

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

2015 年度财务报表及审计报告

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

2015 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1-2
2015 年度财务报表	
合并资产负债表	1-2
公司资产负债表	3-4
合并利润表	5
公司利润表	6
合并现金流量表	7-8
公司现金流量表	9
合并股东权益变动表	10
公司股东权益变动表	11
财务报表附注	12-216
补充资料	1



审计报告

普华永道中天审字(2016)第 10076 号
(第一页, 共二页)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“中集集团”)的财务报表, 包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中集集团管理层的责任。这种责任包括:

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映;
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性, 以及评价财务报表的总体列报。

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

普华永道中天审字(2016)第 10076 号
(第二页, 共二页)

三、审计意见

我们认为, 上述中集集团的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了中集集团**2015年12月31日**的合并及公司财务状况以及**2015年度**的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

曹翠丽

中国·上海市
2016 年 3 月 28 日

注册会计师

蔡智锋

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 12 月 31 日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	四、1	4,487,166	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	133,294	427,669
应收票据	四、3	1,369,632	1,591,694
应收账款	四、4	10,667,049	11,480,465
预付款项	四、6	3,290,194	5,223,351
应收利息		10,842	3,968
应收股利		12,345	10,427
其他应收款	四、5	3,253,650	2,574,975
存货	四、7	16,416,646	16,773,431
一年内到期的非流动资产	四、8	3,228,668	2,388,975
其他流动资产	四、9	660,839	1,029,835
流动资产合计		43,530,325	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	19,755	-
可供出售金融资产	四、10	420,858	396,025
长期应收款	四、11	12,734,564	3,449,542
长期股权投资	四、12	2,036,367	1,165,674
投资性房地产	四、13	438,814	365,555
固定资产	四、14	21,848,053	19,051,137
在建工程	四、15	17,040,388	10,460,940
固定资产清理	四、16	99,506	-
无形资产	四、17	4,983,558	4,355,832
开发支出	四、17	22,966	41,705
商誉	四、18	1,762,141	1,663,747
长期待摊费用	四、19	165,711	194,163
递延所得税资产	四、20	1,194,462	1,117,744
其他非流动资产	四、21	465,703	341,940
非流动资产合计		63,232,846	42,604,004
资产合计		106,763,171	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 12 月 31 日

(金额单位: 人民币千元)

负债及股东权益	附注	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债:			
短期借款	四、24	17,909,024	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、25	250,769	103,657
应付票据	四、26	1,749,077	1,684,016
应付账款	四、27	8,893,005	11,364,903
预收款项	四、28	2,763,511	3,054,783
应付职工薪酬	四、29	2,234,271	2,306,294
应交税费	四、30	923,137	799,775
应付利息	四、31	216,374	185,780
应付股利	四、32	56,034	47,973
其他应付款	四、33	5,285,014	5,286,952
预计负债	四、34	875,498	761,052
一年内到期的非流动负债	四、35	4,765,523	4,052,854
其他流动负债	四、36	-	2,452,511
流动负债合计		45,921,237	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、25	55,471	73,884
长期借款	四、37	23,684,838	11,110,296
应付债券	四、38	-	4,455,080
长期应付款	四、39	550,136	672,562
专项应付款	四、40	5,834	4,945
递延收益	四、41	511,662	467,623
递延所得税负债	四、20	467,482	369,599
其他非流动负债	四、42	71,635	-
非流动负债合计		25,347,058	17,153,989
负债合计		71,268,295	60,494,066
股东权益:			
股本	四、43	2,977,820	2,672,629
其他权益工具	四、44	2,033,043	-
资本公积	四、45	3,181,863	686,506
其他综合收益	四、46	(518,130)	(847,187)
盈余公积	四、47	3,203,578	3,126,406
未分配利润	四、48	17,663,145	16,651,960
归属于母公司股东及其他权益持有者的权益合计		28,541,319	22,290,314
少数股东权益		6,953,557	4,991,801
股东权益合计		35,494,876	27,282,115
负债及股东权益总计		106,763,171	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

公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十六、1	1,597,446	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	-	234,524
应收股利	十六、3	4,604,445	4,270,305
其他应收款	十六、4	12,363,102	7,217,674
其他流动资产		16,264	12,183
流动资产合计		18,581,257	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	8,509,530	8,430,444
固定资产		106,808	119,157
在建工程		4,031	1,236
无形资产		14,724	14,983
长期待摊费用		14,782	19,831
递延所得税资产	十六、15	216,448	200,402
非流动资产合计		9,255,228	9,174,958
资产合计		27,836,485	22,685,293

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司资产负债表(续)

2015 年 12 月 31 日

(金额单位: 人民币千元)

负债及股东权益	附注	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债:			
应付账款		15,837	-
预收款项		-	62,282
应付职工薪酬	十六、8	851,536	861,648
应交税费	十六、9	12,820	7,311
应付利息	十六、10	129,200	182,624
其他应付款	十六、11	7,583,245	6,537,219
一年内到期的非流动负债	十六、12	4,059,881	2,576,000
流动负债合计		12,652,519	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	14,256	21,307
长期借款	十六、13	2,215,000	861,000
应付债券	十六、14	-	3,996,080
递延收益		13,800	13,000
非流动负债合计		2,243,056	4,891,387
负债合计		14,895,575	15,118,471
股东权益:			
股本	四、43	2,977,820	2,672,629
其他权益工具	四、44	2,033,043	-
资本公积	十六、16	3,279,575	129,788
其他综合收益	十六、17	43,754	43,754
盈余公积	四、47	3,203,578	3,126,406
未分配利润	十六、18	1,403,140	1,594,245
股东及其他权益持有者的权益合计		12,940,910	7,566,822
负债及股东权益总计		27,836,485	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

2015 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	四、49	58,685,804	70,070,855
减：营业成本	四、49	48,081,243	58,769,023
营业税金及附加	四、50	433,030	403,105
销售费用	四、51	2,574,916	2,348,229
管理费用	四、52	4,146,983	4,656,475
财务费用-净额	四、53	627,801	519,187
资产减值损失	四、57	551,170	284,138
加：公允价值变动(损失)	四、55	(103,031)	(228,725)
投资收益	四、56	776,106	435,901
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		241,649	59,124
二、营业利润		2,943,736	3,297,874
加：营业外收入	四、58	436,200	389,679
其中：非流动资产处置利得		33,876	21,081
减：营业外支出	四、59	173,584	117,137
其中：非流动资产处置损失		51,464	54,291
三、利润总额		3,206,352	3,570,416
减：所得税费用	四、60	934,391	536,488
四、净利润		2,271,961	3,033,928
归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		1,974,005	2,477,802
少数股东损益		297,956	556,126
五、其他综合收益/(损失)的税后净额	四、46	319,418	(181,650)
归属于母公司股东及其他权益持有者的其他综合收益的税后净额		329,057	(186,399)
以后将重分类进损益的其他综合收益		329,057	(186,399)
可供出售金融资产公允价值变动		(5,172)	(858)
现金流量套期工具产生的其他综合收益		1,138	(14,540)
外币报表折算差额		333,091	(171,001)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(9,639)	4,749
六、综合收益总额		2,591,379	2,852,278
归属于母公司股东及其他权益持有者的综合收益总额		2,303,062	2,291,403
归属于少数股东的综合收益总额		288,317	560,875
七、每股收益			
(一)基本每股收益(元)	四、61	0.72	0.93
(二)稀释每股收益(元)	四、61	0.71	0.92

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

公司利润表

2015 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	十六、19	298,919	289,577
减：营业成本	十六、19	40,576	-
营业税金及附加		33,661	28,809
管理费用		235,671	319,002
财务费用-净额		(19,667)	243,842
加：公允价值变动损益	十六、20	7,051	64,140
投资收益	十六、21	700,870	1,185,375
二、营业利润		716,599	947,439
加：营业外收入	十六、22	40,432	79,882
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		1,362	1,372
其中：非流动资产处置损失		62	48
三、利润总额		755,669	1,025,949
减：所得税(收入)/费用	十六、23	(16,046)	14,627
四、净利润		771,715	1,011,322
五、其他综合收益的税后净额	十六、17	-	-
六、综合收益总额		771,715	1,011,322

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

2015 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015 年度	2014 年度
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		54,618,350	72,746,712
收到的税费返还		2,211,257	1,792,528
收到其他与经营活动有关的现金	四、62(1)	491,195	533,308
经营活动现金流入小计		57,320,802	75,072,548
购买商品、接受劳务支付的现金		48,172,223	56,000,161
支付给职工以及为职工支付的现金		6,275,514	6,326,378
支付的各项税费		1,611,817	1,717,966
支付其他与经营活动有关的现金	四、62(2)	4,871,471	4,593,566
经营活动现金流出小计		60,931,025	68,638,071
经营活动产生的现金流量净额	四、63(1)	(3,610,223)	6,434,477
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		480,195	351,510
取得投资收益收到的现金		14,086	178,085
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			
回的现金净额		775,681	904,582
取得子公司的收到现金净额		-	178,611
收到其他与投资活动有关的现金	四、62(3)	42,884	263,423
投资活动现金流入小计		1,312,846	1,876,211
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所			
支付的现金		12,346,982	12,873,151
投资支付的现金		1,379,263	556,842
取得子公司支付的现金净额		171,382	-
投资活动现金流出小计		13,897,627	13,429,993
投资活动产生的现金流量净额		(12,584,781)	(11,553,782)

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)

2015 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015 年度	2014 年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		3,732,151	204,645
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		284,172	89,900
发行永续债所收到的现金		1,981,143	-
取得借款收到的现金		58,969,912	33,241,336
收到其他与筹资活动有关的现金	四、62(4)	260,993	14,740
筹资活动现金流入小计		64,944,199	33,460,721
偿还债务支付的现金		45,955,221	27,120,243
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,405,885	2,219,971
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		107,638	308,158
支付其他与筹资活动有关的现金	四、62(5)	77,430	179,521
筹资活动现金流出小计		48,438,536	29,519,735
筹资活动产生的现金流量净额		16,505,663	3,940,986
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,213	(67,926)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	四、63(1)	323,872	(1,246,245)
加：年初现金及现金等价物余额		2,935,251	4,181,496
六、年末现金及现金等价物余额	四、63(3)	3,259,123	2,935,251

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

公司现金流量表

2015 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015 年度	2014 年度
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		298,919	351,858
收到其他与经营活动有关的现金		1,165,577	5,673,314
经营活动现金流入小计		1,464,496	6,025,172
购买商品、接受劳务支付的现金		24,739	-
支付给职工以及为职工支付的现金		114,728	110,300
支付的各项税费		31,121	32,773
支付其他与经营活动有关的现金		4,926,813	156,984
经营活动现金流出小计		5,097,401	300,057
经营活动产生的现金流量净额	十六、24	(3,632,905)	5,725,115
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		155,490	-
取得投资收益收到的现金		568,911	236,183
处置固定资产收回的现金净额		1,307	91
处置子公司收到的现金净额		299,624	-
投资活动现金流入小计		1,025,332	236,274
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		7,671	27,246
投资支付的现金		-	6,368
设立子公司及其他联营或合营单位及对子公司增资支付的现金净额		620,000	1,979,000
支付的其他与投资活动有关的现金		-	942,000
投资活动现金流出小计		627,671	2,954,614
投资活动产生的现金流量净额		397,661	(2,718,340)
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金及筹资活动现金流入		1,415,000	800,000
发行永续债取得的现金		1,981,143	-
吸收投资所收到的现金		3,447,979	114,745
筹资活动现金流入小计		6,844,122	914,745
偿还债务支付的现金		2,576,000	2,335,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,197,902	1,141,954
支付其他与筹资活动有关的现金		13,837	-
筹资活动现金流出小计		3,787,739	3,476,954
筹资活动产生的现金流量净额		3,056,383	(2,562,209)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		514	(86)
五、现金及现金等价物(减少)/增加额	十六、24	(178,347)	444,480
加：年初现金及现金等价物余额		831,212	386,732
六、年末现金及现金等价物余额	十六、24	652,865	831,212

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

合并股东权益变动表

2015 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015 年度								2014 年度							
		归属于母公司股东及其他权益持有者的权益						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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(55,872)	(660,788)	-	-	716,660	-	-
二、本年初余额		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		-	51,900	-	-	-	1,922,105	297,956	2,271,961	-	-	-	-	2,477,802	-	556,126	3,033,928
2. 其他综合收益	四、46	-	-	-	329,057	-	-	(9,639)	319,418	-	-	(186,399)	-	-	-	4,749	(181,650)
综合收益总额合计		-	51,900	-	329,057	-	1,922,105	288,317	2,591,379	-	-	(186,399)	-	2,477,802	-	560,875	2,852,278
(二) 股东投入和减少资本																	
1. 所有者投入资本	四、43	286,096	-	2,941,543	-	-	-	-	3,227,639	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 公司的股份期权行而投入的资本	四、43	19,095	-	201,245	-	-	-	-	220,340	10,233	104,512	-	-	-	-	-	114,745
3. 少数股东投入资本		-	-	106,284	-	-	-	1,478,518	1,584,802	-	-	-	-	-	-	89,900	89,900
4. 购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	168,598	168,598	-	(51,925)	-	-	-	-	730,593	678,668
5. 购买子公司少数股东权益而减少的资本公积	四、45	-	-	(4)	-	-	-	(77,426)	(77,430)	-	(114,093)	-	-	-	-	(65,428)	(179,521)
6. 处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、45	-	-	441,939	-	-	-	190,022	631,961	-	-	-	-	-	-	-	-
7. 处置子公司股权(丧失对子公司的控制权)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,634)	(1,634)
8. 因子公司的股份期权行而投入的资本	四、45	-	-	(1,876)	-	-	-	13,274	11,398	-	10,972	-	-	-	-	3,259	14,231
9. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	46,218	-	-	-	16,152	62,370	-	85,212	-	-	-	-	10,379	95,591
10. 发行其他权益工具	四、44	-	1,981,143	-	-	-	-	-	1,981,143	-	-	-	-	-	-	-	-
11. 确认授予少数股东的回购权	四、45	-	-	(1,249,826)	-	-	-	-	(1,249,826)	-	-	-	-	-	-	-	-
12. 其他	四、45	-	-	9,834	-	-	-	-	9,834	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积	四、47	-	-	-	-	77,172	(77,172)	-	-	-	-	-	5,118	(5,118)	-	-	-
2. 对股东的分配	四、48	-	-	-	-	-	(833,748)	(115,699)	(949,447)	-	-	-	-	(720,037)	-	(158,234)	(878,271)
四、本年年末余额		2,977,820	2,033,043	3,181,863	(518,130)	3,203,578	17,663,145	6,953,557	35,494,876	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

公司股东权益变动表

2015 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2015 年度							2014 年度					
		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、上年年末余额		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		-	-	-	-	-	-	-	-	(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、本年度增减变动金额														
(一) 综合收益总额														
1. 净利润		-	51,900	-	-	-	719,815	771,715	-	-	-	-	1,011,322	1,011,322
2. 其他综合收益	十六、17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额		-	51,900	-	-	-	719,815	771,715	-	-	-	-	1,011,322	1,011,322
(二) 股东投入和减少资本														
1. 所有者投入资本	四、43	286,096	-	2,941,543	-	-	-	3,227,639	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益 的金额	九、2	-	-	6,999	-	-	-	6,999	-	60,550	-	-	-	60,550
3. 公司的股份期权行权而 投入的资本	四、43	19,095	-	201,245	-	-	-	220,340	10,233	104,512	-	-	-	114,745
4. 发行其他权益工具	四、44	-	1,981,143	-	-	-	-	1,981,143	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积	四、47	-	-	-	-	77,172	(77,172)	-	-	-	-	5,118	(5,118)	-
2. 对股东的分配	四、48	-	-	-	-	-	(833,748)	(833,748)	-	-	-	-	(720,037)	(720,037)
四、本年年末余额		2,977,820	2,033,043	3,279,575	43,754	3,203,578	1,403,140	12,940,910	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

2015 年度

(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)。

于 2015 年 12 月 31 日，本公司完成向中远集装箱工业有限公司、Broad Ride Limited 及 Promotor Holdings Limited H 股定向增发 286,096,100 股，发行价格为每 H 股港币 13.48 元(折合人民币 11.28 元)，本次发行募集资金总额为港币 3,856,575,000 元(折合人民币 3,227,639,000 元)，上述资金已于 2015 年 12 月 31 日到位。股东实际出资情况参见附注四、43。

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、铁路货车制造、房地产开发等业务。

本公司下属子公司中集安瑞科控股有限公司(以下简称“安瑞科”)是香港联合交易所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。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本年度新纳入合并范围的子公司详见附注五、1，本年度不再纳入合并范围的子公司详见附注五、2。

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 3 月 28 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

2015 年度

(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。

新的香港《公司条例》于 2015 年生效，本财务报表的若干披露已根据香港《公司条例》的要求进行调整。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2015 年度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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计年度

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)。

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。

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。

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)

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。

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。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

8、 外币业务和外币报表折算(续)

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，计入其他综合收益；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、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。

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。

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)

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。

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。

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)

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。

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。

应收融资租赁款终止确认及减值，当做应收款项处理。

(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。

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。

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

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

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

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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:

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。

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、化工及液态食品装备、海洋工程、空港装备、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，根据对其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合，本集团不对该等组合计提坏账准备。
组合 1 组合 2 组合 3 组合 4 组合 5 组合 6	集装箱组合 道路运输车辆组合 能源、化工及液态食品装备组合 空港装备组合 物流服务组合 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、化工及液态食品装备组合	账龄分析法(逾期账龄)
空港装备组合	账龄分析法(逾期账龄)
物流服务组合	账龄分析法(逾期账龄)
重卡组合	账龄分析法(逾期账龄)
其他业务组合	账龄分析法(逾期账龄)
应收融资租赁款	模型分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	
	组合 1、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%

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。可直接归属于符合资本化条件的存货生产的借款费用，亦计入存货成本(参见附注二、16)。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

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

12、 长期股权投资

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。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

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。

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。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、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。

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。

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、15 确定初始成本。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(1) 固定资产确认条件(续)

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在其使用寿命内按年限平均法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。

(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。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

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)：

- 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。

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)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

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
特许经营权	10-18

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，并于每个资产负债表日进行减值测试。

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。

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；
- 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。

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：

项目	摊销期限(年)
租金	2-10
其他	5-10

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。

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。

(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。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

22、 股份支付(续)

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理

(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。

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：

(a) 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；

(b) 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。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(1) 销售商品收入(续)

a. 集装箱及空港装备销售收入

集装箱及空港装备在取得买方验收单后确认收入的实现。

b. 道路运输车辆及重卡销售收入

道路运输车辆及重卡分为国内销售及海外销售。国内销售在客户验收后确认收入的实现；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

房地产销售收入在执行买卖协议时确认。当房产于建成前提前销售时，有关收入仅在开发完成并将房产交付给购房方予确认。于收入确认日期前就出售的房产收取的按金及分期付款，计入预收款项。

(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。

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。

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。

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。

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。

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(续)

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。

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。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。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

27、 经营租赁、融资租赁(续)

(3) 融资租赁租入资产(续)

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。有关应收融资租赁款项的终止确认及减值的会计政策参见附注二、9。

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、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，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，并在资产负债表中单独列示。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

28、 持有待售及终止经营(续)

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：

- a. 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；
- b. 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；
- c. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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的公允价值或现金流量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。

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。

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

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

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

30、 股利分配

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

31、 关联方(续)

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

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及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。

32、 分部报告

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

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

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

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

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

33、 主要会计估计及判断

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

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断(续)

除附注四、18、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及金融资产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。

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、34 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，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。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

2015 年度

(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	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、国家税务总局颁布的《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) 中的《营业税改征增值税试点实施办法》及相关规定，自 2014 年 1 月 1 日起，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。其中，物流及辅助服务等现代服务业、堆场服务等税率为 17%，融资租赁、有形动产租赁等业务税率为 6%，交通运输业务税率为 11%。

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%-25%	16.5%-25%
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%
注册在瑞典的子公司	26.3%	26.3%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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		优惠原因
		法定税率	优惠税率	
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	南通中集特种运输设备制造有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
4	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
5	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
6	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
7	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
8	驻马店中集华骏车辆有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
9	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
10	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
11	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
12	安瑞科廊坊能源装备集成有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
13	荆门宏图特种飞行器制造有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
14	南通中集罐式储运设备制造有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
15	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
16	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

2015 年度

(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 法定税率	优惠 税率	优惠原因
17 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
18 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
19 南通中集安瑞科食品装备有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
20 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
21 南通中集能源装备有限公司	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
22 辽宁哈深冷气体液化设备有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率

四、 合并财务报表项目注释

子公司、合营企业和联营企业的简称定义参见附注六、1 和附注四、12。

1、 货币资金

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	1,664	1,772
银行存款	3,575,892	2,836,455
其他货币资金	909,610	829,160
合计	<u>4,487,166</u>	<u>3,667,387</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>1,402,645</u>	<u>1,734,054</u>

于 2015 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 1,228,043,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 732,136,000 元)，参见附注四、23。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团上述受到限制的货币资金中包含本集团子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 329,761,000 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。

根据附注四、5(7)(i)中的披露，于 2015 年 12 月 31 日，安瑞科以其人民币 550,000,000 元的存款作为南通太平洋海洋工程有限公司银行贷款的担保物。相关贷款归还后，该担保权解除。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动部分			
1.交易性权益工具投资			
-上市公司	(3)	122,171	403,709
2.衍生金融资产			
-外汇远期合约	(4)	8,251	21,904
-外汇期权合约	(5)	2,872	837
3.套期工具		-	1,219
合计		<u>133,294</u>	<u>427,669</u>
		2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
非流动部分			
衍生金融资产			
-货币互换合约	(6)	<u>19,755</u>	<u>-</u>

(2) 于 2015 年 12 月 31 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、上海证券交易所上市以及新加坡证券交易所的证券，证券的公允价值分别根据上述交易所年度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 12 月 31 日持有的外汇远期合约，主要为未结算的美元远期合约、人民币远期合约、日元远期合约及欧元远期合约，其名义金额分别为 10.10 亿美元、17.69 亿元人民币、10.68 亿日元及 2,035 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、日元及欧元货币买入/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 2016 年 1 月 8 日至 2016 年 12 月 16 日期满。

(5) 外汇期权合约

本集团于 2015 年 12 月 31 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 6.31 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，决定行使合约权利或应交易对方要求履行合约义务。其将于 2016 年 1 月 5 日至 2016 年 12 月 13 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

2015 年度

(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)

(6) 货币互换合约

于 2015 年 12 月 31 日，本集团持有 4 份尚未结算的以美元计价的货币互换合约，其初始名义本金合计 10,836,000 美元，分别将于 2019 年 7 月 1 日、2019 年 7 月 1 日、2019 年 8 月 1 日和 2019 年 9 月 1 日期满。本集团于 2015 年 12 月 31 日货币互换合约的公允价值为人民币 19,755,000 元，并作为衍生金融资产被确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该公允价值未扣除将来处置该金融资产时可能产生的交易费用。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,167,672	1,542,079
商业承兑汇票	201,960	49,615
合计	<u>1,369,632</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 12 月 31 日，本集团已质押的应收票据如下：

	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	246,775
商业承兑汇票	15,000
合计	<u>261,775</u>

(3) 于 2015 年 12 月 31 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(2014 年 12 月 31 日：无)。

(4) 于 2015 年 12 月 31 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	1,086,635	327,060
商业承兑汇票	5,000	-
合计	<u>1,091,635</u>	<u>327,060</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
集装箱类	2,866,510	2,649,228
道路运输车辆类	1,965,433	2,014,614
能源、化工及液态食品装备类	2,914,140	3,413,376
海洋工程类	286,859	890,573
空港装备类	1,140,820	1,093,472
物流服务类	1,011,101	1,008,977
重卡类	477,892	499,441
其他	465,788	263,558
小计	11,128,543	11,833,239
减：坏账准备	(461,494)	(352,774)
合计	10,667,049	11,480,465

(2) 应收账款账龄分析如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	9,772,401	9,875,738
1 年至 2 年(含 2 年)	784,534	1,269,555
2 年至 3 年(含 3 年)	394,997	281,404
3 年以上	176,611	406,542
小计	11,128,543	11,833,239
减：坏账准备	(461,494)	(352,774)
合计	10,667,049	11,480,465

于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团无已逾期但未减值的应收账款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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：

		2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
		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)	2,383,120	21.41%	124,778	5.24%	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)	549,692	4.94%	66,199	12.04%	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		1,877,730	16.88%	5,282	0.28%	2,499,062	21.12%	34,636	1.39%
道路运输车辆类		1,329,829	11.95%	68,739	5.17%	1,112,401	9.40%	66,067	5.94%
能源、化工及液态食品装备类		2,123,635	19.08%	88,049	4.15%	3,243,117	27.41%	16,447	0.51%
空港装备类		1,140,820	10.25%	44,929	3.94%	1,093,472	9.24%	39,601	3.62%
物流服务类		856,013	7.69%	35,177	4.11%	847,707	7.16%	30,520	3.60%
重卡类		181,928	1.64%	12,426	6.83%	230,829	1.95%	5,630	2.44%
海洋工程类及其他		685,776	6.16%	15,915	2.32%	783,975	6.63%	12,284	1.57%
组合小计	(6)	8,195,731	73.65%	270,517	3.30%	9,810,563	82.91%	205,185	2.09%
合计		11,128,543	100.00%	461,494	4.15%	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 12 月 31 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

2015 年度

(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 12 月 31 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	理由
集装箱类	944,160	41,161	4.36%	按对客户的信用和风险评估及经验数据预计可收回金额计提坏账准备。
道路运输车辆类	344,937	36,786	10.66%	
能源、化工及液态食品				
装备类	785,409	30,901	3.93%	
重卡类	295,964	12,559	4.24%	
其他	12,650	3,371	26.65%	
合计	2,383,120	124,778	5.24%	

(5) 于 2015 年 12 月 31 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	44,620	5,343	11.97%	按对客户的信用和风险评估及经验数据预计可收回金额计提坏账准备
道路运输车辆类	290,667	40,196	13.83%	
能源、化工及液态食品				
装备类	5,096	607	11.91%	
海洋工程类	8,566	1,830	21.36%	
物流服务类	155,088	12,927	8.34%	
其他	45,655	5,296	11.60%	
合计	549,692	66,199	12.04%	

(6) 组合计提中按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	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	7,249,685	24,197	0.33%	8,286,919	52,383	0.63%
1 年至 2 年	528,070	64,737	12.26%	1,352,695	62,709	4.64%
2 年至 3 年	289,995	103,347	35.64%	55,122	19,826	35.97%
3 年以上	127,981	78,236	61.13%	115,827	70,267	60.67%
合计	8,195,731	270,517	3.30%	9,810,563	205,185	2.09%

账龄自应收账款确认日起开始计算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(7) 本年度坏账准备转回或收回情况

本年度计提的坏账准备金额为人民币 116,476,000 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 47,783,000 元(2014 年度：人民币 100,394,000 元)。

(8) 本年度实际核销的应收账款情况

于 2015 年度本集团无重大实际核销的应收账款情况(2014 年度：无)。

(9) 于 2015 年 12 月 31 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	1,296,567	-	11.65%

(10) 年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 12 月 31 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)。

(11) 年末应收关联方账款情况

于 2015 年 12 月 31 日，本集团应收关联方账款总额为人民币 304,368,000 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 2.74%(2014 年 12 月 31 日：4.73%)。

单位名称	与本集团关联关系	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
		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
利华能源	本集团联营公司	141,416	1.27%	-	139,390	1.18%	-
宁夏长明天然气开发有限公司	本集团联营公司	75,559	0.68%	-	-	0.00%	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	36,916	0.33%	-	48,476	0.41%	-
日本住友商事株式会社	子公司的少数股东	26,277	0.24%	-	-	0.00%	-
Florens Maritime Limited	重要股东的子公司	864	0.01%	-	247,592	2.09%	-
Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司	112	0.00%	-	32,436	0.27%	-
其他关联方		23,224	0.21%	-	92,303	0.78%	-
合计		304,368	2.74%	-	560,197	4.73%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(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 12 月 31 日无因金融资产转移而予以终止确认的应收款项(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)。于 2015 年度，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 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团无以应收款项为标的进行证券化的交易。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的应收账款 (2014 年 12 月 31 日：人民币 1,367,000 元)，参见附注四、23。

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
关联方资金拆借	489,499	512,486
借款	1,146,375	465,824
应收退税款	103,430	335,360
押金、保证金	713,699	571,933
应收土地补偿款及出让金	-	47,520
应收股权转让款	197,384	131,215
其他	779,808	638,851
小计	3,430,195	2,703,189
减：坏账准备	(176,545)	(128,214)
合计	3,253,650	2,574,975

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	2,455,765	1,869,968
1 年至 2 年(含 2 年)	366,884	173,726
2 年至 3 年(含 3 年)	72,390	88,930
3 年以上	535,156	570,565
小计	3,430,195	2,703,189
减：坏账准备	(176,545)	(128,214)
合计	3,253,650	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

2015 年度

(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(续):

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团无已逾期但未减值的其他应收款(2014 年 12 月 31 日：无)。

(3) 其他应收款按类别分析如下：

注	2015 年 12 月 31 日					2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	占总额		计提			占总额		计提		
	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)	2,015,981	58.77%	123,609	6.13%	1,482,208	54.83%	70,793	4.78%	
单项不重大其他应收款		1,414,214	41.23%	52,936	3.74%	1,220,981	45.17%	57,421	4.70%	
合计		3,430,195	100.00%	176,545	5.15%	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 12 月 31 日单项金额重大的其他应收款

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
关联方资金拆借	457,531	-	0.00%	注 1
股权转让款	195,684	-	0.00%	注 1
第三方公司资金拆借	1,046,814	68,936	6.59%	注 1
应收退税款	87,949	-	0.00%	注 1
其他	228,003	54,673	23.98%	注 1
合计	2,015,981	123,609	6.13%	

注 1：根据每项可收回性单独计提坏账准备。

(5) 本年度坏账准备转回或收回情况

本年度计提的坏账准备金额为人民币 24,088,000 元，收回或转回的坏账准备金额为人民币 1,064,000 元。

(6) 本年度实际核销的其他应收款情况

本年度无重大实际核销的其他应收款情况(2014 年度：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(7) 于 2015 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	注	性质	余额	账龄	占其他 应收账款 余额的比例	坏账准备
		第三方公司				
南通太平洋海洋工程有限公司	(i)	资金拆借	430,000	1 年以内	12.54%	-
上海银行	(ii)	同业拆出	300,000	1 年以内	8.75%	-
Marine Subsea & Consafe Limited	(iii)	关联方资金拆借	297,027	3 年以上	8.66%	-
广发银行股份有限公司	(ii)	同业拆出	200,000	1 年以内	5.83%	-
Frigstad Deepwater Holding Limited	(iv)	关联方资金拆借	126,301	1 年至 2 年	3.68%	-
合计			1,353,328		39.46%	-

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) 2015 年 12 月 21 日，本集团子公司中集安瑞科控股有限公司(简称“安瑞科”)与南通太平洋海洋工程有限公司以及春和集团有限公司订立了财务资助框架协议(附注四、21)，协议约定安瑞科可向南通太平洋海洋工程有限公司提供贷款，协议同时约定安瑞科可就南通太平洋海洋工程有限公司正常营运的融资需求提供担保，财务资助最高限额为人民币 1,500,000,000 元。于 2015 年 12 月 31 日，安瑞科对南通太平洋海洋工程有限公司 430,000,000 元的其他应收款系安瑞科根据该框架协议的约定提供给南通太平洋海洋工程有限公司的贷款，由春和集团有限公司提供反担保。该款项一年内或按需偿还，年利率为 4.85%。安瑞科管理层认为无需就该款项计提拨备。
- (ii) 该款项为本集团子公司财务公司拆借给上海银行、广发银行股份有限公司的短期拆借资金，到期日均为 2016 年 1 月 6 日。
- (iii) 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(折合人民币约 231,331,000 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 65,696,000 元)。
- (iv) 本集团子公司中集租赁的子公司 Windpower Ventures Limited(“贷款方”)为 Frigstad Deepwater Holding Limited(“借款方”)认购本集团占 74.90%股权的 Frigstad Deepwater Limited 的 25.10%的股权提供资金支持。截至 2015 年 12 月 31 日，余额为 19,450,000 美元(折合人民币约 126,301,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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) 年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 12 月 31 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 12 月 31 日其他应收关联方款项情况

单位名称	与本集团 关联关系	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
		金额	性质	占其他应 收账款总 额的比例 (%)	坏账准备	金额	性质	占其他应 收账款总 额的比例 (%)	坏账准备
Marine Subsea & Consafe Limited	本集团 联营公司	297,027	资金 拆借	8.66%	-	279,940	资金 拆借	10.36%	-
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的 少数股东	126,301	资金 拆借	3.68%	-	156,474	资金 拆借	5.79%	-
招商局地产控股股份有 限公司	重要股东 的子公司	70,650	股权 转让款	2.06%	-	70,650	股权 转让款	2.61%	-
上海丰扬	本集团 联营公司	34,204	资金 拆借	1.00%	-	-	-	-	-
其他关联方		75,276		2.19%	-	194,459		7.19%	-
合计		603,458		17.59%	-	701,523		25.95%	-

(10) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团无按照应收金额确认的政府补助。

6、 预付款项

(1) 预付款项分类分析如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
原材料(包括在建船舶设备款)	3,396,490	5,282,512
在建船舶工程款	7,004	16,001
其他	68,012	172,284
小计	3,471,506	5,470,797
减：减值准备	(181,312)	(247,446)
合计	3,290,194	5,223,351

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(2) 预付款项账龄分析如下：

	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1,426,625	41.10%	4,160,801	76.05%
1 年至 2 年(含 2 年)	1,235,909	35.60%	931,313	17.02%
2 年至 3 年(含 3 年)	592,087	17.06%	42,220	0.77%
3 年以上	216,885	6.24%	336,463	6.16%
小计	3,471,506	100.00%	5,470,797	100.00%
减：减值准备	(181,312)	5.22%	(247,446)	4.52%
合计	3,290,194	94.78%	5,223,351	95.48%

账龄自预付账款确认日起开始计算。

其他账龄超过 1 年的预付款项主要是本集团支付与海洋工程业务相关的原材料设备的预付款。由于海洋工程项目的生产周期通常为 1 年以上，因此该等预付款项尚未结算。

(3) 于 2015 年 12 月 31 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	2,006,270	57.79%

(4) 年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 12 月 31 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	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
		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	本集团的联营公司	15,634	0.45%	-	72,467	1.32%	-
芜湖泰瑞汽车有限公司	子公司的少数股东	2,800	0.08%	-	2,800	0.05%	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	159	0.00%	-	354	0.01%	-
天津港国际物流发展有限公司	子公司的少数股东	-	0.00%	-	124	0.00%	-
其他关联方		3,152	0.10%	-	-	0.00%	-
合计		21,745	0.63%	-	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

2015 年度

(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

	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	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	2,774,903	(112,961)	2,661,942	4,015,208	(100,109)	3,915,099
在产品	1,981,997	(15,704)	1,966,293	1,914,473	(20,065)	1,894,408
产成品及库存商品	3,643,812	(151,854)	3,491,958	3,298,072	(133,373)	3,164,699
委托加工材料	106,210	(243)	105,967	193,619	(179)	193,440
备品备件	70,632	(3,382)	67,250	56,318	(2,477)	53,841
低值易耗品	179,924	(311)	179,613	80,143	(316)	79,827
在途材料	58,672	-	58,672	109,124	-	109,124
房地产已完工开发产品	698,008	-	698,008	652,320	-	652,320
房地产在建开发产品	2,740,063	-	2,740,063	2,651,439	-	2,651,439
海洋工程项目机器设备	2,120,299	-	2,120,299	995,227	-	995,227
已完工尚未结算款(4)	2,402,429	(75,848)	2,326,581	3,164,225	(100,218)	3,064,007
合计	16,776,949	(360,303)	16,416,646	17,130,168	(356,737)	16,773,431

于 2015 年 12 月 31 日，本集团存货余额中含借款费用资本化的金额为人民币 320,294,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 382,761,000 元)。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.07%(2014 年度：5.16%)。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的存货(2014 年 12 月 31 日：人民币 16,624,000 元)，详见附注四、23。

(2) 存货账面余额 2015 年度变动分析如下：

	2014 年	企业合并增加	本年增加	本年减少	2015 年
	12 月 31 日				12 月 31 日
原材料	4,015,208	20,752	39,556,839	(40,817,896)	2,774,903
在产品	1,914,473	33,705	34,308,960	(34,275,141)	1,981,997
产成品及库存商品	3,298,072	42,186	41,160,795	(40,857,241)	3,643,812
委托加工材料	193,619	-	2,299,733	(2,387,142)	106,210
备品备件	56,318	-	358,006	(343,692)	70,632
低值易耗品	80,143	-	512,139	(412,358)	179,924
在途材料	109,124	-	237,732	(288,184)	58,672
房地产已完工开发产品	652,320	-	610,241	(564,553)	698,008
房地产在建开发产品	2,651,439	-	698,865	(610,241)	2,740,063
海洋工程项目机器设备	995,227	-	4,044,364	(2,919,292)	2,120,299
已完工尚未结算款	3,164,225	-	8,811,314	(9,573,110)	2,402,429
合计	17,130,168	96,643	132,598,988	(133,048,850)	16,776,949

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	2014 年 12 月 31 日	企业合并 增加	本年增加	本年减少		外币报表折 算影响数	2015 年 12 月 31 日
			计提	转回	转销		
原材料	100,109	1,223	31,132	(14,698)	(3,585)	(1,220)	112,961
在产品	20,065	-	3,810	(8,814)	(323)	966	15,704
产成品及库存商品	133,373	3,054	73,252	(22,010)	(34,922)	(893)	151,854
委托加工材料	179	-	64	-	-	-	243
备品备件	2,477	-	1,059	(154)	-	-	3,382
低值易耗品	316	-	21	(26)	(5)	5	311
已完工尚未结算款	100,218	-	28,603	-	(57,241)	4,268	75,848
合计	356,737	4,277	137,941	(45,702)	(96,076)	3,126	360,303

(a) 2015 年度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。

存货跌价准备本年度转回/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
备品备件	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
已完工尚未结算款	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

(4) 已完工尚未结算款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
已发生合约成本加已确认盈利(减已确认亏损)	7,410,173	10,306,899
减：已发出的进度收费单	(5,255,806)	(7,712,247)
	<u>2,154,367</u>	<u>2,594,652</u>
包括：		
应收工程合约款	2,326,581	3,064,007
应付工程合约款	(172,214)	(469,355)
	<u>2,154,367</u>	<u>2,594,652</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收融资租赁款	4,424,686	2,848,885
减：未实现融资收益	(1,134,641)	(378,188)
应收融资租赁款净值	3,290,045	2,470,697
分期收款销售商品	28,776	14,777
其他	4,808	6,104
小计	3,323,629	2,491,578
减：减值准备	(94,961)	(102,603)
合计	3,228,668	2,388,975

9、 其他流动资产

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
待抵扣/预缴税费	637,930	996,271
其他	22,909	33,564
合计	660,839	1,029,835

10、 可供出售金融资产

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
以公允价值计量		
-可供出售权益工具(1)	1,342	6,514
-信托计划(2)	30,000	-
以成本计量		
-可供出售权益工具	392,286	392,286
-其他	295	290
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
	420,858	396,025

(1) 于 2015 年 12 月 31 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 206,708 美元(折人民币 1,342,000 元)。

(2) 可供出售金融资产为本集团购买的信托计划份额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(3) 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：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
可供出售权益工具		
-公允价值	1,342	6,514
-成本	4,582	4,582
-累计计入其他综合收益	(3,240)	1,932
信托计划		
-公允价值	30,000	-
-成本	30,000	-
-累计计入其他综合收益	-	-

以成本计量的可供出售金融资产：

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日	在被投资单 位持股比例	本年现金 分红
可供出售权益工具						
—成本						
—中铁联合国际有限公司(“中铁国际”)	380,780	-	-	380,780	10.00%	-
—交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德”)	8,125	-	-	8,125	5.00%	-
—北海银建股份有限公司(“北海银建”)	1,700	-	-	1,700	1.01%	-
—广东三星企业集团股份有限公司(“广东三星”)	1,365	-	-	1,365	0.09%	-
—司多尔特东华集装箱有限公司(“司多尔特”)	270	-	-	270	1.38%	-
—Crisplant Singapore Pte Ltd(“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

2015 年度

(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

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收融资租赁款	20,925,786	3,649,959
减：未实现融资收益	(8,429,617)	(397,920)
应收融资租赁款净值	12,496,169	3,252,039
分期收款销售商品	429,747	299,917
其他	241,092	45,408
小计	13,167,008	3,597,364
减：坏账准备	(432,444)	(147,822)
合计	12,734,564	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 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)分析如下：

最低租赁收款额	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	4,424,686	2,848,885
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	2,979,251	1,617,698
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	2,756,883	807,561
3 年以上	15,189,652	1,224,700
小计	25,350,472	6,498,844
减：未实现融资收益	(9,564,258)	(776,108)
合计	15,786,214	5,722,736

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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：

		2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
合营企业	(2)	456,688	437,691
联营企业	(3)	1,579,681	727,985
		2,036,369	1,165,676
减：长期股权投资减值准备	(2)	(2)	(2)
合计		2,036,367	1,165,674

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

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

2015 年度

(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：

	2014 年 12 月 31 日	本年增减变动						2015 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		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		
广西南方中集物流装备有限公司(“广西南方物流”)	31,296	-	4,258	-	-	-	-	35,554	-
超酷(上海)制冷设备有限公司(“超酷制冷”)	3,655	-	(392)	-	-	-	-	3,263	-
上海申毅专用车零部件有限公司(“上海申毅”)	10,078	-	496	-	-	-	381	10,955	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振华”)	70,318	-	5,021	-	-	-	-	75,339	-
上海三艾尔振华物流有限公司(“上海三艾尔”)	62,620	-	1,279	-	-	-	-	63,899	-
川崎振华物流(天津)有限公司(“川崎振华”)	18,962	-	1,285	-	-	-	-	20,247	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司(“青岛捷丰”)	10,171	-	3,456	-	-	-	497	14,124	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司(“大连集龙”)	4,201	-	549	-	-	-	205	4,955	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司(“上海柏坚”)	16,797	-	5,646	-	-	-	821	23,264	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司(“天津金狮”)	5,786	-	1,425	-	-	-	283	7,494	-
玉柴联合动力股份有限公司(“玉柴联合动力”)	203,807	-	(9,976)	-	-	-	-	193,831	-
深圳中集移动物联国际运营服务有限公司	-	5,000	(1,237)	-	-	-	-	3,763	-
合计	437,691	5,000	11,810	-	-	-	2,187	456,688	-

在合营企业中的权益相关信息见附注六、2。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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：

	2014 年 12 月 31 日	本年增减变动								2015 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		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	-	(4)	-	-	-	-	-	-	6,770	-
宁波北仑东华集装箱有限公司(“宁波北仑”)	197	1,003	-	-	-	-	-	-	-	1,200	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司(“厦门中集”)	20,125	-	2,454	-	-	-	-	-	-	22,579	-
大连集龙物流有限公司(“大连集龙物流”)	42,251	-	1,877	-	-	-	-	-	-	44,128	-
森钜(江门)科技材料有限公司(“森钜科技”)	33,878	9,703	1,237	-	-	(600)	-	-	-	44,218	-
TRS Transportkoeling B.V.(“TRS”)	15,472	(15,472)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eurotank Oy(“Eurotank”)	8,279	-	-	-	-	-	-	-	-	8,279	-
上海丰扬房地产开发有限公司(“上海丰扬”)	111,678	-	207,810	-	-	-	-	-	-	319,488	-
KYH Steel Holding Ltd.(“KYH”)	20,148	-	2,079	-	-	(2,572)	984	-	-	20,639	-
厦门中集海投物流有限公司(“厦门海投”)	4,481	-	(191)	-	-	-	-	-	-	4,290	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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):

	2014 年 12 月 31 日	本年增减变动								2015 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		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	外币报表折 算差额	计提 减值准备	其他		
TSC	186,893	-	-	-	-	-	9,131	-	-	196,024	-
Marine Subsea & Consafe Limited	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
武汉专用汽车杂志社有限责任公司	493	-	75	-	-	(162)	-	-	-	406	-
天珠(上海)物流有限公司	1,847	-	153	-	-	-	-	-	-	2,000	-
利华能源储运股份有限公司(“利华能源”)	90,028	-	11,730	-	-	(10,752)	-	-	-	91,006	-
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	-	678	-	-	-	-	-	-	4,678	-
青岛远旭置业有限公司	2,896	-	(835)	-	-	-	-	-	-	2,061	-
纽敦光电科技(上海)有限公司	17,071	-	(347)	-	-	-	-	-	-	16,724	-
徐州中集木业有限公司	16,163	10,000	571	-	-	-	-	-	-	26,734	-
天津首农东疆牧业有限责任公司	39,762	-	(3,872)	-	-	-	-	-	-	35,890	-
青岛港国际贸易物流有限公司	19,869	20,000	1,528	-	-	-	-	-	-	41,397	-
ZPMC-Red Box Energy Services Limited	6,068	(6,068)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

	2014 年 12 月 31 日	本年增减变动								2015 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		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	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他		
天津港首农食品进出口贸易有限公司	20,000	43	43	-	-	-	-	-	-	20,086	-
加华海运有限公司(“加华海运”)	-	93,506	3,827	-	-	-	158	-	-	97,491	-
鑫都货运有限公司	-	104	79	-	-	-	-	-	-	183	-
赤峰绿田园农场有限公司	-	3,000	104	-	-	-	-	-	-	3,104	-
CIMC Arabia Factory Company Limited	4,982	-	(7)	-	-	-	243	-	-	5,218	-
上海厢通汽车零部件有限公司	805	-	(78)	-	-	-	-	-	-	727	-
North searigsas ltd	12,344	-	-	-	-	-	605	-	-	12,949	-
Nirota B.V.	457	(457)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
宁夏长明天然气开发有限公司	18,000	-	125	-	-	-	-	-	-	18,125	-
成都以达通信设备有限公司	-	2,675	272	-	-	-	-	-	-	2,947	-
深圳市路演中网络科技有限公司	-	10,000	(1,176)	-	-	-	-	-	-	8,824	-
北京集酷创展有限公司	-	12,600	484	-	-	-	-	-	-	13,084	-
广州中浩控制技术有限公司	-	22,186	670	-	-	-	-	-	-	22,856	-
中国消防企业集团有限公司(“中国消防”)	-	467,498	-	-	-	-	13,935	-	(19,434)	461,999	-
合计	727,985	630,321	229,839	-	-	(14,086)	25,056	-	(19,434)	1,579,681	(2)

在联营企业中的权益相关信息见附注六、2。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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 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 12 月 31 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(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

2015 年度

(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			
2014 年 12 月 31 日	430,984	116,162	547,146
本年转入	158,112	51,237	209,349
本年转出	(154,768)	(31,088)	(185,856)
2015 年 12 月 31 日	434,328	136,311	570,639
累计折旧和累计摊销			
2014 年 12 月 31 日	162,701	18,890	181,591
本年转入	13,218	284	13,502
本年计提	27,987	2,436	30,423
本年转出	(84,136)	(9,555)	(93,691)
2015 年 12 月 31 日	119,770	12,055	131,825
账面价值			
2015 年 12 月 31 日	314,558	124,256	438,814
2014 年 12 月 31 日	268,283	97,272	365,555

本集团本年度投资性房地产的折旧和摊销额为人民币 30,423,000 元(2014 年度: 人民币 68,079,000 元), 于 2015 年 12 月 31 日, 本集团无计提减值准备(2014 年 12 月 31 日: 无)。

2015 年度, 资本化计入投资性房地产的借款费用为 5,974,000 元(2014 年度: 10,271,000 元)。用于确定资本化金额的资本化率为年利率 5.30%(2014 年度: 5.12%)。

2015 年度本集团未处置投资性房地产。

于 2015 年 12 月 31 日, 账面价值约为人民币 35,268,000 元(原值人民币 56,789,000 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 年办理房屋产权证。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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							
2014 年 12 月 31 日	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	39,000	7,751	1,717	2,336	-	-	50,804
本年增加	888,583	222,671	400,027	76,929	579,275	3,671	2,171,156
在建工程转入	944,472	695,942	86,410	12,976	1,496,191	2,701	3,238,692
本年减少	(411,375)	(466,956)	(577,302)	(83,157)	(13,358)	(193,052)	(1,745,200)
外币报表折算影响数	14,745	115,635	28,588	1,438	142,276	75,726	378,408
2015 年 12 月 31 日	10,804,428	9,587,946	1,983,908	977,997	6,389,608	1,254,865	30,998,752
累计折旧							
2014 年 12 月 31 日	2,163,350	3,609,680	888,122	408,028	200,888	162,490	7,432,558
本年计提	357,490	654,931	236,621	107,282	195,833	29,138	1,581,295
本年减少	(44,755)	(263,520)	(20,210)	(35,738)	(5,909)	(1,852)	(371,984)
外币报表折算影响数	9,790	37,686	10,377	1,169	14,658	11,240	84,920
2015 年 12 月 31 日	2,485,875	4,038,777	1,114,910	480,741	405,470	201,016	8,726,789
减值准备							
2014 年 12 月 31 日	311,772	96,851	11,941	633	-	-	421,197
本年计提	8,670	12,945	4,336	528	-	-	26,479
处置转销	(531)	(22,868)	(1,367)	(432)	-	-	(25,198)
外币报表折算影响数	453	979	-	-	-	-	1,432
2015 年 12 月 31 日	320,364	87,907	14,910	729	-	-	423,910
账面价值							
2015 年 12 月 31 日	7,998,189	5,461,262	854,088	496,527	5,984,138	1,053,849	21,848,053
2014 年 12 月 31 日	6,853,881	5,306,372	1,144,405	558,814	3,984,336	1,203,329	19,051,137

于 2015 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的固定资产(2014 年 12 月 31 日：人民币 102,667,000 元)，参见附注四、23。

于 2015 年度固定资产计提的折旧金额为人民币 1,581,295,000 元(2014 年度：人民币 1,442,306,000 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 1,299,151,000 元、人民币 26,331,000 元及人民币 255,813,000 元(2014 年度：人民币 1,190,723,000 元、人民币 41,522,000 元及人民币 210,061,000 元)。

于 2015 年度，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 3,238,692,000 元(2014 年度：人民币 6,994,018,000 元)。

于 2015 年度，本年度新增固定资产减值准备人民币 26,479,000 元，主要为中集车辆(山东)有限公司(以下简称“山东车辆”)对其闲置的固定资产计提人民币 22,567,000 元的减值准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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 12 月 31 日本集团除山东车辆有闲置的房屋建筑物和机器设备并已计提减值外，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：

	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面原值	累计折旧	账面净值	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑	2,626	(1,313)	1,313	-	-	-
机器设备	525,172	(82,330)	442,842	35,683	(13,148)	22,535
合计	527,798	(83,643)	444,155	35,683	(13,148)	22,535

本期融资租入固定资产主要为集瑞联合重工售后回租的机器设备。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

	账面价值
房屋建筑	83,261
机器设备	31,150
电子设备及办公室家具	406
运输设备	396,327
海洋工程专用设备	4,912,983
合计	5,424,127

(5) 年末持有待售的固定资产情况

于 2015 年 12 月 31 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	1,053,597	已交付使用，正在办理过程中
办公楼	134,122	已交付使用，正在办理中
车间	127,348	资料已补充，正在重新办理过程中
员工宿舍、食堂	131,183	已交付使用，正在办理中
仓库	114,156	施工队资料正在准备中
其他	86,069	正在办理中
合计	1,646,475	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面原值	减值准备	账面净值	账面原值	减值准备	账面净值
中集租赁在建船舶项目	13,744,034		13,744,034	7,492,172	-	7,492,172
来福士 H273、H1284 项目	2,273,808	-	2,273,808	-	-	-
海工研究院一期研发中心工程	-	-	-	352,187	-	352,187
东莞中集专用车物流装备项目	190,727	-	190,727	64,760	-	64,760
集装箱控股松山湖办公楼	132,928	-	132,928	-	-	-
安瑞科车间工程项目	77,149	-	77,149	152,779	-	152,779
青冷特箱新厂建设工程	76,489	-	76,489	-	-	-
联合重工生产设备项目	44,127		44,127	45,255	-	45,255
太仓中集搬迁和改造项目	43,205	-	43,205	1,400	-	1,400
新会特箱生产线与动力设施改造工程	29,933	-	29,933	37,344	-	37,344
来福士 2000T 回转起重机等大型设备	26,757		26,757	56,741	-	56,741
天津中集厚板与底侧梁自动生产线	26,051	-	26,051	7,766	-	7,766
河北建工二期工程	12,033		12,033	70,461	-	70,461
沈阳产业园开发项目	7,103		7,103	168,096	-	168,096
大连物流新增特种产品生产线	3,096	-	3,096	722	-	722
山东车辆生产线迁建工程	3,572	(1,553)	2,019	5,679	-	5,679
大连铁路装备钢材库	1,343	(563)	780	1,378	(563)	815
大连重化生产线设备	-	-	-	10,391	-	10,391
中集来福士自升式钻井平台	-	-	-	1,396,440	-	1,396,440
天达空港新厂建设工程	-	-	-	153,407	-	153,407
其他	350,387	(238)	350,149	444,525	-	444,525
合计	17,042,742	(2,354)	17,040,388	10,461,503	(563)	10,460,940

于 2015 年 12 月 31 日，本集团在建工程账面价值中包含借款费用资本化累计金额为人民币 1,047,977,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 847,650,000 元)。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.36%(2014 年度：4.37%)。

于 2015 年 12 月 31 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、23。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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年变动情况

	预算数	2014 年 12 月 31 日	本年并 购增加	本年增加	本年转入 固定资产	2015 年 12 月 31 日	工程投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本 化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源	外币报表折 算影响数
								25%-					
中集租赁在建船舶项目	18,848,805	7,492,172	-	6,346,296	(107,731)	13,744,034	73%	95%	532,405	187,694	4.36%	借款	13,297
来福士 H273、H1284 项目	2,717,717	-	-	2,273,808	-	2,273,808	84%	84%	75,720	57,301	3.01%	自筹和借款	-
海工研究院一期研发中心工程	398,000	352,187	-	56,386	(408,573)	-	102%	100%	21,416	-	-	自筹和借款	-
东莞中集专用车物流装备项目	75,093	64,760	-	125,967	-	190,727	49%	49%	-	-	-	自筹	-
集装箱控股松山湖办公楼	200,000	-	-	132,928	-	132,928	75%	75%	-	-	-	自筹	-
安瑞科车间工程项目	240,969	152,779	-	88,191	(163,821)	77,149	100%	68%	-	-	-	自筹	-
青冷特箱新厂建设工程	103,721	-	-	76,489	-	76,489	74%	74%	-	-	-	自筹	-
联合重工生产设备项目	73,627	45,255	-	12,508	(13,636)	44,127	106%	94%	-	-	-	自筹	-
太仓中集搬迁和改造项目	86,770	1,400	-	50,816	(9,011)	43,205	60%	60%	-	-	-	自筹	-
新会特箱生产线与动力设施改造工程	92,901	37,344	-	47,708	(55,119)	29,933	92%	88%	-	-	-	自筹	-
来福士 2000T 回转起重机等大型设备	93,091	56,741	-	18,293	(50,386)	26,757	81%	81%	-	-	-	自筹	2,109

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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年变动情况(续)

		2014 年	本年并		本年转入	2015 年	工程投入占			其中：本年	本年利息		外币报表折
	预算数	12 月 31 日	购增加	本年增加	固定资产	12 月 31 日	预算比例	工程	利息资本化	利息资本	资本化率	资金来源	算影响数
							(%)	进度	累计金额	化金额	(%)		
天津中集中厚板与底侧梁自动生产线	42,420	7,766	-	33,180	(14,895)	26,051	97%	90%	-	-	-	自筹	-
河北建工二期工程	92,980	70,461	-	24,112	(82,540)	12,033	102%	98%	-	-	-	自筹	-
沈阳产业园开发项目	624,975	168,096	-	37,702	(198,695)	7,103	63%	75%	1,793	1,235	4.35%	自筹和借款	-
大连物流新增特种产品生产线	35,728	722	-	10,182	(7,808)	3,096	70%	98%	-	-	-	自筹	-
山东车辆生产线迁建工程	7,697	5,679	-	1,863	(5,523)	2,019	98%	98%	-	-	-	自筹	-
大连铁路装备钢材库	12,870	815	-	-	(35)	780	101%	99%	-	-	-	自筹	-
大连重化生产线设备	143,392	10,391	-	424	(10,815)	-	62%	100%	-	-	-	自筹	-
中集来福士自升式钻井平台	1,256,168	1,396,440	-	76,267	(1,498,160)	-	98%	100%	366,603	-	4.35%	自筹和借款	25,453
天达空港新厂建设工程	320,000	153,407	-	69,023	(222,430)	-	70%	100%	10,710	1,681	5.72%	自筹和借款	-
其他		444,525	5,421	288,178	(389,514)	350,149			39,330	38,613			1,539
合计		10,460,940	5,421	9,770,321	(3,238,692)	17,040,388			1,047,977	286,524			42,398

于 2015 年 12 月 31 日，本集团对在建工程计提减值准备人民币 2,354,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 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

2015 年度

(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、 固定资产清理

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	63,563	-
机器设备	34,341	-
运输工具	939	-
办公设备及其他设备	663	-
合计	99,506	-

17、 无形资产及开发支出

(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								
2014 年 12 月 31 日	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	21,033	139,715	-	115,428	-	-	-	276,176
本年增加	517,518	90,889	-	-	-	-	65,360	673,767
本年减少	(96,202)	(25,746)	-	-	-	-	-	(121,948)
外币报表折算影响数	22,925	(25,407)	13,673	(3,457)	13,777	4,626	-	26,137
2015 年 12 月 31 日	4,248,839	1,858,904	234,218	312,028	252,222	85,053	118,660	7,109,924
累计摊销								
2014 年 12 月 31 日	574,034	835,548	105,826	113,257	102,738	18,838	-	1,750,241
本年计提	85,829	103,553	4,446	9,686	16,650	3,446	4,252	227,862
本年减少	(10,633)	(1,900)	-	-	-	-	-	(12,533)
外币报表折算影响数	5,113	(13,499)	6,750	(3,467)	5,910	1,222	-	2,029
2015 年 12 月 31 日	654,343	923,702	117,022	119,476	125,298	23,506	4,252	1,967,599
减值准备								
2014 年 12 月 31 日	-	-	97,264	-	52,455	-	-	149,719
外币报表折算影响数	-	-	6,030	-	3,018	-	-	9,048
2015 年 12 月 31 日	-	-	103,294	-	55,473	-	-	158,767
账面价值								
2015 年 12 月 31 日	3,594,496	935,202	13,902	192,552	71,451	61,547	114,408	4,983,558
2014 年 12 月 31 日	3,209,531	843,905	17,455	86,800	83,252	61,589	53,300	4,355,832

于 2015 年度，无形资产的摊销金额为人民币 227,862,000 元(2014 年度：人民币 219,517,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 无形资产(续)

(2) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团未办妥产权证书的无形资产如下：

	账面价值 等值人民币	未办妥产权证书原因
南通大罐通开国用(2008)第 0301018 号地	67,593	目前正在办理换新证手续
南方东部物流汤坑堆场土地使用权	57,766	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
南通大罐通开国用(2009)第 0301030 号	49,000	目前正在办理换新证手续
南方东部物流员工宿舍	1,859	报建手续不齐全，正在办理中
烟台铁中宝齿条、半弦管专利及专有技术使用权	9,509	目前正在办理
南方服务公司土地使用权	15,844	目前正在办理
合计	<u>201,571</u>	

经过本集团管理层的评估，上述未办妥产权证书的土地不存在减值的风险。

- (3) 于 2015 年 12 月 31 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、23。
- (4) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团使用寿命不确定的无形资产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)。
- (5) 本集团开发支出列示如下：

	2014 年 12 月 31 日	企业合并 增加	本年增加	确认为 无形资产	2015 年 12 月 31 日
车辆技术开发项目	41,450	-	69,985	(90,555)	20,880
其他	<u>255</u>	<u>-</u>	<u>2,165</u>	<u>(334)</u>	<u>2,086</u>
	<u>41,705</u>	<u>-</u>	<u>72,150</u>	<u>(90,889)</u>	<u>22,966</u>

2015 年度，本集团研究开发支出共计人民币 614,462,000 元(2014 年度：人民币 742,895,000 元)：其中人民币 542,312,000 元(2014 年度：人民币 591,756,000 元)于当期计入损益，人民币 72,150,000 元于当期资本化 (2014 年度：151,139,000 元)。于 2015 年 12 月 31 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 6.57%(2014 年度：5.42%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 商誉

	注	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表 折算影响数	2015 年 12 月 31 日
安瑞科		546,335		-	-	546,335
TGE SA		165,777	-	-	-	165,777
扬子石化		86,558	-	-	-	86,558
Bassoe		132,245	-	-	-	132,245
Pteris Global Limited		108,196	-	-	-	108,196
联合重工		132,145	-	-	-	132,145
哈深冷	(1)	-	103,530	-	-	103,530
其他		516,388	32,080	-	(3,672)	544,796
小计		1,687,644	135,610	-	(3,672)	1,819,582
减：减值准备						
联合重工		-	18,867	-	-	18,867
其他		23,897	19,282	-	(4,605)	38,574
小计		23,897	38,149	-	(4,605)	57,441
合计		1,663,747	97,461	-	933	1,762,141

(1) 收购中世运(北京)投资有限公司(“中世运北京”)、中世运(香港)国际物流有限公司(“中世运香港”)、辽宁哈深冷气体液化设备有限公司(“哈深冷”)以及四川金科深冷设备工程有限公司产生的商誉，详见附注五、1。

(2) 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：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
集装箱行业资产组	104,413	107,992
道路运输车辆行业资产组	69,749	71,004
能源、化工及液态食品装备行业资产组	990,813	886,719
海洋工程行业资产组	225,222	234,601
物流服务行业资产组	120,558	88,478
重卡行业资产组	113,278	132,145
空港装备行业资产组	108,196	108,196
商誉分摊比例不重大的多个资产组	29,912	34,612
合计	1,762,141	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

2015 年度

(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、商誉(续)

- (3) 资产组和资产组组合的可收回金额是依据五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

	安瑞科	TGE SA	扬子石化	Bassoe	Pteris Global Limited	联合重工	哈深冷
增长率	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%
毛利率	20%	16%	13%	81%	27%-32%	15%	24%
折现率	12%	9%	12.25%	10%	13%	13%	10.45%

管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

19、长期待摊费用

	2014 年 12 月 31 日	企业合并 增加	本年 增加额	本年 摊销额	外币报 表折算 影响数	2015 年 12 月 31 日
堆场配套设施费	10,590	-	3,941	(2,892)	(13)	11,626
项目保费及手续费	62,949	-	40,420	(41,202)	2,344	64,511
经营租入固定资产改良	5,597	5,739	8,332	(3,378)	-	16,290
经营性租赁利息	7,353	-	914	(1,840)	277	6,704
作业船改良支出	39,626	-	(18,502)	(4,526)	887	17,485
其他	68,048	-	(1,120)	(17,836)	3	49,095
小计	194,163	5,739	33,985	(71,674)	3,498	165,711
减：减值准备	-	-	-	-	-	-
合计	194,163	5,739	33,985	(71,674)	3,498	165,711

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 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 12 月 31 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:				
资产减值准备	1,169,328	262,129	753,684	185,499
预计负债	720,507	161,477	581,559	124,290
应付职工薪酬	1,332,479	335,328	1,552,604	378,625
预提费用	388,979	75,920	286,648	55,886
可抵扣亏损	1,514,873	253,019	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	230,263	44,458	148,669	36,870
可供出售金融资产	7,826	1,174	-	-
集团内部未实现收益	62,819	15,705	4,035	1,009
其他	241,207	47,119	125,659	30,235
小计	5,668,281	1,196,329	4,947,656	1,130,104
互抵金额	(7,468)	(1,867)	(53,739)	(12,360)
互抵后的金额	5,660,813	1,194,462	4,893,917	1,117,744
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		502,580		488,706
预计于 1 年后转回的金额		691,882		629,038
		1,194,462		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	(7,468)	(1,867)	(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	-	-	(1,219)	(183)
企业合并评估增值	(1,020,809)	(212,739)	(765,563)	(151,766)
海外工程毛利(待完工时纳税)	(662,776)	(115,986)	-	-
非居民外国企业预计获得境内股息 收入	-	-	(513,458)	(18,330)
固定资产加速折旧	(524,794)	(123,351)	(298,784)	(70,696)
其他	(83,203)	(15,406)	(596,040)	(135,145)
小计	(2,299,050)	(469,349)	(2,200,611)	(381,959)
互抵金额	7,468	1,867	53,739	12,360
互抵后的金额	(2,291,582)	(467,482)	(2,146,872)	(369,599)
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		(101,628)		(6,054)
预计于 1 年后转回的金额		(365,854)		(363,545)
		(467,482)		(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

2015 年度

(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、 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

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	1,161,698	1,034,158
森林开采权减值损失	22,119	22,119
其他	41,133	66,658
合计	<u>1,224,950</u>	<u>1,122,935</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	备注
2015 年	-	368,547	
2016 年	1,560,116	1,871,095	
2017 年	1,199,243	1,201,693	
2018 年	1,086,941	1,089,517	
2019 年	340,655	348,893	注 1
2019 年以后	1,632,055	345,765	
合计	<u>5,819,010</u>	<u>5,225,510</u>	

注 1: 2014 年及 2015 年 12 月 31 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, 本年度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

2015 年度

(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、 其他非流动资产

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预付股权投资款(1)	178,634	-
委托贷款	144,587	229,295
预付贸易款	45,455	61,190
预付工程款	37,707	21,021
预付设备款	35,946	6,419
预付土地款	583	14,403
其他	22,791	9,612
合计	<u>465,703</u>	<u>341,940</u>

于 2015 年 12 月 31 日，其他非流动资产中应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的余额为人民币 20,192,000 元。

(1) 于 2015 年 8 月 27 日，本集团子公司安瑞科间接控股的全资子公司中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司与 SOEG PTE LTD，江苏太平洋造船集团股份有限公司与春和集团有限公司签订协议。根据协议，中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司将购买 SOEG PTE LTD，江苏太平洋造船集团股份有限公司与春和集团有限公司分别持有的 33.36%，29.95% 以及 36.69% 的南通太平洋海洋工程有限公司的股权。收购完成时，中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司将取得南通太平洋海洋工程有限公司 100% 的股权。于 2015 年 12 月 31 日，中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司已支付人民币 178,634,000 元，交易尚未完成。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

22、 资产减值准备明细

	2014 年 12 月 31 日	企业 合并增加	本年增加	本年减少		外币报表 折算影响数	2015 年 12 月 31 日
				转回	转销		
坏账准备							
其中：应收账款坏账准备	352,774	51,080	116,476	(47,783)	(11,068)	15	461,494
其他应收款坏账准备	128,214	29,967	24,088	(1,064)	(5,322)	662	176,545
预付款项坏账准备	247,446	18,599	23,880	(41)	(110,545)	1,973	181,312
一年内到期的非流动资产坏账准备	102,603	-	1,021	(8,706)	-	43	94,961
长期应收款坏账准备	147,822	-	286,731	(2,090)	-	(19)	432,444
存货跌价准备	356,737	4,277	137,941	(45,702)	(96,076)	3,126	360,303
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	-	26,479	-	(25,198)	1,432	423,910
在建工程减值准备	563	-	1,791	-	-	-	2,354
无形资产减值准备	149,719	-	-	-	-	9,048	158,767
商誉减值准备	23,897	-	38,149	-	-	(4,605)	57,441
合计	1,934,039	103,923	656,556	(105,386)	(248,209)	11,675	2,352,598

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

23、 所有权受到限制的资产

于 2015 年 12 月 31 日，所有权受到限制的资产情况如下：

	附注	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表折 算影响数	2015 年 12 月 31 日
用于担保的资产						
-货币资金	四、1	732,136	759,590	(263,853)	170	1,228,043
-应收票据	四、3	-	588,835	-	-	588,835
-应收帐款	四、4	1,367	-	(1,367)	-	-
-存货	四、7	16,624	-	(16,624)	-	-
-长期应收款	四、11	-	4,009,785	-	-	4,009,785
-固定资产	四、14	102,667	-	(102,667)	-	-
-无形资产	四、17	145,728	-	(145,728)	-	-
合计		998,522	5,358,210	(530,239)	170	5,826,663

其中长期应收款用于抵押贷款。应收票据用于再贴现，保函质押，票据池质押。本集团短期质押贷款分析载于附注四、24。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

2015 年度

(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)

24、 短期借款

(1) 短期借款分类:

	附注	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	(a)		
美元		1,847,671	85,004
人民币		802,000	70,000
欧元		75,522	15,995
加元		2,375	-
小计		<u>2,727,568</u>	<u>170,999</u>
质押借款	(b)		
人民币		<u>234,258</u>	<u>5,044</u>
信用借款			
美元		14,070,312	9,443,805
欧元		217,852	423,292
英镑		143,569	72,838
人民币		110,061	561,234
澳元		34,034	37,679
新加坡元		38,922	-
日元		5,388	-
港币		-	35,499
小计		<u>14,620,138</u>	<u>10,574,347</u>
贴现票据			
人民币		<u>327,060</u>	<u>489,137</u>
合计		<u>17,909,024</u>	<u>11,239,527</u>

(a) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团的短期保证借款包括：子公司联合重工由中集集团提供保证担保的借款人民币 229,000,000 元；子公司中集来福士由中集集团、中集香港提供保证担保的借款 103,437,000 美元(折合人民币 671,671,000 元)；子公司中集租赁由中集集团、中集香港提供保证担保的借款 177,500,000 美元(折合人民币 1,152,614,000 元)、5,700,000 欧元(折合人民币 40,442,000 元)、人民币 468,000,000 元；振华物流集团为其下属子公司提供的保证担保借款 3,601,000 美元(折合人民币 23,386,000 元)、507,000 加元(折合人民币 2,375,000 元)、4,944,000 欧元(折合人民币 35,080,000 元)；安瑞科及其子公司为下属子公司提供担保的借款人民币 105,000,000 元。

(b) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团的质押借款为子公司财务公司以人民币 234,559,000 元的银行承兑汇票为质押条件的质押借款人民币 234,258,000 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

24、 短期借款(续)

(1) 短期借款分类(续)

(c) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团无来自本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的短期借款。

(d) 于 2015 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 0.64%至 17.12%(2014 年 12 月 31 日：1.08%至 7.28%)。

25、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	附注	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动部分			
1.衍生金融负债			
-外汇远期合约	四、2(4)	188,693	92,779
-外汇期权合约	四、2(5)	54,250	3,206
2.套期工具		7,826	7,672
小计		<u>250,769</u>	<u>103,657</u>
非流动部分			
1.衍生金融负债			
-外汇远期合约		-	18,497
-外汇期权合约		-	12,880
-利率掉期合约	(1)	15,203	21,307
2.套期工具		-	2,712
3.财务担保合同		40,268	18,488
小计		<u>55,471</u>	<u>73,884</u>
合计		<u>306,240</u>	<u>177,541</u>

(1) 利率掉期合约

本集团于 2015 年 12 月 31 日，持有 15 份尚未结算的以美元计价的利率掉期合约，其初始名义本金合计约 1.28 亿美元，将于 2017 年 4 月 28 日至 2020 年 3 月 1 日期满。于 2015 年 12 月 31 日利率掉期合约的公允价值为人民币 15,203,000 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

2015 年度

(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、 应付票据

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	585,408	1,101,809
商业承兑汇票	1,163,669	531,474
其他票据	-	50,733
合计	<u>1,749,077</u>	<u>1,684,016</u>

上述余额均为一年内到期应付票据。

27、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付原材料采购款	7,574,540	10,320,317
物流综合服务款	358,539	253,586
工程合同款	335,406	388,045
工程采购款	272,175	164,844
设备采购款	209,973	116,385
运输费	69,655	111,266
加工费	36,664	9,061
其他	36,053	1,399
合计	<u>8,893,005</u>	<u>11,364,903</u>

应付账款的账龄分析如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	8,513,311	11,212,248
1 年至 2 年(含 2 年)	286,922	48,846
2 年至 3 年(含 3 年)	42,221	44,834
3 年以上	50,551	58,975
合计	<u>8,893,005</u>	<u>11,364,903</u>

于 2015 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 379,694,000 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

2015 年度

(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)

27、 应付账款(续)

- (2) 年末应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。应付关联方的款项如下：

单位名称	与本集团关联关系	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
		金额	占应付账款总额的比例(%)	金额	占应付账款总额的比例(%)
玉柴联合动力	本集团联营公司	137,172	1.54%	3,939	0.03%
TSC	本集团联营公司	69,915	0.79%	97,974	0.86%
徐州中集木业有限公司	本集团联营公司	26,272	0.30%	11,597	0.10%
Asahi Trading Co., Ltd	子公司的少数股东	17,855	0.20%	79,140	0.70%
其他关联方		16,354	0.18%	31,348	0.28%
合计		267,568	3.01%	223,998	1.97%

28、 预收款项

- (1) 预收款项

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预收货款	1,867,554	2,425,646
预收工程款	647,453	476,071
物流贸易款	164,793	46,504
房屋预售款	69,359	12,083
其他	14,352	94,479
合计	2,763,511	3,054,783

于 2015 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收账款为人民币 442,779,000 元，主要是海洋工程业务相关的预收租金及能源化工业务的工程款，由于海洋工程业务的租赁及能源化工的工程项目周期通常为一年以上，因此该等款项尚未结清。

- (2) 于 2015 年 12 月 31 日，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余额为人民币 4,000 元。

29、 应付职工薪酬

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付短期薪酬	2,180,245	2,263,886
应付设定提存计划	52,719	41,119
应付辞退福利	1,307	1,289
	2,234,271	2,306,294

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

29、 应付职工薪酬(续)

(1) 短期薪酬

	2014 年 12 月 31 日	企业 合并增加	本年增加	本年减少	外币报表折 算影响数	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,538,387	628	4,422,129	(4,345,583)	3,415	1,618,976
利润分享及总裁奖励金	511,156	-	23,857	(179,000)	-	356,013
住房公积金	6,702	-	187,587	(186,751)	76	7,614
工会经费和职工教育经费	55,052	-	38,968	(44,225)	329	50,124
社会保险费及其他	14,412	-	198,036	(186,611)	1	25,838
其中：医疗保险	11,465	-	160,762	(151,840)	1	20,388
工伤保险	1,497	-	24,406	(23,124)	-	2,779
生育保险	1,450	-	12,868	(11,647)	-	2,671
其他短期薪酬	138,177	-	894,715	(892,083)	(19,129)	121,680
合计	2,263,886	628	5,765,292	(5,834,253)	(15,308)	2,180,245

(2) 设定提存计划

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表折 算影响数	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险	37,679	427,933	(418,621)	13	47,004
失业保险费	3,443	23,096	(20,883)	-	5,656
企业年金	(3)	547	(485)	-	59
合计	41,119	451,576	(439,989)	13	52,719

(3) 应付辞退福利

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他辞退福利(i)	1,307	1,289

(i) 于 2015 年 12 月 31 日，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为人民币 1,307,000 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，因此年末有一定金额结余。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

29、 应付职工薪酬(续)

(3) 应付辞退福利(续)

企业年金计划是为保障职工退休之后的生活水平而制定基金计划。每年度单位按上年度工资总额的 3% 缴纳，个人按照基数 1% 缴纳。达到条件员工可以按照自身服务年限在 0%~100% 的范围选择一次性或者分期领取年金。另外，基金由专人管理，单位出现亏损或者特殊情况可以暂停缴费，后期也不补缴。

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。

30、 应交税费

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应交增值税	169,422	98,256
应交营业税	64,975	29,433
应交企业所得税	467,451	433,971
代扣代缴个人所得税	17,880	25,031
应交城市建设维护税	25,879	36,334
应交教育费及附加	18,693	25,366
应交土地增值税	78,940	83,581
其他	79,897	67,803
合计	<u>923,137</u>	<u>799,775</u>

31、 应付利息

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
企业债券利息	127,263	180,669
长期借款利息	46,363	3,320
短期借款利息	40,099	1,059
其他	2,649	732
合计	<u>216,374</u>	<u>185,780</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 应付股利

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付子公司少数股东股利	56,034	47,973

33、 其他应付款

(1) 其他应付款

	附注	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
押金及暂收款		1,818,997	1,728,723
运费		398,355	355,457
预提费用		974,573	987,885
预收造船进度款	(3)	437,013	411,873
应付少数股东款项	(4)	436,625	443,959
质保金		331,030	420,093
应付设备及土地款		407,542	453,927
咨询、培训费		10,098	29,014
房屋维修金		22,660	12,941
特许权使用费		7,098	17,561
保险费		42,624	29,677
其他		398,399	395,842
合计		5,285,014	5,286,952

(2) 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 437,013,000 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

2015 年度

(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)

33、 其他应付款(续)

(4) 年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	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
Marine Subsea & Consafe Limited	本集团联营公司	437,013	411,873
Eighty Eight Dragons Limited	子公司少数股东	182,640	168,695
Quercus Limited	子公司少数股东	53,791	49,978
顺德富日房地产投资有限公司	子公司少数股东	56,237	177,025
Gasfin Investment S.A.	子公司少数股东	44,093	44,447
上海丰扬	本集团联营公司	26,390	26,390
宁夏长明天然气开发有限公司	本集团联营公司	11,900	-
Inland Services B.V. (Netherlands)	子公司少数股东	5,445	3,484
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司少数股东	50,244	-
其他关联方		79,393	357
合计		947,146	882,249

34、 预计负债

		2014 年				外币报表	2015 年
	附注	12 月 31 日	本年增加	本年偿付	本年转回	折算影响	12 月 31 日
产品质量保证	(1)	700,051	353,696	(103,388)	(207,014)	(6,653)	736,692
未决诉讼损失		34,371	60,444	-	(5,611)	1,486	90,690
对外开具的保函		3,003	-	(528)	-	-	2,475
其他	(2)	23,627	35,104	(1,775)	(8,493)	(2,822)	45,641
合计		761,052	449,244	(105,691)	(221,118)	(7,989)	875,498

- (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年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

2015 年度

(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)

35、 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	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	四、37		
-信用借款		60,913	1,835,538
-抵押借款		477,093	200,340
-保证借款		110,997	15,000
		<u>649,003</u>	<u>2,050,878</u>
一年内到期的长期应付款			
应付融资租赁款		130,707	-
减：未确认融资费用		(15,483)	-
应付融资租赁款净值	四、39	<u>115,224</u>	<u>-</u>
其他		-	109
		<u>115,224</u>	<u>109</u>
一年内到期的应付债券	(2)	3,998,881	2,000,000
一年内到期的其他非流动负债		2,415	1,867
合计		<u>4,765,523</u>	<u>4,052,854</u>

(2) 一年内到期的应付债券

	2014 年 12 月 31	本年转入一年内 到期的应付债券	按面值 计提利息	溢折价摊销	本年减少	2015 年 12 月 31 日
中期票据-11 中集 MTN1	-	3,996,080	-	2,801	-	3,998,881
中期票据-12 中集 MTN1	2,000,000	-	-	-	(2,000,000)	-
合计	<u>2,000,000</u>	<u>3,996,080</u>	<u>-</u>	<u>2,801</u>	<u>(2,000,000)</u>	<u>3,998,881</u>

相关信息参见附注四、38。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 其他流动负债

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
本集团发行的商业票据	-	2,452,511

37、 长期借款

(1) 长期借款分类

	附注	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行借款			
-信用借款		17,509,934	12,087,004
-抵押借款	(a)	4,486,878	744,048
-保证借款	(b)	2,337,029	330,122
		24,333,841	13,161,174
减:一年内到期的长期借款			
-信用借款		60,913	1,835,538
-抵押借款	(a)	477,093	200,340
-保证借款	(b)	110,997	15,000
		649,003	2,050,878
合计		23,684,838	11,110,296

(a) 于 2015 年 12 月 31 日，抵押借款为由 CIMC Leasing USA Inc.以其融资租赁的合同标的物为抵押向银行的借款。其中长期借款 617,498,000 美元(折合人民币 4,009,785,000 元)；一年内到期的长期借款为 73,471,000 美元(折合人民币 477,093,000 元)。

(b) 于 2015 年 12 月 31 日，保证借款包括子公司联合重工的借款人民币 162,750,000 元(其中一年内到期长期借款为人民币 50,000,000 元)，由车辆集团、芜湖泰瑞汽车有限公司提供担保以及商业银行融资性保函担保。

子公司中集租赁由中集集团、中集香港提供担保的借款 329,231,000 美元(折合人民币 2,137,893,000 元)、7,466,000 加元(折合人民币 34,951,000 元)，其中一年内到期的长期借款 4,095,000 美元(折合人民币 26,591,000 元)、7,043,000 加元(折合人民币 32,971,000 元)；

由厦门弘信创业工场投资股份有限公司、李强、王夏云为厦门弘信租赁担保的一年内到期长期借款人民币 1,435,000 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 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 6.77%(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

2015 年度

(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、应付债券

	2014 年 12 月 31 日	按面值 计提利息	溢折价摊销	本年减少	外币报表 折算影响数	2015 年 12 月 31 日
中期票据	3,996,080	-	2,801	(3,998,881)	-	-
可转换债券	459,000	-	-	(485,625)	26,625	-
合计	4,455,080	-	2,801	(4,484,506)	26,625	-

(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；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 NSR 的 B 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。截至 2015 年 12 月 31 日，该债券已到期，NSR 已从债权人回购其全部可转换债券。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

39、 长期应付款

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	311,145	551,046
减：未确认融资费用	(29,966)	(11,096)
应付融资租赁款净值	281,179	539,950
应付少数股东款	120,789	120,789
应付保证金	146,728	-
其他	1,440	11,823
合计	550,136	672,562

(1) 应付融资租赁款明细

本集团于 2015 年 12 月 31 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 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)分析如下：

最低租赁付款额	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	130,707	-
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	107,338	201,474
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	81,708	187,322
3 年以上	122,099	162,250
小计	441,852	551,046
减：未确认融资费用	(45,449)	(11,096)
合计	396,403	539,950

本集团本年无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

(2) 年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	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
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

40、 专项应付款

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
项目基金	4,335	5,919	(5,030)	5,224
其他	610	1,002	(1,002)	610
合计	4,945	6,921	(6,032)	5,834

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 递延收益

	附注	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	(1)	456,923	85,530	(36,942)	505,511	已收到的政府补助 尚待未来确认收益 应收经营性租赁账款卖断 后在未来确认收益
其他		10,700	-	(4,549)	6,151	
合计		467,623	85,530	(41,491)	511,662	

(1) 政府补助

政府补助项目	2014 年 12 月 31 日	本年新增 补助金额	本年计入 营业外 收入金额	本年 其他变动	2015 年 12 月 31 日	与资产相关/与 收益相关
安瑞科搬迁补偿款	180,880	18,826	(26,940)	-	172,766	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	87,334	15,153	-	-	102,487	与资产相关
陕西车辆园建设补贴	-	33,207	-	-	33,207	与资产相关
联合重工政府大楼捐赠	30,000	-	-	-	30,000	与资产相关
天达空港装备产业基地项目	30,513	2,000	(2,541)	-	29,972	与资产相关
太仓中集政府补贴项目	22,391	-	(567)	-	21,824	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
天达空港信息技术产业发展专项资金	5,250	2,800	-	-	8,050	与资产相关
海工研究院支持产业创新专项资金	7,359	-	(919)	-	6,440	与资产相关
振华集团甩挂项目	5,564	-	-	-	5,564	与资产相关
天达空港科技研发资金	5,000	-	-	-	5,000	与资产相关
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
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
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	-	(1,000)	-	4,000	与资产相关
扬州润扬江苏省科技成果转化项目	3,435	1,000	(1,446)	-	2,989	与资产相关
重庆中集返款补贴项目	8,423	-	(201)	-	8,222	与收益相关
海工研究院补贴项目	6,301	-	-	-	6,301	与收益相关
安瑞科重大科技成果转化专项引导资金	3,001	-	(1,500)	-	1,501	与收益相关
其他	18,851	10,744	(1,828)	-	27,767	与资产/收益 相关
合计	456,923	85,530	(36,942)	-	505,511	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 其他非流动负债

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预收租金	11,389	-
车辆集团战略投资者增资款(1)	60,246	-
合计	71,635	-

- (1) 于 2015 年 12 月 18 日，上海太富祥中股权投资基金合伙企业(有限合伙)、南山大成新材料投资合伙企业(有限合伙)、住友商事株式会社和深圳市龙源港城投资发展有限责任公司(合称“新战略投资者”)与本公司、华润深国投信托有限公司和中国国际海运集装箱(香港)有限公司(合称“原股东”)及中集车辆(集团)有限公司(简称“车辆集团”)签署关于关于车辆集团的增资协议，新战略投资者分别增资人民币 1,089,626,462 元、人民币 100,000,000 元、美元 9,288,117 元(按当日汇率折算为人民币 60,246,441 元)以及人民币 100,000,000 元，分别占增资后车辆集团股份的 16.822%、1.544%、0.929%及 1.544%。同时协议约定若车辆集团未能在 2020 年 12 月 31 日前实现合格 IPO，则新战略投资者中除深圳市龙源港城投资发展有限责任公司外均有权要求本公司以现金方式回购其所持有的车辆集团股权。回购对价应为以下两项款项之和：(a)该投资人在本次投资过程中所实际支付的认缴对价；(b)该认缴对价在实际投资期限(自认缴对价支付之日起至控股股东实际全额支付回购价款日止之间的天数)内按每年单利 8%计算之利息。

截止 2015 年 12 月 31 日，增资的股权变更手续已完成。由于存在回购权，回购权对应的车辆集团权益部分需要全额确认负债，但由于仅住友商事株式会社缴付完成了上述增资事宜，相关的负债为人民币 60,246,441 元。

43、 股本

	2014 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	2015 年 12 月 31 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	634	232	-	-	866
无限售条件股份					
人民币普通股	1,241,514	18,863	-	-	1,260,377
境外上市外资股	1,430,481	286,096	-	-	1,716,577
合计	2,672,629	305,191	-	-	2,977,820

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 股本(续)

	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)。

于 2015 年 12 月 31 日，本公司完成向中远集装箱工业有限公司、Broad Ride Limited 及 Promotor Holdings Limited H 股定向增发 286,096,100 股，发行价格为每 H 股港币 13.48 元(折合人民币 11.28 元)，本次发行募集资金总额为港币 3,856,575,000 元(折合人民币 3,227,639,000 元)，上述资金已于 2015 年 12 月 31 日到位。本次发行完成后，本公司累计发行股份为 2,977,820,000 股。

44、 其他权益工具

	2014 年 12 月 31 日	本年发行增加	本年其他增加	2015 年 12 月 31 日
永续债	-	1,981,143	51,900	2,033,043

于 2015 年 6 月 16 日，本公司按面值发行人民币 20 亿元无担保永续债，扣除发行费用后净额为人民币 1,981,143,000 元。该权益工具为一般企业融资目的而发行。该权益工具前 3 个计息年度按照每年 5.19% 的利率计息，自 2016 年 6 月 16 日起每年支付一次且本公司可选择利息递延支付。自第 4 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率。该权益工具并无固定到期日，且可由本公司选择于 2018 年 6 月 16 日或以后按其面值连同任何应计、未付或递延票息利息付款而可予赎回。在递延支付的利息清偿前(包括递延支付利息的利息)，发行人不能实施分红、减资、向偿付顺序劣后于本期中期票据的证券进行任何形式的兑付等行为。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 资本公积

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价	305,734	3,271,914	-	3,577,648
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	46,218	(129,126)	402,887
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	16,151	(1,876)	-	14,275
-少数股东投入资本产生的资本公积	101,376	106,284	-	207,660
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	457,189	441,939	-	899,128
-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)	(4)	-	(224,430)
-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)
-确认授予少数股东的回购权	-	(1,249,826)	-	(1,249,826)
其他	104,118	9,834	-	113,952
合计	686,506	2,624,483	(129,126)	3,181,863

	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
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而增加的少数股东权益	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

2015 年度

(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、 其他综合收益

	2015 年度					2015 年 12 月 31 日
	2014 年 12 月 31 日	本年所得税 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	
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	(5,172)	-	(5,172)	-	(3,240)
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	(5,212)	1,339	(201)	1,138	-	(4,074)
-外币报表折算差额	(887,661)	323,452	-	333,091	(9,639)	(554,570)
	(847,187)	319,619	(201)	329,057	(9,639)	(518,130)

	2014 年度					2014 年 12 月 31 日
	2013 年 12 月 31 日	本年所得税 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	
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	(858)	-	(858)	-	1,932
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	9,328	(14,540)	-	(14,540)	-	(5,212)
-外币报表折算差额	(716,660)	(166,252)	-	(171,001)	4,749	(887,661)
	(660,788)	(181,650)	-	(186,399)	4,749	(847,187)

47、 盈余公积

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,336,314	77,172	-	1,413,486
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,126,406	77,172	-	3,203,578
	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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 盈余公积(续)

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(包含母公司股东及其他权益持有者)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。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。

48、 未分配利润

	注	2015 年度	2014 年度
年初未分配利润		16,651,960	14,899,313
加：本年归属于母公司股东及其他权益持有者 的净利润		1,974,005	2,477,802
减：本公司所发行永续债的影响		(51,900)	-
减：提取盈余公积		(77,172)	(5,118)
减：应付普通股股利	(1)	(833,748)	(720,037)
年末未分配利润		<u>17,663,145</u>	<u>16,651,960</u>

(1) 本年内分配普通股股利

	2015 年度	2014 年度
年末已提议但尚未派发的股利	<u>-</u>	<u>-</u>
当年提议派发的股利合计	<u>833,748</u>	<u>720,037</u>

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 833,748,000 元(2014 年：人民币 720,037,000 元)。

49、 营业收入、营业成本

(1)

	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	57,259,634	68,773,066
其他业务收入	1,426,170	1,297,789
主营业务成本	47,401,899	58,018,973
其他业务成本	679,344	750,050

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 营业收入、营业成本(续)

(2) 主营业务收入按行业与产品分类

行业名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	20,118,765	17,267,584	23,319,277	20,300,442
道路运输车辆业务	12,352,550	10,008,734	12,794,515	10,753,377
能源、化工及液态食品装备业务	8,618,953	6,925,891	12,298,168	9,740,172
海洋工程业务	1,588,357	1,270,803	5,567,590	5,156,453
空港装备业务	2,675,952	2,171,847	2,623,886	2,122,138
物流服务业务	7,632,238	6,936,838	8,098,360	7,321,150
金融业务	1,678,647	618,472	1,257,269	464,708
房地产业务	1,035,994	643,144	1,132,026	682,760
重卡业务	734,798	865,546	698,363	648,760
其他业务	823,380	693,040	983,612	829,013
合计	57,259,634	47,401,899	68,773,066	58,018,973

(3) 主营业务收入按地区分类

	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	50,943,571	41,950,142	60,400,093	50,965,121
美洲	2,510,295	2,246,438	2,136,896	1,939,917
欧洲	3,056,579	2,553,588	4,015,146	3,357,103
亚洲(中国以外地区)	423,569	421,670	1,626,699	1,300,878
其他	325,620	230,061	594,232	455,954
合计	57,259,634	47,401,899	68,773,066	58,018,973

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 年度		2014 年度	
	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	1,010,128	398,482	831,058	467,923
销售材料	416,042	280,862	466,731	282,127
合计	1,426,170	679,344	1,297,789	750,050

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

50、 营业税金及附加

	2015 年度	2014 年度	计缴标准
营业税	135,939	123,246	营业收入的 3%-5%
城市维护建设税	141,816	145,489	缴纳增值税及营业税的 7%
教育费及附加	103,554	109,563	缴纳增值税及营业税的 3%-5%
土地增值税	40,773	15,311	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
其他	10,948	9,496	
合计	433,030	403,105	

51、 销售费用

	2015 年度	2014 年度
运输及装卸费用	1,059,550	1,042,459
人工费用	599,812	477,745
销售业务费	235,326	163,695
产品质量保修金	176,259	135,739
产品外部销售佣金	111,577	61,066
堆存费	78,165	43,826
广告费	57,885	46,608
其他	256,342	377,091
合计	2,574,916	2,348,229

52、 管理费用

	2015 年度	2014 年度
行政人员费用	1,694,584	1,806,044
技术发展费	542,312	591,756
折旧	255,813	195,551
税费及规费	232,646	214,764
中介费	187,215	227,248
摊销	169,356	165,525
租金	110,985	129,024
材料消耗及低值品	82,748	107,981
考核奖金及总裁奖励金	71,000	272,944
股份支付确认的费用	62,370	95,591
审计费	10,760	9,460
办公费、招待费及其他	727,194	840,587
合计	4,146,983	4,656,475

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

53、 财务费用-净额

	2015 年度	2014 年度
利息支出	921,180	1,166,695
减：资本化的利息支出	423,520	412,821
减：银行存款利息收入	72,383	274,601
净汇兑(收益)/亏损	91,664	(19,910)
其他财务费用	110,860	59,824
合计	<u>627,801</u>	<u>519,187</u>

54、 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 年度	2014 年度
产成品及在产品存货变动	(413,264)	(168,434)
耗用的原材料和低值易耗品等	41,526,699	51,967,514
职工薪酬费用	6,293,535	6,425,427
折旧费和摊销费用	1,911,254	1,802,657
租金	310,007	220,782
财务费用	627,801	519,187
运输及装卸费	1,144,002	1,042,459
销售业务费	235,326	163,695
技术发展费	542,312	591,756
动力费	621,705	650,431
加工及修理费	431,046	307,799
审计师费用	10,760	9,460
- 审计服务	10,760	9,460
- 非审计服务	-	-
其他费用-其他制造费用	419,895	765,508
其他费用-其他销售费用	627,150	664,330
其他费用-其他管理费用	1,142,715	1,330,343
	<u>55,430,943</u>	<u>66,292,914</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

55、 公允价值变动(损失)

	2015 年度	2014 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
-本年公允价值变动		
1.交易性权益工具投资产生的公允价值变动收益	9,855	88,996
2.衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	156,261	(109,393)
-因资产终止确认而转出至投资收益	(151,844)	(88,122)
小计	14,272	(108,519)
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	(117,303)	(120,206)
合计	(103,031)	(228,725)

56、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2015 年度	2014 年度
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	151,844	88,122
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	5,000
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,928	7,941
权益法核算的长期股权投资收益	241,649	59,124
处置长期股权投资产生的投资收益/(损失)	3,333	(8,278)
租赁业务处置的收益	371,129	239,659
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	-	41,863
其他	3,223	2,470
合计	776,106	435,901

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 资产减值损失

	2015 年度	2014 年度
应收账款	68,693	20,033
预付款项	23,839	57,861
其他应收款	23,024	(7,675)
存货	92,239	64,770
一年内到期的非流动资产	(7,685)	54,797
长期应收款	284,641	32,910
固定资产	26,479	60,879
在建工程	1,791	563
商誉	38,149	-
合计	<u>551,170</u>	<u>284,138</u>

58、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

	2015 年度	2014 年度	2015 年度计入非 经常性损益的金额
非流动资产处置利得	33,876	21,081	33,876
其中：固定资产处置利得	31,191	16,982	31,191
无形资产处置利得	2,685	4,099	2,685
索赔收入	21,301	5,374	21,301
罚款收入	42,710	8,041	42,710
政府补助(2)	298,893	294,996	298,893
其他	39,420	60,187	39,420
合计	<u>436,200</u>	<u>389,679</u>	<u>436,200</u>

(2) 政府补助明细

	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	236,968	281,523	与收益相关
税收返还	57,654	9,681	与收益相关
其他	4,271	3,792	与收益相关
合计	<u>298,893</u>	<u>294,996</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 营业外支出

	2015 年度	2014 年度	2015 年度计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	51,464	54,291	51,464
其中：固定资产处置损失	47,148	54,182	47,148
无形资产处置损失	4,316	109	4,316
捐赠支出	2,850	3,167	2,850
罚款支出	6,041	5,943	6,041
赔款支出	46,901	2,279	46,901
非常损失	57,075	14,066	57,075
其他	9,253	37,391	9,253
合计	173,584	117,137	173,584

60、 所得税费用

	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	911,614	1,100,097
递延所得税的变动	22,777	(563,609)
合计	934,391	536,488

所得税费用与会计利润的关系如下：

	2015 年度	2014 年度
税前利润	3,206,352	3,570,416
按适用税率计算的所得税	805,860	846,986
税收优惠影响	(169,656)	(176,829)
不可抵扣的支出	110,624	128,608
其他非应税收入	(63,761)	(11,539)
本年利用以前年度未确认递延所得税资产的税务亏损的税务影响	(167,820)	(22,535)
未确认的税务亏损	295,360	178,608
本年利用以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的税务影响	(25,525)	(4,237)
因税率变更导致的递延税项差异	8,810	6,343
年度汇算清缴缴税	1,490	1,847
本年冲回以前年度确认的递延所得税资产	157,339	-
冲回境外控股公司享有当年利润需缴纳所得税	(18,330)	(410,764)
本年度所得税费用	934,391	536,488

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 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 年度	2014 年度
归属于本公司普通股股东及其他权益持有者的合并净利润	1,974,005	2,477,802
本公司所发行永续债的影响	(51,900)	-
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	1,922,105	2,477,802
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,681,116	2,666,735
基本每股收益(元/股)	0.72	0.93
其中：持续经营基本每股收益	0.72	0.93

(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：

	2015 年度	2014 年度
归属于本公司普通股股东及其他权益持有者的合并净利润	1,974,005	2,477,802
本公司所发行永续债的影响	(51,900)	-
本公司之子公司股份支付计划的影响	(4,113)	(19,315)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	1,917,992	2,458,487
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	2,698,523	2,678,461
稀释每股收益(元/股)	0.71	0.92

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2015 年度	2014 年度
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,681,116	2,666,735
本公司股份期权的影响(千股)	17,407	11,726
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	2,698,523	2,678,461

本公司董事会获授权授予本公司高级管理人员及其他职工6,000万份股份期权，占本年度本公司已发行股份2,977,819,686股的2.01%。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

2015 年度

(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、 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

	2015 年度	2014 年度
本年收到的押金、保证金	-	47,520
本年收到与当期收益相关的政府补助	298,893	294,996
本年收到的罚款收入	42,710	8,041
本年收到的索赔收入	21,301	5,374
其他	128,291	177,377
合计	491,195	533,308

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2015 年度	2014 年度
本年支付的运输装卸费用	1,059,550	1,042,459
本年支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	110,985	129,024
本年支付的技术发展费	542,312	591,756
本年支付的保修金	105,691	207,985
本年支付的外部销售佣金	111,577	61,066
本年支付的业务招待费	727,194	851,827
本年支付的差旅、办公费等与其他费用	2,214,162	1,709,449
合计	4,871,471	4,593,566

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2015 年度	2014 年度
本年收到的与资产相关的政府补助	42,884	-
其他	-	263,423
合计	42,884	263,423

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2015 年度	2014 年度
本年发行商业票据收到的现金	-	509
本年处置子公司股权(未丧失控制权)收到的现金	249,595	-
本年收到的股份期权行使的少数股东权益	11,398	14,231
合计	260,993	14,740

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 现金流量表项目注释(续)

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2015 年度	2014 年度
本年购买少数股东股权支付的现金	77,430	179,521

63、 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：

	2015 年度	2014 年度
合并净利润现金流量		
净利润	2,271,961	3,033,928
加：资产减值准备	551,170	284,138
固定资产折旧	1,581,295	1,442,306
无形资产摊销	227,862	219,517
投资性房地产和长期待摊费用摊销	102,097	140,834
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	17,588	33,210
公允价值变动损失	103,031	228,725
财务费用	1,001,991	479,273
投资收益	(776,106)	(435,901)
股份支付确认的费用	62,370	95,591
递延所得税资产的增加	(61,005)	(260,918)
递延所得税负债的增加/(减少)	49,255	(302,691)
存货的减少	777,306	534,612
经营性应收项目的增加	(6,712,675)	(1,425,708)
经营性应付项目的(减少)/增加	(2,806,363)	2,367,561
经营活动产生的现金流量净额	(3,610,223)	6,434,477

本集团本年度不涉及现金收支的重大投资活动为与中国消防企业的换股，具体参见附注六、1、(5)。除此外，不存在其他重大的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

2015 年度

(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)

63、 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：

	2015 年度	2014 年度
现金及现金等价物的年末余额	3,259,123	2,935,251
减：现金及现金等价物的年初余额	2,935,251	4,181,496
现金及现金等价物净减少额	323,872	(1,246,245)

(2) 本年取得子公司及其他营业单位的相关信息

	2015 年度	2014 年度
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	323,695	552,500
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	152,313	731,111
取得子公司支付/(收到)的现金净额	171,382	(178,611)
取得子公司的净资产		
流动资产	223,134	2,072,716
非流动资产	354,060	2,164,695
流动负债	(294,549)	(3,305,309)
非流动负债	(53,120)	(700,267)
少数股东权益	(168,598)	(730,593)

(3) 现金和现金等价物的构成

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、现金		
其中：库存现金	1,664	1,772
可随时用于支付的银行存款	3,224,289	2,836,455
可随时用于支付的其他货币资金	33,170	97,024
二、年末现金及现金等价物余额	3,259,123	2,935,251

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

2015 年度

(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)

64、 外币货币性项目

	2015 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金-			
美元	90,613	6.4935	588,396
港币	105,002	0.8378	87,971
澳元	25,483	4.7281	120,486
泰铢	267,584	0.1800	48,165
英镑	5,491	9.6154	52,798
欧元	137,224	7.0972	973,906
日元	343,067	0.0539	18,491
其他币种			104,314
			<u>1,994,527</u>
应收账款-			
美元	614,959	6.4935	3,993,237
港币	89,962	0.8378	75,371
日元	458,527	0.0539	24,703
澳元	17,833	4.7281	84,315
欧元	130,525	7.0972	926,369
其他币种			31,192
			<u>5,135,187</u>
其他应收款-			
美元	125,407	6.4935	814,333
港币	36,057	0.8378	30,208
欧元	16,645	7.0972	118,131
其他币种			44,299
			<u>1,006,971</u>
长期应收款-			
美元	1,626,935	6.4935	10,564,502
欧元	30	7.0972	213
英镑	9,722	9.6154	93,483
			<u>10,658,198</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

64、 外币货币性项目(续)

	2015 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
短期借款-			
美元	2,451,372	6.4935	15,917,983
新加坡元	8,485	4.5872	38,922
欧元	41,336	7.0972	293,374
英镑	14,931	9.6154	143,569
澳元	7,198	4.7281	34,034
日元	99,963	0.0539	5,388
其他币种			2,374
			16,435,644
应付账款-			
美元	259,874	6.4935	1,687,496
港币	23,146	0.8378	19,392
欧元	108,299	7.0972	768,624
澳元	18,282	4.7281	86,441
泰铢	93,510	0.1800	16,832
其他币种			12,009
			2,590,794
其他应付款-			
美元	163,075	6.4935	1,058,931
港币	54,484	0.8378	45,647
日元	33,858	0.0539	1,824
欧元	49,797	7.0972	353,422
澳元	1,316	4.7281	6,222
泰铢	9,239	0.1800	1,663
其他币种			57,152
			1,524,861
长期借款-			
美元	3,272,786	6.4935	21,251,836
港币	99,998	0.8378	83,778
其他币种			1,977
			21,337,591
长期应付款-			
美元	222	6.4935	1,440

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

(1) 本年度发生的非同一控制下的企业合并

被购买方	取得时点	购买成本	取得的 权益比例	取得方式	购买日	购买日 确定依据	购买日至 年末被购买 方的收入	购买日至 年末被购买 方的净利润 /(净亏损)	购买日至 年末被购买 方的经营活 动现金流量	购买日至 年末被购买 方的现金流 量净额
中世运北京(2)	2015 年 4 月 30 日	60,000	50%	现金收购	2015 年 4 月 30 日	依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日 依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日 依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日	69,375	(7,602)	(38,766)	(47,867)
中世运香港(2)	2015 年 4 月 30 日	45,000	50%	现金收购	2015 年 4 月 30 日	依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日 依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日 依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日	17,963	9,862	1,358	(630)
哈深冷(3)	2015 年 8 月 1 日	240,000	60%	现金收购	2015 年 8 月 1 日	依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日 依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日 依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日	159,765	19,052	3,166	2,147
四川金科深冷设备 工程有限公司	2015 年 4 月 1 日	3,850	55%	现金收购	2015 年 4 月 1 日	依据董事会 批准日、前董 事辞职日、新 章程审批日	14,193	323	64	142

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(2) 中世运北京和中世运香港

于 2014 年 12 月 19 日，本集团下属子公司中集现代物流发展有限公司(以下简称“中集现代物流”)与中世运北京和中世运香港的原股东签订股权购买协议，约定中集现代物流分别以收购对价人民币 60,000,000 元和人民币 45,000,000 元分别收购中世运北京和中世运香港 50%的股权。上述交易于 2015 年 4 月 30 日完成。根据中世运北京和中世运香港的章程约定，中集现代物流占中世运五分之三的董事会席位，因此中集现代物流具有控制权。

合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本	中世运北京	中世运香港
合并成本(现金)	60,000	45,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	49,086	23,834
商誉	10,914	21,166

被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

中世运北京	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2014 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	126,867	126,867	47,396
应收票据	2,239	2,239	2,112
应收账款	10,559	10,559	5,585
预付账款	897	897	426
其他应收款	5,497	5,497	3,360
存货	60	38	347
其他流动资产	233	233	277
固定资产	4,670	2,222	16,637
无形资产	59,210	-	-
长期待摊费用	5,739	5,739	2,899
应付账款	(149)	(149)	(154)
预收账款	(73,103)	(73,103)	(27,383)
应付职工薪酬	(628)	(628)	(458)
应交税费	(4,472)	(4,472)	(932)
其它应付款	(24,027)	(24,027)	(1,091)
递延所得税负债	(15,420)	-	-
净资产	98,172	51,912	49,021
减：少数股东权益	49,086		
取得的净资产	49,086		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(2) 中世运北京和中世运香港(续)

被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

中世运香港	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2014 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	3,246	3,246	2,951
预付账款	1	1	1
长期股权投资	205	184	-
固定资产	190	127	146
在建工程	574	574	597
无形资产	57,933	1,302	1,362
应交税费	(21)	(21)	(59)
其它应付款	(2,674)	(2,674)	(2,474)
应付股利	(2,428)	(2,428)	-
递延所得税负债	(9,358)	-	-
净资产	47,668	311	2,524
减：少数股东权益	23,834		
取得的净资产	23,834		

于购买日，可辨认的无形资产采用估值技术确定其公允价值，评估增值的无形资产主要为客户关系，其他资产负债的公允价值近似其账面价值。

(3) 哈深冷

于 2015 年 8 月 1 日，本集团子公司安瑞科与辽宁哈的原有股东签订股权购买协议，以现金对价人民币 240,000,000 元收购哈深冷 60%的股权。

合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本

现金	216,000
其他应付款	24,000
合并成本合计	240,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	138,556
商誉	101,444

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并范围的变更(续)

1、非同一控制下的企业合并(续)

(3) 哈深冷(续)

被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2014 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	21,858	21,858	15,435
在建工程	4,847	4,847	1,938
固定资产	45,818	45,818	34,271
无形资产	159,034	34	10,990
存货	83,418	83,418	47,449
预付账款	10,790	10,790	32,675
应收账款	55,061	55,061	93,258
其他应收款	32,057	32,057	26,700
递延所得税资产	15,672	15,672	5,224
银行借款	(5,000)	(5,000)	(5,000)
应付账款	(43,627)	(43,627)	(32,874)
其他应付款	(125,151)	(125,151)	(16,696)
递延所得税负债	(23,850)	-	-
净资产	230,927	95,777	213,370
减：少数股东权益	92,371		
取得的净资产	138,556		

于购买日，可辨认的无形资产采用估值技术确定其公允价值，评估增值的无形资产主要为发明专利和未完成合同，其他资产的公允价值近似其账面价值。

2、处置子公司

本年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 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的公司共计约 539 家。除以下列示的重要子公司外，本集团尚有其他子公司 301 家，其注册资本总额约人民币 457,977,653 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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	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”)	企业法人	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	美元 1660 万	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”)	企业法人	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	美元 8000 万	15.56%	84.44%
3 新会中集集装箱有限公司 (“新会中集”)	企业法人	广东江门	广东江门	制造、修理和销售集装箱	美元 2400 万	20.00%	50.00%
4 南通中集顺达集装箱有限公司 (“南通中集”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、修理和销售集装箱	美元 770 万	-	71.00%
5 天津中集集装箱有限公司 (“天津中集”)	企业法人	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	美元 5000 万	75.00%	25.00%
6 大连中集集装箱有限公司 (“大连中集”)	企业法人	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	美元 1740 万	42.53%	57.47%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
7 宁波中集物流装备有限公司 (“宁波中集”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	制造、销售集装箱箱及相关技术咨询； 集装堆存业务	美元 1500 万	25.00%	75.00%
8 太仓中集集装箱制造有限公司 (“太仓中集”)	企业法人	江苏太仓	江苏太仓	制造、修理集装箱	美元 4000 万	50.00%	50.00%
9 扬州润扬物流装备有限公司 (“扬州润扬”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	制造、修理和销售集装箱	美元 2000 万	-	100.00%
10 上海中集洋山物流装备有限公司 (“洋山物流”)	企业法人	上海	上海	制造、销售集装箱及相关技术咨询	美元 2000 万	60.00%	40.00%
11 上海中集冷藏箱有限公司 (“上海冷箱”)	企业法人	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	美元 3100 万	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”)	企业法人	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	美元 1000 万	-	71.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
13 广东新会中集特种运输设备有限公司 (“新会特箱”)	企业法人	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	美元 6549.90 万	19.01%	80.99%
14 南通中集罐式储运设备制造有限公司 (“南通罐箱”)	企业法人	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	美元 2500 万	-	70.83%
15 大连中集铁路装备有限公司 (“大连铁路装备”)	企业法人	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	美元 2000 万	55.00%	45.00%
16 南通中集安瑞科食品装备有限公司 (“南通大罐”)	企业法人	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	美元 4770 万	-	70.83%
17 深圳中集专用车有限公司 (“中集专用车”)	企业法人	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	人民币 20000 万	-	63.33%
18 青岛中集专用车有限公司 (“青岛专用车”)	企业法人	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	人民币 6288 万	44.34%	35.25%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
19 佛山中集物流装备有限公司 (“佛山物流”)	企业法人	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	人民币 300 万	-	100.00%
20 上海中集车辆物流装备有限公司 (“上海车辆”)	企业法人	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	人民币 9020.41 万	-	63.33%
21 深圳市中集木业有限公司 (“中集木业”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	集装箱木地板及其相关产品生产销售并提供相关服务	人民币 3000 万	12.00%	88.00%
22 中集车辆(辽宁)有限公司 (“辽宁车辆”)	企业法人	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	人民币 6000 万	-	63.33%
23 天津港中集振华物流有限公司 (“天津港振华”)	企业法人	天津	天津	国内及国际货物运输代理	人民币 10000 万	-	61.50%
24 中集陕汽重卡(西安)专用车有限公司 (“西安专用车”)	企业法人	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	人民币 5000 万	-	47.50%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
25 甘肃中集华骏车辆有限公司 (“甘肃华骏”)	企业法人	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	人民币 2500 万	-	63.33%
26 中集车辆(江门市)有限公司 (“江门车辆”)	企业法人	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	人民币 12900 万	-	63.33%
27 青岛中集环境保护设备有限公司 (“青岛环保”)	企业法人	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	人民币 13793 万	-	51.93%
28 上海中集专用车有限公司 (“上海专用车”)	企业法人	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	人民币 3000 万	-	63.33%
29 中集融资租赁有限公司 (“中集租赁”)	企业法人	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	美元 7000 万	75.00%	25.00%
30 青岛中集冷藏运输设备有限公司 (“青岛冷藏车”)	企业法人	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	美元 2940.50 万	-	76.44%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
31 南通中集能源装备有限公司 (“南通储运”)	企业法人	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	人民币 6994.56 万	-	70.83%
32 深圳中集天达空港设备有限公司 (“天达空港”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	生产经营各种机场用机电设备产品	美元 1350 万	-	35.92%
33 新会中集木业有限公司 (“新会木业”)	企业法人	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	美元 1550 万	-	100.00%
34 内蒙古呼伦贝尔中集木业有限公司 (“内蒙古木业”)	企业法人	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	美元 1200 万	-	100.00%
35 嘉兴中集木业有限公司 (“嘉兴木业”)	企业法人	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	美元 500 万	-	100.00%
36 深圳南方中集集装箱服务有限公司 (“南方服务公司”)	企业法人	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	美元 500 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
37 宁波中集集装箱服务有限公司 (“宁波服务”)	企业法人	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	人民币 3000 万	-	100.00%
38 上海中集洋山集装箱服务有限公司 (“洋山服务”)	企业法人	上海	上海	集装箱中转、堆存、拆拼维修、验箱及技术服务	美元 700 万	-	95.00%
39 中集申发建设实业有限公司 (“中集申发”)	企业法人	上海	上海	基础建设投资、建设与经营;房地产开发与经营	人民币 20412.30 万	98.53%	1.47%
40 中集车辆(集团)新疆有限公司 (“新疆车辆”)	企业法人	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	人民币 8000 万	-	63.33%
41 中集车辆(集团)有限公司 (“车辆集团”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	开发、生产、销售各种专用车、半挂车系列	美元 21222.51 万	44.33%	19.00%
42 青岛中集特种冷藏设备有限公司 (“青冷特箱”)	企业法人	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	美元 3918.41 万	5.08%	94.92%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
43 天津中集物流装备有限公司 (“天津物流”)	企业法人	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	美元 1000 万	75.00%	25.00%
44 大连中集物流装备有限公司 (“大连物流”)	企业法人	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	美元 1400 万	50.00%	50.00%
45 中集(重庆)物流装备制造有限公司 (“重庆中集”)	企业法人	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	美元 800 万	75.00%	25.00%
46 大连中集重化装备有限公司 (“大连重化”)	企业法人	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	美元 4517 万	62.70%	37.30%
47 深圳中集智能科技有限公司 (“智能科技”)	企业法人	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	人民币 5975 万	70.00%	10.00%
48 太仓中集冷藏物流装备有限公司 (“太仓冷箱”)	企业法人	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	人民币 45000 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
49 湖南中集竹木业发展有限公司 (“湖南木业”)	企业法人	湖南绥宁	湖南绥宁	竹木结构产品的精深加工、经营及销售	人民币 2800 万	-	100.00%
50 中集冀东(秦皇岛)车辆制造有限公司 (“秦皇岛车辆”)	企业法人	河北秦皇岛	河北秦皇岛	销售汽车、汽车配件	人民币 7000 万	-	47.50%
51 深圳南方中集物流有限公司 (“南方物流”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	能源化工及食品装备设计、研发工程总承包技术转让等	人民币 8000 万	90.62%	9.38%
52 中集管理培训公司 (“中集培训”)	企业法人	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	人民币 5000 万	100.00%	-
53 扬州利军工贸有限公司 (“扬州利军”)	企业法人	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	人民币 7000 万	-	100.00%
54 扬州泰利特种装备有限公司 (“扬州泰利”)	企业法人	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	人民币 7000 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	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”)	企业法人	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	人民币 15000 万	75.00%	25.00%
56 上海利帆集装箱服务有限公司 (“上海利帆”)	企业法人	上海	上海	集装箱维修、改装； 集装箱信息化管理和咨询服务	人民币 100 万	-	70.00%
57 中集木业发展有限公司 (“中集木业发展”)	企业法人	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	人民币 7836.40 万	75.00%	25.00%
58 深圳市中集产城发展集团有限公司 (“中集天宇”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	房地产开发经营	人民币 25463.41 万	-	82.00%
59 扬州中集昊宇置业有限公司 (“扬州昊宇”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	房地产开发；房产销售、租赁	人民币 2500 万	-	89.20%
60 宁波润信货柜有限公司 (“宁波润信”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	集装箱清洗、修理、保管、装箱、拆箱服务	人民币 500 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
61 成都中集产业园投资开发有限公司 (“成都产业园”)	企业法人	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	人民币 6000 万	-	63.33%
62 中集集团财务有限公司 (“财务公司”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	经营集团内部成员单位的本外币业务	人民币 50000 万	100.00%	-
63 深圳中集投资控股有限公司 (“深圳控股”)	企业法人	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	人民币 7500 万	100.00%	-
64 驻马店市中集华骏汽车贸易有限公司 (“驻马店汽贸”)	企业法人	河南驻马店	河南驻马店	汽车、挂车、摩托车、农用车及配件销售、汽车修理、汽车装饰、汽车货运	人民币 1000 万	-	63.33%
65 驻马店中集华骏铸造有限公司 (“驻马店铸造”)	企业法人	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	人民币 29776.20 万	-	63.33%
66 中集船舶海洋工程研究院有限公司 (“上海船舶”)	企业法人	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	人民币 5000 万	80.00%	20.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
67 深圳中集投资有限公司 (“深圳中集投资”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币 14000 万	100.00%	-
68 深圳天亿投资 有限公司 (“天亿投资”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币 10000 万	90.00%	10.00%
69 宁波西马克贸易 有限公司 (“宁波西马克”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	防毒面具，塑料制品	人民币 1000 万	-	100.00%
70 中集集装箱控股 有限公司 (“集装箱控股”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币 197900 万	100.00%	-
71 成都中集交通装备 制造有限公司 (“成都交通装备”)	企业法人	四川成都	四川成都	化工液体罐车 和半挂车	人民币 1500 万	-	63.33%
72 陕西中集车辆产业园 投资开发有限公司 (“陕西车辆园”)	企业法人	陕西咸阳	陕西咸阳	各类专用汽车生产	人民币 8000 万	-	63.33%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
73 中集模块化建筑投资有限公司 (“模块化投资”)	企业法人	广东江门	广东江门	股权投资、投资管理 房地产投资	人民币 13000 万	-	100.00%
74 中集模块化建筑设计研发有限公司 (“模块化研发”)	企业法人	广东江门	广东江门	建筑模块化设计、 装饰工程设计	人民币 5000 万	-	87.40%
75 中集冷链研究院有限公司 (“冷链研究院”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	标准海运冷藏箱、 特种冷藏箱	人民币 5000 万	-	100.00%
76 中集集团冷链投资有限公司 (“冷链投资”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	实业投资、项目投资	人民币 97900 万	-	100.00%
77 沈阳中集产业园投资开发有限公司 (“沈阳车辆园”)	企业法人	辽宁沈阳	辽宁沈阳	投资管理、资产 受托管理	人民币 5000 万	-	63.33%
78 深圳中集天达物流系统工程有限公司 (“天达物流”)	企业法人	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	人民币 6000 万	-	35.92%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
79 东莞中集创新产业园有限公司 (“东莞产业园”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	投资创新产业园、房地产开发和经营	人民币 5000 万	-	82.00%
80 浙江中集腾龙竹业有限公司 (“腾龙竹业”)	企业法人	浙江衢州	浙江衢州	竹木制品的销售、竹木技术研发、咨询	人民币 600 万	-	51.00%
81 广东新会中集模块化建筑有限公司 (“新会模块化”)	企业法人	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	人民币 8000 万	-	100.00%
82 深圳中集新合程汽车供应链管理有限公司 (“新合程”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	供应链管理	人民币 1000 万	-	60.00%
83 上海新之途物流有限公司 (“上海新之途”)	企业法人	上海	上海	国际货物运输代理、普通货物运输	人民币 1000 万	-	100.00%
84 中集前海融资租赁(深圳)有限公司 (“前海租赁”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	融资租赁业务、租赁交易咨询及担保	美元 8000 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
85 沈阳中集物流装备有限公司 (“沈阳物流”)	企业法人	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	人民币 600 万	-	100.00%
86 廊坊中集空港设备有限公司 (“廊坊空港设备”)	企业法人	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	人民币 1000 万	-	35.92%
87 烟台铁中宝钢铁加工贸易有限公司 (“烟台铁中宝”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	研发、加工桩腿结构件销售自产产品	美元 915.02 万	-	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”)	企业法人	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	人民币 1000 万	-	82.00%
89 安徽联合飞彩车辆有限公司 (“联合飞彩”)	企业法人	安徽宣城	安徽宣城	专用车销售生产、销售工程机械	人民币 15800 万	-	66.24%
90 天津振华集装箱服务有限公司 (“振华集装箱服务”)	企业法人	天津	天津	国内及国际货物运输代理业务及相关咨询服务	人民币 8576.13 万	-	75.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
91 昆山中集物流自动化设备有限公司 (“昆山中集”)	企业法人	江苏昆山	江苏昆山	自动化物流系统航空货物处理系统	人民币 8000 万	-	35.92%
92 中集天达(龙岩)投资发展有限公司	企业法人	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	人民币 2000 万	-	21.55%
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”)	企业法人	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	欧元 150 万	-	72.00%
94 深圳中集智能远望谷技术有限公司 (“深圳远望谷”)	企业法人	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	人民币 1000 万	-	60.80%
95 深圳中集电商物流科技有限公司	企业法人	广东深圳	广东深圳	电子商务技术的平台开发国内贸易	人民币 10000 万	-	70.00%
96 中集圣达因低温装备南通有限公司 (“圣达因南通”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	低温装备、化工冶金设备的制造、销售	人民币 2000 万	-	70.83%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
97 东莞中集专用车有限公司 (“东莞中集专用车”)	企业法人	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	人民币 20000 万	-	63.33%
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”)	企业法人	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	人民币 3000 万	-	63.33%
99 振华(天津)供应链管理有限公司 (“振华供应链管理”)	企业法人	天津	天津	仓储服务；物流分拨、配货、装卸、搬运	人民币 7947.50 万	-	75.00%
100 中集技术有限公司 (“江门中集技术”)	企业法人	广东江门	广东江门	智能装备技术研发 投资办实业	人民币 5000 万	-	100.00%
101 深圳中集车辆园投资管理 管理有限公司 (“深圳车辆产业园”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资管理、资产 受托管理	人民币 15250 万	-	63.33%
102 中集现代物流发展 有限公司 (“现代物流”)	企业法人	天津	天津	国际、国内货运代理 报检业务	人民币 70000 万	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
103 东莞南方中集物流装备制造有限公司 (“东莞南方中集”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	制造、修理集装箱 集装箱堆存业务	人民币 60000 万	10.00%	90.00%
104 宁波中集集装箱制造有限公司 (“宁波集装箱制造”)	企业法人	宁波	宁波	制造、生产及销售 集装箱	人民币 50000 万	-	100.00%
105 深圳中集鹏丰创业投资有限公司 (“鹏丰创业投资”)	企业法人	深圳	深圳	股权投资	人民币 5000 万	-	100.00%
106 深圳三华卓越投资有限公司 (“深圳三华卓越”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	人民币 3000 万	-	66.24%
107 广东汇中达激光装备有限公司 (“广东激光装备”)	企业法人	江门	江门	制造激光设备	人民币 3180 万	19.01%	80.99%
108 扬州中集宏宇置业有限公司 (“扬州宏宇置业”)	企业法人	扬州	扬州	房地产开发、房产销售 租赁，对酒店 进行投资	人民币 2500 万	-	82.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
109 扬州中集达宇置业有限公司 (“扬州达宇置业”)	企业法人	扬州	扬州	房地产开发、房产销售、租赁	人民币 2500 万	-	82.00%
110 扬州中集华宇酒店投资有限公司 (“扬州华宇酒店”)	企业法人	扬州	扬州	餐饮服务、企业管理咨询、投资管理	人民币 3500 万	-	82.00%
111 镇江中集润宇置业有限公司	企业法人	镇江	镇江	房地产开发经营、销售、租赁	人民币 3000 万	-	82.00%
112 郑州恒润能源有限责任公司 (“郑州恒润能源”)	企业法人	郑州	郑州	资产管理	人民币 4300 万	-	66.00%
113 中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司 (“安瑞科深圳投资控股”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	美元 3000 万	-	70.83%
114 张家港中集圣达因特种装备有限公司 (“张家港圣达因特种装备”)	企业法人	张家港	张家港	深冷设备、石油化工机械设备、金属制品及零部件制造、加工、销售及相关技术服务	人民币 3000 万	-	63.75%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股 比例	
						直接	间接
115 天津滨海新区弘信 博格融资租赁 有限公司 (“天津弘信博格”)	企业法人	天津市	天津市	融租租赁	人民币 2000 万	-	51.00%
116 深圳禾本科技 有限公司 (“禾本科技”)	企业法人	深圳	深圳	销售、服务	人民币 2000 万	-	70.00%
117 广州易栈信息科技 有限公司 (“易栈科技”)	企业法人	广州	广州	销售、服务	人民币 2000 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
118 CIMC Holdings (B.V.I.) Limited (“中集控股”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	100.00%
119 CIMC Tank Equipment Investment Holdings Co., Ltd. (“罐式投资”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 468 万	-	100.00%
120 中集车辆(泰国)有限公司 (“泰国车辆”)	企业法人	泰国	泰国	生产经营各种专用车	泰铢 26000 万	-	51.93%
121 CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd. (“CIMC Vehicle”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	美元 1 元	-	63.33%
122 CIMC Europe BVBA (“BVBA”)	企业法人	比利时	比利时	投资控股	欧元 18550	-	100.00%
123 China International Marine Containers (Hong Kong) Limited (“中集香港”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 200 万	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
124 CIMC Burg B.V. (“博格”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 9 万	-	100.00%
125 Tacoba Forestry Consultant N.V (“Suriname”) (“特高霸”)	企业法人	苏里南	苏里南	木材购销	苏里南元 300 万	-	100.00%
126 Charm Wise Limited (“Charm Wise”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	美元 5 万	-	100.00%
127 Gold Terrain Assets Limited (“GTA”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	100.00%
128 Full Medal Holdings Ltd. (“Full Medal”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	70.83%
129 Charm Ray Holdings Limited (“Charm Ray”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 10000 元	-	70.83%
130 Charm Beat Enterprises Limited (“Charm Beat”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	63.33%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
131 Sharp Vision Holdings Limited (“Sharp Vision”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 1 元	-	100.00%
132 Sound Winner Holdings Limited (“Sound Winner”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	70.83%
133 Grow Rapid Limited (“Grow Rapid”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 1 元	-	100.00%
134 Powerlead Holding Ltd. (“Powerlead”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 10 元	-	100.00%
135 Cooperatie Vela U.A.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 7500 万	-	70.83%
136 Vela Holding B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 9 万	-	70.83%
137 CIMC Financial Leasing(HK) Co Ltd.	企业法人	中国香港	中国香港	融资租赁	港币 50 万	-	100.00%
138 CIMC Offshore Holdings Limited (“CIMC Offshore”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 34286.02 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
139 Cooperatie CIMC U.A. (“COOP”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 2550 万	99.00%	1.00%
140 North Sea Rigs Holdings (“NSR”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	融资租赁项目公司	美元 6000	-	91.50%
141 中集天达空港设备 (香港)有限公司 (“天达香港”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 100 万	-	35.92%
142 CIMC Development (Australia) Pty Ltd (“Development Australia”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	澳元 800 万	-	100.00%
143 Beacon holdings Group Ltd (“Beacon holdings”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	融资租赁项目公司	美元 4900	-	100.00%
144 Lihua Logistics Company Limited (“Lihua”)	企业法人	香港	香港	物流	美元 485 万	-	75.00%
145 Beacon Pacific Group Ltd. (“Beacon Pacific”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	融资租赁项目公司	美元 4250 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股 比例	
						直接	间接
146 CIMC Holdings Australia Pty Ltd (“Holdings Aus”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	澳元 872.40 万	-	63.33%
147 CIMC Trailer Poland SP Zoo (“Trailer Poland SP Zoo”)	企业法人	波兰	波兰	投资控股	欧元 300 万	-	63.33%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	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”)	企业法人	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	人民币 10000 万	-	47.50%
2 芜湖中集瑞江汽车有限公司 (“芜湖车辆”)	企业法人	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	人民币 10000 万	-	47.50%
3 梁山中集东岳车辆有限公司 (“梁山东岳”)	企业法人	山东梁山	山东梁山	生产、销售拌车、特种车及其零部件	人民币 9000 万	-	47.50%
4 青岛中集集装箱制造有限公司 (“青岛中集”)	企业法人	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	美元 2784 万	32.83%	67.17%
5 青岛中集冷藏箱制造有限公司 (“青岛冷箱”)	企业法人	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	美元 8685 万	9.48%	90.52%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
6 天津中集北洋集装箱有限公司 (“中集北洋”)	企业法人	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	美元 1668.20 万	47.50%	52.50%
7 上海中集宝伟工业有限公司 (“上海宝伟”)	企业法人	上海	上海	制造、销售集装箱及相关技术咨询	美元 2850 万	35.37%	59.37%
8 中集车辆(山东)有限公司 (“山东车辆”)	企业法人	山东章丘	山东章丘	开发制造各类专用车及各种系列产品	美元 1893.01 万	-	55.10%
9 漳州中集集装箱有限公司 (“漳州中集”)	企业法人	福建漳州	福建漳州	制造、销售集装箱及相关技术咨询	美元 2300 万	65.00%	35.00%
10 扬州中集通华专用车有限公司 (“扬州通华”)	企业法人	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	人民币 43430.08 万	-	63.33%
11 驻马店中集华骏车辆有限公司 (“中集华骏”)	企业法人	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	人民币 8534 万	-	63.33%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	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”)	企业法人	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	人民币 79553.20 万	-	70.83%
13 东华集装箱综合服务有限公司 (“上海东华”)	企业法人	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	美元 450 万	-	70.00%
14 扬州通利冷藏集装箱有限公司 (“扬州通利”)	企业法人	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	美元 3410 万	75.00%	25.00%
15 青岛恒丰物流有限公司 (“青岛恒丰”)	企业法人	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	人民币 2000 万	-	80.00%
16 安瑞科蚌埠压缩机有限公司 (“安瑞科蚌埠”)	企业法人	安徽蚌埠	安徽蚌埠	制造销售压缩机及相关产品	港币 6080.84 万	-	70.83%
17 石家庄安瑞科气体机械有限公司 (“安瑞科石家庄”)	企业法人	河北石家庄	河北石家庄	制造销售压缩气体机械	美元 3200 万	-	70.83%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
18 安瑞科廊坊能源装备集成有限公司 (“安瑞科廊坊”)	企业法人	河北廊坊	河北廊坊	能源设备的研制开发	港币 11500 万	-	70.83%
19 北京安瑞科新能源技术有限公司 (“安瑞科北京”)	企业法人	北京	北京	能源设备的研制开发	港币 4000 万	-	70.83%
20 中集安瑞科(荆门)能源装备有限公司	企业法人	湖北荆门	湖北荆门	化工、燃气机械及设备销售及售后服务，节能源技术研发	港币 5000 万	-	70.83%
21 荆门宏图特种飞行器制造有限公司 (“荆门宏图”)	企业法人	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	人民币 10000 万	-	56.66%
22 宁国中集竹木制品有限公司 (“宁国木业”)	企业法人	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	美元 130 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	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”)	企业法人	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	人民币 229119 万	-	97.89%
24 烟台中集莱佛士船业有限公司 (“烟台中集船业”)	企业法人	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、管道及钢结构混凝土产品	人民币 12598 万	-	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”)	企业法人	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	人民币 20000 万	-	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”)	企业法人	山东龙口	山东龙口	海洋工程建设和工程物资供应	人民币 29000 万	-	97.89%
27 山东万事达专用汽车制造有限公司 (“山东万事达”)	企业法人	山东济宁	山东济宁	生产销售拌车、特种车及其零部件	人民币 2200 万	-	47.50%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
28 民航协发机场设备制造有限公司 (“民航协发”)	企业法人	北京	北京	机场摆渡车	人民币 2500 万	-	25.15%
29 阳江市上东富日房地产开发有限公司 (“阳江富日”)	企业法人	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	人民币 1000 万	-	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”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	石油化工为主的工程	人民币 6000 万	-	70.83%
31 振华物流集团有限公司 (“振华集团”)	企业法人	天津	天津	天津港集装箱及杂货集散运输、修箱	美元 5159.60 万	-	75.00%
32 厦门弘信博格融资租赁有限公司 (“弘信博格”)	企业法人	福建厦门	福建厦门	融资租赁业务、租赁业务	美元 2130 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	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”)	企业法人	天津	天津	仓储设施建设、经营 集装箱中转站经营	人民币 14500 万	-	45.00%
34 天津振华国际物流运输有限公司 (“振华国际物流”)	企业法人	天津	天津	无船承运、货物运输代理	人民币 13397 万	-	75.00%
35 山东振华物流有限公司 (“山东振华物流”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	普通货运、危险货物运输	美元 915 万	-	75.00%
36 天津振报关行有限公司 (“天津报关行”)	企业法人	天津	天津	报关及相关咨询、服务业务	人民币 1251.64 万	-	75.00%
37 振华国际船务代理(青岛)有限公司 (“青岛船代”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	国际船舶代理业务	人民币 1000 万	-	75.00%
38 天津振华国际船舶代理有限公司 (“天津船代”)	企业法人	天津	天津	国际船舶代理业务	人民币 1000 万	-	75.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
39 上海振华国际船务代理有限公司 (“上海船代”)	企业法人	上海	上海	国际船舶代理业务	人民币 1000 万	-	75.00%
40 振华东疆(天津)有限公司 (“振华东疆(天津)”)	企业法人	天津	天津	普通货运、货物专用运输	人民币 5000 万	-	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”)	企业法人	天津	天津	货物运输代理服务	人民币 562.88 万	-	75.00%
42 山东万事达物流有限公司 (“万事达物流”)	企业法人	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	人民币 4400 万	-	47.50%
43 柏坚货柜机械维修(深圳)有限公司 (“深圳柏坚货柜”)	企业法人	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	港币 750 万	-	70.00%
44 柏坚货柜机械维修(上海)有限公司 (“上海柏坚货柜”)	企业法人	上海	上海	集装箱、船舶及其零部件的机械维修、保养	美元 51.3 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	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”)	企业法人	天津	天津	石油制品销售 仓储销售	人民币 3000 万	-	45.00%
46 集瑞联合卡车营销服务有限公司 (“集瑞营销服务”)	企业法人	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	人民币 15000 万	-	66.24%
47 佳景科技有限公司 (“佳景科技”)	企业法人	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	人民币 1000 万	-	66.24%
48 芜湖幸福地产有限公司 (“芜湖幸福地产”)	企业法人	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	人民币 2500 万	-	43.20%
49 瑞集物流(芜湖)有限公司 (“瑞集物流”)	企业法人	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	人民币 2049.21 万	-	83.12%
50 集瑞联合重工有限公司 (“联合重工”)	企业法人	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	人民币 157000 万	66.24%	-
51 安徽飞彩(集团)有限公司 (“安徽飞彩集团”)	企业法人	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	人民币 15800 万	-	66.24%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股 比例	
						直接	间接
52 辽宁中集哈深冷气体 液化设备有限公司 (“辽宁哈深冷”)	企业法人	辽宁	辽宁	天然气液化装置、煤层气 液化设备设备及辅助设备 的设计、生产、销售	人民币 5000 万	-	42.50%
53 中世运(北京)投资 有限公司 (“北京中世运投资”)	企业法人	北京	北京	投资管理；资产管理； 投资咨询；企业管理	人民币 3500 万	-	50.00%
54 中世运(北京)国际 物流有限公司 (“北京中世运投国际物流”)	企业法人	北京	北京	海上国际货物运输 代理业务	人民币 3000 万	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
55 CIMC Rolling Stock Australia Pty Ltd. (“澳洲中集”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	销售车辆	澳元 50000	-	63.33%
56 中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”)	企业法人	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	1,935,627,088 每股 0.01 港币	-	70.83%
57 Burg Industries B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 841267	-	100.00%
58 Holvrieka Holding B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 1404 万	-	70.83%
59 Holvriekaldo B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	销售罐式设备	欧元 13.62 万	-	70.83%
60 Holvrieka Nirota B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	生产、装配、销售罐式设备	欧元 682,500	-	70.83%
61 Pteris Global Sdn. Bhd (“Pteris Global Sdn. Bhd”)	企业法人	马来西亚	马来西亚	销售服务	马来西亚林吉特 800 万	-	51.32%
62 Noordkoel B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	销售罐式设备	欧元 50 万	-	70.83%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
63 Beheermaatschappij Burg B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 123155.95	-	100.00%
64 Burg Carrosserie B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	生产道路运输车辆	欧元 18151.21	-	63.33%
65 Exploitiemaatschappij Intraproges B.V	企业法人	荷兰	荷兰	道路运输车辆贸易、融资及租赁	欧元 15925	-	63.33%
66 Hobur Twente B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	生产、销售石油、天然气罐式设备	欧元 45378.02	-	100.00%
67 Burg Service B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	道路运输车辆、罐式设备的装配	欧元 15 万	-	70.83%
68 LAG Trailers N.V.	企业法人	比利时	比利时	生产挂车	欧元 3245000	-	63.33%
69 Holvrieka N.V.	企业法人	比利时	比利时	生产罐式设备	欧元 99.16 万	-	70.83%
70 Imm oburg N.V.	企业法人	比利时	比利时	生产道路运输车辆	欧元 248000	-	63.33%
71 Holvrieka Danmark A/S	企业法人	丹麦	丹麦	生产罐式设备	丹麦克朗 100 万	-	70.83%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
72 Direct Chassis LLC (“DCEC”)	企业法人	美国	美国	生产、销售各种专用车	美元 1000 万	-	63.33%
73 CIMC TGE Gasinvestments SA (“TGESA”)	企业法人	卢森堡	卢森堡	投资控股	欧元 5 万	-	60.00%
74 TGE Gas Engineering GmbH (“TGE Gas”)	企业法人	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	印度卢比 13861250	-	60.00%
75 CIMC Raffles Offshore (Singapore)Limited (“中集来福士”)	企业法人	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)	新加坡元 594,416,915 及 美元 303,122,013	-	100.00%
76 CIMC Raffles Investments Limited	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 2	-	100.00%
77 CIMC Raffles Leasing Pte.Ltd.	企业法人	新加坡	新加坡	海洋船舶租赁经营	新加坡元 2	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
78 Caspian Driller Pte. Ltd.	企业法人	新加坡	新加坡	海洋船舶租赁经营	美元 3000 万	-	100.00%
79 Technodyne International Limited (“Technodyne”)	企业法人	英国	英国	能源设备的研制开发	英镑 1 元	-	60.00%
80 Gadidae AB.	企业法人	瑞典	瑞典	投资控股	瑞典克朗 1000000	-	100.00%
81 Perfect Victor Investments Limited (“Perfect Victor”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	美元 1	-	100.00%
82 Ziemann International GmbH (“Ziemann Group”)	企业法人	德国	德国	生产、销售及设计 啤酒发酵设备及 服务	欧元 1600 万	-	70.83%
83 Albert Ziegler GmbH (“Ziegler”)	企业法人	德国	德国	海洋工程设计	欧元 1354.30 万	-	72.00%
84 Bassoe Technology AB (“Bassoe”)	企业法人	瑞典	瑞典	海洋工程设计	瑞典克朗 1000000	-	90.00%
85 Verbus Systems Limited (“Verbus Systems”)	企业法人	英国	英国	投资控股	英镑 3884303	-	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

2015 年度

(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	法人类别	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股 比例	
						直接	间接
86 振华物流(香港)有限公司 (“振华香港”)	企业法人	香港	香港	物流	美元 660 万	-	75.00%
87 CIMC Australia Road Transport Equipment Pty Ltd (“CARTE”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	澳元 830 万	-	63.33%
88 栢坚国际控股有限公司 (“栢坚国际控股”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1000 万	-	70.00%
89 栢坚货柜机械维修有限公司 (“香港栢坚货柜”)	企业法人	香港	香港	集装箱修复和翻 新,集装箱贸易	港币 500 万	-	70.00%
90 Pteris Global Ltd	企业法人	新加坡	新加坡	投资控股	股本 322,947,152	-	51.32%
91 Techman (Hong Kong) Limited	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 45074.90 万	-	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

2015 年度

(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)

(4) 存在重要少数股东权益的子公司

	少数股东 持股比例	2015 年度 归属于少数 股东的损益	2015 年度 向少数股东 分派股利	2015 年 12 月 31 日累计少 数股东权益
安瑞科	29.17%	168,293	89,955	1,994,680

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2015 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安瑞科	8,816,906	3,495,320	12,312,226	4,418,487	1,428,267	5,846,754

	2014 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安瑞科	7,601,410	2,999,872	10,601,282	4,042,152	442,987	4,485,139

2015 年度				经营活动 现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
安瑞科	8,241,333	536,213	489,011	664,747

2014 年度				经营活动 现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
安瑞科	11,197,670	1,035,063	956,048	1,088,522

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(4) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

	少数股东 持股比例	2015 年度 归属于少数 股东的损益	2015 年度 向少数股东 分派股利	2015 年 12 月 31 日累计少 数股东权益
Pteris Global Limited	51.32%	27,921	-	645,143

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2015 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Pteris Global Limited	1,384,117	951,068	2,335,185	1,137,573	63,289	1,200,862

	2014 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Pteris Global Limited	1,568,352	714,469	2,282,821	1,399,695	43,689	1,443,384

	2015 年度			经营活动 现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
Pteris Global Limited	661,369	43,371	32,332	27,383

	2014 年度			经营活动 现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
Pteris Global Limited	726,724	43,875	65,230	(4,060)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(5) 本年度发生重大对子公司股权的部分处置(未丧失控制权)

- (i) 于 2015 年 7 月，本公司持股 51.32%的子公司 Pteris Global Ltd 出售了其持有天达空港 30%的股权，取得价款新币 54,817,000 元(折合人民币 251,471,000 元)。其取得的处置价款与相对享有子公司净资产的差异约人民币 101,215,000 元，计入资本公积。
- (ii) 2015 年 2 月 27 日盈亚国际(买方，中国消防企业的一家间接全资附属公司)、CIMC Top Gear B.V. (卖方，中集集团全资附属公司)、中国消防企业(买方责任之担保人)与中国国际海运集装箱(香港)有限公司(“中集香港”，中集集团直接全资附属公司，作为卖方责任之担保人)订立收购协议。据此，盈亚国际有条件地同意购买，及 CIMC Top Gear B.V.有条件地同意出售德国齐格勒消防及救援车辆(集团)有限责任公司(“德国齐格勒”)销售股份及德国齐格勒销售贷款，代价由中国消防企业向 CIMC Top Gear B.V. (或其代名人)配发或发行 1,223,571,430 股的形式支付。该交易于 2015 年 7 月 10 日完成，完成日股价为港币 0.48 元。完成日获取的中消的市值(“处置价款”)港币 587,314,000(折合人民币 469,851,000 元)，与相对享有子公司德国齐格勒 40%可辨认净资产及贷款的差异约人民币 321,514,000 元，计入资本公积。
- (iii) 于 2015 年 12 月 18 日，本公司子公司车辆集团引进新战略投资者，新战略投资者增资人民币 1,349,826,462 取得车辆集团 20.839%股权，其增资款与相对享有子公司净资产的差异约人民币 95,234,000 元，计入资本公积。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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-						
利华能源	河北霸州	河北霸州	燃气储运业务	否	-	15.58%
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	-	13.42%
加华海运	香港	香港	物流辅助业务	否	-	30.00%
中国消防	成都	开曼群岛	消防设备	是	-	30.00%

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

2015 年度

(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 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
货币资金	27,452	17,844	4,135	5,628	51,634	67,105
其他流动资产	36,670	26,600	1,926	3,232	129,613	227,861
流动资产合计	64,122	44,444	6,061	8,860	181,247	294,966
非流动资产合计	114,064	119,969	142,204	148,667	638,726	648,913
资产合计	178,186	164,413	148,265	157,527	819,973	943,879
流动负债	29,198	15,129	15,975	14,243	373,209	446,265
非流动负债	1,265	11,406	7,000	20,500	59,102	90,000
负债合计	30,463	26,535	22,975	34,743	432,311	536,265

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
少数股东权益	-	-	-	-	-	-
归属于母公司的股东权益	147,723	137,878	125,292	122,784	387,662	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)	75,339	70,318	63,899	62,620	193,831	203,807
对合营企业权益投资的账面价值	75,339	70,318	63,899	62,620	193,831	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

2015 年度

(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 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
营业收入	148,495	128,461	27,420	24,739	356,697	487,348
财务费用	(309)	(645)	1,483	2,253	18,322	24,947
所得税费用	3,400	3,412	836	581	-	-
净利润/(亏损)	9,846	10,236	2,508	1,475	(19,952)	(12,426)
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	9,846	10,236	2,508	1,475	(19,952)	(12,426)
本集团本年度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-

- (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

2015 年度

(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

	利华能源		上海丰扬		TSC		加华海运		中国消防	
	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
货币资金	148,490	242,986	403,478	337,919	244,961	347,117	163	-	105,059	-
其他流动资产	611,863	691,382	875,073	1,734,762	2,304,595	2,045,190	69,318	-	559,415	-
流动资产合计	760,353	934,368	1,278,551	2,072,681	2,549,556	2,392,307	69,481	-	664,474	-
非流动资产合计	543,773	523,613	43,955	11,201	680,935	630,906	1,036,222	-	652,752	-
资产合计	1,304,126	1,457,981	1,322,506	2,083,882	3,230,491	3,023,213	1,105,703	-	1,317,226	-
流动负债	579,571	1,055,996	524,870	1,805,772	1,635,610	1,532,535	1,511	-	310,639	-
非流动负债	140,434	80,456	-	-	289,959	253,797	779,221	-	-	-
负债合计	720,005	1,136,452	524,870	1,805,772	1,925,569	1,786,332	780,732	-	310,639	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

	利华能源		上海丰扬		TSC		加华海运		中国消防	
	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
少数股东权益	-	-	-	-	21,202	20,073	-	-	-	-
归属于母公司的股东权益	584,121	321,529	797,636	278,110	1,304,922	1,236,881	324,971	-	1,006,587	-
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	-	-	533,410	-
调整后归属于母公司的股东权益	584,121	321,529	798,721	279,195	1,460,686	1,392,645	324,971	-	1,539,997	-
本集团持股比例	15.58%	28.00%	40.00%	40.00%	13.42%	13.42%	30.00%	-	30.00%	-
按持股比例计算的净资产份额(i)	91,006	90,028	319,488	111,678	196,024	186,893	97,491	-	461,999	-
对联营企业权益投资的账面价值	91,006	90,028	319,488	111,678	196,024	186,893	97,491	-	461,999	-
存在公开报价的联营企业投资的公允价值	-	-	-	-	114,290	156,836	-	-	410,044	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

	利华能源		上海丰扬		TSC		加华海运		中国消防	
	2015 年	2014 年	2015 年	2014 年	2015 年	2014 年	2015 年	2014 年	2015 年	2014 年
	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
营业收入	1,183,231	1,076,844	1,969,436	660,013	1,489,912	1,664,104	66,510.90	-	565,178	-
净利润	26,522	48,791	519,525	156,230	115,227	128,793	12,757	-	30,444	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	4,520	-
综合收益总额	26,522	48,791	519,525	156,230	115,227	128,793	12,757	-	34,964	-
本集团本年度收到的来										
自联营企业的股利	(10,752)	-	-	(108,000)	-	-	-	-	-	-

- (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。

TSC 为香港联合交易所有限公司上市的公司，由于其公告时间晚于本集团公告时间，经管理层评估认定后认为其经营结果并不对本集团经营情况造成重大影响，因此采用其半年报年化数据进行入账，并在来年将其公告数据调整入账。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

	2015 年度	2014 年度
合营企业：		
2015 年 12 月 31 日投资账面价值合计	123,619	100,946
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	15,486	20,224
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	15,486	20,224
联营企业：		
2015 年 12 月 31 日投资账面价值合计	413,673	339,386
下列各项按持股比例计算的合计数		
净收益/(亏损) (i)	6,472	(47,063)
其他综合收益(i)	-	-
综合收益/(损失)总额	6,472	(47,063)

(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

本年度无合营企业或联营企业发生超额亏损。

七、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本年度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

2015 年度

(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、 本公司无控股母公司。

2、 本公司子公司情况参见附注六、1。

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	-	15.83%
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	-	38.89%
青岛捷丰	青岛	青岛	货柜维修业务	否	-	35.00%
联营企业-						
Marine Subsea & Consafe Limited	塞浦路斯	塞浦路斯	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	-	16.62%
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%
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%
森矩科技	江门	江门	材料业务	否	-	25.33%
宁夏长明天然气开发有限公司	宁夏	宁夏	天然气液化业务	否	-	29.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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 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
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
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
芜湖泰瑞汽车有限公司	子公司的少数股东
顺德比诺阳光房地产有限公司	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

2015 年度

(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 年度 金额	2014 年度 金额
玉柴联合动力	采购商品	524,618	613,490
TSC	采购商品	278,051	156,535
徐州中集木业有限公司	采购商品	169,056	57,322
Asahi Trading Co.,Ltd	采购商品	51,187	164,080
陕西重型汽车有限公司	采购商品	41,817	63,562
日本住友商事株式会社	采购商品	13,396	-
其他关联方	采购商品	19,507	40,724
小计	采购商品	1,097,632	1,095,713
其他关联方	接受劳务	735	4,117

本公司

本公司董事、监事及高级管理人员薪酬详见附注八、5(4)。

(2) 出售商品/提供劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2015 年度 金额	2014 年度 金额
Florens Maritime Limited	销售商品	835,084	888,395
Florens Container Corporation S.A.	销售商品	158,007	669,782
日本住友商事株式会社	销售商品	188,413	149,128
陕西重型汽车有限公司	销售商品	144,062	350,245
日邮振华	销售商品	9,171	18,046
COSCO Container Industries Limited	销售商品	137	21,187
广西南方物流	销售商品	13	13,347
森矩科技	销售商品	-	25,641
其他关联方	销售商品	13,493	8,798
小计	销售商品	1,348,380	2,144,569
其他关联方	提供劳务	21,908	27,141

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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 年度确认 的利息收入/支出	说明
拆入					
Gasfin Investment S.A	39,661	2008 年 9 月 19 日	到期日未约定	1,626	同比例股东经营借款
Eighty Eight Dragons Limited	182,640	2013 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 27 日	12,854	同比例股东经营借款
Quercus Limited	53,791	2013 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 27 日	6,344	同比例股东经营借款
Shiny Laburnum Limited	325	2013 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 27 日	38	同比例股东经营借款
顺德富日房地产投资有限公司	56,237	2012 年 4 月 12 日	到期日未约定	-	股东经营借款
顺德比诺阳光房地产有限公司	43,850	2012 年 4 月 12 日	到期日未约定	-	股东经营借款
	<u>376,504</u>				
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	4,084	2006 年 06 月 20 日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
Marine Subsea & Consafe Limited	297,027	2007 年 12 月 01 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	15,026	2015 年 3 月 5 日 和 2015 年 4 月 24 日	2016 年 3 月 5 日 和 2016 年 4 月 24 日	1,845	股东经营借款
广州金源行金属有限公司	6,211	2015 年 1 月 13 日 和 2015 年 5 月 19 日	2016 年 1 月 13 日 和 2016 年 5 月 19 日	497	股东经营借款
Frigstad Deepwater Holding Limited	146,493	2013 年 4 月 16 日	到期日未约定	-	股东经营借款
其他关联方	<u>6,646</u>				
	<u>509,691</u>				

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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 12 月 31 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
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
高翔	副总裁	37.5
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		960

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 12 月 31 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)
吴发沛	副总裁	50
于亚	副总裁	25
高翔	副总裁	190
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		834.8

注：经本公司第七届董事会 2015 年度第 4 次会议审议，增聘高翔先生为本公司副总裁，任期自 2015 年 4 月 1 日起三年，赵庆生先生因任期满离任。截止 2015 年 12 月 31 日，赵庆生先生持有本公司 75 万份未行使的期权以及安瑞科 63.5 万份未行使的期权。

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

2015 年度

(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 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

		就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬						
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	房屋津贴	其他福利	合计
董事								
李建红	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
张良		-	-	-	-	-	-	-
王宏		-	-	-	-	-	-	-
麦伯良		-	3,022	44	3,280	-	-	27
吴树雄		-	-	-	-	-	-	-
王桂埙		200	-	-	-	-	-	200
李科浚		200	-	-	-	-	-	200
潘承伟		200	-	-	-	-	-	200
小计		600	3,022	44	3,280	-	-	27

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

2015 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

		就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬							
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	房屋津贴	其他福利	合计
监事									
王志贤	注释(ii)	-	-	-	-	-	-	-	-
黄倩如	注释(ii)	-	-	-	-	-	-	-	-
何家乐		-	-	-	-	-	-	-	-
熊波		-	218	33	54	-	-	11	316
小计		-	218	33	54	-	-	11	316

注释(i): 于 2015 年 12 月 24 日，李建红先生因工作安排原因，辞去本公司董事长、董事及各董事会专门委员会的全部职务。

注释(ii): 黄倩如女士于 2015 年 2 月，因工作变动原因辞去本公司监事职务。王志贤先生被监事会建议委任为第七届监事会股东代表监事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

2015 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

		就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬						
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	房屋津贴	其他福利	合计
其他高级管理人员								
赵庆生	注释(iii)	-	1,260	-	2,460	-	-	3,720
吴发沛		-	1,261	77	1,900	-	27	3,265
李胤辉		-	901	75	1,620	-	27	2,623
刘学斌		-	1,375	77	1,504	-	27	2,983
张宝清		-	1,319	75	1,780	-	27	3,201
于亚		-	1,378	13	2,800	-	8	4,199
高翔		-	1,068	64	1,705	-	16	2,853
金建隆		-	1,204	-	1,860	-	-	3,064
曾北华		-	1,215	-	2,460	-	-	3,675
于玉群		-	1,405	44	2,050	-	27	3,526
小计		-	12,386	425	20,139	-	159	33,109
合计		600	15,626	502	23,473	-	197	40,398

注释(iii): 经本公司第七届董事会 2015 年度第 4 次会议审议，赵庆生先生因任期满离任。

2015 年度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

2015 年度

(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 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬						合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	入职奖金	房屋津贴	其他福利	
董事								
李建红	-	-	-	-	-	-	-	-
张良	-	-	-	-	-	-	-	-
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	2,447	40	3,234	-	-	24	5,745
吴树雄	-	-	-	-	-	-	-	-
王桂坝	200	-	-	-	-	-	-	200
李科浚 注释(iv)	200	-	-	-	-	-	-	200
潘承伟	200	-	-	-	-	-	-	200
小计	600	2,447	40	3,234	-	-	24	6,345

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬						合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	入职奖金	房屋津贴	其他福利	
监事								
黄倩如 注释(v)	-	-	-	-	-	-	-	-
何家乐	-	-	-	-	-	-	-	-
熊波	-	218	29	36	-	-	10	293
小计	-	218	29	36	-	-	10	293

注释(iv): 李科浚先生因个人原因辞任，其辞职将在本公司新的独立董事聘任后方能生效。

注释(v): 黄倩如女士于 2015 年 2 月，因个人原因辞去本公司监事职务。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬						合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	入职奖金	房屋津贴	其他福利	
其他高级管理人员								
赵庆生	-	1,233	-	2,958	-	-	-	4,191
吴发沛	-	1,184	40	2,160	-	-	24	3,408
李胤辉	-	1,189	38	1,800	-	-	24	3,051
刘学斌	-	1,318	40	2,060	-	-	24	3,442
张宝清	-	1,260	38	1,500	-	-	24	2,822
于亚	-	1,898	38	2,160	-	-	24	4,120
金建隆	-	1,064	33	1,860	-	-	20	2,977
曾北华	-	1,080	-	2,160	-	-	-	3,240
于玉群	-	1,094	40	3,624	-	-	24	4,782
小计	-	11,320	267	20,282	-	-	164	32,033
合计	600	13,985	336	23,552	-	-	198	38,671

2014 年度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

2015 年度

(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)

其他福利主要包括住房公积金、养老保险、医疗保险等。

(iii) 董事的终止福利

2015 年度，本公司及本公司之子公司无就提前终止委任董事做出的补偿(2014 年：无)。

(iv) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

于 2015 年度，本公司无就获得董事服务而向第三方支付的对价(2014 年：无)。

(v) 向董事、受董事控制的法人及董事的关连人士提供的贷款、准贷款和其他交易

于 2015 年 12 月 31 日，本公司无向董事、受董事控制的法人及董事的关连人士提供的贷款、准贷款及担保(2014 年 12 月 31 日：无)。

(vi) 董事在交易、安排或合同中的重大权益

本年度，本公司没有签订任何与本集团之业务相关而本公司的董事直接或间接在其中拥有重大权益的重要交易、安排或合同。(2014 年：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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。

其他非流动资产详见附注四、21。

应付账款详见附注四、27。

其他应付款详见附注四、33。

预收款项详见附注四、28。

7、 关联方承诺

于 2015 年 12 月 31 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。

九、 股份支付

1、 股份支付总体情况

本集团本年授予的各项权益工具总额	本公司及安瑞科本年授予的期权总额为 0 股。
本集团本年行权的各项权益工具总额	本公司本年行权总额为 19,095 千股，安瑞科本年行权总额为 4,144 千股。
本集团本年失效的各项权益工具总额	本公司本年失效及作废的总额为 1,178 千股，安瑞科本年失效的总额为 120 千股。
本集团年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：行权价格分别为港币 4 元、2.48 元和 11.24 元，合同剩余期限分别为 3.83 年、5.82 年和 8.44 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 4.74 年。
本集团年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

本年发生的股份支付费用如下：

	2015 年度	2014 年度
以权益结算的股份支付	62,370	95,591

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

(1) 安瑞科股份支付情况

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

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2011 年 10 月 28 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权，以认购该公司股份。股份期权的权利在授予日起一年后可行权 40%，满两年后可行权 70%，满三年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 3,820 万份，行权价格为每份港币 2.48 元。

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，行权价格为每份港币 11.24 元。

安瑞科期权变动如下：

	2015 年度 千股	2014 年度 千股
期初数量	90,863	58,638
本期新授予期权	-	38,420
本期行权	(4,144)	(5,595)
本期作废	(120)	(510)
本期失效	-	(90)
期末数量	<u>86,599</u>	<u>90,863</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

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限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、2014 年 6 月 27 日和 2015 年 7 月 29 日向普通股东分别派发现金股利每股人民币 0.35 元、0.46 元、0.23 元、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、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。

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、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 年度 千股	2014 年度 千股
期初数量	46,259	59,617
本期行权	(19,095)	(10,233)
本期作废	(1,103)	-
本年失效	(75)	(3,125)
期末数量	25,986	46,259

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(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。

本年估计与上年估计无重大差异。

于 2015 年 12 月 31 日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额	402,887
本年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	6,999
-安瑞科股份支付	55,371
	62,370

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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(续)

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 12 月 31 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零元，本年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 年度	2014 年度
期初数量	150,000	150,000
本期作废	(150,000)	-
期末数量	-	150,000

十、 或有事项

1、 或有负债

本集团子公司中集来福士与船东签订钻井平台建造合同中涉及延迟交付赔偿的条款。对于部分合同，管理层预计相关延期交付赔偿风险较高，故管理层根据合同条款约定的日赔付金额及最可能的延期赔付天数计提相关的预计负债 8,225,000 美元(折合人民币 53,410,000 元)。

本集团子公司扬州中集通华专用车有限公司为某些客户以按揭贷款方式购买搅拌车提供担保，客户付款严重逾期，管理层预计很可能代客户偿还银行贷款，因此计提相关预计负债人民币 26,530,000 元。

十、或有事项(续)

2、对外提供担保

本集团的子公司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 12 月 31 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约 809,315,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 847,892,000 元)。

本集团的子公司中集来福士为其客户提供船舶租赁担保。于 2015 年 12 月 31 日，担保额合计人民币约 477,500,000 元。

本集团的子公司—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 12 月 31 日，担保额合计为人民币约 537,417,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 138,673,000)。

本集团的子公司安瑞科为南通太平洋海洋工程有限公司的银行借款提供担保。截至 2015 年 12 月 31 日，安瑞科担保的未清偿借款金额为人民币 550,000,000 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 12 月 31 日，本集团已开具未确认的应付票据和已开具未到期的信用证合计为人民币 1,022,074,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 1,412,328,000 元)。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团子公司深圳中集天达空港设备有限公司由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 625,391,000 元，其中履约保函余额为人民币 501,466,000 元；付款保函余额为人民币 34,240,000 元；投标保函余额为人民币 59,457,000 元；质量保函余额为人民币 30,228,000 元。(2014 年 12 月 31 日合计：人民币 213,478,000 元)。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团子公司中集安瑞科控股有限公司由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 777,036,000 元，其中履约保函与预付款保函余额为人民币 735,718,000 元；投标保函与质量保函为人民币 7,255,000 元，项目进度保函金额为美元 5,246,000 元(折合人民币 34,063,000 元)。(2014 年 12 月 31 日合计：人民币 5,172,000 元)。

于 2015 年 12 月 31 日，本集团子公司中集来福士由银行开出的尚未到期的保函余额为美元 151,961,000 元(折合人民币 986,776,000 元)，其中付款保函余额为美元 6,078,000 元(折合人民币 39,467,000 元)；预付款保函余额为美元 92,130,000 元(折合人民币 598,256,000 元)；质量保函余额为美元 21,753,000 元(折合人民币 141,258,000 元)；履约保函余额为美元 32,000,000 元(折合人民币 207,795,000 元)。(2014 年 12 月 31 日合计：人民币 625,982,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

本集团子公司中集来福士与船东签订钻井平台建造合同，相关钻井平台已在 2015 年交付。船东认为中集来福士建造船舶存在的技术问题未符合建造合同的技术要求，故向中集来福士诉请支付赔偿费 200 万美元。截止审计报告日，相关事项尚在仲裁中。管理层预计相关仲裁赔付风险较高，故于 2015 年度计提 200 万美元(折合人民币 12,987,000 元)的预计负债。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承担

	2015 年度	2014 年度
已签订尚未履行或尚未完全履行的固定资产购建合同	10,657	2,657
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	556,006	150,355
建造用于销售或出租的船舶	383,489	519,242
董事会已批准的对外投资	10,029	24,062
合计	<u>960,181</u>	<u>696,316</u>

以下为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：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>10,029</u>	<u>24,062</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一、承诺事项(续)

1、 重大承诺事项(续)

(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 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

	2015 年度	2014 年度
1 年以内(含 1 年)	45,565	30,888
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	32,499	28,315
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	20,454	13,974
3 年以上	70,025	65,873
合计	<u>168,543</u>	<u>139,050</u>

2015 年度计入当期损益的经营租赁租金为人民币 67,996,000 元(2014 年度：人民币 68,187,000 元)。

十二、资产负债表日后事项

1、 利润分配情况说明

拟分配的股利(注(1))	<u>655,120</u>
--------------	----------------

(1) 于资产负债表日后提议分配的普通股股利

本公司董事会于2016年3月28日提议本公司向普通股股东派发现金股利，每股人民币0.22元，按截至2015年12月31日股数计算金额为人民币655,120,000元(2014年度：每股人民币0.31元，共人民币828,514,000元)。此项提议尚待股东大会批准，股利分配预案以分红派息股权登记日股份数为准。于资产负债表日后提议派发的股利并未在资产负债表日确认为负债。

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、化工及液态食品装备业务、海洋工程业务、空港装备业务、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

2015 年度

(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	集装箱分部 2015 年度	道路运输 车辆分部 2015 年度	能源、化工 及液态食品 装备分部 2015 年度	海洋 工程 分部 2015 年度	空港 装备 分部 2015 年度	物流服务 分部 2015 年度	金融分部 2015 年度	房地产分部 2015 年度	重卡分部 2015 年度	其他分部 2015 年度	分部间抵销 2015 年度	未分配项目 2015 年度	合计 2015 年度
对外交易收入	20,539,598	12,712,235	8,811,757	1,603,513	2,819,980	7,680,472	1,791,929	1,103,606	750,970	871,744	-	-	58,685,804
分部间交易收入	531,571	149,324	493,324	6,353,445	-	119,526	-	188,272	105,489	282,026	(8,222,977)	-	-
主营业务成本	17,265,511	10,176,577	7,395,342	7,221,814	2,173,699	7,048,656	620,569	839,871	895,947	935,005	(7,171,092)	-	47,401,899
对联营和合营企业的投资													
收益/(损失)	(1,007)	1,723	678	-	-	29,112	11,988	207,810	(9,976)	(758)	-	2,079	241,649
资产减值损失	42,293	98,527	24,624	4,963	8,500	38,008	289,891	855	54,815	1,888	(11,307)	(1,887)	551,170
折旧和摊销费用	390,027	247,384	219,289	270,902	167,700	165,958	202,007	16,283	132,717	36,478	-	62,509	1,911,254
利息收入	265,045	53,313	35,492	157,267	1,673	10,961	189,358	18,515	6,635	847,075	(1,539,304)	26,353	72,383
利息费用	83,090	92,167	65,380	224,619	22,148	59,372	109,982	29,655	117,728	38,536	(1,281,470)	936,453	497,660
利润总额/(亏损总额)	1,319,307	737,229	642,593	13,837	63,395	145,620	802,749	390,761	(328,611)	(262,733)	(119,859)	(197,936)	3,206,352
所得税费用	323,234	164,848	167,470	25,708	1,079	44,637	29,050	50,988	76,166	7,811	(13,836)	57,236	934,391
净利润/(净亏损)	996,073	572,381	475,123	(11,871)	62,316	100,983	773,699	339,773	(404,777)	(270,544)	(106,023)	(255,172)	2,271,961
资产总额	18,486,132	10,922,436	13,542,110	29,872,981	3,324,900	4,169,531	23,495,376	4,258,299	3,871,077	5,637,860	(17,098,043)	6,280,512	106,763,171
负债总额	10,766,411	5,768,905	7,948,597	29,579,796	2,027,418	3,191,294	19,799,616	3,129,906	3,856,221	2,484,587	(50,552,665)	33,268,209	71,268,295
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)	(63,831)	74,613	(16,091)	220,680	(1,061)	24,221	299,752	1,022	53,873	1,680	(11,307)	162,314	745,865
-联营企业和合营企业的长													
期股权投资	55,552	61,524	4,678	-	-	512,934	170,510	319,488	193,831	697,211	-	20,639	2,036,367
-长期股权投资、金融资产													
及递延所得税资产以外													
其他非流动资产增加额	1,293,041	595,316	708,469	4,630,629	688,978	333,190	7,314,797	42,481	195,887	588,009	-	4,889	16,395,686

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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 及液态食品 装备分部	海洋 工程 分部	空港 装备 分部	物流服务 分部	金融分部	房地产分部	重卡分部	其他分部	分部间抵销	未分配项目	合计
	2014 年度	2014 年度	2014 年度	2014 年度	2014 年度	2014 年度	2014 年度	2014 年度	2014 年度	2014 年度	2014 年度	2014 年度	2014 年度
对外交易收入	23,702,510	13,168,980	12,301,667	5,706,447	2,726,946	8,156,192	1,484,030	1,136,070	698,889	989,124	-	-	70,070,855
分部间交易收入	110,296	221,142	613,988	6,158,178	-	316,850	96,996	-	360,192	213,620	(8,091,262)	-	-
主营业务成本	20,409,230	10,985,824	10,367,102	11,262,067	2,131,531	7,610,835	776,137	682,877	1,007,059	1,042,633	(8,256,322)	-	58,018,973
对联营和合营企业的投资													
收益/(损失)	7,234	1,957	(1,497)	-	-	31,728	16,683	62,492	(6,213)	(12,127)	-	(41,133)	59,124
资产减值损失	64,860	62,840	16,600	(73,740)	10,486	48,581	88,066	(591)	24,249	53,178	(10,391)	-	284,138
折旧和摊销费用	372,766	282,132	281,687	227,635	19,400	175,241	244,719	7,385	89,888	36,757	-	65,047	1,802,657
利息收入	195,463	61,907	25,287	5,822	3,512	12,999	88,407	8,750	3,731	767,982	(920,849)	21,590	274,601
利息费用	98,262	107,786	70,798	475,493	64,587	40,625	103,669	33,306	46,113	31,345	(721,618)	816,329	1,166,695
利润总额/(亏损总额)	972,123	837,645	1,222,407	8,327	103,368	189,488	613,053	275,031	(73,769)	(225,259)	290,357	(642,355)	3,570,416
所得税费用	261,685	189,364	177,921	3,666	16,612	51,659	54,437	71,377	(13,295)	14,611	-	(291,549)	536,488
净利润/(净亏损)	710,438	648,281	1,044,486	4,661	86,756	137,829	558,616	203,654	(60,474)	(239,870)	290,357	(350,806)	3,033,928
资产总额	17,523,763	10,462,047	11,936,837	23,685,439	2,947,002	4,348,684	16,180,076	4,003,970	3,709,617	4,600,531	(15,692,844)	4,071,059	87,776,181
负债总额	10,357,563	5,078,841	6,818,576	23,250,995	2,112,337	3,048,728	13,748,988	3,181,823	3,186,138	3,001,622	(41,670,914)	28,379,369	60,494,066
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)	209,780	57,835	(1,095)	(62,785)	2,859	56,305	98,004	(682)	23,938	(51,630)	(10,391)	170,815	492,953
-联营企业和合营企业的长期股权投资	42,904	50,236	4,457	-	-	370,270	143,394	111,678	203,807	23,751	-	215,177	1,165,674
-长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,215,361	680,390	831,577	1,592,479	440,057	413,122	14,591,694	9,312	2,282,766	6,519	-	88,388	22,151,665

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2015 年度	2014 年度	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
中国	24,684,517	29,772,543	47,110,129	30,283,289
亚洲(除中国以外)	9,181,983	13,457,342	270,572	308,237
美洲	8,880,239	12,976,043	214,442	5,764,622
欧洲	13,836,675	11,664,021	1,189,268	1,215,473
其他	2,102,390	2,200,906	78,796	69,072
合计	58,685,804	70,070,855	48,863,207	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。

十四、金融风险及公允价值估计(续)

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。

对于应收租赁款, 本集团管理层已根据本身所做行业研究、交易对手信贷评级及对交易对手业务、财务状况的了解制定计划以实施风险管理。若出现违约情况, 本集团管理层可能要求退还、收回或出售租赁物, 视适用情况而定。若出现延迟付款情况, 本集团管理层有权就任何部分到期未付的租金按违约利率征收利息, 直至结欠款项获得支付为止。此外, 可能会视情况要求收取保证金, 用以支付或解除承租人的欠款。本集团发现信贷风险时会管理、限制及控制其过分集中, 尤其是定期评估承租人的还款能力。

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 12 月 31 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项占本集团应收账款和其他应收款总额的 12.40%(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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(续)

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。

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 12 月 31 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 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	4,487,166	-	-	-	4,487,166	4,487,166
以公允价值计量且其变动计						
入当期损益的金融资产	133,294	-	19,755	-	153,049	153,049
应收款项及其他应收款	15,928,370	-	-	-	15,928,370	15,928,370
一年内到期的非流动资产	5,559,327	-	-	-	5,559,327	3,228,668
长期应收款	-	3,478,453	7,084,625	11,122,586	21,685,664	12,734,564
小计	26,108,157	3,478,453	7,104,380	11,122,586	47,813,576	36,531,817
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	291,037	-	15,203	-	306,240	306,240
短期借款	17,909,024	-	-	-	17,909,024	17,909,024
应付票据	1,749,077	-	-	-	1,749,077	1,749,077
应付账款及其他应付款	14,178,019	-	-	-	14,178,019	14,178,019
应付利息	216,374	-	-	-	216,374	216,374
应付股利	56,034	-	-	-	56,034	56,034
一年内到期的非流动负债	4,765,523	-	-	-	4,765,523	4,765,523
长期借款	9,577	16,534,428	11,140,759	1,067,646	28,752,410	23,684,838
长期应付款	-	309,599	248,399	22,105	580,103	550,136
小计	39,174,665	16,844,027	11,404,361	1,089,751	68,512,804	63,415,265
净额	(13,066,508)	(13,365,574)	(4,299,981)	10,032,835	(20,699,228)	(26,883,448)

于 2015 年 12 月 31 日，本集团已获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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(续)

2、 流动风险(续)

	2014 年 12 月 31 日 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
金融资产						
货币资金	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	16,128,122	-	-	-	16,128,122	16,128,122
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	25,214,866	1,565,159	1,925,888	257,261	28,963,174	26,061,695
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
应付票据	1,684,016	-	-	-	1,684,016	1,684,016
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
应付利息	185,780	-	-	-	185,780	185,780
应付股利	47,973	-	-	-	47,973	47,973
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	35,361,995	10,077,824	7,085,513	134,947	52,660,279	50,277,484
净额	(10,147,129)	(8,512,665)	(5,159,625)	122,314	(23,697,105)	(24,215,789)

银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
1 年以内	18,558,027	-	13,290,405	-
1 至 2 年	15,224,106	-	3,298,065	-
2 年至 5 年	7,594,903	-	7,812,231	-
超过 5 年	865,829	-	-	-
	42,242,865	-	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

2015 年度

(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(续)

3、 利率风险

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

(1) 本集团于年末持有的计息金融工具如下：

	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	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%	12,734,564	2.58%-17.53%	3,449,542
-一年内到期长期应收款	2.58%-17.53%	3,228,668	2.58%-17.53%	2,388,975
金融负债				
-短期借款	0.63%-17.12%	8,555,791	1.08%-7.28%	2,645,497
-一年内到期的应付债券	4.43%-5.23%	3,998,881	4.43%-5.23%	2,000,000
-应付债券	-	-	4.43%-5.23%	4,455,080
-长期借款	1.2%-6.15%	3,916,702	2.53%-6.40%	2,146,526
合计		(508,142)		(5,408,586)
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.35%-3.75%	4,487,166	0.35%-3.75%	3,667,387
金融负债				
	1 个月			
	Libor+145bps~1			
	个月		1MLibor+190bps-	
-一年内到期长期借款	Libor+245bps	649,003	3MLibor+230bps	2,050,878
	1 个月			
	Libor+145bps~6			
	个月			
-长期借款	Libor+310bps	19,768,136	8.02%-12.86%	8,963,770
	1 个月			
	Libor+125bps~6			
	个月		1MLibor+100bps-	
-短期借款	Libor+230bps	9,353,233	6MLibor+380bps	8,594,030
-长期应付款	8.02%-12.86%	550,136	8.02%-12.86%	672,562
-一年内到期长期应付款	8.02%-12.86%	115,224	8.02%-12.86%	109
合计		(25,948,566)		(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

2015 年度

(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(续)

3、 利率风险(续)

(2) 敏感性分析

于 2015 年 12 月 31 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 48,654,000 元及人民币 48,654,000 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、25 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 12 月 31 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。

	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目
货币资金	316,077	506,361	19,899	18,491	87,057	776,287	1,164	34,955
应收款项	4,045,832	1,335,104	47,544	24,715	3,393,780	791,615	707	40,387
短期借款	(12,049,493)	(278,494)	-	(5,388)	(7,541,463)	(268,220)	(35,499)	-
长期借款	(21,092,096)	-	(83,778)	-	(9,838,791)	-	-	-
应付款项	(1,035,809)	(1,167,766)	(391,933)	(1,825)	(1,375,618)	(117,159)	(9,714)	(5,877)
一年内到期的非流动负债	(503,684)	-	-	-	(574,102)	-	-	-
资产负债表敞口总额	(30,319,173)	395,205	(408,268)	35,993	(15,849,137)	1,182,523	(43,342)	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

2015 年度

(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(续)

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 年度	2014 年度	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
美元	6.2305	6.1501	6.4935	6.1200
欧元	6.8918	8.0841	7.0972	7.4571
港币	0.8037	0.7928	0.8378	0.7889
日元	0.0516	0.0577	0.0539	0.0514

(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 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币贬值 3.70%、3.10%、3.40%和 3.20%(2014 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币贬值/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 12 月 31 日		
美元	(841,357)	(841,357)
欧元	9,189	9,189
港币	(10,411)	(10,411)
日元	864	864
合计	<u>(841,715)</u>	<u>(841,715)</u>
2014 年 12 月 31 日		
美元	(97,472)	(97,472)
欧元	(114,232)	(114,232)
港币	169	169
日元	(3,105)	(3,105)
合计	<u>(214,640)</u>	<u>(214,640)</u>

于 2015 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币升值 3.70%、3.10%、3.40%和 3.20%(2014 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币升值/贬值-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。

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

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、25 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 12 月 31 日，本集团主要持有青岛港 40,414,000 股上市流通股。

于 2015 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，股票价格上升/下降 5%(2014 年：5%)，将导致股东权益增加/减少人民币 5,619,000 元(2014 年：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。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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(续)

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

于 2015 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	122,171	-	-	122,171
衍生金融资产	四、2	-	30,878	-	30,878
小计		122,171	30,878	-	153,049
可供出售金融资产	四、10	1,342	30,000	-	31,342
合计		123,513	60,878	-	184,391
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、25	-	(258,146)	-	(258,146)
套期工具	四、25	-	(7,826)	-	(7,826)
财务担保合同	四、25	-	-	(40,268)	(40,268)
合计		-	(265,972)	(40,268)	(306,240)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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(续)

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					
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、25	-	(148,669)	-	(148,669)
套期工具	四、25	-	(10,384)	-	(10,384)
财务担保合同	四、25	-	-	(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。本年度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。

十四、金融风险及公允价值估计(续)

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 12 月 31 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

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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12月31日及2014年12月31日，本集团的资产负债率如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
总负债	71,268,295	60,494,066
总资产	106,763,171	87,776,181
资产负债率	67%	69%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行存款	1,585,004	1,773,195
其他货币资金	12,442	2,454
	<u>1,597,446</u>	<u>1,775,649</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>489</u>	<u>8</u>

于 2015 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 2,581,000 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 2,437,000 元)。

于 2015 年 12 月 31 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：人民币 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

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
交易性权益工具投资	<u>-</u>	<u>234,524</u>

(2) 本公司本年度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、 应收股利

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
中集香港	3,217,336	3,029,507
南方中集	592,706	592,706
南方东部物流	648,092	648,092
青岛中集	15,205	-
漳州中集	18,069	-
扬州通利	14,839	-
天津物流	48,915	-
南方物流	19,263	-
中集现代物流	29,146	-
中集木业发展	874	-
合计	<u>4,604,445</u>	<u>4,270,305</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收关联方款项	12,321,581	7,194,648
押金、保证金	20,202	20,166
其他	25,899	7,440
小计	12,367,682	7,222,254
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	12,363,102	7,217,674

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

账龄	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	9,778,433	3,836,672
1 年至 2 年(含 2 年)	754,128	3,329,930
2 年至 3 年(含 3 年)	1,779,478	29,206
3 年以上	55,643	26,446
小计	12,367,682	7,222,254
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	12,363,102	7,217,674

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本公司无已逾期但未减值的其他应收款。

(3) 其他应收款按种类披露：

注	2015 年 12 月 31 日				2014 年 12 月 31 日			
	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)	12,316,835	99.59%	-	-	7,176,065	99.36%	-	-
其他不重大的								
其他应收款 (5)	50,847	0.41%	4,580	9.01%	46,189	0.64%	4,580	9.92%
合计	12,367,682	100.00%	4,580	0.04%	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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(4) 年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 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本公司均无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(5) 年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 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本公司均无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(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：

	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	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
一年以内	31,452	-	-	31,999	-	-
一到二年	13,983	-	-	8,935	-	-
二到三年	157	-	-	675	-	-
三到四年	675	-	-	-	-	-
四到五年	-	-	-	2,000	2,000	100%
五年以上	4,580	4,580	100%	2,580	2,580	100%
合计	50,847	4,580	9.01%	46,189	4,580	9.92%

(7) 本年度坏账准备转回或收回情况

本公司无本年度前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额收回或转回的其他应收款(2014 年度：无)。

(8) 本年度实际核销的其他应收款情况

本公司本年度无重大实际核销的其他应收款情况(2014 年度：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

(9) 于 2015 年 12 月 31 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 总额的比例(%)	坏账准备
中集香港	资金往来、日常往来	3,519,023	1 年以内	28.45%	-
中集天宇	资金往来	1,358,852	1 年以内	10.99%	-
弘信博格	资金往来	1,015,345	1 年以内	8.21%	-
联合重工	资金往来	903,942	1 年以内、1 到 2 年	7.31%	-
中集租赁及其下属公司	资金往来	602,746	1 年以内	4.87%	-
		<u>7,399,908</u>		<u>59.83%</u>	<u>-</u>

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 12 月 31 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	0.28%
应收子公司合计	本公司子公司	<u>12,287,377</u>	<u>99.35%</u>
合计		<u>12,321,581</u>	<u>99.63%</u>

(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 12 月 31 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 12 月 31 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)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
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：

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日	在被投资单 位持股比例	本年 现金分红
可供出售权益工具						
—成本						
—交银施罗德	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	<u>391,970</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>391,970</u>		<u>-</u>
减：减值准备	<u>(3,065)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,065)</u>		<u>-</u>
合计	<u>388,905</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>388,905</u>		<u>-</u>

(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：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
子公司(2)	8,509,530	8,426,789
联营企业(3)	-	-
合营企业(3)	-	3,655
小计	<u>8,509,530</u>	<u>8,430,444</u>
减：减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>8,509,530</u>	<u>8,430,444</u>

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

2015 年度

(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	2014 年 12 月 31 日	增减变动	2015 年 12 月 31 日	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	减值准备 年末余额	本年计提 减值准备	本年现金红利
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	70.00%	70.00%	-	-	1,527
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%	-	-	15,205
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	94.74%	94.74%	-	-	14,702
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%	-	-	18,069
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%	-	-	4,655
新会特箱	82,026	82,026	-	82,026	100.00%	100.00%	-	-	10,111
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%	-	-	20,362
天津物流	47,750	47,750	-	47,750	100.00%	100.00%	-	-	48,915
中集香港	1,690	1,690	-	1,690	100.00%	100.00%	-	-	-
CIMC USA Inc.	171,740	171,740	(171,740)	-	63.33%	63.33%	-	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

	投资成本	2014 年 12 月 31 日	增减变动	2015 年 12 月 31 日	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	减值准备 年末余额	本年计提 减值准备	本年现金红利
中集申发	162,686	162,686	-	162,686	100.00%	100.00%	-	-	-
车辆集团	606,912	606,912	-	606,912	63.33%	63.33%	-	-	92,260
智能科技	41,526	41,526	-	41,526	80.00%	80.00%	-	-	-
太仓冷箱	311,792	311,792	(311,792)	-	100.00%	100.00%	-	-	-
中集木业发展	108,544	108,544	(53,727)	54,817	100.00%	100.00%	-	-	874
中集管理培训	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%	-	-	14,839
南方物流	71,717	71,717	-	71,717	100.00%	100.00%	-	-	19,263
深圳控股	72,401	72,401	-	72,401	100.00%	100.00%	-	-	-
财务公司	482,590	482,590	-	482,590	100.00%	100.00%	-	-	20,327
中集租赁	422,363	422,363	-	422,363	100.00%	100.00%	-	-	102,731
青岛专用车	26,912	26,912	-	26,912	79.59%	79.59%	-	-	2,418
上海船舶	40,000	40,000	-	40,000	100.00%	100.00%	-	-	-
中集投资	60,000	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	540,000	2,519,000	100.00%	100.00%	-	-	-
COOP	205,022	205,022	-	205,022	100.00%	100.00%	-	-	-
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%	-	-	29,146
联合重工	898,977	898,977	-	898,977	66.24%	66.24%	-	-	-
小计	8,426,789	8,426,789	82,741	8,509,530			-	-	415,404

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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	2014 年 12 月 31 日	增加投资 转入子公司	减少投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	2015 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
权益法—合营企业										
超酷制冷	9,000	3,655	-	(3,427)	(228)	-	-	-	-	-

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

2015 年度

(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

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
非流动部分		
衍生金融负债		
-利率掉期合约	14,256	21,307

8、 应付职工薪酬

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付短期薪酬	851,044	861,156
应付设定提存计划	492	492
	851,536	861,648

(1) 短期薪酬

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	350,000	260,078	(115,047)	495,031
利润分享及总裁奖励金	511,156	23,857	(179,000)	356,013
住房公积金	-	3,221	(3,221)	-
工会经费和职工教育经费	-	1,156	(1,156)	-
社会保险费及其他	-	2,394	(2,394)	-
其中：医疗保险	-	1,980	(1,980)	-
工伤保险	-	147	(147)	-
生育保险	-	267	(267)	-
其他短期薪酬	-	1,225	(1,225)	-
合计	861,156	291,931	(302,043)	851,044

于 2015 年 12 月 31 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

(2) 设定提存计划

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险	492	4,719	(4,719)	492
失业保险费	-	101	(101)	-
	492	4,820	(4,820)	492

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

9、 应交税费

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应交营业税	8,809	3,609
应交所得税	1,867	1,867
代扣代缴个人所得税金	1,053	1,402
其他	1,091	433
合计	<u>12,820</u>	<u>7,311</u>

10、 应付利息

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	1,937	1,955
企业债券利息	127,263	180,669
合计	<u>129,200</u>	<u>182,624</u>

11、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付子公司款项	7,570,989	6,504,627
押金及暂收款	-	30,000
质保金	508	434
预提费用	355	481
其他	11,393	1,677
合计	<u>7,583,245</u>	<u>6,537,219</u>

(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 12 月 31 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	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付子公司合计	本公司的子公司	<u>7,570,989</u>	<u>6,504,627</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

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：

项目	附注	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款			
-信用借款	(2)	61,000	576,000
一年内到期的应付债券	(3)	3,998,881	2,000,000
合计		<u>4,059,881</u>	<u>2,576,000</u>

(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参见附注四、35。

13、 长期借款

(1) 长期借款分类：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行借款		
-信用借款	<u>2,215,000</u>	<u>861,000</u>

于 2015 年 12 月 31 日，本公司无最后一期还款日为五年之后的借款。

于 2015 年 12 月 31 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 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 4.35%(2014 年 12 月 31 日：3.90%至 4.92%)。

14、 应付债券

	2014 年 12 月 31 日	溢折价摊销	本年转入一年内 到期的应付债券	2015 年 12 月 31 日
中期票据	3,996,080	2,801	3,998,881	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

14、 应付债券(续)

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

本公司应付债券详情请参见附注四、38。

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 12 月 31 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	851,536	212,884	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	14,256	3,564	21,307	5,327
小计	865,792	216,448	882,955	220,739
互抵金额	-	-	(81,347)	(20,337)
互抵后的金额	865,792	216,448	801,608	200,402
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		216,448		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	-	-	(81,347)	(20,337)
小计	-	-	(81,347)	(20,337)
互抵金额	-	-	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		-		-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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

	2015 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价	317,168	3,271,914	-	3,589,082
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	6,999	(129,126)	258,211
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	129,788	3,278,913	(129,126)	3,279,575

	2014 年 1 月 1 日	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

	2015 年 1 月 1 日	本年发生金额		2015 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

	2014 年 1 月 1 日	本年发生金额		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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

18、 未分配利润

	2015 年度	2014 年度
年初未分配利润	1,594,245	1,308,078
加：本年净利润	771,715	1,011,322
减：本公司所发行永续债的影响	(51,900)	-
减：提取法定盈余公积	(77,172)	(5,118)
应付普通股股利	(833,748)	(720,037)
年末未分配利润	1,403,140	1,594,245

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 833,748,000 元(2014 年：人民币 720,037,000 元)。

19、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

	2015 年度	2014 年度
其他业务收入	298,919	289,577
其他业务成本	40,576	-

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2015 年度		2014 年度	
	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	257,941	-	289,246	-
其他	40,978	40,576	331	-
合计	298,919	40,576	289,577	-

20、 公允价值变动收益/(损失)

	2015 年度	2014 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
-本年公允价值变动收益	35,261	64,934
-因资产终止确认而转出至投资收益	(35,261)	(6,352)
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	7,051	5,558
合计	7,051	64,140

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2015 年度	2014 年度
成本法核算的长期股权投资收益	415,404	1,227,538
权益法核算的长期股权投资损失	(228)	(53,515)
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	5,000
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	35,261	6,352
处置长期股权投资收益	250,433	-
合计	<u>700,870</u>	<u>1,185,375</u>

22、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

	2015 年度	2014 年度
政府补助(2)	39,645	75,091
其他	787	4,791
合计	<u>40,432</u>	<u>79,882</u>

(2) 政府补助明细

	2015 年度	2014 年度	与资产相关/收益相关
财政补贴	<u>39,645</u>	<u>75,091</u>	与收益相关

23、 所得税费用

	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税的变动	(16,046)	14,627
合计	<u>(16,046)</u>	<u>14,627</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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、 所得税费用(续)

所得税费用与会计利润的关系如下：

	2015 年度	2014 年度
税前利润	755,669	1,025,949
按适用税率计算的所得税	188,917	256,487
不可抵扣的支出	3,927	2,277
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	-	50,619
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(105,039)	-
其他非应税收入	(103,851)	(294,756)
本年所得税费用	(16,046)	14,627

24、 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：

	2015 年度	2014 年度
净利润	771,715	1,011,322
固定资产折旧	15,855	16,395
无形资产摊销	259	255
长期待摊费用摊销	5,050	3,175
非流动资产处置损失	62	48
公允价值变动损失收益	(7,051)	(64,140)
财务费用	139,025	412,421
投资收益	(700,870)	(1,185,375)
股份支付确认的费用	6,999	60,550
递延所得税资产的(增加)/减少	(16,046)	14,627
经营性应收项目的(增加)/减少	(4,905,964)	2,388,199
经营性应付项目的增加	1,058,061	3,067,638
经营活动产生的现金流量净额	(3,632,905)	5,725,115

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

	2015 年度	2014 年度
现金及现金等价物的年末余额	652,865	831,212
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额	(178,347)	444,480

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(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)

24、 现金流量表相关情况(续)

(2) 现金和现金等价物的构成

	2015年12月31日	2014年12月31日
一、现金		
其中：可随时用于支付的银行存款	643,004	831,194
可随时用于支付的其他货币资金	9,861	18
二、年末可随时变现的现金及现金等价物余额	<u>652,865</u>	<u>831,212</u>

注： 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表补充资料

2015 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、 非经常性损益明细表

	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失	(17,588)	(33,210)
计入当期损益的政府补助	298,893	294,996
购买日之前持有被购买方的股权公允价值重新计量确认投资收益 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/(损失)	-	41,863
处置子公司的净收益/(损失)	56,964	(127,662)
应收账款单项计提坏账准备的转回	3,333	(8,278)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,461	80,784
其他符合非经常性损益定义的损益项目	(18,689)	10,756
	18,330	155,860
所得税影响额	(84,562)	(38,082)
少数股东权益影响额(税后)	(16,359)	(41,907)
合计	252,783	335,120

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。

二、 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：

	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2015 年度	2014 年度	2015 年度	2014 年度	2015 年度	2014 年度
归属于公司普通股股东净利润	8%	12%	0.72	0.93	0.71	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	7%	10%	0.62	0.80	0.62	0.80