

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
2014 年度报告

2015 年 3 月 25 日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2014 年年报（“本报告”）已经于本公司的第七届董事会 2015 年度第四次会议审议通过。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年度分红派息股权登记日公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.10 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。预计派息日为 2015 年 7 月 22 日或前后。2014 年年度分红派息计划还需提交本公司年度股东大会审议批准。

公司负责人李建红（本公司董事长）、麦伯良先生（本公司总裁）及主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）金建隆先生（本公司财务部总经理）声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本公司不存在大股东非经营性资金占用情况。

本公司及其子公司（“本集团”）已按中国企业会计准则编制财务报告。本集团按中国企业会计准则编制的 2014 年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）已就该等财务报表出具无保留意见的审计报告。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本报告分别以中英两种语言刊发，在对两种文本的理解上存在歧义时，以中文文本为准。

目录

释义.....	4
重大风险提示.....	7
一、公司基本情况.....	8
二、会计数据和财务指标摘要	11
三、董事长致辞.....	14
四、董事会报告.....	17
五、管理层讨论与分析.....	47
六、监事会报告	52
七、重要事项.....	54
八、股份变动及股东情况	68
九、董事、监事、高级管理人员和员工情况	75
十、公司治理及企业管治报告	86
十一、内部控制.....	103
十二、审计师报告.....	109
十三、按中国企业会计准则编制的财务报告.....	111
十四、董事及高级管理人员的确认.....	313
十五、备查文件目录	314

释义

在本报告中，除文义另有所指外，下列词汇具有以下涵义：

释义项	指	释义内容
“A 股（又称：人民币普通股）”	指	本公司在中国境内发行的每股面值人民币 1.00 元的普通股，于深交所上市及以人民币交易；
“董事会”	指	本公司董事会；
“本公司”或“公司”或“中集集团”	指	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司，一家根据中国法例成立的股份有限公司，其 H 股于香港联交所主板上市及其 A 股于深圳证券交易所上市；
“《公司章程》”	指	《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司章程》
“中国企业会计准则”	指	中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定；
“中集安瑞科”	指	中集安瑞科控股有限公司，于 2004 年 9 月 28 日在开曼群岛注册的有限公司，并于 2006 年 7 月 20 日在香港联交所主板上市（香港股份代码：3899），为本公司附属公司；
“中集财务公司”	指	中集集团财务有限公司，于 2010 年 2 月 9 日在中国注册成立的有限公司，为本公司的附属公司；
“中集融资租赁公司”	指	中集融资租赁有限公司，于 2007 年 7 月 30 日在中国注册成立的有限公司，为本公司的附属公司；
“中集香港”	指	中国国际海运集装箱(香港)有限公司，于 1992 年 7 月 30 日在香港注册成立的有限公司，为本公司的全资附属公司；
“中集来福士”	指	中集来福士海洋工程（新加坡）有限公司，为一家于 1994 年 3 月 7 日在新加坡注册成立的有限公司，为本公司的全资附属公司；
“中集天达”	指	深圳中集天达空港设备有限公司，于 1992 年 7 月 18 日在中国注册成立的有限公司，为本公司的附属公司；
“中集车辆集团”	指	中集车辆集团有限公司，于 1996 年 8 月 29 日在中国注册成立的有限公司，为本公司的附属公司；
“中集现代物流”	指	中集现代物流发展有限公司，于 2014 年 3 月 12 日在中国注册成立的有限公司，为本公司的附属公司；
“振华物流”	指	振华物流集团有限公司，于 1993 年 9 月 13 日在中国注册成立的有限公司，为本公司的附属公司；
“联合重工”	指	集瑞联合重工有限公司，于 2009 年 3 月 12 日在中国注册成立的有限公司，为本公司的附属公司；
“Ziegler”或“齐格勒”	指	Albert Ziegler GmbH，在德国注册成立的有限公司，本公司的附属公司；
“《企业管治守则》”	指	联交所上市规则附录十四所载的企业管治守则；
“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会；
“董事”	指	本公司董事；
“本集团”	指	本公司及其附属公司；
“H 股（又称：境外上市外资股）”	指	本公司发行的境外上市外资股，每股面值人民币 1.00 元的普通股，于香港联交所上市及以港币交易；

“香港”	指	中国香港特别行政区；
“香港联交所”	指	香港联合交易所有限公司；
“《联交所上市规则》”	指	香港联交所证券上市规则；
“天亿投资”	指	深圳天亿投资有限公司，于 2011 年 9 月 20 日在中国注册成立的有限公司，为本公司的附属公司；
“《标准守则》”	指	香港联交所上市规则附录十所载的上市公司董事进行证券交易的标准守则；
“德利”或“Pteris”	指	Pteris Global Ltd，成立于 1979 年，1991 年在新加坡证券交易所主板上市，并于 2014 年转至新加坡创业板，证券代码:UD3，为本公司的附属公司；
“中国”	指	中华人民共和国；
“本报告期”	指	由 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日的 12 个月；
“人民币”	指	人民币，中国法定货币；
“《证券及期货条例》”	指	证券及期货条例（香港法例第 571 章）；
“股东”	指	本公司股东；
“《深交所上市规则》”	指	深圳证券交易所股票上市规则；
“深交所”	指	深圳证券交易所；
“监事”	指	本公司监事会成员；
“监事会”	指	本公司监事会；及
“美元”	指	美元，美利坚合众国法定货币。

词汇表

本词汇表载有本报告所用若干与本集团有关的技术用词。其中部分词汇解释与行业的标准解释或用法未必一致。

释义项	指	释义内容
CNG	指	压缩天然气；
GSE	指	Ground Support Equipment, 机场地面支持设备。为保障飞行用的各种机场设备。根据飞机保养维护和飞行的需要, 机场配置有现代化的地面保障设备, 包括机械的、电气的、液压的、特种气体的设备等；
IBC	指	Intermediate Bulk Container, 中型散装容器及特种物流装备；
自升式钻井平台	指	自升式钻井平台是一种移动式石油钻井平台, 多用于浅海作业。大多数自升式钻井平台的作业水深在 250 至 400 英尺范围内。这种石油钻井装置一般是在浮在水面的平台上装载钻井机械、动力、器材、居住设备以及若干可升降的桩腿；
LNG	指	液化天然气；
模块化建筑	指	在工厂环境中制造, 并运输至事先准备好的项目现场进行安装的建筑；
ONE 模式	指	Optimization Never Ending, 中集集团的精益管理体系；
QHSE	指	在质量(Quality)、健康(Health)、安全(Safety)和环境(Environmental)方面指挥和控制组织的管理体系；
半潜式钻井平台	指	半潜式钻井平台是一种的移动式石油钻井平台, 船体结构上部为工作甲板, 下部为两个下船体, 用支撑立柱连接。工作时下船体潜入水中。半潜式平台一般应用在水深范围为 600-3600 米深海。平台一般使用动力定位系统进行定位；及
TEU	指	二十尺集装箱等量单位, 为量度 20 尺长、8 尺 6 寸高及 8 尺阔的载箱体积的标准集装箱量度单位。

重大风险提示

本年报载有若干涉及本集团财务状况、经营成果及业务的前瞻性声明。由于相关声明所述情况的发生与否，非为本集团所能控制，此等前瞻性声明在本质上具有高度风险与不确定性。该等前瞻性声明乃本集团对未来事件的现有预期，并非对未来业绩表现的保证。实际业绩可能与前瞻性声明所包含的内容存在差异。

第一章 公司基本情况

本公司为于1980年1月14日根据《中华人民共和国公司法》在中华人民共和国广东省深圳市注册成立的合资公司，名为中国国际海运集装箱股份有限公司。于1992年12月重组为股份有限公司及于1994年公开发售A股及B股并在深圳证券交易所上市后，本公司于1995年易名为中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司。

本公司A股于1994年4月8日在深圳证券交易所上市，H股于2012年12月19日以介绍形式在香港联交所主板上市。本公司为首家以B股转H股形式于香港联交所主板上市的公司。

本集团是物流及能源行业的全球领先设备及解决方案供货商，目前主要从事集装箱、能源、化工及液态食品装备、海洋工程装备、空港设备的制造及服务业务，包括国际标准干货集装箱、冷藏集装箱、地区专用集装箱、罐式集装箱、集装箱木地板、公路罐式运输车、燃气装备和静态储罐、道路运输车辆、重型卡车、自升式钻井平台、半潜式钻井平台、特种船舶、旅客登机桥、航空货物处理系统、地面特种车辆、自动化停车系统的设计、制造及服务。除此之外，还从事物流服务、房地产开发、金融等业务。我们通过业务拓展及技术开发，已形成一个专注于物流及能源行业的关键装备及解决方案的产业集群。

1 公司信息

公司法定中文名称:	中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
公司中文名称缩写:	中集集团
公司英文名称:	China International Marine Containers (Group) Co., Ltd.
公司英文名称缩写:	CIMC
法定代表人:	李建红
授权代表:	麦伯良、于玉群
注册地址及总部地址:	广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号中集集团研发中心 8 楼
邮政编码:	518067
公司网址:	http://www.cimc.com
电子邮箱:	shareholder@cimc.com
香港主要营业地址:	香港德辅道中 199 号无限极广场 3101-2 室

2 联系人和联系方式

董事会秘书、公司秘书:	于玉群
联系地址:	广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号中集集团研发中心 (邮编: 518067)
联系电话:	(86) 755 - 2669 1130
传真:	(86) 755 - 2682 6579
电子邮箱:	shareholder@cimc.com
证券事务代表:	王心九
联系地址:	广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号中集集团研发中心 (邮编: 518067)

联系电话：(86) 755 - 2680 2706
传真：(86) 755 - 2681 3950
电子邮箱：shareholder@cimc.com

助理公司秘书：沈扬
联系地址：香港德辅道中 199 号无限极广场 3101-2 室
联系电话：(852) 2232 7318
传真：(852) 2805 1835
电子邮箱：shareholder@cimc.com

3 注册变更情况

企业法人营业执照号码：440301501119369
税务登记号码：440300618869509
组织机构代码：61886950-9
公司首次注册登记日期：1980 年 1 月 14 日
公司首次注册登记地址：深圳市工商行政管理局
报告期末注册信息：与上述相同
历次控股股东的变更情况：无控股股东

4 信息披露及备置地点

信息披露报纸：A 股：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
本报告查询：A 股：<http://www.cninfo.com.cn>
H 股：<http://www.hkexnews.hk>
法定互联网网址：www.cimc.com
本报告备置地点：董事会秘书办公室、财务管理部，中国广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号中集集团研发中心（邮编：518067）

5 公司股票简况

A 股上市交易所：深圳证券交易所
A 股简称：中集集团
股票代码：000039

H 股上市交易所：香港联交所
H 股简称：中集集团、中集 H 代（注）
股票代码：02039、299901（注）

注：该简称和代码仅供本公司原中国境内 B 股股东自本公司 H 股在联交所上市后交易本公司的 H 股股份使用。

6 其他信息

香港股份过户登记处：香港中央证券登记有限公司

地址： 香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 17 楼 1712-1716 室

香港法律顾问： 普衡律师事务所

地址： 香港中环花园道 1 号中银大厦 21-22 楼

中国法律顾问： 北京市通商律师事务所

地址： 中国北京市建国门外大街甲 12 号新华保险大厦 6 层

审计师： 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

地址： 中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道
中心 11 楼（邮编：200021）

签字会计师姓名： 曹翠丽、蔡智锋

第二章 会计数据和财务指标摘要

一、本集团近五年的主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据
是 否

单位：人民币 千元

	2014 年	2013 年		本年比上年增减	2012 年	
营业收入	70,070,855	57,874,411		21.07%	54,334,057	
归属于上市公司股东的净利润	2,477,802	2,180,321		13.64%	1,939,081	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,142,682	1,343,090		59.53%	1,706,490	
经营活动产生的现金流量净额	6,434,477	2,749,926		133.99%	2,242,919	
基本每股收益（元/股）	0.93	0.82		13.41%	0.73	
稀释每股收益（元/股）	0.92	0.81		13.58%	0.73	
加权平均净资产收益率	11.63%	11.00%		0.63%	10.00%	
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末 增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	87,776,181	72,605,972	72,605,972	20.89%	62,992,380	62,992,380
归属于上市公司股东的净资产	22,290,314	20,674,037	20,674,037	7.82%	19,513,176	19,513,176

注：本公司因会计政策变更对 2013 年度资产负债表数据进行重述，具体请查询本年度报告“十三、按中国企业会计准则编制的财务报告”的“2014 年度财务报表”部分。

单位：人民币 千元

利润表项目	截至 12 月 31 日年度					
	2014 年	2013 年	本年比上年 增减(%)	2012 年	2011 年	2010 年
营业收入	70,070,855	57,874,411	21.07%	54,334,057	64,125,053	51,768,316
经营利润	3,297,874	3,370,835	(2.16)%	2,639,441	4,735,293	3,438,168
税前利润	3,570,416	3,562,720	0.22%	2,907,380	5,022,706	3,674,607
所得税费用	536,488	928,222	(42.20)%	976,950	1,363,768	823,748
本年利润	3,033,928	2,634,498	15.16%	1,930,430	3,658,938	2,850,859
其中：						
归属于上市公司股东的净利润	2,477,802	2,180,321	13.64%	1,939,081	3,690,926	3,001,851
非控制性权益	556,126	454,177	22.45%	(8,651)	(31,988)	(150,992)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,142,682	1,343,090	59.53%	1,706,490	3,579,162	2,791,507

单位：人民币 千元

资产负债表项目	于 12 月 31 日
---------	-------------

	2014年	2013年	本年比上年 增减(%)	2012年	2011年	2010年
流动资产总额	45,172,177	41,169,668	9.72%	38,346,189	40,727,025	33,791,508
非流动资产总额	42,604,004	31,436,304	35.52%	24,646,191	23,634,689	20,339,141
资产总额	87,776,181	72,605,972	20.89%	62,992,380	64,361,714	54,130,649
流动负债总额	43,340,077	32,576,349	33.04%	25,540,032	31,236,333	29,971,335
非流动负债总额	17,153,989	15,533,495	10.43%	15,335,191	11,511,709	4,952,614
负债总额	60,494,066	48,109,844	25.74%	40,875,223	42,748,042	34,923,949
归属于母公司股东权益	22,290,314	20,674,037	7.82%	19,513,176	18,633,154	16,223,057
归属于非控制性权益	4,991,801	3,822,091	30.60%	2,603,981	2,980,518	2,983,643
权益总额	27,282,115	24,496,128	11.37%	22,117,157	21,613,672	19,206,700

单位：人民币 千元

现金流量表项目	截至 12 月 31 日年度					
	2014年	2013年	本年比上年 增减(%)	2012年	2011年	2010年
经营活动产生的现金流量净额	6,434,477	2,749,926	133.99%	2,242,919	2,254,437	1,482,901
投资活动产生的现金流量净额	(11,553,782)	(6,504,459)	(77.63)%	(1,559,348)	(3,576,060)	(2,730,302)
筹资活动产生的现金流量净额	3,940,986	3,632,937	8.48%	(2,889,667)	4,507,951	477,409

主要财务指标	2014年	2013年	本年比上年 增减(%)	2012年	2011年	2010年
归属于母公司股东的基本每股收益（人民币 元/股）	0.93	0.82	13.41%	0.73	1.39	1.13
归属于母公司股东的稀释每股收益（人民币 元/股）	0.92	0.81	13.58%	0.73	1.37	1.13
每股经营活动产生的现金流量净额（人民币元）	2.41	1.03	133.98%	0.84	0.85	0.56
归属于母公司股东的每股净资产（人民币元）	8.34	7.77	7.34%	7.33	7.00	6.09
加权平均净资产收益率（%）	11.63%	11.00%	0.63%	10.00%	21.00%	20.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.06%	7.00%	3.06%	9.00%	20.00%	18.00%

二、本集团近三年的非经常性损益项目及金额

单位：人民币 千元

项目	2014年	2013年	2012年
非流动资产处置收益/（损失）	(33,210)	(23,297)	37,135

计入当期损益的政府补助	294,996	155,423	133,270
企业合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	35,017	54,750
购买日之前持有被购买方的股权公允价值重新计量确认投资收益/(损失)	41,863	(4,792)	-
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有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负债产生的公允价值变动损益,以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益/(损失)	(127,662)	751,148	41,358
应收账款单项计提坏账准备的转回	80,784	7,110	9,383
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	4,793	11,445
处置子公司的净收益/(损失)	(8,278)	915	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,756	24,742	42,786
其他符合非经常性损益定义的损益项目	155,860	-	-
减: 所得税影响额	(38,082)	(83,152)	(73,276)
少数股东权益影响额(税后)	(41,907)	(30,676)	(24,260)
合计	335,120	837,231	232,591

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

三、采用公允价值计量的项目

单位: 人民币 千元

	年初余额	本年度 公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允 价值变动	本年度计 提的减值	年末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	319,605	874	-	-	403,709
2.衍生金融资产	133,068	(109,393)	-	-	22,741
3.套期工具	7,940	-	(3,566)	-	1,219
4.可供出售金融资产	7,342	-	1,932	-	6,514
金融资产小计	467,955	(108,519)	(1,634)	-	434,183
金融负债	(28,463)	(120,206)	-	-	(177,541)

第三章 董事长致辞

尊敬的各位股东：

本人欣然提呈本公司截至 2014 年 12 月 31 日止之年度报告，敬请各位股东审阅，并谨此代表董事会向各位股东对公司的关心和支持表示诚挚的谢意。

2014 年，国际经济关系错综复杂，大宗商品价格特别是能源价格出现巨变，金融外汇市场不断波动，全球经济总体仍处于低速增长、缓慢复苏阶段，但发达经济体特别是美国经济已经初露曙光。中国经济进入“新常态”，转型、变革、创新和质量成为发展主题。本集团面对经济波动与结构调整带来的多重挑战和压力，克服困难，积极应变，致力于业务转型与升级、管理变革与优化、业务拓展与国际并购、产品技术与商业模式创新、公司治理与运营合规、资产安全与风险管控，本集团的经营和管理保持了健康发展，并积极履行企业社会责任。虽然受到国内外经济环境变化的不利影响，本集团全年收入及盈利较上年同期仍有一定幅度增长。

经营业绩

2014 年，本公司实现营业收入人民币 700.71 亿元（2013 年人民币 578.74 亿元），比上年同期增长 21.07%；归属于母公司股东的净利润人民币 24.78 亿元（2013 年人民币 21.80 亿元），比上年同期增长 13.64%；基本每股收益为 0.93 元人民币（2013 年为人民币 0.82 元）。

在本集团主要业务中，集装箱业务盈利出现下降，车辆业务盈利明显改善，能源、化工及液态食品业务实现了预期增长；海洋工程业务则实现了首次盈利。

管理变革与业务发展

自 2010 年起，公司启动了以“升级”命名的改革行动，在业务上实施转型升级，在管理上转变管控模式。经过管理层、各个业务板块、全体员工的共同努力，过去几年的升级行动取得了良好成果，有力地推动了集团的健康发展。

实现了业务结构的优化，形成横跨物流、能源两大领域的“制造+服务+金融”的格局，拥有行业领先或良好发展前景的九个主要业务板块。业务板块核心专业管理团队初步建立，能够有效承接和支撑起九个主要业务板块的战略管理与运营。

建立了以战略管控为核心的集团管控模式，基于分层管理的 5S 体系基本搭建，战略规划、商业计划、管理报告、业绩考核、内控审计等机制和流程基本建立，保障了集团总体战略的有效推进。建立了集团执委会和专门委员会运行机制，提升决策科学性，规避重大风险。“以人为本，共同事业”的文化建设初见成效；持续推进关键人才引进及培养计划。

2014 年，本集团多元化的业务结构进一步优化，符合国家战略新兴产业的业务收入比例大幅提升，海洋工程装备业务收入突破百亿。道路运输车辆、机场地面设备、物流服务业务在跨国并购、业务扩张、资本运作方面均有较大突破。

本集团集装箱业务致力于优化调整现有产能布局，继续推动集装箱产业的全方位升级。虽然受原材

料价格下降影响，箱价同比下滑，但全球经济持续复苏和集装箱贸易增速提高，全年集装箱市场需求出现超预期增长。受部分工厂搬迁停产、人民币外汇衍生品公允价值波动影响，集装箱业务盈利出现下降。

在国家节能减排、治理超载等有利政策环境下，本集团道路运输车辆业务受益于成本下降和需求改善。本集团继续推进全球营运管理，拓展重点市场，着重于低效资产的整合、技术升级和营销网络建设及优化，资产营运效率和企业盈利能力明显提升。

由于油价下跌、天然气价格机制改革推进较慢的影响，本集团能源、化工、液态食品装备业务营业收入和盈利增长放缓，但仍实现利润的小幅增长。随着天然气价格体系改革的推进和价格水平的下调，行业整体经营环境仍有改善空间。

本集团海洋工程业务虽面临油价大幅下跌，下游客户未来缩减资本开支的压力，本集团仍在项目建造和产品交付、销售以及订单获取方面均取得理想和可喜进展，积极推进项目的标准化、系列化水平，加强核心装备配套能力，首次实现全年扭亏目标。

本集团空港业务主要致力于海外收购之后的整合、业务协同，亦完成了对 Pteris 的反向收购并实现了中集天达的整体上市。整合初见成效并为未来发展奠定了基础。2015 年 2 月宣布向香港上市公司中国消防收购股权、注入资产，将有利于进一步拓展中国消防救援装备市场。

本集团的物流服务业务继续依照“制造+服务”的发展战略，调整了业务组合，整合为集装箱服务、综合物流、装备物流、项目物流和供应链物流；并提供基础服务、解决方案和信息整合三个层次的服务。

本集团金融业务贯彻本集团产融结合战略，不断改善资金管理，降低集团财务成本和流动性风险，提高资金运营效率和效益。大力拓展供应链金融并创新商业模式，助推业务拓展和转型升级。

经过几年的摸索和实践，本集团地产业务在传统地产基础上，初步试水产业地产新模式，在东莞投资建设“中集智谷”，并通过“产业带动”、“一体化投资”的创新土地运作模式，与政府充分协商沟通，大力推进本集团在深圳前海、上海等地的土地资源的规划和开发。

公司治理

2014 年，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关法律法规以及中国证监会深圳证监局、深圳证券交易所及香港联合交易所的上市公司治理规范要求，不断完善公司的治理制度体系，规范公司运作，优化内部控制体系。本公司积极按时完成监管部门要求的公司专项检查、制度建设等事项。本公司连续第六年在积极推进上市公司规范发展方面获得中国证监会深圳证监局的公开表彰。

本公司在 2012 年成功将 B 股转为 H 股后，积极尝试混合所有制改革。计划通过向本公司管理层团队、战略投资者定向配售 H 股，将使公司股权结构更加多元，同时将管理团队、骨干员工的利益与公司长期发展有机结合，体现并落实公司“以人为本，共同事业”的企业文化理念，有利于本公司的长期持续健康发展。

企业社会责任

2014年，本集团依照企业社会责任愿景和战略，采取了持续的、有组织的有效措施和行动，承担更多的社会责任，努力成为能够协调各利益相关方平衡发展的生态型企业。在科学发展、新型工业化、公平运营、环保节约、安全生产、客户与消费者权益、合作共赢、员工关系、社区参与和发展诸方面均取得改善与进步。本集团的安全、环保、绿色的可持续发展观赢得了社会的尊重，在企业社会责任方面的努力受到了来自客户、政府、国际组织、媒体等相关方的普遍认可。

股利分配

基于本集团2014年经营业绩及考虑到本集团整体财务状况、现金流量情况，本公司董事会建议派发2014年度末期股息每股人民币0.31元（含适用税项）。预计派息日为2015年7月22日或前后。2014年年度分红派息计划还需提交本公司年度股东大会审议批准。

未来展望

展望2015年，机遇与挑战并存。全球经济将继续保持缓慢复苏态势，美国经济会率先复苏，制造业回流发达经济体或转移至新兴经济体现象仍将持续，中国制造业压力增大。中国经济步入新常态发展，预计保持平稳增长。全球金融市场将受到美国经济复苏、美元升值的牵引，大宗商品和油价在低位震荡或有反弹机会。

2015年中国政府将着力于全面深化改革，放松管制，降低营商成本；依法治国，提高效率。大力推进“一路一带”、自贸区实验、区域经济一体化、全面落实低碳环保执法，继续提升天然气等清洁能源比例、保证国家能源安全等新的国家战略，支持战略新兴产业发展、鼓励全民创新，规范金融证券的市场准入门槛，进一步推出包括人民币结算国际化、证券市场与国际接轨等金融深化措施。中国不断深化的改革为企业的中长期发展、转型升级带来巨大机会与挑战。

预计2015年全球集装箱贸易量将继续增长，增幅略高于2014年。燃油成本大幅降低后，综合考虑降低成本、吸收过剩运力、减排等因素，预计航运公司期内仍继续推动船舶大型化，维持慢速航行，这有助于维持集装箱市场的需求增长。道路运输车辆市场需求增长仍将受益于欧美经济回升，以及中国和其他新兴市场国家的经济发展和消费升级。中国已将低碳环保、污染防治作为施政的核心内容之一，依照国家“十三五”规划中关于清洁能源、新能源比重增长目标，2015年在环保执法、推动清洁能源投资建设方面将开始加快步伐、加大力度，并逐步完成能源价格改革，中国对天然气及其相关储运装备和工程服务的需求仍将持续增长，企业面临的短期压力和阵痛也会逐步消化和减少。全球海工装备市场受整体原油市场供过于求，油价低位徘徊的影响，下游客户石油公司将削减勘探开发投入，行业出现重新洗牌，海工装备新增订单将进一步下降，行业竞争加剧，市场整体压力较大。

2015年，本集团将调整未来发展目标定位，顺应社会变革、经济改革的需要，探索并推进混合所有制的实践，优化公司治理结构；在技术、业务模式及经营管理机制方面持续改善、不断创新；努力把握住历史性机遇，实现“有质量的增长”，真正成为追求持续健康价值增长多元化跨国产业集团。

李建红
董事长
中国 深圳
二零一五年三月二十四日

第四章 董事会报告

一、概述

2014年，全球经济处于缓慢复苏阶段，除美国经济进入良性发展轨道以外，欧洲、日本等发达经济体基本处于“持续停滞”阶段，新兴经济体亦没有明显起色，依然维持低速增长。中国经济步入新常态，政府推动经济增长方式转变，增长将更注重质量而非数量，以建立更为可持续发展的模式。在本集团主要业务中，集装箱业务盈利出现下降，车辆业务盈利明显改善，能源、化工及液态食品业务实现了预期增长；海洋工程业务则实现了首次盈利；本公司全年收入及盈利较上年同期有所增长。报告期内，本公司实现营业收入人民币700.71亿元，比去年同期（2013年：人民币578.74亿元）增长21.07%；归属于母公司股东的净利润人民币24.78亿元，比去年同期（2013年：人民币21.80亿元）增长13.64%；基本每股收益为人民币0.93元，比上年同期（2013年：人民币0.82元）增长13.41%。

集装箱业务方面

- Y 宏观经济及行业影响：受惠于全球集装箱贸易增速的提高和燃油成本的大幅下降，全球班轮公司盈利普遍改善，购箱意愿增强；新集装箱船下水带来了配箱需求；集装箱航运联盟在运作初期，出现航线调整和部分主要港口拥堵造成集装箱周转效率下降现象。在以上因素的共同作用下，2014年集装箱市场需求略超预期。但由于原材料价格继续下行，箱价水平也有所下降。预计2014年国内集装箱产量逾340万TEU，较2013年增长26%。其中标准干箱产量约295万TEU，冷藏箱产量约22.5万TEU，特种箱产量约12万台。
- Y 产业政策及法规变化：2014年8月，按照《国务院办公厅关于印发大气污染防治行动计划实施情况考核办法（试行）的通知》要求，环境保护部、发展改革委、工业和信息化部、财政部、住房和城乡建设部和国家能源局六部门联合出台了《大气污染防治行动计划实施情况考核办法（试行）实施细则》。《实施细则》的出台给中国传统制造业包括集装箱产业带来巨大的环保压力，同时也为其转型升级带来新的契机。预计以水性漆、溶剂回收、环保地板、环戊烷发泡剂（替代氟利昂）等为代表的重大环保技术或环保材料将加快在集装箱行业应用和推广。

道路运输车辆业务方面

- Y 宏观经济及行业影响：2014年，世界经济仍处于国际金融危机后的深度调整期，中国经济增长减速压力较大，中国的道路车辆行业市场面临严峻考验。北美市场得益于经济稳定增长，半挂车需求创近年新高。欧洲半挂车市场上半年需求取得较快增长，但受到欧洲主流国家经济持续疲软、东欧政局不稳定等因素的影响，欧洲半挂车需求仍处于底部复苏期；新兴市场仍然稳定增长。
- Y 产业政策及法规变化：2014年，我国出台多项严管政策，以提高专用汽车行业的监管标准和水平。3月，国内各大汽车检测中心开始对内部严格管理，从技术管理部门着手整治。7月，为提高罐式运输车辆产品质量和安全性能，危化运输车辆管理规范频出台，规定自2015年7月1日起，对于不符合规定的承压罐式车辆和常压危险罐式车辆生产企业，中国工信部将暂停其相关产品《公告》，暂停受理其相关新产品申报，强制安装紧急切断装置。9月，中国环境保护部出台《关于印发2014年黄标车及老旧车淘汰工作实施方案的通知》，规定到2014年底淘汰黄标车和老旧车600万辆；到2015年底，基本淘汰京津冀、长三角、珠三角等区域内的500万辆黄标车；到2017

年底，基本淘汰全国范围的黄标车。随着多项标准法规出台，多个行业潜规则被破除，规范化发展将成为行业发展的主线。我国专用汽车行业受到前所未有的挑战，这将大大激发和提高我国运输车辆的更新需求，为符合新行业标准的企业提供了市场机会。

能源、化工及液态食品装备业务方面

- Y 宏观经济及行业影响：由于经济活动疲弱，能源消耗量下滑，加上石油价格下调而天然气价格下调存在时间差，导致短期内替换天然气的步伐减缓，天然气装备行业受到影响。但长远而言，诚如《BP2035世界能源展望》所述，于2035年前，全球天然气需求预期每年增长1.9%。2014年，中国消耗的天然气为1,786亿立方米，上升5.6%；进口578亿立方米天然气，增长8.2%。
- Y 产业政策及法规变化：中长期来看，中国政府希望以传统的清洁能源——天然气逐步替代煤炭和石油的坚定决心并未改变，预计到2020年，天然气需求仍将大幅增长。国家近年出台了《国家应对气候变化规划（2014-2020年）》，规定2020年天然气消费量在一次能源消费中的比重达到10%以上，利用量达到3600亿立方米；及《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》，到2020年，非化石能源占一次能源消费比重达到15%，天然气比重达到10%以上，煤炭消费比重控制在62%以内。

海洋工程业务方面

- Y 宏观经济及行业影响：2014年下半年开始，受美国页岩油增产、OPEC不减产等因素影响，油价暴跌，石油公司纷纷削减勘探开发投入，海工装备日租金和利用率下滑，国际油服公司股价下跌，普遍出现裁员，海工装备新订单锐减。提效率、降成本成为全行业管理主题。
- Y 产业政策及法规变化：2014年，国家加强对船舶海工行业规范管理，工信部分两批公布了60家符合《船舶行业规范条件》的造船企业“白名单”，中集来福士以高分第一批入选，中国人民银行出具《金融业支持船舶工业转型升级的指导意见》已获国务院通过，对入选“白名单”船企加大扶持力度、支持卖方信贷、拓宽融资业务、保险水平规模及保险费用、鼓励社会资本、扶持海工业务等。

二、报告期内本集团主营业务回顾

本集团主要从事现代化交通运输装备、能源、化工、液态食品装备、海洋工程装备、空港设备的制造及服务业务，包括国际标准干货集装箱、冷藏集装箱、地区专用集装箱、罐式集装箱、集装箱木地板、公路罐式运输车、天然气装备和静态储罐、道路运输车辆、重型卡车、自升式钻井平台、半潜式钻井平台、特种船舶和空港设备的设计、制造及服务。除此之外，本集团还从事物流服务业务、房地产开发、金融等业务。目前，本集团的标准干货集装箱、冷藏箱和罐式集装箱的产销量保持全球第一；本集团也是中国最大的道路运输车辆的生产商，中国领先的高端海洋工程装备企业之一。

报告期内，占本集团营业收入或营业利润10%以上的产品为集装箱、道路运输车辆、能源、化工及食品装备、海洋工程及物流服务。

合并经营业绩

单位：人民币 千元

	2014 年	2013 年	变动百分比 (%)
营业收入	70,070,855	57,874,411	21.07%
营业利润	3,297,874	3,370,835	(2.16)%
归属于母公司股东的净利润	2,477,802	2,180,321	13.64%
经营活动产生的现金流量净额	6,434,477	2,749,926	133.99%
现金及现金等价物净增加/（减少）额	(1,246,245)	(216,016)	(476.92)%

集装箱制造业务

报告期内，本集团集装箱产销量仍保持行业第一，可生产拥有自主知识产权的全系列集装箱产品。本集团集装箱业务主要包括标准干货箱、标准冷藏箱、特种箱及模块化建筑业务。特种箱及模块化建筑业务主要包括53尺北美内陆箱、欧洲超宽箱、散货箱、特种冷藏箱、折叠箱及模块化建筑产品等产品。

2014年，受全球经济持续复苏和集装箱贸易增速提高的影响，市场对集装箱需求明显增长。全年集装箱制造行业总体产能略增长，整体产能利用率接近六成，行业竞争格局相对稳定。尽管受原材料价格下降影响箱价同比下滑约5%，但由于订单增多，本年本集团集装箱业务营业收入仍有所增长。报告期内，本集团普通干货集装箱累计销售138.53万TEU，比上年同期上升27.29%；冷藏集装箱累计销售12.88万TEU，比上年同期上升7.69%；特种箱累计销售6.95万台，比上年同期上升8.76%。本年度，本集团集装箱业务实现营业收入人民币238.13亿元，比去年同期（人民币213.07亿元）上升11.76%；实现净利润人民币7.10亿元，比去年同期（人民币10.19亿元）下降30.32%。其中普通干货集装箱实现销售收入人民币159.53亿元，比去年同期（人民币132.52亿元）上升20.38%；冷藏集装箱实现销售收入人民币42.25亿元，比去年同期（人民币39.32亿元）上升7.45%；特种箱及模块化建筑实现销售收入人民币41.98亿元，比去年同期（人民币44.14亿元）下降4.89%。集装箱业务盈利同比下降的原因主要是部分集装箱公司搬迁及停产，导致管理费用增加；以及基于汇率避险安排的人民币外汇衍生品公允价值变动带来的账面损失。此外受迁建新厂处于产能爬坡期、箱价下行等因素影响，全年本集团集装箱产品毛利率为12.90%，比去年同期水平略微下降。

2014年，本集团通过及时调整排产以满足超预期的市场需求，同时谨慎投资新厂项目，主要通过搬迁改造优化调整现有产能布局，继续集装箱产业的全方位升级，为今后的持续经营发展奠定良好基础。

2014年，本集团标准干货箱业务完成了东莞凤岗项目的投资协议签署；冷箱业务方面太仓冷箱新工厂和青岛冷链产业园等生产基地迁建或新建项目相继投产；模块化建筑业务积极向国际市场拓展，先后与希尔顿酒店、洲际酒店集团建立了战略合作关系，有力推进中集模块化建筑业务争取国际知名酒店整体订单的步伐。2月，模块化建筑业务所制造的集装箱酒店系列产品在俄罗斯索契冬奥会受到广泛关注；4月，模块化建筑业务完成洲际酒店HIE交钥匙项目。

2014年5月，美国商务部对从中国进口的53英尺干货集装箱发起反倾销和反补贴调查（“双反调查”），相关信息可查阅本公司于2014年5月19日刊登于香港联交所网站以及在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮信息网(www.cninfo.com.cn)以及本公司网站(www.cimc.com)上披露的相关公告。美国国际贸易委员会于2014年6月作出初步裁定，认为有合理迹象显示，中国向美国出口的53英尺干货集装箱对美国国内产业的建立造成重大阻滞或实

质性损害，因此美国对双反调查继续进行；美国商务部于2014年9月23日针对反补贴部份作出初步裁定，将对进口自中国的53英尺干货集装箱征收10.46%的关税，后更正为10.51%；并于12月31日对反倾销部分作出初裁，对进口自中国的53英尺干货集装箱征收104.59%的关税。预计（前提为，根据美国法律规定充分展期。但实际情况应以美国商务部、美国国际贸易委员会及美国海关官方公告为准）美国商务部将于2015年4月3日对反补贴及反倾销作出终裁；美国国际贸易委员会将于2015年5月18日作出产业损害终裁。2015年5月30日前，美国海关税令颁布。由于53英尺干货集装箱的营业收入占本集团总营业收入的比重较低，预计上述双反调查不会对本集团的业务经营和财务状况产生重大影响。本集团将继续密切关注该调查的进展情况。

道路运输车辆业务

本集团下属的中集车辆集团确立了“依托中国优势，为全球客户提供一流的陆路物流装备和服务”的愿景，坚持产品设计开发、产品制造交付、销售和服务、客户跟踪和反馈等全产业链业务战略发展导向。截至目前，已形成10大系列、1000多个品种的专用车产品线，产品包括集装箱运输半挂车、平板/栏板运输半挂车、低平板运输半挂车、车辆运输半挂车、仓栅车、厢式车、罐式车、自卸车、环卫车、特种车等，产品覆盖国内及海外主要市场。

2014年，受益于钢材等原材料价格低迷，行业利润水平有所提高，受国家力推节能减排、治理超载、甩挂运输试点等相关政策追求快速高效等因素的推动，物流公路运输车辆在整个道路运输车辆中的比重不断提高。从国内市场来看，政府推行“稳增长”经济政策，国内经济保持稳定增长，但增速小幅回落；同时，政府大力推进环保专项整治行动，尤其是淘汰黄标车和废旧车辆、发展清洁能源以及加大对超限、超载等违规车辆的查处力度等，在一定程度上推高了国内重型卡车市场的整体需求。专用车辆中，物流车辆产销量同比有一定提升，建筑车辆因下半年房地产行业不景气和宏观结构调整影响有所下滑。从海外市场来看市场强势增长，本集团的干厢车、骨架车订单超过预期；新兴市场业务持续稳定增长，重点市场拓展工作进展顺利；欧洲业务有待重新整合。

在上述国内外经济及行业环境的影响下，本集团的道路运输车辆业务的产品销量总体呈稳定增长态势。2014年，本集团道路运输车辆累计销售11.52万台(套)，比去年同期(10.48万台(套))增长9.92%；销售收入为人民币133.90亿元，比去年同期(人民币133.35亿元)上升0.41%；净利润为人民币6.48亿元，比去年同期(人民币2.64亿元)上升145.45%。

报告期内，本集团道路运输车辆业务继续稳健推进全球营运管理，努力提升各业务单元资产营运效率和企业盈利能力，并侧重于技术升级和营销网络建设方面的投资。车辆业务2014年的主要经营指标较2013年均有一定幅度提升：（1）中国市场的半挂车业务经营策略调整得当，销量同比提升超过10%，市场占有率有所提升，其中集平车、仓栏车等主导产品的市场份额和经济效益得到全面提升；（2）北美市场基本把握住了市场机遇，主要产品干厢车、冷藏车、骨架车均发挥了极限产能，销量同比增长约41%，利润同比增长约36%；（3）推动澳洲、沙特海外子公司的建设及正常营运；（4）加大东南亚市场拓展力度，在越南及香港等市场投资建立了装配中心，2014年本集团车辆业务在新兴市场同比增长20%。同时，本集团的中国建筑类车辆业务秉承稳健经营方略，举措聚焦于放权扩大下属改装企业自主经营权，改装企业发挥“小、快、灵”的市场策略，市场份额有所提升。此外，本集团通过探索引进战略投资者滚动发展的方式，继续巩固和扩展车辆物流园业务。

能源、化工及液态食品装备业务

本集团主要通过中集安瑞科及其子公司经营能源、化工及食品装备业务，主要从事广泛用于这三个行业的各类型运输、储存及加工装备的设计、开发、制造、工程及销售，并提供有关技术保养服务。能源、化工装备产品及服务遍布全中国，并出口至东南亚、欧洲及北美洲和南美洲；而液态食品装备产品的生产基地设于欧洲，其产品及服务供应全球。

尽管由于中国宏观经济情况及天然气价格改革，本集团能源装备板块于2014年上半年业务受压，但下半年有所反弹，且全年收入与2013年相比保持稳定。受惠于全球经济逐渐复苏，化工装备业务营业额录得温和增幅。随着2012年收购了Ziemann集团若干资产，液态食品装备分部从设备生产业务拓展至交钥匙工程解决方案供应商，从而获得大量新订单，业务量蓬勃增长。因此，2014年，本集团能源、化工及食品装备业务实现营业收入人民币129.16亿元，比去年同期（人民币115.80亿元）增长11.54%。实现净利润人民币10.44亿元，比去年同期（人民币9.12亿元）上升14.47%。其中，中集安瑞科旗下能源（天然气）装备业务实现营业收入为人民币54.22亿元，比去年同期（人民币53.72亿元）增长0.93%；化工装备业务实现营业收入为人民币33.14亿元，比去年同期（人民币30.93亿元）上升7.15%；液态食品装备业务实现营业收入为人民币24.62亿元，比去年同期（人民币17.07亿元）上升44.23%。

报告期内，中集安瑞科继续重视产品研发，其中能源装备业务广泛进行一系列成功的研发项目，有部分新开发产品已推出市场，为销售收益带来贡献，例如高压大直径钢瓶及缠绕瓶、安捷易LNG加气站、CNG液压子站、一体化撬装式CNG加气站，并扩展至开发LNG船用装备；化工装备业务致力研发不同种类的罐式集装箱以满足客户需求，旨在让更多种类的特箱及高端罐式集装箱能于中国及国际市场推出，年内，中集安瑞科成功开发39吨总重高温低漏热Widebody罐箱、高强钢材料研制的气体罐式集装箱及迎合国际市场的LNG罐式集装箱；液态食品装备分部致力研发满足客户要求规格的啤酒厂整体工艺交钥匙系统，凭借Ziemann先进的啤酒酿造技术，加上中国的低生产成本，该业务亦致力开发特别为中国市场设计的酿酒设备。

2014年，中集安瑞科液态食品装备业务积极整合其业务、营运架构以及于2012年自Ziemann集团收购的资产，从而扩大其业务组织，不仅为啤酒及其他液态食品制造商提供加工装备，亦为其客户提供全面交钥匙工程解决方案。此外，通过2014年下半年收购南通大罐，液态食品装备业务已扩大其于持续增长的国内市场的据点。该项收购亦有助有关业务向国内引入欧洲的先进生产技术和自动化加工技术。

海洋工程业务

本集团是中国领先的高端海洋工程装备总包建造商之一，并始终在国际海洋工程市场中参与全球竞争。主要产品包括半潜式钻井平台、自升式钻井平台和相关海洋工程辅助船、中高端游艇等。

2014年，本集团海洋工程业务实现销售收入人民币118.65亿元，比去年同期（人民币69.82亿元）增长69.94%；实现净利润人民币0.05亿元，比去年同期（人民币-2.97亿元）增长101.69%。营业收入大幅增长并顺利实现扭亏的主要原因包括：（1）年内顺利交付一座深水半潜式钻井平台及四座自升式钻井平台；（2）与去年同期相比，在建项目大多数已进入项目建造中后期，相应按建造进度确认当期收入；（3）期间费用得到有效控制，保证了年度扭亏目标的实现；以及（4）与巴西Schahin公司的诉讼和仲裁达成全面和解并签署了和解协议。截至2015年3月5日，本集团烟台来福士已依据和解协议收回剩余欠款本金、利息及法律费用，对本公司本年度财务状况产生正面影响。

2014年，中集来福士在订单交付取得重大突破：全年共交付一座深水半潜式钻井平台，四座自升式钻井平台。4月16日和5月10日，向中海油交付300英尺Gulf Driller I 和Gulf Driller II 自升式钻井平台；6月6日，向中石化交付新胜利一号自升式钻井平台的顺利交付，该平台是胜利油田目前拥有的尺寸最大、配套最先进的海上钻井平台；8月13日，向沿海工程有限公司(Coastal Contracts Bhd)交付400英尺JU2000E型自升式钻井平台；11月19日，向中海油服交付兴旺号COSL Prospector，该平台从设计到交付仅用了35个月，是2009年以来业内新建同类深水半潜式钻井平台中建造周期最短的一座。

报告期内，中集来福士在项目建造方面也取得较大进展。2月28日，中集来福士为Frigstad建造的第二座第七代超深水双钻塔半潜式钻井平台开工建设，该平台是迄今为止世界上最大、功效最强、最先进的深水双塔钻井平台，其设计难度，技术参数，建造规格等各方面都代表了目前海工半潜钻井平台的最高水平；4月2日，中集来福士举行为Coastal承建的Taisun 200B自升式气体压缩平台在龙口基地开工，该平台由中集来福士独立完成平台的基础设计、详细设计、施工设计及项目建造，拥有完全自主知识产权，是中集来福士承建的第一座生产型自升式平台；6月18日，中集来福士为挪威Beacon公司建造的北海深水半潜式钻井平台Beacon Atlantic在烟台开工建造，这是中集来福士为挪威北海建造的第六座深水半潜式钻井平台。

2014年，中集来福士共获得11.21亿美元订单，当前在手订单总计约50亿美元，包括五座深水半潜式钻井平台，占全球在建的深水半潜式钻井平台22%市场份额。6月18日，中集来福士与船东Beacon Pacific Group Ltd就Beacon Pacific作为GM4-D系列的3号平台的建造合同及技术规格书达成共识，并于6月底签约，12月25日生效；11月19日，中集来福士获得C. Helios Limited 一座深水半潜式生活平台CR600订单，该平台由中集来福士100%自主设计，是中集来福士获得的第十四座深水半潜式平台订单；12月23日，中石化与中集来福士签订了一座300英尺自升式钻井平台总包建造合同，这是继2012年双方签署战略供应商合作协议以来，达成的第二个大型海洋钻井平台合作项目。

截止2014年年底，中集来福士手持订单中有三座半潜式钻井平台，定位于挪威北海市场（中集来福士已有三座半潜钻井平台在该海域作业），中集来福士已成为欧洲北海严酷作业环境下半潜钻井平台主流供应商。在巴西市场，自2014年4月18日SSCV1# & 2# 在巴西海域投入运营以来，2014年11月的有效作业率达到100%，远高于当月在巴西海域运营的其他六座生活平台，为这两座平台的设计建造方中集来福士、船东中集租赁、管理公司OOS在巴西市场树立良好的品牌形象和声誉。

重型卡车业务

本集团通过集瑞联合重工有限公司（“联合重工”）经营重型卡车业务。2014年本集团对联合重工进行增资并受让其他股东的股权，持有联合重工的权益由45%增加到66.24%，实现控股。联合重工产品定位于国际市场中高端、国内市场高端的重型卡车市场，确立了以“国内技术领先、国外技术追随”的产品发展策略和“制造高端产品、提供优质服务、创立一流品牌”的发展战略。主要产品包括牵引车、搅拌车、自卸车、粉罐车和LNG车等。规划年生产3万辆重型卡车整车和5万台发动机。

2014年我国经济结构深入调整，受整体经济下行压力加大、经济形势不景气、房地产市场大范围低迷以及基建投资增长乏力等因素影响，市场对重型卡车车辆的需求量减少，我国重型卡车市场（包括整车、非完整车型和半挂牵引车，下同）全年整体销量下跌4.0%左右，由2013年的

77.41万辆下跌至74.26万辆。另一方面，超过60%的城市提前实施国四排放，而黄标车/老旧车辆淘汰的力度明显加大，尤其是珠三角、长三角、京津冀地区，环保政策的实施对LNG（液化天然气）重型卡车销售起到了一定的促进作用。

2014年，联合重工通过聚焦产品、聚焦区域、渠道管理、传播管理一系列营销活动，促进了国内销量提升；同时海外市场销量也大幅提升。本年度联合重卡8月纳入合并后至年底，销售收入为人民币10.59亿元，净利润为人民币-0.60亿元。

2014年，联合重工产品开发工作以U平台轻量化、V平台车型开发为核心，覆盖国际、国内两个市场，完成基础车型开发66款，其中LNG车型24款。在2014中国卡车年度车型评选中，联合重工的U420 摘得“年度牵引车”大奖，并以吨百公里油耗0.87L 的成绩荣膺“年度节油牵引车”；在2014年商用车界年度盛典上，联合重工的K金版车型当选“2014年度节能重型卡车”。年内，联合重工完成了对安徽飞彩（集团）有限公司的重组，积极探索与中集车辆集团的一体化合作模式，通过拓宽产品线提高规模效益。

空港装备业务

本集团空港装备业务主要包括登机桥、航空货物处理系统、机场地面支持设备（GSE,含摆渡车、升降平台车、消防救援车辆等）以及立体车库、物流产品及相关服务。

2014年，本集团完成了对新加坡Pteris公司的并购，Pteris公司与德国齐格勒均纳入合并报表。全年空港装备业务实现营业收入人民币27.27亿元，比去年同期（人民币8.88亿元）增长207.09%；实现净利润人民币0.87亿元，比去年同期（人民币1.16亿元）下降25.00%。净利润下降的主要原因是新加坡上市公司本体出现亏损。

2014年，中国出台了《国务院关于创新重点领域投融资机制鼓励社会投资的指导意见》等诸多政策，鼓励社会资本在公共基础设施建设投资并取得回报，并在政策层面厘清政府和企业的各自应该承担的风险。这些政策变化有利于本集团车库投资的风险控制。

本年，空港登机桥业务全球竞争形势总体未出现重大变化，中集天达与其他两家主要竞争对手依然占据行业大部分市场份额。报告期内，本集团的空港装备业务完成了预期的发展计划：1）机场地面设备方面，在强化摆渡车、平台车竞争力的同时，依然在寻求进一步完善产品线的机会。2）消防救援业务方面，2013年并购的德国Ziegler公司经过一年的整合，在业务协同、文化融合等方面已初见成效。Ziegler重新组建了国内市场团队，并获得国内17台主战消防车订单，实现中国市场重大突破；同时在欧洲、中东市场继续强化竞争优势，为进一步发展奠定了基础。3）物流自动化系统业务方面，2014年8月，空港板块完成了对新加坡Pteris公司的反向收购并实现了中集天达的上市。经过迅速的整合与协同，Pteris经营管理状况得到了重大改善，原新加坡上市公司本体大幅减亏，合并报表实现盈利。Pteris及其子公司的融入，扩大了本集团空港板块物流自动化系统业务的总体规模，产品线和实力均得到提升。

此外，为抓住中国市场快速发展的市场机遇，2014年，本集团在对Ziegler良好整合的基础上，于2015年2月27日与香港上市公司——中国消防企业集团有限公司（香港股份代码：445，简称“中国消防”）签署资产转让协议。据此，本集团向中国消防企业转让Ziegler40%的股份，并作为代价获得中国消防扩大后股份的30%。待该协议完成后，Ziegler与中国消防的优势资源将在板块的统一协调下实现相互协同和共享，形成更强的市场竞争力，为本集团消防救援业务在中国市场的进一步拓展奠定良好的基础。

2015年是本集团的空港板块的业务整合进入新阶段的一年。空港板块将坚持空港装备业务为基础，实现机场地面设备全覆盖，并围绕城镇化、自动化两条发展主线，积极推进业务整合、强化各层次协同，并通过优化组织架构，助力业务长远发展。

物流服务业务

本集团致力于运用系列化的物流装备和技术，为各行业提供物流解决方案，不断提升行业物流效率。为进一步落实“制造+服务”的战略思想，强化各业务线的业务及产品关联度，本集团对物流服务业务进行了调整，整合后的业务线分为集装箱服务、综合物流、装备物流、项目物流和供应链物流；业务结构则分为基础服务、解决方案和信息整合三个层次，其中集装箱服务业务为基础服务，综合物流、装备物流和项目物流为解决方案，供应链物流为信息整合。本集团物流服务业务将利用物流装备、物流服务的一体化优势，以专业物流为切入点，推行多式联运体系，整合优势资源发展跨境物流业务，为客户提供有价值的一体化物流解决方案。

2014年，本集团物流服务业务实现销售收入人民币84.73亿元，比去年同期（人民币62.16亿元）上升36.31%；实现净利润人民币1.38亿元，比去年同期（人民币1.79亿元）下降22.91%。

本年度，通过多次业务整合，本集团物流服务业务加快了扩张步伐。

- Y 项目物流业务方面：为了掌握核心资源，提升项目物流业务的竞争力，进一步进军海上重型运输市场，同时与本集团海工业务协同，2014年，中集现代物流与上海振华重工（集团）股份有限公司（“振华重工”）成立了合资公司购买由中集来福士建造的两条半潜船（其中中集现代物流占股30%）；由本集团旗下的振华物流与振华重工、RedBox三方成立了半潜船运营公司（其中振华物流占股16.5%），负责在全球范围内参与海上重型运输市场的投标，为两条半潜船及其他自有及租赁船舶的运营提供项目保障。2014年12月，本集团通过签署股权转让协议，收购了中世运（北京）国际物流有限公司50%的股权，重点发展海外工程项目的物流总包，为客户提供整体的一揽子境外物流解决方案。
- Y 综合物流业务方面：为发挥本集团装备优势，深化行业解决方案，促进多式联运体系建立及冷链生态圈理念的落地，2014年2月，振华物流与北京三元种业科技股份有限公司成立了天津首农东疆牧业有限责任公司（其中振华物流占股40%），将用集装箱模式代替传统粮食筒仓，在贸易、采购、生产、加工、储存、配送、周转的全过程实现物流标准化；5月，中集现代物流与北京首农食品经营中心、天津东疆保税港区国际贸易服务有限公司、北京进口水果龙头企业联合体合资成立了天津首农食品进出口贸易有限公司（其中振华物流占股20%），旨在打造集快速通关服务、保税仓储、进口分拨、物流配送服务为一体的食品进出口冷链生态圈。
- Y 供应链物流业务方面：为深化与青岛港集团的战略合作，依托青岛港的资源能力，尤其是丰富的客户资源和港口软硬件实力，打造产融结合的核心竞争力，2014年9月，振华物流与青岛港成立了青岛港国际贸易物流有限公司（其中振华物流占股40%），主要开展供应链金融物流业务，以期结合双方在资金、运营能力、客户资源、仓储能力上的优势，建立供应链金融服务业务在青岛港地区的领先竞争优势。

以上项目的开展有效助力了相关业务的发展，未来将进一步发挥板块“装备+服务”优势，打造

一体化物流解决方案的服务能力。

房地产开发业务

2014年，国家行政化调控政策不断退出，房地产调控由行政化调控向市场化调控转变，中国房地产市场向市场正常运行的区间回归，但依然维持在市场顶部运行。报告期内，本集团房地产开发业务实现营业收入人民币11.36亿元，比去年同期（人民币13.26亿元）下降14.33%；实现净利润人民币2.04亿元，比去年同期（人民币1.57亿元）上升29.94%。

经过前几年的研究、摸索和实践，本集团产业地产项目取得重大突破，本集团第一个产业地产项目——中集智谷正式开发建设，招商运营中心投入使用，园区运营平台初步搭建，得到集团内外高度关注。借助中集智谷项目的创新实践，中集地产初步建立产业地产新模式，形成产业地产和传统地产双线并举的发展格局，并通过“产业带动”以及“一体化投资”的创新土地运作模式，大力推进本集团在深圳前海、上海宝山等地的土地资源的盘活利用。

进入2015年，中国经济进入“新常态”，房地产市场由高速增长进入平稳增长新常态。房地产调控继续加大去行政化的力度，让市场在资源配置中起决定作用，总体有利于行业平稳健康发展。行业整体利润空间收窄，对房企“经营决策能力、资金管理能力和成本控制能力、高周转能力”提出更高要求。房地产行业逐步迈入“质量型、差异化”竞争为主的发展阶段，迎来优胜劣汰、并购整合的时代。

金融业务

本集团金融业务致力于构建与本集团全球领先制造业地位相匹配的金融服务体系，以推动业务拓展，提高集团内部资金运用效率和效益。主要经营主体包括中集融资租赁公司、中集财务公司以及天亿投资。天亿投资作为本集团产业基金的投资主体，将致力于与集团内各业务板块的密切合作，为所投企业提供优质的投后管理和运营服务，为产融协同的进一步促进和发展发挥作用。2014年，本集团金融业务实现营业收入人民币15.81亿元，比去年同期（人民币8.77亿元）上升80.27%；实现净利润人民币5.59亿元，比去年同期（人民币4.31亿元）上升29.70%。

近五年来，中集融资租赁公司实现了持续高速增长，实现较好地投资回报和经济效益；新业务量五年平均复合增长率达28.4%；净利润五年平均复合增长率达59.2%；五年净资产回报率达45.2%，并荣获2014年“中国融资租赁年度公司”和“中国融资租赁开拓创新奖”两大奖项。2014年，中集租赁沿着“广度、深度、机制”三个维度，持续深化产融协同，以“装备+金融”为牵引，创新商业模式，助推集团和产业板块转型升级。报告期内，中集租赁成功交付起租四艘CMA9200TEU大型集装箱船，实现整合“中国设计+中国制造+中国资本”创新商业模式的完美落地；实现SSCV半潜式起重生活平台顺利运抵巴西并交付起租，服务于巴西国家石油公司，实现中集海工在巴西海工市场的重要突破；持续深化与各产业板块的深度融合，与中集安瑞科、天亿投资成功合作创新“产、融、投”商业模式，助推中集安瑞科工程总承包业务拓展。

2014年，中集财务公司深入贯彻本集团产融结合战略部署，通过加强资金集中管理和拓展供应链金融服务提升集团产业综合竞争力。持续推进资金集中管理。在扩大境内资金集中广度和深度的基础上，财务公司配合集团开展跨境资金互联互通和海外资金池业务，协同集团统筹全球资金管理。同时充分运用金融工具配合集团进行流动性管理，协助集团实现了货币资金管控目标，进一步降低了集团财务成本和流动性风险，提高了集团资金运营效率和效益。整合集团产

业链资源，大力拓展供应链金融。报告期内，中集财务公司的供应链金融业务保持了快速发展的态势，业务规模呈倍数增长，将金融产品和服务延伸到了本集团产业链的客户，开辟了本集团产融结合协同共赢的新渠道。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内进展情况的回顾总结

- Y 集装箱业务：2014年，本集团对集装箱业务的组织架构进行了优化和简化调整，经营管理更加聚焦于业务和客户，缩短了管理链条。在整体行业形势复苏缓慢的背景下，本集团集装箱业务强化了全供应链条上各个环节对订单及市场变化的快速反应，使得本集团在集装箱市场占有率保持稳定；也强化了各个环节的成本管理，提升本集团集装箱产品的成本竞争力。报告期内，本集团对干货箱业务在华东地区的产能布局进行了优化调整，华南地区东莞凤岗投资项目正在有序推进，太仓冷箱新工厂和青岛冷链产业园等产能迁建或新建项目也相继投产，年度技改投资项目执行率达约八成以上。
- Y 道路运输车辆业务：2014年，本集团继续实施“稳健经营”策略，进一步明确各主体管理责任，提升管理效率；进一步优化现有销售体系，提升营销体系效率。报告期内，本集团车辆业务的国内市场占有率稳步提升，北美市场销量同比增长较大，新兴重点市场拓展取得较大突破，欧洲业务方面，计划重新规划欧洲车辆业务。本集团车辆业务启动了国内第三代半挂车平台研究工作，分阶段搭建起国内骨架车、仓栏车、平板车等七大车系的全新技术平台；面向中国市场开发的先进城市渣土车研发项目已进行量产并取得了很好的市场反响；北美平板车的预研工作也已启动；并继续推进陕西中集车辆园、沈阳中集车辆园的投资建设。
- Y 能源、化工及食品装备业务：继续巩固并加强现有成熟产品，促进明星产品上量，培育种子产品；推进全球市场的拓展，重点拓展北美、俄罗斯海外市场；加强技术研发，提升总体技术水平；制订战略规划，并对能源装备和工程领域进行前瞻性研究，以把握潜在发展机会。通过内涵优化和协同共享，在制造水平、供应链管理和劳动能力方面大幅提升。
- Y 海洋工程业务：2014年，本集团推进工艺改进，拉动生产管理改善。推进项目的标准化、系列化水平，优化300英尺自升标准化设计；三地一院布局基本完成，形成年交付“6座半潜+4座自升”的生产能力；与日本新日铁、宝钢合资成立铁中宝公司，加强核心装备配套能力，强化自升平台关键部件控制能力；在产品技术研发方面，维京龙半潜式钻井平台基础设计拥有80%自主知识产权，Gas Plant气体处理平台以及SSCV起重生活平台拥有100%自主知识产权，推出经济型中深水钻井平台；强化ONE及体系管理，改善公司各项基础管理，引导全体员工发挥主观能动性，通过创意功夫及创新改良，降本增效。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

三、按照境内证券监管机构要求编制的财务讨论与分析

1、收入

2014年，本公司实现营业收入人民币700.71亿元(2013年：人民币578.74亿元)，比上年同期增长21.07%；归属于母公司股东的净利润人民币24.78亿元(2013年：人民币21.80亿元)，比上年同期增长13.64%；基本每股收益为0.93元人民币。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2014年	2013年	同比增减(%)
集装箱	销售量			
	干货箱(万TEU)	138.53	108.83	27.29%
	冷藏箱(万TEU)	12.88	11.96	7.69%
	特种箱(万台)	6.95	6.39	8.76%
道路运输车辆	销售量(万台)	11.52	10.48	9.92%
海洋工程业务	销售量			
	半潜式平台(台)	1	2	(50)%
	自升式平台(台)	3	4	(25)%
	生产量			
	半潜式平台(台)	4	3	33%
	自升式平台(台)	6	6	-

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

2014年, 本集团海洋工程业务的半潜式平台生产数量有所增加, 而实际交付的数量同比减少。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(人民币 千元)	7,844,687
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	11.20%

公司前5大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额(人民币 千元)	占年度销售总额比例(%)
1	Orient Overseas Container Line Ltd.	2,051,831	2.93%
2	TAL International Container Corporation	1,963,490	2.80%
3	Evergreen Marine Corp.	1,309,755	1.87%
4	CMA CGM S.A	1,260,090	1.80%
5	SeaCube Containers LLC.	1,259,521	1.80%
合计	--	7,844,687	11.20%

2、成本

行业分类

单位：人民币 千元

行业分类	项目	2014年		2013年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
集装箱	直接材料	17,176,146	82.81%	15,850,452	86.75%	8.36%
道路运输车辆	直接材料	9,065,116	82.07%	7,536,974	66.69%	20.28%
海洋工程	设备	2,847,864	25.14%	2,582,384	37.57%	10.28%

产品分类

单位：人民币 千元

产品分类	项目	2014年		2013年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
集装箱	直接材料	17,176,146	82.81%	15,850,452	86.75%	8.36%
道路运输车辆	直接材料	9,065,116	82.07%	7,536,974	66.69%	20.28%
海洋工程	设备	2,847,864	25.14%	2,582,384	37.57%	10.28%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（人民币 千元）	6,478,846.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	19.27%

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（人民币 千元）	占年度采购总额比例（%）
1	National oilwell Varco Norway AS	2,702,383.00	8.04%
2	武汉钢铁股份有限公司	1,086,690.49	3.23%
3	鞍钢股份有限公司	1,084,891.26	3.22%
4	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	863,054.94	2.57%
5	首钢股份公司迁安钢铁公司	741,826.42	2.21%
合计	--	6,478,846.10	19.27%

3、费用的主要构成项目

单位：人民币 千元

项目	2014年	2013年	同比增减(%)
销售费用	2,348,229	1,832,733	28.13%
财务费用	519,187	438,992	18.27%
管理费用	4,656,475	4,041,552	15.22%
所得税费用	536,488	928,222	(42.20)%

4、研发支出

本公司制定中长期的发展战略以优化技术研发体系和平台，加快产品技术研发和现有产品升级换代；坚持“创新无限”的核心价值观，促进新产品、新技术、新工艺和装备的研究开发；加强知识产权保护。

本集团技术中心为国家级企业技术中心，此外还在各大产业设立了26家集团级技术中心，包括5家研究院和21家技术分中心。依托强大的研发组织，把领先的技术转化成客户的竞争优势和商业成功。2014年度本集团共申请专利427项。

本年度研发支出总额为591,756千元，占2014年度净资产的比例为2.17%，占2014年营业收入的比例为0.84%。

5、现金流

单位：人民币 千元

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	75,072,548	60,680,452	23.72%
经营活动现金流出小计	68,638,071	57,930,526	18.48%
经营活动产生的现金流量净额	6,434,477	2,749,926	133.99%
投资活动现金流入小计	1,876,211	1,445,316	29.81%
投资活动现金流出小计	13,429,993	7,949,775	68.94%
投资活动产生的现金流量净额	(11,553,782)	(6,504,459)	(77.63)%
筹资活动现金流入小计	33,460,721	22,145,914	51.09%
筹资活动现金流出小计	29,519,735	18,512,977	59.45%
筹资活动产生的现金流量净额	3,940,986	3,632,937	8.48%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	(67,926)	(94,420)	(28.06)%
现金及现金等价物净增加额	(1,246,245)	(216,016)	(476.92)%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

项目	变动幅度	原因
经营活动产生的现金流量净额	133.99%	主要是由于报告期内经营活动回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	(77.63)%	主要是由于报告期内，本集团购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

6、主营业务构成情况

单位：人民币 千元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
集装箱	23,812,806	20,741,465	12.90%	11.76%	13.51%	(1.34)%
道路运输车辆	13,390,122	11,045,862	17.51%	0.42%	-2.26%	2.26%

能源、化工、液态食品装备	12,915,655	10,367,204	19.73%	11.53%	12.66%	(0.80)%
海洋工程	11,864,625	11,326,453	4.54%	69.92%	64.77%	2.99%
空港设备	2,726,946	2,141,909	21.45%	207.18%	251.47%	(9.90)%
物流服务	8,473,042	7,640,270	9.83%	36.31%	41.04%	(3.02)%
金融	1,581,026	1,000,323	36.73%	80.36%	208.74%	(26.31)%
房地产	1,136,070	685,215	39.69%	(14.31)%	(2.07)%	(7.53)%
重卡	1,059,081	1,027,908	2.94%			
其他	1,202,744	1,048,736	12.80%	449.28%	287.05%	36.54%
合并抵消	(8,091,262)	(8,256,322)	-	-	-	-
分产品						
集装箱	23,812,806	20,741,465	12.90%	11.76%	13.51%	(1.34)%
道路运输车辆	13,390,122	11,045,862	17.51%	0.42%	(2.26)%	2.26%
能源、化工、液态食品装备	12,915,655	10,367,204	19.73%	11.53%	12.66%	(0.80)%
海洋工程	11,864,625	11,326,453	4.54%	69.92%	64.77%	2.99%
空港设备	2,726,946	2,141,909	21.45%	207.18%	251.47%	(9.90)%
物流服务	8,473,042	7,640,270	9.83%	36.31%	41.04%	(3.02)%
金融	1,581,026	1,000,323	36.73%	80.36%	208.74%	(26.31)%
房地产	1,136,070	685,215	39.69%	(14.31)%	(2.07)%	(7.53)%
重卡	1,059,081	1,027,908	2.94%			
其他	1,202,744	1,048,736	12.80%	449.28%	287.05%	36.54%
合并抵消	(8,091,262)	(8,256,322)	-	-	-	-
分地区（按接受方划分）						
中国	29,772,543	-	-	43.70%	-	-
美洲	12,976,043	-	-	15.37%	-	-
欧洲	11,664,021	-	-	(16.41)%	-	-
亚洲（不包括中国）	13,457,342	-	-	54.36%	-	-
其他	2,200,906	-	-	(31.99)%	-	-

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近一年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

7、资产、负债状况分析

（1）资产项目重大变动情况

单位：人民币 千元

	2014年末		2013年末		金额增减	比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)			
预付账款	5,223,351	5.95%	3,393,804	4.67%	1,829,547	54%	主要由于海工板块新接较多订单，预付机器设备采购款所致

一年内到期的非流动资产	2,388,975	2.72%	1,513,337	2.08%	875,638	58%	主要由于长期融资租赁款一年内到期金额增加所致
固定资产	19,051,137	21.70%	13,508,082	18.60%	5,543,055	41%	主要由于海工在建工程完工转入增加所致
在建工程	10,460,940	11.92%	6,684,619	9.21%	3,776,321	56%	主要由于本年新增在建船舶项目所致
长期待摊费用	194,163	0.22%	96,075	0.13%	98,088	102%	2014年长期待摊费用的增加主要是工装改造项目增加所致
递延所得税资产	1,117,744	1.27%	856,406	1.18%	261,338	31%	递延所得税资产增加主要是本年可抵扣亏损等所致

(2) 负债项目重大变动情况

单位：人民币 千元

	2014年		2013年		金额增减	比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)			
短期借款	11,239,527	12.80%	7,244,780	9.98%	3,994,747	55%	主要是为满足营运资金需求的融资安排所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债-流动部分	103,657	0.12%	1,297	0.00%	102,360	7892%	主要是由于外汇远期合约产生公允价值变动所致
应付票据	1,684,016	1.92%	1,173,361	1.62%	510,655	44%	主要由于本年纳入合并范围的联合重工导致应付票据增加所致
应付账款	11,364,903	12.95%	7,781,645	10.72%	3,583,258	46%	主要由于海工板块应付的材料采购款增加所致
应付股利	47,973	0.05%	197,897	0.27%	(149,924)	(76)%	主要由于本年应付子公司少数股东股利减少所致
一年内到期的非流动负债	4,052,854	4.62%	2,458,775	3.39%	1,594,079	65%	主要是由于本年应付债券一年内到期转入所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债-非流动部分	73,884	0.08%	27,166	0.04%	46,718	172%	主要是由于本年外汇远期合约及外汇期权合约产生公允价值变动所致
长期借款	11,110,296	12.66%	7,761,243	10.69%	3,349,053	43%	主要是满足营运资金需求的融资安排所致
应付债券	4,455,080	5.08%	6,450,730	8.88%	(1,995,650)	(31)%	主要是由于本年应付债券一年内到期转出所致
长期应付款	672,562	0.77%	242,992	0.33%	429,570	177%	主要是由于本年纳入合并范围的联合重工长期应付的融资租赁款所致

递延所得税负债	369,599	0.42%	661,200	0.91%	(291,601)	(44)%	主要是本年转回已认定为中国居民企业的境外企业预提所得税所致
---------	---------	-------	---------	-------	-----------	-------	-------------------------------

(3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币 千元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	319,605	874	-	-	-	-	403,709
2.衍生金融资产	133,068	(109,393)	-	-	-	-	22,741
3.可供出售金融资产	7,342	-	1,932	-	-	-	6,514
4.套期工具	7,940	-	(3,566)	-	-	-	1,219
金融资产小计	467,955	(108,519)	(1,634)	-	-	-	434,183
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
上述合计	-	-	-	-	-	-	-
金融负债	(28,463)	(120,206)	-	-	-	-	(177,541)
合计	439,492	(228,725)	(1,634)	-	-	-	256,642

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

(4) 主要境外资产情况

适用 不适用

8、核心竞争力分析

专注核心业务，加快产业升级的发展战略

近年来，本集团加快产业升级的步伐，一方面重点发展天然气装备、海洋工程装备等战略性新兴业务，另一方面着手发展金融、物流等现代服务业务。

目前，本集团已经具备了多元化业务组合，集装箱产业继续保持行业领先地位，道路运输车辆、能源化工液态食品、海洋工程等业务在国内形成了较强的竞争力。长期专注于核心业务，不断提升产业竞争力，是本集团的核心竞争优势。

持续改善、可持续发展的企业制度和管理体系

在经营理念、治理模式、管理机制等方面，本集团已建立行之有效的管理模式，建立起了超越对手的竞争优势。规范有效的公司治理结构是本集团持续健康发展的制度保障。本集团近几年开展了以

“为中集未来持续健康发展构建能力平台”的战略升级行动，以“分层管理”组织变革方向，形成了执委会、专业委员会、董事会三层管理的管控模式和5S核心管理流程。全面导入精益管理理念、推广ONE模式，实现持续改善目标，建立面向未来，保证各业务持续健康发展的新型管理体系。

高质量、低成本的制造管理能力

本集团在集装箱生产制造领域长期积累了规模化、系列化、标准化的管理经验和能力并持续改善和提升。目前高效率、低成本的生产制造工艺和流程管理、精益生产管理的核心能力在本集团各个业务板块的营运中均有充分体现。

整合资源、协同发展能力

在集装箱业务领域，本集团通过一系列并购完成行业整合，并全面整合供应链、生产制造、服务等运营体系，形成了领先的成本优势及行业领导地位。因而能够在原有资源、制造和经营优势基础上，培育新的业务和产业链，共享资源、协同发展。目前本集团也正在其他主要业务板块，立足中国优势，整合全球资源，建立新的业务生态圈。

科技研发能力

本集团始终关注提高科技研发能力：（1）制定中长期的发展战略以优化技术研发体系和平台，加快产品技术研发和现有产品升级换代；（2）坚持“创新无限”的核心价值观，促进新产品、新技术、新工艺和装备的研究开发，同时不断完善创新成果的发掘、激励和推广机制，加快科技成果转化；（3）加强知识产权保护，包括技术秘密和版权的知识产权体系建设，建立和完善知产保护、知产运营、知产维权和侵权防范四位一体的有效运行机制。

本集团技术中心为国家级企业技术中心，此外还设立了26家集团级技术中心，其中5家研究院，21家技术分中心，依托强大的研发组织，把领先的技术转化成客户的竞争优势和商业成功。

9、投资状况分析

（1）对外股权投资情况

1) 对外投资情况

重要被投资公司情况					
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)	报告期投资额 (人民币千元)	上年同期投资额 (人民币千元)	变动幅度 (%)
柏坚货柜机械	集装箱服务	70%	132,500	-	不适用
柏坚国际	集装箱服务	70%	50,000	-	不适用
集瑞联合重工	重卡等	66.24%	500,000	-	不适用

2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资	期初持股	期末持股	期末持股	期末账面	报告期损	会计核算	股份来源
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		成本 (人民币 千元)	数量 (股)	比例 (%)	数量 (股)	比例 (%)	值 (人民币 千元)	益 (人民币 千元)	科目	
交银施罗德	非上市金融企业	8,125	-	5%	-	5%	8,125	5,000	可供出售金融资产	法人股
合计		8,125	-	-	--	-	8,125-	-		--

3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (人民币千元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (人民币千元)	报告期损益 (人民币千元)	会计核算科目	股份来源
A 股	600030	中信证券	14,717	-	-	950,000	0.01%	32,205	17,488	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场买入
A 股	600837	海通证券	20,275	-	-	1,650,000	0.02%	39,699	19,424	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场买入
A 股	601668	中国建筑	34,352	-	-	6,230,000	0.02%	45,354	11,002	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场买入
A 股	000776	广发证券	15,840	-	-	888,000	0.02%	23,044	7,204	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场买入
A 股	000783	长江证券	20,785	-	-	2,498,010	0.05%	42,017	21,232	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场买入
A 股	002024	苏宁云商	146,808	18,779,013	-	5,800,000	0.08%	52,200	(41,491)	以公允价值计量且	二级市场买入

										其变动计入当期损益的金融资产	
A 股	002736	国信证券	3	-	-	500	-	5	2	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场买入
H 股	06198	青岛港	185,314	-	-	61,851,000	1.29%	163,947	(21,367)	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场买入
H 股	00368	中外运航运 H	20,076	2,996,500	0.08%	2,996,500	0.08%	4,373	(2,294)	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场买入
期末持有的其他证券投资					--		--	865		--	--
报告期已出售证券投资损益					-		-		77,796		
合计			458,170	21,775,513	--	82,864,010	--	403,709	88,996	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

截至本报告期末，本集团持有其他上市公司股权情况如下：

单位：人民币千元

证券	证券	初始投资	持股数量	持股比例	年末	报告期	报告期	会计核算科目	股份
代码	简称	金额	(千股)	(%)	账面值	损益	变动		来源
澳洲证券交易所:OEL	Otto Energy	13,480	14,000	1.19	6,514	-	(828)	可供出售金融资产	股份收购
香港联交所: 206	TSC Off-shore Group Limited	167,591	92,828	13.43	186,893	10,051	-	长期股权投资	股份收购

(2) 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

1) 委托理财情况

本公司本报告期内不存在委托理财

2) 衍生品投资情况

单位：人民币 千元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
汇丰、渣打等银行	无	否	外汇远期合约	-	2015/1/5	2016/12/12	11,881,745	-	15,811,059	70.93%	(208,792)
汇丰、渣打等银行	无	否	外汇期权合约	-	2015/1/5	2016/11/28	-	-	2,803,346	12.58%	(15,249)
建行	无	否	利率掉期合约	-	2009/12/28	2018/12/29	666,437	-	668,957	3.00%	(5,558)
合计				-	--	--	12,548,182	-	19,283,362	86.51%	(229,599)
衍生品投资资金来源				自有资金。							
涉诉情况(如适用)				不适用。							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				截至2014年12月31日,本集团持有的衍生金融工具主要有外汇远期、外汇期权及利率掉期合同。利率掉期合同的风险和利率波动密切相关。外汇远期和外汇期权所面临的风险与汇率市场风险以及本集团的未来外币收入现金流的不确定性有关。本集团对衍生金融工具的控制措施主要体现在:谨慎选择和决定新增衍生金融工具的种类和数量;针对衍生品交易,本集团制订了严格规范的内部审批制度及业务操作流程,明确了相关各层级的审批和授权程序以便于控制相关风险。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				2014年1-12月本集团衍生金融工具公允价值变动损益为-229,599千人民币。集团衍生金融工具公允价值根据外部金融机构的市场报价确定。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				否							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等相关法律法规的要求,已建立健全内部控制体系并得到有效执行,因此,公司衍生品投资风险可控。							

3) 委托贷款情况

单位：人民币 千元

贷款对象	是否关联	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用
------	------	------	------	---------	---------

	关联方				途
厦门鑫双榕汽车培训有限公司	否	3,618	21.00%	股权质押/房产抵押/法人担保	驾驶员培训场地建设及购买培训车辆
泉州市锦程海运有限责任公司	否	56,339	14.17%-15.3%	船舶抵押/法人担保	支付船舶租赁款、货物代理费、运费等
厦门弘信国际物流有限公司	否	14,781	8.75%	法人担保	支付物流费用
厦门市盈众福海汽车有限公司	否	23,222	7.70%	法人担保	采购汽车
深圳市鹏桑普节能服务有限公司	否	6,059	9.00%	设备抵押/法人担保	购买太阳能设备
石狮嘉华船务有限公司	否	16,313	16.19%	船舶抵押/法人担保	采购燃料油等日常经营周转
福建天龙轮船有限公司	否	63,130	10.56%	船舶抵押/法人担保	购船及采购燃料油等
厦门致远汽车有限公司	否	45,833	7.80%	法人担保	采购汽车
合计	--	229,295		--	--

(3) 主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司的经营情况参见本报告“第四章 董事会报告”之“二、报告期内本集团主营业务回顾”章节的有关内容。

报告期内，本公司新纳入合并和不再纳入合并范围的子公司情况请参见本报告“第十三章 按照中国企业会计准则编制的财务报表”附注四、4。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
柏坚国际控股有限公司	预计提高集团在物流服务行业的竞争优势	企业合并	提高集团收入和盈利
柏坚货柜机械维修有限公司	预计提高集团在物流服务行业的竞争优势	企业合并	提高集团收入和盈利
集瑞联合重工	预计提高集团在重卡行业的竞争优势	企业合并	提高集团收入规模
Pteris Global Limited	拓展集团空港设备产品线	企业合并	提高集团收入和盈利

(4) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：人民币 千元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	项目进度	项目收益情况
------	--------	----------	--------------	------	--------

			金额		
购买柏坚货柜机械维修有限公司	50,000	50,000	50,000	100%	-
购买柏坚国际控股有限公司	132,500	132,500	132,500	100%	-
购买集瑞联合重工	898,977	500,000	898,977	100%	-
新设中集前海融资租赁（深圳）有限公司	80,000	80,000	80,000	100%	-
新设中集现代物流发展有限公司	700,000	500,000	500,000	71%	-
增资中集集团集装箱控股有限公司	979,000	979,000	979,000	100%	-
增资烟台中集来福士海洋工程有限公司	614,500	614,500	614,500	100%	-
增资中集集团冷链投资有限公司	629,000	629,000	629,000	100%	-
增资青岛中集特种冷藏设备有限公司	170,000	170,000	170,000	100%	-
合计	4,253,977	3,655,000	4,053,977	--	--

10、2015年1-3月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

11、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

财政部于2014年第三季度颁布了七项准则的应用指南，其中只有《企业会计准则第30号——财务报表列报（修订）》的应用指南对本公司报表分类有影响，根据该应用指南，报表分类影响如下：

1、原计入“资本公积”科目的“其他综合收益”应单独列示于资产负债表的所有者权益项下，比较财务报表中所有者权益项下的“资本公积”科目和“其他综合收益”科目亦同时进行追溯调整。追溯分类调整如下：

调减和调增2014年1月1日所有者权益项下的“资本公积”科目和“外币报表折算差额” 55,872,000元和716,660,000元，调减“其他综合收益”科目660,788,000元。

调减和调增2013年1月1日所有者权益项下的“资本公积”科目和“外币报表折算差额” 459,642,000元和532,333,000元，调减“其他综合收益”科目72,691,000元。

2、原计入“其他非流动负债”科目以及“其他流动负债”科目的“递延收益”应单独列示于资产负债表的负债项下，比较财务报表中负债项下的“其他非流动负债”以及“递延收益”亦同时进行追溯调整。追溯分类调整如下：

调减和调增2014年1月1日非流动负债项下的“其他非流动负债”和“递延收益”均为386,429,000元。

调减和调增2013年1月1日非流动负债项下的“其他非流动负债”和“递延收益”均为348,630,000元。

12、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期本公司无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

13、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

企业合并和新设公司请参见本报告“十三章 按照中国企业会计准则编制的财务报表”附注四。

14、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合《公司章程》等的相关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近三年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况：

- ÿ 2014年度分红派息方案为：以2014年度分红派息股权登记日本公司股本总额为基数，每10股分派现金人民币3.10元（含税）。假设以2014年12月31日本公司股本总额2,672,628,551股为基数进行测算，预计共将分配股利人民币828,514,000元。预计派息日为2015年7月22日或前后。2014年年度分红派息计划还需提交本公司年度股东大会审议批准。
- ÿ 2013年度分红派息预案为：以2013年度分红派息股权登记日本公司股本总额为基数，每10股分派现金人民币2.70元（含税），共计分配股利人民币720,037,000元。
- ÿ 2012年度分红派息方案为：以2012年度分红派息股权登记日本公司股本总额为基数，每10股分派现金人民币2.30元（含税），共计分配股利人民币612,351,000元。

公司近三年现金分红情况表

单位：人民币 千元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014年（预案）	828,514	2,477,802	33.44%
2013年	720,037	2,180,321	33.03%
2012年	612,351	1,939,081	31.58%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本公司现金分红政策的制定及执行情况

本公司一直严格遵循在H股上市文件及《公司章程》中的相关承诺，采取稳定的派息政策，目前本公司每年一次向其股东分红派息（即末期股息），以现金股息分派的总利润不得少于本公司过往三年平均每年可分派利润的30%。本公司稳定、积极的派息政策受到股东热烈欢迎，充分维护了中小股东的利益。

《公司章程》对本公司红利分配做出了明确规定。本公司的年终股利将由股东大会以普通决议案的方式厘定。本公司多年来一直严格遵守《公司章程》和相关监管要求，进行红利分配的决策。本公

司争取努力做好业绩，以争取给股东创造好的回报。

15、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	2,672,628,551
现金分红总额（人民币 千元）（含税）	828,514
可分配利润（人民币 千元）	1,594,245
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
基于本集团2014年经营业绩及考虑到本集团整体财务状况、现金流量情况，董事会建议派发2014年度末期股息每股人民币0.31元（含适用税项）。2014年度末期股息尚待2014年年度股东大会股东审议通过。	

16、社会责任情况

请查询已披露于巨潮资讯网的社会责任报告全文，详见<http://www.cninfo.com.cn/>。

本公司及其附属公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

本公司及其附属公司不存在其他重大社会安全问题。

报告期内，本公司及其附属公司未被行政处罚。

17、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月07日	公司	实地调研	机构	财通证券、华夏基金	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展，2013年业绩情况，2014年行业展望
2014年01月08日	烟台	实地调研	机构	华夏基金、广发证券、景林资产	海工业务近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2014年行业展望
2014年01月09日	公司	实地调研	机构	鑫巢资本	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展，2013年业绩情况，2014年行业展望
2014年01月15日	公司	实地调研	机构	申银万国	同上
2014年01月15日	公司	电话沟通	机构	Oriental Patron Financial Group	同上
2014年01月17日	公司	实地调研	机构	Mathews 基金	同上
2014年01月21日	公司	实地调研	机构	平安证券	同上
2014年01月22日	公司	实地调研	机构	日兴证券	同上
2014年01月23日	公司	实地调研	机构	瑞士信贷	同上
2014年02月12日	公司	实地调研	机构	中金	同上

2014年02月19日	公司	实地调研	机构	Robeco、UG Investment Advisors、Keywise Capital、Goldman Sachs AM、Harvest Fund Management、Eastspring Investments、APG Asset Management Asia	同上
2014年02月20日	公司	实地调研	机构	首域投资、摩根大通	同上
2014年02月21日	公司	实地调研	机构	银河证券	同上
2014年02月25日	公司	实地调研	机构	招商证券、莫尼塔、南方基金、博时基金、鹏华基金、国投瑞银、大成基金	同上
2014年03月26日	香港	其他	机构	证券分析师及基金经理	2013年度报告业绩发布会
2014年04月09日	公司	实地调研	机构	大和证券	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展，2014年上半年业绩情况，2014年下半年行业展望
2014年04月16日	公司	实地调研	机构	瑞银证券	同上
2014年04月22日	公司	实地调研	机构	方正证券	同上
2014年04月29日	济南	实地调研	机构	渣打银行、汇丰资产管理、开心龙资产管理	车辆业务近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2014年行业展望
2014年04月30日	烟台	实地调研	机构	渣打银行、汇丰资产管理、开心龙资产管理	海工业务近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2014年行业展望
2014年05月13日	公司	实地调研	机构	银河证券	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展，2014年上半年业绩情况，2014年下半年行业展望
2014年05月19日	公司	实地调研	机构	摩根士丹利	同上
2014年05月22日	公司	实地调研	机构	华夏基金	同上
2014年06月05日	烟台	实地调研	机构	广发证券	海工业务近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2014年行业展望
2014年06月25日	公司	电话沟通	机构	中信里昂证券	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展，2014年上半年业绩情况，2014年下半年行业展望
2014年06月26日	张家港	实地调研	机构	中金公司	能化业务近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2014年行业展望
2014年06月27日	廊坊	实地调研	机构	中金公司	同上
2014年07月03日	公司	实地调研	机构	Sumitomo Mitsui Asset Management、Citi Re-	公司业务结构、近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2014年

				search	下半年行业展望
2014年07月15日	公司	实地调研	机构	金元证券	同上
2014年07月21日	烟台来福士	实地调研	个人	中小投资者	海工业务近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2014年行业展望
2014年08月26日	公司	电话沟通	机构	广发证券	2014年半年度业绩说明
2014年08月26日	香港	其他	机构	证券分析师及基金经理	2014年半年度业绩发布会
2014年09月02日	公司	实地调研	机构	招商证券	公司业务结构、近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2014年下半年行业展望
2014年09月04日	公司	实地调研	机构	开心龙基金	同上
2014年09月09日	深圳	实地调研	机构	百达资产管理、里昂证券亚洲	公司前海地块位置及了解深圳前海大致规划
2014年09月11日	公司	实地调研	机构	中银国际	公司业务结构、近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2014年下半年行业展望
2014年09月18日	公司	实地调研	机构	新华人寿	同上
2014年10月31日	公司	电话沟通	机构	星展唯高达	同上
2014年11月03日	公司	实地调研	机构	招商证券	同上
2014年11月13日	公司	实地调研	机构	申银万国	同上
2014年12月05日	公司	电话沟通	机构	Orchid Asia Group Management	同上
2014年12月10日	公司	实地调研	个人	中小投资者	同上
2014年12月10日	东部工厂	实地调研	机构	中银国际	同上
2014年12月17日	公司	实地调研	机构	华夏基金	同上

接待次数	44
接待机构数量	42
接待个人数量	2
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

四、本集团 2015 年业务展望

1、经济环境和政策

展望2015年，机遇与挑战并存。世界经济预计将继续保持缓慢复苏态势，美国经济会率先复苏，制造业回流发达经济现象仍将在一定范围内持续。中国经济步入新常态发展，预计保持平稳增长。全球金融市场将受到美国经济复苏、美元升值的牵引，大宗商品和油价在低位震荡或有反弹机会。IMF预计2015年世界经济增长率将达3.8%，其中中国经济增速为6.8%。

2、行业发展趋势和市场展望

(1) 集装箱业务方面：2015年全球集装箱贸易量预计将继续增长，增幅略高于2014年。英国造船和

海运动态分析机构克拉克森（CLARKSON）预测，2015年全球集装箱贸易增速可达6.7%。法国航运咨询机构Alphaliner预测，2015年全球集装箱贸易增速为5.4%，而集装箱运力增速达7.8%，供需缺口较2014年有所放大，运力供过于求的局面依然持续。尽管业内因为燃油成本大幅降低而开始讨论提速的可能性，但鉴于目前综合考虑慢速航行仍是降低成本、吸收过剩运力、减排的最有效手段，预计航运公司期内仍继续下水大船、深化联盟运作、维持慢速航行，这有助于维持集装箱市场的需求增长。

（2）道路运输车辆业务方面，北美市场经济持续向好，专用车需求保持高位微增；欧洲市场需求也有改善迹象，有利于本集团业务及客户拓展；中国经济进入转型升级的关键时期，随着先进生产工艺的采用和行业标准的进一步提高，中国市场客户对新型产品的需求不断增长。新兴市场总体经济情况与中国相似，用户对新产品需求迫切，空间较大，发展机会明显。

（3）能源、化工及食品装备业务方面，1）能源装备行业：能源低碳化是必然趋势，国家对未来相关产业给予相应鼓励和扶持。2015年2月，发改委宣布将于2015年4月1日起下调城市非居民天然气门站价格，因此天然气装备的需求仍将保持增长；2）化工装备行业：化工产业占全球国内生产总值比重较大，与宏观经济环境息息相关，预计2015年标准罐式集装箱业务可能会随化工市场的周期性质而有所波动；3）液态食品装备行业：全球啤酒等液态食品行业日趋成熟，必然要求投入相应的设备以满足生产和运输的需要，因此液态食品装备仍将呈现出较为广阔的市场前景。

（4）海洋工程业务方面，预计2015年将是海工装备行业的相对低谷期，国际油价将在低位徘徊，石油公司削减勘探开发投入，直接影响油服公司的业务，行业出现重新洗牌，并购活动增多，多种海工装备出现供过于求，新增订单将进一步下降，市场整体压力较大。

3、主要业务板块的总体经营目标和措施

2015年，本集团将继续推进转型升级，持续改善；在技术、业务模式及管理机制方面不断创新并控制风险；努力把握市场变化，制定具有挑战性的增长与发展目标，向世界级企业目标迈进。本集团将继续创造新的制度优势和文化优势，在产品、技术创新，特别是商业模式创新等诸多方面进行系统性的变革，重点突破以培育竞争优势、优化业务结构，建立“可积累的持续改善机制”，为本集团持续良性发展奠定新的基石。以下摘列本集团四大主要业务板块的总体经营目标：

集装箱业务：继续走在复苏道路上的集装箱产业仍然面临行业需求相对不足、供给相对过剩的局面。本集团在干箱、冷箱和特箱等成熟业务领域将聚焦内涵优化，切实发挥规模优势，全面实施成本领先战略，保持本集团在集装箱行业的市场地位。本集团将通过提升各项资产的周转效率和产出效率、聚焦各个环节的成本管理，使得成熟业务的内涵式增长成为可能；通过更加致力于全链条的环境保护和员工工作条件的改善，推动产业走可持续发展道路。同时，本集团还将继续探索模块化建筑、冷链业务以及激光加工技术业务等新业务机会，为公司实现有质量的外延式增长提供助力。

道路运输车辆业务：国内市场，本集团将加强产品技术升级和新产品研发，确保主营业务持续稳定增长，完善销售服务网络；北美市场，本集团将抓住市场机遇，持续优化业务内涵，实现销售大幅增长；欧洲市场，本集团将重新规划欧洲业务，组建罐车产品集群，扩大品牌影响力；新兴市场，本集团将加强高端产品及品牌的跨界延伸。

能源、化工及液态食品装备业务：2015年，本公司能源装备业务将积极实行营销策略，推广其于国内及海外市场的业务，同时在能源相关行业探索更多新的收入来源和商机等，并加大力度开拓更多

非常规天然气来源的EPC（设计、采购及安装施工）业务；化工装备分部将通过控制生产成本、改善质量及提升经营效益，继续致力于维持其在罐式集装箱制造业务的领先地位，并加大力度研发特种及高端罐式集装箱，如LNG罐式集装箱；液态食品装备业务将致力于扩充其业务至高端产品市场，持续提升Holvrieka及Ziemann的品牌形象，并不断改进其现有产品，努力寻求超越竞争对手的优势。

海洋工程业务：2015年将重点树立底线思维，做好风险预案，防范系统风险；继续坚持聚焦战略，推进设计定型，力争高质量订单；强化产前准备，提升生产效率；建立按时交付的资源保障和管理支持体系；EPC（设计、采购、建造）在成本下降方面实现突破性改善。

4、资本支出和融资计划

根据经济形势和经营环境的变化，以及本集团战略升级、业务发展的需要，预计2015年资本性支出约为人民币60.4亿元，将考虑多种形式的融资安排。

5、未来发展面临的风险因素

（1）政策风险与挑战

中国经济已进入转型升级阶段。中国政府也提出了全面深化改革路线图和总目标，各种法律政策处于多变期和调整期，尤其是对企业经营影响巨大的产业政策、税收政策、环境保护政策和土地政策等。集装箱属于传统制造业，未来几年将面临一定的政策调整风险，比如出口退税政策、投资审批政策、工业土地供应政策、“三废”排放相关政策等等。此外，本集团部分业务也可能受到全球贸易保护主义抬头的的影响，比如全球反垄断、反补贴调查等。

（2）经济风险与挑战

▼ **周期波动风险：**本集团业务经营所涉及的行业依赖全球和中国经济的表现，往往会因整体经济环境周期，特别是全球和中国工业板块的表现而变动。首先，存在全球贸易、中国出口增速放缓，集装箱需求增长放缓的风险；其次，中国金融改革使人民币对美元汇率波动更加频繁、振幅加大，这将增大本集团外汇和资金管理难度；另外，随着国际油价的下跌，全球油气勘探开发增速明显放缓，不少石油公司已陷入超支的窘境，导致其海工预算削减和钻井装备利用率下降，钻井装备市场已呈现相对过剩态势。作为国家政策扶持产业，机遇与威胁并存，行业面临洗牌，国内海工有机会参与新的业务整合。

▼ **市场竞争风险：**集装箱制造、道路运输车辆以及能源、化工、食品装备业务都存在来自国内外企业的竞争。尤其是需求不振导致供求关系不平衡，从而引起行业内价格竞争加剧。另外，行业的竞争格局亦可能因新企业的加入或现有竞争对手的产能提升而改变。特别是作为国家政策支持的高投入、长周期的“战略性新兴产业”，国内海洋工程行业除了面临海外领先海工企业的竞争，也有更多国内传统造船企业和资本进入，行业竞争未来可能加剧。

▼ **资金需求风险：**作为资金密集型、技术密集型以及劳动密集型的产业，海洋工程对资金有巨大的需求，同时由于市场上苛刻的收款条件，使得海工企业面临极大的资产负债压力，也对市场订单质量提出了更高的要求。

Y 产业外迁风险：从集装箱产业的内生需求和产业转移规律来看，集装箱产业与全球贸易发展和产业转移一直保持一定的同步性。随着全球经济一体化的发展以及中国各种生产要素成本的提高，集装箱适箱货类的生产制造正在出现向成本更低的东南亚、南亚和拉丁美洲转移。

(3) 社会风险与挑战

Y 用工压力：由于中国人口结构变化，中国制造业普遍面临用工结构的调整 and 变化。一方面，新一代产业工人对劳动环境期望值不断提高，需求更加多元化；另一方面，随着中国人口红利的逐步丧失和中国劳工政策的调整中国制造业，尤其是劳动力密集型企业的劳工成本在不断上升。以机器人为代表的自动化正在成为集装箱产业未来升级的重点方向之一。此外，90后逐渐成为本集团一线用工主力，员工选、育、用、留等方面的公司政策面临调整和优化。

Y 环保压力：中国已进入经济结构调整、社会转型阶段，实行可持续发展战略。近两年以来，环境保护特别是大气污染治理成为中国各级政府的重要目标。中国传统制造业包括集装箱产业，正在面临着日益增大环保压力。这也是集装箱产业未来升级的重点方向之一。

(4) 技术风险与挑战

作为传统产业，在外部压力和内在需求的双重推动下，集装箱产业面临着装备技术、工艺技术、产品技术等方面升级的重大挑战，尤其是以机器代替人的自动化技术为代表的工程技术升级和以绿色环保节能为代表的产品技术升级。由于中国知识产权保护的法律环境不够理想，未来本集团仍然面临知识产权保护方面的严峻挑战。

五、董事会报告的其他事项

1、固定资产

本公司和本集团2014年内固定资产的变动情况载于本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、14。

2、土地增值税

本集团2014年度已计提的土地增值税为人民币15,311千元（2013年度：人民币140,368千元）。

3、储备及可分派储备

本集团截至2014年12月31日止年度的储备为人民币19,617,685千元，可分派储备为人民币16,651,960千元。报告期内变动情况载于本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、42，四、43，四、44，四、45。

4、管理合约

于本报告期内，本公司并无就整体或任何重要业务的管理及行政工作签订或存在任何合约。

5、主要供货商及客户

2014年，本集团从前五大供货商合计的采购额低于本集团采购总额的30%，从前五大客户所获得的合计收入低于本集团总销售额的30%。本集团前五大客户及供应商的详情参见本报告本章之“三、按照境内证券监管机构要求编制的财务讨论与分析”之“1、收入”、“2、成本”。

除上述披露者外，本公司董事、监事及其联系人等及任何股东（根据董事所知拥有5%或以上本公司股本者）在上述供货商和客户中概无拥有任何权益。

6、证券回购、出售或赎回

本集团于截至2014年12月31日止十二个月内概无出售本公司的任何证券，亦无购回或赎回本公司的任何证券。

7、委托存款和逾期未能收回的定期存款

截至2014年12月31日止，本公司并无任何委托存款和逾期未能收回的定期存款。

8、优先购买权

《公司章程》或中国法律均无关于优先购买权的条文规定本公司须按比例向现有股东发行新股。

9、发行债券证

有关本公司中期票据及可转换债券的发行详情，请参见本报告“第十三章 按照中国企业会计准则编制的财务报表”附注四、37。

10、税项

根据《中华人民共和国个人所得税法》及其实施条例规定，境外居民个人股东从境内非外商投资企业在香港发行股票取得的股息红利所得，应按照「利息、股息、红利所得」项目，由扣缴义务人依法代扣代缴个人所得税。本公司将根据国家税务总局《关于国税发[1993]045号文件废止后有关个人所得税征管问题的通知》（国税函[2011]348号）、联交所题为「有关香港居民就内地企业派发股息的税务安排」的函件及相关法律法规的规定代扣代缴有关税款。建议股东须向彼等的税务顾问咨询有关拥有及处置本公司H股所涉及的中国、香港及其他税务影响的意见。

11. 捐款

2014年度，本集团捐款总额为人民币3,167千元。

第五章 管理层讨论与分析

以下内容为按照《联交所上市规则》的相关要求编制的财务资源回顾。以下讨论与分析应与本报告的其他章节以及本集团按照中国企业会计准则编制并经过审计的财务报表及其附注同时阅读。

一、合并经营业绩及板块业绩

报告期内，本集团的合并经营业绩及板块业绩详见本报告“第四章 董事会报告”之“三、按照境内证券监管机构要求编制的财务讨论与分析”之“1、收入”及“6、主营业务构成情况”及“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、46。

二、营业成本与毛利

报告期内，本集团的营业成本详见本报告“第四章 董事会报告”之“三、按照境内证券监管机构要求贬值的财务讨论与分析”之“2、成本”及“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、46。

下表摘列了下列期间本集团各主要板块的毛利及毛利率水平：

单位：人民币 千元

分板块	2014年		2013年	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
集装箱	3,071,341	12.90%	3,034,834	14.24%
道路运输车辆	2,344,260	17.51%	2,033,186	15.25%
能源、化工及液态食品装备	2,548,451	19.73%	2,377,429	20.53%
海洋工程	538,172	4.54%	108,106	1.55%
空港设备	585,037	21.45%	278,337	31.35%
物流服务	832,772	9.83%	798,795	12.85%
金融	580,703	36.73%	552,602	63.04%
房地产	450,855	39.69%	626,127	47.22%
重卡	31,173	2.94%	-	-
其他	154,008	12.80%	(51,988)	(23.74)%
合并抵消	165,060	-	(125,377)	-
合计	11,301,832	16.13%	9,632,051	16.64%

2014年，本集团整体毛利率为16.13%，较去年同期下降0.51个百分点。各板块中，集装箱业务、能源、化工及液态食品装备、空港设备、物流服务、金融及房地产的毛利率有所下降，道路运输车辆、和海洋工程的毛利率与去年同期相比有所上升。具体分析请参见本报告的“第四章 董事会报告”之“二、报告期内本集团主营业务回顾”。

三、研发成本、销售成本、管理费用及财务费用

报告期内，本集团的研发成本、销售成本、管理费用及财务费用详见本报告“第四章 董事会报告”之“三、按照境内证券监管机构要求贬值的财务讨论与分析”之“3、费用的主要构成项目”及“4、

研发支出”及“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、48，四、49，四50。

四、营业外收入

本集团2014年的营业外收入为人民币389,679千元(2013年:人民币274,223千元),同比增加42.10%,主要是由于本报告期内本集团政府补助增加所致。详情请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、55。

五、税项

本集团2014年的税项为人民币536,488千元(2013年:人民币928,222千元),同比减少42.20%,主要是由于本期转回已认定为中国居民企业的境外企业预提所得税所致。详情请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、57。

六、归属于少数股东的利润

本集团2014年的归属于少数股东的利润为人民币556,126千元(2013年:人民币454,177千元),同比增加22.45%,主要是由于有少数股东的子公司盈利情况变化所致。

七、流动资金及财务资源

于2014年12月31日,本集团的货币资金为人民币3,667,387千元(2013年12月31日:人民币4,771,047千元)。本集团的货币资金主要包括现金及银行存款。

2014年,本集团的现金流数据请参见本报告“第四章 董事会报告”之“三、按照境内证券监管机构要求贬值的财务讨论与分析”之“5、现金流”及“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、59,四、60。

本集团主要以运营所得现金及银行贷款作为发展资金。本集团的现金需求主要用于生产及运营、偿还到期负债、资本开支、支付利息及股息,其他非预期的现金需求。本集团一直采取谨慎的财务管理政策,维持足够适量的现金,以偿还到期银行贷款,保证业务的发展。

八、银行借款及其他借贷

于2014年12月31日,本集团的银行借款、应付债券及其他流动负债(发行商业票据)总额为人民币33,310,268千元(2013年12月31日:人民币25,835,849千元)。本集团截至2014年12月31日止的银行借款和其他借贷详情载于本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、23,四、34,四、35,四、36,四、37。

单位:人民币千元

	于2014年12月31日	于2013年12月31日
短期借款	11,239,527	7,244,780
一年内到期的非流动借款	2,052,854	2,458,775
一年内到期的应付债券	2,000,000	-

长期借款	11,110,296	7,761,243
应付债券	4,455,080	6,450,730
其他流动负债（发行商业票据）	2,452,511	1,920,321
合计	33,310,268	25,835,849

本集团 2014 年度的利息资本化金额为人民币 412,821 千元（2013 年度：人民币 339,469 千元）。

2014年，本集团已提取的银行贷款净额为人民币33,241,336千元（上年同期：人民币19,443,628千元），提取银行贷款净额增加的主要原因是主要是为满足营运资金需求的融资安排所致。

本集团的银行借款以美元为主，计息方式包括固定利率计息和浮动利率计息。于2014年12月31日，本集团的银行借款包括定息借款约人民币4,792,023千元（2013年12月31日：人民币4,170,009千元），及浮息借款约人民币19,608,678千元（2013年12月31日：人民币13,246,406千元）。长期借款的到期日分布在五年内。详情请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、36。

本集团已发行的债券以人民币为主，计息方式为固定利率计息。于2014年12月30日，本集团已发行的固定利率债券余额为人民币6,455,080千元（2013年12月31日：人民币6,450,730千元）。详情请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、34，四、37。

九、资本结构

本集团的资本结构由股东权益和债务构成。于2014年12月31日，本集团的股东权益为人民币27,282,115千元（2013年12月31日：人民币24,496,128千元），负债总额为人民币60,494,066千元（2013年12月31日：人民币48,109,844千元），资产总额为人民币87,776,181千元（2013年12月31日：人民币72,605,972千元）。资产负债率为68.92%（2013年12月31日：66.26%），主要是由于当期负债总额较上年同期增加所致。资产负债率乃按各日期之负债总额除以资产总额计算而得。本集团致力于维持适当的股本及负债组合，以保持有效的资本架构，为股东提供最大回报。

报告期内，本集团资产和负债项目的重大变动情况，请参见本报告“第四章 董事会报告”之“三、按照境内证券监管机构要求编制的财务讨论与分析”之“7、资产、负债状况分析”及“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”补充资料、3。

十、 外汇风险及相关对冲

本集团业务的主要收入货币中美元比重较大，而主要支出货币为人民币。目前中国政府实行以市场供求为基础、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度，人民币在资本项下仍处于管制状态。由于人民币的币值受国内和国际经济、政治形势和货币供求关系的影响，未来人民币兑其他货币的汇率可能与现行汇率产生较大差异，因此，本集团存在因人民币兑其他货币的汇率波动所产生的潜在外汇风险，从而影响本集团经营成果和财务状况。本集团管理层一直密切监察其外汇风险，并且采取适当措施以防范外汇汇兑风险。

报告期内，本集团持有的外汇对冲合约请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、24。

十一、 利率风险

本集团面临与其计息银行贷款及其他借贷有关之市场利率变动风险。为尽量降低利率风险之影响，本集团与部份银行订立了利率掉期合约。于2014年12月31日，本集团持有两份尚未结算的以美元计价的利率掉期合约，其名义本金合计约1.09亿美元，将分别于2017年4月28日和2018年12月29日期满。本集团于2014年12月31日利率掉期合约的公允价值为人民币21,307千元，并作为衍生金融负债被确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该公允价值未扣除将来处置该金融负债时可能产生的交易费用。详情请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、24。

十二、 信贷风险

本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。详情请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注十四、1。。

十三、 资本承担

于2014年12月31日，本集团已订约资本性支出承诺约为人民币696,316千元(2013年12月31日：人民币4,096,918千元)，主要为用作建造销售或出租的船舶和履行对外投资合同。该等资本承担已包含在2014年资本性支出预算中。详情请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注十一、1、(1)。

十四、 本集团附属公司、共同控制公司及联营公司的情况

本集团于2014年12月31日止的附属公司、共同控制公司及联营公司请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、12，六。

十五、 资产抵押情况

于2014年12月31日，本集团所有权受到限制的资产合计总额为人民币998,522千元(2013年12月31日：人民币2,314,506千元)。本集团资产抵押情况请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注四、22。

十六、 重大投资、有关附属公司及联营公司的重大收购及出售情况

本集团于2014年12月31日止的重大投资情况、有关附属公司及联营公司的重大收购及出售情况，请参见本报告“第四章 董事会报告”之“三、按照境内证券监管机构要求编制的财务讨论与分析”之“9、投资状况分析”及“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注五。

十七、 未来重大投资计划及预期资金来源

本集团的经营及资本性支出主要透过自有资金和外部融资提供资金。同时，本集团将采取谨慎态度，务求提升日后经营性现金流状况。本集团将考虑多种形式的融资，以应付未来资本支出及营运资金需要。

十八、或有负债

于2014年12月31日本集团或有负债为54,704千元(2013年12月31日:人民币57,341千元)。详情请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注十、1。

十九、雇员及薪酬政策

于2014年12月31日,本集团雇员总数约为61,309人(2013年12月31日:57,686人)。报告期内,总员工成本(包括董事酬金、退休福利计划供款及股票期权激励计划费用)约为人民币6,519,295千元(2013年:人民币5,417,434千元)。详情请参见本报告“第十三章 按中国会计准则编制的财务报告”附注四、28。

本集团实行按表现、资历、经验以及市场工资给予薪金及花红以激励雇员。股票期权激励计划乃用以表彰董事及核心雇员对本集团过往作出的贡献及作为长期服务之奖励。其他福利包括为中国大陆雇员作出政府退休金计划供款,并向保险公司作出供款。本集团定期检讨薪酬政策(包括有关应付董事酬金),并根据集团业绩及市场状况,务求制定更佳的奖励及评核措施。

二十、员工退休计划

按照中国有关法规,本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。上述缴纳的社会基本养老保险按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。职工退休后,各地劳动及社会保障部门有责任向已退休职工支付社会基本养老金。

该等退休福利详情载于本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注二、24、四、28。

二十一、股票期权激励计划

实施股票期权激励计划将有助于本集团建立董事、管理团队和骨干员工之间的利益共享与约束机制;管理层能够更好地平衡短期目标与长期目标;吸引与保留优秀管理人才和业务骨干;激励价值的持续创造,保证公司的长期稳健发展,增强公司的竞争力。

本公司及附属公司的股票期权激励计划详情请参见本报告“第七章 重要事项”之“四、报告期内,本公司股权激励的实施情况及其影响”。

二十二、市场风险

本集团市场风险的详情,请参见本报告之“第四章 董事会报告”之“四、本集团2015年业务展望”之“5、未来发展面临的风险因素”。

第六章 监事会报告

各位股东：

2014年，公司监事会按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》等有关规定，认真履行职责。

1. 监事会会议召开情况

会议届次	召开时间	会议决议
第七届 2014 年第 1 次	2014.3.25	关于二〇一四年度日常关联交易确认的审核意见 关于二〇一四年度第一次会议决议
第七届 2014 年第 2 次	2014.4.25	关于二〇一四年第一季度报告的审核意见
第七届 2014 年第 3 次	2014.8.25	关于二〇一四年半年度报告的审核意见
第七届 2014 年第 4 次	2014.10.17	关于对 2010 年 9 月 28 日授予的 A 股股票期权在第一个行权期未行使的股票期权予以注销的审核意见
第七届 2014 年第 5 次	2014.10.27	关于二〇一四年第三季度报告的审核意见
第七届 2014 年第 6 次	2014.12.17	关于与中远太平洋有限公司持续性关连交易的意见

2. 监事会参加其他会议及履职情况

监事会全体监事列席例次董事会。

3. 监事会审查关注的其他事项

(1) 监事会对公司依法规范运作情况的意见

公司监事会依据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等相关规定，认真履行职责。本年度监事会成员列席了各次董事会议，根据有关法律法规，监事会对公司股东大会、董事会的召开程序、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况以及公司决策运作情况进行了监督，监事会认为，本年度公司各项决策程序合法，内部控制制度比较完善，公司董事、总裁及高级管理人员在日常工作中没有违反《公司章程》或损害公司利益的行为，也没有滥用职权、损害股东和职工利益的行为。

(2) 监事会对检查公司财务情况的意见

本年监事会检查了公司业务和财务情况，审核了董事会提交的财务年度报告、中期报告、季度报告及其它文件。监事会认为，财务报告真实、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 监事会对最近一次募集资金实际投入情况的意见

报告期内，本公司募集资金实际投入项目与承诺一致，未发现例外项目。

(4) 监事会对公司收购、出售资产情况的意见

报告期内，本公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易行为。未发现有损害股东权益或者造成公司资产流失、利益受损情况。

(5) 监事会对公司关联交易情况的意见

报告期内，本公司持续关联交易根据已获得本公司独立股东批准的相关交易协议条款运行，关联交易价格合理、公允，未发现有损害非关连股东或公司利益的情形。

(6) 监事会对公司内控体系运行情况及公司内部控制自我评价报告的意见

根据《企业内部控制基本规范》及企业内部控制配套指引，以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，监事会对公司内部控制情况进行了充分核查后认为：公司现有的内部控制制度符合现行相关法律、法规和规章制度的要求，在所有重大方面能满足风险有效控制的要求；《中集集团2014年度内部控制自我评价报告》客观、真实反映了公司内部控制制度的建立、运行和检查监督情况。

承监事会命
何家乐
监事会主席
中国深圳
2015年3月24日

第七章 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (人民币千元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中集来福士及其下属子公司为巴西 Schahin 集团子公司建造的深水半潜式石油钻井平台 SS Pantanal 以及 SS Amazonia, 分别于 2010 年 11 月和 2011 年 4 月交付。中集来福士及其下属子公司也为 Schahin Holdings SA 及其 6 家关联公司提供垫资建造该钻井平台。	1,300,000	否	<p>中集来福士及其下属子公司为巴西 Schahin Holding S.A.集团子公司建造的深水半潜式石油钻井平台 SSPantanal 以及 SSAmazonia, 分别于 2010 年 11 月份和 2011 年 4 月份完成交付。但销售款共计 14,230 万美元未能收回; 同时, 中集来福士也为 Schahin Holding S.A.及其 6 家关联公司提供垫资款以建造该钻井平台, 垫资款共计 6,613 万美元亦未收回。</p> <p>由于 Schahin Holding S.A.及其 6 家关联公司未能按合同约定支付上述款项, 中集来福士及其子公司已分别于 2011 年 12 月和 2012 年 5 月向 Schahin Holding S.A.及其 6 家关联公司就销售款和垫资款提起了诉讼和仲裁申请。根据有关的仲裁预判决, 中集来福士已收回部分款项。截至 2013 年 12 月 31 日止, 垫资款已全部收回, 未收回销售款尚有 12,632 万美元(折合人民币约 7.70 亿元)。于 2014 年度, 中集来福士收回 10,554 万美元(本金 7,760 万美元, 利息 2,794 万美元)。截至 2014 年 12 月 31 日止, 未收回销售款尚有美元 4,872 万美元。</p> <p>于 2015 年 2 月, 中集来福士与 Schahin Holding S.A.及其关联公司就尚未了结的诉讼和仲裁达成全面和解并签署了和解协议。截至 2015 年 3 月 5 日, 中集来福士已依据和解协议及其他相关文件收回剩余欠款本金、利息及法律费用合计约 7,186 万美元。至此, 中集来福士和</p>	截至本财务报表批准报出日, 上述销售款的诉讼及仲裁已结案。Schahin 诉讼和仲裁的完成以及上述欠款的收回预计将对本公司本年度财务状况产生正面影响。	已审结	2015-03-07	http://www.cninfo.com.cn

			Schahin Holding S.A.及其关联公司 诉讼和仲裁已基本完成，并成功追 回 Schahin Holding S.A.及其关联公 司所欠的全部欠款和利息、费用等 合计约 27,274 万美元，其中包括本 金 20,792 万美元、利息 5,705 万美 元及法律费用 777 万美元。				
--	--	--	--	--	--	--	--

除上文披露者外，于报告期内，本公司并无涉及任何重大诉讼或仲裁而预计可对我们的业务、财务状况及经营业绩造成重大不利的影响。

二、媒体质疑情况

报告期，本公司无媒体普遍质疑事项。

三、报告期内，本集团的资产交易事项

企业合并情况

请参见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”附注五。

该等事项不影响本集团业务的连续性及管理层的稳定性，有利于本集团未来财务状况和经营成果持续向好。

四、报告期内，本公司股权激励的实施情况及其影响

1、本公司股票期权激励计划

为建立及完善激励约束机制，并有效地将股东利益、公司利益及员工个人利益有机结合，2010年9月17日，本公司临时股东大会审议通过了一份股票期权激励计划（“期权”，分两批授予）。根据该计划，公司分别于2011年1月26日完成第一批5400万股股票期权的登记，2011年11月17日完成第二批600万预留股票期权的登记。自2012年9月28日开始，第一批期权进入行权期。经本公司第七届董事会2013年度第11次会议审议通过，第一批股票期权第一个行权期已达到行权条件，于2014年1月14日正式开始行权，并于2014年9月26日行权结束，期内可行权总数为1,335.75万股。详情请参阅刊登于深交所、香港联交所及本公司网站的相关公告以及本公司定期报告。

下表披露于截至 2014 年 12 月 31 日止年内本公司期权授出的股票期权的变动情况：

股票期权所包含相关股份的数目									
授出日期	于 2014 年 1 月 1 日的结余	年内可行权 股数	年内行使	年内注销	年 内 失 效	于 2014 年 12 月 31 日的结 余	每股行 使价 (人民 币元)	行使期	

麦伯良董事	2010.9.28	3,800,000	950,000	0	950,000	0	2,850,000	11.08	授予数量的 25%
									2012.9.28-2014.9.27;
									授予数量的 75%
									2014.9.28-2020.9.27
其他高级管理人员 (合计)	2010.9.28	10,000,000	2,500,000	350,000	2,150,000	0	7,500,000	11.08	授予数量的 25%
									2012.9.28-2014.9.27;
									授予数量的 75%
									2014.9.28-2020.9.27
其他雇员	2010.9.28	39,817,500	9,907,500	9,882,500	25,000	0	29,910,000	11.08	授予数量的 25%
									2012.9.28-2014.9.27;
									授予数量的 75%
									2014.9.28-2020.9.27
	2011.9.22	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000	16.61	授予数量的 25%
									2013.9.22-2015.9.21;
									授予数量的 75%
									2015.9.22-2020.9.27
总计	-	59,617,500	13,357,500	10,232,500	3,125,000	0	46,260,000	-	-

截至2014年12月31日，第一批股票期权已经行权数额为1,023.25万股，占股权激励计划总额(调整后)的18.11%，逾期注销未行使的股票期权共计划312.5万股。

2、子公司中集安瑞科的股权激励计划：

本公司之附属公司中集安瑞科已根据于2006年7月12日举行之股东特别大会上通过的一项普通决议

案，采纳购股权计划。该计划之目的是向中集安瑞科的雇员及董事及合格人士就彼等对中集安瑞科之贡献提供奖励及回馈。于2009年11月11日，中集安瑞科根据该计划向若干合格人士授出购股权，以认购合共43,750,000股其股本中每股面值0.01港元的普通股（“2009年安瑞科购股权”）；于2011年10月28日，中集安瑞科根据该计划向若干合格人士授出购股权，以认购合共38,200,000股其股本中每股面值0.01港元的普通股（“2011年安瑞科购股权”）；并于2014年6月5日，中集安瑞科根据该计划向若干合格人士授出购股权，以认购合共38,420,000股其股本中每股面值0.01港元的普通股（“2014年安瑞科购股权”）。详情请参阅刊登于香港联交所网站的中集安瑞科的相关公告，刊登于深交所、香港联交所及本公司网站的相关公告以及本公司定期报告。

于2014年12月31日，2009年安瑞科购股权中合共3,440,000份已失效，2011年安瑞科购股权中合共2,860,000份已失效。

下表披露截至2014年12月31日止年内中集安瑞科股票期权激励计划授出的股份期权的变动情况：

股份期权所包含相关股份的数目									
	授出日期	于2014年1月1日的结余	年内授出	年内行使	年内转往/转自其他类别	年内失效	于2014年12月31日的结余	每股行使价	行使期
中集安瑞科董事									
赵庆生	2009.11.11	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	HK\$4.00	2010.11.11-2019.11.10
	2011.10.28	450,000	0	(315,000)	0	0	135,000	HK\$2.48	2013.10.28-2021.10.27
	2014.06.05	0	500,000	0	0	0	500,000	HK\$11.24	2016.06.05-2024.06.04
高翔	2009.11.11	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	HK\$4.00	2010.11.11-2019.11.10
	2011.10.28	500,000	0	0	0	0	500,000	HK\$2.48	2013.10.28-2021.10.27
	2014.06.05	0	400,000	0	0	0	400,000	HK\$11.24	2016.06.05-2024.06.04
金建隆	2009.11.11	800,000	0	0	0	0	800,000	HK\$4.00	2010.11.11-2019.11.10
	2011.10.28	300,000	0	0	0	0	300,000	HK\$2.48	2013.10.28-2021.10.27

									021.10.27
	2014.06.05	0	300,000	0	0	0	300,000	HK\$11.24	2016.06.05-2 024.06.04
于玉群	2009.11.11	698,000	0	0	0	0	698,000	HK\$4.00	2010.11.11-2 019.11.10
	2011.10.28	300,000	0	0	0	0	300,000	HK\$2.48	2013.10.28-2 021.10.27
	2014.06.05	0	300,000	0	0	0	300,000	HK\$11.24	2016.06.05-2 024.06.04
金永生	2009.11.11	500,000	0	0	0	0	500,000	HK\$4.00	2010.11.11-2 019.11.10
	2011.10.28	300,000	0	0	0	0	300,000	HK\$2.48	2013.10.28-2 021.10.27
	2014.06.05	0	300,000	0	0	0	300,000	HK\$11.24	2016.06.05-2 024.06.04
王俊豪	2009.11.11	500,000	0	0	0	0	500,000	HK\$4.00	2010.11.11-2 019.11.10
	2011.10.28	300,000	0	0	0	0	300,000	HK\$2.48	2013.10.28-2 021.10.27
	2014.06.05	0	300,000	0	0	0	300,000	HK\$11.24	2016.06.05-2 024.06.04
徐奇鹏	2011.10.28	300,000	0	0	0	0	300,000	HK\$2.48	2013.10.28-2 021.10.27
	2014.06.05	0	300,000	0	0	0	300,000	HK\$11.24	2016.06.05-2 024.06.04
张学谦	2011.10.28	300,000	0	0	0	0	300,000	HK\$2.48	2013.10.28-2 021.10.27
	2014.06.05	0	300,000	0	0	0	300,000	HK\$11.24	2016.06.05-2 024.06.04
中集	2009.11.11	11,946,000	0	(2,334,000)	0	(90,000)	9,522,000	HK\$4.00	2010.11.11-2 019.11.10

安瑞科雇员	2011.10.28	27,170,000	0	(2,054,000)	0	(390,000)	24,726,000	HK\$2.48	2013.10.28-2021.10.27
	2014.06.05	0	31,870,000	0	0	0	31,870,000	HK\$11.24	2016.06.05-2024.06.04
其他参与者	2009.11.11	9,130,000	0	(360,000)	0	0	8,770,000	HK\$4.00	2010.11.11-2019.11.10
	2011.10.28	3,144,000	0	(532,000)	0	(120,000)	2,492,000	HK\$2.48	2013.10.28-2021.10.27
	2014.06.05	0	3,850,000	0	0	0	3,850,000	HK\$11.24	2016.06.05-2024.06.04
总计	-	58,638,000	38,420,000	(5,595,000)	0	(600,000)	90,863,000	-	-

3、中集车辆集团股权信托计划的实施情况：

本公司于2007年10月17日召开的股东大会审议批准，本公司的全资子公司中集车辆实施一项股权信托计划。据此，本公司与车辆业务相关的高级管理人员及中集车辆的核心员工通过华润深国投信托有限公司以增资人民币22,070万元的方式持有中集车辆20%的股权。详情请参阅刊登于深交所、香港联交所及本公司网站的相关公告以及本公司定期报告。

截止2014年12月31日，上述信托计划已分配数额为20,609万份，占信托计划全部受益权的93.38%。

五、报告期内的重大关联交易

(一) 按照中国境内法律法规界定的关联交易情况：

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(人民币千元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
玉柴联合动力股份有限公司	合营公司	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	613,490	-	-	-	-	-
Asahi Trading Co., Ltd	子公司的少数股东	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	164,080	-	-	-	-	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	63,562	-	-	-	-	-
徐州中集木业有	联营公司	采购商品	采购商品	按一般正常	-	57,322	-	-	-	-	-

限公司				商业条款							
TSCOffshore-GroupLimited	联营公司	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	156,535	-	-	-	-	-
其他关联方	-	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	40,724	-	-	-	-	-
小计					-	1,095,713	-	-	-	-	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	350,245	-	-	-	-	-
FlorensContainerCorporationS.A.	重要股东的子公司	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	669,782	-	-	-	-	-
FlorensMaritimeLimited	重要股东的子公司	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	888,395	-	-	-	-	-
住友商事株式会社	子公司的少数股东	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	149,128	-	-	-	-	-
森钜(江门)科技材料有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	25,641	-	-	-	-	-
COSCOContainerIndustriesLimited	本公司重要股东	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	21,187	-	-	-	-	-
广西南方中集物流装备有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	13,347	-	-	-	-	-
日邮振华物流(天津)有限公司	合营企业	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	18,046	-	-	-	-	-
其他关联方		销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	8,798	-	-	-	-	-
小计					-	2,144,569	-	-	-	-	-
大额销货退回的详细情况				无							
上述持续关联交易是在本公司的日常及一般业务过程中进行的。此项交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述持续关联交易是在本公司的日常及一般业务过程中进行的。此项交易将继续按公平原则及对本公司而言公平合理的条款协定。鉴于本公司与中远太平洋之间的长期关系,董事认为此项交易能够促使且将继续促使本集团的营运及集装箱业务增长。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响上市公司独立性							

2、关联债权债务往来

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(人民币千元)	本期发生额(人民币千元)	期末余额(人民币千元)
GasfinInvestmentS.A	子公司的少数股东	应付关联方债务	同比例股东经营借款	否	42,928	-3,138	39,790
EightyEightDragonsLimited	子公司的少数股东	应付关联方债务	同比例股东经营借款	否	164,634	4,061	168,695
QuercusLimited	子公司的少	应付关联方	同比例股东	否	48,488	1,490	49,978

	数股东	债务	经营借款				
ShinyLaburnum Limited	子公司的少数股东	应付关联方债务	同比例股东经营借款	否	293	-287	6
上海丰扬房地产开发有限公司	本集团的联营企业	应收关联方债权	同比例股东经营借款	否	34,204	-	34,204
新洋木业香港有限公司	本集团的联营企业	应收关联方债权	同比例股东经营借款	否	3,833	13	3,846
MarineSub-sea&Consafe	本集团的联营企业	应收关联方债权	股东经营借款	否	278,911	1,029	279,940
南通新洋环保板业有限公司	本集团的联营企业	应收关联方债权	同比例股东经营借款	否	39,434	-15,434	24,000
广州金源行金属有限公司	本集团的联营企业	应收关联方债权	同比例股东经营借款	否	9,997	4,025	14,022
FrigstadDeepwater-Holding Limited	子公司的少数股东	应收关联方债权	同比例股东经营借款	否	155,901	573	156,474

3、其他重大关联交易

报告期内，本集团没有发生其他重大关联交易。

(二) 按照《联交所上市规则》定义的关连交易情况：

根据《联交所上市规则》第14A章，下列关连交易须在本报告内披露：

1、一次性关连交易

于2013年12月23日，本公司与中远集装箱工业有限公司（“中远集装箱”）订立认购协议，据此，本公司有条件地同意根据一般授权按认购价每股H股13.48港元向中远集装箱配发及发行合共65,099,638股新H股，而中远集装箱已有条件地同意以现金877,540,000港元认购H股；双方于2014年6月23日就调整使用新的一般授权以及延长最后可行日期签署补充协议。

中远集装箱为本公司的主要股东，故根据《联交所上市规则》第14A.07(1)条为本公司的关连人士。有关上述交易的详情，请参阅本公司在联交所网站及本公司网站于2013年12月23日刊发的公告、2014年1月21日刊发的通函，以及2014年6月23日刊发的公告。

截至本报告期末，上述认购协议尚未完成。2015年3月6日本公司发布公告，由于上述认购协议未能在2014年3月7日举行的本公司临时股东大会上取得的独立股东批准后的第一年（即2015年3月6日）内完成，本公司考虑与认购人订立另一份补充协议，并就补充协议重新提交股东大会供独立股东重新审核。

2、本集团与中远太平洋有限公司（“中远太平洋”）之间的持续性关连交易

2012年12月12日，本公司与中远太平洋订立销售商品框架协议（“2012年框架协议”），据此，本集团向中远太平洋及其子公司提供集装箱等商品。双方于2013年3月21日订立新框架协议（“2013年修定框架协议”），修定2012年框架协议下截至2013年和2014年度的年度上限（2012年框架协议和2013年修定框架协议，以下合称“框架协议”）。2013年修定框架协议已于2013年6月28日本公司

2012年股东大会上获得通过并生效，并于2014年12月31日终止。

I 框架协议的主要条款如下：

定价原则：

- (a) 如规定投标程序，则列明投标定价；
- (b) 政府指定价格；
- (c) 如并无政府指定价格，则根据政府指导价格；
- (d) 如既无政府指定价格，亦无政府指导价格，则为市价；或
- (e) 倘上述各种价格概不适用或应用上述定价政策并不切实可行，则根据订约方经公平磋商后协议的价格。

终止：

于框架协议的年期内，订约各方可向其他订约方发出不少于三个月的事先书面通知，终止框架协议下的任何特定协议及框架协议本身。

I 2014年度的交易总额：

根据2013年修定框架协议，截至2014年12月31日止年度的年度交易上限为人民币2,200,000千元。而报告期内的实际交易总额为人民币1,579,364千元，实际交易金额未超出年度交易上限总额。

I 交易方相互存在的关连关系说明：

于框架协议订立时，中远太平洋是本公司主要股东中远集装箱工业有限公司的控股公司，因此，根据《联交所上市规则》14A.13条，中远太平洋及其各子公司为本公司的关连人士。其后，中远太平洋将其所持有的中远集装箱工业有限公司的股权转让给其控股股东中国远洋运输(集团)总公司（“中远集团”）旗下的Long Honour Investments Limited。中远太平洋为本公司主要股东中远集团及其成员公司(个别或者共同)持有的30%受控公司。根据《联交所上市规则》19A.04(b)(i)及(iv)条，中远太平洋为中远集团的联系人。根据《联交所上市规则》第14A.13条，中远太平洋及其各子公司为本公司的关连人士。故此，根据《联交所上市规则》第14A.23条及第14A.31条，框架协议构成本公司的持续关连交易。有关上述交易的详情，请参阅本公司于2013年4月24日刊发的通函以及2013年5月21日刊发的公告。

I 交易目的：

上述持续关连交易是在本公司的日常及一般业务过程中进行的。此项交易将继续按公平原则及对本公司而言公平合理的条款协定。鉴于本公司与中远太平洋之间的长期关系，董事们认为此项交易能够促使且将继续促使本集团的营运及集装箱业务增长。

I 独立非执行董事确认：

本公司独立非执行董事已审阅本集团上述持续关连交易并确认：

- 该等交易在本公司的日常业务中订立；
- 该等交易按照一般商务条款或按不逊于本集团给予或来自（如适用）独立第三方的条款进行；及

- 该等交易是根据有关交易的协议条款进行，交易条款公平合理，并且符合本公司股东的整体利益。

I 审计师确认：

本公司的审计师已经审查上述持续关连交易，并向本公司董事会确认该等关连交易：

- 审计师并无注意到任何事项令其相信该等已披露的持续关连交易未获得本公司董事会批准；
- 就本集团提供提供货品或服务所涉及的交易，审计师并无注意到任何事项令其相信该等交易在所有重大方面未有按照本公司的定价政策进行；
- 审计师并无注意到任何事项令其相信该等交易在所有重大方面未有按照规管该等交易的相关协议进行；及
- 审计师并无注意到任何事项令其相信该等持续关连交易的金额超出本公司于 2013 年 3 月 22 日就该等已披露的持续关连交易公告的年度上限总额。

I 更新持续关连交易：

2014 年 12 月 18 日，本公司与中远太平洋就更新持续关连交易订立了新框架协议（“新框架协议”）。新框架协议有效期三年，从 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止（包括首尾两天）。有关更新持续关连交易的详情，请参阅本公司于 2014 年 12 月 18 日的公告及 2015 年 1 月 6 日的通函。

3、关连交易及关联方交易

本集团于报告期内之关联方及关联交易详情载于本报告“第十三章 按照中国企业会计准则编制的财务报告”附注八。除本节所披露的关连交易及持续关连交易外，概无其他关联方交易须遵照《香港联交所上市规则》第 14A 章之披露规定披露为关连交易及持续关连交易。

六、重大合同及其履行情况

- 1、在报告期内，本公司没有发生为公司带来的利润达到公司当年利润总额的 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁其他公司资产的事项。
- 2、本报告期内，本公司无委托理财事项。
- 3、除本报告另有披露外，在报告期内本公司不存在其他需要披露的重大合同。

4、担保情况

单位：人民币 千元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期（协议 签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
中集车辆集团下属 公司的客户及经销 商	2014 年 05 月 13 日	2,340,760	2014 年 01 月 01 日	959,220	保证担保	1-2 年	否	否
子公司对另一子公	2014 年 05	14,987,420	2014 年 01	6,884,520	保证担保	1-2 年	否	否

司担保	月 13 日		月 01 日					
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		1,481,910	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)					1,372,000
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		17,328,180	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)					7,843,740
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期 (协议 签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
中集集团下属子公司	2014 年 05 月 13 日	15,505,140	2014 年 01 月 01 日	11,790,910	保证担保	1-2 年	否	否
香港中集	2014 年 05 月 13 日	575,180	2011 年 12 月 01 日	575,180	保证担保	3.3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		4,736,390	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					844,120
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		16,080,320	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					12,366,090
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		6,218,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					2,216,120
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		33,408,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					20,209,830
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				90.67%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				7,164,630				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				9,064,673				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				16,229,303				

七、承诺事项履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司股东所作承诺	本公司	根据相关法规规定, 境内居民不得直接购买境外股票, 因此在本方案实施后, 境内居民除持有或出售其因本公司股票变更上市地而合法持有的本公司 H 股外, 不能认购包括本公司及其	2012 年 08 月 15 日	在境内居民能够认购境外股票之前	履行中

		他 H 股或其他境外股票，其出售本公司 H 股后的资金需及时被汇回境内。本公司承诺在境内居民能够认购境外股票之前，不以配股方式融资			
其他对公司股东所作承诺	本公司	股东分红回报规划承诺（2012 年-2014 年）	2012 年 7 月 19 日	2012 年至 2014 年	履行中
承诺是否及时履行	是				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（“普华永道”）
境内会计师事务所报酬（人民币 千元）	9,460
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹翠丽、蔡智锋

本公司于 2012 年 B 股转 H 股登陆香港联合交易所后，委聘普华永道为本公司的境内审计师。自即时起，并无更改。普华永道签字注册会计师为曹翠丽、蔡智锋，今年是第 3 年作为签字注册会计师。在此之前，毕马威会计师事务所自 2007 年起担任本公司的境内审计师。本报告期内，本公司未改聘会计师事务所。

本报告期内，本公司聘请了普华永道为内部控制审计师，报告期内支付的内控审计费用为人民币 110 万元（已包含在上述境内会计师事务所报酬中）。

九、其他重大事项的说明

1、2014 年 3 月 16 日，本集团与东莞市凤岗镇人民政府签署了投资协议，同意就凤岗项目在项目用地交付使用后第二年内完成第一期投资人民币 25 亿元。该项目总投资为人民币 70 亿元，将分期投入并实施。相关信息请查阅 2014 年 3 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）上披露的公告《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于与东莞市人民政府签署投资合作备忘录的公告》（公告编号：【CIMC】2014—007）及于 2014 年 3 月 16 日在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。

2013 年 4 月 26 日，本集团与东莞市及相关区、镇人民政府签署了一系列投资合作备忘录。相关信息请查阅 2013 年 4 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）上披露的公告《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于与东莞市人民政府签署投资合作备忘录的公告》（公告编号：【CIMC】2013—015）及 2014 年 4 月 25 日在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。

2、2014 年 11 月 18 日，本公司、中国消防（香港股份代号：445）及江雄先生（中国消防的现有控股股东及执行董事）订立备忘录，于 2015 年 2 月 27 日，本公司与中国消防签署正式协议，据此，本公司拟向中国消防企业出售 Ziegler 的 40% 的股权，而中国消防将向本公司发行新股份以作为有关

代价。待该等交易完成后，Ziegler 将由本公司及中国消防分别持有 60% 及 40% 的股权。相关信息请查阅 2014 年 11 月 19 日、2014 年 11 月 21 日及 2015 年 2 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、本公司网站 (www.cimc.com) 上披露的公告《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于与中国消防企业签署备忘录的公告》、《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于与中国消防企业签署备忘录的补充说明公告》、《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于与中国消防企业签署收购协议的公告》（公告编号：**【CIMC】2014—047**、**【CIMC】2014—048** 及 **【CIMC】2015—008**）及 2014 年 11 月 18 日、2014 年 11 月 21 日及 2015 年 2 月 27 日在香港联交所网站 (www.hkexnews.hk) 发布的公告。

3、2014 年 12 月 18 日，本公司与中远太平洋就更新持续关联交易订立新框架协议。2015 年 3 月 3 日，本公司特别股东大会已审议通过新框架协议。相关信息请查阅 2014 年 12 月 19 日及 2015 年 3 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、本公司网站 (www.cimc.com) 上披露的公告《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于对 2015-2017 年度日常关联交易预计情况的公告》、《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司二〇一五年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：**【CIMC】2014—050**、**【CIMC】2015—009**）及 2014 年 12 月 18 日及 2015 年 3 月 3 日在香港联交所网站 (www.hkexnews.hk) 发布的公告。

该等事项不影响本集团业务的连续性及管理层的稳定性，有利于本集团未来财务状况和经营成果持续向好。

十、本集团子公司的重要事项

1、2014 年 6 月 8 日，本公司的全资子公司中集集团集装箱控股有限公司（“集装箱控股”）与宁波市鄞州经济开发区管理委员会签署“中集鄞州物流装备制造项目”（“鄞州项目”）投资协议。据此，集装箱控股同意就鄞州项目分两期进行投资，项目总投资额约为人民币 30 亿元。预计 2015 年完成项目一期投资建设并投产，2018 年完成项目二期投资建设（具体时间可根据市场环境调整）。相关信息请查阅 2014 年 6 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、本公司网站 (www.cimc.com) 上披露的公告《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于与宁波市鄞州经济开发区管理委员会签署项目投资协议的公告》（公告编号：**【CIMC】2014—021**）及 2014 年 6 月 9 日在香港联交所网站 (www.hkexnews.hk) 发布的公告。

2、本公司于 2013 年 2 月 7 日、2013 年 5 月 3 日及 2013 年 7 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、本公司网站 (www.cimc.com) 上披露了公告（公告编号：**【CIMC】2013—002**、**【CIMC】2013—017**、**【CIMC】2013—028**），内容有关（其中包括）中国国际海运集装箱（香港）有限公司（“中集香港”）与 Pteris（新加坡证券代码：J74）签署买卖协议，据此，中集香港同意通过向 Pteris 出售 Techman (Hong Kong) Limited（“Techman (HK)”），一家在香港注册的有限公司，为中集香港的全资子公司）的全部权益，将 Techman (HK) 所持有的中集天达的 70% 权益注入 Pteris；作为对价，Pteris 同意向中集香港（或其代理人）增发新股。

该等买卖协议于 2014 年 8 月 19 日完成。自此，本公司对 Pteris 的股本权益增加到 51.32%，Pteris 成为本公司间接非全资附属公司，中集天达仍为本公司的附属公司。相关信息请查阅 2014 年 8 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、本公司网站 (www.cimc.com) 上披露的公告《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于子公司与 Pteris 交易完成的公告》（公告编号：**【CIMC】2014—034**）及 2014 年 8 月 20 日在香港联交所网站 (www.hkexnews.hk) 发布的公告。

3、截至2014年9月17日，中集来福士就与巴西Schahin集团的重大诉讼和仲裁已依据英国伦敦仲裁庭第2和第3份先行裁决收到了10,555.03万美元，其中包括本金7,760.38万美元、利息2,771.63万美元及法律费用23.02万美元。相关信息请查阅2014年9月19日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）上披露的公告《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于重大诉讼和仲裁进展的公告》（公告编号：【CIMC】2014—037）及2014年9月19日在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。

2015年2月，中集来福士与Schahin就尚未了结的Schahin诉讼和仲裁达成全面和解并签署了和解协议。截至2015年3月5日，中集来福士已依据该等和解协议及其他相关文件收回剩余欠款本金、利息及法律费用合计约7,186万美元。至此，中集来福士的Schahin诉讼和仲裁已基本完成，并成功追回Schahin所欠的全部欠款和利息、费用等合计约27,274万美元，其中包括本金20,792万美元、利息5,705万美元及法律费用777万美元。相关信息请查阅2015年3月7日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）上披露的公告《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于重大诉讼和仲裁进展的公告》（公告编号：【CIMC】2015—010）及2015年3月6日在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。

十一、本公司及其董事、监事、高级管理人员、主要股东处罚及整改情况

在本报告期内，董事、监事、高级管理人员或主要股东没有受到中国证监会稽查及行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

第八章 股份变动及股东情况

一、报告期内，本公司的股份变动情况

单位：股

	本次变动前 (2013.12.31)		本次变动增减(+, -)					本次变动后 (2014.12.31)	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	700,828	0.03%	262,500	0	0	-329,802	-67,302	633,526	0.02%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	700,828	0.03%	262,500	0	0	-329,802	-67,302	633,526	0.02%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	700,828	0.03%	262,500	0	0	-329,802	-67,302	633,526	0.02%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,661,695,223	99.97%	9,970,000	0	0	329,802	10,299,802	2,671,995,025	99.98%
1、人民币普通股	1,231,214,714	46.24%	9,970,000	0	0	329,802	10,299,802	1,241,514,516	46.45%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	1,430,480,509	53.73%	0	0	0	0	0	1,430,480,509	53.53%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,662,396,051	100.00%	10,232,500	0	0	0	10,232,500	2,672,628,551	100.00%

报告期内，股份变动的原因

- 1、李锐庭先生离任本公司监事满6个月，其锁定的限售股现已流通；
- 2、本公司高管金建隆先生于2014年9月行使股票期权100,000股，曾北华女士分别于2014年1月和8月行使股票期权100,000股和150,000股，本报告期内高管行权的350,000股中其75%即262,500股作为限售股被锁定；
- 3、本公司第一批股票期权激励计划第一个行权期已结束，在报告期内共行权10,232,500股（包括金建隆先生和曾北华女士行使的期权股份）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

	项目	股份变动前 (人民币元/股)	股份变动后 (人民币元/股)
2014年	基本每股收益	0.93	0.93

	稀释每股收益	0.92	0.92
	归属于公司普通股股东的每股净资产	8.37	8.34

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、报告期内，本公司的限售股份变动情况

单位：股						
股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增减限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限制日期
麦伯良（注1）	371,026	123,676	123,676	371,026	根据交易所及结算公司相关规定，股份予以限售	无
金建隆（注2）	0	0	75,000	75,000	同上	无
曾北华（注2）	0	0	187,500	187,500	同上	无
李锐庭	329,802	329,802	0	0	同上	自申请日起六个月后
合计	700,828	453,478	386,176	633,526	-	-

注1：麦伯良先生共持有 371,026 高管锁定股，每年年初解禁该等总股份的 25%；解禁部分若未卖出，至年底将重新计入锁定股份。

注2：本公司高管金建隆先生于 2014 年 9 月行使股票期权 100,000 股，曾北华女士分别于 2014 年 1 月和 8 月行使股票期权 100,000 股和 150,000 股，本报告期内高管行权的 350,000 股中其 75%即 262,500 股作为限售股被锁定；每年年初解禁该等总股份的 25%；解禁部分若未卖出，至年底将重新计入锁定股份。

三、证券发行与上市情况

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

本公司第一批股票期权激励计划第一个行权期已结束，在报告期内共行权10,232,500股。详情可参阅本报告“第七章 重要事项”的“四、报告期内，本公司股权激励的实施情况及其影响”中“1、本公司股票期权激励计划”。

2013年12月23日，本公司与中远集装箱、Broad Ride及Promotor Holdings各自订立H股认购协议，据此，本公司已有条件同意按认购价每股H股13.48港元向彼等配发及发行合共286,096,100股新H股，而中远集装箱、Broad Ride及Promotor Holdings已有条件同意以现金认购有关新H股。认购价为每股认购股份13.48港元，乃经参考(i)本公司H股于截至及包括2013年12月20日（即紧接H股认购协议日期前的交易日）最后五个交易日在联交所所报平均收市价每股H股14.46港元；及(ii)本公司H股于2013年12月23日（即H股认购协议日期）在联交所所报收市价每股H股14.32港元后公平磋商厘定。发行该等新H股所得款项总额预计约为3,856,580,000港元，所得款项净额（经扣除有关开支后）将用作本集团的营运资金，为本集团迅速发展提供稳定的财务支持。董事们认为，上述H股定向增发事项有助于本公司进行集资，并壮大本公司的资本、提高偿债能力比率、确保本公司业务稳健及可持续发展以及提高本公司的市场竞争力。

相关信息可查阅2013年12月25日、2014年6月5日、2014年6月24日及2014年6月26日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）

上披露的公告（公告编号：【CIMC】2013—056、【CIMC】2014—020、【CIMC】2014—023、【CIMC】2014—025）及2013年12月23日、2014年6月4日、2014年6月23日及2014年6月25日在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。

截止本报告期末，上述H股定向增发事项尚未完成。2015年3月6日本公司发布公告，由于上述H股定向增发事项未能在2014年3月7日举行的本公司临时股东大会上取得的独立股东批准后一年（即2015年3月6日）内完成，本公司考虑与认购人订立另一份补充协议，并就补充协议重新提交股东大会供股东重新审核。

四、股东数量及持股情况

1、公司股东数量及持股情况

于2014年12月31日，本公司的股东总数为112,442名，其中境内A股股东112,435名，境外H股记名股东7名。于2015年3月18日，即本公司2014年度业绩公告日前五个工作日，本公司的股东总数为118,295名，其中包括境内A股股东118,288名，境外H股记名股东7名。

(1) 报告期末前十名股东持股情况

单位：股

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港中央结算（代理人）有限公司	境外法人	53.52%	1,430,420,309	-	-	1,430,420,309	-	-
中远集装箱工业有限公司	境外法人	16.17%	432,171,843	-	-	432,171,843	-	-
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	境内非国有法人	0.77%	20,629,133	5,822,903	-	20,629,133	-	-
全国社保基金四一八组合	境内非国有法人	0.46%	12,317,057	9,184,305	-	12,317,057	-	-
博时价值增长证券投资基金	境内非国有法人	0.34%	9,125,602	9,125,602	-	9,125,602	-	-
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.25%	6,621,141	6,621,141	-	6,621,141	-	-
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.22%	5,772,503	5,461,504	-	5,772,503	-	-
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.19%	5,092,410	5,092,410	-	5,092,410	-	-
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.19%	5,091,879	-2,325,306	-	5,091,879	-	-

泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	境内非国有法人	0.18%	4,762,226	1,150,956	-	4,762,226	-	-
上述股东关联关系或一致行动的说明		无						

(2) 报告期末前十名无限售条件股东持股情况

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量 (股)	股份种类	
		股份种类	数量(股)
香港中央结算(代理人)有限公司	1,430,420,309	境外上市外资股	1,430,420,309
中远集装箱工业有限公司	432,171,843	人民币普通股	432,171,843
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	20,629,133	人民币普通股	20,629,133
全国社保基金四一八组合	12,317,057	人民币普通股	12,317,057
博时价值增长证券投资基金	9,125,602	人民币普通股	9,125,602
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	6,621,141	人民币普通股	6,621,141
中信证券股份有限公司	5,772,503	人民币普通股	5,772,503
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	5,092,410	人民币普通股	5,092,410
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	5,091,879	人民币普通股	5,091,879
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	4,762,226	人民币普通股	4,762,226
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

五、根据香港《证券及期货条例》披露的主要股东持股情况

据董事所知,于 2014 年 12 月 31 日,除本公司董事、监事或高级管理人员以外,以下人士在公司的股份或相关股份中拥有根据香港《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及第 3 分部须予披露的权益或淡仓:

股东名称	持股性质	股份数目	身份	占同一类别 股份已发行 股本比例(%)	占总股本 比例(%)
招商局集团有限公司 ¹	H 股	679,927,917(L)	大股东所控制的	47.53	25.44

股东名称	持股性质	股份数目	身份	占同一类别 股份已发行 股本比例(%)	占总股本 比例(%)
法团的权益					
中远集团 ²	A 股	432,171,843(L)	大股东所控制的 法团的权益	34.79	16.17
	H 股	173,642,143(L)	大股东所控制的 法团的权益	12.14	6.50
Hony Capital Management Limited ³	H 股	137,255,434 (L)	大股东所控制的 法团的权益	9.60	5.14
Templeton Asset Management (Singapore) Ltd.	H 股	108,251,398 (L)	投资经理	7.57	4.05

(L) 好仓

注 1: 招商局集团有限公司通过若干附属公司, 在本公司的 H 股中享有利益, 679,927,917 股 H 股 (好仓) 全部以大股东所控制的法团的权益身份持有。

注 2: 中远集团通过若干附属公司, 在本公司的 A 股及 H 股中享有利益, 432,171,843 股 A 股 (好仓) 及 173,642,143 股 H 股 (好仓) 全部以大股东所控制的法团的权益身份持有。

注 3: Hony Capital Management Limited 通过若干附属公司, 在本公司的 H 股中享有利益, 137,255,434 股 H 股 (好仓) 全部以大股东所控制的法团的权益身份持有。

除上述所披露者之外, 于 2014 年 12 月 31 日据董事所知, 概无任何人士 (本公司董事、监事及高级管理人员除外) 于香港《证券及期货条例》第 336 条规定存置的股份权益及淡仓登记册上记录权益。

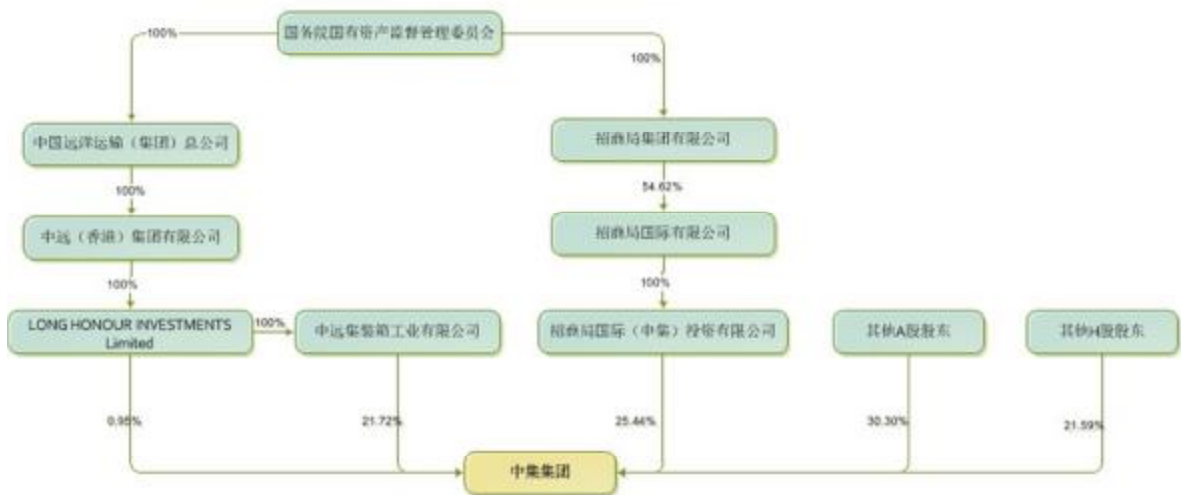
主要股东情况

招商局集团有限公司为一家于 1986 年 10 月 14 日在中国注册成立的公司, 其注册资本为人民币 100.5 亿元, 董事长是李建红。目前, 招商局业务主要集中于交通运输及相关基础设施建设、经营与服务(港口、公路、能源运输及物流)、金融投资与管理、房地产开发与经营等三大核心产业。

中远集团为一家于 1961 年 4 月 27 日在中国注册成立的公司, 其注册资本为人民币 41.03367 亿元, 董事长是马泽华, 是以航运、物流码头、修造船为主业的跨国企业集团。

除招商局集团有限公司及中远集团之外, 概无其他法人持有本公司 10% 或以上的股份 (不包括香港中央结算 (代理人) 有限公司)。

本公司与主要股东之间的股权结构图 (于 2014 年 12 月 31 日)



六、实际控制人情况

1、公司控股股东情况

公司不存在控股股东。本报告期内，招商局国际（中集）投资有限公司和中远集装箱两大股东没有发生变更。

2、公司实际控制人情况

本公司并无实际控制人。报告期内，本公司未发生实际控制人变更。报告期内，本公司不存在实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司的情况。

3、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
招商局国际（中集）投资有限公司	黄倩如、张日忠、林鋈鋈	1995年01月17日	不适用	10,000 港元	投资、控股
中远集装箱	何家乐、孟庆惠、苏晓东	2004年04月26日	不适用	50,000 美元	投资、控股

4、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
中远集装箱工业有限公司	65,099,638	4.55%	-	-	2013年12月25日	-
Broad Ride Limited	77,948,412	5.45%	-	-	2013年12月25日	-

七、公众持股量的充足性

根据于最后可行日期本公司获得的公开资料并据本公司董事所知，董事确认本公司最低公众持股量在报告期内已满足《联交所上市规则》规定。

八、 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第九章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、本公司董事、监事及高级管理人员简历

1、董事

现任董事资料载列如下：

姓名	性别	年龄	职位	任期	持有本公司股份数目（股）	
					于 2013 年 12 月 31 日	于 2014 年 12 月 31 日
李建红	男	58	董事长,非执行董事	自 2013 年 6 月 28 日起三年	无	无
张良	男	60	副董事长,非执行董事	自 2014 年 3 月 7 日起三年	无	无
麦伯良	男	55	执行董事,总裁	自 2013 年 6 月 28 日起三年	494,702	494,702
王宏	男	52	非执行董事	自 2013 年 6 月 28 日起三年	无	无
吴树雄	男	60	非执行董事	自 2013 年 9 月 27 日起三年	无	无
李科浚	男	63	独立非执行董事	自 2013 年 6 月 28 日起三年	无	无
潘承伟	男	68	独立非执行董事	自 2013 年 6 月 28 日起三年	无	无
王桂坝	男	63	独立非执行董事	自 2013 年 6 月 28 日起三年	无	无

董事简历：

李建红先生，58 岁，由 1995 年 3 月 2 日起出任本公司董事，曾任董事长、副董事长，并于 2010 年 10 月 25 日再次获选为本公司董事长。李先生现时担任招商局集团董事长。李先生自 2010 年 10 月起出任招商局国际（香港股份代号：144）董事会副主席及执行董事，2014 年 5 月起出任董事会主席及执行董事。李先生自 2014 年 7 月起出任招商银行董事长。李先生自 2010 年 11 月至 2014 年 8 月曾出任招商局能源运输股份有限公司（上海股份代号：601872）的董事长。李先生曾为中远集团效力，出任多个职位，包括中远南通船厂厂长、中远工业公司总经理、中远集团的总裁助理、总经济师、及执行副总裁、中远投资（新加坡）有限公司（为新加坡上市公司）的董事长、远洋地产控股有限公司（香港股份代号：3377）的董事长、中远船务工程集团有限公司的董事长、南通中远川崎船舶工程有限公司的董事长、中远控股（香港股份代号：1919、上海股份代号：601919）的董事、中远太平洋（香港股份代号：1199）的董事、及中远国际控股有限公司（香港股份代号：517）的董事。李先生亦曾为中国造船工程学会的副理事长及中国船舶工业行业协会的副会长。李先生曾于 1993 年获颁第三届全国杰出青年企业家、于 1994 年获评为全国交通系统劳动模范，于 1995 年获评为全国劳动模范。李先生于 2000 年 10 月在东伦敦大学取得工商管理硕士学位，于 1998 年在吉林大学取得经济管理硕士学位。李先生为高级经济师。

张良先生，60 岁，自 2011 年 11 月起出任中远（香港）集团有限公司常务副董事长、总裁，并于 2012 年 2 月 24 日起出任中远国际控股有限公司（香港股份代号：0517）副董事长。自 2009 年 12 月至 2011 年 11 月，为中国远洋控股股份有限公司（香港股份代号：1919，上海股票代码：601919）执行董事、总经理。2006 年 11 月至 2011 年 11 月，曾历任中国远洋运输（集团）总公司总法律顾问、总公司副总裁、总经理及执行董事。自 1997 年 12 月至 2006 年 12 月，曾历任中远散货运输公司副总

经理及总经理。自 1991 年 6 月至 1997 年 12 月，曾历任天津远洋运输公司人事处副处长、处长、总经理助理兼安全品质经理。1977 年 2 月，张良先生在天津远洋运输公司开始工作，在 1991 年 6 月担任船长。张良先生曾兼任中远散货运输公司、青岛远洋运输公司、深圳远洋运输公司董事长，香港航运公司董事会主席。张良先生拥有 30 多年航运业经验，并拥有丰富的企业经营及管理经验，现兼任香港中国企业协会副会长、香港船东会副主席。张良先生 1977 年获得大连理工大学船舶驾驶专业本科学位，1998 年获得上海海运学院交通运输规划与管理专业硕士学位，2003 年获得南开大学企业管理专业博士学位。为高级工程师。

麦伯良先生，55 岁，由 1994 年 3 月 7 日起担任本公司总裁至今，由 1994 年 3 月 8 日起兼任本公司执行董事。麦先生于 1982 年加盟本公司，曾任生产技术部经理及副总经理。麦先生于 1982 年 7 月毕业于华南理工大学机械工程专业，获得学士学位。

王宏先生，52 岁，于 2007 年 4 月起出任本公司董事。王先生于 2011 年 2 月起出任招商局集团企划部总经理，及由 2012 年 2 月起出任招商局集团总经济师。由 2005 年 5 月起担任招商局国际（香港股份代号：144）的执行董事，2014 年 4 月起，担任招商局能源股份有限公司监事会主席，2014 年 6 月起，担任广州广船国际股份有限公司独立董事。他自 2010 年 5 月至 2014 年 4 月担任招商局能源运输股份有限公司（上海股票代码：601872）的董事，亦于 2011 年 4 月至 2014 年 7 月出任招商局地产控股股份有限公司（深圳股票代码：000024）的董事（该公司亦于新加坡上市）。自 2005 年 6 月至 2009 年 7 月，彼为上海国际港务（集团）股份有限公司（上海股票代码：600018）的副董事长。由 2005 年 5 月至 2009 年 2 月，为招商局亚太有限公司（新加坡上市公司）的主席。由 2005 年至 2009 年，为招商局国际（香港股份代号：144）的常务副总经理，自 2007 年至 2009 年期间兼任首席营运官。曾在招商局集团出任业绩考核部总经理、人力资源部总经理，及战略研究部总经理。其亦曾于香港海通有限公司出任董事总经理，又曾担任中国交通进出口总公司的财政部及船务部的总经理及公司副总经理，及中远广州远洋运输公司的轮机员。在 1982 年毕业于大连海事大学轮机管理专业，其后分别于 1991 年及 1999 年 7 月在北京科技大学研究生院获得工商管理硕士及在中国社会科学院研究生院获得管理学博士学位。

吴树雄先生，60 岁，自 2011 年 11 月起一直担任中远（香港）集团有限公司的董事副总裁。吴先生于 2005 年 3 月至 2012 年 1 月曾担任中国远洋控股股份有限公司（香港股份代号：1919）的监事。吴先生自 2012 年 4 月起亦一直担任中远国际控股有限公司（香港股份代号：517）的非执行董事。吴先生拥有三十多年的航运业经验，并拥有丰富的企业经营管理及船舶管理工作经验。吴先生曾任上海远洋运输有限公司轮机长、船舶管理处安技科科长、船舶管理处副处长、上海远东集装箱有限公司总经理、上海远洋运输有限公司副总经理、中远集装箱运输有限公司副总经理及董事。吴先生于 1989 年毕业于上海交通大学交通运输管理专业，为高级工程师。

李科浚先生，63 岁，中国政府特贴高级工程师、国家注册安全工程师。1975 年毕业于大连海事大学航海系；1976 年至 1978 年留学于加拿大麦吉尔大学研修法律；1991-1992 年于中央党校培训；1993-1995 年于中央党校世界经济研究所研读世界经济，获研究生学历；1998 年下半年参加哈佛大学商学院第 155 期高级工商管理研修班。1968 年参加工作。1975 年任大连海事大学航海系教师；1978 年后在交通部工作，历任中华人民共和国船舶检验局主任验船师、副处长、处长、副局长；招商局集团有限公司常务董事、副总裁；1999-2011 年任中国船级社理事长、社长（总裁）。2006-2007 年出任国际船级社协会(IACS)理事会主席。2010-2011 年任亚洲船级社协会(ACS)第一任主席。2011 年底退休。

潘承伟先生，68 岁，中国交通部干部管理学院毕业，大学专科，会计师。潘先生 1965 年参加工作，2008 年 11 月退休，历任中国远洋运输总公司财务处处长，中国远洋运输（集团）总公司财务部总

经理，中远（香港）集团有限公司财务部总经理，中远（香港）置业有限公司总经理，中远（香港）工贸控股公司总经理，中远香港集团深圳代表处首席代表并兼任深圳广聚能源有限公司财务总监，中远（开曼）福庆控股有限公司总经理、香港分公司总经理，中国远洋运输（集团）总公司燃油期货合规经理。自 2011 年五月至今，任深圳南山热电股份有限公司独立董事，2012 年七月至今任招商银行股份有限公司独立董事。

王桂坝先生，63 岁，铜紫荆星章太平绅士。王律师获香港中文大学文学士、英国伦敦大学法学士、澳门东亚大学中国法律文凭以及英国法律学院毕业。是香港、英国执业律师，中国委托公证人，拥有澳大利亚、新加坡律师资格。王律师曾担任北京大唐国际发电股份有限公司独立非执行董事，中国江苏省政府海外法律顾问，现任中国人保资产管理股份有限公司，华虹半导体有限公司及维达国际控股有限公司独立非执行董事。王律师曾先后担任两所国际大型律师事务所中国主理合伙人共 15 年，也曾任在香港政府土地署，律政司署及立法会效力共达 10 年。王律师先后被委任为香港国际机场管理局、医管局及竞争法委员会委员。王律师现任香港国际仲裁中心荣誉主席，是英国特许仲裁司学会和香港仲裁司学会的资深会员，是前任香港仲裁司学会会长。王律师现也为香港税务上诉委员会副主席，香港版权上诉审裁处，香港贸易发展局专业服务委员会主席，香港律师会理事会成员及前任会长，香港董事学会理事及每年最佳公司董事遴选委员。王律师在香港大学，香港中文大学，城市大学及树仁大学担任名誉讲师或教授，并在不同的公共团体及慈善机构担任董事、会长、主席、理事及司库等职衔。

2、 监事

现任监事资料载列如下：

姓名	性别	年龄	职位	任期	持有本公司股份数目（股）	
					于 2013 年 12 月 31 日	于 2014 年 12 月 31 日
何家乐	男	60	监事会主席	自 2013 年 9 月 27 日起三年	0	0
黄倩如	女	62	监事	自 2013 年 6 月 28 日起三年	0	0
熊波	男	55	监事	自 2013 年 12 月 4 日起三年	0	0

监事简历：

何家乐先生，60 岁，自 2012 年 2 月起一直担任中远（香港）集团有限公司的董事兼财务总监。何先生 2012 年 5 月至 2014 年 2 月亦一直担任创兴银行有限公司（香港股份代号：1111）的非执行董事。彼于 2003 年 11 月至 2006 年 1 月曾担任中远国际控股有限公司（香港股份代号：517）的执行董事并自 2012 年 4 月起一直担任其执行董事。何先生于 2003 年 11 月至 2005 年 6 月曾任中远太平洋有限公司（香港股份代号：1199）的执行董事并于 2009 年 1 月至 2013 年 3 月担任其执行董事。何先生拥有三十多年航运业经验，并拥有丰富的财务及金融管理经验。彼曾任上海远洋运输有限公司财务处副处长、中远集团集装箱运输总部财务部副总经理、中国远洋运输（集团）总公司财金部副总经理、中远集装箱运输有限公司总会计师、中远（香港）集团有限公司财务总监及中国远洋控股股份有限公司（香港股份代号：1919）财务总监。何先生毕业于上海大学管理科学与工程研究生班，为高级会计师。

黄倩如女士，62岁，由2009年6月22日起担任本公司监事至今。由2003年11月起，黄女士一直为招商局国际（香港股份代号：144）效力，首先出任其项目发展部的总经理，亦由2004年7月起出任公司副总经理，负责公司财务事宜。由2003年10月起，黄女士出任中国燃气控股有限公司（香港股份代号：384）的独立非执行董事，其后黄女士于2011年3月获委任为董事会（独立及非执行）主席。之前，黄女士曾于多家全球知名的投资银行任职高层，累积经验超过15年，任职的银行包括Societe Generale、Deutsche、Morgan Grenfell、Samuel Montague及Bear Stearns Asia，并为大中华地区及全亚洲至少50家公司提供财务顾问及企业融资服务。黄女士于1989年获澳门东亚大学颁授工商管理硕士学位。

熊波先生，55岁，于1991年加入本公司，熊先生于1991年3月至今，担任本公司财务管理部税务会计。1996年至今担任公司工会主席。熊先生于1982年毕业于黑龙江广播电视大学电子专业，大专学历。

3、高级管理人员

现任高级管理人员资料载列如下：

姓名	性别	年龄	职位	任期	持有本公司股份数目（股）	
					于2013年12月31日	于2014年12月31日
麦伯良	男	55	总裁	自2013年3月21日起 三年	494,702	494,702
赵庆生	男	62	副总裁	至2015年3月23日止	无	无
吴发沛	男	56	副总裁	自2013年3月21日起 三年	无	无
李胤辉	男	47	副总裁	自2013年3月21日起 三年	无	无
刘学斌	男	55	副总裁	自2013年3月21日起 三年	2,400	2,400
于亚	男	59	副总裁	自2013年3月21日起 三年	无	无
张宝清	男	58	副总裁	至2015年3月21日止	无	无
于玉群	男	49	董事会秘书	自2013年3月21日起 三年	无	无
金建隆	男	61	财务管理部总经理	自2013年3月21日起 三年	无	100,000
曾北华	女	60	资金管理部总经理	自2013年3月21日起 三年	无	250,000

高级管理人员简历：

麦伯良先生，为本公司董事兼总裁。有关麦伯良先生的履历详情，请参阅本章“本公司董事、监事及高级管理人员简历—董事”分节的内容。

赵庆生先生，62岁，于1997年至1999年间出任本公司副董事长，于1999年获委任本公司副总裁。赵先生由2007年9月起一直出任本公司若干家子公司的董事长或董事，并出任中集安瑞科（香港股份代号：3899）董事会主席。赵先生于1983年加盟招商局集团，并于1991年至1995年间出任招商局集团企业部的总经理，于1995年至1999年间效力招商局国际（香港股份代号：1199），任职副总经理。赵先生于1982年毕业于武汉交通科技大学（前称武汉水运工程学院）船舶内燃机专业。

吴发沛先生，56岁，由2004年3月起出任本公司副总裁。吴先生于1996年加盟本公司，于1996年12月获委任为信息管理部经理，其后于1998年12月出任总裁助理，于1999年12月至2004年3月担任董事会秘书。此前，吴先生曾任华南理工大学的工商管理学院教师、副教授。吴先生亦曾任职广东省肇庆市南华自行车荣辉有限公司的副总经理。吴先生于1982年7月毕业于华南理工大学机械制造专业学士，并于1989年7月获工学硕士学位。

李胤辉先生，47岁，由2004年3月起出任本公司副总裁。由2004年起，李先生担任本公司若干家子公司的董事长或董事。李先生由2002年10月起至2003年10月期间担任本公司副总裁（挂职）。由2003年3月起，李先生任职于商务部。于1993年5月至2003年3月，李先生效力国家经济贸易委员会。在这之前，李先生效力中国共产主义青年团的中央委员会。李先生于1991年7月毕业于吉林大学历史系获学士学位，于1997年12月获南京大学国际商学院颁发工商管理硕士学位，又于2001年6月获吉林大学颁授世界经济博士学位。

刘学斌先生，55岁，由2004年3月起出任本公司副总裁。刘先生于1982年加盟本集团，曾于1982年至1990年任职本公司采购部，于1990年至1994年出任南通顺达集装箱有限公司的副总经理。刘先生于1994年至1995年出任本公司集装箱分公司副总经理，又于1995年至1997年间担任新会中集集装箱有限公司总经理。1997年至2013年出任深圳南方中集集装箱制造有限公司总经理，于1998年12月出任本公司总裁助理，并兼任新会中集集装箱有限公司董事长。2011年1月起，获委任中集集装箱控股有限公司常务副总经理。刘先生于1990年8月毕业于深圳大学，取得工商管理专业学士学位。

于亚先生，59岁，由2010年3月起出任本公司副总裁。于先生由2007年8月起加盟本公司，任职党委副书记兼公共事务部总经理。由2009年10月起，于先生亦出任本公司若干家子公司的董事长或董事。于先生曾在中央部委任副司长，先后担任中国轻工集团公司副总裁及凯捷咨询大中华区执行董事及执行副总裁。于先生于1984年7月毕业于天津轻工业学院机械系，后于1997年6月获南京大学颁授工商管理硕士学位。

张宝清先生，58岁，于2012年3月获委任为本公司副总裁。张先生由1995年6月起先后担任广东新会中集集装箱木地板有限公司的副总经理及总经理，亦由2003年1月起担任广东新会中集特种运输设备有限公司的总经理，并由2011年6月起担任本集团下属的中集集团集装箱控股有限公司副总经理。张先生曾于2004年3月至2012年3月期间担任本集团的总裁助理，亦于2004年3月至2012年3月期间出任广东新会中集集装箱木地板有限公司的总经理，并于2009年2月至2013年3月期间出任广东新会中集木业发展有限公司的总经理。在此之前，张先生曾出任南通顺达集装箱有限公司的总经理助理及技术部总经理。张先生乃高级工程师，于1982年7月毕业于华南理工大学机械设计与自动化专业，获颁授学士学位。

于玉群先生，49岁，由2004年3月起出任本公司董事会秘书，并于2012年10月25日起同时担任公司秘书。于先生于1992年加盟本公司，先后任金融事务部副经理、经理、董事会秘书办公室主任，负责投资者关系及筹资管理工作。于先生于本公司自1994年于深圳证券交易所上市后曾任本公司

证券事务代表。于先生自 2007 年 9 月获委任为中集安瑞科（香港股份代号：3899）的执行董事，及自 2004 年获委任为本公司若干家子公司的董事。于先生分别于 2011 年 3 月和 2012 年，获委任为 TSC 集团控股有限公司（香港股份代号：206）及 Pteris 的非执行董事。1987 年 7 月至 1989 年 10 月，于先生曾任职于国家物价局。于先生毕业于北京大学，并分别于 1987 年 7 月和 1992 年 7 月获授经济学学士学位以及经济学硕士学位。

金建隆先生，61 岁，由 2001 年 10 月起出任本公司财务管理部总经理。金先生自 2007 年 9 月起出任中集安瑞科（香港股份代号：3899）及自 2001 年起出任本公司若干家子公司的执行董事。金先生于 1989 年加盟本集团，获委任为深圳南方中集集装箱制造有限公司财务管理部经理，后任本公司财务管理部经理。1975 年 8 月至 1989 年 4 月间，金先生效力杭州钢铁厂，任财务处科长。金先生于 1985 年 7 月毕业于马鞍山钢铁学院会计专业。金先生为会计师。

曾北华女士，60 岁，由 2009 年 12 月起出任本公司资金管理部总经理。曾女士自 2007 年及 2010 年起分别兼任中集融资租赁及中集集团财务的执行董事。曾女士于 1989 年加盟本公司，曾于 1989 年 4 月至 2001 年任财务管理部总经理，2002 年至 2009 年任中集车辆（集团）有限公司总经理，于 2007 年 8 月起至 2012 年 8 月，任中集融资租赁有限公司总经理。曾女士也于 2010 年 2 月至 2012 年 8 月期间曾任职中集集团财务有限公司总经理。曾女士于 1989 年 7 月毕业于武汉大学会计专业，并于 1996 年至 1997 年于上海财经大学修读会计学。曾女士于 2002 年修毕中欧国际工商学院管理文凭课程。

二、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
金建隆	财务管理部总经理	现任	男	61	2013 年 03 月 21 日	至 2016 年度董事会日止	0	100,000	0	100,000
曾北华	资金管理部总经理	现任	女	60	2013 年 03 月 21 日	至 2016 年度董事会日止	0	250,000	0	250,000
合计	--	--	--	--	--	--	0	350,000	0	350,000

董事、监事及最高行政人员在公司及相联法团股本中的权益

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司所有董事、监事及最高行政人员于本公司及其相联法团（定义见香港《证券及期货条例》第 XV 部）之股份、相关股份及债权证中，拥有已记录于根据香港《证券及期货条例》第 352 条须予存置之登记册，或已根据《标准守则》须知会本公司及联交所的权益及淡仓如下：

(1) 于本公司股份之权益

姓名	权益性质	证券数目（股）	股份种类
麦伯良	实益权益	494,702	A 股

(2) 于本公司相关股份之权益

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司董事、监事及最高行政人员未持有与本公司相关股份之权益。

(3) 于相联法团股份之权益

姓名	法团名称	权益性质	证券数目
麦伯良	中集车辆（集团）有限公司	信托受益人	10,350,000
麦伯良	中集安瑞科	实益权益	3,260,000

三、公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历可参见本章“一、本公司董事、监事及高级管理人员简历”部分。

以下为董事、监事、高级管理人员在本公司股东单位的任职情况：

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李建红	招商局集团有限公司	董事长	2014 年 7 月 2 日	-	是
	招商局国际有限公司	董事会主席及执行董事	2014 年 5 月 9 日	-	否
张良	中远（香港）集团有限公司	常务副董事长、总裁	2011 年 11 月	-	是
王宏	招商局集团有限公司	企业规划部总经理	2011 年 02 月 01 日	-	是
		总经济师	2012 年 02 月 29 日	-	是
	招商局国际有限公司	董事	2005 年 05 月 11 日	-	否
吴树雄	中远（香港）集团有限公司	董事副总裁	2011 年 11 月 28 日	-	是
何家乐	中远（香港）集团有限公司	董事兼财务总监	2012 年 2 月 15 日	-	是
黄倩如	招商局国际有限公司	副总经理	2004 年 7 月	-	是

以下为董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况：

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李建红	招商银行	董事长	2014 年 7 月 10 日	-	否
张良	中远国际控股有限公司	副董事长	2012 年 2 月 24 日	-	否
王宏	招商局能源运输股份有限公司	监事会主席	2014 年 4 月 15 日	-	否
	广州广船国际股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月 30 日	-	否
吴树雄	中远国际控股有限公司	非执行董事	2012 年 4 月 10 日	-	否
李科浚	潍柴重机股份有限公司	独立董事	2013 年 5 月 22 日	-	否
潘承伟	招商银行股份有限公司	独立董事	2012 年 7 月 09 日	-	是
	深圳南山热电股份有限公司	独立董事	2011 年 5 月 25 日	-	是
王桂埙	中国人保资产管理股份有限公司	独立非执行董事	2013 年 2 月 18 日	-	是
何家乐	中远国际控股有限公司	执行董事	2012 年 4 月 10 日	-	否

黄倩如	中国燃气控股有限公司	董事会（独立及非执行）主席	2011年3月	-	是
	中国燃气控股有限公司	独立非执行董事	2003年10月	-	是

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》的有关规定，本公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。报告期内，公司董事、监事不因担任相关董监事职务而受薪。高级管理人员（注：为董事会聘任人员）均在公司或子公司受薪。

本公司已建立了较完善的薪资体系和奖励办法。公司实行年薪制。公司董事会依据《中集集团董事会聘任人员年度业绩考核及奖励办法》对高级管理人员进行薪酬发放。

经董事会和股东大会审议通过，在报告期内，独立董事将按每年每人人民币20万元获得独立董事津贴，除此之外，公司在报告期内未向独立董事支付其他报酬。职工监事熊波先生因其在本公司担任其他职务而在本公司受薪。

现任董事、监事及高级管理人员自公司领取报酬（税前）情况详见董事、监事、高级管理人员的报酬情况表。

2. 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：人民币 千元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
董事：							
李建红	董事长、非执行董事	男	58	现任	-	-	-
张良	副董事长、非执行董事	男	60	现任	-	-	-
麦伯良	执行董事、总裁	男	55	现任	5,745	-	5,745
王宏	非执行董事	男	52	现任	-	-	-
吴树雄	非执行董事	男	60	现任	-	-	-
李科浚	独立非执行董事	男	63	现任	200	-	200
潘承伟	独立非执行董事	男	68	现任	200	-	200
王桂坝	独立非执行董事	男	63	现任	200	-	200
监事：							
何家乐	监事会主席	男	60	现任	-	-	-
黄倩如	监事	女	62	现任	-	-	-
熊波	监事	男	55	现任	293	-	293
高级管理人员：							
赵庆生	副总裁	男	62	现任	4,191	-	4,191
吴发沛	副总裁	男	56	现任	3,408	-	3,408
李胤辉	副总裁	男	47	现任	3,051	-	3,051

刘学斌	副总裁	男	55	现任	3,442	-	3,442
于亚	副总裁	男	59	现任	4,120	-	4,120
张宝清	副总裁	男	58	现任	2,822	-	2,822
于玉群	董事会秘书	男	49	现任	4,782	-	4,782
金建隆	财务管理部总经理	男	61	现任	2,977	-	2,977
曾北华	资金管理部总经理	女	60	现任	3,240	-	3,240
合计	-	-	-	-	38,671	-	38,671

注（1）麦伯良先生作为本公司执行董事，乃因其担任本公司总裁职务而于公司受薪。

注（2）熊波先生因其在本公司担任监事以外的职位而于本公司受薪。

2014 年度本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

3. 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	报告期内可行权股数（股）	报告期内已行权股数（股）	报告期内已行权股数行权价格（人民币元/股）	报告期末市价（人民币元/股）	期初持有限制性股票数量（股）	报告期新授予限制性股票数量（股）	限制性股票的授予价格（人民币元/股）	期末持有限制性股票数量（股）
麦伯良	总裁、执行董事	950,000	0	11.08	21.89	2,850,000	0	-	2,850,000
赵庆生	副总裁	375,000	0	11.08	21.89	1,125,000	0	-	1,125,000
刘学斌	副总裁	375,000	0	11.08	21.89	1,125,000	0	-	1,125,000
吴发沛	副总裁	250,000	0	11.08	21.89	750,000	0	-	750,000
李胤辉	副总裁	250,000	0	11.08	21.89	750,000	0	-	750,000
于亚	副总裁	250,000	0	11.08	21.89	750,000	0	-	750,000
张宝清	副总裁	250,000	0	11.08	21.89	750,000	0	-	750,000
于玉群	董事会秘书	250,000	0	11.08	21.89	750,000	0	-	750,000
金建隆	财务管理部总经理	250,000	100,000	11.08	21.89	750,000	0	-	750,000
曾北华	资金管理部总经理	250,000	250,000	11.08	21.89	750,000	0	-	750,000
合计	--	3,450,000	350,000	--	--	10,350,000	0	--	10,350,000

4. 高级管理人员薪酬政策

本公司高级管理人员的薪酬政策将依据《中集集团董事会聘任人员年度业绩考核及奖励办法》进行。本公司制订的高级管理人员薪酬政策将高级管理人员的经济利益与本集团的经营业绩和股票的市场表现结合。

五、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李科浚	独立非执行董事	离任	2014 年 10 月 20 日	因个人原因辞任，其辞职将在本公司新的独立董

				事聘任后方能生效
--	--	--	--	----------

六、本年度结束后本公司董事、监事及高级管理人员变化情况

2015年2月10日，本公司监事会收到监事黄倩如女士的书面辞职报告。黄倩如女士因工作变动原因，辞去本公司股东代表监事职务。黄倩如女士不再担任监事职务导致公司监事会成员人数低于法定最低人数，根据《公司章程》规定，黄倩如女士辞职的生效时间应为新任监事在股东大会上获股东批准之日，在此之前黄女士仍将继续履行监事职责。公司将按照相关法律法规和《公司章程》的规定尽快完成代表股东的监事的补选工作和相关后续工作。

七、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，本公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事或高级管理人员）没有发生变动。

八、公司员工情况

截至2014年12月31日止，本集团共有61,390名雇员。

在职员工的人数	61,390
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数	占雇员总数百分比(%)
管理人员	11,246	18.32
生产人员	37,652	61.33
销售人员	2,081	3.39
技术人员	5,647	9.20
财务人员	1,017	1.66
行政人员	3,747	6.10

教育程度		
教育程度类别	数量（人）	占雇员总数百分比(%)
博士	37	0.06
硕士	1,017	1.66
本科	8,372	13.64
大专	8,278	13.48
高中及以下	43,687	71.16



第十章 公司治理及企业管治报告

本公司按照境内证券监管机构及《联交所上市规则》的不同格式与内容的要求分别编制“公司治理工作报告”和“企业管治报告”，为了避免不必要的重复和保持文字简洁，本公司采取了相互引述的方法。

第一部分：公司治理工作報告（按照境内证券监管机构要求编制）

一、公司治理的基本状况

报告期内，本公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，不断完善公司治理，提高公司规范运作水平。依据公司股东大会、董事会、监事会等议事规则等一系列规章制度，发挥董事会专门委员会的作用，实施公司治理。从而保证股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以履行，有效的维护股东和公司利益，初步建立了符合现代企业管理要求的公司法人治理结构。

根据中国证监会、深圳证监局、深圳证券交易所及香港联合交易所的上市公司治理规范要求，本公司积极主动与监管部门沟通，积极按时完成监管部门要求的公司治理整改、专项检查、制度建设等事项，并按要求及时完成反馈。

2014年，公司继续重视并致力于提升投资者关系管理工作。在投资者关系管理工作中遵循“充分披露信息原则、合规披露信息原则、投资者机会均等原则、诚实守信原则、高效低耗原则、互动沟通原则”。从保护中小投资者利益出发，在日常工作和重大事项实施过程中，采取有效及创新措施，加强与广大股东、投资者的全方位沟通。2014年，公司多次接待券商、基金等机构投资者进行调研，参观海洋工程装备、能源化工装备、道路车辆等业务的生产基地；为保障中小投资者知情权，7月组织十多位股东代表到烟台海洋工程装备业务基地实地参观调研；同月邀请十余位中小股东代表参加中集集团第四届科技节活动，大大增强中小投资者的信心，增强了股东归属感，有利于营造良好股东文化；3月和8月，在香港举行了2013年度业绩和2014半年度业绩发布会，并接待了香港的财经媒体、分析师及其他机构投资者，同时通过深圳证券信息有限公司网络直播平台向境内投资者同步播放业绩推介现场。

公司治理与《中华人民共和国公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《中华人民共和国公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已经根据证券监管要求建立《内幕信息知情人登记管理制度》，并于2011年修订了《内幕信息知情人登记管理制度》。制度明确了内幕信息及内幕信息知情人的范围，规定了内幕信息的审批和登记备案制度以及保密责任，此项制度已成为公司内控体系的重要组成部分。在内幕信息及知情人管理制度的执行方面，公司严格按照制度规定和要求，对内幕信息的内部流转、披露实施了有效监管。经自查，2014年未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份情况。报告期内，公司不存在向大股东报送未公开信息情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 2013 年度股东大会	2014 年 06 月 27 日	(1)《2013 年度董事会工作报告》(2)《2013 年度监事会工作报告》(3)《2013 年年度报告》(4)《关于 2013 年度利润分配、分红派息的预案》(5)《关于聘任会计师事务所的议案》(6)《关于对下属子公司 2014 年度银行授信及项目提供担保的议案》(7)《关于中集车辆(集团)有限公司及其控股子公司为所属经销商及客户提供信用担保的议案》(8)《中集车辆(集团)有限公司对其子公司银行授信提供担保的议案》(9)《关于中集集团财务有限公司申请为集团成员单位办理对外担保业务的议案》(10)《关于独立董事薪酬的议案》(11)《关于提请股东大会给予董事会股票发行一般授权事宜的议案》	逐一通过 审议	2014 年 06 月 30 日	巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/) 联交所网站 (http://www.hkexnews.hk)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 03 月 07 日	(1)《关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司根据一般性授权向 COSCO Con-tainer Industries Limited 发行境外上市外资股(H 股)的议案》(2)《关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司根据一般性授权向 Broad Ride Limited 发行境外上市外资股(H 股)的议案》(3)《关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司根据一般性授权向 Promotor Holdings Limited 发行境外上市外资股(H 股)的议案》(4)《关于提名补选张良先生为第七届董事会董事候选人的议案》	逐一通过 审议	2014 年 03 月 08 日	巨潮网 (http://www.cninfo.com.cn/) 联交所网站 (http://www.hkexnews.hk)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

2014年，本公司独立非执行董事严格按照境内外有关法律、法规及《公司章程》规定，认真、勤勉地履行职责。报告期内，独立非执行董事认真审阅公司提交的各项议案及相关文件，积极参加董事会会议及专门委员会会议（会议出席情况请参见本报告“董事会报告”章节），独立及客观地发表意见，维护独立股东权益，在董事会进行决策时起着制衡作用。独立非执行董事能够认真审阅公司定期报告，在年审审计师进场审计前后、董事会召开前与审计师进行多次定期或不定期的沟通。报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李科浚	20	2	18	0	0	否
潘承伟	20	2	18	0	0	否
王桂坝	20	2	18	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	2（详情请参见本章之“第二部分：企业管治报告（按照《联交所上市规则》要求编制）”之“四、股东与股东大会”之“2、每名董事于股东大会的出席情况”）					

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事对本公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，独立董事对本公司有关建议没有未被采纳的情况。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会建立了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专业委员会，专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

报告期内，董事会下设各专门委员会的会议情况请参见本章之“第二部分：企业管治报告（按照《联交所上市规则》要求编制）”之“三、董事会专业委员会”。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险。

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司大股东为招商局国际（中集）投资有限公司、中远集装箱。公司与大股东之间实现了业务、人

员、资产、机构、财务五分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。（一）人员方面：公司劳动、人事及工资管理机构独立、制度健全，与大股东在人员上完全独立，公司高级管理人员不存在在股东单位双重任职的情况，均在上市公司领取薪酬；公司财务人员不存在关联公司兼职的情况。（二）资产方面：公司与大股东产权明晰，手续齐全，由公司独立管理，不存在大股东占用、支配资产或干预上市公司对资产的经营管理。（三）财务方面：公司财务部门、财务核算体系、财务管理制度、银行帐号独立，独立纳税。（四）机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全，运作独立。大股东依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。（五）业务方面：公司的生产系统、采购系统、辅助生产系统、销售系统完全独立。公司完全独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。公司与大股东及其下属子报告期内，本公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息及其他治理非规范问题。

本公司与主要股东招商局集团有限公司及中远集团在业务、人员、资产、机构、财务方面都已基本分开，本公司具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

七、同业竞争情况

本公司与第一大股东的控股股东——招商局集团旗下子公司存在同业经营情况，即本集团从事业务之一的海洋工程业务与第一大股东的控股股东招商局集团旗下的业务有相同或类似的部分，也在一定程度上构成了同业竞争关系。主要原因是第一大股东的控股股东——招商局集团旗下子公司进入并发展海洋工程装备业务在时间上早于本公司，而本公司通过收购烟台来福士进入海洋工程装备市场，并把海洋工程装备业务作为公司的核心业务之一。但是招商局集团并不是本公司的控股股东。本公司将与大股东保持沟通协调，在海洋工程业务发展的定位、主导产品、目标市场等方面，避免直接竞争。

本集团的集装箱业务与大股东中国远洋运输集团总公司旗下子公司之间存在产品销售、采购关系，具体内容详见本报告“第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告”之附注六、5。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为了促进公司规范、健康、有序的发展，同时为了吸引人才，保持高级管理人员稳定，董事会根据公司中长期发展战略目标和全体股东利益制定了《中集集团董事会聘任人员年度业绩考核及奖励办法》，建立了公司高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的绩效考核与激励约束机制。

2010年9月17日，经本公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司股票期权激励计划(草案)修订稿》，本公司推出A股股票期权激励计划，相关信息请参见本报告“第七章 重要事项”之“四、报告期内，公司股权激励的实施情况及影响”。

实施股票期权激励计划将有助于建立股东、管理团队和骨干员工之间的利益共享与约束机制；管理层能够更好地平衡短期目标与长期目标；吸引与保留优秀管理人才和业务骨干；激励价值的持续创造，保证公司的长期稳健发展，增强公司的竞争力。

第二部分：企业管治报告（按照《联交所上市规则》要求编制）

本公司一直致力于提升本公司的企业管治水平，通过从严的实践企业管治，努力提升企业价值，确保本公司的长期持续发展，履行作为上市公司的企业责任，增加股东长远最大价值。

本公司在报告期内一直遵守《联交所上市规则》附录十四《企业管治守则》的守则条文，惟与守则条文第 A.1.1 条、第 A.6.7 条、第 A.2.7 条及第 E.1.2 条有所偏离除外，有关《企业管治守则》守则条文的偏离详情及其所考虑因素列述于下文相关部分。

一、遵守《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》

本公司已采纳《联交所上市规则》附录十所载《上市发行人董事进行证券交易标准守则》所载有关董事买卖本公司股份的《标准守则》条文，各董事及监事确认已在报告期内遵守《标准守则》内载列的所需标准。

二、董事会

（一）董事会职能

本公司董事会由股东大会选举产生，并向股东大会负责，其基本责任是对公司的战略性指导和对管理人员的有效监督，确保符合公司的利益并对股东负责。根据《公司章程》或在股东大会授权范围内，若干重大事项由董事会作出决定，包括：决定公司的经营计划和投资方案；制定公司的年度财务预算方案、决算方案；制订公司的利润分配方案；制定公司增加或减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；拟定公司重大收购方案；决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保；聘任或解聘公司总裁、副总裁、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬和奖惩事项等重大事宜。本公司董事及董事会认真负责地开展公司的治理工作，严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；全体董事能够以认真负责的态度出席董事会，认真、勤勉地履行董事职责，确定公司重大决策，任免和监督公司执行机构成员。

（二）董事会的组成

本公司董事会八位董事组成，设董事长一名，副董事长一名，独立非执行董事三名。现任董事包括：非执行董事李建红先生（董事长）、张良先生（副董事长）、王宏先生、吴树雄先生，执行董事麦伯良先生，及三位独立非执行董事李科浚先生、潘承伟先生及王桂坝先生。本公司现任董事中，四位非执行董事拥有广泛而丰富的业务和管理经验；三位独立非执行董事分别在航运、财务、法律、管理等方面拥有学术和专业资历以及丰富的经验，且在相关业内具有影响力并积极主动履行职责，其中独立非执行董事潘承伟先生具备了适当的会计及财务管理专长，符合《联交所上市规则》中第 3.10 条的要求。这有助于本公司董事会严格检讨及监控管理程序，确保包括中小股东在内的全体股东的利益。本公司全体董事的个人资料请详见本报告「第九章 董事、监事及高级管理人员和员工情况」之“董事简历”。本公司董事会组成符合《联交所上市规则》第 3.10(1)及(2) 条及第 3.10A 条规定。

本公司建立了独立非执行董事制度，董事会成员中有 3 名独立非执行董事，符合《香港联交所上市规则》有关独立非执行董事人数的最低要求。本公司已收到了 3 名独立非执行董事根据《香港联交所上市规则》第 3.13 条规定给予的独立性确认函，并认为 3 名独立非执行董事完全独立于公司及主要股东及关连人士，完全符合《联交所上市规则》对独立非执行董事的要求。3 名独立非执行董事并没有在本公司担任任何其他职务，并按照《公司章程》及有关法律、法规的要求，认真履行职责。

董事会成员之间及董事长及总裁之间不存有包括财务、业务、家属或其他重大 / 相关的任何关系。

(三) 董事会会议

1、出席情况

按照《公司章程》规定，董事会每年至少召开四次会议。2014 年度，本公司董事会召开了 20 次会议。其中包括 2 次现场会议，18 次以书面方式的会议。2014 年度，各位董事出席董事会会议情况如下：

姓名	董事职务	董事会		
		亲自出席次数	替代出席次数	出席率 (%)
李建红	董事长、非执行董事	20	0	100
张良	副董事长、非执行董事	20	0	100
麦伯良	执行董事、总裁	20	0	100
王宏	非执行董事	19	1	100
吴树雄	非执行董事	20	0	100
李科浚	独立非执行董事	20	0	100
潘承伟	独立非执行董事	20	0	100
王桂坝	独立非执行董事	20	0	100

2、董事会会议召开情况及决议内容

本公司董事会在报告期内共召开 20 次董事会会议和 18 次董事会专门委员会会议，通过了 30 项董事会决议和 22 份委员会意见书。

会议届次	召开时间	会议决议
第七届2014年度第1次	2014年1月9日	关于设立中集现代物流发展有限公司(拟用名)的决议。
第七届2014年度第2次	2014年1月20日	关于召开 2014 年度第一次临时股东大会的决议。
第七届2014年度第3次	2014年2月28日	关于设立“东莞中集物流装备有限公司（拟用名）”的决议。
第七届2014年度第4次	2014年3月7日上午	关于推举董事主持 2014 年度第一次临时股东大会的决议。
第七届2014年度第5次	2014年3月7日下午	关于选副董事长及补选战略委员会委员的决议；及 关于中集来福士海洋工程（新加坡）私人有限公司增资的决议。
第七届2014年度第6次	2014年3月25日	关于 2014 年第六次会议决议； 关于 2013 年度日常关联交易执行情况的决议； 关于计提 2013 年利润分享资金的决议；及 2014年融资安排决议。
第七届2014年度第7次	2014年4月25日	关于2014年第一季度报告的决议。
第七届2014年度第8次	2014年5月12日	关于第七届董事会 2014 年度第八次会议决议； 关于对下属子公司 2014 年度银行授信及项目提供担保的决议； 关于中集车辆（集团）有限公司对其子公司银行授信提供担保的决议；

		关于中集车辆(集团)有限公司及其控股子公司为所属经销商及客户提供信用担保的决议；及 关于中集集团财务有限公司申请为集团成员单位办理对外担保业务的决议。
第七届2014年度第9次	2014年5月27日	关于作为战略投资者参与认购“青岛港国际股份有限公司”所发行H股的决议。
第七届2014年度第10次	2014年6月6日	关于设立宁波中集鄞州物流装备有限公司的决议。
第七届2014年度第11次	2014年6月12日	未形成决议。
第七届2014年度第12次	2014年6月26日	关于推举董事主持2013年度股东大会的决议。
第七届2014年度第13次	2014年6月27日	关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司根据一般性授权非公开发行境外上市外资股(H股)相关事宜的决议。
第七届2014年度第14次	2014年7月10日	关于将“南通中集大型储罐有限公司”100%股权注入安瑞科的决议。
第七届2014年度第15次	2014年7月16日	关于对集瑞联合重工有限公司增资并受让芜湖泰瑞所持集瑞联合重工有限公司部分股权的决议。
第七届2014年度第16次	2014年8月14日	关于青岛中集特种冷藏设备有限公司增资的决议；及 关于对A股股票期权激励计划行权价格进行调整的决议。
第七届2014年度第17次	2014年8月25日	关于 2014 年度第十七次会议的决议； 关于对 2014 年中集集团美国商业票据第二期发行项目额度追加至 5 亿美元的的决议；及 关于对下属子公司 2014 年度银行授信及项目提供担保的子公司名单进行调整的决议。
第七届2014年度第18次	2014年10月17日	关于对 2010 年 9 月 28 日授予的 A 股股票期权在第一个行权期未行权的股票期权予以注销的决议。
第七届2014年度第19次	2014年10月27日	关于 2014 年第三季度报告的决议。
第七届2014年度第20次	2014年12月17日	关于与中远太平洋有限公司持续性关连交易的决议。

《企业管治守则》守则条文第 A.1.1 条规定“董事会应定期开会，董事会会议应每年召开至少四次，大约每季一次”。报告期内，本公司一共召开 20 次董事会会议，其中 2 次是董事会定期会议。本公司执行董事通过管理及监察业务营运，彼等就重大业务或管理事项不时提请举行会议决定，因此，若干有关决定乃透过全体董事以书面决议案方式作出。董事相信，有关业务需要的决策的公平性及有效性已获足够保证。后续，本公司将努力实践良好企业管治常规。

《企业管治守则》守则条文第 A.2.7 条规定“董事会主席应至少每年与非执行董事（包括独立非执行董事）举行一次没有执行董事出席的会议”。本公司仅有一名执行董事，本公司业务营运乃由执行董事管理及监察。董事认为报告期内并无会议事项需要该执行董事进行回避。所以，本报告年度本公司并无召开没有执行董事出席的董事会。

《企业管治守则》守则条文第 A.6.7 条规定“独立非执行董事及其他非执行董事应出席股东大会，对公司股东的意见有公正的了解”。独立非执行董事李科浚、王桂坝因于相关的时间有其它重要事务未能参加于 2014 年 3 月 7 日举行的本公司 2014 年第一次临时股东大会。

（四）董事会与管理层的职责与权限

董事会和管理层的职责和权限有明确界定。董事会的职责载于《公司章程》第一百六十三条，简要

概述请见本报告本章第二部分之“二、董事会”之“(一)董事会的职能”。管理层进行日常经营及管理工作并向董事会负责，及时向董事会及其专业委员会提供充分的数据，确保其在知情情况下做出决定，且各董事均有权向本公司管理层索取进一步数据。

(五) 董事长及总裁

本公司董事长及总裁为两个明确划分的不同职位。李建红先生任本公司董事长，麦伯良先生任总裁。

按照《公司章程》第一百七十一条，董事长的主要职责是：主持股东大会和召集、主持董事会会议；督促、检查董事会决议的实施情况；签署公司发行的证券；签署董事会重要文件；行使法定代表人的职权；及董事会授予的其他职权。

按照《公司章程》第二百二十八条，总裁的主要职责是：主持公司的生产经营管理工作，并向董事会报告工作；组织实施董事会决议、公司年度经营计划和投资方案；拟订公司内部管理机构设置方案；拟订公司的基本管理制度；制订公司的具体规章；提请董事会聘任或者解聘公司副总裁、财务负责人；聘任或者解聘除应由董事会聘任或者解聘以外的负责管理人员；拟定公司职工的工资、福利、奖惩，决定公司职工的聘用和解聘；提议召开董事会临时会议；及《公司章程》或董事会授予的其他职权。

(六)、董事的任期与服务合约

根据《公司章程》，本公司董事（包括非执行董事）由股东大会选举产生，任期三年。董事任期届满，可连选连任。独立非执行董事的任期不得超过六年。董事的任免由本公司股东大会审议批准，本公司与董事签订《董事服务合约》。本年度内，本公司董事的变化情况载于本报告“第九章 董事、监事及高级管理人员和员工情况”之“(六)本年度内本公司董事、监事及高级管理人员变化情况”。

李建红董事长、麦伯良董事、王宏董事于 2012 年 12 月 5 日分别与本公司订立服务合约。该等服务合约的主要细节包括：(1) 自上市日期（2012 年 12 月 19 日）起至本公司于 2013 年 6 月举行应属 2012 年年度股东大会止期间生效，届满时可重续三年；及 (2) 可根据各自之条款予以终止。张良副董事长于 2014 年 3 月 7 日与本公司订立服务合约，该等服务合约的主要细节包括：(1) 自 2014 年第一次临时股东大会（2014 年 3 月 7 日）起至本公司至 2015 年年度股东大会止期间生效，届满时可重续三年；及 (2) 可根据各自之条款予以终止。吴树雄董事于 2013 年 9 月 27 日与本公司订立服务合约，该等服务合约主要细节包括：(1) 自 2013 年第一次临时股东大会（2013 年 9 月 27 日）起至本公司至 2015 年年度股东大会止期间生效，届满时可重续三年；及 (2) 可根据各自之条款予以终止。服务合约可根据本公司的公司章程及适用之法律、规则及规例予以更新。

本公司第七届董事会独立非执行董事李科浚先生、潘承伟先生及王桂坝先生任期自 2013 年 6 月 28 日起三年。本公司于 2013 年 6 月 28 日与上述三位独立非执行董事订立服务合约。

何家乐监事长于 2013 年 9 月 27 日、黄倩如监事于 2012 年 12 月 5 日、熊波监事于 2013 年 12 月 4 日与本公司就（其中包括）遵守相关法律法规、遵从《公司章程》及仲裁条文订立合约。

本公司现任董事和监事的任期详见本报告“第九章 董事、监事及高级管理人员和员工情况”之“(一) 本公司董事、监事及高级管理人员简历”。

除上文披露者外，概无董事或监事与任何本集团成员公司订立或拟订立服务合约（该等合约属雇主

在一年内不可在不予赔偿（法定赔偿外）的情况下终止者）。

（七）、董事薪酬

本公司八位董事中，麦伯良先生因担任总裁职务而在本公司受薪。除此之外，本公司在报告期内未向其他非独立非执行董事支付报酬。经董事会和股东大会审议通过，独立非执行董事津贴每人每年获得人民币 20 万元。除此之外，公司在本年内未向独立非执行董事支付其他报酬。本年度内，本公司支付给董事的薪酬详情载于本报告“第九章 董事、监事及高级管理人员和员工情况”之“四、董事、监事及高级管理人员报酬情况”。在审阅及厘定董事的特定薪酬待遇时，本公司薪酬与考核委员会考虑可资比较公司支付的薪金、彼等投入的时间及所负责任等因素。

（八）、董事权益

1、董事及监事的合约权益

报告期内，本公司的董事或监事概无在本公司或任何子公司所订立的重要合约中直接或间接拥有任何重大个人权益。

2、董事及监事的竞争权益

报告期内，没有任何董事或监事持有与本集团业务存在或可能存在直接或间接竞争的任何业务的权益。

（九）为确保董事履行其责任而采取的措施

- 1、 本公司董事就任时，本公司提供相关就任须知材料，之后定期提供有助董事了解本公司业务及经营情况的资料，不时将新出台的相关法律法规以及内部刊物等动态数据寄发董事，组织其参加相关的持续专业培训，相关费用由本公司支付，以帮助董事完全理解《联交所上市规则》等相关法律法规规定的董事职责，并对本公司经营情况及时全面了解。为确保独立非执行董事充分履行职责，本公司亦会组织独立非执行董事进行实地考察，并与财务总监、审计师进行充分沟通。
- 2、 本公司董事为确保持续发展并更新其知识技能，以更好地履行董事职责，分别参加了由审计师或深圳证监局提供的相关培训。根据本公司存置之记录，2014 年度，本公司董事接受以下培训：

姓名	董事职务	法律、法规及规则等阅读材料
李建红	董事长、非执行董事	1、内幕信息的披露、近期企业管治方面的法规最新变化和市场讨论、提高董事会运作效率的最佳实践、香港上市公司《企业管治常规守则》的更新；国际会计准则更新课程、中国会计准则更新课程、税务更新课程；及 2、关于深圳辖区内幕交易警示教育展,内容包括:
张良	副董事长、非执行董事	
麦伯良	执行董事、总裁	
王宏	非执行董事	
吴树雄	非执行董事	

李科浚	独立非执行董事	包括背景形势、基础知识、法制建设、监管执法、案例警示、相关影音资料等。
潘承伟	独立非执行董事	
王桂坝	独立非执行董事	

- 3、 本公司董事就本公司对外担保、资金占用、关联交易等事项发表意见时，本公司聘请审计师、独立财务顾问及律师等相关独立的专业机构提供独立的专业意见，协助董事履行其责任。
- 4、 本公司就董事、监事及高级管理人员履行其职责可能面对的法律风险，于2014年6月2日与中国平安财产保险股份有限公司签期限为1年、赔偿限额为1亿元人民币/年的平安董事、监事和高级管理人员责任保险。

三、董事会专业委员会

本公司董事会下设薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会、战略委员会，上述委员会的主要职责是为董事会进行决策提供支持。参加专门委员会的董事按分工侧重研究某一方面的问题，为公司管理水平的改善和提高提出建议。

（一）、薪酬与考核委员会

1、薪酬与考核委员会的职责

本公司薪酬及考核委员会的主要职责是：研究、制定高级管理人员考核的标准并进行考核，提出薪酬政策与方案；对董事的考核标准以及薪酬政策与方案提出建议；依据有关法律、法规或规范性文件的规定，制定股权激励计划；负责对股权激励计划管理，包括但不限于对股权激励计划的人员之资格、授予条件、行权条件等审查；以及董事会授权的其他事宜。

2、薪酬与考核委员会的委员与会议出席率

本公司薪酬及考核委员会由5名成员组成，包括3名独立非执行董事，2名非执行董事先生。报告期内，薪酬及考核委员会的主席是李科浚先生，委员包括王宏先生、吴树雄先生、潘承伟先生和王桂坝先生。

薪酬及考核委员会委员		亲自出席次数	委托出席次数
第七届	李科浚先生（主席）	2	0
	潘承伟先生	2	0
	王桂坝先生	2	0
	王宏先生	2	0
	吴树雄先生	2	0

3、报告期内，薪酬与考核委员会的工作情况

薪酬及考核委员会在本报告期内召开了2次会议，审议议案如下：

会议届次	召开时间	会议决议
第七届 2014 年度第一次	2014 年 3 月 24 日	关于公司董事、监事、高管人员薪酬披露的审核意见
第七届 2014 年度第二次	2014 年 6 月 27 日	未形成决议

4、薪酬决策程序

本公司薪酬与考核委员会对董事及高管的考评程序为：（一）确定被考评人员名单；（二）被考评人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；（三）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对被考评人员进行绩效评价；及（四）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出被考评人员的薪酬方案或建议，表决通过后，报公司董事会。

本公司薪酬与考核委员会的实施细则第十四条规定：“薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划或方案的建议，须报经董事会讨论同意并提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配计划或方案须报经董事会审查批准后方可实施”，采用的是联交所上市规则附录十四第 B.1.2(c)条中的第(ii)种模式。

（二）、提名委员会

1、提名委员会的职责

提名委员会的主要职责为每年定期检讨董事会之架构、人数及组成，并就任何为配合公司的策略拟对董事会作出的变动提出建议；物色具备合适资格可担任董事之人士，并挑选提名有关人士出任董事或就此向董事会提供建议；评核独立非执行董事之独立性；就董事委任或重新委任及董事继任计划向董事会提出建议；对董事的工作情况进行评估，并根据评估结果提出更换董事的意见或建议（如适用）；在履行职责时，充分考虑董事会成员多元化政策，即甄选董事会人选将按一系列多元化范畴为基准，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能及知识等；在适当情况下检讨董事会成员多元化政策，并检讨为实现董事会成员多元化政策而制定的可计量目标和达标进度，确保行之有效；及董事会授权的其他事宜。

2、提名委员会的委员与会议出席率

报告期内，提名委员会由 3 名董事组成，包括 2 名独立非执行董事，1 名独立非执行董事。提名委员会的主席是王桂坝先生，成员包括潘承伟先生和李建红先生。

提名委员会委员	亲自出席次数	委托出席次数
王桂坝先生（主席）	1	0
李建红先生	1	0
潘承伟先生	1	0

3、报告期内，提名委员会的工作情况

报告期内，提名委员会召开了 1 次会议，审议议案如下：

会议届次	召开时间	会议决议
2014 年度第 1 次	2014 年 3 月 24 日	会议纪要

4、修订提名委员会工作细则及董事会成员的多元化政策

守则条文第 A.5.6 条规定“提名委员会（或董事会）应订有涉及董事会成员多元化的政策，并于企业管治报告内披露其政策或政策摘要”。本公司已于 2014 年 3 月 25 日修订提名委员会的工作细则，明确了董事会成员多元化的政策，即甄选董事会人选将按一系列多元化范畴为基准，包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能及知识等。在此基础上，将按人选对本公司业务及发展的综合价值、可为董事会提供的贡献、及保证本公司董事会成员的多元化等客观条件而作出决定。董事会认为本公司现有实践包括董事会成员多元化的要求。

5、董事提名的程序及准则

根据《公司章程》，选举和更换董事需提请股东大会审议。董事会提名委员会（董事会）、监事会、代表公司有表决权的股份百分之一以上（含百分之一）的股东有提案权。董事会秘书办公室准备相关程序文件，包括但不限于推荐函、候选人简历、基本情况表、辞呈等在征得董事候选人同意并经董事会提名委员会进行资格审核后提请董事会审议，然后由董事会提请股东大会批准。同时，请辞任董事签署辞呈。根据《公司章程》规定，公司须于股东大会召开 45 日前发出书面通知，同时，向股东寄发股东通函。根据《联交所上市规则》第 13.51(2)条规定，董事候选人名单、简历及相关酬金等资料须列载于股东通函中，以便股东酌情投票表决。有关股东大会须由出席大会的股东或股东代表所持有表决权的股份总额的半数以上同意为通过，选举产生新任董事。

（三）、 审计委员会

1、审计委员会的职责

审计委员会的主要职责是提议聘请或更换外部审计（包括财务报告审计和内部控制审计，以下所有“外部审计”均相同）机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度的实施情况和内部控制自我评价情况，对公司重大内控缺陷进行最终审议及认定；对重大关联交易进行审计；及董事会授权的其他事宜。

2、审计委员会的委员与会议出席率

报告期内，审计委员会包括 3 位独立非执行董事。委员的主席是潘承伟先生，成员包括李科浚先生、王桂坝先生。

	审计委员会委员	亲自出席次数	委托出席次数
第七届	潘承伟先生（主席）	8	0
	李科浚先生	8	0
	王桂坝先生	8	0

3、报告期内，审计委员会的工作情况

报告期内，审计委员会共召开 8 次例会，其中 3 次会议是以书面传签方式召开的。

会议届次	召开日期	会议决议
第七届 2014 年度第 1 次	2014年3月11日	未形成决议
第七届 2014 年度第 2 次	2014年3月/24日	会议记录 关于会计师事务所的工作评价及提议 2013 年审计机构的意见 关于中集集团内部控制自我评价报告的意见 关于中集集团 2013 年财务报告的审核意见 关于执行新《企业会计准则》的意见 关于 2013 年度日常关联交易执行情况的意见
第七届 2014 年度第 3 次	2014年4月24日	关于 2014 年第一季度报告的审核意见
第七届 2014 年度第 4 次	2014年6月20日	关于开展短期资金理财业务的意见
第七届 2014 年度第 5 次	2014年8月22日	关于二〇一四年半年度财务报告的意見； 关于执行新《企业会计准则》的意见。
第七届 2014 年度第 6 次	2014年10月24日	关于 2014 年第三季度报告的审核意见
第七届 2014 年度第 7 次	2014年12月16日	关于与中远太平洋有限公司持续性关连交易的决议
第七届 2014 年度第 8 次	2014年12月18日	会议记录

（四）、战略委员会

根据本公司战略委员会的实施细则，战略委员会的主要职责是：对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对须经董事会批准的重大投资方案进行研究并提出建议；对须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；及董事会授权的其他事宜。

本公司战略委员会成员包括 2 位非执行董事和 1 位执行董事。委员会主席为李建红董事长，成员包括张良副董事长及麦伯良董事。

报告期内，本公司战略委员会通过面谈、电话、邮件、电子通讯等方式进行会议，商讨公司重大事项，保持紧密有效的沟通，保障履行职责。同时战略委员会下设的中集集团投资审核委员会就投资项目也分别召开 7 次会议，对公司重大项目等进行充分论证，为董事会决策提供了有力依据。

（五）、企业管治职能

董事会负有企业管治方面的职责，督促管理层建立合规的组织结构和制度，在日常管理中遵守《企业管治守则》及其他法律法规。本报告期内，董事会审核了本公司的企业管治政策及守则的遵守情况。根据《企业管治守则》规定，报告期内，董事会负责并履行了以下企业管治职能：

- 1、制定及检讨本公司的企业管治政策及常规；
- 2、检讨及监察董事及高级管理人员的培训及持续专业发展；
- 3、检讨及监察本公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规；
- 4、制定、检讨及监察雇员及董事的操守准则；及
- 5、检讨公司遵守《联交所上市规则》下附录十四的《企业管治守则》的情况及在《企业管治报告》内的披露。

四、 股东与股东大会

1、股东权利

为保障本公司所有股东享有平等地位并有效地行使股东权利，本公司根据《公司章程》第七十一条和第七十二条的规定每年召开股东大会。

本公司一向与股东保持良好的沟通，通过包括披露年度报告、半年度报告及季度报告在内的多个正式沟通渠道，向股东报告本集团的业绩及营运情况。同时本公司设立股东热线电话、电子邮箱等，让股东表达意见或行使权利。本公司定期更新网站资料，及时让股东及公众人士了解本公司的最新发展动向。

本公司股东通函及股东大会通知的日期、内容、送达方式、公告方式及股东投票程序等均严格遵守《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及《香港联交所上市规则》的有关规定，确保股东参加股东大会权利的顺利实现。]根据《公司章程》第八十四条，本公司召开股东大会，单独或者合并持有本公司百分之三以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合并持有本公司有表决权股份总数百分之三以上股份的股东，有权在股东大会召开十日前提出临时提案并书面提交董事会。根据《公司章程》第五十三条，公司股东享有对公司的经营进行监督，提出建议或者质询的权利。

报告期内，本公司共召开 2 次股东大会，具体情况及相应通过并批准的决议请参见本报告本章之“二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况”。

2、以下为每名董事于股东大会的出席情况：

董事职务	姓名	本年度召开了 2 次股东大会	
		出席次数	出席率 (%)
董事长、非执行董事	李建红	0	0
副董事长、非执行董事	张良	0	0
执行董事、总裁	麦伯良	1	50
非执行董事	王宏	1	50
非执行董事	吴树雄	1	50
独立非执行董事	李科浚	1	50
独立非执行董事	潘承伟	2	100
独立非执行董事	王桂坝	1	50

守则条文第 E.1.2 条规定“董事会主席应出席股东周年大会，并邀请审核委员会、薪酬委员会、提名委员会及任何其他委员会（视何者适用而定）的主席出席”。本公司董事长李建红先生因于相关的时间有其它重要事务未能参加于 2014 年 6 月 27 日举行的本公司 2013 年度股东大会。

以上年度股东大会和临时股东大会通过的决议和详细情况请参见在深交所、巨潮网 (www.cninfo.com.cn)、香港联交所网站 (<http://www.hkexnews.hk>) 及本公司网站上刊载的相关公告。

3、董事会对年度股东大会决议的执行情况

本公司董事会全体成员能够遵照上市地相关法律、法规及《公司章程》的规定，认真、勤勉地履行董事职责，认真执行年度股东大会的决议，完成了年度股东大会授权的各项工作任务。

4、股东提请召开股东大会

根据《公司章程》，单独或合并持有本公司百分之十以上股份的股东有权书面提请董事会召开临时股东大会或类别股东大会。合并持有本公司有表决权股份总数的百分之十以上股份的两个或两个以上的股东，可以签署一份或者数份同样格式内容的书面要求，提请董事会召集类别股东会议或者临时股东大会，并阐明会议的议题。董事会不同意股东召开临时股东大会的提议的，股东应以书面形式向监事会提议召开临时股东大会。监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求五日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提议的变更，应征得原提议人的同意。监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续九十日以上单独或者合计持有公司百分之十以上股份的股东可以自行召集和主持（股东大会决议公告前，召集股东持股比例不得低于百分之十）。股东自行召集的股东大会或者类别股东会议，会议所必需的费用由公司承担，并从公司支付失职董事的款项中扣除。

股东亦可通过公司秘书以书面形式将其查询及问题递交董事会，公司秘书之联络信息请见本报告「公司基本情况简介」部分。

本公司重视股东、投资者及公众人士的意见，并欢迎透过以下联络方式向本公司作出查询及建议：

电话：86 (755) 2680 2706

传真：86 (755) 2681 3950

邮递：中国广东省深圳市南山区蛇口港湾大道2号中集集团研发中心

邮政编码：518067

电邮：shareholder@cimc.com

五、 监事和监事会

本公司监事会向股东大会负责，各位监事能够按照《公司章程》的规定，认真履行职责，列席了全部董事会会议并坚持向股东大会汇报工作；能够本着对全体股东负责的精神，对公司财务、内部控制以及公司董事、总裁以及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

六、 问责与审核、持续经营

董事确认其有责任为每个财政年度编制财务报表，真实及公平地报告本集团的状况以及于有关期间的业绩和现金流量的账目。在编制截至2014年12月31日止年度财务报表时，在本公司财务部门的支持下，董事审核公司编制的财务报表，并确保在编制财务报表时贯彻应用适当的会计政策及遵守中国企业会计准则，真实、公平地报告本公司状况。经适当的查询后，董事会认为本集团拥有足够资源在可预见的未来继续营运，因此适宜采纳持续营运的基准来编制财务报表。倘董事知悉有重大不明朗事件或情况可能会严重影响本公司持续经营能力，董事必须在企业管治报告中清楚披露及详细讨论该等不明朗因素。

本公司审计师有关其申报职责及其对本公司截至2014年12月31日止年度的财务报表的意见的声明，

详情载于本报告“第十二章 审计师报告”。

七、 审计师酬金

有关审计师向本公司提供服务所得酬金的数据，请见本报告“第七章 重要事项”之“八、聘任、解聘会计师事务所情况”。

八、 公司秘书

本公司的公司秘书于玉群先生负责促进本公司董事程序，以及董事之间、董事与股东之间、管理层之间的沟通。于先生的简历载于本报告“第九章 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、本公司董事、监事及高级管理人员简历”。2014年度，于先生共接受超过16小时更新其专业技能及知识的培训。

2015年1月7日，张绍辉先生辞任助理公司秘书，本公司委任沈扬女士为助理公司秘书。沈女士于2013年5月加入本公司，并在董事会秘书办公室任职。在加入本公司前，沈女士曾任职于招商证券（香港）有限公司投资银行部及中国光大证券国际有限公司企业融资部。沈女士持有香港大学工商管理硕士学位及复旦大学管理信息系统专业的学士学位。沈女士为香港特许秘书公会会员。

九、 投资者关系

2014年末，本公司的股东数量及股份种类，请参见本报告“第八章 股份变动及股东情况”之“四、股东数量及持股情况”。

2014年，本公司继续重视并致力于提升投资者关系管理工作。从保护中小投资者利益出发，在日常工作和重大事项实施过程中，采取有效及创新措施，加强与广大股东、投资者的全方位沟通。2014年，公司多次接待券商、基金等机构投资者进行调研，参观海洋工程装备、能源化工装备、道路车辆等业务的生产基地；为保障中小投资者知情权，7月组织十多位股东代表到烟台海洋工程装备业务基地实地参观调研；同月邀请十余位中小股东代表参加中集集团第四届科技节活动，大大增强中小投资者的信心，增强了股东归属感，有利于营造良好股东文化；3月和8月，在香港举行了2013年度业绩和2014半年度业绩发布会，并接待了香港的财经媒体、分析师及其他机构投资者，同时通过深圳证券信息有限公司网络直播平台向境内投资者同步播放业绩推介现场。

2014年度，本公司接待投资者情况，请参见本报告“第四章 董事会报告”之“17、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表”。

新的一年，本公司将进一步加强与投资者的沟通，致力于增加投资者对本公司的了解。同时也希望得到投资者更多的支持与关注。

十、 内部控制

董事会检讨了集团的内部控制系统，并认为截至2014年12月31日止财务年度的内部监控系统运作正常。关于本公司2014年度内部控制情况，请见本报告“第十一章 内部控制”。

十一、 其他

有关公司治理的相关内容、本公司绩效评价与激励约束机制、信息披露与透明度、与主要股东的关系、独立非执行董事履行职责情况、高级管理人员职业与道德规范及员工职业道德规范均载于本公司网站 www.cimc.com。 阁下可按照以下步骤取得资料：

1. 到本公司网站首页，点击“投资者关系”；
2. 然后点击“公司治理结构”；及
3. 最后点击所需查阅的内容。

第十一章 内部控制

一、内部控制建设情况

（一）公司本年度内控工作取得的成果

2014年，本公司严格按照国家有关规定及中国证券监督管理委员会、深圳证监局、深圳证券交易所、香港联交所新出台的法规和文件，不断完善公司治理，保持公司规范运作。报告期内，公司修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等重要制度，梳理了公司以往内控与风险管理的体系建设和工作实际，明确了公司近期内控工作的计划以及远期内控工作的目标、原则和任务。本年，公司内控审计委员会严格按照议事规则，共召开了五次会议，就执行证监部门新规定、年度内控自评、内控考核、内控内审重大问题的审核意见、日常关联交易管理办法的制订等事关中集大局的内控方面重大事项，进行了认真讨论。

2014年，公司内控内审团队重点抓了两大工作，一是推进内控升级，包括内控体系全面覆盖、内控达标认证、分层编制内控手册、内控人才育成、探索引入IT工具平台提升内控审计工作效能等，为5S体系有效运行奠定流程基础，推动事前风险防范；二是探索以战略风险管控为导向，开展企业负责人首轮三年任期经济责任审计，促使战略管控5S体系在公司形成完整闭环。具体工作包括：完成了《审计监察专业能力标准》的制定及模拟认证，设计了内控审计的专业发展通道，按照专业能力标准对公司专职内控人员进行培养；正式发布《中集集团内控达标工程认证管理办法（试行）》及《中集集团企业内控合格级标准及审核细则（试行）》，并完成7家企业内控达标认证审核试点；继续开展10家骨干企业内控手册的编制工作；确定了统筹规划、分步实施的风险管理信息化建设策略。此外，还对公司内部开展了工程内控审计，防范工程建设审计等领域风险；与各部门协同，开展各类专项风控工作；并在公司外部，通过参与中国制订ISO国际反贿赂标准的研讨活动、“深圳证监局组织的深圳上市公司内审工作交流会”以及广东省内控协会组织的内控培训班等活动，进一步提升公司内控品牌价值和软实力。报告期内，公司凭借出色的内部控制工作成绩，在“2014中国上市公司口碑榜”评选中，被评为“最佳内部治理上市公司”。

（二）内部控制评价范围

本公司在中国大陆以及北美、欧洲、亚洲、澳洲等国家和地区拥有100余家全资及控股子公司。根据证监会、财政部联合发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号——年度内部控制评价报告的一般规定》，公司选取了总资产、营业收入和净利润均占本公司2014年度经审计合并财务报表相应指标的95%以上，包括集团总部、下属子公司在内的99家公司进行内部控制评价工作。

因本公司经营业务涉及上述多个行业领域并逐渐形成业务全球化格局，经营和管理模式差异较大，风险控制的要求各不相同，在《企业内部控制应用指引》和《深交所上市公司内部控制指引》基础上，本次纳入评价范围的包括企业内控基本规范规定的18个应用模块和对子公司管理、关联方交易、信息披露、生产管理、知识产权等业务循环；此外公司还针对不同业务特性，对高风险业务模块开发相应内控模板，如：金融服务的自营贷款、发票融资、融资租赁业务等；房地产业务的项目拓展、酒店管理等等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了集团总部、下属子公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（三）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司严格遵循五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》以及《中集集团内部控制评价办法》的要求，按分层管理的原则，逐级上报汇总的方式，组织开展内部控制评价工作。评价过程中综合采用了个别访谈、穿行测试和抽样测试等方法，广泛收集被评价企业内控设计和运行有效性的证据，分析和认定内部控制的设计缺陷和运行缺陷，并形成工作底稿，详细记录执行评价工作的内容，包括评价要素、主要风险点、采取的控制措施、有关证据资料以及评价结果等。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、公司战略目标、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，从定量标准和定性标准两个维度，制定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

以年度合并报表数据为基准，确定上市公司合并报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：

缺陷类型	财务报告内控缺陷定量评价标准 (财务报表的错报金额 X 落在如下区间)
重大缺陷	1、 $X \geq$ 销售收入总额的 0.5%； 2、 $X \geq$ 利润总额的 5%； 3、 $X \geq$ 资产总额的 1%； 4、 $X \geq$ 所有者权益总额的 1%。
重要缺陷	1、销售收入总额的 $0.1\% \leq X <$ 销售收入总额的 0.5%； 2、利润总额的 $1\% \leq X <$ 利润总额的 5%； 3、资产总额的 $0.2\% \leq X <$ 资产总额的 1%； 4、所有者权益总额的 $0.2\% \leq X <$ 所有者权益总额的 1%。
一般缺陷	1、 $X <$ 销售收入总额的 0.1%； 2、 $X <$ 利润总额的 1%； 3、 $X <$ 资产总额的 0.2%； 4、 $X <$ 所有者权益总额的 0.2%。

（2）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷类型	财务报告内控缺陷定性评价标准

重大缺陷	<p>1、发现董事、监事和管理层的对财务报告构成重大影响的舞弊行为；</p> <p>2、更正已发表的财务报表，以反映对错误或舞弊导致的重大错报的纠正；</p> <p>3、公司的内部控制体系未发现，而被审计师发现影响当期的财务报告的重大错报；</p> <p>4、已报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；或者企业在基准日前虽对存在重大缺陷的内部控制进行了整改，但新控制尚没有运行足够长的时间；</p> <p>5、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p>
重要缺陷	<p>在下列领域如存在内控缺陷，经综合分析不能合理保证财务报表信息的真实、准确和可靠，应判定为重要缺陷：</p> <ul style="list-style-type: none"> •对依照公认会计准则选择和应用会计政策的内控； •反舞弊程序和控制； •对非常规或非系统性交易的内控； •对期末财务报告流程的内控； •财务报告相关信息系统的内控； •对财务报告的可靠性产生重大影响的合规性监管职能失效； •受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响； •对需要设立内部审计职能或风险评估职能来进行有效监控的企业而言，这些职能失效。
一般缺陷	受到省级（含）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。

2.非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

缺陷类型	非财务报告内控缺陷定量评价标准
重大缺陷	<p>1、连续3年及以上未维护、更新内控体系文件，未形成完整的内控抽样底稿；</p> <p>2、公司通讯系统（包括网络、邮件、电话）、ERP系统、财务信息系统、PDM系统、OA系统等重要公共IT系统或平台连续中断正常服务达48小时以上。</p>
重要缺陷	<p>1、连续2年未维护、更新内控体系文件，未形成完整的内控抽样底稿；</p> <p>2、公司通讯系统（包括网络、邮件、电话）、ERP系统、财务信息系统、PDM系统、OA系统等重要公共IT系统或平台连续中断正常服务达24小时以上，但未到48小时。</p>

一般缺陷	1、未按年度维护、更新内控文件,未形成完整内控抽样底稿; 2、公司通讯系统(包括网络、邮件、电话)、ERP系统、财务信息系统、PDM系统、OA系统等重要公共IT系统或平台不稳定,偶有中断,但均能在24小时以内恢复正常运行。
------	--

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

缺陷类型	非财务报告内控缺陷定性评价标准
重大缺陷	1、企业经营活动严重违反国家法律法规; 2、重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金支付业务决策程序不合规。
重要缺陷	1、已向管理层汇报且经过合理期限后,重要缺陷仍未被纠正; 2、专利技术和专有技术受到侵权或泄密造成公司某项或多项产品市场竞争力遭到削弱,但并未影响公司产品市场地位。
一般缺陷	专利技术和专有技术受到侵权或泄密造成公司某项或多项产品市场竞争力遭到削弱,但影响不大。

(四) 其他内部控制相关重大事项说明

随着持续增加的外部合规要求,内部风险控制及相应的体系制度需要随着新形势要求及时加以调整,从而进一步提高公司依法依规治理水平,全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。本公司继续完善内部控制体系,继续深入推进内控四项重点工作,开展专业领域风险控制,加强经营管理全过程标准化、流程化;强化内部控制的监督机制效用,加强内部控制文化理念宣导,培育内控合规文化,建立内控人才专业通道,持续培养内控专业人员,促进公司健康、可持续发展,保障公司战略目标的实现。通过与外部积极交流合作,提升公司内控品牌及价值,实现业务拓展、效益提升,增强公司的核心竞争力,为企业创造价值。

(五) 内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

本公司未来将持续更新、完善内部控制体系，注重运行效果，强化内部控制的监督检查，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保障，促进公司健康、可持续发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会对建立和充分维护的财务报告相关内部控制体系负责。

三、建立财务报告内部控制的依据

本公司根据中国证监会、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的要求，结合本公司实际制订了《中集集团内部控制制度》、《中集集团内部控制评价办法》、《中集集团内控评价抽样测试操作指南》、《中集集团内控缺陷评价标准及框架》、《集团公司内控手册》等体系化制度流程文件，并组织专业团队按照上述规范和公司制度流程，对所属各公司内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>1.财务报告内部控制缺陷认定及整改情况</p> <p>报告期内，本公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷（含上年度末未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷）。</p>	
<p>2.非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况</p> <p>报告期内，本公司未发现非财务报告内部控制存在重大缺陷、重要缺陷（含上年度末未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷）。</p>	
<p>3. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间，未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月25日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/

五、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，母公司及重要子公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2015年03月25日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/

会计师事务所未出具非标准意见的内部控制审计报告。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年3月，本公司制订了《中集集团年报信息披露重大差错责任追究制度》，并提交第六届董事会2010年第8次会议审议通过。本报告期内披露了2013年年度报告，未出现重大遗漏信息补充情况。未发生重大会计差错更正、业绩预告修正等情况。

第十二章 审计师报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015年03月24日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	普华永道中天审字(2015)第10076号
注册会计师姓名	曹翠丽、蔡智锋

审计报告正文

普华永道中天审字(2015)第10076号
(第一页, 共二页)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“中集集团”)的财务报表, 包括**2014年12月31日**的合并及公司资产负债表, **2014年度**的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中集集团管理层的责任。这种责任包括:

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映;
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述中集集团的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中集集团**2014年12月31日**的合并及公司财务状况以及**2014年度**的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

曹翠丽

中国-上海市
2015年3月24日

注册会计师

蔡智锋

第十三章 按中国企业会计准则编制的财务报告

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2014年12月31日

(金额单位: 人民币千元)

资产	附注 二、33	2014年 12月31日	2013年 12月31日 (经重列)	2013年 1月1日 (经重列)
流动资产:				
货币资金	四、1	3,667,387	4,771,047	5,221,539
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	四、2	427,669	459,679	405,092
应收票据	四、3	1,591,694	1,376,286	778,109
应收账款	四、4	11,480,465	10,066,489	8,238,033
预付款项	四、6	5,223,351	3,393,804	1,213,042
应收利息		3,968	747	14,410
应收股利		10,427	-	-
其他应收款	四、5	2,574,975	2,805,061	2,114,435
存货	四、7	16,773,431	15,960,590	18,034,726
一年内到期的非流动资产	四、8	2,388,975	1,513,337	1,636,332
其他流动资产	四、9	1,029,835	822,628	690,471
流动资产合计		45,172,177	41,169,668	38,346,189
非流动资产:				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	四、2	-	934	-
可供出售金融资产	四、10	396,025	445,510	998,986
长期应收款	四、11	3,449,542	2,952,418	2,540,574
长期股权投资	四、12	1,165,674	1,138,445	1,524,527
投资性房地产	四、13	365,555	324,811	183,668
固定资产	四、14	19,051,137	13,508,082	11,608,747
在建工程	四、15	10,460,940	6,684,619	2,279,993
无形资产	四、16	4,355,832	3,699,969	3,273,750
开发支出	四、16	41,705	-	-
商誉	四、17	1,663,747	1,395,938	1,267,162
长期待摊费用	四、18	194,163	96,075	47,947
递延所得税资产	四、19	1,117,744	856,406	717,797
其他非流动资产	四、20	341,940	333,097	203,040
非流动资产合计		42,604,004	31,436,304	24,646,191
资产合计		87,776,181	72,605,972	62,992,380

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2014年12月31日

(金额单位:人民币千元)

负债及股东权益	附注 二、33	2014年 12月31日	2013年 12月31日 (经重列)	2013年 1月1日 (经重列)
流动负债:				
短期借款	四、23	11,239,527	7,244,780	5,438,407
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	四、24	103,657	1,297	12,856
应付票据	四、25	1,684,016	1,173,361	989,710
应付账款	四、26	11,364,903	7,781,645	7,059,420
预收款项	四、27	3,054,783	2,920,888	2,722,482
应付职工薪酬	四、28	2,306,294	2,176,741	2,019,563
应交税费	四、29	799,775	683,137	747,530
应付利息	四、30	185,780	213,528	203,288
应付股利	四、31	47,973	197,897	38,747
其他应付款	四、32	5,286,952	5,019,498	4,292,597
预计负债	四、33	761,052	784,481	753,492
一年内到期的非流动负债	四、34	4,052,854	2,458,775	1,261,940
其他流动负债	四、35	2,452,511	1,920,321	-
流动负债合计		43,340,077	32,576,349	25,540,032
非流动负债:				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	四、24	73,884	27,166	82,242
长期借款	四、36	11,110,296	7,761,243	7,641,785
应付债券	四、37	4,455,080	6,450,730	6,462,235
长期应付款	四、38	672,562	242,992	145,103
专项应付款	四、39	4,945	3,735	4,802
递延收益	四、40	467,623	386,429	348,630
递延所得税负债	四、19	369,599	661,200	650,394
非流动负债合计		17,153,989	15,533,495	15,335,191
负债合计		60,494,066	48,109,844	40,875,223
股东权益:				
股本	四、41	2,672,629	2,662,396	2,662,396
资本公积	四、42	686,506	651,828	470,840
其他综合收益	四、43	(847,187)	(660,788)	(72,691)
盈余公积	四、44	3,126,406	3,121,288	3,059,836
未分配利润	四、45	16,651,960	14,899,313	13,392,795
归属于母公司股东权益合计		22,290,314	20,674,037	19,513,176
少数股东权益		4,991,801	3,822,091	2,603,981
股东权益合计		27,282,115	24,496,128	22,117,157
负债及股东权益总计		87,776,181	72,605,972	62,992,380

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

资产负债表

2014年12月31日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注 二、33	2014年 12月31日	2013年 12月31日 (经重列)	2013年 1月1日 (经重列)
流动资产：				
货币资金	十六、1	1,775,649	389,158	447,387
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	十六、2	234,524	169,574	177,450
应收股利	十六、3	4,270,305	3,735,275	4,066,711
其他应收款	十六、4	7,217,674	9,137,518	10,860,103
其他流动资产		12,183	2,731	-
流动资产合计		13,510,335	13,434,256	15,551,651
非流动资产：				
可供出售金融资产	十六、5	388,905	388,905	990,261
长期股权投资	十六、6	8,430,444	6,504,960	6,442,716
固定资产		119,157	127,271	139,120
在建工程		1,236	720	4,950
无形资产		14,983	15,238	15,931
长期待摊费用		19,831	4,696	5,649
递延所得税资产	十六、15	200,402	215,029	53,983
非流动资产合计		9,174,958	7,256,819	7,652,610
资产合计		22,685,293	20,691,075	23,204,261

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2014年12月31日

(金额单位:人民币千元)

负债及股东权益	附注 二、33	2014年 12月31日	2013年 12月31日 (经重列)	2013年 1月1日 (经重列)
流动负债:				
短期借款		-	-	465,703
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	十六、7	-	-	8,987
预收款项		62,282	-	-
应付职工薪酬	十六、8	861,648	856,016	657,886
应交税费	十六、9	7,311	10,283	43,493
应付利息	十六、10	182,624	184,734	187,691
其他应付款	十六、11	6,537,219	3,547,522	3,574,947
一年内到期的非流动负债	十六、12	2,576,000	2,135,000	1,257,100
流动负债合计		10,227,084	6,733,555	6,195,807
非流动负债:				
以公允价值变动且其变动计入 当期损益的金融负债	十六、7	21,307	26,865	81,944
长期借款	十六、13	861,000	837,000	3,875,845
应付债券	十六、14	3,996,080	5,993,413	5,990,833
递延收益		13,000	-	-
非流动负债合计		4,891,387	6,857,278	9,948,622
负债合计		15,118,471	13,590,833	16,144,429
股东权益:				
股本	四、41	2,672,629	2,662,396	2,662,396
资本公积	十六、16	129,788	(35,274)	(116,779)
其他综合收益	十六、17	43,754	43,754	451,038
盈余公积	四、44	3,126,406	3,121,288	3,059,836
未分配利润		1,594,245	1,308,078	1,003,341
股东权益合计		7,566,822	7,100,242	7,059,832
负债及股东权益总计		22,685,293	20,691,075	23,204,261

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并利润表

2014 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	四、46	70,070,855	57,874,411
减：营业成本	四、46	58,769,023	48,242,360
营业税金及附加	四、47	403,105	507,568
销售费用	四、48	2,348,229	1,832,733
管理费用	四、49	4,656,475	4,041,552
财务费用-净额	四、50	519,187	438,992
资产减值损失	四、54	284,138	138,931
加：公允价值变动(损失)/收益	四、52	(228,725)	189,883
投资收益	四、53	435,901	508,677
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 /(损失)		59,124	(54,458)
二、营业利润		3,297,874	3,370,835
加：营业外收入	四、55	389,679	274,223
其中：非流动资产处置利得		21,081	11,422
减：营业外支出	四、56	117,137	82,338
其中：非流动资产处置损失		54,291	34,719
三、利润总额		3,570,416	3,562,720
减：所得税费用	四、57	536,488	928,222
四、净利润		3,033,928	2,634,498
归属于母公司股东的净利润		2,477,802	2,180,321
少数股东损益		556,126	454,177
五、其他综合收益/(损失)的税后净额	四、43	(181,650)	(585,401)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(186,399)	(588,097)
以后将重分类进损益的其他综合收益		(186,399)	(588,097)
可供出售金融资产公允价值变动		(858)	(408,096)
现金流量套期工具产生的其他综合收益		(14,540)	4,326
外币报表折算差额		(171,001)	(184,327)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,749	2,696
六、综合收益总额		2,852,278	2,049,097
归属于母公司股东的综合收益总额		2,291,403	1,592,224
归属于少数股东的综合收益总额		560,875	456,873
七、每股收益			
(一)基本每股收益(元)	四、58	0.93	0.82
(二)稀释每股收益(元)	四、58	0.92	0.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

利润表

2014 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	十六、18	289,577	192,684
减：营业成本	十六、18	-	-
营业税金及附加		28,809	34,096
管理费用		319,002	513,238
资产减值损失		-	(3)
财务费用-净额		243,842	211,626
加：公允价值变动收益	十六、19	64,140	72,896
投资收益	十六、20	1,185,375	1,440,535
二、营业利润		947,439	947,158
加：营业外收入	十六、21	79,882	1,718
其中：非流动资产处置利得		-	25
减：营业外支出		1,372	1,645
其中：非流动资产处置损失		48	-
三、利润总额		1,025,949	947,231
减：所得税费用	十六、22	14,627	(31,309)
四、净利润		1,011,322	978,540
五、其他综合收益/(损失)的税后净额	十六、17	-	(407,284)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-	(407,284)
以后将重分类进损益的其他综合收益		-	(407,284)
可供出售金融资产公允价值变动		-	(407,284)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,011,322	571,256

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并现金流量表

2014 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,746,712	58,823,330
收到的税费返还		1,792,528	1,229,184
收到其他与经营活动有关的现金	四、59(1)	533,308	627,938
经营活动现金流入小计		75,072,548	60,680,452
购买商品、接受劳务支付的现金		56,000,161	47,175,580
支付给职工以及为职工支付的现金		6,326,378	5,222,132
支付的各项税费		1,717,966	2,366,532
支付其他与经营活动有关的现金	四、59(2)	4,593,566	3,166,282
经营活动现金流出小计		68,638,071	57,930,526
经营活动产生的现金流量净额	四、60(1)	6,434,477	2,749,926
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		351,510	181,565
取得投资收益收到的现金		178,085	841,582
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额		904,582	158,004
取得子公司的收到现金净额		178,611	-
收到其他与投资活动有关的现金	四、59(3)	263,423	264,165
投资活动现金流入小计		1,876,211	1,445,316
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所 支付的现金		12,873,151	6,929,534
投资支付的现金		556,842	73,824
取得子公司支付的现金净额		-	946,417
投资活动现金流出小计		13,429,993	7,949,775
投资活动产生的现金流量净额		(11,553,782)	(6,504,459)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2014 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2014 年度	2013 年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		204,645	184,706
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		89,900	184,706
取得借款收到的现金		33,241,336	19,443,628
收到其他与筹资活动有关的现金	四、59(4)	14,740	2,517,580
筹资活动现金流入小计		33,460,721	22,145,914
偿还债务支付的现金		27,120,243	16,533,299
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,219,971	1,670,234
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		308,158	192,223
支付其他与筹资活动有关的现金	四、59(5)	179,521	309,444
筹资活动现金流出小计		29,519,735	18,512,977
筹资活动产生的现金流量净额		3,940,986	3,632,937
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(67,926)	(94,420)
五、现金及现金等价物净减少额	四、60(1)	(1,246,245)	(216,016)
加：年初现金及现金等价物余额		4,181,496	4,397,512
六、年末现金及现金等价物余额		2,935,251	4,181,496

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

现金流量表

2014 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		351,858	192,745
收到其他与经营活动有关的现金		5,673,314	2,093,429
经营活动现金流入小计		6,025,172	2,286,174
购买商品、接受劳务支付的现金		-	2,732
支付给职工以及为职工支付的现金		110,300	106,708
支付的各项税费		32,773	68,791
支付其他与经营活动有关的现金		156,984	134,581
经营活动现金流出小计		300,057	312,812
经营活动产生的现金流量净额	十六、23	5,725,115	1,973,362
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	236,437
取得投资收益收到的现金		236,183	1,785,125
处置固定资产收回的现金净额		91	4,279
投资活动现金流入小计		236,274	2,025,841
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		27,246	6,488
投资支付的现金		6,368	136,767
设立子公司及其他联营或合营单位及对子公司增资支付的现金净额		1,979,000	152,617
支付其他与投资活动有关的现金		942,000	-
投资活动现金流出小计		2,954,614	295,872
投资活动产生的现金流量净额		(2,718,340)	1,729,969
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金及筹资活动现金流入		800,000	1,586,485
吸收投资所收到的现金		114,745	-
筹资活动现金流入小计		914,745	1,586,485
偿还债务支付的现金		2,335,000	4,213,132
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,141,954	1,134,460
筹资活动现金流出小计		3,476,954	5,347,592
筹资活动产生的现金流量净额		(2,562,209)	(3,761,107)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(86)	(405)
五、现金及现金等价物增加额	十六、23	444,480	(58,181)
加：年初现金及现金等价物余额		386,732	444,913
六、年末现金及现金等价物余额	十六、23	831,212	386,732

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2014 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2014 年度								2013 年度							
		归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	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	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年期末余额		2,662,396	707,700	-	3,121,288	14,899,313	(716,660)	3,822,091	24,496,128	2,662,396	930,482	-	3,059,836	13,392,795	(532,333)	2,603,981	22,117,157
加：会计政策变更	二、33	-	(55,872)	(660,788)	-	-	716,660	-	-	-	(459,642)	(72,691)	-	-	532,333	-	-
二、本年初余额		2,662,396	651,828	(660,788)	3,121,288	14,899,313	-	3,822,091	24,496,128	2,662,396	470,840	(72,691)	3,059,836	13,392,795	-	2,603,981	22,117,157
三、本年度增减变动金额																	
(一) 综合收益总额																	
1. 净利润		-	-	-	-	2,477,802	-	556,126	3,033,928	-	-	-	-	2,180,321	-	454,177	2,634,498
2. 其他综合收益	四、43	-	-	(186,399)	-	-	-	4,749	(181,650)	-	-	(588,097)	-	-	-	2,696	(585,401)
综合收益总额合计		-	-	(186,399)	-	2,477,802	-	560,875	2,852,278	-	-	(588,097)	-	2,180,321	-	456,873	2,049,097
(二) 股东投入和减少资本																	
1. 公司的股份期权行使而投入的资本	四、41	10,233	104,512	-	-	-	-	-	114,745	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	89,900	89,900	-	-	-	-	-	-	184,706	184,706
3. 购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	(51,925)	-	-	-	-	730,593	678,668	-	-	-	-	-	-	539,362	539,362
4. 购买子公司少数股东权益而减少的资本公积	四、42	-	(114,093)	-	-	-	-	(65,428)	(179,521)	-	(188,790)	-	-	-	-	(120,654)	(309,444)
5. 处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	278,273	-	-	-	-	258,617	536,890
6. 处置子公司股权(丧失对子公司的控制权)		-	-	-	-	-	-	(1,634)	(1,634)	-	-	-	-	-	-	(443)	(443)
7. 因子公司的股份期权行使而投入的资本		-	10,972	-	-	-	-	3,259	14,231	-	3,299	-	-	-	-	31,147	34,446
8. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	85,212	-	-	-	-	10,379	95,591	-	88,206	-	-	-	-	2,853	91,059
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积	四、44	-	-	-	5,118	(5,118)	-	-	-	-	-	-	61,452	(61,452)	-	-	-
2. 对股东的分配	四、45	-	-	-	-	(720,037)	-	(158,234)	(878,271)	-	-	-	-	(612,351)	-	(134,351)	(746,702)
四、本年年末余额		2,672,629	686,506	(847,187)	3,126,406	16,651,960	-	4,991,801	27,282,115	2,662,396	651,828	(660,788)	3,121,288	14,899,313	-	3,822,091	24,496,128

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

股东权益变动表

2014 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2014 年度						2013 年度					
		股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额		2,662,396	8,480	-	3,121,288	1,308,078	7,100,242	2,662,396	334,259	-	3,059,836	1,003,341	7,059,832
加：会计政策变更	二、33	-	(43,754)	43,754	-	-	-	-	(451,038)	451,038	-	-	-
二、本年初余额		2,662,396	(35,274)	43,754	3,121,288	1,308,078	7,100,242	2,662,396	(116,779)	451,038	3,059,836	1,003,341	7,059,832
三、本年度增减变动金额													
(一) 综合收益总额													
1. 净利润		-	-	-	-	1,011,322	1,011,322	-	-	-	-	978,540	978,540
2. 其他综合收益	十六、17	-	-	-	-	-	-	-	-	(407,284)	-	-	(407,284)
综合收益总额		-	-	-	-	1,011,322	1,011,322	-	-	(407,284)	-	978,540	571,256
(二) 股东投入和减少资本													
1. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	60,550	-	-	-	60,550	-	81,505	-	-	-	81,505
2. 公司的股份期权行权而投入的资本		10,233	104,512	-	-	-	114,745	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积	四、44	-	-	-	5,118	(5,118)	-	-	-	-	61,452	(61,452)	-
2. 对股东的分配	四、45	-	-	-	-	(720,037)	(720,037)	-	-	-	-	(612,351)	(612,351)
四、本年年末余额		2,672,629	129,788	43,754	3,126,406	1,594,245	7,566,822	2,662,396	(35,274)	43,754	3,121,288	1,308,078	7,100,242

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、 公司基本情况

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身为“中国国际海运集装箱有限公司”，是由招商局轮船股份有限公司与丹麦宝隆洋行、美国海洋集装箱公司共同出资设立的中外合资经营企业。1992年12月，经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1992]1736号文和中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字(1992)第261号文批准，由本公司的原法人股东作为发起人，将本公司改组为定向募集的股份有限公司，并更名为“中国国际海运集装箱股份有限公司”。于1993年12月31日和1994年1月17日，经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1993]925号文和深圳市证券管理办公室以深证办复[1994]22号文批准，本公司分别向境内、外社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票和境内上市外资股(B股)股票并上市交易。于1995年12月1日，经国家工商行政管理局批准，本公司更名为“中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司”。本公司的注册地址和总部地址为中华人民共和国广东省深圳市南山区蛇口港湾大道2号8楼。

于2012年12月19日，本公司境内上市外资股(B股)转换上市地，以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市并挂牌交易，本公司原全部发行的B股转为境外上市外资股(H股)，转换后本公司累计发行股份为2,662,396,051股。股东实际出资情况参见附注四、41。

本公司及其子公司(以下统称“本集团”)主要从事现代化交通运输装备、能源、食品、化工等装备的制造及服务业务，其中主要包括：制造修理各种集装箱及其有关业务，利用现有设备加工制造各类零部件结构件和有关设备，并提供切割、冲压成型、铆接表面处理，包括喷沙喷漆、焊接和装配等加工服务；开发、生产、销售各种高技术、高性能的专用汽车、半挂车系列；集装箱租赁；压力容器、压缩机等高端燃气装备产品的研发、生产、销售及天然气输配系统的集成业务；静态储罐、罐式码头设备的生产；在LNG、LPG及其他石油化工气体的存贮、处理领域，为客户提供EP+CS(设计、采购和建造监工)等技术工程服务。除此之外，本集团还从事物流服务、海洋工程、铁路货车制造、房地产开发等业务。

本公司下属子公司中集安瑞科控股有限公司(以下简称“安瑞科”)是香港联合交易所有限公司主板上市公司，主要从事能源、化工及流体食品行业的各式运输、储存及加工设备的设计、开发、制造、工程及销售，并提供有关技术检测保养服务。

本公司下属子公司 Pteris Global Limited 是新加坡交易所凯利板上市公司，从事生产经营各种机场和港口用机电设备产品、自动化停车系统及设备、自动化物流仓储系统及设备、机场专用设备(航空食品车，自行式飞机除冰车、防冰车，集装箱、集装板装载机，撒布车，除雪车，摩擦系数测试车)、自产产品及代理产品的安装及售后服务，并提供停车场的经营管理服务。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注五，本年度新纳入合并范围的子公司详见附注五、1，本年度无不再纳入合并范围的子公司。

本财务报表由本公司董事会于2015年3月24日批准报出。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注二、10)、存货的计价方法(附注二、11)、长期资产发生减值的判断标准(附注二、20)、投资性房地产、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二、13、14、17)、预计负债的计量(附注二、21)、收入的确认时点(附注二、23)等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的关键判断详见附注二、34。

1、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2014 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司及子公司选定记账本位币时的依据是业务收支的主要币种。

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。香港及境外子公司的记账本位币为当地货币。记账本位币以外的货币为外币。

本公司编制合并财务报表的报告货币为人民币。部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，在编制合并财务报表时对这些子公司的财务报表进行了折算(参见附注二、8)。

5、 企业合并

(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，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

5、 企业合并(续)

(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，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉(参见附注二、18)；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指拥有被投资单位的权利，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表，并将被合并子公司在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，本集团终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

6、 合并财务报表的编制方法(续)

子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、 现金和现金等价物

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为记账本位币，其他交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为记账本位币。

即期汇率是根据人民银行公布的人民币外汇牌价套算的汇率。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的加权平均汇率。

年末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注二、16)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，作为其他综合收益计入资本公积；其他差额计入当期损益。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

8、 外币业务和外币报表折算(续)

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、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、除长期股权投资(参见附注二、12)以外的股权投资、应付款项、借款及应付债券等。

(1) 金融资产

(a) 金融资产分类

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集团对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 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。

b. 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。

c. 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其他流动资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(b) 确认和计量

金融资产于本集团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作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及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直接计入股东权益，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的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(c) 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，本集团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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(c) 金融资产减值(续)

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(d) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 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，且本集团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；或者
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

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。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用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。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法和收益法等。采用估值技术时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项判断依据或金额标准	单项金额重大的款项为单项金额在人民币 1,000 万元以上(含人民币 1,000 万元)或账面余额占纳入合并财务报表的合并实体个别财务报表应收款项账面余额 5%(含 5%)以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项(续)

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由	对于金额不重大的应收款项中逾期且催收不还的应收款项、性质独特的应收款项单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于上述(1)和(2)中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项中再进行减值测试。

确定组合的依据	按客户所属行业、公司性质、应收款项性质将应收款项分为集装箱、道路运输车辆、能源化工装备、海洋工程、机场设备、其他业务及应收关联方款、应收土地补偿款和营运押金等其他应收款七个组合。对于海洋工程，由于客户数量少集中度高，对其单项客户进行信用风险评估后无需计提坏账的，本集团认为该组合风险较低，组合无需计提坏账。由于对于应收关联方款、应收土地补偿款和营运押金等其他应收款组合，根据其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合，本集团不对该等组合计提坏账准备。
组合 1	集装箱组合
组合 2	道路运输车辆组合
组合 3	能源化工装备组合
组合 4	机场设备组合
组合 5	物流服务组合
组合 6	其他业务组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
集装箱组合	账龄分析法(逾期账龄)
道路运输车辆组合	账龄分析法(逾期账龄)
能源化工装备组合	账龄分析法(逾期账龄)
机场设备组合	账龄分析法(逾期账龄)
物流服务组合	账龄分析法(逾期账龄)
其他业务组合	账龄分析法(逾期账龄)

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	
	组合 1、2、4、5、6	组合 3
1 年以内(含 1 年)	5%	0%-5%
1-2 年(含 2 年)	30%	30%
2 年以上	100%	100%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项(续)

- (4) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，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。

11、 存货

- (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

- (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。可直接归属于符合资本化条件的存货生产的借款费用，亦计入存货成本(参见附注二、16)。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备计入当期损益。

- (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

- (5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团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损益。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，但本集团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，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其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。

13、 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。本集团对投资性房地产在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件(参见附注二、28)。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧/摊销率分别为：

项目	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧/摊销率(%)
土地使用权	29-50	-	2%-3.4%
房屋及建筑物	20-30	10%	3-4.5%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的使用寿命、净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注二、15 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在其使用寿命内按年限平均法按其入账价值减去预计净残值后计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件(参见附注二、28)。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。各类固定资产的预计使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

<u>类别</u>	<u>使用寿命(年)</u>	<u>残值率(%)</u>	<u>年折旧率(%)</u>
房屋及建筑物	20-30	10%	3-4.5%
机器设备	10-12	10%	7.5-9%
办公设备及其他设备	3-5	10%	18-30%
运输工具	5	10%	18%
船坞、码头	50	10%	1.8%
海洋工程专用设备	15-30	10%	3-6%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注二、27(3)所述的会计政策。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

14、 固定资产(续)

(5) 固定资产处置

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。

15、 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注二、16)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产并自次月起开始计提折旧，此前列于在建工程，且不计提折旧。年末，在建工程以成本减减值准备(参见附注二、20)在资产负债表内列示。

16、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资本支出的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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资本的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

17、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注二、20)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除残值和减值准备后按直线法或其他可以反映与无形资产有关的经济利益的预期实现方式的方法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件(参见附注二、28)。

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	20-50
海域使用权	40-50
生产专有技术和商标权	5-10
森林开采权	20
客户关系	3-8
客户合约	3-4

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究产品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对产品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 产品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准产品生产工艺开发的预算；
- 已有前期市场调研的研究分析说明产品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行产品生产工艺的开发活动及后续的大规模；以及
- 产品生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

18、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大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。

本集团对商誉不摊销，年末以成本减累计减值准备(参见附注二、20)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

19、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限(年)
水电扩容费	5-10
租金	2-10
其他	5-10

20、 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

21、 预计负债及或有负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，本集团确认为预计负债。

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。

对过去的交易或者事项形成的潜在义务，其存在须通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本集团或该义务的金额不能可靠计量，则本集团会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

22、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

股份期权的公允价值使用二项式点阵模型进行估计。股份期权的合同期限已用作这个模型的输入变量。二项式点阵模型也包含提早行使期权的预测。二项式点阵模型考虑以下因素：(1)期权的行权价格；(2)期权期限；(3)基础股份的现行价格；(4)股价的预计波动率；(5)股份的预计股利；(6)期权期限内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

22、 股份支付(续)

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理

a. 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此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，并相应计入资本公积。

b. 以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。

23、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- a. 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- b. 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(1) 销售商品收入(续)

(a) 集装箱及空港设备销售收入

集装箱及空港设备在取得买方验收单后确认收入的实现。

(b) 道路运输车辆销售收入

道路运输车辆分为国内客户自提销售及海外销售。国内客户自提的销售, 在客户提车后确认收入的实现; 海外销售在合同规定的装运港将货物装上买方指定的船只后确认收入。

(c) 房地产销售收入

房地产销售在房产完工并验收合格, 达到了销售合同约定的交付条件, 取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

(2) 建造合同收入

在资产负债表日, 建造合同的结果能够可靠估计的, 根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

本集团根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的, 本集团分别下列情况处理:

- a. 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- b. 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

建造合同收入包括合同约定的初始收入金额及合同变更而增加的收入。

合同变更款同时满足下列条件的, 才能构成合同收入:

- c. 客户能够认可因变更而增加的收入。
- d. 该收入能够可靠的计量。

如果建造合同的预计总成本超过合同收入, 则形成合同预计损失, 提取损失准备, 并确认为当期费用。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(3) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(4) 让渡资产使用权

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。融资租赁出租资金的收益于各会计期间按实际利率法确认收入。

24、 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利

于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

- 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

24、 职工薪酬(续)

(c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

25、 政府补助

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

26、 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

26、 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该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。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体征收的所得税相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

27、 经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产(参见附注二、13)以外的固定资产按附注二、14(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注二、20所述的会计政策计提减值准备。对于其他经营租赁租出资产，采用直线法进行摊销。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

(3) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日，本集团融资租入资产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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注二、14(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注二、20所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

27、 经营租赁、融资租赁(续)

(3) 融资租赁租入资产(续)

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理(参见附注二、16)。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(4) 融资租赁租出资产

于租赁期开始日，本集团将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值；将最低租赁收款额、初始直接费用之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

本集团采用实际利率法在租赁期内各个期间分配未实现融资收益。资产负债表日，本集团将应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额，分别列入资产负债表中长期应收款项以及一年内到期的非流动资产。

28、 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

- 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- 本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- 本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，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。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：

- a. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- b. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- c. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

29、 套期会计

套期会计方法，是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

被套期项目是使本集团面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的项目。本集团指定为被套期的项目有使本集团面临外汇风险的预期以固定外币金额进行的销售。

套期工具是本集团为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具。

本集团持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本集团认定其为高度有效：

- 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

现金流量套期

现金流量套期是指对现金流量变动风险进行的套期。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，本集团直接将其计入股东权益，并单列项目反映。有效套期部分的金额为下列两项的绝对额中较低者：

- 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

对于套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，则计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，本集团将原直接在股东权益中确认的相关利得或损失在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但当本集团预期原直接在股东权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，则会将不能弥补的部分转出并计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或金融负债的，本集团将原直接在股东权益中确认的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但当本集团预期原直接在股东权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，则会将不能弥补的部分转出并计入当期损益。

对于不属于上述情况的现金流量套期，原直接计入股东权益中套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时或套期不再满足套期会计方法的条件时，本集团终止使用套期会计。在套期有效期间直接计入股东权益中的套期利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果预期交易预计不会发生，在套期有效期间直接计入股东权益中的套期工具利得或损失立即转出，计入当期损益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

30、 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

31、 关联方

一方有能力控制、共同控制另一方或对另一方实施重大影响的，两方或两方以上同受一方控制或共同控制的，以及一方受第三方控制或共同控制而另一方受该第三方重大影响的，构成关联方。反之，仅受同一方重大影响的企业之间不构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述(a)，(c)和(m)情形之一的企业；
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在(i)，(j)和(n)情形之一的个人；及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

32、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 各单项产品或劳务的性质；
- 生产过程的性质；
- 产品或劳务的客户类型；
- 销售产品或提供劳务的方式；
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

33、 重要会计政策变更

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》(上述准则统称“七项准则”)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年度财务报表起施行外，其他七项准则自 2014 年 7 月 1 日起施行，鼓励在境外上市的企业提前施行。本公司作为同时发行 A 股及 H 股的上市公司，在编制 2013 年度财务报表时已提前采用了《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》以及《企业会计准则第 40 号——合营安排》。在编制本集团 2014 年第二季度财务报表时，已提前采用了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》以及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。财政部于 2014 年第三季度颁布了上述七项准则的应用指南，在编制 2014 年财务报表时，本集团采用了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

本集团已采用《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》以及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》、七项准则的应用指南以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》编制 2014 年度财务报表，对本集团财务报表的影响列示如下：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 重要会计政策变更(续)

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表 项目名称	影响金额
<p>(a) 长期股权投资</p> <p>如上所述，本集团在编制 2014 年第二季度财务报表时提前采用了财政部于 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(2014 年修订)。根据该新修订的准则，本公司所持有的对中铁联合国际有限公司等的投资属于在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的权益性投资，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，因此本公司将其从长期股权投资科目重分类为可供出售金融资产科目。根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，该等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。根据该准则，比较财务报表中的长期股权投资及可供出售金融资产科目亦同时进行追溯调整。</p>	<p>本集团董事会于 2014 年 8 月 25 日批准了该会计政策变更。</p>	<p>长期股权投资及可供出售金融资产</p>	<p>将 2013 年 12 月 31 日及 2013 年 1 月 1 日的对中铁联合国际有限公司等投资 438,168,000 元及 389,235,000 元从长期股权投资科目重分类为可供出售金融资产科目。</p>
<p>(b) 在其他主体中权益的披露</p> <p>如上所述，本集团在编制 2014 年第二季度财务报表时提前采用了财政部于 2014 年发布的《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，该会计政策变更主要对本集团财务报表中披露存在重要少数股东权益的子公司、重要的合营企业及联营企业的单独财务报表信息产生影响，对本集团 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量没有影响。</p>	<p>本集团董事会于 2014 年 8 月 25 日批准了该会计政策变更。</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 重要会计政策变更(续)

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表 项目名称	影响金额
(c) 其他综合收益			
<p>如上所述，本集团在编制 2014 年度财务报表时采用了财政部于 2014 年第三季度发布的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》应用指南。根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》应用指南，原计入“资本公积”科目的“其他综合收益”应单独列示于资产负债表的所有者权益项下。根据该应用指南，比较财务报表中所有者权益项下的“资本公积”科目和“其他综合收益”科目亦同时进行追溯调整。</p>	<p>本集团董事会于 2015 年 3 月 24 日批准了该会计政策变更。</p>	<p>资本公积、外币报表折算差额及其他综合收益</p>	<p>调减和调增 2013 年 12 月 31 日所有者权益项下的“资本公积”科目和“外币报表折算差额” 55,872,000 元和 716,660,000 元，调减“其他综合收益”科目 660,788,000 元。</p> <p>调减和调增 2013 年 1 月 1 日所有者权益项下的“资本公积”科目和“外币报表折算差额” 459,642,000 元和 532,333,000 元，调减“其他综合收益”科目 72,691,000 元。</p>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 重要会计政策变更(续)

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表 项目名称	影响金额
(d) 递延收益			
<p>如上所述，本集团在编制 2014 年度财务报表时采用了财政部于 2014 年第三季度发布的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》应用指南。根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》应用指南，原计入“其他非流动负债”科目以及“其他流动负债”科目的“递延收益”应单独列示于资产负债表的负债项下。根据该应用指南，比较财务报表中负债项下的“其他非流动负债”以及“递延收益”亦同时进行追溯调整。</p>	<p>本集团董事会于 2015 年 3 月 24 日批准了该会计政策变更。</p>	<p>其他非流动负债及递延收益</p>	<p>调减和调增 2013 年 12 月 31 日非流动负债项下的“其他非流动负债”和“递延收益”均 386,429,000 元。</p> <p>调减和调增 2013 年 1 月 1 日非流动负债项下的“其他非流动负债”和“递延收益”均 348,630,000 元。</p>
(e) 金融工具列报			
<p>如上所述，本集团在编制 2014 年财务报表时采用了财政部于 2014 年发布的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。此项会计政策变更对本集团 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量没有影响。</p>	<p>本集团董事会于 2015 年 3 月 24 日批准了该会计政策变更。</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

34、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除附注四、17、九和十四载有关于商誉减值、股份支付和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

(1) 应收款项减值

如附注二、10 所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的资产减值损失予以转回。

(2) 存货跌价准备

如附注二、11 所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 长期资产减值

如附注二、20 所述，本集团在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 投资性房地产、固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注二、13、14 和 17 所述，本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

34、 主要会计估计及判断(续)

(5) 产品质量保证

如附注四、33 所述，本集团会根据近期的产品维修经验，就出售产品时向客户提供售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(6) 建造合同

如附注二、23 所述，本集团根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度，进而确认合同收入和利润。本集团基于近期的建造经验以及其建造工程的性质，在合同形成一定的工程量且相关收入和为完成合同尚需发生的支出可以可靠计量的情况下，进行估计；因此，财务报表上披露的金额不包括工程尚未形成一定工程量前集团可能于未来实现的利润。此外，在资产负债表日的实际总收入或总成本可能会高于或低于估计数，这些总收入或总成本的任何增加或减少均可能影响未来年度的损益。

(7) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本集团慎重评估各项交易的税务影响，并计提相应的所得税。本集团定期根据更新的税收法规重新评估这些交易的税务影响。递延所得税资产按可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异确认。递延所得税资产只会在未来应纳税所得很有可能用作抵销有关递延所得税资产时确认，所以需要管理层判断获得未来应纳税所得的可能性。本集团持续审阅对递延所得税的判断，如果预计未来很可能获得能利用的未来应纳税所得，将确认相应的递延所得税资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(a)	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%及17%
营业税(a)	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按应缴纳营业税及应交增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	注 1
荷兰/澳大利亚劳务税	按货物或劳务实现的销售收入为计税依据，并可申请抵扣或退还已经缴纳的购进货物的税款	10-19%

- (a) 根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)文件，本集团下属的物流及辅助服务等现代服务业、融资租赁、堆场服务、有形动产租赁等产业板块的子公司其发生的相关业务收入，全部适用增值税，税率为 17%或 6%。

注 1：本公司及各重要子公司本年度适用的所得税税率列示如下：

	2014 年度税率	2013 年度税率
本公司	25%	25%
注册在中国的子公司	15-25%	15-25%
注册在中国香港地区的子公司	16.5%	16.5%
注册在英属维京群岛的子公司	-	-
注册在苏里南的子公司	36%	36%
注册在柬埔寨的子公司	20%	20%
注册在美国的子公司	15-35%	15-35%
注册在德国的子公司	15.83-31.6%	15.83-31.6%
注册在英国的子公司	21%	25%
注册在澳大利亚的子公司	30%	30%
注册在荷兰的子公司	25.5%	25.5%
注册在比利时的子公司	34%	34%
注册在丹麦的子公司	25%	25%
注册在芬兰的子公司	24.5%	24.5%
注册在波兰的子公司	19%	19%
注册在泰国的子公司	20%	20%
注册在新加坡的子公司	17%	17%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项(续)

2、 税收优惠

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

	子公司名称	所在地		优惠原因
		法定税率	优惠税率	
1	深圳中集天达空港设备有限公司	25%	15%	2013年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
2	深圳中集智能科技有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
3	上海中集冷藏箱有限公司	25%	15%	2012年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
4	南通中集特种运输设备制造有限公司	25%	15%	2012年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
5	广东新会中集特种运输设备有限公司	25%	15%	2013年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
6	大连中集物流装备有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
7	天津中集物流装备有限公司	25%	15%	2012年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
8	深圳中集专用车有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
9	扬州中集通华专用车有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
10	驻马店中集华骏车辆有限公司	25%	15%	2012年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
11	张家港中集圣达因低温装备有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
12	安瑞科蚌埠压缩机有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
13	石家庄安瑞科气体机械有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
14	安瑞科廊坊能源装备集成有限公司	25%	15%	2012年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
15	荆门宏图特种飞行器制造有限公司	25%	15%	2012年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
16	南通中集罐式储运设备制造有限公司	25%	15%	2012年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
17	扬州通利冷藏集装箱有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
18	湖南中集竹木业发展有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项(续)

2、 税收优惠(续)

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

	子公司名称	所在地 法定税率	优惠税率	优惠原因
19	芜湖中集瑞江汽车有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
20	洛阳中集凌宇汽车有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
21	南通中集大型储罐有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
22	民航协发机场设备有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率

于 2007 年 12 月 6 日，中国国务院颁布了有关新税法的详细执行规定。根据有关规定，外商投资企业在 2008 年 1 月 1 日或以后向其香港及其他境外股东宣派股息便需缴纳 5%及 10%之预提所得税。据此，截至 2014 年 12 月 31 日本集团子公司未分配利润引起的暂时性差异为人民币 513,458,000 元(2013 年度：人民币 3,892,743,000 元)，本集团就分配该等未分配利润应付之税项确认递延税项负债人民币 18,330,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 355,651,000 元)。

于 2014 年度，根据中国税务机关对境外中资控股企业认定为居民企业的相关文件规定，本集团 19 家境外子公司自 2013 年度起被中国税务机关认定为中国税务居民企业。据此并在考虑对上述境外子公司预计分配利润计划的变化情况下，本集团在本报告期转回以前年度因境内居民企业对上述境外子公司的应分配利润之预提所得税，金额为人民币 342,885,000 元；收到退回以前年度已缴预提所得税为人民币 73,443,000 元；合计增加本公司当期净利润人民币 416,328,000 元。

四、 合并财务报表项目注释

子公司、联营企业和联营企业的简称定义参见附注六、1 和四、12。

1、 货币资金

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	1,772	2,477
银行存款	2,836,455	4,128,327
其他货币资金	829,160	640,243
	<u>3,667,387</u>	<u>4,771,047</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>1,734,054</u>	<u>1,928,928</u>

于 2014 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 732,136,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 589,551,000 元)，参见附注四、22。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

1、 货币资金(续)

于 2014 年 12 月 31 日，本集团上述受到限制的货币资金中包含本公司子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 441,268,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 330,205,000 元)。财务公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动部分			
1.交易性权益工具投资			
-上市公司	(3)	403,709	319,605
2.衍生金融资产			
-外汇远期合约	(4)	21,904	132,134
-外汇期权合约	(5)	837	-
3.套期工具		1,219	7,940
合计		<u>427,669</u>	<u>459,679</u>
非流动部分			
衍生金融资产			
-外汇远期合约	(4)	-	934

(2) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团无变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 交易性权益工具为在香港联合交易所有限公司、深圳证券交易所和上海证券交易所上市的证券，证券的公允价值分别根据上述交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

(4) 衍生金融资产及负债

本集团于 2014 年 12 月 31 日持有的外汇远期合约主要为未结算的美元远期合约，其名义金额合计约 25.5 亿美元；以及未结算的日元远期合约、欧元远期合约及澳元远期合约，其名义金额分别为 19.66 亿日元、699 万欧元及 100 万澳元。根据合约约定，本集团将在结算日以约定的执行汇率及名义金额以相应的美元、欧元、日元等货币买入/卖出人民币。本集团外汇远期合约于结算日以市场汇率与合约约定执行汇率的差额结算，并将于 2015 年 1 月 5 日至 2016 年 12 月 12 日期满。

(5) 远期外汇期权

本集团于 2014 年 12 月 31 日持有的外汇期权合约均为未结算的美元期权合约，其名义金额约为 4.58 亿美元；本集团将在结算日视乎市场情况及期权的合同条款，决定履行合约义务或者行使合约权利，并将于 2015 年 1 月 5 日至 2016 年 11 月 28 日期满。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

3、 应收票据

(1) 应收票据分类

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,542,079	1,336,187
商业承兑汇票	49,615	40,099
合计	<u>1,591,694</u>	<u>1,376,286</u>

上述应收票据均为一年内到期。

上述余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收票据。

(2) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团已质押的应收票据如下：

	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	149,816
商业承兑汇票	50,000
合计	<u>199,816</u>

(3) 于 2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的事项。

(4) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	2,215,199	489,137
商业承兑汇票	700	-
合计	<u>2,215,899</u>	<u>489,137</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
集装箱类	2,649,228	2,760,476
道路运输车辆类	2,014,614	2,093,979
能源化工装备类	3,413,376	2,516,083
海洋工程类	890,573	1,314,554
机场设备类	1,093,472	599,073
物流服务类	1,008,977	1,020,275
重卡类	499,441	-
其他	263,558	163,684
小计	11,833,239	10,468,124
减：坏账准备	(352,774)	(401,635)
合计	11,480,465	10,066,489

(2) 应收账款账龄分析如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	9,875,738	9,175,028
1 年至 2 年(含 2 年)	1,269,555	358,007
2 年至 3 年(含 3 年)	281,404	719,123
3 年以上	406,542	215,966
小计	11,833,239	10,468,124
减：坏账准备	(352,774)	(401,635)
合计	11,480,465	10,066,489

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(3) 应收账款按种类分析如下：

		2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	占总额 比例(%)	金额	计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	1,535,101	12.97%	86,219	5.62%	1,702,814	16.27%	171,748	10.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	487,575	4.12%	61,370	12.59%	290,223	2.77%	50,388	17.36%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
集装箱类		2,499,062	21.12%	34,636	1.39%	2,524,211	24.11%	222	0.01%
道路运输车辆类		1,112,401	9.40%	66,067	5.94%	1,495,750	14.29%	69,293	4.63%
能源化工装备类		3,243,117	27.41%	16,447	0.51%	2,343,713	22.39%	70,510	3.01%
机场设备类		1,093,472	9.24%	39,601	3.62%	515,839	4.93%	24,442	4.74%
物流服务类		847,707	7.16%	30,520	3.60%	923,262	8.82%	13,846	1.50%
重卡类		230,829	1.95%	5,630	2.44%	-	-	-	-
其他		783,975	6.63%	12,284	1.57%	672,312	6.42%	1,186	0.18%
组合小计	(6)	9,810,563	82.91%	205,185	2.09%	8,475,087	80.96%	179,499	2.12%
合计		11,833,239	100.00%	352,774	2.98%	10,468,124	100.00%	401,635	3.84%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款

于 2014 年 12 月 31 日，本集团就上述已计提坏账准备的应收账款未持有任何抵押品。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(4) 于 2014 年 12 月 31 日单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
道路运输车辆类	665,689	28,447	4.27%	按对客户的信用和风险评估及经验数据预计可收回金额计提坏账准备。
能源化工类	165,164	40,000	24.22%	
海洋工程类	319,200	12,240	3.83%	
物流服务类	116,437	1,254	1.08%	
重卡类	268,611	4,278	1.59%	
合计	<u>1,535,101</u>	<u>86,219</u>	<u>5.62%</u>	

(5) 于 2014 年 12 月 31 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
集装箱类	150,166	526	0.35%	按对客户的信用和风险评估及经验数据预计可收回金额计提坏账准备
道路运输车辆类	236,522	47,222	19.97%	
能源化工类	5,096	607	11.91%	
海洋工程类	651	651	100%	
物流服务类	44,834	11,633	25.95%	
其他	50,306	731	1.45%	
合计	<u>487,575</u>	<u>61,370</u>	<u>12.59%</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(6) 组合计提中按账龄分析计提坏账准备的应收账款:

	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例(%)	金额	金额	计提比例(%)
1 年以内	8,286,919	52,383	0.63%	8,072,731	37,076	0.46%
1 至 2 年	1,352,695	62,709	4.64%	227,024	14,649	6.45%
2 至 3 年	55,122	19,826	35.97%	106,062	79,843	75.28%
3 年以上	115,827	70,267	60.67%	69,270	47,931	69.19%
合计	9,810,563	205,185	2.09%	8,475,087	179,499	2.12%

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(7) 本年度坏账准备转回或收回情况

本年度计提的坏账准备金额为人民币 120,427,000 元(2013 年度: 人民币 80,670,000 元), 收回或转回的坏账准备金额为人民币 100,394,000 元(2013 年度: 人民币 7,110,000 元)。其中重要的收回或转回金额列示如下:

	转回或收回原因	准备的依据及合理性	转回或收回金额	收回方式
Schahin Soratu Drilling LLC	收回销售款	逾期不回款	80,784	仲裁收回

(8) 本年度实际核销的应收账款情况

本集团于 2014 年度无重大实际核销的应收账款情况(2013 年度: 无)。

(9) 于 2014 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	1,533,155	12,240	12.96%

(10) 年末应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

于 2014 年 12 月 31 日, 应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2013 年 12 月 31 日: 无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(11) 年末应收关联方账款情况

于 2014 年 12 月 31 日，本集团应收关联方账款总额为人民币 560,197,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 278,250,000 元)，占应收账款总额的比例为 4.73%(2013 年 12 月 31 日：2.66%)。

单位名称	与本集团关联关系	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
霸州市利华燃气储运有限公司	本集团联营公司	139,390	1.18%	-	-	-	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	48,476	0.41%	-	90,605	0.87%	-
集瑞联合重工有限公司*		-	-	-	57,927	0.55%	-
Florens Maritime Limited	重要股东的子公司	247,592	2.09%	-	45,164	0.43%	-
Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司	32,436	0.27%	-	26,771	0.26%	-
其他关联方		92,303	0.78%	-	57,783	0.55%	-
合计		560,197	4.73%	-	278,250	2.66%	-

* 于 2014 年 12 月 31 日，集瑞联合重工有限公司已成为本集团之子公司。

(12) 因金融资产转移而予以终止确认的应收款项情况

本集团 2014 年 12 月 31 日因金融资产转移而予以终止确认的应收款项为人民币 1,094,590,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 487,524,000 元)，乃本集团向金融机构以不附追索权的方式转让的应收账款。未产生损失(2013 年度：无)。

(13) 以应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无以应收款项为标的进行证券化的交易(2013 年 12 月 31 日：无)。

于 2014 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的应收账款金额为人民币 1,367,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 148,235,000 元)，参见附注四、22。

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
关联方资金拆借	512,486	1,160,797
借款	465,824	206,517
应收退税款	335,360	438,385
押金、保证金	571,933	233,154
应收土地补偿款及出让金	47,520	57,727
应收股权转让款	131,215	70,650
其他	638,851	760,283
小计	2,703,189	2,927,513
减：坏账准备	(128,214)	(122,452)
合计	2,574,975	2,805,061

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款(续)

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	1,869,968	2,234,614
1 年至 2 年(含 2 年)	173,726	90,325
2 年至 3 年(含 3 年)	88,930	45,657
3 年以上	570,565	556,917
小计	2,703,189	2,927,513
减：坏账准备	(128,214)	(122,452)
合计	2,574,975	2,805,061

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款按类别分析如下：

注	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例(%)	金额	计提 比例(%)	金额	占总额 比例(%)	金额	计提 比例(%)
单项金额重大的其他应收款 (4)	1,482,208	54.83%	70,793	4.78%	1,825,472	62.36%	46,157	2.53%
单项不重大其他应收款	1,220,981	45.17%	57,421	4.70%	1,102,041	37.64%	76,295	6.92%
合计	2,703,189	100.00%	128,214	4.74%	2,927,513	100.00%	122,452	4.18%

本集团并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

(4) 于 2014 年 12 月 31 日单项金额重大的其他应收款

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
关联方资金拆借	508,639	-	-	注 1
股权转让款	131,216	-	-	注 1
土地补偿款及出让金	47,520	-	-	注 1
第三方公司资金拆借	323,576	64,738	20.01%	注 1
应收退税款	262,075	-	-	注 1
其他	209,182	6,055	2.89%	注 1
合计	1,482,208	70,793	4.78%	

注 1：根据每项可收回性单独计提坏账准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款(续)

(5) 本年度坏账准备转回或收回情况

本年度计提的坏账准备金额为人民币 35,093,000 元，收回或转回的坏账准备金额为人民币 42,768,000 元。其中重要的收回或转回金额列示如下：

	转回或 收回原因	确定原坏准备的 依据及合理性账	转回或 收回金额	收回方式
山东省烟台保税港区国家税务局	可收回	可回收性不高	40,000	税务稽查款项转为预缴的企业所得税，将在 2015 年所得税纳税清缴时予以退回

(6) 本年度实际核销的其他应收款情况

本年度无重大实际核销的其他应收款情况(2013 年度：无)。

(7) 于 2014 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

注	性质	余额	账龄	占其他应收 账款余额的 比例	坏账准备
Marine Subsea & Consafe Limited	(i) 本集团联营公司	279,940	3 年以上	10.36%	-
兴业银行总行	(ii) 无	180,000	1 年以内	6.66%	-
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的少数股东	156,474	1 年以内	5.79%	-
深圳市坪山新区国家税务局	无	73,369	1 年以内	2.71%	-
招商局地产控股股份有限公司	重要股东的子公司	70,650	3 年以上	2.61%	-
合计		<u>760,433</u>		<u>28.13%</u>	-

于 2013 年 12 月 31 日，本集团前五名其他应收款总额为人民币 1,275,094,000 元，占其他应收款总额的比例为 43.52%。

- (i) 中集来福士于 2011 年 1 月 31 日完成了对 Gadidae AB(原名 Consafe MSV AB)的收购。Gadidae AB 在以前年度向其下属联营公司 Marine Subsea & Consafe Limited 陆续借出股东借款合计 35,625,000 美元(折合人民币 217,226,000 元)，并基于股东借款协议的条款，于 2007 年至 2011 年 1 月 31 日期间确认了相关的利息收入及支出其他代垫费用 10,116,000 美元(折合人民币约 61,685,000 元)。
- (ii) 该款项为财务公司 2014 年 12 月 31 日拆借给兴业银行总行的短期拆借资金，到期日为 2015 年 1 月 4 日。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款(续)

(8) 年末其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

于 2014 年 12 月 31 日，本集团其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(9) 于 2014 年 12 月 31 日其他应收关联方款项情况

单位名称	与本集团 关联关系	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日			
		金额	性质	占其他应 收账款总 额的比例 (%)	坏账准备	金额	性质	占其他应 收账款总 额的比例 (%)	坏账准备
集瑞联合重工有限公司*		-		-	-	635,825	资金拆借 ,日常往来	21.68%	-
Marine Subsea & Consafe Limited	本集团联 营公司	279,940	资金拆借	10.36%	-	278,911	资金拆借	9.53%	-
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的 少数股东	156,474	资金拆借	5.79%	-	155,901	资金拆借	5.33%	-
招商局地产控股股份有 限公司	重要股东 的子公司	70,650	股权 转让款	2.61%	-	70,650	股权 转让款	2.41%	-
其他关联方		194,459		7.19%	-	98,062		3.35%	-
合计		701,523		25.95%	-	1,239,349		42.30%	-

* 于 2014 年 12 月 31 日，集瑞联合重工有限公司已成为本集团之子公司。

(10) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团按照应收金额确认的政府补助分析如下：

政府补助项目名称	余额	账龄	预计收取的时间、 金额及依据
集瑞联合重工有限 公司 芜湖市三山区支持 企业发展补助	30,000	1 年以内	2015 年 3 月 20 日已全额收到

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

6、 预付款项

(1) 预付款项分类分析如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
原材料(包括在建船舶设备款)	5,282,512	3,380,079
在建船舶工程款	16,001	1,191
其他	172,284	195,560
小计	5,470,797	3,576,830
减：减值准备	(247,446)	(183,026)
合计	5,223,351	3,393,804

(2) 预付款项账龄分析如下：

	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	4,160,801	76.05%	3,179,726	88.90%
1 年至 2 年(含 2 年)	931,313	17.02%	55,946	1.56%
2 年至 3 年(含 3 年)	42,220	0.77%	138,371	3.87%
3 年以上	336,463	6.16%	202,787	5.67%
小计	5,470,797	100.00%	3,576,830	100.00%
减：减值准备	(247,446)	4.52%	(183,026)	5.12%
合计	5,223,351	95.48%	3,393,804	94.88%

账龄自预付账款确认日起开始计算。

账龄超过 1 年的预付款项包括本集团于 2008 年度向一家供应商支付的钢材预付款共计人民币 88,931,000 元，未结算是由于该供应商单方面原因无法按期交付所订购的钢材。于 2014 年 12 月 31 日，本集团已对该款项尚未结算余额人民币 87,640,000 元，全额计提坏账准备(2013 年 12 月 31 日计提的坏账准备：人民币 87,640,000 元)。

本年度计提减值准备人民币 73,205,000 元，主要为将预付铁矿投资项目款人民币 46,876,000 元全额计提减值准备。

除了上述款项以外，其他账龄超过 1 年的预付款项主要是本集团支付的与海洋工程业务相关的原材料设备预付款。由于海洋工程项目的生产周期通常为 1 年以上，所以该等预付款项尚未结算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

6、 预付款项(续)

(3) 于 2014 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项余额总 额比例
余额前五名的预付款项总额	582,175	10.64%

(4) 年末预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

于 2014 年 12 月 31 日，预付款项余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2013 年 12 月 31 日：无)。

(5) 预付关联方的预付款项分析如下：

单位名称	与本集团关联关系	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
		金额	占预付款项总 额的比例(%)	坏账 准备	金额	占预付款项总 额的比例(%)	坏账 准备
TSC Offshore Group Limited	本集团的联营公司	72,467	1.32%	-	-	-	-
芜湖泰瑞投资有限公司	子公司的少数股东	2,800	0.05%	-	-	-	-
天津港国际物流发展有限公司	子公司的少数股东	124	-	-	61	-	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	354	0.01%	-	7	-	-
合计		75,745	1.38%	-	68	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 存货

(1) 存货分类

	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,015,208	(100,109)	3,915,099	4,344,076	(188,127)	4,155,949
在产品	1,914,473	(20,065)	1,894,408	1,992,781	(28,284)	1,964,497
产成品及库存商品	3,298,072	(133,373)	3,164,699	3,029,760	(106,330)	2,923,430
委托加工材料	193,619	(179)	193,440	166,835	(542)	166,293
备品备件	56,318	(2,477)	53,841	62,071	-	62,071
低值易耗品	80,143	(316)	79,827	42,167	-	42,167
在途材料	109,124	-	109,124	55,202	-	55,202
已完工开发产品	652,320	-	652,320	186,157	-	186,157
房地产在建开发产品	2,651,439	-	2,651,439	2,033,079	-	2,033,079
海洋工程项目机器设 备	2,936,148	-	2,936,148	1,453,300	-	1,453,300
已完工尚未结算款(4)	1,223,304	(100,218)	1,123,086	2,996,012	(77,567)	2,918,445
合计	17,130,168	(356,737)	16,773,431	16,361,440	(400,850)	15,960,590

于 2014 年 12 月 31 日，本集团存货余额中含借款费用资本化的金额为人民币 382,761,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 452,169,000 元)。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 5.16%(2013 年 12 月 31 日：4.77%)。

于 2014 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的存货为人民币 16,624,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 339,070,000 元)，详见附注四、22。

(2) 存货账面余额 2014 年度变动分析如下：

	2013 年 12 月 31 日	企业合并增加	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
原材料	4,344,076	91,626	53,623,056	(54,043,550)	4,015,208
在产品	1,992,781	68,313	39,222,119	(39,368,740)	1,914,473
产成品及库存商品	3,029,760	824,747	52,811,912	(53,368,347)	3,298,072
委托加工材料	166,835	-	3,054,568	(3,027,784)	193,619
备品备件	62,071	84	348,153	(353,990)	56,318
低值易耗品	42,167	2,225	522,106	(486,355)	80,143
在途材料	55,202	-	92,415	(38,493)	109,124
已完工开发产品	186,157	-	1,156,512	(690,349)	652,320
房地产在建开发产品	2,033,079	-	1,759,571	(1,141,211)	2,651,439
海洋工程项目机器设备	1,453,300	-	1,908,645	(425,797)	2,936,148
已完工尚未结算款	2,996,012	-	1,734,177	(3,506,885)	1,223,304
合计	16,361,440	986,995	156,233,234	(156,451,501)	17,130,168

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 存货(续)

(3) 存货跌价准备

存货种类	2013 年 12 月 31 日	企业合并增 加	本年增加		本年减少		外币报表折 算影响数	2014 年 12 月 31 日
			计提	转回	转销			
原材料	188,127	310	10,746	(12,998)	(29,910)	(56,166)	100,109	
在产品	28,284	-	1,129	(13,180)	(480)	4,312	20,065	
产成品及库存商品	106,330	4,942	59,716	(6,461)	(29,594)	(1,560)	133,373	
委托加工材料	542	-	2	(365)	-	-	179	
备品备件	-	-	1,797	-	-	680	2,477	
低值易耗品	-	-	219	(17)	(158)	272	316	
已完工尚未结算款	77,567	-	24,648	(466)	(36,334)	34,803	100,218	
合计	400,850	5,252	98,257	(33,487)	(96,476)	(17,659)	356,737	

(a) 2014 年度本集团计提的存货跌价准备主要是由于部分产品价格下滑和对呆滞或废旧物资而计提。

存货跌价准备本年度转回/转销情况说明如下：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
在产品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
产成品及库存商品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
委托加工材料	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
在建船舶	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
低值易耗品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升

(4) 已完工尚未结算款

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
已发生合约成本加已确认盈利(减已确认亏损)	4,758,612	6,572,081
减：已发出的进度收费单	(3,535,308)	(3,576,069)
	<u>1,223,304</u>	<u>2,996,012</u>
包括：		
应收工程合约款	1,325,864	4,024,615
应付工程合约款	(102,560)	(1,028,603)
	<u>1,223,304</u>	<u>2,996,012</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

8、 一年内到期的非流动资产

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
融资租赁款	2,848,885	1,800,870
减：未实现融资收益	(378,188)	(245,878)
分期收款销售商品	14,777	8,241
其他	6,104	-
小计	<u>2,491,578</u>	<u>1,563,233</u>
减：减值准备	(102,603)	(49,896)
合计	<u>2,388,975</u>	<u>1,513,337</u>

9、 其他流动资产

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
待抵扣/预缴税费	996,271	822,249
其他	33,564	379
合计	<u>1,029,835</u>	<u>822,628</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10、 可供出售金融资产

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
以公允价值计量		
可供出售权益工具	6,514	7,342
其中：上市类证券的市值(1)	6,514	7,342
- 香港地区	6,514	7,342
以成本计量		
- 可供出售权益工具(2)	392,286	441,233
- 其他	290	-
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
	<u>396,025</u>	<u>445,510</u>

(1) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团可供出售金融资产余额为对 Otto Energy Limited 的权益投资，金额为 1,064,000 美元(折人民币 6,514,000 元)。

(2) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可供出售权益工具		
- 公允价值	6,514	7,342
- 成本	4,582	4,552
- 累计计入其他综合收益	1,932	2,790

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10、 可供出售金融资产(续)

(2) 可供出售金融资产相关信息分析如下(续):

以成本计量的可供出售金融资产:

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日	在被投资单 位持股比例	本年现金 分红
可供出售权益工具						
—成本						
—交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德”)	8,125	-	-	8,125	5.00%	5,000
—司多尔特东华集装箱有限公司(“司多尔特”)	270	-	-	270	5.00%	-
—中铁联合国际有限公司(“中铁国际”)	380,780	-	-	380,780	10.00%	-
—广东三星企业集团股份有限公司(“广东三星”)	1,365	-	-	1,365	0.09%	-
—北海银建股份有限公司(“北海银建”)	1,700	-	-	1,700	1.01%	-
—Crisplant Singapore PteLtd(“Crisplant”)	-	46	-	46	10.00%	-
—荆门通用航空公司(“荆门航空”)	60	-	(60)	-	-	-
—其他	48,933	-	(48,933)	-	-	-
	<u>441,233</u>	<u>46</u>	<u>(48,993)</u>	<u>392,286</u>		<u>5,000</u>
—减值准备	(3,065)	-	-	(3,065)		-
合计	<u>438,168</u>	<u>46</u>	<u>(48,993)</u>	<u>389,221</u>		<u>5,000</u>

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

11、 长期应收款

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
融资租赁款	3,649,959	3,333,028
减：未实现融资收益	(397,920)	(433,236)
应收融资租赁款净值	3,252,039	2,899,792
分期收款销售商品	299,917	123,951
其他	45,408	43,587
小计	3,597,364	3,067,330
减：坏账准备	(147,822)	(114,912)
合计	3,449,542	2,952,418

本集团于资产负债表日后将收到的最低租赁收款额按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)分析如下：

最低租赁收款额	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	2,848,885	1,800,870
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	1,617,698	1,283,217
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	807,561	661,255
3 年以上	1,224,700	1,388,556
减：未实现融资收益	(776,108)	(679,114)
合计	5,722,736	4,454,784

于 2014 年 12 月 31 日，本集团因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款金额为人民币 171,944,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 83,107,000 元)。

	终止确认金额	与终止确认相关的收益
因卖断而终止确认的应收融资租赁款	171,944	15,804

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

		2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
合营企业	四、12(2)	437,691	197,863
联营企业	四、12(3)		
-有公开报价		186,893	231,903
-无公开报价		541,092	708,681
		<u>1,165,676</u>	<u>1,138,447</u>
减：长期股权投资减值准备		(2)	(2)
合计		<u>1,165,674</u>	<u>1,138,445</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

上市的联营企业为香港联合交易所有限公司上市的公司 TSC Offshore Group Limited。

上述上市的联营企业投资的公允价值为：

		2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
TSC Offshore Group Limited(“TSC”)		156,836	211,817
Pteris Global Ltd		-	66,996
合计		<u>156,836</u>	<u>278,813</u>

本集团与联营企业、合营企业之间不存在转移资金方面的重大限制。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 对合营企业的长期股权投资：

	2013 年 12 月 31 日	本年增减变动						2014 年 12 月 31 日	减值 准备
		追加或减少 投资	按权益法调整 的净损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表 折算差额		
瑞集物流(芜湖)有限公司(“瑞集物流”)	10,355	(12,578)	2,223	-	-	-	-	-	-
广西南方中集物流装备有限公司(“广西南方物流”)	28,032	-	7,515	-	-	(4,251)	-	31,296	-
超酷(上海)制冷设备有限公司(“超酷制冷”)	4,740	-	(1,085)	-	-	-	-	3,655	-
上海申毅专用车零部件有限公司(“上海申毅”)	9,505	-	540	-	-	-	33	10,078	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振华”)	65,098	-	5,220	-	-	-	-	70,318	-
上海三艾尔振华物流有限公司(“上海三艾尔”)	61,868	-	752	-	-	-	-	62,620	-
川崎振华物流(天津)有限公司(“川崎振华”)	18,265	-	697	-	-	-	-	18,962	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司(“青岛捷丰”)	-	11,896	3,140	-	-	(4,107)	(758)	10,171	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司(“大连集龙”)	-	3,975	337	-	-	-	(111)	4,201	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司(“上海柏坚”)	-	19,324	5,479	-	-	(7,331)	(675)	16,797	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司(“天津金狮”)	-	5,637	1,378	-	-	(916)	(313)	5,786	-
玉柴联合动力股份有限公司(“玉柴联合动力”)	-	210,020	(6,213)	-	-	-	-	203,807	-
合计	197,863	238,274	19,983	-	-	(16,605)	(1,824)	437,691	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资：

	本年增减变动										
	2013 年 12 月 31 日	追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的 现金股利或 利润	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他	2014 年 12 月 31 日	减值准备
新洋木业香港有限公司(“新洋木业”)	2,784	1,226	3,913	-	-	(1,145)	(4)	-	-	6,774	-
宁波北仑东华集装箱有限公司(“宁波北仑”)	3,160	-	637	-	-	(3,600)	-	-	-	197	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司(“厦门中集”)	17,097	-	2,981	-	-	-	47	-	-	20,125	-
大连集龙物流有限公司(“大连集龙物流”)	40,492	-	1,619	-	-	-	140	-	-	42,251	-
联合重工	237,925	-	(52,430)	-	-	-	-	-	(185,495)	-	-
森钜(江门)科技材料有限公司(“森钜科技”)	7,503	24,869	1,506	-	-	-	-	-	-	33,878	-
TRS Transportkoeling B.V.(“TRS”)	15,955	-	891	-	-	-	(1,374)	-	-	15,472	-
EurotankOy(“Eurotank”)	9,521	-	194	-	-	-	(1,436)	-	-	8,279	-
上海丰扬房地产开发有限公司(“上海丰扬”)	157,186	-	62,492	-	-	(108,000)	-	-	-	111,678	-
KYH Steel Holding Ltd.(“KYH”)	134,938	(115,320)	3,037	-	-	(3,264)	757	-	-	20,148	-
厦门中集海投物流有限公司(“厦门海投”)	5,187	-	(706)	-	-	-	-	-	-	4,481	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	2013 年 12 月 31 日	本年增减变动							2014 年 12 月 31 日	减值准备	
		追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的 现金股利	外币报表折 算差额	计提 减值准备			其他
TSC	176,865	-	10,051	-	-	-	(23)	-	-	186,893	-
Pteris Global Ltd	55,038	(41,826)	(13,212)	-	-	-	-	-	-	-	-
Marine Subsea & Consafe Limited	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
武汉专用汽车杂志社有限责任公司	463	-	106	-	-	(76)	-	-	-	493	-
天珠(上海)物流有限公司	1,728	-	119	-	-	-	-	-	-	1,847	-
霸州市利华燃气储运有限公司(“霸州利华”)	48,940	27,427	13,661	-	-	-	-	-	-	90,028	-
江苏锐成机械有限公司	20,000	-	3,022	-	-	-	-	-	-	23,022	-
成都集海鑫事业有限公司	1,800	(1,800)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
酒泉市安瑞科昆仑深冷机械有限责任公司	4,000	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000	-
青岛远旭置业有限公司	-	3,000	(104)	-	-	-	-	-	-	2,896	-
纽敦光电科技(上海)有限公司	-	17,082	(11)	-	-	-	-	-	-	17,071	-
徐州中集木业有限公司	-	12,727	3,436	-	-	-	-	-	-	16,163	-
天津首农东疆牧业有限责任公司	-	40,000	(238)	-	-	-	-	-	-	39,762	-
青岛港国际贸易物流有限公司	-	20,000	(131)	-	-	-	-	-	-	19,869	-
ZPMC-Red Box Energy Services Limited	-	6,068	-	-	-	-	-	-	-	6,068	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	2013 年 12 月 31 日	本年增减变动							2014 年 12 月 31 日	减值准备	
		追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的 现金股利	外币报表 折算差额	计提 减值准备			其他
天津港首农食品进出口贸易有限公司	-	20,000	-	-	-	-	-	-	-	20,000	-
CIMC Arabia Factory Company Limited	-	4,982	-	-	-	-	-	-	-	4,982	-
上海厢通汽车零部件有限公司	-	1,000	(195)	-	-	-	-	-	-	805	-
North searigas ltd	-	12,344	-	-	-	-	-	-	-	12,344	-
Nirota B.V.	-	1,827	(1,497)	-	-	-	127	-	-	457	-
宁夏长明天然气开发有限公司	-	18,000	-	-	-	-	-	-	-	18,000	-
合计	940,584	51,606	39,141	-	-	(116,085)	(1,766)	-	(185,495)	727,985	(2)

本集团对 TSC、武汉专用汽车杂志社有限责任公司、江苏锐成机械有限公司、纽敦光电科技(上海)有限公司、ZPMC-Red Box Energy Services Limited 和上海厢通汽车零部件有限公司的投资比例低于 20%，但由于本集团已委派董事于该等公司，本集团认为本集团能够对该等公司施加重大影响，因此，本集团将对该等公司的权益性投资作为本集团的联营企业按权益法进行后续计量。

于 2014 年 12 月 31 日，根据对合营及联营企业长期股权投资的可回收金额与其账面价值比较得出的减值测试结果，本集团除对 Marine Subsea & Consafe Limited，无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13、 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值			
2013 年 12 月 31 日	258,447	157,711	416,158
本年转入	200,546	-	200,546
本年转出	(28,009)	(41,549)	(69,558)
2014 年 12 月 31 日	<u>430,984</u>	<u>116,162</u>	<u>547,146</u>
累计折旧和累计摊销			
2013 年 12 月 31 日	65,997	25,350	91,347
本年转入	58,447	-	58,447
本年计提	64,953	3,126	68,079
本年转出	(26,696)	(9,586)	(36,282)
2014 年 12 月 31 日	<u>162,701</u>	<u>18,890</u>	<u>181,591</u>
账面价值			
2014 年 12 月 31 日	<u>268,283</u>	<u>97,272</u>	<u>365,555</u>
2013 年 12 月 31 日	<u>192,450</u>	<u>132,361</u>	<u>324,811</u>

本集团本年度投资性房地产的折旧和摊销额为人民币 68,079,000 元(2013 年度：人民币 8,105,000 元)，本集团投资性房地产于 2014 年 12 月 31 日无计提减值准备(2013 年 12 月 31 日：无)。

投资性房地产中，土地使用权按所在地区及年限分析如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
位于香港以外地区-		
10 到 50 年	<u>97,272</u>	<u>132,361</u>

于 2014 年度，本集团上述投资性房地产取得的租金收入为人民币 60,201,000 元(2013 年度：人民币 51,752,000 元)，直接支出为人民币 13,141,000 元(2013 年度：人民币 12,290,000 元)。

2014 年度本集团未处置投资性房地产。

于 2014 年 12 月 31 日，账面价值约为人民币 24,771,000 元(原值人民币 29,236,000 元)的房屋及土地使用权(2013 年 12 月 31 日：账面价值人民币 17,004,000 元、原值人民币 21,386,000 元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证，预计在 2016 年办结房屋产权证。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

14、 固定资产

(1) 固定资产

	房屋及 建筑物	机器设备	办公设备 及其他设备	运输工具	海洋工程 专用设备	船坞码头	合计
原值							
2013 年 12 月 31 日	8,006,267	8,193,454	1,192,711	908,340	650,738	1,295,312	20,246,822
企业合并增加	537,634	540,019	255,192	7,794	-	-	1,340,639
本年增加	588,060	377,588	707,909	46,643	4,216	39,923	1,764,339
在建工程转入	597,774	606,536	93,029	46,064	5,563,792	86,823	6,994,018
本年减少	(372,466)	(701,410)	(198,344)	(40,778)	(2,033,477)	(56,869)	(3,403,344)
外币报表折算影响数	(28,266)	(3,284)	(6,029)	(588)	(45)	630	(37,582)
2014 年 12 月 31 日	9,329,003	9,012,903	2,044,468	967,475	4,185,224	1,365,819	26,904,892
累计折旧							
2013 年 12 月 31 日	1,917,351	3,187,262	612,329	377,397	142,340	142,515	6,379,194
企业合并增加	27,522	17,880	18,837	4,754	-	-	68,993
本年计提	338,535	641,805	299,892	57,682	72,283	32,109	1,442,306
本年减少	(119,288)	(235,695)	(41,660)	(31,364)	(13,777)	(12,184)	(453,968)
外币报表折算影响数	(770)	(1,572)	(1,276)	(441)	42	50	(3,967)
2014 年 12 月 31 日	2,163,350	3,609,680	888,122	408,028	200,888	162,490	7,432,558
减值准备							
2013 年 12 月 31 日	309,987	48,216	1,065	278	-	-	359,546
企业合并增加	-	228	-	-	-	-	228
本年计提	1,106	48,506	10,911	356	-	-	60,879
处置转销	-	(36)	(12)	-	-	-	(48)
外币报表折算影响数	679	(63)	(23)	(1)	-	-	592
2014 年 12 月 31 日	311,772	96,851	11,941	633	-	-	421,197
账面价值							
2014 年 12 月 31 日	6,853,881	5,306,372	1,144,405	558,814	3,984,336	1,203,329	19,051,137
2013 年 12 月 31 日	5,778,929	4,957,976	579,317	530,665	508,398	1,152,797	13,508,082

于 2014 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的固定资产为人民币 102,667,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 14,632,000 元)，参见附注四、22。

于 2014 年度固定资产计提的折旧金额为人民币 1,442,306,000 元(2013 年度：人民币 990,117,000 元)，其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为人民币 1,190,723,000 元、人民币 41,522,000 元及人民币 210,061,000 元(2013 年：人民币 777,650,000 元、人民币 37,015,000 元及人民币 175,452,000 元)。

于 2014 年度，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 6,994,018,000 元(2013 年度：人民币 1,478,197,000 元)。

于 2014 年度，本年度新增固定资产减值准备人民币 60,879,000 元，主要为大连铁路装备对其铁路装备计提人民币 37,414,000 元的减值准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

14、 固定资产(续)

(2) 于 2014 年 12 月 31 日本集团无重大暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：

	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面原值	累计折旧	账面净值	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	35,683	(13,148)	22,535	35,576	(8,866)	26,710

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

	账面价值
房屋建筑	103,536
机器设备	31,171
合计	134,707

(5) 年末持有待售的固定资产情况

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无持有待售的固定资产(2013 年 12 月 31 日：无)。

(6) 未办妥产权证书的固定资产

	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	740,279	已交付使用，正在办理过程中
办公楼	95,783	已交付使用，正在办理中
车间	128,228	手续不齐全，正在重新办理过程中
员工宿舍、食堂	74,378	已交付使用，正在办理中
仓库	21,740	施工队资料不齐全，正在准备中
其他	12,420	正在办理中
合计	1,072,828	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 在建工程

(1) 在建工程

	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面原值	减值准备	账面净值	账面原值	减值准备	账面净值
大连重化生产线设备	10,391	-	10,391	9,345	-	9,345
新会特箱生产线与动力设施改造工程	37,344	-	37,344	20,102	-	20,102
中集来福士自升式钻井平台	1,396,440	-	1,396,440	1,256,168	-	1,256,168
中集来福士泰瑞号	-	-	-	126,066	-	126,066
海工研究院一期研发中心工程	352,187	-	352,187	317,555	-	317,555
天达空港新厂建设工程	153,407	-	153,407	107,030	-	107,030
大连物流新增特种产品生产线	722	-	722	313	-	313
天津中集 48 米/分薄板自动生产线	-	-	-	15,917	-	15,917
天津中集新建全自动机加工车间工程	-	-	-	16,360	-	16,360
太仓中集 LFYD-00 顶板全连续成形生产线	-	-	-	11,760	-	11,760
大连铁路装备钢材库	1,378	(563)	815	815	-	815
中集投资控股前海办公室项目	-	-	-	24,186	-	24,186
来福士钻井平台 H194 项目	-	-	-	658,990	-	658,990
来福士 600T 吊机(E022198015)	-	-	-	41,635	-	41,635
来福士平面分段流水线 E22026	-	-	-	22,115	-	22,115
来福士固桩架车间(E82005)	-	-	-	18,589	-	18,589
来福士码头	-	-	-	16,502	-	16,502
来福士动力管线(供电、供气)二期	-	-	-	13,557	-	13,557
来福士涂装车间二期	-	-	-	11,570	-	11,570
来福士 600T 吊机基座(E022198014)	-	-	-	11,076	-	11,076
青岛冷箱 1#、2#厂房钢结构工程	-	-	-	38,346	-	38,346
青岛冷箱道路等基础设施土建工程	-	-	-	22,806	-	22,806
青岛冷箱厂房、仓库等土建项目	-	-	-	22,302	-	22,302
东莞中集专用车物流装备项目	64,760	-	64,760	-	-	-
沈阳产业园开发项目	168,096	-	168,096	-	-	-
联合重工生产设备项目	45,255	-	45,255	-	-	-
河北建工二期工程	70,461	-	70,461	-	-	-
租赁公司在建船舶项目	7,492,172	-	7,492,172	3,406,804	-	3,406,804
其他	668,890	-	668,890	494,710	-	494,710
合计	10,461,503	(563)	10,460,940	6,684,619	-	6,684,619

于 2014 年 12 月 31 日，本集团在建工程账面价值中包含借款费用资本化金额为人民币 847,650,000 元 (2013 年 12 月 31 日：人民币 447,536,000 元)。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.37%(2013 年度：4.36%)。

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2013 年 12 月 31 日：人民币 1,223,018,000 元)，参见附注四、22。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

	预算数	2013 年 12 月 31 日	本年并 购增加	本年增加	本年转入 固定资产	2014 年 12 月 31 日	工程投入	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中: 本年	本年利息	资金来源	外币报表折 算影响数
							占预算比例 (%)			利息资本 化金额	资本化率 (%)		
大连重化生产线设备	143,392	9,345	-	4,484	(3,438)	10,391	58%	55%	-	-	-	自筹	-
新会特箱生产线与动力设施改造工程	92,901	20,102	-	62,012	(44,770)	37,344	88%	80%	-	-	-	自筹	-
中集来福士自升式钻井平台	1,256,168	1,256,168	-	136,366	-	1,396,440	111%	100%	366,603	266,119	4.35%	自筹和借款	3,906
中集来福士泰瑞号	126,066	126,066	-	3,409	(130,556)	-	104%	100%	-	-	-	自筹	1,081
海工研究院一期研发中心工程	398,000	317,555	-	34,632	-	352,187	88%	88%	21,416	-	-	自筹和借款	-
天达空港新厂建设工程	320,000	107,030	-	46,377	-	153,407	48%	60%	10,476	7,015	5.25%	自筹和借款	-
大连物流新增特种产品生产线	35,728	313	-	409	-	722	79%	99%	1,285	204	4.52%	自筹和借款	-
天津中集 48 米/分薄板自动生产线	20,000	15,917	-	5,557	(21,474)	-	108%	100%	-	-	-	自筹	-
天津中集新建全自动机加工车间工程	20,000	16,360	-	498	(16,858)	-	84%	100%	-	-	-	自筹	-
太仓中集 LFYD-00 顶板全连续生产线	16,800	11,760	-	1,735	(13,495)	-	80%	100%	-	-	-	自筹	-
大连铁路装备钢材库	12,870	815	-	-	-	815	101%	99%	-	-	-	自筹	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况(续)

	预算数	2013 年 12 月 31 日	本年并 购增加	本年增加	本年转入 固定资产	2014 年 12 月 31 日	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本 化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源	外币报表折 算影响数
中集投资控股前海办公室项目	32,089	24,186	-	7,695	(31,881)	-	99%	100%	-	-	-	自筹	-
来福士钻井平台 H194 项目	686,681	658,990	-	-	(664,643)	-	96%	100%	62,675	-	4.09%	自筹和借款	5,653
来福士 600T 吊机(E022198015)	43,365	41,635	-	2,819	(44,811)	-	103%	100%	-	-	-	自筹	357
来福士平面分段流水线(E22026)	67,000	22,115	-	46,350	(68,655)	-	102%	100%	-	-	-	自筹	190
来福士固桩架车间(E82005)	20,922	18,589	-	3,294	(22,043)	-	105%	100%	-	-	-	自筹	160
来福士码头	41,055	16,502	-	24,411	(41,055)	-	100%	100%	-	-	-	自筹	142
来福士动力管线(供电供气)二期	18,610	13,557	-	4,936	(18,610)	-	100%	100%	-	-	-	自筹	117
来福士涂装车间二期(EH2003)	21,385	11,570	-	9,715	(21,385)	-	100%	100%	-	-	-	自筹	100
来福士 600T 吊机基座	12,305	11,076	-	-	(11,171)	-	90%	100%	-	-	-	自筹	95
青岛冷箱 1#、2#厂房钢结构工程	54,780	38,346	-	-	(38,346)	-	70%	100%	-	-	-	自筹	-
青岛冷箱道路等基础设施土建工程	70,805	22,806	-	47,999	(70,805)	-	100%	100%	-	-	-	自筹	-
青岛冷箱厂房、仓库等土建项目	37,170	22,302	-	6,444	(28,746)	-	77%	100%	-	-	-	自筹	-
东莞中集专用车物流装备项目	75,093	-	-	64,760	-	64,760	86%	86%	-	-	-	自筹	-
沈阳产业园开发项目	624,975	-	-	168,096	-	168,096	27%	27%	3,028	3,028	4.35%	自筹和借款	-
联合重工生产设备项目	73,627	-	-	65,392	(20,137)	45,255	89%	89%	-	-	-	自筹	-
河北建工二期工程	92,980	-	-	70,461	-	70,461	76%	76%	-	-	-	自筹	-
							22%-					借款和发行	
租赁公司在建船舶项目		3,406,804	-	9,029,486	(4,936,444)	7,492,172	58%	98%	344,711	86,974	4.36%	可转债	(7,674)
其他		494,710	-	930,376	(744,695)	668,890			37,456	36,774			(11,501)
合计		6,684,619	-	10,777,713	(6,994,018)	10,460,940			847,650	400,114			(7,374)

于 2014 年 12 月 31 日，本集团对在在建工程计提减值准备人民币 563,000 元(2013 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 无形资产

(1) 无形资产

	土地使用权	生产专有技 术和商标权	森林开采权	客户关系	客户合约	海域 使用权	特许 经营权	合计
原值								
2013 年 12 月 31 日	3,497,143	1,139,356	219,799	210,662	133,890	80,134	53,300	5,334,284
企业合并增加	185,974	428,357	-	-	104,065	-	-	718,396
本年增加	148,768	207,246	-	-	-	-	-	356,014
本年减少	(46,799)	(85,924)	-	-	-	-	-	(132,723)
外币报表折算影响数	(1,521)	(9,582)	746	(10,605)	490	293	-	(20,179)
2014 年 12 月 31 日	3,783,565	1,679,453	220,545	200,057	238,445	80,427	53,300	6,255,792
累计摊销								
2013 年 12 月 31 日	487,431	699,682	101,120	99,860	81,626	15,397	-	1,485,116
企业合并增加	15,958	53,607	-	-	-	-	-	69,565
本年计提	77,696	91,111	4,385	22,111	20,813	3,401	-	219,517
本年减少	(6,889)	(8,847)	-	-	-	-	-	(15,736)
外币报表折算影响数	(162)	(5)	321	(8,714)	299	40	-	(8,221)
2014 年 12 月 31 日	574,034	835,548	105,826	113,257	102,738	18,838	-	1,750,241
减值准备								
2013 年 12 月 31 日	-	-	96,935	-	52,264	-	-	149,199
外币报表折算影响数	-	-	329	-	191	-	-	520
2014 年 12 月 31 日	-	-	97,264	-	52,455	-	-	149,719
账面价值								
2014 年 12 月 31 日	3,209,531	843,905	17,455	86,800	83,252	61,589	53,300	4,355,832
2013 年 12 月 31 日	3,009,712	439,674	21,744	110,802	-	64,737	53,300	3,699,969

于 2014 年度，无形资产的摊销金额为人民币 219,517,000 元(2013 年度：人民币 182,823,000 元)，其中计入当期损益的金额为人民币 219,517,000 元(2013 年度：人民币 182,823,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 无形资产(续)

(2) 土地使用权按所在地区及年限分析如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
位于香港以外地区- 10 到 50 年	<u>3,209,531</u>	<u>3,009,712</u>

(3) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团未办妥产权证书的无形资产如下：

	账面价值等值人民币	未办妥产权证书原因
南通大罐通开国用(2008)第 0301018 号地	67,593	目前正在办理更新手续 土地合同规定的开发有效期限已过，须办理 相关手续后才能继续办理
南方东部物流汤坑堆场土地使用权	59,345	目前正在办理更新手续
南通大罐通开国用(2009)第 0301030 号	49,000	目前正在办理更新手续
扬州通华罐车公司转入 60 亩土地	4,286	目前正在办理
青岛冷箱土地使用权	2,355	目前正在办理
南方东部物流员工宿舍	1,917	报建手续不齐全，正在办理中
新会特箱新厂土地使用权	22,960	目前正在办理
铁中宝齿条、半弦管专利及专有技术使用权	9,509	目前正在办理
合计	<u>216,965</u>	

经过本集团董事会的评估，上述未办妥产权证书的土地不存在减值的风险。本集团在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

(4) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的无形资产为人民币 145,728,000 元(2013 年 12 月 31 日：无)，参见附注四、22。

(5) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团使用寿命不确定的无形资产净值为加油站特许经营权，净值为人民币 53,300,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 53,300,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 无形资产(续)

(6) 本集团开发支出列示如下：

	2013 年 12 月 31 日	本年合并 增加	本年增加	确认为 无形资产	2014 年 12 月 31 日
车辆技术开发项目	-	129,073	21,811	(109,434)	41,450
其他	-	-	255	-	255
	<u>-</u>	<u>129,073</u>	<u>22,066</u>	<u>(109,434)</u>	<u>41,705</u>

2014 年度，本集团研究开发支出共计人民币 742,895,000 元(2013 年度：人民币 501,949,000 元)：其中人民币 591,756,000 元(2013 年度：人民币 501,949,000 元)于当期计入损益，人民币 109,434,000 元于当期确认为无形资产 (2013 年度：无)，人民币 41,705,000 元包含在开发成本的年末余额中(2013 年度：无)。2014 年度开发支出占 2014 年度研究开发支出总额的比例为 20.34%(2013 年度：0%)。于 2014 年 12 月 31 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 5.42%(2013 年度：0%)。

17、 商誉

	注	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表折 算影响数	2014 年 12 月 31 日
安瑞科	(1)	546,335	-	-	-	546,335
TGE SA	(2)	179,467	-	-	(13,690)	165,777
Technodyne		27,430	-	-	-	27,430
Gadidae AB		12,254	-	-	-	12,254
扬子石化		86,558	-	-	-	86,558
Bassoe		132,245	-	-	-	132,245
振华集团		21,994	4,392	-	-	26,386
Pteris Global Limited	(3)	-	115,478	-	(7,282)	108,196
联合重工	(3)	-	132,145	-	-	132,145
香港柏坚货柜	(3)	-	49,788	-	-	49,788
柏坚国际控股有限公司	(3)	-	8,280	-	-	8,280
其他		413,487	-	-	(21,237)	392,250
小计		<u>1,419,770</u>	<u>310,083</u>	<u>-</u>	<u>(42,209)</u>	<u>1,687,644</u>
减：减值准备						
Gadidae AB		12,254	-	-	33	12,287
其他		11,578	-	-	32	11,610
小计		<u>23,832</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>65</u>	<u>23,897</u>
合计		<u>1,395,938</u>	<u>310,083</u>	<u>-</u>	<u>(42,274)</u>	<u>1,663,747</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

17、 商誉(续)

- (1) 安瑞科的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 10 年财务预算和 13%折现率预计安瑞科的未来现金流量现值。超过 10 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计安瑞科未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

对安瑞科预计未来现金流量现值的计算采用了 15 - 20%的毛利率及 3% -10%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。

- (2) TGE SA 的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 10 年财务预算和 12%折现率预计 TGE SA 的未来现金流量现值。超过 10 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计 TGE SA 未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

对 TGE SA 预计未来现金流量现值的计算采用了 15%的毛利率及 3%-8%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。

- (3) 收购 Pteris Global Limited、联合重工、香港柏坚货柜产生的商誉，详见附注五、1。
- (4) 包含商誉的资产组的减值测试

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
集装箱行业资产组	107,992	127,524
车辆运输行业资产组	71,004	72,607
能源化工行业资产组	886,719	900,409
海洋工程行业资产组	234,601	234,338
物流服务行业资产组	88,478	26,018
重卡行业资产组	132,145	-
机场设备行业资产组	108,196	1,865
商誉分摊比例不重大的多个资产组	34,612	33,177
合计	<u>1,663,747</u>	<u>1,395,938</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 长期待摊费用

	2013 年 12 月 31 日	本年并购 增加	本年增加额	本年摊销额	外币报表折 算影响数	2014 年 12 月 31 日
堆场配套设施费	12,710	-	1,273	(3,393)	-	10,590
租金	2,584	-	222	(2,455)	-	351
项目保费及手续费	20,946	-	67,065	(25,062)	-	62,949
经营租入固定资产改良	2,753	-	4,144	(1,300)	-	5,597
水电增容费	791	-	-	(228)	-	563
经营性租赁利息	7,310	-	65	(22)	-	7,353
工装改造项目	2,963	-	50,328	(13,665)	-	39,626
其他	46,018	-	48,249	(26,630)	(503)	67,134
小计	96,075	-	171,346	(72,755)	(503)	194,163
减：减值准备	-	-	-	-	-	-
合计	96,075	-	171,346	(72,755)	(503)	194,163

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

19、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	可抵扣或(应纳 税)暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)	可抵扣或(应纳 税)暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)
递延所得税资产:				
资产减值准备	753,684	185,499	699,393	143,546
预计负债	581,559	124,290	627,866	119,400
应付职工薪酬	1,552,604	378,625	1,603,419	378,868
预提费用	286,648	55,886	233,385	44,391
可抵扣亏损	1,494,798	317,690	650,214	162,435
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	148,669	36,870	27,254	6,775
其他	129,694	31,244	101,028	24,959
小计	4,947,656	1,130,104	3,942,559	880,374
互抵金额	(53,739)	(12,360)	(106,316)	(23,968)
互抵后的金额	4,893,917	1,117,744	3,836,243	856,406
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		488,706		438,671
预计于 1 年后转回的金额		629,038		417,735
		1,117,744		856,406
递延所得税负债:				
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	(23,615)	(5,356)	(139,320)	(31,035)
可供出售金融资产	(1,932)	(483)	(2,920)	(730)
套期保值工具的公允价值变动	(1,219)	(183)	(10,974)	(1,646)
企业合并评估增值	(765,563)	(151,766)	(722,751)	(193,063)
非居民外国企业预计获得境内股息 收入	(513,458)	(18,330)	(3,892,743)	(355,651)
其他	(894,824)	(205,841)	(446,955)	(103,043)
小计	(2,200,611)	(381,959)	(5,215,663)	(685,168)
互抵金额	53,739	12,360	106,316	23,968
互抵后的金额	(2,146,872)	(369,599)	(5,109,347)	(661,200)
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		(6,054)		(33,411)
预计于 1 年后转回的金额		(363,545)		(627,789)
		(369,599)		(661,200)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

19、 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

(2) 未确认递延所得税资产明细

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	1,034,158	833,015
森林开采权减值损失	22,119	22,119
其他	66,658	66,658
合计	<u>1,122,935</u>	<u>921,792</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	备注
2014 年	-	185,744	
2015 年	368,547	374,180	
2016 年	1,871,095	1,876,729	
2017 年	1,201,693	1,207,327	
2018 年	1,089,517	1,095,151	注 1
2018 年以后	694,658	516,050	
合计	<u>5,225,510</u>	<u>5,255,181</u>	

注 1: 2013 年及 2014 年 12 月 31 日, 5 年及以上的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为境外公司的亏损。在中国香港地区、美国、英国及澳大利亚注册的公司产生的税务亏损允许以未来的应纳税所得无限期弥补; 在荷兰注册的公司产生的未弥补税务亏损允许以未来 9 年内的应纳税所得弥补。

除此之外, 本年度本集团并无未确认的递延所得税负债。

20、 其他非流动资产

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付工程款	21,021	33,267
预付购房款	-	41,999
预付设备款	6,419	3,625
预付土地款	14,403	20,738
预付股权投资款	-	17,420
预付贸易款	61,190	116,962
委托贷款	229,295	98,049
其他	9,612	1,037
合计	<u>341,940</u>	<u>333,097</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

21、 资产减值准备明细

	2013 年 12 月 31 日	企业 合并增加	本年增加	本年减少		外币报表折 算影响数	2014 年 12 月 31 日
				转回	转销		
坏账准备							
其中：应收账款坏账准备	401,635	96	120,427	(100,394)	(48,106)	(20,884)	352,774
其他应收款坏账准备	122,452	-	35,093	(42,768)	(804)	14,241	128,214
预付款项坏账准备	183,026	-	73,205	(15,344)	(2,873)	9,432	247,446
一年内到期的非流动资产坏账准备	49,896	-	57,748	(2,951)	(2,090)	-	102,603
长期应收款坏账准备	114,912	-	33,160	(250)	-	-	147,822
存货跌价准备	400,850	5,252	98,257	(33,487)	(96,476)	(17,659)	356,737
长期股权投资减值准备	2	-	-	-	-	-	2
可供出售金融资产减值准备	3,065	-	-	-	-	-	3,065
固定资产减值准备	359,546	228	60,879	-	(48)	592	421,197
在建工程减值准备	-	-	563	-	-	-	563
无形资产减值准备	149,199	-	-	-	-	520	149,719
商誉减值准备	23,832	-	-	-	-	65	23,897
合计	1,808,415	5,576	479,332	(195,194)	(150,397)	(13,693)	1,934,039

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

22、 所有权受到限制的资产

于 2014 年 12 月 31 日，所有权受到限制的资产情况如下：

	附注	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表折 算影响数	2014 年 12 月 31 日
用于担保的资产						
-货币资金	四、1	589,551	644,483	(501,975)	77	732,136
-应收帐款	四、4	148,235	1,367	(148,235)	-	1,367
-存货	四、7	339,070	1,923	(324,369)	-	16,624
-固定资产	四、14	14,632	583,744	(495,709)	-	102,667
-在建工程	四、15	1,223,018	-	(1,223,018)	-	-
-无形资产	四、16	-	145,728	-	-	145,728
合计		2,314,506	1,377,245	(2,693,306)	77	998,522

其中固定资产及在建工程用于抵押贷款。本集团短期和长期抵押贷款分析载于附注四、23、四、34 和四、36。受到限制的货币资金为保证金及子公司财务公司存放于中国人民银行款项。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

23、 短期借款

(1) 短期借款分类:

	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证借款	(a)		
人民币		70,000	10,000
美元		85,004	609,756
欧元		15,995	-
小计		<u>170,999</u>	<u>619,756</u>
抵押借款			
美元		-	724,593
质押借款	(b)		
人民币		5,044	12,848
欧元		-	11,577
小计		<u>5,044</u>	<u>24,425</u>
信用借款			
人民币		561,234	280,362
美元		9,443,805	4,698,684
港元		35,499	860,777
欧元		423,292	-
英镑		72,838	36,183
澳元		37,679	-
小计		<u>10,574,347</u>	<u>5,876,006</u>
贴现票据			
人民币		489,137	-
合计		<u>11,239,527</u>	<u>7,244,780</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

23、 短期借款(续)

(1) 短期借款分类(续)

- (a) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团的短期保证借款包括为子公司联合重工借款人民币 70,000,000 元，由本集团提供保证担保。为子公司中集来福士借款美元 13,990,000 (折合人民币 85,004,000 元)及借款欧元 2,147,000 (折合人民币 15,995,000 元)，由本集团提供保证担保。
- (b) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团的质押借款为子公司青岛冷藏车以人民币 5,044,000 元的的应收票据为质押条件的质押借款人民币 5,044,000 元。
- (c) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的短期借款。
- (d) 于 2014 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 1.08%至 7.28%(2013 年 12 月 31 日:0.93%至 8.31%)。

24、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动部分			
1.衍生金融负债			
-外汇远期合约	四、2(4)	92,779	1,297
-外汇期权合约	四、2(5)	3,206	-
2.套期工具		7,672	-
小计		<u>103,657</u>	<u>1,297</u>
非流动部分			
1.衍生金融负债			
-外汇远期合约	四、2(4)	18,497	301
-外汇期权合约	四、2(5)	12,880	-
-利率掉期合约	(i)	21,307	26,865
2.套期工具		2,712	-
3.财务担保合同		18,488	-
小计		<u>73,884</u>	<u>27,166</u>
合计		<u>177,541</u>	<u>28,463</u>

- (i) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团持有 2 份尚未结算的以美元计价的利率掉期合约，其初始名义本金合计约 1.09 亿美元，分别将于 2017 年 4 月 28 日和 2018 年 12 月 29 日期满。本集团于 2014 年 12 月 31 日利率掉期合约的公允价值为人民币 21,307,000 元，并作为衍生金融负债被确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该公允价值未扣除将来处置该金融负债时可能产生的交易费用。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

25、 应付票据

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,101,809	885,662
商业承兑汇票	531,474	279,209
其他票据	50,733	8,490
合计	<u>1,684,016</u>	<u>1,173,361</u>

上述余额均为一年内到期应付票据。

26、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付原材料采购款	<u>11,364,903</u>	<u>7,781,645</u>

应付账款的账龄分析如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	11,212,248	7,394,944
1 到 2 年	48,846	204,088
2 到 3 年	44,834	81,389
3 年以上	58,975	101,224
合计	<u>11,364,903</u>	<u>7,781,645</u>

于 2014 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 152,655,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 386,701,000 元)，主要是本集团支付的与海洋工程业务相关的应付款。由于海洋工程项目的生产周期通常为 1 年以上，所以该等款项尚未结算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

26、 应付账款(续)

(2) 年末应付账款期末余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项:

单位名称	与本集团关联关系	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		金额	占应付账款总 额的比例(%)	金额	占应付账款总 额的比例(%)
Asahi Trading Co., Ltd	子公司的少数股东	79,140	0.70%	-	-
徐州中集木业有限公司	本集团联营公司	11,597	0.10%	-	-
TSC	本集团联营公司	97,974	0.86%	93,854	1.21%
瑞集物流*		-	-	50,756	0.65%
其他关联方		35,287	0.31%	6,789	0.09%
合计		223,998	1.97%	151,399	1.95%

*于 2014 年 12 月 31 日，瑞集物流已成为本集团之子公司。

27、 预收款项

(1) 预收款项

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预收货款	2,895,002	2,326,678
预收工程款	6,715	47,200
房屋预售款	12,083	332,001
其他	140,983	215,009
合计	3,054,783	2,920,888

于 2014 年 12 月 31 日，本集团没有个别重大账龄超过一年的预收款项。

(2) 年末预收款项中预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或预收关联方的预收款项分析如下:

单位名称	与本集团 关联关系	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
		金额	占预收款项总 额的比例(%)	金额	占预收款项总 额的比例(%)
天珠(上海)国际货运代理有限公司	本集团联营公司	-	-	2,277	0.08%
天津首农东疆牧业有限责任公司	本集团联营公司	1	0.00%	-	-
合计		1	0.00%	2,277	0.08%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

28、 应付职工薪酬

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付短期薪酬	2,263,886	2,114,263
应付设定提存计划	41,119	55,795
应付辞退福利	1,289	6,683
	<u>2,306,294</u>	<u>2,176,741</u>

(1) 短期薪酬

	2013 年 12 月 31 日	企业 合并增加	本年增加	本年减少	外币报表折 算影响数	2014 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,424,427	29,103	4,553,267	(4,468,670)	260	1,538,387
利润分享及总裁奖励金	455,522	-	89,791	(34,157)	-	511,156
以现金结算的股份支付	476	-	-	-	2	478
住房公积金	12,460	265	183,022	(189,070)	25	6,702
工会经费和职工教育经费	43,526	23	55,735	(44,240)	8	55,052
社会保险费及其他	21,019	72	162,471	(169,153)	3	14,412
其中：医疗保险	18,237	36	128,829	(135,640)	3	11,465
工伤保险	1,183	30	21,967	(21,683)	-	1,497
生育保险	1,599	6	11,675	(11,830)	-	1,450
其他短期薪酬	156,833	1,699	978,363	(999,077)	(119)	137,699
合计	<u>2,114,263</u>	<u>31,162</u>	<u>6,022,649</u>	<u>(5,904,367)</u>	<u>179</u>	<u>2,263,886</u>

(2) 设定提存计划

	2013 年 12 月 31 日	企业合并 增加	本年增加	本年减少	外币报表折 算影响数	2014 年 12 月 31 日
基本养老保险	50,660	875	377,353	(391,225)	16	37,679
失业保险费	5,135	(8)	22,413	(24,100)	3	3,443
企业年金	-	-	-	(3)	-	(3)
	<u>55,795</u>	<u>867</u>	<u>399,766</u>	<u>(415,328)</u>	<u>19</u>	<u>41,119</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

28、 应付职工薪酬(续)

(3) 应付辞退福利

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他辞退福利(i)	<u>1,289</u>	<u>6,683</u>

(i)2014 年度，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为 1,289,000 元。

以现金结算的股份支付的有关信息参见附注九。

工资、奖金、津贴与补贴中除当月计提下月发放的工资以外，其余部分金额主要为本集团下属各子公司根据集团年度业绩考核方案与结果计提的集团考核奖金。根据考核方案的要求，每年度计提的考核奖金分三年根据确定的比例发放，因此年末有一定金额结余。

本公司每年根据各项考核指标完成情况确定是否计提利润分享及总裁奖励金及具体计提金额，该项利润分享及总裁奖励金由总裁提出分配方案、并报集团正副董事长审批后发放。其余额为历年已经根据集团考核结果计提，但尚未发放部分的利润分享及总裁奖励金。

29、 应交税费

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应交增值税	98,256	88,098
应交营业税	29,433	11,245
应交企业所得税	433,971	369,023
代扣代缴个人所得税	25,031	19,566
应交城市建设维护税	36,334	29,497
应交教育费及附加	25,366	22,984
应交土地增值税	83,581	88,616
其他	67,803	54,108
合计	<u>799,775</u>	<u>683,137</u>

30、 应付利息

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	-	10,909
短期借款应付利息	4,379	22,491
企业债券利息	180,669	180,088
其他	732	40
合计	<u>185,780</u>	<u>213,528</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

31、 应付股利

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付子公司少数股东股利	47,973	197,897

32、 其他应付款

(1) 其他应付款

	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
押金及暂收款		2,119,171	1,402,372
运费		355,457	444,328
预提费用		987,885	946,826
预收造船进度款	(3)	411,873	410,366
应付少数股东往来款		53,511	414,133
质保金		420,093	436,813
应付设备及土地款		453,927	224,393
咨询、培训费		29,014	13,034
房屋维修金		12,941	18,021
特许权使用费		17,561	19,190
保险费		29,677	14,896
其他		395,842	675,126
合计		<u>5,286,952</u>	<u>5,019,498</u>

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款的情况如下:账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未结算的质保金、车贷保证金、押金等。

(3) 中集来福士于 2007 年与 Gadidae AB 签订船舶建造协议(船舶建造协议后来终止不再执行)，中集来福士作为建造方，向 Gadidae AB 销售半潜式生活起重平台。Gadidae AB 继而与 Marine Subsea & Consafe Limited 签订了该船舶的买卖协议。根据船舶买卖协议，Gadidae AB 于 2007 年向 Marine Subsea & Consafe Limited 收取了预付款 67,300,000 美元(折合人民币 411,873,000 元)。自 2011 年 1 月 31 日起，Gadidae AB 已成为本集团的子公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

32、 其他应付款(续)

(4) 年末其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。应付关联方款如下：

单位名称	与本集团关联关系	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
Marine Subsea & Consafe Limited	本集团联营公司	411,873	410,366
Eighty Eight Dragons Limited	本集团子公司少数股东	168,695	164,634
顺德富日房地产投资有限公司	本集团子公司少数股东	177,025	152,237
Quercus Limited	本集团子公司少数股东	49,978	48,488
Gasfin Investment S.A	本集团子公司少数股东	44,447	48,185
TSC	本集团联营公司	-	30,893
上海丰扬	本集团联营公司	26,390	26,390
Inland Services B.V.(Netherlands)	本集团子公司少数股东	3,484	-
其他关联方		357	1,842
合计		882,249	883,035

33、 预计负债

	附注	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年偿付	本年转回	外币报表 折算影响	2014 年 12 月 31 日
产品质量保证	(1)	669,434	346,718	(182,036)	(184,110)	(6,533)	643,473
对外开具的保函		4,219	11,602	-	(12,818)	-	3,003
其他	(2)	110,828	45,820	(25,949)	(12,049)	(4,074)	114,576
合计		784,481	404,140	(207,985)	(208,977)	(10,607)	761,052

(1) 本集团向购买集装箱、车辆、压力容器、登机桥及海洋工程等产品的客户提供售后质量维修承诺，对集装箱售出后二至七年、车辆售出后一年、压力容器售出后一至七年、登机桥售出后一至两年、海洋工程船舶交船后一年内出现的非意外事件造成的故障和质量问题，本集团依照合同，承担保修责任。上述产品质量保证是按本集团预计为本年及以前年度售出的产品需要承担的产品质量保修费用计提的。

(2) 本公司子公司车辆集团对部分购买其车辆产品的的客户提供银行车辆贷款担保，并根据车辆贷款的质量状况对期末车辆贷款担保余额计提相应的预计负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

34、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目列示如下：

	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款			
-信用借款		1,835,538	2,281,341
-保证借款	(a)	15,000	6,062
-抵押借款	(b)	200,340	122,989
小计		<u>2,050,878</u>	<u>2,410,392</u>
一年内到期的长期应付款	(c)	109	47,016
一年内到期的应付债券	四、37	2,000,000	-
一年内到期的其他非流动负债		1,867	1,367
合计		<u>4,052,854</u>	<u>2,458,775</u>

一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

- (a) 于 2014 年 12 月 31 日，保证借款为由安瑞科为其子公司提供担保的借款。
- (b) 于 2014 年 12 月 31 日，抵押借款包括由联合重工以其固定资产、无形资产为抵押，向银行的借款 100,000,000 元；由 CIMC USA Leasing 以其融资租赁的合同标的物为抵押，向银行的借款 100,340,000 元。
- (c) 一年内到期的长期应付款

于 2014 年 12 月 31 日，一年内到期的长期应付款中包含应付员工职业病赔偿净额人民币 109,000 元。

于 2013 年 12 月 31 日，一年内到期的长期应付款中包含应付融资租赁款净额人民币 46,942,000 元(即总额人民币 51,160,000 元扣减未确认融资费用人民币 4,218,000 元后的净额)，另包含应支付员工职业病赔偿净额人民币 74,000 元。

本集团本年无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

35、 其他流动负债

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
本集团发行的商业票据	<u>2,452,511</u>	<u>1,920,321</u>

于 2012 年 12 月 20 日，本集团之子公司中集香港与中国银行、美银美林签订在美国发行 6 亿美元商业票据项目三方合作框架协议。该商业票据项目融资总规模 6 亿美元，融资期限三年。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

36、 长期借款

(1) 长期借款分类

	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行借款			
-信用借款		10,251,466	7,151,439
-抵押借款	(a)	543,708	550,726
-保证借款	(b)	315,122	52,979
-质押借款		-	6,099
合计		<u>11,110,296</u>	<u>7,761,243</u>

(a) 于 2014 年 12 月 31 日本集团抵押借款为 CIMC Leasing USA Inc.以其融资租赁的合同标的物为抵押向银行获取借款 80,480,000 美元(折合人民币 492,542,000 元)以及借款 9,697,000 加元(折合人民币 51,166,000 元)。

(b) 于 2014 年 12 月 31 日，本集团的保证借款包括为子公司联合重工银行借款人民币 287,750,000 元，由车辆集团、芜湖泰瑞投资有限公司与商业银行融资性保函担保。由厦门弘信创业工场投资有限公司为厦门弘信博格提供担保的借款人民币 27,372,000 元。

(c) 本报告期长期借款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的长期借款。

(d) 于 2014 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 2.53%至 6.40%(2013 年 12 月 31 日：2.55%至 8.63%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

37、 应付债券

	2013 年 12 月 31 日	按面值 计提利息	溢折价摊销	本年减少	外币报表 折算影响数	2014 年 12 月 31 日
中期票据	5,993,413	285,597	(282,930)	(2,000,000)	-	3,996,080
可转换债券	457,317	-	-	-	1,683	459,000
合计	6,450,730	285,597	(282,930)	(2,000,000)	1,683	4,455,080

(1) 应付债券基本情况分析如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据-11 中集 MTN1	4,000,000	2011 年 5 月 23 日	5 年	4,000,000
中期票据-12 中集 MTN1	2,000,000	2012 年 5 月 24 日	3 年	2,000,000
可转换债券	471,402	2012 年 12 月 10 日	3 年	471,402
合计	6,471,402			6,471,402

本公司可在全国银行间债券市场公开发行中期票据。中期票据的注册金额为人民币 60 亿元，本公司于 2011 年 5 月 20 日第一次发行了中期票据，发行金额为人民币 40 亿元，期限为 5 年(自 2011 年 5 月 23 日至 2016 年 5 月 22 日)；每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率方式(年利率为 5.23%)，于中期票据存续期内每年 5 月 23 日付息一次；本金于 2016 年 5 月 23 日交兑日一次偿还；不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。

本公司于 2012 年 5 月 22 日第二次发行了中期票据，发行金额为人民币 20 亿元，期限为 3 年(自 2012 年 5 月 24 日至 2015 年 5 月 23 日)；每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率方式(年利率为 4.43%)，于中期票据存续期内每年 5 月 24 日付息一次；本金于 2015 年 5 月 24 日交兑日一次偿还；不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。

该等中期票据由招商银行股份有限公司主承销，采取簿记建档、集中配售的方式。上述中期票据作为本公司的应付债券按照实际利率以摊余成本进行后续计量。

中集租赁的子公司 NSR 于 2012 年 12 月 10 日发行 3 年期可转换债券于第三方投资者。票面金额及发行金额为美元 75,000,000，票面利率为 5%。在 NSR 的海上钻井平台项目已完工并找到符合条件的承租人的情况下，可转换债券将直接转换为 NSR 的 B 类别股票。另外，在债券期限内，债券持有人有权将其全部持有的可转债转换为 NSR 的 B 类股票。在债券到期日，若债券持有人选择不转换，则 NSR 须从债券持有人回购其全部可转换债券，回购价格将确保债券持有人获得 15%的内含报酬率。

根据协议约定，在可转换债券已转换为 NSRB 类股票的情况下，NSR 将在债券发行后的第 3、4、5 年年末，分别回购投资者持有的 25%、25%和 50%的 B 类股票。回购价格视乎 NSR 的海上转井平台项目的租赁水平或销售价格而定，但确保原债券持有人获得不低于 15%的内含报酬率。本集团已按 15%计提 2014 年可转换债券的财务成本计入其他应付款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

38、 长期应付款

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	539,950	120,317
应付少数股东款	120,789	120,789
其他	11,823	1,886
合计	<u>672,562</u>	<u>242,992</u>

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

本集团于 2014 年 12 月 31 日以后需支付的融资租赁最低付款额按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)分析如下:

最低租赁付款额	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	-	51,160
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	201,474	12,882
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	187,322	18,520
3 年以上	162,250	90,467
小计	<u>551,046</u>	<u>173,029</u>
减: 未确认融资费用	<u>(11,096)</u>	<u>(5,770)</u>
合计	<u>539,950</u>	<u>167,259</u>

一年内到期的应付融资租赁款扣减未确认融资费用后的净额已在附注四、34 中披露。

本集团本年无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

(2) 年末长期应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。应付关联方款如下:

单位名称	与本集团关联关系	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
顺德富日房地产投资有限公司	本集团子公司少数股东	<u>120,789</u>	<u>120,789</u>

39、 专项应付款

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
项目基金	3,735	1,720	(1,120)	4,335
其他	-	610	-	610
合计	<u>3,735</u>	<u>2,330</u>	<u>(1,120)</u>	<u>4,945</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

40、 递延收益

	附注	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	(1)	386,429	134,063	(63,569)	456,923	已收到的政府补助 尚待未来确认收益 应收经营性租赁账 款卖断后在未来确 认收益
其他		-	10,700	-	10,700	
合计		386,429	144,763	(63,569)	467,623	

(1) 政府补助

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<u>与资产相关的政府补助:</u>		
天达空港装备产业基地项目	30,513	30,593
安瑞科退市进园搬迁补偿协议	180,880	143,715
安瑞科新建工厂政府补助	87,334	94,273
太仓中集政府补贴项目	22,391	22,957
海工研究院支持产业创新专项资金	7,359	8,279
山东车辆无偿取得土地配套资金及技术研发经费	4,495	5,220
青冷特箱聚氨酯泡沫行业 HCFC-141B 扶持款	-	5,598
振华集团甩挂项目	5,564	15,397
扬州润扬江苏省科技成果转化项目	3,435	-
新会特箱政府返还补贴项目	17,362	-
新会模块化建筑制造政府补贴项目	10,764	-
天达空港科技研发资金	5,000	-
天达空港信息技术产业发展专项资金	5,250	-
大型深水环保型浮式生产储油装置(FPSO)的设计技术 及南海应用	5,000	-
集团本部基于多种通讯接口的特种装备控制器及系统 产业化项目	5,000	-
联合重工三山区人民政府联合大厦所有权转让	30,000	-
其他	12,681	9,764
<u>与收益相关的政府补助:</u>		
安瑞科重大科技成果转化专项引导资金	3,001	30,225
重庆中集返款补贴项目	8,423	-
海工研究院补贴项目	6,301	-
其他	6,170	20,408
合计	456,923	386,429

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

40、 递延收益(续)

(1) 政府补助(续)

政府补助项目	2013 年 12 月 31 日	本年新增补 助金额	本年计入 营业外 收入金额	本年 其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
安瑞科退市进园搬迁补偿协议	143,715	37,165	-	-	180,880	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	94,273	-	(6,939)	-	87,334	与资产相关
天达空港装备产业基地项目	30,593	-	(80)	-	30,513	与资产相关
安瑞科重大科技成果转化专项引 导资金	30,225	-	(27,224)	-	3,001	与收益相关
太仓中集政府补贴项目	22,957	-	(566)	-	22,391	与资产相关
振华集团甩挂项目	15,397	-	(9,833)	-	5,564	与资产相关
重庆中集返款补贴项目	8,623	-	(200)	-	8,423	与收益相关
海工研究院支持产业创新专项资 金	8,279	-	(920)	-	7,359	与资产相关
海工研究院补贴项目	6,301	-	-	-	6,301	与收益相关
青冷特箱聚氨酯泡沫行业 HCFC-141B 扶持款	5,598	5,559	-	(11,157)	-	与资产相关
山东车辆无偿取得土地配套资金 及技术研发经费	5,220	-	(725)	-	4,495	与资产相关
扬州润扬江苏省科技成果转化项 目	-	5,000	(1,565)	-	3,435	与资产相关
新会特箱政府返还补贴项目	-	17,362	-	-	17,362	与资产相关
新会模块化建筑制造政府补贴项 目	-	10,764	-	-	10,764	与资产相关
天达空港科技研发资金	-	5,000	-	-	5,000	与资产相关
天达空港信息技术产业发展专项 资金	-	5,250	-	-	5,250	与资产相关
集团本部大型深水环保型浮式生 产储油装置(FPSO)的设计技术 及南海应用	-	5,000	-	-	5,000	与资产相关
集团本部基于多种通讯接口的特 种装备控制器及系统产业化项 目	-	5,000	-	-	5,000	与资产相关
联合重工三山区人民政府联合大 厦所有权转让	-	30,000	-	-	30,000	与资产相关 与资产/收益 相关
其他	15,248	7,963	(1,628)	(2,732)	18,851	
合计	386,429	134,063	(49,680)	(13,889)	456,923	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

41、 股本

	2013 年 12 月 31 日 千股	本年 增加额 千股	本年 减少额 千股	限售 股份解冻 千股	2014 年 12 月 31 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	701	263	(330)	-	634
无限售条件股份					
人民币普通股	1,231,214	9,970	-	330	1,241,514
境外上市外资股	1,430,481	-	-	-	1,430,481
合计	2,662,396	10,233	(330)	330	2,672,629
	2012 年 12 月 31 日 千股	本年增加额 千股		限售股份解冻 千股	2013 年 12 月 31 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	371	330		-	701
无限售条件股份					
人民币普通股	1,231,544	-		(330)	1,231,214
境外上市外资股	1,430,481	-		-	1,430,481
合计	2,662,396	330		(330)	2,662,396

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

于 2012 年 12 月 19 日，本公司境内上市外资股(B 股)转换上市地，以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市并挂牌交易，公司的原全部发行的 B 股转为境外上市外资股(H 股)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

42、 资本公积

	2013 年 12 月 31 日 (经重列)	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
股本溢价	201,222	104,512	-	305,734
其他资本公积:				
-外币资本折算差额	692	-	-	692
-接受捐赠非现金资产准备	257	-	-	257
-股份支付计入股东权益的金额	400,583	85,212	-	485,795
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	5,179	10,972	-	16,151
-少数股东投入资本产生的资本公积	101,376	-	-	101,376
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	457,189	-	-	457,189
-集团内重组对资本公积的影响	(42,696)	-	-	(42,696)
-因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	(110,333)	-	(114,093)	(224,426)
-因少数股东投入股本而减少的资本公积	(58,964)	-	-	(58,964)
-本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
-购买或设立子公司而增加的少数股东权益	-	-	(51,925)	(51,925)
其他	104,118	-	-	104,118
合计	<u>651,828</u>	<u>200,696</u>	<u>(166,018)</u>	<u>686,506</u>
	2012 年 12 月 31 日 (经重列)	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
股本溢价	201,222	-	-	201,222
其他资本公积:				
-外币资本折算差额	692	-	-	692
-接受捐赠非现金资产准备	257	-	-	257
-股份支付计入股东权益的金额	312,377	88,206	-	400,583
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	1,880	3,299	-	5,179
-少数股东投入资本产生的资本公积	101,376	-	-	101,376
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	178,916	278,273	-	457,189
-集团内重组对资本公积的影响	(42,696)	-	-	(42,696)
-因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	78,457	-	(188,790)	(110,333)
-因少数股东投入股本而减少的资本公积	(58,964)	-	-	(58,964)
-本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
其他	104,118	-	-	104,118
合计	<u>470,840</u>	<u>369,778</u>	<u>(188,790)</u>	<u>651,828</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

43、 其他综合收益

	2014 年度					2014 年 12 月 31 日
	2013 年 12 月 31 日	本年所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益						
-资产评估增值准备	43,754	-	-	-	-	43,754
-可供出售金融资产公允价值变动净额	2,790	(858)	-	(858)	-	1,932
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	9,328	(14,540)	-	(14,540)	-	(5,212)
-外币报表折算差额	(716,660)	(166,252)	-	(171,001)	4,749	(887,661)
	(660,788)	(181,650)	-	(186,399)	4,749	(847,187)

	2013 年度					2013 年 12 月 31 日
	2012 年 12 月 31 日	本年所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益						
-资产评估增值准备	43,754	-	-	-	-	43,754
-可供出售金融资产公允价值变动净额	410,886	(408,096)	-	(408,096)	-	2,790
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	5,002	4,326	-	4,326	-	9,328
-外币报表折算差额	(532,333)	(181,631)	-	(184,327)	2,696	(716,660)
	(72,691)	(585,401)	-	(588,097)	2,696	(660,788)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

44、 盈余公积

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,331,196	5,118	-	1,336,314
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	<u>3,121,288</u>	<u>5,118</u>	<u>-</u>	<u>3,126,406</u>
	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,269,744	61,452	-	1,331,196
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	<u>3,059,836</u>	<u>61,452</u>	<u>-</u>	<u>3,121,288</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。截止至 2014 年 12 月 31 日止，法定盈余公积金累计额已达到注册资本的 50%。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

45、 未分配利润

	注	2014 年度	2013 年度
年初未分配利润		14,899,313	13,392,795
加：本年归属于母公司股东的净利润		2,477,802	2,180,321
减：提取盈余公积		(5,118)	(61,452)
减：应付普通股股利	(1)	<u>(720,037)</u>	<u>(612,351)</u>
年末未分配利润	(2)	<u>16,651,960</u>	<u>14,899,313</u>

(1) 本年内分配普通股股利

	2014 年度	2013 年度
年末已提议但尚未派发的股利	<u>-</u>	<u>-</u>
当年提议派发的股利合计	<u>720,037</u>	<u>612,351</u>

根据 2014 年 6 月 27 日股东大会的批准，本公司于 2014 年 7 月 31 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.27 元(2013 年：每股人民币 0.23 元)，共人民币 720,037,000 元(2013 年：人民币 612,351,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

45、 未分配利润(续)

(2) 年末未分配利润的说明

于2014年12月31日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额人民币1,001,846,000元(2013年12月31日：人民币895,468,000元)，其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积为人民币106,378,000元(2013年：人民币114,411,000元)。

46、 营业收入、营业成本

(1)

	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	68,773,066	56,699,378
其他业务收入	1,297,789	1,175,033
主营业务成本	58,018,973	47,683,165
其他业务成本	750,050	559,195

本集团建造合同项目中，无单项合同本年确认收入超过营业收入 10%以上的项目情况。

(2) 主营业务收入按行业与产品分类

行业名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	23,319,277	20,300,442	20,742,617	17,914,037
道路运输车辆业务	12,794,515	10,753,377	12,710,935	10,878,433
能源化工设备业务	12,298,168	9,740,172	10,977,969	8,734,675
海洋工程业务	5,567,590	5,156,453	3,457,644	3,473,166
空港设备业务	2,623,886	2,122,138	836,688	588,824
物流服务业务	8,098,360	7,321,150	5,954,903	5,189,031
金融业务	1,257,269	464,708	445,204	48,056
房地产业务	1,132,026	682,760	1,324,273	698,229
重卡业务	698,363	648,760	-	-
其他业务	983,612	829,013	249,145	158,714
合计	68,773,066	58,018,973	56,699,378	47,683,165

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

46、 营业收入、营业成本(续)

(3) 主营业务收入按地区分类

	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	60,400,093	50,965,121	51,509,655	43,146,391
美洲	2,136,896	1,939,917	1,827,487	1,654,810
欧洲	4,015,146	3,357,103	1,787,657	1,574,318
亚洲	1,626,699	1,300,878	591,614	460,149
其他	594,232	455,954	982,965	847,497
合计	68,773,066	58,018,973	56,699,378	47,683,165

主营业务分地区营业收入和营业成本是按提供服务或销售产品企业的所在地进行划分。

(4) 其他业务收入和其他业务成本

	2014 年度		2013 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
劳务收入	831,058	467,923	622,975	283,810
销售材料	466,731	282,127	552,058	275,385
合计	1,297,789	750,050	1,175,033	559,195

47、 营业税金及附加

	2014 年度	2013 年度	计缴标准
营业税	123,246	146,516	营业收入的 3%-5%
城市维护建设税	145,489	123,129	缴纳增值税及营业税的 7%
教育费及附加	109,563	89,804	缴纳增值税及营业税的 3%-5%
土地增值税	15,311	140,368	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
其他	9,496	7,751	
合计	403,105	507,568	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

48、 销售费用

	2014 年度	2013 年度
运输及装卸费用	1,042,459	698,206
产品外部销售佣金	61,066	38,680
人工费用	477,745	428,301
产品质量保修金	135,739	69,641
广告费	46,608	52,027
堆存费	43,826	44,575
销售业务费	163,695	175,839
其他	377,091	325,464
合计	<u>2,348,229</u>	<u>1,832,733</u>

49、 管理费用

	2014 年度	2013 年度
材料消耗及低值品	107,981	93,295
租金	129,024	107,514
折旧	195,551	175,452
行政人员费用	1,806,044	1,453,137
税费及规费	214,764	160,611
中介费	227,248	172,765
审计费	9,460	8,260
技术发展费	591,756	501,949
摊销	165,525	150,453
考核奖金及总裁奖励金	272,944	452,560
股份支付确认的费用	95,591	91,059
办公费、招待费及其他	840,587	674,497
合计	<u>4,656,475</u>	<u>4,041,552</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

50、 财务费用-净额

	2014 年度	2013 年度
利息支出	1,166,695	877,600
其中：银行借款	759,757	551,363
融资租赁费用	15,215	5,469
债券利息支出	303,525	312,520
其他负债	88,198	8,248
减：资本化的利息支出	(412,821)	(339,469)
银行存款利息收入	(274,601)	(248,698)
净汇兑(收益)/亏损	(19,910)	72,182
其他财务费用	59,824	77,377
合计	519,187	438,992

利息支出按银行借款及其他借款的偿还期分析如下：

	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
最后一期还款日在五年之内的借款	759,757	-	575,781	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

51、 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

	2014 年度	2013 年度
产成品及在产品存货变动	(168,434)	(812,351)
耗用的原材料和低值易耗品等	51,967,514	44,283,474
职工薪酬费用	6,425,427	5,326,375
折旧费和摊销费用	1,802,657	1,229,002
租金	220,782	163,959
财务费用	519,187	438,992
运输及装卸费	1,042,459	698,206
销售业务费	163,695	175,839
技术发展费	591,756	501,949
动力费	650,431	359,127
加工及修理费	307,799	129,484
其他费用-其他制造费用	765,508	466,856
其他费用-其他销售费用	664,330	487,534
其他费用-其他管理费用	1,339,803	1,107,191
	<u>66,292,914</u>	<u>54,555,637</u>

52、 公允价值变动(损失)/收益

	2014 年度	2013 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
-本年公允价值变动		
1.交易性权益工具投资产生的公允价值变动收益	88,996	16,855
2.衍生金融工具产生的公允价值变动(损失)/收益	(109,393)	120,530
-因资产终止确认而转出至投资收益	(88,122)	(13,936)
小计	<u>(108,519)</u>	<u>123,449</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
-本年公允价值变动		
1.衍生金融工具产生的公允价值变动(损失)/收益	(120,206)	66,434
合计	<u>(228,725)</u>	<u>189,883</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

53、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2014 年度	2013 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	88,122	13,936
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	5,000	18,222
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,941	534,108
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)	59,124	(55,513)
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益	(8,278)	916
租赁业务处置的收益	239,659	-
购买日之前持有的被购买方的股权公允价值重新计量确认的投资收益/(损失)	41,863	(4,792)
其他	2,470	1,800
合计	<u>435,901</u>	<u>508,677</u>

本集团 2014 年度产生于上市类投资的投资收益为人民币 73,495,000 元，非上市类投资的投资收益为人民币 362,406,000 元(2013 年度产生于上市类投资的投资收益为人民币 547,943,000 元，非上市类投资的投资损失为人民币 39,266,000 元)。

54、 资产减值损失

	2014 年度	2013 年度
应收账款	20,033	46,600
预付款项	57,861	3,151
其他应收款	(7,675)	7,403
存货	64,770	96,003
一年内到期的非流动资产	54,797	(11,165)
长期应收款	32,910	(8,585)
固定资产	60,879	5,524
在建工程	563	-
合计	<u>284,138</u>	<u>138,931</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

55、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

营业外收入明细表

	2014 年	2013 年	2014 年计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
固定资产处置利得	16,982	11,282	16,982
无形资产处置利得	4,099	140	4,099
索赔收入	5,374	5,369	5,374
罚款收入	8,041	10,850	8,041
因企业并购和购买联营公司而确认的利得	-	35,017	-
政府补助(2)	294,996	155,423	294,996
其他	60,187	56,142	60,187
合计	<u>389,679</u>	<u>274,223</u>	<u>389,679</u>

(2) 政府补助明细

	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	281,523	150,233	与收益相关
税收返还	9,681	1,780	与收益相关
其他	3,792	3,410	与收益相关
合计	<u>294,996</u>	<u>155,423</u>	

56、 营业外支出

	2014 年度	2013 年度	2014 年度计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失			
固定资产处置损失	54,182	34,718	54,182
无形资产处置损失	109	1	109
捐赠支出	3,167	941	3,167
罚款支出	5,943	3,653	5,943
赔款支出	2,279	3,856	2,279
非常损失	14,066	13,813	14,066
其他	37,391	25,356	37,391
合计	<u>117,137</u>	<u>82,338</u>	<u>117,137</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

57、 所得税费用

	2014 年度	2013 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,100,097	926,781
递延所得税的变动	(563,609)	1,441
合计	<u>536,488</u>	<u>928,222</u>

所得税费用与会计利润的关系如下：

	2014 年度	2013 年度
税前利润	3,570,416	3,562,720
按适用税率计算的所得税	846,986	822,909
税收优惠影响	(176,829)	(177,482)
不可抵扣的支出	128,608	113,039
其他非应税收入	(11,539)	(16,221)
本年利用以前年度未确认递延所得税资产的税务亏损的税务影响	(22,535)	(98,004)
未确认的税务亏损	178,608	216,470
本年利用以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的税务影响	(4,237)	(4,518)
因税率变更导致的递延税项差异	6,343	3,323
年度汇算清缴退税	1,847	324
国产设备退税	-	(14,048)
(冲回)/预提境外控股公司享有当年利润需缴纳所得税	(410,764)	82,430
本年度所得税费用	<u>536,488</u>	<u>928,222</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

58、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2014 年度	2013 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,477,802	2,180,321
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	<u>2,666,735</u>	<u>2,662,396</u>
基本每股收益(元/股)	0.93	0.82
其中：持续经营基本每股收益	<u>0.93</u>	<u>0.82</u>

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2014 年度	2013 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,477,802	2,180,321
本公司之子公司股份支付计划的影响	<u>(19,315)</u>	<u>(22,690)</u>
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	2,458,487	2,157,631
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股) (调整后)	<u>2,678,461</u>	<u>2,669,354</u>
稀释每股收益(元/股)	<u>0.92</u>	<u>0.81</u>

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2014 年度	2013 年度
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,666,735	2,662,396
本公司股份期权的影响(千股)	<u>11,726</u>	<u>6,958</u>
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	<u>2,678,461</u>	<u>2,669,354</u>

本公司董事会获授权授予本公司高级管理人员及其他职工6,000万份股份期权，占本年度本公司已发行股份2,672,628,551股的2.24%。本公司股份期权的信息参见附注九。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

59、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2014 年度	2013 年度
本年收到的与资产相关的政府补助	134,063	20,889
本年收到的押金、保证金	47,520	57,727
本年收到与当期收益相关的政府补助	294,996	173,850
本年收到的罚款收入	8,041	10,850
本年收到的索赔收入	5,374	5,369
其他	43,314	359,253
合计	<u>533,308</u>	<u>627,938</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2014 年度	2013 年度
本年支付的运输装卸费用	1,042,459	698,206
本年支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	129,024	107,514
本年支付的技术发展费	591,756	501,949
本年支付的保修金	207,985	56,687
本年支付的外部销售佣金	61,066	38,680
本年支付的业务招待费	851,827	674,146
本年支付的差旅、办公费等与其他费用	1,709,449	1,089,100
合计	<u>4,593,566</u>	<u>3,166,282</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2014 年度	2013 年度
本年收到的存款利息收入	<u>263,423</u>	<u>264,165</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2014 年度	2013 年度
本年发行商业票据收到的现金	509	1,920,321
本年处置子公司股权收到的现金	-	562,813
本年收到的股份期权行使的少数股东权益	14,231	34,446
合计	<u>14,740</u>	<u>2,517,580</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

59、 现金流量表项目注释(续)

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2014 年度	2013 年度
本年购买少数股东股权支付的现金	179,521	309,444

60、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量:

	2014 年度	2013 年度
净利润	3,033,928	2,634,498
加: 资产减值准备	284,138	138,931
固定资产折旧	1,442,306	990,117
无形资产摊销	219,517	182,823
投资性房地产和长期待摊费用摊销	140,834	28,490
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 /(收益)	33,210	23,297
因企业并购和购买联营公司而确认的利得	-	(35,017)
公允价值变动损失/(收益)	228,725	(189,883)
财务费用	479,273	289,433
投资(收益)/损失	(435,901)	(508,677)
股份支付确认的费用	95,591	91,059
递延所得税资产的增加	(260,918)	(126,825)
递延所得税负债的减少	(302,691)	(126,907)
存货的减少	534,612	2,715,219
经营性应收项目的增加	(1,425,708)	(4,202,508)
经营性应付项目的增加	2,367,561	845,876
经营活动产生的现金流量净额	6,434,477	2,749,926

本集团本年度除附注五、1(4) Pteris 的换股交易外，无其他重大不涉及现金收支的投资和筹资活动。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

60、 现金流量表相关情况(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

	2014 年度	2013 年度
现金及现金等价物的年末余额	2,935,251	4,181,496
减：现金及现金等价物的年初余额	4,181,496	4,397,512
现金及现金等价物净减少额	<u>(1,246,245)</u>	<u>(216,016)</u>

(2) 本年取得子公司及其他营业单位的相关信息

	2014 年度	2013 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
本年发生的企业合并于本年支付的现金和现金等价物	552,500	1,206,846
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	731,111	260,429
取得子公司支付/(收到)的现金净额	(178,611)	946,417
取得子公司的净资产		
流动资产	2,072,716	1,234,058
非流动资产	2,164,695	1,921,405
流动负债	(3,305,309)	(1,117,745)
非流动负债	(700,267)	(682,747)
少数股东权益	(730,593)	(539,362)

(3) 现金和现金等价物的构成

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一、现金		
其中：库存现金	1,772	2,477
可随时用于支付的银行存款	2,836,455	4,128,327
可随时用于支付的其他货币资金	97,024	50,692
二、年末现金及现金等价物余额	<u>2,935,251</u>	<u>4,181,496</u>

注： 以上披露的现金和现金等价物不含使用权受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

61、 外币货币性项目

	2014 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金-			
美元	50,545	6.1200	309,333
港元	29,630	0.7889	23,375
澳元	22,658	5.0176	113,687
泰铢	186,618	0.1863	34,759
英镑	614	9.5420	5,862
欧元	150,937	7.4571	1,125,553
日元	680,441	0.0514	34,955
其他币种	-	-	86,556
应收账款-			
美元	680,457	6.1200	4,164,347
港元	27,791	0.7889	21,924
日元	786,180	0.0514	40,387
澳元	15,929	5.0176	79,926
欧元	127,523	7.4571	950,955
其他币种	-	-	162,314
预付款项-			
美元	612,668	6.1200	3,749,531
欧元	68,646	7.4571	511,904
英镑	1,065	9.5420	10,160
港元	6,661	0.7889	5,255
澳元	294	5.0176	1,475
日元	753,093	0.0514	38,709
其他币种	-	-	78,451
其他应收款-			
美元	106,544	6.1200	651,978
港元	92,707	0.7889	73,136
欧元	18,755	7.4571	139,856
其他币种	-	-	137,392

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

61、 外币货币性项目(续)

	2014 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
短期借款-			
美元	1,556,995	6.1200	9,528,809
港币	44,998	0.7889	35,499
欧元	58,909	7.4571	439,287
英镑	7,633	9.5420	72,838
澳元	7,518	5.0116	37,679
应付账款-			
美元	221,855	6.1200	1,357,740
港币	70,765	0.7889	55,826
日元	17,324	0.0514	890
欧元	133,186	7.4571	993,183
澳元	20,706	5.0176	103,893
新加坡元	59,186	4.6404	274,646
其他币种	-	-	62,618
预收款项-			
美元	111,018	6.1200	679,424
欧元	9,302	7.4571	69,365
港元	4,047	0.7889	3,193
澳元	2,659	5.0176	13,340
其他币种	-	-	60,860
其他应付款-			
美元	192,030	6.1200	1,175,215
港元	53,124	0.7889	41,909
日元	97,083	0.0514	4,987
欧元	17,560	7.4571	130,945
澳元	197	5.0176	990
其他币种	-	-	151,542

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更

1、 非同一控制下的企业合并

(1) 本年度发生的非同一控制下的企业合并

被购买方	取得时点	购买成本	取得的 权益比例	取得方式	购买日	购买日 确定依据	购买日至 年末被购买 方的收入	购买日至 年末被购买 方的净利润	购买日至 年末被购买 方的经营活 动现金流量	购买日至 年末被购买 方的现金流 量净额
联合重工(2)	2014 年 7 月 24 日	370,000	12.96%	现金购买	2014 年 7 月 24 日	增资款 到账的日期 依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日	1,058,555	(58,257)	(49,231)	(247,023)
香港柏坚货柜(3)	2014 年 1 月 8 日	132,500	70%	现金购买	2014 年 1 月 8 日	依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日	239,910	16,746	(13,216)	(12,989)
柏坚国际控股有限 公司	2014 年 1 月 8 日	50,000	70%	现金购买	2014 年 1 月 8 日	依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日	-	(11)	-	-
Pteris Global Limted(“Pteris”) (4)	2014 年 8 月 19 日	378,427	36.33%	换股交易	2014 年 8 月 19 日	股权交割日	191,441	(23,389)	(20,427)	75,926

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(2) 联合重工

于 2014 年 7 月 17 日，本集团与联合重工的其他股东签订增资协议，约定本集团对联合重工单方面增资人民币 370,000,000 元认购联合重工的股权。增资前本集团持有联合重工 45%的股权，此次增资后本集团共持有联合重工 57.96%的股权。

合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本-

现金	370,000
原持股的长期股权投资的公允价值	216,033
合并成本合计	<u>586,033</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	<u>(492,703)</u>
商誉	<u>93,330</u>

被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2013 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	549,996	549,996	245,816
应收款项	630,498	630,498	514,393
存货	876,438	876,438	879,096
其他流动资产	255,041	255,041	257,280
长期股权投资	190,583	190,583	192,874
固定资产	944,349	945,053	940,557
无形资产	550,054	483,799	508,306
其他非流动资产	338,821	338,821	319,862
减：借款	(1,085,500)	(1,085,500)	(1,338,000)
应付款项	(1,953,419)	(1,953,419)	(1,819,860)
应付职工薪酬	(17,069)	(17,069)	(22,583)
递延所得税负债	(9,833)	-	-
其他负债	(411,282)	(411,282)	(123,557)
净资产	<u>858,677</u>	<u>802,959</u>	<u>554,184</u>
减：少数股东权益	<u>(365,974)</u>		
取得的净资产	<u>492,703</u>		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(2) 联合重工(续)

于购买日，可辨认的固定资产和无形资产采用估值技术确定其公允价值，其他资产负债的公允价值近似其账面价值。

本集团采用收益法来确定联合重工的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：无形资产主要为非专利技术和专利权，管理层预测 2014 年至 2018 年收入平均增长率为 23%，平均毛利率为 13%，折现率采用 15%。

上述交易完成后，于 2014 年 12 月 19 日，本集团与芜湖泰瑞汽车有限公司签订股权购买协议，约定本集团以人民币 130,000,000 元对价进一步购买芜湖泰瑞汽车有限公司持有的联合重工 8.28% 股权。交易完成后，本集团共持有联合重工 66.24% 的股权。

(3) 香港柏坚货柜

于 2013 年 12 月 29 日，本集团与香港柏坚货柜的其他股东签订股权转让合同，以约人民币 132,500,000 元的代价购买香港柏坚货柜 70% 的股权。香港柏坚注册于香港，主要从事二手集装箱及集装箱零配件销售业务。

合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本-

现金	132,500
合并成本合计	132,500
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(82,712)
商誉	49,788

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(3) 香港柏坚货柜(续)

被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2013 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	54,873	54,873	54,873
应收账款	13,831	13,831	13,831
预付账款	4,380	4,380	4,380
其他应收款	1,136	1,136	1,136
存货	17,263	15,761	15,761
固定资产	623	242	242
无形资产	98,777	-	-
递延所得税资产	95	95	95
其他非流动资产	4,419	4,419	4,419
应付账款	(41,864)	(41,864)	(41,864)
预收账款	(8,355)	(8,355)	(8,355)
应付职工薪酬	(3,225)	(3,225)	(3,225)
其他应付款	(18,666)	(18,666)	(18,666)
应付股利	(5,127)	(5,127)	(5,127)
净资产	118,160	17,500	17,500
减：少数股东权益	(35,448)		
取得的净资产	82,712		

于购买日，可辨认的无形资产采用估值技术确定其公允价值。其他资产负债的公允价值近似其账面价值。本集团采用收益法来确定来香港柏坚货柜的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：由于无形资产主要为五年客户合约，管理层预测 2014 年至 2017 年对应收入会按每年 20% 的速度增长，2018 年下降 31%，毛利率为 15%，折现率采用 9.71%。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(4) Pteris

于2014年8月19日，本集团完成了与Pteris的换股交易。本集团同意通过出售Techman (Hong Kong) Limited(“Techman (HK)”，一家在香港注册的有限公司，为本集团的全资子公司)的全部权益给Pteris，而将Techman (HK)所持有的天达空港的70%权益注入Pteris；作为对价，Pteris同意向本集团增发新股。

完成本次交易前，本集团持有Pteris 14.99%的股权，完成本次交易后，本公司对Pteris的股本权益增加到51.32%。自此，Pteris成为本公司间接非全资附属公司，天达空港仍为本公司的附属公司。

从会计角度而言，上述本集团和 Pteris 的换股交易实质为本集团向 Pteris 的原有股东转让天达空港的部分权益，以获取 Pteris 的控股权益。

合并成本，被购买方于购买日的资产和负债以及确认的商誉如下：

合并成本-

视为向 Pteris 的原有股东增发的天达空港
股权的公允价值 378,427

- 本集团原持有 Pteris 14.99%股权部分	56,726
- 少数股东权益-Pteris 其他股东部分	321,701

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2013 年 12 月 31 日 账面价值
现金及现金等价物	111,885	111,885	101,612
应收账款及其他应收款	144,564	144,564	134,511
存货	86,908	114,595	198,432
固定资产	324,172	127,468	133,412
其他金融资产	715	715	1,133
应付账款及其他应付款	(110,017)	(84,386)	(90,644)
预收账款	(20,649)	(20,649)	(36,738)
借款	(257,967)	(257,967)	(255,034)
准备	(15,420)	(15,420)	(19,429)
税项准备	15	15	(928)
递延所得税负债	(1,257)	(1,257)	(1,891)
可辨认净资产合计	262,949	119,563	164,436
商誉	115,478		
合并成本	378,427		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(4) Pteris (续)

于购买日，固定资产采用参考类似物业销售价格的方法来确定其公允价值。其他资产负债的公允价值近似其账面价值。

根据有关的换股协议，在 2014 年 8 月 19 日至 2019 年 8 月 19 日期间，在满足一定的条件下，Pteris 须向本集团以及另一个少数股东（原持有 30%天达空港股权的少数股东）发行一定数量（视情况而调节）的股份。于 2014 年 12 月 19 日，Pteris 与本集团及原持有 30%天达空港股权的少数股东在股份发行数量上达成一致。若考虑前述 Pteris 增发的股份，本集团在 Pteris 的持股比例将由 51.32%升为 53.84%。

2、 处置子公司

本年未发生重大的出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

本集团所有子公司均通过设立、投资或通过非同一控制下企业合并取得，无同一控制下企业合并取得的子公司。

于 2014 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的公司共计约 490 家。除以下列示的重要子公司外，本集团尚有其他子公司 274 家，其注册资本总额约人民币 62,016,786.86 元。该等子公司主要包括经营规模较小、并且注册资本在人民币 2,000 万元或 300 万美元以下的生产型或服务类企业，及以持股为目的无其他自营业务的设于香港、英属维京群岛或其他中国境外的投资控股公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

(i) 境内子公司

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例%	
				直接	间接
1 深圳南方中集集装箱 制造有限公司 ("南方中集")	广东深圳	广东深圳	制造、修理和销售 集装箱,集装箱 堆存业务	75.00%	25.00%
2 深圳南方中集东部 物流装备制造 有限公司 ("南方东部物流")	广东深圳	广东深圳	制造、修理集装箱, 公路、港口新型 特种机械设备 设计与制造	15.56%	84.44%
3 新会中集集装箱 有限公司 ("新会中集")	广东江门	广东江门	制造、修理和销售 集装箱	20.00%	50.00%
4 南通中集顺达集装 箱有限公司 ("南通中集")	江苏南通	江苏南通	制造、修理和销售 集装箱	-	71.00%
5 天津中集集装箱 有限公司 ("天津中集")	天津	天津	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	75.00%	25.00%
6 大连中集集装箱 有限公司 ("大连中集")	辽宁大连	辽宁大连	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	42.53%	57.47%
7 宁波中集物流装备 有限公司 ("宁波中集")	浙江宁波	浙江宁波	制造、销售集装箱箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	25.00%	75.00%
8 太仓中集集装箱 制造有限公司 ("太仓中集")	江苏太仓	江苏太仓	制造、修理集装箱	50.00%	50.00%
9 扬州润扬物流装 备有限公司 ("扬州润扬")	江苏扬州	江苏扬州	制造、修理和销售 集装箱	-	100.00%
10 上海中集洋山物流 装备有限公司 ("洋山物流")	上海	上海	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	60.00%	40.00%
11 上海中集冷藏 箱有限公司 ("上海冷箱")	上海	上海	制造、销售冷藏集装箱、 冷藏车和保温车 的冷藏保温装置	72.00%	20.00%
12 南通中集特种运输设备 制造有限公司 ("南通特种箱")	江苏南通	江苏南通	制造、销售和修理各类特 种槽、罐及各类专用 贮存设备及其部件	-	71.00%
13 广东新会中集特 种运输设备有限公司 ("新会特箱")	广东江门	广东江门	制造、销售各类集装箱、 集装箱半成品、 相关零部件租赁、维修	19.01%	80.99%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股比例	
				直接	间接
14 南通中集罐式储运设备制造有限公司 ("南通罐箱")	江苏南通	江苏南通	制造、销售各类集装箱、集装箱半成品相关零部件	-	70.52%
15 大连中集铁路装备有限公司 ("大连铁路装备")	辽宁大连	辽宁大连	设计、制造和销售铁路用集装箱等铁路货运装备产品	55.00%	45.00%
16 南通中集大型储罐有限公司 ("南通大罐")	江苏南通	江苏南通	设计和生产销售储罐及相关部件、承接储罐涉及的总承包项目	-	70.52%
17 深圳中集专用汽车有限公司 ("中集专用车")	广东深圳	广东深圳	开发生产及销售各种运输车辆及其零部件	-	80.00%
18 青岛中集专用汽车有限公司 ("青岛专用车")	山东青岛	山东青岛	开发生产和销售各种专用车、半挂车及其零部件	44.34%	44.52%
19 佛山中集物流装备有限公司 ("佛山物流")	广东佛山	广东佛山	物流器具及工装设备的设计、制造销售、改造、维修	-	100.00%
20 上海中集车辆物流装备有限公司 ("上海车辆")	上海	上海	仓储及配套设施的开发建设、经营、出租、出售物业管理及相关服务	-	80.00%
21 北京中集车辆物流装备有限公司 ("北京车辆")	北京	北京	建设、经营仓储配套设施	-	80.00%
22 中集车辆(辽宁)有限公司 ("辽宁车辆")	辽宁营口	辽宁营口	开发生产各种专用运输车辆及其零部件并提供相关服务	-	80.00%
23 天津中集专用汽车有限公司 ("天津专用车")	天津	天津	生产销售厢式车、机械产品、金属结构件及相关服务	-	80.00%
24 中集陕汽重卡(西安)专用汽车有限公司 ("西安专用车")	陕西西安	陕西西安	开发生产各种专用车及其零部件并提供相关技术服务	-	60.00%
25 甘肃中集华骏车辆有限公司 ("甘肃华骏")	甘肃白银	甘肃白银	专用车改装、挂车汽车及配件制造及相关产品	-	80.00%
26 中集车辆(江门市)有限公司 ("江门车辆")	广东江门	广东江门	生产开发及加工销售各类塑料、塑料合金等复合板材制品	-	80.00%
27 青岛中集环境保护设备有限公司 ("青岛环保")	山东青岛	山东青岛	垃圾处理车辆及其零部件的研发、制造、销售及售后服务	-	65.60%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
28 上海中集专用车 有限公司 ("上海专用车")	上海	上海	开发、生产厢式半挂 车、厢式汽车、及 相关的机械产品	-	80.00%
29 中集融资租赁 有限公司 ("中集租赁")	广东深圳	广东深圳	融资租赁业务;租赁财产 残值处理及维修;租赁 交易咨询和担保	75.00%	25.00%
30 青岛中集冷藏运输 设备有限公司 ("青岛冷藏车")	山东青岛	山东青岛	制造并销售各类冷藏 、保温车和其他运 输设备及其备件	-	88.00%
31 南通中集交通储运 设备制造有限公司 ("南通储运")	江苏南通	江苏南通	大型储罐的制造修理,各 种承压罐式车、特种 槽、罐及部件生产	-	70.52%
32 深圳中集天达空港 设备有限公司 ("天达空港")	广东深圳	广东深圳	生产经营各种机场用 机电设备产品	-	51.32%
33 新会中集木业有限公司 ("新会木业")	广东江门	广东江门	集装箱用木地板及其相 关产品生产销售并 提供相关服务	-	100.00%
34 内蒙古呼伦贝尔中集 木业有限公司 ("内蒙古木业")	内蒙古	内蒙古	生产销售集装箱木 地板及运输装备 所需木制品	-	100.00%
35 嘉兴中集木业 有限公司 ("嘉兴木业")	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产销售集装箱木 地板及运输装备 所需木制品	-	100.00%
36 深圳南方中集集装箱 服务有限公司 ("南方服务公司")	广东深圳	广东深圳	各类集装箱中转、 堆存、拆拼箱和 维修与保养	-	100.00%
37 宁波中集集装箱 服务有限公司 ("宁波服务")	浙江宁波	浙江宁波	货物运输业务;货物包 装、分拣、验货 及物流咨询服务	-	100.00%
38 上海中集洋山集装箱 服务有限公司 ("洋山服务")	上海	上海	集装箱中转、堆存、 拆拼维修、验箱 及技术服务	-	95.00%
39 中集申发建设 实业有限公司 ("中集申发")	上海	上海	基础设施建设、建设 与经营;房地产 开发与经营	98.53%	1.47%
40 中集车辆(集团)新疆 有限公司 ("新疆车辆")	新疆 乌鲁木齐	新疆 乌鲁木齐	机械设备的生产 、销售及相关 技术开发	-	80.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
41 中集车辆(集团)有限公司 (“车辆集团”)	广东深圳	广东深圳	开发、生产、销售各种专用车、半挂车系列	56.00%	24.00%
42 青岛中集特种冷藏设备有限公司 (“青冷特箱”)	山东青岛	山东青岛	生产冷藏箱、保温箱、铝制集装箱和厢式半挂车机器配件	5.08%	94.92%
43 天津中集物流装备有限公司 (“天津物流”)	天津	天津	物流装备及零部件设计制造、销售、维修、及相关技术咨询	75.00%	25.00%
44 大连中集物流装备有限公司 (“大连物流”)	辽宁大连	辽宁大连	物流装备和压力容器的设计制造、销售、维修及技术咨询	50.00%	50.00%
45 中集(重庆)物流装备制造有限公司 (“重庆中集”)	重庆	重庆	集装箱、物流机械设备及零部件等设计制造、租赁维修等	75.00%	25.00%
46 大连中集重化装备有限公司 (“大连重化”)	辽宁大连	辽宁大连	国际及转口贸易、压力容器设计制造和销售及相关技术咨询	62.70%	37.30%
47 深圳中集智能科技有限公司 (“智能科技”)	广东深圳	广东深圳	设计、开发、销售和代理智能电子产品、软件和系统	70.00%	30.00%
48 太仓中集冷藏物流装备有限公司 (“太仓冷箱”)	江苏太仓	江苏太仓	研究、开发、生产、销售冷藏集装箱及其他特种集装箱	70.00%	30.00%
49 湖南中集竹木业发展有限公司 (“湖南木业”)	湖南绥宁	湖南绥宁	竹木结构产品的精深加工、经营及销售	-	100.00%
50 中集冀东(秦皇岛)车辆制造有限公司 (“秦皇岛车辆”)	河北秦皇岛	河北秦皇岛	销售汽车、汽车配件	-	60.00%
51 深圳中集能源化工工程技术有限公司 (“能化工程”)	广东深圳	广东深圳	能源化工及食品装备设计、研发工程总承包技术转让等	-	100.00%
52 中集管理培训公司 (“中集培训”)	广东深圳	广东深圳	市场营销策划、组织学术和商业交流会议和展览	100.00%	-
53 扬州利军工贸有限公司 (“扬州利军”)	江苏扬州	江苏扬州	机械设备、零部件制造、销售；技术咨询和服务	-	100.00%
54 扬州泰利特种装备有限公司 (“扬州泰利”)	江苏扬州	江苏扬州	包装集装箱、方舱及零配件的设计制造维修及相关咨询和服务	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
55 烟台中集海洋工程 研究院有限公司 ("海工研究院")	山东烟台	山东烟台	研究、开发海洋作业 平台及其他海洋 工程相关业务	75.00%	25.00%
56 上海利帆集装箱 服务有限公司 ("上海利帆")	上海	上海	集装箱维修、改装； 集装箱信息化 管理和咨询服务	-	70.00%
57 中集木业发展 有限公司 ("中集木业发展")	广东东莞	广东东莞	开发、生产及销售各 种现代运输装备 用木及竹木制品	75.00%	25.00%
58 深圳市中集天宇房产 发展有限公司 ("中集天宇")	广东深圳	广东深圳	房地产开发经营	-	82.00%
59 扬州中集昊宇置业 有限公司 ("扬州昊宇")	江苏扬州	江苏扬州	房地产开发；房 产销售、租赁	-	89.20%
60 宁波润信货柜 有限公司 ("宁波润信")	浙江宁波	浙江宁波	集装箱清洗、修理、保 管、装箱、拆箱服务	-	60.00%
61 成都中集产业园投资 开发有限公司 ("成都产业园")	四川成都	四川成都	仓储及配套设施的开 发、建设、经营、出租；销 售汽车、汽车配件等	-	80.00%
62 中集集团财务有限公司 ("财务公司")	广东深圳	广东深圳	经营集团内部成员单 位的本外币业务	100.00%	-
63 深圳中集投资控股 有限公司 ("深圳控股")	广东深圳	广东深圳	股权投资、集装箱、集 装箱房屋销售及租赁	100.00%	-
64 驻马店市中集华骏 汽车贸易有限公司 ("驻马店汽贸")	河南驻马店	河南驻马店	汽车、挂车、摩托车、农用 车及配件销售、汽车修理、 汽车装饰、汽车货运	-	80.00%
65 驻马店中集华骏 铸造有限公司 ("驻马店铸造")	河南驻马店	河南驻马店	从事车用铸造件和矿 山机械用铸造成件	-	56.00%
66 中集船舶海洋工程 研究院有限公司 ("上海船舶")	上海	上海	研究、开发海洋作业 平台及其他海洋 工程相关业务	80.00%	20.00%
67 深圳中集投资有限公司 ("深圳中集投资")	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	100.00%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
68 深圳天亿投资有限公司 ("天亿投资")	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	90.00%	10.00%
69 宁波西马克贸易 有限公司 ("宁波西马克")	浙江宁波	浙江宁波	防毒面具，塑料制品	-	100.00%
70 中集集装箱控股 有限公司 ("集装箱控股")	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	100.00%	-
71 成都中集交通装备 制造有限公司 ("成都交通装备")	四川成都	四川成都	化工液体罐车 和半挂车	-	80.00%
72 陕西中集车辆产业园 投资开发有限公司 ("陕西车辆园")	陕西咸阳	陕西咸阳	各类专用汽车生产	-	80.00%
73 中集模块化建筑 投资有限公司 ("模块化投资")	广东江门	广东江门	股权投资、投资管 理房地产投资	-	100.00%
74 中集模块化建筑 设计研发有限公司 ("模块化研发")	广东江门	广东江门	建筑模块化设计、 装饰工程设计	-	87.40%
75 中集冷链研究院 有限公司 ("冷链研究院")	山东青岛	山东青岛	标准海运冷藏箱、 特种冷藏箱	-	100.00%
76 中集集团冷链 投资有限公司 ("冷链投资")	山东青岛	山东青岛	实业投资、项目投资	-	100.00%
77 沈阳中集产业园 投资开发有限公司 ("沈阳车辆园")	辽宁沈阳	辽宁沈阳	投资管理、资 产受托管理	-	80.00%
78 深圳中集天达物流 系统工程有限公司 ("天达物流")	广东深圳	广东深圳	自动化物流系统工程、 实时物流管理系统	-	51.32%
79 东莞中集创新产 业园有限公司 ("东莞产业园")	广东东莞	广东东莞	投资创新产业园、房 地产开发和经营	-	82.00%
80 浙江中集腾龙 竹业有限公司 ("腾龙竹业")	浙江衢州	浙江衢州	竹木制品的销售、竹 木技术研发、咨询	-	51.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
81 广东新会中集模块化建筑有限公司 ("新会模块化")	广东江门	广东江门	集成房屋、活动房屋、金属结构件的生产、销售	-	100.00%
82 深圳中集新合程汽车供应链管理有限公司 ("新合程")	广东深圳	广东深圳	供应链管理	-	60.00%
83 上海新之途物流有限公司 ("上海新之途")	上海	上海	国际货物运输代理、普通货物运输	-	100.00%
84 中集前海融资租赁(深圳)有限公司 ("前海租赁")	广东深圳	广东深圳	融资租赁业务、租赁交易咨询及担保	-	100.00%
85 沈阳中集物流装备有限公司 ("沈阳物流")	辽宁沈阳	辽宁沈阳	物流装备的制造、研发、设计、销售、安装及技术咨询	-	100.00%
86 廊坊中集空港设备有限公司 ("廊坊空港设备")	河北廊坊	河北廊坊	生产经营各种机场和港口用机电设备产品	-	51.32%
87 烟台铁中宝钢铁加工贸易有限公司 ("烟台铁中宝")	山东烟台	山东烟台	研发、加工桩腿结构件销售自产产品	-	65.00%
88 青岛中集创新产业园发展有限公司 ("青岛创新产业园")	山东青岛	山东青岛	房地产开发经营，物业管理，房地产信息咨询服务，投资信息咨询服务	-	82.00%
89 安徽联合飞彩车辆有限公司 ("联合飞彩")	安徽宣城	安徽宣城	专用车销售生产、销售工程机械	-	66.24%
90 天津振华集装箱服务有限公司 ("振华集装箱服务")	天津	天津	国内及国际货物运输代理业务及相关咨询服务	-	75.00%
91 昆山中集物流自动化设备有限公司 ("昆山中集")	江苏昆山	江苏昆山	自动化物流系统航空货物处理系统	-	51.32%
92 中集天达(龙岩)投资发展有限公司	福建龙岩	福建龙岩	停车场业的投资及资产管理、房地产开发经营	-	30.79%
93 齐格勒消防及救援车辆销售服务(北京)有限公司 ("齐格勒消防车")	北京	北京	消防车、救援车及相关配件、机械设备货物进出口、代理进出口	-	100.00%
94 深圳中集智能远望谷技术有限公司 ("深圳远望谷")	广东深圳	广东深圳	自动识别产品、射频识别系统及产品、提供咨询服务	-	76.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
95 深圳中集电商物流科技有限公司	广东深圳	广东深圳	电子商务技术的平台开发国内贸易	-	100.00%
96 中集圣达因低温装备南通有限公司 ("圣达因南通")	江苏南通	江苏南通	低温装备、化工冶金设备的制造、销售	-	70.52%
97 东莞中集专用车有限公司 ("东莞中集专用车")	广东东莞	广东东莞	开发、生产、销售专用车、改装车、特种车半挂车系列	-	80.00%
98 广东中集车辆产业园投资开发有限公司 ("广东车辆产业园")	广东东莞	广东东莞	项目投资、房地产开发、房屋及场地租赁和销售	-	80.00%
99 振华(天津)供应链管理 管理有限公司 ("振华供应链管理")	天津	天津	仓储服务; 物流分拨、配货、装卸、搬运	-	75.00%
100 中集技术有限公司 ("江门中集技术")	广东江门	广东江门	智能装备技术研发 投资办实业	-	100.00%
101 深圳中集车辆园投资管理 有限公司 ("深圳车辆产业园")	广东深圳	广东深圳	投资管理、资产 受托管理	-	80%
102 中集现代物流发展 有限公司 ("现代物流")	天津	天津	国际、国内货运代理 报检业务	-	100.00%
103 东莞南方中集物流装备 制造有限公司 ("东莞南方中集")	广东东莞	广东东莞	制造、修理集装箱 集装箱堆存业务	10.00%	90.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
104 CIMC Holdings (B.V.I.) Limited (“中集控股”)	英属 维京群岛	英属 维京群岛	投资控股	-	100.00%
105 CIMC Tank Equipment Investment Holdings Co., Ltd. (“罐式投资”)	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
106 中集车辆(泰国)有限公司 (“泰国车辆”)	泰国	泰国	生产经营各种专用车	-	82.00%
107 CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd. (“CIMC Vehicle”)	中国香港	中国香港	投资控股	-	80.00%
108 CIMC Europe BVBA (“BVBA”)	比利时	比利时	投资控股	-	100.00%
109 China International Marine Containers (Hong Kong) Limited (“中集香港”)	中国香港	中国香港	投资控股	100.00%	-
110 CIMC Burg B.V. (“博格”)	荷兰	荷兰	投资控股	-	100.00%
111 Tacoba Forestry Consultant N.V (“Suriname”) (“特高霸”)	苏里南	苏里南	木材购销	-	100.00%
112 Charm Wise Limited (“Charm Wise”)	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
113 Gold Terrain Assets Limited (“GTA”)	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	100.00%
114 Full Medal Holdings Ltd. (“Full Medal”)	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	70.52%
115 Charm Ray Holdings Limited (“Charm Ray”)	中国香港	中国香港	投资控股	-	70.52%
116 Charm Beat Enterprises Limited (“Charm Beat”)	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	100.00%
117 Sharp Vision Holdings Limited (“Sharp Vision”)	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
118 Sound Winner Holdings Limited ("Sound Winner")	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	70.52%
119 Grow Rapid Limited ("Grow Rapid")	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
120 Powerlead Holding Ltd. ("Powerlead")	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	100.00%
121 Cooperatie Vela U.A.	荷兰	荷兰	投资控股	-	70.52%
122 Vela Holding B.V.	荷兰	荷兰	投资控股	-	70.52%
123 CIMC Financial Leasing(HK) Co Ltd.	中国香港	中国香港	融资租赁	-	100.00%
124 CIMC Offshore Holdings Limited ("CIMC Offshore")	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
125 Cooperatie CIMC U.A. ("COOP")	荷兰	荷兰	投资控股	99.00%	1.00%
126 North Sea Rigs Holdings ("NSR")	英属维京群岛	英属维京群岛	融资租赁项目公司	-	91.50%
127 中集天达空港设备(香港)有限公司("天达香港")	中国香港	中国香港	投资控股	-	51.32%
128 CIMC Development (Australia) Pty Ltd ("Development Australia")	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	-	100.00%
129 Beacon holdings Group Ltd ("Beacon holdings")	英属维京群岛	英属维京群岛	融资租赁项目公司	-	100.00%
130 Lihua Logistics Company Limited ("Lihua")	香港	香港	物流	-	75.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(2) 本集团无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(i) 境内子公司

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
1 洛阳中集凌宇汽车有限公司 (“中集凌宇”)	河南洛阳	河南洛阳	生产销售客运汽车,罐式运输车辆及机械加工, 进出口业务	-	60.00%
2 芜湖中集瑞江汽车有限公司 (“芜湖车辆”)	安徽芜湖	安徽芜湖	开发生产和销售专用车, 一般机械产品及金属结构件	-	60.00%
3 梁山中集东岳车辆有限公司 (“梁山东岳”)	山东梁山	山东梁山	生产、销售拌车、特种车及其零部件	-	60.00%
4 青岛中集集装箱制造有限公司 (“青岛中集”)	山东青岛	山东青岛	制造、修理集装箱,加工制造相关机械部件、结构件和设备	32.83%	67.17%
5 青岛中集冷藏箱制造有限公司 (“青岛冷箱”)	山东青岛	山东青岛	制造销售冷藏箱、冷藏车和保温车等冷藏保温装置并提供相关服务	9.48%	90.52%
6 天津中集北洋集装箱有限公司 (“中集北洋”)	天津	天津	制造销售集装箱、箱用车船、设备及集装箱售后服务	47.50%	52.50%
7 上海中集宝伟工业有限公司 (“上海宝伟”)	上海	上海	制造、销售集装箱及相关技术咨询	35.37%	59.37%
8 中集车辆(山东)有限公司 (“山东车辆”)	山东章丘	山东章丘	开发制造各类专用车及各种系列产品	-	69.61%
9 漳州中集集装箱有限公司 (“漳州中集”)	福建漳州	福建漳州	制造、销售集装箱及相关技术咨询	65.00%	35.00%
10 扬州中集通华专用车有限公司 (“扬州通华”)	江苏扬州	江苏扬州	开发、生产、销售各种专用车、改装车、特种车、半挂车系列	-	80.00%
11 驻马店中集华骏车辆有限公司 (“中集华骏”)	河南驻马店	河南驻马店	专用车辆改装, 销售各种汽车的相关产品物料	-	80.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
12 张家港中集圣达因低温装备有限公司 ("圣达因")	江苏 张家港	江苏 张家港	开发制造安装深冷设备、石油化工机械设备、罐箱、压力容器	-	70.52%
13 东华集装箱综合服务有限公司 ("上海东华")	上海	上海	集装箱货物拆装箱、揽货、分拨及报关业务;集装箱修理、堆存等	-	70.00%
14 扬州通利冷藏集装箱有限公司 ("扬州通利")	江苏扬州	江苏扬州	制造销售冷藏箱、特种箱并提供相关技术咨询、维修服务	75.00%	25.00%
15 青岛恒丰物流有限公司 ("青岛恒丰")	山东青岛	山东青岛	集装箱仓储、推存、拆装、装卸、清洗、修理业务	-	80.00%
16 安瑞科蚌埠压缩机有限公司 ("安瑞科蚌埠")	安徽蚌埠	安徽蚌埠	制造销售压缩机及相关产品	-	70.52%
17 石家庄安瑞科气体机械有限公司 ("安瑞科石家庄")	河北石家庄	河北石家庄	制造销售压缩气体机械	-	70.52%
18 安瑞科廊坊能源装备集成有限公司 ("安瑞科廊坊")	河北廊坊	河北廊坊	能源设备的研制开发	-	70.52%
19 北京安瑞科能源技术有限公司 ("安瑞科北京")	北京	北京	能源设备的研制开发	-	70.52%
20 中集安瑞科(荆门)能源装备有限公司	湖北荆门	湖北荆门	化工、燃气机械及设备销售及售后服务, 节能技术研发	-	70.52%
21 荆门宏图特种飞行器制造有限公司 ("荆门宏图")	湖北荆门	湖北荆门	飞行器生产技术开发销售, 专用汽车、罐体和压力容器设计、制造及销售	-	56.42%
22 宁国中集竹木制品有限公司 ("宁国木业")	安徽宁国	安徽宁国	生产和销售自产的胶合板、地板、装饰板及相关竹木制品;收购生产用的竹木	-	60.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
23 烟台中集来福士海洋工程有限公司 ("烟台中集来福士")	山东烟台	山东烟台	建造大型船坞；设计制造各类船舶；生产销售各种压力容器及海上石油工程设施等	-	97.89%
24 烟台中集莱佛士船业有限公司 ("烟台中集船业")	山东烟台	山东烟台	涉及、建造和修理各种船舶及与之配套舾装件、生产销售各种压力容器、海上石油工程设施、管道及各钢结构混凝土产品	-	83.47%
25 海阳中集来福士海洋工程有限公司 ("海阳中集来福士")	山东海阳	山东海阳	建造大型船坞；设计制造各类船舶；生产销售各种压力容器及海上石油工程设施等	-	97.89%
26 龙口中集来福士海洋工程有限公司 ("龙口中集来福士")	山东龙口	山东龙口	海洋工程建设和工程物资供应	-	97.89%
27 山东万事达专用汽车制造有限公司 ("山东万事达")	山东济宁	山东济宁	生产销售拌车、特种车及其零部件	-	60.00%
28 民航协发机场设备制造有限公司 ("民航协发")	北京	北京	机场摆渡车	-	35.92%
29 阳江市上东富日房地产开发有限公司 ("阳江富日")	广东阳江	广东阳江	房地产开发经营、房地产策划咨询建筑材料销售及室内装修工程	-	49.20%
30 南京扬子石油化工设计工程有限责任公司 ("扬子石化")	江苏南京	江苏南京	石油化工为主的工程	-	70.52%
31 振华物流集团有限公司 ("振华集团")	天津	天津	天津港集装箱及杂货集散运输、修箱	-	75.00%
32 厦门弘信博格融资租赁有限公司 ("弘信博格")	福建厦门	福建厦门	融资租赁业务、租赁业务	-	51.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
33 天津振华海晶物流有限公司 (“振华海晶”)	天津	天津	仓储设施建设、经营 集装箱中转站经营	-	45.00%
34 天津振华国际物流运输有限公司 (“振华国际物流”)	天津	天津	无船承运、货物运输代理	-	75.00%
35 山东振华物流有限公司 (“山东振华物流”)	山东青岛	山东青岛	普通货运、危险货物运输	-	75.00%
36 天津振华报关行有限公司 (“天津报关行”)	天津	天津	报关及相关咨询、服务业务	-	75.00%
37 振华国际船务代理(青岛)有限公司 (“青岛船代”)	山东青岛	山东青岛	国际船舶代理业务	-	75.00%
38 天津振华国际船舶代理有限公司 (“天津船代”)	天津	天津	国际船舶代理业务	-	75.00%
39 上海振华国际船务代理有限公司 (“上海船代”)	上海	上海	国际船舶代理业务	-	75.00%
40 振华东疆(天津)有限公司 (“振华东疆(天津)”)	天津	天津	普通货运、货物专用运输	-	75.00%
41 天津振华国际贸易保税仓储有限公司 (“天津振华保税区”)	天津	天津	货物运输代理服务	-	75.00%
42 山东万事达物流有限公司 (“万事达物流”)	山东济宁	山东济宁	物流配送、汽车、专用 汽车、农用车、汽 车及农用车配件	-	60.00%
43 柏坚货柜机械维修(深圳)有限公司 (“深圳柏坚货柜”)	广东深圳	广东深圳	提供集装箱及船舶的维 修服务及相关的技 术咨询服务	-	70.00%
44 柏坚货柜机械维修(上海)有限公司 (“上海柏坚货柜”)	上海	上海	集装箱、船舶及其零 部件的机械维修、 保养服务	-	70.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
45 天津港保税区凯昌石油销售有限公司 (“凯昌石油”)	天津	天津	石油制品销售 仓储销售	-	45.00%
46 集瑞联合卡车营销服务有限公司 (“集瑞营销服务”)	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械、汽 车底盘发动机及零部件	-	66.24%
47 佳景科技有限公司 (“佳景科技”)	安徽芜湖	安徽芜湖	汽车及零部件产品为主的 工业设计和新技术开发	-	66.24%
48 芜湖幸福地产有限公司 (“芜湖幸福地产”)	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械	-	43.20%
49 瑞集物流(芜湖)有限公司 (“瑞集物流”)	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械	-	83.12%
50 集瑞联合重工有限公司 (“联合重工”)	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械	66.24%	-
51 安徽飞彩(集团) 有限公司 (“安徽飞彩(集团)”)	安徽宣城	安徽宣城	农用运输车及其配件、农机 、及其配件的制造和销售	-	66.24%

(ii) 海外子公司

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
52 CIMC Rolling Stock Australia Pty Ltd. (“澳洲中集”)	澳大利亚	澳大利亚	销售车辆	-	100.00%
53 中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”) 附注六、1(4)	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	-	70.52%
54 Burg Industries B.V.	荷兰	荷兰	投资控股	-	100.00%
55 Holvrieka Holding B.V.	荷兰	荷兰	投资控股	-	70.52%
56 Holvriekaldo B.V.	荷兰	荷兰	销售罐式设备	-	70.52%
57 Holvrieka Nirota B.V.	荷兰	荷兰	生产、装配、销 售罐式设备	-	70.52%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
58 Noordkoel B.V.	荷兰	荷兰	销售罐式设备	-	70.52%
59 Beheermaatschappij Burg B.V.	荷兰	荷兰	投资控股	-	100.00%
60 Burg Carrosserie B.V.	荷兰	荷兰	生产道路运输车辆	-	100.00%
61 Exploitatiemaatschappij Intraproges B.V.	荷兰	荷兰	道路运输车辆贸易、融资及租赁	-	100.00%
62 Hobur Twente B.V.	荷兰	荷兰	生产、销售石油、天然气罐式设备	-	100.00%
63 Burg Service B.V.	荷兰	荷兰	道路运输车辆、罐式设备的装配	-	100.00%
64 LAG Trailers N.V.	比利时	比利时	生产挂车	-	100.00%
65 Holvrieka N.V.	比利时	比利时	生产罐式设备	-	70.52%
66 Imm oburg N.V.	比利时	比利时	生产道路运输车辆	-	100.00%
67 Holvrieka Danmark A/S	丹麦	丹麦	生产罐式设备	-	70.52%
68 Direct Chassis LLC ("DCEC")	美国	美国	生产、销售各种专用车	-	100.00%
69 CIMC TGE Gasinvestments SA ("TGESA")	卢森堡	卢森堡	投资控股	-	60.00%
70 TGE Gas Engineering GmbH ("TGE Gas")	德国	德国	在 LNG、LPG 及其他石油化工气体的存贮、处理领域，为客户提供 EP+CS(设计、采购和建造监工)等技术	-	60.00%
71 CIMC Raffles Offshore (Singapore)Limited ("中集来福士")	新加坡	新加坡	为离岸石油和天然气市场建造各种船舶，包括自升式钻井平台、半潜式钻井平台、浮式生产储油卸油船(FPSO)、浮式储油船(FSO)	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
72 CIMC Raffles Investments Limited	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
73 CIMC Raffles Leasing Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	海洋船舶租赁经营	-	100.00%
74 Caspian Driller Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	海洋船舶租赁经营	-	100.00%
75 Technodyne International Limited ("Technodyne")	英国	英国	能源设备的研制开发	-	60.00%
76 Gadidae AB.	瑞典	瑞典	投资控股	-	100.00%
77 Perfect Victor Investments Limited ("Perfect Victor")	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
78 Ziemann International GmbH ("Ziemann Group")	德国	德国	生产、销售及设计 啤酒发酵设备及 服务	-	70.52%
79 Albert Ziegler GmbH ("Ziegler")	德国	德国	海洋工程设计	-	100.00%
80 Bassoe Technology AB ("Bassoe")	瑞典	瑞典	海洋工程设计	-	90.00%
81 Verbus Systems Limited ("Verbus Systems")	英国	英国	投资控股	-	80.00%
82 振华物流(香港)有限公司 ("振华香港")	香港	香港	物流	-	75.00%
83 CIMC Australia Road Transport Equipment Pty Ltd ("CARTE")	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	-	80.00%
84 柏坚国际控股有限公司 ("柏坚国际控股")	香港	香港	投资控股	-	70.00%
85 柏坚货柜机械维修有限公司 ("香港柏坚货柜")	香港	香港	集装箱修复和翻 新,集装箱贸易	-	70.00%
86 Pteris Global Ltd	新加坡	新加坡	投资控股	-	51.32%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(4) 存在重要少数股东权益的子公司

	少数股东 持股比例	2014 年度 归属于少数 股东的损益	2014 年度 向少数股东 分派股利	2014 年 12 月 31 日累计少 数股东权益
安瑞科	29.48%	317,299	54,665	1,852,930

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2014 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安瑞科	7,601,410	2,999,872	10,601,282	4,042,152	442,987	4,485,139

	2013 年 12 月 31 日(重述)					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安瑞科	7,489,423	2,890,441	10,379,864	4,595,742	461,106	5,056,848

	2014 年度			经营活动 现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
安瑞科	11,197,670	1,035,063	956,048	1,088,522

	2013 年度(重述)			经营活动 现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
安瑞科	10,171,813	987,740	999,898	1,136,600

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例-直接	持股比例-间接
合营企业-						
日邮振华	天津	天津	物流辅助业务	否	-	38.25%
上海三艾尔	上海	上海	物流辅助业务	否	-	38.25%
玉柴联合动力	安徽芜湖	安徽芜湖	生产、销售重型发动机及其零部件	是	-	33.12%
联营企业-						
上海丰扬	上海	上海	房地产业务 陆地和海洋钻井	是	-	40.00%
TSC	休斯顿(美国)	开曼群岛	平台业务	是	-	13.43%
霸州利华	河北霸州	河北霸州	燃气储运业务	否	-	28.00%

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	日邮振华		上海三艾尔		玉柴联合动力	
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
货币资金	17,844	36,812	5,628	5,464	67,105	64,335
其他流动资产	26,600	26,473	3,232	3,032	227,861	339,402
流动资产合计	44,444	63,285	8,860	8,496	294,966	403,737
非流动资产合计	119,969	88,808	148,667	155,250	648,913	616,015
资产合计	164,413	152,093	157,527	163,746	943,879	1,019,752
流动负债	15,129	14,218	14,243	22,675	446,265	425,266
非流动负债	11,406	-	20,500	20,500	90,000	190,000
负债合计	26,535	14,218	34,743	43,175	536,265	615,266

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 重要合营企业的主要财务信息(续)

	日邮振华		上海三艾尔		玉柴联合动力	
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
少数股东权益	-	-	-	-	-	-
归属于母公司的股东权益	137,878	137,875	122,784	120,571	407,614	-
本集团持股比例	51.00%	51.00%	51.00%	51.00%	50.00%	-
按持股比例计算的 净资产份额(i)	70,318	70,316	62,620	61,491	203,807	-
对合营企业权益投资的账面价值	70,318	65,098	62,620	61,868	203,807	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 重要合营企业的主要财务信息(续)

	日邮振华		上海三艾尔		玉柴联合动力	
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
营业收入	128,461	27,479	24,739	24,039	487,348	450,146
财务费用	(645)	(862)	2,253	2,842	24,947	23,785
所得税费用	3,412	(190)	581	389	-	-
净利润/(亏损)	10,236	2,520	1,475	1,167	(12,426)	(35,705)
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	10,236	2,520	1,475	1,167	(12,426)	(35,705)
本集团本年度收到的来自合营企业的股利	-	5,619	-	-	-	-

(i) 本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	霸州利华		上海丰扬		TSC	
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
货币资金	242,986	98,353	337,919	178,598	161,597	247,726
其他流动资产	691,382	543,450	1,734,762	1,432,786	1,125,294	1,329,262
流动资产合计	934,368	641,803	2,072,681	1,611,384	1,286,891	1,576,988
非流动资产合计	523,613	513,461	11,201	187	576,389	585,695
资产合计	1,457,981	1,155,264	2,083,882	1,611,571	1,863,280	2,162,683
流动负债	1,055,996	787,499	1,805,772	1,219,693	536,530	869,903
非流动负债	80,456	115,762	-	-	48,427	47,390
负债合计	1,136,452	903,261	1,805,772	1,219,693	584,957	917,293

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	霸州利华		上海丰扬		TSC	
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
少数股东权益	-	25,874	-	-	42,479	47,841
归属于母公司的股东权益	321,529	226,129	278,110	391,878	1,235,844	1,197,549
按照取得投资时联营企业可辨认净资产公允价值进行调整及商誉	-	-	1,085	1,085	155,764	155,764
调整后归属于母公司的股东权益	321,529	226,129	279,195	392,963	1,391,608	1,353,313
本集团持股比例	28.00%	20.00%	40.00%	40.00%	13.43%	13.63%
按持股比例计算的净资产份额(i)	90,028	45,226	111,678	157,186	186,893	184,457
对联营企业权益投资的账面价值	90,028	48,940	111,678	157,186	186,893	176,865
存在公开报价的合营企业投资的公允价值	-	-	-	-	156,836	211,817

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	霸州利华		上海丰扬		TSC	
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
营业收入	1,076,844	613,880	660,013	63,951	1,278,372	1,247,239
净利润	48,791	45,856	156,230	34,064	74,842	89,870
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	48,791	45,856	156,230	34,064	74,842	89,870
本集团本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	(108,000)	-	-	-

(i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

TSC 为香港联合交易所有限公司上市的公司，由于其公告时间晚于本集团公告时间，经管理层评估认定后认为其经营结果并不对本集团经营情况造成重大影响，因此采用其半年报年化数据进行入账，并在来年将其公告数据调整入账。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2014 年度	2013 年度
合营企业：		
2014 年 12 月 31 日投资账面价值合计	100,946	70,897
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	20,224	4,379
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	20,224	4,379
联营企业：		
2014 年 12 月 31 日投资账面价值合计	339,386	557,593
下列各项按持股比例计算的合计数		
净亏损(i)	(47,063)	(83,700)
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	(47,063)	(83,700)

(i) 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(5) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

本年度无合营企业或联营企业发生超额亏损。

七、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本年度无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易

- 1、 本公司无直接控股母公司。
- 2、 本公司子公司情况参见附注六。
- 3、 本公司的合营和联营企业情况参见附注六、2。

除附注六中已披露的重要合营和联营企业的情况外，其余与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例 -直接	持股比例 -间接
合营企业-						
上海柏坚	上海	上海	集装箱维修业务	否	-	35.00%
上海申毅	上海	上海	汽车零部件业务	否	-	20.00%
大连集龙	大连	大连	货柜维修业务	否	-	50.00%
天津金狮	天津	天津	集装箱维修业务	否	-	35.00%
川崎振华	天津	天津	物流辅助服务	否	-	38.25%
广西南方物流	南宁	南宁	物流服务	否	-	50.00%
超酷制冷	上海	上海	制冷设备业务	否	50.00%	-
青岛捷丰	青岛	青岛	货柜维修业务	否	-	35.00%
联营企业-						
	塞浦	塞浦				
Marine Subsea & Consafe Limited	路斯	路斯	海工相关业务	否	-	40.00%
上海厢通汽车零部件有限公司	上海	上海	汽车零部件业务	否	-	21.00%
南通新洋环保板业有限公司	南通	南通	环保板业务	否	-	20.00%
厦门中集	厦门	厦门	集装箱服务业务	否	-	45.00%
大连集龙物流	大连	大连	物流服务	否	-	30.00%
天津首农东疆牧业有限责任公司	天津	天津	物流服务	否	-	30.00%
宁波北仑	宁波	宁波	集装箱服务业务	否	-	21.00%
广州金源行金属有限公司	广州	广州	金属业	否	-	10.00%
徐州中集木业有限公司	徐州	徐州	木业	否	-	35.00%
新洋木业	香港	香港	木业	否	-	20.00%
森鉅科技	江门	江门	材料业务	否	-	24.00%
青岛港国际贸易物流有限公司	青岛	青岛	物流服务	否	-	30.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
Florens Container Services Ltd.	重要股东的子公司
Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司
Florens Maritime Limited	重要股东的子公司
招商局地产控股股份有限公司	重要股东的子公司
Gasfin Investment S.A	子公司的少数股东
COSCO Container Industries Limited	本公司重要股东
招商国际(中集)投资有限公司	本公司重要股东
三井物产株式会社	子公司的少数股东
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东
日本住友商事株式会社	子公司的少数股东
顺德富日房地产投资有限公司	子公司的少数股东
浙江腾龙竹业集团有限公司	子公司的少数股东
天津港国际物流发展有限公司	子公司的少数股东
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的少数股东
Eighty Eight Dragons Limited	子公司的少数股东
Quercus Limited	子公司的少数股东
Shiny Laburnum Limited	子公司的少数股东
Inland Services B.V.(Netherlands)	子公司的少数股东
Asahi Trading Co.,Ltd	子公司的少数股东
芜湖泰瑞投资有限公司	子公司的少数股东

注： 重要股东是指持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行并遵循一般非关联方交易的审批程序。

(1) 采购商品/接受劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2014 年度	2013 年度
		金额	金额
玉柴联合动力	采购商品	613,490	-
Asahi Trading Co.,Ltd	采购商品	164,080	-
瑞集物流	采购商品	-	59,735
陕西重型汽车有限公司	采购商品	63,562	59,140
徐州中集木业有限公司	采购商品	57,322	-
TSC	采购商品	156,535	53,902
日本住友商事株式会社	采购商品	-	22,626
其他关联方	采购商品	40,724	14,321
小计	采购商品	1,095,713	209,724
其他关联方	接受劳务	4,117	2,225

本公司

本公司劳务报酬详见附注八、5(4)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(2) 出售商品/提供劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2014 年度	2013 年度
		金额	金额
陕西重型汽车有限公司	销售商品	350,245	589,840
Florens Container Corporation S.A.	销售商品	669,782	456,059
Florens Maritime Limited	销售商品	888,395	431,671
住友商事株式会社	销售商品	149,128	186,072
森钜（江门）科技材料有限公司	销售商品	25,641	-
COSCO Container Industries Limited	销售商品	21,187	91,662
联合重工	销售商品	-	91,032
Florens Container Services Ltd.	销售商品	-	59,770
广西南方物流	销售商品	13,347	35,963
日邮振华	销售商品	18,046	17,451
其他关联方	销售商品	8,798	7,135
小计	销售商品	<u>2,144,569</u>	<u>1,966,655</u>
其他关联方	提供劳务	<u>27,141</u>	<u>9,406</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(3) 关联方资金拆借

本集团

关联方	拆借金额	起始日	2014 年度确认的		说明
			到期日	利息收入	
拆入					
Gasfin Investment S.A	39,790	2008 年 9 月 19 日	到期日未约定	1,908	同比例股东经营借款
Eighty Eight Dragons Limited	168,695	2013 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 27 日	-	同比例股东经营借款
Quercus Limited	49,978	2013 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 27 日	-	同比例股东经营借款
Shiny Laburnum Limited	6	2013 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 27 日	-	同比例股东经营借款
	<u>258,469</u>				
拆出					
上海丰扬	34,204	2007 年 12 月 25 日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
新洋木业	3,846	2006 年 06 月 20 日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
Marine Subsea & Consafe Limited	279,940	2007 年 12 月 01 日	到期日未约定	-	股东经营借款
南通新洋环保板业有限公司	24,000	2014 年 3 月 20 日、2014 年 4 月 15 日、2014 年 5 月 13 日和 2014 年 12 月 22 日	2015 年 3 月 20 日、2015 年 4 月 15 日、2015 年 5 月 13 日和 2015 年 12 月 22 日	2,366	同比例股东经营借款
广州金源行金属有限公司	14,022	2014 年 7 月 10 日、2014 年 11 月 13 日和 2014 年 12 月 26 日	2015 年 1 月 9 日、2015 年 11 月 13 日、2015 年 3 月 23 日和 2015 年 2 月 17 日	420	同比例股东经营借款
Frigstad Deepwater Holding Limited	156,474	2013 年 4 月 16 日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
	<u>512,486</u>				

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易

(i) 本公司于 2010 年 9 月 28 日起实行一项股份期权计划(详见附注九)。截止至 2014 年 12 月 31 日，关键管理人员持有的未行使的期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
麦伯良	总裁、执行董事	285
赵庆生	副总裁	112.5
吴发沛	副总裁	75
李胤辉	副总裁	75
于亚	副总裁	75
刘学斌	副总裁	112.5
张宝清	副总裁	75
金建隆	财务管理部总经理	75
曾北华	资金管理部总经理	75
于玉群	董事会秘书	75
合计		1,035

本公司部分关键管理人员除获授予上述本公司期权外，还获授予本公司子公司安瑞科期权。截止至 2014 年 12 月 31 日，该等关键管理人员持有的未行使安瑞科期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
赵庆生	副总裁	163.5
吴发沛	副总裁	50
于亚	副总裁	25
金建隆	财务管理部总经理	140
曾北华	资金管理部总经理	300
于玉群	董事会秘书	129.8
合计		808.3

有关上述获授予股份期权于授予日的公允价值信息载于附注九。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬

2014 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事 薪金酬金	工资 及补贴	养老金 计划供款	奖金	入职 奖金	离职 补偿	其他	合计
董事								
李建红	-	-	-	-	-	-	-	-
张良	-	-	-	-	-	-	-	-
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	2,447	40	3,234	-	-	24	5,745
吴树雄	-	-	-	-	-	-	-	-
王桂坝	200	-	-	-	-	-	-	200
李科浚	200	-	-	-	-	-	-	200
潘承伟	200	-	-	-	-	-	-	200
小计	600	2,447	40	3,234	-	-	24	6,345
监事								
黄倩如	-	-	-	-	-	-	-	-
何家乐	-	-	-	-	-	-	-	-
熊波	-	218	29	36	-	-	10	293
小计	-	218	29	36	-	-	10	293

注释(i)：李科浚先生因个人原因辞任，其辞职将在本公司新的独立董事聘任后方能生效。

注释(ii)：黄倩如女士于 2015 年 2 月，因个人原因辞去本公司监事职务。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

其他高级管理人员

姓名	董事薪金酬金	工资及补贴	养老金计划供款	奖金	入职奖金	离职补偿	其他	合计
赵庆生	-	1,233	-	2,958	-	-	-	4,191
吴发沛	-	1,184	40	2,160	-	-	24	3,408
李胤辉	-	1,189	38	1,800	-	-	24	3,051
刘学斌	-	1,318	40	2,060	-	-	24	3,442
张宝清	-	1,260	38	1,500	-	-	24	2,822
于亚	-	1,898	38	2,160	-	-	24	4,120
金建隆	-	1,064	33	1,860	-	-	20	2,977
曾北华	-	1,080	-	2,160	-	-	-	3,240
于玉群	-	1,094	40	3,624	-	-	24	4,782
小计	-	11,320	267	20,282	-	-	164	32,033
合计	600	13,985	336	23,552	-	-	198	38,671

2014 年度本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2013 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事 薪金酬金	工资 及补贴	养老金 计划供款	奖金	入职 奖金	离职 补偿	其他	合计
董事								
李建红	-	-	-	-	-	-	-	-
徐敏杰	-	-	-	-	-	-	-	-
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
王兴如	-	-	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	2,388	37	6,249	-	-	23	8,697
吴树雄	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
王桂坝	注释(i)	60	-	-	-	-	-	60
李科浚	注释(i)	60	-	-	-	-	-	60
潘承伟	注释(i)	60	-	-	-	-	-	60
丁慧平	60	-	-	-	-	-	-	60
徐景安	60	-	-	-	-	-	-	60
靳庆军	60	-	-	-	-	-	-	60
小计	360	2,388	37	6,249	-	-	23	9,057
监事								
吕世杰	-	-	-	-	-	-	-	-
黄倩如	-	-	-	-	-	-	-	-
何家乐	-	-	-	-	-	-	-	-
冯万广	-	319	-	1,400	-	-	-	1,719
李锐庭	-	651	-	1,700	-	-	-	2,351
熊波	-	141	27	32	-	-	10	210
小计	-	1,111	27	3,132	-	-	10	4,280

注释(i)：吴树雄先生于 2013 年 9 月 27 日起担任本公司董事。本公司第六届董事会独立董事：丁慧平先生、徐景安先生、靳庆军先生任期于 2013 年 4 月届满，王桂坝先生、李科浚先生及潘承伟先生于 2013 年 6 月 28 日起担任本公司第七届董事会独立董事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

其他高级管理人员

赵庆生	-	1,108	-	3,200	-	-	-	4,308
吴发沛	-	963	37	2,000	-	-	23	3,023
李胤辉	-	963	35	1,700	-	-	23	2,721
刘学斌	-	1,077	37	2,600	-	-	23	3,737
张宝清	-	1,020	35	2,670	-	-	23	3,748
于亚	-	1,077	35	1,800	-	-	23	2,935
金建隆	-	843	37	1,700	-	-	23	2,603
曾北华	-	855	-	1,650	-	-	-	2,505
于玉群	-	855	37	1,600	-	-	23	2,515
小计	-	8,761	253	18,920	-	-	161	28,095
合计	360	12,260	317	28,301	-	-	194	41,432

2013 年度本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

6、 关联方应收应付款项

应收账款详见附注四、4。

其他应收款详见附注四、5。

预付款项详见附注四、6。

应付账款详见附注四、26。

其他应付款详见附注四、32。

预收款项详见附注四、27。

7、 关联方承诺

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付

1、 股份支付总体情况

本集团本年授予的各项权益工具总额	安瑞科本年授予的期权总额为 38,420,000 股。
本集团本年行权的各项权益工具总额	本公司本年行权总额为 10,232,500 股，安瑞科本年行权总额为 5,595,000 股，共计 15,827,500 股。
本集团本年失效的各项权益工具总额	本公司本年失效的总额为 90,000 股，安瑞科本年失效的总额为 3,125,000 股，共计 3,215,000 股。
本集团年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1.安瑞科分别于 2009 年度、 2011 年度和 2014 年度授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为港元 4 元、2.48 元和 11.24 元，合同剩余期限分别为 4.83 年、6.82 年和 9.44 年。 2.本公司分别于 2010 年度和 2011 年度授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为人民币 11.08 元（调整后）及 16.61 元（调整后），合同剩余期限均为 5.74 年。
本集团年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

本年发生的股份支付费用如下：

	2014 年度	2013 年度
以权益结算的股份支付	95,591	91,059

2、 以权益结算的股份支付情况

(1) 安瑞科股份支付情况

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2009 年 11 月 11 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权，以认购该公司股份。股份期权的权利在授予日起一年后可行权 50%，满两年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 4,375 万份，行权价格为每份港元 4 元。

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2011 年 10 月 28 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权，以认购该公司股份。股份期权的权利在授予日起一年后可行权 40%，满两年后可行权 70%，满三年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 3,820 万份，行权价格为每份港元 2.48 元。

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2014 年 6 月 5 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权，以认购该公司股份。股份期权的权利在授予日起两年后可行权 40%，满三年后可行权 70%，满四年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 3,842 万份，行权价格为每份港元 11.24 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(1) 安瑞科股份支付情况(续)

安瑞科期权变动如下：

	2014 年度 千股	2013 年度 千股
期初数量	58,638	71,546
本期新授予期权	38,420	-
本期行权	(5,595)	(11,838)
本期作废	(510)	(1,070)
本期失效	(90)	-
期末数量	<u>90,863</u>	<u>58,638</u>

(2) 本公司股份支付情况

本公司股东大会于 2010 年 9 月 28 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，本公司董事获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权，以认购本公司股份。该股份期权计划的有效期为自股份期权首次授权日起十年。股份期权的权利分两期行权：第一个行权期自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日，可以行权不超过获授期权总量 25% 的股份期权，第二个行权期自授权日起 48 个月后的首个交易日起至本计划的最后一个交易日，可以行权不超过获授期权总量 75% 的股份期权。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。另外，股票期权持有人行使股票期权还必须同时满足如下全部条件：

- (a) 股票期权持有人上一年度考核合格。
- (b) 行权前一年度公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较其上年增长不低于 6%；行权前一年度公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 10%。
- (c) 股票期权等待期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授权日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

授予股份期权总数为 6,000 万份，其中首次授予数量为 5,400 万份，行权价格为每份人民币 12.39 元；其余 600 万份股份期权作为预留期权。

由于本公司于 2011 年 5 月 31 日、2012 年 6 月 21 日、2013 年 6 月 28 日和 2014 年 6 月 27 日向普通股股东分别派发现金股利每股人民币 0.35 元、0.46 元、0.23 元和 0.27 元，本公司董事会按照上述股份期权计划的规定，在本公司 2010、2011、2012 年度和 2013 年度分红派息方案实施后，对上述 2010 年 9 月 28 日授予的 5,400 万份股份期权行权价格进行相应的调整，调整后的股份期权行权价格为每份人民币 11.08 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(2) 本公司股份支付情况(续)

本公司股东大会于 2011 年 9 月 22 日审议批准，授予 2010 年 9 月 28 日本公司股东大会批准的股份期权计划中的 600 万份预留股份期权，行权价格为每股人民币 17.57 元。在本公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年度向普通股股东分别派发现金股利每股人民币 0.46 元、0.23 元和 0.27 元分红派息方案实施后，上述期权行权价格调整为人民币 16.61 元。

本公司期权变动如下：

	2014 年度 千股	2013 年度 千股
期初数量	59,617	59,680
本期行权	(10,233)	-
本年失效	(3,125)	(63)
期末数量	<u>46,259</u>	<u>59,617</u>

(3) 中集天宇的股份支付

于 2013 年，本集团的下属子公司中集天宇实施了一项股权信托计划，由参与该计划的员工筹集信托基金，通过长安国际信托有限公司向中集天宇直接控股公司中集申发购买中集天宇 8%的股权，据此，参与该信托计划的中集天宇员工通过该种方式持有中集天宇 8%的股权。

由于中集天宇为非上市公司，股份流通性较低，且该股权信托计划退出机制限制较大，其股份支付的公允价值较低，因此，对该股权信托计划，本集团并没有确认相应的股份支付费用。

(4) 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法如下：

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

本年估计与上年估计无重大差异。

于 2014 年 12 月 31 日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额	485,795
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	-
其中：-本公司股份支付	60,550
-安瑞科股份支付	35,041
	<u>95,591</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

3、 以现金结算的股份支付情况

根据本集团之子公司中集来福士董事会于 2011 年 9 月 27 日通过《股票增值权激励计划(草案)修订稿》，采用股票增值权工具，以本公司股份为虚拟标的股票，在满足中集来福士业绩考核标准的前提下，由中集来福士以现金方式支付行权价格与兑付价格之间的差额，该差额即为激励额度。

该计划的激励对象范围：中集来福士及其子公司/联营公司聘任的非中国国籍的高层管理人员及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员，该次计划的激励对象合计 4 人，总计授予 76 万份股票增值权。

该计划带有条件条款，包括对参与计划员工的工作考核结果、违法违纪行为、本集团的业绩标准进行的规定。

所授予的股票增值权自股票增值权授权日满两年后，在满足行权条件的前提下，激励对象可对获授的股票增值权分两期行权：

- (1) 第一个行权期为自授权日起 24 个月后的首个交易日起至授权日起 48 个月内的最后一个交易日，可以行权不超过获授期权总量 25%的股票增值权；
- (2) 第二个行权期为自授权日起 48 个月后的首个交易日起至本计划的最后一个交易日，可以行权不超过获授期权总量 75%的股票增值权。

在每一个行权期中，如果激励对象符合行权条件，但在该行权期内未将获授的可在该行权期内行权的期权全部行权的，则该行权期结束后未行权的该部分期权由公司注销。

在每一个行权期中，如果激励对象不符合行权条件，则在该行权期结束后激励对象获授的应在该行权期内行权的期权由公司注销。

于 2014 年 12 月 31 日，负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额为人民币 477,970 元，本年以现金结算的股份支付而确认的费用总额为人民币零元。

以现金支付的期权数量变动如下：

	2014 年度	2013 年度
期初数量	150,000	400,000
本期作废	-	(250,000)
期末数量	<u>150,000</u>	<u>150,000</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项

1、或有负债

本公司子公司中集来福士与船东签订船舶买卖合同及船舶租赁合同，合同涉及延迟交付赔偿和合同中止的条款。根据 2014 年 03 月 12 日与船东签订的合资备忘录中相关条款，在船东与中集来福士的合资协议签订并正式生效后，船东对中集来福士的延期交付赔付责任将解除。由于结果取决于最终合资协议的签订，因此中集来福士可能承担的约定交付日至未来预计交付日期期间的延期交付赔偿金合计约人民币 54,703,860 元。

2、对外提供担保

本集团的子公司—车辆集团与交通银行、招商银行及中国光大银行开展车辆买方信贷业务并签署车辆贷款保证合同，为相关银行给予车辆集团及其控股子公司之经销商及客户购买车辆产品的融资提供信用担保。于 2014 年 12 月 31 日，经本公司董事会同意，由车辆集团及其控股子公司提供担保的经销商及客户融资款项共计人民币 847,892,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 574,160,000 元)。

本集团的子公司—扬州昊宇、阳江富日及扬州中集达宇置业有限公司为商品房承购人提供抵押贷款担保。于 2014 年 12 月 31 日，担保额合计为人民币约 138,673,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 80,000,000)。

3、已开具未入账的应付票据、已开具未到期的信用证和已开具未到期的履约保函

本集团开出保证金性质的应付票据和信用证时暂不予确认。于货物送达日或票据到期日(两者较早者)，本集团在账上确认相应的存货或预付账款和应付票据。

于 2014 年 12 月 31 日，本集团已开具未确认的应付票据和已开具未到期的信用证合计为人民币 1,412,328,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 904,044,000 元)。

于 2014 年 12 月 31 日，天达空港由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 213,478,000 元，其中履约保函余额为人民币 164,883,000 元；投标保函余额为人民币 11,075,000 元；对供应商开具的保函为人民币 37,520,000 元。(2013 年 12 月 31 日合计：人民币 141,001,000 元)。

于 2014 年 12 月 31 日，本公司由银行开出的尚未到期的美元保函余额为 1,344,000 元，折合人民币 8,227,000 元，均为付款保函。

于 2014 年 12 月 31 日，南通大罐由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 5,172,000 元，其中履约保函与质量保函余额为人民币 4,829,000 元；预付款保函人民币余额为 263,000 元，预付款保函美元余额为 13,000，折合人民币 80,000 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项(续)

4、重大未决诉讼事项

中集来福士及其下属子公司为巴西 Schahin Holding S.A.集团子公司建造的深水半潜式石油钻井平台 SSPantanal 以及 SSAmazonia, 分别于 2010 年 11 月份和 2011 年 4 月份完成交付。但销售款共计 14,230 万美元未能收回；同时，中集来福士也为 Schahin Holding S.A.及其 6 家关联公司提供垫资款以建造该钻井平台，垫资款共计 6,613 万美元亦未收回。

由于 Schahin Holding S.A.及其 6 家关联公司未能按合同约定支付上述款项，中集来福士及其子公司已分别于 2011 年 12 月和 2012 年 5 月向 Schahin Holding S.A.及其 6 家关联公司就销售款和垫资款提起了诉讼和仲裁申请。根据有关的仲裁预判决，中集来福士已收回部分款项。截至 2013 年 12 月 31 日止，垫资款已全部收回，未收回销售款尚有 12,632 万美元(折合人民币约 7.70 亿元)。于 2014 年度，中集来福士收回 10,554 万美元(本金 7,760 万美元，利息 2,794 万美元)。截至 2014 年 12 月 31 日止，未收回销售款尚有美元 4,872 万美元。

于 2015 年 2 月，中集来福士与 Schahin Holding S.A.及其关联公司就尚未了结的诉讼和仲裁达成全面和解并签署了和解协议。截至 2015 年 3 月 5 日，中集来福士已依据和解协议及其他相关文件收回剩余欠款本金、利息及法律费用合计约 7,186 万美元。至此，中集来福士和 Schahin Holding S.A.及其关联公司诉讼和仲裁已基本完成，并成功追回 Schahin Holding S.A.及其关联公司所欠的全部欠款和利息、费用等合计约 27,274 万美元，其中包括本金 20,792 万美元、利息 5,705 万美元及法律费用 777 万美元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一、 承诺事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承担

	2014 年度	2013 年度
已签订尚未履行或尚未完全履行的固定资产购建合同	2,657	125,662
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	150,355	-
建造用于销售或出租的船舶	519,242	3,962,914
董事会已批准的对外投资	24,062	8,342
合计	<u>696,316</u>	<u>4,096,918</u>

管理层已批准但尚未签约的资本性支出承诺

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>24,062</u>	<u>8,342</u>

以下为本集团于资产负债表日，在合营企业自身的资本性支出承诺中所占的份额：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>-</u>	<u>1,561</u>

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋、固定资产等经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

	2014 年度	2013 年度
1 年以内(含 1 年)	30,888	66,332
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	28,315	46,441
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	13,974	28,131
3 年以上	65,873	50,568
合计	<u>139,050</u>	<u>191,472</u>

2014 年度计入当期损益的经营租赁租金为人民币 68,187,000 元(2013 年度：人民币 63,518,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、资产负债表日后事项

1、 利润分配情况说明

拟分配的股利(注(1))

828,514

(1) 于资产负债表日后提议分配的普通股股利

本公司董事会于2015年3月24日提议本公司向普通股股东派发现金股利，每股人民币0.31元，按截至2014年12月31日股数计算金额为人民币828,514,000元(2013年度：每股人民币0.27元，共人民币720,037,000元)。此项提议尚待股东大会批准，股利分配预案以分红派息股权登记日股份数为准。于资产负债表日后提议派发的股利并未在资产负债表日确认为负债。

- 2、 本集团拟在境内注册发行长期限含权人民币中期票据，拟发行规模不高于人民币40亿元。该事项于2015年2月3日本公司2015 年度第一次临时股东大会上审议通过。
- 3、 本集团于2015年2月27日与中国消防企业集团有限公司签署收购协议，收购完成时，本集团将取得中国消防企业集团有限公司的约30%的权益，并同时维持其于德国齐格勒集团的控股权益。

十三、 分部报告

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了集装箱业务、道路运输车辆业务、能源、化工及食品装备业务、海洋工程业务、机场设备业务、物流服务业务、金融业务、房地产开发业务以及重卡业务共九个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其它未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款、预计负债、专项应付款及其他负债等，但不包括递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入)，扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润(亏损)、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的：

项目	集装箱分部 2014 年度	道路运输 车辆分部 2014 年度	能源、化工 及食品 装备分部 2014 年度	海洋 工程 分部 2014 年度	机场 设备 分部 2014 年度	物流服务 分部 2014 年度	金融分部 2014 年度	房地产分部 2014 年度	重卡分部 2014 年度	其他分部 2014 年度	分部间抵销 2014 年度	未分配项目 2014 年度	合计 2014 年度
对外交易收入	23,702,510	13,168,980	12,301,667	5,706,447	2,726,946	8,156,192	1,484,030	1,136,070	698,889	989,124	-	-	70,070,855
分部间交易收入	110,296	221,142	613,988	6,158,178	-	316,850	96,996	-	360,192	213,620	(8,091,262)	-	-
主营业务成本	20,409,230	10,985,824	10,367,102	11,262,067	2,131,531	7,610,835	776,137	682,877	1,007,059	1,042,633	(8,256,322)	-	58,018,973
对联营和合营企业的投 资收益/(损失)	7,234	1,957	(1,497)	-	-	31,728	16,683	62,492	(6,213)	(12,127)	-	(41,133)	59,124
资产减值损失	64,860	62,840	16,600	(73,740)	10,486	48,581	88,066	(591)	24,249	53,178	(10,391)	-	284,138
折旧和摊销费用	372,766	282,132	281,687	227,635	19,400	175,241	244,719	7,385	89,888	36,757	-	65,047	1,802,657
利息收入	195,463	61,907	25,287	5,822	3,512	12,999	88,407	8,750	3,731	767,982	(920,849)	21,590	274,601
利息费用	98,262	107,786	70,798	475,493	64,587	40,625	103,669	33,306	46,113	31,345	(721,618)	816,329	1,166,695
利润总额/(亏损总额)	972,123	837,645	1,222,407	8,327	103,368	189,488	613,053	275,031	(73,769)	(225,259)	290,357	(642,355)	3,570,416
所得税费用	261,685	189,364	177,921	3,666	16,612	51,659	54,437	71,377	(13,295)	14,611	-	(291,549)	536,488
净利润/(净亏损)	710,438	648,281	1,044,486	4,661	86,756	137,829	558,616	203,654	(60,474)	(239,870)	290,357	(350,806)	3,033,928
资产总额	17,523,763	10,462,047	11,936,837	23,685,439	2,947,002	4,348,684	16,180,076	4,003,970	3,709,617	4,600,531	(15,692,844)	4,071,059	87,776,181
负债总额	10,357,563	5,078,841	6,818,576	23,250,995	2,112,337	3,048,728	13,748,988	3,181,823	3,186,138	3,001,622	(41,670,914)	28,379,369	60,494,066
其他重要的非现金项目：													
-折旧费和摊销费以外的 其他非现金费用/(收益)	209,780	57,835	(1,095)	(62,785)	2,859	56,305	98,004	(682)	23,938	(51,630)	(10,391)	170,815	492,953
-联营企业和合营企业的 长期股权投资	42,904	50,236	4,457	-	-	370,270	143,394	111,678	203,807	23,751	-	215,177	1,165,674
-长期股权投资以外的其 他非流动资产增加额	1,215,361	680,390	831,577	1,592,479	440,057	413,122	14,591,694	9,312	2,282,766	6,519	-	88,388	22,151,665

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润(亏损)、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的(续)：

项目	集装箱分部	道路运输 车辆分部	能源、化工及 食品装备分部	海洋 工程分部	机场 设备分部	物流服务 分部	其他分部	分部间抵销	未分配项目	合计
	2013 年度	2013 年度	2013 年度	2013 年度	2013 年度	2013 年度	2013 年度	2013 年度	2013 年度	2013 年度
对外交易收入	21,100,212	13,120,561	11,209,761	3,501,509	887,749	6,020,609	2,009,142	-	24,868	57,874,411
分部间交易收入	207,071	214,137	370,213	3,480,808	-	195,240	387,419	(4,854,888)	-	-
主营业务成本	18,121,108	11,076,108	9,104,888	6,953,974	588,824	5,576,450	1,100,239	(4,838,426)	-	47,683,165
对联营和合营企业的投资收益/(损失)	12	4,243	-	-	-	18,332	(2,275)	-	(74,770)	(54,458)
资产减值损失	8,436	101,835	(982)	11,241	(214)	35,429	(16,811)	-	(3)	138,931
折旧和摊销费用	326,872	251,286	247,326	184,535	4,680	125,755	60,976	-	-	1,201,430
利息收入	179,859	53,119	32,779	84,052	1,739	68,407	583,142	(761,497)	7,098	248,698
利息费用	58,836	139,994	65,380	473,638	4,066	59,494	157,586	(781,424)	700,030	877,600
利润总额/(亏损总额)	1,347,531	404,364	1,136,514	(321,580)	128,098	226,797	672,180	142,524	(173,708)	3,562,720
所得税费用	328,469	139,972	224,320	(24,856)	11,783	47,960	175,966	-	24,608	928,222
净利润/(净亏损)	1,019,062	264,392	912,194	(296,724)	116,315	178,837	496,214	142,524	(198,316)	2,634,498
资产总额	15,824,315	11,285,763	11,194,382	15,833,637	1,728,778	4,179,781	18,024,963	(8,439,676)	2,974,029	72,605,972
负债总额	9,173,415	6,916,329	7,276,512	15,370,153	815,723	3,080,524	239,842	(13,820,498)	19,057,844	48,109,844
其他重要的非现金项目：										
-折旧费和摊销费以外的其他非现金费用/(收益)	(25,248)	106,531	(2,651)	960	(3,180)	13,054	48,134	-	(135,761)	1,839
-联营企业和合营企业的长期股权投资	2,784	44,747	4,000	-	-	246,096	287,797	-	553,023	1,138,447
-长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,468,946	617,126	798,894	1,657,731	288,683	1,839,939	3,810,834	-	-	10,482,153

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

2、 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产及长期应收款，下同)的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户所在地进行划分。非流动资产是按照资产实物所在地(对于固定资产而言)或被分配到相关业务的所在地(对无形资产和商誉而言)或合营及联营企业的所在地进行划分。

地区信息(按接受方划分)

	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2014 年度	2013 年度	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
中国	29,772,543	20,718,567	30,283,289	20,417,231
亚洲(除中国以外)	13,457,342	8,718,240	308,237	42,505
美洲	12,976,043	11,247,084	5,764,622	5,779,386
欧洲	11,664,021	13,954,472	1,215,473	900,456
其他	2,200,906	3,236,048	69,072	41,458
合计	<u>70,070,855</u>	<u>57,874,411</u>	<u>37,640,693</u>	<u>27,181,036</u>

十四、 金融风险及公允价值估计

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响，基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(续)

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级资料、银行资信证明(如有可能)和支付记录。有关的应收款项通常自出具账单日起 30 天到 90 天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品，但对产品的物权转移有严格约定，并可能会视客户资信情况要求支付定金或预付款。

本集团多数客户均与本集团有长年的业务往来，很少出现信用损失。为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日及逾期天数等要素对本集团的客户欠款进行分析和分类。于 2014 年 12 月 31 日，本集团已对重大的已逾期的应收款项计提了减值准备。

本集团根据对联营及合营企业的资产状况，开发项目的盈利预测等指标，向联营及合营企业提供款项，并持续监控项目进展与经营情况，以确保款项的可收回性。

本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，所在行业的共同影响，而较少受到客户所在国家和地区的影响。由于全球航运业及相关服务业的高集中度，重大信用风险集中的情况主要源自存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，由于本集团的前五大客户的应收款占本集团应收账款和其他应收款总额的 10.55%(2013 年：15.08%)，因此本集团存在一定程度的信用风险集中情况。

本集团一般只会投资于有活跃市场的证券(长远战略投资除外)，而且交易对方的信用评级须高于或与本集团相同。如果交易涉及衍生金融工具，交易对方须有良好的信用评级，并且已跟本集团订立《ISDA 协议》(International Swap Derivative Association)。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十披露。

于 2014 年 12 月 31 日，除附注四、4 已披露的外，本集团无重大逾期应收款项(2013 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2014 年 12 月 31 日					资产负债表 账面价值
	未折现的合同现金流量					
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
金融资产						
货币资金	3,667,387	-	-	-	3,667,387	3,667,387
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	427,669	-	-	-	427,669	427,669
应收账款及其他应收 款	14,055,440	-	-	-	14,055,440	14,055,440
一年内到期的非流动 资产	2,388,975	-	-	-	2,388,975	2,388,975
长期应收款	2,602,713	1,565,159	1,925,888	257,261	6,351,021	3,449,542
小计	23,142,184	1,565,159	1,925,888	257,261	26,890,492	23,989,013
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	177,541	-	-	-	177,541	177,541
短期借款	11,239,527	-	-	-	11,239,527	11,239,527
应付债券	689,383	4,209,200	-	-	4,898,583	4,455,080
应付账款及其他应付 款	16,651,855	-	-	-	16,651,855	16,651,855
一年内到期的非流动 负债	4,052,854	-	-	-	4,052,854	4,052,854
长期借款	395,562	5,672,657	6,922,858	-	12,991,077	11,110,296
长期应付款	237,504	195,967	162,655	134,947	731,073	672,562
小计	33,444,226	10,077,824	7,085,513	134,947	50,742,510	48,359,715
净额	(10,302,042)	(8,512,665)	(5,159,625)	122,314	(23,852,018)	(24,370,702)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险(续)

于资产负债表日, 由于本集团的前五大客户的应收款占本集团应收账款和其他应收款总额的 10.55%(2013 年: 15.08%), 因此本集团存在一定程度的信用风险集中情况。

	2013 年 12 月 31 日					资产负债表 账面价值
	未折现的合同现金流量					
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
金融资产						
货币资金	4,771,047	-	-	-	4,771,047	4,771,047
以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产	460,613	-	-	-	460,613	460,613
应收账款及其他应收 款	12,871,550	-	-	-	12,871,550	12,871,550
一年内到期的非流动 资产	1,513,337	-	-	-	1,513,337	1,513,337
长期应收款	1,809,278	1,308,192	1,609,652	637,056	5,364,178	2,952,418
小计	21,425,825	1,308,192	1,609,652	637,056	24,980,725	22,568,965
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	28,463	-	-	-	28,463	28,463
短期借款	7,244,780	-	-	-	7,244,780	7,244,780
应付债券	320,666	2,777,983	4,209,200	-	7,307,849	6,450,730
应付账款及其他应付 款	12,801,143	-	-	-	12,801,143	12,801,143
一年内到期的非流动 负债	2,458,775	-	-	-	2,458,775	2,458,775
长期借款	270,165	3,874,365	4,728,239	-	8,872,769	7,761,243
长期应付款	51,235	12,882	64,435	165,051	293,603	242,992
小计	23,175,227	6,665,230	9,001,874	165,051	39,007,382	36,988,126
净额	(1,749,402)	(5,357,038)	(7,392,222)	472,005	(14,026,657)	(14,419,161)

银行借款及其他借款偿还期分析如下:

	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
最后一期还款日在五年之内 的借款	24,400,701	-	15,006,022	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

3、 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团的利率政策是确保借款利率变动风险在合理范围之内。本集团已订立以借款货币计价的利率掉期合同，建立适当的固定和浮动利率风险组合，以符合本集团的利率政策。

(1) 本集团于年末持有的计息金融工具如下：

	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
-长期应收款	2.58%-17.53%	3,449,542	2.58%-17.53%	2,952,418
-一年内到期长期应收款	2.58%-17.53%	2,388,975	2.58%-17.53%	1,513,337
金融负债				
-短期借款	1.08%-7.28%	2,645,497	0.93%-8.31%	4,047,240
-应付债券	4.43%-5.23%	4,455,080	4.43%-5.23%	6,450,730
-长期借款	2.53%-6.4%	2,146,526	3%-8.63%	122,769
合计		<u>(3,408,586)</u>		<u>(6,154,984)</u>
	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	年利率	金额	年利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.35%-3.75%	3,667,387	0.35%-3.75%	4,771,047
金融负债				
-一年内到期长期借款	1MLibor+190bps- 3MLibor+230bps	2,050,878	1MLibor+190bps- 3MLibor+230bps	2,410,392
-长期借款	8.02%-12.86%	8,963,770	3MLibor+230bps	7,638,474
-短期借款	1Mlibor+100bps- 6Mlibor+380bps	8,594,030	1Mlibor+90bps- 6Mlibor+380bps	3,197,540
-长期应付款	8.02%-12.86%	672,562	8.55%-12.86%	242,992
-一年内到期长期应付款	8.02%-12.86%	109	8.55%-12.86%	47,016
合计		<u>(16,613,962)</u>		<u>(8,765,367)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

3、 利率风险(续)

(2) 敏感性分析

于 2014 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率变动 25 个基点(2013 年 12 月 31 日：25 个基点)将会导致本集团税后净利润及股东权益减少人民币 31,151,000 元及人民币 31,151,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 21,913,000 元及人民币 21,913,000 元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临其公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

4、 外汇风险

由于本集团的主要收入货币为美元，而主要支出货币为人民币，为了规避人民币汇率波动的风险，对于不是以人民币计价的应收账款和应付账款，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 除附注四、2 及四、24 披露的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的外汇风险敞口外，本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日			
	美元项目	欧元项目	港元项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港元项目	日元项目
货币资金	309,333	1,125,553	23,375	34,955	1,127,452	257,355	250,837	30,954
应收款项	4,816,325	1,090,811	95,060	40,387	4,875,318	526,341	37,314	17,225
短期借款	(9,528,809)	(439,287)	(35,499)	-	(6,033,033)	(872,354)	-	-
长期应收款	1,474,677	-	-	-	1,140,229	7,713	-	-
长期借款	(10,119,293)	-	-	-	(6,442,920)	-	(342,008)	-
应付款项	(2,532,955)	(1,124,128)	(97,735)	(5,877)	(2,160,162)	(395,885)	(36,682)	(2,879)
预计负债	(85,462)	(91,467)	(13)	-	(146,648)	(20,647)	(4)	-
一年内到期的非流动负债	(685,440)	-	(574,102)	-	(146,341)	-	(82,554)	-
资产负债表敞口总额	(16,351,624)	561,482	(588,914)	69,465	(7,786,105)	(497,477)	(173,097)	45,300

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

4、 外汇风险(续)

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2014 年度	2013 年度	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
美元	6.1501	6.1767	6.1200	6.0976
欧元	8.0841	8.2372	7.4571	8.4175
港元	0.7928	0.7964	0.7889	0.7862
日元	0.0577	0.0623	0.0514	0.0578

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于 2014 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币贬值/升值-1.00%、13.00%、1.00%和 6.00%(2013 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币升值 2.00%、4.00%、2.00%和 5.00%)将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2014 年 12 月 31 日		
美元	(100,562)	(100,562)
欧元	(54,239)	(54,239)
港元	2,297	2,297
日元	(3,105)	(3,105)
合计	<u>(155,609)</u>	<u>(155,609)</u>
2013 年 12 月 31 日		
美元	116,792	119,993
欧元	14,924	14,767
港元	2,596	1,358
日元	(1,699)	(1,699)
合计	<u>132,613</u>	<u>134,419</u>

于 2014 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币贬值-1.00%、13.00%、1.00%和 6.00%(2013 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币贬值 2.00%、4.00%、2.00%和 5.00%)将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(续)

4、 外汇风险(续)

(3) 敏感性分析(续)

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异及其他未包括在内的风险敞口项目的描述。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

上述敏感性分析不包括附注四、2 及四、24 中披露的以公允价值且其变动计入当期损益的金融资产及负债中所披露的外汇远期合约、日元期权合约及利率掉期合约的外汇风险敞口，但汇率变动将可能会影响股东权益和净利润。

5、 其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格风险。于 2014 年 12 月 31 日，本集团主要持有青岛港 61,851,000 股上市流通股。

于 2014 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，H 股综合指数上升/下降 5%(2013 年：5%)，将导致股东权益增加/减少人民币 10,399,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 16,549,000 元)。

上述敏感性分析是基于假设资产负债表日 H 股综合指数可能发生的合理变动，且此变动适用于本集团所有的权益性证券投资。该敏感性分析也基于另一个假设，即本集团权益性证券投资的公允价值与股票市场综合指数具有相关性，可供出售证券投资与交易型证券投资所面临的风险系数是相同的，并且其他变量保持不变。H 股综合指数变动 20%是基于本集团自资产负债表日至下一个资产负债表日期间股票市场综合指数变动的合理预期。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(续)

6、金融工具的公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2014 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产					
交易性权益工具投资	四、2	403,709	-	-	403,709
衍生金融资产	四、2	-	22,741	-	22,741
套期工具	四、2	-	1,219	-	1,219
小计		403,709	23,960	-	427,669
可供出售金融资产	四、10	6,514	-	-	6,514
合计		410,223	23,960	-	434,183
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债	四、24	-	(148,669)	-	(148,669)
套期工具	四、24	-	(10,384)	-	(10,384)
财务担保合同	四、24	-	-	(18,488)	(18,488)
合计		-	(159,053)	(18,488)	(177,541)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 金融工具的公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

于 2013 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性权益工具投资	四、2	319,605	-	-	319,605
衍生金融资产	四、2	-	133,068	-	133,068
套期工具	四、2	-	7,940	-	7,940
小计		319,605	141,008	-	460,613
可供出售金融资产	四、10	7,342	-	-	7,342
合计		326,947	141,008	-	467,955
负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债	四、24	-	(28,463)	-	(28,463)
合计		-	(28,463)	-	(28,463)

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换，亦无第二层次与第三层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(续)

6、金融工具的公允价值估计(续)

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

于 2014 年 12 月 31 日，本集团各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

(3) 公允价值确定方法和假设

对于在资产负债表日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产资产及负债以及可供出售金融资产披露的公允价值信息，本集团在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(a) 股票投资

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债(不含衍生工具)、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(b) 应收款项

公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

(c) 借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债

对于借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

(d) 衍生工具

远期外汇合同的公允价值是根据市场报价确定，或根据合同远期外汇价格的现值与资产负债表日即期外汇价格之间的差额来确定。利率掉期合同的公允价值是基于经纪人的报价。本集团会根据每个合同的条款和到期日，采用类似衍生工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。

(e) 财务担保合同

对外提供财务担保的公允价值，在有关信息能够获得时是参考公平交易中同类服务收取的费用确定的；或者在能够可靠估计的情况下通过参考有担保贷款和无担保贷款的利率差异而进行的估值。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 金融工具的公允价值(续)

(3) 公允价值确定方法和假设(续)

(f) 估计公允价值时所用利率

对未来现金流量进行折现时所用利率是以资产负债表日人民银行公布的同期贷款利率为基础，并根据具体项目性质作出适当调整。具体如下：

	2014 年所用利率	2013 年所用利率
借款	1.75%-5.99%	1.75%-5.99%
应收款项	5.60%-6.55%	5.60%-6.55%

十五、 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

本集团利用资产负债率监控其资本。该比率是总负债除以总资产。

于2014年，本集团的策略为将资产负债率不超过70%(2013年：资产负债率不超过68%)。于2014年12月31日及2013年12月31日，本集团的资产负债率如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
总负债	60,494,066	48,109,844
总资产	87,776,181	72,605,972
资产负债率	<u>69%</u>	<u>66%</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行存款	1,773,195	386,699
其他货币资金	2,454	2,459
	<u>1,775,649</u>	<u>389,158</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>8</u>	<u>-</u>

于 2014 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 2,437,000 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 2,426,000 元)。

于 2014 年 12 月 31 日，本公司定期存放在本集团子公司财务公司的货币资金为人民币 942,000,000 元(2013 年 12 月 31 日：无)。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
交易性权益工具投资		
-上市公司	<u>234,524</u>	<u>169,574</u>
其中：上市类投资的市值	<u>234,524</u>	<u>169,574</u>

交易性权益工具为在深圳证券交易所和上海证券交易所上市的证券，证券的公允价值分别根据深圳证券交易所和上海证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

(2) 本公司本年度无变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收股利

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
中集香港	3,029,507	3,019,369
南方中集	592,706	592,706
车辆集团	-	123,200
南方东部物流	648,092	-
合计	<u>4,270,305</u>	<u>3,735,275</u>

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下:

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收关联方款项	7,194,648	9,116,641
押金、保证金	20,166	20,156
其他	7,440	5,468
小计	<u>7,222,254</u>	<u>9,142,265</u>
减: 坏账准备	<u>(4,580)</u>	<u>(4,747)</u>
合计	<u>7,217,674</u>	<u>9,137,518</u>

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

账龄	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	3,836,672	9,086,457
1 年至 2 年(含 2 年)	3,329,930	29,206
2 年至 3 年(含 3 年)	29,206	20,000
3 年以上	26,446	6,602
小计	<u>7,222,254</u>	<u>9,142,265</u>
减: 坏账准备	<u>(4,580)</u>	<u>(4,747)</u>
合计	<u>7,217,674</u>	<u>9,137,518</u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(3) 其他应收款按种类披露：

注	2014 年 12 月 31 日				2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的其									
他应收款 (4)	7,176,065	99.36%	-	-	9,109,639	99.64%	-	-	
其他不重大其他应									
收款 (5)	46,189	0.64%	4,580	9.92%	32,626	0.36%	4,747	14.55%	
合计	7,222,254	100.00%	4,580	0.06%	9,142,265	100.00%	4,747	0.05%	

本公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

(4) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

于 2014 年 12 月 31 日，本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款(2013 年 12 月 31 日：无)。

(5) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

于 2014 年 12 月 31 日，本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款(2013 年 12 月 31 日：无)。

(6) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
一年以内	31,999	-	-	27,204	-	-
一到二年	8,935	-	-	675	-	-
二到三年	675	-	-	-	-	-
三到四年	-	-	-	2,000	2,000	100%
四到五年	2,000	2,000	100%	2,747	2,747	100%
五年以上	2,580	2,580	100%	-	-	-
合计	46,189	4,580	9.92%	32,626	4,747	14.55%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(7) 本年度坏账准备转回或收回情况

本公司无本年度前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额收回或转回的其他应收款(2013 年度：无)。

(8) 本年度实际核销的其他应收款情况

本公司本年度无重大实际核销的其他应收款情况(2013 年度：无)。

(9) 于 2014 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
深圳市中集房地产发展有限公司	资金往来	1,223,936	1 年以内、1 至 2 年	16.95%	-
中集香港	资金往来、日常往来	753,833	1 年以内	10.44%	-
中集融资租赁有限公司及其下属公司	资金往来	464,827	1 年以内	6.44%	-
厦门弘信博格融资租赁有限公司	资金往来	462,840	1 年以内	6.41%	-
中集申发建设实业有限公司	资金往来	424,932	1 年以内、1 至 2 年	5.88%	-
		<u>3,330,368</u>		<u>46.12%</u>	-

于 2013 年 12 月 31 日前五名其他应收款总额为人民币 4,878,270,000 元，占其他应收款总额比例为 53.36%。

(10) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

于 2014 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(11) 应收关联方款项

	与本集团关联关系	金额	占其他应收账款总 额的比例(%)
本公司联营企业	本公司联营企业	34,204	0.47%
应收子公司合计	本公司子公司	<u>7,160,444</u>	<u>99.14%</u>
合计		<u>7,194,648</u>	<u>99.61%</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(12) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

于 2014 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项(2013 年 12 月 31 日：无)。

(13) 以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

于 2014 年 12 月 31 日，本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易(2013 年 12 月 31 日：无)。

5、 可供出售金融资产

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
以成本计量		
- 可供出售权益工具(1)	391,970	391,970
减：减值准备	<u>(3,065)</u>	<u>(3,065)</u>
	<u>388,905</u>	<u>388,905</u>

(1) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

以成本计量的可供出售金融资产：

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日	在被投资单 位持股比例	本年现金分红
可供出售权益工具						
—成本						
—交银施罗德	8,125	-	-	8,125	5.00%	5,000
—中铁国际	380,780	-	-	380,780	10.00%	-
—广东三星	1,365	-	-	1,365	0.09%	-
—北海银建	1,700	-	-	1,700	1.01%	-
小计	<u>391,970</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>391,970</u>		<u>5,000</u>
减：减值准备	<u>(3,065)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,065)</u>		<u>-</u>
合计	<u>388,905</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>388,905</u>		<u>5,000</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 可供出售金融资产(续)

- (2) 以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

6、 长期股权投资

- (1) 长期股权投资分类如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
子公司-非上市公司(2)	8,426,789	6,048,812
联营企业-非上市公司(3)	-	451,408
合营企业-非上市公司(3)	3,655	4,740
小计	8,430,444	6,504,960
减：减值准备	-	-
合计	8,430,444	6,504,960

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 长期股权投资(续)

(2) 子公司：

被投资单位	投资成本	2013 年 12 月 31 日	增减变动	2014 年 12 月 31 日	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
成本法—子公司									
南方中集	82,042	82,042	-	82,042	100.00%	100.00%	-	-	-
南方东部物流	82,042	82,042	-	82,042	100.00%	100.00%	-	-	681,286
新会中集	36,500	36,500	-	36,500	100.00%	100.00%	-	-	2,003
中集北洋	77,704	77,704	-	77,704	100.00%	100.00%	-	-	-
天津中集	239,960	239,960	-	239,960	100.00%	100.00%	-	-	17,608
青岛中集	60,225	60,225	-	60,225	100.00%	100.00%	-	-	9,776
大连中集	48,764	48,764	-	48,764	100.00%	100.00%	-	-	-
宁波中集	24,711	24,711	-	24,711	100.00%	100.00%	-	-	-
上海宝伟	66,558	66,558	-	66,558	94.75%	94.75%	-	-	21,326
太仓中集	131,654	131,654	-	131,654	100.00%	100.00%	-	-	-
漳州中集	100,597	100,597	-	100,597	100.00%	100.00%	-	-	3,274
洋山物流	193,204	193,204	-	193,204	100.00%	100.00%	-	-	-
重庆中集	39,499	39,499	-	39,499	100.00%	100.00%	-	-	-
上海冷箱	200,892	200,892	-	200,892	92.00%	92.00%	-	-	199,932
青岛冷箱	54,225	54,225	-	54,225	100.00%	100.00%	-	-	7,662
新会特箱	82,026	82,026	-	82,026	100.00%	100.00%	-	-	11,761
大连物流	46,284	46,284	-	46,284	100.00%	100.00%	-	-	29,960
青冷特箱	12,743	12,743	-	12,743	100.00%	100.00%	-	-	15,522
天津物流	47,750	47,750	-	47,750	100.00%	100.00%	-	-	-
中集香港	1,690	1,690	-	1,690	100.00%	100.00%	-	-	-
CIMC USA Inc.	171,740	171,740	-	171,740	100.00%	100.00%	-	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 长期股权投资(续)

(2) 子公司(续)

	投资成本	2013 年 12 月 31 日	增减变动	2014 年 12 月 31 日	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
中集申发	162,686	162,686	-	162,686	100.00%	100.00%	-	-	-
车辆集团	606,912	606,912	-	606,912	80.00%	80.00%	-	-	154,683
智能科技	41,526	41,526	-	41,526	100.00%	100.00%	-	-	-
太仓冷箱	311,792	311,792	-	311,792	100.00%	100.00%	-	-	-
中集木业发展	108,544	108,544	-	108,544	100.00%	100.00%	-	-	-
中集培训	48,102	48,102	-	48,102	100.00%	100.00%	-	-	-
大连重化	182,136	182,136	-	182,136	100.00%	100.00%	-	-	-
海工研究院	111,703	111,703	-	111,703	100.00%	100.00%	-	-	-
中集木业	3,472	3,472	-	3,472	100.00%	100.00%	-	-	-
扬州通利	126,689	126,689	-	126,689	100.00%	100.00%	-	-	-
南方物流	71,717	71,717	-	71,717	100.00%	100.00%	-	-	-
深圳控股	72,401	72,401	-	72,401	100.00%	100.00%	-	-	-
财务公司	482,590	482,590	-	482,590	100.00%	100.00%	-	-	19,549
中集租赁	422,363	422,363	-	422,363	100.00%	100.00%	-	-	53,196
青岛专用车	26,912	26,912	-	26,912	80.00%	80.00%	-	-	-
上海船舶	40,000	40,000	-	40,000	100.00%	100.00%	-	-	-
中集投资	60,000	60,000	-	60,000	100.00%	100.00%	-	-	-
天亿投资	90,000	90,000	-	90,000	100.00%	100.00%	-	-	-
大连铁路装备	69,806	69,806	-	69,806	100.00%	100.00%	-	-	-
集装箱控股	1,979,000	1,000,000	979,000	1,979,000	100.00%	100.00%	-	-	-
COOP	205,022	205,022	-	205,022	99.00%	99.00%	-	-	-
天津康德物流设备有限公司	3,629	3,629	-	3,629	100.00%	100.00%	-	-	-
中集现代物流	500,000	-	500,000	500,000	100.00%	100.00%	-	-	-
联合重工	898,977	-	898,977	898,977	66.24%	66.24%	-	-	-
小计	8,426,789	6,048,812	2,377,977	8,426,789			-	-	1,227,538

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 长期股权投资(续)

(3) 联营企业及合营企业

被投资单位	投资成本	2013 年 12 月 31 日	增加投资 转入子公司	减少投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	2014 年 12 月 31 日	减值准备
权益法—联营企业										
联合重工	540,000	451,408	(398,978)	-	(52,430)	-	-	-	-	-
权益法—合营企业										
超酷制冷	9,000	4,740	-	-	(1,085)	-	-	-	3,655	-

联营公司及合营公司的主要财务信息参见附注六、2。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
非流动部分		
衍生金融负债		
-利率掉期合约	21,307	26,865

8、 应付职工薪酬

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付短期薪酬	861,156	855,522
应付设定提存计划	492	494
	861,648	856,016

(1) 短期薪酬

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	400,000	29,321	(79,321)	350,000
利润分享及总裁奖励金	455,522	89,791	(34,157)	511,156
住房公积金	-	2,719	(2,719)	-
工会经费和职工教育经费	-	1,092	(1,092)	-
社会保险费及其他	-	2,247	(2,247)	-
其中：医疗保险	-	1,826	(1,826)	-
工伤保险	-	269	(269)	-
生育保险	-	152	(152)	-
其他短期薪酬	-	287	(287)	-
合计	855,522	125,457	(119,823)	861,156

于 2014 年 12 月 31 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于 2015 年度全部发放和使用完毕。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

8、 应付职工薪酬(续)

(2) 设定提存计划

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
基本养老保险	494	3,967	(3,969)	492
失业保险费	-	101	(101)	-
	<u>494</u>	<u>4,068</u>	<u>(4,070)</u>	<u>492</u>

9、 应交税费

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应交所得税	1,867	3,148
代扣代缴个人所得税	1,402	1,202
应交营业税	3,609	5,244
其他	433	689
合计	<u>7,311</u>	<u>10,283</u>

10、 应付利息

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	1,955	4,646
企业债券利息	180,669	180,088
合计	<u>182,624</u>	<u>184,734</u>

11、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下:

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付子公司款项	6,504,627	3,505,729
押金及暂收款	30,000	30,000
质保金	434	501
预提费用	481	4,344
其他	1,677	6,948
合计	<u>6,537,219</u>	<u>3,547,522</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

11、 其他应付款(续)

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未支付的质保金、押金等。

(3) 于 2014 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。

(4) 应付关联方情况如下：

单位名称	与本集团关联关系	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付子公司合计	本公司的子公司	<u>6,504,627</u>	<u>3,505,729</u>

12、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

项目	附注	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款			
- 信用借款	(2)	576,000	2,135,000
一年内到期的应付债券	(3)	<u>2,000,000</u>	<u>-</u>
合计		<u>2,576,000</u>	<u>2,135,000</u>

(2) 一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额(2013 年 12 月 31 日：无)。

(3) 一年内到期的应付债券明细如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	溢折价摊销	本年转入一年内到期的应付债券	期末余额
中期票据-12 中集 MTN2	2,000,000	24/05/2012	3 年	2,000,000	-	2,000,000	2,000,000

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 长期借款

(1) 长期借款分类:

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行借款		
-信用借款	<u>861,000</u>	<u>837,000</u>

于 2014 年 12 月 31 日，本公司无最后一期还款日为五年之后的借款。

于 2014 年 12 月 31 日，本公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款(2013 年 12 月 31 日：无)。

于 2014 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 3.90%至 4.92%(2013 年 12 月 31 日：4.20%至 5.95%)。

14、 应付债券

	2013 年 12 月 31 日	按面值计提利息	溢折价摊销	本年转入一年内 到期的应付债券	2014 年 12 月 31 日
中期票据	<u>5,993,413</u>	<u>285,597</u>	<u>(282,930)</u>	<u>(2,000,000)</u>	<u>3,996,080</u>

应付债券基本情况分析如下:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据-11 中集 MTN1	4,000,000	23/05/2011	5 年	4,000,000
中期票据-12 中集 MTN1	<u>2,000,000</u>	24/05/2012	3 年	<u>2,000,000</u>
合计	<u>6,000,000</u>			<u>6,000,000</u>

本公司应付债券详情请参见附注四、37。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	可抵扣或(应纳 税)暂时性差异	递延所得税资 产/(负债)	可抵扣或(应纳 税)暂时性差异	递延所得税资 产/(负债)
递延所得税资产:				
应付职工薪酬	861,648	215,412	856,016	214,004
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 负债的公允价值变动	21,307	5,327	26,865	6,716
小计	882,955	220,739	882,881	220,720
互抵金额	(81,347)	(20,337)	(22,765)	(5,691)
互抵后的金额	801,608	200,402	860,116	215,029
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		200,402		215,029
递延所得税负债:				
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	(81,347)	(20,337)	(22,765)	(5,691)
小计	(81,347)	(20,337)	(22,765)	(5,691)
互抵金额	81,347	20,337	22,765	5,691
互抵后的金额	-	-	-	-
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		-		-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

16、 资本公积

	2014 年 1 月 1 日 (经重列)	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
股本溢价	212,656	104,512	-	317,168
其他资本公积:				
-外币资本折算差额	687	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	87	-	-	87
-股份支付计入股东权益的金额	319,788	60,550	-	380,338
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>(35,274)</u>	<u>165,062</u>	<u>-</u>	<u>129,788</u>

	2013 年 1 月 1 日 (经重列)	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
股本溢价	212,656	-	-	212,656
其他资本公积:				
-外币资本折算差额	687	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	87	-	-	87
-股份支付计入股东权益的金额	238,283	81,505	-	319,788
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>(116,779)</u>	<u>81,505</u>	<u>-</u>	<u>(35,274)</u>

17、 其他综合收益

	2014 年 1 月 1 日 (经重列)	本年发生金额		2014 年 12 月 31 日
		本期所得税前 发生额	税后归属于 母公司	
以后将重分类进损益的其他综合 收益				
-资产评估增值准备	43,754	-	-	43,754
	<u>43,754</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>43,754</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

17、 其他综合收益(续)

	2013 年 1 月 1 日 (经重列)	本年发生金额		2013 年 12 月 31 日
		本期所得税前 发生额	税后归属于 母公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益				
-资产评估增值准备	43,754	-	-	43,754
-可供出售金融资产公允价值变动净额	537,021	(537,021)	(537,021)	-
-与计入股东权益项目相关的所得税影响	(129,737)	129,737	129,737	-
	<u>451,038</u>	<u>(407,284)</u>	<u>(407,284)</u>	<u>43,754</u>

18、 营业收入和营业成本

(1)

	2014 年度	2013 年度
其他业务收入	289,577	192,684
其他业务成本	-	-

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2014 年度		2013 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
佣金收入	289,246	-	192,196	-
其他	331	-	488	-
合计	<u>289,577</u>	<u>-</u>	<u>192,684</u>	<u>-</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

19、 公允价值变动收益/(损失)

	2014 年度	2013 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
-本年公允价值变动收益/(损失)	64,934	(7,880)
-因资产终止确认而转出至投资损失	(6,352)	16,710
	<u>64,934</u>	<u>(7,880)</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
-本年公允价值变动	5,558	64,066
合计	<u>64,140</u>	<u>72,896</u>

20、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2014 年度	2013 年度
成本法核算的长期股权投资收益	1,227,538	1,000,288
权益法核算的长期股权投资损失	(53,515)	(90,373)
处置可供出售金融资产产生的投资收益	-	534,108
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	5,000	13,222
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资损失	6,352	(16,710)
合计	<u>1,185,375</u>	<u>1,440,535</u>

本集团 2014 年度，产生于上市类投资收益为人民币 6,352,000 元和(2013 年度：投资收益人民币 530,620,000 元)；非上市类投资的投资收益为人民币 1,179,023,000 元(2013 年度：人民币 909,915,000 元)。

21、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得	-	25
固定资产处置利得	-	25
无形资产处置利得	-	-
政府补助	75,091	1,052
其他	4,791	641
合计	<u>79,882</u>	<u>1,718</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

21、 营业外收入(续)

(2) 政府补助明细

	2014 年度	2013 年度	与资产相关/收益相关
财政补贴	75,091	1,052	与收益相关

22、 所得税费用

	2014 年度	2013 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税的变动	14,627	(31,309)
合计	14,627	(31,309)

所得税费用与会计利润的关系如下：

	2014 年度	2013 年度
税前利润	1,025,949	947,231
按适用税率计算的所得税	256,487	236,807
不可抵扣的支出	2,277	1,157
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	50,619	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-	(38,489)
其他非应税收入	(294,756)	(230,784)
本年所得税费用	14,627	(31,309)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

23、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料:

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量:

	2014 年度	2013 年度
净利润	1,011,322	978,540
加: 资产减值准备	-	(3)
固定资产折旧	16,395	16,790
无形资产摊销	255	693
长期待摊费用摊销	3,175	2,311
非流动资产处置损失	48	141
公允价值变动收益	(64,140)	(72,896)
财务费用	412,421	580,727
投资收益	(1,185,375)	(1,440,535)
股份支付确认的费用	60,550	81,505
递延所得税资产的减少/(增加)	14,627	(31,309)
经营性应收项目的减少	2,388,199	1,719,904
经营性应付项目的增加	3,067,638	137,494
经营活动产生的现金流量净额	<u>5,725,115</u>	<u>1,973,362</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2014 年度	2013 年度
现金及现金等价物的年末余额	831,212	386,732
减: 现金及现金等价物的年初余额	386,732	444,913
现金及现金等价物净增加额	<u>444,480</u>	<u>(58,181)</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

	2014年12月31日	2013年12月31日
一、 现金		
其中: 可随时用于支付的银行存款	831,194	386,699
可随时用于支付的其他货币资金	18	33
二、 年末可随时变现的现金及现金等价物余额	<u>831,212</u>	<u>386,732</u>

注: 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 净流动资产

	本集团	
	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产	45,172,177	41,169,668
减：流动负债	43,340,077	32,576,349
净流动资产	1,832,100	8,593,319

	本公司	
	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产	13,510,335	13,434,256
减：流动负债	10,227,084	6,733,555
净流动资产	3,283,251	6,700,701

十八、 总资产减流动负债

	本集团	
	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	87,776,181	72,605,972
减：流动负债	43,340,077	32,576,349
总资产减流动负债	44,436,104	40,029,623

	本公司	
	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计	22,685,293	20,691,075
减：流动负债	10,227,084	6,733,555
总资产减流动负债	12,458,209	13,957,520

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

补充资料

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

1、 2014 年度非经常性损益明细表

	2014 年度
非流动资产处置损失	(33,210)
计入当期损益的政府补助	294,996
购买日之前持有被购买方的股权公允价值重新计量确认投资收益	41,863
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(127,662)
处置子公司的净收益	(8,278)
应收账款单项计提坏账准备的转回	80,784
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,756
其他符合非经常性损益定义的损益项目	155,860
所得税影响额	(38,082)
少数股东权益影响额(税后)	(41,907)
合计	335,120

注： 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

非经常性损益明细表编制基础

根据证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与本公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对本公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

2、 净资产收益率及每股收益

本公司按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东净利润	12%	0.93	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10%	0.80	0.80

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

补充资料

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

3、 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产类：		2014年12月31日	2013年12月31日	变动金额及幅度	
				金额	%
流动资产：					
预付账款	(1)	5,223,351	3,393,804	1,829,547	54%
一年内到期的非流动资产	(2)	2,388,975	1,513,337	875,638	58%
非流动资产：					
固定资产	(3)	19,051,137	13,508,082	5,543,055	41%
在建工程	(4)	10,460,940	6,684,619	3,776,321	56%
长期待摊费用	(5)	194,163	96,075	98,088	102%
递延所得税资产	(6)	1,117,744	856,406	261,338	31%

(1) 预付账款：主要由于海工板块新接较多订单，预付机器设备采购款所致。

(2) 一年内到期的非流动资产：主要由于长期融资租赁款一年内到期金额增加所致。

(3) 固定资产：主要由于海工在建工程完工转入增加所致。

(4) 在建工程：主要由于本年新增在建船舶项目所致。

(5) 长期待摊费用：2014 年长期待摊费用的增加主要是工装改造项目增加所致。

(6) 递延所得税资产：递延所得税资产增加主要是本年可抵扣亏损等所致。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

补充资料

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

3、 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

负债类：		2014年12月31日	2013年12月31日	变动金额及幅度	
				金额	%
流动负债：					
短期借款	(1)	11,239,527	7,244,780	3,994,747	55%
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	(2)	103,657	1,297	102,360	7,892%
应付票据	(3)	1,684,016	1,173,361	510,655	44%
应付账款	(4)	11,364,903	7,781,645	3,583,258	46%
应付股利	(5)	47,973	197,897	(149,924)	-76%
一年内到期的非流动负债	(6)	4,052,854	2,458,775	1,594,079	65%
非流动负债：					
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	(7)	73,884	27,166	46,718	172%
长期借款	(8)	11,110,296	7,761,243	3,349,053	43%
应付债券	(9)	4,455,080	6,450,730	(1,995,650)	-31%
长期应付款	(10)	672,562	242,992	429,570	177%
递延所得税负债	(11)	369,599	661,200	(291,601)	-44%

- (1) 短期借款：主要是为满足营运资金需求的融资安排所致。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债-流动部分：主要是由于外汇远期合约产生公允价值变动所致。
- (3) 应付票据：主要由于本年纳入合并范围的联合重工导致应付票据增加所致。
- (4) 应付账款：主要由于海工板块应付的材料采购款增加所致。
- (5) 应付股利：主要由于本年应付子公司少数股东股利减少所致。
- (6) 一年内到期的非流动负债：主要是由于本年应付债券一年内到期转入所致。
- (7) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债-非流动部分：主要是由于本年外汇远期合约及外汇期权合约产生公允价值变动所致。
- (8) 长期借款：主要是满足营运资金需求的融资安排所致。
- (9) 应付债券：主要是由于本年应付债券一年内到期转出所致。
- (10) 长期应付款：主要是由于本年纳入合并范围的联合重工长期应付的融资租赁款所致。
- (11) 递延所得税负债：主要是本年转回已认定为中国居民企业的境外企业预提所得税所致。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

补充资料

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

3、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

损益类		2014 年度	2013 年度	变动金额及幅度	
				金额	%
资产减值损失	(1)	284,138	138,931	145,207	105%
公允价值变动收益	(2)	(228,725)	189,883	(418,608)	-220%
营业外收入	(3)	389,679	274,223	115,456	42%
营业外支出	(4)	117,137	82,338	34,799	42%
所得税费用	(5)	536,488	928,222	(391,734)	-42%

(1) 资产减值损失：主要是由于振华集团本年新增预付账款资产减值准备以及中集租赁新增对一年内到期非流动资产减值准备所致。

(2) 公允价值变动收益：主要是本期衍生金融工具公允价值变动所致。

(3) 营业外收入：主要由于本期收到的政府补助增加以及非流动资产处置利得增加所致。

(4) 营业外支出：主要是由于本期非流动资产处置损失增加所致。

(5) 所得税费用：主要是由于本期转回已认定为中国居民企业的境外企业预提所得税所致。

4、会计政策变更相关补充资料

本集团根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对 2013 年度财务报表进行了追溯重述(详见附注二、33)，并同时列报了 2013 年 1 月 1 日的合并及公司资产负债表。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

补充资料

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

第十四章 董事及高级管理人员的确认

根据《中华人民共和国证券法》以及中国证券监督管理委员会《上市公司信息披露管理办法》相关规定的要求，作为本公司的董事及高级管理人员，经认真审阅本公司 2014 年度报告，认为该年度报告真实并客观地反映了本公司的业绩，其所载内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，其编制和审核程序符合中国证券监督管理委员会及其他相关监管机构的规定。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

补充资料

2014 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

第十五章 备查文件目录

以下文件备置于深圳本公司总部，以供有关监管机构及股东依据中国法律法规或公司章程规定参阅：

- 一、载有董事长签名的年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、于报告期内本公司在香港联交所和本公司网站上发布的所有中英文公告副本。
- 六、《公司章程》文本。

2015 年 3 月