

中海集装箱运输股份有限公司

601866

2009 年半年度报告



China Shipping Container Lines Company Limited

目录

一 重要提示	2
二 公司基本情况	3
三 股本变动及股东情况	6
四 董事、监事和高级管理人员	8
五 董事会报告	9
六 重要事项	14
七 财务报告	19
八 备查文件目录	20

一 重要提示

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

(二) 非执行董事、副董事长马泽华先生未能参加此次董事会会议，委托董事长李绍德先生代为行使表决权

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 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。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人李绍德、主管会计工作负责人赵小明及会计机构负责人周新民声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二 公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：中海集装箱运输股份有限公司
公司法定中文名称缩写：中海集运
公司英文名称：China Shipping Container Lines Company Limited
公司英文名称缩写：CSCL
2. 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：中海集运
公司 A 股代码：601866
公司 H 股上市交易所：香港联合交易所
公司 H 股简称：中海集运
公司 H 股代码：02866
3. 公司注册地址：中国上海市浦东新区福山路 450 号 27 层
公司办公地址：中国上海市浦东新区福山路 450 号 27 层
邮政编码：200122
公司国际互联网网址：www.cscl.com.cn
公司电子信箱：ir@cnshipping.com
4. 法定代表人：李绍德
5. 公司董事会秘书：叶宇芒
电话：021-65966105
传真：021-65966498
E-mail: yym@cnshipping.com
联系地址：上海市浦东新区福山路 450 号 3 楼
公司证券事务代表：李永良
电话：021-65966857
传真：021-65966813
E-mail: liyoli@cnshipping.com
联系地址：上海市浦东新区福山路 450 号 4 楼
6. 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：上海市浦东新区福山路 450 号 4 楼

(二) 主要财务数据和指标

1. 主要会计数据和财务指标

单位:千元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	45,735,459	50,368,239	50,298,573	-9.2
所有者权益(或股东权益)	28,302,628	31,760,867	31,738,394	-10.9
每股净资产(元)	2.4225	2.7185	2.7166	-10.9
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	-3,352,149	828,243	768,883	-504.7
利润总额	-3,328,290	849,027	787,828	-492
净利润	-3,417,974	759,376	698,654	-550.1
扣除非经常性损益后的净利润	-3,434,740	686,962	684,375	-600.0
基本每股收益(元)	-0.2926	0.0650	0.0598	-550.2
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	-0.2940	0.0588	0.0584	-600.0
稀释每股收益(元)	-0.2926	0.0650	0.0598	-550.2
净资产收益率(%)	-12.08	2.17	2.13	减少 14.25 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,569,852	2,294,813	2,302,332	-168.4
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	-0.1344	0.1964	0.20	-168.4

2. 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,802,610.98	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,771,766.92	地方政府补贴
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	-5,616,861.98	上海仁川国际渡轮有限公司 2009 年 1-4 月净利润
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	244,188.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	40,957.81	
少数股东权益影响额	341,684.45	
所得税影响额	-1,817,546.09	
合计	16,766,800.62	

3. 境内外会计准则差异

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	-3,417,974	759,376	31,760,867	28,302,628
按香港会计准则调整的分项及合计：				
1. 境内外因准则差异引起的资产、负债计价基础不同导致递延所得税处理的不同		47,091		
2. 其他差异		19,950		
差异合计		67,041		
按香港会计准则	-3,417,974	692,335	31,760,867	28,302,628

三 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	602,293 户（其中 H 股股东 2,485 户，A 股股东 599,808）户				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国海运（集团）总公司	国有法人	47.89	5,595,500,000	5,595,500,000	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	31.90	3,726,725,765	0	未知
中国工商银行－南方成份精选股票型证券投资基金	其他	0.35	40,496,249	0	未知
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	0.26	30,113,270	0	未知
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	其他	0.17	20,299,901	0	未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.12	14,410,388	0	未知
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.10	11,999,674	0	未知
华夏银行股份有限公司－德盛精选股票证券投资基金	其他	0.09	10,199,929	0	未知
同德证券投资基金	其他	0.08	9,170,000	0	未知
中国工商银行－南方稳健成长贰号证券投资基金	其他	0.07	7,594,363	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类		
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,726,725,765		境外上市外股		
中国工商银行－南方成份精选股票型证券投资基金	40,496,249		人民币普通股		
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	30,113,270		人民币普通股		
中国工商银行－鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	20,299,901		人民币普通股		
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	14,410,388		人民币普通股		
中国工商银行－易方达价值成长混合	11,999,674		人民币普通股		

型证券投资基金		
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	10,199,929	人民币普通股
同德证券投资基金	9,170,000	人民币普通股
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	7,594,363	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	7,499,967	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)总公司所持股份有限售条件,在报告期内未发生质押、冻结或托管等情况。</p> <p>(2) HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央结算(代理人)有限公司)是私人公司,其主要业务为代其它公司或个人持有股票。</p> <p>(3) 中国海运(集团)总公司通过全资子公司中国海运(香港)控股有限公司全资附属公司 Ocean Fortune Investment Limited 于 2008 年 4 月 2 日至 6 月 12 日期间购入中海集运 H 股股份 132,882,000 股,占总股本比率 1.14%。该部分股份计入在 HKSCC NOMINEES LIMITED 名下股份中。</p> <p>(4) 本公司前十名股东中第三至十名分别为无限售条件股东前十名中第二至九名,本公司第一名股东与第二至第十名股东之间不存在关联关系,未知第二名股东至第十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	中国海运(集团)总公司	5,595,500,000	2010年12月12日	5,595,500,000	中国海运(集团)总公司承诺:自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内,中国海运(集团)总公司不转让或委托他人管理其已持有的本公司 A 股股份,也不由本公司收购其持有的本公司 A 股股份。

2. 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1. 解聘

本公司于 2009 年 3 月 25 日在上海市福山路 450 号举行公司第二届董事会第 20 次会议，会议审议了《关于徐伟勇先生辞职的议案》，批准本公司原副总经理徐伟勇辞职，自 2009 年 1 月 19 日起生效。

2. 新聘

本公司于 2009 年 7 月 10 日以书面表决方式举行公司第二届董事会第 22 次会议，会议审议了《关于聘任公司副总经理的议案》，批准李志刚先生担任本公司副总经理，试用期从 2009 年 6 月 23 日至 2010 年 6 月 22 日。

五 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

经营环境

随着金融危机的蔓延，世界各大经济体的消费快速下挫，全球贸易萎缩，加之新增运力对各航线市场的冲击，国际集装箱运输市场遭遇重创。

二零零九年上半年，中国对外贸易进出口总值同比约下降 23.4%。中国集装箱航运市场二零零九年一到六月份，规模以上（2008 年集装箱年吞吐量 200 万 TEU 以上）港口完成集装箱吞吐量 5,597 万 TEU，同比减少约 11%（资料来源：中国交通部）。

与此同时，新增运力的投放及市场闲置运力的增多对集装箱航运市场运价的稳定构成极大的威胁。

业绩分析

本集团上半年的营业收入为人民币 9,042,843,506 元，较去年同期减少人民币 9,545,073,126 元，降幅为 51.4%。股东应占净亏损为人民币 3,417,973,626 元，较去年同期减少人民币 4,177,349,852 元，降幅达 550.1%。每股基本亏损为人民币 0.29 元，较去年同期每股基本盈利减少人民币 0.36 元，降幅为 550.2%。

分航线完成箱量分析

主要市场	二零零九年 上半年 (TEU)	二零零八年 上半年 (TEU)	半年同比 增加或减少 (%)
太平洋航线	565,307	680,524	-16.9%
亚洲/欧洲航线	557,547	701,162	-20.5%
亚太航线	736,422	857,473	-14.1%
中国国内航线	1,253,522	1,258,096	-0.4%
其他	70,837	96,310	-26.4%
总计	3,183,635	3,593,565	-11.4%

收入列表

主要市场	二零零九年 上半年 (人民币 千元)	二零零八年 上半年 (人民币 千元)	半年同比 增加或减少 (%)
太平洋航线	3,141,260	5,685,519	-44.7%
亚洲/欧洲航线	1,728,987	5,975,410	-71.1%
亚太航线	1,439,478	2,893,098	-50.2%
中国国内航线	1,802,393	2,840,857	-36.6%
其他	930,726	1,193,033	-22%
总计	9,042,844	18,587,917	-51.4%

本集团本期间经营业绩较去年同期出现下滑，主要是由于以下原因所致：

全球贸易萎缩直接导致货运量的下降，与此同时，市场运力过剩也直接导致竞争加剧运价跳水，从而影响国际航线的收入使得本集团收益的下降；

中国国内沿海运输受国内经济刺激计划影响，虽然货量维持稳定，但受运力供需过剩的影响，运价较去年同期呈现较大跌幅。本期间，本集团国际航线运输量同比下降 17.4%，平均单箱收入同比下降 46.6%；中国国内航线重箱运输量同比微降 0.4%，平均内贸单箱收入同比下降了 36.3%。

成本分析

本集团本期间的营运成本支出，与去年同期相比有较大幅度的下降，上半年营运总成本共计人民币 12,074,174,195 元，比去年同期下降约 29.9%，主要是由于本集团采取各项严控成本的措施，使成本有所下降。

集装箱费用开支较去年同期减少 37.6%，主要是由于本集团加大箱管力度，例如发挥本集团资源调配的灵活性，将欧美堆存费较高的集装箱调回远东、加大退租箱的力度等措施的实施导致。此外，今年因货量下滑，空箱调运及堆存费用减少，以及集装箱平均保有量同比下降 3.8%，也是本项成本减少的原因。

港口使费及装卸费较去年同期减少 32.2%，是由于本集团采取削减中转航线，减少挂港及中转装卸等措施，及加大与港口的费率谈判力度等，减少了该等费用支出。

未来展望

下半年，通常为航运业的传统旺季。截至七、八月份，各航线货量及运价均有不同程度的回升。然而，全球经济及航运市场的走向依然有待观察。鉴于目前的市场情况及周边经济体的近期表现，以及随着建设上海金融航运中心的政策及措施陆续出台，本集团相信，随着经济复苏，班轮业的发展会逐步走出低谷。

面对此轮危机，本集团沉着应对，并将采取以下各项工作措施以应对未来的市场变化：

(一) 提高运力使用效率，强化合作战略：提升内贸航线运力；优化外贸航线、运力布局；走“大合作”战略。

目前，本集团已与前 20 位班轮公司中的绝大多数建立了合作关系。合作内容涉及欧美贸易区重要航线共同投船、共享码头使用资源等。

(二) 加大市场营销力度，创新营销模式。

(三) 及时把握市场动脉，及时跟进运价以贴近市场。

(四) 挖掘成本控制潜力

1、有效控制燃油消耗成本。本集团二零零九年全年锁定燃油 42 万吨，上半年累计使用 27 万吨，为本集团节省燃油费用约 1,293 万美元；在保证班期前提下开经济航速共节省燃油消耗近 45.8 万吨。2、进一步加大箱管成本控制力度。加强退租，控制箱队保有量，进一步调整箱队结构，减少租金支出，优化箱子配比。3、结合不同港口的不同特点，争取港口费优惠。同时，优化航线设计，合理选择挂港；4、优化中转路径，进一步平衡内陆点的集装箱进出情况，减少中转支线成本等；5、加大集装箱商务操作成本与船舶租赁管理。

(五) 加强内控管理，提高企业综合风险防控能力

(六) 优化船队结构。本集团积极调整船队结构，通过多种方式应对危机如：加快处置老旧船舶，同时对到期的高租金船舶安排好退租工作。

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来自经营业务的现金流量及银行贷款。本集团的现金主要用作运营成本、偿还贷款及新建造船舶及集装箱。于本期间，本集团的经营产生的现金流量净额为人民币-1,569,851,579 元。本集团于二零零九年六月三十日持有银行结余现金为人民币 8,032,899,000 元。

於二零零九年六月三十日，本集团的銀行借貸合計人民币 7,652,336,819 元，到期还款期限分布在二零零九年至二零一九年期间，需分別于一年内还款为人民币 2,868,981,195 元，于第二年内还款为人民币 2,623,946,000 元，于第三年至第五年还款为人民币 549,278,000 元及于五年后还款为人民币 1,610,131,000 元。本集团的长期銀行贷款主要用作船舶建造及码头建设融资。

于二零零九年六月三十日，本集团的长期銀行贷款以共值人民币 2,310,583,709 元（二零零八年十二月三十一日：人民币 2,373,710,000 元）之若干集装箱船舶、在建船舶、集装箱及码头建设按揭作抵押，以及若干拥有货船的附属公司股份押记作为抵押。

于二零零九年六月三十日，本集团持有 10 年期应付债券计人民币 1,781,166,382 元，债券募集资金全部用于船舶建造，该债券发行由中国銀行上海分行担保。

于二零零九年六月三十日，本集团应付融资租赁款项合計人民币 2,326,435,599 元，到期还款期限分布在二零零九年至二零一五年期间，需分別于一年内还款为人民币 521,981,224 元；于第二年内还款为人民币 495,235,000 元，于第三年至第五年还款为人民币 1,174,822,000 元及于五年后还款人民币 134,397,000 元。本集团的应付融资租赁款绝大部分用作集装箱的租赁，剩余少数部分用于汽车的租赁。

于二零零九年六月三十日，本集团的净负债率（净债务与股東权益之比率）为 12.8%，高于二零零八年十二月三十一日之 3.2%。

于二零零九年六月三十日，本集团的人民币借款为人民币 2,114,000,000 元，年利率范围为 5.346%—7.047%。美元借款为美元 810,835,000 元（相當於人民币 5,538,336,000 元），浮动利率范围是伦敦銀行同业拆借利率+0.1% 至+1.5%（约 0.7%—3.33%）。固定年利率是 4.9%。本集团的借款以人民币及美元結算，而其現金及現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現金流量或外部融资应付。董事将不时检讨本集团营运的現金流量。本集团计划维持适当的股本及债务組合，以确保不时具备有效的资本架构。

外汇风险及有关对冲

本集团大部分收入以美元結算或以美元计价。然而，大部分经营支出亦以美元結算或计价。因此，人民币自二零零五年七月以來持续升值对经营净收入帶來的负面影响，能在一定程度上得以自然冲销。于本期间本集团致力改善资产之货币结构，使本集团得以控制本期间汇兑损失。于本期间本集团产生的汇兑收益约为人民币 67,850,718 元，货币汇兑差额影响股東权益约为人民币 17,593,037 元。本集团一直以來密切关注人民币汇率的波动，对经营净現金流入的外币收入及時結汇，降低汇率变动帶來的损失。未來本集团將继续执行及時結汇的政策，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，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

于二零零九年六月三十日，本集团就已订约但未拨备之在建中船舶及在建中厂房的资本承担分別为人民币 8,633,991,000 元和人民币 44,734,000 元。此外，本集团作为租赁方，就土地及房屋以及船舶及集装箱的经营租赁承担分別为人民币 162,253,000 元及人民币 14,308,878,000 元。

或然负债

截至二零零九年六月三十日，本集团为未决诉讼而提取的拨备为人民币 25,000,000 元。

购买、出售或赎回股份

本期间本公司并无赎回任何股份。本公司或其任何附属公司于同期内并无购买或出售本公司任何股份。

雇佣、培训及发展

截止二零零九年六月三十日，本集团共有雇员 3,743 人，另外，本集团与多间中国海运（集团）总公司的附属公司订有合约，它们向本集团提供合约共约 3,135 名船员，主要用于自有及光租船舶上。于本期间总开支约为人民币 557,972,000 元。

本集团的员工薪金包括基本薪酬、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身的详细表现薪金政策。

(二) 公司主营业务及其经营状况**1、主营业务分行业、产品情况表**

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
运输	8,936,074,342	12,009,306,262	-34.4	-51.5	-29.9	减少 41.5 个百分点
码头	104,626,036	64,252,736	38.6	-20.6	-15.1	减少 4 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
外贸	6,799,234,050	-55.7
内贸	1,802,393,012	-36.6

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

受经济危机影响，全球消费萎靡，制造业衰退，引发集装箱运输市场的下滑，公司报告期内完成的重箱量及运价双双下降，造成公司收入下降幅度远大于成本下降幅度，引起赢利能力的下降。

(三) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

单位:千元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额
2007	首次发行	15,221,864	2,965,974	15,221,864	0

2、承诺项目使用情况

单位:千元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
订造集装箱船舶	否	8,800,000	8,215,463	是	资金按计划使用
收购与集装箱运输业务相关资产	否	2,000,000	2,022,445	是	完成
补充流动资金和偿还银行贷款	否	4,421,864	4,983,956	是	完成

募集资金承诺项目使用情况说明:

公司原计划 88 亿元人民币用于支付造船,根据 2008 年 5 月 26 日董事会决议,将 A 股募集资金中用于本公司订购 8 艘 13,300TEU 船舶的 61 亿元人民币(折合美元 81,590.4 万元)以增资方式转入本公司全资子公司中海集装箱运输(香港)有限公司,由中海集装箱运输(香港)有限公司用于建造该 8 艘 13,300TEU 船舶并支付上述船舶定购款,资金按计划使用。

3、非募集资金项目情况

单位:千元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
连云港庙岭三期突堤工程	2,649,574	已完成进度 63.92%
中海洋山仓储物流项目	180,000	已完成进度 25.58%
合计	2,829,574	/

(四) 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

本集团归属母公司所有者的净亏损为 3,417,973,626 元。预计年初至下一报告期期末的累计净利润仍为亏损。

六 重要事项

(一) 公司治理的情况

按照国家财政部等五部委联合发布《企业内部控制基本规范》(以下简称《基本规范》)的要求,境内的大中型企业必须建立与实施有效的内部控制,包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等五大要素,该规范要求自 2009 年 7 月 1 日起首先在上市公司范围内施行。《基本规范》要求的工作不仅涉及风险的识别、分析和应对,而且还要求上市公司对内控的有效性进行自我评估。为了顺利完成 2009 年本公司首次内控评审工作,本公司聘请了本公司境外审计普华永道会计师事务所作为本公司内控评估的咨询方,本公司境内审计天职会计师事务所作为本公司内控评估的鉴证方。

内控项目本着借鉴经验、逐步推进、试点先行、共同参与的方针,很快取得了明显的成效。报告期内基本完成了试点单位的第一阶段即内控诊断与提高阶段。这个阶段包括四个方面的工作:项目启动、内控现状分析、风险识别与评估以及关键控制的标识和补充,通过这四个方面的工作,对公司的内控现状进行诊断,对关键风险进行识别与评估,对内控文件进行补充和完善,针对公司的内部控制需求制定提升方案。利用从试点单位了解到的关键控制点与非试点单位的内控现状进行比较,快速有效地识别非试点单位的关键控制点,并对非试点单位具有个性化特征的关键控制点进行补充。

(二) 重大诉讼仲裁事项

1) 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。截止 2009 年 6 月 30 日,该案正在审理之中。

2) 2003 年 9 月至 2003 年 12 月期间,本公司承运的从多哥洛美到远东的 140 个集装箱的棉花先后被无单放货。2004 年 9 月,原告 Compagnie Malienne Pour Le Développement Des Textiles 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述。原告在 2009 年 6 月 17 日向法院提交了进一步的抗辩词。目前该案正在进一步审理中。鉴于该案件尚未最终判定,公司已对此案预提了 2,500 万元人民币的预计损失。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易	资产收购定价原则	关联关系
中国海运(集团)总公司	上海仁川国际渡轮有限公司51%股权	2009年4月17日	21,678,131.45	是	公开挂牌程序及其后进行的商业磋商	母公司(控股股东或大股东)
韩国沅林海运株式会社	上海仁川国际渡轮有限公司24.5%股权	2009年4月17日	10,411,043.45	否	公平基准及一般商业条款磋商	

收购资产情况说明:

本公司下属全资子公司上海浦海航运有限公司,以人民币21,678,131.45元收购中国海运(集团)总公司所持有的上海仁川国际渡轮运输有限公司51%的股权;以人民币10,411,043.45元收购韩国沅林海运株式会社所持有的上海仁川国际渡轮运输有限公司24.5%股权。完成上述收购后,浦海航运于上海仁川国际渡轮运输有限公司拥有的股权将达到75.5%。

浦海航运的目标是建设成为一流区域性船公司,为进一步拓展区域网络,达成目标,浦海航运将着眼点投在亚洲市场,韩国是浦海航运亚洲网络发展的重点之一。考虑到韩国市场经营的特殊性,同时为降低风险、尽快适应市场,浦海航运收购仁川渡轮,充分运用其已有的韩国航线运作经验和市场份额,以此为平台,完善公司网络布设,进一步向区域性一流船公司目标靠拢。同时,收购仁川渡轮可避免与中国海运之间的同业竞争和减少关联交易。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内,本公司发生的关联交易事项,按照类别区分,包括燃料、零部件供应,集装箱租赁,船舶、货运等代理服务,内陆支线和陆上运输,装卸、集装箱管理等服务,船舶修理、租赁(包括租出和租入),提供班轮服务,集装箱购置,船员租用和股权收购等。从交易性质上区分,股权收购为偶发性关联交易,其他均为经常性关联交易。

2、出资成立合资公司

于2009年2月13日,本公司与控股股东及其附属公司共同签署成立中海财务公司的出资协议,其中,本公司出资额为人民币7500万元,占该公司注册资本的25%。本公司第二届董事会第19次会议批准了该项关联交易,本公司于2月16日对该项关联交易进行了公告。根据2009年7月3日印发的《中国银监会关于批准中国海运(集团)总公司筹建企业集团财务公司的批复》(银监复【2009】215文),本公司与控股股东及其附属公司于2009年8月1日共同签署了投资协议。该项出资将构成上市规则下的关联交易。

报告期内本公司就上述关联交易支付给中国海运(集团)总公司及其下属公司之主要款项及关联交易之详情见本报告会计报表附注9

本公司与中国海运(集团)总公司及其下属公司之间存在一定的经常性关联交易。

本公司的经常性关联交易具有必要性,主要是基于以下原因:

- (1) 本公司的经常性关联交易与本公司所从事的正常业务经营活动密切相关。
- (2) 集装箱运输行业的特征决定了本公司在业务正常经营过程中需要一定的辅助服务,包括物料供应、船舶代理等。从专业化分工的角度,本公司从外部获得该类服务往往比自身从事

该类服务更为经济。

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

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

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

公司本报告期新增期租船舶 6 艘，年租金为 1,325.77 万美元。公司境外附属公司中海集装箱运输（香港）有限公司本期新租入集装箱 20,578 个，年租金为 506.97 万美金。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司新增四份长期借款合同，明细如下：

金融机构	币种	起止日期		利率种类	年利率(%)	本金
		起	止			
浦发银行离岸中心	美元	2009/6/10	2011/6/10	浮动		271,968,000.00
浦发银行离岸中心	美元	2009/5/26	2011/4/26	浮动		50,000,000.00
北京银行	人民币	2009/1/5	2010/11/29	固定	4.86	10,000,000.00
北京银行	人民币	2009/5/20	2010/11/29	固定	4.86	10,000,000.00

(七) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	1) 不竞争承诺 2007 年 8 月 29 日，本公司的控股股东中国海运（集团）总公司（下称“中国海运”）向本公司作出不竞争承诺：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	在报告期内，中国海运（集团）总公司没有违反以上任何一项承诺。

	<p>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。</p> <p>2) 自愿锁定股份的承诺</p> <p>本公司控股股东中国海运（集团）总公司承诺：自本公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，中国海运不转让或委托他人管理其已持有的本公司 A 股股份，也不由本公司收购其持有的本公司 A 股股份。</p>	
--	--	--

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(九) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	董事（不包括独立非执行董事）、监事（不包括独立监事）、公司高级管理人员、经营部门主要负责人和管理部门主要负责人、下属控股子公司总经理和副总经理等人员			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	2, 258, 350			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	109, 034, 750			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	2007 年 9 月，公司按总股本每 10 股派发 5.5 股红股，根据公司《H 股股票增值权实施办法》，首次授予的股票增值权行使价调整为 3.41/1.55=2.2 港元；第二次授予的股票增值权的行使价调整为：5.174/1.55=3.338 港元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量

李绍德	董事	0	0	3,382,100
张国发	董事	0	0	2,218,050
黄小文	董事	0	0	3,334,050
赵宏舟	董事	0	0	2,604,000
马泽华	董事	0	0	1,520,550
张建华	董事	0	0	1,240,000
林建清	董事	0	0	525,450
王大雄	董事	0	0	1,240,000
徐辉	董事	0	0	1,085,000
严志冲	董事	0	0	348,750
陈德诚	监事	0	0	948,600
姚国建	监事	0	0	2,480,000
寇来起	监事	0	0	156,550
王修平	监事	0	0	1,395,000
黄新明	高级管理人员	0	0	2,604,000
李学强	高级管理人员	0	0	2,480,000
季涛	高级管理人员	0	0	2,480,000
李志刚	高级管理人员	10,850	0	1,399,650
赵小明	高级管理人员	0	0	2,174,650
叶宇芒	高级管理人员	0	0	1,240,000

(十一) 信息披露索引

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

序号	刊载日期	事项
1	2009-01-22	中海集运 2008 年度业绩预警公告
2	2009-02-16	中海集运关联交易公告--出资组建中海财务公司
3	2009-03-26	中海集运 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
4	2009-03-26	中海集运第二届董事会第二十次会议决议公告
5	2009-03-26	中海集运第二届监事会第七次会议决议公告
6	2009-03-26	中海集运年报
7	2009-03-26	中海集运年报摘要
8	2009-03-27	中海集运董事会审核委员会工作细则
9	2009-04-23	中海集运 2009 年第一季度业绩预亏公告
10	2009-04-23	中海集运关于召开 2008 年度股东大会的通知
11	2009-04-28	中海集运第一季度季报
12	2009-06-11	中海集运 2008 年度股东大会会议资料
13	2009-06-26	中海集运 2008 年度股东大会有关事宜的法律意见书
14	2009-06-26	中海集运 2008 年度股东大会决议公告

七 财务报告

财务报告： 附后

财务报告附注： 附后

八 备查文件目录

1. 载有董事长签名的 2009 年半年度报告文本
2. 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
3. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
4. 在其他证券市场披露的 2009 年半年度报告文本
5. 其他有关资料

董事长：李绍德
中海集装箱运输股份有限公司
2009 年 8 月 27 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

2009 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	行次	2009 年 6 月 30 日	2008 年 6 月 30 日	附注编号
流动资产	1			
货币资金	2	8,032,897,425.63	11,731,977,570.88	7.1
结算备付金	3			
拆出资金	4			
交易性金融资产	5			
应收票据	6	158,000,391.37	233,395,492.63	7.2
应收账款	7	1,851,944,786.51	2,538,256,485.30	7.3
预付款项	8	89,131,089.46	187,245,776.26	7.4
应收保费	9			
应收分保账款	10			
应收分保合同准备金	11			
应收利息	12	6,640,223.87	110,153,800.00	7.7
应收股利	13	12,496,108.22	1,700,852.57	7.6
其他应收款	14	167,936,740.26	171,887,731.44	7.5
买入返售金融资产	15			
存货	16	650,241,362.16	471,633,866.70	7.8
一年内到期的非流动资产	17			
其他流动资产	18			
流动资产合计	19	10,969,288,127.48	15,446,251,575.78	
	20			
非流动资产	21			
发放贷款及垫款	22			
可供出售金融资产	23			
持有至到期投资	24			
长期应收款	25			
长期股权投资	26	1,294,068,110.66	1,276,023,708.88	7.9
投资性房地产	27			
固定资产	28	26,838,107,758.08	26,710,729,372.92	7.10
在建工程	29	6,478,933,114.65	6,704,309,021.17	7.11
工程物资	30			
固定资产清理	31	13,768.25		
生物性生物资产	32			
油气资产	33			
无形资产	34	112,121,056.05	114,608,981.21	7.12
开发支出	35			
商誉	36			
长期待摊费用	37	25,831,321.23	29,404,830.60	7.13
递延所得税资产	38	17,095,888.06	86,911,565.14	7.14
其他非流动资产	39			
	40			
非流动资产合计	41	34,766,171,016.98	34,921,987,479.92	
	42			
	43			
	44			
	45			
资产总计	46	45,735,459,144.46	50,368,239,055.70	

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

合并资产负债表（续）

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2009年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	行次	2009年6月30日	2008年6月30日	附注编号
流动负债	47			
短期借款	48	50,000,000.00	1,553,612,000.00	7.16
向中央银行借款	49			
吸收存款及同业存款	50			
拆入资金	51			
交易性金融负债	52			
应付票据	53	3,212,440.00	20,256,397.75	7.17
应付账款	54	4,211,840,943.61	3,856,733,658.66	7.18
预收款项	55	64,359,275.64	134,343,901.05	7.19
卖出回购金融资产款	56			
应付手续费及佣金	57			
应付职工薪酬	58	59,056,872.75	117,425,475.32	7.20
应交税费	59	162,811,100.66	433,724,804.24	7.21
应付利息	60	33,207,359.18	106,265,603.57	7.22
应付股利	61	2,490,116.38	2,490,116.38	7.23
其他应付款	62	309,520,894.76	346,783,304.45	7.24
应付分保账款	63			
保险合同准备金	64			
代理买卖证券款	65			
代理承销证券款	66			
一年内到期的非流动负债	67	3,340,962,419.51	3,147,133,172.95	7.25
其他流动负债	68			
	69			
流动负债合计	70	8,237,461,422.49	9,718,768,434.37	
非流动负债	71			
长期借款	72	4,783,355,624.49	4,231,711,923.78	7.26
应付债券	73	1,781,166,382.84	1,779,273,488.56	7.27
长期应付款	74	1,804,454,375.00	2,064,032,669.84	7.28
专项应付款	75			
预计负债	76	25,000,000.00	25,000,000.00	7.29
递延所得税负债	77	78,173,793.21	53,535,000.00	7.14
其他非流动负债	78			
非流动负债合计	79	8,472,150,175.54	8,153,553,082.18	
负 债 合 计	80	16,709,611,598.03	17,872,321,516.55	
所有者权益(或股东权益)	81			
实收资本(或股本)	82	11,683,125,000.00	11,683,125,000.00	7.30
资本公积	83	17,174,732,879.97	17,199,275,611.03	7.31
减:库存股	84			
盈余公积	85	1,302,172,573.85	1,303,166,774.37	7.32
一般风险准备	86			
未分配利润	87	-1,234,093,739.48	2,181,015,286.91	7.33
外币报表折算差额	88	-623,308,330.87	-605,715,293.02	
归属于母公司所有者权益合计	89	28,302,628,383.47	31,760,867,379.29	
少数股东权益	90	723,219,162.96	735,050,159.86	7.34
所有者权益合计	91	29,025,847,546.43	32,495,917,539.15	
负债及所有者权益合计	92	45,735,459,144.46	50,368,239,055.70	

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

合并利润表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2009年1-6月

金额单位：人民币元

项目	行次	2009年1-6月	2008年1-6月	附注编号
一、营业总收入	1	9,042,843,505.64	18,587,916,632.11	
其中：营业收入	2	9,042,843,505.64	18,587,916,632.11	7.35
利息收入	3			
已赚保费	4			
手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	12,422,508,089.04	17,796,035,159.30	
其中：营业成本	7	12,074,174,195.20	17,218,059,502.22	7.35
利息支出	8			
手续费及佣金支出	9			
退保金	10			
赔付支出净额	11			
提取保险合同准备金净额	12			
保单红利支出	13			
分保费用	14			
营业税金及附加	15	113,409,511.93	153,954,949.96	7.36
销售费用	16		134,850.00	
管理费用	17	249,814,406.46	255,961,800.05	
财务费用	18	9,836,670.53	189,624,027.91	7.37
资产减值损失	19	-24,726,695.08	-21,699,970.84	7.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20		-14,836,178.55	
投资收益	21	27,515,133.78	51,197,369.81	7.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22	7,114,549.98	19,720,656.71	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	23			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24	-3,352,149,449.62	828,242,664.07	
加：营业外收入	25	24,918,178.50	23,360,650.38	7.40
减：营业外支出	26	1,058,654.26	2,576,568.00	7.41
其中：非流动资产处置损失	27	24,070.50	116,614.81	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28	-3,328,289,925.38	849,026,746.45	
减：所得税费用	29	87,749,691.73	73,355,926.27	7.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30	-3,416,039,617.11	775,670,820.18	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	31	-5,616,861.98	74,090,360.92	
归属于母公司所有者的净利润	32	-3,417,973,626.00	759,376,226.41	
少数股东损益	33	1,934,008.89	16,294,593.77	7.34
六、每股收益	34			
（一）基本每股收益	35	-0.2926	0.0650	23.2
（二）稀释每股收益	36	-0.2926	0.0650	23.2
七、其他综合收益	37	-14,690,186.60	-99,440,087.11	24
八、综合收益总额	38	-3,430,729,803.71	676,230,733.07	
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	39	-3,432,663,812.60	659,936,139.30	
归属于少数股东的综合收益总额	40	1,934,008.89	16,294,593.77	

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

合并现金流量表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2009年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	行次	2009年1-6月	2008年1-6月	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	10,572,649,897.52	17,504,549,816.90	
客户存款和同业存放款项净增加额	3			
向中央银行借款净增加额	4			
向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
收到原保险合同保费取得的现金	6			
收到再保险业务现金净额	7			
保户储金及投资款净增加额	8			
处置交易性金融资产净增加额	9			
收取利息、手续费及佣金的现金	10			
拆入资金净增加额	11			
回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13	2,155,167.19	3,266,381.61	
收到其他与经营活动有关的现金	14	1,191,074,298.17	1,514,861,149.93	7.44
经营活动现金流入小计	15	11,765,879,362.88	19,022,677,348.44	
购买商品、接受劳务支付的现金	16	12,193,598,671.47	14,766,958,737.82	
客户贷款及垫款净增加额	17			
存放中央银行和同业款项净增加额	18			
支付原保险合同赔付款项的现金	19			
支付利息、手续费及佣金的现金	20			
支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	491,958,261.97	456,805,661.75	
支付的各项税费	23	424,301,875.55	1,259,235,615.04	
支付其他与经营活动有关的现金	24	225,872,133.36	244,864,729.84	7.44
经营活动现金流出小计	25	13,335,730,942.35	16,727,864,744.45	
经营活动产生的现金流量净额	26	-1,569,851,579.47	2,294,812,603.99	
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28	7,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	29	15,654,566.18	31,476,713.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30	6,528,154.72	663,595.62	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32			
投资活动现金流入小计	33	29,182,720.90	32,140,308.73	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	739,889,939.06	4,546,324,384.41	
投资支付的现金	35	24,000,000.00	38,012,587.38	
质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	87,249,219.07		
支付其他与投资活动有关的现金	38	119,800.00	421,732.74	7.44
投资活动现金流出小计	39	851,258,958.13	4,584,758,704.53	
投资活动产生的现金流量净额	40	-822,076,237.23	-4,552,618,395.80	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款收到的现金	44	2,548,732,721.60	2,684,770,821.00	
发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46			
筹资活动现金流入小计	47	2,548,732,721.60	2,684,770,821.00	
偿还债务支付的现金	48	3,614,524,587.04	606,021,043.99	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	241,076,705.88	246,660,167.58	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		5,614,605.16	
支付其他与筹资活动有关的现金	51		139,201,339.27	7.44
筹资活动现金流出小计	52	3,855,601,292.92	991,882,550.84	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-1,306,868,571.32	1,692,888,270.16	
四、汇率变动对现金的影响	54	-283,757.23	9,223,596.20	
五、现金及现金等价物净增加额	55	-3,699,080,145.25	-555,693,925.45	
加：期初现金及现金等价物的余额	56	11,731,977,570.88	16,507,626,815.17	
六、期末现金及现金等价物余额	57	8,032,897,425.63	15,951,932,889.72	

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

合并所有者权益变动表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2009 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	2009 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	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	11,683,125,000.00	17,180,817,660.04	1,303,166,774.37	2,176,999,661.63	-605,715,293.02	713,464,211.63	32,451,858,014.65
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并调整		18,457,950.99		4,015,625.28		21,585,948.23	44,059,524.50
二、本年初余额	11,683,125,000.00	17,199,275,611.03	1,303,166,774.37	2,181,015,286.91	-605,715,293.02	735,050,159.86	32,495,917,539.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-24,542,731.06	-994,200.52	-3,415,109,026.39	-17,593,037.85	-11,830,996.90	-3,470,069,992.72
（一）净利润				-3,417,973,626.00		1,934,008.89	-3,416,039,617.11
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-24,542,731.06	-994,200.52	2,864,599.61	-17,593,037.85		-40,265,369.82
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4.其他		-24,542,731.06	-994,200.52	2,864,599.61	-17,593,037.85		-40,265,369.82
上述（一）和（二）小计		-24,542,731.06	-994,200.52	-3,415,109,026.39	-17,593,037.85	1,934,008.89	-3,456,304,986.93
（三）股东投入和减少资本						-9,416,842.95	-9,416,842.95
1.所有者投入资本						-9,416,842.95	-9,416,842.95
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配						-4,348,162.84	-4,348,162.84
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配						-4,348,162.84	-4,348,162.84
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本（或股本）							
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本年年末余额	11,683,125,000.00	17,174,732,879.97	1,302,172,573.85	-1,234,093,739.48	-623,308,330.87	723,219,162.96	29,025,847,546.43

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2009 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	2008 年 1-6 月						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益					外币报表折算差额		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	11,683,125,000.00	17,821,397,734.24	1,204,928,238.54	2,452,181,171.68	-503,651,898.17	5,694,776.06	32,663,675,022.35	
加：会计政策变更			12,743,896.58	121,584,103.42			134,328,000.00	
前期差错更正								
同一控制下企业合并调整		2,077,813,297.02	6,310,142.59	23,172,468.23		712,967,191.07	2,820,263,098.91	
二、本年初余额	11,683,125,000.00	19,899,211,031.26	1,223,982,277.71	2,596,937,743.33	-503,651,898.17	718,661,967.13	35,618,266,121.26	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-37,012,604.54		289,235,245.29	-119,089,924.68	10,679,988.61	143,812,704.68	
（一）净利润				759,376,226.41		16,294,593.77	775,670,820.18	
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-37,012,604.54		-2,815,981.12	-119,089,924.68		-158,918,510.34	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4.其他		-37,012,604.54		-2,815,981.12	-119,089,924.68		-158,918,510.34	
上述（一）和（二）小计		-37,012,604.54		756,560,245.29	-119,089,924.68	16,294,593.77	616,752,309.84	
（三）股东投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配				-467,325,000.00		-5,614,605.16	-472,939,605.16	
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配				-467,325,000.00		-5,614,605.16	-472,939,605.16	
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本年年末余额	11,683,125,000.00	19,862,198,426.72	1,223,982,277.71	2,886,172,988.62	-622,741,822.85	729,341,955.74	35,762,078,825.94	

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

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

2009年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	行次	2009年6月30日	2008年6月30日	附注编号
流动资产	1			
货币资金	2	3,887,068,484.96	6,931,542,945.38	
结算备付金	3			
拆出资金	4			
交易性金融资产	5			
应收票据	6	112,629,438.86	126,277,738.72	
应收账款	7	1,150,625,073.62	994,487,732.41	8.1
预付款项	8	2,806,438.20	3,348,916.25	
应收保费	9			
应收分保账款	10			
应收分保合同准备金	11			
应收利息	12	6,112,050.00	110,153,800.00	
应收股利	13	4,722,778,014.39	4,719,407,754.75	
其他应收款	14	258,850,128.39	372,811,868.87	8.2
买入返售金融资产	15			
存货	16	131,724,299.13	87,512,882.26	
一年内到期的非流动资产	17			
其他流动资产	18			
流动资产合计	19	10,272,593,927.55	13,345,543,638.64	
	20			
非流动资产	21			
发放贷款及垫款	22			
可供出售金融资产	23			
持有至到期投资	24			
长期应收款	25			
长期股权投资	26	8,751,020,678.72	8,310,939,558.45	8.3
投资性房地产	27			
固定资产	28	17,458,174,860.11	16,953,858,787.57	
在建工程	29	820,037,578.07	463,642,502.19	
工程物资	30			
固定资产清理	31			
生物性生物资产	32			
油气资产	33			
无形资产	34	16,640,000.05	17,163,657.25	
开发支出	35			
商誉	36			
长期待摊费用	37			
递延所得税资产	38	6,250,000.00	6,250,000.00	
其他非流动资产	39	254,317,477.50	609,680,493.00	
	40			
非流动资产合计	41	27,306,440,594.45	26,361,534,998.46	
	42			
	43			
	44			
	45			
资产总计	46	37,579,034,522.00	39,707,078,637.10	

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

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

2009年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	行次	2009年6月30日	2008年6月30日	附注编号
流动负债	47			
短期借款	48		136,692,000.00	
向中央银行借款	49			
吸收存款及同业存款	50			
拆入资金	51			
交易性金融负债	52			
应付票据	53			
应付账款	54	3,440,434,783.51	4,631,315,337.03	
预收款项	55	5,000,000.00		
卖出回购金融资产款	56			
应付手续费及佣金	57			
应付职工薪酬	58	40,941,353.24	55,553,634.64	
应交税费	59	140,641,598.67	398,455,773.89	
应付利息	60	5,258,339.93	47,414,175.55	
应付股利	61			
其他应付款	62	1,238,877,153.11	1,303,217,189.11	
应付分保账款	63			
保险合同准备金	64			
代理买卖证券款	65			
代理承销证券款	66			
一年内到期的非流动负债	67	204,957,000.00	205,038,000.00	
其他流动负债	68			
	69			
流动负债合计	70	5,076,110,228.46	6,777,686,110.22	
非流动负债	71			
长期借款	72			
应付债券	73	1,781,166,382.84	1,779,273,488.56	
长期应付款	74			
专项应付款	75			
预计负债	76	25,000,000.00	25,000,000.00	
递延所得税负债	77			
其他非流动负债	78			
非流动负债合计	79	1,806,166,382.84	1,804,273,488.56	
负 债 合 计	80	6,882,276,611.30	8,581,959,598.78	
所有者权益(或股东权益)	81			
实收资本(或股本)	82	11,683,125,000.00	11,683,125,000.00	
资本公积	83	17,296,536,619.43	17,296,536,619.43	
减:库存股	84			
盈余公积	85	1,296,856,631.78	1,296,856,631.78	
一般风险准备	86			
未分配利润	87	420,239,659.49	848,600,787.11	
外币报表折算差额	88			
归属于母公司所有者权益合计	89	30,696,757,910.70	31,125,119,038.32	
少数股东权益	90			
所有者权益合计	91	30,696,757,910.70	31,125,119,038.32	
负债及所有者权益合计	92	37,579,034,522.00	39,707,078,637.10	

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

母公司利润表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2009年1-6月

金额单位：人民币元

项目	行次	2009年1-6月	2008年1-6月	附注编号
一、营业总收入	1	2,877,520,313.81	4,116,561,425.28	
其中：营业收入	2	2,877,520,313.81	4,116,561,425.28	8.4
利息收入	3			
已赚保费	4			
手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	3,321,884,119.00	4,400,446,083.66	
其中：营业成本	7	3,150,825,029.93	4,214,123,654.04	8.4
利息支出	8			
手续费及佣金支出	9			
退保金	10			
赔付支出净额	11			
提取保险合同准备金净额	12			
保单红利支出	13			
分保费用	14			
营业税金及附加	15	85,848,112.55	112,869,216.26	
销售费用	16			
管理费用	17	111,551,273.96	79,376,028.80	
财务费用	18	-24,399,379.98	-9,917,914.04	
资产减值损失	19	-1,940,917.46	3,995,098.60	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20		-21,694,000.00	
投资收益	21	3,422,832.57	53,021,768.17	8.5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22	102,595.68	-3,972,614.87	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	23			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24	-440,940,972.62	-252,556,890.21	
加：营业外收入	25	13,200,000.00	12,148,533.99	
减：营业外支出	26	620,155.00	2,070,359.09	
其中：非流动资产处置损失	27			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28	-428,361,127.62	-242,478,715.31	
减：所得税费用	29		8,543,853.48	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30	-428,361,127.62	-251,022,568.79	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	31			
归属于母公司所有者的净利润	32			
少数股东损益	33			
六、每股收益	34			
（一）基本每股收益	35			
（二）稀释每股收益	36			
七、其他综合收益	37			
八、综合收益总额	38	-428,361,127.62	-251,022,568.79	
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	39			
归属于少数股东的综合收益总额	40			

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

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

2009年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	行次	2009年1-6月	2008年1-6月	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,657,216,612.81	3,082,387,883.77	
客户存款和同业存放款项净增加额	3			
向中央银行借款净增加额	4			
向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
收到原保险合同保费取得的现金	6			
收到再保险业务现金净额	7			
保户储金及投资款净增加额	8			
处置交易性金融资产净增加额	9			
收取利息、手续费及佣金的现金	10			
拆入资金净增加额	11			
回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13			
收到其他与经营活动有关的现金	14	754,377,584.37	612,166,019.65	
经营活动现金流入小计	15	2,411,594,197.18	3,694,553,903.42	
购买商品、接受劳务支付的现金	16	1,385,260,039.93	1,833,367,423.09	
客户贷款及垫款净增加额	17			
存放中央银行和同业款项净增加额	18			
支付原保险合同赔付款项的现金	19			
支付利息、手续费及佣金的现金	20			
支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	214,928,910.06	204,622,472.17	
支付的各项税费	23	352,719,150.43	1,165,296,520.95	
支付其他与经营活动有关的现金	24	74,496,530.70	127,395,999.13	
经营活动现金流出小计	25	2,027,404,631.12	3,330,682,415.34	
经营活动产生的现金流量净额	26	384,189,566.06	363,871,488.08	
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28	355,247,152.00		
取得投资收益收到的现金	29	3,947,260.73	727,088,930.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30		19,180.25	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31	16,581,628.40		
收到其他与投资活动有关的现金	32			
投资活动现金流入小计	33	375,776,041.13	727,108,110.83	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	1,199,672,670.89	1,291,845,934.25	
投资支付的现金	35		37,012,587.38	
质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	2,380,891,056.97		
支付其他与投资活动有关的现金	38			
投资活动现金流出小计	39	3,580,563,727.86	1,328,858,521.63	
投资活动产生的现金流量净额	40	-3,204,787,686.73	-601,750,410.80	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款收到的现金	44		274,364,000.00	
发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46			
筹资活动现金流入小计	47	-	274,364,000.00	
偿还债务支付的现金	48	136,758,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	85,650,642.79	81,207,825.62	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51			
筹资活动现金流出小计	52	222,408,642.79	81,207,825.62	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-222,408,642.79	193,156,174.38	
四、汇率变动对现金的影响	54	-1,467,696.96	-6,149,089.68	
五、现金及现金等价物净增加额	55	-3,044,474,460.42	-50,871,838.02	
加：期初现金及现金等价物的余额	56	6,931,542,945.38	14,357,902,068.10	
六、期末现金及现金等价物余额	57	3,887,068,484.96	14,307,030,230.08	

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

母公司所有者权益变动表

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2009 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	2009 年 1-6 月						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益					外币报表折算差额		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43	1,296,856,631.78	848,600,787.11	31,125,119,038.32	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43	
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	1,296,856,631.78	848,600,787.11	31,125,119,038.32	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-428,361,127.62	-428,361,127.62			
（一）净利润				-428,361,127.62	-428,361,127.62			
（二）直接计入股东权益的利得和损失								
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4.其他								
上述（一）和（二）小计				-428,361,127.62	-428,361,127.62			
（三）股东投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
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.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本年年末余额	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43	1,296,856,631.78	420,239,659.49	30,696,757,910.70	11,683,125,000.00	17,296,536,619.43	

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

2009年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	2008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	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	11,683,125,000.00	17,834,565,927.91	1,204,928,238.54	488,570,247.96	31,211,189,414.41	11,683,125,000.00	17,834,565,927.91
加：会计政策变更			12,743,896.58	114,695,069.23	127,438,965.81		
前期差错更正							
二、本年初余额	11,683,125,000.00	17,834,565,927.91	1,217,672,135.12	603,265,317.19	31,338,628,380.22	11,683,125,000.00	17,834,565,927.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-9,627,918.46		-718,347,568.79	-727,975,487.25		-9,627,918.46
（一）净利润				-251,022,568.79	-251,022,568.79		
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-9,627,918.46			-9,627,918.46		-9,627,918.46
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4.其他		-9,627,918.46			-9,627,918.46		-9,627,918.46
上述（一）和（二）小计		-9,627,918.46		-251,022,568.79	-260,650,487.25		-9,627,918.46
（三）股东投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配				-467,325,000.00	-467,325,000.00		
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者（或股东）的分配				-467,325,000.00	-467,325,000.00		
4.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本（或股本）							
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本年年末余额	11,683,125,000.00	17,824,938,009.45	1,217,672,135.12	-115,082,251.60	30,610,652,892.97	11,683,125,000.00	17,824,938,009.45

法定代表人：李绍德

主管会计工作负责人：赵小明

会计机构负责人：周新民

中海集装箱运输股份有限公司

2009 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、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% 的股权转让给中国海运（集团）总公司。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，其中中国海运（集团）总公司投资 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）有限公司与中国海运（集团）总公司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% 的股权转让给中国海运（集团）总公司。股权转让后，中国海运（集团）总公司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、中国海运（集团）总公司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国海运（集团）总公司作为发起人，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 15,221,863,637.70 元，其中：增加股本人民币 2,336,625,000 元，增加资本公积人民币 12,885,238,637.70 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。

截止到 2009 年 6 月 30 日，有限售条件的股份 5,595,500,000.00 股，持股股东为中国海运（集团）总公司，持股比例 47.89%；无限售条件流通股份 6,087,625,000.00 股，持股比例 52.11%，其中境内流通人民币普通股 2,336,625,000.00 股，持股比例 20%，境外流通外资股 H 股 3,751,000,000.00 股，持股比例 32.11%。

中国海运（集团）总公司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 OceanFortuneInvestmentLimited 于 2008 年 4 月 2 日至 6 月 12 日期间购入中海集运 H 股股份 132,882,000 股，占总股本比率 1.14%。该部分股份计入在 HKSCCNOMINEESLIMITED 名下股份中。

公司于 2004 年 3 月 3 日取得了注册号为 310000400373772 的营业执照。注册地址为上海市浦东新区福山路 450 号 27 层 A、B、C、D 室。公司总部地址：上海市浦东新区福山路 450 号。

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

2. 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 遵循企业会计准则的声明

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

2.2 财务报表编制基础

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

3. 重要会计政策和会计估计

3.1 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

本公司母公司记账本位币为人民币。

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

上海浦海航运(香港)有限公司：美元；

中海集装箱运输(亚洲)有限公司：美元；

中海集装箱运输（香港）有限公司：美元；

五洲航运有限公司：港币；

中海集装箱运输(香港)代理有限公司：港币。

3.3 外币折算

3.3.1 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。

3.3.2 外币财务报表的折算

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

3.4 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.5 金融工具

3.5.1 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。

3.5.2 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本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(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。

(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) 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。

(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。

3.5.3 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。

3.5.4 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。

3.5.5 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。

3.5.6 金融资产转移的确认依据和计量方法

①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：

- a) 所转移金融资产的账面价值；
- b) 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：

a) 终止确认部分的账面价值；

b) 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。

3.5.7 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。

3.5.8 金融资产减值

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

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

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

3.6 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。

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。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为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期度各项组合计提坏账准备的比例，对于组合风险较低的应收款项可以不予计提坏账准备。一般情况下应依据以下比率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。

本公司对以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。

3.7 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：船存燃油的可变现净值以航次收入扣除相关的成本确定，其它存货的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。

3.8 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。

3.8.1 子公司

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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

3.8.2 合营企业和联营企业

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。

对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资收益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值，但是，现金股利中超过已确认投资收益，但不超过投资后被投资企业实现的账面利润中由本公司按照持股比例计算享有的份额的部分，确认当期投资收益。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3.8.3 其他长期股权投资

除对子公司，合营企业和联营企业的长期股权投资外，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，采用成本法核算。

3.8.4 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。

3.8.5 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有控制，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 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。

固定资产包括房屋及建筑物、集装箱运输船舶、集装箱、运输设备、TS 系统、办公及其他设备等。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
码头设施	30-50	4	1.9-3.2
机器设备	8-20	4	4.8-12
港务设施	30-50	4	1.9-3.2
专用设施设备	8-20	4	4.8-12
装卸机械设备	8-20	4	4.8-12
通讯导航设施设备	8	4	12
集装箱运输船舶	25	注	约 3.42
集装箱	10	注	约 6.03
运输设备	6-8	5	11.88-15.83
TS 系统	5	5	19
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。

3.10 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。

3.11 无形资产

无形资产包括土地使用权和软件等，以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

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

3.12 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。

3.13 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。

3.14 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。

3.15 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。

3.16 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。

3.17 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。

3.18 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。

3.19 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。

3.20 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

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。

3.21 收入确认

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

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

3.21.1 集装箱航运服务收入

本公司提供的运输劳务，按完工百分比法确认收入。完工百分比按截止本期末已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

3.21.2 租金收入

经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

3.21.3 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

3.21.4 股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

3.21.5 出售投资的收入

出售投资的收入于该投资的所有权转移至买家时确认。

同时满足下列条件的，通常可认为实现了投资所有权的转移：

3.21.5.1 出售合同或协议已获股东大会等通过

3.21.5.2 股权出售事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准

3.21.5.3 买卖双方已办理了必要的财产权转移手续

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

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

3.22 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。

3.22.1 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。

3.22.2 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。

3.23 分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司内可区分的、能够在特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

本公司主要业务为拥有、租赁及营运集装箱船舶，以提供国际及国内集装箱航运服务，以及经营集装箱码头业务。收入指来自集装箱航运及集装箱码头的收入总和。

项目	2009年1-6月	2008年1-6月
集装箱航运及相关业务	8,938,217,425.88	18,448,505,269.01
集装箱码头及相关业务	104,626,079.76	139,411,363.10
合计	<u>9,042,843,505.64</u>	<u>18,587,916,632.11</u>

基于本公司的业务性质及内部财务汇报制度，本公司决定以业务分部为主要报告形式，以营业收入的地区分部为次要报告形式。

1) 主要报告形式

损益项目	2009年1-6月业务分部报告			
	集装箱航运及相关业务	集装箱码头及相关业务	分部间抵销	合计
一、分部收入	8,938,217,425.88	171,936,043.52	-67,309,963.76	9,042,843,505.64
其中：对外交易收入	8,938,217,425.88	104,626,079.76		9,042,843,505.64
分部间交易收入		67,309,963.76	-67,309,963.76	
二、分部费用	12,344,678,794.19	135,302,588.08	-67,309,963.76	12,412,671,418.51
三、分部利润	<u>-3,406,461,368.31</u>	<u>36,633,455.44</u>		<u>-3,369,827,912.87</u>
四、财务费用	-20,907,758.25	30,744,428.78		9,836,670.53
五、投资收益	592,367.08	26,922,766.70		27,515,133.78
六、营业利润	-3,384,961,242.98	32,811,793.36		-3,352,149,449.62

损益项目	2009年1-6月业务分部报告(续)			
	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
七、营业外收支净额	17,090,098.15	6,769,426.09		23,859,524.24
八、利润总额	<u>-3,367,871,144.83</u>	<u>39,581,219.45</u>		<u>-3,328,289,925.38</u>
九、所得税费用				87,749,691.73
十、净利润				<u>-3,416,039,617.11</u>
十一、补充信息				
1. 折旧和摊销费用	707,001,526.49	40,220,020.24		747,221,546.73
2. 资本性支出	513,512,740.01	194,728,791.06		708,241,531.07

资产负债项目	2009年6月30日业务分部报告			
	集装箱航运及相关业务	集装箱码头及相关业务	分部间抵销	合计
一、分部资产	40,715,027,166.72	5,024,807,273.29	-21,471,183.61	45,718,363,256.40
二、其他未分配资产				17,095,888.06
三、资产总额				<u>45,735,459,144.46</u>
四、分部负债	14,420,862,830.87	2,159,312,992.44	-21,471,183.61	16,558,704,639.70
五、其他未分配负债				150,906,958.33
六、负债总额				<u>16,709,611,598.03</u>

损益项目	2008年1-6月业务分部报告			
	集装箱航运及相关业务	集装箱码头及相关业务	分部间抵销	合计
一、分部收入	18,450,942,831.35	218,759,388.53	-81,785,587.77	18,587,916,632.11
其中：对外交易收入	18,450,942,831.35	136,973,800.76		18,587,916,632.11
分部间交易收入		81,785,587.77	-81,785,587.77	0.00
二、分部费用	17,533,988,196.14	154,208,523.02	-81,785,587.77	17,606,411,131.39
三、分部利润	<u>916,954,635.21</u>	<u>64,550,865.51</u>		<u>981,505,500.72</u>
四、投资收益	7,177,392.16	44,019,977.65		51,197,369.81
五、公允价值变动收益	-14,836,178.55			-14,836,178.55
六、财务费用	155,054,192.74	34,569,835.17		189,624,027.91
七、营业利润	754,241,656.08	74,001,007.99		828,242,664.07
八、营业外收支净额	19,153,898.49	1,630,183.89		20,784,082.38
九、利润总额	<u>773,395,554.57</u>	<u>75,631,191.88</u>		<u>849,026,746.45</u>
十、所得税费用				73,355,926.27
十一、净利润				775,670,820.18
十二、补充信息				
1. 折旧和摊销费用	602,051,719.06	40,442,377.67		642,494,096.73
2. 资本性支出	4,452,967,518.44	131,791,186.09		4,584,758,704.53

2008年12月31日业务分部报告

资产负债项目	2008年12月31日业务分部报告			合计
	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	
一、分部资产	45,415,404,318.41	4,880,642,911.61	-14,719,739.46	50,281,327,490.56
二、其他未分配资产				86,911,565.14
三、资产总额				<u>50,368,239,055.70</u>
四、分部负债	15,472,091,121.51	2,039,508,833.14	-14,719,739.46	17,496,880,215.19
五、其他未分配负债				375,441,301.36
六、负债总额				<u>17,872,321,516.55</u>

2) 次要报告形式

本公司集装箱业务遍及全球，集装箱航运及其它业务收入主要来自全球主要航线，包括太平洋航线、欧洲/地中海航线、亚太航线、内贸航线及其他航线。

就集装箱码头相关业务而言，其收入按业务经营所在地区呈列。本公司所有的集装箱码头相关业务收入均来自于中华人民共和国。

公司董事会认为，基于本公司的业务性质，按特定地区分布划分本公司之资产不具意义，因此，只有收益呈报地区分部资料：

项目	2009年1-6月	2008年1-6月
太平洋航线	3,141,259,761.48	5,685,268,151.98
欧洲/地中海航线	1,728,987,977.29	5,975,410,235.60
亚太航线	1,439,477,766.67	2,889,182,430.90
内贸航线	1,802,393,012.27	2,839,920,120.86
其他航线	489,508,544.34	813,784,296.26
合计	<u>8,601,627,062.05</u>	<u>18,203,565,235.60</u>

4、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

4.1 会计政策变更

公司本期无会计政策变更事项。

4.2 会计估计变更

根据《企业会计准则第4号——固定资产》的规定，从2007年1月1日起，本公司对集装箱船舶及集装箱的预计净残值进行了调整。由原来的预计净残值率4%调整为按预计处置时的废钢价乘以船舶轻吨减去预计处置成本来确定船舶净残值。每个会计期末，本公司根据废钢价变动趋势对固定资产净残值进行复核调整。2008年度本公司采用每轻吨470美元的价格计算确定船舶净残值。经复

核，自 2009 年 1 月 1 日本公司将自有船舶的净残值计算标准调整为按每轻吨 250 美元计算，将集装箱资产的净残值计算标准调整为按每轻吨 260 美元计算。该项会计估计变更减少税前利润 14,341.00 万元。

4.3 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。

4.4 同一控制下企业合并对上期财务报表的重述

本公司全资附属公司上海浦海航运有限公司（以下简称“浦海航运”）2009 年 4 月 30 日收购中国海运（集团）总公司（以下简称“中国海运”）持有的上海仁川国际渡轮有限公司（以下简称“仁川公司”）51%股权，从而拥有对该公司的控制权。收购完成后仁川公司将成为本公司之间接控股附属公司。

由于本公司与仁川公司的最终控制方均为中国海运，上述企业收购构成同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》及其他相关准则的规定，视同本公司与被合并方仁川公司在以前年度即以目前的状态存在而将其纳入上期及本期合并范围，由此对上期比较财务报表进行了重述。

截止合并日 2009 年 4 月 30 日，被合并方仁川公司未分配利润 21,877,021.81 元中归属于合并方的未分配利润 11,157,281.12 元；其中合并前形成的归属于合并方的期初未分配利润 14,021,880.73 元，本期净利润-2,864,599.61 元。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》规定被合并方在合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分，应以合并日合并方账面资本公积（资本溢价或股份溢价）余额为限，从资本公积恢复至留存收益项目。由于合并日浦海航运账面资本公积余额中属于股份溢价的金额为 4,009,056.36 元，因此，公司本期对上期合并财务报表重述时以资本公积-股份溢价为限恢复合并前留存收益 4,009,056.36 元，未予恢复的留存收益 7,148,224.76 元。

此外，合并抵销浦海航运与仁川公司内部往来计提的坏账准备调增期初未分配利润 6,568.92 元。

上述同一控制下的企业合并对前期财务报表的重述累计调增期初资本公积 18,457,950.99 元，调增期初未分配利润 4,015,625.28 元，调增期初少数股东权益 21,585,948.23 元。

5、税项

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	计税基础
增值税	17%或 3%	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）
企业所得税	20%或 25%	应纳税所得额
营业税	3%或 5%	应纳税营业额内贸运输收入及出口货物运输收入按 3%的税率缴纳；船舶租赁收入按 5%的税率缴纳；
城市建设维护税	7%	应纳流转税
教育费附加	3%	应纳流转税

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”），新所得税法将自 2008 年 1 月 1 日起施行。本公司适用的企业所得税率自 2009 年 1 月 1 日从 18%调整为 20%。

除以下列明的所得税税收优惠外，其余境内子公司在当地缴纳所得税，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 16.5%。境外子公司宣告分配 2008 年 1 月 1 日之前形成的利润时，根据国家税务总局财税字（1997）116 号文《境外所得计征所得税暂行办法》规定，经上海市国家税务局第二分局第五所《沪地税二（五）2004（120）》文批准，按 16.5%缴纳境内企业所得税；境外子公司宣告分配 2008 年 1 月 1 日之后形成的利润时，按《企业所得税法实施条例》第 78 条规定执行。

6、企业合并及合并财务报表

6.1 企业合并

6.1.1 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。

6.1.2 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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6.2 合并财务报表的编制方法

6.2.1 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。

6.2.2 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。

6.3 合并财务报表的合并范围

本公司将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的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

6.3.1 公司附属全资公司中海集装箱运输上海有限公司之子公司温州中海集装箱有限公司于 2009 年 6 月 1 日注销，不纳入本期合并报表范围。

6.3.2 本公司控制的子公司如下：（金额单位为：人民币万元）

序号	公司名称	注册地	注册资本	业务性质及经营范围	本公司 持股比例	本公司表 决权比例
一、2009 年中期合并报表范围公司						
以前年度通过同一控制下企业合并取得的子公司						
1	上海浦海航运有限公司	上海	68,291	船舶运输、租赁	100%	100%
2	五洲航运有限公司	香港	HKD1	船舶运输、租赁	100%	100%
3	上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	上海	6,400	集装箱堆存、中装分拨	75%	75%
4	中海（洋浦）冷藏储运有限公司	海南	600	集装箱堆存 冷库及仓储	100%	100%
5	深圳中海冷藏储运有限公司	深圳	200	集装箱堆存检修	100%	100%
7	上海中海码头发展有限公司	上海	100	投资管理、货物仓储 设备租赁、销售	100%	100%
8	上海港中海集装箱码头有限公司	上海	3,000	集装箱装卸作业 咨询服务	50%	50%
9	连云港新东方国际货柜码头有限公司	连云港	47,000	码头开发与经营 货物装卸	55%	55%
10	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	连云港	100	集装箱及船舶装卸 保养、租赁、代理	40%	40%
11	连云港海铁集装箱运输代理有限公司	连云港	100	集装箱运输代理 咨询服务	51%	51%
12	连云港新东方集装箱码头有限公司	连云港	60,000	集装箱装卸、仓储 货运代理、运输	55%	55%
13	锦州新时代集装箱码头有限公司	锦州	32,084	集装箱装卸、中转 仓储、多式联运	51%	51%
以前年度通过其他方式取得的子公司						
1	中海集装箱运输厦门有限公司	厦门	1,000	国内货运代理 内贸船舶代理	100%	100%
2	中海集装箱运输深圳有限公司	深圳	1,000	国内水路货运代理 船舶代理	100%	100%
3	中海集装箱运输青岛有限公司	青岛	1,000	货物运输代理 船舶代理	100%	100%
4	中海集装箱运输天津有限公司	天津	1,000	国内水路货物运输 代理、船舶代理	100%	100%
5	中海集装箱运输大连有限公司	大连	1,000	船舶代理 水路运输代理	100%	100%
6	中海集装箱运输上海有限公司	上海	7,114	船舶代理 水路货运代理	100%	100%
7	中海集装箱运输广州有限公司	广州	1,000	中外籍国际船舶代理	100%	100%

序号	公司名称	注册地	注册资本	业务性质及经营范围	本公司 持股比例	本公司表 决权比例
8	中海集装箱运输海南有限公司	洋浦	1,000	中外籍国际船舶代理	100%	100%
9	中海集装箱运输(香港)代理有限公司	香港	HKD1,000	中外籍国际船舶代理	100%	100%
10	中海集装箱运输(亚洲)有限公司	英属维京群岛	USD5,005	船舶及集装箱租赁	100%	100%
11	中海集装箱运输(香港)有限公司	香港	HKD100 USD81,590.40	船舶运输、租赁	100%	100%
12	深圳中海五洲物流有限公司	深圳	500	货运代理及船舶代理	100%	100%
13	中海集装箱运输(洋浦)有限公司	海南	3,800	集装箱运输	100%	100%
14	湛江中海集装箱运输有限公司	湛江	50	国内水路运输货物代理及船舶代理	100%	100%
15	中山中海集装箱运输有限公司	中山	50	国内水路运输货物代理及船舶代理	100%	100%
16	江门中海集装箱运输有限公司	江门	50	国内水路运输货物代理及船舶代理	100%	100%
17	防城港中海集装箱运输有限公司	防城港	50	国内水路运输货物代理及船舶代理	100%	100%
18	汕头市中海集装箱运输有限公司	汕头	50	内贸航线船舶代理及货物运输代理	100%	100%
19	中海集装箱运输秦皇岛有限公司	秦皇岛	50	国内水路货运代理船舶代理	100%	100%
20	连云港中海集装箱运输有限公司	连云港	500	国内水路货运代理船舶代理	100%	100%
21	上海浦海航运(香港)有限公司	香港	HKD100	船舶运输、航运代理	100%	100%
22	泉州中海集装箱运输有限公司	泉州	155	国内船舶和货物运输代理	100%	100%
23	福州中海集装箱运输有限公司	福州	155	国内水路运输船舶代理、货物运输代理	100%	100%
24	中海集装箱运输营口有限公司	营口	100	国内船舶代理 国内货运代理	100%	100%
25	丹东中海集装箱运输有限公司	丹东	50	国内船舶代理 国内货运代理	100%	100%
26	中海集装箱运输锦州有限公司	锦州	150	国内船舶代理 国内货运代理	100%	100%
27	日照中海集装箱运输有限公司	日照	50	国内沿海船代、货代	100%	100%
28	海口中海集装箱运输有限公司	海口	300	中外籍国际船舶代理业务	100%	100%

序号	公司名称	注册地	注册资本	业务性质及经营范围	本公司持股比例	本公司表 决权比例
29	江苏中海集装箱运输有限公司	南京	650	水路运输服务	100%	100%
30	中海集装箱运输浙江有限公司	宁波	700	国内货运代理 船舶代理	100%	100%
31	威海中海集装箱运输有限公司	威海	500	国际船舶代理 货运代理	100%	100%
32	东莞中海集装箱运输有限公司	东莞	50	内贸航线船舶 货物运输代理	100%	100%
33	中海集装箱运输重庆有限公司	重庆	500	国内外货物运输代理, 船舶代理等	100%	100%
34	长沙中海集装箱运输有限公司	长沙	500	国内外货物运输代理, 船舶代理等	100%	100%
35	九江中海集装箱运输有限公司	九江	500	国内外货物运输代理, 船舶代理等	100%	100%
36	中海集装箱运输芜湖有限公司	芜湖	150	国际运输代理	100%	100%
37	中海集装箱运输武汉有限公司	武汉	500	国内外货物运输代理, 船舶代理等	100%	100%
38	南通中海集装箱运输有限公司	南通	500	国内外货物运输代理, 船舶代理等	100%	100%
39	张家港中海集装箱运输有限公司	张家港	550	国内外货物运输代理, 船舶代理等	100%	100%
40	中海集装箱运输代理(深圳)有限公司	深圳	500	中外籍国际船舶代理	100%	100%
41	环州电脑有限公司	英属 维京群岛	USD5	软件开发、系统维护	100%	100%
42	ArisaNavigation CompanyLimited	塞浦路 斯	CYP0.1	船舶运输	100%	100%
43	YangshanAShipping CompanyLimited	英属维 京群岛	USD5	船舶运输	100%	100%
44	YangshanBShipping CompanyLimited	英属维 京群岛	USD5	船舶运输	100%	100%
45	YangshanCShipping CompanyLimited	英属维 京群岛	USD5	船舶运输	100%	100%
46	YangshanDShipping CompanyLimited	英属维 京群岛	USD5	船舶运输	100%	100%
47	YangshanEShipping CompanyLimited	马绍尔 群岛	USD5	船舶运输	100%	100%
48	YangshanFShipping CompanyLimited	马绍尔 群岛	USD5	船舶运输	100%	100%

序号	公司名称	注册地	注册资本	业务性质及经营范围	本公司持股比例	本公司表决权比例
49	龙口中海集装箱运输有限公司	龙口	50	国内、外集装箱 货运代理	100%	100%
50	烟台中海集装箱运输有限公司	烟台	500	货运代理及船舶 代理	100%	100%
51	PH. XIANGDA SHIPPINGS. A.	巴拿马	USD2	远洋货物运输	100%	100%
52	PH. XIANGZHU SHIPPINGS. A.	巴拿马	USD2	远洋货物运输	100%	100%
53	PH. XIANGXIU SHIPPINGS. A.	巴拿马	USD2	远洋货物运输	100%	100%
54	PH. XIANGWANG SHIPPINGS. A.	巴拿马	USD2	远洋货物运输	100%	100%
55	PH. XIANGXING SHIPPINGS. A.	巴拿马	USD2	远洋货物运输	100%	100%
二.	本期通过同一控制下企业合并新纳入合并范围的公司					
	上海仁川国际渡轮有限公司	上海	USD200	客、货班轮运输	75.5%	75.5%
三.	本期新设成立纳入合并范围的公司					
1	南宁中海集装箱运输有限公司	南宁	100	货物代理及船舶 代理	100%	100%
2	中海集运（大连）信息处理有限公司	大连	200	计算机数据处理	100%	100%

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

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

6.4 重要子公司的少数股东权益（金额单位为：人民币元）

序号	子公司名称	报告期末少数 股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	母公司为子公司少数 股东承担的超额亏损
1	锦州新时代集装箱码头有限公司	147,820,067.99		
2	上海港中海集装箱码头有限公司	21,747,917.51		
3	连云港新东方集装箱码头有限公司	254,618,528.20		
4	连云港新东方国际货柜码头有限公司	270,000,000.00		
5	连云港海铁集装箱运输代理有限公司	2,296,887.53		

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
6	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	3,450,600.77		
7	上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	14,610,722.05		
8	上海仁川国际渡轮有限公司	8,674,438.91		
合计		<u>723,219,162.96</u>		

6.5 同一控制下企业合并

6.5.1 本公司发生的同一控制下企业合并

根据中海集装箱运输股份有限公司 2008 年 10 月二十七日第二届董事会第十六次会议决议，批准本公司全资附属公司浦海航运收购中国海运持有的仁川公司 51% 股权，收购价格以独立第三方对上述股权的评估价值作为参考。据此，浦海航运于 2008 年 12 月 23 日，与中国海运订立股权转让协议，以人民币 23,128,400.00 元收购其所持有的仁川公司 51% 股权。收购完成后，浦海航运将拥有对仁川公司的控制权，仁川公司将成本公司之间接控股附属公司。该收购属于同一控制下企业合并。

6.5.2 “同一控制下企业合并”的判断依据

根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》及其应用指南的相关规定和企业会计准则实施问题专家工作组意见，对同一控制下企业合并的判断依据为：参与合并的企业中海集运和仁川公司在合并前后均受中国海运最终控制，且该种控制是非暂时性的，故判断该项企业合并为同一控制下的企业合并。

6.5.3 同一控制的实际控制人

上述同一控制下的企业合并，同一控制人为中国海运。

6.5.4 参与企业合并的被合并方的情况

6.5.4.1 基本情况

仁川公司为中外合资经营企业，于 1998 年 7 月 8 日经上海市人民政府以外经贸沪合资字[1998]0872 号《批准证书》批准设立。于 1998 年 7 月 14 日取得由上海市工商行政管理局颁发的企合沪总字第 025102 号《企业法人营业执照》。法定代表人：吴中校；注册资本 200 万美元；注册地址：上海市东大名路 700 号。同一控制下企业合并前，中国海运持有仁川公司 51% 股权，韩国沅林海运株式会社持有其 24.5% 股权，韩国大韩通运株式会社持有其 24.5% 股权。

仁川公司所处行业为交通运输业；经营范围为上海港至韩国仁川港客、货班轮运输。

6.5.4.2 合并日的确认依据

本公司全资附属公司上海浦海航运有限公司与中国海运（集团）总公司于 2008 年 12 月 23 日签订了产权交易合同（合同编号：08021945，上市挂牌号：G308SH1002283）；上海联合产权交易所于 2008 年 12 月 23 日出具 0006442 号产权交易凭证（A 类）；本公司于 2009 年 4 月 17 日支付了全部

交易对价。由于交易双方约定交易基准日至交易完成日 4 月 17 日前最近一个月的月末日期间被合并产生的盈利或亏损由原股东中国海运（集团）总公司按原持股比例承接，因此以 2009 年 3 月 31 日作为该项企业合并的合并日。

6.5.4.3 合并对价

根据中通诚资产评估有限公司出具的中通评报字（2008）第 145 号资产评估报告书及中海评备 08020 号国有资产评估项目备案表，该项企业合并本公司需要支付交易对方的交易对价为人民币 2,167.81 万元，其中产权交易合同约定的交易对价为 2,312.84 万元，仁川公司自交易基准日至合并日减少的净资产需扣除支付对价 145.03 万元。

6.5.5 被合并方的资产、负债在上一会计期间资产负债表日及合并日的账面价值

（单位：人民币万元）

被合并方名称	合并日	合并日账面价值			上一资产负债表日账面价值		
		资产总额	负债总额	净资产	资产总额	负债总额	净资产
上海仁川国际渡轮有限公司	2009 年 3 月 31 日	5,980.65	2,137.04	3,843.61	7,382.15	2,976.86	4,405.29

6.5.6 被合并方自合并本期期初至合并日的收入、净利润、现金流量等情况（单位：人民币万元）

被合并方名称	合并日	期初至合并日收入、净利润、现金流量等情况			
		营业收入	净利润	现金净流量净额	经营性现金流量净额
上海仁川国际渡轮有限公司	2009 年 3 月 31 日	2,029.58	-561.69	-76.12	-75.96

6.5.7 合并合同或协议约定以后承担被合并方或有负债的情况

无。

6.5.8 被合并方采用的会计政策与合并方不一致所作调整情况的说明

无。

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 2009 年 6 月 30 日, 期初指 2008 年 12 月 31 日, 本期指 2009 年 1-6 月, 上期指 2008 年 1-6 月)

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	982,013.21	8,150,684.17
银行存款	5,379,097,668.90	6,176,853,587.92
其他货币资金	2,652,817,743.52	5,546,973,298.79
合计	<u>8,032,897,425.63</u>	<u>11,731,977,570.88</u>

7.1.2 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	606,308,377.83	6.8319	4,142,238,206.50
港币	53,105,137.96	0.8815	46,812,179.11
欧元	2,451,123.68	9.6408	23,630,793.17
澳元	5,170,156.70	5.5426	28,656,110.53
英镑	3,609,307.51	11.3379	40,921,967.62
日元	241,995,818.00	0.0711	17,205,902.66
合计			<u>4,299,465,159.59</u>

7.1.3 公司期末其他货币资金主要为银行定期存单。

7.1.4 公司期末存放在境外的款项 1,230,312,594.12 元。

7.1.5 期末货币资金较期初减少 3,699,080,145.25 元, 减少 31.53%, 主要原因系本期航线收入大幅下滑, 经营活动收到现金减少, 以及购建固定资产, 偿还到期银行债务支付大额现金。

7.2 应收票据

7.2.1 分项列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	156,330,062.92	233,395,492.63
商业承兑汇票	1,670,328.45	
合计	<u>158,000,391.37</u>	<u>233,395,492.63</u>

7.2.2 期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 15,913,066.14 元。

7.2.3 期末无已背书未到期的应收票据。

7.3 应收账款

7.3.1 应收账款按账龄结构分析如下：

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 (%)	坏账准备金额
1 年以内(含 1 年)	1,909,867,714.12	100	3.03	57,922,927.61
1-2 年(含 2 年)				
合计	<u>1,909,867,714.12</u>	<u>100</u>	<u>3.03</u>	<u>57,922,927.61</u>

7.3.1 应收账款按账龄结构分析如下（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 (%)	坏账准备金额
1 年以内(含 1 年)	2,570,207,104.04	98.08	2.99	76,920,274.51
1-2 年(含 2 年)	50,355,407.68	1.92	10.70	5,385,751.91
合计	<u>2,620,562,511.72</u>	<u>100</u>	<u>3.14</u>	<u>82,306,026.42</u>

7.3.2 应收账款按类别分析如下：

类别	期末余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	686,727,200.09	35.96	3.00	20,601,816.00
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收款项	1,220,633,455.17	63.91	3.05	37,245,899.85
其他不重大应收款项	2,507,058.86	0.13	3.00	75,211.76
合计	<u>1,909,867,714.12</u>	<u>100</u>	<u>3.03</u>	<u>57,922,927.61</u>

7.3.2 应收账款按类别分析如下（续表）：

类别	期初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备计提比例(%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	1,196,969,649.95	45.68	3.29	39,406,729.37
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	1,386,905,331.55	52.92	3.04	42,218,300.58
其他不重大应收款项	36,687,530.22	1.40	1.86	680,996.47
合计	<u>2,620,562,511.72</u>	<u>100</u>	<u>3.14</u>	<u>82,306,026.42</u>

7.3.3 公司依据以前年度款项回收情况以及坏账损失发生的可能性并结合账龄分析作为划分单项金额不重大但组合风险较高的标准。

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	114,255,982.44	6.8319	780,585,446.43
欧元	33,458,563.33	9.6408	322,567,317.35
巴西雷亚尔	4,966,304.92	3.4955	17,359,718.85
韩国元	3,069,524,789.00	0.0053	16,268,481.38
科威特第纳尔	436,000.00	23.783	10,369,388.00
瑞典克朗	4,214,591.34	0.8929	3,763,208.61
丹麦克朗	2,169,331.61	1.2958	2,811,019.90
英镑	159,942.11	11.3379	1,813,407.65
南非兰特	1,418,923.00	0.8748	1,241,273.84
挪威克朗	963,576.00	1.0683	1,029,388.24
合计			<u>1,157,808,650.25</u>

7.3.5 单项金额重大的应收账款

客户名称	期末账面余额	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	计提理由
中国海运（韩国）株式会社	264,148,539.41	7,924,456.18	3.00	按具有类似信用风险特征测试
OOCL(AsiaPacific)Ltd	74,654,576.95	2,239,637.31	3.00	按具有类似信用风险特征测试
中海集团物流有限公司	52,798,974.75	1,583,969.24	3.00	按具有类似信用风险特征测试
上海海通国际汽车物流有限公司	45,617,773.00	1,368,533.19	3.00	按具有类似信用风险特征测试
中海汽车船运输有限公司	42,334,800.14	1,270,044.00	3.00	按具有类似信用风险特征测试
JMSJackyMaederShipping	28,198,350.65	845,950.52	3.00	按具有类似信用风险特征测试
ASBAirSeaBrokerLtd.	23,929,248.91	717,877.47	3.00	按具有类似信用风险特征测试

客户名称	期末账面余额	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	计提理由
山东省烟台国际海运公司	21,057,972.27	631,739.17	3.00	按具有类似信用风险特征测试
BROOMPERUS. A. LIMA-PERU	20,864,806.68	625,944.20	3.00	按具有类似信用风险特征测试
BroomgroupWCSA	17,308,567.70	519,257.03	3.00	按具有类似信用风险特征测试
BROOMCOLOMBIA	15,681,443.31	470,443.30	3.00	按具有类似信用风险特征测试
CONTAINERSERVICESANDSHIPPINGAGESHIPPINGAGE	13,855,876.75	415,676.30	3.00	按具有类似信用风险特征测试
OS-AgencyOyLtd	13,432,885.84	402,986.58	3.00	按具有类似信用风险特征测试
海南金红叶纸业有限公司	13,157,020.31	394,710.61	3.00	按具有类似信用风险特征测试
GlobaltransAB	13,004,286.82	390,128.60	3.00	按具有类似信用风险特征测试
天成玉米开发有限公司	9,872,026.30	296,160.79	3.00	按具有类似信用风险特征测试
Da-InFerryCO., ltd	8,557,734.30	256,732.03	3.00	按具有类似信用风险特征测试
连云港外轮代理公司	8,252,316.00	247,569.48	3.00	按具有类似信用风险特征测试
合计	<u>686,727,200.09</u>	<u>20,601,816.00</u>		

7.3.6 本期应收账款收回及坏账准备转回情况

债务人名称	账面余额	款项收回的原因	原估计的坏账准备计提比例 (%)	原计提理由
深圳市海汇国际货运代理有限公司	389,123.49	诉讼	100	对方拒绝支付
合计	<u>389,123.49</u>			

7.3.7 期末应收账款中欠款金额前五名

客户名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国海运（韩国）株式会社	264,148,539.41	1年以内	13.83
OOCL(AsiaPacific)Ltd	74,654,576.95	1年以内	3.91
中海集团物流有限公司	52,798,974.75	1年以内	2.76
上海海通国际汽车物流有限公司	45,617,773.00	1年以内	2.39
中海汽车船运输有限公司	42,334,800.14	1年以内	2.22
合计	<u>479,554,664.25</u>		<u>25.11</u>

7.3.8 期末应收账款无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7.3.9 期末应收关联方款项 361,789,373.16 元，占应收账款总额的比例为 18.94%。

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)	85,633,755.85	96.08	171,327,621.04	91.50
1-2年(含2年)	1,455,897.60	1.63	14,453,014.29	7.72
2-3年(含3年)	2,041,436.01	2.29	1,465,140.93	0.78
合计	<u>89,131,089.46</u>	<u>100</u>	<u>187,245,776.26</u>	<u>100</u>

7.4.2 以外币列示的预付款项

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	40,929.94	6.8319	279,629.26
合计			<u>279,629.26</u>

7.4.3 账龄超过1年的重要预付款项未及时结算的原因说明:

单位名称	金额	未及时结算原因
CONTAINERSERVICESANDSHIPPINGAGE	2,041,436.01	预付代理公司款项未结算
中海国际船舶管理有限公司大连分公司	1,455,897.60	预付船员费用未结算

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单位欠款。

7.4.5 期末预付款项较期初减少98,114,686.80元,减少52.40%,主要原因系公司受整体航运市场低迷影响业务量大幅下降,预付供应商款项减少。

7.4.6 期末预付关联方款项4,027,441.80元,占预付款项总额的比例为4.52%。

7.5 其他应收款

7.5.1 其他应收款按账龄结构分析如下:

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)	159,517,287.18	93.29	0.81	1,290,969.77
1-2年(含2年)	6,918,752.70	4.05	0.14	10,025.97
2-3年(含3年)	2,018,518.77	1.18	80.74	1,629,716.64
3年以上	2,536,861.02	1.48	4.89	123,967.03
合计	<u>170,991,419.67</u>	<u>100</u>	<u>1.79</u>	<u>3,054,679.41</u>

7.5.1 其他应收款按账龄结构分析如下（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 (%)	坏账准备金额
1年以内(含1年)	165,323,958.86	94.32	0.55	908,435.65
1-2年(含2年)	4,344,090.48	2.48	38.91	1,690,472.76
2-3年(含3年)	933,937.28	0.54	13.08	122,171.99
3年以上	4,670,479.56	2.66	14.21	663,654.34
合计	<u>175,272,466.18</u>	<u>100</u>	<u>1.93</u>	<u>3,384,734.74</u>

7.5.2 其他应收款按类别分析如下：

类别	期末余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	33,008,087.90	19.30		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	126,879,476.63	74.21	2.41	3,054,679.41
其他不重大应收款项	11,103,855.14	6.49		
合计	<u>170,991,419.67</u>	<u>100</u>	<u>1.79</u>	<u>3,054,679.41</u>

7.5.2 其他应收款按类别分析如下（续表）：

类别	期初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	105,333,511.21	60.10		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	61,267,517.73	34.95	5.52	3,384,734.74
其他不重大应收款项	8,671,437.24	4.95		
合计	<u>175,272,466.18</u>	<u>100</u>	<u>1.93</u>	<u>3,384,734.74</u>

7.5.3 公司依据以前年度款项回收情况以及坏账损失发生的可能性并结合账龄分析作为划分单项金额不重大但组合风险较高的标准。

7.5.4 以外币列示的其他应收款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	9,648,139.19	6.8319	65,915,122.13
港币	2,212,667.70	0.8815	1,950,466.58
丹麦克朗	514,388.56	1.2958	666,544.70
日元	8,745,782.00	0.0711	621,825.10
加拿大元	4,725.44	5.9133	27,942.94
合计			<u>69,181,901.45</u>

7.5.5 单项金额重大的其他应收款

客户名称	期末账面余额	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	计提理由
中海集团物流有限公司	11,875,067.76			信用风险低
OOCL(AsiaPacific)Ltd	11,072,289.53			信用风险低
中海汽车船运输有限公司	10,060,730.61			信用风险低
合计	<u>33,008,087.90</u>			

7.5.6 期末其他应收款中欠款金额前五名

客户名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
中海集团物流有限公司	11,875,067.76	1年以内	6.94
OOCL(AsiaPacific)Ltd	11,072,289.53	1年以内	6.48
中海汽车船运输有限公司	10,060,730.61	1年以内	5.88
中海船务代理有限公司	3,707,856.83	1年以内	2.17
中海发展股份有限公司	2,551,692.89	1年以内	1.49
合计	<u>39,267,637.62</u>		<u>22.96</u>

7.5.7 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。

7.5.8 期末应收关联方款项 33,039,653.51 元，占其他应收款总额的比例为 19.32%。

7.6 应收股利

7.6.1 分明细列示

被投资单位名称	期末余额	期初余额
大连大港中海集装箱码头有限公司	1,700,852.57	1,700,852.57
天津五洲国际集装箱码头有限公司	5,560,600.00	
营口新世纪集装箱码头有限公司	5,234,655.65	
合计	<u>12,496,108.22</u>	<u>1,700,852.57</u>

7.6.2 期末应收股利较期初增加 10,795,255.65 元, 增加 634.70%, 主要原因系本期被投资方宣告分配股利所致。

7.7 应收利息

7.7.1 分项列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,640,223.87	110,153,800.00
合计	<u>6,640,223.87</u>	<u>110,153,800.00</u>

7.7.2 期末应收利息较期初减少 103,513,576.13 元, 减少 93.97%, 主要原因系期末定期存单减少所致。

7.8 存货

7.8.1 存货种类

存货种类	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	汇率变动影响	期末账面余额
船存燃料	550,939,717.57	2,821,094,426.76	2,732,637,404.32	-391,925.43	639,004,814.58
原材料	9,551,498.44	17,206,505.88	16,603,928.00		10,154,076.32
备品备件	5,615,416.29	320,162.90	1,118,950.41		4,816,628.78
周转材料	355,425.45	2,795,646.80	2,780,229.77		370,842.48
合计	<u>566,462,057.75</u>	<u>2,841,416,742.34</u>	<u>2,753,140,512.50</u>	<u>-391,925.43</u>	<u>654,346,362.16</u>

7.8.2 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
船存燃料	94,828,191.05			90,723,191.05	4,105,000.00
合计	<u>94,828,191.05</u>			<u>90,723,191.05</u>	<u>4,105,000.00</u>

7.8.3 期末存货较期初增加 178,607,495.46 元，增加 37.87%，主要原因系企业期末主要存货燃料油的价格上涨以及期初船存燃料油耗用转销已计提存货跌价准备所致。

7.9 长期股权投资

7.9.1 按核算方法列示

公司名称	初始投资额	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期收到的现金红利
一. 权益法核算小计		<u>1,112,723,708.88</u>	<u>39,081,701.92</u>	<u>21,037,300.14</u>	<u>1,130,768,110.66</u>	<u>819,858.00</u>
中海国际船舶管理有限公司	51,447.64	1,436,807.49	689,687.14	835,492.55	1291,002.08	819,858.00
大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	37,000,000.00			37,000,000.00	
上海海兴远仓国际物流有限公司	41,820,000.00	38,912,374.49		102,595.68	38,809,778.81	
营口新世纪集装箱码头有限公司	16,000,000.00	21,816,284.05	2,598,393.60	5,234,655.65	19,180,022.00	
烟台环球码头有限公司	101,589,000.00	107,767,096.40		1,073,551.42	106,693,544.98	
湛江港中海集装箱码头有限公司	5,000,000.00	25,345,894.33		2,075,622.69	2,327,0271.64	
大连大港中海集装箱码头有限公司	10,500,000.00	11,267,731.66	54,774.27	7,000,000.00	4,322,505.93	
广州港南沙港务有限公司	541,248,000.00	535,412,279.20	11,738,846.91		547,151,126.11	
大连国际集装箱码头有限公司	252,000,000.00	237,471,371.39		2,019,744.65	235,451,626.74	
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	96,000,000.00	96,293,869.87	24,000,000.00	2,695,637.5	117,598,232.37	
二. 成本法核算小计		<u>163,300,000.00</u>			<u>163,300,000.00</u>	<u>14,834,708.18</u>
天津五洲国际集装箱码头有限公司	160,300,000.00	160,300,000.00			160,300,000.00	14,784,529.49
连云港电子口岸信息有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	50,178.69
三. 长期股权投资减值准备小计						
合计		<u>1,276,023,708.88</u>	<u>39,081,701.92</u>	<u>21,037,300.14</u>	<u>1,294,068,110.66</u>	<u>15,654,566.18</u>

7.9.2 联营企业、合营企业的名称及主要财务信息（金额单位：人民币万元）

公司名称	注册地	业务性质	持股比例	享有表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一. 联营公司							
上海海兴远仓国际物流有限公司	上海	国际流通物流业务	40%	40%	9,702.44		-25.65
二. 合营公司							
中国国际船舶管理有限公司	香港	船舶管理	50%	50%	258.15	331.18	137.74
大连万捷国际物流有限公司	大连	码头装卸	50%	50%	7,400.00		
湛江港中海集装箱码头有限公司	湛江	码头装卸	50%	50%	4,654.05	2,853.04	-415.12
营口新世纪集装箱码头有限公司	营口	码头装卸	40%	40%	4,795.01	7,615.03	649.60
大连国际集装箱码头有限公司	大连	码头装卸	30%	30%	78,483.88	24.41	-673.25
大连大港中海集装箱码头有限公司	大连	码头装卸	35%	35%	1,235.83	554.89	16.47
广州港南沙港务有限公司	广州	码头装卸	40%	40%	109,048.57	25,610.72	3,251.73
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	秦皇岛	码头装卸	30%	30%	39,199.41	2,078.89	-898.55
烟台环球码头有限公司	烟台	码头装卸	35%	35%	30,483.87	3,810.43	-306.73

7.10 固定资产

7.10.1 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币折算差	期末余额
一、原价合计	<u>31,453,362,682.94</u>	<u>873,177,759.37</u>	<u>41,272,477.30</u>	<u>-3,809,686.01</u>	<u>32,281,458,279.00</u>
房屋建筑物	912,228,728.23	1,190,298.80		-1,402.66	913,417,624.37
集装箱运输船舶	23,010,905,159.57	846,040,356.32	38,577,251.15	-1,310,029.05	23,817,058,235.69
集装箱	5,709,159,301.88		1,645,843.73	-2,405,868.81	5,705,107,589.34
运输设备	275,823,087.68	311,861.00	218,220.00	-81,464.53	275,835,264.15
家具与办公设备	137,309,326.16	18,885,033.25	831,162.42	-10,920.96	155,352,276.03
机器设备	611,651,350.80	1,168,375.00			612,819,725.80
港务设施	195,165,486.50				195,165,486.50
库场设施	189,450,403.62				189,450,403.62
专用设施设备	3,218,288.00				3,218,288.00
装卸机械设备	294,853,883.54	316,000.00			295,169,883.54
通讯导航设施设备	1,178,085.62	68,800.00			1,246,885.62
TS系统	112,419,581.34	5,197,035.00			117,616,616.34
二、累计折旧合计	<u>4,716,271,120.82</u>	<u>739,397,073.91</u>	<u>37,365,889.52</u>	<u>-1,313,973.49</u>	<u>5,416,988,331.72</u>
房屋建筑物	57,774,645.92	4,669,825.56		-179.70	62,444,291.78
集装箱运输船舶	2,994,851,368.63	424,363,381.26	35,958,728.80	-126,229.56	3,383,129,791.53
集装箱	1,213,089,641.19	242,371,407.93	449,157.93	-1,155,521.04	1,453,856,370.15
运输设备	95,715,179.41	14,189,630.36	207,309.00	-24,528.31	109,672,972.46
家具与办公设备	77,375,502.36	10,443,230.53	750,693.79	-7,514.88	87,060,524.22
机器设备	118,194,049.62	2,493,920.20			120,687,969.82
港务设施	10,857,336.55	4,872,741.33			15,730,077.88
库场设施	12,679,703.40	6,617,345.76			19,297,049.16
专用设施设备	263,015.99	64,923.27			327,939.26
装卸机械设备	51,276,759.70	22,732,993.11			74,009,752.81
通讯导航设施设备	497,953.97	163,732.06			661,686.03
TS系统	83,695,964.08	6,413,942.54			90,109,906.62
三、资产减值准备合计	<u>26,362,189.20</u>				<u>26,362,189.20</u>
房屋建筑物					
集装箱运输船舶	26,362,189.20				26,362,189.20
集装箱					
运输设备					

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币折算差	期末余额
家具与办公设备					
机器设备					
港务设施					
库场设施					
专用设施设备					
装卸机械设备					
通讯导航设施设备					
TS 系统					
四. 账面净值合计	<u>26,710,729,372.92</u>				<u>26,838,107,758.08</u>
房屋建筑物	854,454,082.31				850,973,332.59
集装箱运输船舶	19,989,691,601.74				20,407,566,254.96
集装箱	4,496,069,660.69				4,251,251,219.19
运输设备	180,107,908.27				166,162,291.69
家具与办公设备	59,933,823.80				68,291,751.81
机器设备	493,457,301.18				492,131,755.98
港务设施	184,308,149.95				179,435,408.62
库场设施	176,770,700.22				170,153,354.46
专用设施设备	2,955,272.01				2,890,348.74
装卸机械设备	243,577,123.84				221,160,130.73
通讯导航设施设备	680,131.65				585,199.59
TS 系统	28,723,617.26				27,506,709.72

7.10.2 公司本期增加的累计折旧中，本期计提的折旧费用为 739,397,073.91 元。

7.10.3 由于期初、期末汇率变动致使公司以外币计价的固定资产期末净值减少 2,495,712.52 元，其中：固定资产原值减少 3,809,686.01 元，累计折旧减少 1,313,973.49 元。

7.10.4 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	3,744,302,922.77	1,019,611,453.57		2,724,691,469.20
底盘车	37,326,699.55	2,553,926.93		34,772,772.62
装卸机械设备	20,217,100.00	12,600,926.48		7,616,173.52
合计	<u>3,801,846,722.32</u>	<u>1,034,766,306.98</u>		<u>2,767,080,415.34</u>

7.10.5 期末固定资产中已提足折旧的固定资产

固定资产名称	固定资产原值	累计折旧	减值准备	期末余额
集装箱运输船舶	8,198,280.00	5,788,477.58		2,409,802.42
运输设备	10,436,366.42	10,018,911.76		417,454.66
家具与办公设备	16,006,724.85	15,366,455.86		640,268.99
机器设备	6,682,794.25	6,415,482.48		267,311.77
通讯导航设施设备	283,494.00	272,154.24		11,339.76
炊事、福利及医疗设备	14,840.00	14,246.40		593.60
集装箱	114,800.00	110,208.00		4,592.00
合计	<u>41,737,299.52</u>	<u>37,985,936.32</u>		<u>3,751,363.20</u>

7.10.6 期末固定资产中的抵押情况详见附注 7.26.3。

7.10.7 期末固定资产原值较期初增加 828,095,596.06 元，增长 2.63%，主要原因系本期有一艘船舶新大洋洲转入固定资产所致，该事项导致固定资产本期增加 837,204,496.30 元。

7.10.8 本期固定资产增加中，从在建工程转入的金额为 860,744,833.10 元。

7.11 在建工程

7.11.1 在建工程原值

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
购造船	5,092,901,552.60	435,081,480.90	837,204,496.30	4,322,789.84	4,686,455,747.36
装修费	1,047,336.80		1,047,336.80		
连云港庙岭三期突堤工程	1,523,986,755.62	169,580,272.77			1,693,567,028.39
中海洋山仓储物流项目	32,227,992.30	13,821,721.98			46,049,714.28
铁路站台复线工程	11,840,378.45	90,427.29			11,930,805.74
铁路站台扩建工程	10,913,796.30	460,899.00			11,374,695.30
FOS 干线	1,386,000.00	293,000.00			1,679,000.00
TS 系统升级费	5,197,035.00		5,197,035.00		
综合业务管理系统	17,197,000.00		17,197,000.00		
办公设备	7,611,174.10	20,365,167.96	98,965.00	1,253.48	27,876,123.58
合计	<u>6,704,309,021.17</u>	<u>639,692,969.90</u>	<u>860,744,833.10</u>	<u>4,324,043.32</u>	<u>6,478,933,114.65</u>

7.11.2 期末在建工程较期初减少 225,375,906.52 元，减少 3.36%，主要原因系本期购造船中有一艘船舶转入固定资产所致。

7.11.3 资金预算情况

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算比例(%)
购造船	20,932,944,331.25	自筹加贷款	22.39
连云港庙岭三期突堤工程	2,649,571,100.00	自筹加贷款	63.92
中海洋山仓储物流项目	180,000,000.00	自筹加贷款	25.58
铁路站台复线工程	7,764,084.00	自筹	153.67
铁路站台扩建工程	12,916,639.00	自筹	88.06
FOS 干线	1,400,000.00	自筹	119.93
TS 系统升级费	6,460,000.00	自筹	80.45
综合业务管理系统	16,447,334.00	自筹	104.56
办公设备	82,152,666.00	自筹	33.93
合计	<u>23,889,656,154.25</u>		

7.11.4 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
购造船	175,743,868.72	43,572,146.65	41,375,529.25	177,940,486.12
连云港庙岭三期突堤工程	49,760,907.99	27,696,893.95		77,457,801.94
中海洋山仓储物流项目	1,615,680.00	1,315,248.98		2,930,928.98
合计	<u>227,120,456.71</u>	<u>72,584,289.58</u>	<u>41,375,529.25</u>	<u>258,329,217.04</u>

7.11.5 本公司母公司本期确定资本化金额的资本化率约为 4.51%，公司全资附属公司中海集装箱运输(香港)有限公司确定资本化金额的资本化率约为 1.67%，连云港新东方国际货柜码头有限公司确定资本化金额的资本化率约为 5.346%。

7.12 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇兑差异	期末余额
一. 原价合计	<u>123,519,751.42</u>	<u>26,460.00</u>		<u>-4,642.25</u>	<u>123,541,569.17</u>
1. 土地使用权	101,617,937.91				101,617,937.91
2. 海域使用权	2,052,900.00				2,052,900.00
3. 软件	19,848,913.51	26,460.00		-4,642.25	19,870,731.26
二. 累计摊销合计	<u>8,910,770.21</u>	<u>2,510,325.65</u>		<u>-582.74</u>	<u>11,420,513.12</u>
1. 土地使用权	5,221,553.61	1,054,403.74			6,275,957.35

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇兑差异	期末余额
2. 海域使用权	10,264.50	20,529.00			30,793.50
3. 软件	3,678,952.10	1,435,392.91		-582.74	5,113,762.27
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>114,608,981.21</u>				<u>112,121,056.05</u>
1. 土地使用权	96,396,384.30				95,341,980.56
2. 海域使用权	2,042,635.50				2,022,106.50
3. 软件	16,169,961.41				14,756,968.99

7.13 长期待摊费用

项目	经营租入固定资产改良支出	装修费	码头设施改造费	其他	合计
原始发生额	13,920,976.79	19,924,485.25	12,732,395.17	789,080.56	<u>47,366,937.77</u>
摊销期限	3年	2-5年	5年	2-5年	
期初余额	10,226,628.82	9,734,661.84	9,052,956.93	390,583.01	<u>29,404,830.60</u>
本期增加		1,680,637.80		60,000.00	<u>1,740,637.80</u>
本期摊销	2,330,249.97	2,056,156.17	696,453.08	231,287.95	<u>5,314,147.17</u>
其中：汇率变动影响	-3,403.97	-1,817.01			<u>-5,220.98</u>
累计摊销	6,024,597.94	10,565,341.78	4,375,891.32	569,785.50	<u>21,535,616.54</u>
期末余额	7,896,378.85	9,359,143.47	8,356,503.85	219,295.06	<u>25,831,321.23</u>

7.14 递延所得税资产及递延所得税负债

7.14.1 分类列示

项目	期末余额	暂时性差异	期初余额	暂时性差异
一. 递延所得税资产				
境外子公司亏损			70,318,069.46	425,439,500.31
预计负债	6,250,000.00	25,000,000.00	6,250,000.00	25,000,000.00
资产减值准备	6,248,046.56	25,996,657.05	5,810,953.50	26,328,021.73
固定资产折旧	242,601.41	1,213,007.05	242,601.41	1,213,007.03
其他	4,355,240.09	26,111,067.98	4,289,940.77	26,312,027.12
合计	<u>17,095,888.06</u>	<u>78,320,732.08</u>	<u>86,911,565.14</u>	<u>504,292,556.19</u>

项目	期末余额	暂时性差异	期初余额	暂时性差异
二. 递延所得税负债				
境外子公司利润	78,023,220.00	472,868,000.01	53,419,706.18	323,755,795.03
税金调整	35,279.39	213,814.48	88,000.00	352,000.00
固定资产折旧	115,293.82	669,802.43	27,293.82	136,469.11
合计	<u>78,173,793.21</u>	<u>473,751,616.92</u>	<u>53,535,000.00</u>	<u>324,244,264.14</u>

7.14.2 期末递延所得税资产较期初减少 69,815,677.08 元，减少 80.33%，主要原因系本期境外全资附属公司中海集装箱运输(香港)有限公司期末累计亏损，基于谨慎性原则未确认该部分可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

7.14.3 期末递延所得税负债较期初增加 24,638,793.21 元，增加 46.02%，主要原因系境外全资附属公司中海集装箱运输(亚洲)有限公司本期盈利，按 16.5%确认递延所得税负债。

7.15 资产减值准备

7.15.1 分类列示

项目	坏账准备	存货跌价准备	固定资产减值准备	合计
期初余额	85,690,761.16	94,828,191.05	26,362,189.20	<u>206,881,141.41</u>
本期计提				
本期减少	24,713,154.14	90,723,191.05		<u>115,436,345.19</u>
其中：汇率变动影响	-13,540.92			<u>-13,540.92</u>
转回	24,726,695.06			<u>24,726,695.06</u>
转销		90,723,191.05		<u>90,723,191.05</u>
期末余额	60,977,607.02	4,105,000.00	26,362,189.20	<u>91,444,796.22</u>

7.15.2 本期坏账准备减少数包括因汇率变动的影响金额 13,540.92 元，其他转回 24,726,695.06 元系正常经营活动收回应收款项致使应收款项余额减少所致。

7.15.3 本期存货跌价准备减少情况详见 7.8.3 所述。

7.16 短期借款

7.16.1 分类列示

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	1,553,612,000.00
合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>1,553,612,000.00</u>

7.16.2 期末余额较期初减少 1,503,612,000.00 元,减少 96.78%,主要原因系本期归还借款所致。

7.17 应付票据

7.17.1 分类列示

项目	期末余额公允价值	期初余额公允价值
银行承兑汇票	3,212,440.00	20,256,397.75
合计	<u>3,212,440.00</u>	<u>20,256,397.75</u>

7.17.2 期末应付票据较期初减少 17,043,957.75 元,减少 84.14%,主要原因系本期支付银行汇票所致。

7.17.3 应付票据中将于下一会计期间到期的金额为 3,212,440.00 元。

7.18 应付账款

7.18.1 应付账款期末余额 4,211,840,943.61 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
中交第三航务工程有限公司江苏分公司	12,246,228.91	工程尚未结束	否
连云港港务工程公司	5,512,549.23	工程尚未结束	否
中交上海航道局有限公司连云港项目经理部	4,122,653.00	工程尚未结束	否
威海盛凯集装箱运输有限公司	309,846.19	尚未结算	否
合计	<u>22,191,277.33</u>		

7.18.2 以外币列示的应付账款原币金额及折算汇率

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	432,270,600.29	6.8319	2,953,229,514.12
英镑	16,649,007.74	11.3379	188,764,784.86
欧元	17,637,951.74	9.6408	170,043,965.13
日元	643,949,988.00	0.0711	45,784,844.15
澳元	1,791,505.06	5.5426	9,929,595.95
丹麦克朗	81,501.80	1.2958	105,610.03
瑞士法郎	10,624.96	6.3228	67,179.50
瑞典克朗	18,099.60	0.8929	16,161.13
合计			<u>3,367,941,654.87</u>

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

7.18.4 期末应付账款余额中欠关联方款项金额为 1,213,599,763.78 元，占期末余额的 28.81%。

7.19 预收款项

7.19.1 预收款项期末余额 64,359,275.64 元，无账龄超过 1 年的大额预收款项。

7.19.2 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。

7.19.3 期末预收款项余额中预收关联方款项金额为 6,247,548.26 元，占预收款项余额 9.71%。

7.19.4 期末预收款项较期初减少 69,984,625.41 元，减少 52.09%，主要原因系公司受整体航运市场低迷影响业务量大幅下降，预收客户运费减少。

7.20 应付职工薪酬

7.20.1 本期应付职工薪酬的内容

项目	期初余额	本期计提	本期支付	期末余额
一. 工资、奖金、津贴和补贴	63,881,637.61	407,018,850.48	470,900,488.09	
二. 职工福利费		16,166,459.63	16,166,459.63	
三. 社会保险费	694,460.30	75,000,886.98	75,551,952.40	143,394.88
其中：1. 医疗保险费	7,180.41	19,822,355.76	19,828,738.26	797.91
2. 基本养老保险费	89,869.07	47,553,450.68	47,646,394.58	-3,074.83
3. 年金缴费	535,329.00	407,003.89	854,270.29	88,062.60
4. 失业保险费	43,596.13	4,593,593.03	4,595,371.68	41,817.48
5. 工伤保险费	8,705.35	1,332,924.51	1,334,199.97	7,429.89
6. 生育保险费	9,780.34	1,161,520.54	1,162,939.05	8,361.83
7. 残疾人就业保障金		130,038.57	130,038.57	
8. 合同工社会保险				
四. 住房公积金	1,462,627.90	43,055,622.94	43,503,315.72	1,014,935.12
五. 工会经费和职工教育经费	31,798,182.29	16,462,583.36	9,745,730.49	38,515,035.16
六. 非货币性福利		24,564.72	24,564.72	
七. 因解除劳动关系给予的补偿		300,359.00	300,359.00	
八. 股票增值权费用	19,069,323.70			19,069,323.70
其中：以现金结算的股份支付				
九. 劳动保护费				
十. 外包劳务费	475,000.00		475,000.00	
十一. 商业保险				
十二. 其他	44,243.52	12,857,146.29	12,587,205.92	314,183.89
合计	<u>117,425,475.32</u>	<u>570,886,473.40</u>	<u>629,255,075.97</u>	<u>59,056,872.75</u>

7.20.2 增值权费用情况详见本附注 12. 股份支付所述。

7.20.3 期末应付职工薪酬较期初减少 58,368,602.57 元,减少 49.71%,主要原因系本期支付 2008 年计提的职工薪酬。

7.21 应交税费

7.21.1 应交税费分项列示

税种	期末余额	期初余额
增值税	-224,554.65	477,731.47
营业税	72,692,962.53	90,524,442.24
城建税	3,139,802.12	4,704,827.63
企业所得税	72,733,165.12	321,906,301.36
个人所得税	2,266,106.20	5,876,228.07
教育费附加	1,414,729.71	2,400,493.11
河道维护建设费	69,891.89	283,434.98
其他	10,718,997.74	7,551,345.38
合计	<u>162,811,100.66</u>	<u>433,724,804.24</u>

7.21.2 期末应交税费较期初减少 270,913,703.58 元,减少 62.46%,主要原因系受金融危机影响航运业出现波动,公司航线收入大幅下降,企业应纳所得税额减少所致。

7.22 应付利息

项目	期末余额	欠付原因
借款利息	28,922,859.18	预提借款利息费用
应付债券	4,284,500.00	预提债券利息费用
合计	<u>33,207,359.18</u>	

7.23 应付股利

7.23.1 应付股利明细

投资者名称或类别	期末余额	欠付原因
山东中铁集装箱运输有限公司	2,490,116.38	安排在 2009 年年底支付
合计	<u>2,490,116.38</u>	

7.23.2 应付股利余额系附属控股子公司连云港海铁运输代理有限公司应付股东山东中铁集装箱运输有限公司 2008 年度的分利款。

7.24 其他应付款

7.24.1 其他应付款期末余额 309,520,894.76 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	16,101,123.66	合同尚未履行完毕	否
应付其他运输单位款	1,121,440.94	尚未结算	否
暂收款	501,901.60	尚未结算	否
合计	<u>17,724,466.20</u>		

7.24.2 期末其他应付款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。

7.24.3 期末其他应付款余额中欠关联方款项金额 638,595.11 元，占其他应付款余额的比例 0.21%。

7.25 一年内到期的非流动负债

7.25.1 分类列示

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,818,981,195.34	2,621,874,392.10
一年内到期的长期应付款	521,981,224.17	525,258,780.85
合计	<u>3,340,962,419.51</u>	<u>3,147,133,172.95</u>

7.25.2 一年内到期的长期借款

贷款单位	币种	借款条件	期末余额	期初余额
法国东方汇理银行	美元	信用借款	204,957,000.00	205,038,000.00
中国银行香港分行	美元	信用借款		1,366,920,000.00
中国交通银行离岸中心	美元	信用借款	2,130,960,000.00	546,768,000.00
法国兴业银行	美元	抵押借款	76,426,195.34	76,456,392.10
荷兰国际集团（ING）	美元	抵押借款	136,638,000.00	136,692,000.00
中国工商银行连云港分行	人民币	保证借款	180,000,000.00	180,000,000.00
中国工商银行上海分行	人民币	保证借款	90,000,000.00	110,000,000.00
合计			<u>2,818,981,195.34</u>	<u>2,621,874,392.10</u>

7.25.3 一年内到期的长期应付款

种类	期末余额	期初余额
融资租赁款	521,981,224.17	525,258,780.85
合计	<u>521,981,224.17</u>	<u>525,258,780.85</u>

7.26 长期借款

7.26.1 分类列示

项目	期末余额	期初余额
保证借款	204,000,000.00	334,000,000.00
抵押借款	1,170,314,184.49	1,248,700,723.78
信用借款	3,409,041,440.00	2,649,011,200.00
合计	<u>4,783,355,624.49</u>	<u>4,231,711,923.78</u>

7.26.2 外币借款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	437,648,000.00	6.8319	2,989,967,371.20
合计			<u>2,989,967,371.20</u>

7.26.3 长期借款中抵押借款的抵押物情况

贷款单位名称	贷款金额	抵押物名称	抵押物期末净值
法国兴业银行	687,835,684.49	船舶	1,172,169,196.33
荷兰国际集团 (ING)	102,478,500.00	集装箱	539,296,992.24
		装卸机械设备	202,907,267.62
		港务设施	182,358,062.89
		库场设施	174,384,277.08
		房屋建筑物	29,141,639.88
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	380,000,000.00	车辆	3,015,989.43
		办公设备	4,079,053.34
		专用设施设备	2,889,722.31
		通讯及导航设施设备	341,508.18
合计	<u>1,170,314,184.49</u>		<u>2,310,583,709.30</u>

7.26.4 长期借款明细

贷款单位名称	金额	年利率(%)	贷款用途	贷款起始日	贷款偿还日
北京银行上海分行	40,000,000.00	5.103	固定资产投资	2007/11/30	2010/11/29
北京银行上海分行	10,000,000.00	4.86	固定资产投资	2009/1/5	2010/11/29
北京银行上海分行	10,000,000.00	4.86	固定资产投资	2009/5/20	2010/11/29
工商银行连云港港口支行	45,000,000.00	7.047	工程建设	2006/1/24	2010/12/20
工商银行连云港港口支行	45,000,000.00	7.047	工程建设	2006/1/24	2011/12/20

贷款单位名称	金额	年利率(%)	贷款用途	贷款起始日	贷款偿还日
工商银行连云港港口支行	44,000,000.00	7.047	工程建设	2006/1/24	2012/12/20
交通银行连云港港口支行	100,000,000.00	5.103	工程建设	2008/12/12	2010/12/10
建设银行连云港港口支行	70,000,000.00	5.184	工程建设	2006/3/8	2014/3/7
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	35,000,000.00	5.346	工程建设	2005/10/17	2010/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	5,000,000.00	5.346	工程建设	2005/11/17	2010/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	23,000,000.00	5.346	工程建设	2005/11/17	2011/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	36,000,000.00	5.346	工程建设	2005/12/19	2011/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	11,000,000.00	5.346	工程建设	2006/1/23	2011/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	1,000,000.00	5.346	工程建设	2006/1/23	2012/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	30,000,000.00	5.346	工程建设	2006/7/3	2012/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	18,000,000.00	5.346	工程建设	2006/9/6	2012/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	8,000,000.00	5.346	工程建设	2006/9/26	2012/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	13,000,000.00	5.346	工程建设	2006/10/24	2012/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	45,000,000.00	5.346	工程建设	2006/10/24	2013/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	22,000,000.00	5.346	工程建设	2006/12/18	2013/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	3,500,000.00	5.346	工程建设	2007/2/12	2013/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	8,000,000.00	5.346	工程建设	2007/3/14	2013/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	1,500,000.00	5.346	工程建设	2007/4/19	2013/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	8,500,000.00	5.346	工程建设	2007/4/19	2014/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	10,000,000.00	5.346	工程建设	2007/7/2	2014/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	8,000,000.00	5.346	工程建设	2007/9/1	2014/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	5,000,000.00	5.346	工程建设	2007/10/19	2014/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	10,000,000.00	5.346	工程建设	2007/11/19	2014/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	28,500,000.00	5.346	工程建设	2008/1/14	2014/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	6,500,000.00	5.346	工程建设	2008/1/14	2015/12/30
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	5,000,000.00	5.346	工程建设	2008/5/5	2015/10/9
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	10,000,000.00	5.346	工程建设	2008/12/8	2015/10/9
中国建设银行股份有限公司锦州天桥支行	28,500,000.00	5.346	工程建设	2009/2/27	2015/10/9
中国农业银行连云港连云支行	1,000,000.00	5.508	工程建设	2007/12/7	2010/12/6
中国农业银行连云港连云支行	1,000,000.00	5.508	工程建设	2007/12/7	2011/12/6
中国农业银行连云港连云支行	1,000,000.00	5.508	工程建设	2007/12/7	2012/12/6
中国农业银行连云港连云支行	5,000,000.00	5.508	工程建设	2007/12/7	2013/12/6
中国农业银行连云港连云支行	52,000,000.00	5.508	工程建设	2007/12/7	2014/12/6
中国农业银行连云港连云支行	40,000,000.00	7.047	工程建设	2008/1/29	2014/12/6

贷款单位名称	金额	年利率(%)	贷款用途	贷款起始日	贷款偿还日
中国农业银行连云港连云支行	10,000,000.00	7.047	工程建设	2008/3/17	2014/12/6
中国农业银行连云港连云支行	40,000,000.00	7.047	工程建设	2008/3/17	2015/12/6
中国农业银行连云港连云支行	10,000,000.00	7.047	工程建设	2008/4/17	2015/12/6
中国农业银行连云港连云支行	17,000,000.00	7.047	工程建设	2008/5/27	2015/12/6
中国农业银行连云港连云支行	23,000,000.00	7.047	工程建设	2008/6/10	2015/12/6
中国农业银行连云港连云支行	37,000,000.00	7.047	工程建设	2008/6/10	2016/12/6
中国农业银行连云港连云支行	30,000,000.00	7.047	工程建设	2008/7/10	2016/12/6
中国农业银行连云港连云支行	70,000,000.00	7.047	工程建设	2008/7/15	2016/12/6
中国农业银行连云港连云支行	13,000,000.00	7.047	工程建设	2008/7/29	2016/12/6
中国农业银行连云港连云支行	37,000,000.00	7.047	工程建设	2008/7/29	2017/12/6
中国农业银行连云港连云支行	13,000,000.00	6.723	工程建设	2008/10/17	2017/12/6
交行连云港连云支行	30,000,000.00	5.508	工程建设	2007/12/14	2017/12/14
交行连云港连云支行	30,000,000.00	5.508	工程建设	2007/12/20	2017/12/14
交行连云港连云支行	30,000,000.00	7.047	工程建设	2008/8/5	2018/2/9
交行连云港连云支行	20,000,000.00	6.723	工程建设	2008/10/17	2018/2/9
交行连云港连云支行	90,000,000.00	6.48	工程建设	2008/11/12	2018/2/9
中国银行连云港分行	4,000,000.00	6.723	工程建设	2007/10/26	2013/10/25
中国银行连云港分行	40,000,000.00	6.723	工程建设	2007/10/26	2014/10/25
中国银行连云港分行	65,000,000.00	6.723	工程建设	2007/10/26	2015/10/25
中国银行连云港分行	41,000,000.00	6.723	工程建设	2007/10/26	2016/10/25
中国银行连云港分行	30,000,000.00	5.346	工程建设	2009/1/20	2017/10/25
中国银行连云港分行	60,000,000.00	5.346	工程建设	2009/1/20	2016/10/25
工行连云港港口支行	60,000,000.00	5.346	工程建设	2009/2/13	2018/12/28
工行连云港港口支行	60,000,000.00	5.346	工程建设	2009/2/16	2018/12/28
工行连云港港口支行	17,000,000.00	5.346	工程建设	2009/3/18	2018/12/28
工行连云港港口支行	18,000,000.00	5.346	工程建设	2009/3/18	2017/12/28
工行连云港港口支行	30,000,000.00	5.346	工程建设	2009/4/15	2017/12/28
工行连云港港口支行	5,000,000.00	5.346	工程建设	2009/5/15	2016/12/28
工行连云港港口支行	20,000,000.00	5.346	工程建设	2009/6/15	2016/12/28
浦发银行	USD50,000,000.00	浮动汇率	流动资金	2009/5/26	2011/4/26
浦发银行	USD271,968,000.00	浮动汇率	流动资金	2009/6/10	2011/6/10
荷兰国际集团(ING)	USD15,000,000.00	浮动利率	购置集装箱	2005/9/30	2011/1/25
法国兴业银行	USD100,708,000.00	4.9	建造船舶	2004/10/19	2019/4/19

7.27 应付债券

7.27.1 应付债券明细

项目	07 中海集运债
面值总额	1,800,000,000.00
期初余额	1,779,273,488.56
发行费用	24,512,300.00
本期摊销	1,892,894.28
累计摊销	5,678,682.84
期末余额	<u>1,781,166,382.84</u>

7.27.2 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 日公开发行为 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的一起兑付。

7.27.3 截止 2009 年 6 月 30 日，公司债券的应计利息总额为 4,284,500.00 元，为预提的 2009 年 6 月 12 日至 2009 年 6 月 30 日的债券利息。

7.28 长期应付款

种类	付款期限	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1-8 年	1,804,454,375.00	2,064,032,669.84
合计		<u>1,804,454,375.00</u>	<u>2,064,032,669.84</u>

7.29 预计负债

7.29.1 预计负债明细

种类	期初余额	本期变动额	期末余额	其中：本期确认的预期补偿金额
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>	

7.29.2 预计负债基本情况

2003 年 9 月至 2003 年 12 月期间，本公司承运的从多哥洛美到远东的 140 个集装箱的棉花先后被无单放货。2004 年 9 月，原告 Compagnie Malienne Pour Le Développement Des Textiles 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。目前该案正在进一步审理中。鉴于该案件尚未最终判定，公司已对此案预提了 2,500 万元人民币的预计损失。

7.30 股本（金额单位：人民币万元）

7.30.1 股本明细

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	559,550.00	47.89			559,550.00	47.89
(3) 一般法人持股						
其中：						
境内非国有法人持股						
境内自然人持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份合计	<u>559,550.00</u>	<u>47.89</u>			<u>559,550.00</u>	<u>47.89</u>
2. 无限售条件股份						
(1) 人民币普通股	233,662.50	20.00			233,662.50	20.00
(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>608,762.50</u>	<u>52.11</u>			<u>608,762.50</u>	<u>52.11</u>
3. 股份总数	<u>1,168,312.50</u>	<u>100</u>			<u>1,168,312.50</u>	<u>100</u>

7.31 资本公积

7.31.1 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	17,198,930,832.35		24,542,731.06	17,174,388,101.29
其他资本公积	344,778.68			344,778.68
合计	<u>17,199,275,611.03</u>		<u>24,542,731.06</u>	<u>17,174,732,879.97</u>

7.31.2 资本公积变动情况

本期资本公积减少 24,542,731.05 元，系同一控制下企业合并所致。

7.32 盈余公积

7.32.1 盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,303,166,774.37		994,200.52	1,302,172,573.85
合计	<u>1,303,166,774.37</u>		<u>994,200.52</u>	<u>1,302,172,573.85</u>

7.32.2 盈余公积变动说明

期末盈余公积较期初盈余公积减少 994,200.52 元，系全资附属公司浦海航运购买子公司仁川公司 24.5%少数股权时取得的长期股权投资与按照新增持股比例应享有仁川公司自合并日开始持续计算净资产的差额，减少盈余公积。

7.33 未分配利润

7.33.1 未分配利润变动情况

项目	本期金额	上年同期数
上期期末账面余额	<u>2,176,999,661.63</u>	<u>2,452,181,171.68</u>
加：会计政策变更		121,584,103.42
同一控制下企业合并调整	4,015,625.28	23,172,468.23
期初账面余额	<u>2,181,015,286.91</u>	<u>2,596,937,743.33</u>
本期增加	-3,417,973,626.00	759,376,226.41
①本期净利润	-3,417,973,626.00	759,376,226.41
②其他		
本期减少	-2,864,599.61	470,140,981.12
①提取法定盈余公积		
②提取任意盈余公积		
③分配利润		467,325,000.00
④其他	-2,864,599.61	2,815,981.12
期末账面余额	<u>-1,234,093,739.48</u>	<u>2,886,172,988.62</u>

7.33.2 期初未分配利润变动情况说明

1) 同一控制下企业合并调增期初未分配利润 4,015,625.28 元，详见附注 4.4。说明。

2) 未分配利润上年同期减少项目中其他减少 2,815,981.12 元，以及本期减少项目中其他减少 -2,864,599.61 元，系同一控制下企业合并中将被合并方仁川公司纳入合并报表范围后，合并前净利润未能恢复（详见附注 4.4），从上年同期合并净利润及本期合并净利润中转出所致。

7.34 少数股东权益及少数股东本期损益

7.34.1 归属于少数股东的少数股东权益

少数股东名称	被投资公司名称	投资比例(%)	期末余额	期初余额
锦州港股份有限公司	锦州新时代集装箱码头有限公司	34	102,677,757.66	104,337,173.50
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	45,142,310.33	45,951,188.76
上海湾实业总公司	上海港中海集装码头有限公司	50	21,747,917.51	24,095,440.29
连云港港口集团公司	连云港新东方集装箱码头有限公司	45	254,618,528.20	270,000,000.00
连云港港口集团公司	连云港新东方国际货柜码头有限公司	45	270,000,000.00	249,115,346.82
山东中铁集装箱运输有限公司	连云港海铁集装箱运输代理有限公司	49	2,296,887.53	2,102,931.72
青岛鑫三利冷箱技术有限公司	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	30	1,725,300.38	1,507,486.78
连云港鹏达国际货运代理有限公司	连云港鑫三利集装服务有限公司	30	1,725,300.39	1,507,486.78
中海物流(海外)有限公司	上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	25	14,610,722.05	14,847,156.98
韩国沅林海运株式会社	上海仁川国际渡轮有限公司	24.5	8,674,438.91	21,585,948.23
合计			<u>723,219,162.96</u>	<u>735,050,159.86</u>

7.34.2 归属于少数股东的本期损益

少数股东名称	投资比例(%)	被投资公司当期净利润	少数股东损益
锦州港股份有限公司	34	-5,037,335.26	-1,712,693.99
大连港集装箱股份有限公司	15	-5,037,335.26	-755,600.28
上海湾实业总公司	50	4,001,280.14	2,000,640.07
连云港港口集团公司	45	12,229,291.96	5,503,181.38
山东中铁集装箱运输有限公司	49	395,828.17	193,955.81
青岛鑫三利冷箱技术有限公司	30	726,045.37	217,813.60
连云港鹏达国际货运代理有限公司	30	726,045.37	217,813.62
中海物流(海外)有限公司	25	-945,739.76	-236,434.94
韩国沅林海运株式会社	24.5	-8,647,082.43	-3,494,666.38
合计			<u>1,934,008.89</u>

7.35 营业收入与营业成本

7.35.1 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	9,040,700,378.25	18,567,419,274.63
其他业务收入	2,143,127.39	20,497,357.48
合计	<u>9,042,843,505.64</u>	<u>18,587,916,632.11</u>

7.35.2 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	8,601,627,062.05	18,203,565,235.60
租船收入	275,249,021.48	179,542,124.65
其他收入	163,824,294.72	184,311,914.38
合计	<u>9,040,700,378.25</u>	<u>18,567,419,274.63</u>

7.35.3 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	12,073,558,998.19	17,204,055,166.57
其他业务成本	615,197.01	14,004,335.65
合计	<u>12,074,174,195.20</u>	<u>17,218,059,502.22</u>

7.35.4 按业务类别列示主营业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
集装箱及货物	4,625,825,424.42	6,207,446,488.02
船舶及航行	4,811,027,290.31	7,995,152,791.40
支线及其他	2,636,706,283.46	3,001,455,887.15
合计	<u>12,073,558,998.19</u>	<u>17,204,055,166.57</u>

7.35.5 分航线列示班轮收入、成本、毛利

项目	本期发生额		
	收入	成本	毛利
太平洋航线	3,141,259,761.48	4,014,262,330.15	-873,002,568.67
欧洲/地中海航线	1,728,987,977.29	2,814,993,493.67	-1,086,005,516.38
亚太航线	1,439,477,766.67	1,816,762,571.27	-377,284,804.60
内贸航线	1,802,393,012.27	1,877,631,251.69	-75,238,239.42
其他航线	489,508,544.34	913,410,538.39	-423,901,994.05
合计	<u>8,601,627,062.05</u>	<u>11,437,060,185.17</u>	<u>-2,835,433,123.12</u>

7.35.5 分航线列示班轮收入、成本、毛利（续表）

项目	上期发生额		
	收入	成本	毛利
太平洋航线	5,685,268,151.98	6,071,763,146.50	-386,494,994.52
欧洲/地中海航线	5,975,410,235.60	4,756,472,246.86	1,218,937,988.74
亚太航线	2,889,182,430.90	2,454,345,578.31	434,836,852.59
内贸航线	2,839,920,120.86	2,359,288,124.37	480,631,996.49
其他航线	813,784,296.26	1,053,883,342.11	-240,099,045.85
合计	<u>18,203,565,235.60</u>	<u>16,695,752,438.15</u>	<u>1,507,812,797.45</u>

7.35.6 公司前五名客户营业收入总额 384,295,755.74 元，占公司全部营业收入的比例为 4.25%。

7.35.7 营业收入较上期减少 9,545,073,126.47 元，减少 51.35%，主要原因系受金融危机影响，集装箱运价及运量较去年同期都有较大幅度的下降，导致公司营业收入减少。

7.35.8 营业成本较上期减少 5,143,885,307.02 元，减少 29.87%，主要原因系本期燃油价格较去年同期有较大幅度的下降，另外本期集装箱费用受运量的下降影响也有较大幅度的下降。

7.36 营业税金及附加

7.36.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	101,732,880.85	145,303,979.71
资源税		25,793.42
城建税	7,481,107.30	5,976,283.70
教育费附加	3,301,696.93	1,529,601.71
其他	893,826.85	1,119,291.42
合计	<u>113,409,511.93</u>	<u>153,954,949.96</u>

7.36.2 上述税项的税率计税基础详见附注 5. 税项。河道管理费、堤防维护费、地方教育费分别按营业税金额的 1%、1%、1.5%（或 2%）计算缴纳。

7.37 财务费用

7.37.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	144,225,381.51	160,943,090.35
减：利息收入	72,062,991.69	246,469,953.09
汇兑损益	-67,850,718.50	269,067,071.48
银行手续费	3,203,632.37	2,795,029.17
其他	2,321,366.84	3,288,790.00
合计	<u>9,836,670.53</u>	<u>189,624,027.91</u>

7.37.2 本期财务费用较上期减少 179,787,357.38 元，减少 94.81%，主要原因系本期募集资金余额及定期存单减少导致利息收入减少、汇率变动导致的汇兑收益增加所致。

7.38 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-24,726,695.08	-21,699,970.84
合计	<u>-24,726,695.08</u>	<u>-21,699,970.84</u>

7.39 投资收益

7.39.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	变动原因
对联营、合营企业投资收益	7,114,549.98	19,720,656.71	根据权益法确认投资收益
成本法核算的长期股权投资收到的投资收益	20,395,308.18	20,912,881.43	宣告分配股利确认投资收益
长期股权投资处置收益	5,275.62		处置子公司确认投资收益
远期外汇合约交割收益		10,563,831.67	08 年远期外汇合约已交割
合计	<u>27,515,133.78</u>	<u>51,197,369.81</u>	

7.39.2 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) 本公司对被投资单位所持股份系以前年度新设成立所持有，不存在长期资产公允价值与账面价值差异对被投资单位本期净利润产生影响的事项；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。

7.39.3 公司本期发生的投资收益中不存在汇回受到重大限制的投资收益。

7.39.4 本期投资收益较上期减少 23,682,236.03 元，减少 46.26%，主要系 08 年远期外汇合约已交割，以及联营、合营企业本期净利润减少所致。

7.40 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,826,681.48	18,955,499.37
其中：固定资产处理利得	2,826,681.48	18,955,499.37
补贴收入	20,771,766.92	3,266,381.61
罚没收入	39,330.00	15,797.00
捐赠收入	234,468.59	
其他	1,045,931.51	1,122,972.40
合计	<u>24,918,178.50</u>	<u>23,360,650.38</u>

7.41 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	24,070.50	116,614.81
其中：固定资产处置损失	24,070.50	116,614.81
罚没支出	220,500.00	
捐赠支出	620,155.00	2,105,062.00
安全事故补偿款		
其他	193,928.76	354,891.19
合计	<u>1,058,654.26</u>	<u>2,576,568.00</u>

7.42 所得税费用

7.42.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	8,103,228.31	28,717,296.16
递延所得税费用	79,646,463.42	44,638,630.11
合计	<u>87,749,691.73</u>	<u>73,355,926.27</u>

7.42.2 本期会计利润-3,328,289,925.38 元，本期所得税费用 8,103,228.31 元为合并范围内各代理公司预缴的当期所得税费用；递延所得税费用 79,646,463.42 元，系 i) 本期转回递延所得税资产 69,815,677.08 元，其中增加当期递延所得税费用 55,042,949.60 元，冲减外币报表折算差额 14,772,727.48 元；ii) 本期确认递延所得税负债 24,638,793.21 元，其中增加当期递延所得税费用 24,603,513.82 元，冲减外币报表折算差额 35,279.39 元。

7.43 本期政府补助情况

项目	金额	来源和依据
集装箱吞吐量奖励	1,000,000.00	江苏太仓港口管理委员会给予公司集装箱吞吐量达到标准的奖励
集装箱箱量奖励	2,000,000.00	广州港务局给予箱量达到标准奖励,文件号穗港局[2007]274号
集装箱吞吐量奖励	10,200,000.00	大连市港口与口岸局给予集装箱吞吐量达到标准的补贴
航线补贴	3,000,000.00	关于对2007年连云港港新开集装箱航线奖励办法(试行)的通知
科技发展金	2,032,000.00	连云港经济技术开发区鼓励进区投资经营优惠政策
贷款贴息	1,785,600.00	关于下达辽宁省2008年“五点一线”沿海经济带园区产业的政策
财政补助	100,000.00	天津市河西区政府补助
洋浦开发区产业发展基金	227,685.47	洋浦经济开发区优惠政策
财政扶持基金	36,199.58	海南省洋浦经济开发区优惠政策
税收返还	348,700.00	虹口区区投资出境办(航运办)流转税税收返还相关规定
政府奖励	40,000.00	厦门象屿保税区管理委员会
其他	1,581.87	国家税务总局关于印发<个人所得税代扣代缴暂行办法>的通知
合计	<u>20,771,766.92</u>	

7.44 现金流量附注

7.44.1 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	-3,416,039,617.11	775,670,820.18
加: 资产减值准备	-24,726,695.06	-21,693,401.92
固定资产折旧	739,397,073.91	637,163,397.62
无形资产摊销	2,510,559.27	1,481,321.55
长期待摊费用摊销	5,308,926.19	3,849,377.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,821,253.98	-18,840,621.56
固定资产报废损失	18,643.00	1,787.00
公允价值变动损失		14,836,178.55
财务费用	144,301,856.35	151,259,569.40
投资损失	-27,515,133.78	-51,197,369.81
递延所得税资产减少	55,045,677.08	47,227,708.62
递延所得税负债增加	24,638,793.21	-2,418,055.23
存货的减少	-87,884,304.41	-32,926,442.93
经营性应收项目的减少	1,436,114,085.20	1,631,006,700.19
经营性应付项目的增加	-417,965,720.75	-840,608,365.23
其它	-234,468.59	
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,569,851,579.47</u>	<u>2,294,812,603.99</u>

7.44.2 现金及现金等价物的有关信息：

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	<u>8,032,897,425.63</u>	<u>11,731,977,570.88</u>
其中：1. 库存现金	982,013.21	8,150,684.17
2. 可随时用于支付的银行存款	5,379,097,668.90	6,176,853,587.92
3. 可随时用于支付的其他货币资金	2,652,817,743.52	5,546,973,298.79
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>8,032,897,425.63</u>	<u>11,731,977,570.88</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

7.44.3 不涉及现金收支的投资和筹资活动：

公司本期未发生融资租入设备等不涉及现金收支的投资和筹资活动。

7.44.4 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>1,191,074,298.17</u>	<u>1,514,861,149.93</u>
其中：集装箱押金及代收款	832,480,566.01	1,034,949,084.05
银行利息收入	175,576,567.82	166,684,417.51
收保险公司赔款	28,040,323.21	1,645,670.00
二、支付的其他与经营活动有关的现金	<u>225,872,133.36</u>	<u>244,864,729.84</u>
其中：支付备用金及员工报销款	76,864,114.77	86,063,348.46
支付办公费用	60,306,689.57	104,497,821.75
集装箱押金	49,170,672.24	24,240,400.04
租赁费	20,611,701.57	4,417,426.91
港务港建费及其他	4,538,957.08	

7.44.5 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	119,800.00	421,732.74
其中：在建工程发生的管理费用	119,800.00	421,732.74

7.44.6 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		139,201,339.27
其中：支付给子公司原股东的退股款		139,201,339.27

7.45 当期处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期发生额
一. 取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	21,678,131.45
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	21,678,131.45
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	56,207,791.01
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-34,529,659.56
4. 取得子公司的净资产	38,436,093.60
流动资产	58,797,073.09
非流动资产	1,009,406.12
流动负债	21,370,385.61
非流动负债	
二. 处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4. 处置子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

8. 母公司财务报表项目附注

8.1 应收账款

8.1.1 应收账款按账龄结构分析如下：

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 (%)	坏账准备金额
1年以内(含1年)	1,168,505,877.70	100	1.53	17,880,804.08
1-2年(含2年)				
合计	<u>1,168,505,877.70</u>	<u>100</u>	<u>1.53</u>	<u>17,880,804.08</u>

8.1.1 应收账款按账龄结构分析如下（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 (%)	坏账准备金额
1年以内(含1年)	1,014,129,585.60	99.98	1.95	19,803,734.71
1-2年(含2年)	179,868.35	0.02	10.00	17,986.83
合计	<u>1,014,309,453.95</u>	<u>100</u>	<u>1.95</u>	<u>19,821,721.54</u>

8.1.2 应收账款按类别分析如下：

类别	期末余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	825,802,307.55	70.67	0.94	7,763,934.92
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	322,225,282.10	27.58	3.00	9,666,758.46
其他不重大应收款项	20,478,288.05	1.75	2.20	450,110.70
合计	<u>1,168,505,877.70</u>	<u>100</u>	<u>1.53</u>	<u>17,880,804.08</u>

8.1.2 应收账款按类别分析如下（续表）：

类别	期初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款项	596,697,595.42	58.83	1.33	7,920,870.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	343,324,665.85	33.85	3.00	10,305,543.35
其他不重大应收款项	74,287,192.68	7.32	2.15	1,595,308.18
合计	<u>1,014,309,453.95</u>	<u>100</u>	<u>1.95</u>	<u>19,821,721.54</u>

8.1.3 公司依据以前年度款项回收情况以及坏账损失发生的可能性并结合账龄分析作为划分单项金额不重大但组合风险较高的标准。

8.1.4 本期坏账准备减少 1,940,917.46 元,系经营活动收回款项使应收账款余额减少所致。

8.1.5 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	95,463,691.56	6.8319	652,198,394.37
巴西雷亚尔	4,952,254.92	3.4955	17,310,607.07
欧元	659,889.88	9.6408	6,361,866.36
韩币	813,368,459.00	0.0053	4,310,852.83
港币	3,070,040.00	0.8815	2,706,240.26
英镑	150,723.11	11.3379	1,708,883.55
日元	6,820,550.00	0.0711	484,941.11
新台币元	1,159,445.00	0.2080	241,164.56
尼日利亚奈拉	5,034,600.00	0.0463	233,101.98
丹麦克朗	179,100.00	1.2958	232,077.78
瑞典克朗	245,336.34	0.8929	219,060.82
菲律宾比索	1,238,400.00	0.1419	175,728.96
新加坡元	20,629.00	4.7139	97,243.04
泰铢	434,630.00	0.2005	87,143.32
挪威克朗	79,907.00	1.0693	85,444.56
迪拉姆	29,179.00	1.8610	54,302.12
巴林第纳尔	507.00	18.1313	9,192.56
澳元	795.00	5.5426	4,406.36
合计			<u>686,520,651.61</u>

8.1.6 单项金额重大的应收账款

客户名称	期末账面余额	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	计提理由
中海集装箱运输大连有限公司	246,275,322.10			信用风险低
上海浦海航运有限公司	163,416,236.61			信用风险低
中国海运(韩国)株式会社	73,493,357.11	2,204,800.72	3.00	按具有类似信用风险特征测试
中国海运(北美)控股有限公司	71,370,348.98	2,141,110.47	3.00	按具有类似信用风险特征测试
中海集装箱运输(深圳)有限公司	44,618,141.13			信用风险低
中海集装箱运输(亚洲)有限公司	40,889,286.86			信用风险低
中海集装箱运输上海有限公司	28,598,735.79			信用风险低

客户名称	期末账面余额	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	计提理由
BROOMPERUS. A. LIMA-PERU	20,844,227.02	625,326.81	3.00	按具有类似信用风险特征测试
中国海运(欧洲)控股有限公司	18,209,586.73	546,287.60	3.00	按具有类似信用风险特征测试
五洲航运有限公司	18,000,000.00			信用风险低
JMSJackyMaederShipping	17,531,626.41	525,948.79	3.00	按具有类似信用风险特征测试
BroomgroupWCSAManagementHeadOff	17,299,906.70	518,997.20	3.00	按具有类似信用风险特征测试
OrisShippingAgencyCo.,Ltd	15,809,762.41	474,292.87	3.00	按具有类似信用风险特征测试
BROOMCOLOMBIAS. A. BOGOTA, COLOMBIA	15,681,281.05	470,438.43	3.00	按具有类似信用风险特征测试
中海集装箱运输青岛有限公司	14,303,675.04			信用风险低
中海集装箱运输(洋浦)有限公司	10,903,079.31			信用风险低
Da-InFerryCO.,Ltd	8,557,734.30	256,732.03	3.00	按具有类似信用风险特征测试
合计	<u>825,802,307.55</u>	<u>7,763,934.92</u>		

8.1.7 期末应收账款中欠款金额前五名

客户名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中海集装箱运输大连有限公司	246,275,322.10	1年以内	21.08
上海浦海航运有限公司	163,416,236.61	1年以内	13.99
中国海运(韩国)株式会社	73,493,357.11	1年以内	6.29
中国海运(北美)控股有限公司	71,370,348.98	1年以内	6.11
中海集装箱运输深圳有限公司	44,618,141.13	1年以内	3.82
合计	<u>599,173,405.93</u>		<u>51.28</u>

8.1.8 期末应收账款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

8.1.9 期末应收账款中应收关联方款项为750,556,057.71元,占应收账款总额的比例为64.23%。

8.1.10 期末应收账款较期初增加154,196,423.75元,增长15.20%,主要原因系本期内贸航线运价上涨,公司应收经营性款项增加所致。

8.2 其他应收款

8.2.1 其他应收款按账龄结构分析如下:

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(%)
1年以内(含1年)	258,850,128.39	100	
合计	<u>258,850,128.39</u>	<u>100</u>	

8.2.1 其他应收款按账龄结构分析如下（续表）：

账龄结构	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（%）	
1年以内(含1年)	372,811,868.87	100		
合计	<u>372,811,868.87</u>	<u>100</u>		

8.2.2 其他应收款按类别分析如下：

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（%）	
单项金额重大的应收款项	225,812,855.33	87.24		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	26,958,899.21	10.41		
其他不重大应收款项	6,078,373.85	2.35		
合计	<u>258,850,128.39</u>	<u>100</u>		

8.2.2 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（%）	
单项金额重大的应收款项	344,196,923.92	92.32		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	28,049,764.08	7.52		
其他不重大应收款项	565,180.87	0.16		
合计	<u>372,811,868.87</u>	<u>100</u>		

8.2.3 公司依据以前年度款项回收情况以及坏账损失发生的可能性并结合账龄分析作为划分单项金额不重大但组合风险较高的标准。

8.2.4 以外币列示的其他应收款

币种	原币金额	汇率	人民币金额
美元	32,332,064.05	6.8319	220,889,428.38
港币	19,589,237.65	0.8815	17,267,912.99
日元	1,970,280.00	0.0711	140,086.91
合计			<u>238,297,428.28</u>

8.2.5 单项金额重大的其他应收款

客户名称	期末账面余额	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	计提理由
上海浦海航运有限公司	171,390,247.98			信用风险低
中海集装箱运输(亚洲)有限公司	33,533,525.50			信用风险低
OOCL(AsiaPacific)Ltd	11,072,289.53			信用风险低
大连中海汽车船运输有限公司	9,816,792.32			信用风险低
合计	<u>225,812,855.33</u>			

8.2.6 期末其他应收款中欠款金额前五名

客户名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
上海浦海航运有限公司	171,390,247.98	1年以内	66.21
中海集装箱运输(亚洲)有限公司	33,533,525.50	1年以内	12.96
OOCL(AsiaPacific)Ltd	11,072,289.53	1年以内	4.28
大连中海汽车船运输有限公司	9,816,792.32	1年以内	3.79
上海仁川国际渡轮有限公司	1,243,591.51	1年以内	0.48
合计	<u>227,056,446.84</u>		<u>87.72</u>

8.2.7 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。

8.2.8 期末应收关联方款项 220,818,939.65 元，占其他应收款总额的比例为 85.31%。

8.2.9 期末其他应收款较上年减少 113,961,740.48 元，减少 30.57%，主要原因系公司收回为全资子公司上海浦海航运有限公司提供的经营性资金。

8.3 长期股权投资

8.3.1 按核算方法列示

公司名称	初始投资额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期收到的现金红利
一. 权益法核算小计		<u>97,728,658.54</u>		<u>21,918,879.73</u>	<u>75,809,778.81</u>	
1. 大连万捷国际物流有限公司	37,000,000.00	37,000,000.00			37,000,000.00	
2. 上海海兴远仓国际物流有限公司	41,820,000.00	38,912,374.49		102,595.68	38,809,778.81	
3. 营口新世纪集装箱码头有限公司	16,000,000.00	21,816,284.05		21,816,284.05	0.00	
二. 成本法核算小计		<u>8,213,210,899.91</u>	<u>462,000,000.00</u>		<u>8,675,210,899.91</u>	
1. 中海集装箱运输上海有限公司	78,578,940.00	78,578,940.00			78,578,940.00	
2. 中海集装箱运输浙江有限公司	3,150,000.00	3,150,000.00			3,150,000.00	
3. 江苏中海集装箱运输有限公司	2,925,000.00	2,925,000.00			2,925,000.00	
4. 中海集装箱运输厦门有限公司	10,993,500.00	10,993,500.00			10,993,500.00	
5. 福州中海集装箱运输有限公司	155,000.00	155,000.00			155,000.00	
6. 泉州中海集装箱运输有限公司	155,000.00	155,000.00			155,000.00	
7. 中海集装箱运输深圳有限公司	11,893,350.00	11,893,350.00			11,893,350.00	
8. 中海集装箱运输青岛有限公司	10,904,390.00	10,904,390.00			10,904,390.00	
9. 连云港中海集装箱运输有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00	
10. 龙口中海集装箱运输有限公司	50,000.00	50,000.00			50,000.00	
11. 中海集装箱运输天津有限公司	11,105,270.00	11,105,270.00			11,105,270.00	
12. 中海集装箱运输秦皇岛有限公司	50,000.00	50,000.00			50,000.00	
13. 中海集装箱运输大连有限公司	10,959,810.00	10,959,810.00			10,959,810.00	

公司名称	初始投资额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期收到的现金红利
14. 中海集装箱运输营口有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00	
15. 中海集装箱运输海南有限公司	18,304,060.00	18,304,060.00			18,304,060.00	
16. 中海集装箱运输(香港)有限公司	5,577,361,548.00	5,577,361,548.00			5,577,361,548.00	
17. 中海集装箱运输(亚洲)有限公司	412,815.00	412,815.00			412,815.00	
18. 上海浦海航运有限公司	229,308,197.84	229,308,197.84	460,000,000.00		689,308,197.84	
19. 中海集装箱运输(洋浦)有限公司	34,200,000.00	34,200,000.00			34,200,000.00	
20. 上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00			48,000,000.00	
21. 中海集装箱运输广州有限公司	9,878,630.00	9,878,630.00			9,878,630.00	
22. 汕头市中海集装箱运输有限公司	50,000.00	50,000.00			50,000.00	
23. 防城港中海集装箱运输有限公司	50,000.00	50,000.00			50,000.00	
24. 湛江中海集装箱运输有限公司	50,000.00	50,000.00			50,000.00	
25. 江门中海集装箱运输有限公司	50,000.00	50,000.00			50,000.00	
26. 中山中海集装箱运输有限公司	50,000.00	50,000.00			50,000.00	
27. 东莞中海集装箱运输有限公司	50,000.00	50,000.00			50,000.00	
28. 中海(洋浦)冷藏储运有限公司	20,276,601.69	20,276,601.69			20,276,601.69	
29. 中海码头发展有限公司	2,133,648,787.38	2,133,648,787.38			2,133,648,787.38	
30. 中海集运(大连)信息处理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	
三. 长期股权投资减值准备小计						
合计		<u>8,310,939,558.45</u>	<u>462,000,000.00</u>	<u>21,918,879.73</u>	<u>8,751,020,678.72</u>	

8.3.2 按成本法核算的同一控制下的子公司主要信息（金额单位：人民币万元）

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
1. 中海集装箱运输上海有限公司	上海	水路货运代理 船舶代理	100	100	10,040.33	1,751.83	-2,090.41
2. 中海集装箱运输浙江有限公司	宁波	国内货运代理 船舶代理	100	100	1,404.61	1,512.69	32.13
3. 江苏中海集装箱运输有限公司	江苏	水路运输服务	100	100	874.64	527.26	6.59
4. 中海集装箱运输厦门有限公司	厦门	国内货运代理 内贸船舶代理	100	100	2,160.88	1,626.56	12.33
5. 福州中海集装箱运输有限公司	福州	国内水路运输船舶代理、 货物运输代理	100	100	178.55	128.22	1.37
6. 泉州中海集装箱运输有限公司	泉州	国内船舶和货物运输代理	100	100	456.42	379.85	6.86
7. 中海集装箱运输深圳有限公司	深圳	国内水路货运代理、 船舶代理	100	100	3,065.62	1,871.85	-97.20
8. 中海集装箱运输青岛有限公司	青岛	货物运输代理 船舶代理	100	100	1,681.03	1,010.44	-289.18
9. 连云港中海集装箱运输有限公司	连云港	国内货运代理 船舶代理	100	100	953.20	416.01	-146.53
10. 龙口中海集装箱运输有限公司	龙口	国内、外集装箱国内、 外集装	100	100	65.74	31.95	1.31
11. 中海集装箱运输天津有限公司	天津	国内水路货物运输代理、 船舶代理	100	100	2,438.37	2,461.46	163.39
12. 中海集装箱运输秦皇岛有限公司	秦皇岛	国内水路货运代理、 船舶代理	100	100	238.77	205.20	30.49
13. 中海集装箱运输大连有限公司	大连	船舶代理 水路运输代理	100	100	1,124.69	758.96	-999.65
14. 中海集装箱运输营口有限公司	营口	国内船舶代理 国内货运代理	100	100	1,217.95	-99.25	-330.51
15. 中海集装箱运输海南有限公司	海南	船舶代理	100	100	1,694.13	429.39	31.41

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	享有表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
16. 中海集装箱运输(香港)有限公司	香港	船舶运输、租赁	100	100	221,404.37	641,473.21	-289,355.41
17. 中海集装箱运输(亚洲)有限公司	英属维京群岛	船舶及集装箱租赁	100	100	87,679.21	171,728.10	14,928.76
18. 上海浦海航运有限公司	上海	船舶运输、租赁	100	100	71,243.62	58,047.35	-14,423.66
19. 中海集装箱运输(洋浦)有限公司	海南	集装箱运输	100	100	3,564.80	800.23	-1,785.55
20. 上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	上海	堆场	75	75	5,844.29		-94.57
21. 中海集装箱运输广州有限公司	广州	中外籍国际船舶代理	100	100	763.62	2,743.24	-190.42
22. 汕头市中海集装箱运输有限公司	汕头	内贸航线船舶代理 货物运输代理	100	100	612.14	135.52	0.15
23. 防城港中海集装箱运输有限公司	防城港	国内沿海船舶代理及 货物运输代理	100	100	991.60	67.74	0.38
24. 湛江中海集装箱运输有限公司	湛江	国内水路运输货物 代理及船舶代理	100	100	577.20	108.00	1.21
25. 江门中海集装箱运输有限公司	江门	内贸航线船舶代理及 货物运输代理	100	100	93.34	70.27	1.49
26. 中山中海集装箱运输有限公司	中山	国内航线船舶代理及 货物运输代理	100	100	81.60	119.83	1.84
27. 东莞中海集装箱运输有限公司	东莞	内贸航线船舶 货物运输代理	100	100	92.29	80.02	2.60
28. 中海(洋浦)冷藏储运有限公司	洋浦	集装箱运输、堆存冷 库及仓储业	100	100	2,549.60	2,155.93	254.86
29. 中海码头发展有限公司	上海	对国内外码头的投资 仓储, 码头设施、设 备的融物租赁	100	100	286,549.43	17,193.60	2,870.84
30. 中海集运(大连)信息处理有限公司	大连	计算机数据处理	100	100	180.99		-19.01
合计					<u>709,823.03</u>	<u>907,735.46</u>	<u>-291,474.09</u>

8.3.3 按权益法核算的长期股权投资（金额单位：人民币万元）

公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	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	大连	码头装卸	50	50	7,400.00		
二. 联营企业							
上海海兴远仓国际物流有限公司	上海	国际流通物流业务	40	40	9,702.44		-25.65

8.4 营业收入与营业成本

8.4.1 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	2,852,903,917.04	4,116,561,425.28
其他业务收入	24,616,396.77	
合计	<u>2,877,520,313.81</u>	<u>4,116,561,425.28</u>

8.4.2 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	2,121,329,258.02	3,665,515,744.08
租船收入	731,574,659.02	451,045,681.20
合计	<u>2,852,903,917.04</u>	<u>4,116,561,425.28</u>

8.4.3 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	3,143,104,250.52	4,214,123,654.04
其他业务成本	7,720,779.41	
合计	<u>3,150,825,029.93</u>	<u>4,214,123,654.04</u>

8.4.4 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	1,047,037,015.56	1,279,129,554.86
船舶及航行	1,832,816,054.41	2,557,321,543.95
支线及其他	263,251,180.55	377,672,555.23
合计	<u>3,143,104,250.52</u>	<u>4,214,123,654.04</u>

8.4.5 营业收入较上期减少 1,239,041,111.47 元，减少 30.10%，主要原因系受金融危机影响，集装箱运价及运量较去年同期都有较大幅度的下降，导致公司营业收入减少。

8.4.6 营业成本较上期减少 1,063,298,624.11 元，减少 25.23%，主要原因系本期燃油价格较去年同期有较大幅度的下降，另外本期集装箱费用受运量的下降影响也有较大幅度的下降。

8.5 投资收益

8.5.1 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	变动原因
对联营、合营企业投资收益	-102,595.68	-3,972,614.87	
远期外汇合约交割		23,029,000.00	2008 年远期外汇合约已交割
委托贷款利息	3,525,428.25	11,611,065.61	本期收回委托贷款 5198 万美元
按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利		22,354,317.43	
合计	<u>3,422,832.57</u>	<u>53,021,768.17</u>	

8.5.2 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) 本公司对被投资单位所持股份系以前年度新设成立所持有，不存在长期资产的公允价值与账面价值差异对被投资单位本期净利润产生影响的事项；iii) 公司与被投资单位在本财务报表期间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。

8.5.3 本期投资收益较上期减少 49,598,935.60 元，减少 93.54%，主要原因系被投资公司本期利润分配减少，远期外汇合约已于 2008 年交割。

9. 关联方关系及其交易

9.1 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。

9.2 本公司的母公司有关信息（金额单位：人民币万元）

母公司名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码
中国海运（集团）总公司	上海市	李绍德	船舶运输、租赁	654,661.43	132285247

9.3 母公司对本公司的持股比例及表决权比例

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
持股比例（%）	47.89			47.89
表决权比例（%）	47.89			47.89

9.4 存在控制关系的关联方

9.4.1 存在控制关系的关联方简况

序号	公司名称	注册地	与本公司关系	业务性质及经营范围	法定代表人
1	中国海运（集团）总公司	上海市	母公司	船舶运输、租赁	李绍德
2	中海集装箱运输厦门有限公司	厦门	子公司	国内货运代理、内贸船舶代理	黄小文
3	中海集装箱运输深圳有限公司	深圳	子公司	国内水路货运代理、船舶代理	黄小文
4	中海集装箱运输青岛有限公司	青岛	子公司	货物运输代理、船舶代理	黄小文
5	中海集装箱运输天津有限公司	天津	子公司	国内水路货运代理、船舶代理	黄小文
6	中海集装箱运输大连有限公司	大连	子公司	船舶代理、水路运输代理	黄小文
7	中海集装箱运输上海有限公司	上海	子公司	船舶代理、水路货运代理	黄小文
8	中海集装箱运输广州有限公司	广州	子公司	中外籍国际船舶代理	黄小文
9	中海集装箱运输海南有限公司	洋浦	子公司	中外籍国际船舶代理	黄小文
10	中海集装箱运输（亚洲）有限公司	英属维京群岛	子公司	船舶及集装箱租赁	黄小文
11	中海集装箱运输（香港）有限公司	香港	子公司	船舶运输、租赁	黄小文
12	上海浦海航运有限公司	上海	子公司	船舶运输、租赁	张国发
13	中海集装箱运输（洋浦）有限公司	洋浦	子公司	集装箱运输	赵宏舟
14	五洲航运有限公司	香港	孙公司	船舶运输、租赁	李绍德
15	湛江中海集装箱运输有限公司	湛江	孙公司	国内水路货运代理及船舶代理	陈忆
16	中山中海集装箱运输有限公司	中山	孙公司	国内水路货运代理及船舶代理	陈忆
17	江门中海集装箱运输有限公司	江门	孙公司	国内水路货运代理及船舶代	陈忆
18	防城港中海集装箱运输有限公司	防城港	孙公司	国内水路货运及船舶代理	陈忆
19	汕头市中海集装箱运输有限公司	汕头	孙公司	内贸船舶代理、货运代理	陈忆
20	东莞中海集装箱运输有限公司	东莞	孙公司	内贸航线船舶、货运代理	陈忆
21	中海集装箱运输秦皇岛有限公司	秦皇岛	孙公司	国内水路货运代理、船舶代理	梁军
22	泉州中海集装箱运输有限公司	泉州	孙公司	国内船舶和货物运输代理	董大欣
23	福州中海集装箱运输有限公司	福州	孙公司	国内水路货运代理、船舶代理	董大欣
24	中海集装箱运输营口有限公司	营口	孙公司	国内船舶代理、国内货运代理	隋军
25	丹东中海集装箱运输有限公司	丹东	孙公司	国内船舶代理、国内货运代理	隋军
26	中海集装箱运输锦州有限公司	锦州	孙公司	国内船舶代理、国内货运代理	隋军
27	海口中海集装箱运输有限公司	海口	孙公司	中外籍国际船舶代理业务	黄新群
28	江苏中海集装箱运输有限公司	南京	孙公司	水路运输服务	黄晓晖
29	中海集装箱运输浙江有限公司	宁波	孙公司	国内货运代理船舶代理	黄晓晖
30	中海集装箱运输重庆有限公司	重庆	孙公司	国内外货运代理, 船舶代理等	黄晓晖
31	长沙中海集装箱运输有限公司	长沙	孙公司	国内外货运代理, 船舶代理等	黄晓晖
32	九江中海集装箱运输有限公司	九江	孙公司	国内外货运代理, 船舶代理等	黄晓晖
33	中海集装箱运输芜湖有限公司	芜湖	孙公司	国际运输代理	黄晓晖
34	中海集装箱运输武汉有限公司	武汉	孙公司	国内外货运代理, 船舶代理等	黄晓晖

序号	公司名称	注册地	与本公司关系	业务性质及经营范围	法定代表人
35	南通中海集装箱运输有限公司	南通	孙公司	国内外货运代理, 船舶代理等	黄晓晖
36	张家港中海集装箱运输有限公司	张家港	孙公司	国内外货运代理, 船舶代理等	黄晓晖
37	中海集装箱运输(香港)代理有限公司	香港	孙公司	中外籍国际船舶代理	黄小文
38	中海集装箱运输代理(深圳)有限公司	深圳	孙公司	中外籍国际船舶代理	黄小文
39	环州电脑有限公司	英属维京群岛	孙公司	软件开发、系统维护	黄小文
40	ArisaNavigationCompanyLimited	塞浦路斯	孙公司	船舶运输	黄小文
41	YangshanAShippingCompany Limited	英属维京群岛	孙公司	船舶运输	黄小文
42	YangshanBShippingCompany Limited	英属维京群岛	孙公司	船舶运输	黄小文
43	YangshanCShippingCompany Limited	英属维京群岛	孙公司	船舶运输	黄小文
44	YangshanDShippingCompany Limited	英属维京群岛	孙公司	船舶运输	黄小文
45	YangshanEShippingCompany Limited	马绍尔群岛	孙公司	船舶运输	黄小文
46	YangshanFShippingCompany Limited	马绍尔群岛	孙公司	船舶运输	黄小文
47	连云港中海集装箱运输有限公司	连云港	孙公司	国内水路货运代理船舶代理	张滨
48	日照中海集装箱运输有限公司	日照	孙公司	国内沿海船代、货代	张滨
49	威海中海集装箱运输有限公司	威海	孙公司	国际船舶代理、货运代理	张滨
50	龙口中海集装箱运输有限公司	龙口	孙公司	国内、外集装箱货运代理	张滨
51	烟台中海集装箱运输有限公司	烟台	孙公司	货运代理及船舶代理	张滨
52	深圳中海五洲物流有限公司	深圳	孙公司	货运代理及船舶代理	黄小文
53	上海浦海航运(香港)有限公司	香港	孙公司	集装箱运输	张国发
54	上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	上海	子公司	集装箱堆存、中转、分拨	黄小文
55	中海(洋浦)冷藏储运有限公司	洋浦	子公司	集装箱堆存、冷库及仓储	赵宏舟
56	深圳中海冷藏储运有限公司	深圳	孙公司	集装箱堆存、检修	黄小文
57	中海码头发展有限公司	上海	子公司	国内外码头投资仓储	张国发
58	上海中海码头发展有限公司	上海	孙公司	投资管理、仓储、设备租赁、销售	张国发
59	上海港中海集装箱码头有限公司	上海	孙公司	集装箱装卸作业、咨询服务	方萌
60	连云港新东方国际货柜码头有限公司	连云港	孙公司	码头开发与经营、货物装卸	方萌
61	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	连云港	孙公司	集装箱及船舶装卸保养、租赁、代理	刘权
62	连云港海铁集装箱运输代理有限公司	连云港	孙公司	集装箱运输代理、咨询服务	刘权
63	连云港新东方集装箱码头有限公司	连云港	孙公司	集装箱装卸、仓储、货运代理、运输	方萌
64	锦州新时代集装箱码头有限公司	锦州	孙公司	集装箱装卸、中转、仓储、多式联运	方萌
65	南宁中海集装箱运输有限公司	南宁	孙公司	国内货运代理、国内船舶代理	陈忆

序号	公司名称	注册地	与本公司关系	业务性质及经营范围	法定代表人
66	PH. XIANGDASHIPPINGS. A.	巴拿马	孙公司	远洋货物运输	贝信号
67	PH. XIANGZHUSHIPPINGS. A.	巴拿马	孙公司	远洋货物运输	贝信号
68	PH. XIANGXIUSHIPPINGS. A.	巴拿马	孙公司	远洋货物运输	贝信号
69	PH. XIANGWANGSHIPPINGS. A.	巴拿马	孙公司	远洋货物运输	贝信号
70	PH. XIANGXINGSHIPPINGS. A.	巴拿马	孙公司	远洋货物运输	贝信号
71	上海仁川国际渡轮有限公司	上海	孙公司	客、货班轮运输	张国发
72	中海集运（大连）信息处理有限公司	大连	子公司	计算机数据处理	黄小文

9.4.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位：人民币万元)

序号	公司名称	2008年			2009年
		12月31日	本期增加	本期减少	06月30日
1	中国海运（集团）总公司	662,073			662,073
2	中海集装箱运输厦门有限公司	1,000			1,000
3	中海集装箱运输深圳有限公司	1,000			1,000
4	中海集装箱运输青岛有限公司	1,000			1,000
5	中海集装箱运输天津有限公司	1,000			1,000
6	中海集装箱运输大连有限公司	1,000			1,000
7	中海集装箱运输上海有限公司	7,114			7,114
8	中海集装箱运输广州有限公司	1,000			1,000
9	中海集装箱运输海南有限公司	1,000			1,000
10	中海集装箱运输（亚洲）有限公司	USD5,005			USD5,005
11	中海集装箱运输（香港）有限公司	HKD 100			HKD 100
		USD81,590.40			USD81,590.40
12	上海浦海航运有限公司	22,291.11	46,000.00		68,291.11
13	中海集装箱运输（洋浦）有限公司	3,800			3,800
14	五洲航运有限公司	HKD1			HKD1
15	湛江中海集装箱运输有限公司	50			50
16	中山中海集装箱运输有限公司	50			50
17	江门中海集装箱运输有限公司	50			50
18	防城港中海集装箱运输有限公司	50			50
19	汕头市中海集装箱运输有限公司	50			50
20	东莞中海集装箱运输有限公司	50			50
21	中海集装箱运输秦皇岛有限公司	50			50
22	泉州中海集装箱运输有限公司	155			155
23	福州中海集装箱运输有限公司	155			155
24	中海集装箱运输营口有限公司	100			100
25	丹东中海集装箱运输有限公司	50			50

序号	公司名称	2008年		2009年
		12月31日	本期增加	本期减少
26	中海集装箱运输锦州有限公司	150		150
27	海口中海集装箱运输有限公司	300		300
28	江苏中海集装箱运输有限公司	650		650
29	中海集装箱运输浙江有限公司	700		700
30	中海集装箱运输重庆有限公司	500		500
31	长沙中海集装箱运输有限公司	500		500
32	九江中海集装箱运输有限公司	500		500
33	中海集装箱运输芜湖有限公司	150		150
34	中海集装箱运输武汉有限公司	500		500
35	南通中海集装箱运输有限公司	500		500
36	张家港中海集装箱运输有限公司	550		550
37	中海集装箱运输(香港)代理有限公司	HKD1,000		HKD1,000
38	中海集装箱运输代理(深圳)有限公司	500		500
39	环州电脑有限公司	USD5		USD5
40	ArisaNavigationCompanyLimited	CYP0.1		CYP0.1
41	YangshanAShippingCompanyLimited	USD5		USD5
42	YangshanBShippingCompanyLimited	USD5		USD5
43	YangshanCShippingCompanyLimited	USD5		USD5
44	YangshanDShippingCompanyLimited	USD5		USD5
45	YangshanEShippingCompanyLimited	USD5		USD5
46	YangshanFShippingCompanyLimited	USD5		USD5
47	连云港中海集装箱运输有限公司	500		500
48	日照中海集装箱运输有限公司	50		50
49	威海中海集装箱运输有限公司	500		500
50	龙口中海集装箱运输有限公司	50		50
51	烟台中海集装箱运输有限公司	500		500
52	深圳中海五洲物流有限公司	500		500
53	上海浦海航运(香港)有限公司	HKD100		HKD100
54	上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	6,400		6,400
55	中海(洋浦)冷藏储运有限公司	600		600
56	深圳中海冷藏储运有限公司	200		200
57	中海码头发展有限公司	203,970		203,970
58	上海中海码头发展有限公司	100		100
59	上海港中海集装箱码头有限公司	3,000		3,000
60	连云港新东方国际货柜码头有限公司	47,000		47,000
61	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	100		100
62	连云港海铁集装箱运输代理有限公司	100		100

序号	公司名称	2008年		2009年	
		12月31日	本期增加	本期减少	06月30日
63	连云港新东方集装箱码头有限公司	60,000			60,000
64	锦州新时代集装箱码头有限公司	32,084			32,084
65	南宁中海集装箱运输有限公司		100		100
66	PH. XIANGDASHIPPINGS. A.	USD2			USD2
67	PH. XIANGZHUSHIPPINGS. A.	USD2			USD2
68	PH. XIANGXIUSHIPPINGS. A.	USD2			USD2
69	PH. XIANGWANGSHIPPINGS. A.	USD2			USD2
70	PH. XIANGXINGSHIPPINGS. A.	USD2			USD2
71	上海仁川国际渡轮有限公司	USD200			USD200
72	中海集运（大连）信息处理有限公司		200		200

9.4.3 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(金额单位：人民币万元)

序号	公司名称	2008年12月31日		本期增加	本期减少	2009年06月30日	
		金额	(%)			金额	(%)
1	中国海运（集团）总公司	559,550	47.89			559,550	47.89
2	中海集装箱运输厦门有限公司	1,000	100			1,000	100
3	中海集装箱运输深圳有限公司	1,000	100			1,000	100
4	中海集装箱运输青岛有限公司	1,000	100			1,000	100
5	中海集装箱运输天津有限公司	1,000	100			1,000	100
6	中海集装箱运输大连有限公司	1,000	100			1,000	100
7	中海集装箱运输上海有限公司	7,114	100			7,114	100
8	中海集装箱运输广州有限公司	1,000	100			1,000	100
9	中海集装箱运输海南有限公司	1,000	100			1,000	100
10	中海集装箱运输（亚洲）有限公司	USD5,005	100			USD5,005	100
11	中海集装箱运输（香港）有限公司	HKD 100	100			HKD 100	100
		USD81,590.4				USD81,590.4	
12	上海浦海航运有限公司	22,291.11	100	46,000.00		68,291.11	100
13	中海集装箱运输（洋浦）有限公司	3,800	100			3,800	100
14	五洲航运有限公司	HKD1	100			HKD1	100
15	湛江中海集装箱运输有限公司	50	100			50	100
16	中山中海集装箱运输有限公司	50	100			50	100
17	江门中海集装箱运输有限公司	50	100			50	100
18	防城港中海集装箱运输有限公司	50	100			50	100
19	汕头市中海集装箱运输有限公司	50	100			50	100
20	东莞中海集装箱运输有限公司	50	100			50	100
21	中海集装箱运输秦皇岛有限公司	50	100			50	100
22	泉州中海集装箱运输有限公司	155	100			155	100
23	福州中海集装箱运输有限公司	155	100			155	100

序号	公司名称	2008年12月31日		本期增加 金额 (%)	本期减少 金额 (%)	2009年06月30日	
		金额	(%)			金额	(%)
24	中海集装箱运输营口有限公司	100	100			100	100
25	丹东中海集装箱运输有限公司	50	100			50	100
26	中海集装箱运输锦州有限公司	150	100			150	100
27	海口中海集装箱运输有限公司	300	100			300	100
28	江苏中海集装箱运输有限公司	650	100			650	100
29	中海集装箱运输浙江有限公司	700	100			700	100
30	中海集装箱运输重庆有限公司	500	100			500	100
31	长沙中海集装箱运输有限公司	500	100			500	100
32	九江中海集装箱运输有限公司	500	100			500	100
33	中海集装箱运输芜湖有限公司	150	100			150	100
34	中海集装箱运输武汉有限公司	500	100			500	100
35	南通中海集装箱运输有限公司	500	100			500	100
36	张家港中海集装箱运输有限公司	550	100			550	100
37	中海集装箱运输(香港)代理有限公司	HKD1,000	100			HKD1,000	100
38	中海集装箱运输代理(深圳)有限公司	500	100			500	100
39	环州电脑有限公司	USD5	100			USD5	100
40	ArisaNavigationCompanyLimited	CYP0.1	100			CYP0.1	100
41	YangshanAShippingCompanyLimited	USD5	100			USD5	100
42	YangshanBShippingCompanyLimited	USD5	100			USD5	100
43	YangshanCShippingCompanyLimited	USD5	100			USD5	100
44	YangshanDShippingCompanyLimited	USD5	100			USD5	100
45	YangshanEShippingCompanyLimited	USD5	100			USD5	100
46	YangshanFShippingCompanyLimited	USD5	100			USD5	100
47	连云港中海集装箱运输有限公司	500	100			500	100
48	日照中海集装箱运输有限公司	50	100			50	100
50	龙口中海集装箱运输有限公司	50	100			50	100
51	烟台中海集装箱运输有限公司	500	100			500	100
52	深圳中海五洲物流有限公司	500	100			500	100
53	上海浦海航运(香港)有限公司	HKD100	100			HKD100	100
54	上海中海洋山国际集装箱储运有限公司	4,800	75			4,800	75
55	中海(洋浦)冷藏储运有限公司	2,028	100			2,028	100
56	深圳中海冷藏储运有限公司	200	100			200	100
57	中海码头发展有限公司	203,971	100			203,971	100
58	上海中海码头发展有限公司	100	100			100	100
59	上海港中海集装箱码头有限公司	1,500	50			1,500	50
60	连云港新东方国际货柜码头有限公司	25,850	55			25,850	50

序号	公司名称	2008年12月31日		本期增加	本期减少	2009年06月30日	
		金额	(%)	金额 (%)	金额 (%)	金额	(%)
61	连云港鑫三利集装箱服务有限公司	40	40			40	40
62	连云港海铁集装箱运输代理有限公司	51	51			51	51
63	连云港新东方集装箱码头有限公司	33,000	55			33,000	55
64	锦州新时代集装箱码头有限公司	16,363	51			16,363	51
65	南宁中海集装箱运输有限公司			100	100	100	100
66	PH. XIANGDASHIPPINGS. A.	USD2	100			USD2	100
67	PH. XIANGZHUSHIPPINGS. A.	USD2	100			USD2	100
68	PH. XIANGXIUSHIPPINGS. A.	USD2	100			USD2	100
69	PH. XIANGWANGSHIPPINGS. A.	USD2	100			USD2	100
70	PH. XIANGXINGSHIPPINGS. A.	USD2	100			USD2	100
71	上海仁川国际渡轮有限公司			3,001.35	75.5	3,001.35	75.5
72	中海集运(大连)信息处理有限公司			200	100	200	100

9.5 不存在控制关系但有关联交易的关联方

单位名称	与本公司关系
中海发展股份有限公司	同一控股公司
广州海运(集团)有限公司	同一控股公司
中海国际船舶管理有限公司	同一控股公司
中石化中海船舶燃料供应有限公司	同一控股公司
中海工业有限公司	同一控股公司
中海电信有限公司	同一控股公司
中海船务代理有限公司	同一控股公司
中海集团物流有限公司	同一控股公司
洛杉矶西港池码头有限公司	受同一集团控制
东方国际投资有限公司	受同一集团控制
中国海运(北美)控股有限公司	同一控股公司
中国海运(西亚)控股有限公司	同一控股公司
中国海运(欧洲)控股有限公司	同一控股公司
中国海运(香港)控股有限公司	同一控股公司
中国海运(东南亚)控股有限公司	同一控股公司
中国海运(澳大利亚)代理有限公司	同一控股公司
中国海运日本株式会社	同一控股公司
中国海运(韩国)株式会社	同一控股公司
鹏达船务有限公司	受同一集团控制的公司的合营企业

单位名称	与本公司关系
东方国际集装箱(连云港)有限公司	受同一集团控制
东方国际集装箱(锦州)有限公司	受同一集团控制
东方国际集装箱(广州)有限公司	受同一集团控制
上海寰宇物流装备有限公司	同一控股公司
中海(土耳其)合资有限公司	最终控制人的合营企业
中国国际船舶管理有限公司	合营公司
大连万捷国际物流有限公司	合营公司
湛江港中海集装箱码头有限公司	合营公司
上海海兴远仓国际物流有限公司	联营公司
营口新世纪集装箱码头有限公司	合营公司
大连国际集装箱码头有限公司	合营公司
大连大港中海集装箱码头有限公司	合营公司
广州港南沙港务有限公司	合营公司
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	合营公司
烟台环球码头有限公司	合营公司
湛江港中海集装箱码头有限公司	合营公司
中海集团投资有限公司	同一控股公司
中海环球空运有限公司	同一控股公司
中国海运(集团)地中海航运代表处	受同一集团控制
中国海运(集团)非洲代表处	受同一集团控制

9.6 关联方交易（金额单位：人民币万元）

9.6.1 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。

9.6.2 集装箱底盘车租赁

中国海运（集团）总公司（以下简称“中海集团”或“集团公司”）和本公司于2004年5月10日签署了《集装箱底盘车租赁总协议》，根据该协议，集团公司及其某些附属公司和联系人向本公司提供集装箱底盘车租赁及其他相关配套服务。该协议规定，底盘车租赁及其他相关服务的价格公平合理，按照一般定价原则确定：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；如没有相应的市场价格，则按照有关成本加适当利润确定。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
东方国际投资有限公司	717.70	11.41		
中国海运（北美）控股有限公司	566.00	9.00	1,471.60	18.84
合计	<u>1,283.70</u>	<u>20.41</u>	<u>1,471.60</u>	<u>18.84</u>

9.6.3 集装箱租赁

自1997年，本公司及其下属公司与集团公司下属的东方国际投资有限公司陆续签订了38份集装箱租赁协议。该批租赁协议最长租赁期至2012年。2007年公司与东方国际投资有限公司签订了补充协议，将长期租赁改为了一年的经营租赁。该等集装箱的租金系以市价为基础确定。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
东方国际投资有限公司	14,675.30	16.89	21,628.40	31.57
中国海运（北美）控股有限公司	1,395.20	1.61		
合计	<u>16,070.50</u>	<u>18.50</u>	<u>21,628.40</u>	<u>31.57</u>

9.6.4 代理管理和船舶代理及货运代理

集团公司和本公司于2004年5月10日签署了《代理管理总协议》，根据该协议，集团公司及其附属公司和联系人向本公司及其附属公司提供境外代理管理及其他相关服务，包括但不限于提供管理海外代理的代理管理服务及其他相关及配套服务。该协议规定，境外代理管理及其他相关服务的价格应公平合理，按照以下一般定价原则确定：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（指独立第三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。

集团公司、上海浦海航运有限公司、ChinaShipping(Bangkok)Co.Ltd（中国海运船务（曼谷）有限公司）、PTZhonghaiIndoShipping（中国海运船务（印尼）有限公司）和本公司于2004年5月10日签署了《船舶代理及货运代理总协议》，根据该协议，前述公司及其各自的附属公司和联系人向本公司提供船舶代理、货物运输代理及其他相关服务，包括但不限于提供销售及市场推广服务、港口代理服务（为船舶安排泊位、报关、拖船、领航、装卸货物及/或集装箱）、集装箱服务（货物装卸、编制清关文件、经营出租集装箱、安排集装箱维修和保养）、会计及财务服务、以及其他有关的配套服务。该协议规定，船舶代理、货物运输代理及其他相关服务的价格应公平合理，按照以下一般定价原则确定：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（指独立第三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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
中国海运（北美）控股有限公司	15,680.00	23.09	15,509.10	20.12
中国海运（欧洲）控股有限公司	4,939.70	7.27	11,315.30	14.67
中国海运(东南亚)控股有限公司	3,048.90	4.49	2,413.10	3.13
中国海运(集团)地中海航运代表处	1,444.70	2.13		
中国海运日本株式会社	975.90	1.44	747.80	0.97
中国海运(韩国)株式会社	832.50	1.23	1,006.80	1.31
中国海运（西亚）控股有限公司	598.50	0.88	481.70	0.62
中国海运（澳大利亚）代理有限公司	364.00	0.54	790.00	1.02
中海船务代理有限公司	313.10	0.46	244.20	0.32
中国海运(集团)非洲代表处	259.40	0.38		
中海集团物流有限公司	2.20	0.00		
合计	<u>28,458.90</u>	<u>41.91</u>	<u>32,508.00</u>	<u>42.16</u>

9.6.5 装卸服务

洛杉矶西港池码头有限公司和本公司于2004年5月10日签署了《装卸总协议》，根据该协议，WestBasinContainerTerminalLLC.及其附属公司和联系人向本公司提供集装箱装卸及其他相关服务。该协议规定，集装箱装卸及其他相关服务的价格公平合理，按照以下一般定价原则确定：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；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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
中国海运（北美）控股有限公司	22,679.60	8.02	26,808.40	6.65
中海船务代理有限公司	684.70	0.24	538.40	0.13
中联理货有限公司	573.70	0.20		
中海集团物流有限公司	219.80	0.08	114.40	0.03
上海寰宇物流装备有限公司	2.40	0.00	37.80	0.01
合计	<u>24,160.20</u>	<u>8.54</u>	<u>27,499.00</u>	<u>6.82</u>

9.6.6 资讯科技服务

集团公司和本公司于2004年5月10日签署了《资讯科技服务总协议》，根据该协议，集团公司及其附属公司和联系人向本公司提供资讯科技服务及其他相关服务，包括但不限于提供资讯科技服务；提供TS系统相关设计、开发、安装及执行服务；提供集装箱管理系统设计、开发、安装及执行服务；以及提供其他相关及配套服务。该协议规定，资讯科技服务及其他相关服务的价格公平合理，按照一般定价原则确定：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；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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
中海信息系统有限公司	875.90	96.21		
中海电信有限公司	15.00	1.64	543.20	54.41
合计	<u>890.90</u>	<u>97.85</u>	<u>543.20</u>	<u>54.41</u>

9.6.7 光租船舶

集团公司、上海浦海航运有限公司和本公司于2004年5月10日签署了《光租船舶总协议》，根据该协议，集团公司及其附属公司与本公司相互提供光租船舶及其他相关服务。该协议规定，光租船舶及其他相关服务的价格公平合理，按照以下一般定价原则确定：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；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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
中海发展股份有限公司			1,599.50	47.86
广州海运(集团)有限公司	685.50	80.34	972.00	29.09
合计	<u>685.50</u>	<u>80.34</u>	<u>2,571.50</u>	<u>76.95</u>

9.6.8 集装箱管理

集团公司、中海(洋浦)冷藏储运有限公司、上海浦海航运有限公司和本公司于2004年5月10日签署了《集装箱管理总协议》，根据该协议，集团公司及其附属公司和联系人向本公司提供集装箱管理及其他相关服务，包括但不限于提供集装箱管理服务；提供集装箱维修服务（包括修理及清洁集装箱）；为进行集装箱维修工作提供作业地方；及其他相关及配套服务。该协议规定，集装箱管理及其他相关服务的价格公平合理，按照一般定价以下原则确定：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；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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
中国海运（北美）控股有限公司	1,792.00	5.90	2,852.90	14.36
中国海运（欧洲）控股有限公司	1,631.25	5.37	1,176.00	5.92
中国海运（西亚）控股有限公司	915.12	3.01		
中国海运(东南亚)控股有限公司	400.97	1.32	1,249.50	6.30
中国海运(集团)地中海航运代表处	390.77	1.29		
中海澳洲日本韩国代理公司	311.99	1.03	717.20	3.61
中国海运（集团）总公司非洲代表处	14.00	0.05	178.50	0.90
中海船务代理有限公司	0.30	0.00		
中海集团物流有限公司			889.40	4.48
合计	<u>5,456.40</u>	<u>17.97</u>	<u>7,063.50</u>	<u>35.57</u>

9.6.9 修船服务

集团公司和本公司于2004年5月10日签署了《修船服务总协议》，根据该协议，集团公司及其附属公司和联系人向本公司提供船舶修理及其他相关服务。该协议规定，船舶修理及其他相关服务的价格公平合理，按照以下一般定价原则确定：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；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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
中海工业有限公司	4,160.00	28.31	7,048.30	59.29
中海客轮有限公司	4.30	0.03		
合计	<u>4,164.30</u>	<u>28.34</u>	<u>7,048.30</u>	<u>59.29</u>

9.6.10 物资或服务供应

集团公司、八大片区公司（包括中海集装箱运输上海有限公司、中海集装箱运输青岛有限公司、中海集装箱运输深圳有限公司、中海集装箱运输厦门有限公司、中海集装箱运输大连有限公司、中海集装箱运输天津有限公司、中海集装箱运输海南有限公司和中海集装箱运输广州有限公司）、中海（洋浦）冷藏储运有限公司、上海浦海航运有限公司、ChinaShipping(Bangkok)Co.Ltd（中国海运船务（曼谷）有限公司）、PTZhonghaiIndoShipping（中国海运船务（印尼）有限公司）、秦皇岛中海船务代理有限公司、中石化中海船舶燃料供应有限公司、大连大港中海集装箱码头有限公司、上海港中海集装箱码头有限公司、湛江港中海集装箱码头有限公司和本公司于2004年5月10日签署了《物资或服务供应总协议》，根据该协议，前述公司及其各自的附属公司和联系人与本公司及其附属公司相互提

供其他具体总协议所未涵盖的、与本公司及其附属公司所主要从事的海上集装箱运输业务的经营和管理相关的各种物资或服务（包括但不限于相关的设备租赁、物流服务、后勤服务、管理服务）。该协议规定，船舶修理及其他相关服务的价格公平合理，按照以下一般定价原则确定：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；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。

集团公司、中石化中海船舶燃料供应有限公司和本公司于 2004 年 5 月 9 日签订了《供应总协议》，根据该协议，中国海运、中石化中海船舶燃料供应有限公司及其附属公司和联系人向本公司其附属公司提供物资、燃料供应及其他相关服务，包括但不限于提供自来水、船舶燃料、润滑剂、零部件及其他物料、提供集装箱使用的发电机以及其他有关的配套服务。该协议规定，提供物资、燃料供应及其他相关服务的价格公平合理，按照以下一般定价原则确定：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；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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
中石化中海船舶燃料供应有限公司	46,406.60	17.91	67,015.40	14.59
中海电信有限公司	171.60	0.07		
中海集团国际贸易有限公司	74.50	0.03		
中海工业有限公司	1.30	0.00		
合计	<u>46,654.00</u>	<u>18.01</u>	<u>67,015.40</u>	<u>14.59</u>

9.6.11 堆场服务

集团公司、上海港中海集装箱码头有限公司、湛江港中海集装箱码头有限公司和本公司于 2004 年 5 月 10 日签署了《堆场服务总协议》，根据该协议，集团公司、上海码头、湛江码头及其各自的附属公司和联系人向本公司提供堆场服务及其他相关服务，包括但不限于提供境内各项堆场服务（包括维修及清洁集装箱）、以及其他有关的配套服务。该协议有效期限为三年，到期将自动延长三年，除非任何一方于有效期限结束日三个月前以书面方式通知另一方不再续订本协议。该协议规定，堆场服务及其他相关服务的价格公平合理，按照以下定价原则确定：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；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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
中海集团物流有限公司	1,022.60	3.34	1,013.90	3.65
合计	<u>1,022.60</u>	<u>3.34</u>	<u>1,013.90</u>	<u>3.65</u>

9.6.12 购买集装箱

2005年至2007年12月31日，本公司全资子公司中海集装箱运输(亚洲)有限公司分别与上海寰宇物流装备有限公司下属东方国际集装箱(连云港)有限公司、东方国际集装箱(锦州)有限公司与东方国际集装箱(广州)有限公司签订了21份造箱协议。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
上海寰宇物流装备有限公司			20,796.80	100
合计			<u>20,796.80</u>	<u>100</u>

9.6.13 陆上集装箱运输

集团公司和本公司于2004年5月10日签署了《陆上集装箱运输总协议》，根据该协议，集团公司及其附属公司和联系人向本公司提供陆上集装箱运输及其他相关配套服务。该协议规定，陆上集装箱运输及其他相关服务的价格公平合理，按照以下一般定价原则确定：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；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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
中海集团物流有限公司	1,406.00	0.87	6,305.50	2.24
合计	<u>1,406.00</u>	<u>0.87</u>	<u>6,305.50</u>	<u>2.24</u>

9.6.14 船员供应

集团公司和本公司于2004年5月10日签署了《船员供应总协议》，根据该协议，集团公司及其附属公司和联系人向本公司提供船员培训和供应及其他相关配套服务。该协议规定，船员培训和供应及其他相关配套服务的价格公平合理，按照一般定价原则确定：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；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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
中海国际船舶管理有限公司	1,962.50	100	1,516.00	100
合计	<u>1,962.50</u>	<u>100</u>	<u>1,516.00</u>	<u>100</u>

9.6.15 卖舱收入

集团公司和本公司于2004年5月10日签署了《班轮服务总协议》，根据该协议，本公司向集团公司及其附属公司和联系人提供班轮服务及其他相关配套服务，包括但不限于提供班轮服务、提供集装箱舱位及其他相关配套服务。该协议规定，提供班轮服务及其他相关服务的价格，按照一般定价原则确定：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；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。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
鹏达船务有限公司	10,713.30	43.30	18,688.10	1.03
合计	<u>10,713.30</u>	<u>43.30</u>	<u>18,688.10</u>	<u>1.03</u>

9.6.16 房屋租赁

中国海运（集团）总公司及其附属公司与本公司签署了多份租赁协议，由本公司及其附属公司向集团公司及其附属公司租赁物业作办公用途。截止2008年6月30日，该等物业租赁尚在履行中。

报告期内上述关联交易金额及占同类交易比例如下：

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比率(%)	金额	占同类交易比率(%)
上海海运（集团）公司	102.80	4.04	1.90	0.19
中海集团投资有限公司			76.70	7.66
中石化中海船舶燃料供应有限公司			38.60	3.86
合计	<u>102.80</u>	<u>4.04</u>	<u>117.20</u>	<u>11.71</u>

9.6.17 关联方股权收购

公司本期发生的关联方股权收购属于同一控制下企业合并，详见附注6.5所述。

9.6.18 关联方担保

经2006年8月28日2006年第二次临时股东大会批准、2007年3月26日第一届董事会第二十四次会议决议，并经国家发改委《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。07中海集运债固定年利率4.51%，期限10年，每年付息一次，到期一次还本付息，将于2017年6月12日到期兑付，由中国银行股份有限公司授权其上海市分行为债券的到期兑付提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，中国海运（集团）总公司向中国银行上海分行提供反担保。

9.6.19 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	282.58	229.87
本期授出H股股票增值权份数	1.085 万份	44 万份

9.7 关联方往来款项余额(金额单位：人民币万元)

9.7.1 关联方应收款项余额

对方公司名称	本期末余额	占所属科目余额比例(%)	坏账比例(%)	计提的坏账准备金额
应收账款				
中国海运(韩国)株式会社	26,414.85	13.83	3.00	792.45
中海集团物流有限公司	5,279.90	2.76	3.00	158.40
中海汽车船运输有限公司	4,233.48	2.22	3.00	127.00
中国海运日本株式会社	196.09	0.10	3.00	5.88
中海环球空运有限公司	25.65	0.01	3.00	0.77
中海集团投资有限公司	20.94	0.01	3.00	0.63
上海寰宇物流装备有限公司	7.86	0.00	3.00	0.24
中国海运(澳大利亚)代理有限公司	0.16	0.00	3.00	0.00
合计	<u>36,178.93</u>	<u>18.93</u>		<u>1,085.37</u>
其他应收款				
中海集团物流有限公司	1,187.51	6.94		
中海汽车船运输有限公司	1,006.07	5.88		
中海船务代理有限公司	370.79	2.17		
中海发展股份有限公司	255.17	1.49		
中国海运(香港)控股有限公司	194.01	1.13		
中国海运(东南亚)控股有限公司	87.94	0.51		
中国海运(欧洲)控股有限公司	74.85	0.44		
中国海运(北美)控股有限公司	73.73	0.43		
中国海运(韩国)株式会社	39.08	0.23		
中国海运(澳大利亚)代理有限公司	12.24	0.07		
中海国际船舶管理有限公司	1.52	0.01		
中国海运日本株式会社	0.79	0.01		
中国国际船舶管理有限公司	0.26	0.01		
合计	<u>3,303.96</u>	<u>19.32</u>		
预付款项				

对方公司名称	本期末余额	占所属科目余额比例 (%)	坏账比例 (%)	计提的坏账准备金额
中海国际船舶管理有限公司	280.64	3.15		
中国海运（东南亚）控股有限公司	88.10	0.99		
中国海运（香港）控股有限公司	34.00	0.38		
合计	<u>402.74</u>	<u>4.52</u>		

9.7.2 关联方应付款项余额

对方公司名称	本期末余额	占所属科目余额比例 (%)
应付账款		
中国海运（欧洲）控股有限公司	41,934.55	9.96
中国海运（北美）控股有限公司	19,145.86	4.55
中国海运（东南亚）控股有限公司	17,618.15	4.18
中海国际船舶管理有限公司	11,388.95	2.70
中石化中海船舶燃料供应有限公司	8,402.94	2.00
中国海运（香港）控股有限公司	6,330.14	1.50
中海船务代理有限公司	5,724.23	1.36
中国海运（澳大利亚）代理有限公司	5,498.79	1.31
中海集装箱日本株式会社	2,559.70	0.61
中国海运（集团）地中海航运代表处	1,102.72	0.26
中国海运（西亚）控股有限公司	540.81	0.13
中国海运（集团）非洲代表处	273.95	0.07
中海工业有限公司	242.19	0.06
中海电信有限公司	222.41	0.05
烟台环球码头有限公司	155.58	0.04
中国海运（集团）孟加拉代表处	107.60	0.03
中海集团国际贸易有限公司	72.26	0.02
广州海运（集团）有限公司	31.55	0.01
中海客轮有限公司	5.14	0.00
上海海运（集团）有限公司	2.38	0.00
中国海运（韩国）控股有限公司	0.08	0.00
合计	<u>121,359.98</u>	<u>28.84</u>
其他应付款		
中海信息系统有限公司	31.14	0.10
中海集团投资有限公司	17.16	0.06
中海环球空运有限公司	13.00	0.04

对方公司名称	本期末余额	占所属科目余额比例 (%)
中国海运（集团）总公司结算中心（深圳）	2.56	0.01
合计	<u>63.86</u>	<u>0.21</u>
预收款项		
中海汽车船运输有限公司	500.00	7.77
中海集团物流有限公司	82.07	1.28
中海船务代理有限公司	42.60	0.66
中国海运（韩国）株式会社	0.08	0.00
合计	<u>624.75</u>	<u>9.71</u>

10. 或有事项

10.1 预计负债

预计负债情况说明详见 7.29.2 所述。

10.2 未决诉讼

10.2.1 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。截止 2009 年 6 月 30 日，该案正在审理之中。

10.2.2 截止 2009 年 6 月 30 日，除上述事项外，公司无需要披露的其他重要或有事项。

11. 承诺事项

11.1 公司与租赁有关的承诺事项详见附注 21. 租赁所述。

11.2 已签订尚未完全履行的船舶建造合同

11.2.1 根据中海集装箱运输股份有限公司 2007 年 8 月 8 日第二届董事会第二次会议决议，批准公司向韩国三星重工订造 8 艘 13300TEU 集装箱运输船舶的申请。同日，本公司与韩国三星重工签订了该 8 条船舶的建造合同，船舶工程编号：HULL1819、HULL1820、HULL1821、HULL1822、HULL1823、HULL1824、HULL1825 和 HULL1826，合同金额为每艘 16,998 万美元，合计 135,984 万美元。截止 2009 年 6 月 30 日，公司已支付 54,393.60 万美元，余款分别在合同签字、合同签字后六个月、各船开工、铺设龙骨以及交船时支付，预计公司将在 2012 年 5 月底前分批付清船款。

11.2.2 根据中海集装箱运输股份有限公司 2009 年 3 月 25 日第二届董事会第二十次会议决议通过变更船舶订购合同的议案，原由下属全资子公司中海集装箱运输（香港）有限公司向上海江南长兴重工有限责任公司（以下简称江南长兴）订购的八艘 4250TEU 船舶变更为由本公司直接订购 8 艘 4700TEU

船舶，总订购价不变，船舶工程编号：H1050A、H1051A、H1052A、H1053A、H1054A、H1055A、H1056A、H1057A。合同金额为每艘 6,998 万美元，总价约 55,984 万美元。各船舶的购置款将由本公司按建造节点进度（合同签字、船舶开工、铺设龙骨、船舶下水、交船）分五期以美元支付；各艘船舶的交付日期预计为 2011 年 10 月至 2012 年 6 月。截止 2009 年 6 月 30 日，本公司已支付第一次进度款 11,611.67 万美元。

11.3 尚未履行的关联投资合同

经中海集装箱运输股份有限公司 2008 年第二届董事会第十九次会议批准，本公司与本公司的关联公司中国海运（集团）总公司、广州海运（集团）有限公司、中海发展股份有限公司、中海（海南）海盛船务股份有限公司共同出资组建中国海运财务有限责任公司（以下简称“中海财务公司”）。本公司于 2009 年 2 月 13 日与各关联方签署出资协议，将以货币资金出资人民币 7,500 万元，占成立后的中海财务公司注册资本的 25%。根据 2009 年 7 月 3 日印发的《中国银监会关于批准中国海运（集团）总公司筹建企业财务公司的批复》（银监复【2009】215 文），本公司与控股股东及其附属公司于 2009 年 8 月 1 日共同签署了投资协议。此项交易将构成本公司的关联交易。

11.4 资本性投资承诺

本公司之全资子公司中海码头发展有限公司之 i) 附属控股子公司连云港新东方集装箱码头有限公司、ii) 合营公司秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司、大连国际集装箱码头有限公司公司章程的规定，中海码头发展有限公司在上述三家公司注册资本中的认缴出资额为 109,000 万元。截止 2009 年 6 月 30 日中海码头发展有限公司已投入资本 70,200 万元。根据中海码头发展有限公司与合作者签订的投资协议约定，尚有 38,800 万元需在 2009 年下半年出资到位。本公司承诺，本公司将及时足额的以货币资金增加出资或提供相应的资金支持或贷款担保。

11.5 截止 2009 年 6 月 30 日，本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。

12. 股份支付

12.1H 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，截止 2009 年 6 月 30 日，本公司共向部分员工授予了 4 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。

12.2 公司 H 股股票增值权采用两节点阵法估值，截止 2009 年 06 月 30 日，公司已授出 H 股股票增值权 109,034,750 份。

12.3 公司期末确认的股票增值权负债 19,069,323.70 元。

13. 借款费用

13.1 公司本期资本化的借款费用金额为 72,584,289.58 元。

13.2 公司本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率分别为：本公司母公司本期确定资本化金额的资本化率约为 4.51%，附属子公司中海集装箱运输（香港）有限公司确定资本化金额的资本化率约为 1.67%，连云港新东方国际货柜码头有限公司确定资本化金额的资本化率约为 5.346%，上海中海洋山国际集装箱储运有限公司确定资本化金额的资本化率约为 5.026%。

14. 外币折算

计入当期损益的汇兑差额-67,850,718.50 元。

15. 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。

15.1 风险控制管理

15.1.1 市场风险

15.1.1.1 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。

15.1.1.2 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。

15.1.2 信用风险

本公司的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、信用期限的审批制度，在实际结算中，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。

15.1.3 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。

15.2 公允价值

本公司金融工具的公允价值按照下述方法确定：

15.2.1 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。

15.2.2 衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。

16. 资产负债表日后事项

16.1 正在履行中的关联方投资事项及对外资本性投资事项详见上述 11.3 及 11.4 项。

16.2 截止 2009 年中期财务报告日，本公司无其他需要说明的资产负债表日后事项。

17. 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。

18. 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。

19. 企业合并、分立事项

公司本报告期内发生的企业合并事项详见 6.5 同一控制下企业合并的说明。除此外公司本报告期内未发生其他需要说明的企业合并、分立事项。

20. 重要资产转让及其出售事项

公司本报告期内无需要说明的重要资产转让及其出售的事项。

21. 租赁

21.1 融资租赁

21.1.1 各类融资租入固定资产净额见附注 7.10.4。

21.1.2 未确认融资费用

项目及内容	2009年06月30日
融资租赁集装箱	120,498,332.68

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 4.92%的分配率，期末应付融资租赁款抵减未确认融资费用后的净额列示于资产负债表“长期应付款”项目。

21.1.3 以后年度最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	2009年6月30日
1年以内(含1年)	574,272,495.39
1年以上2年以内(含2年)	532,823,898.84
2年以上5年以内(含5年)	1,205,439,858.85
5年以上	134,397,678.77
合计	<u>2,446,933,931.85</u>

21.2 经营租赁承租人最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	2009年6月30日
1年以内(含1年)	2,621,988,236.96
1年以上5年以内(含5年)	6,626,410,400.68
5年以上	5,222,732,180.75
合计	<u>14,471,130,818.39</u>

22. 其他重要事项

截止 2009 年 6 月 30 日，本公司本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

23. 补充资料

23.1 非经常性损益

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	2,802,610.98	18,834,245.16
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		335,000.00
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,771,766.92	383,143.08
(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	-5,616,861.98	74,090,360.92
(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		-953,104.68
(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	244,188.53	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	40,957.81	
非经常性损益合计	18,242,662.26	92,689,644.48
减：所得税影响金额	1,817,546.09	4,604,047.75
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>16,425,116.17</u>	<u>88,085,596.73</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	16,766,800.62	72,414,672.49
归属于少数股东的非经常性损益	-341,684.45	15,670,924.24

23.2 净资产收益率与每股收益

23.2.1 2009年1-6月净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.0765	-11.3817	-0.2926	-0.2926
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.1258	-11.4376	-0.2940	-0.2940

23.2.2 2008年1-6月净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.1690	2.1568	0.0650	0.0650
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.9622	1.9511	0.0588	0.0588

23.2.3 上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的期末净资产。

“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分

配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

24. 其他综合收益

24.1 本期其他综合收益

项目	金额	所得税税率	税后净额	以前计入其他综合收益 本期转入损益的金额
外币折算差额本期发生额	-17,593,037.85	16.5%	-14,690,186.60	
合计	<u>-17,593,037.85</u>		<u>-14,690,186.60</u>	

24.2 上期其他综合收益

项目	金额	所得税税率	税后净额	以前计入其他综合收益 本期转入损益的金额
外币折算差额本期发生额	-119,089,924.68	16.5%	-99,440,087.11	
合计	<u>-119,089,924.68</u>		<u>-99,440,087.11</u>	

25. 境内外财务报表差异说明

公司 2009 年中期境外合并财务报表业经罗宾咸永道会计师事务所审阅。本报告期内不存在导致境内外合并财务报表中期末净资产及本期净利润出现差异的事项。

26. 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

中海集装箱运输股份有限公司

董事长：李绍德

总经理：黄小文

总会计师：赵小明

日期：2009 年 8 月 27 日