

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间财务报表

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间财务报表

页码

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间财务报表

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 - 234

补充资料

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2017年 6月30日	2016年 12月31日
流动资产：			
货币资金	四、1	5,737,102	6,325,998
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	四、2	187,117	141,160
应收票据	四、3	1,096,250	1,536,191
应收账款	四、4	16,371,018	11,526,075
预付款项	四、6	2,393,030	2,165,982
应收利息		8,580	9,250
应收股利		42,055	41,959
其他应收款	四、5	8,243,976	9,347,887
存货	四、7	18,336,871	17,409,515
划分为持有待售的资产	四、8	203,847	203,847
一年内到期的非流动资产	四、9	4,118,028	3,941,689
其他流动资产	四、10	719,176	702,478
流动资产合计		57,457,050	53,352,031
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	249,034	325,187
可供出售金融资产	四、11	461,762	442,726
长期应收款	四、12	13,499,327	13,220,242
长期股权投资	四、13	2,249,428	2,162,217
投资性房地产	四、14	1,722,065	1,752,608
固定资产	四、15	21,674,735	22,037,261
在建工程	四、16	23,804,653	22,769,189
固定资产清理	四、17	120,420	130,050
无形资产	四、18	4,484,650	4,654,757
开发支出	四、18	56,588	49,990
商誉	四、19	2,140,393	2,127,893
长期待摊费用	四、20	281,156	246,574
递延所得税资产	四、21	1,276,916	1,257,670
其他非流动资产	四、22	20,677	86,353
非流动资产合计		72,041,804	71,262,717
资产合计		129,498,854	124,614,748

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)

2017年6月30日

(金额单位:人民币千元)

负债及股东权益	附注	2017年 6月30日	2016年 12月31日
流动负债:			
短期借款	四、25	17,945,748	15,729,787
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	四、26	134,772	141,806
应付票据	四、27	1,253,175	1,551,582
应付账款	四、28	11,345,178	10,160,951
预收款项	四、29	4,545,835	3,780,694
应付职工薪酬	四、30	2,120,417	2,115,108
应交税费	四、31	975,399	1,092,030
应付利息	四、32	533,428	303,375
应付股利	四、33	253,412	16,746
其他应付款	四、34	6,127,379	5,154,073
预计负债	四、35	772,163	847,429
一年内到期的非流动负债	四、36	5,015,501	3,667,872
其他流动负债	四、37	2,612,280	1,687,762
流动负债合计		53,634,687	46,249,215
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、26	57,718	61,235
长期借款	四、38	23,665,089	27,023,222
应付债券	四、39	7,986,500	7,986,500
长期应付款	四、40	504,909	529,372
专项应付款	四、41	16,720	9,704
递延收益	四、42	836,650	839,738
递延所得税负债	四、21	687,884	657,414
其他非流动负债	四、43	2,236,814	2,123,556
非流动负债合计		35,992,284	39,230,741
负债合计		89,626,971	85,479,956
股东权益:			
股本	四、44	2,980,353	2,978,577
其他权益工具	四、45	1,981,143	2,049,035
资本公积	四、46	3,075,965	3,126,585
其他综合收益	四、47	429,765	357,341
盈余公积	四、48	3,279,379	3,279,379
未分配利润	四、49	18,076,208	17,495,053
归属于母公司股东及其他权益持有者的权益合计		29,822,813	29,285,970
少数股东权益		10,049,070	9,848,822
股东权益合计		39,871,883	39,134,792
负债及股东权益总计		129,498,854	124,614,748

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

2017 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2017年 6月30日	2016年 12月31日
流动资产：			
货币资金	十六、1	2,300,326	2,660,222
应收股利	十六、2	4,704,365	4,755,818
其他应收款	十六、3	12,968,574	13,131,416
其他流动资产		7,685	9,272
流动资产合计		19,980,950	20,556,728
非流动资产：			
可供出售金融资产	十六、4	388,905	388,905
长期股权投资	十六、5	9,490,535	9,375,276
固定资产		101,398	102,372
在建工程		16,931	844
无形资产		14,336	14,466
固定资产清理		207	-
长期待摊费用		35,115	40,730
递延所得税资产	十六、14	49,636	52,280
非流动资产合计		10,097,063	9,974,873
资产合计		30,078,013	30,531,601

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)

2017年6月30日

(金额单位：人民币千元)

负债及股东权益	附注	2017年 6月30日	2016年 12月31日
流动负债：			
短期借款	十六、6	3,660,000	2,710,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	十六、7	-	65
应付职工薪酬		196,808	205,760
应交税费	十六、8	4,024	3,646
应付利息	十六、9	225,564	75,755
应付股利		178,332	-
其他应付款	十六、10	2,185,522	2,990,804
预计负债		-	79,104
一年内到期的非流动负债	十六、11	995,000	800,000
流动负债合计		7,445,250	6,865,134
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（非一年内到期）	十六、7	1,738	3,296
长期借款	十六、12	826,000	1,621,000
应付债券	十六、13	7,986,500	7,986,500
递延收益		36,276	37,429
非流动负债合计		8,850,514	9,648,225
负债合计		16,295,764	16,513,359
股东权益：			
股本		2,980,353	2,978,577
其他权益工具		1,981,143	2,049,035
资本公积	十六、15	3,304,356	3,287,149
其他综合收益	十六、16	43,754	43,754
盈余公积		3,279,379	3,279,379
未分配利润		2,193,264	2,380,348
股东权益合计		13,782,249	14,018,242
负债和股东权益总计		30,078,013	30,531,601

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

2017 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2017年1-6月	2016年1-6月
一、营业收入	四、50	33,387,152	23,542,843
减：营业成本	四、50	27,241,564	19,126,496
营业税金及附加	四、51	216,183	194,236
销售费用	四、52	1,256,253	1,036,129
管理费用	四、53	2,368,039	1,982,301
财务费用-净额	四、54	594,251	304,944
资产减值损失	四、58	234,437	1,267,501
加：公允价值变动(损失)	四、56	(32,626)	137,104
投资收益	四、57	(10,628)	(87,328)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		<u>2,538</u>	<u>13,800</u>
其他收益	四、59	91,032	-
二、营业利润		1,524,203	(318,988)
加：营业外收入	四、60	84,343	167,289
其中：非流动资产处置利得		<u>31,127</u>	<u>6,153</u>
减：营业外支出	四、61	32,404	14,145
其中：非流动资产处置损失		<u>17,388</u>	<u>9,485</u>
三、利润总额		1,576,142	(165,844)
减：所得税费用	四、62	<u>509,633</u>	<u>375,316</u>
四、净利润		1,066,509	(541,160)
归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		796,898	(378,034)
少数股东损益		<u>269,611</u>	<u>(163,126)</u>
五、其他综合收益/(损失)的税后净额	四、47	99,022	328,231
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		72,424	274,766
以后将重分类进损益的其他综合收益		72,424	274,766
可供出售金融资产公允价值变动		<u>(241)</u>	<u>949</u>
现金流量套期工具产生的其他综合收益		6,072	(490)
外币报表折算差额		<u>66,593</u>	<u>274,307</u>
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		26,598	53,465
六、综合收益总额		<u>1,165,531</u>	<u>(212,929)</u>
归属于母公司股东及其他权益持有者的综合收益总额		869,322	(103,268)
归属于少数股东的综合收益总额		<u>296,209</u>	<u>(109,661)</u>
七、每股收益			
(一)基本每股收益(元)	四、63	<u>0.2554</u>	<u>(0.1444)</u>
(二)稀释每股收益(元)	四、63	<u>0.2544</u>	<u>(0.1444)</u>

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

2017 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2017年1-6月	2016年1-6月
一、营业收入	十六、17	96,917	69,104
减：营业成本	十六、17	1,452	24,006
营业税金及附加		-	3,373
管理费用		129,167	109,800
财务费用-净额		296,143	(99,572)
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动损益	十六、18	1,623	1,985
投资收益	十六、19	359,040	118,963
其他收益	十六、20	2,211	-
二、营业利润		33,029	152,445
加：营业外收入	十六、21	21	1,137
其中：非流动资产处置利得		-	116
减：营业外支出	十六、22	1,746	249
其中：非流动资产处置损失		586	1
三、利润总额		31,304	153,333
减：所得税费用	十六、23	2,644	27,968
四、净利润		28,660	125,365
五、其他综合收益/(损失)的税后净额		-	-
六、综合收益总额		28,660	125,365

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

2017 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2017年1-6月	2016年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,885,118	26,966,364
收到的税费返还		1,044,746	536,836
收到其他与经营活动有关的现金	四、64(1)	709,660	252,053
经营活动现金流入小计		34,639,524	27,755,253
购买商品、接受劳务支付的现金		29,731,503	21,688,702
支付给职工以及为职工支付的现金		3,003,021	2,703,551
支付的各项税费		1,050,104	1,102,475
支付其他与经营活动有关的现金	四、64(2)	1,523,112	1,326,793
经营活动现金流出小计		35,307,740	26,821,521
经营活动产生的现金流量净额	四、65(1)	(668,216)	933,732
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		600	115,920
取得投资收益收到的现金		21,903	241,771
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,940	11,643
处置子公司的收到现金净额		-	7
投资活动现金流入小计		60,443	369,341
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,421,152	4,189,354
投资支付的现金		142,020	791,687
取得子公司支付的现金净额		5,000	764,577
投资活动现金流出小计		1,568,172	5,745,618
投资活动产生的现金流量净额		(1,507,729)	(5,376,277)

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)

2017 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2017年1-6月	2016年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		33,776	1,542,157
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,618	1,518,444
取得借款收到的现金		28,533,395	79,171,819
收到其他与筹资活动有关的现金	四、64(3)	4,506	2,428
筹资活动现金流入小计		28,571,677	80,716,404
偿还债务支付的现金		25,735,139	73,846,942
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		879,262	1,178,176
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		87,485	47,147
支付其他与筹资活动有关的现金	四、64(4)	81,616	120,376
筹资活动现金流出小计		26,696,017	75,145,494
筹资活动产生的现金流量净额		1,875,660	5,570,910
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(97,959)	(76,929)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	四、65(1)	(398,244)	1,051,436
加：年初现金及现金等价物余额		6,338,667	3,259,123
六、期末现金及现金等价物余额	四、65(3)	5,940,423	4,310,559

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

2017 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2017年1-6月	2016年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,944	74,196
收到其他与经营活动有关的现金		2,750,305	3,026,963
经营活动现金流入小计		2,843,249	3,101,159
购买商品、接受劳务支付的现金		-	38,246
支付给职工以及为职工支付的现金		53,410	153,809
支付的各项税费		13,625	27,955
支付其他与经营活动有关的现金		4,157,049	3,246,351
经营活动现金流出小计		4,224,084	3,466,361
经营活动产生的现金流量净额	十六、24	(1,380,835)	(365,202)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,800,000	-
取得投资收益收到的现金		275,133	8,000
处置固定资产收回的现金净额		-	2,261
投资活动现金流入小计		7,075,133	10,261
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		24,944	6,962
投资支付的现金		6,886,616	-
投资活动现金流出小计		6,911,560	6,962
投资活动产生的现金流量净额		163,573	3,299
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		4,070,000	4,426,000
吸收投资所收到的现金		8,158	23,712
筹资活动现金流入小计		4,078,158	4,449,712
偿还债务支付的现金		3,720,000	4,061,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,617	349,716
筹资活动现金流出小计		3,872,617	4,410,716
筹资活动产生的现金流量净额		205,541	38,996
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(3,909)	182
五、现金及现金等价物净增加额	十六、24	(1,015,630)	(322,725)
加：期初现金及现金等价物余额		1,715,470	652,865
六、期末现金及现金等价物余额	十六、24	699,840	330,140

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

2017 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2017年1-6月								2016年							
		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	归属于母公司股东及其他权益持有者的权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工	资本公积	其他综合收	盈余公积	未分配利润			股本	其他权益工	资本公积	其他综合收	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额		2,978,577	2,049,035	3,126,585	357,341	3,279,379	17,495,053	9,848,822	39,134,792	2,977,820	2,033,043	3,181,863	(514,477)	3,203,578	17,805,808	7,033,280	35,720,915
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		2,978,577	2,049,035	3,126,585	357,341	3,279,379	17,495,053	9,848,822	39,134,792	2,977,820	2,033,043	3,181,863	(514,477)	3,203,578	17,805,808	7,033,280	35,720,915
三、本期增减变动金额																	
(一) 综合收益总额																	
1. 净利润		-	35,908	-	-	-	760,990	269,611	1,066,509	-	119,792	-	-	-	419,868	195,323	734,983
2. 其他综合收益	四、47	-	-	-	72,424	-	-	26,598	99,022	-	-	-	871,818	-	-	95,528	967,346
综合收益总额合计		-	35,908	-	72,424	-	760,990	296,209	1,165,531	-	119,792	-	871,818	-	419,868	290,851	1,702,329
(二) 股东投入和减少资本																	
1. 所有者投入资本	四、44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 公司的股份期权行使而投入的资本	四、44	1,776	-	17,207	-	-	-	-	18,983	757	-	7,574	-	-	-	-	8,331
3. 少数股东投入资本		-	-	3,428	-	-	-	55,259	58,687	-	-	227,441	-	-	-	3,330,875	3,558,316
4. 购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	42,794	42,794	-	-	-	-	-	-	29,565	29,565
5. 购买子公司少数股东权益而减少的资本公积	四、46	-	-	(78,103)	-	-	-	(3,513)	(81,616)	-	-	(22,239)	-	-	-	(726,250)	(748,489)
6. 处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	903	-	-	-	8,097	9,000
7. 处置子公司股权(丧失对子公司的控制权)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,762)	(7,762)
8. 因子公司的股份期权行使而投入的资本	四、46	-	-	70	-	-	-	4,436	4,506	-	-	1,692	-	-	-	2,063	3,755
9. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	6,778	-	-	-	2,805	9,583	-	-	22,316	-	-	-	10,068	32,384
10. 发行其他权益工具	四、45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. 确认授予少数股东的回购权	四、46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(300,000)	-	-	-	-	(300,000)
12. 其他	四、46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,035	-	-	-	-	7,035
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,801	(75,801)	-	-
2. 对股东的分配	四、49	-	-	-	-	-	(179,835)	(197,742)	(377,577)	-	-	-	-	-	(654,822)	(121,965)	(776,787)
3. 已付其他权益工具利息	四、45	-	(103,800)	-	-	-	-	-	(103,800)	-	-	(103,800)	-	-	-	-	(103,800)
四、本期末余额		2,980,353	1,981,143	3,075,965	429,765	3,279,379	18,076,208	10,049,070	39,871,883	2,978,577	2,049,035	3,126,585	357,341	3,279,379	17,495,053	9,848,822	39,134,792

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

2017 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2017年1-6月							2016年度						
		股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	其他综合收益	未分配利润	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	股东权益合计
一、上年年末余额		2,978,577	2,049,035	3,287,149	3,279,379	43,754	2,380,348	14,018,242	2,977,820	2,033,043	3,279,575	43,754	3,203,578	1,403,140	12,940,910
二、本期增减变动金额															
(一) 综合收益总额															
1. 净利润		-	35,908	-	-	-	(7,247)	28,661	-	119,792	-	-	-	1,707,831	1,827,623
2. 其他综合收益	十六、16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额		-	35,908	-	-	-	(7,247)	28,661	-	119,792	-	-	-	1,707,831	1,827,623
(二) 股东投入和减少资本															
1. 所有者投入资本	四、44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 公司的股份期权行权而投入的资本	四、44	1,776	-	17,207	-	-	-	18,983	757	-	7,574	-	-	-	8,331
4. 发行其他权益工具	四、45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)、利润分配															
1. 提取盈余公积	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,801	(75,801)	-
2. 对股东的分配	四、48	-	-	-	-	-	(179,837)	(179,837)	-	-	-	-	-	(654,822)	(654,822)
3. 已付其他权益工具利息	四、45	-	(103,800)	-	-	-	-	(103,800)	-	(103,800)	-	-	-	-	(103,800)
三、本期末余额		2,980,353	1,981,143	3,304,356	3,279,379	43,754	2,193,264	13,782,249	2,978,577	2,049,035	3,287,149	43,754	3,279,379	2,380,348	14,018,242

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、 公司基本情况

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身为“中国国际海运集装箱有限公司”，是由招商局轮船股份有限公司与丹麦宝隆洋行、美国海洋集装箱公司共同出资设立的中外合资经营企业。1992 年 12 月，经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1992]1736 号文和中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字(1992)第 261 号文批准，由本公司的原法人股东作为发起人，将本公司改组为定向募集的股份有限公司，并更名为“中国国际海运集装箱股份有限公司”。于 1993 年 12 月 31 日和 1994 年 1 月 17 日，经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1993]925 号文和深圳市证券管理办公室以深证办复[1994]22 号文批准，本公司分别向境内、外社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票和境内上市外资股(B 股)股票并上市交易。于 1995 年 12 月 1 日，经国家工商行政管理局批准，本公司更名为“中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司”。本公司的注册地址和总部地址为中华人民共和国广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号 8 楼。

于 2012 年 12 月 19 日，本公司境内上市外资股(B 股)转换上市地，以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市并挂牌交易，本公司原全部发行的 B 股转为境外上市外资股(H 股)。

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、重型卡车、空港设备、消防车、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，本集团还从事金融股权投资、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(以下简称“Pteris”)原为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。于 2016 年 9 月 7 日起从新加坡交易所退市。

本期纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本期新纳入合并范围的子公司详见附注五、1，本期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 2017 年 8 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注二、10)、存货的计价方法(附注二、11)、长期资产发生减值的判断标准(附注二、20)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二、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、34。

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

本公司自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计年度

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)。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

5、 企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉(参见附注二、18)；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指拥有被投资单位的权利，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

6、 合并财务报表的编制方法(续)

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。

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。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

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。

期末外币货币性项目，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。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(a) 金融资产分类(续)

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。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(c) 金融资产减值(续)

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。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销后的余额，与按照或有事项原则(参见附注二、21)确定的预计负债金额较高者进行后续计量。

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。

没有合同义务偿还本金或支付任何利息/股息的永续资本工具被列为权益的一部分。

本集团发行权益工具收到的对价扣除直接归属于权益性交易的交易费用后，计入股东权益。其他权益工具存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项

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

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项(续)

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项:

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 组合 7	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 融资租赁组合
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)
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。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

11、 存货

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

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。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(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

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。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。

本集团对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

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，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。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，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、主要会计政策和会计估计(续)

14、固定资产(续)

(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。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

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。期末，在建工程以成本减减值准备(参见附注二、20)在资产负债表内列示。

16、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

17、 无形资产(续)

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。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

18、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，期末以成本减累计减值准备(参见附注二、20)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

19、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限(年)
租金	2-10
其他	3-5

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

21、 预计负债及或有负债

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

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

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表日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(3) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

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

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

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

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

24、 职工薪酬(续)

(3) 辞退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

25、 政府补助

政府补助为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。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，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，是指本集团取得的、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，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；对同类政府补助采用相同的列报方式，将与日常活动相关的纳入营业利润，将与日常活动无关的计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

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。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

26、 递延所得税资产/递延所得税负债(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。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

27、 经营租赁、融资租赁(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：(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二) 本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

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出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额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。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(三)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营损益包括其经营损益和处置损益。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

29、 套期会计

套期会计方法，是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

29、 套期会计(续)

被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 重要会计政策变更

- (1) 财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号），对《企业会计准则第 16 号—政府补助》进行了修订，自 2017 年 6 月 12 日起施行。本集团已采用上述准则编制自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间财务报表，对本集团财务报表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额（千元）
		2017 年 1-6 月
本集团对与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；对与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。本集团对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。2016 年 1-6 月的比较财务报表未重列。	其他收益 营业外收入	91,032 (91,032)

- (2) 财政部于 2017 年 4 月 28 日发布了《关于印发<企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13 号）的要求，要求自 2017 年 5 月 28 日起执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》。该会计政策的变更对本集团自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间财务报表无重大影响。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、主要会计政策和会计估计(续)

34、主要会计估计及判断

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

除附注四、19、九和十四载有关于商誉减值、股份支付和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：

(3) 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。

(4) 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。

(5) 长期资产减值

如附注二、20 所述，本集团在资产负债表日对长期资产进行减值评估，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、毛利率、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。

如果管理层对资产(资产组)未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对长期资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对长期资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

34、 主要会计估计及判断(续)

(6) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注二、14 和 17 所述，本集团对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。

(7) 产品质量保证

如附注四、35 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。

(8) 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。

(9) 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。

(10) 投资性房地产公允价值估计

本集团根据独立专业合格评估师评定的估值或潜在独立第三方购买方的报价来确认投资性房地产的公允价值。评估投资性房地产的公允价值，如附注十四、6 所述，需要使用若干重大判断及假设。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(a)	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%及 17%
营业税	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《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)及相关规定，自 2016 年 5 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、金融服务等税率为 6%，融资租赁、有形动产租赁等业务税率为 17%，不动产租赁和销售等业务税率为 11%。2016 年 5 月 1 日前，服务业、金融业、房地产业适用 5%营业税税率，建筑业适用 3%营业税税率。

注 1：本公司及各重要子公司本期适用的所得税税率列示如下：

	2017年度税率	2016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%	20%
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%	23.5%
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	22%	22%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、税项(续)

2、税收优惠

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

	子公司名称	所在地 法定税率	优惠税率	优惠原因
1	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
2	广东新会中集特种运输设备有限公司	25%	15%	2016年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
3	扬州润扬物流装备有限公司	25%	15%	2014年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
4	扬州通利冷藏集装箱有限公司	25%	15%	2015年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
5	湖南中集竹木业发展有限公司	25%	15%	2016年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
6	大连中集物流装备有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
7	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
8	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
9	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
10	芜湖中集瑞江汽车有限公司	25%	15%	2014年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
11	洛阳中集凌宇汽车有限公司	25%	15%	2016年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
12	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
13	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
14	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
15	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
16	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
17	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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项(续)

2、 税收优惠(续)

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

	子公司名称	所在地 法定税率	优惠 税率	优惠原因
18	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
19	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
20	南通中集安瑞科食品装备有限公司	25%	15%	2016年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
21	深圳中集天达空港设备有限公司	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	民航协发机场设备有限公司	25%	15%	2015年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
23	深圳中集天达物流系统工程有限公司	25%	15%	2016年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
24	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

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、13。

1、 货币资金

	2017年6月30日	2016年12月31日
库存现金	155,947	157,493
银行存款	5,171,582	5,711,162
其他货币资金	409,573	457,343
合计	5,737,102	6,325,998
其中：存放在境外的款项总额	2,516,745	1,938,284

于 2017 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 816,845,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 987,257,000 元)，参见附注四、24。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团上述受到限制的货币资金中包含本公司子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 404,982,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 504,795,000 元)。财务公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
流动部分			
1.交易性权益工具投资			
-上市公司	(3)	180,357	138,072
2.衍生金融资产			
-外汇远期合约	(4)	1,759	1,782
-货币互换合约	(5)	609	-
3.套期工具		4,392	1,306
合计		<u>187,117</u>	<u>141,160</u>
非流动部分			
衍生金融资产			
-利率掉期合约	(6)	249,034	325,187
合计		<u>249,034</u>	<u>325,187</u>

(2) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团无变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(4) 外汇远期合约

本集团于 2017 年 6 月 30 日持有的外汇远期合约，主要为未结算的美元远期合约、日元远期合约、英镑远期合约及欧元远期合约，其名义金额分别为 33,500,000 美元、696,890,000 日元、6,500,000 英镑及 11,500,000 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、英镑及欧元货币买入/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 2017 年 7 月 10 日至 2018 年 4 月 16 日期满。

(5) 货币互换合约

于 2017 年 6 月 30 日，本集团持有 5 份尚未结算的以美元和人民币计价的货币互换合约，其初始名义本金合计 15,000,000 美元和 52,847,000 人民币，分别于 2017 年 9 月 25 日、2017 年 12 月 20 日、2017 年 12 月 20 日、2017 年 12 月 20 日和 2017 年 12 月 20 日期满。本集团于 2017 年 6 月 30 日货币互换合约的公允价值为人民币 333,000 元，并作为衍生金融工具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和金融负债。该公允价值未扣除将来处置该金融资产和金融负债时可能产生的交易费用。

(6) 利率掉期合约

本集团于 2017 年 6 月 30 日，持有 19 份尚未结算的以美元计价的利率互换合约，其名义本金合计为 1,453,802,000 美元，公允价值为人民币 247,296,000 元，并将于 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 28 日期满。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

3、应收票据

(1) 应收票据分类

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	990,955	1,374,487
商业承兑汇票	105,295	161,704
合计	<u>1,096,250</u>	<u>1,536,191</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 2017 年 6 月 30 日，本集团已质押的应收票据如下：

	2017年6月30日
银行承兑汇票	<u>77,953</u>

(3) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的事项(2016 年 12 月 31 日：200,000 元)。

(4) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	1,266,791	178,447
商业承兑汇票	5,960	-
合计	<u>1,272,751</u>	<u>178,447</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
集装箱类	6,265,003	2,540,433
道路运输车辆类	3,278,726	2,396,644
能源、化工及液态食品装备类	3,304,160	3,220,025
海洋工程类	587,228	244,655
空港装备类	966,932	1,255,195
物流服务类	1,160,930	1,159,172
重卡类	802,413	769,250
其他	652,359	569,937
小计	17,017,751	12,155,311
减：坏账准备	(646,733)	(629,236)
合计	16,371,018	11,526,075

(2) 应收账款账龄分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	15,142,027	10,329,997
1至2年(含2年)	1,029,918	989,469
2至3年(含3年)	532,145	548,922
3年以上	313,661	286,923
小计	17,017,751	12,155,311
减：坏账准备	(646,733)	(629,236)
合计	16,371,018	11,526,075

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团无重大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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(3) 应收账款按种类分析如下:

		2017年6月30日				2016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)	4,036,854	23.72%	151,090	3.74%	2,987,769	24.58%	142,565	4.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	487,571	2.87%	63,238	12.97%	599,213	4.93%	63,181	10.54%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
集装箱类		4,809,768	28.26%	15,176	0.32%	1,733,265	14.26%	14,762	0.85%
道路运输车辆类		2,256,230	13.26%	91,326	4.05%	1,315,102	10.82%	100,810	7.67%
能源、化工及液态食品装备类		2,918,218	17.15%	205,248	7.03%	2,911,678	23.95%	201,187	6.91%
空港装备类		677,157	3.98%	53,027	7.83%	944,708	7.77%	54,025	5.72%
物流服务类		1,010,207	5.94%	37,642	3.73%	1,002,835	8.25%	34,573	3.45%
重卡类		370,019	2.17%	16,600	4.49%	303,664	2.50%	6,020	1.98%
其他		451,727	2.65%	13,386	2.96%	357,077	2.94%	12,113	3.39%
组合小计	(6)	12,493,326	73.41%	432,405	3.46%	8,568,329	70.49%	423,490	4.94%
合计		17,017,751	100.00%	646,733	3.80%	12,155,311	100.00%	629,236	5.18%

注*: 此类包括单项测试未发生减值的应收账款。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团就上述已计提坏账准备的应收账款未持有任何抵押品。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(4) 于 2017 年 6 月 30 日单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
集装箱类	1,386,730	51,251	3.70%	
道路运输车辆类	737,225	51,706	7.01%	
能源、化工及液态食品装备类	385,942	22,020	5.71%	
重卡类	432,394	18,017	4.17%	按对客户的信用和风险评
海洋工程类	569,783	125	0.02%	估及经验数据预计可收回
空港装备类	282,847	4,661	1.65%	金额计提坏账准备。
物流服务类	121,724	2,731	2.24%	
其他	120,209	579	0.48%	
合计	4,036,854	151,090	3.74%	

(5) 于 2017 年 6 月 30 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
集装箱类	68,505	5,294	7.73%	
道路运输车辆类	285,271	49,105	17.21%	
海洋工程类	17,445	2,250	12.90%	按对客户的信用和风险评
物流服务类	28,999	1,087	3.75%	估及经验数据预计可收回
空港装备类	6,928	590	8.52%	金额计提坏账准备。
其他	80,423	4,912	6.11%	
合计	487,571	63,238	12.97%	

(6) 组合计提中按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

	2017年6月30日			2016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	11,361,722	103,698	0.91%	7,386,617	77,585	1.05%
1至2年	575,783	28,053	4.87%	604,679	59,829	9.89%
2至3年	330,333	189,392	57.33%	368,380	151,792	41.21%
3年以上	225,488	111,262	49.34%	208,653	134,284	64.36%
合计	12,493,326	432,405	3.46%	8,568,329	423,490	4.94%

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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(7) 本期坏账准备转回或收回情况

于 2017 年 1-6 月计提的坏账准备金额为人民币 79,347,000 元(2016 年 1-6 月：人民币 14,445,000 元)，收回或转回的坏账准备金额为人民币 53,359,000 元(2016 年 1-6 月：无)。

(8) 本期实际核销的应收账款情况

于 2017 年 1-6 月本集团实际核销的应收账款金额合计 9,312,000 元 (2016 年 1-6 月：无)。

(9) 于 2017 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
账款总额	<u>2,729,716</u>	<u>-</u>	<u>16.04%</u>

(10) 期末应收关联方账款情况

于 2017 年 6 月 30 日，本集团应收关联方账款总额为人民币 218,804,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 254,396,000 元)，占应收账款总额的比例为 1.29%(2016 年 12 月 31 日：2.09%)。

单位名称	与本集团关联关系	2017年6月30日			2016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
宁夏长明天然气开发有限公司(“宁夏长明”)	本集团联营公司	75,420	0.44%	-	78,389	0.64%	-
陕西重型汽车有限公司(“陕西重汽”)	子公司的少数股东	60,476	0.36%	-	27,987	0.23%	-
Florens Maritime Limited (“FML”)	重要股东的子公司	38,523	0.23%	-	7,311	0.06%	-
Florens Container Services Ltd.	重要股东的子公司	12,419	0.07%	-	-	0.00%	-
Gasfin Investment S.A. (“Gasfin”)	子公司的少数股东	8,142	0.05%	-	8,183	0.07%	-
日本住友商事株式会社(“日本住友”)	子公司的少数股东	7,631	0.04%	-	56,538	0.46%	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振华”)	本集团合营公司	4,473	0.03%	-	5,795	0.05%	-
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	重要股东的子公司	4,180	0.02%	-	-	0.00%	-
东方国际集装箱(连云港)有限公司(“东方国际”)	重要股东的子公司	1,879	0.01%	-	27,650	0.23%	-
Gasfin Development GmbH	子公司的少数股东	1,709	0.01%	-	1,610	0.01%	-
徐州中集木业有限公司	本集团联营公司	1,154	0.01%	-	1,154	0.01%	-
其他关联方		2,798	0.02%	-	39,779	0.33%	-
合计		<u>218,804</u>	<u>1.29%</u>	<u>-</u>	<u>254,396</u>	<u>2.09%</u>	<u>-</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(11) 因金融资产转移而予以终止确认的应收款项情况

本集团本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2016 年 1-6 月：无)。

(12) 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 2017 年 6 月 30 日及 2016 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。

(13) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的应收账款 (2016 年 12 月 31 日：无)。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示如下：

		2017年6月30日	2016年12月31日
关联方资金拆借		550,077	873,585
应收股权增资/转让款		4,265,196	4,020,057
预付股权转让款及财务资助款	(i)	1,658,985	1,658,985
借款	(ii)	473,022	1,011,616
买入返售金融资产	(iii)	1,020,166	999,926
应收拆迁补偿款		28,613	572,258
押金、保证金		823,600	663,995
应收退税款		234,831	167,099
其他		900,111	960,805
小计		9,954,601	10,928,326
减：坏账准备		(1,710,625)	(1,580,439)
合计		8,243,976	9,347,887

- (i) 本集团子公司安瑞科之间接全资子公司中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司(“安瑞科投资控股”)于 2015 年 8 月 27 日与 SOEG PTE LTD、江苏太平洋造船集团股份有限公司及春和集团有限公司 (统称“卖方”) 订立一项协议(“协议”)，据此卖方同意出售以及安瑞科投资控股同意购入南通太平洋 100%的股权。其后，安瑞科、南通太平洋及春和订立财务资助框架协议(“财务资助协议”)，规管安瑞科以贷款及担保形式向南通太平洋提供的财务资助。安瑞科于 2016 年 6 月 1 日公告，董事会认为协议中的若干先决条件不能达成，卖方违反了协议若干重大条款。安瑞科投资控股向卖方发出了终止通知函，以终止协议，并要求退还预付代价款 178,634,000 元。同日，安瑞科向南通太平洋及春和发出终止通知函，以终止财务资助协议，并要求南通太平洋退还贷款 482,052,000 元及解除安瑞科一家附属公司提供予或有利南通太平洋的银行贷款担保 1,000,000,000 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

5、其他应收款(续)

(1) 其他应收款按分类列示如下(续):

(i) (续)

于 2016 年下半年，银行已抵扣作为南通太平洋银行贷款抵押的 1,000,000,000 元存款，皆因南通太平洋无法于到期前偿还银行贷款。于 2016 年 12 月 31 日，应收南通太平洋的款项合计为 1,480,351,000 元，根据当时评估的可收回比率，安瑞科已分别就应收卖方的预付代价款及应收南通太平洋的款项计提 178,634,000 元及 1,184,281,000 元的资产减值损失，合计 1,362,915,000 元。

南通太平洋已由江苏省启东市人民法院委任的南通太平洋破产清算组（“管理人”）接管，于 2017 年 7 月 5 日，安瑞科投资控股、南通太平洋与管理人订立了《关于参与南通太平洋海洋工程有限公司重整程序之投资协议书》，据此，安瑞科投资控股提呈通过收购南通太平洋全部股权以购买其重大资产，重整投资对价为人民币 799,800,000 元。截至 2017 年 8 月 4 日，南通太平洋重整计划已获得南通太平洋债权人会议批准和中国法院批准。

于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间，根据现时可取的资料以及对以上款项可收回比率的最新评估，安瑞科对应收南通太平洋的款项确认进一步的减值 105,549,000 元。截至 2017 年 6 月 30 日，安瑞科已分别就应收卖方的预付代价款及应收南通太平洋的款项累计计提 178,634,000 元及 1,289,830,000 元的资产减值损失，合计 1,468,464,000 元。

(ii) 借款主要包括财务公司同业拆借人民币 135,488,000 元，到期日为 2017 年 7 月 3 日至 7 月 5 日；以及车贷代偿款和员工备用金借款。

(iii) 买入返售金融资产为本集团子公司财务公司与同业间的债券质押式逆回购业务。

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内（含1年）	9,174,370	9,667,565
1至2年（含2年）	558,934	999,143
2至3年（含3年）	31,344	95,819
3年以上	189,953	165,799
小计	9,954,601	10,928,326
减：坏账准备	(1,710,625)	(1,580,439)
合计	8,243,976	9,347,887

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团无重大已逾期未减值的其他应收款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

5、其他应收款(续)

(3) 其他应收款按类别分析如下：

注	2017年6月30日				2016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 (%)
单项金额重大的其他应收款 (4)	8,234,184	82.72%	1,604,552	19.49%	9,379,989	85.83%	1,503,143	16.02%
单项不重大其他应收款	1,720,417	17.28%	106,073	6.17%	1,548,337	14.17%	77,296	4.99%
合计	9,954,601	100.00%	1,710,625	17.18%	10,928,326	100.00%	1,580,439	14.46%

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 2017 年 6 月 30 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	490,664	-	0.00%	注1
应收股权增资/转让款	4,119,061	-	0.00%	注1
借款	278,889	72,255	25.91%	注1
买入返售金融资产	1,020,166	-	0.00%	注1
预付股权转让款及财务资助款	1,658,985	1,468,464	88.52%	注1
应收退税款	51,531	-	0.00%	注1
其他	614,888	63,833	10.38%	注1
合计	8,234,184	1,604,552		

注 1： 根据每项可收回性单独计提坏账准备。

(5) 本期坏账准备转回或收回情况

于 2017 年 1-6 月计提的坏账准备金额为人民币 142,700,000 元(2016 年 1-6 月：人民币 412,354,000 元)，收回或转回的坏账准备金额为人民币 777,000 元(2016 年 1-6 月：人民币 68,853,000 元)。

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

于 2017 年 1-6 月本集团实际核销的应收账款金额合计 6,579,000 元 (2016 年 1-6 月：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

5、其他应收款(续)

(7) 于 2017 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	注	性质	余额	账龄	占其他应收 账款余额的 比例	坏账准备
天津蓝水海洋工程有限合伙企业 (简称“天津蓝水”)	(i)	应收股权增资款	3,575,000	一年以内	35.91%	-
南通太平洋		预付股权转让款及财务资 助款	1,658,985	一年以内/ 一至二年	16.67%	1,468,464
镇江中集润宇置业有限公司(“ 润宇置业”)	(ii)	应收联营公司借款	503,568	三年以上	5.06%	-
长江证券股份有限公司		债券质押式逆回购	299,950	一年以内	3.01%	-
九州证券股份有限公司		债券质押式逆回购	152,100	一年以内	1.53%	-
合计			<u>6,189,603</u>		<u>62.18%</u>	<u>1,468,464</u>

于 2016 年 12 月 31 日，本集团前五名其他应收款总额为 7,130,634,000 元，占其他应收款总额的比例为 65.25%。

(i) 于 2016 年 12 月 23 日，本集团子公司中集前海融资租赁(深圳)有限公司(简称“中集前海租赁”)及天津永旺机械设备租赁有限公司(简称“天津永旺”)与天津蓝水签订增资协议，工商变更已经于 2016 年 12 月 28 日完成。截至 2017 年 6 月 30 日，尚有 35.75 亿增资款未到账。根据合作协议，天津永旺增资日之后的 2017-2019 年度天津蓝水每年的预期收益率不低于 4.9853%，于 2018 年后开始支付。该部分分红承诺经评估确认其他非流动负债金额为 487,632,000 元，总增资额和前述负债的差额计入权益。

(ii) 于 2016 年 10 月 14 日，本集团将全资子公司润宇置业 80%的股权转予南京市高淳区碧桂园房地产开发有限公司(“碧桂园”)并完成工商变更登记，原本集团对润宇置业的内部资金拆借转变为对关联公司的借款。根据股权转让协议约定，工商变更登记完成后 9 个月内，碧桂园将会资助润宇置业偿还该笔借款。截止至 2017 年 6 月 30 日，该款项尚有 503,568,000 元未收到。

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

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 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 2017 年 6 月 30 日其他应收关联方款项情况

单位名称	与本集团关联关系	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
润宇置业	本集团联营公司	503,568	资金拆借	5.06%	-	824,391	资金拆借	7.54%	-
招商地产股份有限公司	重要股东的子公司	70,650	股权转让款	0.71%	-	70,650	股权转让款	0.65%	-
上海丰扬房地产开发有限公司 (“上海丰扬”)	本集团联营公司	34,204	资金拆借	0.34%	-	34,204	资金拆借	0.31%	-
新洋木业(香港)有限公司(“新 洋木业”)	本集团联营公司	12,305	资金拆借	0.12%	-	436	资金拆借	0.00%	-
其他关联方		24,247		0.24%	-	16,463		0.15%	-
		<u>644,974</u>		<u>6.48%</u>	<u>-</u>	<u>946,144</u>		<u>8.66%</u>	<u>-</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

6、预付款项

(1) 预付款项分类分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
原材料(包括在建船舶设备款)	2,519,661	2,313,829
在建船舶工程款	864	553
其他	106,137	78,567
小计	2,626,662	2,392,949
减：减值准备	(233,632)	(226,967)
合计	2,393,030	2,165,982

(2) 预付款项账龄分析如下：

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,562,745	59.50%	1,201,088	50.19%
1年至2年(含2年)	164,197	6.25%	285,595	11.94%
2年至3年(含3年)	272,648	10.38%	619,004	25.87%
3年以上	627,072	23.87%	287,262	12.00%
小计	2,626,662	100.00%	2,392,949	100.00%
减：减值准备	(233,632)	8.89%	(226,967)	9.48%
合计	2,393,030	91.11%	2,165,982	90.52%

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 2017 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项余额总额比例
余额前五名的预付款项总额	968,260	36.86%

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

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

6、预付款项(续)

(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	2017年6月30日			2016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
浙江鑫隆竹业有限公司	本集团的联营公司	9,000	0.34%	-	-	-	-
徐州中集木业有限公司	本集团的联营公司	5,000	0.19%	-	-	-	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	159	0.01%	-	3,005	0.13%	-
TSC Group Holdings Limited("TSC")	本集团的联营公司	-	0.00%	-	19,274	0.81%	-
其他关联方		3,864	0.15%	-	1,045	0.04%	-
合计		18,023	0.69%	-	23,324	0.98%	-

7、存货

(1) 存货分类

	2017年6月30日			2016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	3,705,526	(168,780)	3,536,746	3,252,604	(163,944)	3,088,660
在产品	2,569,392	(27,821)	2,541,571	2,223,924	(27,978)	2,195,946
产成品及库存商品	4,109,445	(112,544)	3,996,901	3,713,285	(125,107)	3,588,178
委托加工材料	212,003	(242)	211,761	113,302	(242)	113,060
备品备件	184,079	(4,655)	179,424	213,712	(1,538)	212,174
低值易耗品	40,055	(76)	39,979	35,951	(72)	35,879
在途材料	30,731	-	30,731	22,887	-	22,887
房地产已完工开发产品	801,710	-	801,710	852,395	-	852,395
房地产在建开发产品	1,425,597	-	1,425,597	1,400,761	-	1,400,761
海洋工程项目机器设备	4,718,967	(121)	4,718,846	4,658,377	(123)	4,658,254
已完工尚未结算款(4)	853,605	-	853,605	1,241,321	-	1,241,321
合计	18,651,110	(314,239)	18,336,871	17,728,519	(319,004)	17,409,515

于 2017 年 6 月 30 日，本集团存货余额中含借款费用资本化的金额为人民币 263,341,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 187,359,000 元)。本集团本期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 3.39%(2016 年 1-6 月：4.07%)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的存货(2016 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 存货(续)

(2) 存货账面余额本期变动分析如下：

	2016年 12月31日	本期增加	本期减少	2017年 6月30日
原材料	3,252,604	22,385,554	(21,932,632)	3,705,526
在产品	2,223,924	17,436,459	(17,090,991)	2,569,392
产成品及库存商品	3,713,285	28,817,225	(28,421,065)	4,109,445
委托加工材料	113,302	1,299,933	(1,201,232)	212,003
备品备件	213,712	301,210	(330,843)	184,079
低值易耗品	35,951	136,378	(132,274)	40,055
在途材料	22,887	50,168	(42,324)	30,731
房地产已完工开发产品	852,395	406,123	(456,808)	801,710
房地产在建开发产品	1,400,761	240,987	(216,151)	1,425,597
海洋工程项目机器设备	4,658,377	86,687	(26,097)	4,718,967
已完工尚未结算款(4)	1,241,321	4,110,882	(4,498,598)	853,605
合计	17,728,519	75,271,606	(74,349,015)	18,651,110

(3) 存货跌价准备

存货种类	2016年 12月31日	本期增加 计提	本期减少 转回	转销	外币报表 折算影响数	2017年 6月30日
原材料	163,944	40,938	(39,065)	(993)	3,956	168,780
在产品	27,978	431	(1,575)	(435)	1,422	27,821
产成品及库存商品	125,107	38,387	(41,076)	(10,509)	635	112,544
委托加工材料	242	-	-	-	-	242
备品备件	1,538	-	(1,565)	(4,458)	9,140	4,655
低值易耗品	72	4	-	-	-	76
海洋工程项目机器设备	123	-	-	-	(2)	121
已完工尚未结算款	-	-	-	-	-	-
合计	319,004	79,760	(83,281)	(16,395)	15,151	314,239

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 存货(续)

(3) 存货跌价准备(续)

(a) 2017 年 1-6 月本集团计提的存货跌价准备主要是由于部分产品价格下滑和对呆滞或废旧物资而计提。

存货跌价准备本期转回/转销情况说明如下：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期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
海洋工程	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

	2017年6月30日	2016年12月31日
已发生合约成本加已确认盈利 (减已确认亏损)	4,138,034	6,293,908
减：已发出的进度收费单	(3,349,614)	(5,131,718)
	<u>788,420</u>	<u>1,162,190</u>

	2017年6月30日	2016年12月31日
包括：		
应收工程合约款	853,605	1,241,321
应付工程合约款	(65,185)	(79,131)
	<u>788,420</u>	<u>1,162,190</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

8、划分为持有待售的资产

	2017年6月30日			
	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
投资性房地产	26,401	26,401	-	2017年
固定资产	92,269	115,743	6,768	2017年
无形资产	85,177	97,563	4,614	2017年
合计	203,847	239,707	11,382	

于 2016 年 11 月 11 日，经董事会批准，本集团子公司中集冀东(秦皇岛)车辆制造有限公司与秦皇岛经济技术开发区土地收购储备中心签订不可撤销的资产转让协议，将其持有的 36,377,000 元的固定资产和 74,954,000 元的无形资产出售，该转让交易预计在 2017 年内完成。于 2016 年 11 月 16 日，经董事会批准，本集团子公司中集车辆(集团)新疆有限公司与乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)人民政府、乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)管理委员会签订不可撤销的资产转让协议，将其持有的 26,401,000 元的投资性房地产、55,892,000 元的固定资产和 10,223,000 元的无形资产出售，该转让交易预计在 2017 年内完成。上述将被转让的资产符合持有待售条件，在资产负债表的流动资产中单独列示(2016 年 12 月 31 日：203,847,000 元)。

9、一年内到期的非流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
应收融资租赁款	5,677,533	5,467,492
减：未实现融资收益	(1,179,085)	(1,252,505)
应收融资租赁款净值	4,498,448	4,214,987
分期收款销售商品	19,769	33,378
其他	4,401	518
小计	4,522,618	4,248,883
减：减值准备	(404,590)	(307,194)
合计	4,118,028	3,941,689

于 2017 年 6 月 30 日，本集团一年内到期的长期应收关联方的余额为 36,658,000 元(2016 年 12 月 31 日：108,990,000 元)。

单位名称	与本集团关联关系	2017年6月30日	2016年12月31日
利华能源储运有限公司 (“利华能源”)	本集团联营公司	26,619	90,752
玉柴联合动力股份有限公司 (“玉柴联合动力”)	本集团合营公司	10,039	18,238
合计		36,658	108,990

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注
自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

9、 一年内到期的非流动资产(续)

一年内到期的非流动资产按种类分析如下：

	2017年6月30日				2016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 的一年内到期非流动资产	310,099	6.86%	77,175	24.89%	143,170	3.37%	49,775	34.77%
按组合计提坏账准备的一年内到期的 非流动资产*	4,212,519	93.14%	327,415	7.77%	4,105,713	96.63%	257,419	6.27%
合计	4,522,618	100.00%	404,590	8.95%	4,248,883	100.00%	307,194	7.23%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的一年内到期的非流动资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10、 其他流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
待抵扣/预缴税费	704,034	656,847
其他	15,142	45,631
合计	719,176	702,478

11、 可供出售金融资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
以公允价值计量		
- 供出售权益工具-上市	1,761	2,441
- 理财产品	20,000	-
- 债券	31,086	30,803
以成本计量		
- 可供出售权益工具(1) - 非上市	411,970	412,240
- 其他	10	307
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
	461,762	442,726

- (1) 由于该公司股票未在任何交易市场交易，且其公允价值不能可靠计量，故采用成本法计量。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

11、 可供出售金融资产(续)

(2) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2017年6月30日	2016年12月31日
可供出售权益工具		
-公允价值	1,761	2,441
-成本	4,582	4,582
-累计计入其他综合收益	(2,821)	(2,141)
理财产品		
-公允价值	20,000	-
-成本	20,000	-
-累计计入其他综合收益	-	-
债券		
-公允价值	31,086	30,803
-成本	31,813	31,914
-累计计入其他综合收益	(727)	(1,111)

以成本计量的可供出售金融资产：

	2016年 12月31日	本期增加	本期减少	2017年 6月30日	在被投资单 位持股比例	本期现金 分红
可供出售权益工具						
—成本						
—中铁联合国际有限公司(“中铁国际”)	380,780	-	-	380,780	10.00%	4,000
—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	270	-	(270)	-	0.00%	-
—珠海云洲智能科技有限公司 (“云洲智能”)	20,000	-	-	20,000	2.00%	-
小计	412,240	-	(270)	411,970		4,000
—减值准备	(3,065)	-	-	(3,065)		-
合计	409,175	-	(270)	408,905		-

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期应收款

	2017年6月30日	2016年12月31日
应收融资租赁款	21,106,913	21,814,831
减：未实现融资收益	(7,601,148)	(8,593,181)
应收融资租赁款净值	13,505,765	13,221,650
分期收款销售商品	235,898	325,592
其他	210,113	158,052
小计	13,951,776	13,705,294
减：坏账准备	(452,449)	(485,052)
合计	13,499,327	13,220,242

于 2017 年 6 月 30 日，长期应收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(2016 年 12 月 31 日：无)。

本集团于资产负债表日后将收到的最低租赁收款额按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 6 月 30 日的现行利率)计算的利息)分析如下：

最低租赁收款额	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	5,677,533	5,467,492
1年以上2年以内(含2年)	3,746,417	3,608,636
2年以上3年以内(含3年)	2,543,013	2,261,810
3年以上	14,817,483	15,944,385
小计	26,784,446	27,282,323
减：未实现融资收益	(8,780,233)	(9,845,686)
合计	18,004,213	17,436,637

于 2017 年 6 月 30 日，本集团因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款为：无(2016 年 12 月 31 日：无)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团长期应收关联方的余额为 213,007,000 元(2016 年 12 月 31 日：107,298,000 元)。

单位名称	与本集团关联关系	2017年6月30日	2016年12月31日
利华能源	本集团联营公司	141,066	75,484
玉柴联合动力	本集团合营公司	31,814	31,814
宁夏长明天然气开发	本集团联营公司	24,706	-
四川中亿新威能源	本集团联营公司	15,421	-
合计		213,007	107,298

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注
自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)
12、 长期应收款(续)

长期应收账款按种类分析如下：

	2017年6月30日				2016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 坏账准备的长期应收款	658,770	4.72%	282,311	42.85%	664,270	4.85%	310,302	46.71%
按组合计提坏账准备的长 期应收款*	13,293,006	95.28%	170,138	1.28%	13,041,024	95.15%	174,750	1.34%
合计	13,951,776	100.00%	452,449	3.24%	13,705,294	100.00%	485,052	3.54%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的长期应收账款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

		2017年6月30日	2016年12月31日
合营企业	(2)	512,490	500,501
联营企业	(3)	<u>1,736,940</u>	<u>1,661,718</u>
		2,249,430	2,162,219
减：长期股权投资减值准备		(2)	(2)
合计		<u>2,249,428</u>	<u>2,162,217</u>

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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13、 长期股权投资(续)

(2) 对合营企业的长期股权投资：

	2016年 12月31日	本期增减变动						2017年 6月30日	减值准备 期末余额
		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”)	36,294	-	3,345	-	-	-	-	39,639	-
超酷(上海)制冷设备有限公司(“超酷制冷”)	2,171	-	(295)	-	-	-	-	1,876	-
上海申毅专用车零部件有限公司(“上海申毅”)	11,340	-	-	-	-	-	(338)	11,002	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振华”)	75,432	-	823	-	-	(4,753)	-	71,502	-
川崎振华物流(天津)有限公司(“川崎振华”)	22,330	-	1,417	-	-	-	-	23,747	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司(“青岛捷丰”)	14,531	-	1,476	-	-	-	(433)	15,574	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司(“大连集龙”)	5,678	-	397	-	-	(1,000)	(169)	4,906	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司(“上海柏坚”)	23,888	-	2,045	-	-	-	(711)	25,222	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司(“天津金狮”)	7,933	-	1,087	-	-	-	(236)	8,784	-
玉柴联合动力股份有限公司(“玉柴联合动力”)	195,777	-	6,149	-	-	-	-	201,926	-
深圳中集移动物联国际运营服务有限公司	1,630	-	(1,015)	-	-	-	-	615	-
宁波创智联诚投资管理合伙企业(银隆项目)	50,100	3,000	-	-	-	-	-	53,100	-
杭州映合投资管理合伙企业(有限合伙)	20,100	1,200	-	-	-	-	-	21,300	-
New Horizon Shipping UG	33,287	-	-	-	-	-	-	33,287	-
杭州新玮投资管理合伙企业	10	-	-	-	-	-	-	10	-
合计	500,501	4,200	15,429	-	-	(5,753)	(1,887)	512,490	-

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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资：

	2016年 12月31日	本期增减变动								2017年 6月30日	减值准备 期末余额
		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”)	7,071	-	-	-	-	-	-	-	-	7,071	-
宁波北仑东华集装箱有限公司(“宁波北仑”)	1,200	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司(“厦门中集”)	23,350	-	1,505	-	-	-	-	-	-	24,855	-
大连集龙物流有限公司(“大连集龙物流”)	47,615	-	529	-	-	-	-	-	-	48,144	-
森钜(江门)科技材料有限公司(“森钜科技”)	45,684	-	790	-	-	-	-	-	-	46,474	-
Eurotank Oy (“Eurotank”)	8,374	-	389	-	-	-	-	-	-	8,763	-
上海丰扬房地产开发有限公司(“上海丰扬”)	104,191	-	-	-	-	-	-	-	-	104,191	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	2016年 12月31日	本期增减变动								2017年 6月30日	减值准备 期末余额
		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		
TSC	212,905	-	-	-	-	-	(6,338)	-	-	206,567	-
Marine Subsea & Consafe Limited	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
天珠(上海)物流有限公司	1,900	-	75	-	-	-	-	-	-	1,975	-
利华能源储运股份有限公司(“利华能源”)	102,176	-	2,832	-	-	-	-	-	-	105,008	-
江苏锐成机械有限公司	28,123	-	-	-	-	-	-	-	-	28,123	-
酒泉市安瑞科昆仑深冷机械有限责任公司	2,608	-	(1,225)	-	-	-	-	-	-	1,383	-
纽敦光电科技(上海)有限公司	16,589	-	(81)	-	-	-	-	-	-	16,508	-
徐州中集木业有限公司	27,519	-	302	-	-	-	-	-	-	27,821	-
天津首农东疆牧业有限责任公司	30,436	-	(2,316)	-	-	-	-	-	-	28,120	-
青岛港国际贸易物流有限公司	43,400	-	1,246	-	-	-	-	-	-	44,646	-
ZPMC-Red Box Energy Services Limited	14,567	-	(14,567)	-	-	-	-	-	-	-	-
天津港首农食品进出口贸易有限公司	21,110	-	-	-	-	-	-	-	-	21,110	-
加华海运有限公司(“加华海运”)	126,454	-	-	-	-	-	(2,966)	-	-	123,488	-
鑫都货运有限公司	688	-	150	-	-	-	-	-	-	838	-
赤峰绿田园农场有限公司	6,296	-	-	-	-	-	-	-	-	6,296	-
CIMC Arabia Factory Company Limited	5,227	-	-	-	-	-	-	-	-	5,227	-
上海厢通汽车零部件有限公司	679	(603)	(76)	-	-	-	-	-	-	-	-
North searigsas ltd	14,633	-	-	-	-	-	-	-	-	14,633	-
宁夏长明天然气开发有限公司	18,331	-	-	-	-	-	-	-	-	18,331	-
成都以达通信设备有限公司	2,637	-	(240)	-	-	-	-	-	-	2,397	-
深圳市路演网络科技有限公司	7,407	2,000	-	-	-	-	-	-	-	9,407	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

13、长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

	2016年 12月31日	本期增减变动							2017年 6月30日	减值准备 期末余额
		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	
北京集酷创展有限公司	12,423	-	-	-	-	-	-	-	-	-
广州中浩控制技术有限公司	23,829	-	321	-	-	-	-	-	-	-
中国消防企业集团有限公司(“中国消防”)	485,275	-	-	-	-	-	29,718	-	-	-
上海罐联供应链科技发展有限公司	2,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浙江鑫隆竹业有限公司	14,447	-	-	-	-	-	-	-	-	-
宁国广申竹木制品有限公司	662	-	-	-	-	-	-	-	-	-
福建省青晨竹业有限公司	2,448	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UC Storage LLC	5,779	-	-	-	-	-	-	-	-	-
世运伊博(北京)国际物流有限公司	3,120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
江苏宝京汽车部件有限公司	23,755	-	111	-	-	-	(422)	-	-	-
深圳市凯卓立液压设备股权有限公司	17,858	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四川中亿新威能源有限公司	22,648	-	-	-	-	-	-	-	-	-
河南一达天下物流科技有限公司	378	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中集冷云(北京)冷链科技有限公司	580	80	-	-	-	-	-	-	-	-
前海瑞集科技有限公司	3,718	-	(363)	-	-	-	-	-	-	-
首中投资管理有限公司	117,775	-	(2,633)	-	-	-	-	-	-	-
中集苏航(常州)物流有限公司	3,000	(3,000)	-	-	-	-	-	-	-	-
森钜(上海)国际贸易有限公司	851	-	(68)	-	-	-	-	-	-	-
上海鑫百勤专用车辆有限公司	-	16,000	428	-	-	-	-	-	-	-
深圳市中集天亿投资合伙企业(有限合伙)	-	2,750	-	-	-	-	-	-	-	-
横琴中集睿德信创新创业投资基金(有限合伙)	-	30,539	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳市星火车联网科技有限公司	-	1,750	-	-	-	-	-	-	-	-
思蓝公司	-	18,605	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,661,718	68,121	(12,891)	-	-	-	19,992	-	-	(2)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

13、长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

在联营企业中的权益相关信息见附注六、2。

本集团对 TSC、利华能源、江苏锐成、纽敦光电、ZPMC、凯卓立液压、中亿新威、河南一达和深圳路演中的投资比例低于 20%，但由于本集团已委派董事于该等公司，本集团认为本集团能够对该等公司施加重大影响，因此，本集团将对该等公司的权益性投资作为本集团的联营企业按权益法进行后续计量。

于 2017 年 6 月 30 日，根据对合营及联营企业长期股权投资的可回收金额与其账面价值比较得出的减值测试结果，本集团除对 MSC，无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备(2016 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

14、 投资性房地产

	房屋建筑物及相关土地使用权	土地使用权	合计
2016年1月1日	730,168	-	730,168
本年购建	78,176	-	78,176
公允价值变动	75,792	-	75,792
固定资产转入	131,859	-	131,859
无形资产转入	46,843	130,551	177,394
在建工程转入	786	-	786
转入资产重估增值	102,062	482,772	584,834
转出至划分为持有待售	(26,401)	-	(26,401)
本年转出	-	-	-
2016年12月31日	1,139,285	613,323	1,752,608
2017年1月1日	1,139,285	613,323	1,752,608
本期购建	-	-	-
公允价值变动	-	-	-
固定资产转入	-	-	-
无形资产转入	-	-	-
在建工程转入	1,287	-	1,287
转入资产重估增值	-	-	-
转出至划分为持有待售	-	-	-
本期转出	(17,704)	(17,685)	(35,389)
外币折算差	3,559	-	3,559
2017年6月30日	1,126,427	595,638	1,722,065

2017 年 1-6 月，资本化计入投资性房地产的借款费用：无(2016 年 1-6 月：无)。

本集团的投资性房地产其公允价值所属的层次为第 3 层次。本集团在确定投资性房地产的公允价值时所使用的估值方法和重大假设详情列示于附注十四、6。

2017 年 1-6 月本集团由投资性房地产转出至固定资产及无形资产的金额分别为 17,704,000 元和 17,685,000 元。

于 2017 年 6 月 30 日，账面价值约为人民币 156,697,000 元的房屋及建筑物(2016 年 12 月 31 日：账面价值人民币 113,196,000 元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 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							
2016年12月31日	10,676,684	10,112,067	1,981,991	1,045,215	6,783,391	1,262,820	31,862,168
企业合并增加	24,321	11,604	7	71	-	-	36,003
本期增加	58,845	160,773	76,355	167,934	-	-	463,907
在建工程转入	35,997	206,727	159,382	12,060	-	-	414,166
投资性房地产转入	41,738	-	-	-	-	-	41,738
本期减少	(86,498)	(296,266)	(85,105)	(27,882)	(79,025)	-	(574,776)
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
划分为持有待售	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算影响数	13,616	(4,898)	(1,713)	1,104	(65,291)	(12,759)	(69,941)
2017年6月30日	10,764,703	10,190,006	2,130,917	1,198,502	6,639,075	1,250,061	32,173,264
累计折旧							
2016年12月31日	2,522,207	4,231,582	1,254,278	528,237	686,944	232,400	9,455,648
企业合并增加	4,742	5,969	6	60	-	-	10,777
本期计提	213,148	341,224	110,381	90,651	135,213	25,881	916,498
投资性房地产转入	24,034	-	-	-	-	-	24,034
本期减少	(54,520)	(105,017)	(80,543)	(14,433)	(8,436)	-	(262,949)
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
划分为持有待售	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算影响数	5,832	(2,924)	2,550	506	(10,729)	(5,593)	(10,358)
2017年6月30日	2,715,443	4,470,834	1,286,672	605,021	802,992	252,688	10,133,650
减值准备							
2016年12月31日	311,653	40,801	14,560	2,245	-	-	369,259
企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	75	1,459	-	-	-	-	1,534
处置转销	-	(2,387)	(9,433)	(19)	-	-	(11,839)
外币报表折算影响数	6,149	(224)	-	-	-	-	5,925
2017年6月30日	317,877	39,649	5,127	2,226	-	-	364,879
账面价值							
2017年6月30日	7,731,383	5,679,523	839,118	591,255	5,836,083	997,373	21,674,735
2016年12月31日	7,842,824	5,839,684	713,153	514,733	6,096,447	1,030,420	22,037,261

于 2017 年 6 月 30 日,账面价值约为 375,761,000 元(原价 525,362,000 元)的机器设备作为 109,272,000 元的长期应付款的抵押物(2016 年 12 月 31 日:账面价值约为 398,144,000 元(原价 525,305,000 元)的机器设备作为 159,815,000 元的长期应付款的抵押物), 参加附注四、24。

于 2017 年 1-6 月固定资产计提的折旧金额为人民币 916,498,000 元(2016 年 1-6 月: 人民币 1,056,717,000 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 776,825,000 元、人民币 9,897,000 元及人民币 129,776,000 元(2016 年 1-6 月: 人民币 891,935,000 元、人民币 14,860,000 元及人民币 149,922,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

15、固定资产(续)

(1) 固定资产(续)

于 2017 年 1-6 月，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 414,166,000 元(2016 年度：人民币 1,206,156,000 元)。

- (2) 于 2017 年 6 月 30 日，账面价值约为 344,385,000 元(原值 614,561,000 元)的固定资产(2016 年 12 月 31 日：账面价值 207,894,000 元、原值 409,415,000 元)暂时闲置。具体分析如下：

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	390,069	(108,091)	(12,592)	269,386
机器设备	193,270	(98,910)	(26,036)	68,324
运输设备	3,510	(2,640)	(102)	768
办公设备及其他设备	27,712	(17,845)	(3,960)	5,907
	<u>614,561</u>	<u>(227,486)</u>	<u>(42,690)</u>	<u>344,385</u>

- (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：

	2017年6月30日			2016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	(2,183)	443	2,626	(1,875)	751
机器设备	527,751	(149,865)	377,886	527,599	(127,256)	400,343
海洋工程专用设备	215,852	(89,251)	126,601	31,113	(12,187)	18,926
合计	<u>746,229</u>	<u>(241,299)</u>	<u>504,930</u>	<u>561,338</u>	<u>(141,318)</u>	<u>420,020</u>

本期融资租入固定资产主要为集瑞联合重工有限公司(“联合重工”)售后回租的机器设备

- (4) 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	974,123	已交付使用，正在办理过程中
办公楼	159,663	已交付使用，正在办理中
车间	214,459	手续不齐全，正在重新办理过程中
员工宿舍、食堂	105,598	已交付使用，正在办理中
仓库	116,637	施工队资料不齐全，正在准备中
其他	162,602	正在办理中
合计	<u>1,733,082</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

16、 在建工程

(1) 在建工程

	2017年6月30日			2016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	20,301,214	-	20,301,214	19,405,489	-	19,405,489
来福士H273、H1284项目	2,747,244	-	2,747,244	2,754,873	-	2,754,873
安瑞科车间工程项目	59,202	-	59,202	88,101	-	88,101
冷链研究院工程项目	49,146	-	49,146	47,633	-	47,633
安徽联合飞彩新工厂冷藏车项目	37,622	-	37,622	30,583	-	30,583
联合重工生产设备项目	35,382	-	35,382	35,218	-	35,218
中集华骏半挂车生产线工程项目	26,477	-	26,477	-	-	-
新会中集水性漆改造工程项目	22,418	-	22,418	13,079	-	13,079
青岛冷箱宿舍建设工程	21,129	-	21,129	21,129	-	21,129
青岛中集水性漆改造工程项目	19,590	-	19,590	-	-	-
洋山物流水性漆改造工程项目	11,933	-	11,933	-	-	-
东莞中集专用车物流装备项目	5,522	-	5,522	11,497	-	11,497
太仓中集搬迁和改造项目	5,400	-	5,400	5,400	-	5,400
来福士2000T回转起重机等大型设备	3,128	-	3,128	3,080	-	3,080
天津中集中厚板与底侧梁自动生产线	1,981	-	1,981	1,575	-	1,575
天达空港新厂建设工程	1,824	-	1,824	1,498	-	1,498
新会特箱生产线与动力设施改造工程	1,506	-	1,506	1,506	-	1,506
河北建工二期工程	641	-	641	12,033	-	12,033
其他	454,939	(1,645)	453,294	338,916	(2,421)	336,495
合计	23,806,298	(1,645)	23,804,653	22,771,610	(2,421)	22,769,189

于 2017 年 6 月 30 日，本集团在建工程账面价值中包含借款费用资本化累计金额为人民币 1,750,963,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 1,532,714,000 元)。本集团本期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 3.18%(2016 年度：3.08%)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2016 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

	预算数	2016年12月31日	本期增加	本期转入固 定资产	本期转入投 资性房地产	2017年6月30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：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	外币报表折 算影响数
中集租赁在建船舶项目	25,459,806	19,405,489	997,902	-	-	20,301,214	98%	79%-100%	1,110,333	177,235	3.18%	借款	(102,177)
来福士H273、H1284项目	2,866,854	2,754,873	56,753	-	-	2,747,244	97%	95%	192,141	41,014	3.18%	自筹和借款	(64,382)
安瑞科车间工程项目	181,082	88,101	9,764	(38,663)	-	59,202	91%	74%	-	-	-	自筹	-
冷链研究院工程项目	60,000	47,633	1,513	-	-	49,146	82%	82%	-	-	-	自筹	-
安徽联合飞彩新工厂冷藏车项目	41,249	30,583	7,039	-	-	37,622	91%	100%	-	-	-	自筹	-
联合重工生产设备项目	35,838	35,218	260	(96)	-	35,382	99%	50%-100%	-	-	-	自筹	-
中集华骏半挂车生产线工程项目	120,000	-	26,477	-	-	26,477	22%	22%	-	-	-	自筹	-
新会中集水性漆改造工程项目	30,640	13,079	11,863	(2,524)	-	22,418	81%	90%	-	-	-	自筹	-
青岛冷箱宿舍建设工程	23,369	21,129	-	-	-	21,129	90%	90%	-	-	-	自筹	-
青岛中集水性漆改造工程项目	29,500	-	19,590	-	-	19,590	66%	90%	-	-	-	自筹	-
洋山物流水性漆改造工程项目	30,000	-	11,933	-	-	11,933	40%	40%	-	-	-	自筹	-
东莞中集专用车物流装备项目	388,182	11,497	923	(6,898)	-	5,522	80%	99%	-	-	-	自筹	-
太仓中集搬迁和改造项目	69,970	5,400	-	-	-	5,400	60%	60%	-	-	-	自筹	-
来福士2000T回转起重机等大型设备	83,602	3,080	48	-	-	3,128	86%	96%	-	-	-	自筹	-
天津中集中厚板与底侧梁自动生产线	43,470	1,575	2,018	(1,612)	-	1,981	98%	98%	-	-	-	自筹	-
天达空港新厂建设工程	96,220	1,498	326	-	-	1,824	2%	10%	10,710	-	-	自筹和借款	-
新会特箱生产线与动力设施改造工程	94,447	1,506	-	-	-	1,506	92%	100%	-	-	-	自筹	-
河北建工二期工程	92,980	12,033	11,265	(22,657)	-	641	102%	100%	-	-	-	自筹	-
其他		336,495	461,642	(341,716)	(1,287)	453,294			437,779	-			(1,840)
合计		22,769,189	1,619,316	(414,166)	(1,287)	23,804,653			1,750,963	218,249			(168,399)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况(续)

于 2017 年 6 月 30 日，本集团对在建工程计提减值准备人民币 1,645,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 2,421,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

17、 固定资产清理

	2017年6月30日	2016年12月31日
房屋及建筑物	76,267	87,015
机器设备	43,790	42,016
运输工具	124	211
办公设备及其他设备	239	808
合计	<u>120,420</u>	<u>130,050</u>

18、 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								
2016年12月31日	3,914,000	2,004,623	250,078	400,171	285,273	94,984	111,934	7,061,063
企业合并增加	15,198	-	-	-	-	-	-	15,198
本期增加	37,696	122,332	-	-	-	-	-	160,028
投资性房地产转入	22,718	-	-	-	-	-	-	22,718
本期减少	(124,128)	(62,517)	(9,601)	-	-	-	-	(196,246)
外币报表折算影响数	(8,753)	12,562	(147)	2,833	597	(1,948)	48	5,192
2017年06月30日	<u>3,856,731</u>	<u>2,077,000</u>	<u>240,330</u>	<u>403,004</u>	<u>285,870</u>	<u>93,036</u>	<u>111,982</u>	<u>7,067,953</u>
累计摊销								
2016年12月31日	665,789	1,086,080	129,894	151,760	159,755	28,936	8,420	2,230,634
企业合并增加	976	-	-	-	-	-	-	976
本期计提	59,665	87,612	-	18,927	6,932	910	1,688	175,734
投资性房地产转入	5,033	-	-	-	-	-	-	5,033
本期减少	(6,983)	(131)	-	-	-	-	-	(7,114)
外币报表折算影响数	(1,591)	5,529	(147)	284	923	(413)	48	4,633
2017年06月30日	<u>722,889</u>	<u>1,179,090</u>	<u>129,747</u>	<u>170,971</u>	<u>167,610</u>	<u>29,433</u>	<u>10,156</u>	<u>2,409,896</u>
减值准备								
2016年12月31日	-	4,564	110,288	1,817	59,003	-	-	175,672
外币报表折算影响数	-	-	(2,937)	-	672	-	-	(2,265)
2017年06月30日	<u>-</u>	<u>4,564</u>	<u>107,351</u>	<u>1,817</u>	<u>59,675</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>173,407</u>
账面价值								
2017年06月30日	<u>3,133,842</u>	<u>893,346</u>	<u>3,232</u>	<u>230,216</u>	<u>58,585</u>	<u>63,603</u>	<u>101,826</u>	<u>4,484,650</u>
2016年12月31日	<u>3,248,211</u>	<u>913,979</u>	<u>9,896</u>	<u>246,594</u>	<u>66,515</u>	<u>66,048</u>	<u>103,514</u>	<u>4,654,757</u>

于 2017 年 1-6 月，无形资产的摊销金额为 175,734,000 元(2016 年 1-6 月：121,062,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

18、无形资产及开发支出(续)

(2) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团未办妥产权证书的无形资产如下：

项目	账面价值 等值人民币	未办妥 产权证书原因
宁波集装箱制造土地使用	75,322	目前正在办理
南方东部物流汤坑堆场土	55,674	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
联合重工土地使用权	19,187	目前正在办理
廊坊空港土地使用权	8,887	目前正在办理
南方东部物流员工宿舍	1,787	报建手续不齐全，正在办理中
合计	160,857	

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 2017 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的无形资产(2016 年 12 月 31 日：无)。

(4) 于 2017 年 6 月 30 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 53,300,000 元(2016 年 12 月 31 日：53,300,000 元)。

(5) 本集团开发支出列示如下：

	2016年 12月31日	本期增加	确认为 无形资产	2017年 6月30日
车辆技术开发项目	43,089	21,029	(14,441)	49,677
其他	6,901	10	-	6,911
	49,990	21,039	(14,441)	56,588

2017 年 1-6 月，本集团研究开发支出共计人民币 309,498,000 元(2016 年 1-6 月：人民币 248,570,000 元)：其中人民币 288,459,000 元(2016 年 1-6 月：人民币 230,097,000 元)于当期计入损益，人民币 21,039,000 元于当期资本化 (2016 年 1-6 月：18,473,000 元)。于 2017 年 6 月 30 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 9.61%(2016 年 1-6 月：8.22%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

19、 商誉

	2016年12月31日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2017年6月30日
安瑞科	630,992	-	-	(5,200)	625,792
Vehicles UK	336,360	-	-	9,515	345,875
TGE SA	164,502	-	-	6,397	170,899
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	103,530	-	-	-	103,530
其他	569,673	1,453	-	(140)	570,986
小计	2,264,201	1,453	-	10,572	2,276,226
减：减值准备					
联合重工	93,330	-	-	-	93,330
其他	42,978	-	-	(475)	42,503
小计	136,308	-	-	(475)	135,833
合计	2,127,893	1,453	-	11,047	2,140,393

(1) 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：

	2017年6月30日	2016年12月31日
集装箱行业资产组	120,085	120,085
道路运输车辆行业资产组	417,663	408,658
能源、化工及液态食品装备行业资产组	1,075,392	1,074,195
海洋工程行业资产组	229,442	229,397
物流服务行业资产组	120,558	120,558
重卡行业资产组	38,815	38,815
空港装备行业资产组	108,196	108,196
多个资产组	30,242	27,989
合计	2,140,393	2,127,893

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

20、长期待摊费用

	2016年12月31日	企业合并增加	本期增加额	本期摊销额	外币报表折算影响数	2017年6月30日
堆场配套设施费	9,691	-	223	(1,424)	29	8,519
项目融资保费及手续费	133,924	-	31,369	(30,658)	(2,513)	132,122
经营租入固定资产改良	9,439	-	5,372	(2,204)	-	12,607
经营性租赁利息	-	-	-	-	-	-
作业船改良支出	19,996	-	51,692	(12,110)	(987)	58,591
其他	73,524	52	10,123	(14,283)	(99)	69,317
小计	246,574	52	98,779	(60,679)	(3,570)	281,156
减：减值准备	-	-	-	-	-	-
合计	246,574	52	98,779	(60,679)	(3,570)	281,156

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

21、 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

	2017年6月30日		2016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	834,767	160,844	1,546,119	322,474
预计负债	617,576	113,145	690,921	139,994
应付职工薪酬	1,139,847	257,745	1,273,607	296,507
预提费用	120,131	26,479	493,541	89,303
可抵扣亏损	1,791,531	306,356	1,861,895	332,307
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可供出售金融资产	7,729	1,634	27,566	6,892
集团内部未实现收益	-	-	14,230	2,134
其他	29,871	7,468	18,904	4,726
小计	2,180,446	436,088	278,319	69,580
互抵金额	6,721,898	1,309,759	6,205,102	1,263,917
互抵后的金额	(187,229)	(32,843)	(25,512)	(6,247)
互抵后的金额	6,534,669	1,276,916	6,179,590	1,257,670
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		227,983		552,415
预计于1年后转回的金额		1,048,933		705,255
		1,276,916		1,257,670
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	(2,385)	(448)	(26,076)	(6,483)
投资性房地产公允价值调整	-	-	(700,853)	(170,909)
套期保值工具的公允价值变动	(7,998)	(1,200)	-	-
企业合并评估增值	(1,000,899)	(208,194)	(933,696)	(231,947)
海外工程毛利（待完工时纳税）	(588,747)	(103,031)	(253,352)	(63,338)
固定资产加速折旧	(807,509)	(201,877)	(441,782)	(179,383)
其他	(1,029,888)	(205,977)	(46,412)	(11,601)
小计	(3,437,426)	(720,727)	(2,402,171)	(663,661)
互抵金额	187,229	32,843	25,512	6,247
互抵后的金额	(3,250,197)	(687,884)	(2,376,659)	(657,414)
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		(431,300)		(140,809)
预计于1年后转回的金额		(256,584)		(516,605)
		(687,884)		(657,414)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

21、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

	2017年6月30日	2016年12月31日
可抵扣亏损	1,712,996	1,606,035
南通太平洋项目减值损失	634,426	340,729
森林开采权减值损失	22,119	22,119
其他	3,125	3,125
合计	<u>2,372,666</u>	<u>1,972,008</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

	2017年6月30日	2016年12月31日
2017年	1,296,480	1,199,243
2018年	1,086,941	1,086,941
2019年	437,892	340,655
2020年	819,702	819,702
2021年及以后	4,149,817	4,149,817
合计	<u>7,790,832</u>	<u>7,596,358</u>

注 1：2016 年及 2017 年 6 月 30 日，5 年及以上的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为境外公司的亏损。在中国香港地区、美国、英国及澳大利亚注册的公司产生的税务亏损允许以未来的应纳税所得无限期弥补；在荷兰注册的公司产生的未弥补税务亏损允许以未来 9 年内的应纳税所得弥补。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团于香港及其他境外子公司向其中国境内股东宣派股息时需就与其股东所在地的税率差补提所得税。该等子公司未分配利润引起的暂时性差异约为 3,630,258,000 元 (2016 年 12 月 31 日：3,303,113,000 元)，由于本集团可以控制其下属子公司的股利分配政策且已决定于可见将来不进行分配，因此未就该等未分配利润应付之税项确认递延所得税负债。

除此之外，本期本集团并无未确认的递延所得税负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

22、 其他非流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
委托贷款	13,721	35,547
预付土地款	6,956	32,235
预付设备款	-	8,695
预付工程款	-	7,429
其他	-	2,447
合计	<u>20,677</u>	<u>86,353</u>

于 2017 年 6 月 30 日,其他非流动资产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金额(2016 年 12 月 31 日: 无)。

23、 资产减值准备明细

	2016年 12月31日	本期增加	本期减少		报表折算 影响数	2016年 6月30日
			转回	转销		
坏账准备						
其中: 应收账款坏账准备	629,236	79,347	(53,359)	(9,312)	821	646,733
其他应收款坏账准备	1,580,439	142,700	(777)	(6,579)	(5,158)	1,710,625
预付款项坏账准备	226,967	6,675	-	-	(10)	233,632
一年内到期的非流动资产坏账准备	307,194	97,471	(70)	-	(5)	404,590
长期应收款坏账准备	485,052	4,641	(40,204)	2,997	(37)	452,449
存货跌价准备	319,004	79,760	(83,281)	(16,395)	15,151	314,239
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	369,259	1,534	-	(11,839)	5,925	364,879
在建工程减值准备	2,421	-	-	(776)	-	1,645
无形资产减值准备	175,672	-	-	-	(2,265)	173,407
商誉减值准备	136,308	-	-	-	(475)	135,833
合计	<u>4,234,619</u>	<u>412,128</u>	<u>(177,691)</u>	<u>(41,904)</u>	<u>13,947</u>	<u>4,441,099</u>

有关各类资产本期确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

24、所有权受到限制的资产

于 2017 年 6 月 30 日，所有权受到限制的资产情况如下：

	附注	2016年12月31日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2017年6月30日
用于担保的资产						
-货币资金	四、1	987,257	49,135	(219,448)	(99)	816,845
-应收票据	四、3	206,753	207,835	(158,188)	-	256,400
-长期应收款	四、12	8,164,729	(57,408)	(654,249)	-	7,453,072
-固定资产	四、15	398,144	-	(22,383)	-	375,761
合计		9,756,883	199,562	(1,054,268)	(99)	8,902,078

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。本集团固定资产受限情况载于附注四、15。受到限制的固定资产为长期应付款的抵押物。本集团短期和长期抵押贷款分析载于附注四、25 和四、38。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。

25、短期借款

(1) 短期借款分类：

	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
保证借款			
美元	(a)	391,505	2,938,354
人民币		1,962,138	937,852
欧元		16,723	61,487
小计		2,370,366	3,937,693
质押借款			
人民币	(b)	32,821	59,902
信用借款			
美元		9,299,113	7,427,465
欧元		719,692	478,076
英镑		17,621	178
人民币		5,327,359	3,613,782
澳元		329	2,296
新加坡元		-	39,006
日元		-	7,169
小计		15,364,114	11,567,972
贴现票据			
人民币		178,447	164,220
合计		17,945,748	15,729,787

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

25、短期借款(续)

(1) 短期借款分类(续):

- (a) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团的短期保证借款包括：子公司振华物流集团有限公司(“振华物流集团”)由中集集团提供担保的保证借款美元 324,000(折合人民币 2,195,000 元)；子公司中集来福士海洋工程(新加坡)有限公司由中集集团和 China International Marine Containers (Hong Kong) Limited(“中集香港”)提供担保的保证借款 1,400,138,000 元、美元 33,962,000 (折合人民币 230,096,000 元)、欧元 2,158,000 (折合人民币 16,723,000 元)；子公司联合重工有限公司由中集集团提供担保的保证借款 450,000,000 元；子公司厦门弘信博格租赁有限公司由中集租赁提供担保的保证借款 112,000,000 元；子公司中集租赁由中集集团和中集香港提供担保的保证借款美元 23,500,000(折合人民币 159,214,000 元)。
- (b) 2017 年 6 月 30 日，本集团的质押借款为子公司财务公司以银行承兑汇票为质押条件向中国人民银行的质押借款 32,821,000 元。
- (c) 于 2017 年 6 月 30 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 2017 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 1.30%至 6.09% (2016 年 12 月 31 日：0.65%至 16.41%)。

26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	附注	2017年6月30日	2016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)	4,345	12,022
- 货币互换合约	四、2(5)	276	-
2. 套期工具		186	4,244
3. 收购或有对价		129,965	125,540
小计		<u>134,772</u>	<u>141,806</u>
非流动部分			
1. 衍生金融负债			
- 利率掉期合约	四、2(6)	1,738	3,816
2. 财务担保合同		55,980	57,419
小计		<u>57,718</u>	<u>61,235</u>
合计		<u>192,490</u>	<u>203,041</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

27、 应付票据

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	872,925	1,050,745
商业承兑汇票	380,250	500,837
合计	<u>1,253,175</u>	<u>1,551,582</u>

上述余额均为一年内到期应付票据。

28、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
应付原材料采购款	9,364,746	8,303,845
物流综合服务款	468,558	461,925
工程合同款	291,105	259,029
工程采购款	398,677	658,048
设备采购款	618,839	150,029
运输费	69,741	135,159
加工费	41,972	129,178
其他	91,540	63,738
合计	<u>11,345,178</u>	<u>10,160,951</u>

应付账款的账龄分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	10,710,275	9,535,350
1至2年(含2年)	337,357	414,188
2至3年(含3年)	179,384	153,893
3年以上	118,162	57,520
合计	<u>11,345,178</u>	<u>10,160,951</u>

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 634,903,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 625,601,000 元)，主要是本集团支付的与海洋工程业务相关的应付款。由于海洋工程项目的生产周期通常为 1 年以上，所以该等款项尚未结算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

28、 应付账款(续)

- (2) 期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	2017年6月30日		2016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	本集团合营公司	38,931	0.34%	66,157	0.65%
TSC	本集团联营公司	13,807	0.12%	25,727	0.25%
福建省青晨竹业有限公司	本集团联营公司	10,496	0.09%	8,138	0.08%
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	5,352	0.05%	3,611	0.04%
宁夏长明天然气开发有限公司	本集团联营公司	2,732	0.02%	2,435	0.02%
徐州中集木业有限公司	本集团联营公司	202	0.00%	17,905	0.18%
Asahi Trading Co.,Ltd	子公司的少数股东	-	0.00%	15,902	0.16%
其他关联方		5,825	0.05%	7,062	0.07%
合计		77,345	0.67%	146,937	1.45%

29、 预收款项

- (1) 预收款项

	2017年6月30日	2016年12月31日
预收货款	2,431,530	3,167,715
预收工程款	1,571,044	155,912
房屋预售款	210,070	208,583
物流贸易款	139,340	70,508
其他	193,851	177,976
合计	4,545,835	3,780,694

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收账款为 304,804,000 元(2016 年 12 月 31 日：330,291,000 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 2017 年 6 月 30 日，本集团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 40,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 5,200 元)。

30、 应付职工薪酬

	注	2017年6月30日	2016年12月31日
应付短期薪酬	(1)	2,074,384	2,090,125
应付设定提存计划	(2)	45,153	24,156
应付辞退福利	(3)	880	827
		2,120,417	2,115,108

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

30、应付职工薪酬(续)

(1) 短期薪酬

	2016年 12月31日	本年增加	本年减少	外币报表折算影响数	2017年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,699,319	2,516,308	(2,475,474)	4,252	1,744,405
利润分享及总裁奖励金	205,151		(8,951)	-	196,200
住房公积金	6,118	80,860	(80,906)	(30)	6,042
工会经费和职工教育经费	62,236	27,129	(36,014)	(157)	53,194
社会保险费及其他	12,517	87,991	(77,504)	1	23,004
其中：医疗保险	9,564	74,051	(65,053)	1	18,563
工伤保险	1,583	8,250	(7,850)	-	1,983
生育保险	1,370	5,690	(4,601)	-	2,458
其他短期薪酬	104,784	280,656	(334,802)	901	51,539
合计	2,090,125	2,992,944	(3,013,651)	4,967	2,074,384

(2) 设定提存计划

	2016年 12月31日	本期减少	外币报表折 算影响数	2017年 6月30日
基本养老保险	21,455	(186,716)	5	39,915
失业保险费	2,554	(5,724)	-	5,043
企业年金	147	(1,061)	-	195
合计	24,156	(193,501)	5	45,153

(3) 应付辞退福利

	2017年6月30日	2016年12月31日
其他辞退福利(i)	880	827

(i) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为 880,000 元。

以现金结算的股份支付的有关信息参见附注九。

工资、奖金、津贴与补贴中除当月计提下月发放的工资以外，其余部分金额主要为本集团下属各子公司根据集团年度业绩考核方案与结果计提的集团考核奖金。根据考核方案的要求，每年度计提的考核奖金分三年根据确定的比例发放，因此期末有一定金额结余。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

30、 应付职工薪酬(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。

31、 应交税费

	2017年6月30日	2016年12月31日
未交增值税	143,470	209,180
应交营业税	5,955	8,098
应交企业所得税	511,953	641,098
代扣代缴个人所得税	28,119	24,180
应交城市建设维护税	15,316	22,517
应交教育费附加	23,823	14,824
应交土地增值税	113,629	92,177
其他	133,134	79,956
合计	<u>975,399</u>	<u>1,092,030</u>

32、 应付利息

	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
战略投资者回购权计提利息	四、43	203,985	135,990
短期借款利息		79,273	76,730
企业债券利息		218,242	70,249
长期借款利息		<u>31,928</u>	<u>20,406</u>
合计		<u>533,428</u>	<u>303,375</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

33、应付股利

	2017年6月30日	2016年12月31日
应付子公司少数股东股利	75,080	16,746
应付普通股股利	178,332	-
合计	<u>253,412</u>	<u>16,746</u>

34、其他应付款

(1) 其他应付款

	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
押金及暂收款		2,595,693	1,892,437
预提费用		1,555,619	1,490,340
质保金		543,228	593,210
运费		500,826	315,605
应付设备及土地款		136,633	185,777
外部佣金		82,243	73,619
应付少数股东款项	(3)	72,786	111,054
保险费		27,483	12,732
特许权使用费		4,452	601
咨询、培训费		1,712	17,897
房屋维修金		773	5,456
应付洋山服务股权款		-	23,200
其他		605,931	432,145
合计		<u>6,127,379</u>	<u>5,154,073</u>

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

34、 其他应付款(续)

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

单位名称	与本集团关联关系	2017年6月30日		2016年12月31日	
		金额	占其他应付款总额的比例	金额	占其他应付款总额的比例
Gasfin Investment S.A.	本集团子公司少数股东	45,571	0.74%	46,990	0.91%
顺德富日房地产投资有限公司	本集团子公司少数股东	27,215	0.44%	56,794	1.10%
上海丰扬	本集团联营公司	26,390	0.43%	26,390	0.51%
厦门中集海投集装箱服务有限公司	本集团联营公司	4,998	0.08%	-	0.00%
利华能源储运有限公司	本集团联营公司	-	0.00%	37,690	0.73%
宁夏长明天然气开发有限公司	本集团联营公司	-	0.00%	11,900	0.23%
TSC	本集团联营公司	-	0.00%	6,766	0.13%
Inland Services B.V. (Netherlands)	本集团子公司少数股东	-	0.00%	7,270	0.14%
其他关联方		7,232	0.12%	11,584	0.22%
合计		111,406	1.82%	205,384	3.98%

35、 预计负债

	附注	2016年12月31日	本期增加	本期偿付	本期转回	外币报表折算影响	2017年6月30日
产品质量保证	(1)	690,574	182,393	(34,036)	(183,149)	1,867	657,649
对外开具的保函		79,104	-	(79,104)	-	-	-
未决诉讼损失		43,490	2,301	-	(1,883)	(903)	43,005
其他	(2)	34,261	43,131	(10,833)	(2,565)	7,515	71,509
合计		847,429	227,825	(123,973)	(187,597)	8,479	772,163

- (1) 本集团向购买集装箱、车辆、压力容器、登机桥及海洋工程等产品的客户提供售后质量维修承诺，对集装箱售出后二至七年、车辆售出后一年、压力容器售出后一至七年、登机桥售出后一至两年、海洋工程船舶交船后一年内出现的非意外事件造成的故障和质量问题，本集团依照合同，承担保修责任。上述产品质量保证是按本集团预计为本期及以前年度售出的产品需要承担的产品质量保修费用计提的。
- (2) 本公司子公司车辆集团对部分购买其车辆产品的客户提供银行车辆贷款担保，并根据车辆贷款的质量状况对期末车辆贷款担保余额计提相应的预计负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

36、 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	2017年6月30日	2016年12月31日
一年内到期的长期借款	四、38		
-信用借款		3,197,042	3,401,313
-保证借款		1,694,372	124,397
		<u>4,891,414</u>	<u>3,525,710</u>
一年内到期的长期应付款			
应付融资租赁款		114,537	136,571
减：未确认融资费用		(8,826)	(15,826)
应付融资租赁款净值	四、40	105,711	120,745
其他		18,376	17,567
		<u>124,087</u>	<u>138,312</u>
其他		-	3,850
合计		<u>5,015,501</u>	<u>3,667,872</u>

37、 其他流动负债

	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
发行的商业票据	(1)	2,583,959	1,666,966
其他		28,321	20,796
		<u>2,612,280</u>	<u>1,687,762</u>

- (1) 商业票据为本集团子公司 CIMC Fortune Holdings Limited(以下简称“Fortune”)及中集香港发行的商业票据。于 2016 年 5 月 20 日，Fortune 作为发行人，分别与梅陇银行、高盛国际，中国银行伦敦分行签订在欧洲发行 4.5 亿美元等值多币种商业票据的项目协议，项目有效期三年，截至 2017 年 6 月 30 日已发行未到期的票据金额为 318,000,000 美元(折合人民币 2,154,471,000 元)；于 2015 年 12 月 21 日，中集香港作为发行人分别与中国银行纽约分行、美银美林续签在美国发行 6 亿美元商业票据的项目协议，项目有效期三年，截至 2017 年 6 月 30 日已发行未到期的票据金额为 63,400,000 美元(折合人民币 429,488,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

38、 长期借款

(1) 长期借款分类

	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
银行借款			
-信用借款		10,276,585	11,496,937
-抵押借款	(i)	5,772,819	6,260,830
-保证借款	(ii)	<u>12,507,099</u>	<u>12,791,165</u>
		28,556,503	30,548,932
减:一年内到期的长期借款			
-信用借款		3,197,042	3,401,313
-保证借款	(ii)	<u>1,694,372</u>	<u>124,397</u>
		4,891,414	3,525,710
合计		<u>23,665,089</u>	<u>27,023,222</u>

(i) 于 2017 年 6 月 30 日，抵押借款为中集租赁子公司以其融资租赁的合同标的物为抵押向银行的借款。

(ii) 于 2017 年 6 月 30 日，保证借款包括子公司 Fortune 由本公司提供担保的保证借款 1,489,000,000 美元(折合人民币 10,088,075,000 元)，其中一年内到期借款为 2,000,000 美元(折合人民币 13,550,000 元)；中集租赁由本公司和中集香港共同提供担保的长期借款 352,157,000 美元(折合人民币 2,385,719,000 元)，其中一年内到期的长期借款为 248,114,000 美元(折合人民币 1,680,822,000 元)；厦门弘信博格融资租赁有限公司由天津弘信博格提供担保的长期借款人民币 25,787,000 元；东莞中集智能科技有限公司由本公司提供担保的长期借款人民币 7,518,000 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

38、长期借款(续)

(2) 本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(2016 年 12 月 31 日：无)。

(3) 于 2017 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 6.37% (2016 年 12 月 31 日：1.45%至 6.77%)。

39、应付债券

	2016年12月31日	本期发行	2017年6月30日
中期票据	7,986,500	-	7,986,500

(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-16中票MTN1(i)	3,500,000	2016年8月11日	3年	3,500,000
中期票据-16中票MTN2(i)	2,500,000	2016年8月22日	3年	2,500,000
中期票据-16中票MTN3(ii)	2,000,000	2016年10月17日	3+N年	1,986,500
合计	8,000,000			7,986,500

(i) 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 60 亿元，本公司于 2016 年 8 月 11 日第一次发行中期票据，发行金额为 35 亿；每张中期票据的发行价格和面值均为 100 元；发行利率采用固定利率方式(年利率为 3.07%)，于中期票据存续期内每年 8 月 11 日付息一次；本金于 2019 年 8 月 11 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。于 2016 年 8 月 22 日第二次发行，发行金额为 25 亿元，每张中期票据的发行价格和面值均为 100 元；发行利率采用固定利率方式(年利率为 3.15%)，于中期票据存续期内每年 8 月 22 日付息一次；本金于 2019 年 8 月 22 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。

(ii) 于 2016 年 10 月 17 日，本公司按面值发行 20 亿元中期票据，扣除发行费用后净额为 1,986,500,000 元。该中期票据为一般企业融资目的而发行。前 3 个计息年度按照每年 3.89%的利率计息，自 2017 年 10 月 14 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。该中期票据并无固定到期日，且可由本公司选择于 2019 年 10 月 14 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。由于存在票据持有人的保护条款，在某些情况下如本公司及其持有 80%及以上的子公司未能清偿到期应付的任何金融机构贷款达到或超过约定的金额，且未获得票据持有人豁免的，本公司须偿还本息。因此，本中期票据作为负债处理。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

40、 长期应付款

	2017年6月30日	2016年12月31日
应付融资租赁款	303,625	323,920
减：未确认融资费用	(41,174)	(34,723)
应付融资租赁款净值	262,451	289,197
应付少数股东款	120,789	120,789
应付保证金	100,635	117,922
其他	21,034	1,464
合计	504,909	529,372

(1) 应付融资租赁款明细

本集团于 2017 年 6 月 30 日以后需支付的融资租赁最低付款额按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 6 月 30 日的现行利率)计算的利息)分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
最低租赁付款额		
1年以内(含1年)	114,537	136,571
1年以上2年以内(含2年)	251,829	287,267
2年以上3年以内(含3年)	12,352	3,564
3年以上	39,444	33,089
小计	418,162	460,491
减：未确认融资费用	(50,000)	(50,549)
合计	368,162	409,942

本集团本期无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

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

单位名称	与本集团关联关系	2017年6月30日	2016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

41、 专项应付款

	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
项目基金	9,704	7,016	-	16,720

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

42、 递延收益

	附注	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日	形成原因
政府补助	(1)	829,742	44,700	(44,624)	829,818	已收到的政府补助尚待未来确认收益
其他		9,996	-	(3,164)	6,832	应收经营性租赁账款卖断后在未来确认收益
合计		839,738	44,700	(47,788)	836,650	-

(1) 政府补助

政府补助项目	2016年12月31日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期其他变动	2017年6月30日	与资产相关/与收益相关
烟台来福士国家发改委关于下达产业升级转型项目预算报告	200,000	-	-	-	200,000	与资产相关
安瑞科搬迁补偿款	184,253	-	3,566	-	180,687	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	80,396	-	1,735	-	78,661	与资产相关
陕西车辆产业园投资土地返还款	54,052	-	651	-	53,401	与资产相关
宁波中集集装箱制造有限公司产业扶持资金	38,000	-	-	-	38,000	与收益相关
联合重工三山区人民政府联合大厦所有权转让	30,000	-	-	-	30,000	与资产相关
天达空港装备产业基地项目	28,291	4,220	803	-	31,708	与资产相关
烟台来福士第七代超深水钻井平台(船)创新专项	26,504	-	-	-	26,504	与收益相关
太仓特种装备政府补贴项目	11,396	-	152	-	11,244	与资产相关
太仓中集政府补贴项目	9,862	-	131	-	9,731	与资产相关
重庆中集返款补贴项目	8,021	-	100	-	7,921	与收益相关
振华集团甩挂项目	7,844	-	450	-	7,394	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	8,000	-	917	-	7,083	与资产相关
天达空港信息技术产业发展专项资金	7,348	-	351	-	6,997	与资产相关
海工研究院补贴项目	6,301	-	-	-	6,301	与收益相关
集团本部大型深水环保型浮式生产储油装置(FPSO)的设计技术及南海应用	6,000	-	-	-	6,000	与资产相关
海工研究院支持产业创新专项资金	5,520	-	460	-	5,060	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	4,270	-	112	-	4,158	与资产相关
扬州润扬江苏省科技成果转化项目	2,256	-	113	-	2,143	与资产相关
天达空港科技研发资金	886	-	48	-	838	与资产相关
新会特箱政府返还补贴项目	17,362	-	17,362	-	-	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
其他	82,416	40,480	6,909	-	115,987	与资产/收益相关
合计	829,742	44,700	44,624	-	829,818	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

43、其他非流动负债

	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
战略投资者			
增资款	(1) (2)	1,549,826	1,549,826
对少数股东的承诺分红	四、5(7)(i)	487,632	487,632
平台特检费	(3)	73,421	73,421
预收租金		11,576	12,677
其他		114,359	-
		2,236,814	2,123,556

- (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企业管理中心(有限合伙)(曾用名：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”)签署关于车辆集团的增资协议，新战略投资者分别于 2016 年 1 月增资美元 166,173,000(折合人民币 1,089,580,000 元)、美元 15,233,000(折合人民币 100,000,000 元)；于 2015 年 12 月增资美元 9,288,117 元(按 2015 年 12 月 18 日汇率折合人民币 60,246,000 元)以及 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企业管理中心(有限合伙)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本公司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。

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，于 2017 年 6 月 30 日确认相关的负债为 1,249,826,000 元(2016 年 12 月 31 日：1,249,826,000 元)。

- (2) 于 2016 年 2 月 18 日，5 家新投资者与本公司子公司深圳中集电商物流科技有限公司(以下简称“中集电商”)的原股东签署增资协议。新投资者合计向中集电商投资 300,000,000 元。同时，协议约定若发生若干约定条件时，则新投资者有权要求本公司以现金回购其持有的中集电商的股权。

由于存在回购权，回购权对应的中集电商权益部分需全额确认负债，相关负债为 300,000,000 元。

- (3) 本集团子公司中集租赁对其持有海工平台计提特检费，预计将于 2018 年支付。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

44、 股本

	2016年 12月31日 千股	本期 增加额 千股	本期 减少额 千股	限售 股份解冻 千股	2017年 6月30日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	699	29	-	-	728
无限售条件股份					
人民币普通股	1,261,301	1,747	-	-	1,263,048
境外上市外资股	1,716,577	-	-	-	1,716,577
合计	2,978,577	1,776	-	-	2,980,353
	2015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	2016年 12月31日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	866	21	-	-188	699
无限售条件股份					
人民币普通股	1,260,377	736	-	188	1,261,301
境外上市外资股	1,716,577	-	-	-	1,716,577
合计	2,977,820	757	-	-	2,978,577

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

45、 其他权益工具

	2016年12月31日	本期增加	本期其他增加	本期支付	2017年6月30日
永续债	<u>2,049,035</u>	<u>-</u>	<u>35,908</u>	<u>(103,800)</u>	<u>1,981,143</u>
	2015年12月31日	本年增加	本年其他增加	本年支付	2016年12月31日
永续债	<u>2,033,043</u>	<u>-</u>	<u>119,792</u>	<u>(103,800)</u>	<u>2,049,035</u>

于 2015 年 6 月 16 日，本公司按面值发行 20 亿元无担保永续债，扣除发行费用后净额为 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

46、 资本公积

	2016年 12月31日	本期增加	本期减少	2017年 6月30日
股本溢价	3,590,421	29,310	-	3,619,731
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	420,004	6,778	(12,103)	414,679
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	15,967	70	-	16,037
-少数股东投入资本产生的资本公积	435,101	3,428	-	438,529
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	900,031	-	-	900,031
-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	(246,669)	-	(78,103)	(324,772)
-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	(1,549,826)	-	-	(1,549,826)
其他	120,987	-	-	120,987
合计	<u>3,126,585</u>	<u>39,586</u>	<u>(90,206)</u>	<u>3,075,965</u>

	2015年 12月31日	本年增加	本年减少	2016年 12月31日
股本溢价	3,577,648	12,773	-	3,590,421
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	402,887	22,316	(5,199)	420,004
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	14,275	1,692	-	15,967
-少数股东投入资本产生的资本公积	207,660	227,441	-	435,101
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	899,128	903	-	900,031
-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	(224,430)	-	(22,239)	(246,669)
-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)	-	(300,000)	(1,549,826)
其他	113,952	7,035	-	120,987
合计	<u>3,181,863</u>	<u>272,160</u>	<u>(327,438)</u>	<u>3,126,585</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

47、 其他综合收益

	2017年1-6月					2017年 6月30日
	2016年 12月31日	本期所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
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	(3,344)	(113)	(128)	(241)	-	(3,585)
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	80	7,144	(1,072)	6,072	-	6,152
-外币报表折算差额	(164,200)	93,191	-	66,593	26,598	(97,607)
-自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	481,051	-	-	-	-	481,051
	357,341	100,222	(1,200)	72,424	26,598	429,765

	2016年度					2016年 12月31日
	2015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	(3,240)	(104)	-	(104)	-	(3,344)
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	(4,074)	4,887	(733)	4,154	-	80
-外币报表折算差额	(554,570)	462,287	-	390,370	71,917	(164,200)
-固定资产及无形资产转换为投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值的部分	3,653	584,834	(83,825)	477,398	23,611	481,051
	(514,477)	1,051,904	(84,558)	871,818	95,528	357,341

48、 盈余公积

	2016年 12月31日	本期增加	本期减少	2017年 6月30日
法定盈余公积	1,489,287	-	-	1,489,287
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,279,379	-	-	3,279,379

	2015年 12月31日	本年增加	本年减少	2016年 12月31日
法定盈余公积	1,413,486	75,801	-	1,489,287
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,203,578	75,801	-	3,279,379

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

48、 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。

49、 未分配利润

	注	2017年1-6月	2016年度
年初未分配利润		17,495,053	17,805,808
加：本期归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		796,898	539,660
减：本公司所发行永续债的影响		(35,908)	(119,792)
减：提取盈余公积		-	(75,801)
减：应付普通股股利	(1)	(179,835)	(654,822)
期末未分配利润		18,076,208	17,495,053

(1) 本期内分配普通股股利

	2017年1-6月	2016年度
期末已提议但尚未派发的股利	-	-
当期提议派发的股利合计	179,835	654,822

根据 2017 年 6 月 9 日股东大会的批准，本公司于 2017 年 7 月 20 日向普通股股东派发 2016 年度现金股利，每股人民币 0.06 元(2016 年：派发 2015 年度现金股利：每股人民币 0.22 元)，共人民币 179,835,000 元(2016 年：派发 2015 年现金股利共人民币 654,822,000 元)。

50、 营业收入、营业成本

	2017年1-6月	2016年1-6月
主营业务收入	32,656,928	22,828,212
其他业务收入	730,224	714,631
合计	33,387,152	23,542,843
主营业务成本	26,911,617	18,795,869
其他业务成本	329,947	330,627
合计	27,241,564	19,126,496

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

50、 营业收入、营业成本(续)

(1) 主营业务收入按行业与产品分类

行业名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	9,596,787	7,944,171	4,403,976	4,028,151
道路运输车辆业务	9,456,259	7,813,816	6,807,849	5,586,799
能源、化工及液态食品装备业务	4,825,819	4,021,439	4,180,940	3,372,051
海洋工程业务	500,245	461,813	950,752	822,464
空港装备业务	1,147,629	932,468	1,096,364	886,690
物流服务业务	3,725,556	3,242,929	3,149,543	2,763,476
金融业务	1,145,113	498,703	1,113,604	366,336
房地产业务	268,322	160,685	203,751	100,269
重卡业务	1,238,678	1,166,396	790,779	771,101
其他业务	752,520	669,197	130,654	98,532
合计	32,656,928	26,911,617	22,828,212	18,795,869

(2) 主营业务收入按地区分类

	2017年1-6月		2016年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	27,745,363	22,723,465	19,344,042	15,845,823
欧洲	2,752,566	2,371,653	1,244,670	1,041,609
美洲	1,649,559	1,394,104	1,803,907	1,515,328
亚洲(中国以外地区)	378,592	317,409	308,619	282,794
其他	130,848	104,986	126,974	110,315
合计	32,656,928	26,911,617	22,828,212	18,795,869

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。

(3) 其他业务收入和其他业务成本

	2017年1-6月		2016年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
劳务收入	532,435	239,624	580,116	226,095
销售材料	197,789	90,323	134,515	104,532
合计	730,224	329,947	714,631	330,627

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

51、 税金及附加

	2017年1-6月	2016年1-6月	计缴标准
营业税	4,412	24,768	营业收入的3%-5%
城市维护建设税	44,238	85,368	缴纳增值税及营业税的7%
土地增值税	17,849	12,290	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
教育费及附加	35,470	62,541	缴纳增值税及营业税的3%-5%
其他	114,214	9,269	
合计	216,183	194,236	

52、 销售费用

	2017年1-6月	2016年1-6月
人工费用	352,785	314,164
运输及装卸费用	521,157	360,914
销售业务费	149,651	57,393
产品质量保修金	44,637	25,575
产品外部销售佣金	27,038	30,205
堆存费	5,857	14,190
广告费	17,489	15,903
其他	137,639	217,785
合计	1,256,253	1,036,129

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

53、 管理费用

	2017年1-6月	2016年1-6月
行政人员费用	1,004,200	783,266
技术发展费	288,459	230,097
考核奖金及总裁奖励金	165,200	49,872
折旧	134,408	149,922
摊销	113,415	99,409
中介费	110,796	97,258
租金	75,806	63,119
材料消耗及低值品	49,006	30,969
税费及规费	34,293	127,122
股份支付确认的费用	9,583	19,889
办公费、招待费及其他	382,873	331,378
合计	<u>2,368,039</u>	<u>1,982,301</u>

54、 财务费用-净额

	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	779,849	594,185
减：资本化的利息支出	257,584	279,103
减：银行存款利息收入	117,661	97,294
净汇兑(收益)/亏损	111,742	(29,461)
其他财务费用	77,905	116,617
合计	<u>594,251</u>	<u>304,944</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

55、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：

	2017年1-6月	2016年1-6月
产成品及在产品存货变动	(741,628)	(244,984)
耗用的原材料和低值易耗品等	24,492,423	16,685,627
职工薪酬费用	3,216,847	2,129,005
折旧费和摊销费用	1,152,911	1,242,346
运输及装卸费	560,202	411,149
财务费用	594,251	304,944
租金	130,874	130,385
技术发展费	288,459	230,097
加工及修理费	294,912	211,604
动力费	283,549	180,553
销售业务费	149,651	57,393
其他费用-其他制造费用	164,295	234,324
其他费用-其他销售费用	209,567	291,869
其他费用-其他管理费用	663,795	585,558
	<u>31,460,108</u>	<u>22,449,870</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

56、 公允价值变动收益/(损失)

	2017年1-6月	2016年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
- 本期公允价值变动		
1. 交易性权益工具投资产生的公允价值变动收益	29,834	944
2. 衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	(73,769)	(136,647)
- 因资产终止确认而转出至投资收益/(损失)	1,830	141,409
小计	(42,105)	5,706
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
- 本期公允价值变动		
1. 衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	9,479	131,398
合计	(32,626)	137,104

57、 投资收益

投资收益分项目情况

	2017年1-6月	2016年1-6月
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资（损失）/收益	(1,830)	(141,409)
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	4,106	8,855
处置可供出售金融资产取得的投资收益	533	7,714
权益法核算的长期股权投资收益	2,538	13,800
处置长期股权投资产生的投资收益/（损失）	(25,460)	23,712
其他	9,485	-
合计	(10,628)	(87,328)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

58、 资产减值损失

	2017年1-6月	2016年1-6月
应收账款	25,988	14,445
预付款项	6,675	-
其他应收款	141,923	343,501
存货	(3,521)	6,962
一年内到期的非流动资产	97,401	153,029
长期应收款	(35,563)	(129,164)
其他非流动资产	-	178,634
固定资产	1,534	94
所有权受到限制的银行存款减值损失	-	700,000
合计	<u>234,437</u>	<u>1,267,501</u>

59、 其他收益

	2017年1-6月
财政补贴	57,088
税收返还	27,472
其他	6,472
合计	<u>91,032</u>

60、 营业外收入

营业外收入分项目情况如下：

	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	31,127	6,153	31,127
其中：固定资产处置利得	24,192	3,598	24,192
无形资产处置利得	6,935	2,555	6,935
索赔收入	5,868	203	5,868
罚款收入	7,348	1,786	7,348
政府补助	-	135,375	-
其他	40,000	23,772	40,000
合计	<u>84,343</u>	<u>167,289</u>	<u>84,343</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

61、 营业外支出

	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	17,388	9,485	17,388
其中：固定资产处置利得	17,388	9,485	17,388
无形资产处置利得	-	-	-
捐赠支出	352	393	352
罚款支出	1,699	380	1,699
赔款支出	11,486	989	11,486
非常损失	679	664	679
其他	800	2,234	800
合计	32,404	14,145	32,404

62、 所得税费用

	2017年1-6月	2016年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	499,609	262,989
递延所得税的变动	10,024	112,327
合计	509,633	375,316

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2017年1-6月	2016年1-6月
税前利润	1,576,142	(165,844)
按适用税率计算的所得税	395,233	338,676
税收优惠影响	(63,499)	(46,248)
不可抵扣的支出	20,714	32,243
其他非应税收入	(90,621)	(74,525)
本期利用以前年度未确认递延所得税资产的税务亏损的税务影响	(5,941)	(7,695)
未确认的税务亏损	112,902	38,339
本期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	142,126	95,650
因税率变更导致的递延税项差异	(735)	-
年度汇算清缴退税	(546)	(1,124)
本期所得税费用	509,633	375,316

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

63、 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：

	2017年1-6月	2016年1-6月
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	796,898	(378,034)
本公司所发行永续债的影响	(35,908)	(51,900)
归属于本公司普通股股东的合并净利润（调整后）	760,990	(429,934)
本公司发行在外普通股的加权平均数（千股）	2,979,059	2,978,120
基本每股收益（元/股）	0.2554	(0.1444)
其中：持续经营基本每股收益	0.2554	(0.1444)

(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：

	2017年1-6月	2016年1-6月
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	796,898	(378,034)
本公司所发行永续债的影响	(35,908)	(51,900)
本公司之子公司股份支付计划的影响	(1,371)	-
归属于本公司普通股股东的合并净利润（调整后）	759,619	(429,934)
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）（千股）（调整后）	2,986,410	2,978,120
稀释每股收益（元/股）	0.2544	(0.1444)

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2017年1-6月	2016年1-6月
本公司发行在外普通股的加权平均数（千股）	2,979,059	2,978,120
本公司股份期权的影响（千股）	7,351	-
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）（千股）	2,986,410	2,978,120

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，占本期本公司已发行股份 2,980,352,786 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

64、 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

	2017年1-6月	2016年1-6月
本期收到的与资产相关的政府补助	44,200	37,362
本期收到与当期收益相关的政府补助	551,055	150,440
本期收到的罚款收入	24,192	1,786
本期收到的索赔收入	6,935	203
其他	83,278	62,262
合计	709,660	252,053

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2017年1-6月	2016年1-6月
本期支付的运输装卸费用	520,417	360,914
本期支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	75,806	63,119
本期支付的技术发展费	288,459	230,097
本期支付的保修金	44,543	25,741
本期支付的外部销售佣金	24,163	30,205
本期支付的办公费、业务招待费等	422,873	331,378
其他	146,851	285,339
合计	1,523,112	1,326,793

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2017年1-6月	2016年1-6月
本期收到的股份期权行使的少数股东权益	4,506	2,428

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

64、现金流量表项目注释(续)

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2017年1-6月	2016年1-6月
本期购买少数股东股权支付的现金	81,616	22,272
银团贷款前期费用	-	98,104
合计	81,616	120,376

65、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：

	2017年1-6月	2016年1-6月
净利润	1,066,509	(541,160)
加：资产减值准备	234,437	1,267,501
固定资产折旧	916,498	1,056,717
无形资产摊销	175,734	121,062
投资性房地产和长期待摊费用摊销	60,679	64,902
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	(13,739)	3,332
公允价值变动损失/(收益)	32,626	(137,104)
财务费用	404,604	217,788
投资(收益)/损失	10,628	87,328
股份支付确认的费用	9,583	19,889
递延所得税资产的(增加)/减少	(19,246)	59,293
递延所得税负债的增加	30,470	1,491,247
存货的增加	922,591	644,176
经营性应收项目的减少	(6,337,636)	(5,172,278)
经营性应付项目的增加/(减少)	1,838,046	1,751,039
经营活动产生的现金流量净额	(668,216)	933,732

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

65、 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：

	2017年1-6月	2016年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	5,940,423	4,310,559
减：现金及现金等价物的年初余额	6,338,667	3,259,123
现金及现金等价物净增加/（减少）额	(398,244)	1,051,436

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

	2017年1-6月	2016年1-6月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
本期发生的企业合并于本期支付的现金和现金等价物	5,000	965,028
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	-	200,451
取得子公司支付/（收到）的现金净额	5,000	764,577

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

65、 现金流量表相关情况(续)

(3) 现金和现金等价物的构成

	2017年1-6月	2016年1-6月
一、现金		
其中： 库存现金	155,947	3,420
可随时用于支付的银行存款	4,686,435	4,074,994
可随时用于支付的其他货币资金	77,875	232,145
二、财务公司买入返售金融资产	1,020,166	
三、期末现金及现金等价物余额	5,940,423	4,310,559

注： 以上披露的现金和现金等价物不含使用权受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

66、 外币货币性项目

		2017年6月30日	
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金-			
美元	120,552	6.7744	816,665
港币	289,640	0.8679	251,384
澳元	15,237	5.2099	79,381
泰铢	12,960	5.0155	65,000
英镑	16,912	8.8144	149,070
欧元	198,198	7.7496	1,535,952
日元	403,637	0.0605	24,414
其他币种			138,215
			3,060,081
应收账款-			
美元	1,830,416	6.7744	12,399,969
港币	38,799	0.8679	33,674
日元	439,547	0.0605	26,586
澳元	8,411	5.2099	43,820
欧元	102,610	7.7496	795,188
其他币种			722,795
			14,022,032
其他应收款-			
美元	152,854	6.7744	1,035,494
港币	36,344	0.8679	31,544
欧元	8,620	7.7496	66,804
其他币种			120,305
			1,254,147
长期应收款-			
美元	1,495,164	6.7744	10,128,838
英镑	27,827	8.8144	245,276
其他币种			22,092
			10,396,206

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

	2017年6月30日	
	外币余额	人民币余额
短期借款-		
美元	1,430,476	9,690,618
欧元	95,026	736,415
英镑	1,999	17,621
澳元	63	329
		10,444,983
应付账款-		
美元	237,138	1,606,467
港币	49,007	42,534
欧元	83,320	645,695
澳元	8,929	46,517
泰铢	2,532	12,700
其他币种		709,653
		3,063,566
其他应付款-		
美元	190,769	1,292,347
港币	13,687	11,879
日元	98,008	5,928
欧元	8,211	63,630
澳元	1,004	5,233
泰铢	367	1,840
其他币种		257,379
		1,638,236
长期借款-		
美元	3,267,834	22,137,615
港币	248,000	215,244
其他币种		397,237
		22,750,096
长期应付款-		
美元	29,264	198,246

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更

1、 非同一控制下的企业合并

本期未发生重大非同一控制下的企业合并。

2、 处置子公司

本期未发生重大的出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益

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 2017 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的公司共计约 621 家。除以下列示的重要子公司外，本集团尚有其他子公司 360 家，其注册资本总额约 758,912,000 元。该等子公司主要包括经营规模较小、并且注册资本在人民币 2,000 万元或 300 万美元以下的生产型或服务类企业，及以持股为目的无其他自营业务的设于香港、英属维京群岛或其他中国境外的投资控股公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

(i) 境内子公司

	子公司全称	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	人民币 13,769.87 万	100.00%	-
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 8,000 万	-	100.00%
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 2,400 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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 5,000 万	-	100.00%
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 1,740 万	42.53%	57.47%
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 1,500 万	-	100.00%
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 3,100 万	50.00%	50.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 2,000 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 2,948 万	-	100.00%
11	上海中集冷藏箱有限公司	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 3,100 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 1,000 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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 6,549.90 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 3,500 万	-	70.79%
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 2,000 万	55.00%	45.00%
16	南通中集安瑞科食品装备有限公司	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 4,770 万	-	70.79%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 20,000 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 6,288 万	44.34%	35.25%
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 9,020.41 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 3,000 万	12.00%	88.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 6,000 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 10,000 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 5,000 万	-	47.50%
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、配件制造及相关产品	人民币 2,500 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 12,900 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 13,793 万	-	63.33%
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 1,000 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 7,000 万	75.00%	25.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 2,940.50 万	-	76.44%
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 6,994.56 万	-	70.79%
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 1,350 万	-	54.70%
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 1,550 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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	人民币 25,952 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%
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 3,000 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
38	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 20,412.30 万	98.53%	1.47%
39	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 8,000 万	-	63.33%
40	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 21,222.51 万	44.33%	19.00%
41	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 3,918.41 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
42	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 1,000 万	-	83.50%
43	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 1,400 万	-	100.00%
44	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%
45	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 4,517 万	62.70%	37.30%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
46	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 6,638.8889 万	62.96%	9.04%
47	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 45,000 万	-	100.00%
48	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 2,800 万	-	100.00%
49	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 7,000 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
50	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	物流服务	人民币 8,000 万	-	100.00%
51	中集管理培训(深圳)有限公司 (“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 5,000 万	100.00%	-
52	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 7,000 万	-	100.00%
53	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 7,000 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
54	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 15,000 万	75.00%	25.00%
55	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%
56	中集新型环保材料有限公司 (“中集新材”)	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 9,224.91 万	63.71%	21.24%
57	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 25,463.41 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
58	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 2,500 万	-	89.20%
59	宁波中集润信物流有限公司 (“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%
60	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 6,000 万	-	63.33%
61	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 50,000 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
62	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 7,500 万	100.00%	-
63	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 1,000 万	-	63.33%
64	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 29,776.20 万	-	63.33%
65	中集船舶海洋工程设计研究院有限公司 (“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 5,000 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
66	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 14,000 万	100.00%	-
67	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 10,000 万	90.00%	10.00%
68	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 1,000 万	-	100.00%
69	中集集团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 273,691.54 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
70	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 1,500 万	-	63.33%
71	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 8,000 万	-	63.33%
72	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 15,000 万	-	100.00%
73	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 5,000 万	-	87.40%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
74	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 5,000 万	-	100.00%
75	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 97,900 万	-	100.00%
76	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 5,000 万	-	63.33%
77	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 6,000 万	-	54.70%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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	东莞中集创新产业园发展有限公司 (“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 5,000 万	-	82.00%
79	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%
80	广东新会中集模块化建筑制造有限公司 (“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 8,000 万	-	100.00%
81	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 1,000 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
82	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 1,000 万	-	100.00%
83	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 8,000 万	-	100.00%
84	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%
85	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电设备产品	人民币 1,000 万	-	54.70%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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	烟台铁中宝钢铁加工有限公司 (“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%
87	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 1,000 万	-	82.00%
88	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 15,800 万	-	66.24%
89	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 8,576.13 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
90	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 8,000 万	-	54.70%
91	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 2,000 万	-	32.82%
92	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	-	60.00%
93	深圳中集科技有限公司 (“中集科技”)	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 1,000 万	-	54.72%
94	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 13,784.46 万	-	50.78%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
95	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 2,000 万	-	70.79%
96	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 20,000 万	-	63.33%
97	东莞集望产业园有限公司 (“东莞集望”)	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 3,000 万	100.00%	-
98	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 7,947.50 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
99	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 5,000 万	-	100.00%
100	深圳中集车辆园投资管理 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 15,250 万	-	63.33%
101	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 104,922.67 万	100.00%	-
102	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 60,000 万	-	100.00%
103	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 50,000 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
104	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 5,000 万	-	100.00%
105	深圳三华卓悦 投资有限公司 (“深圳三华卓悦”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	人民币 3,000 万	-	66.24%
106	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 3,180 万	19.01%	80.99%
107	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 2,500 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
108	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 2,500 万	-	82.00%
109	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 3,500 万	-	82.00%
110	太仓中集特种物流装备有限公司 (“太仓特种装备”)	企业法人	江苏太仓	江苏太仓	生产及制造特箱装备	美元 2,000 万	50.00%	50.00%
111	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 4,300 万	-	66.00%
112	中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司	企业法人	深圳	深圳	投资控股	美元 8,000 万	-	70.73%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
113	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 3,000 万	-	63.66%
114	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	融资租赁	人民币 2,000 万	-	51.00%
115	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 2,000 万	-	50.78%
116	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 2,000 万	-	50.78%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
117	中集多式联运发展有限公司 (“多式联运”)	企业法人	深圳	深圳	提供多式联运物流服务	人民币 10,000 万	80.00%	-
118	深圳市中集星联科技有限公司 (“中集星联”)	企业法人	深圳	深圳	软件、信息技术服务业	人民币 10,000 万	-	81.30%
119	深圳中集同创供应链有限公司	企业法人	深圳	深圳	投资控股	人民币 3,570 万	-	100.00%
120	中集海洋工程有限公司 (“中集海控”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	人民币 233,500 万	100.00%	-
121	深圳中集天达吉荣航空制冷有限公司	企业法人	深圳	深圳	生产航空制冷设备	人民币 5,000 万	-	38.29%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
122	天津永旺机械设备租赁有限公司 (“天津永旺”)	企业法人	中国天津	中国天津	金融服务	人民币 650,000 万	-	15.00%
123	广东中集建筑制造有限公司	企业法人	广东江门	广东江门	模块供应	人民币 5,000 万	-	100.00%
124	中集凯通物流发展有限公司 (“凯通物流”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 15,000 万元	-	51.00%
125	江苏凯通航运有限公司 (“江苏凯通”)	企业法人	南京	南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	51.00%
126	中集安瑞科能源装备(苏州)有限公司	企业法人	江苏苏州	江苏苏州	能源装备设计、研发、销售技术咨询；自营及代理各类商品及技术的进出口业务	人民币 3,000 万	-	70.73%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

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
127	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%
128	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%
129	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 26,000 万	-	51.93%
130	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

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	CIMC Europe BVBA (“BVBA”)	企业法人	比利时	比利时	投资控股	欧元 18,550	-	100.00%
132	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%	-
133	CIMC Burg B.V. (“博格”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 9 万	-	100.00%
134	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%
135	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
136	Full Medal 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	-	70.73%
137	Charm Ray Holdings Limited ("Charm Ray")	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 1 万	-	70.73%
138	Charm Beat Enterprises Limited ("CharmBeat")	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%
139	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
140	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	-	70.73%
141	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%
142	Powerlead Holdings 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%
143	Coöperatie Vela Holding U.A.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 7,500 万	-	70.73%
144	Vela Holding B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 9 万	-	70.73%
145	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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 Offshore Holdings Limited (“CIMC Offshore”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 223,485.5 万	-	100.00%
147	Cooperatie CIMC U.A. (“COOP”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 2,550 万	99.00%	1.00%
148	North Sea Rigs Holding Ltd (“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 6,000	-	91.50%
149	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	-	54.70%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
150	CIMC Development (Australia) Pty Ltd (“Development Australia”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	项目总包	澳元 800 万	-	100.00%
151	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 4,900	-	100.00%
152	Lihua Logistics Company Limited (“Lihua”)	企业法人	香港	香港	物流	美元 485 万	-	75.00%
153	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 4,250 万	-	100.00%
154	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
155	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%
156	CIMC MBS Hong Kong Limited (“MBS(HK)”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 5 万	-	100.00%
157	CIMC FORTUNE HOLDINGS LIMITED	企业法人	中国香港	中国香港	金融服务	美元 200 万	100.00%	-
158	CIMC Modula Building Systems (Australia) Pty Ltd (“MBS AU”)	企业法人	澳洲	澳洲	模块供应	澳元 50 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
159	EVERISE CAPITAL PTY LTD (“EVERISE”)	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 10	-	100.00%
160	GLOBAL PLUS PTY LTD ("GLOBAL")	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 1	-	100.00%
161	HARVEST AVENUE PTY LTD ("HARVEST")	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 1	-	100.00%
162	中集智能（香港）有限公司 (“香港智能”)	企业法人	香港	香港	研发终端智能终端设备、提供物联网方案服务	港币 1 万	-	68.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
163	Adventure Explorer Limited (“Adventure”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1	-	100.00%
164	Glamor East Limited (“Glamor”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1	-	100.00%
165	Innovate Alliance Limited (“Innovate”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(2) 本集团无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(i) 境内子公司

	子公司全称	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 12,274.57 万	-	45.26%
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 16,178.61 万	-	45.76%
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 9,000 万	-	44.39%
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 2,784 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 8,684.668 万	-	100.00%
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 1,546.93 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 2,850 万	-	94.74%
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 1,893.01 万	-	55.10%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 2,300 万	-	100.00%
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 43,430.08 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 8,534 万	-	63.33%
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 79,553.20 万	-	70.73%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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	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 3,410 万	-	100.00%
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 2,000 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 6,080.84 万	-	70.73%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 3,200 万	-	70.73%
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 11,500 万	-	70.73%
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 4,000 万	-	70.73%
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，节能能源技术研发	港币 5,000 万	-	70.73%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 10,000 万	-	56.58%
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	人民币 988.46 万	-	60.00%
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 229,119 万	-	97.89%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 12,598 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 20,000 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 29,000 万	-	97.89%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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 6,600 万	-	44.39%
28	民航协发机场设备有限公司 (“民航协发”)	企业法人	北京	北京	机场摆渡车	人民币 2,500 万	-	38.29%
29	阳江市中集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 1,000 万	-	49.20%
30	南京扬子石油化工设计工程有限公司 (“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 8,800 万	-	70.73%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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	振华物流集团有限公司	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 5,195.60 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 2,130 万	-	51.00%
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 14,500 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 13,397 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
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	天津振华报关行 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 1,251.64 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 1,000 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 1,000 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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 1,000 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 5,000 万	-	75.00%
41	天津振华国际贸易保税仓储有限公司 (“天津振华保税仓”)	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	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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	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%
44	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 3,000 万	-	45.00%
45	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 50,000 万	-	70.06%
46	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 1,000 万	-	70.06%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
47	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 2,500 万	-	45.69%
48	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 2,049.21 万	-	83.12%
49	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 110,000 万	70.06%	-
50	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 15,800 万	-	70.06%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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
51	辽宁中集哈深冷气体 液化设备有限公司 (“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 5,000 万	-	42.47%
52	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 3,500 万	-	50.00%
53	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 3,000 万	-	50.00%
54	青岛力达化学有限公司 (“力达化学”)	企业法人	山东	山东	密封胶制品制造、销售；橡 胶零件、塑料零件及水性涂 料加工销售	人民币 3,000 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	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	郑州金特物流自动化系统 有限公司 (“郑州金特”)	企业法人	河南郑州	河南郑州	分拣机研发，制造	人民币 2,000 万	-	54.70%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司

	子公司全称	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
56	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 50,000	-	63.33%
57	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	1,936,838,088 每股 0.01 港币	-	70.73%
58	Burg Industries B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 841267	-	100.00%
59	CIMC ENRIC Tank and Process B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 2,000 万	-	70.73%
60	Ziemann Holvrieka B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	销售罐式设备	欧元 13.62 万	-	70.73%
61	Ziemann Holvrieka International B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	生产、装配、销售罐式设备	欧元 682,500	-	70.73%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
62	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	-	78.14%
63	Noordkoel B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	销售罐式设备	欧元 50 万	-	70.73%
64	Beheermaatschappij Burg B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 123,155.95	-	100.00%
65	Burg Carrosserie B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	生产道路运输车辆	欧元 18,151.21	-	63.33%
66	Exploitatiemaatschappij Intraprogress 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 15,925	-	63.33%
67	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 45,378.02	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
68	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	-	70.73%
69	LAG Trailers N.V.	企业法人	比利时	比利时	生产挂车	欧元 3,245,000	-	63.33%
70	Ziemann Holvrieka N.V.	企业法人	比利时	比利时	生产罐式设备	欧元 99.16 万	-	70.79%
71	Imm oburg N.V. Bree	企业法人	比利时	比利时	生产道路运输车辆	欧元 248,000	-	63.33%
72	Ziemann Holvrieka A/S	企业法人	丹麦	丹麦	生产罐式设备	丹麦克朗 100 万	-	70.73%
73	Direct Chassis LLC (“DCEC”)	企业法人	美国	美国	生产、销售各 种专用车	美元 1,000 万	-	63.33%
74	CIMC TGE Gas Investments SA (“TGESA”)	企业法人	卢森堡	卢森堡	投资控股	欧元 5 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
75	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	欧元 100 万	-	60.00%
76	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%
77	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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	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%
79	Caspian Driller Pte. Ltd.	企业法人	新加坡	新加坡	海洋船舶租赁经营	美元 3,000 万	-	100.00%
80	Technodyne International Limited ("Technodyne")	企业法人	英国	英国	能源设备的研制开发	英镑 100 元	-	60.00%
81	Gadidae AB.	企业法人	瑞典	瑞典	投资控股	瑞典克朗 100 万	-	100.00%
82	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%
83	Ziemann Holvrieka GmbH	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 1,600 万	-	70.73%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
84	Albert Ziegler GmbH ("Ziegler")	企业法人	德国	德国	海洋工程设计	欧元 1,354.30 万	-	60.00%
85	Bassoe Technology AB ("Bassoe")	企业法人	瑞典	瑞典	海洋工程设计	瑞典克朗 100 万	-	90.00%
86	CIMC MBS LIMITED ("CML")	企业法人	英国	英国	模块供应	英镑 3,884,303	-	100.00%
87	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%
88	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
89	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 1,000 万	-	70.00%
90	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%
91	Pteris Global Ltd	企业法人	新加坡	新加坡	投资控股	股本 322,947,152	-	78.14%
92	Verbus Internetal Limited ("VIL")	企业法人	英国	英国	投资控股	英镑 1,108	-	100.00%
93	CIMC Developments Limited ("CDL")	企业法人	英国	英国	项目总包	英镑 1	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、在其他主体中的权益(续)

1、在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

	子公司全称	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
94	Verbus Systems Ltd ("VSL")	企业法人	英国	英国	模块供应	英镑 1	-	100.00%
95	Briggs Group Limited	企业法人	英国	英国	啤酒、蒸馏、制药、酵母、 生物燃料等行业提供 工程设计和部分关键装 备	英镑 338.5 万	-	70.79%
96	Retlan Manufacturing Limited	企业法人	英国	英国	生产半挂车	692,041ordinary £1shares	-	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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(4) 本期未发生重大对子公司股权的部分处置(未丧失控制权)。

(5) 本期未发生重大少数股东权益收购。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否 具有战略性
合营企业—				
日邮振华	天津	天津	物流辅助业务	否
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
联营企业—				
利华能源	河北霸州	河北霸州	燃气储运业务	否
上海丰扬	上海	上海	房地产业务	是
TSC	休斯顿(美国)	开曼群岛	陆地和海洋钻井 平台业务	是
加华海运	香港	香港	物流辅助业务	否
中国消防	成都	开曼群岛	消防设备	是
首中投资	北京	北京	投资管理	否

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

本期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

本期无重大未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易

- 1、 本公司无控股母公司。
- 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—						
广西南方物流	南宁	南宁	物流服务	否	-	50.00%
川崎振华	天津	天津	物流服务	否	-	38.25%
青岛捷丰柏坚	青岛	青岛	集装箱维修业务	否	-	35.00%
上海德威柏坚	上海	上海	集装箱维修业务	否	-	35.00%
天津金狮柏坚	天津	天津	集装箱维修业务	否	-	35.00%
联营企业—						
徐州木业	徐州	徐州	木业	否	-	35.00%
润宇置业	镇江	镇江	房地产	否	-	16.40%
青晨竹业	福建	福建	竹木业	否	-	30.00%
新洋木业	香港	香港	木业	否	-	20.00%
上海申毅	上海	上海	汽车零部件业务	否	-	15.83%
浙江鑫隆竹业	浙江	浙江	竹木业	否	-	30.00%
大连集龙物流	大连	大连	物流服务	否	-	30.00%
天津首农东疆牧业	天津	天津	牧业贸易	否	-	39.22%
厦门中集	厦门	厦门	集装箱服务	否	-	45.00%
宁波北仑	宁波	宁波	集装箱服务	否	-	21.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

4、 其他关联方情况

其他关联方名称关联关系

日本住友

陕西重汽

东方国际

FML

Gasfin

Asahi Trading Co., Ltd

顺德富日

SUMITOMO CORPORATION

招商局蛇口工业区控股股份有限公司

Florens Container Corporation S.A.

China COSCO Shipping Corporation Limited

Florens Container Services Ltd.

子公司的少数股东

子公司的少数股东

重要股东的子公司

重要股东的子公司

子公司的少数股东

子公司的少数股东

子公司的少数股东

子公司的少数股东

重要股东的子公司

重要股东的子公司

上市公司主要股东

重要股东的子公司

注： 重要股东是指持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

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	2017年1-6月 金额	2016年1-6月 金额
玉柴联合动力	采购商品	309,000	140,744
陕西重型汽车有限公司	采购商品	49,559	28,966
福建省青晨竹业有限公司	采购商品	8,259	2,943
Asahi Trading Co.,Ltd	采购商品	1,855	23,053
徐州中集木业有限公司	采购商品	394	144
日本住友商事株式会社	采购商品	-	168
TSC	采购商品	-	343
其他关联方	采购商品	1,758	2,526
小计	采购商品	370,825	198,887
其他关联方	接受劳务	15,681	10,913

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)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(2) 出售商品/提供劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2017年1-6月	2016年1-6月
		金额	金额
陕西重型汽车有限公司	销售商品	93,174	38,242
Florens Maritime Limited	销售商品	63,809	66,874
日本住友商事株式会社	销售商品	59,136	99,554
Florens Container Corporation S.A.	销售商品	25,676	52
Florens Container Services Ltd.	销售商品	12,624	-
东方国际集装箱(连云港)有限公司	销售商品	4,965	-
日邮振华	销售商品	228	984
广西南方物流	销售商品	-	4,516
其他关联方	销售商品	8,298	6,119
小计	销售商品	267,910	216,341
其他关联方	提供劳务	20,078	10,352

(3) 关联方资金拆借

本集团

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2017年1-6月 确认的利息 说明 收入/支出
拆入				
Gasfin Investment S.A.	45,571	2008年9月19日	到期日未约定	522 同比例股东经营借款
顺德富日房地产投资有限公司	27,215	2012年4月12日	到期日未约定	- 股东经营借款
	<u>72,786</u>			
拆出				
镇江中集润宇置业有限公司	503,568	2007年12月25日	到期日未约定	6,690 同比例股东经营借款
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	12,305	2006年06月20日	到期日未约定	- 同比例股东经营借款
	<u>550,077</u>			

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、关联方关系及其交易(续)

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 2017 年 6 月 30 日，关键管理人员持有的未行使的期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
麦伯良	总裁、执行董事	285
吴发沛	副总裁	75
李胤辉	副总裁	75
于亚	副总裁	65
刘学斌	副总裁	99.7
张宝清	副总裁	75
高翔	副总裁	37.5
曾邗	财务管理部总经理	28.9
于玉群	董事会秘书	75
合计		816.1

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 2017 年 6 月 30 日，该等关键管理人员持有的未行使安瑞科期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
吴发沛	副总裁	50
于亚	副总裁	25
高翔	副总裁	190
曾邗	财务管理部总经理	25
于玉群	董事会秘书	129.8
合计		419.8

注：经本公司第八届董事会 2017 年度第一次会议审议，金建隆先生因任期满离任，同时聘任曾邗先生为本公司财务管理部总经理。截止 2017 年 6 月 30 日，金建隆先生持有本公司 64 万份未行使的期权以及安瑞科 140 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

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

2017 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	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								
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
王宇航	-	-	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	1,350	42	-	-	-	223	1,615
王志贤	-	-	-	-	-	-	-	-
刘冲	-	-	-	-	-	-	-	-
潘承伟	100	-	-	-	-	-	-	100
王桂坝	100	-	-	-	-	-	-	100
潘正启	100	-	-	-	-	-	-	100
小计	300	1,350	42	-	-	-	223	1,915

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

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)

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								
熊波	-	86	21	-	-	-	6	113
林鋈鋈	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
张铭文		-	-	-	-	-	-	-
吕胜洲	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	86	21	-	-	-	6	113

注释(i): 于 2016 年 12 月 20 日，经本公司 2016 年第一次临时股东大会批准，林鋈鋈先生因工作变动原因辞职，同时委任吕胜洲先生为本公司第八届监事会代表股东的监事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、关联方关系及其交易(续)

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)

2017 年 1-6 月董事、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								
吴发沛	-	661	55	-	-	-	16	732
李胤辉	-	401	54	-	-	-	16	471
刘学斌	-	688	55	-	-	-	16	759
张宝清	-	661	-	-	-	-	-	661
于亚	-	375	-	-	-	-	-	375
高翔	-	718	45	-	-	-	11	774
金建隆	注释(ii)	330	-	-	-	-	-	330
曾邗	注释(ii)	170	22	-	-	-	8	200
杨榕	-	568	48	-	-	-	16	632
于玉群	-	660	42	-	-	-	16	718
小计	-	5,232	321	-	-	-	99	5,652
合计	300	6,668	384	-	-	-	328	7,680

注释(ii): 经本公司第八届董事会 2017 年度第一次会议审议，金建隆先生因任期满离任，同时聘任曾邗先生为本公司财务管理部总经理。

2017 年 1-6 月本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

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)

2016 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	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								
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
张良	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
王宇航	注释(ii)	-	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	1,310	30	-	-	192	15	1,547
吴树雄	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
王志贤	注释(iii)	-	-	-	-	-	-	-
刘冲	注释(ii)	-	-	-	-	-	-	-
潘承伟	100	-	-	-	-	-	-	100
王桂坝	100	-	-	-	-	-	-	100
李科浚	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
潘正启	注释(ii)	17	-	-	-	-	-	17
小计	217	1,310	30	-	-	192	15	1,764

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

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)

2016 年 1-6 月董事、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								
何家乐	注释(iii)	-	-	-	-	-	-	-
熊波		88	19	54	-	-	6	167
林鋈鋈	注释(iii)	-	-	-	-	-	-	-
张铭文	注释(iii)	-	-	-	-	-	-	-
小计		88	19	54	-	-	6	167

注释(i): 于 2016 年 5 月 31 日，经本公司 2015 年度股东大会批准，张良先生、吴树雄先生、李科浚先生因任期满离任。

注释(ii): 于 2016 年 5 月 31 日，经本公司 2015 年度股东大会批准，王宇航先生被董事会建议委任为第八届董事会副董事长、非执行董事，刘冲先生被委任为第八届董事会非执行董事，潘正启先生被委任为第八届董事会独立非执行董事。

注释(iii): 于 2016 年 5 月 31 日，经本公司 2015 年度股东大会批准，王志贤先生、何家乐先生因任期满离任，王志贤先生被董事会建议委任为第八届董事会非执行董事，林鋈鋈先生、张铭文先生被监事会建议委任为第八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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

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)

2016 年 1-6 月董事、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								
吴发沛	-	662	52	600	-	-	15	1,329
李胤辉	-	662	51	600	-	-	15	1,328
刘学斌	-	689	52	600	-	-	15	1,356
张宝清	-	662	51	600	-	-	15	1,328
于亚	-	662	-	600	-	-	-	1,262
高翔	-	669	45	-	-	-	11	725
金建隆	-	637	-	600	-	-	-	1,237
曾北华	注释(iv)	317	-	300	-	-	-	617
杨榕	注释(iv)	200	11	660	-	-	7	878
于玉群	-	630	30	-	-	-	7	667
小计	-	5,790	292	4,560	-	-	85	10,727
合计	217	7,188	341	4,614	-	192	106	12,658

注释(iv): 经本公司第七届董事会 2016 年度第二次会议审议，曾北华女士因任期满离任，同时聘任杨榕女士为本公司资金管理部总经理。

2016 年 1-6 月本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

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

2017 年 1-6 月，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(2016 年 1-6 月：无)。

(iv) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

于 2017 年 1-6 月，本公司无就获得董事服务而向第三方支付的对价(2016 年 1-6 月：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 2017 年 6 月 30 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(2016 年 12 月 31 日：无)。

(vi) 董事在交易、安排或合同中的重大权益

2017 年 1-6 月，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(2016 年 1-6 月：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

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。

一年内到期的非流动资产详见附注四、9。

长期应收款详见附注四、12。

其他非流动资产详见附注四、22。

应付账款详见附注四、28。

其他应付款详见附注四、34。

预收款项详见附注四、29。

7、 关联方承诺

于 2017 年 6 月 30 日，本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

九、 股份支付

1、 股份支付总体情况

本集团本期授予的各项权益工具总额	本公司及安瑞科本期授予的期权总额为 0 股。
本集团本期行权的各项权益工具总额	本公司本期行权总额为 1,776 千股，安瑞科本期行权总额为 1,676 千股。
本集团本期失效的各项权益工具总额	本公司本期无失效或作废的权益工具，安瑞科本期失效或作废的总额为 294 千股。
本集团期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1.安瑞科分别于 2009 年度、2011 年度和 2014 年度授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为港币 4 元、2.48 元和 11.24 元，合同剩余期限分别为 2.30 年、4.32 年和 6.93 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 10.49 元（调整后）及 16.02 元（调整后），合同剩余期限均为 3.24 年。
本集团期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

本期发生的股份支付费用如下：

	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
以权益结算的股份支付	9,583	19,889

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况

(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：

	2017年1-6月 千股	2016年度 千股
期初数量	83,572	86,599
本期新授予期权	-	-
本期行权	(1,676)	(1,211)
本期作废	(162)	(1,776)
本期失效	(132)	(40)
期末数量	<u>81,602</u>	<u>83,572</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(2) 本公司股份支付情况

本公司股东大会于 2010 年 9 月 28 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，本公司董事获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权，以认购本公司股份。该股份期权计划的有效期为自股份期权首次授权日起十年。股份期权的权利分两期行权：第一个行权期自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日，可以行权不超过获授期权总量 25% 的股份期权，第二个行权期自授权日起 48 个月后的首个交易日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、2015 年 7 月 29 日、2016 年 7 月 20 日、2017 年 7 月 20 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、0.31 元、0.22 元和 0.06 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、2014、2015 和 2016 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 10.49 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、2014 年度、2015 年度和 2016 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、0.31 元、0.22 元和 0.06 元分红派息方案实施后，上述期权行权价格调整为人民币 16.02 元。

本公司期权变动如下：

	2017年1-6月 千股	2016年度 千股
期初数量	25,229	25,986
本期行权	(1,776)	(757)
本期作废	-	-
本期失效	-	-
期末数量	<u>23,453</u>	<u>25,229</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(3) 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法如下：

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

本期估计与上年估计无重大差异。

于2017年6月30日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额	414,679
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	
其中：-本公司股份支付	-
-安瑞科股份支付	9,583
	9,583

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项

1、或有负债

本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美元 3,650,000 元(折合人民币 24,729,000 元)(2016 年 12 月 31 日: 美元 3,650,000 元(折合人民币 25,320,000 元))。另外，中集来福士与船东签订钻井平台建造合同中涉及质保金的条款，截止 2017 年 6 月 30 日，针对已交船项目预提的质保金余额为美元 3,694,000 元(折合人民币 25,027,000 元)(2016 年 12 月 31 日: 美元 5,964,000 元(折合人民币 38,150,000 元))。

本集团子公司扬州通华为某些客户以按揭贷款方式购买搅拌车提供担保，该等客户付款严重逾期，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 9,272,000 元(2016 年 12 月 31 日: 19,778,000 元)。

2、对外提供担保

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 2017 年 6 月 30 日，担保额约为 334,250,000 元(2016 年 12 月 31 日: 382,000,000 元)。

本集团的子公司车辆集团及其控股子公司与徽商银行、招商银行、交通银行、广发银行、兴业银行、工商银行、中原银行及外部金融公司建立汽车按揭金融授信，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 2017 年 6 月 30 日，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约 786,333,000 元(2016 年 12 月 31 日: 1,031,416,000 元)。

本集团的子公司沈阳车辆园和陕西车辆园分别与中国建设银行和陕西咸阳秦都农村商业银行进行按揭授信合作并签署房屋贷款保证合同，为相关银行给予两家公司的客户用所购房产获取的贷款提供阶段性保证担保。于 2017 年 6 月 30 日，由沈阳车辆园和陕西车辆园提供担保的客户融资贷款项共计约 8,295,000 元(2016 年 12 月 31 日: 无)。

本集团的子公司扬州达宇、扬州昊宇、阳江富日及东莞中集创新产业园发展有限公司与外部银行开展为商品房承购人提供抵押贷款担保。于 2017 年 6 月 30 日，金额合计为 714,347,000 元(2016 年 12 月 31 日: 733,443,000 元)。

本集团的子公司联合重工及其控股子公司与外部银行开展车辆买方信贷业务并签署车辆贷款保证合同，为相关银行给予其之经销商及客户购买车辆产品的融资提供信用担保。于 2017 年 6 月 30 日，由联合重工及其控股子公司提供担保的经销商及客户融资款项共计约 314,477,000 元(2016 年 12 月 31 日: 386,879,000 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 2017 年 6 月 30 日，本集团已开具未确认的应付票据和已开具未到期的信用证分别为 330,227,000 元及 88,443,000 元，合计 418,670,000 元(2016 年 12 月 31 日: 1,143,013,000 元)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团母公司为本集团下属子公司开出的尚未到期的保函金额为 915,000,000 元和美元 20,000,000 元(折合人民币 135,501,000 元)，共计 1,050,501,000 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项(续)

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（续）

于 2017 年 6 月 30 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 53,753,000 元(折合人民币 364,183,000 元)(2016 年 12 月 31 日合计折合人民币：905,730,000 元)，其中预付款保函余额为美元 32,000,000 元(折合人民币 216,802,000 元)；质量保函余额为美元 21,753,000 元(折合人民币 147,381,000 元)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司安瑞科及其子公司由银行开出的尚未到期的保函余额为 698,752,000 元，其中履约保函余额为 342,096,000 元，而预付担保余额为 356,656,000 元(2016 年 12 月 31 日合计：779,018,000 元)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司扬州通利由银行开出的尚未到期保函余额为美元 115,000 元（折合人民币 799,000 元）(2016 年 12 月 31 日：人民币 2,844,000 元)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司青岛冷箱由银行开出的尚未到期履约保函余额为 32,537,000 元(2016 年 12 月 31 日：10,478,000 元)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司天达空港由银行开出的尚未到期保函余额为 684,748,000 元(2016 年 12 月 31 日：682,818,000 元)，其中履约保函余额为 375,133,000 元，质量保函余额为 20,540,000 元，投标保函余额为 32,669,000 元，付款保函余额为 256,406,000 元。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司中集集团财务公司为本集团下属子公司开出的尚未到期的保函余额为 39,916,000 元(2016 年 12 月 31 日：28,396,000 元)，其中履约保函余额为 23,493,000 元，质量保函余额为 1,593,000 元，保证金保函余额为 5,600,000 元，付款保函余额为 9,000,000 元，预付款保函余额为 80,000 元，担保保函余额为 150,000 元。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司振华物流集团由银行开出的尚未到期履约保函余额为 12,970,000 元(2016 年 12 月 31 日：42,125,000 元)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司青岛恒丰物流由银行开出的尚未到期履约保函余额为 83,000 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司中集凌宇由银行开出的尚未到期履约保函余额为 1,702,000 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司漳州中集由银行开出的尚未到期履约保函余额为 18,392,000 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司铁中宝由银行开出的尚未到期履约保函余额为人民币 255,000 元和美元 868,000 元（共计折合人民币 6,136,000 元）(2016 年 12 月 31 日：无)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司青冷特箱由银行开出的尚未到期履约保函余额为 3,200,000 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司青岛中集由银行开出的尚未到期履约保函余额为 59,734,000 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司 Ziegler 由银行开出的尚未到期履约保函余额为欧元 1,295,000 元（折合人民币 10,039,000 元）(2016 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项(续)

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（续）

于 2017 年 6 月 30 日，本集团子公司 Verbus 由银行开出的尚未到期履约保函余额为英镑 5,947,000 元（折合人民币 52,395,000 元）(2016 年 12 月 31 日：无)。

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美元 2,000,000 元。截止报告日，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 2017 年 6 月 30 日已计提美元 2,000,000 元（折合人民币 13,550,000 元）的预计负债(2016 年 12 月 31 日：13,874,000 元)。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承担

	2017年6月30日	2016年12月31日
已签订尚未履行或尚未完全履行的固定资产购建合同	147,173	108,730
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	227,743	129,423
建造用于销售或出租的船舶	119,598	179,633
合计	494,514	417,786

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、 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 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	62,558	45,683
1年以上2年以内(含2年)	25,403	26,155
2年以上3年以内(含3年)	10,835	20,690
3年以上	44,276	49,420
合计	143,072	141,948

2017 年 1-6 月计入当期损益的经营租赁租金为人民币 50,717,000 元(2016 年 1-6 月: 人民币 44,177,000 元)

十二、 资产负债表日后事项

- 1、 2017 年 7 月 5 日, 中集安瑞科(深圳)提呈通过收购南通太平洋海洋工程有限公司南通太平洋全部股权以购买其重大资产, 并与南通太平洋和南通太平洋破产清算组签订了相关协议。2017 年 8 月 4 日, 南通太平洋重整计划已获得南通太平洋债权人于债权人会议上的批准及法院的批准。南通太平洋将在管理人的监督下实行重整计划。2017 年 8 月 16 日, 本公司接获中集安瑞科通知, 根据《重整投资协议》及重整计划, 南通太平洋已成为中集安瑞科的间接全资子公司。南通太平洋的名称已变更为“南通中集太平洋海洋工程有限公司”。启东市行政审批局于 2017 年 8 月 15 日签发了南通太平洋的新营业执照。自此, 南通太平洋亦成为本集团的间接非全资子公司。相关信息可查阅本公司 2017 年 7 月 6 日、8 月 4 日及 8 月 16 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮信息网(www.cninfo.com.cn)、本公司网站(www.cimc.com)披露的公告(公告编号: [CIMC]2017-036、[CIMC]2017-047、[CIMC]2017-054)及在香港联交所网站(www.hkexnews.hk)发布的公告。
- 2、 2017 年 7 月 17 日, 中集产城与碧桂园地产签订了增资协议, 碧桂园地产向中集产城增资人民币 926,322,300 元, 交易完成后持有中集产城 25%股权、本公司通过中集申发持有中集产城 61.5%股权。相关信息可查阅本公司 2017 年 7 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮信息网(www.cninfo.com.cn)、本公司网站(www.cimc.com)披露的公告(公告编号: [CIMC]2017-040)及在香港联交所网站(www.hkexnews.hk)发布的公告。
- 3、 2017 年 8 月 3 日, 本公司全资附属公司深圳南方中集集装箱制造有限公司(「南方中集」)与招商局蛇口工业区控股股份有限公司(「招商蛇口」)签订关于蛇口太子湾用地的搬迁补偿协议, 南方中集同意搬迁撤场并将在蛇口太子湾的租赁用地退还给招商蛇口, 招商蛇口同意按评估价值人民币 494,894,588 元给予补偿。该事项仍需本公司股东大会审议批准。相关信息可查阅本公司 2017 年 8 月 3 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮信息网(www.cninfo.com.cn)、本公司网站(www.cimc.com)披露的公告(公告编号: [CIMC]2017-045)及在香港联交所网站(www.hkexnews.hk)发布的公告。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告

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。

4、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其它未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款、预计负债、专项应付款及其他负债等，但不包括递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入)，扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	集装箱分部	道路运输 车辆分部	能源、化工 及食品装备分部	海洋工程 分部	空港装备 分部	物流服务与 装备分部	金融 分部	房地产 分部	重卡 分部	其他分部	分部间抵销	合计
	2017年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月	2017年1-6月
对外交易收入	9,887,481	9,626,148	4,981,930	537,143	1,180,919	3,737,122	1,148,040	268,459	1,250,276	769,634	-	33,387,152
分部间交易收入	161,574	93,453	78,581	677,366	-	14,080	-	29,205	32,925	624,543	(1,711,727)	-
主营业务成本	8,044,284	7,907,269	4,100,021	1,325,117	932,468	3,351,524	498,703	161,286	1,199,321	1,159,432	(1,767,808)	26,911,617
对联营和合营企业的投资 收益/(损失)	(739)	1,185	(1,225)	-	-	(2,787)	2,592	-	6,149	(2,637)	-	2,538
资产减值损失	13,753	37,921	117,644	(290)	545	1,821	62,000	(141)	(43)	1,652	(425)	234,437
折旧和摊销费用	191,681	139,505	218,251	270,460	33,707	48,507	94,243	5,604	68,783	82,170	-	1,152,911
利息收入	59,361	34,139	25,883	31,978	1,104	7,530	109,934	8,802	1,530	674,061	(836,661)	117,661
利息费用	38,065	52,448	56,079	249,726	6,036	15,047	65,219	5,628	38,641	690,237	(694,861)	522,265
利润总额/(亏损总额)	904,024	716,090	115,972	(549,219)	1,912	89,396	551,309	73,097	(43,117)	(385,962)	102,640	1,576,142
所得税费用	222,922	148,074	63,709	1,202	6,085	32,056	35,212	8,062	(303)	6,584	(13,970)	509,633
净利润/(净亏损)	681,102	568,016	52,263	(550,421)	(4,173)	57,340	516,097	65,035	(42,814)	(392,546)	116,610	1,066,509
资产总额	18,705,203	15,766,465	13,731,880	33,175,397	3,894,988	4,212,124	36,093,645	3,248,466	4,287,682	40,611,475	(44,228,471)	129,498,854
负债总额	10,242,842	8,147,509	9,127,079	31,811,543	2,416,166	2,714,511	28,524,362	1,616,268	3,872,629	44,880,485	(53,726,423)	89,626,971
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)	121,423	82,465	128,878	(60,348)	4,745	7,411	58,820	(141)	213	129,992	(178,406)	295,052
—联营企业和合营企业 的长期股权投资	29,470	122,966	9,162	33,289	533,598	493,166	402,522	104,191	202,304	318,762	-	2,249,430
—长期股权投资以外的 其他非流动资产增加额	162,230	106,945	304,593	113,416	61,185	46,283	252,235	18,152	24,105	178,622	1,020,953	2,288,719

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	集装箱分部	道路运输 车辆分部	能源、化工 及食品装备分部	海洋工程 分部	空港装备 分部	物流服务与 装备分部	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
	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月
对外交易收入	4,604,375	6,957,207	4,180,802	1,108,446	1,128,444	3,183,410	1,114,356	315,698	795,514	154,591	-	-	23,542,843
分部间交易收入	294,243	56,147	157,307	2,595,243	-	35,207	-	-	64,845	142,732	(3,345,724)	-	-
主营业务成本	4,059,329	5,628,816	3,529,358	3,316,300	886,690	2,798,683	366,336	100,269	833,364	196,168	(2,919,444)	-	18,795,869
对联营和合营企业的 投资收益/(损失)	(1,008)	876	-	-	-	10,816	1,638	729	285	464	-	-	13,800
资产减值损失	2,777	5,957	1,243,256	(74)	(5,611)	3,003	18,193	-	-	-	-	-	1,267,501
折旧和摊销费用	209,275	254,554	149,758	308,335	39,122	78,255	85,057	4,913	65,959	13,706	-	33,747	1,242,681
利息收入	101,117	35,774	27,336	51,829	1,476	6,149	104,947	7,358	1,722	563,003	(825,427)	22,010	97,294
利息费用	23,844	47,735	58,941	123,596	10,075	18,951	71,008	10,655	48,240	16,749	(652,781)	538,069	315,082
利润总额/(亏损总额)	(111,321)	481,392	(946,223)	(3,315)	19,751	108,555	490,441	60,771	(96,906)	(14,346)	(56,312)	(98,331)	(165,844)
所得税费用	28,311	119,499	75,354	673	9,046	40,121	36,733	17,996	(383)	677	-	47,289	375,316
净利润/(净亏损)	(139,632)	361,893	(1,021,577)	(3,988)	10,705	68,434	453,708	42,775	(96,523)	(15,023)	(56,312)	(145,620)	(541,160)
资产总额	17,397,726	14,247,786	14,321,362	32,436,954	3,601,739	3,782,472	26,209,657	3,978,965	3,854,489	6,346,909	(16,845,957)	5,467,815	114,799,917
负债总额	9,770,436	7,739,888	9,853,675	32,138,731	2,285,789	2,786,536	22,213,077	2,805,512	3,768,664	3,010,122	(53,106,584)	37,180,383	80,446,229
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)	(14,050)	7,947	1,225,737	2,716	1,699	2,313	30,740	-	(318)	39,767	-	(187,384)	1,109,167
- 联营企业和合营企 业的长期股权投资	54,358	78,521	4,678	-	-	532,944	192,774	100,217	194,566	842,949	-	-	2,001,007
- 长期股权投资以外 的其他非流动资产增	331,544	739,497	155,752	967,801	177,076	229,971	3,603,214	1,917	17,927	326,734	-	6,456	6,557,889

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

5、 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	
	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年6月30日	2016年12月31日
中国	14,794,349	8,454,654	53,714,927	53,280,989
亚洲(除中国以外)	3,384,378	1,838,387	797,571	714,570
美洲	6,645,230	3,503,214	371,495	391,179
欧洲	7,341,001	8,283,362	1,587,871	1,544,659
其他	1,222,194	1,463,226	82,901	85,495
合计	33,387,152	23,542,843	56,554,765	56,016,892

十四、 金融风险及公允价值估计

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

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

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(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。

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

本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，所在行业的共同影响，而较少受到客户所在国家和地区的影响。由于全球航运业及相关服务业的高集中度，重大信用风险集中的情况主要源自存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，由于本集团的前五大客户的应收款占本集团应收账款和其他应收款总额的 29.12%(2016 年：30.89%)，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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(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 6 月 30 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2017年6月30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	5,737,102	-	-	-	5,737,102	5,737,102
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	187,117	-	249,034	-	436,151	436,151
应收账款及其他应收款	28,068,602	-	-	-	28,068,602	28,068,602
一年内到期的非流动资产	5,713,273	-	-	-	5,713,273	4,118,028
可供出售金融资产	20,000	-	36,405	411,970	468,375	461,762
应收利息	8,580	-	-	-	8,580	8,580
应收股利	42,055	-	-	-	42,055	42,055
长期应收款		2,306,274	6,769,078	12,501,833	21,577,185	13,499,327
小计	39,776,729	2,306,274	7,054,517	12,913,803	62,051,323	52,371,607
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	134,772	-	57,718	-	192,490	192,490
短期借款	17,945,748	-	-	-	17,945,748	17,945,748
应付票据	1,253,175	-	-	-	1,253,175	1,253,175
应付债券	189,000	189,000	8,175,500	-	8,553,500	7,986,500
应付账款及其他应付款	17,472,557	-	-	-	17,472,557	17,472,557
应付利息	533,428	-	-	-	533,428	533,428
应付股利	253,412	-	-	-	253,412	253,412
一年内到期的非流动负债	5,015,501	-	-	-	5,015,501	5,015,501
其他流动负债	2,583,959	-	-	-	2,583,959	2,612,280
长期借款	735,724	4,954,569	16,058,290	2,812,230	24,560,813	23,665,089
长期应付款	-	251,518	243,530	19,263	514,311	504,909
其他非流动负债	314,210	314,210	314,210	1,685,812	2,628,442	2,037,458
小计	46,431,486	5,709,297	24,849,248	4,517,305	81,507,336	79,472,547
净额	(6,654,757)	(3,403,023)	(17,794,731)	8,396,498	(19,456,013)	(27,100,940)

于 2017 年 6 月 30 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险(续)

	2016 年 12 月 31 日					
	未折现的合同现金流量					
	1 年内或 实时偿还	1 至 2 年	2 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	6,325,998	-	-	-	6,325,998	6,325,998
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	141,160	-	325,187	-	466,347	466,347
应收款项及其他应收款	24,619,828	-	-	-	24,619,828	24,619,828
一年内到期的非流动资产	5,513,253	-	-	-	5,513,253	3,941,689
可供出售金融资产	-	-	36,803	412,240	449,043	442,726
应收利息	9,250	-	-	-	9,250	9,250
应收股利	41,959	-	-	-	41,959	41,959
长期应收款	-	3,997,923	5,268,322	12,907,684	22,173,929	13,220,242
小计	36,651,448	3,997,923	5,630,312	13,319,924	59,599,607	49,068,039
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	199,225	-	3,816	-	203,041	203,041
短期借款	15,729,787	-	-	-	15,729,787	15,729,787
应付票据	1,551,582	-	-	-	1,551,582	1,551,582
应付债券	189,000	189,000	8,175,500	-	8,553,500	7,986,500
应付账款及其他应付款	15,315,024	-	-	-	15,315,024	15,315,024
应付利息	303,375	-	-	-	303,375	303,375
应付股利	16,746	-	-	-	16,746	16,746
一年内到期的非流动负债	3,667,872	-	-	-	3,667,872	3,667,872
其他流动负债	1,666,966	-	-	-	1,666,966	1,687,762
长期借款	1,056,608	10,819,611	16,387,132	3,464,214	31,727,565	27,023,222
长期应付款	-	520,988	4,767	23,220	548,975	529,372
其他非流动负债	314,210	314,210	314,210	1,685,812	2,628,442	2,037,458
小计	40,010,395	11,843,809	24,885,425	5,173,246	81,912,875	76,051,741
净额	(3,358,947)	(7,845,886)	(19,255,113)	8,146,678	(22,313,268)	(26,983,702)

银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	2017年6月30日		2016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	23,546,054	-	19,255,497	-
1至2年	4,773,878	-	9,763,003	-
2年至5年	15,472,650	-	14,362,508	-
超过5年	2,709,669	-	2,897,711	-
	46,502,251	-	46,278,719	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(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) 本集团于期末持有的计息金融工具如下：

	2017年6月30日		2016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%	13,499,327	2.58%-17.53%	13,220,242
-一年内到期的非流动资产	2.58%-17.53%	4,118,028	2.58%-17.53%	3,941,689
金融负债				
-短期借款	1.30%-6.09%	8,103,587	0.65%-16.41%	6,280,953
-应付债券	3.07%-3.89%	7,986,500	3.07%-3.89%	7,986,500
-一年内到期长期借款	2.38%-3.35%	995,408	2.65%-2.90%	800,000
-长期借款	1.20%-6.37%	1,936,946	1.45%-6.37%	1,043,007
-其他流动负债	0.01%-1.00%	2,583,959	0.01%-1.00%	1,666,966
-其他非流动负债	4.99%-12.00%	2,037,458	4.99%-12.00%	2,037,458
合计		<u>(6,026,503)</u>		<u>(2,652,953)</u>
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.30%-2.75%	5,737,102	0.30%-2.75%	6,325,998
金融负债				
-一年内到期长期借款	3个月Libor+165bps-3个月Libor+240bps	3,896,006	1.15%+1个月Libor-3个月Libor+240bps	2,725,710
-长期借款	1.15%+1个月Libor-6个月Libor+195bps	21,728,143	1.15%+1个月Libor-6个月Libor+310bps	25,980,215
-短期借款	1个月Libor+150bps-6个月Libor+70bps	9,842,161	1个月Libor+180bps-6个月Libor+230bps	9,448,834
-长期应付款	8.02%-12.86%	504,909	8.02%-12.86%	529,372
-一年内到期长期应付款	8.02%-12.86%	124,087	8.02%-12.86%	138,312
合计		<u>(30,358,204)</u>		<u>(32,496,445)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(续)

3、利率风险(续)

(2) 敏感性分析

于 2017 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率变动 25 个基点(2016 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 56,922,000 元及人民币 56,922,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 60,931,000 元及人民币 60,931,000 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、26 披露的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的外汇风险敞口外，本集团于 6 月 30 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2017年6月30日				2016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	677,567	1,513,464	32,959	24,414	823,367	1,169,615	40,023	44,700
应收款项	7,480,210	165,053	18,293	26,586	3,612,395	254,069	18,353	82,916
短期借款	(6,949,798)	(623,954)	-	-	(5,759,019)	(61,487)	-	(7,169)
长期借款	(12,385,960)	-	(215,244)	-	(14,736,500)	-	(132,386)	-
应付款项	(487,959)	(113,654)	(614)	-	(1,023,302)	(118,003)	(30,414)	-
一年内到期的非流动负债	(13,549)	-	-	-	(2,710,684)	-	-	-
资产负债表敞口总额	(11,679,489)	940,909	(164,606)	51,000	(19,793,743)	1,244,194	(104,424)	120,447

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(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	
	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年6月30日	2016年6月30日
美元	6.8871	6.5359	6.7744	6.6312
欧元	7.4349	7.2993	7.7496	7.3750
港元	0.8857	0.8418	0.8679	0.8547
日元	0.0616	0.0590	0.0605	0.0645

(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 2017 年 6 月 30 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币贬值 2.80%、2.80%、2.70%和 1.90%(2016 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币贬值 2.80%、2.80%、2.70%和 1.90%)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
2017年6月30日		
美元	(245,269)	(245,269)
欧元	19,759	19,759
港币	(3,333)	(3,333)
日元	727	727
合计	<u>(228,116)</u>	<u>(228,116)</u>
2016年12月31日		
美元	(415,669)	(415,669)
欧元	26,128	26,128
港币	(2,115)	(2,115)
日元	1,716	1,716
合计	<u>(389,940)</u>	<u>(389,940)</u>

于 2017 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币升值 2.80%、2.80%、2.70%和 1.90%(2016 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币升值 2.80%、2.80%、2.70%和 1.90%)将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(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、26 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、货币互换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 2017 年 6 月 30 日，本集团主要持有青岛港 40,414,000 股、中外运航运 2,996,500 股等上市流通股。

于 2017 年 6 月 30 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%(2016 年：5%)，将导致股东权益增加/减少人民币 9,158,000 元(2016 年：人民币 6,651,000 元)。

上述敏感性分析是基于假设资产负债表日股票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。股票综合指数变动 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、 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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2017 年 6 月 30 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
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					
交易性权益工具投资	四、2	180,357	-	-	180,357
衍生金融资产	四、2	-	251,402	-	251,402
套期工具	四、2	-	4,392	-	4,392
可供出售金融资产	四、11	1,761	51,086	-	52,847
小计		<u>182,118</u>	<u>306,880</u>	<u>-</u>	<u>488,998</u>
非金融资产					
投资性房地产	四、14	-	-	1,722,065	1,722,065
合计		<u>182,118</u>	<u>306,880</u>	<u>1,722,065</u>	<u>2,211,063</u>
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、26	-	(6,359)	-	(6,359)
套期工具	四、26	-	(186)	-	(186)
财务担保合同	四、26	-	-	(55,980)	(55,980)
或有对价	四、26	-	-	(129,965)	(129,965)
合计		<u>-</u>	<u>(6,545)</u>	<u>(185,945)</u>	<u>(192,490)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

于 2016 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
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					
交易性权益工具投资	四、2	138,072	-	-	138,072
衍生金融资产	四、2	-	326,969	-	326,969
套期工具	四、2	-	1,306	-	1,306
可供出售金融资产	四、11	2,441	30,803	-	33,244
金融资产合计		140,513	359,078	-	499,591
非金融资产					
投资性房地产	四、14	-	-	1,752,608	1,752,608
合计		140,513	359,078	1,752,608	2,252,199
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、26	-	(15,838)	-	(15,838)
套期工具	四、26	-	(4,244)	-	(4,244)
财务担保合同	四、26	-	-	(57,419)	(57,419)
或有对价	四、26	-	-	(125,540)	(125,540)
合计		-	(20,082)	(182,959)	(203,041)

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

对于投资性房地产，本集团委托外部评估师对其公允价值进行评估。所采用的方法主要包括租金收益模型和成本法法等。所使用的输入值主要包括租金增长率、资本化率和单位价格等。

上述第三层次非金融资产变动如下：

	投资性房地产
2017年1月1日	1,752,608
购买	-
自固定资产、无形资产及在建工程转入	1,287
划分为持有待售的资产	-
当期利得总额	-
计入损益的利得或损失	-
计入其他综合收益的利得或损失	-
本期转出	(35,389)
外币折算差	3,559
2017年6月30日	<u>1,722,065</u>
2016年1月1日	730,168
购买	78,176
自固定资产、无形资产及在建工程转入	310,039
划分为持有待售的资产	(26,401)
当期利得总额	660,626
计入损益的利得或损失	75,792
计入其他综合收益的利得或损失	584,834
2016年12月31日	<u>1,752,608</u>

本集团由财务部门负责金融资产的估值工作，同时委托外部独立评估师对本集团投资性房地产的公允价值进行评估。上述估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理，并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(续)

6、公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2017年6月30 日公允价值	估值技术	重大不可观察输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
投资性房地产— 已竣工投资物业	1,126,654	收益法 成本法	回报率/资本化率 月租(人民币元/平方米/月) 将产生的预算建筑成本 (人民币元/平方米)	6%-8% 7-95 650-4,600	(a)	不可观察
土地使用权	595,411	直接比较法	发展商预计利润率 市场报价(人民币元/平方米)	9%-12% 450-2200	(a)	不可观察

(a) 不可观察输入值与公允值的关系：

- 最终回报率/资本化率越高，公允值越低；
- 预期空置率越高，公允值越低；
- 月租越高，公允值越高；
- 市场价格越高，公允值越高；
- 将发生的预算建筑成本越高，公允值越低；
- 发展商预计利润率越高，公允值越低。

	2017年6月30 日公允价值	估值技术	重大不可观察输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
投资性房地产— 已竣工投资物业	1,139,285	收益法 成本法	回报率/资本化率 月租(人民币元/平方米/月) 将产生的预算建筑成本 (人民币元/平方米)	6%-8% 7-95 650-4,600	(a)	不可观察
土地使用权	613,323	直接比较法	发展商预计利润率 市场报价(人民币元/平方米)	9%-12% 450-2200	(a)	不可观察

(2) 非持续的以公允价值计量的资产

持有待售的非流动资产，以原账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量。于 2017 年 6 月 30 日，本集团划分为持有待售的资产中包括投资性房地产 26,401,000 元、固定资产 92,269,000 元以及无形资产 85,177,000 元，以公允价值减去处置费用计量(附注四、8)。该等公允价值基于预计未来现金流量的现值(26,401,000 元、115,743,000 元和 97,563,000 元)进行估值，属于第三层次的公允价值计量。

十四、金融风险及公允价值估计(续)

6、公允价值估计(续)

(3) 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 2017 年 6 月 30 日，本集团各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

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

(4) 公允价值确定方法和假设

对于在资产负债表日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产资产及负债以及可供出售金融资产披露的公允价值信息，本集团在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(a) 股票投资

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债(不含衍生工具)、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(b) 应收款项

公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

(c) 借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债

对于借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

(d) 衍生工具

远期外汇合同的公允价值是根据市场报价确定，或根据合同远期外汇价格的现值与资产负债表日即期外汇价格之间的差额来确定。利率掉期合同的公允价值是基于经纪人的报价。本集团会根据每个合同的条款和到期日，采用类似衍生工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。

(e) 财务担保合同

对外提供财务担保的公允价值，在有关信息能够获得时是参考公平交易中同类服务收取的费用确定的；或者在能够可靠估计的情况下通过参考有担保贷款和无担保贷款的利率差异而进行的估值。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五、 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2017年，本集团的策略为将资产负债率不超过70%(2016年：资产负债率不超过70%)。于2017年6月30日及2016年12月31日，本集团的资产负债率如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
总负债	89,626,971	85,479,956
总资产	129,498,854	124,614,748
资产负债率	<u>69%</u>	<u>69%</u>

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行存款	2,292,935	2,647,574
其他货币资金	<u>7,391</u>	<u>12,648</u>
	<u>2,300,326</u>	<u>2,660,222</u>

其中：存放在境外的款项总额 503 519

于 2017 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为 503,000 元(2016 年 12 月 31 日：2,752,000 元)。

于 2017 年 6 月 30 日，本公司定期存放在本集团子公司财务公司的货币资金为 1,594,000,000 元(2016 年 12 月 31 日：942,000,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

2、 应收股利

	2017年6月30日	2016年12月31日
中集香港	3,333,084	3,435,198
深圳南方中集集装箱制造有限公司	592,706	592,706
深圳南方中集东部物流装备制造有限公司	462,372	462,372
上海中集冷藏箱有限公司	216,000	-
天津中集物流装备有限公司	48,915	48,915
深圳南方中集物流有限公司	19,263	19,263
中集现代物流发展有限公司	29,146	29,146
深圳中集木业	-	874
中集融资租赁有限公司	-	149,577
青岛中集专用车有限公司	2,468	17,356
天津康德物流	411	411
合计	4,704,365	4,755,818

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
应收关联方款项	12,940,182	13,109,464
押金、保证金	14,739	15,711
其他	18,233	10,821
小计	12,973,154	13,135,996
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	12,968,574	13,131,416

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内（含1年）	9,525,395	9,642,304
1至2年（含2年）	1,528,555	1,530,022
2至3年（含3年）	587,541	574,631
3年以上	1,331,663	1,389,039
小计	12,973,154	13,135,996
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	12,968,574	13,131,416

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，本公司无已逾期但未减值的其他应收款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款(续)

(3) 其他应收款按种类披露：

注	2017年6月30日				2016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 (%)
其他应收款								
— 单项金额重大 (4)	12,873,563	99.23%	-	-	13,066,919	99.47%	-	-
— 其他不重大应收款项 (5)	99,591	0.77%	4,580	4.60%	69,077	0.53%	4,580	6.63%
合计	12,973,154	100.00%	4,580	0.04%	13,135,996	100.00%	4,580	0.03%

本公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 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) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 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：

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额 金额	坏账准备 金额	计提比例	账面余额 金额	坏账准备 金额	计提比例
一年以内	84,936	-	-	54,449	-	-
一到二年	6,120	-	-	6,120	-	-
二到三年	3,820	-	-	3,268	-	-
三到四年	135	-	-	660	-	-
四到五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	4,580	4,580	100%	4,580	4,580	100%
合计	99,591	4,580	4.60%	69,077	4,580	6.63%

(7) 本期坏账准备转回或收回情况

本公司无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的其他应收款(2016 年 1-6 月：无)。

(8) 本期实际核销的其他应收款情况

本公司本期无重大实际核销的其他应收款情况(2016 年 1-6 月：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款(续)

(9) 于 2017 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
中集香港	资金往来、日常往来	3,612,395	1年以内	27.85%	-
联合重工	资金往来	1,421,641	1年以内、1到2年 、2到3年	10.96%	-
厦门弘信博格融资租赁有限 公司	资金往来	1,098,758	1年以内	8.47%	-
中集融资租赁有限公司及其 下属公司	资金往来	849,639	1年以内	6.55%	-
天津滨海新区弘信博格融资 租赁有限公司	资金往来	591,447	1年以内	4.56%	-
		<u>7,573,880</u>		<u>58.39%</u>	<u>-</u>

于 2016 年 12 月 31 日前五名其他应收款总额为 7,609,722,000 元，占其他应收款总额比例为 57.93%。

(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 2017 年 6 月 30 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(11) 应收关联方款项

	与本集团关联关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
本公司联营企业	本公司联营企业	255,255	1.97%
应收子公司合计	本公司子公司	<u>12,684,927</u>	<u>97.78%</u>
合计		<u>12,940,182</u>	<u>99.75%</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 2017 年 6 月 30 日，本公司无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项(2016 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 2017 年 6 月 30 日，本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易(2016 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 可供出售金融资产

	2017年6月30日	2016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：

	2016年 12月31日	本期增加	本期减少	2017年 6月30日	在被投资单 位持股比例	本期现金分红
可供出售权益工具						
—成本						
—交银施罗德	8,125	-	-	8,125	5.00%	-
—中铁国际	380,780	-	-	380,780	10.00%	4,000
—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>4,000</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>4,000</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。

5、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
子公司-非上市公司	9,490,535	9,375,276
减：减值准备	-	-
合计	<u>9,490,535</u>	<u>9,375,276</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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 长期股权投资(续)

(2) 子公司：

公司名称	长期股权投资					长期股权投资减值准备		
	2016年12月31日	增减变动	2017年6月30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	本期计提减值准备	本期现金红利
南方中集	110,831	-	110,831	100%	100%	-	-	-
新会中集	36,500	-	36,500	100%	100%	-	-	-
中集北洋	77,704	-	77,704	100%	100%	-	-	-
大连中集	48,764	-	48,764	100%	100%	-	-	-
太仓中集	131,654	(40,230)	91,424	100%	100%	-	-	33,642
重庆中集	39,499	-	39,499	100%	100%	-	-	-
上海冷箱	200,892	-	200,892	92%	92%	-	-	216,000
新会特箱	82,026	-	82,026	100%	100%	-	-	-
中集香港	1,690	-	1,690	100%	100%	-	-	-
中集申发	162,686	-	162,686	100%	100%	-	-	-
车辆集团	606,912	-	606,912	80%	80%	-	-	98,789
智能科技	41,526	-	41,526	100%	100%	-	-	-
中集木业发展	54,817	-	54,817	100%	100%	-	-	-
中集培训	48,102	-	48,102	100%	100%	-	-	-
大连重化	182,136	-	182,136	100%	100%	-	-	-
海工研究院	111,703	-	111,703	100%	100%	-	-	-
中集木业	3,472	-	3,472	100%	100%	-	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 长期股权投资(续)

(2) 子公司(续)

公司名称	长期股权投资			在被投资单位持股比例(%)		长期股权投资减值准备		
	2016年12月31日	增减变动	2017年6月30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	本期计提减值准备	本期现金红利
中集木业	3,472	-	3,472	100%	100%	-	-	-
深圳控股	72,401	-	72,401	100%	100%	-	-	-
财务公司	482,590	-	482,590	100%	100%	-	-	-
中集租赁	422,363	-	422,363	100%	100%	-	-	-
青岛专用车	26,912	-	26,912	80%	80%	-	-	-
上海船舶	40,000	-	40,000	100%	100%	-	-	-
中集投资	140,000	-	140,000	100%	100%	-	-	-
天亿投资	90,000	-	90,000	100%	100%	-	-	-
大连铁路装备	69,806	-	69,806	100%	100%	-	-	-
集装箱控股	4,104,227	-	4,104,227	100%	100%	-	-	-
COOP	205,022	-	205,022	99%	99%	-	-	-
中集现代物流	803,904	-	803,904	100%	100%	-	-	-
联合重工	898,977	81,616	980,593	70%	70%	-	-	-
海工控股公司	35,000	-	35,000	100%	100%	-	-	-
海外控股公司	13,160	-	13,160	100%	100%	-	-	-
广东车辆园投资公司	30,000	-	30,000	100%	100%	-	-	-
太仓特箱	-	73,873	73,873	100%	100%	-	-	-
小计	9,375,276	115,259	9,490,535			-	-	348,431

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 短期借款

(1) 短期借款分类:

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行借款		
-信用借款	3,660,000	2,710,000

7、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	2017年6月30日	2016年12月31日
流动部分		
利率掉期合约	-	65
非流动部分		
利率掉期合约	1,738	3,296

8、 应交税费

	2017年6月30日	2016年12月31日
应交所得税	2,834	2,042
代扣代缴个人所得税金	1,067	1,120
其他	123	484
合计	4,024	3,646

9、 应付利息

	2017年6月30日	2016年12月31日
企业债券利息	218,242	70,249
分期付息到期还本的短期借款利息	5,957	3,522
分期付息到期还本的长期借款利息	1,365	1,984
合计	225,564	75,755

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

10、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
应付子公司款项	2,162,672	2,948,279
应付软件使用费	10,459	16,735
质保金	429	429
预提费用	-	7,592
其他	11,962	17,769
合计	2,185,522	2,990,804

(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 2017 年 6 月 30 日，其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。

(4) 应付关联方情况如下：

单位名称	与本集团关联关系	2017年6月30日	2016年12月31日
应付子公司合计	本公司的子公司	2,162,672	2,948,279

11、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
一年内到期的长期借款			
信用借款	(2)	995,000	800,000

(2) 一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额(2016 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

12、 长期借款

(1) 长期借款分类：

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行借款		
-信用借款	826,000	1,621,000

于 2017 年 6 月 30 日，本公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款(2016 年 12 月 31 日：无)。

于 2017 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 3.35%(2016 年 12 月 31 日：1.20%至 3.65%)。

13、 应付债券

本公司应付债券详情请参见附注四、39。

14、 递延所得税资产

(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

	2017年6月30日		2016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	196,808	49,202	205,760	51,440
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	1,738	434	3,360	840
小计	198,546	49,636	209,120	52,280
互抵金额	-	-	-	-
互抵后的金额	198,546	49,636	209,120	52,280
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		49,636		52,280

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 资本公积

	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
股本溢价	3,601,855	29,311	-	3,631,166
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	253,012	-	(12,104)	240,908
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	3,287,149	29,311	(12,104)	3,304,356

	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
股本溢价	3,589,082	12,773	-	3,601,855
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	258,211	-	(5,199)	253,012
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	3,279,575	12,773	-5,199	3,287,149

16、 其他综合收益

	2016年12月31日	本期发生金额		2017年6月30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
	2015年12月31日	本年发生金额		2016年12月31日
		本年所得税前发生额	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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

17、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

	2017年1-6月	2016年1-6月
其他业务收入	96,917	69,104
其他业务成本	1,452	24,006

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2017年1-6月		2016年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
佣金收入	95,451	-	45,096	-
其他	1,466	1,452	24,008	24,006
合计	96,917	1,452	69,104	24,006

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

18、 公允价值变动收益/(损失)

	2017年1-6月	2016年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
- 本期公允价值变动	1,623	1,985

19、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2017年1-6月	2016年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	348,431	110,963
权益法核算的长期股权投资损失	-	-
处置可供出售金融资产产生的投资收益	-	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	4,000	8,000
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	-	-
处置长期股权投资收益	-	-
其他投资收益	6,609	-
合计	359,040	118,963

20、 其他收益

	2017年1-6月
财政补贴	2,211

21、 营业外收入

营业外收入分项目情况如下：

	2017年1-6月	2016年1-6月
政府补助	-	1,010
其他	21	127
合计	21	1,137

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

22、 营业外支出

	2017年1-6月	2016年1-6月
非常损失	396	-
固定资产处置损失	586	1
其他	764	248
合计	1,746	249

23、 所得税费用

	2017年1-6月	2016年1-6月
递延所得税的变动	2,644	27,968

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2017年1-6月	2016年1-6月
税前利润	31,304	153,333
按适用税率计算的所得税	7,826	38,333
不可抵扣的支出	803	1,878
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	82,123	17,498
其他非应税收入	(88,108)	(29,741)
本年所得税费用	2,644	27,968

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

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:

	2017年1-6月	2016年1-6月
净利润	28,661	125,365
固定资产折旧	6,370	5,965
无形资产摊销	129	129
长期待摊费用摊销	5,517	2,113
待摊费用的减少	3,000	-
预提费用增加	(7,592)	-
非流动资产处置损失	586	(115)
公允价值变动损失/(收益)	(1,623)	(1,985)
财务费用	300,050	50,735
投资损失/(收益)	(359,040)	(118,963)
递延所得税资产的减少/(增加)	2,644	27,968
经营性应收项目的减少/(增加)	185,423	(501,056)
经营性应付项目的(减少)/增加	(1,544,959)	44,642
经营活动产生的现金流量净额	(1,380,835)	(365,202)

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2017年1-6月	2016年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	699,840	330,140
减: 现金及现金等价物的年初余额	1,715,470	652,865
现金及现金等价物净增加额	(1,015,630)	(322,725)

(2) 现金和现金等价物的构成

	2017年6月30日	2016年6月30日
一、现金		
其中: 可随时用于支付的银行存款	698,935	320,261
可随时用于支付的其他货币资金	905	9,879
二、期末可随时变现的现金及现金等价物余额	699,840	330,140

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

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、 非经常性损益明细表

	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动性资产处置收益/(损失)	13,739	(3,332)
计入当期损益的政府补助	91,032	135,375
购买日之前持有被购买方的股权公允价值重新计算确认投资收益	-	-
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(20,332)	12,264
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
处置投资的净收益	(25,460)	23,712
应收账款单项计提坏账准备转回	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,201	21,101
其他符合非经常性损益定义的损益项目	(105,549)	-
小计	(8,369)	189,120
所得税影响额	(30,200)	(30,604)
少数股东权益影响额（税后）	(29,616)	(34,350)
合计	(68,185)	124,166

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			
	2017年1-6月	2016年1-6月	基本每股收益		稀释每股收益	
	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月	2016年1-6月
归属于公司普通股股东净利润	2.76%	(1.64%)	0.2554	(0.1444)	0.2544	(0.1444)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.00%	(2.11%)	0.2783	(0.1861)	0.2772	(0.1861)