

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

已审合并会计报表

二零零二年度

目 录	页 次
一、审计报告	2
二、已审会计报表	
合并资产负债表(美元)	3 - 4
资产负债表(美元)	5 - 6
合并利润及利润分配表(美元)	7
利润及利润分配表(美元)	8
合并现金流量表(美元)	9 - 10
现金流量表(美元)	11 - 12
合并资产负债表(人民币)	13 - 14
资产负债表(人民币)	15 - 16
合并利润及利润分配表(人民币)	17
利润及利润分配表(人民币)	18
合并现金流量表(人民币)	19 - 20
现金流量表(人民币)	21 - 22
合并会计报表附注	23 - 72
三、其他财务资料	
(一) 利润表的补充资料	73
(二) 净资产收益率和每股收益明细表	74
(三) 资产减值准备明细表	75
(四) 年度间变动异常的会计报表项目及其说明	76 - 78
(五) 控股子公司及联营公司明细表	79 - 84
(六) 按《国际会计准则》与按《企业会计准则》和《企业会计制度》编制的合并会计报表差异调节表	85 - 86

* 机密 *

信德财审报字(2003)第 43 号

审计报告

中国 深圳

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司全体股东：

我们接受委托,审计了 贵公司二零零二年十二月三十一日的资产负债表及合并资产负债表与二零零二年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的,在审计过程中,我们结合 贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了 贵公司二零零二年十二月三十一日的财务状况及合并财务状况与二零零二年度的经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳天健信德会计师事务所

中国注册会计师

魏小珍

中国注册会计师

李渭华

二零零三年三月二十三日

中国 深圳

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
合并资产负债表

二零零二年十二月三十一日

单位：美元

	附注		2002.12.31		2001.12.31
资产					
流动资产：					
货币资金	5	USD	46,123,128.85	USD	47,267,900.55
短期投资	2(8).6		1,988,911.56		3,735,624.24
应收票据			470,796.86		-
应收股利			420,439.69		-
应收账款	2(9).7.45(3)		302,158,745.39		134,859,702.45
其他应收款	2(9).8.45(3)		10,571,783.74		14,357,412.26
预付账款	9		31,076,475.86		1,955,581.71
存货	2(10).10		157,008,046.55		112,256,425.81
待摊费用			1,442,775.93		357,544.81
流动资产合计			<u>551,261,104.43</u>		<u>314,790,191.83</u>
长期投资：					
长期股权投资	2(11).11		103,008,590.07		93,718,384.88
其中：合并价差	2(11)		6,634,934.22		10,176,666.34
长期投资合计			<u>103,008,590.07</u>		<u>93,718,384.88</u>
固定资产：					
固定资产原价	2(12).12		273,198,206.94		263,558,256.61
减：累计折旧	2(12).12		<u>94,380,047.15</u>		<u>82,505,389.20</u>
固定资产净值			178,818,159.79		181,052,867.41
减：固定资产减值准备	2(12).12		<u>2,809,340.46</u>		<u>4,080,230.76</u>
固定资产净额			176,008,819.33		176,972,636.65
在建工程	2(13).13		<u>29,791,699.22</u>		<u>11,090,493.92</u>
固定资产合计			<u>205,800,518.55</u>		<u>188,063,130.57</u>
无形资产及其他资产：					
无形资产	2(15).14		47,952,423.03		52,902,295.81
长期待摊费用	2(16).15		2,873,578.23		3,053,074.57
其他长期资产	2(17).16.45(3)		<u>23,551,586.54</u>		<u>64,769,910.75</u>
无形资产及其他资产合计			<u>74,377,587.80</u>		<u>120,725,281.13</u>
资产总计		USD	<u>934,447,800.85</u>	USD	<u>717,296,988.41</u>

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）

二零零二年十二月三十一日

单位：美元

	附注	2002.12.31	2001.12.31
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	17	USD 160,951,533.50	USD 34,779,529.85
应付票据	18	9,783,280.05	6,224,610.97
应付账款	19.45(3)	154,334,405.01	47,826,396.01
预收账款	20	19,136,959.45	9,516,098.35
应付工资	21	30,792,017.32	30,085,596.00
应付福利费		5,876,843.45	5,334,302.14
应付股利	22	4,961,484.08	23,081,954.97
应交税金	23	(40,968,469.50)	(19,518,972.00)
其他应付款	24.45(3)	19,241,437.69	24,294,578.18
预提费用	2(18).25	59,722,171.63	50,690,565.17
一年内到期的长期负债	26	80,193,236.71	5,042,270.53
流动负债合计		504,024,899.39	217,356,930.17
长期负债：			
长期借款	27	9,782,608.70	138,919,082.13
长期应付款	28	214,906.55	222,921.13
专项应付款	29	407,548.31	-
长期负债合计		10,405,063.56	139,142,003.26
递延收益	30	1,706,659.92	2,910,281.29
负债合计		516,136,622.87	359,409,214.72
少数股东权益	2(24)	73,657,881.26	68,390,617.04
股东权益：			
股本	31	63,641,617.47	43,098,054.91
资本公积	32	75,060,074.34	75,060,074.34
盈余公积	33	140,466,908.51	131,371,553.60
其中：法定公益金	33	22,616,137.37	20,227,719.49
未分配利润	34	65,479,041.51	39,869,669.62
外币报表折算差额	2(6)	5,654.89	97,804.18
股东权益合计		344,653,296.72	289,497,156.65
负债和股东权益总计		USD 934,447,800.85	USD 717,296,988.41

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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

二零零二年十二月三十一日

单位：美元

	附注	2002.12.31	2001.12.31
资产			
流动资产：			
货币资金		USD 15,526,916.76	USD 10,567,750.52
短期投资	2(8)	435,419.25	666.67
应收股利		41,490,847.34	26,353,616.89
其他应收款	2(9).44(1)	146,060,956.09	153,257,190.90
待摊费用		150,843.49	-
流动资产合计		203,664,982.93	190,179,224.98
长期投资：			
长期股权投资	2(11).44(2)	287,182,193.23	270,185,925.55
其中：股权投资差额	2(11)	8,891,637.91	10,158,120.17
长期投资合计		287,182,193.23	270,185,925.55
固定资产：			
固定资产原价	2(12)	4,581,213.35	4,407,463.40
减：累计折旧	2(12)	1,665,253.96	1,403,941.35
固定资产净值		2,915,959.39	3,003,522.05
减：固定资产减值准备	2(12)	-	-
固定资产净额		2,915,959.39	3,003,522.05
在建工程	2(13)	19,750,499.98	3,022,900.55
固定资产合计		22,666,459.37	6,026,422.60
无形资产及其他资产：			
无形资产	2(15)	400,162.44	409,633.80
长期待摊费用	2(16)	1,409,133.87	1,624,764.93
无形资产及其他资产合计		1,809,296.31	2,034,398.73
资产总计		USD 515,322,931.84	USD 468,425,971.86

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
资产负债表（续）

二零零二年十二月三十一日

单位：美元

	附注	2002.12.31	2001.12.31
负债和股东权益			
流动负债：			
应付工资	USD	7,282,312.33	USD 7,093,499.26
应付股利		3,058.89	20,554,067.59
应交税金		1,751,040.23	552,311.61
其他应付款		77,101,641.95	7,724,776.64
预提费用	2(18)	61,785.33	94,702.29
一年内到期的长期负债		80,193,236.71	4,106,280.19
流动负债合计		166,393,075.44	40,125,637.58
长期负债：			
长期借款		9,782,608.70	138,285,024.16
专项应付款		362,318.84	-
应计被投资单位的债务	44(3)	1,001,261.14	-
长期负债合计		11,146,188.68	138,285,024.16
负债合计		177,539,264.12	178,410,661.74
股东权益：			
股本		63,641,617.47	43,098,054.91
资本公积		75,060,074.34	75,060,074.34
盈余公积		134,747,340.91	127,582,087.27
其中：法定公益金		22,616,137.37	20,227,719.49
未分配利润		64,334,635.00	44,275,093.60
股东权益合计		337,783,667.72	290,015,310.12
负债和股东权益总计		USD 515,322,931.84	USD 468,425,971.86

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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
合并利润及利润分配表
 二零零二年十二月三十一日

单位：美元

	附注	2002	2001
主营业务收入	2(19)(20).35	USD 1,096,457,971.01	USD 817,386,351.50
减：主营业务成本	35	947,354,128.08	627,081,263.39
主营业务税金及附加	3(1)	1,053,467.39	694,275.81
主营业务利润		148,050,375.54	189,610,812.30
加：其他业务利润	36	6,817,469.16	5,223,024.16
减：营业费用		42,194,425.74	43,026,156.28
管理费用		34,526,031.82	58,785,665.53
财务费用	2(14).37	8,140,599.27	13,694,752.22
营业利润		70,006,787.87	79,327,262.43
加：投资收益	38	12,206,098.00	8,643,261.17
补贴收入	2(21).39	1,223,772.01	1,836,377.15
营业外收入	40	2,233,384.19	1,047,868.57
减：营业外支出	41	10,690,771.87	6,918,133.12
利润总额		74,979,270.20	83,936,636.20
减：所得税	2(22).3(2)	7,637,632.53	10,171,401.22
少数股东损益	2(24)	11,199,782.91	8,160,944.05
净利润		56,141,854.76	65,604,290.93
加：年初未分配利润	34	39,869,669.62	33,147,842.76
可供分配的利润		96,011,524.38	98,752,133.69
减：提取法定盈余公积	34	4,776,835.76	-
提取法定公益金	34	2,388,417.88	3,016,106.32
提取职工奖励及福利基金	34	893,565.40	-
提取储备基金	34	1,286,734.18	3,193,542.56
提取企业发展基金	34	643,367.09	595,923.77
可供股东分配股利		86,022,604.07	91,946,561.04
减：提取任意盈余公积	34	-	31,525,882.72
应付普通股股利	34	-	20,551,008.70
转作资本的普通股股利	34	20,543,562.56	-
未分配利润		USD 65,479,041.51	USD 39,869,669.62

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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
利润及利润分配表

二零零二年十二月三十一日

		单位：美元	
	附注	2002	2001
主营业务收入	2(19)	USD -	USD -
减：主营业务成本		-	-
主营业务税金及附加	3(1)	-	-
主营业务利润		-	-
减：管理费用		6,913,562.81	10,052,454.57
财务费用	2(14)	723,783.96	53,750.69
营业利润(亏损)		(7,637,346.77)	(10,106,205.26)
加：投资收益	44(4)	57,480,275.61	75,422,055.43
营业外收入		1,795,640.09	-
减：营业外支出		1,356,978.54	4,993,723.80
利润总额		50,281,590.39	60,322,126.37
减：所得税	2(22).3(2)	2,513,232.79	-
净利润		47,768,357.60	60,322,126.37
加：年初未分配利润		44,275,093.60	39,045,964.97
可供分配的利润		92,043,451.20	99,368,091.34
减：提取法定盈余公积	34	4,776,835.76	-
减：提取法定公益金	34	2,388,417.88	3,016,106.32
可供股东分配的利润		84,878,197.56	96,351,985.02
减：提取任意盈余公积	34	-	31,525,882.72
应付普通股股利	34	-	20,551,008.70
转作资本的普通股股利	34	20,543,562.56	-
未分配利润		USD 64,334,635.00	USD 44,275,093.60

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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

二零零二年十二月三十一日

单位：美元

	附注	金 额
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	USD	960,070,239.12
收到的税费返还		18,481,942.31
收到的其他与经营活动有关的现金	42	24,823,738.85
现金流入小计		1,003,375,920.28
购买商品、接受劳务支付的现金		873,321,972.82
支付给职工以及为职工支付的现金		65,570,840.51
支付的各项税费		22,157,702.05
支付的其他与经营活动有关的现金	43	78,874,549.66
现金流出小计		1,039,925,065.04
经营活动产生的现金流量净额		(36,549,144.76)
二、 投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		34,562,999.14
取得投资收益所收到的现金		1,551,922.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		989,091.10
收到的其他与投资活动有关的现金		98,546.61
现金流入小计		37,202,558.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		41,686,648.21
投资所支付的现金		876,120.91
支付的其他与投资活动有关的现金		16,032.74
现金流出小计		42,578,801.86
投资活动产生的现金流量净额		(5,376,242.95)
三、 筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		4,800,000.01
借款所收到的现金		793,234,354.67
收到的其他与筹资活动有关的现金		73,589.97
现金流入小计		798,107,944.66
偿还债务所支付的现金		721,741,972.92
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		34,497,945.09
支付的其他与筹资活动有关的现金		754,391.34
现金流出小计		756,994,309.34
筹资活动产生的现金流量净额		41,113,635.31
四、 汇率变动对现金的影响	2(6)	(333,019.30)
五、 现金及现金等价物净增加(减少)额	2(7)	USD (1,144,771.70)

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）

二零零二年十二月三十一日

单位：美元

项 目	附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	USD	56,141,854.76
加：少数股东损益		11,199,782.91
计提的资产减值准备		(8,894,264.62)
固定资产折旧		16,768,155.07
无形资产摊销		2,914,990.27
长期待摊费用摊销		805,077.60
待摊费用减少(减：增加)		(945,251.19)
预提费用增加		9,031,606.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		3,635,878.09
财务费用		9,291,272.56
投资损失(减：收益)		(12,206,098.00)
存货的减少(减：增加)		(29,323,155.03)
经营性应收项目的减少(减：增加)		(160,334,332.37)
经营性应付项目的增加		<u>65,365,338.73</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>(36,549,144.76)</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		46,123,128.85
减：现金的期初余额		<u>47,267,900.55</u>
现金及现金等价物净增加(减少)额	2(7) USD	<u><u>(1,144,771.70)</u></u>

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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

二零零二年十二月三十一日

单位：美元

	附注	金 额
一、 经营活动产生的现金流量：		
收到的其他与经营活动有关的现金		USD 854,166,438.14
现金流入小计		854,166,438.14
支付给职工以及为职工支付的现金		1,351,645.09
支付的各项税费		1,247,749.67
支付的其他与经营活动有关的现金		768,190,762.17
现金流出小计		770,790,156.93
经营活动产生的现金流量净额		83,376,281.21
二、 投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益所收到的现金		18,895,353.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		30,716.03
现金流入小计		18,926,069.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		16,745,622.21
投资所支付的现金		1,739,889.02
现金流出小计		18,485,511.23
投资活动产生的现金流量净额		440,558.71
三、 筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		5,917,874.40
现金流入小计		5,917,874.40
偿还债务所支付的现金		58,333,333.35
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		26,071,602.84
支付的其他与筹资活动有关的现金		370,611.89
现金流出小计		84,775,548.08
筹资活动产生的现金流量净额		(78,857,673.68)
四、 汇率变动对现金的影响额		-
五、 现金及现金等价物净增加额	2(7)	USD 4,959,166.24

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
现金流量表（续）

二零零二年十二月三十一日

单位：美元

项 目	附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	USD	47,768,357.60
加：计提的资产减值准备		(1,159,854.86)
固定资产折旧		290,073.90
无形资产摊销		9,471.36
长期待摊费用摊销		392,811.04
其他长期资产摊销		44,413.27
预提费用增加		35,541.34
财务费用		1,710,083.80
投资损失(减：收益)		(57,480,275.61)
经营性应收项目的减少		96,287,979.96
经营性应付项目的增加（减：减少）		(4,522,320.58)
经营活动产生的现金流量净额		<u>83,376,281.22</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		15,526,916.76
减：现金的期初余额		<u>10,567,750.52</u>
现金及现金等价物净增加额	2(7)	<u>USD 4,959,166.24</u>

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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
合并资产负债表

二零零二年十二月三十一日

单位：人民币元

	附注	2002.12.31	2001.12.31
资产			
流动资产：			
货币资金	5	RMB 381,899,506.88	RMB 391,217,505.69
短期投资	2(8).6	16,468,187.72	30,918,267.58
应收票据		3,898,198.00	-
应收股利		3,481,240.63	-
应收账款	2(9).7.45(3)	2,501,874,411.84	1,116,179,813.30
其他应收款	2(9).8.45(3)	87,534,369.37	118,830,558.32
预付账款	9	257,313,220.12	16,185,567.58
存货	2(10).10	1,300,026,625.40	929,101,533.82
待摊费用		11,946,184.70	2,959,255.37
流动资产合计		4,564,441,944.66	2,605,392,501.66
长期投资：			
长期股权投资	2(11).11	852,911,125.78	775,669,584.29
其中：合并价差	2(11)	54,937,255.34	84,228,196.63
长期投资合计		852,911,125.78	775,669,584.29
固定资产：			
固定资产原价	2(12).12	2,262,081,153.46	2,181,366,266.66
减：累计折旧	2(12).12	781,466,790.40	682,864,104.25
固定资产净值		1,480,614,363.06	1,498,502,162.41
减：固定资产减值准备	2(12).12	23,261,339.01	33,770,437.91
固定资产净额		1,457,353,024.05	1,464,731,724.50
在建工程	2(13).13	246,675,269.54	91,791,581.98
固定资产合计		1,704,028,293.59	1,556,523,306.48
无形资产及其他资产：			
无形资产	2(15).14	397,046,062.69	437,851,141.50
长期待摊费用	2(16).15	23,793,227.74	25,269,076.99
其他长期资产	2(17).16.45(3)	195,007,136.55	536,074,643.31
无形资产及其他资产合计		615,846,426.98	999,194,861.80
资产总计		RMB 7,737,227,791.01	RMB 5,936,780,254.23

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）
二零零二年十二月三十一日

单位：人民币元

	附注	2002.12.31	2001.12.31
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	17	RMB 1,332,678,697.38	RMB 287,856,256.76
应付票据	18	81,005,558.81	51,518,615.15
应付账款	19.45(3)	1,277,888,873.48	395,839,949.21
预收账款	20	158,454,024.25	78,760,939.60
应付工资	21	254,957,903.41	249,006,443.85
应付福利费		48,660,263.77	44,149,885.09
应付股利	22	41,081,088.18	191,040,108.50
应交税金	23	(339,218,927.46)	(161,550,723.66)
其他应付款	24.45(3)	159,319,104.11	201,076,505.76
预提费用	2(18).25	494,499,581.10	419,545,531.69
一年内到期的长期负债	26	663,999,999.96	41,732,856.27
流动负债合计		4,173,326,166.99	1,798,976,368.22
长期负债：			
长期借款	27	81,000,000.04	1,149,777,675.16
长期应付款	28	1,779,426.23	1,845,029.02
专项应付款	29	3,374,500.01	-
长期负债合计		86,153,926.28	1,151,622,704.18
递延收益	30	14,131,144.14	24,087,234.12
负债合计		4,273,611,237.41	2,974,686,306.52
少数股东权益	2(24)	609,887,256.83	566,041,780.99
股东权益：			
股本	31	510,302,096.00	340,201,398.00
资本公积	32	621,497,415.54	621,242,211.28
盈余公积	33	1,163,066,002.47	1,087,309,800.51
其中：法定公益金	33	187,261,617.43	167,416,743.13
未分配利润	34	542,146,298.22	330,100,699.00
外币报表折算差额	2(6)	16,717,484.54	17,198,057.93
股东权益合计		2,853,729,296.77	2,396,052,166.72
负债和股东权益总计		RMB 7,737,227,791.01	RMB 5,936,780,254.23

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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

二零零二年十二月三十一日

单位：人民币元

	附注	2002.12.31	2001.12.31
资产			
流动资产：			
货币资金		RMB 128,562,870.77	RMB 87,465,043.95
短期投资	2(8)	3,605,271.39	5,517.76
应收股利		343,544,215.98	218,118,345.55
其他应收款	2(9).44(1)	1,209,384,716.43	1,268,448,466.20
待摊费用		1,248,984.10	-
流动资产合计		1,686,346,058.67	1,574,037,373.46
长期投资：			
长期股权投资	2(11).44(2)	2,377,868,559.97	2,236,220,831.41
其中：股权投资差额	2(11)	73,622,761.89	84,074,697.40
长期投资合计		2,377,868,559.97	2,236,220,831.41
固定资产：			
固定资产原价	2(12)	37,932,446.54	36,478,811.58
减：累计折旧	2(12)	13,788,302.79	11,619,860.98
固定资产净值		24,144,143.75	24,858,950.60
减：固定资产减值准备	2(12)	-	-
固定资产净额		24,144,143.75	24,858,950.60
在建工程	2(13)	163,534,139.83	25,019,338.69
固定资产合计		187,678,283.58	49,878,289.29
无形资产及其他资产：			
无形资产	2(15)	3,313,345.00	3,390,375.11
长期待摊费用	2(16)	11,667,628.44	13,447,529.42
无形资产及其他资产合计		14,980,973.44	16,837,904.53
资产总计		RMB 4,266,873,875.66	RMB 3,876,974,398.69

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
资产负债表（续）

二零零二年十二月三十一日

单位：人民币元

	附注	2002.12.31	2001.12.31
负债和股东权益			
流动负债：			
应付工资		RMB 60,297,546.10	RMB 58,710,055.98
应付股利		25,327.61	170,117,795.82
应交税金		14,498,613.10	4,571,262.27
其他应付款		638,401,595.35	63,934,886.34
预提费用	2(18)	511,582.53	783,812.97
一年内到期的长期负债		663,999,999.96	34,000,000.00
流动负债合计		1,377,734,664.65	332,117,813.38
长期负债：			
长期借款		81,000,000.04	1,145,000,000.00
专项应付款		3,000,000.00	-
应计被投资单位的债务	44(3)	8,290,442.24	-
长期负债合计		92,290,442.28	1,145,000,000.00
负债合计		1,470,025,106.93	1,477,117,813.38
股东权益：			
股本		510,302,096.00	340,201,398.00
资本公积		621,497,415.54	621,242,211.28
盈余公积		1,115,707,982.74	1,055,945,903.49
其中：法定公益金		187,261,617.43	167,416,743.13
未分配利润		532,674,486.59	366,581,483.77
外币报表折算差额		16,666,787.86	15,885,588.77
股东权益合计		2,796,848,768.73	2,399,856,585.31
负债和股东权益总计		RMB 4,266,873,875.66	RMB 3,876,974,398.69

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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
合并利润及利润分配表

二零零二年十二月三十一日

单位：人民币元

	附注	2002	2001
主营业务收入	2(19)(20).35 RMB	9,078,671,999.96	RMB 6,765,506,831.37
减：主营业务成本	35	7,844,092,180.50	5,190,351,617.12
主营业务税金及附加	3(1)	8,722,709.99	5,746,520.88
主营业务利润		1,225,857,109.47	1,569,408,693.37
加：其他业务利润	36	56,448,644.64	43,230,970.97
减：营业费用		349,369,845.13	356,127,495.53
管理费用		285,875,543.47	486,568,953.59
财务费用	2(14).37	67,404,161.96	113,351,464.12
营业利润		579,656,203.55	656,591,751.10
加：投资收益	38	101,066,491.44	71,540,272.70
补贴收入	2(21).39	10,132,832.24	15,199,693.67
营业外收入	40	18,492,421.09	8,673,208.15
减：营业外支出	41	88,519,591.08	57,261,387.83
利润总额		620,828,357.24	694,743,537.79
减：所得税	2(22).3(2)	63,239,597.35	84,188,687.90
少数股东损益	2(24)	92,734,202.49	67,548,133.90
净利润		464,854,557.40	543,006,715.99
加：年初未分配利润	34	330,100,699.00	274,464,138.06
可供分配的利润		794,955,256.40	817,470,854.05
减：提取法定盈余公积	34	39,552,200.10	-
提取法定公益金	34	19,776,100.05	24,964,312.00
提取职工奖励及福利基金	34	7,398,721.51	-
提取储备基金	34	10,654,159.01	26,432,951.77
提取企业发展基金	34	5,327,079.51	4,932,461.04
可供股东分配的利润		712,246,996.22	761,141,129.24
减：提取任意盈余公积	34	-	260,939,731.24
应付普通股股利	34	-	170,100,699.00
转作资本的普通股股利	34	170,100,698.00	-
未分配利润		RMB 542,146,298.22	RMB 330,100,699.00

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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
利润及利润分配表

二零零二年十二月三十一日

单位：人民币元

	附注	2002	2001
主营业务收入	2(19)	RMB -	RMB -
减：主营业务成本		-	-
主营业务税金及附加	3(1)	-	-
主营业务利润		-	-
减：管理费用		57,244,300.07	83,204,166.48
财务费用	2(14)	5,992,931.19	444,894.46
营业利润(亏损)		(63,237,231.26)	(83,649,060.94)
加：投资收益	44(4)	475,936,682.09	624,268,352.81
营业外收入		14,867,899.95	-
减：营业外支出		11,235,782.31	41,333,051.89
利润总额		416,331,568.47	499,286,239.98
减：所得税	2(22).3(2)	20,809,567.50	-
净利润		395,522,000.97	499,286,239.98
加：年初未分配利润		366,581,483.77	323,299,986.03
可供分配的利润		762,103,484.74	822,586,226.01
减：提取法定盈余公积	34	39,552,200.10	-
提取法定公益金	34	19,776,100.05	24,964,312.00
可供股东分配的利润		702,775,184.59	797,621,914.01
减：提取任意盈余公积	34	-	260,939,731.24
应付普通股股利	34	-	170,100,699.00
转作资本的普通股股利	34	170,100,698.00	-
未分配利润		RMB 532,674,486.59	RMB 366,581,483.77

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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

二零零二年十二月三十一日

单位：人民币元

	附注	金 额
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		RMB 7,949,381,579.88
收到的税费返还		153,030,482.36
收到的其他与经营活动有关的现金	42	205,540,557.70
现金流入小计		8,307,952,619.94
购买商品、接受劳务支付的现金		7,231,105,934.97
支付给职工以及为职工支付的现金		542,926,559.43
支付的各项税费		183,465,772.98
支付的其他与经营活动有关的现金	43	653,081,271.18
现金流出小计		8,610,579,538.56
经营活动产生的现金流量净额		(302,626,918.62)
二、 投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		286,181,632.88
取得投资收益所收到的现金		12,849,914.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		8,189,674.31
收到的其他与投资活动有关的现金		815,965.90
现金流入小计		308,037,187.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		345,165,447.22
投资所支付的现金		7,254,281.13
支付的其他与投资活动有关的现金		132,751.05
现金流出小计		352,552,479.40
投资活动产生的现金流量净额		(44,515,291.65)
三、 筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		39,744,000.08
借款所收到的现金		6,567,980,456.71
收到的其他与筹资活动有关的现金		609,324.98
现金流入小计		6,608,333,781.77
偿还债务所支付的现金		5,976,023,535.75
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		285,642,985.35
支付的其他与筹资活动有关的现金		6,246,360.27
现金流出小计		6,267,912,881.37
筹资活动产生的现金流量净额		340,420,900.40
四、 汇率变动对现金的影响额	2(6)	(2,596,688.93)
五、 现金及现金等价物净增加(减少)额	2(7)	RMB (9,317,998.81)

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）

二零零二年十二月三十一日

单位：人民币元

项 目	附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		RMB 464,854,557.40
加：少数股东损益		92,734,202.49
计提的资产减值准备		(73,644,511.05)
固定资产折旧		138,840,323.98
无形资产摊销		24,136,119.44
长期待摊费用摊销		6,666,042.53
待摊费用减少(减：增加)		(7,826,679.85)
预提费用增加		74,781,701.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		30,105,070.59
财务费用		76,931,736.80
投资损失(减：收益)		(101,066,491.44)
存货的减少(减：增加)		(242,795,723.65)
经营性应收项目的减少(减：增加)		(1,327,568,272.02)
经营性应付项目的增加		541,225,004.68
经营活动产生的现金流量净额		(302,626,918.62)
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		381,899,506.88
减：现金的期初余额		391,217,505.69
现金及现金等价物净增加(减少)额	2(7)	RMB (9,317,998.81)

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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

二零零二年十二月三十一日

单位：人民币元

	附注	金 额
一、 经营活动产生的现金流量：		
收到的其他与经营活动有关的现金	RMB	7,072,498,107.80
现金流入小计		7,072,498,107.80
支付给职工以及为职工支付的现金		11,191,621.35
支付的各项税费		10,331,367.27
支付的其他与经营活动有关的现金		6,360,619,510.77
现金流出小计		6,382,142,499.39
经营活动产生的现金流量净额		690,355,608.41
二、 投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益所收到的现金		156,453,530.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		254,328.73
现金流入小计		156,707,859.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		138,653,751.90
投资所支付的现金		14,406,281.09
现金流出小计		153,060,032.99
投资活动产生的现金流量净额		3,647,826.11
三、 筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		49,000,000.03
现金流入小计		49,000,000.03
偿还债务所支付的现金		483,000,000.14
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		215,872,871.52
支付的其他与筹资活动有关的现金		3,068,666.45
现金流出小计		701,941,538.11
筹资活动产生的现金流量净额		(652,941,538.08)
四、 汇率变动对现金的影响额		35,930.38
五、 现金及现金等价物净增加额	2(7)	RMB 41,097,826.82

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
现金流量表（续）

二零零二年十二月三十一日

		单位：人民币元	
项 目	附注	金 额	
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		RMB	395,522,000.97
加：计提的资产减值准备			(9,603,598.24)
固定资产折旧			2,401,811.89
无形资产摊销			78,422.86
长期待摊费用摊销			3,252,475.41
其他长期资产摊销			367,741.88
预提费用增加			294,282.30
财务费用			14,159,493.86
投资损失（减：收益）			(475,936,682.19)
经营性应收项目的减少			797,264,474.07
经营性应付项目的增加（减：减少）			(37,444,814.40)
经营活动产生的现金流量净额			690,355,608.41
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			-
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额			128,562,870.77
减：现金的期初余额			87,465,043.95
现金及现金等价物净增加额	2(7)	RMB	41,097,826.82

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人_____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

合并会计报表附注

(本附注以美元报表为主)

二零零二年度

附注 1. 公司设立说明

本公司的前身为“中国国际海运集装箱有限公司”,系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。一九九二年十二月,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”。

一九九三年十二月三十一日和一九九四年一月十七日,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境内上市内资股(A股)股票和境内上市外资股(B股)股票并上市交易。

一九九五年十二月一日,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”,并领取了企股粤深总字第101157号企业法人营业执照。经营范围为:制造修理集装箱及其有关业务,利用公司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、焊接和装配的加工服务。

附注 2. 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计制度

本公司及其子公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

(2) 会计年度

会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

(3) 记账本位币

本公司及其子公司以美元为记账本位币。惟本公司的境外子公司—中国

国际海运集装箱(香港)有限公司、香港顺桥发展有限公司、Gold Terrain Assets Limited 以港元为记账本位币；本公司的子公司——中集申发建设实业有限公司、南京中集房地产开发有限公司、深圳市中集置地发展有限公司、上海玉兰房地产开发有限公司、上海丰扬房地产开发有限公司、上海中集内燃发电设备有限公司、深圳市中集木业有限公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础,各项财产按取得时的实际成本计量。其后,各项财产如果发生减值,本公司及其子公司按《企业会计制度》的有关规定计提相应的减值准备。

(5) 非本位币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务,按业务发生时接近中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价(“市场汇价”)的固定汇价折合为本位币记账。月份终了,货币性项目中的非本位币余额概按当月末的市场汇价进行调整,由此产生的折合本位币差额,业已计入当年度损益类账项。与购建固定资产等直接有关的汇兑损益,在资产尚未达到预定可使用状态前,计入购建资产的价值。

(6) 会计报表的折算方法

A. 本公司的子公司以非美元为记账本位币的,于年末编制折合美元会计报表的方法为:

资产负债表中所有资产、负债类项目,均按年末市场汇价折算为美元金额;股东权益类项目,除“未分配利润”项目外,均按照发生时的市场汇价折算为美元金额;“未分配利润”项目以折算后利润分配表中该项目的美元金额列示。折算后资产类项目合计数与负债类项目和股东权益类项目合计数之间的差额,作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润及利润分配表中有关反映发生额的项目,按当年度市场汇价的平均值折算为美元金额。

利润及利润分配表中“净利润”项目,按折算后利润表该项目的美元数额列示;“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的美元数额列示。

现金流量表中所有项目,均按年末市场汇价折算为美元金额,由于汇率变动对现金的影响,已作为调节项目列示于现金流量表中。

B. 本公司美元会计报表编制折合人民币会计报表的方法:

资产负债表中所有项目,除“未分配利润”项目外,均按年末市场汇价折算为人民币金额;“股本”项目按照投入时的人民币金额计算,“未分配利润”项目以折算后利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目合计数与负债类项目和股东权益类项目合计数之间的差额,作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润及利润分配表中有关反映发生额的项目,按当年度市场汇价的平均值折算为人民币金额。

利润及利润分配表中“净利润”项目,按折算后利润表该项目的人民币数额列示;“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的人民币数额列示。

现金流量表中所有项目,均按年末市场汇价折算为人民币金额,由于汇率变动对现金的影响,已作为调节项目列示于现金流量表中。

(7) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、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) 短期投资核算方法

短期投资按取得时的实际成本计价。

决算日,本公司及其子公司的短期投资按成本与市价孰低法计价,即按单项短期投资成本高于市价的差额提取短期投资跌价准备,并计入当年度损益类账项。

短期投资及短期投资跌价准备的细节在附注 6 中表述。

(9) 坏账核算方法

本公司及其子公司对于因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务,而且具有确凿证据表明无法收回的应收款项,经本公司及其子公司董事会批准,确认为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算。于决算日,本公司及其子公司对各项应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备,并计入当年度损益类账项。

坏账准备计提的比例列示如下:

账龄	计提比例
三年以内	1.5%
三年以上	100% *

* 对账龄在三年以上的应收款项(扣除已取得资产抵押、质押和保证的部分)全额提取坏账准备并计入当年度损益类账项。

坏账准备的细节在附注 7、8 中表述。

(10) 存货核算方法

存货包括原材料、产成品、在产品、委托加工材料、开发成本、开发产品、库存商品、备品备件、低值易耗品、发出商品和在途材料等。

存货日常核算以实际成本计价,存货的发出以加权平均法计算确定;发出开发产品的成本按个别认定法计算确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

存货采用永续盘存制度。

决算日,存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备系按照单个存货项目的成本与可变现净值计量,如由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本高于其可变现净值的,按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备,预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

用于生产而持有的材料等,如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,则该材料仍然应当按成本计量;如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本,则该材料按可变现净值计量。

存货及存货跌价准备的细节在附注 10 中表述。

(11) 长期投资核算方法

本公司的长期股权投资包括股票投资和其他股权投资,其中股票投资采用成本法核算,其他股权投资采用下列会计处理方法:

本公司拥有被投资公司不足 20%的权益性资本时,以成本法核算;拥有被投资公司 20%至 50%的权益性资本时,以权益法核算;直接或间接拥有被投资公司 50%以上权益性资本,以及拥有被投资公司 20%至 50%权益性资本,但本公司对其实质上拥有控制权时,采用权益法核算并对其会计报表予以合并。

本公司对被投资公司采用权益法核算时,如果被投资公司发生净亏损,本公司将以长期股权投资账面价值减记至零为限,如果本公司对被投资公司提供债务担保或其他财务承诺的,则继续确认被投资公司的亏损,计入投资损失,由此使长期股权投资出现贷方余额的,在资产负债表上将其作为“应计被投资单位的债务”账项在长期负债中单独反映。如果长期股权投资初始投资成本与其在子公司及联营公司所有者权益中所占的份额有差额,设置“长期股权投资——股权投资差额”明细项目核算,并按十年的期限平均摊销。本公司在合并会计报表时,对于子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中本公司所持有的份额相抵消时发生的合并价差,在长期股权投资项目中单独反映。

本公司改组为股份有限公司时,经资产评估机构评估并经国有资产管理部门确认的长期股权投资价值与本公司应享有的被投资单位账面所有者权益份额的差额,自一九九三年八月一日起,分二十五年摊销。

决算日,本公司及其子公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备,预计的长期投资减值准备计入当年度损益类账项。

长期股权投资及长期投资减值准备的细节在附注 11 中表述。

(12) 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指使用年限在一年以上的生产经营用实物资产,以及使用期限在两年以上,单位价值在 2,000.00 人民币元以上的不属于生产经营主要设备的物品。

固定资产日常核算以实际成本计价。惟本公司及其子公司一九九二年五月三十一日与一九九三年八月三十一日的固定资产原价及累计折旧系以业经

资产评估机构评估并经深圳市投资管理公司与国家国有资产管理局确认的数额调整入账。

固定资产折旧采用直线法平均计算,并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值(原价的 10%),确定其折旧率如下:

类 别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	3-4.5
机器设备	10-12	7.5-9
运输工具	5	18
电子及其他设备	4.5-10	9-20

决算日,固定资产按账面价值与可收回金额孰低法计价。固定资产减值准备系按单个固定资产由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致产生可收回金额低于账面价值的差额提取,预计的固定资产减值损失计入当年度损益类账项。

固定资产及其累计折旧、固定资产减值准备的细节在附注 12 中表述。

(13) 在建工程核算方法

在建工程日常核算以实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额,在工程达到预定可使用状态前,计入该项工程的成本。在建工程自达到预定可使用状态之日起转作固定资产。

决算日,对已长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程或其他足以证明已经发生减值的在建工程,计提在建工程减值准备,预计的在建工程减值损失计入当年度损益类账项。

本年度,本公司及其子公司未有足以证明已经发生减值的在建工程,故未计提在建工程减值准备。

在建工程的细节在附注 13 中表述。

(14) 借款费用的会计处理方法

为专项用于购建固定资产而发生的借款费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化,计入所建造固定资产的成本;在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的,直接计入当年度损益类账项。

属于流动负债性质的借款费用或者虽然属于长期借款性质,但不是用于购建固定资产的借款费用,以及为投资而发生的借款费用,均于发生时直接计入当年度损益类账项。

筹建期间发生的借款费用,先在长期待摊费用中归集,待开始生产经营当

月起一次性计入开始生产经营当月的损益类账项。

借款费用的细节在附注 37 中表述。

(15) 无形资产计价和摊销方法

本公司及其子公司的无形资产日常核算以实际成本计价。

本公司及其子公司的无形资产包括土地使用权、生产专有技术和森林开采权。

A．土地使用权包括股东投入和本公司购入的土地使用权，自取得当月起在合同规定的受益年限或法律规定的有效年限内分期平均摊销。

B．生产专有技术包括股东投入和本公司自行开发或购入的生产专有技术，自取得当月起按十年的期限平均摊销。

C．森林开采权包括本公司的子公司有偿取得位于苏里南和柬埔寨国家的森林开采权，自取得之日起按受益年限摊销。

决算日，对已被其他新技术所替代、市价在当期大幅下跌、已超过法律保护期限或足以证明实质上已经发生了减值的无形资产，计提无形资产减值准备。预计的无形资产账面价值高于其可收回金额的差额，作为无形资产减值损失计入当年度损益类账项。

无形资产的细节在附注 14 中表述。

(16) 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用系本公司及其子公司的租入固定资产改良支出、高尔夫球会员费、水电增容费、一次交付使用期限为五年的场地租金、一次交付受益期为六年的保险费等,按其使用或受益期限予以摊销。对筹建期间内发生的开办费用,自开始生产经营月份起一次性计入开始生产经营当月的损益类账项。

长期待摊费用的细节在附注 15 中表述。

(17) 其他长期资产的核算方法

其他长期资产包括本公司及其子公司提供给被投资公司超出注册资本以外的股东垫款、应收融资租赁款和应分期收取的款项。

应收融资租赁款在实际收到承租人支付的租赁款时予以冲减,对其中未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配。

其他长期资产的细节在附注 16 中表述。

(18) 保修准备金的核算方法

根据集装箱购买方与本公司及其子公司签订的集装箱销售合同,本公司及其子公司按集装箱销售数量和一定的标准提取保修准备金,用以支付集装箱售出后至销售合同规定的保修期截止日前发生的集装箱保修费用。

上述集装箱销售合同中规定的集装箱的平均保修期限为三年,本公司及其子公司对三年逾期未使用的集装箱保修准备金予以转回,并计入转回当年度的损益类账项。

本公司及其子公司原确定的提取保修准备金的标准如下:

箱型	计提标准(美元/集装箱)
20 呎干货集装箱	20.00
40 呎干货集装箱	40.00
20 呎冷藏集装箱	100.00
40 呎冷藏集装箱	200.00
其他规格、种类的集装箱	2.00-350.00

经本公司董事会批准,自二零零二年一月一日起,本公司及其子公司将提取保修准备金的标准变更如下:

产品类型	按 20 呎集装箱 (TEU) 计算的年销量	按 20 呎集装箱计提 标准 (美元 / TEU)
干货集装箱	10 万以下部分	10.00
	10 万以上部分	5.00
冷藏集装箱		100.00
其他规格、种类的集装箱		2.00-350.00

上述会计估计的变更,本公司及其子公司采用了未来适用法,其对本公司本年度合并净利润的影响详见附注 2(23)。

保修准备金的细节在附注 25 中表述。

(19) 收入确认原则

本公司的产品销售收入是以产品所有权上的重要风险和报酬已经转移,本公司不再对该产品实施继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量为标志,确认产品销售收入的实现。

中集集团及其子公司根据集装箱行业的营销特点和合同约定,在完工产成品业经购货方代表及其委托的船级社代表验收签字并开具发票后,确认集装箱销售收入的实现。

商品房销售,是以商品房所有权上的重要风险和报酬已经转移,本公司及其子公司不再对该等商品房实施继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量为标志,确认商品房销售收入的实现。

主营业务收入的细节在附注 35 中表述。

(20) 建造合同的核算办法

本公司的子公司——深圳中集天达空港设备有限公司的建造合同均为单项建造合同,其会计核算方法如下:

在同时具备以下条件时,根据完工百分比法在资产负债表日确认建造合同的收入和成本:合同总收入能够可靠地计量,与合同相关的经济利益能够流入企业;在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定;为完成合同已经发生的合同成本能够清楚的区分和可靠地计量,以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

合同成本包括自合同签订开始日至合同完成日止期间所发生的与执行合

同有关的直接费用和间接费用。

对建造合同的完工进度采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例予以确定。

在一个会计年度内完成的建造合同,在完成时确认合同收入和合同费用。

当期完成的建造合同,按实际合同总收入扣除以前会计年度累计已确认的收入后余额确认为当期收入;同时,按累计实际发生的合同成本扣除以前会计年度累计已确认的费用后的余额确认为当期费用。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入,应将预计损失立即确认为当期费用。

(21) 补贴收入的会计处理方法

补贴收入包括本公司的境外子公司在国内投资取得的利润进行再投资而收到的企业所得税退税款,以及纳税奖励款和出口商品贴息收入等。

本公司在实际收到有关部门给予的退税款及补贴款时,确认补贴收入。

补贴收入的细节在附注 39 中表述。

(22) 企业所得税的会计处理方法

本公司及其子公司按应付税款法核算企业所得税。

企业所得税的细节在附注 3(2)中表述。

(23) 会计估计变更的影响

如附注 2(18)所述,本公司及其子公司变更集装箱保修准备金计提标准。由于该等会计估计的变更,调增本公司本年度合并净利润计 5,665,597.54 美元。

(24) 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11 号文《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》的规定,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额予以编制。

本公司在编制合并利润及利润分配表时,是以本公司的子公司于本年度计提的法定盈余公积、法定公益金(外商投资企业于税后利润计提的储备基金和企业发展基金,但计提的职工奖励及福利基金除外)中本公司所拥有的份额,对本公司在本年度提取的法定盈余公积、法定公益金予以调整。

本公司及其子公司间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于本年度实现的损益扣除母公司所拥有份额后的余额计算确定。

附注 3. 税项及其他

本公司及其子公司应纳税项及其他列示如下：

(1) 流转税及附加

税项	税目	税率
产品销售收入(内销产品)	增值税	17%
产品销售收入(外销产品)	增值税	增值税率为零,采用“免、抵、退”方法计缴。
商品房销售收入	营业税	5%

城市维护建设税按应交增值税额和营业税额的 1%至 3%计缴。

教育费附加按应交增值税额和营业税额的 1%至 3%计缴。

(2) 企业所得税

本公司及其子公司企业所得税税率如下：

	税率
本公司	15%
境内其他地区的子公司	0%、10%、12%、15%、18%、24%、33%
注册在香港地区的子公司	16.5%
注册在英属处女群岛的子公司	0%
注册在苏里南的子公司	38%
注册在柬埔寨的子公司	30%

本公司境内的子公司所在地法定企业所得税率和本年度执行企业所得税率列示如下：

	所在地法定企业所得税率	本年度执行企业所得税率
1 深圳南方中集集装箱制造有限公司*	15%	10%
2 南通中集顺达集装箱有限公司*	24%	12%
3 上海中集远东集装箱有限公司*	18%	18%
4 大连中集集装箱制造有限公司*	24%	24%
5 上海中集冷藏箱有限公司*	24%	12%
6 新会中集集装箱有限公司*	24%	12%
7 青岛中集集装箱制造有限公司**	24%	---
8 青岛中集冷藏箱制造有限公司**	24%	12%
9 南通中集特种运输设备制造有限公司***	24%	12%
10 新会中集集装箱木地板有限公司****	24%	---
11 天津中集北洋集装箱有限公司*****	15%	15%
12 上海中集内燃发电设备有限公司*****	15%	---
13 深圳中集重型机械有限公司*****	15%	---
14 深圳中集天达空港设备有限公司*****	15%	---
15 深圳市中集木业有限公司*****	15%	---
16 南京中集房地产开发有限公司	33%	33%
17 深圳市中集置地发展有限公司	15%	15%
18 中集申发建设实业有限公司	33%	33%
19 上海玉兰房产开发有限公司	33%	33%
20 上海丰扬房地产开发有限公司	33%	33%

* 本公司的子公司——深圳南方中集集装箱制造有限公司、南通中集顺达集装箱有限公司、上海中集远东集装箱有限公司、大连中集集装箱制造有限公司、上海中集冷藏箱有限公司及新会中集集装箱有限公司系中外合资生产性企业,根据《中华人民共和国外商资企业和外国企业所得税法实施细则》的有关规定,如年度出口产品产值达到年度产品产值 70%以上的,可以按照税法规定的税率减半缴纳企业所得税。惟深圳经济特区内已经按 15%的税率缴纳企业所得税的产品出口企业,符合上述条件的,按 10%的税率缴纳企业所得税;上海中集远东集装箱有限公司本年度按 18%税率预缴企业所得税,待下一年度由上海市税务局认定其出口产品产值达到当年度产品产值 70%以上时,由上海市税务局返还多缴纳的 8%的企业所得税款;大连中集集装箱制造有限公司本年度按 24%税率预缴企业所得税,待下一年度由大连市财政局认定其出口产品产值达到当年度产品产值 70%以上时,由大连市财政局返还多缴纳的 12%企业所得税款。

截至二零零二年十二月三十一日止,上述子公司的税收优惠尚未取得当地税务主管部门的批准文件。

** 本公司的子公司——青岛中集集装箱制造有限公司和青岛中集冷藏箱制造有限公司系中外合资生产性企业,根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的有关规定,自开始获利年度起,第一年和第二年免缴企业所得税,第三年至第五年减半缴纳企业所得税。青岛中集集装箱制造有限公

司和青岛中集冷藏箱制造有限公司的第一个获利年度为二零零零年度。本年度,青岛中集集装箱制造有限公司应纳税所得额为负数,故未作企业所得税纳税准备;青岛中集冷藏箱制造有限公司减半缴纳企业所得税。惟该等子公司尚未取得向税务主管部门申报减免企业所得税的批准文件。

*** 经南通市国家税务局涉外征收分局以(2000)汇缴字 A016 号文批准,本公司的子公司——南通中集特种运输设备制造有限公司自开始获利年度起,第一年和第二年免缴企业所得税,第三年至第五年减半缴纳企业所得税。二零零零年度为该公司第一个获利年度,本年度该公司减半缴纳企业所得税。

**** 本公司的子公司——新会中集集装箱木地板有限公司系中外合资生产性企业,根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定,自开始获利年度起,第一年和第二年免缴企业所得税,第三年至第五年减半缴纳企业所得税。本年度新会中集集装箱木地板有限公司应纳税所得额为负数,故未作企业所得税纳税准备。

***** 经天津市经济技术开发区国家税务局以津国税经(1997)32 号文批复,天津中集北洋集装箱有限公司的企业所得税税率为 15%。

***** 本公司的子公司——上海中集内燃发电设备有限公司、深圳中集重型机械有限公司、深圳中集天达空港设备有限公司及深圳市中集木业有限公司本年度经营亏损,故未作企业所得税纳税准备。

本公司在苏里南、柬埔寨注册的子公司企业所得税税率分别为 38%和 30%,并享受五年的免税优惠。

(3) 房产税

房产税以房产原值的 70%为纳税基准,税率为 1.2%。

(4) 个人所得税

员工个人所得税由本公司及其子公司代扣代缴。

附注 4. 控股子公司及联营公司

本公司的控股子公司及联营公司概况详见其他财务资料五——控股子公司及联营公司明细表。

附注 5. 货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项目	2002.12.31					2001.12.31								
	原币金额		汇率	美元金额		折合人民币金额		原币金额		汇率	美元金额		折合人民币金额	
现金	RMB	112,219.44	8.2772	USD	13,569.24	RMB	112,353.33	RMB	75,200.62	8.2766	USD	9,082.49	RMB	75,172.14
	USD	17,430.48	---		17,430.48		144,324.38	USD	46,795.46	---		46,796.79		387,318.31
	HKD	18,120.88	7.7988		2,321.10		19,218.71	HKD	27,156.81	7.7975		3,481.09		28,811.59
	JPY	406,081.00	118.5150		3,426.15		28,368.52	JPY	44,859.00	131.1200		340.87		2,821.24
	其他币种				193.80		1,604.66	其他币种				398.48		3,298.06
				36,940.77		305,869.60					60,099.72		497,421.34	
银行存款	RMB	99,173,853.09	8.2772		11,976,577.86		99,166,064.63	RMB	115,882,480.31	8.2766		13,995,501.24		115,835,165.57
	USD	26,195,932.80	---		26,195,932.81		216,902,323.67	USD	28,257,788.10	---		28,257,787.99		233,878,408.07
	HKD	5,147,719.35	7.7988		659,965.40		5,464,513.47	HKD	2,485,258.82	7.7975		318,621.21		2,637,100.30
	JPY	204,886,935.00	118.5150		1,728,805.33		14,314,508.16	JPY	4,822,096.00	131.12		37,616.99		311,340.78
	AUD	436,738.27	1.7687		246,925.10		2,044,539.83	AUD	---	---		---		---
	EUR	---	---		---		---	EUR	56,999.95	1.1290		53,583.21		443,486.80
				40,808,206.50		337,891,949.76						42,663,110.64		353,105,501.52
其他货币资金	RMB	2,722,055.68	8.2772		331,638.70		2,745,968.44	RMB	4,842,839.68	8.2766		584,884.02		4,840,851.08
	USD	170,110.02	---		170,110.02		1,408,510.97	USD	---	---		---		---
	HKD	36,522,978.79	7.7988		4,682,433.18		38,770,546.72	HKD	30,886,488.13	7.7975		3,959,806.17		32,773,731.75
	EUR	98,736.51	1.0471		93,799.68		776,661.39	EUR	---	---		---		---
					5,277,981.58		43,701,687.52					4,544,690.19		37,614,582.83
				USD 46,123,128.85		RMB 381,899,506.88					USD 47,267,900.55		RMB 391,217,505.69	

* 其他货币资金中计 2,478,857.79 人民币元和 36,522,978.79 港元系本公司及其子公司存放于广发证券有限责任公司和平安证券有限责任公司的证券交易保证金。其余款项为信用卡存款。

附注 6. 短期投资

短期投资明细项目列示如下：

	2002.12.31			2001.12.31		
	美元金额	折合人民币金额	跌价准备	美元金额	折合人民币金额	跌价准备
股票投资	USD 2,040,728.27	RMB 16,897,230.08	USD 51,816.71	USD 3,735,624.24	RMB 30,918,267.58	USD ---

股票投资明细列示如下：

		2002.12.31									
股票简称	股份性质	账面价值					市值			跌价准备	
		股数	美元金额		折合人民币金额		市价 * (每股)	美元市值			折合人民币市值
中国联通	公众股	1,469,018 **	USD	449,244.13	RMB	3,719,741.40	RMB 2.69	USD	477,253.43	RMB 3,951,658.43	USD 15,277.78
皖通高速	公众股	1,000		265.70		2,200.00	RMB 2.20		265.70	2,200.00	---
上海航空	公众股	1,000		643.72		5,330.00	RMB 6.44		777.78	6,440.00	---
中信证券	公众股	1,000		543.48		4,500.00	RMB 4.50		543.48	4,500.00	---
长安B	公众股	3,492,000		1,590,031.24		13,165,458.68	HKD 3.47		1,553,492.31	12,862,916.33	36,538.93
			USD	2,040,728.27	RMB	16,897,230.08		USD	2,032,332.70	RMB 16,827,714.76	USD 51,816.71

* 年末市价为深圳证券交易所和上海证券交易所该等股票二零零二年十二月三十一日的收盘价。

** 其中,截至二零零二年十二月三十一日止,本公司已申购新股中签但尚未流通的股票投资 918,018 股,投资成本计 2,111,441.40 人民币元,折合 255,005.00 美元。

本公司及其子公司的其他短期投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

本公司及其子公司的短期投资跌价准备系根据二零零二年十二月三十一日短期投资的账面价值低于市值的数额予以计提。

附注 7. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

	2002.12.31				2001.12.31				坏账准备 计提比例	坏账准备
	美元金额	折合人民币金额	比例	坏账准备 计提比例	美元金额	折合人民币金额	比例	坏账准备 计提比例		坏账准备
1年以内	USD 339,501,163.90 *	RMB 2,811,069,637.09	108.53%	1.50%	USD 6,966,464.34	USD 145,550,756.95	RMB 1,204,665,394.97	101.83%	1.50%	USD 5,858,707.64
1至2年	4,606,542.48 *	38,142,171.73	1.47%	1.50%	2,210,402.49	12,516,671.95	103,595,487.06	8.76%	1.50%	187,750.08
2至3年	1,523,011.48 *	12,610,535.05	0.49%	1.50%	855,574.63	720,913.98	5,966,716.65	0.05%	1.50%	7,813.71
3年以上	635,488.77 **	5,261,847.02	0.20%	100.00%	635,488.77	2,024,491.96	16,755,910.16	1.42%	100.00%	2,024,491.96
减：ABCP项目融资款	33,439,531.01 ***	276,879,316.76	10.69%	---	---	17,874,369.00	147,939,002.47	12.51%	---	---
	USD 312,826,675.62	RMB 2,590,204,874.13	100.00%		USD 10,667,930.23	USD 142,938,465.84	RMB 1,183,044,506.37	100.00%		USD 8,078,763.39

* 本公司根据主要客户的资信优良，应收账款历年来回收良好的实际情况，对账龄在三年以内的应收账款按年末应收账款余额的 1.5%提取坏账准备。

如附注 48(3)所述，本年度本公司对福州长乐国际机场集团公司(以下简称“福州机场公司”)二零零零年度、二零零一年度和二零零二年度未能按照《回收协议》的约定支付到期的款项计 5,193,236.72 美元计提了全额的坏账准备。

** 本年度，本公司对三年以上没有取得资产抵押、质押和保证的应收账款，按全额计提了坏账准备计 635,488.77 美元。

本年度，本公司收回了上年度全额计提坏账准备的应收账款计 334,278.12 美元；核销的应收账款计 857,931.40 美元，对该等应收账款计提的坏账准备共计 1,192,209.52 美元予以转回。

*** 经国家外汇管理局以汇复(1999)67 号文《关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司进行资产证券化融资的批复》和国家外汇管理局深圳分局以深外管[1999]174 号文《关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司以资产证券化方式续发商业票据的批复》批准，自二零零零年至二零零三年，本公司利用部分应收账款参与本公司与荷兰银行合作实施的应收账款证券化项目(简称“ABCP 项目”)。

根据一九九九年十二月二十八日 OASIS FUNDING LIMITED、TULIP ASSET PURCHASE COMPANY B.V.、ABN AMRO BANK N.V.(荷兰银行)与本公司签署的项目合同主文件，荷兰银行是该项目的国际结算银行及账户管理人，交通银行深

圳分行为该项目的国内外汇结算监管银行。本公司将部分应收账款出售予 OASIS FUNDING LIMITED, OASIS FUNDING LIMITED 通过质押该等应收账款,在国际商业票据市场上发行商业票据并将获得的资金支付予本公司。本公司拥有超出偿还商业票据及其融资费用部分的已销售应收账款的收益权。

截至二零零二年十二月三十一日止,本公司参与上述应收账款证券化项目从 OASIS FUNDING LIMITED 获得的融资金额为 33,439,531.01 美元,本公司将其单独列入“应收账款”账项的贷方核算。

(2) 本公司及其子公司应收账款前五名余额合计 176,480,225.90 美元,占应收账款总额的 56.41%。

(3) 应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

附注 8. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析列示如下：

	2002.12.31					2001.12.31				
	美元金额	折合人民币金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	美元金额	折合人民币金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	USD 5,215,164.61 *	RMB 43,181,563.14	44.87%	1.50%	USD 90,229.31	USD 12,669,368.79	RMB 104,859,297.74	79.40%	1.50%	USD 965,833.37
1至2年	5,306,603.43 *	43,938,676.40	45.65%	1.50%	79,599.05	1,464,862.44	12,124,080.47	9.18%	1.50%	21,972.94
2至3年	223,191.94 *	1,848,029.18	1.92%	1.50%	3,347.88	1,229,428.77	10,175,490.15	7.71%	1.50%	18,441.43
3年以上	878,626.55 **	7,275,027.75	7.56%	100.00%	878,626.55	592,336.37	4,902,531.20	3.71%	100.00%	592,336.37
	<u>USD 11,623,586.53</u>	<u>RMB 96,243,296.47</u>	<u>100.00%</u>		<u>USD 1,051,802.79</u>	<u>USD 15,955,996.37</u>	<u>RMB 132,061,399.56</u>	<u>100.00%</u>		<u>USD 1,598,584.11</u>

* 本公司根据其他应收款历年来回收良好的实际情况,对账龄在三年以内的其他应收款按年末余额的 1.5%提取坏账准备。

一年以内其中包括支付予德国哈马德——第一中国投资有限公司股权转让款计 240,000.00 美元,支付予美国 KIC 中国控股有限公司股权转让款计 575,073.70 美元,详见附注 46(4)、(5)。

** 本年度,本公司对三年以上没有取得资产抵押、质押和保证的其他应收款,按全额计提了坏账准备计 878,626.55 美元。

其中,如附注 41(2)所述,本年度,本公司根据江西省高级人民法院以(2001)赣刑二终字第 38 号《刑事判决书》作出的终审判决对二零零一年度计提了全额坏账准备的江西省南昌海关暂押款项计 8,000,000.00 人民币元,折合 966,183.57 美元予以了转回。

(2) 本公司及其子公司其他应收款前五名余额合计 5,407,657.91 美元,占其他应收款总额的 46.52%。

其中,应收新会市大鳌镇经济发展实业总公司和新会大利集装箱有限公

公司向本公司的子公司——新会中集集装箱有限公司的借款各 1,512,427.37 美元;应收江门市地产交易中心土地使用权出让保证金 10,000,000.00 人民币元,折合 1,207,729.47 美元,详见附注 49;应收香港亨美投资有限公司受让新会中集集装箱木地板有限公司股权转让款计 600,000.00 美元。

(3) 应收关联方往来款项的细节详见附注 45(3)。其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

附注 9. 预付账款

预付账款账龄分析列示如下：

	2002.12.31			2001.12.31		
	美元金额	折合人民币金额	比例	美元金额	折合人民币金额	比例
1年以内	USD 31,076,475.86	RMB 257,313,220.12	100%	USD 1,955,581.71	RMB 16,185,567.58	100%

预付关联方款项的细节详见附注 45(3)。预付账款中无预付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

附注 10. 存货及存货跌价准备

存货及存货跌价准备明细项目列示如下：

	2002.12.31			2001.12.31		
	美元金额	折合人民币金额	存货跌价准备	美元金额	折合人民币金额	存货跌价准备
原材料	USD 67,203,826.94	RMB 556,447,687.06	USD 195,630.62	USD 50,319,939.40	RMB 416,478,010.37	USD 8,248,285.92
产成品	26,294,231.69	217,716,238.39	230,109.65	21,897,207.80	181,234,430.08	1,171,406.94
在产品	13,034,697.20	107,927,292.82	49,675.99	12,383,227.26	102,491,018.73	1,035,035.88
委托加工材料	16,259,672.61	134,630,089.21	---	10,514,858.30	87,027,276.21	1,354,700.76
开发成本	18,321,946.42	151,705,716.36	---	12,571,304.15	104,047,655.93	---
开发产品	9,622,504.79	79,674,339.66	1,554,308.16	18,612,730.59	154,050,126.00	5,631,123.65
库存商品	1,411,113.86	11,684,022.76	---	364,619.67	3,017,811.18	---
备品备件	2,149,413.25	17,797,141.71	1,092,055.12	3,400,766.09	28,146,780.62	1,107,880.22
低值易耗品	225,345.39	1,865,859.83	1,373.00	436,081.54	3,609,272.48	3,184.88
在途材料	37.94	314.14	---	307,309.26	2,543,475.83	---
发出商品	5,608,409.00 *	46,437,626.52	---	---	---	---
	<u>USD 160,131,199.09</u>	<u>RMB 1,325,886,328.46</u>	<u>USD 3,123,152.54 **</u>	<u>USD 130,808,044.06</u>	<u>RMB 1,082,645,857.43</u>	<u>USD 18,551,618.25</u>

* 二零零二年六月二十五日,MacRail Limited 与中国国际海运集装箱(香港)有限公司签订协议,同意向中国国际海运集装箱(香港)有限公司购买 105 台运粮车。截至二零零二年十二月三十一日止,该等商品业已运至 MacRail Limited,惟 MacRail Limited 尚未签收,已发出商品的余额计 5,608,409.00 美元。

** 本年度,本公司消耗了上年度已计提存货跌价准备的原材料,因该等已计提存货跌价准备的存货价值于本年度又得以恢复,故冲回存货跌价准备计 15,904,728.37 美元。

本公司及其子公司原材料、产成品、在产品及开发产品的存货跌价准备

系按照其二零零二年十二月三十一日账面价值与高于可变现净值的差额予以计提；备品备件、低值易耗品的存货跌价准备系根据部分备品备件和低值易耗品长期未使用的情况及其实物可使用状况，按其市场价格低于账面价值的差额计提。

附注 11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

	2002.1.1		本年增加	本年减少	2002.12.31		
	美元金额	减值准备			美元金额	折合人民币金额	减值准备
股票投资	USD 37,002,042.94	USD 434,782.60	USD ---	USD 1,258,145.65	USD 35,743,897.29	RMB 295,959,469.56	USD 465,116.28
其他股权投资	46,974,458.20	---	14,120,416.64	---	61,094,874.84	505,865,563.68	---
股权投资差额	10,176,666.34	---	(2,544,358.67)	997,373.45	6,634,934.22	54,937,255.34	---
	<u>USD 94,153,167.48</u>	<u>USD 434,782.60</u>	<u>USD 11,576,057.97</u>	<u>USD 2,255,519.10</u>	<u>USD 103,473,706.35</u>	<u>RMB 856,762,288.58</u>	<u>USD 465,116.28</u>

(2) 股票投资明细项目列示如下：

股票简称	权益比例	股份类别	股票数量	初始投资金额	追加投资金额	2002.1.1		2002.12.31			年末市价
						美元金额	美元金额	折合人民币金额	减值准备		
1 招商银行	1.81%	法人股	76,158,496	USD 30,240,399.88	USD ---	USD 30,240,399.88	USD 28,982,254.23	RMB 239,973,065.02	USD ---	RMB ---	619,930,157.44
2 原水股份	0.35%	法人股	3,795,000	1,162,790.70	---	1,162,790.70	1,162,790.70	9,627,907.00	---	---	25.350.600.00
3 北海银建投资股份有限公司	1.01%	法人股	---	258,397.93	---	258,397.93	258,397.93	2,139,534.86	258,397.93	---	---
4 招商证券股份有限公司	1.00%	法人股	---	5,133,736.08	---	5,133,736.08	5,133,736.08	42,507,334.74	---	---	---
5 广东三星企业集团股份有限公司	0.09%	法人股	---	206,718.35	---	206,718.35	206,718.35	1,711,627.94	206,718.35	---	---
				<u>USD 37,002,042.94</u>	<u>USD ---</u>	<u>USD 37,002,042.94</u>	<u>USD 35,743,897.29</u>	<u>RMB 295,959,469.56</u>	<u>USD 465,116.28</u>	<u>RMB 645,280,757.44</u>	

(3) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资公司项目名称	权益比例	初始投资金额	追加投资额	2002.1.1	本年权益增(减)额	累计权益增(减)额	2002.12.31		
							美元金额	折合人民币金额	减值准备
1. 双桥发展有限公司	40.00%	USD 26,674,460.40	USD ---	USD 42,587,567.73	USD 13,406,321.60	USD 29,319,428.93	USD 55,993,889.33	RMB 463,629,403.65	USD ---
2. 北京博维空港通用设备有限公司	40.00%	1,680,000.00	---	1,879,045.47	428,327.14	627,372.61	2,307,372.61	19,105,045.23	---
3. KYH STEEL HOLDING LTD.	31.83%	3,336,395.26	---	2,507,845.00	249,536.02	(579,014.24)	2,757,381.02	22,831,114.84	---
4. 上海宝友物业管理有限公司	63.20%	36,231.88	---	---	---	---	36,231.88	299,999.97	---
		<u>USD 31,727,087.54</u>	<u>USD ---</u>	<u>USD 46,974,458.20</u>	<u>USD 14,084,184.76</u>	<u>USD 29,367,787.30</u>	<u>USD 61,094,874.84</u>	<u>RMB 505,865,563.69</u>	<u>USD ---</u>

(4) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位	摊销年限	初始金额	2002.1.1	本年发生额	本年摊销	累计摊销	2002.12.31	
							美元金额	折合人民币元金额
1. 新会中集集装箱有限公司	10	USD (2,683,899.80) *	USD (1,610,339.98)	USD ---	USD (268,390.08)	USD (1,341,949.90)	USD (1,341,949.90)	RMB (11,111,345.17)
2. 南通中集顺达集装箱有限公司	10	(214,620.68) *	(128,772.39)	---	(21,462.08)	(107,310.37)	(107,310.31))	(888,529.37)
3. 大连中集集装箱制造有限公司	10	(79,614.56) *	(47,768.72)	---	(7,961.46)	(39,807.30)	(39,807.26))	(329,604.11)
4. 上海中集远东集装箱有限公司	10	7,169,984.23 *	5,437,238.05	---	716,998.42	2,449,744.60	4,720,239.63	39,083,584.14
5. 天津中集北洋集装箱有限公司	10	6,549,752.17 *	4,649,617.44	---	654,975.20	2,555,109.93	3,994,642.24	33,075,637.75
6. 香港顺侨发展有限公司	10	(155,414.75) *	(93,248.84)	---	(15,541.48)	(77,707.39)	(77,707.36))	(643,416.94)
7. 南京中集房地产开发有限公司	10	294,677.19 *	176,806.31	---	29,467.72	147,338.60	147,338.59	1,219,963.53
8. 上海中集内燃发电设备有限公司	10	(30,222.40) *	(18,133.44)	---	(3,022.24)	(15,111.20)	(15,111.20))	(125,120.74)
9. 深圳中集天达空港设备有限公司	10	1,206,228.45 *	964,982.74	---	120,622.86	361,868.57	844,359.88	6,991,299.81
10. 深圳中集重型机械有限公司	10	(31,262.21) *	(25,009.77)	---	(3,126.22)	(9,378.66)	(21,883.55)	(181,195.79)
11. 上海中集冷藏箱有限公司	10	(2,685,889.00) *	(127,377.30)	(2,544,358.67) ***	(268,588.89)	(282,741.93)	(2,403,147.07))	(19,898,057.74)
12. 南通中集特种运输设备制造有限公司	10	87,949.29 *	70,359.42	---	8,794.94	26,384.81	61,564.48	509,753.89
13. 深圳中集天达空港设备有限公司	25	435,887.45 **	296,403.42	---	17,435.52	156,919.55	278,967.90	2,309,854.21
14. 大连中集集装箱制造有限公司	25	824,348.43 **	560,556.88	---	32,973.96	296,765.51	527,582.92	4,368,386.58
15. 中国国际海运集装箱(香港)有限公司	25	103,987.10 **	70,711.26	---	4,159.48	37,354.32	66,551.78	551,048.74
16. 南京中集房地产开发有限公司	25	942.84 **	641.16	---	37.71	339.39	603.45	4,996.57
		<u>USD 10,792,833.75</u>	<u>USD 10,176,666.34</u>	<u>USD (2,544,358.67)</u>	<u>USD 997,373.45</u>	<u>USD 4,157,899.53</u>	<u>USD 6,634,934.22</u>	<u>RMB 54,937,255.34</u>

* 如附注 2(11)所述,系本公司对其子公司采用权益法核算时,长期股权投资初始投资成本与其在子公司所有者权益中所占的份额之间的差额。

** 如附注 2(11)所述,系本公司改组为股份有限公司时,对长期股权投资进行资产评估并经资产管理部门确认的价值与本公司应享有被投资单位账面所有者权益份额的差额。

*** 如其他财务资料(五)所述,根据上海市罗南农工商总公司(后更名为“上海罗南资产经营有限公司”)与中国国际海运集装箱(香港)有限公司签订的《股权转让协议》,上海罗南资产经营有限公司将其拥有的上海中集冷藏箱有限公司 5%的权益性资本转让给中国国际海运集装箱(香港)有限公司,转让价格为 13,351,007.24 人民币元,折合 1,612,440.49 美元,该股权转让会计上的生效日为二零零二年一月一日。股权转让后,本公司直接和间接拥有上海中集冷藏箱有限公司权益性资本比例自 67%变更为 72%。

本年度,上海中集冷藏箱有限公司宣告发放二零零二年以前年度的现金股利计 6,481,933.56 美元,其中包含上述 5%股权的现金股利计 1,620,483.39 美元,中国国际海运集装箱(香港)有限公司将该现金股利冲减了长期股权投资的账面价值;并将冲减了上述现金股利后的股权转让款作为长期股权投资初始投资成本,该投资成本与其应享有上海中集冷藏箱有限公司所有者权益所占的份额(计 2,536,315.77 美元)之间的差额计 2,544,358.67 美元计入“长期股权投资 - 股权投资差额”明细账项。

(5) 本公司长期股权投资变现及投资收回不存在重大限制。

附注 12. 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产原价及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

	2002.1.1	本年增加	本年减少	2002.12.31	
				美元金额	折合人民币金额
固定资产原价：					
房屋及建筑物	USD 100,173,757.96	USD 12,311,209.70	USD 10,875,345.88	USD 101,609,621.78 **	RMB 841,327,668.35
机器设备	136,888,950.67	11,452,267.26	3,630,648.35	144,710,569.58	1,198,203,516.12
运输工具	15,478,762.59	429,246.26	610,325.59	15,297,683.26	126,664,817.39
电子及其他设备	11,016,785.39	1,195,293.12	631,746.19	11,580,332.32	95,885,151.60
	<u>263,558,256.61</u>	<u>25,388,016.34 *</u>	<u>15,748,066.01</u>	<u>273,198,206.94</u>	<u>2,262,081,153.46</u>
累计折旧：					
房屋及建筑物	16,829,301.53	3,175,104.69	1,967,512.97	18,036,893.25	149,345,476.11
机器设备	48,869,246.80	11,384,391.24	1,948,075.73	58,305,562.31	482,770,055.93
运输工具	10,590,998.36	973,740.92	447,412.24	11,117,327.04	92,051,467.89
电子及其他设备	6,215,842.51	1,234,918.22	530,496.18	6,920,264.55	57,299,790.47
	<u>82,505,389.20</u>	<u>USD 16,768,155.07</u>	<u>USD 4,893,497.12</u>	<u>94,380,047.15</u>	<u>781,466,790.40</u>
固定资产净值	<u>USD 181,052,867.41</u>			<u>USD 178,818,159.79</u>	<u>RMB 1,480,614,363.06</u>

* 其中,由在建工程完工转入计 16,013,342.77 美元。

** 截至二零零二年十二月三十一日止,本公司及其子公司尚未办理房屋产权证书或未办理房屋产权过户手续的房屋建筑物明细项目列示如下:

	房产面积(平方米)	房产账面原值
本公司	719.06	USD 176,335.09
上海中集冷藏箱有限公司	3,297.00	423,637.99
南通中集特种运输设备制造有限公司	27,436.35	2,306,561.31
深圳南方中集集装箱制造有限公司	41,685.58	11,278,010.23
青岛中集冷藏箱制造有限公司	8,065.97	2,494,895.96
新会中集集装箱木地板有限公司	29,317.00	3,182,356.72
南通中集顺达集装箱有限公司	28,494.60	3,896,629.45
新会中集集装箱有限公司	2,603.00	411,026.98
天津中集北洋集装箱有限公司	36,149.34	2,310,032.91
青岛中集集装箱制造有限公司	564.36	367,528.11
大连中集集装箱制造有限公司	35,000.00	6,897,521.16
	213,332.26	USD 33,744,535.91

(2) 固定资产减值准备明细项目列示如下:

	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
房屋及建筑物	USD 1,251,009.13	RMB 10,358,355.60	USD 2,758,514.03	RMB 22,831,117.22
机器设备	1,326,767.97	10,985,638.79	1,243,062.93	10,288,334.65
运输工具	---	---	27,230.38	225,374.96
电子及其他设备	231,563.36	1,917,344.62	51,423.42	425,611.08
	USD 2,809,340.46	RMB 23,261,339.01	USD 4,080,230.76	RMB 33,770,437.91

固定资产减值准备系按固定资产二零零二年十二月三十一日可收回金额低于其账面价值的差额提取。

附注 13. 在建工程

在建工程明细项目列示如下:

工程名称	2002.1.1	本年增加	本年转入固定资产	其他减少	2002.12.31		资金来源
					美元金额	折合人民币金额	
新建及改建厂房	USD 3,086,000.00	USD 6,824,025.54	USD 5,330,653.59	USD 1,214,705.83	USD 3,364,666.12	RMB 27,859,435.47	自筹
待安装设备及设备改造	4,686,569.02	12,657,049.77	9,935,547.56	1,059,516.50	6,348,554.73	52,566,033.17	自筹
办公楼	2,725,640.49	16,187,002.62	60,024.15	---	18,852,618.96	156,099,684.99	自筹
网络项目	85,768.51	503,219.44	---	68,749.56	520,238.39	4,307,573.87	自筹
其他	506,515.90	985,124.76	687,117.47	98,902.17	705,621.02	5,842,542.04	自筹
	USD 11,090,493.92	USD 37,156,422.13	USD 16,013,342.77	USD 2,441,874.06	USD 29,791,699.22	RMB 246,675,269.54	

附注 14. 无形资产

(1) 无形资产明细项目列示如下:

	原始金额	2002.1.1	本年增加	本年转出	本年摊销	2002.12.31		剩余摊销年限(年)
						美元金额	折合人民币金额	
土地使用权	USD 26,375,304.78	USD 20,718,972.02	USD 1,666,462.17	USD 709,050.00	USD 787,489.14	USD 20,888,895.05	RMB 172,960,051.02	6.25-49
生产专有技术	2,346,606.09	1,810,723.40	7,705.31	---	491,750.00	1,326,678.71	10,984,899.72	0.5-15.33
森林开采权	36,275,766.28	30,372,600.39	---	---	1,635,751.12	28,736,849.27	237,941,111.95	15-20
	USD 64,997,677.15	USD 52,902,295.81	USD 1,674,167.48	USD 709,050.00	USD 2,914,990.26	USD 50,952,423.03	RMB 421,886,062.69	

(2) 土地使用权明细项目列示如下：

公司名称	面积 (平方米)	摊销 年限	开始摊 销日期	原始金额	2001.1.1		本年增加	本年转出	本年摊销	2002.12.31		
										美元金额	折合人民币金额	
本公司	3,342.00 *	43.33	2001.12	USD 410,423.08	USD 409,633.80	USD ---	USD ---	USD 9,471.36	USD 400,162.44	RMB 3,313,345.00		
青岛中集集装箱制造有限公司	132,420.90	50	1999.03	2,120,000.00	2,003,400.00	---	---	42,400.00	1,961,000.00	16,237,080.00		
	8,899.70	50	2002.01	83,333.33	74,823.94	---	---	1,773.02	73,050.92	604,861.62		
青岛中集冷藏箱制造有限公司	128,590.00	48.5	1999.04	2,060,000.00	1,946,700.08	---	---	41,199.96	1,905,500.12	15,777,540.99		
	21,055.00 **	50	2001.12	175,362.32	175,362.32	---	---	5,845.39	169,516.93	1,403,600.18		
上海中集冷藏箱有限公司	149,408.00	50	2002.01	3,513,502.70	3,021,599.31	491,903.39	---	80,770.18	3,432,732.52	28,423,025.27		
	6,204.00	50	1998.11	112,318.84	99,367.99	---	---	1,987.32	97,380.67	806,311.95		
天津中集北洋集装箱有限公司	47,999.19	30	1992.07	1,350,212.15	719,391.54	---	---	37,862.76	681,528.78	5,643,058.30		
	69,546.28	10	2001.01	1,026,085.57	926,787.01	---	---	76,496.69	850,290.32	7,040,403.85		
	11,536.20	50	2002.08	320,452.50	---	320,452.50	---	7,666.35	312,786.15	2,589,869.32		
南通中集顺达集装箱有限公司	19,980.00	19	1991.04	959,173.19	523,252.41	---	---	169,872.83	353,379.58	2,925,982.92		
	6,868.06	19	1991.04	341,368.63	185,349.44	---	---	59,582.05	125,767.39	1,041,353.99		
	19,688.00	16	1994.12	927,438.10	502,794.55	---	---	39,075.49	463,719.06	3,839,593.82		
	24,397.15	16	1994.12	731,072.92	390,967.77	---	---	25,431.34	365,536.43	3,026,641.64		
	37,600.00	11	1999.01	1,084,901.77	591,464.46	---	---	(98,927.61)	690,392.07	5,716,446.34		
	380.00 ***	11	1999.01	28,624.28	19,553.95	---	---	1,338.49	18,215.46	150,824.01		
南通中集特种运输设备制造有限公司	68,115.52	50	1999.03	2,137,348.41	1,959,235.95	---	---	71,244.96	1,887,990.99	15,632,565.40		
	34,000.00 ****	46	2002.04	854,106.28	---	854,106.28	---	21,352.68	832,753.60	6,895,199.81		
大连中集集装箱制造有限公司	35,888.50	16	1993.04	411,367.00	186,457.00	---	---	25,704.00	160,753.00	1,331,034.84		
上海中集远东集装箱有限公司	64,874.00	30	1991.09	432,868.28	305,099.61	---	---	14,528.52	290,571.09	2,405,928.63		
	5,570.00	30	1996.01	183,265.58	145,328.38	---	---	7,003.80	138,324.58	1,145,327.52		
新会中集集装箱有限公司	124,961.29	50	1996.01	2,638,953.00	2,325,163.55	---	---	52,779.09	2,272,384.46	18,815,343.25		
	12,713.40	50	1996.02	190,831.13	170,135.91	---	---	3,866.73	166,269.18	1,376,708.81		
	1,906.67	50	1997.01	37,630.96	33,888.06	---	---	770.18	33,117.88	274,216.05		
	21,087.00	50	1997.07	313,276.69	280,828.65	---	---	8,107.95	272,720.70	2,258,127.40		
	19,971.00	50	1998.01	259,893.98	237,823.26	---	---	5,405.07	232,418.19	1,924,422.61		
新会中集集装箱木地板有限公司	168,932.00	50	1999.09	1,728,081.70	1,670,478.94	---	---	43,815.48	1,626,663.46	13,468,773.45		
	45,232.00	50	1999.12	462,691.24	447,268.20	---	---	---	447,268.20	3,703,380.71		
上海中集内燃发电设备有限公司	6,439.00	20	2000.03	621,301.15	507,395.94	---	---	31,065.06	476,330.88	3,944,019.70		
Gold Terrain Assets Limited				859,420.00	859,420.00	---	709,050.00 *****	---	150,370.00	1,245,063.67		
				USD 26,375,304.78	USD 20,718,972.02	USD 1,666,462.17	USD 709,050.00	USD 787,489.14	USD 20,888,895.05	RMB 172,960,051.02		

* 该土地使用权证的所有者为东晨国际贸易有限公司。二零零一年八月,上海浦东新区中集国际贸易储运有限公司与本公司签订《资产转让合同书》,上海浦东新区中集国际贸易储运有限公司以 3,398,303.14 人民币元的价格将该土地使用权转让予本公司,惟该转让事项尚未经上海市国土管理部门批准。

** 截至二零零二年十二月三十一日止,青岛中集冷藏箱制造有限公司尚有 13,621 平方米的土地使用权证正在办理中。

*** 截至二零零二年十二月三十一日止,南通中集顺达集装箱有限公司尚未取得该土地使用权证。

**** 二零零二年三月二十七日,江苏省南通港闸经济开发区管理委员会与南通中集特种运输设备制造有限公司签订《交地及分期付款协议书》,南通中集特种运输设备制造有限公司向江苏省南通港闸经济开发区管理委员会购入约 34,000 平方米的土地使用权,价值约 7,072,000.00 人民币元,折合 854,106.28 美元。截至二零零二年十二月三十一日止,南通中集特种运输设备制造有限公司已支付上述土地使用权出让金,该土地使用权的产权证书尚在办理中。

***** 其中,二零零二年三月三日 Gold Terrain Assets Limited 的子公司——Silveroad Wood Products Limited 和 Silveroad Development Company Limited 与大亚合板股份有限公司和土地使用权持有人陈勇智、林和宏、林南进签订《终止“工厂购销协议”的协议》,并同意自二零零一年十二月三十一日起终止执行《厂房和设备购销协议》与《土地转让协议》,Silveroad Wood Products Limited 和 Silveroad Development Company Limited 向大亚合板股份有限公司和土地使用权持有人陈勇智、林和宏、林南进无偿归还拟向其购入的厂房、设备和土地使用权。该土地使用权原购入价值计 600,000.00 美元。

(3) 生产专有技术明细项目列示如下：

公司名称	专有技术名称	使用 年限	开始摊 销日	原始金额	2002.1.1	本年增加	本年摊销	2002.12.31	
								美元金额	折合人民币金额
南通中集特种运输设备制造有限公司	罐式集装箱制造技术	10	2000.09	USD 700,000.00	USD 700,000.00	USD ---	USD 69,999.97	USD 630,000.03	USD 5,216,400.25
上海中集内燃发电设备有限公司	自动化发电机组技术	10	1998.01	59,622.95	35,771.37	---	35,771.37	---	---
	冷藏挂机 1	10	1998.01	77,436.25	46,461.75	---	46,461.76	---	---
	冷藏挂机 2	10	2000.01	187,510.78	150,011.06	---	113,779.17	36,231.89	300,000.05
	其他	20	1998.05	151,231.88	123,506.04	---	7,561.59	115,944.45	960,019.96
	抗震机组技术	10	1998.01	40,097.79	24,058.66	---	24,058.66	---	---
	三瓣技术	10	1998.01	73,670.00	44,202.00	---	44,202.00	---	---
深圳中集重型机械有限公司	汽车产品技术及生产资格	10	2001.01	144,927.54	130,434.78	---	14,492.76	115,942.02	959,999.93
深圳中集天达空港设备有限公司	航空货站生产技术	10	1998.04	748,000.00	500,000.00	---	100,000.00	400,000.00	3,312,000.00
上海中集冷藏箱有限公司	软件	3	1999.01	164,108.90	56,277.74	7,705.31	35,422.72	28,560.33	236,479.53
				USD 2,346,606.09	USD 1,810,723.40	USD 7,705.31	USD 491,750.00	USD 1,326,678.71	USD 10,984,899.72

(4) 森林开采权明细项目列示如下：

森林开采权地点	面积(公顷)	使用年限	开始摊销日	原始金额	2002.1.1	本年增加	本年摊销	2002.12.31	
								美元金额	折合人民币金额
苏里南	450,000	1998.04.02-2019.01.31	1998.07-1999.02	USD 18,472,014.28	USD 15,239,411.19	USD ---	USD 923,601.04	USD 14,315,810.15	RMB 118,534,908.04
柬埔寨	315,460	1998.04.08-2023.04.07	1998.04	17,803,752.00	15,133,189.20	---	712,150.08	14,421,039.12	119,406,203.91
				USD 36,275,766.28	USD 30,372,600.39	USD ---	USD 1,635,751.12	USD 28,736,849.27	RMB 237,941,111.95

(5) 无形资产减值准备明细项目列示如下：

	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
森林开采权	USD 3,000,000.00	RMB 24,840,000.00	USD ---	RMB ---

由于柬埔寨政府于二零零二年一月一日对其境内所有的森林开采权予以暂时冻结,经本公司董事会批准,本公司根据该森林开采权的账面价值超过预期从其持续经营使用和使用年限结束时的处置中产生的预计未来现金流量的现值的差额,计提减值准备计 3,000,000.00 美元。

附注 15. 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

	原始金额	2002.1.1	本年增加	本年摊销	2002.12.31		剩余摊销年限(年)
					美元金额	折合人民币金额	
租入固定资产改良支出	USD 1,461,199.00	USD 505,393.43	USD 409,350.47	USD 145,978.17	USD 768,765.73	RMB 6,365,380.24	0.5-4.75
高尔夫球会员费	338,134.72	163,713.70	91,787.44	34,296.60	221,204.54	1,831,573.59	2.75-10
水电增容费	339,116.18	207,357.20	31,144.06	34,700.40	203,800.86	1,687,471.12	0.5-7
场地租金	603,864.74	405,966.63	---	125,381.64	280,584.99	2,323,243.72	1-2
其他	2,527,918.86	1,770,643.61	93,299.29	464,720.79	1,399,222.11	11,585,559.07	0.4-4.92
	USD 5,270,233.50	USD 3,053,074.57	USD 625,581.26	USD 805,077.60	USD 2,873,578.23	RMB 23,793,227.74	

附注 16. 其他长期资产

其他长期资产明细项目列示如下：

	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	人民币金额
股东借款	USD 13,128,098.20 *	RMB 108,700,653.10	USD 46,788,121.27	RMB 387,246,564.50
应收融资租赁款 **	14,118,343.04	116,899,880.37	19,442,950.62	160,921,525.10
应收融资租赁款 ***	527,023.00	4,363,750.44	653,212.00	5,406,374.44
分期应收账款 ****	8,527,776.02	70,609,985.45	8,769,321.91	72,580,169.72
减：一年内到期转入流动资产	12,749,653.72	105,567,132.80	10,883,695.05	90,079,990.45
	USD 23,551,586.54	RMB 195,007,136.55	USD 64,769,910.75	RMB 536,074,643.31

* 本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司根据其对双桥发展有限公司的投资协议,向双桥发展有限公司支付不计利息的股东借款以用于双桥发展有限公司在国内的合作项目——上海逸仙路桥发展有限公司,并由双桥发展有限公司以税后利润归还。一九九九年十一月九日,本公司的子公司——中集申发建设实业有限公司与中国国际海运集装箱(香港)有限公司签

订《股权转让协议》，该等股东借款已转为中集申发建设实业有限公司对双桥发展有限公司的股东借款。截至二零零二年十二月三十一日止，中集申发建设实业有限公司应收双桥发展有限公司的股东借款余额计 13,128,098.20 美元。

** 根据一九九九年三月二十三日和十月十五日及二零零零年八月十四日韩进海运有限责任公司与本公司签订的《销售合同》《补充协议》及《LEASE AGREEMENT》(租赁协议)，本公司及其子公司以融资租赁方式向韩进海运有限责任公司销售集装箱，合同金额共计 29,419,250.00 美元，融资租赁利息计 6,005,903.12 美元，最迟交货期为一九九九年十二月二十日。韩进海运有限责任公司向本公司预付 15%的价款，计 4,412,887.50 美元，其余 85%的价款计 25,006,362.50 美元和利息计 6,005,903.12 美元，共计 31,012,265.62 美元，在最迟交货期后的六年内分十二期付清，由韩进海运有限责任公司负责承兑本公司开出十二张远期的商业汇票。本公司及其子公司将在六年内应收租赁款计 35,425,153.12 美元全部列入“应收融资租赁款”账项，将在未来六年内应收而尚未收到的融资收益总额共计 6,005,903.12 美元列入“递延收益——未实现融资收益”账项，并在租赁期内按直线法在各个会计年度进行分配，确认为各会计年度的融资收入。

本公司及其子公司在资产负债表日后连续三个年度内将收到尚未收回的融资租赁款共计 14,120,155.18 美元。

*** 一九九八年，东方国际投资有限公司与本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司签订协议，中国国际海运集装箱(香港)有限公司以融资租赁的方式向东方国际投资有限公司租出集装箱，融资租赁费用为 720,000.00 美元。二零零一年四月六日，中海集装箱运输有限公司与东方国际投资有限公司及中国国际海运集装箱(香港)有限公司签订《协议书》，将原承租人东方国际投资有限公司变更为中海集装箱运输有限公司。中国国际海运集装箱(香港)有限公司将在七年内应收租赁款计 1,063,330.00 美元全部列入“应收融资租赁款”账项，将在未来七年内应收而尚未收到的融资收益总额共计 343,330.00 美元列入“递延收益——未实现融资收益”账项，并在租赁期内按直线法在各会计年度进行分配，确认为各会计年度的融资收入。

中国国际海运集装箱(香港)有限公司在资产负债表日后连续三个年度将收到尚未收回的融资租赁款共计 315,476.00 美元。

**** 详见附注 48(3)所述。

附注 17. 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2002.12.31				2001.12.31			
	原币	美元金额	折合人民币金额	年利率	原币	美元金额	折合人民币金额	年利率
担保借款	RMB 165,750,000.00	USD 20,018,115.92 *	RMB 165,749,999.82	3.780%--6.435%	RMB 119,367,000.00	USD 14,416,404.90	RMB 119,318,816.89	5.58%-6.44%
	USD 135,166,880.08	135,166,880.08 *	1,119,181,767.06	1.900%--2.574%	USD 12,751,833.10	20,363,124.95	168,537,439.87	2.64%-7.57%
信用借款	USD 5,766,537.50	5,766,537.50	47,746,930.50	1.920%--5.040%	USD ---	---	---	---
		<u>USD 160,951,533.50</u>	<u>RMB 1,332,678,697.38</u>			<u>USD 34,779,529.85</u>	<u>RMB 287,856,256.76</u>	

* 其中,本公司的子公司——中集申发建设实业有限公司为上海玉兰房产开发有限公司的银行借款计 15,000,000.00 人民币元提供担保,其余系本公司为其下属各子公司向银行借款的担保。

附注 18. 应付票据

应付票据明细项目列示如下：

	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
商业承兑汇票	USD 875,031.35	RMB 7,245,259.57	USD 902,287.69	RMB 7,467,874.28
银行承兑汇票	5,535,096.30	45,830,597.36	3,421,021.28	28,314,424.74
信用证	3,373,152.40	27,929,701.88	1,901,302.00	15,736,316.13
	<u>USD 9,783,280.05</u>	<u>RMB 81,005,558.81</u>	<u>USD 6,224,610.97</u>	<u>RMB 51,518,615.15</u>

附注 19. 应付账款

应付账款账龄分析列示如下：

	2002.12.31			2001.12.31		
	美元金额	折合人民币金额	比例	美元金额	折合人民币金额	比例
1年以内	USD 150,973,184.25	RMB 1,250,057,965.59	97.82%	USD 46,173,427.10	RMB 382,315,986.39	96.58%
1至2年	2,106,742.48	17,443,827.74	1.37%	1,091,139.04	9,034,631.25	2.28%
2至3年	1,082,561.69	8,963,610.79	0.70%	484,673.04	4,011,444.88	1.02%
3年以上	171,916.59	1,423,469.36	0.11%	77,156.83	638,596.21	0.16%
	<u>USD 154,334,405.01</u>	<u>RMB 1,277,888,873.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>USD 47,826,396.01</u>	<u>RMB 395,839,949.21</u>	<u>100.00%</u>

应付关联方往来款项的细节详见附注 45(3)。应付账款中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

附注 20. 预收账款

本公司无账龄在一年以上的大额预收账款。二零零二年十二月三十一日预收账款余额为19,136,959.45美元。预收账款中无持有本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的款项。

附注 21. 应付工资

应付工资明细项目列示如下：

	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
工资	USD 22,138,846.18*	RMB 183,309,646.37	USD 16,763,887.57	RMB 138,747,991.86
年终奖	4,382,432.20	36,286,538.62	7,532,005.39	62,339,395.81
工效挂钩的工资	2,512,618.26**	20,804,479.19	4,704,721.06	38,939,094.33
总裁奖励金	1,758,120.68***	14,557,239.23	1,084,981.98	8,979,961.85
	<u>USD 30,792,017.32</u>	<u>RMB 254,957,903.41</u>	<u>USD 30,085,596.00</u>	<u>RMB 249,006,443.85</u>

* 本公司生产集装箱的子公司按集装箱的产量及一定的标准提取工资费用。截至二零零二年十二月三十一日止,本公司尚结存 22,138,846.18 美元的工资费用未予发放。

** 本公司的子公司于一九九九年度以前提取的工效挂钩工资共计 7,221,156.65 美元。截至二零零二年十二月三十一日止,本公司的子公司尚结存 2,512,618.26 美元的工效挂钩工资未予发放。

*** 本公司根据董事会决议,以净利润增长情况、净资产利润率和资产负债比率为考核指标,按董事会确定的考核办法每年计提总裁奖励金,并计入“应付工资”账项。总裁奖励基金为应付未付的员工奖金。

附注 22. 应付股利

应付股利明细项目列示如下：

股东名称	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
中国远洋运输(集团)总公司	USD ---	RMB ---	USD 4,120,390.24	RMB 34,102,821.86
招商局货柜工业有限公司	---	---	4,120,390.24	34,102,821.86
RRORFIT CROWN ASSETS LIMITED	---	---	915,642.26	7,578,404.73
内部职工	---	---	13,947.57	115,438.46
境内社会公众	---	---	2,778,258.25	22,994,532.23
境外投资者	---	---	8,602,380.14	71,198,459.46
少数股东	4,961,484.08	41,081,088.18	2,530,946.27	20,947,629.90
	<u>USD 4,961,484.08</u>	<u>RMB 41,081,088.18</u>	<u>USD 23,081,954.97</u>	<u>RMB 191,040,108.50</u>

附注 23. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
营业税	USD (714,238.29)	RMB (5,913,893.04)	USD 92,893.30	RMB 769,062.36
增值税 *	(44,549,123.39)	(368,866,741.67)	(22,725,445.53)	(188,071,666.52)
海关关税	112,554.73	931,953.16	126,743.41	1,049,004.51
企业所得税	3,181,165.50	26,340,050.34	2,271,118.28	18,779,137.48
印花税	20,269.48	167,831.29	11,188.91	92,623.64
个人所得税	933,524.83	7,729,585.63	688,579.08	5,699,093.61
其他	47,377.59	392,286.83	15,950.55	132,021.26
	<u>USD (40,968,469.50)</u>	<u>RMB (339,218,927.46)</u>	<u>USD (19,518,972.00)</u>	<u>RMB (161,550,723.66)</u>

上述各税项的法定税率及税务主管部门的批准文件在附注 3 中表述。

* 应交增值税余额红字系由于本公司的下属子公司均采用“免、抵、退”的增值税计缴方法,因国内采购原材料所支付的增值税进项税尚未抵扣返还。

附注 24. 其他应付款

其他应付款账龄分析列示如下：

	2002.12.31			2001.12.31		
	美元金额	折合人民币金额	比例	美元金额	折合人民币金额	比例
1年以内	USD 16,764,863.00	RMB 138,813,065.67	87.13%	USD 21,826,883.80	RMB 180,652,386.45	89.84%
1至2年	2,277,741.11	18,859,696.39	11.84%	2,149,509.19	17,790,627.76	8.85%
2至3年	90,781.38	751,669.83	0.47%	318,185.19	2,633,491.55	1.31%
3年以上	108,052.20	894,672.22	0.56%	---	---	---
	<u>USD 19,241,437.69</u>	<u>RMB 159,319,104.11</u>	<u>100.00%</u>	<u>USD 24,294,578.18</u>	<u>RMB 201,076,505.76</u>	<u>100.00%</u>

其他应付款中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

附注 25. 预提费用

预提费用明细项目列示如下：

	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
保修准备金	USD 42,450,913.28	RMB 351,493,561.96	USD 33,833,864.49	* RMB 280,144,397.98
集装箱运费	5,185,266.80	42,934,009.12	6,991,375.23	57,864,816.22
特许权使用费	1,589,135.60	13,158,042.77	665,538.00	5,508,391.81
水电费	1,267,848.38	10,497,784.59	1,063,265.12	8,800,220.08
销售佣金	1,261,970.00	10,449,111.60	1,212,855.33	10,038,318.43
已完商品房的工程成本	1,497,740.05	12,401,287.61	1,424,248.83	11,787,927.87
集装箱检验费	1,188,858.28	9,843,746.56	440,087.70	3,642,427.21
银行借款利息	817,636.54	6,770,030.58	731,483.18	6,054,193.68
售后服务费	737,236.67	6,104,319.63	1,115,817.21	9,235,172.72
加工费	421,501.82	3,490,035.07	411,847.70	3,408,698.68
租金	191,222.52	1,583,322.47	148,623.19	1,230,094.69
其他	3,112,841.69	25,774,329.14	2,651,559.19	21,954,910.09
	<u>USD 59,722,171.63</u>	<u>RMB 494,499,581.10</u>	<u>USD 50,690,565.17</u>	<u>RMB 419,545,531.69</u>

* 如附注 2(18)所述,本公司及其子公司对已销售的集装箱计提了保修准备金,并将三年以上逾期未使用的保修准备金予以转回。其明细项目列示如下：

	金额	
2002.1.1	USD	33,833,864.49
加：本年度计提		13,416,570.00
减：本年度转回		4,799,521.21
本年度支付		---
2002.12.31	USD	42,450,913.28

附注 26. 一年内到期的长期负债

一年内到期的长期负债明细项目列示如下：

借款类别	2002.12.31			2001.12.31		
	原币	美元金额	折合人民币金额	原币	美元金额	折合人民币金额
质押借款	RMB 34,000,000.00 * USD	4,106,280.19	RMB 33,999,999.96	RMB 34,000,000.00 USD	4,106,280.19	RMB 33,986,038.62
担保借款	RMB 630,000,000.00	76,086,956.52 **	630,000,000.00	RMB 7,750,000.00	935,990.34	7,746,817.65
		USD 80,193,236.71	RMB 663,999,999.96		USD 5,042,270.53	RMB 41,732,856.27

* 质押借款的细节详见附注 27。

** 系由招商银行深圳管理部和民生银行深圳分行为本公司提供的担保借款。

附注 27. 长期借款

长期借款明细项目列示如下：

借款单位	2002.12.31			借款期限	年利率	借款条件
	原币金额	美元金额	折合人民币金额			
中国进出口银行	RMB 81,000,000.00	USD 9,782,608.70	RMB 81,000,000.04	1999.12-2006.12	4.47%	质押

如附注 16 所述，本公司就韩进海运有限责任公司融资租出集装箱事项，与中国进出口银行签订了《出口卖方信贷借款合同》。一九九九年十二月，本公司以韩进海运有限责任公司已承兑的远期商业票据质押，并由本公司的子公司——深圳南方中集集装箱制造有限公司和新会中集集装箱有限公司担保，向中国进出口银行借款计 200,000,000.00 人民币元。截至二零零二年十二月三十一日止，该银行借款余额计 115,000,000.00 人民币元，其中一年内到期的长期借款为 34,000,000.00 人民币元。

附注 28. 长期应付款

长期应付款明细项目列示如下：

内容	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
上海华光低噪声内燃发电设备公司 投资溢缴款	USD 214,906.55	RMB 1,779,426.23	USD 222,921.13	RMB 1,845,029.02

本公司的子公司——上海中集内燃发电设备有限公司的注册资本为 3,918,700.00 美元,其合营方——上海华光低噪声燃发电设备公司认缴的出资额为 9,100,000.00 人民币元,按照合同约定的汇价折合为 1,058,200.00 美元。上海华光低噪声内燃发电设备公司实际缴付出资额计 11,972,711.53 人民币元。根据《上海中集内燃发电设备有限公司章程》的有关规定,溢缴出资额计 2,872,711.53 人民币元自一九九八年五月起分十年偿还。截至二零零二年十二月三十一日止,上海中集内燃发电设备有限公司应付上海华光低噪声燃发电设备公司上述溢缴出资额余额计 214,906.55 美元。

附注 29. 专项应付款

专项应付款明细项目列示如下：

	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
技术研发拨款	USD 362,318.84 *	RMB 3,000,000.00	USD ---	RMB ---
新产品专项拨款	45,229.47 **	374,500.01	---	---
	<u>USD 407,548.31</u>	<u>RMB 3,374,500.01</u>	<u>USD ---</u>	<u>RMB ---</u>

* 根据深圳市经济贸易局和深圳市财政局以深经贸发[2002]32 号文《关于下达 2002 年度企业技术中心和行业公共技术服务平台建设资助资金计划的通知》,本公司于本年度收到深圳市财政局的“中集技术中心”拨款计 3,000,000.00 人民币元,折合 362,318.84 美元,用于购买产品生命周期(PLM)系统服务器和产品数据管理(PDM)系统服务器。

** 根据上海市企业技术创新服务中心与上海中集冷藏箱有限公司签订的《上海市企业技术中心建设项目合同》,上海中集冷藏箱有限公司承担“冷藏运输设备领域的计算机集成制造(CIMS)平台建设”,合同项目总经费为 2,076,000.00 人民币元,其中由上海中集冷藏箱有限公司筹集经费计 1,476,000.00 人民币元,由上海市经济委员会给予上海中集冷藏箱有限公司技术中心建设专项补贴计 600,000.00 人民币元,该项目预计于二零零三年八月验收。截至二零零二年十二月三十一日止,上海中集冷藏箱有限公司将已收到上述专项补贴款计 500,000.00 人民币元,扣除实际发生的冷藏箱运输设备领域的计算机集成制造(CIMS)平台建设费用计 125,000.00 人民币元后的余额计 374,500.01 人民币元,折合 45,229.47 美元,计入“专项应付款”账项。

附注 30. 递延收益

递延收益明细项目列示如下：

	原始金额	2002.1.1	本年增加	本年确认收入	2002.12.31		剩余收益年限(年)
					美元金额	折合人民币金额	
韩进海运有限责任公司	USD 6,005,903.12*	USD 2,771,955.29	USD ---	USD 1,154,981.37	USD 1,616,973.92	RMB 13,388,544.06	3
东方货柜有限公司	343,330.00	138,326.00	---	48,640.00	89,686.00	742,600.08	3
	USD 6,349,233.12	USD 2,910,281.29	USD ---	USD 1,203,621.37	USD 1,706,659.92	RMB 14,131,144.14	

* 如附注 16 所述,本公司及其子公司在六年内应收而尚未收到的融资收益总额计 6,005,903.12 美元。

附注 31. 股本

本公司原实收资本与注册资本均为 3,000,000.00 美元。

一九九三年十二月三十一日和一九九四年一月十七日,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,本公司发行股票计 89,000,000 股。其中,由本公司存量净资产折股计 64,000,000 股,向社会公众公开发行境内上市内资股(A 股)股票计 12,000,000 股,向境外投资者发行境内上市外资股(B 股)股票计 13,000,000 股。

一九九六年三月二十九日,经深圳市证券管理办公室以深证办复(1996)第 10 号文批准,本公司向境外投资者增发境内上市外资股(B 股)股票计 30,000,000 股。

一九九七年十二月三十日,经国务院证券委员会以证委发[1997]62 号文批准,本公司向境外投资者增发境内上市外资股(B 股)股票计 48,000,000 股。

一九九五年至一九九八年,本公司分别向其股东派送红股累计 173,201,398 股,上述股权变更事项业经蛇口中华会计师事务所审验在案。

二零零一年五月二十日,本公司股东大会决议,同意宝隆洋行(香港)有限公司将其所持有本公司的股份计 15,157,542 股,转让给 PROFIT CROWN ASSETS LIMITED。该等股权转让事项业经深圳天健信德会计师事务所以信德验资报字(2002)第 07 号《验资报告》审验在案。

二零零二年五月三十一日,经本公司股东大会批准,以二零零一年年末股本总额计 340,201,398 股为基数,每 10 股派送股票股利 5 股,派送股票股利计 170,100,698 股,计 170,100,698.00 人民币元(折合 20,543,562.56 美元)。该等股本总额变动业经深圳天健信德会计师事务所以信德验资报字(2002)第 16 号《验资报告》审验在案。

二零零二年十一月十六日, 本公司临时股东大会决议, 同意接受招商局货柜工业有限公司和 PROFIT CROWN ASSETS LIMITED 将其所持有的本公司未上市流通的境外法人股分别计 102,313,410 股和 22,736,313 股转为境内上市外资股(B)股的申请, 并由本公司代为办理该申请事项。惟该议案尚待对外经济贸易合作部和证券主管部门批准后实施。

截至二零零二年十二月三十一日止, 本公司股本增减变动明细项目列示如下:

股份类别	2002.1.1		本年增加	本年减少	2002.12.31	
	原币金额	折合美元金额			原币金额	折合美元金额
一、未上市流通股份						
1. 发起人股份	RMB 151,575,422.00	USD 20,331,710.85	RMB 75,787,711.00	RMB ---	RMB 227,363,133.00	USD 29,484,816.04
其中：境内法人持有股份	68,208,940.00	9,149,269.89	34,104,470.00		102,313,410.00	13,268,167.23
境外法人持有股份	83,366,482.00	11,182,440.96	41,683,241.00	---	125,049,723.00	16,216,648.81
2. 高级管理人员持有股份	230,888.00	28,436.22	115,444.00		346,332.00	42,378.73
未上市流通股份合计	151,806,310.00	20,360,147.07	75,903,155.00	---	227,709,465.00	29,527,194.77
二、已上市流通股份						
1. 境内上市内资股(A股)	45,991,287.00	5,664,297.43	22,995,643.00	---	68,986,930.00	8,441,549.00
2. 境内上市外资股(B股)	142,403,801.00	17,073,610.41	71,201,900.00	---	213,605,701.00	25,672,873.70
已上市流通股份合计	188,395,088.00	22,737,907.84	94,197,543.00	---	282,592,631.00	34,114,422.70
三、股份总数	RMB 340,201,398.00	USD 43,098,054.91	RMB 170,100,698.00	RMB ---	RMB 510,302,096.00	USD 63,641,617.47

附注 32. 资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下:

	2002.1.1	本年增加	本年减少	2002.12.31	
	美元金额			美元金额	折合人民币金额
股本溢价	USD 72,589,499.94	USD ---	USD ---	USD 72,589,499.94	RMB 601,041,059.50
资产评估增值准备	2,326,818.35	---	---	2,326,818.35	19,266,055.94
外币资本折算差额	104,657.02	---	---	104,657.02	866,560.13
接受捐赠资产	39,099.03	---	---	39,099.03	323,739.97
	USD 75,060,074.34	USD ---	USD ---	USD 75,060,074.34	RMB 621,497,415.54

附注 33. 盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下:

	2002.1.1	本年增加	本年减少	2002.12.31	
	美元金额			美元金额	折合人民币金额
法定盈余公积	USD 21,009,494.62	USD 4,776,835.76 *	USD ---	USD 25,786,330.38	RMB 213,510,815.56
任意盈余公积	86,344,873.16	---	---	86,344,873.16	714,935,549.76
法定公益金	20,227,719.49	2,388,417.88 *	---	22,616,137.37	187,261,617.43
储备基金	3,193,542.56	1,286,734.18 **	---	4,480,276.74	37,096,691.40
企业发展基金	595,923.77	643,367.09 **	---	1,239,290.86	10,261,328.32
	USD 131,371,553.60	USD 9,095,354.91	USD ---	USD 140,466,908.51	RMB 1,163,066,002.47

* 详见附注 34(2)。

** 系本公司的子公司(外商投资企业)于税后利润计提的储备基金和企业发展基金。

附注 34. 未分配利润

(1) 未分配利润明细项目列示如下：

	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
年初未分配利润	USD 39,869,669.62	RMB 330,100,699.00	USD 33,147,842.76	RMB 274,464,138.06
加：本年度合并净利润	56,141,854.76	464,854,557.40	65,604,290.93	543,006,715.99
减：提取法定盈余公积	4,776,835.76	39,552,200.10	---	---
提取法定公益金	2,388,417.88	19,776,100.05	3,016,106.32	24,964,312.01
提取职工奖励及福利基金	893,565.40	7,398,721.51	---	---
提取储备基金	1,286,734.18*	10,654,159.01	3,193,542.56	26,432,951.77
提取企业发展基金	643,367.09*	5,327,079.51	595,923.77	4,932,461.03
提取任意盈余公积	---	---	31,525,882.72	260,939,731.24
转作股本的普通股股利	20,543,562.56**	170,100,698.00	20,551,008.70	170,100,699.00
年末未分配利润	USD 65,479,041.51	RMB 542,146,298.22	USD 39,869,669.62	RMB 330,100,699.00

* 系本公司按子公司于本年度计提的企业发展基金和储备基金中本公司所拥有的份额,对本公司在本年度提取的企业发展基金和储备基金予以调整。

** 详见附注 31。

(2) 二零零三年三月二十三日,本公司董事会向股东大会提议二零零二年度利润分配预案：按税后利润的 10%和 5%提取法定盈余公积和法定公益金。

附注 35. 主营业务

主营业务明细项目列示如下：

	2002		2001	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
主营业务收入：				
工业	USD 1,092,441,491.31	RMB 9,045,415,548.05	USD 820,588,887.45	RMB 6,792,014,221.42
房地产开发业	20,739,862.16	171,726,058.68	6,297,141.91	52,121,443.59
其他行业	45,350,696.75	375,503,769.09	13,216,819.88	109,395,618.15
合并抵消	(62,074,079.21)	(513,973,375.86)	(22,716,497.74)	(188,024,451.79)
	1,096,457,971.01	9,078,671,999.96	817,386,351.50	6,765,506,831.37
主营业务成本：				
工业	950,533,354.15	7,870,416,172.35	632,759,929.71	5,237,353,938.24
房地产开发业	17,260,607.22	142,917,827.82	5,746,779.21	47,566,091.52
其他行业	23,457,227.13	194,225,840.60	27,886.96	230,654.83
合并抵消	(43,897,060.42)	(363,467,660.27)	(11,453,312.49)	(94,799,067.47)
	947,354,128.08	7,844,092,180.50	627,081,263.39	5,190,351,617.12
主营业务毛利：				
工业	141,908,137.16	1,174,999,375.70	187,828,957.74	1,554,660,283.18
房地产开发业	3,479,254.94	28,808,230.86	550,362.70	4,555,352.07
其他行业	21,893,469.62	181,277,928.49	13,188,952.92	109,164,963.32
合并抵消	(18,177,018.79)	(150,505,715.59)	(11,263,185.25)	(93,225,384.32)
	USD 149,103,842.93	RMB 1,234,579,819.46	USD 190,305,088.11	RMB 1,575,155,214.25

本公司前五名客户销售收入合计 450,358,596.00 美元,占全部销售收入金额的比例为 41.07%。

附注 36. 其他业务利润

其他业务利润明细项目列示如下：

	2002		2001	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
其他业务收入	USD 12,736,500.24	RMB 105,458,221.95	USD 10,118,566.94	RMB 83,751,378.55

减：其他业务支出	5,919,031.08	49,009,577.31	4,895,542.78	40,520,407.58
	<u>USD 6,817,469.16</u>	<u>RMB 56,448,644.64</u>	<u>USD 5,223,024.16</u>	<u>RMB 43,230,970.97</u>

附注 37. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

	2002		2001	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
利息支出	USD 9,170,649.78	RMB 75,932,980.16	USD 17,937,241.76	RMB 148,466,550.04
减：利息收入	2,184,350.87	18,086,425.20	5,155,192.94	42,669,531.06
汇兑损失	150,809.53	1,248,702.93	584,531.73	4,838,201.00
银行手续费	1,003,490.83	8,308,904.07	328,171.67	2,716,244.14
	<u>USD 8,140,599.27</u>	<u>RMB 67,404,161.96</u>	<u>USD 13,694,752.22</u>	<u>RMB 113,351,464.12</u>

附注 38. 投资收益

投资收益(损失)明细项目列示如下：

	2002		2001	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
短期股票投资收益	USD (1,564,595.73)	RMB (12,954,852.64)	USD 4,332,530.96	RMB 35,860,358.76
长期股权投资按成本法核算取得的收益	293,776.41	2,432,468.67	73,333.33	606,979.97
长期股权投资按权益法核算取得的收益	3,138,800.85	25,989,271.04	5,815,785.50	48,137,256.58
长期股权投资差额摊销	(997,373.45)	(8,258,252.17)	(1,099,579.20)	(9,101,217.04)
股权投资转让收益	11,365,823.60 *	94,109,019.41	(201,476.60)	(1,667,621.82)
长期投资减值准备	(30,333.68)	(251,162.87)	(434,782.60)	(3,598,695.58)
其他	---	---	157,449.78	1,303,211.83
	<u>USD 12,206,098.00</u>	<u>RMB 101,066,491.44</u>	<u>USD 8,643,261.17</u>	<u>RMB 71,540,272.70</u>

* 详见附注 48(1)。

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

附注 39. 补贴收入

补贴收入明细项目列示如下：

	2002		2001	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
企业所得税退税	USD 272,050.30 *	RMB 2,252,576.48	USD 1,697,962.08	RMB 14,054,032.14
税收奖励	613,298.71 **	5,078,113.32	79,381.28	657,038.85
出口商品贴息收入	338,164.25 ***	2,800,000.00	13,152.32	108,861.75
其他	258.75	2,142.44	45,881.47	379,760.93
	<u>USD 1,223,772.01</u>	<u>RMB 10,132,832.24</u>	<u>USD 1,836,377.15</u>	<u>RMB 15,199,693.67</u>

* 经南通市国家税务局涉外分局[2002]019 号文批准,本公司的子公司——中集控股(B.V.I)有限公司和香港顺桥发展有限公司在国内投资取得的利润进行再投资而收到的退税款计 2,252,576.48 人民币元,折合 272,050.30 美元。

** 系本公司的子公司——上海玉兰房产开发有限公司收到的上海市宝山区淞南镇人民政府下拨的营业税税收奖励款计 4,303,029.31 人民币元,折合 519,689.53 美元和新会中集集装箱有限公司收到的新会市大鳌镇财政所下拨的税收奖励款计 775,084.01 人民币元,折合 93,609.18 美元。

*** 根据青岛市对外经济贸易合作局、青岛市财政局青外经贸字[2002]98 号文《关于对 2002 年机电产品出口实行增量贴息的通知》。青岛市财政局对出口企业二零零二年机电产品出口比二零零一年机电产品出口增长部分实行增量贴息。本公司的子公司——青岛中集冷藏箱制造有限公司和青岛中集集装箱制造有限公司于本年度收到青岛市财政局机电产品出口增量贴息分别计 2,000,000.00 人民币元,折合 241,545.89 美元和 800,000.00 人民币元,折合 96,618.36 美元。

附注 40. 营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

	2002		2001	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
处理固定资产净收益	USD ---	RMB ---	USD 19,157.44	RMB 158,566.16
索赔收入	17,363.48	143,769.60	435,327.80	3,603,208.20
罚款收入	130,164.23	1,077,759.84	68,515.54	567,103.14
其他	2,085,856.48 *	17,270,891.65	524,867.79	4,344,330.65
	<u>USD 2,233,384.19</u>	<u>RMB 18,492,421.09</u>	<u>USD 1,047,868.57</u>	<u>RMB 8,673,208.15</u>

* 其中,二零零一年十二月二十九日,国家外汇管理局以汇检罚[2001]5 号文《国家外汇管理局行政处罚决定书》,对本公司自一九九五年二月至一九九八年十二月期间将应当调回境内的外汇向境内、外投资的经济行为,以及一九九二年九月至一九九八年四月期间未经批准在境内以外汇投资的经济行为

处以罚款共计 40,760,000.00 人民币元,折合 4,922,705.31 美元。本公司将其计入二零零一年度的“营业外支出”账项,并与二零零二年一月十五日向国家外汇管理局支付了其中的 22,036,300.00 人民币元。

二零零二年二月五日,本公司就上述事项向国家外汇管理局提出行政复议申请。

二零零二年四月二十三日,国家外汇管理局以汇发[2002]39 号文《国家外汇管理局行政复议决定书》决定,对本公司一九九七年八月将应当调回境内的 6,000,000.00 美元外汇资金向境内投资的经济行为不予处罚计 14,867,900.00 人民币元。本公司将该减免的罚款计 14,867,900.00 人民币元,折合 1,795,640.09 美元,计入本年度“营业外收入”账项。

附注 41. 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

	2002		2001	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
罚款支出	USD 2,298,250.39 *	RMB 19,029,513.22	USD 4,922,705.31	RMB 40,745,231.85
固定资产减值准备	1,461,481.89	12,101,070.05	---	---
无形资产减值准备	3,000,000.00	24,840,000.00	---	---
处理固定资产净损失	3,635,878.09	30,105,070.59	1,581,693.08	13,091,673.62
其他	295,161.50	2,443,937.22	413,734.73	3,424,482.36
	<u>USD 10,690,771.87</u>	<u>RMB 88,519,591.08</u>	<u>USD 6,918,133.12</u>	<u>RMB 57,261,387.83</u>

* 罚款支出共计 2,298,250.39 美元,其中：

(1) 二零零二年十一月二十六日,国家外汇管理局以汇检罚[2002]19 号文《国家外汇管理局行政处罚决定书》,对本公司自一九九八年七月至一九九九年九月期间代中国国际海运集装箱(香港)有限公司垫付应以外汇支付的上海逸仙路桥发展有限公司投资款计 198,720,000,000.00 人民币元的经济行为处以罚款共计 9,936,000.00 人民币元,折合 1,200,000.00 美元。二零零二年十二月二十六日,本公司已向国家外汇管理局支付该项罚款。

(2) 二零零零年二月一日,江西省南昌海关暂押本公司的子公司——上海中集内燃发电设备有限公司款项计 8,000,000.00 人民币元。

二零零一年五月十一日,江西省南昌市中级人民法院以(2001)洪刑一初字第 6 号《刑事判决书》判决上海中集内燃发电设备有限公司犯走私普通货物罪,并处罚金为 6,500,000.00 人民币元,没收违法所得计 1,637,918.39 人民币元。截至二零零一年十二月三十日止,因上述暂押款未能收回,且法院已判决罚款,故上海中集内燃发电设备有限公司将 8,000,000.00 人民币元,折合

966,183.57 美元计提了全额的坏账准备。

二零零二年四月二十二日,江西省高级人民法院以(2001)赣刑二终字第 38 号《刑事判决书》作出终审判决,撤销江西省南昌市中级人民法院(2001)洪刑一初字第 6 号的《刑事判决书》;判决上海中集内燃发电设备有限公司犯走私普通货物罪,并处罚金为 5,000,000.00 人民币元,追缴违法所得 981,153.00 人民币元。

江西省南昌海关将上述暂押的款项计 8,000,000.00 人民币元扣除罚金和应予追缴的违法所得共计 5,981,153.00 人民币元后的余款计 2,018,847.00 人民币元业已归还给上海中集内燃发电设备有限公司。上海中集内燃发电设备有限公司将上述罚金和应予追缴的违法所得共计 5,981,153.00 人民币元,折合 722,361.47 美元,计入本年度“营业外支出”账项,将二零零一年度业已计提了金额坏账准备的暂押款计 8,000,000.00 人民币元,折合 966,183.57 美元予以了转回。

附注 42. 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金主要明细项目列示如下：

	2002			
	美元金额		折合人民币金额	
收回职工借款	USD	4,921,475.82	RMB	40,749,819.79
收CSX CORPORATION 往来款		3,465,079.04		28,690,854.45
收回保证金及押金		2,552,015.32		21,130,686.85
废料、配件内销及加工修理修配收入		1,552,036.11		12,850,858.99
收TRANSAMEICA LEASING INC.往来款		800,000.00		6,624,000.00
收TRITON CONTAINER INTERNATIONAL LTD 往来款		227,236.50		1,881,518.22
收新会大敖经济发展总公司借款		120,772.95		1,000,000.03
收新会大利集装箱有限公司借款		120,772.95		1,000,000.03
其他		11,064,350.16		91,612,819.34
	USD	24,823,738.85	RMB	205,540,557.70

附注 43. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金主要明细项目列示如下：

	2002	
	美元金额	折合人民币金额
支付运费	USD 19,253,164.11	RMB 159,416,198.80
支付外部佣金	13,374,831.04	110,743,601.01
支付保证金及押金	4,473,459.55	37,040,245.07
罚款支出	4,327,065.22	35,828,100.02
办公费及差旅费支出	3,809,702.50	31,544,336.70
付CSX CORPORATION 往来款	2,905,049.04	24,053,806.05
职工借款	2,728,709.52	22,593,714.83
汽车费用及通讯费支出	1,572,570.30	13,020,882.08
中介费支出	1,433,348.95	11,868,129.31
集装箱检验费支出	1,133,646.02	9,386,589.05
食堂费用支出	1,048,630.08	8,682,657.06
支付新会大敖经济发展总公司借款	999,722.22	8,277,699.98
支付新会大利集装箱有限公司借款	999,722.22	8,277,699.98
付CMA CGM SA往来款	830,000.00	6,872,400.00
付KIC CHINA HOLDINGS LLC 往来款	575,073.70	4,761,610.24
付CONTRAC GMBH往来款	525,000.00	4,347,000.00
付HABATEC TECTRANS BETEILIGUNGS GMBH往来款	240,000.00	1,987,200.00
付大连红旗渤海集团有限公司往来款	180,000.00	1,490,400.00
付大连海辰企业集团有限公司往来款	120,000.00	993,600.00
付SAEED SHAFI YEKA往来款	120,000.00	993,600.00
付MERIT PACIFIC INVESTMENT LTD 往来款	113,215.90	937,427.65
付胶州市经济技术开发建设总公司往来款	100,000.00	828,000.00
其他	18,011,639.29	149,136,373.35
	<u>USD 78,874,549.66</u>	<u>RMB 653,081,271.18</u>

附注 44. 母公司会计报表主要项目注释

(1) 其他应收款

本公司其他应收款账龄分析列示如下：

	2002.12.31					2001.12.31				
	美元金额	折合人民币金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	美元金额	折合人民币金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	USD 148,030,563.36 *	RMB 1,225,693,064.62	99.56%	1.50%	USD 2,224,218.23	USD 156,509,257.14	RMB 1,295,364,517.64	99.64%	1.50%	USD 3,420,343.82
1至2年	242,138.31 *	2,004,905.21	0.01%	1.50%	4,954.25	11,698.29	96,822.08	0.01%	1.50%	175.47
2至3年	17,692.29 *	146,492.16	---	1.50%	265.39	159,141.88	1,317,153.68	0.10%	1.50%	2,387.12
3年以上	400,130.88 **	3,313,083.68	0.03%	100.00%	400,130.88	396,850.88	3,284,575.99	0.25%	100.00%	396,850.88
	<u>USD 148,690,524.84</u>	<u>RMB 1,231,157,545.67</u>	<u>100.00%</u>		<u>USD 2,629,568.75</u>	<u>USD 157,076,948.19</u>	<u>RMB 1,300,063,069.39</u>	<u>100.00%</u>		<u>USD 3,819,757.29</u>

* 本公司根据其他应收款历年来回收良好的实际情况,对账龄在三年以

内的其他应收款按年末余额的 1.5%提取坏账准备。

** 本年度,本公司对三年以上没有取得资产抵押、质押和保证的其他应收款,按全额计提了坏账准备计 400,130.88 美元。

(2) 长期股权投资

A. 本公司长期股权投资列示如下：

项目	2002.1.1		本年增加	本年减少	2002.12.31		
	美元金额	减值准备			美元金额	折合人民币金额	减值准备
股票投资	USD 37,002,042.94	USD 434,782.60	USD ---	USD 1,258,145.65	USD 35,743,897.29	RMB 295,959,469.56	USD 465,116.28
其他股权投资	223,460,557.61	---	82,576,379.57	63,025,162.87	243,011,774.31	2,012,137,491.30	---
股权投资差额	10,158,107.60	---	---	1,266,469.69	8,891,637.91	73,622,761.89	---
	<u>USD 270,620,708.15</u>	<u>USD 434,782.60</u>	<u>USD 82,576,379.57</u>	<u>USD 65,549,778.21</u>	<u>USD 287,647,309.51</u>	<u>RMB 2,381,719,722.75</u>	<u>USD 465,116.28</u>

B . 本公司股票投资明细项目列示如下：

股票简称	权益比例	股份类别	股票数量	初始投资金额	追加投资金额	2002.1.1		2002.12.31			
						美元金额		美元金额	折合人民币金额	减值准备	年末市价
1. 招商银行	1.81%	法人股	76,158,496	USD 30,240,399.88	USD ---	USD 30,240,399.88	USD 28,982,254.23	RMB239,973,065.02	USD ---	RMB 619,930,157.44	
2. 原水股份	0.35%	法人股	3,795,000	1,162,790.70	---	1,162,790.70	1,162,790.70	9,627,907.00	---	25.350.600.00	
3. 北海银建投资股份有限公司	1.01%	法人股	---	258,397.93	---	258,397.93	258,397.93	2,139,534.86	258,397.93	---	
4. 招商证券股份有限公司	1.00%	法人股	---	5,133,736.08	---	5,133,736.08	5,133,736.08	42,507,334.74	---	---	
5. 广东三星企业集团股份有限公司	0.09%	法人股	---	206,718.35	---	206,718.35	206,718.35	1,711,627.94	206,718.35	---	
				USD 37,002,042.94	USD ---	USD 37,002,042.94	USD 35,743.897.29	RMB295,959,469.56	USD 465,116.28	RMB 645,280,757.44	

C . 本公司其他股权投资明细项目列示如下：

被投资公司项目名称	投资期限 (年)	权益 比例	初始投资金额	2002.1.1	本年权益增(减)额	累计权益增(减)额	2002.12.31		
							美元金额	折合人民币金额	减值准备
1. 中国国际海运集装箱(香港)有限公司	-	100.00%	USD 256,410.26	USD 66,792,625.83	USD 22,401,824.91	USD 88,938,040.48	USD 89,194,450.74	RMB 738,530,052.14	USD ---
2. 中集申发建设实业有限公司	50	98.00%	59,178,743.96	65,072,364.31	9,491,318.24	15,384,938.59	74,563,682.55	617,387,291.51	---
3. 深圳南方中集集装箱制造有限公司	30	75.00%	9,000,000.00	28,328,692.94	(11,850,045.38)	7,478,647.56	16,478,647.56	136,443,201.78	---
4. 上海中集冷藏箱有限公司	50	52.00%	16,145,877.25	29,689,025.77	1,966,726.85	15,509,875.37	31,655,752.62	262,109,631.70	---
5. 上海中集远东集装箱有限公司	30	47.50%	6,048,267.62	13,693,023.82	(3,549,681.55)	4,095,074.65	10,143,342.27	83,986,874.00	---
6. 天津中集北洋集装箱有限公司	10	47.50%	8,087,553.51	9,226,891.34	793,802.86	1,933,140.69	10,020,694.20	82,971,347.98	---
7. 中集运输设备有限公司	不详	100.00%	900,000.00	---	765,063.14	---	765,063.14	6,334,722.80	---
8. 青岛中集集装箱制造有限公司	50	27.00%	5,480,000.00	5,567,618.18	---	87,618.18	5,567,618.18	46,099,878.53	---
9. 青岛中集冷藏箱制造有限公司	50	20.00%	4,810,000.00	4,802,860.66	---	(7,139.34)	4,802,860.66	39,767,686.26	---
10. 深圳中集天达空港设备有限公司	不详	24.00%	1,922,133.45	287,454.76	(467,792.37)	(2,102,471.06)	(180,337.61)	(1,493,195.40)	---
			USD 111,828,986.05	USD 223,460,557.61	USD (19,551,216.70)	USD131,317,725.12	USD 243,011,774.31	RMB 2,012,137,491.30	USD ---

D . 本公司股权投资差额列示如下：

被投资单位	摊销 年限	初始金额	2002.1.1	本年摊销	累计摊销	2002.12.31	
						美元金额	折合人民币金额
1. 上海中集远东集装箱有限公司	10	USD 7,272,988.42 *	USD 5,519,641.40	USD 727,298.84	USD 2,480,645.86	USD 4,792,342.56	RMB 39,680,596.40
2. 天津中集北洋集装箱有限公司	10	4,254,836.34 *	3,237,508.85	425,483.62	1,442,811.11	2,812,025.23	23,283,568.90
3. 深圳中集天达空港设备有限公司	10	590,805.77 *	472,644.63	59,080.56	177,241.70	413,564.07	3,424,310.50
4. 深圳中集天达空港设备有限公司	25	435,887.45 **	296,403.42	17,435.52	156,919.55	278,967.90	2,309,854.21
5. 中国国际海运集装箱(香港)有限公司	25	929,278.37 **	631,909.30	37,171.15	334,540.22	594,738.15	4,924,431.88
		USD 13,483,796.35	USD 10,158,107.60	USD 1,266,469.69	USD 4,952,158.44	USD 8,891,637.91	RMB 73,622,761.89

* 如附注 2(11)所述,系本公司对其子公司采用权益法核算时,长期股权投资初始投资成本与其在子公司所有者权益中所占的份额之间的差额。

** 如附注 2(11)所述,系本公司改组为股份有限公司时,对长期股权投资进行资产评估并经资产管理部门确认的价值,与本公司应享有被投资单位账面所有者权益价值的份额的差额。

(3) 应计被投资单位的债务

	2002.12.31		2001.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
深圳市中集置地发展公司	USD 1,001,261.14 *	RMB 8,290,442.24	USD ---	RMB ---

* 本公司的子公司——深圳市中集置地发展公司的净资产为负数,本公司拟对其日常经营继续予以扶持,在对其进行权益法核算时,将长期股权投资减计为零后仍继续减计长期股权投资,由此长期股权投资出现贷方余额,本公司将其计入“应计被投资单位的债务”账项单独反映。

(4) 投资收益

本公司投资收益(损失)明细项目列示如下:

	2002		2001	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
短期股票投资收益	USD (105,757.48)	RMB (875,671.93)	USD (18,314.05)	RMB (151,585.39)
长期股权投资按成本法核算取得的收益	293,776.41	2,432,468.67	73,333.33	606,979.97
长期股权投资按权益法核算取得的收益	58,589,060.05	485,117,417.25	76,462,318.31	632,878,608.67
长期股权投资差额摊销	(1,266,469.69)	(10,486,369.03)	(1,266,469.69)	(10,482,569.62)
清算收益	---	---	464,583.74	3,845,359.61
长期投资减值准备	(30,333.68)	(251,162.87)	(434,782.60)	(3,598,695.58)
其他	---	---	141,386.39	1,170,255.15
	USD 57,480,275.61	RMB 475,936,682.09	USD 75,422,055.43	RMB 624,268,352.81

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

附注 45. 关联方关系及其交易

(1) 关联方关系明细项目列示如下:

A. 存在控制关系的关联方:

本公司的子公司概况详见其他财务资料(五)所述。

B. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

	公司名称	2002.1.1	本年增加数	本年减少数	2002.12.31
1	中国国际海运集装箱(香港)有限公司	HKD 2,000,000.00	HKD ---	HKD ---	HKD 2,000,000.00
2	中集控股(B.V.I.)有限公司	USD 34,001.00	USD ---	USD ---	USD 34,001.00
3	深圳南方中集集装箱制造有限公司	USD 12,000,000.00	USD ---	USD ---	USD 12,000,000.00
4	深圳市中集木业有限公司	RMB 3,000,000.00	RMB 2,000,000.00	RMB ---	RMB 5,000,000.00
5	南京中集房地产开发有限公司	USD 2,000,000.00	USD ---	USD ---	USD 2,000,000.00
6	深圳市中集置地发展有限公司	RMB 20,000,000.00	RMB ---	RMB ---	RMB 20,000,000.00
7	中集运输设备有限公司	USD ---	USD 900,000.00	USD ---	USD 900,000.00
8	中集申发建设实业有限公司	RMB 500,000,000.00	RMB ---	RMB ---	RMB 500,000,000.00
9	新会中集集装箱木地板有限公司	USD 11,500,000.00	USD ---	USD ---	USD 11,500,000.00
10	青岛中集集装箱制造有限公司	USD 20,300,000.00	USD ---	USD ---	USD 20,300,000.00
11	青岛中集冷藏箱制造有限公司	USD 24,060,000.00	USD ---	USD ---	USD 24,060,000.00
12	上海中集内燃发电设备有限公司	USD 3,918,700.00	USD ---	USD ---	USD 3,918,700.00
13	香港顺侨发展有限公司	HKD 4,680,000.00	HKD ---	HKD ---	HKD 4,680,000.00
14	上海中集冷藏箱有限公司	USD 31,000,000.00	USD ---	USD ---	USD 31,000,000.00
15	天津中集北洋集装箱有限公司	USD 16,682,000.00	USD ---	USD ---	USD 16,682,000.00
16	南通中集顺达集装箱有限公司	USD 7,700,000.00	USD ---	USD ---	USD 7,700,000.00
17	南通中集特种运输设备制造有限公司	USD 10,000,000.00	USD ---	USD ---	USD 10,000,000.00
18	大连中集集装箱制造有限公司	USD 8,855,000.00	USD ---	USD ---	USD 8,855,000.00
19	深圳中集天达空港设备有限公司	USD 13,500,000.00	USD ---	USD ---	USD 13,500,000.00
20	深圳中集重型机械有限公司	USD 1,000,000.00	USD 4,000,000.00	USD ---	USD 5,000,000.00
21	上海中集远东集装箱有限公司	USD 9,480,000.00	USD ---	USD ---	USD 9,480,000.00
22	新会中集集装箱有限公司	USD 19,200,000.00	USD 4,800,000.00	USD ---	USD 24,000,000.00
23	上海玉兰房产开发有限公司	RMB 5,000,000.00	RMB ---	RMB ---	RMB 5,000,000.00
24	上海丰扬房地产开发有限公司	RMB ---	RMB 30,000,000.00	RMB ---	RMB 30,000,000.00
25	上海宝友物业管理有限公司	RMB ---	RMB 300,000.00	RMB ---	RMB 300,000.00
26	Gold Terrain Assets Limited	USD 1.00	USD ---	USD ---	USD 1.00
27	Goldbird Holding Inc.	USD 50,000.00	USD ---	USD ---	USD 50,000.00
28	Silveroad Investment Limited	USD 50,000.00	USD ---	USD ---	USD 50,000.00
29	Silveroad Investment (Hong Kong)Limited	HKD 10,000.00	HKD ---	HKD ---	HKD 10,000.00
30	Silveroad Wood Products Limited	USD 8,000.00	USD ---	USD ---	USD 8,000.00
31	Highfield Development (Hong Kong)Limited	HKD 10,000.00	HKD ---	HKD ---	HKD 10,000.00
32	Silveroad Development Company Limited	RIEL ---	RIEL ---	RIEL ---	RIEL ---
33	Highfield Development Corp.	USD 50,000.00	USD ---	USD ---	USD 50,000.00
34	Global World Limited	USD 50,000.00	USD ---	USD ---	USD 50,000.00
35	Supercrown Enterprise Inc.	USD 1.00	USD ---	USD ---	USD 1.00
36	特高霸林业顾问有限公司	SFG 3,000,000.00	SFG ---	SFG ---	SFG 3,000,000.00
37	Topco Forestry N.V.	SFG 3,000,000.00	SFG ---	SFG ---	SFG 3,000,000.00
38	Lumprex Suriname N.V.	SFG 1,200,000.00	SFG ---	SFG ---	SFG 1,200,000.00

C. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

公司名称	2002.1.1			本年增加			本年减少			2002.12.31		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 中国国际海运集装箱(香港)有限公司	USD 42,889,176.86	100.00%		USD 17,516,420.29	---		USD ---	---		USD 60,405,597.15	100.00%	
2 CIMC HOLDINGS(B.V.I.) LIMITED	USD 1,315,460.80	100.00%		USD (787,492.43)	---		USD ---	---		USD 527,968.37	100.00%	
3 深圳南方中集集装箱制造有限公司	USD 35,035,590.58	100.00%		USD 5,225,216.56	---		USD 21,025,277.06	---		USD 19,235,530.08	100.00%	
4 深圳市中集木业有限公司	USD 20,301.43	100.00%		USD 103,915.72	---		USD ---	---		USD 124,217.15	100.00%	
5 南京中集房地产开发有限公司	USD (8,242,695.04)	100.00%		USD 995,156.81	---		USD ---	---		USD (7,247,538.23)	100.00%	
6 深圳市中集置地发展有限公司	USD (143,151.84)	100.00%		USD (432,525.33)	---		USD ---	---		USD (575,677.17)	100.00%	
7 中集运输设备有限公司	USD ---	100.00%		USD 765,063.14	100.00%		USD ---	---		USD 765,063.14	100.00%	
8 中集申发建设实业有限公司	USD 67,241,990.15	100.00%		USD 9,685,018.61	---		USD ---	---		USD 76,927,008.76	100.00%	
9 新会中集集装箱木地板有限公司	USD 3,569,743.26	72.00%		USD 135,664.50	---		USD ---	---		USD 3,705,407.76	72.00%	
10 青岛中集集装箱制造有限公司	USD 16,743,471.11	81.19%		USD 771,786.63	---		USD 259,874.68	---		USD 17,255,383.06	81.19%	
11 青岛中集冷藏箱制造有限公司	USD 24,782,434.11	75.23%		USD 9,846,957.47	---		USD 5,338,870.10	---		USD 29,290,521.48	75.23%	
12 上海中集内燃发电设备有限公司	USD 612,380.09	73.00%		USD (343,930.88)	---		USD ---	---		USD 268,449.21	73.00%	
13 香港顺侨发展有限公司	USD (512,467.88)	70.00%		USD 66,919.68	---		USD ---	---		USD (445,568.20)	70.00%	
14 上海中集冷藏箱有限公司	USD 33,986,631.28	67.00%		USD 14,760,290.51	5.00%		USD 9,500,814.48	---		USD 39,246,107.31	72.00%	
15 天津中集北洋集装箱有限公司	USD 15,377,902.15	70.7482%		USD 2,973,699.75	---		USD 2,093,666.07	---		USD 16,257,935.83	70.7482%	
16 南通中集顺大集装箱有限公司	USD 11,272,151.49	51.80%		USD 177,174.42	---		USD 3,463,670.80	---		USD 7,985,655.11	51.80%	
17 南通中集振华运输设备制造有限公司	USD 13,812,155.03	57.40%		USD 3,877,378.15	---		USD 7,446,090.65	---		USD 10,243,442.53	57.40%	
18 大连中集集装箱制造有限公司	USD 4,122,687.33	51.17%		USD 2,276,733.19	---		USD 227,706.50	---		USD 6,171,714.02	51.17%	
19 深圳中集天达空港设备有限公司	USD 2,057,978.86	100.00%		USD (1,949,134.87)	---		USD ---	---		USD 108,843.99	100.00%	
20 深圳中集重型机械有限公司	USD (292,181.00)	100.00%		USD 2,263,412.08	---		USD ---	---		USD 1,971,231.08	100.00%	
21 上海中集远东集装箱有限公司	USD 13,664,357.22	47.50%		USD 3,992,070.46	---		USD 7,541,752.01	---		USD 10,114,675.67	47.50%	
22 新会中集集装箱有限公司	USD 15,288,869.11	40.00%		USD 622,535.44	---		USD 6,127,440.52	---		USD 9,783,964.03	40.00%	
23 上海玉兰房产开发有限公司	USD 253,448.95	60.00%		USD 293,029.58	---		USD ---	---		USD 546,478.53	60.00%	
24 上海丰扬房产开发有限公司	USD ---	---		USD 3,623,188.41	92.00%		USD ---	---		USD 3,623,188.41	100.00%	
25 上海宝友物业管理有限公司	USD ---	---		USD 36,231.88	63.20%		USD ---	---		USD 36,231.88	100.00%	
26 Gold Terrain Assets Limited	USD (14,533,856.97)	100.00%		USD (4,885,644.01)	---		USD ---	---		USD (19,419,500.98)	100.00%	
27 Goldbird Holding Inc.	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
28 Silveroad Investment Limited	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
29 Silveroad Investment (Hong Kong) Limited	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
30 Silveroad Wood Products Limited	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
31 Highfield Development (Hong Kong) Limited	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
32 Silveroad Development Company Limited	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
33 Highfield Development Corp.	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
34 Global World Limited	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
35 Supercrown Enterprise Inc.	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
36 特高森林业顾问有限公司	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
37 Topco Forestry N.V.	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	
38 Lumprex Suriname N.V.	USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---		USD ---	---	

D. 不存在控制关系的关联方关系的性质：

关联方名称	与本公司的关系
双桥发展有限公司	本公司的联营公司
KYH STEEL HOLDING LTD	本公司的联营公司

(2) 关联方交易

A. 采购材料

本公司的子公司向关联方采购原材料明细项目列示如下：

关联方名称	原材料	2002		2001	
KYH STEEL HOLDING LTD	钢材	USD	4,005,555.92	USD	5,057,158.05

B. 担保事项

二零零二年四月二十二日,本公司以《关于全资及附属子公司银行短期授信提供信用担保的决议》,同意对其联营公司——双桥发展有限公司、KYH STEEL COMPANY LIMITED 和北京博维空港设备有限公司的短期银行借款提供授信担保,惟该等联营公司于本年度未向银行借款。

C. 高级管理人员报酬

本公司本年度支付高级管理人员报酬计 3,250,000.00 人民币元。

(3) 关联方往来款项余额

关联方往来款项余额明细项目列示如下：

项目	关联方名称	2002.12.31		2001.12.31	
		金 额	占该账项金额的比例	金 额	占该账项金额的比例
预付账款	KYH STEEL HOLDING LTD	USD 3,664.95	0.01%	USD ---	---
其他应收款	KYH STEEL HOLDING LTD	USD 18,318.55	0.16%	USD 18,318.55	0.13%
应付账款	KYH STEEL HOLDING LTD	USD 71,319.62	0.05%	USD 167,985.87	0.35%
其他长期资产	双桥发展有限公司	USD 13,128,098.20	55.74%	USD 46,788,121.27	72.24%

附注 46. 财务承诺

(1) 一九九六年十二月九日,法国东方汇理银行(BANQUE INDOSUFZ) 与本公司签订调期本金为 25,000,000.00 美元的《利率调期协议》,协议期间为一九九六年十二月二十日起至二零零四年七月二十五日止,分三十二期交易,每年四期。截至二零零二年十二月三十一日止,本公司尚有未交收的外汇调期本金共计 6,210,000.00 美元。

(2) 法国兴业银行深圳分行(Societe Generale Shenzhen Branch) 与本公司的外汇调期委托,交割日分别为二零零二年九月三十日、十月三十一日、十二月二日、二零零三年一月六日、一月三十一日和二月二十八日六期,锁定汇价为 1.00 美元兑换 129.95 日元,交易总金额为 870,000,000.00 日元,其中,二零零三年一月六日、一月三十一日和二月二十八日三期的交易额分别为 140,000,000.00 日元、140,000,000.00 日元和 170,000,000.00 日元。

(3) 一九九七年十一月十四日, 本公司的子公司——深圳中集天达空港设备有限公司与美国休斯顿机场及 AMERICAN HOME ASSURANCE COMPANY 签订《销售合同》, 深圳中集天达空港设备有限公司分阶段向美国休斯顿机场提供 13 座登机桥, AMERICAN HOME ASSURANCE COMPANY 为该合同的保险人。

一九九八年五月八日, 美国 FMC 公司对深圳中集天达空港设备有限公司登机桥出口到美国休斯顿机场构成对其技术侵权行为为理由, 向新加坡国际仲裁院申请仲裁。一九九八年十一月二日, 美国休斯顿机场向深圳中集天达空港设备有限公司发出合同停止通知书。一九九九年五月二十六日, 美国休斯顿机场向深圳中集天达空港设备有限公司发出未经签字的《折衷及清算协议》传真件, 要求 AMERICAN HOME ASSURANCE COMPANY 返还因本公司不能按时提供登机桥使休斯顿机场另向他方订购而多支付的货款计 1,483,560.00 美元。一九九九年五月二十六日起, 深圳中集天达空港设备有限公司向 AMERICAN HOME ASSURANCE COMPANY 开出定期为六个月, 到期后自动延期的银行保函计 2,000,000.00 美元。

一九九九年六月十四日, 新加坡仲裁法庭裁定, 禁止深圳中集天达空港设备有限公司在世界任何地点直接或间接制造、合作生产、销售的登机桥产品中应用任何一个或多个仲裁中展示的属于 JETWAY 的 34 项设计项目, 禁令的有效期限截至二零零六年五月二十二日止。

截至二零零二年十二月三十一日止, 美国休斯顿机场尚未要求深圳中集天达空港设备有限公司支付上述银行保函中的金额。

(4) 二零零二年四月十六日, 德国哈巴德——第一中国投资有限公司与本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司签订《股权转让协议》, 中国国际海运集装箱(香港)有限公司受让德国哈巴德——第一中国投资有限公司持有青岛宇宙集装箱工程有限公司 40% 的权益性资本。同日, 中国外运山东公司和青岛造船厂分别与本公司的子公司——深圳中集重型机械有限公司签订《股权转让协议》, 深圳中集重型机械有限公司分别受让中国外运山东公司和青岛造船厂持有青岛宇宙集装箱工程有限公司各 20% 的权益性资本。该等股权转让事项业经青岛宇宙集装箱工程有限公司的董事会会议同意并经青岛市人民政府批准。二零零二年五月二十八日, 青岛宇宙集装箱工程有限公司在青岛市工商行政管理局变更了《企业法人营业执照》。

二零零二年十月二十九日, 中国国际海运集装箱(香港)有限公司已支付德国哈巴德——第一中国投资有限公司股权转让款计 240,000.00 美元。惟中国国际海运集装箱(香港)有限公司对青岛宇宙集装箱工程有限公司的尽职调

查尚在进行中,故未办理必要的财产交接手续,中国国际海运集装箱(香港)有限公司暂将该款项计入“其他应收款”账项。

截至二零零二年十二月三十一日止,深圳中集重型机械有限公司尚未向中国外运山东公司和青岛造船厂支付股权转让款。

(5) 二零零二年十月三十日,美国 KIC 中国控股有限公司与本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司签订《股权转让协议》和《股权托管协议》,十二月十六日,扬州新城永恒发展有限公司与本公司的子公司——深圳中集重型机械有限公司签订《股权转让协议》和《股权托管协议》,中国国际海运集装箱(香港)有限公司、深圳中集重型机械有限公司分别受让美国 KIC 中国控股有限公司和扬州新城永恒发展有限公司持有扬州通化专用车股份有限公司及扬州兴华机械有限公司 13.5%和 24.5%的权益性资本;自《股权托管协议》签订之日起至股权转让过户至中国国际海运集装箱(香港)有限公司、深圳中集重型机械有限公司名下或《股权转让协议》终止之日止,中国国际海运集装箱(香港)有限公司、深圳中集重型机械有限公司对扬州通化专用车股份有限公司及扬州兴华机械有限公司进行股权托管。

二零零二年十一月二十九日,中国国际海运集装箱(香港)有限公司已支付美国 KIC 中国控股有限公司上述股权转让款计 575,073.70 美元,折合 4,761,610.24 人民币元。惟该股权转让事项尚未经政府有关部门批准,故中国国际海运集装箱(香港)有限公司暂将该款项计入“其他应收款”账项。

截至二零零二年十二月三十一日止,深圳中集重型机械有限公司尚未向扬州新城永恒发展有限公司支付股权转让款。

(6) 二零零二年十一月二十二日,山东省青岛经济技术开发区(青岛市黄岛区)国土资源局与本公司签订《国有土地使用权有偿出让合同书》,青岛经济技术开发区(青岛市黄岛区)国土资源局向本公司出让一宗工业用土地使用权,土地使用权期限自二零零二年十一月二十二日起至二零五二年十一月二十二日止,土地使用权出让金计 30,078,000.00 人民币元。截至二零零二年十二月三十一日止,本公司尚未支付该土地使用权出让金。

二零零三年二月十七日,本公司向山东省青岛经济技术开发区国土资源局支付了土地使用权出让金计 7,500,000.00 人民币元。

(7) 二零零二年六月十日,上海市宝山区杨行镇杨北村村民委员会和上海市宝山区杨北实业公司(以下统称“甲方”)与本公司的子公司——中集申发建设实业有限公司(以下简称“乙方”)签订《杨北中心村居住区项目开发用地

协议书》，协议规定，甲方与乙方合作分期开发“杨北中心村”居住区的商品住宅。甲方将第一期合作开发的土地使用权提供乙方，价值约计 100,080,000.00 人民币元(该价款不包括土地出让金和住宅建设配套费)；乙方负责建设资金和土地出让金及住宅建设配套费，并在协议生效后一个月内甲方支付 30%的合作开发价款，在甲方向乙方交付合作地块后十个工作日内，乙方应付清合作开发价款的余额。

截至二零零二年十二月三十一日止，乙方的子公司——上海丰扬房地产开发有限公司已向甲方支付上述合作价款计 23,212,750.00 人民币元。

(8) 二零零二年十一月十六日，经本公司董事会批准，本公司拟在深圳市龙岗区坪山镇设立深圳南方中集集装箱制造有限公司东部分厂，东部分厂的固定资产投资为 30,000,000.00 美元，其中由深圳南方中集集装箱制造有限公司的股东按股权比例增资不超过 20,000,000.00 美元。

(9) 二零零二年十一月六日，本公司和本公司的子公司——中集控股(B.V.I)有限公司与上海宝钢集团公司、上海宝钢浦东国际贸易公司、上海市宝山区罗店工业公司及香港宝岛贸易有限公司签订《合资经营上海中集宝伟工业有限公司合同》，将原上海宝伟工业有限公司更名为“上海中集宝伟工业有限公司”；将上海中集宝伟工业有限公司的注册资本由 15,000,000.00 美元增加至 28,500,000.00 美元。本公司和中集控股(B.V.I)有限公司在分别认缴了上海中集宝伟工业有限公司增加的注册资本 10,080,000.00 美元和 3,420,000.00 美元后，分别持有上海中集宝伟工业有限公司 35.37%和 12%的权益性资本。

截至二零零二年十二月三十一日止，本公司和中集控股(B.V.I)有限公司尚未支付上述增资款。

(10) 本公司的子公司上海玉兰房产有限公司投资开发的白玉兰花园二、三期商品房工程合同总造价计 328,957,506.16 人民币元。截至二零零二年十二月三十一日止，工程承包方已履行且上海玉兰房产有限公司业已支付合同金额计 213,936,419.43 人民币元，尚未履行合同金额计 115,021,086.73 人民币元，折合 13,891,435.60 美元。

附注 47. 或有事项

一九九八年十一月十日，本公司的子公司——南京中集房地产开发有限公司与自然人姜传辉签订了《协议书》，姜传辉向南京中集房地产开发有限公司购买金鹏大厦商品房共计 33,900,000.00 人民币元；姜传辉以向中国建设银

行南京市分行申请按揭贷款的方式支付计 12,630,000.00 人民币元,南京中集房地产开发有限公司对该按揭贷款予以担保。

二零零零年十一月二十二日,南京中集房地产开发有限公司与姜传辉签订了《反担保合同》。

附注 48. 其他重要事项

(1) 二零零二年六月三十日,上海逸仙路桥投资有限公司(以下简称“甲方”)与本公司的联营公司——双桥发展有限公司(以下简称“乙方”)签订《关于上海逸仙路桥发展有限公司权益转让之协议书》(以下简称“《转让协议书》”),乙方将其所持有上海逸仙路桥发展有限公司 100% 的权益,以 2,126,000,000.00 人民币元的价格转让予甲方。《转让协议书》约定的转让价款分二部分:第一部分,由甲方支付乙方 1,956,000,000.00 人民币元,但其中的 26,000,000.00 人民币元作为转让税款,由甲方直接扣除,并代为缴纳;第二部分,由甲方向上海逸仙路桥发展有限公司支付 17,000,000.00 人民币元,作为其偿还银行的借款本金。

上述转让事项业经乙方与上海逸仙路发展有限公司董事会批准并于二零零二年八月二十六日经上海市外国投资工作委员会沪外资委批字(2002)第 1182 号文《关于上海逸仙路桥发展有限公司外方股权转让及企业改制的批复》批准。

截至二零零二年十二月三十一日止,甲方已将上述股权转让款中的 17,000,000.00 人民币元支付上海逸仙路桥发展有限公司;分三期将上述股权转让余额款计 1,930,000,000.00 人民币元全部汇入由乙方促使上海逸仙路桥发展有限公司在招商银行上海分行开立的专用账户。根据转让协议书的规定,该专用账户仅有乙方才能从该专用账户中提款或换汇后汇至乙方的境内或境外账户。

二零零二年十一月八日和二零零三年三月六日,经乙方同意,上海逸仙路桥发展有限公司自专用账户将上述股权转让款计 500,000,000.00 人民币元和 88,425,102.00 美元,按乙方的股东所占乙方的股权比例汇付股权转让款。

上述股权转让的生效日为二零零二年十二月三十一日。乙方于二零零二年十二月三十一日将对上海逸仙路桥发展有限公司的长期投资扣除经中介机构审计的二零零二年六月三十日(上海逸仙路桥发展有限公司自二零零二年七月一日起停止营业)净资产的差额计 28,414,559.00 美元计入“投资收益”账项,本公司根据所占乙方的份额计算投资收益计 11,365,823.60 美元。

(2) 二零零二年五月三十一日,本公司二零零一年度股东大会通过了《关于调整申请增发 A 股数量的议案》,本公司拟申请增发不超过 80,000,000 股境内上市内资股(A 股)股票调整为不超过 120,000,000 境内上市内资股(A 股)股票。用于干货集装箱厂技术改造、冷藏集装箱厂扩产改造、厢式半挂车等项目。

(3) 一九九四年四月二十二日,福州机场公司与本公司的子公司——深圳中集天达空港设备有限公司签订《福州长乐国际机场航空货运站工程设备合同》,由深圳中集天达空港设备有限公司承建福州长乐国际机场航空货运设备工程,工程合同总价为 9,391,139.00 美元,实际执行的合同金额为 6,769,260.65 美元。

二零零零年六月二十日,深圳中集天达空港设备有限公司与福州机场公司签订《福州长乐国际机场货库项目天达垫款资金回收协议》(以下简称“《回收协议》”),福州机场公司自二零零零年一月一日起分五年归还截至二零零零年一月一日止尚欠本公司的工程款,并按 6.435%的年利率计算资金占用费。

截至二零零二年十二月三十一日止,深圳中集天达空港设备有限公司实际计提利息收入计 2,845,892.13 美元,已收回款项计 1,087,376.76 美元,福州机场公司尚欠本公司上述工程项目的款项及其利息共计 8,527,776.02 美元,深圳中集天达空港设备有限公司根据《回收协议》,将其一年内到期的款项计 7,608,695.66 美元列入“应收账款”账项,其余列入“其他长期资产”账项;同时,对福州机场公司二零零零年度、二零零一年度和二零零二年度未能按照《回收协议》的约定支付到期款项计 5,193,236.72 美元计提了全额的坏账准备。

二零零三年一月二十七日,福州机场公司与深圳中集天达空港设备有限公司签订《长乐机场货库设备欠款支付协议》。协议确认,福州机场公司减按 56,000,000.00 人民币元(折合 6,765,899.86 美元)截至二零零四年十月三十一日前分四期归还深圳中集天达空港设备有限公司。

截至二零零二年十二月三十一日止,深圳中集天达空港设备有限公司应收福州机场公司账面净值小于《长乐机场货库设备欠款支付协议》确认将来应收的金额,根据《企业会计准则——债务重组》的有关规定,深圳中集天达空港设备有限公司未作账务处理。

二零零三年二月二十七日,深圳中集天达空港设备有限公司收到福州机场公司汇来的第一期欠款计 16,800,000.00 人民币元,折合 2,029,769.96 美元。

附注 49. 资产负债表日后事项

(1) 二零零三年一月六日,深圳市东方天宇投资发展有限公司与本公司的子公司——中集申发建设实业有限公司签订《关于成立江门房地产项目合资公司的股东协议书》,中集申发建设实业有限公司与深圳市东方天宇投资发展有限公司共同出资设立“江门市中集天宇房地产有限公司”,江门市中集天宇房地产有限公司的投资总额为 60,000,000.00 人民币元,注册资本为 10,000,000.00 人民币元,其中中集申发建设实业有限公司出资 4,500,000.00 人民币元,持有 45%的权益性资本;深圳市东方天宇投资发展有限公司出资 5,500,000.00 人民币元,持有 55%的权益性资本。

二零零三年二月十八日,江门市中集天宇房地产有限公司与江门市国土资源局签订《国有土地使用权出让合同》,江门市中集天宇房地产有限公司向江门市国土资源局购入土地使用权,其出让金计 302,000,000.00 人民币元。二零零二年十月十四日,本公司已向江门市地产交易中心支付土地出让保证金 10,000,000.00 人民币元,折合 1,207,729.47 美元。

(2) 二零零三年一月二日,深圳市规划与国土资源局与深圳南方中集集装箱制造有限公司签订《深圳市土地使用权出让合同书》,深圳市规划与国土资源局向深圳南方中集集装箱制造有限公司出让土地使用权,其出让金计 2,327,495.00 人民币元,市政配套设施费计 20,947,451.00 人民币元。该土地使用权的使用年限为 50 年,自二零零三年一月二日起至二零五三年一月一日止。

(3) 二零零三年一月三日,上海市外国投资工作委员会以沪外资委批字(2003)第 16 号文《关于上海宝伟工业有限公司增资、调整出资比例、更名、扩大经营范围的批复》,同意《合资经营上海中集宝伟工业有限公司合同》。二零零三年一月二十一日,上海中集宝伟工业有限公司办理了工商变更登记手续。

附注 50. 上年对比数据

为符合一贯性原则,对会计报表中某些上年度的比较数据已作适当重分类调整。

附注 51. 合并会计报表之批准

本年度会计报表于二零零三年三月二十三日业经本公司董事会批准通过。

其他财务资料(一)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

利润表的补充资料

二零零二年度

项目	2002				2001			
	美元金额		折合人民币金额		美元金额		折合人民币金额	
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	USD	-	RMB	-	USD	(159,352.20)	RMB	(1,318,958.16)
2.自然灾害发生的损失		-		-		2,200.00		18,209.40
3.会计政策变更增加(减少)利润总额		-		-		-		-
4.会计估计变更增加(减少)利润总额		5,665,597.54		46,911,147.63		(2,577,575.90)		(21,334,595.72)
	USD	5,665,597.54	RMB	46,911,147.63	USD	(2,734,728.10)	#REF!	RMB (22,635,344.48)

其他财务资料（二）

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

净资产收益率和每股收益明细表

二零零二年度

	2002									
	净资产收益率		每股收益							
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	42.96%	46.62%	USD	0.29	USD	0.29	RMB	2.40	RMB	2.40
营业利润	20.31%	22.04%	USD	0.14	USD	0.14	RMB	1.14	RMB	1.14
净利润	16.29%	17.68%	USD	0.11	USD	0.11	RMB	0.91	RMB	0.91
扣除非经常性损益后的净利润	18.07%	19.61%	USD	0.12	USD	0.12	RMB	1.01	RMB	1.01

	2001									
	净资产收益率		每股收益							
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	65.50%	68.41%	USD	0.56	USD	0.56	RMB	4.61	RMB	4.61
营业利润	27.40%	28.62%	USD	0.23	USD	0.23	RMB	1.93	RMB	1.93
净利润	22.66%	23.67%	USD	0.19	USD	0.19	RMB	1.60	RMB	1.60
扣除非经常性损益后的净利润	24.05%	25.12%	USD	0.20	USD	0.20	RMB	1.69	RMB	1.69

其他财务资料（三） 资产减值准备明细表

二零零二年度

项 目	年初余额		本年增加数		本年转回数		年末余额	
一、坏账准备合计	USD	9,677,347.50	USD	4,717,494.43	USD	2,675,108.91	USD	11,719,733.02
其中：应收账款	USD	8,078,763.39	USD	3,781,376.36	USD	1,192,209.52	USD	10,667,930.23
其他应收款	USD	1,598,584.11	USD	936,118.07	USD	1,482,899.39	USD	1,051,802.79
二、短期投资跌价准备合计	USD	-	USD	51,816.71	USD	-	USD	51,816.71
其中：股票投资	USD	-	USD	51,816.71	USD	-	USD	51,816.71
债券投资	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-
三、存货跌价准备合计	USD	18,551,618.25	USD	476,262.66	USD	15,904,728.37	USD	3,123,152.54
其中：原材料	USD	8,248,285.92	USD	7,376.26	USD	8,060,031.56	USD	195,630.62
在产品	USD	1,035,035.88	USD	---	USD	985,359.89	USD	49,675.99
产成品	USD	1,171,406.94	USD	200,746.69	USD	1,142,043.98	USD	230,109.65
开发产品	USD	5,631,123.65	USD	233,699.65	USD	4,310,515.14	USD	1,554,308.16
委托加工材料	USD	1,354,700.76	USD	-	USD	1,354,700.76	USD	-
备品备件	USD	1,107,880.22	USD	34,440.06	USD	50,265.16	USD	1,092,055.12
低值易耗品	USD	3,184.88	USD	-	USD	1,811.88	USD	1,373.00
四、长期投资减值准备合计	USD	434,782.60	USD	30,333.68	USD	-	USD	465,116.28
其中：长期股权投资	USD	434,782.60	USD	30,333.68	USD	-	USD	465,116.28
五、固定资产减值准备合计	USD	4,080,230.76	USD	1,461,481.89	USD	2,732,372.19	USD	2,809,340.46
其中：房屋、建筑物	USD	2,758,514.03	USD	702,634.62	USD	2,210,139.52	USD	1,251,009.13
机器设备	USD	1,243,062.93	USD	562,729.14	USD	479,024.10	USD	1,326,767.97
运输设备	USD	27,230.38	USD	-	USD	27,230.38	USD	-
电子设备	USD	51,423.42	USD	196,118.13	USD	15,978.19	USD	231,563.36
六、无形资产减值准备	USD	-	USD	3,000,000.00	USD	-	USD	3,000,000.00
其中：森林开采权	USD	-	USD	3,000,000.00	USD	-	USD	3,000,000.00

其他财务资料（四）

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

年度间变动异常的报表项目及其说明

二零零二年度

单位：美元

本公司二零零二年度会计报表较上年变动异常项目列示如下：

项目	2002.12.31/2002		2001.12.31/2001		变动率
1 短期投资	USD	1,988,911.56	USD	3,735,624.24	(46.76%)
2 应收账款	USD	302,158,745.39	USD	134,859,702.45	124.05%
3 预付账款	USD	31,076,475.86	USD	1,955,581.71	1,489.15%
4 存货	USD	157,008,046.55	USD	112,256,425.81	39.87%
5 待摊费用	USD	1,442,775.93	USD	357,544.81	303.52%
6 在建工程	USD	29,791,699.22	USD	11,090,493.92	168.62%
7 其他长期资产	USD	23,551,586.54	USD	64,769,910.75	(63.64%)
8 短期借款	USD	160,951,533.50	USD	34,779,529.85	362.78%
9 应付票据	USD	9,783,280.05	USD	6,224,610.97	57.17%
10 应付账款	USD	154,334,405.01	USD	47,826,396.01	222.70%
11 预收账款	USD	19,136,959.45	USD	9,516,098.35	101.10%
12 应付股利	USD	4,961,484.08	USD	23,081,954.97	(78.50%)
13 应交税金	USD	(40,968,469.50)	USD	(19,518,972.00)	109.89%
14 一年内到期的长期负债	USD	80,193,236.71	USD	5,042,270.53	1,490.42%
15 长期借款	USD	9,782,608.70	USD	138,919,082.13	(92.96%)
16 递延收益	USD	1,706,659.92	USD	2,910,281.29	(41.36%)
17 股本	USD	63,641,617.47	USD	43,098,054.91	47.67%
18 主营业务收入	USD	1,096,457,971.01	USD	817,386,351.50	(34.14%)
19 主营业务成本	USD	947,354,128.08	USD	627,081,263.39	(51.07%)
20 主营业务税金及附加	USD	1,053,467.39	USD	694,275.81	(51.74%)
21 其他业务利润	USD	6,817,469.16	USD	5,223,024.16	(30.53%)
22 管理费用	USD	34,526,031.82	USD	58,785,665.53	41.27%
23 财务费用	USD	8,140,599.27	USD	13,694,752.22	40.56%
24 投资收益	USD	12,206,098.00	USD	8,643,261.17	(41.22%)
25 补贴收入	USD	1,223,772.01	USD	1,836,377.15	33.36%
26 营业外收入	USD	2,233,384.19	USD	1,047,868.57	(113.14%)
27 营业外支出	USD	10,690,771.87	USD	6,918,133.12	(54.53%)

1. 短期投资变动主要系本公司本年度股票投资损失所致。

2. 应收帐款变动主要系本公司下半年销售量比上年同期增加较多致使年末销售款尚未到收款期的金额增加所致。

其他财务资料（四）

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

年度间变动异常的报表项目及其说明

二零零二年度

单位：美元

3．预付帐款变动主要系本公司子公司为下年度的生产备料而增加的预付原材料采购款所致。

4．存货变动主要系本公司的子公司为下年度的生产备料而增加原材料采购量以及开发商品房增加所致。

5．待摊费用变动主要系本公司的子公司预提的商品房销售佣金所致。

6．在建工程变动主要系本公司新建研发中心科技大楼及子公司增加新建和扩建厂房设备投资所致。

7．其他长期资产变动主要系本年度收回股东垫款所致。

8．短期借款变动系本公司的子公司为生产备料而增加原材料采购量致使担保借款增加。

9．应付票据变动主要系本公司的子公司为下年度的生产备料而增加开具银行承兑汇票所致。

10．应付帐款变动主要系本公司及其子公司为下年度的生产备料而增加原材料采购量所致。

11．预收帐款变动主要系本公司的子公司预收的商品房预售款所致。

12．应付股利变动主要系本年度本公司及其子公司分配股利所致。

13．应交税金变动主要系本公司的子公司采购原材料所支付的增值税进项税尚未抵扣及应收增值税出口退税增加所致。

其他财务资料（四）

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

年度间变动异常的报表项目及其说明

二零零二年度

单位：美元

14．一年内到期的长期负债变动主要是本公司的长期借款将于一年内到期由长期借款重分类所致。

15．长期借款的变动主要系由于本公司及其子公司将一年内到期的长期借款重分类之一年内到期的长期负债所致。

16．递延收益变动主要系本公司及其子公司收回融资利息所致。

17．股本变动主要系本公司派送股票股利所致。

18．主营业务收入主要系本年度本公司的子公司的销售数量及收入增加所致。

19．主营业务成本变动主要系本年度本公司销售量增长所致。

20．主营业务税金及附加变动主要系本公司的子公司本年度商品房销售收入增长所致。

21．其他业务利润变动主要系本公司的子公司废料销售增加所致。

22．管理费用变动主要系本公司的子公司上年度已计提存货跌价准备的存货已消耗完毕,对已计提的存货跌价准备的金额予以转回所致。

23．财务费用变动主要系本公司及其子公司的长期借款利息减少所致。

24．投资收益变动主要系本公司股权投资转让收益增加所致。

25．补贴收入变动主要系本公司的子公司在国内投资取得的利润进行再投资而收到的企业所得税退税减少所致。

26．营业外收入变动主要系本公司将本年度经国家外汇管理局复议后决定不予处罚的罚款转回所致。

27．营业外支出变动主要系本公司本年度对无形资产计提了减值准备所致。

其他财务资料(五)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

控股子公司及联营公司明细表

二零零二年度

1. 本公司拥有 50%以上权益性资本的子公司, 以及拥有 20%至 50%权益性资本, 但本公司对其实质上拥有控制权的子公司概况列示如下:

公司名称	附注	注册成立日期	注册资本	实际投资额	拥有权益	主营业务	经济性质或类型
1 大连中集集装箱制造有限公司	A	1989.04.29	USD 8,855,000.00	USD 4,531,100.00	51.17%	生产和维修集装箱	中外合资经营
2 天津中集北洋集装箱有限公司	B	1989.05.08	USD 16,682,000.00	USD 11,802,212.50	70.7482%	生产、销售集装箱、集装箱专用车、船、设备及钢结构、金属器具的制造、修理和安装工程	合资经营
3 香港顺侨发展有限公司		1989.08.01	HKD 4,680,000.00	HKD 3,276,000.00	70%	投资	有限责任公司
4 南通中集顺达集装箱有限公司	C	1990.01.08	USD 7,700,000.00	USD 3,988,600.00	51.8%	生产销售集装箱和钢结构件	中外合资经营
5 上海中集远东集装箱有限公司	D	1991.09.18	USD 9,480,000.00	USD 4,503,000.00	47.5%	集装箱制造、修理、销售及租赁业务、钢结构、金属器具、绝缘板的制造、安装及来料加工和船舶航修业务	中外合资企业
6 深圳中集天达空港设备有限公司		1992.07.18	USD 13,500,000.00	USD 13,500,000.00	100%	生产经营机场用设备	中外合资经营
7 南京中集房地产开发有限公司		1992.11.18	USD 2,000,000.00	USD 2,000,000.00	100%	房地产开发、建设;销售、租赁自建商品房及装修工程;楼宇设备、物业管理等配套服务。	合资经营
8 上海中集内燃发电设备有限公司		1995.01.26	USD 3,918,700.00	USD 2,860,661.00	73%	生产经营内燃发电设备	合资
9 新会中集集装箱木地板有限公司	E	1995.05.21	USD 11,500,000.00	USD 8,280,000.00	72%	生产各种规格集装箱用木地板及其相关产品	合资经营
10 上海中集冷藏箱有限公司	F	1995.06.14	USD 31,000,000.00	USD 20,770,000.00	67%	生产销售和维修冷藏集装箱	中外合资经营
11 新会中集集装箱有限公司		1995.12.11	USD 24,000,000.00	USD 9,600,000.00	40%	经营集装箱、集装箱配件、金属构件的生产,集装箱租赁、维修。	中外合资经营
12 深圳南方中集集装箱制造有限公司		1995.12.18	USD 12,000,000.00	USD 12,000,000.00	100%	制造、修理集装箱,加工制造各类相关机械零部件、结构件和设备。	合资经营
13 深圳中集重型机械有限公司	G	1996.08.29	USD 5,000,000.00	USD 5,400,000.00	100%	生产经营折叠箱及其零配件、一般机械产品及金属结构的加工制造、特种集装箱、生产经营箱式半挂车。	中外合资经营
14 中集控股(B.V.I.)有限公司		1996.10	USD 34,001.00	USD 34,001.00	100%	投资	有限责任公司
15 南通中集特种运输设备制造有限公司	H	1998.07.10	USD 10,000,000.00	USD 5,740,000.00	57.4%	生产销售各类介质的特种槽、罐及各类专用储运设备	中外合资经营
16 深圳市中集置地发展有限公司		1998.11.24	RMB 20,000,000.00	RMB 20,000,000.00	100%	在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营	有限责任公司
17 青岛中集集装箱制造有限公司	I	1999.01.29	USD 20,300,000.00	USD 16,480,000.00	81.19%	设计、制造各种尺寸的国际标准集装箱及配件和相应服务	中外合资企业
18 青岛中集冷藏箱制造有限公司	J	1999.01.29	USD 24,060,000.00	USD 18,100,000.00	75.23%	生产销售国际标准通用冷藏集装箱及其相关配件	中外合资企业
19 中集申发建设实业有限公司	K	2000.01.05	RMB 150,000,000.00	RMB 150,000,000.00	100%	基础设施投资、建设与经营;房地产开发与经营;实业投资;国内贸易;制造销售集装箱和机场地面设备及其他相关业务	有限责任公司
20 上海玉兰房产开发有限公司		2001.01.17	RMB 5,000,000.00	RMB 3,000,000.00	60%	房地产开发,物业管理	有限责任公司
21 深圳市中集木业有限公司		2001.04.09	RMB 5,000,000.00	RMB 5,000,000.00	100%	投资木业;进出口业务;木业相关的技术开发;木业材料、设备、产品的经营	有限责任公司
22 上海丰扬房产开发有限公司	L	2002.09.06	RMB 30,000,000.00	RMB 27,600,000.00	92%	房地产开发经营	有限责任公司
23 上海宝友物业管理有限公司	M	2002.12.12	RMB 300,000.00	RMB 189,600.00	63.2%	物业管理、停车场;五金交电零售	有限责任公司

其他财务资料(五)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

控股子公司及联营公司明细表

二零零二年度

公司名称	附注	注册成立日期	注册资本	实际投资额	拥有权益	主营业务	经济性质或类型
24 中国国际海运集装箱(香港)有限公司		---	HKD 2,000,000.00	HKD 2,000,000.00	100%	采购原料, 销售集装箱及机场设备	有限责任公司
25 中集运输设备公司	0	2002.1.15	USD 900,000.00	USD ---	100%	贸易、投资	有限责任公司
26 Lucky Earn Venture Limited		---	USD 5,000.00	USD 5,000.00	100%	投资	---
27 Gold Terrain Assets Limited		---	USD 1.00	USD 1.00	100%	投资	---
28 Goldbird Holding Inc.		---	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100%	投资	---
29 Silveroad Investment Limited		---	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100%	投资	---
30 Silveroad Investment (Hong Kong) Limited		---	HKD 10,000.00	HKD 10,000.00	100%	投资	---
31 Silveroad Wood Products Limited	P	---	USD 8,000.00	USD 8,000.00	100%	森林开采、加工、销售	---
32 Highfield Development (Hong Kong) Limited		---	HKD 10,000.00	HKD 10,000.00	100%	贸易及木业市场开拓	---
33 Silveroad Development Company Limited		---	USD ---	USD ---	100%	---	---
34 Highfield Development Corp.		---	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100%	投资	---
35 GlobalWatt Limited		---	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100%	投资	---
36 Supercrown Enterprise Inc.		---	USD 1.00	USD 1.00	100%	投资	---
37 特高霸林业顾问有限公司		---	SGD 3,000,000.00	SGD 3,000,000.00	100%	森林开采、加工、销售	---
38 Topco Forestry N.V.		---	SGD 3,000,000.00	SGD 3,000,000.00	100%	投资	---
39 Lunprex Suriname N.V.		---	SGD 1,200,000.00	SGD 1,200,000.00	100%	森林开采、加工、销售	---

A. 根据二零零一年三月六日中集控股(B.V.I.)有限公司与大连中集集装箱制造有限公司签订的《承包经营协议》,自二零零一年一月一日起至二零零五年十二月三十一日止,中集控股(B.V.I.)有限公司对大连中集集装箱制造有限公司实施承包经营。

B. 根据天津中集北洋集装箱有限公司与本公司签订的《承包经营合同》,自二零零零年一月一日起至二零零四年十二月三十一日止,本公司对天津中集北洋集装箱有限公司实施承包经营。

C. 根据一九九九年十二月五日中集控股(B.V.I.)有限公司与南通中集顺达集装箱有限公司签订的《承包经营合同》,自二零零零年一月一日起至二零零四年十二月三十一日止,中集控股(B.V.I.)有限公司对南通中集顺达集装箱有限公司实施承包经营。

D. 根据上海中集远东集装箱有限公司与本公司签订的《承包经营合同》,自二零零零年一月一日起至二零零四年十二月三十一日止,本公司对上海中集远东集装箱有限公司实施承包经营。

其他财务资料(五)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 控股子公司及联营公司明细表

二零零二年度

E. 根据中国国际海运集装箱(香港)有限公司与新会中集集装箱有限公司签订的《承包经营合同》,自二零零一年一月一日起至二零零五年十二月三十一日止,中国国际海运集装箱(香港)有限公司对新会中集集装箱有限公司实施承包经营。

F. 二零零一年四月十七日,上海市外国投资工作委员会以沪外资委批字(2001)第 536 号文《关于上海中集冷藏箱有限公司股权转让的批复》批准,上海中集冷藏箱有限公司原合营方——德国格拉夫有限公司将其拥有的上海中集冷藏箱有限公司 2%的权益性资本转让给中国国际海运集装箱(香港)有限公司。股权转让后,本公司直接和间接拥有上海中集冷藏箱有限公司权益性资本比例为 67%,该股权转让事项业已于二零零二年六月二十五日办理工商变更登记手续。

二零零一年十月十五日,经上海市外资委以沪外资委批字(2001)第 1632 号文《关于上海中集冷藏箱有限公司变更出资方式的批复》批准,上海中集冷藏箱有限公司合营方——上海罗南资产经营有限公司认缴出资额的形式由原以集体土地使用权作价计 2,122,509.93 美元变更为以人民币现金出资,上海罗南资产经营有限公司变更出资方式后认缴的出资额及出资比例维持不变。该出资方式变更事项业经大华会计师事务所以华业字(2001)第 1191 号《验资报告》审验在案。

二零零一年十二月二十四日,经上海市外资委以沪外资委批字(2001)第 2054 号文《关于上海中集冷藏箱有限公司转股、增资、扩大经营范围的批复》批准,上海罗南资产经营有限公司将其拥有的上海中集冷藏箱有限公司 5%的权益性资本转让给中国国际海运集装箱(香港)有限公司,同意上海中集冷藏箱有限公司注册资本从 28,000,000.00 美元增加至 31,000,000.00 美元,投资各方均以税后利润增资。股权转让后,本公司直接和间接拥有上海中集冷藏箱有限公司权益性资本比例为 72%。

其他财务资料(五)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 控股子公司及联营公司明细表

二零零二年度

上海中集冷藏箱有限公司于二零零二年六月二十日办理了上述出资方式变更及股权转让,增资扩大经营范围等的工商变更登记手续。

G. 二零零二年四月十日,经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2002]0989号文《关于合资经营企业“深圳中集重型机械有限公司”增资的批复》批准,深圳天达空港设备有限公司的投资总额由1,400,000.00美元增加至5,400,000.00美元;注册资本由1,000,000.00美元增加至5,000,000.00美元。注册资本增加部分由深圳中集重型机械有限公司投资各方按原出资比例缴付。深圳中集重型机械有限公司该等增加注册资本的事项业已办理了工商登记变更手续,并经深圳力诚会计师事务所力诚验资报字[2002]第062号验资报告审验在案。

H. 根据中集控股(B.V.I.)有限公司与南通中集特种运输设备制造有限公司签订的《承包经营合同》,自一九九九年一月一日起至二零零三年十二月三十一日止,中集控股(B.V.I.)有限公司对南通中集特种运输设备制造有限公司实施承包经营。

I. 根据中集控股(B.V.I.)有限公司与青岛中集集装箱制造有限公司签订的《承包经营合同》,自二零零一年一月一日起至二零零五年十二月三十一日止,中集控股(B.V.I.)有限公司对青岛中集集装箱制造有限公司实施承包经营。

J. 根据二零零零年十一月十日中国国际海运集装箱(香港)有限公司与青岛中集冷藏箱制造有限公司签订的《承包经营合同》,自二零零一年一月一日起至二零零五年十二月三十一日止,中国国际海运集装箱(香港)有限公司对青岛中集冷藏箱制造有限公司实施承包经营。

K. 二零零二年十一月二十八日,本公司的子公司——中集申发建设实业有限公司股东会决定,自二零零二年十二月一日起,将中集申发建设实业有限公司注册资本由原来的500,000,000.00人民币元减少为150,000,000.00人民币元。注册资本减少后,中集申发建设实业有限公司股权比例保持不变。

其他财务资料(五)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 控股子公司及联营公司明细表

二零零二年度

截至二零零二年十二月三十一日,上述减少注册资本的事项尚未经上海市工商行政管理局批准。

L. 上海丰扬房产开发有限公司系由本公司的子公司——中集申发建设实业有限公司于二零零二年八月十九日与上海玉兰房产开发有限公司共同出资设立,并分别拥有其 80%和 20%的权益性资本。上海丰扬房产开发有限公司的注册资本为 30,000,000.00 人民币元,二零零二年八月二十日业经安永大华会计师事务所以安永大华业字(2002)第 090 号《验资报告》对该公司的实收资本予以审验在案。

M. 上海宝友物业管理有限公司系由本公司的子公司——上海玉兰房产开发有限公司与上海丰扬房地产开发有限公司于二零零二年十一月二十日共同出资设立,并分别拥有其 90%和 10%的权益性资本。上海丰扬房地产开发有限公司注册资本 300,000.00 人民币元,二零零二年十二月十二日业经上海沪博会计师事务所以沪博会验字(2002)第 4198 号《验资报告》对该公司的实收资本予以审验在案。惟截至二零零二年十二月三十一日,上海宝友物业管理有限公司尚未开展经营业务。

O. 二零零二年一月十五日,经中华人民共和国对外贸易经济合作部以[2002]外经贸合企证字第 045 号《批准证书》批准,本公司在美国注册成立了中集运输设备公司,注册资本 900,000.00 美元。

P. 二零零一年十二月十五日, Silveroad Wood Products Limited 召开专项工作会议,决定 Silveroad Wood Products Limited 暂停经营。

K. 二零零二年十一月二十八日,本公司的子公司——中集申发建设实业有限公司股东会决定,自二零零二年十二月一日起,将中集申发建设实业有限公司注册资本由原来的 500,000,000.00 人民币元减少为 150,000,000.00 人民币元。注册资本减少后,中集申发建设实业有限公司股权比例保持不变。

其他财务资料(五)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

控股子公司及联营公司明细表

二零零二年度

2. 本公司拥有 50% 以下权益性资本的联营公司概况列示如下：

公司名称	注册成立日期	注册资本	实际投资额	拥有权益	主营业务	经济性质或类型
1. 双桥发展有限公司	---	USD 10,000.00	USD 26,674,460.40	40%	投资	有限责任公司
2. 北京博维空港通用设备有限公司	1999.08.26	USD 4,200,000.00	USD 1,680,000.00	40%	空港设备开发制造、安装、维修、备件供应及技术服务, 候机楼、站坪及货运站设备操作运行和维修保养; 车辆(含站坪特种车辆)维修保养等	有限责任公司
3. KYH STEEL HOLDING LTD	1994.10	USD 9,351,691.00	USD 3,336,395.26	31.83%	投资	—

其他财务资料(六)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
境内、外注册会计师审定的合并会计报表差异调节表

二零零二年度

单位：美元千元

	附注	资产净值		经营成果
		2002.12.31		2002
境外注册会计师按《国际会计准则》		USD	344,263	USD
为基准审定的资产净值/净利润				51,122
差异调节项目				
--借款费用	1		(1,436)	3,142
--长期股权投资差额	2		4,868	996
--递延所得税资产	3		(2,403)	(523)
--少数股东损益			(963)	43
--其他			324	1,362
调节净增额			390	5,020
境内注册会计师按《企业会计准则》和《企业				USD
会计制度》为基准审定的资产净值/净利润		USD	344,653	56,142

附注 1 . 借款费用

境外注册会计师根据《国际会计准则》将本公司用于购置存货和购建在建工程所发生的全部借款费用资本化后予以审定。而境内注册会计师则根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，将用于购置存货的借款费用和未用专门借款购建在建工程所发生的借款费用计入损益类帐项予以审定。

附注 2 . 长期股权投资差额

境外注册会计师根据《国际会计准则》将本公司长期股权投资差额于五年内摊销予以审定。而境内注册会计师则根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，将长期股权投资差额于十年内摊销予以审定。

其他财务资料(六)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
境内、外注册会计师审定的合并会计报表差异调节表
二零零二年度

附注 3．递延所得税资产

境外注册会计师根据《国际会计准则》，对本公司的部分子公司本年度未利用的可抵扣亏损，按纳税影响会计法核算所得税并计入递延所得税资产予以审定。而境内注册会计师则根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，对本公司及其子公司本年度亏损，按应付税款法核算企业所得税未作企业所得税纳税准备。