

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间财务报表

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2018年6月30日

(金额单位：人民币千元)

资 产	附 注	2018年6月30日	2017年12月31日	2017年1月1日
流动资产：				
货币资金	四、1	5,077,690	5,596,314	6,325,998
交易性金融资产	四、2	205,580	183,303	138,072
衍生金融资产	四、3	7,645	11,577	3,088
应收票据及应收账款	四、4	20,100,651	17,773,590	13,062,266
预付款项	四、5	3,109,220	2,147,721	2,165,982
其他应收款	四、6	8,738,693	8,283,236	9,399,096
存货	四、7	20,027,718	19,258,327	17,409,515
合同资产	四、8	1,534,133	—	—
持有待售资产	四、9	197,874	235,309	203,847
一年内到期的非流动资产	四、10	4,115,494	4,314,250	3,941,689
其他流动资产	四、11	999,688	1,198,296	702,478
流动资产合计		64,114,386	59,001,923	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		—	318,534	325,187
可供出售金融资产		—	441,581	442,726
其他债权投资	四、12	29,620	—	—
长期应收款	四、13	13,715,337	12,880,540	13,220,242
长期股权投资	四、14	2,450,699	2,398,495	2,162,217
其他权益工具投资	四、15	1,010,240	—	—
其他非流动金融资产	四、16	424,154	—	—
投资性房地产	四、17	1,681,270	1,679,189	1,752,608
固定资产	四、18	22,836,076	23,088,682	22,167,311
在建工程	四、19	23,466,394	22,194,585	22,769,189
无形资产	四、20	4,620,905	4,711,244	4,654,757
开发支出	四、21	80,469	67,399	49,990
商誉	四、22	2,105,268	2,112,445	2,127,893
长期待摊费用	四、23	242,813	205,239	246,574
递延所得税资产	四、24	1,459,102	1,416,637	1,257,670
其他非流动资产	四、25	31,626	87,886	86,353
非流动资产合计		74,153,973	71,602,456	71,262,717
资产总计		138,268,359	130,604,379	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)

2018年6月30日

(金额单位: 人民币千元)

负债及股东权益	附注	2018年6月30日	2017年12月31日	2017年1月1日
流动负债:				
短期借款	四、28	21,803,302	15,317,347	15,729,787
衍生金融负债	四、3	165,647	3,025	141,806
应付票据及应付账款	四、29	14,791,978	14,001,767	11,712,533
预收款项		-	4,624,088	3,780,694
合同负债	四、30	5,169,120	—	—
应付职工薪酬	四、31	2,483,816	2,713,482	2,115,108
应交税费	四、32	1,202,339	1,363,986	1,092,030
其他应付款	四、33	8,384,372	7,486,768	5,474,194
持有待售负债	四、9	-	14,906	-
一年内到期的非流动负债	四、34	3,385,098	4,085,579	3,667,872
其他流动负债	四、35	1,015,204	595,907	1,687,762
流动负债合计		58,400,876	50,206,855	45,401,786
非流动负债:				
长期借款	四、36	24,696,783	24,140,168	27,023,222
应付债券	四、37	7,986,500	7,986,500	7,986,500
其中: 永续债		1,986,500	1,986,500	1,986,500
长期应付款	四、38	311,130	361,396	539,076
预计负债	四、39	1,248,939	1,214,904	847,429
递延收益	四、40	854,763	846,232	839,738
递延所得税负债	四、24	810,039	801,337	657,414
其他非流动负债	四、41	2,313,288	1,809,553	2,184,791
非流动负债合计		38,221,442	37,160,090	40,078,170
负债合计		96,622,318	87,366,945	85,479,956
股东权益:				
股本	四、42	2,984,956	2,982,889	2,978,577
其他权益工具	四、43	-	2,033,043	2,049,035
其中: 永续债		-	2,033,043	2,049,035
资本公积	四、44	4,249,151	4,209,663	3,126,585
其他综合收益	四、45	453,021	219,303	357,341
盈余公积	四、46	3,281,535	3,281,535	3,279,379
未分配利润	四、47	19,694,345	19,734,494	17,495,053
归属于母公司股东及其他权益持有者的权益合计		30,663,008	32,460,927	29,285,970
少数股东权益		10,983,033	10,776,507	9,848,822
股东权益合计		41,646,041	43,237,434	39,134,792
负债及股东权益总计		138,268,359	130,604,379	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

2018 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币千元)

资 产	附 注	2018年6月30日	2017年12月31日	2017年1月1日
流动资产：				
货币资金	十七、1	1,614,782	1,366,876	2,660,222
其他应收款	十七、2	19,208,880	18,115,511	17,887,234
其他流动资产		2,255	5,771	9,272
流动资产合计		20,825,917	19,488,158	20,556,728
非流动资产：				
可供出售金融资产		—	388,905	388,905
长期股权投资	十七、3	10,491,588	9,583,886	9,375,276
其他权益工具投资	十七、4	804,900	—	—
固定资产	十七、5	141,479	144,248	102,372
在建工程		66,915	56,326	844
无形资产		14,078	14,207	14,466
长期待摊费用		24,427	29,627	40,730
递延所得税资产	十七、14	71,769	73,140	52,280
非流动资产合计		11,615,156	10,290,339	9,974,873
资产总计		32,441,073	29,778,497	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)

2018年6月30日

(金额单位: 人民币千元)

负债及股东权益	附注	2018年6月30日	2017年12月31日	2017年1月1日
流动负债:				
短期借款	十七、6	3,675,000	350,000	2,710,000
衍生金融负债	十七、7	101	614	65
应付职工薪酬		286,974	291,949	205,760
应交税费	十七、8	8,196	3,094	3,646
其他应付款	十七、9	4,158,309	4,739,876	3,066,559
预计负债		102,524	102,524	79,104
一年内到期的非流动负债	十七、10	400,000	1,095,000	800,000
其他流动负债	十七、11	1,000,000	-	-
流动负债合计		9,631,104	6,583,057	6,865,134
非流动负债:				
长期借款	十七、12	2,358,000	1,322,000	1,621,000
应付债券	十七、13	7,986,500	7,986,500	7,986,500
其中: 永续债		1,986,500	1,986,500	1,986,500
递延收益		21,304	25,171	37,429
其他非流动负债		-	-	3,296
非流动负债合计		10,365,804	9,333,671	9,648,225
负债合计		19,996,908	15,916,728	16,513,359
股东权益:				
股本		2,984,956	2,982,889	2,978,577
其他权益工具		-	2,033,043	2,049,035
其中: 永续债		-	2,033,043	2,049,035
资本公积	十七、15	3,336,904	3,330,895	3,287,149
其他综合收益	十七、16	459,749	43,754	43,754
盈余公积		3,281,535	3,281,535	3,279,379
未分配利润	十七、17	2,381,021	2,189,653	2,380,348
股东权益合计		12,444,165	13,861,769	14,018,242
负债及股东权益总计		32,441,073	29,778,497	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

2018年1-6月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业收入	四、48	43,560,398	33,387,152
减：营业成本	四、48	37,552,731	27,241,564
税金及附加	四、49	229,957	216,183
销售费用	四、50	1,382,057	1,256,253
管理费用	四、51	2,072,524	2,079,580
研发费用	四、52	327,229	288,459
财务费用-净额	四、53	392,524	594,251
其中：利息费用		634,106	522,265
利息收入		(222,248)	(117,661)
资产减值损失	四、55	9,753	4,688
信用减值损失	四、55	74,812	229,749
加：其他收益	四、56	120,979	91,032
投资收益	四、57	195,771	(10,628)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,375	2,538
公允价值变动收益	四、58	(44,497)	(32,626)
资产处置收益	四、59	37,319	13,739
二、营业利润		1,828,383	1,537,942
加：营业外收入	四、60	21,893	53,216
减：营业外支出	四、61	20,465	15,016
三、利润总额		1,829,811	1,576,142
减：所得税费用	四、62	513,854	509,633
四、净利润		1,315,957	1,066,509
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,315,957	1,066,509
终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类			
归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		965,397	796,898
少数股东损益		350,560	269,611
五、其他综合收益/(损失)的税后净额	四、45	(210,489)	81,627
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		(222,577)	72,424
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		(50,744)	-
其他权益工具投资公允价值变动		(50,744)	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		(171,833)	72,424
其他债权投资公允价值变动		1,065	-
可供出售金融资产公允价值变动损益		-	(241)
现金流量套期储备		(2,504)	6,072
外币报表折算差额		(170,394)	66,593
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		12,088	9,203
六、综合收益总额		1,105,468	1,148,136
归属于母公司股东及其他权益持有者的综合收益总额		742,820	869,322
归属于少数股东的综合收益总额		362,648	278,814
七、每股收益			
(一)基本每股收益(元)	四、63	0.3061	0.2554
(二)稀释每股收益(元)	四、63	0.3038	0.2544

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

2018 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业收入	十七、18	159,174	96,917
减：营业成本	十七、18	-	1,452
税金及附加		2,581	-
管理费用		130,539	129,167
财务费用	十七、19	93,762	296,143
其中：利息费用		235,069	250,631
利息收入		(105,426)	(162,503)
加：其他收益		6,587	2,211
投资收益	十七、20	1,084,269	359,040
公允价值变动收益	十七、21	513	1,623
资产处置收益		26,594	-
二、营业利润		1,050,255	33,029
加：营业外收入	十七、22	917	21
减：营业外支出	十七、23	-	1,746
三、利润总额		1,051,172	31,304
减：所得税费用	十七、24	1,372	2,644
四、净利润		1,049,800	28,660
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,049,800	28,660
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额	十七、16	-	-
六、综合收益总额		1,049,800	28,660

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

2018 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2018年1-6月	2017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		44,450,122	32,885,118
收到的税费返还		1,947,132	1,044,746
收到的其他与经营活动有关的现金	四、64（1）	364,782	709,660
经营活动现金流入小计		46,762,036	34,639,524
购买商品、接受劳务支付的现金		41,130,726	29,731,503
支付给职工以及为职工支付的现金		3,283,595	3,003,021
支付的各项税费		1,393,114	1,050,104
支付的其他与经营活动有关的现金	四、64（2）	1,810,840	1,523,112
经营活动现金流出小计		47,618,275	35,307,740
经营活动产生的现金流量净额	四、65（1）	(856,239)	(668,216)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		962,656	600
取得投资收益收到的现金		51,338	21,903
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,228	37,940
处置子公司收到的现金净额	四、65（3）	126,743	-
投资活动现金流入小计		1,191,965	60,443
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,895,414	1,421,152
投资支付的现金		802,196	142,020
取得子公司支付的现金净额	四、65（2）	19,729	5,000
支付的其他与投资活动有关的现金	四、64（3）	752,134	-
投资活动现金流出小计		3,469,473	1,568,172
投资活动产生的现金流量净额		(2,277,508)	(1,507,729)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		72,031	33,776
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,312	25,618
取得借款收到的现金		28,140,054	28,533,395
收到的其他与筹资活动有关的现金	四、64（4）	81,032	4,506
筹资活动现金流入小计		28,293,117	28,571,677
偿还债务支付的现金		22,228,750	25,735,139
偿还永续债所支付的现金		2,000,000	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,319,124	879,262
支付的其他与筹资活动有关的现金	四、64（5）	-	81,616
筹资活动现金流出小计		25,547,874	26,696,017
筹资活动产生的现金流量净额		2,745,243	1,875,660
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(411,327)	(97,959)
五、现金及现金等价物净增加额	四、65（1）	(799,831)	(398,244)
加：年初现金及现金等价物余额		5,442,857	6,338,667
六、期末现金及现金等价物余额	四、65（4）	4,643,026	5,940,423

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

2018 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2018年1-6月	2017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		160,860	92,944
收到其他与经营活动有关的现金		7,807,370	2,750,305
经营活动现金流入小计		7,968,230	2,843,249
支付给职工以及为职工支付的现金		61,952	53,410
支付的各项税费		30,518	13,625
支付其他与经营活动有关的现金		10,749,157	4,157,049
经营活动现金流出小计		10,841,627	4,224,084
经营活动产生的现金流量净额	十七、25	(2,873,397)	(1,380,835)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		706,933	6,800,000
取得投资收益所收到的现金		366,350	275,133
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,485	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,000	-
投资活动现金流入小计		1,127,768	7,075,133
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,911	24,944
投资支付的现金		500,000	6,886,616
投资活动现金流出小计		512,911	6,911,560
投资活动产生的现金流量净额		614,857	163,573
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		41,719	8,158
取得借款收到的现金		5,517,000	4,070,000
筹资活动现金流入小计		5,558,719	4,078,158
偿还债务支付的现金		2,851,000	3,720,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,852	152,617
支付其他与筹资活动有关的现金		745	-
筹资活动现金流出小计		3,052,597	3,872,617
筹资活动产生的现金流量净额		2,506,122	205,541
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,437	(3,909)
五、现金及现金等价物净增加额	十七、25	253,019	(1,015,630)
加：年初现金及现金等价物余额		335,730	1,715,470
六、期末现金及现金等价物余额	十七、25	588,749	699,840

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

2018 年 1-6 月(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2018年1-6月								2017年度							
		归属于母公司股东及其他权益持有者的权益							少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东及其他权益持有者的权益						
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润				股本	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	少数股东权益
一、上年期末余额		2,982,889	2,033,043	4,209,663	219,303	3,281,535	19,734,494	10,776,507	43,237,434	2,978,577	2,049,035	3,126,585	357,341	3,279,379	17,495,053	9,848,822	39,134,792
加：会计政策变更		-	-	-	456,295	-	(147,114)	(25,084)	284,097	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		2,982,889	2,033,043	4,209,663	675,598	3,281,535	19,587,380	10,751,423	43,521,531	2,978,577	2,049,035	3,126,585	357,341	3,279,379	17,495,053	9,848,822	39,134,792
三、本期增减变动金额																	
(一) 综合收益总额																	
1. 净利润		-	51,900	-	-	-	913,497	350,560	1,315,957	-	87,808	-	-	-	2,421,434	649,173	3,158,415
2. 其他综合收益	四、45	-	-	-	(222,577)	-	-	12,088	(210,489)	-	-	-	(138,038)	-	-	(57,760)	(195,798)
综合收益总额合计		-	51,900	-	(222,577)	-	913,497	362,648	1,105,468	-	87,808	-	(138,038)	-	2,421,434	591,413	2,962,617
(二) 股东投入和减少资本																	
1. 公司的股份期权行使而投入的资本	四、42	2,067	-	24,866	-	-	-	-	26,933	4,312	-	43,746	-	-	-	-	48,058
2. 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	-	46,139	46,139	-	-	1,001,904	-	-	-	985,173	1,987,077
3. 购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	7,967	7,967	-	-	-	-	-	-	108,352	108,352
4. 购买子公司少数股东权益而增加/(减少)的资本公积	四、44	-	-	2,212	-	-	-	(23,692)	(21,480)	-	-	(64,337)	-	-	-	(117,606)	(181,943)
5. 处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、44	-	-	28,976	-	-	-	57,178	86,154	-	-	89,021	-	-	-	(28,391)	60,630
6. 处置子公司股权(丧失对子公司的控制权)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. 因子公司的股份期权行使而投入的资本	四、44	-	-	(1,411)	-	-	-	19,753	18,342	-	-	(799)	-	-	-	17,273	16,474
8. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	2,164	-	-	-	2,271	4,435	-	-	10,789	-	-	-	5,535	16,324
9. 赎回其他权益工具	四、43	-	(1,981,143)	(18,857)	-	-	-	-	(2,000,000)	-	-	-	-	-	-	-	-
10. 确认授予少数股东的回购权	四、44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. 其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. 其他	四、44	-	-	1,538	-	-	-	-	1,538	-	-	2,754	-	-	-	-	2,754
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积	四、46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,156	(2,156)	-	-
2. 对股东的分配		-	-	-	-	-	(806,532)	(240,654)	(1,047,186)	-	-	-	-	-	(179,837)	(634,064)	(813,901)
3. 支付其他权益工具利息	四、47	-	(103,800)	-	-	-	-	-	(103,800)	-	(103,800)	-	-	-	-	-	(103,800)
四、本期末余额		2,984,956	-	4,249,151	453,021	3,281,535	19,694,345	10,983,033	41,646,041	2,982,889	2,033,043	4,209,663	219,303	3,281,535	19,734,494	10,776,507	43,237,434

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

2018 年 1-6 月(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2018年1-6月							2017年度						
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	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、上年期末余额		2,982,889	2,033,043	3,330,895	43,754	3,281,535	2,189,653	13,861,769	2,978,577	2,049,035	3,287,149	43,754	3,279,379	2,380,348	14,018,242
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		2,982,889	2,033,043	3,330,895	43,754	3,281,535	2,189,653	13,861,769	2,978,577	2,049,035	3,287,149	43,754	3,279,379	2,380,348	14,018,242
三、本期增减变动金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 综合收益总额															
净利润		-	51,900	-	-	-	997,900	1,049,800	-	87,808	-	-	-	(8,702)	79,106
其他综合收益	十七、16	-	-	-	415,995	-	-	415,995	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额合计		-	51,900	-	415,995	-	997,900	1,465,795	-	87,808	-	-	-	(8,702)	79,106
(二) 股东投入和减少资本															
其他权益工具持有者投入资本		-	(1,981,143)	(18,857)	-	-	-	(2,000,000)	-	-	-	-	-	-	-
公司的股份期权行权而投入的资本		2,067	-	24,866	-	-	-	26,933	4,312	-	43,746	-	-	-	48,058
(三) 利润分配								-							
提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,156	(2,156)	-
对股东的分配		-	-	-	-	-	(806,532)	(806,532)	-	-	-	-	-	(179,837)	(179,837)
已付其他权益工具利息		-	(103,800)	-	-	-	-	(103,800)	-	(103,800)	-	-	-	-	(103,800)
四、本期末余额		2,984,956	-	3,336,904	459,749	3,281,535	2,381,021	12,444,165	2,982,889	2,033,043	3,330,895	43,754	3,281,535	2,189,653	13,861,769

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 2018 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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，主要体现在金融工具的减值(附注二、9)、存货的计价方法(附注二、10)、长期资产发生减值的判断标准(附注二、19)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二、13、16)、预计负债的计量(附注二、20)、投资性房地产的计量模式(附注二、12)、收入的确认时点(附注二、22)等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的关键判断详见附注二、33。

1、 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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。如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。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、17)；如为负数则计入当期损益。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。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。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。

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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。

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、15)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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

衍生金融工具

衍生工具于合同签订之日进行初始确认并按公允价值进行初始和后续计量。衍生工具的公允价值为正反映为资产，为负反映为负债。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(a) 金融资产（续）

(i) 分类和计量（续）

某些衍生工具被嵌入混合合同中，如可转换债券中的转股权。对于主合同是金融资产的混合合同，本集团对其整体进行分类和计量。对于主合同并非金融资产的混合合同，在符合以下条件时，将嵌入衍生工具拆分为独立的衍生工具处理：

- 嵌入衍生工具与主合同的经济特征和风险并非紧密相关；
- 具有相同条款但独立存在的工具满足衍生工具的定义；且
- 混合工具并未以公允价值计量且其变动计入损益。

本集团可以选择将被拆分的嵌入式衍生工具以公允价值计量且其变动计入损益，或者选择将混合合同指定为以公允价值计量且其变动计入损益。

(ii) 减值

除以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产外，本集团以预期信用损失为基础对金融资产计提损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指企业按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

应收账款

对于应收账款，本集团采用企业会计准则第 22 号所允许的简化方法，该方法规定预期存续期损失须于贸易应收账款初始确认时予以确认。

本集团基本上先按不同信用风险特征把应收账款客户分类，考虑要素包括客户地区，业务规模，产品类型，信用评级，历史回款与坏账损失情况等，再根据应收账款客户类别，分别采用以下两种方式为基础评估预期信用损失。

1) 性质独特的应收账款类别，如涉及项目规模巨大，有长期合作关系或合作关系有异常情况的客户等，本集团不考虑拨备矩阵，而是根据应收账款的具体信用风险特征，如客户信用评级，历史回款与坏账损失情况，行业及业务特点，于应收账款初始确认时按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备。本集团于每个报告日重新评估应收账款余下的存续期内预期信用损失的金额变动，调整拨备。信用损失应为企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 其他性质一般的应收账款类别，本集团根据信用风险特征相似的应收账款预期存续期内的历史观察违约率厘定拨备矩阵，并就前瞻性估计做出调整。本集团于应收账款初始确认时，根据拨备矩阵，按逾期日数为应收账款的整个存续期的预期信用损失，计提拨备，并于每个报告日更新历史观察违约率，分析前瞻性估计的变动，重新评估拨备矩阵的合理性，如有需要调整拨备矩阵，按变动情况调整拨备矩阵，并计提拨备。

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(a) 金融资产（续）

(ii) 减值（续）

合同资产

对于合同资产，本集团采用企业会计准则第 22 号所允许的简化方法，该方法规定预期存续期损失须于合同资产初始确认时予以确认。拨备矩阵根据信用风险特征相似的合同资产预期存续期内的历史观察违约率厘定，并就前瞻性估计作出调整。本集团于每个报告日更新历史观察违约率，并分析前瞻性估计的变动。

租赁应收款

对租赁应收款，本集团拨备矩阵采用企业会计准则第 22 号所允许的简化方法，使用简易模型矩阵于应收租赁款初始确认时确认应收租赁款整个存续期预期风险，计算方法为违约概率*违约损失率*违约风险敞口。

其他应收款

其他应收款于初始确认时确认信用损失。

如果其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

如果其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若其他应收款的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

其他金融资产

对其他以摊余成本计量、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及财务担保合同，本集团结合前瞻性信息进行了预期信用损失评估。本集团在每个报告日确认相关的损失准备，采用的减值方法视信用风险自初始确认后是否显著增加。如信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；如信用风险自初始确认后显著增加，则减值按照整个存续期预期信用损失确认减值。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 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；(3) 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(a) 金融资产（续）

(iii) 终止确认(续)

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。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，本集团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。

(c) 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，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，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。

(d) 金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但是，同时满足下列条件的，应当以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (i) 企业具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (ii) 企业计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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。

11、 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。

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 长期股权投资(续)

(4) 长期股权投资减值

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(附注二、19)。

12、 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。

13、 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

13、 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、26。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、预计残值率和年折旧率分别为：

类别	预计使用寿命(年)	预计残值率(%)	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预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、19。

(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、25(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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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、15)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、19)在资产负债表内列示。

15、 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。

16、 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、19)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、26)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

16、 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	3-15
森林开采权	20
客户关系	4-10
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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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、19)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。

18、 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

19、 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

20、 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。

21、 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。

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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。

22、 收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团已考虑下列迹象：

- 本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 客户已接受该商品；
- 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照为履行履约义务的投入确定履约进度。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

22、 收入（续）

(1) 销售商品收入

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

房地产销售收入中，在开发完成并将房产交付购房方时确认收入。

(2) 提供劳务收入

a) 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。

b) 工程合同

海洋工程、能源化工食品工程合同，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中已完成劳务的进度按照发生成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照履约进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，相应确认应收账款，其余部分确认为合同资产；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为履行合同而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度转入主营业务成本。本集团为获取合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同下确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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。

(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。

24、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在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。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

24、 政府补助（续）

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、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。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

25、 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体征收的所得税相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

26、 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、12)以外的固定资产按附注二、13(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注二、19 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、13(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注二、19 所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理(参见附注二、15)。

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。

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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：

- a. 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；
- b. 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：

- a. 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；
- b. 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；
- c. 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净利润包括其经营损益和处置损益。

28、 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、能够可靠计量的项目。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金融资产。

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符合有效性要求。套期工具的公允价值或现金流量变动大于或小于被套期项目的公允价值或现金流量变动的部分为套期无效部分。套期同时满足下列条件的，本集团认定套期关系符合套期有效性要求：

被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

28、 套期会计(续)

- 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

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。

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。

29、 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。

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

30、 关联方

一方有能力控制、共同控制另一方或对另一方实施重大影响的，两方或两方以上同受一方控制或共同控制的，以及一方受第三方控制或共同控制而另一方受该第三方重大影响的，构成关联方。反之，仅受同一方重大影响的企业之间不构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述(a)，(c)和(m)情形之一的企业；
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在(i)，(j)和(n)情形之一的个人；及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

32、 重要会计政策变更

(a) 收入

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”), 本集团已采用上述准则编制 2018 年度财务报表, 对本集团财务报表的影响如下:

根据新收入准则的相关规定, 本集团对于首次执行该准则的累积影响数调整 2018 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 2017 年度的比较财务报表未重列。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (增加+ 减少-)
		2018 年 1 月 1 日
因执行新收入准则, 本集团	存货	18,720
将原来按照履约进度确认收	应收账款	(28,799)
入的设计项目改为按控制转	递延所得税资产	2,520
移时点确认收入	未分配利润	(5,333)
	少数股东权益	(2,226)

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2018 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下:

	2018 年 6 月 30 日 (增加+ 减少-)
受影响的资产负债表项目	影响金额
合同资产	1,534,133
存货	(1,534,133)
合同负债	5,169,120
预收款项	(5,169,120)

财务报表附注
自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

32、 重要会计政策变更（续）

(b) 金融工具(续)

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，并于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，本集团已采用上述准则和通知编制 2018 年度财务报表，对本集团报表的影响列示如下：

(i) 于 2018 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,596,314	货币资金	摊余成本	5,596,314
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	513,414	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	183,303
			衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	11,577
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	318,534
应收票据及应收账款	摊余成本	17,773,590	应收票据及应收账款	摊余成本	17,752,530
			其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	21,060
其他应收款	摊余成本	8,283,236	其他应收款	摊余成本	8,283,236
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（信托理财）	408,000	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	408,000
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）	28,661	其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	28,661
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	3,995	其他权益工具投资		869,215
	以成本计量(权益工具)	408,925			
长期应收款	摊余成本	12,880,540	长期应收款	摊余成本	12,880,540

于 2018 年 6 月 30 日及 2018 年 1 月 1 日，本集团均没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、主要会计政策和会计估计(续)

32、重要会计政策变更（续）

(b) 金融工具(续)

- (ii) 于 2018 年 1 月 1 日，根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表：

新金融工具准则下的计量类别	注释
以摊余成本计量的金融资产	表 1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	表 2
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	表 3

表 1：新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

	注释	账面价值
货币资金		
	2017年12月31日	5,596,314
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(新金融工具准则)		-
	2018年1月1日	<u>5,596,314</u>
应收款项(注释1)		
	2017年12月31日	38,937,366
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)	(1)	(21,060)
重新计量：预期信用损失合计		(177,573)
	2018年1月1日	<u>38,738,733</u>
以摊余成本计量的金融资产合计(新金融工具准则)		<u>44,335,047</u>

注释 1：于 2017 年 12 月 31 日和 2018 年 1 月 1 日，应收款项余额包括应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等报表项目。

表 2：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	注释	账面价值
交易性金融资产		
	2017年12月31日	183,303
加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)	(2)	408,000
加：自货币资金转入(原金融工具准则)		-
加：自衍生金融资产转入(原金融工具准则)		-
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量		
	2018年1月1日	<u>591,303</u>
衍生金融资产(含其他非流动金融资产)		
	2017年12月31日	330,111
减：转出至交易性金融资产(新金融工具准则)		-
	2018年1月1日	<u>330,111</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计(新金融工具准则)		<u>921,414</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

32、 重要会计政策变更（续）

(b) 金融工具(续)

- (ii) 于 2018 年 1 月 1 日，根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表（续）：

表 3：新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

	注释	账面价值
其他债权投资		—
	2017年12月31日	—
加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)	(3)	28,661
加：自应收票据及应收账款转入(原金融工具准则)		
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量		
	2018年1月1日	<u>28,661</u>
其他权益工具投资		—
	2017年12月31日	—
加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)		412,920
重新计量：由成本计量变为公允价值计量	(4)	456,295
	2018年1月1日	<u>869,215</u>
可供出售金融资产(含其他流动资产)	注释	账面价值
	2017年12月31日	849,581
减：转出至以公允价值计量且其变动计入公允价值变动损益的金融资产(新金融工具准则)		(408,000)
减：转出至以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)	(4)	(441,581)
	2018年1月1日	<u>—</u>
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金额资产合计(新金融工具准则)		<u>897,876</u>

(1) 应收票据贴现和背书

本集团下属子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，其管理银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故于 2018 年 1 月 1 日，本集团将该子公司的银行承兑汇票人民币 21,060 千元，重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他流动资产。

(2) 可供出售金融资产重分类至交易性金融资产

于 2017 年 12 月 31 日，本集团持有的信托理财产品账面价值为人民币 408,000 千元。本集团执行新金融工具准则后，由于信托计划投资属债务工具，其回报取决于标的资产的回报。由于其合同约定现金流并不代表收取合同现金流量为目标，故于 2018 年 1 月 1 日，本集团将其重分类至交易性金融资产。

(3) 将权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

于 2017 年 12 月 31 日，本集团持有的以成本计量的非上市股权投资，账面金额为人民币 411,990 千元，累计计提减值准备人民币 3,065 千元。于 2018 年 1 月 1 日，出于战略投资的考虑，本集团选择将该股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。相应地，本集团将公允价值与原账面价值的差额人民币 456,295 千元，调整期初其他综合收益。

(4) 可供出售金融资产重分类至其他债权投资

于 2017 年 12 月 31 日，本集团持有的债券投资账面价值为人民币 28,661 千元。本集团执行新金融工具准则后，由于该债券投资的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且其合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，故于 2018 年 1 月 1 日，本集团将其重分类至其他债权投资。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

32、 重要会计政策变更（续）

(b) 金融工具(续)

(iii) 于 2018 年 1 月 1 日，将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按照新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产—				
应收票据及应收账款减值准备	757,177	-	79,611	836,788
其他应收款减值准备	396,543	-	61,228	457,771
长期应收款减值准备	864,992	-	36,734	901,726
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产—				
可供出售金融资产减值准备	3,065	(3,065)	-	—
合同资产减值准备	—	32,714	-	32,714
合计	2,021,777	29,649	177,573	2,228,999

(iv) 因执行新金融工具准则，本集团还相应调增递延所得税资产人民币 12,935 千元。相关调整增加本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益的金额为人民币 314,514 千元，其中减少未分配利润人民币 141,781 千元、增加其他综合收益人民币 456,295 千元；减少少数股东权益人民币 22,858 千元。

(c) 报表格式

财政部于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，本集团已按照上述通知编制截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间的财务报表，比较财务报表已相应调整，对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	
		2017年12月31日	2017年1月1日
本集团将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目。	应收票据	(1,376,864)	(1,536,191)
	应收账款	(16,396,726)	(11,526,075)
	应收票据及应收账款	17,773,590	13,062,266
本集团将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目。	应收利息	(19,092)	(9,250)
	应收股利	(4,408)	(41,959)
	其他应收款	23,500	51,209
本集团将固定资产和固定资产清理合并计入固定资产项目。	固定资产	147,661	130,050
	固定资产清理	(147,661)	(130,050)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

32、 重要会计政策变更（续）

(c) 报表格式(续)

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	
		2017年12月31日	2017年1月1日
本集团将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目。	应付账款	(12,216,311)	(10,160,951)
	应付票据	(1,785,456)	(1,551,582)
	应付票据及应付账款	14,001,767	11,712,533
本集团将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目。	应付利息	(377,793)	(303,375)
	应付股利	(254,434)	(16,746)
	其他应付款	632,227	320,121
本集团将长期应付款和专项应付款合并计入长期应付款项目。	长期应付款	14,127	9,704
	专项应付款	(14,127)	(9,704)
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	
		截至2017年6月30日止6个月期间	
本集团将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目。	研发费用	288,459	
	管理费用	(288,459)	

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断

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

除附注四、22、九和十五载有关于商誉减值、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：

(1) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(2) 长期资产减值

如附注二、19 所述，本集团在资产负债表日对长期资产(包括商誉、固定资产及在建工程之在建船舶)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。

(3) 存货跌价准备

如附注二、10 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。

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断(续)

(4) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注二、13 和 16 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 投资性房地产公允价值估计

本集团根据独立专业合资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，如附注十五所述，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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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%、10%及 16%
城市维护建设税	按应缴纳应交增值税计征	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、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)及相关规定，自 2018 年 5 月 1 日起，本集团下属各业务板块的集装箱、车辆等交通能源装备制造、融资租赁等业务适用 16%税率，不动产租赁、交通运输、房地产等行业适用 10%税率，物流及辅助服务等现代服务业、堆场服务金融服务等业务适用 6%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：

	2018年度税率	2017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	-	-
注册在美国的子公司	15-36.65%	15-36.65%
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	19%	19%
注册在澳大利亚的子公司	30%	30%
注册在荷兰的子公司	25%	25%
注册在比利时的子公司	34%	34%
注册在丹麦的子公司	22%	22%
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%
注册在开曼群岛的子公司	-	-
注册在马来西亚的子公司	24%	24%
注册在卢森堡的子公司	27.08%	27.08%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

享受税收优惠的各重要子公司资料列示如下：

	子公司名称	所在地		优惠原因
		法定税率	优惠税率	
1	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%	2017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%	2017年度继续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	深圳中集专用车有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
6	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
7	芜湖中集瑞江汽车有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
8	洛阳中集凌宇汽车有限公司	25%	15%	2017年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
9	张家港中集圣达因低温装备有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
10	安瑞科蚌埠压缩机有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
11	石家庄安瑞科气体机械有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
12	安瑞科廊坊能源装备集成有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
13	荆门宏图特种飞行器制造有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
14	南通中集罐式储运设备制造有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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(续):

子公司名称		所在地 法定税率	优惠税率	优惠原因
15	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
16	南通中集能源装备有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
17	南通中集安瑞科食品装备有限公司	25%	15%	2017年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
18	深圳中集天达空港设备有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
19	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
20	深圳中集天达物流系统工程有限公司	25%	15%	2017年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
21	深圳中集智能科技有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
22	湖南中集竹木业发展有限公司	25%	15%	2017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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

1、货币资金

	2018年6月30日	2017年12月31日
库存现金	3,743	4,406
银行存款	4,435,440	4,863,666
其他货币资金	638,507	728,242
合计	5,077,690	5,596,314
其中：存放在境外的款项总额	2,058,834	3,149,051

于 2018 年 6 月 30 日，本集团使用受到限制的货币资金为人民币 1,022,375,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 1,353,836,000 元)，参见附注四、27。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团上述受到限制的货币资金中包含本集团子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 434,074,000.元(2017 年 12 月 31 日：人民币 484,672,000 元)。财务公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。

2、交易性金融资产

	2018年6月30日	2017年12月31日
交易性权益工具投资		
-上市公司	205,580	183,303
	<u>205,580</u>	<u>183,303</u>

交易性权益工具为在香港联合交易所有限公司上市的证券，证券的公允价值根据上述交易所期末最后一个交易日收盘价确定。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 衍生金融资产和衍生金融负债

	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
1. 衍生金融资产			
-外汇远期合约	(1)	6,084	8,078
-外汇期权合约	(2)	1,236	2,135
-利率掉期合约	(3)	325	4
-套期工具		-	1,360
合计		<u>7,645</u>	<u>11,577</u>

	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
2. 衍生金融负债			
-外汇远期合约	(1)	109,169	241
-外汇期权合约	(2)	54,791	819
-货币互换合约	(4)	-	1,351
-利率掉期合约	(3)	101	614
-套期工具		1,586	-
合计		<u>165,647</u>	<u>3,025</u>

(1) 外汇远期合约

本集团于 2018 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、人民币远期合约、日元远期合约、英镑远期合约、欧元远期合约及澳元远期合约，其名义金额分别为 501,823,000 美元、238,632,000 人民币、1,545,048,000 日元、2,400,000 英镑、21,333,000 欧元及 1,300,000 澳元（2017 年 12 月 31 日：持有的外汇远期合约其名义金额分别为 26,000,000 美元、696,890,000 日元、5,600,000 英镑及 7,100,000 欧元）。

(2) 外汇期权合约

本集团于 2018 年 6 月 30 日持有的外汇期权合约，主要为未结算的美元期权合约，其名义金额分别为 259,450,000 美元（2017 年 12 月 31 日：41,400,000 美元）。

(3) 利率掉期合约

本集团于 2018 年 6 月 30 日，持有尚未结算的以美元计价的利率掉期合约，其名义本金合计为 1,800,141,000 美元（2017 年 12 月 31 日：1,452,170,000 美元）。

(4) 货币互换合约

本集团于 2018 年 6 月 30 日，已无尚未结算的货币互换合约。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 应收票据及应收账款

	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据(a)	1,357,684	1,376,864
应收账款(b)	18,742,967	16,396,726
	<u>20,100,651</u>	<u>17,773,590</u>

(a) 应收票据

	2018年6月30日	2017年12月31日
商业承兑汇票	1,251,599	1,241,308
银行承兑汇票	106,085	135,556
减：坏账准备	-	-
	<u>1,357,684</u>	<u>1,376,864</u>

(i) 于 2018 年 6 月 30 日，本集团已质押的应收票据如下：

银行承兑汇票	<u>71,549</u>
--------	---------------

(b) 应收账款

	2018年6月30日	2017年12月31日
应收账款	19,584,173	17,153,903
减：坏账准备	(841,206)	(757,177)
	<u>18,742,967</u>	<u>16,396,726</u>

(i) 于 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>3,726,982</u>	<u>-</u>	<u>19.03%</u>

(ii) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2018 年 1-6 月，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2017 年 1-6 月：无)。

(c) 坏账准备

	2018年6月30日	2017年12月31日
应收票据坏账准备	-	-
应收账款坏账准备	841,206	757,177
	<u>841,206</u>	<u>757,177</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 应收票据及应收账款（续）

(c) 坏账准备(续)

(i) 于 2018 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备的应收票据及应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率	坏账准备	理由
集装箱类	840,780	14.47%	121,660	按照整个存续期内预
道路运输车辆类	1,461,944	6.22%	90,883	期信用损失的金额确
能源、化工及液态食品装备类	291,864	34.70%	101,276	认损失准备
海洋工程类	501,872	0.24%	1,188	
空港装备类	493,831	4.94%	24,413	
物流服务类	288,991	3.28%	9,476	
重卡类	781,843	4.95%	38,715	
金融类	311,985	3.46%	10,785	
其他	378,136	9.53%	36,022	
	<u>5,351,246</u>	8.12%	<u>434,418</u>	

(ii) 于 2018 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备的应收票据及应收账款分析如下：

组合 — 银行承兑汇票：

于 2018 年 6 月 30 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

组合 — 应收账款：

组合 — 集装箱类：

	2018年6月30日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
未逾期	5,962,423	-	-
逾期1-30日	699,847	-	-
逾期31-90日	100,876	0.01%	7
逾期超过90日	328,898	7.87%	25,890
	<u>7,092,044</u>		<u>25,897</u>

组合 — 道路运输车辆类：

	2018年6月30日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期 信用损失率	金额
未逾期	1,115,570	-	-
逾期1-30日	111,024	3.34%	3,709
逾期31-90日	25,158	11.27%	2,836
逾期超过90日	170,434	43.31%	73,808
	<u>1,422,186</u>		<u>80,353</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 应收票据及应收账款（续）

(c) 坏账准备(续)

(ii) 于 2018 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备的应收票据及应收账款分析如下(续)：

组合 — 能源、化工及液态食品装备类：

	2018年6月30日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	1,825,119	-	-
逾期1-30日	336,524	2.95%	9,918
逾期31-90日	116,746	3.09%	3,611
逾期超过90日	593,990	22.49%	133,559
	<u>2,872,379</u>		<u>147,088</u>

组合 — 海洋工程类：

	2018年6月30日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	17,631	-	-
逾期1-30日	-	-	-
逾期31-90日	-	-	-
逾期超过90日	-	-	-
	<u>17,631</u>		<u>-</u>

组合 — 空港装备类：

	2018年6月30日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	555,512	-	-
逾期1-30日	-	-	-
逾期31-90日	18,236	-	-
逾期超过90日	301,441	17.05%	51,399
	<u>875,189</u>		<u>51,399</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、应收票据及应收账款（续）

(c) 坏账准备(续)

(ii) 于 2018 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备的应收票据及应收账款分析如下(续)：

组合 — 物流服务类：

	2018年6月30日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	941,121	-	-
逾期1-30日	34,457	4.88%	1,682
逾期31-90日	23,969	4.76%	1,141
逾期超过90日	86,170	57.14%	49,234
	<u>1,085,717</u>		<u>52,057</u>

组合 — 重卡类：

	2018年6月30日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	292,211	-	-
逾期1-30日	230,240	16.43%	37,830
逾期31-90日	2,583	50.02%	1,292
逾期超过90日	11,445	82.87%	9,484
	<u>536,479</u>		<u>48,606</u>

组合 — 其他类：

	2018年6月30日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	277,569	-	-
逾期1-30日	1,317	8.73%	115
逾期31-90日	-	-	-
逾期超过90日	52,416	2.43%	1,273
	<u>331,302</u>		<u>1,388</u>

(iii) 2018 年 1-6 月，本集团计提的坏账准备金额为 42,037,000 元(2017 年 1-6 月：人民币 79,347,000 元)，其中收回或转回的坏账准备金额为 36,072,000 元(2017 年 1-6 月：人民币 53,359,000 元)。

(d) 2018 年 1-6 月，本集团实际核销的应收账款金额为 985,000 元(2017 年 1-6 月：人民币 9,312,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、预付款项

(1) 预付款项分类分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
原材料(包括在建船舶设备款)	3,341,660	2,382,879
在建船舶工程款	61	311
其他	47,678	46,948
小计	3,389,399	2,430,138
减：减值准备	(280,179)	(282,417)
合计	3,109,220	2,147,721

(2) 预付款项账龄分析如下：

	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	2,277,342	67.20%	1,392,338	57.29%
1年至2年(含2年)	137,766	4.06%	111,465	4.59%
2年至3年(含3年)	128,896	3.80%	197,438	8.12%
3年以上	845,395	24.94%	728,897	30.00%
小计	3,389,399	100.00%	2,430,138	100.00%
减：减值准备	(280,179)	8.27%	(282,417)	11.62%
合计	3,109,220	91.73%	2,147,721	88.38%

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 2018 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	1,376,073	40.60%

于 2017 年 12 月 31 日，本集团前五名预付款项总额为人民币 891,767,000 元，占预付款项总额比例的 36.70%。

(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 2018 年 6 月 30 日及 2017 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、其他应收款

		2018年6月30日	2017年12月31日
关联方资金拆借		1,065,660	395,750
应收股权增资/转让款		3,916,058	4,312,910
预付股权转让款及财务资助款	(i)	178,634	178,634
借款	(ii)	585,836	363,518
买入返售金融资产	(iii)	587,711	1,200,379
押金、保证金		1,099,075	974,064
应收拆迁补偿款	(iv)	104,513	74,212
应收退税款		412,781	210,685
应收利息		4,015	19,092
应收股利		4,408	4,408
其他		1,260,131	946,127
小计		9,218,822	8,679,779
减：坏账准备		(480,129)	(396,543)
合计		8,738,693	8,283,236

(i) 于 2015 年 8 月 27 日，本集团之子公司安瑞科的间接全资附属公司中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司 (“安瑞科投资控股有限公司”)与 SOEG PTE LTD (“SOEG”)、江苏太平洋造船集团有限公司 (“江苏太平洋”)及春和集团有限公司 (“春和”)(统称“卖方”)订立协议，据此卖方同意出售以及安瑞科投资控股有限公司同意购入南通太平洋海洋工程有限公司 (“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。

于 2016 年，安瑞科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。因此安瑞科投资控股向卖方发出了终止通知函，以终止协议。安瑞科评估了应收卖方的预付代价款及应收南通太平洋的款项的可回收性。截至 2016 年 12 月 31 日，安瑞科分别对应收卖方的预付代价款全额计提了人民币 178,634,000 元的坏账准备及对应收南通太平洋的款项实际计提了人民币 1,184,281,000 元的坏账准备。

于 2017 年，南通太平洋由中国法院委任的南通太平洋破产清算组 (“管理人”)接管。截止 2017 年 12 月 31 日，安瑞科根据管理人提供的偿还能力分析就应收南通太平洋的款项进一步计提了减值拨备人民币 105,549,000 元。

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重整投资协议 (“重整计划”)，据此，安瑞科投资控股(作为重整投资人)提呈要约，通过收购南通太平洋的全部股权，购买南通太平洋的重大资产，现金代价为人民币 799,800,000 元。其后，重整计划于 2017 年 7 月 22 日获南通太平洋债权人于债权人会议上正式批准及于 2017 年 8 月 4 日获中国法院正式批准，南通太平洋于 2017 年 8 月 4 日成为安瑞科投资控股的全资子公司。

(ii) 借款主要包括车贷代偿款人民币 122,632,000 元；财务公司同业拆借人民币 251,431,000 元，到期日为 2018 年 7 月 3 日；以及第三方借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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、其他应收款（续）

(iv) 为满足上海市宝山区罗店大型居住社区项目的建设需要，本集团非全资子公司上海冷箱位于上海市宝山区沪太路 6888 号(宗地面积 290.55 亩)的土地、房屋、设备、辅助设施等需进行拆迁。于 2016 年 12 月 20 日，上海冷箱与上海市宝山区土地储备中心(以下简称“宝山区土地储备中心”)就本次拆迁土地及房屋的征迁补偿事项签订了《大型居住社区罗店基地(非居住)房屋拆迁补偿协议书》(以下简称“补偿协议”)，补偿金额为人民币 572,258,000 元。上海冷箱在该拆迁中需要提交的被拆迁房屋的《房地产权证》或其他相关权属证明材料已经于合同签署日交给宝山区土地储备中心报有关部门办理财务监理审批、土地收储和产权注销手续，其他补偿协议约定的实质性义务也已经于 2016 年度完成。截至 2018 年 6 月 30 日，该款项尚有人民币 28,613,000 元未收回。

于 2017 年 6 月 1 日，天津滨海高新技术产业开发区土地储备中心与本集团全资子公司中集北洋签订《天津市土地整理储备项目补偿合同》，中集北洋在该拆迁中需要提交的被拆迁房屋的《房地产权证》或其他相关权属证明材料已经于合同签署日交给天津滨海高新技术产业开发区土地储备中心报有关部门办理财务监理审批、土地收储和产权注销手续，其他补偿协议约定的实质性义务也已经于 2017 年度完成。截至 2018 年 6 月 30 日，该款项尚有人民币 75,900,000 元未收回。

(a) 于 2018 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

	账面余额	未来12个月内预期 信用损失率	坏账准备
单项计提：			
关联方资金拆借	1,065,660	0.00%	-
应收股权增资/转让款	3,916,058	0.00%	-
借款	413,347	1.07%	4,404
买入返售金融资产	587,711	0.00%	-
押金、保证金	1,099,075	2.25%	24,745
应收拆迁补偿款	104,513	0.00%	-
应收退税款	412,781	0.00%	-
应收利息	4,015	0.00%	-
应收股利	4,408	0.00%	-
其他	1,236,418	8.41%	103,937
合计	8,843,986		133,086

(b) 于 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款

(c) 于 2018 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

	账面余额	整个存续期预 期信用损失率	坏账准备
单项计提：			
预付股权转让款及财务资助款	178,634	100.00%	178,634
借款	172,489	83.92%	144,746
其他	23,713	99.79%	23,663
合计	374,836		347,043

(d) 本期计提的坏账准备金额为人民币 31,709,000 元；收回或转回的坏账准备金额为人民币 2,562,000 元。无重要的收回或转回金额。

(e) 本期实际核销的其他应收款坏账准备金额为人民币 6,317,000 元，无重要的其他应收款核销。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、其他应收款（续）

(f) 于 2018 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	占其他应收款总额比例	坏账准备
天津蓝水海洋工程有限合伙企业（“天津蓝水”）	应收股权增资款	3,575,000	二年	38.78%	-
碧桂园地产集团有限公司	资金拆借	647,857	一年以内	7.03%	-
镇江中集润宇置业有限公司（“润宇置业”）	应收联营企业借款	351,930	一至三年	3.82%	-
中信银行	债券质押式逆回购	251,431	一年以内	2.73%	-
华安证券	债券质押式逆回购	100,000	一年以内	1.08%	-
合计		<u>4,926,218</u>		<u>53.44%</u>	<u>-</u>

(g) 于 2018 年 6 月 30 日，本集团无按照应收金额确认的政府补助

7、存货

(1) 存货分类

	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备及合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	4,963,003	(186,229)	4,776,774	3,971,003	(193,787)	3,777,216
在产品	3,421,694	(11,831)	3,409,863	3,001,600	(11,537)	2,990,063
产成品及库存商品	4,432,117	(104,345)	4,327,772	4,485,352	(108,174)	4,377,178
委托加工材料	301,281	(166)	301,115	240,432	(184)	240,248
备品备件	166,058	(8,315)	157,743	204,266	(7,700)	196,566
低值易耗品	38,270	(164)	38,106	30,433	(164)	30,269
在途材料	40,049	-	40,049	38,228	-	38,228
房地产已完工开发产品	768,587	(7,738)	760,849	824,295	(14,900)	809,395
房地产在建开发产品	1,623,444	(4,794)	1,618,650	1,211,786	(4,992)	1,206,794
海洋工程项目机器设备	4,608,680	(11,883)	4,596,797	4,540,022	(207)	4,539,815
已完工尚未结算款	-	-	-	1,085,269	(32,714)	1,052,555
合计	<u>20,363,183</u>	<u>(335,465)</u>	<u>20,027,718</u>	<u>19,632,686</u>	<u>(374,359)</u>	<u>19,258,327</u>

于 2018 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 320,406,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 143,787,000 元)。本集团本期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.93%(2017 年 1-6 月：3.39%)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的存货 (2017 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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：

	2017年		2018年			2018年
	12月31日	会计政策变更	1月1日	本期增加	本期减少	6月30日
原材料	3,971,003	-	3,971,003	34,124,698	(33,132,698)	4,963,003
在产品	3,001,600	18,720	3,020,320	37,201,533	(36,800,159)	3,421,694
产成品及库存商品	4,485,352	-	4,485,352	36,581,437	(36,634,672)	4,432,117
委托加工材料	240,432	-	240,432	1,948,379	(1,887,530)	301,281
备品备件	204,266	-	204,266	346,685	(384,893)	166,058
低值易耗品	30,433	-	30,433	153,365	(145,528)	38,270
在途材料	38,228	-	38,228	24,044	(22,223)	40,049
房地产已完工开发产品	824,295	-	824,295	11,040	(66,748)	768,587
房地产在建开发产品	1,211,786	-	1,211,786	872,156	(460,498)	1,623,444
海洋工程项目机器设备	4,540,022	-	4,540,022	102,720	(34,062)	4,608,680
已完工尚未结算款	1,085,269	(1,085,269)	-	-	-	-
合计	19,632,686	(1,066,549)	18,566,137	111,366,057	(109,569,011)	20,363,183

(3) 存货跌价准备

	2017年		2018年	本期增加	本期减少	外币报表	2018年
	12月31日	会计政策变更	1月1日	计提	转回	转销	折算影响数
存货种类	193,787	-	193,787	872	(15)	(5,606)	(2,809)
原材料	193,787	-	193,787	872	(15)	(5,606)	(2,809)
在产品	11,537	-	11,537	46	(204)	-	452
产成品及库存商品	108,174	-	108,174	581	(1,253)	(2,939)	(218)
委托加工材料	184	-	184	-	(18)	-	-
备品备件	7,700	-	7,700	708	-	(19)	(74)
低值易耗品	164	-	164	-	-	-	-
房地产已完工开发产品	14,900	-	14,900	-	(7,162)	-	-
房地产在建开发产品	4,992	-	4,992	-	-	(198)	-
海洋工程项目机器设备	207	-	207	11,726	-	-	(50)
已完工尚未结算款	32,714	(32,714)	-	-	-	-	-
合计	374,359	(32,714)	341,645	13,933	(8,652)	(8,762)	(2,699)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 本期本集团计提的存货跌价准备主要是由于部分产品价格下滑和对呆滞或废旧物资而计提。

存货跌价准备本期转回/转销情况说明如下：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本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
房地产已完工开发产品	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
房地产在建开发产品	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

8、 合同资产

	2018年6月30日	2017年12月31日
合同资产	1,549,622	—
减：合同资产减值准备	(15,489)	—
	<u>1,534,133</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 持有待售资产和持有待售负债

	2018 年 6 月 30 日		
	划分为持有待售 前的账面价值	持有待售资产 减值准备	账面价值
持有待售资产—			
货币资金	-	-	-
投资性房地产	26,401	-	26,401
固定资产	86,266	-	86,266
在建工程	-	-	-
无形资产	85,207	-	85,207
合计	197,874	-	197,874

于 2016 年 11 月 11 日，经董事会批准，本集团子公司秦皇岛车辆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，将其持有的人民币 36,377,000 元的固定资产和人民币 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，本集团子公司新疆车辆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，将其持有的人民币 26,401,000 元的投资性房地产、人民币 55,892,000 元的固定资产和人民币 10,223,000 元的无形资产出售，由于无法控制的原因，上述交易未能完成，但子公司仍然将出售非流动资产，因此在 2018 年 6 月 30 日继续划分为持有待售类别，在资产负债表的流动资产中单独列示。

10、 一年内到期的非流动资产

	2018年6月30日	2017年12月31日
应收融资租赁款	5,773,722	6,260,716
减：未实现融资收益	(1,235,165)	(1,299,850)
应收融资租赁款净值	4,538,557	4,960,866
委托贷款	159,918	-
分期收款销售商品	25,595	30,440
其他	9,906	2,930
小计	4,733,976	4,994,236
减：减值准备	(618,482)	(679,986)
合计	4,115,494	4,314,250

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 其他流动资产

	2018年6月30日	2017年12月31日
待抵扣/预缴税费	957,244	753,612
可供出售金融资产	-	408,000
应收票据	19,000	
其他	23,444	36,684
合计	<u>999,688</u>	<u>1,198,296</u>

于 2018 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	3,684,984	19,000
商业承兑汇票	48,860	-
合计	<u>3,733,844</u>	<u>19,000</u>

12、 其他债权投资

	2018年6月30日	2017年12月31日
债务工具投资	<u>29,620</u>	<u>—</u>
	<u>29,620</u>	<u>—</u>
其中：		
—成本	31,604	—
—累计公允价值变动	(1,984)	—
	<u>29,620</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 长期应收款

	2018年6月30日	2017年12月31日
应收融资租赁款	20,169,825	20,223,046
减：未实现融资收益	(6,485,363)	(7,514,064)
应收融资租赁款净值	13,684,462	12,708,982
分期收款销售商品	67,159	83,048
其他	281,622	273,516
小计	14,033,243	13,065,546
减：坏账准备	(317,906)	(185,006)
合计	13,715,337	12,880,540

于 2018 年 06 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 (2017 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 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
最低租赁收款额		
1年以内(含1年)	5,773,722	6,260,716
1年以上2年以内(含2年)	3,901,812	3,240,272
2年以上3年以内(含3年)	2,202,144	2,254,953
3年以上	14,269,569	14,727,821
小计	26,147,247	26,483,762
减：未实现融资收益	(7,720,528)	(8,813,914)
合计	18,426,719	17,669,848

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款 (2017 年 12 月 31 日：1,255,723,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
合营企业	(2) 547,945	525,312
联营企业	(3) 1,904,826	1,873,185
	2,452,771	2,398,497
减：长期股权投资减值准备	(2,072)	(2)
合计	2,450,699	2,398,495

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。

(2) 对合营企业的长期股权投资：

		本期增减变动							
	2017年 12月31日	追加或减少 投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的 现金股利	外币报表 折算差额	2018年 6月30日	减值准备 期末余额
广西南方中集物流装备有限公司（“广西南方物流”）	45,328	-	3,763	-	-	-	-	49,091	-
超酷(上海)制冷设备有限公司	1,814	-	-	-	-	-	-	1,814	-
上海申毅专用车零部件有限公司	11,132	-	185	-	-	-	82	11,399	-
日邮振华	66,134	-	(66)	-	-	-	-	66,068	-
川崎振华物流(天津)有限公司	25,111	-	811	-	-	-	-	25,922	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司	15,060	-	1,651	-	-	-	111	16,822	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司	5,200	-	520	-	-	-	46	5,766	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司	30,925	-	2,387	-	-	-	253	33,565	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司	7,226	-	346	-	-	-	37	7,609	-
玉柴联合动力	212,776	-	12,908	-	-	-	-	225,684	-
深圳中集移动物联国际运营服务有限公司	78	-	(78)	-	-	-	-	-	-
宁波梅山保税港区创智联诚投资管理合伙企业 (有限合伙)	52,073	-	(503)	-	-	-	-	51,570	-
杭州映合投资管理合伙企业(有限合伙)	21,083	-	(207)	-	-	-	-	20,876	-
New Horizon Shipping UG	31,372	-	-	-	-	-	387	31,759	-
合计	525,312	-	21,717	-	-	-	916	547,945	-

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资：

		本期增减变动											
	2017年 12月31日	联营公司 转为子公司	追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的 现金股利	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他	2018年 6月30日	减值准备 期末余额	
新洋木业香港有限公司(“新洋木业”)	7,966	-	-	-	-	-	-	49	-	-	8,015	-	
厦门中集海投集装箱服务有限公司	23,234	-	-	793	-	-	-	69	-	-	24,096	-	
大连集龙物流有限公司	48,047	-	-	883	-	-	-	307	-	-	49,237	-	
森钜(江门)科技材料有限公司	44,066	-	-	1,299	-	-	-	-	-	-	45,365	-	
Eurotank Oy	8,871	-	(9,555)	684	-	-	-	-	-	-	-	-	
上海丰扬	111,433	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,433	-	
TSC	193,066	-	-	-	-	-	-	1,622	-	-	194,688	-	
MSC	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)	
天珠(上海)物流有限公司	1,777	-	-	17	-	-	-	-	-	-	1,794	-	
利华能源	112,230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	112,230	-	
江苏锐成机械有限公司(“江苏锐成”)	33,456	-	-	3,077	-	-	-	-	-	-	36,533	-	
酒泉市安瑞科昆仑深冷机械有限责任公司(“昆仑深冷”)	2,608	-	-	-	-	-	-	-	(2,070)	-	538	(2,070)	
纽敦光电科技(上海)有限公司(“纽敦光电”)	16,422	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,422	-	
徐州中集木业有限公司(“徐州木业”)	28,311	-	-	88	-	-	-	-	-	-	28,399	-	
天津首农东疆牧业有限责任公司	25,783	-	-	(1,349)	-	-	-	-	-	-	24,434	-	
青岛港国际贸易物流有限公司	45,151	-	-	1,534	-	-	-	-	-	-	46,685	-	
天津港首农食品进出口贸易有限公司	21,110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,110	-	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

		本期增减变动										
	2017年 12月31日	联营公司 转为子公司	追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的 现金股利	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他	2018年 6月30日	减值准备 期末余额
加华海运有限公司(“加华海运”)	119,246	-	-	-	-	-	-	1,485	-	-	120,731	-
鑫都货运有限公司	1,132	-	-	144	-	-	(579)	-	-	-	697	-
赤峰绿田园农场有限公司	6,296	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,296	-
CIMC Arabia Factory Company Limited	2,971	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,971	-
North searigsas ltd	12,781	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,781	-
宁夏长明	18,290	-	-	(1,163)	-	-	-	-	-	-	17,127	-
成都以达通信设备有限公司	2,226	-	-	(173)	-	-	-	-	-	-	2,053	-
深圳市路演中网络科技有限公司(“深圳路演中”)	8,230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,230	-
北京集酷创展有限公司	13,093	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	13,083	-
广州中浩控制技术有限公司	26,323	-	-	(195)	-	-	-	-	-	-	26,128	-
中国消防企业集团有限公司(“中国消防”)	532,763	-	-	-	-	-	-	(5,652)	-	-	527,111	-
上海罐联供应链科技发展有限公司	1,755	-	-	(57)	-	-	-	-	-	-	1,698	-
浙江鑫隆竹业有限公司	13,150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,150	-
宁国广申竹木制品有限公司(“宁国广申”)	1,067	-	-	18	-	-	-	-	-	-	1,085	-
福建省青晨竹业有限公司(“青晨竹业”)	2,988	-	-	721	-	-	-	-	-	-	3,709	-
UC Storage LLC	5,740	-	(5,740)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
江苏宝京汽车部件有限公司	21,345	-	-	(507)	-	-	-	121	-	-	20,959	-
森钜(上海)国际贸易有限公司(“森钜上海”)	909	-	-	57	-	-	-	-	-	-	966	-
深圳市凯卓立液压设备股权有限公司(“凯卓立液压”)	19,272	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,272	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

	2017年 12月31日	本期增减变动								2018年 6月30日	减值准备 期末余额
		联营公司 转为子公司	追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的 现金股利	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他	
中亿新威	24,364	-	-	1,035	-	-	-	-	-	25,399	-
河南一达天下物流科技有限公司(“河南一达”)	378	-	-	185	-	-	-	-	-	563	-
中集冷云(北京)冷链科技有限公司	1,243	(1,243)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前海瑞集科技有限公司	4,464	-	2,880	-	-	-	-	-	-	7,344	-
首中投资管理有限公司(“首中投资”)	186,028	-	(186,028)	(2,290)	-	-	-	-	-	(2,290)	-
世运伊博(北京)国际物流有限公司	3,120	-	-	-	-	-	-	-	-	3,120	-
深圳市超级蓝领网络科技服务有限公司	5	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
上海鑫百勤专用车辆有限公司	15,980	-	-	270	-	-	-	-	-	16,250	-
深圳市中集天亿投资合伙企业(有限合伙)	2,529	-	-	-	-	-	-	-	-	2,529	-
横琴中集睿德信创新创业投资基金(有限合伙)	30,539	-	-	-	-	-	-	-	-	30,539	-
深圳市星火车联科技有限公司	1,522	-	-	(319)	-	-	-	-	-	1,203	-
青岛港联华国际物流有限公司	8,306	-	-	726	-	-	-	-	-	9,032	-
宁波华翔汽车新材料科技有限公司	2,398	-	-	(1,772)	-	-	-	-	-	626	-
镇江神行太保科技有限公司	1,998	-	-	-	-	-	-	-	-	1,998	-
深圳市信汇益金投资合伙企业(有限合伙)	28,774	-	-	-	-	-	-	-	-	28,774	-
思蓝公司	19,954	-	-	(921)	-	-	-	-	-	19,033	-
OOS International holding	2,884	-	-	-	-	-	-	-	-	2,884	-
沈阳市北新机动车检测有限公司	5,589	-	(6,792)	-	-	-	-	-	-	(1,203)	-
深圳中集光大物流股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	80,000	-	-	-	-	-	-	80,000	-
Mangrove Capital Global Limited	-	-	936	-	-	-	-	-	-	936	-
舟山长宏国际船舶修造有限公司(“舟山长宏”)	-	-	139,000	-	-	-	-	-	-	139,000	-
地中海航运(香港)有限公司	-	-	16,141	883	-	-	-	-	-	17,024	-
合肥创宇新能源科技有限公司	-	-	3,032	-	-	-	-	-	-	3,032	-
	1,873,185	(1,243)	33,874	3,658	-	-	(579)	(1,999)	(2,070)	1,904,826	(2,072)

在联营企业中的权益相关信息见附注六、2

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

本集团对 TSC、利华能源、江苏锐成、纽敦光电、凯卓立液压、中亿新威、河南一达、舟山长宏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 2018 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、昆仑深冷无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备(2017 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 其他权益工具投资

	2018年6月30日	2017年12月31日
权益工具投资		
非上市公司股票		
— 交银施罗德基金管理有限公司	236,200	—
— 中铁联合国际有限公司	568,700	—
— 珠海云洲智能科技有限公司	25,300	—
— 象山华金股权投资合伙企业（有限合伙）	10	—
— 东莞中集菁英公寓管理有限公司	1	—
上市公司股票		
— 首长国际企业有限公司	175,819	—
— Otto Energy Limited	4,210	—
	<u>1,010,240</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 其他权益工具投资（续）

	2018年6月30日	2017年12月31日
交银施罗德基金管理有限公司		
—成本	8,125	—
—累计公允价值变动	273,775	—
	<u>281,900</u>	<u>—</u>
中铁联合国际有限公司		
—成本	380,780	—
—累计公允价值变动	142,220	—
	<u>523,000</u>	<u>—</u>
珠海云洲智能科技有限公司		
—成本	20,000	—
—累计公允价值变动	5,300	—
	<u>25,300</u>	<u>—</u>
象山华金股权投资合伙企业（有限合伙）		
—成本	10	—
—累计公允价值变动	-	—
	<u>10</u>	<u>—</u>
东莞中集菁英公寓管理有限公司		
—成本	1	—
—累计公允价值变动	-	—
	<u>1</u>	<u>—</u>
首长国际企业有限公司		
—成本	191,722	—
—累计公允价值变动	(15,903)	—
	<u>175,819</u>	<u>—</u>
Otto Energy Limited		
—成本	4,582	—
—累计公允价值变动	(372)	—
	<u>4,210</u>	<u>—</u>

16、 其他非流动金融资产

	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
衍生金融资产-利率掉期合约	四、3	<u>424,154</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、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
2017年1月1日	1,139,285	613,323	1,752,608
公允价值变动	5,344	-	5,344
固定资产转入	21,120	-	21,120
存货转入	90,231	-	90,231
在建工程转入	34,424	-	34,424
转入资产重估增值	6,681	-	6,681
转出至其他资产	(26,574)	(150,800)	(177,374)
本年处置	(5,045)	(48,800)	(53,845)
2017年12月31日	<u>1,265,466</u>	<u>413,723</u>	<u>1,679,189</u>
	房屋建筑物及相 关土地使用权	土地使用权	合计
2018年1月1日	1,265,466	413,723	1,679,189
外币折算差	2,081	-	2,081
2018年6月30日	<u>1,267,547</u>	<u>413,723</u>	<u>1,681,270</u>

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

于 2018 年 6 月 30 日，账面价值约 322,910,000 元的房屋及建筑物(2017 年 12 月 31 日：人民币 216,849,000 元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证，预计在 2018 至 2019 年办理房屋产权证。2018 年 6 月 30 日账面价值约 208,760,000 元的土地使用权尚未取得土地证(2017 年 12 月 31 日：人民币 208,760,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、固定资产

	2018年6月30日	2017年12月31日
固定资产(a)	22,675,284	22,941,021
固定资产清理(b)	160,792	147,661
合计	22,836,076	23,088,682

(a) 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							
2017年12月31日	11,487,473	9,845,355	2,291,556	1,120,789	7,681,718	1,267,335	33,694,226
企业合并增加	-	-	432	63	-	-	495
本期增加	54,320	101,819	45,444	140,529	15,342	-	357,454
在建工程转入	34,316	199,906	21,436	15,024	-	-	270,682
本期减少	(164,616)	(87,055)	(25,266)	(30,366)	-	-	(307,303)
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	(8,211)	(4,433)	11,561	340	78,733	9,023	87,013
2018年6月30日	11,403,282	10,055,592	2,345,163	1,246,379	7,775,793	1,276,358	34,102,567
累计折旧							
2017年12月31日	2,933,679	4,396,754	1,168,294	543,978	1,158,593	261,887	10,463,185
企业合并增加	-	-	87	25	-	-	112
本期计提	165,583	309,504	110,266	56,310	152,003	12,002	805,668
本期减少	(42,482)	(39,942)	(16,613)	(18,660)	-	-	(117,697)
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	(1,577)	(3,180)	4,784	55	13,762	2,219	16,063
2018年6月30日	3,055,203	4,663,136	1,266,818	581,708	1,324,358	276,108	11,167,331
减值准备							
2017年12月31日	239,038	47,689	1,253	2,040	-	-	290,020
企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	4	-	-	4
处置转销	(21,082)	(5,496)	(98)	-	-	-	(26,676)
外币报表折算影响数	(3,372)	(101)	77	-	-	-	(3,396)
2018年6月30日	214,584	42,092	1,232	2,044	-	-	259,952
账面价值							
2018年6月30日	8,133,495	5,350,364	1,077,113	662,627	6,451,435	1,000,250	22,675,284
2017年12月31日	8,314,756	5,400,912	1,122,009	574,771	6,523,125	1,005,448	22,941,021

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 固定资产(续)

(a) 固定资产（续）

于 2018 年 6 月 30 日，账面价值约为 255,395,000 元(原价 406,211,000 元)的机器设备作为 500,000,000 元长期应付款的抵押物(2017 年 12 月 31 日：353,331,000 元)，参见附注四、27。

账面价值 2,163,000 元（原价 2,196,000 元）的机器设备作为分期付款购买固定资产的抵押物（2017 年 12 月 31 日：无）。

于 2018 年 1-6 月，固定资产计提的折旧金额为 805,668,000 元(2017 年 1-6 月：916,498,000 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 674,744,000 元、11,133,000 元及 119,791,000 元(2017 年 1-6 月：776,825,000 元、9,897,000 元及 129,776,000 元)。

于 2018 年 1-6 月，由在建工程转入固定资产的原价为 270,682,000 元(2017 年 1-6 月：414,166,000 元)。

(1) 暂时闲置的固定资产

于 2018 年 6 月 30 日，账面价值约为 318,572,000 元(原值 514,478,000 元)的房屋及建筑物和机器设备(2017 年 12 月 31 日：账面价值 148,018,000 元、原值 214,983,000 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	362,278	(106,185)	(6,629)	249,464
机器设备	112,100	(59,097)	(12,274)	40,729
运输工具	5,987	(3,038)	-	2,949
办公设备及其他设备	34,113	(8,629)	(54)	25,430
	514,478	(176,949)	(18,957)	318,572

(2) 融资租入的固定资产：

	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面原值	累计折旧	外币影响数	账面净值	账面原值	累计折旧	外币影响数	账面净值
房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	14,875	(1,415)	(1)	13,459	14,779	(677)	-	14,102
海洋工程专用设备	218,603	(98,668)	(2,722)	117,213	33,031	(14,377)	-	18,654
合计	233,478	(100,083)	(2,723)	130,672	47,810	(15,054)	-	32,756

融资租入固定资产主要为来福士融资租入的海洋工程专用设备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 固定资产(续)

(a) 固定资产（续）

(3) 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	369,601	已交付使用，正在办理中
办公楼	97,342	已交付使用，正在办理中
车间	327,220	手续不齐全，正在重新办理中
员工宿舍、食堂	83,479	已交付使用，正在办理中
仓库	82,333	正在办理中
其他	72,369	正在办理中
合计	1,032,344	

(b) 固定资产清理

	2018年6月30日	2017年12月31日
房屋及建筑物	90,238	90,505
机器设备	69,065	55,833
运输工具	220	56
办公设备及其他设备	1,269	1,267
合计	160,792	147,661

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 在建工程

(1) 在建工程

	2018年6月30日			2017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	19,295,886	-	19,295,886	18,723,948	-	18,723,948
来福士H273、H1284项目	2,828,966	-	2,828,966	2,750,212	-	2,750,212
中集华骏灯塔项目	106,769	-	106,769	76,842	-	76,842
财务信息系统建设项目	66,004	-	66,004	54,583	-	54,583
冷链研究院工程项目	53,905	-	53,905	50,897	-	50,897
东莞多式联运办公楼项目	18,265	-	18,265	18,030	-	18,030
东莞南方中集凤岗项目前期工程	17,534	-	17,534	15,633	-	15,633
东莞南方中集凤岗项目工程	228,065	-	228,065	-	-	-
安瑞科车间工程项目	17,995	-	17,995	13,678	-	13,678
宁波中集水性漆涂装线改造项目	11,704	-	11,704	11,522	-	11,522
天津中集水性漆涂装生产线	-	-	-	11,414	-	11,414
新会特箱生产线与动力设施改造工程	116,763	-	116,763	5,352	-	5,352
太仓中集搬迁和改造项目	4,615	-	4,615	4,615	-	4,615
东莞中集专用车物流装备项目	-	-	-	4,601	-	4,601
来福士2000T回转起重机等大型设备	3,178	-	3,178	3,178	-	3,178
联合重工生产设备项目	3,292	-	3,292	1,956	-	1,956
其他	694,773	(1,320)	693,453	449,444	(1,320)	448,124
合计	23,467,714	(1,320)	23,466,394	22,195,905	(1,320)	22,194,585

于 2018 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 1,807,840,000 元 (2017 年 12 月 31 日：1,548,112,000 元)。本集团本期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.91% (2017 年度：3.53%)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2017 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

	预算数	2017年 12月31日	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2018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	26,683,353	18,723,948	474,682	-	-	19,295,886	92%	28%-100%	1,515,255	194,105	4.91%	借款	97,256
来福士H273、H1284项目	2,886,965	2,750,212	65,367	-	-	2,828,966	98%	99%	292,585	65,623	4.91%	自筹和借款	13,387
中集华骏灯塔项目	148,870	76,842	31,737	(1,810)	-	106,769	73%	73%	-	-	0.00%	自筹	-
财务信息系统建设项目	181,160	54,583	11,421	-	-	66,004	36%	36%	-	-	0.00%	自筹	-
冷链研究院工程项目	60,000	50,897	3,008	-	-	53,905	90%	90%	-	-	0.00%	自筹	-
东莞多式联运办公楼项目	22,000	18,030	235	-	-	18,265	83%	83%	-	237	1.30%	自筹和借款	-
东莞南方中集凤岗项目前期工程	20,500	15,633	1,901	-	-	17,534	86%	80%	-	-	0.00%	自筹	-
东莞南方中集凤岗项目工程	1,224,722	-	228,065	-	-	228,065	17%	80%	-	-	0.00%	自筹	-
安瑞科车间工程项目	39,574	13,678	8,264	(3,339)	(608)	17,995	99%	75%	-	-	0.00%	自筹	-
宁波中集水性漆涂装线改造项目	20,050	11,522	182	-	-	11,704	58%	75%	-	-	0.00%	自筹	-
天津中集水性漆涂装生产线	60,000	11,414	48,357	(59,771)	-	-	100%	100%	-	-	0.00%	自筹	-
新会特箱生产线与动力设施改造工程	156,550	5,352	111,411	-	-	116,763	75%	75%	-	-	0.00%	自筹	-
太仓中集搬迁和改造项目	69,970	4,615	-	-	-	4,615	60%	60%	-	-	0.00%	自筹	-
东莞中集专用车物流装备项目	388,222	4,601	-	(4,601)	-	-	80%	100%	-	-	0.00%	自筹	-
来福士2000T回转起重机等大型设备	287,876	3,178	-	-	-	3,178	98%	98%	-	-	0.00%	自筹	-
联合重工生产设备项目	6,935	1,956	2,045	(454)	(255)	3,292	58%	60%	-	-	0.00%	自筹	-
其他	-	448,124	447,332	(200,708)	-	693,453	0%	0%	-	-	-	-	(1,295)
合计	-	22,194,585	1,434,007	(270,683)	(863)	23,466,394			1,807,840	259,965	-	-	109,348

于 2018 年 6 月 30 日，本集团对在建工程计提减值准备人民币 1,320,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 1,320,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 无形资产

(1) 无形资产

	土地使用权	生产专有技术和商标权	森林开采权	客户关系	客户合约	海域使用权	特许经营权	合计
原值								
2017年12月31日	4,114,542	2,074,462	136,177	417,030	332,104	111,700	111,987	7,298,002
企业合并增加	-	69	-	-	-	-	-	69
本期增加	83,882	29,263	-	-	-	-	-	113,145
本期减少	(40,280)	(21,419)	-	(806)	-	-	-	(62,505)
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	952	(4,864)	1,168	(1,510)	(334)	238	(16)	(4,366)
2018年6月30日	4,159,096	2,077,511	137,345	414,714	331,770	111,938	111,971	7,344,345
累计摊销								
2017年12月31日	749,016	1,162,841	32,510	227,677	208,219	31,339	11,849	2,423,451
企业合并增加	-	18	-	-	-	-	-	18
本期计提	47,127	81,852	-	10,515	16,100	865	1,688	158,148
本期减少	(9,959)	(10,489)	-	-	-	-	-	(20,448)
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	1,072	(2,288)	277	(362)	(394)	271	(16)	(1,440)
2018年6月30日	787,256	1,231,934	32,787	237,830	223,925	32,475	13,521	2,559,729
减值准备								
2017年12月31日	-	5,387	103,667	1,989	52,264	-	-	163,307
本期计提	-	-	-	-	-	-	-	-
本期减少	-	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算影响数	-	(308)	891	(179)	-	-	-	404
2018年6月30日	-	5,079	104,558	1,810	52,264	-	-	163,711
账面价值								
2018年6月30日	3,371,840	840,498	-	175,074	55,581	79,463	98,450	4,620,905
2017年12月31日	3,365,526	906,234	-	187,364	71,621	80,361	100,138	4,711,244

于 2018 年 1-6 月，无形资产的摊销金额为人民币 158,148,000 元(2017 年 1-6 月：人民币 175,343,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 无形资产（续）

(2) 于 2018 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
南方东部物流汤坑堆场土地使用权	54,163	目前正在办理
联合重工土地使用权	43,000	目前正在办理
南方东部物流员工宿舍	1,734	目前正在办理
合计	98,897	

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 2018 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的无形资产(2017 年 12 月 31 日：无)。

(4) 于 2018 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，净值为人民币 53,300,000 元 (2017 年 12 月 31 日：人民币 53,300,000 元)。

21、 开发支出

本集团开发支出列示如下：

	2017年12月31日	本期增加	确认为 无形资产	2018年6月30日
车辆技术开发项目	47,629	12,885	-	60,514
其他	19,770	185	-	19,955
	67,399	13,070	-	80,469

2018 年 1-6 月，本集团研究开发支出共计人民币 340,299,000 元(2017 年 1-6 月：309,498,000 元)：其中 327,229,000 元(2017 年 1-6 月：人民币 288,459,000 元)于当期计入损益，13,070,000 元于当期资本化(2017 年 1-6 月：21,039,000 元)。2018 年 1-6 月，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 0%(2017 年 1-6 月：9.61%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 商誉

	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2018年 6月30日
安瑞科	625,390	-	-	(1,513)	623,877
Vehicles UK	344,664	-	-	(4,775)	339,889
TGESA	170,144	-	-	(2,106)	168,038
扬子石化	86,558	-	-	-	86,558
Bassoe	132,245	-	-	-	132,245
Pteris	108,196	-	-	-	108,196
联合重工	132,145	-	-	-	132,145
哈深冷	103,530	-	-	-	103,530
其他 (1)	582,696	4,060	-	(512)	586,244
小计	2,285,568	4,060	-	(8,906)	2,280,722
减：减值准备					
联合重工	93,330	-	-	-	93,330
哈森冷	38,000	-	-	-	38,000
其他	41,793	2,087	-	244	44,124
小计	173,123	2,087	-	244	175,454
合计	2,112,445	1,973	-	(9,150)	2,105,268

(1) 本期增加的商誉系北京精新相能科技有限公司收购北京中集智冷科技有限公司产生的商誉。

(2) 包含商誉的资产组的减值测试

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉净额根据经营分部汇总如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
集装箱行业资产组	124,146	120,085
道路运输车辆行业资产组	411,066	415,664
能源、化工及液态食品装备行业资产组	1,030,528	1,036,235
海洋工程行业资产组	229,456	229,460
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	121,873	121,873
商誉分摊比例不重大的多个资产组	28,826	29,755
合计	2,105,268	2,112,445

23、 长期待摊费用

	2017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	2018年6月30日
堆场配套设施费	7,612	-	608	(1,686)	(2)	6,532
项目融资保费及手续费	103,724	-	41,291	(24,916)	1,478	121,577
经营租入固定资产改良	16,172	-	5,086	(1,879)	-	19,379
作业船改良支出	19,523	-	27,820	(13,593)	607	34,357
其他	58,208	-	18,826	(16,105)	39	60,968
小计	205,239	-	93,631	(58,179)	2,122	242,813
减：减值准备	-	-	-	-	-	-
合计	205,239	-	93,631	(58,179)	2,122	242,813

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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

	2018年6月30日		2017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	3,022,208	712,326	3,015,044	710,854
预计负债	1,037,318	218,631	999,526	209,194
应付职工薪酬	1,597,624	343,314	1,750,600	381,558
预提费用	230,674	47,620	555,749	120,791
可抵扣亏损	2,650,578	507,027	2,572,434	485,290
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	163,734	37,227	1,063	266
以公允价值计量且其变动计入其他综合 收益的金融资产的公允价值变动	3,048	762	3,048	762
集团内部未实现收益	19,816	4,335	18,136	4,534
其他	210,082	42,017	318,960	74,698
小计	8,935,082	1,913,259	9,234,560	1,987,947
互抵金额	(115,404)	(454,157)	(2,285,238)	(571,310)
互抵后的金额	8,819,678	1,459,102	6,949,322	1,416,637
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		276,044		443,585
预计于1年后转回的金额		1,183,058		973,052
		1,459,102		1,416,637
递延所得税负债：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融资产的公允价值变动	(7,759)	(1,675)	(5,563)	(1,386)
投资性房地产公允价值调整	(422,627)	(101,233)	(611,525)	(158,100)
企业合并评估增值	(1,052,706)	(240,396)	(1,046,962)	(239,756)
债务重组收益	(1,819,792)	(454,948)	(2,274,744)	(568,686)
海外工程毛利(待完工时纳税)	(575,750)	(142,660)	(550,204)	(137,551)
固定资产加速折旧	(229,210)	(48,682)	(380,036)	(121,535)
非居民外国企业向境内派息	(262,580)	(65,645)	(262,580)	(65,645)
其他	(1,046,367)	(208,956)	(234,564)	(79,988)
小计	(5,416,791)	(1,264,195)	(5,366,178)	(1,372,647)
互抵金额	115,404	454,157	2,285,238	571,310
互抵后的金额	(5,301,387)	(810,038)	(3,080,940)	(801,337)
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		(103,705)		(165,263)
预计于1年后转回的金额		(706,333)		(636,074)
		(810,038)		(687,884)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、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

	2018年6月30日	2017年12月31日
可抵扣亏损	2,037,436	1,667,129
南通太平洋项目减值损失	367,116	367,116
森林开采权减值损失	23,053	23,053
其他	11,568	23,485
合计	<u>2,439,173</u>	<u>2,080,783</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

	2018年6月30日	2017年12月31日	备注
2018年	826,831	795,581	
2019年	403,799	339,063	
2020年	682,964	665,680	
2021年	425,497	411,238	
2021年以后	<u>5,635,818</u>	<u>5,629,174</u>	注1
合计	<u>7,974,909</u>	<u>7,840,736</u>	

注 1: 2021 年以后, 5 年及以上的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为境外公司的亏损。在中国香港地区、美国、英国及澳大利亚注册的公司产生的税务亏损允许以未来的应纳税所得无限期弥补; 在荷兰注册的公司产生的未弥补税务亏损允许以未来 9 年内的应纳税所得弥补。

除此之外, 本期本集团并无未确认的递延所得税负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 其他非流动资产

	注	2018年6月30日	2017年12月31日
继续涉入资产	(i)	17,366	-
预付设备款		7,304	13,516
预付土地款		6,956	6,956
预付工程款		-	64,094
委托贷款		-	3,249
其他		-	71
合计		<u>31,626</u>	<u>87,886</u>

于 2018 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(2017 年 12 月 31 日：无)。

注(i)：为实现应收融资租赁款资产与其自身的破产风险相隔离，本公司子公司中集租赁发行华菁-中集 1 号资产支持专项计划资产支持证券。

中集租赁持有该资产支持证券 10.62%的次级资产支持证券(占全部 15.00%次级资产支持证券的 70.80%)，并对其提供的资产服务收取固定比例的服务报酬，由于中集租赁既没有转移也没有保留专项计划基础资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未放弃对该基础资产的控制，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

26、 资产减值准备明细

	2017年 12月31日	会计政策 变更	2018年 1月1日	本期 增加	本期减少		外币报表 折算差	2018年 6月30日
					转回	转销		
应收票据及应收账款坏账准备	757,177	79,611	836,788	42,037	(36,072)	(985)	(562)	841,206
其他应收款坏账准备	396,543	61,228	457,771	31,709	(2,562)	(6,317)	(472)	480,129
长期应收款减值准备	864,992	36,734	901,726	38,144	(2,758)	(722)	(2)	936,388
可供出售金融资产减值准备	3,065	(3,065)	—	—	—	—	—	—
合同资产减值准备	—	32,714	32,714	4,314	-	(22,042)	503	15,489
小计	<u>2,021,777</u>	<u>207,222</u>	<u>2,228,999</u>	<u>116,204</u>	<u>(41,392)</u>	<u>(30,066)</u>	<u>(533)</u>	<u>2,273,212</u>
预付款项坏账准备	282,417	-	282,417	1,513	(1,202)	(2,549)	-	280,179
存货跌价准备及合同履约成本 减值准备	374,359	(32,714)	341,645	13,933	(8,652)	(8,762)	(2,699)	335,465
长期股权投资减值准备	2	—	2	2,070	-	-	-	2,072
固定资产减值准备	290,020	—	290,020	4	-	(26,676)	(3,396)	259,952
在建工程减值准备	1,320	—	1,320	-	-	-	-	1,320
无形资产减值准备	163,307	—	163,307	-	-	-	404	163,711
商誉减值准备	173,123	—	173,123	2,087	-	-	244	175,454
其他非流动资产减值准备	—	—	-	-	-	-	-	-
小计	<u>1,284,548</u>	<u>(32,714)</u>	<u>1,251,834</u>	<u>19,607</u>	<u>(9,854)</u>	<u>(37,987)</u>	<u>(5,447)</u>	<u>1,218,153</u>
合计	<u>3,306,325</u>	<u>174,508</u>	<u>3,480,833</u>	<u>135,811</u>	<u>(51,246)</u>	<u>(68,053)</u>	<u>(5,980)</u>	<u>3,491,365</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 所有权受到限制的资产

于 2018 年 6 月 30 日，所有权受到限制的资产情况如下：

	附注	2017年12月31日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2018年6月30日
用于担保的资产						
-货币资金	四、1	1,353,836	218,696	(550,157)	-	1,022,375
-应收票据	四、4	72,475	7,697	(8,623)	-	71,549
-其他流动资产	四、11	21,060	-	(2,060)		19,000
-长期应收款	四、13	8,015,023	-	-	-	8,015,023
-固定资产	四、18	353,331	2,164	(97,937)	-	257,558
合计		9,815,725	228,557	(658,777)	-	9,385,505

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、18。受到限制的固定资产为长期应付款的抵押物。本集团短期质押贷款分析载于附注四、28。受到限制的货币资金为保证金及子公司财务公司存放于中国人民银行款项。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、短期借款

(1) 短期借款分类：

	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
保证借款	(a)		
美元		185,894	417,560
人民币		2,142,949	1,506,156
欧元		359,271	364,490
小计		<u>2,688,114</u>	<u>2,288,206</u>
质押借款	(b)		
人民币		51,910	96,987
小计		<u>51,910</u>	<u>96,987</u>
抵押借款	(c)		
美元		165,150	-
信用借款			
美元		14,022,114	10,133,467
欧元		152,649	197,552
人民币		4,339,571	2,330,975
港币		309,213	249,100
其他币种		55,581	-
小计		<u>18,879,128</u>	<u>12,911,094</u>
贴现票据			
人民币		19,000	21,060
小计		<u>19,000</u>	<u>21,060</u>
合计		<u>21,803,302</u>	<u>15,317,347</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 短期借款(续)

(1) 短期借款分类(续):

- (a) 于 2018 年 6 月 30 日，子公司集瑞联合重工由本公司提供担保的保证借款人民币 614,900,000 元;子公司 Ziegler 由本公司提供担保的保证借款欧元 46,957,000(折合人民币 359,271,000 元);子公司甘肃华骏由车辆集团提供担保的保证借款人民币 19,900,000 元;子公司中集来福士由中集来福士海洋工程(新加坡)私人有限公司提供担保的保证借款人民币 1,200,278,000 元、美元 8,093,000(折合人民币 53,562,000 元);子公司芜湖车辆由本公司提供担保的保证借款人民币 30,000,000 元;子公司弘信租赁由子公司中集融资租赁及天津滨海新区弘信博格融资租赁有限公司提供担保的保证借款人民币 97,009,000 元，子公司中集租赁由本公司提供担保的保证借款美元 20,000,000 (折合人民币 132,332,000 元)，子公司集瑞卡车营销由本公司提供担保的保证借款人民币 180,862,000 元
- (b) 于 2018 年 6 月 30 日，本集团的短期质押借款包括：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借款人民币 51,910,000 元;;
- (c) 于 2018 年 6 月 30 日，子公司青岛中集以发票融资为抵押条件向农业银行、渣打银行借款 165,150,000 元
- (d) 于 2018 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。
- (e) 于 2018 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 1.40%至 6.80%(2017 年 12 月 31 日：1.30%至 6.09%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

29、 应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款情况如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
应付票据(a)	1,657,907	1,785,456
应付账款(b)	13,134,071	12,216,311
合计	<u>14,791,978</u>	<u>14,001,767</u>

(a) 应付票据

	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	982,673	1,331,106
商业承兑汇票	675,234	454,350
合计	<u>1,657,907</u>	<u>1,785,456</u>

(b) 应付账款

	2018年6月30日	2017年12月31日
应付原材料采购款	11,322,547	10,124,956
物流综合服务款	621,072	559,737
工程合同款	400,171	341,552
工程采购款	124,922	387,357
设备采购款	388,731	579,407
运输费	92,205	81,816
加工费	79,818	43,661
其他	104,605	97,825
合计	<u>13,134,071</u>	<u>12,216,311</u>

应付账款的账龄分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	12,589,779	11,538,059
1至2年(含2年)	160,611	313,282
2至3年(含3年)	154,099	157,749
3年以上	229,582	207,221
合计	<u>13,134,071</u>	<u>12,216,311</u>

于 2018 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 544,292,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 678,252,000 元)，主要是本集团支付的与海洋工程业务及能源化工业务相关的应付款。由于海洋工程项目的生产周期及能源化工的工程项目周期通常为 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

29、 应付票据及应付账款(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。

30、 合同负债

	2018年6月30日	2017年12月31日
预收货款及劳务款	5,169,120	—
	<u>5,169,120</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

31、应付职工薪酬

	注	2018年6月30日	2017年12月31日
应付短期薪酬	(1)	2,454,137	2,678,016
应付设定提存计划	(2)	27,617	31,862
应付辞退福利	(3)	2,062	3,604
		2,483,816	2,713,482

(1) 短期薪酬

	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	2018年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	2,231,158	2,915,913	(3,089,513)	(2,334)	2,055,224
利润分享奖金	291,339	-	(4,974)	-	286,365
住房公积金	24,851	86,761	(85,286)	(19)	26,307
工会经费和职工教育经费	64,044	19,488	(31,736)	(140)	51,656
社会保险费及其他	17,559	84,914	(86,599)	(4)	15,870
其中：医疗保险	13,444	71,289	(72,389)	(4)	12,340
工伤保险	2,079	8,478	(9,068)	-	1,489
生育保险	2,036	5,147	(5,142)	-	2,041
其他短期薪酬	49,065	342,191	(372,205)	(336)	18,715
合计	2,678,016	3,449,267	(3,670,313)	(2,833)	2,454,137

(2) 设定提存计划

	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	2018年 6月30日
基本养老保险	27,846	207,412	(211,449)	(20)	23,789
失业保险费	3,810	4,820	(5,008)	-	3,622
企业年金	206	1,159	(1,159)	-	206
合计	31,862	213,391	(217,616)	(20)	27,617

(3) 应付辞退福利

	2018年6月30日	2017年12月31日
其他辞退福利(i)	2,062	3,604

(i) 于 2018 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人民币 2,062,000 元。

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。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

32、 应交税费

	2018年6月30日	2017年12月31日
未交增值税	307,322	186,770
应交企业所得税	497,128	822,993
代扣代缴个人所得税	36,335	32,777
应交城市建设维护税	18,330	26,230
应交教育费附加	12,741	16,385
应交土地增值税	191,491	184,597
其他	138,992	94,234
合计	<u>1,202,339</u>	<u>1,363,986</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 其他应付款

(1) 其他应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日
押金及暂收款	2,114,497	2,272,430
预提费用	2,035,682	1,881,848
质保金	490,978	638,480
运费	562,643	314,679
应付设备及土地款	67,225	95,402
外部佣金	32,178	65,395
应付少数股东款项	111,859	760,942
保险费	19,828	20,755
特许权使用费	601	2,063
咨询、培训费	2,777	16,930
房屋维修金	474	280
应付洋山服务股权款	-	27,517
拆迁补偿款	398,872	239,828
预收造船进度款	605	-
应付利息	698,775	377,793
其中：战略投资者回购		
权计提利息	249,980	199,980
短期借款利息	179,711	39,082
企业债券利息	219,554	86,241
长期借款利息	49,530	52,490
应付股利	869,201	254,434
其中：应付子公司少数		
股东股利	48,417	254,434
应付普通股股利	820,784	-
其他	978,177	517,992
合计	8,384,372	7,486,768

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未结算的质保金、车贷保证金、押金等。

(3) 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

34、一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债分项目列示如下：

	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款	四、36		
-信用借款		1,467,644	2,134,980
-抵押借款		1,771,992	1,476,028
-保证借款		68,102	371,618
		<u>3,307,738</u>	<u>3,982,626</u>
一年内到期的长期应付款			
应付融资租赁款		77,812	107,388
减：未确认融资费用		(4,073)	(14,034)
应付融资租赁款净值	四、38	<u>73,739</u>	<u>93,354</u>
其他		3,478	7,255
		<u>77,217</u>	<u>100,609</u>
其他		143	2,344
合计		<u>3,385,098</u>	<u>4,085,579</u>

35、其他流动负债

	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
超短期融资券	(1)	1,000,000	-
待转销项税额		14,288	-
发行的商业票据	(2)	-	588,235
其他		916	7,672
		<u>1,015,204</u>	<u>595,907</u>

- (1) 本公司于 2016 年 6 月 21 日向中国银行间市场交易商协会申请注册，并于 2016 年 7 月 28 日收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》（中市协注[2016] SCP206 号）。根据该《接受注册通知书》，本公司超短期融资券的注册金额为人民币 150 亿元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起两年内有效，在注册有效期内本公司可分期发行超短期融资券。2018 年 6 月 20 日，本公司 2018 年度第一期超短期融资券（以下简称“本期超短期融资券”）发行完成，本期超短期融资券的募集资人民币 10 亿元已于当日全额到账。
- (2) 商业票据为本集团子公司 Fortune 发行的商业票据。于 2016 年 5 月 20 日，Fortune 与梅陇银行、高盛签订在伦敦发行 4.5 亿美元商业票据项目合作框架协议，协议期限三年。Fortune 已发行票据金额为美元 90,000,000(折合人民币 588,235,000 元)，发行日为 2017 年 10 月 17 日，已于 2018 年 1 月 17 日到期。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

36、 长期借款

		2018年6月30日	2017年12月31日
银行借款			
-信用借款		12,292,554	10,668,493
-抵押借款	(1)	4,981,656	5,236,902
-保证借款	(2)	10,730,311	12,217,399
		<u>28,004,521</u>	<u>28,122,794</u>
减:一年内到期的长期借款			
-信用借款		1,467,644	2,134,980
-抵押借款	(1)	1,771,992	1,476,028
-保证借款	(2)	68,102	371,618
		<u>3,307,738</u>	<u>3,982,626</u>
合计		<u>24,696,783</u>	<u>24,140,168</u>

- (1) 于 2018 年 6 月 30 日，本集团的长期抵押借款为子公司中集租赁以其融资租赁的合同标的物为抵押向银行借款美元 752,903,000(折合人民币 4,981,656,000 元)，其中一年内到期的借款为美元 267,810,000(折合人民币 1,771,992,000 元)。
- (2) 于 2018 年 6 月 30 日，本集团的长期保证借款包括：子公司青岛环保由车辆集团提供担保的保证借款人民币 14,900,000 元；CIMC Vehicles UK Limited [Vehicles UK] 由本公司提供担保的保证借款英镑 24,000,000(折合人民币 207,792,000 元)，其中一年内到期的长期借款为英镑 6,094,000(折合人民币 52,678,000 元)；东莞中集智能科技有限公司由子公司智能科技提供担保的借款人民币 6,878,000 元；中集租赁由子公司中集香港提供担保的保证借款美元 77,988,000 (折合人民币 516,018,000 元)，其中一年内到期的长期借款为美元 2,331,000(折合人民币 15,424,000 元)；弘信博格由子公司中集租赁提供担保的保证借款人民币 143,558,000 元；子公司 Fortune 由本公司提供担保的保证借款美元 1,487,000,000 (折合人民币 9,841,165,000 元)。
- (3) 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(2017 年 12 月 31 日：无)
- (4) 于 2018 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 6.37%(2017 年 12 月 31 日：1.20%至 7.03%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

37、 应付债券

	2018年6月30日	2017年12月31日
中期票据	<u>7,986,500</u>	<u>7,986,500</u>

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

- (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人民币 60 亿元，本公司于 2016 年 8 月 11 日第一次发行中期票据，发行金额为人民币 35 亿；每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率方式(年利率为 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，发行金额为人民币 25 亿元，每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率方式(年利率为 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，本公司按面值发行人民币 20 亿元中期票据，扣除发行费用后净额为人民币 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

38、 长期应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日
应付融资租赁款	202,449	229,806
减：未确认融资费用	(4,956)	(10,585)
应付融资租赁款净值	197,493	219,221
应付保证金	99,082	101,834
专项应付款	14,055	14,127
其他	500	26,214
合计	311,130	361,396

(1) 应付融资租赁款明细

本集团于 2018 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：

	2018年6月30日	2017年12月31日
最低租赁付款额		
1年以内(含1年)	77,812	107,388
1年以上2年以内(含2年)	130,706	182,388
2年以上3年以内(含3年)	53,379	5,427
3年以上	18,364	41,991
小计	280,261	337,194
减：未确认融资费用	(9,029)	(24,619)
合计	271,232	312,575

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。

(3) 专项应付款

	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
项目基金	14,127	200	(272)	14,055

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

39、 预计负债

	附注	2017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	2018年6月30日
产品质量保证	(1)	917,415	238,553	(61,853)	(135,338)	(3,567)	955,210
搬迁赔偿金		131,625	-	-	-	-	131,625
未决诉讼损失		145,148	-	-	(2,082)	424	143,490
其他	(2)	20,716	1,465	(148)	(2,975)	(444)	18,614
合计		1,214,904	240,018	(62,001)	(140,395)	(3,587)	1,248,939

(1) 本集团向购买集装箱、车辆、压力容器、登机桥及海洋工程等产品的客户提供售后质量维修承诺，对集装箱售出后二至七年、车辆售出后一年、压力容器售出后一至七年、登机桥售出后一至两年、海洋工程船舶交船后一年内出现的非意外事件造成的故障和质量问题，本集团依照合同，承担保修责任。上述产品质量保证是按本集团预计为本年及以前年度售出的产品需要承担的产品质量保修费用计提的。

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

40、 递延收益

	附注	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	2018年 6月30日	形成原因
政府补助	(1)	841,086	34,838	(24,590)	851,334	已收到的政府补助尚待 未来确认收益
其他		5,146	289	(2,006)	3,429	应收经营性租赁账款卖 断后在未来确认收益
合计		846,232	35,127	(26,596)	854,763	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

40、 递延收益(续)

(1) 政府补助

	2017年 12月31日	本期增加	本期减少						2018年 6月30日	与资产相关/ 与收益相关
			冲减固 定资产	计入其 他收益	冲减管 理费用	冲减财 务费用	计入营 业外收 入	冲减营 业外支 出		
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	188,540	-	-	-	-	-	-	-	188,540	与资产相关
安瑞科搬迁补偿款	177,121	-	-	(3,566)	-	-	-	-	173,555	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补 助	76,927	-	-	(1,735)	-	-	-	-	75,192	与资产相关
陕西车辆产业园投资土 地返还款	46,384	-	-	(1,573)	-	-	-	-	44,811	与资产相关
宁波中集产业扶持资金	38,000	-	-	-	-	-	-	-	38,000	与资产相关
天达空港装备产业基地 项目	28,612	-	-	(793)	-	-	-	-	27,819	与资产相关
联合重工三山区人民政 府联合大厦所有权转让	27,321	-	-	(462)	-	-	-	-	26,859	与资产相关
青岛冷箱世行发泡设备 项目	27,537	-	-	(1,155)	-	-	-	-	26,382	与资产相关
海工研究院补贴项目	6,301	21,700	-	(4,922)	-	-	-	-	23,079	与资产相关
烟台来福士海洋工程装 备试验检测平台建设	14,840	-	-	-	-	-	-	-	14,840	与资产相关
青冷特箱世行发泡设备 项目	13,484	-	-	(566)	-	-	-	-	12,918	与资产相关
太仓特种装备政府补贴 项目	11,092	-	-	(152)	-	-	-	-	10,940	与资产相关
太仓中集政府补贴项目	9,599	-	-	(131)	-	-	-	-	9,468	与资产相关
新会特箱珠江西岸先进 装备制造专项资金	8,440	-	-	-	-	-	-	-	8,440	与资产相关
海工研究院深水半潜式 支持平台项目	8,205	-	-	-	-	-	-	-	8,205	与资产相关
重庆中集返款补贴项目	7,820	-	-	(100)	-	-	-	-	7,720	与资产相关
振华集团甩挂项目	7,573	-	-	(536)	-	-	-	-	7,037	与资产相关
烟台来福士海工装备虚 拟现实培训研发中心	7,022	-	-	-	-	-	-	-	7,022	与资产相关
高端海洋工程装备创新 能力建设项目	7,000	-	-	-	-	-	-	-	7,000	与资产相关
天达空港信息技术产业 发展专项资金	6,080	-	-	(80)	-	-	-	-	6,000	与资产相关
南通特种箱重大成果转 化项目	8,000	-	-	(2,319)	-	-	-	-	5,681	与资产相关
海工研究院支持产业创 新专项资金	5,520	-	-	-	-	-	-	-	5,520	与资产相关
深圳超大型豪华游艇研 发设计工程试验室项目	4,915	-	-	(427)	-	-	-	-	4,488	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	4,087	-	-	-	-	-	-	-	4,087	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	4,045	-	-	(112)	-	-	-	-	3,933	与资产相关
多种通讯接口的特种装 备控制器及系统产业化 项目	4,180	-	-	(500)	-	-	-	-	3,680	与资产相关
深圳星基装备物联网技 术工程实验室项目	4,083	-	-	(500)	-	-	-	-	3,583	与资产相关
扬州润扬江苏省科技成 果转化项目	2,031	-	-	(113)	-	-	-	-	1,918	与资产相关
集瑞重工设备融资租赁 补贴	2,013	-	-	(263)	-	-	-	-	1,750	与资产相关
天达空港科技研发资金 项目	789	-	-	(48)	-	-	-	-	741	与资产相关
其他	83,525	13,138	-	(4,537)	-	-	-	-	92,126	与资产/收益 相关
合计	841,086	34,838	-	(24,590)	-	-	-	-	851,334	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

41、 其他非流动负债

	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
战略投资者增资款	(1)	1,249,826	1,249,826
对少数股东的承诺分红		487,632	487,632
预收租金		12,286	11,607
衍生金融负债			
-利率掉期合约		1,118	
财务担保合同		38,283	37,807
其他		524,143	22,681
		<u>2,313,288</u>	<u>1,809,553</u>

- (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集香港(合称“原股东”)及车辆集团签署关于关于车辆集团的增资协议，新战略投资者分别于 2016 年 1 月增资美元 166,173,000(按 2016 年 1 月 22 日汇率折合人民币 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(按 2015 年 12 月 18 日汇率折合人民币 60,246,000 元)以及人民币 100,000,000 元，分别占增资后车辆集团股份的 16.822%、1.544%、0.929%及 1.544%。同时协议约定若车辆集团未能在 2020 年 12 月 31 日前实现合格 IPO，则新战略投资者中除深圳市龙源港城企业管理中心(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 2018 年 6 月 30 日确认相关的负债为人民币 1,249,826,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 1,249,826,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、股本

	2017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	2018年 6月30日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	499	-	-	381	880
无限售条件股份					
人民币普通股	1,265,813	2,067	-	(381)	1,267,499
境外上市外资股	1,716,577	-	-	-	1,716,577
合计	2,982,889	2,067	-	-	2,984,956
	2016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	2017年 12月31日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	699	-	-	(200)	499
无限售条件股份					
人民币普通股	1,261,301	4,312	-	200	1,265,813
境外上市外资股	1,716,577	-	-	-	1,716,577
合计	2,978,577	4,312	-	-	2,982,889

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 其他权益工具

	2017年12月31日	本期其他增加	本期支付	2018年6月30日
永续债	<u>2,033,043</u>	<u>51,900</u>	<u>(2,084,943)</u>	<u>-</u>

	2016年12月31日	本年其他增加	本年其他减少	2017年12月31日
永续债	<u>2,049,035</u>	<u>87,808</u>	<u>(103,800)</u>	<u>2,033,043</u>

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

本公司已于 2018 年 6 月 19 日，即该笔债券第三个付息日按面值加应付利息行使 2015 年度第一期中期票据的赎回权，全额赎回持有人所持债券，并已完成该期中期票据本息兑付工作。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 资本公积

	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	2018年 6月30日
股本溢价	3,664,244	40,569	-	3,704,813
其他资本公积:				
-外币资本折算差额	692	-	-	692
-接受捐赠非现金资产准备	257	-	-	257
-股份支付计入股东权益的金额	400,716	2,164	(15,703)	387,177
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	15,168	-	(1,411)	13,757
-少数股东投入资本产生的资本公积	1,437,005	-	-	1,437,005
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	989,052	28,976	-	1,018,028
-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	(311,006)	-	2,212	(308,794)
-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)
处置子公司部分股权(丧失对子公司的控制权)	-	-	-	-
其他	123,741	-	(17,319)	106,422
合计	4,209,663	71,709	(32,221)	4,249,151

	2016年 12月31日	本年增加	本年减少	2017年 12月31日
股本溢价	3,590,421	73,823	-	3,664,244
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	10,789	(30,077)	400,716
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东	15,967	-	(799)	15,168
-少数股东投入资本产生的资本公积	435,101	1,001,904	-	1,437,005
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制	900,031	4,869	-	904,900
-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	(246,669)	-	(280,185)	(526,854)
-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)	300,000	-	(1,249,826)
其他	120,987	2,754	-	123,741
合计	3,126,585	1,394,139	(311,061)	4,209,663

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、其他综合收益

	2018年1-6月						2018年 6月30日
	2017年 12月31日 重述	会计政策 变更	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	
—资产评估增值准备	43,754	-	-	-	-	-	43,754
—其他权益工具投资公允价值变动净额	(489)	-	(50,744)	-	(50,744)	-	(51,233)
—现金流量套期工具产生的其他综合收益	3,734	-	(2,946)	442	(2,504)	-	1,230
—其他权益工具投资会计政策变更	-	456,295	-	-	-	-	456,295
—外币报表折算差额	(288,833)	-	(158,306)	-	(170,394)	12,088	(459,227)
—其他债权投资公允价值变动净额	(2,287)	-	1,331	(266)	1,065	-	(1,222)
—投资性房地产出售其他综合收益转出	(39,086)	-	-	-	-	-	(39,086)
—权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	16,448	-	-	-	-	-	16,448
-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	486,062	-	-	-	-	-	486,062
	219,303	456,295	(210,665)	176	(222,577)	12,088	453,021

	2017年度					
	2016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	2017年 12月31日
以后将重分类进损益的其他综合收益						
-资产评估增值准备	43,754	-	-	-	-	43,754
-可供出售金融资产公允价值变动净额	(3,344)	862	(294)	568	-	(2,776)
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	80	4,299	(645)	3,654	-	3,734
-外币报表折算差额	(164,200)	(182,393)	-	(124,633)	(57,760)	(288,833)
投资性房地产出售其他综合收益转出	-	(52,115)	13,029	(39,086)	-	(39,086)
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	16,448	-	16,448	-	16,448
-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	481,051	6,681	(1,670)	5,011	-	486,062
	357,341	(206,218)	10,420	(138,038)	(57,760)	219,303

46、盈余公积

	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	2018年 6月30日
法定盈余公积	1,491,443	-	-	1,491,443
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,281,535	-	-	3,281,535

	2016年 12月31日	本年增加	本年减少	2017年 12月31日
法定盈余公积	1,489,287	2,156	-	1,491,443
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,279,379	2,156	-	3,281,535

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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。

47、 未分配利润

	注	2018年1-6月	2017年度
年初未分配利润		19,734,494	17,495,053
会计政策变更影响		(147,114)	-
年初未分配利润		19,587,380	17,495,053
加：本期归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		965,397	2,509,242
减：本公司所发行永续债的影响		(51,900)	(87,808)
减：提取盈余公积		-	(2,156)
减：应付普通股股利	(1)	(806,532)	(179,837)
期末未分配利润		<u>19,694,345</u>	<u>19,734,494</u>

(1) 股利分配

	2018年1-6月	2017年度
期末已提议但尚未派发的股利	<u>806,532</u>	
当期提议派发的股利合计		<u>179,837</u>

根据 2018 年 6 月 8 日股东大会批准，本公司于 2018 年 7 月 20 日向普通股股东派发现金股利，每股 0.27 元(2017 年：每股 0.06 元)，共人民币 806,532,000 元(2017 年：人民币 179,837,000 元)。

48、 营业收入、营业成本

	注	2018年1-6月	2017年1-6月
主营业务收入	(1)	42,561,350	32,656,928
其他业务收入	(2)	999,048	730,224
合计		<u>43,560,398</u>	<u>33,387,152</u>
主营业务成本		37,052,230	26,911,617
其他业务成本		500,501	329,947
合计		<u>37,552,731</u>	<u>27,241,564</u>

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 营业收入、营业成本(续)

(1) 主营业务收入按地区分类

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。

	2018年1-6月		2017年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国	37,531,525	33,191,967	27,745,363	22,723,465
欧洲	2,653,406	2,274,982	2,752,566	2,371,653
美洲	1,800,838	1,182,121	1,649,559	1,394,104
亚洲(中国以外地区)	428,127	284,365	378,592	317,409
其他	147,454	118,794	130,848	104,986
合计	42,561,350	37,052,229	32,656,928	26,911,617

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2018年1-6月		2017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	807,057	327,202	532,435	239,624
销售材料	191,991	173,299	197,789	90,323
合计	999,048	500,501	730,224	329,947

	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	物流服务业务	空港装备业务	重卡业务	金融业务	海洋工程业务	房地产业务	其他业务	合计
主营业务收入	15,406,716	11,160,589	5,941,211	4,021,325	1,698,707	1,551,810	1,043,616	563,738	152,355	1,021,283	42,561,350
其中：											
在某一时点确认	15,406,716	11,160,589	3,748,200	4,021,325	1,431,972	1,551,810	-	-	152,355	1,021,283	38,494,250
在某一时段内确认	-	-	2,193,011	-	266,735	-	-	563,738	-	-	3,023,484
融资租赁收入	-	-	-	-	-	-	1,043,616	-	-	-	1,043,616

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

49、 税金及附加

	2018年1-6月	2017年1-6月	计缴标准
城市维护建设税	47,877	44,238	缴纳增值税的7%
土地增值税	25,687	17,849	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	35,991	35,470	缴纳增值税的3%
土地使用税	56,100	57,577	实际使用的土地面积和规定 的单位税额计算
房产税	36,341	37,406	房产余值或房产租金收入 和规定的税率计算
印花税	18,222	13,490	应税凭证所载金额或凭证的件数 和规定的税率或者单位税率计算
其他	9,739	10,153	
合计	<u>229,957</u>	<u>216,183</u>	

50、 销售费用

	2018年1-6月	2017年1-6月
人工费用	398,621	352,785
运输及装卸费用	592,702	521,157
销售业务费	133,678	149,651
产品质量保修金	85,488	44,637
产品外部销售佣金	23,596	27,038
堆存费	18,320	5,857
广告费	24,447	17,489
其他	105,205	137,639
合计	<u>1,382,057</u>	<u>1,256,253</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 管理费用

	2018年1-6月	2017年1-6月
行政人员费用	1,094,734	1,004,200
摊销	127,608	113,415
折旧	119,791	134,408
中介费	112,120	110,796
租金	82,007	75,806
考核奖金及利润分享奖金	68,232	165,200
税费及规费	56,379	34,293
材料消耗及低值品	46,776	49,006
股份支付确认的费用	4,435	9,583
办公费、招待费及其他	360,442	382,873
合计	<u>2,072,524</u>	<u>2,079,580</u>

52、 研发费用

	2018年1-6月	2017年1-6月
技术发展费	327,229	288,459

53、 财务费用-净额

	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	897,655	779,849
减：资本化的利息支出	263,549	257,584
减：利息收入	222,248	117,661
净汇兑(收益)/亏损	(58,230)	111,742
其他财务费用	38,896	77,905
合计	<u>392,524</u>	<u>594,251</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

54、 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2018年1-6月	2017年1-6月
产成品及在产品存货变动	(366,859)	(741,628)
耗用的原材料和低值易耗品等	33,956,670	24,492,423
职工薪酬费用	3,662,658	3,216,847
折旧费和摊销费用	1,021,995	1,152,911
运输及装卸费	654,186	560,202
财务费用	392,524	594,251
租金	172,986	130,874
研发费用	327,229	288,459
加工及修理费	353,509	294,912
动力费	382,215	283,549
销售业务费	133,678	149,651
其他费用-其他制造费用	248,483	164,295
其他费用-其他销售费用	226,841	209,567
其他费用-其他管理费用	560,951	663,795
	<u>41,727,066</u>	<u>31,460,108</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 资产减值及信用损失

	2018年1-6月	2017年1-6月
信用损失		
应收票据及应收账款坏账损失	5,965	25,988
其他应收款坏账损失	29,147	141,923
长期应收款减值损失	35,386	61,838
合同资产减值损失	4,314	-
小计	<u>74,812</u>	<u>229,749</u>
 资产减值损失		
预付款项坏账损失	311	6,675
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,281	(3,521)
长期股权投资减值损失	2,070	-
固定资产减值损失	4	1,534
商誉减值损失	2,087	-
小计	<u>9,753</u>	<u>4,688</u>
合计	<u>84,565</u>	<u>234,437</u>

56、 其他收益

	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
财政补贴	93,505	57,088	与资产/收益相关
税收返还	16,378	27,472	与收益相关
其他	11,096	6,472	与收益相关
合计	<u>120,979</u>	<u>91,032</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

57、 投资收益

	2018年1-6月	2017年1-6月
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	33,557	(1,830)
其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益	6,906	4,106
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	533
权益法核算的长期股权投资收益	25,375	2,538
处置长期股权投资产生的投资收益/(损失)	116,892	(25,460)
其他	13,041	9,485
合计	<u>195,771</u>	<u>(10,628)</u>

58、 公允价值变动收益

	2018年1-6月	2017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	21,284	29,834
2.衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	129,930	(73,769)
-因资产终止确认而转出至投资收益	<u>(33,557)</u>	<u>1,830</u>
小计	<u>117,657</u>	<u>(42,105)</u>
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		
衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	<u>(162,154)</u>	<u>9,479</u>
小计	<u>(162,154)</u>	<u>9,479</u>
合计	<u>(44,497)</u>	<u>(32,626)</u>

59、 资产处置收益

	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月计入 非经常性损益的金额
固定资产处置利得	37,319	6,804	37,319
无形资产处置利得	-	6,935	-
合计	<u>37,319</u>	<u>13,739</u>	<u>37,319</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

60、 营业外收入

营业外收入分项目情况如下：

	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月计入 非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	2,344	2,694	2,344
索赔收入	1,301	5,868	1,301
罚款收入	4,191	7,348	4,191
其他	14,057	37,306	14,057
合计	<u>21,893</u>	<u>53,216</u>	<u>21,893</u>

61、 营业外支出

	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月计入 非经常性损益的金额
捐赠支出	507	352	507
罚款支出	2,956	1,699	2,956
赔款支出	6,181	11,486	6,181
非常损失	943	679	943
其他	9,878	800	9,878
合计	<u>20,465</u>	<u>15,016</u>	<u>20,465</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

62、 所得税费用

	2018年1-6月	2017年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	547,793	499,609
递延所得税的变动	(33,939)	10,024
合计	513,854	509,633

所得税费用与会计利润的关系如下

	2018年1-6月	2017年1-6月
税前利润	1,829,811	1,576,142
按适用税率计算的所得税	451,757	395,233
税收优惠影响	(78,348)	(63,499)
不可抵扣的支出	13,606	20,714
其他非应税收入	(76,982)	(90,621)
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	(21,020)	(5,941)
未确认的税务亏损	168,984	112,902
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	58,317	142,126
因税率变更导致的递延税项差异	(1,307)	(735)
年度汇算清缴退税	(1,153)	(546)
本期所得税费用	513,854	509,633

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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：

	2018年1-6月	2017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	965,397	796,898
本公司所发行永续债的影响	(51,900)	(35,908)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	913,497	760,990
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,984,385	2,979,059
基本每股收益(元/股)	0.3061	0.2554
其中：持续经营基本每股收益	0.3061	0.2554

(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：

	2018年1-6月	2017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	965,397	796,898
本公司所发行永续债的影响	(51,900)	(35,908)
本公司之子公司股份支付计划的影响	(4,113)	(1,371)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	909,384	759,619
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)(调整后)	2,993,179	2,986,410
稀释每股收益(元/股)	0.3038	0.2544

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2018年1-6月	2017年1-6月
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,984,385	2,979,059
本公司股份期权的影响(千股)	8,794	7,351
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	2,993,179	2,986,410

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 2,984,384,669 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

	2018年1-6月	2017年1-6月
本期收到的政府补助	291,227	595,255
本期收到的罚款收入	4,191	24,192
本期收到的索赔收入	1,301	6,935
其他	68,063	83,278
合计	364,782	709,660

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2018年1-6月	2017年1-6月
本期支付的运输装卸费用	592,702	520,417
本期支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	82,007	75,806
本期支付的技术发展费	327,229	288,459
本期支付的保修金	61,853	44,543
本期支付的外部销售佣金	23,596	24,163
本期支付的办公费、业务招待费等	360,442	422,873
其他	363,011	146,851
合计	1,810,840	1,523,112

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2018年1-6月	2017年1-6月
本期支付给少数股东的款项	752,134	-
合计	752,134	-

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2018年1-6月	2017年1-6月
本期收到的股份期权行使的少数股东权益	18,332	4,506
本期处置子公司(未丧失控制权)收到的现金	62,700	-
合计	81,032	4,506

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2018年1-6月	2017年1-6月
本期购买少数股东股权支付的现金	-	81,616
合计	-	81,616

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

(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：

	2018年1-6月	2017年1-6月
净利润	1,315,957	1,066,509
加：资产减值准备	84,565	234,437
固定资产折旧	805,668	916,498
无形资产摊销	158,148	175,734
长期待摊费用摊销	58,179	60,679
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	(37,319)	(13,739)
公允价值变动损失/(收益)	44,497	32,626
财务费用	457,520	404,604
投资(收益)/损失	(195,771)	10,628
股份支付确认的费用	4,435	9,583
递延所得税资产的(增加)/减少	(42,907)	(19,246)
递延所得税负债的增加	8,968	30,470
存货的增加	1,815,656	922,591
经营性应收项目的减少	(6,805,317)	(6,337,636)
经营性应付项目的(减少)/增加	1,471,482	1,838,046
经营活动产生的现金流量净额	<u>(856,239)</u>	<u>(668,216)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

	2018年1-6月	2017年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	4,643,026	5,940,423
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>5,442,857</u>	<u>6,338,667</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>(799,831)</u>	<u>(398,244)</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

	2018年1-6月	2017年1-6月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
本年发生的企业合并于本年支付的现金和现金等价物	19,729	5,000
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	-	-
取得子公司支付/(收到)的现金净额	<u>19,729</u>	<u>5,000</u>

(3) 本期处置子公司的相关信息

	2018年1-6月	2017年1-6月
一、处置子公司的有关信息：		
本期处置子公司于本期收到的现金和现金等价物	126,743	-
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	-	-
取得子公司支付/(收到)的现金净额	<u>126,743</u>	<u>-</u>

(4) 现金和现金等价物的构成

	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金		
其中： 库存现金	3,743	155,947
可随时用于支付的银行存款	3,634,285	4,686,435
可随时用于支付的其他货币资金	417,287	77,875
二、财务公司买入返售金融资产	<u>587,711</u>	<u>1,020,166</u>
三、期末现金及现金等价物余额	<u>4,643,026</u>	<u>5,940,423</u>

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

2018年6月30日			
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金-			
欧元	197,005	7.6511	1,507,302
美元	495,300	6.6181	3,277,943
港币	377,446	0.8431	318,225
英镑	7,203	8.6580	62,366
泰铢	388,749	0.1998	77,672
澳元	3,599	4.8638	17,504
日元	208,130	0.0599	12,467
其他币种			133,244
			5,406,723
应收账款-			
美元	2,298,107	6.6181	15,209,105
欧元	167,994	7.6511	1,285,339
英镑	49,831	8.6580	431,439
日元	509,933	0.0599	30,545
港币	38,189	0.8431	32,197
澳元	6,132	4.8638	29,827
泰铢	32,988	0.1998	6,591
其他币种			267,811
			17,292,854
其他应收款-			
美元	121,784	6.6181	805,981
欧元	23,434	7.6511	179,298
英镑	4,265	8.6580	36,930
港币	21,862	0.8431	18,432
澳元	304	4.8638	1,477
泰铢	3,884	0.1998	776
其他币种			80,653
			1,123,547
长期应收款-			
美元	50,460	6.6181	333,952
英镑	25,067	8.6580	217,030
港币	48,795	0.8431	41,139
其他币种			6,415
			598,536

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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(续)

2018年6月30日			
	外币余额	折算汇率	人民币余额
短期借款-			
美元	2,173,306	6.6181	14,383,158
欧元	66,908	7.6511	511,920
其他币种			347,293
			15,242,371
应付账款-			
美元	230,507	6.6181	1,525,517
英镑	52,741	8.6580	456,632
欧元	149,913	7.6511	1,146,996
港币	67,031	0.8431	56,514
澳元	6,856	4.8638	33,345
泰铢	92,888	0.1998	18,559
其他币种			200,988
			3,438,551
其他应付款-			
美元	151,340	6.6181	1,001,586
欧元	40,722	7.6511	311,569
英镑	9,425	8.6580	81,599
日元	207,396	0.0599	12,423
港币	9,768	0.8431	8,235
澳元	1,393	4.8638	6,774
泰铢	17,593	0.1998	3,515
其他币种			153,531
			1,579,232
长期借款-			
美元	3,266,680	6.6181	21,619,216
英镑	17,916	8.6580	155,114
澳元		4.8638	123
			21,774,453
长期应付款-			
美元	23,137	6.6181	153,120

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。(其范围与附注十四(1)(a)中的外币项目不同)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

本期未发生重大的非同一控制下企业合并。

2、 处置子公司

本期未发生重大的子公司处置。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 2018 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的公司共计约 623 家。除以下列示的重要子公司外，本集团尚有其他子公司 346 家，其注册资本总额约人民币 702,229,906.84 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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	-	70.00%
4	南通中集顺达集装箱有限公司 (“南通中集”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、修理和销售 集装箱	美元 770 万	-	71.00%
5	天津中集集装箱有限公司 (“天津中集”)	企业法人	天津	天津	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	美元 5,000 万	-	100.00%
6	大连中集特种物流装备有限公司 (“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 3,995.64 万	18.50%	81.50%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
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	-	100.00%
9 扬州润扬物流装备有限公司 (“扬州润扬”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	制造、修理和销售 集装箱	美元 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 (“上海冷箱”)	企业法人	上海	上海	制造、销售冷藏集装箱、 冷藏车和保温车的 冷藏保温装置	美元 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 65,49.8958 万	-	100.00%
14 南通中集罐式储运设备制造有限公司 (“南通罐式运输设备”)	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	-	70.31%
15 南通中集安瑞科食品装备有限公司 (“南通食品装备”)	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	-	70.31%
16 深圳中集专用车有限公司 (“深圳专用车”)	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%
17 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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
18 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%
19 上海中集车辆物流装备有限公司 (“装备园”)	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%
20 深圳市中集新材料科技发展 有限公司 (“深圳新材”)	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%	74.76%
21 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%
22 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%
23 中集陕汽重卡(西安)用车有限公司 (“西安陕汽”)	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
24 甘肃中集华骏车辆有限公司 (“甘肃华骏”)	企业法人	甘肃白银	甘肃白银	专用车改装、挂车汽车及配件制造及相关产品	人民币 2,500 万	-	63.33%
25 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%
26 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%
27 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%
28 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%
29 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	-	75.80%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 南通中集能源装备有限公司 (“南通能源装备”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	大型储罐的制造修理, 种承压罐式车、特种 槽、罐及部件生产	人民币 6,994.56 万	-	70.31%
31 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%
32 新会中集木业有限公司 (“新会木地板”)	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	人民币 12,831 万	-	100.00%
33 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%
34 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	-	88.71%
35 深圳南方中集集装箱服务有限公司 (“南方服务公司”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	各类集装箱中转、 堆存、拆拼箱和 维修与保养	美元 500 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
36	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%
37	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%
38	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%
39	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%
40	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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
41 天津中集物流装备有限公司 (“天津物流”)	企业法人	天津	天津	物流装备及零部件设计 制造、销售、维修、 及相关技术咨询	美元 1,000 万	-	83.50%
42 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 2,012 万	-	100.00%
43 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%
44 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%
45 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 7,029.4188 万	59.46%	8.54%
46 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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
47 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	-	85.60%
48 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%
49 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%
50 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%	-
51 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%
52 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
53 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%
54 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	-
55 中集新型环保材料股份有限公司 (“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%
56 深圳市中集产城发展集团有限公司 (“中集产城”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	房地产开发经营	人民币 33,951.21 万	-
57 扬州中集昊宇置业有限公司 (“扬州昊宇置业”)	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	-
58 宁波中集润信物流有限公司 (“宁波货柜”)	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	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
59 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%
60 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%	-
61 深圳中集投资控股有限公司 (“中集投资控股”)	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%	-
62 驻马店市中集华骏汽车贸易有限公司 (“华骏汽贸”)	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%
63 驻马店中集华骏铸造有限公司 (“华骏铸造”)	企业法人	河南驻马店	河南驻马店	从事车用铸造件和矿 山机械用铸造成件	人民币 29,776.20 万	-	63.33%
64 中集船舶海洋工程设计研究院 有限公司 (“上海船舶研究院”)	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	-	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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
65 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%	-
66 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 20,000 万	95.00%	5.00%
67 宁波西马克贸易有限公司 (“宁波西马克贸易”)	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%
68 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 529,282.89 万	100.00%	-
69 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%
70 陕西中集车辆产业园投资开发有限公司 (“陕西车辆产业园”)	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
71 中集模块化建筑投资有限公司 (“模块化建筑投资”)	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%
72 中集模块化建筑设计研发有限公司 (“模块化建筑设计”)	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	-	73.05%
73 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%
74 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%
75 沈阳中集产业园投资开发有限公司 (“沈阳车辆产业园”)	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%
76 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
77 东莞中集创新产业园发展有限公司 (“东莞创新产业园”)	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 6,451.6129 万	-	61.50%
78 浙江中集腾龙竹业有限公司 (“浙江腾龙竹业”)	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	-	43.32%
79 深圳市中集低轨卫星物联网 产业园发展有限公司 (“中集低轨”)	企业法人	深圳	深圳	卫星相关系统、模块及相关 元器件的技术咨询、技术服务 及技术转让，运营产业园区等	人民币 10,000 万	-	58.43%
80 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%
81 中集前海融资租赁(深圳)有限公司 (“前海融资租赁”)	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	人民币 100,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 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%
83 廊坊中集空港设备有限公司 (“廊坊空港”)	企业法人	河北廊坊	河北廊坊	生产经营各种机场和港 口用机电设备产品	人民币 1,000 万	-	54.70%
84 烟台铁中宝钢铁加工有限公司 (“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%
85 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	-	52.67%
86 安徽联合飞彩车辆有限公司 (“安徽联合飞彩”)	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	-	70.06%
87 天津振华集装箱服务有限公司 (“天津集装箱服务”)	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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
88 昆山中集物流自动化设备有限公司 (“昆山物流设备”)	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	-	50.31%
89 中集天达(龙岩)投资发展有限公司 (“天达(龙岩)投资”)	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%
90 齐格勒消防及救援车辆销售服务(北京)有限公司 (“北京齐格勒”)	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%
91 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 1,500 万	-	34.45%
92 中集圣达因低温装备南通有限公司 (“张家港圣达因低温设备”)	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	-	70.31%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
93 东莞中集专用车有限公司 (“东莞专用车”)	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%
94 东莞集望产业园有限公司 (“东莞集望产业园”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	项目投资、房地产开发、房屋及场地租赁和销售	人民币 3,000 万	100.00%	-
95 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%
96 中集技术有限公司 (“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 35,886.07 万	-	100.00%
97 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%
98 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%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 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%
100 宁波中集集装箱制造有限公司 (“宁波中集集装箱制造”)	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%
101 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%
102 深圳三华卓悦投资有限公司 (“深圳三华卓悦投资”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	人民币 3,000 万	-	70.06%
103 深圳前海中集投资发展有限公司 (“前海中集”)	企业法人	深圳	深圳	产业园项目投资、咨询、运营	人民币 3,000 万	-	100.00%
104 扬州中集宏宇置业有限公司 (“扬州中集宏宇置业”)	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	-	61.50%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
105 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	-	61.50%
106 扬州中集华宇酒店投资有限公司 (“扬州中集华宇酒店投资”)	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	-	61.50%
107 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	-	100.00%
108 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%
109 中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司 (“安瑞科投资控股”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	美元 8,000 万	-	70.31%
110 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	-	63.50%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
111 天津滨海新区弘信博格融资租赁有限公司(“天津弘信博格”)	企业法人	天津市	天津市	融租租赁	人民币 24,000 万	-	51.00%
112 中集多式联运发展有限公司(“中集多式联运”)	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%
113 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	-	58.43%
114 深圳中集同创供应链有限公司(“中集同创”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	人民币 20,000 万	-	60%
115 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%	-
116 深圳中集天达吉荣航空制冷有限公司(“天达吉荣”)	企业法人	深圳	深圳	生产航空制冷设备 类商品及技术的进出 及技术的进出口业务	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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 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%
118 广东中集建筑制造有限公司 (“广东建筑制造”)	企业法人	广东	广东	模块供应	人民币 5,000 万	-	100.00%
119 中集凯通物流发展有限公司 (“中集凯通”)	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%
120 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%
121 中集安瑞科能源装备(苏州)有限公司 (“安瑞利能源装备(苏州)”)	企业法人	江苏	江苏	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 及技术的进出口业务	人民币 3,000 万	-	70.31%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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	深圳市中集冷链科技有限公司 (“冷链科技”)	企业法人	深圳	深圳	冷链设备设计、研发、 销售、租赁、物流服务和 技术咨询	人民币 2,000 万	-	70.00%
123	江苏挂车帮租赁有限公司 (“江苏挂车帮”)	企业法人	江苏	江苏	机器设备、汽车的租赁；租赁 设备及设施维修；信息系统集 成服务；搬运卸载服务等	人民币 20,000 万	-	50.66%
124	广州中集车辆销售有限公司 (“广州销售”)	企业法人	广州	广州	批发业	人民币 3,001 万	-	63.33%
125	驻马店中集万佳车轴有限公司 (“万佳车轴”)	企业法人	驻马店	驻马店	车辆车轴及其他汽车配件的 设计、生产、销售及技术服务	人民币 2,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
126 深圳前海中集麒谷投资有限公司 (“中集麒谷”)	企业法人	深圳	深圳	投资咨询；投资兴办实业；科技项目的投资；人民币 10,000 万 票据信息咨询、处理及有关的系统应用 和维修服务；应收账款催收服务； 企业管理咨询等		-	100%
127 深圳中集鹰谷供应链有限公司 (“中集鹰谷”)	企业法人	深圳	深圳	包装设备、容器及材料的研发、设计、销售、人民币 7,000 万 租赁、维修和残值处理；国内货运代理等		-	51.00%
128 中集凯通(陕西)物流发展有限公司 (“凯通陕西”)	企业法人	西安	西安	物流服务	人民币 2,000 万	-	30.60%
129 中集振洋(上海)物流有限公司 (“上海振洋”)	企业法人	上海	上海	物流服务	人民币 3,000 万	-	100.00%
130 中集凯通江苏国际多式联运有限公司 (“凯通江苏国际”)	企业法人	南京	南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	33.15%
131 中集东瀚(上海)航运有限公司 (“中集东瀚”)	企业法人	上海	上海	国内水路运输,道路货物运输,国际货物运输代理 货物运输代理,国际船舶代理,国内船舶代理等	人民币 2,000 万	-	30.60%
132 安捷汇物联信息技术(苏州)有限公司 (“安捷汇物”)	企业法人	江苏苏州	江苏苏州	电信业务经营；计算机软硬件、计算机网络技术 计算机系统集成、手机软件的技术开发等	人民币 3,000 万		70.31%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
133 深圳市天集产城投资发展有限公司 (“天集投资”)	企业法人	深圳	深圳	房地产开发；企业管理咨询；物业管理； 酒店管理；房地产经纪；餐饮企业管理； 商务信息咨询；市场营销策划； 展览展示服务；会务服务等	人民币 10,000 万	-	31.37%
134 上海中集菁鹰置业有限公司 (“上海菁鹰”)	企业法人	上海	上海	房地产开发；企业管理咨询；物业管理； 酒店管理；房地产经纪；餐饮企业管理等	人民币 2,000 万	-	100.00%
135 中集集新物流发展有限公司 (“中集集新”)	企业法人	上海	上海	集装箱、普通机械设备租赁；物业管理； 国际货物运输代理；报关业务等	人民币 1,000 万	-	100.00%
136 深圳中集汇杰供应链有限公司 (“中集汇杰”)	企业法人	深圳	深圳	供应链管理及相关配套服务；涂料、颜料 化工材料的技术开发与销售；橡胶制品等	人民币 1,000 万	-	85%
137 烟台中集蓝海洋科技有限公司 (“烟台蓝海洋”)	企业法人	烟台	烟台	海洋渔业养殖；渔业装备及构筑物的研发、 设计、及咨询服务；渔业装备配套设备的销售等	人民币 5,000 万	-	80%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
138 上海中集天照清洁能源有限公司 (“上海天照”)	企业法人	上海	上海	清洁能源科技、分布式能源 科技、能源互联网科技领域 内的综合开发与利用等	人民币 3,000 万	-	70.31%
139 中集绿建环保科技有限公司 (“中集绿建”)	企业法人	南通	南通	非金属废料和碎屑加工处理、 建筑材料制造、粘土砖瓦及 建筑砌块制造等	人民币 2,100 万	-	70.31%
140 上海智飞置业有限公司 (“上海智飞”)	企业法人	上海	上海	房地产开发；房地产经纪；企 业管理咨询；物业管理；酒店 管理；餐饮企业管理等	人民币 10,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司

子公司全称	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
141 CIMC Holdings (B.V.I.) Limited (“CIMC BVI”)	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%
142 CIMC Tank Equipment Investment Holdings Co., Ltd. (“中集罐式储运装备”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 468 万	-	100.00%
143 中集车辆(泰国)有限公司 (“中集泰国”)	企业法人	泰国	泰国	生产经营各 种专用车	泰铢 26,000 万	-	51.93%
144 CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd. (“CIMC Vehicle BVI”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	美元 1 元	-	63.33%
145 CIMC Europe BVBA (“BVBA”)	企业法人	比利时	比利时	投资控股	欧元 18,550	-	100.00%
146 China International Marine Containers (Hong Kong) Limited (“中集香港”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 200 万	100.00%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
147 CIMC Burg B.V. (“Burg”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 9 万	-	100.00%
148 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%
149 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%
150 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	-	70.31%
151 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	-	70.31%
152 Charm Beat Enterprises Limited (“Charm Beat”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	63.33%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
153 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%
154 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	-	70.31%
155 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%
156 Powerlead Holding Ltd. (“Powerlead”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 10 元	-	100.00%
157 Coöperatie Vela Holding U.A. (“Coöperatie Vela Holding U.A. ”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 7,500 万	-	70.31%
158 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 CIMC Financial Leasing (HK) Co Ltd. (“Financial Leasing (HK) ”)	企业法人	中国香港	中国香港	融资租赁	港币 50 万	-	100.00%
160 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 及人民币 100,000 万	-	85.00%
161 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%
162 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	-	48.97%
163 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%
164 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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
165 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 2,400	-	100.00%
166 Lihua Logistics Company Limited (“Lihua”)	企业法人	香港	香港	物流	美元 485 万	-	75.00%
167 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%
168 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%
169 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%
170 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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
171 CIMC FORTUNE HOLDINGS LIMITED (“Fortune”)	企业法人	中国香港	中国香港	金融服务	美元 200 万	100.00%	-
172 CIMC Modula Building Systmes (Australia) Pty Ltd(“MBS AU”)	企业法人	澳洲	澳洲	模块供应	澳元 50 万	-	100.00%
173 EVERISE CAPITAL PTY LTD (“EVERISE”)	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 10	-	100.00%
174 GLOBAL PLUS PTY LTD (“GLOBAL”)	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 1	-	100.00%
175 HARVEST AVENUE PTY LTD (“HARVEST”)	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 1	-	100.00%
176 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	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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
177 Adventure Explorer Limited (“Adventure”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1	-	100.00%
178 Glamor East Limited (“Glamor”)	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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 20978.61 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%
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共相关服务	美元 8,684.668 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
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%
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 20,534 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
12 张家港中集圣达因低温装备有限公司 (“张家港圣达因低温装备”)	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	-	70.31%
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 (“蚌埠压缩机”)	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	-	70.31%
17 石家庄安瑞科气体机械有限公司 (“石家庄气体机械”)	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	-	70.31%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
18 安瑞科(廊坊)能源装备集成有限公司 (“廊坊能源装备”)	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	-	70.31%
19 北京安瑞科新能源技术有限公司 (“北京新能源”)	企业法人	北京	北京	能源设备的 研制开发	港币 4,000 万	-	70.31%
20 中集安瑞科(荆门)能源装备有限公司 (“荆门能源装备”)	企业法人	湖北荆门	湖北荆门	化工、燃气机械及设备 销售及售后服务， 节能源技术研发	港币 5,000 万	-	70.31%
21 荆门宏图特种飞行器制造有限公司 (“宏图特种飞行器”)	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	-	56.25%
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	-	50.97%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
23 烟台中集来福士海洋工程有限公司 (“烟台来福士”)	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	-	83.20%
24 烟台中集莱佛士船业有限公司 (“烟台中集莱佛士船业”)	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、管道及各 钢结构混凝土产品	人民币 12,598 万	-	70.95%
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	-	83.20%
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	-	83.20%
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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
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 阳江市中集房地产开发有限公司 (“阳江中集地产开发”)	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责任公司 (“扬子石化”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	石油化工为主的工程	人民币 8,800 万	-	70.31%
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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
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 (“天津国际物流”)	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%
35 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%
36 振华国际船务代理(青岛)有限公司 (“青岛国际船代”)	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%
37 天津振华国际船舶代理有限公司 (“天津国际船代”)	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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
38 上海振华国际船务代理有限公司 (“上海国际船代”)	企业法人	上海	上海	国际船舶代理业务	人民币 1,000 万	-	75.00%
39 振华东疆(天津)有限公司 (“天津振华东疆”)	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%
40 天津振华国际贸易保税仓储有限公司 (“天津保税仓”)	企业法人	天津	天津	货物运输代理服务	人民币 562.88 万	-	75.00%
41 柏坚货柜机械维修(深圳)有限公司 (“深圳柏坚货柜机械维修”)	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 咨询服务	港币 750 万	-	70.00%
42 柏坚货柜机械维修(上海)有限公司 (“上海柏坚货柜机械维修”)	企业法人	上海	上海	集装箱、船舶及其零 部件的机械维修、保养	美元 51.3 万	-	70.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 天津港保税区凯昌石油销售有限公司 (“天津凯昌石油销售”)	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%
44 集瑞联合卡车营销服务有限公司 (“集瑞卡车营销”)	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%
45 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%
46 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%
47 瑞集物流(芜湖)有限公司 (“芜湖瑞集物流”)	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%
48 集瑞联合重工有限公司 (“集瑞联合重工”)	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 157,000 万	70.06%	-
49 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
50 辽宁中集哈深冷气体液化设备有限公司 (“辽宁哈深冷”)	企业法人	辽宁	辽宁	天然气液化装置、煤层气 液化设备设备及辅助设备 的设计、生产、销售	人民币 5,000 万	-	42.19%
51 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%
52 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%
53 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	-	59.47%
54 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 青岛力达新橡塑制品有限公司 (“力达新橡塑”)	企业法人	山东	山东	橡胶零部件、塑料零部件、 金属结构制造及销售； 集装箱部件研发等	人民币 100 万	-	59.47%
56 南通中集太平洋海洋工程有限公司 (“南通太平洋”)	企业法人	南通	南通	海洋石油、天然气行业中液化 气的运输与存储，海工吊车、 海工模块、液货系统 等高端装备制造	人民币 102,396.68 万	-	70.31%
57 北京中集天晟科技有限公司 (“中集天晟”)	企业法人	北京	北京	集成建筑	人民币 2,000 万	-	50.00%
58 上海中集智城企业发展有限公司 (“上海智城”)	企业法人	上海	上海	企业管理咨询；房地产开发； 物业管理；商务信息咨询； 市场营销策划；展览展示服务； 建材材料的销售等	人民币 10,000 万	-	61.50%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
59 CIMC Rolling Stock Australia Pty Ltd. (“CIMC Rolling Stock Australia”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	销售车辆	澳元 50,000	-	74.33%
60 中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科控股”)	企业法人	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	港币 12,000 万	-	70.31%
61 Burg Industries B.V. (“Burg Industries”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 841,267	-	100.00%
62 CIMC ENRIC Tank and Process B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 1,404 万	-	70.31%
63 Ziemann Holvrieka B.V. (“Holvrieka B.V.”)	企业法人	荷兰	荷兰	销售罐式设备	欧元 13.62 万	-	70.31%
64 Ziemann Holvrieka International B.V. (“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	-	70.31%
65 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%
66 Noordkoel B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	销售罐式设备	欧元 50 万	-	70.31%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
67 Beheermaatschappij Burg B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 123,155.95	-	100.00%
68 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%
69 Exploitiemaatschappij 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%
70 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%
71 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	-	70.31%
72 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%
73 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	-	70.31%
74 Immo Burg 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%
75 Ziemann Holvrieka A/S	企业法人	丹麦	丹麦	生产罐式设备	丹麦克朗 100 万	-	70.31%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
76 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%
77 CIMC TGE Gas Investments SA (“TGE SA”)	企业法人	卢森堡	卢森堡	投资控股	欧元 5 万	-	60.00%
78 TGE Gas Engineering GmbH (“TGE Gas Engineering GmbH”)	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%
79 CIMC Raffles Offshore(Singapore) Limited (“Offshore (Singapore)”)	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	-	85.00%
80 CIMC Raffles Investments Limited	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 2	-	85.00%
81 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	-	85.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
82 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	-	85.00%
83 Technodyne International Limited (“Technodyne”)	企业法人	英国	英国	能源设备的研制开发	英镑 100	-	60.00%
84 Gadidae AB.	企业法人	瑞典	瑞典	投资控股	瑞典克朗 100 万	-	85.00%
85 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%
86 Ziemann Holvrieka GmbH (“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	-	70.31%
87 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%
88 Bassoe Technology AB (“Bassoe”)	企业法人	瑞典	瑞典	海洋工程设计	瑞典克朗 100 万	-	100.00%
89 CIMC MBS LIMITED (“Verbus Systems”)	企业法人	英国	英国	模块供应	英镑 3,884,303	-	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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
90	振华物流(香港)有限公司 (“香港振华物流”)	企业法人	香港	香港	物流	美元 660 万	-	75.00%
91	CIMC Australia Road Transport Equipment Pty Ltd (“Australia Road Transport Equipment Pty”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	澳元 830 万	-	63.33%
92	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%
93	栢坚货柜机械维修有限公司 (“栢坚货柜机械维修”)	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%
94	Pteris Global Ltd	企业法人	新加坡	新加坡	投资控股	新加坡元 10,478.1 万	-	78.14%
95	Verbus Internetalional Limited (“VIL”)	企业法人	英国	英国	投资控股	英镑 1,108	-	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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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
96	CIMC Developments Limited (“CDL”)	企业法人	英国	英国	项目总包	英镑 1	-	100.00%
97	Verbus Systems Ltd (“VSL”)	企业法人	英国	英国	模块供应	英镑 1	-	100.00%
98	Briggs Group Limited	企业法人	英国	英国	啤酒、蒸馏、制药、醇 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	-	70.31%
99	Retlan Manufacturing Limited	企业法人	英国	英国	生产半挂车	英镑 692,041	-	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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 本期发生重大对子公司股权的部分处置(未丧失控制权)

本期不存在重大对子公司股权的部分处置(未丧失控制权)。

(5) 本期发生的重大少数股东交易事项

本期未发生重大少数股东交易事项。

2、 在合营企业和联营企业中的权益

重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例-直接
合营企业-					
日邮振华	天津	天津	物流辅助业务	否	38.25%
玉柴联合动力	安徽芜湖	安徽芜湖	生产、销售重型发动机及其零部件	是	35.03%
联营企业-					
利华能源	河北霸州	河北霸州	燃气储运业务	否	15.58%
上海丰扬	上海	上海	房地产业务	是	40.00%
TSC	休斯顿(美国)	开曼群岛	陆地和海洋钻井平台业务	是	13.12%
加华海运	香港	香港	物流辅助业务	否	30.00%
中国消防	成都	开曼群岛	消防设备	是	30.00%
首中投资	北京	北京	投资管理	否	45.00%

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 -						
大连集龙柏坚货柜维修有限公司	大连	大连	物流服务	否	-	50.00%
上海柏坚德威集装箱维修有限公司	上海	上海	物流服务	否	-	35.00%
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司	天津	天津	物流服务	否	-	35.00%
玉柴联合动力股份有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	重卡	否	-	35.03%
联营企业 -						
江苏宝京汽车部件有限公司	镇江	镇江	车辆	否	-	30.40%
厦门中集海投集装箱服务有限公司	厦门	厦门	物流服务	否	-	45.00%
深圳市星火车联科技有限公司	深圳	深圳	车辆	否	-	22.16%
浙江鑫隆竹业有限公司	浙江	浙江	竹木业	否	-	30.00%
润宇置业	镇江	镇江	房地产	否	-	12.30%

4、 其他关联方情况

关联方名称	关联方关系
Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司
Florens Container Services Ltd.	重要股东的子公司
SUMITOMO CORPORATION	子公司的少数股东
东方国际集装箱(广州)有限公司	重要股东的子公司
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东
中策橡胶集团有限公司	子公司的少数股东
Gasfin Investment S.A.	子公司的少数股东

注： 重要股东是指持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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	2018年1-6月	2017年1-6月
		金额	金额
玉柴联合动力股份有限公司	采购商品	263,028	309,000
TSC	采购商品	55,580	-
陕西重型汽车有限公司	采购商品	31,051	49,559
江苏宝京汽车部件有限公司	采购商品	19,589	-
福建省青晨竹业有限公司	采购商品	7,306	8,259
中策橡胶集团有限公司	采购商品	6,831	-
其他关联方	采购商品	1,220	4,007
小计	采购商品	<u>384,605</u>	<u>370,825</u>
其他关联方	接受劳务	<u>4,065</u>	<u>15,681</u>

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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	2018年1-6月	2017年1-6月
		金额	金额
Florens Container Services Ltd.	销售商品	830,168	12,624
陕西重型汽车有限公司	销售商品	576,742	93,174
Florens Container Corporation S.A.	销售商品	445,226	25,676
东方国际集装箱(连云港)有限公司	销售商品	40,681	4,965
东方国际集装箱(广州)有限公司	销售商品	30,299	-
东方国际集装箱(锦州)有限公司	销售商品	19,991	-
SUMITOMO CORPORATION	销售商品	9,929	30,061
利华能源储运股份有限公司	销售商品	1,191	3,587
其他关联方	销售商品	1,172	97,823
小计	销售商品	1,955,399	267,910
其他关联方	提供劳务	47,881	20,078

(3) 关联方资金拆借

本集团

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2018年度1-6月确 认的利息收入/支出	说明
拆入					
Gasfin Investment S.A.	23,031	2008年9月19日	到期日未约定	412	同比例股东经营借款
青岛碧桂园博林置业有限公司	51,491	2018年6月25日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
鹤山市共和碧桂园房地产开发有限公司	30,980	2018年5月30日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
	<u>105,502</u>				
拆出					
碧桂园地产集团有限公司	647,857	2018年6月22日	到期日未约定	-	股东经营借款
镇江中集润宇置业有限公司	351,930	2012年12月31日	到期日未约定	3,457	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	14,407	2006年06月20日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
其他关联方	17,262				
	<u>1,065,660</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)。于 2018 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	未行使期权数量(万份)
麦伯良	CEO兼总裁、执行董事	285
高翔	常务副总裁	37.5
吴发沛	副总裁	75
李胤辉	副总裁	75
于玉群	副总裁兼董事会秘书、公司秘书	75
曾邗	财务管理部总经理	28.9
合计		576.4

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。于 2018 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	未行使期权数量(万份)
高翔	常务副总裁	190
吴发沛	副总裁	50
于玉群	副总裁兼董事会秘书、公司秘书	129.8
曾邗	财务管理部总经理	25
合计		394.8

注：2018 年 3 月 27 日，本公司高管刘学斌先生、于亚先生、张宝清先生离任。截至 2018 年 6 月 30 日，刘学斌先生持有尚未行使的 99.7 万份本公司 A 股股票期权，于亚先生持有尚未行使的 65 万份本公司 A 股股票期权，张宝清先生持有尚未行使的 75 万份本公司 A 股股票期权，以及于亚先生尚未行使的为 25 万份的中集安瑞科期权。

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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

2018 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	工资及补贴	养老金计划供款	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬		合计
				奖金	其他津贴福利	
董事						
王宏	-	-	-	-	-	-
王宇航	-	-	-	-	-	-
麦伯良		1,428,000	36,451	-	225,840	1,690,291
王志贤	-	-	-	-	-	-
胡贤甫	-	-	-	-	-	-
刘冲	-	-	-	-	-	-
潘承伟	106,667	-	-	-	-	106,667
王桂坝	106,667	-	-	-	-	106,667
潘正啟	106,667	-	-	-	-	106,667
小计	320,001	1,428,000	36,451	-	225,840	2,010,292

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注
自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

2018 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	工资及补贴	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬			合计
			养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
监事						
熊波	-	178,640	21,435	54,000	6,816	260,891
张铭文	-	-	-	-	-	-
吕胜洲	-	-	-	-	-	-
王洪源	-	-	-	-	-	-
小计	-	178,640	21,435	54,000	6,816	260,891

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

2018 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	其他津贴福利	
其他高级管理人员						
高翔	-	749,200	59,650	-	14,922	823,772
吴发沛	-	662,200	58,161	-	17,952	738,313
李胤辉	-	430,781	56,815	-	17,952	505,548
于玉群	注释(i)	696,000	36,451	-	17,952	750,403
黄田化	注释(i)	270,700	26,306	-	8,976	305,982
曾邗	-	482,400	44,838	-	17,952	545,190
李贵平	注释(i)	360,400	14,171	-	6,732	381,303
刘学斌	注释(ii)	345,000	28,859	-	8,976	382,835
张宝清	注释(iii)	331,500	-	-	-	331,500
于亚	注释(iii)	375,000	-	-	-	375,000
杨榕	-	190,500	19,176	-	5,984	215,660
小计	-	4,893,681	344,428	-	117,398	5,355,507
合计	320,001	6,500,321	402,314	54,000	350,054	7,626,690

注释(i): 于 2018 年 3 月 27 日，经本公司第八届董事会 2018 年度第六次会议批准，聘任于玉群先生、李贵平先生、黄田化先生为公司副总裁。

注释(ii): 于 2018 年 3 月 27 日，经本公司第八届董事会 2018 年度第六次会议批准，刘学斌先生因身体原因，辞去本公司副总裁职务

注释(iii): 于 2018 年 3 月 27 日，经本公司第八届董事会 2018 年度第六次会议批准，于亚先生和张宝清先生因任期届满离任

2018 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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	工资及补贴	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬					合计
			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

姓名	董事薪金酬金	工资及补贴	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬					合计
			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
林鋈鏐	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
张铭文	-	-	-	-	-	-	-	-
吕胜洲	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	86	21	-	-	-	6	113

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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	
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(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。

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。

其他福利主要包括住房公积金、养老保险、医疗保险等。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(iii) 董事的终止福利

2018 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(2017 年 1-6 月：无)。

(iv) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

2018 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(2017 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 2018 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(2017 年 12 月 31 日：无)。

(vi) 董事在交易、安排或合同中的重大权益

本期，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。(2017 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

(1) 应收关联方款项：

(a) 应收账款

单位名称	与本集团关联关系	2018年6月30日			2017年12月31日		
		金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
利华能源储运股份有限公司	本集团联营公司	61,385	0.32%	-	-	-	-
宁夏长明天然气开发有限公司	本集团联营公司	33,368	0.17%	-	60,750	0.35%	-
东方国际集装箱(连云港)有限公司	本集团重要股东的子公司	30,585	0.16%	-	24,129	0.14%	-
陕西重型汽车有限公司	本集团子公司的少数股东	7,911	0.04%	-	72,974	0.43%	-
Florens Container Services Ltd.	本集团重要股东的子公司	6,130	0.03%	-	99,973	0.58%	-
东方国际集装箱(锦州)有限公司	本集团重要股东的子公司	4,812	0.03%	-	-	-	-
广西南方中集物流装备有限公司	本集团合营公司	2,144	0.01%	-	3,018	0.02%	-
SUMITOMO CORPORATION	本集团子公司的少数股东	1,926	0.01%	-	1,572	0.01%	-
Florens Container Investment (SPV) Limited	本集团重要股东的子公司	1,612	0.01%	-	130,145	0.76%	-
中策橡胶集团有限公司	本集团子公司的少数股东	1,058	0.01%	-	-	-	-
日邮振华物流(天津)有限公司	本集团合营公司	979	0.01%	-	2,914	0.02%	-
Florens Container Corporation S. A.	本集团重要股东的子公司	558	0.01%	-	40,100	0.23%	-
其他关联方		957	0.01%	-	109,191	0.62%	-
合计		153,425	0.82%	-	541,748	3.16%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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（续）

(1) 应收关联方款项（续）：

(b) 其他应收款

单位名称	与本集团关联关系	2018年6月30日				2017年12月31日			
		金额	性质	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备	金额	性质	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备
碧桂园地产集团有限公司	本集团子公司少数股东	647,857	资金拆借	7.03%	-	-	-	-	-
润宇置业	本集团联营企业	351,930	资金拆借	3.82%	-	331,250	资金拆借	3.82%	-
招商地产控股股份有限公司	本集团重要股东的子公司	70,650	股权转让款	0.77%	-	70,650	股权转让款	0.82%	-
上海丰扬房地产开发有限公司（“上海丰扬”）	本集团联营企业	34,204	资金拆借	0.37%	-	34,204	资金拆借	0.40%	-
新洋木业香港有限公司（“新洋香港”）	本集团联营企业	14,407	资金拆借	0.16%	-	-	-	0.00%	-
南通新洋环保板业有限公司（“南通新洋”）	本集团联营企业	-	-	0.00%	-	13,813	资金拆借	0.16%	-
其他关联方		18,706		0.19%	-	19,328		0.22%	-
合计		<u>1,137,754</u>		<u>12.34%</u>	-	<u>469,245</u>		<u>5.42%</u>	-

(c) 预付账款

单位名称	与本集团关联关系	2018年6月30日			2017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
江苏宝京汽车部件有限公司	本集团的联营公司	12,341	0.36%	-	8,000	0.33%	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	318	0.01%	-	3,922	0.16%	-
TSC Group Holdings Limited	本集团的联营公司	-	-	-	41	0.00%	-
合计		<u>12,659</u>	<u>0.37%</u>	-	<u>11,963</u>	<u>0.49%</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 (续)

(1) 应收关联方款项 (续):

(d) 一年内到期的非流动资产

单位名称	与本集团关联关系	2018年6月30日	2017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	58,207	77,192
宁夏长明	本集团联营公司	3,358	21,045
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	7,531	15,488
中亿新威	本集团联营公司	-	11,273
New Horizon Shipping UG	本集团合营公司	8,177	3,738
合计		<u>77,273</u>	<u>128,736</u>

(e) 长期应收款

单位名称	与本集团关联关系	2018年6月30日	2017年12月31日
New Horizon Shipping UG	本集团合营企业	559,050	138,335
利华能源	本集团联营企业	38,193	63,873
玉柴联合动力	本集团合营企业	16,326	16,326
宁夏长明	本集团联营企业	3,693	3,661
中亿新威	本集团联营企业	-	4,148
合计		<u>617,262</u>	<u>226,343</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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(续)

(2) 应付关联方款项

(a) 应付账款

单位名称	与本集团关联关系	2018年6月30日		2017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(%)
陕西重汽	本集团子公司的少数股东	60,113	0.46%	20,300	0.17%
玉柴联合动力	本集团合营公司	44,925	0.34%	45,506	0.37%
青晨竹业	本集团联营公司	29,120	0.22%	17,097	0.14%
宁国广申	本集团联营公司	13,024	0.10%	16,999	0.14%
招商蛇口	本集团重要股东的子公司	10,717	0.08%	-	-
徐州木业	本集团联营公司	9,623	0.07%	14,813	0.12%
TSC	本集团联营公司	1,236	0.01%	7,959	0.07%
广西南方物流	本集团合营公司	-	0.00%	8,884	0.07%
宁夏长明	本集团联营公司	-	0.00%	2,931	0.02%
Asahi Trading Co., Ltd	本集团子公司少数股东	-	0.00%	2,162	0.02%
其他关联方		5,817	0.04%	1,844	0.01%
合计		174,575	1.32%	138,495	1.13%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 (续)

(2) 应付关联方款项 (续)

(b) 其他应付款

单位名称	与本集团关联关系	2018年6月30日		2017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 (%)
青岛碧桂园博林置业有限公司	本集团子公司少数股东	51,491	0.76%	-	0.00%
利华能源	本集团联营公司	33,605	0.49%	33,605	0.49%
鹤山市共和碧桂园房地产开发有限公司	本集团子公司少数股东	30,980	0.45%	-	0.00%
上海丰扬	本集团联营公司	26,390	0.39%	26,390	0.39%
Gasfin	本集团子公司少数股东	23,031	0.34%	51,329	0.75%
玉柴联合动力	本集团合营公司	12,829	0.19%	12,729	0.19%
宁夏长明	本集团联营公司	11,900	0.17%	11,900	0.17%
Inland Services B.V. (Netherlands)	本集团子公司少数股东	5,579	0.08%	1,757	0.03%
北京博维	本集团子公司少数股东	778	0.01%	713	0.01%
厦门中集海投集装箱服务有限公司	本集团联营公司	29	0.00%	-	0.00%
碧桂园地产集团有限公司 (“碧桂园地产”)	本集团子公司少数股东	-	0.00%	707,143	10.32%
中亿新威	本集团联营公司	-	0.00%	3,500	0.05%
新洋木业	本集团联营公司	-	0.00%	3,118	0.05%
OOS-International B.V.	本集团联营公司	-	0.00%	1,568	0.02%
其他关联方		1	0.00%	260	0.00%
合计		196,613	2.88%	854,012	12.47%

7、 关联方承诺

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付

1、 股份支付总体情况

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 2,067 千股，安瑞科本期行权总额为 7,254 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/作废的总额为 940 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、港币 2.48 元和港币 11.24 元，合同剩余期限分别为 1.36 年、3.33 年和 5.93 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)及人民币 16.02 元(调整后)，合同剩余期限均为 2.24 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：

	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
以权益结算的股份支付	<u>4,435</u>	<u>9,583</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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：

	2018 年 1-6 月 千股	2017 年 1-6 月 千股
期初数量	76,374	83,572
本期行权	(7,254)	(5,814)
本期作废	(345)	(417)
本期失效	(595)	(967)
期末数量	68,180	76,374

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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起至本计划的最后一个交易日，可以行权不超过获授期权总量 75% 的股份期权。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。另外，股票期权持有人行使股票期权还必须同时满足如下全部条件：

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

2015 年 5 月 12 日，经第七届董事会 2015 年度第八次会议审议通过，第一批股票期权第二个行权期达到行权条件，实际行权期为 2015 年 6 月 2 日至 2020 年 9 月 27 日，可行权总数为 39,660,000 份。

2015 年 10 月 9 日，经第七届董事会 2015 年度第十四次会议审议通过，第二批股票期权第二个行权期达到行权条件，实际行权期为 2015 年 10 月 24 日至 2020 年 9 月 27 日，可行权总数为 4,132,500 份。

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。

本公司董事会按照上述股份期权计划的规定，对上述 2010 年 9 月 28 日授予的 5,400 万份股份期权行权价格根据授予期后实施的年度分红派息方案进行相应的调整，调整后的股份期权行权价格为每份人民币 10.22 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。上述期权行权价格根据授予期后实施的年度分红派息方案调整为人民币 15.75 元。

本公司期权变动如下：

	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
	千股	千股
期初数量	20,917	25,229
本期行权	(2,067)	(4,312)
期末数量	<u>18,850</u>	<u>20,917</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 2018 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	387,177
--	---------

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

-

4,435

4,435

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。船东认为中集来福士未能按照合同要求如期完成交付，已向中集来福士发出了中止合同的通知，并要求赔偿美元 37,400,000 元（折合人民币 247,518,000 元）。截止 2016 年 12 月 31 日，中集来福士将预收工程款美元 18,700,000 元（折合人民币 123,759,000 元）重分类至其他应付款。截止本报告日，该事项仍在仲裁中。管理层预计相关仲裁赔付风险较低，未计提相关负债。

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，因此根据已经追偿贷款和预计需要代偿的贷款金额计提相关预计负债人民币 3,459,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 3,096,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

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 2018 年 6 月 30 日，担保额约为人民币 238,750,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 258,646,000 元)。

本集团的子公司沈阳车辆产业园和陕西车辆产业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所购房产获取的贷款提供阶段性保证担保。于 2018 年 6 月 30 日，由沈阳车辆产业园和陕西车辆产业园提供担保的客户融资贷款项共计约人民币 11,850,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 11,850,000 元)。

本集团的子公司车辆集团与招商银行、徽商银行、交通银行、兴业银行等开展车辆买方信贷业务并签署车辆贷款保证合同，为相关银行给予车辆集团及其控股子公司之经销商及客户购买车辆产品的融资提供信用担保。于 2018 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人民币 1,153,798,000 元。(2017 年 12 月 31 日：人民币 808,421,000 元)。

本集团的子公司中集产城及其控股子公司与外部银行开展为商品房承购人提供抵押按揭贷款担保。于 2018 年 6 月 30 日，金额合计为人民币 694,951,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 627,323,000 元)。

本集团的子公司集瑞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 2018 年 6 月 30 日，由集瑞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人民币 550,791,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 339,442,000 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 2018 年 6 月 30 日，本集团无已开具未入账的应付票据，已开具未到期的信用证为人民币 123,643,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 278,433,000 元)。

于 2018 年 6 月 30 日，本公司为本集团下属子公司开出的尚未到期的保函金额为人民币 968,309,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 976,022,000 元)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团子公司由银行开出的尚未到期的保函金额为人民币 137,598,000 元，其中履约保函余额为人民币 50,560,000 元，付款保函余额为人民币 9,000,000 元，质量保函余额为人民币 12,442,000 元，海关保函余额为人民币 7,000,000 元，预付款保函余额为人民币 40,078,000 元，投标保函余额为人民币 900,000 元，一般关税保函余额为人民币 60,000 元，总担保保函余额人民币 1,300,000 元，保证金余额人民币 2,523,000 元，业主支付保函余额人民币 13,735,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 90,121,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 2018 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的保函余额为人民币 727,608,000 元，其中履约保函余额为人民币 264,528,000 元，预付款保函余额为人民币 269,965,000 元，其它非融资性保函余额为人民币 1,024,000 元，税款保函余额为人民币 16,515,000 元，投标保函余额为人民币 18,872,000 元，预留金/留置金保函余额为人民币 2,951,000 元，质量保函余额为人民币 33,159,000 元，备用信用证余额人民币 120,594,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 857,578,000 元)。

于 2018 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人民币 1,543,740,000 元，其中履约及质量保函余额为人民币 329,458,000 元，预付保函余额为人民币 427,483,000 元，进度款保函余额为人民币 115,100,000 元，母公司保函余额为人民币 36,500,000 元，付款保函为人民币 20,000,000 元，税款保函为人民币 4,976,000 元，项目保函余额为人民币 607,223,000 元，其他保函人民币 3,000,000 元(2017 年 12 月 31 日合计：人民币 994,460,000 元)。

于 2018 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 70,360,000(折合人民币 465,651,000 元)，其中履约保函余额为美元 47,960,000(折合人民币 317,405,000 元)，预付款保函余额为美元 22,400,000(折合人民币 148,246,000 元)(2017 年 12 月 31 日：人民币 20,321,000 元)。

于 2018 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人民币 40,936,000 元，其中履约保函余额为人民币 1,736,000 元，质量保函余额为人民币 3,964,000 元，付款保函余额为人民币 21,500,000 元，业主支付保函余额为人民币 13,735,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 7,559,000 元)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团子公司 Pteris 由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 653,624,000 元，其中履约保函余额为人民币 371,304,000 元，预付保函余额人民币 3,688,000 元，保证金保函余额人民币 1,881,000 元，备用信用余额人民币 269,701,000 元，其他保函人民币 7,050,000 元(2017 年 12 月 31 日：无)。

4、重大未决诉讼事项

2018 年 1 月 23 日，上海市第二中级人民法院做出(2016)沪 02 民初 473 号《民事判决书》，上海馨舟船舶物资有限公司(《上海馨舟》海提出本公司需对该案件中的被告上海南联贸易有限公司和南通太平洋应付上海馨舟的货款及相应的逾期利息等款项承担连带清偿责任。尽管本公司已就该判决提出上诉，但本公司出于谨慎性原则的考虑，管理层预计赔付风险较高，截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司已计提金额为人民币 102,525,000 元的预计负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

1、重大承诺事项

(1) 资本承担

	2018年6月30日	2017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	220,845	98,366
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	-	10
建造用于销售或出租的船舶	57,999	44,342
合计	<u>278,844</u>	<u>142,718</u>

(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 2018 年 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	89,865	54,387
1年以上2年以内(含2年)	24,939	24,211
2年以上3年以内(含3年)	8,018	10,288
3年以上	48,294	49,855
合计	<u>171,116</u>	<u>138,741</u>

2018 年 1-6 月计入当期损益的经营租赁租金为 48,871,000 元(2017 年 1-6 月：50,717,000 元)。

十二、资产负债表日后事项

- 1、本公司于 2016 年 6 月 21 日向中国银行间市场交易商协会申请注册，并于 2016 年 7 月 28 日收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》(中市协注[2016] SCP206 号)。根据该《接受注册通知书》，本公司超短期融资券的注册金额为人民币 150 亿元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起两年内有效，在注册有效期内本公司可分期发行超短期融资券。

2018 年 7 月 11 日，本公司 2018 年度第三期超短期融资券发行完成，本次发行总额为人民币 20 亿，期限 125 天，计息方式为固定利率、到期一次还本付息，起息日为 2018 年 7 月 11 日。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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。

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

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

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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	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
	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月	2018年1-6月
对外交易收入	15,764,844	11,390,058	6,139,092	657,297	1,749,181	4,026,556	1,048,934	159,037	1,563,850	1,061,549	-	43,560,398
分部间交易收入	329,302	139,403	46,588	130,893	-	36,060	-	918	56,256	1,075,039	(1,814,459)	-
主营业务成本	14,276,958	9,681,145	4,981,095	768,146	1,361,623	3,683,847	604,527	90,704	1,475,869	1,759,910	(1,631,594)	37,052,230
对联营和合营企业的投资 收益/(损失)	-	893	(57)	-	(921)	13,043	(10)	-	13,096	(669)	-	25,375
资产减值损失	(80)	(6,558)	6,473	13,723	557	5	-	(4,367)	-	-	-	9,753
折旧和摊销费用	193,516	136,413	136,157	178,259	34,307	71,127	127,021	11,895	71,244	62,056	-	1,021,995
利息收入	100,760	41,206	11,130	22,704	1,923	15,461	153,621	27,470	7,572	819,386	(978,985)	222,248
利息费用	49,753	64,679	30,617	373,605	9,700	19,799	73,253	9,542	48,150	781,338	(826,330)	634,106
利润总额/(亏损总额)	312,967	802,804	390,988	(705,633)	111,465	124,322	334,886	48,502	4,761	169,634	235,115	1,829,811
所得税费用	99,403	176,604	92,355	(55)	25,997	40,806	28,678	10,493	(684)	32,605	7,652	513,854
净利润/(净亏损)	213,564	626,200	298,633	(705,578)	85,468	83,516	306,208	38,009	5,445	137,029	227,463	1,315,957
资产总额	24,923,503	16,985,460	15,619,139	33,190,649	4,437,244	4,674,408	42,481,469	5,006,675	4,331,696	40,278,300	(53,660,184)	138,268,359
负债总额	16,362,266	9,767,937	10,383,698	32,024,876	2,691,628	2,526,181	34,231,111	2,259,200	4,058,267	50,619,557	(68,302,403)	96,622,318
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)	112,652	(803)	(21,860)	21,620	321	(5,077)	64,237	(37)	73	(93,757)	(6,537)	70,832
-联营企业和合营企业的长 期股权投资	113,595	119,806	166	31,759	546,144	529,099	439,476	140,207	229,282	301,165	-	2,450,699
-长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	526,079	298,958	216,198	115,351	72,423	72,280	3,805,860	820	29,282	206,425	(3,438,636)	1,905,040

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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	能源、化工	海洋工程	空港装备	物流服务与	金融	房地产	重卡	其他分部	分部间抵销	合计
		车辆分部	及食品装备分部	分部	分部	装备分部	分部	分部	分部			
		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
-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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

2、 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产及长期应收款，下同)的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户所在地进行划分。非流动资产是按照资产实物所在地(对于固定资产而言)或被分配到相关业务的所在地(对无形资产和商誉而言)或合营及联营企业的所在地进行划分。

地区信息(按接受方划分)

项目	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年6月30日	2017年12月31日
中国	19,512,621	14,794,349	54,535,887	53,560,445
亚洲（除中国以外）	2,936,111	3,384,378	700,680	696,672
美洲	13,334,479	6,645,230	366,096	359,408
欧洲	7,200,593	7,341,001	1,875,146	1,863,541
其他	576,594	1,222,194	67,331	65,098
合计	43,560,398	33,387,152	57,545,140	56,545,164

十四、 金融风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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(续)

1、 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2018年6月30日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 —			
货币资金	1,373,436	1,242,375	2,615,811
应收款项	9,393,908	698,424	10,092,332
	<u>10,767,344</u>	<u>1,940,799</u>	<u>12,708,143</u>
外币金融负债 —			
短期借款	(5,008,267)	(291,712)	(5,299,979)
应付款项	(612,799)	(275,474)	(888,273)
	<u>(5,621,066)</u>	<u>(567,186)</u>	<u>(6,188,252)</u>
2017年12月31日			
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 —			
货币资金	198,895	1,451,344	1,650,239
应收款项	8,252,516	317,585	8,570,101
	<u>8,451,411</u>	<u>1,768,929</u>	<u>10,220,340</u>
外币金融负债 —			
短期借款	(4,751,668)	(220,620)	(4,972,288)
应付款项	(1,132,382)	(172,118)	(1,304,500)
长期借款	(7,743,325)	-	(7,743,325)
	<u>(13,627,375)</u>	<u>(392,738)</u>	<u>(14,020,113)</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 (续)

1、 市场风险(续)

(a) 外汇风险 (续)

于 2018 年 6 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润人民币 154,388,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 155,279,000 元)。

于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为美元的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2018年6月30日		
	人民币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 —			
货币资金	412,839	7,880	420,719
应收款项	391,756	-	391,756
			-
	804,595	7,880	812,475
外币金融负债 —			
应付款项	(592,995)	(67,007)	(660,002)
			-
	(592,995)	(67,007)	(660,002)
	2017年12月31日		
	人民币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产 —			
货币资金	540,230	12,802	553,032
应收款项	747,766	-	747,766
	1,287,996	12,802	1,300,798
外币金融负债 —			
短期借款	(1,849,227)	-	(1,849,227)
应付款项	(511,352)	(71,268)	(582,620)
	(2,360,579)	(71,268)	(2,431,847)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 (续)

1、 市场风险(续)

(a) 外汇风险(续)

于 2018 年 6 月 30 日，对于本集团各类人民币金融资产和人民币金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润人民币 6,348,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 32,177,000 元)。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2018 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为人民币 21,466,710,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 20,611,021,000 元)。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2018 年 1-6 月及 2017 年度本集团并无利率互换安排。

于 2018 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的净利润会减少或增加人民币 26,833,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 25,764,000 元)。

(c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于交易性权益工具投资和其他权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2018 年 6 月 30 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润人民币 7,496,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 7,093,000 元)，增加或减少其他综合收益约人民币 8,445,000 元。

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 (续)

2、 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额人民币 2,650,140,000 元。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据及应收账款、其他应收款和合同资产等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无重大的作为抵押持有的担保物和其他信用增级。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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 (续)

3、 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2018年6月30日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	21,803,302	-	-	-	21,803,302
衍生金融负债	165,647	-	-	-	165,647
应付票据及应付账款	14,791,978	-	-	-	14,791,978
其他应付款	8,384,372	-	-	-	8,384,372
其他流动负债	1,015,204	-	-	-	1,015,204
长期借款	2,126,450	3,999,965	18,502,305	1,084,336	25,713,056
应付债券	264,000	6,101,930	2,233,400	-	8,599,330
长期应付款	-	265,300	60,397	-	325,697
	<u>48,550,953</u>	<u>10,367,195</u>	<u>20,796,102</u>	<u>1,084,336</u>	<u>80,798,586</u>
2017年12月31日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	15,317,347	-	-	-	15,317,347
衍生金融负债	3,025	-	-	-	3,025
应付票据及应付账款	14,001,767	-	-	-	14,001,767
其他应付款	7,486,768	-	-	-	7,486,768
其他流动负债	588,235	-	-	-	588,235
长期借款	1,015,960	4,860,647	20,562,836	831,199	27,270,642
应付债券	264,000	6,210,029	2,233,400	-	8,707,429
长期应付款	-	187,698	184,283	-	371,981
	<u>38,677,102</u>	<u>11,258,374</u>	<u>22,980,519</u>	<u>831,199</u>	<u>73,747,194</u>

于资产负债表日，本集团对外提供的财务担保的最大担保金额按照相关方能够要求支付的最早时间段列示如下：

2018年6月30日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<u>1,555,680</u>	<u>840,409</u>	<u>254,051</u>	<u>-</u>	<u>2,650,140</u>
2017年12月31日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<u>1,276,703</u>	<u>495,032</u>	<u>273,947</u>	<u>-</u>	<u>2,045,682</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、公允价值估计

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2018 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：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
交易性金融资产—				
交易性债券投资	-	-	-	-
交易性权益工具投资	205,580	-	-	205,580
结构性存款	-	-	-	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
衍生金融资产—				
外汇远期合约	-	6,084	-	6,084
外汇期权合约	-	1,236	-	1,236
利率掉期合约	-	325	-	325
套期工具	-	-	-	-
其他流动资产—				
应收票据	-	-	19,000	19,000
其他非流动金融资产—				
利率掉期合约	-	424,154	-	424,154
其他债权投资—				
债务工具投资	-	29,620	-	29,620
其他权益工具投资—				
上市公司权益工具	180,029	-	-	180,029
非上市公司权益工具	-	-	830,211	830,211
金融资产合计	<u>385,609</u>	<u>461,419</u>	<u>849,211</u>	<u>1,696,239</u>
非金融资产				
投资性房地产—				
已竣工投资物业	-	-	1,267,547	1,267,547
土地使用权	-	-	413,723	413,723
非金融资产合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,681,270</u>	<u>1,681,270</u>
资产合计	<u>385,609</u>	<u>461,419</u>	<u>2,530,481</u>	<u>3,377,509</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、公允价值估计（续）

1、持续的以公允价值计量的资产和负债（续）

于 2018 年 6 月 30 日，持续的以公允价值计量的负债按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债				
衍生金融负债—				
外汇远期合约	-	(109,169)	-	(109,169)
外汇期权合约	-	(54,791)	-	(54,791)
货币互换合约	-	-	-	-
利率掉期合约	-	(101)	-	(101)
套期工具	-	(1,586)	-	(1,586)
其他非流动负债—				
利率掉期合约	-	(1,118)	-	(1,118)
财务担保合同	-	-	(38,283)	(38,283)
金融负债合计	-	(166,765)	(38,283)	(205,048)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、公允价值估计(续)

1、持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

于 2017 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：

	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	183,303	-	-	183,303
衍生金融资产—				
外汇远期合约	-	8,078	-	8,078
外汇期权合约	-	2,135	-	2,135
利率掉期合约	-	318,538	-	318,538
套期工具	-	1,360	-	1,360
可供出售金融资产—				
可供出售权益工具	3,995	-	-	3,995
信托理财产品	-	408,000	-	408,000
债券	-	28,661	-	28,661
金融资产合计	<u>187,298</u>	<u>766,772</u>	<u>-</u>	<u>954,070</u>
非金融资产				
投资性房地产—				
已竣工投资物业	-	-	1,265,466	1,265,466
土地使用权	-	-	413,723	413,723
非金融资产合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,679,189</u>	<u>1,679,189</u>
资产合计	<u>187,298</u>	<u>766,772</u>	<u>1,679,189</u>	<u>2,633,259</u>

于 2017 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的负债按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债				
衍生金融负债—				
外汇远期合约	-	(241)	-	(241)
外汇期权合约	-	(819)	-	(819)
货币互换合约	-	(1,351)	-	(1,351)
利率掉期合约	-	(614)	-	(614)
其他非流动负债—				
财务担保合同	-	-	(37,807)	(37,807)
金融负债合计	<u>-</u>	<u>(3,025)</u>	<u>(37,807)</u>	<u>(40,832)</u>

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。2018 年 1-6 月无第一层次与第二层次间的转换。

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。

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可比市场法等。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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 公允价值估计(续)

1、 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产和负债变动如下：

	2017年12月31日	会计政策变更	2018年1月1日	增加	减少	转入第 三层次	转出第 三层次	当期利得或损失总额		2018年6月30日	2018年6月30日仍持有的 资产计入2018年1-6月损 益的未实现利得或损失的 变动—公允价值变动损益
								计入当期损益的 利得或损失(a)	计入其他综合收益 的利得或损失		
其他流动资产—											
应收票据	-	21,060	21,060	-	(2,060)	-	-	-	-	19,000	-
其他权益工具投资—											
非上市公司权益工具	408,925	456,295	865,220	1	(10)	-	-	-	(35,000)	830,211	-
金融资产合计	<u>408,925</u>	<u>477,355</u>	<u>866,280</u>	<u>1</u>	<u>(2,070)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(35,000)</u>	<u>849,211</u>	<u>-</u>
投资性房地产(b)—											
已竣工投资物业	1,265,466	-	1,265,466	-	-	-	-	-	2,081	1,267,547	-
土地使用权	413,723	-	413,723	-	-	-	-	-	-	413,723	-
资产合计	<u>2,088,114</u>	<u>477,355</u>	<u>2,565,469</u>	<u>1</u>	<u>(2,070)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(32,919)</u>	<u>2,530,481</u>	<u>-</u>
其他非流动负债—											
财务担保合同	(37,807)	-	(37,807)	-	-	-	-	-	(476)	(38,283)	-
负债合计	<u>(37,807)</u>	<u>-</u>	<u>(37,807)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(476)</u>	<u>(38,283)</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、公允价值估计(续)

1、持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

	2017年1月1日	增加	减少	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		2017年12月31日	2017年12月31日 仍持有的资产计入 2017年度损益的 未实现利得或损失 的变动—公允价值 变动损益
						计入当期损益 的利得或损失	计入其他综合 收益的利得或 损失		
投资性房地产—									
已竣工投资物业	1,139,285	145,775	(31,619)	-	-	5,344	6,681	1,265,466	-
土地使用权	613,323	-	(199,600)	-	-	-	-	413,723	-
资产合计	<u>1,752,608</u>	<u>145,775</u>	<u>(231,219)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,344</u>	<u>6,681</u>	<u>1,679,189</u>	<u>-</u>
其他非流动负债—									
财务担保合同	(57,419)	-	-	-	-	16,782	2,830	(37,807)	-
负债合计	<u>(57,419)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,782</u>	<u>2,830</u>	<u>(37,807)</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、公允价值估计(续)

1、持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次资产和负债变动如下(续):

(a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益、投资收益、资产减值损失等项目。

(b) 本集团由财务管理部门负责金融资产及金融负债的估值工作，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管理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。

第三层次公允价值计量的相关信息如下:

	2018年6月30日 公允价值	估值技术	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
其他流动资产—						
应收票据	19,000	现金流量折现模型	无风险利率	8%-12%	无风险利率越高，公允价值越低	不可观察
其他权益工具投资—						
非上市公司权益工具	830,211	市场可比公司模型	市场报价(人民币元/股)	3-550	市场报价越高，公允价值越高	不可观察
			缺乏流动性折价	20%-40%	缺乏流动性折价越高，公允价值越低	不可观察
投资性房地产—						
			回报率/资本化率	6%-8%	回报率/资本化率越高，公允价值越低	不可观察
已竣工投资物业	1,267,547	收益法	月租(人民币元/平方米/月)	7-98	月租越高，公允价值越高	不可观察
			将产生的预算建筑成本(人民币元/平方米)	650-4,600	将产生的预算建筑成本越高，公允价值越低	不可观察
土地使用权	413,723	成本法	发展商预计利润率	9%-12%	发展商预计利润率越高，公允价值越低	不可观察
		直接比较法	市场报价(人民币元/平方米)	450-2,200	市场报价越高，公允价值越高	不可观察
	<u>2,530,481</u>					

	2017年12月31日 公允价值	估值技术	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—						
			回报率/资本化率	6%-8%	回报率/资本化率越高，公允价值越低	不可观察
已竣工投资物业	1,265,466	收益法	月租(人民币元/平方米/月)	7-98	月租越高，公允价值越高	不可观察
			将产生的预算建筑成本(人民币元/平方米)	650-4,600	将产生的预算建筑成本越高，公允价值越低	不可观察
土地使用权	413,723	成本法	发展商预计利润率	9%-12%	发展商预计利润率越高，公允价值越低	不可观察
		直接比较法	市场报价(人民币元/平方米)	450-2,200	市场报价越高，公允价值越高	不可观察
	<u>1,679,189</u>					

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、公允价值估计(续)

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出售费用孰低的金额计量。于 2018 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 86,266,000 元以及无形资产 85,207,000 元，以公允价值减去出售费用计量。该等公允价值基于预计未来现金流量的现值进行估值，属于第三层次的公允价值计量。

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：应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

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

(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)、其他权益工具投资，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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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 2018 年，本集团的策略为将资产负债率不超过 70%(2017 年：资产负债率不超过 70%)。于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
总负债	96,622,318	87,366,945
总资产	138,268,359	130,604,379
资产负债率	69.88%	66.89%

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	2018年6月30日	2017年12月31日
银行存款	1,608,344	1,360,476
其他货币资金	6,438	6,400
	1,614,782	1,366,876
其中：存放在境外的款项总额	-	-

于 2018 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 26,033,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 31,141,000 元)。

于 2018 年 6 月 30 日，本公司定期存放在本集团子公司财务公司的货币资金为人民币 1,000,000,000 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
应收关联方款项	14,305,647	13,104,034
押金、保证金	14,739	14,739
应收子公司股利	4,850,716	4,918,369
其他	42,358	82,949
小计	19,213,460	18,120,091
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	19,208,880	18,115,511

(2) 于 2018 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	4,224,405	1年以内、1到2年	21.99%	-
中集租赁	资金往来	1,916,545	1到2年	9.98%	-
中集来福士	资金往来	1,739,858	1到2年	9.06%	-
集瑞联合重工	资金往来	1,421,301	1年以内、1到2年、 2到3年、3年以上	7.40%	-
弘信博格	资金往来	1,098,748	1到2年	5.72%	-
		10,400,857		54.15%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
子公司	10,491,588	9,583,886
减：减值准备	-	-
合计	<u>10,491,588</u>	<u>9,583,886</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 长期股权投资(续)

(2) 子公司：

公司名称	2017年12月31日	增减变动	2018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	本期现金红利
南方中集	110,831	249,146	359,977	100.00%	100.00%	-	249,146
新会中集	36,500	(36,500)	-	100.00%	100.00%	-	-
中集北洋	77,704	-	77,704	100.00%	100.00%	-	-
大连中集	48,764	-	48,764	100.00%	100.00%	-	-
重庆中集	39,499	-	39,499	100.00%	100.00%	-	-
上海冷箱	200,892	-	200,892	92.00%	92.00%	-	24,138
中集香港	1,690	-	1,690	100.00%	100.00%	-	628,362
中集申发	162,686	-	162,686	100.00%	100.00%	-	-
车辆集团	606,912	-	606,912	63.33%	63.33%	-	128,253
智能科技	41,526	-	41,526	68.00%	68.00%	-	-
中集木业发展	54,817	-	54,817	100.00%	100.00%	-	20,788
中集培训	48,102	-	48,102	100.00%	100.00%	-	-
大连重化	182,136	-	182,136	100.00%	100.00%	-	-
海工研究院	111,703	-	111,703	100.00%	100.00%	-	-
中集木业	3,472	-	3,472	100.00%	100.00%	-	749
深圳控股	72,401	-	72,401	100.00%	100.00%	-	-
财务公司	482,590	-	482,590	100.00%	100.00%	-	34,348
中集租赁	422,363	-	422,363	100.00%	100.00%	-	-
青岛专用车	26,912	-	26,912	79.59%	79.59%	-	681
中集投资	140,000	-	140,000	100.00%	100.00%	-	-
天亿投资	90,000	100,000	190,000	100.00%	100.00%	-	-
大连铁路装备	69,806	(69,806)	-	100.00%	100.00%	-	-
集装箱控股	4,378,821	664,862	5,043,683	100.00%	100.00%	-	-
COOP	205,022	-	205,022	99.00%	99.00%	-	-
中集现代物流	803,904	-	803,904	100.00%	100.00%	-	55,800
联合重工	980,593	-	980,593	70.06%	70.06%	-	-
海工控股公司	35,000	-	35,000	100.00%	100.00%	-	-
海外控股公司	13,160	-	13,160	100.00%	100.00%	-	-
广东车辆园投资公司	30,000	-	30,000	100.00%	100.00%	-	-
模块化投资公司	106,080	-	106,080	100.00%	100.00%	-	-
小计	9,583,886	907,702	10,491,588			-	1,142,265

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他权益工具投资

	2018年6月30日	2017年12月31日
权益工具投资		
非上市公司股票		
—交银施罗德基金管理有限公司	281,900	-
—中铁联合国际有限公司	523,000	-
	<u>804,900</u>	<u>-</u>

	2018年6月30日	2017年12月31日
交银施罗德基金管理有限公司		
—成本	8,125	-
—累计公允价值变动	273,775	-
	<u>281,900</u>	<u>-</u>
中铁联合国际有限公司		
—成本	380,780	-
—累计公允价值变动	142,220	-
	<u>523,000</u>	<u>-</u>

5、 固定资产

	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
原价				
2017年12月31日	148,745	27,756	131,989	308,490
在建工程转入	-	819	4,050	4,869
本期减少	(2,681)	-	(6)	(2,687)
2018年6月30日	<u>146,064</u>	<u>28,575</u>	<u>136,033</u>	<u>310,672</u>
累计折旧				
2017年12月31日	(52,423)	(19,628)	(93,308)	(165,359)
本期计提	(2,232)	(802)	(3,925)	(6,959)
本期减少	2,002	-	6	2,008
2018年6月30日	<u>(52,653)</u>	<u>(20,430)</u>	<u>(97,227)</u>	<u>(170,310)</u>
固定资产清理				
2017年12月31日	-	-	1,117	1,117
本年增加	679	-	1	680
本期减少	(679)	-	(1)	(680)
2018年6月30日	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,117</u>	<u>1,117</u>
净值				
2017年12月31日	96,322	8,128	39,798	144,248
2018年6月30日	<u>93,411</u>	<u>8,145</u>	<u>39,923</u>	<u>141,479</u>

2018 年 1-6 月，固定资产计提的折旧金额计入管理费用的金额为人民币 6,959,000 元 (2017 年 1-6 月：人民币 6,370,000 元)。2018 年 1-6 月，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 4,869,000 元(2017 年 1-6 月：人民币 5,570,000 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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 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:

	2018年6月30日	2017年12月31日
银行借款		
-信用借款	<u>3,675,000</u>	<u>350,000</u>

于 2018 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 4.35%至 5.00%。(2017 年 12 月 31 日：4.57%至 4.79%)。

7、 衍生金融负债

	2018年6月30日	2017年12月31日
流动部分		
利率掉期合约	101	614
	<u>101</u>	<u>614</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

8、 应交税费

	2018年6月30日	2017年12月31日
应交增值税	5,037	2
应交所得税	1,867	1,867
代扣代缴个人所得税金	1,244	1,113
其他	48	112
	<u>8,196</u>	<u>3,094</u>

9、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
应付子公司款项	3,096,863	4,622,950
应付普通股股利	820,784	-
企业债券利息	219,555	86,241
短期借款利息	4,800	492
应付软件使用费	3,347	8,367
长期借款利息	2,957	2,562
质保金	651	647
预提费用	-	4,870
其他	9,352	13,747
合计	<u>4,158,309</u>	<u>4,739,876</u>

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款

账龄超过 1 年的其他应付款主要为尚未支付的质保金等。

(3) 于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。

(4) 应付关联方情况如下：

单位名称	与本集团关联关系	2018年6月30日	2017年12月31日
应付子公司合计	本公司的子公司	<u>3,096,863</u>	<u>4,622,950</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

10、 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：

	2018年6月30日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款		
信用借款	400,000	1,095,000
合计	400,000	1,095,000

(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(2017 年 12 月 31 日：无)。

11、 其他流动负债

	2018年6月30日	2017年12月31日
超短期融资券	1,000,000	-
合计	1,000,000	-

12、 长期借款

(1) 长期借款分类：

	2018年6月30日	2017年12月31日
信用借款	2,358,000	1,322,000

于 2018 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(2017 年 12 月 31 日：无)。

于 2018 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 5.46% (2017 年 12 月 31 日：1.20%至 4.45%)。

13、 应付债券

本公司应付债券详情参见附注四、37

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

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

	2018年6月30日		2017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	286,975	71,744	291,949	72,986
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	101	25	614	154
小计	<u>287,076</u>	<u>71,769</u>	<u>292,563</u>	<u>73,140</u>
互抵金额	-	-	-	-
互抵后的金额	<u>287,076</u>	<u>71,769</u>	<u>292,563</u>	<u>73,140</u>
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		<u>71,769</u>		<u>73,140</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 资本公积

	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
股本溢价	3,675,678	40,569		3,716,247
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	222,935	-	(15,703)	207,232
其他	(568,492)	-	(18,857)	(587,349)
	<u>3,330,895</u>	<u>40,569</u>	<u>(34,560)</u>	<u>3,336,904</u>
	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
股本溢价	3,601,855	73,823	-	3,675,678
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	-	(30,077)	222,935
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>3,287,149</u>	<u>73,823</u>	<u>(30,077)</u>	<u>3,330,895</u>

16、 其他综合收益

	2017年12月31日	本年发生金额		2018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	<u>43,754</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>43,754</u>
	2016年12月31日	本年发生金额		2017年12月31日
		本期所得税前 发生额	税后归属于 母公司	
以后将重分类进损益的其他综合 收益				
-资产评估增值准备	<u>43,754</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>43,754</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

17、 未分配利润

	2018年1-6月	2017年度
年初未分配利润	2,189,653	2,380,348
加：本期净利润	1,049,800	79,106
减：本公司所发行永续债的影响	(51,900)	(87,808)
减：提取法定盈余公积	-	(2,156)
应付普通股股利	(806,532)	(179,837)
期末未分配利润	<u>2,381,021</u>	<u>2,189,653</u>

根据 2018 年 6 月 8 日股东大会批准，本公司于 2018 年 7 月 20 日向普通股股东派发现金股利，每股 0.27 元(2017 年：每股 0.06 元)，共人民币 806,532,000 元(2017 年：人民币 179,837,000 元)。

18、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

	2018年1-6月	2017年1-6月
其他业务收入	159,174	96,917
其他业务成本	-	1,452

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2018年1-6月		2017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	158,570	-	95,451	-
其他	604	-	1,466	1,452
合计	<u>159,174</u>	<u>-</u>	<u>96,917</u>	<u>1,452</u>

19、 财务费用/(收益)-净额

	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	235,069	250,631
减：利息收入	(105,426)	(162,503)
汇兑损益	(41,732)	205,317
其他	5,851	2,698
合计	<u>93,762</u>	<u>296,143</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

20、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2018年1-6月	2017年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	1,142,265	348,431
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	6,000	4,000
处置长期股权投资收益	(64,306)	-
其他投资收益	310	6,609
合计	<u>1,084,269</u>	<u>359,040</u>

21、 公允价值变动收益

	2018年1-6月	2017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	<u>513</u>	<u>1,623</u>
合计	<u>513</u>	<u>1,623</u>

22、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

	2018年1-6月	2017年1-6月
其他	<u>917</u>	<u>21</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

23、 营业外支出

	2018年1-6月	2017年1-6月
非常损失	-	396
固定资产处置损失	-	586
其他	-	764
	<u>-</u>	<u>1,746</u>

24、 所得税(收入)/费用

	2018年1-6月	2017年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税的变动	1,372	2,644
合计	<u>1,372</u>	<u>2,644</u>

将基于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：

	2018年1-6月	2017年1-6月
税前利润	1,051,172	31,304
按适用税率计算的所得税	262,793	7,826
不可抵扣的支出	463	803
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	25,182	82,123
其他非应税收入	<u>(287,066)</u>	<u>(88,108)</u>
本期所得税费用	<u>1,372</u>	<u>2,644</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 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间
(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释(续)

25、 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:

	2018年1-6月	2017年1-6月
净利润	1,049,800	28,661
加: 资产减值准备	-	-
固定资产折旧	6,959	6,370
无形资产摊销	129	129
长期待摊费用摊销	5,182	5,517
待摊费用的减少	-	3,000
预提费用增加	(4,870)	(7,592)
非流动资产处置损失	(17,538)	586
公允价值变动损失/(收益)	(513)	(1,623)
财务费用	161,488	300,050
投资损失/(收益)	(1,084,269)	(359,040)
递延所得税资产的减少/(增加)	1,372	2,644
经营性应收项目的减少/(增加)	(1,554,133)	185,423
经营性应付项目的(减少)/增加	(1,437,004)	(1,544,959)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(2,873,397)</u>	<u>(1,380,835)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2018年1-6月	2017年1-6月
现金及现金等价物的年末余额	588,749	699,840
减: 现金及现金等价物的年初余额	<u>335,730</u>	<u>1,715,470</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>253,019</u>	<u>(1,015,630)</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金		
其中: 可随时用于支付的银行存款	588,749	698,935
可随时用于支付的其他货币资金	<u>-</u>	<u>905</u>
二、期末可随时变现的现金及现金等价物余额	<u>588,749</u>	<u>699,840</u>

注: 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表补充资料

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动性资产处置收益/(损失)	37,319	13,739
计入当期损益的政府补助	120,979	91,032
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益，以及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	9,007	(20,332)
处置长期股权投资的净收益/(损失)	116,892	(25,460)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,428	38,201
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	(105,549)
小计	285,625	(8,369)
所得税影响额	(2,803)	(30,200)
少数股东权益影响额（税后）	(37,441)	(29,616)
合计	245,381	(68,185)

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			
	2018年1-6月	2017年1-6月	基本每股收益		稀释每股收益	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东净利润	2.95%	2.76%	0.3061	0.2554	0.3038	0.2544
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	3.00%	0.2239	0.2783	0.2218	0.2772