63.46				-574,637,796	-574,637,796	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	574,637,796	63.46				-574,637,796	-574,637,796	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	330,843,924	36.54				574,637,796	574,637,796	905,481,720	100.00
1、人民币普通股	330,843,924	36.54				574,637,796	574,637,796	905,481,720	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	905,481,720	100.00						905,481,720	100.00

##### 2、股份变动情况说明

截至本报告披露日，公司控股股东所持有本公司有限售条件的股份已于2015年3月18日解禁并上市流通。至此，公司所有股份（总股本：905,481,720股）均为流通股。

##### 3、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（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国外运股份有限公司	574,637,796	574,637,796	0	0	股权分置改革承诺事项	2015-03-18
合计	574,637,796	574,637,796	0	0	/	/

公司控股股东所持有本公司有限售条件的股份已于 2015 年 3 月 18 日解禁上市流通，具体请参阅本公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》上的临时公告（临 2015-006 号）

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	33,755
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
中国外运股份有限公司	-31,329,596	543,308,200	60.00	0	无	543,308,200	国有法人
中国机械进出口(集团)有限公司	0	26,521,745	2.93	0	未知		国有法人
中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	9,638,350	11,722,143	1.29	0	未知		其他
中国工商银行股份有限公司-诺安灵活配置混合型证券投资基金	10,753,540	10,753,540	1.19	0	未知		其他
香港中央结算有限公司	3,402,135	9,023,715	1.00	0	未知		其他
通乾证券投资基金	9,009,746	9,009,746	1.00	0	未知		其他
中国银行股份有限公司-嘉实先进制造股票型证券投资基金	4,748,953	4,748,953	0.52	0	未知		其他
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	-39,950	4,629,743	0.51	0	未知		其他
北京首旅酒店(集团)股份有限公司	-1,800,000	4,093,721	0.45	0	未知		国有法人

全国社保基金六零三组合	3,499,930	3,499,930	0.39	0	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国外运股份有限公司	543,308,200	人民币普通股	543,308,200			
中国机械进出口(集团)有限公司	26,521,745	人民币普通股	26,521,745			
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	11,722,143	人民币普通股	11,722,143			
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金	10,753,540	人民币普通股	10,753,540			
香港中央结算有限公司	9,023,715	人民币普通股	9,023,715			
通乾证券投资基金	9,009,746	人民币普通股	9,009,746			
中国银行股份有限公司—嘉实先进制造股票型证券投资基金	4,748,953	人民币普通股	4,748,953			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,629,743	人民币普通股	4,629,743			
北京首旅酒店(集团)股份有限公司	4,093,721	人民币普通股	4,093,721			
全国社保基金六零三组合	3,499,930	人民币普通股	3,499,930			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10大股东中,控股股东中国外运股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张建卫	董事长				
高伟	董事				
张淼	董事、总经理	45,000	45,000	0	
姚家武	董事、副总经理、财务总监				
宋奇	董事				
徐扬	独立董事				

宁亚平	独立董事				
代 军	监事会主席				
高国峻	监事				
陈 洋	监事				
肖成路	副总经理	50,000	50,000		0
唐志兰	副总经理	50,000	50,000		0
郝文宇	副总经理	50,000	50,000		0
王晓征	董事会秘书	50,000	50,000		0

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
任兴洲	独立董事	离任	工作原因
崔忠付	独立董事	离任	工作原因

## 三、其他说明

2015年2月2日公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于选举公司第五届董事会审计委员会成员的议案》，同意选举徐扬先生担任公司第五届董事会审计委员会成员，任期与本届董事会任期一致。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：中外运空运发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,175,750,959.58	2,288,864,038.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		19,554,020.47	27,866,373.16
应收账款		863,224,696.71	797,187,748.74
预付款项		210,570,706.54	143,208,537.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		19,370,431.93	10,440,847.88
应收股利		4,391,459.19	432,425.19
其他应收款		127,188,880.04	133,118,193.93
买入返售金融资产			
存货		2,816,433.95	4,409,735.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		151,383,764.98	152,187,072.52
流动资产合计		3,574,251,353.39	3,557,714,972.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,653,781,254.08	1,416,799,890.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,655,486,089.73	1,192,103,674.38
投资性房地产			
固定资产		711,928,325.23	725,920,750.57
在建工程		363,039,438.43	255,726,617.36
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		323,391,424.45	313,031,679.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,114,724.03	5,343,688.89
递延所得税资产		1,832,352.79	2,549,176.53
其他非流动资产		215,928,040.00	148,197,443.40
非流动资产合计		5,930,501,648.74	4,059,672,921.95
资产总计		9,504,753,002.13	7,617,387,894.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款		38,641,400.00	38,656,100.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		778,496,232.53	649,760,883.83
预收款项		111,563,847.66	100,245,793.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		63,724,743.28	78,935,138.58
应交税费		13,150,535.81	32,263,894.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		48,762,001.92	42,404,559.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,054,338,761.20	942,266,369.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,163,927.66	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		24,481,683.00	40,544,087.26
递延收益		8,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债		397,456,246.73	74,215,623.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		434,101,857.39	115,759,711.23
负债合计		1,488,440,618.59	1,058,026,080.71

<b>所有者权益</b>			
股本		905,481,720.00	905,481,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		538,471,957.88	522,747,707.88
减：库存股			
其他综合收益		1,531,663,538.43	581,298,396.09
专项储备		2,898,961.18	2,783,685.78
盈余公积		490,091,875.85	490,091,875.85
一般风险准备			
未分配利润		4,500,504,776.06	4,022,096,107.28
归属于母公司所有者权益合计		7,969,112,829.40	6,524,499,492.88
少数股东权益		47,199,554.14	34,862,320.68
所有者权益合计		8,016,312,383.54	6,559,361,813.56
负债和所有者权益总计		9,504,753,002.13	7,617,387,894.27

法定代表人：张建卫 主管会计工作负责人：姚家武 会计机构负责人：何艳

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：中外运空运发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,799,363,934.40	1,887,317,032.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,592,020.47	27,545,873.16
应收账款		650,872,211.28	637,405,619.05
预付款项		162,864,866.76	122,985,865.67
应收利息		19,275,840.23	10,405,247.20
应收股利		4,507,802.58	548,768.58
其他应收款		334,461,166.77	301,394,951.19
存货		24,595.33	21,111.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,000,000.00	150,000,000.00
流动资产合计		3,139,962,437.82	3,137,624,468.57
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,653,381,254.08	1,416,399,890.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,068,329,761.66	2,491,972,493.21
投资性房地产			
固定资产		397,020,917.59	406,888,414.34
在建工程		70,851,806.81	56,172,608.09

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		104,324,934.73	105,877,995.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,271,976.96	4,044,778.47
递延所得税资产			
其他非流动资产		17,455,940.00	37,455,940.00
非流动资产合计		6,315,636,591.83	4,518,812,120.49
资产总计		9,455,599,029.65	7,656,436,589.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		623,940,008.51	571,355,642.40
预收款项		98,661,803.64	93,280,999.74
应付职工薪酬		49,405,716.58	63,418,924.05
应交税费		7,559,275.40	25,795,159.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款		205,391,474.73	191,703,087.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		984,958,278.86	945,553,813.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		24,481,683.00	40,544,087.26
递延收益			
递延所得税负债		397,456,246.73	74,215,623.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		421,937,929.73	114,759,711.23
负债合计		1,406,896,208.59	1,060,313,524.64
<b>所有者权益：</b>			
股本		905,481,720.00	905,481,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		527,105,472.39	529,629,893.26
减：库存股			
其他综合收益		1,552,052,720.21	584,926,697.84
专项储备		2,482,857.65	2,397,905.78
盈余公积		490,091,875.85	490,091,875.85
未分配利润		4,571,488,174.96	4,083,594,971.69
所有者权益合计		8,048,702,821.06	6,596,123,064.42
负债和所有者权益总计		9,455,599,029.65	7,656,436,589.06

法定代表人：张建卫 主管会计工作负责人：姚家武 会计机构负责人：何艳

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,053,786,819.53	1,963,037,327.84
其中：营业收入		2,053,786,819.53	1,963,037,327.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,049,702,464.28	2,128,883,670.54
其中：营业成本		1,875,275,110.35	1,756,017,296.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,680,835.77	4,806,726.68
销售费用		81,449,417.30	75,865,654.31
管理费用		106,307,675.50	107,168,040.21
财务费用		-20,671,029.31	-20,073,007.03
资产减值损失		3,660,454.67	205,098,959.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		476,577,654.67	344,596,304.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		449,711,586.87	337,215,227.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		480,662,009.92	178,749,961.53
加：营业外收入		3,518,827.95	4,524,130.11
其中：非流动资产处置利得		115,281.47	331,843.07
减：营业外支出		252,350.07	2,880,397.68
其中：非流动资产处置损失		150,860.06	324,832.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		483,928,487.80	180,393,693.96
减：所得税费用		2,646,186.11	-25,286,691.20

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		481,282,301.69	205,680,385.16
归属于母公司所有者的净利润		481,775,271.73	205,752,958.44
少数股东损益		-492,970.04	-72,573.28
六、其他综合收益的税后净额		950,365,142.34	87,626,287.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		950,365,142.34	87,626,287.62
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		950,365,142.34	87,626,287.62
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		967,126,022.37	87,642,472.59
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-16,760,880.03	-16,184.97
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,431,647,444.03	293,306,672.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,432,140,414.07	293,379,246.06
归属于少数股东的综合收益总额		-492,970.04	-72,573.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.5321	0.2272
（二）稀释每股收益（元/股）			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：1,007,429.30 元，上期被合并方实现的净利润为：3,390,315.78 元。

法定代表人：张建卫 主管会计工作负责人：姚家武 会计机构负责人：何艳

#### 母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,525,533,202.08	1,428,153,975.38
减：营业成本		1,395,181,142.77	1,278,526,366.93
营业税金及附加		2,796,794.95	3,795,949.83
销售费用		56,896,171.60	52,237,949.16
管理费用		82,564,615.49	78,360,286.67
财务费用		-20,398,394.51	-19,532,674.43
资产减值损失		2,872,150.47	204,770,919.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		477,255,754.79	345,275,110.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		450,389,686.99	337,894,033.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		482,876,476.10	175,270,288.26
加：营业外收入		3,260,178.35	2,531,014.99
其中：非流动资产处置利得		80,653.84	284,606.12
减：营业外支出		249,139.02	2,877,190.17
其中：非流动资产处置损失		150,860.06	324,832.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		485,887,515.43	174,924,113.08
减：所得税费用		-2,005,687.84	-29,001,416.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		487,893,203.27	203,925,529.77
五、其他综合收益的税后净额		967,126,022.37	87,642,472.59
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		967,126,022.37	87,642,472.59
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		967,126,022.37	87,642,472.59
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,455,019,225.64	291,267,840.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张建卫 主管会计工作负责人：姚家武 会计机构负责人：何艳

### 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,037,171,233.72	2,027,868,420.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,175,264.31	12,811,338.11
经营活动现金流入小计		2,059,346,498.03	2,040,679,758.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,709,055,059.58	1,651,578,431.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		210,967,800.38	195,933,765.67
支付的各项税费		33,275,108.16	76,914,640.75
支付其他与经营活动有关的现金		90,481,804.99	131,962,552.92
经营活动现金流出小计		2,043,779,773.11	2,056,389,390.66
经营活动产生的现金流量净额		15,566,724.92	-15,709,632.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		202,520,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,907,033.80	665,607,298.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,992,002.38	3,431,483.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		49,032,277.34	20,421,393.95
投资活动现金流入小计		276,451,313.52	1,189,460,175.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,133,062.94	112,753,813.48
投资支付的现金		154,280,000.00	355,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		27,577,951.36	15,409,402.40
投资活动现金流出小计		418,991,014.30	483,163,215.88
投资活动产生的现金流量净额		-142,539,700.78	706,296,960.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00	
取得借款收到的现金			39,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,139,576.36	11,664,000.00
筹资活动现金流入小计		22,139,576.36	51,354,000.00
偿还债务支付的现金			27,517,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		465,791.06	1,123,284.09



现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			438,446.10
支付其他与筹资活动有关的现金		6,474,658.44	18,096,653.02
筹资活动现金流出小计		6,940,449.50	46,736,937.11
筹资活动产生的现金流量净额		15,199,126.86	4,617,062.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,313,229.71	-1,349,177.88
五、现金及现金等价物净增加额		-115,087,078.71	693,855,212.79
加：期初现金及现金等价物余额		2,241,418,038.29	2,186,188,564.81
六、期末现金及现金等价物余额		2,126,330,959.58	2,880,043,777.60

法定代表人：张建卫 主管会计工作负责人：姚家武 会计机构负责人：何艳

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,554,889,956.64	1,422,406,472.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,902,041.59	5,288,009.58
经营活动现金流入小计		1,576,791,998.23	1,427,694,482.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,294,098,460.11	1,169,037,185.10
支付给职工以及为职工支付的现金		176,547,067.24	153,793,996.06
支付的各项税费		24,167,180.73	53,386,823.22
支付其他与经营活动有关的现金		71,862,307.64	90,667,999.89
经营活动现金流出小计		1,566,675,015.72	1,466,886,004.27
经营活动产生的现金流量净额		10,116,982.51	-39,191,522.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		202,520,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,907,033.80	666,349,570.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		480,946.90	2,622,397.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		52,704,930.89	107,886,798.25
投资活动现金流入小计		278,612,911.59	1,276,858,766.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,251,535.70	43,787,161.21
投资支付的现金		270,000,000.00	425,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,967,500.00	17,912,340.00
支付其他与投资活动有关的现金		71,506,696.01	40,909,402.40
投资活动现金流出小计		380,725,731.71	527,608,903.61
投资活动产生的现金流量净额		-102,112,820.12	749,249,862.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,900,000.00	287,887,478.30
筹资活动现金流入小计		3,900,000.00	287,887,478.30
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,574,000.00	86,092,020.00
筹资活动现金流出小计		1,574,000.00	86,092,020.00
筹资活动产生的现金流量净额		2,326,000.00	201,795,458.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		142,739.90	-876,328.90
五、现金及现金等价物净增加额		-89,527,097.71	910,977,469.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,840,471,032.11	1,616,968,665.19
六、期末现金及现金等价物余额		1,750,943,934.40	2,527,946,135.01

法定代表人：张建卫 主管会计工作负责人：姚家武 会计机构负责人：何艳

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	905,481,720.00				522,747,707.88		581,298,396.09	2,783,685.78	490,091,875.85		4,022,096,107.28	34,862,320.68	6,559,361,813.56
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	905,481,720.00				522,747,707.88		581,298,396.09	2,783,685.78	490,091,875.85		4,022,096,107.28	34,862,320.68	6,559,361,813.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					15,724,250.00		950,365,142.34	115,275.40			478,408,668.78	12,337,233.46	1,456,950,569.98
(一)综合收益总额							964,236,292.53				481,775,271.73	-492,970.04	1,445,518,594.22
(二)所有者投入和减少资本					15,724,250.00		-13,871,150.19				-3,366,602.95	12,830,045.81	11,316,542.67
1.股东投入的普通股												20,000,000.00	20,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					15,724,250.00		-13,871,150.19				-3,366,602.95	-7,169,954.19	-8,683,457.33
(三)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													
(四) 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													
(五) 专项储备								115,275.40				157.69	115,433.09
1. 本期提取								338,992.21				157.69	339,149.90
2. 本期使用								223,716.81					223,716.81
(六) 其他													
四、本期末余额	905,481,720.00				538,471,957.88		1,531,663,538.43	2,898,961.18	490,091,875.85		4,500,504,776.06	47,199,554.14	8,016,312,383.54

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	905,481,720.00				579,520,771.80		-85,724,223.83	2,613,925.92	490,091,875.85		3,677,548,838.37	35,649,890.88	5,605,182,798.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					25,656.41		-10,309.03				3,026,259.53		3,041,606.91
其他													
二、本年期初余额	905,481,720.00				579,546,428.21		-85,734,532.86	2,613,925.92	490,091,875.85		3,680,575,097.90	35,649,890.88	5,608,224,405.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							87,626,287.62	-32,416.64			205,752,958.44	-72,469.83	293,274,359.59

(一)综合收益总额						87,626,287.62				205,752,958.44	-72,573.28	293,306,672.78	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五)专项储备								-32,416.64			103.45	-32,313.19	
1. 本期提取								234,876.67			103.45	234,980.12	
2. 本期使用								267,293.31				267,293.31	
(六)其他													
四、本期期末余额	905,481,720.00				579,546,428.21		1,891,754.76	2,581,509.28	490,091,875.85		3,886,328,056.34	35,577,421.05	5,901,498,765.49

法定代表人：张建卫 主管会计工作负责人：姚家武 会计机构负责人：何艳

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

2015 年半年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	905,481,720.00				529,629,893.26		584,926,697.84	2,397,905.78	490,091,875.85	4,081,928,645.54	6,594,456,738.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										1,666,326.15	1,666,326.15
二、本年期初余额	905,481,720.00				529,629,893.26		584,926,697.84	2,397,905.78	490,091,875.85	4,083,594,971.69	6,596,123,064.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,524,420.87		967,126,022.37	84,951.87		487,893,203.27	1,452,579,756.64
（一）综合收益总额							967,126,022.37			487,893,203.27	1,455,019,225.64
（二）所有者投入和减少资本					-2,524,420.87						-2,524,420.87
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-2,524,420.87						-2,524,420.87
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								84,951.87			84,951.87
1. 本期提取								286,831.40			286,831.40
2. 本期使用								201,879.53			201,879.53
（六）其他											
四、本期期末余额	905,481,720.00				527,105,472.39		1,552,052,720.21	2,482,857.65	490,091,875.85	4,571,488,174.96	8,048,702,821.06

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	905,481,720.00				584,262,228.30		-82,819,206.92	2,271,041.85	490,091,875.85	3,732,410,763.97	5,631,698,423.05
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他										1,978,173.27	1,978,173.27
二、本年期初余额	905,481,720.00			584,262,228.30		-82,819,206.92	2,271,041.85	490,091,875.85	3,734,388,937.24	5,633,676,596.32	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						87,642,472.59	-32,556.97		203,925,529.77	291,535,445.39	
（一）综合收益总额						87,642,472.59			203,925,529.77	291,568,002.36	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备							-32,556.97			-32,556.97	
1. 本期提取							168,718.45			168,718.45	
2. 本期使用							201,275.42			201,275.42	
（六）其他											
四、本期期末余额	905,481,720.00			584,262,228.30		4,823,265.67	2,238,484.88	490,091,875.85	3,938,314,467.01	5,925,212,041.71	

法定代表人：张建卫 主管会计工作负责人：姚家武 会计机构负责人：何艳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

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

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

2007年11月2日，本公司有限售条件的流通股中的35,833,824股上市交易。2009年11月2日，中国外运持有的有限售条件的流通股份574,637,796股已符合上市交易的条件，但由于中国外运需要履行注入优质资产的承诺，故中国外运持有的有限售条件的流通股份574,637,796股暂未上市流通。2013年2月28日，中国外运注入优质资产的承诺已履行完毕，2015年3月18日，上述限售股份解禁并上市流通。至此，本集团所有股份(总股本：905,481,270股)均为流通股。

本公司属于物流运输行业，具体涉及航空货运代理服务、快件服务和国内货运及物流服务。经营范围主要包括：许可经营项目：普通货运(道路：有效期至2018年04月28日)；国际快递业务(邮政企业专营业务除外，有效期至2019年12月31日)。一般经营项目：国际航线或者香港、澳门、台湾地区航线的航空客货运销售代理业务(危险品除外)；国内航线除香港、澳门、台湾地区航线外的航空货运销售代理业务(危险品除外)；承办空运进出口货物和过境货物的国际运输代理业务，包括：揽货、分拨、订舱、包机、仓储、中转、物流服务、国际多式联运、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、相关咨询业务；寄递业务(信件和其他具有信件性质的物品除外)；与以上业务相关的咨询、服务、展览、技术交流；资产管理；实业投资。本公司注册地址：北京市顺义区天竺空港工业区A区天柱路20号。法定代表人：张建卫。

本公司之母公司为中国外运，本公司最终母公司为外运长航集团。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负



责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的公司及合并财务报表于 2015 年 8 月 17 日已经本公司董事会批准。

## 2. 合并财务报表范围

本季度合并财务报表范围包括本集团内全资子公司和重要的非全资子公司，详细情况参见附注(九)“在其他主体中的权益”。本期合并财务报表范围变化主要为本公司于 2015 年 5 月 1 日收购中国外运长航集团下属华运公司的 100% 股权，及 2015 年 1 月 1 日因《一致行动协议》不再执行，本集团丧失对大连京大的控制权，详细情况参见附注(八)“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则(包括于 2014 年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外，本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2014 年修订)》披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

本集团对自 2015 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2015 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本集团营业周期是指从提供物流运输服务开始至实现现金或现金等价物的期间，通常在 12 个月内。因此，本集团的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### 5.1 同一控制下的企业合并

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，且该控制并非暂时的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

## 5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余部分冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。

少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(五)13.3.2 权益法核算的长期股权投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

### 9.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；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股东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计入股东权益。

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

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。

## 10. 金融工具

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

### 10.1 实际利率法

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

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

### 10.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。本集团的金融资产包括贷款和应收款项及可供出售金融资产。

#### 10.2.1 贷款和应收款项

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

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

#### 10.2.2 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失计入当期损益外，确认为其他综合收益，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。

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，按照成本计量。

### 10.3 金融资产减值

本集团在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实

际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)，并综合考虑其他外部因素；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

#### 可供出售金融资产减值

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

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

#### 以成本计量的金融资产减值

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，将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

#### 10.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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。

#### 10.5 金融负债的分类、确认及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益

工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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。本集团的金融负债主要为其他金融负债。

##### 10.5.1 其他金融负债

除财务担保合同负债外的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。

##### 10.5.2 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于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财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### 10.6 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，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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
------------------	---

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
(1) 账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
(2) 押金、保证金、备用金	个别计提法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	30	
其中：1 年以内分项，可添加行		
0-6 个月	0.00	
7-12 个月	30.00	
1-2 年	50.00	
2 年以上	100.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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

**12. 存货****12.1 存货的分类**

本集团的存货主要包括库存商品和低值易耗品。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**12.2 发出存货的计价方法**

存货发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

**12.3 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

#### 12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 12.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### **13. 长期股权投资**

#### 13.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### 13.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股



股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 13.3 后续计量及损益确认方法

#### 13.3.1 成本法核算的长期股权投资

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

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

#### 13.3.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 13.3.3 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按

比例结转当期损益；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的资本公积，按比例结转入当期损益。

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

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。

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。

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的差额计入当期损益。

#### 15. 固定资产

##### (1). 确认条件

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

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

##### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 16. 在建工程

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

#### 17. 借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。本集团无资本化的借款费用。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权和计算机软件。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	50	0
计算机软件	直线法	5	0

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## 19. 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按预计受益期间与租赁期间孰短分期平均摊销。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 22. 预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

## 23. 收入

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

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

- (1) 国际航空货运代理业务收入于提供货运代理服务完成时确认。本集团作为委托人为客户安排运输物品时，应确认的收入一般包括承运人向本集团收取的承运费。
- (2) 快件业务收入于相关文件或包裹到达指定交付地点时确认。
- (3) 国内货运及物流服务业务收入除项目物流业务外一般于提供有关运输服务完成时确认。

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

## 24. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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。

**25. 递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

**30.1 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。

**30.2 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

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

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

除与直接计入其他综合收益或股东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股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

**30.3 所得税的抵销**

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

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团业务为经营租赁，会计处理方法如下：

#### 26.1 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。

#### 26.2 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。

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

### **重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素**

本集团在运用上述所描述的会计政策过程中，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作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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。

#### *会计估计中采用的关键假设和不确定因素*

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

#### 32.1 固定资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及严峻的行业竞争而有重大

改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将提高折旧、或冲销或冲减技术陈旧或者非战略性固定资产。

### 32.2 应收款项减值

本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有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，则将原确认的减值损失予以转回。

### 32.3 递延所得税资产的确认

于 2015 年 6 月 30 日，本集团已确认递延所得税资产为人民币 1,832,352.79 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 2,549,176.53 元)，并列于合并资产负债表中。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及可抵扣暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的合并利润表中。

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	6%、11%
营业税	营业额	3%、5%
城市维护建设税	实缴营业税额、增值税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
教育费附加	实缴营业税额、增值税额	2%、3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 其他

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

根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2013〕106 号)，本公司之分公司、子公司所从事的交通运输业和部分现代服务业自 2014 年 1 月 1 日起适用财税〔2013〕106 号的相关规定。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,236,994.21	1,754,742.14
银行存款	2,122,460,719.72	2,238,008,162.54
其他货币资金	51,053,245.65	49,101,133.61
合计	2,175,750,959.58	2,288,864,038.29

其他说明

于2015年6月30日，本集团其他货币资金中主要包括用于质押的款项人民币43,000,000.00元(2014年12月31日：人民币43,000,000.00元)，保函押金人民币6,420,000.00元(2014年12月31日：人民币4,446,000.00元)。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,554,020.47	24,183,749.64
商业承兑票据		3,682,623.52
合计	19,554,020.47	27,866,373.16

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

于2015年6月30日，本集团无已质押的应收票据。

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

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										



按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	869,463,725.69	100.00	6,239,028.98	0.72	863,224,696.71	801,473,491.42	100.00	4,285,742.68	0.53	797,187,748.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	869,463,725.69	/	6,239,028.98	/	863,224,696.71	801,473,491.42	/	4,285,742.68	/	797,187,748.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
0-6个月	850,320,083.20	0	0
7-12个月	16,684,566.49	4,719,506.18	30
1年以内小计	867,004,649.69	4,719,506.18	30
1至2年	2,438,383.22	1,498,830.02	50
2至3年	806.78	806.78	100
3年以上	19,886.00	19,886.00	100
合计	869,463,725.69	6,239,028.98	

确定该组合依据的说明：

本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,650,985.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,697,699.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	计提坏账准备的年末余额
公司 1	第三方	54,291,082.24	0-6 个月	6.24	0
公司 2	第三方	43,179,119.20	0-6 个月	4.97	0
公司 3	第三方	41,913,735.65	0-6 个月；7-12 个月；1-2 年	4.82	7,060.00

公司 4	第三方	29,082,906.10	0-6 个月	3.34	0
公司 5	第三方	24,604,911.94	0-6 个月; 7-12 个月	2.83	5,118.93
<b>合计</b>		<b>193,071,755.13</b>		<b>22.20</b>	<b>12,178.93</b>

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	209,969,928.13	99.72	142,655,984.54	99.61
1 至 2 年	484,488.41	0.23	295,857.02	0.21
2 至 3 年	25,811.00	0.01	166,217.00	0.12
3 年以上	90,479.00	0.04	90,479.00	0.06
合计	210,570,706.54	100.00	143,208,537.56	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本集团本期无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国南方航空股份有限公司	第三方	39,740,664.15	0-6 个月; 7-12 个月	尚未进入结算期
Chateau la bastide France	第三方	12,367,409.96	0-6 个月	尚未进入结算期
中国国际航空股份有限公司	第三方	5,942,604.56	0-6 个月; 7-12 个月	尚未进入结算期
中华人民共和国杭州海关	第三方	5,166,707.66	0-6 个月	尚未进入结算期
嘉利信息技术有限公司	第三方	5,000,000.00	0-6 个月	尚未进入结算期
<b>合计</b>		<b>68,217,386.33</b>		

其他说明

无

## 7、应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款	19,370,431.93	10,440,847.88
合计	19,370,431.93	10,440,847.88

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 8、 应收股利

√适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华力环球运输有限公司	432,425.19	432,425.19
中国国际航空股份有限公司	3,959,034.00	0
合计	4,391,459.19	432,425.19

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	127,459,512.42	100.00	270,632.38	0.21	127,188,880.04	133,379,357.44	100.00	261,163.51	0.20	133,118,193.93
其中：账龄组合	16,400,821.85	12.87	270,632.38	1.59	16,130,189.47	23,477,568.81	17.60	261,163.51	1.11	23,216,405.30
押金、保证金、备用金	111,058,690.57	87.13	0	0	111,058,690.57	109,901,788.63	82.40	0	0	109,901,788.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	127,459,512.42	/	270,632.38	/	127,188,880.04	133,379,357.44	/	261,163.51	/	133,118,193.93

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

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
0-6 个月	16,068,939.79	0	0
7-12 个月	3,844.50	1,153.35	30
1 年以内小计	16,072,784.29	1,153.35	30
1 至 2 年	117,117.06	58,558.53	50
2 至 3 年	20,000.00	20,000.00	100
3 年以上	190,920.50	190,920.50	100
合计	16,400,821.85	270,632.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 9,468.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	97,937,531.56	109,086,807.15
备用金	12,248,105.57	11,005,685.31
经营活动往来款	5,272,075.81	7,741,818.50
其他代垫款	7,425,669.22	4,705,605.52
其他	4,576,130.26	839,440.96
合计	127,459,512.42	133,379,357.44

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国国际货运航空有限公司	保证金	25,220,200.00	0-6 个月； 7-12 个月； 3 年以上	19.79	0
上海临港投资开发有限公司	保证金	6,196,800.00	0-6 个月	4.86	0

大连京大国际 货运代理有限公司	往来款	3,600,000.00	0-6 个月	2.83	0
上海中外运钱 塘有限公司	保证金、暂存 款	3,581,350.46	0-6 个月	2.81	0
广州联速国际 货运代理有限 公司	保证金	2,500,000.00	0-6 个月	1.96	0
合计	/	41,098,350.46	/	32.25	0

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,696,502.58		2,696,502.58	3,610,015.24		3,610,015.24
低值易耗品	70,976.65		70,976.65	799,719.81		799,719.81
其他	48,954.72		48,954.72	0		0
合计	2,816,433.95		2,816,433.95	4,409,735.05		4,409,735.05

## (2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

无

## 13、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品<1>	150,000,000.00	150,000,000.00
待抵扣进项增值税	1,383,764.98	2,187,072.52
合计	151,383,764.98	152,187,072.52

其他说明

本公司于 2015 年 6 月 23 日购入中金添鑫宝保本型收益理财产品人民币 50,000,000.00 元，期限为 182 天，预期最高年化收益率为 5.7%。

本公司于 2015 年 4 月 8 日购入广发银行保本理财产品人民币 100,000,000.00 元，期限为 91 天，预期最高年化收益率为 4.9%。

本公司于 2014 年 12 月 29 日购入天津银行人民币理财产品人民币 150,000,000.00 元，期限为 90 天，预期最高年化收益率为 5.1%。已于 2015 年 3 月 30 日到期赎回。

#### 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

##### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	2,594,651,254.08	0	2,594,651,254.08	1,357,669,890.92	0	1,357,669,890.92
按成本计量的	59,130,000.00	0	59,130,000.00	59,130,000.00	0	59,130,000.00
合计	2,653,781,254.08	0	2,653,781,254.08	1,416,799,890.92	0	1,416,799,890.92

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	804,694,996.50		804,694,996.50
公允价值	2,594,651,254.08		2,594,651,254.08
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,992,861,518.94		1,992,861,518.94
已计提减值金额	202,905,261.36		202,905,261.36

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都	400,000.00	0	0	400,000.00	0	0	0	0	10	0

蓉捷 科技 有限 公司										
沈阳 空港 物流 有限 公司	33,730,000.00	0	0	33,730,000.00	0	0	0	0	10	0
中外 运长 航财 务有 限公 司	25,000,000.00	0	0	25,000,000.00	0	0	0	0	5	0
合计	59,130,000.00	0	0	59,130,000.00	0	0	0	0	/	0

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具		合计
期初已计提减值余额	202,905,261.36			202,905,261.36
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升 转回	/			
期末已计提减值金余额	202,905,261.36			202,905,261.36

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投 资单	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减 值
		追加投资	减	权益法下确认的	其	其他权益变动	宣	计	其他		

位			少 投 资	投资损益	他 综 合 收 益 调 整		告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	提 减 值 准 备			准 备 期 末 余 额
一、合 营企 业											
银河 国际 货运 航空 有限 公司 <1>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中外 运-敦 豪国 际航 空快 件有 限公 司	1,037,330,485.87	0	0	456,252,680.65	0	0	0	0	0	1,493,583,166.52	0
华捷 国际 运输 代理 有限 公司	9,865,357.70	0	0	-3,744,309.57	0	0	0	0	0	6,121,048.13	0
成都 保税 物流 投资 有限 公司	98,069,179.26	0	0	2,157,162.65	0	0	0	0	0	100,226,341.91	0
上海 中外 运松 江物 流有 限公 司	4,036,082.57	0	0	50,440.83	0	0	0	0	0	4,086,523.40	0
中外 运安 迈世 (上 海)国 际航 空快 递有 限公 司	4,731,629.75	0	0	-488,656.51	0	0	0	0	0	4,242,973.24	0
北京 中外 运华 力物 流有 限公 司	2,718,729.88	0	0	472,163.67	0	0	0	0	0	3,190,893.55	0
中外 运泓 丰(上 海)国 际物 流有 限公 司	3,183,307.96	0	0	-1,318,948.56	0	0	0	0	0	1,864,359.40	0
大连 京大 国际 货运 代理 有限 公司 <3>	0	0	0	-77,681.02	0	1,666,326.15	0	0	4,200,000.00	5,788,645.13	
小计	1,159,934,772.99			453,302,852.14		1,666,326.15			4,200,000.00	1,619,103,951.28	



二、联营企业											
华力环球运输有限公司	8,638,541.08	0	0	-225,435.01	0	0	0	0	0	8,413,106.07	0
北京辰通货运服务有限公司	5,387,554.20	0	0	-10,012.70	0	0	0	0	0	5,377,541.50	0
青岛华盛空港物流有限公司<2>	18,000,000.00	0	0	351,013.94	0	0	0	0	0	18,351,013.94	0
翌飞锐特电子商务(北京)有限公司<2>	142,806.11	0	0	-118,763.25	0	0	0	0	0	24,042.86	0
义乌市跨境电商供应链管理服务有限公司<4>	0	1,500,000.00	0							1,500,000.00	
中外运华杰国际物流(北京)有限公司<5>	0	2,780,000.00	0	-63,565.92						2,716,434.08	
小计	32,168,901.39	4,280,000.00	0	-66,762.94	0	0	0	0	0	36,382,138.45	0
合计	1,192,103,674.38	4,280,000.00	0	453,236,089.20	0	1,666,326.15	0	0	4,200,000.00	1,655,486,089.73	0

### 其他说明

<1>银河国际货运航空有限公司(以下简称“银河航空”)成立于2007年12月,是由本公司、大韩航空有限公司、韩亚投资有限公司(Hana Capital Co., Ltd.)和新韩投资有限公司(Shinhan Capital Co., Ltd.)共同出资组建的中外合资经营企业,本公司出资比例为51%。银河航空2008年年中开始正式经营,根据其实际经营、管理情况及公司章程的规定和执行情况,属于共同控制,采用权益法核算,不合并其财务报表。

本公司于2013年5月第五届董事会第十二次会议通过了《关于转让银河国际货运航空有限公司51%股权的议案》,同意根据《企业国有产权转让管理暂行办法》和《北京产权交易所产权交易规则》规定的程序,按照本公司拟定的股权转让方案,通过在北京产权交易所公开挂牌征集受让方的方式转让本公司持有的银河航空51%股权,参照审计、评估的结果确定本次交易的挂牌价格为人民币壹元。

挂牌交易公示期结束后,本公司收到北京产权交易所通知,确认友和道通航空有限公司(以下简称“友和道通”)成为受让本公司所持有的银河航空51%股权交易的唯一意向受让方。2013年6月,本公司与友和道通签订股权转让意向书,以人民币壹元的价格转让本公司持有的合营公司银河航空51%的股权。截至2015年6月30日,该股权实质转让程序已完成。

<2>本集团分别持有青岛华盛空港物流有限公司(以下简称“青岛华盛”)、翌飞锐特电子商务(北京)有限公司(以下简称“翌飞锐特”)18%、15%的股权,虽然该比例低于20%,但由于本集团在青

岛华盛、翌飞锐特的董事会中派有代表，并参与对青岛华盛、翌飞锐特财务和经营政策的决策，因此本集团能够对青岛华盛、翌飞锐特实施重大影响，采用权益法核算。

<3>从 2015 年 1 月 1 日起，由于本集团与辽宁久久国际货运代理有限公司终止执行原《一致行动协议》，故本集团对大连京大不再拥有控制权，并将对大连京大的投资由成本法改为权益法核算。在丧失控制权日，本集团长期股权投资的账面价值（人民币 4,200,000.00 元）与按照原持股比例计算的应享有被投资单位在丧失控制权日账面净资产的份额（人民币 5,866,326.15 元）之间的差额人民币 1,666,326.15 元计入长期股权投资-其他权益变动。

<4>本集团之联营企业义乌市跨境电商供应链管理有限公司系本公司之子公司中外运现代物流有限公司（以下简称“现代物流”）与义乌市国际陆港集团有限公司、阳光捷通（北京）贸易服务有限公司于 2015 年 4 月共同出资成立，现代物流出资人民币 500 万元，持有其 25% 的股权，本集团对其实施重大影响，采用权益法核算。

<5>本集团之联营企业中外运华杰国际物流（北京）有限公司系本公司之子公司北京中外运嘉航物流有限公司（以下简称“中外运嘉航”）与北京瑞琪国际货运代理有限公司于 2015 年 5 月共同出资成立，中外运嘉航出资人民币 400 万元，持有其 40% 的股权，本集团对其实施重大影响，采用权益法核算。

## 18、投资性房地产

适用  不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	775,022,345.22	61,142,360.48	142,577,817.31	65,029,785.17	1,043,772,308.18
2. 本期增加金额	2,746,805.85	4,282,790.87	10,599,501.58	2,017,697.82	19,646,796.12
(1) 购置	2,746,805.85	3,062,700.45	6,460,370.18	2,017,697.82	14,287,574.30
(2) 在建工程转入	0	1,220,090.42	0	0	1,220,090.42
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	0	0	4,139,131.40	0	4,139,131.40
3. 本期减少金额	827,682.35	1,455,620.00	9,675,488.76	1,376,902.25	13,335,693.36
(1) 处置或报废	0	1,455,620.00	5,432,749.81	629,594.61	7,517,964.42
(2) 其他	827,682.35	0	4,242,738.95	747,307.64	5,817,728.94
4. 期末余额	776,941,468.72	63,969,531.35	143,501,830.13	65,670,580.74	1,050,083,410.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	129,362,701.57	44,064,664.14	95,574,628.05	48,849,563.85	317,851,557.61
2. 本期增加金额	11,817,117.70	2,090,063.77	12,469,100.16	3,358,242.16	29,734,523.79
(1) 计提	11,817,117.70	2,090,063.77	8,333,546.62	3,358,242.16	25,598,970.25
(2) 其他转入	0	0	4,135,553.54	0	4,135,553.54
3. 本期减少金额	145,658.14	72,381.97	8,307,620.59	905,334.99	9,430,995.69
(1) 处置或报废	0	72,381.97	4,859,489.03	580,819.93	5,512,690.93
(2) 其他	145,658.14	0	3,448,131.56	324,515.06	3,918,304.76
4. 期末余额	141,034,161.13	46,082,345.94	99,736,107.62	51,302,471.02	338,155,085.71
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	635,907,307.59	17,887,185.41	43,765,722.51	14,368,109.72	711,928,325.23
2. 期初账面价值	645,659,643.65	17,077,696.34	47,003,189.26	16,180,221.32	725,920,750.57

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
空港物业办公楼	38,696,928.04
云南分公司办公楼	10,702,392.66
华南分公司办公楼	10,542,854.26
西南分公司办公楼	9,310,319.88
厦门分公司办公楼	8,779,090.94
东北分公司办公楼	4,909,512.28
湖南分公司办公楼	3,658,235.69
天华宏运办公楼	2,856,500.00
青岛空港物流办公楼	1,755,287.43
江西分公司仓库	192,615.40
重庆分公司办公楼	61,067.53

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天竺空港工业区办公楼	53,651,879.23	正在办理中
天竺空港工业区 2 号仓库	43,220,175.69	正在办理中
天竺空港工业区 1 号仓库	27,949,751.38	正在办理中
河北物流定州市唐河循环经济工业园区 2 号仓库	21,404,929.60	正在办理中
河北物流定州市唐河循环经济工业园区 1 号仓库	14,267,428.40	正在办理中
云南分公司融城金阶广场 D 座办公楼	11,029,841.03	正在办理中
河北物流定州市唐河循环经济工业园区办公楼	8,285,620.11	正在办理中
西北分公司办公楼	4,240,000.00	正在办理中
天津分公司厦门路办公楼	3,851,328.00	正在办理中
黑龙江分公司南岗区雨阳小区办公楼	379,651.00	正在办理中
黑龙江分公司南岗区雨阳小区仓库	173,751.00	正在办理中
河北物流定州市唐河循环经济工业园区警卫室	91,362.61	正在办理中

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京空港物流园	2,424,404.11	0	2,424,404.11	1,321,767.78	0	1,321,767.78
郑州空港物流园	13,621,117.62	0	13,621,117.62	2,153,288.95	0	2,153,288.95
昊樽基建项目	3,561,840.75	0	3,561,840.75	1,490,466.73	0	1,490,466.73
云南分公司办公楼	5,110,750.34	0	5,110,750.34	5,480,963.34	0	5,480,963.34
南昌空港物流项目	11,568,502.14	0	11,568,502.14	3,161,422.38	0	3,161,422.38
泸州港保税物流中心项目	66,572,016.48	0	66,572,016.48	20,806,604.00	0	20,806,604.00
武汉供应链物流基地	11,703,109.73	0	11,703,109.73	8,551,861.93	0	8,551,861.93
武汉供应链物流保税库房改造项目	32,053.13	0	32,053.13	0	0	0
河北物流园仓库	0	0	0	1,192,790.60	0	1,192,790.60
成都空港物流园装修工程	358,550.00	0	358,550.00	7,627.51	0	7,627.51
天竺空港物流中心	7,789,739.23	0	7,789,739.23	7,778,935.23	0	7,778,935.23
天华宏运仓库房	132,457.00	0	132,457.00	18,800.00	0	18,800.00
长春物流中心项目	172,711,897.66	0	172,711,897.66	160,427,656.39	0	160,427,656.39
上海浦东中外运水果检疫站	15,324,460.52	0	15,324,460.52	9,969,257.52	0	9,969,257.52
合肥空港物流中心项目	421,723.00	0	421,723.00	421,723.00	0	421,723.00
山西分公司办公楼	10,896,960.00	0	10,896,960.00	10,896,960.00	0	10,896,960.00
湖北分公司办公楼	11,944,204.72	0	11,944,204.72	2,260,800.00	0	2,260,800.00
浙江分公司办公楼	19,785,692.00	0	19,785,692.00	19,785,692.00	0	19,785,692.00
广州新运国检项目建设工程	9,079,960.00	0	9,079,960.00	0	0	0
合计	363,039,438.43	0	363,039,438.43	255,726,617.36	0	255,726,617.36

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
南京空港物流园	180,000,000.00	1,321,767.78	1,102,636.33	-	-	2,424,404.11	1.35	1.35	-	-	-	自筹
郑州空港物流园	99,400,000.00	2,153,288.95	11,467,828.67	-	-	13,621,117.62	13.70	13.70	-	-	-	自筹
昊樽基建项目	78,090,000.00	1,490,466.73	2,071,374.02	-	-	3,561,840.75	4.56	4.56	-	-	-	自筹
云南分公司办公楼	5,400,000.00	5,480,963.34	-	-	-370,213.00	5,110,750.34	94.64	94.64	-	-	-	自筹
南昌空港物流项目	35,000,000.00	3,161,422.38	8,407,079.76	-	-	11,568,502.14	33.05	33.05	-	-	-	自筹
泸州港保税物流中心项目	198,000,000.00	20,806,604.00	45,765,412.48	-	-	66,572,016.48	33.74	33.74	-	-	-	自筹

武汉供应链物流基地	100,000,000.00	8,551,861.93	3,151,247.80	-	-	11,703,109.73	11.70	11.70	-	-	-	自筹
武汉供应链物流保税库房改造项	1,000,000.00	-	32,053.13	-	-	32,053.13	3.21	3.21	-	-	-	自筹
河北物流园仓库	1,192,790.60	1,192,790.60	-	-1,192,790.60	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
成都空港物流园装修工程	420,000.00	7,627.51	378,222.31	-27,299.82	-	358,550.00	85.37	85.37	-	-	-	自筹
天竺空港物流中心	140,000,000.00	7,778,935.23	10,804.00	-	-	7,789,739.23	5.56	5.56	-	-	-	自筹
天华宏运仓库房	82,920,000.00	18,800.00	113,657.00	-	-	132,457.00	0.16	0.16	-	-	-	自筹
长春物流中心项目	208,504,956.00	160,427,656.39	12,284,241.27	-	-	172,711,897.66	82.83	82.83	-	-	-	自筹
上海浦东中外运水果检疫站	17,390,101.00	9,969,257.52	5,355,203.00	-	-	15,324,460.52	88.12	88.12	-	-	-	自筹
合肥空港物流中心项目	90,000,000.00	421,723.00	-	-	-	421,723.00	0.47	0.47	-	-	-	自筹
山西分公司办公楼	11,000,000.00	10,896,960.00	-	-	-	10,896,960.00	99.06	99.06	-	-	-	自筹
湖北分公司办公楼	13,742,280.00	2,260,800.00	9,683,404.72	-	-	11,944,204.72	86.92	86.92	-	-	-	自筹
浙江分公司办公楼	20,365,365.37	19,785,692.00	-	-	-	19,785,692.00	97.15	97.15	-	-	-	自筹
广州新运国检项目建设工程	15,000,000.00	-	9,079,960.00	-	-	9,079,960.00	60.53	60.53	-	-	-	自筹
合计	1,297,425,492.97	255,726,617.36	108,903,124.49	-1,220,090.42	-370,213.00	363,039,438.43	/	/	-	-	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	336,315,549.78	12,425,823.00	348,741,372.78
2. 本期增加金额	13,922,303.40	961,581.00	14,883,884.40
(1) 购置	13,922,303.40	961,581.00	14,883,884.40
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	0	17,652.00	17,652.00
(1) 处置	0	17,652.00	17,652.00
4. 期末余额	350,237,853.18	13,369,752.00	363,607,605.18
二、累计摊销			
1. 期初余额	28,458,099.97	7,251,592.91	35,709,692.88
2. 本期增加金额	3,666,311.54	840,176.31	4,506,487.85
(1) 计提	3,666,311.54	840,176.31	4,506,487.85
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	32,124,411.51	8,091,769.22	40,216,180.73
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	318,113,441.67	5,277,982.78	323,391,424.45
2. 期初账面价值	307,857,449.81	5,174,230.09	313,031,679.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例-

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用  不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春物流中心项目	13,922,303.40	正在办理

其他说明:

本期土地使用权原值增加人民币 13,922,303.40 元, 主要系本公司购买的位于长春经济开发区园东至丙一街、南至中外运一期、西至机场路、北至丙五路, 面积为 26708 平方米的土地使用权。

本期新增加的长春经济开发区园的土地使用权尚未办妥产权证书。

**26、开发支出**

适用  不适用

**27、商誉**

适用  不适用

**28、长期待摊费用**

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	3,880,590.33	766,742.36	835,628.16	0	3,811,704.53
房屋租金	1,197,061.88	45,480.00	81,270.18	204,166.00	957,105.70
网络费	2,004.00	0	2,004.00	0	0
其他	264,032.68	109,174.76	27,293.64	0	345,913.80
合计	5,343,688.89	921,397.12	946,195.98	204,166.00	5,114,724.03

**29、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,277,358.72	1,319,339.68	2,884,108.04	721,027.01

计提未支付的工资薪酬	35,409,712.80	8,852,428.20	60,917,821.08	15,229,455.27
股权投资差额累计摊销	3,456,473.24	864,118.31	3,456,473.24	864,118.31
预提费用	6,117,137.08	1,529,284.27	6,530,702.32	1,632,675.58
股权投资损失	157,200,000.00	39,300,000.00	140,000,000.00	35,000,000.00
合计	207,460,681.84	51,865,170.46	213,789,104.68	53,447,276.17

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	1,789,956,257.58	447,489,064.40	500,454,894.44	125,113,723.61
合计	1,789,956,257.58	447,489,064.40	500,454,894.44	125,113,723.61

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-50,032,817.67	1,832,352.79	-50,898,099.64	2,549,176.53
递延所得税负债	50,032,817.67	397,456,246.73	50,898,099.64	74,215,623.97

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,974,305.14	3,061,929.65
可抵扣亏损	107,444,840.68	91,211,110.54
合计	109,419,145.82	94,273,040.19

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	855,785.79	1,541,076.85	
2016 年	21,842,651.34	21,842,651.34	
2017 年	14,821,720.92	16,131,372.29	
2018 年	24,167,067.09	24,298,807.72	
2019 年	27,329,579.79	27,397,202.34	
2020 年	18,428,035.75	0	
合计	107,444,840.68	91,211,110.54	/



## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地使用权订金(1)	198,472,100.00	110,741,503.40
预付工程建设款(2)	17,455,940.00	7,455,940.00
预付股权收购意向金(3)	0	30,000,000.00
合计	215,928,040.00	148,197,443.40

其他说明：

(1) 本公司于 2015 年 6 月 30 日预付土地使用权定金包括：

<1> 本公司于 2012 年 8 月 17 日与南京横溪经济技术开发区有限公司签订协议，受让陶吴工业集中区内土地使用权，以开展仓储物流和服务外包业务。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司已支付土地出让金人民币 36,600,000.00 元。

<2> 本公司于 2013 年 7 月 26 日与上海临港投资开发有限公司签订协议，受让浦东空港物流中心内土地使用权，以供开展仓储业务。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司已支付土地出让金人民币 145,291,200.00 元。

<3> 本公司于 2014 年 9 月 17 日与天津市滨海新区规划和国土资源管理局签订了《挂牌地块成交确认书》，受让天津市滨海新区内土地使用权，以供开展仓储业务。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司已支付土地出让金人民币 16,580,900.00 元。

(2) 本公司于 2014 年 12 月与北京住总第六开发建设有限公司签订《项目施工合同》，对中外运天竺空港物流中心进行扩建。计划工期总日历天数为 660 日，工程全款为人民币 98,718,752.00 元。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司已支付工程预付款人民币 17,455,940.00 元。

(3) 本公司于 2013 年 1 月与深圳市友和道通实业有限公司签订了股权转让意向书，意向收购武汉市友和道通物流园发展有限公司 100% 股权。本公司按此意向书约定向深圳市友和道通实业有限公司已支付收购意向金人民币 30,000,000.00 元。截至 2015 年 6 月 30 日，该股权转让意向未实现，因此意向金于 2015 年 6 月全额收回。

## 31、短期借款

√ 适用 □ 不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	38,641,400.00	38,656,100.00
合计	38,641,400.00	38,656,100.00

短期借款分类的说明：

本公司之子公司中外运香港空运发展有限公司为满足其业务发展需要，于 2014 年 7 月，与交通银行股份有限公司香港分行签订贷款上限为港币 50,000,000.00 元（合人民币 39,445,000.00 元）、贷款年利率为香港银行拆借浮动利率的贷款合同，并于 2014 年 8 月 6 日支取贷款港币 49,000,000.00 元（合人民币 38,656,100.00 元）。该借款由中国民生银行股份有限公司广州分行出具港币 50,000,000.00 元融资性保函进行保证，为开具该保函，本公司将民生银行广州分行保证金账户内的存款人民币 43,000,000.00 元质押给该行。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	778,496,232.53	649,760,883.83

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	98,596,485.72	债权人同意延长信用期

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	111,563,847.66	100,245,793.01

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	73,326,087.17	176,870,604.52	193,236,350.26	56,960,341.43
二、离职后福利-设定提存计划	5,578,399.74	18,397,853.66	17,211,851.55	6,764,401.85
三、辞退福利	30,651.67	423,481.72	454,133.39	0
合计	78,935,138.58	195,691,939.90	210,902,335.20	63,724,743.28

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	64,923,842.16	149,984,963.25	168,334,894.51	46,573,910.90
二、职工福利费	-	4,982,857.63	4,982,857.63	-
三、社会保险费	347,633.39	8,791,557.12	8,728,300.96	410,889.55
其中：医疗保险费	254,802.24	7,579,360.14	7,518,183.43	315,978.95
工伤保险费	86,113.55	566,934.82	569,089.66	83,958.71
生育保险费	6,717.60	645,262.16	641,027.87	10,951.89
四、住房公积金	42,484.36	8,953,796.81	9,062,759.67	-66,478.50
五、工会经费和职工教育经费	8,012,127.26	4,157,429.71	2,127,537.49	10,042,019.48
合计	73,326,087.17	176,870,604.52	193,236,350.26	56,960,341.43

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,177,112.25	15,955,999.97	16,163,469.16	969,643.06
2、失业保险费	73,190.68	1,057,615.20	1,005,825.39	124,980.49
3、企业年金缴费	4,328,096.81	1,384,238.49	42,557.00	5,669,778.30
合计	5,578,399.74	18,397,853.66	17,211,851.55	6,764,401.85

## 其他说明:

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按基本工资及奖金合计数的12%-20%、1%-2%。每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

本集团本期应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币15,955,999.97元及人民币1,057,615.20元(2014年1-6月：人民币14,978,605.74元及人民币1,082,715.30元)。于2015年6月30日，本集团尚有人民币969,643.06元及人民币124,980.49元(2014年12月31日：人民币1,177,112.25元及人民币73,190.68元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

本集团于2012年起计提企业年金，每月按工资总额的4%向该计划缴存费用。本集团本期应向企业年金计划缴存费用人民币1,384,238.49元(2014年1-6月：人民币1,051,202.88元)。于2015年6月30日，本集团不存在于本报告期间到期而未支付给企业年金计划的。

### 38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	816,751.50	1,127,784.63
营业税	670,937.43	189,845.39
企业所得税	9,572,401.10	28,209,051.03
个人所得税	602,033.37	746,191.15
城市维护建设税	165,045.44	131,399.59
教育费附加	219,832.34	168,427.79
房产税	649,388.40	914,684.48
其他	454,146.23	776,510.34
合计	13,150,535.81	32,263,894.40

### 39、 应付利息

适用 不适用

### 40、 应付股利

适用 不适用

### 41、 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
收取的押金、保证金	26,774,630.48	19,430,131.19
应付关联方款项	6,203,704.89	13,290,788.66
应付工程设备款及专业服务费等	15,783,666.55	9,683,639.81
合计	48,762,001.92	42,404,559.66

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

### 42、 划分为持有待售的负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、长期借款**

□适用 √不适用

**45、应付债券**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、专项应付款**

□适用 √不适用

**49、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
与银河航空有关的预计负债	40,544,087.26	24,481,683.00	
合计	40,544,087.26	24,481,683.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2012 年，本公司为银河航空的银行贷款提供连带责任担保，对由此担保责任可能导致的损失以及后续处置可能发生的支出计提了预计负债。于 2015 年 4 月 24 日，本公司与友和道通签订协议，约定友和道通将在 2016 年 3 月 17 日之前通过一切合法途径使本公司对银河航空的担保责任得以完全解除。鉴于本公司目前对银河航空的银行借款担保责任尚未解除，截至 2015 年 6 月 30 日，与银河航空有关的预计负债余额为人民币 24,481,683.00 元。

**50、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,000,000.00	7,000,000.00	0.00	8,000,000.00	
合计	1,000,000.00	7,000,000.00	0.00	8,000,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

郑州中部区域空港物流网络枢纽建设项目政府扶持补助		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
泸州港物流仓储中心建设项目政府扶持补贴	1,000,000.00	2,000,000.00	0.00		3,000,000.00	与资产相关
合计	1,000,000.00	7,000,000.00	0.00		8,000,000.00	/

## 其他说明：

依据《中共河南省委、河南省人民政府关于加快发展服务业的若干意见》（豫发[2008]10号），本公司之子公司中外运郑州空港物流有限公司在建的中部区域空港物流网络枢纽建设项目被列为政府扶持项目，本期收到郑州市发展和改革委员会的补助款人民币 5,000,000.00 元。

2014 年四川省发展和改革委员会转下达中央关于物流业转型升级项目预算内投资计划的通知（发改投资[2014]1470 号），经过资格审核，本公司之子公司中外运泸州港保税物流物流有限公司在建的泸州港物流仓储中心建设项目被列为政府扶持项目，截至 2015 年 6 月 30 日累计收到政府补贴金额为 300 万元人民币。

## 51、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	905,481,720.00						905,481,720.00

## 其他说明：

2009 年 11 月 2 日，中国外运持有的有限售条件的流通股份 574,637,796 股已符合上市交易条件，但中国外运当时尚未履行注入优质资产的承诺，故中国外运持有的有限售条件的流通股份 574,637,796 股暂未上市流通。2013 年 2 月 28 日，中国外运注入优质资产的承诺已履行完毕。2015 年 3 月 18 日，上述限售股份解禁并上市流通。至此，本公司所有股份（总股本：905,481,270 股）均为流通股。

## 52、其他权益工具

□适用 √不适用

## 53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	506,309,110.06	15,724,250.00	0	522,033,360.06
其他资本公积	16,438,597.82	0	0	16,438,597.82

合计	522,747,707.88	15,724,250.00	0	538,471,957.88
----	----------------	---------------	---	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积中股本溢价的变动主要为同一控制下企业合并支付的对价。

#### 54、库存股

适用 不适用

#### 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	2,649,130.51	-	-	-	-	-	2,649,130.51
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,649,130.51	-	-	-	-	-	2,649,130.51
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	578,649,265.58	1,292,520,483.13	-19,780,000.00	-322,375,340.79	950,365,142.34	-	1,529,014,407.92
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	4,031,135.16	-	-	-	-	-	4,031,135.16
可供出售金融资产公允价值变动损益	578,246,432.17	1,309,281,363.16	-19,780,000.00	-322,375,340.79	967,126,022.37	-	1,545,372,454.54
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-3,628,301.75	-16,760,880.03	-	-	-16,760,880.03	-	-20,389,181.78
其他综合收益合计	581,298,396.09	1,292,520,483.13	-19,780,000.00	-322,375,340.79	950,365,142.34	-	1,531,663,538.43

#### 56、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,783,685.78	338,992.21	223,716.81	2,898,961.18
合计	2,783,685.78	338,992.21	223,716.81	2,898,961.18

## 57、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	490,077,919.59			490,077,919.59
任意盈余公积	13,956.26			13,956.26
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	490,091,875.85			490,091,875.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因本公司盈余公积金余额已达注册资本的50%以上，根据《公司法》有关规定，本公司第五届董事会第十次会议通过决议，不再计提盈余公积。

## 58、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,022,096,107.28	3,677,548,838.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	3,026,259.53
调整后期初未分配利润	4,022,096,107.28	3,680,575,097.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	481,775,271.73	205,752,958.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		
其他		-
同一控制下企业合并的影响	3,366,602.95	
期末未分配利润	4,500,504,776.06	3,886,328,056.34

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 3,026,259.53 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,021,347,819.54	1,848,909,144.49	1,955,478,422.70	1,752,657,780.54
其他业务	32,438,999.99	26,365,965.86	7,558,905.14	3,359,515.94
合计	2,053,786,819.53	1,875,275,110.35	1,963,037,327.84	1,756,017,296.48



## 60、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,793,778.00	650,486.39
城市维护建设税	828,801.91	1,893,349.33
教育费附加	704,673.69	1,640,754.71
资源税		
其他	353,582.17	622,136.25
合计	3,680,835.77	4,806,726.68

## 61、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	57,677,606.25	52,783,812.69
汽车费用	3,578,623.77	4,249,682.52
房租、物业及煤水电费	4,272,154.80	4,042,284.80
业务招待费	2,771,156.37	2,818,160.73
差旅交通费	2,946,303.35	2,903,254.88
办公费	1,800,601.13	1,579,370.59
折旧摊销费	2,699,031.17	2,982,896.83
邮电通讯网络费	2,132,818.15	1,618,116.98
广告宣传赞助费	373,623.52	245,063.07
会议费、培训费	36,900.22	142,677.73
修理费	741,693.81	538,826.60
税费	1,421,461.72	1,091,957.61
保险费	310,892.24	467,103.53
其他	686,550.80	402,445.75
合计	81,449,417.30	75,865,654.31

## 62、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	63,189,773.41	64,350,967.98
折旧摊销费	11,672,360.95	10,724,495.85
汽车费用	3,497,597.68	4,017,382.74
房租、物业及煤水电费	6,841,602.53	6,046,092.99
邮电通讯网络费	1,598,357.94	1,509,670.50
差旅交通费	2,944,733.61	2,688,838.68
技术服务费	1,580,005.58	2,628,845.61
业务招待费	2,170,135.00	2,130,654.76
审计、咨询评估、综合服务费	4,878,215.26	4,730,993.50
办公费	1,689,668.65	1,789,785.77
税费	3,444,393.86	4,103,422.77
会议费、培训费	395,385.06	567,170.42
修理费	827,171.66	464,923.23

保险费	429,016.49	233,186.75
诉讼费	384,942.94	471,584.63
其他	764,314.88	710,024.03
合计	106,307,675.50	107,168,040.21

**63、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	465,791.06	378,008.50
减：利息收入	-22,944,890.74	-23,384,619.48
汇兑差额	405,121.97	1,362,573.68
其他*	1,402,948.40	1,571,030.27
合计	-20,671,029.31	-20,073,007.03

其他说明：

其他项目主要为银行手续费。

**64、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,660,454.67	2,193,698.53
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	-	202,905,261.36
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,660,454.67	205,098,959.89

**65、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	453,236,089.20	337,215,227.31
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,959,034.00	3,434,498.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	22,907,033.80	3,083,013.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	863,565.22
其他	-3,524,502.33	-
合计	476,577,654.67	344,596,304.23

## 67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	115,281.47	331,843.07	115,281.47
其中：固定资产处置利得	51,393.24	207,192.26	51,393.24
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
无法支付的款项	-	605,225.33	-
政府补助	3,155,478.30	3,242,804.70	3,155,478.30
违约金及赔偿金	76,521.50	229,762.19	76,521.50
其他	171,546.68	114,494.82	171,546.68
合计	3,518,827.95	4,524,130.11	3,518,827.95

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
营改增过渡财政扶持金	1,564,811.58	1,277,800.70	与收益相关
2013 年航空货运代理补贴	600,000.00	-	与收益相关

货代物流补贴	649,800.39	-	与收益相关
政府能源审计财政奖励资金	150,000.00	-	与收益相关
航空业财政奖励资金	116,842.30	-	与收益相关
黄标车报废补贴	58,684.00	10,000.00	与收益相关
2014 年一般企业岗位补贴和超比例奖励	7,000.00	-	与收益相关
物流专项奖励	6,781.00	-	与收益相关
小微企业免征增值税	699.03	-	与收益相关
接纳中等职业学生实习的校企扶持经费	600.00	-	与收益相关
节假日车辆通行附加费退付	260.00	-	与收益相关
财政补贴款	-	1,743,969.00	与收益相关
清算财政扶持资金	-	147,605.00	与收益相关
服务业发展引导资金	-	30,000.00	与收益相关
老旧汽车报废更新补贴	-	18,000.00	与收益相关
企业财政奖励	-	8,300.00	与收益相关
残联岗位补贴	-	5,000.00	与收益相关
临安市财政局工业发展基金	-	2,130.00	与收益相关
合计	3,155,478.30	3,242,804.70	/

## 68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	150,860.06	324,832.48	150,860.06
其中：固定资产处置损失	71,224.06	282,155.47	71,224.06
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
罚没支出	71,141.46	13,064.37	71,141.46
违约金、赔偿金	11,468.30	2,541,881.83	11,468.30
其他	18,880.25	619.00	18,880.25
合计	252,350.07	2,880,397.68	252,350.07

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,064,080.40	10,511,228.76
递延所得税费用	1,582,105.71	-35,797,919.96
合计	2,646,186.11	-25,286,691.20

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	483,928,487.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	120,982,121.95
子公司适用不同税率的影响	-161,187.43
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-113,415,405.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,467,538.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-548,576.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,335,102.81
确认可抵扣暂时性差异的纳税影响	-10,013,407.93
其他	-
所得税费用	2,646,186.11

## 70、其他综合收益

项目	2015年 1月1日	本期发生额					2015年 6月30日
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他 综合收益当 期转入损益	减： 所得税费 用	税后归属 于 母公司所 有者	税后 归属 于 少数 股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	2,649,130.51	-	-	-	-	-	2,649,130.51
其中：权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,649,130.51	-	-	-	-	-	2,649,130.51
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	578,649,265.58	1,292,520,483.13	-19,780,000.00	-322,375,340.79	950,365,142.34	-	1,529,014,407.92
其中：权益法核算被投资单位可以重分类进损益的其他综合收益	4,031,135.16	-	-	-	-	-	4,031,135.16
可供出售金融资产公允价值变动	578,246,432.17	1,309,281,363.16	-19,780,000.00	-322,375,340.79	967,126,022.37	-	1,545,372,454.54

外币报表折算差额	-3,628,301.75	-16,760,880.03	-	-	-16,760,880.03	-	-20,389,181.78
其他综合收益合计	581,298,396.09	1,292,520,483.13	-19,780,000.00	-322,375,340.79	950,365,142.34	-	1,531,663,538.43

## 71、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金代垫款项	16,766,569.81	6,694,125.55
政府补贴	3,155,478.30	3,248,125.70
利息收入	1,983,029.35	2,530,150.85
违约金及赔偿金	76,521.50	229,762.19
其他	193,665.35	109,173.82
合计	22,175,264.31	12,811,338.11

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金代垫款项	-	39,170,572.08
汽车费用	23,792,963.16	30,867,059.67
房租、物业及煤水电费	24,009,704.83	22,297,485.56
差旅交通费	7,590,357.47	7,178,464.73
业务招待费	6,790,919.53	6,758,803.84
办公费	6,111,860.75	5,444,732.27
技术服务费	3,639,051.74	2,628,845.61
邮电通讯网络费	6,129,934.07	4,984,801.27
修理费	3,264,137.66	2,561,088.77
审计、咨询评估费	2,439,566.77	2,263,821.02
银行手续费	1,425,067.07	1,571,030.27
保险费	1,027,374.47	1,167,562.29
会议费、培训费	558,031.28	759,856.48
广告宣传赞助费	587,131.09	471,382.61
诉讼及诉讼赔款	384,942.94	471,584.63
其他	2,730,762.16	3,365,461.82
合计	90,481,804.99	131,962,552.92

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息收入	12,032,277.34	20,421,393.95
收到的投资预付款（附注（七）30、（3））	30,000,000.00	-
收到的政府补助	7,000,000.00	-

合计	49,032,277.34	20,421,393.95
----	---------------	---------------

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
履行对银河航空的担保责任及相关支出	19,586,906.59	15,409,402.40
处置子公司期初货币资金影响	7,991,044.77	-
合计	27,577,951.36	15,409,402.40

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函押金和质押存款	-	11,664,000.00
其他	2,139,576.36	
合计	2,139,576.36	11,664,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并支付的现金净额	3,900,658.44	18,004,633.02
保函押金及质押存款	2,574,000.00	92,020.00
合计	6,474,658.44	18,096,653.02

## 72、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	481,282,301.69	205,680,385.16
加：资产减值准备	3,660,454.67	205,098,959.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,598,970.25	23,575,081.01
无形资产摊销	4,506,487.85	4,164,713.88
长期待摊费用摊销	946,195.98	461,683.25
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）	15,747.77	-81,973.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,830.82	74,963.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-20,090,948.36	-19,104,480.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-476,577,654.67	-344,596,304.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,582,105.71	-35,797,919.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,593,301.10	-2,706,337.67
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-137,658,954.29	-77,417,775.37
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	130,573,453.31	25,015,572.77
其他	115,433.09	-76,199.88
经营活动产生的现金流量净额	15,566,724.92	-15,709,632.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,126,330,959.58	2,880,043,777.60
减: 现金的期初余额	2,241,418,038.29	2,186,188,564.81
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-115,087,078.71	693,855,212.79

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,126,330,959.58	2,241,418,038.29
其中: 库存现金	2,236,994.21	1,754,742.14
可随时用于支付的银行存款	2,122,460,719.72	2,238,008,162.54
可随时用于支付的其他货币资金	1,633,245.65	1,655,133.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,126,330,959.58	2,241,418,038.29
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	49,420,000.00	47,446,000.00

## 73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:



调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 3,026,259.53 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 74、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 75、外币货币性项目

适用 不适用

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,801,763.36	6.1136	29,356,060.49
欧元	1,855,824.54	6.8699	12,749,328.99
港币	1,878,967.68	0.7886	1,481,753.91
应收账款			
其中：美元	2,531,926.00	6.1136	15,479,182.77
欧元	475,362.89	6.8699	3,265,695.51
港币	2,307,230.42	0.7886	1,819,481.91
日元	22,580,035.16	0.0501	1,130,175.92
其他应收款			
其中：美元	399,826.55	6.1136	2,444,379.60
欧元	1,846.00	6.8699	12,681.84
港币	211,278.51	0.7886	166,614.23
应付账款			
其中：美元	629,507.07	6.1136	3,848,554.45
欧元	239,070.10	6.8699	1,642,387.66
港币	27,207,646.68	0.7886	21,455,950.17
日元	965,828.34	0.0501	48,341.64
新加坡元	154.39	4.558	703.71
英镑	351.63	9.6422	3,390.49
其他应付款			
其中：美元	368,483.35	6.1136	2,252,759.83
欧元	20,247.17	6.8699	139,096.03

##### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 76、套期

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
华运公司	100.00	于企业合并前及合并后,对本集团及华运公司实施控制的最终控制方均为外运长航集团	2015年5月1日	取得控制权	12,457,605.63	-1,007,429.30	12,533,913.07	-1,905,675.43

其他说明:

被合并方的基本情况参见附注(九)1、(1)。

本集团第五届董事会第二十六次会议于2015年3月23日审议通过了《关于审议收购中国外运长航集团有限公司所持有的华运公司100%股权的议案》:拟通过协议收购的方式,收购公司实际控制人中国外运长航集团所持有的华运公司(CHINA INTEROCEAN TRANSPORT INC.)100%股权,收购价格为人民币496.75万元。截至2015年6月30日,外运发展已完成上述股权转让的交割事宜。

同一控制下企业合并的判断依据:于企业合并前及合并后,对本集团及华运公司实施实际控制的母公司为外运长航集团。

于2015年5月1日,本集团实际取得华运公司的控制权,当天即为本次合并的合并日。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

合并成本	
--现金	4,967,500.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	华运公司	
	合并日	上期期末
资产:	12,515,627.43	14,408,663.04
总资产	12,515,627.43	14,408,663.04
负债:	10,072,548.30	10,954,666.18
总负债	10,072,548.30	10,954,666.18
净资产	2,443,079.13	3,453,996.86

其他说明:

对比较期间财务报表的追溯调整

本集团收购华运公司为同一控制下企业合并，由于该项收购对本集团比较期间的财务状况和经营成果的影响并不重大，所以本集团未就该事项对比较期间的财务报表进行重述。华运公司 2015 年 1 月 1 日的净资产为人民币 3,453,996.86 元(其中：实收资本人民币 20,691,750.00 元，其他综合收益人民币-13,871,150.19 元，未分配利润人民币-3,366,602.95 元)直接计入本集团合并财务报表所有者权益项下。

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

说明:

如附注（七）17、<3>所述，从 2015 年 1 月 1 日起，由于本集团与辽宁久久国际货运代理有限公司终止执行原《一致行动协议》，本集团对大连京大不再拥有控制权，大连京大不再纳入本集团合并财务报表范围，将该事项视同处置子公司。在丧失控制权日，将对大连京大的长期股权投资由成本法改为权益法核算。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中外运香港空运发展有限公司	中国香港	中国香港	物流运输	100.00	-	设立
中外运速递有限公司	中国上海市	中国上海市	物流运输	100.00	-	设立
中外运现代物流有限公司	中国北京市	中国北京市	物流运输	100.00	-	设立
上海新运物流有限公司	中国上海市	中国上海市	物流运输	100.00	-	设立
中外运绵阳出口加工区物流有限公司	四川绵阳市	四川绵阳市	物流运输	100.00	-	设立
北京中外运空港仓储服务有限公司	中国北京市	中国北京市	物流运输	100.00	-	设立
中外运绵阳物流有限公司	四川绵阳市	四川绵阳市	物流运输	100.00	-	设立
中外运(成都)空港物流有限公司	四川成都市	四川成都市	物流运输	100.00	-	设立
南京新运物流有限公司	江苏南京市	江苏南京市	物流运输	100.00	-	设立
中外运(青岛)空港物流有限公司	山东青岛市	山东青岛市	物流运输	100.00	-	设立
中外运(郑州)保税物流有限公司	河南郑州市	河南郑州市	物流运输	100.00	-	设立
中外运河北物流有限公司	河北定州市	河北定州市	物流运输	100.00	-	设立

重庆中外运新空保税物流有限责任公司	中国重庆市	中国重庆市	物流运输	100.00	-	设立
中外运(长春)物流有限公司	吉林长春市	吉林长春市	物流运输	100.00	-	设立
中外运(郑州)空港物流有限公司	河南郑州市	河南郑州市	物流运输	100.00	-	设立
中外运空港物流(上海)有限公司	中国上海市	中国上海市	物流运输	100.00	-	设立
中外运南京空港物流有限公司	江苏南京市	江苏南京市	物流运输	100.00	-	设立
中外运(武汉)供应链物流有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	物流运输	100.00	-	设立
中外运(南昌)空港物流有限公司	江西南昌市	江西南昌市	物流运输	100.00	-	设立
北京中外运嘉航物流有限公司	中国北京市	中国北京市	物流运输	100.00	-	设立
中外运(合肥)空港物流有限公司	安徽合肥市	安徽合肥市	物流运输	100.00	-	设立
中外运泸州港保税物流有限公司	四川泸州市	四川泸州市	物流运输	60.00	-	设立
上海中外运空运保税物流有限公司	中国上海市	中国上海市	物流运输	100.00	-	设立
佛山中外运快件管理报关有限公司	广东佛山市	广东佛山市	物流运输	100.00	-	收购
天津天华宏运物流	中国天津市	中国天津市	物流运输	100.00	-	收购

有限公司						
华运公司	美国纽约州	美国纽约州	物流运输	100.00	-	收购

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中外运泸州港保税物流有限公司	40.00	-276,265.22	-	43,238,163.28

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中外运泸州港保税物流有限公司	19,787,035.90	92,433,886.16	112,220,922.06	4,125,513.85	-	4,125,513.85	13,470,293.81	46,964,459.48	60,434,753.29	1,648,682.03	-	1,648,682.03

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中外运泸州港保税物流有限公司	-	-690,663.05	-690,663.05	278,878.31	-	-1,033,652.03	-1,033,652.03	5,718,273.27

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	中国北京市	中国北京市	航空快件	50.00	-	权益法核算
华捷国际运输	中国北京市	中国北京市	物流运输	50.00	-	权益法核算

代理有限公司						
成都保税物流投资有限公司	四川成都市	四川成都市	物流运输	54.29	-	权益法核算
上海中外运松江物流有限公司	中国上海市	中国上海市	物流运输	50.00	-	权益法核算
中外运安达世(上海)国际航空快递有限公司	中国上海市	中国上海市	航空快递	50.00	-	权益法核算
北京中外运华力物流有限公司	中国北京市	中国北京市	物流运输	40.00	-	权益法核算
中外运泓丰(上海)国际物流有限公司	中国上海市	中国上海市	物流运输	50.00	-	权益法核算
大连京大国际货运代理公司	中国大连市	中国大连市	航空货运	45.00	-	权益法核算
二、联营企业						
华力环球运输有限公司	中国北京市	中国北京市	物流运输	20.00	-	权益法核算
北京辰通货运服务有限公司	中国北京市	中国北京市	物流运输	37.00	-	权益法核算
青岛华盛空港物流有限公司	山东青岛市	山东青岛市	物流运输	18.00	-	权益法核算
翌飞锐特电子商务(北京)有限公司	中国北京市	中国北京市	电子商务	15.00	-	权益法核算
义乌市跨境电商供应链管理有限公司	中国义乌市	中国义乌市	电子商务	25.00	-	权益法核算
中外运华杰国际物流(北京)有限公司	中国北京市	中国北京市	航空货运	40.00	-	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

<1> 成都保税物流投资有限公司

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

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

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

本集团分别持有青岛华盛空港物流有限公司(以下简称“青岛华盛”)、翌飞锐特电子商务(北京)有限公司(以下简称“翌飞锐特”)18%、15%的股权,虽然该比例低于20%,但由于本集团在青岛华盛、翌飞锐特的董事会中派有代表,并参与对青岛华盛、翌飞锐特财务和经营政策的决策,因此本集团能够对青岛华盛、翌飞锐特实施重大影响,采用权益法核算。



## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额								期初余额/ 上期发生额							
	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	华捷国际运输代理有限公司	成都保税物流投资有限公司<2>	上海中外运松江物流有限公司	中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	北京中外运华力物流有限公司	中外运泓丰(上海)国际物流有限公司	大连京大国际货运代理有限公司	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	华捷国际运输代理有限公司	成都保税物流投资有限公司<2>	上海中外运松江物流有限公司	中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	北京中外运华力物流有限公司	中外运泓丰(上海)国际物流有限公司	大连京大国际货运代理有限公司
流动资产	3,756,272,578.24	13,586,686.01	47,189,634.24	9,325,664.37	28,125,787.84	36,216,916.90	2,265,536.82	31,369,707.23	2,802,874,487.88	21,920,767.47	41,562,240.83	10,849,145.44	30,845,769.04	40,532,361.05	3,400,583.66	35,407,452.68
中：现金和现金等价物	2,159,288,102.94	8,642,549.82	43,645,100.00	7,520,965.73	8,663,323.59	8,670,425.28	1,248,047.04	11,207,846.82	1,122,985,190.66	11,147,651.90	40,656,794.92	6,493,644.52	12,115,783.66	13,864,594.57	2,325,064.42	8,591,044.77
非流动资产	873,801,487.17	993,003.59	163,975,491.00	312,342.57	864,493.67	620,441.81	3,221,666.74	1,800,456.35	916,097,337.13	1,184,084.23	165,213,936.24	517,440,7582	937,577.82	758,918.12	3,571,264.06	2,098,942.33
资产合计	4,630,074,065.41	14,579,689.60	211,165,125.24	9,638,006.94	28,990,281.51	36,837,345.69	5,487,203.56	33,170,163.58	3,718,971,825.01	23,104,851.70	206,776,177.07	11,366,586.19	31,783,346.86	41,291,791.77	6,971,847.72	37,506,395.01
流动负债	1,576,635,319.22	2,337,593.33	26,552,280.11	1,464,960.14	20,504,335.03	28,860,111.81	1,758,484.74	20,306,507.73	1,578,900,225.62	3,374,136.30	26,136,686.83	3,277,189.94	22,320,237.34	34,494,454.47	605,231.79	24,470,146.77
非流动负债	66,272,413.09	-	-	-	-	-	-	-	65,410,627.58	-	-	-	-	-	-	-
负债合计	1,642,907,732.31	2,337,593.33	26,552,280.11	1,464,960.14	20,504,335.03	28,860,111.81	1,758,484.74	20,306,507.73	1,644,310,853.20	3,374,136.30	26,136,686.83	3,277,189.94	22,320,237.34	34,494,454.47	605,231.79	24,470,146.77
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司	2,987,166,333.10	12,242,096.27	184,612,897.23	8,173,046.80	8,485,946.48	7,977,233.88	3,728,718.82	12,863,655.85	2,074,660,971.81	19,730,715.40	180,639,490.24	8,089,396.25	9,463,109.52	6,796,824.70	6,366,615.93	13,036,280.34

股东权益																
按持股比例计算的净资产份额	1,493,583,166.52	6,121,048.13	100,226,341.91	4,086,523.40	4,242,973.24	3,190,893.55	1,864,359.40	5,788,645.13	1,037,330,485.87	9,865,357.70	98,069,179.26	4,036,082.56	4,731,629.75	2,718,729.88	3,183,307.96	5,866,326.15
调整事项																
- 商誉																
- 内部交易未实现利润																
- 其他																
对合营企业权益投资的账面价值	1,493,583,166.52	6,121,048.13	100,226,341.91	4,086,523.40	4,242,973.24	3,190,893.55	1,864,359.40	5,788,645.13	1,037,330,485.87	9,865,357.70	98,069,179.26	4,036,082.56	4,731,629.75	2,718,729.88	3,183,307.96	4,200,000.00
存在公开报价的合营企业权益投																

资的公允价值																
营业收入	4,949,989,680.04	187,932.26	16,537.326.58	3,304.430.23	53,323.600.22	12,106.838.83	1,075,629.69	50,705,168.72	4,851,616,125.77	56,796.053.75	16,486.309.24	7,974,587.20	40,964,687.88	8,888,784.26	-	67,057.588.94
财务费用	-13,456,655.43	-53,689.84	-198,778.89	-80,043.37	9,878.57	-27,166.08	-884.74	-71,097.75	-18,647,361.23	-190,974.16	-47,208.05	-114,791.46	-23,246.70	-39,667.03	-	63,084.20
所得税费用	304,276,707.86	-	1,492,834.07	-	-	347,802.08	-	-	234,895,636.89	-	1,323,365.40	-	-	112,097.18	-	222,341.90
净利润	912,505,361.29	-7,488,619.13	3,973,406.99	100,881.66	-977,313.01	1,180,409.18	-2,637,897.11	-172,624.49	687,330,726.54	-9,636,211.49	3,846,337.46	-451,937.75	-4,067,571.57	142,008.77	-	667,025.69
终止经营的净利润																
其他综合收益																
综合收益总额	912,505,361.29	-7,488,619.13	3,973,406.99	100,881.66	-977,313.01	1,180,409.18	-2,637,897.11	-172,624.49	687,330,726.54	-9,636,211.49	3,846,337.46	-451,937.75	-4,067,571.57	142,008.77	-	667,025.69
本年度收到的来自合营企业的股利									661,660,719.52	-	-	-	-	-	-	-

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额						期初余额/ 上期发生额					
	华力环 球运输 有限公 司	北京辰 通货运 服务有 限公司	青岛华盛 空港物流 有限公司	翌飞锐 特电子 商务(北 京)有限 公司	义乌市 跨境电 商供应 链管理 有限公 司	中外运 华杰国 际物流 (北京) 有限公 司	华力环 球运输 有限公 司	北京辰 通货运 服务有 限公司	青岛华盛 空港物流 有限公司	翌飞锐 特电子 商务(北 京)有限 公司	义乌市 跨境电 商供应 链管理 有限公 司	中外运 华杰国 际物流 (北京) 有限公 司
流动资产	47,044, 196.91	18,620, 181.90	43,112,6 75.37	1,110,6 44.73	-	9,572,9 25.66	50,438, 514.40	19,125, 113.03	26,070,8 36.38	2,237,5 77.37	-	-
非流动资产	4,806,2 05.43	306,809 .91	102,154, 978.66	21,682. 54	-	4,981.2 4	4,996,2 22.94	430,076 .64	125,075, 477.41	24,724. 96	-	-
资产合计	51,850, 402.34	18,926, 991.81	145,267, 654.03	1,132,3 27.27	-	9,577,9 06.90	55,434, 737.34	19,555, 189.67	151,146, 313.79	2,262,3 02.33	-	-
流动负债	9,784,8 71.97	4,393,0 95.89	29,340,3 89.97	972,041 .15	-	4,776,8 21.69	12,242, 031.90	4,994,2 32.41	35,875,8 22.40	1,310,2 61.22	-	-
非流动负债	-	-	14,780,0 00.00	-	-	-	-	-	14,780,0 00.00	-	-	-
负债合计	9,784,8 71.97	4,393,0 95.89	44,120,3 89.97	972,041 .15	-	4,776,8 21.69	12,242, 031.90	4,994,2 32.41	50,655,8 22.40	1,310,2 61.22	-	-
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	161,433. 05	-	-	-
归属于母公司股东权益	42,065, 530.37	14,533, 895.92	101,147, 264.06	160,286 .12	6,000,0 00.00	4,801,0 85.21	43,192, 705.44	14,560, 957.26	100,329, 058.34	952,041 .11	-	-
按持股比例	8,413,1 06.07	5,377,5 41.50	18,206,5 07.53	24,042. 86	1,500,0 00.00	1,920,4 34.08	8,638,5 41.08	5,387,5 54.20	18,088,2 88.45	142,806 .11	-	-

例计算的净资产份额												
调整事项												
- 商誉												
- 内部交易未实现利润												
- 其他												
对联营企业权益投资的账面价值	8,413,106.07	5,377,541.50	18,351,013.94	24,042.86	1,500,000.00	2,716,434.08	8,638,541.08	5,387,554.20	18,000,000.00	142,806.11	-	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	-21,399.50	7,046,281.05	13,250,325.14	3,399,614.18	-	8,154,381.79	-55,078.17	10,598,185.61	-	841,893.20	-	-

入												
净利润	-1,127,175.07	-27,061.34	1,950,077.45	-791,754.99	-	-158,914.79	-6,341,054.45	503,792.88	-	-2,902,987.60	-	-
终止经营的净利润												
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-1,127,175.07	-27,061.34	1,950,077.45	-791,754.99	-	-158,914.79	-6,341,054.45	503,792.88	-	-2,902,987.60	-	-
本年度收到的来自联营企业的股利												

## (4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

## (5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、可供出售金融资产、其他流动资产—银行理财产品、应收款项、短期借款、应付款项、长期应付款等。各项金融工具的详细情况请见附注七。

与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1.1 市场风险

#### 1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币、欧元及日元有关，除本公司及几个下属子公司以美元、港币、欧元及日元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年6月30日，除下表所述资产及负债为美元、港币、欧元及日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
货币资金	43,587,143.39	103,806,143.75
应收账款	21,694,536.11	29,829,228.25
其他应收款	2,623,675.67	2,300,753.15
应付账款	26,999,328.12	33,359,574.94
其他应付款	2,391,855.86	923,725.94

#### 外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	3,046,667.01	3,046,667.01	5,082,641.21	5,082,641.21
所有外币	对人民币贬值5%	-3,046,667.01	-3,046,667.01	-5,082,641.21	-5,082,641.21

#### 1.1.2. 利率风险-现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款和长期应付款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

#### 1.1.3. 其他价格风险

本集团持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。

### 其他价格风险敏感性分析

本集团因持有以公允价值计量的可供出售金融资产而面临价格风险。

在其他变量不变的情况下，股票价格可能发生的合理变动对股东权益的税前影响如下：

人民币元

项目	股价变动	对股东权益的影响	
		本期	上期
可供出售金融资产	股票价格上涨 5%	97,299,422.03	25,636,827.57
可供出售金融资产	股票价格下跌 5%	-97,299,422.03	-25,636,827.57

### 1.2 信用风险

2015 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

(1) 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(2) 本附注(十)、5、(4)“关联担保情况”中披露的担保合同金额。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。截至 2015 年 6 月 30 日，本集团没有已逾期但未减值的重大金融资产。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除附注中应收账款和其他应收款前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团以自有资金作为流动资金的主要来源。截至 2015 年 6 月 30 日，本集团的流动资产为人民币 3,574,251,353.39 元，流动负债为人民币 1,054,338,761.20 元，因此本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

人民币元

	0-3 个月	3-12 个月	合计
非衍生金融资产及负债：			
货币资金	1,376,198,056.48	799,552,903.10	2,175,750,959.58



应收票据	10,320,886.67	9,233,133.80	19,554,020.47
应收账款	850,275,779.20	12,948,917.51	863,224,696.71
应收利息	17,607,506.89	1,762,925.04	19,370,431.93
应收股利	3,959,034.00	432,425.19	4,391,459.19
其他应收款	127,188,880.04	-	127,188,880.04
其他流动资产	151,383,764.98	-	151,383,764.98
短期借款	-	38,641,400.00	38,641,400.00
应付账款	778,496,232.53	-	778,496,232.53
其他应付款	48,762,001.92	-	48,762,001.92

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且 变动计入当期损益的金 融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产	2,594,651,254.08	-	150,000,000.00	2,744,651,254.08
(1) 债务工具投资	-	-	150,000,000.00	150,000,000.00
(2) 权益工具投资	2,594,651,254.08	-	-	2,594,651,254.08
(3) 其他	-	-	-	-
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转 让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的 资产总额</b>	2,594,651,254.08	-	150,000,000.00	2,744,651,254.08
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

同类资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

	2015年6月30日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	不可观察输入值对公允价值的影响
债务工具投资	150,000,000.00	现金流量折现法	预计可收回金额	可收回金额越高,公允价值越高。
			符合预期风险水平的折现率	折现率越低,公允价值越高。

	2014年12月31日的公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	不可观察输入值对公允价值的影响
债务工具投资	150,000,000.00	现金流量折现法	预计可收回金额	可收回金额越高,公允价值越高。
			符合预期风险水平的折现率	折现率越低,公允价值越高。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	2015年1月1日	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2015年6月30日	对于在报告期末持有的资产,计入损益的当	
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算			

											期末实现利得或损失的变动
可供出售金融资产											
-债务工具投资	150,000,000.00	-	-	1,886,301.37	-	150,000,000.00	-	-	-151,886,301.37	150,000,000.00	-
合计	150,000,000.00	-	-	1,886,301.37	-	150,000,000.00	-	-	-151,886,301.37	150,000,000.00	-

项目	2014年1月1日	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2014年6月30日	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算			
可供出售金融资产												
-债务工具投资	150,000,000.00	-	-	3,083,013.70	-	-	-	-	-153,083,013.70	-	-	-
合计	150,000,000.00	-	-	3,083,013.70	-	-	-	-	-153,083,013.70	-	-	-

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国外运股份有限公司	北京市	物流运输	4,249,002,200.00	60.00	60.00

本企业的母公司情况的说明

中国外运股份有限公司为2002年11月20日在中华人民共和国(“中国”)成立的股份有限公司，在香港联合交易所有限公司主板上市，主要于中国境内从事货运代理、专业物流服务、仓储与码头服务及其他服务。

本企业最终控制方是中国外运长航集团有限公司。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司的子公司情况详见附注(九)、1。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司的合营或联营企业详见附注(九)、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京中外运空港仓储服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
东莞中外运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
福建中外运船务代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
广东省外运进出口有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
广东长运国际货运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
广东中外运船务代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
广东中外运供应链管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
广东中外运国际货代有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
江西省外贸储运公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
经贸国际运输有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
昆山中外运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
南昌中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
青岛金运航空货运代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
青岛中外运储运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
厦门中外运裕利集装箱服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东外运公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海中外运海港国际物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海中外运化工国际物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海中外运钱塘有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
深圳中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
深圳中外运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
沈阳中外运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
四川中外运久运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
天津中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
无锡中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
无锡中外运物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
新疆中外运区域储运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
浙江外运绍兴有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
浙江外运台州有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
浙江中外运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国对外贸易运输总公司浙江嘉兴支公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运(香港)船务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运安徽有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运北京公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运北京空运公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

中国外运德国公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运二连公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运福建有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运广东有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运韩国船务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运河北公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运河南公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运荷兰公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运华东有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运辽宁有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运陆桥运输有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运秦皇岛公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运山东有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运山西公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运四川公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运天津有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运物流(马来西亚)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运物流发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运新加坡代理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运长航集团财务公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运长江有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运中东有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国外运重庆有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中国租船有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中外运航运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中外运合肥物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中外运集装箱运输有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中外运集装箱运输有限公司天津分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中外运-日新国际货运有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中外运瑞驰物流有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
中外运上海(集团)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
重庆中外运报关有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
大连日通外运物流有限公司	母公司之合营公司
中外运高新物流(苏州)有限公司	母公司之合营公司
北京中外运时图海运有限公司	母公司之联营公司
中国国际展览运输有限公司	母公司之联营公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合营企业及联营企业		19,052,090.74	17,525,762.31
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	接受劳务	7,031,431.37	8,502,304.39

中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	接受劳务	5,070,932.07	493,447.74
华捷国际运输代理有限公司	接受劳务	3,705,095.84	2,025,931.58
北京中外运华力物流有限公司	接受劳务	2,357,574.39	2,504,081.53
华力环球运输有限公司	接受劳务	661,902.94	390,639.64
成都保税物流投资有限公司	接受劳务	118,205.37	132,620.74
北京辰通货运服务有限公司	接受劳务	106,948.76	2,480,295.19
上海中外运松江物流有限公司	接受劳务	-	996,441.50
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		31,270,370.88	18,220,015.80
中国外运重庆有限公司	接受劳务	12,982,441.87	726,851.45
上海中外运钱塘有限公司	接受劳务	2,884,314.27	3,312,018.54
中国外运长江有限公司	接受劳务	2,795,241.45	1,991,709.35
中国外运华东有限公司	接受劳务	2,742,835.43	2,480,328.86
福建中外运船务代理有限公司	接受劳务	1,085,785.25	123,493.85
中外运集装箱运输有限公司	接受劳务	1,071,377.14	12,834.34
经贸国际运输有限公司	接受劳务	1,031,282.01	-
东莞中外运物流有限公司	接受劳务	915,695.78	-
中国外运天津有限公司	接受劳务	768,818.90	1,223,117.62
中国对外贸易运输总公司浙江嘉兴支公司	接受劳务	618,015.40	110,823.30
广东中外运国际货代有限公司	接受劳务	449,714.83	2,149,658.24
中外运-日新国际货运有限公司	接受劳务	417,767.63	585,868.74
青岛中外运储运有限公司	接受劳务	337,366.04	202,521.25
江西省外贸储运公司	接受劳务	325,305.49	-
中外运上海(集团)有限公司	接受劳务	309,655.85	83,604.61
中国外运福建有限公司	接受劳务	191,669.36	179,564.16
中国外运韩国船务有限公司	接受劳务	176,667.21	125,477.54
四川中外运久运物流有限公司	接受劳务	166,434.89	94,308.44
中国外运辽宁有限公司	接受劳务	130,176.18	-
重庆中外运报关有限公司	接受劳务	109,865.87	12,415.89
中国外运二连公司	接受劳务	104,954.98	16,509.43
浙江外运台州有限公司	接受劳务	89,714.71	299,662.26
山东外运公司	接受劳务	86,831.00	1,228,572.21
天津中外运报关有限公司	接受劳务	72,529.49	651,302.16
中国外运德国公司	接受劳务	7,785.75	158,188.17

中国外运广东有限公司	接受劳务	-	251,514.93
无锡中外运物流有限公司	接受劳务	-	497,655.17
广东长运国际货运有限公司	接受劳务	-	187,268.35
中国外运秦皇岛公司	接受劳务	-	163,640.31
中国外运四川公司	接受劳务	-	147,513.79
无锡中外运报关有限公司	接受劳务	-	114,808.09
中外运集装箱运输有限公司天津分公司	接受劳务	-	114,231.13
其他	接受劳务	1,398,124.10	974,553.62
其他关联关系方		1,008,367.26	1,703,357.66
大连日通外运物流有限公司	接受劳务	913,667.79	1,379,775.05
中国国际展览运输有限公司	接受劳务	-	243,368.63
其他	接受劳务	94,699.47	80,213.98

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
母公司及最终控制方		1,095,654.23	5,192,887.89
中国外运股份有限公司	提供劳务	845,654.23	4,949,253.81
中国外运长航集团有限公司	提供劳务	250,000.00	243,634.08
合营企业及联营企业		36,470,081.76	20,604,304.43
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	提供劳务	23,842,859.47	12,280,691.80
中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	提供劳务	7,339,885.41	6,223,390.70
北京中外运华力物流有限公司	提供劳务	4,679,044.89	1,578,850.73
中外运泓丰(上海)国际物流有限公司	提供劳务	505,731.25	-
其他	提供劳务	102,560.74	521,371.20
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		26,106,738.90	56,495,877.65
中国外运重庆有限公司	提供劳务	6,650,854.22	78,542.74
中国外运物流发展有限公司	提供劳务	6,086,260.81	24,033,500.57
中国外运(香港)船务有限公司	提供劳务	2,242,813.21	-
新疆中外运区域储运有限公司	提供劳务	1,798,113.17	-
上海中外运化工国际物流有限公司	提供劳务	1,077,500.39	1,886,846.28

广东中外运供应链管理有 限公司	提供劳务	621,224.67	7,372.50
中国外运长江有限公司	提供劳务	527,752.38	3,888,163.97
上海中外运钱塘有限公司	提供劳务	488,584.75	375,272.65
浙江中外运有限公司	提供劳务	425,517.95	716,907.12
中国外运陆桥运输有限公 司	提供劳务	388,258.47	719,908.84
上海中外运海港国际物流 有限公司	提供劳务	379,615.51	10,573.00
中外运瑞驰物流有限公司	提供劳务	374,186.70	312,866.83
中国外运山东有限公司	提供劳务	357,262.67	180,646.80
广东中外运国际货代有限 公司	提供劳务	354,922.75	390,318.38
中国外运河南公司	提供劳务	266,285.07	206,326.35
中国外运长航集团财务公 司	提供劳务	264,427.25	-
中国外运四川公司	提供劳务	235,081.83	711,917.75
中国租船有限公司	提供劳务	215,300.49	802,739.81
中国外运韩国船务有限公 司	提供劳务	206,368.33	48,440.66
中国外运辽宁有限公司	提供劳务	202,718.84	2,510,117.39
昆山中外运物流有限公司	提供劳务	202,023.94	2,089,018.41
厦门中外运裕利集装箱服 务有限公司	提供劳务	185,366.50	-
经贸国际运输有限公司	提供劳务	178,893.17	-
浙江外运台州有限公司	提供劳务	174,212.30	681,152.92
中国外运安徽有限公司	提供劳务	171,482.50	107,040.39
中外运合肥物流有限公司	提供劳务	156,339.12	96,289.63
沈阳中外运物流有限公司	提供劳务	152,065.50	4,167.01
中国外运山西公司	提供劳务	129,533.24	39,640.40
深圳中外运报关有限公司	提供劳务	116,795.00	999.00
无锡中外运物流有限公司	提供劳务	110,237.56	152,623.23
青岛中外运储运有限公司	提供劳务	102,535.70	84,413.08
中国外运广东有限公司	提供劳务	90,956.12	4,816,583.16
南昌中外运有限公司	提供劳务	74,174.14	209,574.49
中国外运天津有限公司	提供劳务	50,219.51	839,948.72
中国外运华东有限公司	提供劳务	22,108.81	7,353,181.41
中国外运福建有限公司	提供劳务	18,500.00	203,936.07
青岛金运航空货运代理有 限公司	提供劳务	11,452.52	102,627.91
中外运-日新国际货运有 限公司	提供劳务	10,310.70	571,877.88
中国外运荷兰公司	提供劳务	4,600.22	143,282.45
广东中外运船务代理有限 公司	提供劳务	933.00	160,362.85
深圳中外运物流有限公司	提供劳务	-	536,097.87
中国外运物流(马来西亚) 有限公司	提供劳务	-	191,283.64
四川中外运报关有限公司	提供劳务	-	163,798.12



其他	提供劳务	980,949.89	1,067,517.37
其他关联关系方		5,805,980.55	4,326,348.33
大连日通外运物流有限公司	提供劳务	5,702,209.18	3,977,090.79
中国国际展览运输有限公司	提供劳务	-	266,266.04
其他	提供劳务	103,771.37	82,991.50

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (1) 定价政策及依据

<1>本公司自上市以来，通过收购控股股东的空运资产以及自建营业网点的方式，将业务扩展到全国各省的核心城市，并且根据航空货运代理业务的特点完善了与控股股东的代理业务关系，但由于本公司和关联人自身经营网点的限制，一定程度上需要相互利用各自的经营网点和服务能力，因此本公司与母公司、最终控制方及其下属企业存在一定程度的关联交易。

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

2015 年 3 月 23 日，本公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于继续履行<关于经常性关联交易的框架协议>的议案》，并于 2015 年 5 月 21 日经本公司股东大会批准通过，协议适用期间为 2015 年度。

<2>本公司与中外运-敦豪国际航空快件有限公司(以下简称“中外运-敦豪”)之间发生的日常关联交易主要是因为本公司与中外运-敦豪之间的主营业务(包括国际航空货运、国际国内快递等业务)具有灵活性、即时性和全球化特点，并需要在国内、国外拥有完善的经营网点和综合服务能力，因此存在一定程度、相互代理的日常交易。

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

2015 年 3 月 23 日，本公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于继续履行与下属合营企业签署的<关于日常关联交易的框架协议>的议案》，并于 2015 年 5 月 21 日经本公司股东大会批准通过，协议适用期间为 2015 年度。

<3>2012 年 11 月 13 日，本公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于与中外运长航财务有限公司签署<金融服务协议>的议案》。根据协议，本公司将在中外运长航财务有限公司(以下简称“财务公司”)开设账户进行存款、结算、信贷及其他金融业务。协议确定的金融服务金额上限为：本公司(包括本公司的附属公司)存入财务公司的每日最高存款余

额不得超过人民币 1 亿元；财务公司向本公司(包括本公司的附属公司)授出的每日最高未偿还贷款结余不得超过人民币 5 亿元。协议期限至 2015 年 12 月 31 日止。

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国外运广东有限公司佛山分公司	房屋建筑物	-	168,076.80
华捷国际运输代理有限公司	房屋建筑物	2,183,281	198,660.09
中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	房屋建筑物	68,295.31	67,842.17
中国外运北京公司货运代理分公司	房屋建筑物	23,700.00	26,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国外运集团深圳公司	房屋建筑物	10,200.00	-
中国外运广东有限公司顺德分公司	房屋建筑物	30,000.00	-
中国外运福建有限公司	房屋建筑物	187,842.00	173,988.00
广东外运物业管理有限公司	房屋建筑物	63,824.00	51,948.00
中国外运中山分公司	房屋建筑物	16,428.00	8,298.00
中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	房屋建筑物	68,295.31	-
中国外运北京公司货运代理分公司	房屋建筑物	23,700.00	-
华捷国际运输代理有限公司	房屋建筑物	21,832.81	-
中外运(成都)空港物流有限公司	房屋建筑物	381,744.00	-

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中外运-敦豪国际航空快件有限公司<1>		2012-06-18	2015-11-25	否

## 关联担保情况说明

<1>本公司之合营公司中外运-敦豪国际航空快件有限公司从事航空运输销售代理业务，须根据国务院颁布的《民用航空运输销售代理业务管理规定》的要求，向中国民用航空总局及民用航空地区管理局申请取得经营批准证书，民航局要求本公司提供担保，因此本公司与中国航空运输协会签署了无具体金额连带责任的担保协议。

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

&lt;1&gt;商标许可使用

本公司与外运长航集团于 2000 年 4 月份签署了《商标使用许可合同》，由本公司无偿使用外运长航集团注册号为 779072 的“SINOTRANS”的商标。

&lt;2&gt;接受综合服务

中国外运向本公司提供信息系统软件和硬件设施、业务资料、客户关系管理、法律咨询、员工培训和质量认证及管理等方面的服务，本公司支付相应的综合服务费，本期服务费用为人民币 211 万元(2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间：人民币 206 万元)。

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	母公司及最终控制方	5,933,869.87	4,389.85	8,013,236.15	-
	中国外运股份有限公司	5,683,869.87	4,389.85	8,013,236.15	-
	中国外运长航集团有限公司	250,000.00	-	-	-
	合营及联营企业	10,684,880.53	435.84	16,711,815.36	323.09

	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	5,991,354.65	83.64	14,245,451.30	-
	中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	2,590,927.76	352.20	1,776,735.48	323.09
	北京中外运华力物流有限公司	1,590,238.45	-	673,211.38	-
	中外运泓丰(上海)国际物流有限公司	496,885.27	-	-	-
	其他	15,474.40	-	16,417.20	-
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	20,150,726.99	67,266.86	29,844,456.93	14,856.44
	中国外运重庆有限公司	4,411,831.28	-	2,424,411.00	-
	中国外运长江有限公司	2,160,606.83	7,081.83	2,046,741.21	570.00
	中国外运华东有限公司	1,910,093.23	-	3,176,801.57	1,284.72
	中国外运辽宁有限公司	1,645,434.63	-	1,925,687.45	-
	中国外运物流发展有限公司	1,510,721.97	-	12,597,984.37	97.53
	新疆中外运区域储运有限公司	1,400,000.00	-	-	-
	昆山中外运物流有限公司	987,307.35	-	785,283.41	-
	中国外运(香港)船务有限公司	726,420.69	-	-	-
	上海中外运化工国际物流有限公司	547,067.26	-	1,082,946.05	-
	中国外运韩国船务有限公司	488,435.12	-	282,066.79	-
	浙江中外运有限公司	456,024.99	-	30,507.04	-
	中国外运山东有限公司	377,693.76	-	123,352.07	-
	经贸国际运输有限公司	355,368.22	-	517,297.51	-
	上海中外运海港国际物流有	347,677.01	-	-31,938.50	-

	限公司				
	中国外运长航集团财务公司	264,428.17	-	-	-
	中国租船有限公司	213,689.15	-	-	-
	中国外运四川公司	194,483.89	34,634.33	315,987.71	1,100.40
	深圳中外运物流有限公司	158,895.00	-	140,716.04	-
	无锡中外运物流有限公司	156,307.18	23,440.72	104,071.07	5,781.94
	沈阳中外运物流有限公司	154,966.38	2,044.19	13,472.36	3,567.14
	中外运瑞驰物流有限公司	154,338.00	-	160,243.50	-
	广东省外运进出口有限公司	139,938.95	-	132,885.50	-
	广东中外运国际货代有限公司	127,766.64	-	29,656.50	-
	中国外运河南公司	111,079.44	-	11,697.10	-
	无锡中外运物流有限公司	93,973.98	-	-	-
	中国外运天津有限公司	58,629.96	-	496,292.95	-
	上海中外运钱塘有限公司	12,450.80	-	578,957.56	-
	中外运-日新国际货运有限公司	854.00	-	2,209,525.78	-
	其他	984,243.11	65.79	689,810.89	2,454.71
	其他关联关系方	5,786.58	-	720,288.64	-
	大连日通外运物流有限公司	2,088.00	-	719,638.64	-
	中外运高新物流(苏州)有限公司	3,698.58	-	650.00	-
	合计	36,775,263.97	72,092.55	55,289,797.08	15,179.53
其他应收款	合营及联营企业	5,709,933.71	82,292.20	2,225,749.85	21,965.48
	大连京大国际货运代理公司	3,716,343.39	-	-	-
	中外运-敦豪国际航空快件	1,550,710.85	75,000.00	1,300,710.85	-

	有限公司				
	北京中外运华力物流有限公司	265,261.07	-	750,000.00	-
	中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	84,017.00	-	135,454.60	15,497.28
	其他	93,601.40	7,292.20	39,584.40	6,468.20
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,681,460.48	-	7,732,773.20	840.00
	中国外运广东有限公司	1,236,448.02	-	6,968,035.53	-
	上海中外运钱塘有限公司	1,081,350.46	-	-	-
	中国外运重庆有限公司	300,000.00	-	650,000.00	-
	中国外运长江有限公司	-	-	60,000.00	-
	其他	63,662.00	-	54,737.67	840.00
	合计	8,391,394.19	82,292.20	9,958,523.05	22,805.48
预付款项	合营及联营企业	68,165.44	-	429,491.51	-
	华捷国际运输代理有限公司	50,000.00	-	-	-
	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	18,165.44	-	106,865.42	-
	北京中外运华力物流有限公司	-	-	322,626.09	-
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,889,385.69	-	6,619,692.57	-
	中国外运中东有限责任公司	1,617,267.19	-	1,319,593.03	-
	中国外运福建有限公司	93,921.00	-	-	-
	经贸国际运输有限公司	72,986.12	-	-	-
	重庆中外运报关有限公司	62,149.62	-	3,206,959.56	-

	中国外运华东有限公司	-	-	1,990,000.00	-
	其他	43,061.76		103,139.98	-
	合计	1,957,551.13		7,049,184.08	-
应收股利	合营及联营企业	432,425.19	-	432,425.19	-
	华力环球运输有限公司	432,425.19	-	432,425.19	-
	合计	432,425.19	-	432,425.19	-

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	母公司及最终控制方	19,050.84	28,985.03
	中国外运股份有限公司	19,050.84	28,985.03
	合营及联营企业	4,424,483.65	2,941,155.96
	北京中外运华力物流有限公司	1,369,537.38	751,923.40
	中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	1,335,693.59	405,567.68
	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	1,121,248.05	567,713.66
	上海中外运松江物流有限公司	434,553.03	348,628.03
	北京辰通货运服务有限公司	104,148.17	155,355.32
	华力环球运输有限公司	27,599.00	126,925.01
	华捷国际运输代理有限公司	4,069.00	551,014.54
	其他	27,635.43	34,028.32
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	12,281,170.63	7,672,787.64
	中国外运重庆有限公司	3,907,701.61	-
	中国外运长江有限公司	1,309,174.63	466,291.57
	中国外运韩国船务有限公司	1,050,492.20	1,507,912.51
	经贸国际运输有限公	768,318.18	954,848.08

	司		
	上海中外运钱塘有限公司	735,189.82	136,459.45
	浙江中外运有限公司	728,220.85	34,709.11
	中外运上海(集团)有限公司	697,269.08	387,613.23
	广东中外运船务代理有限公司	446,675.85	447,154.22
	中国外运华东有限公司	398,700.01	596,171.28
	中国外运天津有限公司	352,316.70	236,496.38
	北京中外运空港仓储服务有限公司	250,160.41	-
	中国外运河北公司	221,147.63	124,990.21
	重庆中外运报关有限公司	159,551.86	49,685.99
	中国外运新加坡代理有限公司	137,540.18	265,137.75
	广东中外运国际货代理有限公司	114,699.52	52,906.23
	无锡中外运报关有限公司	91,759.84	140,091.82
	其他	912,252.26	2,272,319.81
	其他关联关系方	403,270.92	808,713.17
	大连日通外运物流有限公司	329,798.25	618,886.23
	北京中外运时图海运有限公司	-	180,835.24
	其他	73,472.67	8,991.70
	合计	17,127,976.04	11,451,641.80
其他应付款	母公司及最终控制方	2,853,042.62	-
	中国外运股份有限公司	2,728,350.74	-
	中国外运长航集团有限公司	124,691.88	-
	合营及联营企业	229,900.60	614,642.76
	中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	220,140.60	220,000.00
	华捷国际运输代理有限公司	-	386,835.30
	其他	9,760.00	7,807.46
	受同一母公司及最终	3,120,761.67	12,676,145.90



	控制方控制的其他企业		
	中国外运广东有限公司	1,371,459.64	11,926,540.03
	中国外运华东空运公司	1,022,336.55	-
	中国外运重庆有限公司	496,941.02	91,545.26
	中国外运北京有限公司	60,367.38	426,911.03
	其他	169,657.08	231,149.58
	合计	6,203,704.89	13,290,788.66
预收账款	母公司及最终控制方	48,220.50	0.39
	中国外运股份有限公司	48,220.50	0.39
	合营及联营企业	2,306,493.59	2,693,306.13
	中外运-敦豪国际航空快件有限公司	1,561,697.38	2,282,798.23
	北京中外运华力物流有限公司	723,830.47	38,225.15
	中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	11,165.74	11,334.15
	华捷国际运输代理有限公司	9,800.00	9,800.00
	华力环球运输有限公司	-	351,148.60
	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	825,516.68	201,047.91
	广东省外运进出口有限公司	361,555.86	2,302.00
	中国外运韩国船务有限公司	122,688.76	12,151.72
	中国外运长江有限公司	109,880.69	286.20
	中国外运物流发展有限公司	66,685.43	55,292.43
	浙江外运绍兴有限公司	36,440.90	36,440.90
	中国外运四川公司	34,492.36	150.00
	中国外运天津有限公司	23,123.30	42,080.87
	中国外运华东有限公司	22,754.40	2,156.70

	中国外运北京公司	17,976.55	15,929.18
	中外运瑞驰物流有限公司	-	19,238.26
	其他	29,918.43	15,019.65
长期应付款	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	4,163,927.66	-
	中外运航运有限公司	4,163,927.66	-
	合计	4,163,927.66	-

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

#### 5、 其他

\_\_\_\_\_

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### (1) 资本承诺

人民币元

	2015年6月30日	2014年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	161,531,085.22	49,399,715.30
<b>合计</b>	<b>161,531,085.22</b>	<b>49,399,715.30</b>

##### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

	2015年6月30日	2014年12月31日

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	8,404,223.51	7,244,414.82
资产负债表日后第 2 年	5,790,456.38	3,738,943.58
资产负债表日后第 3 年	3,953,091.49	1,546,595.17
以后年度	16,210,693.07	-
合计	34,358,464.45	12,529,953.57

## 2、或有事项

适用 不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司为合营公司中外运-敦豪取得航空运输销售代理经营批准证书,与中国航空运输协会签署了提供无具体金额的连带责任担保协议。详见附注(十二)、5、(4)、<1>。

(2) 本公司牵连在日常业务所发生的纠纷诉讼中,截至 2015 年 6 月 30 日,本集团为该等未决诉讼承担最大风险为人民币 47,528,324.09 元。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

√适用 □不适用

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为四个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果(仅考虑分部营业收入和分部营业利润因素)，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了四个报告分部，分别为国际航空货运代理服务、快件服务、国内货运及物流服务和其他。这些报告分部是以本集团的收入类型为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为国际航空货运代理服务、快件服务、国内货运及物流服务和其他。

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

### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	国际航空货运代理服务	快件服务	国内货运及物流服务	其他	合计
营业收入	1,287,975,679.19	174,645,657.49	558,726,482.86	32,438,999.99	2,053,786,819.53
其中：对外交易收入	1,287,975,679.19	174,645,657.49	558,726,482.86	32,438,999.99	2,053,786,819.53
分部间交易收入	-	-	-	-	-
分部营业收入合计	1,287,975,679.19	174,645,657.49	558,726,482.86	32,438,999.99	2,053,786,819.53
分部营业成本	1,263,633,164.47	169,657,715.34	537,362,228.13	28,032,483.03	1,998,685,590.97
其他	-	-	-	51,016,873.31	51,016,873.31
分部营业成本合计	1,263,633,164.47	169,657,715.34	537,362,228.13	79,049,356.34	2,049,702,464.28
投资收益	-	-	-	476,577,654.67	476,577,654.67
营业利润	24,342,514.72	4,987,942.15	21,364,254.73	429,967,298.32	480,662,009.92

单个客户对本集团 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间及 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间收入的贡献均不超过 10%。

## 7、其他

### 其他担保事项

(1) 如附注所示，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司已完成了对银河航空的处置。

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

截至 2015 年 6 月 30 日，银河航空已如期向银行偿还借款本金累计 4,855.50 万美元，其中已由本公司承担的连带担保责任及利息合计为人民币 61,831,569.60 元 (2015 年 1-6 月：人民币 12,263,939.93 元；2014 年度：人民币 25,345,033.26 元；2013 年度：人民币 12,309,093.05 元；2012 年度：人民币 11,913,503.36 元)。银河航空尚未偿还的此项借

款余额为 2,614.50 万美元，其中由本公司提供的无条件见索即付的连带责任担保金额为 1,333.40 万美元。

(2) 2013 年，经本集团第五届董事会第十三次会议及 2013 年第一次临时股东大会通过了《关于为银河国际货运航空有限公司提供担保的议案》，同意以下担保事项：银河航空为偿还其在中国银行的贷款余额向中航国际租赁有限公司(以下简称“中航租赁”)申请融资款，本集团担保银河航空在中航租赁向银河航空支付全部融资款后将飞机过户给中航租赁，中航租赁取得银河航空飞机的所有权并且取得中国民用航空局颁发的以中航租赁为所有权人的《民用航空器所有权登记证》。本集团的担保责任将在银河航空飞机过户至中航租赁名下时解除。

截至本报告批准报出日，该担保尚未开始履行。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	655,650,207.60	100.00	4,777,996.32	0.73	650,872,211.28	639,320,933.77	100.00	1,915,314.72	0.30	637,405,619.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	655,650,207.60	/	4,777,996.32	/	650,872,211.28	639,320,933.77	/	1,915,314.72	/	637,405,619.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-6 个月	640,236,956.26	-	0
7-12 个月	14,255,562.87	4,206,604.66	30
1 年以内小计	654,492,519.13	4,206,604.66	30
1 至 2 年	1,125,365.53	539,068.72	50
2 至 3 年	12,436.94	12,436.94	100
3 年以上	19,886.00	19,886.00	100
合计	655,650,207.60	4,777,996.32	

确定该组合依据的说明：

本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,862,681.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额	计提的坏账准备 期末余额
				的比例 (%)	
公司 1	第三方	29,077,500.44	0-6 个月；7-12 个月	4.43	78,328.77
公司 2	第三方	24,604,911.94	0-6 个月；7-12 个月	3.75	5,118.93
公司 3	第三方	20,225,000.00	0-6 个月	3.08	-
公司 4	第三方	13,758,208.64	0-6 个月	2.10	-
公司 5	第三方	9,090,000.00	0-6 个月	1.39	-
<b>合计</b>		<b>96,755,621.02</b>		<b>14.76</b>	<b>83,447.70</b>

其他说明：

应收关联方款项：

人民币元

与本公司关系	2015 年 6 月 30 日 金额	坏账准备	2015 年 6 月 30 日 账面价值	2014 年 12 月 31 日 金额	坏账准备	2014 年 12 月 31 日 账面价值
母公司及最终控制方	5,462,006.40		5,462,006.40	2,031,902.94	-	2,031,902.94
本公司之子公司	3,639,277.55		3,639,277.55	32,964,029.03	-	32,964,029.03
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	23,400,255.07	67,266.86	23,332,988.21	14,613,666.08	14,075.99	14,599,590.09
本公司之合营及联营公司	12,694,378.14	83.64	12,694,294.50	8,441,760.23	-	8,441,760.23
其他关联公司	1,048,933.94		1,048,933.94	5,599.50	-	5,599.50
<b>合计</b>	<b>46,244,851.10</b>	<b>67,350.50</b>	<b>46,177,500.60</b>	<b>58,056,957.78</b>	<b>14,075.99</b>	<b>58,042,881.79</b>

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	334,684,299.15	100.00	223,132.38	0.07	334,461,166.77	301,608,614.70	100.00	213,663.51	0.07	301,394,951.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	334,684,299.15	/	223,132.38	/	334,461,166.77	301,608,614.70	/	213,663.51	/	301,394,951.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
0-6 个月	8,868,500.11	-	-
7-12 个月	3,844.50	1,153.35	30
1 年以内小计	8,872,344.61	1,153.35	30
1 至 2 年	62,117.06	31,058.53	50
2 至 3 年	-	-	100
3 年以上	190,920.50	190,920.50	100
合计	9,125,382.17	223,132.38	

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 9,468.87 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	243,874,010.02	208,943,879.69
存出保证金	74,536,977.39	79,322,234.02

备用金	11,492,650.57	10,393,368.99
代垫款	2,058,247.72	1,597,925.51
其他	2,722,413.45	1,351,206.49
合计	334,684,299.15	301,608,614.70

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中外运现代物流有限公司	保证金、代垫款、往来款	76,299,124.03	0-6个月; 7-12个月; 1-2年; 2-3年; 3年以上	22.80	-
中外运(青岛)空港物流有限公司	往来款	43,235,638.17	1-2年; 2-3年; 3年以上	12.92	-
中外运河北物流有限公司	往来款	30,808,388.00	7-12个月; 1-2年; 2-3年	9.21	-
中国国际货运航空有限公司	保证金	25,220,200.00	0-6个月; 7-12个月; 3年以上	7.54	-
上海中外运空运保税物流有限公司	往来款	20,080,000.00	0-6个月; 7-12个月	6.00	-
合计	/	195,643,350.20	/	58.47	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

其他说明:

其他应收关联方款项:

人民币元

与本公司关系	2015年6月30日 金额	坏账准备	2015年6月 30日 账面价 值	2014年12月31日 金额	坏账准备	2014年12月 31日账面价 值
本公司之子公司	238,722,977.60	-	238,722,977.60	201,978,895.16	-	201,978,895.16
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,594,415.02	-	1,594,415.02	7,719,279.93	6,468.20	7,712,811.73
本公司之合营及联营公司	5,398,379.47	82,292.20	5,316,087.27	2,015,954.60	-	2,015,954.60
合计	245,715,772.09	82,292.20	245,633,479.89	211,714,129.69	6,468.20	211,707,661.49



## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,440,490,415.76		1,440,490,415.76	1,318,047,336.63		1,318,047,336.63
对联营、合营企业投资	1,627,839,345.90		1,627,839,345.90	1,173,925,156.58		1,173,925,156.58
合计	3,068,329,761.66		3,068,329,761.66	2,491,972,493.21		2,491,972,493.21

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中外运现代物流有限公司(本部)	149,974,321.00	-	-	149,974,321.00		
中外运香港空运发展有限公司	41,574,600.00	-	-	41,574,600.00		
中外运绵阳物流有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00		
上海新运物流有限公司	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00		
南京新运物流有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
中外运(青岛)空港物流有限公司	135,000,000.00	-	-	135,000,000.00		
中外运河北物流有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00		
中外运(郑州)保税物流有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00		
天津天华宏运物流有限公司	82,091,350.00	-	-	82,091,350.00		
重庆中外运新空保税物流有限责任公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		

中外运绵阳出口加工区物流有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
中外运(成都)空港物流有限公司	126,000,000.00	-	-	126,000,000.00		
中外运(长春)物流有限公司	228,000,000.00	10,000,000.00		238,000,000.00		
中外运速递有限公司	70,110,080.00	-	-	70,110,080.00		
北京中外运空港仓储服务有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
中外运(郑州)空港物流有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00		
中外运空港物流(上海)有限公司	65,000,000.00	80,000,000.00	-	145,000,000.00		
中外运南京空港物流有限公司	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00		
佛山中外运快件管理报关有限公司	35,796,985.63	-	-	35,796,985.63		
中外运(武汉)供应链物流有限公司	95,000,000.00	-	-	95,000,000.00		
中外运(南昌)空港物流有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00		
北京中外运嘉航物流有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
中外运(合肥)空港物流有限公司	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00		
上海中外运空运保税物流有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
中外运泸州港保税物流有限公司	36,000,000.00	30,000,000.00	-	66,000,000.00		
华运公司	-	2,443,079.13	-	2,443,079.13		
合计	1,318,047,336.63	122,443,079.13	-	1,440,490,415.76		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
银河国际货运航空有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中外运-敦豪国际航空快件有限公司	1,037,330,485.87	-	-	456,252,680.65	-	-	-	-	-	1,493,583,166.52	-
中外运安迈世(上海)国际航空快递有限公司	4,731,629.75	-	-	-488,656.51	-	-	-	-	-	4,242,973.24	-
华捷国际运输代理有限公司	9,865,357.70	-	-	-3,744,309.57	-	-	-	-	-	6,121,048.13	-
成都保税物流投资有限公司	98,069,179.26	-	-	2,157,162.65	-	-	-	-	-	100,226,341.91	-
上海中外运松江物流有限公司	4,036,082.57	-	-	50,440.83	-	-	-	-	-	4,086,523.40	-
小计	1,154,032,735.15	-	-	454,227,318.05	-	-	-	-	-	1,608,260,053.20	-
二、联营企业											
大连京大国际货运代理有限公司	5,866,326.15	-	-	-77,681.02	-	-	-	-	-	5,788,645.13	-
北京辰通货运服务有限公司	5,387,554.20	-	-	-10,012.70	-	-	-	-	-	5,377,541.50	-
华力环球运输有限公司	8,638,541.08	-	-	-225,435.01	-	-	-	-	-	8,413,106.07	-
小计	19,892,421.43	-	-	-313,128.73	-	-	-	-	-	19,579,292.70	-
合计	1,173,925,156.58	-	-	453,914,189.32	-	-	-	-	-	1,627,839,345.90	-

其他说明：

#### 4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,521,775,522.97	1,394,345,342.77	1,425,570,928.99	1,277,695,136.45
其他业务	3,757,679.11	835,800.00	2,583,046.39	831,230.48
合计	1,525,533,202.08	1,395,181,142.77	1,428,153,975.38	1,278,526,366.93

#### 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	453,914,189.32	337,894,033.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,959,034.00	3,434,498.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	22,907,033.80	3,083,013.70
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	863,565.22
其他	-3,524,502.33	-
合计	477,255,754.79	345,275,110.42

#### 6、 其他

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-35,578.59	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,155,478.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,007,429.30	华运公司合并产生的期初至合并日的当期净损益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	26,866,067.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
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	146,578.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,524,502.33	
所得税影响额	-6,291,520.60	
少数股东权益影响额	-	
合计	19,309,093.45	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.01	0.5321	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.73	0.5107	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



## 第十节 备查文件目录

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

董事长：张建卫

董事会批准报送日期：2015-08-17

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容