

# 中国远洋控股股份有限公司

(A 股股票代码: 601919)

## 2007 年半年度报告

# 目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、股本变动和主要股东持股情况	8
四、董事、监事和高级管理人员	15
五、董事会报告	16
六、重要事项	25
七、审阅报告及财务会计报告	32
八、备查文件目录	33
九、附录	34

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司第一届董事会第三十次会议于 2007 年 8 月 24 日审议通过了公司《2007 年半年度报告》正文及摘要。独立董事曹文锦先生因故未参加会议，授权独立董事李泊溪女士代为表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长魏家福先生、总经理陈洪生先生，主管会计工作负责人财务总监何家乐先生，会计机构负责人财务部总经理李瑾女士声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 基本情况

1、法定中文名称：中国远洋控股股份有限公司

法定中文名称缩写：中国远洋

英文名称：China COSCO Holdings Company Limited

英文名称缩写：China COSCO

2、法定代表人：魏家福

3、董事会秘书：

张永坚 电话：(022) 66270898 传真：(022) 66270899

电子信箱：zhangyongjian@chinacosco.com

联系地址：中国天津市天津港保税区通达广场 1 号 3 层

证券事务代表：

梁宏 电话：(022) 66270898 传真：(022) 66270899

电子信箱：lianghong@chinacosco.com

明东 电话：(022) 66270898 传真：(022) 66270899

电子信箱：mingdong@chinacosco.com

联系地址：中国天津市天津港保税区通达广场 1 号 3 层

4、公司注册地址：中国天津市天津港保税区通达广场 1 号 3 层

邮政编码：300461

公司办公地址：中国天津市天津港保税区通达广场 1 号 3 层 邮政编码：300461

公司网址：www.chinacosco.com.cn

公司电子信箱：investor@chinacosco.com

5、公司信息披露报刊名称

A 股：上海证券报

H 股：南华早报（英文）、经济日报（中文）

6、登载 A 股半年度报告的中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）指定网址：

www.sse.com.cn

登载 H 股半年度报告的香港联合交易所股份有限公司（简称“香港联交所”）网址：

www.hkex.com.hk

半年度报告备置地点：中国天津市天津港保税区通达广场 1 号 3 层

7、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：中国远洋 公司 A 股代码：601919

公司 H 股上市交易所：香港联合交易所

公司 H 股简称：中国远洋 公司 H 股代码：1919

8、其他有关资料

公司变更注册登记日期、地点：2007 年 1 月 5 日

天津市天津港保税区通达广场 1 号 3 层

企业法人营业执照注册号：企股国副字第 001179 号

税务登记号码：津地税字 120116710933243 号

公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

普华永道会计师事务所 香港中环太子大厦 22 楼

利安达信隆会计师事务所 北京朝阳区八里庄西里 100 号

(二) 主要财务数据和指标

1、本报告期主要财务数据

	本报告期末	上年度期末	本报告期比上年度期末 增减 (%)
总资产	72,140,148,814.36	52,229,514,956.27	38.1
所有者权益 (或股东权益)	32,323,060,192.24	17,113,186,688.31	88.9
每股净资产	3.62	2.76	31.2
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业利润	1,073,818,097.18	不适用	不适用
利润总额	1,563,404,642.96	不适用	不适用
净利润	853,808,518.01	不适用	不适用
扣除非经常损益后的净利润	348,573,404.84	不适用	不适用
基本每股收益	0.12	不适用	不适用

稀释每股收益	0.12	不适用	不适用
净资产收益率	2.64%	不适用	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,180,325,419.25	不适用	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	0.13	不适用	不适用

## 2、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	476,505,798.34
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	35,923,687.58
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-10,263,692.86
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	82,046,141.46
非经常性损益合计	584,211,934.52
所得税影响数	18,706,037.21
少数股东应承担的部分	60,270,784.14
非经常性损益净影响额	505,235,113.17
上述影响额占当期净利润比例	59.17%
归属于母公司所有者的净利润	853,808,518.01
扣除非经常性损益后的净利润	348,573,404.84

## 3、国内外会计准则差异

注释	项 目	2007年1-6月	
		归属于母公司所有者的净利润	归属于母公司所有者权益
	中国会计准则下金额	853,808,518.01	32,323,060,192.24
1	境内外因功能性货币的认定和处置方式不同之差异	64,003,000.00	
2	境内外因期权行使所引起股权处置的处理方法不同之差异	50,485,232.00	
3	境内外因非同一控制下的股权投资差额不再进行摊销的执行时点不同之差		4,403,637.15

	异		
4	境内外因对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被投资单位的认定及适用准则不同之差异		1,679,623,881.13
5	境内外因清产核资而改变固定资产初始计量之差异	35,632,857.17	917,221,746.20
6	境内、外因准则性差异引起的资产、负债会计计价基础与计税基础认定不同产生的差异	-11,423,081.34	-167,241,228.81
7	境内外因会计估计和重要性原则认定不同之差异	-23,829,253.54	-22,636,859.46
差异合计		114,868,754.29	2,411,371,176.21
香港财务报告准则下金额		968,677,272.30	34,734,431,368.45

注：- 本公司于 2007 年 6 月 26 日发行 A 股并上市，上年同期未披露相关数据。

### 三、股本变动和主要股东持股情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动表（发行红股）

	本次变动前		本次变动			本次变动后	
	数量	比例%	送股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	3,960,756,337	63.83%	594,113,450		594,113,450	4,554,869,787	63.83%
1、国家持股							
2、国有法人持股	3,960,756,337	63.83%	594,113,450		594,113,450	4,554,869,787	63.83%
3、其他内资持股							
其中：							
境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	2,244,000,000	36.17%	336,600,000		336,600,000	2,580,600,000	36.17%
1、人民币普通股							
2、境内上市							



的外资股							
3、境外上市 的外资股	2,244,000,000	36.17%	336,600,000		336,600,000	2,580,600,000	36.17%
4、其他							
三、股份总数	6,204,756,337	100%	930,713,450		930,713,450	7,135,469,787	100%

2、股份变动表（发行 A 股）

	本次变动前		本次变动			本次变动后	
	数量	比例%	发行股份	其 他	小计	数量	比例%
一、有限售条 件股份	4,554,869,787	63.83%	891,934,446		891,934,446	5,446,804,233	61.07%
1、国家持股							
2、国有法人 持股	4,554,869,787	63.83%	535,000,000		535,000,000	5,089,869,787	57.07%
3、其他内资 持股			356,934,446		356,934,446	356,934,446	4%
其中：							
境内非国有 法人持股			356,934,446		356,934,446	356,934,446	4%
境内自然人 持股							
4、外资持股							
其中：							
境外法人持 股							
境外自然人 持股							
二、无限售条 件股份	2,580,600,000	36.17%	891,933,000		891,933,000	3,472,533,000	38.93%

1、人民币普通股			891,933,000		891,933,000	891,933,000	10%
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股	2,580,600,000	36.17%				2,580,600,000	28.93%
4、其他							
三、股份总数	7,135,469,787	100%	1,783,867,446		1,783,867,446	8,919,337,233	100%

### 3、有限售条件股份可上市交易时间

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年9月26日	356,934,446	5,089,869,787	3,829,467,446	A股网下配售投资者
2008年6月26日	535,000,000	4,554,869,787	4,364,467,446	A股战略投资者
2010年6月28日	4,554,869,787	0	8,919,337,233	中远集团

## (二) 股东情况

### 1、股东数量和持股数量

报告期末股东总数	A股 65535      H股 1129				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	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(A股)	51.07%	4,554,869,787	4,554,869,787	无
HKSCC NOMINEE LIMITED	境外法人、自然人(H股)	25.28%	2,254,706,335	0	未知
RHINE OFFICE INVESTMENT	境外法人(H股)	1.77%	158,294,050	0	未知

LIMITED					
VEMBER LORD LIMITED	境外法人(H股)	1.77%	158,294,050	0	未知
全国社会保障基金理事会	国有法人(A股)	0.76%	67,378,718	45,007,065	未知
中国机械工业集团公司	国有法人A股	0.45%	40,207,000	40,000,000	未知
中国核工业集团公司	国有法人(A股)	0.45%	40,000,000	40,000,000	未知
中粮集团有限公司	国有法人(A股)	0.45%	40,000,000	40,000,000	未知
中国中煤能源股份有限公司	国有法人(A股)	0.45%	40,000,000	40,000,000	未知
中国船舶重工集团公司	国有法人(A股)	0.36%	32,469,000	30,000,000	未知

## 2、前10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数量	股份类别
HKSCC NOMINEE LIMITED	2,254,706,335	境外上市外资股(H股)
RHINE OFFICE INVESTMENT LIMITED	158,294,050	境外上市外资股(H股)
VEMBER LORD LIMITED	158,294,050	境外上市外资股(H股)
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	24,560,739	人民币普通股(A股)
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	22,022,027	人民币普通股(A股)
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	15,000,000	人民币普通股(A股)
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金	14,365,541	人民币普通股(A股)

中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	13,685,000	人民币普通股（A股）
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	13,196,818	人民币普通股（A股）
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	11,161,649	人民币普通股（A股）
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知	

### 3、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国远洋运输(集团)总公司	4,554,869,787	2010年6月28日	4,554,869,787	2007年6月26日后的36个月
2	全国社会保障基金理事会	40,000,000	2008年6月26日	40,000,000	2007年6月26日后的12个月
3	中国机械工业集团公司	40,000,000	同上	40,000,000	同上
4	中国核工业集团公司	40,000,000	同上	40,000,000	同上
5	中粮集团有限公司	40,000,000	同上	40,000,000	同上
6	中国中煤能源股份有限公司	40,000,000	同上	40,000,000	同上
7	中国船舶重工集团公司	30,000,000	同上	30,000,000	同上
8	兵器财务有限责任公司	30,000,000	同上	30,000,000	同上
9	中国经济技术	30,000,000	同上	30,000,000	同上

	投资担保有限公司				
10	一汽财务有限公司	30,000,000	同上	30,000,000	同上
11	中国海运（集团）总公司	30,000,000	同上	30,000,000	同上

4、战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
全国社保基金	自网上发行的股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月
中国中煤能源股份有限公司	同上
中粮集团有限公司	同上
中国核工业集团公司	同上
中国机械工业集团公司	同上
中国船舶重工集团公司	同上
中国海运（集团）总公司	同上
一汽财务有限公司	同上
中国投资担保有限公司	同上
兵器财务有限责任公司	同上
中国节能投资公司	同上
国家开发投资公司	同上
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	同上
北京首创投资担保有限责任公司	同上
唐山钢铁集团有限责任公司	同上
新华人寿保险股份有限公司	同上
中国太平洋人寿保险股份有限公司	同上
泰康人寿保险股份有限公司	同上
珠海市港口企业集团有限公司	同上

5、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：中国远洋运输（集团）总公司

法定代表人：魏家福

注册资本：190,000 万元

成立日期：1961 年 4 月

主要经营业务或管理活动：中远总公司是国资委管理的特大国有企业集团之一，除本集团经营的业务外，中远集团目前还主要经营干散货航运、油轮及其他液体散货航运、杂货及特种船航运、船舶修理及船舶改装、船舶建造、提供船用燃油、金融服务、船舶贸易服务和提供海员及船舶管理等业务。

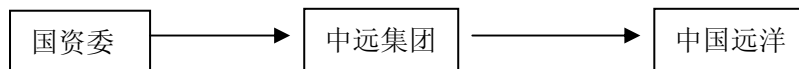
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6、其他持股在百分之五以上的法人股东

不适用。

#### **四、董事、监事和高级管理人员**

##### **(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

本公司董事、监事和高级管理人员不持有本公司股份、股票期权、被授予的限制性股票。

##### **(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员情况**

2007年1月22日，本公司召开第一届董事会第二十二次会议，接受非执行董事王富田先生、马泽华先生和马贵川先生的辞任请求，并自该次董事会会议结束之时生效，同意推荐许立荣先生和张良先生作为本公司非执行董事候选人，提请股东大会审议。

2007年5月15日，本公司召开2006年年度股东大会，选举许立荣先生和张良先生为本公司非执行董事。

2007年2月26日，经民主选举，选举马建华先生替代邹斌先生为职工代表监事，其任职自本公司A股章程生效后正式生效。

2007年1月22日，本公司召开第一届董事会第二十二次会议，解除聘任许立荣先生本公司副总经理职务，并自该次董事会会议结束之时生效。

2007年3月12日，本公司召开第一届董事会第二十三次会议，聘任叶伟龙先生和徐敏杰先生为本公司副总经理，并自该次董事会会议结束时生效。

## 五、董事会报告

### (一) 经营分析

进入二零零七年以来,全球经济继续健康发展,特别是中国经济和对外贸易继续保持高速增长,上半年 GDP 增长 11.5%,出口增长 27.6%。对集装箱运输的需求持续旺盛,上半年中国港口集装箱吞吐量达到 5,253 万标准箱,比去年同期增长 24.1%。

2007 年上半年,本集团取得营业收入人民币 20,407,247,838.72 元,实现营业利润人民币 1,073,818,097.18 元,归属于母公司所有者的净利润人民币 853,808,518.01 元。

#### 集装箱航运及相关业务

2007 年上半年,本集团所属集装箱航运及相关业务货运量达 2,767,539 标准箱,较 2006 年同期增加约 14.0%,多个主要航线运价逐步恢复,实现营业收入人民币 18,715,755,746.35 元。

#### 分航线货运量

	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	变动
	标准箱	标准箱	百分比
跨太平洋	712,582	612,881	16.3
亚欧(包括地中海)	658,262	551,431	19.4
亚洲区内(包括澳洲)	741,872	760,218	-2.4
其它国际(包括大西洋)	118,668	126,150	-5.9
中国	536,155	376,023	42.6
合计	2,767,539	2,426,703	14.0

#### 分航线营业收入

	2007 年 1-6 月
	人民币千元
跨太平洋	6,725,939
亚欧(包括地中海)	6,041,681
亚洲区内(包括澳洲)	2,829,527
其它国际(包括大西洋)	964,383
中国	1,112,450



小计	17,673,980
出租船舶	119,504
相关业务收入	922,272
合计	18,715,756

---

## 运力升级

2007 年上半年，本集团继续推进优化运力计划，于 2007 年 3 月订租 4 艘 5,106 标准箱船舶，预计将于 2010 年交付；于 2007 年 4 月订租 8 艘 8,495 标准箱船舶，预计将于 2009 年至 2010 年交付。于 2007 年 6 月 30 日，本集团持有 37 艘集装箱船舶租造订单，运力合计 248,894 标准箱，预计在未来几年陆续投入营运。

截至 2007 年 6 月 30 日止，本集团经营船队包括 144 艘集装箱船舶，运力达 417,315 标准箱，较 2006 年底增加 4.5%。

## 航线布局优化

为有效利用现有运力，本集团通过航线调整，在盈利能力较强的航线上增加运力投放，并继续关注越南、印度、中东等潜力市场的发展。本集团在远东/西北欧、远东/地中海、远东/南非、远东/南美和远东/红海等航线，成功实施了更换大船和新开航线。如将华南/美西航线的 5 艘 7,455 标准箱船舶与远东/西北欧航线的 5 艘 5,446 标准箱船舶进行对换，以及把原远东/地中海线分拆成远东/西地中海和远东/东地中海两条线。

## 积极推进“量价齐升”

根据 2007 年上半年航运市场恢复情况，本集团设定了“量价齐升”的目标，努力提升各口岸的市场份额，加强舱位动态管理，有效提升航线舱位利用率；积极制定预案，应对国家出口退税政策的调整，在方便客户的基础上，有效提升了航线货运量和收入。

本集团积极推进和落实航线的各项涨价计划，分别在 1 月 1 日和 4 月 1 日，成功实施了亚欧航线的两次运价普涨，较大幅度地提升了该航线的运价；在跨太平洋航线，努力推动实施了多项西行货物的 GRI 涨价计划，对于提高和恢复回程运价起到了积极的作用。本集团还加大了附加费收取管理力度。

## 精益管理

2007 年上半年，由于运力增加及多方面成本压力，本集团航运及相关业务成本上升幅度较大。本集团深化精益管理，努力降低营业成本的增长幅度。其中：

由于美国地区内陆成本的增加，导致期内集装箱货物及中转费上升，为营业成本增幅最大项目。本集团严格控制内陆货比例，并密切关注中转货流向，优化中转路径。

期内由于本集团新增部分运力，大型集装箱船舶继续投入使用，以及部分港口费率的增加，使港口费用有较明显增长，部分港口拥挤加重了这一问题。本集团注重班期管理，提前制定预案，安排船舶靠泊和货物中转，尽可能减少因脱班等突发情况造成的额外成本支出。

期内平均燃油价格呈现前低后高的走势，期内燃油费支出略有增长。

#### 码头及相关业务

本集团透过子公司中远太平洋有限公司经营的码头及相关业务表现理想。期内，集装箱码头吞吐量达 18,417,429 标准箱，比去年同期上升 23.0%。其中：泉州太平洋集装箱码头自去年 9 月开始营运后，期内吞吐量达 385,051 标准箱及收入人民币 82,246,326 元。同时，由于继续开拓新的业务机会及改善经营效率，张家港永嘉码头的吞吐量大幅增加至 300,389 标准箱，较 2006 年同期增加 37.9%。其收入也有相应增加。

另外，上半年，本集团来自合营公司青岛前湾及中远（香港）国际码头的投资收益分别为人民币 122,436,657.36 元、95,984,343.85 元。来自联营公司上海浦东码头的投资收益也有较快增长。

#### 集装箱码头吞吐量

集装箱码头吞吐量	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	同比变化
	标准箱	标准箱	
<b>环渤海地区</b>	8,181,025	6,110,855	+33.9%
青岛前湾码头	4,026,677	3,155,907	+27.6%
青岛远港国际集装箱码头有限公司	492,582	400,382	+23.0%
大连港集装箱股份有限公司	1,749,367	1,294,558	+35.1%
大连港湾码头	414,210	134,844	+207.2%
天津五洲码头	952,673	737,371	+29.2%
营口码头	545,516	387,793	+40.7%
<b>长江三角洲地区</b>	3,881,561	3,790,026	+2.4%
上海码头	1,618,337	1,941,717	-16.7%

上海浦东码头	1,357,173	1,242,515	+9.2%
宁波远东码头	39,896	-	-
张家港永嘉码头	300,389	217,843	+37.9%
扬州远扬码头	138,871	107,562	+29.1%
南京港龙潭码头	426,895	280,389	+52.3%
<b>珠江三角洲及东南沿海地区</b>	<b>5,588,253</b>	<b>4,547,135</b>	<b>+22.9%</b>
中远—国际码头	906,589	823,493	+10.1%
盐田码头(一、二、三期)	4,164,935	3,723,642	11.9%
广州南沙海港码头	131,678	-	-
泉州太平洋码头	385,051	-	-
<b>海外地区</b>	<b>766,590</b>	<b>526,732</b>	<b>+45.5%</b>
中远—新港码头	400,117	284,750	+40.5%
安特卫普码头	366,473	241,982	+51.4%
<b>总吞吐量</b>	<b>18,417,429</b>	<b>14,974,748</b>	<b>23.0%</b>
<b>中国内地码头总吞吐量</b>	<b>16,744,250</b>	<b>13,624,523</b>	<b>22.9%</b>

#### 码头拓展工作

截至 2007 年 6 月 30 日止,本集团共持有 24 家码头合资公司之不同权益,总泊位达 119 个 (2006 年同期: 104 个),其中集装箱码头泊位 113 个,汽车码头泊位 2 个,多用途码头散杂货泊位 4 个。2006 年 8 月,本集团入股泉州太平洋集装箱码头有限公司 71.43% 股权营运及发展 6 个泊位,2007 年 1 月青岛前湾集装箱码头有限责任公司向 DP World「杜拜环球集团」收购 4 个集装箱泊位经营权,2006 年年底宁波远东码头经营有限公司与宁波港集团有限公司签署合作意向书,并得到宁波港北仑五期 4 个泊位的发展权及 2006 年年底扬州远扬码头计划扩建 1 个泊位,令本集团泊位数目增加 15 个,集装箱年处理能力增加至 63,000,000 标准箱 (2006 年: 57,100,000 标准箱),与去年同期比较上升 10.3%。

#### 签署多项合作意向书

于 2007 年 4 月 12 日,本集团与江苏省江都市人民政府签署一项江都港码头战略合作意向书及相关协议,将投资和经营江都港区 1 号及 2 号泊位以及码头后方约 133 万平方米土地的开发权,并拥有后续泊位的优先开发权。该两个泊位设计为散杂货码头,年设计吞吐能力分别为 75 万吨和 110 万吨。

于 2007 年 4 月 20 日，本集团之控股公司中国远洋运输(集团)总公司与海南省海口市人民政府签署协议，双方同意由本集团和海南港航控股有限公司共组由本集团控股的合资公司，合作经营海南港航控股有限公司相关主营业务及主导开发建设琼北中心枢纽港。按照目前规划初步估计，码头泊位数目共 21 个，包括 2 个集装箱泊位，9 个散杂货泊位和多用途泊位，10 个渡轮码头泊位。

于 2007 年 4 月 20 日，本集团与福建省交通运输(控股)有限责任公司签署合作意向书，将入股福州港务集团有限公司约 30% 股权。福州港务集团拥有码头泊位 49 个，主要经营集装箱、煤炭和矿石码头及码头相关业务。

#### 集装箱租赁及管理业务

截至 2007 年 6 月 30 日止，本集团下属的佛罗伦货箱控股有限公司及其附属公司（「佛罗伦」）所拥有及经营管理的集装箱箱队总箱量达 1,397,952 标准箱，比去年同期上升 25.8%。市场占有率约 13.0%（2006 年同期：约 10.7%），在同业中排名第 3 位。本集团集装箱箱队平均箱龄由上年同期的 4.38 年降至 3.99 年。

于 2007 年 6 月本集团完成出售 31,352 标准箱（2006 年：600,082 标准箱）的海运集装箱及连同该等集装箱的租赁协议，并为该等集装箱提供售后的行政与管理服务，每年收取有关的行政费。该出售事项收取买方总额约 46,527,000 美元，并为本集团提供 6,034,000 美元，折合人民币 46,576,000 元的税前收益（2006 年同期为人民币 678,284,000 元）。

#### 物流业务

2007 年上半年，得益于中国整体经济的快速增长和本集团内部改革挖潜，本集团的物流业务快速发展。

2007 年上半年，中远物流各业务板块的业务量情况见下表：

	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	增长率
第三方物流			
产品物流			
家电物流（千件）	17,734	13,617	30.2%
汽车物流（辆）	197,991	233,879	-15.3%

化工物流（吨）	1,339,832	293,937	355.8%
工程物流（百万元）	428	322	32.9%
船舶代理（艘次）	63,497	62,508	1.6%
货运代理			
海运货代			
散杂货（吨）	70,762,066	64,330,800	10.0%
集装箱货（标准箱）	1,039,453	905,101	14.8%
空运货代（吨）	52,044	45,140	15.3%

### 第三方物流

2007 年上半年，本集团家电物流客户数量及业务量稳步增长，共计操作家电 17,734 千件，较上年同期增长 30.2%；汽车物流业务量 197,991 辆，较上年同期有所下降；化工物流得益于新增项目和油品物流业务，业务量大幅上升。

上半年，中远物流在成功操作已有的工程物流项目的基础上，在拓展新项目上取得了良好的成绩，与华能集团签订云南景洪电站物流服务合同，中标空客天津 A320 项目、中海油惠州 1200 万吨炼油、中信巴西坎迪奥塔电厂等物流服务项目。中远物流积极发展融资物流业务，与国内多家大银行签署了融资监管合作协议。

### 船舶代理

中远物流以“PENAVICO”品牌经营其船舶代理业务，在中国主要港口建立了稳定的客户群体，客户包括大多数全球领先的航运公司。中远物流为核心客户提供定制服务，并努力开发新客户。2007 年上半年，中远物流的船代业务保持良好的发展趋势，共代理船舶 63,497 艘次，同比增长 1.6%。

### 货运代理

2007 年上半年，中远物流海运货代业务继续稳步增长，处理集装箱货物 1,039,453 标准箱，比去年同期增长 14.8%，处理散杂货约 70,762,066 吨，比去年同期增长 10%。空运货代方面，2007 年上半年，中远物流共处理 52,044 吨空运进出口货物，同比增长 15.3%。

## 其它业务

2007 年上半年，集装箱需求稳定，中集集团为本集团提供净溢利贡献人民币 214,282,901.05 元。

本集团持有 20% 权益之创兴银行于期内净溢利贡献为人民币 58,882,968.40 元。

## 股权分置改革收益

本集团所属中远太平洋对发行涉及中集集团的股权改制之认沽期权乃衍生金融工具，期内因其公允价值变动而产生变动回拨收益人民币 82,046,141.46 元。

## 股票增值权及员工购股权

本公司于 2005 年、2006 年、2007 年分别向符合条件的人士授出股票增值权，所属中远太平洋期内授出员工购股权于持续合约雇员。按照财务报告准则规定，于期内分别确认员工成本人民币 49,683,297.48 元和人民币 86,374,566.85 元。

## 展望

展望下半年，本集团的主要业务将继续受益于全球经济的健康发展，尤其是中国经济和对外贸易的持续高速增长。

预计下半年集装箱航运市场需求将继续保持旺盛，供求平衡保持在近年的较高水平，但依旧面临高油价、内陆成本增加等问题。本集团将把握时机，结合 10,000 标准箱大型集装箱船舶上线，优化航线资源配置；加强对二线市场的研究，推进潜在市场的开发；强化市场营销，积极推动运价上调，优化货源和货流结构；深化精益管理，完善和落实责任制，严控各项营运成本。

本集团将致力做强做大码头产业，并加强码头控股能力及码头投资多元化发展，进一步提高码头产业的盈利能力，使公司的规模进一步壮大，行业领先地位进一步稳固。同时，不断扩大集装箱队规模，优化集装箱租赁及管理业务的经营模式，加强营销和成本控制，扩大盈利增长的来源。

随着物流产业规模的快速扩张，行业将日益细分、服务方式日益多样化。下半年本集团将在重点区域如长三角、珠三角以及京津冀环渤海三大经济区域加快资源建设和业务拓展步伐，更加注重物流服务的专业化，关注物流信息技术的优化，同时提高物流的精益化管理，提高运营效益。

为实现“三个最大化”发展目标，体现本集团作为中远集团上市旗舰与资本平台的定位，我们进行了收购中远集团散货船队的可行性研究及相关准备工作（见 3 月 29 日于香港联交所网站发布

的公告)，以及，我们还与控股股东及其关联人讨论非公开发行 A 股事项（见 7 月 27 日公司于上海证券交易所及香港联交所网站发布的公告），上述事项正在积极推进中。

主营业务分行业、产品情况表	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
集装箱航运及相关业务	18,715,755,746.35	17,112,023,415.83	8.57%	不适用	不适用	不适用
码头及相关业务	189,967,768.30	88,696,597.43	53.31%	不适用	不适用	不适用
集装箱租赁	664,823,325.85	355,236,293.93	46.57%	不适用	不适用	不适用
物流	1,033,967,073.80	706,638,597.55	31.66%	不适用	不适用	不适用
抵消	-578,734,303.02	-582,158,903.83	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	20,025,779,611.28	17,680,436,000.91	11.71%	不适用	不适用	不适用

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为万元。

主营业务分地区情况地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
美洲	6,725,938,511.78	不适用
欧洲	6,206,104,433.00	不适用
亚太区	3,158,240,240.00	不适用
中国国内	2,960,505,130.50	不适用
其他国际市场	964,382,791.09	不适用
未分配	392,076,732.35	不适用
合计	20,407,247,838.72	不适用

**（二）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

不适用。

**（三）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

不适用。

**（四）利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析**

不适用。

**（五）募集资金使用情况**

不适用。

**（六）重大非募集资金投资项目情况**

不适用。

**（七）完成盈利预测或计划情况**

不适用。

**（八）本年度经营计划修改情况**

不适用。

**（九）预测净利润可能亏损或发生较大变动情况**

不适用。

**（十）被出具非标准审计报告情况**

不适用。



## 六、重要事项

### (一) 公司治理实际状况

本公司严格按照中华人民共和国《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》、香港联合交易所《上市规则》等法律、法规的要求，积极完善公司的治理结构。董事会认为，有效的企业管治对公司经营效益提高，以及股东回报最大化具有重要的作用。

在报告期内，本公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理办法》等制度，制定了《总经理工作规则》、《募集资金管理办法》等规章制度，有效加强了公司的内部控制工作，使公司的管治水平得到进一步提升。

香港联合交易所《上市规则》附录十四规定上市发行人的主席及行政总裁角色应分立。目前，魏家福先生身兼本公司董事长和 CEO 角色。董事会认为，截然分割董事长兼 CEO 的角色将会牵涉现有架构的权力及授权分拆，会对本公司的日常业务构成影响。董事会将不时审阅现有架构，并将在董事会认为适当时作出必要安排。

除上述情况外，据本公司董事所知，本公司于截至 2007 年 6 月 30 日止六个月内概无其他偏离境内外《上市规则》及法律、法规的情况。

### (二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况；中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

#### 1、2006 年度利润分配

根据公司法、公司章程和 2006 年 11 月 20 日召开的临时股东大会决议，截至 2006 年 12 月 31 日止年度，本公司以根据中国企业会计准则及法规编制的经审核合并财务报表中的净利润为基础，分别提取 10%法定公积金和 10%任意公积金，共计人民币 313,224,820.39 元。该等实际数额以根据中国企业会计准则及法规或根据香港财务报告准则编制的经审核财务报表中净利润两者孰低者为准则厘定。本公司 2006 年 12 月 31 日总股本为 6,204,756,337 股，拟按每股人民币 0.09 元（含税）派发末期现金股息，共计人民币 558,428,070.33 元。上述利润分配方案已经 2007 年 3 月 28 日召开的本公司第一届董事会第二十四次会议和 2007 年 5 月 15 日召开的 2006 年年度股东大会批准，并已全部分配完毕。

#### 2、本公司发行 A 股前滚存利润的分配情况

根据本公司第一届董事会第二十四次会议和 2006 年年度股东大会决议，本公司将截至 2006 年 12 月 31 日止年度归属于母公司所有者的净利润在提取 10%法定公积金和 10%任意公积金及派发现金股息后的剩余部分加上以前年度的未分配利润，经 2006 年年度股东大会和相关主管部门批准

后按面值以股票股息的方式分派给中远总公司以及 H 股股东。此特别分配的数额以根据中国企业会计准则及法规或香港财务报告准则编制的经审核财务报表中可供特别分配利润两者孰低者为准厘定。利润分配数额为 930,713,450 元，即每 10 股分配 1.5 股红股。该特别利润分配方案已经 2007 年 3 月 28 日召开的本公司第一届董事会第二十四次会议和 2007 年 5 月 15 日召开的 2006 年年度股东大会批准，并已全部分配完毕。本公司 2007 年 1 月 1 日至发行前的滚存利润将全部由本次发行后的全体新老股东共享。

### 3、发行新股方案的执行情况

本公司首次公开发行 A 股股票经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]130 号文核准。公司 A 股股票上市经上海证券交易所上证上字[2007]131 号文批准。发行数量：1,783,867,446 股，发行价格：8.48 元/股。本次发行采用向 A 股战略投资者定向配售、网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式。其中向战略投资者配售 535,000,000 股，网下向配售对象配售 356,934,446 股，网上资金申购发行 891,933,000 股。本次发行募集资金总额 15,127,195,942.08 元。无限售条件 A 股于 6 月 26 日在上海证券交易所上市交易。

### 4、中期利润分配方案

本公司对本报告期实现的利润无利润分配方案。

### 5、股票增值权计划

本公司已采纳股票增值权计划。该计划的设计乃将公司的董事、监事及高级管理层的权益与本公司的经营业绩及本公司的股票价值联系。该计划包括公司的董事（不包括独立非执行董事）、监事、公司高级管理人员、中远集装箱运输有限公司及中国远洋物流有限公司高级管理层及董事会所批准的其他人员。

**（三）本公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。**

**（四）本公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。**

### **（五）重大关联交易事项**

#### 1、经常性关联交易

报告期内，本公司发生的重大经常性关联交易情况如下：

单位：元人民币

编号	关联方	关联交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例
1	中远总公司	海外公司管理合同	0	0%
2	中远总公司及其下属公司	船舶租赁协议	305,248,011.20	13.49%
3	中远财务	金融服务交易		
a		利息收入	7,073,507.11	7.85%
b		利息支出	17,790,832.60	3.95%
4	中远总公司及其下属公司	八项服务总协议		
a		综合服务	22,672,177.00	11%
b		船舶委托管理	36,102,836.00	100%
c		船舶服务	3,285,352,644.88	90.26%
d		海外代理	127,381,667.21	12.53%
e		集装箱服务	127,655,375.64	14.90%
f		揽货服务	175,925,003.50	1.17%
g		码头服务	466,794,337.97	13.45%
h		船员租赁	261,588,320.95	100%

## 2、与中远太平洋及其子公司签署的两项服务总协议

2005年6月3日，中远总公司、中远集运及中远太平洋的子公司订立了《集装箱服务总协议》和《航运服务总协议》，该两项服务总协议的期限都是从2005年1月1日起至2007年12月31日。2007年3月23日，中远总公司、中远集运及中远太平洋的子公司重新订立了《集装箱服务总协议补充协议》和《航运服务总协议》（该协议构成对2005年6月3日《航运服务总协议》的完全替代），该两项协议的有效期都于2007年12月31日到期。合同方都同意就该总服务协议提供的服务另外订立单项服务合同，其格式及条款将由有关订约方不时协商确定，但必须受到总协议条款的约束。此外，合同方同意服务提供方的收费不高于服务提供方在向独立第三方提供服务时所收取的费用。

报告期内，上述关联交易的主要交易情况

单位：美元

编号	关联交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例
1	集装箱服务	3,768,341.00	89.95%
2	航运服务	0	0%

3、中远太平洋为中远-国际货柜码头(香港)有限公司提供服务

报告期内上述关联交易的主要交易情况如下表：

关联交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例
集装箱服务	1,000.00	61.73%

4、2006 年本集团和中远物流合并后的主要关联交易

本公司收购中远物流 51% 的股权完成后，中远物流成为本公司的控股子公司。因此，中远物流及其下属公司与中远集团在本次收购完成后所持续进行的多项交易，均构成本公司新增关联交易。

报告期内中远物流及其下属公司与中远集团之间的关联交易金额如下表所示：

单位：元人民币

关联方	交易内容	交易金额	占同类交易金额的比例
中汽货代	土地使用权租赁	0	0%
中远总公司及其子公司	船舶代理服务	1,397,996.53	0.46%
中远总公司及其子公司	货运服务	0	0%

5、报告期内主要的偶发性关联交易

股东贷款协议

2007 年 1 月 8 日，中远码头(前湾)有限公司和青岛前湾集装箱码头有限责任公司订立股东贷款协议，由前者向后者提供免息贷款 12,820,513 美元，以支付部分设施使用费。贷款提取时间为 2007 年 1 月 26 日或之前，贷款期为 11 个月，但青岛前湾集装箱码头有限公司可根据其董事会决议提前或延期还款。该股东贷款协议是根据中远码头(前湾)有限公司、PTS 控股有限公司（PTS Holdings Limited，一家于毛里求斯成立的公司）及青岛港（集团）有限公司（一家成立于中国的公司）就设立青岛前湾集装箱码头有限责任公司而于 2003 年 7 月 21 日签署的合资合同所订立，根据该合资合同，合资方中远码头(前湾)有限公司、PTS 控股有限公司及青岛港（集团）有限公司同意按其各自在青岛前湾集装箱码头有限责任公司的权益比例提供股东贷款。该股东贷款协议已经外汇管理局登记并生效。

## （六）重大合同

1、本公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、截至 2007 年 6 月 30 日，本集团向其关联方（不包括本集团）及第三方提供的担保如下所述：

中远太平洋持股 20% 的联营公司 Antwerp Gateway NV 于 2005 年 3 月 24 日与 Barclays Bank PLC 签订了贷款金额为 14,340 万欧元的贷款合同。同日，中远太平洋与 Barclays Bank PLC 签署了担保合同，为前述贷款的 20%（即 2,868 万欧元）提供担保，担保期限从 2005 年 3 月 24 日到 2015 年 12 月 31 日。

Antwerp Gateway NV 为中远太平洋持股 20% 的联营公司，注册地和经营地在比利时，注册资本为 1,790 万欧元。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产为 40,378 万元，净资产为 26,255 万元，2006 年度净利润为 -1,397 万元。

3、本公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。

## （七）承诺事项

为避免中远集团与本集团的业务存在任何实际或潜在的竞争，公司控股股东中远总公司曾向本集团作出以下三项承诺：

### 1、集装箱航运业务

中远总公司于 2005 年 6 月 9 日与本公司订立《业务不竞争承诺函》，向本公司承诺：

(1) 本集团将会是中远总公司下属以自有或租用集装箱船舶在境内外从事海上集装箱全程运输业务（“限制集装箱航运业务”）的唯一机构；及

(2) 其将促使其成员（不包括本集团的成员）不会直接或间接从事限制集装箱航运业务（不论是以股东、合伙人、贷款人或其它身份，以及不论为赚取利润、报酬或其它利益）。

该承诺将在发生以下情况时不再具有任何效力：

(1) 中远总公司（直接或间接）通过其控制的公司、企业或实体不再是本公司的控股股东之日起计的十二个月期间届满；

(2) 本公司证券在香港联交所或双方同意的其它证券交易所及自动交易系统挂牌后被摘牌。

### 2、集装箱租赁业务

对于集装箱租赁业务，在中远太平洋于 1994 年首次在香港联交所上市时，中远总公司向中远

太平洋承诺，中远总公司及其子公司将：

(1) 不会在世界任何地方经营任何与中远太平洋及其子公司集装箱租赁业务有竞争的业务；

(2) 在任何情况下当中远总公司需要集装箱时，会先考虑向集装箱租赁公司租用，并在此情况下中远总公司将授予中远太平洋及其子公司优先权与中远总公司商订集装箱租赁业务，且只在中远总公司未能向集装箱租赁公司租用集装箱时，方会考虑购买集装箱自用；

(3) 以平均市场租值与中远太平洋及其子公司进行上一段所述的磋商，并协议现有及未来合约的年度租金调整，并会以十大独立集装箱租赁公司其中四家的平均租值订立未来一切合约及租金调整；及

(4) 与中远太平洋及其子公司订立的任何现有合约续期十年，并将会订立十年期的新合约。

### 3、货代、船代及物流业务

在中远太平洋物流于 2003 年底收购中远物流的 49% 权益时，中远总公司保留中远物流的 51% 权益，并于 2003 年 9 月 22 日与中远物流及中远太平洋物流，就中远物流及其下属公司所从事的业务，订立了《非竞争协议》。中远总公司作出了以下承诺：

(1) 中远总公司承诺，在通过中货从事与中远物流及其下属公司业务存有竞争的船务代理、货运代理、第三方物流及与上述服务相关的支持服务（“限制业务”）时，中货将只向中远集运提供船舶代理服务，且中货从事的货运代理服务以为中远集运揽货为主；

(2) 除上述有关中货的安排外，中远总公司将不会（除通过中远物流及中汽货代外）发展或经营限制业务；

(3) 中远总公司须促使其下属的除了中货外所有与中远物流及其下属公司的核心业务存有竞争的公司（包括但不限于中汽货代），除被中远总公司出售予第三方或被中远物流及其下属公司收购外，于非竞争协议签订后三年届满时结业或清盘；

(4) 中远总公司已向中远物流授出为期五年的购买选择权（在遵守适用法律规定的任何第三方的优先权的前提下）。中远物流可按公平市价及公平合理的其它一般商业条款，向中远总公司购入其下属的可能与中远物流及其下属公司从事的业务构成竞争或业务性质相似的公司或企业的全部或部分权益；及

(5) 中远物流有优先权购买中远总公司出售的任何可能与中远物流及其下属公司的任何业务存有竞争的公司或业务（但受制于适用法律规定的任何第三方的优先权）。

本次收购完成后，中远总公司对中远物流以及中远太平洋物流作出的上述不竞争承诺仍然是合法有效的，中远总公司履行上述承诺时将避免与中远物流以及中远太平洋物流产生同业竞争。

报告期内，本公司未发现控股股东中远总公司有违反其承诺的情况发生。

报告期内，本公司无对外承诺事项。

(八) 本公司在报告期内没有更换会计师事务所。

(九) 报告期内，公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

(十) 重要事项信息索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站
中国远洋招股意向书摘要	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2007-06-08	www.sse.com.cn www.chinacosco.com
中国远洋招股意向书附录	同上	2007-06-08	同上
中国远洋首次公开发行A股发行安排及初步询价公告	同上	2007-06-08	同上
中国远洋招股意向书	同上	2007-06-14	同上
中国远洋首次公开发行A股网上路演公告	同上	2007-06-15	同上
中国远洋首次公开发行A股网下发行公告	同上	2007-06-15	同上
中国远洋首次公开发行A股网上资金申购发行公告	同上	2007-06-15	同上
中国远洋首次公开发行A股初步询价结果及发行价格区间公告	同上	2007-06-20	同上
中国远洋首次公开发行A股定价、网下发行结果及网上中签率公告	同上	2007-06-21	同上
中国远洋公司章程	同上	2007-06-25	同上
中国远洋上市公告书	同上	2007-06-25	同上

中国远洋招股说明书	同上	2007-06-25	同上
中国远洋重大事项停牌公告	《上海证券报》	2007-07-27	同上
中国远洋H股公告	《上海证券报》	2007-08-14	同上

## 七、审阅报告及财务会计报告

请见附录。



## 八、备查文件目录

- (一)载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二)载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审阅报告文本；
- (四)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (五)在其它证券市场披露的半年度报告文本。

中国远洋控股股份有限公司

二零零七年八月二十四日

董事长：魏家福

# 审 阅 报 告

利安达审字[2007]第 1120 号

## 中国远洋控股股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中国远洋控股股份有限公司（以下简称中国远洋）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的合并资产负债表和资产负债表，2007 年 1-6 月的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及合并财务报表附注。这些财务报表的编制是中国远洋管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和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。

在审阅中我们注意到贵公司对投资的一家上市联营公司中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司（以下简称该公司）按照权益法核算，于报告期内确认的应享有的 2007 年 6 月 30 日所有者权益 50,774,622.99 元和 2007 年 1-6 月投资收益 214,255,151.73 元，系按照该公司在香港联交所公布的未经审计或审阅的 2007 年半年报数据确认。

根据我们的审阅，除了上述联营单位的财务报表未经审阅外，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的财务状况、经营成果和现金流量。

（此页无正文）

利安达信隆会计师事务所  
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师 杨佩珍

中国注册会计师 张 锐

二〇〇七年八月二十四日

# 资产负债表

会合 01 表

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

2007 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六、1	22,387,186,143.48	15,481,321,952.69	7,825,711,976.12	631,846,505.78
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	六、2	131,891,244.56		1,143,172.05	
应收票据	六、3	83,708,726.14		86,283,378.13	
应收账款	六、4	9,579,285,322.22		6,731,916,622.73	
预付账款	六、6	679,426,276.34		519,190,489.65	
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息	六、5	7,718,819.73		10,112,635.36	
其他应收款	六、7	1,298,862,655.67	1,384,173,976.22	1,613,283,241.76	8,127,200,721.37
买入返售金融资产					
存货	六、8	728,981,069.05		599,686,511.54	
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>34,897,060,257.19</b>	<b>16,865,495,928.91</b>	<b>17,387,328,027.34</b>	<b>8,759,047,227.15</b>
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产	六、9	119,733,300.00		108,834,300.00	
持有至到期投资	六、10	1,306,148.05		3,319,548.25	
长期应收款	六、11	867,360,909.76	8,284,714,682.65	208,080,060.92	
长期股权投资	六、12	8,238,216,396.86	10,543,686,540.71	8,227,793,224.45	13,071,531,944.68
投资性房地产	六、13	17,496,485.63		7,203,666.72	
固定资产	六、14	22,822,301,398.38	5,246,473.00	21,596,826,538.07	5,877,475.00
在建工程	六、15	4,277,465,752.35		3,931,347,641.82	
工程物资					
固定资产清理	六、16	832,002.32		779,211.48	
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	六、17	536,652,963.24	81,650.00	487,787,865.50	92,225.00
开发支出					
商誉	六、18	719,096.05		473,316.86	
长期待摊费用		6,371,810.11		6,225,541.68	
递延所得税资产	六、19	348,667,366.46	6,217,358.99	234,691,195.24	2,380,573.24
其他非流动资产	六、22	5,964,927.96		28,824,817.94	
<b>非流动资产合计</b>		<b>37,243,088,557.17</b>	<b>18,839,946,705.35</b>	<b>34,842,186,928.93</b>	<b>13,079,882,217.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>72,140,148,814.36</b>	<b>35,705,442,634.26</b>	<b>52,229,514,956.27</b>	<b>21,838,929,445.07</b>

单位负责人：陈洪生

财务负责人：何家乐

会计机构负责人：李瑾

# 资产负债表

会合 01 表

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

2007 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2007. 6. 30		2006. 12. 31	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>					
短期借款	六、23	4,527,964,778.86	758,465,000.00	3,286,378,010.00	764,261,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债	六、24	403,964,013.74		451,738,932.65	
应付票据	六、25	41,457,558.00		52,233,490.46	
应付账款	六、26	9,097,188,181.56		6,495,936,912.61	
预收款项	六、27	1,054,286,625.30		915,979,090.02	
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	六、28	868,753,647.64	51,382,404.47	864,837,403.18	21,972,392.62
应交税费	六、29	293,824,389.57	701,717.92	210,355,994.63	580,916.20
应付利息		70,401,382.16	1,060,485.75	-12,433,647.76	1,324,466.60
其他应付款	六、30	2,549,604,925.65	1,416,536,711.58	2,899,162,464.46	1,753,575,961.43
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债	六、32	2,247,178,518.48		1,426,593,151.62	
其他流动负债		11,751,699.99			
<b>流动负债合计</b>		<b>21,166,375,720.95</b>	<b>2,228,146,319.72</b>	<b>16,590,781,801.87</b>	<b>2,541,714,736.85</b>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款	六、33	6,500,942,304.41		6,636,091,728.65	
应付债券	六、34	3,714,044,255.81	1,535,324,383.56	3,841,347,838.20	1,509,438,904.11
长期应付款	六、35	1,941,926.89		2,018,491.02	
专项应付款					
预计负债	六、31	7,796,517.00		8,164,664.72	
递延所得税负债		456,921,791.51	374,669,559.34	456,864,691.81	374,669,559.34
其他非流动负债		33,991,065.58		40,662,294.81	
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,715,637,861.20</b>	<b>1,909,993,942.90</b>	<b>10,985,149,709.21</b>	<b>1,884,108,463.45</b>
<b>负债合计</b>		<b>31,882,013,582.15</b>	<b>4,138,140,262.62</b>	<b>27,575,931,511.08</b>	<b>4,425,823,200.30</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>					
实收资本（或股本）	六、36	8,919,337,233.00	8,919,337,233.00	6,204,756,337.00	6,204,756,337.00
资本公积	六、37	22,879,911,940.38	22,692,139,973.76	9,595,488,708.05	9,594,862,303.13
减：库存股					
盈余公积	六、38		1,855.99		1,855.99
一般风险准备					1,613,485,748.65
未分配利润	六、39	902,434,559.63	-44,176,691.11	1,537,767,561.95	
外币报表折算差额		-378,623,540.77		-224,825,918.69	
归属于母公司所有者权益合计		32,323,060,192.24	31,567,302,371.64	17,113,186,688.31	17,413,106,244.77
少数股东权益		7,935,075,039.97		7,540,396,756.88	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>40,258,135,232.21</b>	<b>31,567,302,371.64</b>	<b>24,653,583,445.19</b>	<b>17,413,106,244.77</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）</b>		<b>72,140,148,814.36</b>	<b>35,705,442,634.26</b>	<b>52,229,514,956.27</b>	<b>21,838,929,445.07</b>

单位负责人：陈洪生

财务负责人：何家乐

会计机构负责人：李瑾

# 利润表

会合 02 表

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

2007 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	行次	2007 年 1-6 月	
		合并	母公司
一、营业总收入	六、40	20,407,247,838.72	
其中：营业收入		20,407,247,838.72	
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,405,826,237.83	172,868,642.68
其中：营业成本		17,967,186,005.55	
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、41	341,340,641.93	
销售费用		20,744,032.31	
管理费用		1,524,023,328.12	66,967,904.85
财务费用		544,699,756.36	105,900,737.83
资产减值损失	六、43	7,832,473.56	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号表示）		135,100,580.91	
投资收益（损失以“-”号表示）	六、42	937,295,915.38	
其中：对联营企业和合营企业投资收益		815,145,019.21	
汇兑收益（损失以“-”号表示）			
三、营业利润（损失以“-”号表示）		1,073,818,097.18	-172,868,642.68
加：营业外收入	六、44	505,806,262.57	510,937.50
减：营业外支出	六、45	16,219,716.79	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（损失以“-”号表示）		1,563,404,642.96	-172,357,705.18
减：所得税费用	六、46	101,235,700.37	-3,836,785.75
五、净利润（损失以“-”号表示）		1,462,168,942.59	-168,520,919.43
归属于母公司所有者的净利润		853,808,518.01	-168,520,919.43
少数股东损益		608,360,424.58	
六、每股收益：	十五、2		
（一）基本每股收益		0.12	
（二）稀释每股收益		0.12	

单位负责人：陈洪生

财务负责人：何家乐

会计机构负责人：李瑾

# 现金流量表

会合 03 表

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

2007 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项 目	附注	2007 年 1-6 月	
		合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		32,182,642,650.64	
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	六、47	34,546,388.03	
收到的其他与经营活动有关的现金		10,186,959,768.47	7,859,665.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,404,148,807.14</b>	<b>7,859,665.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		29,003,981,555.06	
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,310,366,523.25	20,508,352.85
支付的各项税费		542,261,922.46	
支付的其他与经营活动有关的现金	六、48	10,367,213,387.12	92,239,387.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>41,223,823,387.89</b>	<b>112,747,740.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,180,325,419.25</b>	<b>-104,888,074.85</b>

单位负责人：陈洪生

财务负责人：何家乐

会计机构负责人：李瑾

# 现金流量表

会合 03 表

金额单位：人民币

元

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

2007 年 1-6 月

项 目	附注	2007 年 1-6 月	
		合并	母公司
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		83,034,286.28	
取得投资收益收到的现金		679,774,104.23	697,845,403.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		735,468,057.80	
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	六、49	52,442,412.95	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,550,718,861.26</b>	<b>697,845,403.97</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,284,615,442.06	58,580.00
投资支付的现金		465,799,821.98	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、50	20,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,750,435,264.04</b>	<b>58,580.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,199,716,402.78</b>	<b>697,786,823.97</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,046,798,398.90	14,900,288,002.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,734,974,589.22	114,759,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,781,772,988.12</b>	<b>15,015,047,002.95</b>
偿还债务所支付的现金		3,612,518,398.38	114,759,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,407,940,090.55	578,125,908.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、51	1,945,085.14	1,128,873.72
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,022,403,574.07</b>	<b>694,013,782.15</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,759,369,414.05</b>	<b>14,321,033,220.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-188,724,951.89</b>	<b>-64,456,523.01</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>14,551,253,478.63</b>	<b>14,849,475,446.91</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,825,711,976.12	631,846,505.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>22,376,965,454.75</b>	<b>15,481,321,952.69</b>

单位负责人：陈洪生

财务负责人：何家乐

会计机构负责人：李瑾



## 合并所有者权益变动表

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

2007年1-6月

会合 04 表  
金额单位：人民币元

项 目	2007年1-6月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存 股	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	6,204,756,337.00	9,595,488,708.05				1,537,767,561.95	-508,535,383.81	7,824,106,222.00	24,653,583,445.19
加：会计政策变更							283,709,465.12	-283,709,465.12	-
前期差错更正									-
二、本年初余额	6,204,756,337.00	9,595,488,708.05				1,537,767,561.95	-224,825,918.69	7,540,396,756.88	24,653,583,445.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号	2,714,580,896.00	13,284,423,232.33				-635,333,002.32	-153,797,622.08	394,678,283.09	15,604,551,787.02
（一）净利润						853,808,518.01			853,808,518.01
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		187,145,561.70					-153,797,622.08	394,678,283.09	428,026,222.71
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		5,551,665.69							5,551,665.69
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益		181,593,896.01							181,593,896.01
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税									
4. 其他							-153,797,622.08	394,678,283.09	240,880,661.01
上述（一）和（二）小计		187,145,561.70				853,808,518.01	-153,797,622.08	394,678,283.09	1,281,834,740.72
（三）所有者投入和减少资本	1,783,867,446.00	13,097,277,670.63							14,881,145,116.63
1. 所有者投入资本	1,783,867,446.00	13,097,277,670.63							14,881,145,116.63
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-558,428,070.33			-558,428,070.33
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-558,428,070.33			-558,428,070.33
4. 其他									-
（五）所有者权益内部结转	930,713,450.00					-930,713,450.00			-

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	930,713,450.00					-930,713,450.00				-
四、本年年末余额	8,919,337,233.00	22,879,911,940.38				902,434,559.63	-378,623,540.77	7,935,075,039.97	40,258,135,232.21	

单位负责人：陈洪生

财务负责人：何家乐

会计机构负责人：李瑾

## 所有者权益变动表

编制单位：中国远洋控股股份有限公司

2007年1-6月

会合04表  
金额单位：人民币

项 目	2007年1-6月								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东权 益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	6,204,756,337.00	9,594,862,303.13		1,855.99		1,613,485,748.65			17,413,106,244.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	6,204,756,337.00	9,594,862,303.13		1,855.99		1,613,485,748.65			17,413,106,244.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,714,580,896.00	13,097,277,670.63				-1,657,662,439.76			14,154,196,126.87
（一）净利润						-168,520,919.43			-168,520,919.43
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						-168,520,919.43			-168,520,919.43
（三）所有者投入和减少资本	2,714,580,896.00	13,097,277,670.63							15,811,858,566.63
1. 所有者投入资本	2,714,580,896.00	13,097,277,670.63							15,811,858,566.63
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-1,489,141,520.33			-1,489,141,520.33
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-1,489,141,520.33			-1,489,141,520.33
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本年年末余额	8,919,337,233.00	22,692,139,973.76		1,855.99		-44,176,691.11		31,567,302,371.64

单位负责人：陈洪生

财务负责人：何家乐

会计机构负责人：李瑾

# 中国远洋控股股份有限公司

## 财务报表附注

2007 年半年报

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 注释一、公司基本情况

#### 1、历史沿革

本公司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)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《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。根据中国证券监督管理委员会《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), 并于 2007 年 6 月 26 日在上海证券交易所上市。

截至 2007 年 6 月 30 日, 本公司的股本总数为 8,919,337,233 股, 每股面值人民币 1 元, 股本总额为人民币 8,919,337,233 元。本公司注册资本总额为 7,135,469,787.00 元与股本总额不一致, 主要原因为本公司 A 股募集资金到位后工商变更登记手续正在办理之中。但 A 股募集资金已经利安达信隆会计师事务所验资并出具验资报告, 股本结构如下:

投资方	认缴注册资本额(人民币元)	出资比例
中国远洋运输(集团)总公司	4,554,869,787.00	51.07%
社会公众股 H 股股东	2,580,600,000.00	28.93%
社会公众股 A 股股东	<u>1,783,867,446.00</u>	<u>20.00%</u>
合计	<u>8,919,337,233.00</u>	<u>100.00%</u>

本公司法定代表人: 魏家福。

2、所处行业: 集装箱航运业、码头业和集装箱租赁业。

3、经营范围:

许可项目: 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(有效期至 2009.10.31); 国际船舶集装箱运输(有效期至 2008.04.05); 国际集装箱班轮运输业务(有效期至 2008.04.05); 在北京从事国际船舶代理业务(有效期至 2008.06.30)。

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。

#### 4、公司主要产品或提供的劳务：

本公司通过下属各子公司为国际和国内客户提供涵盖整个航运价值链的集装箱航运、物流、码头及集装箱租赁服务。

#### 5、基本组织架构：

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，设置了办公室、战略发展部、财务部、人力资源部和投资者关系部等职能部门。

## 注释二、公司的主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、财务会计报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及有关补充规定编制。本公司自 2007 年 1 月 1 日开始全面执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》，本公司截至 2006 年 12 月 31 日的会计报表已按《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定进行了追溯调整和重述。

### 3、会计期间

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

本公司的境内公司以人民币为记账本位币，境外子公司以美元或当地货币为记账本位币。

### 5、现金等价物的确定标准

本公司及子公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的从购买日起三个月内到期的短期债券投资。

### 6、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，因仍采用交易发生日的即期汇率或即期近似汇率折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

(3) 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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

## 7、金融资产的分类、确认和计量

(1) 本公司的金融资产在初始计量时划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资。

③贷款和应收款项。

④可供出售金融资产。

(2) 金融资产的确认：

本公司成为金融工具合同中的一方时，作为因该金融工具合同拥有权利的一方，应确认一项金融资产。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

(3) 金融资产的计量

本公司初始确认金融资产按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益。

本公司按公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

① 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

② 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，以及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，按照成本计量。

本公司的金融工具公允价值的确定方法包括：

(1) 存在活跃市场的金融工具，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

## 8、金融资产减值

当存在以下金融资产发生减值的客观证据时，本公司对金融资产计提减值准备：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- (4) 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，对有客观证据表明该金融资产发生减值的，提减值准备：

(1) 应收款项坏账准备：本公司于资产负债表日对应收及预付款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，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。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，可以按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

本公司所属中远集装箱运输有限公司（以下简称中远集运）及下属子公司、中国远洋物流有限公司（以下简称中远物流）及下属公司通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。坏账准备的计提比例如下：

<u>应收款项账龄</u>	<u>坏账准备计提比例</u>
6个月以内	0-0.5%
7个月-12个月	3%
1-2年	30%
2-3年	50%
3年以上	100%

本公司与关联方之间发生的应收款项一般不计提坏账准备，但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，采用个别认定法，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。

(2) 持有至到期投资减值准备：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。持有至



到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失的计量规定办理。

(3) 可供出售金融资产减值准备：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## 9、金融资产转移确认依据、计量及会计处理方法

### (1) 确认依据

本公司在已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时终止对该项金融资产的确认。

### (2) 计量及会计处理方法

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

## 10、金融负债的分类、确认和计量

(1) 本公司的金融负债在初始确认时划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；
- ②其他金融负债。

### (2) 金融负债的确认

本公司成为金融工具合同中的一方时，作为因该金融工具合同负有义务的一方，应确认一项金融负债。

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。

金融负债全部或部分终止确认的，本公司将终止确认部分的账面价值与支付对价（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。

### (3) 金融负债的计量

金融负债初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值进行后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

本公司通常采用实际利率，按摊余成本对其他金融负债进行后续计量。

## 11、存货

(1) 存货分类：本公司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、集装箱等物资，包括库存及船存燃料、集装箱、材料、润料、包装物、备品配件、低值易耗品及附属工业的在产品、协作件、自制半成品、产成品等。

(2) 取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法或五五摊销法摊销；领用包装物按一次摊销法摊销。

(4) 资产负债表日，本公司按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值的确定方法：船存燃油的可变现净值以实际使用时预期可变现的金额确定；可转售集装箱的可变现净值按预计销售所得款项减预计销售费用后的金额确定。

(5) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 12、投资性房地产

本公司的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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的账面价值与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面价值的，按两者的差额计提减值准备。

## 13、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。主要包括集装箱船舶、集装箱、房屋建筑、运输车辆等。本公司固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

本公司及境内子公司的固定资产折旧按直线法计提，各类固定资产的使用寿命列示如下：

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>残值率</u>	<u>年折旧率</u>
集装箱船舶	25 年	不适用	不适用
集装箱	12-15 年	不适用	不适用
房屋建筑物	25-50 年	5%	3.8%-1.9%
运输车辆	5-10 年	4%	19.2%-9.6%
计算机及办公设备	3-5 年	0%	33%-20%

集装箱船舶、其他船舶和集装箱的预计净残值接近 5 年平均废钢价确定。

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。

本公司定期对固定资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值进行复核。如果固定资产包含的经济利益的预期实现方式有重大改变，则相应改变固定资产折旧方法。如果固定资产使用寿命的预期数与原先的估计数有重大差异，则相应调整固定资产折旧年限。除本条规定情况外，折旧方法、使用寿命、预计净残值一经选定，不得随意调整。

#### 14、在建工程

本公司的在建工程主要指在建船舶及在建房屋、厂房及待安装设备。

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

#### 15、无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

本公司通常以取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并将无形资产在使用寿命内系统合理摊销。摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。

本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段支出的划分标准：

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益；

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

## 16、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其计提减值准备。减值准备的金额为资产的账面价值低于可收回金额的部分。

## 17、资产组的确定依据

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，本公司以产生的现金流入是否基本上独立于其他资产或者资产组作为资产组的确定依据。资产组由创造现金流入相关的资产组成。

## 18、长期股权投资核算方法

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a) 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b) 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

c) 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资

成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

e) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量

本公司根据是否对被投资单位具有共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

## 19、租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### (i) 本公司作为承租人

#### (1) 经营租赁

经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

融资租赁于租赁开始时，按租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者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，两者间的差额作为未确认融资费用。

未确认融资费用在租赁期内各个期间按实际利率法摊销。

以融资租赁方式持有的资产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时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。融资租赁的初始直接费用，计入租入资产价值。或有租金在实际发生时计入当期损益

### (ii) 本公司作为出租人

#### (1) 经营性租赁

以经营性租赁方式出租资产时，按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁资产中的固定资产，采用本公司类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

经营租赁发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营性租赁出租资产产生的收益根据下文所载本公司的收入确认政策予以确认。

## (2) 融资租赁

租赁期开始日，以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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

以融资租赁方式出租的集装箱所得的收入根据下文所述本公司的收入确认政策予以确认。

## 20、借款费用的核算方法

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

除满足上述条件外的其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，暂停借款费用的资本化。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

## 21、职工薪酬

因获得职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬或对价，全部纳入职工薪酬的范围。

包括本公司为职工在职期间和离职后提供的全部货币性薪酬和非货币性福利及提供给职工配偶、子女或其他被赡养人的福利等。

在职工为本公司提供服务的会计期间，本公司根据职工提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）计入相关资产成本或当期损益，同时确认为应付职工薪酬。

## 22、辞退福利

辞退福利包括：（1）职工劳动合同到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；（2）职工劳动合同到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

在同时满足如下条件时，因解除劳动关系计划或自愿裁减建议的辞退福利应当计入当期损益，并确认应付职工薪酬。

（1）企业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。

（2）企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的正式计划或建议应报经职代会、工会组织同意，董事会或类似权力机构批准，于发生时预提计入当期损益，付款时间超过一年的，考虑折现率（同期企业贷款利率）计算辞退福利。

## 23、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，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，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，按本公司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。

（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。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 24、年金计划

本公司的年金计划正在研究，尚未确定。

## 25、政府补助

政府补助以同时满足下列条件予以确认：

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，如用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。如用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 26、收入确认原则

本公司按以下原则确认收入：

### (1) 集装箱航运服务收入

本公司提供的运输劳务，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。

### (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，本公司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) 货运代理及船务代理收入

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；航空货代于飞机起飞时确认收入的实现。

船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

### (5) 集装箱销售收入

集装箱销售收入在同时满足以下条件时确认收入的实现：

① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入本公司；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (6) 利息收入

按照他人使用本公司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买家时确认。

同时满足下列条件的，通常可认为实现了投资所有权的转移：

- ①出售合同或协议已获股东大会等通过。
- ②股权出售事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③买卖各方已办理了必要的财产权转移手续。
- ④购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤购买方实际上已经取得了被购买方与股权相对应的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

## 27、递延所得税资产的确认依据

本公司确认递延所得税资产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，确认由可抵扣时间性差异产生的递延所得税资产。但不包括同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

## 28、分部报告

本公司按照业务和地区划分分部。

根据本公司的内部财务报告呈报方式，本公司已决定以业务分部作为主要呈报方式，地区分部作为次要呈报方式。

## 注释三、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

### 1. 会计政策的变更

（1） 执行《企业会计准则》比较报表的编制。本公司首次公开发行 A 股申报财务报告是基于 2007 年 1 月 1 日首次执行《企业会计准则》并按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的有关规定对 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日有关交易事项采用追溯调整而编制的。

本公司自 2007 年 1 月 1 日起开始全面执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布《企业会计准则》报告期内本公司及合并子公司的财务报表是基于全面执行《企业会计准则》而编制的。

（2）变更外币报表折算差额分摊方法：本公司于 2007 年 3 月 28 日呈报的首次公开发行 A 股申报 2006 年财务报表中的外币报表折算差额全部由母公司承担。期后 2007 年 4 月财政部颁布了《企业会计准则讲解》，其中规定，外币报表折算差额应在母公司与少数股东之间进行分摊。本公司根据上述规定对本半年报告的期初数进行了追溯调整，调整增加归属于母公司的所有者权益 283,709,465.12 元，减少期初报表中少数股东权益 283,709,465.12 元。

## 2. 会计估计变更

(1) 船舶残值确定方式改变的影响：本公司自 2007 年 1 月 1 日开始全面执行《企业会计准则》，根据该准则的相关规定，本公司采用未来适用法调整了集装箱船舶的预计净残值：由原来按船舶原值的 5% 确定残值率调整为接近 5 年末集装箱旧船废钢价格的平均价确定船舶残值，上述会计估计变更增加本公司 2007 年 1-6 月份归属于母公司所有者的净利润 54,316,923.32 元。

(2) 船舶坞修费核算方法的变更：本公司船舶坞修费原有的处理方法是在支出时增加固定资产成本，分期计入各期损益。根据《企业会计准则》的规定，本公司自 2007 年 1 月 1 日开始改变其核算方法，将发生的船舶坞修费在扣除被替换部分的账面价值后予以资本化，按 3 年期限进行摊销。该事项不属于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》中的追溯调整事项，采用未来适用法。上述核算方法的变更增加本公司 2007 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润 42,133,628.09 元。

## 注释四、税项

### 1、营业税

本公司境内子公司在报告期内的营业税税率为 3% 和 5%。

### 2、城建税、教育费附加

本公司及下属子公司在报告期内的城建税、教育费附加分别按照应缴纳增值税或营业税的 7%、3% 或 4% 的比例计缴城建税、教育费附加。

### 3、企业所得税

- (1) 本公司执行 33% 的企业所得税税率；
- (2) 中远集运、上海泛亚航运有限公司（以下简称泛亚）执行 15% 的企业所得税税率；
- (3) 中远太平洋执行 17.5% 的企业所得税税率；
- (4) 其他境内公司一般执行 33% 的企业所得税税率，
- (5) 其他境外代理公司执行当地企业所得税税率。

根据上海市地方税务局第七分局沪地税七税[2005]26 号《关于对中远集装箱运输有限公司申请享受浦东新区内资企业所得税优惠政策问题的批复》，中远集运从 2005 年 1 月 1 日起，享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

### 4、其它税项

按国家和地方有关法律法规规定计算缴纳。

## 注释五、本公司合并及合并财务报表

### 1、本公司重要子公司的情况

截止 2007 年 6 月 30 日纳入本公司合并范围的二级子公司 3 家，三级子公司 26 家，四级及以下子公司 358 家。2007 年 6 月 30 日纳入合并范围的重要子公司情况列示如下：

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	法定代表人	本公司期末对其实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	投资比例 (%)	表决权比例 (%)
中远太平洋投资控股有限公司	香港	投资	50 万港元	投资控股	魏家福	364,549 万元	364,549 万元	100.00	100.00
中远集装箱运输有限公司	上海	航运	238,000 万元	海上集装箱运输	魏家福	562,522 万元	562,522 万元	100.00	100.00
中国远洋物流有限公司	北京	物流	158,203 万元	物流	陈洪生	167,963 万元	167,963 万元	76.16	100.00
上海泛亚航运有限公司	上海	航运	66,880 万元	水路货运	许立荣	66,880 万元	66,880 万元	100.00	100.00
上海中远资讯科技有限公司	上海	IT 服务	25 万美元	软件制作	周琥	124 万元	124 万元	60.00	60.00
天津滨海中远集装箱物流有限公司	天津	集装箱物流、货运代理	1,900 万元	集装箱物流、货运代理	刘刚	10,659 万元	10,659 万元	56.10	56.10
上海中远集装箱综合发展有限公司	上海	国际货运代理	23,100 万元	国际货运代理	袁小宇	23,100 万元	23,100 万元	100.00	100.00
中远货柜代理有限公司	香港	远洋货物运输	100 万港元	运输及货运代理	张富元	852 万元	852 万元	100.00	100.00
中远国际货运有限公司	北京	代理	2,000 万元	货运代理	许立荣	33,717 万元	33,717 万元	100.00	100.00
中远集装箱船务代理有限公司	北京	代理	8,000 万元	船舶代理	许立荣	5,201 万元	5,201 万元	100.00	100.00
华南中远国际货运有限公司	深圳	货运代理	5,000 万元	货运代理	吴湛樵	5,000 万元	5,000 万元	100.00	100.00
远城海运有限公司	韩国	海上运输等	2,500 万韩元	海上运输等	黄存迅	661 万元	661 万元	100.00	100.00
中远集运美洲公司	新泽西州	船务代理	10 美元	集装箱运输业务代理	陈晓敏	2,396 万元	2,396 万元	100.00	100.00
中远集运欧洲有限公司	德国	航、货运代理	150 万欧元	航、货运代理	陈景德	1,655 万元	1,655 万元	100.00	100.00
中远集运(香港)有限公司	香港	国际集装箱航线	100 万港元	国际集装箱航线	吴湛樵	106 万元	106 万元	100.00	100.00
京汉航运有限公司	中国香港	国际海上运输	298 万美元	国际海上运输	史美思	2,462 万元	2,462 万元	100.00	100.00
COSCO (CAYMAN)Mercury co., ltd	开曼	投资控股	50,000 美元	投资控股	何家乐	43 万元	43 万元	100.00	100.00
中远集运日本株式会社	日本东京	远洋货物运输	4,000 万日元	海运代理业务	张际庆	322 万元	322 万元	100.00	100.00
富华货运有限公司	新加坡	海运、空运及相关产业	20 万新加坡元	海运、空运及相关产业	郁正辉	101 万元	101 万元	100.00	100.00
五星航运代理有限公司	澳州	船务代理	10 万澳元	船务代理	钱友君	997 万元	997 万元	100.00	100.00

司										
中远国际航空货运代理有限公司	北京	货物运输代理	2,000 万元	空运进出口货物的国际运输代理业务	朱建辉	4,841.74 万元	4,841.74 万元	100.00	100.00	
上海中远物流配送有限公司	上海	物流	1,300 万元	货物运输代理	曹栋	1,300 万元	1,300 万元	100.00	100.00	
青岛中远物流仓储配送有限公司	青岛	货物运输代理	2,500 万元	货物代理业务和仓储、装卸、物流	曹栋	2,500 万元	2,500 万元	100.00	100.00	
北京中远汽车物流有限公司	北京	货物运输代理	1,000 万元	货物运输代理	叶伟龙	550 万元	550 万元	55.00	55.00	
哈尔滨中远哈飞物流有限公司	哈尔滨	物流服务	2,600 万元	物流服务	叶伟龙	1,798.39 万元	1,798.39 万元	60.00	60.00	
中远物流(香港)有限公司	香港	货物运输代理	500 万美元	货物运输代理	叶伟龙	4,024.25 万元	4,024.25 万元	100.00	100.00	
中国外轮代理有限公司	北京	货物运输代理	11,337.20 万元	货物代理业务和仓储、装卸、物流	叶伟龙	11,337.20 万元	11,337.20 万元	100.00	100.00	
中远投资有限公司	香港	投资控股	1 美元	投资控股	魏家福	7.62 元	7.62 元	100.00	100.00	
中远太平洋有限公司	百慕大	投资控股	3 亿港元	投资控股	孙家康	121,695 万元	121,695 万元	51.06	51.06	

注 1. 重要子公司的范围包括三级及三级以上子公司。

## 2、报告期末未纳入合并会计报表范围的控股子公司情况

公司名称	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务	注释
宁波鑫三利冷藏技术有限公司	姜立民	300 万元	180 万元	60.00%	集装箱修理、租赁	1)
远强发展株式会社	蒋明	200 万日元	169.68 万元	55.00%	集装箱运输及维修	2)
厦门远达货运有限公司		150 万元	76.5 万元	51.00%		3)
锦州外代国际货运有限公司	张才	500 万	332 万元	100.00%	海运、进出口货物国际代理	4)
扬州远扬国际码头有限公司		2,980 万美元	17,436 万元	55.59%	经营集装箱码头	2)
中国芜湖外轮代理公司	郭平正	110 万元	6 万元	60.00%	船舶代理	2)
常州外轮代理有限公司	陈立	150 万元	103 万元	55.00%	船舶代理	2)
南通新轮国际储运有限公司	郝昌荣	360 万美元	1,693 万元	52.78%	国际储运、代理业务	2)
上海鹏华船务有限公司	邓健挥	200 万元	392 万元	51.00%	船舶代理	2)
青岛远洋大亚物流有限公司	赵腾	8,287 万元	7,011 万元	51.00%	集装箱服务、物流	2)
青岛远铁国际多式联运有限公司	赵武	500 万元	237 万元	51.00%	货运	2)

蓬莱外轮代理有限公司	赵腾	150 万元	95 万元	51.00%	船舶代理	2)
茂名外代水东港有限公司	邱鲁	300 万元	388 万元	55.00%	船舶代理	2)
大连金门物流有限公司	王国欣	3,808 万元	2,593 万元	55.00%	运输、仓储	2)
大连出口加工区金闰物流有限公司	王国欣	290 万元	151 万元	55.00%	运输、仓储	2)

注 1. 持股比例超过 50%而未纳入合并报表的单位及原因:

1) 宁波鑫三利冷藏技术有限公司未纳入合并的原因是: 签署的股东协议规定股东决议需全体股东一致通过才为有效;

2) 远强发展株式会社、扬州远扬国际码头有限公司、中国芜湖外轮代理公司、常州外轮代理有限公司、南通新轮国际储运有限公司、上海鹏华船务有限公司、青岛远洋大亚物流有限公司及其子公司青岛大亚空运有限公司、青岛远铁国际多式联运有限公司、蓬莱外轮代理有限公司、茂名外代水东港大连金门物流有限公司、大连出口加工区金闰物流有限公司, 未纳合并的原因为本公司无实际控制权。

3) 厦门远达货运有限公司未纳入合并的原因是: 厦门远达货运有限公司公司章程规定, 公司董事会成员 5 名, 本公司的三级子公司厦门中远国际货运有限公司委派 3 人, 对方股东委派 2 人, 但是董事会决议须经 2/3 以上董事表决一致才能通过, 另外董事长、财务负责人由对方股东委派, 总理由厦门中远国际货运有限公司委派;

4) 锦州外代国际货运有限公司未纳入合并的原因是: 正在清算。

### 3、重要子公司的少数股东情况

子公司名称	少数股东名称	少数股东股比 (%)	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中远太平洋有限公司	社会公众股	48.94	7,383,710,444.29	7,383,710,444.29
北京中远汽车物流有限公司	中首物流	45.00	6,670,876.57	6,670,876.57
上海中远资讯科技有限公司	中远(香港)工贸控股有限公司	40.00	738,848.90	738,848.90
天津滨海中远集装箱物流有限公司	天津港国际物流发展有限公司	43.90	8,298,012.37	8,298,012.37
哈飞物流公司	哈飞汽车股份有限公司	20.00	5,231,318.77	5,231,318.77
哈飞物流公司	哈尔滨哈飞实业总公司	20.00	5,231,318.77	5,231,318.77

注 1: 报告期内本公司少数股东权益中无用于冲减少数股东损益的金额。

### 4、合并财务报表合并范围变化的说明

截止 2007 年 6 月 30 日, 与首次公开发行 A 股申报 2006 年财务报表的合并范围比较, 本公司报

告期内的合并范围增加四级子公司两家，五级子公司七家，六级子公司三家。

(1) 增加的四级子公司

本公司子公司中远物流有限公司持有中国海口外轮代理有限公司和中国八所外轮代理有限责任公司 50%的股份，由于没有实际控制权以前未纳入合并范围，本期召开董事会修改了公司章程，本公司的表决权比例均超过 50%，取得了对这两家公司的实际控制权，所以于本期纳入报表合并范围。

(2) 增加的五级子公司

本公司的子公司中远太平洋有限公司于 2007 年 6 月出资成立了中远码头（福州）有限公司，持股比例 100%于本期纳入本公司合并范围。

本公司的子公司中远太平洋有限公司于 2007 年 6 月出资成立了中远码头（海口）有限公司，持股比例 100%于本期纳入本公司合并范围。

本公司的子公司中远物流有限公司持有青岛远洋鸿池物流有限公司 51%的股份，持有青岛联合国际船舶代理有限公司 50%的股份，持有海南宝洋国际船舶代理有限责任公司 30%的股份，持有东方格蕾边境贸易有限公司 50%的股份，持有北京中远联合汽车物流有限公司 65%的股份，因没有实际控制权上年度未纳入合并范围。本期上述公司召开董事会修改了公司章程，本公司所占表决权比例超过 50%取得了实际控制权，所以本期纳入合并范围。

(3) 增加的六级子公司

本公司的子公司中远物流有限公司持有日照永盛船务有限公司 50%的股份，持有南京中远外代货柜有限公司 50%的股份，持有泰州联合国际船舶代理有限公司 70%的股份，因不具有实际控制权上期未纳入合并范围，本期修改了公司章程，本公司表决权比例超过了 50%，取得了实际控制权，本期纳入本公司合并范围。

## 注释六、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2007. 6. 30	2006. 12. 31
现金	6, 996, 552. 00	6, 877, 257. 25
银行存款	22, 262, 610, 129. 89	7, 638, 665, 321. 91
其他货币资金	117, 579, 461. 59	180, 169, 396. 96
合 计	<u>22, 387, 186, 143. 48</u>	<u>7, 825, 711, 976. 12</u>

注 1. 本期货币资金余额较上期末增加 186. 07%，主要原因是本公司 2007 年 6 月首次公开发行 A 股募集资金到位，共增加货币资金人民币 148. 81 亿元。

注 2. 本期货币资金余额中包含信用证保证金存款 13, 647, 924. 79 元，其中 10, 220, 688. 73 元的期限在三个月以上。

### 2、交易性金融资产

项 目	2007. 6. 30	2006. 12. 31
衍生金融资产	519, 226. 14	1, 143, 172. 05
股票投资	<u>131, 372, 018. 42</u>	
合 计	<u>131, 891, 244. 56</u>	<u>1, 143, 172. 05</u>

注1. 本期交易性金融资产较上期末增加 11437.30%，主要原因是中远太平洋持有的 China Shipping Container Lines 的股票投资 859 万美元原在长期股权投资列示，以成本计价；本期中远太平洋拟将该股权出售，且本期内已出售其中部分股权，因此剩余股权在 2007 年 6 月 30 日资产负债中调整至交易性金融资产列示，以公允价值计价。于期末该股票评估增值 803.63 万美元。

### 3、应收票据

项 目	2007. 6. 30	2006. 12. 31
银行承兑汇票	81,099,312.04	76,386,111.99
商业承兑汇票	<u>2,609,414.10</u>	<u>9,897,266.14</u>
合 计	<u>83,708,726.14</u>	<u>86,283,378.13</u>

注1. 应收票据较上期末减少 2.98%。

### 4、应收账款

(1) 应收账款按账龄结构

账龄结构	2007. 6. 30	2007. 6. 30	2007. 6. 30	2006. 12. 31	2006. 12. 31	2006. 12. 31
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内(含1年)	9,533,175,973.90	15,875,434.09	9,517,300,539.81	6,702,135,174.14	65,593,847.51	6,636,541,326.63
1年至2年(含2年)	62,712,951.56	31,616,532.49	31,096,419.07	71,704,015.47	15,636,707.09	56,067,308.38
2年至3年(含3年)	37,343,071.87	7,415,803.85	29,927,268.02	16,201,711.35	7,605,873.18	8,595,838.17
3年以上	<u>89,102,609.89</u>	<u>88,141,514.57</u>	<u>961,095.32</u>	<u>111,137,072.56</u>	<u>80,424,923.01</u>	<u>30,712,149.55</u>
合 计	<u>9,722,334,607.22</u>	<u>143,049,285.00</u>	<u>9,579,285,322.22</u>	<u>6,901,177,973.52</u>	<u>169,261,350.79</u>	<u>6,731,916,622.73</u>

注1. 2007 年 6 月 30 日应收账款较上期末增加 42.30%，主要原因为：

- (1) 本公司的子公司中远开曼有限公司出售船舶，未收回余款 13 亿余元在应收账款挂账；
- (2) 业务量上升导致应收账款增加。

注2. 本公司 2007 年 6 月 30 日应收账款中应收关联方的余额占应收账款总额的比例为：18.23%。

注3. 截止 2007 年 6 月 30 日前五大客户欠款金额合计 2,028,256,317.18 元，占应收账款总额的比例为 21.08%。

注4. 截止 2007 年 6 月 30 日，无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

### 5、应收利息

账龄结构	2007. 6. 30	2006. 12. 31
一年以内	7,718,819.73	10,112,635.36

## 6、预付账款

账龄结构	2007. 6. 30		2006. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	666,353,290.32	85.18	493,604,330.98	95.08
1-2年	6,985,977.00	1.04	24,007,848.44	4.62
2-3年	5,009,135.40	0.74	428,059.54	0.08
3年以上	<u>1,077,873.62</u>	13.04	1,150,250.69	0.22
合计	<u>679,426,276.34</u>	100.00	519,190,489.65	100.00

注1. 2007年6月30日预付账款较上年末增加30.86%，主要原因为：

(1) 中远物流预付沈阳仓储配送有限公司投资款3000万元，因验资等相关手续尚未办理完毕在预付账款挂账；

(2) 中远物流为完善土地、房屋等权属增加预付工程款。

注2. 截至2007年6月30日，本公司超过一年未结转的预付账款为13,072,986.02元，主要为支付的备用金。

注3. 截止2007年6月30日，持本公司5%（含5%）以上股份的股东所欠款项情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例 (%)	欠款原因
中远总公司	<u>320,000.00</u>	1年以内	<u>0.05</u>	备用金
合计	<u>320,000.00</u>		<u>0.05</u>	

## 7、其他应收款

账龄结构	2007. 6. 30			2006. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内（含1年）	1,179,966,682.22	1,756,882.72	1,178,209,799.50	1,349,862,105.84	2,691,963.80	1,347,170,142.04
1年至2年（含2年）	36,111,537.95	9,023,316.62	27,088,221.33	219,434,073.89	4,477,918.35	214,956,155.54
2年至3年（含3年）	85,387,821.33	23,048,973.18	62,338,848.15	18,642,794.76	1,681,894.68	16,960,900.08
3年以上	81,544,017.35	50,318,230.66	31,225,786.69	89,762,844.34	55,566,800.24	34,196,044.10
合计	1,383,010,058.85	84,147,403.18	1,298,862,655.67	1,677,701,818.83	64,418,577.07	1,613,283,241.76

注1. 其他应收款2007年6月30日较上期末减少19.49%。

注2. 截止2007年6月30日，持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位所欠款项情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例 (%)	欠款原因
中远总公司	<u>13,718,843.69</u>	1-3年	<u>1.11</u>	代垫费用
合计	<u>13,718,843.69</u>		<u>1.11</u>	



注3. 截止 2007 年 6 月 30 日, 前五大客户欠款金额合计 535,771,350.03 元。占其他应收款余额 39.39%。

注4. 截至 2007 年 6 月 30 日应收关联方其他应收款占其他应收款总额的 49.94%。

注5. 其他应收款中应收股利余额如下: 2006 年 12 月 31 日 32,264,986.38 元, 2007 年 6 月 30 日 128,904,161.52 元。

## 8、 存货

项 目	2007. 6. 30			2006. 12. 31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
物资采购	666,285.48		666,285.48	485,684.09		485,684.09
原材料	3,195,526.51	498,712.91	2,696,813.60	5,207,092.08	498,712.91	4,708,379.17
燃料	697,871,357.41		697,871,357.41	549,693,943.62		549,693,943.62
低值易耗品	778,981.95		778,981.95	336,371.54		336,371.54
库存商品	1,106,902.38	564,742.30	542,160.08	3,557,215.78	564,742.30	2,992,473.48
备品备件	10,694,944.31		10,694,944.31	7,725,515.78		7,725,515.78
集装箱存货	15,488,459.76	78,693.86	15,409,765.90	29,554,097.68	29,477.84	29,524,619.84
其他	<u>320,760.32</u>		<u>320,760.32</u>	<u>4,219,524.02</u>		<u>4,219,524.02</u>
合 计	<u>730,123,218.12</u>	<u>1,142,149.07</u>	<u>728,981,069.05</u>	<u>600,779,444.59</u>	<u>1,092,933.05</u>	<u>599,686,511.54</u>

注1. 2007 年 6 月 30 日存货较上期末增加 21.56%, 主要原因为: 燃油价格上涨, 本期运量增加导致燃油库存量及库存燃油账面价值上升。

## 9、 可供出售金融资产

项 目	2007. 6. 30	2006. 12. 31
股票投资	119,733,300.00	108,834,300.00
合 计	119,733,300.00	108,834,300.00

本期末可供出售金融资产较上期末增加 10.01%, 主要原因为中远物流所持有的上港集箱股票的公允价值本期增长了 10,899,000.00 元。

## 10、 持有至到期投资

项 目	2007. 6. 30	2006. 12. 31
委托贷款	<u>17,572.50</u>	<u>3,024,904.00</u>
长期债权投资	<u>1,288,575.55</u>	<u>294,644.25</u>
合 计	<u>1,306,148.05</u>	<u>3,319,548.25</u>

注1. 2007 年 6 月 30 日持有至到期投资的长期债权投资如下:

债券的种类	面值	初始投资成本	本期利息	累计应 收或 已收利	期末余额
1. 国家重点建设债券	49,232.40	49,232.40			48,294.64
2. 企业债券	10,000.00	10,000.00			10,000.00
3. 其他债券	<u>235,411.85</u>	<u>235,411.85</u>			<u>1,230,280.91</u>
合 计	294,644.25	294,644.25			1,288,575.55

## 11、 长期应收款

类 别	2007.6.30	2006.12.31
股东借款	<u>849,249,587.76</u>	208,080,060.92
应收融资租赁款	<u>18,111,322.00</u>	
合 计	<u>867,360,909.76</u>	<u>208,080,060.92</u>

注1. 本期末长期应收款较上期末增加 316.84%，主要原因为本期新增青岛前湾集装箱码头有限责任公司和中远码头（南沙）有限公司的股东借款。

## 12、 长期股权投资

股权投资类别	2007.6.30	2006.12.31
权益法核算的长期股权投资	7,531,818,859.12	7,269,370,982.04
成本法核算的长期股权投资	<u>725,193,138.28</u>	<u>978,481,501.54</u>
合计	<u>8,257,011,997.40</u>	<u>8,247,852,483.58</u>

### 注1. 重要合营联营公司情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例 (%)	期末净资产总额	本期收入总额	本期净利润
远强发展株式会社	日本	货运代理	55.00	50.00	13,367,730.38	14,992,078.29	246,211.38
青岛远港国际集装箱码头有限公司	中国	经营集装箱 码头	50.00	50.00	372,620,477	59,453,161	-680,444
上海中集冷藏箱有限公司	中国	制造集装箱	20.00	21.40	450,417,030	1,062,380,181	24,355,354
天津中集北洋集装箱有限公司	中国	制造集装箱	22.50	20.00	563,138,539	1,140,195,399	52,289,186
青岛前湾集装箱码头有限责任 公司	中国	经营集装箱 码头	20.00	18.20	3,600,518,000	972,829,176	612,796,083
扬州远洋国际码头有限公司	中国	经营集装箱 码头	55.59	50.00	290,595,988	49,605,448	12,255,866
营口集装箱码头有限公司	中国	码头	50.00	50.00	69,439,638	104,952,015	29,195,052
中远 - 新港码头	新加坡	经营集装箱	49.00	50.00	418,162,807	104,174,601	30,913,498

		码头						
		仓储等国际						
上海远新国际运输有限公司	上海	货运代理	42.00	42.86	41,610,508.43	20,364,292.10	761,634.10	
		船舶代理\						
上海联合国际船舶代理有限		货运代理\集						
公司	上海	装箱代理	50.00	44.44	399,707,159.95	75,442,270.70	40,323,541.44	
东华集装箱修理综合服务司	上海	堆存运输	30.00	20.00	100,571,209.28	56,155,213.35	5,798,031.59	
		中外籍船舶						
南通联合国际船舶代理有限		代理及相关						
公司	南通	业务	50.00	50.00	4,378,051.80	65,166.67	-546,016.79	
		研发制作软						
中远网络物流信息科技有限		件及相关咨						
公司	北京	询服务	49.00	40.00	56,412,699.62	17,955,295.90	937,494.74	
中远孚宝国际货运有限公司	上海	货运代理	50.00	50.00	22,619,944.70	5,343,662.56	565,864.63	
中国烟台外轮代理公司	烟台	船舶代理	47.00	50.00	32,780,812.51	4,921,208.97	635,092.49	
黄骅港外轮代理有限公司	沧州	船舶代理	30.00	40.00				
中国秦皇岛外轮代理公司	秦皇岛	船舶代理	45.00	42.86	65,361,923.31	7,589,440.92	-2,300,585.04	
北京中远空运航空货运有限								
公司	北京	航空代理	50.00	50.00	2,792,618.76	3,446,952.32	-655,579.99	
青岛海铁物流有限公司	青岛	货运代理	40.00	40.00	22,922,410.72	6,387,467.00	666,901.00	
上海浦东国际集装箱码头有		经营集装箱						
限公司	中国	码头	30.00	27.27	2,233,671,550	519,140,169	303,017,167	
		提供海运和						
		铁路集装箱						
		及散杂货的						
		公铁联合运						
		输服务、海铁						
昆明海铁联运集装箱有限责		联运的配套						
任公司	昆明	服务。	30.00	30.00	4,013,677.65	4,884,481.50	508,242.85	
		货运代理、						
		集装箱堆存						
青岛神州行货运有限公司	青岛	等	30.00	30.00	1,001,789,765.00	7,892,779.88	1,021,300.43	
		经营集装箱						
Antwerp Gateway NV	比利时	码头	20.00	22.22	57,840,872	213,673,854	-20,029,035	
中远-国际码头(香港)有限		经营集装箱						
公司	香港	码头	50.00	50.00	341,837,942	478,057,715	193,722,540	
		建造及经营						
大连汽车码头有限公司	中国	汽车码头	30.00	28.57	147,186,638	6,064,261	-4,972,177	
大连港湾集装箱码头有限公		经营集装箱						
司	中国	码头	20.00	28.57	175,158,790	117,687,971	-3,502,121	
Dawning Company Limited		投资控股	20.00	25.00	1,313,436,634	-	97,359,266	
上海宝洋国际船舶代理有限								
公司	上海	船舶代理	25.00	20.00	14,102,625.83	33,644,568.15	3,214,460.30	
长沙外轮代理有限公司	长沙	船舶代理、	45.00	40.00	2,969,474.82	900,000.00	266,394.00	

		货运代理\集 装箱代理 内支线班轮 运输、船舶代 理						
上海集海航运有限公司	上海		20.00	20.00	753,319,690.98	185,891,378.51	8,133,140.11	
上海鹏海国际船舶代理有限公司	上海	船舶代理	35.00	40.00	9,071,353.97	6,154,221.34	1,527,592.94	
张家港联合国际船舶代理有限公司	张家港	船代、货代	33.33	33.33	13,515,496.20	1,470,426.00	415,995.39	
厦门外代东亚物流有限公司	厦门	物流	20.00	28.57	38,105,053.66	6,677,320.62	2,155,224.24	
深圳联合国际船舶代理有限公司	深圳	船舶代理	35.00	35.00	102,711,700.82	28,900,499.70	10,160,827.98	
中国温州外轮代理有限公司	温州	船舶代理	31.20	28.57	39,644,871.35	1,251,916.37	335,487.99	
中国深圳外轮代理公司	深圳	船舶代理	15.00	15.00	356,864,727.93	71,285,097.56	26,338,051.17	
中国黑龙江外轮代理公司	哈尔滨	船舶代理	49.00	40.00	20,258,196.16	2,100,483.45	-825,340.85	
厦门外轮代理有限公司	厦门	船舶代理	40.00	50.00	694,698,500.68	89,482,223.16	27,707,483.15	
		汽车零部件 销售及物流						
盐城中远物流有限公司	盐城	服务	26.00	40.00	29,800,200.74	0.00	-283,768.14	
中国天津外轮代理公司	天津	船舶代理	40.00	42.86	797,410,201.50	61,565,896.44	25,488,529.63	
中国福州外轮代理公司	福州	船舶代理	40.00	40.00	87,197,735.46	7,981,612.35	3,640,177.21	
中国珠海外轮代理有限公司	珠海	船舶代理	40.00	40.00	34,837,130.41	7,450,138.87	887,755.12	
南通新轮国际储运有限公司	南通	国际储运	52.78	50.00	36,944,360.65	13,768,753.10	549,849.26	
宁波远港货柜有限公司	宁波	仓储	49.00	49.00	14,700,000.00	0.00	0.00	
中远物流(美洲)有限公司	美国	第三方物流	49.00	49.00	114,718,425.00	261,343,202.05	5,717,232.44	
中远物流(西亚)有限公司	阿联酋	第三方物流	49.00	49.00	17,997,397.65	8,382,450.51	2,215,835.64	
天津天荣国际货运开发有限公司	天津	货代	50.00	50.00	10,720,536.89	12,025,345.98	1,217,269.13	

## 注2. 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
中联理货有限公司	14,720,000.00	14,497,681.64	2,841,598.52	-	17,339,280.16
江苏锡轮国际货运有限公司	1,726,240.38	1,726,240.39	-	0.01	1,726,240.38
武汉安捷国际货运有限公司	-	-	3,410,228.74	-	3,410,228.74
中国威海外轮代理有限公司	2,250,000.00	1,388,874.06	-	-	1,388,874.06
远强发展株式会社	1,321,377.36	1,756,158.71	123,457.54	106,472.94	1,773,143.31
COSCON Itali s.r.l	513,325.00	833,768.12	342,455.42	322,083.12	854,140.42
青岛远港国际集装箱码头有			-		

限公司	179,583,085.23	179,583,085.63		360,608.88	179,222,476.75
上海中集冷藏箱有限公司	85,576,866.80	85,576,866.17	7,022,000.09	15,428,142.63	77,170,723.63
天津中集北洋集装箱有限公司	109,132,528.83	109,132,528.91	10,588,560.09	2,842,093.62	116,878,995.38
青島前灣集裝箱碼頭有限責任公司	629,742,438.75	488,511,042.13	128,076,566.01	75,798,238.83	540,789,369.31
揚州遠揚國際碼頭有限公司	167,004,070.16	167,004,069.77	7,353,519.55	-2.24	174,357,591.56
營口集裝箱碼頭有限公司	40,028,984.33	40,028,984.33	14,597,525.87	19,132,373.85	35,494,136.35
中遠 - 新港碼頭	193,206,645.43	193,206,645.43	16,024,432.34	4,099,406.68	205,131,671.09
中远集运荷兰公司	92,398.50	4,308,701.19	5,698,084.24	4,216,597.89	5,790,187.54
中国舟山外轮代理有限公司	1,750,000.00	3,288,882.17	955,233.91	1,051,142.01	3,192,974.07
上海远新国际运输有限公司	5,272,904.70	10,442,803.13	216,590.56	899,764.87	9,759,628.82
上海联合国际船舶代理有限公司	10,000,000.00	83,624,210.75	28,756,269.27	51,384,823.73	60,995,656.29
上海东华集裝綜合服務有限公司	6,854,122.43	20,923,838.00	1,739,409.48	-	22,663,247.48
南通联合国际船舶代理有限公司	750,000.00	949,186.41	-	273,008.40	676,178.01
中远网络物流信息科技有限公司	16,971,422.30	16,971,422.30	411,569.80	-	17,382,992.10
中远孚宝国际货运有限公司	4,138,250.00	3,946,929.26	241,307.31	-0.02	4,188,236.59
中国烟台外轮代理公司	3,760,000.00	3,135,871.36	298,493.47	82,335.58	3,352,029.25
黄骅港外轮代理有限公司	900,000.00	1,590,345.47	958,030.60	-	2,548,376.07
中国秦皇岛外轮代理公司	9,250,000.00	13,485,975.91	-	1,033,245.27	12,452,730.64
北京中远空运航空货运有限公司	2,500,000.00	1,724,099.38	-	327,790.00	1,396,309.38
中遠碼頭(南沙)有限公司	1,868,913.33		-	2,859,166.59	-2,859,166.59
中国三亚外轮代理公司	750,000.00	529,146.01	324,914.76	173,645.63	680,415.14
合肥外代国际货运有限责任公司	2,500,000.00	2,579,003.55	25,013.04	-	2,604,016.59
南京外代滁州经营部			-		-

	100,000.00	100,000.00		100,000.00	
南京联合国船舶代理有限公司	2,500,000.00	2,612,363.14	90,484.11	-	2,702,847.25
莱州外轮代理有限公司	750,000.00	1,277,450.91	152,302.76	-	1,429,753.67
大连联合国船舶代理有限公司	1,000,000.00	3,926,816.33	1,025,849.53	-	4,952,665.86
天津天荣国际货运开发有限公司	4,506,400.00	4,982,297.03	608,634.57	230,663.11	5,360,268.49
中遠-國際碼頭(香港)有限公司	159,914,232.52	159,914,237.45	95,984,343.85	86,546,968.53	169,351,612.77
南京港龍潭集裝箱有限公司	169,371,797.62	169,371,802.62	3,202,094.92	5,542,039.03	167,031,858.51
寧波遠東碼頭經營有限公司	74,632,076.92	74,632,078.32	9,425,200.04	4,885,908.35	79,171,370.01
宁波远港货柜有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00	-	-	14,700,000.00
Dawning Company Limited	272,387,859.59	272,387,855.91	18,931,851.74	28,649,890.68	262,669,816.97
Antwerp Gateway NV	12,886,195.28	11,302,678.77	5,013,336.12	4,590,742.31	11,725,272.58
上海浦東國際集裝箱碼頭有限公司	961,471,835.18	961,471,835.18	88,177,995.65	147,858,508.09	901,791,322.74
大連汽車碼頭有限公司	45,647,599.87	45,647,638.45	-	1,491,691.49	44,155,946.96
中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司	1,996,909,174.54	1,996,909,134.28	385,027,976.01	172,277,792.25	2,209,659,318.04
大連港灣集裝箱碼頭有限公司	35,732,226.23	35,732,229.66	-	700,431.30	35,031,798.36
廖創興銀行有限公司	1,357,877,189.00	1,320,593,406.71	74,317,268.85	41,513,140.38	1,353,397,535.18
中远物流(美洲)有限公司	-	-	57,359,212.50	-	57,359,212.50
中远物流(西亚)有限公司	-	-	8,666,549.46	-	8,666,549.46
海南中远国铁物流有限公司	4,000,000.00	2,943,952.59	341,100.71	-	3,285,053.30
江苏永昌车业发展有限公司	2,600,000.00	4,403,069.88	139,530.99	73,779.71	4,468,821.16
中国福州外轮代理公司	4,763,022.70	15,428,133.82	1,327,066.42	49,437.42	16,705,762.82
中国黑龙江外轮代理公司			-		

	3,500,000.00	3,920,203.48		593,778.68	3,326,424.80
厦门外轮代理有限公司	12,000,000.00	80,643,145.71	11,207,675.51	15,217,430.56	76,633,390.66
中国深圳外轮代理公司	2,400,000.00	17,403,127.88	3,912,866.70	2,829,868.00	18,486,126.58
珠海外代国际货运有限公司	2,000,000.00	3,829,992.96	466,916.63	924,535.33	3,372,374.26
中国珠海外轮代理有限公司	4,800,000.00	10,723,725.48	335,060.36	394,713.17	10,664,072.67
中国天津外轮代理公司	32,595,787.91	52,475,361.40	10,724,016.19	7,541,821.10	55,657,556.49
深圳联合国国际船舶代理有限公司	1,995,000.00	11,840,620.35	3,556,289.79	7,036,377.27	8,360,532.87
青岛远铁国际多式联运有限公司	2,550,000.00	3,214,887.70	-844,761.52	-	2,370,126.18
青岛远洋大亚物流有限公司（合并）	42,262,500.00	82,715,424.19	11,247,618.65	23,850,609.77	70,112,433.07
上海华盛空运有限公司	1,106,110.07	-	-	-	-
上海鹏华船务有限公司	1,020,000.00	5,115,702.92	-	1,199,146.18	3,916,556.74
常州外轮代理有限公司	825,000.00	1,116,834.21	-	81,957.72	1,034,876.49
中国芜湖外轮代理公司	660,000.00	29,324.39	30,080.18	-	59,404.57
上海集海航运有限公司	50,000,000.00	53,056,498.72	2,099,588.34	-	55,156,087.06
无锡苏华国际集装箱服务有限公司	3,795,000.00	547,321.62	-	547,321.62	-
长沙外轮代理有限公司	900,000.00	1,091,098.15	119,877.30	-	1,210,975.45
上海宝洋国际船舶代理有限公司	750,000.00	2,693,992.23	-	567,564.42	2,126,427.81
上海鹏海国际船舶代理有限公司	565,887.00	1,163,465.50	515,131.77	-	1,678,597.27
南通新轮国际储运有限公司	15,730,100.00	16,639,211.75	290,210.44	-	16,929,422.19
张家港联合国国际船舶代理有限公司	500,000.00	1,135,888.04	118,237.40	291,633.90	962,491.54
湛江市联合国国际船舶代理公司	750,000.00	858,471.41	-	-	858,471.41
茂名外代水东港有限公司	1,650,000.00	4,331,264.60	495,897.93	948,188.01	3,878,974.52
大连海陆德船舶代理有限公司					

	900,000.00	1,867,584.17	902,069.18	450,000.00	2,319,653.35
大连金门物流有限公司	20,944,000.00	25,755,176.28	171,438.04	0.01	25,926,614.31
大连出口加工区金闾物流有限公司	1,593,284.00	1,249,091.56	258,520.55	-	1,507,612.11
温州外代国际货运有限公司	1,087,888.36	1,080,858.81	3,943.52	20,144.78	1,064,657.55
台州兴港国际集装箱储运有限公司	1,540,000.00	1,540,000.00	13,971.23	-	1,553,971.23
中国温州外轮代理有限公司	1,560,000.00	2,416,314.18	104,984.25	302,462.38	2,218,836.05
中国金华外轮代理有限公司	2,250,000.00	2,262,880.58	-48,572.01	-	2,214,308.57
宁波联合集装箱海运有限公司	4,000,000.00	3,523,690.25	476,309.75	4,000,000.00	-
舟山联合国际船舶代理有限公司	300,000.00	300,000.00	-	-	300,000.00
太仓联合国际船舶代理有限公司	800,000.00	822,474.21	6,597.01	-	829,071.22
蓬莱外轮代理有限公司	765,000.00	1,113,591.90	48,835.61	215,931.08	946,496.43
青岛环球国际货运有限公司	1,500,000.00	1,763,348.18	-	-	1,763,348.18
北京中远汽车维修服务有限公司	1,795,212.20	1,795,212.20	-516,852.41	-	1,278,359.79
河南海铁物流有限公司	675,000.00	729,760.42	95,224.08	-	824,984.50
青岛海鐵物流有限公司	400,000.00	8,856,559.24	160,056.45	-	9,016,615.69
山东新利华再生资源有限公司	2,350,000.00	2,025,207.09	-	-	2,025,207.09
青島神州行貨運有限公司	1,500,000.00	3,004,868.96	610,757.50	738,510.94	2,877,115.52
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	24,000,000.00	23,951,678.34	-61,373.48	-	23,890,304.86
连云港鑫三利冷箱服务有限公司	300,000.00	1,020,104.38	154,955.69	-	1,175,060.07
青島海鐵物流有限公司	1,800,000.00	2,484,432.88	478,895.63	553,601.12	2,409,727.39
昆明海鐵聯運集裝箱有限責任公司	300,000.00	1,051,630.44	152,472.86	-	1,204,103.30
United container storage limited	-	-	15,116,891.02	-822,229.23	15,939,120.25
COSCO-PSA TerminalPrivateLimited					-



		116,831,392.20		116,831,392.20	
CP (Nansha) /GuangzhouSouthChina					-
OceangateTermin		269,934,048.00		269,934,048.00	
FentalicLimited		-		-	
北京中远联合汽车物流有限公司 n		4,308,748.89		4,308,748.89	
常州集装箱船代有限公司				-	
大洋洲冷箱服务有限公司		-5,500.39		-5,500.39	
南京中远外代货柜有限公司 n		983,807.54		983,807.54	
青岛联合国际船舶代理有限公司 n		25,138,462.64		25,138,462.64	
青岛远洋鸿池物流有限公司 n		16,834,673.74		16,834,673.74	
日照永盛船务有限公司 n		365,004.78		365,004.78	
上海远东集装箱有限公司		-		-	
绍兴中远国际货运有限公司		719,096.05		719,096.05	
泰州联合国际船舶代理有限公司 n		2,627,473.87		2,627,473.87	
天津捷利国际运输有限公司		-		-	
温州集装箱船代有限公司		-		-	
无锡集装箱船代有限公司		-		-	
中国八所外轮代理有限公司 n		719,307.06		719,307.06	
中国海口外轮代理有限公司 n		2,074,622.92		2,074,622.92	
				-	
中远财务有限责任公司	<u>100,940,000.00</u>	<u>189,540,000.00</u>	<u>50,220,899.88</u>		<u>239,760,899.88</u>
小计	<u>6,967,568,952.52</u>	<u>7,622,314,505.29</u>	<u>1,092,420,788.9</u>	<u>1,182,916,435.03</u>	<u>7,531,818,859.12</u>

### 注3. 成本法核算的长期股权投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资成本</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2007.6.30</u>
中海集装箱運輸股份有限公司	67,068,588.99	67,068,588.99	-	67,068,588.99	
Sigma Enterprises Limited	408,522,239.18	408,522,239.18	9,552,457.91	10,235,591.73	407,839,105.36
Dalian Container Terminal Co., Ltd.	111,257,123.12	111,257,123.12	-	2,752,683.05	108,504,440.07
天津五洲國際集裝箱碼頭有限公司	153,818,380.71		-		

		153,818,380.71		5,455,309.38	148,363,071.33
中海集装箱運輸股份有限公司	67,068,588.99	67,068,588.99	-	67,068,588.99	-
北京中散船务有限公司	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00
中远散货运输有限公司	4,600,000.00	4,600,000.00	-	4,600,000.00	-
深圳泛华讯	1,800,000.00	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00
泛远船务	502,794.84	502,794.84	-	-	502,794.84
上海陆海英国国际集装箱公司	5,576,200.00	5,576,200.00	-	-	5,576,200.00
无锡中理外轮理货有限公司	50,000.00	50,000.00	-	-	50,000.00
宁波中亚国际航空货运代理服务有 限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
上海亚轮	2,109,700.82	2,109,700.82	-	-	2,109,700.82
池州外代	161,097.86	161,097.86	-	-	161,097.86
上海天成船务有限公司	300,000.00	300,000.00	-	-	300,000.00
江阴市长江投资发展公司	10,000.00	10,000.00	-	-	10,000.00
镇江联合国际船舶代理有限公司	750,000.00	789,199.89	47,053.75		836,253.64
海南海峡航运股份有限公司	-	-	1,726,908.37	-	1,726,908.37
湛江港股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
大连港集装箱股份有限公司	3,433,182.65	3,433,182.65	-	-	3,433,182.65
大连胜狮国际集装箱有限公司	7,447,369.37	7,447,369.37	-	-	7,447,369.37
丹东联合国际船务代理有限公司	750,000.00	578,729.59	18,290.19	-	597,019.78
锦州国际货运有限公司	5,000,000.00	3,318,477.83	-	-	3,318,477.83
厦门外代东亚物流有限公司	5,400,000.00	6,548,944.63	431,046.10	-	6,979,990.73
厦门中远集装箱储运有限公司	3,700,000.00	3,700,000.00	-	669,098.00	3,030,902.00
青岛港盛国际物流冷藏有限公司	2,347,571.10		-		

		2,347,571.10		-	2,347,571.10
青岛首钢船舶物资有限公司	415,000.00	415,000.00	-	-	415,000.00
港口股份有限公司	2,220,418.44	2,220,418.43	-	459,999.99	1,760,418.44
哈尔滨公司	563,651.45	563,651.45	-	-	563,651.45
天津天管远洋国际货代有限公司	1,500,000.00	2,323,693.38	276,188.99	707,153.70	1,892,728.67
武汉港集装箱有限公司	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00
江西思必得	264,402.58	264,402.58	-	14,518.11	249,884.47
山东利华贸发有限公司	300,000.00	300,000.00	-	-	300,000.00
北京中油物装国际货运有限公司	750,000.00	750,000.00	-	-	750,000.00
青岛交运陆海股份有限公司	4,702,154.88	4,702,154.88	-	-	4,702,154.88
沈阳东药法人股	200,000.00	200,000.00	-	-	200,000.00
航联报关	300,000.00	925,713.73	81,054.46	100,000.00	906,768.19
厦门远达	765,000.00	850,780.39	130,826.24	-	981,606.63
天成联运	200,000.00	200,000.00	-	-	200,000.00
万华印铁	150,000.00	150,000.00	-	-	150,000.00
天津华联	144,000.00	144,000.00	-	-	144,000.00
天津劝业	99,300.00	99,300.00	-	-	99,300.00
四川天华	200,000.00	200,000.00	-	-	200,000.00
中远航运股份有限公司	1,660,830.09	2,045,985.57	-	45,985.57	2,000,000.00
高尔夫会员	249,537.40	249,537.40	-	5,997.60	243,539.80
UCL 集装箱堆场有限公司	<u>13,694,884.94</u>	<u>13,700,385.32</u>	<u>-13,694,884.94</u>	<u>5,500.38</u>	-
小计	<u>884,552,017.41</u>	<u>818,744,623.71</u>	<u>65,637,530.06</u>	<u>159,189,015.49</u>	<u>725,193,138.28</u>

注4. 长期投资减值准备

序号	投资项目	2006.12.31	本期增加	本期转回		2007.6.30
				资产价值回升 转回	出售、非货币性交 易、债务重组转出	
1	一般性拨备	8,589,566.59			212,516.59	8,377,050.00
2	深圳泛华讯	1,800,000.00				1,800,000.00
3	上海远新	1,286,475.00				1,286,475.00
4	上海陆海英国际集装箱公司	2,702,000.00				2,702,000.00
5	集海航运	1,551,566.00				1,551,566.00
6	联合船代	189,651.00				189,651.00
7	哈尔滨公司	563,651.45				563,651.45
8	山东利华贸发有限公司	300,000.00				300,000.00
9	山东新利华再生资源有限公司	2,025,207.09				2,025,207.09
10	中国舟山外轮代理有限公司	<u>1,051,142.00</u>			<u>1,051,142.00</u>	
	合 计	<u>20,059,259.13</u>			<u>1,263,658.59</u>	<u>18,795,600.54</u>

### 13、 投资性房地产

采用成本模式的投资性房地产：

项 目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
一、原价合计	9,480,452.67	10,537,870.44		20,018,323.11
1. 房屋、建筑物	9,480,452.67	10,537,870.44		20,018,323.11
二、累计折旧和累计摊销合计	2,276,785.95	245,051.53		2,521,837.48
1. 房屋、建筑物	2,276,785.95	245,051.53		2,521,837.48
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	7,203,666.72	10,292,818.91		17,496,485.63
1. 房屋、建筑物	7,203,666.72	10,292,818.91		17,496,485.63

注1. 本期末投资性房地产较上期末增加 142.88%，主要原因为：本期新增出租房屋和土地使用权。

### 14、 固定资产

项 目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
一、原价合计	<u>41,409,658,984.81</u>	<u>3,157,073,166.85</u>	<u>1,906,337,665.06</u>	<u>42,660,394,486.60</u>
其中：房屋、建筑物	1,853,417,919.04	195,442,688.48	46,554,258.05	2,002,306,349.47
机器设备	11,794,683,587.28	2,773,683,643.03	1,344,334,813.72	13,224,032,416.59
其中：集装箱	10,014,568,354.58	2,676,726,203.50	1,315,949,744.54	11,375,344,813.54
运输工具	27,736,969,984.03	187,946,835.34	514,835,227.41	27,410,081,591.96
其中：集装箱船舶	26,857,335,831.00	92,211,739.44	481,386,661.81	26,468,160,908.63
土地	24,587,494.46	0.00	613,365.88	23,974,128.58
二、累计折旧合计	<u>18,404,903,803.77</u>	<u>861,144,651.95</u>	<u>860,655,197.79</u>	<u>18,405,393,257.93</u>

其中：房屋、建筑物	366,919,341.38	64,211,950.28	26,137,245.82	404,994,045.84
机器设备	3,244,449,020.48	399,182,771.16	549,489,810.00	3,094,141,981.64
其中：集装箱	2,452,821,990.02	281,354,261.04	527,784,511.89	2,206,391,739.17
运输工具	14,789,807,655.24	397,607,085.69	284,913,652.40	14,902,501,088.53
其中：集装箱船舶	14,426,997,439.77	350,094,293.56	263,272,120.55	14,513,819,612.78
土地	<u>3,727,786.67</u>	142,844.82	114,489.57	3,756,141.92
三、固定资产减值准备累计	<u>1,407,928,642.97</u>	<u>25,417,949.02</u>	<u>646,761.70</u>	<u>1,432,699,830.29</u>
其中：房屋、建筑物	28,185,575.25	10,044,872.19		38,230,447.44
机器设备	3,654,944.64	15,373,076.83		19,028,021.47
其中：集装箱		15,853,249.94		15,853,249.94
运输工具	1,376,088,123.08		646,761.70	1,375,441,361.38
其中：集装箱船舶	1,369,140,413.32			1,369,140,413.32
土地				-
四、固定资产账面价值合计	<u>21,596,826,538.07</u>	<u>2,480,313,661.05</u>	<u>1,254,838,800.74</u>	<u>22,822,301,398.38</u>
其中：房屋、建筑物	1,458,313,002.41	121,185,866.01	20,417,012.23	1,559,081,856.19
机器设备	8,546,579,622.16	2,359,127,795.04	794,845,003.72	10,110,862,413.48
其中：集装箱	7,561,746,364.56	2,379,518,692.52	788,165,232.65	9,153,099,824.43
运输工具	11,571,074,205.71		438,935,063.66	11,132,139,142.05
其中：集装箱船舶	11,061,197,977.91		475,997,095.38	10,585,200,882.53
土地	20,859,707.79		641,721.13	20,217,986.66

注1. 固定资产期末较期初增加 5.67%。

注2. 本期由在建工程转入固定资产金额为 193,047,416.74 元。

注3. 截至 2007 年 6 月 30 日，本公司用于抵押的固定资产原值为 14,010,281,109.29 元，净值为 8,074,918,628.26 元。

## 15、 在建工程

项目	2007.6.30		2006.12.31	
	账面金额	减值准备	账面金额	减值准备
在建船舶	3,963,671,324.25	3,963,671,324.25	3,674,135,526.47	3,674,135,526.47
基建工程	226,181,892.99	226,181,892.99	142,535,603.04	142,535,603.04

技术改造工程	54,254,367.93	54,254,367.93	51,671,791.81	51,671,791.81
其他在建工程	<u>33,358,167.18</u>	<u>33,358,167.18</u>	<u>63,004,720.50</u>	<u>63,004,720.50</u>
合计	<u>4,277,465,752.35</u>	<u>4,277,465,752.35</u>	<u>3,931,347,641.82</u>	<u>3,931,347,641.82</u>

注1. 本期末在建工程较上期末增加 8.80%。

注2. 重要在建工程项目如下：

工程名称	预算数	2006.12.31	本期增加	本期转入 固定资产数	其他 减少数(注3)	2007.6.30	完工 程度 (%)	资金来源
在建长江驳船-4	13,180,000.00	11,881,830.01	1,324,720.33	13,206,550.34		0.00	100	H股募集资金
在建长江驳船-5	13,180,000.00	11,881,830.01	1,324,720.33	13,206,550.34		0.00	100	H股募集资金
在建长江驳船-6	13,180,000.00	9,245,830.01	3,994,309.09	13,240,139.10		0.00	100	H股募集资金
在建长江驳船-7	13,180,000.00	9,245,830.02	3,991,909.08	13,237,739.10		0.00	100	H股募集资金
在建长江驳船-8	13,180,000.00	6,609,830.01	17,109.08			6,626,939.09	50	H股募集资金
在建长江驳船-9	13,180,000.00	6,609,830.01	17,109.09			6,626,939.10	50	H股募集资金
COSCO AMERICA	994,828,380.00	397,931,352.00	3,399,152.43		9,891,049.45	391,439,454.98	40	H股募集资金
COSCO AFRICA	994,828,380.00	397,931,352.00	3,399,152.35		9,891,049.44	391,439,454.91	40	H股募集资金
COSCO EUROPE	994,828,380.00	397,931,352.00	3,399,152.43		9,891,049.45	391,439,454.98	40	H股募集资金
COSCO ASIA	994,828,380.00	397,931,352.00	399,774,362.12		15,205,835.58	782,499,878.54	40	H股募集资金
COSCO OCEANIA	948,444,702.00	94,844,470.20	93,754,974.00		3,603,718.20	184,995,726.00	10	H股募集资金
COSCO PACIFIC	948,444,702.00	94,844,470.20			2,346,607.20	92,497,863.00	10	H股募集资金
COSCO INDIAN OCEAN	948,444,702.00	94,844,470.20			2,346,607.20	92,497,863.00	10	H股募集资金
COSCO ATLANTIC	948,444,702.00	94,844,470.20			2,346,607.21	92,497,862.99	10	H股募集资金
COSCO NORFOLK	523,026,726.00	209,210,690.40	651,339.72		209,862,030.12	0.00	40	H股募集资金
COSCO NEW YORK	523,026,726.00	209,210,690.40	106,035,291.11		6,597,985.69	308,647,995.82	40	H股募集资金
COSCO CHARLESTON	523,026,726.00	209,210,690.40	2,255,942.51		211,466,632.91	0.00	40	H股募集资金
COSCO BOSTON	<u>523,026,726.00</u>	209,210,690.40	210,535,884.47		7,999,179.03	411,747,395.84	40	H股募集资金
H2390 (5100TEU)		101,339,312.00				101,339,312.00	20	H股募集资金
H2391 (5100TEU)		101,339,312.00				101,339,312.00	20	H股募集资金
H2392 (5100TEU)		101,339,312.00				101,339,312.00	20	H股募集资金
H2393 (5100TEU)		101,339,312.00				101,339,312.00	20	H股募集资金
H2403 (5100TEU)		101,339,312.00				101,339,312.00	20	H股募集资金
H2404 (5100TEU)		101,339,312.00				101,339,312.00	20	H股募集资金
H2405 (5100TEU)		101,339,312.00				101,339,312.00	20	H股募集资金

H2406 (5100TEU)		101,339,312.00		101,339,312.00	20	H股募集资金
临港堆场项目	453,000,000.00	39,130,507.00	41,021,814.00	80,152,321.00	0	投资方投入资金
堆场建设	0	0	55,000,000.00	55,000,000.00	0	

注3. COSCO NORFORK、COSCO CHARLESTON 其他减少为中远集运将这两艘在建船舶对外出售。其余项目的其他减少为汇兑差异。

注4. 截止 2007 年 6 月 30 日在建工程余额中包含的资本化利息金额

工程名称	期末余额中包含的借款费用资本化金额
在建船舶	4,622,759.59
合计	4,622,759.59

## 16、固定资产清理

项 目	2007.6.30	2006.21.31	转入清理的原因
房屋建筑物	832,002.32	761,878.12	处置
机器设备及其他固定资产		17,333.36	
合计	<u>832,002.32</u>	<u>779,211.48</u>	

注1. 本期末固定资产较上期末增加 6.77%。

## 17、无形资产

项 目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
一、原价合计	<u>902,090,542.91</u>	<u>174,525,432.10</u>	<u>97,928,220.03</u>	<u>978,687,754.98</u>
1. 软件	501,095,850.30	10,695,121.36	4,652,308.11	507,138,663.55
2. 土地使用权	362,731,267.79	87,866,775.79	18,812,415.50	431,785,628.08
3. 其他房屋建筑物使用权	12,896,524.64	220,537.95		13,117,062.59
4. 职工住房使用权	3,517,074.89	0.02		3,517,074.91
5. 特许权	692,000.00	73,997,996.42	74,463,496.42	226,500.00
6. 其他	21,157,825.29	1,745,000.56		22,902,825.85
二、累计摊销合计	<u>413,872,425.99</u>	<u>31,937,109.93</u>	<u>22,551,961.20</u>	<u>423,257,574.72</u>
1. 软件	374,660,376.48	28,694,313.92	9,275,611.83	394,079,078.57
2. 土地使用权	31,392,236.28		12,746,258.82	18,645,977.46
3. 其他房屋建筑物使用权	5,761,286.74	972,278.88		6,733,565.62
4. 职工住房使用权	1,605,079.86		135,353.92	1,469,725.94
5. 特许权	453,446.63		394,736.63	58,710.00
6. 其他		2,270,517.13		2,270,517.13
三、无形资产减值准备累计金额合计	<u>430,251.42</u>	<u>18,346,965.60</u>		<u>18,777,217.02</u>
1. 土地使用权		18,346,965.60		18,346,965.60
2. 职工住房使用权	430,251.42			430,251.42
四、无形资产账面价值合计	<u>487,787,865.50</u>	<u>63,589,007.45</u>	<u>14,723,909.71</u>	<u>536,652,963.24</u>
1. 软件	126,435,473.82		13,375,888.84	113,059,584.98

2. 土地使用权	331,339,031.51	63,453,653.51		394,792,685.02
3. 其他房屋建筑物使用权	7,135,237.90		751,740.93	6,383,496.97
4. 职工住房使用权	1,481,743.61	135,353.94		1,617,097.55
5. 特许权	238,553.37		70,763.37	167,790.00
6. 其他	21,157,825.29		525,516.57	20,632,308.72

注1. 无形资产期末较期初增加 10.02%。

### 18、 商誉的形成来源、账面价值的增减变动情况

产生来源	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
购入资产业务产生的商誉	<u>473,316.86</u>	<u>266,638.43</u>	<u>20,859.24</u>	<u>719,096.05</u>
合计	<u>473,316.86</u>	<u>266,638.43</u>	<u>20,859.24</u>	<u>719,096.05</u>

### 19、 递延所得税资产

项 目	2007.6.30	2006.12.31
税务亏损	110,843,886.39	3,411,028.10
累计折旧税项	68,472.34	1,582,992.84
减值准备	146,607,695.63	150,976,634.35
其他	<u>91,147,312.10</u>	<u>78,720,539.95</u>
合计	<u>348,667,366.46</u>	<u>234,691,195.24</u>

### 20、 递延所得税负债

项 目	2007.6.30	2006.12.31
累计折旧税项	14,532,258.49	36,712,917.28
公允价值	38,199,745.07	34,603,075.07
预提收入	25,522.83	5,935.81
其他	<u>404,164,265.12</u>	<u>385,542,763.65</u>
合计	<u>456,921,791.51</u>	<u>456,864,691.81</u>

### 21、 资产减值准备

项 目	2006.12.31	本期计提	本期减少		2007.6.30
			转回	转销	
一、坏账准备	233,679,927.86	12,967,768.11	14,952,928.61	4,498,079.18	227,196,688.18
二、存货跌价准备	1,092,933.05	64,176.99	14,960.97		1,142,149.07
三、长期股权投资减值准备	20,059,259.13		1,263,658.59		18,795,600.54
四、固定资产减值准备	1,407,928,642.97	25,417,949.02		646,761.70	1,432,699,830.29
五、无形资产减值准备	<u>430,251.42</u>	<u>18,346,965.60</u>			<u>18,777,217.02</u>
合 计	<u>1,663,191,015.16</u>	<u>65,985,771.81</u>	<u>16,231,548.17</u>	<u>5,144,840.88</u>	<u>1,707,800,397.92</u>



## 22、其他非流动资产

项 目	2007. 6. 30	2006. 12. 31
长期押金	<u>5,964,927.96</u>	<u>28,824,817.94</u>

## 23、短期借款

类 别	2007. 6. 30	2006. 12. 31
信用借款	3,682,299,778.86	2,057,047,510.00
担保借款	832,665,000.00	1,191,130,500.00
保证借款		38,200,000.00
抵押借款	<u>13,000,000.00</u>	
合 计	<u>4,527,964,778.86</u>	<u>3,286,378,010.00</u>

注1. 短期借款期末较期初增加 37.78%，主要原因为：

(1) 本公司的子公司中远码头泉州有限公司于 2006 年 9 月成立，为了业务发展增加了流动资金借款 3390 万美元。

(2) 中远集运本期业务量上升，租入的船舶、集装箱有所增加，因此增加短期借款以满足流动资金的需求。

## 24、交易性金融负债

项 目	2007. 6. 30公允价值	2006. 12. 31公允价值
(1) 衍生金融负债	403,964,013.74	451,738,932.65
其中：利率掉期	64,654,559.29	20,846,721.55
认沽权	<u>339,285,205.55</u>	<u>430,892,211.10</u>
合 计	<u>403,964,013.74</u>	<u>451,738,932.65</u>

注1. 本公司的下属子公司中远太平洋存在利率掉期合约，根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》及《企业会计准则 37 号—金融工具列报》将其划分为金融工具，采用公允价值计量；其公允价值按预计未来现金流量的现值计算。

注2. 2006 年 5 月 25 日，本公司下属子公司中远太平洋发行了涉及中集集团的股权分置改革的认沽权证约 4.24 亿份。每份认沽权证持有人有权要求中远太平洋按每股行使价人民币 7.302 元在紧接 2007 年 11 月 23 日前 5 个交易日内向其购买 1.370 股中集集团流通 A 股。根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》，该认沽权证界定为衍生金融工具，按公允价值进行初始及后续计量，认沽权证的公允价值是根据独立第三方就结清相关负债所报之价格认定。截至 2007 年 6 月 30 日，认沽权证的评估值每单位 0.8 元计价，期内公允价值变动及汇率变动导致该交易性金融

负债账面价值减少 91,607,005.55 元。

## 25、应付票据

项 目	2007.6.30	2006.12.31
银行承兑汇票	41,457,558.00	52,233,490.46
合 计	<u>41,457,558.00</u>	<u>52,233,490.46</u>

注1. 本期末应付票据较上期末减少20.63%。主要原因是部分应付票据到期已偿付。

## 26、应付账款

项 目	2007.6.30	2006.12.31
应付账款	<u>9,097,188,181.56</u>	<u>6,495,936,912.61</u>

注1. 应付账款期末较期初增加 40.04%，主要原因为：

- (1) 中远太平洋因购买集装箱本期增加应付账款 1689 万美元；
- (2) 中远开曼公司根据工程进度预估的在建船舶进度款 6.93 亿元在本科目反映；
- (3) 中远集运根据完工百分比法预估的预提费用较上期末增加。

注2. 截至 2007 年 6 月 30 日账龄超过三年的大额应付账款为 2675.78 万元，主要为未及时结算的款项。

注3. 截至 2007 年 6 月 30 日，持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	欠款原因
中远总公司	<u>740.00</u>	3个月以内	<u>0.00</u>	代付款
合 计	<u>740.00</u>		<u>0.00</u>	

## 27、预收账款

项 目	2007.6.30	2006.12.31
预收账款	<u>1,054,286,625.30</u>	<u>915,979,090.02</u>

注 1. 2007 年 6 月 30 日预收账款较上年年末增长 15.20%，主要原因是：本期新增子公司，增加的预收款项 2960 万元；以及本期业务量上升预收款项增加。

注 2. 2007 年 6 月 30 日一年以上大额预收账款 97,531,094.62 元主要为预收的备用金。

注 3. 截止 2007 年 6 月 30 日，持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	欠款原因
中远总公司	61,749.69	1年	0.00	港口使费及备用金
合 计	<u>61,749.69</u>		<u>0.00</u>	

## 28、 应付职工薪酬

项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 6. 30
一、工资、奖金、津贴和补贴	375,047,485.83	810,446,222.52	806,205,146.51	379,288,561.84
二、职工福利费	159,674,729.37	23,379,761.70	114,038,899.36	69,015,591.71
三、社会保险费	23,466,916.53	177,766,718.10	120,603,021.87	80,630,612.76
四、住房公积金	32,570,888.00	47,201,143.85	62,737,762.82	17,034,269.03
五、工会经费和职工教育经费	24,920,320.49	38,101,394.10	11,397,093.16	51,624,621.43
六、非货币性福利	0.00	83,781,419.44	4,579,125.11	79,202,294.33
七、因解除劳动关系给予的补偿	14,898,942.63	238,071.19	2,070,819.21	13,066,194.61
八、其他	234,258,120.33	3,082,265.07	58,448,883.47	178,891,501.93
其中：以现金结算的股份支付	<u>31,287,600.74</u>	<u>49,683,297.48</u>		<u>80,970,898.22</u>
合 计	<u>864,837,403.18</u>	<u>1,183,996,995.</u>	<u>1,180,080,751</u>	<u>868,753,647.64</u>

注 1. 本期末应付职工薪酬较上期末增长 0.45%。

## 29、 应交税费

税费项目	2007. 6. 30	2006. 12. 31
营业税	83,728,151.39	76,491,002.44
增值税	-2,547,538.36	-3,315,451.20
企业所得税	182,137,169.02	110,103,644.80
代扣代缴个人所得税	2,539,145.58	11,346,876.15
土地使用税	54,942.22	9,060.61
房产税	1,656,063.34	339,689.16
车船使用税	783,127.44	1,880.00
印花税	9,018,023.72	6,229,949.84
城市维护建设税	4,706,077.62	4,099,705.86
教育费附加	8,501,974.29	1,772,719.35
消费税	22,366.32	14,081.60
堤防维护费		116,928.18
其他	<u>3,224,886.99</u>	<u>3,145,907.84</u>
合 计	<u>293,824,389.57</u>	<u>210,355,994.63</u>

注 1. 应交税费期末较上期末增加 39.68%，主要系应交企业所得税增加所致。

## 30、 其他应付款

项 目	2007. 6. 30	2006. 12. 31
其他应付款	<u>2,549,604,925.65</u>	<u>2,899,162,464.46</u>

注 1. 其他应付款期末较期初减少 12.06%。

注 2. 2007 年 6 月 30 日账龄超过三年的其他应付未付款项 3822.71 万元，主要为未及时结算的款项。

注 3. 截止 2007 年 6 月 30 日，持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例(%)	欠款原因
中远总公司	<u>1,180,047,028.23</u>	1-3年	<u>46.28</u>	收购中远物流余款等
合 计	<u>1,180,047,028.23</u>		<u>46.28</u>	

注 4. 其他应付款中应付股利余额如下：2007 年 6 月 30 日 48,780,593.79 元，2006 年 12 月 31 日 46,411,557.15 元。

### 31、 预计负债

项 目	2007. 6. 30	2006. 12. 31	计提原因和依据
未决诉讼		1,725,531.72	
其他	<u>7,796,517.00</u>	<u>6,439,133.00</u>	
合 计	<u>7,796,517.00</u>	<u>8,164,664.72</u>	

注 1. 本期末预计负债较上期末减少 4.51%。

### 32、 一年内到期的非流动负债

项 目	2007. 6. 30	2006. 12. 31
银行借款		
其中：抵押	667,263,156.81	1,064,106,025.22
担保	3,807,750.00	18,904,326.40
信用	<u>1,576,107,611.67</u>	<u>343,582,800.00</u>
合 计	<u>2,247,178,518.48</u>	<u>1,426,593,151.62</u>

注 1. 本期末一年内到期的非流动负债较上期末增加 57.52%，主要原因为本期即将到期的银行借款增加。

### 33、 长期借款

贷款单位	币种	借款条件	期末金额
中国交通银行	美元	担保	1,359,366,750.00
中国农业银行总行营业部	人民币	担保	88,000,000.00
CALYON	美元	抵押	1,133,089,754.12
CommerzBank	美元	抵押	56,909,538.57
ICBC	美元	抵押	1,672,745,547.21
Nordbank	美元	抵押	193,080,908.64
SGAsiaLtd	美元	抵押	1,264,123,169.95
sojits(h.k)ltd	美元	抵押	177,189,527.86
中国银行总行	美元	抵押	152,310,000.00
交通银行	人民币	信用	45,000,000.01
招商银行股份有限公司深圳金丰城支行	人民币	信用	70,000,000.06
招商银行股份有限公司深圳新时代支行	人民币	信用	29,099,483.07
中国工商银行石狮市支行	美元	信用	173,999,999.92
中国工商银行张家港支行	美元	信用	8,000,000.05
中国建设银行泉州支行	人民币	信用	<u>78,027,624.95</u>
合 计			<u>6,500,942,304.41</u>

注1. 长期借款期末较期初减少2.04 %。

### 34、 应付债券

债券种类	期限	发行日期	面值总额	溢(折)价	应计利息总额	期末余额
银行短期融资券			1,500,000,000.00		35,324,383.56	1,535,324,383.56
Guaranteed Note			<u>2,342,610,000.00</u>	<u>-163,890,127.75</u>		<u>2,178,719,872.25</u>
合计			<u>3,842,610,000.00</u>	<u>-163,890,127.75</u>	<u>35,324,383.56</u>	<u>3,714,044,255.81</u>

### 35、 长期应付款

项 目	2007.6.30	2006.12.31	期限
应付融资租入固定资产款	1,941,926.89	2,018,491.02	
合计	<u>1,941,926.89</u>	<u>2,018,491.02</u>	

### 36、 股本

项 目	2006.12.31	本期变动增减 (+、-)				小 计	数量单位: 股
		配股	送股	公积	其 他		2007.6.30
		额	额	金转股			
尚未上市流通股份							
① 发起人股份 (内资股)	3,960,756,337.00				594,113,450.00	594,113,450.00	4,554,869,787.00
境内法人持有股份	3,960,756,337.00				594,113,450.00	594,113,450.00	4,554,869,787.00
尚未流通股份合计	<u>3,960,756,337.00</u>				<u>594,113,450.00</u>	<u>594,113,450.00</u>	<u>4,554,869,787.00</u>
已流通股份							
境外上市的H股	2,244,000,000.00				336,600,000.00	336,600,000.00	2,580,600,000.00
境内上市的A股					1,783,867,446.00	1,783,867,446.00	1,783,867,446.00
已流通股份合计	<u>2,244,000,000.00</u>				<u>2,120,467,446.00</u>	<u>2,120,467,446.00</u>	<u>4,364,467,446.00</u>
股份总数	<u>6,204,756,337.00</u>				<u>2,714,580,896.00</u>	<u>2,714,580,896.00</u>	<u>8,919,337,233.00</u>

注1. 本公司根据2007年5月15日股东周年大会决议、第一届董事会第二十四次会议决议及修改后章程的规定, 本公司按每10股转增1.5股的比例, 以2006年12月31日的未分配利润向中远总公司及2007年4月16日登记在册的所有H股流通股股东转增股份总额930,713,450股, 每股面值1元, 计增加股本人民币930,713,450.00元, 其中中远总公司所持股本增加594,113,450.00元, H股股东所持股份增加336,600,000.00元。此次增资已经利安达信隆会计师事务所验证并出具利安达验字[2007]第1008号验资报告。

注2. 本公司2006年9月28日召开第一届董事会第十七次会议, 通过提议股东大会批准本公司向社会公众发行A股股票, 并在上海证券交易所上市交易的决议。2006年11月20日本公司股东大会批准了董事会的上述提议。根据中国证券监督管理委员会《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)及修改后的公司章程, 本公司于2007年6月21

日完成了1,783,867,446股人民币普通股A股发行及配售工作。此次股本增加已经利安达信隆会计师事务所审验并出具利安达验字[2007]第1010号验资报告。

### 37、 资本公积

类 别	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
股本溢价	9,295,485,348.18	13,097,277,670.63		22,392,763,018.81
股权投资准备	300,003,359.87	181,593,896.01		481,597,255.88
其他		<u>5,551,665.69</u>		<u>5,551,665.69</u>
合 计	<u>9,595,488,708.05</u>	<u>13,284,423,232.33</u>		<u>22,879,911,940.38</u>

注1. 本期增加的股本溢价是本公司向社会公众发行A股股票募集资金产生的。此次募集资金总额为人民币14,881,145,116.63元，其中新增股本1,783,867,446.00元，新增资本公积人民币13,097,277,670.63元。

注2. 本期股权投资准备增加是所属子公司权益增加引起的。

注3. 其他增加是中远物流的子公司上海中远物流持有的可供出售金融资产公允价值变动的金额。

### 38、 盈余公积

类 别	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
法定盈余公积金	-612,129,866.80			-612,129,866.80
法定公益金	-			-
任意盈余公积金	<u>612,129,866.80</u>			<u>612,129,866.80</u>
合 计	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>

### 39、 未分配利润

项 目	2007.6.30	2006.12.31
期初未分配利润	1,537,767,561.95	1,707,539,702.41
加：本期利润转入	853,808,518.01	1,223,032,946.84
其他转入		
减：提取法定盈余公积		156,612,410.19
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		32,926.20
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
减：应付优先股股利		

提取任意盈余公积		437,959,750.91
应付普通股股利	558,428,070.33	798,200,000.00
转作资本的普通股股利	930,713,450.00	0.00
其他减少		0.00
期末未分配利润	<u>902,434,559.63</u>	<u>1,537,767,561.95</u>

注1. 根据本公司2006年股东周年大会及第一届董事会第二十四次会议决议批准的利润分配方案，将截至2006年12月31日止以根据中国企业会计准则及法规编制的经审核合并财务报表中的净利润提取公盈余公积后按每股0.09元（含税）派发末期现金股息，共计人民币558,428,070.33元。

注2. 根据本公司2006年股东周年大会决议及第一届董事会第二十四次会议决议批准的特别分配方案，将可供分配利润按面值以股票股息的方式分派给中远总公司以及H股股东，利润分配数额为人民币930,713,450.00元，公司已就该分配事项进行了验资并取得利安达信隆会计师事务所出具的利安达验安[2007]第1008号验资报告。

#### 40、 营业收入

##### (1) 营业收入

项 目	2007年度1-6月
1. 主营业务收入	20,025,779,611.28
2. 其他业务收入	<u>381,468,227.44</u>
合 计	<u>20,407,247,838.72</u>

##### 注1. 分业务种类（按主营业务）

业务种类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
集装箱航运及相关业务	18,715,755,746.35	17,112,023,415.83	1,603,732,330.52
集装箱码头及相关业务	189,967,768.30	88,696,597.43	101,271,170.87
集装箱租赁	664,823,325.85	355,236,293.93	309,587,031.92
物流业务	1,033,967,073.80	706,638,597.55	327,328,476.25
抵销	<u>-578,734,303.02</u>	<u>-582,158,903.83</u>	<u>3,424,600.81</u>
合 计	<u>20,025,779,611.28</u>	<u>17,680,436,000.91</u>	<u>2,345,343,610.37</u>

#### 41、 营业税金及附加

税种	2007年度1-6月	计缴标准
营业税	310,892,194.23	应税收入的3%
城建税	20,743,153.01	应缴流转税的7%
教育费附加	9,393,531.03	应缴流转税的3%、4%
其他	<u>311,763.66</u>	
合计	<u>341,340,641.93</u>	

#### 42、 投资收益

<u>产生投资收益的来源</u>	<u>2007年度1-6月</u>
短期基金收益	1,618,661.87
短期股票投资收益	5,725,544.63
持有至到期投资收益	20,915.00
成本法核算收益	152,925,635.89
权益法核算收益	<u>777,005,157.99</u>
合 计	<u>937,295,915.38</u>

注1. 本公司投资收益的汇回不受限制。

#### 43、 资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>2007年度1-6月</u>
一、坏账损失	7,279,046.04
二、存货跌价损失	<u>553,427.52</u>
合 计	<u>7,832,473.56</u>

#### 44、 营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2007年度1-6月</u>
1. 非流动资产处置收益合计	464,401,283.99
其中：固定资产处置收益	464,295,117.58
2. 地方财政补贴收入	35,893,687.58
3. 罚款收入	524,650.99
4. 违约金收入	84,657.45
5. 索赔收入	110,715.90
6. 分得的住房收入	17,992.85
7. 其他	<u>4,773,273.81</u>
合计	<u>505,806,262.57</u>

#### 45、 营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2007年度1-6月</u>
非流动资产处置损失	469,889.72
赔偿金	1,703,941.06
滞纳金及各种罚款支出	242,295.83
公益捐赠支出	125,300.00
城市堤防维护费	121,143.79
防洪工程维护费	144,678.74
赞助费	938,318.13
其他	<u>12,474,149.52</u>
合计	<u>16,219,716.79</u>



#### 46、 所得税费用

项 目	2007年度1-6月
递延所得税费用	-113,706,554.36
当期所得税费用	<u>214,942,254.73</u>
所得税费用合计	<u>101,235,700.37</u>

#### 47、 收到的其他与经营活动有关的现金

2007年1-6月收到其他与经营活动有关的现金为10,186,959,768.47元，主要为：

项 目	2007年度1-6月
罚款收入	593,632.28
流动资产损失中由个人赔偿部分	15,000.00
经营租赁收到的现金	2,046,290.35
利息收入	63,740,986.44
收到保证金	227,827,446.57
收回押金	12,350,786.72
员工归还备用金	16,504,815.77
代收港口使费	6,782,164,277.36
收到保险公司赔款	1,293,626.37
补贴收入	21,867,637.97
住房补贴	211,703,430.81
代收关税	62,548,279.22
代收代付运费	2,676,470,075.66
滞期费	68,812,522.31
代收港口建设费	15,733,600.00
其他	<u>23,287,360.64</u>
小计	<u>10,186,959,768.47</u>

#### 48、 支付的其他与经营活动有关的现金

2007年1-6月支付其他与经营活动有关的现金为10,367,213,387.12元，主要为：

项 目	2007年度1-6月
罚款支出	712,280.87
差旅费	28,581,130.09
业务招待费	55,179,009.67
保险费	11,093,205.51
经营租赁支付的现金	69,064,641.59
统筹退休金	4,228,483.18
保险费	4,088,091.43
支付保证金	179,505,693.41
押金	14,547,852.06
广告费	8,328,575.35
促销费	582,201.27
办公费用	36,674,000.34

交通费用	23,561,631.99
法律诉讼费	8,568,075.60
审计费	6,753,315.99
修理费	18,743,386.13
董事会费	1,700,545.79
水电费	12,451,576.17
邮电费	49,824,080.64
会议费	15,028,915.02
员工借备用金	52,813,113.83
代付港口使费	7,001,407,376.65
咨询费	64,558,461.31
租赁费	8,539,033.60
银行手续费	8,626,885.58
代付港口建设费	14,383,560.00
代付关税	313,626,778.72
办公费用	4,067,508.18
代付运费	2,147,553,469.61
物料费	7,199,707.47
出国人员经费	3,512,733.11
宣传费	2,674,120.60
业务费	126,068,493.99
协会、会费	955,952.40
路桥费及养路费	2,864,484.00
桥梁加固设施拆除费	2,001,963.55
公司公告费注册费等	1,161,696.00
其他	<u>55,981,356.42</u>
小计	<u>10,367,213,387.12</u>

#### 49、 收到的其他与投资活动有关的现金

2007年1-6月收到其他与投资活动有关的现金为52,442,412.95元，主要为本期新纳入合并范围子公司货币资金的期初余额，具体如下：

项 目	2007年度1-6月
新增联合物流货币资金期初余额	2,949,247.94
上海外代新增公司货币资金期初余额	8,349,495.39
新增青岛鸿池货币资金期初余额	6,125,599.63
新增联代货币资金期初余额	24,113,779.67
新增日照永盛货币资金期初余额	489,645.00
新增海口外代货币资金期初余额	6,725,304.58
新增八所外代货币资金期初余额	2,748,933.04
德意志银行人民币汇率远期交易金融负债	639,796.88
JP MORGAN 利率调期金融负债	241,352.06
其他	<u>59,258.76</u>
小计	<u>52,442,412.95</u>

## 50、 支付的其他与投资活动有关的现金

2007年1-6月支付其他与投资活动有关的现金为20,000.00元，主要为：

项 目	2007年度1-6月
凌泉河船舶出售评估费	<u>20,000.00</u>
合 计	<u>20,000.00</u>

## 51、 支付的其他与筹资活动有关的现金

2007年1-6月支付其他与筹资活动有关的现金为1,945,085.14元，主要为：

项 目	2007年度1-6月
A股发行费用	1,373,350.79
借款费用	447,734.35
其他	<u>124,000.00</u>
合计	<u>1,945,085.14</u>

## 52、 将净利润调整为经营活动流量

将净利润调节为经营活动的现金流量：

2007年度1-6月

净利润	1,462,168,942.59
加：资产减值准备	7,832,473.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	791,868,023.42
无形资产摊销	26,738,309.88
长期待摊费用摊销	512,576.43
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）	-463,926,551.07
固定资产报废损失	-11,593.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-135,100,580.91
财务费用（收益以“-”号填列）	638,931,323.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-937,295,915.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-113,976,171.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	57,099.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-129,294,557.51

经营性应收项目的减少（减：增加）	1,093,477,033.01
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,148,029,559.74
其他（注1）	86,374,566.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,180,325,419.25</b>

注 1. 2007 年 1-6 月份中远太平洋因发行购股权确认当期费用 86,374,566.85 元。

## 注释七、母公司财务报表有关项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款按账龄结构

账龄	2007.6.30			2006.12.31			净值
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备	
1 年以内	<u>1,384,173,976.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,384,173,976.22</u>	<u>8,127,200,721.37</u>	<u>100.00%</u>		<u>8,127,200,721.37</u>
合计	<u>1,384,173,976.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,384,173,976.22</u>	<u>8,127,200,721.37</u>	<u>100.00%</u>		<u>8,127,200,721.37</u>

注 1. 本公司其他应收款期末较期初减少 82.97%，主要原因为：

(1) 本公司在本期改变了与中远集运和海外代理公司之间运使费的结算和核算方法，由本公司代收代付改为由中远集运直接与代理挂往来；

(2) 本公司在本期将原在其他应收款挂账的实质为对被投资单位净投资的款项重分类至长期应收款核算。

注 2. 本公司其他应收款均为应向关联公司收取的款项，因而未计提坏账准备。

注 3. 截止 2007 年 6 月 30 日，其他应收账款前五名金额合计 1,370,990,537.44 元，占其他应收款总额的 99.05%。

注 4. 截止 2007 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

### 2、长期股权投资

种类	2007.6.30	2006.12.31
1. 成本法核算的长期投资	<u>10,543,686,540.71</u>	<u>13,071,531,944.68</u>
合计	<u>10,543,686,540.71</u>	<u>13,071,531,944.68</u>

注1. 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本		本期增加	本期减少	2007.6.30	从被投资单位 分得现金红利
	初始金额(注2)	2006.12.31				
中国远洋物流有限公司	1,275,921,910.98	1,252,133,882.24			1,252,133,882.24	
中远集装箱运输有限公司	5,920,402,354.66	5,920,402,354.66	2,527,845,403.97		3,392,556,950.69	2,527,845,403.97
中远太平洋投资控股有限公司	5,875,207,679.04	5,898,995,707.79			5,898,995,707.79	
小计	13,071,531,944.68	13,071,531,944.68	0.00	2,527,845,403.97	10,543,686,540.71	2,527,845,403.97

注2. 根据新企业会计准则的规定，本公司将原准则下对子公司长期投资的账面余额在首次执行日转为长期股权投资成本。

### 注释八、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

本公司与各所属境内子公司执行一致的会计政策，境外子公司与本公司会计政策存在重大差异的在编制合并报表时已进行调整。

### 注释九、关联方关系及其交易

#### 1、关联方关系

##### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司的 关系	经济性质	法定代 表人
中国远洋运输(集团)总公司	北京	海上客、货运输业务、 船舶租赁、建造船舶、 货运代理等	控股母公司	国有	魏家福

##### (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.6.30
中国远洋运输(集团)总公司	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00

##### (3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2006.12.31	比例 (%)	本期增加	本期 减少	2007.6.30	比例 (%)
中国远洋运输(集团)总公司	3,960,756,337.00	63.83	594,113,450.00		4,554,869,787.00	51.07

(4) 不存在控制关系的关联方情况

<u>企业名称</u>	<u>与本企业的关系</u>
COSCO HK	受同一实际控制人控制
大连远通国际货运有限公司	受同一实际控制人控制
广州远洋物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
广州远洋运输公司	受同一实际控制人控制
汉远技术服务中心	受同一实际控制人控制
荷兰跨洋公司	受同一实际控制人控制
南通中远川崎船舶工程有限公司	受同一实际控制人控制
青岛远洋运输公司	受同一实际控制人控制
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	受同一实际控制人控制
上海远洋运输公司	受同一实际控制人控制
上海中集冷藏箱有限公司	受同一实际控制人控制
深圳市中通大型货物运输有限公司	受同一实际控制人控制
深圳中远物流有限公司	受同一实际控制人控制
天昌船务工程有限公司	受同一实际控制人控制
天津天荣国际货运开发有限公司	受同一实际控制人控制
天津中集北洋集装箱有限公司	受同一实际控制人控制
厦门外轮代理有限公司	受同一实际控制人控制
新远私人有限公司	受同一实际控制人控制
远泰船务有限公司	受同一实际控制人控制
中国福州外轮代理公司	受同一实际控制人控制
中国汽车运输国际货运代理公司	受同一实际控制人控制
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	联营公司
中燃(新加坡)有限公司	受同一实际控制人控制
中远北美公司	受同一实际控制人控制
中远法国公司	受同一实际控制人控制
中远韩国有限公司	受同一实际控制人控制
中远集运荷兰公司	受同一实际控制人控制
中远散货运输有限公司	受同一实际控制人控制
中远(香港)工贸控股有限公司	受同一实际控制人控制
中远(香港)航运有限公司	受同一实际控制人控制
中远(香港)货运控股有限公司	受同一实际控制人控制
中远-国际货柜码头(香港)有限公司	受同一实际控制人控制
COSREN 航运代理公司	受同一实际控制人控制
北美代理财务	受同一实际控制人控制
鹏达航运有限公司	受同一实际控制人控制
上海远洋运输公司	受同一实际控制人控制
远凌(马来西亚)私人有限公司	受同一实际控制人控制
远泰船务有限公司	受同一实际控制人控制
远星船务私人有限公司	受同一实际控制人控制
中国天津外轮代理公司	受同一实际控制人控制
中远阿根廷公司	受同一实际控制人控制
中远阿联酋瑞斯公司	受同一实际控制人控制

中远巴拿马公司	受同一实际控制人控制
中远巴西公司(新)	受同一实际控制人控制
中远波兰公司	受同一实际控制人控制
中远多美尼代理公司	受同一实际控制人控制
中远韩国有限公司	受同一实际控制人控制
中远航运股份有限公司	受同一实际控制人控制
中远集运荷兰公司	受同一实际控制人控制
中远欧洲公司	受同一实际控制人控制
中远土耳其公司	受同一实际控制人控制
中远乌拉圭公司	受同一实际控制人控制
中远希腊公司	受同一实际控制人控制
中远意大利公司	受同一实际控制人控制
中远印度公司	受同一实际控制人控制
中远财务有限公司	受同一实际控制人控制
中远码头(控股)有限公司	受同一实际控制人控制
张家港永嘉集装箱码头有限公司	受同一实际控制人控制
中国汽车运输国际货运代理公司	受同一实际控制人控制
南通中远川崎船舶工程有限公司	受同一实际控制人控制
青岛远洋运输公司	受同一实际控制人控制
中远码头(前湾)有限公司	受同一实际控制人控制
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	受同一实际控制人控制

## 2、 关联方交易

### (1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则:

①本公司与关联方之间的交易价格按本公司与有关各方签订的各项协议价格确定。

### (2) 经常性关联方交易

#### ① 商标许可协议

中远总公司和本公司于2005年6月9日签署了《商标使用许可协议》，根据该协议，中远总公司许可本公司使用中远总公司的63项注册商标。商标使用费为1元/年。该商标许可为非独占、非排他和非限制区域的普通许可，有效期为3年，到期后，经双方协商可以延期。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。根据商标许可协议，中远总公司同意，在商标许可协议期间维持该等商标的有效注册，以及按本公司要求在指定的司法辖区注册该等商标；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。2007年1-6月份未发生此项交易。

#### ② 海外公司管理合同

中远总公司与中远集运于2005年6月9日订立了《海外网络管理总协议》，根据该协议，中远总公司委托中远集运管理向中远集运提供船务代理、货运代理、揽货及其他相关服务的中远总公司下属境外子公司，管理期限自协议签署之日起至2007年12月31日，中远集运可选择在该期限届

满时延期，具体期限由双方在协议届满前一个月内另行商定。该海外网络管理协议项下的境外子公司包括Septor International Inc.、COSCO Uruguay S.A.、COSCO Brazil S.A.、COSCO Argentina Maritima S.A.、COSCO Romania Shipping & Trading S.R.L.、COSCO Shipping & Foreign Trading S.A.、COSCO Odessa Shipping and Trading Co., Ltd.、COSCO Russia Shipping & Trading Co., Ltd.、COSCO Austria GmbH、COSCO(Thai) Holdings Co., Ltd.、Myanmar COSCO Co., Ltd.、COSCO Cambodia Pte Ltd.、COSCO West Asia Fze、COSCO Africa (Pty) Limited、Intercontinental Logistics South Africa (Proprietary) Limited、Yuannan Marine Technical Service Centre (Proprietary) Limited 及COSREN Shipping Agency (Proprietary) Limited。该协议规定，中远集运向海外网络公司收取的管理费，应以每个公历年期间因海外网络公司营业收入所得的不超过1.0%的比例（视不同地区情况定）确定；或以中远集运由于管理产生的合理费用成本确定。该费用的确定应事先经中远总公司确认。中远集运向中远总公司提供的服务只限于管理这些境外公司，有关境外公司的拥有权和控制权仍然由中远总公司持有。2007年1-6月份未发生此项交易。

### ③ 房屋租赁合同

#### (a) 本集团下属公司向中远集团出租物业

本集团下属公司与中远集团签署了房屋租赁协议，由本集团下属公司向中远总公司或其下属公司出租物业作为办公用房。截至2007年6月30日，该物业租赁协议尚在履行中。报告期内关联交易金额及占同类交易比例如下：

	<u>项目</u>	<u>2007年度1-6月</u>
租房收入	关联交易	128,517.60
	比例	2.53%

#### (b) 中远集团向本集团下属公司出租物业

本集团下属公司与中远集团先后签署了多份租赁协议，由本公司或其下属公司向中远总公司或其下属公司租赁物业22项，作为办公、资料库房之用，截至2007年6月30日，有13项物业租赁协议尚在履行中。报告期内本项关联交易的金额及占同类交易的比例如下：

	<u>项目</u>	<u>2007年度1-6月</u>
房租支出	关联交易	12,541,471.16
	比例	28.78%

### ④ 船舶租赁协议

中远总公司及其下属公司与中远集运分别签署了多份船舶租赁协议，由中远总公司及其下属公司分别将13艘船舶租赁给中远集运，采用分租或返租的形式，租赁费用按合同规定方式：的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。报告期内本项关联交易的金额及占本类交易的比例如下：

	<u>项目</u>	<u>2007年度1-6月</u>
租船支出	关联交易	305,248,011.20
	比例	13.49%



### ⑤ 金融服务交易

中远财务有限公司（以下简称中远财务）为一家经中国人民银行和中国银监会批准成立的非银行金融机构。根据中远财务与本公司于2005年6月9日订立的《金融财务服务协议》，中远财务同意向本集团（不包括中远太平洋及其子公司）提供一系列金融服务，主要包括存款服务、结算服务及贷款服务，有效期至2007年12月31日，除非任何一方在协议期限届满前提出不续期要求，否则协议有效期自动延长三年。中远财务的定价政策受中国人民银行的指引（包括基本贷款利率和外汇汇率），和受中国自律性监管机构如财务公司协会所发布的指引所规制。如果中国人民银行没有列明某一项服务的费用或收费，中远财务将参照国内商业银行提供同类金融服务时的收费标准提供服务。因本公司在收购中远物流51%股权后将中远物流及其子公司纳入本集团，且根据《国家外汇管理局关于中国远洋运输（集团）总公司集中管理境内成员公司经常项目外汇资金的批复》（汇复[2006]223号），中远财务获批为中远集团（包括本集团和中远物流及其子公司，但不包括中远太平洋及其子公司）下属各公司提供所有外汇存款、借贷和结算服务，所以中远财务与本公司于2006年9月28日重新订立了《金融财务服务协议》，由中远财务为本集团（包括中远物流及其子公司，但不包括中远太平洋及其子公司）提供人民币和外汇存款服务、贷款及融资租赁服务及结算服务。该协议一经生效，则2005年6月9日订立的《金融财务服务协议》终止。该协议有效期至2008年12月31日，除非任何一方在协议期限届满前提出不续期要求，否则协议有效期自动延长三年。

	项目	2007年度1-6月
利息收入	关联交易	7,073,507.11
	比例	7.85%
利息支出	关联交易	17,790,832.60
	比例	3.95%

### ⑥ 本公司、中远集运与中远集团签订的八项总协议

本公司、中远集运与中远集团签订下属的八项总协议中均定明，各有关产品和服务的价格必须公平合理，须根据下述一般定价原则提供：国家规定的价格；如没有国家规定的价格，则按有关市价（即指独立第三方在日常业务过程中在同一地区提供或获得同一类或可比较类别的产品或服务的价格）；如没有有关市价，则按提供该等货品或服务时产生的实际成本，另加利润。各项总协议的初步期限于2007年12月31日届满，初步期限届满后各项总协议将自动继续有效，期限由约定方协定。

#### A. 综合服务协议

本公司与中远总公司签署了《综合服务总协议》，中远集团及其联营公司与本公司互相提供综合服务，包括：供应办公用品、劳防用品、职工午餐、业务招待餐；提供特快专递、车辆修理、绿化、物业管理服务；各式各样的综合服务。

#### B. 船舶服务总协议

中远集运与中远集团订立，中远集团及其联营公司向中远集运及其联营公司提供，主要提供如下业务：供应船舶燃油、润料、修船油漆、保养油漆、船舶物料和备件、船舶通信导航设备；底盘

车、电机租赁；代收运费、提供保险经纪服务；提供物料、船舶修理服务；其他相关配套服务。

#### C. 海外代理总协议

中远集运与中远集团订立，中远集团及其联营公司与中远集运及其联营公司互相提供，主要提供如下业务：管理海外海运集装箱运输，包括安排维修船舶、航运货物及代收运费；其他相关配套服务。

#### D. 集装箱服务总协议

中远集运与中远集团订立，中远集团及其联营公司向中远集运及其联营公司提供，主要提供如下业务：提供集装箱堆存、修理、托运、检验保养服务；其他相关配套服务。

#### E. 揽货服务总协议

中远集运与中远集团订立，中远集团及其联营公司向中远集运及其联营公司提供，主要提供如下业务：提供揽货、订舱服务；其他相关配套服务。

#### F. 码头服务总协议

中远集运与中远集团订立，中远集团及其联营公司向中远集运及其联营公司提供，主要提供如下业务：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。

#### G. 船舶委托管理总协议

中远集运与上海远洋运输有限公司订立，上海远洋运输有限公司向中远集运提供，主要提供如下业务：对其委托管理的船舶进行安全和防污染、保安管理；承担《国际船舶安全运营和防止污染管理规则》（ISM 规则）和《国际船舶和港口保安规则》（ISPS 规则）规定的所有责任和义务。

#### H. 船员租赁总协议

中远集运与上海远洋运输有限公司订立，上海远洋运输有限公司向中远集运提供，主要提供如下业务：提供船员租赁；提供船员管理和培训；其他相关配套服务。

该八项总协议中的各方受协议原则约束，在八项协议下各项有关产品或服务的费用经参考国家规定价格、市价提供该产品或服务所产生的实际成本加边际利润后确定。

以上八项协议在报告期内发生交易的金额和比例如下：

	项目	2007 年度 1-6 月
综合服务	关联交易	22,672,177.00
	比例	11%
船舶服务	关联交易	3,285,352,644.88
	比例	90.26%
海外代理	关联交易	127,381,667.21
	比例	12.53%
集装箱服务	关联交易	127,655,375.64
	比例	14.90%
揽货收入	关联交易	175,925,003.50
	比例	1.17%
码头服务	关联交易	466,794,337.97

	比例	13.45%
船舶管理(委托上远)	关联交易	36,102,836.00
	比例	100%
船员服务(委托上远)	关联交易	261,588,320.95
	比例	100%

⑦ 与中远太平洋及其子公司签署的两项总协议

2005年6月3日，中远总公司、中远集运及中远太平洋的子公司订立了《集装箱服务总协议》、《航运服务总协议》，该两项总协议的期限都是从2005年1月1日起至2007年12月31日。合同方均同意就该总协议提供的服务另外订立单项服务合同，其格式及条款将由有关订约方不定时协商确定，但必须受到总协议条款的约束。此外，合同方同意服务提供方的收费不高于服务提供方在向独立第三方提供服务时所收取的费用。该两项协议具体内容如下：

(a) 集装箱服务总协议

Plangreat Limited（中远太平洋的间接全资子公司）、中远总公司及中远集运签署了《集装箱服务总协议》，由Plangreat Limited及其子公司向中远总公司及其子公司（不包括中远太平洋及其子公司）提供集装箱相关服务，包括但不限于集装箱的保养、处理、装卸、修理、进口、出口、装货、卸货、中转、收货、付运、仓储、转移、再拖运及处置，泊位、中流作业及拖车运输。

(b) 航运服务总协议

中远码头(控股)有限公司、张家港永嘉集装箱码头有限公司、中远总公司及中远集运签署了《航运服务总协议》，由中远码头(控股)有限公司及其子公司（包括张家港永嘉集装箱码头有限公司）向中远总公司及其子公司（不包括中远太平洋及其子公司）提供航运相关服务，包括但不限于处理、仓储及维修位于张家港港口的货物。报告期内该两项交易的金额和比例如下：

（金额单位：美元）

项目		2007年度1-6月
集装箱服务总协议（收入）	关联交易	3,768,341.00
	比例	89.95%
航运服务总协议（收入）	关联交易	0.00
	比例	0.00%

⑧ 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。报告期内该项交易的金额和比例如下：（金额单位：万港元）

项目		2007年度1-6月
中远太平洋为中远-国际货柜码头提供服务	关联交易	1,000.00
	比例	61.73%

⑨ 出租土地使用权

中远物流与中国汽车运输国际货运代理公司（以下简称中汽货代）于 2004 年 12 月 10 日签署了《土地使用权租赁协议》，中汽货代将其 43 宗土地使用权分别出租给本公司下属子公司使用，有效期为 5 年。租赁费按年度支付，2007 年 1-6 月份未发生此项费用。

#### ⑩ 商标许可权

中远物流下属企业中国外轮代理有限公司（以下简称外代总）与中汽货代(全权代表其 17 家附属企业)于 2003 年 9 月 22 日签署了《商标使用许可合同》，根据此协议，外代总许可中汽货代的 17 家附属企业于许可期间在其公司企业法人营业执照所规定的经营范围内使用本协议第一条规定的许可商标，并在核定使用的服务项目上对许可商标享有排他的使用权。中汽货代的 17 家附属企业对上述许可商标的使用权为排他使用许可，外代总仍可自行使用及许可任何其他方使用许可商标。17 家附属企业的商标年度使用费合总计为人民币 143,153.00 元。有效期限为五年，到期后，经双方协商可以延期。2007 年 1-6 月份未发生此项收入。

#### □ 船舶代理服务总协议

中远物流与中远总公司于 2006 年 9 月 28 日签署了《船舶代理服务总协议》，本公司及其附属公司和联系人向中远总公司及其附属公司提供船舶代理及其它相关服务。2007 年 1-6 月该项交易金额和比例如下：

项目	2007 年度 1-6 月
船舶代理服务总协议	1,397,996.53
关联交易	比例
	0.46%

#### □ 货运服务总协议

中远物流与中远总公司 2006 年 9 月 28 日签订《货运服务总协议》，根据该协议，中远总公司及其子公司向中远物流及其下属公司提供货运服务。2007 年 1-6 月未发生此项费用。

### (3) 偶发关联方交易

#### ① 与南通中远川崎船舶工程有限公司订立的造船合同

2005 年 4 月 30 日，中远集运的四家全资子公司与南通船厂订立四份造船合同，由前者向后者购置 4 艘 10,000TEU 型集装箱船舶，每艘的购买价为 12,146 万美元，合计 48,584 万美元。根据造船合同，该四艘集装箱船均由南通船厂建造，预计在 2008 年至 2009 年第一季度期间交付使用。

#### ② 青岛中远国际货运有限公司由青岛远洋运输公司购入物业

2006 年 5 月 30 日，青岛中远国际货运有限公司与青岛远洋运输公司签署协议，以人民币 4,340 万元的价格向青岛远洋运输公司购入其所属的青岛远洋大厦第 7 至第 9 层及 20 个地下车位，合同总金额为 6,200 万元，截止 2007 年 6 月 30 日青岛中远已经以货币资金支付价款 2,790 万元。

#### ③ 股东贷款协议

2007 年 1 月 8 日，中远码头(前湾)有限公司和青岛前湾集装箱码头有限责任公司订立股东贷款协议，由前者向后者提供免息贷款 12,820,513 美元，以支付部分设施使用费。贷款提取时间为 2007 年 1 月 26 日或之前，贷款期为 11 个月，但青岛前湾集装箱码头有限公司可根据其董事会决议提前

或延期还款。该股东贷款协议是根据中远码头(前湾)有限公司、PTS 控股有限公司 (PTS Holdings Limited, 一家在毛里求斯设立的公司) 及青岛港 (集团) 有限公司 (一家设立于中国的公司) 就设立青岛前湾集装箱码头有限责任公司而于2003 年7 月21 日签署的合资合同所订立, 根据该合资合同, 合资方中远码头(前湾)有限公司、PTS控股有限公司及青岛港 (集团) 有限公司同意按其各自在青岛前湾集装箱码头有限责任公司的权益比例提供股东贷款。该股东贷款协议已经外汇管理局登记并生效。

#### (4) 关联方应收应付款项余额

##### ①应收账款

公司名称	2007. 6. 30	比例	2006. 12. 31	比例
中远北美公司	352, 014, 995. 00	3. 62%	-	
中远多美尼代理公司	243, 437, 595. 75	2. 50%	2, 128, 964. 74	0. 03%
中远巴拿马公司	164, 084, 436. 06	1. 69%	27, 588, 801. 51	0. 40%
中远意大利公司	138, 022, 445. 98	1. 42%	163, 906, 776. 00	2. 38%
鹏达航运有限公司	110, 391, 123. 44	1. 14%	54, 483, 820. 53	0. 79%
中远希腊公司	108, 115, 627. 57	1. 11%	128, 051, 764. 28	1. 86%
中远集运荷兰公司	105, 268, 145. 56	1. 08%	50, 925, 347. 18	0. 74%
远星船务私人有限公司	77, 235, 845. 61	0. 79%	82, 088, 092. 00	1. 19%
中远欧洲公司	43, 854, 592. 99	0. 45%	23, 319, 622. 75	0. 34%
中远阿根廷公司	38, 347, 941. 26	0. 39%	14, 119, 626. 54	0. 20%
中远阿联酋瑞斯公司	37, 888, 646. 44	0. 39%	6, 684, 379. 87	0. 10%
中远土耳其公司	29, 069, 178. 61	0. 30%	53, 791, 551. 02	0. 78%
COSREN 航运代理公司	27, 769, 022. 13	0. 29%	23, 966, 019. 71	0. 35%
中远巴西公司(新)	27, 718, 212. 53	0. 29%	38, 697, 083. 65	0. 56%
中远印度公司	26, 221, 245. 20	0. 27%	20, 000, 556. 55	0. 29%
中远波兰公司	26, 195, 888. 11	0. 27%	20, 664, 067. 19	0. 30%
中国天津外轮代理公司	25, 454, 782. 09	0. 26%	15, 733. 86	0. 00%
中远韩国有限公司	21, 910, 178. 47	0. 23%	902, 321. 02	0. 01%
北美代理财务	21, 150, 972. 36	0. 22%	22, 163, 893. 52	0. 32%
远凌(马来西亚)私人有限公司	18, 318, 980. 17	0. 19%	5, 119, 165. 80	0. 07%
中远航运股份有限公司	16, 284, 177. 72	0. 17%	15, 088, 109. 26	0. 22%
中远乌拉圭公司	13, 958, 076. 29	0. 14%	3, 669, 458. 41	0. 05%
上海远洋运输公司	12, 424, 908. 25	0. 13%	8, 668, 750. 22	0. 13%
京汉海运有限公司	10, 705, 012. 17	0. 11%	8, 545, 938. 07	0. 12%
远泰船务有限公司	10, 337, 899. 40	0. 11%	3, 087, 577. 13	0. 04%
其他	65, 962, 229. 33	0. 68%	29, 017, 238. 02	0. 42%
合计	1, 772, 142, 158. 49	18. 23%	806, 694, 658. 83	11. 71%

##### ②其他应收款

单位名称	2007. 6. 30	比例	2006. 12. 31	比例
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	446, 651, 597. 95	36. 28%	-	0. 00%
中远(香港)工贸控股有限公司	36, 277, 100. 00	2. 95%	-	0. 00%

中国汽车运输国际货运代理公司	23,776,411.09	1.93%	23,167,139.61	1.41%
荷兰跨洋公司	15,351,143.56	1.25%	31,102,335.03	1.90%
中远法国公司	14,503,279.87	1.18%	20,668,034.66	1.26%
中国远洋运输(集团)总公司	13,718,843.69	1.11%	12,099,407.93	0.74%
上海中集冷藏箱有限公司	11,234,174.35	0.91%	-	0.00%
其他	<u>53,340,745.77</u>	<u>4.33%</u>	<u>436,362,992.57</u>	<u>26.62%</u>
合计	<u>614,853,296.28</u>	<u>49.94%</u>	<u>523,399,909.80</u>	<u>31.93%</u>

### ③预付账款

单位名称	<u>2007.6.30</u>	<u>比例</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>比例</u>
新远私人有限公司	465,246.31	0.07%		
中国福州外轮代理公司	250,000.00	0.04%		
天津天荣国际货运开发有限公司	31,587.39	0.00%		
远泰船务有限公司	38,309.24	0.01%		
厦门外轮代理有限公司	100,000.00	0.01%		
汉远技术服务中心	6,968,699.52	1.03%	1,687,929.82	0.33%
大连远通国际货运有限公司	1,368,000.00	0.20%		-
青岛远洋运输公司	46,500,000.00	6.84%	46,500,000.00	8.96%
天昌船务工程有限公司	40,195.00	0.01%		
广州远洋运输公司	2,000.00	0.00%		
中国远洋运输集团总公司	320,000.00	0.05%	90,120,050.00	17.36%
中燃(新加坡)有限公司	87,578,250.00	12.89%		
广州远洋物业管理有限公司	3,750.00	0.00%	2,500.00	0.00%
中远法国公司	<u>12,051,695.41</u>	<u>1.77%</u>		
合计	<u>155,717,732.87</u>	<u>22.92%</u>	<u>138,310,479.82</u>	<u>26.64%</u>

### ④应付账款

单位名称	<u>2007.6.30</u>	<u>比例</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>比例</u>
中燃(新加坡)有限公司	883,111,143.24	9.22%	684,947,889.92	10.54%
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	448,614,635.55	4.93%	-	0.00%
中远北美公司	321,995,409.41	3.54%	2,484,440.46	0.04%
天津中集北洋集装箱有限公司	67,568,523.75	0.74%	-	0.00%
上海中集冷藏箱有限公司	40,720,078.50	0.45%	-	0.00%
中远-国际货柜码头(香港)有限公司	40,417,624.04	0.44%	-	0.00%
京汉海运有限公司	37,723,140.75	0.41%	40,178,127.95	0.62%
中远集运荷兰公司	34,334,538.32	0.38%	-	0.00%
中远韩国有限公司	22,592,185.45	0.25%	11,795,528.88	0.18%
COSCO HK	21,271,591.45	0.23%	-	0.00%
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	10,735,470.55	0.12%	-	0.00%
其他	<u>116,469,851.51</u>	<u>1.28%</u>	<u>237,107,510.39</u>	<u>3.65%</u>
合计	<u>2,001,427,954.91</u>	<u>22.00%</u>	<u>976,513,497.60</u>	<u>15.03%</u>

### ⑤其他应付款

单位名称	2007. 6. 30	比例	2006. 12. 31	比例
中国远洋运输(集团)总公司	1, 180, 047, 028. 23	46. 28%	1, 181, 334, 563. 47	41. 41%
上海远洋运输公司	31, 402, 727. 21	1. 23%	41, 235, 611. 00	1. 45%
中国汽车运输国际货运代理公司	27, 354, 194. 92	1. 07%	28, 030, 410. 96	0. 98%
中远(香港)货运控股有限公司	7, 135, 263. 34	0. 28%	7, 386, 432. 81	0. 26%
中远散货运输有限公司	6, 678, 359. 09	0. 26%	234, 410. 49	0. 01%
深圳中远物流有限公司	6, 450, 444. 36	0. 25%	3, 285, 791. 26	0. 12%
深圳市中通大型货物运输有限公司	5, 236, 143. 89	0. 21%	-220, 000. 00	-0. 01%
其他	<u>20, 114, 139. 82</u>	0. 79%	<u>173, 180, 618. 06</u>	<u>6. 07%</u>
合计	<u>1, 284, 418, 300. 86</u>	50. 38%	<u>1, 434, 467, 838. 05</u>	<u>50. 28%</u>

### ⑥预收账款

单位名称	2007. 6. 30	比例	2006. 12. 31	比例
京汉海运有限公司	5, 225, 732. 46	0. 50%	18, 365. 36	0. 00%
南通中远川崎船舶工程有限公司	4, 194, 338. 31	0. 40%	4, 030, 405. 61	0. 44%
中远散货运输有限公司	2, 072, 222. 59	0. 20%	936, 249. 68	0. 10%
中远(香港)航运有限公司	1, 467, 656. 44	0. 14%	756, 077. 38	0. 08%
中远集运荷兰公司	1, 109, 428. 00	0. 11%		0. 00%
荷兰跨洋公司	1, 053, 649. 15	0. 10%		0. 00%
其他	4, 896, 324. 06	<u>0. 46%</u>	<u>4, 900, 122. 01</u>	<u>0. 53%</u>
合计	20, 019, 351. 01	<u>1. 90%</u>	<u>10, 641, 220. 04</u>	<u>1. 16%</u>

注 1. 本公司对于关联方往来中金额小，单位众多的部分汇总至其他项反映。

## 注释十、股份支付

经本公司股东大会批准，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、董事会秘书、本公司及子公司中远集装箱运输有限公司的高层管理人员及公司董事会批准的其他人员。

2005年12月16日，董事会根据股票增值权计划，按每股发行价3.195港元的行使价授予股票增值权于本公司及其附属公司的若干董事、监事及高级管理人员以及董事会批准的其它人员，包括本公司9名董事及3名监事。股票增值权由本公司以单位授出，每个单位代表本公司根据股票增值权计划的一股H股。于授出日期（即2005年12月16日）的第三、第四、第五及第六周年的最后一日各日，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%。该等股票增值权可于2007年12月16日至2015年12月15日期间根据其条款按每单位3.195港元行使。

2006年10月5日，董事会根据股票增值权计划，按每股行使价3.588港元向本公司及其附属公司的若干董、监事及高级管理人员以及董事会批准的其它人员进一步授出股票增值权，包括本公司8名董事及3名监事。股票增值权由本公司以单位授出，每个单位代表本公司根据股票增值权计划的一股H股。于授出日期（即2006年10月5日）的第三、第四、第五及第六周年的最后一日各日，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%。该等股票增值权可于2008年10月5日至2016年10月4日期间根据其条款按每单位3.588港元行使。

本公司2007年1-6月份实际售出870.5万单位股票增值权，行权价格为9.54 HK\$。

负债公允价值的确定方法：

本公司以现金结算的股份支付，其负债公允价值是以独立财务顾问的测算结果为依据的。

本公司2007年6月30日负债中因以现金结算的股份支付产生的负债金额为80,970,898.22元。

## 注释十一、或有事项

### 1、预计负债

<u>预计负债</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>本期变动情况</u>	<u>2007.6.30</u>
未决诉讼	1,725,531.72	-1,725,531.72	
一次性房补	<u>6,439,133.00</u>	1,357,384.00	<u>7,796,517.00</u>
合计	<u>8,164,664.72</u>	<u>-370,154.15</u>	<u>7,796,517.00</u>

### 2、对外担保

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保事项</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保期限</u>
太平洋	Antwerp Gateway NV	银行借款	2497 万美元	2005. 3. 24 -2015. 12. 31

### 3、未决诉讼

#### (1) “MERKUR BAY” 轮案

1996年4-6月间，由马尼拉至南非得班支线“MERKUR BAY”轮并通过中远集运船舶转运的12个集装箱的服装先后被无单放货。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，中远集运发现原告不能出示正本提单，请求法院驳回原告的诉讼请求。目前法院对中远集运的看法表示支持。



## (2) “沱河”轮 V130 案

1994 年，中远集运马来西亚代理中侨公司（CHUN CHIAO SHIPPING SDNBHD）在未得到授权的情况下擅自应发货人要求签发倒签提单，由“沱河”轮 130 航次承运，货物在到达目的港后收货人拒绝收货，后因该批木材滞留港口时间过长，货物被海关拍卖，发货人 TRENGGANU FOREST PRODUCTS SDN BHD 遭受了损失，遂于 1997 年 5 月在马来西亚起诉中远集运及中侨公司，诉讼金额为 144 万美元。中远集运在 2006 年底提出对方的诉讼已过时效，该抗辩于 2007 年 5 月 3 日被马来西亚高等法院认可，即判定中远集运胜诉，但对方于 2007 年 5 月 10 日上诉，中远集运正在积极抗辩。

## (3) “景颇河”轮案

2003 年 9 月 7 日，“景颇河”号轮船在第 55 航次中承运机器设备从西雅图运到上海。在西雅图装货时，因装卸工人操作失误导致一机械设备货物摔落。为此收货人和发货人分别在澳大利亚和美国法院起诉中远集运，要求中远集运赔偿其货物价值损失、市场损失和相关的法律费用共计 280 万美元。为本案的抗辩，中远集运进行了积极的调查，发现原告的索赔金额虽然为 280 万美金，但货物的价值约为 50 万美金，这意味着原告的索赔金额明显过高。而且该货物损失完全是由于码头操作所造成的，根据检验报告，西雅图的码头公司 SSA 已承认其责任，同意由其以中远集运的名义在此案中进行抗辩，并承担所有相关法律费用。目前本公司正在与保赔协会、美国代理及委派的律师一起处理此案，以期能尽快圆满解决。

## 4、其他或有事项

### (1) 资产抵押情况

抵押船舶	抵押事项	抵押资产原值	抵押资产净值	抵押起始时间	年限	接受抵押资产的单位
布依河	船舶融资贷款	370,552,613.98	212,511,616.52	2004.12.20	10	Calyon Asia ShipFinance Limited
潮汕河	船舶融资贷款	172,428,969.23	93,412,515.01	2003.12.01	10	中国工商银行 Commerzbank
彩云河	船舶融资贷款	225,997,962.89	160,746,915.45	2000.09.13	10	Aktiengesellschaft, Shanghai Branch
峰云河	船舶融资贷款	193,128,838.44	121,848,639.70	2004.12.20	10	Calyon Asia ShipFinance Limited
松云河	船舶融资贷款	179,623,722.83	112,516,248.07	2004.12.20	10	Calyon Asia ShipFinance Limited
大青河	船舶融资贷款	160,614,216.65	82,063,478.06	2004.02.04	10	中国工商银行
哈尼河	船舶融资贷款	369,271,573.33	212,321,838.26	2004.12.20	10	Calyon Asia ShipFinance Limited
滹沱河	船舶融资贷款	148,339,087.23	81,921,570.83	2004.01.06	10	中国工商银行
景颇河	船舶融资贷款	372,201,749.06	217,516,820.12	2004.12.20	10	Calyon Asia ShipFinance Limited
鲁河	船舶融资贷款	622,916,592.45	342,821,853.50	2004.11.30	10	Societe Generale Asia Limited, Hong Kong
洛巴河	船舶融资贷款	375,461,158.61	224,009,498.42	2004.12.20	10	Calyon Asia ShipFinance Limited

密云河	船舶融资贷款	208,949,534.47	154,011,173.24	2003.12.01	10	中国工商银行
纳西河	船舶融资贷款	372,128,472.94	217,419,950.96	2004.12.20	10	Calyon Asia ShipFinance Limited
晋河	船舶融资贷款	625,023,345.89	364,591,696.96	2004.11.30	10	Societe Generale Asia Limited, Hong Kong
奇云河	船舶融资贷款	218,464,138.29	158,661,441.23	2003.12.01	10	中国工商银行
锡伯河	船舶融资贷款	374,802,216.43	222,584,965.83	2004.12.20	10	Calyon Asia ShipFinance Limited
新会河	船舶融资贷款	175,823,295.74	92,599,842.16	2004.05.12	10	中国工商银行
阳江河	船舶融资贷款	172,715,246.38	94,839,499.79	2003.12.01	10	中国工商银行
永定河	船舶融资贷款	156,051,452.05	84,740,867.01	2004.02.04	10	中国工商银行
裕固河	船舶融资贷款	375,531,507.71	222,697,568.62	2004.12.20	10	Calyon Asia ShipFinance Limited
中远青岛	船舶融资贷款	622,088,071.29	349,733,110.14	2004.11.30	10	Societe Generale Asia Limited, Hong Kong
肇庆河	船舶融资贷款	173,870,973.52	93,047,435.56	2004.02.04	10	中国工商银行
子牙河	船舶融资贷款	158,820,228.52	82,804,595.67	2004.02.04	10	中国工商银行
聪河	船舶融资贷款	770,033,992.11	330,140,667.59	2004.02.04	8	中国工商银行
俊河	船舶融资贷款	817,182,657.46	369,435,025.49	2004.02.04	8	中国工商银行
粤河	船舶融资贷款	622,541,735.08	347,522,269.56	2004.08.05	10	中国工商银行
皖河	船舶融资贷款	624,472,727.58	359,893,923.47	2004.08.05	10	中国工商银行
川河	船舶融资贷款	625,678,525.64	368,178,620.30	2004.08.05	10	中国工商银行
凤后	船舶融资贷款	251,311,500.00	167,571,027.92	2002.07.15	7	HSH Nordbank AG Singapore Branch
海后	船舶融资贷款	251,311,500.00	173,059,092.30	2002.07.15	7	HSH Nordbank AG Singapore Branch
龙后	船舶融资贷款	251,311,500.00	173,059,092.30	2002.07.15	7	HSH Nordbank AG Singapore Branch
天后	船舶融资贷款	255,282,471.03	175,212,649.08	2002.10.15	7	HSH Nordbank AG Singapore Branch
锦云河	船舶融资贷款	227,579,661.88	159,789,852.71	2000.06.26	10	Aktiengesellschaft, Shanghai Branch
山河	船舶融资贷款	1,151,525,677.70	584,291,171.42	1998.09.04	12.3	中国银行
腾云河	船舶融资贷款	224,836,448.60	156,935,293.41	1999.07.28	12.4	中国银行
飞云河	船舶融资贷款	227,152,734.63	163,128,655.94	1999.07.28	12.4	中国银行
凌云河	船舶融资贷款	224,502,620.61	161,638,025.79	1999.07.28	12.4	中国银行
青云河	船舶融资贷款	224,438,550.67	157,471,390.29	1999.07.28	12.4	中国银行
松子	船舶融资贷款	138,037,233.61	67,865,945.96	1999.01.01	12	sojith (HK) ltd
竹子	船舶融资贷款	136,991,420.00	69,416,083.19	1999.01.01	12	sojith (HK) ltd
梅子	船舶融资贷款	135,642,184.76	69,556,700.43	1999.01.01	12	sojith (HK) ltd
房屋	银行借款	25,643,000.00	21,330,000.00			中远财务公司
房屋	银行借款	<u>65,280,757.49</u>	<u>62,179,921.50</u>			招商银行
合计		<u>14,010,281,109.29</u>	<u>8,074,918,628.26</u>			

## 注释十二、承诺事项

### 1、已经签定的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

上期承诺事项中船舶租赁协议、《集装箱服务协议补充协议》、《航运服务总协议》在本期已开始履行。

### 2、资本承诺

(1) 根据中远总公司于 2006 年 12 月 21 日《关于宁波外代利用地方优惠政策购置办公用房请示的批复》(中远战略发展[2006]491 号文件), 同意中远物流下属公司中国外轮代理有限公司自筹资金, 购置“北岸财富中心”办公用房, 总建筑面积 6637.42 平方米、总投资额为 7785.19 万元。截至 2007 年 6 月 30 日, 已签约未实际投资的项目金额为 4,361.05 万元。

(2) 根据中远总公司于 2006 年 7 月 4 日《关于青岛中远国际航空货运代理有限公司建设监管仓库及配套设施的批复》(中远战略发展[2006]268 号文件), 同意中远物流下属子公司青岛中远国际航空货运代理有限公司征地 13 亩, 建设仓库 2089 平方米, 办公用房 2000 平方米及相关配套设施, 征地及建设总投资额计划为 1515 万元, 截至 2007 年 6 月 30 日, 已签约未实际投资的项目金额为 795.2 万元。

(3) 中远物流国债技术改造 FOCUS 系统完善和推进等项目, 截至 2007 年 6 月 30 日已签约尚未实际投资的项目金额为 820 万元。

(4) 根据中远总公司的批复文件, 同意中远物流下属公司完善相关土地房产权属, 缴纳土地出让金及相关费用, 截至 2007 年 6 月 30 日, 已签约未实际投资的项目金额为 683.4 万元。

(5) 由于港口搬迁, 中远物流下属公司南京中远外代货柜有限公司经营业务受到较大影响, 现基本处于停业阶段, 经股东会讨论该公司未来将向物流集散型企业发展, 原有仓库、围墙将进行拆除改造。由于该公司经营业务转型, 拟投资建设的大型物流集散中心根据投资报告及可行性研究, 未来建设投资需约 2900 万元人民币。

(6) 中远太平洋已批准未签约的采购集装箱、发电机组等固定资产承诺金额为 123,418 万元, 已签约未履行的购买固定资产承诺金额为 824,96 万元, 已签约未履行的对外股权投资承诺金额为 5,420,51 万元。

### 3、股东所持股份的流通限制及期限、股东对所持股份自愿锁定的承诺

本公司控股股东中远总公司在 A 股股票发行时作出承诺, 自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的本公司 A 股股份, 也不由本公司收购该部分股份。

### 注释十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、本公司董事会正与控股股东中远总公司商讨对于其散货船队可能的收购，本公司董事会已授权本公司管理层进行可行性研究及相关准备工作。截至目前，本公司董事会并未对可能的收购达成任何协议。

本公司正与控股股东及其关联方讨论非公开发行 A 股事项，因该事项有待进一步的论证，存在重大不确定性。

2、本公司所属子公司中远太平洋与中远（香港）集团有限公司（以下简称香远集团）拟将其所持有的创兴银行集团有限公司（以下简称创兴银行）20%股权（持股数为 8700 万股）转让给中远总公司境外全资子公司香远集团，该股权转让价格约为 20.88 亿港元。创兴银行为香港联交所上市公司。鉴于香远集团的控股股东与本公司的控股股东同为中远集团，因此，本次股权转让行为构成关联交易。

股权转让协议由中远太平洋和香远集团于 2007 年 8 月 24 日在香港签署。本次交易尚需满足以下事项后方能付诸实施：

- 1) 中远太平洋股东大会批准股权转让协议及其项下拟进行之交易。
- 2) 中国远洋股东大会批准股权转让协议及其项下拟进行之交易。
- 3) 获得香港金融管理局依据银行业条例第 70 条批准，并允许股权受让方成为创兴银行有限公司小股东控权人。

### 注释十四、其他重要事项

#### 1、股权分置改革

中远太平洋股权分置改革：

中远太平洋通过其全资子公司中远集装箱工业持有中集集团 327,402,912 股的非流通股份（以下简称为“中集集团非流通股份”）。在 2006 年 5 月 25 日，中远太平洋向所有中集集团 A 股流通股股东（以下简称为“中集集团 A 股流通股股东”）发行了 424,106,507 份认沽权证（以下简称为“认沽权证”），以将中远太平洋持有的中集集团非流通股份转换为可在深圳证券交易所公开流通的股份。每份认沽权证持有人有权要求中远太平洋按每股行使价人民币 7.302 元在 2007 年 11 月 23 日前 5 个交易日内向其购买 1.370 股中集集团 A 股流通股。中集集团 A 股流通股在 2007 年 6 月 29 日的收市价为每股人民币 29.32 元。如果中集集团 A 股流通股股东最终行使全部认沽权证，则中远太平洋将需要支付现金总额约人民币 424,110 万元（以下简称为“该对价”），中远太平洋在中集集团的股权将由约 16.23% 增至约 37%。在发行认沽权证前，中远太平洋与中国银行于 2006 年 4 月 20 日签署了不可撤销履约担保协议，中国银行同意担任支付该对价的担保人。该担保已经得到深圳证券交易所认可。

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》，该认沽权证界定为衍生金融工具，按公允价值进行初始及后续计量，认沽权证的公允价值是根据独立第三方就结清相关负债所报之价格认定。截至2007年6月30日，认沽权证的评估值每单位0.8元计价，期内公允价值变动影响本公司2007年1-6月损益82,046,141.46元。

## 2、发行购股权

本公司的子公司中远太平洋于4月17日至2007年4月19日期间以行使价19.30港元对217名职工发行17,600,000股购股权，购股权可于开始日期起计十年内随时行使，每股购股权之公允价值约为4.97港元，2007年上半年中远太平洋因发行购股权确认当期费用11,189,864.86美元，折算人民币86,374,566.85元。

## 3、资产出售

本公司的子公司COSCO (Cayman) Mercury Co. LTD将其所拥有的在建船舶COSCO Charleston和COSCO Norfolk对外出售，产生处置收益377,476,822.20元。

本公司的子公司上海泛亚将其所拥有的船舶凌泉河号对外出售，该船舶账面原值147,603,383.35元，累计折旧16,730,369.54元，出售产生收益31,276,930.83元。

## 注释十五、补充资料

### 1、非经常性损益明细

非经常性损益项目	合计
非流动资产处置损益	476,505,798.34
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	35,923,687.58
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-10,263,692.86
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	82,046,141.46
非经常性损益合计	584,211,934.52
所得税影响数	18,706,037.21
少数股东应承担的部分	60,270,784.14
非经常性损益净影响额	505,235,113.17
上述影响额占当期净利润比例	59.17%
归属于母公司所有者的净利润	853,808,518.01
扣除非经常性损益后的净利润	348,573,404.84

## 2、净资产收益率和每股收益

净资产收益率：

	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	2.64%	4.89%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08%	2.00%	0.05	0.05

注1. 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，企业发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化的情况，如股份发行、股份回购、潜在普通股发行、潜在普通股转换或行权等。

## 3、境内、外报表差异

境内外财务报表差异调节表

注 释	项 目	2007年1-6月	
		归属于母公司所有 者的净利润	归属于母公司所有 者权益
	中国会计准则下金额	853,808,518.01	32,323,060,192.24
1	境内外因功能性货币的认定和处理方式不同之差异	64,003,000.00	
2	境内外因期权行使所引起股权处置的处理方法不同之差异	50,485,232.00	-
3	境内外因非同一控制下的股权投资差额不再进行摊销的执行时点不同之差异		4,403,637.15
4	境内外因对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被投资单位的认定及适用准则不同之差异		1,679,623,881.13
5	境内外因清产核资而改变固定资产初始计量之差异	35,632,857.17	917,221,746.20
6	境内、外因准则性差异引起的资产、负债会计计价基础与计税基础认定不同产生的差异	-11,423,081.34	-167,241,228.81
7	境内外因会计估计和重要性原则认定不同之差异	-23,829,253.54	-22,636,859.46
	差异合计	114,868,754.29	2,411,371,176.21
	香港会计准则下金额	968,677,272.30	34,734,431,368.45

注1. 境外财务报表将美元作为本公司的功能性货币，人民币作为财务报表的呈列货币；境内财务报表未区分功能性货币及财务报表呈列货币。

注2. 境外财务报表将中远太平洋有限公司因期权行使所引起股权处置的损益记入利润表，境内财务报表将其记入资产负债表。

注3. 境外于 2005 年 1 月 1 日执行新修订的香港财务报告准则，根据该财务报告准则第 3 号规定自 2005 年 1 月 1 日起不再对商誉（股权投资差额）进行摊销，于每年及出现减值迹象时进行减值测试。境内自 2007 年 1 月 1 日开始执行新的《企业会计准则》，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条（二）规定，对于非同一控制下的企业合并采用权益法核算存在股权投资借方差额的长期股权投资，应当将长期股权投资的账面余额作为首次执行日的认定成本，不再摊销，每年进行减值测试。该项为境内外对股权投资差额停止摊销、进行减值测试的执行时点不同引起的差异。

注4. 境外财务报表根据香港会计准则第 32 号及第 39 号将部分投资划分为可供出售金融资产，并在资产负债表内按公允价值列示。境内财务报表根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》将该部分投资划分为长期股权投资，按初始成本列示。

注5. 境外财务报表均按资产的历史成本计价，对境内按中国会计准则所要求记账的资产评估增值及其摊销冲回，产生差异。

注6. 境外财务报表一直计提递延税项，境内以往采用应付税款法核算企业所得税，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第十二条的规定，采用资产负债表的纳税影响会计法追溯调整了递延所得税，由于境内外资产的计价基础及计税基础不同，且执行新会计准则的时点不同，导致递延税对净资产和净利润的影响不同。

注7. 境内外财务报表对会计估计及重要性原则认定不同，产生差异。

上述 2007 年度 1-6 月公司财务报表和财务报表有关附注，系我们按中华人民共和国财政部 2006 年 2 月 25 日下发的《企业会计准则》和《企业会计准则应用指南》和有关规定及补充规定编制的。