

中国远洋控股股份有限公司

601919

2014 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人董事长马泽华先生，执行董事、总经理姜立军先生、主管会计工作负责人财务总监唐润江先生及会计机构负责人（会计主管人员）唐润江先生声明：保证本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：

不适用。

六、前瞻性陈述的风险声明

公司半年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，该计划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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	董事会报告.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	财务报告.....	38
第十节	备查文件目录.....	38

第一节 释义

一、 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		
中国远洋	指	中国远洋控股股份有限公司及其所属公司
中远集团	指	中国远洋运输（集团）总公司及其所属公司
中远集运	指	中远集装箱运输有限公司
中散集团	指	中远散货运输（集团）有限公司
中远太平洋	指	中远太平洋有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中国远洋控股股份有限公司
公司的中文名称简称	中国远洋
公司的外文名称	China COSCO Holdings Company Limited
公司的外文名称缩写	China COSCO
公司的法定代表人	马泽华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭华伟	肖俊光、明东
联系地址	天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心 12 号楼二层	天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心 12 号楼二层
电话	(022) 66270898	(022) 66270898
传真	(022) 66270899	(022) 66270899
电子信箱	guohuawei@chinacosco.com	xiaojunguang@chinacosco.com; mingdong@chinacosco.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心 12 号楼二层
公司注册地址的邮政编码	300300
公司办公地址	天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心 12 号楼二层
公司办公地址的邮政编码	300300
公司网址	www.chinacosco.com
电子信箱	investor@chinacosco.com
报告期内变更情况查询索引	2013 年 6 月 19 日《注册地址变更公告》，编号：临 2013-024

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、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心 12 号楼二层
报告期内变更情况查询索引	2013 年 6 月 19 日《注册地址变更公告》，编号：临 2013-024

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A 股	上海证券交易所	中国远洋	601919	不适用
H 股	香港联合交易所	中国远洋	1919	不适用

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 4 月 28 日
注册登记地点	天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心 12 号楼二层
企业法人营业执照注册号	100000400011790
税务登记号码	津地税字 120116710933243 号
组织机构代码	710933243
报告期内注册变更情况查询索引	2013 年 6 月 19 日《注册地址变更公告》，编号：临 2013-024

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	杨佩珍、王圣会
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦 22 楼
	签字会计师姓名	许育基
公司其他情况	香港办事处 香港皇后大道中 183 号 中远大厦 49 楼 主要往来银行 中国银行、中国农业银行、招商银行等 香港法律顾问 普衡律师事务所 地址：香港花园道一号中银大厦 22 楼 中国法律顾问 通商律师事务所 地址：北京建国门外大街甲 12 号新华保险大厦 6 层 境内 A 股股份过户登记处 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 地址：上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 36 楼 香港 H 股股份过户登记处 香港中央证券登记有限公司 地址：香港湾仔皇后大道东 183 号 合和中心 18 楼 1806-1807 号铺	

八、 董事长致词

首先，我谨代表中国远洋的董事会和管理层，对长期以来一直关注和支持中国远洋的全体股东和投资者表示衷心感谢。同时，感谢全体船岸员工恪尽职守、辛勤工作，推动着中国远洋的事业发展。

2014 年上半年，中国远洋实现归属于母公司所有者的净利润为亏损 22.8 亿元。归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为亏损 20.6 亿元，比上年同期减亏 26.9 亿元或 56.6%。

期内，国际航运市场需求没有出现明显增长，加上市场运力过剩局面持续，国际航运市场运价总体仍在低位波动。中国出口集装箱运价指数（CCFI）均值为 1102 点，与去年同期 1093 点基本持平；波罗的海干散货运价指数（BDI）平均值为 1179 点，虽然比去年同期增长 40%，但二季度平均值仅为 982 点，多次跌破千点大关。

在市场低迷的情况下，中国远洋积极应对市场波动，着力拼效益、抓改革、调结构、促转型，航运主业大幅减亏，同时，经营活动产生的现金流明显改善。中远集运通过调整运力布局，优化航线网络，加大新兴市场投入，加大高附加值货的揽取力度，拓展增收创效空间，实现货运量和营业收入双双增长，营业毛利同比大幅减亏；中散集团深化客户开发，努力研判市场，设法创收节支。受船舶运力减少影响，货运量有所下降，但由于运价及租金收益上升和精细市场操作，营业收入同比基本持平，营业毛利同比大幅减亏。中远太平洋全面推进码头长期战略规划，积极寻求新兴市场投资机会，进一步扩展码头业务网络，同时不断发展租箱业务，总体利润继续保持较为稳定的盈利。

在成本控制方面，上半年，中国远洋各下属公司注重成本控制目标管理与过程监控相结合，挖掘内部潜力，部分化解了成本刚性上升的压力。其中，中远集运在自营运力和货运量同比增长的情况下，通过加船减速、集中采购等节油措施，燃油消耗量同比下降 10.5%，燃油支出同比下降 17.5%。中散集团船舶租赁费较去年同期减少 28.4%；同时，通过采取固定价采购燃油、使用经济航速及合理选择加油点等多种控制措施，燃油支出同比降低 18.6%。

在调整结构方面，上半年，中国远洋加快船舶拆旧造新，调整船队结构。虽然船舶拆解带来营业外支出的增加，但通过对老旧船实施退役，订造节能高效的新船型，自有船平均船龄有所下降，船舶节油、环保水平有所提升，整体运力结构进一步优化。同时，公司坚持价值营销，深入推进大客户战略，努力提高战略客户、直接客户、高贡献值客户比例，并坚持以货定船的理念，加大揽取基础货源力度，不断优化市场、客户、货源结构，实现基础货源比例与直接客户比例稳步提升。

在服务创新方面，上半年，中国远洋继续深化体制改革，积极推进企业技术创新。中远集运不断探索创效新模式，推进航运电商业务进一步发展。中散集团创新营销理念、优化营销策略，加强营销团队内部协同，采取货种小组及项目制小组模式，为重点客户量身定制综合解决方案。同时，在加强合作方面，中远集运、川崎汽船、阳明海运、韩进海运和长荣海运正式组成 CKYHE 联盟，并于 4 月中旬起，在 6 条亚洲—西北欧航线、3 条亚洲—地中海航线上共同合作开展运营。

展望下半年，全球经济“弱复苏、低增长”的趋势仍将持续，各经济体增速放缓，经济复苏的基础不稳固，航运业仍在低谷中徘徊，航运企业仍将直面需求不足、成本高企、资金趋紧、效益空间收窄等诸多压力和挑战。

面对严峻挑战，中国远洋将继续致力于公司核心体系能力的建设，紧紧围绕“增收入、控成本、精管理、保安全”工作主线，聚焦集装箱运输和散货运输两大业务，全力开拓市场，继续强化成本控制，着力推进航运主业效益攻坚，并不断提升码头、租箱及相关产业的盈利贡献。同时，充分把握中国经济转型升级所蕴含的战略机遇，深化体制机制改革，注重防范风险，确保各项业务的稳健可持续发展。

集装箱航运方面，将持续优化船队结构，优化全球网络布局，开发新兴市场 and 增量客户，扩大联盟合作，改善市场、货流、货源和客户结构，进一步加强成本管控力度，提升资源配置能力和使用效率。同时，继续推行传统行业和电子商务的跨界整合，探索打造航运电商生态圈，为赢得未来创造先机。

干散货航运方面，将继续坚持稳健经营的理念，贯彻大客户战略，坚持“船队结构调整和货源结构、客户结构调整相结合”的原则，优化运力结构。同时，进一步完善全球网络布局，提升基础货源的比例。

同时，两大航运主业均将进一步加快新兴市场和区域内市场开发，完善区域内航线网络，打通第三国间节点，平衡货流，提高舱位多段利用率，不断提高航线营效益。同时，把握国家微刺激政策、自贸区、“一带一路”、长江经济带建设等热点机遇，大力拓展内贸运输市场空间。

另外，在码头业务方面，将继续落实专注发展码头业务的长期战略，积极探索和评估在中国和海外地区码头项目的投资机会，继续审慎应对市场需求，稳步发展集装箱租赁业务。

面对复杂多变，充满不确定性的航运市场，在全体股东的支持下，中国远洋管理层一定会带领全体船岸员工，全力以赴，顽强拼搏，为中国远洋的可持续发展和尽快实现盈利而不懈努力。

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	29,940,382,482.26	30,213,735,222.61	30,204,473,447.51	-0.90
归属于上市公司股东的净利润	-2,276,731,914.29	-989,967,841.77	-990,003,784.54	-129.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,063,966,211.11	-4,757,013,804.17	-4,757,013,804.17	56.61
经营活动产生的现金流量净额	1,398,926,041.35	-3,399,929,845.81	-3,401,541,312.76	141.15
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减（%）
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	22,145,261,319.22	24,222,584,617.99	23,484,844,339.31	-8.58
总资产	151,164,435,353.91	161,925,810,787.50	167,221,301,901.42	-6.65

(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）	-0.22	-0.10	-0.10	-120.0
稀释每股收益（元/股）	-0.22	-0.10	-0.10	-120.0
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.20	-0.47	-0.47	57.45
加权平均净资产收益率（%）	-9.82	-4.07	-4.07	减少 5.75 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-8.90	-19.57	-19.57	增加 10.67 个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

三、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-883,379,306.28	主要为拆解船舶发生净损失
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	130,134,155.67	
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	128,200,302.25	为理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	25,304,454.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,527,212.86	主要为亏损合同计提等预计负债
其他符合非经常性损益定义的损益项目	454,363,286.32	主要包括根据合同完成情况回拨2013年计提的亏损合同预计负债
少数股东权益影响额	6,759,136.95	
所得税影响额	-2,620,519.23	
合计	-212,765,703.18	

四、 其他

不适用。

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

报告期内，运力过剩局面延续，集装箱航运市场运价总体水平略低于上年同期，干散货航运市场整体呈持续回落态势，加上期内船舶拆解发生损失，本集团实现归属于母公司所有者的净利润为人民币-2,276,731,914.29元，上年同期为人民币-989,967,841.77元。

期内，本集团努力平抑市场波动风险，降低航线成本，优化市场、客户、货源结构，提高企业抗风险能力。同时，推进拆旧造新工作，进行船队结构调整。如剔除期内船舶拆解产生净损失909,138,511.03元（共拆解船舶31艘），以及上年同期出售中远物流和中远集装箱工业公司股权等非经常性因素影响，本期扣除非经常性损益后的净利润为-2,063,966,211.11元，较上年同期-4,757,013,804.17元减亏2,693,047,593.06元，减亏幅度56.6%。

以下财务分析、说明涉及数据金额，除特别注明外，单位均为人民币。

(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	29,940,382,482.26	30,213,735,222.61	-0.90
营业成本	28,084,693,482.88	30,595,844,170.92	-8.21
销售费用	67,608,572.53	56,777,085.93	19.08
管理费用	1,913,413,219.07	2,221,160,662.47	-13.86
财务费用	1,284,037,223.30	735,679,520.84	74.54
经营活动产生的现金流量净额	1,398,926,041.35	-3,399,929,845.81	141.15
投资活动产生的现金流量净额	-557,661,240.84	1,850,477,006.06	-130.14
筹资活动产生的现金流量净额	-11,414,104,903.96	11,067,440,534.79	-203.13
研发支出	5,152,869.62	2,871,884.90	79.42

营业收入变动原因说明：

2014年上半年，本集团取得营业收入29,940,382,482.26元，较上年同期30,213,735,222.61元减少273,352,740.35元或0.9%。如扣除上年同期包含已出售中远物流营业收入1,554,809,777.49元，同比增加1,281,457,037.14元，增幅4.5%。其中：

集装箱运输业务

集装箱航运及相关业务收入21,428,425,137.85元，同比增加1,076,358,866.78元或5.3%。2014年上半年，实现集装箱运载量4,489,327标准箱，同比增长9.2%；平均单箱收入4,412元/TEU，同比下降2.5%。期内，本集团致力于调整运力布局，进一步加大新兴市场投入，航线、货源结构的变化，带来货运量及总体收入同比增加。同时，由于市场环境依然处于弱势，供过于求局面延续，平均单箱收入略有下降。

截至2014年6月30日，本集团全年新交付使用的集装箱船舶2艘，合计26,772标准箱。截至2014年6月30日，本集团自营运力包括171艘集装箱船舶，793,978标准箱（不包括出租

运力 10 艘, 61,020 标准箱), 自营运力规模同比增加 3.0%。

截至 2014 年 6 月 30 日, 本集团共持有 7 艘集装箱船舶订单, 合计 72,160 标准箱。

干散货运输业务

干散货航运及相关业务收入为 6,425,549,132.93 元, 同比减少 39,614,227.05 元或 0.6%。期内, 波罗的海指数 (BDI) 平均值为 1,179 点, 虽较上年同期增加 337 点, 但二季度以来市场出现传统旺季变淡的反常表现。截至 2014 年 6 月 30 日, 本集团经营干散货船舶 273 艘 (2013 年 6 月 30 日: 332 艘), 2,511 万载重吨, 较 2013 年 6 月 30 日 2,905 万载重吨减小 394 万载重吨或 13.6%, 受船舶运力减少及租金/运费收益上升共同影响, 期内干散货航运及相关业务收入略有减少。

回顾期内, 由于运力规模减小, 本集团干散货航运业务完成货运量 9,005 万吨, 同比下降 16.8%, 货运周转量 4183 亿吨海里, 同比下降 17.48%。其中, 煤炭承运量为 3,510 万吨, 同比下降 19.68%; 金属矿石承运量 3,536 万吨, 同比下降 20%, 其它货物承运量为 1,959 万吨, 同比下降 3.8%。

截至 2014 年 6 月 30 日, 本集团拥有干散货船舶新船订单 20 艘、166.2 万载重吨。

		2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	同比增减%
分航线货运量 (吨)	国际航线	73,962,854	91,412,871	-19.09
	国内沿海航线	16,091,964	16,843,872	-4.46
分货种货运量 (吨)	煤炭	35,099,780	43,697,358	-19.68
	金属矿石	35,356,255	44,195,148	-20.00
	粮食	11,002,052	10,390,967	5.88
	其他	8,596,731	9,973,270	-13.80
货运周转量 (千吨海里)		418,342,766	506,969,333	-17.48

码头及相关业务

2014 年上半年, 本集团总集装箱吞吐量保持稳定增长, 较上年同期上升 10.1% 至 32,481,568 标准箱。

环顾各地区总集装箱吞吐量表现, 海外地区码头的吞吐量增速较高, 而中国大陆的长江三角洲地区和珠江三角洲地区的吞吐量增长则有所加快。期内新增营运年处理能力包括亚洲货柜码头 2 个泊位 (1,600,000 标准箱) 和董家口矿石码头 2 个泊位 (29,000,000 吨)。

码头及相关业务收入 1,612,762,276.35 元, 同比增加 234,056,298.97 或 17.0%。增幅主要来自希腊比雷埃夫斯码头、广州南沙码头及厦门远海码头。

码头吞吐量表

码头吞吐量 (标准箱)	2014 年上半年	2013 年上半年	同比增减%
环渤海	12,546,426	12,009,347	4.47
长江三角洲	4,931,807	4,323,744	14.06
珠江三角洲	8,622,636	7,895,401	9.21
东南沿海及其他	1,809,505	1,536,622	17.76
海外	4,571,194	3,729,239	22.58
总吞吐量	32,481,568	29,494,353	10.13

集装箱租赁、管理及销售业务

截至 2014 年 6 月 30 日，中远太平洋的集装箱箱队规模达 1,936,263 标准箱，较 2013 年 6 月 30 日增加 3.3%。

集装箱租赁、管理及销售业务收入 1,120,973,276.24 元，同比基本持平，略有增加。其中，期内出售约满退箱箱量 32,418 标准箱(2013 年同期：20,198 标准箱)。

营业成本变动原因说明：

2014 年上半年，本集团发生营业成本 28,084,693,482.88 元，较上年同期减少 2,511,150,688.04 元或 8.2%。如扣除上年同期包含已出售中远物流营业成本 995,806,423.94 元，同比减少 1,515,344,264.10 元，降幅 5.1%。其中：

集装箱运输及相关业务营业成本合计 20,513,265,781.90 元，同比减少 847,678,899.82 元或 4.0%。在自营运力和运载量同比增长的情况下，通过采取节油措施，期内实现消耗燃油量同比下降 10.5%，同时伴随国际油价下降，燃油费用支出同比减少 17.5%，燃油费用降低为成本减少主要原因。

散货运输及相关业务营业成本合计 6,529,100,643.57 元，同比减少 957,625,325.70 元，降幅 12.8%。期内，受运力减少及租金成本下降影响，船舶租赁费较上年同期减少人民币 765,392,496.97 元至 1,933,532,233.74 元，降幅 28.4%。受运力规模减少及采取节油降耗措施影响，耗油量同比下降 12.7%，加之国际油价下降，期内燃油费用支出同比减少 18.6%。另外，期内亏损合同回拨冲减成本金额为 454,363,286.32 元，较上年同期回拨金额 1,071,993,796.85 元减少 617,630,510.53 元。同时，对于符合亏损合同确认条件的干散货租入船合同，按照履行合同将发生的不可避免成本超出预期流入的经济利益而产生的差额新增确认预计负债 221,108,951.67 元（2013 年同期 403,229,472.39 元），计入营业外支出。其中，对于 2015 年 6 月 30 日到期的敞口租入船合同，于期末按未来一年 BDI 指数平均预计 1,500 点，确认预计负债 120,020,345.67 元；对于已签订租出船合同（即已锁定）的租入船合同，确认预计负债 101,088,606.00 元。

码头及相关业务营业成本 1,016,718,219.53 元，同比增加 129,274,284.04 元或 14.6%，增幅主要由于控股码头业务量增加。

集装箱租赁、管理及销售业务营业成本 671,425,412.23 元，同比增加 156,108,639.49 元或 30.3%。主要来自自有及售后租回箱队箱量、出售约满退箱箱量增加。

销售费用

2014 年上半年，本集团销售费用支出 67,608,572.53 元，较上年同期增加 10,831,486.60 元或 19.1%。相关业务量增大带来销售费用上升。

管理费用

2014 年上半年，本集团管理费用支出 1,913,413,219.07 元，较上年同期减少 307,747,443.40 元或 13.9%。上年同期包含中远物流 1-4 月份管理费用 322,825,163.40 元，扣除该项因素，本集团管理费用与上年同期基本持平，略有增加。

财务费用

2014 年上半年，本集团财务费用支出 1,284,037,223.30 元，较上年同期 735,679,520.84 元增加 548,357,702.46 元或 74.5%。受美元兑人民币汇率升值等因素影响，本集团期内发生汇兑损失 279,623,628.18 元，上年同期为汇兑收益 424,786,437.87 元，此方面增加财务费用 704,410,066.05 元；因借款总额下降，本集团期内发生利息支出较去年同期减少 144,763,373.78 元至 1,412,797,769.79 元。

投资收益

2014 年上半年，本集团实现投资收益 846,170,494.61 元，较上年同期 5,536,680,438.39 元减少 4,690,509,943.78 元或 84.7%。上年同期，本集团完成出售中远物流 100%股权、中远集装箱工业公司 100%股权，合计取得投资收益 4,805,975,546.54 元。扣除上述因素，期内投资收益较上年同期增加 115,465,602.76 元，增加主要来自合营企业中远财务有限责任公司及理财产品收益。

营业外支出

2014 年上半年，本集团营业外支出 1,034,350,310.82 元，较上年同期 445,027,756.87 元增加 589,322,553.95 元或 132.4%。期内，计入营业外支出的船舶拆解损失 948,075,933.01 元，上年同期为零。对于亏损合同计提预计负债并相应计入营业外支出 221,108,951.67 元，较 2013 年同期 403,229,472.39 元减少 182,120,520.72 元。

就船舶提前报废更新，公司已通过控股股东向政府部门申请有关补贴。

截止 2014 年 6 月 30 日，本集团现金及现金等价物为 37,842,372,117.86 元，比 2013 年 12 月 31 日 48,206,390,248.56 元减少 10,364,018,130.70 元或 21.5%。其中：

经营活动现金净流入为 1,398,926,041.35 元，2013 年上半年为净流出 3,399,929,845.81 元。期内，集装箱航运及相关业务收入增加，燃油费及干散货船舶租金等支出进一步减少，带动经营活动现金流明显改善。

投资活动产生的现金净流出为 557,661,240.84 元，2013 年上半年为净流入 1,850,477,006.06 元。2013 年上半年，本集团处置子公司中远物流、中远集装箱工业公司股权收到的现金净额为 6,969,329,610.92 元，如扣除该因素影响，投资活动产生的现金净流出为 5,118,832,879.86 元。期内，本集团购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少 1,701,459,901.07 元，净收回用于理财资金 3,501,000,000.00 元。

筹资活动产生的现金净流出为 11,414,104,903.96 元，2013 年上半年为净流入 11,067,440,534.79 元。期内，偿还债务所支付的现金为 21,828,416,610.79 元，较上年同期 8,262,241,225.25 元增加 13,566,175,385.54 元，其中，本集团于 4 月份归还了 2009 年发行第一期中期票据人民币 100 亿元；取得借款收到的现金为 11,960,118,066.07 元，较上年同期减少 9,022,239,091.63 元。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

期内，本集团归属于母公司所有者的净利润-2,276,731,914.29 元，较上年同期增加亏损 1,286,764,072.52 元。上年同期，中国远洋本部完成出售中远物流 100%股权，取得投资收益 1,845,720,609.21 元；所属中远太平洋出售中远集装箱工业公司 100%股权，取得投资收益 2,960,254,937.33 元。本期无上述股权出售因素。另外，期内本集团共拆解船舶 31 艘，发生处置净损失 909,138,511.03 元，上年同期为处置收益 70,869,657.79 元。如剔除非经常性损益影响，本集团经营业绩较上年同期有较大幅度改善。其中：

集装箱航运及相关业务收入随货运量增加上升，及燃油费等成本支出同比减少，取得营业毛利 915,159,355.95 元，上年同期为-1,008,878,410.65 元。

BDI 同比上涨，租金/运费收益上升基本抵消了运力减少对营业收入的影响，及燃油费、干散货船舶租赁费等成本支出同比减少，干散货航运及相关业务取得营业毛利-103,551,510.64 元，上年同期为-1,021,562,609.29 元。

(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不适用。

(3) 经营计划进展说明

2014 年上半年, 本集团集装箱航运业务完成货运量 4, 489, 327 标准箱, 干散货航运完成货运周转量 4, 183 亿吨海里。集装箱吞吐量完成 32, 481, 568 标准箱。

(4) 其他
不适用。

(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 (%)
集装箱航运及相关业务	21, 428, 425, 137. 85	20, 513, 265, 781. 90	4. 27	5. 29	-3. 97	9. 23
干散货航运及相关业务	6, 425, 549, 132. 93	6, 529, 100, 643. 57	-1. 61	-0. 61	-12. 79	14. 19
码头及相关业务	1, 612, 762, 276. 35	1, 016, 718, 219. 53	36. 96	16. 98	14. 57	1. 33
集装箱租赁	1, 120, 973, 276. 24	671, 425, 412. 23	40. 10	0. 25	30. 29	-13. 82
其他业务	90, 535, 941. 86	3, 400, 551. 54	96. 24	146. 22	115. 89	0. 52
小计	30, 678, 245, 765. 23	28, 733, 910, 608. 77	6. 34	-0. 74	-8. 05	7. 45
减: 公司内业务部门相互抵消	737, 863, 282. 97	649, 217, 125. 89	12. 01	6. 63	-0. 42	6. 22
合计	29, 940, 382, 482. 26	28, 084, 693, 482. 88	6. 20	-0. 90	-8. 21	7. 46

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
集装箱航运及相关业务、码头、物流收入	23, 041, 187, 414. 20	-1. 05
美洲	6, 915, 299, 388. 20	2. 43
欧洲	6, 210, 740, 085. 44	11. 64

亚洲环太平洋	3,843,424,122.26	9.23
中国国内	4,802,014,946.65	-24.69
其他国际地区	1,269,708,871.65	17.93
干散货运输及相关业务收入	6,425,549,132.93	-0.61
国际	5,668,250,744.29	-1.24
中国国内	757,298,388.64	4.36
其他业务	90,535,941.86	146.22
中国地区	90,535,941.86	146.22
未分配收入	1,120,973,276.24	0.25
小计:	30,678,245,765.23	-0.74
减: 分部间抵销	737,863,282.97	6.63
收入合计:	29,940,382,482.26	-0.90

(三) 核心竞争力分析

1、主业综合实力位居世界前列

中国远洋是中远集团的资本平台，通过下属各子公司为国际和国内客户提供涵盖航运价值链的集装箱航运、干散货航运、码头及集装箱租赁服务。集装箱船队规模在国内排名第一、世界排名第五；干散货船队规模位居世界前列；中远太平洋现在全球投资码头集装箱年吞吐量排名世界第四。

2、服务网络遍布全球，中远品牌享誉全球

作为中远集团的资本平台，中国远洋立足中国，面向全球市场，凭借市场经验和网络优势，不断提升航运综合能力。

集装箱航运业务，在全球 59 个国家和地区的 179 个港口挂靠，经营 99 条国际航线、38 条国际支线、23 条中国沿海航线及 81 条珠江三角洲和长江支线。中远集运在全球范围内共拥有近 500 个境内境外销售和服务网点，如此广泛的销售和服务网络，能够为客户提供优质的“门到门”服务。

干散货航运业务，航线覆盖全球 100 多个国家和地区的 1000 多个港口。庞大的运力规模和完善的网点，更有利于船舶航线的设计和调度，为客户提供定制化的服务，在固定成本一定的情况下，规模优势更加显现。

“COSCO”品牌已成为中远重要的无形资产，标有“COSCO”标志的船舶和集装箱在世界各地往来穿梭，成为中远的形象代表。

3、客户基础稳固，战略合作关系广泛

中国远洋的服务和品牌为中远带来了庞大的客户群。同时中国远洋控股股东（中远集团）长期以来一直重视大客户关系的建立，重视与大客户签订大合同和长期合同，与大客户建立战略合作伙伴关系。加大海内外市场开发以及客户维护、深化合作、互利互赢，确保基础货源比例稳步提升。着力开发新兴市场与增量客户，改善市场、货流、货源和客户结构。

中国远洋注重行业内合作，积极推进与外资在海外港口码头等项目上的合作。2014 年 3 月 1 日中远集运、川崎汽船、阳明海运、韩进海运和长荣海运正式组成新的海运联盟，冠名为 CKYHE 联盟，4 月中旬起共同合作运营 6 条亚洲-北欧航线和 3 条亚洲-地中海航线。

4、持续推进业务协同，发挥中国远洋综合优势

中国远洋通过业务协同，实现了降本降耗、优化内部资源配置整合、控制全程运输链、争夺新竞争优势、保证中国远洋整体利益最大化的内在需求。航运、码头、货代、租箱等企业之间都有密切的业务往来，都是打造完整主业产业链的关键环节。中远集运、中远太平洋之间、中散集团下属各公司之间通过加强内部的紧密协作，从而为客户提供高效优质服务，打造世界一流的运输服务。

中国远洋内部协同有很多成功案例，协同的做法带来了双赢、多赢的结果。如中远太平洋

投资的码头，中远集运尽可能给予航线支持，中远太平洋提供优质的码头服务。集装箱运输、码头经营的良性互动，实现了互利互惠的共赢局面，最终实现了中国远洋利益最大化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2014年上半年，本集团对外股权投资金额为415,242,060.78元，其中，对宁波远东码头经营有限公司追加投资62,923,095.70元，另新增3家投资单位，具体情况如下：

单位名称	主要业务	占被投资公司的权益比例	投资成本
营口中远集装箱服务有限公司	堆场、仓储	51%	510,000.00
青岛港董家口矿石码头有限公司	经营码头	25%	351,805,896.81
中远-HPHT 亚洲货柜码头有限公司	投资控股，间接持有亚洲货柜码头有限公司股权	50%	3,068.27

(1) 证券投资情况

不适用。

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000792	盐湖股份	7,500,000.00	0.07	0.07	16,033,666.22	71,284.38	-1,324,612.77	可供出售金融资产	置换
601328	交通银行	676,413.00	0.00069	0.00069	1,982,074.72	0	15,325.32	可供出售金融资产	购入原始法人股
600821	天津劝业	99,300.00	0.02	0.02	388,440.36	0	-17,656.38	可供出售金融资产	购入原始法人股
000597	东北制药	200,000.00	0.01	0.01	1,121,967.00	0	192,604.34	可供出售金融资产	购入原始法人股
600837	海通证券	7,291,668.00	0.05	0.05	44,558,084.40	584,368.32	-7,925,495.34	可供出售金融资产	发起取得
06198.HK	青岛港	284,060,785.97	0	2.01	264,332,928.00	0	-14,795,893.48	可供出售金融资产	发起取得
005880	KOREA LINE CORPORATION	80,138,805.95	0.52	0.52	18,022,781.83		-493,489.54	可供出售金融资产	其他
合计		379,966,972.92		/	346,439,942.53	655,652.70	-24,349,217.85	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

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
江苏银行股份	400,000.00	0.0044	0.0044	400,000.00	0	0	长期股	购入原

有限公司							股权投资	始法人股
中远财务有限责任公司	352,040,000.00	31.25	31.25	825,509,968.43	190,419,575.35	0	长期股权投资	发起取得
合计	352,440,000.00	/	/	825,909,968.43	190,419,575.35	0	/	/

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

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国银行	银行理财	1,000,000,000.00	2013-12-13	2014-3-12	预期收益		1,000,000,000.00	12,328,767.12	是		否	否	否	无
平安信托	信托	1,000,000,000.00	2013-12-31	2014-3-26	预期收益		1,000,000,000.00	16,534,246.57	是		否	否	否	无
平安信托	信托	1,000,000,000.00	2013-12-31	2014-3-27	预期收益		1,000,000,000.00	16,728,767.12	是		否	否	否	无
平安信托	信托	1,000,000,000.00	2013-9-11	2014-3-27	预期收益		1,000,000,000.00	32,923,287.67	是		否	否	否	无
平安信托	信托	1,000,000,000.00	2014-1-2	2014-3-26	预期收益		1,000,000,000.00	16,145,205.47	是		否	否	否	无
中信证券	集合资产管理计划	200,000,000.00	2014-1-6	2014-3-25	预期收益		200,000,000.00	3,061,946.12	是		否	否	否	无
兴业银行	银行理财	1,000,000,000.00	2014-1-3	2014-3-28	预期收益		1,000,000,000.00	14,038,356.16	是		否	否	否	无
中信银行	银行理财	1,000,000,000.00	2014-1-6	2014-3-28	预期收益		1,000,000,000.00	13,419,178.08	是		否	否	否	无
平安信托	信托	1,500,000,000.00	2014-4-1	2014-4-17	预期收益		1,500,000,000.00	2,301,369.86	是		否	否	否	无
平安信托	信托	500,000,000.00	2014-4-1	2014-4-16	预期收益		500,000,000.00	719,178.08	是		否	否	否	无
中信证券	集合资产管理计划	199,000,000.00	2014-5-9	2014-11-18	预期收益	7.05 0.05 2.05	0	0	是		否	否	否	无
中信信诚	专项资产管理计划	300,000,000.00	2014-5-6	2014-8-6	预期收益	5.44 4.38 3.56	0	0	是		否	否	否	无
合计		9,699,000,000.00				12.4 94.4 35.6 1	9,200,000,000.00	128,200,302.25						
逾期未收的本金和收益累计金额(元)	0													

(2) 委托贷款情况
不适用。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

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
燃油套保交易		中国银行、花旗银行、汇丰银行、摩根大通银行、法国兴业银行	55,000 吨	一年以内	燃油掉期	6,080,639.96 元	726,386.69 元	否
汇率套保交易		中银香港	1 亿美元	6 个月	远期购汇	0	0	否

3、 募集资金使用情况
不适用。

4、 主要子公司、参股公司分析

中远集装箱运输有限公司，简称“中远集运”，是中国远洋全资子公司，主要从事国际、国内海上集装箱运输服务及相关业务，注册资本为 11,088,763,082.00 元。截至 2014 年 6 月 30 日，资产总额 56,393,988,651.09 元，所有者权益合计 4,799,911,184.14 元，归属于母公司所有者权益合计 4,490,991,474.68 元（2013 年 12 月 31 日：5,880,579,854.90 元）。2014 年上半年取得营业收入 21,428,425,137.85 元，实现营业利润-555,841,299.55 元，实现净利润-1,442,330,854.54 元，实现归属于母公司所有者的净利润-1,462,822,512.21 元（上年同期：-2,235,620,720.83 元）。

中远散货运输(集团)有限公司，简称“中散集团”，是中国远洋全资子公司，于 2011 年设立，中散集团主要为客户提供粮食、矿砂、煤炭、化肥、钢材、木材、农产品、水泥等散装货物的海上运输服务，现注册资本 25,968,025,394.50 元。截至 2014 年 6 月 30 日，公司资产总额 37,789,325,731.82 元，所有者权益合计 6,734,447,833.85 元，归属于母公司所有者权益合计 6,462,880,970.07 元（2013 年 12 月 31 日：7,518,997,435.20 元）。2014 年上半年取得营业收入 6,425,549,132.93 元，实现营业利润-984,007,585.16 元，实现净利润-1,089,701,558.49 元，实现归属于母公司所有者的净利润-1,098,893,669.11 元（上年同期：-1,819,632,696.16 元）。

中远太平洋有限公司（以下简称“中远太平洋”）及其附属公司主要从事码头的管理及经营、集装箱租赁、管理、销售及其相关业务。中远太平洋是于百慕达注册成立的有限公司，其股份于香港联合交易所有限公司（「联交所」）主板上市。于 2014 年 6 月 30 日中国远洋持有中远太平洋 43.92% 股份。截至 2014 年 6 月 30 日，中远太平洋的法定股本为港币 400,000,000 元，已发行及缴足股本为港币 291,232,552.80 元。截至 2014 年 6 月 30 日中远太平洋资产总额 47,224,977,730.73 元，所有者权益 30,278,595,736.68 元，归属于母公司所有者权益合计 28,400,871,602.09 元（2013 年 12 月 31 日：27,701,010,706.67 元）。2014 年上半年取得营业收入 2,733,735,552.59 元，实现营业利润 1,084,930,056.46 元，实现净利润 967,986,500.27 元，实现归属于母公司所有者的净利润 898,706,703.15 元（上年同期：3,496,912,507.61 元）。

5、非募集资金项目情况

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
新造 8 艘 13350TEU 集装箱船项目	13.344 (亿美元)	支付了 93%	1.68	12.40	交付 6 艘船舶, 其他 2 艘建造中

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
不适用。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案
不适用。

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
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
不适用。

(三) 其他披露事项
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

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的不适用。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中远集装箱运输有限公司	乌拉尔集装箱运输公司	无	船舶碰撞	“珍河”轮于2012年2月22日在香港附近水域与“MOL MANEUVER”发生碰撞,造成我船与所载货物严重受损。	10500万元人民币		无	船舶碰撞	公司向广州海事法院提起诉讼,法院现已受理,并已进行过第一次开庭,庭审中双方交换了证据。目前正在等待第二次开庭。
Aronis-Drettas-Karla	中远太平洋有限公司	无	服务费用	ADK在2009年	约5,80		本公司及比雷埃夫斯码头在	不适用	不适用

ftis Consultant Engineers S.A. (“ADK”)	司及其全资附属公司 Piraeus Container Terminal S.A. (「比雷埃夫斯码头」)		纠纷案	10月19日于希腊雅典原讼法庭发出一起起诉书, 起诉本公司及本公司全资附属公司比雷埃夫斯码头未有支付设计服务及项目管理服务的费用, 以索取民事赔偿共约 5,800,000 欧元。	0,000 欧元		2010年11月30日进行的联讯就所有关键的索偿作出抗辩。雅典原讼法庭已宣判此案件, 驳回上述起诉书中对本公司及对比雷埃夫斯码头的所有索偿, 并裁定原告人(ADK) 须支付本公司及比雷埃夫斯码头部份法律费用共 30,000 欧元。原告人根据希腊的法律程序就雅典原讼法庭的判决提出上诉。由于希腊法院法官公会进行罢工, 原定在 2012 年 11 月 13 日举行的上诉聆讯延期至 2013 年 11 月 26 日。其后, 雅典上诉法庭根据 ADK 的申请将聆讯进一步延期至 2014 年 10 月 21 日。根据希腊民事诉讼程序, 除非有关法庭在 2014 年 10 月 21 日当日就任何原因不开庭审讯, 否则聆讯不可以再度延期。本公司董事及管理层经寻求法律意见后, 认为本公司及比雷埃夫斯码头有充份的抗辩		
--	---	--	-----	---	----------	--	---	--	--

							理据反对在上诉文件中提出的论据。然而，现阶段仍然不可能准确预测此诉讼的最终结果。本公司未有就该等索偿作出任何拨备。		
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项
不适用。

(四) 其他说明
不适用。

二、 破产重整相关事项
不适用。

三、 资产交易、企业合并事项

(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
不适用。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况
不适用。

2、 出售资产情况
不适用。

3、 资产置换情况
不适用。

4、 企业合并情况
不适用。

四、 公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的
不适用。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况
不适用。

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

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

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

报告期内，本公司对 2005 年、2006 年、2007 年授出的股票增值权授予价格与行权价格没有调整，且报告期内，无任何股票增值权行权情况，同时也未授出新一期的股票增值权。

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

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
本公司签署并执行的《金融财务服务协议》、《船舶服务总协议》等一系列持续性关联交易总协议经本公司的第三届董事会第二十次会议审议批准审议，并获得 2013 年第二次临时股东大会非关联股东批准，本公司与中远财务有限责任公司、中远总公司等关联方续签的以上持续性关联交易总协议，以及同时申请的 2014-2016 年度上限已生效。本公司 2014 年 1-6 月日常关联交易发生情况见下表所述。	本公司编号临 2013-031 《日常关联交易公告》

关联 交易 方	关联 关系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价原则	关联交 易价格	关联交易金额(单 位：人民币元)	占同类 交易金 额的比例 (%)	关联交 易结算 方式	市场 价格	交易 价格与 市场参 考价格 差异较 大的原 因
中远 总公司 及其附 属公司	母公 司	其它流 出	中远集 运船舶 租赁支 出	市场价	N/A	213,787,208.25	8.88%	现金结 算	N/A	N/A
中远	母	其它流	期末存	中国人民	N/A	10,209,131,755.11	26.76%	现金结	N/A	N/A

财务 有限 责任 公司	公 司 的 控 股 子 公 司	出	款 余 额	银 行 指 定 价 格				算		
中 远 财 务 有 限 责 任 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	其 它 流 入	存 款 利 息 收 入	中 国 人 民 银 行 指 定 价 格	N/A	112,913,264.21	21.20%	现 金 结 算	N/A	N/A
中 远 财 务 有 限 责 任 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	其 它 流 入	期 末 贷 款 余 额	中 国 人 民 银 行 指 定 价 格	N/A	122,133,080.00	0.17%	现 金 结 算	N/A	N/A
中 远 财 务 有 限 责 任 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	其 它 流 出	贷 款 利 息 支 出	中 国 人 民 银 行 指 定 价 格	N/A	1,126,721.85	0.08%	现 金 结 算	N/A	N/A
中 远 总 公 司 及 其 附 属 公 司	母 公 司	提 供 劳 务	综 合 服 务 收 入	政 府 指 导 价、 市 场 价	N/A	7,529,705.65	18.44%	现 金 结 算	N/A	N/A
中 远 总 公 司 及 其 附 属 公 司	母 公 司	接 受 劳 务	综 合 服 务 支 出	政 府 指 导 价、 市 场 价	N/A	19,711,341.15	15.83%	现 金 结 算	N/A	N/A

中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	船舶服务收入	政府指导价、市场价	N/A	6,659,373.61	6.86%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	船舶服务支出	政府指导价、市场价	N/A	5,400,976,660.26	75.98%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供代理	航运代理收入	政府指导价、市场价	N/A	2,239,076.26	1.05%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受代理	航运代理支出	政府指导价、市场价	N/A	63,751,181.19	6.67%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	集装箱服务支出	政府指导价、市场价	N/A	34,480,667.70	6.70%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	码头服务支出	政府指导价、市场价	N/A	443,011,245.49	8.24%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	船员租赁收入	政府指导价、市场价	N/A	34,179,759.29	15.52%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	船员租赁支出	政府指导价、市场价	N/A	4,264,070.17	2.28%	现金结算	N/A	N/A

司										
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	船舶租赁收入	政府指导价、市场价	N/A	2,320,405.98	0.04%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	船舶租赁支出	政府指导价、市场价	N/A	16,084,377.37	0.53%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其他流入	船舶程租(含航次期租)收入	政府指导价、市场价	N/A	12,335,255.53	0.19%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其他支出	船舶程租(含航次期租)支出	政府指导价、市场价	N/A			现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	货运服务收入	政府指导价、市场价	N/A	156,200,217.96	5.98%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	货运服务支出	政府指导价、市场价	N/A			现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流入	物业租赁收入	政府指导价、市场价	N/A	1,741,300.11	7.88%	现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流出	物业租赁支出	政府指导价、市场价	N/A	73,745,845.17	69.00%	现金结算	N/A	N/A

属公司										
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流入	消费服务收入	政府指导价、市场价	N/A			现金结算	N/A	N/A
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流出	消费服务支出	政府指导价、市场价	N/A			现金结算	N/A	N/A
中远总公司	母公司	接受专利、商标等使用权	商标许可费用支出	协议价	N/A	1	100.00%	现金结算	N/A	N/A
合计				/	/	16,938,322,513.32	/	/	/	/

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

注 2：报告期内本集团存放于中远财务有限责任公司款项最大日余额为 14,131,246,186 元。

注 3：报告期内本集团中远财务有限责任公司向本集团发放贷款最大日余额 122,802,90 元。

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无。

3、临时公告未披露的事项
无。

(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
无。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无。

3、临时公告未披露的事项
无。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
无。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无。

3、 临时公告未披露的事项
无。

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
无。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无。

3、 临时公告未披露的事项
无。

(五) 其他
无。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国远洋运输(集团)总公司	中国远洋控股股份有限公司	委托方所属的非上市全资、直接控股企业的管理职能	不适用	2014. 1. 1	2016. 12. 31	0	托管协议	不适用	是	控股股东

2、 承包情况
不适用。

3、 租赁情况
不适用。

(二) 担保情况

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	担保金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中远太平洋有限公司	控股子公司	Antwerp Gateway NV	49,149,380.13	2005-3-24	2005-3-24	2017-12-31	一般保证	否	否	NA	否	否	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							-7,328,123.95						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							49,149,380.13						
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							-274,498,586.32						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							29,701,883,874.56						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							29,751,033,254.69						
担保总额占公司净资产的比例（%）							73.42						
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)							19,388,252,443.11						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）							9,489,789,758.33						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							28,878,042,201.44						

(三) 其他重大合同或交易
无。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中远总公司	<p>1、集装箱航运业务</p> <p>中远总公司于 2005 年 6 月 9 日与本公司订立《业务不竞争承诺函》，向本公司承诺：</p> <p>(1) 本集团将会是中远总公司下属以自有或租用集装箱船舶在境内外从事海上</p>	长期有效	持续性承诺	是		

			<p>集装箱全程运输业务（“限制集装箱航运业务”）的唯一机构；及</p> <p>(2) 其将促使其成员（不包括本集团的成员）不会直接或间接从事限制集装箱航运业务（不论是以股东、合伙人、贷款人或其它身份，以及不论为赚取利润、报酬或其它利益）。</p> <p>2、集装箱租赁业务</p> <p>对于集装箱租赁业务，在中远太平洋于 1994 年首次在香港联交所上市时，中远总公司向中远太平洋承诺，中远总公司及其子公司将：</p> <p>(1) 不会在世界任何地方经营任何与中远太平洋及其子公司集装箱租赁业务有竞争的业务；</p> <p>(2) 在任何情况下当中远总公司需要集装箱时，会先考虑向集装箱租赁公司租用，并在此情况下中远总公司将授予中远太平洋及其子公司优先权与中远总公司商订集装箱租赁业务，且只在中远总公司未能向集装箱租赁公司租用集装箱时，方会考虑购买集装箱自用；</p> <p>(3) 以平均市场租值与中远太平洋及其子公司进行上一段所述的磋商，并协议现有及未来合约的年度租金调整，并会以十大独立集装箱租赁公司其中四家的平均租值订立未来一切合约及租金调整；</p> <p>(4) 与中远太平洋及其子公司订立的任何现有合约续期十年，并将会订立十年期的新合约。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中远总公司	<p>在中远总公司作为中国远洋控股股东期间，除现有的干散货船队规模外，中远总公司及其下属公司将不采取任何行为和措施，从事对中国远洋及其子公司构成或者可能构成竞争的行为，且不会侵害中国远洋及其子公司的合法权益；非公开发行完成后，中远总公司及其下属公司与中国远洋及其下属</p>	长期有效	持续性承诺	是		

			公司之间不会产生新的同业竞争。同时，中远总公司承诺给予中国远洋在同等条件下优先购买中远总公司或下属公司拟出售的与干散货运输有关的资产及/或股权的权利。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

经于 2014 年 5 月 20 日召开公司 2013 年年度股东大会审议批准，本公司续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)作为 2014 年度境内审计师，续聘罗兵咸永道会计师事务所作为公司 2014 年度境外审计师。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
不适用。

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

报告期内(截至 2014 年 6 月 30 日)，公司及其他董事、监事、高管层人员、公司实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十、 可转换公司债券情况
不适用。

十一、 公司治理情况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，不断完善管理制度，提高公司规范运作水平。严格执行公司股东大会、董事会、监事会等议事规则以及总经理工作细则等一系列规章制度，发挥董事会专业委员会的作用，保证股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以履行，有效地维护股东和公司利益。

公司积极参加监管部门组织的上市公司董事、监事、高管培训。公司严格内幕信息的流转登记管理，确保内幕信息的保密，杜绝内幕信息交易。报告期内未发生内幕信息知情人利用公司股价敏感信息买卖公司股份的情况。

报告期内，公司接受了天津证监局有关 2013 年年报现场检查工作，对公司 2013 年度信息披露工作、公司治理的规范性、内控制度以及会计核算基础等情况进行了回顾和整理。公司将严格按照天津证监局的要求，进一步做好相关工作，不断提高规范运作水平，加强内部监督约束力量，充分发挥公司治理机制的作用，继续完善和落实内幕信息知情人制度。

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
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

不适用。

(三) 其他
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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	159,724,067	1.56	-159,724,067	-159,724,067	0	0
1、国家持股	159,724,067	1.56	-159,724,067	-159,724,067	0	0
二、无限售条件流通股	10,056,550,290	98.44	159,724,067	159,724,067	10,216,274,357	100
1、人民币普通股	7,475,950,290	73.18	159,724,067	159,724,067	7,635,674,357	74.74
2、境外上市的外资股	2,580,600,000	25.26			2,580,600,000	25.26
三、股份总数	10,216,274,357	100			10,216,274,357	100

2、 股份变动情况说明

全国社会保障基金理事会转持二户所持本公司 159,724,067 股股份于 2014 年 5 月 23 日解除限售并上市流通，详见公司 2014 年 5 月 20 日于上海证券交易所网站发布的临时公告（公告编号：临 2014-022）

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）

不适用。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用。

(二) 限售股份变动情况

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
全国社会保障基金理事会转持二户	159,724,067	159,724,067	0	0	转持限售	2014 年 5 月 23 日

合计	159,724,067	159,724,067	0	0	/	/
----	-------------	-------------	---	---	---	---

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					308,609	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国远洋运输(集团)总公司	国有法人	52.01	5,313,082,844	0	0	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	其他	25.11	2,565,059,296	-171,792	0	未知
全国社会保障基金理事会转持二户	国家	1.75	178,386,745	0	0	未知
中信证券股份有限公司	其他	1.19	121,485,901	0	0	未知
中国核工业集团公司	其他	0.70	72,000,000	0	0	未知
中国中化股份有限公司	其他	0.39	40,000,000	0	0	未知
五矿资本控股有限公司	其他	0.30	31,000,000	0	0	未知
中国节能环保集团公司	其他	0.23	23,500,000	0	0	未知
北京首创融资担保有限公司	其他	0.20	20,000,000	0	0	未知
珠海港控股集团有限公司	其他	0.17	17,400,000	0	0	未知
中国机械工业集团有限公司	其他	0.15	15,000,000	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国远洋运输(集团)总公司	5,313,082,844		人民币普通股			
HKSCC NOMINEES LIMITED	2,565,059,296		境外上市外资股			
全国社会保障基金理事会转持二户	178,386,745		人民币普通股			
中信证券股份有限公司	121,485,901		人民币普通股			
中国核工业集团公司	72,000,000		人民币普通股			
中国中化股份有限公司	40,000,000		人民币普通股			
五矿资本控股有限公司	31,000,000		人民币普通股			
中国节能环保集团公司	23,500,000		人民币普通股			
北京首创融资担保有限公司	20,000,000		人民币普通股			
珠海港控股集团有限公司	17,400,000		人民币普通股			
中国机械工业集团有限公司	15,000,000		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	未知
------------------	----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
不适用。

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
不适用。

三、 控股股东或实际控制人变更情况
不适用。

第七节 优先股相关情况

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

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
范徐丽泰	独立董事	10000 (H)	10000 (H)	0	
鲍毅	独立董事	15000 (H)	15000 (H)	0	
万敏	副总经理	2000 (H) 35000 (A)	2500 (H) 35000 (A)	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 不适用。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
叶伟龙	由非执行董事改任执行董事	选举	董事会换届，董事会决定
王宇航	非执行董事	选举	董事会换届，股东大会决定
张松声	独立董事	离任	董事会换届，任期届满
杨良宜	独立董事	选举	董事会换届，股东大会决定
宋大伟	监事会主席、股东代表 监事	离任	监事会换届，股东大会决定
傅向阳	监事会主席、股东代表 监事	选举	监事会换届，股东大会决定及监事会选举
骆九连	股东代表监事	离任	监事会换届，股东大会决定
马建华	股东代表监事	选举	监事会换届，股东大会决定
魏卿	职工监事	离任	职工代表大会选举
张莉	职工监事	选举	职工代表大会选举
王兴如	副总经理	离任	辞任

三、 其他说明

1、 董事的任命及变动情况

2014年3月27日，本公司召开第三届董事会第二十六次会议，同意提名马泽华、李云鹏、孙月英、孙家康、叶伟龙、王宇航、姜立军等七人作为本公司第四届董事会董事候选人，同意提名范徐丽泰、邝志强、鲍毅、杨良宜等四人作为本公司第四届董事会独立董事候选人，提请股东大会审议。

2014年5月20日，本公司召开2013年年度股东大会，选举马泽华、李云鹏、孙月英、孙家康、叶伟龙、王宇航、姜立军等七人为本公司第四届董事会董事，选举范徐丽泰、邝志强、鲍毅、杨良宜等四人为本公司第四届董事会独立董事。

2014年5月20日，本公司召开第四届董事会第一次会议，选举马泽华董事为本公司第四届董事会董事长，选举李云鹏董事为本公司第四届董事会副董事长。

2、监事的任命及变动情况

2014年3月27日，本公司召开第三届监事会第十六次会议，同意提名宋大伟、马建华、高平、张莉、孟焰、张建平六人作为本公司第四届监事会监事候选人，同意将宋大伟、马建华、孟焰、张建平四人担任中国远洋第四届监事会成员的议案提请股东大会审议。

2014年5月4日，本公司发布召开2013年度股东大会补充通知，根据工作需要，宋大伟提出不再担任公司监事，确认与董事会、监事会及公司之间并无意见分歧，并且没有其他有关事项需要提请股东注意。经征求本人同意，公司提名傅向阳为第四届监事会股东代表监事候选人。

2014年5月20日，本公司召开2013年年度股东大会，选举傅向阳、马建华、孟焰、张建平四人为本公司第四届监事会监事。

高平、张莉经职代会第五届第二次联席会议选举，担任本公司第四届监事会职工监事，魏卿先生不再担任公司职工监事。

2014年5月20日，本公司召开第四届监事会第一次会议，选举傅向阳监事为本公司监事会主席。

3、高级管理人员的聘任及变动情况

2014年5月20日，本公司召开第四届董事会第一次会议，聘任姜立军为总经理，聘任许遵武、万敏、王兴如为副总经理，聘任唐润江为财务总监，委任郭华伟为董事会秘书，聘任王晓东为总经理助理。以上高管人员任期自2014年5月20日起，至第五届董事会第一次会议召开日期止。

2014年8月8日，本公司召开第四届董事会第四次会议，批准王兴如辞去副总经理职务的辞任申请。

第九节 财务报告

请见附件。

第十节 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

(四) 在其它证券市场公布的半年度报告。

中国远洋控股股份有限公司
2014 年 8 月 29 日

中国远洋控股股份有限公司

审 阅 报 告

瑞华阅字[2014]第 01630001 号

目 录

一、 审阅报告	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表	2
2、 合并利润表	4
3、 合并现金流量表	5
4、 合并股东权益变动表	6
5、 资产负债表	8
6、 利润表	10
7、 现金流量表	11
8、 股东权益变动表	12
9、 财务报表附表	14
10、 财务报表附注补充资料	128



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

审 阅 报 告

瑞华阅字[2014]第 01630001 号

中国远洋控股股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中国远洋控股股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2014 年 6 月 30 日的合并及公司的资产负债表，2014 年 1-6 月的合并及公司的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

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

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

瑞华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨佩珍

中国·北京

中国注册会计师：王圣会

二零一四年八月二十八日

合并资产负债表

2014年6月30日

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	七、1	38,158,994,049.64	49,063,321,228.98
交易性金融资产	七、2	6,080,639.96	
应收票据	七、3	312,338,487.78	242,238,272.32
应收账款	七、6	4,919,270,955.26	4,327,752,661.37
预付款项	七、8	1,813,968,783.78	1,829,984,019.00
应收利息	七、5	212,364,757.72	313,185,416.52
应收股利	七、4	173,155,129.97	198,643,760.62
其他应收款	七、7	1,862,988,157.56	1,898,426,073.27
存货	七、9	2,635,799,906.33	2,645,522,539.87
一年内到期的非流动资产	七、11	665,012,763.33	4,142,743,214.29
其他流动资产	七、10	186,012,301.33	162,183,506.43
流动资产合计		50,945,985,932.66	64,824,000,692.67
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、12	500,259,942.53	259,296,583.85
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	1,819,781,606.16	402,633,694.72
长期股权投资	七、14	12,426,924,659.06	11,913,003,692.18
投资性房地产	七、15	508,353,644.65	455,129,909.83
固定资产	七、16	76,806,860,945.24	74,716,847,271.29
在建工程	七、17	5,004,329,154.43	6,327,427,210.12
工程物资			
固定资产清理	七、18	-486,114.82	50,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、19	2,460,934,841.64	2,493,963,617.81
开发支出			
商誉	七、20	2,809,409.13	2,809,409.13
长期待摊费用	七、21	6,010,881.62	9,865,203.54
递延所得税资产	七、22	144,706,182.84	198,477,724.32
其他非流动资产	七、24	537,964,268.77	322,305,778.04
非流动资产合计		100,218,449,421.25	97,101,810,094.83
资产总计		151,164,435,353.91	161,925,810,787.50

合并资产负债表（续）

2014年6月30日

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	七、26	190,000,000.00	2,765,570,100.00
交易性金融负债			
应付票据	七、27		29,019,780.80
应付账款	七、28	12,007,395,815.51	10,925,933,861.79
预收款项	七、29	632,298,155.04	705,876,219.41
应付职工薪酬	七、30	2,207,019,152.82	2,477,750,883.07
应交税费	七、31	1,115,447,617.82	1,279,750,040.95
应付利息	七、32	509,328,766.14	540,867,631.79
应付股利	七、33	207,726,062.40	10,147,679.41
其他应付款	七、34	2,789,447,229.67	3,145,151,837.93
一年内到期的非流动负债	七、36	17,227,028,270.28	26,236,977,976.32
其他流动负债	七、37	5,015,293.05	4,343,240.04
流动负债合计		36,890,706,362.73	48,121,389,251.51
非流动负债：			
长期借款	七、38	53,453,474,821.40	51,099,295,940.90
应付债券	七、39	16,744,249,090.27	16,652,996,420.57
长期应付款	七、40	597,738,644.26	617,605,267.58
专项应付款			
预计负债	七、35	653,977,198.94	1,093,170,927.44
递延所得税负债	七、22	2,125,909,816.00	2,067,624,278.54
其他非流动负债	七、41	165,021,779.26	159,921,957.47
非流动负债合计		73,740,371,350.13	71,690,614,792.50
负债合计		110,631,077,712.86	119,812,004,044.01
股东权益：			
股本	七、42	10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
资本公积	七、43	28,154,737,780.33	28,188,587,565.09
减：库存股			
专项储备	七、44		
盈余公积	七、45	851,619,535.66	851,619,535.66
一般风险准备			
未分配利润	七、46	-12,383,727,040.50	-10,106,995,126.21
外币报表折算差额		-4,693,643,313.27	-4,926,901,713.55
归属于母公司股东权益合计		22,145,261,319.22	24,222,584,617.99
少数股东权益		18,388,096,321.83	17,891,222,125.50
股东权益合计		40,533,357,641.05	42,113,806,743.49
负债和股东权益总计		151,164,435,353.91	161,925,810,787.50

载于第14页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第2页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2014年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、营业总收入		29,940,382,482.26	30,213,735,222.61
其中：营业收入	七、47	29,940,382,482.26	30,213,735,222.61
二、营业总成本		31,371,026,653.41	33,659,086,038.76
其中：营业成本	七、47	28,084,693,482.88	30,595,844,170.92
营业税金及附加	七、48	40,162,747.01	86,683,512.51
销售费用	七、49	67,608,572.53	56,777,085.93
管理费用	七、50	1,913,413,219.07	2,221,160,662.47
财务费用	七、51	1,284,037,223.30	735,679,520.84
资产减值损失	七、54	-18,888,591.38	-37,058,913.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、52	28,308,310.88	19,322,010.99
投资收益（损失以“-”号填列）	七、53	846,170,494.61	5,536,680,438.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		703,321,333.67	704,569,161.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-556,165,365.66	2,110,651,633.23
加：营业外收入	七、55	209,577,947.35	308,308,968.85
减：营业外支出	七、56	1,034,350,310.82	445,027,756.87
其中：非流动资产处置损失	七、56	950,259,304.16	2,328,331.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,380,937,729.13	1,973,932,845.21
减：所得税费用	七、57	292,792,178.15	867,389,969.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,673,729,907.28	1,106,542,876.04
归属于母公司股东的净利润		-2,276,731,914.29	-989,967,841.77
少数股东损益		603,002,007.01	2,096,510,717.81
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、58	-0.22	-0.10
（二）稀释每股收益	七、58	-0.22	-0.10
七、其他综合收益	七、59	280,962,760.30	-1,052,552,817.93
八、综合收益总额		-1,392,767,146.98	53,990,058.11
归属于母公司股东的综合收益总额		-2,077,323,298.77	-1,649,927,273.53
归属于少数股东的综合收益总额		684,556,151.79	1,703,917,331.64

2013年度本集团发生同一控制下企业合并，被合并方在2013年1月1日至2013年6月30日的净利润为：47,774.34元。

上述同一控制下企业合并中的被合并方于2013年6月30日前实现的净利润已包含于上表“净利润”中。

载于第14页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第2页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2014年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,216,111,783.83	40,152,495,903.79
收到的税费返还		297,352,701.24	201,266,891.03
收到其他与经营活动有关的现金	七、60	2,506,760,945.45	11,287,509,245.33
经营活动现金流入小计		33,020,225,430.52	51,641,272,040.15
购买商品、接受劳务支付的现金		25,830,779,559.42	39,755,880,663.24
支付给职工以及为职工支付的现金		3,220,689,756.89	3,751,945,251.93
支付的各项税费		565,612,559.26	713,860,572.56
支付其他与经营活动有关的现金	七、60	2,004,217,513.60	10,819,515,398.23
经营活动现金流出小计		31,621,299,389.17	55,041,201,885.96
经营活动产生的现金流量净额	七、61	1,398,926,041.35	-3,399,929,845.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,200,000,000.00	229,078,972.71
取得投资收益收到的现金		530,758,978.33	487,790,932.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		846,568,180.18	471,601,325.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,969,329,610.92
收到其他与投资活动有关的现金	七、60	614,632,143.50	7,897.09
投资活动现金流入小计		11,191,959,302.01	8,157,808,738.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,332,384,739.35	6,033,844,640.42
投资支付的现金		7,417,232,943.50	71,353,533.10
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			199,313,558.96
支付其他与投资活动有关的现金	七、60	2,860.00	2,820,000.00
投资活动现金流出小计		11,749,620,542.85	6,307,331,732.48
投资活动产生的现金流量净额		-557,661,240.84	1,850,477,006.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,500,000.00	69,204,196.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,500,000.00	69,204,196.21
取得借款收到的现金		11,960,118,066.07	20,982,357,157.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、60		84,000,000.00
筹资活动现金流入小计		11,985,618,066.07	21,135,561,353.91
偿还债务支付的现金		21,828,416,610.79	8,262,241,225.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,455,648,657.27	1,617,907,202.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,171,928.52	74,615,969.79
支付其他与筹资活动有关的现金	七、60	115,657,701.97	187,972,391.45
筹资活动现金流出小计		23,399,722,970.03	10,068,120,819.12
筹资活动产生的现金流量净额		-11,414,104,903.96	11,067,440,534.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		208,821,972.75	-467,629,941.56
五、现金及现金等价物净增加额	七、61	-10,364,018,130.70	9,050,357,753.48
加：期初现金及现金等价物余额	七、61	48,206,390,248.56	46,361,293,094.39
六、期末现金及现金等价物余额	七、61	37,842,372,117.86	55,411,650,847.87

载于第14页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第2页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2014年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数									
	归属于母公司股东的股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	10,216,274,357.00	28,188,587,565.09			851,619,535.66		-10,106,995,126.21	-4,926,901,713.55	17,891,222,125.50	42,113,806,743.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	10,216,274,357.00	28,188,587,565.09			851,619,535.66		-10,106,995,126.21	-4,926,901,713.55	17,891,222,125.50	42,113,806,743.49
三、本期增减变动金额（减少以“ —”号填列）		-33,849,784.76					-2,276,731,914.29	233,258,400.28	496,874,196.33	-1,580,449,102.44
（一）净利润							-2,276,731,914.29		603,002,007.01	-1,673,729,907.28
（二）其他综合收益		-33,849,784.76						233,258,400.28	81,554,144.78	280,962,760.30
上述（一）和（二）小计		-33,849,784.76					-2,276,731,914.29	233,258,400.28	684,556,151.79	-1,392,767,146.98
（三）股东投入和减少资本									25,500,000.00	25,500,000.00
1、股东投入资本									25,500,000.00	25,500,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配									-213,181,955.46	-213,181,955.46
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配									-213,181,480.26	-213,181,480.26
4、其他									-475.20	-475.20
（五）股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取				30,986,428.96					5,270,458.51	36,256,887.46
2、本期使用				30,986,428.96					5,270,458.51	36,256,887.46
（七）其他										
四、本期期末余额	10,216,274,357.00	28,154,737,780.33			851,619,535.66		-12,383,727,040.50	-4,693,643,313.27	18,388,096,321.83	40,533,357,641.05

合并股东权益变动表（续）

2014年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期数									
	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	10,216,274,357.00	28,403,403,649.64			648,580,820.43		-10,128,085,821.53	-4,003,286,836.83	16,560,635,138.37	41,697,521,307.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		9,836,964.16					-3,230,096.66	-1,894,778.71	-2,031,395.70	2,680,693.09
二、本年年初余额	10,216,274,357.00	28,413,240,613.80			648,580,820.43		-10,131,315,918.19	-4,005,181,615.54	16,558,603,742.67	41,700,202,000.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-44,816,817.38					-997,923,057.03	-615,573,176.36	1,212,526,461.45	-445,786,589.32
（一）净利润							-989,967,841.77		2,096,510,717.81	1,106,542,876.04
（二）其他综合收益		-44,386,255.40						-615,573,176.36	-392,593,386.17	-1,052,552,817.93
上述（一）和（二）小计		-44,386,255.40					-989,967,841.77	-615,573,176.36	1,703,917,331.64	53,990,058.11
（三）股东投入和减少资本		-430,561.98							-196,007,572.60	-196,438,134.58
1、股东投入资本									-196,007,572.60	-196,007,572.60
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他		-430,561.98								-430,561.98
（四）利润分配							-7,955,215.26		-295,383,297.59	-303,338,512.85
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配							-7,955,215.26		-295,383,297.59	-303,338,512.85
4、其他										
（五）股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	10,216,274,357.00	28,368,423,796.42			648,580,820.43		-11,129,238,975.22	-4,620,754,791.90	17,771,130,204.12	41,254,415,410.85

载于第14页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第2页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2014年6月30日

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		1,909,086,496.48	8,483,467,733.71
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		3,519,899.46	42,977,749.22
应收股利			
其他应收款	十四、1	179,288,238.72	22,896,681.89
存货			
一年内到期的非流动资产		499,000,000.00	4,000,000,000.00
其他流动资产			203,500,000.00
流动资产合计		2,590,894,634.66	12,752,842,164.82
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		4,928,583,037.71	4,969,129,330.84
长期股权投资	十四、2	54,596,411,895.44	54,596,411,895.44
投资性房地产			
固定资产		1,341,920.21	2,089,905.58
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		746,833.33	914,333.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		59,527,083,686.69	59,568,545,465.19
资产总计		62,117,978,321.35	72,321,387,630.01

资产负债表（续）

2014年6月30日

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		44,899,326.39	58,161,203.57
应交税费		472,107,750.16	477,520,732.19
应付利息		304,800,659.55	350,152,801.00
应付股利		12,475.16	12,355.72
其他应付款		131,258,219.39	117,754,291.03
一年内到期的非流动负债			9,990,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		953,078,430.65	10,993,601,383.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		8,853,951,166.83	8,840,406,666.81
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		326,094,116.46	326,094,116.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,180,045,283.29	9,166,500,783.27
负债合计		10,133,123,713.94	20,160,102,166.78
股东权益：			
股本		10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
资本公积		39,122,468,566.93	39,122,468,566.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		851,456,104.01	851,456,104.01
一般风险准备			
未分配利润		1,794,655,579.47	1,971,086,435.29
股东权益合计		51,984,854,607.41	52,161,285,463.23
负债和股东权益总计		62,117,978,321.35	72,321,387,630.01

载于第14页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第2页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表

2014年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加		46,698.03	112,798.80
销售费用			
管理费用		112,968,662.60	116,695,088.36
财务费用		203,503,123.16	214,045,372.44
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		11,060,811.83	11,002,963.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、3	129,026,816.14	3,253,118,179.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-176,430,855.82	2,933,267,883.28
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-176,430,855.82	2,933,267,883.28
减：所得税费用			2,750,740.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-176,430,855.82	2,930,517,142.32
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		-176,430,855.82	2,930,517,142.32

载于第14页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第2页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2014年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期数	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		129,253,614.78	839,684,649.71
经营活动现金流入小计		129,253,614.78	839,684,649.71
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		72,710,682.79	66,502,678.36
支付的各项税费		5,522,250.71	3,483,794.30
支付其他与经营活动有关的现金		38,438,558.64	2,416,315,261.04
经营活动现金流出小计		116,671,492.14	2,486,301,733.70
经营活动产生的现金流量净额	十四、4	12,582,122.64	-1,646,617,083.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,403,500,000.00	6,942,204,238.45
取得投资收益收到的现金		129,026,816.14	1,334,378,399.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			150,807,540.00
投资活动现金流入小计		9,532,526,816.14	8,427,390,177.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		5,699,000,000.00	203,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,699,000,000.00	203,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		3,833,526,816.14	8,223,890,177.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		10,000,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		423,014,000.00	424,181,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			18,850.00
筹资活动现金流出小计		10,423,014,000.00	424,199,850.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,423,014,000.00	-424,199,850.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		2,523,823.99	-4,809,645.79
五、现金及现金等价物净增加额			
	十四、4	-6,574,381,237.23	6,148,263,597.70
加：期初现金及现金等价物余额	十四、4	8,483,467,733.71	5,929,304,741.68
六、期末现金及现金等价物余额			
	十四、4	1,909,086,496.48	12,077,568,339.38

载于第14页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第2页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2014年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			851,456,104.01		1,971,086,435.29	52,161,285,463.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			851,456,104.01		1,971,086,435.29	52,161,285,463.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-176,430,855.82	-176,430,855.82
（一）净利润							-176,430,855.82	-176,430,855.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-176,430,855.82	-176,430,855.82
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			851,456,104.01		1,794,655,579.47	51,984,854,607.41

股东权益变动表（续）

2014年1-6月

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上期数							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			648,417,388.78		-472,020,120.17	49,515,140,192.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			648,417,388.78		-472,020,120.17	49,515,140,192.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,930,517,142.32	2,930,517,142.32
（一）净利润							2,930,517,142.32	2,930,517,142.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,930,517,142.32	2,930,517,142.32
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	10,216,274,357.00	39,122,468,566.93			648,417,388.78		2,458,497,022.15	52,445,657,334.86

载于第14页至第131页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第2页至第13页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

中国远洋股份有限公司
2014 上半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

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

(2) 成立日期: 2005 年3 月3 日。

(3) 住所: 天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心12号楼二层。

(4) 法定代表人: 马泽华。

2、经营范围

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

3、历史沿革

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

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

根据本公司2007年5月15日召开的2006年度股东周年大会审议通过的本公司2006年度利润分配预案, 本公司以2006年末总股本6,204,756,337股为基数, 向全体股东每10股送红股1.5股, 共计送出红股930,713,450股。送股后本公司股本变更为7,135,469,787.00元。

根据本公司2006年第三次临时股东大会决议及中国证监会《关于核准中国远洋控

股股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]130号), 本公司于2007年6月21日发行A股1,783,867,446股, 并于2007年6月26日在上海证券交易所上市。本公司发行A股后, 股本总额为8,919,337,233.00元。

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

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

本公司的母公司和最终母公司为于中国成立的中国远洋运输(集团)总公司。

4、组织架构

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

5、所处行业

水上运输业。

本财务报表业经本公司董事会于2014年8月28日批准报出。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

本集团及本公司财务报表以持续经营假设为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本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及本集团 2014 年 6 月 30 日的财务状况及 2014 年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。所涉及的或

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

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

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项

目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其它项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债

表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

（3）金融资产减值

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

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

融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

对于可供出售权益工具投资，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%或公允价值持续下跌时间达到或超过 12 个月，且被投资单位基本运营和财务状况严重恶化，未有好转的，则表明其发生减值。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

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

(2) 坏账准备的计提方法

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

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

- ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

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

组合中，本集团采用账龄分析法计提坏账准备，坏账准备计提比例一般为：

账龄	计提比例
6个月以内	0.5%
7个月—12个月	3%

账龄	计提比例
1-2年	30%
2-3年	50%
3年以上	100%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货分类

本集团存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，包括库存及船存燃料、在产品、未竣工商品房、库存商品、备品配件、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的确认方法

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

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

提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

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

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本会计政策 4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

11、投资性房地产

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

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

减值测试方法及减值准备计提方法见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

12、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

(2) 各固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	使用寿命	预计净残值	年折旧率(%)
船舶	20-30年	预计废钢价	不适用
集装箱	15年	预计废钢价	不适用
运输车辆	5年	0.00	20
机器设备	3-10年	0.00	33.33-10
办公设备	3-5年	0.00	33.33-20
房屋及建筑物	10-50年	0.00	10-2

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

船舶和集装箱的预计净残值按处置时的预计废钢价确定。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产认定依据、计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

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

13、在建工程

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

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

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

14、借款费用

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

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

化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力

使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

16、长期待摊费用

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

17、非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

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

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

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

19、股份支付

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）以现金结算的股份支付

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

（2）以权益工具结算的股份支付

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

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

20、收入

本集团按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

（1）提供运输劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

（2）集装箱码头经营收入

集装箱码头经营收入于服务完成且船舶离开泊位时确认。

（3）租金收入

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

（4）货运代理及船舶代理收入

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

船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

（5）商品销售收入

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

（6）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

（7）股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

（8）出售投资的收入

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

①出售合同或协议已获股东大会等通过；

②股权出售事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；

③买卖双方已办理了必要的财产权转移手续；

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

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

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

23、租赁

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

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损

益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

24、套期会计

本集团套期工具包括燃油期货合约、利率掉期合约、远期外汇合约等衍生金融工具。衍生金融工具的会计核算方法取决于该衍生工具能否有效对冲被套期项目的风险。

(1) 套期保值会计的条件

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

该套期预期高度有效,且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略;

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

(2) 套期保值有效性的评价方法

包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行,在每个结算日进行评价。回顾性评价使用比率分析法,在每个结算日进行评价。本集团根据自身风险管

理政策的特点，以累积变动数为基础，通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率，以确定套期是否有效。本集团管理层相信套期的效果在 80%至 125%的范围之内，可被视为高度有效。

（3）套期保值的会计处理

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

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

（4）终止运用套期会计方法的条件

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

25、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

26、金融风险管理

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

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

（1）市场风险

①市场运费风险

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

②外汇风险

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

③利率风险

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

④价格风险

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

(2) 信贷风险

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

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

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

(3) 流动性风险

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

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期本集团无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

报告期本集团无会计估计变更事项。

28、前期会计差错更正

报告期本集团无前期会计差错更正事项。

29、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司

需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,以及被投资对象的财务状况和短期业务展望,包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

(6) 金融工具公允价值

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

(7) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和使用寿命有限的无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

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

（9）所得税

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

（10）内部退养福利及补充退休福利

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

（11）预计负债

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

（12）航次收入、成本

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

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

五、税项

1、增值税

本集团注册在境内子公司的修理收入、商品销售收入、原材料销售收入、航运及相关业务的收入等适用增值税，税率为 3%、6%、11%、17%。

根据财税[2012]71 号《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，位于该 8 省市的子公司从事航运及相关业务的收入，自国家规定之日起改为征收增值税，运输收入适用 11%的增值税率，物流辅助服务收入适用 6%的增值税税率。

根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37 号）等相关规定，本集团从事航运及相关业务的收入，自 2013 年 8 月 1 日起改为征收增值税，运输收入适用 11% 的增值税率，物流辅助服务收入适用 6% 的增值税税率。

根据国家税务总局公告 2012 年第 13 号关于发布《营业税改征增值税试点地区适用增值税零税率应税服务免抵退税管理办法（暂行）》的公告，试点地区提供增值税零税率应税服务（以下简称零税率应税服务）并认定为增值税一般纳税人单位和个人（以下简称零税率应税服务提供者），在营业税改征增值税试点以后提供的零税率应税服务，适用增值税零税率，实行免抵退税办法。本集团从事国际运输服务业务的子公司享受该项税收优惠政策。

2、营业税

本集团在境内注册子公司的资产租赁收入适用 5% 的营业税税率。

3、企业所得税

根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》规定，本集团注册在中国境内子公司适用 25% 的企业所得税税率，已获得高新技术企业认证的子公司享受 15% 的所得税优惠税率。本集团注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率。

4、税收优惠

根据财税[2013]106 号《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》的规定，2015 年 12 月 31 日前注册在洋山保税港区内试点纳税人提供的国内货物运输服务、仓储服务和装卸搬运服务实行增值税即征即退政策。本集团在上述地区设立的子公司享受该项税收优惠政策。

六、企业合并及合并财务报表

1、重要子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的重要子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
天津中散船舶管理有限公司	全资子公司	天津	船舶管理	50.00	船舶管理等
天津滨海中远集装箱物流有限公司	控股子公司	天津	集装箱物流	19,000.00	集装箱物流
上海中远集装箱综合发展有限公司	全资子公司	上海	集装箱物流	40,300.00	集装箱物流
上海中远集装箱运输单证服务有限公司	全资子公司	上海	劳务服务	100.00	劳务服务
COSCO Finance (2011) Limited	全资子公司	香港	运输服务	6.35	运输服务
中远散货运输（集团）有限公司	全资子公司	北京	散货运输	1,169,675.56	散货运输
昌盛投资有限公司	全资子公司	天津	运输服务	63.48	运输服务

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
中远资产管理有限公司	全资子公司	香港	船舶管理	1.00 万美元	船舶管理

(续)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
天津中散船舶管理有限公司	50.00	100.00	100.00	是	无
天津滨海中远集装箱物流有限公司	10,659.00	56.10	56.10	是	94,324,728.74
上海中远集装箱综合发展有限公司	40,300.00	100.00	100.00	是	无
上海中远集装箱运输单证服务有限公司	100.00	100.00	100.00	是	无
COSCO Finance (2011) Limited	6.35	100.00	100.00	是	无
中远散货运输(集团)有限公司	2,596,802.54	100.00	100.00	是	无
昌盛投资有限公司	63.48	100.00	100.00	是	无
中远资产管理有限公司	1.00 万美元	100.00	100.00	是	无

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

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

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

(2) 同一控制下企业合并取得的重要子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
中远散货运输有限公司	全资子公司	天津	干散货运输	629,000.00	国际海上杂散货运输等
天津远洋运输有限公司	全资子公司	天津	远洋货物运输	86,900.00	国际间的货运服务等
中远散运控股(开曼)有限公司	全资子公司	开曼	远洋货物运输	5 万美元	租船、船舶经纪
中远(澳洲)租船有限公司	控股子公司	澳大利亚	远洋货物运输	20,002.00 澳元	干散货运输经纪业务及租船业务
中远欧洲散货公司	控股子公司	德国汉堡	远洋货物运输	50 万欧元	散货运输经纪及租船业务
中散美洲公司	控股子公司	美国特拉华州	远洋货物运输	50 万美元	干散货运输经纪业务及租船业务
青岛远洋运输有限公司	全资子公司	青岛	远洋客货运输	321,400.00	远洋客、货运输
青岛远洋对外劳务合作有限公司	全资子公司	青岛	派遣航运业劳务人员	870.00	派遣航运业劳务人员
深圳远洋运输股份有限公司	全资子公司	深圳	远洋货物运输	119,570.91	远洋货物运输
青岛远洋投资发展有限公司	全资子公司	青岛	投资发展	23,906.17	投资发展、经营资产

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
上海远洋运输有限公司	全资子公司	上海	船务、货运代理	32,000.00	船舶管理、劳务输出
中远巴拿马公司	全资子公司	巴拿马	船务、货运代理	1 万美元	船务、货运代理
中远巴西公司(新)	全资子公司	巴西	船务、货运代理	52 万 BRL	船务、货运代理
Golden View Investment Ltd	全资子公司	香港	投资控股	16.55 元	投资控股
中远集装箱运输有限公司	全资子公司	上海	集装箱航运	1,108,876.31	集装箱航运
上海泛亚航运有限公司	全资子公司	上海	集装箱航运	125,998.38	集装箱航运
上海中远资讯科技有限公司	控股子公司	上海	IT 服务	25 万美元	IT 服务
中远货柜代理有限公司	全资子公司	香港	船务、货运代理	100 万港元	船务、货运代理
中远国际货运有限公司	全资子公司	北京	货运代理	20,000.00	货运代理
中远集装箱船务代理有限公司	全资子公司	北京	船舶代理	8,000.00	船舶代理
华南中远国际货运有限公司	全资子公司	深圳	货运代理和船务代理	5,000.00	货运代理
远城海运有限公司	全资子公司	韩国	船务、货运代理	25,000.00 万韩元	船务、货运代理
中远集运美洲公司	全资子公司	新泽西州	船务、货运代理	290.00 万美元	船务、货运代理
中远集运欧洲有限公司	全资子公司	德国	船务、货运代理	150.00 万欧元	船务、货运代理
中远集运(香港)有限公司	全资子公司	香港	投资控股	100.00 万港元	投资控股
五星航运代理有限公司	全资子公司	澳洲	船务、货运代理	10.00 万澳元	船务、货运代理
京汉航运有限公司	全资子公司	香港	集装箱航运	298.00 万美元	集装箱航运
Cosco (Cayman) Mercury Co.Ltd	全资子公司	开曼群岛	投资控股	5.00 万美元	投资控股
中远集运日本株式会社	全资子公司	日本	船务、货运代理	4,000.00 万日元	船务、货运代理
中远集运东南亚有限公司	全资子公司	新加坡	集装箱航运	11,918.28	货运代理
中远太平洋投资控股有限公司	全资子公司	香港	投资控股	50.00 万港元	投资控股
中远太平洋有限公司	控股子公司	百慕大	投资控股	3,480.00 万美元	投资控股
中远投资有限公司	全资子公司	香港	投资控股	1.00 美元	投资控股

(续)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)
中远散货运输有限公司	848,783.78	100	100	是	无
天津远洋运输有限公司	86,900.00	100	100	是	无
中远散运控股(开曼)有限公司	7.84 元	100	100	是	无
中远(澳洲)租船有限公司	178.00	51	51	是	45,788,916.08
中远欧洲散货公司	246.00	50.00 注 1	50	是	25,963,643.91
中散美洲公司	204.00	51	51	是	52,557,781.21

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)
青岛远洋运输有限公司	330,729.90	100	100	是	无
青岛远洋对外劳务合作有限公司	599.25	100	100	是	无
深圳远洋运输股份有限公司	119,549.74	100	100	是	无
青岛远洋投资发展有限公司	21,869.32	100	100	是	无
上海远洋运输有限公司	23,180.18	100	100	是	无
中远巴拿马公司	646.68	100	100	是	无
中远巴西公司(新)	347.33	100	100	是	无
Golden View Investment Ltd	1,691,601.88	100	100	是	无
中远集装箱运输有限公司	2,106,200.60	100	100	是	无
上海泛亚航运有限公司	125,998.38	100	100	是	无
上海中远资讯科技有限公司	124.17	60	60	是	4,385,568.73
中远货柜代理有限公司	106.37	100	100	是	无
中远国际货运有限公司	37,717.01	100	100	是	无
中远集装箱船务代理有限公司	8,471.70	100	100	是	无
华南中远国际货运有限公司	5,000.00	100	100	是	无
远城海运有限公司	198.95	100	100	是	无
中远集运美洲公司	2,396.59	100	100	是	无
中远集运欧洲有限公司	1,654.82	100	100	是	无
中远集运(香港)有限公司	106.61	100	100	是	无
五星航运代理有限公司	38.48	100	100	是	无
京汉航运有限公司	2,462.70	100	100	是	无
Cosco (Cayman) Mercury Co. Ltd	41.38	100	100	是	无
中远集运日本株式会社	322.42	100	100	是	无
中远集运东南亚有限公司	11,918.28	100	100	是	无
中远太平洋投资控股有限公司	589,899.57	100	100	是	无
中远太平洋有限公司	111,865.71	43.21 注 2	43.21	是	15,928,590,509.15
中远投资有限公司	6.83 元	100	100	是	无

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

注 2: 中远太平洋的董事会由 15 名董事组成, 其中本公司委派 9 人。根据中远太平洋公司章程第 114 条规定, 对于在任何会议中所提出的问题, 应当采用多数票原则予以解决。据此本公司管理层认为, 中远太平洋董事会多数成员由本公司委派, 本公司在中远太平洋的董事会中占多数表决权, 能够通过中远太平洋的董事会对中远太平洋实

施控制，所以将中远太平洋纳入本集团合并财务报表。

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

注 4：对于同一控制下企业合并取得的子公司，本集团少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额为 249,386.56 元。

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

2、合并范围发生变更的说明

本期本集团合并范围变动情况如下：

公司名称	合并范围变化的原因	期末持股比例（%）
中远资产管理有限公司	新设	100.00
COSCO Guiyang Shipping Limited	新设	100.00
COSCO Hangzhou Shipping Limited	新设	100.00
COSCO Kunming Shipping Limited	新设	100.00
COSCO Nanjing Shipping Limited	新设	100.00
COSCO Wuhan Shipping Limited	新设	100.00
Florens Container Services (Singapore) Pte. Ltd.	新设	100.00
半岛轮船有限公司	清算	

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司情况

名称	期末净资产	本期净利润
中远资产管理有限公司	35,219.06	-26,239.24
COSCO Guiyang Shipping Limited	-19,047.65	-26,903.70
COSCO Hangzhou Shipping Limited	-19,047.65	-26,903.70
COSCO Kunming Shipping Limited	-19,047.65	-26,903.70
COSCO Nanjing Shipping Limited	-19,047.65	-26,903.70
COSCO Wuhan Shipping Limited	-19,047.59	-26,903.64
Florens Container Services (Singapore) Pte. Ltd.	14,379.22	9,439.10

(2) 本期不再纳入合并范围的公司

名称	处置日归属母公司净资产	期初至处置日归属母公司净利润
半岛轮船有限公司	3,154,842.05	0.00

4、报告期发生的同一控制下企业合并

报告期本集团未发生同一控制下企业合并。

5、报告期发生的非同一控制下企业合并

报告期本集团未发生非同一控制下企业合并。

6、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

报告期本集团未发生因出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

7、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	资产和负债项目		收入、费用和现金流量项目	
	2014年6月30日	2014年1月1日	2014年1-6月	2013年1-6月
美元	6.1528	6.0969	6.1365	6.2416
港币	0.7938	0.7862	0.7912	0.8044
日元	0.0608	0.0578	0.0599	0.0661
欧元	8.3946	8.4189	8.4140	8.1912
新加坡元	4.9744	4.7845	4.9744	4.9794
澳元	5.8064	5.4301	5.6032	6.3025

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2014年1月1日，期末指2014年6月30日，上期指2013年1-6月，本期指2014年1-6月。

1、货币资金

项目	期末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			4,725,896.44
-人民币			2,370,048.50
-美元	52,063.46	6.1528	320,336.06
-欧元	68,038.34	8.3946	571,154.61
-英镑	7,656.56	10.4978	80,376.99
-港币	941,210.82	0.7938	747,133.15
-日元	7,740,016.78	0.0608	470,593.02
-澳元	3,860.58	5.8064	22,416.07
-巴西雷亚尔	2,283.04	2.8048	6,403.47
-加拿大元	3,500.00	5.7686	20,190.10
-马来西亚林吉特	4,231.23	1.9162	8,107.89
-新西兰元	800.00	5.4103	4,328.24
-新加坡元	8,316.95	4.9744	41,371.86
-秘鲁元	6,780.00	2.2006	14,920.07
-菲律宾比绍	20,000.00	0.1421	2,842.00
-乌拉圭元	20,000.00	0.2690	5,380.00
-阿根廷元	13,772.13	0.7565	10,418.62

项目	期末数		
	外币金额	折算率	人民币金额
-捷克克朗	60,571.08	0.3060	18,534.75
-澳门元	2,268.86	0.7784	1,766.08
-韩元	1,569,665.57	0.0061	9,574.96
银行存款:			38,130,346,895.18
-人民币			20,695,241,510.25
-美元	2,513,957,860.45	6.1528	15,467,879,923.79
-欧元	75,034,275.14	8.3946	629,882,726.08
-英镑	8,082,025.57	10.4978	84,843,487.98
-港币	922,802,573.14	0.7938	732,520,682.56
-日元	1,185,617,880.92	0.0608	72,085,567.16
-澳元	12,531,868.93	5.8064	72,765,043.75
-巴西雷亚尔	2,392,561.12	2.8048	6,710,655.43
-加拿大元	14,366,627.67	5.7686	82,875,328.38
-丹麦克朗	5,754,098.13	1.1371	6,542,984.98
-韩元	2,475,997,598.36	0.0061	15,103,585.35
-马来西亚林吉特	9,508,712.53	1.9162	18,220,594.95
-挪威克朗	5,786,479.51	1.0137	5,865,754.28
-新西兰元	2,779,447.86	5.4103	15,037,646.73
-瑞典克朗	4,578,686.23	0.9221	4,222,006.57
-新加坡元	22,051,742.90	4.9744	109,694,189.89
-澳门元	690,359.65	0.7784	537,375.95
-秘鲁元	599,746.47	2.2006	1,319,802.08
-菲律宾比绍	664,836,510.63	0.1421	94,473,268.16
-阿根廷元	14,841,163.93	0.7565	11,227,340.51
-捷克克朗	3,450,948.43	0.3060	1,055,990.22
-智利元	198,922,583.04	0.0112	2,227,932.93
-福林	492,598.54	0.0274	13,497.20
其他货币资金:			23,921,258.02
-人民币			14,730,684.04
-美元	1,417,310.77	6.1528	8,720,429.68
-乌拉圭元	1,693,225.84	0.2690	455,477.75
-新加坡元	2,948.41	4.9744	14,666.55
合 计			38,158,994,049.64

(续)

项 目	期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			4,166,232.97
-人民币			2,482,256.58
-美元	48,252.50	6.0969	294,190.67
-欧元	45,509.95	8.4189	383,143.70
-英镑	5,096.73	10.0556	51,250.66
-港币	719,903.70	0.7862	565,988.29
-日元	4,419,119.28	0.0578	255,296.94
-澳元	4,878.85	5.4301	26,492.65
-巴西雷亚尔	2,198.36	2.5811	5,674.14
-加拿大元	3,500.00	5.7259	20,040.65
-马来西亚林吉特	4,231.22	1.8597	7,868.63
-新西兰元	800.00	4.9777	3,982.16
-新加坡元	9,344.46	4.7845	44,708.58
-秘鲁元	6,780.00	2.1798	14,779.04
-菲律宾比绍	20,000.00	0.1365	2,730.00
-乌拉圭元	20,001.11	0.2889	5,778.00
-阿根廷元			
-捷克克朗	4,885.03	0.3062	1,495.64
-澳门元	733.58	0.7588	556.64
-韩元			
银行存款:			49,037,830,800.62
-人民币			28,647,499,590.33
-美元	3,024,870,464.93	6.0969	18,442,332,737.64
-欧元	82,053,800.76	8.4189	690,802,743.23
-英镑	7,404,273.98	10.0556	74,454,417.41
-港币	923,954,454.10	0.7862	726,412,991.81
-日元	1,119,538,035.17	0.0578	64,676,831.83
-澳元	14,735,555.95	5.4301	80,015,542.39
-巴西雷亚尔	1,525,902.04	2.5811	3,938,476.76
-加拿大元	11,866,732.81	5.7259	67,947,725.38
-丹麦克朗	6,517,095.65	1.1218	7,310,877.90
-韩元	5,568,196,435.54	0.0057	31,961,447.54
-马来西亚林吉特	12,339,414.93	1.8597	22,947,128.70
-挪威克朗	10,635,568.30	0.9979	10,613,233.61

项 目	期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额
-新西兰元	2,493,940.37	4.9777	12,414,087.00
-瑞典克朗	3,436,826.60	0.9444	3,245,739.04
-新加坡元	15,485,897.09	4.7845	74,092,274.65
-澳门元	941,138.27	0.7588	714,135.72
-秘鲁元	2,129,544.00	2.1798	4,641,980.01
-菲律宾比绍	410,720,034.51	0.1365	56,063,284.71
-阿根廷元	11,675,035.84	0.9352	10,919,007.22
-捷克克朗	4,985,240.26	0.3062	1,526,321.04
-智利元	270,551,830.17	0.0116	3,138,401.23
-福林	5,783,875.33	0.0280	161,825.47
其他货币资金：			21,324,195.39
-人民币			16,142,654.20
-美元	777,271.12	6.0969	4,738,944.28
-乌拉圭元	1,487,014.37	0.2889	429,574.66
-新加坡元	2,721.76	4.7845	13,022.25
合 计			49,063,321,228.98

注：本公司截至 2014 年 6 月 30 日使用受限制的货币资金为 316,621,931.78 元(期初为 856,930,980.42 元)，主要包括贷款保证金、房改专项基金及售房款、银行保函保证金等。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
燃油期货合约	6,080,639.96	
合 计	6,080,639.96	

3、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	301,782,394.21	232,121,715.54
商业承兑汇票	10,556,093.57	10,116,556.78
合 计	312,338,487.78	242,238,272.32

4、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少
账龄一年以内的应收股利	198,172,055.84	376,535,384.19	402,886,171.29
United container storage limited	10,922,319.77		4,416,778.50
上海航联报关有限责任公司	100,000.00		

项 目	期初数	本期增加	本期减少
上海远虹实业有限公司		12,337.35	
上海通达物业有限公司		60,194.00	
天津天管远洋国际货运有限公司		366,274.02	
海通证券股份有限公司		584,368.32	
Dawning Company Limited	15,411,580.78		15,506,481.05
Suez Canal Container Terminal		27,123,549.20	27,123,549.20
上海浦东国际集装箱码头有限公司	12,600,000.00	76,866,871.31	65,611,635.39
中远-新港码头有限公司		11,934,072.35	11,934,072.35
中远-国际码头(香港)有限公司		50,633,407.51	50,633,407.51
南京港龙潭集装箱有限公司		7,836,730.86	
天津五洲国际集装箱码头有限公司		123,251,040.00	123,251,040.00
太仓国际集装箱码头有限公司		8,675,098.67	1,732,734.25
宁波远东码头经营有限公司		44,705,458.50	44,705,458.50
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	159,138,155.29		57,971,014.54
天津远华海运有限公司		24,414,697.72	
青海盐湖工业集团股份有限公司		71,284.38	
账龄一年以上的应收股利	471,704.78		
天津中远船务工程有限公司	471,704.78		
合 计	198,643,760.62	376,535,384.19	402,886,171.29

(续)

项 目	汇兑损益	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	862,156.45	172,683,425.19		
United container storage limited	767,256.18	7,272,797.45		否
上海航联报关有限责任公司		100,000.00		否
上海远虹实业有限公司		12,337.35		否
上海通达物业有限公司		60,194.00		否
天津天管远洋国际货运有限公司		366,274.02		否
海通证券股份有限公司		584,368.32		否
Dawning Company Limited	94,900.27			否
Suez Canal Container Terminal				否
上海浦东国际集装箱码头有限公司		23,855,235.92		否
中远-新港码头有限公司				否
中远-国际码头(香港)有限公司				否

项 目	汇兑损益	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
南京港龙潭集装箱有限公司		7,836,730.86		否
天津五洲国际集装箱码头有限公司				否
太仓国际集装箱码头有限公司		6,942,364.42		否
宁波远东码头经营有限公司				否
青岛前湾集装箱码头有限责任公司		101,167,140.75		否
天津远华海运有限公司		24,414,697.72		否
青海盐湖工业集团股份有限公司		71,284.38		否
账龄一年以上的应收股利		471,704.78		
天津中远船务工程有限公司		471,704.78	对方资金紧张	否
合 计	862,156.45	173,155,129.97		

5、应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	汇兑差异	期末数
中远财务有限责任公司	25,400,199.86	73,963,919.48	60,051,696.79		39,312,422.55
第三方金融机构	287,785,216.66	223,172,714.90	338,532,665.87	627,069.48	173,052,335.17
合 计	313,185,416.52	297,136,634.38	398,584,362.66	627,069.48	212,364,757.72

6、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	202,083,380.93	3.97	6,231,673.30	3.08
按组合计提坏账准备的应收账款	4,612,337,055.01	90.69	120,200,028.13	2.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	271,162,586.30	5.34	39,880,365.55	14.71
合 计	5,085,583,022.24	100.00	166,312,066.98	

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	182,965,154.49	4.06	15,089,414.92	8.25
按组合计提坏账准备的应收账款	4,106,689,413.24	91.03	115,846,996.61	2.82

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	221,945,678.88	4.91	52,911,173.71	23.84
合 计	4,511,600,246.61	100.00	183,847,585.24	

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,943,058,728.49	97.20	4,375,239,277.17	96.98
1 至 2 年	35,629,793.68	0.70	30,325,514.71	0.67
2 至 3 年	11,809,132.19	0.23	5,932,893.41	0.13
3 年以上	95,085,367.88	1.87	100,102,561.32	2.22
合 计	5,085,583,022.24	100.00	4,511,600,246.61	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
租金、运费等	202,083,380.93	6,231,673.30	3.08	坏帐风险度偏高
合 计	202,083,380.93	6,231,673.30	3.08	

②按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,503,900,844.21	97.65	30,752,953.23	3,997,274,823.84	97.34	24,132,959.85
其中：6 个月以内	4,430,060,529.99	96.05	24,389,811.39	3,963,417,059.84	96.52	23,373,679.45
7-12 个月	73,840,314.22	1.60	6,363,141.84	33,857,764.00	0.82	759,280.40
1 至 2 年	21,985,055.68	0.48	5,484,564.22	21,842,540.97	0.53	6,439,831.16
2 至 3 年	4,500,804.29	0.10	2,655,111.99	4,096,988.45	0.10	1,854,808.19
3 年以上	81,950,350.83	1.77	81,307,398.69	83,475,059.98	2.03	83,419,397.41
合 计	4,612,337,055.01	100.00	120,200,028.13	4,106,689,413.24	100.00	115,846,996.61

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
租金、运费、装卸费等	271,162,586.30	14.71	39,880,365.55	客户破产、坏账风险度偏高
合 计	271,162,586.30	14.71	39,880,365.55	

(4) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
Hanjin Shipping Co. Ltd.	已收回款项	坏帐风险度偏高	7,646,856.05	1,481,358.83
Maestra Navegacao e Logistica SA	已收回款项	坏帐风险度偏高	2,651,662.83	1,742,381.43
BAOSTEEL GROUP INT'L TRADE CORP., SHANGHAI	已收回款项	坏帐风险度偏高	12,468,237.72	12,468,237.72
VANBLOOM SHIPPING LTD, HK	已收回款项	坏帐风险度偏高	1,430,206.26	1,430,206.26
运费	已收回款项	坏帐风险度偏高	8,295,915.68	6,648,621.48
合计			32,492,878.54	23,770,805.72

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
ANGANG INTERNATIONAL GROUP TRADE CORP.	第三方	68,248,443.67	1 年以内	1.34
GENERAL NICE RESOURCES (HONG KONG)	第三方	55,017,347.49	1 年以内	1.08
CHINA SHOUGANG INTERNATIONAL TRADE AND ENGINEERING	第三方	54,823,838.98	1 年以内	1.08
BAOSTEEL INTERNATIONAL GROUP TRADE CORP., SHANGHAI	第三方	51,795,502.74	1 年以内	1.02
Wal-Mart Stores Incorporated	第三方	48,559,556.38	1 年以内	0.95
合计		278,444,689.26		5.47

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(8) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	528,852,512.04	6.1528	3,253,923,736.07	420,693,641.32	6.0969	2,564,927,061.75
港元	40,781,353.29	0.7938	32,372,238.24	44,846,082.35	0.7862	35,257,989.94
日元	214,132,136.63	0.0608	13,023,516.55	488,073,160.21	0.0578	28,210,628.66
欧元	43,312,962.48	8.3946	363,594,994.80	38,957,580.97	8.4189	327,979,978.46

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	320,316,115.40	15.37	136,881,147.70	42.73
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,684,681,955.28	80.83	75,693,523.37	4.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	79,241,099.77	3.80	8,676,341.82	10.95
合 计	2,084,239,170.45	100.00	221,251,012.89	

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	361,991,028.24	17.08	136,190,240.60	37.62
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,625,395,306.54	76.67	75,232,734.40	4.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	132,571,022.62	6.25	10,108,309.13	7.62
合 计	2,119,957,357.40	100.00	221,531,284.13	

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,727,607,668.24	82.89	1,750,366,457.20	82.57
1 至 2 年	114,672,863.77	5.50	95,230,866.01	4.49
2 至 3 年	101,239,469.80	4.86	89,009,865.28	4.20
3 年以上	140,719,168.64	6.75	185,350,168.91	8.74
合 计	2,084,239,170.45	100.00	2,119,957,357.40	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
案件索赔、造船款	320,316,115.40	136,881,147.70	42.73	资不抵债、破产
合 计	320,316,115.40	136,881,147.70	42.73	

② 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,482,644,279.74	88.01	17,622,913.09	1,396,484,649.84	85.91	8,904,715.96
其中：6 个月以内	1,207,112,127.25	71.65	8,889,287.72	1,316,437,755.95	80.99	4,333,435.35
7-12 个月	275,532,152.49	16.36	8,733,625.37	80,046,893.89	4.92	4,571,280.61
1 至 2 年	95,011,455.61	5.64	4,638,299.21	88,996,163.63	5.48	10,633,260.35
2 至 3 年	40,553,836.63	2.41	5,755,209.97	28,155,381.22	1.73	837,392.55
3 年以上	66,472,383.30	3.94	47,677,101.10	111,759,111.85	6.88	54,857,365.54
合 计	1,684,681,955.28	100.00	75,693,523.37	1,625,395,306.54	100.00	75,232,734.40

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
案件索赔、租金担保	79,241,099.77	10.95	8,676,341.82	资不抵债、破产、已列为灾难性的客户
合 计	79,241,099.77	10.95	8,676,341.82	

(4) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
THE SWEDISH CLUB	收回	坏帐风险度偏高	3,493,360.21	1,395,994.71
Hanjin Shipping Co. Ltd.	已收回款项	坏帐风险度偏高	209,767.99	137,653.58
合 计			3,703,128.20	1,533,648.29

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中远石油有限公司	同受最终控制方控制	234,172,968.44	1 年以内	11.24
中远多美尼代理公司	同受最终控制方控制	61,193,287.68	1 年以内	2.94
Seaborne Intermodal	第三方	86,392,530.90	1 年以内	4.15
PIONEER FREIGHT FUTURES CO.,LTD	第三方	69,893,947.70	3 年以上	2.92
南通惠港造船有限公司	第三方	60,834,400.00	2-3 年	3.35
合 计		512,487,134.72		24.60

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(8) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	136,812,998.47	6.1528	841,783,016.96	127,339,752.85	6.0969	776,377,739.17
港元	17,496,484.22	0.7938	13,888,709.17	20,850,355.16	0.7862	16,392,549.23
日元	260,213,338.87	0.0608	15,826,175.27	232,882,138.24	0.0578	13,460,587.59
欧元	17,372,038.65	8.3946	145,831,315.67	21,967,079.72	8.4189	184,938,647.47

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	1,468,454,399.69	80.95	1,520,332,594.77	83.08
7-12 个月	159,801,508.59	8.81	133,445,562.40	7.29
1 至 2 年	87,048,432.56	4.80	108,269,944.00	5.92
2 至 3 年	53,636,320.50	2.96	15,191,098.21	0.83
3 年以上	45,028,122.44	2.48	52,744,819.62	2.88
合计	1,813,968,783.78	100.00	1,829,984,019.00	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
海标公司	同受最终控制方控制	168,021,795.25	3 年以内	备用金、预付港费
中远石油有限公司	同受最终控制方控制	92,601,373.18	1 年以上	保证金
五星散货船务代理有限公司	同受最终控制方控制	46,445,869.35	2 年以内	备用金
中远巴拿马公司	同受最终控制方控制	33,794,727.86	1 年以上	备用金
CARGILL INTERNATIONAL S.A., GENEVA BRANCH	第三方	32,859,716.96	1 年以内	保证金
合计		373,723,482.60		

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

(4) 预付关联方款项情况

详见附注八、(6) 关联方应收应付款项。

(5) 外币预付账款原币金额以及折算汇率列示

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	154,898,223.95	6.1528	953,057,792.34	153,985,110.79	6.0969	938,831,821.99
港元	8,142,877.24	0.7938	6,463,815.95	9,888,391.05	0.7862	7,774,253.04

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
日元	27,919,414.80	0.0608	1,697,500.42	8,549,689.27	0.0578	494,172.04
欧元	6,486,263.51	8.3946	54,449,587.63	5,793,566.73	8.4189	48,775,458.95

9、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,545,833.07	97,496.00	49,448,337.07
燃料	2,101,832,141.91		2,101,832,141.91
备品备件	24,523,761.01	313,512.70	24,210,248.31
在产品	28,603,322.91		28,603,322.91
未竣工商品房	271,645,618.28		271,645,618.28
库存商品	166,988,512.70	12,258,526.62	154,729,986.08
其它	5,330,251.77		5,330,251.77
合计	2,648,469,441.65	12,669,535.32	2,635,799,906.33

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,061,728.88	97,496.00	48,964,232.88
燃料	2,076,708,796.08		2,076,708,796.08
备品备件	24,573,315.54	313,512.70	24,259,802.84
在产品	18,818,724.91		18,818,724.91
未竣工商品房	270,544,438.55		270,544,438.55
库存商品	217,777,282.38	14,354,720.30	203,422,562.08
其它	2,803,982.53		2,803,982.53
合计	2,660,288,268.87	14,765,729.00	2,645,522,539.87

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	97,496.00				97,496.00
备品备件	313,512.70				313,512.70
库存商品	14,354,720.30		200,454.52	1,895,739.16	12,258,526.62
合计	14,765,729.00		200,454.52	1,895,739.16	12,669,535.32

10、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
多缴所得税	691,651.51	
待抵扣进项税	185,317,065.53	162,183,506.43
其他	3,584.29	
合 计	186,012,301.33	162,183,506.43

11、一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数	备注
一年内到期的可供出售金融资产	499,000,000.00	4,000,000,000.00	详见附注七、12
一年内到期的长期应收款	166,012,763.33	142,743,214.29	详见附注七、13
合 计	665,012,763.33	4,142,743,214.29	

12、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	499,000,000.00	4,000,000,000.00
可供出售权益工具	531,773,395.03	290,810,036.35
减：减值准备	31,513,452.50	31,513,452.50
减：一年内到期的可供出售金融资产 (见附注七、11)	499,000,000.00	4,000,000,000.00
合 计	500,259,942.53	259,296,583.85

13、长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	252,268,244.66	111,539,026.53
减：未实现融资收益	42,974,894.32	21,820,567.34
权益性贷款	1,776,501,019.15	455,658,449.82
账面余额合计	1,985,794,369.49	545,376,909.01
减：坏账准备		
账面价值	1,985,794,369.49	545,376,909.01
减：一年内到期部分的账面价值（见附注七、11）	166,012,763.33	142,743,214.29
合 计	1,819,781,606.16	402,633,694.72

14、长期股权投资**(1) 长期股权投资分类**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	4,883,864,406.38	760,291,761.16	253,587,970.71	5,390,568,196.83
对联营企业投资	5,787,111,812.10	314,557,229.12	23,217,776.76	6,078,451,264.46
其他股权投资	1,251,635,310.07		284,060,785.97	967,574,524.10

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
减：长期股权投资 减值准备	9,607,836.37	61,489.96		9,669,326.33
合 计	11,913,003,692.18	1,074,787,500.32	560,866,533.44	12,426,924,659.06

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数
合营企业			
中远集装箱运输荷兰公司	权益法	74,308.50	11,439,794.45
中远集装箱运输意大利公司	权益法	412,825.00	12,785,000.48
越南远飞公司	权益法	1,743,584.25	4,252,632.51
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	权益法	10,000,000.00	13,208,933.85
厦门远达国际货运代理有限公司	权益法	2,550,000.00	2,745,341.40
青岛神州行国际货运代理有限公司	权益法	3,213,816.92	15,964,198.43
上海远洋宾馆有限公司	权益法	263,578,272.16	109,729,722.47
唐山中远集装箱物流有限公司	权益法	86,700,000.00	88,765,673.87
营口中远集装箱服务有限公司	权益法	510,000.00	
上海国际轮渡有限公司	权益法	53,878,652.10	58,292,934.83
上海国际轮渡株式会社	权益法	10,608,644.47	24,121,348.23
上海中日轮渡有限公司	权益法	62,666,847.08	69,584,995.75
天津中散国际贸易有限公司	权益法	765,000.00	2,371,302.96
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司	权益法	10,046,862.00	5,359,724.90
天津远华海运有限公司	权益法	234,563,872.00	347,530,954.80
远忠船舶控股有限公司	权益法	73,593,117.81	94,634,868.50
中远大唐航运股份有限公司	权益法	55,000,000.00	34,578,594.15
中远发展航运有限公司	权益法	100,200,866.25	106,883,000.30
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	权益法	314,287,376.82	375,303,061.45
上海浦东国际集装箱码头有限公司	权益法	638,897,354.76	867,645,409.11
厦门海沧保税港区集装箱查验服务有限公司	权益法	3,109,440.54	2,981,907.33
政龙投资有限公司	权益法	276,876,000.00	268,625,750.25
青岛港董家口矿石码头有限公司	权益法	352,740,376.74	
中远-HPHT 亚洲货柜码头有限公司	权益法	3,076.42	
南京港龙潭集装箱有限公司	权益法	266,993,103.09	356,065,696.05
宁波远东码头经营有限公司	权益法	468,748,066.54	556,850,471.66
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	权益法	414,336,379.32	1,177,861,663.52
营口集装箱码头有限公司	权益法	11,718,616.19	27,901,027.27
中远-新港码头有限公司	权益法	120,528,071.33	225,569,952.71

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数
中远-国际码头(香港)有限公司	权益法	192,767,045.57	19,422,940.16
Piraeus Consolidation and Distribution Centre S.A.	权益法	4,381,712.03	3,387,504.99
小计			4,883,864,406.38
联营企业			
中远物流日本株式会社	权益法	838,445.30	5,005,062.14
上海中远劳务合作有限公司	权益法	506,340.03	843,208.90
United container storge limited	权益法	26,433,464.77	28,208,988.87
河南海铁国际物流有限公司	权益法	675,000.00	576,045.59
连云港鑫三利集装箱服务有限公司	权益法	300,000.00	1,427,909.85
青岛海铁物流有限公司	权益法		167,729.95
山东新利华再生资源有限公司	权益法	2,350,000.00	2,025,207.09
上海航联报关有限责任公司	权益法	300,000.00	1,463,086.76
天津天管远洋国际货代有限公司	权益法	1,500,000.00	2,303,619.10
中远网络航海科技有限公司	权益法	19,094,784.10	21,134,117.34
深圳中远保险经纪有限公司	权益法	2,250,000.00	9,607,485.68
广州越洋船务有限公司	权益法	42,508,327.77	49,435,232.30
茂源发展有限公司	权益法	3,549,691.83	
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	权益法	7,946,400.00	19,300,215.04
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司	权益法	1,350,000.00	1,710,378.61
Antwerp Gateway NV	权益法	38,646,824.25	
Dawning Company Limited	权益法	21,448,414.68	202,328,425.43
大连港湾集装箱码头有限公司	权益法	123,062,900.57	150,783,541.57
大连汽车码头有限公司	权益法	78,826,027.51	107,447,838.41
太仓国际集装箱码头有限公司	权益法	321,910,524.43	332,176,960.62
Suez Canal Container Terminal	权益法	436,388,570.56	734,892,383.87
SIGMA ENTERPRISES LIMITED	权益法	1,775,383,027.37	2,545,590,529.92
Wattrus Limited	权益法	747,663,871.14	856,995,825.59
中远财务有限责任公司	权益法	352,040,000.00	713,688,019.47
小计			5,787,111,812.10
成本法核算企业			
上海天宏力资产管理有限公司	成本法	43,564,869.83	394,159,593.24
上海中远船务工程有限公司	成本法	6,311,382.49	6,311,382.49
上海远虹实业有限公司	成本法	929,402.97	929,402.97
上海通联房地产有限公司	成本法	2,543,883.55	2,543,883.55
上海通达物业有限公司	成本法	157,171.22	157,171.22

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数
厦门中远国际储运公司	成本法	3,637,042.93	3,637,042.93
四川天华股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00
天津万华股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00
天津华联商厦股份有限公司	成本法	144,000.00	144,000.00
山东利华贸发有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00
武汉港集装箱有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	成本法	4,702,154.88	4,702,154.88
中远船务工程集团有限公司	成本法	45,328,483.34	45,328,483.34
天津中远船务工程有限公司	成本法	1,249,715.59	1,249,715.59
青岛远洋资产管理有限公司	成本法	482,749,689.36	482,749,689.36
上海浦远船舶有限公司	成本法	10,750,000.00	12,512,004.53
天津滨海投资集团股份有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00
江苏银行股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00
远洋地产(天津)有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00
青岛港国际股份有限公司	成本法		284,060,785.97
一般性拨备	成本法		
小计			1,251,635,310.07
合计			11,922,611,528.55

(续)

被投资单位	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)
合营企业				
中远集装箱运输荷兰公司	-4,070,083.27	7,369,711.18	50.00	50.00
中远集装箱运输意大利公司	3,024,919.06	15,809,919.54	50.00	50.00
越南远飞公司	654,687.05	4,907,319.56	49.00	49.00
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	293,733.82	13,502,667.67	40.00	40.00
厦门远达国际货运代理有限公司	116,639.65	2,861,981.05	51.00	51.00
青岛神州行国际货运代理有限公司	-8,449,510.31	7,514,688.12	50.00	50.00
上海远洋宾馆有限公司	-20,416,581.92	89,313,140.55	58.07	58.07
唐山中远集装箱物流有限公司	579,669.87	89,345,343.74	51.00	51.00
营口中远集装箱服务有限公司	510,000.00	510,000.00	51.00	51.00
上海国际轮渡有限公司	1,233,626.17	59,526,561.00	50.00	50.00

被投资单位	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)
上海国际轮渡株式会社	-4,875,905.74	19,245,442.49	50.00	50.00
上海中日轮渡有限公司	-975,019.28	68,609,976.47	50.00	50.00
天津中散国际贸易有限公司	122,456.63	2,493,759.59	51.00	51.00
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司	-259,490.05	5,100,234.85	49.00	49.00
天津远华海运有限公司	-7,616,318.01	339,914,636.79	56.17	56.17
远忠船舶控股有限公司	2,430,719.83	97,065,588.33	60.00	60.00
中远大唐航运股份有限公司	-126,790.37	34,451,803.78	55.00	55.00
中远发展航运有限公司	1,984,038.03	108,867,038.33	50.00	50.00
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	3,005,089.44	378,308,150.89	30.00	30.00
上海浦东国际集装箱码头有限公司	-6,701,286.25	860,944,122.86	30.00	30.00
厦门海沧保税港区集装箱查验服务有限公司	217,220.54	3,199,127.87	22.40	22.40
政龙投资有限公司	-1,190,928.18	267,434,822.07	33.33	33.33
青岛港董家口矿石码头有限公司	354,226,592.72	354,226,592.72	25.00	25.00
中远-HPHT 亚洲货柜码头有限公司	3,411,879.22	3,411,879.22	50.00	50.00
南京港龙潭集装箱有限公司	-869,033.07	355,196,662.98	20.00	20.00
宁波远东码头经营有限公司	47,080,335.02	603,930,806.68	20.00	20.00
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	132,889,885.35	1,310,751,548.87	20.00	20.00
营口集装箱码头有限公司	3,556,840.54	31,457,867.81	50.00	50.00
中远-新港码头有限公司	3,206,544.30	228,776,497.01	49.00	49.00
中远-国际码头(香港)有限公司	3,374,604.46	22,797,544.62	50.00	50.00
Piraeus Consolidation and Distribution Centre S.A.	335,255.20	3,722,760.19	50.00	50.00
小计	506,703,790.45	5,390,568,196.83		
联营企业				
中远物流日本株式会社	691,911.65	5,696,973.79	45.09	45.09
上海中远劳务合作有限公司	13,039.70	856,248.60	30.00	30.00
United container storage limited	7,051,069.25	35,260,058.12	50.00	50.00
河南海铁国际物流有限公		576,045.59	45.00	45.00

被投资单位	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)
司				
连云港鑫三利集装箱服务有限公司	152,444.36	1,580,354.21	30.00	30.00
青岛海铁物流有限公司	-167,729.95		40.00	40.00
山东新利华再生资源有限公司		2,025,207.09	47.00	47.00
上海航联报关有限责任公司	42,567.60	1,505,654.36	20.00	20.00
天津天管远洋国际货代有限公司	-211,403.11	2,092,215.99	30.00	30.00
中远网络航海科技有限公司	419,904.00	21,554,021.34	49.00	49.00
深圳中远保险经纪有限公司	1,606,998.03	11,214,483.71	45.00	45.00
广州越洋船务有限公司	-3,033,210.37	46,402,021.93	27.00	27.00
茂源发展有限公司			45.00	45.00
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	355,838.53	19,656,053.57	43.00	43.00
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司	744,859.48	2,455,238.09	45.00	45.00
Antwerp Gateway NV			20.00	20.00
Dawning Company Limited	-1,504,076.36	200,824,349.07	20.00	20.00
大连港湾集装箱码头有限公司	984,053.37	151,767,594.94	20.00	20.00
大连汽车码头有限公司	3,779,521.79	111,227,360.20	30.00	30.00
太仓国际集装箱码头有限公司	3,465,226.85	335,642,187.47	39.04	39.04
Suez Canal Container Terminal	15,089,150.33	749,981,534.20	20.00	20.00
SIGMA ENTERPRISES LIMITED	120,890,619.81	2,666,481,149.73	16.49	16.49
Watrus Limited	29,146,718.44	886,142,544.03	5.12	5.12
中远财务有限责任公司	111,821,948.96	825,509,968.43	31.25	31.25
小计	291,339,452.36	6,078,451,264.46		
成本法核算企业				
上海天宏力资产管理有限公司		394,159,593.24	19.00	19.00
上海中远船务工程有限公司		6,311,382.49	5.00	5.00
上海远虹实业有限公司		929,402.97	5.80	5.80
上海通联房地产有限公司		2,543,883.55	2.02	2.02
上海通达物业有限公司		157,171.22	3.58	3.58

被投资单位	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)
厦门中远国际储运公司		3,637,042.93	15.00	15.00
四川天华股份有限公司		200,000.00	0.01	0.01
天津万华股份有限公司		150,000.00	0.01	0.01
天津华联商厦股份有限公司		144,000.00	0.01	0.01
山东利华贸发有限公司		300,000.00	30.00	30.00
武汉港集装箱有限公司		500,000.00	0.10	0.10
青岛陆海国际货运集团股份有限公司		4,702,154.88	15.13	15.13
中远船务工程集团有限公司		45,328,483.34	3.00	3.00
天津中远船务工程有限公司		1,249,715.59	10.00	10.00
青岛远洋资产管理有限公司		482,749,689.36	19.00	19.00
上海浦远船舶有限公司		12,512,004.53	5.00	5.00
天津滨海投资集团股份有限公司		1,600,000.00	1.92	1.92
江苏银行股份有限公司		400,000.00		
远洋地产(天津)有限公司		10,000,000.00	5.90	5.90
青岛港国际股份有限公司	-284,060,785.97			
一般性拨备				
小计	-284,060,785.97	967,574,524.10		
合计	513,982,456.84	12,436,593,985.39		

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合营企业				
中远集装箱运输荷兰公司				7,979,972.14
中远集装箱运输意大利公司				
越南远飞公司				
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司				
厦门远达国际货运代理有限公司				
青岛神州行国际货运代理有限公司				9,980,463.46
上海远洋宾馆有限公司				

被投资单位	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
唐山中远集装箱物流有限公司				
营口中远集装箱服务有限公司				
上海国际轮渡有限公司				
上海国际轮渡株式会社				791,890.90
上海中日轮渡有限公司				
天津中散国际贸易有限公司				
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司				
天津远华海运有限公司				
远忠船舶控股有限公司				
中远大唐航运股份有限公司				
中远发展航运有限公司				
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司				
上海浦东国际集装箱码头有限公司				68,114,222.96
厦门海沧保税港区集装箱查验服务有限公司				
政龙投资有限公司				
青岛港董家口矿石码头有限公司				
中远-HPHT 亚洲货柜码头有限公司				
南京港龙潭集装箱有限公司				876,403.47
宁波远东码头经营有限公司				49,051,684.12
青岛前湾集装箱码头有限责任公司				56,812,956.27
营口集装箱码头有限公司				
中远-新港码头有限公司				11,991,469.66
中远-国际码头(香港)有限公司				50,629,408.26
Piraeus Consolidation and Distribution Centre S.A.				
小计				256,228,471.24
联营企业				
中远物流日本株式会社				
上海中远劳务合作有限公司				116,134.04
United container storage				4,598,755.00

被投资单位	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
limited				
河南海铁国际物流有限公司		576,045.59		
连云港鑫三利集装箱服务有限公司				
青岛海铁物流有限公司				150,174.99
山东新利华再生资源有限公司		2,025,207.09		
上海航联报关有限责任公司				
天津天管远洋国际货代理有限公司				
中远网络航海科技有限公司				
深圳中远保险经纪有限公司				
广州越洋船务有限公司				
茂源发展有限公司				
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司				
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司				
Antwerp Gateway NV				
Dawning Company Limited				15,511,680.63
大连港湾集装箱码头有限公司				
大连汽车码头有限公司				
太仓国际集装箱码头有限公司				8,675,098.68
Suez Canal Container Terminal				27,123,501.95
SIGMA ENTERPRISES LIMITED				
Wattrus Limited				
中远财务有限责任公司				78,597,626.40
小计		2,601,252.68		134,772,971.69
成本法核算企业				
上海天宏力资产管理有限公司				
上海中远船务工程有限公司				
上海远虹实业有限公司				42,113.40
上海通联房地产有限公司				

被投资单位	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海通达物业有限公司				
厦门中远国际储运公司				
四川天华股份有限公司				
天津万华股份有限公司				
天津华联商厦股份有限公司				
山东利华贸发有限公司		300,000.00		
武汉港集装箱有限公司				
青岛陆海国际货运集团股份有限公司				671,864.44
中远船务工程集团有限公司				
天津中远船务工程有限公司				
青岛远洋资产管理有限公司				
上海浦远船舶有限公司				
天津滨海投资集团股份有限公司				
江苏银行股份有限公司				
远洋地产(天津)有限公司				
青岛港国际股份有限公司				
一般性拨备		6,768,073.65		
小计		7,068,073.65		713,977.84
合计		9,669,326.33		391,715,420.77

(3) 持有半数以上表决权比例但未纳入合并财务报表范围的公司

公司名称	注册资本	行业性质	实际投资额(万元)	持股比例(%)	未合并原因
天津中散国际贸易有限公司	1,500,000.00	贸易供应	76.50	51.00	注 1
天津远华海运有限公司	360,000,000.00	散装货物运输	23,456.39	56.17	注 2
厦门远达国际货运代理有限公司	25,000,000.00	海运货代	255.00	51.00	注 3
上海远洋宾馆有限公司	313,720,000.00	旅游餐饮	26,357.83	58.07	注 4
远忠船舶控股有限公司	95,111,640.00	散装货物运输	7,359.31	60.00	注 5
中远大唐航运股份有限公司	100,000,000.00	散装货物运输	5,500.00	55.00	注 6
唐山中远集装箱物流有限公司	170,000,000.00	综合物流	8,670.00	51.00	注 7
营口中远集装箱服务有限公司	1,000,000.00	集装箱相关业务	51.00	51.00	注 8

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

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

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

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

注 5：根据合营企业协议第 6.4（9）条内容被投资单位的决议需双方股东共同决定，本集团未能行使单方控制权。

注 6：被投资单位董事会人数为七人，本集团占四个席位，重大事项须经三分之二有表决权董事会成员表决通过，本集团未能行使单方控制权。

注 7：根据章程规定董事会成员共五人，本集团委派三人，重大决议需经三分之二董事通过方为有效。

注 8：根据章程的规定，重要事项决议需代表三分之二以上股份的股东同意方可有效。

（4）对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中远集装箱运输意大利公司	有限责任公司	其他境外地区	徐宏基	集装箱船运输业务
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	有限责任公司	黄岛区	孙健	海运货代
上海远洋宾馆有限公司	有限责任公司	虹口区	毛建良	旅游餐饮
唐山中远集装箱物流有限公司	有限责任公司	市辖区	朱德章	支持业务
上海国际轮渡有限公司	有限责任公司	虹口区	毛建良	客轮
上海国际轮渡株式会社	有限责任公司	其他境外地区	安枝真司	客轮
上海中日轮渡有限公司	有限责任公司	虹口区	徐政军	客轮
天津远华海运有限公司	有限责任公司	滨海新区	张群仆	散装货物运输船
远忠船舶控股有限公司	有限责任公司	巴拿马	陈新川	散装货物运输船
中远大唐航运股份有限公司	有限责任公司	福田区	陈新川	散装货物运输船
中远发展航运有限公司	有限责任公司	天河区	戴加火	散装货物运输船
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	有限责任公司	市辖区	李全勇	码头及相关业务
上海浦东国际集装箱码头有限公司	有限责任公司	浦东新区	陈戊源	码头及相关业务
政龙投资有限公司	有限责任公司	香港特别行政区	无	码头及相关业务
青岛港董家口矿石码头有限公司	有限责任公司	市辖区	陈戊源	码头及相关业务
南京港龙潭集装箱有限公司	有限责任公司	市辖区	王建新	码头及相关业务
宁波远东码头经营有限公司	有限责任公司	市辖区	陈国荣	码头及相关业务

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	有限责任公司	市辖区	田广文	码头及相关业务
营口集装箱码头有限公司	有限责任公司	市辖区	高宝玉	码头及相关业务
中远-新港码头有限公司	有限责任公司	新加坡	无	码头及相关业务
中远-国际码头(香港)有限公司	有限责任公司	香港特别行政区	无	码头及相关业务
中远-HPHT 亚洲货柜码头有限公司	有限责任公司	其他境外地区	无	码头及相关业务

(续)

被投资单位名称	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额
中远集装箱运输意大利公司	100,000.00	50.00	50.00	116,853,881.33
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	25,000,000.00	40.00	40.00	36,513,547.10
上海远洋宾馆有限公司	313,720,000.00	58.07	42.86	362,971,469.79
唐山中远集装箱物流有限公司	170,000,000.00	51.00	51.00	182,127,536.15
上海国际轮渡有限公司	100,170,000.00	50.00	50.00	156,951,176.61
上海国际轮渡株式会社	47,476,000.00	50.00	50.00	59,277,205.27
上海中日轮渡有限公司	101,390,238.00	50.00	50.00	148,681,990.42
天津远华海运有限公司	360,000,000.00	56.17	56.17	794,530,796.20
远忠船舶控股有限公司	95,111,640.00	60.00	60.00	140,070,140.27
中远大唐航运股份有限公司	100,000,000.00	55.00	55.00	63,257,075.28
中远发展航运有限公司	200,000,000.00	50.00	50.00	228,231,215.59
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	1,260,000,000.00	30.00	30.00	2,752,472,449.07
上海浦东国际集装箱码头有限公司	1,900,000,000.00	30.00	30.00	2,449,640,601.79
政龙投资有限公司	786,305.14	33.33	33.33	809,988,854.64
青岛港董家口矿石码头有限公司	1,400,000,000.00	25.00	25.00	4,200,795,264.67
南京港龙潭集装箱有限公司	1,246,450,000.00	20.00	20.00	2,816,851,561.08
宁波远东码头经营有限公司	1,247,000,000.00	20.00	20.00	3,770,793,623.83
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	1,877,845,200.00	20.00	20.00	11,450,676,000.00
营口集装箱码头有限公司	8,000,000.00	50.00	50.00	138,626,859.99
中远-新港码头有限公司	318,173,021.64	49.00	49.00	829,493,816.56
中远-国际码头(香港)有限公司	62.90	50.00	50.00	2,016,379,008.80
中远-HPHT 亚洲货柜码头有限公司	6,192.00	50.00	50.00	3,536,219,163.58

(续)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
中远集装箱运输意大利公司	31,619,839.09	93,247,940.29	6,121,080.02	无
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	33,756,669.18	17,924,543.06	734,334.54	787573979
上海远洋宾馆有限公司	-35,078,785.58	30,165,070.53	-35,158,570.55	607245370
唐山中远集装箱物流有限公司	175,246,370.58	11,067,073.06	1,136,607.58	57822748X
上海国际轮渡有限公司	114,212,829.53	21,538,084.81	2,467,252.34	607293452
上海国际轮渡株式会社	27,983,869.76	30,813,578.30	-7,828,264.41	无
上海中日轮渡有限公司	127,219,952.92	53,107,047.67	-1,950,038.55	607212480
天津远华海运有限公司	606,297,100.94	54,018,180.12	29,906,319.58	700570717
远忠船舶控股有限公司	131,625,335.70	10,879,400.85	2,630,330.46	无
中远大唐航运股份有限公司	62,639,643.35		-230,527.82	664158679
中远发展航运有限公司	210,302,529.56	29,966,168.64	3,968,076.06	773308103
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	1,261,027,167.91	183,282,522.15	10,016,964.68	663094175
上海浦东国际集装箱码头有限公司	2,215,551,265.85	508,329,085.80	227,319,274.57	710936428
政龙投资有限公司	-21,075,378.62	258.54	522,521.01	无
青岛港董家口矿石码头有限公司	1,405,898,679.29	188,163,108.68	4,993,869.66	717885520
南京港龙潭集装箱有限公司	1,645,635,617.10	181,158,610.62	37,775,197.41	721736034
宁波远东码头经营有限公司	3,077,123,205.17	470,034,774.87	167,268,083.79	790061261
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	6,337,779,000.00	1,398,117,000.00	662,492,000.00	718062497
营口集装箱码头有限公司	61,521,559.87	102,773,432.79	7,086,197.26	24271847X
中远-新港码头有限公司	735,399,844.07	218,675,713.59	20,684,759.68	无
中远-国际码头(香港)有限公司	45,595,090.40	347,980,331.25	107,621,792.63	无
中远-HPHT 亚洲货柜码头有限公司	268,511,061.15	133,784,963.06	8,492,982.35	无

② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
United container storage limited	有限责任公司	其他境外地区	Stuart Ferguson	支持业务
中远网络航海科技有限公司	有限责任公司	深圳市	陈景德	软件开发
中远财务有限责任公司	有限责任公司	北京市	孙月英	金融服务
广州越洋船务有限公司	有限责任公司	市辖区	杨建穗	散装货物运输船

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
Dawning Company Limited	有限责任公司	BVI	无	码头及相关业务
大连港湾集装箱码头有限公司	有限责任公司	市辖区	孙谦	码头及相关业务
大连汽车码头有限公司	有限责任公司	市辖区	徐颂	码头及相关业务
太仓国际集装箱码头有限公司	有限责任公司	太仓市	柯礼贤	码头及相关业务
Suez Canal Container Terminal	有限责任公司	埃及	无	码头及相关业务
SIGMA ENTERPRISES LIMITED	有限责任公司	BVI	无	码头及相关业务
Wattrus Limited	有限责任公司	BVI	无	码头及相关业务

(续)

被投资单位名称	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额
United container storage limited	8,943,064.00	50.00	50.00	183,351,144.54
中远网络航海科技有限公司	50,000,000.00	49.00	49.00	45,555,630.82
中远财务有限责任公司	1,600,000,000.00	31.25	31.25	26,417,869,510.63
广州越洋船务有限公司	157,438,079.60	27.00	27.00	181,298,667.70
Dawning Company Limited	6,096.90	20.00	20.00	1,004,252,715.47
大连港湾集装箱码头有限公司	730,000,000.00	20.00	20.00	2,004,030,932.98
大连汽车码头有限公司	320,000,000.00	30.00	30.00	496,786,708.67
太仓国际集装箱码头有限公司	450,000,000.00	39.04	39.04	965,981,513.20
Suez Canal Container Terminal	1,131,737,062.50	20.00	20.00	3,744,633,566.64
SIGMA ENTERPRISES LIMITED	63,584.57	16.49	16.49	21,044,490,439.00
Wattrus Limited	3,810.56	5.12	5.12	21,703,516,127.00

(续)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
United container storage limited	65,848,653.09	108,792,295.32	10,797,376.23	无
中远网络航海科技有限公司	45,219,282.09	2,076,336.99	458,767.74	779885112
中远财务有限责任公司	2,641,631,898.94	839,025,881.69	609,342,641.15	101130330
广州越洋船务有限公司	171,859,340.50	10,139,505.52	-11,234,112.48	X18547485
Dawning Company Limited	1,004,252,715.47		14,697,928.82	无
大连港湾集装箱码头	760,022,838.31	217,358,286.78	4,249,415.61	764420857

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
有限公司				
大连汽车码头有限公司	367,478,928.35	42,169,232.07	11,800,350.21	756066595
太仓国际集装箱码头有限公司	528,280,332.78	184,411,150.47	34,858,017.66	628449858
Suez Canal Container Terminal	2,828,776,375.05	543,650,598.09	179,333,078.70	无
SIGMA ENTERPRISES LIMITED	12,638,870,910.00	2,602,191,636.00	1,098,036,866.37	无
Wattrus Limited	13,133,396,590.00	2,602,191,636.00	1,089,667,322.34	无

(5) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他长期股权投资				
山东新利华再生资源有限公司	2,025,207.09			2,025,207.09
山东利华贸发有限公司	300,000.00			300,000.00
一般性拨备	6,706,583.69	61,489.96		6,768,073.65
河南海铁国际物流有限公司	576,045.59			576,045.59
合计	9,607,836.37	61,489.96		9,669,326.33

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	457,430,748.18	56,470,573.02	3,246,838.20	510,654,483.00
减：投资性房地产减值准备	2,300,838.35			2,300,838.35
合计	455,129,909.83	56,470,573.02	3,246,838.20	508,353,644.65

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	644,036,397.81	77,636,748.94	14,343,656.45	707,329,490.30
房屋、建筑物	537,704,403.64	77,636,748.94	14,343,656.45	600,997,496.13
土地使用权	106,331,994.17			106,331,994.17
二、累计折旧和摊销合计	186,605,649.63	21,166,175.92	11,096,818.25	196,675,007.30
房屋、建筑物	163,240,069.67	18,897,594.70	11,096,818.25	171,040,846.12
土地使用权	23,365,579.96	2,268,581.22		25,634,161.18
三、减值准备合计	2,300,838.35			2,300,838.35
房屋、建筑物	2,300,838.35			2,300,838.35
土地使用权				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四、账面价值合计	455,129,909.83			508,353,644.65
房屋、建筑物	372,163,495.62			427,655,811.66
土地使用权	82,966,414.21			80,697,832.99

注：本期折旧和摊销额 16,506,854.18 元。

16、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少
一、账面原值合计	117,761,958,010.01	5,594,122,759.63		10,989,349,851.93
船舶	86,699,233,731.45	4,143,260,001.62		10,400,881,238.54
车辆	428,866,795.88	5,167,253.19		5,513,059.98
集装箱	8,499,922.38			
机器设备	18,972,715,465.05	1,399,170,649.19		486,404,717.29
办公设备	886,314,917.01	10,893,118.39		14,231,259.86
房屋及建筑物	10,766,327,178.24	35,631,737.24		82,319,576.26
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	41,281,412,229.48	8,141,168.93	1,977,224,436.40	8,156,512,692.11
船舶	34,874,624,417.00		1,271,382,362.68	7,901,036,225.59
车辆	364,469,140.92	278,423.00	10,979,793.08	5,351,115.87
集装箱	7,060,195.07		345,503.67	
机器设备	3,911,998,964.41	104,225.82	523,749,881.69	224,187,576.06
办公设备	726,340,743.37		27,546,931.03	10,054,797.41
房屋及建筑物	1,396,918,768.71	7,758,520.11	143,219,964.25	15,882,977.18
三、账面净值合计	76,480,545,780.53			
船舶	51,824,609,314.45			
车辆	64,397,654.96			
集装箱	1,439,727.31			
机器设备	15,060,716,500.64			
办公设备	159,974,173.64			
房屋及建筑物	9,369,408,409.53			
四、减值准备合计	1,763,698,509.24			882,381,829.69
船舶	1,752,362,143.42			882,381,829.69
车辆				
集装箱				
机器设备	-2,692,032.75			
办公设备	14,677.70			

项 目	期初数	本期增加	本期减少
房屋及建筑物	14,013,720.87		
五、账面价值合计	74,716,847,271.29		
船舶	50,072,247,171.03		
车辆	64,397,654.96		
集装箱	1,439,727.31		
机器设备	15,063,408,533.39		
办公设备	159,959,495.94		
房屋及建筑物	9,355,394,688.66		

(续)

项 目	汇率变动	期末数
一、账面原值合计	612,654,988.15	112,979,385,905.86
船舶	473,961,629.15	80,915,574,123.68
车辆	629,740.37	429,150,729.46
集装箱	56,673.63	8,556,596.01
机器设备	127,864,257.16	20,013,345,654.11
办公设备	3,157,097.91	886,133,873.45
房屋及建筑物	6,985,589.93	10,726,624,929.15
二、累计折旧		
累计折旧合计	178,865,167.79	35,289,130,310.49
船舶	147,802,011.74	28,392,772,565.83
车辆	516,521.61	370,892,762.74
集装箱	44,622.16	7,450,320.90
机器设备	26,987,227.94	4,238,652,723.80
办公设备	2,205,355.88	746,038,232.87
房屋及建筑物	1,309,428.46	1,533,323,704.35
三、账面净值合计		77,690,255,595.37
船舶		52,522,801,557.85
车辆		58,257,966.72
集装箱		1,106,275.11
机器设备		15,774,692,930.31
办公设备		140,095,640.58
房屋及建筑物		9,193,301,224.80
四、减值准备合计	2,077,970.58	883,394,650.13
船舶	2,013,213.76	871,993,527.49
车辆		

项 目	汇率变动	期末数
集装箱		
机器设备		-2,692,032.75
办公设备		14,677.70
房屋及建筑物	64,756.82	14,078,477.69
五、账面价值合计		76,806,860,945.24
船舶		51,650,808,030.36
车辆		58,257,966.72
集装箱		1,106,275.11
机器设备		15,777,384,963.06
办公设备		140,080,962.88
房屋及建筑物		9,179,222,747.11

注：本期折旧额为 1,977,224,436.40 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 4,226,505,060.07 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

详见附注七、25 所有权或使用权受限制资产

(3) 暂时闲置的固定资产

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

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	期末数	期初数
一、账面原值		
船舶	1,003,370,534.62	994,254,617.82
车辆	4,943,184.98	6,542,661.44
合计	1,008,313,719.60	1,000,797,279.26
二、累计折旧		
船舶	356,876,275.54	339,445,337.47
车辆	828,127.32	1,673,043.49
合计	357,704,402.86	341,118,380.96
三、账面净值		
船舶	646,494,259.08	654,809,280.35
车辆	4,115,057.66	4,869,617.95
合计	650,609,316.74	659,678,898.30
四、减值准备		
船舶		

项 目	期末数	期初数
车辆		
合计		
五、账面价值		
船舶	646,494,259.08	654,809,280.35
车辆	4,115,057.66	4,869,617.95
合计	650,609,316.74	659,678,898.30

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
土地、房屋及建筑物	629,162,003.44	607,672,957.30
机器设备	4,411,500.00	4,800,750.00
船舶	9,620,359,793.76	11,838,803,275.18
车辆		68,775.00
合 计	10,253,933,297.20	12,451,345,757.48

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
宁波鑫三利冷箱技术有限公司厂房	在租赁的土地上建房	无	776,168.20
青岛鑫三利冷箱技术有限公司厂房	在租赁的土地上建房	无	772,887.06
上海中远集装箱综合发展有限公司办公楼	正在办理过程中	无	223,812,390.67
合 计			225,361,445.93

17、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建船舶	1,827,694,494.14		1,827,694,494.14	3,331,099,734.84		3,331,099,734.84
基建工程	2,723,543,443.22		2,723,543,443.22	2,541,296,999.84		2,541,296,999.84
安装工程	68,078,585.73		68,078,585.73	67,087,326.03		67,087,326.03
技术改造工 程	80,559,074.89		80,559,074.89	90,694,218.08		90,694,218.08
其它在建工 程	304,453,556.45		304,453,556.45	297,248,931.33		297,248,931.33
合 计	5,004,329,154.43		5,004,329,154.43	6,327,427,210.12		6,327,427,210.12

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数
在建船舶	4,194,394,080.00	3,331,099,734.84	2,609,599,058.49	4,137,802,441.49
厦门码头	1,963,776,384.62	1,536,491,387.72	24,894,188.25	7,745,381.86
比雷埃夫斯码头	889,634,645.38	297,915,511.70	83,862,674.06	
泉州码头	2,359,140,000.00	303,794,916.45	24,119,382.78	14,572,649.52
晋江码头	777,820,000.00	185,350,524.80	11,524,741.91	1,555,555.52
扬州码头	505,840,000.00	232,131,096.69	18,674,958.05	569,797.44
南沙码头	155,300,000.00	87,825,409.02	90,118,340.42	62,384,919.72
重庆物流园区仓储建设项目	162,400,000.00	118,055,861.78	9,888,116.67	
合计	11,008,305,110.00	6,092,664,443.00	2,872,681,460.63	4,224,630,745.55

(续)

工程名称	其他减少数	期末数	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
在建船舶	-24,798,142.30	1,827,694,494.14	5,343,567.45	5,343,567.45
厦门码头	-459,608.22	1,554,099,802.33	161,649,005.44	9,542,826.89
比雷埃夫斯码头	940,183.88	380,838,001.88	5,671,223.62	1,858,967.91
泉州码头		313,341,649.71	10,723,703.57	1,211,231.11
晋江码头	-19,417.75	195,339,128.94	27,337,395.14	1,975,915.80
扬州码头	-20,820.56	250,257,077.86	23,615,070.92	3,407,432.14
南沙码头	-15,803.65	115,574,633.37	8,145,141.72	266,054.88
重庆物流园区仓储建设项目		127,943,978.45		
合计	-24,373,608.60	4,765,088,766.68	242,485,107.86	23,605,996.18

(续)

工程名称	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
在建船舶		43.57	43.57	金融机构贷款+自有
厦门码头	5.30	79.14	79.14	金融机构贷款+自有
比雷埃夫斯码头	1.42	42.81	42.81	金融机构贷款+自有
泉州码头	5.32	13.28	13.28	金融机构贷款+自有
晋江码头	6.55	25.11	25.11	金融机构贷款+自有
扬州码头	5.40	49.47	49.47	金融机构贷款+自有
南沙码头	6.04	74.42	74.42	金融机构贷款+自有
重庆物流园区仓储建设项目		78.78	78.78	自有资金

工程名称	本期利息资本化率 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
合计				

18、固定资产清理

项目	期末数	期初数	转入清理的原因
房屋处置评估费	50,000.00	50,000.00	待清理
处置散货船舶事项	-536,114.82		
合计	-486,114.82	50,000.00	

19、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	汇率变动	期末数
一、账面原值合计	3,386,366,555.85	15,251,040.13	661,207.97	2,699,725.79	3,403,656,113.80
房屋建筑物使用权	2,984,055.44				2,984,055.44
土地使用权	2,215,017,384.14	28,782.00	628,500.00	1,009,415.93	2,215,427,082.07
软件	698,302,678.10	15,222,258.13	32,707.97	1,319,273.30	714,811,501.56
PCT 码头专营权	415,582,004.75			361,610.25	415,943,615.00
海域使用权	41,046,162.61				41,046,162.61
其它	13,434,270.81			9,426.31	13,443,697.12
二、累计摊销合计	877,714,527.88	49,081,334.61	21,763.23	1,124,090.67	927,898,189.93
房屋建筑物使用权	1,643,116.49	38,907.58			1,682,024.07
土地使用权	228,773,603.93	23,759,591.71		41,387.30	252,574,582.94
软件	592,722,975.02	19,071,550.13	21,763.23	1,045,531.80	612,818,293.72
PCT 码头专营权	49,087,078.00	5,570,396.04		33,799.89	54,691,273.93
海域使用权	137,278.14	411,834.42			549,112.56
其它	5,350,476.30	229,054.73		3,371.68	5,582,902.71
三、减值准备累计金额合计	14,688,410.16			134,672.07	14,823,082.23
房屋建筑物使用权					
土地使用权	14,688,410.16			134,672.07	14,823,082.23
软件					
PCT 码头专营权					
海域使用权					
其它					
四、账面价值合计	2,493,963,617.81				2,460,934,841.64
房屋建筑物使用权	1,340,938.95				1,302,031.37
土地使用权	1,971,555,370.05				1,948,029,416.90
软件	105,579,703.08				101,993,207.84
PCT 码头专营权	366,494,926.75				361,252,341.07

项 目	期初数	本期增加	本期减少	汇率变动	期末数
海域使用权	40,908,884.47				40,497,050.05
其它	8,083,794.51				7,860,794.41

注：本期摊销金额为 49,081,334.61 元。

20、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
绍兴中远国际货运有限公司	719,096.05			719,096.05	
厦门海投通达码头有限公司	2,090,313.08			2,090,313.08	
合 计	2,809,409.13			2,809,409.13	

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

21、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	汇率变动	期末数
经营租入固定资产改良支出	9,324,555.18		3,855,043.79	46,745.28	5,516,256.67
其他	540,648.36		49,438.65	3,415.24	494,624.95
合 计	9,865,203.54		3,904,482.44	50,160.52	6,010,881.62

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
应收账款	7,598,514.59	31,504,670.40	6,617,312.20	28,244,530.48
其他应收款	19,883,585.51	69,826,894.54	17,918,802.96	63,283,825.98
存货	72,655.84	290,623.36	72,655.84	290,623.36
固定资产	63,673,753.00	254,695,012.00	116,464,294.36	450,426,366.66
应付账款	2,254,503.93	7,270,684.65	998,625.55	3,213,438.09
其他应付款	375,157.21	974,157.73	445,438.72	1,115,927.35
应付职工薪酬	29,245,183.76	116,980,735.04	31,991,071.66	120,425,023.45
预计负债	13,132,807.00	52,531,228.00	14,238,517.13	57,494,648.20
税务亏损	2,594,731.90	10,378,927.60	3,254,611.07	14,124,995.91
其他	5,875,290.10	26,936,612.66	6,476,394.83	29,973,669.19
合 计	144,706,182.84	571,389,545.98	198,477,724.32	768,593,048.67

(2) 已确认递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
可供出售金融资产	12,147,989.05	48,591,956.20	15,536,456.00	61,813,379.40
长期股权投资	1,869,001,741.29	8,052,014,091.69	1,795,521,156.06	7,699,267,573.34
投资性房地产	9,911,674.12	39,646,696.48	10,275,732.26	41,102,929.04
固定资产	202,440,417.70	1,791,848,915.12	213,942,601.54	1,920,413,946.56
无形资产	26,143,659.95	104,574,639.80	26,467,560.56	105,870,242.24
应付账款	1,508,755.17	5,029,183.90	34,882.88	116,276.25
应付职工薪酬			1,410,464.93	6,411,204.23
其他应付款	3,907,477.91	15,629,911.64	3,654,242.87	14,616,971.48
预计负债	37,300.20	149,200.80		
其他	810,800.61	2,702,668.70	781,181.44	3,124,725.76
合计	2,125,909,816.00	10,060,187,264.33	2,067,624,278.54	9,852,737,248.30

23、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少	
			转回数	转销数
一、坏账准备	405,378,869.37	6,616,317.14	25,304,454.00	
二、存货跌价准备	14,765,729.00		200,454.52	1,895,739.16
三、可供出售金融资产	31,513,452.50			
四、长期股权投资减值准备	9,607,836.37			
五、投资性房地产减值准备	2,300,838.35			
六、固定资产减值准备	1,763,698,509.24			882,381,829.69
七、无形资产减值准备	14,688,410.16			
合计	2,241,953,644.99	6,616,317.14	25,504,908.52	884,277,568.85

(续)

项目	本期减少		期末数
	其他项减少	合并减少额	
一、坏账准备	-872,347.36		387,563,079.87
二、存货跌价准备			12,669,535.32
三、可供出售金融资产			31,513,452.50
四、长期股权投资减值准备	-61,489.96		9,669,326.33
五、投资性房地产减值准备			2,300,838.35
六、固定资产减值准备	-2,077,970.58		883,394,650.13
七、无形资产减值准备	-134,672.07		14,823,082.23

项目	本期减少		期末数
	其他项减少	合并减少额	
合计	-3,146,479.97		1,341,933,964.73

24、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
FFL - Agency fee	581,196.56	632,478.57
预付售后租回经营性租赁款	197,813,452.20	153,716,851.20
预付工程款	120,624,545.68	118,199,374.88
预付购船款	43,654,350.00	
未抵扣进项税	173,733,153.86	48,075,273.17
其他	1,557,570.47	1,681,800.22
减：一年内到期部分（见附注七、11）		
合计	537,964,268.77	322,305,778.04

25、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：	35,172,862,130.46	
船舶	32,689,500,619.37	抵押贷款
在建工程	1,441,667,211.46	抵押贷款
其他固定资产	391,084,982.89	抵押贷款
船舶	604,682,562.12	售后租回形成的租赁资产
船舶	41,811,696.96	融资租赁固定资产
其他固定资产	4,115,057.66	融资租赁固定资产
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	316,621,931.78	
货币资金	41,964,609.19	保证金
货币资金	244,783,468.09	质押借款
货币资金	1,286,551.89	房改专项基金及售房款
货币资金	28,587,302.61	其他
合计	35,489,484,062.24	

26、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	190,000,000.00	2,765,570,100.00
合计	190,000,000.00	2,765,570,100.00

27、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		29,019,780.80
合计		29,019,780.80

28、应付账款**(1) 应付账款明细情况**

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,700,310,242.62	9,745,259,888.22
1 年以上	1,307,085,572.89	1,180,673,973.57
合计	12,007,395,815.51	10,925,933,861.79

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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
租入境外船舶、集装箱支出	1,034,627,449.53	尚待结算	否
青岛远洋大亚物流有限公司	14,508,177.35	协议场站场站费	否
江苏省江都市经济开发区管委会	6,212,434.40	收购江都港区尾款，因江都土地证未能如期办理，所以收购尾款一直未支付。	否
广州港工程管理有限公司	4,956,972.82	未到期	否

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	561,925,375.59	6.1528	3,457,414,450.90	586,143,459.45	6.0969	3,573,658,057.92
港元	185,495,474.58	0.7938	147,246,307.72	177,253,055.13	0.7862	139,356,351.94
日元	542,731,022.20	0.0608	33,008,900.77	301,305,524.91	0.0578	17,415,459.34
欧元	46,935,151.13	8.3946	394,001,819.66	48,891,353.18	8.4189	411,611,413.27

29、预收款项**(1) 预收款项明细情况**

项目	期末数	期初数
1 年以内	567,733,621.86	614,680,871.95
1 年以上	64,564,533.18	91,195,347.46
合计	632,298,155.04	705,876,219.41

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

关联方的款项情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
TRANS POWER CO., LTD	9,467,260.69	预收运费资金未结算
VALE INTERNATIONAL	5,533,579.50	预收运费未有结算
中交第四航务工程勘察设计院	4,944,000.00	项目延期
天津外代货运公司	1,689,384.70	供应商未催收
LG 电子（天津）电器有限公司	1,418,658.27	供应商未催收
合计	23,052,883.16	

(4) 预收账款中包括外币余额如下：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	31,415,195.30	6.1528	193,291,413.62	52,852,564.70	6.0969	322,236,801.69
欧元	301,524.88	8.3946	2,531,180.76	516,027.16	8.4189	4,344,381.06

30、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	330,851,909.27	2,033,505,025.48	1,928,429,026.99	435,927,907.76
二、职工福利费		103,934,781.47	103,934,781.47	
三、社会保险费	89,094,744.43	454,504,193.87	441,553,309.92	102,045,628.38
其中：1. 医疗保险费	33,003,187.69	146,644,665.79	145,338,644.28	34,309,209.20
2. 基本养老保险费	22,063,151.80	264,706,905.11	256,314,484.38	30,455,572.53
3. 年金缴费	32,980,959.63	2,350,452.23	1,109,356.47	34,222,055.39
4. 失业保险费		20,520,588.29	20,100,147.39	420,440.90
5. 工伤保险费	626,448.73	10,085,440.73	9,663,766.41	1,048,123.05
6. 生育保险费	420,721.58	8,736,228.81	8,349,180.16	807,770.23
7. 其他	275.00	1,459,912.91	677,730.83	782,457.08
四、住房费用	91,730,876.94	189,270,706.12	189,630,020.00	91,371,563.06
五、工会经费和职工教育经费	89,650,039.49	42,951,951.09	42,755,792.61	89,846,197.97
六、非货币性福利		988,265.85	988,265.85	
七、辞退福利	1,022,959,935.05	43,046,847.63	83,366,104.30	982,640,678.38
八、以现金结算的股份支付	54,690,148.10		22,227,670.92	32,462,477.18

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
九、外商企业从净利润中提取的职工奖励及福利基金	58,192,134.19		2,100,000.00	56,092,134.19
十、其他	740,581,095.60	247,136,938.94	571,085,468.64	416,632,565.90
合计	2,477,750,883.07	3,115,338,710.45	3,386,070,440.70	2,207,019,152.82

31、应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	1,048,954,011.68	1,111,883,683.09
增值税	11,353,327.80	47,510,860.17
营业税	4,177,828.77	9,421,151.57
消费税	107,662.53	112,110.65
城市维护建设税	1,795,363.73	4,834,422.90
房产税	5,745,084.07	3,471,118.06
城镇土地使用税	576,319.84	1,317,605.39
车船税	2,455,690.00	13,080.00
印花税	9,857,467.98	18,315,646.51
教育费附加	1,133,218.22	3,215,632.97
堤防维护费	173,602.61	374,634.83
河道维护费	103,769.12	565,518.83
个人所得税	26,253,068.28	75,384,864.99
其他地方性缴款	2,761,203.19	3,329,710.99
合计	1,115,447,617.82	1,279,750,040.95

32、应付利息

项目	期末数	期初数
应付债券	357,590,828.99	402,463,356.21
长短期借款	151,737,937.15	138,404,275.58
合计	509,328,766.14	540,867,631.79

33、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
H 股流通股股东	194,629,833.41	12,355.72	
宁波宏达货柜储运有限公司	723,679.28	174,658.53	
武汉中港物流有限公司	77,060.98	77,060.98	经董事会批准暂缓支付
COSCO (HK) Industry & Trade Holdings Ltd.	165,824.51	165,824.51	暂时不支付股利
Masahiro Trading Ltd		152,719.73	
中国远洋物流有限公司		7,045,617.22	

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
青岛远洋船员学院	4,484,984.26	906,999.38	经与股东方协商 2014 年度支付。
青岛远洋大亚物流有限公司	1,009,121.46	1,612,443.34	
中国人寿保险股份有限公司	6,613,616.96		
远通海运设备服务有限公司	21,941.54		
合计	207,726,062.40	10,147,679.41	

34、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	2,415,562,195.40	2,752,833,655.20
1 年以上	373,885,034.27	392,318,182.73
合 计	2,789,447,229.67	3,145,151,837.93

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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
张家港港务集团有限公司	61,867,204.18	代港务局收取的港建费	否
中交一航局第二工程有限公司	38,851,395.33	工程设备款	否
中保	24,293,786.28	案件未结	否
CHINA TAIPING	14,566,942.46	保赔款未结算	否
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司	13,209,189.80	资金紧张	否
合 计	152,788,518.05		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
上海浦东国际集装箱码头有限公司	195,000,000.00	合营公司借款
张家港港务集团有限公司	61,867,204.18	代港务局收取的港建费
SEABORNE INTERMODAL	92,854,013.98	应付管理箱投资者的款项
J/V KLEARCHOS ROUTSIS S.A. - TEKAL S.A.	91,194,023.98	PCT 的 3 号码头土建工程费
CONTAINER DEPOSIT	75,535,357.60	租箱押金
合 计	516,450,599.74	

(5) 其他应付款中包括外币余额如下

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	116,984,598.20	6.1528	719,782,835.80	188,836,694.95	6.0969	1,151,318,445.42
港元	31,598,803.45	0.7938	25,083,130.18	51,586,011.60	0.7862	40,556,922.32
日元	52,660,049.16	0.0608	3,202,784.19	139,241,043.25	0.0578	8,048,132.30
欧元	26,780,408.83	8.3946	224,810,819.95	36,559,931.57	8.4189	307,794,407.93

35、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	495,516,604.84	45,056,855.81	255,254,087.02	285,319,373.63
产品质量保证	1,351,449.15	60,082.52		1,411,531.67
待执行的亏损合同	596,302,873.45	221,108,951.67	450,165,531.48	367,246,293.64
合计	1,093,170,927.44	266,225,890.00	705,419,618.50	653,977,198.94

(1) 亏损合同形成原因

由于航运市场变化，本集团在 2014 年 6 月 30 日之前签订的租入船合同有可能成为亏损合同，按照企业会计准则的规定，本集团采用如下方法确认亏损合同相关的预计负债：

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

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

在 2014 年 6 月 30 日有租出船锁定的租入船合同（简称“锁定合同”）：按照租出船合同中列明的出租价格计算预计经济利益流入与不可避免费用进行比较，如果产生亏损，按照预计亏损额确认预计负债，计入 2014 上半年度损益（“营业外支出”项目）。

在 2014 年 6 月 30 日没有租出船锁定的租入船合同（简称“敞口合同”）：对于 2015 年 6 月 30 日之前到期的租入船敞口合同，按照本集团预计的 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日的 BDI 指数平均 1500 点的市场水平，对测算经济利益的流入与不可避免费用进行比较，如果产生亏损，按照预计亏损额确认预计负债，计入 2014 上半年度损益（“营业外支出”项目）。

对于 2015 年 6 月 30 日以后到期的敞口合同，因为间隔时间较长，无法对未来较长期间的经济环境、航运市场状况作出准确判断，不满足预计负债的确认条件，不确认预计负债。

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

(2) 亏损合同预计负债增减变化说明

根据以上方法，本集团本期因亏损合同增加预计负债 221,108,951.67 元，其中敞口合同预计负债 120,020,345.67 元，锁定合同预计负债 101,088,606.00 元。预计负债本期减少为根据本期合同完成及实际结算情况，将以前年度因亏损合同计提的预计负债于本期转回，减少营业成本 454,363,286.32 元。

36、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款（附注七、38）	16,206,722,563.39	15,240,566,053.64
1 年内到期的应付债券（附注七、39）		9,990,000,000.00
1 年内到期的长期应付款（附注七、40）	1,006,580,223.25	1,002,540,285.16
1 年内到期的其它非流动负债（附注七、41）	13,725,483.64	3,871,637.52
合 计	17,227,028,270.28	26,236,977,976.32

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	1,885,448,678.94	1,879,703,408.34
保证借款	9,368,236,921.54	5,497,671,988.74
信用借款	4,953,036,962.91	7,863,190,656.56
合 计	16,206,722,563.39	15,240,566,053.64

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	币种
中国银行澳门分行	2012-03-20	2015-03-20	2.60	美元
中国银行澳门分行	2012-05-23	2015-05-23	2.40	美元
中国银行纽约分行	2014-04-08	2015-06-10	2.20	美元
澳大利亚联邦银行	2012-02-20	2015-03-28	2.37	美元
中国农业银行	2011-11-07	2014-11-06	2.70	美元
合 计				

(续)

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行澳门分行	200,000,000.00	1,230,560,000.00	200,000,000.00	1,219,380,000.00
中国银行澳门分行	200,000,000.00	1,230,560,000.00	200,000,000.00	1,219,380,000.00
中国银行纽约分行	400,000,000.00	2,461,120,000.00		

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
澳大利亚联邦银行	150,000,000.00	922,920,000.00	150,000,000.00	914,535,000.00
中国农业银行	250,000,000.00	1,538,200,000.00	250,000,000.00	1,524,225,000.00
合计		7,383,360,000.00		4,877,520,000.00

(3) 1年内到期的长期应付款

种类	期末数	期初数
应付融资租入固定资产的租赁费	50,493,270.85	49,688,487.57
股东权益借款	956,086,952.40	952,851,797.59
合计	1,006,580,223.25	1,002,540,285.16

(4) 一年内到期的其他非流动负债

种类	期末数	期初数
国防滚装码头补助款	240,000.00	240,000.00
战备门机补助款	249,999.96	249,999.96
港建费返还款及政府补贴	3,535,483.68	3,381,637.56
LNG 科技成果项目财政补贴	9,700,000.00	
合计	13,725,483.64	3,871,637.52

37、其他流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益		21,016.59	22,097.67
拆迁补偿款	拆迁补偿款	4,994,276.46	4,321,142.37
合计		5,015,293.05	4,343,240.04

其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助		
低温项目递延收益	21,016.59	22,097.67

38、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	21,856,045,427.18	19,871,962,611.65
保证借款	22,953,866,868.62	21,851,172,284.66
信用借款	24,850,285,088.99	24,616,727,098.23
减：一年内到期的长期借款（附注七、36）	16,206,722,563.39	15,240,566,053.64

项 目	期末数	期初数
合 计	53,453,474,821.40	51,099,295,940.90

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种
中国银行	2010-03-09	2024-07-15	1.25	美元(USD)
中国银行	2014-04-08	2015-06-10	2.20	美元(USD)
国家开发银行天津分行	2012-09-26	2015-09-26	3.73	美元(USD)
中国农业银行	2013-03-25	2016-03-25	1.10	美元(USD)
国家开发银行	2009-08-26	2030-08-25	1.51	欧元(EUR)
合 计				

(续)

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行	1,521,838,297.70	9,363,566,678.09	1,361,601,729.82	8,301,549,586.52
中国银行	400,000,000.00	2,461,120,000.00		
国家开发银行天津分行	400,000,000.00	2,461,120,000.00	400,000,000.00	2,438,760,000.00
中国农业银行	300,000,000.00	1,845,840,000.00	300,000,000.00	1,829,070,000.00
国家开发银行	200,000,000.00	1,679,784,866.98	200,000,000.00	1,678,338,426.62
合 计		17,811,431,545.07		14,247,718,013.14

39、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限
中期票据(注1)	10,000,000,000.00	2009-4-21	2014-4-21
中期票据(注2)	5,000,000,000.00	2010-9-7	2020-9-7
中期票据(注3)	4,000,000,000.00	2011-11-29	2018-11-29
信用增强债券(注4)	6,152,800,000.00	2012-12-4	2022-12-3
Guaranteed Note(注5)	1,845,840,000.00	2013-1-31	2023-1-31
小 计	26,998,640,000.00		
减：一年内到期部分期末余额			
合 计	26,998,640,000.00		

(续)

债券名称	发行金额	期初应付利息	本期应付利息
中期票据(注1)	10,000,000,000.00	261,317,808.21	115,682,191.79
中期票据(注2)	5,000,000,000.00	52,442,318.14	107,861,557.18
中期票据(注3)	4,000,000,000.00	36,392,674.65	108,104,109.58

债券名称	发行金额	期初应付利息	本期应付利息
信用增强债券（注 4）	6,076,874,448.00	18,968,133.33	122,903,911.11
Guaranteed Note（注 5）	1,833,288,288.00	33,342,421.88	40,576,484.37
小 计	26,910,162,736.00	402,463,356.21	495,128,254.03
减：一年内到期部分期末余额			
合 计	26,910,162,736.00	402,463,356.21	495,128,254.03

(续)

债券名称	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据（注 1）	377,000,000.00		
中期票据（注 2）		160,303,875.32	4,906,951,166.83
中期票据（注 3）		144,496,784.23	3,947,000,000.00
信用增强债券（注 4）	122,730,000.00	19,142,044.44	6,065,538,952.84
Guaranteed Note（注 5）	40,270,781.25	33,648,125.00	1,824,758,970.60
小 计	540,000,781.25	357,590,828.99	16,744,249,090.27
减：一年内到期部分期末余额			
合 计	540,000,781.25	357,590,828.99	16,744,249,090.27

注 1：经本公司 2009 年 2 月 6 日召开的 2009 年第一次临时股东大会决议批准，本公司于 2009 年 4 月 21 日向投资者按面值发行本金金额为 10,000,000,000.00 元的 5 年期中期票据，票面年利率为 3.77%。中期票据为无担保票据，于 2009 年 4 月 23 日开始上市流通，可在银行间市场机构投资者之间流通转让。该票据已于 2014 年 4 月 21 日到期赎回。

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

注 3：经本公司 2010 年 6 月 18 日召开的 2009 年度股东大会决议批准，本公司于 2011 年 11 月 29 日向投资者按面值发行本金金额为 4,000,000,000.00 元的 7 年期中期票据，票面利率为 5.45%。中期票据为无担保票据，于 2011 年 12 月 1 日开始上市流通，可在银行间市场机构投资者之间流通转让。除非本公司赎回或购回，票据的本金金额将于 2018 年 11 月 29 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整所致。

注 4：经本公司 2012 年 11 月 12 日召开的 2012 年度股东大会决议批准，本公司境外全资子公司 COSCO Finance (2011) Limited 于 2012 年 12 月 4 日向投资者发行本金金额为 1,000,000,000.00 美元的 10 年期中期票据，发售价为债券本金金额的 98.766%，票面利率为 4.00%。有关债券的本息兑付将由中国银行股份有限公司北京

分行发出不可撤销的备用信用证进行担保。该债券于 2012 年 12 月 4 日开始上市流通。除非本公司赎回或购回，票据的本金金额将于 2022 年 12 月 3 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整所致。

注 5: 本集团所属子公司中远太平洋的全资子公司 COSCO Pacific Finance (2013) Company Limited 于 2013 年 1 月 31 日向投资者发行本金金额为 300,000,000.00 美元的 10 年期债券，按债券本金额 99.320% 的价格发行，债券年利率为 4.375%。债券已获中远太平洋无条件及不可撤回地作出担保，该债券于 2013 年 2 月 1 日开始上市流通。除非本公司赎回或购回，债券的本金金额将于 2023 年 1 月 31 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整、溢折价摊销及汇率变动所致。

40、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项目	期末数	期初数
应付融资租入固定资产的租赁费	324,147,215.11	346,004,055.15
股东权益借款	1,280,171,652.40	1,274,141,497.59
减：一年内到期部分（附注七、36）	1,006,580,223.25	1,002,540,285.16
合计	597,738,644.26	617,605,267.58

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	应计利息	期末余额
广州港集团有限公司	18,671,360.44	600,000,000.00
中远（开曼）福庆控股有限公司		307,640,000.00
APM Terminal Invest Company Limited		305,674,754.39
SNC JULIETTE	516,349.47	129,990,829.99
SNC CHARLOTTE	502,217.66	126,196,117.90
合计	19,689,927.57	1,469,501,702.28

(3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
SNC CHARLOTTE	20,510,355.92	126,196,117.90	21,919,348.58	133,640,076.36
SNC JULIETTE	21,127,101.48	129,990,829.99	22,522,594.00	137,318,003.36
中集融资租赁公司		3,107,133.38		3,918,857.18
South Lotus Shipping Ltd	10,540,426.12	64,853,133.84	11,666,112.00	71,127,118.25
合计		324,147,215.11		346,004,055.15

41、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
浙海保证金	保证金	5,088,000.00	5,088,000.00

项 目	内 容	期末数	期初数
上海市信息委	信息化专项资金	4,225,000.00	4,700,000.00
员工福利	员工福利	3,214,159.67	2,776,040.34
递延收益		166,220,103.23	151,229,554.65
减：一年内到期部分（附注七、36）		13,725,483.64	3,871,637.52
合 计		165,021,779.26	159,921,957.47

其中，递延收益明细如下：

项目	期末余额	期初余额
国防滚装码头补助款	11,180,000.00	11,300,000.00
港建费返还款及政府补贴	13,754,053.08	13,516,863.29
递延收益-自动化项目	116,019,500.00	102,019,500.00
其他	25,266,550.15	24,393,191.36
合计	166,220,103.23	151,229,554.65

42、股本

项目	期初数		本期增减变动（+ -）					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	159,724,067.00	1.56				-159,724,067.00	-159,724,067.00		
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	159,724,067.00	1.56				-159,724,067.00	-159,724,067.00		
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	7,475,950,290.00	73.18				159,724,067.00	159,724,067.00	7,635,674,357.00	74.74
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股	2,580,600,000.00	25.26						2,580,600,000.00	25.26
4. 其他									

项目	期初数		本期增减变动(+ -)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
无限售条件股份合计	10,056,550,290.00	98.44				159,724,067.00	159,724,067.00	10,216,274,357.00	100.00
三、股份总数	10,216,274,357.00	100.00						10,216,274,357.00	100.00

43、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	21,105,632,125.34			21,105,632,125.34
其他资本公积	7,082,955,439.75	1,034,140.19	34,883,924.95	7,049,105,654.99
合计	28,188,587,565.09	1,034,140.19	34,883,924.95	28,154,737,780.33

其他资本公积变动情况。

①采用权益法核算的长期股权投资变动导致资本公积增加 821,102.09 元。

②可供出售金融资产公允价值的变动增加资本公积 277,239.54 元，与其相关的递延所得税负债变动减少资本公积 64,201.44 元；可供出售金融资产公允价值的变动减少资本公积 37,968,071.34 元，与其相关的递延所得税负债变动增加资本公积 3,084,146.39 元。

44、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		30,986,428.96	30,986,428.96	
合计		30,986,428.96	30,986,428.96	

45、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	851,619,535.66			851,619,535.66
合计	851,619,535.66			851,619,535.66

46、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	-10,106,995,126.21	-10,128,085,821.53	
期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		-3,230,096.66	
调整后期初未分配利润	-10,106,995,126.21	-10,131,315,918.19	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-2,276,731,914.29	-989,967,841.77	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		7,955,215.26	
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	-12,383,727,040.50	-11,129,238,975.22	

(2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本集团下属子公司于 2014 年上半年提取盈余公积 25,543,562.97 元，其中归属于母公司的金额为 19,919,795.94 元。

47、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	29,940,382,482.26	30,213,735,222.61
营业收入合计	29,940,382,482.26	30,213,735,222.61
主营业务成本	28,084,693,482.88	30,595,844,170.92
营业成本合计	28,084,693,482.88	30,595,844,170.92

(2) 各业务类别的营业收入、营业成本和营业毛利

业务类别	本期发生数		
	营业收入	营业成本	营业毛利
集装箱航运及相关业务	21,428,425,137.85	20,513,265,781.90	915,159,355.95
干散货航运及相关业务	6,425,549,132.93	6,529,100,643.57	-103,551,510.64
物流			
集装箱码头及相关业务	1,612,762,276.35	1,016,718,219.53	596,044,056.82
集装箱租赁	1,120,973,276.24	671,425,412.23	449,547,864.01
其他业务	90,535,941.86	3,400,551.54	87,135,390.32
小计	30,678,245,765.23	28,733,910,608.77	1,944,335,156.46
减：内部抵销数	737,863,282.97	649,217,125.89	88,646,157.08
合 计	29,940,382,482.26	28,084,693,482.88	1,855,688,999.38

(续)

业务类别	上期发生数		
	营业收入	营业成本	营业毛利
集装箱航运及相关业务	20,352,066,271.07	21,360,944,681.72	-1,008,878,410.65
干散货航运及相关业务	6,465,163,359.98	7,486,725,969.27	-1,021,562,609.29
物流	1,554,809,777.49	995,806,423.94	559,003,353.55

业务类别	上期发生数		
	营业收入	营业成本	营业毛利
集装箱码头及相关业务	1,378,705,977.38	887,443,935.49	491,262,041.89
集装箱租赁	1,118,227,433.00	515,316,772.74	602,910,660.26
其他业务	36,770,081.63	1,575,163.56	35,194,918.07
小计	30,905,742,900.55	31,247,812,946.72	-342,070,046.17
减：内部抵销数	692,007,677.94	651,968,775.80	40,038,902.14
合计	30,213,735,222.61	30,595,844,170.92	-382,108,948.31

(3) 分地区营业收入

地区名称	本期发生数	上期发生数
集装箱航运及相关业务、码头、物流收入	23,041,187,414.20	23,285,582,025.94
美洲地区	6,915,299,388.20	6,751,018,354.30
欧洲地区	6,210,740,085.44	5,563,193,232.48
亚太地区	3,843,424,122.26	3,518,719,937.61
中国地区	4,802,014,946.65	6,375,947,089.44
其他国际地区	1,269,708,871.65	1,076,703,412.11
干散货运输及相关业务收入	6,425,549,132.93	6,465,163,359.98
国际地区	5,668,250,744.29	5,739,469,640.31
中国地区	757,298,388.64	725,693,719.67
其他业务	90,535,941.86	36,770,081.63
中国地区	90,535,941.86	36,770,081.63
未分配收入	1,120,973,276.24	1,118,227,433.00
小计	30,678,245,765.23	30,905,742,900.55
减：内部抵销数	737,863,282.97	692,007,677.94
合计	29,940,382,482.26	30,213,735,222.61

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2014 年上半年	806,500,363.89	2.69
2013 年上半年	917,447,970.03	3.04

48、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
消费税	4,510.94	4,265.29
营业税	20,493,354.78	60,739,456.82
城市维护建设税	9,188,226.10	10,980,713.30
教育费附加	9,491,561.99	12,437,452.87
其他	985,093.20	2,521,624.23

项 目	本期发生数	上期发生数
合 计	40,162,747.01	86,683,512.51

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

49、销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
人工成本	42,350,647.12	36,418,802.49
折旧及摊销	1,848,541.55	1,082,577.64
租赁费	1,464,812.05	1,594,529.00
行政办公费用	5,694,951.60	5,629,408.37
交通及差旅费	6,494,444.11	4,517,742.29
资产修理及管理费	589,270.81	494,595.19
税务成本	13,083.89	672.30
其他	9,152,821.40	7,038,758.65
合 计	67,608,572.53	56,777,085.93

50、管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
人工成本	1,346,138,946.71	1,517,000,934.87
折旧及摊销	96,045,707.55	131,911,006.84
租赁费	131,127,235.20	108,132,290.51
行政办公费用	105,222,959.28	157,023,893.98
交通及差旅费	44,267,560.70	61,886,645.72
法律及专业服务费	59,556,444.12	71,709,834.30
资产修理及管理费	42,205,829.73	49,791,684.59
税务成本	43,467,635.44	56,193,664.42
其他	45,380,900.34	67,510,707.24
合 计	1,913,413,219.07	2,221,160,662.47

51、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	1,412,797,769.79	1,557,561,143.57
减：利息收入	532,615,873.56	486,914,672.28
减：利息资本化金额		
汇兑损益	279,623,628.18	-424,786,437.87
减：汇兑损益资本化金额		
其他	124,231,698.89	89,819,487.42
合 计	1,284,037,223.30	735,679,520.84

52、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生数	上期发生数
股票增值权	22,227,670.92	22,422,315.84
燃油期货	6,080,639.96	-3,100,304.85
合 计	28,308,310.88	19,322,010.99

53、投资收益**(1) 投资收益项目明细**

项 目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	786,509.19	1,432,047.48
权益法核算的长期股权投资收益	703,321,333.67	704,569,161.70
处置长期股权投资产生的投资收益		4,805,975,546.54
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	141,336,265.06	24,703,682.67
燃油套期	726,386.69	
合 计	846,170,494.61	5,536,680,438.39

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	671,864.44	
上海通达物业管理有限公司	60,194.00	65,778.00
远忠船舶控股有限公司	54,450.75	
上海亚轮国际货运有限公司		1,335,856.19
广州联合船舶代理有限公司		25,000.00
合 计	786,509.19	1,426,634.19

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
中远财务有限责任公司	190,419,575.35	52,523,990.51	注
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	132,645,200.00	89,644,000.00	注
SIGMA ENTERPRISES LIMITED	104,208,808.95	125,546,173.80	注
上海浦东国际集装箱码头有限公司	67,172,845.29	52,308,348.67	注
中远-国际码头(香港)有限公司	53,810,896.32	60,856,529.18	注
合 计	548,257,325.91	380,879,042.16	

注：被投资单位净利润增减变动引起

54、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生数
坏账损失	-18,688,136.86	-34,716,635.62
存货跌价损失	-200,454.52	-2,106,920.03

项 目	本期发生额	上期发生数
长期股权投资减值损失		-235,358.26
合 计	-18,888,591.38	-37,058,913.91

55、营业外收入

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	66,879,997.88	91,084,397.82	66,879,997.88
其中：固定资产处置利得	66,879,997.88	91,084,397.82	66,879,997.88
无法支付的应付款项	281,904.33	568.30	281,904.33
索赔收入	314,248.57	6,821,406.77	314,248.57
违约金收入	6,865,197.10	19,635,389.67	6,865,197.10
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	130,134,155.67	180,698,067.03	130,134,155.67
其他	5,102,443.80	10,069,139.26	5,102,443.80
合 计	209,577,947.35	308,308,968.85	209,577,947.35

其中，政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
地方财政补贴收入	58,208,589.38	57,918,257.02
税收返还	71,925,566.29	122,587,675.69
欧盟项目科研经费		192,134.32
合 计	130,134,155.67	180,698,067.03

56、营业外支出

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	950,259,304.16	2,328,331.81	950,259,304.16
其中：固定资产处置损失	950,259,304.16	2,328,331.81	950,259,304.16
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	-139,129,181.35	41,650,330.52	-139,129,181.35
公益性捐赠支出	184,446.68	698,709.48	184,446.68
亏损合同	221,108,951.67	403,229,472.39	221,108,951.67
其他	1,926,789.66	-2,879,087.33	1,926,789.66
合 计	1,034,350,310.82	445,027,756.87	1,034,350,310.82

57、所得税费用

项 目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	177,346,632.26	876,578,059.53
递延所得税调整	115,445,545.89	-9,188,090.36
合 计	292,792,178.15	867,389,969.17

58、基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.22	-0.22	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.20	-0.20	-0.47	-0.47

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-2,276,731,914.29	-989,967,841.77
其中：归属于持续经营的净利润	-2,276,731,914.29	-989,967,841.77
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2,063,966,211.11	-4,757,013,804.17
其中：归属于持续经营的净利润	-2,063,966,211.11	-4,757,013,804.17
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-2,280,326,741.10	-1,005,354,256.81
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的		

项 目	本期发生数	上期发生数
利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	-2,280,326,741.10	-1,005,354,256.81
其中：归属于持续经营的净利润	-2,280,326,741.10	-1,005,354,256.81
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

59、其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-44,574,127.29	-46,499,726.12
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,019,944.95	-3,715,228.36
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-41,554,182.34	-42,784,497.76
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,869,747.40	-8,282,992.42
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		6,114,298.89
小 计	1,869,747.40	-14,397,291.31
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		-353,037.82
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		-353,037.82
④外币财务报表折算差额	320,647,195.24	-989,926,736.41
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	320,647,195.24	-989,926,736.41
⑤其他		-5,091,254.63
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		-5,091,254.63

项 目	本期发生数	上期发生数
合 计	280,962,760.30	-1,052,552,817.93

60、现金流量表项目注释**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生数	上期发生数
罚款收入	2,589.14	5,990,739.72
LNG 项目专款	1,200,000.00	
经营租赁收到的现金	70,203,926.39	67,105,462.30
利息收入	572,128,552.68	364,941,074.02
收回押金、保证金	333,114,890.12	128,559,828.08
员工归还备用金	138,417,376.69	22,090,607.87
代收运使费	1,158,594,132.94	10,503,694,074.01
收到保险公司赔款	99,525,393.46	84,232,912.16
补贴收入	80,947,299.95	43,920,621.04
其他	52,626,784.08	66,973,926.13
合计	2,506,760,945.45	11,287,509,245.33

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
罚款支出	28,065.00	504,099.69
企业行政办公费用	418,002,311.35	450,214,513.81
保险费	67,921,082.74	104,217,075.83
经营租赁支付的现金	145,335,057.41	164,909,897.97
支付押金、保证金	191,954,912.56	261,520,274.02
法律诉讼费	5,890,150.78	6,929,656.93
信息披露及董事会会费	23,979,458.12	43,116,390.27
修理费	17,477,970.37	23,049,707.66
员工借备用金	82,272,601.59	47,040,151.13
代付运使费	829,339,080.34	9,493,687,868.27
银行手续费	26,723,900.31	26,148,080.44
其他	195,292,923.03	198,177,682.21
合计	2,004,217,513.60	10,819,515,398.23

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
1 亿美元货币互换及远期购汇交易	613,650,000.00	
基建户利息	972.44	7,897.09
中散集团收燃油期货套期保值结余款	981,171.06	

项目	本期发生数	上期发生数
合计	614,632,143.50	7,897.09

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
保证金		2,820,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净损失	2,860.00	
合计	2,860.00	2,820,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收到与资产相关的政府补助		84,000,000.00
合计		84,000,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
融资安排费	64,727,726.09	71,222,473.01
支付的融资租赁款	9,118,319.48	9,886,694.40
船舶估值缺口存款	41,811,656.40	
保证金		106,736,424.63
其他		126,799.41
合计	115,657,701.97	187,972,391.45

61、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,673,729,907.28	1,106,542,876.04
加：资产减值准备	-18,888,591.38	-37,058,913.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,993,731,290.58	1,900,939,747.12
无形资产摊销	49,081,334.61	56,654,866.32
长期待摊费用摊销	3,904,482.44	6,381,424.43
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）（收益以“-”号填列）	883,379,306.28	-88,761,573.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,507.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-28,308,310.88	-19,322,010.99
财务费用（收益以“-”号填列）	1,837,995,753.11	1,807,692,964.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-846,170,494.61	-5,536,680,438.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	53,771,541.48	22,569,745.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	61,674,004.41	-31,757,836.10

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	121,211,901.09	-40,418,128.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,914,600,150.53	-1,250,489,224.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,953,326,419.03	-1,296,228,851.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,398,926,041.35	-3,399,929,845.81
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	37,842,372,117.86	55,411,650,847.87
减：现金的期初余额	48,206,390,248.56	46,361,293,094.39
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	-10,364,018,130.70	9,050,357,753.48

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
①现金	37,842,372,117.86	48,206,390,248.56
其中：库存现金	4,725,896.44	4,166,232.97
可随时用于支付的银行存款	37,837,216,709.02	48,201,587,801.28
可随时用于支付的其他货币资金	429,512.40	636,214.31
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	37,842,372,117.86	48,206,390,248.56

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

(续)

母公司名称	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国远洋运输(集团)总公司	410,336.70 万元	52.01	52.01	中国远洋运输(集团)总公司	100001430

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、14、长期股权投资。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
中远希腊公司	同受最终控制方控制	无
中远韩国有限公司	同受最终控制方控制	无
新远(新加坡)有限公司	同受最终控制方控制	无
中远土耳其船贸公司	同受最终控制方控制	无
中远印度船务公司	同受最终控制方控制	无
中远航运股份有限公司	同受最终控制方控制	718160724
中远俄罗斯公司	同受最终控制方控制	无
中国远洋物流有限公司	同受最终控制方控制	100004340
青岛远洋大亚物流有限公司	同受最终控制方控制	733506033
上海中远物流有限公司	同受最终控制方控制	631487927
厦门远洋运输公司	同受最终控制方控制	155050328
中远缅甸有限公司	同受最终控制方控制	无
中远控股新加坡有限公司	同受最终控制方控制	无
中国张家港外轮代理有限公司	同受最终控制方控制	134765180
厦门中远物流有限公司	同受最终控制方控制	70549694X
扬州外轮代理有限公司	同受最终控制方控制	140721459
中远石油有限公司	同受最终控制方控制	无
中远国际船舶贸易有限公司	同受最终控制方控制	600088130
中远英国公司	同受最终控制方控制	无
丹麦鹏达公司	同受最终控制方控制	无
COSREN 航运代理公司	同受最终控制方控制	无
中远法国公司	同受最终控制方控制	无
海贸国际运输有限公司	同受最终控制方控制	无
中远航运(香港)投资发展有限公司	同受最终控制方控制	无
远通海运设备服务有限公司	同受最终控制方控制	无

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
中国汽车运输廊坊公司	同受最终控制方控制	109261108
中远敖德萨公司	同受最终控制方控制	无
中国青岛外轮代理有限公司	同受最终控制方控制	163583837
中远罗马尼亚公司	同受最终控制方控制	无
海标公司	同受最终控制方控制	无
五星散货船务代理有限公司	同受最终控制方控制	无
中远巴拿马公司	同受最终控制方控制	无
珠海中燃石油有限公司	同受最终控制方控制	617489643
中国船舶燃料广州有限公司	同受最终控制方控制	19047269x
中远东方轮船株式会社	同受最终控制方控制	无
中国日照外轮代理有限公司	同受最终控制方控制	168371374
汉远技术服务有限公司	同受最终控制方控制	无
中国大连外轮代理有限公司	同受最终控制方控制	241287321
中燃韩国公司	同受最终控制方控制	无
中远欧洲公司	同受最终控制方控制	无
中远日本株式会社公司	同受最终控制方控制	无
舟山中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	797615140
唐山曹妃甸中燃船舶燃料有限公司	同受最终控制方控制	665295640
中铃海运服务株式会社	同受最终控制方控制	无
广东中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	618402802
中国船舶燃料连云港有限公司	同受最终控制方控制	139008496
中国上海外轮代理有限公司	同受最终控制方控制	132208081
澳洲海空货运服务有限公司	同受最终控制方控制	无
天津中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	239662794
大连中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	604867131
中远(香港)集团有限公司	同受最终控制方控制	无
中远(香港)保险顾问有限公司	同受最终控制方控制	无
中远船务工程集团有限公司	同受最终控制方控制	138316323
中国宁波外轮代理有限公司	同受最终控制方控制	144089542
上海中远船务工程有限公司	同受最终控制方控制	832214781
中远网络(北京)有限公司	同受最终控制方控制	717851857
大连远洋运输公司	同受最终控制方控制	118417266
广州外轮理货有限公司	同受最终控制方控制	618602222
新中铃株式会社	同受最终控制方控制	无
远泰船务有限公司	同受最终控制方控制	无

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
中国舟山外轮代理有限公司	同受最终控制方控制	148690546
广州港集团船务有限公司	其他关联方	无
马士基海陆航运有限公司	其他关联方	无
广州港集团物流有限公司	其他关联方	无
COSCODOM MARITIME	其他关联方	无
深圳南方中集东部物流装备制造有限公司	其他关联方	769168750
上海中集宝伟工业有限公司	其他关联方	607270269
天津中集集装箱有限公司	其他关联方	773618187
漳州中集集装箱有限公司	其他关联方	741662132
上海中集洋山物流设备有限公司	其他关联方	779780443
太仓中集集装箱制造有限公司	其他关联方	761507201
广州港集团有限公司	其他关联方	19065475X
宁波中集物流装备有限公司	其他关联方	753276730
青岛中集集装箱制造有限公司	其他关联方	713719402
江苏省扬州港务集团有限公司港口物流分公司	其他关联方	73706587x
广州港工程管理有限公司	其他关联方	278442292
张家港港务集团有限公司	其他关联方	142121932
扬州市金龙物流有限公司	其他关联方	668975238
江苏省扬州港务集团有限公司远江物流分公司	其他关联方	581009627
扬州港江都港区有限公司	其他关联方	750519944
江苏省港务集团有限公司港口物流分公司	其他关联方	73706587X
广州港集团客运服务有限公司	其他关联方	767671168
广州港海印物业管理有限公司	其他关联方	721944706
广州港集团信息通信分公司	其他关联方	554408083
远球有限公司	同系附属联营	无
中国天津外轮代理公司	同系附属联营	103064699
中远孟加拉国有限公司	同系附属联营	无
中远多美尼代理公司	同系附属合营	无
中国烟台外轮代理公司	同系附属合营	165075676
中远考斯芬玛公司	同系附属合营	无
Piraeus Consolidation and Distribution Centre S.A.	同系附属合营	无
中远波兰公司	同系附属合营	无

5、关联方交易情况

(1) 经常性关联方交易

① 集装箱船舶租赁交易

本集团与关联方公司之间签署了多份集装箱船舶租赁协议,采用分租或返租的形式租入 10 艘集装箱船舶,租赁费用按合同规定方式以市场价为基础确定日租金,与当月的租赁天数相乘计算得出。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下:

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
集装箱船舶租赁支出	213,787,208.25	8.88	229,713,013.60	8.25

②综合服务交易

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

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
综合服务收入	7,645,743.39	18.73	1,394,242.86	4.44
综合服务支出	19,711,341.15	15.83	24,671,740.25	21.91

③船舶服务交易

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

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
船舶服务收入	8,549,614.09	8.81	9,330,560.44	7.81
船舶服务支出	5,517,985,390.08	77.63	7,545,313,185.03	87.95

④房屋租赁交易

本集团与关联方公司之间互相提供房屋租赁等持续性关联交易。租金增幅不得高于

当地有关政府部门当年公布的房屋租金指数。租赁期内有关水、电、气、房屋修缮等费用以及相关物业、供暖费由关联方公司自行承担。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
房屋租赁收入	2,514,362.37	11.38	3,201,828.36	9.19
房屋租赁支出	76,126,333.17	71.23	45,076,431.79	67.98

⑤商标使用许可交易

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

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
商标使用费支出	0.00	0.00	0.00	0.00

⑥金融财务服务交易

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

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

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
期末存放中远财务有限责任公司款项	10,209,131,755.11	26.76	5,848,315,225.34	10.53

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
存放中远财务有限责任公司款项利息收入	112,913,264.21	21.20	147,589,902.79	30.13

注：本期存放中远财务有限责任公司款项最大日余额为 14,131,246.19 元。

B、报告期内中远财务有限责任公司向本集团发放贷款余额及本集团利息支出如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
中远财务有限责任公司向本集团发放贷款期末余额	122,133,080.00	0.17	130,155,065.00	0.18
支付中远财务有限责任公司借款利息	1,126,721.85	0.08	8,518,241.26	0.55

注：本期中远财务有限责任公司向本集团发放贷款最大日余额为 122,802.90 元。

⑦船员租赁交易

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

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
船员租赁收入	48,769,662.11	22.14	41,469,797.61	13.82
船员租赁支出	4,264,070.17	2.28	8,413,233.85	3.72

⑧集装箱服务交易

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

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
集装箱服务支出	34,760,947.70	6.75	43,355,776.70	8.33

⑨码头服务交易

本集团与关联方公司之间互相提供如下业务：提供集装箱码头处理及储存服务；提

供集装箱装卸；提供港口服务及航运服务；其他相关配套服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例（%）	发生额	比例（%）
码头服务支出	903,606,754.19	16.81	1,012,626,143.69	22.66

⑩中远太平洋为中远国际货柜码头（香港）有限公司提供服务

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

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

⑪航运代理服务交易

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

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例（%）	发生额	比例（%）
航运代理收入	2,239,076.26	1.05	4,716,598.60	1.81
航运代理支出	75,208,831.61	7.87	56,301,101.36	6.70

⑫货运服务交易

本集团为关联方公司提供货运服务。本期度关联方交易发生情况如下：

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例（%）	发生额	比例（%）
货运服务收入	156,200,217.96	5.98	139,728,645.89	0.00

⑬委托管理服务交易

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

⑭干散货船舶租赁交易

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

项目	本期数		上期数	
	发生额	比例 (%)	发生额	比例 (%)
干散货船舶租赁收入	69,145,003.81	1.09	95,999,213.47	1.51
干散货船舶租赁支出	16,084,377.37	0.53	16,373,854.29	0.46

(2) 重大偶发关联方交易

2008年5月9日中远集运与南通中远川崎船舶工程有限公司（以下简称：南通船厂）签订协议，委托南通船厂为其建造8艘13,350标准箱集装箱船舶，合同总价约为133,600.00万美元。本期中远集运支付上述合同造船进度款20,890.00万美元。

(3) 关联担保情况

①本公司为子公司提供的担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国远洋控股股份有限公司	青岛远洋运输有限公司	64,419,816.00	2005-12-21	2015-12-21	否
中国远洋控股股份有限公司	中远散货运输(集团)有限公司	2,461,120,000.00	2012-9-26	2015-9-26	否
中国远洋控股股份有限公司	中远散货运输有限公司	615,280,000.00	2011-12-29	2014-12-29	否
中国远洋控股股份有限公司	COSCO finance (2011)Limited	8,334,666,000.00	2012-11-30	2023-1-3	否
中国远洋控股股份有限公司	中远(香港)航运有限公司	1,230,560,000.00	2012-11-21	2015-12-10	否
中国远洋控股股份有限公司	中远(香港)航运有限公司	1,230,560,000.00	2013-6-10	2016-06-10	否
中国远洋控股股份有限公司	青岛远洋运输有限公司	461,460,000.00	2013-12-31	2014-7-3	否
中国远洋控股股份有限公司	中远散货运输(集团)有限公司	1,661,256,000.00	2014-6-26	2017-6-25	否
中国远洋控股股份有限公司、中远散货运输(集团)有限公司	中远(香港)航运有限公司	307,640,000.00	2013-12-30	2017-3-21	否
中国远洋控股股份有限公司、中远散货运输(集团)有限公司	中远(香港)航运有限公司	273,430,432.00	2014-3-17	2017-3-28	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
合计		16,640,392,248.00			

②子公司之间担保的情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中远集装箱运输有限公司	上海泛亚航运有限公司	261,397,179.55	2009-11-20	2019-11-20	否
中远国际货运有限公司	中远集装箱运输有限公司	2,883,319,047.01	2012-06-05	2016-06-18	否
中远太平洋有限公司	Florens Container Corporation S.A.	676,808,000.00	2014-04-22	2019-4-21	否
中远太平洋有限公司	Florens Container Corporation S.A.	1,353,616,000.00	2012-8-14	2017-8-14	否
中远太平洋有限公司	Florens Maritime Limited	922,920,000.00	2012-3-21	2015-3-28	否
中远太平洋有限公司	Florens Maritime Limited	615,280,000.00	2012-4-10	2015-4-9	否
中远太平洋有限公司	Florens Maritime Limited	615,280,000.00	2012-10-9	2017-10-8	否
中远太平洋有限公司	Florens Maritime Limited	615,280,000.00	2013-04-24	2018-04-23	否
中远太平洋有限公司	COSCO Pacific Finance (2013) Company Limited	1,845,840,000.00	2013-01-31	2023-1-31	否
GoldenView Investment Ltd、中远(香港)航运有限公司、中远太平洋投资控股有限公司	昌盛投资 2011 有限公司	246,112,000.00	2008-6-25	2015-6-25	否
中远散货运输(集团)有限公司(注)	COSCO BULK CARRIER HOLDINGS (CAYMAN) LTD	584,516,000.00	2013-1-28	2016-1-6	否
中远散货运输(集团)有限公司	COSCO BULK CARRIER HOLDINGS (CAYMAN) LTD	290,412,160.00	2014-06-27	2017-6-9	否
中远散货运输(集团)有限公司	中远散货运输有限公司	306,717,080.00	2013-02-22	2016-02-21	否
中远散货运输(集团)有限公司	中远散货运输有限公司	613,434,160.00	2012-11-20	2015-11-19	否
中远散货运输有限公司	中远散货运输(集团)有限公司	1,230,560,000.00	2013-8-15	2015-08-14	否
合计		13,061,491,626.56			

注：本期中远散货运输(集团)有限公司为 COSCO BULK CARRIER HOLDINGS (CAYMAN) LTD 的借款以开具信用证保函形式提供担保，中远散货运输有限公司为

此开出的信用证保函提供反担保。

③子公司为联营公司担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中远太平洋有限公司	Antwerp Gateway NV	111,919,000.55	2005-3-24	2017-12-31	否
合计		111,919,000.55			

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
中远希腊公司	46,158,201.38		20,164,722.50	
中远 - 新港码头有限公司	36,322,196.79		21,471,242.04	
马士基航运	35,490,755.70		21,010,782.40	
中远韩国有限公司	34,068,262.92		18,098,250.45	
天津远华海运有限公司	20,372,283.91		29,660,758.24	
中远多美尼代理公司	12,563,549.94		2,996,109.52	
新远（新加坡）有限公司	10,756,938.80			
中远土耳其船贸公司	10,134,907.39		6,310,762.87	
中远印度船务公司	9,344,845.33		6,124,292.02	
越南远飞公司	8,576,180.65		7,522,688.93	
中远航运股份有限公司	7,737,873.67		8,253,580.14	
中远俄罗斯公司	7,472,760.46		7,119,390.39	
中国远洋物流有限公司	6,980,000.00		12,711,000.00	
青岛远洋大亚物流有限公司	5,541,716.91		4,817,538.35	
上海中远物流有限公司	3,864,828.28		4,357,931.15	
中国烟台外轮代理公司	3,778,688.59		3,185,558.12	
厦门远洋运输公司	3,492,032.83		2,682,548.40	
广州港集团船务有限公司	3,245,147.00		405,536.00	
中远缅甸有限公司	2,993,890.69		1,688,582.01	
马士基海陆航运有限公司	2,935,174.88		2,158,247.25	
中远控股新加坡有限公司	2,790,091.12		3,059,582.58	
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司	2,418,600.18		2,351,862.65	
中国张家港外轮代理有限公司	2,415,486.36		1,142,348.36	
广州港集团物流有限公司	2,099,515.00		6,192,710.00	

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
厦门中远物流有限公司	1,433,063.71		71,061.69	
扬州外轮代理有限公司	1,356,682.43		733,626.84	
其他	15,249,560.24		39,419,449.24	
合 计	299,593,235.16		233,710,162.14	
其他应收款:				
中远石油有限公司	234,172,968.44		182,135,650.70	
中远多美尼代理公司	61,193,287.68		101,215,184.28	
远泰船务有限公司	24,527,318.91			
中远希腊公司	21,829,221.12		13,991,395.88	
中远考斯芬玛公司	21,450,839.96		21,822,734.28	
中远国际船舶贸易有限公司	20,174,414.50			
远球有限公司	18,805,511.28		8,898,805.02	
中远英国公司	16,087,570.27		16,997,148.49	
越南远飞公司	15,765,804.40		1,813,701.79	
广州港集团股份公司	11,551,305.24		11,551,305.24	
丹麦鹏达公司	11,519,429.68		12,977,407.27	
太仓国际集装箱码头有限公司	9,800,000.00		11,600,000.00	
中远土耳其船贸公司	8,670,672.86		4,160,320.61	
Piraeus Consolidation and Distribution Centre S.A.	8,398,924.33		8,391,692.06	
天津远华海运有限公司	7,911,113.22		9,887,892.52	
COSREN 航运代理公司	6,815,854.07		5,034,818.05	
中远法国公司	5,857,318.80		10,657,404.77	
海贸国际运输有限公司	4,887,167.29		4,706,895.20	
中远航运（香港）投资发展有限公司	4,817,393.34			
远通海运设备服务有限公司	4,754,231.59		4,711,772.19	
中国汽车运输廊坊公司	4,087,814.89		4,087,814.89	
中远印度船务公司	2,651,116.86		554,916.99	
中远敖德萨公司	2,390,341.27		5,396,334.49	
茂源发展有限公司	1,541,545.59		1,527,541.71	
中国青岛外轮代理有限公司	1,349,670.00		1,349,670.00	
远泰船务有限公司	1,036,133.25		4,245,897.07	
中远罗马尼亚公司	1,005,560.83		217,326.14	
其他	3,953,323.78		14,728,815.87	

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	537,005,853.45		462,662,445.51	
预付款项:				
海标公司	168,021,795.25		151,544,622.27	
中远石油有限公司	92,601,373.18		91,760,064.33	
五星散货船务代理有限公司	46,445,869.35		30,679,786.79	
中远巴拿马公司	33,794,727.86		28,301,530.21	
珠海中燃石油有限公司	18,062,063.00		94,095,663.00	
厦门远洋运输公司	10,511,259.43		6,500.00	
中远土耳其船贸公司	9,994,357.41		4,383,176.58	
中国船舶燃料广州有限公司	8,760,000.00		9,855,000.00	
中远法国公司	3,483,090.89		2,074,372.68	
中远东方轮船株式会社	2,989,588.42		1,129,265.99	
中国舟山外轮代理有限公司	2,695,509.19		18,433,059.00	
COSCODOM MARITIME	2,584,176.00		1,219,380.00	
中国日照外轮代理有限公司	2,213,609.20		2,864,399.50	
汉远技术服务有限公司	2,109,689.97		1,908,253.58	
COSREN 航运代理公司	2,017,697.58		1,367,431.35	
中远韩国有限公司	1,890,384.24		1,928,618.35	
中远英国公司	1,565,049.89		1,166,198.85	
中国大连外轮代理有限公司	1,401,000.00		323,391.50	
中远考斯芬玛公司	1,284,648.30		2,694,048.00	
其他	7,901,203.30		27,303,368.99	
合 计	420,327,092.46		473,038,130.97	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
中远石油有限公司	490,150,884.68	954,257,706.21
SZ SOUTHERN CIMC Eastern Logistics Equip	136,745,980.00	86,210,166.00
SHANGHAI CIMC BAOWELL INDUSTRIES CO., LT	71,720,113.20	
中远-国际码头(香港)有限公司	64,403,419.52	46,611,181.42
Tianjin CIMC Container Co., Ltd.	54,391,982.56	30,673,503.90
Zhanghou CIMC Containers Co., Ltd.	45,835,898.88	73,162.80
珠海中燃石油有限公司	37,090,458.20	19,788,114.60
Shanghai CIMC Yangshan Logistics Equipme	32,806,483.49	

项目名称	期末数	期初数
中远航运股份有限公司	30,026,548.87	14,897,567.52
Taicang CIMC Container Co., Ltd.	27,150,829.73	
广州港集团有限公司	21,368,760.42	18,365,733.24
中燃韩国公司	18,581,271.42	9,269,008.55
Ningbo CIMC Logistic Equipment Co., Ltd.	18,532,233.60	8,535.66
远通海运设备服务有限公司	18,265,512.93	9,371,626.30
QINGDAO CIMC CONTAINER MANUFACTURE CO.	16,982,035.64	26,768,439.45
青岛远洋大亚物流有限公司	14,904,991.79	15,647,731.84
海贸国际运输有限公司	13,646,351.25	14,260,571.83
新远（新加坡）有限公司	12,762,109.07	2,883,746.99
中远欧洲公司	10,666,486.79	9,472,650.33
中国天津外轮代理公司	10,267,044.33	5,980,846.54
江苏省扬州港务集团有限公司港口物流分公司	9,711,520.48	737,276.09
中远集装箱运输荷兰公司	9,426,810.78	0.00
中国大连外轮代理有限公司	9,293,753.68	4,405,970.70
中远日本株式会社公司	8,999,869.70	8,999,869.70
中远 - 新港码头有限公司	8,247,978.76	19,066,241.45
舟山中远船务工程有限公司	6,900,847.00	10,872,246.00
中国船舶燃料广州有限公司	6,130,598.40	33,180,606.38
唐山曹妃甸中燃船舶燃料有限公司	6,018,342.90	2,325,940.00
中铃海运服务株式会社	5,236,098.78	22,279.61
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	5,093,864.43	12,991,115.63
广州港工程管理有限公司	4,956,972.82	3,500,000.00
张家港港务集团有限公司	4,599,030.84	
上海中远物流有限公司	4,135,880.01	566,756.33
五星散货船务代理有限公司	3,761,395.91	2,633,706.67
海标公司	3,366,005.74	87,795.36
扬州市金龙物流有限公司	3,110,098.63	1,046,189.71
广州港股份有限公司物资分公司	3,045,770.23	
厦门远洋运输公司	2,890,535.51	956,784.67
江苏省扬州港务集团有限公司远江物流分公司	2,839,545.78	7,048,297.04
中远缅甸有限公司	2,708,133.25	5,309,917.67
广东中远船务工程有限公司	2,552,248.38	17,749,754.00
大连港湾集装箱码头有限公司	2,505,772.00	
中远孟加拉国有限公司	2,475,279.60	1,595,968.63

项目名称	期末数	期初数
中国船舶燃料连云港有限公司	2,304,500.00	249,000.00
中国上海外轮代理有限公司	1,896,528.14	4,232,599.49
中国舟山外轮代理有限公司	1,877,257.00	2,740.00
中远法国公司	1,876,491.24	1,318,334.49
中远韩国有限公司	1,551,793.01	2,109,329.80
澳洲海空货运服务有限公司	1,445,083.65	5,772,311.15
扬州港江都港区有限公司	1,416,842.63	1,416,842.63
天津中远船务工程有限公司	1,398,854.65	1,254,828.86
大连中远船务工程有限公司	1,387,000.00	6,306,504.00
青岛神州行国际货运代理有限公司	1,364,939.20	1,365,171.20
中远(香港)集团有限公司	1,298,201.03	980,548.86
中远(香港)保险顾问有限公司	1,230,937.53	838,576.19
中远船务工程集团有限公司	1,200,000.00	3,006,000.00
中国宁波外轮代理有限公司	1,084,297.67	590,088.71
中远东方轮船株式会社	1,076,160.83	121,645.71
上海中远船务工程有限公司	1,000,000.00	
其他	4,136,449.00	57,237,623.34
合 计	1,291,851,085.56	1,484,439,153.25
预收款项:		
厦门远洋运输公司	20,789,673.71	21,304,960.30
天津远华海运有限公司	1,363,415.70	3,240,784.17
其他	1,457,988.46	4,727,396.25
合 计	23,611,077.87	29,273,140.72
其他应付款:		
上海浦东国际集装箱码头有限公司	195,000,000.00	150,000,000.00
张家港港务集团有限公司	61,867,204.18	61,867,204.18
中远希腊公司	31,411,143.57	32,430,670.72
远通海运设备服务有限公司	18,918,897.64	133,653,955.46
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司	13,209,189.80	14,033,097.45
广州外轮理货有限公司	10,450,976.02	8,064,116.77
舟山中远船务工程有限公司	10,172,436.55	19,056,470.64
江苏省港务集团有限公司港口物流分公司	10,008,514.94	10,008,514.94
中远波兰公司	6,598,390.76	3,204,404.84
中远集装箱运输意大利公司	6,178,190.12	22,232,667.86
天津中散国际贸易有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00

项目名称	期末数	期初数
远泰船务有限公司	4,974,684.43	4,747,770.36
中远俄罗斯公司	4,202,359.53	4,087,997.21
茂源发展有限公司	3,957,747.68	3,934,402.74
中远(香港)保险顾问有限公司	3,421,501.10	603,034.39
中远韩国有限公司	3,182,165.54	2,989,419.98
广州港集团船务有限公司	2,400,000.00	1,200,000.00
中远孟加拉国有限公司	2,334,324.94	2,679,031.79
中远网络(北京)有限公司	1,950,116.75	2,667,153.07
广州港集团客运服务有限公司	1,889,472.00	879,292.00
大连远洋运输公司	1,759,568.95	2,899,399.09
新远(新加坡)有限公司	1,565,688.80	12,654,524.44
远球有限公司	1,519,399.69	2,029,564.48
广州港海印物业管理有限公司	1,382,537.30	
广州港集团信息通信分公司	1,353,165.76	849,346.90
新中铃株式会社	1,267,682.18	6,435,771.80
厦门海沧保税港区集装箱查验服务有限公司	1,229,489.09	
越南远飞公司	1,053,896.07	829,050.91
其他	12,012,489.19	79,054,819.84
合计	420,671,232.58	588,491,681.86

九、股份支付

(一) 以现金结算的股份支付

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

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

本公司股票增值权的估值采用二叉树估值模型，评估的 2005 年、2006 年和 2007 年的股票增值权的公允价值在每单位 0.2841 港元和 1.2139 港元之间。该模型应用的

参数包括期末股价每股 3.80 港元、预计有效期、股价预期波动率、无风险利率、预计股息收益率因素。股价预期波动率根据本公司股票价格的历史波动率估计得出，其中 2005 年授出股票增值权的预期波动率根据公司过去 76 周股票价格的历史波动率估计得出，2006 年授出股票增值权其预期波动率根据公司过去 118 周股票价格的历史波动率估计得出，2007 年授出股票增值权的预期波动率根据公司过去 153 周股票价格的历史波动率估计得出。

本期股票增值权数量变动情况如下：

项 目	本期数	上期数
期初已授出	58,180,750	58,580,750
期内授出		
期内行权		
期内失效		
其他转出		5,400,000
期末已授出	53,180,750	53,180,750

本公司 2014 年上半年度度确认的股票增值权费用为-22,227,670.92 元，全部计入公允价值变动损益（2013 年上半年度计入应付职工薪酬的的股票增值权费用 -22,422,315.84 元，全部计入公允价值变动损益）。截至 2014 年 6 月 30 日以现金结算的股份支付产生的负债金额为 32,462,477.18 元（2013 期末为 54,690,148.10 元）。

（二）以权益结算的股份支付

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

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

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

接纳获授予购股权的代价为 1.00 港元。

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

据 2003 年购股权计划于 2007 年 4 月 17 日至 2007 年 4 月 19 日接纳或视为接纳购股权当日起十年内可随时行使的购股权行使价 19.30 港元。

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

本期中远太平洋未发行新的购股权证，本期内无行权。截至 2014 年 6 月 30 日，中远太平洋资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为 67,141,482.40 元。

尚未行使的购股权数量及其相关加权平均行使单价的变动情况如下：

项 目	本期数		上期数	
	每股平均行使价（港元）	购股权数量	每股平均行使价（港元）	购股权数量
期初已授出	16.52	26,846,000	15.98	29,269,000
期内授出				
期内行权			9.54	174,000
期内注销				
期内失效	15.97	200,000	14.54	70,000
期末已授出	16.52	26,646,000	16.02	29,025,000

十、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 希腊码头案

Aronis-Drettas-Karlaftis Consultant Engineers S.A. (“ADK”) 在 2009 年 10 月 19 日于希腊原讼法庭发出一起起诉书，起诉本公司之子公司中远太平洋及其全资附属公司 Piraeus Container Terminal S.A. (比雷埃夫斯码头) 未有支付设计及项目管理的费用。雅典原讼法庭已宣判此诉讼，驳回上述起诉书中对中远太平洋及对比雷埃夫斯码头的索偿。根据希腊的法律程序，原告人 (ADK) 有权就雅典原讼法庭的上述判决向雅典上诉法庭提出上诉。中远太平洋董事及管理层经寻求法律意见后认为中远太平洋及比雷埃夫斯码头就所有关键的索偿具有充份的抗辩理据，且雅典原讼法庭驳回上述起诉书的所有索偿进一步加强本公司在此诉讼中的优势。由于希腊法院法官公会进行罢工，原定在 2012 年 11 月 13 日举行的上诉聆讯延期至 2013 年 11 月 26 日。其后，雅典上诉法庭根据 ADK 的申请将聆讯进一步延期至 2014 年 10 月 21 日。然而，只要 ADK 按照希腊的法律程序仍具有对原讼法庭的判决提出上诉的权利，现阶段仍然不可能准确预测此诉讼的结果。故此，中远太平洋未有就该等索偿未确认预计负债。

(2) “MERKUR BAY” 轮案

1996 年 4-6 月间，由马尼拉至南非得班支线 “MERKUR BAY” 轮并通过本公司子

公司中远集运船舶转运的 12 个集装箱先后被无单放货。Gg Sportswear Mfgt Corp 作为发货人于 1997 年 1 月 30 日在马尼拉起诉中远集运及中远集运当时在菲律宾的代理，起诉金额为 216.9 万美元。在审理过程中，中远集运以原告不能出示正本提单为由，请求法院驳回原告的诉讼请求。截至 2014 年 6 月 30 日案件正在审理之中。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司担保事项主要为集团内担保，详见本附注八、5、(3)。

十一、承诺事项

1、已经签定的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

被投资单位	批准预算总金额	已完成金额	未支付金额
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	1,240,556,901.00	840,645,971.00	399,910,930.00
安特卫普码头	890,285,980.00	516,149,176.00	374,136,804.00
中远 - 新港码头有限公司	362,780,109.00	205,575,395.00	157,204,714.00
上海洋山码头	400,000,000.00		400,000,000.00
宁波远东码头经营有限公司	874,000,000.00	437,000,000.00	437,000,000.00
镇江金远码头	32,144,175.00		32,144,175.00
大连港湾集装箱码头有限公司	438,000,000.00	146,000,000.00	292,000,000.00
天津欧亚码头	1,080,000,000.00	378,000,000.00	702,000,000.00
鹿特丹码头	105,973,428.00		105,973,428.00
青岛港董家口矿石码头有限公司	950,000,000.00	350,000,000.00	600,000,000.00
中远-国际货柜码头(香港)有限公司	1,614,286.00		1,614,286.00
南京龙潭集装箱有限公司	33,133,039.00		33,133,039.00
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	29,411,400.00		29,411,400.00
亚洲货柜码头有限公司	58,612,520.56		58,612,520.56
合计	6,496,511,838.56	2,873,370,542.00	3,623,141,296.56

2、已经签定的正在或准备履行的大额发包合同

项目名称	总金额	已完成金额	未支付金额
长期服务式材料采购合同	36,068,533.74	28,615,596.67	7,452,937.07
其他固定资产	148,666,132.07	131,639,821.30	17,026,310.77
船舶建造	8,884,474,134.50	1,864,479,810.10	7,019,994,324.40
房屋建筑物	190,000.00		190,000.00
集装箱	70,188,066.00		70,188,066.00
码头	1,353,758,601.00		1,353,758,601.00
无形资产	43,708,560.03	33,003,320.03	10,705,240.00

项目名称	总金额	已完成金额	未支付金额
总计	10,537,054,027.34	2,057,738,548.10	8,479,315,479.24

3、已经签定的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

期 间	待付租金
未来第一年	7,440,607,011.98
未来第二年	5,176,692,404.09
未来第三年	4,601,983,866.94
未来第四年及以后	40,668,587,997.86
合 计	57,887,871,280.87

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后取得的银行借款

贷款银行名称	借款类别	币种	金额(万元)	合同期限
中国工商银行(亚洲)有限公司	流动资金借款	美元	9,000.00	2014.7.23-2017.7.21
挪威银行	流动资金借款	美元	9,000.00	2014.7.15-2017.7.15
挪威银行	流动资金借款	美元	10,000.00	2014.7.22-2017.7.15
上海浦发银行	流动资金借款	美元	40,000.00	2014.7.18-2017.7.18
中行天津和平支行	流动资金借款	美元	7,500.00	2014.7.1-2017.7.1
上海国际轮渡有限公司	委托贷款	人民币	5,000.00	2014.7.29-2015.7.29

2、资产负债表日后签订的授信协议

授信人	借款类别	币种	最高综合授信额度(万元)	授信期限
中国光大银行上海分行	综合授信	人民币	9,000.00	2014.8.6-2015.8.6

3、其他日后事项

(1) 会计政策变更事项

2014 期初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号、16 号、23 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》。要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。本集团将自 2014 年 7 月 1 日起开始执行上述各项准则。

(2) 签署造船协议事项

本集团下属子公司 Prosperity Investment 2011 Limited 或其指定方作为买方于 2014 年 7 月 11 日签署 10 艘散货船造船协议，协议船价共计 26,310.00 万美元。

(3) 船舶建造议案

2014 年 3 月 27 日，本公司第三届董事会第二十六次会议批准关于建造 5 艘 14000TEU 集装箱船舶之议案，2014 年 7 月 11 日本公司第四届董事会第三次会议批准关于建造 6 艘 8.16 万吨散货船之议案，上述议案已于 2014 年 8 月 28 日经本公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。

十三、其他重要事项说明

1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

2、租赁

(1) 各类租入固定资产的期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、16、(4)。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	89,426,693.35
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	126,677,044.50
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	237,926,956.38
3 年以上	304,250,413.78
合 计	758,281,108.01

(3) 未确认融资费用的余额 434,133,892.90 元，未确认融资费用采用实际利率法进行摊销。

3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
交易性金融资产		6,080,639.96			6,080,639.96
衍生金融资产					
可供出售金融资产	259,296,583.85		29,847,035.36		500,259,942.53
金融资产小计	259,296,583.85	6,080,639.96	29,847,035.36		506,340,582.49
金融负债	54,690,148.10	-22,227,670.92			32,462,477.18

4、外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
衍生金融资产					
贷款和应收款项	26,699,558,222.96				25,976,206,273.82
可供出售金融资产	18,516,271.37		-30,602,571.62		18,022,781.83
持有至到期投资					
金融资产小计	26,718,074,494.33		-30,602,571.62		25,994,229,055.65
金融负债	80,465,371,227.89				80,651,842,474.41

十四、公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	179,288,238.72	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	179,288,238.72	100.00		

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,896,681.89	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	22,896,681.89	100.00		

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	179,288,238.72	100.00	1,114,811.00	4.87
其中：6个月以内	109,565,574.68	61.11	1,114,811.00	4.87
7至12个月	69,722,664.04	38.89		
1至2年			21,781,870.89	95.13
合 计	179,288,238.72	100.00	22,896,681.89	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	179,288,238.72	100.00		1,114,811.00	4.87	
其中：6个月以内	109,565,574.68	61.11		1,114,811.00	4.87	
7-12个月	69,722,664.04	38.89				
1至2年				21,781,870.89	95.13	
合 计	179,288,238.72	100.00		22,896,681.89	100.00	

(4) 其他应收款金额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中远集装箱运输有限公司	子公司	177,584,221.22	1年以内	99.05
深圳远洋运输股份有限公司	子公司	1,221,100.00	1年以内	0.68
中远国际货运有限公司	子公司	227,100.00	1年以内	0.13
合 计		179,032,421.22		99.86

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
中远集装箱运输有限公司	子公司	177,584,221.22	99.05
深圳远洋运输股份有限公司	子公司	1,221,100.00	0.68
中远国际货运有限公司	子公司	227,100.00	0.13
合 计		179,032,421.22	99.86

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司的投资	54,596,411,895.44			54,596,411,895.44

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
减：长期股权投资减值准备				
合 计	54,596,411,895.44			54,596,411,895.44

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数
中远太平洋投资控股有限公司	成本法	5,898,995,707.78	5,898,995,707.78
中远集装箱运输有限公司	成本法	21,827,320,033.09	21,827,320,033.09
中远散货运输（集团）有限公司	成本法	26,870,096,154.57	26,870,096,154.57
合 计		54,596,411,895.44	54,596,411,895.44

(续)

被投资单位	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)
中远太平洋投资控股有限公司		5,898,995,707.78	100.00	100.00
中远集装箱运输有限公司		21,827,320,033.09	100.00	100.00
中远散货运输（集团）有限公司		26,870,096,154.57	100.00	100.00
合 计		54,596,411,895.44		

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中远太平洋投资控股有限公司				
中远集装箱运输有限公司				
中远散货运输（集团）有限公司				
合 计				

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金的能力不受限制。

3、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,332,381,960.14
持有委托贷款期间取得的投资收益	826,513.89	1,996,438.89
处置长期股权投资产生的投资收益		1,918,739,779.99
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	128,200,302.25	
合 计	129,026,816.14	3,253,118,179.02

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
中国远洋物流有限公司		1,332,381,960.14
合 计		1,332,381,960.14

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

4、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-176,430,855.82	2,930,517,142.32
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	747,985.37	1,169,188.28
无形资产摊销	167,500.00	354,091.84
长期待摊费用摊销		
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）（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,060,811.83	-11,002,963.86
财务费用（收益以“-”号填列）	267,411,796.38	276,635,684.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-129,026,816.14	-3,253,118,179.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,750,740.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,883,443.70	-732,719,104.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,889,880.98	-861,203,684.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,582,122.64	-1,646,617,083.99
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,909,086,496.48	12,077,568,339.38
减：现金的期初余额	8,483,467,733.71	5,929,304,741.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,574,381,237.23	6,148,263,597.70

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-883,379,306.28	4,894,731,612.56
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	130,134,155.67	180,698,067.03
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		47,774.34
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	128,200,302.25	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	25,304,454.00	60,597,723.38
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	-71,527,212.86	-406,273,257.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	454,363,286.32	1,071,993,796.85
小 计	-216,904,320.90	5,801,795,716.77
所得税影响额	2,620,519.23	621,459,153.26
少数股东权益影响额（税后）	-6,759,136.95	1,413,290,601.11
合 计	-212,765,703.18	3,767,045,962.40

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公

告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.82%	-0.22	-0.22
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.90%	-0.20	-0.20

注：(1) 加权平均净资产收益率

$$= -2276731914.29 / (24222584617.99 - 2276731914.29 / 2 + 199408615.52 * 6 / 12) = -9.82\%$$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、58。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金 2014 上半年期末数为 38,158,994,049.64 元，较期初数 49,063,321,228.98 元减少 10,904,327,179.34 元，主要为本期到期归还 10,000,000,000.00 元中期票据所致。

(2) 应收利息 2014 上半年期末数为 212,364,757.72 元，较期初数 313,185,416.52 元减少 100,820,658.80 元，主要为应收利息收回所致。

(3) 一年内到期的非流动资产 2014 上半年期末数为 665,012,763.33 元，较期初数 4,142,743,214.29 元减少 3,477,730,450.96 元，其主要原因为上期购买的理财产品本期收回所致。

(4) 可供出售金融资产 2014 上半年期末数为 500,259,942.53 元，较期初数 259,296,583.85 元增加 240,963,358.68 元，其主要原因为本集团投资的青岛港国际股份有限公司本期上市，从长期股权投资重分类至本科目所致。

(5) 长期应收款 2014 上半年期末数为 1,819,781,606.16 元，较期初数 402,633,694.72 元增加 1,417,147,911.44 元，其主要原因为本期新增对亚洲货柜码头长期应收款所致。

(6) 长期待摊费用 2014 上半年期末数为 6,010,881.62 元，较期初数 9,865,203.54 元减少 3,854,321.92 元，其主要原因为本期摊销所致。

(7) 其他非流动资产 2014 上半年期末数为 537,964,268.77 元，较期初数 322,305,778.04 元增加 215,658,490.73 元，其主要原因为本期在建船舶完工转入固定资产，对应的增值税借方余额增加所致。

(8) 短期借款 2014 上半年期末数为 190,000,000 元，较期初数 2,765,570,100 元减少 2,575,570,100 元，其主要原因为本期调整借款结构，归还短期借款所致。

(9) 应付票据 2014 上半年期末数为 0.00 元, 较期初数 29,019,780.80 元减少 29,019,780.80 元, 其主要原因为本期对期初开出的汇票进行承兑。

(10) 应付股利 2014 上半年期末数为 207,726,062.4 元, 较期初数 10,147,679.41 元增加 197,578,382.99 元, 其主要为中远太平洋本期宣告分配股利所致。

(11) 一年内到期的非流动负债 2014 上半年期末数为 17,227,028,270.28 元, 较期初数 26,236,977,976.32 元减少 9,009,949,706.04 元, 主要为本期归还到期的 10,000,000,000.00 元中期票据所致。

(12) 预计负债 2014 上半年期末数为 653,977,198.94 元, 较期初数 1,093,170,927.44 元减少 439,193,728.5 元, 其主要原因为本期计提的亏损合同损失减少。

(13) 营业成本 2014 上半年度发生数为 28,084,693,482.88 元, 较上期数 30,595,844,170.92 元减少 2,511,150,688.04 元, 其主要原因为燃油价格下跌及租入船规模下降导致租船费用下降。

(14) 营业税金及附加 2014 上半年度发生数为 40,162,747.01 元, 较上期数 86,683,512.51 元减少 46,520,765.50 元, 主要是由于营改增在全国范围内推行, 营业税及附加减少。

(15) 财务费用 2014 上半年度发生数为 1,284,037,223.3 元, 较上期数 735,679,520.84 元增加 548,357,702.46 元, 主要由于本期美元对人民币升值, 本集团美元净负债的汇兑损失增加。

(16) 资产减值损失 2014 上半年度发生数为 -18,888,591.38 元, 较上期数 -37,058,913.91 元增加 18,170,322.53 元, 其主要原因为本期回拨坏账准备减少。

(17) 公允价值变动收益 2014 上半年度发生数为 28,308,310.88 元, 较上期数 19,322,010.99 元增加 8,986,299.89 元, 主要为本期持有的燃油期货合约价值升高所致。

(18) 投资收益 2014 上半年度发生数为 846,170,494.61 元, 较上期数 5,536,680,438.39 元减少 4,690,509,943.78 元, 其主要原因为上期同期处置中远物流及中集集团股权取得处置损失, 本期无同类事项

(19) 营业外收入 2014 上半年度发生数为 209,577,947.35 元, 较上期数 308,308,968.85 元减少 98,731,021.5 元, 其主要原因为本期取得的政府补助减少。

(20) 营业外支出 2014 上半年度发生数为 1,034,350,310.82 元, 较上期数 445,027,756.87 增加 589,322,553.95 元, 其主要原因为本期处置船舶损失增加。

(21) 所得税费用 2014 上半年度发生数为 292,792,178.15 元, 较上期数 867,389,969.17 减少 574,597,791.02 元, 其主要原因为上期同期中远太平洋处置中集集团股权计提的所得税, 本期无同类事项。

(22) 经营活动产生的现金流量净额 2014 上半年度发生数为 1,398,926,041.35 元, 较上期数-3,399,929,845.81 增加 4,798,855,887.16 元, 主要为本期燃油价格下降及租船成本减少所致。

(23) 投资活动产生的现金流量净额 2014 上半年度发生数为-557,661,240.84 元, 较上期数 1,850,477,006.06 减少 2,408,138,246.90, 主要为上期同期收到股权处置款, 本期无同类事项。

(24) 筹资活动产生的现金流量净额 2014 上半年度发生数为-11,414,104,903.96 元, 较上期数 11,067,440,534.79 减少 22,481,545,438.75, 主要为本期取得借款减少且同时归还了到期中期票据, 导致筹资活动净流量减少。

(25) 汇率变动对现金及现金等价物的影响 2014 上半年度发生数为 208,821,972.75 元, 较上期数-467,629,941.56 增加 676,451,914.31, 主要为本期美元对人民币升值所致。