

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

二零零三年度

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

二零零三年度

目 录	页 次
一、 审计报告	1
二、 已审会计报表	
合并资产负债表(美元)	2 - 3
资产负债表(美元)	4 - 5
合并利润及利润分配表(美元)	6
利润及利润分配表(美元)	7
合并现金流量表(美元)	8 - 9
现金流量表(美元)	10 - 11
合并资产负债表(人民币)	12 - 13
资产负债表(人民币)	14 - 15
合并利润及利润分配表(人民币)	16
利润及利润分配表(人民币)	17
合并现金流量表(人民币)	18 - 19
现金流量表(人民币)	20 - 21
合并会计报表附注	22 - 85
三、 其他财务资料	
(一) 合并利润表的补充资料	86
(二) 净资产收益率和每股收益明细表	87
(三) 资产减值准备明细表	88
(四) 年度间变动异常的合并会计报表项目及其说明	89 - 90
(五) 控股子公司及联营公司明细表	91 - 97
(六) 境内、外注册会计师审定的合并会计报表差异调节表	98 - 99

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,审计了后附的中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“中集集团”)二零零三年十二月三十一日的资产负债表及合并资产负债表与二零零三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。这些会计报表的编制是中集集团管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了中集集团二零零三年十二月三十一日的财务状况及合并财务状况与二零零三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。

深圳天健信德会计师事务所

中国注册会计师

李渭华

中国注册会计师

李志敏

二零零四年三月十六日

中国 深圳

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

资产负债表

二零零三年十二月三十一日

单位：美元

	附注		2003.12.31		2002.12.31
资产					
流动资产：					
货币资金	5	USD	85,281,773.62	USD	46,123,128.85
短期投资	2(8).6		20,383,428.38		1,988,911.56
应收票据			818,211.22		470,796.86
应收股利			13,058.47		420,439.69
应收账款	2(9).7		391,645,269.47		302,158,745.39
其他应收款	2(9).8.47(3)		23,266,812.93		9,756,710.04
预付账款	9.47(3)		66,201,488.11		31,891,549.56
应收补贴款	10		23,446,078.91		11,105,893.51
存货	2(10).11		177,996,894.36		157,008,046.55
待摊费用			343,239.60		1,442,775.93
流动资产合计			789,396,255.07		562,366,997.94
长期投资：					
长期股权投资	2(11).12		61,754,389.64		103,008,590.07
其中：合并价差	2(11)		8,615,031.53		6,634,934.22
长期投资合计			61,754,389.64		103,008,590.07
固定资产：					
固定资产原价	2(12).13		391,500,753.90		273,198,206.94
减：累计折旧	2(12).13		113,228,566.08		94,380,047.15
固定资产净值			278,272,187.82		178,818,159.79
减：固定资产减值准备	2(12).13		6,375,921.31		2,809,340.46
固定资产净额			271,896,266.51		176,008,819.33
在建工程	2(13).14		20,195,522.05		29,791,699.22
固定资产合计			292,091,788.56		205,800,518.55
无形资产及其他资产：					
无形资产	2(15).15		48,504,053.19		47,952,423.03
长期待摊费用	2(16).16		3,101,379.71		2,873,578.23
其他长期资产	2(17).17.47(3)		4,665,259.09		23,551,586.54
无形资产及其他资产合计			56,270,691.99		74,377,587.80
资产总计		USD	1,199,513,125.26	USD	945,553,694.36

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）

二零零三年十二月三十一日

单位：美元

	附注	2003.12.31	2002.12.31
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	18	USD 61,352,225.51	USD 160,951,533.50
应付票据	19	46,370,843.67	9,783,280.05
应付账款	20.47(3)	192,184,727.14	154,334,405.01
预收账款	21	8,022,520.28	19,136,959.45
应付工资	22	41,310,751.39	30,792,017.32
应付福利费		7,660,026.55	5,876,843.45
应付股利	23	828,965.40	4,961,484.08
应交税金	24	(37,467,702.15)	(29,862,575.99)
其他应付款	25	35,931,342.20	19,241,437.69
预提费用	2(18).26	65,525,499.58	59,722,171.63
一年内到期的长期负债	27	4,106,280.20	80,193,236.71
流动负债合计		425,825,479.77	515,130,792.90
长期负债：			
长期借款	28	50,976,328.49	9,782,608.70
长期应付款	29	212,884.45	214,906.55
专项应付款	30	-	407,548.31
长期负债合计		51,189,212.94	10,405,063.56
递延收益	31	816,331.78	1,706,659.92
负债合计		477,831,024.49	527,242,516.38
少数股东权益	2(23)	82,679,643.85	73,657,881.26
股东权益：			
股本	32	78,134,371.09	63,641,617.47
资本公积	33	272,600,023.06	75,060,074.34
盈余公积	34	257,614,704.77	141,847,528.71
其中：法定公益金	34	26,971,430.37	22,616,137.37
未分配利润	35	30,781,487.93	64,098,421.31
其中：现金股利	35	28,926,907.79	-
未确认的投资损失	36	(126,243.66)	-
外币报表折算差额	2(6)	(1,886.27)	5,654.89
股东权益合计		639,002,456.92	344,653,296.72
负债和股东权益总计		USD 1,199,513,125.26	USD 945,553,694.36

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

资产负债表

二零零三年十二月三十一日

单位：美元

	附注	2003.12.31	2002.12.31
资产			
流动资产：			
货币资金		USD 20,193,903.02	USD 15,526,916.76
短期投资	2(8)	11,025,832.36	435,419.25
应收股利		45,808,004.52	41,490,847.34
其他应收款	2(9).45(1)	295,130,850.15	146,060,956.09
预付帐款		1,291,312.69	-
待摊费用		-	150,843.49
流动资产合计		373,449,902.74	203,664,982.93
长期投资：			
长期股权投资	2(11).45(2)	316,715,576.14	286,180,932.09
长期投资合计		316,715,576.14	286,180,932.09
固定资产：			
固定资产原价	2(12)	28,465,030.41	4,581,213.35
减：累计折旧	2(12)	3,865,860.35	1,665,253.96
固定资产净值		24,599,170.06	2,915,959.39
减：固定资产减值准备	2(12)	-	-
固定资产净额		24,599,170.06	2,915,959.39
在建工程	2(13)	572,406.73	19,750,499.98
固定资产合计		25,171,576.79	22,666,459.37
无形资产及其他资产：			
无形资产	2(15)	4,023,299.77	400,162.44
长期待摊费用	2(16)	1,722,623.31	1,409,133.87
无形资产及其他资产合计		5,745,923.08	1,809,296.31
资产总计		USD 721,082,978.75	USD 514,321,670.70

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

资产负债表（续）

二零零三年十二月三十一日

单位：美元

	附注	2003.12.31	2002.12.31
负债和股东权益			
流动负债：			
应付工资	USD	15,482,364.65	USD 7,282,312.33
应付股利		3,058.90	3,058.89
应交税金		327,075.43	1,751,040.23
其他应付款		14,154,417.16	77,101,641.95
预提费用	2(18)	12,644.02	61,785.33
一年内到期的长期负债		4,106,280.20	80,193,236.71
流动负债合计		34,085,840.36	166,393,075.44
长期负债：			
长期借款		50,976,328.49	9,782,608.70
专项应付款		-	362,318.84
长期负债合计		50,976,328.49	10,144,927.54
负债合计		85,062,168.85	176,538,002.98
股东权益：			
股本		78,134,371.09	63,641,617.47
资本公积		272,600,023.06	75,060,074.34
盈余公积		250,335,011.71	134,747,340.91
其中：法定公益金		26,926,359.36	22,616,137.37
未分配利润		34,951,404.04	64,334,635.00
其中：现金股利		28,926,907.79	-
股东权益合计		636,020,809.90	337,783,667.72
负债和股东权益总计	USD	721,082,978.75	USD 514,321,670.70

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

二零零三年

单位：美元

	附注	2003	2002
主营业务收入	2(19)(20).37	USD 1,666,693,631.57	USD 1,096,457,971.01
减：主营业务成本	37	1,437,214,333.45	947,354,128.08
主营业务税金及附加	3(1)	1,892,956.11	1,053,467.39
主营业务利润		227,586,342.01	148,050,375.54
加：其他业务利润	38	12,191,250.84	6,817,469.16
减：营业费用		53,327,591.80	42,194,425.74
管理费用		65,258,023.12	34,526,031.82
财务费用	2(14).39	5,445,805.32	8,140,599.27
营业利润		115,746,172.61	70,006,787.87
加：投资收益	40	(773,181.59)	12,206,098.00
补贴收入	2(21).41	2,178,775.96	1,223,772.01
营业外收入	42	1,140,081.66	2,233,384.19
减：营业外支出	43	11,988,808.88	10,690,771.87
利润总额		106,303,039.76	74,979,270.20
减：所得税	2(22).3(2)	13,213,783.68	7,637,632.53
少数股东损益	2(23)	10,765,257.06	11,199,782.91
未确认的投资损失	36	(126,243.66)	-
净利润		82,450,242.68	56,141,854.76
加：年初未分配利润	35	64,098,421.31	60,420,678.32
可供分配的利润		146,548,663.99	116,562,533.08
减：提取法定盈余公积	35	8,710,585.99	4,776,835.76
提取法定公益金	35	4,355,293.00	2,388,417.88
提取职工奖励及福利基金	35	-	893,565.40
提取储备基金	35	44,292.24	1,286,734.18
提取企业发展基金	35	-	2,023,987.29
可供股东分配股利		133,438,492.76	105,192,992.57
减：提取任意盈余公积	35	102,657,004.83	-
应付普通股股利		-	20,551,008.70
转作资本的普通股股利	35	-	20,543,562.56
未分配利润		USD 30,781,487.93	USD 64,098,421.31

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

二零零三年

单位：美元

	附注	2003	2002
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		-	-
加：其他业务利润		15,809.84	-
减：管理费用		18,220,863.62	6,913,562.81
财务费用	2(14)	(1,159,351.05)	723,783.96
营业利润(亏损)		(17,045,702.73)	(7,637,346.77)
加：投资收益	45(3)	102,989,509.99	57,480,275.61
营业外收入		677.14	1,795,640.09
减：营业外支出		66,086.96	1,356,978.54
利润总额		85,878,397.44	50,281,590.39
减：所得税	2(22).3(2)	(326,042.40)	2,513,232.79
净利润		86,204,439.84	47,768,357.60
加：年初未分配利润		64,334,635.00	64,826,102.30
可供分配的利润		150,539,074.84	112,594,459.90
减：提取法定盈余公积	35	8,620,443.98	4,776,835.76
提取法定公益金	35	4,310,221.99	2,388,417.88
可供股东分配的利润		137,608,408.87	105,429,206.26
减：提取任意盈余公积	35	102,657,004.83	-
应付普通股股利		-	20,551,008.70
转作资本的普通股股利	35	-	20,543,562.56
未分配利润		USD 34,951,404.04	USD 64,334,635.00

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

合并现金流量表

二零零三年

单位：美元

	附注	2003	2002
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 1,624,097,210.56	USD 960,070,239.12
收到的税费返还		36,883,177.61	18,481,942.31
收到的其他与经营活动有关的现金	44(1)	46,743,610.28	24,823,738.85
现金流入小计		1,707,723,998.45	1,003,375,920.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,395,973,423.44	873,321,972.82
支付给职工以及为职工支付的现金		101,865,731.06	65,570,840.51
支付的各项税费		21,323,214.03	22,157,702.05
支付的其他与经营活动有关的现金	44(2)	90,194,090.33	78,874,549.66
现金流出小计		1,609,356,458.86	1,039,925,065.04
经营活动产生的现金流量净额		98,367,539.59	(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		66,353,902.14	34,562,999.14
取得投资收益所收到的现金		15,777,268.59	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		1,471,773.85	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		83,602,944.58	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		104,166,452.90	41,686,648.21
投资所支付的现金		84,078,775.12	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		188,245,228.02	42,578,801.86
投资活动产生的现金流量净额		(104,642,283.44)	(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		212,437,551.17	4,800,000.01
借款所收到的现金		1,496,842,686.47	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		1,709,280,237.64	798,107,944.65
偿还债务所支付的现金		1,645,207,519.28	721,741,972.92
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		23,725,123.97	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		1,668,932,643.25	756,994,309.35
筹资活动产生的现金流量净额		40,347,594.39	41,113,635.30
四、汇率变动对现金的影响	2(6)	-	(333,019.29)
五、合并范围变动对现金的影响		5,085,794.23	-
六、现金及现金等价物净增加(减少)额	2(7)	USD 39,158,644.77	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）

二零零三年

单位：美元

项 目	附注	2003	2002
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	USD	82,450,242.68USD	56,141,854.76
加：少数股东损益		10,765,257.06	11,199,782.91
未确认的投资损失		(126,243.66)	-
计提的资产减值准备		8,957,364.75	(8,894,264.62)
固定资产折旧		18,007,405.84	16,768,155.07
无形资产摊销		3,043,816.55	2,914,990.27
长期待摊费用摊销		2,002,822.54	805,077.60
待摊费用减少(减：增加)		963,307.59	(945,251.19)
预提费用增加		5,803,327.95	9,031,606.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		2,648,211.64	3,635,878.09
财务费用		7,500,767.28	9,291,272.56
投资损失(减：收益)		773,181.59	(12,206,098.00)
存货的减少(减：增加)		(12,107,541.77)	(29,323,155.03)
经营性应收项目的减少(减：增加)		(83,825,667.65)	(160,334,332.37)
经营性应付项目的增加		51,511,287.20	65,365,338.73
经营活动产生的现金流量净额		98,367,539.59	(36,549,144.76)
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		85,281,773.62	46,123,128.85
减：现金的期初余额		46,123,128.85	47,267,900.55
现金及现金等价物净增加(减少)额	2(7) USD	39,158,644.77USD	(1,144,771.70)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

现金流量表

二零零三年

单位：美元

附注	2003	2002
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 18,015.56	USD -
收到的其他与经营活动有关的现金	1,474,670,516.34	854,166,438.14
现金流入小计	1,474,688,531.90	854,166,438.14
购买商品、接受劳务支付的现金	2,205.72	-
支付给职工以及为职工支付的现金	7,384,006.21	1,351,645.09
支付的各项税费	1,097,922.40	1,247,749.67
支付的其他与经营活动有关的现金	1,601,181,153.46	768,190,762.17
现金流出小计	1,609,665,287.79	770,790,156.93
经营活动产生的现金流量净额	(134,976,755.89)	83,376,281.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	12,447,496.10	-
取得投资收益所收到的现金	28,840,738.66	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
收到的其他与投资活动有关的现金	857,501.70	-
现金流入小计	42,145,736.46	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	9,262,573.72	16,745,622.21
投资所支付的现金	69,394,930.64	1,739,889.02
现金流出小计	78,657,504.36	18,485,511.23
投资活动产生的现金流量净额	(36,511,767.90)	440,558.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	211,848,377.47	-
借款所收到的现金	173,633,333.33	5,917,874.40
现金流入小计	385,481,710.80	5,917,874.40
偿还债务所支付的现金	208,526,570.05	58,333,333.35
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	799,630.70	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	209,326,200.75	84,775,548.08
筹资活动产生的现金流量净额	176,155,510.05	(78,857,673.68)
四、汇率变动对现金的影响额	2(6) -	-
五、现金及现金等价物净增加额	2(7) USD 4,666,986.26	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）

二零零三年

单位：美元

项 目	附注	2003	2002
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	USD	86,204,439.84	USD 47,768,357.60
加：计提的资产减值准备		2,254,112.11	(1,159,854.86)
固定资产折旧		2,219,693.48	290,073.90
无形资产摊销		9,471.36	9,471.36
长期待摊费用摊销		745,353.24	392,811.04
待摊费用减少		150,843.49	44,413.27
预提费用增加(减：减少)		(49,141.31)	35,541.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		(677.14)	-
财务费用		(57,871.00)	1,710,083.80
投资损失(减：收益)		(102,989,509.99)	(57,480,275.61)
经营性应收项目的减少(减：增加)		(131,288,639.77)	96,287,979.96
经营性应付项目的增加(减：减少)		7,825,169.80	(4,522,320.58)
经营活动产生的现金流量净额		(134,976,755.89)	83,376,281.22
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		20,193,903.02	15,526,916.76
减：现金的期初余额		15,526,916.76	10,567,750.52
现金及现金等价物净增加额	2(7) USD	4,666,986.26	USD 4,959,166.24

其他财务资料(一)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

合并利润表的补充资料

二零零三年

项目	2003		2002	
	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 (2,594,161.32)	RMB (21,479,655.73)	USD -	RMB -
2.会计估计变更增加利润总额	-	-	5,665,597.54	46,911,147.63
	<u>USD (2,594,161.32)</u>	<u>RMB (21,479,655.73)</u>	<u>USD 5,665,597.54</u>	<u>RMB 46,911,147.63</u>

其他财务资料(二)

	2003									
	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	35.62%	56.37%	USD	0.36	USD	0.44	RMB	2.99	RMB	3.62
营业利润	18.11%	28.67%	USD	0.18	USD	0.22	RMB	1.52	RMB	1.84
净利润	12.90%	20.42%	USD	0.13	USD	0.16	RMB	1.08	RMB	1.31
扣除非经常性损益后的净利润	12.70%	20.10%	USD	0.13	USD	0.16	RMB	1.07	RMB	1.29

	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

其他财务资料(三)

资产减值准备明细表

二零零三年度

项 目	年初余额		本年增加数		本年减少数					
					因资产价值回升转回数		其他原因转出数		合计	
一、坏账准备合计	USD	11,719,733.02	USD	2,313,977.72	USD	-	USD	2,717,685.74	USD	2,717,685.74
其中：应收账款	USD	10,667,930.23	USD	2,143,691.32	USD	-	USD	2,678,255.56	USD	2,678,255.56
其他应收款	USD	1,051,802.79	USD	170,286.40	USD	-	USD	39,430.18	USD	39,430.18
二、短期投资跌价准备合计	USD	51,816.71	USD	-	USD	51,816.71	USD	-	USD	51,816.71
其中：股票投资	USD	51,816.71	USD	-	USD	51,816.71	USD	-	USD	51,816.71
债券投资	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-
三、存货跌价准备合计	USD	3,123,152.54	USD	248,391.73	USD	-	USD	370,564.15	USD	370,564.15
其中：原材料	USD	195,630.62	USD	31,623.27	USD	-	USD	42,602.62	USD	42,602.62
在产品	USD	49,675.99	USD	21,696.27	USD	-	USD	49,675.99	USD	49,675.99
产成品	USD	230,109.65	USD	151,096.57	USD	-	USD	25,679.08	USD	25,679.08
开发产品	USD	1,554,308.16	USD	-	USD	-	USD	251,233.46	USD	251,233.46
委托加工材料	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-
备品备件	USD	1,092,055.12	USD	43,975.62	USD	-	USD	-	USD	-

低值易耗品	USD	1,373.00	USD	-	USD	-	USD	1,373.00	USD	1,373.00
四、长期投资减值准备合计	USD	465,116.28	USD	2,714,414.16	USD	-	USD	-	USD	-
其中：长期股权投资	USD	465,116.28	USD	2,714,414.16	USD	-	USD	-	USD	-
长期债权投资	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-
五、固定资产减值准备合计	USD	2,809,340.46	USD	4,827,327.28	USD	-	USD	1,260,746.43	USD	1,260,746.43
其中：房屋、建筑物	USD	1,251,009.13	USD	2,807,456.85	USD	-	USD	892,034.77	USD	892,034.77
机器设备	USD	1,326,767.97	USD	1,925,833.24	USD	-	USD	368,711.66	USD	368,711.66
运输设备	USD	-	USD	85,357.59	USD	-	USD	-	USD	-
电子设备	USD	231,563.36	USD	8,679.60	USD	-	USD	-	USD	-
六、无形资产减值准备合计	USD	3,000,000.00	USD	4,543,816.55	USD	-	USD	-	USD	-
其中：土地使用权	USD	-	USD	43,816.55	USD	-	USD	-	USD	-
森林开采权	USD	3,000,000.00	USD	4,500,000.00	USD	-	USD	-	USD	-
商标权	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-
七、在建工程减值准备	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-
八、委托贷款减值准备	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-	USD	-

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)

二零零三年度

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”，并换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、创加有限公司、万生科技有限公司、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、上海宝友物业管理有限公司、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,计入购建固定资产的价值。

(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。

本年度,本公司及其子公司未有上述足以证明已经发生减值的短期投资,

故未计提短期投资减值准备。

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、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 11 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。

本公司对长期股权投资的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之差额,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;根据财政部财会[2003]10 号文《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(二)》的有关规定,自该文发布之后,本公司新发生的对外投资,若长期股权投资初始投资成本小于其应享有被投资单位所有者权益份额的差额,则计入“资本公积——股权投资准备”明细帐项。

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。

根据一九九九年三月十七日财政部财会函字[1999]10 号文《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》,本公司对已资不抵债的子公司进行权益法核算时,按本公司持股比例计算应承担的亏损,冲减长期股权投资的帐面价值,将长期股权投资帐面价值减计至零。在编制合并会计报表时,本公司将未确认的子公司累计亏损分担额于合并资产负债表中增设“未确认的投资损失”项目予以反映。

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 12 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 13 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 14 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 39 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 15 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 16 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 17 中表述。

(18) 保修金

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末使用的集装箱保修金予以转回,并计入转回当年度的损益类账项。

本公司及其子公司确定的提取保修金的标准如下：

产品类型	按 20 呎集装箱 (TEU)	按 20 呎集装箱计提
	计算的年销量	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

保修金的细节在附注 26 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。

本公司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 37 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的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,则将预计损失立即确认为当期费用。

建造合同的细节详见附注 11(2)、37(3)、37(4)。

(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。

本公司及其子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 41 中表述。

(22) 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所得税。

所得税的细节在附注 3(2)中表述。

(23) 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%
提供建筑业劳务	营业税	3% *

* 本公司之子公司——深圳中集天达空港设备有限公司自二零零三年十月十六日取得建筑业企业资质起,根据国家税务总局国税发[2002]117 号文《关于纳税人销售自产货物提供增值税劳务并同时提供建筑业劳务征收流转税问题的通知》,对销售自产货物同时提供的建筑安装劳务,按提供劳务收入的3%缴纳营业税。

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%、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%
注册在美国的子公司	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%	15%
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%	12%
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 新会中集特种运输设备制造有限公司	24%	---
12 天津中集北洋集装箱有限公司	15%	15%
13 上海中集内燃发电设备有限公司	15%	---
14 深圳中集重型机械有限公司	15%	---
15 深圳中集天达空港设备有限公司	15%	---
16 深圳市中集木业有限公司	15%	---
17 南京中集房地产开发有限公司	33%	---
18 深圳市中集置地发展有限公司	15%	---
19 中集申发建设实业有限公司	33%	---
20 上海玉兰房产开发有限公司	33%	33%
21 上海丰扬房地产开发有限公司	33%	---

本公司的子公司——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生产性外商投资企业,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。深圳南方中集集装箱制造有限公司按 15%的税率预缴企业所得税,待下一年度由深圳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,由深圳市税务局退还多缴纳 5%的企业所得税款;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,由上海市税务局退还多缴纳 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,由大连市财政局退还多缴纳 12%的企业所得税款。

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生产性外商投资企业,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和青岛中集冷藏箱制造有限公司均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和新会中集特种运输设备制造有限公司系生产性外商投资企业,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。新会中集集装箱木地板有限公司本年度应纳税所得额为负数,新会中集特种运输设备制造有限公司本年度经营亏损,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、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及上海丰扬房地产开发有限公司本年度经营亏损,故未作企业所得税纳税准备;本公司的子公司——中集申发建设实业有限公司、深圳市中集木业有限公司及深圳中集天达空港设备有限公司本年度应纳税所得额为负数,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

(1) 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。

(2) 本公司本年度新增纳入合并范围的子公司明细列示如下：

公司名称	纳入合并范围日期	注册资本	实际投资额	拥有权益	经济性质或类型
1 广东新会中集特种运输设备有限公司	2003.02.01	USD 3,000,000.00	USD 3,000,000.00	100%	中外合资
2 万生科技有限公司	2003.04.01	HKD 10,000.00	HKD 2,373,528.00	100%	---
3 创加有限公司	2003.04.01	HKD 2.00	HKD 2.00	100%	---
4 南通中集罐式储运设备制造有限公司	2003.09.01	USD 2,100,000.00	USD 1,404,900.00	66.90%	中外合资
5 上海中集宝伟工业有限公司	2003.12.31	USD 28,500,000.00	USD 13,500,000.00	47.37%	中外合资
6 CIMC USA, INC.	2003.01.01	USD 10.00	USD 10,100,000.00	100%	---
7 Vanguard National Trailer Corporation	2003.05.01	USD 10.00	USD 4,000,000.00	100%	---

附注 5. 货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项目	2003.12.31				2002.12.31			
	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 61,963.68	8.2767	USD 7,483.67	RMB 61,964.79	RMB 112,119.44	8.2772	USD 13,569.24	RMB 112,153.33
	USD 19,023.48	---	19,023.48	157,514.40	USD 17,430.48	---	17,430.48	144,324.38
	HKD 28,927.03	7.7664	3,707.22	30,695.78	HKD 18,120.88	7.7988	2,321.10	19,118.71
	JPY 9,121.00	107.1237	82.61	684.01	JPY 406,081.00	118.5150	3,426.15	28,368.52
	其他币种		1,558.49	12,904.30	其他币种		193.80	1,604.66
			31,855.47	263,763.28			36,440.77	305,669.60
银行存款	RMB 330,853,113.01	8.2767	39,958,494.35	330,856,333.22	RMB 99,173,553.09	8.2772	11,976,577.86	99,166,064.63
	USD 39,695,165.89	---	39,695,165.89	328,675,973.57	USD 26,195,532.80	---	26,195,532.81	216,902,523.67
	HKD 17,170,863.52	7.7664	2,201,394.09	18,227,543.07	HKD 5,147,719.35	7.7988	659,565.40	5,464,513.47
	JPY 190,531,004.18	107.1237	1,734,351.35	14,360,429.18	JPY 204,886,535.00	118.5150	1,728,505.33	14,314,508.16
	AUD 443,667.00	1.3347	330,474.69	2,736,330.43	AUD 436,738.27	1.7687	246,525.10	2,044,539.83
	EUR 2,511.83	0.8006	3,159.53	26,160.91	EUR ---	---	---	---
			83,923,039.90	694,882,770.38			40,808,206.50	337,891,549.76
其他货币资金*	RMB 957,470.67	8.2767	115,637.87	957,481.56	RMB 2,722,055.68	8.2772	331,038.70	2,745,568.44
	USD 35,750.09	---	35,750.09	296,010.75	USD 170,110.02	---	170,110.02	1,408,510.97
	HKD 9,168,824.26	7.7664	1,175,490.29	9,733,059.60	HKD 36,522,578.79	7.7988	4,682,433.18	38,770,546.72
	EUR ---	---	---	---	EUR 98,736.51	1.0471	93,799.68	776,661.39
			1,326,878.25	10,986,551.91			5,277,581.58	43,701,687.52
			USD 85,281,773.62	RMB 706,133,085.57			USD 46,123,128.85	RMB 381,899,506.88

* 其他货币资金中计 306,573.60 人民币元和 9,168,824.26 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中国国际金融有限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：

	2003.12.31			2002.12.31		
	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 20,383,428.38	RMB 168,774,786.99	USD ---	USD 2,040,728.27	RMB 16,897,230.08	USD 51,816.71

股票投资明细列示如下：

		2003.12.31										
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	每股市价*	美元市值	折合人民币市值					
宝钢股份	公众股	3,190,000	USD 2,505,171.26	RMB 20,742,818.03	RMB 7.07	USD 2,723,828.50	RMB 22,553,300.00	USD	---			
上海汽车	公众股	6,194,631	8,520,661.10	70,551,073.91	RMB 13.77	10,301,940.68	85,300,068.87					
晨鸣B	公众股	2,886,230	1,121,944.90	9,289,703.77	HKD 7.20	2,664,212.31	22,059,677.91					
长安B	公众股	6,242,948	4,982,445.99	41,254,652.80	HKD 10.24	8,195,870.19	67,861,805.21					
中国人寿	公众股	7,000,000	3,253,205.13	26,936,538.48	HKD 6.35	5,698,717.95	47,185,384.62					
			USD 20,383,428.38	RMB 168,774,786.99		USD 29,584,569.63	RMB 244,960,236.61	USD	---			

* 年末市价为深圳证券交易所、上海证券交易所和香港证券交易所该等股票二零零三年十二月三十一日的收盘价。

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。

附注 7. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

	2003.12.31					2002.12.31				
	美元金额	折合人民币金额	比例	坏账准备		美元金额	折合人民币金额	比例	坏账准备	
				备 计	坏账准备				备 计	坏账准备
1年以内	USD 447,297,362.06	RMB 3,703,622,157.86	111.33%	1.50% *	USD 6,422,488.66	USD 339,501,163.90	RMB 2,811,069,637.09	108.53%	1.50%	USD 6,966,464.34
1至2年	640,566.72	5,303,892.44	0.16%	1.50% *	9,608.50	4,606,542.48	38,142,171.73	1.47%	1.50%	2,210,402.49
2至3年	141,561.27	1,172,127.32	0.04%	1.50% *	2,123.42	1,523,011.48	12,610,535.05	0.49%	1.50%	855,574.63
3年以上	3,699,145.41	30,628,923.99	0.92%	100.00%	3,699,145.41	635,488.77	5,261,847.02	0.20%	100.00%	635,488.77
减: ABCP项目融资款	50,000,000.00 **	414,000,000.00	12.45%	---	---	33,439,531.01	276,879,316.76	10.69%	---	---
	USD 401,778,635.46	RMB 3,326,727,101.61	100.00%		USD 10,133,365.99	USD 312,826,675.62	RMB 2,590,204,874.13	100.00%		USD10,667,930.23

* 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 50(1)所述,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”)按照《长乐机场货库设备欠款支付协议》的约定尚未支付的款项计 2,705,314.00 美元计提了全额的坏账准备。

** 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。

二零零三年二月十七日,ABN AMRO BANK N.V.(荷兰银行)与本公司签署《展期协议》,双方同意如果本公司取得国家外汇管理部门关于同意 ABCP 项目展期至二零零四年五月的批文,则 ABCP 项目自二零零三年三月二十四日起展期一年。

国家外汇管理局深圳分局于二零零三年四月三十日以深外管[2003]105号文《关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司出售境外应收账款进行证券化融资的批复》批准本公司上述 ABCP 项目展期三年。

截至二零零三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 50,000,000.00 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 202,055,197.00 美元,占应收账款总额的 50.29%。

(3) 应收账款中无应收关联方及持本公司 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：

	2003.12.31					2002.12.31				
	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 20,285,865.22	RMB 167,966,964.02	82.97%	1.50%	*	USD 393,241.02	RMB 4,401,161.97	40.71%	1.50%	USD 90,229.31
1至2年	2,652,048.92	21,958,965.06	10.85%	1.50%	*	39,780.73	5,305,532.37	49.10%	1.50%	79,599.05
2至3年	773,523.39	6,404,773.67	3.16%	1.50%	*	11,602.85	223,191.94	2.06%	1.50%	3,347.88
3年以上	738,034.41	6,110,924.91	3.02%	100.00%		738,034.41	878,626.55	8.13%	100.00%	878,626.55
	USD 24,449,471.94	RMB 202,441,627.66	100.00%			USD 1,182,659.01	RMB 10,808,512.83	100.00%		USD 1,051,802.79

* 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。

(2) 其他应收款主要明细项目列示如下：

	2003.12.31				欠款原因
	原币金额	美元金额	占其他应收款余额的比例		
宝山钢铁股份有限公司	RMB 50,000,000.00	USD 6,038,647.34	24.70%		原材料采购押金
江门市地产交易中心	RMB 13,500,000.00	1,630,434.78	6.67%		保证金
新会市大鳌镇经济发展实业总公司	USD 1,090,966.75	1,090,966.75	4.46%		借款
新会大利集装箱有限公司	USD 1,090,966.75	1,090,966.75	4.46%		借款
上海丁香房地产开发有限公司	RMB 8,000,000.00	966,183.57	3.95%		往来款
		USD 10,817,199.19	44.24%		

(3) 其他应收款中无应收关联方及持本公司 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：

	2003.12.31			2002.12.31		
	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 66,153,132.78 *	RMB 547,747,939.42	99.93%	USD 31,891,549.56	RMB 264,062,030.36	100%
1至2年	48,355.33	400,382.13	0.07%	---	---	---
	USD 66,201,488.11	RMB 548,148,321.55	100.00%	USD 31,891,549.56	RMB 264,062,030.36	100%

* 其中,包括中国国际海运集装箱(香港)有限公司预付德国哈巴德——第一中国投资有限公司转让青岛宇宙集装箱工程有限公司股权的转让款计 240,000.00 美元,预付美国太平洋高科技有限公司转让济南考格尔特种汽车有限公司股权的转让款计 152,173.91 美元,折合 1,260,000.00 人民币元, 预付美国 KIC 中国控股有限公司转让扬州通华专用车股份有限公司及扬州兴华机械有限公司股权的转让款计 575,073.70 美元;深圳中集重型机械有限公司预付山东临沂工程机械股份有限公司转让济南考格尔特种汽车有限公司股权的转让款计 8,820,000.00 人民币元,折合 1,065,217.39 美元;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和万生科技有限公司向扬州通华专用车股份有限公司支付的出资款共计 5,264,837.60 美元。该等预付账款详见附注 48(3)、48(5)、48(12)和附注 50(2)。

预付账款中无预付关联方及持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

附注 10. 应收补贴款

应收补贴款明细项目列示如下：

2003.12.31		2002.12.31	
美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额

增值税出口退税款 USD 23,446,078.91 * RMB 194,133,533.37 USD 11,105,893.5 RMB 91,956,798.26

1

* 系本公司下属实行“免、抵、退”办法的子公司按规定计算的应予退回的增值税出口退税款。

附注 11. 存货及存货跌价准备

(1) 存货及存货跌价准备明细项目列示如下：

	2003.12.31			2002.12.31		
	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 108,845,062.23	RMB 901,237,115.26	USD 184,651.27	USD 67,203,826.94	RMB 556,447,687.06	USD 195,630.62
委托加工材料	11,895,734.93	98,496,635.22	---	16,259,672.61	134,630,089.21	---
在产品	22,857,785.15	189,262,461.04	21,696.27	13,034,697.20	107,927,292.82	49,675.99
低值易耗品	313,227.39	2,593,522.79	---	225,345.39	1,865,859.83	1,373.00
在途材料	528,512.45	4,376,033.09	---	37.94	314.14	---
产成品	17,516,967.39	145,040,439.99	355,527.14	27,705,345.55	229,400,261.15	230,109.65
备品备件	2,698,216.78	22,341,234.94	1,136,030.74	2,149,413.25	17,797,141.71	1,092,055.12
发出商品	155,200.00	1,285,056.00	---	5,608,409.00	46,437,626.52	---
开发成本	7,501,496.61	62,112,391.93	---	18,321,946.42	151,705,716.36	---
开发产品	8,679,140.91	71,863,236.73	1,303,074.70	9,622,504.79	79,674,339.66	1,554,308.16
其他	6,530.64	54,073.66	---	---	---	---
	USD 180,997,874.48	RMB 1,498,662,400.65	USD 3,000,980.12 *	USD 160,131,199.09	RMB 1,325,886,328.46	USD 3,123,152.54

* 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二零零三年十二月三十一日账面价值与高于其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。

(2) 本公司承接的在建合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利列示如下：

	2003.12.31	
	美元金额	折合人民币金额
累计已发生的成本	USD 7,446,055.05	RMB 61,653,335.81
累计已确认的毛利	3,693,040.28	30,578,373.52
	USD 11,139,095.33	RMB 92,231,709.33

附注 12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

2003.1.1		本年增加	本年减少	2003.12.31		
美元金额	减值准备			美元金额	折合人民币金额	减值准备

								USD 3,098,556.4
股票投资	USD 35,743,897.29	USD 465,116.28	USD ---	USD ---	USD 35,743,897.29	RMB 295,959,469.56		7
其他股权投资	61,094,874.84	---	17,817,610.24	58,337,493.82	20,574,991.26	170,360,927.65	80,973.97	
合并价差	6,634,934.22	---	3,110,255.29	1,130,157.98	8,615,031.53	71,332,461.08	---	
								USD 3,179,530.4
	<u>USD 103,473,706.35</u>	<u>USD 465,116.28</u>	<u>USD 20,927,865.53</u>	<u>USD 59,467,651.80</u>	<u>USD 64,933,920.08</u>	<u>RMB 537,652,858.29</u>		<u>4</u>

(2) 股票投资明细项目列示如下：

股票简称	权益	股份	股票数量	初始投资金额	追加投	2003.1.1		2003.12.31			
	比例	类别			资金额	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	USD28,982,254.23	USD ---	USD 28,982,254.23	USD 28,982,254.23	RMB 239,973,065.02	USD ---	RMB 823,273,341.76	
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	---	RMB 30,208,200.00	
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	2,633,440.19*	---	
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 35,743,897.29	USD ---	USD 35,743,897.29	USD 35,743,897.29	RMB 295,959,469.56	USD 3,098,556.47	RMB 853,481,541.76	

* 由于招商证券股份有限公司经营亏损,经本公司董事会批准,对该项投资的可收回金额低于账面价值的差额,计提长期投资减值准备计 2,633,440.19 美元。

(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	2003.1.1	本年权益增(减)额	累计权益增(减)额	2003.12.31		
						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 55,993,889.33	USD (55,993,889.33)	USD (26,674,460.40)	USD ---	RMB ---	USD ---
2. 北京博维空港通用设备有限公司	40.00%	1,680,000.00	2,307,372.61	(2,307,372.61)	(1,680,000.00)	---	---	---
3. KYH STEEL HOLDING LTD.	31.83%	3,336,395.26	2,757,381.02	815,964.50	236,950.26	3,573,345.52	29,587,300.92	---
4. 上海宝友物业管理有限公司	63.20%	22,898.55	36,231.88	(36,231.88)	(22,898.55)	---	---	---
5. 江门市中集天宇房地产有限公司	45.00%	1,630,434.78	---	1,630,434.78	---	1,630,434.78	13,499,999.98	---
6. 扬州通华专用车股份有限公司	13.50%	477,898.59	---	477,898.59	---	477,898.59	3,957,000.33	---
7. 扬州兴华机械有限公司	56.36%	80,973.97	---	80,973.97	---	80,973.97	670,464.47	80,973.97
8. 宁波中集物流装备有限公司	100.00%	6,812,338.40	---	6,812,338.40	---	6,812,338.40	56,406,161.95	---
9. 大连中集集装箱有限公司	100.00%	8,000,000.00	---	8,000,000.00	---	8,000,000.00	66,240,000.00	---
		USD 48,715,399.95	USD 61,094,874.84	USD (40,519,883.58)	USD (28,140,408.69)	USD 20,574,991.26	RMB 170,360,927.65	USD 80,973.97

二零零三年三月十七日,经双桥发展有限公司董事会及股东会决议批准,双桥发展有限公司停业并予以清算。二零零四年一月七日,双桥发展有限公司取得了英属处女群岛公司注册处(REGISTRAR OF COMPANIES)签发的《清算证明》(CERTIFICATE OF DISSOLUTION)。

经北京博维空港通用设备有限公司及中国国际海运集装箱(香港)有限公司董事会批准,二零零三年十一月六日,Rise Jet International Limited 与中国国际海运集装箱(香港)有限公司签订《北京博维空港通用设备有限公司之股权转让协议》,中国国际海运集装箱(香港)有限公司将其持有的北京博维空港通用设备有限公司 40%的权益性资本以 2,062,707.56 美元转让予 Rise Jet International Limited。

二零零三年十一月十四日,中国国际海运集装箱(香港)有限公司全额收取了 Rise Jet International Limited 支付的股权转让款。

二零零三年十一月二十七日,中华人民共和国商务部以商资一批[2003]1093 号文《商务部关于同意北京博维空港通用设备有限公司股权转让的批复》批准了上述股权转让事项。本公司将该股权转让会计上的生效日定为二零零三年十一月三十日。

二零零三年十二月一日,上海联淞综合服务有限公司、上海宝荔实业发展有限公司和上海玉兰房产开发有限公司、上海丰扬房地产开发有限公司签订《上海宝友物业管理有限公司股权转让协议》,上海玉兰房产开发有限公司和上海丰扬房地产开发有限公司将其持有的上海宝友物业管理有限公司 100%的权益性资本以 100,000.00 人民币元转让予上海联淞综合服务有限公司和上海宝荔实业发展有限公司。

二零零三年十二月八日上海玉兰房产开发有限公司和上海丰扬房地产开发有限公司的董事会批准了上述股权转让事项。本公司将该股权转让会计上的生效日定为二零零三年十二月三十一日。

江门市中集天宇房地产有限公司系于二零零三年一月十五日由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共同出资设立,并分别拥有其 55%和 45%的权益性资本。江门市中集天宇房地产有限公司的注册资本为 30,000,000.00 人民币元,其中中集申发建设实业有限公司出资 13,500,000.00 人民币元,折合 1,630,434.78 美元。二零零三年一月十五日 and 四月九日,江门市中集天宇房地产有限公司的实收资本业经江门

市红叶会计师事务所江红所验字[2003]第 4 号《验资报告》和江红所验字[2003]第 29 号《验资报告》审验在案。

二零零三年三月十四日,中银集团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》,双方同意中国国际海运集装箱(香港)有限公司受让中银集团投资有限公司持有的香港万生科技有限公司 100%的权益性资本。中国国际海运集装箱(香港)有限公司于二零零三年三月十四日全额支付了股权转让价款,本公司将该股权转让会计上的生效日定为二零零三年四月一日。万生科技有限公司对该等股权转让事项业已于香港公司注册处办理了变更登记手续。

万生科技有限公司拥有扬州通华专用车股份有限公司 13.5%的权益性资本。

如附注 50(2)所述,扬州兴华机械有限公司的注册资本由 600,000.00 美元(折合 5,000,000.00 人民币元)增加至 9,910,000.00 人民币元。该等增资款由本公司的子公司——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和万生科技有限公司分别认缴 155,545.89 美元、4,871,500.00 人民币元(折合 588,345.41 美元)、251,000.00 人民币元(折合 30,314.01 美元),增资后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和万生科技有限公司分别拥有扬州兴华机械有限公司的权益性资本比例为 9.95%、37.66%和 8.75%。

二零零三年九月二十五日,经宁波市对外贸易经济合作局以甬外经贸资管函[2003]第 366 号文《关于同意成立宁波中集物流装备有限公司的批复》批准,本公司及其子公司——CIMC Holdings (B.V.I) Limited 共同出资设立宁波中集物流装备有限公司。宁波中集物流装备有限公司注册资本为 15,000,000.00 美元。本公司及 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 分别拥有其 25%和 75%的权益性资本。

截至二零零三年十二月三十一日止,本公司已缴付对宁波中集物流装备有限公司的第一期出资款计 15,000,000.00 人民币元(折合 1,812,338.40 美元), CIMC Holdings (B.V.I) Limited 缴付 5,000,000.00 美元,共计 6,812,338.40 美元。

宁波世明会计师事务所于二零零四年一月二日以甬世会验[2003]1346 号《验资报告》对本公司和 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 的上述出资款予以审验在案。

截至二零零三年十二月三十一日止,宁波中集物流装备有限公司尚未开

展经营业务,故本年度本公司未将其纳入合并会计报表范围。

二零零三年九月九日,经大连市人民政府以外经贸大资字[2003]第0564号文《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准,本公司和本公司的子公司——CIMC Holdings (B.V.I) Limited 共同出资设立了大连中集集装箱有限公司。大连中集集装箱有限公司注册资本为 15,000,000.00 美元,本公司及 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 分别拥有其 33.33%和 66.67%的权益性资本。

二零零三年十月十七日和十月二十一日, CIMC Holdings (B.V.I) Limited 缴付了对大连中集集装箱有限公司的第一期出资款共计 5,000,000.00 美元,并于二零零三年十一月六日经大连益民会计师事务所以大益外验字(2003)第 42 号《验资报告》审验在案。

二零零三年十二月二十六日,CIMC Holdings (B.V.I) Limited 缴纳了第二期出资款计 3,000,000.00 美元。惟该等出资款项尚未经中国注册会计师审验。

截至二零零三年十二月三十一日止,大连中集集装箱有限公司尚未开展经营业务,故本年度本公司暂未将其纳入合并会计报表范围。

(4) 合并价差明细项目列示如下：

被投资单位	摊销年限	初始金额	2003.1.1	本年发生额	本年摊销	累计摊销	2003.12.31	
							美元金额	折合人民币金额
1. 新会中集集装箱有限公司	10	USD (2,683,899.80)	USD (1,341,949.90)	USD ---	USD (268,390.00)	USD (1,610,339.90)	USD (1,073,559.90)	RMB (8,889,075.97)
2. 南通中集顺达集装箱有限公司	10	(214,620.68)	(107,310.31)	---	(21,462.08)	(128,772.45)	(85,848.23)	(710,823.34)
3. 大连中集集装箱制造有限公司	10	(79,614.56)	(39,807.26)	---	(7,961.44)	(47,768.74)	(31,845.82)	(263,683.39)
4. 上海中集远东集装箱有限公司	10	7,287,824.89	4,720,239.63	117,840.66	726,818.50	3,176,563.10	4,111,261.79	34,041,247.62
5. 天津中集北洋集装箱有限公司	10	6,549,752.17	3,994,642.24	---	654,975.18	3,210,085.11	3,339,667.06	27,652,443.26
6. 香港顺侨发展有限公司	10	51,172.00	(77,707.36)	206,586.75	(47.47)	(77,754.86)	128,926.86	1,067,514.40
7. 南京中集房地产开发有限公司	10	294,677.19	147,338.59	---	29,467.72	176,806.32	117,870.87	975,970.80
8. 上海中集内燃发电设备有限公司	10	(30,222.40)	(15,111.20)	---	(3,022.24)	(18,133.44)	(12,088.96)	(100,096.59)
9. 深圳中集天达空港设备有限公司	10	1,206,228.45	844,359.88	---	120,622.88	482,491.45	723,737.00	5,992,542.36
10. 深圳中集重型机械有限公司	10	(31,262.21)	(21,883.55)	---	(3,126.20)	(12,504.86)	(18,757.35)	(155,310.86)
11. 上海中集冷藏箱有限公司	10	(2,685,889.00)	(2,403,147.07)	---	(268,588.90)	(551,330.83)	(2,134,558.17)	(17,674,141.65)
12. 南通中集特种运输设备制造有限公司	10	87,949.29	61,564.48	---	8,794.96	35,179.77	52,769.52	436,931.63
13. 青岛中集集装箱制造有限公司	10	371,040.73	---	371,040.73	27,828.05	27,828.05	343,212.68	2,841,800.99
14. 青岛中集冷藏箱制造有限公司	10	906,621.79	---	906,621.79	67,996.63	67,996.63	838,625.16	6,943,816.32
15. 万生科技有限公司	10	155,276.32	---	155,276.32	11,645.72	11,645.72	143,630.60	1,189,261.37
16. 上海中集宝伟工业有限公司	10	280,088.24	---	280,088.24	---	---	280,088.24	2,319,130.65
17. 扬州兴华机械有限公司	10	774,205.31	---	774,205.31	---	---	774,205.31	6,410,419.97
18. 新会中集集装箱木地板有限公司	10	298,595.49	---	298,595.49	---	---	298,595.49	2,472,370.66
19. 深圳中集天达空港设备有限公司	25	435,887.45	278,967.90	---	17,435.52	174,355.07	261,532.38	2,165,488.11
20. 大连中集集装箱制造有限公司	25	824,348.43	527,582.92	---	32,973.96	329,739.47	494,608.96	4,095,362.19
21. 中国国际海运集装箱(香港)有限公司	25	103,987.10	66,551.78	---	4,159.48	41,594.80	62,392.30	516,608.24
22. 南京中集房地产开发有限公司	25	942.84	603.45	---	37.71	377.10	565.74	4,684.31
		USD 13,903,089.04	USD 6,634,934.22	USD 3,110,255.29	USD 1,130,157.98	USD 5,288,057.51	USD 8,615,031.53	RMB 71,332,461.08

如附注 2(11)所述,系本公司长期股权投资初始投资成本与其应享有被投资单位所有者权益份额的差额。

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。

二零零二年十二月四日,经上海市浦东新区人民政府以浦府项字[2002]813 号文《关于同意上海中集远东集装箱有限公司股权转让的批复》批准,本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司受让 Trading Resources Co.,LTD.持有上海中集远东集装箱有限公司 5%的权益性资本。其会计上的股权转让生效日为二零零三年三月一日。股权转让后,本公司直接和间接拥有上海中集远东集装箱有限公司的权益性资本比例为 52.50%。

中国国际海运集装箱(香港)有限公司将其支付的股权转让款与其应享有股权取得日上海中集远东集装箱有限公司的所有者权益份额的差额计 117,840.66 美元计入“长期股权投资——股权投资差额”明细账项。

二零零三年一月二十三日,上海中集远东集装箱有限公司办理了股权转让的工商变更登记手续。

二零零三年一月二十八日,保生货柜服务有限公司与本公司的子公司——CIMC Holdings (B.V.I) Limited 签订《顺桥发展有限公司之股权转让协议》,双方同意 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 受让保生货柜服务有限公司持有香港顺桥发展有限公司 15%的权益性资本。其会计上的股权转让生效日为二零零三年三月一日。股权转让后,本公司直接和间接拥有香港顺桥发展有限公司权益性资本的比例为 85%。

CIMC Holdings (B.V.I) Limited 将其支付的股权转让款与其应享有的股权取得日香港顺桥发展有限公司的所有者权益份额的差额计 206,586.75 美元记入“长期股权投资——股权投资差额”明细账项。

截至二零零三年十二月三十一日止,香港顺桥发展有限公司有关股权转让事项的股权工商变更登记手续尚在办理中。

二零零三年三月十一日,经青岛市对外贸易经济合作局以青外经贸资审字[2003]071 号文《关于青岛中集集装箱制造有限公司股权变更的批复》批准,韩国现代精工株式会社将其所持有青岛中集集装箱制造有限公司 8.37%的权益性资本转让给本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司。其会计上的股权转让生效日为二零零三年四月一日。

二零零三年八月十八日,经青岛市对外贸易经济合作局以青外经贸资审字[2003]435 号文《关于对青岛中集集装箱制造有限公司转让股权的批复》批准,青岛胶州市经济技术开发建设总公司将其所持有青岛中集集装箱制造有限公司 10.44%的权益性资本转让给中国国际海运集装箱(香港)有限公司。其会计上的股权转让生效日为二零零三年十二月三十一日。

股权转让后,本公司直接和间接拥有青岛中集集装箱制造有限公司权益性资本的比例为 100%。

中国国际海运集装箱(香港)有限公司将其支付予韩国现代精工株式会社的股权转让款与其应享有的股权取得日青岛中集集装箱制造有限公司所有者权益份额的差额计 371,040.73 美元计入“长期股权投资——股权投资差额”明细账项。

中国国际海运集装箱(香港)有限公司将其支付予青岛胶州市经济技术开发建设总公司的股权转让款小于其应享有的股权取得日青岛中集集装箱制造有限公司所有者权益份额的差额计 178,998.45 美元计入“资本公积——股权投资准备”明细账项。

截至二零零三年十二月三十一日止,青岛中集集装箱制造有限公司已办理该等股权转让的工商变更登记手续。

二零零三年三月十一日,经青岛市对外贸易经济合作局以青外经贸资审字[2003]072 号文《关于青岛中集冷藏箱制造有限公司股权变更的批复》批准,韩国现代精工株式会社将其所持有青岛中集冷藏箱制造有限公司 16.21%的权益性资本转让给本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司,其会计上的股权转让生效日为二零零三年四月一日。股权转让后,本公司直接和间接拥有青岛中集冷藏箱制造有限公司权益性资本的比例为 91.44%。

二零零三年七月十一日,经青岛市对外贸易经济合作局以青外经贸资字

[2003]440 号文《关于对青岛中集冷藏箱制造有限公司增资申请的批复》批准, 青岛中集冷藏箱制造有限公司的注册资本由 24,060,000.00 美元增加至 39,060,000.00 美元, 新增注册资本由青岛胶州市经济技术开发区总公司缴付 2,120,000.00 美元、本公司缴付 3,420,000.00 美元、中国国际海运集装箱(香港)有限公司缴付 9,460,000.00 美元。增加注册资本后, 本公司直接和间接拥有青岛中集冷藏箱制造有限公司权益性资本的比例为 89.30%。上述增资事项业经青岛正明会计师事务所以青正明验字(2003)02-056 号《报告书》审验在案。青岛中集冷藏箱制造有限公司对增加注册资本事项业已办理了工商变更登记手续,

中国国际海运集装箱(香港)有限公司将其支付予韩国现代精工株式会社的股权转让款与其应享有的股权取得日青岛中集冷藏箱制造有限公司所有者权益份额的差额计 906,621.79 美元记入“长期股权投资——股权投资差额”明细账项。

如附注 12(3) 所述, 中银集团投资有限公司将其持有万生科技有限公司 100%的权益性资本转让予中国国际海运集装箱(香港)有限公司。

中国国际海运集装箱(香港)有限公司将其支付的股权转让款与其应享有的股权取得日万生科技有限公司所有者权益份额的差额计 1,211,155.30 港元, 折合 155,276.32 美元记入“长期股权投资——股权投资差额”明细账项。

二零零三年一月三日, 经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》批准, 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, 注册资本由 15,000,000.00 美元增加至 28,500,000.00 美元, 新增注册资本由本公司和 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 分别缴付 10,080,000.00 美元和 3,420,000.00 美元。

二零零三年十二月二十三日, 本公司及 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 全额缴付增资额后, 分别拥有上海中集宝伟工业有限公司 35.37%和 12%的权益性资本。

二零零三年十二月二十四日, 安永大华会计师事务所以安永大华业字(2003)第 1059 号《验资报告》对上述增资事项予以审验, 二零零三年十二月二十九日, 上海中集宝伟工业有限公司办理了工商变更登记手续。

本公司和 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 将其缴付的出资款与其应享有的股权取得日上海中集宝伟工业有限公司所有者权益份额的差额计 280,088.24 美元记入 “ 长期股权投资——股权投资差额 ” 明细账项。

如附注 50(2)所述,扬州兴华机械有限公司的注册资本由 600,000.00 美元(折合 5,000,000.00 人民币元)增加至 9,910,000.00 人民币元。增资后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和万生科技有限公司分别拥有扬州兴华机械有限公司的权益性资本比例为 9.95%、37.66%和 8.75%。

本公司相关子公司将其缴付的出资款与其应享有的增资生效日扬州兴华机械有限公司所有者权益份额的差额计 774,205.31 美元记入 “ 长期股权投资——股权投资差额 ” 明细账项。

鉴于新会中集集装箱木地板有限公司的股东之一——香港亨美投资有限公司于二零零一年三月三十日向中国国际海运集装箱(香港)有限公司收购新会中集集装箱木地板有限公司 10%的股权时未按股权转让协议支付股权转让价款,只支付了股权转让价款的 50%,二零零三年十一月十三日,江门市新会区对外贸易经济合作局以新外经贸资[2003]171 号文《关于合资企业新会中集集装箱木地板有限公司股权转让及增资补充合同的批复》批准,同意香港亨美投资有限公司和中国国际海运集装箱(香港)有限公司于二零零三年十月九日签订的《股权转让协议修订书》,即中国国际海运集装箱(香港)有限公司占新会中集集装箱木地板有限公司的权益性资本的比例由 72%调整至 77%,香港亨美投资有限公司占新会中集集装箱木地板有限公司的权益性资本的比例由 10%调整至 5%;同时,中国国际海运集装箱(香港)有限公司向新会中集集装箱木地板有限公司追加投资计 4,000,000.00 美元。新会中集集装箱木地板有限公司对增加注册资本的事项业已办理了工商变更登记手续,并经江门市新会方圆会计师事务所新方外验字[2003]68 号《验资报告》予以审验在案。

中国国际海运集装箱(香港)有限公司将其增加投入的注册资本与其应享有的新会中集集装箱木地板有限公司所有者权益份额的差额计 298,595.49 美元记入 “ 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 13. 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：

	2003.1.1	本年增加	本年减少	2003.12.31	
				美元金额	折合人民币金额
固定资产原价：					
房屋及建筑物 **	USD 101,609,621.78	USD 83,003,154.41	USD 12,055,704.71	USD 172,557,071.48	RMB 1,428,772,551.85
机器设备	144,710,569.58	53,379,258.22	12,995,553.52	185,094,274.28	1,532,580,591.04
运输工具	15,297,683.26	3,725,201.60	1,012,603.27	18,010,281.59	149,125,131.57
电子及其他设备	11,580,332.32	5,458,437.91	1,199,643.68	15,839,126.55	131,147,967.83
	273,198,206.94	145,566,052.14*	27,263,505.18	391,500,753.90	3,241,626,242.29
累计折旧：					
房屋及建筑物	18,036,893.25	6,889,505.05	2,286,329.59	22,640,068.71	187,459,768.92
机器设备	58,305,562.31	16,614,108.44	5,988,277.18	68,931,393.57	570,751,938.76
运输工具	11,117,327.04	1,574,902.17	725,865.01	11,966,364.20	99,081,495.58
电子及其他设备	6,920,264.55	3,681,773.43	911,298.38	9,690,739.60	80,239,323.88
	94,380,047.15	USD 28,760,289.09	USD 9,911,770.16	113,228,566.08	937,532,527.14
固定资产净值	USD 178,818,159.79			USD 278,272,187.82	RMB 2,304,093,715.15

* 其中,由在建工程完工转入计 100,004,169.35 美元。

** 截至二零零三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	21,563.64	USD 21,545,592.48
上海中集冷藏箱有限公司	16,358.70	1,553,661.43
南通中集特种运输设备制造有限公司	31,053.04	2,573,308.93
深圳南方中集集装箱制造有限公司	67,000.00	19,656,740.30
新会中集集装箱木地板有限公司	42,226.00	4,330,918.74
南通中集顺达集装箱有限公司	39,485.03	4,766,827.30
天津中集北洋集装箱有限公司	24,950.01	2,234,380.80
青岛中集集装箱制造有限公司	91,546.65	12,683,226.80
上海中集宝伟工业有限公司	12,534.00	1,209,356.77
大连中集集装箱制造有限公司	35,000.00	5,725,199.52
深圳中集天达空港设备有限公司	9,139.00	2,299,562.53
南通罐式储运设备制造有限公司	12,921.25	2,005,200.03
	403,777.32	USD 80,583,975.63

(2) 固定资产减值准备明细项目列示如下：

	2003.12.31		2002.12.31	
	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 3,166,431.21	RMB 26,218,050.42	USD 1,251,009.13	RMB 10,358,355.60
机器设备	2,883,889.55	23,878,605.47	1,326,767.97	10,985,638.79
运输工具	85,357.59	706,760.85	---	---
电子及其他设备	240,242.96	1,989,211.71	231,563.36	1,917,344.62

USD 6,375,921.31 * RMB 52,792,628.45 USD 2,809,340.46 RMB 23,261,339.01

* 二零零三年十二月十三日,经大连中集集装箱制造有限公司董事会决议批准,大连中集集装箱制造有限公司将其所持有的部分不动产、全部土地使用权以 1,100,000.00 美元的价格转让给大连渤海集团有限公司;将其所持有的部分有使用价值的固定资产以 2,470,203.64 美元转让给大连中集集装箱有限公司。大连中集集装箱制造有限公司对上述拟转让的固定资产按照账面净值低于拟转让价格的差额计提固定资产减值准备计 4,025,061.67 美元。

固定资产减值准备系按固定资产二零零三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 14. 在建工程

在建工程明细项目列示如下:

工程名称	2003.1.1	本年增加	本年转入固定资产	其他减少	2003.12.31		资金来源
					美元金额	折合人民币金额	
新建及改建厂房	USD 3,364,666.12	USD 50,484,780.84	USD 40,538,808.74	USD 4,521,482.73	USD 8,789,155.49	RMB 72,774,207.46	自筹
待安装设备及设备改造	6,348,554.73	35,928,694.62	32,119,449.82	1,348,344.58	8,809,454.95	72,942,286.99	自筹
办公楼	18,852,618.96	6,009,270.80	24,767,430.72	88,709.73	5,749.31	47,604.29	自筹
网络项目	520,238.39	391,385.00	33,292.85	565,996.03	312,334.51	2,586,129.74	自筹
其他	705,621.02	4,747,344.87	2,545,187.22	628,950.88	2,278,827.79	18,868,694.09	自筹
	USD 29,791,699.22	USD 97,561,476.13	USD 100,004,169.35	USD 7,153,483.95	USD 20,195,522.05	RMB 167,218,922.57	

附注 15. 无形资产

(1) 无形资产明细项目列示如下:

原始金额	2003.1.1	本年增加	本年转出	本年摊销	2003.12.31			剩余摊销年限(年)
					美元金额	折合人民币金额	减值准备	
土地使用权	USD 34,532,232.43	USD 20,888,895.05	USD 8,080,934.90	USD ---	USD 907,338.32	USD 28,062,491.63	RMB 232,357,430.71	USD 43,816.55 5.5-50
生产专有技术	1,968,594.41	1,326,678.71	218,503.24	138,576.09	520,786.11	885,819.75	7,334,587.53	--- 0.5-8
森林开采权	36,275,766.28	28,736,849.27	---	---	1,637,290.91	27,099,558.36	224,384,343.20	7,500,000.00 14-19
	USD 72,776,593.12	USD 50,952,423.03	USD 8,299,438.14	USD 138,576.09	USD 3,065,415.34	USD 56,047,869.74	RMB 464,076,361.44	USD 7,543,816.55

(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	2003.1.1	本年增加	本年摊销	2003.12.31	
								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 400,162.44	USD ---	USD 9,471.36	USD 390,691.08	RMB 3,234,922.14
	668,400.00	50	2003.12	3,632,608.69	---	3,632,608.69	---	3,632,608.69	30,077,999.95
青岛中集集装箱制造有限公司	132,420.90	50	1999.03	2,120,000.00	1,961,000.00	---	42,218.98	1,918,781.02	15,887,506.85
	8,899.70	50	2002.01	74,823.95	73,050.92	---	1,592.00	71,458.92	591,679.86
青岛中集冷藏箱制造有限公司	128,590.00	50	1999.04	2,060,000.00	1,905,500.12	---	41,200.00	1,864,300.12	1,5436,404.99
	23,434.00	50	2001.04	195,283.33	169,516.93	19,921.01	3,938.86	185,499.08	1,535,932.38
上海中集冷藏箱有限公司	193,702.00	50	2002.01	3,739,903.39	3,432,732.52	---	80,770.20	3,351,962.32	27,754,248.01
	6,204.00	50	1998.11	112,318.84	97,380.67	---	1,987.32	95,393.35	789,856.94
天津中集北洋集装箱有限公司	47,999.19	30	1992.07	1,325,195.03	681,528.78	---	37,862.76	643,666.02	5,329,554.65
	69,546.28	10	2001.01	1,026,085.57	850,290.32	---	50,017.08	800,273.24	6,626,262.43
	11,536.20	50	2002.08	320,452.50	312,786.15	---	18,399.24	294,386.91	2,437,523.61
南通中集顺达集装箱有限公司	19,980.00	19	1991.04	959,173.19	353,379.58	---	50,482.80	302,896.78	2,507,985.34
	6,868.06	19	1991.04	341,368.63	125,767.39	---	17,966.76	107,800.63	892,589.22
	19,688.00	16	1994.12	927,438.10	463,719.06	---	57,964.92	405,754.14	3,359,644.28
	24,397.15	16	1994.12	731,072.92	365,536.43	---	45,692.04	319,844.39	2,648,311.55
	34,513.00	11	1999.01	1,084,901.77	690,392.07	---	98,627.40	591,764.67	4,899,811.47
	380.00	11	1999.01	28,624.28	18,215.46	---	2,602.20	15,613.26	129,277.79
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	1,887,990.99	---	71,244.96	1,816,746.03	15,042,657.13
	32,495.71	46	2002.04	854,106.28	832,753.60	(37,788.93)	18,415.69	776,548.98	6,429,825.55
	26,166.44	50	2003.11	492,990.90	---	492,990.90	8,216.52	484,774.38	4,013,931.87
大连中集集装箱制造有限公司	35,888.50	16	1993.04	411,367.00	160,753.00	---	25,704.00	135,049.00	1,118,205.72
上海中集远东集装箱有限公司	65,168.00	30	1991.09	432,868.28	290,571.09	---	14,528.52	276,042.57	2,285,632.48
	5,530.00	30	1996.01	183,265.58	138,324.58	---	7,003.80	131,320.78	1,087,336.06
新会中集集装箱有限公司	124,961.29	50	1996.01	2,638,953.00	2,272,384.46	---	52,779.07	2,219,605.39	18,378,662.63
	12,713.40	50	1996.02	190,831.13	166,269.18	---	3,866.73	162,402.45	1,344,692.29
	1,906.67	50	1997.01	37,630.96	33,117.88	---	770.18	32,347.70	267,838.96
	21,087.00	50	1997.07	313,276.69	272,720.70	---	6,409.43	266,311.27	2,205,057.32
	19,971.00	50	1998.01	259,893.98	232,418.19	---	5,405.07	227,013.12	1,879,668.63
新会中集集装箱木地板有限公司	168,932.00	50	1999.09	1,728,081.70	1,626,663.46	---	25,307.60	1,601,355.86	13,259,226.52
	45,232.00	50	1999.12	462,691.24	447,268.20	---	18,507.88	428,760.32	3,550,135.45
上海中集内燃发电设备有限公司	6,439.00	20	2000.03	621,301.15	476,330.88	---	31,065.05	445,265.83	3,686,801.07
南通罐式储运设备制造有限公司	68,665.98	50	2003.12	461,588.78	---	461,588.78	---	461,588.78	3,821,955.10
深圳南方中集集装箱制造有限公司	153,099.61	50	2003.01	2,865,994.08	---	2,865,994.08	57,319.90	2,808,674.18	23,255,822.21
上海中集宝伟工业有限公司	204,889.00	50	1995	1,200,000.00	---	645,620.37	---	645,620.37	5,345,736.66
Gold Terrain Assets Limited				150,370.00	150,370.00	---	---	150,370.00	1,245,063.60
	<u>2,416,867.60</u>			<u>USD 34,532,232.43</u>	<u>USD 20,888,895.05</u>	<u>USD 8,080,934.90</u>	<u>USD 907,338.32</u>	<u>USD 28,062,491.63</u>	<u>RMB 232,357,430.71</u>

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。截至二零零三年十二月三十一日止, 本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。

截至二零零三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。

截至二零零三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 34,000 平方米的土地使用权, 价值计 7,072,000.00 人民币元, 折合 854,106.28 美元。截至二零零三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。

二零零三年八月二十八日, 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《南通中集堆场收购协议书》, 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 26,166.44 平方米的土地使用权, 价值计 4,081,964.64 人民币元, 折合 492,990.90 美元。二零零三年十一月三日, 南通中集特种运输设备制造有限公司业已办理了该项土地使用权产权证书。

二零零三年四月十日, 因南通罐式储运设备制造有限公司罐箱尚处于筹建期, 南通中集特种运输设备制造有限公司代南通罐式储运设备制造有限公司与南通港闸经济开发区管委会签订《南通中集项目建设补充协议书》, 南通中集特种运输设备制造有限公司代南通罐式储运设备制造有限公司向南通港闸经济开发区管委会购入 70,814 平方米的土地使用权, 价值约 3,821,955.10 人民币元, 折合 461,588.78 美元。截至二零零三年十二月三十一日止, 南通罐式储运设备制造有限公司已全额支付上述土地使用权出让金, 土地使用权的产权证书尚在办理中。

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》, 深圳南方中集集装箱制造有限公司购入土地使用权计 150,160.94 平方米, 计 23,730,430.98

人民币元,折合 2,865,994.08 美元。截至二零零三年十二月三十一日止,深圳南方中集集装箱制造有限公司已全额支付上述土地使用权出让金,并办理了土地使用权的产权证书。

一九九三年,根据上海中集宝伟工业有限公司合营合同的规定,上海中集宝伟工业有限公司的股东之一——上海市罗店工业公司将面积为 204,889 平方米,价值约 6,874,800.00 人民币元的土地使用权作价 1,200,000.00 美元投入上海中集宝伟工业有限公司,并取得编号为 1997-012 号《上海市房地产权证书》。截至二零零三年十二月三十一日,该土地使用权的摊余价值计 645,620.37 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	2003.1.1	本年增加	本年转出	本年摊销	2003.12.31	
									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	2002.01	USD 700,000.00	USD	---	USD	---	USD 70,000.03	USD 560,000.00 RMB 4,636,800.00
					630,000.03					
上海中集内燃发电设备有限公司	冷藏挂机生产技术	10	1999.01	60,386.47	36,231.89	---	30,193.24	6,038.65	---	---
	其他	20	1998.05	151,231.88	115,944.44	---	108,382.85	7,561.59	---	---
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	115,942.02	---	---	14,492.75	101,449.27	839,999.96
深圳中集天达空港设备有限公司	航空货运站生产技术	10	1998.04	748,000.00	400,000.00	---	---	400,000.00	---	---
上海中集冷藏箱有限公司	软件	3	2001.06	88,408.95	28,560.33	5,193.24	---	20,043.09	13,710.48	113,522.77
Vanguard National Trailer Corporation	---	---	---	213,310.00	---	213,310.00	---	2,650.00	210,660.00	1,744,264.80
				USD 2,106,264.84	USD 1,326,678.71	USD 218,503.24	USD 138,576.09	USD 520,786.11	USD 885,819.75	RMB 7,334,587.53

(4) 森林开采权明细项目列示如下:

森林开采 权地点	森林开采权 面积(公顷)	使用年限	开始摊销日	原始金额	2003.1.1	本年增加	本年摊销	2003.12.31	
								美元金额	折合人民币金额
苏里南	450,000	1998.04.02-2019.01.31	1996.05-1999.02	USD 18,472,014.28	USD 14,315,810.15	USD	---	USD 923,600.71	USD 13,392,209.44 RMB 110,887,494.15
柬埔寨	315,460	1998.04.08-2023.04.07	1998.04	17,803,752.00	14,421,039.12	---	713,690.20	13,707,348.92	113,496,849.05
				USD 36,275,766.28	USD 28,736,849.27	USD	---	USD 1,637,290.91	USD 27,099,558.36 RMB 224,384,343.20

(5) 无形资产减值准备明细项目列示如下:

	2003.12.31		2002.12.31	
	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 7,500,000.00	*RMB 49,680,000.00	USD 3,000,000.00	RMB 24,840,000.00
土地使用权	43,816.55	362,801.03	---	---
	USD 7,543,816.55	RMB 50,042,801.03	USD 3,000,000.00	RMB 24,840,000.00

* 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,于二零零二年度和二零零三年度分别计提减值准备计 3,000,000.00 美元,共计 6,000,000.00 美元。

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,于本年度计提减值准备计 1,500,000.00 美元。

附注 16. 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下:

	原始金额		2003.1.1		本年增加		本年摊销		2003.12.31		剩余摊销		
									美元金额	折合人民币金额	年限(年)		
高尔夫球会员费	USD	445,670.95	USD	221,204.54	USD	107,536.23	USD	57,167.58	USD	271,573.19	RMB	2,248,626.01	2.75-10
水电增容费		339,116.18		203,800.86		---		55,781.94		148,018.92		1,225,596.66	3-7
场地租金		603,864.74		280,584.99		---		125,381.64		155,203.35		1,285,083.74	7-7.5
网络项目		521,074.11		492,827.82		430,869.57		370,362.18		553,335.21		4,581,615.54	1.5-5
托盘箱项目		502,683.26		---		502,683.26		---		502,683.26		4,162,217.39	5
韩进项目保费		927,266.74		489,390.94		---		180,301.80		309,089.14		2,559,258.08	2
其他		3,227,628.71		1,185,769.08		1,189,534.96		1,213,827.40		1,161,476.64		9,617,026.58	0.1-10
	USD	6,567,304.69	USD	2,873,578.23	USD	2,230,624.02	USD	2,002,822.54	USD	3,101,379.71	RMB	25,679,424.00	

附注 17. 其他长期资产

其他长期资产明细项目列示如下:

	2003.12.31		2002.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
股东借款	USD	---	* RMB	---
			USD	13,128,098.20
			RMB	108,700,653.10
应收融资租赁款 **	9,105,657.68	75,394,845.59	14,118,343.04	116,899,880.36
应收融资租赁款 ***	368,951.37	3,054,917.34	527,023.00	4,363,750.44
分期应收账款 ****	2,705,314.00	22,399,999.92	8,527,776.02	70,609,985.45
减:一年内到期转入流动资产	7,514,663.96	62,221,417.58	12,749,653.72	105,567,132.80
	USD	4,665,259.09	RMB	38,628,345.27
			USD	23,551,586.54
			RMB	195,007,136.55

* 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。截至二零零三年十二月三十一日止,双桥发展有限公司将该等股东借款全部归还。

** 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 9,105,657.68 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出租集装箱,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 368,951.37 美元。

**** 详见附注 50(1)所述。

附注 18. 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2003.12.31				2002.12.31			
	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 15,700,000.00	USD 1,896,135.27	RMB 15,700,000.04 *	4.23%-5.04%	RMB 165,750,000.00	USD 20,018,115.92	RMB 165,749,999.82	3.780%--6.435%
	USD 31,946,503.29	31,946,503.29	264,517,047.24 *	4.7880%	USD 135,166,880.08	135,166,880.08	1,119,181,767.06	1.900%--2.574%
质押借款	RMB 29,670,000.00	3,583,333.33	29,669,999.96 **	无息	RMB ---	---	---	---
信用借款	RMB 36,547,728.32	4,413,976.85	36,547,728.32	4.788%-5.0444%	RMB ---	---	---	---
	USD 18,776,612.54	18,776,612.54	155,470,351.83	1.6275%-1.94%	USD 5,766,537.50	5,766,537.50	47,746,930.50	---
	EUR 584,853.06	735,664.23	6,091,299.83	2.63%-2.66%	EUR ---	---	---	1.920%--5.040%
		USD 61,352,225.51	RMB 507,996,427.22			USD 160,951,533.50	RMB 1,332,678,697.38	

* 系由本公司为其下属各子公司向银行借款提供担保。

** 系本公司的子公司——上海中集远东集装箱有限公司以出口退税款质押取得的借款。

附注 19. 应付票据

应付票据明细项目列示如下：

	2003.12.31		2002.12.31	
	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 28,046.57	RMB 232,225.60	USD 875,031.35	RMB 7,245,259.57
银行承兑汇票	44,505,903.70	368,508,882.64	5,535,096.30	45,830,597.36
信用证	1,836,893.40	15,209,477.35	3,373,152.40	27,929,701.88
	USD 46,370,843.67	RMB 383,950,585.59	USD 9,783,280.05	RMB 81,005,558.81

附注 20. 应付账款

应付账款账龄分析列示如下：

	2003.12.31			2002.12.31		
	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 190,676,699.27	RMB 1,578,803,069.96	99.22%	USD 150,973,184.25	RMB 1,250,057,965.59	97.82%
1至2年	1,312,261.40	10,865,524.39	0.68%	2,106,742.48	17,443,827.74	1.37%
2至3年	120,286.73	995,974.12	0.06%	1,082,561.69	8,963,610.79	0.70%
3年以上	75,479.74	624,972.25	0.04%	171,916.59	1,423,469.36	0.11%
	USD 192,184,727.14	RMB 1,591,289,540.72	100.00%	USD 154,334,405.01	RMB 1,277,888,873.48	100.00%

应付账款中无应付关联方及持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

附注 21. 预收账款

	2003.12.31			2002.12.31		
	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 8,022,520.28	RMB 66,426,467.92	100.00%	USD 19,136,959.45	RMB 158,454,024.25	100.00%

预收账款中无预收关联方及持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位

的款项。

附注 22. 应付工资

应付工资明细项目列示如下：

	2003.12.31		2002.12.31	
	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 * 18,145,715.01	RMB 174,741,909.00	USD 22,138,846.18	RMB 183,309,646.37
年终奖	16,184,857.28	134,010,618.28	4,382,432.20	36,286,538.62
工效挂钩的工资	997,814.45**	8,261,903.65	2,512,618.26	20,804,479.19
总裁奖励金	5,982,364.65***	25,038,590.58	1,758,120.68	14,557,239.23
	USD 41,310,751.39	RMB 342,053,021.51	USD 30,792,017.32	RMB 254,957,903.41

* 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。截至二零零三年十二月三十一日止,本公司尚结存 18,145,715.01 美元的工资费用尚未发放。

** 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。截至二零零三年十二月三十一日止,本公司的子公司尚结存 997,814.45 美元的工效挂钩工资尚未发放。

*** 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。总裁奖励金为应付未付的员工奖金。

附注 23. 应付股利

应付股利明细项目列示如下：

股东名称	2003.12.31		2002.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
少数股东	USD 828,965.40	RMB 6,863,833.51	USD 4,961,484.08	USD 41,081,088.18

附注 24. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

	2003.12.31		2002.12.31	
	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 (159,107.38)	RMB (1,317,409.11)	USD (714,238.29)	RMB (5,913,893.04)
增值税 *	(44,887,267.77)	(371,666,577.14)	(33,443,229.88)	(276,909,943.41)
海关关税	120,030.67	993,853.95	112,554.73	931,953.16

企业所得税	5,639,968.16	46,698,936.36	3,181,165.50	26,340,050.34
印花税	18,832.33	155,931.69	20,269.48	167,831.29
个人所得税	1,249,577.06	10,346,498.06	933,524.83	7,729,585.63
其他	550,264.78	4,556,192.39	47,377.64	392,286.83
	USD (37,467,702.15)	RMB (310,232,573.80)	USD (29,862,575.99)	RMB (247,262,129.20)

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采购原材料所支付的增值税进项税大于其销售产品应缴纳的增值税销项税所致。

附注 25. 其他应付款

其他应付款账龄分析列示如下：

	2003.12.31			2002.12.31		
	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 31,936,417.20	RMB 264,433,534.39	88.89%	USD 16,790,191.58	RMB 139,022,786.32	87.26%
1至2年	2,351,608.76	19,471,320.53	6.54%	1,090,585.36	9,030,046.78	5.67%
2至3年	405,573.17	3,358,145.85	1.13%	142,247.92	1,177,812.78	0.74%
3年以上	1,237,743.07	10,248,512.62	3.44%	1,218,412.83	10,088,458.23	6.33%
	USD 35,931,342.20	RMB 297,511,513.39	100.00%	USD 19,241,437.69	RMB 159,319,104.11	100.00%

其他应付款中无应付关联方及持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

附注 26. 预提费用

预提费用明细项目列示如下：

	2003.12.31		2002.12.31	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
保修金*	USD 43,343,030.90	RMB 358,880,295.85	USD 42,450,913.28	RMB 351,493,561.96
集装箱运费	5,730,971.11	47,452,440.79	5,185,266.80	42,934,009.12
特许权使用费	2,366,553.20	19,595,060.50	1,589,135.60	13,158,042.77
水电费	1,523,506.33	12,614,632.41	1,267,848.38	10,497,784.59
销售佣金	3,750,687.60	31,055,693.33	1,261,970.00	10,449,111.60
已完工商品房的工程成本	487,258.00	4,034,496.24	1,497,740.05	12,401,287.61
集装箱检验费	1,183,902.50	9,802,712.70	1,188,858.28	9,843,746.56
银行借款利息	126,192.16	1,044,871.08	817,636.54	6,770,030.58
售后服务费	681,221.39	5,640,513.11	737,236.67	6,104,319.63
加工费	682,073.81	5,647,571.15	421,501.82	3,490,035.07
租金	339,881.07	2,814,215.26	191,222.52	1,583,322.47
其他	5,310,221.51	43,968,634.10	3,112,841.69	25,774,329.14
	USD 65,525,499.58	RMB 542,551,136.52	USD 59,722,171.63	RMB 494,499,581.10

* 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金,并将三年以上逾期未使用的保修金予以转回。其明细项目列示如下：

金额

2003.1.1余额	USD	42,450,913.28
加：本年计提		17,218,247.90
减：本年转回		16,326,130.28
本年支付		---
2003.12.31余额	USD	43,343,030.90

附注 27. 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	2003.12.31			2002.12.31		
	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 * USD 4,106,280.20	RMB 34,000,000.06		RMB USD 4,106,280.19	RMB 33,999,999.96
		34,000,000.00			34,000,000.00	
担保借款	RMB	---	---	RMB	76,086,956.52	630,000,000.00
					630,000,000.00	
		USD 4,106,280.20	RMB 34,000,000.06		USD 80,193,236.71	RMB 663,999,999.96

* 质押借款的细节详见附注 28。

附注 28. 长期借款

长期借款明细项目列示如下：

借款单位	2003.12.31			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	USD 24,000,000.00	USD 24,000,000.00	RMB 198,720,000.00	2003.06-2006.06	六个月LIBOR上浮	信用
	USD 21,300,000.00	21,300,000.00	176,364,000.00	2003.07-2006.06	六个月LIBOR上浮	信用
	RMB 47,000,000.00*	5,676,328.49	46,999,999.90	1999.12-2006.12	4.77%	质押及担保
		USD 50,976,328.49	RMB 422,083,999.90			

* 如附注 17 所述,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,为此,本公司及其子公司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。截至二零零三年十二月三十一日止,该银行借款余额计 81,000,000.00 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 29. 长期应付款

长期应付款明细项目列示如下：

2003.12.31		2002.12.31	
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 USD 212,884.45 RMB 1,762,683.25 USD 214,906.55 RMB 1,779,426.23

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。截至二零零三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 212,884.45 美元。

附注 30. 专项应付款

专项应付款明细项目列示如下：

	2003.12.31		2002.12.31	
	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 --- *	RMB ---	USD 362,318.84	RMB 3,000,000.00
新产品专项拨款	---	---	45,229.47	374,500.01
	USD ---	RMB ---	USD 407,548.31	RMB 3,374,500.01

* 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》,本公司于二零零二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。

本年度上述拨款项目业已完成,本公司将形成各项资产的部分按实际成本,计入“固定资产”账项;同时,将实际收到的拨款计 3,000,000.00 人民币元,折合 362,318.84 美元转入“资本公积——拨款转入”明细账项。

附注 31. 递延收益

递延收益明细项目列示如下：

	原始金额	2003.1.1	本年增加	本年确认收入	2003.12.31		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 1,616,973.92	USD ---	USD 846,986.34	USD 769,987.58	RMB 6,375,497.16	2.00
东方货柜有限公司	343,330.00	89,686.00	---	43,341.80	46,344.20	383,729.98	2.00
	USD 6,349,233.12	USD 1,706,659.92	USD ---	USD 890,328.14	USD 816,331.78	RMB 6,759,227.14	

* 如附注 17 所述,系本公司及其子公司在六年内应收的融资收益总额计

6,005,903.12 美元。

附注 32. 股本

本公司原注册资本与实收资本均为 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(每股为 1.00 人民币元)。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。

本公司于一九九五年至一九九八年期间,向其股东派送红股累计 173,201,398 股。上述实收股本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,经本公司临时股东大会批准,并经二零零三年七月二十五日中华人民共和国商务部商资二批[2003]444 号文《商务部关于同意中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司增资扩股等事项的批复》批准,本公司的股东——招商局货柜工业有限公司和 PROFIT CROWN ASSETS

LIMITED 拟将其所持有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,并由本公司代为办理该申请事项。二零零三年十二月五日,中国证券监督管理委员会以证监公司字[2003]51 号文《关于核准中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司非上市外资股上市流通的通知》批准了招商局货柜工业有限公司和 PROFIT CROWN ASSETS LIMITED 于二零零三年十二月五日起一年后将其所持有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)股并上市流通。

二零零一年五月二十日、二零零二年五月三十一日、二零零三年六月七日,本公司二零零零年度、二零零一年度、二零零二年度股东大会通过了《关于公募增发 A 股的议案》,本公司拟申请增发不超过 120,000,000 股境内上市内资股(A 股)股票。用于干货集装箱厂技术改造、扩大地区专用箱和特殊用途集装箱产能、冷藏集装箱厂扩产改造、罐式集装箱、厢式半挂车、集装箱底架车、境外带料加工箱式半挂车等项目。

二零零三年九月二十七日,经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2003]121 号文《关于核准中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司增发股票的通知》批准,本公司向境外投资者增发境内上市内资股(A 股)股票计 120,000,000 股。

二零零三年十一月二十日,本公司向股权登记日(二零零三年十一月十九日)登记在册的流通股 A 股股东、其他社会公众投资者及网下申购获得配售的机构投资者增发境内上市内资股(A 股)股票计 120,000,000 股(每股面值 1.00 人民币元),发行价格为每股 15.00 人民币元。

截至二零零三年十一月二十六日止,本公司已收到社会公众缴纳的增发股票净筹资额计 1,751,104,565.90 人民币元,其中,股本增加计 120,000,000.00 人民币元,增发股票溢价收入净额计 1,631,104,565.90 人民币元,本公司将该部分增发股票溢价收入计入“资本公积”账项。

截至二零零三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	2003.1.1		本年增加	本年减少	2003.12.31	
	原币金额	折合美元金额			原币金额	折合美元金额
一、未上市流通股股份						
1. 发起人股份	RMB 227,363,133.00	USD 29,484,816.04	RMB ---	RMB ---	RMB 227,363,133.00	USD 29,484,816.04
其中：境内法人持有股份	102,313,410.00	13,268,167.23	---	---	102,313,410.00	13,268,167.23

境外法人持有股份	125,049,723.00	16,216,648.81	---	---	125,049,723.00	16,216,648.81
2. 高级管理人员持有股份	346,332.00	42,378.73	---	---	346,332.00	42,378.73
未上市流通股股份合计	227,709,465.00	29,527,194.77	---	---	227,709,465.00	29,527,194.77
二、已上市流通股股份						
1. 境内上市内资股(A股)	68,986,930.00	8,441,549.00	120,000,000.00	---	188,986,930.00	22,934,302.62
2. 境内上市外资股(B股)	213,605,701.00	25,672,873.70	---	---	213,605,701.00	25,672,873.70
已上市流通股股份合计	282,592,631.00	34,114,422.70	---	---	402,592,631.00	48,607,176.32
三、股份总数	RMB 510,302,096.00	USD 63,641,617.47	RMB 120,000,000.00	RMB ---	RMB 630,302,096.00	USD 78,134,371.09

附注 33. 资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

	2003.1.1	本年增加	本年减少	2003.12.31	
				美元金额	折合人民币金额
股本溢价	USD 72,589,499.94	USD 196,993,305.01 *	USD ---	USD 269,582,804.95	RMB 2,232,145,624.98
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
股权投资准备	---	184,324.87 **	---	184,324.87	1,526,209.92
拨款转入	---	362,318.84 ***	---	362,318.84	3,000,000.00
	USD 75,060,074.34	USD 197,539,948.72	USD ---	USD 272,600,023.06	RMB 2,257,128,190.94

* 如附注 32 所述，系本公司本年度增发股票溢价收入净额计 1,631,104,565.90 人民币元，折合 196,993,305.01 美元。

** 其中，本公司按其子公司——天津中集北洋集装箱有限公司于本年度确认的资本公积中本公司所拥有的份额，对本公司在本年度的资本公积予以调整的金额计 5,326.42 美元。

如附注 12(4) 所述，中国国际海运集装箱(香港)有限公司将其支付予青岛胶州市经济技术开发区总公司的股权转让款小于其应享有的股权取得日青岛中集集装箱制造有限公司所有者权益份额的差额计 178,998.45 美元记入“资本公积——股权投资准备”明细账项。

*** 详见附注 30 所述。

附注 34. 盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

	2003.1.1	本年增加	本年减少	2003.12.31	
				美元金额	折合人民币金额
法定盈余公积	USD 25,786,330.38	USD 8,710,585.99	USD ---	USD 34,496,916.37	RMB 285,634,467.55
任意盈余公积	86,344,873.16	102,657,004.83	---	189,001,877.99	1,564,935,549.76
法定公益金	22,616,137.37	4,355,293.00	---	26,971,430.37	223,323,443.46

储备基金	4,480,276.74	44,292.24	---	4,524,568.98	37,463,431.15
企业发展基金	2,619,911.06	---	---	2,619,911.06	21,692,863.58
	<u>USD 141,847,528.71</u>	<u>USD 115,767,176.06*</u>	<u>USD ---</u>	<u>USD 257,614,704.77</u>	<u>RMB 2,133,049,755.50</u>

* 详见附注 35。

附注 35. 未分配利润

未分配利润明细项目列示如下：

	2003.12.31		2002.12.31	
	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 65,479,041.51	RMB 542,146,298.22	USD 60,420,678.32	RMB 500,201,398.00
加：年初未分配利润调(减)数	(1,380,620.20)*	(11,431,535.25)	---	---
本年合并净利润	82,450,242.68	682,688,009.42	56,141,854.76	464,854,557.40
减：提取法定盈余公积	8,710,585.99**	72,123,652.00	4,776,835.76	39,552,200.10
提取法定公益金	4,355,293.00**	36,061,826.04	2,388,417.88	19,776,100.05
提取职工奖励及福利基金	---	---	893,565.40	7,398,721.51
提取储备基金	44,292.24	366,739.75	1,286,734.18*	10,654,159.01
提取企业发展基金	---	---	2,023,987.29*	16,758,614.76
提取任意盈余公积	102,657,004.83**	850,000,000.00	---	---
应付普通股股利	---	---	20,551,008.70	170,100,699.00
转作股本的普通股股利	---	---	20,543,562.56	170,100,698.00
年末未分配利润	USD 30,781,487.93	RMB 254,850,554.60	USD 64,098,421.31	RMB 530,714,762.97
其中：现金股利	USD 28,926,907.79**	RMB 239,514,796.48	USD ---	RMB ---

* 二零零三年七月二十四日，经本公司的子公司——上海中集冷藏箱有限公司董事会批准，上海中集冷藏箱有限公司二零零二年度利润分配方案中企业发展基金的计提方法由按净利润的 5%计提变更为按主营业务收入的 2% 计提，该项计提方法的变更造成利润分配预案与实际分配方案相差 1,917,528.06 美元，上海中集冷藏箱有限公司将其调增二零零二年度的“利润分配——提取企业发展基金”明细账项，相应调减年初未分配利润计 1,917,528.06 美元。

本公司按上海中集冷藏箱有限公司于二零零二年度调整的上述企业发展基金中本公司所拥有的份额，对本公司在二零零二年度的企业发展基金予以调增计 1,380,620.20 美元，相应调减二零零三年度年初未分配利润计 1,380,620.20 美元。

** 其中包括：

本公司按本公司的子公司——青岛中集集装箱制造有限公司于本年度计提的法定盈余公积和法定公益金中本公司所拥有的份额，对本公司本年度的法定盈余公积和法定公益金予以调整的金额分别计 90,142.01 美元和 45,071.01 美元。

二零零四年三月十六日，根据本公司董事会向股东大会提交二零零三年度利润分配预案：按税后利润的 10%和 5%提取法定盈余公积和法定公益金分

别计 8,620,443.98 美元和 4,310,221.99 美元；计提任意盈余公积计 850,000,000.00 人民币元(折合 102,657,004.83 美元)；以二零零三年年末股本总额计 630,302,096 股为基数，每 10 股派送现金股利 3.80 人民币元，派送现金股利计 239,514,796.48 人民币元(折合 28,926,907.79 美元)，本公司根据财政部财会(2003)12 号文《关于印发 企业会计准则--资产负债表日后事项 的通知》的规定，将其在资产负债表中“未分配利润”项目之后单设“其中：现金股利”项目予以列示；以资本公积转增股本每 10 股转增 6 股，转增后，本公司股本总额将由 630,302,096 股增加为 1,008,483,353 股。

附注 36 未确认的投资损失

	2003.12.31		2002.12.31	
	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 (126,243.66)	RMB (1,045,297.50)	USD ---	RMB ---

附注 37. 主营业务

(1) 主营业务明细项目列示如下：

	2003		2002	
	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 1,624,911,264.95	RMB 13,454,265,273.79	USD 1,092,441,491.31	RMB 9,045,415,548.05
房地产开发业	42,677,895.17	353,372,972.01	20,739,862.16	171,726,058.68
其他行业	95,306,117.12	789,134,649.75	45,350,696.75	375,503,769.09
合并抵消	(96,201,645.67)	(796,549,626.15)	(62,074,079.21)	(513,973,375.86)
	1,666,693,631.57	13,800,223,269.40	1,096,457,971.01	9,078,671,999.96
主营业务成本：				
工业	1,405,494,295.29	11,637,492,765.00	950,533,354.15	7,870,416,172.35
房地产开发业	34,781,700.20	287,992,477.66	17,260,607.22	142,917,827.82
其他行业	63,601,735.18	526,622,367.29	23,457,227.13	194,225,840.60
合并抵消	(66,663,397.22)	(551,972,928.98)	(43,897,060.42)	(363,467,660.27)
	1,437,214,333.45	11,900,134,680.97	947,354,128.08	7,844,092,180.50
主营业务毛利：				
工业	219,416,969.66	1,816,772,508.79	141,908,137.16	1,174,999,375.70
房地产开发业	7,896,194.97	65,380,494.35	3,479,254.94	28,808,230.86
其他行业	31,704,381.94	262,512,282.46	21,893,469.62	181,277,928.49
合并抵消	(29,538,248.45)	(244,576,697.17)	(18,177,018.79)	(150,505,715.59)
	USD 229,479,298.12	RMB 1,900,088,588.43	USD 149,103,842.93	RMB 1,234,579,819.46

(2) 本公司前五名客户销售收入合计 551,650,660.00 美元，占全部销售收入金额的比例为 33.10%。

(3) 本公司本年度承接的在建合同工程的合同总金额列示如下：

	2003.12.31	
	美元金额	折合人民币金额
合同总金额	USD 15,038,122.58	RMB 124,515,655.00

(4) 本公司本年度在建合同工程确认的合同收入和合同费用列示如下：

2003.12.31				
	美元金额		折合人民币金额	
合同收入	USD	11,139,095.33	RMB	92,231,709.33
合同费用	USD	7,446,055.05	RMB	61,653,335.81

附注 38. 其他业务利润

其他业务利润明细项目列示如下：

	2003		2002	
	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 17,041,727.37	RMB 141,105,502.63	USD 8,152,406.38	RMB 67,501,924.83
其中：材料销售	14,507,877.55	120,125,226.12	6,949,219.92	57,539,540.94
其他	2,533,849.82	20,980,276.51	1,203,186.46	9,962,383.89
减：其他业务支出	4,850,476.53	40,161,945.67	1,334,937.22	11,053,280.19
其中：材料销售	3,926,974.96	32,515,352.67	614,466.86	5,087,785.60
其他	923,501.57	7,646,593.00	720,470.36	5,965,494.59
其他业务利润	USD 12,191,250.84	RMB 100,943,556.96	USD 6,817,469.16	RMB 56,448,644.64

附注 39. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

	2003		2002	
	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 7,510,466.97	RMB 62,186,666.51	USD 9,170,649.78	RMB 75,932,980.16
减：利息收入	2,677,799.28	22,172,178.04	2,184,350.87	18,086,425.20
汇兑损失	(702,077.24)	(5,813,199.55)	150,809.53	1,248,702.93
银行手续费	1,315,214.87	10,889,979.13	1,003,490.83	8,308,904.07
	USD 5,445,805.32	RMB 45,091,268.05	USD 8,140,599.27	RMB 67,404,161.96

附注 40. 投资收益

投资收益(损失)明细项目列示如下：

	2003		2002	
	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 985,542.22	RMB 8,160,289.62	USD (1,564,595.73)	RMB (12,954,852.64)
长期股权投资按成本法核算取得的收益	1,140,412.99	9,442,619.56	293,776.41	2,432,468.67
长期股权投资按权益法核算取得的收益	844,660.69	6,993,790.50	14,504,624.45	120,098,290.45
长期股权投资差额摊销	(1,130,157.98)	(9,357,708.07)	(997,373.45)	(8,258,252.17)
股权投资转让收益	19,800.68	163,949.63	---	---
长期投资减值准备	(2,633,440.19)	(21,804,884.77)	(30,333.68)	(251,162.87)
	USD (773,181.59)	RMB (6,401,943.53)	USD 12,206,098.00	RMB 101,066,491.44

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

附注 41. 补贴收入

补贴收入明细项目列示如下：

	2003		2002	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
再投资退税	USD 676,821.00*	RMB 5,604,077.88	USD 272,050.30	RMB 2,252,576.48
税收奖励	938,400.26**	7,769,954.15	613,298.71	5,078,113.32
出口商品贴息收入	391,545.89***	3,241,999.97	338,164.25	2,800,000.00
其他	172,008.81****	1,424,232.95	258.75	2,142.44
	USD 2,178,775.96	RMB 18,040,264.95	USD 1,223,772.01	RMB 10,132,832.24

* 系本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司在国内投资取得的利润进行再投资而实际收到的退税款计 677,454.55 人民币元,折合 81,802.88 美元。惟中国国际海运集装箱(香港)有限公司尚未取得有关税务部门的批准文件。

经广东省江门市新会区国家税务局批准,中国国际海运集装箱(香港)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 846,511.35 人民币元,折合 102,235.67 美元。

经深圳市地方税务局第三检查分局以深地税三函[2003]224 号文《关于深圳南方中集集装箱制造有限公司再投资退税的复函》批准,中国国际海运集装箱(香港)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 4,080,238.70 人民币元,折合 492,782.45 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 7,689,652.15 人民币元,折合 928,701.95 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 80,302.00 人民币元,折合 9,698.31 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 2,279,599.92 人民币元,折合 275,314.00 美元和 962,400.00 人民币元,折合 116,231.89 美元。

**** 其中包括：

根据大连市对外贸易经济合作局、大连市财政局大外经贸促字[2002]31号文《关于2002年外贸出口目标责任制考核奖励的通知》，大连市财政局对承担大连市出口计划的各类出口企业，按一定标准予以奖励，最高不超过1,000,000.00人民币元。本公司的子公司——大连中集集装箱制造有限公司于本年度收到大连市财政局出口奖励款计662,900.00人民币元，折合80,060.39美元。

根据大连市财政局大财指流[2003]10号文《关于下达2002年度农工纺高新技术机电产品技术更新改造贷款贴息资金指标的通知》，大连市财政局对农工纺高新技术机电产品技术更新改造贷款提供贴息资金。本公司的子公司——大连中集集装箱制造有限公司于本年度收到大连市财政局二零零二年度技术更新改造项目贷款贴息资金计750,000.00人民币元，折合90,579.71美元。大连中集集装箱制造有限公司根据上述文件的规定将其记入本年度“补贴收入”明细账项核算。

附注 42. 营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

	2003				2002			
	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	34,249.64	RMB	283,587.02	USD	---	RMB	---
索赔收入		1,015,785.95*		8,410,707.66		17,363.48		143,769.60
罚款收入		18,780.37		155,501.46		130,164.23		1,077,759.84
其他		71,265.70		590,080.00		2,085,856.48		17,270,891.65
				RMB				
	USD	1,140,081.66		9,439,876.14	USD	2,233,384.19	RMB	18,492,421.09

* 其中，包括本公司的子公司——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的洪水灾害索赔款计965,442.92美元。

附注 43. 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

	2003				2002			
	美元金额		折合人民币金额		美元金额		折合人民币金额	
固定资产减值准备	USD	4,609,894.79*	RMB	38,169,928.86	USD	1,461,481.89	RMB	12,101,070.05
无形资产减值准备		4,543,816.55		37,622,801.03		3,000,000.00		24,840,000.00
处理固定资产净损失		2,648,211.64**		21,927,192.38		3,635,878.09		30,105,070.59
捐赠支出		109,806.77		909,200.06		---		---
罚款支出		18,703.78		154,867.30		2,298,250.39		19,029,513.22
其他		58,375.35		483,347.90		295,161.50		2,443,937.22

USD 11,988,808.88	RMB 99,267,337.53	USD 10,690,771.87	RMB 88,519,591.08
-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

* 详见附注 13。

** 详见附注 15。

附注 44. 收到的/支付的其他与经营活动有关的现金

(1) 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：

	2003	
	美元金额	折合人民币金额
收回双桥发展有限公司归还的股东借款 USD	13,128,098.20	RMB 108,700,653.10
收回购货保证金	6,038,647.34	49,999,999.98
OCEAN SHARE LTD. 往来款	4,000,000.00	33,120,000.00
废料销售收入	3,538,145.53	29,295,844.99
扬州通华专用车股份有限公司往来款	2,357,142.25	19,517,137.83
财政补贴收入	2,054,293.53	17,009,550.43
深圳成套设备公司往来款	1,823,500.00	15,098,580.00
收到退回的总裁奖励金	1,739,774.22	14,405,330.54
苏州土地储备中心保证金	1,570,048.31	13,000,000.00
职工归还临时借款	1,159,756.06	9,602,780.18
其他	9,334,204.84	77,287,216.06
	USD 46,743,610.28	RMB 387,037,093.11

(2) 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：

	2003	
	美元金额	折合人民币金额
支付的运费及检验费等 USD	13,077,294.13	RMB 108,279,995.40
支付购货保证金	12,077,294.68	99,999,999.95
支付扬州通华专用车股份有限公司往来款	4,830,917.87	39,999,999.96
支付水电费	4,605,700.77	38,135,202.38
支付OCEAN SHARE LTD. 往来款	4,000,000.00	33,120,000.00
支付招待费差旅费等	3,551,477.56	29,406,234.20
支付的佣金	3,444,172.43	28,517,747.72
代垫中集重机水电费	3,216,604.82	26,633,487.91
经营租赁支付的租金	3,095,623.67	25,631,763.99
支付济南考格尔特种汽车有限公司往来款	2,751,207.73	22,780,000.00
个人借款	2,034,111.30	16,842,441.56
特许权使用费	1,871,184.26	15,493,405.67
专利费	1,708,321.34	14,144,900.70
苏州土地储备中心保证金	1,570,048.31	13,000,000.00
研发支出	1,109,002.43	9,182,540.12
支付维修管理费	1,061,801.39	8,791,715.51
行政人员费用	1,054,223.23	8,728,968.34
其他	25,135,104.41	208,118,664.52

USD	90,194,090.33	RMB	746,807,067.93
-----	---------------	-----	----------------

附注 45. 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：

	2003.12.31					2002.12.31				
	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 299,323,008.68*	RMB 2,478,394,511.87	99.77%	1.50%	USD 4,489,608.42	USD 147,941,347.14	RMB 1,224,954,354.32	99.50%	1.50%	USD 2,224,202.17
1至2年	96,606.75*	799,903.89	0.03%	1.50%	1,449.10	331,354.53	2,743,615.51	0.22%	1.50%	4,970.32
2至3年	205,372.83*	1,700,487.03	0.07%	1.50%	3,080.59	17,692.29	146,492.16	0.01%	1.50%	265.38
3年以上	389,542.75	3,225,413.97	0.13%	100.00%	389,542.75	400,130.88	3,313,083.69	0.27%	100.00%	400,130.88
	USD 300,014,531.01	RMB 2,484,120,316.76	100.00%		USD 4,883,690.86	USD 148,690,524.84	RMB 1,231,157,545.68	100.00%		USD 2,629,568.75

* 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。

(2) 长期股权投资

A. 本公司长期股权投资列示如下：

项目	2003.1.1		本年增加	本年减少	2003.12.31		
	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 35,743,897.29	USD 465,116.28		USD ---	USD 35,743,897.29	RMB 295,959,469.56	USD 3,098,556.47

其他股权投资	242,010,513.17	---	114,888,728.30	81,633,521.28	275,265,720.19	2,279,200,163.16	---
股权投资差额	8,891,637.91	---	1,248,655.91	1,335,778.69	8,804,515.13	72,901,385.30	---
	USD 286,646,048.37	USD 465,116.28	USD 116,137,384.21	USD 82,969,299.97	USD 319,814,132.61	RMB 2,648,061,018.02	USD 3,098,556.47

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	2003.1.1	2003.12.31			
					美元金额	美元金额	折合人民币金额	减值准备	期末市价
1. 招商银行	1.81%	法人股	76,158,496	USD 28,982,254.23	USD 28,982,254.23	USD 28,982,254.23	RMB 239,973,065.02	USD --	RMB 823,273,341.76
								-	
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	---	30,208,200.00
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	2,633,440.19	---
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 35,743,897.29	USD 35,743,897.29	USD 35,743,897.29	RMB 295,959,469.56	USD 3,098,556.47	RMB 853,481,541.76

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	2003.1.1	本年权益增(减)额	累计权益增(减)额	2003.12.31			
							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 89,194,450.74	USD 23,084,209.67	USD 112,022,250.14	USD 112,278,660.41	RMB 929,667,308.17	USD ---	
2. 中集申发建设实业有限公司	50	98.00%	59,178,743.96	74,563,682.55	(57,560,941.02)	(42,176,002.43)	17,002,741.53	140,782,699.88	---	
3. 深圳南方中集集装箱制造有限公司	30	75.00%	11,625,000.00	16,478,647.56	18,215,089.32	23,068,736.88	34,693,736.88	287,264,141.37	---	
4. 上海中集冷藏箱有限公司	50	52.00%	16,145,877.25	31,655,752.62	1,056,795.18	16,566,670.55	32,712,547.80	270,859,895.80	---	
5. 上海中集远东集装箱有限公司	30	47.50%	6,048,267.62	10,143,342.27	24,325.76	4,119,400.41	10,167,668.03	84,188,291.29	---	
6. 天津中集北洋集装箱有限公司	10	47.50%	8,087,553.51	10,020,694.20	2,546,010.62	4,479,151.31	12,566,704.82	104,052,315.91	---	
7. 中集运输设备有限公司	---	100.00%	900,000.00	765,063.14	(499,578.09)	(634,514.95)	265,485.05	2,198,216.21	---	
8. 青岛中集集装箱制造有限公司	50	37.44%	7,600,000.00	5,567,618.18	2,503,670.00	471,288.18	8,071,288.18	66,830,266.13	---	
9. 青岛中集冷藏箱制造有限公司	50	21.07%	8,230,000.00	4,802,860.66	3,756,671.58	329,532.24	8,559,532.24	70,872,926.95	---	
10. 深圳中集天达空港设备有限公司	30	24.00%	1,922,133.45	(180,337.61)	616,179.55	(1,486,291.50)	435,841.94	3,608,771.30	---	
11. 深圳市中集置地发展有限公司	25	95.00%	(865,265.21)	(1,001,261.14)	---	(135,995.93)	(1,001,261.14)	(8,290,442.24)	---	
12. 深圳中集重型机械有限公司	30	55.00%	16,500,000.00 *	---	15,692,406.93	(807,593.07)	15,692,406.93	129,933,129.36	---	
13. CIMC USA ,INC.	---	100.00%	10,100,000.00 **	---	10,026,511.74	(73,488.26)	10,026,511.74	83,019,517.21	---	
14. 广东新会中集特种运输设备有限公司	50	75.00%	2,250,000.00 ***	---	1,901,517.38	(348,482.62)	1,901,517.38	15,744,563.87	---	
15. 宁波中集物流装备有限公司	50	25.00%	1,812,338.40	---	1,812,338.40	---	1,812,338.40	15,006,161.95	---	
16. 上海中集宝伟工业有限公司	40	35.37%	10,080,000.00	---	10,080,000.00	---	10,080,000.00	83,462,400.00	---	
			USD 159,871,059.24	USD 242,010,513.17	USD 33,255,207.02	USD 115,394,660.95	USD 275,265,720.19	RMB 2,279,200,163.16	USD ---	

* 二零零三年二月八日,经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2003]0428号文《关于合资经营企业“深圳中集重型机械有限公司”股权转让、增资等的批复》批准,本公司的子公司——深圳南方中集集装箱制造有限公司将其持有本公司的另一子公司——深圳中集重型机械有限公司的31.6%的权益性资本全部转让给本公司;同意深圳中集重型机械有限公司的投资总额由5,400,000.00美元增加至50,000,000.00美元;注册资本由5,000,000.00美元增加至30,000,000.00美元。其中,本公司出资16,500,000.00美元,占55%;本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司出资13,500,000.00美元,占45%。注册资本增加的部分由本公司缴付计123,537,600.00人民币元,折合14,920,000.00美元,由中国国际海运集装箱(香港)有限公司缴付10,080,000.00美元。二零零三年七月二十五日,华证会计师事务所以华证验字[2003]26号《验资报告》对该公司的实收资本予以审验在案。该股权转让会计上的生效日为二零零三年五月一日。股权转让后,本公司直接和间接拥有深圳中集重型机械有限公司权益性资本的比例仍为100%。

** 二零零二年十一月四日,经中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸合函[2002]744号文《关于同意设立“中集美国有限公司”的批复》批准,本公司在美国注册成立了CIMC USA, INC.,注册资本为10.00美元。

二零零二年十一月十五日,CIMC USA, INC.取得了美国特拉华州政府的注册证明。截至二零零三年十二月三十一日止,本公司对CIMC USA INC.的实际投资金额为10,100,000.00美元。

*** 二零零三年一月十三日,经广东省江门市新会区对外贸易经济合作局新外经贸[2003]第6号文《关于设立合资经营广东新会中集特种运输设备有限公司的批复》批准,本公司和本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司共同出资设立了新会中集特种运输设备有限公司,并分别拥有其75%和25%的权益性资本。新会中集特种运输设备有限公司注册资本为3,000,000.00美元。二零零三年二月二十六日,江门市新会方圆会计师事务所以新方外验字[2003]08号《验资报告》对该公司的实收资本予以审验在案。

D. 本公司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	2003.1.1	本年增加	本年摊销	累计摊销	2003.12.31	
							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 4,792,342.56	USD ---	USD 727,298.84	USD 3,207,944.70	USD 4,065,043.72	RMB 33,658,562.00
2 天津中集北洋集装箱有限公司	10	4,254,836.34 *	2,812,025.23	---	425,483.60	1,868,294.71	2,386,541.63	19,760,564.70
3 深圳中集天达空港设备有限公司	10	590,805.77 *	413,564.07	---	59,080.58	236,322.28	354,483.49	2,935,123.30
4 深圳中集重型机械有限公司	10	1,039,634.99	---	1,039,634.99 ***	69,309.00	69,309.00	970,325.99	8,034,299.20
5 上海中集宝伟工业有限公司	10	209,020.92	---	209,020.92 ****	---	---	209,020.92	1,730,693.25
6 深圳中集天达空港设备有限公司	25	435,887.45 **	278,967.90	---	17,435.52	174,355.07	261,532.38	2,165,488.11
7 中国国际海运集装箱(香港)有限公司	25	929,278.37 **	594,738.15	---	37,171.15	371,711.37	557,567.00	4,616,654.74
		USD 14,732,452.26	USD 8,891,637.91	USD 1,248,655.91	USD 1,335,778.69	USD 5,927,937.13	USD 8,804,515.13	RMB 72,901,385.30

* 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。

*** 如附注 45(2)C 所述,本公司将其支付的股权转让款与其应享有的股权取得日深圳中集重型机械有限公司所有者权益份额的差额计 1,039,634.99 美元记入“长期股权投资——股权投资差额”明细账项。

**** 如附注 12(4)所述,本公司将其支付的股权转让款与其应享有的股权取得日上海中集宝伟工业有限公司所有者权益份额的差额计 209,020.92 美元记入“长期股权投资——股权投资差额”明细账项。

(3) 投资收益

本公司投资收益(损失)明细项目列示如下：

	2003		2002	
	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 (58,413.48)	RMB (483,663.61)	USD (105,757.48)	RMB (875,671.93)
长期股权投资按成本法核算取得的收益	1,140,412.99	9,442,619.56	293,776.41	2,432,468.67
长期股权投资按权益法核算取得的收益	105,876,729.36	876,659,319.08	58,589,060.05	485,117,417.25
长期股权投资差额摊销	(1,335,778.69)	(11,060,247.55)	(1,266,469.69)	(10,486,369.03)
长期投资减值准备	(2,633,440.19)	(21,804,884.77)	(30,333.68)	(251,162.87)
	USD 102,989,509.99	RMB 852,753,142.71	USD 57,480,275.61	RMB 475,936,682.09

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

附注 46. 非经常性损益项目

	2003		2002	
	美元金额	折人民币金额	美元金额	折人民币金额
政府补贴收入	USD 2,178,775.96	RMB 18,040,264.95	USD 1,223,772.01	RMB 10,132,832.24
营业外收入	1,140,081.66	9,439,876.14	2,233,384.19	18,492,421.09
短期投资收益	985,542.22	8,160,289.58	(1,564,595.73)	(12,954,852.64)
处置长期股权投资产生的收益	19,800.68	163,949.63	11,365,823.60	94,109,019.40
转回的坏账准备	---	---	2,675,108.91	22,149,901.77
转回的短期投资跌价准备	51,816.71	429,042.36	---	---
转回的存货跌价准备	---	---	15,904,728.37	131,691,150.90
转回的固定资产减值准备	---	---	2,732,372.19	22,624,041.73
减：扣除计提的资产减值准备后的营业外支出	2,835,097.54	23,474,607.63	6,274,383.91	51,951,898.77
非经常性收益	USD 1,540,919.69	RMB 12,758,815.03	USD 28,296,209.63	RMB 234,292,615.72
非经常性损益对所得税的影响数	USD 231,137.95	RMB 1,913,822.23	USD 4,244,431.44	RMB 35,143,892.32

附注 47. 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		2003.1.1		本年增加数		本年减少数		2003.12.31
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	CIMC Holdings (B.V.I) Limited	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	3,500,000.00	USD	---	USD	15,500,000.00
4	深圳市中集木业有限公司	RMB	5,000,000.00	RMB	---	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	10.00	USD	---	USD	---	USD	10.00
8	中集申发建设实业有限公司	RMB	500,000,000.00	RMB	---	RMB	350,000,000.00	RMB	150,000,000.00
9	新会中集集装箱木地板有限公司	USD	11,500,000.00	USD	4,000,000.00	USD	---	USD	15,500,000.00
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	15,000,000.00	USD	---	USD	39,060,000.00
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	5,000,000.00	USD	25,000,000.00	USD	---	USD	30,000,000.00
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	24,000,000.00	USD	---	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	30,000,000.00	RMB	---	RMB	---	RMB	30,000,000.00
25	上海宝友物业管理有限公司	RMB	300,000.00	RMB	---	RMB	---	RMB	300,000.00
26	广东新会中集特种运输设备有限公司	USD	---	USD	3,000,000.00	USD	---	USD	3,000,000.00
27	万生科技有限公司	HKD	---	HKD	10,000.00	HKD	---	HKD	10,000.00
28	创加有限公司	HKD	---	HKD	2.00	HKD	---	HKD	2.00
29	南通中集罐式储运设备制造有限公司	USD	---	USD	2,100,000.00	USD	---	USD	2,100,000.00
30	上海中集宝伟工业有限公司	USD	---	USD	28,500,000.00	USD	---	USD	28,500,000.00
31	扬州兴华机械有限公司	RMB	---	RMB	9,910,000.00	RMB	---	RMB	9,910,000.00
32	宁波中集物流装备有限公司	USD	---	USD	6,812,338.40	USD	---	USD	6,812,338.40
33	大连中集集装箱有限公司	USD	---	USD	8,000,000.00	USD	---	USD	8,000,000.00
34	CIMC USA, INC.	USD	---	USD	10.00	USD	---	USD	10.00
35	Vanguard International Trailer Corporation	USD	---	USD	10.00	USD	---	USD	10.00
36	Gold Terrain Assets Limited	USD	1.00	USD	---	USD	---	USD	1.00
37	Goldbird Holding Inc.	USD	50,000.00	USD	---	USD	---	USD	50,000.00
38	Silveroad Investment Limited	USD	50,000.00	USD	---	USD	---	USD	50,000.00
39	Silveroad Investment (Hong Kong)Limited	HKD	10,000.00	HKD	---	HKD	---	HKD	10,000.00
40	Silveroad Wood Products Limited	USD	8,000.00	USD	---	USD	---	USD	8,000.00
41	Highfield Development (Hong Kong)Limited	HKD	10,000.00	HKD	---	HKD	---	HKD	10,000.00
42	Silveroad Development Company Limited	RIEL	---	RIEL	---	RIEL	---	RIEL	---
43	Highfield Development Corp.	USD	50,000.00	USD	---	USD	---	USD	50,000.00
44	Global World Limited	USD	50,000.00	USD	---	USD	---	USD	50,000.00
45	Supercrown Enterprise Inc.	USD	1.00	USD	---	USD	---	USD	1.00
46	特高霸林业顾问有限公司	SFG	3,000,000.00	SFG	---	SFG	---	SFG	3,000,000.00
47	Topco Forestry N.V.	SFG	3,000,000.00	SFG	---	SFG	---	SFG	3,000,000.00
48	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	2003.1.1			本年增加		本年减少		2003.12.31		
	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 60,405,597.15	100.00%		USD 33,901,882.79	---	USD 20,000,000.00	---	USD 74,307,479.94	100.00%	
2 CIMC HOLDINGS(B.V.I.) LIMITED	USD 527,968.37	100.00%		USD (413,990.44)	---	USD ---	---	USD 113,977.93	100.00%	
3 深圳南方中集集装箱制造有限公司	USD 19,235,530.08	100.00%		USD 29,868,857.32	---	USD 5,582,071.56	---	USD 43,522,315.84	100.00%	
4 深圳市中集木业有限公司	USD 124,217.15	100.00%		USD 261,501.79	---	USD ---	---	USD 385,718.94	100.00%	
5 南京中集房地产开发有限公司	USD (7,247,538.23)	100.00%		USD 153,139.74	---	USD ---	---	USD (7,094,398.49)	100.00%	
6 深圳市中集置地发展有限公司	USD (575,677.17)	100.00%		USD ---	---	USD ---	---	USD (575,677.17)	100.00%	
7 中集运输设备有限公司	USD 765,063.14	100.00%		USD (499,578.09)	---	USD ---	---	USD 265,485.05	100.00%	
8 中集申发建设实业有限公司	USD 76,927,008.76	100.00%		USD (450,581.87)	---	USD 58,285,072.24	---	USD 18,191,354.65	100.00%	
9 新会中集集装箱木地板有限公司	USD 3,705,407.76	72.00%		USD 4,971,240.39	10.94%	USD ---	---	USD 8,676,648.14	82.94%	
10 青岛中集集装箱制造有限公司	USD 17,255,383.06	81.19%		USD 10,239,813.35	18.81%	USD 506,332.47	---	USD 26,988,863.94	100.00%	
11 青岛中集冷藏箱制造有限公司	USD 29,290,521.48	75.23%		USD 27,448,132.57	14.07%	USD 8,703,593.23	---	USD 48,035,060.82	89.30%	
12 上海中集内燃发电设备有限公司	USD 268,449.21	73.00%		USD (661,174.25)	---	USD ---	---	USD (392,725.04)	73.00%	
13 香港顺侨发展有限公司	USD (445,568.20)	70.00%		USD 418,587.60	15.00%	USD ---	---	USD (26,980.60)	85.00%	
14 上海中集冷藏箱有限公司	USD 39,246,107.31	72.00%		USD 10,376,508.13	---	USD 8,913,253.26	---	USD 40,709,362.18	72.00%	
15 天津中集北洋集装箱有限公司	USD 16,257,935.83	70.75%		USD 5,576,495.75	0.64%	USD 2,990,143.87	---	USD 18,844,287.71	71.39%	
16 南通中集顺达集装箱有限公司	USD 7,985,655.11	51.80%		USD 2,891,604.20	5.10%	USD 246,644.01	---	USD 10,630,615.30	56.90%	
17 南通中集特种运输设备制造有限公司	USD 10,243,442.53	57.40%		USD 8,668,612.15	6.30%	USD 3,026,154.26	6.80%	USD 15,885,900.42	56.90%	
18 大连中集集装箱制造有限公司	USD 6,171,714.02	51.17%		USD 944,147.14	---	USD 1,289,631.10	---	USD 5,826,230.06	51.17%	
19 深圳中集天达空港设备有限公司	USD 108,843.99	100.00%		USD 2,567,414.81	---	USD ---	---	USD 2,676,258.80	100.00%	
20 深圳中集重型机械有限公司	USD 1,971,231.08	100.00%		USD 23,531,648.96	---	USD ---	---	USD 25,502,880.04	100.00%	
21 上海中集远东集装箱有限公司	USD 10,114,675.67	47.50%		USD 4,763,055.97	5.00%	USD 3,992,070.46	---	USD 10,885,661.18	52.50%	
22 新会中集集装箱有限公司	USD 9,783,964.03	40.00%		USD 4,767,412.32	---	USD 232,300.23	---	USD 14,319,076.12	40.00%	
23 上海玉兰房产开发有限公司	USD 546,478.53	60.00%		USD 2,144,708.74	---	USD ---	---	USD 2,691,187.26	60.00%	
24 上海丰扬房地产开发有限公司	USD 3,623,188.41	100.00%		USD (561,547.15)	---	USD ---	---	USD 3,061,641.26	92.00%	
25 上海宝友物业管理有限公司	USD 36,231.88	63.20%		USD (39,320.51)	---	USD (3,088.63)	63.20%	USD ---	---	
26 广东新会中集特种运输设备有限公司	USD ---	---		USD 2,535,356.50	100.00%	USD ---	---	USD 2,535,356.50	100.00%	
27 万生科技有限公司	USD ---	---		USD 149,022.14	100.00%	USD ---	---	USD 149,022.14	100.00%	
28 创加有限公司	USD ---	---		USD ---	100.00%	USD ---	---	USD ---	100.00%	
29 南通中集罐式储运设备制造有限公司	USD ---	---		USD 1,404,900.00	66.90%	USD ---	---	USD 1,404,900.00	66.90%	
30 上海中集宝伟工业有限公司	USD ---	---		USD 13,219,911.76	47.37%	USD ---	---	USD 13,219,911.76	47.37%	
31 扬州兴华机械有限公司	USD ---	---		USD ---	56.36%	USD ---	---	USD ---	56.36%	
32 宁波中集物流装备有限公司	USD ---	---		USD 6,812,338.40	100.00%	USD ---	---	USD 6,812,338.40	100.00%	
33 大连中集集装箱有限公司	USD ---	---		USD 8,000,000.00	100.00%	USD ---	---	USD 8,000,000.00	100.00%	
34 CIMC USA, INC.	USD ---	---		USD 10,026,511.74	100.00%	USD ---	---	USD 10,026,511.74	100.00%	
35 Vanguard National Trailer Corporation	USD ---	---		USD 4,000,000.00	100.00%	USD ---	---	USD 4,000,000.00	100.00%	
36 Gold Terrain Assets Limited	USD (19,419,500.98)	100.00%		USD (5,820,639.87)	---	USD ---	---	USD (25,240,140.85)	100.00%	
37 Goldbird Holding Inc.	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
38 Silveroad Investment Limited	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
39 Silveroad Investment (Hong Kong) Limited	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
40 Silveroad Wood Products Limited	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
41 Highfield Development (Hong Kong) Limited	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
42 Silveroad Development Company Limited	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
43 Highfield Development Corp.	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
44 Global World Limited	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
45 Supercrown Enterprise Inc.	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
46 特高霖林业顾问有限公司	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
47 Topco Forestry N.V.	USD ---	---		USD ---	---	USD ---	---	USD ---	---	
48 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
北京博维空港设备有限公司	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	2003		2002	
KYH STEEL HOLDING LTD	钢材	USD	5,980,214.54	USD	4,005,555.92

B．担保事项

二零零三年三月二十三日,本公司以《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司董事会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 HOLDING LTD 的子公司——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。

(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	2003.12.31		2002.12.31	
		金 额	占该账项 金额的比例	金 额	占该账项 金额的比例
其他应收款	KYH STEEL HOLDING LTD	USD	---	USD	18,318.55 0.16%
预付账款	KYH STEEL HOLDING LTD	USD	---	USD	3,664.95 0.01%
其他长期资产	双桥发展有限公司	USD	---	USD	13,128,098.20 55.74%
应付账款	KYH STEEL HOLDING LTD	USD	97,925.34 0.05%	USD	71,319.62 0.05%

附注 48．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。截至二零零三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 2,750,000.00 美元。

(2) 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，禁令的有效期截至二零零六年五月二十二日止。

截至二零零三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。

(3) 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“预付账款”账项。

截至二零零三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。

(4) 二零零二年六月十日,上海市宝山区扬行镇扬北村村民委员会和上海市宝山区扬北实业公司(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《扬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“扬北中心村”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100,800,000.00 人民币元(该价款不包括土地使用权出让金和住宅建设配套费);乙方负责建设资金和土地使用权出让金及住宅建设配套费,并在协议生效后一个月内乙方向甲方支付 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。

截至二零零三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 32,195,174.00 人民币元。

(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》;二零零二年十二月十六日,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)有限公司受让美国 KIC 中国控股有限公司持有扬州通华专用车股份有限公司及扬州兴华机械有限公司各 13.5%的权益性资本,深圳中集重型机械有限公司受让扬州新城永恒发展有限公司持有扬州通华专用车股份有限公司及扬州兴华机械有限公司各 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华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“预付账款”账项。

截至二零零三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) 二零零三年三月一日,扬州新城永恒发展有限公司原股东与本公司的子公司——深圳中集重型机械有限公司、深圳南方中集集装箱制造有限公司签订《股权转让协议》,深圳中集重型机械有限公司和深圳南方中集集装箱制造有限公司分别受让扬州新城永恒发展有限公司原股东持有扬州新城永恒发展有限公司 75%和 25%的权益性资本。

二零零四年一月十七日,深圳中集重型机械有限公司已向扬州新城永恒发展有限公司原股东支付全部股权转让款及利息合计 17,736,890.00 人民币元,其中代深圳南方中集集装箱制造有限公司支付股权转让款及利息计 4,434,223.00 人民币元。

(7) 二零零三年十二月二十五日,经福建省对外贸易经济合作厅以闽外经贸资[2003]291 号文《福建省对外贸易经济合作厅关于同意漳州招商局集装箱有限公司股权变更等事项的批复》批准,招商局漳州开发区和 BANBO LIMITED 将其所持有漳州招商局集装箱有限公司 100%的权益性资本转让给本公司和本公司的子公司——CIMC Holdings (B.V.I) Limited,漳州招商局集装箱有限公司的名称变更为漳州中集集装箱有限公司。

截至二零零三年十二月三十一日止,本公司和 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 尚未向招商局漳州开发区和 BANBO LIMITED 支付股权转让款。

(8) 二零零二年十一月十六日,本公司以《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司董事会关于增持青岛中集集装箱制造有限公司股权的决议》批准,同意本公司的子公司——CIMC Holdings (B.V.I) Limited 出资 6,000,000.00 美元对青岛中集集装箱制造有限公司进行增资。

二零零三年十一月三十日,本公司以《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司董事会关于青岛中集集装箱制造有限公司增资的决议》批准,同意本公司将所持有的青岛经济开发区工业用地中的国有土地使用权折价 1,540,000.00 美元,对青岛中集集装箱制造有限公司进行增资。

截至二零零三年十二月三十一日止,有关增资事项尚未经政府有关部门批准,本公司和 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 尚未向青岛中集集装箱制造有限公司缴付增资款。

(9) 二零零三年七月十六日,大连保税区土地管理局与本公司签订《国有土地使用权出让合同》,大连保税区土地管理局向本公司出让一宗工业、仓储用土地使用权,土地使用权期限自二零零三年八月十五日起至二零五三年八月十四日止,土地使用权出让金计 19,800,128.00 人民币元。

二零零三年九月二日,本公司向大连保税区土地管理局支付了土地使用权出让金计 9,900,064.00 人民币元。

(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 327,556,218.31 人民币元。截至二零零三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 297,007,117.31 人民币元,尚未履行合同金额计 30,549,101.00 人民币元,折合 3,689,504.95 美元。

(11) 二零零三年四月九日,深圳市龙岗区坪山镇人民政府与本公司的子公司——深圳中集重型机械有限公司签订《土地开发合同书》,深圳市龙岗区坪山镇人民政府向深圳中集重型机械有限公司提供土地使用权用于兴建中集半挂车制造厂,合同总地价为 37,590,000.00 人民币元(包括地价、市政建设配套费、垦复金等),并约定深圳中集重型机械有限公司在《土地开发合同书》签订之日起一个月内向深圳市龙岗区坪山镇人民政府支付总地价款的 15%计 5,640,000.00 人民币元作为土地使用权开发定金。

截至二零零三年十二月三十一日止,深圳中集重型机械有限公司业已向深圳市龙岗区坪山镇人民政府支付了上述土地使用权开发定金计 5,640,000.00 人民币元,折合 681,159.42 美元。

(12) 二零零三年五月二十一日,美国太平洋高科技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》,同日,山东临沂工程机械股份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》,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太平洋高科技有限公司、山东临沂工程机械股份有限公司持有济南考格尔特种汽车有限公司 6%和 42%的权益性资本。

二零零三年六月二日,深圳中集重型机械有限公司向山东临沂工程机械股份有限公司支付了首期股权转让款计 8,820,000.00 人民币元。二零零四年一月七日,深圳中集重型机械有限公司向山东临沂工程机械股份有限公司支付了其余的股权转让款。

二零零三年六月十三日,中国国际海运集装箱(香港)有限公司向美国太平洋高科技有限公司支付了首期股权转让款计 152,173.91 美元,折合 1,260,000.00 人民币元。

(13) 二零零三年五月二十日,深圳中集重型机械有限公司董事会作出决议,对济南考格尔特种汽车有限公司增加不超过 70,000,000.00 人民币元的投资,用于购买齐鲁工业园土地和公司的技术改造;向济南汽车改造厂支付一定金额以作为济南考格尔特种汽车有限公司无偿使用其无形资产的补偿。

附注 49. 或有事项

1. 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 25,697,680.00 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》。

截至二零零三年十二月三十一日止,姜传辉尚欠付中国建设银行南京市分行按揭贷款计 7,615,538.73 人民币元

2. 二零零三年四月十五日,经本公司的子公司——深圳南方中集集装箱制造有限公司《董事会决议》批准,深圳南方中集集装箱制造有限公司为漳州招商局集装箱有限公司向中国建设银行福建龙海市支行在基于二零零三年一月十日签署的 5,000,000.00 美元授信额度上,增加办理 10,000,000.00 美元(或等值人民币)的流动资金周转综合授信融资额度提供连带责任担保。

截至二零零三年十二月三十一日止,漳州招商局集装箱有限公司的银行借款为 2,500,000.00 美元。

附注 50. 其他重要事项

(1) 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,福州机场公司与深圳中集天达空港设备有限公司签订《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 人民币元于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。

二零零三年二月二十七日、十月一日和十一月一日,深圳中集天达空港设备有限公司收到福州机场公司的第一期和第二期欠款共计 33,600,000.00 人民币元。

由于深圳中集天达空港设备有限公司实际收到福州机场现金还款金额已大于其重组债权的账面价值,根据财政部《关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答(二)》的有关规定,深圳中集天达空港设备有限公司将应收福州机场的款项调整为将来应收回金额计 22,400,000.00 人民币元,折合 2,705,314.00 美元,并相应将对该项重组债权已计提的坏账准备调减至 2,705,314.00 美元。

二零零四年三月一日,深圳中集天达空港设备有限公司收到福州机场第三期还款计 11,200,000.00 人民币元。

(2) 二零零三年三月十七日,扬州通华专用车股份有限公司及扬州兴华机械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、深圳中集重型机械有限公司和万生科技有限公司签订《增资协议》,各方同意扬州通华专用车股份有限公司的注册资本由 34,000,000.00 人民币元增加

至 67,390,000.00 人民币元；扬州兴华机械有限公司的注册资本由 600,000.00 美元(折合 5,000,000.00 人民币元)增加至 9,910,000.00 人民币元。该等增资款由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、万生科技有限公司认缴。

二零零三年五月十六日,扬州市对外贸易经济合作局以扬外经贸资[2003]123 号文《关于扬州兴华机械有限公司变更公司章程的批复》批准了本公司相关子公司以每股 1.3056 人民币元对扬州兴华机械有限公司溢价增资 4,910,000.00 人民币元,其中中国国际海运集装箱(香港)有限公司以现汇认缴新增注册资本计 988,000.00 人民币元;深圳中集重型机械有限公司以现金认缴注册资本计 3,732,000.00 人民币元;万生科技有限公司以其应享有的以前年度利润认缴注册资本 190,000.00 人民币元。二零零三年四月二十一日,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已全额缴付上述出资款项。惟该等增资款项尚未经中国注册会计师审验。

二零零四年一月八日,中华人民共和国商务部以商资二批[2004]16 号文《关于扬州通华专用车股份有限公司更名、增资及调整投资者股权比例的批复》批准了扬州通华公司的股本由 34,000,000 股增至 67,390,000 股,新增股本 33,390,000 股由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和万生科技有限公司认购。其中中国国际海运集装箱(香港)有限公司以相当于 8,750,000.00 人民币元的外汇现金认缴 6,700,000 股;深圳中集重型机械有限公司以现金 33,130,000.00 人民币元认缴 25,380,000 股;万生科技有限公司以其从扬州通华专用车股份有限公司分得的二零零一年度和二零零二年度人民币利润中的 1,171,000.00 人民币元认缴 1,310,000 股。中国国际海运集装箱(香港)有限公司与深圳中集重型机械有限公司已于二零零三年四月二十一日全额缴付上述出资款项。因截至二零零三年十二月三十一日止本公司相关子公司对扬州通华专用车股份有限公司的上述增资行为尚未经政府主管部门批准,故本公司相关子公司暂将对扬州通华专用车股份有限公司的增资款项折合 5,264,837.60 美元计入“预付账款”账项。

(3) 如附注 32 所述,本公司于二零零三年十一月二十日向流通股 A 股股东、其他社会公众投资者及网下申购获得配售的机构投资者增发境内上市内资股(A 股)股票计 120,000,000 股(每股面值 1.00 人民币元),截至二零零三年十一月二十六日止,本公司共取得增发股票净筹资额计 1,751,104,565.90 人民币元。

截至二零零三年十二月三十一日止，本公司增发股票募集资金的使用情况列示如下：

投资项目	招股说明书 投资金额(万元)	实际投资金额 (万元)	差额(负数为尚未 投入金额)万元	已投资 比例	建设 周期
干货箱厂改造	RMB 32,906.00	RMB 43,542.00	RMB 10,636.00	132%	半年
扩大地区专用箱和特殊用途集 装箱产能	41,350.00	14,660.00	(26,690.00)	35%	半年
冷藏箱扩产改造	22,106.00	13,671.00	(8,435.00)	62%	一年
罐式集装箱	14,539.00	11,000.00	(3,539.00)	76%	二年
箱式半挂车	23,156.00	24,012.00	856.00	104%	二年
集装箱底架车	19,021.00	---	(19,021.00)	---	二年
境外带料加工厢式半挂车	24,012.00	21,388.00	(2,624.00)	89%	一年
	<u>RMB 177,090.00</u>	<u>RMB 128,273.00</u>	<u>RMB (48,817.00)</u>	<u>72%</u>	

附注 51. 资产负债表日后事项

1. 如附注 12(3)所述,本公司的联营公司——双桥发展有限公司于二零零四年一月七日取得了英属处女群岛公司注册处(REGISTRAR OF COMPANIES)签发的《清算证明》(CERTIFICATE OF DISSOLUTION)。双桥发展有限公司的清算手续业已办理完毕。

2. 如附注 32 所述,中华人民共和国商务部和中国证券监督管理委员会分别于二零零三年七月二十五日和十二月五日批准本公司的股东——招商局货柜工业有限公司和 PROFIT CROWN ASSETS LIMITED 将其所持有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。

3. 根据中国进出口银行和本公司于二零零四年二月十二日签订的《运用出口买方信贷开拓海外市场合作协议》,中国进出口银行同意向有意与本公司合作的境外机构提供额度为 150,000,000.00 美元的出口买方信贷,协议自协议双方签字之日起五年内有效。

附注 52. 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 53. 合并会计报表之批准

本年度会计报表于二零零四年三月十六日业经本公司董事会批准通过。

其他财务资料(四)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
年度间变动异常的合并会计报表项目及其说明

二零零三年度

单位：美元

本公司二零零三年度会计报表较上年变动异常项目列示如下：

项目	2003.12.31/2003	2002.12.31/2002	变动率
1 货币资金	USD 85,281,773.62	USD 46,123,128.85	84.90%
2. 应收账款	USD 391,645,269.47	USD 302,158,745.39	29.62%
3 预付账款	USD 66,201,488.11	USD 31,891,549.56	107.58%
4 长期股权投资	USD 61,754,389.64	USD 103,008,590.07	(40.05%)
5 固定资产原价	USD 391,500,753.90	USD 273,198,206.94	43.30%
6 短期借款	USD 61,352,225.51	USD 160,951,533.50	(61.88%)
7 应付账款	USD 192,184,727.14	USD 154,334,405.01	24.52%
8 资本公积	USD 272,600,023.06	USD 75,060,074.34	263.18%
9 主营业务收入	USD 1,666,693,631.57	USD 1,096,457,971.01	52.01%
10 主营业务成本	USD 1,437,214,333.45	USD 947,354,128.08	51.71%
11 管理费用	USD 65,258,023.12	USD 34,526,031.82	89.01%

1. 货币资金增加主要系本年度本公司发行境内上市内资股(A 股)股票计 120,000,000 股所致；

2. 应收账款增加主要系本年度本公司销售额大幅上升、年末未到期货款增加所致；

3. 预付账款增加主要系本年度本公司为下年度生产备料而预付钢材货款增加所致；

4. 长期股权投资减少主要系本年度本公司的联营公司—双桥发展有限公司进行清算,本公司收回对其长期股权投资所致；

5. 固定资产增加主要系本年度本公司新购入子公司—上海中集宝伟工业有限公司,并将其会计报表纳入合并范围所致；

6. 短期借款减少主要系本年度本公司流动资金充裕,偿还大量短期银行借款所致；

其他财务资料(四)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
年度间变动异常的合并会计报表项目及其说明(续)

二零零三年度

单位：美元

7. 应付账款增加主要系本年度本公司生产订单大幅增加,原材料采购量增加所致;

8. 资本公积的增加主要系本公司本年度发行境内上市内资股(A 股)产生资本溢价计 196,993,305.01 美元所致;

9. 主营业务收入增加主要系本年度订单数较上年同期大幅度增加所致;

10. 主营业务成本增加主要系本年度订单数较上年同期大幅度增加所致;

11. 管理费用变动主要系由于本公司的子公司在二零零二年度将二零零一年度已计提存货跌价准备的存货消耗完毕,对已计提的存货跌价准备金额予以转回所致。

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

二零零三年十二月三十一日

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:

序号	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 11,909,530.03	71.3915%	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	C	1989.08.01	HKD 4,680,000.00	HKD 3,978,000.00	85%	投资	有限责任公司
4	南通中集顺达集装箱有限公司	D	1990.01.08	USD 7,700,000.00	USD 4,381,300.00	56.9%	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	E	1991.09.18	USD 9,480,000.00	USD 4,977,000.00	52.5%	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 2,860,651.00	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		1995.05.21	USD 15,500,000.00	USD 12,855,000.00	82.94%	生产各种规格的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		1995.06.14	USD 31,000,000.00	USD 22,320,000.00	72%	生产和销售维修冷藏集装箱	中外合资经营
11	新会中集集装箱有限公司	F	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	G	1995.12.18	USD 15,500,000.00	USD 15,500,000.00	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	H	1996.08.29	USD 30,000,000.00	USD 5,000,000.00	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	CIMC Holdings (B.V.I) Limited		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	I	1998.07.10	USD 10,000,000.00	USD 5,690,000.00	56.9%	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	J	1999.01.29	USD 20,300,000.00	USD 20,300,000.00	100%	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	K	1999.01.29	USD 39,060,000.00	USD 34,880,000.00	89.30%	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	L	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		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		2002.12.12	RMB 300,000.00	RMB ---	---	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(续)

二零零三年十二月三十一日

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 广东新会中集特种运输设备有限公司	M	2003.01.20	USD 3,000,000.00	USD 3,000,000.00	100%	各类特种运输设备与零部件的设计、制造、销售、租赁、维修以及堆场服务、相关技术咨询	---
26 万生科技有限公司	N	---	HKD 10,000.00	HKD 2,373,528.00	100%	投资	---
27 创加有限公司	O	2003.03.25	HKD 2.00	HKD 2.00	100%	投资、贸易	---
28 南通中集罐式储运设备制造有限公司	P	2003.08.14	USD 2,100,000.00	USD 1,404,900.00	66.90%	设计、开发、生产和销售石化产品等介质的移动及固定储运设备及部件,并提供相关设备的维修、保养、翻新、销售和服务(以上项目凡涉及到许可证的凭许可证件生产)	中外合资经营
29 上海中集宝伟工业有限公司	Q	1993.04.09	USD 28,500,000.00	USD 13,500,000.00	47.37%	设计、生产集装箱及其配件和各种不含动力的箱式半挂车,运输、仓储用钢结构件(含汽车配件),销售自产产品,运输原材料和自产产品(涉及许可证经营的凭许可证经营)	中外合资企业
30 扬州兴华机械有限公司	R	1995.08.16	RMB 9,910,000.00	RMB 5,582,276.00	56.36%	机械加工、特种钢结构制品的生产和销售	中外合资企业
31 宁波中集物流装备有限公司	S	2003.10.17	USD 6,812,338.40	USD 6,812,338.40	100%	集装箱及零部件的涉及、租赁、制造、维修项目筹建:堆场服务及技术咨询	中外合资企业
32 大连中集集装箱有限公司	T	2003.09.22	USD 8,000,000.00	USD 8,000,000.00	100%	集装箱的设计、制造、维修及相关技术咨询;集装箱租赁、堆存及相关服务(涉及行政许可,凭许可证经营)	中外合资经营
33 中集运输设备公司		2002.03.15	USD 10.00	USD 900,000.00	100%	贸易、投资	有限责任公司
34 CIMC USA, INC.	U	2002.11.15	USD 10.00	USD 10,100,000.00	100%	---	---
35 Vanguard National Trailer Corporation	V	2003.04.12	USD 10.00	USD 4,000,000.00	100%	---	---
36 Gold Terrain Assets Limited		---	USD 1.00	USD 1.00	100%	投资	---
37 Goldbird Holding Inc.		---	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100%	投资	---
38 Silveroad Investment Limited		---	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100%	投资	---
39 Silveroad Investment (Hong Kong)Limited		---	HKD 10,000.00	HKD 10,000.00	100%	投资	---
40 Silveroad Wood Products Limited	W	---	USD 8,000.00	USD 8,000.00	100%	森林开采、加工、销售	---
41 Highfield Development (Hong Kong)Limited		---	HKD 10,000.00	HKD 10,000.00	100%	贸易及木业市场开拓	---
42 Silveroad Development Company Limited		---	USD ---	USD ---	100%	---	---
43 Highfield Development Corp.		---	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100%	投资	---
44 Global World Limited		---	USD 50,000.00	USD 50,000.00	100%	投资	---
45 Supercrown Enterprise Inc.		---	USD 1.00	USD 1.00	100%	投资	---
46 特高霸林业顾问有限公司		---	SFG 3,000,000.00	SFG 3,000,000.00	100%	森林开采、加工、销售	---
47 Topco Forestry N.V.		---	SFG 3,000,000.00	SFG 3,000,000.00	100%	投资	---
48 Luprex Suriname N.V.		---	SFG 1,200,000.00	SFG 1,200,000.00	100%	森林开采、加工、销售	---

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(续)

二零零三年十二月三十一日

A. 根据二零零一年三月六日 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 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年度,CIMC Holdings (B.V.I) Limited 对大连中集集装箱制造有限公司实施承包经营。

B. 本公司的子公司——天津中集北洋集装箱有限公司的股东为本公司、上海中集远东集装箱有限公司、中国国际海运集装箱(香港)有限公司、FENTALIC LIMITED。如本附注 12(4) 所述,中国国际海运集装箱(香港)有限公司受让 Trading Resources Co.,LTD.持有上海中集远东集装箱有限公司 5% 的权益性资本。该持股比例的变化,使本公司对天津中集北洋集装箱有限公司直接和间接持股比例由 70.7482%变更为 71.3915%。

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年度,本公司对天津中集北洋集装箱有限公司实施承包经营。

C. 香港顺桥发展有限公司本年度权益比例变动情况详见附注 12(4) 。

D. 本公司的子公司——南通中集顺达集装箱有限公司的股东为香港顺桥发展有限公司、南通万达锅炉股份有限公司、CIMC Holdings (B.V.I) Limited、日本住友商社。如附注 12(4) 所述,CIMC Holdings (B.V.I) Limited 受让保生货柜服务有限公司持有香港顺桥发展有限公司 15%的权益性资本。该持股比例的变化,使本公司对南通中集顺达集装箱有限公司直接和间接持股比例由 51.8%变更为 56.9%。

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年度,CIMC Holdings (B.V.I) Limited 对南通中集顺达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(续)

二零零三年十二月三十一日

E. 上海中集远东集装箱有限公司本年度权益比例变动情况详见附注 12(4)。

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年度，本公司对上海中集远东集装箱有限公司实施承包经营。

F. 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年度，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。

G. 二零零三年一月二十九日，经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资付[2003]0403 号文《关于合资企业“深圳南方中集集装箱制造有限公司”增资增营、设立分支机构的批复》批准，本公司的子公司——深圳南方中集集装箱制造有限公司的投资总额由 22,500,000.00 美元增加至 26,000,000.00 美元；注册资本由 12,000,000.00 美元增加至 15,500,000.00 美元，增加的注册资本由深圳南方中集集装箱制造有限公司投资各方按原出资比例缴付。深圳南方中集集装箱制造有限公司该等增加注册资本的事项业已办理了工商变更登记手续，并经深圳天健信德会计师事务所以信德验资报字(2003)第 06 号《验资报告》予以审验在案。

H. 详见附注 50(2)。

I. 本公司的子公司南通中集特种运输设备制造有限公司的股东为香港顺桥发展有限公司、CIMC Holdings (B.V.I) Limited、南通港闸经济开发区总公司、南通万达锅炉股份有限公司、日本住友商社。如附注 12(4) 所述，CIMC Holdings (B.V.I) Limited 受让保生货柜服务有限公司持有香港顺桥发展有限公司 15%的权益性资本。该持股比例的变化，使本公司对南通中集特种运输设备制造有限公司直接和间接持股比例由 57.4%变更为 63.7%。

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(续)

二零零三年十二月三十一日

二零零三年六月二十六日,经南通市对外贸易经济合作局以通外经贸[2003]207号、208号文《关于南通中集特种运输设备制造有限公司股权变更的批复》批准,本公司的子公司—香港顺侨发展有限公司分别向南通港闸经济开发区总公司和南通万达锅炉股份有限公司转让其持有南通中集特种运输设备制造有限公司各4%的权益性资本。该股权转让的会计生效日为二零零三年七月一日。股权转让后,本公司直接和间接拥有南通中集特种运输设备制造有限公司权益性资本的比例为56.90%。

截至二零零三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有关股权转让事项的股权工商变更登记手续尚在办理中。

根据 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 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年度,CIMC Holdings (B.V.I) Limited 对南通中集特种运输设备制造有限公司实施承包经营。

J. 青岛中集集装箱制造有限公司本年度权益比例变动情况详见附注12(4)。

根据 CIMC Holdings (B.V.I) Limited 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年度,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。

K. 青岛中集冷藏箱制造有限公司本年度权益比例变动情况详见附注12(4)。

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年度,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。

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(续)

二零零三年十二月三十一日

L. 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。该等减资事项业经安永大华会计师事务所于二零零三年四月二十四日出具的安永大华业字(2003)第842号《验资报告》予以审验在案。

二零零三年五月二十六日,中集申发建设实业有限公司办理了工商变更登记手续并换领了注册号为3100001006305号的企业法人营业执照。

M. 如附注45(2)C所述,本公司和本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司共同出资设立了新会中集特种运输设备有限公司,并分别拥有其75%和25%的权益性资本。为此,本公司自新会中集特种运输设备有限公司成立之日起将其纳入合并会计报表范围。

N. 如附注12(3)所述,中国国际海运集装箱(香港)有限公司受让中银集团投资有限公司持有的香港万生科技有限公司100%的权益性资本。该股权转让会计上的生效日为二零零三年四月一日。为此,本公司自二零零三年四月一日起将其纳入合并会计报表范围。

O. 创加有限公司系由本公司的子公司——中国国际海运集装箱(香港)有限公司于二零零三年三月二十五日在香港注册成立,注册资本为2.00港元。

P. 二零零三年七月十四日,经江苏省南通港闸经济开发区管委会以通港发[2003]第136号文《关于同意“南通中集罐式储运设备制造有限公司”合同、章程及董事会人选的批复》批准,南通港闸经济开发区总公司、南通万达锅炉股份有限公司、本公司的子公司——香港顺桥发展有限公司和本公司的子公司——CIMC Holdings (B.V.I) Limited 共同出资设立了南通中集罐式储运设备制造有限公司,并分别拥有其14%、14%、34%和38%的权益性资本。南通中集罐式储运设备制造有限公司注册资本为2,100,000.00美元。二零零三年九月十一日,南通万隆会计师事务所以通万验字[2003]第155号《验资报告》对该公司的实收资本予以审验在案。

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(续)

二零零三年十二月三十一日

二零零三年九月十六日,南通中集罐式储运设备制造有限公司取得注册号为企合苏通总字第 004379 号《企业法人营业执照》。

本公司自南通中集罐式储运设备制造有限公司成立之日起将其纳入合并会计报表范围。

Q. 如附注 12(3) 所述,中国国际海运集装箱(香港)有限公司受让中银集团投资有限公司持有的香港万生科技有限公司 100%的权益性资本。该股权转让会计上的生效日为二零零三年四月一日。为此,本公司自二零零三年四月一日起将其纳入合并会计报表范围。

R. 详见附注 12(4) 。

S. 详见附注 12(3) 。

T. 详见附注 12(3) 。

U. 详见附注 45(2)C。

V. Vanguard National Trailer Corporation 系二零零三年四月十二日由本公司的子公司——CIMC USA, INC. 在美国出资设立的子公司,注册资本为 10.00 美元,CIMC USA, INC. 对其的实际投资额为 4,000,000.00 美元。

W. 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。

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、备件供应及技术咨询、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	---
4. 江门市中集天宇房地产有限公司 *	2003.1	RMB 30,000,000.00	RMB 13,500,000.00	45%	房地产开发,承接建筑装饰工程,销售建筑材料	有限责任公司

* 详见附注 12(3)。

其他财务资料(六)

境内、外注册会计师审定的 合并会计报表差异调节表

二零零三年度

单位：美元千元

	附注	资产净值		经营成果	
		2003.12.31		2003	
境外会计师按《国际会计准则》为基准审定的合并会计报表的资产净值/净利润		USD	639,571	USD	83,822
差异调节项目					
--借款费用	1		(1,942)		(506)
--长期股权投资差额	2		6,027		1,159
--递延所得税资产	3		(2,440)		(37)
--少数股东损益			(1,653)		(690)
—专项应付款	4		---		(362)
--资本公积	5		179		---
—未确认的投资损失	6		---		126
—其他			(740)		(1,062)
调节净增额			(569)		(1,372)
境内注册会计师按《企业会计准则》和《企业会计制度》为基准审定的合并报表的资产净值/净利润		USD	639,002	USD	82,450

附注 1．借款费用

根据《国际会计准则》，本公司将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。而根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，用于购置存货的借款费用和未以专项借款购建在建工程所发生的借款费用应计入损益类账项。

附注 2．长期股权投资差额

根据《国际会计准则》，本公司将长期股权投资差额于五年内摊销。而根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，长期股权投资差额按十年进行摊销。

附注 3．递延所得税资产

根据《国际会计准则》，本公司的部分子公司将未利用的可抵扣亏损，计算未来期间可收回的所得税金额。而根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，本公司及其子公司按应付税款法核算所得税，部分子公司由于本年度经营亏损，未作企业所得税纳税准备。

其他财务资料(六)

境内、外注册会计师审定的 合并会计报表差异调节表(续)

二零零三年度

附注 4 . 专项应付款

根据《国际会计准则》,本公司将收到国家拨入的专门用于技术改造、技术研究等的拨款项目完成后计入损益类账项。而根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定,国家拨入的专门用于技术改造、技术研究等的拨款项目完成后转入“资本公积”帐项。

附注 5 . 资本公积

根据《国际会计准则》,本公司将初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额计入资产类账项。而根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定,采用权益法核算时,初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额应计入“资本公积”账项。

附注 6 . 未确认的投资损失

根据《国际会计准则》,本公司合并净利润中反映了资不抵债的子公司发生的净亏损。而根据《企业会计准则》、《企业会计制度》和财政部财会函字[1999]10号文《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》的规定,本公司确认子公司发生的净亏损,以长期股权投资账面价值减记至零为限,对本公司未确认的子公司亏损分担额,在合并净利润后增设“未确认的投资损失”账项单独予以反映。