

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

KPMG-C (2012) OR No.0008

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“贵公司”)2011 年度财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2011 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2012 年 3 月 22 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003] 56 号)的要求,贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2011 年度财务报表时贵公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明(续)

KPMG-C (2012) OR No.0008

为了更好地理解贵公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司为 2011 年年度报告披露之目的使用, 未经本所书面同意, 不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师

李婉薇

中国 北京

梁结冰

2012 年 3 月 22 日

附件 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“本集团”)
2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位:人民币万元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司 的关联关系	上市公司 核算的会 计科目	2011 年期 初往来资 金余额	2011 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2011 年度 往来资金 的利息 (如有)	2011 年度偿 还累计发生 金额	2011 年 度其他 调整	2011 年期 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	新洋木业(香港) 有限公司(“香港 新洋”)	本集团之 联营企业	其他应收款	413.26	-	-	-	(18.04)	395.22	同比例股东经 营借款(注 1)	经营性往来
	上海丰扬房地 产开发有限公司 (“上海丰扬”)	本集团之 联营企业	其他应收款	15,900.72	-	866.49	-	-	16,767.21	同比例股东经 营借款(注 2)	经营性往来
	集瑞联合重工有 限公司(“联合卡 车”)	本集团之 联营企业	其他应收款	4,500.00	-	-	(4,500.00)	-	-	增资手续尚未 完成的增资款 (注 3)	增资手续尚 未完成的增 资款
	联合卡车	本集团之 联营企业	其他应收款	13,050.00	-	-	(13,050.00)	-	-	同比例股东经 营借款(注 3)	经营性往来
	Marine Subsea & Consafe (“MSC”)	本集团之 联营企业	其他应收款	-	29,336.36	168.68	-	(683.39)	28,821.65	股东经营借款 (注 4)	经营性往来

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“本集团”)
2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

金额单位:人民币万元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司的 关联关 系	上市公司 核算的会 计科目	2011 年期 初往来资 金余额	2011 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2011 年度 往来资金 的利息 (如有)	2011 年度 偿还累计 发生金额	2011 年度 其他调整	2011 年期 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联 人及其附 属企业	招商局地产控股股 份有限公司(“招 商地产”)	本集团重 要股东的 子公司	其他应收款	7,065.00	-	-	-	-	7,065.00	股权转让尾款 (注5)	股权转让尾 款
	P.G.M. Holding B.V. (“PGM”)	本集团子 公司少数 股东	其他应收款	13,197.00	-	-	-	(953.25)	12,243.75	对子公司同比例 增资款(注6)	经营性往来
	COSCO Container Industries Limited	本集团重 要股东	其他应收款	188.60	-	-	(188.60)	-	-	代垫境外股东分 红所得税款	经营性往来
	招商局国际(中集) 投资有限公司	本集团重 要股东	其他应收款	770.40	-	-	(770.40)	-	-	代垫境外股东分 红所得税款	经营性往来
	Leung Kee Holding Ltd.	本集团子 公司少数 股东	其他应收款	-	32,251.50	-	-	(677.98)	31,573.52	股权转让款 (注7)	股权转让款
总计				55,084.98	61,587.86	1,035.17	(18,509.00)	(2,332.66)	96,866.35		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“本集团”)
2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

- 注 1: 2006 年 6 月 20 日, 本集团通过全资下属子公司 Supercrown Enterprise Inc. 对香港新洋增资, 增资后, Supercrown Enterprise Inc. 持有香港新洋 20% 股权。增资与贷款协议约定: 香港新洋各股东按股权比例为香港新洋提供贷款, 该笔贷款全部用于南通新洋环保板业有限公司(“南通新洋”是新洋木业的全资子公司, 从事集装箱用竹木地板生产)的竹木地板经营项目, 其中 Supercrown Enterprise Inc. 为香港新洋提供 487.5 万港元无息贷款。2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日其他调整人民币 18.04 万元为汇率变动的影响。
- 注 2: 本集团于 2007 年 12 月 25 日将全资子公司上海丰扬 60% 的股权转予招商地产, 原本集团对上海丰扬的内部往来转变为对关联公司的借款。根据转让协议约定, 股权转让后, 招商地产将会根据股权比例来承担该笔借款, 视作双方股东按股权比例对上海丰扬提供经营资金支持。2008 年期间, 招商地产已将部分款项划入上海丰扬, 并由上海丰扬偿还给本集团; 同时本集团与招商地产按股权比例增加了对上海丰扬的借款。截止至 2011 年 12 月 31 日, 尚余上海丰扬应付本集团的股东借款人民币 16,767.21 万元。
- 注 3: 于 2010 年 4 月, 本集团通过下属子公司中集车辆(集团)有限公司(“车辆集团”)对其下属联营企业联合卡车增资人民币 4,500.00 万元。2010 年 12 月 31 日, 由于相关增资手续尚未完成, 该增资款项暂确认为其他应收款。于 2011 年上述增资手续已经完成, 本集团将上述款项从其他应收款转入对联合卡车的长期股权投资的投资成本; 另外, 车辆集团于 2011 年对联合卡车增资人民币 36,000.00 万元, 并且相关增资手续已于 2011 年完成。本集团将于 2010 年 12 月 31 日对联合卡车的经营借款人民币 13,050.00 万元作为部分增资款项从其他应收款转入对联合卡车的长期股权投资的投资成本。
- 注 4: 于 2011 年 1 月 31 日, 本集团子公司中集来福士完成了对 Gadidae AB (原名 Consafe MSV AB) 的收购。Gadidae AB 于 2007 年 12 月开始向其下属联营公司 MSC 陆续借出股东借款合计 3,562.50 万美元, 折合人民币 22,446.95 万元, 并基于股东借款协议的条款, 于 2007 年至 2011 年 1 月 31 日期间确认了相关的利息收入及支出其他代垫费用 1,011.64 万美元, 折合人民币约 6,374.70 万元。
- 注 5: 2007 年 12 月本集团将上海丰扬 60% 的股权以人民币 35,325.00 万元转予招商地产, 截止 2011 年 12 月 31 日尚未收到的股权转让余款为人民币 7,065.00 万元。此部分尾款根据股权转让协议规定, 将于上海丰扬海德花园项目二号地块拆迁完成后的 7 个工作日内支付, 目前二号地块拆迁工作仍在进行中。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“本集团”)
2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

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

截止至 2011 年 12 月 31 日, PGM 尚未偿还代垫增资款, PGM 应付本集团的款项余额为 1,500 万欧元, 折合人民币 12,243.75 万元。

注 7: 根据本集团全资子公司中集香港与其子公司 CIMC Offshore Holding Limited (“CIMC Offshore”)的少数股东 Leung Kee、Bright Touch Investment Limited (“Bright Touch”)及 Yantai Shipyard Pte. Ltd. (“Yantai Shipyard”)于 2011 年 12 月 16 日签订股权转让协议, 中集香港以支付 11,372.35 万美元(折合人民币 71,656.10 万元)向以上股东购买其持有的 CIMC Offshore 38.24% 的股权。上述交易完成后, 中集香港对 CIMC Offshore 的持股比例从 61.76% 增加至 100%。截止至 2011 年 12 月 31 日, 上述股权转让尚未完成, 中集香港根据股权转让协议向 Leung Kee 支付股权转让款 5,000 万美元, 折合人民币 31,573.52 万元。

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