

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

自 2012 年 1 月 1 日
至 2012 年 6 月 30 日止期间财务报表

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
合并资产负债表
2012 年 6 月 30 日
（金额单位：人民币千元）

资产	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	4,931,305	7,788,126
交易性金融资产	五、2	378,440	186,134
应收票据	五、3	557,965	1,030,528
应收账款	五、4	10,349,376	8,110,784
预付账款	五、6	2,035,275	1,930,496
应收利息		5,141	2,020
其他应收款	五、5	2,298,503	2,709,665
存货	五、7	16,749,710	15,468,352
一年内到期的非流动资产	五、8	3,142,843	2,635,287
其他流动资产	五、9	948,263	865,633
流动资产合计		41,396,821	40,727,025
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、10	621,216	571,954
长期应收款	五、11	1,996,331	2,311,235
长期股权投资	五、12	1,941,456	1,957,187
投资性房地产	五、13	145,493	126,983
固定资产	五、14	10,805,255	10,885,435
在建工程	五、15	2,287,206	1,898,330
无形资产	五、16	3,270,125	3,172,222
商誉	五、17	1,289,950	1,207,504
长期待摊费用	五、18	34,418	34,892
递延所得税资产	五、19	678,095	704,098
其他非流动资产	五、20	765,381	764,849
非流动资产合计		23,834,926	23,634,689
资产合计		65,231,747	64,361,714

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

合并资产负债表（续）

2012 年 6 月 30 日

（金额单位：人民币千元）

负债和股东权益	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、23	7,190,444	8,030,912
交易性金融负债	五、24	18,111	31,107
应付票据	五、25	1,370,738	3,295,226
应付账款	五、26	8,041,510	7,328,966
预收款项	五、27	3,127,090	2,662,742
应付职工薪酬	五、28	1,913,019	2,012,608
应交税费	五、29	666,997	916,118
应付利息	五、30	65,554	152,067
应付股利	五、31	297,409	116,253
其他应付款	五、32	3,563,860	3,393,837
预计负债	五、33	830,677	736,179
一年内到期的非流动负债	五、34	1,827,158	2,560,318
流动负债合计		28,912,567	31,236,333
非流动负债：			
交易性金融负债	五、24	86,914	74,836
长期借款	五、35	8,285,995	6,572,585
应付债券	五、36	5,989,610	3,988,438
长期应付款	五、37	350,182	86,846
专项应付款	五、38	10,730	8,940
递延所得税负债	五、19	653,453	581,500
其他非流动负债	五、39	200,379	198,564
非流动负债合计		15,577,263	11,511,709
负债合计		44,489,830	42,748,042
股东权益：			
股本	五、40	2,662,396	2,662,396
资本公积	五、41	854,158	799,261
盈余公积	五、42	2,953,160	2,953,160
未分配利润	五、43	12,494,100	12,785,092
外币报表折算差额		(548,318)	(566,755)
归属于母公司股东权益合计		18,415,496	18,633,154
少数股东权益		2,326,421	2,980,518
股东权益合计		20,741,917	21,613,672
负债和股东权益总计		65,231,747	64,361,714

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

资产负债表

2012 年 6 月 30 日

(金额单位: 人民币千元)

资产	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产:			
货币资金	十二、1	1,026,534	430,350
交易性金融资产	十二、2	195,993	-
应收股利	十二、3	5,313,114	5,403,255
其他应收款	十二、4	7,417,830	6,798,779
流动资产合计		13,953,471	12,632,384
非流动资产:			
可供出售金融资产	十二、5	613,234	564,155
长期股权投资	十二、6	4,835,214	4,341,151
固定资产		135,802	137,642
在建工程		10,294	14,457
无形资产		22,044	22,246
长期待摊费用		6,733	5,683
递延所得税资产	十二、16	80,890	71,554
非流动资产合计		5,704,211	5,156,888
资产合计		19,657,682	17,789,272

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

资产负债表（续）

2012 年 6 月 30 日

（金额单位：人民币千元）

负债和股东权益	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	十二、7	570,000	363,009
交易性金融负债	十二、8	-	21,290
应付职工薪酬	十二、9	761,719	671,840
应交税费	十二、10	164,791	63,652
应付利息	十二、11	24,394	133,106
应付股利	十二、12	198,800	-
其他应付款		43,868	72,733
一年内到期的非流动负债	十二、13	1,688,748	1,094,352
流动负债合计		3,452,320	2,419,982
非流动负债：			
交易性金融负债		84,518	74,836
长期借款	十二、14	4,187,490	4,223,180
应付债券	五、36	5,989,610	3,988,438
递延所得税负债	十二、16	-	-
非流动负债合计		10,261,618	8,286,454
负债合计		13,713,938	10,706,436
股东权益：			
股本	五、40	2,662,396	2,662,396
资本公积	十二、17	289,649	199,322
盈余公积	五、42	2,953,160	2,953,160
未分配利润		38,539	1,267,958
外币报表折算差额		-	-
股东权益合计		5,943,744	7,082,836
负债和股东权益总计		19,657,682	17,789,272

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
合并利润表
自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止期间
(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业收入	五、44	27,364,446	36,478,098
二、营业成本	五、44	23,013,597	29,499,900
营业税金及附加	五、45	162,351	73,154
销售费用	五、46	863,756	968,591
管理费用	五、47	1,655,709	1,715,951
财务费用	五、48	236,439	399,962
资产减值损失	五、51	(24,986)	73,709
加：公允价值变动收益/（损失）	五、49	(14,934)	(88,256)
加：投资收益	五、50	(3,522)	71,207
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(10,095)	28,739
三、营业利润		1,439,124	3,729,782
加：营业外收入	五、52	77,031	103,013
减：营业外支出	五、53	23,104	15,276
其中：非流动资产处置收益/（损失）		4,705	(7,041)
四、利润总额		1,493,051	3,817,519
减：所得税费用	五、54	485,373	1,024,118
五、净利润		1,007,678	2,793,401
归属母公司股东的净利润		933,710	2,807,629
少数股东损益		73,968	(14,228)
六、每股收益			
（一）基本每股收益（元）	五、55	0.3507	1.0545
（二）稀释每股收益（元）	五、55	0.3495	1.0545
七、其他综合收益	五、56	35,279	49,193
八、综合收益总额		1,042,957	2,842,594
归属于母公司股东的综合收益总额		980,741	2,794,047
归属于少数股东的综合收益总额		62,216	48,547

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
利润表
自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
一、营业收入		233	700
二、营业成本		17	39
营业税金及附加		11,947	-
管理费用		277,077	285,548
财务费用		107,311	(36,153)
加：公允价值变动收益/(损失)	十二、18	3,458	(8,719)
投资收益	十二、19	364,578	222,704
三、营业（亏损）/利润		(28,083)	(34,749)
加：营业外收入	十二、20	2,082	1,186
减：营业外支出		322	310
其中：非流动资产处置损失		(1,319)	(608)
四、（亏损）/利润总额		(26,323)	(33,873)
减：所得税费用	十二、21	(21,606)	(37,687)
五、净（亏损）/利润		(4,717)	3,814
六、其他综合收益	十二、22	36,809	(15,153)
七、综合收益总额		32,092	(11,339)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
合并现金流量表
自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止期间
（金额单位：人民币千元）

项目	附注	2012年1-6月	2011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		25,950,382	30,785,201
收到的税费返还		1,089,739	2,088,686
收到其他与经营活动有关的现金	五、57（1）	152,728	227,162
经营活动现金流入小计		27,192,849	33,101,049
购买商品、接受劳务支付的现金		24,935,924	31,152,788
支付给职工以及为职工支付的现金		2,051,733	2,195,235
支付的各项税费		1,343,578	1,309,083
支付其他与经营活动有关的现金	五、57（2）	968,657	2,605,387
经营活动现金流出小计		29,299,892	37,262,493
经营活动产生的现金流量净额	五、58（1）	(2,107,043)	(4,161,444)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			68,353
取得投资收益收到的现金		26,100	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		21,949	7,301
处置子公司收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		48,049	100,271
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		870,260	1,083,498
投资支付的现金		244,528	295,502
取得子公司支付的现金净额		718,944	49,936
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,833,732	1,428,936
投资活动产生的现金流量净额		(1,785,683)	(1,328,665)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		15,241,020	20,968,220
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,241,020	20,968,220
偿还债务支付的现金		12,309,686	12,913,949
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,581,590	1,252,464
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		23,224	214
支付其他与筹资活动有关的现金	五、57（3）	14,460	-
筹资活动现金流出小计		13,905,736	14,166,413
筹资活动产生的现金流量净额		1,335,284	6,801,807
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(101,374)	(4,728)
五、现金及现金等价物净（减少）/增加额	五、58（1）	(2,658,816)	1,306,970
加：期初现金及现金等价物余额		6,563,253	3,797,415
六、期末现金及现金等价物余额		3,904,437	5,104,385

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
现金流量表
自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止期间
(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2012年1-6月	2011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		8,948,916	5,852,855
支付给职工以及为职工支付的现金		47,532	49,433
支付的各项税费		16,801	7,420
支付其他与经营活动有关的现金		9,860,729	7,983,815
经营活动现金流出小计		9,925,062	8,040,668
经营活动产生的现金流量净额	十二、23	(976,146)	(2,187,813)
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	45,853
取得投资收益收到的现金		427,796	133,002
处置固定资产收回的现金净额		2,005	1,975
处置子公司收到的现金净额		4,218	-
投资活动现金流入小计		434,019	180,830
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		7,683	24,596
投资支付的现金		703,657	93,600
投资活动现金流出小计		711,340	118,196
投资活动产生的现金流量净额		(277,321)	62,634
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		3,997,130	7,732,083
偿还债务支付的现金		784,267	3,626,511
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,349,880	905,494
支付的其他与筹资活动有关的现金		14,461	-
筹资活动现金流出小计		2,148,608	4,532,005
筹资活动产生的现金流量净额		1,848,522	3,200,078
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		916	(919)
五、现金及现金等价物增加/（减少）额	十二、23	595,971	1,073,980
加:期初现金及现金等价物余额		427,874	417,461
六、期末现金及现金等价物余额	十二、23	1,023,845	1,491,441

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
自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止期间
(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2012年1-6月							2011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	799,261	2,953,160	12,785,092	(566,755)	2,980,518	21,613,672	2,662,396	1,349,420	3,577,588	10,689,335	(2,055,682)	2,983,643	19,206,700
二、本年增减变动金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 净利润		-	-	-	933,710	-	73,968	1,007,678	-	-	-	3,690,926	-	(31,988)	3,658,938
(二) 其他综合收益	五、56	-	28,594	-	-	18,437	(11,752)	35,279	-	(146,828)	-	-	(241,160)	(98,415)	(486,403)
上述(一)和(二)小计		-	28,594	-	933,710	18,437	62,216	1,042,957	-	(146,828)	-	3,690,926	(241,160)	(130,403)	3,172,535
(三) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	(58,964)	-	-	-	353,660	294,696
2. 购买子公司少数股东权益		-	(33,003)	-	-	-	(684,774)	(717,777)	-	-	-	-	-	-	-
3. 购买子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 处置子公司而减少的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 购买少数股东权益而减少的未分配利润		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19,843)	-	(29,856)	(49,699)
6、股份支付计入股东权益的金额	七、2	-	59,306	-	-	-	-	59,306	-	117,805	-	-	-	4,333	122,138
(四) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	92,110	(92,110)	-	-	-
2. 对股东的分配	五、43	-	-	-	(1,224,702)	-	(31,539)	(1,256,241)	-	-	-	(931,839)	-	(200,859)	(1,132,698)
(五) 本位币变更的影响	二、4	-	-	-	-	-	-	-	-	(462,172)	(716,538)	(551,377)	1,730,087	-	-
三、本年年末余额		2,662,396	854,158	2,953,160	12,494,100	(548,318)	2,326,421	20,741,917	2,662,396	799,261	2,953,160	12,785,092	(566,755)	2,980,518	21,613,672

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
股东权益变动表
自 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止期间
(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2012年1-6月						2011年					
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
一、本年年初余额		2,662,396	199,322	2,953,160	1,267,958	-	7,082,836	2,662,396	852,264	3,577,588	1,579,889	(1,533,994)	7,138,143
二、本年增减变动金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 净（亏损）/利润		-	-	-	(4,717)	-	(4,717)	-	-	-	921,095	-	921,095
(二) 其他综合收益	十二、22	-	36,809	-	-	-	36,809	-	(149,727)	-	-	-	(149,727)
上述（一）和（二）小计		-	36,809	-	(4,717)	-	32,092	-	(149,727)	-	921,095	-	771,368
(三) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股份支付计入股东权益的金额	七、2	-	53,518	-	-	-	53,518	-	105,164	-	-	-	105,164
(四) 利润分配		-	-	-	(1,224,702)	-	(1,224,702)	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	五、42	-	-	-	-	-	-	-	-	92,110	(92,110)	-	-
2. 对股东的分配	(1)	-	-	-	(1,224,702)	-	(1,224,702)	-	-	-	(931,839)	-	(931,839)
(五) 本位币变更的影响		-	-	-	-	-	-	-	(608,379)	(716,538)	(209,077)	1,533,994	-
三、本年年末余额		2,662,396	289,649	2,953,160	38,539	-	5,943,744	2,662,396	199,322	2,953,160	1,267,958	-	7,082,836

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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2012年06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、40。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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）。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

(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。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(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付出的资产（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于购买日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。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,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。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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）

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（股本溢价），资本公积（股本溢价）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，本集团终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。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，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

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的股东权益中和合并利润表的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。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

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，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，作为其他综合收益计入资本公积；其他差额计入当期损益。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

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

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

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

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付权益工具结算的衍生工具除外。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量 (续)

- 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。

- 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。

对公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产，初始确认后按成本计量；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，其他利得或损失作为其他综合收益计入资本公积，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与债权人约定，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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量 (续)

- 其他金融负债(续)

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。

(2) 金融资产和金融负债的列报

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。

(3) 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。

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等。本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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。

(5) 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

9、 金融工具 (续)

(5) 金融资产的减值 (续)

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后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，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。

(6) 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，计入股东权益。

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。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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)

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款项账面余额 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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。对于海洋工程等组合，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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。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。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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，计提存货跌价准备计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

11、 存货（续）

(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。

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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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，作为该投资的初始投资成本。属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，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和；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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(1) 投资成本确定 (续)

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中,本公司采用成本法对子公司的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公司享有的部分确认为投资收益,不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润,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。期末按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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)

后续计量时，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。
- 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，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认。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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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):

- 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。
- 对合营企业或联营企业除净损益以外所有者权益的其他变动，本集团调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

(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，不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

12、 长期股权投资（续）

(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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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高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的，两者之间的差额，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在资产负债表内列示。

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、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团对投资性房地产在使用寿命内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、残值率和年折旧 / 摊销率分别为：

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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支出。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后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在其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）。各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命（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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

14、 固定资产（续）

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

(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）在资产负债表内列示。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

16、 借款费用（续）

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，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。
- 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。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

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）后在资产负债表内列示。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：

<u>项目</u>	<u>摊销年限（年）</u>
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	3 - 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。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

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）在资产负债表内列示。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

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
- 商誉等

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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（续）

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。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

22、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

22、 股份支付(续)

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理（续）

当本集团接受服务但没有结算义务,并且授予职工的是本公司最终控制方式或其控制的除本集团外的子公司的权益工具的,本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

- 以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付,本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时,以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。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,在等待期内的每个资产负债日,本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,并相应计入负债。

当本集团接受服务且有结算义务,并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时,本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

23、 收入

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

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

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

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

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

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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。

(a) 社会保险福利及住房公积金

按照中国有关法规，本集团职工参加了由政府机构设立管理的社会保障体系，按国家规定的基准和比例，为职工缴纳基本养老保险、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及住房公积金。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。本集团在按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再其他的支付义务。

(b) 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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；
- 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，金额较大时予以资本化，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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

于租赁期开始日，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，其差额确认为未确认融资费用。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

于租赁期开始日，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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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（不包括金融资产及递延所得税资产），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；

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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）

被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

对于套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，则计入当期损益。

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

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

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

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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：

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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）

(a) 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。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的资产减值损失予以转回。

(b) 存货跌价准备

如附注二、11 所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(c) 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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)

(d) 投资性房地产、固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

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等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。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。资产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。

(e) 产品质量保证

如附注五、33 所述，本集团会根据近期的产品维修经验，就出售产品时向客户提供售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(f) 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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）

(g) 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	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期适用的所得税税率列示如下：

	2012 年税率	2011 年税率
本公司	25%	24%
境内的子公司	12.5 - 25%	12.5 - 25%
注册在香港地区的子公司	16.5%	16.5%
注册在英属维京群岛的子公司	-	-
注册在苏里南的子公司	36%	36%
注册在柬埔寨的子公司	20%	20%
注册在美国的子公司	15 - 35%	15 - 35%
注册在德国的子公司	31.6%	31.6%
注册在英国的子公司	28%	28%
注册在澳大利亚的子公司	30%	30%
注册在荷兰的子公司	25.5%	25.5%
注册在比利时的子公司	34%	34%
注册在丹麦的子公司	25%	25%
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%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	25%	15%	已于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，2012 年度为该公司第五个获利年度
3 天津中集专用车有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策，2012 年度为该公司第五个获利年度
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，2012 年度为该公司第五个获利年度
5 深圳中集智能科技有限公司	25%	12.5%	已于2011年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
6 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，2012 年度为该公司第五个获利年度
7 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，2012 年度为该公司第五个获利年度
8 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，2012 年度为该公司第五个获利年度
9 张家港中集圣达因低温装备 有限公司	25%	15%	已于2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
10 驻马店中集华骏制造有限公司	25%	15%	已于2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
11 扬州通力冷藏集装箱 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策，2012 年度为该公司第五个获利年度
12 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，2012 年度为该公司第五个获利年度
13 安瑞科（蚌埠）压缩机 有限公司	25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
14 上海中集冷藏箱有限公司	25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
15 南通中集特种运输设备制造 有限公司	25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
16 广东新会中集特种运输设备 有限公司	25%	15%	已于2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
17 大连中集物流装备有限公司	25%	15%	2011年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
18 深圳中集专用车有限公司	25%	15%	2011年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
19 中集车辆（山东）有限公司	25%	15%	已于2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
20 青岛中集专用车有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策，2012 年度为该公司第五个获利年度
21 洛阳中集凌宇汽车有限公司	25%	15%	已于2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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
22 芜湖中集瑞江汽车有限公司	25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
23 中集车辆 (辽宁) 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2012 年度为该公司第五个获利年度
24 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, 2012 年度为该公司第五个获利年度
25 扬州中集通华专用车有限公司	25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
26 石家庄安瑞科气体机械有限公司	25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
27 安瑞科廊坊能源装备集成 有限公司	25%	15%	已于2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
28 荆门宏图特种飞行器制造 有限公司	25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
39 烟台中集来福士海洋工程 有限公司	25%	15%	已于2009年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
30 南通中集罐式储运设备制造 有限公司	25%	15%	2011年继续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日起施行。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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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):

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 2012 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 4,395,489,000 人民币元 (2011 年: 人民币 3,665,929,000 元), 本集团就分配该等未分配利润应付之税项确认递延税项负债人民币 362,761,000 元(2011 年: 人民币 313,946,000 元)。

四、 企业合并及合并财务报表

1、 重要子公司情况

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

本报告期内, 本集团纳入合并范围公司共计约 287 家。除以下列示的重要子公司外, 本集团尚有其他子公司 149 家, 注册资本总额人民币 77,775,000 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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		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 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	50,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询； 集装箱堆存业务	美元	50,000,000.00	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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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				
7 宁波中集物流 装备有限公司 (“宁波中集”)	企业	中国 宁波	美元	15,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	美元	15,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
8 太仓中集集装箱 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	制 造
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	20,000,000.00	制造、修理和销售 集装箱	美元	20,000,000.00	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	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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			
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、相关零部件 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
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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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			
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	43,000,000.00	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	43,000,000.00	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 流装备有限公司 （“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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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			
21 北京中集车辆物流装备有限公司 （“北京车辆”）	企业	中国 北京	人民币	20,000,000.00	建设、经营 仓储配套设施	人民币	16,000,000.00	80.00%	100.00%	是
22 中集车辆(辽宁)有限公司 （“辽宁车辆”）	企业	中国 辽宁	人民币	40,000,000.00	开发生产各种专用 运输车辆及其零部 件并提供相关服务	人民币	32,000,000.00	80.00%	100.00%	是
23 天津中集专用 车有限公司 （“天津专用车”）	企业	中国 天津	人民币	30,000,000.00	生产销售厢式车、 机械产品、金属结 构件及相关服务	人民币	24,000,000.00	80.00%	100.00%	是
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	人民币	20,000,000.00	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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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			
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	24,600,000.00	82.00%	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	人民币	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
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	8,500,000.00	85.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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			
32 深圳中集天达空港 设备有限公司 (“天达空港”)	企业	中国 广东	美元	13,500,000.00	生产经营各种机场 用机电设备产品	美元	9,450,000.00	70.00%	70.00%	是
33 新会中集木业有限公司 (“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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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			
38 宁波中集集装箱 服务有限公司 （“宁波服务”）	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”）	企业	中国 上海	美元	7,000,000.00	集装箱中转、堆 存、拆拼维修、 验箱及技术服务	美元	5,600,000.00	80.00%	80.00%	是
40 中集申发建设实 业有限公司 （“中集申发”）	企业	中国 上海	人民币	204,122,966.00	基础建设投资、建 设与经营；房地产 开发与经营	人民币	204,122,966.00	100.00%	100.00%	是
41 中集车辆（集团）新疆 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	168,000,000.00	开发、生产、销售 各种专用车、 半挂车系列	美元	134,400,000.00	80.00%	80.00%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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			
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	14,000,000.00	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	14,000,000.00	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	33,700,000.00	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	33,700,000.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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 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	技 有
49 太仓中集冷藏物流 有限公司 (“太仓冷链”)	企业	中国 江苏	人民币	90,000,000.00	研究、开发、生产、 销售冷藏集装箱及 其他特种集装箱	人民币	90,000,000.00	100.00%	100.00%	是	装 备
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	28,000,000.00	竹木结构产品的精深 加工、经营及销售	人民币	28,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
51 中集冀东(秦皇岛)车 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	42,000,000.00	60.00%	75.00%	是	辆 制
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	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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				
53 中集管理培训公司 （“中集培训”）	企业	中国 广东	人民币	50,000,000.00	市场营销策划， 组织学术和商业 交流会议和展览	人民币	50,000,000.00	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	70,000,000.00	机械设备、零部 件制造、销售； 技术咨询和服务	人民币	70,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
55 扬州泰利特种装备 有限公司 （“扬州泰利”）	企业	中国 江苏	人民币	70,000,000.00	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	70,000,000.00	100.00%	100.00%	是	
56 烟台中集海洋工程 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	150,000,000.00	100.00%	100.00%	是	- 研究
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	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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			
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	254,634,066.00	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	23,500,000.00	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
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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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				
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 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	有 限
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	
67 驻马店中集华骏 铸造有限公司 （“驻马店铸造”）	企业	中国 河南	人民币	20,000,000.00	从事车用铸造件和 矿山机械用铸造件	人民币	16,000,000.00	80.00%	100.00%	是	
68 中集船舶海洋工程 研究院有限公司 （“上海船舶”）	企业	中国 上海	人民币	50,000,000.00	研究、开发海洋作 业平台及其他海洋 工程相关业务	人民币	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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			
69 深圳中集投资有限公司 (“深圳中集投资”)	企业	中国 深圳	人民币	60,000,000.00	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币	60,000,000.00	100.00%	100.00%	是
70 深圳天亿投资有限公司 (“天亿投资”)	企业	中国 深圳	人民币	90,000,000.00	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币	90,000,000.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	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			
71 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
72 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
73 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
74 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
75 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
76 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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	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			
77 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
78 Tacoba Forestry 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
79 Charm Wise Limited (“Charm Wise”)	香港	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是
80 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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	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 %	
		币种	原币金额		币种	原币金额			
81 Full Medal Holdings Ltd. ("Full Medal")	英属 维京群岛	美元	50,000.00	投资控股	美元	39,110.00	78.22%	100.00%	是
82 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
83 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
84 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
85 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
86 Grow Rapid Limited ("Grow Rapid")	中国 香港	港币	1.00	投资控股	港币	1.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	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			
87 Powerlead Holding Ltd. （“Powerlead”）	英属 维尔京群岛	美元	10.00	投资控股	美元	10.00	100.00%	100.00%	是
88 Cooperatie Vela U.A.	荷兰	欧元	18,000.00	投资控股	欧元	14,080.00	78.22%	100.00%	是
89 Vela Holding B.V.	荷兰	欧元	18,000.00	投资控股	欧元	14,080.00	78.22%	100.00%	是
90 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
91 CIMC Offshore Holdings Limited （“CIMC Offshore”）	中国 香港	港币	342,860,173.00	投资控股	港币	211,766,773.00	100.00%	100.00%	是
92 Perfect Victor Investments Limited （“Perfect Victor”）	香港	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是

(2) 本集团无同一控制下企业合并取得的子公司

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

(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 限公司 (“芜湖车辆”)	企业	中国 安徽	人民币	100,000,000.00	开发生产和销售专 用车，一般机械产 品及金属结构件	人民币	60,000,000.00	60.00%	75.00%	是
3 梁山中集东岳 车辆有限公司 (“梁山东岳”)	企业	中国 山东	人民币	90,000,000.00	生产、销售拌车、 特种车及其零部件	人民币	54,000,000.00	60.00%	75.00%	是
4 青岛中集集装箱 制造有限公司 (“青岛中集”)	企业	中国 山东	美元	27,840,000.00	制造、修理集装箱， 加工制造相关机械 部件、结构件和设备	美元	27,840,000.00	100.00%	100.00%	是
5 青岛中集冷藏箱 制造有限公司 (“青岛冷箱”)	企业	中国 山东	美元	39,060,000.00	制造销售冷藏箱、冷 藏车和保温车等冷藏保 温装置并提供相关服务	美元	39,060,000.00	100.00%	100.00%	是

车 有

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司期末 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			
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	15,469,300.00	制造销售集装箱、 箱用车船、设备 及集装箱售后服务	美元	15,469,300.00	100.00%	100.00%	是
7 上海中集宝伟工业有限公司 (“上海宝伟”)	企业	中国 上海	美元	28,500,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	美元	27,000,900.00	94.74%	100.00%	是
8 中集车辆（山东）有限公司 (“山东车辆”)	企业	中国 山东	人民币	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	235,387,200.00	80.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

1、 重要子公司情况（续）

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

(i) 境内子公司（续）

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司期末 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			
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	113,311,089.26	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	24,500,000.00	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	24,500,000.00	100.00%	100.00%	是
15 青岛恒丰物流 有限公司 （“青岛恒丰”）	企业	中国 山东	人民币	20,000,000.00	集装箱仓储、 堆存、拆装、装卸、 清洗、修理业务	人民币	16,000,000.00	80.00%	80.00%	是
16 安瑞科蚌埠压缩 机有限公司 （“安瑞科蚌埠”）	企业	中国 安徽	港币	60,808,385.00	制造销售压缩机 及相关产品	港币	47,564,318.74	78.22%	100.00%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

1、 重要子公司情况（续）

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

(i) 境内子公司（续）

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司期末 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			
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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

1、 重要子公司情况（续）

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

(i) 境内子公司（续）

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司期末 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			
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
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	1,042,690,000.00	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	570,455,699.00	54.71%	54.71%	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	68,923,658.00	54.71%	54.71%	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 造各类船舶；生产 销售各种压力容器及 海上石油工程设施等	人民币	109,420,000.00	54.71%	54.71%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表 (续)

1、 重要子公司情况 (续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 (续)

(i) 境内子公司 (续)

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司期末 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			
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	158,659,000.00	54.71%	54.71%	是
27 山东万事达专用汽车 制造有限公司 (“山东万事达”)	企业	中国 山东	人民币	22,000,000.00	生产销售拌车、 特种车及其零部件	人民币	13,200,000.00	60.00%	60.00%	是
28 南京扬子石化设计工企业中国人民币 程有限责任公司江苏项目的咨询、规划等 (“扬子石化”)				30,000,000.00	石油化工为主的工程人民币	165,000,000.00	100.00%	100.00%	是	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	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			
29 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
30 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	93,864,000.00	78.22%	100.00%	是
31 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
32 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
33 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
34 Holvrieka Nirota B.V.	荷兰	欧元	680,670.32	生产、装配、 销售罐式设备	欧元	532,420.32	78.22%	100.00%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	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			
35 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
36 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
37 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
38 Exploitiemaatschappij Intraproges B.V	荷兰	欧元	79,411.54	道路运输车辆 贸易、融资及租赁	欧元	63,529.63	80.00%	100.00%	是
39 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
40 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
41 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
42 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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	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			
43 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
44 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
45 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
46 CIMC TGE Gasinvestments SA (“TGE SA”)	卢森堡	欧元	50,000.00	投资控股	欧元	30,000.00	60.00%	60.00%	是
47 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
48 CIMC Raffles Offshore (Singapore) Limited (“中集来福士”)	新加坡	美元	624,541,970.96	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	341,686,912.31	54.71%	54.71%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	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			
49 CIMC Raffles Investments Limited	中国香港	港币	2.00	投资控股	港币	1.09	54.71%	54.71%	是
50 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	1.09	54.71%	54.71%	是
51 Caspian Driller Pte. Ltd.	新加坡	美元	30,000,000.00	海洋船舶租赁经营	美元	16,413,000.00	54.71%	54.71%	是
52 Technodyne International Limited (“Technodyne”)	英国	英镑	1.00	能源设备的研制开发	英镑	0.60	60%	60%	是
53 Gadidae AB.	瑞典	瑞典克朗	1,000.00	投资控股	瑞典克朗	547.10	54.71%	54.71%	是

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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”）

截至 2011 年底，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%。于 2012 年 5 月 7 日，本公司之子公司中集车辆投资控股有限公司将其持有的全部安瑞科优先股 138,414,166 股兑换为普通股。兑换后，本公司对安瑞科的持股比例为 78.22%，表决权比例为 62.63%。

(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

本期主要因购买子公司（详见附注四、6）及新设立的子公司导致合并范围发生变更。

4、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本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

本期新纳入合并范围的子公司包括南京扬子石化设计工程有限责任公司、民航协发机场设备有限公司及宁波西马克贸易有限公司。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体（续）

- (2) 本期本集团无重大不再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。

5、 本集团本期未发生同一控制下企业合并（2011 年：无）。

6、 本集团本期发生的主要非同一控制下企业合并

2012 年 1 月 1 日，本公司之子公司中集安瑞科以人民币 165,000,000 元为合并对价购买了南京扬子石化设计工程公司 100% 的权益。

南京扬子石化设计工程有限责任公司主要从事以石油化工为主的工程项目的咨询、规划、设计、服务、采购和承包；压力容器和压力管道设计；计算机应用软件的开发应用等业务。

本公司之子公司中集安瑞科在合并中取得南京扬子石化设计工程有限责任公司 100% 权益在购买日可辨认净资产的公允价值为人民币 80,649,000 元，其低于合并成本的差额人民币 84,351,000 确认为商誉。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表（续）

7、 本集团本期未发生重大的出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、 本集团本期未发生反向购买。

9、 本集团本期未发生吸收合并。

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	
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年6月30日	2011年12月31日
美元	6.3052	6.5242	6.3249	6.3009
欧元	8.1633	9.2896	7.871	8.1625
港币	0.8126	0.8384	0.8152	0.8107
日元	0.0788	0.1252	0.0796	0.0811

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末数			项目	年初数		
	原币	折算率	人民币		原币	折算率	人民币
	千元		千元		千元		千元
现金：							
人民币	1,212	1.0000	1,212	人民币	1,187	1.0000	1,187
美元	30	6.3249	190	美元	51	6.3009	321
港元	7	0.8152	6	港元	320	0.8107	259
日元	203	0.0796	16	日元	197	0.0811	16
澳元	-	-	-	澳元	1	6.4093	6
欧元	19	7.8710	150	欧元	76	8.1625	620
其他币种	-	-	19	其他币种	-	-	6
小计			1,593				2,415
银行存款：							
人民币	2,385,376	1.0000	2,385,376	人民币	3,352,210	1.0000	3,352,210
美元	207,261	6.3249	1,310,905	美元	393,243	6.3009	2,477,785
港元	385,226	0.8152	314,036	港元	295,813	0.8107	239,816
日元	470,716	0.0796	37,469	日元	141,873	0.0811	11,506
澳元	36,730	6.3474	233,140	澳元	21,299	6.4093	136,512
欧元	17,283	7.8710	136,034	欧元	44,062	8.1625	359,656
其他币种	-	-	74,674	其他币种	-	-	77,279
小计			4,491,634				6,654,764
其他货币资金：							
人民币	431,715	1.0000	431,715	人民币	1,118,610	1.0000	1,118,610
美元	1,006	6.3249	6,363	美元	1,958	6.3009	12,337
小计			438,078				1,130,947
合计			4,931,305				7,788,126

截至 2012 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 1,026,868,000 元 (2011 年 12 月 31 日：人民币 1,224,873,000 元)，参见附注五、22。

截至 2012 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及央行的款项共计人民币 1,160,654,000 元 (2011 年 12 月 31 日：人民币 3,340,071,000 元)。财务公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	
种类	附注	期末数	年初数
1.交易性权益工具投资		369,892	143,692
2.衍生金融资产			
-外汇远期合约	(3)	8,463	32,691
3.套期工具		85	9,751
合计		378,440	186,134

(2) 本集团本期无变现有限制的交易性金融资产。

(3) 交易性衍生金融资产的说明

本集团于2012年06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8.62亿美元，以及另有未结算的日元远期合约、欧元远期合约及澳元远期合约，其名义金额分别为12.93亿日元、569万欧元及645万澳元。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2012年7月6日至2013年6月27日期满。

于2012年06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8,463,000元，交易性金融负债人民币17,831,000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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

3、 应收票据

(1) 应收票据分类

金额单位：人民币千元		
种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	557,965	924,183
商业承兑汇票	-	106,345
合计	557,965	1,030,528

上述应收票据均为一年内到期。

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

(2) 期末，本集团无质押的应收票据（2011 年：无）。

(3) 期末，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的金额，以及期末本集团已经背书给其他方但尚未到期的金额最大的前五名票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

金额单位：人民币千元				
出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国石油天然气运输有限公司	2012年5月29日	2012年11月29日	11,852	银行承兑汇票
陕西汉德车桥有限公司	2012年3月19日	2012年9月19日	10,000	银行承兑汇票
四川中天城健实业有限公司	2012年5月25日	2012年11月22日	10,000	银行承兑汇票
中国石油天然气运输公司	2012年3月29日	2012年9月29日	9,369	银行承兑汇票
中国石油天然气运输有限公司	2012年5月29日	2012年11月29日	7,715	银行承兑汇票
合计			48,936	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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:

客户类别	期末数	金额单位：人民币千元
		年初数
集装箱类	4,453,127	3,418,813
道路运输车辆类	2,419,324	1,754,595
能源化工装备类	1,692,639	1,497,937
海洋工程类	1,182,917	1,152,280
空港设备类	173,681	246,873
其他	749,832	359,836
小计	10,671,520	8,430,334
减：坏账准备	(322,144)	(319,550)
合计	10,349,376	8,110,784

(2) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	期末数	金额单位：人民币千元
		年初数
1年以内（含1年）	10,043,825	7,732,052
1年至2年（含2年）	472,696	433,462
2年至3年（含3年）	104,437	169,828
3年以上	50,562	94,992
小计	10,671,520	8,430,334
减：坏账准备	(322,144)	(319,550)
合计	10,349,376	8,110,784

账龄自应收账款确认日起开始计算。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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:

种类	注	期末数				年初数			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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)	1,169,037	10.95%	173,776	14.86%	1,107,112	13.13%	174,011	15.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	57,274	0.54%	21,611	37.73%	49,777	0.59%	20,547	41.28%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
集装箱类	(6)	4,450,410	41.70%	3,503	0.08%	3,405,170	40.40%	3,723	0.11%
道路运输车辆类	(6)	2,278,478	21.35%	54,358	2.39%	1,665,282	19.75%	58,587	3.52%
能源化工装备类	(6)	1,610,292	15.09%	51,027	3.17%	1,395,742	16.56%	49,374	3.54%
海洋工程类		278,845	2.61%	-	-	247,266	2.93%	-	-
机场设备类	(6)	161,562	1.51%	10,061	6.23%	234,755	2.78%	12,735	5.42%
其他	(6)	665,622	6.24%	7,808	1.17%	325,230	3.86%	573	0.18%
组合小计		9,445,209	88.51%	126,757	1.34%	7,273,445	86.28%	124,992	1.72%
合计		10,671,520	100.00%	322,144	3.02%	8,430,334	100.00%	319,550	3.79%

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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:

币种	期末数			币种	年初数		
	原币金额	汇率	金额		原币金额	汇率	金额
	千元				千元		
人民币	2,424,177	1.0000	2,424,177	人民币	2,588,052	1.0000	2,588,052
美元	1,143,335	6.3249	7,231,480	美元	797,360	6.3009	5,024,086
港币	58,273	0.8152	47,504	港元	2,099	0.8107	1,702
日元	615,954	0.0796	49,030	日元	155,654	0.0811	12,624
澳元	107,098	6.3474	679,794	澳元	41,157	6.4093	263,789
欧元	23,989	7.8710	188,817	欧元	54,309	8.1625	443,299
其他币种	9,968	-	50,718	其他币种	-	-	96,782
合计			10,671,520				8,430,334

(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
道路运输车辆类	90,359	21,570	23.87%	注1
能源化工装备类	82,347	14,682	17.83%	
海洋工程类	900,002	107,523	11.95%	
机场设备类	12,119	3,636	30.00%	
其他	84,210	26,365	31.31%	
合计	1,169,037	173,776	14.86%	

注 1: 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准备。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	2,717	615	22.64%	按对客户信用和风险评估
道路运输车辆类	50,487	18,871	37.38%	及经验数据预计可收回金额
海洋工程类	4,070	2,125	52.21%	
合计	57,274	21,611	37.73%	计提坏账准备

(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	9,017,721	84.50%	34,913	6,649,283	78.87%	34,096
1至2年	288,109	2.70%	14,457	247,577	2.94%	13,569
2至3年	76,008	0.71%	16,765	69,382	0.82%	17,390
3年以上	63,371	0.59%	60,622	59,937	0.71%	59,937
合计	9,445,209	88.51%	126,757	7,026,179	83.34%	124,992

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(7) 本期坏账准备转回或收回情况

本集团本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，但在本期全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款 (2011 年 12 月 31 日：无)。

(8) 本期实际核销的应收账款情况

本集团本报告期无重大实际核销的应收账款情况 (2011 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

金额单位：人民币千元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例（%）
1.Soratu Drilling LLC	无	534,724	1-2年以内	5.01%
2.Maersk Line	无	412,184	1年以内	3.86%
3.Seaco Containers Ltd.	无	380,789	1年以内	3.57%
4.Baerfield Drilling LLC	无	365,309	1-2年以内	3.42%
5.Florens Container Corporation S.A. 重要股东的子公司		220,680	1年以内	2.07%
合计		1,913,686		17.93%

本集团 2011 年 12 月 31 日前五名应收账款总额为人民币 2,747,975,000 元，占应收账款总额比例为 32.60%。

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

本报告期应收账款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项 (2011 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 294,502,000 元 (2011 年 12 月 31 日：人民币 109,096,000 元)，占应收账款总额的比例为 2.76% (2011 年 12 月 31 日：1.30%)。

金额单位：人民币千元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收 账款总额 的比例（%）
Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司	220,680	2.07%
厦门中集海投集装箱服务有限公司	本集团联营公司	42	0.00%
天津振华物流集团有限公司	本集团联营公司	214	0.00%
厦门弘集集装箱发展有限公司	本集团联营公司	15,607	0.15%
天津港中集振华物流有限公司	本集团联营公司	542	0.01%
青岛全球国际航空服务有限公司	本集团子公司少数股东	1,857	0.02%
陕西重型汽车有限公司	本集团子公司少数股东	46,231	0.43%
日本住友商事株式会社	本集团子公司少数股东	327	0.00%
广西南方中集物流装备有限公司	本集团合营企业	9,002	0.08%
合计		294,502	2.76%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

4、 应收账款 (续)

(12) 因金融资产转移而予以终止确认的应收款项情况

本集团本期无因金融资产转移而予以终止确认的应收款项 (2011 年 12 月 31 日: 人民币 166,790,000)。

(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 (2011 年 12 月 31 日: 无)。

于 2012 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的应收账款人民币 595,738,000 元 (2011 年 12 月 31 日: 人民币 471,026,000 元)，参见附注五、22。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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:

客户类别	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
应收关联方款项	656,043	980,115
借款	542,802	562,343
应收退税款	282,968	312,888
预付设备及土地款	40,702	86,475
押金、保证金	189,751	105,533
期限固定及保本型的理财产品	143,000	415,000
其他	562,482	367,742
小计	2,417,748	2,830,096
减：坏账准备	(119,245)	(120,431)
合计	2,298,503	2,709,665

中集来福士与 Sea Biscuit International Inc. (以下简称“Sea Biscuit”)签订资金协议, 中集来福士向 Sea Biscuit 累计借款 66,126,000 美元 (折合人民币 418,238,000 元)。中集来福士预计将以现金形式收回贷款, 因此将相关贷款余额记于其他应收款。

于 2012 年 6 月 30 日, 本集团已对该款项计提坏账准备人民币 12,650,000 元。

中集来福士于 2011 年 1 月 31 日完成了对 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 Marine Subsea & Consafe (以下简称“MSC”) 陆续借出美元的股东借款合计 35,625,000 美元(折合人民币 225,324,000 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 10,116,000 美元 (折合人民币约 63,983,000 元)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 其他应收款(续)

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

账龄	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
1年以内（含1年）	1,199,524	1,584,992
1年至2年（含2年）	385,248	484,326
2年至3年（含3年）	523,832	513,136
3年以上	309,144	247,642
小计	2,417,748	2,830,096
减：坏账准备	(119,245)	(120,431)
合计	2,298,503	2,709,665

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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:

种类	注	期末数				年初数			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款 (4)		1,369,590	56.65%	71,224	5.20%	1,953,906	69.04%	71,176	3.64%
其他不重大其他应收款 (5)		1,048,158	43.35%	48,021	4.58%	876,190	30.96%	49,255	5.62%
合计		2,417,748	100.00%	119,245	4.93%	2,830,096	100.00%	120,431	4.26%

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。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 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

其他应收款内容	金额单位：人民币千元			
	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垫付	118,110	-	-	注1
联营公司资金拆借	461,858	-	-	注1
股权转让款	70,650	-	-	注1
土地出让金	20,099	-	-	注1
第三方公司资金拆借	497,299	(12,650)	2.54%	注1
期限固定及保本型的理财产品	143,000	-	-	注1
其他	58,574	(58,574)	100.00%	注2
合计	1,369,590	(71,224)	5.20%	

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，单独全额计提坏账准备。

(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

本集团已对期末其他不重大其他应收款进行减值测试，于 2012 年 6 月 30 日计提坏账准备人民币 48,021,000 元。

(6) 本期坏账准备转回或收回情况

本集团无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期金额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款（2011 年 12 月 31 日：无）。

(7) 本期通过重组等其他方式收回的其他应收款的说明

本集团本期未有通过重组等其他方式收回的其他应收款(2011 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款（续）

(8) 本期实际核销的其他应收款情况

本集团本报告期无重大实际核销的其他应收款情况（2011 年 12 月 31 日：无）。

(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	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收账款 总额的比例（%）
1. Sea Biscuit International Inc.	无	418,238	1至2年	17.30%
2. Marine Subsea & Consafe Ltd	本集团联营企业	289,307	1-3年及以上	11.97%
3.上海丰扬	本集团联营企业	172,550	1-3年及以上	7.14%
4.兴业银行深圳分行和平支行	无	143,000	1年以内	5.91%
5. P.G.M. Holding B.V. (“PGM”)	本集团子公司少数 股东	118,110	1至2年	4.89%
合计		1,141,205		47.20%

本集团 2011 年 12 月 31 日前五名其他应收款总额为人民币 1,478,275,000 元，占其他应收款总额的比例为 52.23%。

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

本集团本期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(11) 其他应收关联方款项情况

金额单位：人民币千元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款 总额的比例（%）
1. P.G.M. Holding B.V. (“PGM”)	本集团子公司少数股东	118,110	4.89%
2.上海丰扬	本集团联营企业	172,550	7.14%
3.招商地产	重要股东的子公司	70,650	2.92%
4. MSC	本集团联营企业	289,307	11.97%
其他		5,426	0.22%
合计		656,043	27.14%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款（续）

(11) 其他应收关联方款项情况（续）

本集团 2011 年 12 月 31 日应收关联方其他款项为人民币 980,115,000 元，占其他应收款总额的比例为 34.63%。

(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（2011 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（2011 年 12 月 31 日：无）。

6、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
原材料	1,653,657	1,433,583
工程款	220,335	506,620
其他	258,047	87,033
小计	2,132,039	2,027,236
减：减值准备	(96,764)	(96,740)
合计	2,035,275	1,930,496

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

6、 预付款项 (续)

(2) 预付款项账龄列示如下:

	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,677,338	78.68%	1,577,538	77.82%
1年至2年 (含2年)	147,938	6.94%	114,381	5.64%
2年至3年 (含3年)	50,817	2.38%	36,279	1.79%
3年以上	255,946	12.00%	299,038	14.75%
小计	2,132,039	100.00%	2,027,236	100.00%
减: 减值准备	(96,764)	4.54%	(96,740)	4.77%
合计	2,035,275	95.46%	1,930,496	95.23%

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2012年6月30日，本集团已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(2011年末计提的坏账准备：人民币87,640,000元)。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	与本公司关系	金额	占预付款项总额		预付时间	未结算原因
			的比例 (%)			
1.Friede & Goldman Marketing BV	无	253,305	11.88%	2011年至2012年	项目预付款未到货	
2.THRUSTMASTER OF TEXAS, INC	无	205,209	9.63%	2010年至2012年	项目设备预付款尚未到货	
3.EMER International Ltd	无	124,310	5.83%	2011年至2012年	项目设备预付款尚未到货	
4.OJSC 'Krasnye Barrikady' Shipyard	无	96,489	4.53%	2011年至2012年	项目服务预付款尚未完工	
5.天津银泽薄板有限公司	无	87,640	4.10%	2008年	材料预付款无法按期交货	
合计		766,953	35.97%			

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

本报告期预付款项期末余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项 (2011 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

7、 存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,433,714	(111,322)	5,322,392	4,816,337	(221,791)	4,594,546
在产品	1,391,580	(6,592)	1,384,988	1,698,356	(23,079)	1,675,277
产成品及库存商品	3,172,900	(36,337)	3,136,563	3,156,015	(68,790)	3,087,225
委托加工材料	377,499	-	377,499	320,254	(158)	320,096
备品备件	59,140	-	59,140	57,526	-	57,526
低值易耗品	112,835	-	112,835	37,097	-	37,097
在途材料	27,150	-	27,150	10,920	-	10,920
已完工开发产品	100,962	-	100,962	38,072	-	38,072
房地产在建开发产品	743,254	-	743,254	591,783	-	591,783
在建船舶	5,518,544	(109,387)	5,409,157	5,078,579	(102,237)	4,976,342
海洋工程项目机器设备	75,770	-	75,770	79,468	-	79,468
合计	17,013,348	(263,638)	16,749,710	15,884,407	(416,055)	15,468,352

本集团存货期末余额中含借款费用资本化的金额为人民币 349,500,000 元(2011 年 12 月 31 日: 人民币 164,010,000 元)。本集团本期用于确定借款利息资本化金额的资本化率: 5.76% (2011 年 12 月 31 日: 5.73%)。

本集团于 2012 年 6 月 30 日所有权受到限制的存货为人民币 8,314,000 元(2011 年 12 月 31 日: 人民币 7,671,000 元)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、 合并财务报表项目注释（续）

7、 存货（续）

(2) 存货本期变动情况分析如下

金额单位：人民币千元

存货种类	年初余额	本期增加额	本期减少额	外币报表折算影响数	期末余额
原材料	4,816,337	21,531,013	(20,929,914)	16,278	5,433,714
在产品	1,698,356	16,214,623	(16,517,216)	(4,183)	1,391,580
产成品及库存商品	3,156,015	19,926,565	(19,896,927)	(12,753)	3,172,900
委托加工材料	320,254	1,396,511	(1,339,266)	-	377,499
在建船舶	5,078,579	2,069,534	(1,649,998)	20,429	5,518,544
其他	814,866	892,462	(588,683)	466	1,119,111
小计	15,884,407	62,030,708	(60,922,004)	20,237	17,013,348
减：存货跌价准备	(416,055)	(13,879)	166,241	55	(263,638)
合计	15,468,352	62,016,829	(60,755,763)	20,292	16,749,710

(3) 存货跌价准备

金额单位：人民币千元

存货种类	年初余额	本期计提	转回	本期减少转销	外币报表折算影响数	期末余额
原材料	221,791	3,796	(67,120)	(47,143)	(2)	111,322
在产品	23,079	2,900	(3,558)	(15,818)	(11)	6,592
产成品及库存商品	68,790	-	(6,261)	(26,183)	(9)	36,337
委托加工材料	158	-	(158)	-	-	-
在建船舶	102,237	7,183	-	-	(33)	109,387
合计	416,055	13,879	(77,097)	(89,144)	(55)	263,638

- (a) 本报告期本集团计提的存货跌价准备主要是由于部分产品价格下滑和对呆滞或废旧物资而计提。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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) 存货跌价准备本期转回/转销情况说明如下:

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回/转销存货跌价准备的原因	本年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	1.24%
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	0.26%
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	0.20%
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	0.04%

8、 一年内到期的非流动资产

金额单位：人民币千元

项目	期末数	年初数
融资租赁款	2,997,122	2,488,562
分期收款销售商品	167,705	168,709
其他	2,478	2,478
小计	3,167,305	2,659,749
减：减值准备	(24,462)	(24,462)
合计	3,142,843	2,635,287

9、 其他流动资产

金额单位：人民币千元

项目	期末数	年初数
待抵扣/预缴税费	924,121	857,885
其他	24,142	7,748
合计	948,263	865,633

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

10、 可供出售金融资产

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
可供出售权益工具	621,216	571,954

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 125,864,000 和人民币 487,370,000 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 7,982,000 元。

11、 长期应收款

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
融资租赁款	1,588,467	1,888,156
其中：未实现融资收益	477,209	431,044
分期收款销售商品	460,603	455,835
其他	9,240	9,240
小计	2,058,310	2,353,231
减：坏账准备	(61,979)	(41,996)
合计	1,996,331	2,311,235

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

11、 长期应收款 (续)

本集团于资产负债日后将收到的最低租赁收款额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)分析如下:

最低租赁收款额	金额单位: 人民币千元	
	期末数	年初数
1年以内 (含1年)	3,257,525	2,725,141
1年以上2年以内 (含2年)	952,724	878,900
2年以上3年以内 (含3年)	590,814	450,400
3年以上	522,138	979,633
小计	5,323,201	5,034,074
减: 未实现融资收益	(737,612)	(657,386)
合计	4,585,589	4,376,688

本集团本期无因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款情况 (2011 年: 终止确认金额人民币 1,461,931,000 元, 与终止确认相关的利得和损失金额人民币 164,468,000 元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

12、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
对合营企业投资	38,565	33,282
对联营企业投资	1,513,348	1,534,672
其他长期股权投资	392,610	392,300
小计	1,944,523	1,960,254
减：减值准备	(3,067)	(3,067)
合计	1,941,456	1,957,187

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期
					单位持股	单位表决	比例与表决权比例		减值准备	现金红利
					比例 (%)	权比例 (%)	不一致的说明			
权益法—合营企业										
瑞集物流（芜湖）有限公司("瑞	9,884	10,811	(2,308)	8,503	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-
广西南方中集物流装备有限公司	15,000	19,869	2,191	22,060	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-
超酷（上海）制冷设备有限公司	9,000	2,602	5,400	8,002	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-
小计	33,884	33,282	5,283	38,565				-	-	-
权益法—联营企业										
KYH Steel Holding Ltd ("KYH")	27,625	121,770	1,087	122,857	31.83%	31.83%	不适用	-	-	-
天津港中集振华物流有限公司("天	21,403	43,045	545	43,590	36.00%	36.00%	不适用	-	-	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期
					单位持股	单位表决	比例与表决权比例		减值准备	现金红利
					比例 (%)	权比例 (%)	不一致的说明			
大连集龙物流有限公司("大连集龙")	16,844	38,814	(301)	38,513	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	16,812	1,418	18,230	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	479,597	(3,163)	476,434	38.22%	38.22%	不适用	-	-	-
宁波北仑东华集装箱服务有限公司("宁波北仑")	3,579	3,496	-	3,496	21.00%	21.00%	不适用	-	-	-
新洋木业香港有限公司("新洋木业")	2,916	2,780	-	2,780	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	134,411	4,296	138,707	40.00%	40.00%	不适用	-	-	-
TRS Transportkocling	12,030	11,871	445	12,316	32.00%	32.00%	不适用	-	-	-
Eurotank Oy	6,946	7,912	(276)	7,636	40.00%	40.00%	不适用	-	-	-
厦门中集海投物流有限公司("厦门海投")	6,153	5,287	(2,020)	3,267	49.00%	49.00%	不适用	-	-	-
集瑞联合卡车股份有限公司("联合卡车")	540,000	454,988	(38,704)	416,284	45.00%	45.00%	不适用	-	-	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期
					单位持股	单位表决	比例与表决权比例		减值准备	现金红利
					比例 (%)	权比例 (%)	不一致的说明			
TSC Offshore Group Limited ("TSC")	167,591	167,161	1,014	168,175	14.60%	14.60%	不适用	-	-	-
厦门弘集集装箱发展有限公司("厦门弘集")	4,900	6,875	1,240	8,115	49.00%	49.00%	不适用	-	-	-
海阳蓝鸟海阳工程有限公司("海阳蓝鸟")	9,000	18,616	9,144	27,760	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-
Vostok-Raffles Joint Stock Company("Vostok")	16,474	15,752	-	15,752	25.00%	25.00%	不适用	-	-	-
森钜（江门）科技材料有限公司("森钜科技")	6,072	5,483	947	6,430	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-
上海申毅企业发展有限公司	3,004	-	3,004	3,004	25.00%	25.00%	不适用	-	-	-
MSC	2	2	-	2	40.00%	40.00%	不适用	2	-	-
小计	1,170,162	1,534,672	(21,324)	1,513,348				2	-	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期
					单位持股	单位表决	比例与表决权比例		减值准备	现金红利
					比例 (%)	权比例 (%)	不一致的说明			
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	-	-	5,000
司多尔特东华集装箱有限公司("司多尔特")	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	-	-
武汉专用汽车杂志社有限责任公司	310	-	310	310	14.00%	14.00%	不适用	-	-	-
荆门通用航空有限公司	60	60	-	60	39.00%	39.00%	不适用	-	-	-
小计	392,610	392,300	310	392,610				3,065	-	5,000
合计	1,596,656	1,960,254	(15,731)	1,944,523				3,067	-	5,000

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 长期股权投资本期变动情况分析如下 (续):

截至 2012 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。

于 2010 年 1 月 31 日，本公司子公司中集香港及中集来福士与 TSC Offshore Group Limited (以下简称“TSC”) 的股东兼董事章立人签署关于 TSC 股权一致行动协议。上述各方 TSC 股东承诺在行使表决权方面保持一致行动，并且中集香港拥有最终决定权。所以，本集团认为自 2010 年 1 月 31 日起本集团能够对 TSC 施加重大影响。因此，自 2010 年 1 月 31 日起，本集团对 TSC 作为本集团的联营企业按权益法核算。于 2011 年 5 月，中集香港向中集来福士收购了其所持的 TSC 股权，上述一致行动协议终止。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继续对 TSC 施加重大影响。因此，本集团将继续对 TSC 的权益性投资作为本集团的联营企业按权益法进行后续计量。

(3) 被投资企业向本集团转移资金的能力没有受到限制的情况。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

13、 投资性房地产

金额单位：人民币千元			
项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值			
年初余额	74,078	64,051	138,129
本期增加	22,696	510	23,206
本期减少	-	-	-
期末余额	96,774	64,561	161,335
累计折旧和累计摊销			
年初余额	1,665	9,481	11,146
本期计提	3,835	861	4,696
本期减少	-	-	-
期末余额	5,500	10,342	15,842
账面价值			
期末	91,274	54,219	145,493
年初	72,413	54,570	126,983

本集团本期投资性房地产的折旧和摊销额为人民币 4,696,000 元，本集团投资性房地产于 2012 年 6 月 30 日无计提减值准备。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	房屋及 建筑物	机器设备	办公设备 及其他设备	运输工具	海洋工程 专用设备	船坞码头	合计
原值							
年初余额	6,149,370	6,695,230	748,229	799,473	599,471	944,564	15,936,337
本期增加	30,745	32,634	14,703	12,749	9	29	90,869
企业合并增加	-	1,245	-	1,057	-	-	2,302
在建工程转入	70,974	182,044	28,042	21,907	-	139	303,106
本期减少	(25,888)	(72,103)	(4,743)	(6,422)	-	(1,123)	(110,279)
外币报表折算影响数	9,619	(37,870)	(2,302)	(1,110)	8,181	31	(23,451)
期末余额	6,234,820	6,801,180	783,929	827,654	607,661	943,640	16,198,884
累计折旧							
年初余额	1,513,300	2,413,059	450,178	294,391	73,901	95,952	4,840,781
本期计提	105,115	221,382	36,907	22,323	15,017	11,128	411,872
本期减少	(5,112)	(44,694)	(1,729)	(5,384)	(411)	-	(57,330)
外币报表折算影响数	2,906	(23,703)	(1,093)	(801)	57	5	(22,629)
期末余额	1,616,209	2,566,044	484,263	310,529	88,564	107,085	5,172,694
减值准备							
年初余额	145,459	64,124	526	12	-	-	210,121
本期计提	3,127	9,385	-	-	-	-	12,512
处置转销	(1,129)	(4,547)	-	-	-	-	(5,676)
外币报表折算影响数	4,426	(448)	-	-	-	-	3,978
期末余额	151,883	68,514	526	12	-	-	220,935
账面价值							
期末	4,466,728	4,166,622	299,140	517,113	519,097	836,555	10,805,255
年初	4,490,611	4,218,047	297,525	505,070	525,570	848,612	10,885,435

截至 2012 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的固定资产为人民币 87,135,000 元，参见附注五、22。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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)

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 168,461,000 元。估计可收回金额是以资产的公允价值减去处置费用后的净额，或者资产预计未来现金流量的现值确定。

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

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

(2) 本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	期末数			年初数		
	账面原值	累计折旧	账面净值	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	327,110	(43,054)	284,056	314,463	(34,139)	280,324
运输工具	1,293	(1,217)	76	1,293	(1,077)	216
海洋工程专用设备	213,915	(40,131)	173,784	214,737	(34,842)	179,895

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

14、 固定资产 (续)

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

金额单位：人民币千元	
项目	账面价值
房屋建筑	29,295
机器设备	82,255
合计	111,550

(5) 年末持有待售的固定资产情况

于2012年6月30日，本集团无持有待售的固定资产（2011年12月31日：无）。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

15、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通特箱三车间工程	7,273	-	7,273	5,874	-	5,874
大连重化生产线设备	14,358	-	14,358	13,962	-	13,962
新会特箱生产线与动力设施改造工程	2,140	-	2,140	7,129	-	7,129
安瑞科重型压力容器车间	-	-	-	22,452	-	22,452
新会木业五期、六期厂房工程	1,678	-	1,678	1,678	-	1,678
安瑞科三期工程	-	-	-	1,651	-	1,651
东部物流三期工程	293,121	-	293,121	291,621	-	291,621
中集来福士码头港池	118,905	-	118,905	119,218	-	119,218
中集来福士海上挖泥工程	38,588	-	38,588	38,588	-	38,588
中集来福士一、二、三、四号滑道在建工程	59,228	-	59,228	89,168	-	89,168
中集来福士航道	34,460	-	34,460	30,920	-	30,920
中集来福士自升式钻井平台	1,014,980	-	1,014,980	810,879	-	810,879
中集来福士新建职工食堂	12,436	-	12,436	11,979	-	11,979
海工研究院一期研发中心工程	134,120	-	134,120	76,793	-	76,793
天达空港新厂建设工程	25,357	-	25,357	21,758	-	21,758
安瑞科石家庄气体二标段工程	82,817	-	82,817	68,327	-	68,327
其他	447,745	-	447,745	286,333	-	286,333
合计	2,287,206	-	2,287,206	1,898,330	-	1,898,330

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 60,321,000 元 (2011 年 12 月 31 日：人民币 41,780,000 元)。本集团本期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.88 % (2011 年:5.36%)。

截至 2012 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2011 年 12 月 31 日:无)，参见附注五、22。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、 合并财务报表项目注释（续）

15、 在建工程（续）

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

项目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入		期末余额	工程投入占		利息资本化	其中：本期利	本期利息	金额单位：人民币千元	
				固定资产	其他减少		预算比例(%)	工程进度				资金来源	外币报表折算影响数
南通特箱三车间工程	35,519	5,874	1,399	-	-	7,273	70.11%	98.02%	-	-	0.00%	自筹	-
大连重化生产线设备	143,392	13,962	2,104	(1,708)	-	14,358	32.01%	32.01%	-	-	0.00%	自筹	-
新会特箱生产线与动力设施改造工程	19,802	7,129	4,781	(9,770)	-	2,140	142.96%	92.64%	-	-	0.00%	自筹	-
安瑞科重型压力容器车间	25,570	22,452	11,888	(34,340)	-	-	134.29%	100.00%	-	-	0.00%	自筹	-
新会木业五期、六期厂房	32,831	1,678	-	-	-	1,678	48.92%	57.66%	-	-	0.00%	自筹	-
安瑞科三期工程	28,132	1,651	-	(1,651)	-	-	64.71%	64.71%	-	-	0.00%	自筹	-
东部物流三期工程	350,000	291,621	1,500	-	-	293,121	90.59%	91.12%	-	-	0.00%	自筹	-
中集来福士码头港池	163,859	119,218	187	-	(500)	118,905	73.86%	97.00%	-	-	0.00%	自筹	-
中集来福士海上挖泥工程	62,445	38,588	-	-	-	38,588	61.00%	95.00%	-	-	0.00%	自筹	-
中集来福士一二号滑道在建工程	119,822	59,168	60	-	-	59,228	86.25%	99.00%	-	-	0.00%	自筹	-
中集来福士航道	73,737	30,920	3,540	-	-	34,460	45.80%	99.00%	-	-	0.00%	自筹	-
中集来福士自升式钻井平台	1,214,370	810,879	200,352	-	-	1,011,231	90.50%	88.26%	52,757	18,541	4.88%	自筹	3,749
中集来福士新建职工食堂	15,190	11,979	457	-	-	12,436	82.01%	99.00%	-	-	0.00%	自筹	-
烟台海工一期研发中心工程	350,000	76,793	57,327	-	-	134,120	37.38%	55.90%	-	-	0.00%	自筹	-
天达空港新厂建设工程	30,000	21,758	3,599	-	-	25,357	84.55%	84.55%	-	-	0.00%	自筹	-
安瑞科石家庄气体二标段工程	75,000	68,327	14,490	-	-	82,817	110.42%	95.46%	-	-	0.00%	自筹	-
合计	2,739,669	1,581,997	301,684	(47,469)	(500)	1,835,712			52,757	18,541			3,749

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

15、 在建工程 (续)

(3) 在建工程减值准备

于 2012 年 6 月 30 日，本集团没有对在建工程计提减值准备 (2011 年 12 月 31 日：无)。

16、 无形资产

(1) 无形资产情况

金额单位：人民币千元

项目	生产专有技						合计
	土地使用权	术和商标权	森林开采权	客户关系	客户合约	海域使用权	
原值							
年初余额	2,978,886	877,511	226,641	103,970	136,574	80,084	4,403,666
本期增加	168,429	530	-	27,000	4,800	-	200,759
企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
本期减少	(22,696)	-	-	-	-	-	(22,696)
外币报表折算影响数	8,564	37,401	1,257	(2,818)	(1,886)	307	42,825
期末余额	3,133,183	915,442	227,898	128,152	139,488	80,391	4,624,554
累计摊销							-
年初余额	327,979	501,418	94,535	64,637	81,814	8,845	1,079,228
本期计提	38,311	73,548	1,643	6,799	1,008	1,853	123,162
本期减少	(2,534)	-	-	-	-	-	(2,534)
外币报表折算影响数	1,480	3,492	233	(1,693)	(1,748)	39	1,803
期末余额	365,236	578,458	96,411	69,743	81,074	10,737	1,201,659
减值准备							
年初余额	-	-	99,952	-	52,264	-	152,216
本期计提	-	-	-	-	-	-	-
处置转销	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算影响数	-	-	554	-	-	-	554
期末余额	-	-	100,506	-	52,264	-	152,770
账面价值							
期末	2,767,947	336,984	30,981	58,409	6,150	69,654	3,270,125
年初	2,650,907	376,093	32,154	39,333	2,496	71,239	3,172,222

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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)

于 2012 年 6 月 30 日，本集团无未办妥产权证书的无形资产。

于 2012 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的无形资产为人民币 127,618,000 元 (2011 年 12 月 31 日：人民币 127,844,000 元)。

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，价值计人民币 116,769,000 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计人民币 13,303,000 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，价值计人民币 110,022,000 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计人民币 86,649,000 元。

本集团于 2011 年度根据中集来福士的客户合约的实际执行情况，对于 2010 年收购中集来福士时确认的客户合约进行减值测试。按照测试的结果，本集团对该客户合约计提了全额减值准备人民币 52,264,000 元。

截至 2012 年 6 月 30 日，本集团无使用寿命不确定的无形资产。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	年初余额	本期增加	本期减少	外币	期末余额	期末 减值准备
				报表折算 影响数		
安瑞科	607,004	-	-	-	607,004	-
扬子石化	-	84,351	-	-	84,351	-
TGE SA	175,964	-	-	670	176,634	-
Technodyne International	27,430	-	-	(980)	26,450	-
Gadidae AB	-	-	-	-	-	12,254
其他	397,106	-	-	(1,595)	395,511	11,114
合计	1,207,504	84,351	-	(1,905)	1,289,950	23,368

金额单位：人民币千元

项目	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	952,911	868,869
商誉分摊比例不重大的多个资产组	131,763	133,359
合计	1,289,950	1,207,504

2012 年 1 月 1 日，本公司之子公司中集安瑞科以人民币 165,000,000 元为合并对价购买了南京扬子石化设计工程有限责任公司 100% 的权益。

南京扬子石化设计工程公司主要从事以石油化工为主的工程项目的咨询、规划、设计、服务、采购和承包；压力容器和压力管道设计；计算机应用软件的开发应用等业务。

本公司之子公司中集安瑞科在合并中取得南京扬子石化设计工程有限责任公司 100% 权益在购买日可辨认净资产的公允价值为人民币 80,649,000 元，其低于合并成本的差额人民币 84,351,000 确认为商誉。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	外币报表	期末余额	其他减少的原因
					折算影响数		
水电增容费	1,572	-	(236)	-	-	1,336	无
租金	6,811	1,053	(2,258)	-	-	5,606	无
其他	26,509	8,085	(7,118)	-	-	27,476	无
小计	34,892	9,138	(9,612)	-	-	34,418	无
减：减值准备	-	-	-	-	-	-	无
合计	34,892	9,138	(9,612)	-	-	34,418	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	期末数		年初数	
	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/ 负债（负债以“-”号填列）	可抵扣或应纳税暂时性差异 (应纳税暂时性差异以“-”号填列)	递延所得税资产/ 负债（负债以“-”号填列）
递延所得税资产：				
资产减值准备	959,487	191,897	917,376	183,799
预计负债	521,137	101,228	498,649	97,469
应付职工薪酬	1,004,697	216,479	1,314,557	309,184
预提费用	543,855	98,756	495,601	96,826
可抵扣亏损	765,389	143,911	651,188	123,537
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	113,175	27,510	96,958	24,156
其他	164,727	24,709	146,182	16,156
小计	4,072,467	804,490	4,120,511	851,127
互抵金额	(515,898)	(126,395)	(599,278)	(147,029)
互抵后的金额	3,556,569	678,095	3,521,233	704,098
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	(4,001)	(639)	(26,046)	(5,763)
可供出售金融资产	(552,355)	(134,044)	(499,820)	(120,437)
套期保值工具的公允价值变动	(3,119)	(468)	(12,784)	(3,196)
企业合并评估增值	(521,564)	(159,223)	(537,605)	(163,771)
非居民外国企业预计获得境内股息收入	(4,395,489)	(362,761)	(3,665,929)	(313,946)
其他	(490,852)	(122,713)	(463,670)	(121,416)
小计	(5,967,380)	(779,848)	(5,205,854)	(728,529)
互抵金额	515,898	126,395	599,278	147,029
互抵后的金额	(5,451,482)	(653,453)	(4,606,576)	(581,500)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

项目	期末数	金额单位：人民币千元	
		年初数	
可抵扣亏损	348,193	330,324	
森林开采权减值损失	53,205	53,205	
其他	35,572	35,572	
合计	436,970	419,101	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	期末数	年初数	金额单位：人民币千元	
			备注	
2012年	-	31,464		
2013年	159,714	210,243		
2014年	353,630	353,630		
2015年	423,272	423,272		
5年及以上	591,946	357,743	注1	
合计	1,528,562	1,376,352		

本期本集团无未确认的递延所得税负债。

注 1： 2010 年及 2011 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。

20、 其他非流动资产

项目	期末数	金额单位：人民币千元	
		年初数	
预付土地款	765,381	764,849	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、 合并财务报表项目注释（续）

21、 资产减值准备明细

					金额单位：人民币千元	
			本期减少		外币报表	
项目	年初余额	本期增加	转回	转销	折算影响数	期末余额
应收账款	319,550	20,848	(16,952)	(1,698)	396	322,144
其他应收款	120,431	5,796	(5,267)	-	(1,715)	119,245
预付款项	96,740	22	-	-	2	96,764
存货	416,055	13,879	(77,097)	(89,144)	(55)	263,638
一年内到期的非流动资产	24,462	-	-	-	-	24,462
长期应收款	41,996	22,594	(1,321)	(1,290)	-	61,979
长期股权投资	3,067	-	-	-	-	3,067
固定资产	210,121	12,512		(5,676)	3,978	220,935
无形资产	152,216	-	-	-	554	152,770
商誉	23,832	-	-	-	(464)	23,368
合计	1,408,470	75,651	(100,637)	(97,808)	2,696	1,288,372

有关各类资产本期确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

22、 所有权受到限制的资产

于 2012 年 6 月 30 日，所有权受到限制的资产情况如下：

					金额单位：人民币千元	
					外币报表	
项目	附注	年初余额	本期增加	本期减少	折算影响数	期末余额
用于担保的资产						
-货币资金	五、1	1,224,873	232,853	(432,173)	1,315	1,026,868
-应收帐款	五、4	471,026	122,535	-	2,177	595,738
-存货	五、7	7,671	1,034	(391)	-	8,314
-固定资产	五、14	87,439	249	(688)	135	87,135
-无形资产	五、16	127,844	-	(659)	433	127,618
合计		1,918,853	356,671	(433,911)	4,060	1,845,673

其中存货、固定资产及无形资产用于抵押贷款，应收账款用于抵押借款以及质押借款。本集团短期和长期抵押贷款分析载于附注五、23、五、34 和五、35。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

23、 短期借款

(1) 短期借款分类:

金额单位：人民币千元			
项目	附注	期末数	年初数
保证借款	(a)		
人民币		1,737,801	2,760,263
美元		1,669,490	2,401,895
日元		1,701	1,733
港币		470,288	-
欧元		-	-
新加坡币		-	376
小计		3,879,280	5,164,267
抵押借款	(b)		
美元		25,552	-
欧元		-	-
新加坡币		-	-
小计		25,552	-
质押借款	(c)		
美元		83,490	-
小计		83,490	-
信用借款			
人民币		1,122,454	572,336
美元		1,886,578	1,386,579
欧元		193,090	203,957
港币		-	682,994
澳元		-	20,779
小计		3,202,122	2,866,645
合计		7,190,444	8,030,912

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

23、 短期借款 (续)

(1) 短期借款分类 (续):

- (a) 于 2012 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 1,734,698,000 元, 由车辆集团为其子公司提供担保的银行借款人民币 236,420,000 元, 由安瑞科为其子公司提供的担保人民币 132,826,000 元, 由中集来福士为其子公司提供担保的银行借款人民币 1,775,336,000 元。
- (b) 于 2012 年 6 月 30 日, 本集团下属子公司大连铁路装备由其应收账款进行抵押, 向招行借款共计 4,040,000 美元, 折人民币 25,552,000 元。
- (c) 于 2012 年 6 月 30 日, 本集团下属子公司扬州润扬由其应收账款向银行质押, 向中行和农行借款共计 13,200,000 美元, 折人民币 83,490,000 元。
- (d) 于 2012 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 2012 年 6 月 30 日, 本集团无已到期未偿还的短期借款情况。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

24、 交易性金融负债

金额单位：人民币千元			
项目	附注	期末数	年初数
流动部分			
衍生金融负债			
-外汇远期合约	五、2 (3)	17,831	4,816
-利率掉期合约	五、24 (1)	280	8,138
-外汇期权合约		-	18,153
小计		18,111	31,107
非流动部分			
衍生金融负债			
-利率掉期合约	五、24 (1)	86,914	74,836
小计		86,914	74,836
合计		105,025	105,943

- (1) 于2012年6月30日，本公司及子公司分别持有6份及4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2.83亿美元，将于2012年11月23日至2018年12月29日期满。本集团于2012年6月30日利率掉期合约的公允价值为人民币87,194,000元（其中本公司公允价值为人民币84,518,000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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

25、 应付票据

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,101,288	1,184,861
商业承兑汇票	269,450	2,110,365
合计	1,370,738	3,295,226

上述余额均为一年内到期应付票据。

26、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
原材料供应商款	8,041,510	7,328,966

于 2012 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：

币种	期末数			金额单位：人民币千元		
	年初数					
	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	5,879,204	1.0000	5,879,204	5,870,263	1.0000	5,870,263
美元	272,930	6.3249	1,726,255	151,009	6.3009	951,496
港币	28,793	0.8152	23,472	19,969	0.8107	16,189
日元	45,070	0.0796	3,588	7,082	0.0811	574
欧元	11,547	7.8710	90,886	43,272	8.1625	353,209
澳元	49,714	6.3474	315,555	18,870	6.4093	120,946
其他	-	-	2,550	-	-	16,289
合计			8,041,510			7,328,966

(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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

27、 预收款项

(1) 预收款项情况如下：

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
预收货款	2,041,276	1,310,878
预收工程款	654,871	955,546
房屋预售款	430,943	396,318
合计	3,127,090	2,662,742

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 2012 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。

28、 应付职工薪酬

项目	金额单位：人民币千元				
	年初余额	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,441,683	1,447,852	(1,535,325)	(1,105)	1,353,105
总裁奖励金	372,004	-	(10,163)	-	361,841
辞退福利	3,946	259	(259)	3	3,949
以现金结算的股份支付	492	-	-	2	494
社会保险费及其他	194,483	265,183	(266,120)	84	193,630
合计	2,012,608	1,713,294	(1,811,867)	(1,016)	1,913,019

以现金结算的股份支付的有关信息参见附注七。

于 2012 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 2012 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 28,268,000 元。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

28、 应付职工薪酬（续）

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。

29、 应交税费

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
应交增值税	44,430	52,069
应交营业税	8,174	17,697
应交企业所得税	318,484	663,749
代扣代缴税金	200,647	68,833
应交城市建设维护税	37,100	38,936
应交教育费及附加	25,738	27,740
其他	32,424	47,094
合计	666,997	916,118

30、 应付利息

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	40,074	12,224
短期借款应付利息	8,047	17,810
企业债券利息	17,433	122,033
合计	65,554	152,067

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

31、 应付股利

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
公众股东	198,800	-
子公司少数股东	98,609	116,253
合计	297,409	116,253

32、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

项目	附注	金额单位：人民币千元	
		期末数	年初数
质保金		190,806	305,596
押金及暂收款		907,879	899,441
运费		134,894	280,289
应付设备及土地款		129,041	160,047
预提费用		963,103	656,916
房屋维修金等		46,953	34,933
子公司少数股东资金往来		45,330	46,698
咨询、培训费等		24,137	19,221
保险费		22,846	19,662
预收造船进度款	五、32 (4)	425,666	424,051
特许权使用费		23,349	1,614
其他		649,856	545,369
合计		3,563,860	3,393,837

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

32、 其他应付款 (续)

(1) 其他应付款情况如下 (续):

其他应付款按原币币种列示如下:

币种	期末数			年初数		
	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
	千元		千元	千元		千元
人民币	1,243,482	1.0000	1,243,482	1,404,982	1.0000	1,404,982
美元	277,342	6.3251	1,754,216	252,612	6.3009	1,591,679
港币	7,966	0.8152	6,494	330,546	0.8107	267,974
日元	3,017	0.0796	240	126,276	0.0811	10,241
欧元	37,888	7.8740	298,330	10,770	8.1625	87,908
澳元	41,123	6.3492	261,098	4,602	6.4093	29,496
其他币种	-	-	-	-	-	1,557
合计			3,563,860			3,393,837

(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:

单位名称	与本公司关系	金额单位: 人民币千元	
		期末数	年初数
1.Gasfin Investment S.A.(“Gasfin”)	本集团子公司少数股东	37,330	38,698
2.芜湖瑞江投资有限公司 (“芜湖投资”)	本集团子公司少数股东	8,000	8,000
3.海洋蓝岛	本集团子公司少数股东	58,305	58,305
4.MSC	本集团子公司少数股东	425,666	424,051
合计		529,301	529,054

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款的情况如下:

账龄超过 1 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) 中集来福士于 2007 年与 Gadidae AB 签订船舶建造协议 (船舶建造协议后来终止不再执行), 中集来福士作为建造方, 向 Gadidae AB 销售半潜式生活起重平台。Gadidae AB 继而与 MSC 签订了该船舶的买卖协议。根据船舶买卖协议, Gadidae AB 于 2007 年向 MSC 收取了预付款 67,300,000 美元 (折合人民币 425,666,000 元)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

33、 预计负债

金额单位：人民币千元

项目	附注	年初余额	本期增加	本期偿付	本期冲销	外币报表 折算影响	期末金额
流动部分							
产品质量保证	(1)	663,834	104,842	(25,838)	(35,236)	(250)	707,352
对外开具的保函	(2)	18,057	-	-	(8,281)	-	9,776
其他		54,288	64,987	(2,816)	(2,882)	(28)	113,549
合计		736,179	169,829	(28,654)	(46,399)	(278)	830,677

- (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为本期及以前年度售出的产品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预计可能发生的损失。

34、 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

项目	期末数	年初数
一年内到期的长期借款		
-信用借款	1,745,577	1,094,352
-质押借款	-	649,072
-保证借款	-	750,000
小计	1,745,577	2,493,424
一年内到期的长期应付款	81,581	66,894
合计	1,827,158	2,560,318

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

34、 一年内到期的非流动负债(续)

(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：

	年 利 率	期 末 数			年 利 率	年 初 数		
		原 币 金 额	汇 率	等 值 人 民 币		原 币 金 额	汇 率	等 值 人 民 币
		千 元		千 元		千 元		千 元
银行借款								
-人民币	-	-	-	-	中国人民银行基准 利率~中国人民银 行基准利率上浮10%	895,000	1.0000	895,000
-美元	LIBOR+55 ~185BP	275,985	6.3249	1,745,577	LIBOR+55BP~ LIBOR+2.08%	248,500	6.3009	1,565,774
-港币	-	-	-	-	-	-	0.8107	-
-欧元	-	-	-	-	EURIBOR+65BP	4,000	8.1625	32,650
合计				1,745,577				2,493,424

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

34、 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) 于 2012 年 6 月 30 日，金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
					千元	千元	千元	千元
1、国家开发银行	2007年12月12日	2013年6月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	110,000	695,739	-	-
2、国家开发银行	2007年12月12日	2012年12月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	60,000	379,494	60,000	378,054
3、中国银行	2009年10月19日	2012年10月19日	美元	3个月LIBOR+55BP	47,000	297,270	48,500	305,594
4、荷兰安智银行	2010年5月26日	2013年5月21日	美元	6个月LIBOR+185BP	20,000	126,498	-	-
5、荷兰安智银行	2010年5月28日	2013年5月21日	美元	6个月LIBOR+185BP	20,000	126,498	-	-
合计						1,625,499		683,648

(3) 一年内到期的长期应付款

于 2012 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 81,581,000 元 (即总额人民币 85,678,000 元扣减未确认融资费用人民币 4,097,000 元后的净额)。

2011 年 12 月 31 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 66,894,000 元 (即总额人民币 73,234,000 元扣减未确认融资费用人民币 6,340,000 元后的净额)。

本集团本期无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

34、 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)

于 2012 年 6 月 30 日，一年内到期的长期应付款情况如下：

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应付利息	金额单位：人民币千元	
					期末余额	借款条件
1.招银金融租赁有	2010年9月19日到2013年9月19日	312,300	人民银行基准利率下浮8%	4,097	73,236	无
2.Bank of America	2012年3月1日到2015年3月1日	155,709	2.74%	-	4,924	无
3.Bank of America	2011年12月1日到2018年12月28日	147,475	3.29%	-	2,150	无
4.Bank of America	2012年4月1日到2017年4月1日	57,433	3.64%	-	1,271	无
合计		672,917			81,581	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

35、 长期借款

(1) 长期借款分类

金额单位：人民币千元			
项目	附注	期末数	年初数
银行借款			
-信用借款		6,414,153	4,424,142
-抵押借款	(a)	164,500	344,500
-保证借款	(c)	1,093,295	1,371,698
-质押借款	(b)	614,047	432,245
合计		8,285,995	6,572,585

长期借款按原币币种列示如下：

		期 末 数			年 初 数			
		原 币 金 额		汇 率	原 币 金 额		汇 率	
		千 元			千 元			
银行借款								
	中国人民银行 基准利率上浮 10%~中国人民 银行基准利率 下浮5% LIBOR+170BP	3,738,846	1.0000	3,738,846	中国人民银行 基准利率上浮 10%~中国人民 银行基准利率 下浮5% LIBOR+55BP~	3,642,400	1.0000	3,642,400
-人民币								
-美元	~3.5%	668,798	6.3249	4,230,080	4.88%	383,206	6.3009	2,414,544
-港币	HIBOR+230BP	388,946	0.8152	317,069	~2.3%	634,451	0.8107	514,350
-澳元	-	-	-	-	-	201	6.4093	1,291
合计				8,285,995				6,572,585

- (a) 于 2012 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 130,000,000 元；以及中集天宇以其华宇酒店的土地使用权及房屋建筑物向银行抵押借款，金额为人民币 34,500,000 元。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

35、 长期借款 (续)

(1) 长期借款分类 (续)

- (b) 于 2012 年 6 月 30 日,本集团的质押借款为中集来福士用其子公司 Caspin Driller Pte. Ltd. 股权向银行质押的借款,金额为 97,084,000 美元,折合约人民币 614,047,000 元。
- (c) 于 2012 年 6 月 30 日本集团的长期借款中保证借款包括本公司为子公司提供的担保银行借款人民币 1,093,295,000 元。
- (d) 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

35、 长期借款 (续)

(2) 于 2012 年 6 月 30 日，金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
					千元	千元	千元	千元
1.银团	2012年3月13日	2015年3月23日	美元	LIBOR+230BP	225,000	1,423,103	-	-
2.中国进出口银行	2011年2月1日	2014年2月1日	人民币	4.76%	500,000	500,000	500,000	500,000
3.银团	2012年2月8日	2015年3月23日	美元	LIBOR+230BP	70,000	442,743	-	-
4.国家发展银行	2011年11月30日	2018年11月30日	美元	LIBOR + 3.5%	68,601	433,894	68,601	432,245
5.荷兰银行	2011年4月15日	2014年4月15日	美元	LIBOR+170BP	65,000	411,119	65,000	409,559
合计						3,210,859		1,341,804

于 2012 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、 合并财务报表项目注释（续）

36、 应付债券

项目	年初余额	本期增加	金额单位：人民币千元	
			本期减少	期末金额
中期票据	3,988,438	2,001,172	-	5,989,610

(1) 应付债券基本情况分析如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	金额单位：人民币千元	
								期末应付利息	期末余额
中期票据-11中集MTN1	4,000,000	2011年5月23日	5年	4,000,000	(11,562)	1,172	-	(10,390)	3,989,610
中期票据-12中集MTN1	2,000,000	2012年5月24日	3年	2,000,000	-	-	-	-	2,000,000

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。

本公司于2012年5月22日第二次发行了中期票据，发行金额为人民币20亿元，期限为3年（自2012年5月24日至2015年5月24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4.43%），于中期票据存续期内每年5月24日付息一次；本金于2015年5月24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进行后续计量。

37、 长期应付款

项目	期末数	金额单位：人民币千元	
		年初数	
应付融资租赁款	350,182	86,846	
合计	350,182	86,846	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

37、 长期应付款(续)

(1) 2012 年 6 月 30 日，长期应付款情况：

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应付利息	金额单位：人民币千元	
					期末余额	借款条件
Bank of America	2011年3月1日至2015年3月1日	155,709	2.74%	-	143,000	无
Bank of America	2011年12月1日至2018年12月28日	147,475	3.29%	-	138,416	无
Bank of America	2011年4月1日至2017年4月1日	57,433	3.64%	-	54,822	无
招商金融租赁有限公司	2010年9月19日到2013年9月19日	312,300	人民银行基准利率 下浮8%	267	13,944	无
合计					350,182	

于 2012 年 6 月 30 日，本集团长期应付款包括以美元支付款项人民币 336,238,000 元，2011 年 12 月 31 日以美元支付款项人民币 33,667,000 元。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

37、 长期应付款（续）

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

本集团于2012年6月30日以后需支付的融资租赁最低付款额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)分析如下:

最低租赁付款额	期末数	金额单位：人民币千元
		年初数
1年以内（含1年）	85,678	73,234
1年以上2年以内（含2年）	22,631	54,925
2年以上3年以内（含3年）	17,111	-
3年以上	310,707	33,667
小计	436,127	161,826
减：未确认融资费用	(4,364)	(8,086)
合计	431,763	153,740

一年内到期的应付融资租赁款扣减未确认融资费用后的净额已在附注五、34 中披露。

本集团本期无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

本集团本期无应付持本公司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、 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	金额单位：人民币千元	期末金额
				外币报表折算影响数	
项目基金	8,940	10,730	(8,940)	-	10,730
合计	8,940	10,730	(8,940)	-	10,730

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

39、 其他非流动负债

金额单位：人民币千元		
项目	期末数	年初数
递延收益	200,379	198,564

40、 股本

本公司于 6 月 30 日股本结构如下：

金额单位：人民币千元				
	年初数	本期增加额	限售股份解冻	期末数
有限售条件股份				
境外法人持股	-	-	-	-
境内自然人持股	373	-	-	373
无限售条件股份				
人民币普通股	1,231,544	-	-	1,231,544
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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

41、 资本公积

项目	金额单位：人民币千元			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	201,222	-	-	201,222
其他资本公积：				
-资产评估增值准备	43,754	-	-	43,754
-外币资本折算差额	692	-	-	692
-接受捐赠非现金资产准备	257	-	-	257
-可供出售金融资产公允价值变动净额	503,276	49,079	-	552,355
-现金流量套期的套期工具公允价值变动净额	12,784	-	(9,665)	3,119
-与计入股东权益项目相关的所得税影响	(122,756)	-	(10,820)	(133,576)
-股份支付计入股东权益的金额	196,954	59,306	-	256,260
-少数股东投入资本产生的资本公积	79,024	-	-	79,024
-因收购子公司少数股东权益而形成的资本公积	247,114	-	(33,003)	214,111
-因少数股东投入股本而减少的资本公积	(58,964)	-	-	(58,964)
其他	(304,096)	-	-	(304,096)
合计	799,261	108,385	(53,488)	854,158

42、 盈余公积

项目	金额单位：人民币千元			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,163,068	-	-	1,163,068
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	2,953,160	-	-	2,953,160

43、 未分配利润

项目	金额单位：人民币千元	
	注	提取或分配比例
上年年末未分配利润	12,785,092	-
加：本期归属于母公司股东的净利润	933,710	-
减：应付普通股股利	1,224,702	-
期末未分配利润	12,494,100	-

本期内分配普通股股利

根据 2012 年 5 月 25 日股东大会的批准，本公司于 2012 年 6 月 14 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.46 元（2011 年：每股人民币 0.35 元），共人民币 1,224,702,000 元（2011 年：人民币 931,839,000 元）。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

44、 营业收入、营业成本

(1)

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	26,487,354	35,878,407
其他业务收入	877,092	599,691
营业成本	23,013,597	29,499,900

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

(2) 主营业务（分行业与分产品）

行业名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	13,405,500	11,347,348	21,655,698	17,039,984
道路运输车辆业务	6,520,928	5,735,906	9,286,027	8,215,605
能源化工设备业务	4,199,283	3,380,956	3,630,768	2,933,102
海洋工程业务	1,243,014	1,099,649	229,950	415,742
空港设备业务	62,974	45,264	131,266	91,754
其他业务	1,055,655	785,655	944,698	639,482
合计	26,487,354	22,394,778	35,878,407	29,335,669

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	23,602,225	20,524,003	33,756,565	27,634,416
美洲	1,145,678	845,598	764,090	595,464
欧洲	738,130	649,638	1,047,038	934,476
亚洲	57,601	8,887	59,969	8,616
其他	943,720	366,652	250,745	162,697
合计	26,487,354	22,394,778	35,878,407	29,335,669

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

44、 营业收入、营业成本 (续)

(4) 本期前五名客户的营业收入情况

金额单位：人民币千元

客户名称	营业收入	<u>占营业收入</u> 总额的比例 (%)
Marsk Line	2,218,519	8.11%
TAL International Container Corporation	1,618,052	5.91%
Triton Container International Ltd	1,606,829	5.87%
CRONOS CONTAINERS LTD	852,029	3.11%
Sea Containers Ltd	800,238	2.92%
合计	7,095,667	25.92%

本集团 2011 年 1-6 月前五名客户的营业收入总额为人民币 8,719,392,000 元，占营业收入总额比例为 24.30%。

45、 营业税金及附加

金额单位：人民币千元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	计缴标准
营业税	49,165	29,092	营业收入的3%-5%
城市维护建设税	46,439	24,090	缴纳增值税及营业税的7%
教育费及附加	35,027	16,619	缴纳增值税及营业税的3%-5%
土地增值税	12,446	1,059	转让房地产所取得的增值额 和规定的税率计算
其他	19,274	2,294	
合计	162,351	73,154	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

46、 销售费用

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
运输及装卸费用	361,064	462,321
产品外部销售佣金	21,791	38,707
人工费用	84,616	99,133
产品质量保修金	84,221	59,117
其他	312,064	309,313
合计	863,756	968,591

47、 管理费用

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
材料消耗及低值品	28,375	43,853
租金	29,252	26,754
折旧	81,373	76,985
行政人员费用	522,934	490,693
税费及规费	61,934	63,702
中介费	45,404	48,962
技术发展费	95,105	44,054
摊销	96,842	85,459
考核奖金及总裁奖励金	100,000	354,999
办公费、招待费及其他	594,490	480,490
合计	1,655,709	1,715,951

48、 财务费用

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
贷款及应付款项的利息支出	530,173	423,058
减：资本化的利息支出	204,032	28,943
存款及应收款项的利息收入	(101,313)	(111,002)
净汇兑（收益）/亏损	(11,768)	88,472
其他财务费用	23,379	28,377
合计	236,439	399,962

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

49、 公允价值变动（损失）/ 收益

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011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收益	3,353	(42,564)
2.衍生金融工具产生的公允价值变动收益/（损失）	(22,473)	(57,903)
-因资产终止确认而转出至投资收益	3,268	(16,062)
小计	(15,852)	(116,529)
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（损失）/收益	918	28,273
合计	(14,934)	(88,256)

50、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	5,000	10,000
权益法核算的长期股权投资收益	(10,095)	28,739
处置长期股权投资产生的投资收益/(损失)	-	13,063
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	4,841	3,343
处置交易性金融资产取得的投资收益/(损失)	(3,268)	16,062
合计	(3,522)	71,207

(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：

被投资单位	金额单位：人民币千元		
	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减变动的原因
交银施罗德	5,000	10,000	本期分派现金股利
合计	5,000	10,000	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

50、 投资收益（续）

- (3) 2012 年 1-6 月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	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减变动的原因
天津振华	7,217	16,803	被投资企业损益变动
上海丰扬	4,296	28,267	被投资企业损益变动
KYH	3,534	6,453	被投资企业损益变动
广西南方物流	2,191	(231)	被投资企业损益变动
厦门中集	1,418	1,790	被投资企业损益变动
合计	18,656	53,082	

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。

51、 资产减值损失

金额单位：人民币千元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
应收账款	3,896	6,754
预付款项	22	(2,421)
其他应收款	529	(3,536)
存货	(63,218)	(5,264)
长期应收款	21,273	32,445
固定资产	12,512	-
无形资产	-	45,731
合计	(24,986)	73,709

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

52、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

项目	附注	金额单位：人民币千元	
		2012年1-6月	2011年1-6月
固定资产处置利得		11,056	704
无形资产处置利得		15	610
索赔收入		21,608	6,899
罚款收入		835	2,658
政府补助	(2)	36,027	83,625
无法支付款项		45	3,624
其他		7,445	4,893
合计		77,031	103,013

(2) 政府补助明细

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
财政补贴	36,027	83,625
合计	36,027	83,625

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

53、 营业外支出

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
固定资产处置损失	3,134	8,344
无形资产处置损失	3,232	11
捐赠支出	2,527	1,733
罚款支出	1,370	655
赔款支出	691	310
其他	12,150	4,223
合计	23,104	15,276

54、 所得税费用

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	406,187	993,680
递延所得税的变动	79,186	30,438
合计	485,373	1,024,118

所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
税前利润	1,493,051	3,817,519
按适用税率计算的预期所得税	476,135	898,681
税收优惠影响	(94,800)	(145,724)
不可抵扣的支出	8,706	12,878
其他非应税收入	(30,611)	(35,508)
本期利用以前年度 未确认递延所得税 资产的税务亏损的 税务影响	(27,147)	(42,265)
未确认的税务亏损	45,016	159,064
未确认递延所得税 资产的可抵扣 暂时性差异	48,754	3,752
因税率变更导致的 递延税项差异	10,766	(1,277)
年度汇算清缴退税	(261)	151
预提境外控股公司享有 2011年/2010年利润需缴纳所得税	48,815	174,366
本期所得税费用	485,373	1,024,118

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、 合并财务报表项目注释（续）

55、 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	
	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	933,710	2,807,629
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）	0.3507	1.0545

普通股的加权平均数计算过程如下：

	2012年6月30日	2011年6月30日
年初已发行普通股股数（千股）	2,662,396	2,662,396
期末普通股的加权平均数（千股）	2,662,396	2,662,396

(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	
	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	933,710	2,807,629
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）（千股）	2,671,583	2,662,396
稀释每股收益（元/股）	0.3495	1.0545

本公司之子公司的股份支付计划对本公司稀释每股收益影响不重大。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

55、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(2) 稀释每股收益（续）

(a) 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）计算过程如下：

	金额单位：人民币千元	
	<u>2012年1-6月</u>	<u>2011年1-6月</u>
归属于本公司普通股股东的合并净利润	933,710	2,807,629

(b) 普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

	<u>2012年6月30日</u>	<u>2011年6月30日</u>
年初已发行普通股股数（千股）	2,662,396	2,662,396
股份期权的影响（千股）	9,187	-
期末普通股的加权平均数（千股）	2,671,583	2,662,396

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

56、 其他综合收益

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
1.可供出售金融资产产生的利得金额/（损失）	49,079	(15,815)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	12,270	(662)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	36,809	(15,153)
2.现金流量套期工具产生的利得金额/（损失）	(9,665)	9,735
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	(1,450)	2,542
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	(8,215)	7,193
3.外币财务报表折算差额	6,685	52,664
4.其他	-	4,489
合计	35,279	49,193

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释（续）

57、 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	2012年1-6月
本期收到的与资产相关的政府补助	15,000
本期收到与当期收益相关的政府补助	21,027
本期收到的罚款收入	835
本期收到的索赔收入	1,052
其他	114,814
合计	152,728

(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	2012年1-6月
本期支付的运输装卸费用	361,064
本期支付的租金、保险费等与销售相关的杂	153,100
本期支付的技术发展费	95,105
本期支付的保修金	30,599
本期支付的外部销售佣金	117,330
本期支付的业务招待费	28,120
本期支付的差旅、办公费等与日常管理相关	183,339
合计	968,657

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

金额单位：人民币千元	
项目	2012年1-6月
支付发行中期票据费用	14,460

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

五、 合并财务报表项目注释（续）

58、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

a 将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
净利润	1,007,678	2,793,401
加：资产减值准备	(24,986)	73,709
固定资产折旧	411,871	377,755
无形资产摊销	123,162	118,322
投资性房地产和长期待摊费用摊销	14,308	11,367
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	(4,705)	7,041
公允价值变动损失/(收益)	14,934	88,256
财务费用	326,141	394,115
投资(收益)/损失	3,522	(71,207)
股份支付确认的费用	59,306	58,006
递延所得税资产、负债的变化	79,186	30,438
存货的(增加)/减少	(1,281,358)	(2,062,311)
经营性应收项目的增加	(2,299,297)	(7,699,962)
经营性应付项目的(增加)/减少	(536,455)	1,720,494
外币报表折算影响数	(350)	(868)
经营活动产生的现金流量净额	(2,107,043)	(4,161,444)

b 现金及现金等价物净变动情况：

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	3,904,437	5,104,385
减：现金及现金等价物的年初余额	6,563,253	3,797,415
现金及现金等价物净增加/（减少）额	(2,658,816)	1,306,970

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释 (续)

58、 现金流量表相关情况 (续)

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	1,593	30,273
可随时用于支付的银行存款	3,768,828	4,828,305
可随时用于支付的其他货币资金	134,016	245,807
二、期末现金及现金等价物余额	3,904,437	5,104,385

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 关联方及关联交易

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

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
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
Florens Maritime Limited	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
东方天宇投资发展有限公司	子公司的少数股东	71526714-7
Gasfin	子公司的少数股东	不适用
芜湖投资	子公司的少数股东	78858986-8
PGM	子公司的少数股东	不适用
COSCO Container Industries Limited	本公司重要股东	不适用
招商国际（中集）投资有限公司	本公司重要股东	不适用
Bright Touch	子公司的少数股东	不适用
Yantai Shipyard	子公司的少数股东	不适用
厦门中集	本集团的联营企业	66473091-1
厦门弘集	本集团的联营企业	55624298-8
大连集龙	本集团的联营企业	71696834-0
广西南方物流	本集团的合营企业	56158545-9
海阳蓝岛	本集团的联营企业	66934186-X
青岛全球国际航空服务有限公司	子公司的少数股东	74722427-2
Leung Kee	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
陕西重汽	子公司的少数股东	74127207-0
MSC	本集团的联营企业	不适用
住友商社	子公司的少数股东	不适用

注： 重要股东是指持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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			
				2012年1-6月		2011年1-6月	
关联方	关联交易类型	关联交易内容及决策程序	关联交易定价方式	占同类交易		占同类交易	
				金额	额的比例(%)	金额	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	10,804	0.05%	-	-
其他关联方	采购商品	加工劳务		2,914	0.32%	-	-
关键管理人员	支付劳务报酬			25,033	-	25,011	-

本公司

				金额单位：人民币千元			
				2012年1-6月		2011年1-6月	
关联方	关联交易类型	关联交易内容及决策程序	关联交易定价方式	占同类交易		占同类交易	
				金额	额的比例(%)	金额	额的比例(%)
关键管理人员	支付劳务报酬			25,033	-	25,011	-

(2) 出售商品 / 提供劳务情况表

本集团

				金额单位：人民币千元			
				2012年1-6月		2011年1-6月	
关联方	关联交易类型	关联交易内容及决策程序	关联交易定价方式	占同类交易		占同类交易	
				金额	额的比例(%)	金额	额的比例(%)
其他关联方	销售商品	销售集装箱/车辆	遵循一般非关联方交易的审批程序	607,078	2.96%	1,455,776	6.72%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

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	37,330	2008年9月19日	到期日未约定	同比比例股东经营借款
拆出				
上海丰扬	172,550	2007年12月25日	到期日未约定	同比比例股东经营借款
新洋木业	3,974	2006年6月20日	到期日未约定	同比比例股东经营借款
PGM	118,110	2009年8月14日	到期日未约定	对子公司同比比例增资款垫付款
MSC	289,308	2007年12月1日	到期日未约定	股东经营借款

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	172,550	2007年12月25日	到期日未约定	同比比例股东经营借款

(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。2012 年 6 月 30 日该笔款项余额为人民币 70,650,000 元尚未支付。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 关联方及关联交易（续）

5、 关联交易情况（续）

(4) 其他关联交易（续）

(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

本公司部分关键管理人员除获授予上述本公司期权外，还获授予本公司子公司安瑞科期权，详细情况如下：

姓名	职务	获授期权数量（万份）
赵庆生	副总裁	145
吴发沛	副总裁	50
金建隆	财务管理部总经理	110
于玉群	董事会秘书	110
合计		415

有关上述获授予股份期权于授予日的公允价值信息载于附注七。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 关联方及关联交易（续）

6、 关联方应收应付款项

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	年初数	
应收账款	五、4	294,502	109,096	
其他应收款	五、5	656,043	980,115	

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	年初数	
应付账款		14,720	2,334	
其他应付款	五、32	529,301	529,054	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七、 股份支付

1、 股份支付总体情况

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. 安瑞科分别于2009年和2011年授予的以权益结算的股份期权：每份分别为港币4元及2.48元，合同剩余期限分别为7.33年及9.32年； 2. 中集来福士于2008年授予的以权益结算的股份期权：每份1.64美元至4.39美元，合同剩余期限为5.22年；中集来福士于2011年授予的以现金结算的股份期权，每份人民币17.57元，合同剩余期限为3.23年和8.25年； 3. 本公司分别于2010年和2011年授予的以权益结算的股份期权：每份分别为人民币12.04元及17.57元，合同剩余期限均为8.24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	-

本期发生的股份支付费用如下：

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
以权益结算的股份支付	59,306	58,006

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七、 股份支付（续）

2、 以权益结算的股份支付情况

(1) 安瑞科股份支付情况

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2009 年 11 月 11 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权，以认购该公司股份。股份期权的权利在授予日起一年后可行权 50%，满两年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 4,375 万份，行权价格为每份港币 4 元。

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2011 年 10 月 28 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 40%，满两年后可行权 70%，满三年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 3,820 万份，行权价格为每份港币 2.48 元。

(2) 本公司股份支付情况

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起至授予日起 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起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。授予股份期权总数为 6,000 万份，其中首次授予数量为 5,400 万份，行权价格为每份人民币 12.39 元；其余 600 万份股份期权作为预留期权。

由于本公司于 2011 年 5 月 31 日和 2012 年 6 月 21 日向普通股东分别派发现金股利每股人民币 0.35 元和 0.46 元，本公司董事会按照上述股份期权计划的规定，在本公司 2010 和 2011 年度分红派息方案实施后，对上述 2010 年 9 月 28 日授予的 5,400 万份股份期权行权价格进行相应的调整，调整后的股份期权行权价格为每份人民币 11.58 元。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七、 股份支付 (续)

2、 以权益结算的股份支付情况 (续)

(2) 本公司股份支付情况 (续)

本公司股东大会于 2011 年 9 月 22 日审议批准，授予 2010 年 9 月 28 日本公司股东大会批准的股份期权计划中的 600 万份预留股份期权，行权价格为每份人民币 17.57 元。在本公司 2011 年度分红派息方案实施后，上述预留期权行权价格调整为 17.11 元。

(3) 中集来福士的股份支付情况

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，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获得股份期权，以认购该公司股份。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。该公司董事会分别于 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。

(4) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七、 股份支付 (续)

2、 以权益结算的股份支付情况 (续)

(5) 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法如下:

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

本期估计与上年估计无重大差异。

截至2012年6月30日,资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额	256,260
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	
其中: -本公司股份支付	53,518
-安瑞科股份支付	5,657
-中集来福士股份支付	131

本期无行权的股份期权 (2011 年: 无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七、 股份支付 (续)

3、 以现金结算的股份支付情况

根据本集团之子公司中集来福士董事会于 2011 年 9 月 27 日通过《股票增值权激励计划（草案）修订稿》，采用股票增值权工具，以本公司股份为虚拟标的股票，在满足中集来福士业绩考核标准的前提下，由中集来福士以现金方式支付行权价格与兑付价格之间的差额，该差额即为激励额度。

该计划的激励对象范围：中集来福士及其子公司/联营公司聘任的非中国国籍的高层管理人员及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员，该次计划的激励对象合计 4 人，总计授予 76 万份股票增值权。

该计划带有条件条款，包括对参与计划员工的工作考核结果、违法违纪行为、中集集团的业绩标准进行的规定。

所授予的股票增值权自股票增值权授权日满两年后，在满足行权条件的前提下，激励对象可对获授的股票增值权分两期行权：

(1) 第一个行权期为自授权日起 24 个月后的首个交易日起至授权日起 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% 的股票增值权；

(2) 第二个行权期为自授权日起 48 个月后的首个交易日起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% 的股票增值权。

在每一个行权期中，如果激励对象符合行权条件，但在该行权期内未将获授的可在该行权期内行权的期权全部行权的，则该行权期结束后未行权的该部分期权由公司注销。

在每一个行权期中，如果激励对象不符合行权条件，则在该行权期结束后激励对象获授的应在该行权期内行权的期权由公司注销。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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”）与船东签订船舶买卖合同及船舶租赁合同，合同涉及延迟交付赔偿和合同中止的条款。而未来实际需要承担的延期交付赔偿还取决于相关合同标的未来实际交船日期，因此中集来福士可能承担的约定交付日至未来预计交付日期期间的延期交付赔偿金合计约 22,540,000 美元，折合人民币 142,563,000 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、招商银行及中国光大银行开展车辆买方信贷业务并签署车辆贷款保证合同，为相关银行给予中集车辆（集团）有限公司及其控股子公司之经销商及客户购买中集车辆产品的融资提供信用担保。截至 2012 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 652,072,000 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时暂不予确认。于货物送达日或票据到期日（两者较早者），本集团在账上确认相应的存货或预付账款和应付票据。

截至 2012 年 6 月 30 日，本集团已开具未确认的应付票据和已开具未到期的信用证合计为人民币 1,277,750,000 元。

截至 2012 年 6 月 30 日，中集来福士由银行开出的尚未到期的保函余额为 449,014,000 美元，折合人民币 2,839,969,000 元，都是对船舶购买方开具的保函。

截至 2012 年 6 月 30 日，天达空港由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 225,319,000 元。履约保函余额为人民币 46,664,000 元；投标保函余额为人民币 12,863,000 元；质量保函余额为人民币 17,883,000 元；对供应商开具的保函为人民币 147,909,000 元。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 或有事项（续）

4、 重大未决诉讼事项

中集来福士及其下属子公司为巴西 Schahin 集团子公司建造的深水半潜式石油钻井平台 SS Pantanal 以及 SS Amazonia，分别于 2010 年 11 月份和 2011 年 4 月份交付。中集来福士及其下属子公司也为 Schahin Holdings SA 及其 6 家关联公司提供垫资建造该钻井平台。由于 Schahin Holdings SA 及其它关联公司未能按合同按时支付款项。中集来福士及其子公司于 2011 年年底开始向 Schahin Holdings SA 及其 6 家关联公司在美国纽约和英国伦敦提起了诉讼和仲裁申请。争议金额总共大约为 2.08 亿美元(折合人民币大约 13 亿)。根据现有的法律程序进展情况，本公司对本诉讼和仲裁的前景保持乐观。在诉讼和仲裁过程中，本公司将采取积极法律措施以保证股东权益不受损害，但因案件尚未审结，仍存在一定的不确定性，诉讼结果可能会对本公司 2012 年或后期利润产生一定的影响。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 承诺事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承担

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
已签订尚未履行或尚未完全履行的固定资产购建合同	160,496	316,805
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	236,220	401,516
建造用于销售或出租的船舶	798,633	1,602,307
董事会已批准的对外投资	-	546,888
合计	1,195,349	2,867,516

(2) 经营租赁承担

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

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
1年以内（含1年）	56,529	73,225
1年以上2年以内（含2年）	46,761	35,470
2年以上3年以内（含3年）	44,832	27,849
3年以上	91,786	121,050
合计	239,908	257,594

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、 资产负债表日后事项

2012年8月15日，本公司公告了《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易的方案》。截至2012年7月13日，本公司已发行的B股股份为1,430,480,509股。本次方案拟将已发行的B股转换上市地以介绍方式在香港联交所主板上市及挂牌交易。原持有B股股份的投资者可选择行使现金选择权而向公司安排的第三方提出收购其股份的要求，也可选择继续持有，但股票上市地变更为香港联交所，股票性质由境内上市外资股变更为境外上市外资股。本次方案尚需本公司股东大会、中国证监会、香港联交所以及其他政府部分和机构（如需）的审核或批准。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项

1、 租赁

有关本集团与融资租赁相关的应收款项及应付款项的信息参见附注五、11 和 37。

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

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提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 2012年1-6月	道路运输	能源、化工	海洋工程	机场设备	其他分部 2012年1-6月	分部间抵销 2012年1-6月	未分配项目 2012年1-6月	合计 2012年1-6月
		车辆分部 2012年1-6月	及食品装备分部 2012年1-6月	分部 2012年1-6月	分部 2012年1-6月				
对外交易收入	13,648,461	6,735,820	4,370,317	1,244,783	68,923	1,296,142	-	-	27,364,446
分部间交易收入	22,830	85,474	150,632	-	-	138,723	(397,659)	-	-
对联营和合营企业的投资收益/（损失）	10,062	(36,855)	-	8,985	-	4,179	-	3,534	(10,095)
当期资产减值损失	(75,072)	10,791	6,428	17,526	(6,143)	21,484	-	-	(24,986)
折旧和摊销费用	179,715	137,698	116,620	88,697	3,229	23,382	-	-	549,341
银行存款利息收入	38,175	3,882	9,034	205	493	48,776	-	748	101,313
利息支出	8,634	30,021	15,098	55,183	51	27,368	-	189,786	326,141
利润总额/（亏损总额）	1,089,766	112,640	343,752	(144,799)	(30,727)	47,170	-	75,249	1,493,051
所得税费用	289,690	26,614	87,056	2,312	1,450	57,690	-	20,561	485,373
净利润/（净亏损）	800,076	86,026	256,696	(147,111)	(32,177)	(10,520)	-	54,688	1,007,678
资产总额	13,673,547	11,105,480	9,647,435	14,883,323	719,107	11,440,923	-	3,761,932	65,231,747
负债总额	4,528,372	4,684,291	3,724,885	11,189,659	467,921	9,255,590	-	10,639,112	44,489,830
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）	(35,796)	12,860	9,255	18,529	15,100	1,255	-	13,500	34,703
-联营企业和合营企业的长期股权投资	594,425	445,670	-	211,689	-	169,270	-	130,859	1,551,913
-长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	450,187	121,817	222,124	285,064	6,760	74,412	-	1,248,847	2,409,211

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

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提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 及食品装备分部	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	17,181	-	-	507,445
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）	31,789	4,534	(5,912)	(35,539)	(10,951)	38,608	-	(25,361)	(2,832)
-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	555,920	1,133,087	403,524	106,518	1,120	104,928	-	3,142	2,308,239

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

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。

地区信息

项目	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年6月30日	2011年12月31日
中国	12,525,779	11,117,327	19,125,242	18,496,639
亚洲（除中国以外）	2,414,136	3,754,424	35,828	36,863
美洲	5,432,811	10,134,478	315,721	325,886
欧洲	5,909,950	10,677,870	1,011,651	1,143,609
其他	1,081,770	793,999	47,907	44,405
合计	27,364,446	36,478,098	20,536,349	20,047,402

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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）

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响，基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

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与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级资料、银行资信证明(如有可能)和支付记录。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 2012 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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）

本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

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和其他应收款总额的 14.39 % (2011 年: 25.40%)，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。

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

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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)

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 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

2012.06.30						
未折现的合同现金流量						
项目	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	4,931,305	-	-	-	4,931,305	4,931,305
应收账款及其他应收款	12,647,879	-	-	-	12,647,879	12,647,879
长期应收款	3,331,414	1,011,317	2,044,568	1,305,927	7,693,226	5,139,174
小计	20,910,598	1,011,317	2,044,568	1,305,927	25,272,410	22,718,358
金融负债						
短期借款	(7,190,444)	-	-	-	(7,190,444)	(7,190,444)
应付债券	(297,800)	(297,800)	(6,793,867)	-	(7,389,467)	(5,989,610)
应付账款及其他应付款	(11,605,370)	-	-	-	(11,605,370)	(11,605,370)
长期借款	(1,850,311)	(965,497)	(7,390,893)	(459,909)	(10,666,610)	(10,031,572)
长期应付款	(86,476)	(23,989)	(17,111)	(310,708)	(438,284)	(431,763)
小计	(21,030,401)	(1,287,286)	(14,201,871)	(770,617)	(37,290,175)	(35,248,759)
净额	(119,803)	(275,969)	(12,157,303)	535,310	(12,017,765)	(12,530,401)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

	2011.12.31					
	未折现的合同现金流量					
项目	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	7,788,126	-	-	-	7,788,126	7,788,126
应收账款及其他应收款	10,820,449	-	-	-	10,820,449	10,820,449
长期应收款	3,002,110	1,330,588	889,346	631,378	5,853,422	4,946,522
小计	21,610,685	1,330,588	889,346	631,378	24,461,997	23,555,097
金融负债						
短期借款	(8,030,912)	-	-	-	(8,030,912)	(8,030,912)
应付债券	(209,200)	(209,200)	(4,627,600)	-	(5,046,000)	(3,988,438)
应付账款及其他应付款	(10,722,803)	-	-	-	(10,722,803)	(10,722,803)
长期借款	(2,556,258)	(1,295,764)	(5,147,355)	(453,339)	(9,452,716)	(9,066,009)
长期应付款	(73,234)	(54,925)	-	(33,667)	(161,826)	(153,740)
小计	(21,592,407)	(1,559,889)	(9,774,955)	(487,006)	(33,414,257)	(31,961,902)
净额	18,278	(229,301)	(8,885,609)	144,372	(8,952,260)	(8,406,805)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

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

(a) 本集团于 6 月 30 日持有的计息金融工具如下：

项目	2012.06.30		2011.12.31	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
-长期应收款	4.20% - 19.89%	1,996,331	4.20% - 19.89%	2,311,235
-一年内到期的长期应收	4.20% - 19.89%	3,142,843	4.20% - 19.89%	2,635,287
金融负债				
短期借款	3.28%~6%	(1,886,578)	3.28%~7.2%	(2,980,294)
-应付债券	4.43%-5.23%	(5,989,610)	5.23%	(3,988,438)
合计		(2,737,014)		(2,022,210)

项目	2012.06.30		2011.12.31	
	年利率	金额	年利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.35%-4.25%	4,931,305	0.5%-4.4%	7,788,126
金融负债				
-一年内到期的长期借款	详情参见附注五、34	(1,745,577)	详情参见附注五、34	(2,493,424)
-长期借款	详情参见附注五、35	(8,285,995)	详情参见附注五、35	(6,572,585)
-短期借款	Libor+0.33% - 中国人 民银行基准利率上浮 10%	(5,303,866)	Libor+0.33% - 中国人 民银行基准利率上浮 10%	(5,050,618)
-长期应付款	详情参见附注五、37	(350,182)	详情参见附注五、37	(86,846)
-一年内到期长期应付款	详情参见附注五、34	(81,581)	详情参见附注五、34	(66,894)
合计		(10,835,896)		(6,482,241)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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)

(b) 敏感性分析

于 2012 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 60,952,000 元及人民币 60,952,000 元 (2011 年 12 月 31 日:人民币 36,463,000 元及人民币 36,463,000 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。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

(4) 外汇风险

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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（续）

(a) 除附注五、2 及五、24 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。

	2012.06.30				2011.12.31			
	美元	欧元	港币	日元	美元	欧元	港币	日元
货币资金	1,610,086	136,184	314,042	37,485	2,490,443	360,276	240,075	11,522
应收款项	7,231,480	188,817	47,504	49,030	5,024,086	443,299	1,702	12,624
短期借款	(3,665,110)	(193,090)	(470,288)	(1,701)	(3,788,474)	(203,957)	(682,994)	(1,733)
长期借款	(4,230,080)	-	(317,069)	-	(2,414,544)	-	(514,350)	-
应付款项	(1,726,255)	(90,886)	(23,472)	(3,588)	(951,496)	(353,209)	(16,189)	(574)
预计负债	(89,143)	(664)	(1,090)	-	(446,176)	(5,873)	-	-
一年内到期的非流动负债	(1,753,924)	-	-	-	(1,565,774)	(32,650)	-	-
资产负债表敞口	(2,622,946)	40,361	(450,373)	81,226	(1,651,935)	207,886	(971,756)	21,839

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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 (续)

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年6月30日	2011年12月31日
美元	6.3052	6.5242	6.3249	6.3009
欧元	8.1633	9.2896	7.8710	8.1625
港币	0.8126	0.8384	0.8152	0.8107
日元	0.0788	0.1252	0.0796	0.0811

(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 2012 年 6 月 30 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币升值 2.33%、2.00%、2.40% 和 1.00% (2011 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币升值 2.33%、2.00%、2.40% 和 1.00%) 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。

项目	股东权益	净利润
2012年6月30日		
美元	45,836	45,836
欧元	(605)	(605)
港币	8,107	8,107
日元	(609)	(609)
合计	52,729	52,729
2011年12月31日		
美元	28,868	28,868
欧元	(3,118)	(3,118)
港币	17,492	17,492
日元	(164)	(164)
合计	43,078	43,078

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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 (续)

(c) 敏感性分析 (续)

于 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币贬值 2.33%、2.00%、2.40% 和 1.00% (2011 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币贬值 2.33%、2.00%、2.40% 和 1.00% 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。上一年度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、24 中披露的交易性金融资产及负债中所披露的外汇远期合约、日元期权合约及利率掉期合约的外汇风险敞口，但汇率变动将可能会影响股东权益和净利润。

(5) 其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格风险。于 2012 年 6 月 30 日，本集团持有招商证券 41,978,498 股上市流通股以及招商银行 11,526,000 股上市流通股。

于 2012 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 20 % (2011 年: 21.69%)，即 445 点 (2011 年: 609 点) 将导致股东权益增加/减少人民币 95,287,000 元 (2011 年: 人民币 93,043,000 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 20% 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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本集团以公允价值计量的金融资产工具于 2012 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。

2012 年 6 月 30 日

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	369,892	-	-	369,892
衍生金融资产	五、2	-	8,463	-	8,463
套期工具	五、2	-	85	-	85
小计		369,892	8,548	-	378,440
可供出售金融资产	五、10	621,216	-	-	621,216
小计		621,216	-	-	621,216
合计		991,108	8,548	-	999,656
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、24	-	(105,025)	-	(105,025)
合计		-	(105,025)	-	(105,025)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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 (续)

(a) 以公允价值计量的金融工具(续)

2011 年 12 月 31 日

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	143,692	-	-	143,692
衍生金融资产	五、2	-	32,691	-	32,691
套期工具	五、2	-	9,751	-	9,751
小计		143,692	42,442	-	186,134
可供出售金融资产	五、10	571,954	-	-	571,954
小计		571,954	-	-	571,954
合计		715,646	42,442	-	758,088

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、24	-	(105,943)	-	(105,943)
合计		-	(105,943)	-	(105,943)

本期本集团金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换。

本期本集团金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

(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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

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、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债

对于借款、应付债券和长期应付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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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：

	2012.06.30	2011.12.31
借款	1.03%-6.00%	1.03%-6.10%
应收款项	6.00%-6.55%	6.10%-7.05%

4、 以公允价值计量的资产和负债

金额单位：人民币千元

		本期公允价值	计入权益的累		
项目	年初余额	值变动损益	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）	143,692	6,621	-	-	369,892
2.衍生金融资产	32,691	(22,473)	-	-	8,463
3.套期工具	9,751	-	3,119	-	85
4.可供出售金融资产	571,954	-	552,355	-	621,216
金融资产小计	758,088	(15,852)	555,474	-	999,656
金融负债					
	(105,943)	918	-	-	(105,025)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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	年初余额	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）	143,692	15,612	-	-	173,899
2.衍生金融资产	32,691	(22,473)	-	-	8,463
3.套期工具	9,751	-	3,119		85
4.贷款和应收款	7,910,913	-	-	(20,998)	12,483,193
5.可供出售金融资产	7,799	-	(687)		7,982
金融资产小计	8,104,846	(6,861)	2,432	(20,998)	12,673,622
金融负债	(13,495,209)	918	-	-	(18,086,364)

- 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、长期应付款及利率掉期合同、期权合同。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

期末数				年初数			
项目	原币	折算率	人民币	项目	原币	折算率	人民币
	千元		千元		千元		千元
银行存款：							
人民币	844,900	1.0000	844,900	人民币	98,805	1.0000	98,805
美元	10,553	6.3249	66,747	美元	15,909	6.3009	100,239
港元	77,747	0.8152	63,379	港元	58	0.8107	47
日元	455,804	0.0796	36,282	日元	141,750	0.0811	11,496
欧元	35	7.8710	275	欧元	35	8.1625	288
小计			1,011,583				210,875
其他货币资金：							
人民币	12,567	1.0000	12,567	人民币	217,099	1.0000	217,099
美元	377	6.3249	2,384	美元	377	6.3009	2,376
小计			14,951				219,475
合计			1,026,534				430,350

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 2,689,000 元 (2011 年 12 月 31 日：人民币 2,476,000 元)。

2、 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

种类	期末数		年初数	
	金额单位：人民币千元			
交易性权益工具投资		195,993		-

(2) 本公司本报告期无变现有限制的交易性金融资产。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

3、 应收股利

	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
南方中集	722,741	722,920
南方东部物流	401,832	551,157
新会中集	125,349	3,595
洋山物流	-	21,115
中集北洋	-	20,237
天津中集	-	44,762
青岛中集	25,063	24,967
大连中集	55,361	55,361
宁波中集	-	37,168
上海宝伟	-	49,826
太仓中集	-	21,202
漳州中集	-	57,125
上海冷箱	36,165	54,186
青岛冷箱	-	918
新会特箱	442,740	228,775
青冷特箱	-	27,461
车辆集团	246,836	246,836
天津物流	16,539	16,540
大连物流	104,674	104,674
南方物流	1,360	1,360
CIMC WA	24,752	-
香港中集	3,109,702	3,113,070
合计	5,313,114	5,403,255

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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：

客户类别	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
应收关联方款项	7,393,894	6,776,661
押金、保证金	180	444
其他	28,632	26,550
小计	7,422,706	6,803,655
减：坏账准备	(4,876)	(4,876)
合计	7,417,830	6,798,779

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

账龄	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
1年以内（含1年）	7,271,755	6,652,704
1年至2年（含2年）	-	2,000
2年至3年（含3年）	2,000	-
3年以上	148,951	148,951
小计	7,422,706	6,803,655
减：坏账准备	(4,876)	(4,876)
合计	7,417,830	6,798,779

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

4、 其他应收款 (续)

(3) 其他应收款按种类披露:

种类	注	期末数				年初数			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款 (4)		7,307,412	98.45%	-	-	6,776,307	99.60%	-	-
其他不重大其他应收款 (5)		115,294	1.55%	4,876	4.23%	27,348	0.40%	4,876	17.83%
合计		7,422,706	100.00%	4,876		6,803,655	100.00%	4,876	0.07%

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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（2011 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（2011 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（2011 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（2011 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	金额	账龄	金额单位：人民币千元	
				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	7,220,606	1年以内	97.28%	
2、上海丰扬	本公司联营企业	172,550	1至3年以上	2.32%	
3、烟台高新技术产业园区财政局	无	20,000	1年以内	0.27%	
4、协通实业公司	无	2,000	2至3年	0.03%	
5、平安保险公司	无	839	1年以内	0.01%	
合计		7,415,995		99.91%	

本公司 2011 年 12 月 31 日前五名其他应收款总额为人民币 6,799,167,000 元，占其他应收款总额比例为 99.92%。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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。

(10) 应收关联方款项

金额单位：人民币千元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款 总额的比例（%）
本公司联营企业	本公司联营企业	172,550	2.32%
应收子公司合计	本公司子公司	7,220,606	97.28%
其他	本公司联营企业及 少数股东	738	0.01%
合计		7,393,894	99.61%

(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（2011 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（2011 年 12 月 31 日：无）。

5、可供出售金融资产

金额单位：人民币千元

项目	期末数	年初数
可供出售权益工具	613,234	564,155

本公司可供出售金融资产详情请参见附注五、10。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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:

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
对子公司投资	4,438,307	3,949,644
对合营企业投资	8,002	2,602
其他长期股权投资	391,970	391,970
小计	4,838,279	4,344,216
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
合计	4,835,214	4,341,151

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

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:

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期
					单位持股	单位表决	比例与表决权比例			
					比例 (%)	权比例 (%)	不一致的说明		减值准备	现金红利
成本法—子公司										
南方中集	82,042	82,042	-	82,042	100.00%	100.00%	-	-	-	-
南方东部物流	82,042	82,042	-	82,042	100.00%	100.00%	-	-	-	-
新会中集	36,500	36,500	-	36,500	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集远东	114,249	114,249	-	114,249	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集北洋	77,703	75,421	2,282	77,703	100.00%	100.00%	-	-	-	-
天津中集	239,960	239,960	-	239,960	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青岛中集	60,225	60,225	-	60,225	100.00%	100.00%	-	-	-	-
大连中集	48,764	48,764	-	48,764	100.00%	100.00%	-	-	-	-
宁波中集	24,711	24,711	-	24,711	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海宝伟	66,558	66,558	-	66,558	94.75%	100.00%	四、1、(4)(ii)	-	-	-
太仓中集	131,654	131,654	-	131,654	100.00%	100.00%	-	-	-	-
漳州中集	100,597	100,597	-	100,597	100.00%	100.00%	-	-	-	-
洋山物流	78,955	78,955	-	78,955	100.00%	100.00%	-	-	-	-
重庆中集	39,499	39,499	-	39,499	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海冷链	200,892	200,892	-	200,892	92.00%	100.00%	四、1、(4)(ii)	-	-	-
青岛冷链	54,225	54,225	-	54,225	100.00%	100.00%	-	-	-	-
新会特箱	82,026	82,026	-	82,026	100.00%	100.00%	-	-	-	-
大连物流	46,284	46,284	-	46,284	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青冷特箱	12,743	12,743	-	12,743	100.00%	100.00%	-	-	-	-
天津物流	16,459	16,459	-	16,459	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集香港	1,690	1,690	-	1,690	100.00%	100.00%	-	-	-	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

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):

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期
					单位持股	单位表决	比例与表决权比例			
					比例 (%)	权比例 (%)	不一致的说明		减值准备	现金红利
成本法—子公司 (续)										
CIMC USA Inc.	171,397	171,397	-	171,397	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集申发	162,686	162,686	-	162,686	100.00%	100.00%	-	-	-	-
车辆集团	496,863	496,863		496,863	80.00%	80.00%	-	-	-	-
深圳中集车辆销售有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(“车辆销售”)										
智能科技	13,726	13,726		13,726	100.00%	100.00%	-	-	-	-
太仓冷箱	311,792	59,792	252,000	311,792	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集木业发展	108,544	108,544	-	108,544	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集培训	48,102	48,102	-	48,102	100.00%	100.00%	-	-	-	-
大连重化	111,083	111,083	-	111,083	100.00%	100.00%	-	-	-	-
海工研究院	111,703	111,703	-	111,703	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集木业	3,472	3,472	-	3,472	100.00%	100.00%	-	-	-	-
扬州通利	81,548	81,548	-	81,548	100.00%	100.00%	-	-	-	-
南方物流	21,717	21,717	-	21,717	100.00%	100.00%	-	-	-	-
投资控股	72,401	72,401	-	72,401	100.00%	100.00%	-	-	-	-
财务公司	482,590	482,590	-	482,590	100.00%	100.00%	-	-	-	-
车辆融资租赁	422,363	185,700	236,663	422,363	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青岛专用车	26,912	26,912	-	26,912	80.00%	100.00%	四、1、(4)(ii)	-	-	-
上海海工设计院	40,000	40,000	-	40,000	100.00%	100.00%	-	-	-	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

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):

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资单位持股	本期计提	本期
					单位持股	单位表决	比例与表决权比例		
					比例 (%)	权比例 (%)	不一致的说明	减值准备	现金红利
成本法—子公司 (续)									
中集投资	60,000	60,000	-	60,000	100.00%	100.00%	-	-	-
天亿投资	90,000	90,000	-	90,000	100.00%	100.00%	-	-	-
天津康德物流设备	3,630	5,912	(2,282)	3,630	100.00%	100.00%	-	-	-
有限公司									
小计	4,438,307	3,949,644	488,663	4,438,307	-	-	-	-	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

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）：

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期
					单位持股	单位表决	比例与表决权比例			
					比例（%）	权比例（%）	不一致的说明		减值准备	现金红利
权益法—合营企业										
超酷制冷	9,000	2,602	5,400	8,002	50.00%	50.00%	-	-	-	-
小计	9,000	2,602	5,400	8,002	-	-	-	-	-	-
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	10.00%	10.00%	-	-	-	-
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	5.00%	5.00%	-	-	-	5,000
小计	391,970	391,970	-	391,970	-	-	-	3,065	-	5,000
合计	4,839,277	4,344,216	494,063	4,838,279	-	-	-	3,065	-	5,000

本公司子公司的相关信息参见附注四。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

7、 短期借款

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
信用借款		
人民币	570,000	363,009
小计	570,000	363,009
合计	570,000	363,009

8、 交易性金融负债

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
流动部分		
衍生金融负债		
-利率掉期合约	-	3,137
-外汇期权合约	-	18,153
小计	-	21,290
非流动部分		
-利率掉期合约	84,518	74,836
小计	84,518	74,836
合计	84,518	96,126

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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				
项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	300,000	151,472	(51,492)	399,980
总裁奖励金	372,004	-	(10,163)	361,841
社会保险费及其他	(164)	10,202	(10,140)	(102)
合计	671,840	161,674	(71,795)	761,719

10、 应交税费

金额单位：人民币千元		
项目	期末数	年初数
代扣代缴分红派息所得税	97,922	1,867
代扣代缴个人所得税	64,404	58,191
其他	2,465	3,594
合计	164,791	63,652

11、 应付利息

金额单位：人民币千元		
项目	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	6,262	10,348
短期借款应付利息	699	725
企业债券利息	17,433	122,033
合计	24,394	133,106

12、 应付股利

金额单位：人民币千元		
	期末数	年初数
公众股东	198,800	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

13、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下:

项目	期末数	金额单位：人民币千元
		年初数
一年内到期的长期借款		
-信用借款	1,688,748	1,094,352
小计	1,688,748	1,094,352
合计	1,688,748	1,094,352

(2) 一年内到期的长期借款按原币币种列示如下:

					年初数			
		期末数						
年利率		原币金额	汇率	等值人民币	年利率	原币金额	汇率	等值人民币
		千元		千元		千元		千元
银行借款								
-美元	LIBOR+55~185BP	267,000	6.3249	1,688,748	LIBOR+55~90BP	168,500	6.3009	1,061,702
-欧元		-	-	-	EURIBOR+65BP	4,000	8.1625	32,650
合计				1,688,748				1,094,352

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 (2011 年 12 月 31 日: 无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

13、 一年内到期的非流动负债 (续)

(a) 2012 年 6 月 30 日，金额前五名的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
					千元	千元	千元	千元
1、国家开发银行	2007年12月12日	2013年6月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	110,000	695,739	110,000	693,099
2、国家开发银行	2007年12月12日	2012年12月21日	美元	6个月LIBOR+90BP	60,000	379,494	60,000	378,054
3、中国银行	2009年10月19日	2012年10月19日	美元	3个月LIBOR+55BP	47,000	297,270	48,500	305,594
4、荷兰安智银行	2010年5月26日	2013年5月21日	美元	6个月LIBOR+185BP	20,000	126,498	20,000	126,018
5、荷兰安智银行	2010年5月28日	2013年5月21日	美元	6个月LIBOR+185BP	20,000	126,498	20,000	126,018
合计						1,625,499		1,628,783

(b) 2012 年 6 月 30 日，本公司一年内到期的长期借款中无逾期借款 (2011 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

14、 长期借款

(1) 长期借款分类:

项目	金额单位：人民币千元	
	期末数	年初数
银行借款		
-信用借款	4,187,490	4,223,180
合计	4,187,490	4,223,180

(2) 长期借款按原币币种列示如下:

	年利率	期末数			年利率	年初数		
		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	4.76%~5.985%	3,555,000	1.0000	3,555,000	3.51%~4.23%	2,963,000	1.0000	2,963,000
-美元	3个月libor+315BP	100,000	6.3249	632,490	LIBOR+55~185BP	200,000	6.3009	1,260,180
合计				4,187,490				4,223,180

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 (2011 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释 (续)

14、 长期借款 (续)

(3) 2012 年 6 月 30 日，金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
					千元	千元	千元	千元
中国进出口银行	2011年2月1日	2014年2月1日	人民币	4.76%	500,000	500,000	500,000	500,000
中国进出口银行	2011年1月20日	2014年1月7日	人民币	4.76%	400,000	400,000	400,000	400,000
中国进出口银行	2011年6月15日	2014年6月15日	人民币	4.76%	400,000	400,000	400,000	400,000
汇丰银行	2012年6月18日	2014年6月18日	美元	3个月libor+315BP	60,000	379,494	-	-
中国进出口银行	2011年7月28日	2014年7月18日	人民币	5.48%	400,000	400,000	400,000	400,000
合计						2,079,494		1,700,000

于 2012 年 6 月 30 日，本公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款 (2011 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

15、 应付债券

项目	年初余额	本期增加	金额单位：人民币千元	
			本期减少	期末金额
中期票据	3,988,438	2,001,172	-	5,989,610

a) 应付债券基本情况分析如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应付利息	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	2011年5月23日	5年	4,000,000	(11,562)	1,172		(10,390)	3,989,610
中期票据-12中集MTN1	2,000,000	2012年5月24日	3年	2,000,000	-	-	-	-	2,000,000

本公司应付债券详情请参见附注五、35。

16、 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

项目	期末数		年初数	
	可抵扣或应纳	递延所得税资	可抵扣或应纳	递延所得税资
	税暂时性差异	产/	税暂时性差异	产/
	(应纳税暂时	负债 (负债以	(应纳税暂时	负债 (负债以
	性差异以“-”	“-”号填	性差异以“-”	“-”号填
	号填列)	列)	号填列)	列)
递延所得税资产：				
应付职工薪酬	761,719	190,430	671,840	167,960
交易性金融工具、				
衍生金融工具的估值	92,667	23,167	96,126	24,031
小计	854,386	213,597	767,966	191,991
互抵金额	(548,899)	(132,707)	(499,820)	(120,437)
互抵后的金额	305,487	80,890	268,146	71,554
递延所得税负债：				
可供出售金融资产	(548,899)	(132,707)	(499,820)	(120,437)
小计	(548,899)	(132,707)	(499,820)	(120,437)
互抵金额	548,899	132,707	499,820	120,437
互抵后的金额	-	-	-	-

本报告期本公司无未确认的递延所得税资产。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

17、资本公积

金额单位：人民币千元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	本位币变更的影响	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	43,754	-	-	-	43,754
-外币资本折算差额	687	-	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	87	-	-	-	87
-可供出售金融资产公允价值变动净额	499,820	49,079	-	-	548,899
-与计入股东权益项目相关的所得税影响	(120,437)	(12,270)	-	-	(132,707)
-股份支付计入股东权益的金额	131,247	53,518	-	-	184,765
其他	(568,492)	-	-	-	(568,492)
合计	199,322	90,327	-	-	289,649

18、公允价值变动（损失）/ 收益

金额单位：人民币千元

项目	2012年1-6月	2011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收益	(14,442)	(22,884)
2.衍生金融工具产生的公允价值变动收益/（损失）	841	-
-因资产终止确认而转出至投资收益	5,451	(11,275)
交易性金融负债		
-本年公允价值变动	11,608	25,440
1.衍生金融工具产生的公允价值变动（损失）/收益	11,608	25,440
合计	3,458	(8,719)

19、投资收益

(1) 投资收益分项目情况

金额单位：人民币千元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	365,188	208,086
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	4,841	3,343
处置交易性金融资产取得的投资收益	(5,451)	11,275
合计	364,578	222,704

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

19、 投资收益（续）

(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	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减变动的原因
新会特箱	213,683	-	本期分配股利
新会中集	121,753	79,718	本期分配股利多于上年同期
CIMC WA	24,752	-	本期分配股利
交银施罗德	5,000	10,000	本期分配股利少于上年同期
合计	365,188	89,718	

注 1： 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

20、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

金额单位：人民币千元

项目	附注	2012年1-6月	2011年1-6月
固定资产处置利得		1,319	15
无形资产处置利得		-	593
政府补助		629	578
其他		134	-
合计		2,082	1,186

(2) 政府补助明细

金额单位：人民币千元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
财政补贴	629	578
合计	629	578

21、 所得税费用

金额单位：人民币千元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税的变动	(21,606)	(37,687)
合计	(21,606)	(37,687)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

21、所得税费用（续）

所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
税前利润	(26,323)	(33,873)
按适用税率计算的预期所得税	(6,581)	(8,130)
其他非应税收入	91,257	685
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	(106,282)	(30,242)
本期所得税费用	(21,606)	(37,687)

22、其他综合收益

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
1.可供出售金融资产产生的利得金额/（损失）	49,079	(15,815)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	12,270	(662)
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	36,809	(15,153)
2.其他	-	-
合计	36,809	(15,153)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

23、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料:

a 将净利润调节为经营活动现金流量:

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
净利润	(4,717)	3,814
加：固定资产折旧	4,761	8,069
无形资产摊销	135	412
投资性房地产和长期待摊费用摊销	615	842
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	(1,319)	(608)
公允价值变动损失/(收益)	(3,458)	8,719
财务费用	234,141	87,070
投资(收益)/损失	(364,578)	(222,704)
股份支付确认的费用	53,518	50,639
递延所得税资产的减少（增加）	(21,606)	38,350
经营性应收项目的减少（增加）	(3,411,085)	(2,259,173)
经营性应付项目的增加	2,537,447	96,757
经营活动产生的现金流量净额	(976,146)	(2,187,813)

b 现金及现金等价物净变动情况:

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	1,023,845	1,491,441
减：现金及现金等价物的年初余额	427,874	417,461
现金及现金等价物净增加/（减少）额	595,971	1,073,980

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	金额单位：人民币千元	
	2012年1-6月	2011年1-6月
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,011,582	1,357,232
可随时用于支付的其他货币资金	12,263	134,209
二、期末现金及现金等价物余额	1,023,845	1,491,441

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

补充资料

1、 2012 年 1-6 月非经常性损益明细表

金额单位：人民币千元	
项目	金额
非流动资产处置损失	4,705
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)	36,027
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	(24,854)
企业合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资 产公允价值产生的收益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,195
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,878
所得税影响额	(4,141)
少数股东权益影响额（税后）	(2,570)
合计	27,240

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

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

	净利润		净资产	
	2012年1-6月	2011年1-6月	期末数	年初数
按中国会计准则	933,710	2,807,629	18,415,496	18,633,154
按国际财务报告准则调整的项目及金额：				
其他	557	2,745	(4,771)	(5,328)
按国际财务报告准则	934,267	2,810,374	18,410,725	18,627,826

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 2012 年 1-6 月摊销。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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:

报告期利润	加权平均净 资产收益率 (%)	金额单位: 人民币元 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	4.93%	0.3507	0.3495
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.79%	0.3405	0.3393