

关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司  
2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

KPMG-C (2010) OR No.0019

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司董事会:

我们接受委托,审计了中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“贵公司”)于2009年年度财务报表,包括2009年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2009年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注,并于2010年3月19日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的要求,贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2009年年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司2009年度财务报表时贵公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司  
2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明(续)

KPMG-C (2010) OR No.0019

为了更好地理解贵公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师

中国 北京

李婉薇

梁结冰

2010 年 3 月 19 日

附件 《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“本集团”)

2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

| 其他关联<br>资金往来               | 资金往来方名称                        | 往来方与<br>上市公司的<br>关联关系 | 上市公司<br>核算的会<br>计科目 | 2009年期<br>初往来资<br>金余额 | 2009年度往<br>来累计发生<br>金额(不含利<br>息) | 2009年度<br>往来资金<br>的利息(如<br>有) | 2009年度<br>偿还累计<br>发生金额 | 2009年度<br>其他调整 | 2009年期<br>末往来资<br>金余额 | 往来形成原因                 | 往来性质       |
|----------------------------|--------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|------------|
| 上市公司的<br>子公司<br>及其附属<br>企业 | 新洋木业(香港)<br>有限公司(“香港<br>新洋”)   | 本集团之<br>联营企业          | 其他应收<br>款           | 429.29                | -                                | -                             | -                      | (0.03)         | 429.26                | 同比例股东经营<br>借款(注1)      | 经营性往<br>来  |
|                            | 上海丰扬房地产<br>开发有限公司<br>(“上海丰扬”)  | 本集团之<br>联营企业          | 其他应收<br>款           | 14,709.57             | -                                | 399.22                        | -                      | -              | 15,108.79             | 同比例股东经营<br>借款(注2)      | 经营性往<br>来  |
| 其他关联<br>人及其附<br>属企业        | 深圳招商房地产<br>有限公司(“招商<br>地产”)    | 本集团重<br>要股东的<br>子公司   | 其他应收<br>款           | 7,065.00              | -                                | -                             | -                      | -              | 7,065.00              | 股权转让尾款<br>(注3)         | 股权转让<br>尾款 |
|                            | P.G.M. Holding<br>B.V. (“PGM”) | 本集团子<br>公司少数<br>股东    | 其他应收<br>款           | -                     | 14,408.31                        | -                             | -                      | 349.82         | 14,758.13             | 对子公司同比例<br>增资款<br>(注4) | 经营性往<br>来  |
| 总计                         |                                |                       |                     | 22,203.86             | 14,408.31                        | 399.22                        | -                      | 349.79         | 37,361.18             |                        |            |

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“本集团”)  
2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

注 1: 2006 年 6 月 20 日, 本集团通过全资下属子公司 Supercrown Enterprise Inc. 对香港新洋增资, 增资后, Supercrown Enterprise Inc. 持有香港新洋 20% 股权。增资与贷款协议约定: 香港新洋各股东按股权比例为香港新洋提供贷款, 该笔贷款全部用于南通新洋环保板业有限公司 (“南通新洋”是新洋木业的全资子公司, 从事集装箱用竹木地板生产) 的竹木地板经营项目, 其中 Supercrown Enterprise Inc. 为香港新洋提供 487.5 万港元无息贷款。2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日其他调整人民币 0.03 万元为汇率变动的影响。

注 2: 本集团于 2007 年 12 月 25 日将全资子公司上海丰扬 60% 的股权转予招商地产, 原本集团对上海丰扬的内部往来转变为对关联公司的借款。根据转让协议约定, 股权转让后, 招商地产将会根据股权比例来承担该笔借款, 视作双方股东按股权比例对上海丰扬提供经营资金支持。2008 年期间, 招商地产已将部分款项划入上海丰扬, 并由上海丰扬偿还给本集团; 同时本集团与招商地产按股权比例增加了对上海丰扬的借款。截止至 2009 年 12 月 31 日, 尚余上海丰扬应付本集团的股东借款人民币 15,108.79 万元。

注 3: 2007 年 12 月本集团将上海丰扬 60% 的股权以人民币 35,325.00 万元转予招商地产, 截止 2009 年 12 月 31 日尚未收到的股权转让余款为人民币 7,065.00 万元。此部分尾款根据股权转让协议规定, 将于上海丰扬海德花园项目二号地块拆迁完成后的 7 个工作日内支付, 目前二号地块拆迁工作仍在进行中。

注 4: 于 2009 年 8 月 14 日, 本公司通过全资子公司中国国际海运集装箱(香港)有限公司 (“中集香港”) 和本公司持股 80% 的 CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd (“CIMC Vehicle”) 分别将所持有的 Sound Winner Holdings Limited (“Sound Winner”) 80.04% 和 19.96% 股权出售给中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”) 用以换购安瑞科新发行的股份, 与此同时, 少数股东 PGM 亦将所持有的 Full Medal Limited (“Full Medal”) 20% 的股权出售给安瑞科, 用以换购安瑞科新发行的股份。在上述交易完成前, PGM 为本集团子公司 CIMC Burg B.V. (“博格”) 及 Full Medal 的少数股东, PGM 在博格和 Full Medal 的持股比例均为 20%。由于上述交易的需要, 本公司下属子公司中集香港和 PGM 需要在上述交易完成前按各自对 Full Medal 的原持股比例 (即 80% 和 20%) 向 Full Medal 分别增资 6,000 万欧元和 1,500 万欧元。根据双方的增资协议, PGM 向 Full Medal 的增资款项由中集香港垫付; PGM 需自上述交易完成 (2009 年 8 月 14 日) 一年后向中集香港偿还垫付的增资款, 但若 PGM 仍持有博格的股权, 该增资款可延长一年偿还; 但若出现双方协议约定的情况, PGM 需要提前向中集香港偿还全额款项。

截止至2009年12月31日，代垫增资款的还款尚未到期，PGM应付本集团的款项余额为1,500万欧元，折合人民币14,758.13万元。

|                                            |                                             |                                    |        |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|--------|
| _____<br>麦伯良<br>公司法定代表人<br>授权代表<br>(签名和盖章) | _____<br>麦伯良<br>主管会计工作的<br>公司负责人<br>(签名和盖章) | _____<br>金建隆<br>会计机构负责人<br>(签名和盖章) | (公司盖章) |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|--------|