

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表

2007 年 6 月 30 日止 6 个月期间

(未经审计)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表

2007 年 6 月 30 日止 6 个月期间

<u>内容</u>	<u>页码</u>
公司及合并资产负债表(美元)	1 - 2
公司及合并利润表(美元)	3
公司及合并现金流量表(美元)	4
公司及合并所有者权益变动表(美元)	5 - 8
公司及合并资产负债表(人民币)	9 - 10
公司及合并利润表(人民币)	11
公司及合并现金流量表(人民币)	12
公司及合并所有者权益变动表(人民币)	13-16
财务报表附注	17-91

资产负债表

2007年6月30日

		合并		公司	
	附注	期末数	年初数	期末数	年初数
		美元	美元	美元	美元
<u>资产</u>					
流动资产：					
货币资金	7	142,147,534.72	258,404,875.60	7,223,539.42	59,255,288.61
交易性金融资产	8	97,222,651.95	28,784,270.82	63,917,500.41	15,187,525.72
应收票据	9	24,246,512.54	26,301,315.90	-	-
应收股利		576,660.25	576,660.25	581,726,762.26	579,819,283.04
应收账款	10.12	1,172,320,019.14	664,191,235.91	-	-
其他应收款	11.12	107,426,115.97	63,187,738.66	402,658,362.21	328,087,430.53
预付款项	13	363,842,821.82	289,726,962.55	-	-
存货	14	870,729,655.29	605,702,711.36	-	-
一年内到期的非流动资产	15	<u>960,063.00</u>	<u>938,877.13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
流动资产合计		<u>2,779,472,034.68</u>	<u>1,937,814,648.18</u>	<u>1,055,526,164.30</u>	<u>982,349,527.90</u>
非流动资产：					
长期应收款	15	7,005,182.00	7,512,339.29	-	-
可供出售金融资产	16	418,317,358.74	195,302,475.53	418,317,358.74	195,302,475.53
持有至到期投资	17	18,938,778.09	-	-	-
长期股权投资	18	105,593,372.78	82,781,131.32	303,566,552.62	272,709,517.94
固定资产	19	630,418,910.53	595,020,703.16	16,739,054.16	17,169,849.89
在建工程	20	77,195,054.15	43,551,274.82	715,235.28	507,749.16
无形资产	21	184,741,566.03	180,647,847.80	4,845,183.67	4,662,995.49
长期待摊费用	22	3,541,456.85	4,493,888.18	1,050,594.39	1,314,898.23
商誉	23	40,926,313.74	37,626,942.74	-	-
递延所得税资产	24	<u>16,835,675.05</u>	<u>14,705,738.05</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
非流动资产合计		<u>1,503,513,667.96</u>	<u>1,161,642,340.89</u>	<u>745,233,978.86</u>	<u>491,667,486.24</u>
资产合计		<u>4,282,985,702.64</u>	<u>3,099,456,989.07</u>	<u>1,800,760,143.16</u>	<u>1,474,017,014.14</u>

资产负债表-续

2007年6月30日

		合并		公司	
	附注	期末数 美元	年初数 美元	期末数 美元	年初数 美元
负债和股东权益					
流动负债：					
短期借款	25	359,122,483.79	120,581,394.39	-	-
应付票据	26	205,459,436.22	361,167,538.88	-	-
应付账款	27	949,127,655.63	493,683,805.20	-	-
预收款项		104,865,221.71	33,387,516.54	379,165.14	369,896.23
应付职工薪酬	28	157,779,006.41	130,329,209.35	75,677,564.77	71,927,097.98
应付利息		1,271,229.75	-	826,912.11	-
应付股利	29	1,957,497.39	749,658.71	5,033.19	5,033.19
应交税费	30	-107,592,689.00	-39,240,370.95	404,369.30	352,508.25
其他应付款	31	171,679,143.99	125,382,013.24	245,888,627.58	257,937,072.04
一年内到期的非流动负债	32	10,579,356.44	2,633,955.13	-	-
流动负债合计		1,854,248,342.33	1,228,674,720.49	323,181,672.09	330,591,607.69
非流动负债：					
长期借款	32	401,097,540.67	92,990,480.56	316,769,590.78	67,878,694.69
预计负债	33	78,702,107.51	72,182,474.34	-	-
专项应付款	34	9,926,884.18	10,070,826.36	131,331.84	715,350.39
递延所得税负债	35	49,469,968.49	21,208,637.84	49,469,968.50	21,208,637.84
非流动负债合计		539,196,500.85	196,452,419.10	366,370,891.12	89,802,682.92
负债合计		2,393,444,843.18	1,425,127,139.59	689,552,563.21	420,394,290.61
股东权益：					
股本	36	328,871,808.04	270,843,263.42	328,871,808.04	270,843,263.42
资本公积	37	300,949,516.00	198,830,520.25	308,332,823.02	206,213,827.27
盈余公积	38	454,676,888.19	454,676,888.19	422,695,053.76	422,695,053.76
未分配利润	39	687,786,361.45	639,359,788.64	51,307,895.13	153,870,579.08
外币报表折算差额		15,189,156.47	8,362,397.97	-	-
归属于母公司股东权益合计		1,787,473,730.15	1,572,072,858.47	1,111,207,579.95	1,053,622,723.53
少数股东权益		102,067,129.31	102,256,991.01	-	-
股东权益合计		1,889,540,859.46	1,674,329,849.48	1,111,207,579.95	1,053,622,723.53
负债和股东权益总计		4,282,985,702.64	3,099,456,989.07	1,800,760,143.16	1,474,017,014.14

附注为会计报表的组成部分

利润表

2007年6月30日止6个月期间

	附注	合并		公司	
		2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
		美元	美元	美元	美元
一、营业收入	40	3,040,776,719.43	1,870,082,786.76	6,453.82	10,843.67
减：营业成本	41	2,697,744,089.06	1,627,591,027.85	391.82	-
营业税金及附加		691,880.37	828,460.90	-	-
营业费用		79,112,175.03	57,492,657.25	-	-
管理费用		103,078,125.59	49,127,437.39	22,767,739.45	9,836,650.97
财务费用	42	25,116,016.33	2,777,189.49	216,247.36	-3,016,734.60
资产减值损失	43	6,740,548.69	-25,996,122.03	-	-
加：公允价值变动损益	44	26,594,979.13	4,920,506.85	13,204,472.47	8,009,556.00
投资收益	45	32,761,616.49	15,895,562.77	30,827,488.52	56,203,420.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,025,041.05	1,048,521.97	-	-
二、营业利润		187,650,479.98	179,078,205.53	21,054,036.18	57,403,903.95
加：营业外收入	46	857,054.88	20,245,049.90	23,872.99	-
减：营业外支出	47	577,019.64	570,171.87	50,454.61	-
其中：非流动资产处置损失		64,530.61	222,726.46	147.39	-
三、利润总额		187,930,515.22	198,753,083.56	21,027,454.56	57,403,903.95
减：所得税费用	48	11,355,177.26	11,697,571.29	-	-
四、净利润		176,575,337.96	187,055,512.27	21,027,454.56	57,403,903.95
归属母公司所有者的净利润		172,016,711.32	172,465,044.02		
少数股东损益		4,558,626.64	14,590,468.25		
五、每股收益					
归属于公司普通股股东的净利润					
（一）基本每股收益		0.06	0.06	0.01	0.02
（二）稀释每股收益		0.06	0.06	0.01	0.02
扣除非经营性损益归属于公司普通股股东的净利润					
（一）基本每股收益		0.06	0.06	0.01	0.02
（二）稀释每股收益		0.06	0.06	0.01	0.02

附注为会计报表的组成部分

现金流量表

2007年6月30日止6个月期间

附注	合并		公司	
	本期累计数	上年累计数	本期累计数	上年累计数
	美元	美元	美元	美元
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	2,479,446,838.42	1,531,151,298.88	6,453.82	-
收到的税费返还	157,105,357.32	69,573,958.26	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	49 21,843,680.08	47,210,863.67	2,520,782,517.05	1,165,357,049.63
经营活动现金流入小计	2,658,395,875.82	1,647,936,120.81	2,520,788,970.87	1,165,357,049.63
购买商品、接受劳务支付的现金	2,567,654,741.64	1,446,341,623.10	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	143,120,618.90	96,953,685.64	3,064,726.05	3,095,320.12
支付的各项税费	55,369,987.50	38,449,247.17	54,794.27	85,921.41
支付其他与经营活动有关的现金	49 111,486,184.40	26,199,984.11	2,623,301,836.15	1,075,933,078.37
经营活动现金流出小计	2,877,631,532.44	1,607,944,540.02	2,626,421,356.47	1,079,114,319.90
经营活动产生的现金流量净额	-219,235,656.62	39,991,580.79	-105,632,385.60	86,242,729.73
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	6,341,046.40	37,703,601.87	6,341,046.40	2,352,169.33
取得投资收益收到的现金	274,624.68	1,367,594.15	2,590,860.14	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	469,376.84	38,199.60	2,886.46	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	16,197,524.49	6,866,487.28	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	7,085,047.92	55,306,920.11	15,801,280.28	2,352,169.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	92,961,336.75	47,012,527.75	1,122,772.93	155,807.98
投资支付的现金	228,660,009.16	24,442,082.00	82,937,893.11	27,467,908.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	18,748,688.55	-	-	-
投资活动现金流出小计	340,370,034.46	71,454,609.75	84,060,666.04	27,623,716.48
投资活动产生的现金流量净额	-333,284,986.54	-16,147,689.64	-68,259,385.76	-25,271,547.15
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	4,392,669.91	25,394.71	-	-
取得借款收到的现金	1,605,262,960.03	527,102,404.97	322,917,046.88	45,891,277.65
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	1,609,655,629.94	527,127,799.68	322,917,046.88	45,891,277.65
偿还债务支付的现金	1,035,591,800.27	425,472,754.79	77,346,238.56	55,610,864.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,237,712.65	6,803,523.90	123,885,794.56	1,404,320.13
支付其他与筹资活动有关的现金	-	73,211.59	-	1,859.20
筹资活动现金流出小计	1,172,829,512.92	432,349,490.28	201,232,033.12	57,017,043.99
筹资活动产生的现金流量净额	436,826,117.02	94,778,309.40	121,685,013.76	-11,125,766.34
四、汇率变动对现金的影响	-562,814.74	1,742,961.36	175,008.41	999,897.32
五、现金及现金等价物净增加额	-116,257,340.88	120,365,161.91	-52,031,749.19	50,845,313.56
加：期初现金及现金等价物余额	258,404,875.60	350,452,653.78	59,255,288.61	51,723,936.71
六、期末现金及现金等价物余额	51 142,147,534.72	470,817,815.69	7,223,539.42	102,569,250.27

所有者权益变动表（合并）

2007年6月30日止6个月期间

	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
一、上年年末余额	270,843,263.42	198,830,520.25	454,676,888.19	639,359,788.64	8,362,397.97	102,256,991.01	1,674,329,849.48
加：会计政策变更前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初金额	270,843,263.42	198,830,520.25	454,676,888.19	639,359,788.64	8,362,397.97	102,256,991.01	1,674,329,849.48
三、本期增减变动金额							
净利润	-	-	-	172,016,711.32	-	4,558,626.64	176,575,337.96
直接计入所有者权益的利得和损失	-	160,147,540.37	-	-	6,826,758.50	-	166,974,298.87
其中：可供出售金融资产公允价值变动净额	-	189,502,143.66	-	-	-	-	189,502,143.66
权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响	-	-	-	-	-	-	-
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-28,261,330.65	-	-	-	-	-28,261,330.65
其他	-	-1,093,272.64	-	-	6,826,758.50	-	5,733,485.86
所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-4,392,144.42	-4,392,144.42
其中：所有者投入资本	-	-	-	-	-	-4,392,144.42	-4,392,144.42
股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
本期增减变动金额合计	-	160,147,540.37	-	172,016,711.32	6,826,758.50	166,482.22	339,157,492.41
四、利润分配							
提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-123,590,138.51	-	-356,343.92	-123,946,482.43
利润分配合计	-	-	-	-123,590,138.51	-	-356,343.92	-123,946,482.43
五、所有者权益内部结转	58,028,544.62	-58,028,544.62	-	-	-	-	-
其中：资本公积转增资本（或股本）	58,028,544.62	-58,028,544.62	-	-	-	-	-
六、本期期末余额	328,871,808.04	300,949,516.00	454,676,888.19	687,786,361.45	15,189,156.47	102,067,129.31	1,889,540,859.46

所有者权益变动表（合并）

2006年12月31止年度

	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
一、上年年末余额	245,605,942.35	103,738,758.28	541,707,979.57	294,495,858.41	3,406,934.52	107,948,595.04	1,296,904,068.17
加：会计政策变更前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初金额	245,605,942.35	103,738,758.28	541,707,979.57	294,495,858.41	3,406,934.52	107,948,595.04	1,296,904,068.17
三、本期增减变动金额							
净利润	-	-	-	353,734,659.21	-	20,504,445.94	374,239,105.15
直接计入所有者权益的利得和损失	-	120,329,083.04	-	-	4,955,463.45	-	125,284,546.49
其中：可供出售金融资产公允价值变动净额	-	141,390,918.96	-	-	-	-	141,390,918.96
权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响	-	146,801.92	-	-	-	-	146,801.92
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-21,208,637.84	-	-	-	-	-21,208,637.84
其他	-	-	-	-	4,955,463.45	-	4,955,463.45
本期增减变动金额合计	-	120,329,083.04	-	353,734,659.21	4,955,463.45	20,504,445.94	499,523,651.64
四、利润分配							
提取盈余公积	-	-	8,870,728.98	-8,870,728.98	-	-	-
对所有者（或股东）的分配	-	-	-95,901,820.36	-	-	-26,196,049.97	-122,097,870.33
利润分配合计	-	-	-87,031,091.38	-8,870,728.98	-	-26,196,049.97	-122,097,870.33
五、所有者权益内部结转	25,237,321.07	-25,237,321.07	-	-	-	-	-
其中：资本公积转增资本（或股本）	25,237,321.07	-25,237,321.07	-	-	-	-	-
六、本期期末余额	270,843,263.42	198,830,520.25	454,676,888.19	639,359,788.64	8,362,397.97	102,256,991.01	1,674,329,849.48

所有者权益变动表（母公司）

2007年6月30日止6个月期间

	<u>股本</u>	<u>资本公积</u>	<u>盈余公积</u>	<u>未分配利润</u>	<u>所有者权益合计</u>
	美元	美元	美元	美元	美元
一、上年年末余额	270,843,263.42	206,213,827.27	422,695,053.76	153,870,579.08	1,053,622,723.53
加：会计政策变更前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初金额	<u>270,843,263.42</u>	<u>206,213,827.27</u>	<u>422,695,053.76</u>	<u>153,870,579.08</u>	<u>1,053,622,723.53</u>
三、本期增减变动金额					
净利润	-	-	-	21,027,454.56	21,027,454.56
直接计入所有者权益的利得和损失	-	160,147,540.37	-	-	160,147,540.37
其中：可供出售金融资产公允价值变动净额	-	189,502,143.66	-	-	189,502,143.66
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-28,261,330.65	-	-	-28,261,330.65
其他	<u>-</u>	<u>-1,093,272.64</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-1,093,272.64</u>
本期增减变动金额合计	<u>-</u>	<u>160,147,540.37</u>	<u>-</u>	<u>21,027,454.56</u>	<u>181,174,994.93</u>
四、利润分配					
提取盈余公积	-	-	-	-	-
对所有者（或股东）的分配	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-123,590,138.51</u>	<u>-123,590,138.51</u>
利润分配合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-123,590,138.51</u>	<u>-123,590,138.51</u>
五、所有者权益内部结转	58,028,544.62	-58,028,544.62	-	-	-
其中：资本公积转增资本（或股本）	<u>58,028,544.62</u>	<u>-58,028,544.62</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
六、本期期末余额	<u><u>328,871,808.04</u></u>	<u><u>308,332,823.02</u></u>	<u><u>422,695,053.76</u></u>	<u><u>51,307,895.13</u></u>	<u><u>1,111,207,579.95</u></u>

所有者权益变动表（母公司）

2006年12月31日止年度

	<u>股本</u>	<u>资本公积</u>	<u>盈余公积</u>	<u>未分配利润</u>	<u>所有者权益合计</u>
	美元	美元	美元	美元	美元
一、上年年末余额	245,605,942.35	111,268,867.21	518,596,874.12	-34,680,059.42	840,791,624.26
加：会计政策变更前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初金额	<u>245,605,942.35</u>	<u>111,268,867.21</u>	<u>518,596,874.12</u>	<u>-34,680,059.42</u>	<u>840,791,624.26</u>
三、本期增减变动金额					
净利润	-	-	-	188,550,638.50	188,550,638.50
直接计入所有者权益的利得和损失	-	120,182,281.13	-	-	120,182,281.13
其中：可供出售金融资产公允价值变动净额	-	141,390,918.97	-	-	141,390,918.97
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-21,208,637.84	-	-	-21,208,637.84
其他	-	-	-	-	-
本期增减变动金额合计	<u>-</u>	<u>120,182,281.13</u>	<u>-</u>	<u>188,550,638.50</u>	<u>308,732,919.63</u>
四、利润分配					
提取盈余公积	-	-	-	-	-
对所有者（或股东）的分配	-	-	-95,901,820.36	-	-95,901,820.36
利润分配合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-95,901,820.36</u>	<u>-</u>	<u>-95,901,820.36</u>
五、所有者权益内部结转	25,237,321.07	-25,237,321.07	-	-	-
其中：资本公积转增资本（或股本）	<u>25,237,321.07</u>	<u>-25,237,321.07</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
六、本期期末余额	<u><u>270,843,263.42</u></u>	<u><u>206,213,827.27</u></u>	<u><u>422,695,053.76</u></u>	<u><u>153,870,579.08</u></u>	<u><u>1,053,622,723.53</u></u>

资产负债表

2007年6月30日

		合并		公司	
	附注	期末数	年初数	期末数	年初数
		人民币	人民币	人民币	人民币
<u>资产</u>					
流动资产：					
货币资金	7	1,082,353,973.62	2,016,875,894.55	55,002,196.21	462,493,453.13
交易性金融资产	8	740,282,438.74	224,664,112.18	486,687,023.37	118,540,157.00
应收票据	9	184,620,220.43	205,284,400.73	-	-
应收股利		4,390,864.14	4,500,890.92	4,429,442,085.88	4,525,547,486.06
应收账款	10.12	8,926,396,321.74	5,184,079,015.40	-	-
其他应收款	11.12	817,974,674.83	493,186,619.02	3,065,961,567.42	2,560,755,204.03
预付款项	13	2,770,408,398.18	2,261,347,915.40	-	-
存货	14	6,629,996,814.27	4,727,570,232.43	-	-
一年内到期的非流动资产	15	<u>7,310,207.70</u>	<u>7,328,029.89</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
流动资产合计		<u>21,163,733,913.65</u>	<u>15,124,837,110.52</u>	<u>8,037,092,872.88</u>	<u>7,667,336,300.22</u>
非流动资产：					
长期应收款	15	53,339,557.30	58,634,559.39	-	-
可供出售金融资产	16	3,185,193,864.65	1,524,355,351.76	3,185,193,864.65	1,524,355,351.76
持有至到期投资	17	144,205,538.01	-	-	-
长期股权投资	18	804,019,618.36	646,115,008.07	2,311,446,801.61	2,128,525,058.47
固定资产	19	4,800,198,710.45	4,644,196,090.24	127,456,180.09	134,012,395.38
在建工程	20	587,786,300.81	339,922,055.10	5,446,015.99	3,963,032.97
无形资产	21	1,406,677,706.22	1,409,974,516.86	36,892,682.02	36,395,146.10
长期待摊费用	22	26,965,714.89	35,075,246.63	7,999,540.86	10,262,912.17
商誉	23	311,625,230.71	293,682,050.78	-	-
递延所得税资产	24	<u>128,191,880.53</u>	<u>114,779,756.05</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
非流动资产合计		<u>11,448,204,121.93</u>	<u>9,066,734,634.88</u>	<u>5,674,435,085.22</u>	<u>3,837,513,896.85</u>
资产合计		<u>32,611,938,035.58</u>	<u>24,191,571,745.40</u>	<u>13,711,527,958.10</u>	<u>11,504,850,197.07</u>

资产负债表-续

2007年6月30日

		合并		公司	
	附注	期末数 人民币	年初数 人民币	期末数 人民币	年初数 人民币
负债和股东权益					
流动负债：					
短期借款	25	2,734,466,328.32	941,149,841.35	-	-
应付票据	26	1,564,429,785.21	2,818,948,757.71	-	-
应付账款	27	7,226,942,708.26	3,853,251,467.97	-	-
预收款项		798,475,257.67	260,592,905.35	2,887,077.13	2,887,077.06
应付职工薪酬	28	1,201,376,688.51	1,017,232,511.90	576,231,681.43	561,398,192.44
应付利息		9,679,524.69	-	6,296,356.88	-
应付股利	29	14,904,972.38	5,851,161.20	38,324.22	39,284.55
应交税费	30	-819,243,011.85	-306,275,019.30	3,078,989.16	2,751,362.14
其他应付款	31	1,307,216,506.08	978,619,151.54	1,872,269,776.98	2,013,224,640.98
一年内到期的非流动负债	32	80,554,393.74	20,558,283.19	-	-
流动负债合计		14,118,803,153.01	9,589,929,060.91	2,460,802,205.80	2,580,300,557.17
非流动负债：					
长期借款	32	3,054,077,003.92	725,799,999.82	2,411,978,695.08	529,799,999.92
预计负债	33	599,261,457.21	563,391,430.47	-	-
专项应付款	34	75,586,274.21	78,603,806.82	1,000,000.03	5,583,381.33
递延所得税负债	35	376,679,181.07	165,535,539.20	376,679,181.15	165,535,539.20
非流动负债合计		4,105,603,916.41	1,533,330,776.31	2,789,657,876.26	700,918,920.45
负债合计		18,224,407,069.42	11,123,259,837.22	5,250,460,082.06	3,281,219,477.62
股东权益：					
股本	36	2,662,396,051.00	2,218,663,376.00	2,662,396,051.00	2,218,663,376.00
资本公积	37	2,392,467,164.15	1,616,788,422.51	2,453,565,314.66	1,677,886,573.02
盈余公积	38	3,758,569,437.60	3,758,569,437.60	3,497,044,644.39	3,497,044,644.39
未分配利润	39	5,570,832,796.08	5,201,791,512.64	394,268,816.64	1,186,561,401.57
外币报表折算差额		-843,804,993.40	-575,698,984.32	-546,206,950.65	-356,525,275.53
归属于母公司股东权益合计		13,540,460,455.43	12,220,113,764.43	8,461,067,876.04	8,223,630,719.45
少数股东权益		847,070,510.73	848,198,143.75	-	-
股东权益合计		14,387,530,966.16	13,068,311,908.18	8,461,067,876.04	8,223,630,719.45
负债和股东权益总计		32,611,938,035.58	24,191,571,745.40	13,711,527,958.10	11,504,850,197.07

附注为会计报表的组成部分

利润表

2007年6月30日止6个月期间

		合并		公司	
	附注	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
		人民币	人民币	人民币	人民币
一、营业收入	40	23,388,134,137.50	15,028,733,307.52	49,639.56	87,144.07
减：营业成本	41	20,749,698,661.01	13,079,972,536.21	3,013.68	-
营业税金及附加		5,321,597.87	6,657,843.18	-	-
营业费用		608,491,294.24	462,033,990.72	-	-
管理费用		792,825,402.97	394,807,737.85	175,118,067.98	79,051,261.86
财务费用	42	193,179,839.60	22,318,605.62	1,663,266.57	-24,243,685.94
资产减值损失	43	51,844,930.25	-208,915,235.08	-	-
加：公允价值变动损益	44	204,555,281.98	39,543,161.25	101,562,200.00	64,367,995.84
投资收益	45	251,985,973.23	127,743,100.64	237,109,627.95	451,673,169.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,650,103.24	8,426,341.96	-	-
二、营业利润		1,443,313,666.77	1,439,144,090.91	161,937,119.28	461,320,733.70
加：营业外收入	46	6,592,037.61	162,697,319.02	183,619.10	-
减：营业外支出	47	4,438,146.56	4,582,129.22	388,071.63	-
其中：非流动资产处置损失		496,337.18	1,789,918.92	1,133.65	-
三、利润总额		1,445,467,557.82	1,597,259,280.71	161,732,666.75	461,320,733.70
减：所得税费用	48	87,338,345.90	94,006,361.91	-	-
四、净利润		1,358,129,211.92	1,503,252,918.80	161,732,666.75	461,320,733.70
归属母公司所有者的净利润		1,323,066,535.12	1,385,998,079.76		
少数股东损益		35,062,676.80	117,254,839.04		
五、每股收益					
归属于公司普通股股东的净利润					
（一）基本每股收益		0.50	0.52	0.06	0.17
（二）稀释每股收益		0.50	0.52	0.06	0.17
扣除非经营性损益归属于公司普通股股东的净利润					
（一）基本每股收益		0.50	0.49	0.06	0.17
（二）稀释每股收益		0.50	0.49	0.06	0.17

附注为会计报表的组成部分

现金流量表

2007年6月30日止6个月期间

附注	合并		公司	
	本期累计数	上年累计数	本期累计数	上年累计数
	人民币	人民币	人民币	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	19,070,665,357.71	12,304,944,298.32	49,639.56	-
收到的税费返还	1,208,375,855.83	559,124,158.16	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	49 168,010,665.34	379,405,384.80	19,388,598,729.89	9,365,275,393.65
经营活动现金流入小计	20,447,051,878.88	13,243,473,841.28	19,388,648,369.45	9,365,275,393.65
购买商品、接受劳务支付的现金	19,749,116,445.32	11,623,379,819.88	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	1,100,812,240.27	779,158,599.28	23,572,340.41	24,875,230.61
支付的各项税费	425,878,258.86	308,993,529.96	421,450.13	690,498.82
支付其他与经营活动有关的现金	49 857,495,987.31	210,553,552.30	20,177,126,072.75	8,646,628,591.01
经营活动现金流出小计	22,133,302,931.76	12,922,085,501.42	20,201,119,863.29	8,672,194,320.44
经营活动产生的现金流量净额	-1,686,251,052.88	321,388,339.86	-812,471,493.84	693,081,073.21
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	48,772,158.39	303,001,226.07	48,772,158.39	18,902,973.60
取得投资收益收到的现金	2,112,275.73	10,990,533.63	19,927,600.77	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,610,211.96	306,987.27	22,201.21	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	130,169,785.81	52,813,586.91	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	54,494,646.08	444,468,532.78	121,535,547.28	18,902,973.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	715,012,121.61	377,811,478.01	8,635,807.99	1,252,135.25
权益性投资所支付的现金	1,758,738,460.45	196,426,347.78	637,916,804.86	220,743,099.87
债券性投资所支付的现金	-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	144,205,537.98	-	-	-
投资活动现金流出小计	2,617,956,120.04	574,237,825.79	646,552,612.85	221,995,235.12
投资活动产生的现金流量净额	-2,563,461,473.96	-129,769,293.01	-525,017,065.57	-203,092,261.52
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	33,786,220.61	204,082.05	-	-
取得借款收到的现金	12,346,880,057.07	4,236,005,767.30	2,483,716,466.08	368,800,663.71
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	12,380,666,277.68	4,236,209,849.35	2,483,716,466.08	368,800,663.71
偿还债务支付的现金	7,965,254,331.78	3,419,269,246.59	594,908,593.88	446,911,152.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,055,563,866.85	54,675,839.47	952,867,588.86	11,285,678.29
支付其他与筹资活动有关的现金	-	588,357.62	-	14,941.27
筹资活动现金流出小计	9,020,818,198.63	3,474,533,443.68	1,547,776,182.74	458,211,772.31
筹资活动产生的现金流量净额	3,359,848,079.05	761,676,405.67	935,940,283.34	-89,411,108.60
四、汇率变动对现金的影响	-44,657,473.14	-18,742,476.07	-5,942,980.85	1,733,231.03
五、现金及现金等价物净增加额	-934,521,920.93	934,552,976.45	-407,491,256.92	402,310,934.12
加：期初现金及现金等价物余额	2,016,875,894.55	2,828,223,006.54	462,493,453.13	417,422,514.04
六、期末现金及现金等价物余额	51 1,082,353,973.62	3,762,775,982.99	55,002,196.21	819,733,448.16

所有者权益变动表（合并）

2007年6月30日止6个月期间

	归属于母公司所有者权益						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币
一、上年年末余额	2,218,663,376.00	1,616,788,422.51	3,758,569,437.60	5,201,791,512.64	-575,698,984.32	848,198,143.75	13,068,311,908.18
加：会计政策变更前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初金额	2,218,663,376.00	1,616,788,422.51	3,758,569,437.60	5,201,791,512.64	-575,698,984.32	848,198,143.75	13,068,311,908.18
三、本期增减变动金额							
净利润	-	-	-	1,323,066,535.12	-	35,062,676.80	1,358,129,211.92
直接计入所有者权益的利得和损失	-	1,219,411,416.64	-	-	-268,106,009.08	-	951,305,407.56
其中：可供出售金融资产公允价值变动净额	-	1,442,926,172.47	-	-	-	-	1,442,926,172.47
权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响	-	-	-	-	-	-	-
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-215,190,249.97	-	-	-	-	-215,190,249.97
其他	-	-8,324,505.86	-	-	-268,106,009.08	-	-276,430,514.94
所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-33,449,490.56	-33,449,490.56
其中：所有者投入资本	-	-	-	-	-	-33,449,490.56	-33,449,490.56
股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
本期增减变动金额合计	-	1,219,411,416.64	-	1,323,066,535.12	-268,106,009.08	1,613,186.24	2,275,985,128.92
四、利润分配							
提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
对所有（或股东）的分配	-	-	-	-954,025,251.68	-	-2,740,819.26	-956,766,070.94
利润分配合计	-	-	-	-954,025,251.68	-	-2,740,819.26	-956,766,070.94
五、所有者权益内部结转	443,732,675.00	-443,732,675.00	-	-	-	-	-
其中：资本公积转增资本（或股本）	443,732,675.00	-443,732,675.00	-	-	-	-	-
六、本期期末余额	2,662,396,051.00	2,392,467,164.15	3,758,569,437.60	5,570,832,796.08	-843,804,993.40	847,070,510.73	14,387,530,966.16

所有者权益变动表（合并）

2006年12月31日止年度

	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	
	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币
一、上年年末余额	2,016,966,706.00	858,956,918.54	4,481,991,715.23	2,451,777,560.20	-237,001,821.63	893,584,132.61	10,466,275,210.95
加：会计政策变更前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初金额	<u>2,016,966,706.00</u>	<u>858,956,918.54</u>	<u>4,481,991,715.23</u>	<u>2,451,777,560.20</u>	<u>-237,001,821.63</u>	<u>893,584,132.61</u>	<u>10,466,275,210.95</u>
三、本期增减变动金额							-
净利润	-	-	-	2,820,750,919.47	-	163,506,552.81	2,984,257,472.28
直接计入所有者权益的利得和损失	-	959,528,173.97	-	-	-338,697,162.69	-	620,831,011.28
其中：可供出售金融资产公允价值变动净额	-	1,127,330,965.28	-	-	-	-	1,127,330,965.28
权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响	-	1,319,128.55	-	-	-	-	1,319,128.55
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-169,121,919.86	-	-	-	-	-169,121,919.86
其他	-	-	-	-	-338,697,162.69	-	-338,697,162.69
本期增减变动金额合计	<u>-</u>	<u>959,528,173.97</u>	<u>-</u>	<u>2,820,750,919.47</u>	<u>-338,697,162.69</u>	<u>163,506,552.81</u>	<u>3,605,088,483.56</u>
四、利润分配							
提取盈余公积	-	-	70,644,794.95	-70,736,967.03	-	-	-92,172.08
对所有者（或股东）的分配	-	-	-794,067,072.58	-	-	-208,892,541.67	-1,002,959,614.25
利润分配合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-723,422,277.63</u>	<u>-70,736,967.03</u>	<u>-</u>	<u>-208,892,541.67</u>	<u>-1,003,051,786.33</u>
五、所有者权益内部结转	201,696,670.00	-201,696,670.00	-	-	-	-	-
其中：资本公积转增资本（或股本）	<u>201,696,670.00</u>	<u>-201,696,670.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
六、本期期末余额	<u><u>2,218,663,376.00</u></u>	<u><u>1,616,788,422.51</u></u>	<u><u>3,758,569,437.60</u></u>	<u><u>5,201,791,512.64</u></u>	<u><u>-575,698,984.32</u></u>	<u><u>848,198,143.75</u></u>	<u><u>13,068,311,908.18</u></u>

所有者权益变动表（母公司）

2007年6月30日止6个月期间

	<u>股本</u>	<u>资本公积</u>	<u>盈余公积</u>	<u>未分配利润</u>	<u>其它</u>	<u>所有者权益合计</u>
	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币
一、上年年末余额	2,218,663,376.00	1,677,886,573.02	3,497,044,644.39	1,186,561,401.57	-356,525,275.53	8,223,630,719.45
加：会计政策变更前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初金额	<u>2,218,663,376.00</u>	<u>1,677,886,573.02</u>	<u>3,497,044,644.39</u>	<u>1,186,561,401.57</u>	<u>-356,525,275.53</u>	<u>8,223,630,719.45</u>
三、本期增减变动金额						
净利润	-	-	-	161,732,666.75	-189,681,675.12	-27,949,008.37
直接计入所有者权益的利得和损失	-	1,219,411,416.64	-	-	-	1,219,411,416.64
其中：可供出售金融资产公允价值变动净额	-	1,442,926,172.47	-	-	-	1,442,926,172.47
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-215,190,249.97	-	-	-	-215,190,249.97
其他	-	-8,324,505.86	-	-	-189,681,675.12	-198,006,180.98
本期增减变动金额合计	<u>-</u>	<u>1,219,411,416.64</u>	<u>-</u>	<u>161,732,666.75</u>	<u>-189,681,675.12</u>	<u>1,191,462,408.27</u>
四、利润分配						
提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-954,025,251.68	-	-954,025,251.68
利润分配合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-954,025,251.68</u>	<u>-</u>	<u>-954,025,251.68</u>
五、所有者权益内部结转	443,732,675.00	-443,732,675.00	-	-	-	-
其中：资本公积转增资本（或股本）	<u>443,732,675.00</u>	<u>-443,732,675.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
六、本期期末余额	<u><u>2,662,396,051.00</u></u>	<u><u>2,453,565,314.66</u></u>	<u><u>3,497,044,644.39</u></u>	<u><u>394,268,816.64</u></u>	<u><u>-546,206,950.65</u></u>	<u><u>8,461,067,876.04</u></u>

所有者权益变动表（母公司）

2006年12月31日止年度

	<u>股本</u>	<u>资本公积</u>	<u>盈余公积</u>	<u>未分配利润</u>	<u>其它</u>	<u>所有者权益合计</u>
	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币	人民币
一、上年年末余额	2,016,966,706.00	921,225,696.84	4,291,111,716.97	-316,979,099.97	-126,968,453.73	6,785,356,566.11
加：会计政策变更前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初金额	<u>2,016,966,706.00</u>	<u>921,225,696.84</u>	<u>4,291,111,716.97</u>	<u>-316,979,099.97</u>	<u>-126,968,453.73</u>	<u>6,785,356,566.11</u>
三、本期增减变动金额						
净利润	-	-	-	1,503,540,501.54	-	1,503,540,501.54
直接计入所有者权益的利得和损失	-	958,357,546.18	-	-	-229,556,821.80	728,800,724.38
其中：可供出售金融资产公允价值变动净额	-	1,127,479,466.04	-	-	-	1,127,479,466.04
与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-169,121,919.86	-	-	-	-169,121,919.86
其他	-	-	-	-	-229,556,821.80	-229,556,821.80
本期增减变动金额合计	<u>-</u>	<u>958,357,546.18</u>	<u>-</u>	<u>1,503,540,501.54</u>	<u>-229,556,821.80</u>	<u>2,232,341,225.92</u>
四、利润分配						
提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
对所有者（或股东）的分配	-	-	-794,067,072.58	-	-	-794,067,072.58
利润分配合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-794,067,072.58</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-794,067,072.58</u>
五、所有者权益内部结转	201,696,670.00	-201,696,670.00	-	-	-	-
其中：资本公积转增资本（或股本）	<u>201,696,670.00</u>	<u>-201,696,670.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
六、本期期末余额	<u><u>2,218,663,376.00</u></u>	<u><u>1,677,886,573.02</u></u>	<u><u>3,497,044,644.39</u></u>	<u><u>1,186,561,401.57</u></u>	<u><u>-356,525,275.53</u></u>	<u><u>8,223,630,719.45</u></u>

1. 概况

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

1995年12月1日，经国家工商行政管理局批准，本公司更名为“中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司”。截至2007年6月30日止，本公司累计发行股份为2,662,396,051股。股东实际出资情况详见附注36。

本公司及其子公司的主要经营范围为：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、焊接和装配等加工服务；开发、生产、销售各种高技术、高性能的专用汽车、半挂车系列；集装箱租赁。

本财务报表由本公司第5届董事会2007年度第7次会议于2007年8月15日批准。

2. 遵循企业会计准则的声明

本集团和本公司2007年1-6月合并及本公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团和本公司2007年6月30日的财务状况及2007年1-6月的经营成果、现金流量等有关信息。

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

会计制度及准则

本公司于2007年1月1日起执行新会计准则及其补充规定。

记账基础和计价原则

本公司及其子公司以权责发生制为记账基础。除对金融资产和金融负债以公允价值进行初始计量外，其他资产和负债按历史成本进行初始计量；除对可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(包括衍生金融工具)以公允价值进行后续计量外，其他资产及负债按历史成本或摊余成本进行后续计量。按历史成本或摊余成本进行后续计量的资产如果以后发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

会计年度

会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

记账本位币

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

本公司以美元为记账本位币。本公司的部分境内子公司以人民币为记账本位币，香港及境外子公司以当地货币为记账本位币。

公允价值的确定

公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。对存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值；对不存在活跃市场的金融资产或金融负债，以未来现金流量的现值确定其公允价值。采用公允价值进行后续计量时，不扣除将来处置该项金融资产或偿付该项金融负债时可能发生的交易费用。

摊余成本

摊余成本是指金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

外币业务折算

外币交易在初始确认时采用交易日即期汇率的近似汇率折算，交易发生日即期汇率的近似汇率按本公司财务管理部公布的上期期末汇率确定。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为美元，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额予以资本化计入相关资产的成本，以及可供出售权益性工具和现金流量套期工具的汇兑差额计入所有者权益外，其他均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率的近似汇率折算的记账本位币金额计量。

现金等价物

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。

应收款项减值准备

本公司及其子公司定期或者至少于每季度末对应收账款、其他应收款、长期应收款进行检查，有客观证据表明相关金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 坏账确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；
因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；
因债务人逾期未履行偿债义务，并且具有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法，按年末应收款项余额之可收回性计提。本公司及其子公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他相关信息，先对可收回性与其他款项存在明显差别的应收款项采用个别认定法计提坏账准备，再对其余的应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。一般坏账准备的计提比例如下：

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
3年以内	1.5%(注1)
3年以上	100%(注2)

坏账核算

本公司之子公司一中集车辆(集团)有限公司根据其生产、销售现代道路运输车辆业务所处行业及客户的特点,按客户性质和账龄计提坏账准备,坏账准备计提的比例如下:

<u>账龄</u>	<u>应收账款(外销)</u>	<u>应收账款(内销) 及其他应收款</u>
1年以内	1.5%(注3)	5%
1至2年	1.5%(注3)	10%
2至3年	1.5%(注3)	30%
3年以上	100%	100%

注1: 本公司及其子公司根据主要客户资信优良及应收款项历年来回收良好的实际情况,对账龄在3年以内的应收款项按年末应收款项余额的1.5%提取坏账准备。

注2: 本公司及其子公司对账龄在3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。

注3: 由于外销客户的资信优良,应收账款回收良好,对账龄在3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。

鉴于本公司及其子公司内部往来资金的收回具有完全保障,对于本公司及其子公司及子公司之间的资金往来款项不计提坏账准备,如确有证据表明回收不确定,则采用个别认定法计提坏账准备。

存货

存货包括原材料、库存商品、在产品、委托加工物资料、周转材料、发出商品、在途物资、房地产在建开发产品和已完开发产品等。

存货按取得时的实际成本计价,实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货的发出成本以加权平均法计算确定;其中本公司之子公司中集车辆(集团)有限公司原材料中的主机发出时,采用个别认定法(分批法)确定其实际成本。库存商品(产成品)中的主机和车类产品发出时,采用个别认定法(分批法)确定实际成本。

房地产开发产品的实际成本包括土地使用权出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发过程中的其他相关费用。对已售房地产开发产品的成本采用个别计价法核算;对意图出售但暂时出租的开发产品以实际成本计量,并自分类为出租开发产品当月起在预计使用年限内分期平均摊销,计入损益。

周转材料领用时采用一次摊销法摊销。

本公司及其子公司的存货盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

年末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。存货计提跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

可收回金额的确定

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。

金融资产

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；(2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司及其子公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

同时符合下述条件的金融资产，将在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司及其子公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司及其子公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

本公司及其子公司的可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

金融资产的后续计量

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；可供出售金融资产的公允价值变动，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑差额确认为当期损益外，直接在所有者权益内确认，并在该项金融资产终止确认时转出，计入当期损益；对持有至到期的投资及贷款和应收款项采用摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

金融资产的初始及终止确认

当本公司及其子公司成为金融工具合同条款的其中一方时，确认相应的金融资产。

本公司及其子公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该项金融资产。如果转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使本公司及其子公司面临的风险发生了实质性改变，则表明已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方。

本公司及其子公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬时，如果本公司及其子公司放弃了对该项金融资产的控制，则终止确认该项金融资产；如果本公司及其子公司未放弃对该金融资产的控制，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并确认相应的负债。

衍生金融工具

衍生金融工具主要包括即期合约、远期合约、外汇掉期合约、利率掉期合约和期权等。衍生金融工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益，并同时调整“衍生金融资产”或“衍生金融负债”的账面价值。

对金融主合同内所包含的嵌入衍生工具，如嵌入衍生工具的风险及经济特征与主合同没有密切关系，与嵌入衍生工具相关的混合工具没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，且分拆后该工具符合衍生工具的定义，则将该嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

金融资产减值

本公司及其子公司在资产负债表日对除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

贷款及应收款项、持有至到期投资

贷款及应收款项、持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值。预计未来现金流量现值按照该金融资产的原实际利率折现确定。确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

当贷款及应收款项确实无法收回时，在完成所有必需的程序后，对该等贷款及应收款项进行核销。期后收回已核销的贷款及应收款项计入收回当期的损益。

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

以成本法核算的长期股权投资采用与贷款及应收款项、持有至到期投资一致的方法确认减值损失。

可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生大幅下降(达到或超过 20 %);或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的(通常是指该资产的公允价值持续低于其成本达到或超过 6 个月的情形),该项可供出售金融资产发生了减值。

可供出售金融资产发生减值时,原直接计入资本公积的公允价值下降形成的累计损失,予以转出计入当期损益。划分为可供出售金融资产的权益工具投资的减值损失一经确认,其转回金额不计入当期损益;划分为可供出售金融资产的债务工具的减值损失确认后,如果公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

企业合并

同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的按比例享有被合并方的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并及商誉

非同一控制下的企业合并按购买法处理。购买成本为交易日为取得被购买方的控制权而转让的资产、所承担的负债以及所发行的权益性工具的公允价值总额,以及为企业合并发生的各项直接相关费用。符合确认条件的被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值确认。

购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占份额的部分,确认为商誉。如果本集团取得的在被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占份额的部分超过购买成本,则超出的金额直接计入当期损益。

长期投资

长期股权投资核算方法

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占份额的部分作为初始投资成本。以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本,初始投资成本还包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累计净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并同时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资的当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产的公允价值为基础，并按照本公司及其子公司执行的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

除非本公司及其子公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的部分按相应的比例转入当期损益。

固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用直线法计算，并按原价减去预计净残值后从其达到预定可使用状态的次月起在预计使用年限内平均计提。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司及其子公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率列示如下：

<u>类别</u>	<u>估计残值率</u>	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率</u>
	%	年	%
房屋及建筑物	10	20-30	3-4.5

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

机器设备	10	10-12	7.5-9
运输工具	10	5	18
电子及其他设备	10	5	18

融资租入的固定资产采用与自有资产一致的政策在预计使用寿命与相关租赁期两者较短的期间内计提折旧。

本公司及其子公司定期对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，并根据实际情况对其作出适当调整。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

在建工程

在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等。在建工程在达到预定可使用状态后按估计价值或工程实际成本结转固定资产。

发生非正常中断、且中断时间连续超过三个月的在建工程，应当暂停借款费用的资本化。正常中断期间的借款费用应当继续资本化。正常中断通常仅限于因购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的程序，或者事先可预见的不可抗力因素导致的中断。

无形资产

无形资产是指本公司及其子公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、专有技术、商标权、土地使用权等。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

无形资产自可供使用时起，对使用寿命有限的无形资产按预计的使用寿命采用直线法分期平均摊销。

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但在每个会计期间对该无形资产的使用寿命进行复核，当有证据表明该无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命(一般在10年以内)并在预计的使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

本公司及其子公司定期对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，并根据实际情况对其作出适当调整。

开发支出

开发项目研究阶段的支出以及未立项之开发支出，于发生时计入当期损益；经本公司及其子公司立项开发阶段的支出在相关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量时，确认为开发支出，除此以外的其他支出，在发生时直接计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

长期待摊费用

本公司之子公司发生的预计受益期限在一年以上的水电增容费及经营租赁方式租入的固定资产的改良支出等项目，在相关项目的受益期内平均摊销。

资产减值

本公司及其子公司在每一个资产负债表日检查权益法核算的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，本公司及其子公司按单项资产或资产组对其可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则按可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

此外，本公司及其子公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，在每个会计年度均进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将其账面价值按照合理的方法分配到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，并对被分配了商誉的资产组或资产组组合每年均进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值，减值损失将首先冲减分配到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，然后再按照该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。

资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

金融负债

金融负债主要包括应付款项、借款、应付债券以及衍生金融负债等，在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债应符合的条件与该项指定的金融资产应符合的条件相同。

其他金融负债按收到的款项净额与到期应偿还金额之间的差额采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益。

金融资产与金融负债的抵销

当本公司及其子公司依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表列示。

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

预计负债

预计负债包括对外提供担保、未决诉讼、产品保修准备金等项目。

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司及其子公司将其确认为预计负债：
(一)该义务是企业承担的现时义务；(二)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(三)该义务的金额能够可靠地计量。

如果确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额基本确定能收到时，才作为资产单独确认，且确认的补偿金额不能超过所确认负债的账面价值。

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

集装箱销售合同中规定的集装箱的平均保修期限为 3 年，本公司及其子公司对 3 年逾期未使用的集装箱保修准备金予以转回。

本公司及其子公司提取集装箱保修准备金的标准如下：

<u>产品类型</u>	<u>折合为20呎干货集装箱 计提标准(美元/TEU)</u>
干货集装箱	3.00
冷藏集装箱	100.00
其他规格、种类的集装箱	2.00-350.00

- (2) 本公司生产、销售现代道路运输车辆的子公司按所销售运输车辆售价(不含车头及运费)的 0.5%计提保修准备金。运输车辆销售合同中规定的运输车辆的平均保修期限为一年，故于年末对一年逾期未使用的运输车辆保修准备金予以转回。
- (3) 本公司之子公司--深圳中集天达空港设备有限公司对其生产、销售的登机桥根据生产技术标准按每条登机桥 10,000.00 美元或 15,000.00 美元计提保修准备金；对机场货运站等项目，按照项目控制系统的复杂程度和设备配置情况，并根据合同约定的保修责任，确定保修准备金的计提金额，于年末对超过合同规定的保修期末使用的保修准备金予以转回。

职工社会保障及福利

本公司及其子公司按国家规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入当期损益。

股份支付

本公司及其子公司向员工实施了以权益结算和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授权日权益工具的公允价值计量。在赋权期间，该公允价值的金额将根据本公司及其子公司预期最终授予的权益工具数量计量，并对非市场赋权条件的影响作出相应的调整后，按直线法计算并计入当期损益。

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

权益工具的公允价值采用活跃市场中的报价计量。

对以现金结算的股份支付，于资产负债表日的负债余额以公允价值计量，公允价值的变动计入当期损益。

借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在该资产达到预定可使用状态前，按确定借款费用资本化金额的相关原则予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时计入当期损益。

专门借款的利息资本化金额按照该借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。一般借款的利息资本化金额则根据累计资产支出超出专门借款部分的资产支出加权平均数乘以一般借款的加权平均利率计算确定。

收入确认

(1) 商品销售收入

在本公司及其子公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商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公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司及其子公司的集装箱销售业务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时，确认集装箱销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入，劳务交易的完工程度按已经发生的劳务成本占估计劳务总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

(3) 房地产开发产品销售收入

在取得商品房预售许可证后开始预售，预售商品房所取得价款，先作为预收账款管理，待商品房竣工验收办理移交手续时，确认房地产开发产品销售收入的实现。

(4) 出租开发产品出租收入

按合同或协议约定的承租方应付租金额在租赁期内的各个期间按直线法计算并确认出租收入。

(5) 利息收入和支出

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法计算，并计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入和支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司及其子公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，还将考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的与实际利率相关的费用。

(6) 使用费收入

按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

政府补助

政府补助是指本公司及其子公司从政府无偿取得的货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件，且预计能够收到补助时确认。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值进行初始计量；公允价值不能够可靠取得时则按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，如果存在相关递延收益，则冲减递延收益的账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的则直接计入当期损益。

租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司及其子公司作为出租人记录融资租赁业务的应收融资租赁款，在租赁开始日按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，可直接归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产的初始成本。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额在“长期应付款”项目列示。

本公司及其子公司作为承租人记录经营租赁业务的经营租赁的租金支出，在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

本公司及其子公司作为出租人记录经营租赁业务的经营租赁的租金收入，在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

所得税

所得税按资产负债表债务法核算。计算所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

递延所得税是由于财务报表中资产及负债的账面价值与其用于计算应纳税所得额时的计税基础的差额所产生的预期应付或可收回税款。所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，递延所得税资产在未来应纳税所得额足以抵销暂时性差异的限额内予以确认。如果暂时性差异是由商誉的初始确认或由一项既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产和负债的初始确认产生，则不确认相应的递延所得税资产及负债。

于每一个资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来不再很可能获得足够的应纳税所得额以转回部分或全部递延所得税资产，对不能转回的部分扣减递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时减记的金额予以转回。

递延所得税按预期收回相关资产或清偿负债当期的适用所得税率计算。如果相关的交易直接计入所有者权益项目，则相应的递延所得税也计入所有者权益项目；企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值；其他的递延所得税均直接计入当期损益。

递延所得税资产及负债只有相关的所得税是由同一个税务机关征收，且本公司打算以净额结算当期所得税资产及负债时才相互抵销。

每股收益

基本每股收益为归属于普通股股东的当期净利润除以发行在外普通股的加权数计算确定。新发行普通股的股数根据发行合同的具体条款，自应收对价之日起计算确定。

稀释每股收益是对归属于普通股股东的当期净利润以及发行在外的普通股的加权平均数均考虑稀释性潜在的普通股的影响并作相应的调整后计算确定。对归属于普通股股东的当期净利润进行调整时，已考虑当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息及稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用以及相应的所得税影响。计算稀释每股收益的当期发行在外的普通股的加权平均数，为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发生普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

关联方

如果本公司及其子公司有能力直接或间接地控制及共同控制另一方或对另一方施加重大影响；或本公司及其子公司与另一方或多方同受一方控制、共同控制或重大影响，均被视为关联方。关联方可为个人或其他实体。

分部报告

业务分部是指本公司及其子公司按可区分的资产和经营业务划分的特定组成部分，该组成部分与其他业务组成部分面临不同的风险和报酬。地区分部是指本公司及其子公司按可区分的经营地区划分的地区组成部分，该组成部分在一个特定的经济环境内提供服务且承担了与在其他经济环境内提供服务不同的风险和报酬。

3. 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法 - 续

合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司的财务报表。控制是指本公司及其子公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

本公司及其子公司将取得和丧失子公司实质控制权的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下购买或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下购买或出售的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的对比数也在假设该项合并已经完成的基础上作出了相应的调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、余额、损益将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数所有者权益的部分在合并财务报表的所有者权益中单独列报。少数所有者权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务承担且有能力弥补，则冲减少数所有者权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

外币财务报表折算

本公司及其子公司美元会计报表折算为人民币会计报表，以及合并过程中子公司的外币会计报表折算为本位币会计报表的方法如下：所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益按发生时的即期汇率折算；利润表所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易日即期汇率的近似汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”单独列示。

处置境外经营时，将境外经营的资产负债表中所有者权益项目列示的，与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，按处置的比例自所有者权益项目转出计入处置当期损益。

现金流量表按交易日即期汇率的近似汇率折算为人民币，汇率变动对现金及现金等价物的影响，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

4. 重大会计政策和会计估计变更

根据财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”) 本集团对原会计政策和会计估计进行了修改, 重新制订后的会计政策和会计估计在本集团第四届董事会 2007 年度第二次会议通过, 本集团自 2007 年 1 月 1 日起执行。

根据企业会计准则实施问题专家工作组于 2007 年 2 月 2 日在证券时报上发布的解释公告: 原同时按照国内会计准则及国际财务报告准则对外提供财务报告的 B 股、H 股等上市公司, 首次执行日根据取得的相关信息、能够对因会计政策变更所涉及的有关交易和事项进行追溯调整的, 以追溯调整后的结果作为首次执行日的余额。中集集团同时对外发布国内准则财务报告和 International 准则财务报告, 根据该项规定, 在进行新会计准则转换时, 中集集团以 International 会计准则报告为基础, 对非准则性差异项目均进行了追溯调整。以下为具体调整内容:

- (1) 根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条(二)的规定, 其它采用权益法核算的长期股权投资, 存在贷方差额的, 应冲销贷方, 并调整留存收益。同时本集团根据已出具的 2006 年度按照 International 会计准则编制的财务报表冲回已摊销的长期股权投资差额, 并补计商誉减值准备。该三项调整共减少股东权益 1,349,013.24 美元。
- (2) 根据《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》, 对交易性金融资产以及可供出售金融资产按照公允价值计量。其账面价值与公允价值的差额增加股东权益 145,821,479.87 美元。
- (3) 根据《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》, 对衍生金融工具按照公允价值计量。其账面价值与公允价值的差额增加股东权益 1,151,332.58 美元。
- (4) 按照新企业会计准则的规定将 2006 年 12 月 31 日的少数股东权益 102,256,991.01 美元(单项列示于负债与股东权益之间) 归入新会计准则下的年初股东权益。
- (5) 根据《企业会计准则第 18 号—所得税》, 新准则下采用资产负债表法来核算企业所得税, 所有递延所得税项目在首次执行日应进行追溯调整。本集团追溯调整所得税减少股东权益 6,502,899.79 美元。
- (6) 根据《企业会计准则第 17 号—借款费用》, 新准则下, 企业发生一般性借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 在该资产达到预定可使用状态前, 按确定借款费用资本化金额的相关原则予以资本化, 计入相关资产成本。本集团追溯调整借款费用到与 International 准则报告数一致, 增加股东权益 3,055,994.00 美元。
- (7) 根据本集团已出具的 2006 年度按照 International 会计准则编制的财务报表, 追溯调整集团开办费用, 减少股东权益 901,608.90 美元。

根据以上调整内容, 中集集团 2006 年 12 月 31 日所有者权益金额由原准则报表下的 1,430,797,573.95 美元调整至新准则报表下的 1,674,329,849.48 美元, 共增加股东权益 243,532,275.33 美元。

5. 税项及其他

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	采用“免、抵、退”方法计缴(注1)
商品房销售收入	营业税	5%
建筑业劳务收入	营业税	3%(注2)

注 1：本公司及其子公司外销产品的出口退税率为 13%。

注 2：本公司之子公司——深圳中集天达空港设备有限公司自 2003 年 10 月 16 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》的有关规定，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。

城市维护建设税按增值税额和营业税额的 1%至 3%缴纳。

教育费附加按增值税额和营业税额的 1%至 3%缴纳。

企业所得税

本公司及其子公司企业所得税税率列示如下：

	税率
本公司	15%
境内的子公司(注)	0-33%
注册在香港地区的子公司	17.5%
注册在英属处女群岛的子公司	17.5%
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	40%
注册在英国的子公司	30%
注册在澳洲的子公司	30%

注：本公司境内子公司所在地的企业所得税法定税率和本年度执行的企业所得税税率列示如下：

境内子公司名称	所在地 法定税率	本年度 实际执行税率	备注
1深圳南方中集集装箱制造有限公司	15%	15%	按15%预缴所得税，下年度由税务机关核定的出口产品产值达当年度产品产值70%以上时，税务机关即返还已缴纳的5%的所得税款。
2上海中集远东集装箱有限公司	15%	15%	按15%预缴所得税，下年度由税务机关核定的出口产品产值达当年度产品产值70%以上时，税务机关即返还已缴纳的5%的所得税款。
3南通中集顺达集装箱有限公司	24%	12%	出口产品产值达当年度产品产值70%以上，减半缴纳所得税。
4上海中集冷藏箱有限公司	24%	10%	被认定为“技术密集、知识密集型”企业，可减半缴纳企业所得税；同时出口产品产值达到当年度产品产值70%以上，减半缴纳所得税，但不低于10%。

5. 税项及其他 - 续

企业所得税 - 续

注：本公司境内子公司所在地的企业所得税法定税率和本年度执行的企业所得税税率列示如下 - 续：

境内子公司名称	所在地 法定税率	本年度 实际执行税率	备注
5新会中集集装箱有限公司	24%	12%	出口产品产值达当年度产品产值70%以上，减半缴纳所得税。
6青岛中集冷藏箱制造有限公司	24%	12%	出口产品产值达当年度产品产值70%以上，减半缴纳所得税。
7上海中集宝伟工业有限公司	24%	12%	出口产品产值达当年度产品产值70%以上，减半缴纳所得税。
8青岛中集集装箱制造有限公司	15%	10%	出口产品产值达当年度产品产值70%以上，减半缴纳所得税，但不低于10%。
9南通中集特种运输设备制造有限公司	24%	12%	出口产品产值达当年度产品产值70%以上，减半缴纳所得税。
10天津中集北洋集装箱有限公司	15%	15%	按15%预缴所得税，下年度由税务机关核定的出口产品产值达当年度产品产值70%以上时，税务机关即返还已缴纳的5%的所得税款。
11扬州中集通华专用车股份有限公司	27%	15%	扬州市国家税务局涉外税务分局以(2002)扬国税外分字第008号文批准，该公司自2002年起按15%的税率缴纳所得税。
12驻马店中集华骏车辆制造有限公司	33%	16.5%	享受两免三减优惠政策，2007年度为该公司第三个获利年度
13深圳南方中集集装箱服务有限公司	15%	7.5%	享受一免两减优惠政策，2007年度为该公司第三个获利年度
14青岛中集特种冷藏设备有限公司	24%	12%	享受两免三减优惠政策，2007年度为该公司第三个获利年度
15广东新会中集特种运输设备有限公司	24%	12%	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第四个获利年度
16南通中集罐式储运设备制造有限公司	24%	12%	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第四个获利年度
17大连中集集装箱有限公司	15%	7.5%	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第四个获利年度
18深圳中集专用车有限公司	15%	7.5%	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第三个获利年度
19宁波中集物流装备有限公司	16.5%	8.25%	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第四个获利年度
20漳州中集集装箱有限公司	24%	12%	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第五个获利年度
21深圳南方中集东部物流装备制造有限公司	15%	7.5%	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第四个获利年度
22大连中集物流装备有限公司	15%	7.5%	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第三个获利年度
23扬州润扬物流装备有限公司	24%	-	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第二个获利年度
24嘉兴中集木业有限公司	33%	-	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第二个获利年度
25天津中集物流装备有限公司	15%	-	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第二个获利年度
26太仓中集集装箱制造有限公司	24%	-	享受二免三减优惠政策，2007年度为该公司第二个获利年度
27张家港中集圣达因低温装备有限公司	24%	(注1)	
28上海丰扬房地产开发有限公司	33%	33%	
29深圳市中集木业有限公司	15%	15%	
30扬州兴华机械有限公司	24%	-	本期利润不足以弥补上年亏损
31深圳中集天达空港设备有限公司	15%	15%	
32上海中集车辆物流装备有限公司	33%	33%	
33扬州新城通华汽配销售有限公司	33%	33%	
34中集中发建设实业有限公司	33%	33%	
35上海美扬置业有限公司	15%	15%	
36东华集装箱综合服务有限公司	33%	33%	
37上海敦华集装箱有限公司	15%	15%	
38上海中集汽车检测修理有限公司	33%	33%	
39上海希玛克运输服务有限公司	33%	33%	
40上海中集汽车销售服务有限公司	33%	33%	
41青岛中集专用车有限公司	33%	-	本期经营亏损
42青岛恒丰物流有限公司	33%	-	本期经营亏损
43内蒙古呼伦贝尔中集木业有限公司	33%	(注2)	
44上海中集洋山物流装备有限公司	24%	-	本期经营亏损
45深圳中集盐田港集装箱服务有限公司	15%	-	本期经营亏损
46广东新会中集复合材料制造有限公司	24%	-	本期经营亏损
47深圳中集车辆销售有限公司	15%	-	本期经营亏损
48中集车辆(集团)有限公司	15%	-	本期经营亏损
49新会中集集装箱木地板有限公司	24%	-	本期经营亏损
50中集车辆(山东)有限公司	24%	-	本期经营亏损
51上海玉兰房地产开发有限公司	33%	-	本期经营亏损
52青岛中集裕龙集装箱服务有限公司	33%	-	本期经营亏损
53扬州通利冷藏集装箱有限公司	33%	-	本期经营亏损
54宁波中泽进出口有限公司	33%	-	本期经营亏损
55扬州同利冷藏设备有限公司	24%	-	本期经营亏损
56天津中集专用车有限公司	15%	-	本期经营亏损
57天津中集车辆物流装备有限公司	33%	-	尚处于筹建期
58中集陕汽重卡(西安)专用车有限公司	33%	-	尚处于筹建期
59上海中集旧机动车经纪有限公司	33%	-	尚处于筹建期

5. 税项及其他 - 续

企业所得税 - 续

注：本公司境内子公司所在地的企业所得税法定税率和本年度执行的企业所得税税率列示如下 - 续：

境内子公司名称	所在地 法定税率	本年度 实际执行税率	备注
60北京中集车辆物流装备有限公司	33%	-	本期经营亏损
61北京中集车辆销售服务有限公司	33%	-	本期经营亏损
62宁波中集车辆销售服务有限公司	33%	-	尚处于筹建期
63大连中集铁路装备有限公司	15%	-	尚处于筹建期
64中集(重庆)物流装备制造有限公司	15%	-	尚处于筹建期
65中集车辆(辽宁)有限公司	15%	-	本期经营亏损
66扬州中集通华罐式设备有限公司	24%	-	尚处于筹建期
67上海中集洋山集装箱服务有限公司	33%	-	尚处于筹建期
68宁波中集集装箱服务有限公司	33%	-	本期经营亏损
69天津中集集装箱有限公司	15%	-	尚处于筹建期
70上海中集宝检汽车综合检测有限公司	33%	-	尚处于筹建期
71洛阳中集凌宇汽车有限公司	33%	-	尚处于筹建期
72芜湖中集瑞江汽车有限公司	33%	-	尚处于筹建期
73阜阳中集物流装备有限公司	33%	-	尚处于筹建期
74扬州中集通华机械有限公司	33%	-	尚处于筹建期
75广州中集车辆物流设备有限公司	33%	-	尚处于筹建期
76广州通洋集装箱制造有限公司	33%	-	尚处于筹建期

[11]

注 1： 根据张家港市国家税务局第八税务分局的批复，张家港中集圣达因低温装备有限公司于 2006 年 1 月按 33%的税率计缴所得税；自 2006 年 2 月 1 日起，享受企业所得税二免三减的优惠政策。2007 年度为该公司第二个获利年度。

注 2： 根据内蒙古牙克石市人民政府与本公司、中国内蒙古森林工业集团有限公司于 2004 年 7 月 17 日签订的《优惠政策协议书》，本公司之子公司一内蒙古呼伦贝尔中集木业有限公司享受企业所得税两免三减的优惠政策；同时后两年企业所得税地方留成部分 100%由财政返还给该公司，第 6 年至第 10 年地方留成部分的 80%由财政返还给该公司作为企业发展基金。截止 2007 年 6 月 30 日，该公司尚未进入获利年度。

房产税

房产税以房产原值的 70%或 80%为纳税基准，税率为 1.2%。

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。

6. 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况

(1) 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况列示如下

子公司名称	注册 成立日期	注册资本		实际投资额		直接间接持 有股权比例 %	主营业务	经济性质或类型	是否 合并
		币种	金额	币种	金额				
1 天津中集北洋集装箱有限公司	1989.05.08	美元	16,682,000.00	美元	12,928,550.00	77.50	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	中外合资	是
2 CIMCTankEquipmentInvestment Corporation	1989.08.01	港币	4,680,000.00	港币	4,680,000.00	100.00	投资	有限责任公司	是
3 南通中集顺达集装箱有限公司	1990.01.08	美元	7,700,000.00	美元	5,467,000.00	71.00	生产销售集装箱和钢结构件	中外合资	是
4 上海中集远东集装箱有限公司	1991.09.18	美元	9,480,000.00	美元	4,977,000.00	100.00[12]	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	是(注 1)
5 扬州中集通华专用车股份有限公司	1991.11.23	人民币	67,390,000.00	人民币	50,900,000.00	75.53	生产、经营各类挂车半挂车、改装车及其零部件及售后维修服务	中外合资	是
6 深圳中集天达空港设备有限公司	1992.07.18	美元	13,500,000.00	美元	12,690,000.00	94.00	生产经营机场用设备	中外合资	是
7 中集车辆(山东)有限公司	1993.02.18	美元	18,930,100.00	美元	16,470,940.00	87.01	开发、制造冷藏车、罐式车、半挂车、箱式运输车、移动通讯车等各种专用车系列产品，并提供技术服务；销售本公司的产品	中外合资	是
8 上海中集宝伟工业有限公司	1993.04.09	美元	28,500,000.00	美元	13,500,000.00	81.58	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	是(注 2)
9 新会中集集装箱木地板有限公司	1995.05.21	美元	15,500,000.00	美元	15,500,000.00	100.00	生产各种规格的集装箱用木地板及其相关产品	中外合资	是
10 上海中集冷藏箱有限公司	1995.06.14	美元	31,000,000.00	美元	22,320,000.00	72.00	生产销售和维修冷藏集装箱	中外合资	是
11 扬州兴华机械有限公司	1995.08.16	人民币	9,910,000.00	人民币	7,485,000.00	75.53	机械加工、特种钢结构制品的生产和销售	中外合资	是
12 新会中集集装箱有限公司	1995.12.11	美元	24,000,000.00	美元	16,800,000.00	70.00	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	是

6. 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况 - 续

(1) 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况列示如下 - 续

子公司名称	注册 成立日期	注册资本		实际投资额		直接间接持 有股权比例 %	主营业务	经济性质或类型	是否 合并
		币种	金额	币种	金额				
13 深圳南方中集集装箱制造有限公司	1995.12.18	美元	16,600,000.00	美元	16,600,000.00	100.00	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。	中外合资	是
14 中集车辆(集团)有限公司	1996.08.29	美元	60,000,000.00	美元	60,000,000.00	100.00	开发、生产、销售各种高技术、高性能的专用汽车、半挂车系列	中外合资	是
15 CIMCHoldings(B.V.I.)Limited	1996.10	美元	34,001.00	美元	34,001.00	100.00	投资	有限责任公司	是
16 驻马店中集华骏车辆有限公司	1997.10.30	人民币	105,340,000.00	人民币	79,005,000.00	75.00	专用车辆改装、挂车及配件、摩托车等及配件、建材、金属材料等相关产品物料的销售	中外合资	是
17 CIMCVehicleInvestmentHoldings Company Limited	1998.03.06	美元	50,000.00	美元	50,000.00	100.00	投资	有限责任公司	是
18 SpeedicEnterpriseCorp.	1998	美元	50,000.00	美元	50,000.00	100.00	投资	有限责任公司	是
19 南通中集特种运输设备制造有限公司	1998.07.10	美元	10,000,000.00	美元	7,100,000.00	71.00	生产销售各类的特种槽、罐及各类专用储运设备	中外合资	是
20 青岛中集集装箱制造有限公司	1999.01.29	美元	27,840,000.00	美元	27,840,000.00	100.00	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	是
21 青岛中集冷藏箱制造有限公司	1999.01.29	美元	39,060,000.00	美元	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	是
22 PolyearnDevelopmentCorp.	1999.12.01	美元	1.00	美元	1.00	100.00	投资	有限责任公司	是
23 张家港中集圣达因低温装备有限公司	1999.12.07	人民币	144,862,042.01	人民币	140,584,047.04	97.05	天然气、石油、化工、电站设备及专用车等的开发制造、安装、销售；纺织原料及金属材料等的购销；经营进料“三来一补”业务。	中外合资	是
24 中集中发建设实业有限公司	2000.01.05	人民币	204,122,966.00	人民币	204,122,966.00	100.00	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	是
25 青岛恒丰物流有限公司	2000.09.04	人民币	20,000,000.00	人民币	16,000,000.00	80.00	集装箱仓储、堆存、拆装、装卸、清洗、修理、中转业务；货物加工及相关配套服务	中外合资	是
26 上海玉兰房地产开发有限公司	2001.01.17	人民币	5,000,000.00	人民币	5,000,000.00	100.00	房地产开发，物业管理	有限责任公司	是
27 深圳市中集木业有限公司	2001.04.09	人民币	5,000,000.00	人民币	5,000,000.00	100.00	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	是
28 CIMCTransportationEquipment,Inc.	2002.03.15	美元	10.00	美元	10.00	100.00	贸易，投资	有限责任公司	是
29 扬州新城通华汽配销售有限公司	2002.04.26	人民币	500,000.00	人民币	500,000.00	100.00	汽车配件、五金工具、日用电器的代购代销	有限责任公司	是
30 上海丰扬房地产开发有限公司	2002.09.06	人民币	30,000,000.00	人民币	30,000,000.00	100.00	房地产开发经营	有限责任公司	是
31 CIMCUSA, INC.	2002.11.15	美元	10.00	美元	10.00	100.00	投资	有限责任公司	是

6. 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况 - 续

(1) 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况列示如下 - 续

子公司名称	注册 成立日期	注册资本		实际投资额		直接间接持 有股权比例 %	主营业务	经济性质或类型	是否 合并
		币种	金额	币种	金额				
32 漳州中集集装箱有限公司	2002.11.29	美元	12,000,000.00	美元	12,000,000.00	100.00	集装箱的设计、制造、维修及相关技术咨询； 相关零部件、钢结构的制造安装业务，销售 自产产品	中外合资	是
33 中国国际海运集装箱(香港)有限公司	1992.07.30	港币	2,000,000.00	港币	2,000,000.00	100.00	采购原料，销售集装箱及机场设备	有限责任公司	是
34 广东新会中集特种运输设备 有限公司	2003.01.20	美元	9,000,000.00	美元	9,000,000.00	100.00	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	中外合资	是
35 创加有限公司	2003.03.25	港币	2.00	港币	2.00	100.00	投资、贸易	有限责任公司	是
36 VanguardNationalTrailerCorporation	2003.04.12	美元	10.00	美元	10.00	100.00	生产、销售各种专用车	有限责任公司	是
37 南通中集罐式储运设备制造 有限公司	2003.08.14	美元	15,000,000.00	美元	15,000,000.00	100.00	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 证的凭许可证生产)	中外合资	是
38 大连中集集装箱有限公司	2003.09.22	美元	17,400,000.00	美元	17,400,000.00	100.00	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 许可的，凭许可证经营)	中外合资	是
39 宁波中集物流装备有限公司	2003.10.17	美元	15,000,000.00	美元	15,000,000.00	100.00	集装箱及零部件的租赁、制造、维修， 项目筹建：堆场服务及技术咨询	中外合资	是
40 太仓中集集装箱制造有限公司	2004.05.12	美元	40,000,000.00	美元	24,000,000.00	100.00	筹建、设计、生产各类集装箱及其零部件 项目；制造各种钢结构制品项目；提供各 类集装箱的修理、堆存等服务项目	中外合资	是
41 深圳中集专用车有限公司	2004.05.17	人民币	60,000,000.00	人民币	60,000,000.00	100.00	开发、生产、销售各种专用车、改装车、特种 车、半挂车系列及其零部件、公路、港口新型 机械设备、集装箱、折叠箱等；产品售后服务	中外合资	是
42 深圳中集车辆销售有限公司	2004.05.28	人民币	3,000,000.00	人民币	3,000,000.00	100.00	销售深圳中集重型机械有限公司及其下属公司 生产的半挂车、箱式车、自卸车等各类专 用车；销售底盘、托头及相关零配件	有限责任公司	是
43 青岛中集特种冷藏设备有限公司	2004.05.31	美元	11,500,000.00	美元	11,500,000.00	100.00	生产各种冷藏箱、保湿箱、铝质集装箱和箱式 半挂车及其配件，并提供售后维修和服务	中外合资	是

6. 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况 - 续

(1) 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况列示如下 - 续

子公司名称	注册 成立日期	注册资本		实际投资额		直接间接持 有股权比例 %	主营业务	经济性质或类型	是否 合并
		币种	金额	币种	金额				
44 内蒙古呼伦贝尔中集木业有限公司	2004.08.24	美元	12,000,000.00	美元	12,000,000.00	100.00	设计、生产和销售各种类集装箱、木地板、运输装备所需的木制品	中外合资	是
45 大连中集物流装备有限公司	2004.10.25	美元	7,000,000.00	美元	7,000,000.00	100.00	物流装备的设计、制造、销售、维修及相关技术咨询；物流装备相关零部件、钢结构件的制造安装业务及其他相关业务	中外合资	是
46 青岛中集专用车有限公司	2004.11.01	人民币	35,000,000.00	人民币	35,000,000.00	100.00	开发、生产、销售各种专用车、半挂车系列及其零部件、方舱等；并提供咨询和售后服务	中外合资	是
47 上海美扬置业有限公司	2004.11.22	人民币	9,000,000.00	人民币	9,000,000.00	100.00	房地产开发经营、物业管理、商务信息咨询	有限责任公司	是
48 广东新会中集复合材料制造有限公司	2004.12.03	美元	16,000,000.00	美元	16,000,000.00	100.00	开发、生产、加工、销售各类塑料、塑料合金等复合板材制品，产品百分之七十以上外销	中外合资	是
49 万生科技有限公司	-	港币	10,000.00	港币	10,000.00	100.00	投资	-	是
50 GoldTerrainAssetsLimited	-	美元	1.00	美元	1.00	100.00	投资	-	是
51 Domino-FlatracksLimited	-	英镑	100.00	英镑	100.00	100.00	生产加工铰链等	-	是
52 CIMCAustraliaPtyLtd.	-	澳元	50,000.00	澳元	50,000.00	100.00	销售车辆	-	是
53 青岛中集裕龙集装箱服务有限公司	2005.01.07	人民币	48,780,000.00	人民币	28,780,000.00	59.00	集装箱拆拼箱、维修；冷冻集装箱及冷箱、罐箱技术服务；货物仓储、货物进出口	中外合资	是
54 深圳南方中集集装箱服务有限公司	2005.01.11	美元	5,000,000.00	美元	5,000,000.00	100.00	集装箱的中转、堆存、拆拼箱和维修与保养，罐箱、特种箱、冷冻集装箱及冷机维修与配件服务并提供相关的技术服务；货物的仓储	中外合资	是
55 扬州中集通华罐式设备有限公司	2005.01.13	美元	10,000,000.00	美元	10,000,000.00	100.00	开发、生产各种半挂车、专用车和各種罐式设备及零部件并提供相关技术服务，销售自产产品	中外合资	是
56 上海中集车辆物流装备有限公司	2005.01.21	人民币	90,204,082.00	人民币	88,400,000.36	98.00	仓储及配套设施的开发建设、经营、出租、出售物业管理及相关服务，机械产品及金属结构的加工制造，销售自产产品	中外合资	是
57 深圳南方中集东部物流装备制造有限公司	2005.04.07	美元	16,600,000.00	美元	16,600,000.00	100.00	制造、修理集装箱、加工制造各类相关机械零部件钢结构和设备。产品 100%外销。公路、港口新型特种机械设备设计与制造。集装箱堆存业务	中外合资	是
58 扬州润扬物流装备有限公司	2005.04.09	美元	5,000,000.00	美元	5,000,000.00	100.00	各种集装箱产品的制造和销售	外商独资	是
59 天津中集集装箱有限公司	2005.05.31	美元	23,000,000.00	美元	23,000,000.00	100.00	集装箱的设计、制造、销售、维修及相关的技术咨询；集装箱相关零部件、钢结构的制造、安装以及租赁、堆存及相关的服务	中外合资	是
60 天津中集物流装备有限公司	2005.07.07	美元	5,000,000.00	美元	5,000,000.00	100.00	物流装备的设计、制造、销售、维修及相关技术咨询；物流装备相关零部件、钢结构的制造安装业务；以及与物流装备相关的其他业务	中外合资	是

6. 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况 - 续

(1) 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况列示如下 - 续

子公司名称	注册 成立日期	注册资本		实际投资额		直接间接持 有股权比例 %	主营业务	经济性质或类型	是否 合并
		币种	金额	币种	金额				
61 深圳中集盐田港集装箱服务有限公司	2005.07.11	人民币	20,000,000.00	人民币	11,000,000.00	55.00	集装箱的中转、堆存、拆拼箱和维修与保养；罐箱、特种箱、冷冻集装箱及冷机维修与配件服务并提供相关的技术服务；货物的仓储	中外合资	是
62 宁波中集集装箱服务有限公司	2005.08.01	人民币	30,000,000.00	人民币	30,000,000.00	100.00	运输业务相关的仓储设施建设、经营；货物包装、分拣、验货及物流咨询服务；干货箱、冷藏、罐箱技术服务	中外合资	是
63 上海中集洋山集装箱服务有限公司	2005.09.06	美元	5,000,000.00	美元	5,000,000.00	100.00	集装箱的中转、堆存、拆拼及货物仓储；集装箱维修、验箱及技术服务；集装箱运输堆存钢结构设备和零配件的开发、制造、维修。	中外合资	是
64 上海中集洋山物流装备有限公司	2005.09.20	美元	20,000,000.00	美元	20,000,000.00	100.00	集装箱的设计、制造、维修及相关技术咨询；集装箱相关零部件、钢结构的制造业务；集装箱相关零部件、钢结构的制造安装业务；集装箱堆存及相关服务，销售自产产品	中外合资	是
65 大连中集铁路装备有限公司	2005.09.22	美元	20,000,000.00	美元	16,000,000.00	100.00	设计、制造和销售铁路集装箱平车、罐车、敞车和漏斗车等各类铁道货运装备产品。	中外合资	是(注 3)
66 上海希玛克运输服务有限公司	2005.10.25	人民币	500,000.00	人民币	490,000.00	98.00	普通货物运输及咨询；仓储	有限责任公司	是
67 北京中集车辆物流装备有限公司	2005.10.10	人民币	20,000,000.00	人民币	20,000,000.00	100.00	机械产品及金属结构的加工制造,自产产品、汽车(不含小轿车)、挂车、车辆零配件、金属材料、橡胶制品、五金化工等相关产品物料的销售、汽车销售金融服务、汽车维修、汽车货运、汽车租赁	中外合资	是
68 中集车辆(辽宁)有限公司	2005.12.09	人民币	40,000,000.00	人民币	40,000,000.00	100.00	开发、生产各种半挂车、专用车(不含限制项目)	中外合资	是
69 扬州通利冷藏集装箱有限公司	1993.12.31	美元	8,000,000.00	美元	4,080,000.00	51.00	生产冷藏、特种集装箱，活动房屋，零配件；销售本公司自产产品及售后服务	中外合资	是
70 MAXSHINEENTERPRISES LIMITED	2001.08.17	美元	1.00	美元	1.00	100.00	投资	中外合资	是
71 宁波中泽进出口有限公司	2006.06.12	人民币	5,000,000.00	人民币	5,000,000.00	100.00	自营和代理各类货物和技术的进出口业务(除国家限定公司经营和禁止进出口的货物及技术)；纺织品、针织品、服装、机电设备、家用电路、电子原件及整机、化工原料、化工产品、五金、金属材料、建筑材料、工艺品、文化用品的批发。	外商独资	是
72 上海中集汽车检测修理有限公司	1989.06.01	人民币	1,130,000.00	人民币	1,107,400.00	98.00	汽车检测修理；机动车拍照；汽配、装潢材料、船用配件、五金交电、橡塑制品、电线电缆零售批发代购代销。	有限责任公司	是

6. 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况 - 续

(1) 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况列示如下 - 续

子公司名称	注册 成立日期	注册资本		实际投资额		直接间接持 有股权比例 %	主营业务	经济性质或类型	是否 合并
		币种	金额	币种	金额				
73 东华集装箱综合服务有限公司	1984.09.14	美元	4,500,000.00	美元	3,150,000.00	70.00	从事集装箱货物的拆装箱、揽货分拨及报关业务；集装箱的修理；集装箱的堆存、清洗、检验等相关服务；集装箱设备零配件的供应；为上述业务提供运输服务。	中外合资	是
74 扬州同利冷藏设备有限公司	2006.04.14	美元	1,000,000.00	美元	1,000,000.00	100.00	生产各类冷藏、专用集装箱及活动房屋、配件等，销售本公司自产产品及为客户提供维修、改造等售后服务。	外商独资	是
75 天津中集车辆物流装备有限公司	2006.08.21	人民币	10,000,000.00	人民币	10,000,000.00	100.00	汽车(不含小轿车)、汽车配件、金属材料、五金交电、机电设备批发、零售；进出口贸易；机械设备维修。	有限责任公司	是
76 天津中集专用车有限公司	2006.09.28	人民币	30,000,000.00	人民币	30,000,000.00	100.00	开发、生产和销售厢式车、机械产品、金属结构件及相关咨询和售后服务。	外商独资	是
77 中集(重庆)物流装备制造有限公司	2006.09.06	美元	8,000,000.00	美元	1,600,000.00	100.00	普通干货集装箱、特种集装箱、其他物流机械设备，及其零部件的设计、制造、销售、租赁、维修，以及堆场服务和相关技术咨询。	中外合资	是(注 3)
78 上海中集汽车销售服务有限公司	2003.05.19	人民币	5,000,000.00	美元	4,900,000.00	98.00	汽车配件、金属材料、五金交电、机电设备批发零售；汽车(不含小轿车)销售等	有限责任公司	是
79 上海敦华集装箱有限公司	1996.01.19	人民币	6,000,000.00	人民币	3,780,000.00	63.00	集装箱堆存、修理、保养、拆箱、装箱；集装箱零配件销售、维修。	有限责任公司	是
80 上海中集旧机动车经纪有限公司	2006.05.30	人民币	1,000,000.00	人民币	980,000.00	98.00	旧机动车经济(以上涉及行政许可的凭许可证经营)	有限责任公司	是
81 上海中集宝检汽车综合检测有限公司	2006.12.18	人民币	3,300,000.00	人民币	2,338,050.00	70.85	机动车综合性能检测;车辆寄存;	有限责任公司	是
82 宁波中集车辆销售服务有限公司	2006.11.28	人民币	5,000,000.00	人民币	5,000,000.00	100.00	非乘用车、汽车配件、金属材料、机械设备的批发、零售；普通机械维修。	有限责任公司	是
83 嘉兴中集木业有限公司	2006.01.23	美元	5,000,000.00	美元	5,000,000.00	100.00	生产销售集装箱用木地板、运输设备用木制品及其他木制品。	中外合资	是
84 CIMCEuropeBVBA	2006.01.18	欧元	18,550.00	欧元	18,550.00	100.00	投资	有限责任公司	是
85 中集陕汽重卡(西安)专用车有限公司	2006.09.20	人民币	50,000,000.00	人民币	37,500,000.00	75.00	开发、生产和销售各种专用车、挂车及其零部件，并提供相关技术服务。	中外合资	是
86 北京中集车辆销售服务有限公司	2006.03.09	人民币	5,000,000.00	人民币	5,000,000.00	100.00	销售汽车(不含小轿车)、汽车配件、金属材料、五金交电、机械设备、电子产品；货物进出口；修理机械设备；维修二类大中型货车。	有限责任公司	是
87 甘肃中集华骏车辆有限公司	2006.06.06	人民币	25,000,000.00	人民币	18,750,000.00	75.00	专用车辆改装、挂车及配件、车配件制造(不含小轿车)、摩托车、农用车、农机及配件、建材、金属材料、五金化工等相关产品销售。	中外合资	是
88 洛阳中集凌宇汽车有限公司	2007.03.08	人民币	60,000,000.00	人民币	30,000,000.00	75.00	客运汽车及罐式运输车辆开发、生产的前期筹备	有限责任公司	是
89 芜湖中集瑞江汽车有限公司	2007.03.26	人民币	70,000,000.00	人民币	70,000,000.00	75.00	开发、生产和销售各种高技术、高性能的专用车一般机械产品及金属结构件，并提供相关咨询和售后服务。	有限责任公司	是
90 扬州中集通华机械有限公司	2007.03.26	人民币	15,000,000.00	人民币	15,000,000.00	90.00	机电产品的设计、制造并提供相关的服务,特种车辆零部件、数控机床、机床零部件制造、加工、销售	有限责任公司	是

6. 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况 - 续

(1) 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况列示如下 - 续

91	广州通洋集装箱制造有限公司	2006.08.13	美元	6,000,000.00	美元	6,000,000.00	100.00	集装箱及相关零部件的设计、制造及相关技术咨询; 销售本企业产品并提供相关的售后服务。	有限责任公司	是
92	广州中集车辆物流设备有限公司	2007.01.15	人民币	15,000,000.00	人民币	15,000,000.00	100.00	研究、开发仓储、配送设备。批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)。货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营)。仓储设备出租。机械设备维修。制造、加工：普通机械、五金制品、机电设备、汽车零售件。	有限责任公司	是
93	阜阳中集物流装备有限公司	2007.01.25	人民币	8,000,000.00	人民币	8,000,000.00	100.00	非乘用车、汽车配件、金属材料、机械设备的批发、零售，普通机械维修。	有限责任公司	是

6. 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况 - 续

(1) 本年度合并财务报表范围及主要控股子公司情况列示如下 - 续

注 1: 2007 年 1 月 1 日及 4 月 30 日, 本集团分别向上海中集远东集装箱有限公司原少数股东收购该公司 22.5%及 25%股权, 使得本集团持有该公司股权比例由 52.5%上升至 100%。

注 2: 2007 年 1 月 1 日, 本集团向上海中集宝伟工业有限公司原少数股东收购 34.21%股权, 使得本集团持有该公司股权比例由 47.37%上升至 81.58%。

注 3: 该等子公司尚未收到或全额收到其投资者投入的资本。

(2) 本年度成立的子公司列示如下:

子公司名称	成立日期	注册资本		直接与间接 控股的比例 %
		币种	金额	
1 洛阳中集凌宇汽车有限公司	2007.03.08	人民币	60,000,000.00	75.00
2 芜湖中集瑞江汽车有限公司	2007.03.26	人民币	70,000,000.00	75.00
3 阜阳中集物流装备有限公司	2007.01.25	人民币	8,000,000.00	100.00
4 扬州中集通华机械有限公司	2007.03.26	人民币	15,000,000.00	98.00
5 广州通洋集装箱制造有限公司	2006.06.06	美元	6,000,000.00	75.00
6 广州中集车辆物流设备有限公司	2007.01.15	人民币	5,000,000.00	100.00

7. 货币资金

	期末数					年初数				
	币种	原币金额	汇率	美元金额	折合人民币金额	币种	原币金额	汇率	美元金额	折合人民币金额
现金	人民币元	72,281,875.62	7.6143	9,492,910.42	72,281,867.82	人民币	1,303,642.69	7.8051	167,024.47	1,303,642.69
	美元	4,925,952.57	-	4,925,952.57	37,507,680.65	美元	32,838.76	-	32,838.76	256,309.81
	港元	5,854.00	7.8176	787.93	5,999.54	港元	11,156.54	7.7781	1,434.36	11,195.32
	日元	74,758.12	123.1600	607.00	4,621.88	日元	197,760.00	118.9899	1,661.99	12,972.00
	澳元	3,935,194.00	0.8490	3,340,979.71	25,439,221.81	澳元	-	0.7892	-	-
	欧元	4,541.02	1.3541	6,149.00	46,820.33	欧元	-	1.3199	-	-
	其他币种	-	-	-	-	其他币种	-	-	8,573.41	66,916.32
				<u>17,767,386.63</u>	<u>135,286,212.03</u>				<u>211,532.99</u>	<u>1,651,036.14</u>
银行存款	人民币元	281,742,826.36	7.6143	37,001,802.71	281,742,826.37	人民币	763,273,971.22	7.8051	97,791,696.61	763,273,971.22
	美元	54,442,356.50	-	54,442,356.50	414,540,435.10	美元	92,240,799.96	-	92,240,799.96	719,948,667.77
	港元	145,230,521.00	7.8176	18,588,699.93	141,539,937.88	港元	2,467,815.11	7.7781	341,532.51	2,665,695.39
	日元	1,815,378.40	123.1600	14,740.00	112,234.78	日元	320,780,409.35	118.9899	2,695,866.08	21,041,504.34
	澳元	-	0.8490	-	-	澳元	9,006,576.47	0.7892	7,108,000.30	55,478,653.14
	欧元	280,561.28	1.3541	379,908.03	2,892,733.71	欧元	278,553.90	1.3199	58,077.30	453,299.13
	其他币种	-	-	-	-	其他币种	-	-	2,409,564.04	18,806,888.29
				<u>110,427,507.17</u>	<u>840,828,167.84</u>				<u>202,645,536.80</u>	<u>1,581,668,679.28</u>
其他货币资金	人民币元	105,893,173.59	7.6143	13,741,142.41	104,629,180.65	人民币	281,520,267.05	7.8051	36,068,758.51	281,520,267.05
	美元	26,025.00	-	26,025.00	198,162.16	美元	491,300.60	-	491,300.60	3,834,650.31
	港元	1,447,737.51	7.8176	185,189.51	1,410,088.48	港元	147,319,149.85	7.7781	18,987,746.70	148,201,261.77
	日元	-	123.1600	-	-	日元	-	118.9899	-	-
	澳元	-	0.8490	-	-	澳元	-	0.7892	-	-
	欧元	384.56	1.3541	284.00	2,162.46	欧元	-	1.3199	-	-
	其他币种	-	-	-	-	其他币种	-	-	-	-
				<u>13,952,640.92</u>	<u>106,239,593.75</u>				<u>55,547,805.81</u>	<u>433,556,179.13</u>
				<u>142,147,534.72</u>	<u>1,082,353,973.62</u>				<u>258,404,875.60</u>	<u>2,016,875,894.55</u>

注：其他货币资金中除存入证券公司用于短期股票投资的交易金计 5,692,670.47 人民币元和 1,297,741.21 港元，其余款项为开具银行承兑汇票存入的保证金和信用卡存款。

8. 交易性金融资产

	期末数		年初数	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	85,671,172.37	652,326,007.77	27,632,938.24	215,677,846.26
衍生金融资产	11,551,479.58	87,956,430.97	1,151,332.58	8,986,265.92
	<u>97,222,651.95</u>	<u>740,282,438.74</u>	<u>28,784,270.82</u>	<u>224,664,112.18</u>

9. 应收票据

应收票据账龄分析如下：

	期末数		年初数	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
1年以内	24,246,512.54	184,620,220.43	26,301,315.90	205,284,400.73
	<u>24,246,512.54</u>	<u>184,620,220.43</u>	<u>26,301,315.90</u>	<u>205,284,400.73</u>

10. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析如下:

	期末数					年初数				
	金额	比例	坏账准备	账面价值	折合金额	金额	比例	坏账准备	账面价值	折合金额
	美元	(%)	美元	美元	人民币元	美元	(%)	美元	美元	人民币元
1年以内	1,185,900,159.26	99.47	18,878,273.78	1,167,021,885.48	8,886,054,742.62	669,937,832.60	98.82	12,439,197.51	657,498,635.09	5,131,842,596.74
1至2年	5,060,179.45	0.42	382,490.19	4,677,689.26	35,617,329.33	6,636,285.23	0.98	501,625.29	6,134,659.94	47,881,634.30
2至3年	793,848.99	0.07	173,404.59	620,444.40	4,724,249.79	750,494.07	0.11	192,553.19	557,940.88	4,354,784.36
3年以上	521,354.48	0.04	521,354.48	-	-	594,319.87	0.09	594,319.87	-	-
	<u>1,192,275,542.18</u>	<u>100.00</u>	<u>19,955,523.04</u>	<u>1,172,320,019.14</u>	<u>8,926,396,321.74</u>	<u>677,918,931.77</u>	<u>100.00</u>	<u>13,727,695.86</u>	<u>664,191,235.91</u>	<u>5,184,079,015.40</u>

(2) 欠款金额前五名情况如下:

前五名欠款总额	占应收账款总额比例
美元	
353,894,518.42	29.68%

(3) 应收账款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

11. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析如下：

	期末数					年初数				
	金额	比例	坏账准备	账面价值	折合金额	金额	比例	坏账准备	账面价值	折合金额
	美元	(%)	美元	美元	人民币元	美元	(%)	美元	美元	人民币元
1年以内	101,224,541.82	91.48	2,458,176.61	98,766,365.21	671,790,560.51	58,513,664.84	89.01	1,024,138.85	57,489,525.99	448,711,499.31
1至2年	7,729,169.13	6.98	286,638.32	7,442,530.81	42,728,121.33	4,962,567.69	7.55	241,168.80	4,721,398.89	36,850,990.48
2至3年	1,265,812.84	1.14	48,592.89	1,217,219.95	85,411,277.87	980,761.85	1.49	3,948.07	976,813.78	7,624,129.23
3年以上	435,743.64	0.39	435,743.64	-	18,044,715.12	1,282,631.04	1.95	1,282,631.04	-	-
	<u>110,655,267.43</u>	<u>100.00</u>	<u>3,229,151.46</u>	<u>107,426,115.97</u>	<u>817,974,674.83</u>	<u>65,739,625.42</u>	<u>100.00</u>	<u>2,551,886.76</u>	<u>63,187,738.66</u>	<u>493,186,619.02</u>

(2) 欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额	占其他应收款总额比例
美元	
10,624,925.89	9.60%

(3) 其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

12. 坏账准备

	年初数	本期计提	本期其他增加	本年转回	本年其他转出	外币报表折算影响数	期末数
	美元	美元	美元	美元	美元		美元
坏账准备：							
应收账款	13,727,695.86	6,949,546.17	-	721,718.99	-	-	19,955,523.04
其他应收款	2,551,886.76	903,407.88	-	226,143.18	-	-	3,229,151.46
	<u>16,279,582.62</u>	<u>7,852,954.05</u>	<u>-</u>	<u>947,862.17</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>23,184,674.50</u>

13. 预付款项

预付款项账龄分析如下：

	期末数			年初数		
	金额	折合金额	比例	金额	折合金额	比例
	美元	人民币元	(%)	美元	人民币元	(%)
1年以内（注）	363,399,567.62	2,767,033,327.65	99.88	286,701,237.21	2,237,731,826.54	98.96
1至2年	342,675.03	2,609,230.56	0.09	2,917,717.87	22,773,079.75	1.01
2至3年	88,260.51	672,042.00	0.02	34,595.04	270,017.75	0.01
3年以上	12,318.66	93,797.97	0.00	73,412.43	572,991.36	0.03
	<u>363,842,821.82</u>	<u>2,770,408,398.18</u>	<u>100.00</u>	<u>289,726,962.55</u>	<u>2,261,347,915.40</u>	<u>100.00</u>

注 1：含收购荷兰博格工业公司（Burg Industries B.V.）股权的预付投资款 110,289,000 欧元（折合人民币 1,118,174,000 元）。

14. 存货及存货跌价准备

	期末数				年初数			
	金额	存货跌价准备	账面价值	折合金额	金额	存货跌价准备	账面价值	折合金额
	美元	美元	美元	人民币元	美元	美元	美元	人民币元
原材料	439,719,285.20	2,247,507.78	437,471,777.42	3,331,041,354.82	306,169,645.16	1,924,136.06	304,245,509.10	2,374,666,623.06
产成品	134,779,928.59	1,063,695.68	133,716,232.91	1,018,155,512.25	131,811,493.03	1,048,424.06	130,763,068.97	1,020,618,829.62
在产品	120,037,265.44	65,447.64	119,971,817.80	913,501,412.27	76,863,841.15	500,582.84	76,363,258.31	596,022,867.44
委托加工材料	52,973,501.79	-	52,973,501.79	403,356,134.68	31,030,183.86	-	31,030,183.86	242,193,688.05
已完工开发产品	9,139,132.84	-	9,139,132.84	69,588,099.18	9,139,132.84	-	9,139,132.84	71,331,845.73
备品备件	15,149,180.94	441,101.00	14,708,079.94	111,991,733.09	11,249,299.09	509,152.33	10,740,146.76	83,827,919.48
低值易耗品	1,537,779.03	-	1,537,779.03	11,709,110.87	509,471.42	-	509,471.42	3,976,475.38
在途材料	342,422.00	-	342,422.00	2,607,303.82	1,358,106.72	-	1,358,106.72	10,600,158.76
库存商品	49,870,499.61	-	49,870,499.61	379,728,945.18	4,712,234.16	-	4,712,234.16	36,779,458.84
房地产在建开发产品	50,915,791.35	-	50,915,791.35	387,688,110.08	36,841,599.22	-	36,841,599.22	287,552,366.07
其他	82,620.60	-	82,620.60	629,098.03	-	-	-	-
	<u>874,547,407.39</u>	<u>3,817,752.10</u>	<u>870,729,655.29</u>	<u>6,629,996,814.27</u>	<u>609,685,006.65</u>	<u>3,982,295.29</u>	<u>605,702,711.36</u>	<u>4,727,570,232.43</u>

14. 存货及存货跌价准备 - 续

(1) 房地产在建开发产品列示如下：

项目名称	开发时间	实际/预计竣工时间	预计总投资额	年初余额	期末余额
			美元	美元	美元
海德花园（一期至四期）	2002, 2006	2006, 2008	<u>48,686,115.49</u>	<u>36,841,599.22</u>	<u>50,915,791.35</u>

(2) 已完工开发产品列示如下：

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
		美元	美元	美元	美元
海德花园一期	2006.12	9,139,132.84	-	-	9,139,132.84
		<u>9,139,132.84</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,139,132.84</u>

(3) 存货跌价准备变动如下：

	年初数	本期计提	本期其他增加	本年转回	本年其他转出	外币报表折算影响数	期末数
	美元	美元	美元	美元	美元		美元
存货跌价准备：							
原材料	1,924,136.06	336,677.70	-	13,305.98	-	-	2,247,507.78
产成品	1,048,424.06	19,485.40	-	4,213.78	-	-	1,063,695.68
在产品	500,582.84	-	-	435,135.20	-	-	65,447.64
委托加工材料	-	-	-	-	-	-	-
已完工开发产品	-	-	-	-	-	-	-
备品备件	509,152.33	-	-	68,051.33	-	-	441,101.00
	<u>3,982,295.29</u>	<u>356,163.10</u>	<u>-</u>	<u>520,706.29</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,817,752.10</u>

15. 长期应收款

	期末数		年初数	
	金额 美元	折合金额 人民币元	金额 美元	折合金额 人民币元
资产负债表日后第1年	1,339,200.01	10,197,070.64	1,342,970.65	10,482,020.22
资产负债表日后第2年	1,339,200.01	10,197,070.64	1,342,970.65	10,482,020.22
资产负债表日后第3年	1,339,200.01	10,197,070.64	1,342,970.65	10,482,020.22
以后年度	5,356,800.00	40,788,282.24	6,155,984.11	48,048,071.58
最低融资租赁收款额合计	9,374,400.03	71,379,494.16	10,184,896.06	79,494,132.24
未实现融资收益余额	1,409,155.04	10,729,729.22	1,733,679.64	13,531,542.96
应收融资租赁款	7,965,244.99	60,649,764.94	8,451,216.42	65,962,589.28
其中：一年内到期的应收 融资租赁款	960,063.00	7,310,207.70	938,877.13	7,328,029.89
一年后到期的应收 融资租赁款	7,005,182.00	53,339,557.30	7,512,339.29	58,634,559.39

16. 可供出售金融资产

	期末数		年初数		
	金额 美元	折合金额 人民币元	金额 美元	折合金额 人民币元	
可供出售权益工具	418,317,358.74	3,185,193,864.65	195,302,475.53	1,524,355,351.76	
其中：	金额 美元	折合金额 人民币元	金额 美元	折合金额 人民币元	期末持有股数 股
交通银行	38,455,274.83	292,809,999.14	-	-	35,000,000.00
招商轮船	51,416,413.53	391,499,997.54	35,297,433.73	275,500,000.00	50,000,000.00
招商银行	328,445,670.38	2,500,883,867.97	157,748,978.46	1,231,246,551.78	137,109,861.00
原水股份	-	-	2,256,063.34	17,608,799.98	-
	418,317,358.74	3,185,193,864.65	195,302,475.53	1,524,355,351.76	

17. 持有至到期投资

	期末数		年初数	
	金额 美元	折合金额 人民币元	金额 美元	折合金额 人民币元
委托贷款	18,938,778.09	144,205,538.01	-	-

18. 长期股权投资

	期末数				年初数			
	金额	减值准备	净值	折合金额	金额	减值准备	净值	折合金额
	美元	美元	美元	人民币元	美元	美元	美元	人民币元
长期股票投资	7,472,250.26	465,116.28	7,007,133.98	53,354,420.27	7,472,250.26	465,116.28	7,007,133.98	54,691,381.43
对联营及合营企业投资	79,020,121.44	-	79,020,121.44	601,682,910.68	74,318,590.64	-	74,318,590.64	580,064,031.81
其他股权投资	19,566,117.36	-	19,566,117.36	148,982,287.41	1,455,406.70	-	1,455,406.70	11,359,594.83
	<u>106,058,489.06</u>	<u>465,116.28</u>	<u>105,593,372.78</u>	<u>804,019,618.36</u>	<u>83,246,247.60</u>	<u>465,116.28</u>	<u>82,781,131.32</u>	<u>646,115,008.07</u>

(1) 长期股权投资项下长期股票投资的详细情况如下：

被投资公司名称	占被投资公司比例	股份性质	初始投资成本	股票数量	投资金额	减值准备	期末账面价值
	%		美元	股	美元	美元	美元
招商证券股份有限公司	1.00	法人股	7,007,133.98	32,291,152.00	7,007,133.98	-	7,007,133.98
北海银建投资股份有限公司	1.01	法人股	258,397.93	2,000,000.00	258,397.93	258,397.93	-
广东三星企业集团股份有限公司	0.09	法人股	206,718.35	1,100,000.00	206,718.35	206,718.35	-
			<u>7,472,250.26</u>		<u>7,472,250.26</u>	<u>465,116.28</u>	<u>7,007,133.98</u>

18. 长期股权投资 - 续

(2) 对联营企业及合营企业投资的详细情况如下：

被投资公司名称	占被投资公司比例	初始投资成本	年初数	本年增（减）额					期末数		
				追加(转出)投资额	本年权益增(减)额	分配现金股利	外币报表折算影响	累计权益增减额	金额	减值准备	账面价值
	%	美元	美元	美元	股	美元	美元	美元	美元	美元	美元
联营企业：											
KYHSteelHoldingLtd	31.83	3,336,395.26	8,751,440.72	-	2,547,663.67	-	-	7,962,709.13	11,299,104.39	-	11,299,104.39
天津港中集振华物流有限公司	36.00	2,200,000.00	2,200,000.00	-	33,961.38	-	-	33,961.38	2,233,961.38	-	2,233,961.38
扬州麦斯通复合材料有限公司	37.77	1,150,912.46	1,620,379.06	-	171,454.66	-323,510.26	-	494,964.92	1,468,323.46	-	1,468,323.46
大连集龙物流有限公司	30.00	1,828,264.00	2,069,643.72	-	201,470.34	-	-	442,850.06	2,271,114.06	-	2,271,114.06
厦门中集海投集装箱服务有限公司	45.00	834,931.00	1,063,514.57	-	195,685.75	-	-	424,269.32	1,259,200.32	-	1,259,200.32
天津振华物流集团有限公司	45.00	47,452,500.00	47,452,500.00	-	2,043,642.36	-	-	2,043,642.36	49,496,142.36	-	49,496,142.36
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	21.00	432,236.30	478,193.09	-	28,641.22	-	-	74,598.01	506,834.31	-	506,834.31
新洋木业（香港）有限公司	10.00	195,549.04	195,549.04	-	-	-	-	-	195,549.04	-	195,549.04
		<u>57,430,788.06</u>	<u>63,831,220.20</u>	<u>-</u>	<u>5,222,519.38</u>	<u>-323,510.26</u>	<u>-</u>	<u>11,476,995.18</u>	<u>68,730,229.32</u>	<u>-</u>	<u>68,730,229.32</u>
合营企业：											
深圳市中集天宇房地产发展有限公司	50.00	9,937,119.52	10,487,370.44	-	-197,478.32	-	-	725,933.44	10,289,892.12	-	10,289,892.12
		<u>9,937,119.52</u>	<u>10,487,370.44</u>	<u>-</u>	<u>-197,478.32</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>725,933.44</u>	<u>10,289,892.12</u>	<u>-</u>	<u>10,289,892.12</u>

18. 长期股权投资 - 续

(3) 其他股权投资的详细情况如下：

<u>被投资公司名称</u>	<u>占被投资公司比例</u>	<u>投资金额</u>	<u>外币报表折算影响</u>	<u>减值准备</u>	<u>期末账面价值</u>
	(%)	美元	美元	美元	美元
济南普恩聚氨酯有限公司	7.718	79,423.19	4,756.75	-	84,179.94
上海海富国际集装箱货运有限公司	13.30	102,778.82	-	-	102,778.82
交银施罗德基金管理有限公司	5.00	1,233,714.96	-	-	1,233,714.96
司多尔特东华集装箱有限公司	3.50	34,657.24	-	-	34,657.24
中铁联合国际集装箱有限公司	10.00	18,110,786.40	-	-	18,110,786.40
		<u>19,561,360.61</u>	<u>4,756.75</u>	<u>-</u>	<u>19,566,117.36</u>

(4) 长期股权投资变现及投资收益收回不存在重大限制。

19. 固定资产

固定资产原价及其累计折旧的增减变动如下：

	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计	
	美元	美元	美元	美元	金额 美元	折合金额 人民币元
<u>原值</u>						
年初数	380,004,131.49	364,990,767.02	28,998,788.69	33,256,756.59	807,250,443.79	6,300,670,438.83
因购买子公司而增加	-	-	-	-	-	-
因出售子公司而减少	-	-	-	-	-	-
本期购置	13,331,636.78	5,739,591.47	2,873,960.77	2,172,077.86	24,117,266.88	70,106,155.03
本期在建工程转入	22,485,577.25	16,039,470.45	1,316,642.41	590,094.86	40,431,784.97	307,859,740.30
本期减少额	2,332,612.33	3,255,475.29	866,809.91	109,777.59	6,564,675.12	49,985,405.77
外币报表折算影响数	-	-	-	-	-	-
期末数	413,488,733.19	383,514,353.65	32,322,581.96	35,909,151.72	865,234,820.52	6,628,650,928.39
<u>累计折旧</u>						
年初数	52,416,233.29	116,418,679.86	15,694,599.45	18,058,523.21	202,588,035.81	1,581,219,878.30
因购买子公司而增加	-	-	-	-	-	-
因出售子公司而减少	-	-	-	-	-	-
本期计提额	6,023,302.88	13,119,443.79	1,947,966.27	2,911,542.35	24,002,255.29	182,760,372.45
本期减少额	94,170.24	566,931.37	658,639.08	96,345.24	1,416,085.93	10,782,503.10
外币报表折算影响数	-	-	-	-	-	-
期末数	58,345,365.93	128,971,192.28	16,983,926.64	20,873,720.32	225,174,205.17	1,753,197,747.65
<u>减值准备</u>						
年初数	3,747,249.07	5,562,572.36	2,264.71	329,618.68	9,641,704.82	75,254,470.29
本期计提	-	-	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-	-	-
本期其他转出数	-	-	-	-	-	-
外币报表折算影响数	-	-	-	-	-	-
期末数	3,747,249.07	5,562,572.36	2,264.71	329,618.68	9,641,704.82	75,254,470.29
<u>净额</u>						
年初数	323,840,649.13	243,009,514.80	13,301,924.53	14,868,614.70	595,020,703.16	4,644,196,090.24
期末数	351,396,118.19	248,980,589.01	15,336,390.61	14,705,812.72	630,418,910.53	4,800,198,710.45

20. 在建工程

工程名称			本期完工转入		外币报表	期末数	
	年初数	本期增加数	固定资产	本期其他转出	折算影响	金额	折合金额
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	人民币元
新建及改建厂房	27,326,845.14	52,346,843.77	22,485,577.25	3,789,708.70	-	53,398,402.96	406,591,459.65
待安装设备及设备改造	11,799,964.08	31,165,850.26	16,885,192.62	2,429,286.87	-	23,651,334.85	180,088,358.95
其他	4,424,465.60	3,532,214.60	1,061,015.10	6,750,348.76	-	145,316.34	1,106,482.21
	43,551,274.82	87,044,908.63	40,431,784.97	12,969,344.33	-	77,195,054.15	587,786,300.81
减：减值准备	-					-	-
在建工程净值	43,551,274.82					77,195,054.15	587,786,300.81

21. 无形资产

	土地使用权 美元	生产专有技术和 商标权 美元	森林开采权 美元	合计	
				金额 美元	折合金额 人民币元
取得方式	购买	购买	购买		
原值					
年初数	178,935,947.67	6,248,647.41	36,275,766.28	221,460,361.36	1,728,520,266.45
因购买子公司而增加	-	-	-	-	-
本期增加	10,936,743.13	797,155.88	-	11,733,899.01	69,345,427.23
本期减少额	193,797.20	26,499.48	-	220,296.68	1,677,405.01
外币报表折算影响数	-	-	-	-	-
期末数	189,678,893.60	7,019,303.81	36,275,766.28	232,973,963.69	1,796,188,288.67
累计摊销					
年初数	11,234,902.59	2,298,001.65	11,340,225.49	24,873,129.73	194,137,264.86
因购买子公司而增加	-	-	-	-	-
本期摊销数	6,624,481.44	452,872.39	353,779.68	7,431,133.51	71,050,489.24
本期减少额	388.00	10,861.41	-	11,249.41	85,656.38
外币报表折算影响数	-	-	-	-	-
期末数	17,858,996.03	2,740,012.63	11,694,005.17	32,293,013.83	265,102,097.72
减值准备					
年初数	-	-	15,939,383.83	15,939,383.83	124,408,484.73
本期增加	-	-	-	-	-
本期转回数	-	-	-	-	-
本期其他转出数	-	-	-	-	-
外币报表折算影响数	-	-	-	-	-
期末数	-	-	15,939,383.83	15,939,383.83	124,408,484.73
净额					
年初数	167,701,045.08	3,950,645.76	8,996,156.96	180,647,847.80	1,409,974,516.86
期末数	171,819,897.57	4,279,291.18	8,642,377.28	184,741,566.03	1,406,677,706.22
剩余摊销年限	10-50年	3-10年	11年		

注： 本公司的子公司 GoldTerrainAssetsLimited 之全资子公司 TopcoForestryN.V. 于 1998 年在苏里南取得森林开采权共计 450,000 公顷，价值计 18,472,014.28 美元。

由于该森林开采权中面积约计 75,000 公顷位于自然保护区内，苏里南政府于 2003 年决定收回该森林开采权，本公司为此与苏里南政府协商了以其他林地置换该林地的计划。鉴于该置换计划未有明确结果，本公司对该森林开采权计提了全额减值准备计 2,232,034.91 美元。

1998 年，本公司的子公司 GoldTerrainAssetsLimited 之全资子公司 SilveroadWoodProductsLimited 在柬埔寨购入森林开采权 315,460 公顷。由于柬埔寨政府已对其境内所有的森林开采权予以暂时冻结，本公司对该森林开采权计提全额减值准备计 13,707,348.92 美元。

22. 长期待摊费用

	原始发生额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	外币报表 折算影响数	期末数		剩余摊销年限
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	金额 美元	折合金额 人民币元	(年)
水电增容费	263,349.07	138,204.95	298,487.29	-	35,737.22	-	400,955.02	3,052,991.81	1至5
租金	3,028,266.68	982,104.72	1,746.71	-	142,692.30	-	841,159.13	6,404,837.96	6至6.5
其他	10,322,520.26	3,373,578.51	711,256.55	-	1,785,492.36	-	2,299,342.70	17,507,885.12	1至10
	<u>13,614,136.01</u>	<u>4,493,888.18</u>	<u>1,011,490.55</u>	<u>-</u>	<u>1,963,921.88</u>	<u>-</u>	<u>3,541,456.85</u>	<u>26,965,714.89</u>	

23. 商誉

	年初数	本期增加数	本期减少	汇率变动 的影响数	期末数	
	美元	美元	美元	美元	金额 美元	折合金额 人民币元
原值	38,927,334.74	3,299,371.00	-	-	42,226,705.74	321,526,805.52
减值准备	<u>1,300,392.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,300,392.00</u>	<u>9,901,574.81</u>
	<u>37,626,942.74</u>	<u>3,299,371.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>40,926,313.74</u>	<u>311,625,230.71</u>

24. 递延所得税资产

	期末数		年初数	
	金额 美元	折合金额 人民币元	金额 美元	折合金额 人民币元
固定资产减值准备	486,762.33	3,706,354.40	486,762.33	3,799,228.51
存货跌价准备	539,998.63	4,111,711.57	533,114.71	4,161,013.62
坏账准备	1,968,490.34	14,988,676.00	1,165,744.47	9,098,752.16
应付工资	2,655,287.82	20,218,158.05	2,587,583.12	20,196,345.01
保修金	7,189,446.85	54,742,605.15	6,485,019.80	50,616,228.04
经营亏损	2,111,375.35	16,076,645.33	1,539,999.64	12,019,851.19
其他	<u>1,884,313.73</u>	<u>14,347,730.03</u>	<u>1,907,514.00</u>	<u>14,888,337.52</u>
	<u>16,835,675.05</u>	<u>128,191,880.53</u>	<u>14,705,738.05</u>	<u>114,779,756.05</u>

25. 短期借款

借款类别	期末数					年初数				
	币种	原币金额	金额	折合金额	年利率	币种	原币金额	金额	折合金额	年利率
			美元	人民币元	%			美元	人民币元	%
担保借款	美元	15,735,690.80	15,735,690.80	119,816,270.46	5.80-5.85	美元	26,825,319.45	26,825,319.45	209,374,300.84	5.80-5.85
	人民币元	901,604,527.06	118,409,378.02	901,604,527.06	4.70-4.86	人民币元	3,134,200.00	401,557.96	3,134,200.00	4.70-4.86
	港元	-	-	-	4.80	港元	4,506,673.30	579,405.42	4,522,317.24	4.80
	日元	122,674,838.28	996,060.72	7,584,305.14	1.00	日元	181,353,912.04	1,524,111.81	11,895,845.08	1.00
抵押借款	美元	26,000,000.00	26,000,000.00	197,971,800.00	6.22-6.38	美元	22,400,000.00	22,400,000.00	174,834,240.00	6.22-6.38
	人民币元	100,000,000.04	13,133,183.62	100,000,000.04	6.14-6.44	人民币元	100,000,000.00	12,812,135.65	100,000,000.00	6.14-6.44
质押借款	人民币元	-	-	-	4.69	人民币元	101,924,177.84	13,058,663.93	101,924,177.84	4.69
	美元	19,790,000.00	19,790,000.00	150,686,997.00	5.71-5.87	美元	5,745,497.00	5,745,497.00	44,844,178.63	5.71-5.87
信用借款	人民币元	460,499,490.47	60,478,243.63	460,499,490.47	5.02-5.51	人民币元	87,000,000.00	11,146,557.91	87,000,000.00	5.02-5.51
	美元	98,035,582.00	98,035,582.00	746,472,332.02	4.79-6.37	美元	258,492,463.36	25,849,243.36	201,755,929.36	4.79-6.37
	欧元	8,861,697.56	6,544,345.00	49,830,606.13	3.85-4.17	欧元	181,000.00	238,901.90	1,864,652.36	3.85-4.17
			359,122,483.79	2,734,466,328.32				120,581,394.39	941,149,841.35	

26. 应付票据

	期末数		年初数	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
银行承兑汇票	203,782,950.26	1,551,664,518.16	310,156,275.88	2,420,800,748.87
商业承兑汇票	1,676,485.96	12,765,267.05	51,011,263.00	398,148,008.84
	205,459,436.22	1,564,429,785.21	361,167,538.88	2,818,948,757.71

27. 应付账款

(1) 应付账款账龄列示如下：

	期末数			年初数		
	金额	折合金额	比例	金额	折合金额	比例
	美元	人民币元	(%)	美元	人民币元	(%)
1年以内	947,118,364.95	7,211,643,366.23	99.79	490,981,501.73	3,832,159,719.16	99.45
1至2年	999,130.19	7,607,677.01	0.11	1,804,042.32	14,080,730.71	0.37
2至3年	713,510.24	5,432,881.02	0.08	415,285.31	3,241,343.37	0.08
3年以上	296,650.25	2,258,784.00	0.03	482,975.84	3,769,674.73	0.10
	949,127,655.63	7,226,942,708.26	100.00	493,683,805.20	3,853,251,467.97	100.00

(2) 应付账款中无应付持有本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的款项；无账龄超过1年的大额应付账款。

28. 应付职工薪酬

		因购买子				外币报表	期末数	
	年初数	公司而增加	本期增加	本期减少	本期其他减少	折算影响数	金额	折合金额
	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元	人民币元
工资、奖金、津贴和补贴（注1）	64,440,630.55	-	126,139,017.66	100,871,339.08	8,038,928.07	255,855.05	81,925,236.11	623,803,325.31
总裁奖励金（注2）	51,884,657.13	-	5,000,000.00	395,447.37	-	-	56,489,209.76	430,125,789.88
职工福利费	3,822,770.26	-	3,992,197.64	3,268,978.75	34,023.48	-	4,511,965.67	34,355,460.20
医疗保险费	1,161,670.52	-	1,398,763.92	1,049,959.94	-	-	1,510,474.50	11,501,205.99
基本养老保险费	4,474,543.21	-	5,033,885.87	2,192,319.31	-	-	7,316,109.77	55,707,054.62
年金缴纳	-	-	-	-	-	-	-	-
失业保险费	322,531.21	-	453,944.47	162,656.87	-	-	613,818.81	4,673,800.56
工伤保险费	84,558.59	-	149,303.24	82,831.65	-	-	151,030.18	1,149,989.10
生育保险费	81,399.88	-	90,235.20	29,906.71	-	-	141,728.37	1,079,162.33
住房公积金	523,217.28	-	1,084,716.60	638,752.79	-	-	969,181.09	7,379,635.57
工会经费和职工教育经费	2,990,713.45	-	1,711,417.05	1,313,916.73	1,923.75	-	3,386,290.02	25,784,228.10
非货币性福利	144,543.09	-	-	-	-	-	144,543.09	1,100,594.45
因解除劳动关系给予的补偿	17,379.92	-	535.28	-	-	-	17,915.20	136,411.71
其他	380,594.28	-	2,583,937.24	2,363,027.68	-	-	601,503.84	4,580,030.69
	<u>130,329,209.35</u>	<u>-</u>	<u>147,637,954.17</u>	<u>112,369,136.88</u>	<u>8,074,875.30</u>	<u>255,855.05</u>	<u>157,779,006.41</u>	<u>1,201,376,688.51</u>

注 1：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应付的计件工资。

注 2：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，按本公司董事会确定的考核办法每年计提应支付予员工的总裁奖励金。

29. 应付股利

	期末数		年初数	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
少数股东	1,957,497.39	14,904,972.38	749,658.71	5,851,161.20
	<u>1,957,497.39</u>	<u>14,904,972.38</u>	<u>749,658.71</u>	<u>5,851,161.20</u>

30. 应交税费

	期末数		年初数	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
营业税	-444,790.51	-3,386,768.38	65,807.17	513,631.54
增值税	-119,160,250.68	-907,321,896.76	-56,815,169.84	-443,448,082.12
关税	-	-	34,421.71	268,664.89
企业所得税	10,360,687.90	78,889,385.88	12,915,403.10	100,806,012.74
个人所得税	941,894.67	7,171,868.59	1,933,492.13	15,091,099.42
其他	709,769.62	5,404,398.82	2,625,674.78	20,493,654.23
	<u>-107,592,689.00</u>	<u>-819,243,011.85</u>	<u>-39,240,370.95</u>	<u>-306,275,019.30</u>

31. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示如下：

	期末数			年初数		
	金额	折合金额	比例	金额	折合金额	比例
	美元	人民币元	(%)	美元	人民币元	(%)
1年以内	154,245,012.44	1,174,467,798.21	89.84	115,726,495.63	903,256,871.04	92.30
1至2年	17,189,850.36	130,888,677.60	10.01	7,712,527.91	60,197,051.59	6.15
2至3年	157,235.34	1,197,237.05	0.09	507,422.77	3,960,485.46	0.40
3年以上	87,045.85	662,793.22	0.05	1,435,566.93	11,204,743.45	1.14
	<u>171,679,143.99</u>	<u>1,307,216,506.08</u>	<u>100.00</u>	<u>125,382,013.24</u>	<u>978,619,151.54</u>	<u>100.00</u>

(2) 其他应付款中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

32. 长期借款

借款类别	期末数					年初数				
	币种	原币金额	金额	折合金额	年利率	币种	原币金额	金额	折合金额	年利率
			美元	人民币元	%			美元	人民币元	%
信用借款	人民币元	1,030,300,000.00	135,311,190.79	1,030,300,000.00	3.78	人民币元	529,800,000.00	67,878,694.69	529,799,999.92	3.78
保证借款	人民币元	236,000,000.00	30,994,313.32	236,000,000.00	5.18-5.99	人民币元	216,000,000.00	27,674,213.00	215,999,999.90	5.18-5.99
信用借款	美元	148,960,000.00	148,960,000.00	1,134,226,128.00	5.6533	美元	-	-	-	-
信用借款	欧元	72,000,000.00	96,411,393.00	734,105,269.66	4.9323	欧元	-	-	-	-
其他	美元	-	-	-	-	美元	71,528.00	71,528.00	558,283.19	-
			<u>411,676,897.11</u>	<u>3,134,631,397.66</u>				<u>95,624,435.69</u>	<u>746,358,283.01</u>	
减：一年内到期的长期借款										
其中：信用借款	欧元	4,000,000.00	5,326,082.99	40,554,393.74	-	人民币元	-	-	-	-
保证借款	人民币元	40,000,000.00	5,253,273.45	40,000,000.00	5.67	人民币元	20,000,000.00	2,562,427.13	20,000,000.00	5.67
其他	美元	-	-	-	-	美元	71,528.00	71,528.00	558,283.19	-
			<u>10,579,356.44</u>	<u>80,554,393.74</u>				<u>2,633,955.13</u>	<u>20,558,283.19</u>	
一年后到期的长期借款			<u>401,097,540.67</u>	<u>3,054,077,003.92</u>				<u>92,990,480.56</u>	<u>725,799,999.82</u>	

33. 预计负债

	期末数				
	年初数	本期增加	本期减少	金额	折合金额
	美元	美元	美元	美元	人民币元
保修金	70,698,914.34	18,539,707.02	12,020,073.85	77,218,547.51	587,965,186.30
对外开具的保函	1,483,560.00	-	-	1,483,560.00	11,296,270.91
	<u>72,182,474.34</u>	<u>18,539,707.02</u>	<u>12,020,073.85</u>	<u>78,702,107.51</u>	<u>599,261,457.21</u>

注：系本公司之子公司--深圳中集天达空港设备有限公司对其开具的银行保函预计可能发生的损失。

34. 专项应付款

	期末数				
	年初数	本期增加	本期减少	金额	折合金额
	美元	美元	美元	美元	人民币元
拆迁补偿款	9,278,731.28	-	74,495.48	9,204,235.80	70,083,812.65
重点技术改造和专项技术拨款	715,350.39	3,210.49	-	718,560.88	5,471,338.11
技术创新与技术改造奖励金	76,744.69	-	72,657.19	4,087.50	31,123.45
高新技术研究开发项目拨款	-	-	-	-	-
	<u>10,070,826.36</u>	<u>3,210.49</u>	<u>147,152.67</u>	<u>9,926,884.18</u>	<u>75,586,274.21</u>

注：上海中集远东集装箱有限公司(以下简称“上海远东公司”)原所有的土地使用权(浦东新区金桥出口加工区 16 街坊 1 丘宗地)，被上海市浦东新区土地资源储备中心列入储备计划。根据国务院《城市房屋拆迁管理条例》、《上海市城市房屋拆迁管理实施细则》、沪房地资拆(2001)673 号文的有关规定，经双方协商，上海远东公司收到上海市浦东新区土地资源储备中心给予的拆迁补偿款计 195,870,000.00 人民币元，折合 24,562,965.56 美元，扣除相关的拆迁资产损失、停产损失和职工安置费用等计 15,358,729.76 美元后，尚余 9,204,235.80 美元。

35. 递延所得税负债

	期末数		年初数	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
公允价值变动影响	49,469,968.49	376,679,181.07	21,208,637.84	165,535,539.20
	<u>49,469,968.49</u>	<u>376,679,181.07</u>	<u>21,208,637.84</u>	<u>165,535,539.20</u>

36. 股本

(1) 2007 年 6 月 30 日止会计期间，本公司股本变动情况如下：

	年初数		本期增(减)额		期末数	
	原币金额	折合金额	股权分置	转增	原币金额	折合金额
	人民币元	美元	人民币元	人民币元	人民币元	美元
一、未上市流通股份						
发起人股份	-	-	-	-	-	-
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-
未上市流通股合计	-	-	-	-	-	-
二、有限售条件的流通股份						
国家持股	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	687,086.00	83,876.05	-	137,417.00	824,503.00	101,846.57
其中：高管人员持有股份	687,086.00	83,876.05	-	137,417.00	824,503.00	101,846.57
外资持股	360,143,203.00	43,964,501.79	-	72,028,641.00	432,171,844.00	53,383,950.58
其中：境外法人持有股份	360,143,203.00	43,964,501.79	-	72,028,641.00	432,171,844.00	53,383,950.58
有限售条件流通股合计	360,830,289.00	44,048,377.84	-	72,166,058.00	432,996,347.00	53,485,797.15
三、无限售条件的流通股份						
1、人民币普通股（A股）	665,765,996.00	81,273,421.47	-	133,153,199.00	798,919,195.00	98,686,352.24
2、境内上市外资股（B股）	1,192,067,091.00	145,521,464.11	-	238,413,418.00	1,430,480,509.00	176,699,658.65
无限售条件流通股合计	1,857,833,087.00	226,794,885.58	-	371,566,617.00	2,229,399,704.00	275,386,010.89
四、股份总额（注）	2,218,663,376.00	270,843,263.42	-	443,732,675.00	2,662,396,051.00	328,871,808.04

上述股份每股面值为 1.00 人民币元。

注：2007 年 6 月 1 日，经本公司股东大会批准，本公司按 2006 年年末总股份 2,218,663,376 股为基数，以资本公积计 443,732,675.00 人民币元(折合 58,028,544.62 美元)按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，使股本增加至 2,662,396,051.00 人民币元。

36. 股本 - 续

(2) 2006 年度，本公司股本变动情况如下：

	年初数		本期增(减)额		期末数	
	原币金额	折合金额	股权分置	转增	原币金额	折合金额
	人民币元	美元	人民币元	人民币元	人民币元	美元
一、未上市流通股份						
发起人股份	-	-	-	-	-	-
境外法人持有股份	<u>327,402,912.00</u>	<u>39,867,868.78</u>	<u>-327,402,912.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
未上市流通股合计	<u>327,402,912.00</u>	<u>39,867,868.78</u>	<u>-327,402,912.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
二、有限售条件的流通股份						
国家持股	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	624,624.00	76,060.49	-	62,462.00	687,086.00	83,876.05
其中：高管人员持有股份	624,624.00	76,060.49	-	62,462.00	687,086.00	83,876.05
外资持股	-	-	327,402,912.00	32,740,291.00	360,143,203.00	43,964,501.79
其中：境外法人持有股份	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>327,402,912.00</u>	<u>32,740,291.00</u>	<u>360,143,203.00</u>	<u>43,964,501.79</u>
有限售条件流通股份合计	<u>624,624.00</u>	<u>76,060.49</u>	<u>327,402,912.00</u>	<u>32,802,753.00</u>	<u>360,830,289.00</u>	<u>44,048,377.84</u>
三、无限售条件的流通股份						
1、人民币普通股（A股）	605,241,814.00	73,700,325.62	-	60,524,182.00	665,765,996.00	81,273,421.47
2、境内上市外资股（B股）	<u>1,083,697,356.00</u>	<u>131,961,687.46</u>	<u>-</u>	<u>108,369,735.00</u>	<u>1,192,067,091.00</u>	<u>145,521,464.11</u>
无限售条件流通股份合计	<u>1,688,939,170.00</u>	<u>205,662,013.08</u>	<u>-</u>	<u>168,893,917.00</u>	<u>1,857,833,087.00</u>	<u>226,794,885.58</u>
四、股份总额	<u>2,016,966,706.00</u>	<u>245,605,942.35</u>	<u>-</u>	<u>201,696,670.00</u>	<u>2,218,663,376.00</u>	<u>270,843,263.42</u>

37. 资本公积

(1) 2007 年 6 月 30 日止会计期间，本公司资本公积变动情况如下：

	期末数				
	年初数	本期增加	本期减少(注)	原币金额	折合金额
	美元	美元	美元	美元	人民币元
股本溢价(注1)	76,873,912.62	-	58,028,544.62	18,845,368.00	192,783,321.46
资产评估增值准备	1,483,768.54	-	-	1,483,768.54	12,285,603.51
外币资本折算差额	104,657.02	-	-	104,657.02	866,560.13
接受捐赠非现金资产准备	39,099.03	-	-	39,099.03	323,739.97
股权投资准备	146,801.92	-	-	146,801.92	1,170,627.87
可供出售金融资产公允价值变动净额(注2)(注3)	141,390,918.96	189,502,143.66	1,093,272.64	329,799,789.98	2,569,349,481.04
与计入股东权益相关的所得税影响	-21,208,637.84	-	28,261,330.65	-49,469,968.49	-384,312,169.83
	<u>198,830,520.25</u>	<u>189,502,143.66</u>	<u>87,383,147.91</u>	<u>300,949,516.00</u>	<u>2,392,467,164.15</u>

注 1. 见附注 36；

注 2. 本期可供出售金融资产公允价值变动净额为 189,502,143.66，所得税影响为 28,261,330.65 美元。

注 3. 本期出售原水股份，转出原计入资本公积公允价值变动金额为 1,093,272.64 美元。

(2) 2006 年度，本公司资本公积变动情况如下：

	期末数				
	年初数	本期增加	本期减少	原币金额	折合金额
	美元	美元	美元	美元	人民币元
股本溢价	102,111,233.69	-	25,237,321.07	76,873,912.62	643,784,344.92
资产评估增值准备	1,483,768.54	-	-	1,483,768.54	12,285,603.51
外币资本折算差额	104,657.02	-	-	104,657.02	866,560.13
接受捐赠非现金资产准备	39,099.03	-	-	39,099.03	323,739.97
股权投资准备	-	146,801.92	-	146,801.92	1,170,627.87
可供出售金融资产公允价值变动净额	-	141,390,918.96	-	141,390,918.96	1,127,479,465.97
与计入股东权益相关的所得税影响	-	-21,208,637.84	-	-21,208,637.84	-169,121,919.86
	<u>103,738,758.28</u>	<u>120,329,083.04</u>	<u>25,237,321.07</u>	<u>198,830,520.25</u>	<u>1,616,788,422.51</u>

38. 盈余公积

(1) 2007 年 6 月 30 日止会计期间，本公司盈余公积变动情况如下：

	年初数	本期增加	本期减少	期末数	
				原币金额	折合金额
	美元	美元	美元	美元	人民币元
法定盈余公积	183,493,045.87	-	-	183,493,045.87	1,513,167,223.18
任意盈余公积	271,183,842.32	-	-	271,183,842.32	2,245,402,214.42
法定公益金	-	-	-	-	-
	<u>454,676,888.19</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>454,676,888.19</u>	<u>3,758,569,437.60</u>

(2) 2006 年度，本公司盈余公积变动情况如下：

	年初数	本期增加	本期减少	期末数	
				原币金额	折合金额
	美元	美元	美元	美元	人民币元
法定盈余公积	115,243,259.95	68,249,785.92	-	183,493,045.87	1,513,167,223.18
任意盈余公积	367,085,662.68	-	95,901,820.36	271,183,842.32	2,245,402,214.42
法定公益金	59,379,056.94	-	59,379,056.94	-	-
	<u>541,707,979.57</u>	<u>68,249,785.92</u>	<u>155,280,877.30</u>	<u>454,676,888.19</u>	<u>3,758,569,437.60</u>

39. 未分配利润

	2007年1-6月		2006年1-12月	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
年初未分配利润	639,359,788.64	5,201,791,512.64	294,495,858.41	2,451,777,560.20
加：本年合并净利润	176,575,337.96	1,358,129,211.92	374,239,105.15	2,820,750,919.47
减：提取法定盈余公积	-	-	8,870,728.98	70,736,967.03
提取法定公益金	-	-	-	-
少数股东损益	<u>4,558,626.64</u>	<u>35,062,676.80</u>	<u>20,504,445.94</u>	<u>-</u>
可供股东分配的利润	811,376,499.96	6,524,858,047.76	639,359,788.64	5,201,791,512.64
减：应付股利—股东大会已批准的上年度现金股利	<u>123,590,138.51</u>	<u>954,025,251.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
年末未分配利润	<u>687,786,361.45</u>	<u>5,570,832,796.08</u>	<u>639,359,788.64</u>	<u>5,201,791,512.64</u>
其中：资产负债日后决议分配的现金股利	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>122,231,009.42</u>	<u>954,025,251.68</u>

39. 未分配利润 - 续

(1) 提取法定盈余公积

根据本公司章程的规定，法定盈余公积金按净利润之 10%提取。法定盈余公积金累计额为注册资本 50%以上的，可不再提取。

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司法定盈余公积金已达到注册资本的 100%，经本公司董事会同意，本年度不予计提法定盈余公积金。

(2) 提取法定公益金

本公司自 2006 年 1 月 1 日起不再提取法定公益金。

(3) 利润分配情况

2007 年 6 月 1 日，本公司按已发行股份 2,218,663,376 股(每股面值 1.00 人民币元)计算，每 10 股向全体股东派发现金股利 4.30 人民币元，共计人民币 954,025,251.68 元。

40. 营业收入

	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金额 美元	折合金额 人民币元	金额 美元	折合金额 人民币元
主营业务收入：				
—集装箱	2,286,684,879.92	17,588,036,753.90	1,410,946,922.87	11,338,933,850.95
—车辆	646,491,136.49	4,972,486,576.32	392,914,039.94	3,157,614,390.57
—其他行业	11,247,682.40	86,511,549.18	9,504,347.75	76,380,740.26
	<u>2,944,423,698.81</u>	<u>22,647,034,879.40</u>	<u>1,813,365,310.56</u>	<u>14,572,928,981.78</u>
其他业务收入：				
—材料销售	35,888,248.03	276,034,459.72	44,087,437.72	354,304,284.49
—材料加工	6,636,124.58	51,041,752.21	5,216,644.79	41,923,044.19
—其他	53,828,648.01	414,023,046.17	7,413,393.69	59,576,997.06
	<u>96,353,020.62</u>	<u>741,099,258.10</u>	<u>56,717,476.20</u>	<u>455,804,325.74</u>
	<u>3,040,776,719.43</u>	<u>23,388,134,137.50</u>	<u>1,870,082,786.76</u>	<u>15,028,733,307.52</u>

本公司及其子公司前五名客户销售收入合计 910,776,477.57 美元，占全部销售收入金额的比例为 39.83%。

41. 营业成本

	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
主营业务成本：				
—集装箱	2,079,649,423.96	15,995,623,544.39	1,253,247,796.06	10,071,600,588.26
—车辆	536,874,182.04	4,129,367,771.16	324,596,023.98	2,608,583,487.11
—其他行业	6,843,850.02	52,639,472.43	8,273,366.38	66,488,081.58
	<u>2,623,367,456.02</u>	<u>20,177,630,787.98</u>	<u>1,586,117,186.42</u>	<u>12,746,672,156.95</u>
其他业务成本：				
—材料销售	34,333,990.20	264,079,885.62	36,092,367.88	290,052,705.23
—材料加工	6,145,046.50	47,264,625.16	3,857,818.80	31,002,975.00
—其他	33,897,596.34	260,723,362.25	1,523,654.75	12,244,699.03
	<u>74,376,633.04</u>	<u>572,067,873.03</u>	<u>41,473,841.43</u>	<u>333,300,379.26</u>
	<u>2,697,744,089.06</u>	<u>20,749,698,661.01</u>	<u>1,627,591,027.85</u>	<u>13,079,972,536.21</u>

42. 财务费用

	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
利息支出	25,816,880.38	198,570,535.44	5,614,366.37	45,119,293.90
减：利息收入	12,338,573.49	94,902,138.00	4,277,902.88	34,378,938.70
汇兑损失	10,639,505.48	81,833,756.40	556,045.92	4,468,607.43
银行手续费	998,203.96	7,677,685.76	884,680.08	7,109,642.99
	<u>25,116,016.33</u>	<u>193,179,839.60</u>	<u>2,777,189.49</u>	<u>22,318,605.62</u>

43. 资产减值损失

	本期累计数		上年同期	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
资产减值损失：				
坏账损失	6,905,091.88	53,110,514.20	5,033,069.85	40,447,762.54
存货跌价损失	-164,543.19	-1,265,583.95	-31,029,743.22	-249,367,428.41
长期股权投资减值损失	-	-	-	-
固定资产减值损失	-	-	551.34	4,430.79
	6,740,548.69	51,844,930.25	-25,996,122.03	-208,915,235.08

44. 公允价值变动收益

	2007年1-6月		上年累计	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
交易性金融资产收益（损失）	16,194,832.13	124,562,551.33	4,852,792.00	38,998,977.63
衍生金融工具收益	10,400,147.00	79,992,730.65	67,714.85	544,183.62
	26,594,979.13	204,555,281.98	4,920,506.85	39,543,161.25

45. 投资收益

	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
短期投资收益：				
股票投资收益（损失）	21,388,317.53	164,508,244.28	13,643,450.51	109,644,225.68
长期投资收益：				
股票投资收益	274,624.68	2,112,275.73	1,367,594.15	10,990,533.63
按成本法核算的被投资单位 分派利润	-	-	-	-
按权益法确认收益	5,025,041.05	38,650,103.23	1,032,413.32	8,296,886.40
处理长期股权投资收益	5,178,255.70	39,828,553.72	-160,858.48	-1,292,723.09
其他	895,377.53	6,886,796.27	12,963.27	104,178.02
	32,761,616.49	251,985,973.23	15,895,562.77	127,743,100.64

上述投资收益的汇回不存在重大限制。

46. 营业外收入

	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
索赔收入	26,017.92	200,116.83	73,211.68	588,358.35
罚款收入	131,885.97	1,014,400.94	41,859.67	336,401.05
处理固定资产及长期资产收益	26,952.23	207,303.08	16,572.52	133,183.40
固定资产盘盈	2,412.01	18,551.97	-	-
财政补贴	268,501.56	2,065,179.75	19,661,418.47	158,007,023.39
增值税退税	-	-	-	-
税收奖励	-	-	-	-
其他	401,285.19	3,086,485.04	451,987.56	3,632,352.83
	<u>857,054.88</u>	<u>6,592,037.61</u>	<u>20,245,049.90</u>	<u>162,697,319.02</u>

47. 营业外支出

	2007年1-6月		上年累计数	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
处理固定资产净损失	64,530.61	496,337.18	222,726.46	1,789,918.92
捐赠支出	70,464.85	541,980.39	143,471.60	1,152,995.17
罚款支出	35,726.20	274,788.07	65,636.80	527,483.58
赔款支出	6,432.00	49,471.73	84,548.74	679,467.49
固定资产减值准备	-	-	-	-
其他	399,865.98	3,075,569.19	53,788.27	432,264.06
	<u>577,019.64</u>	<u>4,438,146.56</u>	<u>570,171.87</u>	<u>4,582,129.22</u>

48. 所得税

	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
本年所得税费用	13,485,114.26	103,720,756.34	9,435,347.29	75,826,224.96
递延所得税费用	-2,129,937.00	-16,382,410.44	2,262,224.00	18,180,136.95
	<u>11,355,177.26</u>	<u>87,338,345.90</u>	<u>11,697,571.29</u>	<u>94,006,361.91</u>

应纳所得税额系本公司及其子公司按有关税法规定对税前会计利润作相应调整后得出的应纳税所得额及各公司的税率计算。

49. 收到的/支付的其他与经营活动有关的现金

(1) 2007 年度，收到的其他与经营活动有关的现金列示如下：

2007年1-6月	本期累计数	
	金额	折合金额
	美元	人民币元
收保证金及押金	3,975,954.62	30,581,054.98
外汇交易收入	3,578,738.90	27,525,870.25
员工归还借款	2,793,620.78	21,487,134.23
索赔收入	1,270,798.76	9,774,348.66
利息收入	1,075,451.87	8,271,838.06
收到租金	1,056,641.67	8,127,159.40
收到运费	854,745.89	6,574,278.01
政府补贴收入	516,006.05	3,968,860.53
其他	6,721,721.54	51,700,121.22
	<u>21,843,680.08</u>	<u>168,010,665.34</u>

2006年1-6月	本期累计数	
	金额	折合金额
	美元	人民币
中集远东所收上海政府土地补偿金	19,606,656.16	157,566,931.56
员工归还备用金及借款	2,292,709.14	18,425,127.73
收备件款	2,022,892.61	16,256,774.17
废料销售收回现金	1,884,139.56	15,141,699.16
收企业零星往来	1,261,020.40	10,134,064.31
收到代收代付款	1,083,410.00	8,706,716.15
信用保证金退回	750,202.78	6,028,929.64
收鞍钢保证金退款	619,563.33	4,979,058.75
收到押金退款	607,365.78	4,881,034.35
收运费补贴款	531,288.00	4,269,642.88
海关保证金退还	442,739.12	3,558,028.66
存款利息收入	399,755.73	3,212,596.95
收财政补贴奖励及科技三项经费	397,097.25	3,191,232.34
收食堂饭票款	317,982.01	2,555,430.63
保险赔款	79,997.76	642,894.00
利息收入	71,534.34	574,878.57
水电气退税	52,086.99	418,591.89
收赔款	47,322.45	380,302.14
其他	14,743,100.26	118,481,450.92
	<u>47,210,863.67</u>	<u>379,405,384.80</u>

49. 收到的/支付的其他与经营活动有关的现金 - 续

(2) 2007 年度，支付的其他与经营活动有关的现金列示如下：

2007年1-6月	本期累计数	
	金额	折合金额
	美元	人民币元
付FET款	8,931,677.42	68,697,996.88
运费、堆存费及箱检费	48,571,626.62	373,588,666.15
办公费	10,347,874.66	79,590,677.95
付员工借款	8,339,651.97	64,144,433.13
付佣金	5,098,204.35	39,212,838.76
差旅费	3,962,043.92	30,474,060.81
租赁费	3,887,889.69	29,903,703.55
业务招待费	2,944,344.61	22,646,426.57
付保险费用	2,451,048.81	18,852,241.92
银行手续费	1,492,214.33	11,477,366.52
中介费	1,406,449.42	10,817,705.71
付扬州通运集装箱有限公司往来款	1,385,945.52	10,659,999.97
水电费	1,149,073.50	8,838,098.83
付保证金及押金	1,102,674.79	8,481,223.15
修理费	721,171.44	5,546,890.13
通讯费	664,179.83	5,108,539.16
技术发展费	566,748.76	4,359,148.09
绿化养护费	509,779.83	3,920,971.56
人力资源开发费	476,249.19	3,663,070.64
其他	7,477,335.74	57,511,927.83
	<u>111,486,184.40</u>	<u>857,495,987.31</u>

(2) 2007 年度，支付的其他与经营活动有关的现金 – 续

2006年1-6月	本期累计数	
	金额	折合金额
	美元	人民币
运费、堆存费及箱检费	7,134,109.15	57,332,554.76
付员工借款	4,246,481.36	34,126,422.83
办公费	4,013,385.80	32,253,173.63
付企业零星往来	1,959,103.22	15,744,137.11
水电费	1,940,749.54	15,596,639.63
支付饭堂费用	1,632,933.48	13,122,906.62
支付运费及修箱费	1,416,230.26	11,381,392.86
招待费	979,748.44	7,873,650.34
付投标及海关保证金	766,650.77	6,161,112.25
支付佣金	630,611.50	5,067,846.26
差旅费	334,937.69	2,691,693.28
开办费	286,750.06	2,304,438.18
技术发展费	181,436.59	1,458,097.00
支付索赔款	74,596.71	599,489.00
银行手续费	69,254.83	556,559.52
罚款及滞纳金	69,103.82	555,345.94
付租金	37,793.36	303,722.56
修理费	28,705.11	230,685.75
律师及咨询费用	15,768.95	126,725.59
其他	381,633.47	3,066,959.19
	26,199,984.11	210,553,552.30

50. 现金流量表补充资料

补充资料	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	176,575,337.96	1,358,129,211.92	187,055,512.27	1,503,252,918.81
加：资产减值准备	6,740,548.69	51,844,930.25	-25,996,122.03	-208,915,235.08
固定资产折旧	24,002,255.29	184,613,346.56	20,329,845.33	163,378,769.01
无形资产摊销	7,431,133.50	57,156,563.32	1,040,653.31	8,363,106.26
长期待摊费用摊销	1,963,921.88	15,105,505.14	708,536.04	5,694,079.03
处置长期资产的损失	37,578.36	289,033.96	206,153.94	1,656,735.52
公允价值变动损失（减：收益）	-26,594,979.13	-204,555,281.98	-4,920,506.85	-39,543,161.25
财务费用	36,456,385.85	280,404,291.77	5,614,366.37	45,119,293.90
投资损失（减：收益）	-32,761,616.49	-251,985,973.23	-15,895,562.77	-127,743,100.64
递延所得税资产减少（减：收益）	-2,129,937.00	-16,382,410.44	2,262,224.00	18,180,136.95
存货的减少（减：增加）	-265,026,943.93	-2,038,454,739.24	-216,907,376.28	-1,743,154,438.74
经营性应收项目的减少（减：增加）	-619,912,036.23	-4,768,053,426.66	-276,671,044.84	-2,223,439,184.75
经营性应付项目的增加	473,982,694.63	3,645,637,895.75	363,164,902.30	2,918,538,420.84
经营活动产生的现金流量净额	-219,235,656.62	-1,686,251,052.89	39,991,580.79	321,388,339.86
不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-	-	-
现金的期末余额	142,147,534.72	1,082,353,973.62	470,817,815.69	3,762,775,982.99
减：现金的期初余额	258,404,875.60	2,016,875,894.55	350,452,653.78	2,828,223,006.54
现金及现金等价物净增加（减少）额	-116,257,340.88	-934,521,920.93	120,365,161.91	934,552,976.45

51. 现金及现金等价物分析

	2007年6月30日		2006年6月30日	
	金额	折合金额	金额	折合金额
	美元	人民币元	美元	人民币元
现金	-		-	
库存现金	17,767,386.63	135,286,212.03	211,532.99	1,651,036.14
可随时用于支付的银行存款	110,427,507.17	840,828,167.84	202,645,536.80	1,581,668,679.28
可随时用于支付的其他货币资金	13,952,640.92	106,239,593.75	55,547,805.81	433,556,179.13
现金合计	142,147,534.72	1,082,353,973.62	258,404,875.60	2,016,875,894.55
现金等价物	-	-	-	-
期末现金及现金等价物余额	142,147,534.72	1,082,353,973.62	258,404,875.60	2,016,875,894.55

52. 分部资料

(1) 按业务分部

<u>项目</u>	<u>集装箱业务</u> 美元	<u>车辆业务</u> 美元	<u>其他</u> 美元	<u>分部间相互抵消</u> 美元	<u>合计</u> 美元
一、营业收入					
对外营业收入	2,376,401,775.97	653,127,261.06	11,247,682.40	-	3,040,776,719.43
分部间营业收入	<u>6,312,586.21</u>	<u>741,300.00</u>	<u>-</u>	<u>-7,053,886.21</u>	<u>-</u>
营业收入合计	<u>2,382,714,362.18</u>	<u>653,868,561.06</u>	<u>11,247,682.40</u>	<u>-7,053,886.21</u>	<u>3,040,776,719.43</u>
二、营业成本	<u>2,120,869,760.65</u>	<u>577,084,364.60</u>	<u>6,843,850.02</u>	<u>-7,053,886.21</u>	<u>2,697,744,089.06</u>
三、营业利润（亏损）	<u>159,152,507.16</u>	<u>16,826,283.96</u>	<u>-1,220,526.65</u>	<u>12,892,215.51</u>	<u>187,650,479.98</u>
四、资产总额	<u>3,371,580,659.04</u>	<u>821,804,214.06</u>	<u>105,235,333.50</u>	<u>-15,634,503.96</u>	<u>4,282,985,702.64</u>
五、负债总额	<u>2,011,800,995.82</u>	<u>668,354,038.15</u>	<u>88,662,098.51</u>	<u>-375,372,289.30</u>	<u>2,393,444,843.18</u>

(2) 按地区分部

<u>项目</u>	<u>美洲</u> 美元	<u>欧洲</u> 美元	<u>亚洲</u> 美元	<u>其他</u> 美元	<u>合计</u> 美元
营业收入					
对外营业收入	744,711,322.56	1,107,360,982.90	1,174,874,731.85	13,829,682.12	3,040,776,719.43
分部间营业收入	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
营业收入合计	<u>744,711,322.56</u>	<u>1,107,360,982.90</u>	<u>1,174,874,731.85</u>	<u>13,829,682.12</u>	<u>3,040,776,719.43</u>

53. 母公司财务报表主要项目注释

(1) 其他应收款账龄分析如下：

	期末数					年初数				
	金额	比例	坏账准备	账面价值	折合金额	金额	比例	坏账准备	账面价值	折合金额
	美元	(%)	美元	美元	人民币元	美元	(%)	美元	美元	人民币元
1年以内	402,426,810.37	99.77	25,472.58	402,401,337.79	3,064,004,506.38	327,855,878.69	99.72	25,472.58	327,830,406.11	2,558,749,102.73
1至2年	181,405.74	0.04	10,034.23	171,371.51	1,304,874.09	181,405.74	0.06	10,034.23	171,371.51	1,337,571.77
2至3年	86,957.27	0.02	1,304.36	85,652.91	652,186.95	86,957.27	0.03	1,304.36	85,652.91	668,529.53
3年以上	654,334.42	0.16	654,334.42	-	-	654,334.42	0.20	654,334.42	-	-
	403,349,507.80	100.00	691,145.59	402,658,362.21	3,065,961,567.42	328,778,576.12	100.00	691,145.59	328,087,430.53	2,560,755,204.03

其他应收款余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(2) 坏账准备

项目	年初数	本期计提数	本期转回数	期末数
	美元	美元	美元	美元
坏账准备：				
其他应收款	691,145.59	-	-	691,145.59
	691,145.59	-	-	691,145.59

53. 母公司财务报表主要项目注释 - 续

(3) 长期股权投资

A. 本公司长期股权投资如下：

	期末数				年初数			
	金额	减值准备	净值	折合金额	金额	减值准备	净值	折合金额
	美元	美元	美元	人民币元	美元	美元	美元	人民币元
长期股票投资	7,472,250.26	465,116.28	7,007,133.98	53,354,420.25	7,472,250.26	465,116.28	7,007,133.98	54,691,381.43
对子公司投资	277,214,917.28	-	277,214,917.28	2,110,797,544.65	264,468,669.00	-	264,468,669.00	2,064,204,408.41
其他股权投资	19,344,501.36	-	19,344,501.36	147,294,836.71	1,233,714.96	-	1,233,714.96	9,629,268.63
	<u>304,031,668.90</u>	<u>465,116.28</u>	<u>303,566,552.62</u>	<u>2,311,446,801.61</u>	<u>273,174,634.22</u>	<u>465,116.28</u>	<u>272,709,517.94</u>	<u>2,128,525,058.47</u>

53. 母公司财务报表主要项目注释 - 续

(3) 长期股权投资 - 续

B. 长期股票投资详细情况如下:

<u>被投资公司名称</u>	<u>占被投资公司比例</u>	<u>股份性质</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>股票数量</u>	<u>投资金额</u>	<u>减值准备</u>	<u>期末账面价值</u>
	%		美元	股	美元	美元	美元
招商证券股份有限公司	1.00	法人股	7,007,133.98	32,291,152.00	7,007,133.98	-	7,007,133.98
北海银建投资股份有限公司	1.01	法人股	258,397.93	2,000,000.00	258,397.93	258,397.93	-
广东三星企业集团股份有限公司	0.09	法人股	<u>206,718.35</u>	<u>1,100,000.00</u>	<u>206,718.35</u>	<u>206,718.35</u>	<u>-</u>
			<u>7,472,250.26</u>		<u>7,472,250.26</u>	<u>465,116.28</u>	<u>7,007,133.98</u>

53. 母公司财务报表主要项目注释 - 续

(3) 长期股权投资 - 续

C. 对子公司投资及其他股权投资的详细情况如下:

被投资公司名称	占被投资公司	初始	年初数	追加	减少	年末数		
	注册资本比例	投资额		投资额	投资额	金额	减值准备	账面价值
	%	美元	美元	美元	美元	美元	美元	美元
对子公司投资:								
中国国际海运集装箱(香港)有限公司	100.00	256,410.00	256,410.00	-	-	256,410.00	-	256,410.00
中集申发建设实业有限公司	98.00	17,753,623.00	17,753,623.00	6,934,307.82	-	24,687,930.82	-	24,687,930.82
深圳南方中集集装箱制造有限公司	75.00	12,450,000.00	12,450,000.00	-	-	12,450,000.00	-	12,450,000.00
上海中集冷藏箱有限公司	52.00	16,120,000.00	16,120,000.00	-	-	16,120,000.00	-	16,120,000.00
上海中集远东集装箱有限公司(注)	60.00	13,321,256.00	13,321,256.00	4,016,318.76	-	17,337,574.76	-	17,337,574.76
天津中集北洋集装箱有限公司(注)	47.50	12,342,390.00	12,342,390.00	-	-	12,342,390.00	-	12,342,390.00
CIMCTransportationEquipment,Inc.	100.00	900,000.00	900,000.00	-	-	900,000.00	-	900,000.00
青岛中集集装箱制造有限公司(注)	32.83	9,139,257.00	9,139,257.00	-	-	9,139,257.00	-	9,139,257.00
青岛中集冷藏箱制造有限公司(注)	21.07	8,228,802.00	8,228,802.00	-	-	8,228,802.00	-	8,228,802.00
深圳中集天达空港设备有限公司(注)	24.00	1,922,891.00	1,922,891.00	-	-	1,922,891.00	-	1,922,891.00
中集车辆(集团)有限公司	70.00	41,906,053.00	41,906,053.00	-	-	41,906,053.00	-	41,906,053.00
CIMCUSA,INC.	100.00	25,959,674.00	25,959,674.00	-	-	25,959,674.00	-	25,959,674.00
广东新会中集特种运输设备有限公司	75.00	6,747,662.00	6,747,662.00	-	-	6,747,662.00	-	6,747,662.00
宁波中集物流装备有限公司(注)	25.00	3,750,000.00	3,750,000.00	-	-	3,750,000.00	-	3,750,000.00
上海中集宝伟工业有限公司(注)	35.37	10,100,320.00	10,100,320.00	-	-	10,100,320.00	-	10,100,320.00
太仓中集集装箱制造有限公司	50.00	12,002,742.00	12,002,742.00	-	-	12,002,742.00	-	12,002,742.00
大连中集集装箱有限公司(注)	42.53	7,400,000.00	7,400,000.00	-	-	7,400,000.00	-	7,400,000.00
漳州中集集装箱有限公司	75.00	9,315,739.00	9,315,739.00	-	-	9,315,739.00	-	9,315,739.00
深圳中集车辆销售有限公司(注)	1.00	3,623.00	3,623.00	-	-	3,623.00	-	3,623.00
青岛中集特种冷藏设备有限公司(注)	17.30	1,933,790.00	1,933,790.00	-	-	1,933,790.00	-	1,933,790.00
大连中集物流装备有限公司	50.00	3,490,022.00	3,490,022.00	-	-	3,490,022.00	-	3,490,022.00
深圳南方中集东部物流装备制造有限公司	75.00	12,450,000.00	12,450,000.00	-	-	12,450,000.00	-	12,450,000.00
天津中集物流装备有限公司	50.00	2,497,656.00	2,497,656.00	-	-	2,497,656.00	-	2,497,656.00
天津中集集装箱有限公司	50.00	11,499,776.00	11,499,776.00	-	-	11,499,776.00	-	11,499,776.00
上海中集洋山物流装备有限公司	60.00	11,981,514.00	11,981,514.00	-	-	11,981,514.00	-	11,981,514.00
新会中集集装箱有限公司	20.00	5,538,896.00	5,538,896.00	-	-	5,538,896.00	-	5,538,896.00
新会中集集装箱木地板有限公司(注)	13.35	4,257,639.00	4,257,639.00	-	-	4,257,639.00	-	4,257,639.00
中集(重庆)物流装备制造有限公司	75.00	1,198,934.00	1,198,934.00	-	-	1,198,934.00	-	1,198,934.00
广州通洋集装箱制造有限公司	30.00	1,795,621.70	-	1,795,621.70	-	1,795,621.70	-	1,795,621.70
合计		266,264,290.70	264,468,669.00	12,746,248.28	-	277,214,917.28	-	277,214,917.28

53. 母公司财务报表主要项目注释 - 续

(3) 长期股权投资 - 续

C. 对子公司投资及其他股权投资的详细情况如下 - 续:

被投资公司名称	占被投资公司 注册资本比例 %	初始 投资额 美元	年初数 美元	追加 投资额 美元	减少 投资额 美元	年末数		
						金额 美元	减值准备 美元	账面价值 美元
其他股权投资								
交银施罗德基金管理有限公司	5.00	1,233,714.96	1,233,714.96	-	-	1,233,714.96	-	1,233,714.96
中铁联合国际集装箱有限公司	10.00	<u>18,110,786.40</u>	<u>-</u>	<u>18,110,786.40</u>	<u>-</u>	<u>18,110,786.40</u>	<u>-</u>	<u>18,110,786.40</u>
合计		<u>19,344,501.36</u>	<u>1,233,714.96</u>	<u>18,110,786.40</u>	<u>-</u>	<u>19,344,501.36</u>	<u>-</u>	<u>19,344,501.36</u>

注：本公司及其子公司共同持有该等公司 50%以上的股权，本公司对该等公司具有实际控制权，故本公司将该等公司列入子公司中。

53. 母公司财务报表主要项目注释 - 续

(4) 投资收益

	2007年1-6月		2006年1-6月	
	金额 美元	折合金额 人民币元	金额 美元	折合金额 人民币元
<i>短期投资收益:</i>				
股票投资收益 (损失)	19,072,154.15	146,693,473.64	4,384,185.81	35,233,070.84
<i>长期投资收益:</i>				
股票投资收益	-	-	1,367,594.15	10,990,533.63
按成本法核算的被投资单位分配利润	6,302,454.35	48,475,327.63	50,435,532.04	405,320,109.69
处置长期股权投资收益	5,178,255.70	39,828,553.72	-	-
其他	274,624.32	2,112,272.96	16,108.65	129,455.55
	<u>30,827,488.52</u>	<u>237,109,627.95</u>	<u>56,203,420.65</u>	<u>451,673,169.71</u>

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

54. 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方详见附注 6。

(2) 不存在控制关系的关联方：

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
扬州麦斯通复合材料有限公司	联营公司
KYHSteelHoldingLtd	联营公司
Hemple-HaiHongCoatingsLtd	重大影响
FlorensContainerServicesLtd	重大影响
COSCONorthAmerica,Inc.	重大影响
江门市中集天宇房地产有限公司	联营公司
新洋木业(香港)有限公司	联营公司
深圳市中集天宇房地产发展有限公司	合营企业
本公司董事及其他高级管理人员	关键管理人员

(3) 关联方交易

A. 销售产品

本公司的子公司向关联方销售产品有关明细如下：

<u>关联方名称</u>	<u>产品</u>	<u>2007 年 1-6 月</u> 美元	<u>2006 年 1-6 月</u> 美元
FlorensContainerServicesLtd	集装箱	75,707,540.00	86,432,731.07
COSCONorthAmerica,Inc.	车辆	-	9,576,551.69
		<u>75,707,540.00</u>	<u>96,009,282.76</u>

本公司的子公司按市场价格向关联方销售产品。

B. 采购材料

本公司的子公司向关联方采购原材料有关明细如下：

<u>关联方名称</u>	<u>原材料</u>	<u>2007 年 1-6 月</u> 美元	<u>2006 年 1-6 月</u> 美元
Hempel-HaiHongCoatingsLtd	油漆	46,072,571.00	32,885,744.86
扬州麦斯通复合材料有限公司	复合板	46,500.00	106,017.62
KYHSteelHoldingLtd	钢材	-	7,590.46
		<u>46,119,071.00</u>	<u>32,999,352.94</u>

本公司的子公司按市场价格向关联方采购原材料。

54. 关联方关系及其交易 - 续

(4) 关联方往来款项余额

科目	关联方名称	期末数 美元	年初数 美元
应付账款	KYH Steel Holding Ltd	60,528.00	-
应付帐款	扬州麦斯通复合材料有限公司	135,279.00	154,552.00
应付帐款	海虹油漆公司	50,093,473.00	18,182,262.80
		<u>50,289,280.00</u>	<u>18,336,814.80</u>
应收帐款	FlorensContainerServicesLtd	33,442,055.00	22,944,872.21
应收帐款	COSCONorthAmerica, Inc.	11,080,350.00	10,065,711.92
		<u>44,522,405.00</u>	<u>33,010,584.13</u>
其他应收款	江门市中集天宇房地产有限公司	-	2,904,691.00
	青岛中集交通装备有限公司	-	398,868.00
	深圳市中集天宇房地产发展有限公司	8,238,708.75	5,252,616.00
	新洋木业(香港)有限公司	623,563.56	626,760.00
		<u>8,862,272.31</u>	<u>9,182,935.00</u>

54. 关联方关系及其交易 - 续

(5) 关键管理人员报酬

	<u>2007 年 1-6 月</u> 美元	<u>2006 年 1-6 月</u> 美元
关键管理人员报酬	<u>215,308.04</u>	<u>189,726.74</u>

55. 承诺事项

(1) 资本承诺

	<u>期末数</u> 美元	<u>年初数</u> 美元
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建资产承诺	22,629,751.73	66,297,637.70
-对外投资承诺	<u>9,282,718.90</u>	<u>99,864,385.55</u>
	<u>31,912,470.63</u>	<u>166,162,023.25</u>

(2) 经营租赁承诺

截至 2007 年 6 月 30 日止，本公司及其子公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	<u>期末数</u> 美元	<u>年初数</u> 美元
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	15,353,776.34	9,184,458.10
资产负债表日后第2年	3,626,003.22	6,031,862.56
资产负债表日后第3年	3,560,567.23	4,465,859.96
以后年度	<u>16,388,424.63</u>	<u>14,447,832.61</u>
	<u>38,928,771.42</u>	<u>34,130,013.23</u>

55. 承诺事项 - 续

(3) 其他财务承诺

	<u>期末数</u> 美元	<u>年初数</u> 美元
不可撤销的最低财务承诺：		
未入账的保证金性质的应付票据	13,133,183.62	12,812,135.65
尚未到期结算的利率掉期合同金额	-	15,600,000.00
	<u>13,133,183.62</u>	<u>89,436,155.12</u>

- (4) 为规避汇率风险，本公司及其子公司与银行签署了外汇掉期合同。截至 2007 年 6 月 30 日止，本公司及其子公司与银行订立的外汇掉期合同的本金共计 697,370,000.00 美元及 3,125,025,000.00 日元。

56. 或有事项

- (1) 2007 年 1 月 12 日，瑞华投资控股公司向江苏省高级人民法院提起诉讼，被告方为本公司的下属子公司—扬州润扬物流装备有限公司、深圳南方中集集装箱服务有限公司及 CIMCHoldings(B.V.I.)Limited。瑞华投资控股公司在起诉书中声称，以上被告在有关扬州通运集装箱有限公司的抵押贷款、租赁经营、股权转让、破产过程中，存在侵权行为并造成其损失，要求被告赔偿 310,000,000.00 人民币元。本公司董事会在咨询公司法律顾问后，认为上述子公司在瑞华投资控股公司诉讼的相关事件中系按照有关协议履行相关义务，不存在任何侵犯相关协议当事人及其他第三方合法权益的行为，本公司及上述子公司将依法积极应诉。
2007 年 5 月 5 日，原被告双方在法庭组织下进行了有关证据交换。
- (2) 本公司的下属子公司—中集车辆(集团)有限公司与中国建设银行、中国交通银行、招商银行及其他银行开展车辆买方信贷业务并签署车辆贷款保证合同，为相关银行给予中集车辆(集团)有限公司及其控股子公司之经销商及客户购买中集车辆产品的融资提供信用担保。截至 2007 年 6 月 30 日止，经本公司董事会同意，由中集车辆(集团)有限公司及其控股子公司提供担保的经销商及客户融资款项共计 94,936,000.00 人民币元。

57. 其他重要事项

- (1) 本年度本公司之子公司的承包经营情况如下：

<u>被承包的子公司名称</u>	<u>承包公司名称</u>
青岛中集冷藏箱制造有限公司	中国国际海运集装箱(香港)有限公司
上海中集宝伟工业有限公司	CIMCHoldings(B.V.I.)Limited
新会中集集装箱有限公司	中国国际海运集装箱(香港)有限公司
南通中集顺达集装箱有限公司	CIMCHoldings(B.V.I.)Limited
南通中集特种运输设备制造有限公司	CIMCHoldings(B.V.I.)Limited
南通中集罐式储运设备制造有限公司	CIMCHoldings(B.V.I.)Limited
山东中集车辆有限公司	中集（车辆）集团有限公司
扬州中集通华专用车股份有限公司	中集（车辆）集团有限公司
扬州兴华机械有限公司	中集（车辆）集团有限公司

- (2) 本会计期间，本集团通过一间持有 80%股权的子公司——CIMC Burg B.V.收购了荷兰博格工业公司（Burg Industries B.V.）100%股权，股权转让价格为 110,289,000 欧元(折合人民币 1,118,174,000 元)。该公司主要从事道路运输车辆、槽罐车和静态储罐等产品的制造与销售。

2007 年 6 月 26 日，本集团完成了上述交易价款的支付，以及股权的转移交接程序。

2007 年 7 月初，本集团取得了该公司的实质控制权，因此本期合并报表未将荷兰博格工业公司纳入合并范围，而相应将已支付的上述交易价款记入预付投资款。

58. 资产负债表日后事项

本集团于 2007 年 8 月 3 日发表公告，通过中国国际海运集装箱（香港）有限公司之全资子公司——Charm Wise Limited 收购 Xinao Group International Investment Limited 持有的安瑞科能源装备控股有限公司（Enric Energy Equipment Holdings Limited）190,703,000 股股份，占安瑞科发行在外股份 452,100,000 股的约 42.18%，收购价格为每股 5.92 港元，总价为 1,128,961,760 港元。

安瑞科是一家在香港联合证券交易所主板挂牌交易的公开上市公司（股票代码：3899），设立于 2004 年 9 月，公司业务范围主要包括向能源装备行业提供集成业务，并设计、制造和销售关键燃气装备，包括压缩机、压力容器、天然气加气站及压缩天然气运输车辆等。

59. 上年对比数据

为符合一贯性原则，对合并财务报表中某些上年度的比较数据已作适当重分类及调整。

补充资料：

2007年6月30日止6个月期间

1、 全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益

	2007年1-6月			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益 人民币元	稀释每股收益 人民币元
归属于公司普通股股东的净利润	9.77%	9.92%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后的净利润	9.76%	9.91%	0.50	0.50

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程如下：

基本每股收益 = P / S

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

其中 P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

因公司不存在在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股的情况，所以其稀释每股收益与基本每股收益结果相同。

补充资料：

2007 年 6 月 30 日止 6 个月期间

2、 2007 年 6 月 30 日资产减值准备明细表

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
1、坏账准备	16,279,582.62	7,852,954.05	947,862.17	-	23,184,674.50
2、存货跌价准备	3,982,295.29	356,163.10	520,706.29	-	3,817,752.10
3、长期股权投资减值准备	465,116.28	-	-	-	465,116.28
4、固定资产减值准备	9,641,704.82	-	-	-	9,641,704.82
5、无形资产减值准备	15,939,383.83	-	-	-	15,939,383.83
6、商誉减值准备	1,300,392.00	-	-	-	1,300,392.00
合计	47,608,474.84	8,209,117.15	1,468,568.46	-	54,349,023.53

3、新旧会计准则过渡期间比较财务信息

2006 年 1-6 月份模拟执行新会计准则的净利润和 2006 年半年报披露的净利润的差异调节表
(单位：美元)

利润表调整项目

项目	2006年1-6月 合并		2006年1-6月 母公司	
	调整前	调整后	调整前	调整后
投资收益	14,483,494.62	15,895,562.77	174,843,433.24	56,203,420.65
所得税	9,435,347.29	11,697,571.29		
管理费用	23,044,734.36	49,127,437.39		
财务费用	2,885,712.49	2,777,189.49		
公允价值变动收益	-	4,920,506.85	-	8,009,556.00
资产减值损失	-	-25,996,122.03		
净利润	168,069,463.02	172,465,044.02	168,034,360.54	57,403,903.95

利润差异调节表

项目	2006年1-6月 合并	2006年1-6月 母公司
净利润（原会计准则）	168,069,463.02	168,034,360.54
追溯调整项目影响合计数		
其中：投资收益	1,412,068.15	-118,640,012.59
所得税	-2,262,224.00	
管理费用	-26,082,703.03	
财务费用	108,523.00	
公允价值变动收益	4,920,506.85	8,009,556.00
资产减值损失	25,996,122.03	
营业收入	14,950.00	
营业外收入	288,338.00	
净利润（新会计准则）	172,465,044.02	57,403,903.95

注：本集团按追溯调整法调整的利润表上年同期对比数与假定全面执行新会计准则的模拟利润表完全一致

补充资料：

2007年6月30日止6个月期间

4、对财务报表中数据变动幅度达30%以上，或占资产负债表日资产总额5%(含5%)或报告期间利润总额10%(含10%)以上的项目分析。本公司2007年1-6月财务报表较上年变动异常项目如下：

- (1) 货币资金减少主要系本公司进一步加强资金余额的管理力度所致；
- (2) 交易性金融资产增加主要系本公司的股票投资金额增加所致；
- (3) 应收账款增加主要系本年度本公司下属子公司增加，及本公司及其子公司销售规模大幅上升，期末尚未到期的货款增加所致；
- (4) 其他应收款增加主要系本年度本公司下属子公司增加所致；
- (5) 存货增加主要系本公司下属子公司为满足下半年生产需求进行备料所致；
- (6) 可供出售金融资产增加主要系本公司持有可供出售金融资产公允价值变动所致；
- (7) 在建工程增加主要系本期新设子公司所致；
- (8) 应付票据减少主要系本期到期票据增加所致；
- (9) 应付账款增加主要系本期本公司生产规模大幅增加,原材料采购量增加所致；
- (10) 预收账款增加主要系本期销售订单和规模增加所致；
- (12) 应交税费减少主要系本期应退增值税数额增加所致；
- (13) 长期借款增加主要系本公司收购欧洲博格公司的新增欧元借款所致；
- (14) 短期借款增加主要系本期生产规模增加，流动资金需求增加所致；
- (15) 资本公积增加主要系本期可供出售金融资产公允价值变动净额增加所致；
- (16) 外币报表折算差增加主要系本期人民币汇率升值幅度进一步增大所致；
- (17) 营业收入增加主要系本期销售规模增加所致；
- (18) 营业成本增加主要系本期销售规模增加所致；
- (19) 财务费用增加主要系本期短期借款和长期借款增加以及汇兑损失增加所致；
- (20) 资产减值损失增加主要系上年同期转回大额存货跌价准备所致；
- (21) 公允价值变动损益增加主要系本期交易性金融资产公允价值变动金额增加所致；
- (22) 投资收益增加主要系本期股票投资收益增加所致；
- (23) 少数股东损益减少主要系本期少数股权减少所致。