

中海集装箱运输股份有限公司

601866

2014 年半年度报告



China Shipping Container Lines Company Limited

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、 未出席董事情况

本公司第四届董事会第二十次会议审议通过了本公司《2014 年半年度报告》正文及摘要。本次应出席会议的董事 13 名。实际出席会议的董事 13 名，其中委托出席会议的董事 4 名。公司董事长张国发先生因公出差，书面委托公司副董事长黄小文先生对会议审议的议案进行表决；公司董事陈纪鸿先生因公出差，书面委托公司董事总经理赵宏舟先生对会议审议的议案进行表决；独立董事张松声先生因主持另一会议，书面委托公司独立董事施欣先生对会议审议的议案进行表决；独立董事陈立身先生因出差，书面委托公司独立董事施欣先生对会议审议的议案进行表决。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人张国发、主管会计工作负责人张铭文及会计机构负责人（会计主管人员）李蓉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本公司本报告期不进行利润分配，亦不进行公积金转增。

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

七、 本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。

八、 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	财务报告.....	26
第十节	备查文件目录.....	27

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/中海集运	指	中海集装箱运输股份有限公司
本集团	指	本公司及其附属公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
中国海运	指	中国海运（集团）总公司，本公司的控股股东
中海集团	指	中国海运及其控制的企业（不包括本公司及附属公司）
A 股	指	获准在境内证券交易所上市、以人民币标明股票面值、以人民币认购和进行交易的股票
H 股	指	经中国证监会批准向境外投资者发行、经香港联交所批准上市、以人民币标明面值、以港币认购和进行交易的股票
《公司章程》	指	本公司过往及现行有效的公司章程
中海发展	指	中海发展股份有限公司
中海海盛	指	中海（海南）海盛船务股份有限公司
中海香港控股	指	中国海运（香港）控股有限公司
TEU	指	一种集装箱容量的标准计量单位，通常指 20 英尺国际标准集装箱，相当于一个 20 英尺长、8 英尺 6 英寸高和 8 英尺宽的集装箱（1 英尺=0.3048 米，1 英寸=2.54 厘米）
班轮	指	定期挂靠固定港口的船舶
船舶租赁	指	以固定价格于指定期间或指定航程提供的船舶出租或租赁服务
集装箱	指	具有一定强度、刚度和规格，专供周转使用的大型装货容器
物流	指	把整条供应链视为一个综合而系统的单一过程，包括由原料供应至制成品分发。构成供应链的所有功能一律由单一实体管理，而并不是由各个实体分别管理
装载率	指	对集装箱航运而言，通过将付运或交付的载货重箱和收费空箱集装箱（按 TEU 计算）的总数除以在该特定航线上经营的本公司的集装箱船队的可用舱位计算得出的百分比

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中海集装箱运输股份有限公司
公司的中文名称简称	中海集运
公司的外文名称	China Shipping Container Lines Company Limited
公司的外文名称缩写	CSCL
公司的法定代表人	张国发

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞震	张月明
联系地址	上海市浦东新区民生路 628 号航运科研大厦	上海市浦东新区民生路 628 号航运科研大厦
电话	021-65966105	021-65966512
传真	021-65966498	021-65966813
电子信箱	yz@cshipping.com	ymzhang@cshipping.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区国贸大厦 A-538 室
公司注册地址的邮政编码	201306
公司办公地址	上海市浦东新区民生路 628 号航运科研大厦
公司办公地址的邮政编码	200135
公司网址	www.cscl.com.cn
电子信箱	ir@cshipping.com
报告期内变更情况查询索引	公告编号 临 2014-022

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《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	上海市浦东新区民生路 628 号航运科研大厦
报告期内变更情况查询索引	公告编号 临 2014-022

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、 公司报告期内的注册变更情况

本报告期内公司注册情况未变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所
	办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号招商局大厦 35 层
	签字会计师姓名	王传邦 党小安
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	安永会计师事务所
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 100 号环球金融中心 44 层
	签字会计师姓名	丘昌和

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,754,997.16	1,623,901.14	8.07
归属于上市公司股东的净利润	46,031.78	-126,565.05	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-48,525.29	-129,694.67	不适用
经营活动产生的现金流量净额	67,183.25	-39,013.38	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,425,281.14	2,377,145.97	2.02
总资产	5,161,552.67	5,081,688.75	1.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0394	-0.1083	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0394	-0.1083	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0415	-0.111	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.92	-4.90	增加6.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.02	-5.02	增加3.00个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：万元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	46,031.78	-126,565.05	2,425,281.14	2,377,145.97
按境外会计准则调整的项目及金额:				
专项储备-安全生产费用	-2,868.03	757.28		
按境外会计准则	43,163.75	-125,807.76	2,425,281.14	2,377,145.97

(二) 境内外会计准则差异的说明:

由于境外财务报告准则与中国《企业会计准则》在专项储备的会计处理上存在差异,在境

外财务报告准则下，对于安全生产费用于实际发生时计入当期损益，而在中国《企业会计准则》下，安全生产费用计入生产成本并在所有者权益中的专项储备单独反映，实际发生时直接冲减专项储备。导致本公司按《企业会计准则》编制的 A 股财务报表与按照境外财务报告准则编制的 H 股财务报表本期净利润存在差异。

三、 非经常性损益项目和金额

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	88,980.14
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	7,214.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-105.89
少数股东权益影响额	-11.87
所得税影响额	-1,519.45
合计	94,557.07

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

经营环境

二零一四年上半年，世界主要经济体呈现缓慢复苏的态势，全球集装箱运输需求稳中有升。受集装箱运力规模持续扩张的影响，主流航线运价仍难以取得实质性恢复，集装箱航运市场复苏步伐仍显脆弱。面对波动的市场环境，本集团沉着应对，准确分析市场形势，抓住市场机遇，努力提升航线效益，使上半年的经营业绩较去年同期取得了较大改善。

业绩分析

报告期内，本集团完成重箱量为 3,953,287TEU，与二零一三年同期相比增长 1.4%，营业收入为人民币 1,754,997.16 万元，较二零一三年同期增加人民币 131,096.02 万元，增幅为 8.1%。

分航线完成箱量列表

主要市场	2014 年上半年 (TEU)	2013 年上半年 (TEU)	同比变动幅度
太平洋航线	649,140	640,131	1.4%
欧洲/地中海航线	760,273	722,023	5.3%
亚太航线	931,621	878,629	6.0%
中国国内航线	1,562,384	1,623,499	-3.8%
其他航线	49,869	33,000	51.1%
合计	3,953,287	3,897,282	1.4%

收入明细列表

主要市场	2014 年上半年 (人民币万元)	2013 年上半年 (人民币万元)	同比变动幅度
太平洋航线	447,330	489,340	-8.6%
欧洲/地中海航线	440,218	392,337	12.2%
亚太航线	296,895	291,124	2.0%
中国国内航线	288,564	288,159	0.1%
其他航线	44,682	29,724	50.3%
物流及其他收入	237,308	133,217	78.1%
合计	1,754,997	1,623,901	8.1%

报告期内，本集团在巩固内贸市场份额基础上，合理调配内贸航线运力投放，内贸航线运量同比减少 3.8%；同时，本集团根据市场需求灵活调整外贸航线运力布局，致外贸航线运量同比增长 5.2%；综合影响致本集团于报告期内完成重箱量为 3,953,287TEU，与二零一三年同期相比增长 1.4%。

虽然今年上半年本公司积极推动运价恢复，但由于报告期内国际航运市场供需失衡依然严重，抑制了运价上涨，外贸航线运价在涨跌交错走势中走低，外贸航线平均运费每 TEU 人民币

5,141 元，同比下降 2.8%；内贸航线平均运费每 TEU 人民币 1,847 元，同比增长 4.1%，主要由于本公司持续优化内贸航线设计，提升内贸运价所致。

成本分析

本集团报告期内的营运总成本共计人民币 1,756,901.56 万元，比二零一三年同期增加人民币 56,862.42 万元，同比增幅为 3.3%。

营运总成本增加是由于以下原因：

- 集装箱及货物成本于报告期内为人民币 654,588.51 万元，同比增幅 8.7%。其中港口使费支出人民币 97,001.41 万元，同比上涨 2.2%；重空箱装卸费支出人民币 387,469.45 万元，同比增幅为 8.5%；箱管及理货费用支出人民币 170,117.65 万元，同比增幅 13.3%，主要由于外贸集装箱运载量增加，空箱调运费及集装箱装卸费率的上漲所致。
- 船舶及航程成本于报告期内为人民币 576,889.96 万元，同比降幅为 15.5%，主要是由于燃料支出减少所致。报告期内，燃油支出为人民币 349,916.77 万元，同比降幅为 20.4%。主要由于 2014 年上半年国际油价同比略有降低，致本公司燃耗单价同比降低 6.2%，加之本公司继续强化节油措施，燃料消耗同比减少 15.2%。
- 物流及其他成本于报告期内为人民币 206,788.85 万元，成本上升的主要原因是公司所属企业调整其物资供应服务形式，致使本期成本核算方式变动，由过往代理业的差额确认调整为服务业的全额确认所致。
- 支线及其他成本于报告期内为人民币 318,634.24 万元，同比增加 5.1%。主要由于公司提供门对门运输服务增加，导致支线运量上升所致。

经营回顾

二零一四年上半年，面对复杂多变的市场环境和重重压力，本集团采取了相对稳健的经营策略，以成本为抓手，以效益为核心，坚持卓越经营，完善内控管理，切实采取有效措施提升整体经营水平。

二零一四年上半年，本公司针对不同航线的特点，进行差别化经营。外贸航线，控制低价合约的签订，同时增加中小直客的签约数量，保证航线货源的稳定；内贸航线，加大优质客户的营销力度，并根据市场需求合理调配运力投放，提升航线效益。

报告期内，本公司专门成立了由本公司高管直接领导的成本管控小组，细化每项成本的控制措施，取得了较好成效。上半年，本公司成本管控措施到位，推进顺利，燃油、装卸、中转、箱管以及备件等各成本项目都控制在预算范围之内。尤其是燃油成本管控成效明显，在重箱完成量同比增长 1.4% 的情况下，燃油消耗量同比下降 15.2%，燃油成本同比下降 20.4%。

本公司继续致力于船队结构的优化调整。上半年，本公司接收了 6 艘 10,000TEU 新船，加强了老旧船舶、高油耗船舶的退租及报废，同时根据船队结构及航线经营的需求，以较低价格租入高效能船舶。截止二零一四年六月三十日，本集团船队总运力为 66.9 万 TEU，平均单船舱位 4,523TEU，运力规模位列全球第七。

此外，针对不同航线的市场情况及经营需求，本公司继续拓展与班轮公司间的航线合作。通过共同投船、舱位互换及买卖舱位等多种方式，丰富航线产品，扩大服务覆盖面，提升航线服务质量。

未来展望

二零一四年下半年，全球经济基本面呈现持续向好态势，有望带动集装箱运输需求的稳步复苏。而在行业整体处于供需失衡的形势下，航线运价能否维持在合理水平仍将面临极大挑战和重重阻力。航运市场受全球经济复苏进程反复、油价波动、区域政治局势动荡以及班轮公司之间的联盟合作策略变化等因素影响，不确定性较多，整体航运形势仍难言乐观。

面对严峻的市场环境，本集团将全力拼搏，细化航线管理，提升航线效益，以追求卓越为标准，推动整体经营水平更上新台阶。下半年，本集团将重点推进落实以下几项措施：积极开

拓市场货源，强化回程货、区间货以及高附加值货物的揽取，改善货源结构；切实加强对经营成本的精细化管理，深度挖掘成本空间，提升成本竞争优势；以“平等、开放、互利”为原则，拓展与各家班轮公司的合作空间，完善航线布局；积极稳妥地推进船队结构调整，优化船队规划，灵活调配运力；坚持服务为本，强化服务意识，完善服务标准，为客户提供便捷优质的服务；进一步完善财税管理，提升资本运作能力。

此外，本集团将努力提升创新思维，积极寻找转型发展的有效途径，并“积极、稳妥、安全、合规”地推进航运电商新模式的开发。同时，加强内部管理的系统化、流程化、制度化，提升企业防范风险的能力。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,754,997.16	1,623,901.14	8.07
营业成本	1,756,901.56	1,700,039.14	3.34
管理费用	43,726.87	40,718.69	7.39
财务费用	19,784.21	21,520.81	-8.07
经营活动产生的现金流量净额	67,183.25	-39,013.38	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-304,063.89	-141,571.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	94,694.64	12,511.32	656.87

相关科目大幅变动的原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本公司本报告期内，经营活动产生的现金净额人民币 67,183.25 万元，比二零一三年同期增加人民币 106,196.63 万元，主要由于本期营业收入较上年同期增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本公司本报告期内，投资活动产生的现金净额人民币 -304,063.89 万元，比二零一三年同期减少人民币 162,492.31 万元，主要由于本期根据船舶建造进度支付的船舶工程款较上年同期增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本公司本报告期内，筹资活动产生的现金净额人民币 94,694.64 万元，比二零一三年同期增加人民币 82,183.33 万元，主要由于本期根据船舶建造进度，公司增加了银行筹资，使得本期新增借款较多。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本报告期内，本公司归属于母公司所有者的净利润 46,031.78 万元，较去年同期 -126,565.05 万元增加净利润 172,596.83 万元。其中，2014 年 1 月，完成出售上海峥锦实业有限公司 100% 股权，取得投资收益 20,375.54 万元；2014 年 1 月，完成出售上海中海洋山国际集装箱储运有限公司 100% 股权，取得投资收益 9,148.60 万元；2014 年 6 月，出售中海码头发展有限公司 100% 股权，置换香港码头 49% 的已发行股本，取得投资收益 65,285.23 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

本报告期公司无相关融资、重大资产重组事项。

(3) 经营计划进展说明

二零一四年上半年，尽管世界主要经济体呈现缓慢复苏的态势，全球集装箱运输需求稳中有升，但受集装箱运力规模持续扩张的影响，主流航线运价仍难以取得实质性恢复，集装箱航运市场复苏步伐仍显脆弱，加之航运业三季度才进入旺季，公司上半年收入、货量均低于年初

预计全年的 50%。但是，面对复杂多变的市场环境和重重压力，公司采取了相对稳健的经营策略，以成本为抓手，以效益为核心，在单位收入实现上升的同时，单位成本得以有效下降。

(4) 其他

流动资金，财政资源及资本架构

本集团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。本集团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。于报告期内，本集团的经营现金流入净额为人民币 67,183.25 万元。本集团于二零一四年六月三十日持有银行结余现金为人民币 821,603.59 万元。

于二零一四年六月三十日，本集团的银行借贷合计人民币 2,009,073.79 万元，到期还款期限分布在二零一四年至二零二六年期间，需分别于一年内还款为人民币 1,097,077.30 万元，于第二年内还款为人民币 285,444.74 万元，于第三年至第五年还款为人民币 389,269.17 万元及于五年后还款为人民币 237,282.58 万元。本集团的长期银行贷款主要用作船舶建造。于二零一四年六月三十日，本集团的长期银行贷款以共值人民币 773,631.10 万元（二零一三年十二月三十一日：人民币 594,267.80 万元）之若干集装箱、集装箱船舶及在建船舶作抵押。

于二零一四年六月三十日，本集团应付融资租赁款项合计人民币 20,675.69 万元，到期还款期限分布在二零一四年至二零一九年期间，需分别于一年内还款为人民币 3,613.13 万元，于第二年内还款为人民币 3,830.86 万元，于第三年至第五年还款为人民币 11,343.05 万元及于五年后还款人民币 1,888.64 万元。本集团的应付融资租赁款均用作新集装箱的租赁。

于二零一四年六月三十日，本集团持有十年期应付定期债券计人民币 179,275.53 万元，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。本集团的人民币定息借款为人民币 60,000.00 万元。美元定息借款为美元 5,593.33 万（相当于人民币 34,414.66 万元），浮动利率美元借款为美元 311,185.01 万（相当于人民币 1,914,659.13 万元）。本集团的借款以人民币或美元结算，而其现金及现金等价物主要以人民币及美元持有。

本集团预期日常的流动资金和资本开支等有关资金需要，可由本集团通过内部现金流量或外部融资应付。董事会将对本集团营运的现金流量进行监督。本集团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

于二零一四年六月三十日，本集团的净负债比率（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 57.1%，高于二零一三年十二月三十一日的 49.9%，主要因为本报告期内本公司带息金融负债增加。

外汇风险及有关对冲

本集团大部份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，人民币汇率变动对经营净收入产生的影响能在一定程度上得以自然冲销。于报告期内，本集团产生记入收益表的汇兑损失约为人民币 1,088.54 万元，货币汇兑差额直接影响股东权益约为人民币 5,506.70 万元。本集团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。未来本集团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，按本集团业务的实际需要，减低本集团的外汇风险。

资本承担

于二零一四年六月三十日，本集团就已订约但未拨备及董事会已授权但未订约之在建中船舶的资本承担为人民币 369,555.01 万元，本期无投资承担。此外，本集团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 30,823.20 万元及人民币 862,063.34 万元。

或有负债

截至二零一四年六月三十日，本集团计入法律诉讼拨备为人民币 2,500.00 万元，系本集团客户对本集团作出若干法律索偿而作出的拨备，董事会在听取适当的法律意见后，认为此等法律索偿的结果将不会带来超过于二零一四年六月三十日而作出拨备金额的任何重大亏损。

雇员、培训及福利

截至二零一四年六月三十日，本集团共有雇员 8,851 人，其中，外包劳务人员共有 4,228 人。于报告期内雇员总开支约为人民币 89,953.89 万元。

本集团的员工酬金包括基本薪酬、其他津贴及表现花红。本集团为其员工采纳一项表现挂钩花红计划。该计划专为将本集团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集团的目标利润。

本集团员工的表现挂钩花红计划细则各不相同。本集团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公司的详细表现酬金政策。

本集团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集团的费用或收入。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、本公司下属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。

本集团已经组织落实本集团内部雇员多种培训，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。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
运输	1,517,689.59	1,527,644.97	-0.66	1.81	-2.54	增加 4.49 个百分点
码头	12,700.48	7,727.17	39.16	-30.73	-22.79	减少 6.25 个百分点
物流及其他	223,580.87	220,527.80	1.37	95.74	81.30	增加 7.86 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
外贸	1,229,125.12	2.21
内贸	288,564.47	0.14

(三) 核心竞争力分析

1、航线优势：形成了覆盖欧美等主要贸易区的全球航线网络，建立了一系列内贸精品航线和国际精品航线。其中，内贸市场份额达 45% 以上。

2、规模优势：具有竞争力的船队规模，截至 2014 年 6 月 30 日，总舱位约 66.9 万 TEU，位居

全球班轮公司前十，平均船龄约 7.9 年，4000TEU 以上船舶约占 88%。

- 3、成本优势：合理的船队结构和严格的经营成本管控。
- 4、人才优势：专业、高效的人才队伍和具有丰富管理经验的高级管理层。
- 5、决策优势：扁平化管理带来的快速反应能力，快速高效的决策和执行。
- 6、服务优势：大客户战略的不断推进，差异化、个性化服务的不断进步。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

于报告期内，公司没有进行任何证券投资，没有持有或买卖其他上市公司股权。除持有中海集团财务有限责任公司 25%股份外，本公司没有持有其他金融企业股权。

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末 持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计 核算 科目	股份 来源
中海集团财务有限责任公司	150,000,000.00	25	25	967,473,446.06	111,041,228.05	40,341,407.81	长期股权投资	发起人股份

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

报告期内，公司无非金融类公司委托理财情况。

(2) 委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款事项。

(3) 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。

3、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

单位	行业板块	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入	营业利润
中海集装箱运输(香港)有限公司	集装箱运输	1,112,094.47	3,213,339.29	620,603.39	-19,240.55	1,274,737.26	-19,231.47
上海浦海航运有限公司	集装箱运输	68,291.11	95,833.58	52,125.00	-1,963.15	89,775.52	-2,681.40
中海集装箱运输(洋浦)有限公司	集装箱运输	3,800.00	2,245.05	-1,615.33	-1.55	-	0.08
中海集装箱运输深圳有限公司	代理业	1,000.00	13,475.59	2,635.90	225.66	27,359.25	72.45
中海集装箱运输上海有限公司	代理业	7,114.00	122,786.56	17,100.94	4,388.73	176,403.49	457.36
中海集装箱运输厦门有限公司	代理业	1,000.00	12,348.86	2,719.29	229.53	45,072.56	299.42
中海集装箱运输青岛有限公司	代理业	1,000.00	37,639.13	1,967.75	260.33	71,936.86	373.31
中海集装箱运输大连有限公司	代理业	1,000.00	77,389.39	2,900.46	247.40	100,868.50	345.94
中海集装箱运输广州有限公司	代理业	1,000.00	38,899.58	4,157.83	268.98	69,510.12	372.18

中海集装箱运输天津有限公司	代理业	1,000.00	58,092.89	3,242.91	525.66	94,261.09	601.52
中海集装箱运输海南有限公司	代理业	1,000.00	14,912.76	1,780.15	98.93	10,371.09	111.04
中海(洋浦)冷藏储运有限公司	修造业	600.00	3,264.21	1,983.27	187.44	3,586.93	188.79
中海码头发展有限公司	码头业	-	-	-	3,516.36	17,805.00	5,507.77
中海集运(大连)信息处理有限公司	其他	200.00	519.21	391.19	-0.36	695.25	-0.36
中国海运(非洲)控股有限公司	其他	1,075.48	4,202.98	1,603.21	334.16	2,386.86	478.03
中国海运(南美)控股有限公司	其他	1,544.70	1,868.84	1,670.67	1.75	671.17	11.37
GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD	集装箱运输	515.55	15,846.02	3,661.69	1,303.35	37,129.58	1,281.50

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额
1、10000TEU 船舶项目	475,239.10	83.00%	242,529.36	392,760.04
2、19000TEU 船舶项目	424,849.54	30.00%	41,829.66	125,982.02

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本报告期末实施利润分配方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本报告期末有拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√ 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

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 2014 年 06 月 30 日，该案尚在审理之中。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司不存在破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
中海集装箱运输股份有限公司拟向控股股东中国海运（集团）总公司下属的中海码头发展（香港）有限公司（“香港码头”）转让本公司全资子公司中海码头发展有限公司 100% 股权，该股权转让的对价为香港码头向本公司增发的股份。同时，香港码头股东中国海运（香港）控股有限公司将以港币对香港码头进行现金增资。本次交易完成后，香港控股持有香港码头 51% 的已发行股本，本公司持有香港码头 49% 的已发行股本。	公告编号：临 2013-026、临 2013-034、临 2014-018、临 2014-019
中海集装箱运输股份有限公司通过公开挂牌方式转让其所持有的上海中海洋山国际集装箱储运有限公司 100% 股权，挂牌底价以该等股权的评估价值为基准合理确定。	公告编号：临 2013-032、临 2014-001
中海集装箱运输股份有限公司通过公开挂牌方式转让其所持有的上海峥锦实业有限公司 100% 股权，挂牌底价以该等股权的评估价值为基准合理确定。	公告编号：临 2013-032、临 2014-002

四、 公司股权激励情况及其影响

(一) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

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				-3,569,650
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额				81,481,950
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（于 2013 年 12 月 2 日辞任本公司董事、董事长职位）	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	董事总经理	0	0	2,604,000
王大雄	董事（已于 2014 年 6 月 26 日离任）	0	0	1,240,000
屠士明	监事	0	0	246,450
王修平	监事（已于 2014 年 1 月 27 日离任）	0	0	1,395,000
黄新明	高级管理人员（已于 2014 年 3 月 4 日离任）	0	0	2,604,000
李志刚	高级管理人员（已于 2014 年 1 月 7 日离任）	0	0	1,399,650
冯幸国	高级管理人员	0	0	1,240,000
隋军	高级管理人员	0	0	1,395,000
陈帅	高级管理人员	0	0	1,395,000
叶宇芒	高级管理人员（已于 2014 年 4 月 29 日离任）	0	0	1,240,000

五、 重大关联交易

（一） 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司发生的与日常经营相关的关联交易事项，按照类别区分，包括燃料和零部件供应、船舶修理、船舶和货运代理、集装箱制造和租赁、集装箱管理、码头装卸、班轮服务，存贷款、以及船员租用等，均为日常经营相关的关联交易。

本公司日常性关联交易的定价原则为：(a) 国家法定价格；(b) 如无国家法定价格，则根据相关市场价格及按照公平及合理原则定价；或(c) 如无市场价格，则根据合约价格定价。「国家法定价格」指根据中国政府有关部门颁布的相关法律、法规及其他政府规范性文件厘定的价格；「市场价格」指于日常业务过程中，独立第三方根据正常商业条款于同一地区租出或租入（如适用）相同或同类物业的价格；及「合约价格」指经公平协商后按照公平及合理原则所达致的价格（视情况而定）。

为规范日常性关联交易管理，公司每三年一次预测各类别项下的日常性关联交易年度交易限额，经公司董事会、股东大会审议后实施。各类别项下 2013-2015 年度交易限额于 2012 年 9 月经公司第三届董事会第二十六次会议（会议决议公告编号：临 2012-022）审议通过，并经公司 2012 年第二次临时股东大会（会议决议公告编号：临 2012-031）批准，详情请参阅本公司《日常性关联交易公告》（公告编号：临 2012-023）；2012 年 12 月，经公司第三届董事会第二十八次会议批准（会议决议公告编号：临 2012-032），公司对交易类别中的物资或服务供应总协议项下 2012 年度交易限额和房屋租赁总协议项下的 2013-2015 年度限额进行了调整，详情请参阅本公司《日常性关联交易公告》（公告编号：临 2012-033）。

为规范本公司及下属公司在中国境外为本公司控股股东中国海运（集团）总公司（以下简称“中国海运”）及其下属公司供应物资、燃料及相关服务，经公司董事会审议通过并经公司 2012 年度股东大会批准，公司与中国海运签订了《采购总协议》，确定了采购总协议下 2013-2015 年度日常性关联交易限额。2013 年 4 月 18 日，公司发布日常性关联交易公告（公告编号：临 2013-008）。

本公司预计房屋租赁总协议和船员供应总协议下日常性关联交易的 2014-2015 年度交易限额不能满足公司经营管理需要。2014 年 4 月 18 日，公司第四届董事会召开第十五次会议审议并一致通过了“关于调整本公司部分日常性关联交易 2014-2015 年度限额的议案”。公司作了专门公告（公告编号：2014-013）进行披露。

本公司与中国海运（集团）总公司及其下属公司之间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。

报告期内，本公司就服务协议支付给中国海运（集团）总公司及其附属公司或合营公司之主要款项如下：

项目	2014 年 1-6 月发生额 (人民币万元)	2013 年 1-6 月发生额 (人民币万元)
物资供应	67,666.27	85,083.50
代理服务	26,078.98	28,514.04
租赁集装箱	7,855.40	9,535.90
购买集装箱	3,903.37	47,902.50
箱管服务	8,745.00	6,777.80
船员、船舶服务	16,791.00	1,610.40
通信、电信费用	359.76	1,167.10
修船服务	3,194.00	2,695.80
底盘车费	961.00	1,150.90
堆存服务	615.00	427.90
内陆运输	150.20	259.30
装卸服务	796.77	982.70

杂项管理服务	17.91	
合计	137,134.66	186,107.84

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
中海集装箱运输股份有限公司拟向控股股东中国海运（集团）总公司下属的中海码头发展（香港）有限公司（“香港码头”）转让本公司全资子公司中海码头发展有限公司 100% 股权，该股权转让的对价为香港码头向本公司增发的股份。同时，香港码头股东中国海运（香港）控股有限公司将以港币对香港码头进行现金增资。本次交易完成后，香港控股持有香港码头 51% 的已发行股本，本公司持有香港码头 49% 的已发行股本。	公告编号：临 2013-026、临 2013-034、临 2014-018、临 2014-019
中海集装箱运输股份有限公司通过公开挂牌方式转让其所持有的上海中海洋山国际集装箱储运有限公司 100% 股权，挂牌底价以该等股权的评估价值为基准合理确定。	公告编号：临 2013-032、临 2014-001
中海集装箱运输股份有限公司通过公开挂牌方式转让其所持有的上海峥锦实业有限公司 100% 股权，挂牌底价以该等股权的评估价值为基准合理确定。	公告编号：临 2013-032、临 2014-001

(三) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012 年 3 月 30 日，本公司发布了《中海集装箱运输股份有限公司关于委托借款的关联交易公告》，本公司从中海财务有限责任公司获得由中国海运（集团）总公司提供的三年期借款共计人民币 20 亿元，三年后归还本金。本公司积极拓宽融资渠道，优化债务结构，不断提升财务资金管理能力和资产负债率及相关财务指标稳健，生产经营总体平稳。根据本公司目前经营业务发展及资金情况，本公司已于 2014 年 3 月 31 日提前归还该笔 20 亿元人民币委托借款本金及相应利息。	公告编号：临 2012-007，临 2014-011

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

本报告期公司无托管、承包、租赁事项。

(二) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0.72
报告期末对子公司担保余额合计	78.79
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	78.79
担保总额占公司净资产的比例(%)	32.43

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同。

七、 承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司或持股 5%以上股东	2007 年 8 月 29 日, 总公司(下称“中国海运”)向本公司作出不竞争承诺: 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。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。	/	是

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2014 年 6 月 26 日召开的 2013 年度股东大会审议批准，公司续聘天职国际会计师事务所为本公司 2014 年度的境内核数师，续聘安永会计师事务所为本公司 2014 年度的境外核数师。

本报告期未有改聘会计师事务所的情况。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均不存在受处罚及整改的情况。

十、 公司治理情况

本报告期公司治理实际情况均符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

十一、 其他重大事项的说明

- (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明
不适用。
- (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明
不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	报告期末股本情况	
	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0
二、无限售条件流通股份	11,683,125,000	100.00
1、人民币普通股	7,932,125,000	67.89
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股	3,751,000,000	32.11
4、其他		
三、股份总数	11,683,125,000	100.00

2、 股份变动情况说明

本报告期内公司股份未发生变动。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		387,324		
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	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	无
HKSCCNOMINEESLIMITED	境外法人	31.92	3,728,677,941	未知
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.00	233,662,500	未知
中国银行股份有限公司－嘉实沪深300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.14	16,782,935	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	0.11	12,999,926	未知
徐开东	境内自然人	0.11	12,810,270	未知
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.10	12,201,500	未知

中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.09	9,962,664	未知
霍蓉	境内自然人	0.05	5,900,000	未知
王怡红	境内自然人	0.04	5,136,400	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		
HKSCCNOMINEESLIMITED	3,728,677,941	境外上市外资股		
全国社会保障基金理事会转持二户	233,662,500	人民币普通股		
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	16,782,935	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	12,999,926	人民币普通股		
徐开东	12,810,270	人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	12,201,500	人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	9,962,664	人民币普通股		
霍蓉	5,900,000	人民币普通股		
王怡红	5,136,400	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) HKSCCNOMINEESLIMITED(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 OceanFortuneInvestmentLimited 于 2008 年度增持中海集运 H 股 132,882,000 股,占本公司已发行总股份的 1.14%。该部分股份计入在 HKSCCNOMINEESLIMITED 名下股份中。</p> <p>中国海运集团通过全资子公司中国海运(香港)控股有限公司的全资附属公司 OceanFortuneInvestmentLimited 于 2012 年度增持了本公司 51,879,000 股 H 股,约占本公司已发行总股份的 0.44%。该部分股份计入在 HKSCCNOMINEESLIMITED 名下股份中。</p> <p>截止本报告期末,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 OceanFortuneInvestmentLimited 持有中海集运 H 股股份 184,761,000 股,占 H 股股本比率 4.93%,占总股本比率 1.58%。</p> <p>(4) 未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>			

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员无持股变动情况。
- (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
 报告期内无此类情况。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘锡汉	董事	选举	自二〇一四年六月二十六日开始履职
俞曾港	董事	选举	自二〇一四年六月二十六日开始履职
王大雄	董事	离任	因工作调整
张荣标	董事	离任	因工作调整
朱冬林	监事	选举	经第四届第五次职工代表大会选举
王修平	监事	离任	因工作调整
钱卫忠	副总经理	聘任	第四届第十三次董事会决议通过
陈威	副总经理	聘任	第四届第九次董事会决议通过
辜忠东	副总经理	聘任	第四届第九次董事会决议通过
张铭文	总会计师	聘任	第四届第九次董事会决议通过
陈帅	副总经理	聘任	第四届第九次董事会决议通过
黄新明	副总经理	离任	因年龄原因退休
李志刚	副总经理	离任	因工作调整

第九节 财务报告

会计报表：附后

会计报表附注：附后

第十节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的 2014 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的正本及公告的原稿
- 4、在其他证券市场披露的 2014 年半年度报告文本
- 5、其他有关资料

董事长：张国发
中海集装箱运输股份有限公司
2014 年 8 月 28 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

金额单位：元

项 目	附注编号	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	7.1	8,218,135,949.16	9,604,903,754.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	7.2	162,672,193.45	324,975,052.65
应收账款	7.3	2,350,965,433.48	2,252,118,870.31
预付款项	7.4	112,211,526.99	86,668,864.78
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	99,877,418.37	73,043,512.80
应收股利	7.6		1,286,133.68
其他应收款	7.7	499,194,965.76	182,473,453.83
买入返售金融资产			
存货	7.8	1,481,460,866.45	1,557,061,758.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7.9	58,647,173.32	45,296,132.14
流动资产合计		12,983,165,526.98	14,127,827,532.30
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	7.10		504,489.82
长期股权投资	7.11	3,786,103,194.26	2,298,930,967.59
投资性房地产	7.12	2,120,370.14	2,148,208.70
固定资产	7.13	32,569,064,654.08	31,394,902,614.65
在建工程	7.14	1,752,859,770.66	2,364,124,567.47
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	7.15	20,012,993.49	109,812,622.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7.16	5,668,194.20	22,102,869.80
递延所得税资产	7.17	496,532,009.37	496,533,645.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,632,361,186.20	36,689,059,985.85
资产总计		51,615,526,713.18	50,816,887,518.15

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

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

金额单位：元

项 目	附注编号	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款	7.20	4,183,904,000.00	4,395,892,000.00
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	7.21	4,116,638,764.64	3,907,974,315.27
预收款项	7.22	125,305,325.98	79,096,608.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7.23	68,928,542.41	92,132,297.16
应交税费	7.24	54,005,617.95	130,328,817.79
应付利息	7.25	47,208,819.84	154,049,066.70
应付股利	7.26	4,522,308.00	114,646,137.99
其他应付款	7.27	788,718,305.32	402,746,514.21
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	7.28	6,823,000,309.34	3,987,676,029.31
其他流动负债			
流动负债合计		16,212,231,993.48	13,264,541,786.74
非流动负债			
长期借款	7.29	9,119,964,883.82	11,331,131,007.57
应付债券	7.30	1,792,755,253.56	1,791,529,638.56
长期应付款	7.31	170,625,538.08	186,596,394.00
专项应付款			
预计负债	7.32	25,000,000.00	25,000,000.00
递延所得税负债	7.17	27,314.01	27,314.01
其他非流动负债	7.33	6,675.44	7,492.42
非流动负债合计		11,108,379,664.91	13,334,291,846.56
负 债 合 计		27,320,611,658.39	26,598,833,633.30
股东权益			
股本	7.34	11,683,125,000.00	11,683,125,000.00
资本公积	7.35	17,169,336,359.36	17,173,209,600.70
减：库存股			
专项储备	7.36	8,715,281.77	38,278,394.98
盈余公积	7.37	1,362,073,031.79	1,362,073,031.79
一般风险准备			
未分配利润	7.38	-4,570,603,370.38	-5,030,456,720.84
外币报表折算差额		-1,399,834,905.55	-1,454,769,589.60
归属于母公司股东权益合计		24,252,811,396.99	23,771,459,717.03
少数股东权益	7.39	42,103,657.80	446,594,167.82
股东权益合计		24,294,915,054.79	24,218,053,884.85
负债及股东权益合计		51,615,526,713.18	50,816,887,518.15

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

合并利润表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注编号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
一、营业总收入		17,549,971,580.53	16,239,011,422.26
其中：营业收入	7.40	17,549,971,580.53	16,239,011,422.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,234,059,099.22	17,657,046,471.54
其中：营业成本	7.40	17,569,015,599.66	17,000,391,431.45
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	7.41	15,989,061.20	25,023,877.92
销售费用			
管理费用	7.42	437,268,678.33	407,186,896.72
财务费用	7.43	197,842,147.99	215,208,128.99
资产减值损失	7.44	13,943,612.04	9,236,136.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”			
投资收益	7.45	1,026,630,448.33	44,964,337.31
其中：对联营企业和合营企业的	7.45	59,335,570.92	32,493,638.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		342,542,929.64	-1,373,070,711.97
加：营业外收入	7.46	238,733,184.27	154,907,869.94
减：营业外支出	7.47	69,167,730.39	2,984,627.96
其中：非流动资产处置损失	7.47	65,311,205.62	964,864.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		512,108,383.52	-1,221,147,469.99
减：所得税费用	7.48	39,635,709.47	41,881,399.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		472,472,674.05	-1,263,028,869.17
归属于母公司股东的净利润		460,317,834.01	-1,265,650,465.86
少数股东损益	7.39	12,154,840.04	2,621,596.69
六、每股收益			
（一）基本每股收益	22.1	0.0394	-0.1083
（二）稀释每股收益	22.1	0.0394	-0.1083
七、其他综合收益	7.49	56,491,258.32	-137,294,337.43
八、综合收益总额		528,963,932.37	-1,400,323,206.60
归属于母公司股东的综合收益总额		516,677,563.05	-1,402,897,124.95
归属于少数股东的综合收益总额		12,286,369.32	2,573,918.35

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

合并现金流量表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注编号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,688,844,290.77	16,537,365,177.80
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		316,934,473.89	332,042,882.13
收到其他与经营活动有关的现金	7.50	149,008,060.92	264,589,389.34
经营活动现金流入小计		18,154,786,825.58	17,133,997,449.27
购买商品、接受劳务支付的现金		15,908,537,684.45	16,131,159,188.35
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		912,806,021.51	1,019,231,860.44
支付的各项税费		311,235,701.07	180,953,800.79
支付其他与经营活动有关的现金	7.50	350,374,882.77	192,786,372.62
经营活动现金流出小计		17,482,954,289.80	17,524,131,222.20
经营活动产生的现金流量净额	7.51	671,832,535.78	-390,133,772.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		33,194,148.49	51,604,698.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现		77,013,786.05	30,640,210.32
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			
投资活动现金流入小计		110,207,934.54	82,244,908.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		2,650,521,565.26	1,477,960,735.79
投资支付的现金		499,445,000.00	20,000,000.00
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		880,259.04	
投资活动现金流出小计		3,150,846,824.30	1,497,960,735.79
投资活动产生的现金流量净额		-3,040,638,889.76	-1,415,715,827.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,897,061.94	22,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,897,061.94	22,500,000.00
取得借款收到的现金		4,403,639,453.00	1,545,320,708.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,411,536,514.94	1,567,820,708.00
偿还债务支付的现金		3,076,686,867.00	941,376,445.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		364,315,724.01	408,522,095.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		945,923.24	11,285,939.96
支付其他与筹资活动有关的现金	7.50	23,587,484.31	92,808,986.59
筹资活动现金流出小计		3,464,590,075.32	1,442,707,527.86
筹资活动产生的现金流量净额		946,946,439.62	125,113,180.14
四、汇率变动对现金的影响		35,092,109.51	-87,095,930.59
五、现金及现金等价物净增加额	7.51	-1,386,767,804.85	-1,767,832,350.61
加：期初现金及现金等价物的余额	7.51	9,602,803,754.01	8,830,970,235.81
六、期末现金及现金等价物余额	7.51	8,216,035,949.16	7,063,137,885.20

法定代表人：张国发

主管会计工作负责

会计机构负责人：李蓉

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

金额单位：元

项目	2014 年 1-6 月										
	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	17,173,209,600.70		38,278,394.98	1,362,073,031.79		-5,030,456,720.84	-1,454,769,589.60	23,771,459,717.03	446,594,167.82	24,218,053,884.85
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	17,173,209,600.70		38,278,394.98	1,362,073,031.79		-5,030,456,720.84	-1,454,769,589.60	23,771,459,717.03	446,594,167.82	24,218,053,884.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,873,241.34		-29,563,113.21			459,853,350.46	54,934,684.05	481,351,679.96	-404,490,510.02	76,861,169.94
（一）净利润							460,317,834.01		460,317,834.01	12,154,840.04	472,472,674.05
（二）其他综合收益		1,425,044.99						54,934,684.05	56,359,729.04	131,529.28	56,491,258.32
上述（一）和（二）小计		1,425,044.99					460,317,834.01	54,934,684.05	516,677,563.05	12,286,369.32	528,963,932.37
（三）股东投入和减少资本										10,080,916.35	10,080,916.35
1. 股东投入资本										10,080,916.35	10,080,916.35
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配							-464,483.55		-464,483.55	-4,672,519.95	-5,137,003.50
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配										-4,521,793.50	-4,521,793.50
4. 其他							-464,483.55		-464,483.55	-150,726.45	-615,210.00
（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				-28,680,291.62					-28,680,291.62	1,030,607.88	-27,649,683.74
1. 本期提取				87,612,480.40					87,612,480.40	1,368,129.77	88,980,610.17
2. 本期使用				-116,292,772.02					-116,292,772.02	-337,521.89	-116,630,293.91
（七）其他		-5,298,286.33		-882,821.59					-6,181,107.92	-423,215,883.62	-429,396,991.54
四、本年年末余额	11,683,125,000.00	17,169,336,359.36		8,715,281.77	1,362,073,031.79		-4,570,603,370.38	-1,399,834,905.55	24,252,811,396.99	42,103,657.80	24,294,915,054.79

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

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

金额单位：元

项目	2013 年 1-6 月										
	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	17,172,550,403.58		2,228,598.79	1,362,073,031.79		-2,383,834,260.09	-1,307,566,187.70	26,528,576,586.37	945,084,125.03	27,473,660,711.40
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	17,172,550,403.58		2,228,598.79	1,362,073,031.79		-2,383,834,260.09	-1,307,566,187.70	26,528,576,586.37	945,084,125.03	27,473,660,711.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		413,341.61		7,572,843.50			-1,266,123,767.81	-137,246,659.09	-1,395,384,241.79	15,574,144.08	-1,379,810,097.71
（一）净利润							-1,265,650,465.86		-1,265,650,465.86	2,621,596.69	-1,263,028,869.17
（二）其他综合收益								-137,246,659.09	-137,246,659.09	-47,678.34	-137,294,337.43
上述（一）和（二）小计							-1,265,650,465.86	-137,246,659.09	-1,402,897,124.95	2,573,918.35	-1,400,323,206.60
（三）股东投入和减少资本		1,402.91							1,402.91	22,500,000.00	22,501,402.91
1. 股东投入资本		1,402.91							1,402.91	22,500,000.00	22,501,402.91
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配							-473,301.95		-473,301.95	-10,485,292.13	-10,958,594.08
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配										-10,331,704.08	-10,331,704.08
4. 其他							-473,301.95		-473,301.95	-153,588.05	-626,890.00
（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				7,572,843.50					7,572,843.50	985,517.86	8,558,361.36
1. 本期提取				87,421,157.99					87,421,157.99	1,352,782.30	88,773,940.29
2. 本期使用				-79,848,314.49					-79,848,314.49	-367,264.44	-80,215,578.93
（七）其他		411,938.70							411,938.70		411,938.70
四、本年年末余额	11,683,125,000.00	17,172,963,745.19		9,801,442.29	1,362,073,031.79		-3,649,958,027.90	-1,444,812,846.79	25,133,192,344.58	960,658,269.11	26,093,850,613.69

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

母公司资产负债表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注编号	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金		4,570,474,173.52	5,445,944,368.70
交易性金融资产			
应收票据		128,902,532.85	251,464,616.75
应收账款	21.1	1,169,618,274.36	937,065,895.10
预付款项			
应收利息		97,685,568.31	71,021,671.03
应收股利		239.96	237.78
其他应收款	21.2	334,905,923.94	130,849,633.79
存货		755,467,512.48	912,976,976.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,057,054,225.42	7,749,323,399.93
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	21.3	15,848,433,907.11	15,150,067,518.11
投资性房地产			
固定资产		16,846,650,162.78	17,371,238,397.24
在建工程		42,518,440.86	18,543,485.63
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		11,959,478.74	11,206,215.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		491,888,604.94	491,888,604.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,241,450,594.43	33,042,944,221.48
资产总计		40,298,504,819.85	40,792,267,621.41

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

母公司资产负债表（续）

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注编号	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款		2,325,758,400.00	1,999,783,200.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,755,520,788.00	2,719,408,587.96
预收款项			
应付职工薪酬		67,072,302.57	54,098,766.13
应交税费		22,599,806.19	21,689,972.91
应付利息		5,488,371.69	125,892,530.58
应付股利			
其他应付款		3,627,059,746.96	3,363,315,246.21
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,803,499,415.41	8,284,188,303.79
非流动负债			
长期借款		600,000,000.00	2,600,000,000.00
应付债券		1,792,755,253.56	1,791,529,638.56
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			
非流动负债合计		2,417,755,253.56	4,416,529,638.56
负 债 合 计		11,221,254,668.97	12,700,717,942.35
股东权益			
股本		11,683,125,000.00	11,683,125,000.00
资本公积		17,297,011,030.96	17,296,536,619.43
减：库存股			
专项储备			34,831,624.16
盈余公积		1,355,762,889.20	1,355,762,889.20
未分配利润		-1,258,648,769.28	-2,278,706,453.73
股东权益合计		29,077,250,150.88	28,091,549,679.06
负债及股东权益合计		40,298,504,819.85	40,792,267,621.41

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

母公司利润表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注编号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
一、营业收入	21.4	7,512,311,193.10	7,623,666,283.72
减：营业成本	21.4	7,824,853,154.10	8,081,569,551.74
营业税金及附加		12,088,732.41	14,051,857.63
销售费用			
管理费用		196,389,987.61	184,105,316.29
财务费用		39,551,456.79	40,503,139.63
资产减值损失		2,714,617.19	-2,276,133.93
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）	21.5	1,490,231,636.28	46,001,822.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21.5	28,907,188.96	18,044,710.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		926,944,881.28	-648,285,624.70
加：营业外收入		150,299,825.03	115,663,162.34
减：营业外支出		57,187,021.86	1,076,321.13
其中：非流动资产处置损失		54,786,179.78	225.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,020,057,684.45	-533,698,783.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,020,057,684.45	-533,698,783.49
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		1,020,057,684.45	-533,698,783.49

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

母公司现金流量表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注 编号	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,671,190,072.81	3,739,236,976.58
收到的税费返还		237,962,431.13	318,756,116.78
收到其他与经营活动有关的现金		238,499,829.16	319,413,150.05
经营活动现金流入小计		4,147,652,333.10	4,377,406,243.41
购买商品、接受劳务支付的现金		3,077,176,106.54	3,319,614,494.49
支付给职工以及为职工支付的现金		372,379,999.01	434,303,557.06
支付的各项税费		165,276,104.98	85,394,134.71
支付其他与经营活动有关的现金		108,068,337.29	173,209,604.25
经营活动现金流出小计		3,722,900,547.82	4,012,521,790.51
经营活动产生的现金流量净额	21.6	424,751,785.28	364,884,452.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		491,768,110.08	
取得投资收益收到的现金		82,931,502.19	44,757,111.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,281,602.57	
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			
投资活动现金流入小计		645,981,214.84	44,757,111.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,763,602.02	403,711,438.19
投资支付的现金		10,665,255.90	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,428,857.92	403,711,438.19
投资活动产生的现金流量净额		582,552,356.92	-358,954,326.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		616,375,000.00	311,040,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		616,375,000.00	311,040,000.00
偿还债务支付的现金		2,307,900,000.00	317,219,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		191,855,608.06	197,753,076.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,499,755,608.06	514,972,676.20
筹资活动产生的现金流量净额		-1,883,380,608.06	-203,932,676.20
四、汇率变动对现金的影响		606,270.68	-22,180,765.97
五、现金及现金等价物净增加额	21.6	-875,470,195.18	-220,183,315.49
加：期初现金及现金等价物的余额	21.6	5,445,944,368.70	4,225,896,558.46
六、期末现金及现金等价物余额	21.6	4,570,474,173.52	4,005,713,242.97

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

母公司股东权益变动表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

金额单位：元

项 目	2014 年 1-6 月							
	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		34,831,624.16	1,355,762,889.20		-2,278,706,453.73	28,091,549,679.06
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		34,831,624.16	1,355,762,889.20		-2,278,706,453.73	28,091,549,679.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		474,411.53		-34,831,624.16			1,020,057,684.45	985,700,471.82
（一）净利润							1,020,057,684.45	1,020,057,684.45
（二）其他综合收益		1,425,044.99						1,425,044.99
上述（一）和（二）小计		1,425,044.99					1,020,057,684.45	1,021,482,729.44
（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				-34,831,624.16				-34,831,624.16
1. 本期提取				80,265,254.95				80,265,254.95
2. 本期使用				-115,096,879.11				-115,096,879.11
（七）其他		-950,633.46						-950,633.46
四、本年年末余额	11,683,125,000.00	17,297,011,030.96			1,355,762,889.20		-1,258,648,769.28	29,077,250,150.88

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

母公司股东权益变动表(续)

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

金额单位：元

项目	2013 年 1-6 月							
	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		449,186.15	1,355,762,889.20		-1,238,726,977.33	29,097,146,717.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43		449,186.15	1,355,762,889.20		-1,238,726,977.33	29,097,146,717.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				885,103.46			-533,698,783.49	-532,813,680.03
（一）净利润							-533,698,783.49	-533,698,783.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-533,698,783.49	-533,698,783.49
（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				885,103.46				885,103.46
1. 本期提取				79,340,000.00				79,340,000.00
2. 本期使用				-78,454,896.54				-78,454,896.54
（七）其他								
四、本年年末余额	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43		1,334,289.61	1,355,762,889.20		-1,772,425,760.82	28,564,333,037.42

法定代表人：张国发

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：李蓉

中海集装箱运输股份有限公司

2014 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、专业机构服务等上市费用）。

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。

2010 年 12 月 12 日，原有限售条件的股份 5,595,500,000 股中中海运集团持股 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。

2012 年 9 月 11 日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 购入中海集运 H 股股份 49,889,000 股，占总股本比例 0.43%。该部分股份计入在 HK SCCNOMINEES LIMITED(香港中央结算（代理人）有限公司)名下股份中。

2013 年 12 月 13 日，原有限售条件的股份 233,622,500 股中全国社会保障基金理事会持股 233,622,500 股，占总股份比例 2.00%已达承诺限售期，解除禁售成为无限售条件流通股。

截至 2014 年 6 月 30 日，无限售条件流通股 11,683,125,000 股，股份比例 100%，其中境内流通人民币普通股 7,932,125,000 股，持股比例 67.89%，境外流通外资股 H 股 3,751,000,000 股，持股比例 32.11%。

公司营业执照注册号：310000400373772。公司注册地址：中国（上海）自由贸易试验区国贸大厦 A-538 室。公司总部地址：上海市浦东新区民生路 628 号航运科研大厦。

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。国内沿海普通货船（散货船除外）海务管理、机务管理和船舶检修、保养、买卖、租赁、营运、资产管理及其他船舶管理服务（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；

中国海运(新加坡)石油有限公司：美元；

GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD: 美元；

中国海运(非洲)控股有限公司：南非兰特；

中海(南非)代理有限公司：南非兰特；

中国海运(南美)控股有限公司：巴西雷亚尔；

中国海运(尼日利亚)代理有限公司：尼日利亚奈拉。

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，采用交易发生当期的平均汇率折算成记账本位币。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量，采用现金流量发生当期的平均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。可供出售金融资产公允价值发生严重或非暂时性下跌, 是指持续下跌时间已达到或超过 12 个月, 且公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。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进行合

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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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 投资性房地产

1) 投资性房地产确认条件

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出

租的房屋建筑物。

2) 投资性房地产的计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，参照固定资产的折旧计提方法计提折旧。

3) 投资性房地产的减值准备

当投资性房地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。

对已提取减值准备的投资性房地产计提折旧时，按照该项资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

3.11 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	1.92-3.2
专用设施设备	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(%)
装卸机械设备	8-20	4	4.8-12
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	12	注	5.71-5.87
运输设备	6-8	5	11.88-15.83
供电、供水、供汽设施设备	10-30	4	3.20-9.60
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。

3.12 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。

3.13 无形资产

无形资产包括土地使用权、海域使用权和软件，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。

3.14 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。

3.15 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。

3.16 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。

3.17 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。

3.18 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。

3.19 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。

3.20 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。

3.21 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。

3.22 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。

3.22.1 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。

3.22.2 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。

3.22.3 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。

3.22.4 股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

3.23 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。

3.24 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。

3.24.1 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。

3.24.2 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。

3.25 所得税

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

3.25.1 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。

3.25.2 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。

3.25.3 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。

3.26 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。

从取得子公司的合并范围内各实际控制权之日起，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 通过多次交易分步实现的企业合并

通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，个别财务报表中，按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。合并财务报表中，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，

减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

4.2.4 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	6.1528	6.1528	历史汇率	6.1249	6.1249
上海浦海航运（香港）有限公司	6.1528	6.1528	历史汇率	6.1249	6.1249
中海集装箱运输（亚洲）有限公司	6.1528	6.1528	历史汇率	6.1249	6.1249
五洲航运有限公司	0.7938	0.7938	历史汇率	0.7900	0.7900
中海集装箱运输（香港）代理有限公司	0.7938	0.7938	历史汇率	0.7900	0.7900
中国海运（新加坡）石油有限公司	6.1528	6.1528	历史汇率	6.1249	6.1249
GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD	6.1528	6.1528	历史汇率	6.1249	6.1249
中国海运（非洲）控股有限公司	0.5812	0.5812	历史汇率	0.5831	0.5831
中海（南非）代理有限公司	0.5812	0.5812	历史汇率	0.5831	0.5831
中国海运（尼日利亚）有限公司	0.0377	0.0377	历史汇率	0.0378	0.0378
中国海运（南美）控股有限公司	2.7946	2.7946	历史汇率	2.6879	2.6879

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（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	HKD6,600	船舶运输、租赁	HKD6,600		100	100	是	张国发	#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	赵宏舟	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	船舶运输、租赁	USD151		75.50	75.50	是	宋涛	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、冷藏及仓储	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
通过设立或投资等方式取得的子公司													
6	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	船舶运输、租赁	HKD100		100	100	是	赵宏舟	#62300043
7	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	赵宏舟	795448414
8	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	赵宏舟	788331349
9	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	赵宏舟	788331250
10	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	赵宏舟	#62300051
11	Arisa Navigation Company Limited	有限责任公司	塞浦路斯	代理服务业	CYP0.1	船舶运输	CYP0.1		100	100	是	赵宏舟	
12	YangshanA Shipping Company Limited	有限责任公司	英属维京群岛	水上运输业	USD5	船舶运输	USD5		100	100	是	赵宏舟	

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
13	YangshanB Limited	Shipping Company	有限责任公司	英属维京群岛	水上运输业	USD5	船舶运输	USD5	100	100	是	赵宏舟	
14	YangshanC Limited	Shipping Company	有限责任公司	英属维京群岛	水上运输业	USD5	船舶运输	USD5	100	100	是	赵宏舟	
15	YangshanD Limited	Shipping Company	有限责任公司	英属维京群岛	水上运输业	USD5	船舶运输	USD5	100	100	是	赵宏舟	
16	YangshanE Limited	Shipping Company	有限责任公司	马绍尔群岛	水上运输业	USD5	船舶运输	USD5	100	100	是	赵宏舟	
17	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	USD5,268	船舶运输、航运代理	USD5,268	100	100	是	宋涛	
18	PH. XIANGXIU SHIPPINGS, A.		有限责任公司	巴拿马	水上运输业	USD2	远洋货物运输	USD2	100	100	是	卞潮平	
19	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	水路货物运输代理、船舶代理	1,000	100	100	是	赵宏舟	737876584
20	泉州中海集装箱运输有限公司		有限责任公司	泉州	代理服务业	155	水路货物运输代理、船舶代理	155	100	100	是	黄新群	753133035
21	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	水路货物运输代理、船舶代理	155	100	100	是	黄新群	753133035
22	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	水路货物运输代理、船舶代理	155	100	100	是	黄新群	557559514
23	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	水路货物运输代理、船舶代理	1,000	100	100	是	赵宏舟	746605372
24	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	水路货物运输代理、船舶代理	1,000	100	100	是	赵宏舟	743998529
25	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	水路货物运输代理、船舶代理	500	100	100	是	曾昭民	797306890
26	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	500	水路货物运输代理、船舶代理	500	100	100	是	曾昭民	752657750
27	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	水路货物运输代理、船舶代理	500	100	100	是	曾昭民	766667968

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
28	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	水路货物运输代理	50		100	100	是	曾昭民	786101101
29	连云港中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	连云港	代理服务业	500	水路货物运输代理、 船舶代理	500		100	100	是	曾昭民	746843071
30	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	水路货物运输代理、 船舶代理	1,000		100	100	是	赵宏舟	744040443
31	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	水路货物运输代理、 船舶代理	50		100	100	是	黄豫	75241453X
32	唐山中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	唐山	代理服务业	50	国内水路货物运输代 理、船舶代理	50		100	100	是	黄豫	561954189
33	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	水路货物运输代理、 船舶代理	1,000		100	100	是	赵宏舟	744377329
34	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	水路货物运输代理、 船舶代理	100		100	100	是	隋军	744349475
35	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	水路货物运输代理、 船舶代理	50		100	100	是	隋军	747143632
36	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	水路货物运输代理、 船舶代理	150		100	100	是	隋军	747120238
37	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	水路货物运输代理、 船舶代理	7,114		100	100	是	赵宏舟	746195772
38	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	水路货物运输代理、 船舶代理	700		100	100	是	董大欣	750367370
39	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	水路货物运输代理、 船舶代理	650		100	100	是	董大欣	754114135
40	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	水路货物运输代理、 船舶代理	550		100	100	是	董大欣	771548496
41	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	国际水路货物运输代 理	500		100	100	是	董大欣	775446243
42	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	水路货物运输代理、 船舶代理	500		100	100	是	董大欣	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
43	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	水路货物运输代理、 船舶代理	500		100	100	是	董大欣	771793854
44	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	水路货物运输代理、 船舶代理	500		100	100	是	董大欣	774571501
45	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	水路货物运输代理、 船舶代理	500		100	100	是	董大欣	774459536
46	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	水路货物运输代理、 船舶代理	150		100	100	是	董大欣	772812981
47	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	水路货物运输代理、 船舶代理	1,000		100	100	是	赵宏舟	72122053X
48	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	水路货物运输代理、 船舶代理	300		100	100	是	林立新	708889132
49	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	水路货物运输代理、 船舶代理	1,000		100	100	是	赵宏舟	74596404X
50	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	国内水路货物运输代 理、船舶代理	50		100	100	是	陈忆	749183726
51	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	国内水路货物运输代 理、船舶代理	50		100	100	是	陈忆	747986170
52	湛江中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	湛江	代理服务业	50	国内水路货物运输代 理、船舶代理	50		100	100	是	陈忆	749998220
53	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	国内水路货物运输代 理、船舶代理	50		100	100	是	陈忆	749996612
54	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	国内水路货物运输代 理、船舶代理	50		100	100	是	陈忆	753672426
55	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	国内水路货物运输代 理、船舶代理	50		100	100	是	陈忆	763831048
56	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	国内水路货物运输代 理、船舶代理	100		100	100	是	陈忆	680118079
57	中海集装箱运输钦州有限公司	有限责任公司	钦州	代理服务业	150	水路货物运输代理、 船舶代理	150		100	100	是	陈忆	699899688
58	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	船舶运输	3,800		100	100	是	赵宏舟	742578311

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
59	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	赵宏舟	687060818
60	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	赵宏舟	
61	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	赵宏舟	
62	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	赵宏舟	
63	CSCL MERCURY 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	赵宏舟	
64	CSCL MARS 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	赵宏舟	
65	CSCL SATURN 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	赵宏舟	
66	CSCL URANUS 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	赵宏舟	
67	CSCL NEPTUNE 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	赵宏舟	
68	中海之秋航运有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶经营	HKD1		100	100	是	赵宏舟	
69	中海渤海航运有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶经营	HKD1		100	100	是	赵宏舟	
70	中海黄海航运有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶经营	HKD1		100	100	是	赵宏舟	
71	中海东海航运有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶经营	HKD1		100	100	是	赵宏舟	
72	中海南海航运有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶经营	HKD1		100	100	是	赵宏舟	
73	中海之冬航运有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶经营	HKD1		100	100	是	赵宏舟	
74	中海集装箱运输苏州有限公司	有限责任公司	太仓	代理服务业	500	水路货物运输代理、 船舶代理	500		100	100	是	董大欣	590021927

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
75	嘉兴中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	嘉兴	代理服务业	500	水路货物运输代理、 船舶代理	500		100	100	是	董大欣	589021137
76	沧州中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	沧州	代理服务业	50	国内水路货物运输代 理、船舶代理	50		100	100	是	黄豫	59356112-8
77	肇庆端州中海集装箱运输有限公司	有限责任公司	肇庆	代理服务业	50	国内水路货物运输代 理、船舶代理	50		100	100	是	陈忆	590122533
78	中国海运（新加坡）石油有限公司	有限责任公司	新加坡	能源贸易业	USD500	国际石油贸易	USD455		91	91	是	张国发	
79	GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD	有限责任公司	新加坡	水上运输业	SGD100	船舶运输	SGD100		60	60	是	陈威	
80	中国海运（非洲）控股有限公司	有限责任公司	约翰内 斯堡	代理服务业	USD200	货运代理及船舶代理	USD200		100	100	是	赵宏舟	
81	中国海运（南美）控股有限公司	有限责任公司	巴西	代理服务业	USD250	货运代理、船务代理	USD250		100	100	是	赵宏舟	
82	中海之春航运有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶租赁	HKD1		100	100	是	赵宏舟	
83	中海之夏航运有限公司	有限责任公司	香港	水上运输业	HKD1	船舶租赁	HKD1		100	100	是	赵宏舟	
84	中海（南非）代理有限公司	有限责任公司	南非	代理服务业	ZAR170	货物代理及船舶代理	ZAR102		60	60	是	赵宏舟	
85	中国海运（尼日利亚）代理有限公司	有限责任公司	尼日利 亚	代理服务业	NGN5000	货物代理及船舶代理	NGN3000		60	60	是	唐伟	
86	中海集运房地产投资咨询武汉有限公司	有限责任公司	武汉	房地产中介 服务	1,110	房地产行业投资、物 业管理	1,110		100	100	是	董大欣	052038764
87	中海集运（长沙）房地产投资咨询有限公司	有限责任公司	长沙	房地产中介 服务	850	房地产行业投资、物 业管理	850		100	100	是	董大欣	774459536

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

序号	企业名称	期末净资产	本期净利润
1	中国海运（尼日利亚）代理有限公司	5,913,372.15	4,024,096.64
2	中海之秋航运有限公司	859,443.10	847,645.31
3	中海渤海航运有限公司	1,843,130.31	1,826,863.97
4	中海黄海航运有限公司	153,286.98	144,697.01
5	中海东海航运有限公司	5,397.97	-2,520.19
6	中海南海航运有限公司	5,397.97	-2,520.19
7	中海之冬航运有限公司	2,466,445.56	2,447,347.72
8	中海集运（长沙）房地产投资咨询有限公司	8,501,761.25	1,761.25

注：上表八家子公司均系本年新成立而纳入合并范围。

4.3.3 本期不再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

序号	企业名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
1	上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	213,925,198.13	
2	上海峥锦实业有限公司	371,993,647.37	
3	中海码头发展有限公司	2,726,622,965.55	24,978,278.04
4	锦州新时代集装箱码头有限公司	281,203,076.27	-11,747,513.97
5	上海港中海集装箱码头有限公司	31,940,771.72	-11,070,626.98
6	连云港新东方国际货柜码头有限公司	588,060,265.58	28,782,151.02
7	连云港海铁集装箱运输代理有限公司		137,855.39
8	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	5,311,365.22	545,527.33
9	上海中海码头发展有限公司	505,447,164.07	5,983,952.67

注 1：2014 年 01 月 03 日本公司以人民币 305,411,200.38 元向中海集团物流有限公司出售了上海中海洋山国际集装箱储运有限公司 100%的股权。

注 2：2014 年 01 月 03 日本公司以人民币 372,723,032.33 元向中海集团投资有限公司出售了上海峥锦实业有限公司 100%的股权。

注 3：2014 年 06 月 30 日本公司以中海码头发展有限公司 100%股权换入中海码头发展（香港）有限公司 49%股权。

4.4 重要子公司的少数股东权益

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	上海仁川国际渡轮有限公司	21,731,474.42		
2	中国海运（新加坡）石油有限公司	3,129,800.14		
3	中海（南非）代理有限公司	230,226.16	173,443.74	
4	中国海运（尼日利亚）代理有限公司	2,365,379.90		
5	GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD.	14,646,777.18		
合计		<u>42,103,657.80</u>	<u>173,443.74</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	6%、11%、17%	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	16.5%、25%	应纳税所得额
营业税	5%	应纳税营业额
城市建设维护税	1%、5%、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：根据财税[2013]37 号文《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》的相关规定，自 2013 年 8 月 1 日起，中海集运及其附属子公司，所从事的交通运输业和现代服务业，由营业税改征增值税，交通运输业的适用税率为 11%，现代服务业的适用税率为 6%。

注 2：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%：

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都在香港，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。

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

公司本期无会计估计变更事项。

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 2014 年 6 月 30 日,期初指 2013 年 12 月 31 日,本期指 2014 年 1-6 月,上期指 2013 年 1-6 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	898,047.27	1,062,294.88
银行存款	3,767,337,101.89	4,034,039,559.13
其他货币资金	4,449,900,800.00	5,569,801,900.00
合计	<u>8,218,135,949.16</u>	<u>9,604,903,754.01</u>

7.1.2 期末其他货币资金为定期存款和保证金存款。

7.1.3 期末货币资金中定期存款质押 2,100,000.00 元,分别为中国银行股份有限公司天津市分行质押金额 600,000.00 元、中国银行宁波市分行质押金额 500,000.00 元和招商银行深圳新时代支行质押金额 1,000,000.00 元。

7.1.4 公司期末存放在境外的款项 926,363,447.75 元。

7.1.5 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	752,500,410.08	6.1528	4,629,984,523.14
港币	69,313,099.84	0.7938	55,020,738.65
欧元	8,503,939.70	8.3946	71,387,172.20
英镑	3,069,407.52	10.4978	32,222,026.29
日元	180,593,204.11	0.0608	10,980,066.81
新加坡元	548,248.46	4.9744	2,727,207.12

币种	原币金额	汇率	人民币金额
澳大利亚元	4,158,283.70	5.8064	24,144,658.50
南非兰特	15,698,625.52	0.5812	9,124,041.15
巴西雷亚尔	3,790,536.23	2.7946	10,593,032.54
尼日利亚奈拉	292,648,621.75	0.0377	11,032,853.04
合计			<u>4,857,216,319.44</u>

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	162,672,193.45	324,975,052.65
合计	<u>162,672,193.45</u>	<u>324,975,052.65</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 期末公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况；无已经背书给他方但尚未到期的票据。

7.2.4 期末应收票据较期初减少 162,302,859.20 元，减少 49.94%，主要系期末票据已到期，本期票据结算较少。

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			坏账准备金额
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	2,423,745,553.98	100.00	3.00	72,780,120.50
组合小计	<u>2,423,745,553.98</u>	<u>100.00</u>		<u>72,780,120.50</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>2,423,745,553.98</u>	<u>100.00</u>		<u>72,780,120.50</u>

7.3.1 应收账款按类别分析如下（续表）：

类别	期初余额			坏账准备金额
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

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 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	2,321,954,267.17	100.00	3.01	69,835,396.86
组合小计	<u>2,321,954,267.17</u>	<u>100.00</u>		<u>69,835,396.86</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>2,321,954,267.17</u>	<u>100.00</u>		<u>69,835,396.86</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 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			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)	2,422,777,641.02	99.96	3.00	72,683,329.20
1-2 年	967,912.96	0.04	10.00	96,791.30
合计	<u>2,423,745,553.98</u>	<u>100.00</u>		<u>72,780,120.50</u>

7.3.3 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			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)	2,319,428,998.02	99.89	3.00	69,582,869.94
1-2 年 (含 2 年)	2,525,269.15	0.11	10.00	252,526.92
合计	<u>2,321,954,267.17</u>	<u>100.00</u>		<u>69,835,396.86</u>

7.3.4 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	169,485,746.54	6.1528	1,042,811,901.34
港币	107,043,819.29	0.7938	84,971,383.75
阿联酋迪拉姆	13,870,536.28	1.6752	23,235,922.38
日元	224,626,167.93	0.0608	13,657,271.01
巴西雷亚尔	3,156,671.77	2.7946	8,821,634.93
南非兰特	14,565,267.10	0.5812	8,465,333.24
韩国元	1,086,965,416.39	0.0061	6,630,489.04
欧元	415,326.12	8.3946	3,486,496.68
瑞典克朗	3,709,990.00	0.9221	3,420,981.78

币种	原币金额	汇率	人民币金额
科威特第纳尔	121,274.00	21.8108	2,645,082.96
卡塔尔里亚尔	1,531,200.00	1.6897	2,587,268.64
新台币元	11,406,919.99	0.2081	2,373,780.05
印度卢比	17,547,956.39	0.1025	1,798,665.53
泰国铢	7,001,366.01	0.1915	1,340,761.59
丹麦克朗	767,225.00	1.1371	872,411.55
巴林第纳尔	32,928.43	16.3161	537,263.56
挪威克朗	307,208.00	1.0137	311,416.75
澳大利亚元	45,515.66	5.8064	264,282.13
马来西亚令吉	84,261.35	1.9266	162,337.91
菲律宾比索	345,019.99	0.1421	49,027.34
英镑	801.50	10.4978	8,413.99
巴基斯坦卢比	62,709.95	0.0623	3,906.83
新加坡元	474.00	4.9744	2,357.87
越南盾	550,000.00	0.0003	165.00
合计			<u>1,208,458,555.85</u>

7.3.5 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	同一控股股东	182,901,584.42	1年以内	7.55
中海发展股份有限公司	同一控股股东	170,804,273.38	1年以内	7.05
上海海通国际汽车物流有限公司	非关联方	78,366,755.21	1年以内	3.23
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司	非关联方	61,205,755.27	1年以内	2.53
海南金红叶纸业有限公司	非关联方	51,036,518.40	1年以内	2.11
合计		<u>544,314,886.68</u>		<u>22.47</u>

7.3.6 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。

7.3.7 期末应收其他关联方款项 401,755,715.19 元，占应收账款期末总额的 16.58%，详见附注 8.8。

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)	112,100,026.99	99.90	85,851,813.78	99.06
1-2 年 (含 2 年)	111,500.00	0.10	417,051.00	0.48
2-3 年 (含 3 年)			400,000.00	0.46
合计	<u>112,211,526.99</u>	<u>100.00</u>	<u>86,668,864.78</u>	<u>100.00</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	14,254,458.04	6.1528	87,704,829.41
港币	3,684.92	0.7938	2,925.09
南非兰特	202,437.25	0.5812	117,656.53
合计			<u>87,825,411.03</u>

7.4.3 预付款项金额前五名单位情况

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
CONTAINER SERVICES AND SHIPPING AGE	非关联方	20,460,940.56	1 年以内	合同未履行完毕
大连中铁联合国际集装箱有限公司	非关联方	8,976,034.30	1 年以内	合同未履行完毕
哈尔滨铁路局代收清算中心	非关联方	8,175,125.30	1 年以内	合同未履行完毕
上海现代建筑设计集团工程建设咨询有限公司	非关联方	6,434,500.00	1 年以内	合同未履行完毕
中华人民共和国青岛海关	非关联方	3,919,485.40	1 年以内	合同未履行完毕
合计		<u>47,966,085.56</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。

7.5 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
1 年以内定期存单及通知存款利息	73,043,512.80	98,607,417.76	71,773,512.19	99,877,418.37
合计	<u>73,043,512.80</u>	<u>98,607,417.76</u>	<u>71,773,512.19</u>	<u>99,877,418.37</u>

7.5.2 期末应收利息较期初增加 26,833,905.57 元, 增长 36.74%, 主要系期末已计提但尚未

收到的利息增加。

7.6 应收股利

7.6.1 应收股利明细

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						
大连大港中海集装箱码头有限公司	1,286,133.68		1,286,133.68			
鞍钢汽车运输有限责任公司		208,400.25	208,400.25			
连云港电子口岸信息发展有限公司		150,000.00	150,000.00			
广州港南沙港务有限公司		32,910,392.88	32,910,392.88			
营口新世纪集装箱码头有限公司		16,000,000.00	16,000,000.00			
广州港股份有限公司		6,601,575.00	6,601,575.00			
天津五洲国际集装箱码头有限公司		12,449,614.56	12,449,614.56			
中海集团财务有限责任公司		19,100,000.00	19,100,000.00			
合计	<u>1,286,133.68</u>	<u>87,419,982.69</u>	<u>88,706,116.37</u>			

7.6.2 期末应收股利较期初减少 1,286,133.68 元，减少 100.00%，系期初应收股利本期收回。

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坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	512,615,787.99	99.48	3.14	16,086,062.00
其他方法	2,665,239.77	0.52		
组合小计	<u>515,281,027.76</u>	<u>100.00</u>		<u>16,086,062.00</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>515,281,027.76</u>	<u>100.00</u>		<u>16,086,062.00</u>

7.7.1 其他应收款按类别分析如下（续表）：

类别	期初余额			坏账准备金额
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	182,030,317.26	96.37	3.52	6,409,396.70
其他方法	6,852,533.27	3.63		
组合小计	<u>188,882,850.53</u>	<u>100.00</u>		<u>6,409,396.70</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>188,882,850.53</u>	<u>100.00</u>		<u>6,409,396.70</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)	510,321,761.46	99.55	3.00	15,309,652.85
1-2年(含2年)	639,429.45	0.13	10.00	63,942.95
2-3年(含3年)	459,329.38	0.09	25.00	114,832.35
3年以上	1,195,267.70	0.23	50.00	597,633.85
合计	<u>512,615,787.99</u>	<u>100.00</u>		<u>16,086,062.00</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)	175,268,524.42	96.29	3.00	5,258,055.72
1-2年(含2年)	4,434,854.89	2.44	10.00	443,485.49
2-3年(含3年)	1,822,453.95	1.00	25.00	455,613.49
3年以上	504,484.00	0.27	50.00	252,242.00
合计	<u>182,030,317.26</u>	<u>100.00</u>		<u>6,409,396.70</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 以外币列示的其他应收款

原币名称	原币金额	汇率	金额
美元	7,110,022.45	6.1528	43,746,546.16
港币	24,455,924.74	0.7938	19,413,113.06
南非兰特	1,701,100.95	0.5812	988,679.87
巴西雷亚尔	95,652.35	2.7946	267,310.06
合计			<u>64,415,649.15</u>

7.7.6 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(%)
中海集团投资有限公司	同一控股股东	300,962,803.15	1年以内	58.41
中海国际船舶管理有限公司	同一控股股东	74,472,350.37	1年以内	14.45
中国海运(香港)控股有限公司	同一控股股东	46,202,595.65	1年以内	8.97
上海市浦东新区税务局	非关联方	22,090,088.32	1年以内	4.29
上海市自贸区税务局	非关联方	9,305,278.30	1年以内	1.81
合计		<u>453,033,115.79</u>		<u>87.93</u>

7.7.7 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。

7.7.8 期末应收其他关联方款项 421,637,749.17 元，占其他应收款期末总额的 81.83%，详见附注 8.8。

7.7.9 期末其他应收款较期初增加 326,398,177.23 元，增加 172.80%，主要系本期处置子公司，处置款项尚未收回。

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	账面余额	跌价准备
船存燃油	1,343,420,781.05		1,343,420,781.05	
原材料	1,259,908.97		1,259,908.97	
备品备件	136,780,176.43		136,780,176.43	
周转材料			49,162.95	
合计	<u>1,481,460,866.45</u>		<u>1,481,460,866.45</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。

7.9 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
已认证未抵扣的进项税	58,647,173.32	45,296,132.14
合计	<u>58,647,173.32</u>	<u>45,296,132.14</u>

7.10 长期应收款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁		1,246,900.00
减去：未实现融资收益		742,410.18
合计		<u>504,489.82</u>

7.11 长期股权投资

7.11.1 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	本期分配现金股利
一. 权益法核算					
小计	<u>1,652,733,521.41</u>	<u>3,484,414,975.07</u>	<u>1,351,045,302.22</u>	<u>3,786,103,194.26</u>	<u>68,218,793.13</u>
广州港南沙港务有限公司	658,712,955.03	28,530,505.75	687,243,460.78		32,910,392.88
大连国际集装箱码头有限公司	397,397,667.57	-3,319,074.42	394,078,593.15		
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	98,397,941.92	-491,844.70	97,906,097.22		
广西钦州国际集装箱码头有限公司	48,219,825.11	-1,374,834.64	46,844,990.47		
营口新世纪集装箱码头有限公司	43,440,091.23	5,103,070.55	48,543,161.78		16,000,000.00
湛江港中海集装箱码头有限公司					
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	42,862,181.72	1,288,680.68	44,150,862.40		
大连大港中海集装箱码头有限公司	4,343,279.66	305,141.53	4,648,421.19		
连云港新东润港务有限公司	9,804,155.77	-2,788,628.33	7,015,527.44		

公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期分配现金股利
连云港港铁国际集装箱多式联运有限公司	1,185,453.41	120,334.13	1,305,787.54		
大连万捷国际物流有限公司	34,768,751.32	9,613.19		34,778,364.51	
中海集团财务有限责任公司	231,783,009.56	29,185,352.00	19,100,000.00	241,868,361.56	19,100,000.00
鞍钢汽车运输有限责任公司	65,519,945.65	1,063,584.08	208,400.25	66,375,129.48	208,400.25
锦州港集铁物流有限公司	4,318,745.11	73,684.68		4,392,429.79	
中国国际船舶管理有限公司	11,979,518.35	3,648,990.57		15,628,508.92	
中海码头发展(香港)有限公司		3,423,060,400.00		3,423,060,400.00	
二. 成本法核算小计	<u>646,197,446.18</u>	<u>499,445,000.00</u>	<u>1,145,642,446.18</u>		<u>19,201,189.56</u>
天津五洲国际集装箱码头有限公司	160,300,000.00		160,300,000.00		12,449,614.56
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		150,000.00
青岛港国际股份有限公司	284,060,785.97		284,060,785.97		
广州港股份有限公司		499,445,000.00	499,445,000.00		6,601,575.00
合计	<u>2,298,930,967.59</u>	<u>3,983,859,975.07</u>	<u>2,496,687,748.40</u>	<u>3,786,103,194.26</u>	<u>87,419,982.69</u>

7.11.1 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>3,678,583,406.64</u>		
大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	50.00	50.00
中海集团财务有限责任公司	150,000,000.00	25.00	25.00
鞍钢汽车运输有限责任公司	63,971,559.00	20.07	20.07
锦州港集铁物流有限公司	4,500,000.00	45.00	45.00

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 (%)
中国国际船舶管理有限公司	51,447.64	50.00	50.00
中海码头发展（香港）有限公司	3,423,060,400.00	49.00	49.00
合计	<u>3,678,583,406.64</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。

7.11.2 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	7,209.97	4,084.27	3,125.70	1,234.84	656.35
大连万捷国际物流有限公司	50.00	50.00	18,826.67	11,871.00	6,955.67	1,988.43	1.92
锦州港集铁物流有限公司	45.00	45.00	1,466.15	490.05	976.10	421.93	18.90
二、联营企业							
中海集团财务有限责任公司	25.00	25.00	870,084.86	773,337.51	96,747.34	20,394.28	11,104.12
鞍钢汽车运输有限责任公司	20.07	20.07	41,819.43	16,645.64	25,173.80	35,202.94	529.94
中海码头发展（香港）有限公司	49.00	49.00	687,088.50	4,502.19	682,586.31		-1,559.37

7.11.3 本期长期股权投资期末余额较上期增加 1,487,172,226.67 元，增加 64.69%，主要系本期处置子公司中海码头发展有限公司减少长期股权投资 2,428,468,955.27 元，增加对中海码头发展（香港）有限公司的长期股权投资 3,423,060,400.00 元。

7.12 投资性房地产

7.12.1 投资性房地产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>2,227,084.62</u>			<u>2,227,084.62</u>
房屋建筑物	2,227,084.62			2,227,084.62
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>78,875.92</u>	<u>27,838.56</u>		<u>106,714.48</u>
房屋建筑物	78,875.92	27,838.56		106,714.48
三、投资性房地产账面净值合计	<u>2,148,208.70</u>			<u>2,120,370.14</u>
房屋建筑物	2,148,208.70			2,120,370.14
四、投资性房地产减值准备累计				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>2,148,208.70</u>			<u>2,120,370.14</u>
房屋建筑物	2,148,208.70			2,120,370.14

7.12.2 公司计提的本期折旧和摊销额为 27,838.56 元。

7.13 固定资产

7.13.1 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	<u>41,056,591,002.38</u>	<u>3,646,880,646.96</u>	<u>2,591,890,133.43</u>	<u>42,111,581,515.91</u>
其中：港务设施	513,196,443.36		513,196,443.36	
库场设施	638,058,915.96		638,058,915.96	
房屋建筑物	343,990,840.14		290,190,061.69	53,800,778.45
供电、供水、供汽 设施设备	23,870,524.68		23,870,524.68	
专用设施设备	3,680,448.00		3,680,448.00	
集装箱运输船舶	35,177,281,148.08	3,596,920,013.85	192,420,352.76	38,581,780,809.17
运输设备	82,469,112.33	4,591,671.54	27,276,391.59	59,784,392.28
集装箱	2,910,758,135.43	39,033,669.05	-24,420,738.67	2,974,212,543.15
装卸机械设备	1,037,587,771.71		884,819,069.89	152,768,701.82
机器设备	14,530,613.95	727,890.58	6,398,808.94	8,859,695.59
通讯导航设施设备	4,658,158.17	308,711.31	4,966,869.48	
家具与办公设备	306,400,217.34	5,294,190.63	31,319,812.52	280,374,595.45
炊事、福利及医疗 设备	108,673.23	4,500.00	113,173.23	
二、累计折旧合计	<u>9,635,326,198.53</u>	<u>788,068,614.44</u>	<u>907,240,140.34</u>	<u>9,516,154,672.63</u>
其中：港务设施	68,305,864.92	4,992,679.08	73,298,544.00	
库场设施	114,101,745.65	8,273,702.28	122,375,447.93	
房屋建筑物	76,995,492.14	1,510,115.54	71,833,160.31	6,672,447.37
供电、供水、供汽 设施设备	5,910,256.76	740,886.69	6,651,143.45	
专用设施设备	1,073,853.71	65,268.96	1,139,122.67	
集装箱运输船舶	7,656,724,101.95	665,035,925.69	181,231,987.76	8,140,528,039.88
运输设备	60,699,447.48	5,295,265.28	21,031,695.27	44,963,017.49
集装箱	909,044,288.28	63,399,655.37	-7,562,245.24	980,006,188.89

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
装卸机械设备	484,366,348.92	28,180,350.55	404,566,639.82	107,980,059.65
机器设备	10,243,606.32	393,675.28	4,057,620.79	6,579,660.81
通讯导航设施设备	3,206,243.60	307,881.14	3,514,124.74	
家具与办公设备	244,568,440.96	9,869,729.82	25,012,912.24	229,425,258.54
炊事、福利及医疗设备	86,507.84	3,478.76	89,986.60	
三、资产减值准备	<u>26,362,189.20</u>			<u>26,362,189.20</u>
其中：港务设施				
库场设施				
房屋建筑物				
供电、供水、供汽设施设备				
专用设施设备				
集装箱运输船舶	26,362,189.20			26,362,189.20
运输设备				
集装箱				
装卸机械设备				
机器设备				
通讯导航设施设备				
家具与办公设备				
炊事、福利及医疗设备				
四、固定资产账面价值	<u>31,394,902,614.65</u>			<u>32,569,064,654.08</u>
其中：港务设施	444,890,578.44			
库场设施	523,957,170.31			
房屋建筑物	266,995,348.00			47,128,331.08
供电、供水、供汽设施设备	17,960,267.92			
专用设施设备	2,606,594.29			
集装箱运输船舶	27,494,194,856.93			30,414,890,580.09
运输设备	21,769,664.85			14,821,374.79
集装箱	2,001,713,847.15			1,994,206,354.26
装卸机械设备	553,221,422.79			44,788,642.17
机器设备	4,287,007.63			2,280,034.78
通讯导航设施设备	1,451,914.57			

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
家具与办公设备	61,831,776.38			50,949,336.91
炊事、福利及医疗设备	22,165.39			

7.13.2 公司本期增加的累计折旧中，本期计提的折旧费用为 788,068,614.44 元；本期固定资产增加中，从在建工程转入的金额为 3,535,596,271.97 元。

7.13.3 公司本期减少的固定资产中，因处置子公司，合并范围减少导致固定资产净值减少 1,690,579,335.93 元。

7.13.4 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	299,364,982.56	47,933,698.01		251,431,284.55
运输设备	1,053,249.91	197,484.39		855,765.52
合计	<u>300,418,232.47</u>	<u>48,131,182.40</u>		<u>252,287,050.07</u>

7.13.5 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	3,551,090,298.31

7.13.6 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
家具与办公设备	167,249,681.53	158,887,197.46		8,362,484.07
集装箱	70,103,280.90	29,629,821.52		40,473,459.38
运输设备	19,452,349.75	18,479,732.26		972,617.49
机器设备	5,535,715.43	5,314,286.81		221,428.62
装卸机械设备	4,150,432.77	3,984,415.46		166,017.31
房屋建筑物	682,024.96	647,923.71		34,101.25
通讯导航设施设备	292,740.00	281,030.40		11,709.60
合计	<u>267,466,225.34</u>	<u>217,224,407.62</u>		<u>50,241,817.72</u>

7.14 在建工程

7.14.1 在建工程余额

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
购造船工程	1,709,049,885.35		2,343,830,460.68	
泊位改造工程			1,750,621.16	
其他工程	43,809,885.31		18,543,485.63	
合计	<u>1,752,859,770.66</u>		<u>2,364,124,567.47</u>	

7.14.2 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
购造船工程	2,343,830,460.68	2,882,232,057.40	3,535,521,058.30	-18,508,425.57	1,709,049,885.35
泊位改造工程	1,750,621.16	468,000.00		2,218,621.16	
其他工程	18,543,485.63	26,538,637.10	75,213.67	1,197,023.75	43,809,885.31
合计	<u>2,364,124,567.47</u>	<u>2,909,238,694.50</u>	<u>3,535,596,271.97</u>	<u>-15,092,780.66</u>	<u>1,752,859,770.66</u>

注：本期泊位改造工程其他减少系因处置子公司而减少；购造船工程其他减少为外币报表折算差额；其他工程项目其他减少系转入无形资产。

7.14.2 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(%)
购造船工程	8,842,740,000.00	自筹加贷款	30.00/83.75	30.00/83.75
泊位改造工程	24,000,000.00	自筹	9.24	9.24
其他工程	84,237,000.00	自筹	76.33-100	76.33-100
合计	<u>8,950,977,000.00</u>			

7.14.3 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(%)
购造船工程	58,307,023.10	26,548,979.42	48,223,220.12	36,632,782.40	2.24
合计	<u>58,307,023.10</u>	<u>26,548,979.42</u>	<u>48,223,220.12</u>	<u>36,632,782.40</u>	

7.15 无形资产

7.15.1 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>160,333,887.54</u>	<u>2,774,921.42</u>	<u>109,462,610.51</u>	<u>53,646,198.45</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	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 软件	55,813,049.63	2,774,921.42	4,941,772.60	53,646,198.45
二. 累计摊销合计	<u>50,521,265.20</u>	<u>3,380,384.41</u>	<u>20,268,444.65</u>	<u>33,633,204.96</u>
1. 土地使用权	15,765,600.01	118,844.76	15,884,444.77	
2. 海域使用权	287,804.67	29,029.02	316,833.69	
3. 软件	34,467,860.52	3,232,510.63	4,067,166.19	33,633,204.96
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>109,812,622.34</u>			<u>20,012,993.49</u>
1. 土地使用权	85,852,337.90			
2. 海域使用权	2,615,095.33			
3. 软件	21,345,189.11			20,012,993.49

7.15.2 累计摊销增加金额中本期摊销额 3,380,384.41 元。

7.15.3 期末无形资产较期初减少 89,799,628.85 元，减少 81.78%，主要系本期处置子公司，合并范围减少导致无形资产减少 89,223,556.88 元。

7.16 长期待摊费用

7.16.1 长期待摊费用情况

项目	原始发生额	摊销年限	期初余额	本期增加	本期摊销
装修费	20,220,048.40	2-5	6,841,306.71	572,339.66	2,030,201.66
经营租入固定资产改良支出	12,060,457.26	1.5-40	5,900,965.42		114,933.27
其他	12,168,480.73	2-5	9,360,597.67	349,320.75	637,993.10
合计	<u>44,448,986.39</u>		<u>22,102,869.80</u>	<u>921,660.41</u>	<u>2,783,128.03</u>

7.16.1 长期待摊费用情况（续表）

项目	原始发生额	摊销年限	其他减少额	累计摊销	期末余额
装修费	20,220,048.40	2-5	1,377,700.53	14,836,603.69	4,005,744.18
经营租入固定资产改良支出	12,060,457.26	1.5-40	5,786,032.15	6,274,425.11	
其他	12,168,480.73	2-5	7,409,475.30	3,096,555.41	1,662,450.02
合计	<u>44,448,986.39</u>		<u>14,573,207.98</u>	<u>24,207,584.21</u>	<u>5,668,194.20</u>

7.16.2 期末长期待摊费用较期初减少 16,434,675.60 元，减少 74.36%，主要系本期处置子公司，合并范围减少导致长期待摊费用减少 14,573,207.98 元。

7.17 递延所得税资产及递延所得税负债

7.17.1 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	4,546,774.39	25,173,952.86	4,548,410.50	25,082,587.77
长期待摊费用	96,630.04	386,520.17	96,630.04	386,520.17
可抵扣亏损	485,638,604.94	1,941,344,973.84	485,638,604.94	1,942,554,419.76
合计	<u>496,532,009.37</u>	<u>1,991,905,446.87</u>	<u>496,533,645.48</u>	<u>1,993,023,527.70</u>
二. 递延所得税负债				
固定资产折旧	27,314.01	109,256.03	27,314.01	109,256.03
合计	<u>27,314.01</u>	<u>109,256.03</u>	<u>27,314.01</u>	<u>109,256.03</u>

7.17.2 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	234,457,682.52	249,008,678.20
可抵扣亏损	3,927,888,333.99	6,476,099,563.03
合计	<u>4,162,346,016.51</u>	<u>6,725,108,241.23</u>

7.17.3 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
2014	62,407,987.19	62,407,987.19	
2015	59,280,660.71	67,294,061.17	
2016	33,059,324.35	41,157,697.13	
2017	379,102,585.55	1,078,601,680.20	
2018	1,160,943,917.47	1,165,570,915.95	
2019	124,970,723.42		
永续年份	2,108,123,135.30	4,061,067,221.39	主要为中海集装箱运输(香港)有限公司可弥补亏损
合计	<u>3,927,888,333.99</u>	<u>6,476,099,563.03</u>	

7.18 资产减值准备

7.18.1 分类列示

项目	期初余额	本期计提	本期减少	其中：转回	转销	期末余额
坏账准备	76,244,793.56	13,943,612.04	1,322,223.10			88,866,182.50
固定资产减值准备	26,362,189.20					26,362,189.20
合计	<u>102,606,982.76</u>	<u>13,943,612.04</u>	<u>1,322,223.10</u>			<u>115,228,371.70</u>

7.18.2 本期坏账准备减少主要系处置子公司，合并范围减少。

7.19 所有权受到限制的资产

7.19.1 货币资金受限情况详见7.1.3。

7.19.2 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	164,426,081.71		164,426,081.71	
2. 库场设施	148,011,391.73		148,011,391.73	
3. 装卸机械设备	163,813,677.10		163,813,677.10	
4. 集装箱运输船舶	9,902,642,281.19	3,452,417,156.07		13,355,059,437.26
5. 土地使用权	6,212,893.14		6,212,893.14	
6. 海域使用权	2,615,095.33		2,615,095.33	
合计	<u>10,387,721,420.20</u>	<u>3,452,417,156.07</u>	<u>485,079,139.01</u>	<u>13,355,059,437.26</u>

7.19.3 上述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。

7.19.4 本期所有权受到限制的资产减少 485,079,139.01 元系本期处置子公司，合并范围减少。

7.20 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,183,904,000.00	4,395,892,000.00
合计	<u>4,183,904,000.00</u>	<u>4,395,892,000.00</u>

7.21 应付账款

7.21.1 应付账款期末余额 4,116,638,764.64 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	3,853,753.41	合同尚未履行完毕	否
应付船舶租赁费	1,353,506.53	合同尚未履行完毕	否
应付材料采购款	251,574.00	合同尚未履行完毕	否
应付港使费	13,062.00	合同尚未履行完毕	否
其他	637,832.26	合同尚未履行完毕	否
合计	<u>6,109,728.20</u>		

7.21.2 以外币列示的应付账款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	193,556,351.40	6.1528	1,190,913,518.91
日元	7,058,275,969.08	0.0608	429,143,178.92
港币	94,328,426.93	0.7938	74,877,905.30
欧元	5,962,283.84	8.3946	50,050,987.93
南非兰特	3,790,875.71	0.5812	2,203,256.96
巴西雷亚尔	659,666.82	2.7946	1,843,504.90
英镑	12,120.41	10.4978	127,237.62
乌克兰格里夫纳	576.70	0.5202	300.00
合计			<u>1,749,159,890.54</u>

7.21.3 期末应付账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。

7.21.4 期末应付其他关联方款项 345,628,113.20 元，占应付账款期末余额的 8.40%，详见附注 8.8。

7.22 预收款项

7.22.1 预收款项期末余额 125,305,325.98 元，其中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

7.22.2 以外币列示的预收款项

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	9,481,533.22	6.1528	58,337,977.62
港币	29,149.41	0.7938	23,138.80
合计			<u>58,361,116.42</u>

7.22.3 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。

7.22.4 期末无预收其他关联方单位款项。

7.22.5 本期期末预收款项较期初增加 46,208,717.67 元，增长 58.42%，主要系中海集装箱运输大连有限公司预收中国储备粮管理总公司直属库运费增加。

7.23 应付职工薪酬

7.23.1 本期应付职工薪酬的内容

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 工资、奖金、津贴和补贴	5,720,387.46	520,153,657.81	525,424,389.27	449,656.00
二. 职工福利费		27,153,850.31	27,153,850.31	
其中：非货币性福利		33,767.71	33,767.71	
三. 社会保险费	753,335.50	120,340,838.83	120,587,463.56	506,710.77
其中：1. 医疗保险费	102,531.97	37,270,277.57	37,193,833.76	178,975.78
2. 基本养老保险费	259,416.59	55,973,239.99	55,950,401.90	282,254.68
3. 年金缴费	350,597.29	14,271,227.93	14,621,825.22	
4. 失业保险费	25,383.65	6,045,908.47	6,052,325.81	18,966.31
5. 工伤保险费	8,798.21	1,772,532.87	1,767,230.59	14,100.49
6. 生育保险费	6,607.79	2,982,058.56	2,976,252.84	12,413.51
7. 残疾人就业保障金		203,561.26	203,561.26	
8. 合同工社会保险		1,752,844.64	1,752,844.64	
四. 住房公积金	210,594.76	48,239,178.90	48,060,327.96	389,445.70
五. 工会经费和职工教育经费	56,175,668.87	21,733,440.60	21,297,781.91	56,611,327.56
六. 因解除劳动关系给予的补偿	83,232.27	38,191.00	121,423.27	
七. H股股票增值权费用	23,488,621.25	-14,014,649.57		9,473,971.68
其中：以现金结算的股份支付	23,488,621.25	-14,014,649.57		9,473,971.68
八. 劳动保护费		128,159.51	108,159.51	20,000.00
九. 外包劳务费	4,595,624.55	160,691,296.43	165,286,920.98	
十. 商业保险		64,331.32	64,331.32	
十一. 其他	1,104,832.50	15,010,564.00	14,637,965.80	1,477,430.70
合计	<u>92,132,297.16</u>	<u>899,538,859.14</u>	<u>922,742,613.89</u>	<u>68,928,542.41</u>

7.23.2 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

7.23.3 本公司期末应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴、社会保险费以及住房公积金等将于2014年下半年支付，其他项目款项将于实际发生时支付。

7.23.4 H股股票增值权费用情况说明详见附注11。

7.23.5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。

7.24 应交税费

7.24.1 分类列示

税种	期末余额	期初余额
增值税	25,594,956.24	52,565,503.59
企业所得税	23,517,233.35	54,587,152.43
个人所得税	2,585,170.89	11,678,593.80
港口建设费		2,878,511.40
其他	2,308,257.47	8,619,056.57
合计	<u>54,005,617.95</u>	<u>130,328,817.79</u>

7.24.2 期末应交税费余额较期初减少 76,323,199.84 元，减少了 58.56%，主要系本期支付上期已计提的增值税和所得税。

7.25 应付利息

7.25.1 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	41,660,433.76	107,203,063.43
企业债券利息	4,059,000.00	45,776,500.00
短期借款利息	1,489,386.08	1,069,503.27
合计	<u>47,208,819.84</u>	<u>154,049,066.70</u>

7.25.2 期末应付利息较期初减少 106,840,246.86 元，减少 69.35%，主要系 1) 本期按企业债券的付息周期于 2014 年 6 月支付 2013 年 6 月-2014 年 6 月的利息，计息期较短；2) 本期长期借款变动基本持平，但本期新增长期借款多为 2014 年 4 月后借入，计息期较短，使得应付利息减少。

7.26 应付股利

7.26.1 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
韩国大韩通运株式会社	4,522,308.00		
江苏连云港港口股份有限公司		114,646,137.99	
合计	<u>4,522,308.00</u>	<u>114,646,137.99</u>	

7.26.2 期末应付股利较期初减少110,123,829.99元,减少96.06%,主要系本期处置子公司,合并范围减少导致应付股利减少114,646,137.99元。

7.27 其他应付款

7.27.1 其他应付款期末余额 788,718,305.32 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	4,810,461.02	合同尚未履行完毕	否
应付质保金	2,116,499.25	合同尚未履行完毕	否
应付代收款	198,413.83	合同尚未履行完毕	否
其他款项	96,411.00	合同尚未履行完毕	否
合计	<u>7,221,785.10</u>		

7.27.2 以外币列示的其他应付款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
港币	31,028,405.47	0.7938	24,630,348.26
美元	2,444,239.61	6.1528	15,038,917.49
南非兰特	16,811,184.33	0.5812	9,770,660.33
巴西雷亚尔	49,438.65	2.7946	138,161.26
合计			<u>49,578,087.34</u>

7.27.3 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。

7.27.4 期末其他应付款余额中无应付其他关联方单位款项。

7.27.5 期末其他应付款较期初增加 385,971,791.11 元,增加 95.83%,主要系本期新增香港单船公司应付中国船舶工业贸易公司工程款项 348,051,590.40 元。

7.28 一年内到期的非流动负债

7.28.1 分类列示

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,786,868,990.00	3,952,902,581.78
一年内到期的长期应付款	36,131,319.34	34,773,447.53
合计	<u>6,823,000,309.34</u>	<u>3,987,676,029.31</u>

7.28.2 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		70,000,000.00
抵押借款	664,832,990.00	517,413,781.78
信用借款	6,122,036,000.00	3,365,488,800.00
合计	<u>6,786,868,990.00</u>	<u>3,952,902,581.78</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 7.29.1 注 1、注 2 所述。

7.28.3 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
国家开发银行香港分行	2011.12.23	2014.12.22	浮动	USD	300,000,000.00	1,845,840,000.00	300,000,000.00	1,829,070,000.00
国家开发银行香港分行	2012.06.06	2015.04.30	浮动	USD	300,000,000.00	1,845,840,000.00		
国家开发银行香港分行	2012.06.06	2015.04.30	浮动	USD	200,000,000.00	1,230,560,000.00		
荷兰 ING 银行	2011.11.08	2014.11.07	浮动	USD	195,000,000.00	1,199,796,000.00	195,000,000.00	1,188,895,500.00
BANK OF CHINA(HK) LTD	2011.12.30	2021.12.30	浮动	USD	17,120,000.00	105,335,936.00	17,120,000.00	104,378,928.00
合计						<u>6,227,371,936.00</u>		<u>3,122,344,428.00</u>

7.28.4 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
挪威银行	2012.01-2019.12	USD	50,210,142.56	5.75		28,708,479.90
东方海外(国际)有限公司	2009.10-2017.09	USD	11,227,785.00	6.15		7,274,317.00
HONG LEONG FINANCE LIMITED	2012.11-2019.11	USD	208,778.40	3.52		148,522.44
合计			<u>61,646,705.96</u>			<u>36,131,319.34</u>

7.28.5 外币借款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	1,103,053,730.01	6.1528	6,786,868,990.00
合计			<u>6,786,868,990.00</u>

7.28.6 期末一年内到期的非流动负债较期初增加 2,835,324,280.03 元，增长 71.10%，主

要系于 2015 年 6 月前到期偿还的长期借款增加。

7.29 长期借款

7.29.1 分类列示

项目	期末余额	期初余额
保证借款		140,000,000.00
抵押借款	5,101,961,427.82	3,722,634,419.57
信用借款	4,018,003,456.00	7,468,496,588.00
合计	<u>9,119,964,883.82</u>	<u>11,331,131,007.57</u>

注 1: 公司期初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 7.19。

7.29.2 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 香港分行	2011.06.09	2022.05.22	浮动	USD	350,158,800.00	2,154,457,064.64	377,355,600.00	2,300,699,357.64
建设银行 香港分行	2013.03.21	2015.12.28	浮动	USD	128,520,000.00	790,757,856.00	128,520,000.00	783,573,588.00
BANK OF CHINA(HK) LTD	2011.12.30	2021.12.30	浮动	USD	111,280,000.00	684,683,584.00	119,840,000.00	730,652,496.00
中国银行 巴黎分行	2014.04.09	2017.04.09	浮动	USD	100,000,000.00	615,280,000.00		
中国银行 巴黎分行	2014.04.23	2017.04.23	浮动	USD	100,000,000.00	615,280,000.00		
合计						<u>4,860,458,504.64</u>		<u>3,814,925,441.64</u>

7.29.3 外币借款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	1,384,729,697.67	6.1528	8,519,964,883.82
合计			<u>8,519,964,883.82</u>

7.30 应付债券

7.30.1 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	<u>1,791,529,638.56</u>
发行费用	24,512,300.00
本期摊销	1,225,615.00
累计摊销	17,267,553.56
期末余额	<u>1,792,755,253.56</u>

7.30.2 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。

7.31 长期应付款

7.31.1 长期应付款期末余额 170,625,538.08 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
挪威銀行	2012.01-2019.12	美元	50,210,142.56	5.75		152,328,543.31
东方国际投资有限公司	2009.10-2017.09	美元	11,227,785.00	6.15		17,739,276.12
HONG LEONG FINANCE LIMITED	2012.11-2018.10	美元	975,624.53	1.88		557,718.65
合计						<u>170,625,538.08</u>

7.31.2 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
挪威銀行	USD	24,741,512.36	152,328,543.31	27,051,967.40	164,933,140.04
东方国际投资有限公司	USD	2,881,249.37	17,739,276.12	3,453,576.04	21,056,107.77
HONG LEONG FINANCE LIMITED	USD	90,644.69	557,718.65	99,582.77	607,146.19
合计			<u>170,625,538.08</u>		<u>186,596,394.00</u>

7.32 预计负债

7.32.1 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>

7.32.2 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CompanieMaliennePourLeDevelopmentDesTextile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，CompanieMaliennePourLeDevelopmentDesTextile向最高院提起上诉。2012年2月16日洛美高级法院向中海集运当地律师发送CompanieMaliennePourLeDevelopmentDesTextile上诉状副本，并要求中海集运于2012年3月21日递交答辩词。截至本财务报告批准报出日，公司未收到法院的开庭通知。鉴于该案件尚未最终判定，公司暂未冲回以前年度预提的2,500万元人民币预计损失。

7.33 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
税控机残值	6,675.44	7,492.42
合计	<u>6,675.44</u>	<u>7,492.42</u>

注：本期其他非流动负债系购入税控机产生，根据财税[2012]15号《关于增值税税控系统专用设备和技术维护费用抵减增值税税额有关政策的通知》及财会[2012]13号《营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》购入的税控机可以全额抵扣增值税进项税。

7.34 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						
(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						
2. 无限售条件股份						

项目	期初余额	比例(%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例(%)
(1)人民币普通股	793,212.50	67.89			793,212.50	67.89
(2)境内上市的外资股						
(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>1,168,312.50</u>	<u>100.00</u>			<u>1,168,312.50</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>1,168,312.50</u>	<u>100.00</u>			<u>1,168,312.50</u>	<u>100.00</u>

7.35 资本公积

7.35.1 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	17,166,944,558.93			17,166,944,558.93
其他资本公积	6,265,041.77	2,053,900.49	5,927,141.83	2,391,800.43
合计	<u>17,173,209,600.70</u>	<u>2,053,900.49</u>	<u>5,927,141.83</u>	<u>17,169,336,359.36</u>

7.35.2 本期其他资本公积增加 2,053,900.49 元，主要系：1) 按权益法核算的被投资单位资本公积变动，本公司按照持股比例确认应享有份额 1,425,044.99 元；2) 处置 GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD 部分股权的溢价 628,855.50 元。减少 5,927,141.83 元系本期处置子公司。

7.36 专项储备

7.36.1 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	38,278,394.98	87,612,480.40	117,175,593.61	8,715,281.77
合计	<u>38,278,394.98</u>	<u>87,612,480.40</u>	<u>117,175,593.61</u>	<u>8,715,281.77</u>

7.36.2 本期专项储备增加 87,612,480.40 元，系按标准计提的安全生产费。减少 117,175,593.61 元，其中 116,292,772.02 元系本期安全生产费使用额；882,821.59 元系本期处置子公司，合并范围减少。

7.37 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>

7.38 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>-5,030,456,720.84</u>	<u>-2,383,834,260.09</u>
加：会计政策及会计估计变更		
期初账面余额	<u>-5,030,456,720.84</u>	<u>-2,383,834,260.09</u>
本期增加	460,317,834.01	-1,265,650,465.86
① 本期净利润	460,317,834.01	-1,265,650,465.86
② 其他		
本期减少	464,483.55	473,301.95
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	464,483.55	473,301.95
期末账面余额	<u>-4,570,603,370.38</u>	<u>-3,649,958,027.90</u>

7.39 少数股东权益及少数股东本期损益

7.39.1 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
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	45.00		251,905,520.15
锦州港股份有限公司	锦州新时代集装箱码头有限公司	34.00		99,580,762.48
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	15.00		43,775,988.90
上海港湾实业总公司	上海港中海集装箱码头有限公司	50.00		21,505,699.35
韩国大韩通运株式会社	上海仁川国际渡轮有限公司	24.50	21,731,474.42	22,709,172.22
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	49.00		878,374.10
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	30.00		1,429,751.36
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	30.00		1,429,751.36
中海发展(香港)航运有限公司	中国海运(新加坡)石油有限公司	5.00	1,738,777.86	1,651,936.69
中国海运(东南亚)控股有限公司	中国海运(新加坡)石油有限公司	4.00	1,391,022.28	1,321,549.35
Seaclad Maritime(Pty) Ltd	中海(南非)代理有限公司	40.00	230,226.16	405,661.86
Comet Shipping Agencies Nigeria Ltd	中国海运(尼日利亚)代理有限公司	40.00	2,365,379.90	
中国海运(东南亚)控股有限公司	GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD	40.00	14,646,777.18	
合计			<u>42,103,657.80</u>	<u>446,594,167.82</u>

7.39.2 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
韩国大韩通运株式会社	24.50	13,888,648.42	3,402,718.85
中海发展(香港)航运有限公司	5.00	1,427,390.90	71,369.55
中国海运(东南亚)控股有限公司	4.00	1,427,390.90	57,095.64
Seaclad Maritime(Pty) Ltd	40.00	-433,609.36	-173,443.74
Comet Shipping Agencies Nigeria Ltd	40.00	4,030,391.84	1,612,156.74
中国海运(东南亚)控股有限公司	40.00	13,033,529.15	5,213,411.66
江苏连云港港口股份有限公司	45.00	28,596,135.84	12,868,261.14
锦州港股份有限公司	34.00	-11,747,513.97	-3,994,154.75
大连港集装箱股份有限公司	15.00	-11,747,513.97	-1,762,127.10
上海港湾实业总公司	50.00	-11,070,626.98	-5,535,313.49
山东中铁集装箱运输有限公司	49.00	137,855.39	67,549.14
连云港鹏达国际货运代理有限公司	30.00	545,527.33	163,658.20
青岛鑫三利冷箱技术有限公司	30.00	545,527.33	163,658.20
合计		<u>28,633,132.82</u>	<u>12,154,840.04</u>

7.40 营业收入和营业成本

7.40.1 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	17,539,709,397.02	16,232,422,796.74
其他业务收入	10,262,183.51	6,588,625.52
合计	<u>17,549,971,580.53</u>	<u>16,239,011,422.26</u>

7.40.2 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	15,084,178,706.97	14,762,377,497.80
租船收入	92,717,175.89	39,709,215.91
代理收入	2,235,808,758.86	1,247,001,899.07
其他收入	127,004,755.30	183,334,183.96
合计	<u>17,539,709,397.02</u>	<u>16,232,422,796.74</u>

7.40.3 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	17,558,999,436.87	16,991,061,312.69
其他业务成本	10,016,162.79	9,330,118.76
合计	<u>17,569,015,599.66</u>	<u>17,000,391,431.45</u>

7.40.4 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	6,545,885,114.45	6,021,212,892.24
船舶及航行	5,768,899,618.72	6,827,591,931.73
支线及其他	3,186,342,365.97	3,031,656,932.41
代理成本	2,057,872,337.73	1,110,599,556.31
合计	<u>17,558,999,436.87</u>	<u>16,991,061,312.69</u>

7.40.5 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	12,198,533,961.61	12,525,554,809.33	11,904,878,866.76	12,803,548,092.39
内贸航线	2,885,644,745.36	2,657,191,911.22	2,857,498,631.04	2,752,119,903.01
合计	<u>15,084,178,706.97</u>	<u>15,182,746,720.55</u>	<u>14,762,377,497.80</u>	<u>15,555,667,995.40</u>

7.40.6 公司前五名客户营业收入总计 536,632,895.32 元，占公司全部营业收入比例为 3.06%。

7.40.7 营业收入较上期增加 13.11 亿元，增长 8.07%，主要系为本期较上期公司新增了燃油销售业务使得销售收入增加。

7.40.8 营业成本较上期增加 5.69 亿元，增长 3.34%，主要系本期较上期公司新增了燃油销售业务使得销售成本增加。

7.40.9 公司 2013 年下半年修订了集装箱滞期费的核算及列报方法，为保持可比口径对上年同期比较数据进行了重述，2013 年上半年营业收入及营业成本同时增加 381,746,481.86 元。

7.41 营业税金及附加

7.41.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,379,985.42	11,322,177.28
城市维护建设税	3,187,942.10	3,421,410.51
教育费附加	6,091,104.79	5,251,738.29

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,330,028.89	5,028,551.84
合计	<u>15,989,061.20</u>	<u>25,023,877.92</u>

7.41.2 本期营业税金及附加较上年同期减少 9,034,816.72 元，减少了 36.10%，主要系上年同期部分公司尚未“营改增”。

7.41.3 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、地方教育费附加分别按流转税的 1%、1%、1.5%（或 2%）计算缴纳。

7.42 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	289,608,293.84	266,934,993.51
办公费及其他行政费用	110,633,001.40	97,469,235.16
折旧与摊销	13,224,495.39	19,533,060.53
信息披露、董事会经费及其他相关费用	8,662,103.39	6,617,663.95
税费	7,541,870.24	8,134,199.66
其他	7,598,914.07	8,497,743.91
合计	<u>437,268,678.33</u>	<u>407,186,896.72</u>

7.43 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	237,555,986.25	272,627,758.93
减：利息收入	91,801,679.27	59,869,685.25
汇兑损益	10,885,391.57	-26,307,689.95
银行手续费	26,641,912.05	23,084,182.25
其他	14,560,537.39	5,673,563.01
合计	<u>197,842,147.99</u>	<u>215,208,128.99</u>

7.44 资产减值损失

7.44.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	13,943,612.04	9,236,136.46
合计	<u>13,943,612.04</u>	<u>9,236,136.46</u>

7.44.2 本期资产减值损失较上期增加 4,707,475.58 元，增加 50.97%，系本期转让子公司，

处置款项尚未收回。

7.45 投资收益

7.45.1 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	19,201,189.56	12,470,699.02
权益法核算的长期股权投资收益	59,335,570.92	32,493,638.29
处置长期股权投资产生的投资收益	948,093,687.85	
合计	<u>1,026,630,448.33</u>	<u>44,964,337.31</u>

7.45.2 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有限公司	12,449,614.56	11,963,699.02	分配现金股利
连云港电子口岸信息发展有限公司	150,000.00		分配现金股利
烟台港股份有限公司		507,000.00	未分配现金股利
广州港股份有限公司	6,601,575.00		分配现金股利
合计	<u>19,201,189.56</u>	<u>12,470,699.02</u>	

7.45.3 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	28,530,505.75	20,143,398.21	本期被投资单位盈利较上期增加
营口新世纪集装箱码头有限公司	4,982,651.06	1,161,965.87	本期被投资单位盈利较上期增加
大连大港中海集装箱码头有限公司	322,326.80	483,505.12	本期被投资单位盈利较上期减少
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	1,288,680.68	585,737.86	本期被投资单位盈利较上期增加
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	-523,882.93	-3,554,543.39	本期被投资单位经营亏损
大连国际集装箱码头有限公司	-3,651,848.66	-5,199,688.63	本期被投资单位经营亏损
连云港新东润港务有限公司	-2,788,628.33	296,708.72	本期被投资单位经营亏损
广西钦州国际集装箱码头有限公司	-1,374,834.64	-2,466,787.44	本期被投资单位经营亏损
连云港港铁国际集装箱多式联运有限公司	120,334.13		本期被投资单位新成立
大连万捷国际物流有限公司	9,613.19	-311,080.41	本期被投资单位盈利
中海集团财务有限责任公司	27,760,307.01	18,562,660.51	本期被投资单位盈利较上期增加
鞍钢汽车运输有限责任公司	1,063,584.08	444,938.40	本期被投资单位盈利较上年增加
锦州港集铁物流有限公司	73,684.68	-651,807.53	本期被投资单位盈利

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
中国国际船舶管理有限公司	3,523,078.10	2,998,631.00	本期被投资单位盈利较上年增加
合计	<u>59,335,570.92</u>	<u>32,493,638.29</u>	

7.45.4 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销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。

7.45.5 公司本期不存在汇回受到重大限制的投资收益。

7.45.6 本期投资收益较上期增加 981,666,111.02 元，增加 2,183.21%，主要系本期处置子公司确认的处置收益。

7.46 营业外收入

7.46.1 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	7,018,913.37	13,896,087.40	7,018,913.37
其中：固定资产处置利得	7,018,913.37	13,896,087.40	7,018,913.37
政府补助	228,916,639.45	134,298,666.56	72,141,390.29
捐赠利得		7,659.00	
罚款收入		58,916.00	
其他	2,797,631.45	6,646,540.98	2,797,631.45
合计	<u>238,733,184.27</u>	<u>154,907,869.94</u>	<u>81,957,935.11</u>

7.46.2 本期政府补助情况

项目	金额	与资产相关/与收益相关
地方财政补贴收入	72,141,390.29	与收益相关
税收返还	156,775,249.16	与收益相关
合计	<u>228,916,639.45</u>	

7.46.3 本期营业外收入较上期增加了 83,825,314.33 元，增加了 54.11%，主要原因系本公司及下属子公司收到的政府补助较上年有较大增长。

7.47 营业外支出

7.47.1 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	65,311,205.62	964,864.93	65,311,205.62

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
其中：固定资产处置损失	65,252,086.10	964,864.93	65,252,086.10
罚没支出		393,750.87	
捐赠支出	51,000.00	150,796.00	51,000.00
离退休人员费用	2,636,429.04	902,893.13	2,636,429.04
其他	1,169,095.73	572,323.03	1,169,095.73
合计	<u>69,167,730.39</u>	<u>2,984,627.96</u>	<u>69,167,730.39</u>

7.47.2 本期营业外支出较上期增加 66,183,102.43 元，增加 2,217.47%，主要原因系本期本公司处置固定资产-运输船舶等形成处置损失为 54,786,179.78 元。

7.48 所得税费用

7.48.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,635,709.47	41,881,399.18
合计	<u>39,635,709.47</u>	<u>41,881,399.18</u>

7.48.2 所得税费用与会计利润关系的说明：

序号	项目	本期发生额	上期发生额
1	利润总额	<u>512,108,383.52</u>	<u>-1,221,147,469.99</u>
2	法定税率	25.00%	25.00%
3	按法定税率计算的所得税费用	128,027,095.88	-305,286,867.50
4	某些子公司适用不同税率的影响	-1,720,670.92	68,269,040.35
5	确认以前年度未确认亏损		
6	对以前期间当期所得税的调整	211,078.98	18,626.60
7	归属于合营企业和联营企业的损益（收益-，损失+）	-14,833,892.73	-8,123,409.57
8	无须纳税的收入（-）	-168,060,006.54	-3,117,674.76
9	不可抵扣的费用（+）	1,044,939.40	
10	税率变动对期初递延所得税余额的影响		
11	利用以前年度可抵扣亏损（-）	-1,495,988.17	-54,399.74
12	未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响（+）	96,463,153.57	290,176,083.80
13	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		
14	按实际税率计算的所得税费用	<u>39,635,709.47</u>	<u>41,881,399.18</u>

7.49 其他综合收益情况

项目	本期金额	上期金额
1. 外币报表折算差额	55,066,213.33	-137,294,337.43
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	<u>55,066,213.33</u>	<u>-137,294,337.43</u>
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,425,044.99	
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		
小计	<u>1,425,044.99</u>	
合计	<u>56,491,258.32</u>	<u>-137,294,337.43</u>

7.50 现金流量附注

7.50.1 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>149,008,060.92</u>	<u>264,589,389.34</u>
收到与存款利息有关的现金	63,361,892.90	88,872,315.12
收到与营业外收入有关的现金	8,915,788.55	36,766,336.31
收到与其他往来有关的现金	76,730,379.47	138,950,737.91
二. 支付的其他与经营活动有关的现金	<u>350,374,882.77</u>	<u>192,786,372.62</u>
支付的销售、管理、财务费用	168,096,468.30	141,342,388.28
支付与其他往来有关的现金	182,227,414.47	51,293,188.34
支付的营业外支出	51,000.00	150,796.00

7.50.2 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	880,259.04	
其中：处置子公司减少的现金	880,259.04	

7.50.3 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	23,587,484.31	92,808,986.59
其中：支付的融资租赁本金及利息	23,587,484.31	92,808,986.59

7.51 合并现金流量表补充资料

7.51.1 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
一. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	472,472,674.05	-1,263,028,869.17
加：资产减值准备	13,943,612.04	9,236,136.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	788,096,453.00	752,710,646.70
无形资产摊销	3,380,384.41	4,664,820.73
长期待摊费用摊销	2,783,128.03	2,263,170.57
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）	58,292,292.25	-12,550,508.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-380,713.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	205,909,491.76	276,218,702.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,026,630,448.33	-44,964,337.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		71,945.76
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）	64,734,351.98	-124,177,033.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-200,249,125.24	-211,950,246.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	316,137,563.80	275,275,397.10
其他	-27,037,841.97	-53,522,883.22
经营活动产生的现金流量净额	<u>671,832,535.78</u>	<u>-390,133,772.93</u>
二. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	8,216,035,949.16	7,063,137,885.20
减：现金的期初余额	9,602,803,754.01	8,830,970,235.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-1,386,767,804.85</u>	<u>-1,767,832,350.61</u>

7.51.2 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息：	

项目	金额
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	4, 101, 194, 632. 71
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	491, 768, 110. 08
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	492, 648, 369. 12
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-880, 259. 04
4. 处置子公司的净资产	
流动资产	699, 494, 669. 17
非流动资产	4, 415, 129, 491. 49
流动负债	903, 729, 569. 20
非流动负债	379, 000, 000. 00

7. 51. 3 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一. 现金	<u>8, 216, 035, 949. 16</u>	<u>7, 063, 137, 885. 20</u>
其中：1. 库存现金	898, 047. 27	793, 559. 28
2. 可随时用于支付的银行存款	3, 767, 337, 101. 89	7, 062, 244, 325. 92
3. 可随时用于支付的其他货币资金	4, 447, 800, 800. 00	100, 000. 00
二. 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三. 期末现金及现金等价物余额	<u>8, 216, 035, 949. 16</u>	<u>7, 063, 137, 885. 20</u>

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	张国发	水上运输业	691,996	45.89%	45.89%	132285247

8.3 本公司的最终控制方为国务院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（金额单位：人民币万元）

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	50.00	50.00	
大连万捷国际物流有限公司	有限责任	大连	徐颂	码头装卸	7,400.00	50.00	50.00	679965844
锦州港集铁物流有限公司	有限责任	锦州	隋军	港区内货物仓储、集装箱拆拼箱服务等	1,000.00	45.00	45.00	584173852
二、联营企业								
中海集团财务有限责任公司	有限责任	上海	苏敏	吸收成员单位存款、办理成员单位贷款等	60,000.00	25.00	25.00	698814339
鞍钢汽车运输有限责任公司	有限责任	鞍山	王锋	道路货物运输	13,660.00	20.07	20.07	941264446
中海码头发展（香港）有限公司	有限责任	香港	方萌	国内外码头投资开发、经营管理	USD3,000.00	49.00	49.00	

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

单位名称	与本公司关系	组织机构代码
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
上海寰宇物流装备有限公司	同一控股股东	672657347
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）非洲代表处	同一控股股东	
中海信息系统有限公司	同一控股股东	672703390
中海集团国际贸易有限公司	同一控股股东	132296165
中海客轮有限公司	同一控股股东	711303833
上海海运（集团）公司	同一控股股东	132212742
中海（海南）海盛船务股份有限公司	同一控股股东	284077535
中海汽车船运输有限公司	同一控股股东	662417251
中国海运（集团）孟加拉代表处	同一控股股东	

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

关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
物资供应	67,666.27	11.73	85,083.50	12.89
代理服务	26,078.98	4.52	28,514.04	4.32
租赁集装箱	7,855.40	1.20	9,535.90	1.58
购买集装箱	3,903.37	0.60	47,902.50	7.96
箱管服务	8,745.00	1.34	6,777.80	1.13
船员、船舶服务	16,791.00	2.91	1,610.40	0.24
通信、电信费用	359.76	0.06	1,167.10	0.18
修船服务	3,194.00	0.55	2,695.80	0.41
底盘车费	961.00	0.17	1,150.90	0.17
装卸服务	796.77	0.12	982.70	0.16
堆存服务	615.00	0.09	427.90	0.07
内陆运输	150.20	0.05	259.30	0.08
杂项管理服务	17.91	0.01		

8.7.4 销售商品、提供劳务的关联交易

关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
班轮服务	5,002.49	0.33	10,228.80	0.69
码头装卸、堆存	1,306.93	10.29	1,030.20	5.62
代理服务			7.27	0.01
物资供应	121,019.19	54.13	158.20	0.14
租赁收入	250.00	2.70	254.88	6.42

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	租赁支出对公司影响(%)
上海船舶运输科学研究所	中海集装箱运输股份有限公司	办公用房	11,521.30	2014/1/1	2023/12/31	1,511.47	市价	3.20
上海峥锦实业有限公司	中海集装箱运输股份有限公司	办公用房	35,403.77	2014/1/6	2014/5/5	321.70	市价	0.68
上海船舶运输科学研究所	上海浦海航运有限公司	办公用房	2,094.78	2014/1/1	2023/12/31	315.42	市价	0.67
上海海运(集团)公司	中海集装箱运输上海有限公司	办公用房	2,292.51	2012/1/1	2014/12/31	271.86	市价	0.58
中海发展股份有限公司	中海码头发展有限公司	办公房屋	6,168.24	2014/1/1	2014/12/31	175.01	市价	0.37
中海集团投资有限公司	五洲航运有限公司	办公用房	3,276.97	2010/6/15	2015/6/14	166.03	市价	0.35
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	2013/6/15	2016/6/14	98.33	市价	0.21
中海集团投资有限公司	中海集装箱运输青岛有限公司	办公用房	1,882.00	2013/1/1	2023/12/31	67.50	市价	0.14
上海船舶运输科学研究所	上海仁川国际渡轮有限公司	办公用房	545.14	2014/1/1	2023/12/31	62.96	市价	0.13
广州海运(集团)有限公司房地产租赁分公司	中海集装箱运输广州有限公司	办公用房	749.18	2013/1/11	2014/12/31	59.83	市价	0.13
中石化中海船舶燃料供应有限公司	中海集装箱运输股份有限公司	仓库	585.00	2010/1/1	2016/12/31	37.74	市价	0.08
广州南沙港务有限公司	中海集装箱运输广州有限公司	办公用房	821.05	2013/1/1	2015/12/31	24.28	市价	0.05

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	比例(%)	金额	比例(%)
中海集团财务有限责任公司	金融服务	利息收入	2,310.72	25.17	2,032.27	33.94

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	比例(%)	金额	比例(%)
中国海运(集团)总公司	金融服务	利息支出	2,792.87	11.76	5,376.78	19.72
中海集团财务有限责任公司	金融服务	利息支出	689.87	2.90		

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	382,277.85		305,272.88	36,304.00
中国海运(集团)总公司	母公司		60,000.00		260,000.00

8.7.7.3 应收及应付利息关联方资金余额

关联方	与本公司关系	项目名称	期末余额	期初余额
中海集团财务有限责任公司	联营企业	应收利息	1,002.93	1,046.77
中国海运(集团)总公司	母公司	应付利息	48.00	7,924.67
中海集团财务有限责任公司	联营企业	应付利息		40.18

8.7.8 关联方资产转让、债务重组情况(金额单位:人民币万元)

关联方	关联方交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年发生额		上期发生额	
				金额	比例(%)	金额	比例(%)
中海集团物流有限公司	股权转让	出售	公允价值	30,541.12	7.43		
中海集团投资有限公司	股权转让	出售	公允价值	37,272.30	9.07		
中国海运(香港)控股有限公司	股权置换	置换	公允价值	342,306.04	83.32		
中国海运(东南亚)控股有限公司	股权转让	出售	公允价值	710.23	0.18		

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	关联方关系	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	同一控股股东	18,290.16	548.70	14,265.81	427.97
	中海发展股份有限公司	同一控股股东	17,080.43	512.41	16,359.35	490.78
	中国海运(北美)控股有限公司	同一控股股东	3,691.06	110.73		

项目名称	关联方	关联方关系	期末金额		期初金额	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国海运日本株式会社	同一控股股东	861.86	25.86		
	中国海运(西亚)控股有限公司	同一控股股东	225.91	6.78	23.24	0.70
	广州海运(集团)有限公司	同一控股股东	25.69	0.77	10.57	0.32
	中海集团财务有限责任公司	同一控股股东	0.46	0.01	53.19	1.60
	中海国际船舶管理有限公司	同一控股股东			1,621.73	48.65
	中海集团投资有限公司	同一控股股东			373.02	11.19
	上海海运(集团)公司	同一控股股东			9.65	0.29
	中海(海南)海盛船务股份有限公司	同一控股股东			582.27	17.47
	中海船务代理有限公司	同一控股股东			1,640.80	49.22
合计			<u>40,175.57</u>	<u>1,205.26</u>	<u>34,939.63</u>	<u>1,048.19</u>
其他应收款	中海集团投资有限公司	同一控股股东	30,096.28	902.89		
	中海国际船舶管理有限公司	同一控股股东	7,447.23	223.42		
	中国海运(香港)控股有限公司	同一控股股东	4,620.26	138.61		
合计			<u>42,163.77</u>	<u>1,264.92</u>		

8.8.2 应付关联方款项

项目名称	关联方	关联方关系	期末余额	期初余额
应付账款	中石化中海船舶燃料供应有限公司	同一控股股东	11,290.82	11,697.54
	中国海运(香港)控股有限公司	同一控股股东	10,791.37	12,393.65
	中国海运(欧洲)控股有限公司	同一控股股东	4,505.75	13,088.48
	中国海运(东南亚)控股有限公司	同一控股股东	3,550.07	
	中海集团物流有限公司	同一控股股东	2,404.29	1,729.33
	中海船务代理有限公司	同一控股股东	763.28	
	中国国际船舶管理有限公司	合营企业	745.87	1,694.56
	大连万捷国际物流有限公司	合营企业	230.77	228.94
	锦州港集铁物流有限公司	合营企业	133.44	44.42
	中海工业有限公司	同一控股股东	124.09	254.78
	中海电信有限公司	同一控股股东	11.68	417.42
	中海集团国际贸易有限公司	同一控股股东	8.24	93.89
	上海船舶运输科学研究所	同一控股股东	2.86	1,251.32
	中海(海南)海盛船务股份有限公司	同一控股股东	0.27	
	上海海运(集团)公司	同一控股股东	0.01	
	营口新世纪集装箱码头有限公司	合营企业		1,380.03

项目名称	关联方	关联方关系	期末余额	期初余额
广州港南沙港务有限公司		合营企业		49.08
大连国际集装箱码头有限公司		合营企业		559.04
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司		合营企业		91.16
广西钦州国际集装箱码头有限公司		合营企业		383.25
中国海运(北美)控股有限公司		同一控股股东		27,533.63
中国海运(马来西亚)控股有限公司		同一控股股东		2,176.32
中国海运日本株式会社		同一控股股东		4,432.20
合计			<u>34,562.81</u>	<u>79,499.04</u>

9. 或有事项

9.1 预计负债

预计负债情况说明详见 7.32.2 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 2014 年 06 月 30 日，该案尚在审理之中。

9.3 截至 2014 年 06 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 19 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 经中海集装箱运输股份有限公司第三届董事会第十四次会议同意，批准下属全资子公司中海集装箱运输（香港）有限公司于 2011 年 10 月 28 日分别与中国船舶工业贸易公司、沪东中华造船（集团）有限公司、中国船舶重工国际贸易有限公司和大连船舶重工集团有限公司签订 10000TEU 集装箱船舶建造合同，购置 8 艘 10,000TEU 船舶，合同总金额共计 75,424 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、铺设龙骨、船舶下水、交船）分四期以美元支付；各艘船舶的交付日期预计为 2013 年 10 月至 2014 年 9 月。截至 2014 年 6 月 30 日，本公司已支付进度款 63,167.60 万美元。

10.2.2 经中海集装箱运输股份有限公司第三届董事会第三十四次会议同意，本公司所属中海集装箱运输（香港）有限公司于 2013 年 5 月 6 日与韩国 HYUNDAI HEAVY INDUSTRIES CO., LTD（现代重工）签订 18,400TEU 型集装箱船舶建造合同，购置 5 艘 18,400TEU 型集装箱船舶，合同金额共计 68,295 万美元。各船舶的建造款将分四期以美元支付；各艘船舶的交付日期预计为 2014 年 11 月至 2015 年 3 月。截至 2014 年 6 月 30 日，本公司已支付进度款 20,488.50 万美元。

10.3 截至 2014 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

11.1H 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 2014 年 06 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 公司 H 股股票增值权采用两节点阵法估值，截至 2014 年 06 月 30 日，公司已授出 H 股股票增值权 81,481,950 份，期末确认的股票增值权负债 9,473,971.68 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 7.14.3。

13. 外币折算

公司本期外币折算情况见本附注 7.43。

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. 租赁

19.1 融资租赁

19.1.1 各类融资租入固定资产净额见附注 7.13.4。

19.1.2 未确认融资费用

项目及内容	2014年6月30日
融资租赁集装箱	34,005,416.80
融资租赁汽车	96,004.60
合计	<u>34,101,421.40</u>

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 1.88%-6.15%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。

19.1.3 融资租赁承租人最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	2014年6月30日
1年以内(含1年)	47,427,283.01
1年以上2年以内(含2年)	47,445,288.25
2年以上5年以内(含5年)	126,677,396.32

剩余租赁期

2014年6月30日

5年以上	19,308,311.24
合计	<u>240,858,278.82</u>

19.2 经营租赁承租人最低租赁付款额情况:

剩余租赁期

2014年6月30日

1年以内(含1年)	2,695,984,260.47
1年以上5年以内(含5年)	5,600,936,666.14
5年以上	631,944,418.23
合计	<u>8,928,865,344.84</u>

20. 分部报告

2014年1-6月经营分部报告

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
一、对外交易收入	17,462,270,225.83	87,701,354.70		17,549,971,580.53
二、分部间交易收入		45,174,325.73	-45,174,325.73	
三、对联营和合营企业的投资收益	32,430,267.06	26,905,303.86		59,335,570.92
四、资产减值损失	14,373,198.86	-429,586.82		13,943,612.04
五、折旧和摊销费用	754,060,824.38	40,199,141.06		794,259,965.44
六、利润总额	465,176,604.96	46,931,778.56		512,108,383.52
七、所得税	29,839,022.05	9,796,687.42		39,635,709.47
八、净利润	435,337,582.91	37,135,091.14		472,472,674.05
九、资产总额	51,615,526,713.18			51,615,526,713.18
十、负债总额	27,320,611,658.39			27,320,611,658.39
十一、补充信息				
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	79,684,404.48	-429,586.82		79,254,817.66
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	3,786,103,194.26			3,786,103,194.26
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,960,382,177.87	-1,504,251,568.08		456,130,609.79

2013年1-6月经营分部报告

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
一、对外交易收入	16,043,655,944.82	195,355,477.44		16,239,011,422.26

2013年1-6月经营分部报告

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
二、分部间交易收入		77,130,598.19	-77,130,598.19	
三、对联营和合营企业的投资收益	21,043,341.97	11,450,296.32		32,493,638.29
四、资产减值损失	9,236,136.46			9,236,136.46
五、折旧和摊销费用	703,077,882.81	56,560,755.19		759,638,638.00
六、利润总额	-1,255,116,798.44	33,969,328.45		-1,221,147,469.99
七、所得税	22,047,652.68	19,833,746.50		41,881,399.18
八、净利润	-1,277,164,451.12	14,135,581.95		-1,263,028,869.17
九、资产总额	44,565,366,134.38	5,926,022,209.98	-314,894,242.23	50,176,494,102.13
十、负债总额	21,950,896,949.00	2,446,640,781.67	-314,894,242.23	24,082,643,488.44
十一、补充信息				
1. 折旧和摊销以外的非现金费用	10,190,263.78	10,737.61		10,201,001.39
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	322,924,797.69	1,293,157,749.30		1,616,082,546.99
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	434,522,882.41	-38,470,571.86		396,052,310.55

21. 母公司财务报表项目附注

21.1 应收账款

21.1.1 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坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	689,195,360.76	57.90	3.00	20,675,860.82
其他方法	501,098,774.42	42.10		
组合小计	<u>1,190,294,135.18</u>	<u>100.00</u>		<u>20,675,860.82</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>1,190,294,135.18</u>	<u>100.00</u>		<u>20,675,860.82</u>

21.1.1 应收账款按类别分析如下（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坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	804,578,280.53	83.71	3.00	24,137,348.42
其他方法	156,624,962.99	16.29		
组合小计	<u>961,203,243.52</u>	<u>100.00</u>		<u>24,137,348.42</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>961,203,243.52</u>	<u>100.00</u>		<u>24,137,348.42</u>

21.1.2 划分应收账款种类的说明详见本附注之 3.7。

21.1.3 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)	689,195,360.76	100.00	3.00	20,675,860.82
合计	<u>689,195,360.76</u>	<u>100.00</u>		<u>20,675,860.82</u>

21.1.3 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)	804,578,280.53	100.00	3.00	24,137,348.42
合计	<u>804,578,280.53</u>	<u>100.00</u>		<u>24,137,348.42</u>

21.1.4 组合中按其他方法计提坏账准备的应收账款主要包括本公司应收中海集装箱运输股份有限公司合并报表范围关联公司的款项，由于这部分应收款项信用风险较低，本公司不对其计提坏账准备。

21.1.5 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	123,414,948.21	6.1528	759,347,493.34
港币	8,425,108.00	0.7938	6,687,850.73
阿联酋迪拉姆	321,886.74	1.6752	539,224.66
韩国元	464,364,954.10	0.0061	2,832,626.22
卡塔尔里亚尔	7,600.12	1.6897	12,841.93
欧元	43,475.22	8.3946	364,957.09

币种	原币金额	汇率	人民币金额
科威特第纳尔	2,800.01	21.8108	61,070.36
巴林第纳尔	2,966.80	16.3161	48,406.67
英镑	79.50	10.4978	834.58
阿曼里亚尔	3,403.87	15.9772	54,384.35
马来西亚令吉	1,269,418.86	1.9266	2,445,662.37
澳大利亚元	432,459.91	5.8064	2,511,035.22
巴基斯坦卢比	48,216.21	0.0623	3,003.87
新加坡元	252,279.00	4.9744	1,254,936.66
瑞典克朗	2,400.00	0.9221	2,213.04
日元	35,916,411.84	0.0608	2,183,717.84
巴西雷亚尔	3,156,922.31	2.7946	8,822,335.08
泰国铢	8,377,450.34	0.1915	1,604,281.74
印度卢比	95,511.22	0.1025	9,789.90
菲律宾比索	345,019.99	0.1421	49,027.34
越南盾	529,833.33	0.0003	158.95
南非兰特	425,743.31	0.5812	247,442.01
合计			<u>789,083,293.95</u>

21.1.6 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(香港)代理有限公司	子公司	403,130,673.88	1年以内	33.87
中国海运(韩国)株式会社	关联方	144,727,552.82	1年以内	12.16
中海集装箱运输海南有限公司	子公司	56,698,028.69	1年以内	4.76
中海集装箱运输(洋浦)有限公司	子公司	35,746,155.29	1年以内	3.00
中国海运(东南亚)控股有限公司	关联方	23,507,390.21	1年以内	1.97
合计		<u>663,809,800.89</u>		<u>55.76</u>

21.1.7 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。

21.2 其他应收款

21.2.1 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坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	337,013,171.47	97.61	3.07	10,351,850.92
其他方法	8,244,603.39	2.39		
组合小计	<u>345,257,774.86</u>	<u>100.00</u>		<u>10,351,850.92</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>345,257,774.86</u>	<u>100.00</u>		<u>10,351,850.92</u>

21.2.1 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坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	133,056,143.04	98.54	3.14	4,175,746.13
其他方法	1,969,236.88	1.46		
组合小计	<u>135,025,379.92</u>	<u>100.00</u>		<u>4,175,746.13</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>135,025,379.92</u>	<u>100.00</u>		<u>4,175,746.13</u>

21.2.2 划分其他应收款种类的说明详见本附注之 3.7。

21.2.3 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	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	336,499,047.47	99.85	3.00	10,094,971.42
2-3 年(含 3 年)	730.00		25.00	182.50
3 年以上	513,394.00	0.15	50.00	256,697.00

账龄结构	期末余额		
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)
合计	<u>337,013,171.47</u>	<u>100.00</u>	<u>10,351,850.92</u>

21.2.3 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		
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)
1年以内(含1年)	132,234,221.04	99.38	3.00
1-2年(含2年)	730.00		10.00
2-3年(含3年)	807,798.00	0.61	25.00
3年以上	13,394.00	0.01	50.00
合计	<u>133,056,143.04</u>	<u>100.00</u>	<u>4,175,746.13</u>

21.2.4 组合中按其他方法计提坏账准备的其他应收款主要包括本公司应收中海集装箱运输股份有限公司合并报表范围关联公司的款项以及公司内部员工及运营船舶的备用金借款，由于这部分应收款项信用风险较低，本公司不对其计提坏账准备。

21.2.5 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(%)
中海集团投资有限公司	关联方	186,380,213.23	1年以内	53.98
中海国际船舶管理有限公司	关联方	74,472,350.37	1年以内	21.57
中国海运(香港)控股有限公司	关联方	46,202,595.65	1年以内	13.38
上海市浦东新区税务局	非关联方	22,090,088.32	1年以内	6.40
中海集装箱运输(亚洲)有限公司	子公司	8,244,603.39	1年以内	2.39
合计		<u>337,389,850.96</u>		<u>97.72</u>

21.2.6 以外币列示的其他应收款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
欧元	32,966.30	8.3946	276,738.90
美元	960,619.25	6.1528	5,910,498.12
日元	10,775,262.66	0.0608	655,135.97
英镑	1,473.90	10.4978	15,472.71
丹麦克朗	22,422.00	1.1371	25,496.06
合计			<u>6,883,341.76</u>

21.2.7 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。

21.2.8 期末其他应收款较期初增加 210,232,394.94 元，增加 155.70%，主要系本期处置子公司，处置款项尚未收回。

21.3 长期股权投资

21.3.1 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>336,390,451.64</u>	<u>3,453,392,633.95</u>	<u>19,308,400.25</u>	<u>3,770,474,685.34</u>	<u>19,308,400.25</u>
1. 大连万捷国际物流有限公司	34,768,751.32	9,613.19		34,778,364.51	
2. 中海集团财务有限责任公司	231,783,009.56	29,185,352.00	19,100,000.00	241,868,361.56	19,100,000.00
3. 鞍钢汽车运输有限责任公司	65,519,945.65	1,063,584.08	208,400.25	66,375,129.48	208,400.25
4. 锦州港集铁物流有限公司	4,318,745.11	73,684.68		4,392,429.79	
5. 中海码头发展（香港）有限公司		3,423,060,400.00		3,423,060,400.00	
二. 成本法核算小计	<u>14,813,677,066.47</u>	<u>13,978,038.28</u>	<u>2,749,695,882.98</u>	<u>12,077,959,221.77</u>	<u>63,623,101.94</u>
中海集装箱运输上海有限公司	78,578,940.00			78,578,940.00	11,557,499.73
中海集装箱运输厦门有限公司	10,993,500.00			10,993,500.00	6,000,000.00
中海集装箱运输深圳有限公司	11,893,350.00			11,893,350.00	8,000,000.00
中海集装箱运输青岛有限公司	10,904,390.00			10,904,390.00	4,000,000.00
中海集装箱运输天津有限公司	11,105,270.00			11,105,270.00	9,000,000.00
中海集装箱运输大连有限公司	10,959,810.00			10,959,810.00	9,000,000.00
中海集装箱运输广州有限公司	9,878,630.00			9,878,630.00	11,000,000.00
中海集装箱运输海南有限公司	18,304,060.00			18,304,060.00	2,069,132.60
中海集装箱运输（洋浦）有限公司	34,200,000.00			34,200,000.00	
中海集装箱运输（香港）有限公司	11,120,940,383.96			11,120,940,383.96	
上海浦海航运有	689,308,197.84			689,308,197.84	

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
限公司					
上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	243,271,195.60		243,271,195.60		
中海(洋浦)冷藏储运有限公司	20,276,601.69			20,276,601.69	865,430.00
中海码头发展有限公司	2,133,648,787.38		2,133,648,787.38		
中海集运(大连)信息处理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	688,539.34
中国海运(非洲)控股有限公司	12,578,400.00			12,578,400.00	
中国海运(南美)控股有限公司	14,674,650.00			14,674,650.00	
上海崢锦实业有限公司	372,775,900.00		372,775,900.00		
GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD		13,978,038.28		13,978,038.28	
中海集装箱运输浙江有限公司	3,150,000.00			3,150,000.00	1,204,044.47
江苏中海集装箱运输有限公司	2,925,000.00			2,925,000.00	238,455.80
福州中海集装箱运输有限公司	155,000.00			155,000.00	
泉州中海集装箱运输有限公司	155,000.00			155,000.00	
连云港中海集装箱运输有限公司	500,000.00			500,000.00	
龙口中海集装箱运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
中海集装箱运输秦皇岛有限公司	50,000.00			50,000.00	
中海集装箱运输营口有限公司	100,000.00			100,000.00	
汕头市中海集装箱运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
防城港中海集装箱运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
湛江中海集装箱运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
江门中海集装箱	50,000.00			50,000.00	

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
运输有限公司					
中山中海集装箱运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
东莞中海集装箱运输有限公司	50,000.00			50,000.00	
合计	<u>15,150,067,518.11</u>	<u>3,467,370,672.23</u>	<u>2,769,004,283.23</u>	<u>15,848,433,907.11</u>	<u>82,931,502.19</u>

21.3.1 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>3,678,531,959.00</u>		
1. 大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	50.00	50.00
2. 中海集团财务有限责任公司	150,000,000.00	25.00	25.00
3. 鞍钢汽车运输有限责任公司	63,971,559.00	20.07	20.07
4. 锦州港集铁物流有限公司	4,500,000.00	45.00	45.00
5. 中海码头发展(香港)有限公司	3,423,060,400.00	49.00	49.00
二. 成本法核算小计	<u>12,074,646,439.39</u>		
1. 中海集装箱运输上海有限公司	78,578,940.00	100.00	100.00
2. 中海集装箱运输浙江有限公司	3,150,000.00	100.00	100.00
3. 江苏中海集装箱运输有限公司	2,925,000.00	100.00	100.00
4. 中海集装箱运输厦门有限公司	10,993,500.00	100.00	100.00
5. 福州中海集装箱运输有限公司	155,000.00	100.00	100.00
6. 泉州中海集装箱运输有限公司	155,000.00	100.00	100.00
7. 中海集装箱运输深圳有限公司	11,893,350.00	100.00	100.00
8. 中海集装箱运输青岛有限公司	10,904,390.00	100.00	100.00
9. 连云港中海集装箱运输有限公司	500,000.00	100.00	100.00
10. 龙口中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100.00	100.00
11. 中海集装箱运输天津有限公司	11,105,270.00	100.00	100.00
12. 中海集装箱运输秦皇岛有限公司	50,000.00	100.00	100.00
13. 中海集装箱运输大连有限公司	10,959,810.00	100.00	100.00
14. 中海集装箱运输营口有限公司	100,000.00	100.00	100.00
15. 中海集装箱运输广州有限公司	9,878,630.00	100.00	100.00
16. 汕头市中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100.00	100.00
17. 防城港中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100.00	100.00

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 (%)
18. 湛江中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100.00	100.00
19. 江门中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100.00	100.00
20. 中山中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100.00	100.00
21. 东莞市中海集装箱运输有限公司	50,000.00	100.00	100.00
22. 中海集装箱运输海南有限公司	18,304,060.00	100.00	100.00
23. 中海集装箱运输(洋浦)有限公司	34,200,000.00	100.00	100.00
24. 中海集装箱运输(香港)有限公司	11,120,940,383.96	100.00	100.00
25. 上海浦海航运有限公司	689,308,197.84	100.00	100.00
26. 中海(洋浦)冷藏储运有限公司	20,276,601.69	100.00	100.00
27. 中海集运(大连)信息处理有限公司	2,000,000.00	100.00	100.00
28. 中国海运(非洲)控股有限公司	12,578,400.00	100.00	100.00
29. 中国海运(南美)控股有限公司	14,674,650.00	95.00	95.00
30. GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD	10,665,255.90	60.00	60.00
合计	<u>15,753,178,398.39</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。

21.3.2 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	50.00	50.00	18,826.67	11,871.00	6,955.67	1,988.43	1.92
锦州港集铁物流有限公司	45.00	45.00	1,466.15	490.05	976.10	421.93	18.90
二、联营企业							
中海集团财务有限责任公司	25.00	25.00	870,084.86	773,337.51	96,747.34	20,394.28	11,104.12
鞍钢汽车运输有限责任公司	20.07	20.07	41,819.43	16,645.64	25,173.80	35,202.94	529.94
中海码头发展(香港)有限公司	49.00	49.00	687,088.50	4,502.19	682,586.31		-1,559.37

21.4 营业收入与营业成本

21.4.1 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	7,509,122,950.71	7,623,304,238.92

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	3,188,242.39	362,044.80
合计	<u>7,512,311,193.10</u>	<u>7,623,666,283.72</u>

21.4.2 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	7,151,682,372.28	7,242,017,738.56
租船收入	357,440,578.43	381,286,500.36
合计	<u>7,509,122,950.71</u>	<u>7,623,304,238.92</u>

21.4.3 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	7,824,199,807.50	8,078,772,204.37
其他业务成本	653,346.60	2,797,347.37
合计	<u>7,824,853,154.10</u>	<u>8,081,569,551.74</u>

21.4.4 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	3,073,364,830.36	2,758,263,189.26
船舶及航行	2,332,716,106.66	3,335,051,205.23
支线及其他	2,418,118,870.48	1,985,457,809.88
合计	<u>7,824,199,807.50</u>	<u>8,078,772,204.37</u>

21.5 投资收益

21.5.1 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	63,623,101.94	27,957,111.97
权益法核算的长期股权投资收益	28,907,188.96	18,044,710.97
处置长期股权投资确认的投资收益	1,397,701,345.38	
合计	<u>1,490,231,636.28</u>	<u>46,001,822.94</u>

21.5.2 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
中海集装箱运输上海有限公司	11,557,499.73	7,992,330.81	分配现金股利
中海集装箱运输厦门有限公司	6,000,000.00	4,459,979.85	分配现金股利
中海集装箱运输深圳有限公司	8,000,000.00		分配现金股利

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
中海集装箱运输青岛有限公司	4,000,000.00		分配现金股利
中海集装箱运输天津有限公司	9,000,000.00		分配现金股利
中海集装箱运输大连有限公司	9,000,000.00	3,529,024.47	分配现金股利
中海集装箱运输广州有限公司	11,000,000.00	10,992,364.08	分配现金股利
中海集装箱运输海南有限公司	2,069,132.60		分配现金股利
中海(洋浦)冷藏储运有限公司	865,430.00		分配现金股利
中海集运(大连)信息处理有限公司	688,539.34		分配现金股利
中海集装箱运输浙江有限公司	1,204,044.47	761,569.74	分配现金股利
江苏中海集装箱运输有限公司	238,455.80	221,843.02	分配现金股利
合计	<u>63,623,101.94</u>	<u>27,957,111.97</u>	

21.5.3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	9,613.19	-311,080.40	本期被投资单位盈利
中海集团财务有限责任公司	27,760,307.01	18,562,660.50	本期被投资单位盈利较上期增加
鞍钢汽车运输有限责任公司	1,063,584.08	444,938.40	本期被投资单位盈利较上期增加
锦州港集铁物流有限公司	73,684.68	-651,807.53	本期被投资单位盈利
合计	<u>28,907,188.96</u>	<u>18,044,710.97</u>	

21.5.4 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末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。

21.5.5 公司本期不存在汇回受到重大限制的投资收益。

21.5.6 本期投资收益较上期增加 1,444,229,813.34 元，增加 3,139.51%，主要系本期处置子公司确认的处置收益。

21.6 现金流量表补充资料

21.6.1 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
一. 将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	1,020,057,684.45	-533,698,783.49
加：资产减值准备	2,714,617.19	-2,276,133.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	436,908,380.21	397,749,506.55

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	1,223,760.57	1,201,539.70
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）	48,852,812.34	225.00
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）	89,570,991.31	80,876,867.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,490,231,636.28	-46,001,822.94
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）	157,509,464.30	-64,300,140.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,856,381.70	122,843,459.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	303,833,717.05	407,604,631.43
其他	-34,831,624.16	885,103.46
经营活动产生的现金流量净额	<u>424,751,785.28</u>	<u>364,884,452.90</u>
二. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	4,570,474,173.52	4,005,713,242.97
减: 现金的期初余额	5,445,944,368.70	4,225,896,558.46
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	<u>-875,470,195.18</u>	<u>-220,183,315.49</u>

22. 补充资料

22.1 净资产收益率与每股收益

22.1.1 2014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	1.92%	0.0394	0.0394
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.02%	-0.0415	-0.0415

22.1.2 2013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	-4.90%	-0.1083	-0.1083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.02%	-0.1110	-0.1110

22.2 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	889,801,395.60	12,931,222.47
(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	72,141,390.29	17,212,365.96
(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		
(16)对外委托贷款取得的损益		
(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		

非经常性损益明细	本期发生额	上期发生额
(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,058,893.32	4,693,352.95
非经常性损益合计	<u>960,883,892.57</u>	<u>34,836,941.38</u>
减：所得税影响金额	15,194,470.27	2,110,125.81
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>945,689,422.30</u>	<u>32,726,815.57</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	945,570,714.82	31,296,207.15
归属于少数股东的非经常性损益	118,707.48	1,430,608.42

22.3《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	156,775,249.16	属于经常性业务产生

23. 境内外会计准则差异说明

本公司为在上海证券交易所、香港联合交易所上市公司的A+H股公司。其中按照国际财务报告准则编制报表已经安永华明会计师事务所审计。由于国际财务报告准则与中国《企业会计准则》在专项储备的会计处理上存在差异，导致本公司按《企业会计准则》编制的A股财务报表与按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在如下差异：

单位：万元

项目	归属于母公司股东的净利润	归属于母公司股东的净资产
按照企业会计准则	<u>46,031.78</u>	<u>2,425,281.14</u>
境内外准则差异项调整	<u>-2,868.03</u>	
其中：专项储备—安全生产费用调整	-2,868.03	
按照国际财务报告准则	<u>43,163.75</u>	<u>2,425,281.14</u>

24. 其他重要事项

截至2014年6月30日，本公司本报告期内未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

25. 财务报表之批准

本财务报表业经公司董事会于二〇一四年八月二十八日批准通过。