中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

自 2011 年 1 月 1 日
至 2011 年 6 月 30 日止期间财务报表

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
合并资产负债表（未经审计）
2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币千元

	附注	30/06/2011	31/12/2010
资产			
流动资产：			
货币资金	五、1	6,860,768	4,655,696
交易性金融资产	五、2	385,256	525,661
应收票据	五、3	430,591	508,585
应收账款	五、4	11,953,665	8,129,836
预付账款	五、6	2,011,657	2,433,447
应收利息		2,705	4,732
其他应收款	五、5	3,109,195	2,236,272
存货	五、7	15,486,058	13,423,747
一年内到期的非流动资产	五、8	1,412,448	1,185,502
其他流动资产	五、9	729,817	688,030
流动资产合计		**42,382,160**	**33,791,508**
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、10	751,838	768,467
长期应收款	五、11	3,646,949	1,336,257
长期股权投资	五、12	1,949,645	1,548,332
投资性房地产	五、13	88,837	77,356
固定资产	五、14	10,039,431	10,006,466
在建工程	五、15	2,336,814	1,697,664
无形资产	五、16	3,204,935	3,218,571
商誉	五、17	1,236,394	1,168,594
长期待摊费用	五、18	24,158	27,978
递延所得税资产	五、19	502,760	489,456
非流动资产合计		**23,781,761**	**20,339,141**
资产合计		**66,163,921**	**54,130,649**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
合并资产负债表（未经审计）（续）
2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币千元

	附注	30/06/2011	31/12/2010
负债和股东权益			
流动负债:			
短期借款	五、22	11,534,193	8,309,309
交易性金融负债	五、23	60,365	3,810
应付票据	五、24	2,070,161	2,538,623
应付账款	五、25	9,573,142	9,117,500
预收款项	五、26	2,535,551	1,935,731
应付职工薪酬	五、27	1,689,917	1,365,532
应交税费	五、28	880,646	789,155
应付利息	五、29	48,096	13,168
应付股利	五、30	190,367	16,046
其他应付款	五、31	3,105,985	2,388,367
预计负债	五、32	690,574	649,573
一年内到期的非流动负债	五、33	2,382,780	2,844,521
流动负债合计		**34,761,777**	**29,971,335**
非流动负债:			
交易性金融负债	五、23	69,465	154,292
长期借款	五、34	5,219,372	3,912,148
专项应付款	五、36	16,913	16,442
递延所得税负债	五、19	627,157	572,866
长期应付款	五、37	98,417	118,858
应付债券	五、35	3,987,276	-
其他非流动负债	五、38	229,374	178,008
非流动负债合计		**10,247,974**	**4,952,614**
负债合计		**45,009,751**	**34,923,949**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

合并资产负债表（未经审计）（续）

2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币千元

	附注	30/06/2011	31/12/2010
股东权益：			
股本	五、39	2,662,396	2,662,396
资本公积	五、40	940,116	1,349,420
盈余公积	五、41	2,861,050	3,577,588
未分配利润	五、42	12,016,019	10,689,335
外币报表折算差额		(335,706)	(2,055,682)
归属于母公司股东权益合计		**18,143,875**	**16,223,057**
少数股东权益		3,010,295	2,983,643
股东权益合计		**21,154,170**	**19,206,700**
负债和股东权益总计		**66,163,921**	**54,130,649**

此中期财务报表已于 2011 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人:_____ 主管会计工作负责人:_____

授权代表

会计机构负责人:_____ (公司盖章)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
资产负债表（未经审计）
2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币千元

	附注	30/06/2011	31/12/2010
资产			
流动资产：			
货币资金	十二、1	1,493,881	419,945
交易性金融资产	十二、2	82,286	162,298
应收股利	十二、3	4,332,745	4,243,437
其他应收款	十二、4	6,434,470	4,175,168
应收票据		-	31,000
流动资产合计		**12,343,382**	**9,031,848**
非流动资产：			
可供出售金融资产	十二、5	743,580	759,401
长期股权投资	十二、6	3,756,078	3,662,478
固定资产		139,787	144,692
在建工程		43,229	25,224
无形资产		22,518	23,109
长期待摊费用		5,945	4,999
非流动资产合计		**4,711,137**	**4,619,903**
资产合计		**17,054,519**	**13,651,751**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
资产负债表（未经审计）（续）
2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币千元

	附注	30/06/2011	31/12/2010
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	十二、7	964,716	480,897
交易性金融负债	十二、8	56,131	556
应付票据		-	200,000
应付职工薪酬	十二、9	506,373	368,275
应交税费	十二、10	82,449	59,080
应付利息		33,440	5,522
应付股利	十二、11	151,260	-
其他应付款		169,264	9,407
一年内到期的非流动负债	十二、12	786,766	2,729,353
流动负债合计		**2,750,399**	**3,853,090**
非流动负债：			
交易性金融负债	十二、8	55,831	136,846
长期借款	十二、13	4,001,196	2,473,381
应付债券	十二、14	3,987,276	-
递延所得税负债	十二、15	11,942	50,291
非流动负债合计		**8,056,245**	**2,660,518**
负债合计		**10,806,644**	**6,513,608**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

资产负债表（未经审计）（续）

2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币千元

	附注	30/06/2011	31/12/2010
股东权益：			
股本		2,662,396	2,662,396
资本公积	十二、16	279,973	852,264
盈余公积		2,861,050	3,577,588
未分配利润		444,456	1,579,889
外币报表折算差额		-	(1,533,994)
股东权益合计		**6,247,875**	**7,138,143**
负债和股东权益总计		**17,054,519**	**13,651,751**

此中期财务报表已于 2011 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人:_____ 主管会计工作负责人:_____

授权代表

会计机构负责人:_____ (公司盖章)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
合并利润表（未经审计）
自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间

金额单位：人民币千元

	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	五、43	36,478,098	21,237,889
二、营业成本	五、43	29,499,900	18,246,729
营业税金及附加	五、44	73,154	19,188
销售费用	五、45	968,591	558,349
管理费用	五、46	1,715,951	1,032,191
财务费用	五、47	399,962	252,090
资产减值损失	五、50	73,709	29,344
加：公允价值变动 (损失) / 收益	五、48	(88,256)	86,341
加：投资收益 / (损失)	五、49	71,207	(57,021)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,739	22,582
三、营业利润		**3,729,782**	**1,129,318**
加：营业外收入	五、51	103,013	194,848
减：营业外支出	五、52	15,276	5,501
其中：非流动资产处置损失		7,041	47
四、利润总额		**3,817,519**	**1,318,665**
减：所得税费用	五、53	1,024,118	233,516
五、净利润		**2,793,401**	**1,085,149**
归属母公司股东的净利润		2,807,629	912,556
少数股东损益		(14,228)	172,593

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

合并利润表（未经审计）（续）

自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间

金额单位：人民币千元

	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
六、每股收益			
（一）基本每股收益（元）	五、54	1.0545	0.3428
（二）稀释每股收益（元）	五、54	1.0545	0.3428
七、其他综合收益	五、55	49,193	(506,809)
八、综合收益总额		2,842,594	578,340
归属于母公司股东的综合收益总额		2,794,047	471,475
归属于少数股东的综合收益总额		48,547	106,865

此中期财务报表已于 2011 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人:_____　　主管会计工作负责人:_____

授权代表

会计机构负责人:_____　　(公司盖章)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
利润表（未经审计）
自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间

金额单位：人民币千元

	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入		700	61
二、营业成本		39	-
管理费用		285,548	53,534
财务费用		(36,153)	16,931
加：公允价值变动（损失）/ 收益	十二、17	(8,719)	7,477
投资收益	十二、18	222,704	98,303
三、营业（亏损）/利润		**(34,749)**	**35,376**
加：营业外收入	十二、19	1,186	29,514
减：营业外支出		310	-
其中：非流动资产处置损失		(608)	-
四、（亏损）/利润总额		**(33,873)**	**64,890**
减：所得税费用	十二、20	(37,687)	(6,039)
五、净利润		**3,814**	**70,929**
六、其他综合收益	十二、21	(15,153)	(249,793)
七、综合收益总额		**(11,339)**	**(178,864)**

此中期财务报表已于 2011 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人:_____ 主管会计工作负责人:_____
授权代表

会计机构负责人:_____ (公司盖章)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
合并现金流量表（未经审计）
自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间

金额单位：人民币千元

	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
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		30,785,201	17,168,426
收到的税费返还		2,088,686	296,416
收到其他与经营活动有关的现金	五、56(1)	227,162	209,210
经营活动现金流入小计		33,101,049	17,674,052
购买商品、接受劳务支付的现金		31,152,788	16,810,031
支付给职工以及为职工支付的现金		2,195,235	1,055,284
支付的各项税费		1,309,083	838,147
支付其他与经营活动有关的现金	五、56(2)	2,605,387	1,748,328
经营活动现金流出小计		37,262,493	20,451,790
经营活动产生的现金流量净额	五、57(1)	**(4,161,444)**	**(2,777,738)**
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		68,353	12,112
取得投资收益收到的现金		24,617	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,301	797
投资活动现金流入小计		100,271	12,909
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,083,498	512,040
投资支付的现金		295,502	170,255
取得子公司支付的现金净额		49,936	419,155
投资活动现金流出小计		1,428,936	1,101,450
投资活动产生的现金流量净额		**(1,328,665)**	**(1,088,541)**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
合并现金流量表（未经审计）（续）
自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间

金额单位：人民币千元

	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	97,499
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	97,499
取得借款收到的现金		20,968,220	8,700,457
筹资活动现金流入小计		20,968,220	8,797,956
偿还债务支付的现金		12,913,949	4,760,420
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,252,464	450,101
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		214	6,860
筹资活动现金流出小计		14,166,413	5,210,521
筹资活动产生的现金流量净额		**6,801,807**	**3,587,435**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(4,728)	(94,736)
五、现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	五、57(1)	1,306,970	(373,580)
加:期初现金及现金等价物余额		3,797,415	4,396,525
六、期末现金及现金等价物余额		**5,104,385**	**4,022,945**

此中期财务报表已于 2011 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人:_____ 主管会计工作负责人:_____
授权代表

会计机构负责人:_____ (公司盖章)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
现金流量表（未经审计）
自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间

单位：人民币千元

	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
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		5,852,855	3,293,949
支付给职工以及为职工支付的现金		49,433	36,174
支付的各项税费		7,420	210,811
支付其他与经营活动有关的现金		7,983,815	3,257,367
经营活动现金流出小计		8,040,668	3,504,352
经营活动产生的现金流量净额	十二、22	**(2,187,813)**	**(210,403)**
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		45,853	12,112
取得投资收益收到的现金		133,002	104,029
处置子公司收到的现金净额		1,975	11,281
投资活动现金流入小计		180,830	127,422
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		24,596	1,479
投资支付的现金		93,600	609,321
投资活动现金流出小计		118,196	610,800
投资活动产生的现金流量净额		**62,634**	**(483,378)**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
现金流量表（未经审计）（续）
自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间

单位：人民币千元

	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
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		7,732,083	3,480,788
偿还债务支付的现金		3,626,511	2,116,757
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		905,494	333,108
筹资活动现金流出小计		4,532,005	2,449,865
筹资活动产生的现金流量净额		**3,200,078**	**1,030,923**
四、汇率变动对现金的影响		(919)	(1,459)
五、现金及现金等价物增加额		1,073,980	335,683
加:期初现金及现金等价物余额		417,461	137,680
六、期末现金及现金等价物余额	十二、22	**1,491,441**	**473,363**

此中期财务报表已于 2011 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人:_____　　主管会计工作负责人:_____
授权代表

会计机构负责人:_____　　(公司盖章)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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（未经审计）
自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间

金额单位：人民币千元

项目	附注	2011年1-6月							2010年						
		归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					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			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、本年年初余额		2,662,396	1,349,420	3,577,588	10,689,335	(2,055,682)	2,983,643	19,206,700	2,662,396	1,557,703	3,577,588	8,229,532	(1,829,011)	1,628,423	15,826,631
二、本年增减变动金额															
(一) 净利润		-	-	-	2,807,629	-	(14,228)	2,793,401	-	-	-	3,001,851	-	(150,992)	2,850,859
(二) 其他综合收益	五、55	-	(3,471)	-	-	(10,111)	62,775	49,193	-	(269,122)	-	-	(226,671)	(40,561)	(536,354)
上述 (一) 和 (二) 小计		-	(3,471)	-	2,807,629	(10,111)	48,547	2,842,594	-	(269,122)	-	3,001,851	(226,671)	(191,553)	2,314,505
(三) 股东投入和减少资本															
1. 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97,548	97,548
2. 购买子公司少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-	1,274	-	-	-	(1,274)	-
3. 购买子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,528,694	1,528,694
4. 处置子公司而减少的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,956)	(13,956)
5. 购买少数股东权益而减少的未分配利润		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(222,560)	-	(33,803)	(256,363)
6、 股份支付计入股东权益的金额	七、1	-	56,339	-	-	-	1,667	58,006	-	59,565	-	-	-	10,991	70,556

刊载于第 17 页至第 179 页的财务报表附注为本中期财务报表的组成部分。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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（未经审计）（续）

自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间

金额单位：人民币千元

项目	附注	2011年1-6月							2010年						
		归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					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			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	五、42（1）	-	-	-	(929,568)	-	(23,562)	(953,130)	-	-	-	(319,488)	-	(41,427)	(360,915)
(五) 本位币变更的影响		-	(462,172)	(716,538)	(551,377)	1,730,087	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额		2,662,396	940,116	2,861,050	12,016,019	(335,706)	3,010,295	21,154,170	2,662,396	1,349,420	3,577,588	10,689,335	(2,055,682)	2,983,643	19,206,700

此中期财务报表已于 2011 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人:_____ 主管会计工作负责人:_____ 会计机构负责人:_____ (公司盖章)

授权代表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
股东权益变动表（未经审计）
自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止期间

金额单位：人民币千元

项目	附注	2011年1-6月						2010年					
		归属于母公司股东权益					股东权益合计	归属于母公司股东权益					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		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	
一、本年年初余额		2,662,396	852,264	3,577,588	1,579,889	(1,533,994)	7,138,143	2,662,396	1,045,202	3,577,588	1,932,874	(1,266,301)	7,951,759
二、本年增减变动金额													
(一) 净利润		-	-	-	3,814	-	3,814	-	-	-	(33,497)	-	(33,497)
(二) 其他综合收益	十二、21	-	(15,153)	-	-	-	(15,153)	-	(219,021)	-	-	(267,693)	(486,714)
上述 (一) 和 (二) 小计		-	(15,153)	-	3,814	-	(11,339)	-	(219,021)	-	(33,497)	(267,693)	(520,211)
(三)股东投入和减少资本													
1.股份支付计入股东权益的金额		-	50,639	-	-	-	50,639	-	26,083	-	-	-	26,083
(四) 利润分配													
1. 对股东的分配	五、42	-	-	-	(929,568)	-	(929,568)	-	-	-	(319,488)	-	(319,488)
(五)本位币变更影响		-	(607,777)	(716,538)	(209,679)	1,533,994	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额		2,662,396	279,973	2,861,050	444,456	-	6,247,875	2,662,396	852,264	3,577,588	1,579,889	(1,533,994)	7,138,143

此中期财务报表已于 2011 年 8 月 22 日获董事会批准。

法定代表人:_____　　主管会计工作负责人:_____　　会计机构负责人:_____　　(公司盖章)

授权代表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注（未经审计）
(金额单位：人民币千元)

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 2011 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、38。

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。

本公司下属子公司中集安瑞科控股有限公司（以下简称“安瑞科”）是香港联合交易所主板上市公司，主要从事于能源、化工及流体食品行业的各式运输、储存及加工设备的设计、开发、制造、工程及销售，并提供有关技术检测保养服务。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

本中期财务报表根据中华人民共和国财政部 (以下简称 “财政部”)颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》和中国证券监督管理委员会 (以下简称 “证监会”)颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号——半年度报告的内容与格式》(2007 年修订) 的要求编制。编制本中期财务报表所采用的会计政策与上年度财务报表所采用的会计政策一致。按照《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》,本中期财务报表附注相对年度财务报表附注而言进行了适当的简化。

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

本公司及子公司选定记账本位币时的依据是业务收支的主要币种。

2010 年及以前年度本公司及其部分境内子公司的记账本位币为美元。由于本公司及其部分境内子公司的业务收支使用人民币的比重越来越大，因此自 2011 年 1 月 1 日起，本公司及其部分境内子公司的记账本位币变更为人民币。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。

本公司编制财务报表采用的货币为人民币。本公司的部分子公司采用人民币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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而支付的资产 (包括购买日之前所持有的被购买方的股权) 、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之和，减去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，如为正数则确认为商誉 (参见附注二、18) ；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。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。

本集团在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，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。在评价控制时，本公司会考虑被投资公司当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权的影响。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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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)

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。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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转为购买日所属当期投资收益。

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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)

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。

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，股东权益项目除“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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 (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。

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的;
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于:

(a) 发行方或债务人发生严重财务困难;
(b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
(c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
(d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易;
(e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
(f) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(b) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由	对于金额不重大的应收款项中逾期且催收不还的应收款项、性质独特的应收款项单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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) 按组合计提坏账准备的应收款项:

对于上述 (a) 和 (b) 中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项中再进行减值测试。

确定组合的依据	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、海洋工程、其他业务及应收关联方款、土地预付款和营运押金等其他应收款六个组合。对于海洋工程组合，根据历史经验数据，对其单项客户进行信用风险评估，未逾期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。由于对于应收关联方款、土地预付款和营运押金等其他应收款组合，根据对其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合，本集团不对该等组合计提坏账准备。
组合 1	集装箱组合
组合 2	道路运输车辆组合
组合 3	能源化工装备组合
组合 4	其他业务组合
按组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
集装箱组合	账龄分析法
道路运输车辆组合	账龄分析法
能源化工装备组合	账龄分析法
其他业务组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)			
	组合 1	组合 2	组合 3	组合 4
1 年以内 (含 1 年)	5%	1.5 - 5%	5%	5%
1－2 年 (含 2 年)	30%	1.5- 10%	30%	30%
2－3 年 (含 3 年)	100%	1.5 - 30%	100%	100%
3 年以上	100%	100%	100%	100%

注: 上述账龄组合中，除了道路运输车辆组合按自然账龄计提坏账准备，其他组合按逾期账龄计提坏账准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资

(1) 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。

- 对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资,本公司以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全部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,本公司会于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

- 对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

(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计入资产负债表内。

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。

(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 (附注二、12(3)) 的企业。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响 (附注二、12(3)) 的企业。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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、合营企业和联营企业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计入资产负债表内。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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计入资产负债表内。

(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	3 - 5	10%	18%
运输工具	5	10%	18%
船坞、码头	50	10%	1.8%
海洋工程专用设备	15 - 30	10%	3% - 6%

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

14、 固定资产 (续)

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注二、27(3) 所述的会计政策。

(5) 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) 计入资产负债表内。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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) 计入资产负债表内。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	20 - 50
海域使用权	40 - 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	3 - 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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) 后记入资产负债表。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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

21、 预计负债及或有负债

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。

对过去的交易或者事项形成的潜在义务，其存在须通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本集团或该义务的金额不能可靠计量，则本集团会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

22、 股份支付 (续)

(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。

对于集团 (包括本集团最终控制方及其全部子公司) 内涉及不同公司的股份支付安排, 当本集团接受服务但没有结算义务时, 本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

建造合同收入包括合同约定的初始收入金额及合同变更而增加的收入。

合同变更款同时满足下列条件的，才能构成合同收入:

- 客户能够认可因变更而增加的收入。

- 该收入能够可靠的计量。

如果建造合同的预计总成本超过合同收入，则形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。

(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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纳基数和比例，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。本集团不再有其他的支付义务。

(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

租赁分为融资租赁和经营租赁。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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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) 融资租赁租入资产

本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注二、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。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的,租入资产在使用寿命内计提折旧。否则, 租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊,并按照借款费用的原则处理 (参见附注二、16) 。

资产负债表日,本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额, 分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(4) 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

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。

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:

- 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动;

- 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

- 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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)

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。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

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、共同控制的企业或个人;
(f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司;
(g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司;
(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、共同控制的其他企业。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

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同或相似性的，可以合并为一个经营分部:

- 各单项产品或劳务的性质;
- 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。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

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、七和十一、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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)

(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。

(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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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)

(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) 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。

(7) 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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报告期适用的所得税税率列示如下:

	2011 年税率	2010 年税率
本公司	24%	22%
境内的子公司	12% - 25%	10 - 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%	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%	17%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	24%	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，2011年度为该公司第四个获利年度
3	天津中集专用车有限公司	24%	12%	享受两免三减半优惠政策，2011年度为该公司第四个获利年度
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，2011年度为该公司第四个获利年度
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，2011年度为该公司第五个获利年度
6	中集集团（山东）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
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，2011年度为该公司第四个获利年度
8	广东新会中集特种运输设备有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率
9	天津中集集装箱有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策，2011年度为该公司第四个获利年度
10	洛阳中集凌宇汽车有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率
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，2011年度为该公司第四个获利年度
12	张家港中集圣达因低温装备有限公司	25%	15%	2008年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率
13	驻马店中集华骏车辆制造有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率
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，2011年度为该公司第五个获利年度
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，2011年度为该公司第四个获利年度
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，2011年度为该公司第四个获利年度
17	安瑞科 (蚌埠) 压缩机有限公司	25%	15%	2009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%	2009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%	2009年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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%	2009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	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策，2011年度为该公司第四个获利年度
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，2011年度为该公司第四个获利年度
23 扬州中集通华专用车有限公司	25%	15%	2009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%	2009年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率
25 安瑞科廊坊能源装备集成有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率
26 荆门宏图特种飞行器制造有限公司	25%	15%	2009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 2011 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人民币 5,118,667,000 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人民币 361,579,000 元 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 247 家。除以下列示的重要子公司外，本集团尚有其他子公司 112 家，注册资本总额人民币 723,234,000 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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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

(i) 境内子公司

	子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本 币种	注册资本 原币金额	业务性质及经营范围	本公司年末实际出资额 币种	本公司年末实际出资额 原币金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
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
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	本公司期末实际出资额		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			
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
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	16,600,000.00	制造、销售各类集装箱、集装箱半成品、相关零部租赁、维修	美元	16,600,000.00	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	25,000,000.00	78.22%	100.00%	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 币种	注册资本 原币金额	业务性质及经营范围	本公司期末实际出资额 币种	本公司期末实际出资额 原币金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
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
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	62,880,000.00	开发生产和销售各种专用车、半挂车及其零部件	人民币	55,875,168.00	88.86%	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	本公司期末实际出资额		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			
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
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	20,000,000.00	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	20,000,000.00	100.00%	100.00%	是
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	本公司期末实际出资额		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			
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	新会中集木业有限公司 (“新会木业”)	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
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	本公司期末实际出资额		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			
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
41 中集车辆 (集团) 新疆物流装备有限公司 (“新疆车辆”)	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
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	本公司期末实际出资额		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			
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
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 币种	注册资本 原币金额	业务性质及经营范围	本公司期末实际出资额 币种	本公司期末实际出资额 原币金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
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	420,000.00	42.00%	60.00%	是
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”)	企业	中国深圳	人民币	254,634,066.00	房地产开发经营	人民币	127,317,033.00	90.00%	90.00%	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	94.00%	94.00%	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	90.00%	90.00%	是
62	宁波润信货柜有限公司 (“宁波润信”)	企业	中国宁波	人民币	5,000,000.00	集装箱清洗、修理、保管、装箱、拆箱服务	人民币	3,000,000.00	60.00%	60.00%	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	本公司期末实际出资额		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			
63	成都中集车辆有限公司 (“成都车辆”)	企业	中国四川	人民币	60,000,000.00	仓储及配套设施的开发建设、经营、出租;销售汽车、汽车配件等	人民币	48,000,000.00	80.00%	80.00%	是
64	中集集团财务有限公司 (“财务公司”)	企业	中国深圳	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
65	深圳中集投资控股有限公司 (“深圳控股”)	企业	中国深圳	人民币	75,000,000.00	股权投资、集装箱、集装箱房屋销售及租赁	人民币	75,000,000.00	100.00%	100.00%	是
66	驻马店市中集华骏汽车贸易有限公司 (“驻马店汽贸”)	企业	中国河南	人民币	10,000,000.00	汽车、挂车、摩托车、农用车及配件销售、汽车修理汽车装饰、汽车货运	人民币	8,000,000.00	80.00%	80.00%	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 币种	注册资本 原币金额	业务性质及经营范围	本公司期末实际出资额 币种	本公司期末实际出资额 原币金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
67 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
68 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
69 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
70 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
71 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
72 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
73 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
74 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
75 Charm Wise Limited (“Charm Wise”)		香港	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是
76 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 币种	注册资本 原币金额	业务性质及经营范围	本公司期末实际出资额 币种	本公司期末实际出资额 原币金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
77	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
78	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
79	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
80	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
81	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
82	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
83	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
84	Cooperatie Vela U.A.		荷兰	欧元	18,000	投资控股	欧元	14,080.00	78.22%	100.00%	是
85	Vela Holding B.V.		荷兰	欧元	18,000	投资控股	欧元	14,080.00	78.22%	100.00%	是
86	CIMC Financial Leasing (HK) Co Ltd.		中国香港	港币	500,000.00	融资租赁	港币	500,000.00	100.00%	100.00%	是
87	CIMC Offshore Holdings Limited (“CIMC Offshore”)		中国香港	港币	224,206,025.00	投资控股	港币	136,810,516.00	61.02%	61.02%	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	本公司期末实际出资额		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	70,000,000.00	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	42,000,000.00	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共相关服务	美元	34,880,580.00	89.30%	89.30%	是
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 币种	注册资本 原币金额	业务性质及经营范围	本公司期末实际出资额 币种	本公司期末实际出资额 原币金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
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	294,234,000.00	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	234,411,200.00	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	85,340,000.00	专用车辆改装，销售各种汽车的相关产品物料	人民币	68,272,000.00	80.00%	100.00%	是
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 币种	注册资本 原币金额	业务性质及经营范围	本公司期末实际出资额 币种	本公司期末实际出资额 原币金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
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
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
22 宁国中集竹木制品有限公司 (“宁国木业”)	企业	中国安徽	美元	1,300,000.00	生产和销售自产的胶合板、地板、装饰板及相关竹木制品；收购生产用的竹木	美元	780,000.00	60.00%	60.00%	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 币种	注册资本 原币金额	业务性质及经营范围	本公司期末实际出资额 币种	本公司期末实际出资额 原币金额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
23 烟台中集来福士海洋工程有限公司	企业	中国山东	人民币	234,690,000.00	建造大型船坞；设计制作各类船舶；生产销售各种压力容器及海上石油工程 设施等	人民币	119,644,962.00	50.98%	50.98%	是
24 烟台中集来福士船业有限公司	企业	中国山东	人民币	125,980,000.00	涉及、建造和修理各种船舶及与之配套、舾装件、生产销售各种压力容器、海上石油工程设施、管道及各种钢结构混凝土产品	人民币	64,224,604	50.98%	50.98%	是
25 海阳中集来福士海洋工程有限公司	企业	中国山东	人民币	200,000,000.00	建造大型船坞；设计制各类船舶；生产销售各种压力容器及海上石油工程设施等	人民币	101,960,000	50.98%	50.98%	是
26 龙口中集来福士海洋工程有限公司(“龙口中集来福士”)	企业	中国山东	人民币	290,000,000.00	海洋工程建设和工程物资供应	人民币	147,842,000.00	50.98%	50.98%	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	本公司期末实际出资额		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				
27	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	
28	中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”) 附注四、1(4)(i)		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	
29	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	
30	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	
31	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	
32	Holvrieka Nirota B.V.		荷兰	欧元	680,670.32	生产、装配、销售罐式设	欧元	532,420.32	78.22%	100.00%	是	
33	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	
34	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	-
35	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	-
36	Exploitatiemaatschappij Intraprogres 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	-
37	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	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	本公司期末实际出资额		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 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
38 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
39 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
40 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
41 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
42 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
43 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
44 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
45 CIMC Raffles Offshore (Singapore) Limited (“中集来福士”)		新加坡	美元	521,965,822.00	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)	美元	266,098,176.00	50.98%	50.98%	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	本公司期末实际出资额		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				
46	CIMC Raffles Investments Limited		中国香港	港币	2.00	投资控股	港币	2.00	50.98%	50.98%	是	-
47	CIMC Raffles Leasing Pte Ltd.		新加坡	新加坡元	2.00	海洋船舶租赁经营	新加坡元	2.00	50.98%	50.98%	是	-
48	Caspian Driller Pte. Ltd.		新加坡	美元	30,000,000.00	海洋船舶租赁经营	美元	15,294,000.00	50.98%	50.98%	是	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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) 中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”)

本公司持有安瑞科的普通股占安瑞科发行在外的普通股 56.59% ，包括本公司持有的安瑞科发行的可转换优先股的权益，本公司对安瑞科的持股比例为 78.22% 。安瑞科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% 。

(ii) 除上述 (i) 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、 合并范围发生变更的说明。

本报告期主要因购买子公司及新设立的子公司导致合并范围发生变更。

4、 本报告期新纳入合并范围的主体和本报告期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、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本报告期新纳入合并范围的子公司主要包括 Gadidae AB，Technodyne International Limited，Perfect Victor Investment Limited，芜湖市德昌元道路运输有限公司，青岛德昌元运输有限公司，扬州德昌元运输有限公司以及深圳中集车辆园投资管理有限公司。

(2) 本报告期本集团无重大不再纳入合并范围的子公司、特殊目的全体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、 本集团本报告期未发生同一控制下企业合并 (2010 年：无) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

6、 本集团本报告期未发生重大非同一控制下企业合并。

7、 本集团本报告期未发生重大的出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、 本集团本报告期未发生反向购买。

9、 本集团本报告期未发生吸收合并。

10、 境外经营实体主要报表项目的折算率如下:

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2011年1-6月	2010年	2011年6月30日	2010年12月31日
美元	6.5242	6.7465	6.4716	6.5897
欧元	9.2896	8.8378	9.3612	8.7979
港币	0.8384	0.8682	0.8316	0.8477
日元	7.9900	7.7705	8.0243	8.0984

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

	期末数				期初数			
	币种	原币金额	汇率	人民币	币种	原币金额	汇率	人民币
		千元		千元		千元		千元
现金	人民币	29,074	1.0000	29,074	人民币	1,866	1.0000	1,866
	美元	65	6.4716	423	美元	45	6.5897	298
	港元	63	0.8316	53	港元	63	0.8477	54
	日元	273	0.0802	22	日元	678	0.0810	54
	澳元	1	6.9395	8	澳元	12	6.7050	83
	欧元	65	9.3612	610	欧元	49	8.7979	434
	其他币种	-	-	83	其他币种	-	-	104
	小计			30,273				2,893
银行存款								
	人民币	2,644,124	1.0000	2,644,124	人民币	1,643,202	1.0000	1,643,202
	美元	221,905	6.4716	1,436,279	美元	220,781	6.5897	1,454,878
	港元	310,390	0.8316	258,121	港元	151,076	0.8477	128,071
	日元	1,720,307	0.0802	138,043	日元	426,769	0.0810	34,562
	澳元	7,214	6.9395	50,065	澳元	7,636	6.7050	51,200
	欧元	22,371	9.3612	209,466	欧元	45,072	8.7979	396,537
	其他币种	-	-	92,207	其他币种	-		33,068
	小计			4,828,305				3,741,518
其他货币资金								
	人民币	1,983,569	1.0000	1,983,569	人民币	844,869	1.0000	844,869
	美元	380	6.4716	2,461	美元	10,079	6.5897	66,416
	港元	-	0.8316	-	港元	-	0.8477	-
	日元	-	0.0802	-	日元	-	0.0810	-
	澳元	-	6.9395	-	澳元	-	6.7050	-
	欧元	1,726	9.3612	16,160	欧元	-	8.7979	-
	其他币种	-	-	-	其他币种	-	-	-
	小计			2,002,190				911,285
	合计			6,860,768				4,655,696

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 1,756,383 ,000 元 (2010 年 12 月 31 日:人民币 858,281,000 元) ，参见附注五、21。

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团上述银行存款余额中包含本公司子公司财务公司存放于银行同业的款项折合人民币 1,401,121,133 元 (2010 年 12 月 31 日: 人民币 1,438,988,000 元) 。财务公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
1.交易性权益工具投资	305,144	393,491
2.衍生金融资产		
-外汇远期合约	57,190	119,069
3.套期工具	22,922	13,101
合计	385,256	525,661

(2) 本集团本报告期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2011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7.8亿美元，以及另有未结算的日元远期合约、欧元远期合约、挪威克朗远期合约及澳元远期合约，其名义金额分别为4.3亿日元、0.5亿欧元、0.2亿挪威克朗及100万澳元。根据合约约定，本集团将在结算日以约定的执行汇率及名义金额以相应的美元、欧元、日元等货币买入 / 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约约定执行汇率的差额结算，并将于 2011 年 7 月 5 日至 2012 年 6 月 25 日期满。

于2011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人民币 57,190,000 元，交易性金融负债人民币 4,577,000 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。

3、 应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
银行承兑汇票	419,659	396,670
商业承兑汇票	10,932	111,915
合计	430,591	508,585

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) 本报告期末本集团无质押的应收票据。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

金额单位：人民币千元

类别	期末数	期初数
集装箱类	5,915,577	3,604,026
道路运输车辆类	2,793,738	1,934,155
能源化工装备类	1,371,810	1,175,611
海洋工程类	1,371,789	1,242,446
空港设备类	190,845	247,412
其他	547,581	158,669
小计	12,191,340	8,362,319
减：坏账准备	(237,675)	(232,483)
合计	11,953,665	8,129,836

(2) 应收账款按账龄分析如下:

金额单位：人民币千元

类别	期末数	期初数
1年以内（含1年）	11,644,683	7,662,297
1年至2年（含2年）	206,276	388,465
2年至3年（含3年）	120,837	94,341
3年以上	219,544	217,216
小计	12,191,340	8,362,319
减：坏账准备	(237,675)	(232,483)
合计	11,953,665	8,129,836

账龄自应收账款确认日起开始计算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(3) 应收账款按种类披露:

金额单位：人民币千元

种类	注	期末数				期初数			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	118,473	0.97%	34,207	28.87%	121,099	1.44%	44,677	36.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	63,943	0.52%	16,700	26.12%	56,718	0.67%	25,232	44.49%
按组合计提坏账准备的应收账款*	(6)								
集装箱类	(6)	5,865,196	48.11%	918	0.02%	3,597,341	43.03%	1,455	0.04%
道路运输车辆类	(6)	2,687,672	22.05%	119,472	4.45%	1,827,394	21.85%	92,824	5.08%
能源化工装备类	(6)	1,364,488	11.19%	56,840	4.17%	1,168,797	13.98%	59,206	5.07%
海洋工程类	(6)	1,365,266	11.20%	-	-	1,230,957	14.72%	-	-
机场设备类	(6)	190,845	1.57%	9,471	4.96%	247,412	2.96%	8,944	3.62%
其他	(6)	535,457	4.39%	67	0.01%	112,601	1.35%	145	0.13%
组合小计		12,008,924	98.50%	186,768	1.56%	8,184,502	97.89%	162,574	1.99%
合计		12,191,340	100.00%	237,675	1.95%	8,362,319	100.00%	232,483	2.78%

注*: 此类包括单项测试未发生减值的应收账款

本集团并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(3) 应收账款按种类披露 (续):

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。

本集团应收账款按原币币种列示如下:

金额单位: 千元

期末数				期初数			
币种	原币金额	汇率	金额	币种	原币金额	汇率	金额
	千元		人民币千元		千元		人民币千元
人民币	4,125,612	1.0000	4,125,612	人民币	2,546,871	1.0000	2,546,871
美元	1,110,268	6.7416	7,484,985	美元	808,506	6.5897	5,327,812
港币	41,708	0.8316	34,685	港元	20,121	0.8477	17,057
日元	2,608,686	0.0802	209,217	日元	53,378	0.0810	4,324
澳元	4,554	6.9395	31,603	澳元	4,160	6.7050	27,893
欧元	23,420	9.3612	219,236	欧元	45,679	8.7980	401,883
其他币种	-	-	86,002	其他币种	-	-	36,479
合计			12,191,340				8,362,319

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

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
集装箱类	46,022	2,301	5.00%	按对客户的信用和风险评估及经验数据预计可收回金额计提坏账
道路运输车辆类	60,943	26,152	42.91%	
其他	11,508	5,754	50.00%	
合计	118,473	34,207	28.87%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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
集装箱类	4,359	2,760	63.32%	
道路运输车辆类	45,123	2,766	6.13%	按对客户的信用
能源化工装备类	7,322	7,322	100.00%	和风险评估及经
海洋工程类	6,523	3,613	55.39%	验数据预计可收
其他	616	239	38.80%	回金额计提坏账
合计	63,943	16,700	26.12%	

(6) 组合中, 按账龄分析计提坏账准备的应收账款:

金额单位: 人民币千元

账龄	期末数			期初数		
	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	10,322,866	85.96%	108,896	6,432,794	76.93%	62,713
1年至2年	182,387	1.52%	9,352	383,213	4.58%	22,117
2年至3年	71,298	0.59%	7,622	81,648	0.98%	21,854
3年以上	67,107	0.56%	60,898	55,890	0.67%	55,890
合计	10,643,658	88.63%	186,768	6,953,545	83.16%	162,574

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(7) 本报告期坏账准备转回或收回情况

本集团本报告期没有以前年度已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大, 但在本报告期全额收回或转回, 或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

(8) 本报告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 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(9) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	人民币 千元	账龄	占应收账款总额的比例%
Mediterranean Shippi	无	828,166	一年以内	6.79%
Compagnie	无	673,959	一年以内	5.53%
Maersk Line	无	483,243	一年以内	3.96%
Triton Container Inte	无	370,404	一年以内	3.04%
Soratu Drilling	无	259,144	一年以内	2.13%
合计		2,614,916		21.45%

本集团 2010 年末前五名应收账款总额为人民币 2,018,771,000 元，占应收账款总额比例为 24.14% 。

(10) 本报告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的款项 (2010 年 12 月 31 日： 无) 。

(11) 应收关联方账款情况

本集团应收关联方账款总额为人民币 393,899,000 元 (2010 年 12 月 31 日：人民币 89,035,000 元) ，占应收账款总额的比例为 3.23% (2010 年 12 月 31 日： 1.06%) 。

(12) 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 (2010 年 12 月 31 日： 无) 。

(13) 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 (2010 年 12 月 31 日：无) 。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的应收账款人民币 624,017,000 元 (2010 年 12 月 31 日：人民币 962,096,000 元) ，参见附注五、21。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下:

金额单位：人民币千元

类别	期末数	期初数
应收关联方款项	400,832	557,348
借款	686,899	427,445
应收退税款	775,634	786,039
预付设备及土地款	752,927	73,336
其他	592,344	493,721
小计	3,208,636	2,337,889
减：坏账准备	(99,441)	(101,617)
合计	3,109,195	2,236,272

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

金额单位：人民币千元

类别	期末数	期初数
1年以内（含1年）	2,680,108	1,827,466
1年至2年（含2年）	237,537	253,754
2年至3年（含3年）	38,706	151,166
3年以上	252,285	105,503
小计	3,208,636	2,337,889
减：坏账准备	(99,441)	(101,617)
合计	3,109,195	2,236,272

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 其他应收款 (续)

(3) 其他应收款按种类披露:

金额单位：人民币千元

种类	注	期末数				期初数			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大的其他应收款	(4)	1,875,884	58.46%	58,574	3.12%	950,622	40.66%	58,574	6.16%
其他不重大其他应收款	(5)	1,332,752	41.54%	40,867	3.07%	1,387,267	59.34%	43,043	3.10%
合计		3,208,636	100.00%	99,441	3.10%	2,337,889	100.00%	101,617	4.35%

本集团并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 其他应收款 (续)

(3) 其他应收款按种类披露 (续):

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。

(4) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

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
单项金额重大的其他应收款				
其中: 对子公司同比例增资款	140,449	-	-	注1
联营公司资金拆借	163,304	-	-	注1
股权转让款	70,650	-	-	注1
土地出让金	736,393	-	-	注1
第三方公司资金拆借	616,386	-	-	注1
其他	148,702	58,574	39.39%	注1、注2
合计	1,875,884	58,574	3.12%	

注 1: 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。

注 2: 根据风险评估及经验数据预计可回收性较小, 单独计提坏账准备。

(5) 期末单项金额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:

本集团已对期末其他不重大其他应收款进行减值测试, 于 2011 年 6 月 30 日计提坏账准备人民币 40,867,000 元。

(6) 本报告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, 但在本报告期又全额收回或转回的其他应收款 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

(7) 本报告期通过重组等其他方式收回的其他应收款的说明

本集团本报告期未有通过重组等其他方式收回的其他应收款 (2010 年 12 月 31 日:无) 。

(8) 本报告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 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、 其他应收款 (续)

(9) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位：人民币千元

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收账款总额的比例（%）
1. 镇江政府	无	736,393	1年以内	22.95%
2. Sea Biscuit International Inc.	无	535,480	1年以内	16.69%
3. 上海丰扬房地产开发有限（“上海丰扬”）	本集团联营公司	163,304	1至3年以上	5.09%
4. P.G.M. Holding B.V. (“PGM”)	本集团子公司少数股东	140,449	1至2年	4.38
5. Marine Subsea Cyprus Holding Ltd.	无	80,906	1至2年	2.52%
合计		1,656,532	-	51.63%

本集团 2010 年末前五名其他应收款总额为人民币 821,398,000 元，占其他应收款总额的比例为 35.13% 。

(10) 本报告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

本报告期末其他应收款余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项为本公司应收股东招商局国际（中集）投资有限公司（以下简称“招商国际”）和 COSCO Container Industries Limited (以下简称“COSCO Container”) 为其代垫的境外股东分红所得税款，金额分别为人民币 7,557,000 元和人民币 1,850,000 元 (2010 年 12 月 31 日： 金额分别为人民币 7,704,000 元和人民币 1,886,000 元) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 其他应收款 (续)

(11) 应收关联方款项

金额单位：人民币

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应收账款总额的比例
1. PGM	本集团子公司数股东	140,449	4.38
2. 上海丰扬	联营公司	163,304	5.09%
3. 深圳招商房地产有限公司（“招商地产”）	本集团联营公控股股东	70,650	2.20
4. 集瑞联合重工有限公司（“联合卡车”）	联营公司	10,480	0.33%
5、COSCO Container	重要股东	1,850	0.06%
6、招商国际	重要股东	7,557	0.23%
7. 其他		6,542	0.20%
合计		400,832	12.49

本集团 2010 年末应收关联方其他款项为人民币 557,348,000 元，占其他应收款总额的比例为 23.84%。

(12) 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 (2010 年 12 月 31 日： 无)。

(13) 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 (2010 年 12 月 31 日：无)。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

6、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
原材料	1,375,564	1,832,516
工程款	727,979	600,546
其他	2,780	97,472
小计	2,106,323	2,530,534
减：坏账准备	(94,666)	(97,087)
合计	2,011,657	2,433,447

(1) 预付款项账龄列示如下:

金额单位：人民币千元

	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	1,777,568	84.39%	2,156,578	85.22%
1年至2年（含2年）	90,761	4.31%	57,744	2.28%
2年至3年（含3年）	52,471	2.49%	280,565	11.09%
3年以上	185,523	8.81%	35,647	1.41%
小计	2,106,323	100.00%	2,530,534	100.00%
减：坏账准备	(94,666)	4.49%	(97,087)	3.84%
合计	2,011,657	95.51%	2,433,447	96.16%

账龄自预付账款确认日起开始计算。

账龄超过 1 年的预付款项包括本集团于 2008 年向一家供应商支付的钢材预付款共计人民币 92,140,000 元。未结算是由于该供应商单方面原因无法按期交付所订购的钢材。于 2010 年 12 月 31 日，本集团对该款项尚未结算余额人民币 87,640,000 元全额计提坏账准备。

除了上述款项以外，其他账龄超过 1 年的预付款项主要是本集团支付的与海洋工程业务相关的项目设备预付款。由于海洋工程项目的生产周期通常为 1 年以上，所以该等预付款项尚未结算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

金额单位：人民币千元

单位名称	与本集团关系	金额	占预付款项总额	预付时间	未结算原因
Huisman Equipment BV	独立第三方	161,745	7.68%	2010年	预付款金额,合同未结算完
THRUSTMASTER OF TEXAS, INC	独立第三方	133,411	6.33%	2010年	材料预付款尚未到货
本钢板材股份有限公司	独立第三方	124,567	5.91%	2011年	合同规定预付款，未到货
天津银泽薄板有限公司	独立第三方	87,640	4.16%	2008年	材料预付款无法按期交货
STX HEAVY INDUSTRIES CO., LTD.	独立第三方	85,848	4.08%	2010年	合同规定预付款，未到货
合计		593,211	28.16%		

(4) 本报告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的款项 (2010 年 12 月 31 日： 无) 。

7、 存货

(1) 存货分类

金额单位：人民币千元

项目	期末数			期初数		
	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	5,865,800	(88,218)	5,777,582	5,230,667	(89,821)	5,140,846
在产品	1,759,500	(21,280)	1,738,220	1,728,783	(21,816)	1,706,967
产成品及库存商品	2,874,637	(31,575)	2,843,062	3,190,426	(38,106)	3,152,320
委托加工材料	497,275	(95)	497,180	339,038	(95)	338,943
备品备件	78,161	-	78,161	43,434	-	43,434
低值易耗品	38,851	-	38,851	21,696	-	21,696
在途材料	12,932	-	12,932	12,487	-	12,487
已完工开发产品	598,270	-	598,270	25,835	-	25,835
房地产在建开发产品	38,331	-	38,331	449,938	-	449,938
在建船舶	3,397,016	-	3,397,016	1,989,931	-	1,989,931
海洋工程项目机器设	466,453	-	466,453	541,350	-	541,350
合计	15,627,226	(141,168)	15,486,058	13,573,585	(149,838)	13,423,747

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

7、 存货 (续)

(1) 存货分类 (续)

本集团存货期末余额中不含借款费用资本化的金额 (2010 年 12 月 31 日: 零) 。本集团本报告期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为零 (2010 年 12 月 31 日: 零) 。

本集团于 2011 年 6 月 30 日所有权受到限制的存货为人民币 5,705 ,000 元 (2010 年 12 月 31 日: 零) 。

(2) 存货本报告期变动情况分析如下

金额单位: 人民币千元

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	外币报表折算差	期末余额
原材料	5,230,667	29,606,855	(28,916,842)	(54,880)	5,865,800
在产品	1,728,783	24,211,274	(24,181,788)	1,231	1,759,500
产成品及库存商品	3,190,426	30,646,974	(30,962,666)	(97)	2,874,637
委托加工材料	339,038	2,802,994	(2,644,757)	-	497,275
在建船舶	1,989,931	1,407,085	-	-	3,397,016
其他	1,094,740	3,484,223	(3,345,965)	-	1,232,998
小计	13,573,585	92,159,405	(90,052,018)	(53,746)	15,627,226
减: 存货跌价准备	(149,838)	(2,483)	10,931	222	(141,168)
合计	13,423,747	92,156,922	(90,041,087)	(53,524)	15,486,058

(3) 存货跌价准备

金额单位: 人民币千元

存货种类	期初余额	本期计提	本期减少 转回	本期减少 转销	外币报表折算影响数	期末余额
- 原材料	89,821	2,358	(2,911)	(1,401)	351	88,218
- 在产品	21,816	125	-	-	(661)	21,280
- 产成品及库存商品	38,106	-	(4,836)	(1,783)	88	31,575
- 委托加工材料	95	-	-	-	-	95
合计	149,838	2,483	(7,747)	(3,184)	(222)	141,168

(a) 本报告期本集团计提的存货跌价准备主要是对呆滞或库龄较长的存货计提的存货跌价准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

7、 存货 (续)

(3) 存货跌价准备 (续)

(b) 存货跌价准备本报告期转回/转销情况说明如下:

项目	计提存货跌价准备的依据	本报告期转回/转销存货跌价准备的原因	本报告期转回金额占该项存货期末余额的比例
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	0.05%
在产品	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	0.00%
产成品及库存商品	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	0.17%
委托加工材料	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	0.00%

8、 一年内到期的非流动资产

金额单位: 人民币千元

	期末数	期初数
融资租赁款	1,327,884	758,786
分期收款销售商品	108,841	446,031
其他	2,246	-
小计	1,438,971	1,204,817
减: 减值准备	(26,523)	(19,315)
合计	1,412,448	1,185,502

9、 其他流动资产

金额单位: 人民币千元

项目	期末数	期初数
待抵扣/预缴税费	729,817	684,560
其他	-	3,470
合计	729,817	688,030

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

10、 可供出售金融资产

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
可供出售权益工具	751,838	768,467

本报告期本集团及本公司可供出售金融资产期末余额包括对招商银行和招商证券的权益投资,分别为人民币 150,069,000 元和人民币 593,511,000 元。除此以外,本报告期间本集团可供出售金融资产期末余额还包括对 Otto Energy Limited 的权益投资人民币 8,258,000 元。

11、 长期应收款

(1) 长期应收款分类列示如下:

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
融资租赁	3,281,415	934,554
其中：未实现融资收益	956,510	75,060
分期收款销售商品	391,867	406,161
购车购房借款	14,652	13,528
小计	3,687,934	1,354,243
减：减值准备	(40,985)	(17,986)
合计	3,646,949	1,336,257

(2) 本报告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，但在本报告期又全额收回或转回的长期应收款 (2010 年 12 月 31 日：无) 。

(3) 本期无因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款。

(4) 本报告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 (2010 年 12 月 31 日： 无) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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:

金额单位：人民币千元

项目	期末数	期初数
对合营企业投资	25,357	39,812
对联营企业投资	1,535,053	1,119,285
其他股权投资	392,300	392,300
小计	1,952,710	1,551,397
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
合计	1,949,645	1,548,332

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 长期股权投资本报告期变动情况分析如下:

金额单位：人民币千元

被投资单位	投资成本	期初余额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
权益法—合营企业										
扬州麦斯通复合材料有限公司	-	14,497	(14,497)	-	-	-	不适用	-	-	-
瑞集物流（芜湖）有限公司	9,884	10,020	(3,327)	6,693	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-
广西南方中集物流装备有限公司	15,000	15,295	(231)	15,064	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-
超酷（上海）制冷设备有限公司	3,600	-	3,600	3,600	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-
小计	28,484	39,812	(14,455)	25,357				-	-	-
权益法—联营企业								-	-	-
KYH Steel Holding Ltd ("KYH")	27,625	120,753	5,030	125,783	31.83%	31.83%	不适用	-	-	-
天津港中集振华物流有限公司 ("天津港中集")	21,403	41,115	881	41,996	36.00%	36.00%	不适用	-	-	-
大连集龙物流有限公司	16,844	37,693	858	38,551	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司 ("厦门中集")	11,479	13,999	1,790	15,789	45.00%	45.00%	不适用	-	-	-
天津振华物流集团有限公司 ("天津振华")	302,144	467,681	5,245	472,926	38.22%	38.22%	不适用	-	-	11,555
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	3,579	3,533	-	3,533	21.00%	21.00%	不适用	-	-	-
新洋木业香港有限公司	2,916	2,850	(31)	2,819	20.00%	20.00%	不适用	-	-	-
上海丰扬房地产开发有限公司 ("上海丰扬")	12,000	84,313	28,267	112,580	40.00%	40.00%	不适用	-	-	-
TRS Transportkoeling	12,030	13,133	1,569	14,702	32.00%	32.00%	不适用	-	-	-
Eurotank Oy	6,946	8,204	619	8,823	40.00%	40.00%	不适用	-	-	-
厦门中集海投物流有限公司	6,153	5,087	120	5,207	49.00%	49.00%	不适用	-	-	-
联合卡车	540,000	102,065	380,938	483,003	45.00%	45.00%	不适用	-	-	-
厦门弘集集装箱发展有限公司	4,900	4,900	285	5,185	49.00%	49.00%	不适用	-	-	-
森钜（江门）科技材料有限公司	6,072	5,125	121	5,246	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-
Consafe MSV AB	-	6,315	(6,315)	-	-	-	不适用	-	-	-
Haiyang Blue Island Offshore Ltd	9,000	18,884	(3,316)	15,568	36.00%	36.00%	不适用	-	-	-
TSC Offshore Group Limited ("TSC", 附注五12、(3))	167,591	167,161	-	167,161	14.60%	14.60%	不适用	-	-	-
Vostok-Raffles Joint Stock Company	16,474	16,474	(293)	16,181	25.00%	25.00%	不适用	-	-	-
小计	1,167,156	1,119,285	415,768	1,535,053				-	-	-
成本法—其他长期股权投资								-	-	-
交银施罗德基金管理有限公司("交银施罗德")	8,125	8,125	-	8,125	5.00%	5.00%	不适用	-	-	10,000
司多尔特东华集装箱有限公司	270	270	-	270	5.00%	5.00%	不适用	-	-	-
中铁联合国际有限公司	380,780	380,780	-	380,780	10.00%	10.00%	不适用	-	-	-
广东三星企业集团股份有限公司	1,365	1,365	-	1,365	0.09%	0.09%	不适用	(1,365)	-	-
北海银建投资股份有限公司	1,700	1,700	-	1,700	1.01%	1.01%	不适用	(1,700)	-	-
荆门通用航空有限公司	60	60	-	60	39.00%	39.00%	不适用	-	-	-
小计	392,300	392,300	-	392,300				-	-	-
合计	1,587,940	1,551,397	401,313	1,952,710				(3,065)	-	21,555

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

12、 长期股权投资 (续)

(3) 截至 2011 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。

(4) 于 2011 年 6 月 30 日，本集团直接持有 TSC 14.60%的股权。由于本集团的董事会秘书于玉群先生已于 2011 年 3 月 15 日被任命为 TSC 的非执行董事，本集团认为本集团能够对 TSC 施加重大影响。因此，本集团将对 TSC 的权益性投资人民币 167,161,000 元作为本集团的联营企业按权益法核算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

12、 长期股权投资 (续)

(5) 重要合营企业和联营企业信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	币种	注册资本 人民币千元	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位的表决权比例（%）
一、合营企业								
扬州麦斯通复合材料有限公司	企业	中国扬州	李桂森	复合材料生产及销售	人民币	154,634	50.00%	50.00%
瑞集物流（芜湖）有限公司	企业	中国安徽	李立忠	物流运输	人民币	2,049,210	50.00%	50.00%
广西南方中集物流装备有限公司	企业	中国广西	晏杰	物流运输	人民币	30,000	50.00%	50.00%
超酷（上海）制冷设备有限公司	企业	中国上海	黄田化	制冷设备	人民币	18,000	50.00%	50.00%
二、联营企业								
KYH	企业	英属维尔京群岛	霍镜辉	投资控股	港币	72,289	31.83%	31.83%
天津港中集	企业	中国天津	吴发沛	物流运输	人民币	100,000	36.00%	36.00%
大连集龙物流有限公司	企业	中国大连	徐颂	物流运输	人民币	70,000	30.00%	30.00%
厦门中集	企业	中国厦门	姜敬东	物流运输	人民币	25,000	45.00%	45.00%
天津振华	企业	中国厦门	杨力强	物流运输	美元	51,956	38.22%	38.22%
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	企业	中国宁波	朱水林	海运辅助	人民币	4,000	21.00%	21.00%
新洋木业香港有限公司	企业	中国香港	吴植泉	木制品加工	人民币	12,500	20.00%	20.00%
上海丰扬	企业	中国上海	杨志光	房地产开发	人民币	30,000	40.00%	40.00%
厦门中集海投物流有限公司	企业	中国厦门	杨晓波	仓储运输	美元	12,000	49.00%	49.00%
联合卡车	企业	中国芜湖	尹同耀	机械制造	人民币	400,000	45.00%	45.00%
厦门弘集集装箱发展有限公司	企业	中国厦门	李强	集装箱租赁	人民币	10,000	49.00%	49.00%
森钜（江门）科技材料有限公司	企业	中国江门	郑宪得	复合板生产	人民币	3,000	30.00%	30.00%
Haiyang Blue Island Offshore Ltd	企业	中国烟台	窦建荣	海洋工程建造	人民币	30,000,000	30.00%	30.00%
TSC	企业	开曼群岛	蒋秉华	能源石油	港币	2,000,000	14.60%	14.60%
Vostok-Raffles Joint Stock Company	企业	俄罗斯	不适用	海洋工程建造	美元	10,000,000	25.00%	25.00%

(6) 本集团没有向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

13、 投资性房地产

金额单位：人民币

项目	期初余额	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	96,223	12,290	-	-	108,513
1.房屋、建筑物	32,172	12,290	-	-	44,462
2.土地使用权	64,051	-	-	-	64,051
二、累计折旧和累计摊销合计	18,867	809	-	-	19,676
1.房屋、建筑物	11,108	223	-	-	11,331
2.土地使用权	7,759	586	-	-	8,345
三、账面净值合计	77,356	11,481	-	-	88,837
1.房屋、建筑物	21,064	12,067	-	-	33,131
2.土地使用权	56,292	(586)	-	-	55,706
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	77,356	11,481	-	-	88,837
1.房屋、建筑物	21,064	12,067	-	-	33,131
2.土地使用权	56,292	(586)	-	-	55,706

本集团本报告期投资性房地产的折旧和摊销额为人民币 809,000 元，本集团投资性房地产于本报告期无计提减值准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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: 人民币千元

项目	期初余额	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:	14,543,128	442,080	(77,920)	62,359	14,969,647
其中: 房屋及建筑物	5,653,864	163,029	(246)	32,304	5,848,951
机器设备	5,534,649	193,341	(61,724)	27,143	5,693,409
办公设备及其他设备	716,306	55,989	(3,001)	6,460	775,754
运输工具	764,098	22,550	(12,949)	3,569	777,268
海洋工程专用设备	1,324,208	6,954	-	(7,019)	1,324,143
船坞码头	550,003	217	-	(98)	550,122
二、累计折旧合计:	4,306,449	377,755	(33,101)	44,602	4,695,705
其中: 房屋及建筑物	1,352,918	84,046	(104)	13,976	1,450,836
机器设备	2,045,621	201,612	(20,306)	23,063	2,249,990
办公设备及其他设备	413,853	33,336	(2,895)	5,300	449,594
运输工具	272,147	19,442	(9,796)	2,650	284,443
海洋工程专用设备	141,279	31,737	-	(384)	172,632
船坞码头	80,631	7,582	-	(3)	88,210
三、固定资产账面净值合计	10,236,679	64,325	(44,819)	17,757	10,273,942
其中: 房屋及建筑物	4,300,946	78,983	(142)	18,328	4,398,115
机器设备	3,489,028	(8,271)	(41,418)	4,080	3,443,419
办公设备及其他设备	302,453	22,653	(106)	1,160	326,160
运输工具	491,951	3,108	(3,153)	919	492,825
海洋工程专用设备	1,182,929	(24,783)	-	(6,635)	1,151,511
船坞码头	469,372	(7,365)	-	(95)	461,912
四、减值准备合计	230,213	-	(1,746)	6,044	234,511
其中: 房屋及建筑物	149,699	-	-	5,800	155,499
机器设备	67,050	-	(1,467)	246	65,829
办公设备及其他设备	573	-	(153)	-	420
运输工具	158	-	(126)	-	32
海洋工程专用设备	12,733	-	-	(2)	12,731
船坞码头	-	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	10,006,466	64,325	(43,073)	11,713	10,039,431
其中: 房屋及建筑物	4,151,247	78,983	(142)	12,528	4,242,616
机器设备	3,421,978	(8,271)	(39,951)	3,834	3,377,590
办公设备及其他设备	301,880	22,653	47	1,160	325,740
运输工具	491,793	3,108	(3,027)	919	492,793
海洋工程专用设备	1,170,196	(24,783)	-	(6,633)	1,138,780
船坞码头	469,372	(7,365)	-	(95)	461,912

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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)

本集团本报告期计提折旧人民币 377,755,000 元 。

本集团本报告期由在建工程转入固定资产的金额为人民币 309,562,000 元 。

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的固定资产为人民币 97,877,000 元 (2010 年 12 月 31 日：人民币 161,200,000 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

14、 固定资产 (续)

(2) 本报告期期末本集团无重大暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况:

金额单位: 人民币千元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
于2011年6月30日			
海洋工程专用设备	215,152	30,530	184,622

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

金额单位: 人民币千元

项目	账面价值
房屋建筑	22,085
运输工具	761
机器设备	66,370
办公家具及其他	3,000
合计	92,216

(5) 期末持有待售的固定资产情况

于 2011 年 6 月 30 日，本集团无持有待售的固定资产 (2010 年: 无) 。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值 人民币千元	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厂房	89,560	已交付使用，正在办理过程中	2011年末
车间	67,480	正在办理过程中	2011年末
办公楼	78,089	已交付使用，正在办理过程中	2011年末
仓库	56,155	正在办理过程中	01/11/2011
员工宿舍、食堂	46,843	已交付使用，正在办理过程中	2011年末
其他	74,442	正在办理过程中	2011年末
合计	412,569		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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：人民币千元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大连重化厂房在建工程	-	-	-	18,774	-	18,774
南通特箱三车间工程	13,792	-	13,792	3,367	-	3,367
安瑞科滚轮式旋机组、顶底机项目	9,998	-	9,998	1,601	-	1,601
山东车辆设备工装工程	3,732	-	3,732	3,427	-	3,427
南通顺达标箱完工线、涂装线改造项目	735	-	735	198	-	198
大连重化压力容器项目	-	-	-	185	-	185
安瑞科一期工程	8,573	-	8,573	8,672	-	8,672
大连重化生产线设备	13,749	-	13,749	17,324	-	17,324
中集华宇格兰云天大酒店及商业项目	-	-	-	36,337	-	36,337
新会特箱生产线与动力设施改造工程	8,303	-	8,303	13,298	-	13,298
安瑞科重型压力容器车间	18,674	-	18,674	12,777	-	12,777
南方服务盐田堆场工程	41,063	-	41,063	39,815	-	39,815
洛阳凌宇二期在建工程	13,037	-	13,037	8,800	-	8,800
总部海工院研发基地配套生活区项目	19,453	-	19,453	19,453	-	19,453
扬州通利新建钢结构厂房	22,609	-	22,609	8,218	-	8,218
安瑞科三期工程	18,207	-	18,207	7,213	-	7,213
东部物流三期工程	250,431	-	250,431	36,355	-	36,355
新会木业五期、六期厂房工程	1,470	-	1,470	13,200		13,200
中集来福士海洋钻井平台舾装码头	322,213	-	322,213	304,892	-	304,892
中集来福士码头港池	99,070	-	99,070	82,851	-	82,851
中集来福士海上挖泥工程	38,576	-	38,576	38,588	-	38,588
中集来福士一二号滑道在建工程	100,916	-	100,916	99,275	-	99,275
中集来福士航道	11,939	-	11,939	11,718	-	11,718
中集来福士龙门吊	26,981	-	26,981	22,018	-	22,018
中集来福士厂区道路工程	10,783	-	10,783	10,243	-	10,243
中集来福士自升式钻井平台	640,971	-	640,971	541,542	-	541,542
海工研究院一期研发中心工程	34,593	-	34,593	-	-	-
安瑞科蚌压新厂建设	73,793	-	73,793	-	-	-
安瑞科气体新厂区建设	8,328	-	8,328	-	-	-
中集来福士新建职工食堂	11,943	-	11,943	-	-	-
其他	512,882	-	512,882	337,523		337,523
合计	2,336,814		2,336,814	1,697,664	-	1,697,664

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

15、 在建工程 (续)

(1) 在建工程情况 (续)

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人民币 46,594,000 元 (2010 年 12 月 31 日: 人民币 17,912,000 元) 。本集团本报告期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 5.39% (2010 年: 5.09%) 。

截至 2011 年 6 月 30 日, 本集团无所有权受到限制的在建工程 (2010 年 12 月 31 日: 人民币 36,337,000 元) , 参见附注五、21。

(2) 在建工程减值准备

于 2011 年 6 月 30 日, 本集团没有对在建工程计提减值准备 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

15、 在建工程 (续)

(3) 重大在建工程项目本报告期变动情况

金额单位：人民币千元

项目名称	预算数	期初余额	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	170,705	18,774	14,751	(33,525)	-	89.95%	100.00%	5,196	-	4.78%	银行借款	-	-
南通特箱三车间工程	35,519	3,367	10,425	-	-	123.12%	97.26%	-	-	0.00%	自筹	-	13,792
安瑞科滚轮式旋机组、顶底机	10,336	1,601	10,404	(2,007)		96.73%	96.73%	-	-	-	自筹	-	9,998
安瑞科一期工程	51,950	8,565	8	-	-	88.89%	88.89%	-	-	0.00%	自筹	-	8,573
大连重化生产线设备	143,392	17,324	7,044	(10,619)	-	28.05%	28.05%	-	-	0.00%	自筹	-	13,749
中集华宇格兰云天大酒店及商业项目	86,000	36,337	34,281	(70,618)	-	81.91%	79.00%	610	176	5.09%	银行借款	-	-
新会特箱生产线与动力设施改造工程	19,802	13,298	9,565	(14,560)	-	84.53%	84.53%	-	-	0.00%	自筹	-	8,303
安瑞科重型压力容器车间	25,570	12,777	5,897	-	-	73.03%	73.03%	-	-	0.00%	自筹	-	18,674
南方服务盐田堆场工程	66,520	39,815	1,248	-	-	61.73%	61.73%	-	-	0.00%	自筹	-	41,063
洛阳凌宇二期在建工程	19,620	8,800	4,237	-	-	66.45%	66.45%	-	-	0.00%	自筹	-	13,037
总部海工院研发基地配套生活区项目	19,769	19,453	-	-	-	98.40%	98.40%	-	-	0.00%	自筹	-	19,453
扬州通利新建钢结构厂房	19,000	8,218	14,391	-	-	119.00%	73.46%	-	-	0.00%	自筹	-	22,609
安瑞科三期工程	28,132	7,213	10,994	-	-	64.72%	25.64%	-	-	0.00%	自筹	-	18,207
东部物流三期工程	184,512	36,355	214,076	-	-	135.73%	89.70%	-	-	0.00%	自筹	-	250,431
新会木业五期、六期厂房	32,831	13,200	2,655	(14,385)	-	51.66%	51.66%	-	-	0.00%	自筹	-	1,470
中集来福士海洋钻井平台舾装码头	400,523	304,892	26,290	-	-	80.47%	80.47%	20,894	8,873	5.95%	银行借款	(8,969)	322,213
中集来福士码头港池	163,859	82,851	21,999	-	-	60.46%	60.46%	5,774	5,774	5.91%	自筹	(5,780)	99,070
中集来福士海上挖泥工程	62,445	38,588	-	-	-	61.78%	61.78%	-	-	0.00%	自筹	(12)	38,576
中集来福士一二号滑道在建工程	119,822	99,275	1,731	-	-	84.25%	84.25%	-	-	0.00%	自筹	(90)	100,916
中集来福士航道	73,737	11,721	225	-	-	25.00%	25.00%	-	-	0.00%	自筹	(7)	11,939
中集来福士龙门吊	32,772	22,018	4,969	-	-	86.68%	90.00%	-	-	0.00%	自筹	(6)	26,981
中集来福士厂区道路	11,265	10,243	544	-	-	95.76%	95.76%	-	-	0.00%	自筹	(4)	10,783
中集来福士自升式钻井平台	1,214,370	541,542	113,539	-	-	53.58%	53.58%	13,939	13,939	5.96%	自筹	(14,110)	640,971
烟台海工一期研发中心工程	350,000	642	33,951	-	-	9.88%	9.88%	-	-	0.00%	自筹	-	34,593
安瑞科蚌压新厂建设	450,000	-	73,793	-	-	16.40%	16.40%	-	-	0.00%	自筹	-	73,793
安瑞科气体新厂区建设	341,192	-	8,328	-	-	2.44%	2.44%	-	-	0.00%	自筹	-	8,328
中集来福士新建职工食堂	14,592	9,046	2,897	-	-	81.85%	81.85%	-	-	0.00%	自筹	-	11,943
合计	4,148,235	1,365,915	628,242	(145,714)	-			46,413	28,762			(28,978)	1,819,465

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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：人民币

项目	期初余额	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	4,191,625	142,071	(18,786)	9,907	4,334,817
1.土地使用权	2,871,554	118,863	(18,786)	-	2,981,631
2.生产专有技术和商标权	811,573	23,208	-	5,189	839,970
3.森林开采权	236,992	-	-	(4,508)	232,484
4.客户关系	108,736	-	-	5,429	114,165
5.客户合约	136,128	-	-	3,797	139,925
6.海域使用权	26,642	-	-	-	26,642
二、累计摊销合计	868,220	118,328	(28,601)	3,681	981,622
1.土地使用权	266,250	39,266	(8,601)	-	296,915
2.生产专有技术和商标权	368,783	64,044	-	(334)	432,493
3.森林开采权	95,425	-	-	(1,815)	93,610
4.客户关系	48,843	7,692	-	2,033	58,568
5.客户合约	83,864	6,533	-	3,797	94,194
6.海域使用权	5,055	787	-	-	5,842
三、账面净值合计	3,323,405	23,749	(185)	6,226	3,353,195
1.土地使用权	2,605,304	79,597	(185)	-	2,684,716
2.生产专有技术和商标权	442,790	(40,836)	-	5,523	407,477
3.森林开采权	141,567	-	-	(2,693)	138,874
4.客户关系	59,893	(7,692)	-	3,396	55,597
5.客户合约	52,264	(6,533)	-	-	45,731
6.海域使用权	21,587	(787)	-	-	20,800
四、减值准备合计	104,834	45,731	-	(2,305)	148,260
1.土地使用权	-	-	-	-	-
2.生产专有技术和商标权	-	-	-	-	-
3.森林开采权	104,834	-	-	(2,305)	102,529
4.客户关系	-	-	-	-	-
5.客户合约	-	45,731	-	-	45,731
6.海域使用权	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	3,218,571	(21,982)	(185)	8,531	3,204,935
1.土地使用权	2,605,304	79,597	(185)	-	2,684,716
2.生产专有技术和商标权	442,790	(40,836)	-	5,523	407,477
3.森林开采权	36,733	-	-	(388)	36,345
4.客户关系	59,893	(7,692)	-	3,396	55,597
5.客户合约	52,264	(52,264)	-	-	-
6.海域使用权	21,587	(787)	-	-	20,800

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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)

本集团无形资产本报告期摊销额为人民币 118,322,000 元。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团未办妥产权证书的无形资产为人民币 41,694,000 元。相关手续正在办理中，预计将于 2011 年末办理完成。

于 2011 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的无形资产为人民币 108,441 ,000 元 (2010 年 12 月 31 日：人民币 156,607,000 元)，参见附注五、21。

本集团的子公司 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，价值折合人民币 119,779,000 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，本集团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，本集团对该森林开采权计提了全额减值准备折合人民币 13,646,000 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，价值折合人民币 112,859,000 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，本集团对该森林开采权摊余金额计提全额减值准备折合人民币 88,883,000 元。

根据本集团在以前年度收购时对收购企业评估增值而增加的客户合约的实际执行情况，本集团于本报告期末对其进行了减值测试，对客户合约计提减值准备人民币 45,731,000 元。

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无使用寿命不确定的无形资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

17、 商誉

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	期初余额	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)(a)	607,004	-	-	-	607,004	-
TGE SA	(1)(b)	180,749	-	-	4,901	185,650	-
Gadidae AB		-	26,768	-	(208)	26,560	-
Technodyne International		-	36,068	-	271	36,339	-
其他		380,841	-	-	-	380,841	11,578
合计		1,168,594	62,836	-	4,964	1,236,394	11,578

(1) 包含商誉的资产组的减值测试

本集团将商誉分摊至根据经营地区或业务分布确定的资产组的具体情况如下:

金额单位: 人民币千元

	期末数	期初数
集装箱行业资产组	127,524	127,524
车辆运输行业资产组	77,752	77,752
能源化工行业资产组	882,678	841,439
商誉分摊比例不重大的多个资产组	148,440	121,879
合计	1,236,394	1,168,594

(a) 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。

(b) 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) 。

本集团于2010年12月31日对安瑞科、TGE SA 相关的商誉进行了减值测试，其可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定，对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。截至2011年6月30日，安瑞科、TGE SA 经营状况与预期相比没有发生重大负面变化，本集团预计安瑞科、TGESA 未来现金流量现值所依据的关键假设并无重大负面变动。本集团判断与安瑞科、TGE SA 相关的商誉在2011年6月30日不需计提减值准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

18、 长期待摊费用

金额单位: 人民币千元

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销	其他减少额	外币报表折算影响	期末余额	其他减少的原因
水电增容费	1,178	-	(236)	-	-	942	无
租金	6,038	1,414	(2,337)	-	-	5,115	无
其他	20,762	5,324	(7,985)	-	-	18,101	无
合计	27,978	6,738	(10,558)	-	-	24,158	无

19、 递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

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) 2011年6月30日	递延所得税资产/(负债) 2011年6月30日	可抵扣暂时性差异/(应纳税暂时性差异) 2010年	递延所得税资产/(负债) 2010年
递延所得税资产:				
资产减值准备	622,063	132,013	634,562	133,922
预计负债	468,981	91,276	453,035	91,669
应付职工薪酬	1,188,098	270,693	885,946	198,409
预提费用	461,147	82,401	288,965	46,405
可抵扣亏损	905,156	157,113	895,395	153,362
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	112,048	28,003	137,488	33,001
其他	73,622	15,674	66,668	21,285
小计	3,831,115	777,173	3,362,059	678,053
互抵金额	(1,176,181)	(274,413)	(810,909)	(188,597)
抵消后的金额	2,654,934	502,760	2,551,150	489,456
递延所得税负债:				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	(21,804)	(5,478)	(77,324)	(16,046)
可供出售金融资产	(661,175)	(171,752)	(723,531)	(172,414)
套期保值工具的公允价值变动	(22,923)	(6,400)	(14,077)	(3,858)
企业合并评估增值	(960,195)	(258,775)	(990,755)	(276,049)
非居民外国企业预计获得境内股息收入	(5,118,667)	(361,579)	(2,490,010)	(187,213)
其他	(491,789)	(97,586)	(591,535)	(105,883)
小计	(7,276,553)	(901,570)	(4,887,232)	(761,463)
互抵金额	1,176,181	274,413	810,909	188,597
抵消后的金额	(6,100,372)	(627,157)	(4,076,323)	(572,866)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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 (续)

(2) 未确认递延所得税资产明细

金额单位：人民币千元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	480,556	361,537
森林开采权减值损失	55,769	55,769
其他	174,517	170,765
合计	710,842	588,071

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

金额单位：人民币千元

年份	期末数	期初数
2011年	-	89,119
2012年	20,351	42,477
2013年	203,501	225,447
2014年	273,421	289,578
2015年	513,085	525,845
2016年	646,336	-
5年及以上	384,625	392,779
合计	2,041,319	1,565,245

本报告期本集团无未确认的递延所得税负债。

注 1: 2011 年 6 月 30 日及 2010 年末 5 年及以上的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为境外公司的亏损。在中国香港地区、美国、英国及澳大利亚注册的公司产生的税务亏损允许以未来的应纳税所得无限期弥补；在荷兰注册的公司产生的未弥补税务亏损允许以未来 9 年内的应纳税所得弥补。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

20、 资产减值准备明细

金额单位：人民币千元

项目	附注	期初余额	本期计提	本期减少 转回	本期减少 转销	外币报表折算影响数	期末余额
一、坏账准备	五、4-6、8、11	468,488	54,211	(20,969)	(3,937)	1,497	499,290
二、存货跌价准备	五、7	149,838	2,483	(7,747)	(3,184)	(222)	141,168
三、长期股权投资跌价准备	五、12	3,065	-	-	-	-	3,065
四、固定资产减值准备	五、14	230,213	-	-	(1,746)	6,044	234,511
五、无形资产减值准备	五、16	104,834	45,731	-	-	(2,305)	148,260
六、商誉减值准备	五、17	11,578	-	-	-	-	11,578
合计		968,016	102,425	(28,716)	(8,867)	5,014	1,037,872

有关各类资产本报告期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 2011 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的资产情况如下:

金额单位：人民币千元

项目	附注	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	期末余额
-货币资金	五、1	858,281	1,453,068	(549,003)	(5,963)	1,756,383
-应收账款	五、4	962,096	222,284	(547,659)	(12,704)	624,017
-固定资产	五、14	161,120	36,881	(98,539)	(1,585)	97,877
-在建工程	五、15	36,337	-	(36,337)	-	-
-存货	五、7	-	18,365	(12,660)	-	5,705
-无形资产	五、16	156,607	-	-	(48,166)	108,441
合计		2,174,441	1,730,598	(1,244,198)	(68,418)	2,592,423

其中固定资产、存货及无形资产用于抵押借款，应收账款用于质押借款。本集团短期和长期抵押借款分析载于附注五、22 和五、34。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

22、 短期借款

(1) 短期借款分类:

金额单位：人民币

	附注	期末数	期初数
保证借款	(a)		
人民币		247,641	3,836,026
美元		963,653	450,471
日元		989	10,021
英镑		-	38,343
欧元		-	76,351
新加坡币		-	4,710
小计		1,212,283	4,415,922
抵押借款	(b)		
人民币		56,579	-
美元		97,087	86,325
欧元		-	17,346
新加坡币		-	624
小计		153,666	104,295
质押借款	(c)		
美元		106,218	962,096
小计		106,218	962,096
信用借款			
人民币		6,379,467	672,125
美元		1,360,287	1,536,746
欧元		137,921	194,247
港币		2,184,351	423,878
澳元		-	-
小计		10,062,026	2,826,996
合计		11,534,193	8,309,309

(1) 短期借款分类 (续):

(a) 于 2011 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人民币 1,037,489,000 元，由车辆集团为其子公司提供担保的银行借款折合人民币 166,620,000 元，由安瑞科为其子公司提供的担保折合人民币 8,174,000 元。

(b) 于 2011 年 6 月 30 日，本集团下属子公司 Vanguard National Trailer Corporation 除由中集香港提供担保外，并由其不动产进行抵押，向交通银行纽约分行借款共计 15,000,000 美元,折人民币 97,087,000 元;由安瑞科以不动产进行抵押向银行借款，金额为人民币 56,579,000 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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):

(c) 于 2011 年 6 月 30 日,本集团的质押借款包括本集团下属子公司扬州润扬和大连铁路用其应收账款向银行质押借款,金额分别为人民币 97,204,000 元及人民币 9,014,000 元。

(d) 于 2011 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 2011 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

金额单位: 人民币千元

	注	期末数	期初数
流动部分			
-外汇远期合约		4,577	3,810
-利率掉期合约	(1)	10,480	-
-外汇期权合约		45,308	-
小计		60,365	3,810
非流动部分			
-利率掉期合约		69,465	76,066
-外汇期权合约	(2)	-	78,226
小计		69,465	154,292
合计		129,830	158,102

(1) 于 2011 年 6 月 30 日, 本公司及子公司分别持有 10 份及 5 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 4.6 亿美元, 将于 2012 年 5 月 30 日至 2018 年 12 月 29 日期满。本集团于 2011 年 6 月 30 日利率掉期合约的公允价值为人民币 79,945,000 元 (其中本公司公允价值为人民币 66,311,000 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。

(2) 本公司于 2011 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 18.3 亿日元。根据合约约定, 若结算日的即期汇率高于合约约定的执行汇率则本公司有权按合约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约约定的执行汇率则缔约双方无需结算。此等期权合约分别将于 2012 年 5 月 30 日及 2012 年 6 月 29 日期满。

于 2011 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为人民币 45,308,000 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

24、 应付票据

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,843,428	2,435,043
商业承兑汇票	226,733	103,580
合计	2,070,161	2,538,623

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:

金额单位：人民币千元

项目	期末数	期初数
原材料供应商款	9,573,142	9,117,500

于 2011 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。

本集团应付账款按原币币种列示如下:

	期末数			期初数		
币种	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
	千元		千元	千元		千元
人民币	6,308,843	1.0000	6,308,843	5,806,328	1.0000	5,806,328
美元	463,233	6.4716	2,997,859	443,815	6.5897	2,924,606
港币	23,756	0.8316	19,755	200,411	0.8477	169,893
日元	68,202	0.0802	5,470	43,843	0.0810	3,551
欧元	11,876	9.3612	111,199	17,757	8.7979	156,227
澳元	17,531	6.9395	121,658	8,255	6.7050	55,350
其他	-	-	8,358	-	-	1,545
合计			9,573,142			9,117,500

(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%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

26、 预收款项

(1) 预收款项情况如下:

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
预收货款	1,080,497	811,674
预收工程款	865,084	620,826
房屋预售款	586,629	502,573
其他	3,341	658
合计	2,535,551	1,935,731

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

于 2011 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。

27、 应付职工薪酬

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	781,343	1,914,752	(1,831,954)	1,874	866,015
二、总裁奖励金	269,475	100,000	(13,058)	-	356,417
三、辞退福利	79	-	-	-	79
四、社会保险费及其他	314,635	503,021	(350,306)	56	467,406
合计	1,365,532	2,517,773	(2,195,318)	1,930	1,689,917

于 2011 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。

于 2011 年 6 月 30 日，上述“其他”中包含工会经费和职工教育经费金额为人民币 27,588,000 元，非货币性福利金额为零。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

28、 应交税费

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
应交增值税	23,771	66,744
应交营业税	9,755	8,533
应交所得税	693,943	590,029
代扣代缴税金	84,691	79,699
其他	68,486	44,150
合计	880,646	789,155

29、 应付利息

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	12,245	3,120
短期借款应付利息	13,631	10,048
应付债券应付利息	17,433	-
其他应付利息	4,787	-
合计	48,096	13,168

30、 应付股利

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
子公司少数股东	39,107	16,046
应付本公司股东	151,260	-
合计	190,367	16,046

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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:

金额单位: 人民币千元

项目	期末数	期初数
押金及暂收款	772,783	469,371
运费	426,514	256,492
应付设备及土地款	429,094	395,583
预提费用	753,375	532,578
子公司少数股东资金往来	253,182	245,728
其他	471,037	488,615
合计	3,105,985	2,388,367

其他应付款按原币币种列示如下:

	期末数			期初数		
币种	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
	千元		千元	千元		千元
人民币	1,126,972	1.0000	1,126,972	721,950	1.0000	721,950
美元	201,214	6.4716	1,302,177	170,943	6.5897	1,126,461
港币	257,356	0.8316	214,018	254,149	0.8477	215,448
日元	2,796	0.0802	224	264,082	0.0810	21,387
欧元	47,738	9.3612	446,881	27,106	8.7979	238,476
澳元	2,086	6.9395	14,473	9,582	6.7050	64,245
其他币种	-	-	1,240	-	-	400
合计			3,105,985			2,388,367

(2) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

金额单位: 人民币千元

单位名称	与本集团关系	期末数	期初数
1.Gasfin Investment S.A.(“Gasfin”)	本集团子公司少数股东	22,143	20,806
2.Bright Touch Investment Limited (“Bright Touch”)	本集团子公司少数股东	59,160	60,231
3. Leung Kee Holdings Limited (“Leung Kee”)	本集团子公司少数股东	103,053	104,919
4. Yantai Shipyard Pte.Ltd. (“Yantai Shipyard”)	本集团子公司少数股东	45,670	46,497
合计		230,026	232,453

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

31、 其他应付款

(3) 账龄超过 1 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。

32、 预计负债

金额单位: 人民币千元

	注	期初数	本期增加	本期偿付	本期冲销	外币报表折算影响	期末金额
产品质量保证	(1)	555,341	126,439	(20,868)	(67,322)	(1,258)	592,332
对外开具的保函	(2)	12,478	-	(2,272)	-	9	10,215
其他		81,754	41,485	(35,584)	(74)	446	88,027
合计		649,573	167,924	(58,724)	(67,396)	(803)	690,574

(1) 本集团向购买集装箱、车辆、压力容器、登机桥及海洋工程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、海洋工程船舶交船后一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——天达空港对其开具的银行保函及车辆集团车贷保证金担保预计可能发生的损失。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

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:

金额单位: 人民币千元

	注	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	(2)		
-信用借款		2,031,489	2,729,353
-保证借款		250,448	17,584
小计		2,281,937	2,746,937
一年内到期的长期应付款	(3)	100,843	97,584
合计		2,382,780	2,844,521

(2) 一年内到期的长期借款

(a) 一年内到期的长期借款按原币币种列示如下:

		期末数			期初数		
	年利率	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
银行借款		千元		千元	千元		千元
-人民币	3.51%-6.10%	375,507	1.0000	375,507	2,000,000	1.0000	2,000,000
-美元	LIBOR+(90-	283,01	26.4716	1,831,540	100,000	6.5897	658,970
-港币	HIBOR+1.7%	-	-	-	20,743	0.8477	17,584
-欧元	EURIBOR+65BP	8,000	9.3612	74,890	8,000	8.7979	70,382
合计				2,281,937			2,746,936

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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)

(2) 一年内到期的长期借款 (续):

(b) 2011 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		期初数	
					原币金额 千元	人民币金 千元	原币金额 千元	人民币金 千元
国家开发银行	19/06/2009	21/06/2012	美元	6个月libor+90bp	80,000	517,728	80,000	527,176
国家开发银行	12/12/2007	21/06/2012	美元	6个月libor+90bp	60,000	388,296	60,000	395,382
中国银行	31/03/2011	31/03/2012	美元	6个月libor+45bp	50,000	323,580	-	-
国家开发银行	12/12/2007	21/12/2011	美元	6个月libor+90bp	50,000	323,580	50,000	329,485
中国进出口银行青岛分行	18/08/2010	15/03/2012	人民币	3.76%	200,000	200,000	200,000	200,000
合计						1,753,184		1,452,043

(3) 一年内到期的长期应付款

2011 年 6 月 30 日,一年内到期的长期应付款中包含应付融资租赁款净额人民币 100,843,000 元,即总额人民币 110,340,000 元扣减未确认融资费用人民币 9,497,000 元后的净额。

本集团本报告期无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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)

(3) 一年内到期的长期应付款 (续)

2011 年 6 月 30 日，一年内到期的长期应付款中金额前三名的情况如下:

借款单位	起始日	终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
					千元	千元	千元	千元
1.招银金融租赁有限公司	21/01/2009	19/09/2013	人民币	4.97%	90,747	90,747	96,726	96,726
2.美联信金融租赁有限公司	01/01/2009	31/12/2011	人民币	5.40%	210	210	784	784
3.烟台港集团有限公司	18/08/2009	18/08/2012	人民币	5.80%	37	37	74	74
合计					90,994	90,994	97,584	97,584

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

34、 长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币千元

	注	期末数	期初数
银行借款			
-信用借款		4,759,372	2,534,754
-保证借款		-	772,202
-抵押借款	(a)	460,000	460,146
-质押借款		-	145,046
合计		5,219,372	3,912,148

长期借款按原币币种列示如下:

		期末数			期初数		
	利率	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
银行借款		千元		千元	千元		千元
-人民币	3.51%-6.9%	3,082,099	1.0000	3,082,099	1,438,767	1.0000	1,438,767
-美元	6个月LIBOR+(30-185BP)	311,650	6.4716	2,016,874	370,000	6.5897	2,438,189
-港币	HIBOR + 1.7%	3,000	0.8316	2,495	-	-	-
-欧元	EURIBOR+65BP	12,595	9.3612	117,904	4,000	8.7979	35,192
合计				5,219,372			3,912,148

(a) 于 2011 年 6 月 30 日，本集团下属子公司中集来福士用其海域使用权向银行抵押借款，金额为人民币 460,000,000 元。

(b) 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

34、 长期借款 (续)

(2) 2011 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		期初数	
					原币金额 千元	人民币金额 千元	原币金额 千元	人民币金额 千元
国家开发银行	12/12/2007	10/12/2013	美元	6个月libor+90bp	110,000	711,876	110,000	724,867
交通银行青岛四方支行	21/07/2009	17/07/2012	人民币	5.81%	500,000	500,000	500,000	500,000
中国进出口银行	20/01/2011	07/01/2014	人民币	4.51%	400,000	400,000	-	-
中国进出口银行	15/06/2011	15/06/2014	人民币	4.51%	400,000	400,000	-	-
中国进出口银行青岛分行	18/08/2010	15/03/2012	人民币	3.76%	200,000	200,000	200,000	200,000
合计						2,211,876		1,424,867

于 2011 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

35 应付债券

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中期票据-11中集MTN1	-	3,987,276	-	3,987,276

（1） 应付债券基本情况分析如下：

金额单位：人民币千元

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据-11中集MTN1	4,000,000	23/05/2011	4,000,000	5年	-	(12,724)	-	(12,724)	3,987,276

本公司于2011年5月20日在全国银行间债券市场公开发行中期票据。中期票据的注册金额为人民币60亿元,第一次发行金额为人民币40亿元,期限为5年(自2011年5月23日至2016年5月22日)；每张中期票据的发行价格和面值均为人民币100元；发行利率采用固定利率方式（年利率为5.23%），于中期票据存续期内每年5月23日付息一次；本金于2016年5月23日交兑日一次偿还；不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。该等中期票据由招商银行股份有限公司主承销，采取簿记建档、集中配售的方式。上述中期票据作为本公司的应付债券按照实际利率以摊余成本计量。

36、 专项应付款

金额单位：人民币千元

	期初数	本期增加	本期减少	币报表折算影响	期末金额
项目基金	16,442	471	-	-	16,913

37、 长期应付款

金额单位：人民币千元

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	98,417	118,858

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

37、 长期应付款 (续)

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细:

金额单位: 人民币千元

单位	期末数 人民币千元	年初数 人民币千元
招银金融租赁有限公司	89,427	118,858
其他	8,990	-
合计	98,417	118,858

于 2011 年 6 月 30 日，本集团未确认融资费用余额为人民币 5,164,000 元 (2010 年 12 月 31 日: 人民币 6,049,000 元) 。

本集团本报告期无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

本集团本报告期无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的长期应付款。

38、 其他非流动负债

金额单位: 人民币千元

项目	期末数	期初数
递延收益	229,374	178,008

39、 股本

本公司于 2011 年 6 月 30 日股本结构如下:

金额单位: 人民币千元

	期初数	本期增加额	限售股份解冻	期末数
有限售条件股份				
境内自然人持股	620	-	-	620
无限售条件股份				
人民币普通股	1,231,297	-	-	1,231,297
境内上市外资股	1,430,479	-	-	1,430,479
合计	2,662,396	-	-	2,662,396

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

40、 资本公积

金额单位：人民币千元

	本集团				
	期初数	本期增加	本期减少	本位币变更影响	期末余额
股本溢价	201,222	-	-	-	201,222
资产评估增值准备	54,979	-	-	(11,225)	43,754
外币资本折算差额	866	-	-	(174)	692
接受捐赠非现金资产准备	324	-	-	(67)	257
可供出售金融资产公允价值变动净额	727,466	-	(15,815)	(28,490)	683,161
现金流量套期的套期工具公允价值变动净额	14,070	9,735	-	(541)	23,264
与计入股东权益项目相关的所得税影响	(176,272)	-	(1,880)	6,594	(171,558)
股份支付计入股东权益的金额	82,432	56,339	-	(3,283)	135,488
少数股东投入资本产生的资本公积	88,251	-	-	(9,227)	79,024
因收购子公司少数股东权益而形成的资本公积	256,078	-	-	(8,964)	247,114
其他	100,004	4,489	-	(406,795)	(302,302)
合计	1,349,420	70,563	(17,695)	(462,172)	940,116

41、 盈余公积

金额单位：人民币千元

项目	期初余额	本位币变更影响	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,331,198	(260,240)	-	-	1,070,958
任意盈余公积	2,246,390	(456,298)	-	-	1,790,092
合计	3,577,588	(716,538)	-	-	2,861,050

42、 未分配利润

项目	注	人民币千元	提取或分配比例
上年年末未分配利润		10,689,335	-
加：本期归属于母公司股东的净利润		2,807,629	-
减：应付普通股股利	(1)	(929,568)	-
因变更本位币而减少的未分配利润		(551,377)	-
期末未分配利润		12,016,019	-

(1) 本报告期内分配普通股股利

根据 2011 年 4 月 13 日股东大会的批准，本公司于 2011 年 5 月 31 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.35 元 (2010 年：每股人民币 0.12 元) ，共人民币 929,568,000 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 319,487,000 元) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、合并财务报表项目注释 (续)

43、 营业收入、营业成本

（1）

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	35,878,407	20,575,020
其他业务收入	599,691	662,869
营业成本	29,499,900	18,246,729

本集团建造合同项目中，无单项合同本报告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：人民币千元

	2011年1—6月		2010年1—6月	
行业名称	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	21,655,698	17,039,984	7,626,728	6,543,859
道路运输车辆业务	9,286,027	8,215,605	8,883,894	7,895,716
能源化工设备业务	3,630,768	2,933,102	1,799,143	1,453,207
海洋工程	229,950	415,742	1,764,176	1,516,829
空港设备业务	131,266	91,754	19,528	14,021
其他业务	944,698	639,482	481,551	361,654
合计	35,878,407	29,335,669	20,575,020	17,785,286

(3) 主营业务 (分地区)

金额单位：人民币千元

	2011年1—6月		2010年1—6月	
地区名称	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	33,756,565	27,634,416	19,353,284	16,735,332
美洲	764,090	595,464	365,362	334,587
欧洲	1,047,038	934,476	401,311	407,868
亚洲	59,969	8,616	80,745	13,632
其他	250,745	162,697	374,318	293,867
合计	35,878,407	29,335,669	20,575,020	17,785,286

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

43、 营业收入、营业成本 (续)

(3) 2011 年 1-6 月前五名客户的营业收入情况

客户名称	人民币千元	占营业收入总额的比例（%）
TAL International Container Corporation	2,066,776	5.76%
Mediterranean Shipping Co.S.A.	1,959,834	5.46%
Triton Container Internation Ltd.	1,856,854	5.17%
Compagnie Maritime d’Affretement	1,474,222	4.11%
SeaCube BLIU	1,361,706	3.80%
合计	8,719,392	24.30%

本集团 2010 年 1-6 月前五名客户的营业收入总额为人民币 4,790,493,000 元，占营业收入总额比例为 22.56% 。

44、 营业税金及附加

金额单位：人民币千元

项目	计缴标准	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	营业收入的3%-5%	29,092	8,575
城市维护建设税	缴纳增值税及营业税的5%-7%	24,090	3,040
教育费及附加	缴纳增值税及营业税的3%	16,619	1,847
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	1,059	102
其他		2,294	5,624
合计		73,154	19,188

45、 销售费用

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
运输及装卸费用	462,321	200,127
产品外部销售佣金	38,707	29,632
人工费用	99,133	12,544
产品质量保修金	59,117	(11,462)
其他	309,313	327,508
合计	968,591	558,349

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

46、 管理费用

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
材料消耗及低值品	43,853	19,230
租金	26,754	13,179
折旧	76,985	65,560
行政人员费用	490,693	279,710
税费及规费	63,702	52,398
中介费	48,962	32,667
技术发展费	44,054	54,140
摊销	85,459	91,019
考核奖金及总裁奖励金	354,999	11,994
办公费、招待费及其他	480,490	412,294
合计	1,715,951	1,032,191

47、 财务费用

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
贷款及应付款项的利息支出	423,058	229,684
减：资本化的利息支出	28,943	4,410
存款及应收款项的利息收入	(111,002)	(42,001)
净汇兑亏损	88,472	56,459
其他财务费用	28,377	12,358
合计	399,962	252,090

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

48、 公允价值变动(损失) /收益

金额单位：人民币千元

产生公允价值变动损益的来源	2011年1-6月	2010年1-6月
交易性金融资产		
-本期公允价值变动		
1.交易性权益工具投资产生的公允价值变动 (损失) / 收益	(42,564)	35,117
2.衍生金融工具产生的公允价值变动（损失）/收益	(57,903)	43,474
小计	(100,467)	78,591
-因资产终止确认而转出至投资收益	(16,062)	-
交易性金融负债		
-本年公允价值变动		
1.衍生金融工具产生的公允价值变动收益	28,273	7,750
合计	(88,256)	86,341

49、 投资收益 / (损失)

(1) 投资收益分项目情况

金额单位：人民币千元

	2011年1-6月	2010年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	10,000	-
权益法核算的长期股权投资收益	28,739	22,582
处置长期股权投资产生的投资收益	13,063	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,343	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,062	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	11,240
其他	-	(90,843)
合计	71,207	(57,021)

(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% 但占投资收益金额前五名的情况如下:

金额单位：人民币千元

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上年同期增减变动的原因
交银施罗德	10,000	5,000	本期分派现金股利

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

49、 投资收益 (续)

(3) 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% 但占投资收益金额前五名的情况如下:

金额单位：人民币千元

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上年同期增减变动的原因
上海丰扬	28,267	3,060	被投资企业损益变动
天津振华	16,803	14,635	被投资企业损益变动
KYH	6,453	11,410	被投资企业损益变动
厦门中集	1,790	-	被投资企业损益变动
天津港中集	881	518	被投资企业损益变动
合计	54,194	29,623	

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。

50、 资产减值损失

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	33,242	27,381
存货跌价损失	(5,264)	1,963
无形资产减值损失	45,731	-
合计	73,709	29,344

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

51、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

金额单位：人民币千元

项目	注	2011年1-6月	2010年1-6月
固定资产处置利得		704	423
无形资产处置利得		610	-
索赔收入		6,899	20,953
罚款收入		2,658	3,667
固定资产盘盈		-	48
政府补助	(2)	83,625	35,492
无法支付款项		3,624	252
并购产生的负商誉		-	110,313
其他		4,893	23,700
合计		103,013	194,848

(2) 政府补助明细

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
财政补贴	83,625	27,715
税收返还	-	7,777
合计	83,625	35,492

52、 营业外支出

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
固定资产处置损失	8,344	470
无形资产处置损失	11	-
捐赠支出	1,733	361
罚款支出	655	477
赔款支出	310	1,356
其他	4,223	2,837
合计	15,276	5,501

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

53、 所得税费用

金额单位：人民币千元

	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	993,680	158,531
递延所得税调整	30,438	74,985
合计	1,024,118	233,516

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

金额单位：人民币千元

	2011年1-6月	2010年1-6月
税前利润	3,817,519	1,318,665
按适用税率计算的预期所得税	898,681	287,439
税收优惠影响	(145,724)	(46,302)
不可抵扣的支出	12,878	14,737
其他非应税收入	(35,508)	(39,023)
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	(42,265)	(10,231)
未确认的税务亏损	159,064	41,136
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	3,752	5,050
因税率变更导致的递延税项差异	(1,277)	(11,942)
年度汇算清缴补税 / (退税)	151	(7,348)
预提境外控股公司享有2010年利润需缴纳所得税	174,366	-
本年所得税费用	1,024,118	233,516

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

54、 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:

金额单位：人民币千元

	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,807,629	912,556
本公司发行在外普通股的加权平均数（千股）	2,662,396	2,662,396
基本每股收益（元/股）	1.0545	0.3428

普通股的加权平均数计算过程	2011年1-6月	2010年1-6月
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

(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:

金额单位：人民币千元

	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	2,807,629	912,556
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,662,396	2,662,396
稀释每股收益（元/股）	1.0545	0.3428

普通股的加权平均数（稀释）计算过程	2011年1-6月	2010年1-6月
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

55、 其他综合收益

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.可供出售金融资产产生的损失金额	(15,815)	(233,278)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(662)	(42,268)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	51,643
小计	(15,153)	(242,653)
2.现金流量套期工具产生的利得 / (损失) 金额	9,735	(19,017)
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	2,542	(4,151)
小计	7,193	(14,866)
3.外币财务报表折算差额	52,664	(249,290)
4.其他	4,489	-
合计	49,193	(506,809)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

56、 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

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月
废料收入	82,283
收押金、保证金等	85,876
财政补贴	26,684
收餐卡款及工会费	12,559
保险理赔、索赔、罚款收入	6,786
其他	12,974
合计	227,162

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月
支付保证金、备用金	904,065
购置土地受让金	736,393
差旅、办公费、租金等日常管理相关杂费	245,554
运杂费、堆存费、箱检费等	148,706
保险、售后、佣金等与销售相关杂费	164,744
水电燃气、动力、加工维修等杂费	203,931
技术发展费、咨询费、审计费、中介费等	125,859
业务招待费	27,246
银行费用	39,122
其他	9,767
合计	2,605,387

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、 合并财务报表项目注释 (续)

57、 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:

金额单位：人民币千元

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
净利润	2,793,401	1,085,149
加：资产减值准备	73,709	29,344
固定资产折旧	377,755	381,571
无形资产摊销	118,322	83,812
投资性房地产和长期待摊费用摊销	11,367	7,252
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	7,041	47
公允价值变动损失/(收益)	88,256	(86,341)
财务费用	394,115	183,273
投资(收益)/损失	(71,207)	57,021
股份支付确认的费用	58,006	-
递延所得税资产、负债的变化	30,438	74,985
存货的(增加)/减少	(2,062,311)	3,678,690
经营性应收项目的增加	(7,699,962)	(9,875,209)
经营性应付项目的增加	1,720,494	1,602,877
外币报表折算影响数	(868)	(209)
经营活动产生的现金流量净额	(4,161,444)	(2,777,738)

2. 现金及现金等价物净变动情况:

金额单位：人民币千元

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	5,104,385	4,022,945
减：现金及现金等价物的年初余额	3,797,415	4,396,525
现金及现金等价物净增加/（减少）额	1,306,970	(373,580)

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	30,273	2,844
可随时用于支付的银行存款	4,828,305	3,955,777
可随时用于支付的其他货币资金	245,807	64,324
二、期末现金及现金等价物余额	5,104,385	4,022,945

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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、(5)。

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
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	61884513-6
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	78858986-8
PGM	子公司的少数股东	不适用
COSCO Container	本公司重要股东	不适用
招商国际	本公司重要股东	不适用
Bright Touch	子公司的少数股东	不适用
Leung Kee	子公司的少数股东	不适用
Yantai Shipyard	子公司的少数股东	不适用
联合卡车	本集团的联营企业	68685184-5

注: 重要股东是指持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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) 采购商品 / 接受劳务情况表

本集团

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	2011年1-6月 金额	2011年1-6月 占同类交易额的比	2010年1-6月 金额	2010年1-6月 占同类交易额的比例(%)
其他关联方	采购商品	采购原材料	遵循一般非关联方交易的审批程序	-	-	5,983	0.03%
关键管理人员	支付劳务报酬			25,011	-	18,253	-

本公司

(2) 出售商品 / 提供劳务情况表

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	2011年1-6月 金额	2011年1-6月 占同类交易额的比例(%)	2010年1-6月 金额	2010年1-6月 占同类交易额的比例(%)
关键管理人员	支付劳务报酬			25,011	-	18,253	-

本集团

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	2011年1-6月 金额	2011年1-6月 占同类交易额的比例(%)	2010年1-6月 金额	2010年1-6月 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	1,455,776	6.72%	245,730	3.11%

(3) 关联方资金拆借

本集团

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				
Gasfin	22,143	19/09/2008	到期日未约定	同比例股东经营借款
Bright Touch	59,160	05/07/2010	到期日未约定	同比例股东经营借款
Leung Kee	103,053	05/07/2010	到期日未约定	同比例股东经营借款
Yantai Shipyard	45,670	05/07/2010	到期日未约定	同比例股东经营借款
拆出				
上海丰扬	163,304	25/12/2007	到期日未约定	同比例股东经营借款
新洋木业	4,054	20/06/2006	到期日未约定	同比例股东经营借款
PGM	140,449	14/08/2009	到期日未约定	对子公司同比例增资款垫付款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

(3) 关联方资金拆借 (续)

本公司

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	163,304	25/12/2007	到期日未约定	同比例股东经营借款

(4) 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，股权转让价款合计人民币 353,250,000 元 。2011 年 6 月 30 日该笔款项余额为人民币 70,650,000 元尚未支付。

(ii) 本公司于 2010 年 9 月 28 日起实行一项股份期权计划 (详见附注七) 。其中关键管理人员获授予期权情况如下:

姓名	职务	获授期权数量 (万份)
麦伯良	董事、总裁	380
赵庆生	副总裁	150
李锐庭	副总裁	130
吴发沛	副总裁	100
李胤辉	副总裁	100
于亚	副总裁	100
刘学斌	副总裁	150
金建隆	财务管理部总经理	100
曾北华	资金管理部总经理	100
于玉群	董事会秘书	100
合计		1,410

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、 关联方及关联交易 (续)

6、 应收关联方款项

金额单位：人民币千元

项目名称	附注	期末数	期初数
应收账款	五、4	393,899	89,035
其他应收款	五、5	400,832	557,348

应付关联方款项

金额单位：人民币千元

项目名称	附注	期末数	期初数
应付账款		-	1,263
其他应付款	五、31	230,026	232,453

七、 股份支付

1、 股份支付总体情况

	人民币千元
公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1. 安瑞科于 2009 年授予的股份期权：每份港币 4 元，合同剩余期限 8.33 年； 2.中集来福士分别于 2007 年和 2008 年授予的股份期权：每份 1.64 美元至 4.39 美元，合同剩余期限 6.22 年 3. 本公司于 2010 年授予的股份期权：每份人民币 12.04 元，合同剩余期限 9.24 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

本期发生的股份支付费用如下:

金额单位：人民币千元

	2011年1—6月	2010年1—6月
以权益结算的股份支付	58,006	23,216

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

七、 股份支付 (续)

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。

根据本公司股东大会于 2010 年 9 月 28 日审议批准,实行一项股份期权计划。据此,本公司董事获授权酌情授予本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,以认购本公司股份。该股份期权计划的有效期为自股份期权首次授权日起十年。股份期权的权利分两期行权:第一个行权期自授予日起 24 个月后的首个交易日至授予日起 48 个月内的最后一个交易日,可以行权不超过获授期权总量 25% 的股份期权,第二个行权期自授权日起 48 个月后的首个交易日至本计划的最后一个交易日,可以行权不超过获授期权总量 75% 的股份期权。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。

本公司 2010 年度股东大会审议通过公司 2010 年度分红派息方案,决定以公司现有总股本 2,662,396,051 为基数,向全体股东每 10 股派现金人民币 3.50 元(含税)。根据 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《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》,董事会按照“期权激励计划”的规定,在公司 2010 年度分红派息方案实施后,对 A 股股票期权行权价格进行相应的调整。调整的公式如下:P＝P0-V 其中:P0 为调整前的行权价格;V 为每股的派息额;P 为调整后的行权价格。根据该公式,本次调整后的 A 股股票期权行权价格=12.39-0.35=12.04 元。具体可参见 2010 年 8 月 02 日登载于巨潮资讯网的《关于调整股票激励计划股票期权行权价格的公告》(http://www.cninfo.com.cn)。

在本公司对中集来福士的企业合并前,中集来福士股东大会于 2006 年 6 月 21 日审议批准,实行一项股份期权计划。据此,本公司董事获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工获得股份期权,以认购本公司股份。每位被授予的员工总计支付 1 新加坡元以购买该股份期权。本公司董事会分别于 2007 年和 2008 年授予了 6,355,003 份期权和 1,154,003 份期权,行权价格分别为 1.64 美元至 1.65 美元和 10.50 挪威克郎至 26.00 挪威克朗及 1.6425 美元至 1.65 美元。该股份期权计划的最长有效期为自股份期权首次授权日起十年。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

七、 股份支付 (续)

2、 以权益结算的股份支付情况 (续)

单位：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	135,488
以权益结算的股份支付确认的费用总额	58,006
其中：-本公司股份支付	50,639
-安瑞科股份支付	6,671
-中集来福士股份支付	696

本报告期无行权的股份期权。

八、 或有事项

1、 或有负债

本公司子公司中集来福士及其下属子公司（以下合称“中集来福士”）与船东签订建造合同。合同涉及各方就由于最初设计改变而导致建造成本发生重大变更进行谈判，中集来福士提出船东弥补中集来福士由于合同变更而增加的成本及损失并同意中集来福士延期交付的要求。基于中集来福士管理层对谈判结果的判断，中集来福士未对可能出现的损失及延期交付赔偿计提损失准备。取决于最终谈判的结果，中集来福士可能承担的最大损失及延期交付赔偿金合计约 41,400,000 美元、折合人民币 272,814,000 元。

2、 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、交通银行和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 2011 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 904,546,000 元 。

3、 已开具未入账的应付票据、已开具未到期的信用证和已开具未到期的履约保函

本集团开出保证金性质的应付票据和信用证暂不予以确认。于货物送达日或者是票据到期日（取两者较早者），本集团在账上确认相应的存货或预付账款和应付票据。

截止至 2011 年 6 月 30 日，本集团已开具但是未予确认的票据和未到期的信用证合计为人民币 248,890,000 元。

截至 2011 年 6 月 30 日，中集来福士由银行开出的尚未到期的合同履约保函余额为 100,850,000 美元，折合人民币 652,751,000 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

九、承诺事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承担

金额单位：人民币千元

项目	期末数	期初数
已签订尚未履行或尚未完全履行的购建合同	1,748,459	1,783,657

(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 2011 年 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下:

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
1年以内（含1年）	64,082	47,578
1年以上2年以内（含2年）	46,970	46,365
2年以上3年以内（含3年）	31,037	22,437
3年以上	91,686	104,998
合计	233,775	221,378

十、 资产负债表日后事项

本报告期无重大的资产负债表日后事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、其他重要事项

1、 租赁

(1) 本集团作为融资租赁出租人以后年度将收到的最低租赁收款额

金额单位：人民币千元

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内（含1年）	1,836,239
1年以上2年以内（含2年）	888,307
2年以上3年以内（含3年）	644,149
3年以上	2,693,282
合计	6,061,977

(2) 本集团作为融资租赁承租人以后年度将支付的最低租赁付款额

金额单位：人民币千元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	110,424
1年以上2年以内（含2年）	71,879
2年以上3年以内（含3年）	31,619
合计	213,922

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、其他重要事项 (续)

2、 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，但不包括递延所得税负债。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、其他重要事项 (续)

2、 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)

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润 (亏损) 、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期供给本集团管理层的:

金额单位: 人民币千元

项目	集装箱分部	道路运输车辆分部	能源、化工及食品分部	海洋工程分部	机场设备分部	其他分部	分部间抵销	未分配项目	合计
	2011年1—6月	2011年1—6月	2011年1—6月	2011年1—6月	2011年1—6月	2011年1—6月	2011年1—6月	2011年1—6月	2011年1—6月
对外交易收入	21,903,545	9,557,672	3,638,502	230,120	141,072	1,007,187	-	-	36,478,098
分部间交易收入	23,328	134,423	93,389	-	-	343,277	(594,417)	-	-
对联营和合营企业的投资收益/（损失）	20,587	(23,131)	-	-	-	24,710	-	6,573	28,739
当期资产减值损失	241	11,392	311	45,731	527	15,507	-	-	73,709
折旧和摊销费用	146,989	149,003	126,365	66,113	1,794	17,180	-	-	507,444
银行存款利息收入	13,095	5,165	9,357	3,284	85	57,387	-	22,629	111,002
利息支出	19,753	51,976	20,663	95,789	9	26,933	-	178,992	394,115
利润总额/（亏损总额）	3,643,847	440,521	301,589	(581,100)	(15,497)	529,101	-	(500,942)	3,817,519
所得税费用	727,365	96,017	54,132	1,544	(3,341)	207,763	-	(59,362)	1,024,118
净利润/（净亏损）	2,916,482	344,504	247,457	(582,644)	(12,156)	321,338	-	(441,580)	2,793,401
资产总额	18,963,011	11,272,839	8,500,218	13,660,563	495,095	4,319,996	-	8,952,199	66,163,921
负债总额	8,080,833	5,311,366	3,650,183	11,237,046	265,417	2,743,654	-	13,721,252	45,009,751
其他重要的非现金项目:									
-折旧费和摊销费以外的其他非现金费用/（收益）	-	-	6,671	696	-	-	-	37,576	44,943
-联营企业和合营企业的长期股权投资	580,800	511,773	-	31,749	-	134,334	-	301,754	1,560,410
-长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	419,738	207,241	266,083	189,701	1,120	35,988	-	-	1,119,871

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、其他重要事项 (续)

2、 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)

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润 (亏损) 、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期供给本集团管理层的 (续):

金额单位：人民币千元

项目	集装箱分部	道路运输车辆分部	能源、化工及食品分部	海洋工程分部	机场设备分部	其他分部	抵销	未分配项目	合计
	2010年1—6月	2010年1—6月	2010年1—6月	2010年1—6月	2010年1—6月	2010年1—6月	2010年1—6月	2010年1—6月	2010年1—6月
对外交易收入*	7,939,571	9,134,076	1,879,145	1,764,176	24,920	496,001	-	-	21,237,889
分部间交易收入*	5,092	-	59,123	-	-	97,472	(161,687)	-	-
报告分部收入小计	7,944,663	9,134,076	1,938,268	1,764,176	24,920	593,473	(161,687)	-	21,237,889
报告分部营业成本及费用/(收益)*	7,355,232	8,659,805	1,919,687	1,680,118	58,094	483,410	(123,087)	75,312	20,108,571
报告分部利润 (亏损)*	589,431	474,271	18,581	84,057	(33,174)	110,545	(39,081)	(75,312)	1,129,318
其它重要的项目:									
- 银行存款利息收入*	89,135	39,616	2,352	1,861	130	3,981	(211,617)	116,543	42,001
- 利息支出*	133,563	103,688	11,553	96,279	48	15,349	(211,616)	76,410	225,274
- 折旧和摊销费用*	245,206	87,786	52,492	62,027	2,181	11,853	-	5,596	467,141
- 当期资产减值损失*	(4,437)	28,219	2,120	-	(300)	3,742	-	-	29,344
- 报告分部资产总额*	12,019,921	11,907,558	4,836,809	10,263,070	474,957	12,399,899	(314,494)	2,992,212	54,579,932
- 报告分部增加的非流动资产的支出*	56,745	369,583	92,177	289,077	65,579	32,507	-	4,560	910,228
- 报告分部负债总额	3,755,160	7,166,067	384,321	6,885,981	233,458	8,861,422	(314,495)	9,959,941	36,931,855

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、其他重要事项 (续)

2、 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。

单位：人民币千元

项目	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2011年1—6月	2010年1—6月	2011年6月30日	2010年12月31日
中国大陆	11,117,327	9,261,846	16,593,076	16,177,074
亚洲（除中国大陆以外）	3,754,424	1,539,473	408,257	42,840
美洲	10,134,478	5,238,277	142,646	295,449
欧洲	10,677,870	4,059,940	1,155,329	1,180,426
其他	793,999	1,138,353	580,906	49,166
合计	36,478,098	21,237,889	18,880,214	17,744,955

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(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 2011 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企业的资产状况，开发项目的盈利预测等指标，向联营及合营企业提供款项，并持续监控项目进展与经营情况，以确保款项的可收回性。

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总额的 21.45% (2010 年 12 月 31 日：24.14%) ，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，交易对方便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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、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 (续)

(1) 信用风险 (续)

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。

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 6 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：人民币千元

项目	2011年6月30日 未折现的合同现金流量 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	6,860,768				6,860,768	6,860,768
应收账款及其他应收款	15,062,860				15,062,860	15,062,860
长期应收款	1,908,196	1,189,159	1,883,229	1,611,963	6,592,547	5,059,397
小计	23,831,824	1,189,159	1,883,229	1,611,963	28,516,175	26,983,025
金融负债						
短期借款	(11,534,193)				(11,534,193)	(11,534,193)
应付账款及其他应付款	(12,679,127)				(12,679,127)	(12,679,127)
长期借款	(2,396,034)	(2,270,912)	(3,209,428)		(7,876,374)	(7,501,309)
应付债券	(209,200)	(209,200)	(4,627,600)		(5,046,000)	(3,987,276)
长期应付款	(110,424)	(71,879)	(31,619)	-	(213,922)	(199,260)
小计	(26,928,978)	(2,551,991)	(7,868,647)	-	(37,349,616)	(35,901,165)
净额	(3,097,154)	(1,362,832)	(5,985,418)	1,611,963	(8,833,441)	(8,918,140)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、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 (续)

(2) 流动风险 (续)

金额单位：人民币千元

项目	2010年 未折现的合同现金流量 1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表账面价值
金融资产						
货币资金	4,655,696	-	-	-	4,655,696	4,655,696
应收账款及其他应收款	10,366,108	-	-	-	10,366,108	10,366,108
长期应收款	1,319,429	765,552	583,136	91,122	2,759,239	2,521,759
小计	16,341,233	765,552	583,136	91,122	17,781,043	17,543,563
金融负债						
短期借款	(8,309,309)	-	-	-	(8,309,309)	(8,309,309)
应付账款及其他应付款	(11,505,867)	-	-	-	(11,505,867)	(11,505,867)
长期借款	(2,852,174)	(419,619)	(1,678,482)	(2,098,101)	(7,048,376)	(6,659,085)
长期应付款	(107,499)	(71,161)	(53,746)	-	(232,406)	(216,442)
小计	(22,774,849)	(490,780)	(1,732,228)	(2,098,101)	(27,095,958)	(26,690,703)
净额	(6,433,616)	274,772	(1,149,092)	(2,006,979)	(9,314,915)	(9,147,140)

(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) 本集团于资产负债表日持有的计息金融工具如下:

金额单位：人民币千元

项目	2011年6月30日 年利率	金额	2010年12月31日 年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
-长期应收款	6.50% - 9.50%	3,646,949	6.63% - 24.17%	1,336,257
-一年内到期长期应收款	6.50% - 9.50%	1,412,448	6.63% - 24.17%	1,185,502
金融负债				
-短期借款	5.23% - 6.31%	(11,534,193)	2.34% - 4.30%	(8,309,309)
-应付债券	5.23%	(3,987,276)		-
-长期应付款	5.40% - 6.10%	(98,417)	4.97% - 5.80%	(118,858)
-一年内到期长期应付款	5.40% - 6.10%	(100,843)	4.97% - 5.80%	(97,584)
合计		(10,661,332)		(6,003,992)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、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 (续)

(3) 利率风险 (续)

(a) 本集团于资产负债表日持有的计息金融工具如下:

金额单位：人民币千元

项目	2011年6月30日 年利率	2011年6月30日 金额	2010年12月31日 年利率	2010年12月31日 金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.50%-4.40%	6,860,768	0.40%-3.90%	4,655,696
金融负债				
-一年内到期长期借款	详情参见附注五、33	(2,281,937)	详情参见附注五、33	(2,746,937)
-长期借款	详情参见附注五、34	(5,219,372)	详情参见附注五、34	(3,912,148)
合计		(640,541)		(2,003,389)

(b) 敏感性分析

截至 2011 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率变动 75 个基点将会导致本集团税后净利润及股东权益增加 / 减少人民币 3,603,000 元以及 3,603,000 元 (2010 年 12 月 31 日: 人民币 11,269,000 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。2010 年的分析基于同样的假设和方法。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、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 (续)

(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 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。

金额单位：人民币千元

项目	2011年6月30日				2010年12月31日			
	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	1,439,163	226,236	258,174	138,065	1,521,592	396,971	128,125	34,616
应收款项	7,484,985	219,236	34,685	209,217	5,327,812	401,886	17,054	4,323
短期借款	(2,527,245)	(137,921)	(2,184,351)	(989)	(3,035,638)	(287,944)	(423,878)	(10,021)
长期借款	(2,016,874)	(87,405)	(3,608)	-	(2,438,189)	(35,189)	-	-
应付款项	(2,997,859)	(111,199)	(19,755)	(5,470)	(2,924,606)	(156,227)	(169,893)	(3,551)
预计负债	(151,776)	(14,358)	(13)	-	(294,478)	(25,644)	(23,472)	-
一年到期的非流动负债	(1,831,540)	(74,906)	-		(658,970)	(70,385)	(17,581)	-
资产负债表敞口总额	(601,146)	19,683	(1,914,868)	340,823	(2,502,477)	223,468	(489,645)	25,367

(b) 本集团适用的主要外汇汇率分析如下:

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2011年1-6月	2010年	2011年6月30日	2010年12月31日
美元	6.5242	6.7465	6.4716	6.5897
欧元	9.2896	8.8378	9.3612	8.7979
港币	0.8384	0.8682	0.8316	0.8477
日元	7.9900	7.7705	8.0243	8.0984

(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 2011 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 4% 、3% 、4% 和 10% (2010 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 4% 、3% 、4% 和 10%) 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、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 (续)

(4) 外汇风险

(c) 敏感性分析

单位：人民币千元

项目	股东权益	净利润
2011年6月30日		
美元	18,034	18,034
欧元	(443)	(443)
港币	57,446	57,446
日元	(25,562)	(25,562)
合计	49,475	49,475

金额单位：人民币千元

项目	股东权益	净利润
2010年12月31日		
美元	75,074	75,074
欧元	(5,028)	(5,028)
港币	14,689	14,689
日元	(1,903)	(1,903)
合计	82,832	82,832

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 4% 、3% 、4% 和 10% (2010 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 4% 、3% 、4% 和 10%) 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。

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。2010 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、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 (续)

(5) 其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格风险。于 2011 年 6 月 30 日，本集团持有招商证券 32,291,152 股上市流通股以及招商银行 11,526,000 股上市流通股。

于 2011 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，沪 A 股综合指数上升/下降 10.00% (2010 年 12 月 31 日: 14.31%),将导致股东权益增加/减少人民币 55,769,000 元 (2010 年 12 月 31 日: 人民币 81,381,000 元) 。

上述敏感性分析是基于假设资产负债表日沪 A 股综合指数可能发生的合理变动，且此变动适用于本集团所有的权益性证券投资。该敏感性分析也基于另一个假设，即本集团权益性证券投资的公允价值与股票市场综合指数具有相关性，可供出售证券投资与交易型证券投资所面临的风险系数是相同的，并且其他变量保持不变。沪 A 股综合指数变动 10% 是基于本集团自资产负债表日至下一个资产负债表日期间股票市场综合指数变动的合理预期。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

十一、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 (续)

(6) 公允价值

(a) 以公允价值计量的金融工具

下表按公允价值三个层级列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2011 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下:

第一层级: 相同资产或负债在活跃市场上 (未经调整) 的报价;

第二层级: 直接 (比如取自价格) 或间接 (比如根据价格推算的) 可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值;

第三层级: 以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值。

金额单位: 人民币千元

资产	附注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产					
交易性权益工具投资	五、2	305,144	-	-	305,144
衍生金融资产	五、2	-	57,190	-	57,190
套期工具	五、2	-	22,922	-	22,922
小计		305,144	80,112	-	385,256
可供出售金融资产	五、10	751,838	-	-	751,838
小计		751,838	-	-	751,838
合计		1,056,982	80,112	-	1,137,094

金额单位: 人民币千元

负债	附注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融负债					
衍生金融负债	五、23	-	(129,830)	-	(129,830)
合计		-	(129,830)	-	(129,830)

本中期本集团金融工具的公允价值计量方法并未发生改变。

(b) 其他金融工具的公允价值 (非以公允价值计量账面价值)

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值 (续)

(7) 公允价值确定方法和假设

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(6) 披露的公允价值信息，本集团在估计金融工具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。

(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) 借款及其他非衍生金融负债

对于借款及其他非衍生金融负债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。利率掉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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、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 (续)

(7) 公允价值确定方法和假设 (续)

(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:

	2011年6月30日所用利率	2010年12月31日所用利率
借款	0.85%-5.35%	0.85%-5.23%
应收款项	5.85%-6.8%	5.35%-6.40%

4、 以公允价值计量的资产和负债

金额单位: 人民币千元

项目	期初余额	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）	393,491	(58,626)	-	-	305,144
2.衍生金融资产	119,069	(57,903)	-	-	57,190
3.套期工具	13,101	-	23,264	-	22,922
4.可供出售金融资产	768,467	-	683,161	-	751,838
金融资产小计	1,294,128	(116,529)	706,425	-	1,137,094
金融负债	(158,102)	28,273	-	-	(129,830)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十一、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：人民币千元

项目	期初余额	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					
动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	230,231	(24,467)	-	-	222,454
2.衍生金融资产	119,069	(57,903)	-	-	57,190
3.套期工具	13,101	-	23,264	-	22,922
4.贷款和应收款	5,815,448	-	-	(49,522)	11,615,040
5.可供出售金融资产	9,066	-	12,385	-	8,258
金融资产小计	6,186,915	(82,370)	35,649	(49,522)	11,925,864
金融负债	(12,293,652)	28,273	-	-	(15,103,165)

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	币种	期末数 原币金额 千元	期末数 折算率	期末数 人民币 千元	期初数 原币金额 千元	期初数 折算率	期初数 人民币 千元
银行存款							
	人民币	1,187,041	1.0000	1,187,041	293,010	1.0000	293,010
	美元	8,853	6.4716	57,292	2,953	6.5897	19,457
	港元	88	0.8316	73	94	0.8477	79
	日元	1,405,816	0.0802	112,807	384,917	0.0810	31,172
	欧元	2	9.3612	19	2	8.7979	17
	小计			1,357,232			343,735
其他货币资金							
	人民币	134,209	1.0000	134,209	73,726	1.0000	73,726
	美元	377	6.4716	2,440	377	6.5897	2,484
	小计			136,649			76,210
	合计			1,493,881			419,945

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 2,440,000 元 (2010 年 12 月 31 日：人民币 2,484,000 元) 。

2、 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
交易性权益工具投资	82,286	162,298

(2) 本公司本报告期无变现有限制的交易性金融资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、 应收股利

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
南方中集	560,378	560,378
南方东部物流	149,861	149,861
新会中集	1,726	1,726
青岛中集	-	34,355
大连中集	55,361	55,361
宁波中集	20	32,001
上海冷箱	155,293	84,097
新会特箱	234,739	155,179
青冷特箱	22,635	22,635
大连物流	46,248	46,248
香港中集	3,043,365	3,043,364
太仓中集	23,831	23,831
漳州中集	23,333	23,333
天津物流	6,253	6,253
青岛冷箱	9,702	4,815
合计	4,332,745	4,243,437

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下:

金额单位：人民币千元

类别	期末数	期初数
应收关联方	6,430,307	4,171,470
押金	814	804
其他	7,903	7,448
小计	6,439,024	4,179,722
减：坏账准备	(4,554)	(4,554)
合计	6,434,470	4,175,168

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

金额单位：人民币千元

类别	期末数	期初数
1年以内（含1年）	6,290,073	4,030,771
1年至2年（含2年）	-	-
2年至3年（含3年）	-	-
3年以上	148,951	148,951
小计	6,439,024	4,179,722
减：坏账准备	(4,554)	(4,554)
合计	6,434,470	4,175,168

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

4、 其他应收款 (续)

(4) 其他应收款按种类披露:

金额单位：人民币千元

种类	注	期末数				期初数			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例（%）	金额		金额	比例（%）	金额	
单项金额重大的其他应收款	(4)	6,311,712	98.02%	-	-	4,157,910	99.48%	-	-
其他不重大其他应收款	(5)	127,312	1.98%	4,554	3.58%	21,812	0.52%	4,554	20.88%
合计		6,439,024	100.00%	4,554	0.07%	4,179,722	100.00%	4,554	0.11%

本公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

4、 其他应收款 (续)

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

本报告期末本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

本报告期本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

(6) 本报告期坏账准备转回或收回情况

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，但在本报告期又全额收回或转回的其他应收款 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

(7) 本报告期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 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	人民币 千元	账龄	占其他应收账款 总额的比例（%）
1.应收子公司合计	本公司子公司	6,255,432	1年以内	97.15%
2.上海丰扬	本公司联营公司	163,304	1至3年以上	2.53%
3.招商国际	本公司重要股东	7,557	1年以内	0.12%
4.南山建设局	无	3,140	2至3年	0.05%
5.协通实业公司	无	2,000	1年以内	0.03%
合计		6,431,433		99.88%

本公司 2010 年 12 月 31 日前五名其他应收款总额为人民币 4,170,753,000 元，占其他应收款总额比例为 99.78% 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

4、 其他应收款 (续)

(9) 本报告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

本报告期其他应收款期末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项为本公司应收股东招商国际和 COSCO Container 为其代垫的境外股东分红所得税款，金额分别为人民币 7,557,000 元和人民币 1,850,000 元 (2010 年 12 月 31 日:人民币 7,704,000 元和人民币 1,886,000 元) 。

（10）应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	人民币千元	占其他应收账款总额的比例%
持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东	本公司股东	9,407	0.15%
本公司联营企业	本公司联营企业	163,304	2.53%
应收子公司合计	本公司子公司	6,255,432	97.15%
其他	本公司联营企业及少数股东	1,981	0.03%
合计		6,430,124	99.86%

(11) 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 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

(12) 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 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

5、 可供出售金融资产

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
可供出售权益工具	743,580	759,401

本公司可供出售金融资产详情请参见附注五、10。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

6、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
对子公司的投资	3,363,573	3,273,573
其他股权投资	395,570	391,970
小计	3,759,143	3,665,543
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
合计	3,756,078	3,662,478

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6、 长期股权投资 (续)

(2) 长期股权投资本报告期变动情况分析如下:

金额单位：人民币千元

被投资单位	投资成本	期初余额	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	本期计提减值准备	现金红利
成本法-子公司										
南方中集	82,042	82,042	-	82,042	100%	100%	-	-	-	-
东部物流	82,042	82,042	-	82,042	100%	100%	-	-	-	-
新会中集	36,500	36,500	-	36,500	100%	100%	-	-	-	-
中集远东	114,249	114,249	-	114,249	100%	100%	-	-	-	-
中集北洋	81,333	81,333	-	81,333	100%	100%	-	-	-	-
天津中集	75,780	75,780	-	75,780	100%	100%	-	-	-	-
青岛中集	60,225	60,225	-	60,225	100%	100%	-	-	-	-
大连中集	48,764	48,764	-	48,764	100%	100%	-	-	-	-
宁波中集	24,711	24,711	-	24,711	100%	100%	-	-	-	-
上海宝伟	66,558	66,558	-	66,558	94.75%	100%	四、1、(4)(ii)	-	-	-
太仓中集	131,654	131,654	-	131,654	100%	100%	-	-	-	-
漳州中集	100,597	100,597	-	100,597	100%	100%	-	-	-	-
洋山物流	78,955	78,955	-	78,955	100%	100%	-	-	-	-
重庆中集	39,499	39,499	-	39,499	100%	100%	-	-	-	-
上海冷箱	200,892	200,892	-	200,892	92%	100%	-	-	-	113,471
青岛冷箱	54,225	54,225	-	54,225	89.30%	89.30%	-	-	-	4,897
新会特箱	82,026	82,026	-	82,026	100%	100%	-	-	-	79,718
青冷特箱	12,743	12,743	-	12,743	100%	100%	-	-	-	-
天津物流	16,459	16,459	-	16,459	100%	100%	-	-	-	-
大连物流	46,284	46,284	-	46,284	100%	100%	-	-	-	-
香港中集	1,690	1,690	-	1,690	100%	100%	-	-	-	-
美国中集	171,397	171,397	-	171,397	100%	100%	-	-	-	-
中集申发	162,686	162,686	-	162,686	100%	100%	-	-	-	-
车辆集团	276,148	276,148	-	276,148	80%	80%	-	-	-	-
车辆销售	24	24	-	24	80.20%	80.20%	-	-	-	-
中集智能科技	2,526	2,526	-	2,526	100%	100%	-	-	-	-
太仓冷箱	59,792	59,792	-	59,792	100%	100%	-	-	-	-
中集木业发展	108,544	108,544	-	108,544	100%	100%	-	-	-	-
中集管理培训	48,102	48,102	-	48,102	100%	100%	-	-	-	-
大连重化	111,083	111,083	-	111,083	100%	100%	-	-	-	-
海工研究院	111,703	21,703	90,000	111,703	100%	100%	-	-	-	-
深圳中集木业	3,472	3,472	-	3,472	100%	100%	-	-	-	-
扬州通利	81,548	81,548	-	81,548	100%	100%	-	-	-	-
南方物流	21,717	21,717	-	21,717	100%	100%	-	-	-	-
深圳中集投资控股	72,401	72,401	-	72,401	100%	100%	-	-	-	-
中集财务公司	482,590	482,590	-	482,590	100%	100%	-	-	-	-
中集车辆融资租赁	185,700	185,700	-	185,700	100%	100%	-	-	-	-
青岛专用车	26,912	26,912	-	26,912	80%	100%	四、1、(4)(ii)	-	-	-
合计	3,363,573	3,273,573	90,000	3,363,573	100%	100%	-	-	-	198,086

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6、 长期股权投资 (续)

(2) 长期股权投资本报告期变动情况分析如下 (续):

金额单位：人民币千元

被投资单位	投资成本	期初余额	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	本期计提减值准备	现金红利
成本法-其他长期股权投资										
中铁联合国际有限公司	380,780	380,780	-	380,780	10%	10%	-	-	-	-
北海银建投资股份有限公司	1,700	1,700	-	1,700	1.01%	1.01%	-	(1,700)	-	-
广东三星企业集团股份有限公司	1,365	1,365	-	1,365	0.09%	0.09%	-	(1,365)	-	-
交银施罗德	8,125	8,125	-	8,125	5%	5%	-	-	-	10,000
小计	391,970	391,970	-	391,970	-	-	-	(3,065)	-	10,000
权益法-其他长期股权投资										
上海超酷	3,600	-	3,600	3,600	50%	50%	-	-	-	-
合计	3,759,143	3,665,543	93,600	3,759,143	-	-	-	(3,065)	-	208,086

本公司子公司的相关信息参见附注四。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

7、 短期借款

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
信用借款		
人民币	900,000	480,897
美元	64,716	-
合计	964,716	480,897

8、 交易性金融负债

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
流动部分		
衍生金融负债		
外汇远期合约	343	556
利率掉期合约	10,480	-
外汇期权合约	45,308	-
小计	56,131	556
非流动部分		
衍生金融负债		
利率掉期合约	55,831	58,620
外汇期权合约	-	78,226
小计	55,831	136,846
合计	111,962	137,402

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

9、 应付职工薪酬

金额单位：人民币千元

	期初数	本期增加额	本期减少额	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	98,857	188,318	137,163	150,012
总裁奖励金	269,475	100,000	13,058	356,417
社会保险费及其他	(57)	6,076	6,075	(56)
合计	368,275	294,394	156,296	506,373

10、 应交税费

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
应交所得税	18,584	1,743
代扣代缴个人所得税	63,865	58,384
其他	-	(1,047)
合计	82,449	59,080

11、 应付股利

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
公众股东	151,260	-

12、 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:

金额单位：人民币千元

	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		
信用借款	786,766	2,729,353

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

12、 一年内到期的非流动负债 (续)

(2) 一年内到期的长期借款按原币币种列示如下:

金额单位: 人民币千元

		期末数			期初数		
	年利率	原币	汇率	等值人民币	原币	汇率	等值人民币
银行借款							
人民币	3.51%-4.23%	-		-	2,000,000	1.0000	2,000,000
美元	LIBOR+90BP	110,000	6.4716	711,876	100,000	6.5897	658,970
欧元	EURIBOR+65BP	8,000	9.3612	74,890	8,000	8.7979	70,383
合计				786,766			2,729,353

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 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

12、 一年内到期的非流动负债 (续)

(a) 2011 年 6 月 30 日，金额前四名 (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 原币金额 千元	期末数 人民币金额 千元	期初数 原币金额 千元	期初数 人民币金额 千元
1.国家开发银行	12/12/2007	21/06/2012	美元	6个月LIBOR+90BP	60,000	388,296	-	-
2.国家开发银行	12/12/2007	21/12/2011	美元	6个月LIBOR+90BP	50,000	323,580	100,000	658,970
3.中国进出口银行	18/06/2007	18/12/2011	欧元	EURIBOR+65BP	4,000	37,445	8,000	70,383
4.中国进出口银行	18/06/2007	18/06/2012	欧元	EURIBOR+65BP	4,000	37,445	-	-
合计						786,766		729,353

(b) 2011 年 6 月 30 日，本公司一年内到期的长期借款中无逾期借款 (2010 年 12 月 31 日： 无) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

13、 长期借款

(1) 长期借款分类:

金额单位：人民币千元

项目	期末数	期初数
银行借款		
信用借款	4,001,196	2,473,381

(2) 长期借款按原币币种列示如下:

金额单位：人民币千元

	年利率	期末数			期初数		
		原币金额 千元	汇率	人民币金额 千元	原币金额 千元	汇率	人民币金额 千元
银行借款							
人民币	4.51%~5.95%	1,995,000	1.0000	1,995,000	-	1.0000	-
美元	LIBOR+30~185BP	310,000	6.4716	2,006,196	370,000	6.5897	2,438,189
欧元	EURIBOR+65BP			-	4,000	8.7979	35,192
合计				4,001,196			2,473,381

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 (2010 年 12 月 31 日: 无) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

13、 长期借款 (续)

(3) 2011 年 6 月 30 日，金额前五名 (已包括所有长期借款) 的长期借款:

金额单位：人民币千元

					期末数		期初数	
贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	原币	等值人民币	原币	等值人民币
1.国家开发银行	12/12/2007	21/06/2013	美元	6个月LIBOR+90BP	110,000	711,876	110,000	724,867
2.中国进出口银行	01/02/2011	01/02/2014	人民币	4.51%	500,000	500,000	-	-
3.中国进出口银行	20/01/2011	07/01/2014	人民币	4.51%	400,000	400,000	-	-
4.中国进出口银行	15/06/2011	15/06/2014	人民币	4.51%	400,000	400,000	-	-
5.国家开发银行	12/12/2007	21/12/2012	美元	6个月LIBOR+90BP	60,000	388,296	60,000	395,382
合计						2,400,172		1,120,249

于 2011 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 (2010 年 12 月 31 日： 无) 。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

14、 应付债券

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中期票据-11中集MTN1	-	3,987,276	-	3,987,276

a) 应付债券基本情况分析如下:

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据-11中集MTN1	4,000,000	23/05/2011	4,000,000	5年	-	(12,724)	-	(12,724)	3,987,276

本公司应付债券详情请参见附注五、35。

15、 递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

金额单位: 人民币千元

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）期初数	递延所得税资产/（负债）期初数
递延所得税资产:				
应付职工薪酬	506,373	126,593	368,275	92,069
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	111,962	27,991	137,402	32,977
小计	618,335	154,584	505,677	125,046
互抵金额	(618,335)	(154,584)	(505,677)	(125,046)
互抵后的金额	–	–	–	–
递延所得税负债:				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	(4,926)	(1,234)	(45,854)	(9,383)
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	(670,776)	(165,292)	(723,531)	(165,954)
小计	(675,702)	(166,526)	(769,385)	(175,337)
互抵金额	618,335	154,584	505,677	125,046
互抵后的金额	(57,367)	(11,942)	(263,708)	(50,291)

本报告期本公司无未确认的递延所得税资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

16、 资本公积

金额单位：人民币千元

	期初金额	本位币转换影响	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	212,656	-	-	-	212,656
其他资本公积					
-资产评估增值准备	54,979	(11,225)	-	-	43,754
-外币资本折算差额	861	(174)	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	108	(21)	-	-	87
-可供出售金融资产公允价值变动净额	723,531	(36,940)	-	(15,815)	670,776
-与计入股东权益项目相关的所得税影响	(165,954)	8,473	662	-	(156,819)
-股份支付计入股东权益的金额	26,083	-	50,639	-	76,722
-其他	-	(567,890)	-	-	(567,890)
合计	852,264	(607,777)	51,301	(15,815)	279,973

17、 公允价值变动 (损失) / 收益

金额单位：人民币千元

	2011年1-6月	2010年1-6月
交易性金融资产		
—本期公允价值变动	(34,159)	(20)
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
—因资产终止确认而转出至投资损失	-	-
交易性金融负债		
—本期公允价值变动	25,440	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	25,440	7,497
合计	(8,719)	7,477

18、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

金额单位：人民币千元

	2011年1-6月	2010年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	208,086	86,988
处置长期股权投资产生的投资收益	-	75
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,343	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,275	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	11,240
合计	222,704	98,303

(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% 但占投资收益金额前五名的情况如下:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

18、 投资收益（续）

金额单位：人民币千元

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上年同期增减变动的原因
上海冷箱	113,471	86,988	今年1-6月分配股利多于上年同期
新会特箱	79,718	-	上年同期未分配股利
交银施罗德	10,000	-	上年同期未分配股利
青岛冷箱	4,897	-	上年同期未分配股利
合计	208,086	86,988	

注 1: 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

19、 营业外收入

（1） 营业外收入分项目情况如下:

金额单位：人民币千元

	注	2011年1-6月	2010年1-6月
固定资产处置利得		15	-
无形资产处置利得		593	21,553
政府补助	(2)	578	7,709
其他		-	252
合计		1,186	29,514

（2）政府补助明细

金额单位：人民币千元

	2011年1-6月	2010年1-6月
财政补贴	578	7,709

20、 所得税费用

金额单位：人民币千元

	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税调整	(37,687)	(6,039)
合计	(37,687)	(6,039)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

20、 所得税费用（续）

所得税费用与会计利润的关系如下:

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
税前（亏损）/利润	(33,873)	64,890
按适用税率计算的预期所得税	(8,130)	14,276
因税率变更导致的递延税项差异	685	(9,031)
其他非应税收入	(30,242)	(11,284)
本年所得税费用	(37,687)	(6,039)

21、 其他综合收益

金额单位：人民币千元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.可供出售金融资产产生的（损失）/利得金额	(15,815)	(233,278)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(662)	(42,268)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	11,240
4.外币财务报表折算差额	-	(47,543)
合计	(15,153)	(249,793)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

22、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料:

金额单位：人民币千元

	2011年1-6月	2010年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,814	70,929
加：固定资产折旧	8,069	5,600
无形资产摊销	412	545
长期待摊费用摊销	842	1,330
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	(608)	(21,553)
公允价值变动损失/(收益)	8,719	(7,477)
财务费用	87,070	(12,658)
投资收益	(222,704)	(98,303)
股份支付确认的费用	50,639	-
递延所得税资产增加	-	(39)
递延所得税负债减少	(37,687)	(6,000)
经营性应收项目的增加	(2,207,704)	(25,588)
经营性应付项目的增加 / (减少)	121,325	(117,232)
外币报表折算影响数	-	43
经营活动产生的现金流量净额	(2,187,813)	(210,403)
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	1,491,441	473,363
减：现金及现金等价物的年初余额	417,461	137,680
现金及现金等价物净增加额	1,073,980	335,683

(2) 现金和现金等价物的构成

金额单位：人民币千元

	30/06/2011	31/12/2010
一、现金		
其中：可随时用于支付的银行存款	1,357,232	343,735
可随时用于支付的其他货币资金	134,209	73,726
二、年末可随时变现的现金及现金等价物余额	1,491,441	417,461

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

补充资料

1、 2011 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益明细表

单位：人民币千元

项目	金额
非流动资产处置损失	6,022
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）	83,625
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,184
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	(112,067)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,153
所得税影响额	2,285
少数股东权益影响额（税后）	16,143
合计	9,345

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

单位：人民币千元

	净利润		净资产	
	2011年1-6月	2010年1-6月	期末数	年初数
按中国会计准则	2,807,629	912,556	18,143,875	16,223,057
按国际财务报告准则调整的项目	2,745	341	(3,507)	(3,950)
按国际财务报告准则	2,810,374	912,897	18,140,368	16,219,107

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摊销。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

金额单位：人民币元

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
归属于公司普通股股东净利润	16.19%	1.0545	1.0545
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.14%	1.0510	1.0510

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站