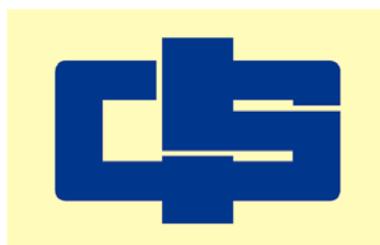


**中海集装箱运输股份有限公司**

**601866**

**2011 年半年度报告**



**China Shipping Container Lines Company Limited**

# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	14
七、 财务报告 .....	20
八、 备查文件目录 .....	21

## 一、重要提示

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

(二) 董事长李绍德先生和非执行董事王大雄先生未能出席此次会议，委托非执行董事林建清先生代为行使表决权；副董事长张国发先生和非执行董事徐辉先生未能出席此次会议，委托非执行董事张建华先生代为行使表决权；非执行董事张荣标先生未能出席此次会议，委托执行董事黄小文先生代为行使表决权；副董事长马泽华先生因另有公务安排请假未能出席此次会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人李绍德先生、总经理黄小文先生、主管会计工作负责人赵小明先生及会计机构负责人（会计主管人员）周新民先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	中海集装箱运输股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中海集运
公司的法定英文名称	China Shipping Container Lines Company Limited
公司的法定英文名称缩写	CSCL
公司法定代表人	李绍德

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶宇芒	张月明
联系地址	上海市浦东新区福山路 450 号 3 楼	上海市浦东新区福山路 450 号 4 楼
电话	021-65966105	021-65966512
传真	021-65966498	021-65966813
电子信箱	yym@cnsipping.com	ymzhang@cnsipping.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	上海市洋山保税港区业盛路 188 号洋山保税港区国贸大厦 A-538 室
注册地址的邮政编码	201306
办公地址	中国上海市浦东新区福山路 450 号
办公地址的邮政编码	200122
公司国际互联网网址	www.cscl.com.cn
电子信箱	ir@cnsipping.com

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区福山路 450 号 4 楼

### (五) 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	中海集运	601866
H 股	香港联合交易所有限公司	中海集运	02866

(六)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	48,172,313,285.49	49,016,125,287.20	-1.72
所有者权益(或股东权益)	28,344,838,452.75	29,184,938,540.38	-2.88
归属于上市公司股东的每 股净资产(元/股)	2.43	2.50	-2.88
	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	-641,711,719.13	1,219,149,870.29	-152.64
利润总额	-584,722,501.93	1,233,062,683.41	-147.42
归属于上市公司股东的净 利润	-630,339,332.70	1,171,403,911.29	-153.81
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-684,320,612.97	1,090,651,607.94	-162.74
基本每股收益(元)	-0.0540	0.1003	-153.79
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.0586	0.0934	-162.71
稀释每股收益(元)	-0.0540	0.1003	-153.79
加权平均净资产收益率(%)	-2.19	4.54	减少 6.73 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-411,031,566.20	1,465,883,717.90	-128.04
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.0352	0.1255	-128.04

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	34,733,763.02
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	20,334,826.63
对外委托贷款取得的损益	312,360.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,920,627.55
所得税影响额	-2,281,798.66
少数股东权益影响额(税后)	-1,038,499.02
合计	53,981,280.27

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				453,476 户	
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国海运（集团）总公司	国有法人	45.89	5,361,837,500	0	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	31.91	3,728,517,890	0	未知
全国社会保障基金理事会转持二户	其他	2.00	233,662,500	233,662,500	未知
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	其他	0.46	53,508,720	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	0.42	48,898,214	0	未知
中国农业银行－交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	0.24	27,825,414	0	未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.11	12,421,510	0	未知
全国社保基金－零二组合	其他	0.09	10,948,700	0	未知
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金	其他	0.08	9,451,752	0	未知
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.08	8,819,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量			
中国海运（集团）总公司	5,361,837,500	人民币普通股			
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,728,517,890	境外上市外资股			
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	53,508,720	人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	48,898,214	人民币普通股			
中国农业银行－交银施罗德精选股票证券投资基金	27,825,414	人民币普通股			
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	12,421,510	人民币普通股			
全国社保基金－零二组合	10,948,700	人民币普通股			

中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	9,451,752	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金	8,819,000	人民币普通股
唐山方信投资有限责任公司	7,135,865	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 中国海运(集团)总公司所持股份,在报告期内未发生质押、冻结或托管等情况。</p> <p>(2) HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央结算(代理人)有限公司)是私人公司,其主要业务为代其它公司或个人持有股票。</p> <p>(3) 中国海运(集团)总公司通过全资子公司中国海运(香港)控股有限公司全资附属公司 Ocean Fortune Investment Limited 于 2008 年 4 月 2 日至 6 月 12 日期间购入中海集运 H 股股份 132,882,000 股,占总股本比率 1.14%。该部分股份计入在 HKSCC NOMINEES LIMITED 名下股份中。</p> <p>(4) 本公司第一名股东与第二至第十名股东之间不存在关联关系,未知第二名股东至第十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	全国社会保障基金理事会	233,662,500	2013年12月12日	233,662,500	依据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企[2009]94号)规定,转由社保基金会持有的境内上市公司国有股,社保基金会承继原国有股东的禁售期义务基础上,延长三年禁售期。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本公司于2011年1月18日以书面表决方式举行公司第三届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于免去季涛先生副总经理职务的议案》。因季涛先生已届退休年龄，批准免去其本公司副总经理职务，自2011年1月1日起生效。

本公司第三届监事会职工监事姚国建先生因工作变动，辞去公司职工监事职务。根据《中华人民共和国公司法》、本公司《公司章程》的有关规定，本公司工会于2011年4月27日召开了职工代表会议，选举屠士明先生为本公司第三届监事会职工监事，任期自当选之日起至本届监事会任期届满，即自2011年4月27日起直至本公司2012年度股东大会结束为止。

本公司于2011年6月28日在上海市浦东新区浦明路1888号艾福敦酒店召开了本公司2010年度股东大会，会议审议通过了《关于严志冲先生辞任本公司非执行董事的议案》及《关于委任张荣标先生为本公司非执行董事的议案》。本公司非执行董事严志冲先生因工作岗位变动原因于2011年4月12日向董事会提出辞呈，自本公司2010年度股东大会批准之日起生效。委任张荣标先生为本公司第三届董事会非执行董事，任期自委任之日起至本届董事会任期届满，即自2011年6月28日起直至本公司2012年度股东大会结束为止。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 经营环境

受二零一零年对集装箱航运市场偏乐观情绪的带动,新增运力在本报告期内出现了集中交付,全球新增运力达 78 万 TEU,约占全球运力的 5.2%,其中大部分为超大型集装箱船。该等船舶的交付使长航线如欧洲及跨太平洋航线受到较大冲击,运价上涨乏力。加之欧美经济体需求不振,使整个行业出现下滑。与二零一零年形势相反,在这种低运价、弱需求、高油价等多重负面因素叠加的影响,使本公司业绩出现了下滑。

#### 业绩分析

报告期内,本公司完成重箱量为 3,436,223TEU,与二零一零年同期相比微降 3.3%,营业收入为人民币 13,972,077,559 元,较二零一零年同期减少人民币 2,068,596,874 元,减幅为 12.9%。净亏损为人民币 610,673,604 元,较二零一零年同期净利润减少人民币 1,796,733,253 元。每股基本亏损为人民币 0.05 元。

#### 分航线完成箱量列表

主要市场	2011 上半年 (TEU)	2010 上半年 (TEU)	半年同比变动 幅度(%)
太平洋航线	597,393	662,852	-9.9%
欧洲/地中海航线	533,089	598,828	-11.0%
亚太航线	623,180	704,507	-11.5%
中国国内航线	1,639,545	1,549,326	5.8%
其他	43,016	37,209	15.6%
合计	3,436,223	3,552,722	-3.3%

## 分航线收入列表

主要市场	2011 上半年(人民币千元)	2010 上半年(人民币千元)	半年同比变动幅度(%)
太平洋航线	4,299,315	5,366,930	-19.9%
欧洲/地中海航线	3,469,337	5,269,655	-34.2%
亚太航线	2,295,926	2,186,822	5.0%
中国国内航线	2,864,534	2,432,234	17.8%
其他	1,037,792	771,279	34.6%
<b>合计</b>	<b>13,966,904</b>	<b>16,026,920</b>	<b>-12.9%</b>

本报告期，受国际需求疲软、国内出口弱于预期的影响，本公司完成重箱量约 343.6 万 TEU，与二零一零年同期相比微降 3.3%。

由于国际航线运价上涨乏力，使本公司国际航线平均运价为 5,760 元人民币，较二零一零年同期减少 12.0%。国内航线的单箱收入为 1,747 元人民币，较二零一零年同期相比上升了 11.3%，主要是因为，本公司的内贸精品航线的服务质量优异，得到国内市场的普遍认同，使运价一直保持在高位，运量也较同期上涨约 5.8%。

## 成本分析

本公司于本报告期内，营运总成本共计人民币 14,240,203,359 元，比二零一零年同期减少人民币 126,460,952 元，同比降幅为 0.9%。

营运总成本减少是由于以下原因：

集装箱及货物成本于报告期内为人民币 4,721,133,456 元，同比降幅为 13.5%，一方面是由于完成运载量减少所致，另一方面得益于本公司各项降低经营成本的措施得到有效落实。其中港口使费支出人民币 955,734,890 元，同比基本持平。重空箱装卸费支出人民币 2,630,555,697 元，同比降幅为 20.5%。箱管费用支出为人民币 1,134,842,869 元，同比降幅为 3%。

船舶及航程成本于报告期内为人民币 6,635,623,235 元，同比增幅为 10%，主要是由于燃料支出增加所致。报告期内燃油支出为人民币 4,229,933,513 元，同比增幅 13.8%。燃油成本上升主要由于国际原油价格不断走高所致，相比二零一零年同期布伦特原油市场均价上涨约 41.9%。然而，由于本公司超低经济航速的普遍实施，使本公司于报告期内节省燃油约 16 万吨。公司抓住油价相对较低的时机和港口，适时进行短期市场集中采购。2011 年上半年通过采取上述措施，与同期市场现货价格比较，节约费用 837 万美元。

支线及其它成本于报告期内为人民币 2,883,446,668 元，同比小幅下降 1.6%。成本下降的主要原因是由于本公司增加直航服务和努力减少中转所致。

## 未来展望

预计二零一一年下半年及未来一至两年内，市场的复苏将呈震荡特征，复苏之路并非坦途。新船交付的高峰将成为制约因素。但总体而言，市场的下行风险还在可控范围内，竞争关系的变化将成为最大的不确定性。

面对复杂的形势，本公司将从容应对市场带来的波动和经营压力，做好自身的工作：一方面，要严格控制成本支出，保持竞争优势；另一方面，要采取有效措施，切实提高公司自身盈利能力，既要保持积极进取、灵活机动，也要重视经营的稳健性，降低波动。

于二零一一年下半年，本公司将重点做好以下几项工作：

### 一、继续优化船队结构，适当扩大船队规模

二零一一年下半年，我们还将有 3 艘 14,100TEU 和 3 艘 4,700TEU 船舶陆续交付，于二零一一年底，本公司船队规模将达到近 60 万 TEU，届时，4,000TEU 以上船舶约占本公司船队的 83.6%，大型化优势更加明显。

### 二、航线经营

本公司将继续关注市场变化，稳健经营，广泛开展对外合作，为客户提供两端延伸物流服务，构建海铁联运网络。优化航线设计，制定灵活的运价策略，尤其要提高对市场反应的灵敏度，在波动中抓住机遇、提升航线效益。通常下半年为集装箱航运业的传统旺季，本公司将抓住机会增加各航线收益。

### 三、成本控制

本公司将继续落实精细化管理，严格控制成本支出，继续推行船舶减速计划，节省燃油消耗等。采取有效措施，做好箱管工作、控制港口使费、中转成本、财务费用、船舶成本等。在激烈的市场竞争中继续保持成本领先的竞争优势。

### 四、代理网络与海外营销

本公司将进一步做好代理网络建设，为拓展全球航线覆盖面、提升全球服务做好准备。持续关注新兴市场及区域经济发展所提供的机遇。此外，本公司还将强化对海外营销工作的指导和考核，重点提升回程货及第三国之间运输货物的揽取工作，完善海外代理的组织机构和考核制度，促进海外营销团队建设，提升揽货水平。

### 五、进一步加强团队建设、推进品牌建设、履行社会责任

在本公司发展的同时，落实人才库培训计划，改革薪酬激励机制。此外，本公司将继续按照“大客户”战略要求，加强整体品牌建设。并继续坚持履行企业社会责任，坚持实行低碳环保，实实在在做好扶贫帮困项目等。

## 流动资金，财政资源及资本架构

本公司流动资金的主要来源为经营业务的现金流量及短期银行贷款。本公司的现金主要用作运营成本支出、偿还贷款及新建造船舶及购置集装箱。于本报告期，本公司的经营现金流出净额为人民币 411,031,566 元。截至二零一一年六月三十日，本公司持有银行结余现金为人民币 7,124,756,163 元。

于二零一一年六月三十日，本公司的银行借贷合计人民币 11,341,645,140 元，到期还

款期限分布在二零一一年至二零二一年期间，需分别于一年内还款为人民币 2,349,608,832 元，于第二年内还款为人民币 5,665,482,832 元，于第三年至第五年还款为人民币 702,186,896 元及于五年后还款为人民币 2,624,366,579 元。本公司的长期银行贷款主要用作船舶建造及码头建设融资。

于二零一一年六月三十日，本公司的长期银行贷款以共值人民币 3,832,665,513 元（二零一零年十二月三十一日：人民币 2,074,524,000 元）之若干集装箱、集装箱船舶及在建船舶作抵押。

于二零一一年六月三十日，本公司持有十年期应付债券计人民币 1,785,401,564 元，债券募集资金全部用于船舶建造，该债券发行由中国银行上海分行担保。

于二零一一年六月三十日，本公司应付融资租赁款项合计人民币 431,717,029 元，到期还款期限分布在二零一一年至二零一七年期期间，需分别于一年内还款为人民币 203,708,198 元；于第二年内还款为人民币 174,316,180 元，于第三年至第五年还款为人民币 43,199,680 元及于五年后还款人民币 10,492,971 元。本公司的应付融资租赁款绝大部分用作新集装箱的租赁，剩余少数部分用于码头及港口设施。

于二零一一年六月三十日，本公司的人民币借款为人民币 2,317,145,630 元，年利率为 5.3%至 6.1%；美元借款为美元 1,394,477,333 元（相当于人民币 9,024,499,510 元），年利率范围是伦敦银行同业拆借利率+0.4% 至+1.2%。本公司的借款以人民币及美元结算，而其现金及现金等价物主要以人民币及美元持有。

本公司预期日常的流动资金和资本开支等有关资金需要，可由本公司通过内部现金流量或外部融资应付。董事将不时检讨本公司营运的现金流量。本公司计划维持适当的股本及债务组合，以确保不时具备有效的资本架构。

### **负债比率**

于二零一一年六月三十日，本公司的净负债比率（带息金融负债减去现金及现金等价物之净额与股东权益之比率）为 22.1%，高于二零一零年十二月三十一日的 10.6%。

### **外汇风险及有关对冲**

本公司大部分收入以美元结算或以美元计价。然而，大部分经营支出亦以美元结算或计价。因此，人民币自二零零五年七月以来持续升值对经营净收入带来的负面影响，能在一定程度上得以自然冲销。于报告期内，本公司致力改善资产之货币结构，使本公司得以控制报告期内汇兑损失。报告期内，本公司产生记入收益表的汇兑收益约为人民币 57,354,336 元，货币汇兑差额直接影响股东权益约为人民币 209,592,371 元。本公司一直以来密切关注人民币汇率的波动，对经营净现金流入的外币收入及时结汇，降低汇率变动带来的损失。未来本公司将继续执行及时结汇的政策，减少以外币计价的货币性净资产，并在需要之时，以适当的方法，包括远期合约等对冲工具，按本公司业务的实际需要，减低本公司的外汇风险。

### **资本承担**

于二零一一年六月三十日，本公司就已订约但未拨备之在建中船舶的资本承担分别为人民币 3,972,759,921 元及投资承担为人民币 285,000,000 元。此外，本公司就土地及房屋以及船舶及集装箱的经营租赁承担分别为人民币 149,157,459 元及人民币 12,695,345,442 元。

### **或有负债**

截至二零一一年六月三十日，本公司计入法律诉讼拨备为人民币 25,000,000 元。

## 股本

于二零一一年六月三十日，本公司的股本如下：

股份类别	已发行股份数目	百分比(%)
A 股	7,932,125,000	67.89
H 股	3,751,000,000	32.11
合计	11,683,125,000	100.00

## 购入、出售或赎回本公司之上市证券

报告期内，本公司或其任何附属公司概无购入、出售或赎回本公司之任何上市证券。

## 中期股息

董事会不建议就本报告期派付中期股息。（二零一零年：无）

## 雇员、培训及福利

截至二零一一年六月三十日，本公司共有雇员 4,442 人，于本报告期内总开支约为人民币 824,877,368 元。另外，本公司与多间中国海运（集团）总公司的附属公司订有合约，它们向本公司提供合共约 2,721 名船员，主要用于自有及光租船舶上。

本公司的员工酬金包括基本薪酬、其他津贴及表现花红。本公司为其员工采纳一项表现挂钩花红计划。该计划专为将本公司员工的财务利益与若干业务表现指标挂钩。该等指标可能包括但不限于本公司的目标利润。

本公司员工的表现挂钩花红计划细则各不相同。本公司现分别对其各附属公司设定须达到的若干表现指标，并按当地情况制定本身的详细表现酬金政策。

本公司于二零零五年十月十二日采纳并于二零零六年六月二十日、二零零七年六月二十六日和二零零八年六月二十日修订的一项以现金偿付、以股票为基础的补偿计划，名为[H股股票增值权计划]。增值权公允价值的变动确认为本公司的费用或收入。本公司董事会成员（不包括独立非执行董事）、监事会成员（不包括独立监事）、本公司高级管理人员、经营部门主要负责人和管理部门主要负责人、本公司控股子公司总经理和副总经理等人员有可能于未来享有一份以现金支付的补偿，该补偿以行权时本集团之H股股票价格与授予时的价格的增长为基础来计算。

本公司已经组织落实公司内部雇员多种培训，包括船员管理部门的安全管理系统（SMS）培训以及中高层干部的管理课程培训等。

## 审核委员会

本公司审核委员会由两名独立非执行董事吴大器先生及沈康辰先生，和非执行董事王大雄先生组成。审核委员会已审阅本公司报告期内的中期业绩，并同意本公司所采纳的会计处理手法。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
运输	13,796,081,344	14,140,196,685	-2.5	-13.1	-1.0	减少 12.5 个百分点
码头	170,822,859	100,006,675	41.5	15.6	19.0	减少 1.6 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
外贸	10,348,436,151	-21.1
内贸	2,864,534,042	17.8

### 3、 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

报告期内，受欧美经济恢复乏力、需求不振影响，以及市场新增运力投入较多，油价大幅上升等因素，国际集装箱运输市场整体较弱，引起盈利能力的下降。

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
连云港庙岭三期突堤工程	2,649,571,100	已完成进度 82.04%
造箱	80,862,642	已完成进度 100%
涌金大厦办公用房	19,558,586	已完成进度 50%
中海集运应收应付管控项	7,000,000	已完成进度 80%
合计	2,756,992,328	/

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

2011年5月25日,本公司第三届董事会以书面表决方式召开了第九次会议,审议批准了本公司《董事会秘书工作制度》,自批准之日起生效。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据本公司2010年度股东大会审议通过的《关于本公司二〇一〇年度利润分配的议案》,本公司2010年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转赠股本。

### (三) 重大诉讼、仲裁事项

1、2003年9月至2003年12月期间,本公司承运的从多哥洛美到远东的140个集装箱的棉花先后被无单放货。2004年9月,原告Companie Malienne Pour Le Development Des Textile在多哥洛美法院以无单放货为由对本公司提起诉讼,要求赔偿1,505,108,169西非法郎(约合3,629,565.00美元)的货物损失和301,021,633.00西非法郎(约合725,912.81美元)的利息损失。多哥洛美法院于2007年12月21日对该案做出一审判决,本公司胜诉。但是原告不服一审判决,已于2008年6月17日向洛美高级法院提起上诉,本公司已完成二审答辩状并同时提起上诉。原告在2009年6月17日向法院提交了进一步的抗辩词。该案二审于2010年4月29日下达判决,本公司胜诉。2010年11月上旬,Companie Malienne Pour Le Development Des Textile向最高院提起上诉。根据当地的司法程序,尚需进行最后一个再审程序。鉴于该案件尚未最终判定,公司暂未冲回以前年度预提的2,500万元人民币的预计损失。

2、2006年7月3日,本公司承运的重箱CCLU6405939在起运港宁波装船,运往目的港卡拉奇。提单记载的本公司的责任区间为宁波集装箱堆场至巴基斯坦卡拉奇集装箱堆场。货物抵达目的港后,于2006年8月4日交付收货人,并由收货人安排拖车,将该集装箱从卡拉奇QASIM码头集装箱堆场拖至收货人工厂。在陆路运输过程中,该集装箱从拖车上滑落,砸向行驶于该拖车旁边的一辆轿车,导致车上两人全部遇难身亡。其中一名死者的家属于2007年7月13日在卡拉奇高等法院向包括本公司在内的6名被告提起诉讼,要求赔偿金额约为3,311,258美元。截至2011年06月30日,该案尚在审理之中。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
中海集团财务有限责任公司	75,000,000	75,000,000	25	92,639,367.72	12,244,223.98	12,244,223.98	长期股权投资	发起人股份

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易（如是，说明定价原则）
郭克、赵永河、沈贵范、王永秘、王长利、王平	鞍钢汽车运输有限责任公司 20.07%股权	2011年5月12日	63,891,130	否

(七)公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	董事（不包括独立非执行董事）、监事（不包括独立监事）、公司高级管理人员、经营部门主要负责人和管理部门主要负责人、下属控股子公司总经理和副总经理等人员			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	2,016,550			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	100,931,350			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	2007年9月，公司按总股本每10股派发5.5股红股，根据公司《H股股票增值权实施办法》，首次授予的股票增值权行使价调整为3.41/1.55=2.2港元；第二次授予的股票增值权的行使价调整为：5.174/1.55=3.338港元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授 权益数量	报告期内行使 权益数量	报告期末尚未 行使的权益数量
李绍德	董事	0	0	3,382,100
张国发	董事	0	0	2,218,050
黄小文	董事	0	0	3,334,050
赵宏舟	董事	0	0	2,604,000
马泽华	董事	0	0	1,520,550
张建华	董事	0	0	1,240,000
林建清	董事	0	0	525,450
王大雄	董事	0	0	1,240,000
徐辉	董事	0	0	1,085,000
张荣标	董事	0	0	0
陈德诚	监事	0	0	948,600
屠士明	监事	0	0	246,450

寇来起	监事	0	0	156,550
王修平	监事	0	0	1,395,000
黄新明	高级管理人员	0	0	2,604,000
李志刚	高级管理人员	0	0	1,399,650
冯幸国	高级管理人员	0	0	1,240,000
赵小明	高级管理人员	0	0	2,174,650
叶宇芒	高级管理人员	0	0	1,240,000

#### (八) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，本公司发生的关联交易事项，按照类别区分，包括集装箱租赁，船舶、货运等代理服务，内陆支线和陆上运输，装卸、集装箱管理等服务，船舶租赁（包括租出和租入），提供班轮服务，船舶购置，集装箱购置，船员租用，物料供应和股权收购等。从交易性质上区分，船舶购置、股权收购为偶发性关联交易，其他均为经常性关联交易。

报告期内本公司就上述关联交易支付给中国海运（集团）总公司及其下属公司之主要款项及关联交易之详情见本报告会计报表附注 8。

本公司与中国海运（集团）总公司及其下属公司之间存在一定的经常性关联交易。

本公司的经常性关联交易具有必要性，主要是基于以下原因：

(1) 本公司的经常性关联交易与本公司所从事的正常业务经营活动密切相关。

(2) 集装箱运输行业的特征决定了本公司在业务正常经营过程中需要一定的辅助服务，包括物料供应、船舶代理等。从专业化分工的角度，本公司从外部获得该类服务往往比自身从事该类服务更为经济。

(3) 本公司的控股股东中国海运（集团）总公司是中国及世界最具实力的综合类航运企业之一，已在中国及全世界建立覆盖广泛的网络，能提供多元化、专业化的航运相关服务。本公司将必要的航运辅助服务交由中国海运（集团）总公司及其下属公司提供，可减少大量的寻找服务提供商、签订协议、沟通交流、服务监督等方面的交易成本，提高经营效率。

(4) 在交易价格和交易条件公允的前提下，经常性关联交易使本公司获得连续和稳定的服务，有利于本公司业务经营活动的开展。

#### (九) 重大合同及其履行情况

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

###### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

###### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

###### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	73.71
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	73.71
担保总额占公司净资产的比例(%)	25.28
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

## 3、委托理财及委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
大连万捷国际物流有限公司	13,000,000.00	2010/8/19-2011/8/19	4.779	否	是	合营公司

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>不竞争承诺</p> <p>2007年8月29日,本公司的控股股东中国海运(集团)总公司(下称“中国海运”)向本公司作出不竞争承诺:</p> <p>1、中国海运将采取有效措施,并促使中国海运控股子公司采取有效措施,不会从事或参与任何可能对本公司及/或其控股子公司目前主要从事的集装箱运输及其相关业务构成竞争的业务,或于该等业务中持有权益或利益;如中国海运或中国海运控股子公司获得参与任何与本公司及/或其控股子公司目前主要从事的集装箱运输及其相关业务或未来将主要从事的业务有关的项目机会,则中国海运将无偿给予或促使中国海运控股子公司无偿给予本公司或其控股子公司参与此类项目的优先权。</p> <p>2、中国海运(集团)总公司同意向本公司及/或其控股子公司赔偿由于中国海运及/或其控股子公司因违反本承诺而致使本公司及/或其控股子公司遭受的一切损失、损害和开支。</p>	在报告期内,中国海运(集团)总公司没有违反以上承诺。

(1) 截至本半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

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

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限	三年
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所
境外会计师事务所审计年限	七年

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均不存在受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会的稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所的公开谴责的情况。本报告期公司不存在被中国证监会及其派出机构提出整改意见的情况。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

#### (十四) 信息披露索引

报告期内，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）及公司网站（[www.cscl.com.cn](http://www.cscl.com.cn)）上披露的信息如下：

事项	刊载日期
中海集运第三届董事会第五次会议决议公告	2011年1月19日
中海集运2010年度业绩预盈公告	2011年1月19日
中海集运2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2011年3月30日
中海集运内部控制审计报告	2011年3月30日
中海集运2010年度企业社会责任（CSR）报告书	2011年3月30日
中海集运第三届监事会第四次会议决议公告	2011年3月30日
中海集运年报	2011年3月30日
中海集运年报摘要	2011年3月30日
中海集运第三届董事会第七次会议决议公告	2011年3月30日
中海集运第一季度季报	2011年4月28日
中海集运关于召开2010年度股东大会的通知	2011年4月28日
中海集运第三届董事会第八次会议决议公告	2011年4月28日
中海集运2010年度股东大会会议资料	2011年4月29日
中海集运关于更换职工监事的公告	2011年4月29日
中海集运董事会秘书工作制度	2011年5月26日
中海集运关于向中海集团财务有限责任公司增资的关联交易公告	2011年5月28日
中海集运2010年度股东大会的法律意见书	2011年6月29日
中海集运关于聘任证券事务代表的公告	2011年6月29日
中海集运2010年度股东大会决议公告	2011年6月29日

## 七、财务报告

财务报告：附后

财务报告附注：附后

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2011 年半年度报告文本。
- 2、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。
- 3、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文本。
- 4、在其他证券市场披露的 2011 年半年度报告文本。
- 5、其他有关资料。

董事长：李绍德  
中海集装箱运输股份有限公司  
2011 年 8 月 24 日

# 合并资产负债表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：元

项 目	附注编号	期末金额	期初金额
<b>流动资产</b>			
货币资金	7.1	7,124,756,163.25	10,648,395,705.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	7.2	196,219,366.48	273,476,703.73
应收账款	7.3	1,966,901,495.91	1,518,314,343.81
预付款项	7.4	154,922,339.03	79,047,733.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7.5	15,645,950.25	35,087,025.99
应收股利	7.6	6,800,000.00	1,682,420.89
其他应收款	7.7	120,966,167.86	65,283,618.07
买入返售金融资产			
存货	7.8	1,171,277,813.41	883,274,603.87
一年内到期的非流动资产	7.9	13,000,000.00	13,000,000.00
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>10,770,489,296.19</b>	<b>13,517,562,155.45</b>
<b>非流动资产</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7.10	1,746,679,951.12	1,654,204,017.99
投资性房地产			
固定资产	7.11	27,710,741,755.21	25,103,243,482.23
在建工程	7.12	7,792,662,293.30	8,586,924,207.43
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	7.13	119,806,978.50	119,550,709.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7.14	16,426,852.85	19,035,059.08
递延所得税资产	7.15	15,506,158.32	15,605,656.01
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>37,401,823,989.30</b>	<b>35,498,563,131.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>48,172,313,285.49</b>	<b>49,016,125,287.20</b>

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

## 合并资产负债表（续）

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：元

项 目	附注编号	期末金额	期初金额
<b>流动负债</b>			
短期借款	7.18	517,728,000.00	529,816,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	7.19	4,582,043,514.26	4,339,286,555.14
预收款项	7.20	208,351,420.44	176,078,585.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7.21	180,797,378.20	209,689,867.13
应交税费	7.22	97,007,669.20	131,303,142.99
应付利息	7.23	26,855,199.45	69,000,531.87
应付股利	7.24	4,054,971.38	2,490,116.38
其他应付款	7.25	329,637,838.81	258,995,703.20
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	7.26	2,035,589,029.75	2,912,365,238.06
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>7,982,065,021.49</b>	<b>8,629,025,739.96</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	7.27	8,992,036,307.67	8,276,107,929.60
应付债券	7.28	1,785,401,563.56	1,784,175,948.56
长期应付款	7.29	228,008,831.22	339,511,878.65
专项应付款			
预计负债	7.30	25,000,000.00	25,000,000.00
递延所得税负债	7.15	59,695.59	60,779.81
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,030,506,398.04</b>	<b>10,424,856,536.62</b>
<b>负债合计</b>		<b>19,012,571,419.53</b>	<b>19,053,882,276.58</b>
<b>股东权益</b>			
股本	7.31	11,683,125,000.00	11,683,125,000.00
资本公积	7.32	17,178,487,726.32	17,178,016,527.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	7.33	1,362,073,031.79	1,362,073,031.79
一般风险准备			
未分配利润	7.34	-792,920,740.41	-161,941,824.18
外币报表折算差额		-1,085,926,564.95	-876,334,194.35
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>28,344,838,452.75</b>	<b>29,184,938,540.38</b>
少数股东权益	7.35	814,903,413.21	777,304,470.24
<b>股东权益合计</b>		<b>29,159,741,865.96</b>	<b>29,962,243,010.62</b>
<b>负债及股东权益合计</b>		<b>48,172,313,285.49</b>	<b>49,016,125,287.20</b>

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

# 合并利润表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		13,972,007,558.95	16,040,604,432.85
其中：营业收入	7.36	13,972,007,558.95	16,040,604,432.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		14,655,092,041.23	14,930,768,965.52
其中：营业成本	7.36	14,250,101,401.64	14,383,529,563.92
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	7.37	44,786,251.56	41,278,697.94
销售费用			
管理费用	7.38	371,283,161.29	343,062,125.38
财务费用	7.39	-22,354,664.18	143,361,285.50
资产减值损失	7.40	11,275,890.92	19,537,292.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	7.41	41,372,763.15	109,314,402.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,358,174.93	17,021,672.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-641,711,719.13	1,219,149,870.29
加：营业外收入	7.42	57,950,012.66	16,641,490.32
减：营业外支出	7.43	960,795.46	2,728,677.20
其中：非流动资产处置损失		27,551.34	908,703.07
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-584,722,501.93	1,233,062,683.41
减：所得税费用	7.44	25,951,102.26	47,003,034.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-610,673,604.19	1,186,059,648.60
归属于母公司股东的净利润		-630,339,332.70	1,171,403,911.29
少数股东损益	7.35	19,665,728.51	14,655,737.31
<b>六、每股收益</b>	23.1		
（一）基本每股收益		-0.0540	0.1003
（二）稀释每股收益		-0.0540	0.1003
<b>七、其他综合收益</b>	7.45	-209,121,171.40	-37,375,463.66
<b>八、综合收益总额</b>		-819,794,775.59	1,148,684,184.94
归属于母公司股东的综合收益总额		-839,460,504.10	1,134,028,447.63
归属于少数股东的综合收益总额		19,665,728.51	14,655,737.31

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

# 合并现金流量表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,618,328,055.39	15,472,867,559.48
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		3,807,087.63	1,567,597.54
收到其他与经营活动有关的现金	7.46	520,329,287.92	627,809,256.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>14,142,464,430.94</b>	<b>16,102,244,413.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		13,481,194,729.45	13,494,453,336.91
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		740,968,822.24	814,721,544.49
支付的各项税费		133,397,413.59	118,579,529.14
支付其他与经营活动有关的现金	7.46	197,935,031.86	208,606,284.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,553,495,997.14</b>	<b>14,636,360,695.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>7.47</b>	<b>-411,031,566.20</b>	<b>1,465,883,717.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		18,223,734.86	2,827,115.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,370,962.50	6,760,320.72
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>34,594,697.36</b>	<b>9,587,436.12</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,768,013,646.55	741,569,202.18
投资支付的现金		73,971,559.00	168,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,841,985,205.55</b>	<b>909,569,202.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,807,390,508.19</b>	<b>-899,981,766.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		24,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,300,000.00	
取得借款收到的现金		1,122,054,780.85	3,872,769,400.00
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>1,146,354,780.85</b>	<b>3,872,769,400.00</b>
偿还债务支付的现金		1,083,769,166.97	2,235,257,493.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		206,115,765.73	199,527,153.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,566,983.87	4,303,391.97
支付其他与筹资活动有关的现金	7.46	121,126,328.05	153,282,834.92
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,411,011,260.75</b>	<b>2,588,067,481.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-264,656,479.90</b>	<b>1,284,701,918.18</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-40,560,988.40</b>	<b>-2,926,946.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>7.47</b>	<b>-3,523,639,542.69</b>	<b>1,847,676,924.02</b>
加：期初现金及现金等价物的余额	7.47	10,648,395,705.94	6,936,708,114.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7.47</b>	<b>7,124,756,163.25</b>	<b>8,784,385,038.95</b>

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

# 合并股东权益变动表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	本期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	11,683,125,000.00	17,178,016,527.12			1,362,073,031.79		-161,941,824.18	-876,334,194.35	29,184,938,540.38	777,304,470.24	29,962,243,010.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
二、本年初余额	11,683,125,000.00	17,178,016,527.12			1,362,073,031.79		-161,941,824.18	-876,334,194.35	29,184,938,540.38	777,304,470.24	29,962,243,010.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		471,199.20					-630,978,916.23	-209,592,370.60	-840,100,087.63	37,598,942.97	-802,501,144.66
（一）净利润							-630,339,332.70		-630,339,332.70	19,665,728.51	-610,673,604.19
（二）其他综合收益		471,199.20						-209,592,370.60	-209,121,171.40		-209,121,171.40
上述（一）和（二）小计		471,199.20					-630,339,332.70	-209,592,370.60	-839,460,504.10	19,665,728.51	-819,794,775.59
（三）股东投入和减少资本										24,300,000.00	24,300,000.00
1. 股东投入资本										24,300,000.00	24,300,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配							-639,583.53		-639,583.53	-6,366,785.54	-7,006,369.07
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配										-6,159,238.57	-6,159,238.57
4. 其他							-639,583.53		-639,583.53	-207,546.97	-847,130.50
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备提取和使用											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（七）其他项目											
四、本期末余额	11,683,125,000.00	17,178,487,726.32			1,362,073,031.79		-792,920,740.41	-1,085,926,564.95	28,344,838,452.75	814,903,413.21	29,159,741,865.96

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

## 合并股东权益变动表（续）

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	上年同期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	外币报表折算差 额	小计		
一、上年年末余额	11,683,125,000.00	17,177,563,527.12			1,303,166,774.37		-4,306,169,083.58	-630,987,056.68	25,226,699,161.23	751,501,345.52	25,978,200,506.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
二、本年初余额	11,683,125,000.00	17,177,563,527.12			1,303,166,774.37		-4,306,169,083.58	-630,987,056.68	25,226,699,161.23	751,501,345.52	25,978,200,506.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		183,000.00					1,171,403,911.29	-37,558,463.66	1,134,028,447.63	10,352,345.35	1,144,380,792.98
（一）净利润							1,171,403,911.29		1,171,403,911.29	14,655,737.31	1,186,059,648.60
（二）其他综合收益		183,000.00						-37,558,463.66	-37,375,463.66		-37,375,463.66
上述（一）和（二）小计		183,000.00					1,171,403,911.29	-37,558,463.66	1,134,028,447.63	14,655,737.31	1,148,684,184.94
（三）股东投入和减少资本											
1. 股东投入资本											
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配										-4,303,391.96	-4,303,391.96
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配										-4,303,391.96	-4,303,391.96
4. 其他											
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备提取和使用											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（七）其他项目											
四、本期末余额	11,683,125,000.00	17,177,746,527.12			1,303,166,774.37		-3,134,765,172.29	-668,545,520.34	26,360,727,608.86	761,853,690.87	27,122,581,299.73

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

# 资产负债表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：元

项 目	附注编号	期末余额	期初余额
<b>流动资产</b>			
货币资金		3,455,723,000.58	5,449,383,991.97
交易性金融资产			
应收票据		108,962,680.24	188,285,792.82
应收账款	22.1	1,121,843,762.55	601,838,378.48
预付款项			
应收利息		15,566,650.25	34,990,226.00
应收股利		252.39	258.29
其他应收款	22.2	45,516,401.22	101,903,368.89
存货		505,063,699.25	475,491,060.26
一年内到期的非流动资产		13,000,000.00	13,000,000.00
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>5,265,676,446.48</b>	<b>6,864,893,076.71</b>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	22.3	14,451,728,940.70	14,381,176,463.01
投资性房地产			
固定资产		16,050,006,660.86	16,403,573,215.73
在建工程		1,869,366,566.65	1,065,008,592.83
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,981,814.17	15,890,944.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,250,000.00	6,250,000.00
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>32,393,333,982.38</b>	<b>31,871,899,216.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>37,659,010,428.86</b>	<b>38,736,792,292.91</b>

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

## 资产负债表（续）

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：元

项 目	附注编号	期末余额	期初余额
流动负债			
短期借款		194,148,000.00	198,681,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,171,995,145.13	2,586,036,204.07
预收款项			
应付职工薪酬		183,328,099.41	156,637,562.22
应交税费		58,909,084.57	79,136,000.86
应付利息		4,852,883.56	45,952,922.30
应付股利			
其他应付款		2,806,736,817.01	2,887,734,050.86
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,419,970,029.68</b>	<b>5,954,177,740.31</b>
非流动负债			
长期借款			
应付债券		1,785,401,563.56	1,784,175,948.56
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		25,000,000.00	25,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,810,401,563.56</b>	<b>1,809,175,948.56</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>7,230,371,593.24</b>	<b>7,763,353,688.87</b>
股东权益			
股本		11,683,125,000.00	11,683,125,000.00
资本公积		17,296,536,619.43	17,296,536,619.43
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		1,355,762,889.20	1,355,762,889.20
未分配利润		93,214,326.99	638,014,095.41
<b>股东权益合计</b>		<b>30,428,638,835.62</b>	<b>30,973,438,604.04</b>
<b>负债及股东权益合计</b>		<b>37,659,010,428.86</b>	<b>38,736,792,292.91</b>

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

# 利润表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	22.4	7,116,098,999.88	7,798,049,061.29
减:营业成本	22.4	7,571,911,246.31	7,878,777,631.21
营业税金及附加		13,489,867.23	12,603,803.39
销售费用			
管理费用		164,762,955.35	168,577,899.66
财务费用		-75,770,208.55	-6,526,646.57
资产减值损失		5,248,168.00	8,836,113.71
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	22.5	16,451,480.50	2,199,124.83
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		10,905,918.69	1,274,757.27
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		-547,091,547.96	-262,020,615.28
加:营业外收入		3,032,694.63	9,405,000.00
减:营业外支出		740,915.09	1,604,733.60
其中:非流动资产处置损失		3,960.11	9,044.79
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-544,799,768.42	-254,220,348.88
减:所得税费用			
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-544,799,768.42	-254,220,348.88
<b>五、每股收益</b>			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		-544,799,768.42	-254,220,348.88

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

# 现金流量表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	附注编号	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,620,548,751.32	3,545,798,944.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		327,720,207.90	203,314,610.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,948,268,959.22</b>	<b>3,749,113,555.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,590,811,411.86	2,703,641,860.60
支付给职工以及为职工支付的现金		333,985,395.85	340,744,670.67
支付的各项税费		45,309,863.41	49,634,229.07
支付其他与经营活动有关的现金		45,033,315.06	149,612,903.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,015,139,986.18</b>	<b>3,243,633,664.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	22.6	<b>-1,066,871,026.96</b>	<b>505,479,891.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			682,800,000.00
取得投资收益收到的现金		9,872,287.56	2,096,441.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,694.63	20,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>9,940,982.19</b>	<b>684,916,441.16</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		790,941,401.77	130,294,771.72
投资支付的现金		63,971,559.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>854,912,960.77</b>	<b>130,294,771.72</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-844,971,978.58</b>	<b>554,621,669.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		194,148,000.00	204,098,000.00
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>194,148,000.00</b>	<b>204,098,000.00</b>
偿还债务支付的现金		194,680,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,366,496.57	81,777,028.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>277,046,496.57</b>	<b>81,777,028.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-82,898,496.57</b>	<b>122,320,971.74</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>1,080,510.72</b>	<b>-1,473,588.61</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	22.6	<b>-1,993,660,991.39</b>	<b>1,180,948,943.72</b>
加：期初现金及现金等价物的余额	22.6	5,449,383,991.97	2,938,131,954.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	22.6	<b>3,455,723,000.58</b>	<b>4,119,080,898.08</b>

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

## 股东权益变动表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43			1,355,762,889.20		638,014,095.41	30,973,438,604.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43			1,355,762,889.20		638,014,095.41	30,973,438,604.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-544,799,768.42	-544,799,768.42
（一）净利润							-544,799,768.42	-544,799,768.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-544,799,768.42	-544,799,768.42
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备提取和使用								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他项目								
四、本年年末余额	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43			1,355,762,889.20		93,214,326.99	30,428,638,835.62

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

## 股东权益变动表（续）

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	上年同期金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43			1,296,856,631.78		107,857,778.59	30,384,376,029.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43			1,296,856,631.78		107,857,778.59	30,384,376,029.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-254,220,348.88	-254,220,348.88
（一）净利润							-254,220,348.88	-254,220,348.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-254,220,348.88	-254,220,348.88
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备提取和使用								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他项目								
四、本年年末余额	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43			1,296,856,631.78		-146,362,570.29	30,130,155,680.92

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

# 中海集装箱运输股份有限公司

## 2011 年中期财务报表附注

### 1. 公司基本情况

中海集装箱运输股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“中海集运”），前身为中海集装箱运输有限公司，于1997年8月28日由中国海运(集团)总公司(以下简称“中海运集团”)、中海发展股份有限公司、广州海运(集团)有限公司共同投资 68,737 万元组建成立的有限责任公司。经股东会决议，公司 2000 年度增资 111,368 万元，同时新增股东上海海运(集团)公司，变更后的注册资本为 180,105 万元。2002 年 9 月中海发展股份有限公司将持有的公司 25% 的股权转让给中海运集团。根据公司 2002 年 11 月 15 日股东会决议和修改后章程的规定，公司增资人民币 100,000 万元，变更后的注册资本为人民币 280,105 万元。根据公司 2003 年 10 月 5 日股东会决议和修改后章程的规定，公司增资人民币 100,000 万元，变更后的注册资本为人民币 380,105 万元，其中中海运集团投资 317,184 万元，占 83.45%；上海海运(集团)公司投资 35,114 万元，占 9.24%；广州海运(集团)有限公司投资 27,807 万元，占 7.31%。

根据 2004 年 1 月 10 日上海海运(集团)公司、广州海运(集团)有限公司与中海运集团签订的股权无偿划转协议，上海海运(集团)公司、广州海运(集团)有限公司将持有的对中海集运合计共 16.55% 的股权转让给中海运集团。股权转让后，中海运集团成为中海集运的唯一股东，持有中海集运 100% 的股权。

根据经批准的公司章程、中海运集团签署的中海集运发起人决议、国务院国有资产监督管理委员会《关于设立中海集装箱运输股份有限公司的批复》国资改革(2004)49 号文批准，中海集装箱运输股份有限公司由中海运集团作为发起人，将原中海集运有限公司截止 2003 年 10 月 31 日的净资产折股，独家发起设立。公司股本总数为 3,830,000,000 股，每股 1 元，股本总额 3,830,000,000 元。

经公司 2004 年第一届董事会第二次会议提议、第一次临时股东大会批准同意，公司向境外投资者首次发行不超过 27.83 亿股境外上市的外资股 H 股股票，并在香港联合证券交易所上市交易。根据中国证券监督管理委员会证监国合字[2004]14 号文《关于同意中海集装箱运输股份有限公司发行境外上市外资股的批复》，公司截止 2004 年 6 月 16 日完成了向境外投资者首次发行 24.2 亿股境外上市的外资股 H 股股票(其中包括国有股减持 2.2 亿股)。截止 2004 年 9 月 15 日，公司通过发行境外上市的外资股 H 股，收到本次增加出资人民币 7,159,713,289 元，其中增加股本 2,200,000,000 元，增加资本公积 4,959,713,289 元(已扣除承销费用、专业机构服务费上市费用)。

公司增资后总股本为人民币 6,030,000,000 元，代表每股人民币 1 元的普通股 6,030,000,000 股，其中包括境内非流通股法人股 3,610,000,000 股，流通股境外上市外资股 H

股 2,420,000,000 股。

公司 2007 年第二次临时股东大会通过了《关于发行 A 股前可供分配利润分配方案》的决议。公司以截止 2007 年 6 月 30 日股本为基数，每 10 股分配 5.5 股红股，共计增加股本人民币 3,316,500,000 元。

根据公司 2007 年 9 月 29 日召开的临时股东大会批准，并经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]447 号”《关于核准中海集装箱运输股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，公司向境内投资者首次发行不超过 2,336,625,000 股 A 股，并在上海证券交易所上市交易，变更后注册资本为人民币 11,683,125,000 元。

2007 年 12 月 10 日止公司完成了向境内投资者首次发行了 2,336,625,000 股境内 A 股股票，收到本期新增出资人民币 15,221,863,637.50 元，其中：增加股本人民币 2,336,625,000 元，增加资本公积人民币 12,885,238,637.50 元。

本次增资后公司股本为人民币 11,683,125,000 元，其中：境内有限售条件股份 6,296,488,000 元，境内流通 A 股 1,635,637,000 元，境外流通外资股 H 股 3,751,000,000 元。

2009 年 9 月根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》，按照首次发行 A 股股票数量的 10% 计 233,662,500 股，转由全国社会保障基金理事会持有。

截至 2010 年 12 月 12 日，原有限售条件的股份 5,595,500,000 股中海运集团持股 5,361,837,500 股，占总股份比例 45.89% 已达承诺限售期，解除禁售成为无限售条件流通股。

截至 2011 年 6 月 30 日，有限售条件的股份 233,662,500 股，其中全国社会保障基金理事会持股 233,662,500 股，持股比例 2%；无限售条件流通股 11,449,462,500 股，股份比例 98%，其中境内流通人民币普通股 7,698,462,500 股，持股比例 65.89%，境外流通外资股 H 股 3,751,000,000 股，持股比例 32.11%。

中海运集团通过全资附属公司中国海运（香港）控股有限公司之全资附属公司 Ocean Fortune Investment Limited 于 2008 年 4 月 2 日至 6 月 12 日期间购入中海集运 H 股股份 132,882,000 股，占总股本比例 1.14%。该部分股份计入在 HKSCCNOMINEES LIMITED 名下股份中。

公司营业执照注册号为“企股沪总字第 038432 号”。注册地址为上海市洋山保税港区业盛路 188 号洋山保税港区国贸大厦 A-538 室。公司总部地址：上海市浦东新区福山路 450 号。

公司主要经营：国内沿海及长江中下游普通货船、国内沿海外贸集装箱内支线班轮运输，国际船舶运输（含集装箱班轮运输），集装箱制造、修理、租赁，船舶租赁，自有集装箱、自用船舶买卖（涉及行政许可的凭许可证经营）。

## 2. 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

### 2.1 遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 2.2 财务报表编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 3. 重要会计政策和会计估计

### 3.1 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3.2 记账本位币

本公司母公司记账本位币为人民币。

本公司境外经营的附属公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币以美元或注册地当地货币作为记账本位币，具体如下：

上海浦海航运(香港)有限公司：美元；

中海集装箱运输(亚洲)有限公司：美元；

中海集装箱运输(香港)有限公司：美元；

五洲航运有限公司：港币；

中海集装箱运输(香港)代理有限公司：港币。

### 3.3 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据《企业会计准则》的具体规定，采用重置成本，可变现净值、现值、公允价值计量。

本公司本期无计量属性在本期发生变化的报表项目。

### 3.4 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 3.5 外币折算

#### 3.5.1 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。以公允价值计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

#### 3.5.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 3.6 金融工具

#### 3.6.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### 3.6.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产持有意图和持有能力。

##### 3.6.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

### 3.6.2.2 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

### 3.6.2.3 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3.6.2.4 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3.6.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的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资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

### 3.6.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 3.6.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的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，按照公允价值后续计量，且不扣除将

来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 3.6.6 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

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。

### 3.6.7 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3.6.8 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 3.7 应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

### 3.7.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额超过 800 万元人民币的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，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账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

### 3.7.2 单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额小于 800 万元人民币的应收款项认定为单项金额不重大的应收款项。年末如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对其他的不重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，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账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

### 3.7.3 按类似的信用风险特征划分组合的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司以账龄和款项性质作为划分信用风险组合的标准。

3.7.3.1 划分组合后该组合的风险较大的应收账款一般情况下依据以下比例分账龄计提坏账准备，计入当期损益：

应收款项账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3
1-2 年 (含 2 年)	10
2-3 年 (含 3 年)	25
3 年以上	50

已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

3.7.3.2 公司将公司内部员工及运营船舶的备用金借款作为组合风险较低的应收款项按其他方法进行减值测试的组合单独列示，不予计提坏账准备。

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

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价

值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 3.8 存货及存货跌价准备

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、燃料等物资，包括船存燃油、原材料、周转材料、备品备件等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货发出时的成本按加权平均法核算。低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值的确定方法：船存燃油可变现净值以航次收入扣除相关成本确定，其它存货可变现净值一般以公开市场的销售价格为基础计算。

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 3.9 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司的投资，在本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

#### 3.9.1 投资成本的确定

3.9.1.1 企业合并形成的长期股权投资，应区分企业合并的类型，分别同一控制下控股合并和非同一控制下控股合并确定其初始投资成本。

1) 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投资成本。长期股权投资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。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。

2) 非同一控制下的企业合并中，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关的

管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 3.9.1.2 企业合并以外其他方式取得的长期股权投资

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投资成本。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。

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投资成本。

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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》和《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

### 3.9.2 后续计量及损益确认方法

#### 3.9.2.1 后续计量

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

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

#### 3.9.2.2 损益确认方法

采用成本法核算时，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算时，取得长期股权投资后，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。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。

本公司在权益法下确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司

按照持股比例计算应享有或分担的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

### 3.9.3 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动具有共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 3.9.4 长期股权投资减值

当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 3.10 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

固定资产包括房屋建筑物、库场设施、机器设备、港务设施、专用设施设备、装卸机械设备、通讯导航设施设备、集装箱运输船舶、集装箱、运输设备、供电、供水、供汽设施设备、炊事、福利及医疗设备家具与办公设备。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30-40	5	2.38-3.17
库场设施	20-40	4	2.4-4.8
机器设备	8-20	4	4.8-12
港务设施	30-50	4	1.9-3.2
专用设施设备	8-20	4	4.8-12
装卸机械设备	8-20	4	4.8-12

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
通讯导航设施设备	8	4	12
集装箱运输船舶	25	注	约 1.81
集装箱	10	注	约 3.32
运输设备	6-8	5	11.88-15.83
供电、供水、供汽设施设备	10-30	4	3.20-10.00
炊事、福利及医疗设备	3-8	4	12.00-32.00
家具与办公设备	3-8	5	11.88-31.67

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

注：集装箱运输船舶和集装箱的预计净残值是公司目前按预计处置时的废钢价确定。对于购置的二手船，按预计尚可使用年限作为折旧计提年限。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 3.11 在建工程

本公司的在建工程主要指在建船舶、待安装设备及重大技改工程等。

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

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。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 3.12 无形资产

无形资产包括土地使用权和软件等，以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。经复核本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。本期公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 3.13 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 3.14 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 3.15 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组可收回金额低于其账面价值，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除

少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

### 3.16 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 3.17 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

### 3.18 股份支付

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

### 3.19 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

### 3.20 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未

来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 3.21 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

#### 3.21.1 集装箱航运服务收入

本公司提供的运输劳务，按权责发生制确认收入，其中：资产负债表日公司对尚未完成的航次，按完工百分比法确认收入。完工百分比按截止本期末已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

#### 3.21.2 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。

#### 3.21.3 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。

#### 3.21.4 股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

### 3.22 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

本公司从政府部门取得的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

本公司取得政府补助时采用收益法中的总额法进行会计处理。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

### 3.23 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### 3.23.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 3.23.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 3.24 所得税

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

#### 3.24.1 递延所得税资产及递延所得税负债的确认

本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

#### 3.24.2 所得税费用的计量

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后得出。本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

### 3.24.3 递延所得税资产的减值

于资产负债表日，公司对递延所得税资产账面价值进行复核。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，应减记递延所得税资产账面价值。在很可能产生足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异，使得递延所得税资产包含的经济利益能够实现时，应相应回复递延所得税资产的账面价值。

### 3.25 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度、提供业务类型为依据确定经营分部，将公司业务划分为集装箱航运业务、集装箱码头业务两大经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

本公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制本公司合并财务报表或财务报表时所采用的会计政策一致。本公司在确定分部间交易收入时，以实际交易价格为基础计量。

## 4. 企业合并及合并财务报表

### 4.1 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 4.1.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积。资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### 4.1.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 4.2 合并财务报表的编制方法

### 4.2.1 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，本公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。

### 4.2.2 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

### 4.2.3 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	主要报表项目的折算汇率				
	资产项目	负债项目	权益项目	损益项目	现金流量项目
中海集装箱运输（香港）有限公司	6.4716	6.4716	历史汇率	6.5400	6.5400
上海浦海航运（香港）有限公司	6.4716	6.4716	历史汇率	6.5400	6.5400
中海集装箱运输（亚洲）有限公司	6.4716	6.4716	历史汇率	6.5400	6.5400
五洲航运有限公司	0.8316	0.8316	历史汇率	0.8400	0.8400
中海集装箱运输（香港）代理有限公司	0.8316	0.8316	历史汇率	0.8400	0.8400

4.3 合并财务报表的合并范围及变动情况

4.3.1 本公司控制的子公司情况（非特别注明外，金额单位为：人民币万元）

序号	公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	法人代表	组织机构代码
同一控制下企业合并取得的子公司													
1	五洲航运有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶运输、租赁	HKD1		100%	100%	是	李绍德	#6230000
2	上海浦海航运有限公司	有限责任公司	上海	水上运输业	68,291	船舶运输、租赁	68,291		100%	100%	是	黄小文	132205438
3	上海仁川国际渡轮有限公司	有限责任公司	上海	水上运输业	USD200	客、货班轮运输	USD200		75.50%	75.50%	是	盛刚	607394341
4	中海（洋浦）冷藏储运有限公司	有限责任公司	海南	仓储业	600	集装箱堆存冷库及仓储	600		100%	100%	是	赵宏舟	730078141
5	深圳中海冷藏储运有限公司	有限责任公司	深圳	仓储业	200	集装箱堆存检修	200		100%	100%	是	赵宏舟	795410571
6	中海码头发展有限公司	有限责任公司	上海	港口业	203,970	国内外码头投资仓储等	203,970		100%	100%	是	张国发	70325973X
7	锦州新时代集装箱码头有限公司	有限责任公司	锦州	港口业	32,084	集装箱装卸、中转仓储、多式联运	16,363		51%	51%	是	方萌	732293267
8	连云港新东方集装箱码头有限公司	有限责任公司	连云港	港口业	60,000	集装箱装卸、仓储货运代理、运输	33,000		55%	55%	是	方萌	72064674X
9	上海港中海集装箱码头有限公司	有限责任公司	上海	港口业	3,000	集装箱装卸作业咨询服务	1,500		50%	50%	是	方萌	631727046
10	连云港新东方国际货柜码头有限公司	有限责任公司	连云港	港口业	47,000	码头开发与经营货物装卸	25,850		55%	55%	是	方萌	663843789
11	连云港海铁集装箱运输有限公司	有限责任公司	连云港	港口业	100	集装箱运输代理咨询服务	51		51%	51%	是	刘权	13896980X
12	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	有限责任公司	连云港	港口业	100	集装箱及船舶装卸保养、租赁、代理	40		40%	40%	是	刘权	75052919X
13	上海中海码头发展有限公司	有限责任公司	上海	港口业	100	投资管理、货物仓储设备租赁、销售	100		100%	100%	是	张国发	671178213
14	上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	有限责任公司	上海	仓储业	11,900	集装箱堆存、中装分拨	8,925		75%	75%	是	黄小文	795615075
通过设立或投资等方式取得的子公司													
15	中海集装箱运输（香港）有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD100/ USD162,755.88	船舶运输、租赁	HKD100/ USD162,755.88		100%	100%	是	黄小文	#62300043

序号	公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	法人代表	组织机构代码
16	深圳中海五洲物流有限公司	有限责任公司	深圳	代理服务业	500	货运代理及船舶代理	500		100%	100%	是	黄小文	795448414
17	中海集装箱运输（香港）代理有限公司	有限责任公司	香港	代理服务业	HKD1,000	中外籍国际船舶代理	HKD1,000		100%	100%	是	黄小文	788331349
18	中海集装箱运输代理（深圳）有限公司	有限责任公司	深圳	代理服务业	800	中外籍国际船舶代理	800		100%	100%	是	黄小文	788331250
19	中海集装箱运输（亚洲）有限公司	有限责任公司	英属维京群岛	服务业	USD51,446.50	船舶及集装箱租赁	USD51,801.53		100%	100%	是	黄小文	#62300051
20	Arisa Navigation Company Limited	有限责任公司	塞浦路斯	代理服务业	CYP0.1	船舶经营	CYP0.1		100%	100%	是	黄小文	
21	YangshanA Shipping Company Limited	有限责任公司	英属维京群岛	水上运输业	USD5	船舶经营	USD5		100%	100%	是	黄小文	
22	YangshanB Shipping Company Limited	有限责任公司	英属维京群岛	水上运输业	USD5	船舶经营	USD5		100%	100%	是	黄小文	
23	YangshanC Shipping Company Limited	有限责任公司	英属维京群岛	水上运输业	USD5	船舶经营	USD5		100%	100%	是	黄小文	
24	YangshanD Shipping Company Limited	有限责任公司	英属维京群岛	水上运输业	USD5	船舶经营	USD5		100%	100%	是	黄小文	
25	YangshanE Shipping Company Limited	有限责任公司	马绍尔群岛	水上运输业	USD5	船舶经营	USD5		100%	100%	是	黄小文	
26	上海浦海航运（香港）有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD100/ USD5255	船舶运输、航运代理	HKD100 USD5255		100%	100%	是	盛钢	
27	PH. XIANGDA SHIPPINGS. A	有限责任公司	巴拿马	水上运输业	USD0.0002	远洋货物运输	USD0.0002		100%	100%	是	贝信号	
28	PH. XIANGZHU SHIPPINGS. A.	有限责任公司	巴拿马	水上运输业	USD0.0002	远洋货物运输	USD0.0002		100%	100%	是	贝信号	
29	PH. XIANGXIU SHIPPINGS. A.	有限责任公司	巴拿马	水上运输业	USD0.0002	远洋货物运输	USD0.0002		100%	100%	是	贝信号	
30	PH. XIANGWANG SHIPPINGS. A.	有限责任公司	巴拿马	水上运输业	USD0.0002	远洋货物运输	USD0.0002		100%	100%	是	贝信号	
31	PH. XIANGXING SHIPPINGS. A.	有限责任公司	巴拿马	水上运输业	USD0.0002	远洋货物运输	USD0.0002		100%	100%	是	贝信号	
32	中海集装箱运输厦门有限公司	有限责任公司	厦门	代理服务业	1,000	国内水路货物运输代理、船舶代理	1,000		100%	100%	是	黄小文	737876584
33	泉州中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	泉州	水上运输业	155	国内船舶和货物运输代理	155		100%	100%	是	董大欣	753133035
34	福州中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	福州	代理服务业	155	国内水路运输船舶代理、货物运输代理	155		100%	100%	是	董大欣	753133035
35	漳州中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	漳州	代理服务业	155	国内水路货运代理船舶代理	155		100%	100%	是	董大欣	557559514

序号	公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	法人代表	组织机构代码
36	中海集装箱运输深圳有限公司	有限责任公司	深圳	代理服务业	1,000	国内水路货物运输代理、船舶代理	1,000		100%	100%	是	黄小文	746605372
37	中海集装箱运输青岛有限公司	有限责任公司	青岛	代理服务业	1,000	货物运输代理船舶代理	1,000		100%	100%	是	黄小文	743998529
38	烟台中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	烟台	代理服务业	500	货运代理及船舶代理	500		100%	100%	是	张滨	797306890
39	日照中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	日照	代理服务业	50	国内沿海船代、货代	50		100%	100%	是	张滨	752657750
40	威海中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	威海	代理服务业	500	国际船舶代理货运代理	500		100%	100%	是	张滨	766667968
41	龙口中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	龙口	代理服务业	50	国内、外集装箱货运代理	50		100%	100%	是	张滨	786101101
42	连云港中海集装箱运输代理有限公司	有限责任公司	连云港	代理服务业	500	国内水路货运代理、船舶代理	500		100%	100%	是	张滨	746843071
43	中海集装箱运输天津有限公司	有限责任公司	天津	代理服务业	1,000	国内水路货物运输代理、船舶代理	1,000		100%	100%	是	黄小文	744040443
44	中海集装箱运输秦皇岛有限公司	有限责任公司	秦皇岛	代理服务业	50	国内水路货运代理船舶代理	50		100%	100%	是	黄豫	75241453X
45	唐山中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	秦皇岛	代理服务业	50	国内水路货运代理船舶代理	50		100%	100%	是	黄豫	561954189
46	中海集装箱运输大连有限公司	有限责任公司	大连	代理服务业	1,000	船舶代理 水路运输代理	1,000		100%	100%	是	黄小文	744377329
47	中海集装箱运输营口有限公司	有限责任公司	营口	代理服务业	100	国内船舶代理 国内货运代理	100		100%	100%	是	隋军	744349475
48	丹东中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	丹东	代理服务业	50	国内船舶代理 国内货运代理	50		100%	100%	是	隋军	747143632
49	中海集装箱运输锦州有限公司	有限责任公司	锦州	代理服务业	150	国内船舶代理 国内货运代理	150		100%	100%	是	隋军	747120238
50	中海集装箱运输上海有限公司	有限责任公司	上海	代理服务业	7,114	船舶代理 水路货运代理	7,114		100%	100%	是	黄小文	746195772
51	中海集装箱运输浙江有限公司	有限责任公司	宁波	代理服务业	700	国内货运代理船舶代理	700		100%	100%	是	黄晓晖	750367370
52	江苏中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	南京	代理服务业	650	水路运输服务	650		100%	100%	是	黄晓晖	754114135
53	张家港中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	张家港	代理服务业	550	国内外货物运输代理,船舶代理等	550		100%	100%	是	黄晓晖	771548496
54	南通中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	南通	代理服务业	500	国内外货物运输代理,船舶代理等	500		100%	100%	是	黄晓晖	775446243
55	九江中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	九江	代理服务业	500	国内外货物运输代理船舶代理等	500		100%	100%	是	黄晓晖	772389335

序号	公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	法人代表	组织机构代码
56	中海集装箱运输重庆有限公司	有限责任公司	重庆	代理服务业	500	国内外货物运输代理, 船舶代理等	500		100%	100%	是	黄晓晖	771793854
57	中海集装箱运输武汉有限公司	有限责任公司	武汉	代理服务业	500	国内外货物运输代理船舶代理等	500		100%	100%	是	黄晓晖	774571501
58	长沙中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	长沙	代理服务业	500	国内外货物运输代理, 船舶代理等	500		100%	100%	是	黄晓晖	774459536
59	中海集装箱运输芜湖有限公司	有限责任公司	芜湖	代理服务业	150	国际运输代理	150		100%	100%	是	黄晓晖	772812981
60	中海集装箱运输海南有限公司	有限责任公司	洋浦	代理服务业	1,000	中外籍国际船舶代理	1,000		100%	100%	是	黄小文	72122053X
61	海口中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	海口	代理服务业	300	中外籍国际船舶代理业务	300		100%	100%	是	黄新群	708889132
62	中海集装箱运输广州有限公司	有限责任公司	广州	代理服务业	1,000	中外籍国际船舶代理	1,000		100%	100%	是	黄小文	74596404X
63	汕头市中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	汕头	代理服务业	50	内贸航线船舶代理及货物运输代理	50		100%	100%	是	陈忆	279848016
64	防城港中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	防城港	代理服务业	50	国内水路运输货物代理及船舶代理	50		100%	100%	是	陈忆	747986170
65	湛江中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	湛江	水上运输业	50	国内水路运输货物代理及船舶代理	50		100%	100%	是	陈忆	749998220
66	中山中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	中山	代理服务业	50	国内水路运输货物代理及船舶代理	50		100%	100%	是	陈忆	749996612
67	江门中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	江门	代理服务业	50	国内水路运输货物代理及船舶代理	50		100%	100%	是	陈忆	753672426
68	东莞市中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	东莞	代理服务业	50	内贸航线船舶货物运输代理	50		100%	100%	是	陈忆	763831048
69	南宁中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	南宁	代理服务业	100	货物代理及船舶代理	100		100%	100%	是	陈忆	680118079
70	中海集装箱运输钦州有限公司	有限责任公司	广州	代理服务业	150	国内外货物运输代理, 船舶代理等	150		100%	100%	是	陈忆	699899688
71	中海集装箱运输(洋浦)有限公司	有限责任公司	海南	代理服务业	3,800	集装箱运输	3,800		100%	100%	是	赵宏舟	742578311
72	中海集运(大连)信息处理有限公司	有限责任公司	大连	服务业	200	计算机数据处理	200		100%	100%	是	黄小文	687060818
73	CSCL STAR SHIPPING CO., LTD	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶经营	HKD1		100%	100%	是	黄小文	
74	CSCL VENUS SHIPPING CO., LTD	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶经营	HKD1		100%	100%	是	黄小文	
75	CSCL JUPITER SHIPPING CO., LTD	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶经营	HKD1		100%	100%	是	黄小文	

4.3.2 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体（金额单位为：美元）

序号	公司名称	期末净资产	本期净利润
1	CSCL STAR SHIPPING CO., LTD	427,450.14	426,165.27
2	CSCL VENUS SHIPPING CO., LTD	821,137.25	819,850.30
3	CSCL JUPITER SHIPPING CO., LTD	1,079,599.22	1,078,313.57

4.3.3 母公司直接或间接拥有被投资单位表决权未超过半数但能对其形成控制的原因

序号	公司名称	母公司 持股比例	能够形成控制的原因
1	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	40%	根据公司章程及股东合作备忘录约定，母公司对其拥有实际控制权。
2	上海港中海集装箱码头有限公司	50%	根据公司章程及股东合作备忘录约定，母公司对其拥有实际控制权。

4.4 重要子公司的少数股东权益（金额单位为：人民币元）

序号	子公司名称	报告期末少数 股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东 损益的金额	母公司为子公司 少数股东承担的 超额亏损
1	锦州新时代集装箱码头有限公司	155,039,852.26	925,826.26	
2	上海港中海集装箱码头有限公司	22,575,079.98		
3	连云港新东方集装箱码头有限公司	294,300,000.00		
4	连云港新东方国际货柜码头有限公司	300,909,299.63		
5	连云港海铁集装箱运输代理有限公司	2,716,786.96		
6	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	2,916,546.96		
7	上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	25,584,003.83	993,649.41	
8	上海仁川国际渡轮有限公司	10,861,843.59		
合计		<u>814,903,413.21</u>	<u>1,919,475.67</u>	

## 5. 税项

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	计税基础
增值税	17%或 3%	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）
企业所得税	24%或 25%	应纳税所得额
营业税	3%或 5%	应纳税营业额内贸运输收入及出口货物运输收入按 3% 的税率缴纳；船舶租赁收入按 5% 的税率缴纳；

税种	税率	计税基础
城市建设维护税	7%	应纳流转税
教育费附加	3%	应纳流转税
地方教育费附加	1.5%或2%	应纳流转税

注 1: 附属子公司上海港中海集装箱码头有限公司为增值税小规模纳税人及销售旧机动车等适用 3% 增值税征收率。

注 2: 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”)自 2008 年 1 月 1 日起施行, 本公司适用的企业所得税率自 2011 年 1 月 1 日起从 22% 调整为 24%。

注 3: 除以下列明的所得税税收优惠外, 其余境内子公司在企业所在地缴纳所得税, 所得税税率为 25%:

1) 境外子公司中海集装箱运输(香港)有限公司、中海集装箱运输(香港)代理有限公司、五洲航运有限公司、中海集装箱运输(亚洲)有限公司和上海浦海航运(香港)有限公司主要的经营地在香港, 适用香港税率 16.50%。

香港税务条例(第 112 章)第 23B 条的规定, 在计算香港航运企业源自香港的航运利润时, 香港航运企业的船舶不是航行于香港水域以及香港水域与内河贸易水域之间, 所收取的船费毋须征收利得税。中海集装箱运输(香港)有限公司和上海浦海航运(香港)有限公司属于在香港登记的海外公司, 根据 23B 条例的规定, 相关收入免于征收香港利得税。

2) 境外子公司宣告分配 2008 年 1 月 1 日之前形成的利润时, 根据国家税务总局财税字(1997)116 号文《境外所得计征所得税暂行办法》规定, 经上海市国家税务局第二分局第五所《沪地税二(五)2004(120)》文批准, 按 16.50% 缴纳境内企业所得税; 境外子公司宣告分配 2008 年 1 月 1 日之后形成的利润时, 按《企业所得税法实施条例》第 78 条规定执行。

注 4: 公司于 2009 年 8 月 25 日将公司注册地变更为上海市洋山保税港区, 根据中国政府相关部门及公司主管税务部门文件, 公司从事货物运输业务取得的收入从 2009 年 8 月 31 日起免征营业税。

## 6. 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 6.1 会计政策变更

公司本期无会计政策变更事项。

### 6.2 会计估计变更

根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》的规定, 从 2007 年 1 月 1 日起, 本公司对集装箱运输船舶及集装箱的预计净残值进行了调整。由原来的预计净残值率 4% 调整为按预计处置时的废钢价乘以船舶轻吨数减去预计处置成本来确定船舶净残值。每个会计期末, 本公司根据废

钢价变动趋势对固定资产净残值进行复核调整。2010 年度本公司自有船舶的净残值计算标准为每轻吨 370 美元，集装箱资产的净残值计算标准为每轻吨 380 美元。经复核，自 2011 年 1 月 1 日起本公司根据市场变化将自有船舶的净残值计算标准调整为每轻吨 470 美元，将集装箱资产的净残值计算标准调整为每轻吨 480 美元。该项会计估计变更增加本期税前利润 62,341,208.13 元。

### 6.3 前期会计差错更正

公司本期无重大前期会计差错更正事项。

## 7. 合并财务报表项目附注

（除非特别说明，本附注所注期末指 2011 年 6 月 30 日，期初指 2010 年 12 月 31 日，本期指 2011 年度 1 月至 6 月，上期指 2010 年度 1 月至 6 月；非特别注明外，金额单位为人民币元。）

### 7.1 货币资金

#### 7.1.1 货币资金分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	1,221,685.03	708,509.06
银行存款	5,056,318,138.41	4,594,594,552.26
其他货币资金	2,067,216,339.81	6,053,092,644.62
合计	<u>7,124,756,163.25</u>	<u>10,648,395,705.94</u>

7.1.2 公司期末存放在境外的款项 510,271,954.78 元。

7.1.3 期末货币资金中包括的外币情况如下：

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	466,780,547.91	6.4716	3,020,816,993.85
港币	110,178,095.39	0.8316	91,624,104.13
欧元	17,541,920.57	9.3612	164,213,426.84
英镑	7,945,296.13	10.3986	82,619,956.34
日元	483,833,718.75	0.0802	38,803,464.24
澳元	2,887,494.29	6.9173	19,973,664.25
合计			<u>3,418,051,609.65</u>

7.1.4 期末货币资金较期初减少 3,523,639,542.69 元，减少 33.09%，主要原因系本期经营活动现金净流量为净流出，同时支付了建造船舶工程进度款、融资租赁款项所致。

## 7.2 应收票据

### 7.2.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	196,219,366.48	273,476,703.73
合计	<u>196,219,366.48</u>	<u>273,476,703.73</u>

7.2.2 期末公司无已贴现或质押的应收票据情况。

7.2.3 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,无已经背书给他方但尚未到期的票据。

## 7.3 应收账款

### 7.3.1 应收账款按类别分析如下:

类别	期末余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	16,397,261.55	0.80	100	16,397,261.55
按组合计提减值准备的应收账款				
账龄分析法	2,028,826,778.31	98.84	3.05	61,925,282.40
组合小计	<u>2,028,826,778.31</u>	<u>98.84</u>		<u>61,925,282.40</u>
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	7,452,744.83	0.36	100	7,452,744.83
合计	<u>2,052,676,784.69</u>	<u>100</u>		<u>85,775,288.78</u>

### 7.3.1 应收账款按类别分析如下 (续表):

类别	期初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	19,606,138.59	1.23	100	19,606,138.59
按组合计提减值准备的应收账款				
账龄分析法	1,566,803,515.26	98.27	3.09	48,489,171.45
组合小计	<u>1,566,803,515.26</u>	<u>98.27</u>		<u>48,489,171.45</u>
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	8,047,934.78	0.50	100	8,047,934.78
合计	<u>1,594,457,588.63</u>	<u>100</u>		<u>76,143,244.82</u>

7.3.2 划分应收账款种类的说明详见本附注之 3.7。

### 7.3.3 期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
应收海运费	16,397,261.55	16,397,261.55	100	有客观证据表明已发生减值
合计	<u>16,397,261.55</u>	<u>16,397,261.55</u>		

### 7.3.4 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备金额
1年以内(含1年)	2,013,677,084.55	99.25	3	60,410,313.02
1-2年	15,149,693.76	0.75	10	1,514,969.38
合计	<u>2,028,826,778.31</u>	<u>100</u>		<u>61,925,282.40</u>

### 7.3.4 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续表）：

账龄结构	期初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备金额
1年以内(含1年)	1,545,588,294.13	98.65	3	46,367,649.34
1-2年	21,215,221.13	1.35	10	2,121,522.11
合计	<u>1,566,803,515.26</u>	<u>100</u>		<u>48,489,171.45</u>

### 7.3.5 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
应收海运费	7,452,744.83	7,452,744.83	100	有客观证据表明已发生减值
合计	<u>7,452,744.83</u>	<u>7,452,744.83</u>		

### 7.3.6 以外币列示的应收账款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	111,037,526.52	6.4716	718,590,456.63
港币	46,824,317.02	0.8316	38,939,102.03
韩国元	3,304,831,703.33	0.0060	19,828,990.22
迪拉姆	7,493,635.78	1.7618	13,202,287.52
欧元	735,378.12	9.3612	6,884,021.66
新台币元	3,616,927.78	0.2246	812,361.98
巴基斯坦卢比	6,808,573.80	0.0752	512,004.75
挪威克朗	370,989.66	1.2036	446,523.15

币种	原币金额	汇率	人民币金额
英镑	983.00	10.3986	10,221.82
马来西亚令吉	335.01	2.1378	716.18
合计			<u>799,226,685.94</u>

### 7.3.7 本期收回以前年度已全额计提坏账准备应收账款的情况

债务人名称	账面金额	款项收回的原因	原估计的坏账准备计提比例 (%)	原计提理由
MARUBA S. A	179,119.93	公司清算付款	100	有客观证据表明已发生减值
合计	<u>179,119.93</u>			

### 7.3.8 期末应收账款中欠款金额前五名

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国海运韩国株式会社	关联方	150,226,838.04	1年以内	7.32
上海海通国际汽车物流有限公司	非关联方	117,921,155.00	1年以内	5.74
DOUBLE RICH LIMITED	非关联方	84,373,311.89	1年以内	4.11
JMS Jacky Maeder Shipping	非关联方	78,411,659.61	1年以内	3.82
OOCL (AsiaPacific) Ltd	非关联方	45,043,781.24	1年以内	2.19
合计		<u>475,976,745.78</u>		<u>23.18</u>

### 7.3.9 期末应收款项中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

7.3.10 期末应收关联方款项 207,177,841.21 元，占应收账款期末余额的 10.09%，详见附注 8.8。

7.3.11 期末应收账款较期初增加 458,219,196.06 元，增加 28.74%，主要原因系本期末为年中，部分大客户尚未进行结算所致。

## 7.4 预付款项

### 7.4.1 账龄分析

账龄结构	期末余额		期初余额	
	账面余额	占总额比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)
1年以内(含1年)	154,922,339.03	100	79,047,733.15	100
合计	<u>154,922,339.03</u>	<u>100</u>	<u>79,047,733.15</u>	<u>100</u>

#### 7.4.2 以外币列示的预付款项

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	11,043,581.10	6.4716	71,469,639.45
港币	4,376,301.60	0.8316	3,639,332.41
合计			<u>75,108,971.86</u>

#### 7.4.3 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
港发铁路服务中心	非关联方	29,387,471.60	1年以内	预付铁路运费
SEASPAN CORPORATION	非关联方	22,445,172.00	1年以内	预付船舶租赁款
CONTAINER SERVICES AND SHIPPING AGE	非关联方	7,973,427.53	1年以内	合同未履行完毕
MEDITERRANEAN SHIPPING CO SA	非关联方	7,118,760.00	1年以内	预付船舶租赁款
沈阳铁路局鲅鱼圈北站	非关联方	5,135,040.00	1年以内	预付铁路运费
合计		<u>72,059,871.13</u>		

7.4.4 期末预付款项中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

7.4.5 期末预付款项中无预付其他关联方款项。

7.4.6 期末预付款项较期初增加 75,874,605.88 元，增加 95.99%，主要原因系公司与提供铁路联运服务等供应商结算周期变长，同时期末预付船舶租赁款增加。

#### 7.5 应收利息

##### 7.5.1 分明细列示

账龄	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
委托贷款利息	20,709.00	312,360.75	314,086.50	18,983.25
1年以内定期存单及通知存款利息	35,066,316.99	45,722,593.26	65,161,943.25	15,626,967.00
合计	<u>35,087,025.99</u>	<u>46,034,954.01</u>	<u>65,476,029.75</u>	<u>15,645,950.25</u>

7.5.2 期末应收利息较期初减少 19,441,075.74 元，减少 55.41%，主要原因系本期货币资金减少，期末应收定期存单利息大幅减少。

## 7.6 应收股利

### 7.6.1 分明细列示

账龄	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	是否减值
1 年以内						
营口新世纪集装箱码头有限公司		8,000,000.00	1,200,000.00	6,800,000.00	本期末宣告分派，尚未支付	否
大连大港中海集装箱码头有限公司	1,682,420.89		1,682,420.89			
天津五洲国际集装箱码头有限公司		10,702,227.47	10,702,227.47			
合计	<u>1,682,420.89</u>	<u>18,702,227.47</u>	<u>13,584,648.36</u>	<u>6,800,000.00</u>		

7.6.2 期末应收股利较期初增加 5,117,579.11 元，增长 304.18%，主要原因系本期被投资单位营口新世纪集装箱码头有限公司宣告分配股利尚未全额支付。

## 7.7 其他应收款

### 7.7.1 其他应收款按类别分析如下：

类别	账面余额	期末余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款				
按组合计提减值准备的其他应收款				
账龄分析法	71,770,327.25	57.87	3.60	2,586,189.73
其他方法	51,782,030.34	41.75		
组合小计	<u>123,552,357.59</u>	<u>99.62</u>		<u>2,586,189.73</u>
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	470,470.96	0.38	100	470,470.96
合计	<u>124,022,828.55</u>	<u>100</u>		<u>3,056,660.69</u>

7.7.1 其他应收款按类别分析如下（续表）：

类别	账面余额	期初余额		坏账准备金额
		占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款				
按组合计提减值准备的其他应收款				
账龄分析法	58,883,776.57	86.81	3.48	2,049,829.51
其他方法	8,433,898.96	12.44		
组合小计	<u>67,317,675.53</u>	<u>99.25</u>		<u>2,049,829.51</u>
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	512,015.05	0.75	96.92	496,243.00
合计	<u>67,829,690.58</u>	<u>100</u>		<u>2,546,072.51</u>

7.7.2 划分其他应收款种类的说明详见本附注之 3.7。

7.7.3 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末余额			坏账准备金额
	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
1年以内(含1年)	69,021,068.93	96.17	3	2,070,632.07
1-2年(含2年)	1,764,095.74	2.46	10	176,409.57
2-3年(含3年)	613,732.81	0.85	25	153,433.20
3年以上	371,429.77	0.52	50	185,714.89
合计	<u>71,770,327.25</u>	<u>100</u>		<u>2,586,189.73</u>

7.7.3 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续表）：

账龄结构	期初余额			坏账准备金额
	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
1年以内(含1年)	56,980,982.17	96.77	3	1,709,429.47
1-2年(含2年)	1,269,990.40	2.16	10	126,999.04
2-3年(含3年)	412,004.00	0.70	25	103,001.00
3年以上	220,800.00	0.37	50	110,400.00
合计	<u>58,883,776.57</u>	<u>100</u>		<u>2,049,829.51</u>

7.7.4 组合中按其他方法计提坏账准备的其他应收款主要包括信用风险较低的其他应收款。

7.7.5 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
租船押金	470,470.96	470,470.96	100	有客观证据表明已发生减值
合计	<u>470,470.96</u>	<u>470,470.96</u>		

7.7.6 以外币列示的其他应收款

原币名称	原币金额	汇率	金额
港币	5,002,006.80	0.8316	4,159,668.86
美元	684,065.89	6.4716	4,427,000.81
合计			<u>8,586,669.67</u>

7.7.7 本期收回以前年度已全额计提坏账准备其他应收款的情况

债务人名称	账面金额	款项收回的原因	原估计的坏账准备 计提比例(%)	原计提理由
MARUBA S. A	10,000.00	公司清算付款	100	有客观证据表明已发生减值
合计	<u>10,000.00</u>			

7.7.8 期末其他应收款中欠款金额前五名

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的 比例(%)
HONGKONG INTERNATIONAL TERMINALS	非关联方	40,514,024.57	1年以内	32.67
SWIREPROPERTIES MANAGEMENT LTD	非关联方	3,523,105.23	1年以内	2.84
CONTAINER SERVICES AND SHIPPING AGE	非关联方	3,496,152.47	1年以内	2.82
船舶监造组	非关联方	2,616,444.45	1年以内	2.11
厦门市国际物流中心开发有 限公司	非关联方	1,573,454.65	1年以内	1.27
合计		<u>51,723,181.37</u>		<u>41.71</u>

7.7.9 期末其他应收款中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

7.7.10 期末无应收其他关联方款项。

7.7.11 期末其他应收款较期初增加56,193,137.97元，增加82.84%，主要原因系公司本期已确认香港码头公司应返还装卸费，但截至本期末尚未收到该款项。

## 7.8 存货

### 7.8.1 存货种类

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
船存燃油	1,157,658,439.85		1,157,658,439.85	872,916,419.79		872,916,419.79
原材料	13,009,639.49		13,009,639.49	9,913,302.89		9,913,302.89
备品备件	386,460.99		386,460.99	52,615.91		52,615.91
周转材料	223,273.08		223,273.08	392,265.28		392,265.28
合计	<u>1,171,277,813.41</u>		<u>1,171,277,813.41</u>	<u>883,274,603.87</u>		<u>883,274,603.87</u>

7.8.2 本期末存货未发现减值迹象，无需计提存货跌价准备。

7.8.3 期末存货较期初增加 288,003,209.54 元，增加 32.61%，主要原因系本期末燃料油价格较期初上涨幅度较大。

### 7.9 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款本金	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	<u>13,000,000.00</u>	<u>13,000,000.00</u>

## 7.10 长期股权投资

### 7.10.1 长期股权投资明细

公司名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期分配的现金红利
一. 权益法核算小计	<u>1,292,067,357.78</u>	<u>108,906,113.03</u>	<u>16,430,179.90</u>	<u>1,384,543,290.91</u>	<u>12,325,000.00</u>
中国国际船舶管理有限公司	2,989,935.50	1,162,972.41		4,152,907.91	
大连万捷国际物流有限公司	36,829,398.40		695,705.86	36,133,692.54	
营口新世纪集装箱码头有限公司	35,210,135.61	6,175,105.24	8,000,000.00	33,385,240.85	8,000,000.00
湛江港中海集装箱码头有限公司	29,005,301.21	1,339,674.46		30,344,975.67	
大连大港中海集装箱码头有限公司	4,322,702.10	573,364.52		4,896,066.62	
广州港南沙港务有限公司	587,559,230.94	12,855,117.61		600,414,348.55	
大连国际集装箱码头有限公司	398,836,596.59	86,446.59		398,923,043.18	
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	112,593,913.69	471,000.00	2,766,874.61	110,298,039.08	

公司名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期分配的 现金红利
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司		10,026,649.22		10,026,649.22	
中海集团财务有限责任公司	84,720,143.74	12,244,223.98	4,325,000.00	92,639,367.72	4,325,000.00
鞍钢汽车运输有限责任公司		63,971,559.00	642,599.43	63,328,959.57	
二. 成本法核算小计	<u>362,136,660.21</u>			<u>362,136,660.21</u>	
天津五洲国际集装箱码头有限公司	160,300,000.00			160,300,000.00	
烟台港股份有限公司	198,836,660.21			198,836,660.21	
连云港电子口岸信息发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	
合计	<u>1,654,204,017.99</u>	<u>108,906,113.03</u>	<u>16,430,179.90</u>	<u>1,746,679,951.12</u>	<u>12,325,000.00</u>

#### 7.10.1 长期股权投资明细(续表)

公司名称	投资成本	在被投资单位的持 股比例(%)	在被投资单位表决权 比例(%)
一. 权益法核算小计	<u>1,292,352,635.04</u>		
中国国际船舶管理有限公司	51,447.64	50.00	50.00
大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	50.00	50.00
营口新世纪集装箱码头有限公司	16,581,628.40	40.00	40.00
湛江港中海集装箱码头有限公司	5,000,000.00	50.00	50.00
大连大港中海集装箱码头有限公司	3,500,000.00	35.00	35.00
广州港南沙港务有限公司	541,248,000.00	40.00	40.00
大连国际集装箱码头有限公司	420,000,000.00	30.00	30.00
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	120,000,000.00	30.00	30.00
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	10,000,000.00	20.00	20.00
中海集团财务有限责任公司	75,000,000.00	25.00	25.00
鞍钢汽车运输有限责任公司	63,971,559.00	20.07	20.07
二. 成本法核算小计	<u>362,136,660.21</u>		
天津五洲国际集装箱码头有限公司	160,300,000.00	14.00	14.00
烟台港股份有限公司	198,836,660.21	3.90	3.90
连云港电子口岸信息发展有限公司	3,000,000.00	15.00	15.00
合计	<u>1,654,489,295.25</u>		

注 1: 公司长期股权投资中无在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的情况。

注 2: 公司长期股权投资未发现减值迹象, 无需计提长期股权投资减值准备。

7.10.2 对合营企业投资和联营企业投资（金额单位：人民币万元）

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
中国国际船舶管理有限公司	50.00	50.00	2,413.61	1,593.55	820.05	459.10	236.89
大连万捷国际物流有限公司	50.00	50.00	18,398.03	11,171.29	7,226.74		-139.14
营口新世纪集装箱码头有限公司	40.00	40.00	12,934.84	4,588.52	8,346.31	10,655.37	1,543.78
湛江港中海集装箱码头有限公司	50.00	50.00	7,277.65	1,208.65	6,069.00	4,463.45	267.93
大连大港中海集装箱码头有限公司	35.00	35.00	1,616.27	208.77	1,407.50	849.84	172.44
广州港南沙港务有限公司	40.00	40.00	320,302.51	196,670.05	123,632.46	30,416.73	3,530.80
大连国际集装箱码头有限公司	30.00	30.00	286,814.81	153,840.47	132,974.35	10,082.28	28.82
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	30.00	30.00	45,868.92	9,102.91	36,766.01	4,333.61	-922.29
二、联营企业							
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	20.00	20.00	5,030.78	17.46	5,013.32	34.00	13.23
中海集团财务有限责任公司	25.00	25.00	687,240.95	650,185.20	37,055.75	13,905.86	4,897.69
鞍钢汽车运输有限责任公司	20.07	20.07	36,174.01	12,536.67	23,637.34	23,700.72	-320.18

7.11 固定资产

7.11.1 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	32,478,656,773.88	3,484,911,399.34	294,834,035.57	35,668,734,137.65
其中：房屋建筑物	304,175,543.31	254,975.00	130,773.17	304,299,745.14
集装箱运输船舶	23,645,766,557.97	3,475,248,223.66	119,944,271.10	27,001,070,510.53
集装箱	5,916,575,704.85		166,467,734.16	5,750,107,970.69
运输设备	88,031,809.83	3,198,812.03	2,435,593.71	88,795,028.15
家具与办公设备	300,819,682.53	4,731,420.68	1,248,349.36	304,302,753.85
机器设备	14,280,414.46	268,616.97	26,978.14	14,522,053.29
港务设施	513,196,443.36			513,196,443.36
库场设施	620,878,532.48	390,000.00		621,268,532.48
专用设施设备	3,680,448.00			3,680,448.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
装卸机械设备	1,059,843,647.42	770,900.00	4,569,735.93	1,056,044,811.49
通讯导航设施设备	3,133,105.62	34,651.00	10,600.00	3,157,156.62
炊事、福利及医疗设备	69,654.00	13,800.00		83,454.00
供电、供水、供汽设施设备	8,205,230.05			8,205,230.05
二、累计折旧合计	<u>7,349,051,102.45</u>	<u>679,066,494.24</u>	<u>96,487,403.45</u>	<u>7,931,630,193.24</u>
其中：房屋建筑物	45,795,041.83	5,108,757.86	119,904.32	50,783,895.37
集装箱运输船舶	4,606,676,463.16	446,591,842.58	28,214,572.63	5,025,053,733.11
集装箱	1,994,580,227.37	161,337,096.53	62,503,917.88	2,093,413,406.02
运输设备	52,151,249.17	3,740,226.33	2,327,046.96	53,564,428.54
家具与办公设备	199,301,122.80	14,769,624.46	1,132,356.24	212,938,391.02
机器设备	8,370,965.19	812,649.22	14,491.21	9,169,123.20
港务设施	38,057,716.84	5,121,669.12		43,179,385.96
库场设施	63,720,387.59	7,788,266.04		71,508,653.63
专用设施设备	547,398.47	87,929.70		635,328.17
装卸机械设备	336,228,102.24	33,071,688.04	2,164,938.21	367,134,852.07
通讯导航设施设备	1,318,382.42	358,265.01	10,176.00	1,666,471.43
炊事、福利及医疗设备	49,105.77	3,960.75		53,066.52
供电、供水、供汽设施设备	2,254,939.60	274,518.60		2,529,458.20
三、资产减值准备合计	<u>26,362,189.20</u>			<u>26,362,189.20</u>
其中：房屋建筑物				
集装箱运输船舶	26,362,189.20			26,362,189.20
集装箱				
运输设备				
家具与办公设备				
机器设备				
港务设施				
库场设施				
专用设施设备				
装卸机械设备				
通讯导航设施设备				
炊事、福利及医疗设备				
供电、供水、供汽设施设备				
四、账面价值合计	<u>25,103,243,482.23</u>			<u>27,710,741,755.21</u>
其中：房屋建筑物	258,380,501.48			253,515,849.77
集装箱运输船舶	19,012,727,905.61			21,949,654,588.22
集装箱	3,921,995,477.48			3,656,694,564.67
运输设备	35,880,560.66			35,230,599.61
家具与办公设备	101,518,559.73			91,364,362.83
机器设备	5,909,449.27			5,352,930.09

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
港务设施	475,138,726.52			470,017,057.40
库场设施	557,158,144.89			549,759,878.85
专用设施设备	3,133,049.53			3,045,119.83
装卸机械设备	723,615,545.18			688,909,959.42
通讯导航设施设备	1,814,723.20			1,490,685.19
炊事、福利及医疗设备	20,548.23			30,387.48
供电、供水、供汽设施设备	5,950,290.45			5,675,771.85

7.11.2 公司本期增加的累计折旧中，本期计提的折旧费用为 679,066,494.24 元；本期固定资产增加中，从在建工程转入的金额为 3,467,010,054.06 元。

#### 7.11.3 融资租赁租入的固定资产情况

固定资产名称	固定资产原值	累计折旧	减值准备	期末余额
集装箱	1,405,664,010.76	672,099,987.03		733,564,023.73
装卸机械设备	20,217,100.00	15,590,177.24		4,626,922.76
运输设备	2,660,340.55	2,553,926.93		106,413.62
合计	<u>1,428,541,451.31</u>	<u>690,244,091.20</u>		<u>738,297,360.11</u>

#### 7.11.4 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
集装箱运输船舶	2,281,906,808.90
合计	<u>2,281,906,808.90</u>

#### 7.11.5 期末固定资产中已提足折旧的固定资产

固定资产名称	固定资产原值	累计折旧	减值准备	期末余额
集装箱	180,846,031.61	81,585,741.52		99,260,290.09
集装箱运输船舶	33,445,231.61	12,554,515.53		20,890,716.08
家具与办公设备	108,000,784.80	102,600,745.56		5,400,039.24
装卸机械设备	36,357,689.01	34,903,381.45		1,454,307.56
运输设备	22,623,003.07	21,491,852.92		1,131,150.15
机器设备	4,605,872.50	4,421,638.05		184,234.45
通讯导航设施设备	335,150.00	321,744.00		13,406.00
炊事、福利及医疗设备	44,600.00	42,816.00		1,784.00
合计	<u>386,258,362.60</u>	<u>257,922,435.03</u>		<u>128,335,927.57</u>

## 7.12 在建工程

### 7.12.1 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
购造船	5,521,192,223.25		5,521,192,223.25	6,454,634,380.79		6,454,634,380.79
连云港庙岭三期突堤工程	2,172,392,808.95		2,172,392,808.95	2,128,356,826.64		2,128,356,826.64
造箱	80,862,642.00		80,862,642.00			
涌金大厦办公用房	10,049,293.20		10,049,293.20			
应收应付管控项目	5,600,000.00		5,600,000.00			
其他	2,565,325.90		2,565,325.90	3,933,000.00		3,933,000.00
合计	<u>7,792,662,293.30</u>		<u>7,792,662,293.30</u>	<u>8,586,924,207.43</u>		<u>8,586,924,207.43</u>

### 7.12.2 重大在建工程项目变化情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	期末余额
购造船	6,454,634,380.79	2,636,038,334.61	3,463,500,054.06	105,980,438.09	5,521,192,223.25
连云港庙岭三期突堤工程	2,128,356,826.64	44,035,982.31			2,172,392,808.95
造箱		80,862,642.00			80,862,642.00
涌金大厦办公用房		10,049,293.20			10,049,293.20
应收应付管控项目		5,600,000.00			5,600,000.00
其他	3,933,000.00	2,142,325.90	3,510,000.00		2,565,325.90
合计	<u>8,586,924,207.43</u>	<u>2,778,728,578.02</u>	<u>3,467,010,054.06</u>	<u>105,980,438.09</u>	<u>7,792,662,293.30</u>

### 7.12.2 重大在建工程项目变化情况（续表）

工程项目名称	预算数(元)	资金来源	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)
购造船	USD1,919,689,000.00	募集加贷款	45.00/77.50	45.00/77.50
连云港庙岭三期突堤工程	2,649,571,100.00	自筹加贷款	81.99	82.04
造箱	USD12,495,000.00	自筹	100	100
涌金大厦办公用房	19,558,586.40	自筹	51.38	50
应收应付管控项	7,000,000.00	自筹	80	80
其他	4,876,825.90	自筹	13-80	13-80
合计				

### 7.12.3 在建工程利息资本化情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期资本化率(%)
购造船	285,645,011.70	48,807,376.27	92,716,463.05	241,735,924.92	0.95/4.51
连云港庙岭三期突堤工程	180,189,502.87	40,654,921.08		220,844,423.95	5.526-6.120
合计	<u>465,834,514.57</u>	<u>89,462,297.35</u>	<u>92,716,463.05</u>	<u>462,580,348.87</u>	

### 7.13 无形资产

#### 7.13.1 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 原价合计	<u>144,541,781.10</u>	<u>4,330,557.00</u>	<u>234,902.79</u>	<u>148,637,435.31</u>
1. 土地使用权	101,617,937.91			101,617,937.91
2. 海域使用权	2,902,900.00			2,902,900.00
3. 软件	40,020,943.19	4,330,557.00	234,902.79	44,116,597.40
二. 累计摊销合计	<u>24,991,072.09</u>	<u>3,900,881.47</u>	<u>61,496.75</u>	<u>28,830,456.81</u>
1. 土地使用权	9,439,172.32	1,054,404.62		10,493,576.94
2. 海域使用权	113,630.55	29,029.02		142,659.57
3. 软件	15,438,269.22	2,817,447.83	61,496.75	18,194,220.30
三. 减值准备合计				
1. 土地使用权				
2. 海域使用权				
3. 软件				
四. 账面价值合计	<u>119,550,709.01</u>			<u>119,806,978.50</u>
1. 土地使用权	92,178,765.59			91,124,360.97
2. 海域使用权	2,789,269.45			2,760,240.43
3. 软件	24,582,673.97			25,922,377.10

7.13.2 累计摊销增加金额中本期摊销额 3,900,881.47 元。

## 7.14 长期待摊费用

项目	原始发生额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额
装修费	15,307,336.76	2-5年	5,856,135.18	60,500.00	1,983,211.22	11,373,912.80	3,933,423.96
验箱房	208,813.78	5年	87,848.80		33,021.36	153,986.34	54,827.44
经营租入 固定资产 改良支出	12,782,649.47	1.5-40年	6,908,742.30		433,110.59	6,307,017.76	6,475,631.71
活动板房	199,224.50	5年	90,072.24		20,354.88	129,507.14	69,717.36
其他	6,502,046.00	2年	6,092,260.56		199,008.18	608,793.62	5,893,252.38
合计	<u>35,000,070.51</u>		<u>19,035,059.08</u>	<u>60,500.00</u>	<u>2,668,706.23</u>	<u>18,573,217.66</u>	<u>16,426,852.85</u>

## 7.15 递延所得税资产及递延所得税负债

### 7.15.1 分类列示

项目	期末数		期初数	
	账面余额	暂时性差异	账面余额	暂时性差异
一. 递延所得税资产				
预计负债	6,250,000.00	25,000,000.00	6,250,000.00	25,000,000.00
固定资产折旧	4,710,667.05	27,519,064.21	4,810,164.74	28,122,080.51
应付职工薪酬	4,401,207.70	17,765,031.80	4,401,207.70	17,765,031.80
长期待摊费用	144,283.57	587,540.01	144,283.57	587,540.01
合计	<u>15,506,158.32</u>	<u>70,871,636.02</u>	<u>15,605,656.01</u>	<u>71,474,652.32</u>
二. 递延所得税负债				
税金调整	46,691.24	282,977.21	47,775.46	289,548.24
固定资产折旧	13,004.35	56,239.81	13,004.35	56,239.81
合计	<u>59,695.59</u>	<u>339,217.02</u>	<u>60,779.81</u>	<u>345,788.05</u>

### 7.15.2 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	209,948,906.16	274,938,972.18
可抵扣亏损	2,935,326,910.09	2,253,462,680.90
合计	<u>3,145,275,816.25</u>	<u>2,528,401,653.08</u>

### 7.15.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2012	2,976,526.95	2,976,526.95	
2013	18,822,515.30	18,822,515.30	

年份	期末余额	期初余额	备注
2014	524,948,636.45	518,045,107.23	其中母公司可弥补亏损 451,848,916.64 元
2015	61,560,375.01	61,560,375.01	
2016	577,678,201.64		其中母公司可弥补亏损 539,551,600.42 元
永续年份	1,749,340,654.74	1,652,058,156.41	主要为中海集装箱运输（香港）有限公司合并可弥补亏损
合计	<u>2,935,326,910.09</u>	<u>2,253,462,680.90</u>	

## 7.16 资产减值准备

### 7.16.1 分类列示

项目	期初余额	本期计提	本期减少	其中：转回	转销	汇率变动影响	期末余额
坏账准备	78,689,317.33	11,275,890.92	1,133,258.78			1,133,258.78	88,831,949.47
固定资产减值准备	26,362,189.20						26,362,189.20
合计	<u>105,051,506.53</u>	<u>11,275,890.92</u>	<u>1,133,258.78</u>			<u>1,133,258.78</u>	<u>115,194,138.67</u>

7.16.2 本期坏账准备减少数包括因汇率变动的影响金额 1,133,258.78 元。

### 7.17 所有权受到限制的资产

#### 7.17.1 分类列示

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
用于抵押的资产				
1. 港务设施	176,507,801.71		1,950,087.06	174,557,714.65
2. 库场设施	167,225,007.55	390,000.00	2,386,423.20	165,228,584.35
3. 房屋建筑物	27,792,800.36		463,613.19	27,329,187.17
4. 专用设施设备	2,693,073.21		65,549.70	2,627,523.51
5. 运输设备	2,086,714.37		309,758.34	1,776,956.03
6. 装卸机械设备	184,522,067.67		6,128,399.97	178,393,667.70
7. 通讯导航设施设备	149,409.84		64,032.80	85,377.04
8. 办公设备	1,575,820.20		275,752.67	1,300,067.53
9. 集装箱运输船舶	1,065,746,029.35	2,260,474,277.64	44,853,871.62	3,281,366,435.37
10. 集装箱	446,225,158.11		446,225,158.11	
合计	<u>2,074,523,882.37</u>	<u>2,260,864,277.64</u>	<u>502,722,646.66</u>	<u>3,832,665,513.35</u>

7.17.2 上述固定资产的所有权受到限制，主要原因系本公司及附属公司向相关金融机构取得借款以该等资产设定抵押所致。

## 7.18 短期借款

### 7.18.1 分类列示

项目	期末余额	期初余额
信用借款	517,728,000.00	529,816,000.00
合计	<u>517,728,000.00</u>	<u>529,816,000.00</u>

### 7.18.2 外币借款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	80,000,000.00	6.4716	517,728,000.00
合计			<u>517,728,000.00</u>

## 7.19 应付账款

7.19.1 应付账款期末余额 4,582,043,514.26 元,其中账龄超过 1 年的大额应付账款情况如下:

项目	期末账面余额	未偿还原因	期后是否偿还
应付集装箱其他费用	999,701.89	合同尚未履行完毕	否
应付港使费	325,307.36	合同尚未履行完毕	否
应付内贸货代运杂费	22,168.29	合同尚未履行完毕	否
合计	<u>1,347,177.54</u>		

### 7.19.2 以外币列示的应付账款原币金额及折算汇率

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	217,214,261.51	6.4716	1,405,723,814.80
欧元	18,611,812.48	9.3612	174,228,898.97
英镑	13,822,675.33	10.3986	143,736,471.69
日元	1,182,562,718.58	0.0802	94,841,530.03
港币	62,329,280.94	0.8316	51,833,030.03
丹麦克朗	27,631.87	1.2552	34,683.52
合计			<u>1,870,398,429.04</u>

7.19.3 期末应付账款余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

7.19.4 期末应付其他关联方款项 1,052,406,042.11 元,占应付账款期末余额的 22.97%,详见附注 8.8。

## 7.20 预收款项

7.20.1 预收款项期末余额 208,351,420.44 元，其中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

7.20.2 以外币列示的预收款项原币金额及折算汇率

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	1,732,808.28	6.4716	11,214,042.06
港币	70,220.53	0.8316	58,395.39
合计			<u>11,272,437.45</u>

7.20.3 期末预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项的情况。

7.20.4 期末无预收其他关联方单位款项。

## 7.21 应付职工薪酬

7.21.1 本期应付职工薪酬的内容

项目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
一. 工资、奖金、津贴和补贴	31,090,197.28	476,078,564.00	507,168,761.28	
二. 职工福利费		68,157,589.58	67,509,139.58	648,450.00
其中：非货币性福利费		845,680.50	197,230.50	648,450.00
三. 社会保险费	3,972,690.34	140,310,718.42	143,873,158.96	410,249.80
其中：1. 医疗保险费	3,630,988.37	48,929,870.55	52,486,995.67	73,863.25
2. 基本养老保险费	264,744.43	72,188,862.07	72,271,029.11	182,577.39
3. 年金缴费	52,107.21	8,954,365.81	8,883,942.34	122,530.68
4. 失业保险费	14,296.56	5,592,675.33	5,589,486.73	17,485.16
5. 工伤保险费	4,986.64	1,736,760.67	1,733,953.96	7,793.35
6. 生育保险费	5,567.13	1,638,422.12	1,637,989.28	5,999.97
7. 残疾人就业保障金		613,025.38	613,025.38	
8. 合同工社会保险		615,226.65	615,226.65	
四. 住房公积金	668,145.30	48,070,519.46	48,484,364.00	254,300.76
五. 工会经费和职工教育经费	43,143,063.95	20,458,655.51	13,378,269.74	50,223,449.72
六. 非货币性福利				
七. 因解除劳动关系给予的补偿		178,297.57	178,297.57	
八. H 股股票增值权费用	128,802,434.80			128,802,434.80
其中：以现金结算的股份支付				
九. 劳动保护费		1,542,791.86	1,542,791.86	

项目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
十. 外包劳务费	599,903.53	21,986,141.25	22,127,559.24	458,485.54
十一. 商业保险				
十二. 其他	1,413,431.93	19,201,601.27	20,615,025.62	7.58
合计	<u>209,689,867.13</u>	<u>795,984,878.92</u>	<u>824,877,367.85</u>	<u>180,797,378.20</u>

7.21.2 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

7.21.3 本公司期末应付职工薪酬中非货币性福利费、社会保险费以及住房公积金等将于2011年下半年支付，其他项目款项将于实际发生时支付。

7.21.4 H股股票增值权费用情况说明详见附注11。

7.21.5 根据本公司制定的《中海集装箱运输股份有限公司企业年金实施方案》规定，企业年金缴费总额为本公司上年度职工工资总额的5%，个人缴费为其上年度月平均工资的1.25%。本方案自2008年1月1日起实施。

#### 7.22 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	81,054.92	49,881.82
营业税	46,345,071.43	43,425,210.20
城建税	1,336,983.06	1,119,243.88
企业所得税	34,336,635.43	59,991,142.35
个人所得税	2,579,664.94	7,868,633.43
教育费附加	670,820.30	519,949.55
河道维护建设费	-191,866.95	-263,140.52
港口建设费	11,021,743.38	13,507,331.70
其他	827,562.69	5,084,890.58
合计	<u>97,007,669.20</u>	<u>131,303,142.99</u>

#### 7.23 应付利息

##### 7.23.1 应付利息明细

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	19,782,682.19	20,454,893.84
企业债券利息	4,852,883.56	45,776,500.00
融资租赁利息	2,219,633.70	2,769,138.03
合计	<u>26,855,199.45</u>	<u>69,000,531.87</u>

7.23.2 期末余额较期初减少 42,145,332.42 元，减少 61.08%，主要原因系公司发行债券为一年付息一次，本期已支付上一计息期企业债券利息。

#### 7.24 应付股利

##### 7.24.1 应付股利明细

投资者名称或类别	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
山东中铁集装箱运输有限公司	2,490,116.38	2,490,116.38	子公司现金流量不足
韩国大韩通运株式会社	1,564,855.00		
合计	<u>4,054,971.38</u>	<u>2,490,116.38</u>	

7.24.2 期末应付股利较期初增加 1,564,855.00 元，增加 62.84%，主要原因系本期下属子公司上海仁川国际渡轮有限公司本期宣告分派股利应付国外股东股利尚未支付。

#### 7.25 其他应付款

7.25.1 其他应付款期末余额 329,637,838.81 元，其中账龄超过 1 年的大额其他应付款情况如下：

项目	期末账面余额	未偿还原因	期后是否偿还
存入保证金	9,494,199.22	协议客户押金，合同尚未履行完毕	否
合计	<u>9,494,199.22</u>		

##### 7.25.2 以外币列示的其他应付款原币金额及折算汇率

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	1,021,900.77	6.4716	6,613,333.02
港币	844,169.06	0.8316	702,010.99
合计			<u>7,315,344.01</u>

7.25.3 期末其他应付款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

7.25.4 期末其他应付款余额中无应付其他关联方单位款项。

#### 7.26 一年内到期的非流动负债

##### 7.26.1 分类列示

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,831,880,832.04	2,695,431,955.82
一年内到期的长期应付款	203,708,197.71	210,573,834.56
预计负债（亏损合同预计损失）		6,359,447.68
合计	<u>2,035,589,029.75</u>	<u>2,912,365,238.06</u>

### 7.26.2 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	105,000,000.00	95,000,000.00
抵押借款	122,395,632.04	177,199,437.42
信用借款	1,604,485,200.00	2,423,232,518.40
合计	<u>1,831,880,832.04</u>	<u>2,695,431,955.82</u>

注：公司一年内到期的长期借款余额中保证借款与抵押借款的保证、抵押情况详见 7.27.1 注 1、注 2 所述。

### 7.26.3 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率 (%)	币 种	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行上海外滩支行	2009.12.16	2011.12.16	浮动	USD	190,000,000.00	1,229,604,000.00	190,000,000.00	1,258,313,000.00
深圳发展银行	2010.01.27	2011.12.30	浮动	USD	57,000,000.00	368,881,200.00	57,000,000.00	377,493,900.00
法国兴业银行	2004.10.19	2019.04.19	4.9	USD	11,186,666.67	72,395,632.04	11,186,666.68	74,085,937.42
中国农业银行连云港港口支行	2009.07.14	2016.07.13	5.346	RMB	60,000,000.00	60,000,000.00		
中国建设银行锦州市天桥支行	2005.10.09	2015.10.09	6.12	RMB	50,000,000.00	50,000,000.00		
合计						<u>1,780,880,832.04</u>		<u>1,709,892,837.42</u>

### 7.26.4 金额前五名的一年内到期的长期应付款

单位	期限	币种	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
GECAPITAL	2004.05-2013.07	USD	67,066,450.00	7.35-8.53		58,988,070.33
DVBGROUPMERCHANT	2005.07-2013.08	USD	50,391,350.00	5.39-5.41		45,664,218.96
CS-IMLLEASEBV	2005.09-2013.08	USD	39,949,150.00	7.21		38,573,271.70
INGBANKNV	2005.01-2013.04	USD	21,952,100.00	7.54		21,097,278.42
INTERMODALCAPITAL (CS) CORPORATION	2004.12-2013.01	USD	29,960,000.00	7.24-7.83		30,075,017.54
合计			<u>209,319,050.00</u>			<u>194,397,856.95</u>

注：金额前五名的一年内到期的长期应付款借款条件均为信用借款。

### 7.26.5 外币借款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	258,186,666.67	6.4716	1,670,880,832.04
合计			<u>1,670,880,832.04</u>

7.26.6 期末余额较期初减少 876,776,208.31 元,减少 30.11%,主要原因系 2012 年上半年到期需要偿付的借款金额较今年上半年减少。

## 7.27 长期借款

### 7.27.1 分类列示

项目	期末余额	期初余额
保证借款	359,000,000.00	394,000,000.00
抵押借款	1,656,803,478.02	825,644,529.60
信用借款	6,976,232,829.65	7,056,463,400.00
合计	<u>8,992,036,307.67</u>	<u>8,276,107,929.60</u>

注 1: 公司本期末长期借款及一年内到期的长期借款中的保证借款系由连云港港口集团有限公司提供连带责任担保的借款。

注 2: 公司本期末长期借款及一年内到期的长期借款中的抵押借款对应抵押物信息详见附注 7.17。

### 7.27.2 金额前五名的长期借款情况

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率 (%)	币 种	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行离岸中心	2009.11.09	2012.11.09	浮动	USD	320,000,000.00	2,070,912,000.00	320,000,000.00	2,119,264,000.00
交通银行上海虹口支行	2010.02.05	2013.02.04	浮动	USD	272,000,000.00	1,760,275,200.00	272,000,000.00	1,801,374,400.00
中国银行香港分行	2009.09.09	2012.09.09	浮动	USD	200,000,000.00	1,294,320,000.00	200,000,000.00	1,324,540,000.00
交通银行行香港分行	2011.06.09	2021.06.15	浮动	USD	135,984,000.00	880,034,054.40		
法国兴业银行	2004.10.19	2019.04.19	4.9	USD	78,306,666.61	506,769,423.62	83,899,999.94	555,644,529.60
合计						<u>6,512,310,678.02</u>		<u>5,800,822,929.60</u>

### 7.27.3 外币借款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	1,056,290,666.61	6.4716	6,835,890,678.02
合计			<u>6,835,890,678.02</u>

## 7.28 应付债券

### 7.28.1 应付债券明细

项目	07 中海集运债
面值总额	1,800,000,000.00
期初余额	1,784,175,948.56

## 项目

## 07 中海集运债

发行费用	24,512,300.00
本期摊销	1,225,615.00
累计摊销	9,913,863.56
期末余额	<u>1,785,401,563.56</u>

7.28.2 经国家发改委《关于同意中海集装箱运输股份有限公司发行 2007 年公司债券的批复》（发改财金[2007]1252 号）批准，本公司于 2007 年 6 月 12 日公开发行 07 中海集运债，募集资金 18 亿元。固定年利率 4.51%，期限 10 年，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付。

## 7.29 长期应付款

7.29.1 长期应付款期末余额 228,008,831.22 元，其中金额前五名的情况如下：

单位	期限	币种	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
DVB GROUP MERCHANT BANK (ASIA) LTD	2005.07-2013.08	美元	50,391,350.00	5.39-5.41		60,680,026.98
GECAPITAL	2004.05-2013.07	美元	67,066,450.00	7.35-8.53		50,179,146.88
东方国际投资有限公司	2009.10-2017.09	美元	11,227,785.00	6.15		40,255,164.04
CS-IML LEASE BV	2005.09-2013.08	美元	39,949,150.00	7.21		38,840,234.20
ING BANK NV AMSTERDAM	2005.01-2013.04	美元	21,952,100.00	7.54		22,781,989.72
合计			<u>190,586,835.00</u>			<u>212,736,561.82</u>

注：公司本期末金额前五名的长期应付款借款条件均为信用借款。

## 7.29.2 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	币种	期末数		期初数	
		外币	人民币	外币	人民币
DVB GROUP MERCHANT BANK (ASIA) LTD	美元	9,376,356.23	60,680,026.98	12,951,698.78	85,775,215.51
GECAPITAL	美元	7,753,746.66	50,179,146.88	12,658,525.62	83,833,617.62
东方国际投资有限公司	美元	6,220,280.00	40,255,164.04	6,717,060.00	44,485,073.26
CS-IML LEASE BV	美元	6,001,643.21	38,840,234.20	9,038,239.10	59,857,546.09
ING BANK NV AMSTERDAM	美元	3,520,302.51	22,781,989.72	5,180,743.17	34,310,507.79
INTERMODAL CAPITAL (CS) CORPORATION	美元	1,962,560.17	12,700,904.40	4,330,341.61	28,678,553.38
锦州港股份有限公司	人民币	2,571,365.00	2,571,365.00		2,571,365.00
合计			<u>228,008,831.22</u>		<u>339,511,878.65</u>

7.29.3 期末长期应付款较期初减少 111,503,047.43 元，减少 32.84%，主要原因系本期公司无新增融资租赁事项，本期履约支付到期款项所致。

### 7.30 预计负债

#### 7.30.1 预计负债明细

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预计事故费损失	25,000,000.00			25,000,000.00
合计	<u>25,000,000.00</u>			<u>25,000,000.00</u>

#### 7.30.2 预计负债基本情况

2003 年 9 月至 2003 年 12 月期间，本公司承运的从多哥洛美到远东的 140 个集装箱的棉花先后被无单放货。2004 年 9 月，原告 Compagnie Maliennne Pour Le Développement Des Textile 在多哥洛美法院以无单放货为由对本公司提起诉讼，要求赔偿 1,505,108,169 西非法郎（约合 3,629,565.00 美元）的货物损失和 301,021,633.00 西非法郎（约合 725,912.81 美元）的利息损失。多哥洛美法院于 2007 年 12 月 21 日对该案做出一审判决，本公司胜诉。但是原告不服一审判决，已于 2008 年 6 月 17 日向洛美高级法院提起上诉，本公司已完成二审答辩状并同时提起上诉。原告在 2009 年 6 月 17 日向法院提交了进一步的抗辩词。该案二审于 2010 年 4 月 29 日下达判决，本公司胜诉。2010 年 11 月上旬，Compagnie Maliennne Pour Le Développement Des Textile 向最高院提起上诉。根据当地的司法程序，还有最后一个再审程序，律师认为最高院的再审在未来的 5-10 年不会进行。鉴于该案件尚未最终判定，公司暂未冲回以前年度预提的 2,500 万元人民币的预计损失。

### 7.31 股本（金额单位：人民币万元）

项目	期初余额	比例 (%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例 (%)
1. 有限售条件股份						
(1) 国家持股						
(2) 国有法人持股	23,366.25	2			23,366.25	2
(3) 一般法人持股						
其中：						
境内非国有法人持股						
境内自然人持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份合计	<u>23,366.25</u>	<u>2</u>			<u>23,366.25</u>	<u>2</u>
2. 无限售条件股份						
(1) 人民币普通股	769,846.25	65.89			769,846.25	65.89
(2) 境内上市的外资股						

项目	期初余额	比例(%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例(%)
(3) 境外上市的外资股	375,100.00	32.11			375,100.00	32.11
(4) 其他						
无限售条件股份合计	<u>1,144,946.25</u>	<u>98</u>			<u>1,144,946.25</u>	<u>98</u>
3. 股份总数	<u>1,168,312.50</u>	<u>100</u>			<u>1,168,312.50</u>	<u>100</u>

## 7.32 资本公积

### 7.32.1 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本(股本)溢价	17,174,388,101.29			17,174,388,101.29
其他资本公积	3,628,425.83	471,199.20		4,099,625.03
合计	<u>17,178,016,527.12</u>	<u>471,199.20</u>		<u>17,178,487,726.32</u>

### 7.32.2 资本公积变动情况

本公司本期末资本公积较期初增加 471,199.20 元,系全资子公司中海码头发展有限公司本期资本公积增加所致。

## 7.33 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,362,073,031.79			1,362,073,031.79
合计	<u>1,362,073,031.79</u>			<u>1,362,073,031.79</u>

## 7.34 未分配利润

项目	本期金额	上年同期数
上期期末账面余额	<u>-161,941,824.18</u>	<u>-4,306,169,083.58</u>
加: 会计政策及会计估计变更		
期初账面余额	<u>-161,941,824.18</u>	<u>-4,306,169,083.58</u>
本期增加	-630,339,332.70	1,171,403,911.29
① 本期净利润	-630,339,332.70	1,171,403,911.29
② 其他		
本期减少	639,583.53	
① 提取法定盈余公积		
② 分配利润		
③ 提取职工奖励及福利基金	639,583.53	
期末账面余额	<u>-792,920,740.41</u>	<u>-3,134,765,172.29</u>

## 7.35 少数股东权益及少数股东本期损益

### 7.35.1 归属于少数股东的少数股东权益

少数股东名称	被投资公司名称	投资比例 (%)	期末余额	期初余额
锦州港股份有限公司	锦州新时代集装箱码头有限公司	34	107,687,403.90	108,329,813.96
大连港集装箱股份有限公司	锦州新时代集装箱码头有限公司	15	47,352,448.36	47,635,864.56
上海港湾实业总公司	上海港中海集装箱码头有限公司	50	22,575,079.98	24,014,905.13
连云港港口集团有限公司	连云港新东方集装箱码头有限公司	45	294,300,000.00	270,000,000.00
江苏连云港港口股份有限公司	连云港新东方国际货柜码头有限公司	45	300,909,299.63	284,500,866.15
山东中铁集装箱运输有限公司	连云港海铁集装箱运输代理有限公司	49	2,716,786.96	2,596,672.86
青岛鑫三利冷箱技术有限公司	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	30	1,458,273.48	1,737,324.01
连云港鹏达国际货运代理有限公司	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	30	1,458,273.48	1,737,324.01
中海物流(海外)有限公司	上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	25	25,584,003.83	26,577,653.24
韩国大韩通运株式会社	上海仁川国际渡轮有限公司	24.5	10,861,843.59	10,174,046.32
合计			<u>814,903,413.21</u>	<u>777,304,470.24</u>

### 7.35.2 归属于少数股东的本期损益

少数股东名称	投资比例 (%)	被投资公司当期净利润	少数股东损益
锦州港股份有限公司	34	-1,889,441.34	-642,410.06
大连港集装箱股份有限公司	15	-1,889,441.34	-283,416.20
上海港湾实业总公司	50	4,091,638.51	2,045,819.26
连云港港口集团有限公司	45		
江苏连云港港口股份有限公司	45	36,463,185.50	16,408,433.48
山东中铁集装箱运输有限公司	49	245,130.82	120,114.10
青岛鑫三利冷箱技术有限公司	30	872,063.50	261,619.05
连云港鹏达国际货运代理有限公司	30	872,063.50	261,619.05
中海物流(海外)有限公司	25	-3,974,597.62	-993,649.41
韩国大韩通运株式会社	24.5	10,153,466.29	2,487,599.24
合计		<u>44,944,067.82</u>	<u>19,665,728.51</u>

## 7.36 营业收入和营业成本

### 7.36.1 分类列示营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,966,904,203.82	16,026,920,568.67
其他业务收入	5,103,355.13	13,683,864.18
合计	<u>13,972,007,558.95</u>	<u>16,040,604,432.85</u>

7.36.2 按业务类别列示主营业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
班轮收入	13,212,970,192.82	15,548,543,551.70
租船收入	394,085,005.75	256,629,009.11
其他收入	359,849,005.25	221,748,007.86
合计	<u>13,966,904,203.82</u>	<u>16,026,920,568.67</u>

7.36.3 分类列示营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	14,240,203,359.21	14,366,664,311.23
其他业务成本	9,898,042.43	16,865,252.69
合计	<u>14,250,101,401.64</u>	<u>14,383,529,563.92</u>

7.36.4 按业务类别列示主营业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
集装箱及货物	4,721,133,456.02	5,426,435,984.42
船舶及航行	6,635,623,235.43	6,017,560,873.79
支线及其他	2,883,446,667.76	2,922,667,453.02
合计	<u>14,240,203,359.21</u>	<u>14,366,664,311.23</u>

7.36.5 分地区列示班轮收入、成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
外贸航线	10,348,436,151.02	10,683,501,769.02	13,116,309,465.40	11,039,077,545.83
内贸航线	2,864,534,041.80	2,769,414,680.90	2,432,234,086.30	2,578,656,905.57
合计	<u>13,212,970,192.82</u>	<u>13,452,916,449.92</u>	<u>15,548,543,551.70</u>	<u>13,617,734,451.40</u>

7.36.6 公司前五名客户营业收入总计515,997,056.00元,占公司全部营业收入比例为3.69%。

7.37 营业税金及附加

7.37.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	39,961,005.03	37,362,874.86
城建税	2,818,610.22	2,518,816.54
教育费附加	1,335,590.02	1,123,674.54
其他	671,046.29	273,332.00
合计	<u>44,786,251.56</u>	<u>41,278,697.94</u>

7.37.2 上述税项的税率计税基础详见附注 5。其他项目中的河道管理费、堤防维护费分别按营业税金额的 1%、1%计算缴纳。

#### 7.38 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	234,998,965.76	203,703,704.21
办公费及其他行政费用	89,784,842.47	96,012,611.13
其中：业务招待费	17,284,251.41	14,208,920.61
折旧与摊销	19,477,867.70	19,436,062.20
信息披露、董事会经费及其他相关费用	6,466,115.48	8,437,239.62
税费	10,140,020.06	6,136,653.23
其他	10,415,349.82	9,335,854.99
合计	<u>371,283,161.29</u>	<u>343,062,125.38</u>

#### 7.39 财务费用

##### 7.39.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,538,407.09	112,102,919.90
减：利息收入	61,483,196.70	27,537,770.76
汇兑损益	-57,354,336.46	47,776,556.09
银行手续费	6,552,466.11	9,482,367.88
其他	3,391,995.78	1,537,212.39
合计	<u>-22,354,664.18</u>	<u>143,361,285.50</u>

7.39.2 本期财务费用较上年同期减少 165,715,949.68 元，减少 115.59%，主要原因系本期末美元汇率较期初变动幅度较上年同期变动大，同时本期本期归还部分已到期借款导致利息支出金额减少。

#### 7.40 资产减值损失

##### 7.40.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,275,890.92	19,537,292.78
合计	<u>11,275,890.92</u>	<u>19,537,292.78</u>

7.40.2 本期资产减值损失较上期减少 8,261,401.86 元，减少 42.29%，主要原因系公司上年同期经营收入大于本期，本期末经营性应收款项余额小于上年同期末所致。

## 7.41 投资收益

### 7.41.1 分类列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,702,227.47	20,952.00
权益法核算的长期股权投资收益	30,358,174.93	17,021,672.14
处置长期股权投资产生的投资收益		92,271,778.82
委托贷款利息	312,360.75	
合计	<u>41,372,763.15</u>	<u>109,314,402.96</u>

### 7.41.2 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
天津五洲国际集装箱码头公司	10,702,227.47		本期分配现金股利
连云港电子口岸信息有限公司		20,952.00	本期未分配现金股利
合计	<u>10,702,227.47</u>	<u>20,952.00</u>	

### 7.41.3 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
广州港南沙港务有限公司	12,855,117.61	17,999,946.94	本期被投资单位净利润减少
营口新世纪集装箱码头有限公司	6,175,105.24	5,690,123.14	本期被投资单位净利润增加
湛江港中海集装箱码头有限公司	1,339,674.46	1,012,886.64	本期被投资单位净利润增加
大连大港中海集装箱码头有限公司	573,364.52	556,023.47	本期被投资单位净利润增加
大连国际集装箱码头有限公司	86,446.59	-7,970,154.45	被投资单位业绩转好
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	26,450.02		新投资单位，本期盈利
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	-2,766,874.61	-2,198,892.24	被投资单位本期发生亏损
中国国际船舶管理有限公司	1,162,972.41	656,981.37	本期被投资单位净利润增加
大连万捷国际物流有限公司	-695,705.86	-46,098.30	被投资单位本期发生亏损
中海集团财务有限责任公司	12,244,223.98	1,320,855.57	本期被投资单位净利润增加
鞍钢汽车运输有限责任公司	-642,599.43		新投资单位，本期亏损
合计	<u>30,358,174.93</u>	<u>17,021,672.14</u>	

7.41.4 鉴于 i) 被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司无重大差异；ii) 被投资单位不存在长期资产公允价值与账面价值差异对被其本期净利润产生影响的事项，或虽存在长期资产公允价值与账面价值的差异但该差异不具重要性；iii) 公司与被投资单位在本期末未发生需要抵消的未实现内部交易损益事项，公司本期以被投资单位账面净利润作为确认投资收益的基

础。

7.41.5 公司本期不存在汇回受到重大限制的投资收益。

7.41.6 本期投资收益较上年同期减少 67,941,639.81 元，减少 62.15%，主要原因系上期处置对烟台环球码头有限公司投资确认较大金额的处置收益，本期未存在同类事项。

7.42 营业外收入

7.42.1 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	34,761,314.38	3,224,694.13	34,761,314.38
其中：固定资产处理利得	34,761,314.38	3,224,694.13	34,761,314.38
补贴收入	20,334,826.63	12,610,704.09	20,334,826.63
罚没收入		6,625.00	
捐赠收入	12,500.00	479,000.00	12,500.00
其他	2,841,371.65	320,467.10	2,841,371.65
合计	<u>57,950,012.66</u>	<u>16,641,490.32</u>	<u>57,950,012.66</u>

7.42.2 本期政府补助情况

项目	金额	来源和依据
天津港航线补贴	4,100,000.00	天津港滨海新区政府补助
税收返还	3,000,000.00	虹口区招商服务中心
江苏太仓港口管理委员会集装箱吞吐量规模奖	3,000,000.00	江苏太仓港口管理委员会
港口管理局集装箱运输补贴款	2,609,330.00	厦港【2011】72号
大丰港货物奖励	2,145,166.20	大丰港经济去管理委员会
科技发展基金	2,000,000.00	连云港开发区税务局科技发展金文件
财政扶持资金	860,000.00	宁波保税区
太仓港口航线补贴款	815,000.00	江苏太仓港口管理委员会
堆场停收闸口费补助	430,274.00	深发改[2011]144号文
税收返还	384,073.36	《洋浦经济开发区优惠政策》
大丰港航线补贴	249,868.80	大丰港开发建设有限公司第一港务公司
税收返还	215,790.46	《洋浦经济开发区优惠政策》
税收返还	207,223.81	《洋浦经济开发区优惠政策》
财政补贴	100,000.00	江西省财政厅
就业补贴	78,000.00	关于申报《大连高新区企业吸纳2009届毕业生特别奖》

项目	金额	来源和依据
钦州市推进北部湾开放开发重大项目建设特别贡献奖	50,000.00	钦州市人力资源和社会保障局
象屿管委会奖励金	40,000.00	厦保税委综【2011】14号
海通最佳供应商奖励	20,000.00	海通最佳供应商奖励
政府补贴	18,000.00	钦州市人力资源和社会保障局
港口管理局奖励款	10,000.00	口岸发展有功单位奖励
家电以旧换新补贴收入	2,100.00	上海天旻实业有限公司
合计	<u>20,334,826.63</u>	

7.42.3 本期营业外收入较上期增加 41,308,522.34 元，增加 248.23%，主要原因系 2010 年度公司运营情况良好，本期实际收到关于 2010 年度航线补贴等政府补助金额较大。

#### 7.43 营业外支出

##### 7.43.1 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	27,551.36	908,703.07	27,551.36
其中：固定资产处置损失	27,551.36	908,703.07	27,551.36
罚没支出	1,422.69	2,350.00	1,422.69
捐赠支出	367,233.68	1,457,726.81	367,233.68
离退休人员费用	380,526.30		380,526.30
其他	184,061.43	359,897.32	184,061.43
合计	<u>960,795.46</u>	<u>2,728,677.20</u>	<u>960,795.46</u>

7.43.2 本期营业外支出较上期减少 1,767,811.74 元，减少 64.79%，主要原因系上年同期发生较大金额的公益性捐赠支出。

#### 7.44 所得税费用

##### 7.44.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	25,943,105.70	38,319,016.12
递延所得税费用	7,996.56	8,684,018.69
合计	<u>25,951,102.26</u>	<u>47,003,034.81</u>

#### 7.44.2 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
1 利润总额	-584,722,501.93	1,233,062,683.41
2 法定税率	25%	25%
3 按法定税率计算的所得税费用	-146,180,625.48	308,265,670.85
4 某些子公司适用不同税率的影响	6,651,368.31	-40,111,311.10
5 对以前期间当期所得税的调整	3,840,936.82	-483,446.96
6 归属于合营企业和联营企业的损益（收益-，损失+）	-7,589,543.73	
7 无须纳税的收入（-）	-43,197,605.31	-226,431,830.81
8 不可抵扣的费用（+）	1,441,208.99	
9 税率变动对期初递延所得税余额的影响	7,996.56	8,684,018.69
10 利用以前年度可抵扣亏损（-）	-5,700,530.66	
11 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响（+）	216,677,896.76	-2,920,065.86
12 本期确认递延所得税费用适用税率与本期适用税率差异的影响		
13 按实际税率计算的所得税费用	<u>25,951,102.26</u>	<u>47,003,034.81</u>

#### 7.45 其他综合收益情况

项目	本期金额	上期金额
1. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	471,199.20	183,000.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	<u>471,199.20</u>	<u>183,000.00</u>
2. 外币报表折算差额	-209,592,370.60	-37,558,463.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	<u>-209,592,370.60</u>	<u>-37,558,463.66</u>
合计	<u>-209,121,171.40</u>	<u>-37,375,463.66</u>

#### 7.46 现金流量附注

##### 7.46.1 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
一. 收到的其他与经营活动有关的现金	<u>520,329,287.92</u>	<u>627,809,256.12</u>
其中：代收代付款	356,943,491.77	526,627,036.93
利息收入	80,922,546.69	20,704,227.14
集装箱押金	26,144,062.04	48,286,800.97

项目	本期发生额	上期发生额
收保险公司赔款	21,605,717.72	6,717,232.32
补贴款	20,334,826.63	12,610,704.09
备用金	7,826,184.73	7,392,115.14
其他	6,552,458.34	5,471,139.53
二.支付的其他与经营活动有关的现金	<u>197,935,031.86</u>	<u>208,606,284.70</u>
其中：支付办公费用及经营性费用	90,665,209.36	57,645,201.66
支付备用金及员工报销款	37,432,722.22	38,500,031.83
代收代付款	28,982,309.97	15,140,254.68
集装箱押金	17,367,981.69	66,488,347.55
租赁费	16,001,098.41	19,375,156.60
银行手续费	6,552,466.11	9,482,367.88
其他	566,010.42	517,197.69
捐赠	367,233.68	1,457,726.81

#### 7.46.2 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>121,126,328.05</u>	<u>153,282,834.92</u>
其中：支付的融资租赁本金及利息	121,126,328.05	153,282,834.92

#### 7.47 现金流量表补充资料

##### 7.47.1 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-610,673,604.19	1,186,059,648.60
加：资产减值准备	11,275,890.92	19,537,292.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	679,066,494.24	690,129,483.33
无形资产摊销	3,900,881.47	4,008,563.22
长期待摊费用摊销	2,668,706.23	4,153,595.90
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）	-34,741,297.01	-2,275,082.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,533.99	-40,908.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	47,269,743.25	129,051,138.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,372,763.15	-109,314,402.96

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,996.56	8,684,018.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-299,189,258.83	-160,901,436.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-512,893,740.27	-669,528,280.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	343,641,850.59	366,320,088.48
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-411,031,566.20</u></b>	<b><u>1,465,883,717.90</u></b>
<b>二. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三. 现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金的期末余额	7,124,756,163.25	8,784,385,038.95
减: 现金的期初余额	10,648,395,705.94	6,936,708,114.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b><u>-3,523,639,542.69</u></b>	<b><u>1,847,676,924.02</u></b>

#### 7.47.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
<b>一. 现金</b>	<b><u>7,124,756,163.25</u></b>	<b><u>10,648,395,705.94</u></b>
其中: 1. 库存现金	1,221,685.03	708,509.06
2. 可随时用于支付的银行存款	5,056,318,138.41	4,594,594,552.26
3. 可随时用于支付的其他货币资金	2,067,216,339.81	6,053,092,644.62
<b>二. 现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>三. 期末现金及现金等价物余额</b>	<b><u>7,124,756,163.25</u></b>	<b><u>10,648,395,705.94</u></b>
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 8. 关联方关系及其交易

### 8.1 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。下列各方构成本公司的关联方：

1) 本公司的母公司；

- 2) 本公司的子公司；
- 3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6) 本公司的合营企业；
- 7) 本公司的联营企业；
- 8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- 10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

#### 8.2 本公司的母公司情况（金额单位：人民币万元）

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
中海运集团	国有	上海市	李绍德	船舶运输、租赁	662,022.70	45.89	45.89	132285247

8.3 本公司的最终控制方为中国国有资产监督管理委员会。

8.4 本公司的子公司情况详见附注 4.3.1。

#### 8.5 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
中国国际船舶管理有限公司	有限责任	香港	李学强	船舶管理	10.35	50	50	
大连万捷国际物流有限公司	有限责任	大连市	孙宏	码头装卸	7,400.00	50	50	679965844
湛江港中海集装箱码头有限公司	有限责任	湛江市	方萌	码头装卸	1,000.00	50	50	707910227
大连大港中海集装箱码头有限公司	有限责任	大连市	方萌	码头装卸	1,000.00	35	35	711388339
广州港南沙港务有限公司	有限责任	广州市	方萌	码头装卸	126,000.00	40	40	747571813
大连国际集装箱码头有限公司	有限责任	大连市	方萌	码头装卸	140,000.00	30	30	717880965

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	有限责任	秦皇岛市	黄建华	码头装卸	40,000.00	30	30	667741624
营口新世纪集装箱码头有限公司	有限责任	营口市	高宝玉	码头装卸	4,000.00	40	40	670452663
二、联营企业								
中海集团财务有限责任公司	有限责任	上海市	王大雄	吸收成员单位存款、办理成员单位贷款等	30,000.00	25	25	698814339
鞍钢汽车运输有限责任公司	有限责任	鞍山市	王锋	道路货物运输	13,660.00	20.07	20.07	941264446
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	有限责任	宁波市	戴敏伟	码头经营项目筹建	10,000.00	25.00	25.00	570520382

## 8.6 本公司其他关联方情况

单位名称	与本公司关系	组织机构代码
中海发展股份有限公司	同一控股股东	132212734
广州海运(集团)有限公司	同一控股股东	231246657
中海国际船舶管理有限公司	同一控股股东	231246657
中石化中海船舶燃料供应有限公司	同一控股股东	712401814
中海工业有限公司	同一控股股东	630885915
中海电信有限公司	同一控股股东	631263384
中海船务代理有限公司	同一控股股东	132289248
中海集团物流有限公司	同一控股股东	737452829
中国海运(北美)控股有限公司	同一控股股东	#62304001
中国海运(西亚)控股有限公司	同一控股股东	#62308002
中国海运(欧洲)控股有限公司	同一控股股东	#62303009
中国海运(香港)控股有限公司	同一控股股东	#62301003
中国海运(东南亚)控股有限公司	同一控股股东	#62302006
中国海运(澳大利亚)代理有限公司	同一控股股东	#6230700X
中国海运日本株式会社	同一控股股东	#62305004
中国海运(韩国)株式会社	同一控股股东	#62306007
东方国际集装箱(连云港)有限公司	同一控股股东	769892829
东方国际集装箱(锦州)有限公司	同一控股股东	777786153
东方国际集装箱(广州)有限公司	同一控股股东	783761788
上海寰宇物流装备有限公司	同一控股股东	672657347
中国国际船舶管理有限公司	同一控股股东	768761165

单位名称	与本公司关系	组织机构代码
中海集团投资有限公司	同一控股股东	631140157
中海环球空运有限公司	同一控股股东	703304393
中国海运(集团)地中海航运代表处	同一控股股东	
中国海运(集团)非洲代表处	同一控股股东	
中海(土耳其)合资有限公司	受同一集团控制	
洛杉矶西港池码头有限公司	受同一集团控制	
东方国际投资有限公司	受同一集团控制	#62301142
鹏达船务有限公司	受同一集团控制的合营企业	#62300297
大连万捷国际物流有限公司	合营公司	679965844
湛江港中海集装箱码头有限公司	合营公司	707910227
营口新世纪集装箱码头有限公司	合营公司	670452663
大连国际集装箱码头有限公司	合营公司	717880965
大连大港中海集装箱码头有限公司	合营公司	711388339
广州港南沙港务有限公司	合营公司	747571813
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	合营公司	667741624
中海集团财务有限责任公司	参股公司，同一控股股东	698814339
鞍钢汽车运输有限责任公司	参股公司	941264446
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	参股公司	570520382

## 8.7 关联方交易(金额单位：人民币万元)

8.7.1 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 8.7.2 关联方交易的定价原则及决策程序

本公司与关联公司发生关联交易时,按照以下一般定价原则确定交易价格:国家法定价格;如没有国家法定价格,则参照相应的市场价格(指独立非关联方在日常业务中根据正常商业条款在相同地区提供或接受相若种类的服务时所收取或支付的价格);如没有相应的市场价格,则按照有关成本加适当利润的原则根据具体情况协商确定。

本公司关联交易的主要决策程序包括:

公司的股东大会、董事会及总经理是关联交易的决策机构,在其各自的权限范围内对关联交易进行审批。

公司与关联方之间的关联交易应当签订书面协议。公司关联方与公司签署涉及关联交易的协议,应当采取必要的回避措施。

董事会对关联事项的表决，须经无关联关系董事通过并经公司的独立董事签字后方为有效。

凡需要提交股东大会审议批准的关联交易，由独立董事认可后，提交董事会审议决定。

股东大会对关联交易事项的表决，应由除关联股东以外其他出席股东大会的股东所持表决权的超过二分之一通过方为有效。

### 8.7.3 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	(%)	金额	(%)
中国海运(香港)控股有限公司	租赁集装箱	12,032.90	1.81		
中国海运(北美)控股有限公司	租赁集装箱	1,276.80	0.19	1,364.60	0.25
中国海运(香港)控股有限公司	租赁底盘车及集装箱	1,192.70	0.18	16,254.70	3.00
中国海运(北美)控股有限公司	装卸服务	20,662.50	3.11	26,822.10	4.94
中国海运(香港)控股有限公司	装卸服务	1,361.40	0.21	1,950.80	0.36
中海工业有限公司	修船服务	2,210.70	0.33	2,810.30	0.47
中国海运(北美)控股有限公司	箱管服务	2,423.50	0.37	1,100.60	0.20
中国海运(欧洲)控股有限公司	箱管服务	1,773.80	0.27	1,297.60	0.24
中国海运(东南亚)控股有限公司	箱管服务	524.00	0.08	157.50	0.03
中国海运(香港)控股有限公司	箱管服务	453.30	0.07	446.70	0.08
中国海运(西亚)控股有限公司	箱管服务	427.10	0.06	555.10	0.10
中国海运日本株式会社	箱管服务	262.00	0.04	84.00	0.02
中国海运(韩国)株式会社	箱管服务	98.30	0.01	35.00	0.01
中国海运(集团)非洲代表处	箱管服务	98.20	0.01	45.50	0.01
中国海运(集团)地中海航运代表处	箱管服务			279.40	0.05
中石化中海船舶燃料供应有限公司	物资供应	99,668.70	15.02		
中海信息系统有限公司	通信、电信费用	1,763.10	0.61		
中海集团物流有限公司	内陆运输	250.70	0.04	328.50	0.11
中海发展股份有限公司	光租船租	250.00	0.04		
东方国际集装箱(香港)有限公司	购买集装箱	8,086.30	1.71		
中国海运(香港)控股有限公司	购买集装箱			25,248.88	4.65
中海集团物流有限公司	堆存服务	1,287.00	0.19	606.30	0.11
中海码头发展有限公司	堆存服务	25.00			
中国海运(北美)控股有限公司	代理服务	9,842.00	1.48	16,288.27	2.71
中国海运(欧洲)控股有限公司	代理服务	4,712.70	0.71	5,243.27	0.87
中国海运(东南亚)控股有限公司	代理服务	2,339.50	0.35	2,584.11	0.43

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	(%)	金额	(%)
中国海运日本株式会社	代理服务	1,439.00	0.22	1,237.93	0.21
中国海运(集团)地中海航运代表处	代理服务	1,415.00	0.21	1,297.86	0.22
中国海运(韩国)株式会社	代理服务	696.50	0.10	784.81	0.13
中国海运(香港)控股有限公司	代理服务	635.00	0.10	637.02	0.11
中联理货有限公司	代理服务	265.00	0.04		
中海船务代理有限公司	代理服务	166.00	0.03	874.60	0.15
中国海运(西亚)控股有限公司	代理服务	147.00	0.02	144.42	0.02
中海集团物流有限公司	代理服务	33.20	0.01	36.50	0.01
中海发展股份有限公司	代理服务	3.40			
中海(海南)海盛船务股份有限公司	代理服务	2.30			
中海国际船舶管理有限公司	船员服务	848.70	0.13	1,366.30	0.23

#### 8.7.4 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	(%)	金额	(%)
中国海运(香港)控股有限公司	班轮服务	13,675.80	1.04	20,442.80	1.31
中海船务代理有限公司	码头装卸、堆存等	694.10	0.91	1,398.30	6.31
中海集团物流有限公司	码头装卸、堆存等	313.60	0.41	93.40	0.42
中海集团海外代理公司	信息科技服务	96.01	18.81	1,117.00	5.04

#### 8.7.5 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁支出确定依据	租赁支
								出对公
								(%)
中海集团投资有限公司	五洲航运有限公司	办公房屋	3,276.97	2010/6/15	2013/6/14	157.04	市价	0.27
上海海运(集团)公司	中海集装箱运输上海有限公司	办公房屋	2,292.51	2008/6/1	2011/12/31	135.39	市价	0.23
中海集团投资有限公司	中海集装箱运输代理(深圳)有限公司	办公房屋	1,554.94	2010/6/15	2013/6/14	84.76	市价	0.14
中海集团投资有限公司	中海集装箱运输股份有限公司	办公房屋	1,136.97	2008/11/5	2013/11/4	76.90	市价	0.13
上海海运(集团)公司	中海码头发展有限公司	办公房屋	343.77	2011/1/1	2011/6/30	66.30	市价	0.11

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁支出确定依据	租赁支出对公司影响(%)
广州海运(集团)有限公司	中海集装箱运输广州有限公司	办公房屋	749.18	2010/9/1	2013/1/10	59.77	市价	0.10
中海集团投资有限公司	中海集装箱运输深圳有限公司	办公房屋	1,926.45	2010/6/15	2013/6/14	49.17	市价	0.08
上海海运(集团)公司	中海集装箱运输股份有限公司	办公房屋	297.26	1997/9/1	2012/12/31	42.72	市价	0.07
中国海运(香港)置业有限公司	五洲航运有限公司	办公房屋	187.22	2010/6/15	2013/6/14	7.57	市价	0.01

#### 8.7.6 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中海运集团	中海集运	18 亿元	2007 年 6 月 12 日	2017 年 6 月 12 日	否

注：经国家发改委《关于同意中海集装箱运输股份有限公司发行 2007 年公司债券的批复》（发改财金[2007]1252 号）批准，本公司于 2007 年 6 月 12 日公开发行 07 中海集运债，募集资金 18 亿元。本次发行募集资金由中海运集团提供担保。

#### 8.7.7 关联方金融服务(金额单位：人民币万元)

##### 8.7.7.1 关联方交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	(%)	金额	(%)
中海集团财务有限责任公司	金融服务	利息收入	3,330.35	53.89	1,212.90	44.04
中海集团财务有限责任公司	金融服务	利息支出	271.84	1.54		
大连万捷国际物流有限公司	金融服务	委托贷款利息收入	31.24	0.51		

##### 8.7.7.2 存放及借贷关联方资金余额

关联方	与本公司关系	期末余额		期初余额	
		存款	借款	存款	借款
中海集团财务有限责任公司	联营企业	178,473.22	9,830.56	399,454.50	8,000.00

## 8.8 关联方应收应付款项(金额单位：人民币万元)

### 8.8.1 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国海运(韩国)株式会社	15,022.68	450.68	12,632.49	378.97
	中国海运(欧洲)控股有限公司	1,639.73	1,639.73	1,960.61	58.82
	中海国际船舶管理有限公司	1,383.95	41.52		
	中国海运(西亚)控股有限公司	1,343.32	40.30	1,478.32	44.35
	中海集团投资有限公司	672.14	20.16		
	中国海运(东南亚)控股有限公司	317.31	317.31	324.72	9.74
	中海发展股份有限公司	275.07	8.25	49.19	1.48
	广州海运(集团)有限公司	27.79	0.83	27.79	0.83
	青岛鑫三利冷箱技术有限公司	17.13	0.51	10.46	0.31
	上海海运(集团)公司	8.35	0.25		
	锦州港股份有限公司	7.31	0.22		
	广州港南沙港务有限公司	3.00	0.09		
	上海寰宇物流装备有限公司			484.96	14.55
	中国海运(集团)地中海航运代表处			4.00	0.12
	中海(海南)海盛船务股份有限公司			0.03	
合计		<u>20,717.78</u>	<u>2,519.85</u>	<u>16,972.57</u>	<u>509.17</u>

### 8.8.2 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中国海运(欧洲)控股有限公司	36,927.68	52,731.21
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	25,188.03	15,514.04
	中国海运(北美)控股有限公司	15,988.92	46,981.83
	中国海运(东南亚)控股有限公司	10,937.90	13,669.46
	中国海运日本株式会社	4,379.46	3,614.86
	中国海运(香港)控股有限公司	3,991.85	21,601.83
	中海船务代理有限公司	2,177.13	2,868.07
	中海集团物流有限公司	1,557.13	1,472.68
	中国国际船舶管理有限公司	1,427.59	
	中海信息系统有限公司	1,171.83	1,377.94
	中联理货有限公司	733.29	516.27
	秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	356.61	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中国海运(集团)非洲代表处	294.41	313.45
	中海汽车船运输有限公司	93.36	482.50
	中海集团国际贸易有限公司	15.30	65.61
	中海电信有限公司	0.12	291.43
	广州港南沙港务有限公司		3,261.71
	中国海运(集团)孟加拉代表处		182.12
	上海海兴远仓国际物流公司		69.32
	天津港五洲国际集装箱码头有限公司		221.77
	湛江港中海集装箱码头有限公司		79.38
	中海工业有限公司		371.25
	中海国际船舶管理有限公司		1,494.40
	中海环球空运有限公司		44.90
	中海客轮有限公司		2.00
合计		<u>105,240.61</u>	<u>167,228.03</u>

## 9. 或有事项

### 9.1 预计负债

预计负债情况说明详见 7.30.2 所述。

### 9.2 未决诉讼

2006 年 7 月 3 日, 本公司承运的重箱 CCLU6405939 在起运港宁波装船, 运往目的港卡拉奇。提单记载的本公司的责任区间为宁波集装箱堆场至巴基斯坦卡拉奇集装箱堆场。货物抵达目的港后, 于 2006 年 8 月 4 日交付收货人, 并由收货人安排拖车, 将该集装箱从卡拉奇 QASIM 码头集装箱堆场拖至收货人工厂。在陆路运输过程中, 该集装箱从拖车上滑落, 砸向行驶于该拖车旁边的一辆轿车, 导致车上两人全部遇难身亡。其中一名死者的家属于 2007 年 7 月 13 日在卡拉奇高等法院向包括本公司在内的 6 名被告提起诉讼, 要求赔偿金额约为 3,311,258 美元。截至 2011 年 6 月 30 日, 该案尚在审理之中。

9.3 截至 2011 年 6 月 30 日, 除上述事项外, 公司无需要披露的其他重要或有事项。

## 10. 承诺事项

10.1 公司与租赁有关的承诺事项详见附注 20 租赁所述。

10.2 已签订尚未完全履行的船舶建造合同

10.2.1 根据中海集装箱运输股份有限公司 2007 年 8 月 8 日第二届董事会第二次会议决议,

批准公司向韩国三星重工订造 8 艘 14100TEU 集装箱运输船舶的申请。同日，本公司与韩国三星重工签订了该 8 条船舶的建造合同，船舶工程编号：HULL1819、HULL1820、HULL1821、HULL1822、HULL1823、HULL1824、HULL1825 和 HULL1826，合同金额为每艘 16,998 万美元，合计 135,984 万美元。截至 2011 年 6 月 30 日，公司已支付进度款 105,387.60 万美元，余款分别在各船开工、铺设龙骨以及交船时支付，预计公司将在 2012 年 5 月底前分批付清船款。

10.2.2 根据中海集装箱运输股份有限公司 2009 年 3 月 25 日第二届董事会第二十次会议决议通过变更船舶订购合同的议案，原由下属全资子公司中海集装箱运输(香港)有限公司向上海江南长兴重工有限责任公司订购的 8 艘 4250TEU 船舶变更为由本公司直接订购 8 艘 4700TEU 船舶，总订购价不变，船舶工程编号：H1050A、H1051A、H1052A、H1053A、H1054A、H1055A、H1056A、H1057A。合同金额为每艘 6,998 万美元，总价约 55,984 万美元。各船舶的购置款将由本公司按建造节点进度(合同签字、船舶开工、铺设龙骨、船舶下水、交船)分五期以美元支付；各艘船舶的交付日期预计为 2011 年 10 月至 2012 年 6 月。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司已支付进度款 25,192.80 万美元。

### 10.3 资本性投资承诺

10.3.1 公司之全资子公司中海码头发展有限公司于 2009 年 12 月 29 日召开董事会临时会议，同意中海码头发展有限公司与广西北部湾国际港务集团有限公司合资建立码头公司，建设经营钦州港大榄坪集装箱泊位。中海码头发展有限公司承诺出资 20,000 万元。截至 2011 年 6 月 30 日中海码头发展有限公司尚未出资。截至本财务报表批准报出日，中海码头发展有限公司已于 2011 年 7 月 5 日完成上述承诺出资中的 4,800 万元。

10.3.2 公司之全资子公司中海码头发展有限公司于 2010 年 12 月 30 日召开总裁办公会，同意中海码头发展有限公司按先租后买的方式参与梅山集装箱码头项目投资，与宁波港股份有限公司、PSA CHINA PTE LTD 组建合资公司，承诺出资 2,000 万元。截至 2011 年 6 月 30 日中海码头发展有限公司已出资 1,000 万元。

10.3.3 本公司于 2011 年 2 月 25 日召开的第三届董事会第六次会议通过决议，批准本公司按原出资比例向中海集团财务有限责任公司追加注册资金，即以货币现金增资人民币 7,500 万元(含外币资本 250 万美元)。截至本财务报表批准报出日本公司尚未与其他投资方签订增资协议，增资行为尚未发生。

10.3.4 本公司于 2011 年 5 月 25 日召开的第三届董事会第九次会议通过决议，批准本公司以 2010 年 12 月 31 日为评估基准日，依据独立第三方评估机构确认的评估价，收购中海物流(海外)有限公司持有的本公司之子公司上海中海洋山国际集装箱储运有限公司 25%股权。在上述收购完成后，上海中海洋山国际集装箱储运有限公司将成为本公司之全资子公司。同时批准由本公司向中海洋山国际集装箱储运有限公司增资人民币 12,000 万元。截至本财务报表批准报出日该项收购尚未签约履行，增资行为尚未发生。

10.4 截至 2011 年 6 月 30 日，公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 11. 股份支付

### 11.1 H 股股票增值权计划授予情况

经国务院国有资产监督管理委员会《关于中海集装箱运输股份有限公司实施 H 股股票增值权计划的批复》(国资分配[2005]427 号)以及中海集装箱运输股份有限公司 2005 年第 2 次临时股东大会通过的《关于采纳并通过〈H 股股票增值权计划〉及其实施办法的议案》批准, 本公司实行 H 股股票增值权计划作为适当的激励机制。该项增值权将以现金形式支付给被授予人。该计划有效期为十年, 首次授予的日期为 2005 年 10 月 12 日, 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司共向部分员工授予了 5 次股票增值权。

参与人的范围为: 公司董事会成员(不包括独立非执行董事)、监事会成员(不包括独立监事)、公司高级管理人员、经营部门主要负责人和管理部门主要负责人、下属控股子公司总经理和副总经理等人员。

本公司所授出 H 股股票增值权计划的锁定期自授予日起 2 年, 有效期十年, 自股东大会通过 H 股股票增值权计划之日起开始计算, 其中退休员工的股票增值权期限至其退休日之后三年止。本公司 H 股股票增值权类型为美国式, 自权利归属后在整个股票增值权年限间均可行权。

根据本公司 H 股股票增值权计划实施办法的约定, 行权锁定期届满后, 股票增值权计划参与者每年可行使增值权的比例为: 行权锁定期满后第一年(即自授予日起第 25 个至 36 个月), 参与者可行使的增值权不得超过其被授予增值权总量 30%; 行权锁定期满后第二年(即自授予日起第 37 个月至 48 个月), 参与者可行使的增值权不得超过其被授予增值权总量 60%; 行权锁定期满后第三年(即自授予日起第 49 月开始), 参与者可行使全部增值权。

考核合格者可提取行权总收益的 100%; 考核不合格者最多可提取行权总收益的 80%。

11.2 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司已授出但尚未行权的 H 股股票增值权 100, 931, 350 份, 期末确认的股票增值权负债 128, 802, 434. 80 元。

## 12. 借款费用

公司本期资本化的借款费用情况详见本附注 7. 12. 3。

## 13. 外币折算

公司本期外币折算情况见本附注 7. 39 及 7. 45。

## 14. 金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括: 货币资金、交易性金融资产、应收账款、股权投资、借款、交易性金融负债、应付帐款、应付债券等, 各项金融工具的详细情况说明见附注 3。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司主要通过以下三个方面进行风险控制管理：(1)加强内控制度建设，建立健全科学的论证体系和完备的决策制度；(2)加强信息系统的维护，完善对金融工具业务的管理；(3)重视专业人员的培养。

#### 14.1 风险控制管理

##### 14.1.1 市场风险

###### 14.1.1.1 汇率风险

本公司大部分的营运收入及经营支出都是以美元结算或计价的，在人民币对美元升值的普遍预期下，本公司尽可能通过美元借款，及时结汇等措施改善外币货币性资产的结构，同时根据实际的需要，采用包括购买远期外汇合约等方法，降低外汇风险。

###### 14.1.1.2 利率风险

本公司因利率变动引起的风险主要与固定利率应付债券及浮动利率的银行借款相关，通过固定利率与浮动利率的债务组合进行利息成本的管理。

##### 14.1.2 信用风险

本公司信用风险主要来自各类应收和预付款项及代垫款。最大信用风险敞口来自于交易对方未能履行义务导致金融资产产生损失，具体包括资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，公司建立了严格的信用额度、信用期限审批制度，实际结算中，对于有信用风险的客户采用收款放货等形式。此外，公司于资产负债表日对应收款项的回收情况进行复核，以确保坏账准备计提的充分性。本公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

根据公司的业务特性，本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，本公司并未面临重大信用集中风险。

##### 14.1.3 流动性风险

本公司通过融资、借款等方式保持资金的充足性与流动性，并对资金的储备、借款的使用情况进行监控，从而确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

#### 14.2 公允价值

本公司金融工具的公允价值按照下述方法确定：

14.2.1 固定到期日投资：其公允价值通常根据市场报价；当无法获得市场报价时，则根据最近完成的交易价格或可比较投资的按现行市场利率贴现的现金流量现值来估计。

14.2.2 衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

### 15. 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要说明的其他资产负债表日后事项。

## 16. 非货币性资产交换

公司本报告期内无需要说明的非货币性资产交换事项。

## 17. 债务重组事项

公司本报告期内无需要说明的债务重组事项。

## 18. 企业合并、分立事项

公司本报告期未发生需要说明的企业合并、分立事项。

## 19. 重要资产转让及其出售事项

公司本报告期内无需要说明的重要资产转让及其出售的事项。

## 20. 租赁

### 20.1 融资租赁

20.1.1 各类融资租入固定资产净额见附注 7.11.3。

20.1.2 未确认融资费用

项目及内容	2011年6月30日
融资租赁集装箱	38,003,586.08

本公司采用实际利率法分摊未确认融资费用，对未确认融资费用采用 6.92%的分配率，期末应付融资租赁款抵减未确认融资费用后的净额列示于资产负债表“长期应付款”项目。

20.1.3 以后年度最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	2011年6月30日
1年以内(含1年)	226,977,372.01
1年以上2年以内(含2年)	184,117,343.03
2年以上5年以内(含5年)	47,705,738.31
5年以上	10,920,161.66
合计	<u>469,720,615.01</u>

20.2 经营租赁承租人最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	2011年6月30日
1年以内(含1年)	2,580,598,164.62
1年以上5年以内(含5年)	6,257,510,837.69
5年以上	4,006,393,898.49
合计	<u>12,844,502,900.80</u>

21. 分部报告

损益项目	2011年1-6月年度经营分部报告			
	集装箱航运及相关业务	集装箱码头及相关业务	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	13,801,184,699.60	170,822,859.35		13,972,007,558.95
二、分部间交易收入		84,396,223.37	-84,396,223.37	
三、对联营和合营企业的投资收益	12,068,891.10	18,289,283.83		30,358,174.93
四、资产减值损失	11,275,890.92			11,275,890.92
五、折旧和摊销费用	645,341,456.40	40,294,625.54		685,636,081.94
六、利润总额	-663,570,263.22	78,847,761.29		-584,722,501.93
七、所得税	8,087,643.65	17,863,458.61		25,951,102.26
八、净利润	-671,657,906.87	60,984,302.68		-610,673,604.19
九、资产总额	42,660,917,142.96	5,626,897,958.06	-115,501,815.53	48,172,313,285.49
十、负债总额	16,671,003,191.08	2,457,070,043.98	-115,501,815.53	19,012,571,419.53
十一、补充信息				
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	11,299,777.27	3,665.01		11,303,442.28
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	196,254,927.74	1,188,288,363.17		1,384,543,290.91
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,764,022,769.47	46,861,652.64		1,810,884,422.11

损益项目	2010年1-6月年度经营分部报告			
	集装箱航运及相关业务	集装箱码头及相关业务	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	15,892,892,751.66	147,711,681.19		16,040,604,432.85
二、分部间交易收入		75,568,131.15	-75,568,131.15	
三、对联营和合营企业的投资收益	1,931,738.64	15,089,933.50		17,021,672.14
四、资产减值损失	19,537,292.78			19,537,292.78

## 2010年1-6月年度经营分部报告

损益项目	集装箱航运及相关业务	集装箱码头及相关业务	分部间抵销	合计
五、折旧和摊销费用	658,071,622.26	40,220,020.24		698,291,642.50
六、利润总额	1,089,073,261.68	143,989,421.73		1,233,062,683.41
七、所得税	16,376,800.05	30,626,234.76		47,003,034.81
八、净利润	1,072,696,461.63	113,363,186.97		1,186,059,648.60
九、资产总额	41,713,284,874.98	5,528,097,903.32	-81,861,065.57	47,159,521,712.73
十、负债总额	17,627,856,630.81	2,490,944,847.76	-81,861,065.57	20,036,940,413.00
十一、补充信息				
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	20,368,764.83	77,231.02		20,445,995.85
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	154,668,346.91	1,159,745,327.11		1,314,413,674.02
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	30,984,099.54	-9,163,570.62		21,820,528.92

## 22. 母公司财务报表项目附注

## 22.1 应收账款

22.1.1 应收账款按类别分析如下：

类别	账面余额	期末余额		坏账准备金额
		占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款				
按组合计提减值准备的应收账款				
账龄分析法	732,970,323.95	64.08	3	21,989,109.72
其他方法	410,862,548.32	35.92		
组合小计	<u>1,143,832,872.27</u>	<u>100</u>		<u>21,989,109.72</u>
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款				
合计	<u>1,143,832,872.27</u>	<u>100</u>		<u>21,989,109.72</u>

22.1.1 应收账款按类别分析如下（续表）：

类别	期初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款				
按组合计提减值准备的应收账款				
账龄分析法	538,855,211.54	87.12	3.09	16,630,393.51
其他方法	79,613,560.45	12.87		
组合小计	<u>618,468,771.99</u>	<u>99.99</u>		<u>16,630,393.51</u>
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	85,399.54	0.01	100	85,399.54
合计	<u>618,554,171.53</u>	<u>100</u>		<u>16,715,793.05</u>

22.1.2 划分应收账款种类的说明详见本附注之 3.7。

22.1.3 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
1年以内(含1年)	732,970,323.95	100	3	21,989,109.72
1-2年(含2年)				
合计	<u>732,970,323.95</u>	<u>100</u>		<u>21,989,109.72</u>

22.1.3 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续表）：

账龄结构	期初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
1年以内(含1年)	532,216,109.16	98.77	3	15,966,483.27
1-2年(含2年)	6,639,102.38	1.23	10	663,910.24
合计	<u>538,855,211.54</u>	<u>100</u>		<u>16,630,393.51</u>

22.1.4 组合中按其他方法计提坏账准备的应收账款主要包括信用风险较低的应收账款。

22.1.5 以外币列示的应收账款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	110,847,287.53	6.4716	717,359,305.98
港币	39,179,921.74	0.8316	32,582,022.92
韩国元	1,627,911,632.09	0.006	9,767,469.79
日元	117,141,324.93	0.0802	9,394,734.26

币种	原币金额	汇率	人民币金额
新台币元	37,815,436.00	0.2246	8,493,346.93
泰国铢	13,441,666.99	0.2104	2,828,126.73
马来西亚令吉	1,149,807.90	2.1378	2,458,059.33
新加坡元	350,115.40	5.2507	1,838,350.93
欧元	15,415.85	9.3612	144,310.86
<b>合计</b>			<u>784,865,727.73</u>

#### 22.1.6 期末应收账款中欠款金额前五名

客户	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中海集装箱运输(亚洲)有限公司	本公司之子公司	154,510,768.46	1年以内	13.51
中海码头发展有限公司	本公司之子公司	88,000,000.00	1年以内	7.69
上海浦海航运有限公司	本公司之子公司	83,922,817.89	1年以内	7.34
中国海运(韩国)株式会社	同一母公司	60,260,426.13	1年以内	5.27
中国海运(东南亚)控股有限公司	同一母公司	47,275,700.08	1年以内	4.13
<b>合计</b>		<u>433,969,712.56</u>		<u>37.94</u>

22.1.7 期末应收款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款的款项。

22.1.8 期末应收关联方款项 545,642,349.62 元，占应收账款期末余额的 47.70%。

22.1.9 期末应收账款较期初增加 525,278,700.74 元，增加 84.92%，主要原因系本期末为年中，部分大客户尚未进行结算所致。

#### 22.2 其他应收款

22.2.1 其他应收款按类别分析如下：

类别	账面余额	期末余额		坏账准备金额
		占总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款				
按组合计提减值准备的其他应收款				
账龄分析法	46,924,124.97	100	3	1,407,723.75
其他方法				
组合小计	<u>46,924,124.97</u>	<u>100</u>		<u>1,407,723.75</u>
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<u>46,924,124.97</u>	<u>100</u>		<u>1,407,723.75</u>

22.2.1 其他应收款按类别分析如下（续表）：

类别	账面余额	期初余额		坏账准备金额
		占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款				
按组合计提减值准备的其他应收款				
账龄分析法	45,153,885.78	43.70	3.17	1,432,872.42
其他方法	58,182,355.53	56.30		
组合小计	<u>103,336,241.31</u>	<u>100</u>		<u>1,432,872.42</u>
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款				
合计	<u>103,336,241.31</u>	<u>100</u>		<u>1,432,872.42</u>

22.2.2 划分其他应收款种类的说明详见本附注之 3.7。

22.2.3 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末余额			坏账准备金额
	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	46,924,124.97	100	3	1,407,723.75
合计	<u>46,924,124.97</u>	<u>100</u>		<u>1,407,723.75</u>

22.2.3 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续表）：

账龄结构	期初余额			坏账准备金额
	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	44,035,945.08	97.52	3	1,321,078.35
1-2 年(含 2 年)	1,117,940.70	2.48	10	111,794.07
合计	<u>45,153,885.78</u>	<u>100</u>		<u>1,432,872.42</u>

22.2.4 组合中按其他方法计提坏账准备的其他应收款主要包括信用风险较低的其他应收款。

22.2.5 期末其他应收款中欠款金额前五名

客户	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
船舶建造组	非关联方	2,616,444.45	1 年以内	5.58
上海航运交易所	非关联方	500,000.00	1 年以内	1.07

客户	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
全华网络有限公司	非关联方	334,514.00	1年以内	0.71
上海双鸽大厦物业管理有限公司	非关联方	263,410.00	1年以内	0.56
杨选民	内部员工	50,000.00	1年以内	0.11
合计		<u>3,764,368.45</u>		<u>8.03</u>

22.2.6 期末其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 22.3 长期股权投资

### 22.3.1 长期股权投资明细

公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期分配的现金红利
一. 权益法核算小计	<u>121,549,542.14</u>	<u>76,215,782.98</u>	<u>5,663,305.29</u>	<u>192,102,019.83</u>	<u>4,325,000.00</u>
1. 大连万捷国际物流有限公司	36,829,398.40		695,705.86	36,133,692.54	
2. 中海集团财务有限责任公司	84,720,143.74	12,244,223.98	4,325,000.00	92,639,367.72	4,325,000.00
3. 鞍钢汽车运输有限责任公司		63,971,559.00	642,599.43	63,328,959.57	
二. 成本法核算小计	<u>14,259,626,920.87</u>			<u>14,259,626,920.87</u>	<u>5,233,201.06</u>
1. 中海集装箱运输上海有限公司	78,578,940.00			78,578,940.00	
2. 中海集装箱运输浙江有限公司	3,150,000.00			3,150,000.00	
3. 江苏中海集装箱运输有限公司	2,925,000.00			2,925,000.00	
4. 中海集装箱运输厦门有限公司	10,993,500.00			10,993,500.00	5,233,201.06
5. 福州中海集装箱运输有限公司	155,000.00			155,000.00	
6. 泉州中海集装箱运输有限公司	155,000.00			155,000.00	
7. 中海集装箱运输深圳有限公司	11,893,350.00			11,893,350.00	
8. 中海集装箱运输青岛有限公司	10,904,390.00			10,904,390.00	
9. 连云港中海集装箱运输有限公司	500,000.00			500,000.00	
10. 龙口中海集装箱运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
11. 中海集装箱运输天津有限公司	11,105,270.00			11,105,270.00	
12. 中海集装箱运输秦皇岛有限公司	50,000.00			50,000.00	
13. 中海集装箱运输大连有限公司	10,959,810.00			10,959,810.00	
14. 中海集装箱运输营口有限公司	100,000.00			100,000.00	

公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期分配的现金红利
15. 中海集装箱运输 广州有限公司	9,878,630.00			9,878,630.00	
16. 汕头市中海集装箱 运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
17. 防城港中海集装箱 运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
18. 湛江中海集装箱 运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
19. 江门中海集装箱 运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
20. 中山中海集装箱 运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
21. 东莞市中海集装箱 运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
22. 中海集装箱运输 海南有限公司	18,304,060.00			18,304,060.00	
23. 中海集装箱运输 (洋浦)有限公司	34,200,000.00			34,200,000.00	
24. 中海集装箱运输 (香港)有限公司	11,120,940,383.96			11,120,940,383.96	
25. 上海浦海航运有限 公司	689,308,197.84			689,308,197.84	
26. 上海中海洋山国际 集装箱储运有限公司	89,250,000.00			89,250,000.00	
27. 中海(洋浦)冷藏 储运有限公司	20,276,601.69			20,276,601.69	
28. 中海码头发展有限 公司	2,133,648,787.38			2,133,648,787.38	
29. 中海集运(大连) 信息处理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	<u>14,381,176,463.01</u>	<u>76,215,782.98</u>	<u>5,663,305.29</u>	<u>14,451,728,940.70</u>	<u>9,558,201.06</u>

### 22.3.1 长期股权投资明细(续表)

公司名称	投资成本	在被投资单位的 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)
一.权益法核算小计	<u>175,971,559.00</u>		
1. 大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	50	50
2. 中海集团财务有限责任公司	75,000,000.00	25	25
3. 鞍钢汽车运输有限责任公司	63,971,559.00	20.07	20.07
二.成本法核算小计	<u>13,799,626,920.87</u>		
1. 中海集装箱运输上海有限公司	78,578,940.00	100	100
2. 中海集装箱运输浙江有限公司	3,150,000.00	100	100
3. 江苏中海集装箱运输有限公司	2,925,000.00	100	100
4. 中海集装箱运输厦门有限公司	10,993,500.00	100	100
5. 福州中海集装箱运输有限公司	155,000.00	100	100

公司名称	投资成本	在被投资单位的 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)
6. 泉州中海集装箱运输有限公司	155,000.00	100	100
7. 中海集装箱运输深圳有限公司	11,893,350.00	100	100
8. 中海集装箱运输青岛有限公司	10,904,390.00	100	100
9. 连云港中海集装箱运输有限公司	500,000.00	100	100
10. 龙口中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100	100
11. 中海集装箱运输天津有限公司	11,105,270.00	100	100
12. 中海集装箱运输秦皇岛有限公司	50,000.00	100	100
13. 中海集装箱运输大连有限公司	10,959,810.00	100	100
14. 中海集装箱运输营口有限公司	100,000.00	100	100
15. 中海集装箱运输广州有限公司	9,878,630.00	100	100
16. 汕头市中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100	100
17. 防城港中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100	100
18. 湛江中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100	100
19. 江门中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100	100
20. 中山中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100	100
21. 东莞市中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100	100
22. 中海集装箱运输海南有限公司	18,304,060.00	100	100
23. 中海集装箱运输(洋浦)有限公司	34,200,000.00	100	100
24. 中海集装箱运输(香港)有限公司	11,120,940,383.96	100	100
25. 上海浦海航运有限公司	229,308,197.84	100	100
26. 上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	89,250,000.00	75	75
27. 中海(洋浦)冷藏储运有限公司	20,276,601.69	100	100
28. 中海码头发展有限公司	2,133,648,787.38	100	100
29. 中海集运(大连)信息处理有限公司	2,000,000.00	100	100
合计	<u>13,975,598,479.87</u>		

注 1：公司长期股权投资中无在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的情况。

注 2：公司长期股权投资未发现减值迹象，无需计提长期股权投资减值准备。

22.3.2 对合营企业投资和联营企业投资（金额单位：人民币万元）

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
大连万捷国际物流有限公司	50	50	18,398.03	11,171.29	7,226.74		-139.14
二、联营企业							
中海集团财务有限责任公司	25	25	687,240.95	650,185.20	37,055.75	13,905.86	4,897.69
鞍钢汽车运输有限责任公司	20.07	20.07	36,174.01	12,536.67	23,637.34	23,700.72	-320.18

22.4 营业收入与营业成本

22.4.1 分类列示营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,099,688,216.61	7,786,879,061.29
其他业务收入	16,410,783.27	11,170,000.00
合计	<u>7,116,098,999.88</u>	<u>7,798,049,061.29</u>

22.4.2 按业务类别列示主营业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
班轮收入	6,613,860,899.47	7,438,031,706.35
租船收入	485,827,317.14	348,847,354.94
合计	<u>7,099,688,216.61</u>	<u>7,786,879,061.29</u>

22.4.3 分类列示营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	7,565,188,932.38	7,865,197,442.57
其他业务成本	6,722,313.93	13,580,188.64
合计	<u>7,571,911,246.31</u>	<u>7,878,777,631.21</u>

22.4.4 按业务类别列示主营业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
集装箱及货物	2,215,218,953.39	2,937,484,433.14
船舶及航行	3,600,216,036.54	3,496,204,169.63
支线及其他	1,749,753,942.45	1,431,508,839.80
合计	<u>7,565,188,932.38</u>	<u>7,865,197,442.57</u>

## 22.5 投资收益

### 22.5.1 分类列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	5,233,201.06	
权益法核算的长期股权投资收益	10,905,918.69	1,274,757.27
委托贷款利息收入	312,360.75	924,367.56
合计	<u>16,451,480.50</u>	<u>2,199,124.83</u>

### 22.5.2 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
中海集装箱运输厦门有限公司	5,233,201.06		本期分配现金股利
合计	<u>5,233,201.06</u>		

### 22.5.3 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
大连万捷国际物流有限公司	-695,705.86	-46,098.30	本期被投资单位亏损增加
鞍钢汽车运输有限责任公司	-642,599.43		新投资单位，本期亏损
中海集团财务有限责任公司	12,244,223.98	1,320,855.57	本期本投资单位净利润增加
合计	<u>10,905,918.69</u>	<u>1,274,757.27</u>	

22.5.4 鉴于 i) 被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司无重大差异；ii) 被投资单位不存在长期资产公允价值与账面价值差异对被其本期净利润产生影响的事项，或虽存在长期资产公允价值与账面价值的差异但该差异不具有重要性；iii) 公司与被投资单位在本期未发生需要抵消的未实现内部交易损益事项，公司本期以被投资单位账面净利润作为确认投资收益的基础。

22.5.5 公司本期不存在汇回受到重大限制的投资收益。

22.5.6 本期投资收益较上期增加 14,252,355.67 元，增长 648.09%，主要系本期子公司中海集装箱运输厦门有限公司分派现金股利及联营企业中海集团财务公司营业利润较上年同期大幅增长所致。

## 22.6 现金流量表补充资料

### 22.6.1 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-544,799,768.42	-254,220,348.88
加：资产减值准备	5,248,168.00	8,836,113.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	368,665,867.09	365,439,796.96
无形资产摊销	644,130.46	605,849.21
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	-2,734.52	9,044.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,412,223.63	24,811,036.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,451,480.50	-2,199,124.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-29,572,638.99	-64,410,698.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-370,121,621.82	-434,591,822.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-487,893,171.89	861,200,045.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-1,066,871,026.96</u></b>	<b><u>505,479,891.15</u></b>
<b>二. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三. 现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	3,455,723,000.58	4,119,080,898.08
减：现金的期初余额	5,449,383,991.97	2,938,131,954.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b><u>-1,993,660,991.39</u></b>	<b><u>1,180,948,943.72</u></b>

## 23. 补充资料

### 23.1 净资产收益率与每股收益

#### 23.1.1 2011年1-6月净资产收益率与每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.19%	-0.0540	-0.0540
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.38%	-0.0586	-0.0586

#### 23.1.2 2010年1-6月净资产收益率与每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.54%	0.1003	0.1003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.23%	0.0934	0.0934

### 23.2 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期发生额	上期发生额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	34,733,763.02	94,587,769.88
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,334,826.63	12,610,704.09
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

非经常性损益明细	本期发生额	上期发生额
(16) 对外委托贷款取得的损益	312,360.75	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,920,627.55	-1,013,882.03
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>57,301,577.95</u>	<u>106,184,591.94</u>
减：所得税影响金额	2,281,798.66	21,022,378.80
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>55,019,779.29</u>	<u>85,162,213.14</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	53,981,280.27	80,752,303.35
归属于少数股东的非经常性损益	1,038,499.02	4,409,909.79

## 24. 境内外会计准则差异说明

公司2011年中期按香港财务报告准则编制的境外财务报表业经罗兵咸永道会计师事务所审计。本报告期内不存在导致按中国会计准则编制的境内财务报表与按香港财务报告准则编制的境外财务报表中期末净资产及本期净利润出现差异的重大事项。

## 25. 其他重要事项

截至2011年6月30日，本公司本报告期内未发生重大其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

## 26. 财务报表之批准

本财务报表业经公司董事会于2011年8月24日批准通过。