

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

自 2015 年 1 月 1 日

至 2015 年 6 月 30 日止期间财务报表

（未经审计）

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2015 年 06 月 30 日

(金额单位: 人民币千元)

资产	附注	2015年6月30日	2014年12月31日
流动资产:			
货币资金	四、1	3,989,482	3,667,387
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	四、2	242,877	427,669
应收票据	四、3	1,136,808	1,591,694
应收账款	四、4	12,778,123	11,480,465
预付款项	四、6	3,389,329	5,223,351
应收利息		1,983	3,968
应收股利		12,605	10,427
其他应收款	四、5	2,827,226	2,574,975
存货	四、7	19,498,338	16,773,431
一年内到期的非流动资产	四、8	2,475,516	2,388,975
其他流动资产	四、9	1,187,839	1,029,835
流动资产合计		47,540,126	45,172,177
非流动资产:			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	四、2	15,452	-
可供出售金融资产	四、10	393,824	396,025
长期应收款	四、11	5,563,364	3,449,542
长期股权投资	四、12	1,468,367	1,165,674
投资性房地产	四、13	385,026	365,555
固定资产	四、14	19,009,283	19,051,137
在建工程	四、15	13,232,558	10,460,940
无形资产	四、16	4,439,199	4,355,832
开发支出	四、16	90,249	41,705
商誉	四、17	1,676,574	1,663,747
长期待摊费用	四、18	178,327	194,163
递延所得税资产	四、19	1,193,898	1,117,744
其他非流动资产	四、20	407,244	341,940
非流动资产合计		48,053,365	42,604,004
资产合计		95,593,491	87,776,181

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)

2015 年 06 月 30 日

(金额单位: 人民币千元)

负债和股东权益	附注	2015年6月30日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款	四、23	16,658,876	11,239,527
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	四、24	16,402	103,657
应付票据	四、25	1,509,044	1,684,016
应付账款	四、26	10,604,888	11,364,903
预收款项	四、27	2,970,511	3,054,783
应付职工薪酬	四、28	2,354,838	2,306,294
应交税费	四、29	542,813	799,775
应付利息	四、30	68,255	185,780
应付股利	四、31	878,901	47,973
其他应付款	四、32	5,852,011	5,286,952
预计负债	四、33	758,743	761,052
一年内到期的非流动负债	四、34	5,199,804	4,052,854
其他流动负债	四、35	3,670,297	2,452,511
流动负债合计		51,085,383	43,340,077
非流动负债:			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	四、24	70,112	73,884
长期借款	四、36	12,142,109	11,110,296
应付债券	四、37	458,520	4,455,080
长期应付款	四、38	690,717	672,562
专项应付款	四、39	3,905	4,945
递延收益	四、40	469,156	467,623
递延所得税负债	四、19	442,719	369,599
非流动负债合计		14,277,238	17,153,989
负债合计		65,362,621	60,494,066
股东权益:			
股本	四、41	2,687,085	2,672,629
其他权益工具	四、42	1,981,143	-
资本公积	四、43	863,616	686,506
其他综合收益	四、44	(898,703)	(847,187)
盈余公积	四、45	3,126,406	3,126,406
未分配利润	四、46	17,337,125	16,651,960
归属于母公司股东权益合计		25,096,672	22,290,314
少数股东权益		5,134,198	4,991,801
股东权益合计		30,230,870	27,282,115
负债和股东权益总计		95,593,491	87,776,181

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

资产负债表

2015 年 06 月 30 日

(金额单位：人民币千元)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

项目	附注	2015年6月30日 金额	2014年12月31日 金额
流动资产：			
货币资金	十六、1	1,714,510	1,775,649
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	十六、2	49	234,524
应收股利	十六、3	4,269,307	4,270,305
其他应收款	十六、4	9,528,943	7,217,674
其他流动资产		13,908	12,183
流动资产合计		15,526,717	13,510,335
非流动资产：			
可供出售金融资产	十六、5	388,905	388,905
长期股权投资	十六、6	8,198,572	8,430,444
固定资产		111,274	119,157
在建工程		2,262	1,236
无形资产		14,854	14,983
长期待摊费用		17,307	19,831
递延所得税资产	十六、15	249,766	200,402
非流动资产合计		8,982,940	9,174,958
资产合计		24,509,657	22,685,293

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2015 年 06 月 30 日

(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2015年6月30日 金额	2014年12月31日 金额
流动负债:			
预收款项		62,282	62,282
应付职工薪酬	十六、8	981,249	861,648
应交税费	十六、9	8,467	7,311
应付利息	十六、10	24,509	182,624
应付股利		832,662	-
其他应付款	十六、11	8,025,049	6,537,219
一年内到期的非流动负债	十六、12	4,242,452	2,576,000
流动负债合计		14,176,670	10,227,084
非流动负债:			
以公允价值变动且其变动计入当期损益的金融负债	十六、7	17,830	21,307
长期借款	十六、13	1,595,000	861,000
应付债券	十六、14	-	3,996,080
递延收益		12,500	13,000
非流动负债合计		1,625,330	4,891,387
负债合计		15,802,000	15,118,471
股东权益:			
股本	四、41	2,687,085	2,672,629
其他权益工具		1,981,143	-
资本公积	十六、16	282,569	129,788
其他综合收益	十六、17	43,754	43,754
盈余公积	四、45	3,126,406	3,126,406
未分配利润		586,700	1,594,245
股东权益合计		8,707,657	7,566,822
负债和股东权益总计		24,509,657	22,685,293

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并利润表

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015年1-6月	2014年1-6月
一、营业收入	四、47	32,637,289	32,046,128
减：营业成本	四、47	27,519,280	26,868,640
营业税金及附加	四、48	148,211	168,556
销售费用	四、49	1,265,718	1,105,160
管理费用	四、50	2,219,357	2,080,694
财务费用-净额	四、51	217,131	260,805
资产减值损失	四、55	135,530	3,282
加：公允价值变动收益/（损失）	四、53	149,699	(342,309)
加：投资收益/（损失）	四、54	744,983	38,128
其中：对联营企业和合营企业的投资收益/（损失）		159,794	25,163
二、营业利润		2,026,744	1,254,810
加：营业外收入	四、56	82,542	57,473
其中：非流动资产处置利得		5,514	9,017
减：营业外支出	四、57	31,808	44,056
其中：非流动资产处置损失		23,891	35,382
三、利润总额		2,077,478	1,268,227
减：所得税费用	四、58	425,068	(17,892)
四、净利润		1,652,410	1,286,119
归属于母公司股东的净利润		1,518,195	1,035,029
少数股东收益/（损失）		134,215	251,090
五、其他综合收益扣除所得税影响后的净额	四、44	(63,823)	(88,875)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额以后将重分类进损益的其他综合收益		(51,516)	(91,207)
可供出售金融资产公允价值变动		(2,183)	(80)
现金流量套期工具产生的其他综合收益		5,256	(11,998)
外币报表折算差额		(54,589)	(79,129)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(12,307)	2,332
六、综合收益总额		1,588,587	1,197,244
归属于母公司股东的综合收益总额		1,466,679	943,822
归属于少数股东的综合收益总额		121,908	253,422
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元）	四、59	0.5681	0.3885
（二）稀释每股收益（元）	四、59	0.5627	0.3845

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

利润表

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015年1-6月	2014年1-6月
		金额	金额
一、营业收入	十六、18	149,885	159,046
营业税金及附加		12,340	16,919
管理费用		247,610	78,866
财务费用-净额		164,841	75,810
加：公允价值变动收益	十六、19	(77,854)	(45,339)
投资收益	十六、20	121,809	750,046
二、营业（亏损）/利润		(230,951)	692,158
加：营业外收入	十六、21	7,334	173
减：营业外支出		262	849
其中：非流动资产处置损失		62	-
三、（亏损）/利润总额		(223,879)	691,482
减：所得税费用	十六、22	(49,364)	6,210
四、净（亏损）/利润		(174,515)	685,272
五、其他综合(损失)/收益税后影响		-	-
六、综合收益总额		(174,515)	685,272

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015年1-6月	2014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		32,060,665	28,805,835
收到的税费返还		1,401,119	1,116,236
收到其他与经营活动有关的现金	四、60 (1)	322,290	331,975
经营活动现金流入小计		33,784,074	30,254,046
购买商品、接受劳务支付的现金		29,061,859	28,068,945
支付给职工以及为职工支付的现金		2,873,430	2,558,133
支付的各项税费		1,018,218	1,169,929
支付其他与经营活动有关的现金	四、60 (2)	1,456,020	1,626,112
经营活动现金流出小计		34,409,527	33,423,119
经营活动产生的现金流量净额	四、61 (1)	(625,453)	(3,169,073)
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		235,610	10,400
取得投资收益收到的现金		249,658	111,281
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		585,899	49,569
处置子公司收到的现金		500	4,836
收到其他与投资活动有关的现金	四、60 (3)	101,412	383,684
投资活动现金流入小计		1,173,079	559,770
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,935,609	3,963,056
投资支付的现金		152,897	257,314
取得子公司支付的现金净额		-	118,532
支付的其他与投资活动有关的现金		-	381,076
投资活动现金流出小计		6,088,506	4,719,978
投资活动产生的现金流量净额		(4,915,427)	(4,160,208)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		48,785	67,256
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		48,785	44,359
取得借款收到的现金		59,806,957	53,566,465
收到其他与筹资活动有关的现金	四、60 (4)	2,150,000	-
筹资活动现金流入小计		62,005,742	53,633,721
偿还债务支付的现金		54,798,438	46,941,565
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		902,078	805,003
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		148,919	101,124
支付其他与筹资活动有关的现金	四、60 (5)	125,113	-
筹资活动现金流出小计		55,825,629	47,746,568
筹资活动产生的现金流量净额		6,180,113	5,887,153
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(17,509)	18,942
五、现金及现金等价物净（减少）/增加额	四、61 (1)	621,724	(1,423,186)
加：期初现金及现金等价物余额		2,758,310	4,181,496
六、期末现金及现金等价物余额		3,380,034	2,758,310

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

现金流量表

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

	附注	2015年1-6月 金额	2014年1-6月 金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品和提供劳务收到的现金		136,694	118,329
收到其他与经营活动有关的现金及		9,800,681	5,258,265
经营活动现金流入小计		9,937,375	5,376,594
支付给职工以及为职工支付的现金		52,924	56,732
支付的各项税费		23,689	26,312
支付其他与经营活动有关的现金		10,471,405	3,347,421
经营活动现金流出小计		10,548,018	3,430,465
经营活动产生的现金流量净额	十六、23	(610,643)	1,946,129
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		155,458	-
取得投资收益收到的现金		118,681	-
处置固定资产收回的现金净额		800	29
处置子公司收到的现金净额		315,000	-
投资活动现金流入小计		589,939	29
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		1,453	3,120
投资支付的现金		82,315	500,000
投资活动现金流出小计		83,768	503,120
投资活动产生的现金流量净额		506,171	(503,091)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	22,896
取得借款收到的现金		795,000	600,000
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000	-
筹资活动现金流入小计		2,795,000	622,896
偿还债务支付的现金		2,392,000	1,235,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		329,985	336,734
支付其他与筹资活动有关的现金		30,530	12,187
筹资活动现金流出小计		2,752,515	1,583,921
筹资活动产生的现金流量净额		42,485	(961,025)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		849	1,609
五、现金及现金等价物增加/（减少）额	十六、23	(61,138)	483,622
加:期初现金及现金等价物余额		831,212	386,732
六、期末现金及现金等价物余额	十六、23	770,074	870,354

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并股东权益变动表

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015年1-6月							2014年度								
		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	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年期末余额		2,672,629	-	686,506	(847,187)	3,126,406	16,651,960	4,991,801	27,282,115	2,662,396	707,700	-	3,121,288	14,899,313	(716,660)	3,822,091	24,496,128
加：会计政策变更	二、33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(55,872)	(660,788)	-	-	716,660	-	-
二、本年年初余额		2,672,629	-	686,506	(847,187)	3,126,406	16,651,960	4,991,801	27,282,115	2,662,396	651,828	(660,788)	3,121,288	14,899,313	-	3,822,091	24,496,128
三、本年度增减变动金额																	
(一) 综合收益总额																	
1. 净利润		-	-	-	-	-	1,518,195	134,215	1,652,410	-	-	-	-	2,477,802	-	556,126	3,033,928
2. 其他综合收益	四、44	-	-	-	(51,516)	-	-	(12,307)	(63,823)	-	-	(186,399)	-	-	-	4,749	(181,650)
综合收益总额合计		-	-	-	(51,516)	-	1,518,195	121,908	1,588,587	-	-	(186,399)	-	2,477,802	-	560,875	2,852,278
(二) 股东投入和减少资本																	
1. 公司的股份期权行使而投入的资本	四、41	14,456	-	246,695	-	-	-	-	261,151	10,233	104,512	-	-	-	-	-	114,745
2. 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	11,326	11,326	-	-	-	-	-	-	89,900	89,900
3. 购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	96,382	96,382	-	(51,925)	-	-	-	-	730,593	678,668
4. 购买子公司少数股东权益而减少的资本公积	四、43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(114,093)	-	-	-	-	(65,428)	(179,521)
5. 处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 处置子公司股权(丧失对		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,634)	(1,634)
7. 因子公司的股份期权行使		-	-	(3,837)	-	-	-	12,961	9,124	-	10,972	-	-	-	-	3,259	14,231
8. 股份支付计入股东权益的	九、2	-	-	(65,748)	-	-	-	-	(65,748)	-	85,212	-	-	-	-	10,379	95,591
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积	四、45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,118	(5,118)	-	-	-
2. 对股东的分配	四、46	-	-	-	-	-	(833,030)	(100,180)	(933,210)	-	-	-	-	(720,037)	-	(158,234)	(878,271)
(四) 发行其他权益工具	四、42	-	1,981,143	-	-	-	-	-	1,981,143	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		2,687,085	1,981,143	863,616	(898,703)	3,126,406	17,337,125	5,134,198	30,230,870	2,672,629	686,506	(847,187)	3,126,406	16,651,960	-	4,991,801	27,282,115

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人：

会计机构负责人:

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 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015年1-6月							2014年					
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额		2,672,629		129,788	43,754	3,126,406	1,594,245	7,566,822	2,662,396	8,480	-	3,121,288	1,308,078	7,100,242
加：会计政策变更	二、33	-	-	-	-	-	-	-	-	(43,754)	43,754	-	-	-
二、本年初余额		2,672,629	-	129,788	43,754	3,126,406	1,594,245	7,566,822	2,662,396	(35,274)	43,754	3,121,288	1,308,078	7,100,242
三、本期增减变动金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 净（亏损）/利润		-	-	-	-	-	(174,515)	(174,515)	-	-	-	-	1,011,322	1,011,322
(2) 其他综合收益	十六、17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额		-	-	-	-	-	(174,515)	(174,515)	-	-	-	-	1,011,322	1,011,322
(二) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	3,499	-	-	-	3,499	-	60,550	-	-	-	60,550
2. 股份期权行权而投入的资本		14,456	-	149,282	-	-	-	163,738	10,233	104,512	-	-	-	114,745
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	四、45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,118	(5,118)	-
2. 对股东的分配	四、46	-	-	-	-	-	(833,030)	(833,030)	-	-	-	-	(720,037)	(720,037)
(四) 发行其他权益工具	四、42	-	1,981,143	-	-	-	-	1,981,143	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额		2,687,085	1,981,143	282,569	43,754	3,126,406	586,700	8,707,657	2,672,629	129,788	43,754	3,126,406	1,594,245	7,566,822

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(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”。于 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。于 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”。本公司的注册地址和总部地址为中华人民共和国广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号 8 楼。

于 2012 年 12 月 19 日，本公司境内上市外资股(B 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并挂牌交易，本公司原全部发行的 B 股转为境外上市外资股(H 股)，转换后本公司累计发行股份为 2,662,396,051 股。股东实际出资情况参见附注四、41。

本公司及其子公司(以下统称“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，本集团还从事物流服务、海洋工程、空港设备制造、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”)是香港联合交易所有限公司主板上市公司，主要从事能源、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。

本公司下属子公司 Pteris Global Limited 是新加坡交易所凯利板上市公司，从事生产经营各种机场和港口用机电设备产品、自动化停车系统及设备、自动化物流仓储系统及设备、机场专用设备(航空食品车，自行式飞机除冰车、防冰车，集装箱、集装板装载机，撒布车，除雪车，摩擦系数测试车)、自产产品及代理产品的安装及售后服务，并提供停车场的经营管理服务。

本期纳入合并范围的主要子公司详见附注五，本期新纳入合并范围的子公司详见附注五、1，本期无不再纳入合并范围的重要子公司。

本财务报表由本公司董事会于 2015 年 8 月 27 日批准报出。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注二、10)、存货的计价方法(附注二、11)、长期资产发生减值的判断标准(附注二、20)、投资性房地产、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二、13、14、17)、预计负债的计量(附注二、21)、收入的确认时点(附注二、23)等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的关键判断详见附注二、33。

1、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

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。

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。香港及境外子公司的记账本位币为当地货币。记账本位币以外的货币为外币。

本公司编制合并财务报表的报告货币为人民币。部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，在编制合并财务报表时对这些子公司的财务报表进行了折算(参见附注二、8)。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

5、 企业合并

(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。为企业合并而发行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。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。

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。控制是指拥有被投资单位的权利，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。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，并将被合并子公司在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 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。

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。

子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

7、 现金和现金等价物

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。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

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。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产、除长期股权投资(参见附注二、12)以外的股权投资、应付款项、借款及应付债券等。

(1) 金融资产

(a) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(a) 金融资产分类(续)

b. 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。

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(b) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(b) 确认和计量(续)

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(c) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(c) 金融资产减值(续)

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(d) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法和收益法等。采用估值技术时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 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。

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

回购本集团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

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项(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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于上述(1)和(2)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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项(续)

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项:(续)

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、机场设备、其他业务及应收关联方款、应收土地补偿款和营运押金等其他应收款七个组合。对于海洋工程，由于客户数量少集中度高，对其单项客户进行信用风险评估后无需计提坏账的，本集团认为该组合风险较低，组合无需计提坏账。由于对于应收关联方款、应收土地补偿款和营运押金等其他应收款组合，根据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	机场设备组合
组合 5	物流服务组合
组合 6	其他业务组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
集装箱组合	账龄分析法(逾期账龄)
道路运输车辆组合	账龄分析法(逾期账龄)
能源化工装备组合	账龄分析法(逾期账龄)
机场设备组合	账龄分析法(逾期账龄)
物流服务组合	账龄分析法(逾期账龄)
其他业务组合	账龄分析法(逾期账龄)

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、2、4、5、6	组合 3
1 年以内(含 1 年)	5%	0%-5%
1-2 年(含 2 年)	30%	30%
2 年以上	100%	100%

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项(续)

- (4) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

11、 存货(续)

(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(续)

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。

(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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 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)

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

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。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。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%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的使用寿命、净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

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。

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、14 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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

14、 固定资产(续)

(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按其入账价值减去预计净残值后计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件(参见附注二、28)。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。各类固定资产的预计使用寿命、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%	18-30%
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、净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

(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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

14、 固定资产(续)

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。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并自次月起开始计提折旧，此前列于在建工程，且不计提折旧。年末，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。

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)：

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

16、 借款费用(续)

- 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本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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 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：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	20-50
海域使用权	40-50
生产专有技术和商标权	5-10
森林开采权	20
客户关系	3-8
客户合约	3-4

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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。

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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

17、 无形资产(续)

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究产品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对产品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 产品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准产品生产工艺开发的预算；
- 已有前期市场调研的研究分析说明产品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行产品生产工艺的开发活动及后续的大规模；以及
- 产品生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 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，年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：

<u>项目</u>	<u>摊销期限(年)</u>
水电增容费	5-10
租金	2-10
其他	5-10

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

20、 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

21、 预计负债及或有负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，本集团确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

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

22、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

22、 股份支付(续)

(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

(a) 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。

(b) 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表日，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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 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。

(a) 集装箱及空港设备销售收入

集装箱及空港设备在取得买方验收单后确认收入的实现。

(b) 道路运输车辆销售收入

道路运输车辆分为国内客户自提销售及海外销售。国内客户自提的销售，在客户提车后确认收入的实现；海外销售在合同规定的装运港将货物装上买方指定的船只后确认收入。

(c) 房地产销售收入

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时(通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排)确认销售收入的实现。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(2) 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或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。

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：

(a) 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。

(b) 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：

(c) 客户能够认可因变更而增加的收入。

(d) 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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(3) 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。

货运代理：海运货代于船舶离港日(出口)或到港日(进口)确认收入的实现；陆运货运代理于货物到达指定的地点是确认收入的实现；船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

(4) 让渡资产使用权

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。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。融资租赁出租资金的收益于各会计期间按实际利率法确认收入。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 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或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利等。

(1) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利

于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

- 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

24、 职工薪酬(续)

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

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，包括税费返还、财政补贴等，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。公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 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

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。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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征收的所得税相关，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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

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。

(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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

28、 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

- 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- 本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- 本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

29、 套期会计

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

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

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

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

- 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

现金流量套期

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

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

对于套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，则计入当期损益。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

29、 套期会计(续)

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

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

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

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

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

30、 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

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

31、 关联方

一方有能力控制、共同控制另一方或对另一方实施重大影响的，两方或两方以上同受一方控制或共同控制的，以及一方受第三方控制或共同控制而另一方受该第三方重大影响的，构成关联方。反之，仅受同一方重大影响的企业之间不构成关联方。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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断

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

除附注四、17、九和十四载有关于商誉减值、股份支付和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

(1) 应收款项减值

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

(2) 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。

(3) 长期资产减值

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。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。

(4) 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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断(续)

(5) 产品质量保证

如附注四、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。

(6) 建造合同

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

(7) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(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(a)	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	6%、11%及17%
营业税(a)	按应税营业收入计征	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%

- (a) 根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)文件，本集团下属的物流及辅助服务等现代服务业、融资租赁、堆场服务、有形动产租赁等产业板块的子公司其发生的相关业务收入，全部适用增值税，税率为 17%或 6%。

注 1：本公司及各重要子公司本年度适用的所得税税率列示如下：

	2015 年度税率	2014 年度税率
本公司	25%	25%
注册在中国的子公司	15-25%	15-25%
注册在中国香港地区的子公司	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	15.83-31.6%	15.83-31.6%
注册在英国的子公司	20%	21%
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	23.5%	24.5%
注册在芬兰的子公司	20%	24.5%
注册在波兰的子公司	19%	19%
注册在泰国的子公司	20%	20%
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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(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%	2013年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
2	深圳中集智能科技有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
3	上海中集冷藏箱有限公司	25%	15%	2012年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
4	南通中集特种运输设备制造有限公司	25%	15%	2012年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
5	广东新会中集特种运输设备有限公司	25%	15%	2013年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
6	大连中集物流装备有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
7	扬州润扬物流装备有限公司	25%	15%	2014年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
8	深圳中集专用车有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
9	扬州中集通华专用车有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
10	驻马店中集华骏车辆有限公司	25%	15%	2012年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
11	张家港中集圣达因低温装备有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
12	安瑞科蚌埠压缩机有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
13	石家庄安瑞科气体机械有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
14	安瑞科廊坊能源装备集成有限公司	25%	15%	2012年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
15	荆门宏图特种飞行器制造有限公司	25%	15%	2012年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
16	南通中集罐式储运设备制造有限公司	25%	15%	2012年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
17	扬州通利冷藏集装箱有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
18	湖南中集竹木业发展有限公司	25%	15%	2013年度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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(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：

	子公司名称	所在地		优惠原因
		法定税率	优惠税率	
19	芜湖中集瑞江汽车有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
20	洛阳中集凌宇汽车有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
21	南通中集大型储罐有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
22	民航协发机场设备有限公司	25%	15%	2013年度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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释

子公司、联营企业和联营企业的简称定义参见附注六、1 和四、12。

1、货币资金

	期末数	年初数
库存现金	5,924	1,772
银行存款	3,052,110	2,836,455
其他货币资金	931,448	829,160
	<u>3,989,482</u>	<u>3,667,387</u>
其中：存放在境外的款项	<u>2,203,217</u>	<u>1,734,054</u>

于 2015 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 609,448,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 732,136,000 元)，参见附注四、22。

于 2015 年 6 月 30 日，本集团上述受到限制的货币资金中包含本公司子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 374,317,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 441,268,000 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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

	附注	期末数	年初数
流动部分			
1.交易性权益工具投资			
-上市公司	(3)	150,864	403,709
2.衍生金融资产			
-外汇远期合约	(4)	82,158	21,904
-外汇期权合约	(5)	9,246	837
3.套期工具		609	1,219
小计		242,877	427,669
非流动部分			
衍生金融资产			
-外汇远期合约	(5)	85	-
货币互换合约	(6)	15,367	-
小计		15,452	-
合计		258,329	427,669

(2) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团无变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 交易性权益工具为在香港联合交易所有限公司、深圳证券交易所、上海证券交易所和新加坡证券交易所上市的证券，证券的公允价值分别根据上述交易所本期最后一个交易日收盘价确定。

(4) 外汇远期合约

本集团于 2015 年 6 月 30 日持有的外汇远期合约主要为未结算的美元远期合约，其名义金额合计约 16.53 亿美元；以及未结算的日元远期合约、欧元远期合约，其名义金额分别为 12.82 亿日元、888 万欧元。

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 2015 年 7 月 1 日至 2016 年 12 月 12 日期满。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续)

(5) 远期外汇期权

本集团于 2015 年 6 月 30 日持有的外汇期权合约为未结算的美元期权合约，其名义金额约为 5.56 亿美元；本集团将在结算日视乎市场情况及期权的合同条款，决定履行合约义务或者行使合约权利，并将于 2015 年 7 月 1 日至 2016 年 11 月 28 日期满。

(6) 货币互换合约

本集团于 2015 年 6 月 30 日持有的货币互换合约为未结算的加元换入美元合约，其初始名义本金约为 1123 万加元；本集团将在结算日根据合约条款以加元换入美元，并将于 2019 年 7 月 1 日至 2019 年 9 月 1 日期满。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

3、应收票据

(1) 应收票据分类

	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,050,344	1,542,079
商业承兑汇票	86,464	49,615
合计	<u>1,136,808</u>	<u>1,591,694</u>

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) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团已质押的应收票据如下：

	2015年6月30日
银行承兑汇票	212,726
商业承兑汇票	-
合计	<u>212,726</u>

(3) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的事项。

(4) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	1,852,391	76,386
商业承兑汇票	92,379	-
合计	<u>1,944,770</u>	<u>76,386</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 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：

	期末数	年初数
集装箱类	3,424,840	2,649,228
道路运输车辆类	2,693,575	2,014,614
能源化工装备类	3,286,417	3,413,376
海洋工程类	575,603	890,573
机场设备类	740,244	1,093,472
物流服务类	1,277,758	1,008,977
重卡类	491,061	499,441
其他	644,876	263,558
小计	13,134,374	11,833,239
减：坏账准备	(356,251)	(352,774)
合计	12,778,123	11,480,465

(2) 应收账款账龄分析如下：

	期末数	年初数
1年以内(含1年)	11,895,166	9,875,738
1年至2年(含2年)	949,420	1,269,555
2年至3年(含3年)	142,495	281,404
3年以上	147,293	406,542
小计	13,134,374	11,833,239
减：坏账准备	(356,251)	(352,774)
合计	12,778,123	11,480,465

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(3) 应收账款按种类分析如下：

		期末数				年初数			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	1,465,406	11.16%	38,925	2.66%	1,535,101	12.97%	86,219	5.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	318,310	2.42%	53,425	16.78%	487,575	4.12%	61,370	12.59%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
集装箱类		3,400,322	25.89%	26,983	0.79%	2,499,062	21.12%	34,636	1.39%
道路运输车辆类		1,806,329	13.75%	71,902	3.98%	1,112,401	9.40%	66,067	5.94%
能源化工装备类		3,286,417	25.02%	81,539	2.48%	3,243,117	27.41%	16,447	0.51%
机场设备类		727,471	5.54%	39,233	5.39%	1,093,472	9.24%	39,601	3.62%
物流服务类		1,099,125	8.37%	31,279	2.85%	847,707	7.16%	30,520	3.60%
重卡类		386,336	2.94%	1,107	0.29%	230,829	0.0195	5,630	0.0244
其他		644,658	4.91%	11,858	1.84%	783,975	6.63%	12,284	1.57%
组合小计	(6)	11,350,658	86.42%	263,901	2.32%	9,810,563	82.91%	205,185	2.09%
合计		13,134,374	100.00%	356,251	2.71%	11,833,239	100.00%	352,774	2.98%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款

于 2015 年 06 月 30 日，本集团就上述已计提坏账准备的应收账款未持有任何抵押品。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(4) 于 2015 年 6 月 30 日单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	坏账准备	计提比例
道路运输车辆类	606,772	4,933	0.81%
海洋工程类	575,603	12,875	2.24%
物流服务类	178,306	12,315	6.91%
重卡类	104,725	8,802	8.40%
合计	1,465,406	38,925	2.66%

(5) 于 2015 年 6 月 30 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
集装箱类	24,518	6,663	27.18%	
道路运输车辆类	280,474	46,024	16.41%	按对客户的信用和风险
机场设备类	12,773	368	2.88%	评估及经验数据预计可
物流服务类	327	231	70.64%	收回金额计提坏账准备
其他	218	139	63.76%	。
合计	318,310	53,425	16.78%	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(6) 组合计提中按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例(%)	金额	金额	计提比例(%)
1年以内	10,133,765	68,393	0.67%	8,286,919	52,383	0.63%
1至2年	1,026,441	59,353	5.78%	1,352,695	62,709	4.64%
2至3年	140,248	90,763	64.72%	55,122	19,826	35.97%
3年以上	50,204	45,392	90.42%	115,827	70,267	60.67%
合计	11,350,658	263,901	2.32%	9,810,563	205,185	2.09%

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

本期计提的坏账准备金额为人民币 25,640,000 元(2014 年度：人民币 120,427,000 元)，收回或转回的坏账准备金额为人民币 7,627,000 元(2014 年度：人民币 100,394,000 元)。

(8) 本期实际核销的应收账款情况

本集团于本期无重大实际核销的应收账款情况(2014 年度：无)。

(9) 于 2015 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	828,836	-	0.00%

(10) 期末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

于 2015 年 6 月 30 日，应收账款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(2014 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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(11) 期末应收关联方账款情况

于 2015 年 6 月 30 日，本集团应收关联方账款总额为人民币 449,378,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 560,197,000 元)，占应收账款总额的比例为 3.43%(2014 年 12 月 31 日：4.73%)。

单位名称	与本集团关联关系	期末数			年初数		
		金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
霸州市利华燃气储运有限公司	本集团联营公司	-	-	-	139,390	1.18%	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	49,429	0.38%	-	48,476	0.41%	-
Florens Maritime Limited	重要股东的子公司	193,914	1.48%	-	247,592	2.09%	-
Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司	191,716	1.46%	-	32,436	0.27%	-
其他关联方		14,318	0.11%	-	92,303	0.78%	-
合计		449,378	3.43%	-	560,197	4.73%	-

(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 2015 年 6 月 30 日因金融资产转移而予以终止确认的应收款项为人民币 144,709,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 1,094,590,000 元)，乃本集团向金融机构以不附追索权的方式转让的应收账款。未产生损失(2014 年度：无)。

(13) 以应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无以应收款项为标的进行证券化的交易(2014 年 12 月 31 日：无)。

于 2015 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的应收账款金额为人民币 1,367,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 1,367,000 元)，参见附注四、22。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示如下：

客户类别	期末数	年初数
关联方资金拆借	675,386	512,486
借款	441,550	465,824
应收退税款	224,733	335,360
押金、保证金	546,027	571,933
应收土地补偿款及出让金	17,520	47,520
应收股权转让款	116,226	131,215
其他	935,698	638,851
小计	2,957,140	2,703,189
减：坏账准备	(129,914)	(128,214)
合计	2,827,226	2,574,975

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、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	期末数	年初数
1 年以内（含1年）	1,855,042	1,869,968
1 年至2 年（含2 年）	359,659	173,726
2 年至3 年（含3 年）	96,370	88,930
3 年以上	646,069	570,565
小计	2,957,140	2,703,189
减：坏账准备	(129,914)	(128,214)
合计	2,827,226	2,574,975

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 其他应收款按类别分析如下：

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)	1,424,975	48.19%	63,431	4.45%	1,482,208	54.83%	70,793	4.78%
单项不重大其他应收款	(5)	1,532,165	51.81%	66,483	4.34%	1,220,981	45.17%	57,421	4.70%
合计		2,957,140	100.00%	129,914	4.39%	2,703,189	100.00%	128,214	4.74%

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。

(4) 于 2015 年 6 月 30 日单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
关联方资金拆借	480,642	-	-	注1
股权转让款	116,226	-	-	注1
土地补偿款及出让金	17,520	-	-	注1
第三方公司资金拆借	260,041	63,431	24.39%	注1
应收退税款	168,060	-	-	注1
其他	382,486	-	-	注1
合计	1,424,975	63,431	4.45%	

注 1：根据每项可收回性单独计提坏账准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

5、其他应收款(续)

(5) 本期坏账准备转回或收回情况

本期计提的坏账准备金额为人民币 3,614,000 元，转回或收回的坏账准备金额为人民币 1,900,000 元。

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无重大实际核销的其他应收款情况(2014 年度：无)。

(7) 于 2015 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

单位名称	注	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收账款 总额的比例 (%)
Marine Subsea & Consafe Ltd	(i)	本集团联营企业	279,649	3 年以上	9.46%
中国证券登记结算深圳分公司		无	163,739	1 年以内	5.54%
Frigstad Deepwater Holding Ltd.		子公司的少数股东	137,053	1-2 年	4.63%
东莞市土地交易中心		无	104,826	1 年以内	3.54%
招商地产股份有限公司		重要股东的子公司	70,650	3 年以上	2.39%
合计			755,917	-	25.56%

于 2014 年 12 月 31 日，本集团前五名其他应收款总额为人民币 760,433,000 元，占其他应收款总额的比例为 28.13%。

- (i) 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 在以前年度向其下属联营公司 Marine Subsea & Consafe Limited 陆续借出股东借款合计 35,625,000 美元(折合人民币 217,800,000 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 61,849,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款(续)

(8) 期末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

于 2015 年 6 月 30 日，本集团其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(9) 于 2015 年 6 月 30 日其他应收关联方款项情况

单位名称	与本集团关系	金额	性质	期末数		金额	性质	年初数	
				占其他应收账 款的比例	坏账准备			占其他应收 账款总额的	坏账准备
Marine Subsea & Consafe Ltd	本集团联营企业	279,649	资金拆借	9.46%	-	279,940	资金拆借	10.36%	-
Frigstad Deepwater Holding Ltd.	子公司的少数股东	137,053	资金拆借	4.63%	-	156,474	资金拆借	5.79%	-
招商地产股份有限公司	重要股东的子公司	70,650	股权转让款	2.39%	-	70,650	股权转让款	2.61%	-
其他关联方		188,034		6.36%	-	194,459		7.19%	-
合计		675386		0.2284	-	701,523		25.95%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

6、 预付款项

(1) 预付款项分类分析如下：

	期末数	年初数
原材料(包括在建船舶设备款)	3,288,074	5,282,512
在建船舶工程款	50,290	16,001
物流贸易	126,404	-
其他	172,450	172,284
小计	3,637,218	5,470,797
减：减值准备	(247,889)	(247,446)
合计	3,389,329	5,223,351

(2) 预付款项账龄分析如下：

	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,654,253	45.48%	4,160,801	76.05%
1年至2年(含2年)	1,292,202	35.53%	931,313	17.02%
2年至3年(含3年)	406,015	11.16%	42,220	0.77%
3年以上	284,747	7.83%	336,463	6.16%
小计	3,637,217	100.00%	5,470,797	100.00%
减：减值准备	(247,889)	6.82%	(247,446)	4.52%
合计	3,389,328	93.18%	5,223,351	95.48%

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 年度向一家供应商支付的钢材预付款共计人民币 88,931,000 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 2015 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(2014 年 12 月 31 日计提的坏账准备：人民币 87,640,000 元)。

本期计提减值准备人民币 795,000 元（2014 年度：人民币 73,205,000 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原材料设备预付款。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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

6、预付款项(续)

(3) 于 2015 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项余额总额比例
余额前五名的预付款项总额	2,766,290	76.06%

(4) 期末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

于 2015 年 6 月 30 日，预付款项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(2014 年 12 月 31 日：无)。

(5) 预付关联方的预付款项分析如下：

单位名称	与本集团关联关系	期末数			年初数		
		金额	占预付款项总额的比例(%)	坏账准备	金额	占预付款项总额的比例(%)	坏账准备
TSC Offshore Group Limited	本集团的联营公司	13,053	0.36%	-	72,467	1.32%	-
芜湖泰瑞投资有限公司	子公司的少数股东	2,800	0.08%	-	2,800	0.05%	-
天津港国际物流发展有限公司	子公司的少数股东	-	-	-	124	-	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	200	0.01%	-	354	0.01%	-
合计		16,053	0.45%	-	75,745	1.38%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 存货

(1) 存货分类

	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	5,752,131	(96,091)	5,656,040	4,015,208	(100,109)	3,915,099
在产品	2,227,368	(19,761)	2,207,607	1,914,473	(20,065)	1,894,408
产成品及库存商品	4,010,056	(130,537)	3,879,519	3,298,072	(133,373)	3,164,699
委托加工材料	198,183	(179)	198,004	193,619	(179)	193,440
备品备件	59,872	(2,391)	57,481	56,318	(2,477)	53,841
低值易耗品	87,818	(301)	87,517	80,143	(316)	79,827
在途材料	108,967	-	108,967	109,124	-	109,124
已完工开发产品	655,757	-	655,757	652,320	-	652,320
房地产在建开发产品	2,761,946	-	2,761,946	2,651,439	-	2,651,439
海洋工程项目机器设备	2,893,629	-	2,893,629	2,936,148	-	2,936,148
已完工尚未结算款(4)	1,091,288	(99,417)	991,871	1,223,304	(100,218)	1,123,086
合计	19,847,015	(348,677)	19,498,338	17,130,168	(356,737)	16,773,431

于 2015 年 6 月 30 日，本集团存货余额中含借款费用资本化的金额为人民币 506,594,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 382,761,000 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 3.51%(2014 年 12 月 31 日：5.16%)。

于 2015 年 6 月 30，本集团所有权受到限制的存货为人民币 57,646,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 16,624,000 元)，详见附注四、22。

(2) 存货账面余额本期变动分析如下：

	年初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
原材料	4,015,208	-	19,558,503	(17,821,580)	5,752,131
在产品	1,914,473	-	19,345,799	(19,032,904)	2,227,368
产成品及库存商品	3,298,072	9,587	23,056,261	(22,353,864)	4,010,056
委托加工材料	193,619	-	1,487,351	(1,482,787)	198,183
备品备件	56,318	-	164,370	(160,816)	59,872
低值易耗品	80,143	347	118,706	(111,378)	87,818
在途材料	109,124	-	4,296	(4,453)	108,967
已完工开发产品	652,320	-	123,058	(119,621)	655,757
房地产在建开发产品	2,651,439	-	295,686	(185,179)	2,761,946
海洋工程项目机器设备	2,936,148	-	1,213,948	(1,256,467)	2,893,629
已完工尚未结算款	1,223,304	-	587,845	(719,861)	1,091,288
合计	17,130,168	9,934	65,955,823	(63,248,910)	19,847,015

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 存货(续)

(3) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	因并购	本期计提	本期减少		外币报表	期末余额
		子公司而增加		转回	转销	折算影响数	
原材料	100,109	-	514	(675)	(1,277)	(2,580)	96,091
在产品	20,065	-	-	-	(304)	-	19,761
产成品及库存商品	133,373	-	2,832	(287)	(4,415)	(966)	130,537
委托加工材料	179	-	-	-	-	-	179
备品备件	2477	-	-	(86)	-	-	2,391
低值易耗品	316	-	-	(15)	-	-	301
已完工尚未结算款	100,218	-	-	-	-	(801)	99,417
合计	356,737	0	3,346	(1,063)	(5,996)	(4,347)	348,677

(a) 本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。

存货跌价准备本期转回/转销情况说明如下：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
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
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
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
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
在建船舶	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
低值易耗品	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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

8、 一年内到期的非流动资产

	期末数	年初数
融资租赁款	2,924,027	2,848,885
减：未实现融资收益	(386,530)	(378,188)
分期收款销售商品	36,382	14,777
其他	334	6,104
小计	2,574,213	2,491,578
减：减值准备	(98,697)	(102,603)
合计	2,475,516	2,388,975

9、 其他流动资产

	期末数	年初数
待抵扣/预缴税费	1,152,208	996,271
其他	35,631	33,564
合计	1,187,839	1,029,835

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10、 可供出售金融资产

	期末数	年初数
以公允价值计量		
可供出售权益工具	4,320	6,514
其中：上市类证券的市值(1)	4,320	6,514
- 香港地区	4,320	6,514
以成本计量		
- 可供出售权益工具(2)	392,286	392,286
- 其他	283	290
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
	393,824	396,025

(1) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团可供出售金融资产余额为对 Otto Energy Limited 的权益投资，金额为 707,000 美元（折人民币 4,320,000 元）。

(2) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	期末数	年初数
可供出售权益工具		
- 公允价值	4,320	6,514
- 成本	4,571	4,582
- 累计计入其他综合收益	(251)	1,932

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

10、可供出售金融资产(续)

(2) 可供出售金融资产相关信息分析如下(续):

以成本计量的可供出售金融资产:

	年初数	本期增加	本期减少	期末数	在被投资单位持股比例	本期现金分红
可供出售权益工具						
—成本						
—交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德”)	8,125	-	-	8,125	5.00%	-
—司多尔特东华集装箱有限公司(“司多尔特”)	270	-	-	270	5.00%	-
—中铁联合国际有限公司(“中铁国际”)	380,780	-	-	380,780	10.00%	-
—广东三星企业集团股份有限公司(“广东三星”)	1,365	-	-	1,365	0.09%	-
—北海银建股份有限公司(“北海银建”)	1,700	-	-	1,700	1.01%	-
—Crisplant Singapore PteLtd(“Crisplant”)	46	-	-	46	10.00%	-
小计	392,286	-	-	392,286		-
—减值准备	(3,065)	-	-	(3,065)		-
合计	389,221	-	-	389,221		-

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

11、 长期应收款

	期末数	年初数
融资租赁款	6,950,571	3,649,959
减：未实现融资收益	(1,549,715)	(397,920)
应收融资租赁款净值	5,400,856	3,252,039
分期收款销售商品	384,849	299,917
其他	40,265	45,408
小计	5,825,970	3,597,364
减：坏账准备	(262,606)	(147,822)
合计	5,563,364	3,449,542

本集团于资产负债表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	期末数	年初数
1 年以内(含1年)	2,924,027	2,848,885
1 年以上2 年以内(含2年)	2,431,863	1,617,698
2 年以上3 年以内(含3年)	1,237,963	807,561
3 年以上	3,280,745	1,224,700
减：未实现融资收益	(1,936,245)	(776,108)
合计	7,938,353	5,722,736

于 2015 年 6 月 30 日，本集团因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款金额为人民币 12,828,000 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 171,944,000 元)。

项目	终止确认金额	与终止确认相关的收益
因卖断而终止确认的应收融资租赁款	12,828	1,950

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

		期末数	年初数
合营企业	四、12(2)	438,683	437,691
联营企业	四、12(3)		
-有公开报价		186,822	186,893
-无公开报价		842,864	541,092
		1,468,369	1,165,676
减：长期股权投资减值准备		(2)	(2)
合计		1,468,367	1,165,674

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

上市的联营企业为香港联合交易所有限公司上市的公司 TSC Offshore Group Limited。

上述上市的联营企业投资的公允价值为：

	期末数	年初数
TSC Offshore Group Limited(“TSC”)	175,243	156,836

本集团与联营企业、合营企业之间不存在转移资金方面的重大限制。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 对合营企业的长期股权投资：

	年初数	追加或减少 投资	本期增减变动					期末数	减值
			按权益法调整 的净损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表 折算差额		
广西南方中集物流装备有限公司(“广西南方物流”)	31,296	-	3,408	-	-	-	-	34,704	-
超酷(上海)制冷设备有限公司(“超酷制冷”)	3,655	-	(150)	-	-	-	-	3,505	-
上海申毅专用车零部件有限公司(“上海申毅”)	10,078	-	-	-	-	-	(4)	10,074	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振华”)	70,318	-	2,599	-	-	-	-	72,917	-
上海三艾尔振华物流有限公司(“上海三艾尔”)	62,620	-	583	-	-	-	-	63,203	-
川崎振华物流(天津)有限公司(“川崎振华”)	18,962	-	408	-	-	-	-	19,370	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司(“青岛捷丰”)	10,171	-	-	-	-	-	(4)	10,167	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司(“大连集龙”)	4,201	-	-	-	-	-	(2)	4,199	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司(“上海柏坚”)	16,797	-	-	-	-	-	(6)	16,791	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司(“天津金狮”)	5,786	-	-	-	-	-	(2)	5,784	-
玉柴联合动力股份有限公司(“玉柴联合动力”)	203,807	-	(5,838)	-	-	-	-	197,969	-
合计	437,691	-	1,010	-	-	-	(18)	438,683	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资：

	年初数	本期增减变动								期末数	减值准备
		追加或减少投资	按权益法调整的净损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告分派的现金股利或利润	外币报表折算差额	计提减值准备	其他		
新洋木业香港有限公司(“新洋木业”)	6,774	-	-	-	-	-	(3)	-	-	6,771	-
宁波北仑东华集装箱有限公司(“宁波北仑”)	197	-	-	-	-	-	-	-	-	197	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司(“厦门中集”)	20,125	-	1,010	-	-	(4,160)	(21)	-	-	16,954	-
大连集龙物流有限公司(“大连集龙物流”)	42,251	-	615	-	-	-	(44)	-	-	42,822	-
森钜(江门)科技材料有限公司(“森钜科技”)	33,878	-	176	-	-	-	-	-	-	34,054	-
TRS Transportkoeling B.V.(“TRS”)	15,472	-	3,721	-	-	-	(1,558)	-	-	17,635	-
Eurotank Oy(“Eurotank”)	8,279	-	(251)	-	-	-	(802)	-	-	7,226	-
上海丰扬房地产开发有限公司(“上海丰扬”)	111,678	-	148,648	-	-	-	-	-	-	260,326	-
KYH Steel Holding Ltd.(“KYH”)	20,148	-	-	-	-	(2,529)	(8)	-	-	17,611	-
厦门中集海投物流有限公司(“厦门海投”)	4,481	-	(191)	-	-	-	-	-	-	4,290	-
TSC	186,893	-	-	-	-	-	(71)	-	-	186,822	-
Marine Subsea & Consafe Limited	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
武汉专用汽车杂志社有限责任公司	493	-	-	-	-	(77)	-	-	-	416	-
天珠(上海)物流有限公司	1,847	-	40	-	-	-	-	-	-	1,887	-
霸州市利华燃气储运有限公司(“霸州利华”)	90,028	-	5,941	-	-	-	-	-	-	95,969	-
江苏锐成机械有限公司	23,022	-	553	-	-	-	-	-	-	23,575	-
酒泉市安瑞科昆仑深冷机械有限责任公司	4,000	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	年初数	本期增减变动								期末数	减值准备
		追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他		
青岛远旭置业有限公司	2,896	-	(347)	-	-	-	-	-	-	2,549	-
纽敦光电科技(上海)有限公司	17,071	-	-	-	-	-	-	-	-	17,071	-
徐州中集木业有限公司	16,163	10,000	385	-	-	-	-	-	-	26,548	-
天津首农东疆牧业有限责任公司	39,762	-	(810)	-	-	-	-	-	-	38,952	-
青岛港国际贸易物流有限公司	19,869	20,000	314	-	-	-	-	-	-	40,183	-
ZPMC-Red Box Energy Services Limited	6,068	-	-	-	-	-	-	-	-	6,068	-
天津港首农食品进出口贸易有限公司	20,000	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000	-
CIMC Arabia Factory Company Limited	4,982	-	-	-	-	-	-	-	-	4,982	-
上海厢通汽车零部件有限公司	805	-	-	-	-	-	-	-	-	805	-
North scarigas ltd	12,344	-	-	-	-	-	-	-	-	12,344	-
Nirota B.V.	457	-	(457)	-	-	-	-	-	-	0	-
宁夏长明天然气开发有限公司	18,000	-	-	-	-	-	-	-	-	18,000	-
加华海运有限公司	-	88,396	-	-	-	-	-	-	-	88,396	-
深圳市路演中网络科技有限公司	-	10,000	-	-	-	-	-	-	-	10,000	-
广州中浩控制技术有限公司	-	22,186	-	-	-	-	-	-	-	22,186	-
鑫都货运有限公司	-	1,058	(13)	-	-	-	-	-	-	1,045	-
合计	727,985	151,640	159,334	-	-	(6,766)	(2,507)	-	-	1,029,686	(2)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

本集团对 TSC、武汉专用汽车杂志社有限责任公司、江苏锐成机械有限公司、纽敦光电科技(上海)有限公司、ZPMC-Red Box Energy Services Limited、上海厢通汽车零部件有限公司和深圳市路演中网络科技有限公司的投资比例低于 20%，但由于本集团已委派董事于该等公司，本集团认为本集团能够对该等公司施加重大影响，因此，本集团将对该等公司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。

于 2015 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，本集团除对 Marine Subsea & Consafe Limited，无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13、 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值			
年初余额	430,984	116,162	547,146
本期转入	82,939	54,272	137,211
本期转出	(60,199)	(71,263)	(131,462)
期末余额	453,724	99,171	552,895
累计折旧和累计摊销			
年初余额	162,701	18,890	181,591
本期转入	8,475	165	8,640
本期计提	14,873	2,140	17,013
本期转出	(28,728)	(10,647)	(39,375)
期末余额	157,321	10,548	167,869
账面价值			
期末数	296,403	88,623	385,026
年初数	268,283	97,272	365,555

本集团本期投资性房地产的折旧和摊销额为人民币 17,013,000 元(2014 年度：人民币 68,079,000 元)，本集团投资性房地产于 2015 年 6 月 30 日无计提减值准备(2014 年 12 月 31 日：无)。

投资性房地产中，土地使用权按所在地区及年限分析如下：

	期末数	年初数
位于香港以外地区-		
10到50年	88,623	97,272

于本期，本集团上述投资性房地产取得的租金收入为人民币 25,571,000 元(2014 年 1-6 月：人民币 16,368,000 元)，直接支出为人民币 5,104,000 元(2014 年 1-6 月：人民币 4,484,000 元)。

本期本集团未处置投资性房地产。

于 2015 年 6 月 30 日，账面价值约为人民币 41,478,000 元(原值人民币 46,537,000 元)的房屋及土地使用权(2014 年 12 月 31 日：账面价值人民币 24,771,000 元、原值人民币 29,236,000 元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证，预计在 2016 年办结房屋产权证。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

14、 固定资产

(1) 固定资产

	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	9,329,003	9,012,903	2,044,468	967,475	4,185,224	1,365,819	26,904,892
企业合并增加	22,185	4,034	6,705	6,984	-	-	39,908
本期增加	112,619	325,137	45,083	288,754	7,265	-	778,857
在建工程转入	274,418	199,939	20,412	4,522	4,098,880	4,634	4,602,805
本期减少	(212,588)	(367,340)	(64,739)	(41,820)	(4,087,049)	-	(4,773,536)
外币报表折算影响数	(61,913)	(21,905)	(13,638)	(1,343)	(5,444)	(405)	(104,649)
期末余额	9,463,723	9,152,769	2,038,290	1,224,572	4,198,876	1,370,048	27,448,277
累计折旧							
年初余额	2,163,350	3,609,680	888,122	408,028	200,888	162,490	7,432,558
企业合并增加	4,755	3,383	4,043	6,194	-	-	18,374
本期计提	189,415	282,673	162,099	71,562	88,660	5,038	799,447
本期减少	(55,880)	(97,656)	(22,829)	(28,358)	-	-	(204,723)
外币报表折算影响数	(4,739)	(17,284)	(4,548)	(758)	(75)	(35)	(27,439)
期末余额	2,296,900	3,780,795	1,026,887	456,668	289,474	167,493	8,018,217
减值准备							
年初余额	311,772	96,851	11,941	633	-	-	421,197
企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	65	369	-	-	434
处置转销	-	(811)	(3)	(8)	-	-	(822)
外币报表折算影响数	(10)	(21)	-	(1)	-	-	(32)
期末余额	311,762	96,019	12,003	993	-	-	420,777
账面价值							
期末数	6,855,061	5,275,954	999,400	766,911	3,909,402	1,202,555	19,009,283
年初数	6,853,881	5,306,372	1,144,405	558,814	3,984,336	1,203,329	19,051,137

于 2015 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的固定资产为人民币 315,263,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 102,667,000 元)，参见附注四、22。

本期固定资产计提的折旧金额为人民币 799,447,000 元(2014 年 1-6 月：人民币 519,302,000 元)，其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为人民币 665,154,000 元、人民币 16,178,000 元及人民币 118,115,000 元(2014 年 1-6 月：人民币 395,780,000 元、人民币 18,257,000 元及人民币 105,265,000 元)。

于本期，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 4,602,805,000 元(2014 年度：人民币 6,994,018,000 元)。

于本期，新增固定资产减值准备人民币 434,000 元(2014 年度：人民币 60,879,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

14、固定资产(续)

(2) 于 2015 年 6 月 30 日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：

	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	523,228	(46,420)	476,808	35,683	(13,148)	22,535

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

	账面价值
房屋建筑	129,438
机器设备	39,650
合计	169,088

(5) 期末持有待售的固定资产情况

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无持有待售的固定资产(2014 年 12 月 31 日：无)。

(6) 未办妥产权证书的固定资产

	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	599,448	已交付使用，正在办理过程中
办公楼	116,764	已交付使用，正在办理中
车间	10,839	手续不齐全，正在重新办理过程中
员工宿舍、食堂	57,016	已交付使用，正在办理中
仓库	31,922	施工队资料不齐全，正在准备中
其他	35,755	正在办理中
合计	851,744	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 在建工程

(1) 在建工程

	期末数			年初数		
	账面原值	减值准备	账面净值	账面原值	减值准备	账面净值
大连重化生产线设备	13,225	-	13,225	10,391	-	10,391
新会特箱生产线与动力设施改造工程	27,693	-	27,693	37,344	-	37,344
中集来福士自升式钻井平台	1,400,771	-	1,400,771	1,396,440	-	1,396,440
海工研究院一期研发中心工程	362,897	-	362,897	352,187	-	352,187
天达空港新厂建设工程	43,614	-	43,614	153,407	-	153,407
大连物流新增特种产品生产线	-	-	-	722	-	722
大连铁路装备钢材库	1,343	(563)	780	1378	(563)	815
东莞中集专用车物流装备项目	93,348	-	93,348	64,760	-	64,760
沈阳产业园开发项目	193,514	-	193,514	168,096	-	168,096
联合重工生产设备项目	46,848	-	46,848	45,255	-	45,255
河北建工二期工程	92,554	-	92,554	70,461	-	70,461
租赁公司在建船舶项目	10,517,768	-	10,517,768	7,492,172	-	7,492,172
其他	439,546	-	439,546	668,890	-	668,890
合计	13,233,121	(563)	13,232,558	10,461,503	(563)	10,460,940

于 2015 年 6 月 30 日，本集团在建工程账面价值中包含借款费用资本化金额为人民币 875,688,000 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 847,650,000 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 4.54%(2014 年度：4.37%)。

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2014 年 12 月 31 日：无)，参见附注四、22。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 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

	预算数	年初数	本期并 购增加	本期增加	本期转入 固定资产	期末数	工程投入 占预算比例(%)	工程 进度	利息资本 化累计金	其中：本期 利息资本化	本期利 息资本	资金来源	外币报表折 算影响数
大连重化生产线设备	143,392	10,391	-	6,496	(3,662)	13,225	63%	55%	-	-	-	自筹	-
新会特箱生产线与动力设施改造工程	92,901	37,344	-	29,496	(39,147)	27,693	88%	80%	-	-	-	自筹	-
中集来福士自升式钻井平台	1,256,168	1,396,440	-	1,657	-	1,400,771	111%	100%	366,603	-	-	自筹和借款	2,674
海工研究院一期研发中心工程	398,000	352,187	-	10,710	-	362,897	91%	100%	21,416	-	-	自筹和借款	-
天达空港新厂建设工程	320,000	153,407	-	49,283	(159,076)	43,614	81%	81%	10,710	1,681	5.50%	自筹和借款	-
大连物流新增特种产品生产线	35,728	722	-	3,958	(4,680)	-	70%	100%	-	-	-	-	-
大连铁路装备钢材库	12,870	815	-	-35	-	780	101%	100%	-	-	-	自筹	-
东莞中集专用车物流装备项目	378,230	64,760	-	28,588	-	93,348	25%	25%	-	-	-	自筹	-
沈阳产业园开发项目	624,975	168,096	-	25,418	-	193,514	75%	18%	6,618	3,590	54%	自筹和借款	-
联合重工生产设备项目	73,627	45,255	-	1,593	-	46,848	91%	89%	-	-	-	自筹	-
河北建工二期工程	92,980	70,461	-	22,093	-	92,554	90%	90%	-	-	-	自筹	-
租赁公司在建船舶项目		7,492,172	-	7,128,960	(4,098,570)	10,517,768	58%	22%-98%	432,262	87,551	4.36%	借款和发行可转债	(4,794)
其他		668,890	-	70,684	(297,670)	439,546			47,478	10,022			(2,358)
合计	10,460,940		-	7,378,901	(4,602,805)	13,232,558			885,088	102,844			(4,478)

于 2015 年 6 月 30 日，本集团对在建工程计提减值准备人民币 563,000 元(2014 年 12 月 31 日：563,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 无形资产

(1) 无形资产

	土地使用权	生产专有技 术和商标权	森林开采权	客户关系	客户合约	海域 使用权	特许 经营权	合计
原值								
年初余额	3,783,565	1,679,453	220,545	200,057	238,445	80,427	53,300	6,255,792
企业合并增加	-	-	-	152,837	-	-	-	152,837
本期增加	90,233	11,166	-	432	-	-	-	101,831
本期减少	(5,357)	(2,956)	-	-	(7,519)	-	-	(15,832)
外币报表折算影响数	(852)	(9,696)	(7)	(2,027)	-	(80)	-	(12,662)
期末余额	3,867,589	1,677,967	220,538	351,299	230,926	80,347	53,300	6,481,966
累计摊销								
年初余额	574,034	835,548	105,826	113,257	102,738	18,838	-	1,750,241
企业合并增加	-	-	-	3,184	-	-	-	3,184
本期计提	55,112	68,948	2,186	6,129	10,406	1,736	-	144,517
本期减少	(2,858)	(235)	-	-	-	-	-	(3,093)
外币报表折算影响数	(48)	(11)	(2)	(1,685)	-	(13)	-	(1,759)
期末余额	626,240	904,250	108,010	120,885	113,144	20,561	-	1,893,090
减值准备								
年初余额	-	-	97,264	-	52,455	-	-	149,719
外币报表折算影响数	-	-	(29)	-	(13)	-	-	(42)
期末余额	-	-	97,235	-	52,442	-	-	149,677
账面价值								
期末数	3,241,349	773,717	15,293	230,414	65,340	59,786	53,300	4,439,199
年初数	3,209,531	843,905	17,455	86,800	83,252	61,589	53,300	4,355,832

于本期，无形资产的摊销金额为人民币 144,517,000 元(2014 年 1-6 月：人民币 91,448,000 元)，其中计入当期损益的金额为人民币 144,517,000 元(2014 年 1-6 月：人民币 91,448,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

16、无形资产(续)

(2) 土地使用权按所在地区及年限分析如下：

	期末数	年初数
位于香港以外地区		
-10到50年	3,241,351	3,209,531

(3) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团未办妥产权证书的无形资产如下：

项目	账面价值 等值人民币千元	未办妥 产权证书原因
南通大罐通开国用（2008）第0301018号地	67,593	目前正在办理更新手续
南方东部物流汤坑堆场土地使用权		土地合同规定的开发有效期限已过，须办理相关手续后才能继续办理
	58,464	
南通大罐通开国用（2008）第0301030号地	49,000	目前正在办理更新手续
南方东部物流员工宿舍	1,883	报建手续不齐全，正在办理中
合计	176,940	

经过本集团董事会的评估，上述未办妥产权证书的土地不存在减值的风险。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。

(4) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的无形资产(2014 年 12 月 31 日：145,728,000 元)，参见附注四、22。

(5) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团使用寿命不确定的无形资产净值为加油站特许经营权，净值为人民币 53,300,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 53,300,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 无形资产(续)

(6) 本集团开发支出列示如下：

	期初数	本期合并 增加	本期增加	确认为 无形资产	期末数
车辆技术开发项目	41,450	-	25,567	-	67,017
其他	255	-	22,977	-	23,232
	41,705	-	48,544	-	90,249

2015 年 1-6 月，本集团研究开发支出共计人民币 325,255,000 元：其中人民币 235,006,000 元于当期计入损益，无当期确认为无形资产的金额，人民币 90,249,000 元包含在开发成本的期末余额中。2015 年 1-6 月开发支出占 2015 年 1-6 月研究开发支出总额的比例为 14.92%。

于 2015 年 6 月 30 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 2.85%(2014 年度：5.42%)。

17、 商誉

	注	年初数	本期增加	本期减少	外币报表折 算影响数	期末数
安瑞科	(1)	546,335	2,087	-	-	548,422
TGE SA	(2)	165,777	-	-	(6,019)	159,758
Technodyne		27,430	-	-	-	27,430
Gadidae AB		12,254	-	-	-	12,254
扬子石化		86,558	-	-	-	86,558
Bassoe		132,245	-	-	-	132,245
振华集团		26,386	-	-	-	26,386
Pteris Global Limited		108,196	-	-	(10,474)	97,722
联合重工		132,145	-	-	-	132,145
香港柏坚货柜		49,788	-	-	-	49,788
柏坚国际控股有限公司		8,280	-	-	-	8,280
中世运	(3)	-	16,882	-	-	16,882
其他		392,250	-	-	10,317	402,567
小计		1,687,644	18,969	-	(6,175)	1,700,438
减：减值准备						
Gadidae AB		12,287	-	-	(13)	12,274
其他		11,610	-	-	(20)	11,590
小计		23,897	-	-	(33)	23,864
合计		1,663,747	18,969	-	(6,142)	1,676,574

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

17、商誉(续)

- (1) 安瑞科的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 10 年财务预算和 13%折现率预计安瑞科的未来现金流量现值。超过 10 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计安瑞科未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

对安瑞科预计未来现金流量现值的计算采用了 15 - 20%的毛利率及 3% -10%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。

- (2) TGE SA 的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 10 年财务预算和 12%折现率预计 TGE SA 的未来现金流量现值。超过 10 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计 TGE SA 未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

对 TGE SA 预计未来现金流量现值的计算采用了 15%的毛利率及 3%-8%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。

- (3) 收购中世运产生的商誉，详见附注五、1。

- (4) 包含商誉的资产组的减值测试

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下：

	期末数	年初数
集装箱行业资产组	107,992	107,992
车辆运输行业资产组	71,004	71,004
能源化工行业资产组	882,787	886,719
海洋工程行业资产组	234,601	234,601
物流服务行业资产组	105,360	88,478
重卡行业资产组	132,145	132,145
机场设备行业资产组	97,722	108,196
商誉分摊比例不重大的多个资产组	44,962	34,612
合计	1,676,574	1,663,747

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	外币报表 折算影响数	期末余额
堆场配套设施费	10,590	2,171	(3,497)	-	9,264
租金	351	157	(53)	-	455
项目保费及手续费	62,949	-	(26,662)	-	36,287
经营租入固定资产改良	5,597	6,499	(904)	-	11,192
水电增容费	563	-	(65)	-	498
经营性租赁利息	7,353	-	(353)	-	7,000
工装改造项目	39,626	14,800	(6,754)	-	47,672
其他	67,134	9,960	(11,084)	(51)	65,959
小计	194,163	33,587	(49,372)	(51)	178,327
减：减值准备	-	-	-	-	-
合计	194,163	33,587	(49,372)	(51)	178,327

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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

	期末数		年初数	
	可抵扣或(应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)	可抵扣或(应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)
递延所得税资产：				
资产减值准备	974,639	165,096	753,684	185,499
预计负债	604,375	119,296	581,559	124,290
应付职工薪酬	1,824,565	407,982	1,552,604	378,625
预提费用	251,167	51,372	286,648	55,886
可抵扣亏损	2,082,891	341,858	1,494,798	317,690
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 的公允价值变动	35,557	5,739	148,669	36,870
其他	657,879	151,311	129,694	31,244
小计	6,431,073	1,242,654	4,947,656	1,130,104
互抵金额	(243,239)	(48,756)	(53,739)	(12,360)
互抵后的金额	6,187,834	1,193,898	4,893,917	1,117,744
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		383,685		488,706
预计于1年后转回的金额		810,213		629,038
		1,193,898		1,117,744
递延所得税负债：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 的公允价值变动	(91,573)	(14,908)	(23,615)	(5,356)
可供出售金融资产	-	-	(1,932)	(483)
套期保值工具的公允价值变动	(6,048)	(907)	(1,219)	(183)
企业合并评估增值	(881,703)	(145,444)	(765,563)	(151,766)
非居民外国企业预计获得境内股息收入	(513,458)	(18,330)	(513,458)	(18,330)
其他	(1,356,030)	(311,886)	(894,824)	(205,841)
小计	(2,848,812)	(491,475)	(2,200,611)	(381,959)
互抵金额	243,239	48,756	53,739	12,360
互抵后的金额	(2,605,573)	(442,719)	(2,146,872)	(369,599)
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		(4,719)		(6,054)
预计于1年后转回的金额		(438,000)		(363,545)
		(442,719)		(369,599)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 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	年初数
可抵扣亏损	865,918	1,034,158
森林开采权减值损失	22,119	22,119
其他	66,658	66,658
合计	954,695	1,122,935

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

	期末数	年初数
2015年	338,635	368,547
2016年	1,841,183	1,871,095
2017年	1,171,781	1,201,693
2018年	1,059,605	1,089,517
2018年以后	664,746	694,658
合计	5,075,952	5,225,510

注 1: 2014 年 12 月 31 日及 2015 年 6 月 30 日，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。

除此之外，本期本集团并无未确认的递延所得税负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

20、 其他非流动资产

	期末数	年初数
预付工程款	61,190	21,021
预付设备款	1,514	6,419
预付土地款	-	14,403
预付股权投资款	72,000	-
预付贸易款	-	61,190
委托贷款	271,663	229,295
其他	877	9,612
合计	407,244	341,940

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

21、 资产减值准备明细

	年初余额	企业 合并增加	本期增加	本期减少		外币报表折 算影响数	期末余额
				转回	转销		
坏账准备							
其中：应收账款坏账准备	352,774	-	25,640	(7,627)	(13,566)	(970)	356,251
其他应收款坏账准备	128,214	-	3,614	(269)	(1,631)	(14)	129,914
预付款项坏账准备	247,446	-	795	(219)	-	(133)	247,889
一年内到期的非流动资产坏账准备	102,603	-	-	(3,906)	-	-	98,697
长期应收款坏账准备	147,822	-	114,785	-	-	(1)	262,606
存货跌价准备	356,737	-	3,346	(1,063)	(5,996)	(4,347)	348,677
长期股权投资减值准备	2	-	-	-	-	-	2
可供出售金融资产减值准备	3,065	-	-	-	-	-	3,065
固定资产减值准备	421,197	-	434	-	(822)	(32)	420,777
在建工程减值准备	563	-	-	-	-	-	563
无形资产减值准备	149,719	-	-	-	-	(42)	149,677
商誉减值准备	23,897	-	-	-	-	(33)	23,864
合计	1,934,039		148,614	(13,084)	(22,015)	(5,572)	2,041,982

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 2015 年 6 月 30 日，所有权受到限制的资产情况如下：

	附注	年初数	本期增加	本期减少	外币报表折 算影响数	期末数
用于担保的资产						
-货币资金	四、1	732,136	188,060	(310,739)	(9)	609,448
-应收帐款	四、4	1,367	-	-	-	1,367
-存货	四、7	16,624	41,022	-	-	57,646
-固定资产	四、14	102,667	314,951	(102,355)	-	315,263
-无形资产	四、16	145,728	-	(145,728)	-	-
合计		998,522	544,033	(558,822)	(9)	983,724

其中固定资产用于抵押贷款。本集团短期和长期抵押贷款分析载于附注四、23、四、34 和四、36。受到限制的货币资金为保证金及子公司财务公司存放于中国人民银行款项。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

23、 短期借款

(1) 短期借款分类：

	附注	期末数	年初数
保证借款	(a)		
人民币		110,000	70,000
美元		-	85,004
欧元		-	15,995
小计		110,000	170,999
质押借款	(b)		
人民币		177,453	5,044
信用借款			
人民币		792,295	561,234
美元		14,918,994	9,443,805
港元		-	35,499
欧元		400,625	423,292
英镑		100,760	72,838
澳元		36,477	37,679
小计		16,249,151	10,574,347
贴现票据			
美元		122,272	-
人民币		-	489,137
小计		122,272	489,137
合计		16,658,876	11,239,527

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、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 2015 年 6 月 30 日，本集团的短期保证借款为子公司联合重工借款人民币 110,000,000 元，由本集团提供保证担保。
- (b) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团的质押借款为子公司财务公司以人民币 178,306,200 元的银行承兑汇票为质押条件的质押借款 177,453,000 元。
- (c) 于 2015 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。
- (d) 于 2015 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 1.20%至 7.28%(2014 年 12 月 31 日：1.08%至 7.28%)。

24、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	附注	期末数	年初数
流动部分			
1.衍生金融负债			
-外汇远期合约	四、2(4)	2,808	92,779
-外汇期权合约	四、2(5)	11,707	3,206
2.套期工具		1,887	7,672
小计		16,402	103,657
非流动部分			
1.衍生金融负债			
-外汇远期合约	四、2(4)	3,012	18,497
-外汇期权合约	四、2(5)	184	12,880
-利率掉期合约	(i)	18,992	21,307
2.套期工具		1,703	2,712
3.财务担保合同		46,221	18,488
小计		70,112	73,884
合计		86,514	177,541

- (i) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团持有的利率掉期合约为以美元计价的未结算的利率掉期合约，其初始名义本金合计约 1.29 亿美元，将于 2017 年 4 月 28 日至 2020 年 3 月 1 日到期。本集团于 2015 年 6 月 30 日利率掉期合约的公允价值为人民币 18,992,000 元，并作为衍生金融负债被确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

25、 应付票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,277,171	1,101,809
商业承兑汇票	231,873	531,474
其他票据	-	50,733
合计	1,509,044	1,684,016

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：

	期末数	年初数
应付原材料采购款	10,604,888	11,364,903

应付账款的账龄分析如下：

	期末数	年初数
1年以内	10,311,332	11,212,248
1到2年	154,956	48,846
2到3年	77,675	44,834
3年以上	60,925	58,975
合计	10,604,888	11,364,903

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 293,556,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 152,655,000 元)，主要是本集团支付的与海洋工程业务相关的应付款。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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

26、应付账款(续)

(2) 期末应付账款期末余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项：

单位名称	与本集团关联关系	期末数		年初数	
		金额	占应付账款总额的比例(%)	金额	占应付账款总额的比例(%)
Asahi Trading Co., Ltd	子公司的少数股东	16,431	0.15%	79,140	0.70%
徐州中集木业有限公司	本集团联营公司	1,673	0.02%	11,597	0.10%
TSC	本集团联营公司	19,070	0.18%	97,974	0.86%
其他关联方		15,374	0.14%	35,287	0.31%
合计		52,548	0.50%	223,998	1.97%

27、预收款项

(1) 预收款项

	期末数	年初数
预收货款	2,308,774	2,895,002
预收工程款	510,027	6,715
房屋预售款	12,713	12,083
其他	138,997	140,983
合计	2,970,511	3,054,783

于 2015 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。

(2) 期末预收款项中预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或预收关联方的预收款项分析如下：

单位名称	与本集团 关联关系	期末数		年初数	
		金额	占预收款项总额的比例(%)	金额	占预收款项总额的比例(%)
天津首农东疆牧业有限责任公司	本集团联营公司	-	0.00%	1	0
合计		-	0.00%	1	0.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

28、 应付职工薪酬

	期末数	年初数
应付短期薪酬	2,306,246	2,263,886
应付设定提存计划	47,456	41,119
应付辞退福利	1,136	1,289
	<u>2,354,838</u>	<u>2,306,294</u>

(1) 短期薪酬

	年初数	企业合并增加	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,538,387	458	1,955,461	(1,821,754)	(4,445)	1,668,108
利润分享及总裁奖励金	511,156	-	-	(4,241)	-	506,915
以现金结算的股份支付	478	-	-	-	1	479
住房公积金	6,702	-	68,701	(66,201)	(4)	9,198
工会经费和职工教育经费	55,052	-	13,630	(19,273)	(5)	49,403
社会保险费及其他	14,412	-	69,269	(63,924)	-	19,756
其中：医疗保险	11,465	-	56,863	(52,568)	-	15,760
工伤保险	1,497	-	8,002	(7,523)	-	1,976
生育保险	1,450	-	4,403	(3,833)	-	2,020
其他短期薪酬	137,699	-	210,599	(295,767)	(145)	52,387
合计	<u>2,263,886</u>	<u>458</u>	<u>2,317,660</u>	<u>(2,271,160)</u>	<u>(4,598)</u>	<u>2,306,246</u>

(2) 设定提存计划

	年初数	企业合并增加	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	期末数
基本养老保险	37,679	-	158,375	(152,997)	(2)	43,055
失业保险费	3,443	-	7,734	(6,773)	-	4,404
企业年金	(3)	-	12	(12)	-	(3)
	<u>41,119</u>	<u>-</u>	<u>166,122</u>	<u>(159,782)</u>	<u>(3)</u>	<u>47,456</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

28、应付职工薪酬(续)

(3) 应付辞退福利

	期末数	年初数
其他辞退福利(i)	1,136	1,289

(i) 2015 年 6 月 30 日，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为 1,136,000 元。

以现金结算的股份支付的有关信息参见附注九。

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利润分享及总裁奖励金及具体计提金额，该项利润分享及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，但尚未发放部分的利润分享及总裁奖励金。

29、应交税费

	期末数	年初数
应交增值税	65,152	98,256
应交营业税	9,546	29,433
应交企业所得税	291,043	433,971
代扣代缴个人所得税	52,858	25,031
应交城市建设维护税	20,356	36,334
应交教育费及附加	14,976	25,366
应交土地增值税	58,904	83,581
其他	29,978	67,803
合计	542,813	799,775

30、应付利息

	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	24,391	-
短期借款应付利息	21,149	4,379
企业债券利息	22,663	180,669
其他	52	732
合计	68,255	185,780

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

31、 应付股利

项目	期末数	年初数
应付子公司少数股东股利	46,239	47,973
应付普通股股利	832,662	-
合计	878,901	47,973

32、 其他应付款

(1) 其他应付款

	附注	期末数	年初数
押金及暂收款		2,284,066	2,119,171
运费		461,878	355,457
预提费用		838,132	987,885
预收造船进度款	(3)	411,445	411,873
应付少数股东往来款		132,927	53,511
质保金		519,021	420,093
应付设备及土地款		462,528	453,927
咨询、培训费		21,569	29,014
房屋维修金		19,094	12,941
特许权使用费		-	17,561
保险费		34,067	29,677
其他		667,284	395,842
合计		5,852,011	5,286,952

(2) 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结算的质保金、车贷保证金、押金等。

(3) 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 Marine Subsea & Consafe Limited 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 Marine Subsea & Consafe Limited 收取了预付款 67,300,000 美元(折合人民币 411,445,000 元)。自 2011 年 1 月 31 日起，Gadidae AB 已成为本集团的子公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

32、 其他应付款(续)

(4) 期末其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。应付关联方款如下：

单位名称	与本集团关联关系	期末数	年初数
Marine Subsea & Consafe Limited	本集团联营公司	411,445	411,873
Eighty Eight Dragons Limited	本集团子公司少数股东	165,067	168,695
顺德富日房地产投资有限公司	本集团子公司少数股东	56,237	177,025
Quercus Limited	本集团子公司少数股东	48,615	49,978
Gasfin Investment S.A	本集团子公司少数股东	37,461	44,447
上海丰扬	本集团联营公司	26,390	26,390
Inland Services B.V.(Netherlands)	本集团子公司少数股东	4,528	3,484
其他关联方		915	357
合计		750,658	882,249

33、 预计负债

	附注	年初数	本期增加	本期偿付	本期转回	外币报表折算影响	期末数
产品质量保证	(1)	643,473	121,807	(20,570)	(80,117)	(6,563)	658,030
对外开具的保函		3,003	-	-	(528)	-	2,475
其他	(2)	114,576	6,652	(12,323)	(8,604)	(2,063)	98,238
合计		761,052	128,459	(32,893)	(89,249)	(8,626)	758,743

- (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) 本公司子公司车辆集团对部分购买其车辆产品的的客户提供银行车辆贷款担保，并根据车辆贷款的质量状况对期末车辆贷款担保余额计提相应的预计负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

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列示如下：

	附注	期末数	年初数
一年内到期的长期借款			
-信用借款		929,597	1,835,538
-保证借款	(a)	31,250	15,000
-抵押借款	(b)	100,340	200,340
小计		<u>1,061,187</u>	<u>2,050,878</u>
一年内到期的长期应付款	(c)	139,552	109
一年内到期的应付债券	四、37	3,997,452	2,000,000
一年内到期的其他非流动负债		1,613	1,867
合计		<u>5,199,804</u>	<u>4,052,854</u>

一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

- (a) 于 2015 年 6 月 30 日，保证借款为子公司联合重工银行借款人民币 31,250,000 元，由车辆集团、芜湖泰瑞投资有限公司与商业银行融资性保函担保。
- (b) 于 2015 年 6 月 30 日，抵押借款为 CIMC USA Leasing 以其融资租赁的合同标的物为抵押，向银行的借款 100,340,000 元。
- (c) 一年内到期的长期应付款

于 2015 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 139,552,000 元（即总额人民币 139,568,000 元扣减未确认融资费用人民币 16,000 元）。

于 2014 年 12 月 31 日，一年内到期的长期应付款中包含应付员工职业病赔偿净额人民币 109,000 元

本集团本期无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

35、其他流动负债

	期末数	年初数
本集团发行的商业票据	<u>3,670,297</u>	<u>2,452,511</u>

于 2012 年 12 月 20 日，本集团之子公司中集香港与中国银行、美银美林签订在美国发行 6 亿美元商业票据项目三方合作框架协议。该商业票据项目融资总规模 6 亿美元，融资期限三年。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

36、 长期借款

(1) 长期借款分类

	附注	期末数	年初数
银行借款			
-信用借款		10,911,451	10,251,466
-抵押借款	(a)	1,089,867	543,708
-保证借款	(b)	140,791	315,122
-质押借款		-	-
合计		12,142,109	11,110,296

(a) 于 2015 年 6 月 30 日本集团抵押借款为 CIMC Leasing USA Inc.以其融资租赁的合同标的物为抵押向银行获取借款 171,395,000 美元(折合人民币 1,047,840,000 元)以及借款 8,537,000 加元(折合人民币 42,027,000 元)

(b) 于 2015 年 6 月 30 日，本集团的保证借款包括为子公司联合重工银行借款人民币 138,000,000 元，由车辆集团、芜湖泰瑞投资有限公司与商业银行融资性保函担保。由厦门弘信创业工场投资有限公司为厦门弘信博格提供担保的借款人民币 2,791,000 元

(c) 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。

(d) 于 2015 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 2.47%至 6.00%(2014 年 12 月 31 日：2.53%至 6.40%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

37、应付债券

	年初数	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期减少	外币报表 折算影响数	期末数
中期票据	3,996,080	104,600	(103,228)	(3,997,452)	-	-
可转换债券	459,000	-	-	-	(480)	458,520
合计	4,455,080	104,600	(103,228)	(3,997,452)	(480)	458,520

(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
中期票据-11中集MTN1	4,000,000	2011年5月23日	5年	4,000,000
可转换债券	471,402	2012年12月10日	3年	471,402
合计	4,471,402			4,471,402

本公司可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，本公司于 2011 年 5 月 20 日第一次发行了中期票据，发行金额为人民币 40 亿元，期限为 5 年(自 2011 年 5 月 23 日至 2016 年 5 月 22 日)；每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率方式(年利率为 5.23%)，于中期票据存续期内每年 5 月 23 日付息一次；本金于 2016 年 5 月 23 日交兑日一次偿还；不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。

该等中期票据由招商银行股份有限公司主承销，采取簿记建档、集中配售的方式。上述中期票据作为本公司的应付债券按照实际利率以摊余成本进行后续计量。

中集租赁的子公司 NSR 于 2012 年 12 月 10 日发行 3 年期可转换债券于第三方投资者。票面金额及发行金额为美元 75,000,000，票面利率为 5%。在 NSR 的海上钻井平台项目已完工并找到符合条件的承租人的情况下，可转换债券将直接转换为 NSR 的 B 类别股票。另外，在债券期限内，债券持有人有权将其全部持有的可转债转换为 NSR 的 B 类股票。在债券到期日，若债券持有人选择不转换，则 NSR 须从债券持有人回购其全部可转换债券，回购价格将确保债券持有人获得 15% 的内含报酬率。

根据协议约定，在可转换债券已转换为 NSRB 类股票的情况下，NSR 将在债券发行后的第 3、4、5 年年末，分别回购投资者持有的 25%、25%和 50%的 B 类股票。回购价格视乎 NSR 的海上转井平台项目的租赁水平或销售价格而定，但确保原债券持有人获得不低于 15% 的内含报酬率。本集团已按 15% 计提本期可转换债券的财务成本计入其他应付款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

38、长期应付款

	期末数	年初数
应付融资租赁款	567,591	539,950
应付少数股东款	120,789	120,789
其他	2,337	11,823
合计	690,717	672,562

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

本集团于 2015 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	年初数
1 年以内(含1年)	139,568	-
1 年以上2 年以内(含2年)	155,093	201,474
2 年以上3 年以内(含3年)	183,247	187,322
3 年以上	282,124	162,250
小计	760,032	551,046
减: 未确认融资费用	(52,889)	(11,096)
合计	707,143	539,950

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四、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。

(2) 期末长期应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。应付关联方款如下:

单位名称	与本集团关联关系	期末数	年初数
顺德富日房地产投资有限公司	本集团子公司少数股东	120,789	120,789

39、专项应付款

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
项目基金	4,335	895	(1,935)	3,295
其他	610	-	-	610
合计	4,945	895	(1,935)	3,905

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

40、 递延收益

	附注	年初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	(1)	456,923	16,530	(12,778)	460,675	已收到的政府补助尚待未来确认收益
其他		10,700	-	(2,219)	8,481	应收经营性租赁账款卖断后在未来确认收益
合计		467,623	16,530	(14,997)	469,156	

(1) 政府补助

	期末数	年初数
<u>与资产相关的政府补助：</u>		
天达空港装备产业基地项目	28,813	30,513
安瑞科退市进园搬迁补偿协议	186,905	180,880
安瑞科新建工厂政府补助	86,514	87,334
太仓中集政府补贴项目	22,108	22,391
海工研究院支持产业创新专项资金	6,899	7,359
山东车辆无偿取得土地配套资金及技术研发经费	4,495	4,495
振华集团甩挂项目	5,985	5,564
扬州润扬江苏省科技成果转化项目	2,052	3,435
新会特箱政府返还补贴项目	19,162	17,362
新会模块化建筑制造政府补贴项目	10,764	10,764
天达空港科技研发资金	3,050	5,000
天达空港信息技术产业发展专项资金	5,013	5,250
大型深水环保型浮式生产储油装置(FPSO)的设计技术及南海应用	5,000	5,000
集团本部基于多种通讯接口的特种装备控制器及系统产业化项目	4,500	5,000
联合重工三山区人民政府联合大厦所有权转让	30,000	30,000
其他	18,621	12,681
<u>与收益相关的政府补助：</u>		
安瑞科重大科技成果转化专项引导资金	3,001	3,001
重庆中集返款补贴项目	8,322	8,423
海工研究院补贴项目	6,301	6,301
其他	3,170	6,170
小计	460,675	456,923

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

40、 递延收益(续)

(1) 政府补助(续)

政府补助项目	年初数	本期新增补 助金额	本期计入 营业外 收入金额	本期 其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
安瑞科退市进园搬迁补偿协议	180,880	10,205	(4,180)	-	186,905	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	87,334	915	(1,735)	-	86,514	与资产相关
天达空港装备产业基地项目	30,513	-	(1,700)	-	28,813	与资产相关
安瑞科重大科技成果转化专项引 导资金	3,001	-	-	-	3,001	与收益相关
太仓中集政府补贴项目	22,391	-	(283)	-	22,108	与资产相关
振华集团甩挂项目	5,564	421	-	-	5,985	与资产相关
重庆中集返款补贴项目	8,423	-	(101)	-	8,322	与收益相关
海工研究院支持产业创新专项资 金	7,359	-	(460)	-	6,899	与资产相关
海工研究院补贴项目	6,301	-	-	-	6,301	与收益相关
山东车辆无偿取得土地配套资金 及技术研发经费	4,495	-	-	-	4,495	与资产相关
扬州润扬江苏省科技成果转化项 目	3,435	-	(1,383)	-	2,052	与资产相关
新会特箱政府返还补贴项目	17,362	1,800	-	-	19,162	与资产相关
新会模块化建筑制造政府补贴项 目	10,764	-	-	-	10,764	与资产相关
天达空港科技研发资金	5,000	-	(1,950)	-	3,050	与资产相关
天达空港信息技术产业发展专项 资金	5,250	-	(237)	-	5,013	与资产相关
集团本部大型深水环保型浮式生 产储油装置(FPSO)的设计技术及 南海应用	5,000	-	-	-	5,000	与资产相关
集团本部基于多种通讯接口的特 种装备控制器及系统产业化项目	5,000	-	(500)	-	4,500	与资产相关
联合重工三山区人民政府联合大 厦所有权转让	30,000	-	-	-	30,000	与资产相关
其他	18,851	3,189	(249)	-	21,791	与资产相关
合计	456,923	16,530	(12,778)	-	460,675	与资产相关

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

41、 股本

	年初数	本期 增加额 千股	本期 减少额 千股	限售 股份解冻 千股	期末数
有限售条件股份					
境内自然人持股	634	-	-	-	634
无限售条件股份					
人民币普通股	1,241,514	14,456	-	-	1,255,970
境外上市外资股	1,430,481	-	-	-	1,430,481
合计	2,672,629	14,456	-	-	2,687,085
	2013年 12月31日 千股	本年 增加额 千股	本年 减少额 千股	限售 股份解冻 千股	2014年 12月31日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	701	263	(330)	-	634
无限售条件股份					
人民币普通股	1,231,214	9,970	-	330	1,241,514
境外上市外资股	1,430,481	-	-	-	1,430,481
合计	2,662,396	10,233	(330)	330	2,672,629

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

于 2012 年 12 月 19 日，本公司境内上市外资股(B 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并挂牌交易，公司的原全部发行的 B 股转为境外上市外资股(H 股)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

42、 其他权益工具

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其他权益工具	-	1,981,143	-	1,981,143
合计	-	1,981,143	-	1,981,143

本公司 2015 年度第一次临时股东大会审议通过关于注册发行长期限含权人民币中票据的议案，批准本公司发行规模不超过人民币 40 亿元。

2015 年 6 月 16 日，本公司 2015 年度第一期中期票据（“本期中票”）发行完成。本期中票按面值发行，金额为人民币 20 亿元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

43、 资本公积

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
	(经重列)			
股本溢价	305,734	246,695	-	552,429
其他资本公积：				
-外币资本折算差额	692	-	-	692
-接受捐赠非现金资产准备	257	-	-	257
-股份支付计入股东权益的金额	485,795	31,665	(97,413)	420,047
-因子公司的股份期权行使增加的少数股东权益对资本公积的影响	16,151	-	(3,837)	12,314
-少数股东投入资本产生的资本公积	101,376	-	-	101,376
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	457,189	-	-	457,189
-集团内重组对资本公积的影响	(42,696)	-	-	(42,696)
-因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	(224,426)	-	-	(224,426)
-因少数股东投入股本而减少的资本公积	(58,964)	-	-	(58,964)
-本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
-购买或设立子公司而增加的少数股东权益	(51,925)	-	-	(51,925)
其他	104,118	-	-	104,118
合计	686,506	278,360	(101,250)	863,616
	2013年 12月31日	本年增加	本年减少	2014年 12月31日
	(经重列)			
股本溢价	201,222	104,512	-	305,734
其他资本公积：				
-外币资本折算差额	692	-	-	692
-接受捐赠非现金资产准备	257	-	-	257
-股份支付计入股东权益的金额	400,583	85,212	-	485,795
-因子公司的股份期权行使增加的少数股东权益对资本公积的影响	5,179	10,972	-	16,151
-少数股东投入资本产生的资本公积	101,376	-	-	101,376
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	457,189	-	-	457,189
-集团内重组对资本公积的影响	(42,696)	-	-	(42,696)
-因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	(110,333)	-	(114,093)	(224,426)
-因少数股东投入股本而减少的资本公积	(58,964)	-	-	(58,964)
-本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
-购买或设立子公司而增加的少数股东权益	-	-	(51,925)	(51,925)
其他	104,118	-	-	104,118
合计	651,828	200,696	(166,018)	686,506

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

44、 其他综合收益

	年初数	本期所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	期末数
以后将重分类进损益的其他综合收益						
-资产评估增值准备	43,754	-	-	-	-	43,754
-可供出售金融资产公允价值变动净额	1,932	(2,183)	-	(2,183)	-	(251)
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	(5,212)	5,256	-	5,256	-	44
-外币报表折算差额	(887,661)	(66,896)	-	(54,589)	(12,307)	(942,250)
	(847,187)	(63,823)	-	(51,516)	(12,307)	(898,703)
	2013年 12月31日	本期所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	2014年 12月31日
以后将重分类进损益的其他综合收益						
-资产评估增值准备	43,754	-	-	-	-	43,754
-可供出售金融资产公允价值变动净额	2,790	(80)	-	(80)	-	2,710
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	9,328	(11,998)	-	(11,998)	-	(2,670)
-外币报表折算差额	(716,660)	(76,797)	-	(79,129)	2,332	(795,789)
	(660,788)	(88,875)	-	(91,207)	2,332	(751,995)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

45、 盈余公积

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,336,314	-	-	1,336,314
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,126,406	-	-	3,126,406
	2013年 12月31日	本年增加	本年减少	2014年 12月31日
法定盈余公积	1,331,196	5,118	-	1,336,314
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,121,288	5,118	-	3,126,406

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。截止至 2015 年 6 月 30 日止，法定盈余公积金累计额已达到注册资本的 50%。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

46、 未分配利润

	注	期末数	年初数
年初未分配利润		16,651,960	14,899,313
加：本年归属于母公司股东的净利润		1,518,195	2,477,802
减：提取盈余公积		-	(5,118)
减：应付普通股股利	(1)	(833,030)	(720,037)
年末未分配利润	(2)	17,337,125	16,651,960
(1) 本期内分配普通股股利			
		期末数	年初数
年末已提议但尚未派发的股利		-	-
当年提议派发的股利合计		833,030	720,037

根据 2015 年 6 月 8 日股东大会的批准，本公司于 2015 年 7 月 22 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.31 元(2014 年：每股人民币 0.27 元)，共人民币 833,030,000 元(2014 年：人民币 720,037,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

46、 未分配利润(续)

(2) 期末未分配利润的说明

于2015年6月30日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额人民币1,006,107,000元(2014年12月31日：人民币1,001,846,000元)，其中子公司本期计提的归属于母公司的盈余公积为人民币4,261,000元(2014年：人民币106,378,000元)。

47、 营业收入、营业成本

(1)

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
主营业务收入	32,109,684	31,505,113
其他业务收入	527,605	541,015
主营业务成本	27,274,530	26,596,154
其他业务成本	244,750	272,486

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) 主营业务收入按行业与产品分类

行业名称	2015年1-6月		2014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	12,042,204	10,452,003	11,118,191	9,617,910
道路运输车辆业务	6,497,708	5,385,666	6,844,998	5,798,579
能源化工设备业务	4,498,333	3,660,932	5,447,548	4,351,978
海洋工程业务	2,550,803	2,454,066	3,089,670	2,673,516
空港设备业务	678,795	580,479	722,749	635,098
物流服务业务	4,124,676	3,792,603	3,281,457	2,818,380
金融业务	825,001	263,627	728,042	549,291
房地产业务	238,713	140,211	221,042	106,789
重卡业务	285,408	254,795	-	-
其他业务	368,043	290,148	51,416	44,613
合计	32,109,684	27,274,530	31,505,113	26,596,154

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

47、 营业收入、营业成本(续)

(3) 主营业务收入按地区分类

地区名称	2015年1-6月		2014年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	29,159,773	24,697,413	28,390,817	23,905,968
美洲	1,401,283	1,269,795	1,255,611	1,146,864
欧洲	1,292,747	1,122,686	1,634,943	1,378,812
亚洲	82,955	67,964	57,799	49,710
其他	172,926	116,672	165,943	114,800
合计	32,109,684	27,274,530	31,505,113	26,596,154

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

(4) 其他业务收入和其他业务成本

	2015年1-6月		2014年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
劳务收入	217,070	54,410	226,480	74,216
销售材料	310,535	190,340	314,535	198,270
合计	527,605	244,750	541,015	272,486

48、 营业税金及附加

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	计缴标准
营业税	40,721	54,053	营业收入的3%-5%
城市维护建设税	49,843	58,093	缴纳增值税及营业税的7%
教育费及附加	35,442	41,638	缴纳增值税及营业税的3%-5%
土地增值税	14,140	6,802	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
其他	8,065	7,970	
合计	148,211	168,556	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

49、 销售费用

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
运输及装卸费用	559,656	454,911
产品外部销售佣金	32,876	51,268
人工费用	274,839	262,111
产品质量保修金	45,741	(21,154)
广告费	21,502	19,576
堆存费	40,850	16,634
销售业务费	54,598	93,320
其他	235,656	228,494
合计	1,265,718	1,105,160

50、 管理费用

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
材料消耗及低值品	34,181	52,129
租金	66,414	46,968
折旧	118,115	81,318
行政人员费用	839,563	758,211
税费及规费	108,229	89,003
中介费	70,817	107,209
技术发展费	235,006	222,954
摊销	110,191	83,490
考核奖金及总裁奖励金	219,021	183,089
股份支付确认的费用	31,665	35,288
办公费、招待费及其他	386,155	421,035
合计	2,219,357	2,080,694

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

51、 财务费用-净额

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
利息支出	618,689	497,504
其中：银行借款	421,228	338,385
融资租赁费用	1,492	1,308
债券利息支出	175,746	150,791
其他负债	20,223	7,020
减：资本化的利息支出	(265,893)	(189,478)
存款及应收款项的利息收入	(195,556)	(66,121)
净汇兑（收益）/亏损	3,107	(27,935)
其他财务费用	56,784	46,835
合计	217,131	260,805

利息支出按银行借款及其他借款的偿还期分析如下：

	2015年1-6月		2014年1-6月	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
最后一期还款日在五年之内的借款	421,228.00	-	500,720	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

52、 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

	2015年1-6月	2014年1-6月
产成品及在产品存货变动	(1,028,316)	(392,423)
耗用的原材料和低值易耗品等	25,687,187	24,633,798
职工薪酬费用	2,515,447	2,606,387
折旧费和摊销费用	1,010,349	632,415
租金	129,234	86,062
财务费用	217,131	260,805
运输及装卸费	559,656	454,911
销售业务费	54,598	93,320
技术发展费	235,006	222,954
动力费	278,724	240,524
加工及修理费	134,754	161,452
其他费用-其他制造费用	322,153	229,962
其他费用-其他销售费用	360,447	276,561
其他费用-其他管理费用	745,116	808,571
	<u>31,221,486</u>	<u>30,315,299</u>

53、 公允价值变动(损失)/收益

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
-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	111,390	(32,598)
2.衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	171,995	(15,594)
-因资产终止确认而转出至投资收益	(246,554)	(4,637)
小计	36,831	(52,829)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
-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	112,868	(289,480)
合计	149,699	(342,309)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

54、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	246,554	4,637
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)	159,794	25,163
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益	-	8,328
租赁业务处置的收益	338,334	
购买日之前持有的被购买方的股权公允价值重新计量确认的投资收益/(损失)	-	-
其他	301	-
合计	744,983	38,128

本集团本期产生于上市类投资的投资收益为人民币 146,726,000 元，非上市类投资的投资收益为人民币 598,257,000 元(2014 年 1-6 月产生于上市类投资的投资收益为人民币 4,637,000 元，非上市类投资的投资损失为人民币 33,491,000 元)。

55、 资产减值损失

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
应收账款	18,013	12,924
预付款项	576	-
其他应收款	3,345	10,046
存货	2,283	(25,501)
一年内到期的非流动资产	(3,906)	16,916
长期应收款	114,785	(11,103)
固定资产	434	-
在建工程	-	-
合计	135,530	3,282

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

56、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

营业外收入明细表

项目	附注	2015年1-6月	2014年1-6月	2015年1-6月计入 非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得				
固定资产处置利得		2,095	9,017	2,095
无形资产处置利得		3,419	-	3,419
索赔收入		2,418	1,707	2,418
罚款收入		2,336	2,424	2,336
固定资产盘盈		-	58	-
政府补助	(2)	49,571	35,531	49,571
其他		22,703	8,736	22,703
合计		82,542	57,473	82,542

(2) 政府补助明细

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	与资产相关/与收益相关
财政补贴	47,443	31,383	与收益相关
税收返还	160	3,824	与收益相关
其他	1,968	324	与收益相关
合计	49,571	35,531	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

57、 营业外支出

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	2015年1-6月计入 非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失			
固定资产处置损失	21,020	35,382	21,020
无形资产处置损失	2,871	-	2,871
捐赠支出	281	335	281
罚款支出	1,707	827	1,707
赔款支出	1,262	234	1,262
非常损失	545	-	545
其他	4,122	7,278	4,122
合计	31,808	44,056	31,808

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

58、 所得税费用

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	428,103	383,707
递延所得税的变动	(3,035)	(401,599)
合计	425,068	(17,892)

所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
税前利润	2,077,478	1,268,227
按适用税率计算的预期所得税	645,585	553,682
税收优惠影响	(132,602)	(174,596)
不可抵扣的支出	63,762	55,679
其他非应税收入	(183,584)	(232,242)
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	(10,950)	(9,917)
未确认的税务亏损	39,193	48,044
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	11,395	78,881
因税率变更导致的递延税项差异	(584)	2,313
年度汇算清缴退税	(7,147)	-
预提境外控股公司享有当期利润需缴纳所得税	-	3,149
冲回境外控股公司认定为境内居民企业的后以前		
年度预提所得税	-	(342,885)
本期所得税费用	425,068	(17,892)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

59、 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：

	2015年1-6月	2014年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,518,195	1,035,029
本公司发行在外普通股的加权平均数（千股）	2,672,629	2,663,861
基本每股收益（元/股）	0.5681	0.3885
其中：持续经营基本每股收益	0.5681	0.3885

(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：

	注	2015年1-6月	2014年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润		1,518,195	1,035,029
本公司之子公司股份支付计划的影响		2,645	6,612
归属于本公司普通股股东的合并净利润（调整后）		1,515,550	1,028,417
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）（千股）（调整后）		2,693,383	2,674,756
稀释每股收益（元/股）		0.5627	0.3845

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2015年6月30日	2014年6月30日
本公司发行在外普通股的加权平均数（千股）	2,672,629	2,663,861
本公司股份期权的影响（千股）	20,754	10,895
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）（千股）	2,693,383	2,674,756

本公司股份期权的信息参见附注九。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

60、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
本期收到的与资产相关的政府补助	16,530	63,862
本年收到的押金、保证金	30,000	74,791
本期收到与当期收益相关的政府补助	49,470	3,000
本期收到的罚款收入	2,336	2,424
本期收到的索赔收入	2,418	1,707
其他	221,536	186,191
合计	322,290	331,975

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
本期支付的运输装卸费用	559,656	454,911
本期支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	66,414	254,788
本期支付的技术发展费	235,006	222,954
本期支付的保修金	32,893	92,996
本期支付的外部销售佣金	32,876	51,268
本期支付的办公费、业务招待费	386,925	456,323
本期支付的差旅等与日常管理相关的杂费	142,250	92,872
合计	1,456,020	1,626,112

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
收到的银行理财款	-	383,684
投资支付的现金小于被投资企业账面货币资金	101,412	-
合计	101,412	383,684

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
支付的银行理财款	-	381,076

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

60、 现金流量表项目注释(续)

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
本年处置子公司股权收到的现金	-	-
租赁项目收到的银行融资款	150,000	-
发行永续债收到的现金	2,000,000	-
合计	2,150,000	-

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
发行永续债承销费及中票承销费	30,530	-
租赁项目偿还的银行融资款	94,583	-
合计	125,113	-

61、 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	2015年1-6月	2014年1-6月
净利润	1,652,410	1,286,119
加: 资产减值准备	135,530	3,282
固定资产折旧	799,447	519,302
无形资产摊销	144,517	91,448
投资性房地产和长期待摊费用摊销	66,385	21,665
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	18,377	22,346
公允价值变动损失/(收益)	(149,699)	342,309
财务费用	158,612	241,905
投资(收益)/损失	(744,983)	(38,128)
股份支付确认的费用	31,665	35,288
递延所得税资产的减少	76,154	58,206
递延所得税负债的增加	(73,120)	(459,805)
存货的增加	2,418,724	(1,309,191)
经营性应收项目的减少	(3,890,057)	(6,004,821)
经营性应付项目的(减少)/增加	(1,269,415)	2,021,002
经营活动产生的现金流量净额	(625,453)	(3,169,073)

本集团本期无其他重大不涉及现金收支的投资和筹资活动。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

61、现金流量表相关情况(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	3,380,034	2,758,310
减：现金及现金等价物的年初余额	2,758,310	4,181,496
现金及现金等价物净增加/（减少）额	621,724	(1,423,186)

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
本年发生的企业合并于本年支付的现金和现金等价物	8,702	188,077
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	110,114	69,544
取得子公司支付/(收到)的现金净额	(101,412)	118,532
取得子公司的净资产		
流动资产	64,789	143,947
非流动资产	5,074	153,426
流动负债	53,752	116,079
少数股东权益	88,118	52,707

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	5,924	1,158
可随时用于支付的银行存款	3,049,387	2,325,039
可随时用于支付的其他货币资金	324,723	432,113
二、期末现金及现金等价物余额	3,380,034	2,758,310

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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

62、 外币货币性项目

		2015年6月30日	
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金-			
美元	122,301	6.1136	747,700
港元	303,363	0.7886	239,232
澳元	14,169	4.6993	66,584
泰铢	286,858	0.1811	51,950
英镑	2,330	9.6422	22,467
欧元	139,477	6.8699	958,191
日元	629,441	0.0501	31,535
其他币种	-	-	85,558
应收账款-			
美元	901,677	6.1136	5,512,492
港元	28,215	0.7886	22,250
日元	402,594	0.0501	20,170
澳元	18,416	4.6993	86,540
欧元	107,615	6.8699	739,307
其他币种	-	-	183,232
预付款项-			
美元	425,049	6.1136	2,598,577
欧元	13,866	6.8699	95,259
英镑	31	9.6422	295
港元	12,163	0.7886	9,592
澳元	183	4.6993	861
其他应收款-			
美元	107,756	6.1136	658,779
港元	67,128	0.7886	52,937
欧元	7,392	6.8699	50,779
其他币种	-	-	80,338

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

62、 外币货币性项目(续)

		2015年6月30日	
	外币余额	折算汇率	人民币余额
短期借款-			
美元	2,460,296	6.1136	15,041,265
欧元	58,316	6.8699	400,625
英镑	10,450	9.6422	100,760
澳元	7,762	4.6993	36,477
应付账款-			
美元	124,601	6.1136	761,759
港币	40,677	0.7886	32,078
日元	8,403	0.0501	421
欧元	67,202	6.8699	461,670
澳元	19,198	4.6993	90,218
新加坡元	22,949	4.558	104,603
其他币种	-	-	126,964
预收款项-			
美元	148,160	6.1136	905,789
欧元	84,751	6.8699	582,232
港元	11,122	0.7886	8,771
澳元	438	4.6993	2,057
其他币种	-	-	71,170
其他应付款-			
美元	239,688	6.1136	1,465,358
港元	68,145	0.7886	53,739
日元	20,419	0.0501	1,023
欧元	28,280	6.8699	194,279
澳元	1,569	4.6993	7,375
其他币种	-	-	77,075

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更

1、 非同一控制下的企业合并

于 2015 年 4 月 30 日，本集团与中世运（北京）投资有限公司的其他股东签订股权转让合同，以人民币 60,000,000.00 元的价格购买中世运（北京）投资有限公司 50%的股权。

中世运（北京）投资有限公司注册于北京，主要从事投资管理、资产管理、投资咨询等业务

于 2015 年 4 月 30 日，本集团与中世运（香港）国际物流有限公司的其他股东签订股权转让合同，以人民币 45,000,000.00 元的价购买中世运（香港）国际物流有限公司 50%的股权。

中世运（香港）国际物流有限公司注册于香港，主要从事国际货物运输代理、仓储服务等业务。

2、 处置子公司

本期未发生重大的出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

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。

于 2015 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的公司共计约 497 家。除以下列示的重要子公司外，本集团尚有其他子公司 269 家，其注册资本总额约人民币 60,359,719.07 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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例%	
				直接	间接
1 深圳南方中集集装箱 制造有限公司 ("南方中集")	广东深圳	广东深圳	制造、修理和销售 集装箱,集装箱 堆存业务	75.00%	25.00%
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")	广东深圳	广东深圳	制造、修理集装箱, 公路、港口新型 特种机械设备 设计与制造	15.56%	84.44%
3 新会中集集装箱 有限公司 ("新会中集")	广东江门	广东江门	制造、修理和销售 集装箱	20.00%	50.00%
4 南通中集顺达集装 箱有限公司 ("南通中集")	江苏南通	江苏南通	制造、修理和销售 集装箱	-	71.00%
5 天津中集集装箱 有限公司 ("天津中集")	天津	天津	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	75.00%	25.00%
6 大连中集集装箱 有限公司 ("大连中集")	辽宁大连	辽宁大连	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	42.53%	57.47%
7 宁波中集物流装备 有限公司 ("宁波中集")	浙江宁波	浙江宁波	制造、销售集装箱箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	25.00%	75.00%
8 太仓中集集装箱 制造有限公司 ("太仓中集")	江苏太仓	江苏太仓	制造、修理集装箱	50.00%	50.00%
9 扬州润扬物流装 备有限公司 ("扬州润扬")	江苏扬州	江苏扬州	制造、修理和销售 集装箱	-	100.00%
10 上海中集洋山物流 装备有限公司 ("洋山物流")	上海	上海	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	60.00%	40.00%
11 上海中集冷藏 箱有限公司 ("上海冷箱")	上海	上海	制造、销售冷藏集装箱、 冷藏车和保温车 的冷藏保温装置	72.00%	20.00%
12 南通中集特种运输设备 制造有限公司 ("南通特种箱")	江苏南通	江苏南通	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	-	71.00%
13 广东新会中集特 种运输设备有限公司 ("新会特箱")	广东江门	广东江门	制造、销售各类集装箱、 集装箱半成品、 相关零部件租赁、维修	19.01%	80.99%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
14 南通中集罐式储运 设备制造有限公司 ("南通罐箱")	江苏南通	江苏南通	制造、销售各类集装 箱、集装箱半成 品相关零部件	-	70.40%
15 大连中集铁路装 备有限公司 ("大连铁路装备")	辽宁大连	辽宁大连	设计、制造和销售铁 路用集装箱等铁 路货运装备产品	55.00%	45.00%
16 南通中集大型储 罐有限公司 ("南通大罐")	江苏南通	江苏南通	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	-	70.40%
17 深圳中集专用车 有限公司 ("中集专用车")	广东深圳	广东深圳	开发生产及销售各 种运输车辆及 其零部件	-	80.00%
18 青岛中集专用车 有限公司 ("青岛专用车")	山东青岛	山东青岛	开发生产和销售各种 专用车、半挂车 及其零部件	44.34%	44.52%
19 佛山中集物流 装备有限公司 ("佛山物流")	广东佛山	广东佛山	物流器具及工装设备 的设计、制造销 售、改造、维修	-	100.00%
20 上海中集车辆物流 装备有限公司 ("上海车辆")	上海	上海	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	-	80.00%
21 北京中集车辆物流 装备有限公司 ("北京车辆")	北京	北京	建设、经营仓 储配套设施	-	80.00%
22 中集车辆(辽宁) 有限公司 ("辽宁车辆")	辽宁营口	辽宁营口	开发生产各种专用运输 车辆及其零部件 并提供相关服务	-	80.00%
23 天津中集专用车 有限公司 ("天津专用车")	天津	天津	生产销售厢式车、机 械产品、金属结 构件及相关服务	-	80.00%
24 中集陕汽重卡(西安) 专用车有限公司 ("西安专用车")	陕西西安	陕西西安	开发生产各种专用车 及其零部件并提供 相关技术服务	-	60.00%
25 甘肃中集华骏车辆 有限公司 ("甘肃华骏")	甘肃白银	甘肃白银	专用车改装、挂车汽 车及配件制造及 相关产品	-	80.00%
26 中集车辆(江门市) 有限公司 ("江门车辆")	广东江门	广东江门	生产开发及加工销售各 类塑料、塑料合金 等复合板材制品	-	80.00%
27 青岛中集环境保护 设备有限公司 ("青岛环保")	山东青岛	山东青岛	垃圾处理车辆及其零 部件的研发、制 造、销售及服务	-	65.60%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
28 上海中集专用车有限公司 ("上海专用车")	上海	上海	开发、生产厢式半挂车、厢式汽车、及相关的机械产品	-	80.00%
29 中集融资租赁有限公司 ("中集租赁")	广东深圳	广东深圳	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	75.00%	25.00%
30 青岛中集冷藏运输设备有限公司 ("青岛冷藏车")	山东青岛	山东青岛	制造并销售各类冷藏、保温车和其他运输设备及其备件	-	88.00%
31 南通中集交通储运装备制造有限公司 ("南通储运")	江苏南通	江苏南通	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	-	70.40%
32 深圳中集天达空港设备有限公司 ("天达空港")	广东深圳	广东深圳	生产经营各种机场用机电设备产品	-	51.32%
33 新会中集木业有限公司 ("新会木业")	广东江门	广东江门	集装箱用木地板及其相关产品生产销售并提供相关服务	-	100.00%
34 内蒙古呼伦贝尔中集木业有限公司 ("内蒙古木业")	内蒙古	内蒙古	生产销售集装箱木地板及运输装备所需木制品	-	100.00%
35 嘉兴中集木业有限公司 ("嘉兴木业")	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产销售集装箱木地板及运输装备所需木制品	-	100.00%
36 深圳南方中集集装箱服务有限公司 ("南方服务公司")	广东深圳	广东深圳	各类集装箱中转、堆存、拆拼箱和维修与保养	-	100.00%
37 宁波中集集装箱服务有限公司 ("宁波服务")	浙江宁波	浙江宁波	货物运输业务;货物包装、分拣、验货及物流咨询服务	-	100.00%
38 上海中集洋山集装箱服务有限公司 ("洋山服务")	上海	上海	集装箱中转、堆存、拆拼维修、验箱及技术服务	-	95.00%
39 中集申发建设实业有限公司 ("中集申发")	上海	上海	基础建设投资、建设与经营;房地产开发与经营	98.53%	1.47%
40 中集车辆(集团)新疆有限公司 ("新疆车辆")	新疆 乌鲁木齐	新疆 乌鲁木齐	机械设备的生产、销售及相关技术开发	-	80.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股比例	
				直接	间接
41 中集车辆(集团)有限公司 ("车辆集团")	广东深圳	广东深圳	开发、生产、销售各种专用车、半挂车系列	56.00%	24.00%
42 青岛中集特种冷藏设备有限公司 ("青冷特箱")	山东青岛	山东青岛	生产冷藏箱、保温箱、铝制集装箱和厢式半挂车机器配件	5.08%	94.92%
43 天津中集物流装备有限公司 ("天津物流")	天津	天津	物流装备及零部设计制造、销售、维修、及相关技术咨询	75.00%	25.00%
44 大连中集物流装备有限公司 ("大连物流")	辽宁大连	辽宁大连	物流装备和压力容器的设计制造、销售、维修及技术咨询	50.00%	50.00%
45 中集(重庆)物流装备制造有限公司 ("重庆中集")	重庆	重庆	集装箱、物流机械设备及零部件等设计制造、租赁维修等	75.00%	25.00%
46 大连中集重化装备有限公司 ("大连重化")	辽宁大连	辽宁大连	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	62.70%	37.30%
47 深圳中集智能科技有限公司 ("智能科技")	广东深圳	广东深圳	设计、开发、销售和代理智能电子产品、软件和系统	70.00%	30.00%
48 太仓中集冷藏物流装备有限公司 ("太仓冷箱")	江苏太仓	江苏太仓	研究、开发、生产、销售冷藏集装箱及其他特种集装箱	70.00%	30.00%
49 湖南中集竹木业发展有限公司 ("湖南木业")	湖南绥宁	湖南绥宁	竹木结构产品的精深加工、经营及销售	-	100.00%
50 中集冀东(秦皇岛)车辆制造有限公司 ("秦皇岛车辆")	河北秦皇岛	河北秦皇岛	销售汽车、汽车配件	-	60.00%
51 宁波中集集装箱制造有限公司 ("宁波集装箱制造")	浙江宁波	浙江宁波	制造、销售集装箱箱及相关技术咨询	-	100.00%
52 中集管理培训公司 ("中集培训")	广东深圳	广东深圳	市场营销策划、组织学术和商业交流会议和展览	100.00%	-
53 扬州利军工贸有限公司 ("扬州利军")	江苏扬州	江苏扬州	机械设备、零部件制造、销售；技术咨询和服务	-	100.00%
54 扬州泰利特种装备有限公司 ("扬州泰利")	江苏扬州	江苏扬州	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	-	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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
55 烟台中集海洋工程 研究院有限公司 ("海工研究院")	山东烟台	山东烟台	研究、开发海洋作业 平台及其他海洋 工程相关业务	75.00%	25.00%
56 上海利帆集装箱 服务有限公司 ("上海利帆")	上海	上海	集装箱维修、改装; 集装箱信息化 管理和咨询服务	-	70.00%
57 中集木业发展 有限公司 ("中集木业发展")	广东东莞	广东东莞	开发、生产及销售各 种现代运输装备 用木及竹木制品	75.00%	25.00%
58 深圳市中集天宇房地 产发展有限公司 ("中集天宇")	广东深圳	广东深圳	房地产开发经营	-	82.00%
59 扬州中集昊宇置 业有限公司 ("扬州昊宇")	江苏扬州	江苏扬州	房地产开发; 房 产销售、租赁	-	89.20%
60 宁波润信货柜 有限公司 ("宁波润信")	浙江宁波	浙江宁波	集装箱清洗、修理、保 管、装箱、拆箱服务	-	60.00%
61 成都中集产业园投资 开发有限公司 ("成都产业园")	四川成都	四川成都	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	-	80.00%
62 中集集团财务有限公司 ("财务公司")	广东深圳	广东深圳	经营集团内部成员单 位的本外币业务	100.00%	-
63 深圳中集投资控股 有限公司 ("深圳控股")	广东深圳	广东深圳	股权投资、集装箱、集 装箱房屋销售及租赁	100.00%	-
64 驻马店市中集华骏 汽车贸易有限公司 ("驻马店汽贸")	河南驻马店	河南驻马店	汽车、挂车、摩托车、农 车及配件销售、汽车修理、 汽车装饰、汽车货运	-	80.00%
65 驻马店中集华骏 铸造有限公司 ("驻马店铸造")	河南驻马店	河南驻马店	从事车用铸造件和矿 山机械用铸造件	-	56.00%
66 中集船舶海洋工程 研究院有限公司 ("上海船舶")	上海	上海	研究、开发海洋作业 平台及其他海洋 工程相关业务	80.00%	20.00%
67 深圳中集投资有限公司 ("深圳中集投资")	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
68 深圳天亿投资有限公司 ("天亿投资")	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	90.00%	10.00%
69 宁波西马克贸易 有限公司 ("宁波西马克")	浙江宁波	浙江宁波	防毒面具，塑料制品	-	100.00%
70 中集集装箱控股 有限公司 ("集装箱控股")	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	100.00%	-
71 成都中集交通装备 制造有限公司 ("成都交通装备")	四川成都	四川成都	化工液体罐车 和半挂车	-	80.00%
72 陕西中集车辆产业园 投资开发有限公司 ("陕西车辆园")	陕西咸阳	陕西咸阳	各类专用汽车生产	-	80.00%
73 中集模块化建筑 投资有限公司 ("模块化投资")	广东江门	广东江门	股权投资、投资管 理房地产投资	-	100.00%
74 中集模块化建筑 设计研发有限公司 ("模块化研发")	广东江门	广东江门	建筑模块化设计、 装饰工程设计	-	87.40%
75 中集冷链研究院 有限公司 ("冷链研究院")	山东青岛	山东青岛	标准海运冷藏箱、 特种冷藏箱	-	100.00%
76 中集集团冷链 投资有限公司 ("冷链投资")	山东青岛	山东青岛	实业投资、项目投资	-	100.00%
77 沈阳中集产业园 投资开发有限公司 ("沈阳车辆园")	辽宁沈阳	辽宁沈阳	投资管理、资 产受托管理	-	80.00%
78 深圳中集天达物流 系统工程有限公司 ("天达物流")	广东深圳	广东深圳	自动化物流系统工程、 实时物流管理系统	-	51.32%
79 东莞中集创新产 业园有限公司 ("东莞产业园")	广东东莞	广东东莞	投资创新产业园、房 地产开发和经营	-	82.00%
80 浙江中集腾龙 竹业有限公司 ("腾龙竹业")	浙江衢州	浙江衢州	竹木制品的销售、竹 木技术研发、咨询	-	51.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
					直接	间接
81	广东新会中集模块化 建筑有限公司 ("新会模块化")	广东江门	广东江门	集成房屋、活动房屋、 金属结构件的 生产、销售	-	100.00%
82	深圳中集新合程汽车 供应链管理有限公司 ("新合程")	广东深圳	广东深圳	供应链管理	-	60.00%
83	上海新之途物流 有限公司 ("上海新之途")	上海	上海	国际货物运输代理、 普通货物运输	-	100.00%
84	中集前海融资租赁 (深圳)有限公司 ("前海租赁")	广东深圳	广东深圳	融资租赁业务、租赁 交易咨询及担保	-	100.00%
85	沈阳中集物流装备 有限公司 ("沈阳物流")	辽宁沈阳	辽宁沈阳	物流装备的制造、研发、设计 、销售、安装、及技术咨询	-	100.00%
86	廊坊中集空港设备 有限公司 ("廊坊空港设备")	河北廊坊	河北廊坊	生产经营各种机场和港 口用机电设备产品	-	51.32%
87	烟台铁中宝钢铁加工 贸易有限公司 ("烟台铁中宝")	山东烟台	山东烟台	研发、加工桩腿结构 件销售自产产品	-	65.00%
88	青岛中集创新产业园 发展有限公司 ("青岛创新产业园")	山东青岛	山东青岛	房地产开发经营，物业管理 ，房地产信息咨询服务 投资信息咨询服务	-	82.00%
89	安徽联合飞彩车辆 有限公司 ("联合飞彩")	安徽宣城	安徽宣城	专用车销售生产、 销售工程机械	-	66.24%
90	天津振华集装箱服务 有限公司 ("振华集装箱服务")	天津	天津	国内及国际货物运输代理 业务及相关咨询服务	-	75.00%
91	昆山中集物流自动化 设备有限公司 ("昆山中集")	江苏昆山	江苏昆山	自动化物流系统航 空货物处理系统	-	51.32%
92	中集天达(龙岩)投资发 展有限公司	福建龙岩	福建龙岩	停车场业的投资及资产管 理、房地产开发经营	-	30.79%
93	齐格勒消防及救援车辆 销售服务(北京) 有限公司 ("齐格勒消防车")	北京	北京	消防车、救援车及相关配 件、机械设备货物进 出口、代理进出口	-	100.00%
94	深圳中集智能望远谷 技术有限公司 ("深圳望远谷")	广东深圳	广东深圳	自动识别产品、射频识别系 统及产品、提供咨询服务	-	76.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
95 深圳中集电商物流科技 有限公司	广东深圳	广东深圳	电子商务技术的平 台开发国内贸易	-	100.00%
96 中集圣达因低温装备 南通有限公司 ("圣达因南通")	江苏南通	江苏南通	低温装备、化工冶金 设备的制造、销售	-	70.40%
97 东莞中集专用车有限公司 ("东莞中集专用车")	广东东莞	广东东莞	开发、生产、销售专用车、改 装车、特种车半挂车系列	-	80.00%
98 广东中集车辆产业园 投资开发有限公司 ("广东车辆产业园")	广东东莞	广东东莞	项目投资、房地产开发、 房屋及场地租赁和销售	-	80.00%
99 振华(天津)供应链 管理有限公司 ("振华供应链管理")	天津	天津	仓储服务; 物流分拨、 配货、装卸、搬运	-	75.00%
100 中集技术有限公司 ("江门中集技术")	广东江门	广东江门	智能装备技术研发 投资办实业	-	100.00%
101 深圳中集车辆园投资 管理有限公司 ("深圳车辆产业园")	广东深圳	广东深圳	投资管理、资产 受托管理	-	80.00%
102 中集现代物流发展有限公司 ("现代物流")	天津	天津	国际、国内货运代理 报检业务	-	100.00%
103 东莞南方中集物流装备 制造有限公司 ("东莞南方中集")	广东东莞	广东东莞	制造、修理集装箱 集装箱堆存业务	10.00%	90.00%
104 广东中集翌科新材料 开发有限公司 ("广东翌科新材料")	广东江门	广东江门	各类纤维增强复合材料以及制 品以及制品的开发、设计、生产 经营及服务	-	55.00%
105 广州中集集装箱维修 服务有限公司 ("广州集装箱服务")	广东广州	广东广州	金属制品、机械和设备修理业	-	60.00%
106 天津滨海新区弘信博格 融资租赁有限公司 ("天津弘信博格")	天津	天津	融资租赁业务; 租赁业务 向国内外购买租赁资产	-	51.00%
107 深圳禾本科技有限公司 ("深圳禾本科技")	广东深圳	广东深圳	网上零售、国内贸易 经营进出口业务	-	100.00%
108 广州易栈信息科技 有限公司 ("广州易栈")	广东广州	广东广州	软件开发; 信息技术咨询服务; 网络技术的研究、开发; 计算机技术开发、技术服务	-	100.00%
109 四川金科深冷设备 工程有限公司 ("四川金科")	四川成都	四川成都	成套空分装置的销售; 成套工 业气体、稀有气体分离	-	38.72%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
					直接	间接
110	CIMC Holdings (B.V.I.) Limited ("中集控股")	英属 维京群岛	英属 维京群岛	投资控股	-	100.00%
111	CIMC Tank Equipment Investment Holdings Co., Ltd. ("罐式投资")	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
112	中集车辆(泰国)有限公司 ("泰国车辆")	泰国	泰国	生产经营各 种专用车	-	82.00%
113	CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd. ("CIMC Vehicle")	中国香港	中国香港	投资控股	-	80.00%
114	CIMC Europe BVBA ("BVBA")	比利时	比利时	投资控股	-	100.00%
115	China International Marine Containers (Hong Kong) Limited ("中集香港")	中国香港	中国香港	投资控股	100.00%	-
116	CIMC Burg B.V. ("博格")	荷兰	荷兰	投资控股	-	100.00%
117	Tacoba Forestry Consultant N.V ("Suriname") ("特高霸")	苏里南	苏里南	木材购销	-	100.00%
118	Charm Wise Limited ("Charm Wise")	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
119	Gold Terrain Assets Limited ("GTA")	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	100.00%
120	Full Medal Holdings Ltd. ("Full Medal")	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	70.40%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
121 Charm Ray Holdings Limited ("Charm Ray")	中国香港	中国香港	投资控股	-	70.40%
122 Charm Beat Enterprises Limited ("Charm Beat")	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	100.00%
123 Sharp Vision Holdings Limited ("Sharp Vision")	中国香港	中国香港	投资控股	-	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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
124 Sound Winner Holdings Limited ("Sound Winner")	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	70.40%
125 Grow Rapid Limited ("Grow Rapid")	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
126 Powerlead Holding Ltd. ("Powerlead")	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	100.00%
127 Cooperatie Vela U.A.	荷兰	荷兰	投资控股	-	70.40%
128 Vela Holding B.V.	荷兰	荷兰	投资控股	-	70.40%
129 CIMC Financial Leasing(HK) Co Ltd.	中国香港	中国香港	融资租赁	-	100.00%
130 CIMC Offshore Holdings Limited ("CIMC Offshore")	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
131 Cooperatie CIMC U.A. ("COOP")	荷兰	荷兰	投资控股	99.00%	1.00%
132 North Sea Rigs Holdings ("NSR")	英属维京群岛	英属维京群岛	融资租赁项目公司	-	91.50%
133 中集天达空港设备(香港)有限公司 ("天达香港")	中国香港	中国香港	投资控股	-	51.32%
134 CIMC Development (Australia) Pty Ltd ("Development Australia")	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	-	100.00%
135 Beacon holdings Group Ltd ("Beacon holdings")	英属维京群岛	英属维京群岛	融资租赁项目公司	-	100.00%
136 Lihua Logistics Company Limited ("Lihua")	香港	香港	物流	-	75.00%
137 CIMC VEHICLES (MALAYSIA) SDN BHD ("VEHICLES(MALAYSIA)")	马来西亚	马来西亚	销售、组装车辆	-	80.00%
138 CIMC Trailer Poland SP Zoo ("Poland")	波兰	波兰	销售、组装车辆	-	80.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(2) 本集团无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(i) 境内子公司

子公司全称	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股比例	
				直接	间接
1 洛阳中集凌宇汽车有限公司 ("中集凌宇")	河南洛阳	河南洛阳	生产销售客运汽车,罐 式运输车辆及机械 加工, 进出口业务	-	60.00%
2 芜湖中集瑞江汽 车有限公司 ("芜湖车辆")	安徽芜湖	安徽芜湖	开发生产和销售专用 车, 一般机械产 品及金属结构件	-	60.00%
3 梁山中集东岳 车辆有限公司 ("梁山东岳")	山东梁山	山东梁山	生产、销售拌车、特 种车及其零部件	-	60.00%
4 青岛中集集装箱 制造有限公司 ("青岛中集")	山东青岛	山东青岛	制造、修理集装箱,加 工制造相关机械部 件、结构件和设备	32.83%	67.17%
5 青岛中集冷藏箱 制造有限公司 ("青岛冷箱")	山东青岛	山东青岛	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	9.48%	90.52%
6 天津中集北洋集 装箱有限公司 ("中集北洋")	天津	天津	制造销售集装箱、箱 用车船、设备及 集装箱售后服务	47.50%	52.50%
7 上海中集宝伟 工业有限公司 ("上海宝伟")	上海	上海	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	35.37%	59.37%
8 中集车辆(山东) 有限公司 ("山东车辆")	山东章丘	山东章丘	开发制造各类专用车 及各种系列产品	-	69.61%
9 漳州中集集装箱 有限公司 ("漳州中集")	福建漳州	福建漳州	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	65.00%	35.00%
10 扬州中集通华专 用车有限公司 ("扬州通华")	江苏扬州	江苏扬州	开发、生产、销售各种 专用车、改装车、特 种车、半挂车系列	-	80.00%
11 驻马店中集华骏 车辆有限公司 ("中集华骏")	河南驻马店	河南驻马店	专用车辆改装, 销 售各种汽车的 相关产品物料	-	80.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
12 张家港中集圣达因低温装备有限公司 ("圣达因")	江苏 张家港	江苏 张家港	开发制造安装深冷设备、石油化工机械设 备、罐箱、压力容器	-	70.40%
13 东华集装箱综合服务有限公 司("上海东华")	上海	上海	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	-	70.00%
14 扬州通利冷藏集装箱有限公司 ("扬州通利")	江苏扬州	江苏扬州	制造销售冷藏箱、特种箱并提供相关技术 咨询、维修服务	75.00%	25.00%
15 青岛恒丰物流有限公司 ("青岛恒丰")	山东青岛	山东青岛	集装箱仓储、推存、拆装、装卸、清洗、修理业务	-	80.00%
16 安瑞科蚌埠压缩机有限公司 ("安瑞科蚌埠")	安徽蚌埠	安徽蚌埠	制造销售压缩机及相关产品	-	70.40%
17 石家庄安瑞科气体机械有限公司 ("安瑞科石家庄")	河北石家庄	河北石家庄	制造销售压缩气体机械	-	70.40%
18 安瑞科廊坊能源装备集成有限公司 ("安瑞科廊坊")	河北廊坊	河北廊坊	能源设备的研制开发	-	70.40%
19 北京安瑞科能源技术有限公司 ("安瑞科北京")	北京	北京	能源设备的研制开发	-	70.40%
20 中集安瑞科(荆门)能源装备有限公司	湖北荆门	湖北荆门	化工、燃气机械及设备销售及售后服务，节能技术研发	-	70.40%
21 荆门宏图特种飞行器制造有限公司 ("荆门宏图")	湖北荆门	湖北荆门	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	-	56.32%
22 宁国中集竹木制品有限公司 ("宁国木业")	安徽宁国	安徽宁国	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	-	60.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
23 烟台中集来福士海洋工程有限公司 ("烟台中集来福士")	山东烟台	山东烟台	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	-	97.89%
24 烟台中集莱佛士船业有限公司 ("烟台中集船业")	山东烟台	山东烟台	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、管道及各钢结构混凝土产品	-	83.47%
25 海阳中集来福士海洋工程有限公司 ("海阳中集来福士")	山东海阳	山东海阳	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	-	97.89%
26 龙口中集来福士海洋工程有限公司 ("龙口中集来福士")	山东龙口	山东龙口	海洋工程建设和工程物资供应	-	97.89%
27 山东万事达专用汽车制造有限公司 ("山东万事达")	山东济宁	山东济宁	生产销售拌车、特种车及其零部件	-	60.00%
28 民航协发机场设备制造有限公司 ("民航协发")	北京	北京	机场摆渡车	-	35.92%
29 阳江市上东富日房地产开发有限公司 ("阳江富日")	广东阳江	广东阳江	房地产开发经营、房地产策划咨询建筑材料销售及室内装修工程	-	49.20%
30 南京扬子石油化工设计工程有限责任公司 ("扬子石化")	江苏南京	江苏南京	石油化工为主的工程	-	70.40%
31 振华物流集团有限公司 ("振华集团")	天津	天津	天津港集装箱及杂货集散运输、修箱	-	75.00%
32 厦门弘信博格融资租赁有限公司 ("弘信博格")	福建厦门	福建厦门	融资租赁业务、租赁业务	-	51.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
33 天津振华海晶物流有限公司 ("振华海晶")	天津	天津	仓储设施建设、经营 集装箱中转站经营	-	45.00%
34 天津振华国际物流运输有限公司 ("振华国际物流")	天津	天津	无船承运、货物运输代理	-	75.00%
35 山东振华物流有限公司 ("山东振华物流")	山东青岛	山东青岛	普通货运、危险货物运输	-	75.00%
36 天津振华报关行有限公司 ("天津报关行")	天津	天津	报关及相关咨询、服务业务	-	75.00%
37 振华国际船务代理(青岛)有限公司 ("青岛船代")	山东青岛	山东青岛	国际船舶代理业务	-	75.00%
38 天津振华国际船舶代理有限公司 ("天津船代")	天津	天津	国际船舶代理业务	-	75.00%
39 上海振华国际船务代理有限公司 ("上海船代")	上海	上海	国际船舶代理业务	-	75.00%
40 振华东疆(天津)有限公司 ("振华东疆(天津)")	天津	天津	普通货运、货物专用运输	-	75.00%
41 天津振华国际贸易保税仓储有限公司 ("天津振华保税区")	天津	天津	货物运输代理服务	-	75.00%
42 山东万事达物流有限公司 ("万事达物流")	山东济宁	山东济宁	物流配送、汽车、专用 汽车、农用车、汽 车及农用车配件	-	60.00%
43 柏坚货柜机械维修(深圳)有限公司 ("深圳柏坚货柜")	广东深圳	广东深圳	提供集装箱及船舶的维 修服务及相关的技 术咨询服务	-	70.00%
44 柏坚货柜机械维修(上海)有限公司 ("上海柏坚货柜")	上海	上海	集装箱、船舶及其零 部件的机械维修、 保养服务	-	70.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
45 天津港保税区凯昌石油销售有限公司 (“凯昌石油”)	天津	天津	石油制品销售 仓储销售	-	45.00%
46 集瑞联合卡车营销服务有限公司 (“集瑞营销服务”)	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械、汽 车底盘发动机及零部件	-	66.24%
47 佳景科技有限公司 (“佳景科技”)	安徽芜湖	安徽芜湖	汽车及零部件产品为主的 工业设计和新技术开发	-	66.24%
48 芜湖幸福地产有限公司 (“芜湖幸福地产”)	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械	-	43.20%
49 瑞集物流(芜湖)有限公司 (“瑞集物流”)	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械	-	83.12%
50 集瑞联合重工有限公司 (“联合重工”)	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械	66.24%	-
51 安徽飞彩(集团) 有限公司 (“安徽飞彩(集团)”)	安徽宣城	安徽宣城	农用运输车及其配件、农机 、及其配件的制造和销售	-	66.24%
52 中世运(北京)投资 有限公司 (“中世运投资”)	北京	北京	投资管理、资产管理 投资咨询	-	50.00%
53 中世运(北京)国际 物流有限公司 (“中世运国际物流”)	北京	北京	货物运输、配送服务 仓储服务	-	50.00%
54 中世运(北京)国际 贸易有限公司 (“中世运国际贸易”)	北京	北京	货物进出口、代理进出口 技术进出口	-	50.00%
55 中世运(天津)国际 货运代理有限公司 (“中世运货运代理”)	天津	天津	国际货物运输代理 仓储服务	-	50.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
56 CIMC Rolling Stock Australia Pty Ltd. ("澳洲中集")	澳大利亚	澳大利亚	销售车辆	-	100.00%
57 中集安瑞科控股有限公司 ("安瑞科") 附注六、1(4)	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	-	70.40%
58 Burg Industries B.V.	荷兰	荷兰	投资控股	-	100.00%
59 CIMC ENRIC Tank and Process B.V.	荷兰	荷兰	投资控股	-	70.40%
60 Holvriekaldo B.V.	荷兰	荷兰	销售罐式设备	-	70.40%
61 Holvrieka Nirota B.V.	荷兰	荷兰	生产、装配、销 售罐式设备	-	70.40%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
62 Noordkoel B.V.	荷兰	荷兰	销售罐式设备	-	70.40%
63 Beheermaatschappij Burg B.V.	荷兰	荷兰	投资控股	-	100.00 %
64 Burg Carrosserie B.V.	荷兰	荷兰	生产道路运输车辆	-	100.00 %
65 Exploitiemaatschappij Intraprogress B.V	荷兰	荷兰	道路运输车辆贸易 、融资及租赁	-	100.00 %
66 Hobur Twente B.V.	荷兰	荷兰	生产、销售石油、 天然气罐式设备	-	100.00 %
67 Burg Service B.V.	荷兰	荷兰	道路运输车辆、罐 式设备的装配	-	100.00 %
68 LAG Trailers N.V.	比利时	比利时	生产挂车	-	100.00 %
69 Holvrieka N.V.	比利时	比利时	生产罐式设备	-	70.40%
70 Imm oburg N.V.	比利时	比利时	生产道路运输车辆	-	100.00 %
71 Holvrieka Danmark A/S	丹麦	丹麦	生产罐式设备	-	70.40%
72 Direct Chassis LLC ("DCEC")	美国	美国	生产、销售各 种专用车	-	100.00 %
73 CIMC TGE Gasinvestments SA ("TGESA")	卢森堡	卢森堡	投资控股	-	60.00%
74 TGE Gas Engineering GmbH ("TGE Gas")	德国	德国	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	-	60.00%
75 CIMC Raffles Offshore (Singapore)Limited ("中集来福士")	新加坡	新加坡	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)	-	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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(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	主要 经营地	业务性质及经营范围	持股 比例	
				直接	间接
76 CIMC Raffles Investments Limited	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
77 CIMC Raffles Leasing Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	海洋船舶租赁经营	-	100.00%
78 Caspian Driller Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	海洋船舶租赁经营	-	100.00%
79 Technodyne International Limited ("Technodyne")	英国	英国	能源设备的研制开发	-	60.00%
80 Gadidae AB.	瑞典	瑞典	投资控股	-	100.00%
81 Perfect Victor Investments Limited ("Perfect Victor")	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00%
82 Ziemann International GmbH ("Ziemann Group")	德国	德国	生产、销售及设计 啤酒发酵设备及 服务	-	70.40%
83 Albert Ziegler GmbH ("Ziegler")	德国	德国	海洋工程设计	-	100.00%
84 Bassoe Technology AB ("Bassoe")	瑞典	瑞典	海洋工程设计	-	90.00%
85 Verbus Systems Limited ("Verbus Systems")	英国	英国	投资控股	-	80.00%
86 振华物流(香港)有限公司 ("振华香港")	香港	香港	物流	-	75.00%
87 CIMC Australia Road Transport Equipment Pty Ltd ("CARTE")	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	-	80.00%
88 栢坚国际控股有限公司 ("栢坚国际控股")	香港	香港	投资控股	-	70.00%
89 栢坚货柜机械维修有限公司 ("香港栢坚货柜")	香港	香港	集装箱修复和翻新,集装箱贸易	-	70.00%
90 Pteris Global Ltd	新加坡	新加坡	投资控股	-	51.32%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否 具有战略性	持股比例-直接	持股比例-间接
合营企业 -						
日邮振华	天津	天津	物流辅助业务	否	-	38.25%
上海三艾尔	上海	上海	物流辅助业务	否	-	38.25%
玉柴联合动力	安徽芜湖	安徽芜湖	生产、销售重型发动 机及其零部件	是	-	33.12%
联营企业 -						
上海丰扬	上海	上海	房地产业务	是	-	40.00%
TSC	休斯顿(美国)	开曼群岛	陆地和海洋钻井 平台业务	是	-	13.43%
霸州利华	河北霸州	河北霸州	燃气储运业务	否	-	28.00%

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	日 邮 振 华		上 海 三 艾 尔		玉 柴 联 合 动 力	
	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
货币资金	18,826	17,844	3,030	5,628	50,401	67,105
其他流动资产	47,958	26,600	3,163	3,232	181,240	227,861
流动资产合计	66,784	44,444	6,193	8,860	231,641	294,966
非流动资产合计	118,527	119,969	145,434	148,667	684,525	648,913
资产合计	185,311	164,413	151,627	157,527	916,166	943,879
流动负债	30,930	15,129	13,700	14,243	435,594	446,265
非流动负债	11,406	11,406	14,000	20,500	84,634	90,000
负债合计	42,336	26,535	27,700	34,743	520,228	536,265
少数股东权益						
归属于母公司的股东权益	142,975	137,878	123,927	122,784	395,938	407,614
本集团持股比例	51.00%	51.00%	51.00%	51.00%	50.00%	50.00%
按持股比例计算的净资产份额(i)	72,917	70,318	63,203	62,620	197,969	203,807
对合营企业权益投资的账面价值	72,917	70,318	63,203	62,620	197,969	203,807

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 重要合营企业的主要财务信息(续)

	日邮振华		上海三艾尔		玉柴联合动力	
	2015年 1月-6月	2014年 1月-6月	2015年 1月-6月	2014年 1月-6月	2015年 1月-6月	2014年 1月-6月
营业收入	58,289	53,898	13,611	12,067	198,049	-
财务费用	(56)	(396)	832	1,220	10,194	-
所得税费用	1,699	-	381	192	-	-
净利润	5,096	(380)	1,143	(525)	(11,676)	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	5,096	(380)	1,143	(525)	(11,676)	-

- (i) 本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	霸州利华		上海丰扬		TSC	
	2015年 6月30日	2014年 12月31日	2015年 6月30日	2014年 12月31日	2015年 6月30日	2014年 12月31日
货币资金	185,908	242,986	456,083	337,919	161,597	161,597
其他流动资产	581,402	691,382	1,261,854	1,734,762	1,125,294	1,125,294
流动资产合计	767,310	934,368	1,717,937	2,072,681	1,286,891	1,286,891
非流动资产合计	530,302	523,613	41,255	11,201	576,389	576,389
资产合计	1,297,612	1,457,981	1,759,192	2,083,882	1,863,280	1,863,280
流动负债	825,239	1,055,996	1,109,462	1,805,772	537,058	536,530
非流动负债	129,627	80,456	-	-	48,427	48,427
负债合计	954,866	1,136,452	1,109,462	1,805,772	585,485	584,957

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	霸州利华		上海丰扬		TSC	
	2015年 6月30日	2014年 12月31日	2015年 6月30日	2014年 12月31日	2015年 6月30日	2014年 12月31日
少数股东权益	-	-	-	-	42,479	42,479
归属于母公司的股东权益	342,746	321,529	649,730	278,110	1,235,316	1,235,844
按照取得投资时联营企业可辨认 净资产公允价值进行调整及商誉	-	-	1,085	1,085	155,764	155,764
调整后归属于母公司的股东权益	342,746	321,529	650,815	279,195	1,391,080	1,391,608
本集团持股比例	28.00%	28.00%	40.00%	40.00%	13.43%	13.43%
按持股比例计算的净资产份额(i)	95,969	90,028	260,326	111,678	186,822	186,893
对联营企业权益投资的账面价值	95,969	90,028	260,326	111,678	186,822	186,893
存在公开报价的合营企业投资的 公允价值	-	-	-	-	175,243	156,836

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	霸州利华		上海丰扬	
	2015年 1月-6月	2014年 1月-6月	2015年 1月-6月	2014年 1月-6月
营业收入	532,343	-	1,292,975	646,829
净利润	21,218	-	371,620	157,388
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	21,218	-	371,620	157,388
本集团本年度收到 的来自联营企业的股	-	-	-	-

- (i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

合营企业：

	期末数	期初数
投资账面价值合计	104,594	100,946
	2015年1-6月	2014年1-6月
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	3,666	5,094
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	3,666	5,094

联营企业：

	期末数	期初数
投资账面价值合计	486,567	339,386
	2015年1-6月	2014年1-6月
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	4,745	(42,424)
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	4,745	(42,424)

(i) 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(5) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

	年初余额	本期变动	期末余额
Nirota B.V.	-	(550)	(550)

七、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易

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六。

3、 本公司的合营和联营企业情况参见附注六、2。

除附注六中已披露的重要合营和联营企业的情况外，其余与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例 -直接	持股比例 -间接
合营企业-						
上海柏坚	上海	上海	集装箱维修业务	否	-	35.00%
上海申毅	上海	上海	汽车零部件业务	否	-	20.00%
大连集龙	大连	大连	货柜维修业务	否	-	50.00%
天津金狮	天津	天津	集装箱维修业务	否	-	35.00%
川崎振华	天津	天津	物流辅助服务	否	-	38.25%
广西南方物流	南宁	南宁	物流服务	否	-	50.00%
超酷制冷	上海	上海	制冷设备业务	否	50.00%	-
青岛捷丰	青岛	青岛	货柜维修业务	否	-	35.00%
联营企业-						
	塞浦	塞浦				
Marine Subsea & Consafe Limited	路斯	路斯	海工相关业务	否	-	40.00%
上海厢通汽车零部件有限公司	上海	上海	汽车零部件业务	否	-	21.00%
南通新洋环保板业有限公司	南通	南通	环保板业务	否	-	20.00%
厦门中集	厦门	厦门	集装箱服务业务	否	-	45.00%
大连集龙物流	大连	大连	物流服务	否	-	30.00%
天津首农东疆牧业有限责任公司	天津	天津	物流服务	否	-	30.00%
宁波北仑	宁波	宁波	集装箱服务业务	否	-	21.00%
广州金源行金属有限公司	广州	广州	金属业	否	-	10.00%
徐州中集木业有限公司	徐州	徐州	木业	否	-	35.00%
新洋木业	香港	香港	木业	否	-	20.00%
森钜科技	江门	江门	材料业务	否	-	24.00%
青岛港国际贸易物流有限公司	青岛	青岛	物流服务	否	-	30.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
Florens Container Services Ltd.	重要股东的子公司
Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司
Florens Maritime Limited	重要股东的子公司
招商局地产控股股份有限公司	重要股东的子公司
Gasfin Investment S.A	子公司的少数股东
COSCO Container Industries Limited	本公司重要股东
招商国际(中集)投资有限公司	本公司重要股东
三井物产株式会社	子公司的少数股东
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东
日本住友商事株式会社	子公司的少数股东
顺德富日房地产投资有限公司	子公司的少数股东
浙江腾龙竹业集团有限公司	子公司的少数股东
天津港国际物流发展有限公司	子公司的少数股东
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的少数股东
Eighty Eight Dragons Limited	子公司的少数股东
Quercus Limited	子公司的少数股东
Shiny Laburnum Limited	子公司的少数股东
Inland Services B.V.(Netherlands)	子公司的少数股东
Asahi Trading Co.,Ltd	子公司的少数股东
芜湖泰瑞投资有限公司	子公司的少数股东

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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 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并遵循一般非关联方交易的审批程序。

(1) 采购商品/接受劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2015年1-6月	2014年1-6月
		金额	金额
集瑞联合重工有限公司	采购商品	-	217,798
陕西重型汽车有限公司	采购商品	200	17,118
日本朝阳贸易株式会社	采购商品	33,412	9,940
TSC Offshore Group Limited	采购商品	13,053	90,071
玉柴联合动力股份有限公司	采购商品	175,989	-
Asahi Trading Co., Ltd	采购商品	16,498	-
青岛港国际贸易物流有限公司	采购商品	632,782	-
加华海运有限公司	采购商品	59,886	-
其他关联方	采购商品	27,385	2,745
小计	采购商品	959,205	337,672
其他关联方	接受劳务	14	217

本公司

本公司劳务报酬详见附注八、5(4)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(2) 出售商品/提供劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2015年1-6月	2014年1-6月
		金额	金额
Florens Container Corporation S.A.	销售商品	322,290	348,720
Florens Maritime Limited	销售商品	485,396	598,241
陕西重型汽车有限公司	销售商品	80,804	229,532
COSCO Container Industries Limited	销售商品	-	107,062
集瑞联合卡车股份有限公司	销售商品	-	53,458
日本住友商事株式会社	销售商品	13,033	-
其他关联方	销售商品	2,056	35,808
小计	销售商品	903,579	1,372,821
其他关联方	提供劳务	473	563

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 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

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2015年度1-6月确 认的利息收入	说明
拆入					
Gasfin Investment S.A	33,337	2008年9月19日	到期日未约定	811	同比例股东经营借款
Eighty Eight Dragons Limited	165,067	2013年12月27日	2017年12月27日		同比例股东经营借款
Quercus Limited	48,615	2013年12月27日	2017年12月27日		同比例股东经营借款
Shiny Laburnum Limited	293	2013年12月27日	2017年12月27日		同比例股东经营借款
	247,312				
拆出					
上海丰扬	34,204	2007年12月25日	到期日未约定		同比例股东经营借款
新洋木业	3,821	2006年6月20日	到期日未约定		同比例股东经营借款
Marine Subsea & Consafe Limited	279,649	2007年12月1日	到期日未约定		股东经营借款
南通新洋环保板业有限公司	17,528	2014年12月22日、2015年1月5日、2015年3月5日、2015年4月22日、2015年4月24日和2015年5月29日	2015年12月22日、2016年1月5日、2016年3月5日、2016年4月22日、2016年4月24日和2016年5月27日	867	同比例股东经营借款
广州金源行金属有限公司	12,207	2014年11月13日、2015年1月13日、2015年4月21日、2015年5月19日、2015年5月20日和2015年6月12日	2015年11月13日、2016年1月13日、2015年7月21日、2016年5月19日、2015年8月20日和2015年7月29日	278	同比例股东经营借款
Frigstad Deepwater Holding Limited	137,053	2013年4月16日	到期日未约定		同比例股东经营借款
	484,462				

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易

- (i) 本公司于 2010 年 9 月 28 日起实行一项股份期权计划(详见附注九)。截止至 2015 年 6 月 30 日，关键管理人员持有的未行使的期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
麦伯良	总裁、执行董事	285
赵庆生	副总裁	112.5
吴发沛	副总裁	75
李胤辉	副总裁	75
于亚	副总裁	75
刘学斌	副总裁	112.5
张宝清	副总裁	75
金建隆	财务管理部总经理	75
曾北华	资金管理部总经理	75
于玉群	董事会秘书	75
合计		1,035

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。截止至 2015 年 6 月 30 日，该等关键管理人员持有的未行使安瑞科期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
赵庆生	副总裁	163.5
吴发沛	副总裁	50
于亚	副总裁	25
金建隆	财务管理部总经理	140
曾北华	资金管理部总经理	300
于玉群	董事会秘书	129.8
合计		808.3

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九。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 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) 董事、监事及高级管理人员薪酬

2015 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金 酬金	工资 及补贴	养老金 计划供款	奖金	入职 奖金	离职 补偿	其他	合计
董事								
李建红	-	-	-	-	-	-	-	-
张良	-	-	-	-	-	-	-	-
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	1,310	20	3,284	-	-	13	4,627
吴树雄	-	-	-	-	-	-	-	-
王桂坝	100	-	-	-	-	-	-	100
李科浚	注释(i)	83	-	-	-	-	-	83
潘承伟	100	-	-	-	-	-	-	100
小计	283	1,310	20	3,284	-	-	13	4,910
监事								
王志贤	注释(ii)	-	-	-	-	-	-	-
黄倩如	注释(ii)	-	-	-	-	-	-	-
何家乐	-	-	-	-	-	-	-	-
熊波	-	85	15	54	-	-	6	160
小计	-	85	15	54	-	-	6	160

注释(i)：李科浚先生于 2015 年 6 月 8 日担任本公司董事。

注释(ii)：于 2015 年 6 月 8 日，黄倩如女士离任监事，王志贤先生接任监事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 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) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

其他高级管理人员

吴发沛	-	612	25	600	-	-	13	1,250
李胤辉	-	461	24	600	-	-	13	1,098
刘学斌	-	669	25	244	-	-	13	951
张宝清	-	640	24		-	-	13	677
于亚	-	669	13	600	-	-	8	1,290
金建隆	-	562		600	-	-	-	1,162
曾北华	-	568		600	-	-	-	1,168
于玉群	-	630	20	2,051	-	-	13	2,714
小计	-	4,811	131	5,295	-	-	73	10,310
合计	283	6,206	166	8,633	-	-	92	15,380

2015 年 1-6 月本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 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) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2014 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金 酬金	工资 及补贴	养老金 计划供款	奖金	入职 奖金	离职 补偿	其他	合计
董事								
麦伯良	-	1,250	19	-	-	-	12	1,281
李建红	-	-	-	-	-	-	-	-
徐敏杰	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
张良	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
吴树雄	-	-	-	-	-	-	-	-
王桂坝	60	-	-	-	-	-	-	60
李科浚	60	-	-	-	-	-	-	60
潘承伟	60	-	-	-	-	-	-	60
小计	180	1,250	19	-	-	-	12	1,461
监事								
黄倩如	-	-	-	-	-	-	-	-
何家乐	-	-	-	-	-	-	-	-
熊波	-	92	14	36	-	-	5	147
小计	-	92	14	36	-	-	5	147
其他高级管理人员								
赵庆生	-	630	-	-	-	-	-	630
吴发沛	-	582	19	600	-	-	12	1,213
李胤辉	-	582	18	600	-	-	12	1,212
刘学斌	-	659	19	500	-	-	12	1,190
张宝清	-	630	18	-	-	-	12	660
于亚	-	659	18	600	-	-	12	1,289
金建隆	-	522	19	600	-	-	12	1,153
曾北华	-	532	-	600	-	-	-	1,132
于玉群	-	604	19	425	-	-	12	1,060
小计	-	5,400	130	3,925	-	-	84	9,539
合计	180	6,742	163	3,961	-	-	101	11,147

注释(i):徐敏杰先生于 2014 年 3 月 7 日不再担任本公司董事。张良先生于 2014 年 3 月 7 日起担任本公司董事。

2014 年 1-6 月本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

6、 关联方应收应付款项

应收账款详见附注四、4。

其他应收款详见附注四、5。

预付款项详见附注四、6。

应付账款详见附注四、26。

其他应付款详见附注四、32。

预收款项详见附注四、27。

7、 关联方承诺

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 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	本期未授予期权。
公司本期行权的各项权益工具总额	本公司本期行权总额为 14,456,465 股，安瑞科行权总额为 3,358,000 股，共计 17,814,465 股。
公司本期失效的各项权益工具总额	本公司本期失效的期权总额为 955,000 股，安瑞科本期失效的期权总额为 30,000 股，共计 985,000 股。
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 年度、2011 年度和 2014 年度授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为港元 4 元、2.48 元和 11.24 元，合同剩余期限分别为 4.33 年、6.32 年和 8.94 年。 2. 本公司分别于 2010 年度和 2011 年度授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为人民币 10.77 元（调整后）及 16.30 元（调整后），合同剩余期限均为 5.24 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	2015年1-6月	2014年1-6月
以权益结算的股份支付	31,665	35,288

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，行权价格为每份港元 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，行权价格为每份港元 2.48 元。

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2014 年 6 月 5 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两年后可行权 40%，满三年后可行权 70%，满四年后可行权 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 3,842 万份，行权价格为每份港元 11.24 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(1) 安瑞科股份支付情况(续)

安瑞科期权变动如下：

	2015年1-6月	2014年
	千股	千股
期初数量	90,863	58,638
本期新授予期权	-	38,420
本期行权	(3,358)	(5,595)
本期作废	(30)	(510)
本期失效	-	(90)
期末数量	87,475	90,863

(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。另外，股票期权持有人行使股票期权还必须同时满足如下全部条件：

- (a) 股票期权持有人上一年度考核合格。
- (b) 行权前一年度公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较其上年增长不低于 6%；行权前一年度公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 10%。
- (c) 股票期权等待期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授权日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

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、2012 年 6 月 21 日、2013 年 6 月 28 日和 2014 年 6 月 27 日向普通股股东分别派发现金股利每股人民币 0.35 元、0.46 元、0.23 元和 0.27 元和 0.31 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、2011、2012 年度、2013 年度和 2014 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 10.77 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 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，行权价格为每股人民币 17.57 元。在本公司 2011 年度、2012 年度、2013 年度和 2014 年度向普通股东分别派发现金股利每股人民币 0.46 元、0.23 元和 0.27 元和 0.31 元分红派息方案实施后，上述期权行权价格调整为人民币 16.30 元。

本公司期权变动如下：

	2015年1-6月 千股	2014年 千股
期初数量	46,259	59,617
本期行权	14,456	(10,233)
本期作废	-	-
本期失效	-	(3,125)
期末数量	60,715	46,259

(3) 中集天宇的股份支付

于 2013 年，本集团的下属子公司中集天宇实施了一项股权信托计划，由参与该计划的员工筹集信托基金，通过长安国际信托有限公司向中集天宇直接控股公司中集申发购买中集天宇 8%的股权，据此，参与该信托计划的中集天宇员工通过该种方式持有中集天宇 8%的股权。

由于中集天宇为非上市公司，股份流通性较低，且该股权信托计划退出机制限制较大，其股份支付的公允价值较低，因此，对该股权信托计划，本集团并没有确认相应的股份支付费用。

(4) 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2015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	420,047
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	3,499
-安瑞科股份支付	28,166
-中集来福士股份支付	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 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、本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。

于 2015 年 6 月 30 日，负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额为人民币 477,970 元，本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额为人民币零元。

以现金支付的期权数量变动如下：

	2015年1-6月	2014年
期初数量	150,000	150,000
本期作废	-	-
期末数量	150,000	150,000

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项

1、或有负债

本公司子公司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。根据 2014 年 03 月 12 日与船东签订的合资备忘录中相关条款，在船东与中集来福士的合资协议签订并正式生效后，船东对中集来福士的延期交付赔付责任将解除。由于结果取决于最终合资协议的签订，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人民币 54,655,584 元。

2、对外提供担保

本集团的子公司一车辆集团与交通银行、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，为相关银行给予车辆集团及其控股子公司之经销商及客户购买车辆产品的融资提供信用担保。于 2015 年 06 月 30 日，经本公司董事会同意，由车辆集团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 692,886,000 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 847,892,000 元)。

本集团的子公司——集瑞联合重工、集瑞联合卡车营销服务有限公司与交通银行、光大银行及中集融资租赁有限公司等开展车辆融资贷款业务并签署车辆贷款保证合同，为相关银行及金融机构给予集瑞联合重工及其控股子公司之经销商及客户购买车辆产品的融资提供信用担保。截止至 2015 年 6 月 30 日，经本公司董事会同意，由车辆集团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 203,086,500 元。

本集团的子公司一扬州昊宇、阳江富日及扬州中集达宇置业有限公司为商品房承购人提供抵押贷款担保。于 2015 年 6 月 30 日，担保额合计为人民币约 52,000,000 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 138,673,000 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。

于 2015 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 688,557,000 元 (2014 年 12 月 31 日：人民币 1,412,328,000 元)。

于 2015 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 298,568,000 元，其中履约保函余额为人民币 230,545,000 元；投标保函余额为人民币 30,099,000 元；对供应商开具的保函为人民币 37,924,000 元。(2014 年 12 月 31 日合计：人民币 213,478,000 元)。

于 2015 年 6 月 30 日，本公司由银行开出的尚未到期的美元保函余额为 1,344,000 元，折合人民币 8,217,000 元，均为付款保函。

于 2015 年 6 月 30 日，南通大罐由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 3,430,000 元，其中履约保函与质量保函余额为人民币 2,992,000 元；预付款保函人民币余额为 438,000 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项(续)

4、重大未决诉讼事项

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无重大未决诉讼事项。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承担

	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	52,604	2,657
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	324,513	150,355
建造用于销售或出租的船舶	221,092	519,242
董事会已批准的对外投资	72,801	24,062
合计	671,010	696,316

管理层已批准但尚未签约的资本性支出承诺

	期末数	年初数
房屋、建筑物及机器设备	72,801	24,062

本集团于资产负债表日，在合营企业自身的资本性支出承诺中所占的份额：无(2014 年 12 月 31 日：无)。

(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：

	期末数	年初数
1年以内(含1年)	84,690	30,888
1年以上2年以内(含2年)	38,692	28,315
2年以上3年以内(含3年)	30,639	13,974
3年以上	58,287	65,873
合计	212,308	139,050

2015 年 1-6 月计入当期损益的经营租赁租金为人民币 65,711,000 元(2014 年 1-6 月：人民币 35,949,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、资产负债表日后事项

1、 非公开定向增发进展情况说明

本公司已于 2015 年 7 月 22 日收到中国证券监督管理委员会发出的《关于核准中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司增发境外上市外资股的批复》(证监许可[2015]1749 号), 核准本公司增发不超过 286,096,100 股境外上市外资股, 每股面值人民币 1 元, 全部为普通股。

2、 关于与中国消防企业交易完成

2014 年 11 月 19 日、2014 年 11 月 21 日及 2015 年 2 月 28 日分别披露公告《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司关于与中国消防企业签署备忘录的公告》、《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司关于与中国消防企业签署备忘录的补充说明公告》、《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司关于与中国消防企业签署收购协议的公告》。本公司拟向中国消防企业出售 Albert Ziegler GmbH (“Ziegler”, 本公司的全资子公司,即下文所提及的“德国齐格勒”) 40%的股权, 而中国消防企业将向本公司发行新股份以作为有关代价(“潜在交易”), 有关新发行的股份将不少于中国消防企业经扩大后的已发行股份的 30%。

上述收购事项之若干先决条件已达成并已于 2015 年 7 月 10 日完成收购。

紧随收购事项完成后, 德国齐格勒成为中国消防企业集团的联营公司, 并为本公司的间接非全资附属公司。本公司, 通过 CIMC Top Gear B.V. (本公司之间接全资附属公司), 成为中国消防企业的单一最大股东, 拥有 1,223,571,430 股中国消防企业股份, 占中国消防企业于本公告日期已发行股本的 30%。中国消防企业成为本公司的联营公司。本公司及/或 CIMC Top Gear B.V.在收购完成后, 任何在中国消防企业的投票权之增加均受香港《公司收购、合并及股份回购守则》第 226.1 条内 2%自由增购率的限制。该 2%自由增购率的计算需参考本公司及/或 CIMC Top Gear B.V.在完成有关投票权增加之日起前 12 个月内对中国消防企业的最低持股百分比。

十三、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、物流服务业务、金融业务、房地产开发业务以及重卡业务共九个报告分部。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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、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：

项目	道路运输		能源、化工	海洋工程	机场设备	物流服务与	金融	房地产	重卡	其他分部	分部间抵销	未分配项目	合计
	集装箱分部	车辆分部	及食品装备分部	分部	分部	装备分部	分部	分部	分部				
	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月
对外交易收入	12,175,096	6,615,446	4,498,517	2,587,488	883,084	4,148,284	825,057	238,713	293,853	371,751	-	-	32,637,289
分部间交易收入	303,536	66,669	275,915	2,455,787	-	119,526	-	-	102,237	320,941	(3,644,611)	-	-
主营业务成本	10,454,994	5,416,408	3,936,848	4,959,077	580,479	3,912,129	263,627	140,211	357,033	461,202	(3,207,478)	-	27,274,530
对联营和合营企业的投资收益/（损失）	38	176	(1,006)	-	-	7,961	6,494	148,650	(5,838)	3,469	-	(150)	159,794
资产减值损失	5,527	24,038	(6,943)	(54)	386	3,786	108,790	-	-	-	-	-	135,530
折旧和摊销费用	193,223	156,965	152,581	116,710	22,876	100,092	114,941	3,762	100,768	16,356	-	35,260	1,013,534
利息收入	130,687	30,179	17,747	104,377	983	5,326	83,019	8,082	2,896	391,070	(579,182)	372	195,556
利息费用	31,352	48,882	27,721	218,638	9,815	18,343	166,596	14,198	43,512	13,212	(442,111)	468,531	618,689
利润总额/（亏损总额）	959,864	391,336	348,313	19,768	(44,643)	86,490	610,912	148,113	(142,248)	(22,849)	199,110	(476,688)	2,077,478
所得税费用	249,855	72,610	88,859	1,110	2,602	29,016	20,608	8,997	(3,455)	747	-	(45,881)	425,068
净利润/（净亏损）	710,009	318,726	259,454	18,658	(47,245)	57,474	590,304	139,116	(138,793)	(23,596)	199,110	(430,806)	1,652,411
资产总额	19,789,115	11,284,269	11,489,721	26,842,408	2,798,186	4,413,656	15,637,555	4,169,390	4,027,447	4,703,838	(14,032,690)	4,470,594	95,593,489
负债总额	12,264,598	6,244,818	6,350,415	26,243,460	2,051,089	3,013,666	11,914,351	3,326,028	3,650,603	2,151,726	(42,665,054)	30,816,921	65,362,621
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）	(176,825)	11,370	(18,690)	(102,921)	(2,479)	5,400	107,511	-	(782)	(41,743)	-	208,096	(11,063)
-联营企业和合营企业的长期股权投资	52,939	50,331	4,000	2	-	483,639	159,888	260,326	197,969	47,047	-	212,226	1,468,367
-长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	600,101	255,948	179,549	222,533	433,695	368,983	11,028,575	71	16,659	5,324	-	80,912	13,192,350

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 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)：

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	物流服务与 装备分部	其他分部	分部间抵销	未分配项目	合计
	2014年1-6月	2014年1-6月	2014年1-6月	2014年1-6月	2014年1-6月	2014年1-6月	2014年1-6月	2014年1-6月	2014年1-6月	2014年1-6月
对外交易收入	11,397,544	7,018,972	5,461,093	3,095,649	750,752	3,318,339	1,003,779	-	-	32,046,128
分部间交易收入	107,704	125,976	366,167	2,570,140	-	106,581	205,121	(3,481,689)	-	-
对联营和合营企业的投资收益/（损失）	-	920	-	-	-	5,985	63,819	-	(45,561)	25,163
当期资产减值损失	9,818	17,468	1,149	(36,225)	(2,343)	5,915	7,500	-	-	3,282
折旧和摊销费用	176,001	121,106	123,174	80,368	2,328	67,339	42,543	-	19,560	632,419
银行存款利息收入	86,679	26,467	219	2,759	1,459	4,930	329,092	(386,096)	612	66,121
利息支出	41,743	42,720	24,143	237,113	8,574	15,438	103,052	(386,096)	410,817	497,504
利润总额/（亏损总额）	411,753	308,131	510,949	49,620	(45,111)	62,651	134,678	159,046	(323,490)	1,268,227
所得税费用	89,033	82,404	22,009	152	980	21,245	(239,925)	-	6,210	(17,892)
净利润/（净亏损）	322,720	225,726	488,940	49,467	(46,091)	41,406	374,604	159,046	(329,699)	1,286,119
资产总额	18,760,172	11,879,226	11,520,569	18,490,096	2,056,364	4,415,124	18,369,004	(5,554,667)	2,558,308	82,494,196
负债总额	12,492,313	7,126,888	6,943,115	18,024,275	1,449,925	3,125,197	5,174,106	(23,094,020)	26,231,281	57,473,080
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）	261,787	18,025	9,466	(419)	(3,048)	10,272	7,315	-	14,256	317,654
-联营企业和合营企业的长期股权投资	5,786	44,760	6,057	-	-	359,792	244,959	-	513,376	1,174,730
-长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	616,372	220,795	249,046	1,039,833	41,602	205,523	7,576,983	-	31,702	9,981,856

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、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、递延所得税资产及长期应收款，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(按接受方划分)

项目	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2015年1-6月	2014年1-6月	2015年6月30日	2014年12月31日
中国	12,516,030	12,789,775	33,549,938	30,283,289
亚洲 (除中国以外)	6,105,303	5,931,166	350,252	308,237
美洲	6,891,033	6,572,921	5,809,613	5,764,622
欧洲	6,445,230	5,807,915	1,131,415	1,215,473
其他	679,693	944,351	45,609	69,072
合计	32,637,289	32,046,128	40,886,827	37,640,693

十四、金融风险及公允价值估计

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。

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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计

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 2015 年 6 月 30 日，本集团已对重大的已逾期的应收款项计提了减值准备。

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

本集团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 5.15%(2014 年：10.55%)，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。除附注十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十披露。

于 2015 年 6 月 30 日，除附注四、4 已披露的外，本集团无重大逾期应收款项(2014 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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计

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。

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：

	2015年6月30日					
	未折现的合同现金流量					
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表 账面价值
金融资产						
货币资金	3,989,482	-	-	-	3,989,482	3,989,482
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	258,329	-	-	-	258,329	258,329
应收账款及其他应收款	14,055,440	-	-	-	14,055,440	15,605,347
一年内到期的非流动资产	2,475,516	-	-	-	2,475,516	2,475,516
长期应收款		2,538,142	2,830,181	2,007,363	7,375,686	5,563,364
小计	20,778,767	2,538,142	2,830,181	2,007,363	28,154,453	27,892,038
金融负债						
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	86,514	-	-	-	86,514	86,514
短期借款	16,658,876	-	-	-	16,658,876	16,658,876
应付债券	458,520	-	-	-	458,520	458,520
应付账款及其他应付款	16,456,899	-	-	-	16,456,899	16,456,899
一年内到期的非流动负债	5,199,804	-	-	-	5,199,804	5,199,804
长期借款	56,757	8,289,151	5,594,053	-	13,939,961	12,142,109
长期应付款	-	157,430	410,503	175,657	743,590	690,717
小计	38,917,370	8,446,581	6,004,556	175,657	53,544,164	51,693,439
净额	(18,138,603)	(5,908,439)	(3,174,375)	1,831,706	(25,389,711)	(23,801,401)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计

2、 流动风险(续)

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 5.15%(2014 年：10.55%)，因此本集团存在一定程度的信用风险集中情况。

	2014年12月31日					
	未折现的合同现金流量					
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	资产负债表 账面价值
金融资产						
货币资金	3,667,387	-	-	-	3,667,387	3,667,387
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	427,669	-	-	-	427,669	427,669
应收账款及其他应收款	14,055,440	-	-	-	14,055,440	14,055,440
一年内到期的非流动资产	2,388,975	-	-	-	2,388,975	2,388,975
长期应收款	2,602,713	1,565,159	1,925,888	257,261	6,351,021	3,449,542
小计	23,142,184	1,565,159	1,925,888	257,261	26,890,492	23,989,013
金融负债						
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	177,541	-	-	-	177,541	177,541
短期借款	11,239,527	-	-	-	11,239,527	11,239,527
应付债券	689,383	4,209,200	-	-	4,898,583	4,455,080
应付账款及其他应付款	16,651,855	-	-	-	16,651,855	16,651,855
一年内到期的非流动负债	4,052,854	-	-	-	4,052,854	4,052,854
长期借款	395,562	5,672,657	6,922,858	-	12,991,077	11,110,296
长期应付款	237,504	195,967	162,655	134,947	731,073	672,562
小计	33,444,226	10,077,824	7,085,513	134,947	50,742,510	48,359,715
净额	(10,302,042)	(8,512,665)	(5,159,625)	122,314	(23,852,018)	(24,370,702)

银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	期末数		年初数	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
最后一期还款日在五年之内的借款	29,862,172	-	24,400,701	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计

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。

(1) 本集团于期末持有的计息金融工具如下：

	期末数		年初数	
	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	2.58%-17.53%	5,563,364	2.58%-17.53%	3,449,542
-一年内到期长期应收款	2.58%-17.53%	2,475,515	2.58%-17.53%	2,388,975
金融负债				
-短期借款	1.20%-7.28%	4,977,139	1.08%-7.28%	2,645,497
-一年内到期应付债券	5.23%	3,997,452	4.43%	2,000,000
-一年内到期长期借款	3.65%-4.10%	1,029,937		
-应付债券	5.00%	458,520	5.00%-5.23%	4,455,080
-长期借款	2.47%-6.00%	2,371,614	2.53%-6.4%	2,146,526
合计		(4,795,783)		(5,408,586)
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.35%-3.75%	3,989,482	0.35%-3.75%	3,667,387
金融负债				
-一年内到期长期借款	6.40%	31,250	3bps-3MLibor+230bps	2,050,878
-长期借款	2.39%-8.61%	9,770,495	8.02%-12.86%	8,963,770
-短期借款	1Mlibor+100bps- 6Mlibor+380bps	11,681,737	1Mlibor+100bps- 6Mlibor+380bps	8,594,030
-长期应付款	8.02%-12.86%	690,717	8.02%-12.86%	672,562
-一年内到期长期应付款		139,552	8.02%-12.86%	109
合计		(18,324,269)		(16,613,962)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计

3、 利率风险(续)

(2) 敏感性分析

于 2015 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率变动 25 个基点(2014 年 12 月 31 日：25 个基点)将会导致本集团税后净利润及股东权益减少人民币 34,358,000 元及人民币 34,358,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 31,151,000 元及人民币 31,151,000 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。

- (1) 除附注四、2 及四、24 披露的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

	期末数				年初数			
	美元项目	欧元项目	港元项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港元项目	日元项目
货币资金	239,232	31,535	66,584	85,558	309,333	1,125,553	23,375	34,955
应收账款项	6,171,271	790,086	75,187	20,170	4,816,325	1,090,811	95,060	40,387
短期借款	(15,041,266)	(400,625)	-	-	(9,528,809)	(439,287)	(35,499)	-
长期应收款	2,802,257	-	-	-	1,474,677	-	-	-
长期借款	(10,267,033)	-	(79,084)	-	(10,119,293)	-	-	-
应付款项	(2,227,117)	(655,949)	(85,817)	(1,444)	(2,532,955)	(1,124,128)	(97,735)	(5,877)
预计负债	(349,484)	(40,748)	(61)	-	(85,462)	(91,467)	(13)	-
一年内到期的非流动负债	(785,598)	-	-	-	(685,440)	-	(574,102)	-
资产负债表敞口总额	(19,457,738)	(275,701)	(23,191)	104,284	(16,351,624)	561,482	(588,914)	69,465

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计

4、 外汇风险(续)

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2015年1-6月	2014年1-6月	2015年6月30日	2014年6月30日
美元	6.1275	6.1501	6.1136	6.1528
欧元	6.8166	8.4175	6.8699	8.3946
港元	0.7903	0.7929	0.7886	0.7938
日元	0.0509	0.0604	0.0501	0.0608

(3) 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 2015 年 6 月 30 日人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币贬值/升值-5.60%、-4.80%、0.47%和 2.25%(2014 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币贬值/升值-1.00%、13.00%、1.00%和 6.00%)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。

	股东权益	净利润
2015年6月30日		
美元	(817,225)	(817,225)
欧元	(9,925)	(9,925)
港币	82	82
日元	(1,760)	(1,760)
合计	(828,828)	(828,828)
2014年12月31日		
美元	(100,562)	(100,562)
欧元	(54,239)	(54,239)
港币	2,297	2,297
日元	(3,105)	(3,105)
合计	(155,609)	(155,609)

于 2015 年 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、港元和日元的汇率变动使人民币贬值/升值 5.60%、4.80%、-0.47%和-2.25%(2014 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币贬值/升值 1.00%、-13.00%、-1.00%和-6.00%)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。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计

4、 外汇风险(续)

(3) 敏感性分析(续)

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异及其他未包括在内的风险敞口项目的描述。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四、2 及四、24 中披露的以公允价值且其变动计入当期损益的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 2015 年 6 月 30 日，本集团主要持有青岛港 40,414,000 股上市流通股。

于 2015 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，H 股综合指数上升/下降 5%(2014 年：5%)，将导致股东权益增加/减少人民币 7,282,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 10,399,000 元)。

上述敏感性分析是基于假设资产负债表日 H 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。H 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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计

6、金融工具的公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2015 年 6 月 30 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性权益工具投资	四、2	150,864	-	-	150,864
衍生金融资产	四、2	-	106,856	-	106,856
套期工具	四、2	-	609	-	609
小计		150,864	107,465	-	258,329
可供出售金融资产	四、10	4,320	-	-	4,320
合计		155,184	107,465	-	262,649
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债	四、24	-	(36,703)	-	(36,703)
套期工具	四、24	-	(3,590)	-	(3,590)
财务担保合同	四、24	-	-	(46,221)	(46,221)
合计		-	(40,293)	(46,221)	(86,514)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计

6、金融工具的公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

于 2014 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性权益工具投资	四、2	403,709	-	-	403,709
衍生金融资产	四、2	-	22,741	-	22,741
套期工具	四、2	-	1,219	-	1,219
小计		403,709	23,960	-	427,669
可供出售金融资产	四、10	6,514	-	-	6,514
合计		410,223	23,960	-	434,183
负债	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债	四、24	-	(148,669)	-	(148,669)
套期工具	四、24	-	(10,384)	-	(10,384)
财务担保合同	四、24	-	-	(18,488)	(18,488)
合计		-	(159,053)	(18,488)	(177,541)

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期无第一层次与第二层次间的转换，亦无第二层次与第三层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计

6、金融工具的公允价值估计(续)

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

于 2015 年 6 月 30 日，本集团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。

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

(3) 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且其变动计入当期损益的金融资产资产及负债以及可供出售金融资产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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债(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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计

6、金融工具的公允价值(续)

(3) 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：

	2015年6月30日	2014年12月31日
借款	1.75%-5.99%	1.75%-5.99%
应收款项	5.40%-6.55%	5.60%-6.55%

十五、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

本集团利用资产负债率监控其资本。该比率是总负债除以总资产。

于2015年，本集团的策略为将资产负债率不超过70%(2014年：资产负债率不超过70%)。于2015年6月30日及2014年12月31日，本集团的资产负债率如下：

	期末数	年初数
总负债	65,362,621	60,494,066
总资产	95,593,491	87,776,181
资产负债率	68%	69%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	期末数	年初数
银行存款	1,442,650	1,773,195
其他货币资金	271,860	2,454
	<u>1,714,510</u>	<u>1,775,649</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>8</u>	<u>8</u>

于 2015 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 2,436,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 2,437,000 元)。

于 2015 年 6 月 30 日，本公司定期存放在本集团子公司财务公司的货币资金为人民币 942,000,000 元(2014 年 12 月 31 日：942,000,000 元)。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

	期末数	年初数
交易性权益工具投资		
-上市公司	<u>49</u>	<u>234,524</u>
其中上市类投资的市值	<u>49</u>	<u>234,524</u>

交易性权益工具为在深圳证券交易所和上海证券交易所上市的证券，证券的公允价值分别根据深圳证券交易所和上海证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

(2) 于 2015 年 06 月 30 日，本公司无变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收股利

	期末数	年初数
香港中集	3,028,509	3,029,507
南方中集	592,706	592,706
南方东部物流	648,092	648,092
合计	4,269,307	4,270,305

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

	期末数	年初数
应收关联方款项	9,236,841	7,194,648
押金、保证金	20,166	20,166
其他	276,516	7,440
小计	9,533,523	7,222,254
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	9,528,943	7,217,674

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

	期末数	年初数
1年以内(含1年)	6,361,647	3,836,672
1年至2年(含2年)	3,116,234	3,329,930
2年至3年(含3年)	29,196	29,206
3年以上	26,446	26,446
小计	9,533,523	7,222,254
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	9,528,943	7,217,674

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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 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：

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	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款 (4)	9,475,917	99.40%	-	-	7,176,065	99.36%	-	-
单项不重大其他应收款	57,606	0.60%	4,580	7.95%	46,189	0.64%	4,580	9.92%
合计	9,533,523	100.00%	4,580	0.05%	7,222,254	100.00%	4,580	0.06%

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。

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

于 2015 年 6 月 30 日，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(2014 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

于 2015 年 6 月 30 日，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(2014 年 12 月 31 日：无)。

(6) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：无

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(7) 本期坏账准备转回或收回情况

本公司无本期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回的其他应收款(2014 年 12 月 31: 无)。

(8) 本期实际核销的其他应收款情况

本公司本期无重大实际核销的其他应收款情况(2014 年 12 月 31: 无)。

(9) 于 2015 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下:

	性质	余额	账龄	占其他应收账款余额的比例	坏账准备
中集香港	资金往来、日常往来	2,026,610	1 年以内	21.26%	-
深圳市中集房地产发展有限公司	资金往来	1,283,074	1 年以内、1 至 2 年	13.46%	-
集瑞联合重工有限公司	资金往来	898,819	1 年以内	9.43%	-
厦门弘信博格融资租赁有限公司	资金往来	760,038	1 年以内	7.97%	-
中集中发建设实业有限公司	资金往来	436,319	1 年以内、1 至 2 年	4.58%	-
合计		5,404,860		56.69%	-

于 2014 年 12 月 31 日前五名其他应收款总额为人民币 3,330,368,000 元, 占其他应收款总额比例为 46.12%。

(10) 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

于 2015 年 6 月 30 日, 其他应收款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。

(11) 应收关联方款项

	与本集团关联关系	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	34,204	0.36%
应收子公司合计	本公司子公司	9,202,792	96.53%
合计		9,236,996	96.89%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他应收款(续)

(12) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

于 2015 年 6 月 30 日，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(2014 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

于 2015 年 6 月 30 日，本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易(2014 年 12 月 31 日：无)。

5、 可供出售金融资产

	期末数	年初数
以成本计量		
—可供出售权益工具(1)	391,970	391,970
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
	<u>388,905</u>	<u>388,905</u>

(1) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

以成本计量的可供出售金融资产：

	年初数	本期增加	本期减少	期末数	在被投资单位持股比例	本期现金分红
可供出售权益工具						
—成本						
—交银施罗德基	8,125	-	-	8,125	5.00%	-
—中铁国际	380,780	-	-	380,780	10.00%	-
—广东三星	1,365	-	-	1,365	0.09%	-
—北海银建	1,700	-	-	1,700	1.01%	-
小计	391,970	-	-	391,970		-
—减值准备	(3,065)	-	-	(3,065)		-
合计	<u>388,905</u>	-	-	<u>388,905</u>		-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 可供出售金融资产(续)

- (2) 以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

6、 长期股权投资

- (1) 长期股权投资分类如下：

	期末数	年初数
子公司-非上市公司 (2)	8,194,997	8,426,789
合营企业-非上市公司 (3)	3,575	3,655
小计	8,198,572	8,430,444
减：减值准备	-	-
合计	8,198,572	8,430,444

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 长期股权投资(续)

(2) 子公司：

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 单位持股 比例 (%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
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%	-	-	-	-
中集北洋	77,704	77,704	-	77,704	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%	94.75%	-	-	-	-
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	193,204	193,204	-	193,204	100.00%	100.00%	-	-	-	-
重庆中集	39,499	39,499	-	39,499	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海冷箱	200,892	200,892	-	200,892	92.00%	92.00%	-	-	-	-
青岛冷箱	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	47,750	47,750	-	47,750	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集香港	1,690	1,690	-	1,690	100.00%	100.00%	-	-	-	-
CIMC USA Inc.	171,740	171,740	-	171,740	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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 长期股权投资(续)

(2) 子公司(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 单位持股 比例 (%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
成本法—子公司										
中集中发	162,686	162,686	-	162,686	100.00%	100.00%	-	-	-	-
车辆集团	606,912	606,912	-	606,912	80.00%	80.00%	-	-	-	-
智能科技	41,526	41,526	-	41,526	100.00%	100.00%	-	-	-	-
太仓冷箱	-	311,792	(311,792)	-	-	-	-	-	-	-
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	182,136	182,136	-	182,136	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	126,689	126,689	-	126,689	100.00%	100.00%	-	-	-	-
南方物流	71,717	71,717	-	71,717	100.00%	100.00%	-	-	-	-
深圳中集投资控股有限公司	72,401	72,401	-	72,401	100.00%	100.00%	-	-	-	-
财务公司	482,590	482,590	-	482,590	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集租赁	422,363	422,363	-	422,363	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青岛专用车	26,912	26,912	-	26,912	80.00%	80.00%	-	-	-	2,418
中集船舶海洋工程设计研究院 有限公司	40,000	40,000	-	40,000	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集投资	140,000	60,000	80,000	140,000	100.00%	100.00%	-	-	-	-
天亿投资	90,000	90,000	-	90,000	100.00%	100.00%	-	-	-	-
大连铁路装备	69,806	69,806	-	69,806	100.00%	100.00%	-	-	-	-
集装箱控股	1,979,000	1,979,000	-	1,979,000	100.00%	100.00%	-	-	-	-
COOP	205,022	205,022	-	205,022	99.00%	99.00%	-	-	-	-
天津康德物流设备有限公司	3,629	3,629	-	3,629	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集现代物流	500,000	500,000	-	500,000	100.00%	100.00%	-	-	-	-
联合重工	898,977	898,977	-	898,977	66.00%	66.00%	-	-	-	-
合计	8,194,997	8,426,789	(231,792)	8,194,997						2,418

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 长期股权投资(续)

(3) 联营企业及合营企业

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 单位持股 比例 (%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
权益法—合营企业										
超酷（上海）制冷设备有限公司	9,000	3,655	(80)	3,575	50%	50%	-	-	-	-
小计	9,000	3,655	(80)	3,575	50%	50%	-	-	-	-

联营公司及合营公司的主要财务信息参见附注六、2。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	附注	期末数	年初数
非流动部分			
衍生金融负债			
-利率掉期合约		17,830	21,307
小计		17,830	21,307

8、 应付职工薪酬

	期末数	年初数
应付短期薪酬	980,757	861,156
应付设定提存计划	492	492
	981,249	861,648

(1) 短期薪酬

	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	350,000	182,970	(59,128)	473,842
利润分享及总裁奖励金	511,156	-	(4,241)	506,915
住房公积金	-	1,638	(1,638)	-
工会经费和职工教育经费	-	585	(585)	-
社会保险费及其他	-	1,144	(1,144)	-
其中：医疗保险	-	921	(921)	-
工伤保险	-	85	(85)	-
生育保险	-	138	(138)	-
其他短期薪酬	-	164	(164)	-
合计	861,156	186,501	(66,900)	980,757

于 2015 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于 2015 年度全部发放和使用完毕。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

8、 应付职工薪酬(续)

(2) 设定提存计划

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	492	2,373	(2,373)	492
失业保险费	-	54	(54)	-
	<u>492</u>	<u>2,427</u>	<u>(2,427)</u>	<u>492</u>

9、 应交税费

	期末数	年初数
应交所得税	1,867	1,867
代扣代缴个人所得税	1,790	1,402
应交营业税	4,293	3,609
其他	517	433
合计	<u>8,467</u>	<u>7,311</u>

10、 应付利息

	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1846	1,955
企业债券利息	22,663	180,669
合计	<u>24,509</u>	<u>182,624</u>

11、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	期末数	年初数
应付子公司款项	7,992,402	6,504,627
押金及暂收款	30,000	30,000
质保金	485	434
预提费用	-	481
其他	2,162	1,677
合计	<u>8,025,049</u>	<u>6,537,219</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

11、 其他应付款(续)

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

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、押金等。

(3) 于 2015 年 6 月 30 日，其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。

(4) 应付关联方情况如下：

单位名称	与本集团关联关系	期末数	年初数
应付子公司合计	本公司的子公司	7,992,402	6,504,627

12、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

	附注	期末数	年初数
一年内到期的长期借款			
-信用借款		245,000	576,000
一年内到期的应付债券		3,997,452	2,000,000
合计		4,242,452	2,576,000

(2) 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(2014 年 12 月 31 日：无)。

(3) 一年内到期的应付债券明细如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	溢折价摊销	本期内到期已偿付的应付债券	本年转入一年内到期的应付债券	期末余额
中期票据-12中集MTN2	2,000,000	2012/5/24	3年	2,000,000	-	2,000,000	-	-
中期票据-11中集MTN1	4,000,000	2011/5/23	5年	4,000,000	(2,548)	-	3,997,452	3,997,452

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 长期借款

(1) 长期借款分类:

	期末数	年初数
银行借款		
-信用借款	1,595,000	861,000

于 2015 年 6 月 30 日，本公司无最后一期还款日为五年之后的借款。

于 2015 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(2014 年 12 月 31 日：无)。

于 2015 年 06 月 30 日，长期借款的利率区间为 3.40%至 4.35%；(2014 年 12 月 31 日为：3.90%至 4.92%)。

14、 应付债券

	年初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	本年转入一年内到期的应付债券	期末余额
中期票据	3,996,080	104,600	(103,228)	3,997,452	-

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
中期票据-11 中集 MTN1	4,000,000	2011 年 5 月 23 日	5 年	4,000,000
合计				4,000,000

本公司应付债券详情请参见附注四、37。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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

	2015年6月30日		2014年12月31日	
	可抵扣或(应纳 税)暂时性差异	递延所得税资产 /(负债)	可抵扣或(应纳 税)暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)
递延所得税资产：				
应付职工薪酬	981,249	245,312	861,648	215,412
以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融负债的公允价值变动	17,830	4,458	21,307	5,327
小计	999,079	249,770	882,955	220,739
互抵金额	(18)	(4)	(81,347)	(20,337)
互抵后的金额	999,061	249,766	801,608	200,402
其中：				
预计于1年内（含1年）转回的金额		249,766		200,402
合计		249,766		200,402
递延所得税负债：				
以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产的公允价值变动	(18)	(4)	(81,347)	(20,337)
小计	(18)	(4)	(81,347)	(20,337)
互抵金额	18	4	81,347	20,337
互抵后的金额	-	-	-	-
其中：				
预计于1年内（含1年）转回的金额		-		-
合计		-		-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

16、 资本公积

	年初数 (经重列)	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	317,168	246,695	-	563,863
其他资本公积：				
-外币资本折算差额	687	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	87	-	-	87
-股份支付计入股东权益的金额	380,338	3,499	-	383,837
其他	(568,492)	-	(97,413)	(665,905)
合计	129,788	250,194	(97,413)	282,569

	2013年 12月31日 (经重列)	本年增加	本年减少	2014年 12月31日
股本溢价	212,656	104,512	-	317,168
其他资本公积：				
-外币资本折算差额	687	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	87	-	-	87
-股份支付计入股东权益的金额	319,788	60,550	-	380,338
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	(35,274)	165,062	-	129,788

17、 其他综合收益

	2014年12月31日	本期发生金额 税后归属于 母公司	2015年6月30日
以后将重分类进损益的其他综合收益			
—资产评估增值准备	43,754	-	43,754
	43,754	-	43,754

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

17、 其他综合收益(续)

	2014年1月1日	本期发生金额		2014年12月31日
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益				
—资产评估增值准备	43,754	-	-	43,754
	43,754	-	-	43,754

18、 营业收入和营业成本

(1)

	2015年1-6月	2014年1-6月
其他业务收入	149,885	159,046
其他业务成本	-	-

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2015年1-6月		2014年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
佣金收入	149,638	-	158,824	-
其他	247	-	222	-
合计	149,885	-	159,046	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

19、 公允价值变动收益/(损失)

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
-本期公允价值变动	34,932	(46,385)
-因资产终止确认而转出至投资收益	(116,263)	-
小计	(81,331)	(46,385)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
-本年公允价值变动	3,477	1,046
合计	(77,854)	(45,339)

20、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2015年1-6月	2014年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	2,418	802,775
权益法核算的长期股权投资损失	(80)	(52,729)
处置长期股权投资产生的投资（损失）/收益	3,208	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资损失	116,263	-
合计	121,809	750,046

本集团 2015 年上半年，产生于上市类投资收益为人民币 116,263,000 元和(2014 年同期：无)；非上市类投资的投资收益为人民币 5,546,000 元(2014 年同期：人民币 750,046,000 元)。

21、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	附注	2015年1-6月	2014年1-6月
政府补助	(2)	7,148	165
其他		186	8
合计		7,334	173

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

21、 营业外收入(续)

(2) 政府补助明细

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	与资产相关/与收益相关
财政补贴	7,148	165	与收益相关
合计	7,148	165	

22、 所得税费用

	2015年1-6月	2014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	(49,364)	6,210
合计	(49,364)	6,210

所得税费用与会计利润的关系如下：

	2015年1-6月	2014年1-6月
税前利润	(223,879)	691,482
按适用税率计算的所得税	(55,970)	172,871
不可抵扣的支出	658	48,674
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	6,533	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-	(14,641)
其他非应税收入	(585)	(200,694)
本年所得税费用	(49,364)	6,210

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 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	2015年1-6月	2014年1-6月
净利润	(174,515)	685,272
加: 固定资产折旧	8,196	7,587
无形资产摊销	129	125
长期待摊费用摊销	2,032	1,159
非流动资产处置损失/(收益)	62	-
公允价值变动损失/(收益)	77,854	45,339
财务费用	183,587	220,846
投资(收益)/损失	(121,809)	(750,046)
股份支付确认的费用	3,499	30,275
递延所得税资产的减少/(增加)	(49,364)	6,210
经营性应收项目的减少	(2,311,269)	2,035,467
经营性应付项目的增加	1,770,955	(336,105)
经营活动产生的现金流量净额	(610,643)	1,946,129

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	770,074	870,354
减: 现金及现金等价物的年初余额	831,212	386,732
现金及现金等价物净增加/(减少) 额	(61,138)	483,622

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
一、 现金		
其中: 可随时用于支付的银行存款	500,650	870,321
可随时用于支付的其他货币资金	269,424	33
二、 期末现金及现金等价物余额	770,074	870,354

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

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、净流动资产

	本集团	
	期末数	年初数
流动资产	47,540,126	45,172,177
减：流动负债	51,085,383	43,340,077
净流动资产	(3,545,257)	1,832,100

	本公司	
	期末数	年初数
流动资产	15,526,717	13,510,335
减：流动负债	14,176,670	10,227,084
净流动资产	1,350,047	3,283,251

十八、总资产减流动负债

	本集团	
	期末数	年初数
资产总计	95,593,491	87,776,181
减：流动负债	51,085,383	43,340,077
总资产减流动负债	44,508,108	44,436,104

	本公司	
	期末数	年初数
资产总计	24,509,657	22,685,293
减：流动负债	14,176,670	10,227,084
总资产减流动负债	10,332,987	12,458,209

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

半年度财务报告（未经审计）补充资料

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

1、 2015 年 1-6 月非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损失	(18,377)
计入当期损益的政府补助	49,571
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	396,253
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,540
所得税影响额	(40,249)
少数股东权益影响额（税后）	(23,049)
合计	383,689

注： 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

非经常性损益明细表编制基础

根据证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与本公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对本公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

2、 净资产收益率及每股收益

本公司按照证监会颁布的《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	每股收益	
	资产收益率 (%)	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	6.59%	0.5681	0.5627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.4245	0.4202

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

半年度财务报告（未经审计）补充资料

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

3、 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产类：		期末数	年初数	变动金额及幅度	
				金额	%
流动资产：					
以公允价值计量且其变动					
计入当期损益的金融资产	(1)	242,877	427,669	(184,792)	(43%)
预付款项	(2)	3,389,329	5,223,351	(1,834,022)	(35%)
非流动资产：					
长期应收款	(3)	5,563,364	3,449,542	2,113,822	61%
开发支出	(4)	90,249	41,705	48,544	116%

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是本期出售交易性权益工具投资所致。

(2) 预付款项：主要是前期预付的采购设备款，在本期收到相关采购设备后结转所致。

(3) 长期应收款：主要是本期融资租赁业务规模增加所致。

(4) 开发支出：主要是本期开发支出增加所致。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

半年度财务报告（未经审计）补充资料

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

3、 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

负 债 类：		期 末 数	年 初 数	变 动 金 额 及 幅 度	
				金 额	%
流动负债：					
短期借款	(1)	16,658,876	11,239,527	5,419,349	48%
应付利息	(2)	68,255	185,780	(117,525)	(63%)
应付股利	(3)	878,901	47,973	830,928	1,732%
其他流动负债	(4)	3,670,297	2,452,511	1,217,786	50%
非流动负债：					
应付债券	(5)	458,520	4,455,080	(3,996,560)	(90%)
其他权益工具	(6)	1,981,143	-	1,981,143	-

(1) 短期借款： 主要是满足营运资金需求的融资需求增加所致。

(2) 应付利息： 主要是本期已偿还应付债券利息所致。

(3) 应付股利： 主要是本期已宣告但未支付普通股股利所致。

(4) 其他流动负债： 主要是本期本集团新发行商业票据所致。

(5) 应付债券： 主要是重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(6) 其他权益工具： 主要是本期发行长期限含权人民币中期票据所致。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

半年度财务报告（未经审计）补充资料

自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

3、 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

损益类：		2015年1-6月	2014年1-6月	变动金额及幅度	
				金额	%
资产减值损失	(1)	135,530	3,282	132,248	4,029%
投资收益/（损失）	(2)	744,983	38,128	706,855	1,854%
所得税费用	(3)	425,068	(17,892)	442,960	2,476%

(1) 资产减值损失：主要是本期计提应收款项坏账准备增加所致。

(2) 投资收益/（损失）：主要是本期租赁业务处置及对联营合营企业权益法核算确认的投资收益增加所致。

(3) 所得税费用：主要是上期转回已认定为中国居民企业的境外企业预提所得税所致。