

中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司

自 2010 年 1 月 1 日
至 2010 年 6 月 30 日止年度财务报表

中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司
合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

金额单位: 千元

项目	附注	2010年6月30日		2009年12月31日	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
资产					
流动资产:					
货币资金	五、1	696,548	4,726,217	771,685	5,269,217
交易性金融资产	五、2	30,585	207,525	13,440	91,772
应收票据	五、3	418,689	2,840,889	247,627	1,690,845
应收账款	五、4	1,393,141	9,452,740	565,684	3,862,604
预付账款	五、6	336,825	2,285,425	157,224	1,073,559
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五、5	303,056	2,056,296	164,537	1,123,489
存货	五、7	1,811,702	12,292,760	989,070	6,753,566
其他流动资产	五、9	92,227	625,779	40,456	276,242
一年内到期的非流动资产	五、8	131,917	895,083	57,707	394,036
流动资产合计		5,214,690	35,382,714	3,007,430	20,535,330
非流动资产:					
可供出售金融资产	五、10	120,660	818,702	172,196	1,175,785
长期应收款	五、11	151,467	1,027,734	145,271	991,942
长期股权投资	五、12	233,418	1,583,788	282,770	1,930,811
投资性房地产	五、13	10,863	73,708	11,073	75,606
固定资产	五、14	1,447,288	9,820,139	1,126,949	7,695,033
在建工程	五、15	151,359	1,027,001	83,956	573,269
无形资产	五、16	479,639	3,254,447	406,788	2,777,626
商誉	五、17	190,849	1,294,949	176,697	1,206,522
长期待摊费用	五、18	4,011	27,215	4,469	30,513
递延所得税资产	五、19	39,724	269,535	53,593	365,946
非流动资产合计		2,829,278	19,197,218	2,463,762	16,823,053
资产合计		8,043,968	54,579,932	5,471,192	37,358,383

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
合并资产负债表(续)
2010年6月30日

金额单位: 千元

项目	附注	2010年6月30日		2009年12月31日	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
负债和股东权益					
流动负债:					
短期借款	五、22	1,398,237	9,487,318	608,869	4,157,477
交易性金融负债	五、23	21,707	147,286	22,705	155,036
应付票据	五、24	296,182	2,009,654	179,563	1,226,091
应付账款	五、25	1,621,814	11,004,332	653,504	4,462,255
预收款项	五、26	342,549	2,324,263	186,082	1,270,602
应付职工薪酬	五、27	123,213	836,025	119,127	813,425
应交税费	五、28	73,505	498,746	91,241	623,011
应付利息	五、29	3,928	26,652	1,295	8,844
应付股利	五、30	11,433	77,575	4,604	31,434
其他应付款	五、31	189,407	1,285,164	216,294	1,476,903
预计负债	五、32	74,815	507,635	75,687	516,801
一年内到期的非流动负债	五、33	487,754	3,309,508	66,705	455,472
流动负债合计		4,644,544	31,514,158	2,225,676	15,197,351
非流动负债:					
长期借款	五、34	718,555	4,875,539	821,382	5,608,560
专项应付款	五、35	2,225	15,097	1,997	13,639
预计负债	五、32	-	-	6,060	41,381
递延所得税负债	五、19	58,572	397,423	79,190	540,722
其他非流动负债	五、36	19,106	129,638	19,053	130,099
非流动负债合计		798,458	5,417,697	927,682	6,334,401
负债合计		5,443,002	36,931,855	3,153,358	21,531,752
股东权益:					
股本	五、37	328,872	2,662,396	328,872	2,662,396
资本公积	五、38	181,267	1,318,787	216,389	1,557,703
盈余公积	五、39	434,170	3,577,588	434,170	3,577,588
未分配利润	五、40	1,134,791	8,822,600	1,047,547	8,229,532
外币报表折算差额		38,570	(2,012,573)	52,371	(1,829,011)
归属于母公司股东权益合计		2,117,670	14,368,798	2,079,349	14,198,208
少数股东权益		483,296	3,279,279	238,485	1,628,423
股东权益合计		2,600,966	17,648,077	2,317,834	15,826,631
负债和股东权益总计		8,043,968	54,579,932	5,471,192	37,358,383

中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司
资产负债表
2010 年 6 月 30 日

金额单位: 千元

项目	附注	2010年6月30日		2009年12月31日	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
资产					
流动资产:					
货币资金	十二、1	69,764	473,363	93,398	637,738
交易性金融资产	十二、2	3,450	23,409	-	-
应收股利	十二、3	689,583	4,678,959	693,576	4,735,874
其他应收款	十二、4	848,144	5,754,827	771,156	5,265,606
其他流动资产		14	95	-	-
流动资产合计		1,610,955	10,930,653	1,558,130	10,639,218
非流动资产:					
可供出售金融资产	十二、5	119,796	812,840	154,077	1,052,070
长期股权投资	十二、6	522,808	3,547,357	436,147	2,978,100
固定资产		18,760	127,290	19,469	132,936
在建工程		3,856	26,164	3,208	21,906
无形资产		3,574	24,250	4,576	31,249
长期待摊费用		944	6,405	1,138	7,770
非流动资产合计		669,738	4,544,306	618,615	4,224,031
资产合计		2,280,693	15,474,959	2,176,745	14,863,249

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
资产负债表(续)
2010年6月30日

金额单位: 千元

项目	附注	2010年6月30日		2009年12月31日	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
负债和股东权益					
流动负债：					
短期借款	十二、7	201,277	1,365,705	94,690	646,564
交易性金融负债	十二、8	20,168	136,844	21,268	145,224
应付职工薪酬	十二、9	32,435	220,078	34,019	232,286
应交税费	十二、10	10,202	69,223	36,439	248,814
应付利息		1,071	7,267	538	3,673
应付股利	十二、11	6,879	46,675	-	-
其他应付款	十二、12	3,383	22,954	3,843	26,234
一年内到期的非流动负债	十二、13	464,045	3,148,638	57,678	393,839
流动负债合计		739,460	5,017,384	248,475	1,696,634
非流动负债：					
长期借款	十二、14	429,810	2,916,347	743,787	5,078,728
递延所得税负债	十二、15	12,943	87,821	19,936	136,128
非流动负债合计		442,753	3,004,168	763,723	5,214,856
负债合计		1,182,213	8,021,552	1,012,198	6,911,490
股东权益：					
股本		328,872	2,662,396	328,872	2,662,396
资本公积	十二、16	112,137	842,952	141,809	1,045,202
盈余公积		434,170	3,577,588	434,170	3,577,588
未分配利润		223,301	1,684,315	259,696	1,932,874
外币报表折算差额		-	(1,313,844)	-	(1,266,301)
归属于母公司股东权益合计		1,100,725	7,466,951	1,164,547	7,951,759
少数股东权益					
股东权益合计		1,098,480	7,453,407	1,164,547	7,951,759
负债和股东权益总计		2,280,693	15,474,959	2,176,745	14,863,249

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
合并利润表
2010年6月30日止6个月期间

金额单位: 千元

项目	附注	2010年1-6月		2009年1-6月	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
一、营业收入	五、41	3,115,796	21,237,889	1,381,965	9,442,276
减: 营业成本	五、41	2,676,965	18,246,729	1,186,450	8,106,420
营业税金及附加	五、42	2,815	19,188	1,944	13,282
销售费用		81,915	558,349	45,679	312,102
管理费用		151,432	1,032,191	133,492	912,084
财务费用	五、43	36,984	252,090	17,292	118,148
资产减值损失	五、46	4,305	29,344	30,462	208,131
加: 公允价值变动损益	五、44	12,667	86,341	(8,510)	(58,145)
投资收益	五、45	(8,295)	(57,021)	209,669	1,432,563
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,313	22,582	6,847	46,782
二、营业利润		165,752	1,129,318	167,805	1,146,527
加: 营业外收入	五、47	28,586	194,848	5,061	34,579
减: 营业外支出	五、48	807	5,501	468	3,198
其中: 非流动资产处置损失		7	47	9	63
三、利润总额		193,531	1,318,665	172,398	1,177,908
减: 所得税费用	五、49	34,259	233,516	39,558	270,280
四、净利润		159,272	1,085,149	132,840	907,628
归属母公司所有者的净利润		133,951	912,556	120,871	825,850
少数股东损益		25,321	172,593	11,969	81,778
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	五、50	0.0503	0.3428	0.05	0.31
(二) 稀释每股收益	五、50	0.0503	0.3428	0.05	0.31
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		0.0406	0.2766	(0.02)	(0.14)
(二) 稀释每股收益		0.0406	0.2766	(0.02)	(0.14)
六、其他综合收益	五、51	(58,680)	(506,809)	(108,091)	(722,991)
七、综合收益总额		100,592	578,340	24,749	184,637
其中: 归属于母公司所有者的综合收益总额		82,299	471,475	4,022	41,453
归属于少数股东的综合收益总额		18,293	106,865	20,727	143,184

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
利润表
2010年6月30日止6个月期间

金额单位: 千元

项目	附注	2010年1-6月		2009年1-6月	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
一、营业收入		9	61	43	294
二、营业成本		-	-	33	225
管理费用		7,854	53,534	12,049	82,325
财务费用	十二、17	2,484	16,931	1,834	12,531
加: 公允价值变动损益	十二、18	1,097	7,477	8,333	56,935
投资收益	十二、19	14,422	98,303	202,822	1,385,781
二、营业利润		5,190	35,376	197,282	1,347,929
加: 营业外收入	十二、20	4,330	29,514	669	4,571
减: 营业外支出		-	-	-	-
其中: 非流动资产处置损失		-	-	-	-
三、利润总额		9,520	64,890	197,951	1,352,500
减: 所得税费用	十二、21	(792)	(6,039)	39,256	268,217
四、净利润		10,312	70,929	158,695	1,084,283
五、其他综合收益	十二、22	(29,672)	(249,793)	(95,171)	(642,952)
六、综合收益总额		(19,360)	(178,864)	63,524	441,331

中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司
合并现金流量表
2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位: 千元

项目	附注	2010年1-6月		2009年1-6月	
		美元	人民币	美元	人民币
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		2, 518, 768	17, 168, 426	1, 460, 017	9, 975, 566
收到的税费返还		43, 487	296, 416	54, 833	374, 646
收到其他与经营活动有关的现金	五、52 (1)	30, 693	209, 210	148, 099	1, 011, 886
经营活动现金流入小计		2, 592, 948	17, 674, 052	1, 662, 949	11, 362, 098
购买商品、接受劳务支付的现金		2, 466, 188	16, 810, 031	1, 155, 908	7, 897, 741
支付给职工以及为职工支付的现金		154, 820	1, 055, 284	116, 964	799, 157
支付的各项税费		122, 964	838, 147	99, 030	676, 622
支付其他与经营活动有关的现金	五、52 (2)	256, 496	1, 748, 328	75, 683	517, 104
经营活动现金流出小计		3, 000, 468	20, 451, 790	1, 447, 585	9, 890, 624
经营活动产生的现金流量净额	五、53 (1)	(407, 520)	(2, 777, 738)	215, 364	1, 471, 474
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		1, 777	12, 112	221, 801	1, 515, 455
取得投资收益收到的现金		-	-	58	396
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117	797	208	1, 421
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、52 (3)	-	-	4, 695	32, 079
投资活动现金流入小计		1, 894	12, 909	226, 762	1, 549, 351
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		75, 121	512, 040	83, 635	571, 436
投资支付的现金		24, 978	170, 255	30, 393	207, 660
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、53 (2)	61, 494	419, 155	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		161, 593	1, 101, 450	114, 028	779, 096
投资活动产生的现金流量净额		(159, 699)	(1, 088, 541)	112, 734	770, 255
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		14, 304	97, 499	-	-
取得借款收到的现金		1, 276, 438	8, 700, 457	532, 256	3, 636, 639
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, 290, 742	8, 797, 956	532, 256	3, 636, 639
偿还债务支付的现金		698, 398	4, 760, 420	653, 671	4, 466, 207
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66, 034	450, 101	77, 596	530, 175
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		764, 432	5, 210, 521	731, 267	4, 996, 382
筹资活动产生的现金流量净额		526, 310	3, 587, 435	(199, 011)	(1, 359, 743)
四、汇率变动对现金的影响		(10, 069)	(94, 736)	(19, 852)	(132, 758)
五、现金及现金等价物净增加额	五、53 (1)	(50, 978)	(373, 580)	109, 235	749, 228
加: 期初现金及现金等价物余额		643, 878	4, 396, 525	413, 542	2, 822, 175
六、期末现金及现金等价物余额		592, 900	4, 022, 945	522, 777	3, 571, 403

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
现金流量表
2010年6月30日止6个月期间

金额单位: 千元

项目	附注	2010年1-6月		2009年1-6月	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
一、经营活动产生的现金流量：					
收到其他与经营活动有关的现金及经营活动现金流入小计		483,253	3,293,949	406,746	2,779,092
支付给职工以及为职工支付的现金		5,307	36,174	3,956	27,029
支付的各项税费		30,928	210,811	20,237	138,269
支付其他与经营活动有关的现金		477,886	3,257,367	308,899	2,110,552
经营活动现金流出小计		514,121	3,504,352	333,092	2,275,850
经营活动产生的现金流量净额	十二、23（1）	(30,868)	(210,403)	73,654	503,242
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		1,777	12,112	221,801	1,515,455
取得投资收益收到的现金		15,262	104,029	6,592	45,040
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,655	11,281	-	-
投资活动现金流入小计		18,694	127,422	228,393	1,560,495
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		217	1,479	1,575	10,761
投资支付的现金		89,393	609,321	40,004	273,327
投资活动现金流出小计		89,610	610,800	41,579	284,088
投资活动产生的现金流量净额		(70,916)	(483,378)	186,814	1,276,407
三、筹资活动产生的现金流量					
取得借款收到的现金及筹资活动现金流入小计		510,664	3,480,788	20,000	136,650
偿还债务支付的现金		310,548	2,116,757	173,753	1,187,167
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,870	333,108	59,859	408,987
筹资活动现金流出小计		359,418	2,449,865	233,612	1,596,154
筹资活动产生的现金流量净额		151,246	1,030,923	(213,612)	(1,459,504)
四、汇率变动对现金的影响		138	(1,459)	(56)	26
五、现金及现金等价物净增加额		49,600	335,683	46,800	320,171
加：期初现金及现金等价物余额		20,164	137,680	63,031	430,150
六、期末现金及现金等价物余额	十二、23（2）	69,764	473,363	109,831	750,321

中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司
合并股东权益变动表
2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位: 美元千元

项目	附注	2010年1-6月							2009年						
		归属于母公司股东权益							归属于母公司股东权益						
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	股东权益合计
一、本年年初余额		328,872	216,389	434,170	1,047,547	52,371	238,485	2,317,834	328,872	186,386	434,170	965,638	52,711	220,612	2,188,389
二、本年增 减变动金额															
（一）净利润	五、51	-	-	-	133,951		25,321	159,272	-	-	-	140,394	(340)	17,824	157,878
（二）其他综合收益		-	(37,851)	-		(13,801)	(7,028)	(58,680)	-	358	-	-	-	14,208	14,566
上述（一）和（二）小计		-	(37,851)	-	133,951	(13,801)	18,293	100,592	-	358	-	140,394	(340)	32,032	172,444
（三）股东投入和减少资本															
1. 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	124,333	124,333	-	-	-	-	-	16,009	16,009
2. 购买子公司少数股东权益		-	-	-	-	-		-	-	28,862	-	-	-	(27,283)	1,579
3. 购买子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	105,540	105,540	-	-	-	-	-	1,034	1,034
4. 合营公司转为子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
5. 股份支付计入股东权益的金额		-	2,729	-	-	-	677	3,406	-	783	-	-	-	217	1,000
（四）利润分配															
1. 提取盈余公积	五、39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	五、40	-	-	-	(46,707)	-	(4,032)	(50,739)	-	-	-	(58,485)	-	(4,136)	(62,621)
三、本年年末余额		328,872	181,267	434,170	1,134,791	38,570	483,296	2,600,966	328,872	216,389	434,170	1,047,547	52,371	238,485	2,317,834

中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司
合并股东权益变动表
2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位: 人民币千元

项目	附注	2010年1-6月						2009年					
		归属于母公司股东权益						归属于母公司股东权益					
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益
一、本年初余额		2,662,396	1,557,703	3,577,588	8,229,532	(1,829,011)	1,628,423	2,662,396	1,352,772	3,577,588	7,669,924	(1,833,779)	1,505,547
二、本年增减变动金额													
(一) 净利润		-	-	-	912,556	-	172,593	-	-	-	958,967	-	121,744
(二) 其他综合收益	五、51		(257,519)			(183,562)	(65,728)	-	2,436			4,768	97,847
上述 (一) 和 (二) 小计		-	(257,519)	-	912,556	(183,562)	106,865	-	2,436	-	958,967	4,768	219,591
(三) 股东投入和减少资本													
1. 少数股东投入资本		-		-	-	-	847,479	-	-	-	-	-	109,353
2. 购买子公司少数股东权益		-		-	-	-	-	-	197,148	-	-	-	(186,367)
3. 购买子公司而增加的少数股东权益		-		-	-	-	719,382	-	-	-	-	-	7,063
4. 合营公司转为子公司而增加的少数股东权益		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 股份支付计入股东权益的金额		-	18,603	-	-	-	4,613	-	5,347	-	-	-	1,485
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积	五、39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	五、40	-	-	-	(319,488)	-	(27,483)	-	-	-	(399,359)	-	(28,249)
三、本年年末余额		2,662,396	1,318,787	3,577,588	8,822,600	(2,012,573)	3,279,279	2,662,396	1,557,703	3,577,588	8,229,532	(1,829,011)	1,628,423

中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司
股东权益变动表
2010 年 6 月 30 日止 6 个月期间

金额单位: 美元千元

项目	附注	2010年1-6月					2009年				
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额		328,872	141,809	434,170	259,696	1,164,547	328,872	152,476	434,170	132,599	1,048,117
二、本年增 减变动金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 净利润		-	-	-	10,312	10,312	-	-	-	185,582	185,582
(二) 其他综合收益	十二、22	-	(29,672)	-	-	(29,672)	-	(10,667)	-	-	(10,667)
上述 (一) 和 (二) 小计		-	(29,672)	-	10,312	(19,360)	-	(10,667)	-	185,582	174,915
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	五、40	-	-	-	(46,707)	(46,707)	-	-	-	(58,485)	(58,485)
三、本年年末余额		328,872	112,137	434,170	223,301	1,098,480	328,872	141,809	434,170	259,696	1,164,547

金额单位: 人民币千元

项目	附注	2010年1-6月						2009年					
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
一、本年年初余额		2,662,396	1,045,202	3,577,588	1,932,874	(1,266,301)	7,951,759	2,662,396	1,118,064	3,577,588	1,064,613	(1,269,893)	7,152,768
二、本年增 减变动金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 净利润		-	-	-	70,929	-	70,929	-	-	-	1,267,620	-	1,267,620
(二) 其他综合收益	十二、22	-	(202,250)	-	-	(47,543)	(249,793)	-	(72,862)	-	-	3,592	(69,270)
上述 (一) 和 (二) 小计		-	(202,250)	-	70,929	(47,543)	(178,864)	-	(72,862)	-	1,267,620	3,592	1,198,350
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	五、40	-	-	-	(319,488)	-	(319,488)	-	-	-	(399,359)	-	(399,359)
三、本年年末余额		2,662,396	842,952	3,577,588	1,684,315	(1,313,844)	7,453,407	2,662,396	1,045,202	3,577,588	1,932,874	(1,266,301)	7,951,759

中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司
财务报表附注
(金额单位: 千元)

一、 公司基本情况

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 2010 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五、37。

本公司及其子公司 (以下简称“本集团”) 主要从事现代化交通运输装备、能源、食品、化工等装备的制造及服务业务，其中主要包括：制造修理各种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；压力容器、压缩机等高端燃气装备产品的研发、生产、销售及天然气输配系统的集成业务；静态储罐、罐式码头设备的生产；在 LNG、LPG 及其他石油化工气体的存贮、处理领域，为客户提供 EP+CS (设计、采购和建造监工) 等技术工程服务。除此之外，本集团还从事物流装备制造和服务、海洋工程、铁路货车制造、房地产开发等业务。

二、 公司主要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的要求，真实、完整地反映了本公司的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司及其部分境内子公司的记账本位币为美元，本公司的部分境内子公司的记账本位币为人民币，香港及境外子公司的记账本位币为当地货币。记账本位币以外的货币为外币。本集团选定记账本位币时的依据是业务收支的主要币种。本公司编制财务报表采用的货币为美元，并折算为人民币列报。本公司的部分子公司采用美元以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算（参见附注二、8）。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 (续)

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉 (参见附注二、18)。

当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

6、 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。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

6、 合并财务报表的编制方法 (续)

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在 2008 年 8 月 7 日前，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，大于按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示；因购买少数股权新增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

7、 现金和现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为记账本位币，其他交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为记账本位币。

即期汇率是根据人民银行公布的人民币外汇牌价套算的汇率。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的加权平均汇率。

年末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注二、16外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目，其差额计入资本公积；属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的外币非货币性项目，其差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、衍生金融工具、除长期股权投资 (参见附注二、12) 以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的分类、确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 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 (包括交易性金融资产或金融负债)

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。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权益工具结算的衍生工具除外。

初始确认后，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以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

- 应收款项

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。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(1) 金融资产及金融负债的分类、确认和计量 (续)

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对于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，初始确认后按成本计量。

除上述公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失直接计入股东权益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则（参见附注二、21）确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(2) 公允价值的确定

本集团对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价为现行出价；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价为现行要价。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价、现金流量折现法和采用期权定价模型。本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对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。有关应收款项减值的方法，参见附注二、10，其他金融资产的减值方法如下：

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

10、 应收款项的坏账准备

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该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。

(a) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	根据单项金额重大客户的信用认定和还款情况预计应收款项的未来现金流量。当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	按个别方式评估减值损失，经个别方式评估没有计提减值损失的部分，再与其他应收款项一并按照信用风险特征组合评估减值损失（详见下述(c)）。

(b) 单项金额不重大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

对于单项金额不重大的应收款项，先对其中逾期且催收不还的应收款项、性质独特的应收款项按个别方式评估减值损失；经个别方式评估没有计提减值损失的，再与其他应收款项（包括上述(a)中纳入组合评估的应收款项）一并按照信用风险特征进行组合，之后再按组合方式计提坏账准备（详见下述(c)）。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

10、 应收款项的坏账准备 (续)

(c) 按信用风险特征组合计提坏账准备的方法如下:

上述 (a) 和 (b) 所述的按信用风险特征组合评估坏账准备的方法如下:

信用风险特征组合的确定依据	按客户所属行业、公司性质、应收款项性质将应收款项分为集装箱、道路运输车辆、能源化工装备和其他四个组合。其中对集装箱组合，根据对其信用风险评估和历史经验数据，未逾期集装箱应收款项属于信用风险特征组合后风险较低的组合，本集团不对该组合计提坏账准备。之后对其他组合按账龄细分，最后确定若干信用风险类似的组合。		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
上述道路运输车辆、能源化工装备和其他三个组合各自按账龄分析计提坏账准备的比例如下：			
账龄	应收款项计提比例 (%)		
	道路运输车辆	能源化工装备	其他
1 年以内 (含 1 年)	1.5 - 5%	1.5 - 5%	0%
1 - 2 年	1.5 - 10%	1.5 - 10%	5%
2 - 3 年	1.5 - 30%	1.5 - 30%	30%
3 年以上	100%	100%	100%

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

11、 存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账。可直接归属于符合资本化条件的存货生产的借款费用，亦计入存货成本（参见附注二、16）。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计入存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。对于长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司长期股权投资，本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对以企业合并外其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。对于投资者投入的长期股权投资，本集团按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，对子公司的长期股权投资采用成本法核算，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。期末对子公司投资按照成本减去减值准备后记入资产负债表内。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注二、6 进行处理。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 后续计量及损益确认方法 (续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制的企业 (附注二、12(3))。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业 (附注二、12(3))。

对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件 (参见附注二、28)。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括:

- 对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 后续计量及损益确认方法 (续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资 (续)

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括 (续):

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期 10 年直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本集团不同的，权益法核算时已按照本集团的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 后续计量及损益确认方法 (续)

(c) 其他长期股权投资

其他长期股权投资，指本集团对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，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。

本集团采用成本法对其他长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本集团享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；
- 涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；
- 如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

- 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 是否参与被投资单位的政策制定过程；
- 是否与被投资单位之间发生重要交易；
- 是否向被投资单位派出管理人员；
- 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

对于其他长期股权投资，在资产负债表日，本集团对其他长期股权投资的账面价值进行检查，有客观证据表明该股权投资发生减值的，采用个别方式进行评估，该股权投资的账面价值低于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失不能转回。期末，其他长期股权投资按照成本减去减值准备后记入资产负债表内。

13、 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备计入资产负债表内。本集团对投资性房地产在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件 (参见附注二、28)。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

各类投资性房地产的使用寿命和预计净残值分别为：

项目	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧 / 摊销率 %
土地使用权	29 - 50	-	2% - 3.4%
房屋及建筑物	20 - 30	10%	3 - 4.5%

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

14、 固定资产 (续)

(1) 固定资产确认条件 (续)

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的费用。自行建造固定资产按附注二、15 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备记入资产负债表内。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在固定资产使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注二、28）各类固定资产的折旧年限和残值率分别为：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 - 30	10%	3 - 4.5%
机器设备	10 - 12	10%	7.5 - 9%
办公设备及其他设备	5	10%	18%
运输工具	5	10%	18%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

14、 固定资产 (续)

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

15、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用 (参见附注二、16) 和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。期末，在建工程以成本减减值准备 (参见附注二、20) 记入资产负债表内。

16、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额 (包括折价或溢价的摊销)：

- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款当期按实际利率计算的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

16、 借款费用 (续)

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资本的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。当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时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

17、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销 (仅限于使用寿命有限的无形资产) 及减值准备 (参见附注二、20) 记入资产负债表内。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除残值和减值准备后按直线法或其他可以反映与无形资产有关的经济利益的预期实现方式的方法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件 (参见附注二、28)。

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	29 - 50
生产专有技术和商标权	5 - 10
森林开采权	20
客户关系	8
客户合约	4

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

17、 无形资产 (续)

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备 (参见附注二、20) 后计入资产负债表。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

18、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，期末以成本减累计减值准备 (参见附注二、20) 计入资产负债表内。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

19、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
水电增容费	5 至 10 年
租金	2 至 10 年
其他	5 至 10 年

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

20、 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 对子公司、合营企业或联营企业的长期股权投资
- 商誉

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

21、 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

22、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

股份期权的公允价值使用二项式点阵模型进行估计。股份期权的合同期限已用作这个模型的输入变量。二项式点阵模型也包含提早行使期权的预测。二项式点阵模型考虑以下因素：(1) 期权的行权价格；(2) 期权期限；(3) 基础股份的现行价格；(4) 股价的预计波动率；(5) 股份的预计股利；(6) 期权期限内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用并相应计入资本公积。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

23、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

23、 收入 (续)

(3) 建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

本集团根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，本集团分别下列情况处理：

- 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(4) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

24、 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除辞退福利外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

(1) 退休福利

按照中国有关法规，本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴费基数和比例，向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。上述缴纳的社会基本养老保险按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。职工退休后，各地劳动及社会保障部门有责任向已退休职工支付社会基本养老金。本集团不再有其他支付义务。

(2) 住房公积金及其他社会保险费用

除退休福利外，本集团根据有关法律、法规和政策的规定，为在职职工缴纳住房公积金及基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用。本集团每月按照职工工资的一定比例向相关部门支付住房公积金及上述社会保险费用，并按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- 本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

25、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产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，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

26、 递延所得税资产 / 递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记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。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

26、 递延所得税资产 / 递延所得税负债 (续)

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 并且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

27、 经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产 (参见附注二、13) 以外的固定资产按附注二、14(2) 所述的折旧政策计提折旧，按附注二、20 所述的会计政策计提减值准备。对于其他经营租赁租出资产，采用直线法进行摊销。经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时应当资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

27、 经营租赁、融资租赁 (续)

(3) 融资租赁租出资产

本集团将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值；将最低租赁收款额、初始直接费用之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

本集团采用实际利率法在租赁期内各个期间分配未实现融资收益。资产负债表日，本集团将应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额，分别列入资产负债表中长期应收款项以及一年内到期的非流动资产。

本集团对应收融资租赁款计提减值准备 (参见附注二、10)。

本集团至少于每年年度终了对未担保余值进行复核，未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值时，确认资产减值损失。如果有迹象表明以前年度据以计提减值的因素发生变化，使得未担保余值的可收回金额大于其账面价值，其差额在以前年度已确认的资产减值损失金额内转回，转回的资产减值损失计入当期损益。

28、 持有待售资产

本集团将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产 (不包括递延所得税资产)，划分为持有待售。本集团按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

29、 套期会计

套期会计方法，是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

被套期项目是使本集团面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的项目。本集团指定为被套期的项目有使本集团面临外汇风险的预期以固定外币金额进行的销售。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

29、 套期会计 (续)

套期工具是本集团为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具。

本集团持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本集团认定其为高度有效。

- 现金流量套期

现金流量套期是指对现金流量变动风险进行的套期。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，本集团直接将其计入股东权益，并单列项目反映。有效套期部分的金额为下列两项的绝对额中较低者：

- 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

对于套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，则计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，本集团将原直接在股东权益中确认的相关利得或损失在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但当本集团预期原直接在股东权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，则会将不能弥补的部分转出并计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或金融负债的，本集团将原直接在股东权益中确认的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但当本集团预期原直接在股东权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，则会将不能弥补的部分转出并计入当期损益。

对于不属于上述情况的现金流量套期，原直接计入股东权益中套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

29、 套期会计 (续)

- 现金流量套期 (续)

当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时或套期不再满足套期会计方法的条件时，本集团终止使用套期会计。在套期有效期间直接计入股东权益中的套期利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果预期交易预计不会发生，在套期有效期间直接计入股东权益中的套期工具利得或损失立即转出，计入当期损益。

30、 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

31、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制或重大影响的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业；
- (g) 本集团的联营企业；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

31、 关联方 (续)

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人 (包括但不限于) 也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及其关系密切的家庭成员，上市公司监事及其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述 (a)，(c) 和 (m) 情形之一的企业；
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在 (i)，(j) 和 (n) 情形之一的个人；及
- (q) 由 (i)，(j)，(n) 和 (p) 直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

32、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 产品或劳务的性质；
- 生产过程的性质；
- 产品或劳务的客户类型；
- 销售产品或提供劳务的方式；
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

33、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除附注五、17、七和十、3 载有关于商誉减值、股份支付和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

(1) 应收款项减值

如附注二、10 所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

(2) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

如附注二、20 所述，本集团在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产 (或资产组) 的公允价值减去处置费用后的净额与资产 (或资产组) 预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产 (或资产组) 的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产 (或资产组) 的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

33、 主要会计估计及判断 (续)

(3) 折旧和摊销

如附注二、13、14 和 17 所述，本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 产品质量保证

如附注五、32 所述，本集团会就出售产品时向客户提供售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(5) 存货跌价准备

如附注二、11 所述，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计入存货跌价损失。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在估计存货的可变现净值时，本集团根据存货持有的目的，对于有销售合同约定或活跃市场的存货，可变现净值以产成品或商品的销售合同约定售价或市场销售价格作为计算基础；对于没有销售合同约定或活跃市场的存货，需要对该存货的可变现净值作出重大判断，本集团在估计可变现净值时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产成品或商品售价、相关生产成本、销售费用及相关税费的预测。

(6) 记账本位币

如附注二、4 所述，本集团依据业务收支的主要币种确定记账本位币。由于本集团内的集装箱类子公司的主要收入为美元，故选定美元为记账本位币。本集团内的车辆类子公司的主要收入为人民币，故选定人民币为记账本位币。假如有证据表明业务收支的主要币种已经发生了变化，本集团则会对记账本位币进行变更。

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

33、 主要会计估计及判断 (续)

(7) 建造合同

如附注二、23 所述，本集团根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度，进而确认合同收入和利润。本集团基于近期的建造经验以及其建造工程的性质，在合同形成一定的工程量且相关收入和为完成合同尚需发生的支出可以可靠计量的情况下，进行估计；因此，财务报表上披露的金额不包括工程尚未形成一定工程量前集团可能于未来实现的利润。此外，在资产负债表日的实际总收入或总成本可能会高于或低于估计数，这些总收入或总成本的任何增加或减少均可能影响未来年度的损益。

(8) 所得税

确定所得税涉及对某些交易未来税务处理的判断。本集团慎重评估各项交易的税务影响，并计提相应的所得税。本集团定期根据更新的税收法规重新评估这些交易的税务影响。递延所得税资产按可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异确认。递延所得税资产只会在未来应纳税所得很有可能用作抵销有关递延所得税资产时确认，所以需要管理层判断获得未来应纳税所得的可能性。本集团持续审阅对递延所得税的判断，如果预计未来很可能获得能利用的未来应纳税所得，将确认相应的递延所得税资产。

34、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内，本集团根据财政部于 2010 年新颁布的《企业会计准则解释第 4 号》(以下简称“《解释 4 号》”)及 2008 年 12 月出版的《企业会计准则讲解(2008)》的要求，进行了以下的主要会计政策变更：

会计政策变更的内容和原因	注	受影响的报表项目名称	影响金额
企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权会计处理的变更	(a)	投资收益	-19,255,000 美元（等值人民币：-131,246,000）

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

34、 主要会计政策、会计估计的变更 (续)

(1) 会计政策变更 (续)

注:

- (a) 企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权会计处理的变更

根据《解释 4 号》的要求，从 2010 年 1 月 1 日起，企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（一）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（二）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

本集团分别于 2008 年及 2009 年以 93,288,000 美元及 788,000 美元收购了来福士 17.86% 及 0.41% 的权益。在 2010 年 1 月 21 日本集团之子公司 Bright Day Limited 完成对来福士的要约收购后，本集团持有来福士约 50.01% 的股份，成为来福士控股股东。根据《解释 4 号》的规定，本集团对于购买日 2010 年 1 月 1 日之前持有的来福士 18.27% 的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行了重新计量，公允价值与其账面价值的差额 -19,255,000 美元（等值人民币：-131,246,000）计入当期投资收益。

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	3%-5%
城市维护建设税	按应缴纳营业税及应交增值税计征	5%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	注 1
荷兰/澳大利亚劳务税	按货物或劳务实现的销售收入为计税依据，并可申请抵扣或退还已经缴纳的购进货物的税款	10-19%

注 1: 本公司及各子公司本年度适用的所得税税率列示如下:

	2010 年税率	2009 年税率
本公司	22%	20%
境内的子公司	0 - 25%	0 - 25%
注册在香港地区的子公司	16.5%	16.5%
注册在英属维京群岛的子公司	-	-
注册在苏里南的子公司	36%	36%
注册在柬埔寨的子公司	20%	20%
注册在美国的子公司	15 - 35%	15 - 35%
注册在德国的子公司	31.6%	31.6%
注册在英国的子公司	28%	28%
注册在澳大利亚的子公司	30%	30%
注册在荷兰的子公司	25.5%	25.5%
注册在比利时的子公司	34%	34%
注册在丹麦的子公司	28%	28%
注册在芬兰的子公司	26%	26%
注册在波兰的子公司	19%	19%
注册在泰国的子公司	30%	30%
注册在新加坡的子公司	17%	18%

三、 税项 (续)

2、 税收优惠

享受税收优惠的各子公司资料列示如下:

子公司名称	所在地 法定税率	优惠税率	优惠原因
1 深圳中集天达空港设备有限公司	22%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
2 上海中集洋山物流装备有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
3 天津中集专用车有限公司	22%	11%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
4 中集陕汽重卡(西安)专用 车有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
5 甘肃华骏车辆有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第四个获利年度
6 嘉兴中集木业有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第五个获利年度
7 内蒙古呼伦贝尔中集木业 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
8 天津中集物流装备有限公司	22%	11%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第五个获利年度
9 天津中集集装箱有限公司	22%	11%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
10 太仓中集集装箱制造有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第五个获利年度
11 上海中集洋山集装箱服务 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
12 张家港中集圣达因低温装备 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第五个获利年度
13 驻马店中集华骏车辆 有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
14 扬州同利冷藏设备 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第四个获利年度
15 扬州通利冷藏集装箱 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
16 扬州中集通华罐式设备 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
17 安瑞科(蚌埠)压缩机 有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
18 上海中集冷藏箱有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
19 南通中集特种运输设备制造 有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率

三、 税项 (续)

2、 税收优惠 (续)

享受税收优惠的各子公司资料列示如下 (续):

子公司名称	所在地 法定税率	优惠税率	优惠原因
20 芜湖中集瑞江汽车有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
21 中集车辆 (辽宁) 有限公司	22%	11%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
22 中集 (重庆) 物流装备制造 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
23 扬州中集通华专用车有限公司	22%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
24 石家庄安瑞科气体机械有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
25 青岛中集专用车有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
26 荆门宏图特种飞行器制造 有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率

《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“新税法”)自 2008 年 1 月 1 日期施行。根据新税法,企业所得税的税率自 2008 年 1 月 1 日起变更为 25%。依据国务院下发的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007] 39 号),原享受低税率优惠政策的公司,在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中:享受企业所得税 15% 税率的企业,2008 年按 18% 税率执行,2009 年按 20% 税率执行,2010 年按 22% 税率执行,2011 年按 24% 税率执行,2012 年按 25% 税率执行;原执行 24% 税率和原执行税率大于 25% 的公司,2008 年起均按 25% 税率执行。

自 2008 年 1 月 1 日起,原享受企业所得税“两免三减半”、“一免两减半”等定期减免税优惠的公司,新税法施行后仍继续享受至期满为止,减半税率以适用的过渡期税率为基础,减免期满后直接适用当年法定税率。

于 2007 年 12 月 6 日,中国国务院颁布了有关新中国企业所得税法的详细执行规定。根据有关规定,外商投资企业在 2008 年 1 月 1 日或以后向其香港及其他境外股东宣派股息便需缴纳 5% 及 10% 之预提所得税。据此,截至 2010 年 6 月 30 日本集团子公司未分配利润引起的暂时性差异为 177,442,000 美元 (人民币 1,203,979,000 元),本集团就分配该等未分配利润应付之税项确认递延税项负债 10,722,000 美元 (人民币 72,751,000 元)。

四、 企业合并及合并财务报表

1、 重要子公司情况

本集团所有子公司均通过设立、投资或通过非同一控制下企业合并取得，无同一控制下企业合并取得的子公司。

本报告期内，本集团纳入合并范围公司共计约 212 家。除以下列示的重要子公司外，本集团尚有其他子公司 89 家，注册资本总额 123,051,000 美元，该等子公司主要包括经营规模较小、并且注册资本在人民币 2,000 万元或 300 万美元以下的生产型或服务类企业，及以持股为目的无其他自营业务的设于香港、英属维京群岛或其他中国境外的投资控股公司。

四、企业合并及合并财务报表

1、重要子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

(i) 境内子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
1 深圳南方中集集装箱制造有限公司 （“南方中集”）	企业	中国 广东	美元	16,600,000.00	制造、修理和 销售集装箱， 集装箱堆存业务	美元	16,600,000.00	100.00%	100.00%	是
2 深圳南方中集东部 物流装备制造 有限公司 （“南方东部物流”）	企业	中国 广东	美元	16,600,000.00	制造、修理集装箱， 公路、港口新型 特种机械设备 设计与制造	美元	16,600,000.00	100.00%	100.00%	是
3 新会中集集装箱 有限公司 （“新会中集”）	企业	中国 广东	美元	24,000,000.00	制造、修理和销售 集装箱	美元	16,800,000.00	70.00%	70.00%	是
4 南通中集顺达集装 箱有限公司 （“南通中集”）	企业	中国 江苏	美元	7,700,000.00	制造、修理和销售 集装箱	美元	5,467,000.00	71.00%	71.00%	是
5 天津中集集装箱 有限公司 （“天津中集”）	企业	中国 天津	美元	23,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询； 集装箱堆存业务	美元	23,000,000.00	100.00%	100.00%	是
6 大连中集集装箱 有限公司 （“大连中集”）	企业	中国 大连	美元	17,400,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询； 集装箱堆存业务	美元	17,400,000.00	100.00%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
7 宁波中集物流 装备有限公司 (“宁波中集”)	企业	中国 宁波	美元	15,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	美元	15,000,000.00	100.00%	100.00%	是
8 太仓中集集装箱 制造有限公司 (“太仓中集”)	企业	中国 江苏	美元	40,000,000.00	制造、修理集装箱	美元	40,000,000.00	100.00%	100.00%	是
9 扬州润扬物流装 备有限公司 (“扬州润扬”)	企业	中国 江苏	美元	5,000,000.00	制造、修理和销售 集装箱	美元	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
10 上海中集洋山物流 装备有限公司 (“洋山物流”)	企业	中国 上海	美元	20,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	美元	20,000,000.00	100.00%	100.00%	是
11 上海中集冷藏 箱有限公司 (“上海冷箱”)	企业	中国 上海	美元	31,000,000.00	制造、销售冷藏集装 箱、冷藏车和保温车 的冷藏保温装置	美元	28,520,000.00	92.00%	92.00%	是
12 南通中集特种运 输设备制造有 限公司 (“南通特种箱”)	企业	中国 江苏	美元	10,000,000.00	制造、销售和修理 各类特种槽、 罐及各类专用 贮运设备及其部件	美元	7,100,000.00	71.00%	71.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
13 广东新会中集特种运输设备有限公司 (“新会特箱”)	企业	中国 广东	美元	9,000,000.00	制造、销售各类集装箱、集装箱半成品、相关零部件租赁、维修	美元	9,000,000.00	100.00%	100.00%	是
14 南通中集罐式储运设备制造有限公司 (“南通罐箱”)	企业	中国 江苏	美元	25,000,000.00	制造、销售各类集装箱、集装箱半成品相关零部件	美元	19,555,000.00	78.22%	100.00%	是
15 大连中集铁路装备有限公司 (“大连铁路装备”)	企业	中国 辽宁	美元	20,000,000.00	设计、制造和销售铁路用集装箱等铁路货运装备产品	美元	20,000,000.00	100.00%	100.00%	是
16 南通中集大型储罐有限公司 (“南通大罐”)	企业	中国 江苏	美元	33,000,000.00	设计和生产销售储罐及相关部件;承接储罐涉及的总承包项目	美元	29,370,000.00	100.00%	100.00%	是
17 深圳中集专用车有限公司 (“中集专用车”)	企业	中国 广东	人民币	200,000,000.00	开发生产及销售各种运输车辆及其零部件	人民币	160,000,000.00	80.00%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
18 青岛中集专用 车有限公司 （“青岛专用车”）	企业	中国 山东	人民币	35,000,000.00	开发生产和销售各 种专用车、半挂车 及其零部件	人民币	28,000,000.00	80.00%	100.00%	是
19 扬州中集通华罐 式设备有限公司 （“通华罐车”）	企业	中国 江苏	美元	17,500,000.00	开发生产各种专用 运输设备和各种罐 式设备及其零部件	美元	14,000,000.00	80.00%	100.00%	是
20 上海中集车辆物 流设备有限公司 （“上海车辆”）	企业	中国 上海	人民币	90,204,082.00	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	人民币	72,163,265.60	80.00%	100.00%	是
21 北京中集车辆物 流装备有限公司 （“北京车辆”）	企业	中国 北京	人民币	20,000,000.00	建设、经营 仓储配套设施	人民币	16,000,000.00	80.00%	100.00%	是
22 中集车辆(辽宁) 有限公司 （“辽宁车辆”）	企业	中国 辽宁	人民币	40,000,000.00	开发生产各种专用 运输车辆及其零部 件并提供相关服务	人民币	32,000,000.00	80.00%	100.00%	是
23 天津中集专用 车有限公司 （“天津专用车”）	企业	中国 天津	人民币	30,000,000.00	生产销售厢式车、 机械产品、金属结 构件及相关服务	人民币	24,000,000.00	80.00%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
24 中集陕汽重卡(西安)专用车有限公司 (“西安专用车”)	企业	中国 西安	人民币	50,000,000.00	开发生产各种专用车及其零部件并提供相关技术服务	人民币	30,000,000.00	60.00%	75.00%	是
25 甘肃华骏车辆有限公司 (“甘肃华骏”)	企业	中国 甘肃	人民币	25,000,000.00	专用车改装、挂车汽车及配件制造及相关产品相关产品	人民币	15,000,000.00	80.00%	100.00%	是
26 广东新会中集复合材料制造有限公司 (“新会复合材料”)	企业	中国 广东	美元	16,000,000.00	生产开发及加工销售各类塑料、塑料合金等复合板材制品	美元	12,800,000.00	80.00%	100.00%	是
27 青岛中集环境保护设备有限公司 (“青岛环保”)	企业	中国 山东	人民币	137,930,000.00	垃圾处理车辆及其零部件的研发、制造、销售及服务	人民币	56,275,440.00	40.80%	51.00%	是
28 上海中集专用车有限公司 (“上海专用车”)	企业	中国 上海	人民币	30,000,000.00	开发、生产厢式半挂车、厢式汽车, 及相关的机械产品	人民币	24,663,000.00	82.21%	100.00%	是
29 中集车辆融资租赁有限公司 (“中集车辆租赁”)	企业	中国 广东	美元	10,000,000.00	融资租赁业务; 租赁财产残值处理及维修; 租赁交易咨询和担保	人民币	48,957,800.00	80.00%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
30 青岛中集冷藏运输 设备有限公司 (“青岛冷藏车”)	企业	中国 山东	美元	25,000,000.00	制造并销售各类 冷藏、保温车和其他 运输设备及其备件	美元	20,000,000.00	80.00%	100.00%	是
31 南通中集交通储运装 备制造有限公司 (“南通储运”)	企业	中国 江苏	美元	10,000,000.00	大型储罐的制造修理, 各种承压罐式车、特 种槽、罐及部件生产	美元	8,000,000.00	85.00%	100.00%	是
32 深圳中集天达空港 设备有限公司 (“天达空港”)	企业	中国 广东	美元	13,500,000.00	生产经营各种机场 用机电设备产品	美元	9,450,000.00	70.00%	70.00%	是
33 新会中集集装箱 木地板有限公司 (“新会木地板”)	企业	中国 广东	美元	15,500,000.00	集装箱用木地板及其 相关产品生产销售并 提供相关服务	美元	15,500,000.00	100.00%	100.00%	是
34 内蒙古呼伦贝尔中集 木业有限公司 (“内蒙古木业”)	企业	中国 内蒙	美元	12,000,000.00	生产销售集装箱木 地板及运输装备所 需木制品	美元	12,000,000.00	100.00%	100.00%	是
35 嘉兴中集木业 有限公司 (“嘉兴木业”)	企业	中国 浙江	美元	5,000,000.00	生产销售集装箱木 地板及运输装备所 需木制品	美元	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
36 徐州中集木业有限公司 (“徐州木业”)	企业	中国 江苏	人民币	50,000,000.00	生产、销售集装箱 木地板, 木材购销	人民币	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是
37 深圳南方中集集装箱服务有限公司 (“南方服务公司”)	企业	中国 广东	美元	5,000,000.00	各类集装箱中转、 堆存、拆拼箱和维 修与保养	美元	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
38 宁波中集集装箱服务有限公司 (“宁波服务公司”)	企业	中国 宁波	人民币	30,000,000.00	货物运输业务; 货 物包装、分拣、验 货及物流咨询服务	人民币	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是
39 上海中集洋山集装箱服务有限公司 (“洋山服务公司”)	企业	中国 上海	美元	7,000,000.00	集装箱中转、堆 存、拆拼维修、 验箱及技术服务	美元	5,600,000.00	80.00%	80.00%	是
40 中集申发建设实业有限公司 (“中集申发”)	企业	中国 上海	人民币	204,122,966.00	基础建设投资、建 设与经营; 房地产 开发与经营	人民币	204,122,966.00	100.00%	100.00%	是

-

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
41 中集车辆 (集团) 新疆 物流装备有限公司 (“新疆 4S”)	企业	中国 新疆	人民币	80,000,000.00	机械设备的生 产、销售及相关 技术开发	人民币	64,000,000.00	80.00%	100.00%	是
42 中集车辆 (集团) 有 限公司 (“车辆集团”)	企业	中国 广东	美元	75,000,000.00	开发、生产、销售 各种专用车 半挂车系列	美元	60,000,000.00	80.00%	80.00%	是
43 青岛中集特种冷藏 设备有限公司 (“青冷特箱”)	企业	中国 山东	美元	11,500,000.00	生产冷藏箱、保温 箱、铝制集装箱和 厢式半挂车机器配件	美元	11,500,000.00	100.00%	100.00%	是
44 天津中集物流装备 有限公司 (“天津物流”)	企业	中国 天津	美元	5,000,000.00	物流装备及零部件 设计制造、销售、维 修、及相关技术咨询	美元	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
45 大连中集物流装 备有限公司 (“大连物流”)	企业	中国 大连	美元	17,700,000.00	物流装备和压力容 器的设计制造、销 售、维修及技术咨询	美元	17,700,000.00	100.00%	100.00%	是
46 中集 (重庆) 物流装 备制造有限公司 (“重庆中集”)	企业	中国 重庆	美元	8,000,000.00	集装箱、物流机械 设备及零部件等设 计制造、租赁维修等	美元	8,000,000.00	100.00%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
47 大连中集重化装备有限公司 (“大连重化”)	企业	中国 辽宁	美元	3,700,000.00	国际及转口贸易、 压力容器设计制造和 销售及相关技术咨询	美元	3,700,000.00	100.00%	100.00%	是
48 深圳中集智能科技有限公司 (“智能科技”)	企业	中国 广东	人民币	20,000,000.00	设计、开发、销售和代理智能电子产品、软件和系统	人民币	20,000,000.00	100.00%	100.00%	是
49 太仓中集冷藏物流装备有限公司 (“太仓冷箱”)	企业	中国 江苏	人民币	450,000,000.00	研究、开发、生产、销售冷藏集装箱及其他特种集装箱	人民币	450,000,000.00	100.00%	100.00%	是
50 湖南中集竹木业发展有限公司 (“湖南木业”)	企业	中国 湖南	人民币	50,000,000.00	竹木结构产品的精深加工、经营及销售	人民币	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是
51 中集冀东(秦皇岛)车辆制造有限公司 (“秦皇岛车辆”)	企业	中国 河北	人民币	70,000,000.00	销售汽车、汽车配件	人民币	52,500,000.00	75.00%	75.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
52 深圳中集能源化工工程技术有限公司 （“能化工程”）	企业	中国 广东	人民币	5,000,000.00	能源化工及食品 装备设计、研发工程 总承包技术转让等	人民币	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
53 中集管理培训公司 （“中集培训”）	企业	中国 广东	人民币	5,000,000.00	市场营销策划， 组织学术和商业 交流会议和展览	人民币	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
54 扬州利军工贸有限公司 （“扬州利军”）	企业	中国 江苏	人民币	10,000,000.00	机械设备、零部 件制造、销售； 技术咨询和服务	人民币	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是
55 扬州泰利特种装备有限公司 （“扬州泰利”）	企业	中国 江苏	人民币	10,000,000.00	包装集装箱、方舱及 零配件的设计制造维 修及相关咨询和服务	人民币	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是
56 烟台中集海洋工程研究院有限公司 （“海工研究院”）	企业	中国 山东	人民币	150,000,000.00	研究、开发海洋作 业平台及其他海洋 工程相关业务	人民币	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是
57 上海利帆集装箱服务有限公司 （“上海利帆”）	企业	中国 上海	人民币	1,000,000.00	集装箱维修、改 装；集装箱信息化 管理和咨询服务	人民币	600,000.00	60.00%	60.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	
			币种	原币金额		币种	原币金额				
58 中集木业发展有 限公司 (“中集木业发展”)	企业	中国 广东	人民币	150,000,000.00	开发、生产及销售 各种现代运输装备 用木及竹木制品	人民币	150,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
59 深圳市中集天宇房 地产发展有限公司 (“中集天宇”) 附注四、1(4)(i)	企业	中国 深圳	人民币	154,634,066.00	房地产开发经营	人民币	77,317,033.00	50.00%	60.00%	是	-
60 扬州中集昊宇置 业有限公司 (“扬州昊宇”)	企业	中国 江苏	人民币	25,000,000.00	房地产开发；房 产销售、租赁	人民币	12,500,000.00	50.00%	100.00%	是	-
61 江门市中集天宇房 地产有限公司 (“江门地产”)	企业	中国 广东	人民币	30,000,000.00	房地产开发，承接 建筑装饰工程，销 售建筑材料	人民币	15,000,000.00	50.00%	100.00%	是	
62 中集集团财务 有限公司 (“财务公司”)	企业	中国 广东	人民币	500,000,000.00	经营集团内部成员 单位的本外币业务	人民币	500,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
63 深圳中集投资 控股有限公司 (“投资控股公司”)	企业	中国 广东	人民币	75,000,000.00	集装箱服务业	人民币	75,000,000.00	100.00%	100.00%	是	

四、企业合并及合并财务报表 (续)

1、重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(ii) 海外子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	
			币种	原币金额		币种	原币金额				
64 CIMC Holdings (B.V.I.) Limited (“中集控股”)		英属 维京群岛	美元	34,001.00	投资控股	美元	34,001.00	100.00%	100.00%	是	
65 CIMC Tank Equipment Investment Holdings Co., Ltd. (“罐式投资”)		香港	港币	4,680,000.00	投资控股	港币	4,680,000.00	100.00%	100.00%	是	
66 中集车辆(泰国)有限公司 (“泰国车辆”)		泰国	泰铢	260,000,000.00	生产经营 各种专用车	泰铢	213,200,000.00	82.00%	82.00%	是	
67 CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd. (“CIMC Vehicle”)		香港	美元	50,000.00	投资控股	美元	40,000.00	80.00%	100.00%	是	-
68 CIMC Europe BVBA (“BVBA”)		比利时	欧元	18,550.00	投资控股	欧元	18,550.00	100.00%	100.00%	是	-
69 China International Marine Containers (Hong Kong) Limited (“中集香港”)		香港	港币	2,000,000.00	投资控股	港币	2,000,000.00	100.00%	100.00%	是	

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(ii) 海外子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
70 CIMC Burg B.V. (“博格”)		荷兰	欧元	60,000,000.00	投资控股	欧元	48,000,000.00	80.00%	80.00%	是
71 Tacoba Consultant N.V. (“Tacoba”)		苏里南	苏里南币	3,000,000.00	木材购销	苏里南币	3,000,000.00	100.00%	100.00%	是
72 Charm Wise Limited (“Charm Wise”)		香港	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是
73 Gold Terrain Assets Limited (“GTA”)		英属 维京群岛	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是
74 Full Medal Holdings Ltd. (“Full Medal”)		英属 维京群岛	美元	50,000.00	投资控股	美元	78.22	78.22%	100.00%	是
75 Charm Ray Holdings Limited (“Charm Ray”)		香港	港币	1.00	投资控股	港币	0.78	78.22%	100.00%	是
76 Charm Beat Enterprises Limited (“Charm Beat”)		英属 维京群岛	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 (续)

(ii) 海外子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
77 Sharp Vision Holdings Limited (“Sharp Vision”)		中国 香港	港币	1.00	投资控股	港币	1.00	100.00%	100.00%	是
78 Sound Winner Holdings Limited (“Sound Winner”)		英属 维京群岛	美元	10,000.00	投资控股	美元	7,822.00	78.22%	100.00%	是
79 Grow Rapid Limited (“Grow Rapid”)		中国 香港	美元	1.00	投资控股	港币	1.00	100.00%	100.00%	是
80 Powerlead Holding Ltd. (“Powerlead”)		英属 维京群岛	美元	10.00	投资控股	美元	10.00	100.00%	100.00%	是
81 Cooperatie Vela U.A.		荷兰	欧元	18,000	投资控股	欧元	14,080.00	78.22%	100.00%	是
82 Vela Holding B.V.		荷兰	欧元	18,000	投资控股	欧元	14,080.00	78.22%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(2) 本集团无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(i) 境内子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
1 洛阳中集凌宇汽车有限公司 (“中集凌宇”)	企业	中国 河南	人民币	60,000,000.00	生产销售客运汽车, 罐式运输车辆及机械加工, 进出口业务	人民币	36,000,000.00	60.00%	75.00%	是
2 芜湖中集瑞江汽车有限公司 (“芜湖车辆”)	企业	中国 安徽	人民币	100,000,000.00	开发生产和销售专用车, 一般机械产品及金属结构件	人民币	60,000,000.00	60.00%	75.00%	是
3 梁山东岳中集车辆股份公司 (“梁山东岳”)	企业	中国 山东	人民币	90,000,000.00	生产、销售拌车、特种车及其零部件	人民币	54,000,000.00	60.00%	75.00%	是
4 青岛中集集装箱制造有限公司 (“青岛中集”)	企业	中国 山东	美元	27,840,000.00	制造、修理集装箱, 加工制造相关机械部件、结构件和设备	美元	27,840,000.00	100.00%	100.00%	是
5 青岛中集冷藏箱制造有限公司 (“青岛冷箱”)	企业	中国 山东	美元	39,060,000.00	制造销售冷藏箱、冷藏车和保温车等冷藏保温装置并提供相关服务	美元	34,880,580.00	89.30%	89.30%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
6 天津中集北洋集装箱有限公司 (“中集北洋”)	企业	中国 天津	美元	16,682,000.00	制造销售集装箱、 箱用车船、设备 及集装箱售后服务	美元	16,682,000.00	100.00%	100.00%	是
7 上海中集宝伟工业有限公司 (“上海宝伟”)	企业	中国 上海	美元	28,500,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	美元	27,000,900.00	94.74%	100.00%	是
8 中集车辆(山东)有限公司 (“山东车辆”)	企业	中国 山东	美元	18,930,100.00	开发制造各类专用车 及各种系列产品	人民币	15,144,080.00	69.61%	87.01%	是
9 漳州中集集装箱有限公司 (“漳州中集”)	企业	中国 福建	美元	23,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	美元	23,000,000.00	100.00%	100.00%	是
10 扬州中集通华专用车有限公司 (“扬州通华”)	企业	中国 江苏	人民币	815,704,000.00	开发、生产、销售各 种专用车、改装车、 特种车、半挂车系列	人民币	723,121,596.00	80.00%	100.00%	是
11 驻马店中集华骏车辆有限公司 (“中集华骏”)	企业	中国 河南	人民币	105,340,000.00	专用车辆改装， 销售各种汽车的 相关产品物料	人民币	84,272,000.00	80.00%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
12 张家港中集圣达因 低温装备有限公司 （“圣达因”）	企业	中国 江苏	人民币	144,862,042.01	开发制造安装深冷设 备、石油化工机械设 备、罐箱、压力容器	人民币	115,889,633.61	78.22%	100.00%	是
13 东华集装箱综合 服务有限公司 （“上海东华”）	企业	中国 上海	美元	4,500,000.00	集装箱货物拆装箱、 揽货、分拨及报关业 务: 集装箱修理、堆存等	美元	3,150,000.00	70.00%	70.00%	是
14 扬州通利冷藏集 装箱有限公司 （“扬州通利”）	企业	中国 江苏	美元	8,000,000.00	制造销售冷藏箱、特 种箱并提供相关技术 咨询、维修服务	美元	8,000,000.00	100.00%	100.00%	是
15 青岛恒丰物流 有限公司 （“青岛恒丰”）	企业	中国 山东	人民币	20,000,000.00	集装箱仓储、 堆存、拆装、装卸、 清洗、修理业务	人民币	16,000,000.00	80.00%	80.00%	是
16 安瑞科蚌埠压缩 机有限公司 （“安瑞科蚌埠”）	企业	中国 安徽	港币	21,320,000.00	制造销售压缩机 及相关产品	港币	16,676,504.00	78.22%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
17 石家庄安瑞科气体 机械有限公司 (“安瑞科石家庄”)	企业	中国 河北	美元	7,000,000.00	制造销售压 缩气体机械	美元	5,475,400.00	78.22%	100.00%	是
18 安瑞科廊坊能源装 备集成有限公司 (“安瑞科廊坊”)	企业	中国 河北	港币	50,000,000.00	能源设备的 研制开发	港币	39,110,000.00	78.22%	100.00%	是
19 北京安瑞科能源技 术有限公司 (“安瑞科北京”)	企业	中国 北京	港币	40,000,000.00	能源设备的 研制开发	港币	31,288,000.00	78.22%	100.00%	是
20 中集安瑞科(荆门)能 源装备有限公司	企业	中国 湖北	港币	50,000,000.00	化工、燃气机械及 设备销售及售后服 务, 节能源技术研发	港币	39,110,000.00	78.22%	100.00%	是
21 荆门宏图特种飞行器 制造有限公司 (“荆门宏图”)	企业	中国 湖北	人民币	20,000,000.00	飞行器生产技术开发 销售, 专用汽车、 罐体和压力容器设 计、制造及销售	人民币	12,516,000.00	62.58%	80.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 (续)

(ii) 海外子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
22 CIMC Rolling Stock Australia Pty Ltd. (“澳洲中集”)		澳大利亚	澳元	50,000.00	销售车辆	澳元	50,000.00	100.00%	100.00%	是-
23 中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”) 附注四、1(4)(ii)		开曼群岛	港币	120,000,000.00	投资控股	港币	14,651,337.53	78.22%	56.59%	是
24 Burg Industries B.V.		荷兰	欧元	3,403,351.62	投资控股	欧元	2,722,681.30	80.00%	100.00%	是
25 Holvrieka Holding B.V.		荷兰	欧元	12,000,000.00	投资控股	欧元	9,386,400.00	78.22%	100.00%	是
26 Holvrieka Ido B.V.		荷兰	欧元	136,200.00	销售罐式设备	欧元	106,535.64	78.22%	100.00%	是
27 Holvrieka Nirota B.V.		荷兰	欧元	680,670.32	生产、装配、 销售罐式设备	欧元	532,420.32	78.22%	100.00%	是
28 Noordkoel B.V.		荷兰	欧元	500,000.00	销售罐式设备	欧元	391,100.00	78.22%	100.00%	是 -

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 (续)

(ii) 海外子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
29 Beheermaatschappij Burg B.V.		荷兰	欧元	453,780.22	投资控股	欧元	453,780.22	80.00%	100.00%	是
30 Burg Carrosserie B.V.		荷兰	欧元	90,756.04	生产道路运输车辆	欧元	72,604.83	80.00%	100.00%	是
31 Exploitiemaatschappij Intraproges B.V		荷兰	欧元	79,411.54	道路运输车辆 贸易、融资及租赁	欧元	63,529.63	80.00%	100.00%	是
32 Hobur Twente B.V.		荷兰	欧元	226,890.11	生产、销售石油、 天然气罐式设备	欧元	181,512.09	80.00%	100.00%	是
33 Burg Service B.V.		荷兰	欧元	250,000.00	道路运输车辆、 罐式设备的装配	欧元	200,000.00	80.00%	100.00%	是
34 LAG Trailers N.V.		比利时	比利时 法郎	30,000,000.00	生产挂车	比利时 法郎	24,000,000.00	80.00%	100.00%	是
35 Holvrieka N.V.		比利时	比利时 法郎	40,000,000.00	生产罐式设备	比利时 法郎	31,288,000.00	78.22%	100.00%	是
36 Immoburg N.V.		比利时	比利时 法郎	10,000,000.00	生产道路运输车辆	比利时 法郎	8,000,000.00	80.00%	100.00%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 (续)

(ii) 海外子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
37 Holvrieka Danmark A/S		丹麦	丹麦克朗	1,000,000.00	生产罐式设备丹麦克朗		782,200.00	78.22%	100.00%	是
38 Direct Chassis LLC (“DCEC”)		美国	美元	10,000,000.00	生产、销售 各种专用车	美元	6,000,000.00	60.00%	100.00%	是
39 TGE GASINVESTMENTS S.A. (“TGE SA”)		卢森堡	欧元	50,000.00	投资控股	欧元	30,000.00	60.00%	60.00%	是
40 TGE Gas Engineering GmbH		德国	欧元	1,000,000.00	在 LNG、LPG 及其他 石油化工气体的存贮、 处理领域，为客户提供 EP+CS (设计、采购和 建造监工) 等技术	欧元	600,000.00	60.00%	100.00%	是
41 CIMC RAFFLES OFFSHORE (SINGAPORE) LIMITED		新加坡	新加坡元	591,482,000.00	为离岸石油和天然气市场 建造各种船舶, 包括自升 式钻井平台, 半潜式钻井 平台、浮式生产储油卸 油船 (FPSO)、浮式储 油船 (FSO)、起重船、 铺管船和其它船等。	美元	216,512,918.00	51.01%	51.01%	是

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(4) 本公司持股比例与表决权不一致的子公司

(i) 深圳市中集天宇房地产发展有限公司 (“中集天宇”)

本公司的全资子公司中集申发持有中集天宇及其子公司 50% 的股权，根据中集天宇于 2008 年 8 月 25 日修订的公司章程，该子公司有权任免中集天宇董事会超过半数的成员，拥有超过半数的表决权，有权决定中集天宇的财务和经营政策。自 2008 年 8 月 25 日起，中集天宇成为本公司的子公司，纳入本公司的合并财务报表范围。

(ii) 中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”)

安瑞科发行新的普通股和可转换优先股后，本公司对安瑞科的持股比例为 78.22%。安瑞科新发行的可转换优先股享有与普通股同等的股利分配权，但不享有表决权。所以本公司对安瑞科的持股比例为 78.22%，表决权比例为 56.59%。

(iii) 除上述 (i) 及 (ii) 所载子公司以外，本公司对通过非全资下属子公司间接拥有的子公司的表决权按照子公司的表决权比例列示。

2、 本集团无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、 本公司合并财务报表合并范围没有发生重大变更。

4、 本报告期新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本报告期新纳入合并范围的子公司主要包括本年通过非同一控制下合并取得的子公司中集来福士海洋工程（新加坡）有限公司（以下简称“来福士”，）及其他 3 家本集团本年新设立的子公司。

(2) 本报告期本集团不再纳入合并范围的子公司包括已出售全部股权的青岛中集裕龙集装箱服务有限公司和已清算的扬州拓利冷藏设备有限公司。

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

5、 本集团本报告期未发生同一控制下企业合并 (2009 年: 无)。

6、 本年发生的重大非同一控制下企业合并

本集团之子公司 Bright Day Limited (以下简称“要约人”) 于 2009 年 11 月 16 日向要约人连同关联方以外的来福士的全体股东发出无条件自愿性现金要约收购。要约人发出的要约收购股份的对价为每股现金 1.41 美元。截止至 2010 年 1 月 18 日, 总计共有 78,400,575 股有效接受了收购要约, 约占来福士所发行股份的 28.66%。按照股东协议, Leung Kee Holdings Limited 及 Bright Touch Investment 于要约结束后, 以每股 1.41 美元向本集团出售 8,434,000 股来福士股份, 约占来福士所发行股份的 3.08%。上述收购涉及的收购金额为 122,436,751 美元 (人民币 836,022,622 元), 并且于 2010 年 1 月 21 日完成。经过此番收购后, 本集团持有来福士约 50.01% 的股份, 成为来福士控股股东。

本集团对来福士本次收购的购买日确认为 2010 年 1 月 1 日, 在购买日按本次收购比例 31.74% 应享有的来福士可辨认资产、负债公允价值份额超过合并成本的差额 16,184,000 美元 (人民币 110,313,000 元) 确认为本次收购的负商誉, 计入营业外收入。

对本次收购之前本集团持有来福士 18.27% 的股权, 根据《解释 4 号》的规定, 本集团按照该股权在购买日的公允价值进行了重新计量, 公允价值与其账面价值的差额 -19,255,000 美元 (等值人民币: -131,246,000) 计入当期投资收益。

来福士 1994 年成立于新加坡, 生产建造基地位于中国山东烟台。来福士股票 (交易代码: YRSL NO) 在 2006 年 5 月于挪威场外交易市场 (NOTC) 流通。发行在外的普通股股数为 273,565,000 股。来福士是中国最大的钻井平台生产基地, 在建造各种海洋和离岸项目方面拥有丰富的专业识知和建造经验。公司主要的业务是为离岸石油和天然气市场建造各种船舶, 包括自升式钻井平台、半潜式钻井平台、浮式生产储油卸油船 (FPSO)、浮式储油船 (FSO)、起重船、铺管船和其它船等。

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

6、 本年发生的重大非同一控制下企业合并 (续)

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

7、 本集团本年未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、 本集团本年未发生反向购买。

9、 本集团本年未发生吸收合并。

10、 境外经营实体主要报表项目的折算率如下：

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2010年1-6月	2009年	2010年6月30日	2009年12月31日
美元	6.8162	6.8305	6.7852	6.8282
欧元	8.7472	9.6055	8.3203	9.8388
港币	0.8767	0.8813	0.8717	0.8805
日元	13.4727	7.5400	13.0608	7.5634

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

	币种	期末数				年初数			
		原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	等值人民币 千元	原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	等值人民币 千元
现金	人民币元	2,063	6.7852	304	2,063	3,698	6.8282	542	3,698
	美元	53	1.0000	53	360	37	1.0000	37	249
	港元	70	7.7839	9	61	91	7.7546	12	80
	日元	975	88.6200	11	75	1,027	90.28	11	78
	澳元	-		-	-	-	-	-	-
	欧元	28	0.8155	34	231	18	0.6940	25	176
	其他币种	-	-	8	54	-	-	1	6
	小计			419	2,844			628	4,287
银行存款									
	人民币元	1,686,733	6.7852	248,590	1,686,733	1,568,993	6.8282	229,781	1,568,993
	美元	228,232	1.0000	228,232	1,548,600	310,089	1.0000	310,089	2,117,348
	港元	259,539	7.7839	33,343	226,239	36,887	7.7546	4,757	32,480
	日元	694,958	88.6200	7,842	53,210	328,749	90.28	3,641	24,864
	澳元	6,297	1.1705	5,380	36,504	6,486	1.1116	5,835	39,840
	欧元	45,029	0.8155	55,217	374,658	57,990	0.6940	83,558	570,550
	其他币种			4,397	29,833	-	-	4,269	29,148
	小计			583,001	3,955,777			641,930	4,383,223
其他货币资金									
	人民币元	426,816	6.7852	62,904	426,816	376,591	6.8282	55,152	376,591
	美元	50,029	1.0000	50,029	339,457	73,427	1.0000	73,427	501,376
	港元	31	7.7839	4	27	-	-	-	-
	欧元	156	0.8155	191	1,296	-	-	-	-
	澳元	-		-	-	609	1.1116	548	3,740
	小计			113,128	767,596			129,127	881,707
	合计			696,548	4,726,217			771,685	5,269,217

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的货币资金为 103,648,000 美元 (人民币 703,272,000 元)，参见附注五、21。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

2、 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
1. 交易性权益工具投资	21, 272	144, 335	12, 701	86, 722
2. 衍生金融资产				
- 外汇远期合约	9, 313	63, 190	739	5, 050
合计	30, 585	207, 525	13, 440	91, 772

(2) 本集团本年无变现有限制的交易性金融资产。

(3) 交易性金融资产的说明

本集团于 2010 年 6 月 30 日持有的外汇远期合约主要为未结算的美元远期合约，其名义金额合计约 801,074,000 美元。根据合同约定，本集团将在结算日以约定的执行汇率及名义金额以美元买入 / 卖出人民币。本集团外汇远期合约于结算日以市场汇率与合同约定执行汇率的差额结算，并将于 2010 年 7 月 14 日至 2011 年 04 月 19 日期满。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团对所持有的外汇远期合约按其公允价值分别确认交易性金融资产 9,313,000 美元 (人民币 63,190,000 元)，交易性金融负债 222,000 美元 (人民币 1,506,000 元)。其公允价值未扣除将来处置该金融资产/负债时可能产生的交易费用。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

3、 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
银行承兑汇票	397,637	2,698,047	244,667	1,670,635
商业承兑汇票	21,052	142,842	2,960	20,210
合计	418,689	2,840,889	247,627	1,690,845

上述应收票据均为一年内到期。

上述余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的应收票据。

(2) 期末本集团无质押的应收票据。

截至 2010 年 6 月 30 日, 本集团应收票据余额中包含已背书或贴现转让的票据 (附追索权转让) 尚未到期的票据金额为 340,243,000 美元 (人民币 2,308,617,000 元) (2009 年 12 月 31 日: 204,120,000 美元, 等值人民币 1,393,770,000 元)。参见附注五、21。

(3) 期末, 本集团未发生因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 期末本集团已经背书给他方但尚未到期的金额最大的前五名票据情况如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额 美元千元	等值人民币 千元	备注
1. 宁波新星商品混凝土有限公司	2010年4月27日	2010年10月27日	1,194	8,100	银行承兑汇票
2. 内蒙古亿阳蒙西物流有限公司	2010年2月9日	2010年8月9日	1,179	8,000	银行承兑汇票
3. 本溪平安车业有限责任公司	2010年3月18日	2010年9月17日	1,032	7,000	银行承兑汇票
4. 河南宏基汽车销售有限公司	2010年3月25日	2010年9月25日	884	6,000	银行承兑汇票
5. 河南宏基汽车销售有限公司	2010年5月25日	2010年11月25日	884	6,000	银行承兑汇票
合计	-	-	5,173	35,100	-

五、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	坏账准备提取比例%	账面余额	比例%	坏账准备	坏账准备提取比例%
	金额 美元千元		金额 美元千元		金额 美元千元		金额 美元千元	
单项金额重大的应收账款(注2)	960,274	67%	23,623	2.46%	398,475	66%	22,327	5.60%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款(注3)	310,121	22%	15,591	5.64%	163,253	27%	15,093	9.25%
其他不重大应收账款	163,925	11%	1,965	1.20%	44,089	7%	2,713	6.15%
其中:								
1. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款	2,719	0.19%	1,260	46.34%	4,172	1%	2,380	57.05%
2. 单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险较小的应收账款	161,206	11%	705	0.44%	39,917	6%	333	0.83%
合计	1,434,320	100%	41,179	2.87%	605,817	100%	40,133	6.62%

种类	期末数				年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	坏账准备提取比例%	账面余额	比例%	坏账准备	坏账准备提取比例%
	金额 人民币千元		金额 人民币千元		金额 人民币千元		金额 人民币千元	
单项金额重大的应收账款(注2)	6,515,651	67%	160,287	2.46%	2,720,866	66%	152,450	5.60%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款(注3)	2,104,233	22%	105,788	5.64%	1,114,722	27%	103,057	9.25%
其他不重大应收账款	1,112,264	11%	13,333	1.20%	301,050	7%	18,527	6.15%
其中:								
1. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款	18,449	0.19%	8,549	46.34%	28,488	1%	16,253	57.05%
2. 单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险较小的应收账款	1,093,815	11%	4,784	0.44%	272,562	6%	2,274	0.83%
合计	9,732,148	100%	279,408	2.87%	4,136,638	100%	274,034	6.62%

单项金额重大的款项为单项金额在人民币 1,000 万元以上(含人民币 1,000 万元)或账面余额占纳入合并财务报表的合并实体个别财务报表应收账款账面余额 5%(含 5%)以上的应收款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的款项主要为单位金额小于人民币 1,000 万元的应收款项,但因除集装箱业务以外的其他业务发生的应收账款的信用风险较大,本集团将其认定为按信用风险特征组合后风险较大的应收账款。

五、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(1) 应收账款按种类披露(续):

本集团应收账款按原币币种列示如下:

币种	期末数			年初数		
	原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	原币金额 千元	汇率	美元金额 千元
人民币元	3,863,547	6.7852	569,408	1,934,401	6.8282	283,296
美元	802,807	1.0000	802,807	263,074	1.0000	263,074
港元	51,802	7.7839	6,655	7,917	7.7546	1,021
欧元	31,304	0.8155	38,386	32,897	0.6940	47,401
日元	541,291	88.62	6,108	926	90.28	10
澳元	6,275	1.1705	5,361	7,101	1.1116	6,388
其他币种	-	-	5,595	-	-	4,627
合计			1,434,320			605,817

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

金额单位: 美元千元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1、单项金额重大的应收账款	960,274	23,623	2.46%	
其中: 集装箱类	293,345	3,051	1.04%	
道路运输车辆类	165,631	15,982	9.65%	
能源化工装备类	91,396	3,877	4.24%	
海洋工程类	375,725	-	-	按对客户信用和风险评估
空港设备类	29,778	698	2.34%	及经验数据预计可收回金额
其他	4,399	15	0.34%	计提坏账准备
2、单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款	2,719	1,260	46.34%	
其中: 集装箱类	829	287	34.62%	
道路运输车辆类	1,421	543	38.21%	
能源化工装备类	469	430	91.68%	

金额单位: 人民币千元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1、单项金额重大的应收账款	6,515,651	160,287	2.46%	
其中: 集装箱类	1,990,405	20,702	1.04%	
道路运输车辆类	1,123,839	108,441	9.65%	
能源化工装备类	620,140	26,306	4.24%	
海洋工程类	2,549,369	-	-	按对客户信用和风险评估
空港设备类	202,050	4,736	2.34%	及经验数据预计可收回金额
其他	29,848	102	0.34%	计提坏账准备
2、单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款	18,449	8,549	46.34%	
其中: 集装箱类	5,625	1,947	34.62%	
道路运输车辆类	9,642	3,684	38.21%	
能源化工装备类	3,182	2,918	91.68%	

五、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提(续)

金额单位: 美元千元

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	292,413	20.39%	11,218	138,485	23.00%	4,467
1-2年	15,612	1.09%	2,873	13,235	2.00%	1,705
2-3年	1,188	0.08%	592	4,018	1.00%	1,406
3年以上	908	0.06%	908	7,515	1.00%	7,515
合计	310,121	21.62%	15,591	163,253	27.00%	15,093

(3) 期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

金额单位: 人民币千元

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	1,984,080	20.39%	76,116	945,600	23.00%	30,500
1-2年	105,931	1.09%	19,494	90,374	2.00%	11,640
2-3年	8,061	0.08%	4,017	27,437	1.00%	9,606
3年以上	6,161	0.06%	6,161	51,311	1.00%	51,311
合计	2,104,233	21.62%	105,788	1,114,722	27.00%	103,057

账龄自应收账款确认日起开始计算。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(4) 本年坏账准备重大变动说明:

本集团无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的应收账款 (2009 年: 无)。

(5) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项的说明:

本集团本期未有通过重组等其他方式收回的应收账款 (2009 年: 无)。

(6) 本期实际核销的应收账款情况

本集团本报告期无重大实际核销的应收账款情况 (2009 年: 无)。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额 美元千元	等值人民币 千元	账龄	占应收账款 总额的比例%
1、TAL International Container Corporation	无	114,547	777,224	一年以内	7.99%
2、中海油服	无	112,669	764,482	一年以内	7.86%
3、Schahin	无	86,218	585,006	一年以内	6.01%
4、TRITON CONTAINER INTERNATIONAL LTD	无	82,833	562,038	一年以内	5.78%
5、GOODPACK LIMITED	本集团被投资单 位但非关联方	69,998	474,950	一年以内	4.88%
合计		466,265	3,163,700		32.51%

本集团 2009 年 12 月 31 日前五名应收账款总额为 106,861,000 美元 (人民币 729,664,000 元), 占应收账款总额比例为 17.64%。

(8) 本期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项 (2009 年: 无)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(9) 应收关联方账款情况

本集团应收关联方账款总额为 36,306,000 美元，折合人民币 246,343,000 元 (2009 年: 1,007,000 美元，折合人民币 6,878,000 元)，占应收账款总额的比例为 2.53% (2009 年: 0.17%)。

(10) 因金融资产转移而予以终止确认的应收款项情况

本集团无因金融资产转移而予以终止确认的应收款项 (2009 年: 无)。

(11) 以应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

本集团无以应收款项为标的进行证券化的交易 (2009 年: 无)。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的应收账款余额为 16,382,000 美元 (人民币 111,155,000 元)，参见附注五、21。

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				年初数			
	账面余额 金额 美元千元	比例%	坏账准备 美元千元	坏账准备 提取 比例%	账面余额 金额 美元千元	比例%	坏账准备 美元千元	坏账准备 提取 比例%
单项金额重大的其他应收账款	59,974	19.42%	-	-	98,524	58.72%	-	-
其他不重大其他应收账款	248,798	80.58%	5,716	2.30%	69,274	41.28%	3,261	4.71%
其中:								
1. 单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收账款	724	0.23%	724	100.00%	85	0.05%	85	100.00%
2. 单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险较小的其他应收账款	248,074	80.34%	4,992	2.01%	69,189	41.23%	3,176	4.59%
合计	308,772	100%	5,716	1.85%	167,798	100%	3,261	1.94%

五、合并财务报表项目注释(续)

5、其他应收款(续)

(1) 其他应收款按种类披露(续):

种类	期末数				年初数			
	账面余额 金额 人民币千元	比例%	坏账准备 人民币千元	坏账准备 提取 比例%	账面余额 金额 人民币千元	比例%	坏账准备 人民币千元	坏账准备 提取 比例%
单项金额重大的应收账款	406,936	19.42%	-	-	672,739	58.72%	-	-
其他不重大应收账款	1,688,144	80.58%	38,784	2.30%	473,018	41.28%	22,268	4.71%
其中:								
1. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款	4,912	0.23%	4,912	100.00%	579	0.05%	579	100.00%
2. 单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险较小的应收账款	1,683,233	80.34%	33,872	2.01%	472,439	41.23%	21,689	4.59%
合计	2,095,080	100%	38,784	1.85%	1,145,757	100%	22,268	1.94%

单项金额重大的款项为单项金额为人民币 1,000 万元以上(含人民币 1,000 万元)或账面余额占纳入合并财务报表的合并实体个别财务报表其他应收款账面余额 5%(含 5%)以上的其他应收款。

本集团无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款(2009 年:无)。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	金额单位: 美元千元
				理由
1、单项金额重大的其他应收款	59,974	-	-	预计不可收回风险较小, 根据每项可收回性单独计提坏账准备
其中: 对子公司同比例增资款垫	18,395	-	-	
联营公司资金拆借	22,846	-	-	
股权转让款	10,412	-	-	
其他	8,321	-	-	
2、单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收账款	724	724	100.00%	预期时间长, 可收回可能性较低, 全额计提
其中: 预计不可收回项目	724	724	100.00%	
合计	60,698	724	1.19%	

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 其他应收款 (续)

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提 (续)

金额单位: 人民币千元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1、单项金额重大的其他应收款	406,936	-	-	预计不可收回风险
其中：对子公司同比例增资款垫	124,814	-	-	较小，根据每项可
联营公司资金拆借	155,015	-	-	收回性单独计提坏
股权转让款	70,648	-	-	账准备
其他	56,459	-	-	
2、单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收账款	4,912	4,912	100.00%	预期时间长，可收回可能性较低，全额计提
其中：预计不可收回项目	4,912	4,912	100.00%	
合计	411,848	4,912	1.19%	

(3) 本期坏账准备重大变动说明:

本集团无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的其他应收款 (2009 年: 无)。

(4) 本期通过重组等其他方式收回的其他应收款的说明:

本集团本期未有通过重组等其他方式收回的其他应收款 (2009 年: 无)。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本集团本报告期无重大实际核销的其他应收款情况 (2009 年: 无)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 其他应收款 (续)

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额 美元千元	等值人民币 千元	账龄	其他应收账款 总额的比例%
1、P.G.M Holding B.V	本集团子公司少数股东	18,395	124,814	1年以内	5.96%
2、上海丰扬房地产开发有限公司	本集团联营公司	22,846	155,015	1—2年	7.40%
3、深圳招商地产有限公司	本集团联营公司控股股东	10,412	70,648	2至3年	3.37%
4、胶州市国家税务局	无	2,365	16,047	1年以内	0.77%
5、深圳市龙岗区国家税务局坪山 税务分局	无	1,642	11,141	1年以内	0.53%
合计		55,660	377,665		18.03%

本集团 2009 年末前五名其他应收款总额为 94,885,000 美元 (人民币 647,893,000 元)，占其他应收款总额的比例为 56.55%。

(7) 本期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的
股东单位或关联方的款项 (2009 年: 无)。

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额 美元千元	等值人民币 千元	占其他应收账款 总额的比例%
1、PGM	本集团子公司少数股东	18,395	124,814	5.96%
2、上海丰扬	本集团联营公司	22,846	155,015	7.40%
3、招商地产	本集团联营公司控股股东	10,412	70,648	3.37%
4、其他		749	5,081	0.24%
合计		52,402	355,558	16.97%

本集团 2009 年末应收关联方其他款项为 54,838,000 美元 (人民币 374,442,000 元)，占其他应收款总额的比例为 32.68%。

(9) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

本集团无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项 (2009 年: 无)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 其他应收款 (续)

- (10) 以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

本集团无以其他应收款项为标的进行证券化的交易 (2009 年: 无)。

6、 预付款项

- (1) 预付款项分类列示如下:

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
原材料	235,827	1,600,133	122,328	835,278
工程款	107,828	731,635	28,798	196,642
其他	551	3,739	13,479	92,037
小计	344,206	2,335,507	164,605	1,123,957
减: 坏账准备	7,381	50,082	7,381	50,398
合计	336,825	2,285,425	157,224	1,073,559

- (2) 预付款项账龄列示如下:

	期末数			年初数		
	金额 美元千元	等值人民币 千元	比例 (%)	金额 美元千元	等值人民币 千元	比例 (%)
1年以内 (含1年)	324,629	2,202,674	94.32%	147,603	1,007,859	89.67%
1至2年 (含2年)	8,058	54,675	2.34%	16,161	110,354	9.82%
2至3年 (含3年)	11,158	75,709	3.24%	513	3,504	0.31%
3年以上	361	2,449	0.10%	328	2,240	0.20%
小计	344,206	2,335,507	100.00%	164,605	1,123,957	100.00%
减: 坏账准备	7,381	50,082	2.14%	7,381	50,398	4.48%
合计	336,825	2,285,425	97.86%	157,224	1,073,559	95.52%

账龄自预付账款确认日起开始计算。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

6、 预付款项 (续)

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额 美元千元	等值人民币 千元	占预付款项总额 的比例 (%)	预付时间	未结算原因
1. 广州广钢国际贸易有限公司	无	16,176	109,757	4.80%	2010年	材料预付款尚未到货
2. 首钢京唐钢铁联合有限责任公司	无	16,040	108,835	4.76%	2010年	材料预付款尚未到货
3. TERL STMASTER OF TEXAS, INC	无	13,850	93,975	4.11%	2010年	工程预付款尚未完工
4. 天津银泽薄板有限公司	无	13,494	91,559	4.01%	2008年	材料预付款无法按期交货
5. 大连重工起重集团有限公司	无	12,081	81,972	3.59%	2010年	工程预付款尚未完工
合计	-	71,641	486,098	21.27%	-	-

(4) 本期预付款项中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付款项期末余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项 (2009 年: 无)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

7、 存货

(1) 存货分类

金额单位: 美元千元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	819,305	(8,265)	811,040	588,439	(76,988)	511,451
在成品	379,258	(391)	378,867	148,645	(3,193)	145,452
产成品	17,188	(230)	16,958	80,229	(12,530)	67,699
委托加工材料	51,389	(231)	51,158	43,760	(1,208)	42,552
备品备件	13,225	-	13,225	14,208	-	14,208
低值易耗品	4,684	-	4,684	3,611	-	3,611
在途材料	1,442	-	1,442	1,443	-	1,443
库存商品	462,782	(7,909)	454,873	166,667	(9,312)	157,355
已完工开发产品	35,067	-	35,067	4,307	-	4,307
在建开发产品	44,388	-	44,388	40,992	-	40,992
合计	1,828,728	(17,026)	1,811,702	1,092,301	(103,231)	989,070

金额单位: 人民币千元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,559,150	(56,080)	5,503,070	4,017,980	(525,688)	3,492,292
在成品	2,573,341	(2,653)	2,570,688	1,014,980	(21,799)	993,181
产成品	116,624	(1,561)	115,063	547,820	(85,559)	462,261
委托加工材料	348,684	(1,567)	347,117	298,804	(8,250)	290,554
备品备件	89,734	-	89,734	97,016	-	97,016
低值易耗品	31,782	-	31,782	24,649	-	24,649
在途材料	9,784	-	9,784	9,849	-	9,849
库存商品	3,140,068	(53,664)	3,086,404	1,138,036	(63,584)	1,074,452
已完工开发产品	237,937	-	237,937	29,409	-	29,409
在建开发产品	301,181	-	301,181	279,903	-	279,903
合计	12,408,285	(115,525)	12,292,760	7,458,446	(704,880)	6,753,566

本集团于 2010 年 6 月 30 日无所有权受到限制的存货 (2009 年:无)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

7、 存货 (续)

(2) 存货跌价准备

金额单位: 美元千元

存货种类	年初余额 美元千元	本期计提 美元千元	本期减少		外币报表折 算影响数 美元千元	期末余额 美元千元
			转回 美元千元	转销 美元千元		
原材料	76,988	-	(228)	(68,964)	469	8,265
在成品	3,193	-	-	(2,784)	(18)	391
产成品	12,530	116	-	(11,962)	(454)	230
委托加工材料	1,208	-	-	(980)	3	231
库存商品	9,312	400	-	(1,814)	11	7,909
合计	103,231	516	(228)	(86,504)	11	17,026

金额单位: 人民币千元

存货种类	年初余额 人民币千元	本期计提 人民币千元	本期减少		外币报表折 算影响数 人民币千元	期末余额 人民币千元
			转回 人民币千元	转销 人民币千元		
原材料	525,688	-	(1,554)	(470,072)	2,018	56,080
在成品	21,799	-	-	(18,976)	(170)	2,653
产成品	85,559	791	-	(81,535)	(3,254)	1,561
委托加工材料	8,250	-	-	(6,680)	(3)	1,567
库存商品	63,584	2,726	-	(12,365)	(281)	53,664
合计	704,880	3,517	(1,554)	(589,628)	(1,690)	115,525

存货跌价准备本期转回情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升	0.03%

五、 合并财务报表项目注释 (续)

8、 一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的非流动资产分类列示如下:

项目	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
应收融资租赁款	100,903	684,647	57,226	390,751
分期收款销售	31,700	215,091	1,979	13,513
其他	2,070	14,045	106	724
小计	134,673	913,783	59,311	404,988
减: 减值准备	2,756	18,700	1,604	10,952
合计	131,917	895,083	57,707	394,036

(2) 本期坏账准备重大变动说明:

本集团无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的一年内到期的非流动资产 (2009 年: 无)。

(3) 本期一年内到期的非流动资产中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期一年内到期的非流动资产期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项 (2009 年: 无)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

9、 其他流动资产

项目	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
现金流量套期	374	2,538	3,164	21,565
待抵扣/预缴税费	90,321	612,846	37,095	253,293
其他	1,532	10,395	197	1,384
合计	92,227	625,779	40,456	276,242

10、 可供出售金融资产

项目	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
可供出售权益工具	120,660	818,702	172,196	1,175,785

本报告期，本公司出售了持有的招商银行股票 786,231 股，确认投资收益 1,649,000 美元 (人民币 11,240,000 元)。于 2010 年 6 月 30 日，本公司持有招商银行股票 11,526,000.00 股，账面价值为 22,045,000 美元，折合人民币 149,580,000 元 (2009 年: 28,988,000 美元，折合人民币 197,937,000 元)。

于 2010 年 6 月 30 日，本公司持有存在限售期限的可供出售金融资产为招商证券股份有限公司。期末账面价值为 97,751,000 美元，折合人民币 663,260,000 元 (2009 年: 125,089,000 美元，折合人民币 854,133,000 元)，该限售流通股在 2010 年 11 月 17 日前不得转让。

除上述项目以外，本报告期本集团可供出售金融资产期末余额还包括对 Otto Energy Limited 的权益性投资 864,000 美元 (人民币 5,862,000 元)。

由于来福士纳入本集团合并范围后本集团对 TSC Offshore Limited 的持股比例的变化，本报告期本集团已将对 TSC Offshore Limited 的权益性投资重分类至对联营公司投资。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

11、 长期应收款

(1) 长期应收款分类列示如下:

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
融资租赁	86,507	586,967	98,167	670,304
其中: 未实现融资收益	7,874	53,427	4,248	29,006
分期收款销售商品	65,204	442,422	45,895	313,380
购车购房借款	955	6,480	2,736	18,685
小计	152,666	1,035,869	146,798	1,002,369
减: 减值准备	1,199	8,135	1,527	10,427
合计	151,467	1,027,734	145,271	991,942

(2) 本期坏账准备重大变动说明:

本集团无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的长期应收款 (2009 年: 无)。

(3) 本期长期应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期长期应收款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项 (2009 年: 无)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
对合营公司投资	2,170	14,724	2,002	13,670
对联营公司投资	172,180	1,168,276	221,702	1,513,827
其他股权投资	59,533	403,943	59,531	406,489
小计	233,883	1,586,943	283,235	1,933,986
减: 减值准备	465	3,155	465	3,175
合计	233,418	1,583,788	282,770	1,930,811

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 重要合营企业投资和联营企业投资信息

(a) 本集团的合营公司

被投资单位名称	初始投资成本 美元千元	年初余额 及账面价值 美元千元	本期增加 投资额 美元千元	按权益法 核算调整数 美元千元	应收/已收 现金股利 美元千元	外币报表 折算影响数 美元千元	期末余额 及账面价值 美元千元
扬州麦斯通复合材料有限公司 (“扬州麦斯通”)	1,151	2,002	—	168	—	—	2,170

被投资单位名称	初始投资成本 人民币千元	年初余额 及账面价值 人民币千元	本期增加 投资额 人民币千元	按权益法 核算调整数 人民币千元	应收/已收 现金股利 人民币千元	外币报表 折算影响数 人民币千元	期末余额 及账面价值 人民币千元
扬州麦斯通复合材料有限公司 (“扬州麦斯通”)	9,530	13,670	—	1,145	—	(91)	14,724

本集团对上述合营公司的表决权比例与持股比例相同。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 重要合营企业投资和联营企业投资信息 (续)

(b) 本集团的联营企业

被投资单位名称	初始 投资成本 美元千元	年初余额 及账面价值 美元千元	因并购企业 而增加 美元千元	本期增加/ (减少) 投资额 美元千元	因本期增加 投资而转入 联营公司 美元千元	按权益法 核算调整数 美元千元	因本期成为 子公司 而转出 美元千元	应收/已收 现金股利 美元千元	外币报表 折算影响数 美元千元	期末余额 及账面价值 美元千元
KYH Steel Holding Ltd	3,336	17,261	-	-	-	1,674	-	-	(296)	18,639
天津港中集振华物流有限公司	2,660	5,913	-	-	-	76	-	-	(101)	5,888
大连集龙物流有限公司	3,015	5,256	-	-	-	62	-	-	(90)	5,228
厦门中集海投集装箱服务有限公司	1,494	1,982	-	-	-	26	-	-	(34)	1,974
天津振华物流集团有限公司	47,453	59,008	-	-	-	2,147	-	(1,855)	(1,013)	58,287
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	432	512	-	-	-	-	-	-	(9)	503
新洋木业香港有限公司	396	433	-	-	-	-	-	-	(7)	426
上海丰扬房地产开发有限公司	1,643	9,417	-	-	-	449	-	-	(162)	9,704
TRS	1,647	2,081	-	-	-	-	-	-	(36)	2,045
EURO TANK	951	1,224	-	-	-	81	-	-	(21)	1,284
厦门中集海投物流有限公司	888	733	-	-	-	(153)	-	-	(13)	567
烟台莱佛士船业有限公司及子公司	-	99,033	-	-	-	-	(99,033)	-	-	-
集瑞联合卡车股份有限公司	39,578	18,849	-	19,806	-	(1,217)	-	-	(323)	37,115
新会森钜科技材料有限公司	900	-	-	900	-	-	-	-	-	900
Consafe MSV AB	536	-	536	-	-	-	-	-	-	536
Haiyang Blue Island Offshore Ltd	2,493	-	2,493	-	-	-	-	-	-	2,493
TSC OFFSHORE	26,591	-	8,541	-	18,050	-	-	-	-	26,591
合计	134,013	221,702	11,570	20,706	18,050	3,145	(99,033)	(1,855)	(2,105)	172,180

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 重要合营企业投资和联营企业投资信息 (续)

(b) 本集团的联营企业 (续)

截至 2010 年 6 月 30 日，根据对合营及联营企业长期股权投资的可回收金额与其账面价值比较得出的减值测试结果，本集团无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备。

被投资单位名称	初始 投资成本	年初余额 及账面价值	因并购企业 而增加	本期增加/ (减少) 投资额	因本期增加 投资而转入 联营公司	按权益法 核算调整数	因本期成为 子公司 而转出	应收/已收 现金股利	外币报表 折算影响数	期末余额 及账面价值
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
KYH Steel Holding Ltd	27,625	117,856	-	-	-	11,410	-	-	(2,797)	126,469
天津港中集振华物流有限公司	21,403	40,375	-	-	-	518	-	-	(942)	39,951
大连集龙物流有限公司	16,844	35,889	-	-	-	423	-	-	(839)	35,473
厦门中集海投集装箱服务有限公司	11,479	13,533	-	-	-	177	-	-	(316)	13,394
天津振华物流集团有限公司	302,144	402,918	-	-	-	14,635	-	(12,644)	(9,420)	395,489
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	3,579	3,496	-	-	-	-	-	-	(83)	3,413
新洋木业香港有限公司	2,916	2,957	-	-	-	-	-	-	(67)	2,890
上海丰扬房地产开发有限公司	12,000	64,301	-	-	-	3,060	-	-	(1,517)	65,844
TRS	12,030	14,209	-	-	-	-	-	-	(333)	13,876
EURO TANK	6,946	8,358	-	-	-	552	-	-	(198)	8,712
厦门中集海投物流有限公司	6,153	5,005	-	-	-	(1,043)	-	-	(115)	3,847
烟台莱佛士船业有限公司及子公司	-	676,225	-	-	-	-	(676,225)	-	-	-
集瑞联合卡车股份有限公司	270,000	128,705	-	135,000	-	(8,295)	-	-	(3,577)	251,833
新会森钜科技材料有限公司	6,135	-	-	6,135	-	-	-	-	(28)	6,107
Consafe MSV AB	3,653	-	3,653	-	-	-	-	-	(16)	3,637
Haiyang Blue Island Offshore Ltd	16,993	-	16,993	-	-	-	-	-	(77)	16,916
TSC OFFSHORE	181,249	-	58,217	-	123,032	-	-	-	(824)	180,425
合计	901,149	1,513,827	78,863	141,135	123,032	21,437	(676,225)	(12,644)	(21,149)	1,168,276

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 重要合营企业投资和联营企业投资信息 (续)

(b) 本集团的联营企业 (续)

本集团分别于 2008 年及 2009 年以 93,288,000 美元及 788,000 美元收购了来福士 17.86% 及 0.41% 的权益。于 2010 年 6 月 30 日, 本集团对来福士持股比例为 18.27%。本集团认为本集团虽然只持有来福士 18.27% 的股权, 但由于本集团的总裁麦伯良先生已于 2008 年 11 月 3 日被任命为来福士的董事会董事长兼非执行董事, 本集团已拥有了对来福士的财务和经营政策参与决策的权力, 能够对来福士施加重大影响。自 2008 年 11 月 3 日起, 来福士成为本集团的联营公司。

本集团之子公司 Bright Day Limited (以下简称“要约人”) 于 2009 年 11 月 16 日向要约人连同关联方以外的来福士全体股东发出无条件自愿性现金要约收购。该收购完成后, 本集团对来福士的持股比例达到 50.01%, 成为来福士控股股东, 在本报告期将来福士纳入合并范围。

由于来福士纳入本集团合并范围后本集团对 TSC Offshore Limited 的持股比例的变化, 本报告期本集团已将对 TSC Offshore Limited 的权益性投资重分类至对联营公司投资。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(3) 重要其他长期股权投资

金额单位：美元千元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	外币报表折算影响数	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期现金红利
交银施罗德基金管理有限公司 (“交银施罗德”)	成本法	1,233	1,233	-	-	1,233	5%	5%	-	-	-
司多尔特东华集装箱有限公司	成本法	42	40	-	2	42	5%	5%	-	-	-
中铁联合国际有限公司	成本法	57,784	57,784	-	-	57,784	10%	10%	-	-	-
广东三星企业集团股份有限公司	成本法	207	207	-	-	207	0.09%	0.09%	-	(207)	-
北海银建投资股份有限公司	成本法	258	258	-	-	258	1.01%	1.01%	-	(258)	-
荆门通用航空有限公司	成本法	9	9	-	-	9	39.00%	39.00%	-	-	-
合计		59,533	59,531	-	2	59,533	-	-	-	(465)	-

金额单位：人民币千元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	外币报表折算影响数	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期现金红利
交银施罗德基金管理有限公司 (“交银施罗德”)	成本法	8,366	8,419	-	(53)	8,366	5%	5%	-	-	-
司多尔特东华集装箱有限公司	成本法	285	273	-	12	285	5%	5%	-	-	-
中铁联合国际有限公司	成本法	392,075	394,561	-	(2,486)	392,075	10%	10%	-	-	-
广东三星企业集团股份有限公司	成本法	1,405	1,413	-	(8)	1,405	0.09%	0.09%	-	(1,405)	-
北海银建投资股份有限公司	成本法	1,751	1,762	-	(11)	1,751	1.01%	1.01%	-	(1,750)	-
荆门通用航空有限公司	成本法	61	61	-	-	61	39.00%	39.00%	-	-	-
合计		403,943	406,489	-	(2,546)	403,943	-	-	-	(3,155)	-

五、 合并财务报表项目注释 (续)

13、 投资性房地产

金额单位: 美元千元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	期末余额
一、账面原值合计	14,301	-	-	55	14,356
1. 房屋、建筑物	4,920	-	-	-	4,920
2. 土地使用权	9,381	-	-	55	9,436
二、累计折旧和累计摊销合计	3,228	259	-	6	3,493
1. 房屋、建筑物	2,287	159	-	-	2,446
2. 土地使用权	941	100	-	6	1,047
三、账面净值合计	11,073	(259)	-	49	10,863
1. 房屋、建筑物	2,633	(159)	-	-	2,474
2. 土地使用权	8,440	(100)	-	49	8,389
四、减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-
1. 房屋、建筑物	-	-	-	-	-
2. 土地使用权	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	11,073	(259)	-	49	10,863
1. 房屋、建筑物	2,633	(159)	-	-	2,474
2. 土地使用权	8,440	(100)	-	49	8,389

金额单位: 人民币千元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	期末余额
一、账面原值合计	97,646	-	-	(238)	97,408
1. 房屋、建筑物	33,595	-	-	(212)	33,383
2. 土地使用权	64,051	-	-	(26)	64,025
二、累计折旧和累计摊销合计	22,040	1,766	-	(106)	23,700
1. 房屋、建筑物	15,615	1,084	-	(103)	16,596
2. 土地使用权	6,425	682	-	(3)	7,104
三、账面净值合计	75,606	(1,766)	-	(132)	73,708
1. 房屋、建筑物	17,980	(1,084)	-	(109)	16,787
2. 土地使用权	57,626	(682)	-	(23)	56,921
四、减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-
1. 房屋、建筑物	-	-	-	-	-
2. 土地使用权	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	75,606	(1,766)	-	(132)	73,708
1. 房屋、建筑物	17,980	(1,084)	-	(109)	16,787
2. 土地使用权	57,626	(682)	-	(23)	56,921

本集团 2010 年 1-6 月份投资性房地产的折旧和摊销额为 259,000 美元 (人民币 1,766,000 元)，本集团投资性房地产于 2010 年 1-6 月份无计提减值准备。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

14、 固定资产

(1) 固定资产情况

金额单位: 美元千元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	期末余额
一、账面原值合计:	1,650,270	431,553	(25,546)	(741)	2,055,536
其中: 房屋及建筑物	761,615	130,788	(5,010)	1,213	888,606
机器设备	722,652	286,024	(15,645)	(2,295)	990,736
办公设备及其他设备	99,835	9,443	(3,510)	458	106,226
运输工具	66,168	5,298	(1,381)	(117)	69,968
二、累计折旧合计:	486,841	93,789	(10,303)	3,356	573,683
其中: 房屋及建筑物	139,844	32,577	(2,079)	1,032	171,374
机器设备	260,964	52,752	(5,572)	2,274	310,418
办公设备及其他设备	49,300	4,077	(1,614)	124	51,887
运输工具	36,733	4,383	(1,038)	(74)	40,004
三、固定资产账面净值合计	1,163,429	337,764	(15,243)	(4,097)	1,481,853
其中: 房屋及建筑物	621,771	98,211	(2,931)	181	717,232
机器设备	461,688	233,272	(10,073)	(4,569)	680,318
办公设备及其他设备	50,535	5,366	(1,896)	334	54,339
运输工具	29,435	915	(343)	(43)	29,964
四、减值准备合计	36,480	-	-	(1,915)	34,565
其中: 房屋及建筑物	23,852	-	-	(1,915)	21,937
机器设备	12,439	-	-	-	12,439
办公设备及其他设备	165	-	-	-	165
运输工具	24	-	-	-	24
五、固定资产账面价值合计	1,126,949	337,764	(15,243)	(2,182)	1,447,288
其中: 房屋及建筑物	597,919	98,211	(2,931)	2,096	695,295
机器设备	449,249	233,272	(10,073)	(4,569)	667,879
办公设备及其他设备	50,370	5,366	(1,896)	334	54,174
运输工具	29,411	915	(343)	(43)	29,940

五、 合并财务报表项目注释 (续)

14、 固定资产 (续)

(1) 固定资产情况 (续)

金额单位: 人民币千元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	期末余额
一、账面原值合计:	11,268,374	2,941,551	(174,126)	(88,575)	13,947,224
其中: 房屋及建筑物	5,200,460	891,477	(34,149)	(28,418)	6,029,370
机器设备	4,934,410	1,949,597	(106,639)	(55,026)	6,722,342
办公设备及其他设备	681,692	64,365	(23,925)	(1,367)	720,765
运输工具	451,812	36,112	(9,413)	(3,764)	474,747
二、累计折旧合计:	3,324,249	639,285	(70,227)	(754)	3,892,553
其中: 房屋及建筑物	954,885	222,051	(14,171)	42	1,162,807
机器设备	1,781,913	359,569	(37,980)	2,745	2,106,247
办公设备及其他设备	336,629	27,790	(11,001)	(1,354)	352,064
运输工具	250,822	29,875	(7,075)	(2,187)	271,435
三、固定资产账面净值合计	7,944,125	2,302,266	(103,899)	(87,821)	10,054,671
其中: 房屋及建筑物	4,245,575	669,426	(19,978)	(28,460)	4,866,563
机器设备	3,152,497	1,590,028	(68,659)	(57,771)	4,616,095
办公设备及其他设备	345,063	36,575	(12,924)	(13)	368,701
运输工具	200,990	6,237	(2,338)	(1,577)	203,312
四、减值准备合计	249,092	-	-	(14,560)	234,532
其中: 房屋及建筑物	162,867	-	-	(14,019)	148,848
机器设备	84,934	-	-	(533)	84,401
办公设备及其他设备	1130	-	-	(10)	1,120
运输工具	161	-	-	2	163
五、固定资产账面价值合计	7,695,033	2,302,266	(103,899)	(73,261)	9,820,139
其中: 房屋及建筑物	4,082,708	669,426	(19,978)	(14,441)	4,717,715
机器设备	3,067,563	1,590,028	(68,659)	(57,238)	4,531,694
办公设备及其他设备	343,933	36,575	(12,924)	(3)	367,581
运输工具	200,829	6,237	(2,338)	(1,579)	203,149

五、 合并财务报表项目注释 (续)

14、 固定资产 (续)

(1) 固定资产情况 (续)

本集团本年度 1-6 月计提折旧 55,980,000 美元 (人民币 381,571,000 元)。

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的固定资产为 6,798,000 美元 (人民币 46,126,000 元)，参见附注五、21。

2009 年，由于政府土地规划及管理层改变经营策略的原因，集装箱业务分部中部分房屋建筑物及机器设备将被拆除或变卖；由于受欧美市场需求下降导致的本身经营状况不佳以及当地房地产市场持续低迷的影响，道路运输车辆分部中位于荷兰的部分子公司的部分机器设备及房屋建筑物出现减值迹象。因此，本集团对这些机器设备及房屋建筑物的可收回金额作出评估。根据评估结果，本集团将这部分固定资产账面价值减少 27,013,000 美元 (折合人民币 184,518,000 元)。估计可收回金额是以资产的公允价值减去处置费用后的净额，或者资产预计未来现金流量的现值确定。

对于该部分固定资产中存在活跃市场的资产，其公允价值减去费用后的净额根据管理层的处置方案以市场报价为基础确定。对于已无使用价值待拆除的房屋建筑物和机器设备，根据公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额。

对于尚在使用且不存在活跃市场的资产，按资产预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。折现率采用同期银行贷款基准利率。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

本集团 2009 年末暂时闲置的固定资产净值为美元 40,259,000 (人民币 273,898,000)，本期已全部恢复使用。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

本集团无通过融资租赁租入的固定资产情况 (2009 年: 无)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

14、 固定资产 (续)

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值	
	金额 美元千元	等值人民币 千元
房屋建筑物	30	204
机器设备	5,238	35,541
运输工具	46	312
合计	5,314	36,057

(5) 期末持有待售的固定资产情况

于 2010 年 6 月 30 日，本集团无持有待售的固定资产 (2009 年: 无)。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面净值		未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
	金额 美元千元	等值人民币 千元		
厂房	56,388	382,604	相关手续正在办理当中	2010年末
车间	25,912	175,818	手续不齐全，正在办理过程中	2010年末
办公楼	9,219	62,553	已交付使用，产权手续办理中	2010年末
仓库	6,371	43,229	正在准备中	2010年末
员工宿舍、食堂	4,210	28,566	相关手续正在办理当中	2010年末
展厅	594	4,030	已交付使用，产权手续办理中	2010年末
其他	6,820	46,275	正在办理中	2010年末
合计	109,514	743,075		

五、 合并财务报表项目注释 (续)

15、 在建工程

(1) 在建工程情况

金额单位: 美元千元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大连重化在建厂房	794	-	794	20,496	-	20,496
南通特箱三车间工程	4,686	-	4,686	4,197	-	4,197
太仓中集二期在建工程	952	-	952	1,606	-	1,606
安瑞科四柱式液压机	1,612	-	1,612	1,601	-	1,601
安瑞科滚轮式旋机组 顶底机	1,241	-	1,241	1,233	-	1,233
南方服务锦程系统信息系统	778	-	778	773	-	773
南通顺达标箱完工线、涂装线改造	455	-	455	455	-	455
安瑞科一期工程	6,882	-	6,882	6,569	-	6,569
大连重化生产线设备	4,979	-	4,979	4,979	-	4,979
集团总部MTS整车系统	3,325	-	3,325	3,253	-	3,253
中集华宇格兰云天酒店筹建	3,231	-	3,231	2,279	-	2,279
新会特箱生产线与动力设施改造	2,100	-	2,100	2,217	-	2,217
安瑞科重型压力容器车间	1,883	-	1,883	1,123	-	1,123
成都车辆园项目	3,113	-	3,113	-	-	-
安瑞科新厂区项目	2,056	-	2,056	886	-	886
扬州通华P03三期技改投资	694	-	694	-	-	-
中集凌宇涂装扩建工程	710	-	710	-	-	-
莱佛士海洋钻井平台舾装码头	22,203	-	22,203	-	-	-
莱佛士一号滑道项目	5,627	-	5,627	-	-	-
莱佛士二号滑道项目	8,715	-	8,715	-	-	-
莱佛士在建码头项目	5,627	-	5,627	-	-	-
莱佛士海上挖泥项目	5,061	-	5,061	-	-	-
莱佛士港池项目	3,529	-	3,529	-	-	-
莱佛士龙门吊项目	3,509	-	3,509	-	-	-
莱佛士航道项目	1,717	-	1,717	-	-	-
莱佛士厂区道路项目	1,456	-	1,456	-	-	-
莱佛士下水设施项目	1,059	-	1,059	-	-	-
山东车辆设备工装工程	-	-	-	464	-	464
大连重化压力容器项目	-	-	-	59	-	59
太仓中集箱内自动喷房项目	-	-	-	1,106	-	1,106
安瑞科员工单身公寓工程	1,005	-	1,005	1,005	-	1,005
其他	52,360	-	52,360	29,655	-	29,655
合计	151,359	-	151,359	83,956	-	83,956

五、 合并财务报表项目注释 (续)

(1) 在建工程情况 (续)

金额单位: 人民币千元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大连重化在建厂房	5,387	-	5,387	139,952	-	139,952
南通特箱三车间工程	31,795	-	31,795	28,657	-	28,657
太仓中集二期在建工程	6,460	-	6,460	10,963	-	10,963
安瑞科四柱式液压机	10,938	-	10,938	10,935	-	10,935
安瑞科滚轮式旋机组 顶底机	8,420	-	8,420	8,423	-	8,423
南方服务锦程系统信息系统	5,279	-	5,279	5,278	-	5,278
南通顺达标箱完工线、涂装线改造	3,087	-	3,087	3,103	-	3,103
安瑞科一期工程	46,696	-	46,696	44,853	-	44,853
大连重化生产线设备	33,784	-	33,784	33,996	-	33,996
集团总部MTS整车系统	22,561	-	22,561	22,210	-	22,210
中集华宇格兰云天酒店筹建	21,923	-	21,923	15,559	-	15,559
新会特箱生产线与动力设施改造	14,249	-	14,249	15,141	-	15,141
安瑞科重型压力容器车间	12,777	-	12,777	7,667	-	7,667
成都车辆园项目	21,122	-	21,122	-	-	-
安瑞科新厂区项目	13,950	-	13,950	6,050	-	6,050
扬州通华P03三期技改投资	4,709	-	4,709	-	-	-
中集凌宇涂装扩建工程	4,817	-	4,817	-	-	-
莱佛士海洋钻井平台舾装码头	150,652	-	150,652	-	-	-
莱佛士一号滑道项目	38,180	-	38,180	-	-	-
莱佛士二号滑道项目	59,133	-	59,133	-	-	-
莱佛士在建码头项目	38,180	-	38,180	-	-	-
莱佛士海上挖泥项目	34,340	-	34,340	-	-	-
莱佛士港池项目	23,945	-	23,945	-	-	-
莱佛士龙门吊项目	23,809	-	23,809	-	-	-
莱佛士航道项目	11,650	-	11,650	-	-	-
莱佛士厂区道路项目	9,879	-	9,879	-	-	-
莱佛士下水设施项目	7,186	-	7,186	-	-	-
山东车辆设备工装工程	-	-	-	3,169	-	3,169
大连重化压力容器项目	-	-	-	406	-	406
太仓中集箱内自动喷房项目	-	-	-	7,550	-	7,550
安瑞科员工单身公寓工程	6,819	-	6,819	6,864	-	6,864
其他	355,274	-	355,274	202,493	-	202,493
合计	1,027,001	-	1,027,001	573,269	-	573,269

本集团在建工程期末账面价值中包含借款费用资本化金额为 2,028,000 美元，等值人民币 13,837,000 元 (2009 年: 1,381,000 美元，等值人民币 9,427,000 元)。本集团本报告期间用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 5.47% (2009 年: 4.72%)。

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的在建工程 (2009 年: 无)。

(2) 在建工程减值准备

于 2010 年 6 月 30 日，本集团没有对在建工程计提减值准备 (2009 年: 无)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

15、 在建工程 (续)

(3) 重大在建工程项目本年变动情况

金额单位: 美元千元

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中: 本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源	外币报 表折算 影响数	期末余额
大连重化厂房在建工程	28,634	20,496	368	(17,878)	(2,192)	72.86%	72.86%	770	-	-	银行借款	-	794
南通特箱三车间工程	5,099	4,197	460			91.33%	91.33%	-	-	-	自筹	29	4,686
太仓中集二期在建工程	17,676	1,606	1458	(1,903)	(209)	17.33%	17.33%	-	-	-	自筹	-	952
安瑞科四柱式液压机	2,149	1,601	-	-	-	74.51%	74.51%	-	-	-	自筹	11	1,612
安瑞科滚轮式旋机组、顶底机 项目	1,523	1,233	-	-	-	80.94%	80.94%	-	-	-	自筹	8	1,241
安瑞科一期工程	7,666	6,569	1,819		(1,554)	109.42%	95.42%	-	-	-	自筹	48	6,882
大连重化生产线设备	18,847	4,979	-	-	-	26.42%	26.42%	-	-	-	自筹	-	4,979
集团总部MTS整车系统	3,647	3,253	72	-	-	91.17%	90.60%	-	-	-	自筹	-	3,325
中集华宇格兰云天大酒店及商 业项目	12,675	2,279	927	-	-	25.29%	25.29%	-	-	-	自筹	25	3,231
新会特箱生产线及动力设施改 造工程	2,900	2,217	14	(131)	-	76.93%	76.93%	-	-	-	自筹	-	2,100
安瑞科重型压力容器车间	3,766	1,123	753	-	-	49.81%	49.81%	-	-	-	自筹	7	1,883
太仓中集箱内自动喷房项目	1,400	1,106	286	(1,191)	(203)	99.42%	99.42%	-	-	-	自筹	2	-
安瑞科员工单身公寓工程	1,005	1,005	-	-	-	83.75%	83.75%	-	-	-	自筹	-	1,005
成都车辆园项目	10,078	-	3,099	-	-	30.75%	30.75%	-	-	-	权益资本	14	3,113
安瑞科新厂区项目	2,406	886	1,159	-	-	85.00%	85.00%	-	-	-	自筹	11	2,056
莱佛士海洋钻井平台舾装码头	28,002	18,354	3,740	-	-	78.90%	78.90%	843	567	5.47%	银行借款	109	22,203
莱佛士一号滑道项目	6,927	-	5,627	-	-	81.23%	81.23%	-	-	-	自有资金	-	5,627
莱佛士二号滑道项目	10,317	-	8,715	-	-	84.48%	84.48%	-	-	-	自有资金	-	8,715
莱佛士在建码头项目	17,686	-	5,061	-	-	28.62%	28.62%	-	-	-	自有资金	-	5,061
莱佛士海上挖泥项目	9,203	4,816	88	-	-	53.29%	53.29%	-	-	-	自有资金	-	4,904
莱佛士港池项目	5,895	-	3,529	-	-	59.86%	59.86%	-	-	-	自有资金	-	3,529
莱佛士龙门吊项目	4,716	-	3,509	-	-	74.40%	74.40%	-	-	-	自有资金	-	3,509
莱佛士航道项目	10,611	-	1,717	-	-	16.18%	16.18%	-	-	-	自有资金	-	1,717
莱佛士厂区道路项目	1,621	-	1,456	-	-	89.81%	89.81%	-	-	-	自有资金	-	1,456
莱佛士下水设施项目	413	850	203	-	-	255.17%	56.00%	-	-	-	自有资金	6	1,059
合计	214,862	76,570	44,060	(21,103)	(4,158)	-	-	1,613	567	-	-	270	95,639

五、 合并财务报表项目注释 (续)

15、 在建工程 (续)

(3) 重大在建工程项目本年变动情况 (续)

金额单位: 人民币千元

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中: 本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源	外币报 表折算 影响数	期末余额
大连重化厂房在建工程	194,290	139,951	2,508	(121,860)	(14,941)	72.86%	72.86%	5,225	-	-	银行借款	(271)	5,387
南通特箱三车间工程	34,600	28,658	3,135	-	-	91.33%	91.33%	-	-	-	自筹	2	31,795
太仓中集二期在建工程	119,935	10,966	9938	(12,971)	(1,425)	17.33%	17.33%	-	-	-	自筹	(48)	6,460
安瑞科四柱式液压机	14,580	10,932	-	-	-	74.51%	74.51%	-	-	-	自筹	6	10,938
安瑞科滚轮式旋机组、顶底机 项目	10,336	8,419	-	-	-	80.94%	80.94%	-	-	-	自筹	1	8,420
安瑞科一期工程	52,016	44,854	12,399	-	(10,592)	109.42%	95.42%	-	-	-	自筹	35	46,696
大连重化生产线设备	127,880	33,998	-	-	-	26.42%	26.42%	-	-	-	自筹	(214)	33,784
集团总部MTS整车系统	24,746	22,212	491	-	-	91.17%	90.60%	-	-	-	自筹	(142)	22,561
中集华宇格兰云天大酒店及商 业项目	86,000	15,561	6,319	-	-	25.29%	25.29%	-	-	-	自筹	43	21,923
新会特箱生产线及动力设施改 造工程	19,677	15,138	95	(893)	-	76.93%	76.93%	-	-	-	自筹	(91)	14,249
安瑞科重型压力容器车间	25,555	7,668	5,133	-	-	49.81%	49.81%	-	-	-	自筹	(24)	12,777
太仓中集箱内自动喷房项目	9,500	7,552	1,949	(8,118)	(1,384)	99.42%	99.42%	-	-	-	自筹	1	-
安瑞科员工单身公寓工程	6,819	6,862	-	-	-	83.75%	83.75%	-	-	-	自筹	(43)	6,819
成都车辆园项目	68,380	-	21,123	-	-	30.75%	30.75%	-	-	-	权益资本	(1)	21,122
安瑞科新厂区项目	16,324	6,050	7,900	-	-	85.00%	85.00%	-	-	-	自筹	-	13,950
莱佛士海洋钻井平台舾装码头	190,000	125,325	25,493	-	-	78.90%	78.90%	5720	3865	5.47%	银行借款	(166)	150,652
莱佛士一号滑道项目	47,000	-	38,355	-	-	81.23%	81.23%	-	-	-	自有资金	(175)	38,180
莱佛士二号滑道项目	70,000	-	59,404	-	-	84.48%	84.48%	-	-	-	自有资金	(271)	59,133
莱佛士在建码头项目	120,000	-	34,497	-	-	28.62%	28.62%	-	-	-	自有资金	(157)	34,340
莱佛士海上挖泥项目	62,445	32,885	600	-	-	53.29%	53.29%	-	-	-	自有资金	(210)	33,275
莱佛士港池项目	40,000	-	24,054	-	-	59.86%	59.86%	-	-	-	自有资金	(109)	23,945
莱佛士龙门吊项目	32,000	-	23,918	-	-	74.40%	74.40%	-	-	-	自有资金	(109)	23,809
莱佛士航道项目	72,000	-	11,703	-	-	16.18%	16.18%	-	-	-	自有资金	(53)	11,650
莱佛士厂区道路项目	11,000	-	9,924	-	-	89.81%	89.81%	-	-	-	自有资金	(45)	9,879
莱佛士下水设施项目	2,800	5,804	1,384	-	-	255.17%	56.00%	-	-	-	自有资金	(2)	7,186
合计	1,457,883	522,835	300,322	(143,842)	(28,342)	-	-	10,945	3,865	-	-	(2,043)	648,930

五、 合并财务报表项目注释 (续)

16、 无形资产

(1) 无形资产情况

金额单位: 美元千元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	币报表折算影响	期末余额
一、账面原值合计	514,115	91,632	-	811	606,558
土地使用权	351,448	62,907	-	785	415,140
生产专有技术和商标	98,844	19,184	-	2,577	120,605
森林开采权	36,052	-	-	(136)	35,916
客户关系	16,794	-	-	(1,444)	15,350
客户合约	10,977	9,541	-	(971)	19,547
二、累计摊销合计	91,428	19,590	-	62	111,080
土地使用权	32,623	5,780	-	(293)	38,110
生产专有技术和商标	30,610	8,608	-	412	39,630
森林开采权	13,841	355	-	(57)	14,139
客户关系	6,177	1,490	-	-	7,667
客户合约	8,177	3,357	-	-	11,534
三、账面净值合计	422,687	72,042	-	749	495,478
土地使用权	318,825	57,127	-	1,078	377,030
生产专有技术和商标	68,234	10,576	-	2,165	80,975
森林开采权	22,211	(355)	-	(79)	21,777
客户关系	10,617	(1,490)	-	(1,444)	7,683
客户合约	2,800	6,184	-	(971)	8,013
四、减值准备合计	15,899	-	-	(60)	15,839
土地使用权	-	-	-	-	-
生产专有技术和商标	-	-	-	-	-
森林开采权	15,899	-	-	(60)	15,839
客户关系	-	-	-	-	-
客户合约	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	406,788	72,042	-	809	479,639
土地使用权	318,825	57,127	-	1,078	377,030
生产专有技术和商标	68,234	10,576	-	2,165	80,975
森林开采权	6,312	(355)	-	(19)	5,938
客户关系	10,617	(1,490)	-	(1,444)	7,683
客户合约	2,800	6,184	-	(971)	8,013

五、 合并财务报表项目注释 (续)

16、 无形资产 (续)

(1) 无形资产情况 (续)

金额单位: 人民币千元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	币报表折算影响	期末余额
一、账面原值合计	3,510,468	624,582	-	(19,433)	4,115,617
土地使用权	2,399,754	428,787	-	(11,733)	2,816,808
生产专有技术和商标	674,926	130,762	-	12,641	818,329
森林开采权	246,167	-	-	(2,470)	243,697
客户关系	114,676	-	-	(10,523)	104,153
客户合约	74,945	65,033	-	(7,348)	132,630
二、累计摊销合计	624,283	133,530	-	(4,114)	753,699
土地使用权	222,751	39,398	-	(3,565)	258,584
生产专有技术和商标	209,015	58,674	-	1,208	268,897
森林开采权	94,509	2,420	-	(993)	95,936
客户关系	42,176	10,156	-	(310)	52,022
客户合约	55,832	22,882	-	(454)	78,260
三、账面净值合计	2,886,185	491,052	-	(15,319)	3,361,918
土地使用权	2,177,003	389,389	-	(8,168)	2,558,224
生产专有技术和商标	465,911	72,088	-	11,433	549,432
森林开采权	151,658	(2,420)	-	(1,477)	147,761
客户关系	72,500	(10,156)	-	(10,213)	52,131
客户合约	19,113	42,151	-	(6,894)	54,370
四、减值准备合计	108,559	-	-	(1,088)	107,471
土地使用权	-	-	-	-	-
生产专有技术和商标	-	-	-	-	-
森林开采权	108,559	-	-	(1,088)	107,471
客户关系	-	-	-	-	-
客户合约	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	2,777,626	491,052	-	(14,231)	3,254,447
土地使用权	2,177,003	389,389	-	(8,168)	2,558,224
生产专有技术和商标	465,911	72,088	-	11,433	549,432
森林开采权	43,099	(2,420)	-	(389)	40,290
客户关系	72,500	(10,156)	-	(10,213)	52,131
客户合约	19,113	42,151	-	(6,894)	54,370

五、 合并财务报表项目注释 (续)

16、 无形资产 (续)

(1) 无形资产情况 (续)

本集团无形资产本期摊销额为 12,296,000 美元，人民币 83,812,000 元。

于 2010 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的无形资产为 2,929,000 美元 (人民币 19,874,000 元)，参见附注五、21。

本公司的子公司 Gold Terrain Assets Limited 之全资子公司 Topco Forestry N.V. 于 1998 年在苏里南取得森林开采权共计 450,000 公顷，价值计 18,574,000 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 2,116,000 美元。

1998 年，Gold Terrain Assets Limited 之全资子公司 Silveroad Wood Products Limited 在柬埔寨购入 315,460 公顷森林开采权，价值计 17,501,000 美元。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摊余金额计提全额减值准备计 13,783,000 美元。

本公司截至 2010 年 6 月 30 日，本集团无使用寿命不确定的无形资产。

17、 商誉

金额单位: 美元千元

被投资单位名称或形成商誉的事项	注	年初余额	本期增加	本期减少	外币 报表折算 影响数	期末余额	期末 减值准备
安瑞科	(1)	92,114	-	-	53	92,167	-
TGE SA	(2)	28,557	-	-	-	28,557	-
荆门宏图	(3)	3,986	-	-	-	3,986	-
莱佛士	(4)	-	14,099	-	-	14,099	-
其他		52,040	-	-	-	52,040	1,757
合计		176,697	14,099	-	53	190,849	1,757

五、 合并财务报表项目注释 (续)

17、 商誉 (续)

金额单位: 人民币千元

被投资单位名称或形成商誉的事项	注	年初余额	本期增加	本期减少	外币 报表折算 影响数	期末余额	期末 减值准备
安瑞科	(1)	628,973	-	-	(3,602)	625,371	-
TGE SA	(2)	194,993	-	-	(1,228)	193,765	-
荆门宏图	(3)	27,217	-	-	(171)	27,046	-
莱佛士		-	96,102	-	(437)	95,665	-
其他		355,339	-	-	(2,237)	353,102	11,922
合计		1,206,522	96,102	-	(7,675)	1,294,949	11,922

(1) 安瑞科相关的商誉

本集团于 2007 年度支付 144,291,628 美元 (人民币 1,094,076,842 元) 合并成本收购了安瑞科 41.55% 的权益。合并成本超过按比例获得的安瑞科可辨认资产、负债公允价值的差额 92,113,833 美元 (人民币 701,034,168 元) 确认为与安瑞科相关的商誉。

安瑞科的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 10 年财务预算和 5.94% 折现率预计安瑞科的未来现金流量现值。超过 10 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计安瑞科未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变, 管理层认为如果关键假设发生负面变动, 则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

对安瑞科预计未来现金流量现值的计算采用了 18% 的毛利率及 10% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。

(2) TGE SA 相关的商誉

本集团于 2008 年度以 35,605,021 美元 (人民币 243,096,841 元) 作为合并成本收购了 TGE SA 60% 的权益。合并成本超过按比例获得的 TGE SA 可辨认资产、负债公允价值的差额 13,188,894 美元 (人民币 90,048,493 元), 确认为与 TGE SA 相关的商誉。该商誉连同在本集团收购 TGE SA 之前因 TGE SA 重组产生的商誉 15,197,477 美元 (人民币 103,759,294 元), 与 TGE SA 相关的商誉合计 28,386,371 美元 (人民币 193,807,787 元)。

五、合并财务报表项目注释(续)

17、商誉(续)

(2) TGE SA 相关的商誉(续)

TGE SA 的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 10 年财务预算和 5.94%折现率预计 TGE SA 的未来现金流量现值。超过 10 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计 TGE SA 未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变, 管理层认为如果关键假设发生负面变动, 则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

对 TGE SA 预计未来现金流量现值的计算采用了 15%的毛利率及 5%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。

(3) 荆门宏图相关的商誉

本集团于 2009 年 7 月 25 日以人民币 55,472,000 元(折合 8,121,000 美元)作为合并成本收购了荆门宏图 80%的权益。合并成本超过按比例获得的荆门宏图可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 27,221,000 元(折合 3,985,000 美元), 确认为与荆门宏图相关的商誉。由于本集团仅于 2009 年下半年合并了荆门宏图, 于合并日至资产负债表日, 荆门宏图的业务并未发生重大负面变化, 本集团认为与荆门宏图相关的商誉无需计提减值准备。

(4) 来福士相关的商誉

本集团分别于 2008 年及 2009 年以 93,288,000 美元及 788,000 美元收购了来福士 17.86% 及 0.41% 的权益。

本集团之子公司 Bright Day Limited (以下简称“要约人”) 于 2009 年 11 月 16 日向要约人连同关联方以外的来福士的全体股东发出无条件自愿性现金要约收购。上述收购涉及的收购金额为 122,436,751 美元(折合人民币 836,022,622 元), 并且于 2010 年 1 月 21 日完成。经过此番收购后, 本集团持有来福士约 50.01% 的股份, 成为来福士控股股东。

本集团对来福士本次收购的购买日确认为 2010 年 1 月 1 日, 在购买日按本次收购比例 31.74%应享有的来福士可辨认资产、负债公允价值份额超

五、 合并财务报表项目注释 (续)

17、 商誉 (续)

(4) 来福士相关的商誉 (续)

过合并成本的差额 16,184,000 美元 (人民币 110,313,000 元) 确认为本次收购的负商誉, 计入营业外收入。

与来福士相关的商誉是本集团收购来福士之前来福士自身账面的商誉 14,099,000 美元 (人民币 95,665,000 元)

18、 长期待摊费用

金额单位: 美元千元

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	外币报表折算影响数	期末余额	其他减少的原因
水电增容费	474	-	(52)	-	-	422	无
租金	1,167	43	(509)	-	(3)	698	无
其他	2,828	1,021	(952)	-	(6)	2,891	无
合计	4,469	1,064	(1,513)	-	(9)	4,011	无

金额单位: 人民币千元

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	外币报表折算影响数	期末余额	其他减少的原因
水电增容费	3,234	-	(354)	-	(17)	2,863	无
租金	7,965	293	(3,469)	-	(53)	4,736	无
其他	19,314	6,959	(6,489)	-	(168)	19,616	无
合计	30,513	7,252	(10,312)	-	(238)	27,215	无

五、 合并财务报表项目注释 (续)

19、 递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1) 递延所得税资产及负债的组成项目

金额单位: 美元千元

项目	可抵扣暂时性差异/ (应纳税暂时性差异) 2010年6月30日	递延所得税资产/ (负债) 2010年6月30日	可抵扣暂时性差异/ (应纳税暂时性差异) 2009年	递延所得税资产/ (负债) 2009年
递延所得税资产:				
资产减值准备	87,919	20,685	92,808	20,430
预计负债	55,149	12,443	55,913	12,626
应付职工薪酬	78,066	16,793	70,927	15,080
可抵扣亏损	44,755	10,077	39,059	9,164
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,116	245	21,171	4,667
其他	25,322	6,287	19,587	4,856
小计	292,327	66,530	299,465	66,823
递延所得税负债互抵金额	(121,845)	(26,806)	(59,954)	(13,230)
抵消后递延所得税资产净额	170,482	39,724	239,511	53,593
递延所得税负债:				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	(20,168)	(4,840)	(323)	(64)
可供出售金融资产	(110,033)	(25,898)	(145,906)	(32,099)
套期保值工具的公允价值变动	(374)	(84)	(3,164)	(693)
企业合并评估增值	(174,380)	(43,595)	(163,713)	(45,401)
非居民外国企业预计获得境内股息收入	(177,442)	(10,722)	(206,080)	(12,966)
其他	(958)	(239)	(4,753)	(1,197)
小计	(483,355)	(85,378)	(523,939)	(92,420)
递延所得税资产互抵金额	121,845	26,806	59,954	13,230
抵消后递延所得税负债净额	(361,510)	(58,572)	(463,985)	(79,190)

金额单位: 人民币千元

项目	可抵扣暂时性差异/ (应纳税暂时性差异) 2010年6月30日	递延所得税资产/ (负债) 2010年6月30日	可抵扣暂时性差异/ (应纳税暂时性差异) 2009年	递延所得税资产/ (负债) 2009年
递延所得税资产:				
资产减值准备	596,548	140,352	633,710	139,500
预计负债	374,197	84,428	381,782	86,214
应付职工薪酬	529,693	113,944	484,302	102,969
可抵扣亏损	303,672	68,374	266,702	62,575
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	7,572	1,662	144,561	31,865
其他	171,815	42,659	134,109	33,157
小计	1,983,497	451,419	2,045,166	456,280
递延所得税负债互抵金额	(826,746)	(181,884)	(409,734)	(90,334)
抵消后递延所得税资产净额	1,156,751	269,535	1,635,432	365,946
递延所得税负债:				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	(136,844)	(32,840)	(2,207)	(435)
可供出售金融资产	(751,760)	(177,412)	(996,275)	(219,680)
套期保值工具的公允价值变动	(2,548)	43	(21,565)	(4,108)
企业合并评估增值	(1,183,203)	(295,801)	(1,117,866)	(309,938)
非居民外国企业预计获得境内股息收入	(1,203,979)	(72,751)	(1,407,153)	(88,534)
其他	(6,500)	(546)	(32,849)	(8,361)
小计	(3,284,834)	(579,307)	(3,577,915)	(631,056)
递延所得税资产互抵金额	826,746	181,884	409,734	90,334
抵消后递延所得税负债净额	(2,458,088)	(397,423)	(3,168,181)	(540,722)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

20、 资产减值准备明细

项目	附注	年初余额 美元千元	本期增加 美元千元	本期减少		币报表折算 影响数 美元千元	期末余额 美元千元
				转回 美元千元	转销 美元千元		
一、坏账准备	五、4-6、8、11	53,906	5,285	(1,268)	(134)	442	58,231
二、存货跌价准备	五、7	103,231	516	(228)	(86,504)	11	17,026
三、长期股权投资跌价准备	五、12	465	-	-	-	-	465
四、固定资产减值准备	五、14	36,480	-	-	-	(1,915)	34,565
五、无形资产减值准备	五、16	15,899	-	-	-	(60)	15,839
六、商誉减值准备	五、17	1,757	-	-	-	-	1,757
合计		211,738	5,801	(1,496)	(86,638)	(1,522)	127,883

项目	附注	年初余额 人民币千元	本期增加 人民币千元	本期减少		币报表折算 影响数 人民币千元	期末余额 人民币千元
				转回 人民币千元	转销 人民币千元		
一、坏账准备	五、4-6、8、11	368,079	36,024	(8,643)	(913)	562	395,109
二、存货跌价准备	五、7	704,880	3,517	(1,554)	(589,629)	(1,689)	115,525
三、长期股权投资跌价准备	五、12	3,175	-	-	-	(20)	3,155
四、固定资产减值准备	五、14	249,092	-	-	-	(14,560)	234,532
五、无形资产减值准备	五、16	108,559	-	-	-	(1,088)	107,471
六、商誉减值准备	五、17	11,997	-	-	-	(75)	11,922
合计		1,445,782	39,541	(10,197)	(590,542)	(16,870)	867,714

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

21、 所有权受到限制的资产

于 2010 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的资产情况如下：

所有权受到限制资产	附注	年初余额 美元千元	本期增加 美元千元	本期减少 美元千元	外币报表折算影响数 美元千元	期末余额 美元千元
-货币资金	五、1	127,807	77,347	(100,883)	(623)	103,648
-应收票据	五、3	204,120	136,333	(298)	88	340,243
-应收帐款	五、4	3,221	16,382	(3,221)	-	16,382
-固定资产	五、14	6,798	-	-	-	6,798
-无形资产	五、16	2,929	-	-	-	2,929
合计		344,875	230,062	(104,402)	(535)	470,000

五、 合并财务报表项目注释 (续)

21、 所有权受到限制的资产 (续)

所有权受到限制资产	附注	年初余额 人民币千元	本期增加 人民币千元	本期减少 人民币千元	外币报表折算影响数 人民币千元	期末余额 人民币千元
-货币资金	五、1	872,692	527,213	(687,639)	(8,994)	703,272
-应收票据	五、3	1,393,770	929,273	(2,031)	(12,395)	2,308,617
-应收帐款	五、4	21,990	111,663	(21,955)	(543)	111,155
-固定资产	五、14	46,415	-	-	(289)	46,126
-无形资产	五、16	20,000	-	-	(126)	19,874
合计		2,354,867	1,568,149	(711,625)	(22,347)	3,189,044

其中固定资产及无形资产用于抵押贷款，应收账款用于质押借款。本集团短期和长期抵押贷款分析载于附注五、22 和附注五、34。

22、 短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	附注	期末数		年初数	
		金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
保证借款	(a)				
人民币		154,085	1,045,498	78,893	538,700
美元		14,980	101,642	5,500	37,555
港币		2,592	17,587	-	-
抵押借款	(b)	-	-	-	-
人民币		-	-	1,977	13,500
美元		14,900	101,099	14,900	101,740
质押借款	(c)	-	-	-	-
美元		16,382	111,155	3,221	21,990
信用借款		-	-	-	-
人民币		859,341	5,830,801	185,158	1,264,301
美元		177,238	1,202,595	203,822	1,391,735
港币		151,478	1,027,809	-	-
欧元		6,430	43,629	88,930	607,232
澳元		-	-	148	1,007
人民币		811	5,503	26,320	179,717
合计		1,398,237	9,487,318	608,869	4,157,477

- (a) 于 2010 年 6 月 30 日，本集团的保证借款包括由本公司为子公司提供担保的银行借款 26,429,000 美元，由车辆集团为其子公司提供担保的银行借款 135,663,000 美元，由安瑞科为其子公司提供的担保 4,065,000 美元及中集香港为本集团子公司 CIMC USA INC.提供担保的银行借款 5,500,000 美元。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

22、 短期借款 (续)

(1) 短期借款分类 (续):

- (b) 于 2010 年 6 月 30 日, 本集团的抵押借款是本集团子公司 Vanguard 除由中集香港提供担保外, 并由其不动产进行抵押的银行借款为 14,900,000 美元。
- (c) 于 2010 年 6 月 30 日, 本集团的质押借款是本集团下子公司上海中集冷藏箱有限公司用其应收账款向银行质押借款 1,142,000 美元及大连中集物流装备有限公司以应收账款向银行质押借款 15,240,000 美元。
- (d) 于 2010 年 6 月 30 日, 本集团无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况:

于 2010 年 6 月 30 日, 本集团无已到期未偿还的短期借款情况。

23、 交易性金融负债

项目	附注	期末数		年初数	
		金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
衍生金融负债	五、2 (3)				
外汇远期合约		222	1,506	58	395
利率掉期合约	(1)	10,271	69,691	12,161	83,040
外汇期权合约	(2)	11,214	76,089	10,486	71,601
合计		21,707	147,286	22,705	155,036

- (1) 于 2010 年 6 月 30 日, 本公司持有 8 份尚未结算的以美元计价的利率掉期合约, 其名义本金合计约为 3.4 亿美元, 将于 2012 年 5 月 23 日至 2017 年 04 月 28 日期满。本集团于 2010 年 6 月 30 日利率掉期合约的公允价值损失为 10,271,000 美元 (其中本公司公允价值损失为 8,934,000 美元), 并作为衍生金融负债被确认为交易性金融负债。该公允价值未扣除将来处置该金融负债时可能产生的交易费用。

五、合并财务报表项目注释(续)

23、交易性金融负债(续)

- (2) 本公司于 2010 年 6 月 30 日持有 2 份尚未结算的日元期权合约，其名义金额合计约 40.9 亿日元。根据合约约定，若结算日的即期汇率高于合同约定的执行汇率则本集团有权按合同约定的执行汇率以名义金额的日元购买美元；若计算日的即期汇率低于或等于合同约定的执行汇率则缔约双方无需结算。此等期权合约将于 2010 年 8 月 30 日至 2012 年 6 月 29 日期满。

于 2010 年 6 月 30 日，本公司上述 2 份未结算的日元期权合约的公允价值损失为 11,214,000 美元，并作为衍生金融负债被确认为交易性金融负债。该公允价值未扣除将来处置该金融负债时可能产生的交易费用。

24、应付票据

	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
银行承兑汇票	286,077	1,941,090	175,760	1,200,122
商业承兑汇票	10,105	68,564	3,803	25,969
合计	296,182	2,009,654	179,563	1,226,091

上述余额均为一年内到期应付票据。

本报告期应付票据余额中无对持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的应付票据。

25、应付账款

- (1) 应付账款情况如下：

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
原材料供应商款	1,621,814	11,004,332	653,504	4,462,255

于 2010 年 6 月 30 日，本集团没有个别重大账龄超过一年的应付账款。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

25、 应付账款(续)

本集团应付账款按原币币种列示如下:

项目	期末数				年初数			
	原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	等值人民币 千元	原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	等值人民币 千元
币种								
人民币	8,600,974	6.7852	1,267,608	8,600,974	2,855,123	6.8282	418,137	2,855,123
美元	334,150	1.0000	334,150	2,267,275	213,025	1.0000	213,025	1,454,578
港币	14,696	7.7839	1,888	12,810	103,964	7.7546	13,407	91,544
日元	18,699	88.62	211	1,432	4,569	90.28	51	346
欧元	11,623	0.8155	14,253	96,709	6,110	0.6940	8,804	60,113
澳元	3,741	1.1705	3,196	21,685	59	1.1116	53	361
其他	-	-	508	3,447	-	-	27	190
合计			1,621,814	11,004,332			653,504	4,462,255

- (2) 本报告期应付账款期末余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位或关联方的款项。

26、 预收款项

- (1) 预收账款情况如下:

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
预收货款	161,709	1,097,227	74,255	507,028
预收工程款	100,038	678,778	76,044	519,243
房屋预售款	78,482	532,516	34,454	235,261
其他	2,320	15,742	1,329	9,070
小计	342,549	2,324,263	186,082	1,270,602

本报告期预收款项期末余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位或关联方的款项。

于 2010 年 6 月 30 日, 本集团没有个别重大账龄超过一年的预收款项。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

27、 应付职工薪酬

项目	年初余额 美元千元	本期增加 美元千元	本期减少 美元千元	外币报表	期末余额 美元千元
				折算影响数 美元千元	
一、工资、奖金、 津贴和补贴	68,696	133,190	(130,512)	(494)	70,880
二、总裁奖励金	24,152	-	(1,563)	-	22,589
三、辞退福利	18	-	-	-	18
四、社会保险费及其他	26,261	39,800	(36,378)	43	29,726
合计	119,127	172,990	(168,453)	(451)	123,213

项目	年初余额 人民币千元	本期增加 人民币千元	本期减少 人民币千元	外币报表	期末余额 人民币千元
				折算影响数 人民币千元	
一、工资、奖金、津贴和补贴	481,838	907,850	(889,596)	(19,157)	480,935
二、总裁奖励金	164,914	-	(10,654)	(989)	153,271
三、辞退福利	123	-	-	(1)	122
四、社会保险费及其他	166,550	271,285	(247,960)	11,822	201,697
合计	813,425	1,179,135	(1,148,210)	(8,325)	836,025

于 2010 年 6 月 30 日，本集团应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工资、奖金、津贴与补贴中除当月计提下月发放的工资以外，其余部分金额主要为本集团下属各子公司根据集团年度业绩考核方案与结果计提的集团考核奖金。根据考核方案的要求，每年度计提的考核奖金分三年根据确定的比例发放，因此期末有一定金额结余。

本公司每年根据各项考核指标完成情况确定是否计提总裁奖励金及具体计提金额，该项总裁奖励金由总裁提出分配方案、并报集团正副董事长审批后发放。其余额为历年已经根据集团考核结果计提，但尚未发放部分的总裁奖励金。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

28、 应交税费

	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
应交增值税	7,510	50,957	21,162	144,500
应交营业税	569	3,861	787	5,374
应交所得税	21,646	146,872	53,244	363,562
代扣代缴税金	28,103	190,684	11,643	79,503
其他	15,677	106,372	4,405	30,072
合计	73,505	498,746	91,241	623,011

29、 应付利息

	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
分期付息到期还本的长期借款利息	459	3,114	295	2,017
短期借款应付利息	3,469	23,538	1,000	6,827
合计	3,928	26,652	1,295	8,844

30、 应付股利

	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
公众股东	6,879	46,675	-	-
子公司少数股东	4,554	30,900	4,604	31,434
合计	11,433	77,575	4,604	31,434

五、合并财务报表项目注释(续)

31、其他应付款

(1) 其他应付款情况如下:

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
质保金	17,571	119,223	17,599	120,171
押金及车贷保证金	37,370	253,566	32,428	221,424
暂收款	6,360	43,154	7,560	51,617
运费	8,671	58,835	23,808	162,566
应付设备及土地款	11,552	78,384	33,218	226,817
预提费用	60,105	407,822	33,586	229,330
房屋维修金等	925	6,276	1,302	8,887
子公司少数股东资金往来及 股权转让款	8,843	60,002	10,975	74,937
咨询、培训费等	3,184	21,604	4,084	49,414
保险费	685	4,648	1,490	10,174
特许权使用费	2,854	19,365	3,844	26,247
其他	31,287	212,285	46,400	295,319
合计	189,407	1,285,164	216,294	1,476,903

(2) 其他应付款按原币币种列示如下:

币种	期末数				年初数			
	原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	等值人民币 千元	原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	等值人民币 千元
人民币元	736,988	6.7852	108,617	736,988	905,639	6.8282	132,634	905,639
美元	46,780	1.0000	46,780	317,412	62,458	1.0000	62,458	426,476
港元	2,573	7.7839	331	2,246	8,357	7.7546	1,078	7,359
日元	1,629	88.6200	18	122	460	90.2800	5	35
欧元	26,967	0.8155	33,068	224,373	12,031	0.6940	17,336	118,375
澳元	445	1.1705	380	2,578	2,940	1.1116	2,645	18,062
其他币种			213	1,445			138	957
合计			189,407	1,285,164			216,294	1,476,903

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的情况如下:

账龄超过一年的大额其他应付款主要为尚未支付的质保金、车贷保证金、押金等。

(4) 期末无金额较大的其他应付款。

五、合并财务报表项目注释(续)

32、预计负债

		年初余额	本期增加	本期偿付	本期冲销	外币报表折算影响数	期末余额
	附注	美元千元	美元千元	美元千元	美元千元	美元千元	美元千元
产品质量保证	(1)	71,945	13,339	(7,030)	(12,450)	(810)	64,994
对外开具的保函	(2)	1,484	-	-	-	-	1,484
其他	(3)	8,318	-	-	(97)	116	8,337
合计		81,747	13,339	(7,030)	(12,547)	(694)	74,815

		年初余额	本期增加	本期偿付	本期冲销	外币报表折算影响数	期末余额
	附注	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
产品质量保证	(1)	491,246	90,921	(47,918)	(84,862)	(8,389)	440,998
对外开具的保函	(2)	10,133	-	-	-	(64)	10,069
其他	(3)	56,803	-	-	(661)	426	56,568
合计		558,182	90,921	(47,918)	(85,523)	(8,027)	507,635

- (1) 本集团向购买集装箱、车辆、压力容器、登机桥等产品的客户提供售后质量维修承诺，对集装箱售出后二至七年、车辆售出后一年、压力容器售出后一至七年、登机桥售出后一至两年内出现的非意外事件造成的故障和质量问题，本集团依照合同，承担保修责任。上述产品质量保证是按本集团预计需要承担的产品质量保修费用计提的。
- (2) 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。
- (3) 包括本公司之全资子公司——Grow Rapid 对购买 TGE SA 需要额外支付的合并对价而确认预计负债。

33、一年内到期的非流动负债

- (1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
一年内到期的长期借款				
信用借款	487,754	3,309,508	64,130	437,888
保证借款			2,575	17,584
合计	487,754	3,309,508	66,705	455,472

五、合并财务报表项目注释(续)

33、一年内到期的非流动负债(续)

一年内到期的长期借款按原币币种列示如下:

	利率	期末数			年初数		
		原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	原币金额 千元	汇率	美元金额 千元
银行借款							
人民币	3.51%-4.23%	2,200,000	6.7852	324,235	42,022	6.8282	6,154
美元	LIBOR+30-185BP	147,285	1.0000	147,285	40,000	1.0000	40,000
港币	HIBOR+33BP	50,000	7.7839	6,424	70,000	7.7546	9,024
欧元	EURIBOR+65BP	8,000	0.8155	9,810	8,000	0.6940	11,527
				487,754			66,705

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下

(a) 2010年6月30日, 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					原币金额 千元	美元金额 千元	原币金额 千元	美元金额 千元
1. 中国进出口银行	2009年11月30日	2011年5月23日	人民币	3.51%	450,000	66,321	450,000	65,903
2. 中国进出口银行	2010年4月2日	2011年6月23日	人民币	4.23%	430,000	63,373	430,000	62,974
3. 国家开发银行	2007年12月12日	2011年6月21日	美元	6个月Libor+90bp	50,000	50,000	50,000	50,000
4. 中国进出口银行	2010年4月26日	2011年6月23日	人民币	4.23%	310,000	45,688	310,000	45,400
5. 中国进出口银行	2009年9月15日	2011年5月23日	人民币	3.51%	300,000	44,214	300,000	43,935
合计						269,596		268,212

五、合并财务报表项目注释(续)

34、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
银行借款				
信用借款	715,316	4,853,562	815,588	5,568,996
保证借款	3,239	21,977	5,794	39,564
合计	718,555	4,875,539	821,382	5,608,560

项目	利率	期末数			年初数		
		原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	原币金额 千元	汇率	美元金额 千元
银行借款							
人民币	3.51%-5.4%	972,207	6.7852	143,283	1,460,000	6.8282	213,819
美元	LIBOR+30-185BP	500,000	1.0000	500,000	520,000	1.0000	520,000
港币	HIBOR+33BP	500,000	7.7839	64,235	545,000	7.7546	70,272
欧元	EURIBOR+65BP	9,000	0.8155	11,037	12,000	0.6940	17,291
合计				718,555			821,382

本报告期长期借款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的长期借款。

(a) 2010 年 6 月 30 日，金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
				原币金额 千元	美元金额 千元	原币金额 千元	美元金额 千元
1. 国家开发银行	2013年6月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	110,000	110,000	110,000	110,000
2. China Development Bank	2012年6月21日	美元	Libor plus margin (2.83475%)	80,000	80,000	80,000	80,000
3. 交通银行	2012年7月17日	人民币	5.4000%	500,000	73,550	500,000	73,226
4. 国家开发银行	2012年6月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	60,000	60,000	60,000	60,000
5. 中国银行	2012年10月19日	美元	3个月LIBOR+55BP	50,000	50,000	50,000	50,000
合计					373,550		373,226

于 2010 年 6 月 30 日，本集团无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

五、合并财务报表项目注释(续)

35、专项应付款

	年初数 美元千元	本期增加 美元千元	本期减少 美元千元	外币报表折算影响 美元千元	期末金额 美元千元
项目基金	1,997	220	(5)	13	2,225

	年初数 人民币千元	本期增加 人民币千元	本期减少 人民币千元	外币报表折算影响 人民币千元	期末金额 人民币千元
项目基金	13,639	1,500	(34)	(8)	15,097

36、其他非流动负债

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
递延收益	19,106	129,638	19,053	130,099

37、股本

本公司于 06 月 30 日股本结构如下:

	年初数		本期增加额		限售股份解冻		期末数	
	原币金额 人民币千元	折合金额 美元千元	原币金额 人民币千元	折合金额 美元千元	原币金额 人民币千元	折合金额 美元千元	原币金额 人民币千元	折合金额 美元千元
有限售条件股份								
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	620	77	-	-	-	-	620	77
无限售条件股份								
人民币普通股	1,231,297	152,095	-	-	-	-	1,231,297	152,095
境内上市外资股	1,430,479	176,700	-	-	-	-	1,430,479	176,700
合计	2,662,396	328,872	-	-	-	-	2,662,396	328,872

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

38、 资本公积

	年初数 美元千元	本期增加 美元千元	本期减少 美元千元	期末余额 美元千元
股本溢价	21,245	-	-	21,245
其他资本公积:				
资产评估增值准备	6,640	-	-	6,640
外币资本折算差额	105	-	-	105
接受捐赠非现金资产准备	39	-	-	39
可供出售金融资产公允价值变动净额	151,904	-	(41,871)	110,033
现金流量套期的套期工具公允价值变动净额	3,164	-	(2,790)	374
与计入股东权益项目相关的所得税影响	(32,792)	6,810	-	(25,982)
股份支付计入股东权益的金额	3,182	2,729	-	5,911
少数股东投入资本产生的资本公积	11,992	-	-	11,992
因收购子公司少数股东权益而形成的资本公积	37,311	-	-	37,311
其他	13,599	-	-	13,599
合计	216,389	9,539	(44,661)	181,267

	年初数 人民币千元	本期增加 人民币千元	本期减少 人民币千元	期末余额 人民币千元
股本溢价	201,222	-	-	201,222
其他资本公积:				
资产评估增值准备	54,979	-	-	54,979
外币资本折算差额	866	-	-	866
接受捐赠非现金资产准备	324	-	-	324
可供出售金融资产公允价值变动净额	1,036,681	-	(284,921)	751,760
现金流量套期的套期工具公允价值变动净额	21,565	-	(19,017)	2,548
与计入股东权益项目相关的所得税影响	(223,788)	46,419	-	(177,369)
股份支付计入股东权益的金额	22,867	18,603	-	41,470
少数股东投入资本产生的资本公积	88,251	-	-	88,251
因收购子公司少数股东权益而形成的资本公积	254,804	-	-	254,804
其他	99,932	-	-	99,932
合计	1,557,703	65,022	(303,938)	1,318,787

五、 合并财务报表项目注释 (续)

39、 盈余公积

金额单位: 美元千元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	162,520	-	-	162,520
任意盈余公积	271,650	-	-	271,650
合计	434,170	-	-	434,170

金额单位: 人民币千元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,331,198	-	-	1,331,198
任意盈余公积	2,246,390	-	-	2,246,390
合计	3,577,588	-	-	3,577,588

40、 未分配利润

项目	注	金额 美元千元	等值人民币 千元	提取或分配比例
上年年末未分配利润		1,047,547	8,229,532	-
加: 本期归属于母公司股东的净利润	注	133,951	912,556	-
减: 应付普通股股利	(1)	46,707	319,488	-
上期未分配利润		1,134,791	8,822,600	-
减: 应付普通股股利	(1)	46,707	319,488	-
期末未分配利润	(2)	1,173,973	9,089,672	-

(1) 本期分配普通股股利

根据 2010 年 4 月 26 日股东大会的批准, 本公司于 2010 年 4 月 26 日向普通股股东派发现金股利, 每股人民币 0.12 元 (2009 年: 每股人民币 0.15 元), 共人民币 319,487,526.12 元, 折合 46,707,392.20 美元 (2009 年: 人民币 399,359,407.65 元, 折合 58,485,063.51 美元)。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

41、 营业收入、营业成本

(1)

项目	2010年1—6月		2009年1—6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
主营业务收入	3,018,547	20,575,020	1,294,823	8,846,875
其他业务收入	97,249	662,869	87,142	595,401
营业成本	2,676,965	18,246,729	1,186,450	8,106,420

本集团建造合同项目中，无单项合同本期确认收入超过营业收入 10% 以上的项目情况。

(2) 主营业务 (分行业与分产品)

金额单位: 美元千元

行业名称	2010年1—6月		2009年1—6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	1,118,912	960,045	289,696	237,345
道路运输车辆业务	1,303,350	1,158,375	701,627	627,225
能源化工设备业务	263,951	213,199	258,578	220,343
海洋工程	258,821	222,533	-	-
空港设备业务	2,865	2,057	30,490	22,640
其他业务	70,648	53,058	14,432	8,043
合计	3,018,547	2,609,267	1,294,823	1,115,596

金额单位: 人民币千元

行业名称	2010年1—6月		2009年1—6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	7,626,728	6,543,859	1,979,346	1,621,659
道路运输车辆业务	8,883,894	7,895,716	4,793,865	4,285,515
能源化工设备业务	1,799,143	1,453,207	1,766,734	1,505,494
海洋工程	1,764,176	1,516,829	-	-
空港设备业务	19,528	14,021	208,323	154,688
其他业务	481,551	361,654	98,607	54,954
合计	20,575,020	17,785,286	8,846,875	7,622,310

五、 合并财务报表项目注释 (续)

41、 营业收入、营业成本 (续)

(3) 主营业务 (分地区)

金额单位: 美元千元

地区名称	2010年1—6月		2009年1—6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	2,839,307	2,455,229	1,081,621	933,315
美洲	53,602	49,087	35,872	31,048
欧洲	58,876	59,838	141,791	126,535
亚洲	11,846	2,000	12,900	6,510
其他	54,916	43,113	22,639	18,188
合计	3,018,547	2,609,267	1,294,823	1,115,596

金额单位: 人民币千元

地区名称	2010年1—6月		2009年1—6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	19,353,284	16,735,332	7,390,174	6,376,875
美洲	365,362	334,587	245,094	212,135
欧洲	401,311	407,868	968,787	864,550
亚洲	80,745	13,632	88,139	44,480
其他	374,318	293,867	154,681	124,270
合计	20,575,020	17,785,286	8,846,875	7,622,310

主营业务分地区营业收入和营业成本是按提供服务或销售产品企业的所在地进行划分。

(4) 2010年6月30日前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入		占营业收入总额的比例 (%)
	金额 美元千元	等值人民币 千元	
1、 TRITON CONTAINER INTERNATIONAL LTD	243,744	1,661,408	7.82%
2、 TAL International Container Corporation	221,152	1,507,416	7.10%
3、 HAMBURG-SUD	90,536	617,111	2.91%
4、 中海油服	84,158	573,638	2.70%
5、 FLORENS CONTAINER CORP. S. A	63,220	430,920	2.03%
合计	702,810	4,790,493	22.56%

五、 合并财务报表项目注释 (续)

42、 营业税金及附加

	计缴标准	2010年1-6月		2009年1-6月	
		金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
营业税	营业收入的3%-5%	1,258	8,575	1,234	8,431
城市维护建设税	缴纳增值税及营业税的7%	446	3,040	481	3,286
教育费及附加	缴纳增值税及营业税的3%	271	1,847	155	1,059
土地增值税	转让房地产所取得的增值 额和规定的税率计算	15	102	-	-
其他		825	5,624	74	506
合计		2,815	19,188	1,944	13,282

43、 财务费用

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额 美元千元	等值人民币 人民币元	金额 美元千元	等值人民币 人民币元
贷款及应付款项的利息支出	33,697	229,684	21,555	147,275
减：资本化的利息支出	647	4,410	1,070	7,311
存款及应收款项的利息收入	(6,162)	(42,001)	(3,563)	(24,344)
净汇兑（收益）/亏损	8,283	56,459	338	2,309
其他财务费用	1,813	12,358	32	219
合计	36,984	252,090	17,292	118,148

44、 公允价值变动收益 / (损失)

产生公允价值变动损益的 来源	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
交易性金融资产及负债				
—本期公允价值变动				
交易性权益工具投资	5,152	35,117	1,212	8,281
衍生金融工具	7,515	51,224	(9,722)	(66,426)
合计	12,667	86,341	(8,510)	(58,145)

五、合并财务报表项目注释(续)

45、投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
权益法核算的长期股权投资收益	3,313	22,582	6,847	46,782
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	-	32	219
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,649	11,240	202,790	1,385,562
通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并中对购买日前持有股权确认的投资收益	(19,255)	(131,246)	-	-
可供出售金融资产转为联营企业而确认的投资收益	5,998	40,403	-	-
合计	(8,295)	(57,021)	209,669	1,432,563

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	2010年1-6月		2009年1-6月		本期比上年同期增减变动的原因
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元	
天津振华	2,147	14,635	2,434	16,630	被投资企业损益变动
KYH	1,674	11,410	293	2,003	被投资企业损益变动
上海丰扬	449	3,060	780	5,329	被投资企业损益变动
扬州麦斯通	168	1,145	96	656	被投资企业损益变动
天津港中集	76	518	121	827	被投资企业损益变动
合计	4,514	30,768	3,724	25,445	

注 1： 仅列示利润总额比例最高的前 5 家投资单位明细。

注 2： 本集团投资收益汇回不存在重大限制。

46、资产减值损失

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
坏账损失	4,017	27,381	53	362
存货跌价损失	288	1,963	30,409	207,769
合计	4,305	29,344	30,462	208,131

五、 合并财务报表项目注释 (续)

47、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

项目	附注	2010年1-6月		2009年1-6月	
		金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
固定资产处置利得		62	423	41	280
索赔收入		3,074	20,953	20	137
罚款收入		538	3,667	112	764
固定资产盘盈		7	48	2	14
政府补助	(2)	5,207	35,492	3,176	21,700
无法支付款项		37	252	379	2,590
并购产生的负商誉		16,184	110,313	-	-
其他		3,477	23,700	1,331	9,094
合计		28,586	194,848	5,061	34,579

(2) 政府补助明细

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
财政补贴	4,066	27,715	2,115	14,451
税收返还	1,141	7,777	1,061	7,249
合计	5,207	35,492	3,176	21,700

48、 营业外支出

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
固定资产处置损失	69	470	50	343
捐赠支出	53	361	30	205
罚款支出	70	477	241	1,646
赔款支出	199	1,356	9	61
其他	416	2,837	138	943
合计	807	5,501	468	3,198

五、 合并财务报表项目注释 (续)

49、 所得税费用

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
本年所得税费用	23,258	158,531	46,633	318,620
递延所得税费用	11,001	74,985	(7,075)	(48,340)
合计	34,259	233,516	39,558	270,280

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

	2010-6-30		2009-6-30	
	美元千元	人民币千元	美元千元	人民币千元
税前利润/(亏损)	193,531	1,318,665	172,398	1,177,908
按适用税率计算的 预期所得税	42,170	287,439	31,480	215,084
税收优惠影响	(6,793)	(46,302)	(8,620)	(58,895)
不可抵扣的支出	2,162	14,737	3,388	23,149
其他非应税收入	(5,725)	(39,023)	(2,011)	(13,740)
本年利用以前年度 未确认递延所得税 资产的税务亏损的 税务影响	(1,501)	(10,231)	(1,333)	(9,108)
未确认的税务亏损	6,035	41,136	16,751	114,451
未被确认递延所得税 资产的可抵扣 暂时性差异	741	5,050	839	5,735
因税率变更导致的 递延税项差异	(1,752)	(11,942)	2,648	18,092
年度汇算清缴退税	(1,078)	(7,348)	(1,014)	(6,928)
国产设备退税	-	-	(2,570)	(17,560)
本年所得税费用	34,259	233,516	39,558	270,280

五、 合并财务报表项目注释 (续)

50、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	2010年1—6月		2009年1—6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
归属于本公司普通股股东的合并净利润	133,951	912,556	120,871	825,850
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,662,396	2,662,396	2,662,396	2,662,396
基本每股收益(元/股)	0.0503	0.3428	0.05	0.31

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	2010年1—6月		2009年1—6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)	133,951	912,556	120,871	825,850
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	2,662,396	2,662,396	2,662,396	2,662,396
稀释每股收益(元/股)	0.0503	0.3428	0.05	0.31

普通股的加权平均数计算过程	2010年6月30日	2009年12月31日
年初已发行普通股股数(千股)	2,662,396	2,662,396
期末普通股的加权平均数(千股)	2,662,396	2,662,396

普通股的加权平均数(稀释)计算过程	2010年6月30日	2009年12月31日
年初已发行普通股股数(千股)	2,662,396	2,662,396
期末普通股的加权平均数(千股)	2,662,396	2,662,396

五、 合并财务报表项目注释 (续)

51、 其他综合收益 / (损失)

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	美元千元	人民币千元	美元千元	人民币千元
1. 可供出售金融资产产生的利得金额/（损失）	(34, 224)	(233, 278)	89, 296	603, 868
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(6, 201)	(42, 268)	(24, 066)	(164, 184)
前期计入其他综合收益当期转入损益的金额	7, 647	51, 643	202, 790	1, 385, 562
小计	(35, 670)	(242, 653)	(89, 428)	(617, 510)
2. 现金流量套期工具产生的利得金额/（损失）	(2, 790)	(19, 017)	(2, 729)	(18, 587)
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	(609)	(4, 151)	368	2, 516
前期计入其他综合收益当期转入损益的金额	-	-	-	-
小计	(2, 181)	(14, 866)	(3, 097)	(21, 103)
3. 外币财务报表折算差额	(20, 829)	(249, 290)	(15, 566)	(84, 378)
4. 其他	-	-	-	-
合计	(58, 680)	(506, 809)	(108, 091)	(722, 991)

52、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额	
	美元千元	等值人民币千元
废料收入	10, 366	70, 657
收押金、保证金等	6, 719	45, 798
财政补贴	3, 788	25, 820
收餐卡款及工会费	2, 249	15, 330
保险理赔、索赔、罚款收入	804	5, 480
其他	6, 767	46, 125
合计	30, 693	209, 210

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额	
	美元千元	等值人民币千元
支付保证金	103, 648	706, 485
差旅、办公费、租金等日常管理相关杂费	35, 835	244, 259
运杂费、箱检费等	24, 672	168, 169
保险、售后、佣金等与销售相关杂费	25, 496	173, 786
水电燃气、动力、加工维修等杂费	30, 778	209, 789
咨询费、审计费、中介费	10, 030	68, 366
押金等	6, 640	45, 260
业务招待费	4, 826	32, 895
银行手续费	4, 112	28, 028
其他	10, 459	71, 291
合计	256, 496	1, 748, 328

五、 合并财务报表项目注释 (续)

53、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:

补充资料	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
净利润	159,272	1,085,149	132,840	907,627
加: 资产减值准备	4,305	29,344	30,462	208,132
固定资产折旧	55,980	381,571	42,871	292,917
无形资产摊销	12,296	83,812	12,346	84,354
长期待摊费用摊销	1,064	7,252	160	41
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失/(收益)	7	47	9	63
公允价值变动损失/(收益)	(12,667)	(86,341)	8,510	58,145
财务费用	26,888	183,273	17,992	122,931
投资损失/(收益)	8,295	57,021	(209,669)	(1,432,563)
递延所得税资产、负债的变化	11,001	74,985	(7,075)	(48,340)
存货的增加/(减少)	539,698	3,678,690	(30,533)	(199,574)
经营性应收项目的减少/(增加)	(1,448,816)	(9,875,209)	344,396	2,353,086
经营性应付项目的(减少)/增加	235,157	1,602,877	(126,945)	(867,352)
外币报表折算影响数	-	(209)	-	(7,993)
经营活动产生的现金流量净额	(407,520)	(2,777,738)	215,364	1,471,474

2. 现金及现金等价物净变动情况:

补充资料	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
现金及现金等价物的期末余额	592,900	4,022,945	522,777	3,571,403
减: 现金及现金等价物的年初余额	643,878	4,396,525	413,542	2,822,175
现金及现金等价物净增加/(减少) 额	(50,978)	(373,580)	109,235	749,228

五、合并财务报表项目注释(续)

53、现金流量表相关情况(续)

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2010年06月30日		2009年12月31日	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
一、现金				
其中：库存现金	419	2,844	628	4,287
可随时用于支付的银行存款	583,001	3,955,777	641,930	4,383,223
可随时用于支付的其他货币资金	9,480	64,324	1,320	9,015
二、期末现金及现金等价物余额	592,900	4,022,945	643,878	4,396,525

注： 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金及期限短的投资的金额。

六、关联方及关联交易

- 1、 本公司无直接控股母公司。
- 2、 本公司子公司情况参见附注四、1。
- 3、 本公司的合营和联营企业情况参见附注五、12、(2)。
- 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
扬州麦斯通	本集团的合营公司	608724875
大连集龙	本集团的联营公司	2102716968340
新洋木业	本集团的联营公司	871052
上海丰扬	本集团的联营公司	742695737
厦门海投	本集团的联营公司	776024499
Florens Container Services Ltd.	重要股东的子公司	不适用
Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司	不适用
招商地产	重要股东的子公司	618845136
深圳市东方天宇投资发展有限公司 (“东方天宇”)	子公司的少数股东	715267147
Gasfin Investment S.A (“Gasfin”)	子公司的少数股东	不适用
芜湖瑞新汽车销售服务有限公司	子公司的少数股东	788589868
PGM	子公司的少数股东	不适用

注： 重要股东是指持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东。

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本集团

金额单位: 美元千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010年1-6月		2009年1-6月	
				金额	占同类交易额的比例	金额	占同类交易额的比例
其他关联方	销售商品	销售集装箱	遵循一般非关联方交易的审批程序	36,051	1.19%	20,377	1.47%
其他关联方	购买商品	采购原材料		878	0.03%	2,026	0.17%
关键管理人员	支付劳务报酬			2,678	-	212	-

金额单位: 人民币千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010年1-6月		2009年1-6月	
				金额	占同类交易额的比例	金额	占同类交易额的比例
其他关联方	销售商品	销售集装箱	遵循一般非关联方交易的审批程序	245,730	1.19%	139,226	1.47%
其他关联方	购买商品	采购原材料		5,983	0.03%	13,843	0.17%
关键管理人员	支付劳务报酬			18,253	-	1,449	-

本公司

金额单位: 美元千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010年1-6月		2009年1-6月	
				金额	占同类交易额的比例 (%)	金额	占同类交易额的比例 (%)
关键管理人员	支付劳务报酬			2,678	-	212	-

金额单位: 人民币千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010年1-6月		2009年1-6月	
				金额	占同类交易额的比例 (%)	金额	占同类交易额的比例 (%)
关键管理人员	支付劳务报酬			18,253	-	1,449	-

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

(2) 关联方资金拆借

本集团

金额单位: 美元千元				
关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
东方天宇	4,863	2006年12月31日	到期日未约定	同比例股东经营借款
Gasfin	2,801	2008年9月19日	2010年9月18日	同比例股东经营借款
拆出				
上海丰扬	22,846	2007年12月25日	到期日未约定	同比例股东经营借款
新洋木业	626	2006年6月20日	到期日未约定	同比例股东经营借款
PGM	18,395	2009年8月14日	2010年8月13日	对子公司同比例增资款垫付款

金额单位: 人民币千元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
东方天宇	32,996	2006年12月31日	到期日未约定	同比例股东经营借款
Gasfin	19,005	2008年9月19日	2010年9月18日	同比例股东经营借款
拆出				
上海丰扬	155,015	2007年12月25日	到期日未约定	同比例股东经营借款
新洋木业	4,248	2006年6月20日	到期日未约定	同比例股东经营借款
PGM	124,814	2009年8月14日	2010年8月13日	对子公司同比例增资款垫付款

本公司

金额单位: 美元千元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海丰扬	22,846	2007年12月25日	到期日未约定	同比例股东经营借款

金额单位: 人民币千元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海丰扬	155,015	2007年12月25日	到期日未约定	同比例股东经营借款

六、关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

(3) 其他关联交易

(i) 转让子公司股权

2007 年度，招商地产与本公司之子公司——中集申发签订了《股权转让合同》，中集申发将其持有的上海丰扬 60% 的股权转让给招商地产，股权转让价款合计 48,363,000 美元（人民币 353,250,000 元）。2010 年 6 月 30 日该笔款项余额为 10,347,000 美元（人民币 70,650,000 元）尚未支付。

6、 关联方应收应付款项

项目名称	附注	期末数		期初数	
		美元千元	人民币千元	美元千元	人民币千元
应收账款	五、4	36,306	246,343	1,007	6,878
其他应收款	五、5	52,402	355,558	54,838	374,442
长期应收款		-	-	5,310	36,254
应付账款		2,155	14,622	23	160
其他应付款		10,010	67,921	13,379	91,354

七、 股份支付

1、 股份支付总体情况

本期发生的股份支付费用如下：

项目	2010年1—6月		2009年1—6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
以权益结算的股份支付	3,406	23,216	—	—

2、 以权益结算的股份支付情况

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2006 年 7 月 12 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权，以认购该公司股份。股份期权的权利在授予日起一年后可行权 50%，满两年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。

授予日权益工具公允价值的确定方法	股份期权的公允价值使用二项式点阵模型进行估计。股份期权的合同期限已用作这个模型的输入变量。二项式点阵模型也包含提早行使期权的预测。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无

	金额 美元千元	等值人民币 千元
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,512	23,950
以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,406	30,048

于 2010 年 6 月 30 日发行在外的股份期权的行权价格的范围为每份港币 4 元，加权平均的合同剩余期限为 9.33 年。

七、 股份支付 (续)

3、 未生效的股权激励计划

本公司于 2009 年 12 月 28 日召开的董事会审议通过《中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司股票期权激励计划 (草案) 》、《中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。据此, 本公司将实施一项股权激励计划, 授予股票期权的激励对象为本公司执行董事 (不包括外部董事、独立董事)、高级管理人员及其他核心技术 (业务) 人员。本次股票期权激励计划拟授予激励对象总数为 6,000 万份的股票期权, 对应的标的股票数量为 6,000 万股, 占本报告期末本公司已发行总股本的 2.25%。本次股票期权激励计划的有效期为自股票期权首次授权日起十年。首次授予的股票期权的行权价格为人民币 12.51 元。上述股票期权激励计划尚需报中国证券监督管理委员会备案无异议后, 提交股东大会审议通过。

八、 或有事项

1、 对外提供担保

本集团的下属子公司——中集车辆 (集团) 有限公司与中国建设银行、中国银行、招商银行及中国光大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 2010 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人民币 785,020,000 元, 折合 115,696,000 美元 (2009 年: 人民币 627,162,000 元, 折合 91,849,000 美元)。

2、 已开具未入账的应付票据和已开具未到期的信用证

本集团开出保证金性质的应付票据和信用证时暂不予确认。于货物送达日或票据到期日 (两者较早者), 本集团在账上确认相应的存货或预付账款和应付票据。

截至 2010 年 6 月 30 日, 本集团已开具未确认的应付票据和已开具未到期的信用证合计为 107,956,000 美元 (人民币 732,503,000 元)。2009 年 12 月 31 日为 20,357,000 美元 (人民币 139,005,000 元)。

九、 承诺事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承担

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外购建合同	39,889	270,652	63,359	432,631
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	39,792	270,000	59,313	405,000
合计	79,681	540,652	122,672	837,631

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋、固定资产等经营租赁协议，本集团于 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
1年以内（含1年）	12,868	87,310	14,183	96,847
1至2年（含2年）	8,373	56,814	7,639	51,152
2至3年（含3年）	7,892	53,551	6,522	44,536
3年以上	14,764	100,180	19,399	132,460
合计	43,898	297,855	47,743	324,995

十、其他重要事项

1、 分部报告

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了集装箱业务，道路运输车辆业务、能源、化工及食品装备业务、海洋工程业务、机场设备业务、物流装备制造和服务业务、铁路货车制造业务和房地产开发业务共八个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其它未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款、预计负债、专项应付款及其他负债等。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。本集团并没有将营业外收支及所得税费用分配给各分部。

十、其他重要事项 (续)

1、 分部报告 (续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息 (续)

下述披露的本集团 2010 年 1-6 月各个报告分部的信息包括本集团管理层定期审阅的信息 (以 * 标示) 及会计准则要求披露的信息:

金额单位: 美元千元

项目	集装箱分部 本期 美元千元	道路运输 车辆分部 本期 美元千元	能源、化工 及食品分部 本期 美元千元	海洋工程 分部 本期 美元千元	机场设备 分部 本期 美元千元	其他分部 本期 美元千元	抵销 本期 美元千元	未分配项目 本期 美元千元	合计 本期 美元千元
对外交易收入*	1,164,809	1,340,054	275,688	258,821	3,656	72,768	-	-	3,115,796
分部间交易收入*	747	-	8,674	-	-	14,300	(23,721)	-	-
报告分部收入小计	1,165,556	1,340,054	284,362	258,821	3,656	87,068	(23,721)	-	3,115,796
报告分部营业成本及费用 /(收益)*	1,079,081	1,270,474	281,636	246,489	8,523	70,850	(18,058)	11,049	2,950,044
报告分部利润 (亏损以 “ -” 号填列)*	86,475	69,580	2,726	12,332	(4,867)	16,218	(5,663)	(11,049)	165,752
其它重要的项目:									
- 银行存款利息收入*	13,077	5,812	345	273	19	584	(31,046)	17,098	6,162
- 利息支出*	19,595	15,212	1,695	14,125	7	2,252	(31,046)	11,210	33,050
- 折旧和摊销费用*	35,974	12,879	7,701	9,100	320	1,739	-	821	68,534
- 当期资产减值损失*	(651)	4,140	311	-	(44)	549	-	-	4,305
- 报告分部资产总额*	1,771,491	1,754,931	712,847	1,512,567	69,999	1,827,492	(46,350)	440,991	8,043,968
- 报告分部增加的非流动 资产的支出*	8,363	54,469	13,585	42,604	9,665	4,791	-	672	134,149
- 报告分部负债总额	553,434	1,056,132	56,641	1,014,853	34,407	1,305,993	(46,350)	1,467,892	5,443,002

十、其他重要事项 (续)

1、 分部报告 (续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息 (续)

主要形式，而地区分部则是次要的分部报告形式。本集团有集装箱、道路运输车辆、能源化工食品和其他共四个业务分部。

本集团 2009 年 1-6 月主要分部报表和次要分部报表的信息列示如下：

主要分部报表（业务分部）

项目	集装箱 美元千元	道路运输车辆 美元千元	能源化工装备 美元千元	空港设备 美元千元	其他 美元千元	抵消 美元千元	未分配项目 美元千元	合计 美元千元
一、营业收入								
对外营业收入	335,602	643,999	241,228	44,540	116,596	-	-	1,381,965
分部间营业收入	294	8,255	115	-	5,606	(14,270)	-	-
营业收入合计	335,896	652,254	241,343	44,540	122,202	(14,270)	-	1,381,965
二、营业费用/(收益)	387,447	627,892	251,002	38,674	121,505	(13,780)	(198,580)	1,214,160
三、营业利润（亏损）	(51,551)	24,362	(9,659)	5,866	697	(490)	198,580	167,805
四、资产总额	1,748,308	1,662,473	927,185	50,434	1,664,498	(1,737,623)	368,669	4,683,944
五、负债总额	638,588	734,625	252,968	23,084	1,300,451	(1,737,623)	1,317,496	2,529,589

次要分部报表（地区分部）

项目	地区分部				
	美洲	欧洲	亚洲	其他	合计
	2009年1-6月 美元千元	2009年1-6月 美元千元	2009年1-6月 美元千元	2009年1-6月 美元千元	2009年1-6月 美元千元
对外交易收入	134,019	350,685	881,963	15,298	1,381,965
总资产	94,510	746,627	3,833,357	9,451	4,683,944

十、其他重要事项 (续)

1、 分部报告 (续)

(2) 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产 (不包括金融资产、递延所得税资产, 下同) 的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户所在地进行划分。非流动资产是按照资产实物所在地 (对于固定资产而言) 或被分配到相关业务的所在地 (对无形资产和商誉而言) 或合营及联营企业的所在地进行划分。

地区信息

金额单位: 美元千元

项目	对外交易收入总额	非流动资产总额
中国	1, 358, 799	1, 985, 157
美洲	768, 504	18, 086
欧洲	595, 631	76, 176
亚洲	225, 855	193, 605
其他	167, 007	53, 554
合计	3, 115, 796	2, 326, 578

十、其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法

本集团金融工具的风险主要包括:

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因; 风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险, 设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序, 以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统, 以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

(1) 信用风险

本集团的信用风险主要来自应收款项和为套期目的签订的衍生金融工具。管理层会不断检查这些信用风险的敞口。

对于应收款项, 本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策, 对客户进行信用评估以确定赊销额度。信用评估主要根据客户的外部评级资料, 银行资信证明和支付记录 (如有可能)。有关的应收款项通常自出具账单日起 30 天到 90 天内到期。在一般情况下, 本集团不会要求客户提供抵押品, 但对产品的物权转移有严格约定, 并可能会视客户资信情况要求支付定金或预付款。

本集团多数客户均与本集团有长年的业务往来, 很少出现信用损失。为监控本集团的信用风险, 本集团按照账龄、到期日及逾期天数等要素对本集团的客户欠款进行分析和分类。于 2010 年 6 月 30 日, 本集团已对重大的已逾期的应收款项计提了减值准备。

本集团根据对联营及合营公司的资产状况, 开发项目的盈利预测等指标, 向联营及合营公司提供款项, 并持续监控项目进展与经营情况, 以确保款项的可收回性。

十、其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

(1) 信用风险 (续)

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，所在行业的共同影响，而较少受到客户所在国家和地区的影响。由于全球航运业及相关服务业的高集中度，重大信用风险集中的情况主要源自存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，由于本集团的前五大客户的应收款占本集团应收账款的 32.51% (2009 年：17.64%)，因此本集团存在一定程度的信用风险集中情况。

本集团一般只会投资于有活跃市场的证券 (长远战略投资除外)，而且交易对方的信用评级须高于或与本集团相同。如果交易涉及衍生金融工具，交易对方须有良好的信用评级，并且已跟本集团订立《ISDA 协议》 (International Swap Derivative Association)。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产 (包括衍生金融工具) 的账面金额。除附注八所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注八披露。

(2) 流动风险

本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求 (如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

十、其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

(2) 流动风险 (续)

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量 (包括按合同利率 (如果是浮动利率则按 2010 年 06 月 30 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下:

金额单位: 美元千元

项目	2010年6月30日 未折现的合同现金流量					资产负债表账 面价值
	1年内或实时 偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
金融资产						
货币资金	696,548	-	-	-	696,548	696,548
应收账款及其他应收款	1,796,951	-	-	-	1,796,951	1,696,197
长期应收款	141,995	114,420	47,404	1,215	305,034	283,384
小计	2,635,494	114,420	47,404	1,215	2,798,533	2,676,129
金融负债						
短期借款	(1,398,237)	-	-	-	(1,398,237)	(1,398,237)
应付账款及其他应付款	(1,811,221)	-	-	-	(1,811,221)	(1,811,221)
长期借款	(495,656)	(272,655)	(457,541)	-	(1,225,852)	(1,206,309)
小计	(3,705,114)	(272,655)	(457,541)	-	(4,435,310)	(4,415,767)
净额	(1,069,620)	(158,235)	(410,137)	1,215	(1,636,777)	(1,739,638)

金额单位: 人民币千元

项目	2010年6月30日 未折现的合同现金流量					资产负债表账 面价值
	1年内或实时 偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
金融资产						
货币资金	4,726,217	-	-	-	4,726,217	4,726,217
应收账款及其他应收款	12,192,672	-	-	-	12,192,672	11,509,036
长期应收款	963,464	776,363	321,646	8,244	2,069,717	1,922,817
小计	17,882,353	776,363	321,646	8,244	18,988,606	18,158,070
金融负债						
短期借款	(9,487,318)	-	-	-	(9,487,318)	(9,487,318)
应付账款及其他应付款	(12,289,496)	-	-	-	(12,289,496)	(12,289,496)
长期借款	(3,363,125)	(1,850,019)	(3,104,507)	-	(8,317,651)	(8,185,047)
小计	(25,139,939)	(1,850,019)	(3,104,507)	-	(30,094,465)	(29,961,861)
净额	(7,257,586)	(1,073,656)	(2,782,861)	8,244	(11,105,859)	(11,803,791)

十、其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

(2) 流动风险 (续)

金额单位: 美元千元

项目	2009年 未折现的合同现金流量					资产负债表账 面价值
	1年内或实时 偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
金融资产						
货币资金	771,685	-	-	-	771,685	771,685
应收账款及其他应收款	773,615	-	-	-	773,615	730,221
长期应收款	69,563	90,020	57,545	1,362	218,490	202,978
小计	1,614,863	90,020	57,545	1,362	1,763,790	1,704,884
金融负债						
短期借款	(608,869)	-	-	-	(608,869)	(608,869)
应付账款及其他应付款	(869,798)	-	-	-	(869,798)	(869,798)
长期借款	(76,405)	(382,411)	(443,639)	-	(902,455)	(888,087)
小计	(1,555,072)	(382,411)	(443,639)	-	(2,381,122)	(2,366,754)
净额	59,791	(292,391)	(386,094)	1,362	(617,332)	(661,870)

金额单位: 人民币千元

项目	2009年 未折现的合同现金流量					资产负债表账 面价值
	1年内或实时 偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
金融资产						
货币资金	5,269,217	-	-	-	5,269,217	5,269,217
应收账款及其他应收款	5,282,395	-	-	-	5,282,395	4,986,093
长期应收款	474,990	614,675	392,929	9,300	1,491,894	1,385,978
小计	11,026,602	614,675	392,929	9,300	12,043,506	11,641,288
金融负债						
短期借款	(4,157,477)	-	-	-	(4,157,477)	(4,157,477)
应付账款及其他应付款	(5,939,158)	-	-	-	(5,939,158)	(5,939,158)
长期借款	(521,711)	(2,611,182)	(3,029,254)	-	(6,162,147)	(6,064,032)
小计	(10,618,346)	(2,611,182)	(3,029,254)	-	(16,258,782)	(16,160,667)
净额	408,256	(1,996,507)	(2,636,325)	9,300	(4,215,276)	(4,519,379)

十、其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团的利率政策是确保借款利率变动风险在合理范围之内。本集团已订立以借款货币计价的利率掉期合同，建立适当的固定和浮动利率风险组合，以符合本集团的利率政策。

(a) 本集团于 6 月 30 日持有的计息金融工具如下：

金额单位：美元千元

项目	2010年6月30日		2009年	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
-长期应收款	5.5%-6.5%	151,467	5.5%-6.5%	145,271
-一年内到期的长期应收款	5.5%-6.5%	131,917	5.5%-6.5%	57,707
金融负债				
-短期借款	1.53%-5.35%	(1,398,237)	1.53%-5.35%	(608,869)
合计		(1,114,853)		(405,891)

金额单位：美元千元

项目	2010年6月30日		2009年	
	年利率	金额	年利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.36%-3.87%	696,548	0.36%-3.87%	771,685
金融负债				
-短期借款	-	-	-	-
-一年内到期的长期借款	详情参见附注五、33	(487,754)	详情参见附注五、33	(66,705)
-长期借款	详情参见附注五、34	(718,555)	详情参见附注五、34	(821,382)
合计		(509,761)		(116,402)

十、其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

(3) 利率风险 (续)

(b) 敏感性分析

截至 2010 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率变动 50 个基点将会导致本集团税后净利润及股东权益增加/减少 1,912,000 美元以及 1,912,000 美元(2009 年：437,000 美元及 437,000 美元)。。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临其公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。2009 年的分析基于同样的假设和方法。

(4) 外汇风险

由于本集团的主要收入货币为美元，而主要支出货币为人民币，为了规避人民币汇率波动的风险，对于不是以人民币计价的应收账款和应付账款，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 除附注五、2 及五、23 披露的交易性金融资产及交易性金融负债的外汇风险敞口外，本集团于 2010 年 6 月 30 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

项目	2010年6月30日				2009			
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目
货币资金	1,888,417	376,185	226,327	53,285	2,618,973	570,726	32,560	24,942
应收款项	5,447,206	260,457	45,156	41,444	1,796,322	323,664	6,971	70
短期借款	(1,516,491)	(43,629)	(1,045,396)	-	(1,553,020)	(607,232)	-	-
长期借款	(3,392,600)	(74,888)	(435,847)	-	(3,550,664)	(118,064)	(479,832)	-
应付款项	(2,267,275)	(96,709)	(12,810)	(1,432)	(1,454,578)	(60,113)	(91,544)	(346)
预计负债	(347,520)	(22,433)	(40,966)	-	(478,391)	(38,410)	(41,381)	-
一年内到期的非流动负债	(999,358)	(66,563)	(43,588)	-	(273,128)	(78,708)	(61,618)	-
资产负债表敞口	(1,187,621)	332,420	(1,307,124)	93,297	(2,894,486)	(8,137)	(634,844)	24,666

十、其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

(4) 外汇风险(续)

(b) 本集团适用的主要外汇汇率分析如下:

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2010年1-6月	2009年	2010年6月30日	2009年12月31日
美元	6.8162	6.8305	6.7852	6.8282
欧元	8.7472	9.6055	8.3203	9.8388
港币	0.8767	0.8813	0.8717	0.8805
日元	13.4727	7.5400	13.0608	7.5634

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变, 本集团于 2010 年 6 月 30 日人民币兑换美元、欧元、港币和日元的汇率分别升值 1%、3%、1% 和 1% (2009 年 12 月 31 日人民币兑换美元、欧元、港币和日元的汇率分别升值 1%、3%、1% 和 1%) 将导致股东权益和净利润的增加 (减少) 情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

金额单位: 人民币千元

项目	股东权益	净利润
2010年6月30日		
美元	8,907	8,907
欧元	(7,479)	(7,479)
港币	9,803	9,803
日元	(700)	(700)
合计	10,531	10,531
2009年12月31日		
美元	21,709	21,709
欧元	183	183
港币	4,761	4,761
日元	(185)	(185)
合计	26,468	26,468

于 6 月 30 日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 人民币兑换美元、欧元、港币和日元的汇率分别贬值 1%、3%、1% 和 1% (2009 年 12 月 31 日人民币兑换美元、欧元、港币和日元的汇率分别贬值 1%、3%、1% 和 1%) 将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

十、其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

(4) 外汇风险 (续)

(c) 敏感性分析 (续)

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异及其他未包括在内的风险敞口项目的描述。2009 年的分析基于同样的假设和方法。

上述敏感性分析不包括附注五、2 及五、23 中披露的交易性金融资产及负债中所披露的外汇远期合约、日元期权合约及利率掉期合约的外汇风险敞口，但汇率变动将可能会影响股东权益和净利润。

(5) 公允价值

本集团于 6 月 30 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

(6) 公允价值确定方法

对于在资产负债表日以公允价值计量的交易性金融资产及负债、可供出售金融资产以及附注十一、3(5) 披露的公允价值信息，本集团在估计公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(a) 股票投资

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债 (不含衍生工具)、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的，对于不存在活跃市场的，其公允价值是以估值技术来确定的。招商证券限售流通股的公允价值是以资产负债表日的招商证券无限受条件的上市流通股的市场报价为基础，采用布莱克斯科尔斯期权定价模型确定。

十、其他重要事项 (续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

(6) 公允价值确定方法 (续)

(b) 应收款项

公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

(c) 借款和长期应付款

对于借款的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

(d) 衍生工具

远期外汇合同的公允价值是根据市场报价确定，或根据合同远期外汇价格的现值与资产负债表日即期外汇价格之间的差额来确定。利率调期合同的公允价值是基于经纪人的报价。本集团会根据每个合同的条款和到期日，采用类似衍生工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。

(e) 财务担保合同

对外提供财务担保的公允价值，在有关信息能够获得时是参考公平交易中同类服务收取的费用确定的；或者在能够可靠估计的情况下通过参考有担保贷款和无担保贷款的利率差异而进行的估值。

(f) 估计公允价值时所用利率

对未来现金流量进行折现时所用利率是以资产负债表日人民银行公布的同期贷款利率为基础，并根据具体项目性质作出适当调整。具体如下：

十、其他重要事项 (续)

4、 以公允价值计量的资产和负债

金额单位: 美元千元

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动	12,701	5,152	-	-	21,272
2.衍生金融资产	739	6,517	-	-	9,313
3.可供出售金融资产	172,196	-	110,033	-	120,660
金融资产小计	185,636	11,669	110,033	-	151,245
金融负债	(22,705)	998	-	-	(21,707)

金额单位: 人民币千元

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动	86,722	35,117	-	-	144,335
2.衍生金融资产	5,050	43,474	-	-	63,190
3.可供出售金融资产	1,175,785	-	751,760	-	818,702
金融资产小计	1,267,557	78,591	751,760	-	1,026,227
金融负债	(155,036)	7,750	-	-	(147,286)

十、其他重要事项 (续)

5、 外币金融资产和外币金融负债

金额单位: 美元千元

项目	注	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产						
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		12,286	5,119	-	-	17,405
2.衍生金融资产	(1)	739	6,517	-	-	9,313
3.贷款和应收款	(2)	322,606	-	-	(836)	1,142,846
4.可供出售金融资产		18,118	-	-	-	864
金融资产小计		353,749	11,636	-	(836)	1,170,428
金融负债	(3)	(1,363,890)	1,162	-	-	(1,679,310)

金额单位: 人民币千元

项目	注	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产						
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		83,888	34,208	-	-	118,096
2.衍生金融资产	(1)	5,050	43,474	-	-	63,190
3.贷款和应收款	(2)	2,202,816	-	-	(5,698)	7,754,439
4.可供出售金融资产		123,715	-	-	-	5,862
金融资产小计		2,415,469	77,682	-	(5,698)	7,941,587
金融负债	(3)	(9,312,911)	8,861	-	-	(11,394,454)

- 注: (1) 外币衍生金融资产包括远期外汇合同。
- (2) 外币贷款和应收款包括外币应收账款、其他应收款、预付款项及长期应收款。
- (3) 金融负债包括外币借款、应付账款、其他应付款、预收款项、及利率掉期合同、期权合同。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	币种	期末数				年初数			
		原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	等值人民币 千元	原币金额 千元	汇率	美元金额 千元	等值人民币 千元
银行存款									
	人民币	156,034	6.7852	22,996	156,034	80,767	6.8282	11,829	80,767
	美元	35,837	1.0000	35,837	243,161	4,540	1.0000	4,540	31,002
	港元	16,291	7.7839	2,093	14,201	64	7.7546	8	56
	日元	377,933	88.62	4,265	28,939	311,795	90.28	3,454	23,583
	欧元	2	0.8155	2	14	65	0.6940	93	637
	小计			65,193	442,349			19,924	136,045
其他货币资金									
	人民币	28,456	6.7852	4,194	28,456	1,635	6.8282	240	1,635
	美元	377	1.0000	377	2,558	73,234	1.0000	73,234	500,058
	小计			4,571	31,014			73,474	501,693
	合计			69,764	473,363			93,398	637,738

2、 交易性金融资产

	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
交易性权益工具投资	3,450	23,409	-	-
合计	3,450	23,409	-	-

3、 应收股利

	期末数		年初数	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
南方中集	85,038	577,000	85,039	580,659
南方东部物流	47,835	324,571	55,157	376,621
新会中集	262	1,778	262	1,789
青岛中集	5,213	35,371	5,213	35,599
大连中集	8,401	57,002	8,401	57,364
宁波中集	11,733	79,611	11,733	80,115
上海冷箱	20,701	140,460	15,877	108,414
新会特箱	23,549	159,785	23,549	160,795
青冷特箱	1,241	8,420	1,241	8,471
大连物流	7,018	47,619	7,018	47,922
香港中集	461,281	3,129,884	462,834	3,160,330
太仓中集	3,616	24,535	3,616	24,693
漳州中集	3,541	24,026	3,541	24,177
上海宝伟	615	4,173	615	4,198
中集申发	9,539	64,724	9,480	64,727
合计	689,583	4,678,959	693,576	4,735,874

本报告期本公司应收股利余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

十一、母公司财务报表主要项目注释 (续)

4、 其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额 美元千元	占总额 比例%	坏账准备 美元千元	提取 比例%	金额 美元千元	占总额 比例%	坏账准备 美元千元	提取 比例%
单项金额重大的其他应收款（注2）	822,562	96.90%	-	-	744,953	96.52%	-	-
其他不重大其他应收款								
其中：								
1. 单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较小的其他应收款	26,273	3.10%	691	2.63%	26,894	3.48%	691	2.57%
合计	<u>848,835</u>	<u>100.00%</u>	<u>691</u>	<u>0.08%</u>	<u>771,847</u>	<u>100.00%</u>	<u>691</u>	<u>0.09%</u>

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额 人民币千元	占总额 比例%	坏账准备 人民币千元	提取 比例%	金额 人民币千元	占总额 比例%	坏账准备 人民币千元	提取 比例%
单项金额重大的其他应收款（注2）	5,581,248	96.90%	-	-	5,086,688	96.52%	-	-
其他不重大其他应收款								
其中：								
1. 单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
征组合后该组合的风险较小的其他应收款	178,267	3.10%	4,688	2.63%	183,637	3.48%	4,719	2.57%
合计	<u>5,759,515</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,688</u>	<u>0.08%</u>	<u>5,270,325</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,719</u>	<u>0.09%</u>

单项金额重大的款项为单项金额为人民币 1,000 万元以上 (含人民币 1,000 万元) 或账面余额占其他应收款账面余额 5% (含 5%) 以上的其他应收款。

本公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 (2009 年: 无)。

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(2)年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

金额单位: 美元千元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1. 单项金额重大的其他应收款	822,562	-	-	
其中: 应收子公司往来款	799,716	-	-	该款项主要是应收子公司的资金往来款和代垫费用, 风险较低。
上海丰扬	<u>22,846</u>	-	-	该款项为对本集团联营企业同比例经营资金拆借, 联营企业经营状况良好, 风险较低。
合计	<u>822,562</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

金额单位: 人民币千元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1. 单项金额重大的其他应收款	5,581,248	-	-	
其中: 应收子公司往来款	5,426,233	-	-	该款项主要是应收子公司的资金往来款和代垫费用, 风险较低。
上海丰扬	<u>155,015</u>	-	-	该款项为对本集团联营企业同比例经营资金拆借, 联营企业经营状况良好, 风险较低。
合计	<u>5,581,248</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

(3) 本年坏账准备重大变动说明:

本公司无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年又全额收回或转回的其他应收款(2009年: 无)。

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

4、其他应收款(续)

(4) 本年通过重组等其他方式收回的其他应收款的说明:

本公司本年未发生通过重组等其他方式收回的其他应收款(2009年:无)。

(5) 本年实际核销的其他应收款情况

本公司本报告期无重大实际核销的其他应收款情况(2009年:无)。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	等值人民币	账龄	占其他应收账款 总额的比例(%)
		美元千元	千元		
车辆集团	子公司	266,835	1,810,529	一年以内	31.44%
大连中集	子公司	74,981	508,761	一年以内	8.83%
车辆融资租赁	子公司	49,814	337,998	一年以内	5.87%
大连物流	子公司	44,775	303,807	一年以内	5.27%
新会木地板	子公司	<u>38,805</u>	<u>263,300</u>	一年以内	<u>4.57%</u>
合计		<u>475,210</u>	<u>3,224,395</u>		<u>55.98%</u>

(7) 本年其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款期末余额中无对持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项(2009年:无)。

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	等值人民币	占其他应收账款 总额的比例(%)
		美元千元	千元	
其他	子公司及联营企业	<u>824,552</u>	<u>5,594,750</u>	<u>97.14%</u>
合计		<u>824,552</u>	<u>5,594,750</u>	<u>97.14%</u>

(9) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

本公司无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项(2009年:无)

(10) 以其他应收款项为标的进行证券化的,继续涉入形成的资产、负债的金额

本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易(2009年:无)。

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

5、可供出售金融资产

	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
可供出售权益工具	<u>119,796</u>	<u>812,840</u>	<u>154,077</u>	<u>1,052,070</u>

本公司可供出售金融资产详情请参见附注五、10。

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
对子公司的投资	463,791	3,146,915	377,130	2,575,120
其他股权投资	<u>59,482</u>	<u>403,597</u>	<u>59,482</u>	<u>406,155</u>
小计	523,273	3,550,512	436,612	2,981,275
减: 减值准备	<u>465</u>	<u>3,155</u>	<u>465</u>	<u>3,175</u>
合计	<u>522,808</u>	<u>3,547,357</u>	<u>436,147</u>	<u>2,978,100</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释 (续)

6、 长期股权投资 (续)

(2) 对子公司长期股权投资

金额单位：美元千元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
南方中集	成本法	12,450	12,450	-	12,450	100%	100%	-	-	-	-
南方东部物流	成本法	12,450	12,450	-	12,450	100%	100%	-	-	-	-
新会中集	成本法	5,539	5,539	-	5,539	100%	100%	-	-	-	-
中集远东	成本法	17,338	17,338	-	17,338	100%	100%	-	-	-	-
中集北洋	成本法	12,342	12,342	-	12,342	100%	100%	-	-	-	-
天津中集	成本法	11,500	11,500	-	11,500	100%	100%	-	-	-	-
青岛中集	成本法	9,139	9,139	-	9,139	100%	100%	-	-	-	-
大连中集	成本法	7,400	7,400	-	7,400	100%	100%	-	-	-	-
宁波中集	成本法	3,750	3,750	-	3,750	100%	100%	-	-	-	-
上海宝伟	成本法	10,100	10,100	-	10,100	94.74%	100%	-	-	-	-
太仓中集	成本法	19,979	19,979	-	19,979	100%	100%	-	-	-	-
漳州中集	成本法	15,266	15,266	-	15,266	100%	100%	-	-	-	-
洋山物流	成本法	11,982	11,982	-	11,982	100%	100%	-	-	-	-
重庆中集	成本法	5,994	5,994	-	5,994	100%	100%	-	-	-	-
上海冷箱	成本法	30,486	30,486	-	30,486	92%	92%	-	-	-	12,762
青岛冷箱	成本法	8,229	8,229	-	8,229	89.30%	89.30%	-	-	-	-
新会特箱	成本法	6,748	6,748	-	6,748	100%	100%	-	-	-	-
青冷特箱	成本法	1,931	1,931	-	1,931	100%	100%	-	-	-	-
天津物流	成本法	2,498	2,498	-	2,498	100%	100%	-	-	-	-
大连物流	成本法	7,024	7,024	-	7,024	100%	100%	-	-	-	-
香港中集	成本法	256	256	-	256	100%	100%	-	-	-	-
美国中集	成本法	26,009	26,009	-	26,009	100%	100%	-	-	-	-
中集申发	成本法	24,688	24,688	-	24,688	100%	100%	-	-	-	-
车辆集团	成本法	41,906	41,906	-	41,906	80%	80%	-	-	-	-
深圳车辆	成本法	4	4	-	4	80.20%	80.20%	-	-	-	-

十一、母公司财务报表主要项目注释 (续)

6、 长期股权投资 (续)

(2) 对子公司长期股权投资 (续)

金额单位: 美元千元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
CIMC TEI	成本法	900	900	-	900	100%	100%	-	-	-	-
中集智能科技	成本法	384	384	-	384	100%	100%	-	-	-	-
太仓冷箱	成本法	9,073	9,073	-	9,073	100%	100%	-	-	-	-
中集木业发展	成本法	16,473	16,473	-	16,473	100%	100%	-	-	-	-
中集管理培训	成本法	7,300	7,300	-	7,300	100%	100%	-	-	-	-
大连重化	成本法	16,857	16,857	-	16,857	100%	100%	-	-	-	-
扬州拓利冷箱	成本法	-	1,645	(1,645)	-	-	-	-	-	-	-
海工研究院	成本法	3,293	3,293	-	3,293	100%	100%	-	-	-	-
深圳中集木业	成本法	527	527	-	527	100%	100%	-	-	-	-
扬州通利	成本法	12,375	12,375	-	12,375	100%	100%	-	-	-	-
南方中集物流	成本法	3,295	3,295	-	3,295	100%	100%	-	-	-	-
中集财务公司	成本法	73,234	-	73,234	73,234	100%	100%	-	-	-	-
中集投资控股	成本法	10,987	-	10,987	10,987	100%	100%	-	-	-	-
青岛专用车	成本法	4,085	-	4,085	4,085	44.30%	44.30%	-	-	-	-
合计		463,791	377,130	86,661	463,791	-	-	-	-	-	12,762

十一、母公司财务报表主要项目注释 (续)

6、 长期股权投资 (续)

(2) 对子公司长期股权投资 (续)

金额单位: 人民币千元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	外币报表折算影响数	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
南方中集	成本法	84,476	85,011	-	(535)	84,476	100%	100%	-	-	-	-
南方东部物流	成本法	84,476	85,011	-	(535)	84,476	100%	100%	-	-	-	-
新会中集	成本法	37,581	37,821	-	(240)	37,581	100%	100%	-	-	-	-
中集远东	成本法	117,642	118,384	-	(742)	117,642	100%	100%	-	-	-	-
中集北洋	成本法	83,743	84,276	-	(533)	83,743	100%	100%	-	-	-	-
天津中集	成本法	78,030	78,523	-	(493)	78,030	100%	100%	-	-	-	-
青岛中集	成本法	62,010	62,405	-	(395)	62,010	100%	100%	-	-	-	-
大连中集	成本法	50,210	50,529	-	(319)	50,210	100%	100%	-	-	-	-
宁波中集	成本法	25,445	25,606	-	(161)	25,445	100%	100%	-	-	-	-
上海宝伟	成本法	68,531	68,967	-	(436)	68,531	94.74%	100%	-	-	-	-
太仓中集	成本法	135,562	136,419	-	(857)	135,562	100%	100%	-	-	-	-
漳州中集	成本法	103,583	104,238	-	(655)	103,583	100%	100%	-	-	-	-
洋山物流	成本法	81,300	81,812	-	(512)	81,300	100%	100%	-	-	-	-
重庆中集	成本法	40,670	40,928	-	(258)	40,670	100%	100%	-	-	-	-
上海冷箱	成本法	206,854	208,163	-	(1,309)	206,854	92%	92%	-	-	-	86,988
青岛冷箱	成本法	55,835	56,188	-	(353)	55,835	89.30%	89.30%	-	-	-	-
新会特箱	成本法	45,787	46,074	-	(287)	45,787	100%	100%	-	-	-	-
青冷特箱	成本法	13,102	13,204	-	(102)	13,102	100%	100%	-	-	-	-
天津物流	成本法	16,949	17,054	-	(105)	16,949	100%	100%	-	-	-	-
大连物流	成本法	47,659	47,959	-	(300)	47,659	100%	100%	-	-	-	-
香港中集	成本法	1,737	1,751	-	(14)	1,737	100%	100%	-	-	-	-
美国中集	成本法	176,476	177,600	-	(1,124)	176,476	100%	100%	-	-	-	-
中集申发	成本法	167,513	168,574	-	(1,061)	167,513	100%	100%	-	-	-	-
车辆集团	成本法	284,341	286,143	-	(1,802)	284,341	80%	80%	-	-	-	-
深圳车辆	成本法	27	25	-	2	27	80.20%	80.20%	-	-	-	-

十一、母公司财务报表主要项目注释 (续)

6、 长期股权投资 (续)

(2) 对子公司长期股权投资 (续)

金额单位: 人民币千元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	外币报表折算影响数	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
CIMC TEI	成本法	6,107	6,145	-	(38)	6,107	100%	100%	-	-	-	-
中集智能科技	成本法	2,606	2,618	-	(12)	2,606	100%	100%	-	-	-	-
太仓冷箱	成本法	61,562	61,956	-	(394)	61,562	100%	100%	-	-	-	-
中集木业发展	成本法	111,773	112,472	-	(699)	111,773	100%	100%	-	-	-	-
中集管理培训	成本法	49,532	49,843	-	(311)	49,532	100%	100%	-	-	-	-
大连重化	成本法	114,378	115,103	-	(725)	114,378	100%	100%	-	-	-	-
扬州拓利冷箱	成本法	-	11,230	(11,230)	-	-	-	-	-	-	-	-
海工研究院	成本法	22,344	22,488	-	(144)	22,344	100%	100%	-	-	-	-
深圳中集木业	成本法	3,576	3,598	-	(22)	3,576	100%	100%	-	-	-	-
扬州通利	成本法	83,967	84,499	-	(532)	83,967	100%	100%	-	-	-	-
南方中集物流	成本法	22,357	22,503	-	(146)	22,357	100%	100%	-	-	-	-
中集财务公司	成本法	496,907	-	496,907	-	496,907	100%	100%	-	-	-	-
中集投资控股	成本法	74,549	-	74,549	-	74,549	100%	100%	-	-	-	-
青岛专用车	成本法	27,718	-	27,718	-	27,718	44.30%	44.30%	-	-	-	-
合计		<u>3,146,915</u>	<u>2,575,120</u>	<u>587,944</u>	<u>(16,149)</u>	<u>3,146,915</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>86,988</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释 (续)

6、 长期股权投资 (续)

(3) 重要其他长期股权投资

金额单位: 美元千元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
中铁联合国际有限公司	成本法	57,784	57,784	-	57,784	10%	10%	-	-	-	-
北海银建投资股份有限公司	成本法	258	258	-	258	1.01%	1.01%	-	(258)	-	-
广东三星企业集团股份有限公司	成本法	207	207	-	207	0.09%	0.09%	-	(207)	-	-
交银施罗德	成本法	1,233	1,233	-	1,233	5%	5%	-	-	-	-
合计		59,482	59,482	-	59,482	-	-	-	(465)	-	-

金额单位: 人民币千元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	外币报表折算影响数	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
中铁联合国际有限公司	成本法	392,076	394,561	-	(2,485)	392,076	10%	10%	-	-	-	-
北海银建投资股份有限公司	成本法	1,750	1,762	-	(12)	1,750	1.01%	1.01%	-	(1,750)	-	-
广东三星企业集团股份有限公司	成本法	1,405	1,413	-	(8)	1,405	0.09%	0.09%	-	(1,405)	-	-
交银施罗德	成本法	8,366	8,419	-	(53)	8,366	5%	5%	-	-	-	-
合计		403,597	406,155	-	(2,558)	403,597	-	-	-	(3,155)	-	-

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 短期借款

	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
信用借款				
人民币	181,277	1,230,000	94,690	646,564
美元	20,000	135,705	-	-
合计	<u>201,277</u>	<u>1,365,705</u>	<u>94,690</u>	<u>646,564</u>

8、 交易性金融负债

		期末数		年初数	
		金额	等值人民币	金额	等值人民币
		美元千元	千元	美元千元	千元
衍生金融负债					
	利率掉期合约 五、23(1)	8,954	60,755	10,782	73,622
	外汇期权合约 五、23(2)	11,214	76,089	10,486	71,602
	合计	<u>20,168</u>	<u>136,844</u>	<u>21,268</u>	<u>145,224</u>

9、 应付职工薪酬

	年初数	本期增加额	本期减少额	期末金额
	美元千元	美元千元	美元千元	美元千元
工资、奖金、津贴和补贴	9,866	3,188	3,199	9,855
总裁奖励金	24,152	-	1,563	22,589
社会保险费及其他	<u>1</u>	<u>615</u>	<u>625</u>	<u>(9)</u>
合计	<u>34,019</u>	<u>3,803</u>	<u>5,387</u>	<u>32,435</u>

	外币报表				
	年初数	本期增加额	本期减少额	折算影响数	期末金额
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
工资、奖金、津贴和补贴	67,368	21,730	21,805	(425)	66,868
总裁奖励金	164,914	-	10,654	(989)	153,271
社会保险费及其他	<u>4</u>	<u>4,192</u>	<u>4,260</u>	<u>3</u>	<u>(61)</u>
合计	<u>232,286</u>	<u>25,922</u>	<u>36,719</u>	<u>(1,411)</u>	<u>220,078</u>

10、 应交税费

	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
应交所得税	-	-	27,923	190,663
代扣代缴个人所得税	10,202	69,223	8,480	57,900
其他	-	-	36	251
合计	<u>10,202</u>	<u>69,223</u>	<u>36,439</u>	<u>248,814</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

11、 应付股利

	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
公众股东	6,879	46,675	-	-

12、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下:

	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
其他	3,383	22,954	3,843	26,234
合计	3,383	22,954	3,843	26,234

本报告期其他应付款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 其他应付款按原币币种列示如下:

币种	期末数				年初数			
	原币金额	汇率	美元金额	等值人民币	原币金额	汇率	美元金额	等值人民币
	千元		美元千元	千元	千元		美元千元	千元
人民币	17,474	6.7852	2,575	17,474	20,715	6.8282	3,034	20,715
美元	790	1.0000	790	5,360	790	1.0000	790	5,392
港币	144	7.7839	18	120	144	7.7546	19	127
合计			3,383	22,954			3,843	26,234

本报告期本公司无账龄超过一年的大额其他应付款

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下:

	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
一年内到期的长期借款				
信用借款	464,045	3,148,638	57,678	393,839

(2) 一年内到期的长期借款按原币币种列示如下:

	年利率	期末数			年初数		
		原币金额	汇率	美元金额	原币金额	汇率	美元金额
		千元		千元	千元		千元
银行借款							
人民币	3.51%-4.23%	2,200,000	6.7852	324,235	42,000	6.8282	6,151
美元	6个月LIBOR+90BP	130,000	1.0000	130,000	40,000	1.0000	40,000
欧元	EURIBOR+65BP	8,000	0.8155	9,810	8,000	0.6940	11,527
				464,045			57,678

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

(3) 2010年6月30日,金额前三名(已包括所有借款)的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					原币金额 千元	美元 金额 千元	原币 金额 千元	美元 金额 千元
1. 中国进出口银行	2009年11月30日	2011年5月23日	人民币	3.51%	450,000	66,321	-	-
2. 中国进出口银行	2010年4月2日	2011年6月23日	人民币	4.23%	430,000	63,373	-	-
3. 国家开发银行	2007年12月12日	2011年6月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	50,000	50,000	-	-
合计						179,694		

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

14、 长期借款

(1) 长期借款情况如下:

	期末数		年初数	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
银行借款				
信用借款	<u>429,810</u>	<u>2,916,347</u>	<u>743,787</u>	<u>5,078,728</u>

(2) 长期借款按原币币种列示如下:

	年利率	期末数			年初数		
		原币金额	汇率	美元金额	原币金额	汇率	美元金额
		千元		千元	千元		千元
银行借款							
人民币		-	-	-	1,410,000	6.8282	206,497
美元	LIBOR+30~185BP	420,000	1.0000	420,000	520,000	1.0000	520,000
欧元	EURIBOR+65BP	<u>8,000</u>	<u>0.8155</u>	<u>9,810</u>	<u>12,000</u>	<u>0.6940</u>	<u>17,290</u>
合计				<u>429,810</u>			<u>743,787</u>

本报告期长期借款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的长期借款。

(3) 2010 年 6 月 30 日, 金额前五名的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					原币金额	美元金额	原币金额	美元金额
					千元	千元	千元	千元
1. 国家开发银行	2007年12月12日	2013年6月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	110,000	110,000	110,000	110,000
2. 国家开发银行	2007年12月12日	2012年6月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	60,000	60,000	60,000	60,000
3. 国家开发银行	2007年12月12日	2012年12月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	60,000	60,000	60,000	60,000
4. 国家开发银行	2007年12月12日	2011年12月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	50,000	50,000	50,000	50,000
5. 中国银行	2009年10月19日	2012年10月19日	美元	3个月LIBOR+55BP	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>
合计						<u>330,000</u>		<u>330,000</u>

于 2010 年 6 月 30 日, 本集团无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1) 递延所得税资产及负债的组成项目

金额单位: 美元千元

项目	可抵扣暂时性差异/ (应纳税暂时性差异) 期末数	递延所得税资产/ (负债) 期末数	可抵扣暂时性差异/ (应纳税暂时性差异) 年初数	递延所得税资产/ (负债) 年初数
递延所得税资产:				
应付职工薪酬	32,435	8,109	34,019	7,484
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	20,168	4,846	21,268	4,679
小计	<u>52,603</u>	<u>12,955</u>	<u>55,287</u>	<u>12,163</u>
递延所得税负债:				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	(110,033)	(25,898)	(145,906)	(32,099)
互抵后递延所得税负债金额	<u>(57,430)</u>	<u>(12,943)</u>	<u>(90,619)</u>	<u>(19,936)</u>

金额单位: 人民币千元

项目	可抵扣暂时性差异/ (应纳税暂时性差异) 期末数	递延所得税资产/ (负债) 期末数	可抵扣暂时性差异/ (应纳税暂时性差异) 年初数	递延所得税资产/ (负债) 年初数
递延所得税资产:				
应付职工薪酬	220,078	56,021	232,286	51,352
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	136,844	33,570	145,224	32,200
小计	<u>356,922</u>	<u>89,591</u>	<u>377,510</u>	<u>83,552</u>
递延所得税负债:				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	(751,760)	(177,412)	(996,278)	(219,680)
互抵后递延所得税负债金额	<u>(394,838)</u>	<u>(87,821)</u>	<u>(618,768)</u>	<u>(136,128)</u>

本年度本公司无未确认的递延所得税负债。

16、 资本公积

	年初数 美元千元	本期增加 美元千元	本期减少 美元千元	期末余额 美元千元
股本溢价	21,245	-	-	21,245
其他资本公积				
-资产评估增值准备	6,640	-	-	6,640
-外币资本折算差额	104	-	-	104
-接受捐赠非现金资产准备	13	-	-	13
-可供出售金融资产公允价值变动净额	145,906	-	(35,873)	110,033
-与计入股东权益项目相关的所得税影响	(32,099)	6,201	-	(25,898)
合计	<u>141,809</u>	<u>6,201</u>	<u>(35,873)</u>	<u>112,137</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

16、 资本公积(续)

	年初数	本期增加	本期减少	期末余额
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
股本溢价	212,656	-	-	212,656
其他资本公积				
-资产评估增值准备	54,979	-	-	54,979
-外币资本折算差额	861	-	-	861
-接受捐赠非现金资产准备	108	-	-	108
-可供出售金融资产公允价值变动净额	996,278	-	(244,518)	751,760
-与计入股东权益项目相关的所得税影响	(219,680)	42,268	-	(177,412)
合计	<u>1,045,202</u>	<u>42,268</u>	<u>(244,518)</u>	<u>842,952</u>

17、 财务费用 / (收益)

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	人民币元	美元千元	人民币元
贷款及应付款项的利息支出	10,297	70,186	11,959	81,710
存款及应收款项的利息收入	(15,562)	(106,074)	(17,437)	(119,138)
净汇兑(收益)/亏损	7,282	49,636	7,104	48,538
其他财务费用	467	3,183	208	1,421
合计	<u>2,484</u>	<u>16,931</u>	<u>1,834</u>	<u>12,531</u>

18、 公允价值变动收益 / (损失)

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
交易性金融资产				
—本期公允价值变动	(3)	(20)	-	-
交易性金融负债				
—本期公允价值变动				
衍生金融工具	<u>1,100</u>	<u>7,497</u>	<u>8,333</u>	<u>56,935</u>
合计	<u>1,097</u>	<u>7,477</u>	<u>8,333</u>	<u>56,935</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

19、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
成本法核算的长期股权投资收益	12,762	86,988	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	11	75	-	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	-	32	219
处置可供出售金融资产取得的投资收益	<u>1,649</u>	<u>11,240</u>	<u>202,790</u>	<u>1,385,562</u>
合计	<u>14,422</u>	<u>98,303</u>	<u>202,822</u>	<u>1,385,781</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	2010年1-6月		2009年1-6月		本年比上年同期增减变动的原因
	金额	等值人民币	金额	等值人民币	
	美元千元	千元	美元千元	千元	
上海冷箱	<u>12,762</u>	<u>86,988</u>	-	-	上年同期未分配股利
合计	<u>12,762</u>	<u>86,988</u>	-	-	

注 1：本期仅有上海冷箱一家子公司宣告分配股利。

注 2：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

20、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

	附注	2010年1-6月		2009年1-6月	
		金额	等值人民币	金额	等值人民币
		美元千元	千元	美元千元	千元
无形资产处置利得		3,162	21,553	-	-
政府补助	(2)	1,131	7,709	665	4,544
其他		<u>37</u>	<u>252</u>	<u>4</u>	<u>27</u>
合计		<u>4,330</u>	<u>29,514</u>	<u>669</u>	<u>4,571</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

20、 营业外收入（续）

（2）政府补助明细

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
财政补贴	<u>1,131</u>	<u>7,709</u>	<u>665</u>	<u>4,544</u>

21、 所得税费用

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-	38,575	263,564
递延所得税调整	(792)	(6,039)	<u>681</u>	<u>4,653</u>
合计	<u>(792)</u>	<u>(6,039)</u>	<u>39,256</u>	<u>268,217</u>

所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
税前利润	9,520	64,890	197,951	1,352,500
按适用税率计算的预期所得税	2,094	14,276	39,590	270,500
因税率变更导致的递延税项差异	(1,325)	(9,031)	(1,155)	(7,889)
其他非应税收入	<u>(1,561)</u>	<u>(11,284)</u>	<u>821</u>	<u>5,606</u>
本年所得税费用	<u>(792)</u>	<u>(6,039)</u>	<u>39,256</u>	<u>268,217</u>

22、 其他综合收益 / (损失)

项目	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
1.可供出售金融资产产生的利得金额/（损失）	(34,224)	(233,278)	83,553	564,641
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(6,201)	(42,268)	(24,066)	(164,184)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	1,649	11,240	202,790	1,385,562
4. 外币财务报表折算差额	-	(47,543)	-	13,785
合计	<u>(29,672)</u>	<u>(249,793)</u>	<u>(95,171)</u>	<u>(642,952)</u>

十一、母公司财务报表主要项目注释(续)

23、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料:

	2010年1-6月		2009年1-6月	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	10,312	70,929	158,695	1,084,283
加：固定资产折旧	828	5,600	764	5,220
无形资产摊销	80	545	217	1,482
投资性房地产及长期待摊费用摊销	195	1,330	247	1,688
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损失/(收益)	(3,162)	(21,553)	-	-
公允价值变动损失/(收益)	(1,097)	(7,477)	(8,333)	(56,935)
财务费用	(1,857)	(12,658)	(5,478)	(37,428)
投资损失/(收益)	(14,422)	(98,303)	(202,822)	(1,385,781)
递延所得税资产、负债的变化	(792)	(6,039)	681	(4,653)
经营性应收项目的减少/(增加)	(3,754)	(25,588)	106,807	729,759
经营性应付项目的(减少)/增加	(17,199)	(117,232)	22,876	156,300
外币报表折算影响数	-	43	-	9,307
经营活动产生的现金流量净额	<u>(30,868)</u>	<u>(210,403)</u>	<u>73,654</u>	<u>503,242</u>
2. 现金及现金等价物净变动情况				
现金及现金等价物的期末余额	69,764	473,363	109,831	750,321
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>20,164</u>	<u>137,680</u>	<u>63,031</u>	<u>430,150</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>49,600</u>	<u>335,683</u>	<u>46,800</u>	<u>320,171</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

	2010年6月30日		2009年12月31日	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
一、现金				
其中：可随时用于支付的银行存款	65,193	442,348	19,924	136,045
可随时用于支付的其他货币资金	<u>4,571</u>	<u>31,015</u>	<u>240</u>	<u>1,635</u>
二、年末可随时变现的现金及现金等价物余额	<u>69,764</u>	<u>473,363</u>	<u>20,164</u>	<u>137,680</u>

注： 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金及期限短的投资的金额。

补充资料

1、 2010年1-6月非经常性损益明细表

项目	金额 美元千元	等值人民币 千元
非流动资产处置损失	(7)	(47)
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关、按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,207	35,492
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,316	97,581
通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并中对购买日前持有股权确认的投资收益	(19,255)	(131,246)
可供出售金融资产转为联营企业而确认的投资收益	5,998	40,403
对外委托贷款取得的损益	46	314
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,579	153,902
所得税影响额	(1,858)	(12,664)
少数股东权益影响额（税后）	(1,098)	(7,484)
合计	25,928	176,251

注： 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际财务报告准则与按中国会计准则披露的财务报告中合并财务报表净利润和净资产差异情况

	金额单位: 美元千元			
	净利润		净资产	
	2010年1—6月	2009年1—6月	2010年6月30日	2009年12月31日
按中国会计准则	133,951	120,871	2,117,670	2,079,349
按国际财务报告准则调整的项目及金额	50	50	(684)	(734)
其他	—	—	—	—
按国际财务报告准则	134,001	120,921	2,116,986	2,078,615

	金额单位: 人民币千元			
	净利润		净资产	
	2010年1—6月	2009年1—6月	2010年6月30日	2009年12月31日
按中国会计准则	912,556	825,850	14,368,798	14,198,208
按国际财务报告准则调整的项目及金额	341	342	(4,669)	(5,010)
其他	—	—	—	—
按国际财务报告准则	912,897	826,192	14,364,129	14,193,198

调整项目主要包括以前年度固定资产、无形资产评估增值的本报告期的摊销。

补充资料 (续)

3、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 计算的净资产收益率和每股收益如下:

金额单位: 千元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益			
		基本每股收益		稀释每股收益	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
归属公司普通股股东净利润	6.37%	0.0503	0.3428	0.0503	0.3428
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14%	0.0406	0.2766	0.0406	0.2766