

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

CHINA INTERNATIONAL MARINE CONTAINER (GROUP) CO., LTD.

2004 年中期合并会计报告

（未经审计）

法定代表人： 李建红 主管会计工作负责人： 麦伯良 会计机构负责人： 金建隆

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
合并会计报表(未经审计)

二零零四年一月一日起至六月三十日止会计期间

目 录	页 次
一、会计报表	1
合并资产负债表	1 - 2
资产负债表	3 - 4
合并利润及利润分配表	5
利润及利润分配表	6
合并现金流量表	7 - 8
现金流量表	9 - 10
合并会计报表附注	11 - 45
二、其他财务资料	
(一) 合并利润表的补充资料	46
(二) 净资产收益率和每股收益明细表	47
(三) 资产减值准备明细表	48
(四) 年度间变动异常的合并会计报表项目及其说明	49 - 50
(五) 控股子公司及联营公司明细表	51 - 53
(六) 境内、外合并会计报表差异调节表	54

合并资产负债表

2004-6-30

编制单位：中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

	2003-12-31		2004-6-30	
	美元	人民币	美元	人民币
流动资产：				
货币资金	85,281,773.62	706,133,085.57	68,572,425.11	567,779,679.91
短期投资	20,383,428.38	168,774,786.99	24,996,128.93	206,967,947.54
应收票据	818,211.22	6,774,788.90	1,763,169.51	14,599,043.54
应收股利	13,058.47	108,124.13	13,058.47	108,124.13
应收帐款	391,645,269.47	3,242,822,831.21	751,435,592.76	6,221,886,708.05
其他应收款	23,266,812.93	192,649,211.06	37,681,993.85	312,006,909.08
预付帐款	66,201,488.11	548,148,321.55	138,619,867.30	1,147,772,501.24
应收补贴款	23,446,078.91	194,133,533.37	2,333,586.71	19,322,097.96
存货	177,996,894.36	1,473,814,285.26	397,051,728.19	3,287,588,309.41
待摊费用	343,239.60	2,842,023.89	1,954,887.69	16,186,470.07
流动资产合计	789,396,255.07	6,536,200,991.93	1,424,422,438.52	11,794,217,790.95
长期投资：				
长期股权投资	61,754,389.64	511,326,346.25	68,362,169.04	566,038,759.65
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	
长期投资合计	61,754,389.64	511,326,346.25	68,362,169.04	566,038,759.65
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原值	391,500,753.90	3,241,626,242.29	417,709,446.62	3,458,634,218.01
减：累计折旧	113,228,566.08	937,532,527.14	119,929,824.80	993,018,949.34
固定资产净值	278,272,187.82	2,304,093,715.15	297,779,621.82	2,465,615,268.67
减：固定资产减值准备	6,375,921.31	52,792,628.45	11,411,048.99	94,483,485.64
固定资产净额	271,896,266.51	2,251,301,086.70	286,368,572.83	2,371,131,783.03
在建工程	20,195,522.05	167,218,922.57	55,525,972.51	459,755,052.38
固定资产清理		0.00		0.00
固定资产合计	292,091,788.56	2,418,520,009.27	341,894,545.34	2,830,886,835.42
无形资产及其他资产：				
无形资产	48,504,053.19	401,613,560.41	47,705,271.93	394,999,651.58
长期待摊费用	3,101,379.71	25,679,424.00	2,688,456.52	22,260,419.99
其他长期资产	4,665,259.09	38,628,345.27	2,427,182.09	20,097,067.71
无形资产及其他资产合计	56,270,691.99	465,921,329.68	52,820,910.54	437,357,139.27
递延税项：				
递延税款借项			0.00	0.00
资产总计	1,199,513,125.26	9,931,968,677.13	1,887,500,063.44	15,628,500,525.28

法定代表人 李建红

主管会计工作负责人 麦伯良

会计机构负责人 金建隆

合并资产负债表（续）

2004-6-30

	2003-12-31		2004-6-30	
	美元	人民币	美元	人民币
流动负债：				
短期借款	61,352,225.51	507,996,427.22	307,581,034.69	2,546,770,967.23
应付票据	46,370,843.67	383,950,585.59	69,095,501.15	572,110,749.52
应付帐款	192,184,727.14	1,591,289,540.72	400,010,846.87	3,312,089,812.08
预收帐款	8,022,520.28	66,426,467.92	18,519,946.95	153,345,160.75
应付工资	41,310,751.39	342,053,021.51	48,741,788.51	403,582,008.86
应付福利费	7,660,026.55	63,425,019.83	6,644,829.45	55,019,187.85
应付股利	828,965.40	6,863,833.51	1,512,416.46	12,522,808.29
应交税金	-37,467,702.15	-310,232,573.80	2,439,751.76	20,201,144.57
其他应付款	35,931,342.20	297,511,513.39	48,189,154.47	399,006,199.01
预计负债	0.00	0.00	256,696.86	2,125,450.00
预提费用	65,525,499.58	542,551,136.52	85,388,950.40	707,020,509.31
一年内到期的长期负债	4,106,280.20	34,000,000.00	4,106,280.20	34,000,000.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	425,825,479.77	3,525,834,972.47	992,487,197.77	8,217,793,997.54
长期负债：				
长期借款	50,976,328.49	422,083,999.90	80,281,159.40	664,727,999.83
长期应付款	212,884.45	1,762,683.25	332,717.63	2,754,901.98
专项应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期负债	0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计	51,189,212.94	423,846,683.15	80,613,877.03	667,482,901.81
递延收益	816,331.78	6,759,227.14	816,331.78	6,759,227.14
负债合计	477,831,024.49	3,956,440,882.76	1,073,917,406.58	8,892,036,126.48
少数股东权益	82,679,643.85	684,587,451.09	89,620,113.33	742,054,538.37
股东权益：				
股本	78,134,371.09	630,302,096.00	123,808,435.95	1,008,483,353.00
资本公积	272,600,023.06	2,257,128,190.94	228,132,494.07	1,888,937,050.90
盈余公积	257,614,704.77	2,133,049,755.50	262,559,191.46	2,173,990,105.29
其中：公益金	26,971,430.37	223,323,443.46	28,619,592.60	200,908,400.72
未分配利润	30,781,487.93	254,850,554.60	109,708,308.30	908,364,627.26
未确认的投资损失	-126,243.66	-1,045,297.50	-245,886.25	-2,035,938.15
外币报表折算差	-1,886.27	16,655,043.74	0.00	16,670,662.13
股东权益合计	639,002,456.92	5,290,940,343.28	723,962,543.53	5,994,409,860.43
负债和股东权益总计	1,199,513,125.26	9,931,968,677.13	1,887,500,063.44	15,628,500,525.28

法定代表人 李建红 主管会计工作负责人 麦伯良 会计机构负责人 金建隆

资产负债表

2004-6-30

编制单位：中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

	2003-12-31		2004-6-30	
	美元	人民币	美元	人民币
流动资产：				
货币资金	20,193,903.02	167,205,517.01	16,433,683.73	136,070,901.28
短期投资	11,025,832.36	91,293,891.94	17,469,191.55	144,644,906.03
应收票据		0.00		0.00
应收股利	45,808,004.52	379,290,277.43	72,218,754.33	597,971,285.85
应收帐款		0.00		0.00
其他应收款	295,130,850.15	2,443,683,439.24	356,236,572.54	2,949,638,820.63
预付帐款	1,291,312.69	10,692,069.07	1,291,312.69	10,692,069.07
应收补贴款		0.00		0.00
存货		0.00		0.00
待摊费用		0.00		0.00
流动资产合计	373,449,902.74	3,092,165,194.69	463,649,514.84	3,839,017,982.88
长期投资：				
长期股权投资	316,715,576.14	2,622,404,970.45	460,820,205.98	3,815,591,305.51
长期债权投资				
长期投资合计	316,715,576.14	2,622,404,970.45	460,820,205.98	3,815,591,305.51
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原值	28,465,030.41	235,690,451.79	28,952,000.16	239,722,561.32
减：累计折旧	3,865,860.35	32,009,323.70	4,838,725.63	40,064,648.22
固定资产净值	24,599,170.06	203,681,128.09	24,113,274.53	199,657,913.11
减：固定资产减值准备		0.00		0.00
固定资产净额	24,599,170.06	203,681,128.09	24,113,274.53	199,657,913.11
在建工程	572,406.73	4,739,527.72	552,728.93	4,576,595.54
固定资产清理		0.00		0.00
固定资产合计	25,171,576.79	208,420,655.81	24,666,003.46	204,234,508.65
无形资产及其他资产：				
无形资产	4,023,299.77	33,312,922.10	3,933,927.11	32,572,916.47
长期待摊费用	1,722,623.31	14,263,321.01	1,467,841.87	12,153,730.68
其他长期资产		0.00		0.00
无形资产及其他资产合计	5,745,923.08	47,576,243.11	5,401,768.98	44,726,647.15
递延税项：				
递延税款借项				0.00
资产总计	721,082,978.75	5,970,567,064.06	954,537,493.26	7,903,570,444.19

法定代表人 李建红

主管会计工作负责人 麦伯良

会计机构负责人 金建隆

资产负债表（续）

2004-6-30

编制单位：中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

	2003-12-31		2004-6-30	
	美元	人民币	美元	人民币
流动负债：				
短期借款		0.00	115,468,205.13	956,076,738.48
应付票据		0.00		0.00
应付帐款		0.00		0.00
预收帐款		0.00		0.00
应付工资	15,482,364.65	128,193,979.28	11,418,830.93	94,547,920.10
应付福利费		0.00		0.00
应付股利	3,058.90	25,327.69	1,047,297.72	8,671,625.12
应交税金	327,075.43	2,708,184.56	1,814,521.18	15,024,235.37
其他应付款	14,154,417.16	117,198,574.08	13,418,399.95	111,104,351.59
预计负债		0.00		0.00
预提费用	12,644.02	104,692.49	126,071.55	1,043,872.43
一年内到期的长期负债	4,106,280.20	34,000,000.06	4,106,280.20	34,000,000.06
其他流动负债		0.00		
流动负债合计	34,085,840.36	282,230,758.16	147,399,606.66	1,220,468,743.14
长期负债：				
长期借款	50,976,328.49	422,083,999.90	80,281,159.40	664,727,999.83
长期应付款		0.00		0.00
专项应付款		0.00		0.00
其他长期负债		0.00		0.00
长期负债合计	50,976,328.49	422,083,999.90	80,281,159.40	664,727,999.83
递延收益		0.00		0.00
负债合计	85,062,168.85	704,314,758.06	227,680,766.06	1,885,196,742.98
少数股东权益		0.00		0.00
股东权益：				
股本	78,134,371.09	630,302,096.00	123,808,435.95	1,008,483,353.00
资本公积	272,600,023.06	2,257,128,190.94	228,132,494.07	1,888,937,050.90
盈余公积	250,335,011.71	2,072,773,896.96	250,335,011.71	2,072,773,896.96
其中：公益金	22,616,137.37	222,950,255.50	22,616,137.37	222,950,255.50
未分配利润	34,951,404.04	289,381,334.23	124,580,785.47	1,031,512,612.47
外币报表折算差		16,666,787.87		16,666,787.89
股东权益合计	636,020,809.90	5,266,252,306.00	726,856,727.20	6,018,373,701.22
负债和股东权益总计	721,082,978.75	5,970,567,064.06	954,537,493.26	7,903,570,444.19

法定代表人 李建红

主管会计工作负责人 麦伯良

会计机构负责人 金建隆

合并利润及利润分配表

2004 年 1-6 月

编制单位：中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

	2003 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	美元	人民币	美元	人民币
一、主营业务收入	764,171,899.92	6,327,343,331.34	1,340,080,872.53	11,095,869,624.55
减：折让与折扣				
主营业务收入净额	764,171,899.92	6,327,343,331.34	1,340,080,872.53	11,095,869,624.55
减：主营业务成本	668,854,006.52	5,538,111,173.99	1,127,671,602.20	9,337,120,866.22
主营业务税金及附加	51,834.92	429,193.14	1,340,507.86	11,099,405.08
二、主营业务利润	95,266,058.48	788,802,964.21	211,068,762.47	1,747,649,353.25
加：其他业务利润	5,380,058.21	44,546,881.98	10,782,632.74	89,280,199.09
减：营业费用	25,509,926.52	211,222,191.59	27,692,022.96	229,289,950.11
管理费用	21,742,973.77	180,031,822.82	44,420,045.85	367,797,979.64
财务费用	4,525,167.36	37,468,385.74	3,546,126.21	29,361,925.02
三、营业利润	48,868,049.04	404,627,446.05	146,193,200.19	1,210,479,697.57
加：投资收益	1,847,405.18	15,296,514.89	5,877,709.84	48,667,437.48
补贴收入	930,375.25	7,703,507.07	109,659.41	907,979.91
营业外收入	1,035,781.98	8,576,274.79	452,613.18	3,747,637.13
减：营业外支出	919,895.91	7,616,738.13	16,858,262.94	139,586,417.14
四、利润总额	51,761,715.54	428,587,004.67	135,774,919.68	1,124,216,334.95
减：所得税	4,851,398.58	40,169,580.24	16,192,539.63	134,074,228.14
少数股东收益	6,427,024.27	53,215,760.96	6,784,165.20	56,172,887.86
五、净利润	40,483,292.69	335,201,663.47	112,798,214.85	933,969,218.96
加：年初未分配利润	65,479,041.51	542,146,298.22	30,781,487.93	254,850,554.60
可供分配的利润	105,962,334.20	877,347,961.69	143,579,702.78	1,188,819,773.56
减：提取法定盈余公积	80,731.18	668,454.17	3,296,324.46	27,293,566.53
提取法定公益金	40,365.60	334,227.17	1,648,162.23	13,646,783.26
提取职工奖励及福利基金				-
提取储备基金				-
提取企业发展基金				-
可供股东分配股利	105,841,237.42	876,345,280.35	138,635,216.09	1,147,879,423.76
减：提取任意盈余公积				-
应付普通股股利			28,926,907.79	239,514,796.50
转作资本的普通股股利				-
未分配利润	105,841,237.42	876,345,280.35	109,708,308.30	908,364,627.26

法定代表人 李建红

主管会计工作负责人 麦伯良

会计机构负责人 金建隆

利润及利润分配表

2004 年 1-6 月

编制单位：中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

	2003 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	美元	人民币	美元	人民币
一、主营业务收入		0.00		0.00
减：折让与折扣				
主营业务收入净额	0.00	0.00	0.00	0.00
减：主营业务成本		0.00		0.00
主营业务税金及附加		0.00		0.00
二、主营业务利润	0.00	0.00	0.00	0.00
加：其他业务利润	3,849.71	31,875.60	18,162.34	150,384.18
减：营业费用		0.00		0.00
管理费用	-1,307,548.68	-10,826,503.07	2,914,198.95	24,129,567.31
财务费用	-176,487.46	-1,461,316.17	-633,584.55	-5,246,080.07
三、营业利润	1,487,885.85	12,319,694.84	-2,262,452.06	-18,733,103.06
加：投资收益	43,963,756.13	364,019,900.76	120,828,728.59	1,000,461,872.73
补贴收入		0.00		0.00
营业外收入	305.56	2,530.04	4,505.45	37,305.13
减：营业外支出		0.00	14,492.76	120,000.05
四、利润总额	45,451,947.54	376,342,125.63	118,556,289.22	981,646,074.74
减：所得税	11,703.18	96,902.33		0.00
少数股东收益		0.00		0.00
五、净利润	45,440,244.36	376,245,223.30	118,556,289.22	981,646,074.74
加：年初未分配利润	64,334,635.00	532,690,777.80	34,951,404.04	289,381,334.23
可供分配的利润	109,774,879.36	908,936,001.10	153,507,693.26	1,271,027,408.97
减：提取法定盈余公积		-		-
提取法定公益金		-		-
提取职工奖励及福利基金		-		-
提取储备基金		-		-
提取企业发展基金		-		-
可供股东分配股利	109,774,879.36	908,936,001.10	153,507,693.26	1,271,027,408.97
减：提取任意盈余公积		-		-
应付普通股股利		-	28,926,907.79	239,514,796.50
转作资本的普通股股利		-		-
未分配利润	109,774,879.36	908,936,001.10	124,580,785.47	1,031,512,612.47

法定代表人 李建红

主管会计工作负责人 麦伯良

会计机构负责人 金建隆

合并现金流量表

2004 年 1-6 月

项 目	2003 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	美元	人民币	美元	人民币
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	721,579,350.85	5,974,677,025.04	1,111,660,667.05	9,204,550,323.17
收到的税费返还	16,566,713.69	137,172,389.35	69,669,107.09	576,860,206.71
收到的其与经营活动有关的现金	25,680,643.86	212,635,731.16	10,589,190.48	87,678,497.17
现金流入小计	763,826,708.40	6,324,485,145.55	1,191,918,964.62	9,869,089,027.05
购买商品、接受劳务支付的现金	711,160,300.91	5,888,407,291.53	1,190,913,889.53	9,860,767,005.31
支付给职工以及为职工支付的现金	44,109,839.32	365,229,469.57	60,630,241.75	502,018,401.69
支付的各项税费	10,137,528.29	83,938,734.24	13,138,961.49	108,790,601.14
支付的其他与经营活动有关的现金	40,637,359.47	336,477,336.41	41,063,464.40	340,005,485.23
现金流出小计	806,045,027.99	6,674,052,831.76	1,305,746,557.17	10,811,581,493.37
经营活动产生的现金流量净额	-42,218,319.59	-349,567,686.21	-113,827,592.55	-942,492,466.31
二. 投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	58,533,697.80	484,659,017.78	5,897,435.90	48,830,769.25
分得股利或利润所收到的现金	1,026,067.51	8,495,838.98	846,205.51	7,006,581.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	1,290,953.44	10,689,094.48	1,812,524.16	15,007,700.04
现金流入小计	60,850,718.75	503,843,951.25	8,556,165.57	70,845,050.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	45,536,539.88	377,042,550.21	53,300,984.27	441,332,149.76
权益性投资所支付的现金	43,915,043.82	363,616,562.83	42,602,911.84	352,752,110.04
现金流出小计	89,451,583.70	740,659,113.04	95,903,896.11	794,084,259.79
投资活动产生的现金流量净额	-28,600,864.95	-236,815,161.79	-87,347,730.54	-723,239,208.87
三. 筹资活动产生的现金流量				
吸收权益性投资所收到的现金		-	1,396,608.88	11,563,921.53
借款所收到的现金	859,279,289.99	7,114,832,521.12	784,942,045.69	6,499,320,138.31
现金流入小计	859,279,289.99	7,114,832,521.12	786,338,654.57	6,510,884,059.84
偿还债务所支付的现金	778,942,623.41	6,449,644,921.83	581,142,460.20	4,811,859,570.46
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	10,664,741.81	88,304,062.19	35,683,575.73	295,460,007.04
现金流出小计	789,607,365.22	6,537,948,984.02	616,826,035.93	5,107,319,577.50
筹资活动产生的现金流量净额	69,671,924.77	576,883,537.10	169,512,618.64	1,403,564,482.34
四. 汇率变动对现金的影响		-	82,503.35	683,127.74
五. 合并范围变动对现金的影响			14,870,852.59	123,130,659.45
六. 现金及现金等价物净增加额	-1,147,259.77	-9,499,310.90	-16,709,348.51	-138,353,405.66

法定代表人 李建红 主管会计工作负责人 麦伯良 会计机构负责人 金建隆

合并现金流量表（续）

2004 年 1-6 月

编制单位：中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

项 目	2003 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	美元	人民币	美元	人民币
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动				
以固定资产偿还债务				
以投资偿还债务				
以固定资产进行投资				
以存货偿还债务				
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	40,483,292.69	335,201,663.47	112,798,214.85	933,969,218.96
加：少数股东损益	6,427,024.27	53,215,760.96	6,784,165.20	56,172,887.86
加：计提的资产减值准备	1,367,672.13	11,324,325.24	22,076,997.89	182,797,542.53
固定资产折旧	8,291,506.04	68,653,670.01	11,224,602.42	92,939,708.04
无形资产摊销	1,596,792.85	13,221,444.80	2,416,912.28	20,012,033.68
长期待摊费用摊销	1,233,205.16	10,210,938.72	4,064,050.32	33,650,336.65
待摊费用减少	-385,409.30	-3,191,189.00	-1,611,648.09	-13,344,446.19
预提费用增加	3,161,770.48	26,179,459.57	19,863,450.82	164,469,372.79
处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	876,706.05	7,259,126.09	117,643.14	974,085.20
财务费用	4,594,661.06	38,043,793.58	4,215,316.55	34,902,821.03
投资损失（减：收益）	-1,847,405.18	-15,296,514.89	-5,877,709.84	-48,667,437.48
存货的减少（减：增加）	-62,957,292.47	-521,286,381.65	-219,054,833.83	-1,813,774,024.11
经营性应收项目的减少（减：增加）	-79,298,633.13	-656,592,682.32	-370,520,408.56	-3,067,908,982.88
经营性应付项目的增加（减：减少）	34,237,789.75	283,488,899.13	299,675,654.30	2,481,314,417.60
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-42,218,319.60	-349,567,686.29	-113,827,592.55	-942,492,466.31
3. 现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	44,975,869.08	372,400,195.98	68,572,425.11	567,779,679.91
减：现金的期初余额	46,123,128.85	381,899,506.88	85,281,773.62	706,133,085.57
现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-1,147,259.77	-9,499,310.90	-16,709,348.51	-138,353,405.66

法定代表人 李建红 主管会计工作负责人 麦伯良 会计机构负责人 金建隆

现金流量表
2004 年 1-6 月

编制单位：中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

项 目	2003 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	美元	人民币	美元	人民币
一. 经营活动产生的现金流量：				
收到的其与经营活动有关的现金	641,838,610.36	5,314,423,693.78	897,306,869.11	7,429,700,876.23
现金流入小计	641,838,610.36	5,314,423,693.78	897,306,869.11	7,429,700,876.23
购买商品、接受劳务支付的现金		-		-
经营租赁所支付的现金		-		-
支付给职工以及为职工支付的现金	1,616,131.05	13,381,565.09	1,710,885.01	14,166,127.88
支付的各项税费	1,029,866.06	8,527,290.98		-
支付的其他与经营活动有关的现金	596,075,153.22	4,935,502,268.66	933,655,243.83	7,730,665,418.91
现金流出小计	598,721,150.33	4,957,411,124.73	935,366,128.84	7,744,831,546.80
经营活动产生的现金流量净额	43,117,460.03	357,012,569.05	-38,059,259.73	-315,130,670.56
二. 投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		-		-
分得股利或利润所收到的现金	22,896,327.12	189,581,588.55	846,205.51	7,006,581.62
现金流入小计	22,869,327.21	189,581,588.55	846,205.51	7,006,581.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,446,400.50	28,536,196.14	573,569.92	4,749,158.94
权益性投资所支付的现金	32,329,403.63	267,687,462.06	31,863,734.03	263,831,717.77
现金流出小计	35,775,804.13	296,223,658.20	32,437,303.95	268,580,876.71
投资活动产生的现金流量净额	-12,906,476.92	-106,642,069.64	-31,591,098.44	-261,574,295.08
三. 筹资活动产生的现金流量				
借款所收到的现金	152,333,333.33	1,261,319,999.97	146,826,176.14	1,215,720,738.44
收到的其他与筹资活动有关的现金		-		-
现金流入小计	152,333,333.33	1,261,319,999.97	146,826,176.14	1,215,720,738.44
偿还债务所支付的现金	185,217,391.31	1,533,600,000.05	52,159,097.93	431,877,330.86
发生筹资费用所支付的现金		-		-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	363,396.61	3,008,923.93	28,766,939.33	238,190,257.65
现金流出小计	185,580,787.92	1,536,608,923.98	80,926,037.26	670,067,588.51
筹资活动产生的现金流量净额	-33,247,454.59	-275,288,924.01	65,900,138.88	545,653,149.93
四. 汇率变动对现金的影响		-		-
五. 合并范围变动对现金的影响				-
六. 现金及现金等价物净增加额	-3,036,471.48	-24,918,424.60	-3,750,219.29	-31,051,815.72

法定代表人 李建红 主管会计工作负责人 麦伯良 会计机构负责人 金建隆

现金流量表（续）

2004 年 1-6 月

编制单位：中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

项 目	2003 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	美元	人民币	美元	人民币
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动				
以固定资产偿还债务				
以投资偿还债务				
以固定资产进行投资				
以存货偿还债务				
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	45,440,244.36	376,245,223.30	118,556,289.22	981,646,074.74
加：少数股东损益				-
加：计提的资产减值准备	317,287.35	2,627,139.26		-
固定资产折旧	423,179.11	3,503,923.03	744,585.87	6,165,171.00
无形资产摊销	4,735.68	39,211.43	88,459.81	732,447.23
长期待摊费用摊销	375,916.85	3,112,591.52	257,890.14	2,135,330.36
待摊费用减少	-41,754.88	-345,730.41		-
预提费用增加	-23,760.94	-196,740.58	113,427.53	939,179.95
处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失（减收益）				-
财务费用	363,396.61	3,008,923.93	-515,770.22	-4,270,577.42
投资损失（减：收益）	-43,963,756.13	-364,019,900.76	-120,828,728.59	-1,000,461,872.73
存货的减少（减：增加）				-
经营性应收项目的减少（减：增加）	-17,984,485.94	-148,911,543.58	-33,163,308.31	-274,592,192.81
经营性应付项目的增加（减：减少）	58,206,457.96	481,949,471.91	-3,312,105.18	-27,424,230.89
其他				-
经营活动产生的现金流量净额	43,117,460.03	357,012,569.05	-38,059,259.73	-315,130,670.56
3. 现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	12,490,445.28	103,420,886.92	16,433,683.73	136,070,901.28
减：现金的期初余额	15,526,916.76	128,562,870.77	20,193,903.02	167,205,517.01
现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-3,036,471.48	-25,141,983.85	-3,760,219.29	-31,134,615.72

法定代表人 李建红 主管会计工作负责人 麦伯良 会计机构负责人 金建隆

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)

二零零四年一月一日起至六月三十日止会计期间

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、Silveroad Investment LTD、

GoldBird Holding Inc 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、深圳中集重型机械有限公司、扬州中集通华专用车股份有限公司、济南中集考格尔特种汽车有限公司、扬州新城永恒发展有限公司、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。

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,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未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 36 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。

(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 40 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%	12%
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%	---
22 大连中集集装箱有限公司	15%	---
23 宁波中集物流装备有限公司	15%	---
24 上海中集宝伟工业有限公司	24%	12%
25 漳州中集集装箱有限公司	24%	---
26 南通中集罐式储运设备制造有限公司	24%	---
27 扬州中集通华专用车股份有限公司	15%	15%
28 济南中集考格尔特种汽车有限公司	24%	24%
29 扬州新城永恒发展有限公司	15%	---
30 深圳中集车辆销售有限公司	15%	---

(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 宁波中集物流装备有限公司	2004.01.01	USD 15,000,000.00	USD 15,001,423.35	100%	中外合资
2 漳州中集集装箱有限公司	2004.01.01	USD 12,000,000.00	USD 12,000,000.00	100%	中外合资
3 扬州中集通华专用车股份有限公司	2004.01.01	RMB 67,300,000.00	RMB 50,889,667.00	75.53%	中外合资
4 济南中集考格尔特种汽车有限公司	2004.01.01	USD 7,452,000.00	USD 4,661,973.02	48%	中外合资
5 扬州新城永恒发展有限公司	2004.01.01	RMB 16,000,000.00	RMB 16,000,000.00	100%	---
6 深圳中集车辆销售有限公司	2004.06.01	RMB 3,000,000.00	RMB 3,000,000.00	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					2004.6.30				
	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 145,141.78	8.2766	USD 17,530.02	RMB 145,148.57	
	USD 19,023.48	---	19,023.48	157,514.40		USD 13,387.48	---	13,387.48	110,848.33	
	HKD 28,927.03	7.7664	3,707.22	30,695.78		HKD 55,453.94	7.7980	7,109.48	58,866.49	
	JPY 9,121.00	107.1237	82.61	684.01		JPY 9,366.00	108.8100	86.97	720.11	
	其他币种		1,558.49	12,904.30		其他币种		1,854.45	15,354.85	
			31,855.47	263,763.28				39,968.40	330,938.35	
银行存款	RMB 330,853,113.01	8.2767	39,958,494.35	330,856,333.22		RMB 254,027,227.09	8.2766	30,690,969.20	254,121,224.98	
	USD 39,695,165.89	---	39,695,165.89	328,675,973.57		USD 28,038,967.93	---	28,038,967.93	232,162,654.46	
	HKD 17,170,863.52	7.7664	2,201,394.09	18,227,543.07		HKD 7,775,909.02	7.7980	1,003,693.94	8,310,585.82	
	JPY 190,531,004.18	107.1237	1,734,351.35	14,360,429.18		JPY 756,631,461.00	108.8100	7,021,134.44	58,134,993.16	
	AUD 443,667.00	1.3347	330,474.69	2,736,330.43		AUD 443,666.94	1.4948	330,474.99	2,736,332.92	
	EUR 2,511.83	0.8006	3,159.53	26,160.91		EUR 23,357.08	0.8201	28,483.24	235,841.23	
			83,923,039.90	694,882,770.38				67,113,723.74	555,701,632.57	
其他货币资金*	RMB 957,470.67	8.2767	115,637.87	957,481.56		RMB 11,035,272.79	8.2766	1,332,762.91	11,035,276.89	
	USD 35,750.09	---	35,750.09	296,010.75		USD 37,034.83	---	37,034.83	306,648.39	
	HKD 9,168,824.26	7.7664	1,175,490.29	9,733,059.60		HKD 270,096.37	7.7980	34,627.74	286,717.69	
	EUR ---	---	---	---		EUR 11,733.22	0.8201	14,307.49	118,466.02	
			1,326,878.25	10,986,551.91				1,418,732.97	11,747,108.99	
			USD 85,281,773.62	RMB 706,133,085.57				USD 68,572,425.11	RMB 567,779,679.91	

* 其他货币资金中计 9,749,568.31 人民币元和 120,096.37 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			2004.6.30		
	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 26,076,227.23	RMB 215,911,161.38	USD 1,080,098.30

股票投资明细列示如下：

股票简称	股份性	2004.6.30		
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	
海螺水泥	公众股	143,147	USD 259,853.61	RMB 2,151,587.89	RMB 11.91	USD 205,903.47	RMB 1,704,880.73	USD 53,950.14
扬子石化	公众股	10,643,946	15,935,490.87	131,945,864.40	RMB 11.68	15,014,648.46	124,321,289.25	920,842.41
齐鲁石化	公众股	2,005,285	2,248,639.63	18,618,736.14	RMB 9.66	2,339,499.17	19,371,053.13	---
长安B	公众股	7,684,460	5,188,871.60	42,963,856.85	HKD 5.16	5,083,565.85	42,091,925.24	105,305.75
晨鸣B	公众股	4,766,477	2,443,371.52	20,231,116.19	HKD 5.21	3,183,762.20	26,361,551.02	---
			<u>USD 26,076,227.23</u>	<u>RMB 215,911,161.47</u>		<u>USD 25,827,379.15</u>	<u>RMB 213,850,699.37</u>	<u>USD1,080,098.30</u>

* 期末市价为深圳证券交易所、上海证券交易所该等股票二零零四年六月三十日的收盘价。

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					2004.6.30				
	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 447,297,362.06	RMB 3,703,622,157.86	111.33%	1.50% *	USD 6,422,488.66	USD 758,711,118.93	RMB 6,282,128,064.74	98.93%	1.50%	USD14,791,529.74
1至2年	640,566.72	5,303,892.44	0.16%	1.50% *	9,608.50	7,529,415.80	62,343,562.82	0.98%	1.50%	112,941.24
2至3年	141,561.27	1,172,127.32	0.04%	1.50% *	2,123.42	101,044.68	836,649.95	0.01%	1.50%	1,515.67
3年以上	3,699,145.41	30,628,923.99	0.92%	100.00%	3,699,145.41	623,764.65	5,164,771.30	0.08%	100.00%	623,764.65
减 ABCPI项目融资款	50,000,000.00	414,000,000.00	12.45%	---	---	---	---	---	---	---
	<u>USD 401,778,635.46</u>	<u>RMB 3,326,727,101.61</u>	<u>100.00%</u>		<u>USD 10,133,365.99</u>	<u>USD 766,965,344.06</u>	<u>RMB 6,350,473,048.81</u>	<u>100.00%</u>		<u>USD15,529,751.30</u>

* 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。

(2) 本公司及其子公司应收账款前五名余额合计 317,476,110.00 美元,占应收账款总额的 41.39%。

(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					2004.6.30				
	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	USD 34,565,825.58	RMB286,205,035.80	88.81%	1.50%	650,046.72
1至2年	2,652,048.92	21,958,965.06	10.85%	1.50% *	39,780.73	2,717,479.82	22,500,732.91	6.98%	1.50%	40,762.20
2至3年	773,523.39	6,404,773.67	3.16%	1.50% *	11,602.85	1,106,088.70	9,158,414.44	2.84%	1.50%	16,591.33
3年以上	738,034.41	6,110,924.91	3.02%	100.00%	738,034.41	532,102.31	4,405,807.13	1.37%	100.00%	532,102.31
	<u>USD 24,449,471.94</u>	<u>RMB 202,441,627.66</u>	<u>100.00%</u>		<u>USD 1,182,659.01</u>	<u>USD 38,921,496.41</u>	<u>RMB322,269,990.28</u>	<u>100.00%</u>		<u>USD 1,239,502.56</u>

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

(2) 本公司及其子公司其它应收款前五名余额合计 10,391,242.24 美元,占其它应收款总额的 26.70%。

(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			2004.6.30		
	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 138,619,867.30	RMB1,147,772,501.24	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 138,619,867.30	RMB1,147,772,501.24	100%

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		2004.6.30	
	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 194,133,533.31	USD 2,333,586.71	RMB 19,322,097.96

* 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			2004.6.30		
	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 229,878,871.65	RMB 1,903,397,057.26	USD 426,706.98
委托加工材料	11,895,734.93	98,496,685.22	---	26,658,348.64	220,731,126.74	---
在产品	22,857,785.15	189,262,461.04	21,696.27	38,406,103.63	318,002,538.06	21,696.27
低值易耗品	313,227.39	2,593,522.79	---	358,513.91	2,968,495.17	---
在途材料	528,512.45	4,376,083.09	---	---	37,691,154.84	---
				4,552,071.84		
产成品	17,516,967.39	145,040,489.99	355,527.14	75,465,826.53	624,857,043.67	355,527.14
备品备件	2,698,216.78	22,341,234.94	1,136,030.74	3,561,372.29	29,488,162.56	924,625.06
发出商品	155,200.00	1,285,056.00	---	155,200.00	1,285,056.00	---
开发成本	7,501,496.61	62,112,391.93	---	8,872,446.68	73,463,858.51	---
开发产品	8,679,140.91	71,863,286.73	1,303,074.70	7,659,832.98	63,423,417.07	1,303,074.70
其他	6,530.64	54,073.66	---	4,514,770.19	37,382,297.17	---
	USD 180,997,874.48	RMB 1,498,662,400.65	USD 3,000,980.12 *	USD 400,083,358.34	RMB 3,312,690,207.05	USD 3,031,630.15

* 本公司及其子公司原材料、产成品、在产品 & 开发产品的存货跌价准备系按照其二零零四年六月三十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。

附注 12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

	2004.1.1		本年增加	本年减少	2004.6.30		
	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 3,098,556.47	USD ---	USD ---	USD 35,743,897.29	RMB 295,959,469.56	7
其他股权投资	20,574,991.26	80,973.97	20,931,350.52	15,371,210.96	26,135,130.82	216,398,883.20	---
合并价差	8,615,031.53	---	1,857,964.57	891,298.70	9,581,697.40	79,336,454.47	---
							USD 3,098,556.4
	USD 64,933,920.08	USD 3,179,530.44	USD 22,789,315.09	USD 891,298.70	USD 71,460,725.51	RMB 591,694,807.22	7

(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	2004.1.1		2004.6.30				
	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	期末市价		
1 招商银行	1.81%	法人股	91,390,195	USD28,982,254.23	USD ---	USD 28,982,254.23	USD 28,982,254.23	RMB 239,973,065.02	USD ---	RMB 774,988,853.60		
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 25,464,450.00		
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 800,453,303.60

(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	2004.1.1	本年权益增(减)额	累计权益增(减)额	2004.6.30		
						美元金额	折合人民币金额	减值准备
1. KYH STEEL HOLDING LTD.	31.83%	USD 3,336,395.26	USD 3,573,345.52	USD 1,319,557.54	USD 1,556,507.80	USD 4,892,903.06	RMB 40,513,237.34	---
2. 江门市中集天宇房地产有限公司	45.00%	1,630,434.78	1,630,434.78	-138,097.54	-138,097.54	1,492,337.24	12,356,552.35	---
3. 扬州麦斯通复合材料有限公司	37.77%	1,215,210.62	---	1,361,068.97	145,858.35	1,361,068.97	11,269,651.07	---
4. 扬州兴华机械有限公司	56.36%	4,079.52	---	4,079.52	---	4,079.52	33,778.43	---
5. 济南普恩聚氨酯有限公司	4.80%	79,423.19	---	79,423.19	---	79,423.19	657,624.01	---
6. 江苏海特租赁有限公司	20.00%	999,666.67	---	999,666.67	---	999,666.67	8,277,240.03	---
7. 太仓中集集装箱制造有限公司	100.00%	10,695,652.17	---	10,695,652.17	---	10,695,652.17	88,559,999.97	---
8. 青岛中集特种冷藏设备有限公司	100.00%	6,610,000.00	---	6,610,000.00	---	6,610,000.00	54,730,800.00	---
		USD 24,570,862.21	USD 5,203,780.30	USD 20,931,350.52	USD 1,564,268.61	USD 26,135,130.82	RMB 216,398,883.20	USD ---

(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	2004.1.1	本年发生额	本年摊销	累计摊销	2004.6.30	
							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(1,073,559.90)	USD ---	USD (134,195.00)	USD (1,744,534.90)	USD (939,364.90)	RMB (7,777,941.37)
2. 南通中集顺达集装箱有限公司	10	(214,620.68)	(85,848.23)	---	(10,731.04)	(139,503.49)	(75,117.19)	(621,970.33)
3. 大连中集集装箱制造有限公司	10	(79,614.56)	(31,845.82)	---	(3,980.72)	(51,749.46)	(27,865.10)	(230,723.03)
4. 上海中集远东集装箱有限公司	10	7,287,824.89	4,111,261.79	---	364,391.26	3,540,954.36	3,746,870.53	31,024,087.99
5. 天津中集北洋集装箱有限公司	10	6,549,752.17	3,339,667.06	---	327,487.60	3,537,572.71	3,012,179.46	24,940,845.93
6. 香港顺侨发展有限公司	10	51,172.00	128,926.86	---	10,329.34	(67,425.52)	118,597.52	981,987.47
7. 南京中集房地产开发有限公司	10	294,677.19	117,870.87	---	14,733.86	191,540.18	103,137.01	853,974.44
8. 上海中集内燃发电设备有限公司	10	(30,222.40)	(12,088.96)	---	(1,511.12)	(19,644.56)	(10,577.84)	(87,584.52)
9. 深圳中集天达空港设备有限公司	10	1,206,228.45	723,737.00	---	60,311.44	542,802.89	663,425.56	5,493,163.64
10. 深圳中集重型机械有限公司	10	(31,262.21)	(18,757.35)	---	(1,563.10)	(14,067.96)	(17,194.25)	(142,368.39)
11. 上海中集冷藏箱有限公司	10	(2,685,889.00)	(2,134,558.17)	---	(134,294.46)	(685,625.29)	(2,000,263.71)	(16,562,183.52)
12. 南通中集特种运输设备制造有限公司	10	87,949.29	52,769.52	---	4,397.48	39,577.25	48,372.04	400,520.49
13. 青岛中集集装箱制造有限公司	10	371,040.73	343,212.68		18,552.04	46,380.09	324,660.64	2,688,190.10
14. 青岛中集冷藏箱制造有限公司	10	906,621.79	838,625.16		45,331.08	113,327.71	793,294.08	6,568,474.98
15. 万生科技有限公司	10	155,276.32	143,630.60	(143,630.60)	582.28	12,228.00	(582.28)	(4,821.28)
16. 上海中集宝伟工业有限公司	10	280,088.24	280,088.24		14,929.76	14,929.76	265,158.48	2,195,512.21
17. 扬州兴华机械有限公司	10	774,205.31	774,205.31	193,105.53	48,365.54	48,365.54	918,945.30	7,608,867.08
18. 新会中集集装箱木地板有限公司	10	298,595.49	298,595.49		14,004.42	14,004.42	284,591.07	2,356,414.06
19. 济南中集考格尔特种汽车有限公司	10	1,586,496.34	---	1,586,496.34	79,324.82	79,324.82	1,507,171.52	12,479,380.19
20. 漳州中集集装箱有限公司	10	78,362.70	---	78,362.70	3,918.14	3,918.14	74,444.56	616,400.96
21. 深圳中集天达空港设备有限公司	25	435,887.45	261,532.38	---	8,717.76	183,072.83	252,814.62	2,093,305.05
22. 大连中集集装箱制造有限公司	25	824,348.43	494,608.96	---	16,486.98	346,226.45	478,121.98	3,958,849.99
23. 中国国际海运集装箱(香港)有限公司	25	103,987.10	62,392.30	---	2,079.74	43,674.54	60,312.56	499,388.00
24. 南京中集房地产开发有限公司	25	942.84	565.74	---	---	377.10	565.74	4,684.33
		USD 15,567,948.08	USD 8,615,031.53	USD 1,714,333.97	USD 747,668.10	USD 6,035,725.61	USD 9,581,697.40	RMB 79,336,454.47

(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：

	2004.1.1		本年增加		本年减少		2004.6.30	
							美元金额	折合人民币金额
固定资产原价：								
房屋及建筑物	USD	172,557,071.48	USD	22,218,908.64	USD		USD 183,641,771.27	RMB 1,520,553,866.12
					11,134,208.85			
机器设备		185,094,274.28		27,586,678.17	14,943,459.05		197,737,493.40	1,637,266,445.35
运输工具		18,010,281.59		3,745,156.51	3,405,321.82		18,350,116.28	151,938,962.80
电子及其他设备		15,839,126.55		2,854,703.40	713,764.28		17,980,065.67	148,874,943.75
		391,500,753.90		56,405,446.72	30,196,754.00		417,709,446.62	3,458,634,218.01
累计折旧：								
房屋及建筑物		22,640,068.71		4,472,482.52	1,747,611.49		25,364,939.74	210,021,701.05
机器设备		68,931,393.57		9,254,838.50	5,423,012.83		72,763,219.24	602,479,455.31
运输工具		11,966,364.20		1,315,651.93	2,717,083.27		10,564,932.86	87,477,644.08
电子及其他设备		9,690,739.60		2,038,240.76	492,247.40		11,236,732.96	93,040,148.91
		113,228,566.08	USD	17,081,213.71	USD 10,379,954.99		119,929,824.80	993,018,949.34
固定资产净值	USD	278,272,187.82					USD 297,779,621.82	RMB 2,465,615,268.67

* 其中,由在建工程完工转入计 16,742,245.01 美元。

(2) 固定资产减值准备明细项目列示如下：

	2003.12.31		2004.6.30	
	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 3,908,118.15	RMB 32,359,218.28
机器设备	2,883,889.55	23,878,605.47	7,171,120.89	59,376,880.97
运输工具	85,357.59	706,760.85	---	---
电子及其他设备	240,242.96	1,989,211.71	331,809.95	2,747,386.39
	<u>USD 6,375,921.31</u>	<u>RMB 52,792,628.45</u>	<u>USD 11,411,048.99</u>	<u>* RMB 94,483,485.64</u>

* 二零零四年四月十一日,大连中集集装箱制造有限公司进入清算程序,所有资产进行变现处理,相应减少固定资产减值准备 4,025,061.67 美元。

二零零四年六月三十日,深圳南方中集集装箱制造有限公司根据北京中证评估有限责任公司对公司固定资产的评估结果,计提了 9,350,000.00 美元固定资产减值准备。

固定资产减值准备系按固定资产二零零四年六月三十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	2004.1.1	本年增加	本年转入固定资产	其他减少	2004.6.30		资金来源
					美元金额	折合人民币金额	
新建及改建厂房	USD 8,789,155.49	USD 29,502,715.40	USD 5,738,676.76	USD 314,276.96	USD 32,238,917.17	RMB 266,938,234.17	自筹
待安装设备及设备改造	8,809,454.95	23,994,825.84	9,987,137.15	2,181,325.19	20,635,818.45	170,864,576.77	自筹
办公楼	5,749.31	184,261.81	184,576.34	---	5,434.78	44,999.98	自筹
网络项目	312,334.51	644,456.26	416,380.68	---	540,410.09	4,474,595.55	自筹
其他	2,278,827.79	242,038.31	415,474.08	---	2,105,392.02	17,432,645.93	自筹
	<u>USD 20,195,522.05</u>	<u>USD 54,568,297.62</u>	<u>USD 16,742,245.01</u>	<u>USD 2,495,602.15</u>	<u>USD 55,525,972.51</u>	<u>RMB 459,755,052.38</u>	

附注 15. 无形资产

(1) 无形资产明细项目列示如下：

						2004.6.30			剩余摊
	原始金额	2004.1.1	本年增加	本年转出	本年摊销	美元金额	折合人民币金额	减值准备	销年限 (年)
土地使用权	USD 41,266,663.20	USD 28,062,491.63	USD 8,384,563.11	USD 135,049.00	USD 1,472,528.94	USD 34,839,476.80	RMB 288,470,867.90	USD 43,816.54	5.5-50
生产专有技术	3,078,970.86	885,819.75	688,747.72	---	37,345.24	1,537,222.23	12,728,200.06	---	0.5-8
森林开采权	36,275,766.28	27,099,558.36	---	---	907,038.10	26,192,520.26	216,874,067.75	14,820,130.82	14-19
	USD 80,621,400.34	USD 56,047,869.74	USD 9,073,310.83	USD 135,049.00	USD 2,416,912.28	USD 62,569,219.29	RMB 518,073,135.72	USD14,863,947.36	

(2) 无形资产减值准备明细项目列示如下：

	2003.12.31		2004.6.30	
	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 14,820,130.82	RMB 122,710,683.19
土地使用权	43,816.55	362,801.03	43,816.54	362,800.95
	<u>USD 7,543,816.55</u>	<u>RMB 50,042,801.03</u>	<u>USD 14,863,947.36</u>	<u>RMB 123,073,484.14</u>

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	2004.1.1	本年增加	本年摊销	2004.6.30		剩余摊销年限(年)
					美元金额	折合人民币金额	
高尔夫球会员费	USD 445,670.95	USD 271,573.19	USD 17,753.62	USD 23,171.28	USD 266,155.53	RMB 2,203,767.79	2.75-10
水电增容费	339,116.18	148,018.92	---	11,436.88	136,582.04	1,130,899.29	3-7
场地租金	704,403.99	155,203.35	314,321.28	174,527.23	294,997.40	2,442,578.47	7-7.5
租入固定资产改良支出	2,058,543.31	723,995.46	54,770.84	235,485.64	543,280.66	4,498,363.86	5
其他	6,452,757.97	1,802,588.79	3,264,281.39	3,619,429.29	1,447,440.89	11,984,810.57	0.1-10
	<u>USD 10,000,492.4</u>	<u>USD 3,101,379.71</u>	<u>USD 3,651,127.13</u>	<u>USD 4,064,050.32</u>	<u>USD 2,688,456.52</u>	<u>RMB 22,260,419.99</u>	
	<u>0</u>						

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		2004.6.30	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
应收韩进融资租赁款	9,105,657.68	75,394,845.59	6,713,583.17	55,588,468.65
应收东方国际融资租赁款	368,951.37	3,054,917.34	368,951.37	3,054,917.34
福州机场分期应收账款	2,705,314.00	22,399,999.92	1,352,657.00	11,199,999.96
减：一年内到期转入流动资产	7,514,663.96	62,221,417.58	6,008,009.45	49,746,318.24
	USD 4,665,259.09	RMB 38,628,345.27	USD 2,427,182.09	RMB 20,097,067.71

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				2004.6.30			
	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 37,500,000.00	USD 4,528,985.51	RMB 37,500,000.02	3.780%--6.435%
	USD 31,946,503.29	31,946,503.29	264,517,047.24 *	4.7880%	USD 63,337,506.13	63,337,506.13	524,434,550.76	1.900%--2.574%
	HKD				HKD 36,188,661.37	4,639,571.97	38,415,655.92	
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 48,400,000.00	5,845,410.63	48,400,000.02	
	USD 18,776,612.54	18,776,612.54	155,470,351.83	1.6275%-1.94%	USD 213,099,481.86	213,099,481.86	1,764,463,709.80	
	EUR 584,853.06	735,664.23	6,091,299.83	2.63%-2.66%	EUR 542,736.24	661,873.46	5,480,312.25	1.920%--5.040%
	HKD				HKD 120,652,000.00	15,468,205.13	128,076,738.48	
		USD 61,352,225.51	RMB 507,996,427.22			USD 307,581,034.69	RMB 2,546,770,967.23	

* 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		2004.6.30	
	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 1,996,720.20	RMB 16,532,843.26
银行承兑汇票	44,505,903.70	368,508,882.64	66,430,909.28	550,047,928.84
信用证	1,836,893.40	15,209,477.35	667,871.67	5,529,977.43
	USD 46,370,843.67	RMB 383,950,585.59	USD 69,095,501.15	RMB 572,110,749.52

附注 20. 应付账款

应付账款账龄分析列示如下：

	2003.12.31			2004.6.30		
	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 399,145,689.89	RMB 3,304,926,312.28	99.79%
1至2年	1,312,261.40	10,865,524.39	0.68%	170,176.29	1,409,059.68	0.04%
2至3年	120,286.73	995,974.12	0.06%	292,429.35	2,421,315.02	0.07%
3年以上	75,479.74	624,972.25	0.04%	402,551.34	3,333,125.10	0.10%
	USD 192,184,727.14	RMB 1,591,289,540.72	100.00%	USD 400,010,846.87	RMB 3,312,089,812.08	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			2004.6.30		
	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 18,519,946.95	RMB 153,345,160.75	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		2004.6.30	
	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 33,688,625.66	RMB 278,941,820.46
年终奖	16,184,857.28	134,010,618.28	9,634,331.92	79,772,268.30
工效挂钩的工资	997,814.45**	8,261,903.65	---	---
总裁奖励金	5,982,364.65***	25,038,590.58	5,418,830.93	44,867,920.10
	USD 41,310,751.39	RMB 342,053,021.51	USD 48,741,788.51	RMB 403,582,008.86

* 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。截至二零零四年六月三十日止,本公司尚结存 33,688,625.66 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。截至二零零四年六月三十日止,本公司的子公司已无结存的工效挂钩工资。

*** 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		2004.6.30	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
公司股东	USD ---	RMB ---	USD 1,047,297.72	RMB 8,671,625.12
少数股东	828,965.40	6,863,833.51	465,118.74	3,851,183.17
	USD 828,965.40	RMB 6,863,833.51	USD 1,512,416.46	RMB 12,522,808.29

附注 24. 应交税金

应交税金明细项目列示如下：

	2003.12.31		2004.6.30	
	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 107,737.20	RMB 892,064.02
增值税 *	(44,887,267.77)	(371,666,577.14)	(15,323,555.42)	(126,879,038.88)
海关关税	120,030.67	993,853.95	119,856.40	992,410.99
企业所得税	5,639,968.16	46,698,936.36	13,740,394.82	113,770,469.11
印花税	18,832.33	155,931.69	46,290.04	383,281.53
个人所得税	1,249,577.06	10,346,498.06	3,000,691.34	24,845,724.30
其他	550,264.78	4,556,192.39	748,337.38	6,196,233.51
	USD (37,467,702.15)	RMB (310,232,573.80)	USD 2,439,751.76	RMB 20,201,144.57

上述各税项的法定税率在附注 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			2004.6.30		
	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 32,630,589.31	RMB 270,181,279.49	67.71%
1至2年	2,351,608.76	19,471,320.53	6.54%	12,740,819.36	105,493,984.30	26.44%
2至3年	405,573.17	3,358,145.85	1.13%	1,198,570.38	9,924,162.75	2.49%
3年以上	1,237,743.07	10,248,512.62	3.44%	1,619,175.42	13,406,772.48	3.36%
	USD 35,931,342.20	RMB 297,511,513.39	100.00%	USD 48,189,154.47	RMB 399,006,199.01	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		2004.6.30	
	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 46,299,134.52	RMB 383,356,833.83
集装箱运费	5,730,971.11	47,452,440.79	9,237,237.60	76,484,327.33
特许权使用费	2,366,553.20	19,595,060.50	3,865,414.48	32,005,631.89
水电费	1,523,506.33	12,614,632.41	2,966,403.02	24,561,817.01
销售佣金	3,750,687.60	31,055,693.33	4,463,932.93	36,961,364.66
已完工商品房的工程成本	487,258.00	4,034,496.24	455,491.09	3,771,466.23
集装箱检验费	1,183,902.50	9,802,712.70	1,860,868.54	15,407,991.51
银行借款利息	126,192.16	1,044,871.08	1,679,239.28	13,904,101.24
售后服务费	681,221.39	5,640,513.11	714,087.72	5,912,646.32
加工费	682,073.81	5,647,571.15	1,287,044.50	10,656,728.46
租金	339,881.07	2,814,215.26	390,177.77	3,230,671.94
其他	5,310,221.51	43,968,634.10	12,169,918.95	100,766,928.91
	USD 65,525,499.58	RMB 542,551,136.52	USD 85,388,950.40	RMB 707,020,509.31

* 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
2004.1.1余额	USD 43,343,030.90
加：本期计提	10,473,280.62
减：本期转回	7,517,177.00
本期支付	---
2004.6.30余额	USD 46,299,134.52

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			2004.6.30		
	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 4,106,280.20	RMB 34,000,000.06
	34,000,000.00			34,000,000.00		
		USD 4,106,280.20	RMB 34,000,000.06		USD 4,106,280.20	RMB 34,000,000.06

附注 28. 长期借款

长期借款明细项目列示如下：

借款单位	2004.6.30			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 67,600,000.00	USD 67,600,000.00	RMB 559,728,000.00	2003.06-2006.06	六个月LIBOR上浮	信用
	RMB 75,000,000.00	9,057,971.00	74,999,999.88	2004.02-2006.06	4.23%	信用
	RMB 30,000,000.00 *	3,623,188.40	29,999,999.95	1999.12-2006.12	4.23%	质押及担保
		USD 80,281,159.40	RMB 664,727,999.83			

* 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。截至二零零四年六月三十日止,该银行借款余额计 64,000,000.00 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		2004.6.30	
	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 212,884.45	RMB 1,762,683.25
应付融资租入电子设备款			119,833.18	992,218.73
	USD 212,884.45	RMB 1,762,683.25	332,717.63	2,754,901.98

*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. 递延收益

递延收益明细项目列示如下：

	原始金额	2004.1.1	本年增加	本年确认收入	2004.6.30		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 769,987.58	USD ---	USD ---	USD 769,987.58	RMB 6,375,497.16	2.00
东方货柜有限公司	343,330.00	46,344.20	---	---	46,344.20	383,729.98	2.00
	<u>USD 6,349,233.12</u>	<u>USD 816,331.78</u>	<u>USD ---</u>	<u>USD ---</u>	<u>USD 816,331.78</u>	<u>RMB 6,759,227.14</u>	

附注 31. 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。

本公司于二零零四年四月二十一日召开了 2003 年年度股东大会, 通过了《2003

年度利润分配、分红派息和公积金转增股本的预案》，批准本公司以 2003 年末总股本 630,302,096 股为基数，每 10 股转增 6 股，转增股本前总股本为 630,302,096 股，转增股本后总股本增至 1,008,483,353 股。截至二零零四年六月七日，上述公积金转增股本方案已经实施完成。

截至二零零四年六月三十日止，本公司股本增减变动明细项目列示如下：

股份类别	2004.1.1		本年增加	本年减少	2004.6.30	
	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						
1. 发起人股份	RMB 227,363,133.00	USD 29,484,816.04	RMB 136,417,880.00	RMB ---	RMB 363,781,013.00	USD 45,960,405.41
其中：境内法人持有股份	102,313,410.00	13,268,167.23	61,388,046.00	---	163,701,456.00	20,682,182.45
境外法人持有股份	125,049,723.00	16,216,648.81	75,029,834.00	---	200,079,557.00	9,061,574.15
2. 高级管理人员持有股份	346,332.00	42,378.73	142,214.00	109,308.00	379,238.00	25,278,222.96
未上市流通股合计	227,709,465.00	29,527,194.77	136,560,094.00	109,308.00	364,160,251.00	46,006,758.30
二、已上市流通股						
1. 境内上市内资股(A股)	188,986,930.00	22,934,302.62	113,567,051.00	---	302,553,981.00	36,650,130.04
2. 境内上市外资股(B股)	213,605,701.00	25,672,873.70	128,163,420.00	---	341,769,121.00	41,151,547.61
已上市流通股合计	402,592,631.00	48,607,176.32	241,730,471.00	---	644,323,102.00	77,801,677.65
三、股份总数	RMB 630,302,096.00	USD 78,134,371.09	RMB 378,290,565.00	RMB 109,308.00	RMB 1,008,483,353.00	USD 123,808,435.95

附注 32. 资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

	2004.1.1	本年增加	本年减少	2004.6.30	
				美元金额	折合人民币金额
股本溢价	USD 269,582,804.95	USD	USD 45,674,064.86*	USD 223,908,740.09	RMB 1,853,964,367.93
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	1,206,535.87**	---	1,390,860.74	11,516,326.93
拨款转入	362,318.84		---	362,318.84	3,000,000.00
	USD 272,600,023.06	USD 1,206,535.87	USD 45,674,064.86	USD 228,132,494.07	RMB 1,888,937,050.90

* 如附注 31 所述，系本公司本年度实施资本公积转增股本所致。

** 其中，本公司按其子公司——南通中集特种运输设备制造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 108,653.81 美元。

本公司将用于购买扬州中集通华专用车股份有限公司、扬州新城永恒发展有限公司、漳州中集集装箱有限公司等公司的股权转让款小于其应享有的股权取得日这些公司所有者权益份额的差额共计 1,097,882.06 美元记入“资本公积——股权投资准备”明细账项。

附注 33. 盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

	2004.1.1		本年增加		本年减少		2004.6.30	
	USD		USD		USD		美元金额	折合人民币金额
法定盈余公积	USD	34,496,916.37	USD	3,296,324.46	USD	---	USD 37,793,240.83	RMB 312,928,034.08
任意盈余公积		189,001,877.99		---		---	189,001,877.99	1,564,935,549.76
法定公益金		26,971,430.37		1,648,162.23		---	28,619,592.60	236,970,226.72
储备基金		4,524,568.98		---		---	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
	USD	257,614,704.77	USD	4,944,486.69*	USD	---	USD 262,559,191.46	RMB 2,173,990,105.29

详见附注 34。

附注 34. 未分配利润

未分配利润明细项目列示如下：

	2003.12.31		2004.6.30	
	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 30,781,487.93	RMB 254,850,554.60
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	112,798,214.85	933,969,218.96
减：提取法定盈余公积	8,710,585.99	72,123,652.00	3,296,324.46*	27,293,566.53
提取法定公益金	4,355,293.00	36,061,826.04	1,648,162.23*	13,646,783.26
提取职工奖励及福利基金	---	---	---	---
提取储备基金	44,292.24	366,739.75	---	---
提取企业发展基金	---	---	---	---
提取任意盈余公积	102,657,004.83	850,000,000.00	---	---
应付普通股股利	---	---	28,926,907.79**	239,514,796.50
转作股本的普通股股利	---	---	---	---
年末未分配利润	USD 30,781,487.93	RMB 254,850,554.60	USD 109,708,308.30	RMB 908,364,627.26
其中：待分配股利	USD 28,926,907.79	RMB 239,514,796.48	USD ---	RMB ---

* 本公司按本公司的子公司——青岛中集集装箱制造有限公司、深圳南方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 3,296,324.46 美元和 1,648,162.23 美元。

** 本公司于二零零四年四月二十一日召开了 2003 年年度股东大会，通过了《2003 年度利润分配、分红派息和公积金转增股本的预案》，批准本公司以 2003 年末总股本 630,302,096 股为基数，每 10 股派股利 3.8 元，共计派发股利 28,926,907.79 美元。

附注 35 未确认的投资损失

	2003.12.31		2004.6.30	
	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(245,886.25)	RMB(2,035,938.15)

附注 36. 主营业务

(1) 主营业务明细项目列示如下：

	2003.1.1-6.30		2004.1.1-6.30	
	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 769,060,680.94	RMB 6,367,822,438.18	USD 1,361,714,490.53	RMB 11,274,995,981.59
房地产开发业	871,943.28	7,219,690.36	1,159,133.45	9,597,624.97
其他行业	28,370,335.14	234,906,374.96	36,598,668.28	303,036,973.36
合并抵消	(34,131,059.44)	(282,605,172.16)	(59,391,419.73)	(491,760,955.36)
	<u>764,171,899.92</u>	<u>6,327,343,331.34</u>	<u>1,340,080,872.53</u>	<u>11,095,869,624.55</u>
主营业务成本：				
工业	674,559,709.46	5,585,354,394.33	1,149,673,492.03	9,519,296,514.01
房地产开发业	670,019.53	5,547,761.71	1,116,597.47	9,245,427.05
其他行业	14,751,750.10	122,144,490.83	18,193,995.83	150,646,285.47
合并抵消	(21,127,472.57)	(174,935,472.88)	(41,312,483.13)	(342,067,360.32)
	<u>668,854,006.52</u>	<u>5,538,111,173.99</u>	<u>1,127,671,602.20</u>	<u>9,337,120,866.22</u>
主营业务毛利：				
工业	94,500,971.48	782,468,043.85	212,040,998.50	1,755,699,467.58
房地产开发业	201,923.75	1,671,928.65	42,535.98	352,197.91
其他行业	13,618,585.04	112,761,884.13	18,404,672.45	152,390,687.89
合并抵消	(13,003,586.87)	(107,669,699.28)	(18,078,936.60)	(149,693,595.05)
	<u>USD 95,317,893.40</u>	<u>RMB 789,232,157.35</u>	<u>USD 212,409,270.33</u>	<u>RMB 1,758,748,758.33</u>

(2) 本公司前五名客户销售收入合计 535,612,248.00 美元, 占全部销售收入金额的比例为 39.97%。

附注 37. 其他业务利润

其他业务利润明细项目列示如下：

	2003.1.1-6.30		2004.1.1-6.30	
	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 6,388,413.60	RMB 52,896,064.61	USD 18,813,505.42	RMB 155,775,824.88
其中：材料销售	4,253,912.19	35,222,392.94	10,463,780.17	86,640,099.81
其他	2,134,501.41	17,673,671.67	8,349,725.25	69,135,725.07
减：其他业务支出	1,008,355.39	8,349,182.63	8,030,872.68	66,495,625.79
其中：材料销售	542,666.14	4,493,275.64	4,562,755.70	37,779,617.20
其他	465,689.25	3,855,906.99	3,468,116.98	28,716,008.59
			USD	
其他业务利润	<u>USD 5,380,058.21</u>	<u>RMB 44,546,881.98</u>	<u>10,782,632.74</u>	<u>RMB 89,280,199.09</u>

附注 38. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

	2003.1.1-6.30		2004.1.1-6.30	
	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 4,594,661.06	RMB 38,043,793.58	USD 4,215,316.55	RMB 34,902,821.03
减：利息收入	1,251,445.99	10,361,972.80	1,901,261.88	15,742,448.37
汇兑损失	566,391.86	4,689,724.60	16,509.74	136,700.65
银行手续费	615,560.43	5,096,840.36	1,215,561.80	10,064,851.70

USD	4,525,167.36	RMB	37,468,385.74	USD	3,546,126.21	RMB	29,361,925.02
-----	--------------	-----	---------------	-----	--------------	-----	---------------

附注 39. 投资收益

投资收益(损失)明细项目列示如下：

	2003.1.1-6.30		2004.1.1-6.30	
	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 798,095.19	RMB 6,608,228.17	USD 4,451,854.08	RMB 36,861,351.78
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	846,205.51	7,006,581.62
长期股权投资按权益法核算取得的收益	450,461.50	3,729,821.26	1,327,318.35	10,990,195.94
长期股权投资差额摊销	(541,564.50)	(4,484,154.06)	(747,668.10)	(6,190,691.87)
长期投资减值准备	---	---	---	---
	USD 1,847,405.18	RMB 15,296,514.93	USD 5,877,709.84	RMB 48,667,437.48

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

附注 40. 补贴收入

补贴收入明细项目列示如下：

	2003.1.1-6.30		2004.1.1-6.30	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
企业所得税退税	USD 184,038.55	RMB 1,523,839.19	USD ---	RMB ---
税收奖励	445,562.42	3,689,256.84	8,464.61	70,086.97
出口商品贴息收入	130,134.18	1,077,511.01	99,388.04	822,932.97
其他	170,640.10	1,412,900.03	1,806.76	14,959.97
	USD 930,375.25	RMB 7,703,507.07	USD 109,659.41	RMB 907,979.91

附注 41. 营业外收入

营业外收入明细项目列示如下：

	2003.1.1-6.30		2004.1.1-6.30	
	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 1,393.53	RMB 11,538.43	USD 30,540.36	RMB 252,874.18
索赔收入	978,463.99	8,101,681.84	8,908.97	73,766.27
罚款收入	18,452.84	152,789.52	9,903.26	81,998.99
其他	37,471.62	310,265.00	403,260.59	3,338,997.69
	USD 1,035,781.98	RMB 8,576,274.79	USD 452,613.18	RMB 3,747,637.13

附注 42. 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

	2003.1.1-6.30		2004.1.1-6.30	
	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 ---	RMB ---	USD 9,350,000.00	RMB 77,418,000.00
无形资产减值准备	---	---	7,320,130.82	60,610,683.19
罚款支出	4,371.97	36,199.91	688.44	5,700.28
诉讼赔款	---	---	---	---
处理固定资产净损失	876,706.05	7,259,126.09	148,183.50	1,226,959.38
其他	38,817.89	321,412.13	39,260.18	325,074.29

				RMB
USD	919,895.91	RMB	7,616,738.13	USD 16,858,262.94
				139,586,417.14

附注 43. 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：

2004.1.1-6.30				
	美元金额		折合人民币金额	
US				
废料销售收入	D	2,019,311.09	RMB	16,719,895.83
个人、其他单位归还借款		674,630.21		5,585,938.14
收到保险公司理赔款		910,685.52		7,540,476.11
其他		6,984,563.66		57,832,187.11
USD	10,589,190.48	RMB	87,678,497.17	

(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：

2004.1.1-6.30				
	美元金额		折合人民币金额	
支付的运费、检验费、保险费等	USD	5,169,468.62	RMB	42,803,200.17
归还招商局漳州开发区有限公司借款		3,716,022.46		30,768,665.97
支付的佣金		3,455,631.67		28,612,630.23
支付新公司筹建费用		2,966,486.67		24,562,509.63
经营租赁支付的租金		2,552,414.43		21,133,991.48
个人或其他单位借款		2,450,887.72		20,293,350.32
支付招待费差旅费等		1,732,212.56		14,342,720.00
支付水电费		1,278,355.55		10,584,783.95
支付专利、特许权使用费		820,741.18		6,795,736.97
支付中介费		690,833.60		5,720,102.21
其他		16,230,409.94		134,387,794.30
USD	41,063,464.40	RMB	340,005,485.23	

附注 44. 母公司会计报表主要项目注释

(1) 其他应收款

本公司其他应收款账龄分析列示如下：

2003.12.31					2004.6.30				
	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
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 360,351,251.02	RMB 2,983,708,358.44	99.79%	1.50%
1至2年	96,606.75 *	799,903.89	0.03%	1.50%	1,449.10	261,584.04	2,165,915.85	0.07%	1.50%
2至3年	205,372.83 *	1,700,487.03	0.07%	1.50%	3,080.59	129,573.86	1,072,871.56	0.04%	1.50%
3年以上	389,542.75	3,225,413.97	0.13%	100.00%	389,542.75	377,844.48	3,128,552.29	0.10%	100.00%
	USD 300,014,531.01	RMB 2,484,120,316.76	100.00%		USD 4,883,680.86	USD 361,120,253.40	RMB 2,990,075,698.15	100.00%	

* 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	2004.1.1		本年增加	本年减少	2004.6.30		
	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 3,098,556.47	USD	USD	---	USD 35,743,897.29 RMB 295,959,469.56	USD 3,098,556.47

其他股权投资	275,265,720.19	---	144,782,970.24	---	420,048,690.43	3,478,003,156.76	---
股权投资差额	8,804,515.13	---	---	678,340.40	8,126,174.73	67,284,726.76	---
	USD 319,814,132.61	USD 3,098,556.47	USD 116,137,384.21	USD 82,969,299.97	USD 463,918,762.45	RMB 3,841,247,353.08	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	股份	股票数量	初始投资金额	追加投	2004.1.1		2004.6.30			
	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	期末市价	
1 招商银行	1.81%	法人股	91,390,195	USD28,982,254.23	USD ---	USD 28,982,254.23	USD 28,982,254.23	RMB 239,973,065.02	USD ---	RMB 774,988,853.60	
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 25,464,450.00	
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 800,453,303.60	

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	2004.1.1	本年权益增(减)额	累计权益增(减)额	2004.6.30		
							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 112,278,660.41	USD103,043,143.04	USD 215,065,393.19	USD 215,321,803.45	RMB 1,782,864,532.57	USD ---
2. 中集申发建设实业有限公司	50	98.00%	59,178,743.96	17,002,741.53	(248,806.04)	(42,424,808.47)	16,753,935.49	138,722,585.86	---
3. 深圳南方中集集装箱制造有限公司	30	75.00%	11,625,000.00	34,693,736.88	11,447,647.94	34,516,384.82	46,141,384.82	382,050,666.31	---
4. 上海中集冷藏箱有限公司	50	52.00%	16,145,877.25	32,712,547.80	(1,144,465.87)	15,422,204.68	31,568,081.93	261,383,718.38	---
5. 上海中集远东集装箱有限公司	30	47.50%	6,048,267.62	10,167,668.03	903,652.40	5,023,052.81	11,071,320.43	91,670,533.16	---
6. 天津中集北洋集装箱有限公司	10	47.50%	8,087,553.51	12,566,704.82	(3,762,825.08)	716,326.23	8,803,879.74	72,896,124.25	---
7. 中集运输设备有限公司	---	100.00%	900,000.00	265,485.05	(100,911.28)	(735,426.23)	164,573.77	1,362,670.82	---
8. 青岛中集集装箱制造有限公司	50	32.83%	7,600,000.00	8,071,288.18	4,676,935.97	5,148,224.15	12,748,224.15	105,555,295.96	---
9. 青岛中集冷藏箱制造有限公司	50	21.07%	8,230,000.00	8,559,532.24	3,354,610.05	3,684,142.29	11,914,142.29	98,649,098.16	---
10. 深圳中集天达空港设备有限公司	30	24.00%	1,922,133.45	435,841.94	439,792.15	(1,046,499.36)	875,634.09	7,250,250.27	---
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	(1,628,883.97)	(2,436,477.04)	14,063,522.96	116,445,970.11	---
13. CIMC USA , INC.	---	100.00%	10,100,000.00	10,026,511.74	(278,845.56)	(352,333.82)	9,747,666.18	80,710,675.97	---
14. 广东新会中集特种运输设备有限公司	50	75.00%	6,748,532.61	1,901,517.38	5,168,661.63	321,646.40	7,070,179.01	58,541,082.20	---
15. 宁波中集物流装备有限公司	50	25.00%	3,750,744.20	1,812,338.40	1,751,149.87	(187,255.93)	3,563,488.27	29,505,682.88	---
16. 上海中集宝伟工业有限公司	40	35.37%	10,080,000.00	10,080,000.00	442,125.00	442,125.00	10,522,125.00	87,123,195.00	---
17. 漳州中集集装箱有限公司	50	75.00%	9,324,527.28		12,020,714.63	2,696,187.35	12,020,714.63	99,531,517.14	
18. 太仓中集集装箱制造有限公司	50	50.00%	8,695,652.17		8,695,652.17		8,695,652.17		
19. 深圳中集车辆销售有限公司		1.00%	3,623.19		3,623.19		3,623.19		
			USD 184,331,800.29	USD 275,265,720.19	USD144,782,970.24	USD 235,716,890.14	USD420,048,690.43	RMB3,478,003,156.76	USD ---

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	2004.1.1	本年增加	本年摊销	累计摊销	2004.6.30	
							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 4,065,043.72	USD ---	USD 363,649.42	USD 3,571,594.12	USD 3,701,394.30	RMB 30,647,544.80
2 天津中集北洋集装箱有限公司	10	4,254,836.34	2,386,541.63	---	212,741.80	2,081,036.51	2,173,799.83	17,999,062.59
3 深圳中集天达空港设备有限公司	10	590,805.77	354,483.49	---	29,540.29	265,862.57	324,943.20	2,690,529.70
4 深圳中集重型机械有限公司	10	1,039,634.99	970,325.99	---	34,654.50	103,963.50	935,671.49	7,747,359.94
5 上海中集宝伟工业有限公司	10	209,020.92	209,020.92	---	10,451.05	10,451.05	198,569.87	1,644,158.52
6 深圳中集天达空港设备有限公司	25	435,887.45	261,532.38	---	8,717.76	183,072.83	252,814.62	2,093,305.05
7 中国国际海运集装箱(香港)有限公司	25	929,278.37	557,567.00	---	18,585.58	390,296.95	538,981.42	4,462,766.16
		USD 14,732,452.26	USD 8,804,515.13	USD ---	USD 678,340.40	USD 6,606,277.53	USD 8,126,174.73	RMB 67,284,726.76

(3) 投资收益

本公司投资收益(损失)明细项目列示如下：

	2003.1.1-6.30		2004.1.1-6.30	
	美元金额	折合人民币金额	美元金额	折合人民币金额
	USD			
短期股票投资收益	USD 446,158.45	RMB 3,694,191.97	1,545,170.16	RMB 12,794,008.92
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	846,205.51	7,006,581.62
长期股权投资按权益法核算取得的收益	43,027,746.79	356,269,743.41	119,115,693.32	986,277,940.69
长期股权投资差额摊销	(650,562.10)	(5,386,654.19)	(678,340.40)	(5,616,658.51)
	USD 43,963,756.13	RMB 364,019,900.75	USD 120,828,728.59	RMB 1,000,461,872.73

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

附注 45. 非经常性损益项目

	2003.1.1-6.30		2004.1.1-6.30	
	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 930,375.25	RMB 7,703,507.07	USD 109,659.41	RMB 907,979.91
营业外收入	1,035,781.98	8,576,274.79	452,613.18	3,747,637.13
短期投资收益	798,095.19	6,608,228.17	4,451,854.08	36,861,351.78
转回的短期投资跌价准备	22,583.62	186,992.38	---	---
减：扣除计提的资产减值准备后的营业外支出	919,895.91	7,616,738.14	187,952.12	1,556,243.55
非经常性收益	USD 1,866,940.13	RMB 15,458,264.28	USD 4,826,174.55	RMB 39,960,725.27
非经常性损益对所得税的影响数	USD 280,041.02	RMB 2,318,739.65	USD 723,926.18	RMB 5,994,108.77

附注 46. 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：

本公司的子公司概况详见其他财务资料(五)所述。

C. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

本公司的子公司概况详见其他财务资料(五)所述。

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
KYH STEEL HOLDING LTD	本公司的联营公司

(2) 关联方交易

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	2003.1.1-6.30	2004.1.1-6.30
KYH STEEL HOLDING LTD	钢材	USD 2,758,700.00	USD 11,324,247.55

(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		2004.6.30	
		金 额	占该账项 金额的比例	金 额	占该账项 金额的比例
应付账款	KYH STEEL HOLDING LTD	USD 97,925.34	0.05%	USD 2,877,999.40	0.72%

附注 47. 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 48. 合并会计报表之批准

本年度会计报表于二零零四年八月十日业经本公司董事会批准通过。

其他财务资料(一)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并利润表的补充资料

二零零四年一月一日起至六月三十日止会计期间

项目	2004.1.1-6.30				2003.1.1-6.30			
	美元金额		折合人民币金额		美元金额		折合人民币金额	
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	USD	-	RMB	-	USD	-	RMB	-
2.自然灾害发生的损失		-		-		-		-
3.会计政策变更增加(减少)利润总额		-		-		-		-
4.会计估计变更增加(减少)利润总额		-		-				
	USD	-	RMB	-	USD	0.00 #REF!	RMB	0.00

其他财务资料(二)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

净资产收益率和每股收益明细表

二零零四年一月一日起至六月三十日止会计期间

2004.1.1-6.30

	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	
主营业务利润	29.15%	30.54%	USD	0.21	USD	0.30	RMB	1.73	RMB	2.52		
营业利润	20.19%	21.15%	USD	0.14	USD	0.21	RMB	1.20	RMB	1.75		
净利润	15.58%	16.32%	USD	0.11	USD	0.16	RMB	0.93	RMB	1.35		
扣除非经常性损益后的净利润	15.01%	15.73%	USD	0.11	USD	0.16	RMB	0.89	RMB	1.30		

2003.1.1-6.30

	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	24.73%	26.10%	USD	0.19	USD	0.19	RMB	1.55	RMB	1.55		
营业利润	12.68%	13.39%	USD	0.10	USD	0.10	RMB	0.79	RMB	0.79		
净利润	10.51%	11.09%	USD	0.08	USD	0.08	RMB	0.66	RMB	0.66		
扣除非经常性损益后的净利润	10.28%	10.85%	USD	0.08	USD	0.08	RMB	0.64	RMB	0.64		

其他财务资料(三)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

资产减值准备明细表

二零零四年一月一日起至六月三十日止会计期间

单位：美元

项 目		期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	USD	11,316,025.00	USD 5,453,228.86	USD -USD	16,769,253.86
其中：应收账款	USD	10,133,365.99	USD 5,396,385.31	USD -USD	15,529,751.30
其他应收款	USD	1,182,659.01	USD 56,843.55	USD -USD	1,239,502.56
二、短期投资跌价准备合计	USD	-	USD 1,080,098.30	USD -USD	1,080,098.30
其中：股票投资	USD	-	USD 1,080,098.30	USD -USD	1,080,098.30
三、存货跌价准备合计	USD	3,000,980.12	USD 242,055.71	USD 211,405.68	USD 3,031,630.15
其中：原材料	USD	184,651.27	USD 242,055.71	USD -USD	426,706.98
在产品	USD	21,696.27	USD -	USD -USD	21,696.27
产成品	USD	355,527.14	USD -	USD -USD	355,527.14
开发产品	USD	1,303,074.70	USD -	USD -USD	1,303,074.70
备品备件	USD	1,136,030.74	USD	USD 211,405.68	USD 924,625.06
低值易耗品	USD		USD -	USD -USD	-
四、长期投资减值准备合计	USD	3,179,530.44	USD -	USD 80,973.97	USD 3,098,556.47
其中：长期股权投资	USD	3,179,530.44	USD -	USD 80,973.97	USD 3,098,556.47
五、固定资产减值准备合计	USD	6,375,921.31	USD 9,061,402.50	USD 4,026,274.82	USD 11,411,048.99
其中：房屋、建筑物	USD	3,166,431.21	USD 3,233,311.86	USD 2,491,624.92	USD 3,908,118.15
机器设备	USD	2,883,889.55	USD 5,727,844.05	USD 1,440,612.71	USD 7,171,120.89
运输设备	USD	85,357.59	USD	USD 85,357.59	USD -
电子设备	USD	240,242.96	USD 100,246.59	USD 8,679.60	USD 331,809.95
六、无形资产减值准备	USD	7,543,816.54	USD 7,320,130.82	USD -USD	USD 14,863,947.36
其中：土地使用权		43,816.54			43,816.54
森林开采权	USD	7,500,000.00	USD 7,320,130.82	USD -USD	USD 14,820,130.82
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 -

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

二零零四年一月一日起至六月三十日止会计期间

单位：美元

本公司二零零四年一月一日起至六月三十日止会计期间会计报表较上年变动异常项目列示如下：

项目	2004.6.30/2004.1.1-6.30		2003.12.31/2003.1.1-6.30		变动率
1. 应收账款	USD	751,435,592.76	USD	391,645,269.47	91.87%
2. 预付账款	USD	138,619,867.30	USD	66,201,488.11	109.39%
3. 存货	USD	397,051,728.19	USD	177,996,894.36	123.07%
4. 短期借款	USD	307,581,034.69	USD	61,352,225.51	401.34%
5. 应付账款	USD	400,010,846.87	USD	192,184,727.14	108.14%
6. 股本	USD	123,808,436.02	USD	78,134,371.09	58.46%
7. 主营业务收入	USD	1,340,080,872.53	USD	764,171,899.92	75.36%
8. 主营业务成本	USD	1,127,671,602.20	USD	668,854,006.52	68.60%
9. 管理费用	USD	44,420,045.85	USD	21,742,973.77	104.30%
10. 营业外支出	USD	16,858,262.94	USD	919,895.91	1732.63%
11. 所得税	USD	16,192,539.63	USD	4,851,398.58	233.77%

1. 应收账款增加主要系本会计期间本公司的子公司销售额大幅上升、未到期货款增加所致；

2. 预付账款增加主要系本会计期间本公司的子公司为下半年生产备料而预付钢材货款增加所致；

3. 存货增加主要系本会计期间本公司的子公司规模扩大而增加原材料采购量所致；

4. 短期借款增加主要系本会计期间本公司及子公司的担保借款和信用借款均增加所致；

5. 应付账款增加主要系本会计期间本公司的子公司生产订单大幅增加，原材料采购量增加所致；

6. 股本增加主要系本会计期间本公司资本公积转增股本所致；

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)

二零零四年一月一日起至六月三十日止会计期间

单位：美元

7．主营业务收入增加主要系本会计期间本公司的子公司订单数较上年同期大幅度增加所致；

8．主营业务成本增加主要系本会计期间本公司的子公司订单数较上年同期大幅度增加所致；

9．管理费用增加主要系本会计期间本公司合并范围扩大及本公司的子公司销售、生产规模扩大所致；

10．营业外支出增加主要系本会计期间本公司的子公司计提固定资产减值准备以及无形资产减值准备所致；

11．所得税增加主要系本会计期间本公司的子公司利润增加所致。

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

二零零四年六月三十日

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:

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		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		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		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		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		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%	生产经营机场专用设备	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%	生产销售和维修冷藏集装箱	中外合资经营
11 新会中集集装箱有限公司		1995.12.11	USD 24,000,000.00	USD 9,600,000.00	40%	经营集装箱、集装箱配件、金属构件的生产,集装箱租赁、维修。	中外合资经营
12 深圳南方中集集装箱制造有限公司		1995.12.18	USD 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		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		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		1999.01.29	USD 27,840,000.00	USD 26,300,000.00	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		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		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)

二零零四年六月三十日

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		2003.01.20	USD 9,000,000.00	USD 9,000,000.00	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		---	HKD 10,000.00	HKD 2,373,528.00	100%	投资	---
27 创加有限公司		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		2003.08.14	USD 10,000,000.00	USD 5,690,000.00	56.9%	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		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		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		2003.10.17	USD 15,000,000.00	USD 15,001,423.35	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		2003.09.22	USD 15,000,000.00	USD 10,000,000.00	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.		2002.11.15	USD 10.00	USD 10,100,000.00	100%	---	---
35 Vanguard National Trailer Corporation		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		---	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 GlobalWoodLimited		---	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 Tqoo Forestry N.V.		---	SFG 3,000,000.00	SFG 3,000,000.00	100%	投资	---

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)

二零零四年六月三十日

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
48 漳州中集集装箱有限公司		2002.11.25	USD 12,000,000.00	USD 12,000,000.00	100%	集装箱的设计、制造、销售、维修及 相关技术咨询；集装箱相关零部件、 钢结构的制造安装业务	中外合资企业
49 扬州中集通华专用车股份有限公司		1991.12.14	RMB 67,300,000.00	RMB 50,899,667.00	75.53%	生产、经营各类挂车、半挂车、改装 车及其零部件，并对售后产品进行维 修服务	中外合资企业
50 济南中集考格尔特种汽车有限公司		1993.02.18	USD 7,462,000.00	USD 4,661,973.02	48%	生产销售冷藏车、罐式车、半挂车等 特种车及各种专用车系列产品，并提 供技术服务	中外合资企业
51 扬州新城永恒发展有限公司		1999.12.23	RMB 16,000,000.00	RMB 16,000,000.00	100%	从事企业管理、技术开发、投资决策 的咨询服务	有限责任公司的
52 深圳中集车辆销售有限公司		2004.05.28	RMB 3,000,000.00	RMB 3,000,000.00	100%	销售半挂车、厢式车、自卸车、罐式 车等各类专用车及改装车；销售底盘、 拖头及相关零配件；提供售后服务	有限责任公司的

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. 扬州麦斯通复合材料有限公司	1996.11.27	USD 2,080,000.00	USD 785,512.00	37.765%	生产销售复合材料	中外合资经营
2. 江苏海特租赁有限公司	2003.09.29	USD 5,000,000.00	USD 1,000,000.00	20%	从事液体、干货、冷藏集装箱及其他种类的集装 箱、液体集装箱底盘和拖车、其他相关设备的出 租、维修和相关技术培训、咨询业务等	有限责任公司
3. KYH STEEL HOLDING LTD	1994.10	USD 9,361,681.00	USD 3,336,366.26	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

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

二零零四年一月一日起至六月三十日止会计期间

单位：美元千元				
	附注	资产净值		经营成果
		2004.6.30		2004.1.1—6.30
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	722,825	USD 111,991
差异调节项目				
--借款费用	1		(1,865)	(303)
--长期股权投资差额	2		7,464	160
--递延所得税资产	3		(2,050)	390
--少数股东损益			(1,037)	6
—其他			(1,374)	554
调节净增额			1,138	807
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	723,963	USD 112,798

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。