

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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

2019 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	四、1	6,579,908	9,729,152
交易性金融资产	四、2	207,113	193,676
衍生金融资产	四、3	69,167	49,055
应收票据	四、4	1,160,380	1,423,547
应收账款	四、5	20,411,426	17,895,919
应收款项融资	四、6	40,918	179,412
预付款项	四、7	3,212,909	6,861,297
其他应收款	四、8	9,119,876	11,276,144
存货	四、9	32,721,828	27,335,324
合同资产	四、10	2,432,628	1,514,348
持有待售资产	四、11	197,874	197,874
一年内到期的非流动资产	四、12	4,761,711	4,387,886
其他流动资产	四、13	1,067,181	859,325
流动资产合计		81,982,919	81,902,959
非流动资产：			
其他债权投资	四、14	30,821	30,581
长期应收款	四、15	14,213,481	13,874,369
长期股权投资	四、16	5,430,838	3,569,900
其他权益工具投资	四、17	1,179,871	984,155
其他非流动金融资产	四、18	106,993	332,081
投资性房地产	四、19	2,112,909	1,966,277
固定资产	四、20	23,735,182	23,188,737
在建工程	四、21	24,654,338	24,164,814
使用权资产	四、22	769,509	-
无形资产	四、23	5,027,336	4,660,847
开发支出	四、23	64,024	99,062
商誉	四、24	2,181,828	1,954,985
长期待摊费用	四、25	496,180	322,175
递延所得税资产	四、26	1,546,208	1,441,267
其他非流动资产	四、27	30,833	391,754
非流动资产合计		81,580,351	76,981,004
资产总计		163,563,270	158,883,963

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)

2019年6月30日

(金额单位: 人民币千元)

负债及股东权益	附注	2019年 6月30日	2018年 12月31日
流动负债:			
短期借款	四、30	23,802,051	19,898,221
交易性金融负债	四、2	48,000	-
衍生金融负债	四、3	342,886	342,726
应付票据	四、31	2,248,675	1,889,785
应付账款	四、32	12,381,902	13,210,828
预收款项	四、33	57,814	132,001
合同负债	四、34	8,315,099	7,252,088
应付职工薪酬	四、35	2,756,424	3,096,818
应交税费	四、36	1,474,436	2,194,085
其他应付款	四、37	11,361,760	9,336,513
预计负债	四、38	1,158,165	1,083,274
一年内到期的非流动负债	四、39	9,891,383	14,075,601
其他流动负债	四、40	93,914	1,024,221
流动负债合计		73,932,509	73,536,161
非流动负债:			
长期借款	四、41	27,820,150	25,769,773
应付债券	四、42	4,020,152	2,019,275
租赁负债	四、43	240,442	-
长期应付款	四、44	186,621	236,591
递延收益	四、45	1,010,376	971,593
递延所得税负债	四、26	1,864,975	1,836,128
其他非流动负债	四、46	802,259	2,111,454
非流动负债合计		35,944,975	32,944,814
负债合计		109,877,484	106,480,975
股东权益:			
股本	四、47	3,582,531	2,984,989
其他权益工具	四、48	4,107,745	4,007,545
其中: 永续债		4,107,745	4,007,545
资本公积	四、49	4,850,127	4,128,400
其他综合收益	四、50	1,144,651	838,711
盈余公积	四、51	3,282,585	3,282,585
未分配利润	四、52	21,020,418	22,082,769
归属于母公司股东及其他权益持有者的权益合计		37,988,057	37,324,999
少数股东权益		15,697,729	15,077,989
股东权益合计		53,685,786	52,402,988
负债及股东权益总计		163,563,270	158,883,963

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

2019 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十六、1	2,005,905	1,745,889
衍生金融资产		-	4,734
应收票据		2,480	-
其他应收款	十六、2	25,353,988	25,239,000
其他流动资产		97	441
流动资产合计		27,362,470	26,990,064
非流动资产：			
其他权益工具投资	十六、3	664,656	689,273
长期股权投资	十六、4	12,060,722	11,471,599
投资性房地产		117,347	-
固定资产	十六、5	133,798	137,939
在建工程		101,185	93,894
无形资产		13,819	13,949
长期待摊费用		14,150	18,867
递延所得税资产	十六、12	85,854	90,569
非流动资产合计		13,191,531	12,516,090
资产总计		40,554,001	39,506,154

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)

2019 年 6 月 30 日

(金额单位: 人民币千元)

负债及股东权益	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债:			
短期借款	十六、6	6,330,000	6,235,000
衍生金融负债		339	-
应付职工薪酬		343,077	367,011
应交税费	十六、7	24,906	15,513
其他应付款	十六、8	2,670,268	2,523,517
一年内到期的非流动负债	十六、9	9,386,500	8,886,500
其他流动负债	四、40	-	1,000,000
流动负债合计		18,755,090	19,027,541
非流动负债:			
长期借款	十六、10	1,148,000	1,753,000
应付债券	十六、11	4,000,000	2,000,000
递延收益		16,689	18,569
非流动负债合计		5,164,689	3,771,569
负债合计		23,919,779	22,799,110
股东权益:			
股本	四、47	3,582,531	2,984,989
其他权益工具	四、48	4,107,745	4,007,545
其中: 永续债		4,107,745	4,007,545
资本公积	十六、13	2,744,296	3,337,205
其他综合收益	十六、14	436,324	344,122
盈余公积	四、51	3,282,585	3,282,585
未分配利润	十六、15	2,480,741	2,750,598
股东权益合计		16,634,222	16,707,044
负债及股东权益总计		40,554,001	39,506,154

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

2019 年 1-6 月

(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、营业收入	四、53	42,717,729	43,560,398
减: 营业成本	四、53	36,947,210	37,552,731
税金及附加	四、54	330,047	229,957
销售费用	四、55	952,981	1,382,057
管理费用	四、56	2,189,191	2,072,524
研发费用	四、57	537,657	327,229
财务费用	四、58	561,019	392,524
其中: 利息费用		874,784	634,106
利息收入		(371,671)	(222,248)
加: 其他收益	四、60	428,719	120,979
投资(损失)/收益	四、61	89,208	195,771
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		25,064	25,375
公允价值变动(损失)/收益	四、62	(203,183)	(44,497)
信用减值损失	四、63	50,798	74,812
资产减值损失	四、64	(129)	9,753
资产处置收益	四、65	54,818	37,319
二、营业利润		1,518,517	1,828,383
加: 营业外收入	四、66	165,859	21,893
减: 营业外支出	四、67	44,220	20,465
三、利润总额		1,640,156	1,829,811
减: 所得税费用	四、68	537,936	513,854
四、净利润		1,102,220	1,315,957
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,102,220	1,315,957
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		679,829	965,397
少数股东损益		422,391	350,560
五、其他综合收益的税后净额	四、50	324,619	(210,489)
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		305,940	(222,577)
不能重分类进损益的其他综合收益		34,993	(50,744)
其他权益工具投资公允价值变动		34,993	(50,744)
将重分类进损益的其他综合收益		270,947	(171,833)
其他债权投资公允价值变动		349	1,065
现金流量套期工具产生的其他综合收益		(142)	(2,504)
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		116,819	-
外币报表折算差额		153,921	(170,394)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		18,679	12,088
六、综合收益总额		1,426,839	1,105,468
归属于母公司股东及其他权益持有者的综合收益总额		985,769	742,820
归属于少数股东的综合收益总额		441,070	362,648
七、每股收益			
基本每股收益(元)	四、69	0.1618	0.2551
稀释每股收益(元)	四、69	0.1604	0.2532

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

2019 年 1-6 月

(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、营业收入	十六、16	124,533	159,174
减: 营业成本	十六、16	2,130	-
税金及附加		3,282	2,581
管理费用		143,498	124,960
研发费用		1,774	5,579
财务费用	十六、17	41,513	93,762
其中: 利息费用		468,752	235,069
利息收入		(411,609)	(105,426)
加: 其他收益		5,526	6,587
投资(损失)/收益	十六、19	1,539,517	1,084,269
公允价值变动(损失)/收益		(339)	513
资产处置收益		-	26,594
二、营业利润		1,477,040	1,050,255
加: 营业外收入		-	917
减: 营业外支出		2	-
三、利润总额		1,477,038	1,051,172
减: 所得税费用	十六、20	4,715	1,372
四、净利润		1,472,323	1,049,800
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,472,323	1,049,800
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额	十六、14	92,202	(35,300)
不能重分类进损益的其他综合收益		(24,617)	(35,300)
其他权益工具投资公允价值变动		(24,617)	(35,300)
将重分类进损益的其他综合收益		116,819	-
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性 房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		116,819	-
六、综合收益总额		1,564,525	1,014,500

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

2019 年 1-6 月

(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2019 年 1-6 月	2018 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		43,085,330	44,450,122
收到的税费返还		1,454,095	1,947,132
收到其他与经营活动有关的现金	四、70(1)	559,297	364,782
经营活动现金流入小计		45,098,722	46,762,036
购买商品、接受劳务支付的现金		39,449,095	41,130,726
支付给职工以及为职工支付的现金		3,680,612	3,283,595
支付的各项税费		2,294,007	1,393,114
支付其他与经营活动有关的现金	四、70(2)	1,777,420	1,810,840
经营活动现金流出小计		47,201,134	47,618,275
经营活动产生的现金流量净额	四、71(1)	(2,102,412)	(856,239)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		15,927	962,656
取得投资收益收到的现金		125,817	51,338
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,545	51,228
处置子公司收到的现金净额		11,948	126,743
收到其他与投资活动有关的现金	四、70(3)	51,285	-
投资活动现金流入小计		265,522	1,191,965
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,764,802	1,895,414
投资支付的现金		1,521,326	802,196
取得子公司支付的现金净额		104,649	19,729
支付的其他与投资活动有关的现金	四、70(4)	-	752,134
投资活动现金流出小计		3,390,777	3,469,473
投资活动产生的现金流量净额		(3,125,255)	(2,277,508)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2019 年 1-6 月

(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		114,680	72,031
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		114,680	30,312
取得借款收到的现金		18,394,706	28,140,054
发行债券收到的现金		2,000,000	-
收到其他与筹资活动有关的现金	四、70(5)	2,084,235	81,032
筹资活动现金流入小计		22,593,621	28,293,117
偿还债务支付的现金		19,246,889	22,228,750
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		2,807,235	1,319,124
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		351,543	379,659
支付其他与筹资活动有关的现金	四、70(6)	112,398	-
筹资活动现金流出小计		22,166,522	25,547,874
筹资活动产生的现金流量净额		427,099	2,745,243
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(365,481)	(411,327)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	四、71(1)	(5,166,049)	(799,831)
加: 年初现金及现金等价物余额		10,532,753	5,442,857
六、期末现金及现金等价物余额	四、71(2)	5,366,704	4,643,026

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

2019 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2019 年 1-6 月	2018 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		192,471	160,860
收到其他与经营活动有关的现金		7,145,525	7,807,370
经营活动现金流入小计		7,337,996	7,968,230
支付给职工以及为职工支付的现金		100,675	61,952
支付的各项税费		41,270	30,518
支付其他与经营活动有关的现金		7,733,436	10,749,157
经营活动现金流出小计		7,875,381	10,841,627
经营活动产生的现金流量净额	十六、21	(537,385)	(2,873,397)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	706,933
取得投资收益收到的现金		1,586,478	366,350
处置固定资产收回的现金净额		-	14,485
处置子公司收到的现金净额		44,075	40,000
投资活动现金流入小计		1,630,553	1,127,768
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		1,754	12,911
投资支付的现金		-	500,000
设立子公司支付的现金净额		200,000	-
投资活动现金流出小计		201,754	512,911
投资活动产生的现金流量净额		1,428,799	614,857
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	41,719
取得借款收到的现金		6,980,000	5,517,000
发行债券收到的现金		2,000,000	-
筹资活动现金流入小计		8,980,000	5,558,719
偿还债务支付的现金		7,990,000	2,851,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,601,821	200,852
支付的其他与筹资活动有关的现金		15,531	745
筹资活动现金流出小计		9,607,352	3,052,597
筹资活动产生的现金流量净额		(627,352)	2,506,122
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(4,167)	5,437
五、现金及现金等价物净增加/(减少) 额	十六、21	259,895	253,019
加：年初现金及现金等价物余额		721,395	335,730
六、期末现金及现金等价物余额	十六、21	981,290	588,749

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

2019 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2019 年 1-6 月								2018 年度							
		归属于母公司股东及其他权益持有者的权益							少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益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	
一、上年期末余额		2,984,989	4,007,545	4,128,400	838,711	3,282,585	22,082,769	15,077,989	52,402,988	2,982,889	2,033,043	4,209,663	219,303	3,281,535	19,734,494	10,776,507	43,237,434
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	456,344	-	(146,737)	(24,776)	284,831
二、本年期初余额		2,984,989	4,007,545	4,128,400	838,711	3,282,585	22,082,769	15,077,989	52,402,988	2,982,889	2,033,043	4,209,663	675,647	3,281,535	19,587,757	10,751,731	43,522,265
三、本期增减变动金额																	
(一)综合收益总额																	
1.净利润		-	100,200	-	-	-	579,629	422,391	1,102,220	-	77,841	-	-	-	3,302,595	688,019	4,068,455
2.其他综合收益	四、50		-	-	305,940	-	-	18,679	324,619		-	-	163,064	-	-	100,046	263,110
综合收益总额合计		-	100,200	-	305,940	-	579,629	441,070	1,426,839	-	77,841	-	163,064	-	3,302,595	788,065	4,331,565
(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、47 四、49	454	-	4,179	-	-	-	-	4,633	2,100	-	25,167	-	-	-	-	27,267
2.少数股东投入资本		-	-	(1,603)	-	-	-	153,146	151,543	-	-	(40,162)	-	-	-	195,447	155,285
3.购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	433,669	433,669	-	-	(55,333)	-	-	-	3,674,770	3,619,437
4.购买子公司少数股东权益而减少的资本公积	四、49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,579)	-	-	-	(39,129)	(40,708)
5.处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、49	-	-	46,016	-	-	-	(46,141)	(125)	-	-	(12,114)	-	-	-	84,819	72,705
6.处置子公司股权(丧失对子公司的控制权)		-	-	-	-	-	-	(26,611)	(26,611)	-	-	-	-	-	-	(11,794)	(11,794)
7.因子公司的股份期权行使而投入的资本	四、49	-	-	(144)	-	-	-	5,962	5,818	-	-	(5,073)	-	-	-	23,995	18,922
8.股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	19,672	-	-	-	9,009	28,681	-	-	20,578	-	-	-	9,382	29,960
9.赎回其他权益工具		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,981,143)	(18,857)	-	-	-	-	(2,000,000)
10.转回授予少数股东的回购权	四、49	-	-	1,249,826	-	-	-	-	1,249,826	-	-	-	-	-	-	-	-
11.其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.发行其他权益工具	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,981,604	-	-	-	-	-	3,981,604
13.资本公积转增股本	四、48	597,088	-	(597,088)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.其他	四、49	-	-	869	-	-	-	-	869	-	-	6,110	-	-	-	-	6,110
(三)利润分配																	
1.提取盈余公积	四、51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050	(1,050)	-	-
2.对股东的分配	四、52	-	-	-	-	-	(1,641,980)	(350,364)	(1,992,344)	-	-	-	-	-	(806,533)	(399,297)	(1,205,830)
3.支付其他权益工具利息	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(103,800)	-	-	-	-	-	(103,800)
四、本期期末余额		3,582,531	4,107,745	4,850,127	1,144,651	3,282,585	21,020,418	15,697,729	53,685,786	2,984,989	4,007,545	4,128,400	838,711	3,282,585	22,082,769	15,077,989	52,402,988

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

2019 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2019 年 1-6 月							2018 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		2,984,989	4,007,545	3,337,205	344,122	3,282,585	2,750,598	16,707,044	2,982,889	2,033,043	3,330,895	43,754	3,281,535	2,189,653	13,861,769
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	451,344	-	-	451,344
二、本年期初余额		2,984,989	4,007,545	3,337,205	344,122	3,282,585	2,750,598	16,707,044	2,982,889	2,033,043	3,330,895	495,098	3,281,535	2,189,653	14,313,113
三、本期增减变动金额															
(一)综合收益总额															
1.净利润		-	100,200	-	-	-	1,372,123	1,472,323	-	77,841	-	-	-	1,368,528	1,446,369
2.其他综合收益	十六、14	-	-	-	92,202	-	-	92,202	-	-	-	(150,976)	-	-	(150,976)
综合收益总额		-	100,200	-	92,202	-	1,372,123	1,564,525	-	77,841	-	(150,976)	-	1,368,528	1,295,393
(二)股东投入和减少资本															
1.股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.公司的股份期权行权而投入的资本	四、47 四、49	454	-	4,179	-	-	-	4,633	2,100	-	25,167	-	-	-	27,267
3.发行其他权益工具	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	3,981,604	-	-	-	-	3,981,604
4.赎回其他权益工具	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,981,143)	(18,857)	-	-	-	(2,000,000)
(三)利润分配															
1.提取盈余公积	四、51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050	(1,050)	-
2.对股东的分配	四、52	-	-	-	-	-	(1,641,980)	(1,641,980)	-	-	-	-	-	(806,533)	(806,533)
3.支付其他权益工具利息	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	(103,800)	-	-	-	-	(103,800)
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)		597,088	-	(597,088)	-	-	-	-							
四、本期期末余额		3,582,531	4,107,745	2,744,296	436,324	3,282,585	2,480,741	16,634,222	2,984,989	4,007,545	3,337,205	344,122	3,282,585	2,750,598	16,707,044

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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、房地产开发等业务。

本公司下属子公司中集安瑞科控股有限公司(以下简称“安瑞科”)是香港联合交易所有限公司主板上市公司，主要从事能源、化工及流体食品行业的各式运输、储存及加工设备的设计、开发、制造、工程及销售，并提供有关技术检测保养服务。

本公司下属子公司中集天达控股有限公司(以下简称“中集天达”)是香港联合交易所有限公司主板上市公司，主要从事生产及销售旅客登机桥、机场地面支持设备及车库系统；为机场、电子商贸、快递、仓储等行业的物流运作提供工程和电脑软件解决方案；生产及销售消防车和消防设备。

本公司下属子公司中集车辆(集团)股份有限公司(以下简称“中集车辆”)是香港联合交易所有限公司主板上市公司，主要从事从事半挂车及专用车上装制造及销售。

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 2019 年 8 月 27 日批准报出。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计提方法(附注二、9)、存货的计价方法(附注二、11)、长期资产发生减值的判断标准(附注二、20)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二、14、17)、预计负债的计量(附注二、21)、投资性房地产的计量模式(附注二、13)、收入的确认和计量(附注二、23)等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的关键判断详见附注二、33。

1、 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

本财务报表的若干相关事项已根据香港《公司条例》的要求进行披露。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、18)；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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

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

7、 现金和现金等价物

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为记账本位币，其他交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为记账本位币。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

8、 外币业务和外币报表折算(续)

即期汇率是根据人民银行公布的人民币外汇牌价套算的汇率。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的加权平均汇率。

期末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注二、16)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具

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。

(1) 金融资产

(a) 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。

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(a) 分类和计量(续)

(i) 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：

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。

(ii) 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。

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(b) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。合同资产与未开票的在产品有关，其风险特征实质上与同类合同的应收账款相同。因此，本集团认为，应收账款的预期信用损失率与合同资产的预期信用损失率接近。

为计量预期信用损失，本集团按照相同的信用风险特征和逾期天数对应收账款和合同资产划分为若干组合，确定组合的依据如下：

性质独特的应收账款	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
银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收账款组合 1	集装箱业务组合
应收账款组合 2	道路运输车辆业务组合
应收账款组合 3	能源、化工及液态食品装备业务组合
应收账款组合 4	海洋工程业务组合
应收账款组合 5	空港装备业务组合
应收账款组合 6	重卡业务组合
应收账款组合 7	物流服务业务组合
应收账款组合 8	其他业务组合

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(b) 减值(续)

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于应收融资租赁款，本集团通过结合前瞻性信息评估预期信用损失。预期信用损失的计量中使用了模型和假设，包括未来经济状况的预期和承租人的信用状况(客户违约的可能性及相应损失)。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(c) 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。

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。

(2) 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。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。企业作为此类金融负债发行方的，应当在初始确认后按照依据本准则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则(附注二、23)相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用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。

(4) 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。

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。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：

- (1) 嵌入衍生工具与主合同的经济特征和风险并非紧密相关；
- (2) 具有相同条款但独立存在的工具满足衍生工具的定义；且
- (3) 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。

(5) 权益工具

权益工具是能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

同时满足下列条件的，应当将发行的金融工具分类为权益工具：**(1)**该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；**(2)**将来须用或可用自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本集团发行的其他权益工具以实际收到的对价扣除直接归属于权益性交易的交易费用后的金额确认。

其他权益工具存续期间分派股利的，作为利润分配处理。

回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收票据以及长期应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额，其后以实际利率法按摊余成本减减值准备计量。本集团应收款项减值准备参见附注二、9(1)(b)。

11、 存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料等。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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资

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

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

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

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 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、20)。

13、 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注二、15 确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在其使用寿命内按年限平均法按其入账价值减去预计净残值后计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件(参见附注二、28)。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。各类固定资产的预计使用寿命、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	10 - 30	10%	3 - 9%
机器设备	3 - 12	10%	7.5 - 30%
办公设备及其他设备	3 - 10	10%	9 - 30%
运输工具	3 - 10	10%	9 - 30%
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、20。

(4) 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

15、 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注二、16)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产并自次月起开始计提折旧，此前列于在建工程，且不计提折旧。期末，在建工程以成本减减值准备(参见附注二、20)在资产负债表内列示。

16、 借款费用

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

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资本支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资本的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

17、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注二、20)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除残值和减值准备后按直线法或其他可以反映与无形资产有关的经济利益的预期实现方式的方法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件(参见附注二、28)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

17、 无形资产(续)

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	20 - 50
海域使用权	40 - 50
生产专有技术和商标权	3 - 15
森林开采权	20
客户关系	2 - 10
客户合约	1 - 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

18、 商誉

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

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

19、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限(年)
租金	2 - 10
其他	3 - 10

20、 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

21、 预计负债及或有负债

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

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

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

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

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

22、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

22、 股份支付(续)

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理

(a) 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

(b) 以现金结算的股份支付

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

23、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- (3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团应当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。

当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(1) 销售商品收入

本集团在客户拥有商品的法定所有权或已实物占有商品并且本集团已享有现时收款权利并很有可能收回对价时确认。

(a) 集装箱销售收入

本集团生产并销售集装箱，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) 空港装备销售收入

空港装备(除物流系统业务)在取得买方验收单后确认收入。

(d) 房地产销售收入

房地产销售收入在执行买卖协议时确认。当房产于建成前提前销售时，有关收入仅在开发完成并将房产交付给购房方予确认。

本集团在货品交付时确认应收款，因为此时收回对价的权利是无条件的，本集团仅需等待客户付款。本集团给予客户的信用期通常为 30-90 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团为销售产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债(附注四、38)，本集团并未因此提供任何额外的服务或额外的质量保证，故该产品质量保证不构成单独的履约义务。

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(2) 工程项目合同收入

已完成履约义务的进度按本集团为完成履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同于资产负债表日已发生的成本在预算成本中的占比计算。

本集团预计在向客户转让所承诺商品至最终客户付款的期间超过一年的情况不会订立任何合约。因此，本集团并未就货币时间价值调整交易价格。

(3) 提供劳务收入

本集团对外提供安装及货运代理服务，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已发生的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。

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时确认收入的实现；船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二、9)；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。本集团为提供运输服务等而发生的成本，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结转计入主营业务成本。本集团将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与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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

24、 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利等。

(1) 短期薪酬

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

(2) 离职后福利

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

基本养老保险

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

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

25、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

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。

本集团将资产相关的政府补助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。

对于收益相关的政府补助，若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，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

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。

26、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

26、 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

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

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

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

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

27、 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、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、土地使用权等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 租赁(续)

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

28、 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

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

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

29、 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。

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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”), 并于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 本集团已采用上述准则和通知编制截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间的财务报表, 对本集团及本公司报表的影响列示如下:

(1) 一般企业报表格式的修改

对合并及公司的资产负债表的影响列示如下:

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	
		本集团	本公司
		2018 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
本集团及本公司将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款和应收票据项目。	应收账款	17,895,919	-
	应收票据	1,423,547	-
	应收票据及应收账款	(19,319,466)	-
本集团及本公司将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款和应付票据项目。	应付账款	13,210,828	-
	应付票据	1,889,785	-
	应付票据及应付账款	(15,100,613)	-
本集团及本公司将以公允价值计量价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据自其他流动资产重分类至应收款项融资项目	应收款项融资	179,412	-
	其他流动资产	(179,412)	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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）

(2) 租赁

根据新租赁准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		本集团	本公司
		2019 年 1 月 1 日	2019 年 1 月 1 日
对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本集团及本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法： 剩余租赁期长于 1 年的，本集团及本公司根据 2019 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整后确定使用权资产的账面价值。	使用权资产	266,873	-
	租赁负债	193,415	-
	一年到期的非流动负债	70,716	-
剩余租赁期短于 1 年的，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。			
对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。	预付账款	(2,742)	-
	使用权资产	475,782	-
因执行新租赁准则，本集团及本公司将原计入固定资产的融资租入固定资产重分类至使用权资产项目，并将原计入长期应付款的应付融资租赁款重分类至租赁负债。	固定资产	(475,782)	-
	长期应付款	(40,275)	-
	一年内到期的非流动负债-长期应付款	(74,799)	-
	租赁负债	40,275	-
	一年内到期的非流动负债-租赁负债	74,799	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

(2) 租赁（续）

- (a) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

	本集团	本公司
于 2018 年 12 月 31 日披露未来最低经营租赁付款额	467,145	-
按增量借款利率折现计算的上述最低经营租赁付款额的现值	416,235	-
-加：2018 年 12 月 31 日应付融资租赁款 其他	115,074	-
减：短于 12 个月的租赁合同付款额的现值 及单项租赁资产全新时价值较低的租赁合同付款 额的现值	152,104	-
于 2019 年 1 月 1 日确认的租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	379,205	-

注 1:本集团及本公司于 2018 年 12 月 31 日披露尚未支付最低经营租赁付款额的口径未包括续约选择权的因素。在首次执行日确定租赁负债时，对于合理确定将行使续约选择权的租赁，本集团及本公司将续约期的租赁付款额纳入租赁负债的计算。

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、24，附注九和十四载有关于商誉减值、股份支付和公允价值的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

(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。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于 2018 年度未发生重大变化。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断（续）

(2) 长期资产减值

如附注二、20 所述，本集团在资产负债表日对长期资产(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、11 所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、14 和 17 所述，本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 产品质量保证

如附注四、38 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) 工程合同

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

(7) 所得税

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

本集团慎重评估各项交易的税务影响，并计提相应的所得税。本集团定期根据更新的税收法规重新评估这些交易的税务影响。递延所得税资产按可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异确认。递延所得税资产只会在未来应纳税所得很有可能用作抵销有关递延所得税资产时确认，所以需要管理层判断获得未来应纳税所得的可能性。本集团持续审阅对递延所得税的判断，如果预计未来很可能获得能利用的未来应纳税所得，将确认相应的递延所得税资产。

(8) 投资性房地产公允价值估计

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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%、9%及 13%
城市维护建设税	按应交增值税计征	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、国家税务总局海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团下属的各业务板块子公司其发生增值税应税销售行为或进口货物的相关业务以及融资租赁等业务原适用增值税 16%的业务税率调整为 13%；不动产租赁和销售等业务原适用 10%的税率调整为 9%。物流及辅助服务等现代服务业、堆场服务、金融服务税率仍适用 6%，不在本次调整范围内。

注 1：本公司及各主要子公司本期适用的所得税税率列示如下：

	2019 年度税率	2018 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 - 25%	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	29%	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	21.4%	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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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

享受税收优惠的各主要子公司资料列示如下：

子公司名称		所在地 法定税率	优惠税率	优惠原因
1	南通中集特种运输设备制造有限公司	25%	15%	2018年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
2	广东新会中集特种运输设备有限公司	25%	15%	2016年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
3	扬州润扬物流装备有限公司	25%	15%	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%	2018年度继续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%	2018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%	2016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%	2018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%	2018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%	2018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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

享受税收优惠的各主要子公司资料列示如下(续):

	子公司名称	所在地		优惠原因
		法定税率	优惠税率	
15	辽宁哈深冷气体液化设备有限公司	25%	15%	2018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%	2016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%	2018年度继续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%	2016年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
21	深圳中集智能科技有限公司	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	太仓中集冷藏物流装备有限公司	25%	15%	2016年被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
23	太仓中集特种物流装备有限公司	25%	15%	2018年被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
24	甘肃中集华骏车辆有限公司	25%	15%	2018年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
25	江门中集车辆有限公司	25%	15%	2016年被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释

子公司、合营企业和联营企业的简称定义参见附注六、1 和附注四、16。

1、货币资金

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	8,163	7,935
银行存款	5,519,010	8,990,737
其他货币资金	1,052,735	730,480
合计	<u>6,579,908</u>	<u>9,729,152</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>1,639,463</u>	<u>2,514,236</u>

于 2019 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 1,263,004,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,197,813,000 元)，参见附注四、29。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团上述受到限制的货币资金中包含本公司子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 350,770,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 421,952,000 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、交易性金融资产及交易性金融负债

(1) 交易性金融资产

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
交易性权益工具投资：		
-上市公司	202,283	193,676
或有对价(i)	<u>4,830</u>	<u>-</u>
	<u>207,113</u>	<u>193,676</u>

交易性权益工具投资的公允价值根据香港联合交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

(i)于 2018 年 7 月 31 日及 2018 年 10 月 19 日，本集团子公司中集天达分别与第三方签署股权收购协议，拟收购沈阳捷通消防车有限公司 60%股权及上海金盾特种车辆设备有限公司 100%股权，上述交易已分别于 2019 年 6 月、2019 年 4 月完成。

基于以上股权转让协议，如发生约定的特定情况及事项时，如未完成协议约定的业绩承诺，上海金盾的原股东和沈阳捷通的原股东需要向本集团进行业绩差额补足。本集团就收取该差额补足的权力按公允价值确认交易性金融资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

(2) 交易性金融负债

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
或有对价	<u>48,000</u>	<u>-</u>

本报告期，本集团之子公司中集安瑞科投资控股（深圳）有限公司与宁夏远杉新能源集团有限公司签署股权收购协议，收购宁夏长明天然气开发有限公司 65.09%的股权，交易完成后，宁夏长明从本集团之联营公司变为本集团之子公司。

基于以上股权转让协议，如发生约定的特定情况及事项时，即宁夏长明于 2019 年 12 月 31 日前成功获得相关天然气开采资质，本集团需要向宁夏长明的原股东宁夏远杉进行补充支付对价。本集团就支付该对价的潜在义务按公允价值确认交易性金融负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
衍生金融资产—			
外汇远期合约	(1)	41,265	27,480
外汇期权合约	(2)	5,332	21,180
利率掉期合约	(3)	20,756	193
货币互换合约	(4)	1,814	35
套期工具		-	167
		<u>69,167</u>	<u>49,055</u>
衍生金融负债—			
外汇远期合约	(1)	71,900	22,520
外汇期权合约	(2)	22,151	18,672
货币互换合约	(4)	801	229
对少数股东的承诺	(5)	248,034	301,305
		<u>342,886</u>	<u>342,726</u>

(1) 外汇远期合约

本集团于 2019 年 6 月 30 日持有的外汇远期合约，主要为未结算的美元远期合约、日元远期合约、英镑远期合约、欧元远期合约、港币远期合约及澳元远期合约，其名义金额分别为 1,055,173,000 美元、992,710,000 日元、5,000,000 英镑、206,547,000 欧元、73,000,000 港币及 25,400,000 澳元。根据合约约定，本集团将在结算日以约定的执行汇率及名义金额以相应的美元、日元、英镑、欧元、港币及澳元货币买入/卖出人民币。本集团外汇远期合约于结算日以市场汇率与合约约定执行汇率的差额结算，并将于 2019 年 7 月 5 日至 2020 年 6 月 26 日期满。

(2) 外汇期权合约

本集团于 2019 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、英镑期权合约、日元期权合约和欧元期权合约，其名义金额分别为 278,497,000 美元、500,000 英镑、20,000,000 日元和 2,900,000 欧元。根据合约约定，本集团将在结算日以约定的执行汇率及名义金额以相应的美元、英镑、日元和欧元货币买入/卖出人民币。本集团外汇期权合约于结算日以市场汇率与合约约定执行汇率的差额结算，并将于 2019 年 7 月 3 日至 2020 年 3 月 13 日期满。

(3) 利率掉期合约

本集团于 2019 年 6 月 30 日，持有 16 份尚未结算的以美元计价的利率掉期合约，其名义本金合计为 2,012,375,000 美元，公允价值为人民币 84,209,000 元，并将于 2019 年 7 月 14 日至 2021 年 6 月 28 日期满。

(4) 货币互换合约

本集团于 2019 年 6 月 30 日，持有 4 份尚未结算的以英镑计价的货币互换合约，其名义本金合计为 37,000,000 英镑，公允价值为人民币 1,013,000 元，并将于 2019 年 8 月 14 日至 2019 年 12 月 6 日期满。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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（续）

(5) 对少数股东的承诺

于 2016 年 12 月 7 日，国投先进制造产业投资基金(有限合伙)（“国投基金”）与本集团子公司中集香港及 CIMC Offshore 签署增资协议，向 CIMC Offshore 增资款人民币 984,258,000 元，取得 CIMC Offshore 15%的股权。增资于 2017 年 12 月完成，本集团对 CIMC Offshore 的持股比例由 100%下降为 85%。基于协议的条款，如发生约定的特定情况及事项时，国投基金有权通过将所持 CIMC Offshore 股权转让给第三方的方式实现退出。如股权转让款低于其认缴增资对价与认缴增资对价年化 5.2%/年(复利)计算收益之和，由本集团进行差额补足。本集团就差额补足义务按照公允价值确认衍生金融负债。

4、应收票据

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	977,775	1,237,458
商业承兑汇票	182,605	186,089
减：坏账准备	-	-
合计	<u>1,160,380</u>	<u>1,423,547</u>

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团预计应收票据可以全额收回，故未计提坏账准备。

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

上述应收票据均为一年内到期。

(a) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团列示于应收票据的已质押的应收票据如下：

	2019 年 6 月 30 日
银行承兑汇票	20,631
商业承兑汇票	69,824
	<u>90,455</u>

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的金额（2018 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
集装箱类	8,184,822	6,852,841
道路运输车辆类	3,012,273	2,713,628
能源、化工及液态食品装备类	3,243,291	3,356,733
海洋工程类	643,728	495,519
空港装备类	2,519,337	1,848,944
物流服务类	1,263,549	1,326,322
重卡类	1,266,320	1,060,341
其他	1,142,069	1,105,053
小计	21,275,389	18,759,381
减：坏账准备	(863,963)	(863,462)
合计	20,411,426	17,895,919

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应收账款（续）

(a) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	18,864,514	16,161,762
1 到 2 年(含 2 年)	964,104	997,255
2 到 3 年(含 3 年)	776,220	868,445
3 年以上	670,551	731,919
小计	21,275,389	18,759,381
减：坏账准备	(863,963)	(863,462)
合计	20,411,426	17,895,919

(b) 于 2019 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	4,665,049	-	21.93%

于 2018 年 12 月 31 日，本集团前五名应收账款总额为人民币 4,820,926,000 元，占应收账款总额的比例为 25.70%。

(c) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2019 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(2018 年：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应收账款（续）

(2) 坏账准备

(a) 于 2019 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	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	4,990,127	0.27%	13,609	按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
道路运输车辆类	1,368,787	3.24%	44,394	
能源、化工及液态食品装备类	215,289	63.00%	135,623	
海洋工程类	6,288	24.08%	1,514	
空港装备类	384,771	7.33%	28,193	失准备
物流服务类	228,218	1.13%	2,575	
重卡类	887,636	8.78%	77,907	
其他	1,113,439	0.97%	10,853	
	<u>9,194,555</u>		<u>314,668</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应收账款（续）

(2) 坏账准备（续）

(b) 于 2019 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合 - 集装箱类：

	2019 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	2,883,873	3.52%	101,585
逾期 1 个月以内	1,833	0.00%	-
逾期 1 至 3 个月	100,781	0.97%	978
逾期 3 至 12 个月	178,686	2.18%	3,898
逾期 1 至 2 年	11,010	52.46%	5,776
逾期 2 至 3 年	519	100.00%	519
逾期 3 年以上	17,993	100.00%	17,993
	<u>3,194,695</u>		<u>130,749</u>

组合 - 道路运输车辆类：

	2019 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	1,182,284	1.26%	14,861
逾期 1 个月以内	135,087	1.61%	2,173
逾期 1 至 3 个月	114,816	4.48%	5,149
逾期 3 至 12 个月	100,329	5.81%	5,825
逾期 1 至 2 年	52,099	20.03%	10,437
逾期 2 至 3 年	27,272	80.03%	21,827
逾期 3 年以上	31,599	98.74%	31,200
	<u>1,643,486</u>		<u>91,472</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应收账款（续）

(2) 坏账准备（续）

(b) 于 2019 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合 - 能源、化工及液态食品装备类:

	2019 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	1,993,746	0.00%	-
逾期 1 个月以内	139,972	5.79%	8,104
逾期 1 至 3 个月	228,691	3.26%	7,466
逾期 3 至 12 个月	363,334	4.90%	17,809
逾期 1 至 2 年	128,585	24.87%	31,985
逾期 2 至 3 年	75,425	24.42%	18,416
逾期 3 年以上	98,249	50.99%	50,099
	<u>3,028,002</u>		<u>133,879</u>

组合 - 海洋工程类:

	2019 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
逾期 1 个月以内	<u>637,440</u>	1.67%	<u>10,674</u>

组合 - 空港装备类:

	2019 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	890,369	0.00%	-
逾期 1 个月以内	13,378	0.00%	-
逾期 1 至 3 个月	34,507	0.08%	29
逾期 3 至 12 个月	1,128,717	5.88%	66,417
逾期 1 至 2 年	19,639	5.95%	1,168
逾期 2 至 3 年	19,663	26.77%	5,263
逾期 3 年以上	28,293	65.07%	18,410
	<u>2,134,566</u>		<u>91,287</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应收账款（续）

(2) 坏账准备（续）

(b) 于 2019 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合 - 重卡类:

	2019 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	118,057	0.00%	-
逾期 1 个月以内	13,097	0.00%	-
逾期 1 至 3 个月	18,398	0.00%	-
逾期 3 至 12 个月	112,579	4.02%	4,523
逾期 1 至 2 年	38,210	16.64%	6,359
逾期 2 至 3 年	11,974	22.87%	2,738
逾期 3 年以上	66,369	51.19%	33,971
	<u>378,684</u>		<u>47,591</u>

组合 - 物流服务类:

	2019 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	867,122	0.12%	1,050
逾期 1 个月以内	53,148	1.81%	960
逾期 1 至 3 个月	33,783	5.00%	1,689
逾期 3 至 12 个月	38,985	3.20%	1,249
逾期 1 至 2 年	27,429	31.05%	8,517
逾期 2 至 3 年	9,970	100.00%	9,970
逾期 3 年以上	4,894	100.00%	4,894
	<u>1,035,331</u>		<u>28,329</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应收账款（续）

(2) 坏账准备（续）

(b) 于 2019 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续)：

组合 - 其他类：

	2019 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	26,203	57.53%	15,074
逾期 1 个月以内	70	0.00%	-
逾期 1 至 3 个月	-	-	-
逾期 3 至 12 个月	350	10.57%	37
逾期 1 至 2 年	1,503	0.00%	-
逾期 2 至 3 年	504	40.28%	203
逾期 3 年以上	-	-	-
	<u>28,630</u>		<u>15,314</u>

2019 年 1-6 月，本集团计提的坏账准备金额为 52,911,000 元(2018 年 1-6 月：人民币 42,037,000 元)，其中收回或转回的坏账准备金额为 30,312,000 元(2018 年 1-6 月：人民币 36,072,000 元)。

2019 年 1-6 月，本集团实际核销的应收账款账面余额为人民币 23,277,000 元(2018 年 1-6 月：人民币 985,000 元)，坏账准备金额为人民币 23,277,000 元（2018 年 1-6 月：人民币 985,000 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、应收账款（续）

(3) 期末应收关联方账款情况

于 2019 年 6 月 30 日，本集团应收关联方账款总额为人民币 184,101,000 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 251,663,000 元），占应收账款总额的比例为 0.86%（2018 年 12 月 31 日：1.35%）

单位名称	与本集团关联关系	2019 年 6 月 30 日			2018 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	本集团联营企业	135,476	0.64%	-	-	-	-
宁夏长明天然气开发有限公司（“宁夏长明”）							
（i）	本集团联营企业	-	-	-	60,750	0.32%	-
陕西重型汽车有限公司（“陕西重汽”）	本集团子公司少数股东	25,865	0.12%	-	87,335	0.47%	-
东方国际集装箱（广州）有限公司	本集团重要股东的子公司	6,569	0.03%	-	-	-	-
东方国际集装箱（锦州）有限公司	本集团重要股东的子公司	6,307	0.03%	-	-	-	-
日邮振华	本集团合营企业	4,911	0.02%	-	7,010	0.04%	-
Gasfin Investment S.A.（“Gasfin”）	本集团子公司少数股东	-	-	-	9,539	0.05%	-
日本住友商事株式会社（“日本住友”）	本集团子公司少数股东	-	-	-	71,825	0.38%	-
浙江鑫隆	本集团联营企业	-	-	-	5,794	0.03%	-
天津首农东疆	本集团联营企业	-	-	-	1,863	0.01%	-
森钜江门	本集团联营企业	-	-	-	1,457	0.01%	-
东方国际集装箱(连云港)有限公司							
（“东方国际”）	本集团重要股东的子公司	-	-	-	1,223	0.01%	-
Ocean En-Tech	本集团联营企业	-	-	-	1,200	0.01%	-
其他关联方		4,973	0.02%	-	3,667	0.02%	-
合计		184,101	0.86%	-	251,663	1.35%	-

（i）截至 2019 年 6 月 30 日，宁夏长明已成为本集团子公司。

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团无应收账款质押给银行作为取得短期借款的担保。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应收款项融资

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	1,006	-
银行承兑汇票	39,912	179,412
减：坏账准备	-	-
合计	<u>40,918</u>	<u>179,412</u>

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，故将该子公司的银行承兑汇票分类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 2019 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信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团列示于应收款项融资的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
商业承兑汇票	24,185	1,006
银行承兑汇票	3,275,515	39,912
	<u>3,299,700</u>	<u>40,918</u>

7、 预付款项

(1) 预付款项分类分析如下：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
预付土地款	212,150	4,101,550
原材料(包括在建船舶设备款)	3,004,721	2,745,818
其他	37,095	55,373
小计	3,253,966	6,902,741
减：减值准备	(41,057)	(41,444)
合计	<u>3,212,909</u>	<u>6,861,297</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、预付账款（续）

(2) 预付款项账龄分析如下：

	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	2,581,064	79.32%	5,978,612	86.61%
1 至 2 年(含 2 年)	112,763	3.47%	278,274	4.03%
2 至 3 年(含 3 年)	66,198	2.03%	46,078	0.67%
3 年以上	493,941	15.18%	599,777	8.69%
小计	3,253,966	100.00%	6,902,741	100.00%
减：减值准备	(41,057)	1.26%	(41,444)	0.60%
合计	3,212,909	98.74%	6,861,297	99.40%

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 2019 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	671,129	20.62%

于 2018 年 12 月 31 日，本集团前五名预付款项总额为人民币 1,037,969,000 元，占预付款项总额比例的 15.04%。

(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 2019 年 6 月 30 日及 2018 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、预付账款（续）

(5) 预付关联方的预付款项分析如下：

单位名称	与本集团关 联关系	2019 年 6 月 30 日			2018 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
陕西重汽	子公司的少数股东	8,045	0.25%	-	173	0.00%	-
玉柴联合动力股份有限公司	本集团合营企业	5,506	0.17%	-	-	-	-
深圳市中集天亿投资合伙企业(有限合伙)	本集团合营企业	2,080	0.06%	-	3,900	0.06%	-
其他关联方		-	-	-	425	0.01%	-
合计		15,631	0.48%	-	4,498	0.07%	-

8、其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示如下：

		2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
关联方资金拆借		2,076,955	2,334,961
应收股权增资/转让款	附注四、8(5)(i)	3,799,195	3,956,738
预付股权转让款及财务资助	(i)	178,634	178,634
借款	(ii)	777,398	1,731,998
买入返售金融资产	(iii)	49,800	670,000
押金、保证金		1,190,799	1,216,741
应收拆迁补偿款	(iv)	28,694	91,445
应收退税款		188,409	234,306
应收政府补助		165,156	16,200
应收利息		9,248	8,775
应收股利		18,874	12,816
其他		1,055,172	1,248,659
小计		9,538,334	11,701,273
减：坏账准备		(418,458)	(425,129)
合计		9,119,876	11,276,144

(i) 本集团子公司安瑞科控股之间接全资子公司安瑞科深圳投资控股于 2015 年 8 月 27 日与 SOEG PTE LTD、江苏太平洋造船集团股份有限公司及春和集团有限公司（统称“卖方”）订立一项协议（“协议”），据此卖方同意出售以及安瑞科深圳投资控股同意购入南通太平洋 100%的股权。其后，安瑞科深圳投资控股、南通太平洋及春和订立财务资助框架协议（“财务资助协议”），规管安瑞科深圳投资控股以贷款及担保形式向南通太平洋提供的财务资助。

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

8、 其他应收款（续）

(1) 其他应收款按分类列示如下(续):

(i)安瑞科深圳投资控股于 2016 年 6 月 1 日公告，董事会认为协议中的若干先决条件不能达成，卖方违反了协议若干重大条款。安瑞科深圳投资控股向卖方发出了终止通知函，以终止协议。安瑞科深圳投资控股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，安瑞科深圳投资控股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。

2017 年度，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。基于管理人提供的偿债能力分析报告，安瑞科深圳投资控股进一步计提约人民币 105,549,000 元的减值准备。

于 2017 年 7 月 5 日，安瑞科深圳投资控股、南通太平洋与管理人订立重整投资协议(“重整计划”)，据此，安瑞科深圳投资控股(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。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 日成为安瑞科深圳投资控股的全资子公司。

安瑞科深圳投资控股于 2018 年 12 月收到江苏省高级人民法院送达的应诉通知书及传票等诉讼材料，SOEG PTE LTD 要求安瑞科深圳投资控股支付其中包括就 2015 年从 SOEG PTE LTD 收购南通太平洋股权转让之人民币 153,456,000 元余款。考虑现时诉讼的进展，本公司董事会认为于 2019 年 6 月 30 日本集团的账目就该诉讼无需计提拨备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

8、 其他应收款（续）

(1) 其他应收款按分类列示如下(续):

(ii)借款主要包括财务公司同业拆借、车贷代偿款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。

(iv)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控股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 2019 年 6 月 30 日，该款项尚有人民币 25,000,000 元未收回。

于 2018 年，深圳市南山区招商街道办事处与本集团之子公司深圳南方中集集装箱服务有限公司签订协议，明确规定了补偿因地铁 2 号线工程赤湾停车场站及左炮台站建设而拆迁建(构)筑物的款项。深圳南方中集集装箱服务有限公司已于 2018 年 9 月 30 日将合同约定的补偿项目及占地范围移交给深圳市地铁集团有限公司使用。截至 2019 年 6 月 30 日，应收拆迁补偿款合计人民币 3,694,000 元尚未收回。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

8、 其他应收款（续）

(2) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段					第三阶段			合计
	未来 12 个月内预期信用损失(组合)		未来 12 个月内预期信用损失(单项)		小计	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备	账面余额	坏账准备		
2018 年 12 月 31 日	11,270,237	-	178,749	178,749	178,749	252,287	246,380	425,129	
本期新增	155,487	-	808	808	808	-	-	808	
本期转回	(2,306,511)	-	(3,632)	(3,632)	(3,632)	(6,121)	-	(3,632)	
本期转销	-	-	(3,168)	(3,168)	(3,168)	-	(643)	(3,811)	
其中：本期核销	-	-	(3,168)	(3,168)	(3,168)	-	(643)	(3,811)	
终止确认	-	-	-	-	-	-	-	-	
外币报表折算差	-	-	(36)	(36)	(36)	-	-	(36)	
2019 年 6 月 30 日	9,119,213	-	172,721	172,721	172,721	246,166	245,737	418,458	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

8、 其他应收款（续）

(2) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(i) 于 2019 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	理由
单项计提：				
借款	45,705	100.00%	45,625	
押金、保证金	31,270	100.00%	31,270	
应收拆迁补偿款	390	100.00%	390	
其他	95,590	100.00%	95,590	
	<u>172,955</u>		<u>172,955</u>	
组合计提：				
关联方资金拆借	2,076,955	0.00%	-	注：按照整个存
应收股权增资/转让款	3,799,195	0.00%	-	续期内预期信用
		0.00%	-	损失的金额确认
借款	676,971			损失准备
买入返售金融资产	49,800	0.00%	-	
押金、保证金	1,146,719	0.00%	-	
应收拆迁补偿款	28,304	0.00%	-	
应收退税款	188,409	0.00%	-	
应收政府补助	165,156	0.00%	-	
应收利息	9,248	0.00%	-	
应收股利	18,874	0.00%	-	
其他	959,582	0.00%	-	
	<u>9,119,213</u>		<u>-</u>	

(ii) 于 2019 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	理由
单项计提：				
预付股权转让款及财务资助款	178,634	100.00%	178,634	注：按照整个
借款	54,722	99.22%	54,293	存续期内预期
押金、保证金	12,810	100.00%	12,810	信用损失的金
				额确认损失准
	<u>246,166</u>		<u>245,737</u>	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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

8、其他应收款（续）

(3) 本期坏账准备转回或收回情况

本期计提的坏账准备金额为人民币 808,000 元(2018 年 1-6 月：人民币 31,709,000 元)，收回或转回的坏账准备金额为人民币 3,632,000 元(2018 年 1-6 月：人民币 2,562,000 元)。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款金额合计人民币 3,811,000 元(2018 年 1-6 月：人民币 6,317,000 元)。

(5) 于 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	注	性质	余额	账龄	占其他应收款余额的比例	坏账准备
天津蓝水海洋工程有限合伙企业 (“天津蓝水”)	(i)	应收股权增资款	3,575,000	2 至 3 年	37.48%	-
东莞市碧桂园房地产开发有限公司 (“东莞碧桂园”)	(ii)	关联方资金拆借	1,015,538	1 年以内	10.65%	-
曲靖市中碧瑞房地产开发有限公司		关联方资金拆借	583,100	1 年以内	6.11%	-
镇江中集润宇置业有限公司		关联方资金拆借	218,471	1 至 3 年	2.29%	-
普洛斯投资管理（中国）有限公司		应收股权增资/转让款	174,182	1 至 2 年	1.83%	-
合计			5,566,291		58.36%	-

(i) 于 2016 年 12 月 23 日，本集团子公司前海融资租赁及天津永旺与天津蓝水签订增资协议，工商变更已经于 2016 年 12 月 28 日完成。截至 2019 年 6 月 30 日，尚有人民币 35.75 亿元增资款未到账。根据合作协议，天津永旺增资日之后的 2017-2019 年度天津蓝水每年的预期收益率不低于 4.9853%，于 2018 年后开始支付。该部分分红承诺经评估确认其他非流动负债金额为人民币 487,632,000 元(附注四、46)，总增资额和前述负债的差额计入权益。

(ii) 截至 2019 年 6 月 30 日，本集团子公司东莞正易向碧桂园地产的子公司东莞市碧桂园房地产开发有限公司(“东莞碧桂园”)提供的往来资金人民币 1,015,538,000 元尚未收回。

(6) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团按照应收金额确认的政府补助为人民币 165,156,000 元，预计 2019 年内收取。

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

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

8、其他应收款（续）

(8) 于 2019 年 6 月 30 日其他应收关联方款项情况

单位名称	与本集团 关联关系	2019 年 6 月 30 日				2018 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
碧桂园地产及其子公司	本集团子公司少数股东	1,762,546	资金拆借	18.48%	-	2,028,506	资金拆借	17.34%	-
镇江中集润宇置业有限公司(“润宇置业”)	本集团联营企业	218,471	资金拆借	2.29%	-	256,952	资金拆借	2.20%	-
招商局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	0.74%	-	70,650	股权转让款	0.60%	-
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	本集团重要股东的子公司	50,998	资金拆借	0.53%	-	-	-	-	-
上海丰扬	本集团联营企业	34,204	资金拆借	0.36%	-	34,204	资金拆借	0.29%	-
青岛港国际贸易物流有限公司	本集团联营企业	28,042	委托贷款	0.29%	-	-	-	-	-
南通新洋环保板业有限公司(“南通新洋”)	本集团联营企业	10,736	资金拆借	0.12%	-	11,028	资金拆借	0.09%	-
其他关联方		10,494		0.11%	-	5,093		0.04%	-
合计		2,186,141		22.92%	-	2,406,433		20.56%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 存货

(1) 存货分类

	2019 年 6 月 30 日			2018 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	存货跌价准备及合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,991,158	(236,798)	4,754,360	4,414,392	(241,276)	4,173,116
在产品	3,522,906	(93,650)	3,429,256	3,597,594	(97,343)	3,500,251
产成品及库存商品	4,803,646	(109,555)	4,694,091	4,991,136	(104,573)	4,886,563
委托加工材料	229,228	(208)	229,020	241,316	(208)	241,108
备品备件	220,928	(6,424)	214,504	219,161	(6,457)	212,704
低值易耗品	32,462	(279)	32,183	30,199	(374)	29,825
在途材料	45,529	-	45,529	33,731	-	33,731
房地产已完工开发产品	560,444	(13,750)	546,694	660,425	(14,538)	645,887
房地产在建开发产品	14,715,212	(4,992)	14,710,220	9,523,556	(4,992)	9,518,564
海洋工程项目	4,915,700	(861,594)	4,054,106	4,943,242	(860,597)	4,082,645
合同履约成本	11,865	-	11,865	10,930	-	10,930
合计	34,049,078	(1,327,250)	32,721,828	28,665,682	(1,330,358)	27,335,324

于 2019 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 296,575,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 160,255,000 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 4.65%(2018 年 1-6 月：4.93%)。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的存货为人民币 558,460,000 元(2018 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 存货(续)

(2) 存货账面余额本期变动分析如下：

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
原材料	4,414,392	28,867,300	(28,290,534)	4,991,158
在产品	3,597,594	19,655,201	(19,729,889)	3,522,906
产成品及库存商品	4,991,136	32,453,332	(32,640,822)	4,803,646
委托加工材料	241,316	886,591	(898,679)	229,228
备品备件	219,161	313,466	(311,699)	220,928
低值易耗品	30,199	109,991	(107,728)	32,462
在途材料	33,731	26,727	(14,929)	45,529
房地产已完工开发产品	660,425	301	(100,282)	560,444
房地产在建开发产品	9,523,556	5,192,460	(804)	14,715,212
海洋工程项目	4,943,242	33,109	(60,651)	4,915,700
合同履约成本	10,930	3,866	(2,931)	11,865
合计	<u>28,665,682</u>	<u>87,542,344</u>	<u>(82,158,948)</u>	<u>34,049,078</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 存货(续)

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备分析如下：

存货种类	2018 年 12 月 31 日	本期增加 计提	本期减少		外币报表折 算影响数	2019 年 6 月 30 日
			转回	转销		
原材料	241,276	10,215	(5,388)	(6,402)	(2,903)	236,798
在产品	97,343	140	(3,854)	-	21	93,650
产成品及库存商品	104,573	14,978	(785)	(9,267)	56	109,555
委托加工材料	208	-	-	-	-	208
备品备件	6,457	16	(699)	665	(15)	6,424
低值易耗品	374	-	(17)	(35)	(43)	279
房地产已完工开发产品	14,538	-	(788)	-	-	13,750
房地产在建开发产品	4,992	-	-	-	-	4,992
海洋工程项目	860,597	-	-	-	997	861,594
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	<u>1,330,358</u>	<u>25,349</u>	<u>(11,531)</u>	<u>(15,039)</u>	<u>(1,887)</u>	<u>1,327,250</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 存货(续)

(4) 存货跌价准备情况如下：

(a) 2019 年 1-6 月本集团计提的存货跌价准备主要是由于部分产品价格下滑和对呆滞或废旧物资而计提。

存货跌价准备本期转回/转销情况说明如下：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
在产品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
产成品及库存商品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
委托加工材料	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
备品备件	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
低值易耗品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
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
海洋工程项目	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10、 合同资产

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
合同资产	2,448,186	1,551,556
减：合同资产减值准备	(15,558)	(37,208)
	<u>2,432,628</u>	<u>1,514,348</u>

于 2019 年 6 月 30 日，单项计提减值准备的合同资产分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
海洋工程类	596,953	0.66%	3,920	注：按照整个存续期内预期信用损失的金 额确认损失准备
能源、化工及液态食品装备类	<u>1,354,197</u>	0.86%	<u>11,638</u>	
	<u>1,951,150</u>		<u>15,558</u>	

于 2019 年 6 月 30 日，组合计提减值准备的合同资产分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
空港装备类	<u>497,036</u>	0.00%		注：按照整个存续期内预期信用损失的金 额确认损失准备

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 持有待售资产

	2019 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—			
投资性房地产	26,401	-	26,401
固定资产	86,296	-	86,296
无形资产	85,177	-	85,177
合计	197,874	-	197,874

	2018 年 12 月 31 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—			
投资性房地产	26,401	-	26,401
固定资产	86,296	-	86,296
无形资产	85,177	-	85,177
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 30,404,000 元的固定资产和人民币 74,954,000 元的无形资产出售，转让价格为人民币 136,000,000 元。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，转让价格为人民币 138,950,000 元。尽管上述交易尚未完成，但本集团预计在 2019 年内完成。因此在 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 一年内到期的非流动资产

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收融资租赁款(附注四、15)	6,658,854	6,525,655
减：未实现融资收益	(1,427,517)	(1,437,660)
应收融资租赁款净值	5,231,337	5,087,995
分期收款销售商品	10,901	10,674
其他	169,736	5,635
小计	5,411,974	5,104,304
减：减值准备	(650,263)	(716,418)
合计	4,761,711	4,387,886

于 2019 年 6 月 30 日，本集团一年内到期的长期应收关联方的余额为 36,066,000 元(2018 年 12 月 31 日：96,523,000 元)。

单位名称	与本集团关联关系	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
利华能源	本集团联营企业	22,323	53,588
玉柴联合动力	本集团合营企业	-	15,070
New Horizon Shipping UG	本集团合营企业	13,743	12,925
中亿新威	本集团联营企业	-	11,247
宁夏长明(i)	本集团联营企业	-	3,693
合计		36,066	96,523

(i) 截至 2019 年 6 月 30 日，宁夏长明已成为本集团子公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 其他流动资产

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣/预缴税费	1,057,423	836,995
其他	9,758	22,330
合计	<u>1,067,181</u>	<u>859,325</u>

14、 其他债权投资

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
国家开发银行 2015 年第十期金融债券(i)	30,821	30,581
减：其他债权投资减值准备	-	-
	<u>30,821</u>	<u>30,581</u>

(i)于 2019 年 6 月 30 日，该其他债权投资的账面价值为人民币 30,000,000 元，票面利率 4.21%，到期收益率 3.32%，到期日为 2025 年 4 月 10 日，公允价值为人民币 30,821,000 元。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有的债券均具有投资级的外部信用评级，交易对手方偿还能力较强，违约风险较低，本集团将其视为较低信用风险的金融工具，按照未来 12 个月内预期信用损失计量损失准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 长期应收款

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收融资租赁款	27,343,304	28,169,139
减：未实现融资收益	(7,867,988)	(9,111,735)
应收融资租赁款净值	19,475,316	19,057,404
分期收款销售商品	51,181	53,332
其他	536,956	211,986
小计	20,063,453	19,322,722
减：坏账准备	(1,088,261)	(1,060,467)
小计	18,975,192	18,262,255
减：一年内到期的非流动资产	(4,761,711)	(4,387,886)
合计	14,213,481	13,874,369

于 2019 年 6 月 30 日，长期应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2018 年 12 月 31 日：无)。

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

最低租赁收款额	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	6,658,854	6,525,655
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	783,070	3,305,901
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	2,683,549	2,462,104
3 年以上	17,217,831	15,875,479
小计	27,343,304	28,169,139
减：未实现融资收益	(7,867,988)	(9,111,735)
合计	19,475,316	19,057,404

于 2019 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(2018 年 12 月 31 日：人民币 64,475,000 元)。

应收关联方长期应收款分析如下：

单位名称	与本集团关联关系	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
New Horizon Shipping UG	本集团合营企业	560,425	566,707
利华能源	本集团联营企业	-	10,285
玉柴联合动力	本集团合营企业	-	1,256
中亿新威	本集团联营企业	27,048	21,432
合计		587,473	599,680

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表:

	第一阶段					第二阶段		第三阶段					合计
	未来 12 个月内 预期信用损失(组合)		未来 12 个月内 预期信用损失(单项)		小计	整个存续期预期信用损失(信 用风险已显著增加但尚未发生 信用减值)		整个存续期预期信用损失(已 发生信用减值)(组合)		整个存续期预期信用损失(已 发生信用减值)(单项)		小计	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
2018 年 12 月 31 日	6,991,551	251,402	11,215,705	30,117	281,519	470,513	243,831	160,300	140,269	484,653	394,848	535,117	1,060,467
本期新增	2,707,616	38,511	255,453	50	38,561	-	2,319	-	231	-	-	231	41,111
本期转回	(1,859,387)	(13,955)	(334,441)	-	(13,955)	(51,718)	-	(5,886)	-	-	-	-	(13,955)
本期转销	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：本期核销	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
终止确认	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
转入第二阶段	(61,457)	(10,786)	-	-	(10,786)	99,389	37,393	(37,932)	(26,607)	-	-	(26,607)	-
转入第三阶段	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
转入第一阶段	5,965	12,878	-	-	12,878	-	-	(5,965)	(12,878)	-	-	(12,878)	-
外币报表折算差	(3,656)	(224)	27,932	-	(224)	4,818	862	-	-	-	-	-	638
2019 年 6 月 30 日	7,780,632	277,826	11,164,649	30,167	307,993	523,002	284,405	110,517	101,015	484,653	394,848	495,863	1,088,261

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(i) 于 2019 年 6 月 30 日，处于第一阶段的长期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	理由
单项计提：				
应收融资租赁款	10,974,849	0.27%	30,167	
其他	189,800	0.00%	-	
	<u>11,164,649</u>		<u>30,167</u>	按照整个存续 期内预期信用 损失金额计提 损失准备
组合计提：				
应收融资租赁款	7,426,434	3.74%	277,826	
分期收款销售商品	7,042	0.00%	-	
其他	347,156	0.00%	-	
	<u>7,780,632</u>		<u>277,826</u>	

(ii) 于 2019 年 6 月 30 日，处于第二阶段的长期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	理由
组合计提：				
				按照整个存续 期内预期信用 损失金额计提 损失准备
应收融资租赁款	517,164	54.71%	282,945	
分期收款销售商品	5,838	25.01%	1,460	
	<u>523,002</u>		<u>284,405</u>	

(iii) 于 2019 年 6 月 30 日，处于第三阶段的长期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	理由
单项计提：				
应收融资租赁款	484,653	81.47%	394,848	
	<u>484,653</u>		<u>394,848</u>	按照整个存续 期内预期信用 损失金额计提 损失准备
组合计提：				
应收融资租赁款	72,216	84.84%	62,714	
分期收款销售商品	38,301	100.00%	38,301	
	<u>110,517</u>		<u>101,015</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

		2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
合营企业	(2)	674,240	604,023
联营企业	(3)	4,759,208	2,968,487
		5,433,448	3,572,510
减：长期股权投资减值准备		(2,610)	(2,610)
合计		5,430,838	3,569,900

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

本集团与联营企业、合营企业之间不存在转移资金方面的重大限制。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 长期股权投资(续)

(2) 对合营企业的长期股权投资：

	2018 年 12 月 31 日	追加或减少 投资	按权益法 调整的净损益	本期增减变动	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表 折算差额	2019 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”)	54,081	-	4,246	-	-	-	-	-	58,327	-
超酷(上海)制冷设备有限公司	1,774	(1,774)	-	-	-	-	-	-	-	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振华”)	66,916	-	2,049	-	-	(7,186)	-	-	61,779	-
川崎振华物流(天津)有限公司	26,949	-	789	-	-	-	-	-	27,738	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司	15,690	-	1,444	-	-	-	-	54	17,188	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司	5,694	-	634	-	-	-	-	26	6,354	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司	24,369	-	1,628	-	-	-	-	83	26,080	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司	6,280	-	296	-	-	-	-	13	6,589	-
玉柴联合动力股份有限公司(“玉柴联合动力”)	242,075	-	10,215	-	-	-	-	-	252,290	-
深圳中集移动物联国际运营服务有限公司	37	-	(1)	-	-	-	-	-	36	-
宁波梅山保税港区创智联诚投资管理合伙企业(有限合伙)	51,070	-	-	-	-	-	-	-	51,070	-
杭州映合投资管理合伙企业(有限合伙)	16,695	(6,665)	-	-	-	-	-	-	10,030	-
New Horizon Shipping UG	32,951	-	-	-	-	-	-	3	32,954	-
Chemgas Schiffahrts UG (haftungsbeschränkt)&Co.MT"GASCHEMNARWHA	7,452	64,424	-	-	-	-	-	(61)	71,815	-
深圳中集光大物流股权投资基金合伙企业(有限合伙)	50,490	-	-	-	-	-	-	-	50,490	-
广西天使小镇教育投资有限公司	1,500	-	-	-	-	-	-	-	1,500	-
合计	604,023	55,985	21,300	-	-	(7,186)	118	118	674,240	-

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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 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									
	2018 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 或利润	外币报表 折算 差额	计提 减值准备	其他	2019 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”)	8,239	-	-	-	-	-	22	-	-	8,261	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司 (“厦门中集海投”)	22,931	-	946	-	-	-	8	-	-	23,885	-
大连集龙物流有限公司	51,227	-	90	-	-	-	35	-	-	51,352	-
森钜(江门)科技材料有限公司(“森钜江门”)	45,093	-	-	-	-	-	-	-	-	45,093	-
上海丰扬房地产开发有限公司(“上海丰扬”)	205,083	-	645	-	-	-	-	-	-	205,728	-
Ocean En-Tech	202,236	36,735	-	-	-	-	(872)	-	-	238,099	-
Marine Subsea & Consafe Limited (“MSC”)	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
天珠(上海)国际货运代理有限公司 (“天珠国际”)	1,880	-	(76)	-	-	-	-	-	-	1,804	-
利华能源储运股份有限公司(“利华能源”)	111,415	-	-	-	-	-	-	-	-	111,415	-
江苏锐成机械有限公司(“江苏锐成”)	38,953	-	-	-	-	-	-	-	-	38,953	-
酒泉市安瑞科昆仑深冷机械有限责任公司 (“酒泉深冷”)	2,608	-	-	-	-	-	-	-	-	2,608	(2,608)
纽敦光电科技(上海)有限公司(“纽敦光电”)	16,327	-	(197)	-	-	-	-	-	-	16,130	-
徐州中集木业有限公司(“徐州木业”)	28,408	-	(1,577)	-	-	-	-	-	-	26,831	-
天津首农东疆牧业有限责任公司 (“天津首农东疆”)	22,782	-	(929)	-	-	-	-	-	-	21,853	-
青岛港国际贸易物流有限公司	49,568	-	1,855	-	-	-	-	-	-	51,423	-
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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动								2019 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加或 减少投资	按权益法调 整的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的 现金股利	外币报表折 算差额	计提 减值准备	其他		
加华海运有限公司(“加华海运”)	119,246	-	-	-	-	-	171	-	-	119,417	-
鑫都货运有限公司	951	-	282	-	-	-	-	-	-	1,233	-
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 Sea Rigs AS	13,720	-	-	-	-	-	2,168	-	-	15,888	-
宁夏长明(i)	16,619	(16,619)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
成都以达通信设备有限公司	1,890	-	(74)	-	-	-	-	-	-	1,816	-
深圳市路演中网络科技有限公司(“深圳路演中”)	7,075	-	-	-	-	-	-	-	-	7,075	-
北京集酷创展国际文化传播有限公司	13,069	-	318	-	-	-	-	-	-	13,387	-
广州中浩控制技术有限公司	31,323	-	(203)	-	-	(1,080)	-	-	-	30,040	-
上海罐联供应链科技发展有限公司	1,661	-	-	-	-	-	-	-	-	1,661	-
浙江鑫隆竹业有限公司(“浙江鑫隆”)	11,473	-	-	-	-	-	-	-	-	11,473	-
宁国广申竹木制品有限公司(“宁国广申”)	1,069	-	-	-	-	-	-	-	-	1,069	-
福建省青晨竹业有限公司(“青晨竹业”)	4,589	-	-	-	-	-	-	-	-	4,589	-
森钜(上海)国际贸易有限公司(“森钜上海”)	968	-	-	-	-	-	-	-	-	968	-
深圳市凯卓立液压设备股份有限公司 (“凯卓立液压”)	21,742	-	-	-	-	-	-	-	-	21,742	-
中亿新威	31,195	-	-	-	-	-	-	-	-	31,195	-
河南一达天下物流科有限公司(“河南一达”)	1,891	-	-	-	-	-	-	-	-	1,891	-
深圳市超级蓝领网络科技有限公司	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-
上海鑫百勤专用车辆有限公司	15,538	-	-	-	49	-	-	-	-	15,587	-
深圳市中集天亿投资合伙企业(有限合伙)	8,971	-	-	-	-	-	-	-	-	8,971	-
横琴中集睿德信创新创业投资基金(有限合伙)	30,295	-	(134)	-	-	-	-	-	-	30,161	-

(i) 截至 2019 年 6 月 30 日，宁夏长明已成为本集团子公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 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									
	2018 年 12 月 31 日	追加或 减少投资	按权益法调 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	2019 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
深圳市星火车联科技有限公司	340	-	-	-	-	-	-	-	-	340	-
青岛港联华国际物流有限公司	8,904	-	310	-	-	-	-	-	-	9,214	-
宁波华翔汽车新材料科技有限公司	404	-	-	-	-	-	-	-	-	404	-
镇江神行太保科技有限公司	1,928	330	-	-	-	-	-	-	-	2,258	-
深圳市信汇益金投资合伙企业(有限合伙)	28,820	67,513	-	-	-	-	-	-	-	96,333	-
Cela S.r.L	21,729	648	169	-	-	-	(730)	-	-	21,816	-
OOS International B.V.	3,029	-	-	-	-	-	150	-	-	3,179	-
宁波地中海集装箱堆场有限公司(“宁波地中海”)	20,308	-	1,967	-	-	-	-	-	-	22,275	-
深圳数翔科技有限公司	509	-	-	-	-	-	-	-	-	509	-
舟山长宏国际船舶修造有限公司(“舟山长宏”)	134,212	-	-	-	-	-	-	-	-	134,212	-
合肥创宇新能源科技有限公司(“合肥创宇”)	2,799	3,159	(47)	-	-	-	-	-	-	5,911	-
南通中集翌科新材料开发有限公司(“南通翌科”)	6,475	-	-	-	-	-	-	-	-	6,475	-
深圳市太子湾商融置业有限公司(“商融置业”)	1,548,667	-	-	-	-	-	-	-	-	1,548,667	-
深圳市太子湾商泰置业有限公司	-	1,620,347	-	-	-	-	-	-	-	1,620,347	-
上海音锋机器人股份有限公司	19,941	-	-	-	-	-	-	-	-	19,941	-
江苏万京技术有限公司	-	12,800	-	-	-	-	-	-	-	12,800	-
中集东瀚(上海)航运有限公司	-	20,873	419	-	-	-	-	-	-	21,292	-
贵州银科环境资源有限公司	-	14,000	-	-	-	-	-	-	-	14,000	-
山东南隍城海洋开发有限公司	-	8,000	-	-	-	-	-	-	-	8,000	-
深圳市碧集智谷投资发展有限公司	-	3,200	-	-	-	-	-	-	-	3,200	-
广州国兆粤顺投资有限公司	-	16,000	-	-	-	-	-	-	-	16,000	-
佛山市德雅标准技术研究中心	-	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	2,968,487	1,787,036	3,764	-	49	(1,080)	952	-	-	4,759,208	(2,610)

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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 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 Ocean En-Tech、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 2019 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 和酒泉深冷，无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备(2018 年 12 月 31 日：人民币 2,610,000 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 其他权益工具投资

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
非上市公司股权		
—交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德”)	309,353	243,677
—中铁联合国际有限公司(“中铁国际”)	355,303	445,596
—珠海云洲智能科技有限公司(“珠海云洲”)	22,150	22,881
—上海商桥供应链服务有限公司(“上海商桥”)	30,000	30,000
—重庆美心翼申机械股份有限公司(“重庆美心”)	15,000	20,000
—世铁特货(北京)国际物流有限公司(“世铁特货”)	3,500	3,500
—宁波北仑东华集装箱服务有限公司(“宁波北仑”)	1,200	1,200
—天津滨海中远集装箱物流有限公司(“天津滨海中远”)	19,618	19,618
—粤莞先进制造产业(东莞)股权投资基金(有限合伙)(“粤莞基金”)	14,384	14,384
—中铁特货运输有限责任公司(“中铁特货”)	161,563	-
上市公司股权		
—首长国际企业有限公司(“首长国际”)	244,285	180,884
—Otto Energy Limited	3,515	2,415
	<u>1,179,871</u>	<u>984,155</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 其他权益工具投资（续）

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
交银施罗德		
—成本	8,125	8,125
—累计公允价值变动	301,228	235,552
	<u>309,353</u>	<u>243,677</u>
中铁国际		
—成本	380,780	380,780
—累计公允价值变动	(25,447)	64,816
	<u>355,303</u>	<u>445,596</u>
珠海云洲		
—成本	20,000	20,000
—累计公允价值变动	2,150	2,881
	<u>22,150</u>	<u>22,881</u>
上海商桥		
—成本	30,000	30,000
—累计公允价值变动	-	-
	<u>30,000</u>	<u>30,000</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 其他权益工具投资（续）

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
重庆美心		
—成本	15,000	20,000
—累计公允价值变动	-	-
	<u>15,000</u>	<u>20,000</u>
世铁特货		
—成本	3,500	3,500
—累计公允价值变动	-	-
	<u>3,500</u>	<u>3,500</u>
宁波北仑		
—成本	1,200	1,200
—累计公允价值变动	-	-
	<u>1,200</u>	<u>1,200</u>
天津滨海中远		
—成本	19,618	19,618
—累计公允价值变动	-	-
	<u>19,618</u>	<u>19,618</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 其他权益工具投资（续）

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
粤莞基金		
—成本	14,384	14,384
—累计公允价值变动	-	-
	<u>14,384</u>	<u>14,384</u>
中铁特货		
—成本	161,563	-
—累计公允价值变动	-	-
	<u>161,563</u>	<u>-</u>
首长国际		
—成本	199,247	199,247
—累计公允价值变动	45,038	(18,363)
	<u>244,285</u>	<u>180,884</u>
Otto Energy Limited		
—成本	5,580	5,580
—累计公允价值变动	(2,065)	(3,165)
	<u>3,515</u>	<u>2,415</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 其他权益工具投资（续）

本集团对上述公司的表决权比例如下：

	表决权
非上市公司股权	
—交银施罗德	5.00%
—中铁国际	10.00%
—珠海云洲	1.78%
—上海商桥	1.67%
—重庆美心	3.89%
—世铁特货	2.50%
—宁波北仑	21.00%
—天津滨海中远	4.50%
—粤莞基金	13.97%
—中铁特货	1.00%
上市公司股权	
—首长国际	4.36%
—Otto Energy Limited	-

本集团的表决权仅与其行政性管理事务相关，本集团没有以任何方式参与或影响上述公司的财务和经营决策，因此本集团对上述公司不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 其他非流动金融资产

2019 年 6 月 30 日 2018 年 12 月 31 日

利率掉期合约(附注四、
3(3))

106,993

332,081

19、 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

2018 年 1 月 1 日

1,265,466

413,723

1,679,189

公允价值变动

55,469

(246)

55,223

存货转入

113,176

-

113,176

在建工程转入

12,356

-

12,356

转入资产重估增值

125,314

-

125,314

本期处置

(18,981)

-

(18,981)

2018 年 12 月 31 日

1,552,800

413,477

1,966,277

房屋建筑物及相关土
地使用权

土地使用权

合计

2019 年 1 月 1 日

1,552,800

413,477

1,966,277

本期购建

24,336

1,761

26,097

固定资产转入

528

-

528

转入资产重估增值

116,819

-

116,819

外币折算差

3,188

-

3,188

2019 年 6 月 30 日

1,697,671

415,238

2,112,909

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、投资性房地产(续)

2019 年 1-6 月，资本化计入投资性房地产的借款费为：无(2018 年 1-6 月：无)。

2019 年 1-6 月，投资性房地产公允价值变动对本集团当期损益的影响金额为人民币 0 元(2018 年 1-6：人民币 0 元)。

于 2019 年 6 月 30 日，账面价值约 221,082,000 元的房屋及建筑物(2018 年 12 月 31 日：人民币 226,781,000 元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证，预计在 2019 至 2020 年办理房屋产权证。2019 年 6 月 30 日账面价值约 31,860,000 元的土地使用权尚未取得土地证(2018 年 12 月 31 日：人民币 31,860,000 元)。

20、固定资产

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产(a)	23,724,120	23,180,408
固定资产清理(b)	11,062	8,329
	<u>23,735,182</u>	<u>23,188,737</u>

(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							
2018 年 12 月 31 日	11,861,372	10,588,052	2,445,018	1,293,282	8,075,861	1,259,977	35,523,562
企业合并增加	430,918	348,119	9,310	15,955	507	-	804,809
本期增加	264,616	359,137	98,641	77,201	69	-	799,664
在建工程转入	105,294	208,975	478,723	41,097	187	-	834,276
本期减少	(315,459)	(706,919)	(17,125)	(139,340)	(178,389)	-	(1,357,232)
外币报表折算影响数	(7,303)	(23,955)	(1,815)	(448)	8,522	(254)	(25,253)
2019 年 6 月 30 日	<u>12,339,438</u>	<u>10,773,409</u>	<u>3,012,752</u>	<u>1,287,747</u>	<u>7,906,757</u>	<u>1,259,723</u>	<u>36,579,826</u>
累计折旧							
2018 年 12 月 31 日	3,220,574	4,925,802	1,350,629	571,408	1,496,774	288,167	11,853,354
企业合并增加	74,839	58,383	6,618	12,683	-	-	152,523
本期计提	179,384	393,117	72,110	85,943	144,409	29,192	904,155
本期减少	(36,716)	(309,048)	(15,158)	(79,815)	(91,332)	-	(532,069)
外币报表折算影响数	(1,489)	(6,707)	(2,606)	(1,172)	1,075	(143)	(11,042)
2019 年 6 月 30 日	<u>3,436,592</u>	<u>5,061,547</u>	<u>1,411,593</u>	<u>589,047</u>	<u>1,550,926</u>	<u>317,216</u>	<u>12,366,921</u>
减值准备							
2018 年 12 月 31 日	240,732	45,080	6,133	17,264	180,591	-	489,800
本期计提	-	-	-	-	-	-	-
处置转销	-	(1,098)	(230)	-	-	-	(1,328)
外币报表折算影响数	(24)	64	-	25	248	-	313
2019 年 6 月 30 日	<u>240,708</u>	<u>44,046</u>	<u>5,903</u>	<u>17,289</u>	<u>180,839</u>	<u>-</u>	<u>488,785</u>
账面价值							
2019 年 6 月 30 日	<u>8,662,138</u>	<u>5,667,816</u>	<u>1,595,256</u>	<u>681,411</u>	<u>6,174,992</u>	<u>942,507</u>	<u>23,724,120</u>
2018 年 12 月 31 日	<u>8,400,066</u>	<u>5,617,170</u>	<u>1,088,256</u>	<u>704,610</u>	<u>6,398,496</u>	<u>971,810</u>	<u>23,180,408</u>

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、固定资产（续）

(a) 固定资产(续)

于 2019 年 6 月 30 日，账面价值约为 155,475,000 元(原值 285,525,000 元)的机器设备作为 42,330,000 元长期应付款的抵押物(2018 年 12 月 31 日：167,502,000 元(原值 285,525,000 元))；账面价值约为 198,342,000 元（原值 14,981,000 元）的房屋建筑物作为银行贷款的抵押物（2018 年 12 月 31 日：无）参见附注四、29。

于 2019 年 6 月 30 日，固定资产计提的折旧金额为 904,155,000 元(2018 年 1-6 月：805,668,000 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 789,632,000 元、15,566,000 元、74,859,000 及 24,098,000 元(2018 年 1-6 月：674,744,000 元、11,133,000 元、95,562,000 及 24,229,000 元)。

于 2019 年 6 月 30 日，由在建工程转入固定资产的原价为 834,276,000 元(2018 年 1-6 月：270,682,000 元)。

(1) 暂时闲置的固定资产

于 2019 年 6 月 30 日，账面价值约为 132,854,000 元(原值 204,440,000 元)的房屋及建筑物、机器设备及办公设备(2018 年 12 月 31 日：账面价值 207,596,000 元(原值 306,162,000 元))暂时闲置。具体分析如下：

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	168,145	(46,645)	(934)	120,566
机器设备	34,131	(22,872)	-	11,259
运输工具	-	-	-	-
办公设备及其他设备	2,164	(1,135)	-	1,029
	<u>204,440</u>	<u>(70,652)</u>	<u>(934)</u>	<u>132,854</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 固定资产（续）

(a) 固定资产（续）

(2) 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	674,264	已交付使用，正在办理中
办公楼	61,590	已交付使用，正在办理中
车间	150,440	手续不齐全，正在重新办理中
员工宿舍、食堂	47,012	已交付使用，正在办理中
仓库	33,723	正在办理中
其他	261,928	正在办理中
合计	<u>1,228,957</u>	

(b) 固定资产清理

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	100	-
机器设备	10,196	8,071
运输工具	547	56
办公设备及其他设备	219	202
合计	<u>11,062</u>	<u>8,329</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

21、在建工程

(1) 在建工程

	2019 年 6 月 30 日			2018 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	21,427,807	-	21,427,807	20,878,856	-	20,878,856
来福士 H273、H1284 项目	3,114,152	(1,026,052)	2,088,100	2,910,650	(1,026,214)	1,884,436
东莞南方中集凤岗一期项目	216,565	-	216,565	199,405	-	199,405
安瑞科低温厂房改造项目	198,505	-	198,505	75,580	-	75,580
扬州通华厂房搬迁项目	180,156	-	180,156	139,611	-	139,611
财务信息系统建设项目	99,235	-	99,235	91,707	-	91,707
天达空港工业园三期宿舍项目	60,794	-	60,794	44,220	-	44,220
东莞南方中集凤岗二期项目	55,495	-	55,495	-	-	-
天达控股运输装备项目	43,948	-	43,948	20,310	-	20,310
中集华骏灯塔项目	43,445	-	43,445	59,516	-	59,516
东莞南方中集凤岗项目前期工程	22,192	-	22,192	19,801	-	19,801
芜湖车辆涂装线升级改造项目	19,941	-	19,941	25,701	-	25,701
东莞中集多式联运办公楼项目	18,688	-	18,688	18,483	-	18,483
安瑞科车间工程项目	18,554	-	18,554	18,532	-	18,532
东莞专用车宿舍项目	17,920	-	17,920	565	-	565
太仓冷箱车间改造项目	15,868	-	15,868	10,045	-	10,045
太仓中集搬迁和改造项目	15,524	-	15,524	13,411	-	13,411
中集华骏生产维持性投资	15,469	-	15,469	16,193	-	16,193
东莞专用车办公楼项目	15,401	-	15,401	5,591	-	5,591
深圳专用车侧帘车项目	10,026	-	10,026	4,578	-	4,578
青岛冷箱厂房改造项目	9,885	-	9,885	9,287	-	9,287
中集现代物流仓库基建项目	8,389	-	8,389	23,423	-	23,423
江苏挂车帮运输设备改造项目	7,419	-	7,419	5,841	-	5,841
新会特箱生产线与动力设施改造工程	7,309	-	7,309	7,309	-	7,309
江门车辆厂房改造项目	4,573	-	4,573	14,027	-	14,027
联合重工生产设备项目	3,579	-	3,579	3,516	-	3,516
来福士 2000T 回转起重机等大型设备	3,251	-	3,251	3,344	-	3,344
深圳专用车涂装线升级改造	931	-	931	20,838	-	20,838
东莞中集专用车物流装备项目	-	-	-	876	-	876
其他	26,229	(860)	25,369	550,672	(860)	549,812
合计	25,681,250	(1,026,912)	24,654,338	25,191,888	(1,027,074)	24,164,814

于 2019 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 2,404,640,000 元(2018 年 12 月 31 日：2,222,614,000 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 5.05% (2018 年度：4.69%)。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2018 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

21、 在建工程（续）

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

	预算数	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2019 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	27,367,678	20,878,856	514,105	-	-	21,427,807	95%	98%-100%	1,964,305	566	5.05%	借款	34,846
来福士 H273、H1284 项目	3,135,674	2,910,650	201,037	-	-	3,114,152	95%	99%	440,335	181,913	5.05%	自筹和借款	2,465
东莞南方中集凤岗一期项目	250,000	199,405	17,160	-	-	216,565	87%	90%	-	-	0.00%	自筹	-
安瑞科低温厂房改造项目	354,143	75,580	161,375	(38,450)	-	198,505	75%	75%	-	-	0.00%	自筹	-
扬州通华厂房搬迁项目	230,679	139,611	41,539	(994)	-	180,156	86%	92%	-	-	0.00%	自筹	-
财务信息系统建设项目	181,160	91,707	7,528	-	-	99,235	55%	85%	-	-	0.00%	自筹	-
天达空港工业园三期宿舍项目	150,000	44,220	16,574	-	-	60,794	10%	50%	-	-	0.00%	自筹	-
东莞南方中集凤岗二期项目	135,000	-	55,495	-	-	55,495	41%	60%	-	-	0.00%	自筹	-
天达控股运输设备项目	80,100	20,310	49,845	(26,207)	-	43,948	62%	62%	-	-	0.00%	自筹	-
中集华骏灯塔项目	12,968	59,516	25,400	(41,471)	-	43,445	96%	96%	-	-	0.00%	自筹	-
东莞南方中集凤岗项目前期工程	25,000	19,801	2,391	-	-	22,192	89%	89%	-	-	0.00%	自筹	-
芜湖车辆涂装线升级改造项 目	35,780	25,701	121	(5,881)	-	19,941	70%	82%	-	-	0.00%	自筹	-
东莞多式联运办公楼项目	23,000	18,483	205	-	-	18,688	84%	90%	-	205	0.00%	借款	-
安瑞科车间工程项目	290,303	18,532	22	-	-	18,554	96%	96%	-	-	0.00%	自筹	-
东莞专用车宿舍项目	69,000	565	17,371	-	(16)	17,920	25%	51%	-	-	0.00%	自筹	-
太仓冷箱车间改造项目	37,485	10,045	8,168	(2,345)	-	15,868	72%	72%	-	-	0.00%	自筹	-
太仓中集搬迁和改造项目	69,970	13,411	2,113	-	-	15,524	60%	60%	-	-	0.00%	自筹	-
中集华骏生产维持性投资	28,791	16,193	15,825	(16,549)	-	15,469	111%	90%	-	-	0.00%	自筹	-
东莞专用车办公楼项目	28,190	5,591	10,946	-	(1,136)	15,401	39%	93%	-	-	0.00%	自筹	-
深圳专用车侧帘车项目	11,670	4,578	5,448	-	-	10,026	39%	99%	-	-	0.00%	自筹	-
青岛冷箱厂房改造项目	21,755	9,287	1,553	(955)	-	9,885	77%	77%	-	-	0.00%	自筹	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

21、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况(续)

	预算数	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固 定资产	其他减少	2019 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
中集现代物流仓库基建项目	43,205	23,423	8,453	(6,912)	(16,718)	8,389	84%	93%	-	-	0.00%	自筹	143
江苏挂车帮运输设备改造项目	34,498	5,841	9,322	(7,744)	-	7,419	91%	91%				自筹	-
新会特箱生产线与动力设施 改造工程	8,000	7,309	-	-	-	7,309	80%	80%	-	-	0.00%	自筹	-
江门车辆厂房改造项目	20,000	14,027	197	(9,651)	-	4,573	71%	71%	-	-	0.00%	自筹	-
联合重工生产设备项目	4,658	3,516	63	-	-	3,579	99%	99%	-	-	0.00%	自筹	-
来福士 2000T 回转起重机 等大型设备	327,432	3,344	67	-	-	3,251	86%	86%	-	-	0.00%	自筹	(160)
深圳专用车涂装线升级改 造	59,600	20,838	32,859	(52,766)	-	931	90%	99%	-	-	0.00%	自筹	-
东莞中集专用车物流装备项 目	388,222	876	-	(876)	-	-	100%	100%	-	-	0.00%	自筹	-
其他	-	550,672	99,519	(623,475)	(528)	26,229	0%	0%	-	-	0.00%	自筹	41
合计		25,191,888	1,304,701	(834,276)	(18,398)	25,681,250			2,404,640	182,684			37,335

于 2019 年 6 月 30 日，本集团对在在建工程未计提减值准备(2018 年 12 月 31 日：991,878,000 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 使用权资产

	房屋及 建筑物	机器设备	土地使用权	运输工具	海洋工程 专用设备	办公设备 及其他设备	合计
原值							
2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-	-
会计政策变更	180,613	630,105	54,105	4,395	177,831	8,095	1,055,144
2019 年 1 月 1 日	180,613	630,105	54,105	4,395	177,831	8,095	1,055,144
本期增加	38,246	27,478	39,716	1,491	-	86	107,017
外币报表折算差	(10)	73	49	(4)	-	(3)	105
2019 年 6 月 30 日	218,849	657,656	93,870	5,882	177,831	8,178	1,162,266
累计折旧							
2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-	-
会计政策变更	-	225,529	-	-	86,960	-	312,489
2019 年 1 月 1 日	-	225,529	-	-	86,960	-	312,489
本期增加	27,619	32,741	13,313	1,121	3,847	1,640	80,281
外币报表折算差	(3)	(7)	(3)	-	-	-	(13)
2019 年 6 月 30 日	27,616	258,263	13,313	1,121	90,807	1,640	392,757
减值准备							
2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-	-
会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日	-	-	-	-	-	-	-
本期增加	-	-	-	-	-	-	-
2019 年 6 月 30 日	-	-	-	-	-	-	-
账面价值							
2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-	-
2019 年 6 月 30 日	191,233	399,393	80,560	4,761	87,024	6,538	769,509

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

23、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								
2018 年 12 月 31 日	4,252,921	2,194,506	142,723	427,890	339,350	112,252	112,892	7,582,534
企业合并增加	173,179	172,068	-	38,964	-	-	69,460	453,671
本期增加	34,014	94,696	-	-	-	1,042	-	129,752
本期减少	(39,867)	(15,335)	-	-	-	-	(9,817)	(65,019)
外币报表折算影响数	426	222	564	433	56	(606)	(3)	1,092
2019 年 6 月 30 日	4,420,673	2,446,157	143,287	467,287	339,406	112,688	172,532	8,102,030
累计摊销								
2018 年 12 月 31 日	806,615	1,308,244	34,060	270,316	248,250	33,254	15,257	2,715,996
企业合并增加	16,198	323	-	-	-	-	-	16,521
本期计提	55,545	83,022	-	22,504	7,700	883	1,423	171,077
本期减少	(30,758)	(1,249)	-	-	-	-	(3,436)	(35,443)
外币报表折算影响数	126	18	134	118	55	(146)	(3)	302
2019 年 6 月 30 日	847,726	1,390,358	34,194	292,938	256,005	33,991	13,241	2,868,453
减值准备								
2018 年 12 月 31 日	-	8,224	108,663	36,540	52,264	-	-	205,691
本期计提	-	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算影响数	-	76	430	44	-	-	-	550
2019 年 6 月 30 日	-	8,300	109,093	36,584	52,264	-	-	206,241
账面价值								
2019 年 6 月 30 日	3,572,947	1,067,949	-	117,315	31,137	78,697	159,291	5,027,336
2018 年 12 月 31 日	3,446,306	878,038	-	121,034	38,836	78,998	97,635	4,660,847

于 2019 年 1-6 月，无形资产的摊销金额为人民币 171,077,000 元(2018 年 1-6 月：人民币 158,148,000 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

23、 无形资产 (续)

(2) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团未办妥产权证书的无形资产如下：

	账面价值 等值人民币	未办妥产权证书原因
南方东部物流汤坑堆场土地使用权	52,885	目前正在办理
南方东部物流员工宿舍	1,690	目前正在办理
中集现代物流运营管理系统	130	目前正在办理
合计	<u>54,705</u>	

经过本集团管理层的评估，上述未办妥产权证书的土地不存在减值的风险。

(3) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的无形资产为人民币 72,397,000 元(2018 年 12 月 31 日：无)。

(4) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团使用寿命不确定的无形资产主要为加油站特许经营权及一项商标权，净值为人民币 118,775,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 118,961,000 元)。

(5) 本集团开发支出列示如下：

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	确认为 无形资产	2019 年 6 月 30 日
车辆技术开发项目	75,659	15,311	(47,278)	43,692
其他	23,403	367	(3,438)	20,332
	<u>99,062</u>	<u>15,678</u>	<u>(50,716)</u>	<u>64,024</u>

2019 年 1-6 月，本集团研究开发支出共计 553,335,000 元(2018 年 1-6 月：340,299,000 元)：其中 537,657,000 元(2018 年 1-6 月：人民币 327,229,000 元)于当期计入损益，15,678,000 元于当期资本化(2018 年 1-6 月：13,070,000 元)。于 2019 年 6 月 30 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 1.01%(2018 年 12 月 31 日：0.34%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 商誉

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2019 年 6 月 30 日
安瑞科	625,401	-	-	367	625,768
Vehicles UK	336,252	-	-	1,678	337,930
TGE SA	170,556	-	-	(432)	170,124
Bassoe	132,245	-	-	-	132,245
Pteris	108,196	-	-	-	108,196
集瑞联合重工	132,145	-	-	-	132,145
哈深冷	103,530	-	-	-	103,530
上海金盾 (1)	-	102,998	-	-	102,998
沈阳捷通 (2)	-	113,804	-	-	113,804
中国消防	51,265	-	-	-	51,265
其他	676,990	8,410	-	172	685,572
小计	2,336,580	225,212	-	1,785	2,563,577
减：减值准备					
Bassoe	132,245	-	-	-	132,245
集瑞联合重工	132,145	-	-	-	132,145
哈深冷	53,000	-	-	-	53,000
其他	64,205	-	-	154	64,359
小计	381,595	-	-	154	381,749
合计	1,954,985	225,212	-	1,631	2,181,828

(1) 本集团子公司中集天达控股有限公司收购上海金盾（“上海金盾特种车辆装备有限公司”）产生的商誉。

(2) 本集团子公司中集天达控股有限公司收购沈阳捷通（“沈阳捷通消防车有限公司”）产生的商誉。

(3) 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：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
集装箱行业资产组	128,836	126,896
道路运输车辆行业资产组	412,603	410,906
能源、化工及液态食品装备行业资产组	1,026,288	1,019,571
物流服务行业资产组	118,194	118,194
空港装备行业资产组	390,729	173,927
商誉分摊比例不重大的多个资产组	105,178	105,491
合计	2,181,828	1,954,985

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 商誉(续)

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益(附注四、64)。本集团的商誉分摊于 2019 年 1-6 月未发生变化。

- (4) 资产组和资产组组合的可收回金额是基于管理层批准的三至五年期预算，之后采用固定的增长率(如下表所述)为基础进行估计，采用现金流量预测方法计算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

	Vehicles UK	TGE SA	Bassoe	Pteris	集瑞联合重工	哈深冷
预测期增长率	3%-6%	5%-10%	5%-10%	18%	5%-8%	19%
稳定期增长率	3%	2%	2%	2.33%	3%	3%
毛利率	10%-11%	21%	92%	20%-26%	8%-15%	19%
折现率	11%	16.4%	13.8%	13.48%	15.4%	12.94%

管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率，稳定期增长率为本集团预测三至五年期预算后的现金流量所采用的加权平均增长率，与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。

25、 长期待摊费用

	2018 年 12 月 31 日	本期 增加额	本期 摊销额	外币报表 折算影响数	2019 年 6 月 30 日
堆场配套设施费	3,594	1,163	(1,448)	16	3,325
项目融资保费及手续费	180,343	3,022	(31,284)	(230)	151,851
经营租入固定资产改良	36,457	14,554	(5,510)	-	45,501
作业船改良支出	42,171	188,016	(9,260)	2,379	223,306
其他	59,610	42,624	(30,050)	13	72,197
小计	322,175	249,379	(77,552)	2,178	496,180
减：减值准备	-	-	-	-	-
合计	322,175	249,379	(77,552)	2,178	496,180

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

26、 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

	2019 年 6 月 30 日		2018 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	2,288,689	527,990	2,292,521	528,871
预计负债	706,693	154,119	690,251	150,097
应付职工薪酬	1,418,563	319,408	1,802,294	425,089
预提费用	953,821	203,391	660,431	153,943
可抵扣亏损	3,047,864	527,959	2,754,157	466,237
衍生金融资产的公允价值变动	76,160	16,553	2,234	559
其他债权投资的公允价值变动	568	142	917	229
集团内部未实现收益	35,027	8,757	84,008	21,002
其他	226,790	56,697	254,007	63,503
小计	8,754,175	1,815,016	8,540,820	1,809,530
互抵金额	(1,101,765)	(268,807)	(1,473,052)	(368,263)
互抵后的金额	7,652,410	1,546,208	7,067,768	1,441,267
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		319,645		618,756
预计于 1 年后转回的金额		1,226,563		822,511
		1,546,208		1,441,267
递延所得税负债：				
衍生金融资产的公允价值变动	(11,133)	(1,902)	(231,193)	(57,798)
投资性房地产公允价值调整	(803,726)	(196,193)	(803,726)	(196,193)
企业合并评估增值	(1,211,604)	(271,506)	(887,780)	(222,073)
债务重组收益	(1,364,848)	(341,212)	(1,364,848)	(341,212)
海外工程毛利(待完工时纳税)	(608,277)	(152,069)	(607,860)	(151,965)
固定资产加速折旧	(652,514)	(148,714)	(608,345)	(146,732)
非居民外国企业向境内派息	(227,271)	(51,715)	(134,928)	(33,732)
企业搬迁所得	(3,841,160)	(960,290)	(3,841,160)	(960,290)
其他	(40,724)	(10,182)	(377,583)	(94,396)
小计	(8,761,257)	(2,133,783)	(8,857,423)	(2,204,391)
互抵金额	1,101,765	268,808	1,473,052	368,263
互抵后的金额	(7,659,492)	(1,864,975)	(7,384,371)	(1,836,128)
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		(125,990)		(319,605)
预计于 1 年后转回的金额		(1,738,985)		(1,516,523)
		(1,864,975)		(1,836,128)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

26、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

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	2,352,965	2,158,143
南通太平洋项目减值损失	367,116	367,116
森林开采权减值损失	24,165	24,165
其他	80,763	80,763
合计	<u>2,825,009</u>	<u>2,630,187</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	备注
2019 年	376,958	332,527	
2020 年	664,648	664,648	
2021 年	441,084	441,084	
2022 年	222,567	222,567	注 1
2023 年	1,221,595	1,221,595	
2023 年以后	6,922,370	6,922,370	
合计	<u>9,849,222</u>	<u>9,804,791</u>	

注 1: 2018 年及 2019 年 6 月 30 日，5 年及以上的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为境外公司的亏损。在中国香港地区、美国、英国及澳大利亚注册的公司产生的税务亏损允许以未来的应纳税所得无限期弥补；在荷兰注册的公司产生的未弥补税务亏损允许以未来 9 年内的应纳税所得弥补。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团于香港及其他境外子公司向其中国境内股东宣派股息时需就与其股东所在地的税率差补提所得税。该等子公司未分配利润引起的暂时性差异约为人民币 4,776,097,000 元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 4,679,695,000 元)，由于本集团可以控制其下属子公司的股利分配政策且已决定于可见将来不进行分配，因此未就该等未分配利润应付之税项确认递延所得税负债。

除此之外，本期本集团并无未确认的递延所得税负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 其他非流动资产

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
预付股权投资款(i)	-	354,540
预付设备款	7,263	7,265
预付土地款	6,956	6,956
预付工程款	-	1,145
其他	16,614	21,848
合计	<u>30,833</u>	<u>391,754</u>

(i)于 2018 年 7 月 31 日及 2018 年 10 月 19 日，本集团子公司中集天达分别与第三方签署股权收购协议，拟收购沈阳捷通消防车有限公司 60%股权及上海金盾特种车辆设备有限公司 100%股权。根据收购协议的约定，中集天达已支付合计人民币 354,540,000 元的预付股权投资款。截至 2019 年 6 月 30 日，该等交易已完成。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 资产减值及损失准备明细

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		外币报表 折算影响数	2019 年 6 月 30 日
			转回	转销		
应收账款坏账准备	863,462	52,911	(30,312)	(23,277)	1,179	863,963
其他应收款坏账准备	425,129	808	(3,632)	(3,811)	(36)	418,458
长期应收款(含一年内到期的非流动资产)坏账准备	1,060,467	41,111	(13,955)	-	638	1,088,261
合同资产减值准备	37,208	3,867	-	(25,552)	35	15,558
小计	<u>2,386,266</u>	<u>98,697</u>	<u>(47,899)</u>	<u>(52,640)</u>	<u>1,816</u>	<u>2,386,240</u>
预付款项坏账准备	41,444	-	(13,947)	13,732	(172)	41,057
存货跌价准备及合同履约成本减值准备	1,330,358	25,349	(11,531)	(15,039)	(1,887)	1,327,250
长期股权投资减值准备	2,610	-	-	-	-	2,610
固定资产减值准备	489,800	-	-	(1,328)	313	488,785
在建工程减值准备	1,027,074	-	-	-	(162)	1,026,912
无形资产减值准备	205,691	-	-	-	550	206,241
商誉减值准备	381,595	-	-	-	154	381,749
小计	<u>3,478,572</u>	<u>25,349</u>	<u>(25,478)</u>	<u>(2,635)</u>	<u>(1,204)</u>	<u>3,474,604</u>
合计	<u>5,864,838</u>	<u>124,046</u>	<u>(73,377)</u>	<u>(55,275)</u>	<u>612</u>	<u>5,860,844</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 所有权受到限制的资产

2019 年 6 月 30 日，所有权受到限制的资产情况如下：

	附注	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表折算 影响数	2019 年 6 月 30 日
-货币资金	四、1	1,197,813	344,746	(279,634)	79	1,263,004
-应收票据	四、4	82,963	75,108	(67,616)	-	90,455
-应收款项融资	四、6	118,026	40,918	(118,026)	-	40,918
-存货	四、9	-	558,460	-	-	558,460
-长期应收款	四、15	8,175,480	-	-	-	8,175,480
-固定资产	四、20	167,502	186,315	-	-	353,817
-无形资产	四、23	-	72,397	-	-	72,397
合计		<u>9,741,784</u>	<u>1,277,944</u>	<u>(465,276)</u>	<u>79</u>	<u>10,554,531</u>

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、20。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、30。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。

30、 短期借款

(1) 短期借款分类：

	附注 (a)	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
保证借款			
美元		452,703	902,830
人民币		1,168,454	947,955
欧元		24,624	372,405
小计		<u>1,645,781</u>	<u>2,223,190</u>
质押借款	(b)		
人民币		<u>19,595</u>	<u>67,900</u>
信用借款			
美元		13,534,197	12,613,997
欧元		793,789	349,224
英镑		88,556	62,550
人民币		7,171,039	4,358,170
澳币		2,167	1,540
港币		64,215	45,990
其他币种		52,869	-
小计		<u>21,706,832</u>	<u>17,431,471</u>
抵押借款			
人民币		<u>384,100</u>	<u>-</u>
再贴现票据			
人民币		<u>4,825</u>	<u>44,800</u>
贴现票据			
人民币		<u>40,918</u>	<u>130,860</u>
合计		<u>23,802,051</u>	<u>19,898,221</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

30、 短期借款(续)

(1) 短期借款分类(续):

- (a) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团的短期保证借款包括：子公司 CIMC Albert Zigler GmbH 由本公司提供担保的保证借款欧元 2,000,000(折合人民币 15,637,000 元)；子公司厦门弘信租赁由中集租赁提供担保的保证借款人民币 109,000,000 元；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 760,000,000 元；子公司集瑞卡车营销由本集团提供担保的保证借款人民币 50,000,000 元；子公司烟台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 169,954,000 元，美元 3,638,000(折合人民币 25,005,000 元)；子公司 CIMC Vehicle Investment Holdings Co,Ltd.由车辆集团提供担保的保证借款欧元 1,150,000(折合人民币 8,987,000 元)、美元 62,230,000 (折合人民币 427,698,000 元)；子公司梁山东岳由车辆集团提供的保证借款人民币 29,500,000 元；子公司华骏铸造由车辆集团提供的保证借款人民币 50,000,000 元。
- (b) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团的短期质押借款包括：子公司烟台来福士以银行商业汇票为质押条件向昆仑银行股份有限公司借款人民币 19,595,000 元。
- (c) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团子公司上海金盾以固定资产、无形资产作为抵押条件向上海银行借款人民币 95,400,000 元；子公司沈阳捷通以房子及土地作为抵押条件向交通银行借款人民币 175,000,000 元；子公司安瑞科以无形资产作为抵押条件向宁夏银行借款人民币 113,700,000 元。
- (d) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团将持有的已贴现但尚未到期的票据到中国人民银行进行再贴现金额为人民币 4,825,000 元，再贴现利率为 2.25%(2018 年：2.25%)。
- (e) 于 2019 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。
- (f) 于 2019 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 1.30% 到 7.60%(2018 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 1.40% 至 6.40%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应付票据

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,894,558	1,572,287
商业承兑汇票	354,117	317,498
合计	<u>2,248,675</u>	<u>1,889,785</u>

上述余额均为一年内到期应付票据。

32、 应付账款

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付原材料采购款	9,994,676	10,758,110
物流综合服务款	579,532	598,652
工程合同款	986,241	797,069
工程采购款	103,843	227,014
设备采购款	482,461	627,542
运输费	90,360	98,615
加工费	57,328	31,264
其他	87,461	72,562
合计	<u>12,381,902</u>	<u>13,210,828</u>

(1) 应付账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	10,728,463	12,532,684
1 至 2 年(含 2 年)	1,268,402	413,234
2 至 3 年(含 3 年)	176,023	60,703
3 年以上	209,014	204,207
合计	<u>12,381,902</u>	<u>13,210,828</u>

于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 1,653,439,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 678,144,000 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应付账款（续）

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

单位名称	与本集团关联关系	2019 年 6 月 30 日		2018 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(%)
碧桂园地产及其子公司	本集团子公司少数股东	38,509	0.31%	-	-
青晨竹业	本集团联营企业	36,398	0.29%	2,459	0.02%
陕西重汽	本集团子公司少数股东	3,359	0.03%	-	-
宁国广申	本集团联营企业	20,173	0.16%	1,572	0.01%
徐州木业	本集团联营企业	12,494	0.10%	-	-
中策橡胶集团有限公司	子公司的少数股东	6,438	0.05%	-	-
浙江鑫隆竹业有限公司	本集团联营企业	8,871	0.07%	-	-
SUMITOMO CORPORATION	子公司的少数股东	2,989	0.02%	-	-
玉柴联合动力	本集团合营企业	1,086	0.01%	70,814	0.54%
上海申毅	本集团合营企业	291	0.00%	1,299	0.01%
宁波地中海	本集团联营企业	-	-	5,993	0.05%
森钜江门	本集团联营企业	-	-	1,211	0.01%
青岛港联华国际物流有限公司	本集团联营企业	-	-	632	0.00%
其他关联方		2,393	0.02%	668	0.00%
合计		133,001	1.06%	84,648	0.64%

33、 预收款项

- (1) 预收款项

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
预收租金	57,814	132,001

- (2) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款(2018 年：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 合同负债

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
预收货款	5,882,366	4,916,865
预收工程款	733,435	58,964
房屋预售款	1,481,078	1,842,577
物流贸易款	50,901	433,682
其他	167,319	-
合计	8,315,099	7,252,088

于 2019 年 6 月 30 日，本集团合同负债中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。合同负债中关联方款如下：

单位名称	与本集团关联关系	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
		金额	占合同负债总额的比例(%)	金额	占合同负债总额的比例(%)
舟山长宏国际船舶修造有限公司	本集团联营企业	11,384	0.14%	-	-
宁波梅山保税港区创智联诚投资管理合伙企业（有限合伙）	本集团合营企业	1,300	0.02%	-	-
杭州映合投资管理合伙企业（有限合伙）	本集团合营企业	780	0.01%	-	-
北京博维航空设施管理有限公司	子公司的少数股东	65	0.00%	-	-
玉柴联合动力股份有限公司	本集团合营企业	2	0.00%	-	-
天珠国际	本集团联营企业	-	-	32	0.00%
合计		13,531	0.16%	32	0.00%

35、 应付职工薪酬

	注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付短期薪酬	(1)	2,728,649	3,067,102
应付设定提存计划	(2)	27,092	28,547
应付辞退福利	(3)	683	1,169
		2,756,424	3,096,818

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

35、应付职工薪酬（续）

(1) 短期薪酬

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2019 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,568,211	3,143,545	(3,477,865)	757	2,234,648
利润分享奖金	367,010	-	(23,934)	-	343,076
住房公积金	23,905	106,483	(106,729)	(7)	23,652
工会经费和职工教育经费	59,115	24,382	(26,936)	15	56,576
社会保险费及其他	9,682	96,551	(96,541)	1	9,693
其中：医疗保险	5,050	82,118	(82,257)	1	4,912
工伤保险	1,974	6,917	(6,795)	-	2,097
生育保险	2,658	7,516	(7,489)	-	2,685
其他短期薪酬	39,179	415,077	(393,278)	26	61,004
合计	3,067,102	3,786,038	(4,125,283)	792	2,728,649

(2) 设定提存计划

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2019 年 6 月 30 日
基本养老保险	25,420	220,645	(223,293)	73	22,845
失业保险费	2,503	6,286	(5,904)	-	2,885
企业年金	624	3,353	(2,618)	3	1,362
合计	28,547	230,284	(231,815)	76	27,092

(3) 应付辞退福利

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
其他辞退福利(i)	683	1,169

(i)于 2019 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 683,000 元。

以现金结算的股份支付的有关信息参见附注九。

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

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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 应交税费

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
未交增值税	266,490	279,663
应交企业所得税	395,499	1,031,831
代扣代缴个人所得税	32,036	25,208
应交城市建设维护税	21,527	40,387
应交教育费及附加	15,501	28,804
应交土地增值税	642,304	689,927
其他	101,079	98,265
合计	<u>1,474,436</u>	<u>2,194,085</u>

37、 其他应付款

(1) 其他应付款

	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
押金及暂收款		3,246,603	2,576,594
应付少数股东款项	(3)	2,799,049	2,217,676
预提费用		1,881,842	1,976,076
质保金		590,622	411,952
运费		222,799	323,744
应付股权收购款		497,304	-
应付重组负债款		216,839	216,839
应付限制性股票回购义务款		110,425	144,977
应付设备及土地款		51,985	64,580
保险费		37,447	27,893
特许权使用费		498	7,323
房屋维修金		931	6,938
咨询、培训费		9,268	5,537
外部佣金		17,220	2,454
应付利息		424,349	540,524
其中：战略投资者回购权计提利息	四、46	-	299,969
短期借款利息		44,273	51,000
企业债券利息		296,149	108,179
应付分期付息到期还本的长 期借款利息		83,927	81,376
应付子公司少数股东股利		48,891	63,088
应付普通股股利		237,695	-
其他		967,993	750,318
合计		<u>11,361,760</u>	<u>9,336,513</u>

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未结算的质保金、押金等。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、其他应付款(续)

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

单位名称	与本集团关联关系	2019 年 6 月 30 日		2018 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(%)
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	1,754,527	15.44%	2,193,807	23.50%
深圳威新软件科技有限公司	本集团子公司少数股东	1,025,388	9.02%	-	-
深圳市太子湾商融置业有限公司	本集团联营企业	588,000	5.18%	-	-
镇江中集润宇置业有限公司	本集团联营企业	35,719	0.31%	-	-
上海丰扬房地产开发有限公司	本集团合营企业	34,204	0.30%	-	-
青岛港国际贸易物流有限公司	本集团联营企业	28,041	0.25%	-	-
新洋木业	本集团联营企业	13,000	0.11%	-	-
利华能源	本集团联营企业	-	-	33,605	0.36%
Gasfin	本集团子公司少数股东	19,134	0.17%	23,869	0.26%
宁夏长明(i)	本集团联营企业	-	-	11,900	0.13%
玉柴联合动力	本集团合营企业	-	-	7,605	0.08%
宁波地中海	本集团联营企业	-	-	4,000	0.04%
中亿新威	本集团联营企业	-	-	3,500	0.04%
OOS-International B.V.	本集团联营企业	-	-	1,603	0.02%
其他关联方		660	0.01%	335	0.00%
合计		3,498,673	30.79%	2,280,224	24.43%

(i) 截至 2019 年 6 月 30 日，宁夏长明已成为本集团子公司。

38、预计负债

附注	2018 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	2019 年 6 月 30 日
产品质量保证 (1)	945,540	207,403	(145,214)	(48,924)	617	959,422
搬迁赔偿金	104,522	-	-	-	-	104,522
未决诉讼损失	4,315	-	(3,460)	(503)	-	352
其他 (2)	28,897	76,241	(12,450)	(21)	1,202	93,869
合计	1,083,274	283,644	(161,124)	(49,448)	1,819	1,158,165

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	四、41		
-信用借款		1,392,229	3,853,624
-抵押借款		-	1,460,417
-保证借款		105,857	279,708
		<u>1,498,086</u>	<u>5,593,749</u>
一年内到期的长期应付款	四、44		
应付融资租赁款		-	83,384
减：未确认融资费用		-	(8,585)
应付融资租赁款净值		-	74,799
其他		4,907	2,128
		<u>4,907</u>	<u>76,927</u>
一年内到期的租赁负债	四、43	147,689	-
一年内到期的应付债券	四、42	7,986,500	7,986,500
递延收益	四、45	254,201	398,872
其他		-	19,553
合计		<u>9,891,383</u>	<u>14,075,601</u>

40、 其他流动负债

	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
发行的超短期融资券	(1)	-	1,000,000
其他	(2)	93,914	24,221
		<u>93,914</u>	<u>1,024,221</u>

(1) 本公司于 2018 年度共发行 5 期超短期融资债券，第一期发行金额为 10 亿，年利率为 4.3%，发行期限为 125 天；第二期发行金额为 10 亿，年利率为 4.25%，发行期限为 112 天；第三期发行金额为 20 亿，年利率为 4.10%，发行期限为 125 天；第四期发行金额为 10 亿，年利率为 2.75%，期限为 44 天；第五期为 10 亿，发行期限 180 天。2018 年度每张超短期融资券的发行价格和面值均为人民币 100 元，到期一次还本付息，不设担保，发行对象为银行间债券市场的机构投资者。5 期超短融资债券均于 2019 年 6 月 30 日前赎回。

(2) 主要为待转销项税额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 长期借款

(1) 长期借款分类

	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
银行借款			
-信用借款		24,311,966	6,343,416
-抵押借款	(i)	4,677,653	4,968,336
-保证借款	(ii)	214,077	20,051,770
-质押借款	(iii)	114,540	-
		<u>29,318,236</u>	<u>31,363,522</u>
减:一年内到期的长期借款			
-信用借款		(1,392,229)	(3,853,624)
-抵押借款	(i)	-	(1,460,417)
-保证借款	(ii)	(105,857)	(279,708)
		<u>(1,498,086)</u>	<u>(5,593,749)</u>
合计		<u>27,820,150</u>	<u>25,769,773</u>

- (i) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团的长期抵押借款为子公司中集产城以其存货为抵押向银行借款人民币 62,601,000 元；以其存货、固定资产为抵押向银行借款人民币 100,106,000 元；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 656,748,000 (折合人民币 4,514,946,000 元)。
- (ii) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团的长期保证借款包括：子公司甘肃华骏由车辆集团提供担保的保证借款人民币 16,700,000 元；中集租赁由子公司中集香港提供担保的保证借款美元 15,398,000(折合人民币 105,857,000 元)；厦门弘信租赁由子公司中集租赁提供担保的保证借款人民币 21,820,000 元；子公司驻马店中集华骏铸造有限公司由车辆集团提供担保借款人民币 69,700,000 元。
- (iii) 于 2019 年 6 月 30 日，本集团的长期质押借款为本集团之子公司中集天达控股以其子公司股权作为质押物向银行借款人民币 114,540,000 元。
- (2) 本期长期借款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的长期借款(2018 年 12 月 31 日：无)。
- (3) 于 2019 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 7.13%(2018 年 12 月 31 日：1.20%至 7.13%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、应付债券

	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
中期票据	(1)	11,986,500	9,986,500
可转换债券	(2)	20,152	19,275
减：一年内到期的应付债券		(7,986,500)	(7,986,500)
合计		4,020,152	2,019,275

(1) 中期票据有关信息如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
16 海运集装 MTN001 (i)	3,500,000	2016 年 8 月 11 日	3 年	3,500,000
16 海运集装 MTN002 (i)	2,500,000	2016 年 8 月 22 日	3 年	2,500,000
16 海运集装 MTN003 (ii)	2,000,000	2016 年 10 月 17 日	3+N 年	1,986,500
18 海运集装 MTN001 (iii)	2,000,000	2018 年 10 月 15 日	3 年	2,000,000
19 海运集装 MTN001 (iv)	2,000,000	2019 年 4 月 15 日	3 年	2,000,000
合计	12,000,000			11,986,500

- (i) 于 2016 年 8 月 11 日，本公司发行第一期中期票据，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%)，于本期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。于 2016 年 8 月 22 日，本公司发行第二期中期票据，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%)，于本期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。上述中期票据均不设担保，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。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。于 2018 年 10 月 8 日，本公司发出公告上述中期票据到期兑付日为 2019 年 10 月 17 日。
- (iii) 于 2018 年 10 月 15 日，本公司按面值发行 2018 年度第一期中期票据，发行金额为人民币 20 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的方式(年利率为 4.29%)，于本期中期票据存续期内每年 10 月 17 日付息一次，本金于 2021 年 10 月 17 日交兑日一次偿还。本期中期票据不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。
- (iv) 于 2019 年 4 月 15 日，本公司按面值发行 2019 年度第一期中期票据，发行金额为人民币 20 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的方式(年利率为 4.05%)，于本期中期票据存续期内每年 4 月 15 日付息一次，本金于 2022 年 4 月 15 日交兑日一次偿还。本期中期票据不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、应付债券(续)

(2) 可转换债券

于 2018 年 4 月 23 日，本集团子公司中集天达控股有限公司(“中集天达”，原名中国消防企业集团有限公司(“中国消防”))发行名义金额为人民币 2,093,133,000 元的可转换债券，作为换股协议的部分代价。债券到期日为 2048 年 4 月 22 日，年利率为 0.1%(实际年利率为 10.64%)，自发行日起至转换或赎回前于每周年日支付一次。根据可转换债券的条款，债券持有人有权于发行日至到期日期间的任何时间，将债券转换为中集天达的股份。按照转换价每股人民币 0.3111 元(“初步换股价”，每股 0.366 港元，按照固定汇率 1 港元：人民币 0.85 元换算)进行转换。

使用二项式定价估值模型，于发行日可转换债券的公允价值约为人民币 2,177,015,000 元，包含权益部分及负债部分。2018 年度，本金总额为人民币 699,975,000 元的可转换债券已按初步换股价转换为中集天达股份。可转换债券的负债部分价值如下：

	本集团持有	其他第三方持有	合计
于发行日可转换债券之公允价值	1,603,110	573,905	2,177,015
权益部分	(1,515,237)	(542,447)	(2,057,684)
于发行日之负债部分	87,873	31,458	119,331
已转换为中集天达股份	(26,675)	(13,325)	(40,000)
利息费用	8,094	2,410	10,504
应付利息	(1,285)	(391)	(1,676)
于 2019 年 6 月 30 日之负债部分	68,007	20,152	88,159

于发行日估值模型使用的主要参数包括：

现行股价	人民币 0.3230 元
转换价格	人民币 0.3111 元
预计波动率	51%
预计期限	30 年
无风险利率	4.07%
预计股利	无

于 2019 年 6 月 30 日，中集天达确认可转换债券负债部分约为人民币 88,159,000 元；本集团确认应付债券约为人民币 20,152,000 元。

43、租赁负债

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
租赁负债	388,131	-
减：一年内到期的非流动负债	147,689	-
合计	240,442	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 长期应付款

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	-	43,909
减：未确认融资费用	-	(3,634)
应付融资租赁款净值	-	40,275
应付保证金	171,924	187,631
其他	14,697	8,685
合计	186,621	236,591

(1) 应付融资租赁款明细

本集团于 2019 年 6 月 30 日无以后需支付的融资租赁最低付款额按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 6 月 30 日的现行利率)计算的利息)，分析如下：

最低租赁付款额	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	-	83,384
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	-	7,442
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	-	9,355
3 年以上	-	27,112
小计	-	127,293
减：未确认融资费用	-	(12,219)
合计	-	115,074

本集团本期无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

45、 递延收益

	附注	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	(1)	1,369,749	65,527	(171,251)	1,264,025	已收到的政府补助尚待未来确认收益
其他		716	-	(164)	552	应收经营性租赁账款卖断后在未来确认收益
小计		1,370,465	65,527	(171,415)	1,264,577	
减：一年内到期的递延收益		(398,872)	(3,601)	148,272	(254,201)	
合计		971,593	61,926	(23,143)	1,010,376	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 递延收益（续）

(1) 政府补助

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	计入其他 收益	2019 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
扬州通华搬迁补偿款	398,872	3,601	(148,272)	254,201	与资产相关
烟台来福士国家发改委关于下达产业升级转型项目 预算报告	200,000	-	-	200,000	与资产相关
安瑞科搬迁补偿款	169,988	-	(3,566)	166,422	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	73,458	-	(1,735)	71,723	与资产相关
海工集团天然气水合物钻采装备研发项目	47,759	-	-	47,759	与收益相关
海工集团海洋工程智能化关键技术研究及系统研制 项目	43,245	-	-	43,245	与收益相关
陕西车辆产业园投资土地返还款	42,900	-	(135)	42,765	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	26,969	-	(701)	26,268	与资产相关
集瑞联合重工三山区人民政府联合大厦所有权转让	26,397	-	(462)	25,935	与资产相关
青岛冷箱世行发泡设备	25,226	-	(1,155)	24,071	与资产相关
沈阳捷通拆迁补偿款	-	16,772	(34)	16,738	与资产相关
海工研究院深水半潜式支持平台项目	15,725	-	(44)	15,681	与资产相关
烟台来福士海洋工程装备试验检测平台建设	15,222	-	(740)	14,482	与资产相关
青冷特箱世行发泡设备项目	12,352	-	(566)	11,786	与资产相关
太仓特种装备政府补贴项目	10,788	-	(151)	10,637	与资产相关
来福士第七代超深水钻井平台（船）创新专项	-	10,647	-	10,647	与资产相关
海工研究院收到自主创新示范区专项款/云平台项目	10,301	-	(3,670)	6,631	与资产相关
太仓中集政府补贴项目	9,337	-	(131)	9,206	与收益相关
新会特箱珠江江西岸先进装备制造业专项资金	8,440	-	-	8,440	与资产相关
重庆中集返款补贴项目	7,620	-	(100)	7,520	与收益相关

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 递延收益（续）

(1) 政府补助(续)

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	计入其他 收益	2019 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
烟台来福士海工装备虚拟现实培训研发中心	7,212	-	(350)	6,862	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
南通特种箱重大成果转化项目	6,681	-	-	6,681	与资产相关
振华集团甩挂项目	6,080	-	(536)	5,544	与资产相关
海工集团海上试验平台项目	5,844	-	-	5,844	与收益相关
天达空港信息技术产业发展专项资金	5,356	-	(362)	4,994	与资产相关
海工研究院补贴项目	5,218	-	(669)	4,549	与资产相关
安瑞科基于减量化设计的液化气体储运装备绿色 平台建设(“绿色制造”)	5,200	-	-	5,200	与资产相关
沈阳捷通技改项目	-	4,935	(52)	4,883	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	4,003	-	(485)	3,518	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	3,820	-	(112)	3,708	与资产相关
芜湖佳景科技重点产业技术研究院技术扶持	3,786	-	(3,054)	732	与资产相关
海工研究院支持产业创新专项资金	3,680	-	(41)	3,639	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	3,180	-	(645)	2,535	与资产相关
深圳星基装备物联网技术工程实验室项目	3,083	-	(500)	2,583	与资产相关
扬州润扬江苏省科技成果转化项目	1,804	-	(57)	1,747	与资产相关
集瑞重工设备融资租赁补贴	1,488	-	(263)	1,225	与资产相关
天达空港科技研发资金	692	-	(49)	643	与资产相关
其他	113,023	29,572	(2,614)	139,981	与资产/收益相关
	<u>1,369,749</u>	<u>65,527</u>	<u>(171,251)</u>	<u>1,264,025</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 其他非流动负债

	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
战略投资者增资款	(1)	-	1,249,826
对少数股东的承诺分红	四、8 (5)	487,632	487,632
预收租金		9,841	11,241
利率掉期合约		43,540	8,499
其它	(2)	261,246	354,256
		<u>802,259</u>	<u>2,111,454</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。

由于本报告期车辆集团已在香港联交所主板成功上市，本集团已转回授予相关战略投资者的回购权。

- (2) 其它主要为本集团子公司弘信博格和天津滨海新区弘信博格融资租赁有限公司作为原始权益人，发行的“中泰证券-兴证资管-弘信博格租赁资产支持专项计划”。

47、 股本

	2018 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	2019 年 6 月 30 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	<u>762</u>	<u>153</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>915</u>
无限售条件股份					
人民币普通股	<u>1,267,650</u>	<u>254,074</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,521,724</u>
境外上市外资股	<u>1,716,577</u>	<u>343,315</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,059,892</u>
合计	<u>2,984,989</u>	<u>597,542</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,582,531</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

47、 股本（续）

	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 12 月 31 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	499	338	-	(75)	762
无限售条件股份					
人民币普通股	1,265,813	2,100	(338)	75	1,267,650
境外上市外资股	1,716,577	-	-	-	1,716,577
合计	2,982,889	2,438	(338)	-	2,984,989

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

48、 其他权益工具

	2018 年 12 月 31 日	本期发行	按面值 计提利息	本期支付	本期 其他增加	2019 年 6 月 30 日
18 海运集装 MTN002	2,006,165	-	51,700	-	-	2,057,865
18 永续期公司债第 1 期	2,001,380	-	48,500	-	-	2,049,880
合计	4,007,545	-	100,200	-	-	4,107,745

	2017 年 12 月 31 日	本期发行	按面值 计提利息	本期支付	本期 其他增加	2018 年 6 月 30 日
15 中集 MTN001	2,033,043	-	51,900	(2,103,800)	18,857	-
18 海运集装 MTN002	-	1,987,264	18,901	-	-	2,006,165
18 永续期公司债第 1 期	-	1,994,340	7,040	-	-	2,001,380
合计	2,033,043	3,981,604	77,841	(2,103,800)	18,857	4,007,545

于 2018 年 10 月 24 日，本公司按面值发行人民币 20 亿元无担保永续债（“18 海运集装 MTN002”），扣除发行费用后净额为人民币 1,987,264,000 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 5.17% 的利率计息，自 2019 年 10 月 26 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 2021 年 10 月 26 日或以后每三个计息年度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、减资等行为。

于 2018 年 12 月 4 日，本公司向合格投资者按面值公开发行人民币 20 亿元无担保永续债（“18 永续期公司债第 1 期”），扣除发行费用后净额为人民币 1,994,340,000 元。该权益工具为一般企业融资目的而发行。该权益工具为前 3 个计息年度按照每年 4.85% 的利率计息，自 2019 年 12 月 5 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 2021 年 12 月 5 日或以后每三个计息年度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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 资本公积

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
股本溢价	3,686,478	7,248	(597,088)	3,096,638
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	405,370	19,672	(3,069)	421,973
- 因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	10,095	-	(144)	9,951
- 少数股东投入资本产生的资本公积	1,396,843	-	(1,603)	1,395,240
其中：子公司限制性股票激励计划的影响	(2,505)	-	-	(2,505)
- 处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	892,786	46,016	-	938,802
- 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	(528,433)	-	-	(528,433)
- 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	(107,258)	-	-	(107,258)
- 转回授予少数股东的回购权	(1,249,826)	1,249,826	-	-
- 其他	129,851	869	-	130,720
合计	4,128,400	1,323,631	(601,904)	4,850,127

	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
股本溢价	3,664,244	41,091	(18,857)	3,686,478
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	20,578	(15,924)	405,370
- 因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	15,168	-	(5,073)	10,095
- 少数股东投入资本产生的资本公积	1,437,005	142,472	(182,634)	1,396,843
其中：子公司限制性股票激励计划的影响	-	142,472	(144,977)	(2,505)
- 处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	904,900	8,702	(20,816)	892,786
- 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	(526,854)	-	(1,579)	(528,433)
- 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)	-	(55,333)	(107,258)
- 转回授予少数股东的回购权	(1,249,826)	-	-	(1,249,826)
- 其他	123,741	6,110	-	129,851
合计	4,209,663	218,953	(300,216)	4,128,400

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

50、 其他综合收益

	2019 年 1-6 月					
	2018 年 12 月 31 日	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	2019 年 6 月 30 日
不能重分类进损益的其他综合收益						
-其他权益工具投资公允价值变动净额	280,741	34,993	-	34,993	-	315,734
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
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	2,720	(167)	25	(142)	-	2,578
-其他债权投资公允价值变动净额	1,599	465	(116)	349	-	1,948
-外币财务报表折算差额	(11,315)	172,600	-	153,921	18,679	142,606
-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
-自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	543,850	116,819	-	116,819	-	660,669
	838,711	324,710	(91)	305,940	18,679	1,144,651

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

50、 其他综合收益（续）

	2018 年度					
	2017 年 12 月 31 日	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	2018 年 12 月 31 日
不能重分类进损益的其他综合收益						
-其他权益工具投资公允价值变动净额	453,568	(172,827)	-	(172,827)	-	280,741
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
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	3,734	(1,193)	179	(1,014)	-	2,720
-其他债权投资公允价值变动净额	-	2,132	(533)	1,599	-	1,599
-外币财务报表折算差额	(288,833)	341,372	-	277,518	63,854	(11,315)
-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
-自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	486,062	125,315	(31,335)	57,788	36,192	543,850
	675,647	294,799	(31,689)	163,064	100,046	838,711

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 盈余公积

	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
法定盈余公积	1,492,493	-	-	1,492,493
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	<u>3,282,585</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,282,585</u>

	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,491,443	1,050	-	1,492,493
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	<u>3,281,535</u>	<u>1,050</u>	<u>-</u>	<u>3,282,585</u>

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

52、 未分配利润

	注	2019 年 1-6 月	2018 年度
年初未分配利润		22,082,769	19,734,494
会计政策变更		-	(146,737)
年初未分配利润		22,082,769	19,587,757
加：本期归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		679,829	3,380,436
减：本公司所发行永续债的影响		(100,200)	(77,841)
减：提取盈余公积		-	(1,050)
减：应付普通股股利	(1)	(1,641,980)	(806,533)
期末未分配利润		<u>21,020,418</u>	<u>22,082,769</u>

(1) 本期内分配普通股股利

	2019 年 1-6 月	2018 年度
期末已提议但尚未派发的股利	<u>-</u>	<u>-</u>
当年提议派发的股利合计	<u>1,641,980</u>	<u>806,533</u>

根据 2019 年 6 月 3 日股东大会批准，本公司于 2019 年 6 月 28 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.55 元(2018 年：每股人民币 0.27 元)，共人民币 1,641,980,000 元(2018 年：人民币 806,533,000 元)。

53、 营业收入、营业成本

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
主营业务收入	41,770,290	42,561,350
其他业务收入	947,439	999,048
合计	<u>42,717,729</u>	<u>43,560,398</u>
主营业务成本	36,540,349	37,052,230
其他业务成本	406,861	500,501
合计	<u>36,947,210</u>	<u>37,552,731</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

53、 营业收入、营业成本（续）

(1) 主营业务收入按行业与产品分类

	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	10,870,429	9,971,428	15,406,716	13,352,397
道路运输车辆业务	12,366,128	10,632,013	11,160,589	9,587,011
能源、化工及液态食品装备业务	6,895,008	5,755,549	5,941,211	4,832,720
物流服务业务	4,263,005	3,910,886	4,021,325	3,683,802
空港装备业务	2,260,208	1,826,566	1,698,707	1,360,659
重卡业务	980,249	1,038,045	1,551,810	1,455,134
金融业务	938,950	630,075	1,043,616	597,881
海洋工程业务	1,281,081	1,222,782	563,738	554,127
房地产业务	557,411	219,633	152,355	90,539
其他业务	1,357,821	1,333,372	1,021,283	1,537,960
合计	41,770,290	36,540,349	42,561,350	37,052,230

(2) 主营业务收入按地区分类

	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	35,646,952	31,835,353	37,531,525	33,191,967
欧洲	2,928,537	2,443,591	2,653,406	2,274,982
美洲	2,518,994	1,805,081	1,800,838	1,182,121
亚洲(中国以外地区)	428,008	300,389	428,127	284,365
其他	247,799	155,935	147,454	118,794
合计	41,770,290	36,540,349	42,561,350	37,052,229

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

(3) 其他业务收入和其他业务成本

	2019 年 1-6 月		2018 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	824,182	325,858	807,057	327,202
销售材料	123,257	81,003	191,991	173,299
合计	947,439	406,861	999,048	500,501

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

53、 营业收入、营业成本（续）

	2019 年 1-6 月										
	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	房地产业务	重卡业务	其他业务	合计
主营业务收入											
其中：											
在某一时点确认	10,870,429	12,296,561	4,578,712	419,490	1,900,820	-	2,435	557,411	980,249	1,357,821	32,963,928
在某一时段内确认	-	69,567	2,316,296	861,591	359,388	4,263,005	18,966	-	-	-	7,888,813
融资租赁收入	-	-	-	-	-	-	917,549	-	-	-	917,549
	10,870,429	12,366,128	6,895,008	1,281,081	2,260,208	4,263,005	938,950	557,411	980,249	1,357,821	41,770,290

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 税金及附加

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计缴标准
城市维护建设税	70,174	47,877	缴纳增值税的 7%
教育费及附加	53,282	35,991	缴纳增值税的 3%-5%
土地使用税	90,455	56,100	实际使用土地的面积和规定的单位税额计算
土地增值税	52,715	25,687	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
房产税	39,059	36,341	房产余值或房产租金收入和规定的税率计算
印花税	20,557	18,222	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额计算
其他	3,805	9,739	
合计	<u>330,047</u>	<u>229,957</u>	

55、 销售费用

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
人工费用	457,665	398,621
运输及装卸费用	6,443	592,702
销售业务费	176,313	133,678
产品质量保修金	94,985	85,488
产品外部销售佣金	24,944	23,596
堆存费	36,346	18,320
广告费	18,305	24,447
中介费	19,256	16,561
其他	118,724	88,644
合计	<u>952,981</u>	<u>1,382,057</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

56、 管理费用

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
行政人员费用	1,167,660	1,094,734
摊销	127,045	127,608
折旧	118,794	119,791
中介费	121,537	112,120
租金	36,761	82,007
考核奖金及利润分享奖金	55,511	68,232
税费及规费	33,630	56,379
材料消耗及低值品	112,367	46,776
股份支付确认的费用	28,681	4,435
办公费、招待费及其他	387,205	360,442
合计	<u>2,189,191</u>	<u>2,072,524</u>

57、 研发费用

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
直接材料消耗	194,787	102,027
研发人工	214,035	153,915
试验费	27,201	13,434
折旧及摊销	24,098	24,229
设计费	57,553	6,316
其他	19,983	27,308
合计	<u>537,657</u>	<u>327,229</u>

58、 财务费用

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	1,057,468	897,655
减：资本化的利息支出	(182,684)	(263,549)
减：银行存款利息收入	(371,671)	(222,248)
净汇兑(收益)/亏损	(6,726)	(58,230)
其他财务费用	64,632	38,896
合计	<u>561,019</u>	<u>392,524</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

59、 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：

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
产成品及在产品存货变动	262,178	(366,859)
耗用的原材料和低值易耗品等	31,989,079	33,956,670
职工薪酬费用	4,016,322	3,662,658
折旧费和摊销费用	1,233,065	1,021,995
运输及装卸费	581,237	654,186
租金	80,695	172,986
研发费用	537,657	327,229
加工及修理费	351,203	353,509
动力费	359,155	382,215
销售业务费	176,313	133,678
其他费用-其他制造费用	374,156	248,483
其他费用-其他销售费用	274,390	226,841
其他费用-其他管理费用	391,589	560,951
	<u>40,627,039</u>	<u>41,334,542</u>

60、 其他收益

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	406,394	93,505	与资产/收益相关
税收返还	7,316	16,378	与收益相关
其他	15,009	11,096	与收益相关
合计	<u>428,719</u>	<u>120,979</u>	

61、 投资(损失)/收益

投资收益分项目情况

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益	(14,415)	31
处置衍生金融资产/负债取得的投资收益	23,026	33,526
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	9,511	6,906
权益法核算的长期股权投资收益	25,064	25,375
处置长期股权投资产生的投资收益	18,527	116,892
其他	27,495	13,041
合计	<u>89,208</u>	<u>195,771</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 公允价值变动(损失)/收益

	2019 年 1-6 月	2018 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	14,679	21,284
2.衍生金融工具产生的公允价值变动损失	(218,851)	129,930
-因资产终止确认而转出至投资收益	1,149	(33,557)
小计	(203,023)	117,657
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损失	(160)	(162,154)
小计	(160)	(162,154)
合计	(203,183)	(44,497)

63、 信用减值损失

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
长期应收款(含一年内到期的非流动资产)坏账损失	27,156	35,386
应收账款坏账损失	22,599	5,965
合同资产减值损失	3,867	4,314
其他应收款坏账损失	(2,824)	29,147
合计	50,798	74,812

64、 资产减值损失

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
预付账款坏账损失	(13,947)	311
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	13,818	5,281
长期股权投资减值损失	-	2,070
固定资产减值损失	-	4
商誉减值损失	-	2,087
合计	(129)	9,753

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、 资产处置收益

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入 2019 年 1-6 月 非经常性损益的金额
固定资产处置利得	68,021	48,156	68,021
固定资产处置损失	(13,028)	(10,837)	(13,028)
无形资产处置损失	(175)	-	(175)
合计	<u>54,818</u>	<u>37,319</u>	<u>54,818</u>

66、 营业外收入

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2019 年 1-6 月计入非 经常性损益的金额
无法支付的应付款项	51,515	2,344	51,515
索赔收入	18,920	1,301	18,920
罚款收入	1,253	4,191	1,253
搬迁补偿	69,880	-	69,880
其他	24,291	14,057	24,291
合计	<u>165,859</u>	<u>21,893</u>	<u>165,859</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

67、 营业外支出

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2019 年 1-6 月计入非经常性损益的金额
债务重组损失	9,957	61	9,957
固定资产报废损失	5,308	-	5,308
捐赠支出	3,130	507	3,130
罚款支出	2,852	2,956	2,852
赔款支出	7,749	6,181	7,749
非常损失	3,910	943	3,910
其他	11,314	9,817	11,314
合计	44,220	20,465	44,220

68、 所得税费用

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	486,533	547,793
递延所得税	51,403	(33,939)
合计	537,936	513,854

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利润总额	1,640,156	1,829,811
按适用税率计算的所得税	414,085	451,757
税收优惠影响	(50,639)	(78,348)
不可抵扣的支出	9,260	13,606
其他非应税收入	(88,901)	(76,982)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(16,744)	(21,020)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	222,157	168,984
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	58,378	58,317
因税率变更导致的递延税项差异	(4,113)	(1,307)
年度汇算清缴缴税	(5,547)	(1,153)
所得税费用	537,936	513,854

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

69、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：

	2019 年 1-6 月	2018 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	679,829	965,397
本公司所发行永续债的影响	(100,200)	(51,900)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	579,629	913,497
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	3,582,369	3,581,262
基本每股收益(元/股)	0.1618	0.2551
其中：持续经营基本每股收益	0.1618	0.2551

(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：

	2019 年 1-6 月	2018 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	679,829	965,397
本公司所发行永续债的影响	(100,200)	(51,900)
本集团子公司股份支付计划的影响	(4,113)	(4,113)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	575,516	909,384
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)(调整后)	3,589,101	3,591,815
稀释每股收益(元/股)	0.1604	0.2532

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	3,582,369	3,581,262
本公司股份期权的影响(千股)	6,732	10,553
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	3,589,101	3,591,815

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 3,582,530,682 股的 1.67%。本公司股份期权的信息参见附注九。

2019 年 6 月 28 日，本公司 2018 年度权益分派实施完成，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股股份转增 2 股股份，根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》第十三条规定，本公司已按调整后的股数重新计算去年同期的每股收益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

70、 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

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
本期收到与资产相关的政府补助	65,527	35,127
本期收到与当期收益相关的政府补助	256,394	256,100
本期收到的搬迁补偿款	148,271	-
本期收到的索赔收入	18,920	1,301
本期收到的罚款收入	1,253	4,191
其他	68,932	68,063
合计	<u>559,297</u>	<u>364,782</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
本期支付的运输装卸费用	581,237	592,702
本期支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	137,980	82,007
本期支付的技术发展费	318,771	327,229
本期支付的保修金	112,946	61,853
本期支付的销售业务费	176,313	133,678
本期支付的业务招待费	387,205	360,442
本期支付的差旅、办公费等与其他费用	62,968	252,929
合计	<u>1,777,420</u>	<u>1,810,840</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
本期购买子公司支付的现金小于子公司持有的现金的部分	<u>51,285</u>	<u>-</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
本期支付给少数股东的款项	<u>-</u>	<u>752,134</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
本期收到的股份期权行使的少数股东权益	5,818	18,332
本期处置子公司(未丧失控制权)收到的现金	-	62,700
本期收到的少数股东借款	2,078,417	-
合计	<u>2,084,235</u>	<u>81,032</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
本期筹资活动相关的承销费、登记费、建档费	15,531	-
偿还租赁负债支付的金额	96,867	-
合计	<u>112,398</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

71、 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：

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
净利润	1,102,220	1,315,957
加：资产减值准备	50,669	84,565
固定资产折旧	904,155	805,668
无形资产摊销	171,077	158,148
长期待摊费用摊销	77,552	58,179
使用权资产折旧	80,281	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 (收益)/损失	49,510	(37,319)
公允价值变动损失/(收益)	203,183	44,497
财务费用	503,113	457,520
投资损失/(收益)	(89,208)	(195,771)
股份支付确认的费用	28,681	4,435
递延所得税资产的增加	29,707	(42,907)
递延所得税负债的增加	(16,652)	8,968
存货的增加	(5,383,396)	1,815,656
经营性应收项目的增加	2,433,418	(6,805,317)
经营性应付项目的增加	(2,246,722)	1,471,482
经营活动产生的现金流量净额	<u>(2,102,412)</u>	<u>(856,239)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
现金及现金等价物的期末余额	5,366,704	4,643,026
减：现金及现金等价物的年初余额	10,532,753	5,442,857
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>(5,166,049)</u>	<u>(799,831)</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

71、 现金流量表相关情况(续)

(2) 现金和现金等价物的构成

2019 年 6 月 30 日

2018 年 12 月 31 日

一、 现金

其中：库存现金	8,163	7,935
可随时用于支付的银行存款	4,965,541	8,450,105
可随时用于支付的其他货币资金	343,200	73,299
二、财务公司买入返售金融资产及拆出资金	49,800	2,001,414
三、期末现金及现金等价物余额	5,366,704	10,532,753

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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

72、 外币货币性项目

	2019 年 6 月 30 日		
	外币余额 (千元)	折算汇率	人民币余额 (千元)
货币资金-			
欧元	167,240	7.8186	1,307,582
美元	742,537	6.8729	5,103,381
港币	609,528	0.8797	536,202
英镑	20,057	8.7108	174,712
泰铢	354,969	0.2234	79,300
澳元	11,911	4.8146	57,348
日元	523,056	0.0638	33,371
其他币种			142,681
			<u>7,434,577</u>
应收账款-			
美元	2,204,272	6.8729	15,149,742
欧元	111,110	7.8186	868,721
英镑	42,639	8.7108	371,421
日元	515,047	0.0638	32,860
港币	57,492	0.8797	50,576
澳元	8,434	4.8146	40,606
泰铢	45,407	0.2234	10,144
其他币种			281,596
			<u>16,805,666</u>
其他应收款-			
美元	37,458	6.8729	257,446
欧元	8,100	7.8186	63,334
英镑	5,060	8.7108	44,075
港币	12,404	0.8797	10,912
澳元	627	4.8146	3,020
泰铢	1,200	0.2234	268
其他币种			48,041
			<u>427,096</u>
长期应收款-			
美元	1,667,889	6.8729	11,463,236
英镑	25,185	8.7108	219,383
港币	27,438	0.8797	24,137
其他币种			1,979
			<u>11,708,735</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

72、 外币货币性项目（续）

	2019 年 6 月 30 日		
	外币余额 (千元)	折算汇率	人民币余额 (千元)
短期借款-			
美元	2,035,080	6.8729	13,986,899
欧元	104,675	7.8186	818,414
其他币种			207,807
			<u>15,013,120</u>
应付账款-			
美元	894,340	6.8729	6,146,707
英镑	54,255	8.7108	472,606
欧元	76,322	7.8186	596,730
港币	37,771	0.8797	33,227
澳元	15,751	4.8146	75,837
泰铢	102,699	0.2234	22,943
日元	17,759	0.0638	1,133
其他币种			119,434
			<u>7,468,617</u>
其他应付款-			
美元	51,522	6.8729	354,104
欧元	29,268	7.8186	228,832
英镑	5,010	8.7108	43,645
港币	34,775	0.8797	30,592
澳元	3,748	4.8146	18,043
泰铢	16,038	0.2234	3,583
其他币种			133,860
			<u>812,659</u>
长期借款-			
美元	3,547,899	6.8729	24,384,353
英镑	26	8.7108	227
澳元	32	4.8146	156
			<u>24,384,736</u>
长期应付款-			
美元	19,737	6.8729	135,650
其他币种			614
			<u>136,264</u>

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、4(1)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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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

(1) 本期发生的非同一控制下的企业合并

于 2018 年 7 月 31 日及 2018 年 10 月 19 日，本集团之子公司中集天达分别与第三方签署股权收购协议，拟收购沈阳捷通消防车有限公司 60%股权及上海金盾特种车辆设备有限公司 100%股权，上述交易已分别于 2019 年 6 月、2019 年 4 月完成。

本报告期，本集团之子公司中集安瑞科投资控股（深圳）有限公司与宁夏远杉新能源集团有限公司签署股权收购协议，拟收购宁夏长明天然气开发有限公司 65.09%的股权，交易完成后，宁夏长明从本集团之联营公司变为本集团之子公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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(续)

2、 处置子公司

本期无重大处置子公司。

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

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

于 2019 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的公司共计约 725 家。除以下列示的主要子公司外，本集团尚有其他子公司 562 家。该等子公司经营规模较小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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	-	90.00%
4	南通中集顺达集装箱有限公司 (“南通顺达”)	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	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	人民币 29,410 万	-	81.50%
6	深圳市商启置业有限公司 (“深圳商启”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	房地产开发	人民币 6,122.449 万	-	36.27%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 (“宁波物流装备”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	制造、销售集装箱 及相关技术咨询； 集装箱堆存业务	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	人民币 14,388 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	人民币 42,549 万	-	100.00%
14	深圳市辰宇投资发展有限公司 (“深圳辰宇”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资咨询、创业投资;房屋租赁 公寓管理、物业管理	人民币 100 万	-	61.50%
15	深圳市中集智城企业发展有限公司 (“深圳智城”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	企业管理咨询、投资咨询、 财务信息咨询、国内贸易	人民币 500 万	-	100.00%
16	北京中集精新相能科技有限公司 (“北京精新相能”)	企业法人	北京	北京	技术开发、企业管理咨询 货物进出口、批发化工产品	人民币 1,224 万	-	51.00%
17	中集理德传动系统扬州有限公司 (“理德传动”)	企业法人	江苏无锡	江苏无锡	销售机械设备及配件、 金属材料、装饰装潢材料	人民币 914 万	-	65.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	深圳前海瑞集科技有限公司 (“前海瑞集科技”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	机械设备领域内的技术开发 及技术咨询、销售	人民币 800 万	-	70.00%
19	东莞中集智能科技有限公司 (“东莞智能科技”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	工业智能设备、工业自动化 研发、生产、销售	人民币 1,200 万	-	68.00%
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%	66.70%
21	龙岩中集新材料开发有限公司 (“龙岩新材料开发”)	企业法人	福建漳平	福建漳平	新型环保材料的技术开发、 化工材料的销售	人民币 300 万	-	50.54%
22	青岛中集创赢复合材料科技有限公司 (“青岛创赢”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	热塑性复合材料及其制品 研发生产销售及加工检测	人民币 7,000 万	-	80.00%
23	中集陕汽重卡(西安)专用车有限公司 (“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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	中集装备科技有限公司 (“装备科技”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	消防器材及设备的批发销售 机电设备的批发与零售	人民币 5000 万	-	69.00%
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 14,122 万	-	48.50%
26	中集宜客通零部件有限公司 (“宜客通”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	各种物流装备的销售、维修 翻新、保养、咨询、服务	人民币 10,000 万	-	90.00%
27	广州中集集装箱维修服务有限公司 (“广州服务”)	企业法人	广东广州	广东广州	集装箱维修、租赁服务 电气设备修理	人民币 1,001 万	-	60.00%
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车、 保温车和其他运 输设备及其备件	美元 2,940.50 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	深圳中集优拼科技有限公司 (“中集优拼”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	计算机及网络系统技术开发 信息系统设计、运维	人民币 5,000 万	-	80.00%
31	成都中集产业园经营管理有限公司 (“成都车辆产业园管理”)	企业法人	四川成都	四川成都	产业园经营管理、物业管理	人民币 200 万	-	84.70%
32	新会中集木业有限公司 (“新会木业”)	企业法人	广东江门	广东江门	集装箱用木地板及其相 关产品生产销售并 提供相关服务	人民币 12,831 万	-	100.00%
33	深圳升集物流运输有限公司 (“深圳升集物流”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	汽车租赁、机械设备租赁 及汽车零配件批发零售	人民币 2,000 万	-	50.63%
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	-	81.85%
35	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	辽宁铁岭	辽宁铁岭	天然气液化装置、 煤层设备的生产、销售	人民币 5,000 万	-	41.15%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	东莞中集麦田联合多式联运有限公司 (“东莞中集多式联运”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	国内货运代理、供应链管理 及国际海运代理	人民币 500 万	-	80.00%
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 万	98.53%	1.47%
38	深圳中集智能停车有限公司 (“中集车库”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	自动化停车系统及设备、 产品的销售、技术服务	人民币 3,000 万	-	50.84%
39	中集车辆(集团)股份有限公司 (“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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	人民币 17,711.56 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 6,514.44 万	74.13%	25.87%
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 7,029.42 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	-	76.84%
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	深圳市集宏投资有限公司 (“集宏投资”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资兴办实业 创业投资、项目咨询等	人民币 5,000 万	-	61.50%
50	新会中集木业有限公司 (“新会木业”)	企业法人	广东新会	广东新会	生产经营集装箱用竹、 修理业务、售后服务	人民币 12,830 万	-	100.00%
51	广东中集建筑制造有限公司 (“广东建筑制造”)	企业法人	广东江门	广东江门	整体建筑模块及其配件、 销售、出租、维修	人民币 5,000 万	-	100.00%
52	上海中集宝检汽车综合检测有限公司 (“上海宝检”)	企业法人	上海	上海	机动车综合性能检测、 车辆寄存、杂务劳动	人民币 330 万	-	50.17%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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
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%	25.00%
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	-	70.00%
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 13,017.33 万	-	75.80%
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	-	61.50%
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	-	76.90%
58	前海集城实业发展(深圳)有限公司 （“前海集城”）	企业法人	广东深圳	广东深圳	房地产开发；房 产销售、租赁	人民币 3,000 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	-	85.33%
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 92,000 万	54.35%	45.65%
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 7,560 万	100.00%	-
62	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%
63	深圳市中集投资有限公司 (“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%	-
64	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	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%
66	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%	-
67	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 35,000 万	-	100.00%
68	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%
69	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%
70	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 及销售自产产品	美元 915.02 万	-	65.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	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%
72	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、 装车、特种车半挂车系列	人民币 30,000 万	-	63.33%
73	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 及报检业务	人民币 104,922.67 万	100.00%	-
74	深圳三华卓悦投资有限公司 (“深圳三华卓悦投资”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资控股	人民币 3,000 万	-	70.06%
75	太仓中集特种物流装备有限公司 (“太仓特箱”)	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%
76	深圳中集同创供应链有限公司 (“中集同创”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资控股	人民币 20,000 万	-	75.75%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	天津永旺机械设备租赁有限公司 (“天津永旺”)	企业法人	天津	天津	金融服务	人民币 650,000 万	-	15.00%
78	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%
79	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	-	51.00%
80	江苏凯通航运有限公司 (“江苏凯通”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	51.00%
81	中集海洋工程有限公司 (“中集海控”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资控股	人民币 233,500 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	深圳市中集冷链科技有限公司 (“冷链科技”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	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%
83	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%
84	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	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	26.01%
85	江苏中集环保新材料有限公司 (“江苏新材”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	竹制品、木制品、地板、 环保板材、塑料粒料研发 制造、销售等	人民币 5,000 万	-	57.00%
86	深圳中集汇杰供应链有限公司 (“中集汇杰”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	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 10,000 万	-	81.87%
87	烟台中集蓝海洋科技有限公司 (“烟台蓝海洋”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	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	-	95.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 前海集云实业发展(深圳)有限公司 (“前海集云”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	产业园项目的投资 信息咨询、运营管理	人民币 3,000 万	-	100.00%
89 深圳市集盛发展有限公司 (“集盛发展”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资兴办实业 创业投资、项目咨询等	人民币 5,000 万	-	71.12%
90 深圳市集星发展有限公司 (“集星发展”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资兴办实业 创业投资、项目咨询等	人民币 5,000 万	-	71.12%
91 深圳市集宇发展有限公司 (“集宇发展”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资兴办实业 创业投资、项目咨询等	人民币 5,000 万	-	71.12%
92 深圳市集达发展有限公司 (“集达发展”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资兴办实业 创业投资、项目咨询等	人民币 5,000 万	-	71.12%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 境外子公司

	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
93	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%
94	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%
95	中集车辆(泰国)有限公司 (“中集泰国”)	企业法人	泰国	泰国	生产经营专用车	泰铢 26,000 万	-	51.93%
96	Adventure Explorer Limited (“Adventure”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 1 元	-	100.00%
97	CIMC Intermodal Equipment (“CIE”)	企业法人	美国	美国	设备服务	欧元 1,000 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 境外子公司(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
98	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%
99	CIMC Air Marrel SAS (“Air Marrel”)	企业法人	法国	法国	航空设备	欧元 120 万	-	50.75%
100	CIMC Logistics Service (Thailand) Co.,LTD (“泰国服务”)	企业法人	泰国	泰国	物流服务	泰铢 6,000 万	-	60.00%
101	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%	
102	Global Pacific Link Limited (“Global Pacific”)	企业法人	中国香港	中国香港	物流服务	港币 1 万	-	80.00%
103	CIMC Intermodal Development USA (“CIDC USA”)	企业法人	美国	美国	物流服务	美元 5,000 元	-	80.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 境外子公司(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
104	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%
105	Taisun Resources Development Pte Ltd (“Taisun Resources”)	企业法人	新加坡	新加坡	投资控股	新加坡 1 元	-	85.00%
106	Verbus International Limited (“Verbus”)	企业法人	英国	英国	控股公司	英镑 1,108 元	-	100.00%
107	CIMC DEVELOPMENTS LTD (“CIMC Developments”)	企业法人	英国	英国	总包公司	英镑 1 元	-	100.00%
108	VERBUS SYSTEMS LTD (“Verbus Systems”)	企业法人	英国	英国	模块化组装	英镑 1 元	-	100.00%
109	Allpro Investment Limited (“Allpro”)	企业法人	中国香港	中国香港	项目公司	港币 1 元	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 境外子公司(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
110	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%
111	CIMC Offshore Holdings Limited (“CIMC Offshore”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 262,924 万	-	85.00%
112	Bluepicture Investment Limited (“Bluepicture”)	企业法人	英国	英国	投资控股	英镑 100 元	-	100.00%
113	Sharp Finder Limited (“Sharp”)	企业法人	中国香港	中国香港	项目公司	美元 1 元	-	98.00%
114	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	-	50.84%
115	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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 境外子公司(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
116 CIMC Westhill Limited (“CIMC Westhill”)	企业法人	中国香港	中国香港	项目公司	美元 1 元	-	100.00%
117 Sharp Manner Limited (“Sharp Manner”)	企业法人	中国香港	中国香港	项目公司	美元 1 元	-	100.00%
118 Sharp Noble Limited (“Sharp Noble”)	企业法人	中国香港	中国香港	项目公司	美元 1 元	-	100.00%
119 Bayone Corporation (“Bayone”)	企业法人	美国	美国	项目公司	美元 10 元	-	100.00%
120 CIMC Vehicles (Bahrain) Factory WLL (“巴林中集”)	企业法人	巴林	巴林	车辆设备服务	第纳尔 56.50 万	-	44.33%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 境外子公司(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
121	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%
122	CIMC FORTUNE HOLDINGS LIMITED (“Fortune”)	企业法人	中国香港	中国香港	金融服务	美元 1,000 万	100.00%	-
123	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%
124	EVERISE CAPITAL PTY LTD (“EVERISE”)	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 10 元	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 境外子公司(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
125	GLOBAL PLUS PTY LTD (“GLOBAL”)	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 1	-	100.00%
126	HARVEST AVENUE PTY LTD (“HARVEST”)	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 1	-	100.00%
127	CIMC-Commercial Tires Inc. (“Leopard Fleet”)	企业法人	美国	美国	轮胎销售服务	美元 82.50 万	-	34.83%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(2) 本集团无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(i) 境内子公司

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及 经营范围	已发行股本 及债券信息	持股比例	
							直接	间接
1	洛阳中集凌宇汽车有限公司 (“中集凌宇”)	企业法人	河南洛阳	河南洛阳	生产销售客运汽车,罐 式运输车辆及机械 加工, 进出口业务	人民币 12,274.57 万	-	45.26%
2	芜湖中集瑞江汽车有限公司 (“芜湖车辆”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	开发生产和销售专用 车, 一般机械产 品及金属结构件	人民币 16,178.61 万	-	45.76%
3	梁山中集东岳车辆有限公司 (“梁山东岳”)	企业法人	山东梁山	山东梁山	生产、销售拌车、特 种车及其零部件	人民币 9,000 万	-	44.39%
4	青岛中集集装箱制造有限公司 (“青岛中集”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	制造、修理集装箱,加 工制造相关机械部 件、结构件和设备	美元 2,784 万	-	100.00%
5	青岛中集冷藏箱制造有限公司 (“青岛冷箱”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	制造销售冷藏箱、冷藏车 和保温车等冷藏保温 装置并提供相关服务	美元 8,684.668 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 东莞市正易投资有限公司 (“东莞正易”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	房地产投资、开发经营	人民币 6,802.72 万	-	43.05%
10 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	-	53.06%
11 青岛中集新材料有限公司 (“青岛新材”)	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 600 万	-	53.06%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	阳江市中集房地产开发有限公司 (“阳江地产”)	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	-	44.00%
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	人民币 23,692 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	振华物流集团有限公司 (“振华物流”)	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 万	-	75.00%
17	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、 经营租赁业务	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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	天津振华国际物流运输有限公司 (“天津振华物流”)	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%
19	柏坚货柜机械维修(深圳)有限公司 (“深圳柏坚”)	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%
20	柏坚货柜机械维修(上海)有限公司 (“上海柏坚”)	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 万	-	70.00%
21	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%
22	芜湖佳景科技有限公司 (“佳景科技”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	汽车及零部件产品为主的 工业设计和新技术开发	人民币 1,000 万	-	70.06%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	设计、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	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 万	-	83.12%
26	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%	-
27	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%
28	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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
29	宁夏长明天然气开发有限公司 (“宁夏长明”)	企业法人	宁夏吴忠	宁夏吴忠	天然气生产； 天然气设备的销售租赁； 油气项目技术咨询； 天然气信息咨询等	人民币 22,362 万	-	55.16%
30	上海金盾特种车辆装备有限公司 (“上海金盾”)	企业法人	上海	上海	研发、生产消防车； 消防设备及零部件等 销售自产产品； 自由房屋租赁等	人民币 8,333 万	-	51.00%
31	沈阳捷通消防车有限公司 (“沈阳捷通”)	企业法人	辽宁沈阳	辽宁沈阳	消防车、消防器材制造销售； 消防车修理、改造、销售等	人民币 12,000 万	-	30.60%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 境外子公司

	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
32	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%
33	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%
34	Albert Ziegler GmbH (“Ziegler”)	企业法人	德国	德国	海洋工程设计	欧元 1,354.30 万	-	80.42%
35	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%
36	CIMC MBS LIMITED (“CIMC MBS”)	企业法人	英国	英国	模块供应	英镑 3,884,303	-	100.00%
37	中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”)	企业法人	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	港币 12,000 万	-	68.59%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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) 境外子公司（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
38	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 453,993,377	-	85.00%
39	Pteris Global Ltd (“Pteris”)	企业法人	新加坡	新加坡	投资控股	新加坡元 10,478.1 万	-	50.75%
40	CIMC VEHICLES UK LIMITED (“Vehicles UK”)	企业法人	英国	英国	运输设备	英镑 100 万、	-	63.33%
41	CIMC TGE GAS INVESTMENT SA (“TGE SA”)	企业法人	卢森堡	卢森堡	投资控股	欧元 5 万	-	60.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例-直接	持股比例-间接
合营企业-						
日邮振华	天津	天津	物流辅助业务	否	-	38.25%
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%
CMIC Ocean En-Tech Holding Co., Ltd (Ocean En-Tech, 原 TSC 更名)	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%
舟山长宏	浙江舟山	浙江舟山	船舶修造	否	-	14.75%
商融置业	深圳	深圳	房地产业务	是	-	49.00%

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

本期无合营企业或联营企业发生超额亏损。

七、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本期无重大未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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
联营企业—						
浙江鑫隆	浙江	浙江	竹木业	否	-	30.00%
青晨竹业	福建	福建	竹木业	否	-	30.00%
Ocean En-Tech	休斯顿（美国）	开曼群岛	陆地和海洋 钻井平台业务	是	-	13.12%
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%
青岛港国际贸 易物流有限公 司	青岛	青岛	贸易	否	-	30.00%
南通新洋	南通	南通	环保板业务	否	-	20.00%
润宇置业	镇江	镇江	房地产	否	-	12.30%
徐州木业	徐州	徐州	竹木业	否	-	35.00%

4、 其他关联方情况

其他关联方名称关联关系

陕西重汽	子公司的少数股东
ORIENT OVERSEAS CONTAINER LINE LTD	重要股东的子公司
东方国际集装箱（连云港）有限公司	重要股东的子公司
东方国际集装箱(锦州)有限公司	重要股东的子公司
SUMITOMO CORPORATION	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
东方国际集装箱（广州）有限公司	重要股东的子公司
招商局蛇口工业区控股股份有限公司（"招商蛇口"）	重要股东的子公司
Gasfin Inverstment S.A.("Gasfin")	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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	2019 年 1-6 月 金额	2018 年 1-6 月 金额
陕西重型汽车有限公司	采购商品	172,588	31,051
玉柴联合动力股份有限公司	采购商品	164,553	263,028
福建省青晨竹业有限公司	采购商品	42,252	7,306
中策橡胶集团有限公司	采购商品	27,741	6,831
宁国广申竹木制品有限公司	采购商品	20,139	-
浙江鑫隆竹业有限公司	采购商品	19,837	277
徐州中集木业有限公司	采购商品	11,954	445
Ocean En-Tech	采购商品	721	55,580
江苏宝京汽车部件有限公司	采购商品	-	19,589
其他关联方	采购商品	1,345	498
小计		<u>461,130</u>	<u>384,605</u>
其他关联方	接受劳务	<u>13,265</u>	<u>4,065</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
		金额	金额
陕西重型汽车有限公司	销售商品	490,222	576,742
ORIENT OVERSEAS CONTAINER LINE	销售商品	43,703	-
New Horizon Shipping UG	销售商品	24,749	-
东方国际集装箱(连云港)有限公司	销售商品	16,592	40,681
东方国际集装箱(锦州)有限公司	销售商品	8,686	19,991
SUMITOMO CORPORATION	销售商品	8,397	9,929
中策橡胶集团有限公司	销售商品	5,854	-
东方国际集装箱(广州)有限公司	销售商品	5,813	30,299
玉柴联合动力股份有限公司	销售商品	4,878	14
厦门中集海投集装箱服务有限公司	销售商品	2,767	726
Florens Container Services Ltd.	销售商品	-	830,168
Florens Container Corporation S.A.	销售商品	-	445,226
其他关联方	销售商品	2,337	1,623
小计		<u>613,998</u>	<u>1,955,399</u>
其他关联方	提供劳务	<u>79,101</u>	<u>47,881</u>

(3) 关联方资金拆借
本集团

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2019 年 1-6 月 确认的利息 收入/支出	说明
拆入					
Gasfin	19,134	2008 年 9 月 19 日	到期日未约定	275	同比例股东经营借款
碧桂园地产	1,754,527	2018 年 8 月 24 日	到期日未约定	19,606	同比例股东经营借款
深圳威新软件科技有限公司	1,025,388	2019 年 3 月 26 日	到期日未约定	-	股东经营借款
深圳市太子湾商融置业有限公司	588,000	2019 年 2 月 3 日	2019 年 7 月 1 日	-	资金拆借
	<u>3,387,049</u>				
拆出					
碧桂园地产及其子公司	1,762,546	2016 年 9 月 30 日	到期日未约定	-	股东经营借款
		2018 年 8 月 10 日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
		2018 年 10 月 12 日	到期日未约定	-	股东经营借款
润宇置业	218,471	2012 年 12 月 31 日	到期日未约定	30,116	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
南通新洋	10,736	2018 年 11 月 19 日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
招商蛇口	50,998	2017 年 11 月 5 日	2019 年 7 月 1 日	-	资金拆借
	<u>2,076,955</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 2019 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	总裁、执行董事	342
高翔	常务副总裁	45
李胤辉	副总裁	90
黄田化	副总裁	-
于玉群	副总裁兼董事会秘书、公司秘书	90
曾邗	财务管理部总经理	34.7
合计		601.7

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 2019 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	172.2
于玉群	副总裁兼董事会秘书、公司秘书	129.8
合计		302

注：于 2019 年 3 月 27 日，经第八届董事会 2019 年度第三次会议批准，自 2019 年 3 月 28 日起，吴发沛先生由于年龄原因，不再担任公司副总裁。同时经集团总裁批准，自 2019 年 3 月 28 日起，聘任吴发沛先生为集团高级顾问。截至本公告日，吴发沛先生持有本公司 90 万份尚未行使的 A 股股票期权以及安瑞科 50 万份尚未行使的股票期权。

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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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

2019 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
董事						
王宏	-	-	-	-	-	-
刘冲	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	1,590	41	5,760	226	7,617
胡贤甫	-	-	-	-	-	-
明东	注释(ii)	-	-	-	-	-
王宇航	注释(i)	-	-	-	-	-
何家乐	注释(ii)	20	-	-	-	20
潘正启	注释(ii)	120	-	-	-	120
吕冯美仪	注释(ii)	-	-	-	-	-
潘承伟	注释(iii)	100	-	-	-	100
王桂壩	注释(iii)	100	-	-	-	100
小计		340	41	5,760	226	7,957

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

2019 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	
监事						
熊波	-	196	13	164	5	378
娄东阳	注释(ii)	-	-	-	-	-
林锋		-	-	-	-	-
王洪源	注释(iv)	-	-	-	-	-
小计	-	196	13	164	5	378

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

2019 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	-	929	76	2,170	16	3,191
李胤辉	-	744	68	1,636	16	2,464
黄田化	-	710	73	2,064	16	2,863
于玉群	-	738	42	2,190	16	2,987
曾邗	-	602	56	882	16	1,556
吴发沛	注释(v)	332	-	-	-	332
小计	-	4,056	315	8,942	80	13,393
合计	340	5,841	370	14,866	311	21,729

注释(i): 于 2019 年 3 月 27 日，经第八届董事会 2019 年度第三次会议批准，本公司第八届董事会任期届满后，王宇航先生将不再担任公司非执行董事。

注释(ii): 于 2019 年 6 月 3 日，经第九届董事会 2019 年度第一次会议批准，选举明东先生、何家乐先生、吕冯美仪女士、潘正启先生为为第九届董事会独立非执行董事。选举娄东阳先生为第九届监事会股东代表监事。

注释(iii): 于 2019 年 3 月 27 日，经第八届董事会 2019 年度第三次会议批准，本公司第八届董事会任期届满后，潘承伟先生及王桂壘先生将不再担任公司独立非执行董事。

注释(iv): 于 2019 年 3 月 27 日，经第八届董事会 2019 年度第三次会议批准，本公司第八届监事会任期届满后，王洪源先生将不再担任公司监事。

注释(v): 于 2019 年 3 月 27 日，经第八届董事会 2019 年度第三次会议批准，自 2019 年 3 月 28 日起，吴发沛先生由于年龄原因，不再担任公司副总裁。同时经集团总裁批准，自 2019 年 3 月 28 日起，聘任吴发沛先生为集团高级顾问。

2019 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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：

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	
董事						
王宏	-	-	-	-	-	-
王宇航	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	1,428	36	-	226	1,690
王志贤	-	-	-	-	-	-
胡贤甫	-	-	-	-	-	-
刘冲	-	-	-	-	-	-
潘承伟	107	-	-	-	-	107
王桂壖	107	-	-	-	-	107
潘正啟	107	-	-	-	-	107
小计	321	1,428	36	-	226	2,011

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	
监事						
熊波	-	179	21	54	7	261
张铭文	-	-	-	-	-	-
吕胜洲	-	-	-	-	-	-
王洪源	-	-	-	-	-	-
小计	-	179	21	54	7	261

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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	60	-	15	824
吴发沛	-	662	58	-	18	738
李胤辉	-	431	57	-	18	506
于玉群	注释(i)	696	36	-	18	750
黄田化	注释(i)	271	26	-	9	306
曾邗	-	482	45	-	18	545
李贵平	注释(i)	360	14	-	6	380
刘学斌	注释(ii)	345	29	-	9	383
张宝清	注释(iii)	332	-	-	-	332
于亚	注释(iii)	375	-	-	-	375
杨榕	-	191	19	-	6	216
小计	-	4,894	344	-	117	5,355
合计	321	6,501	401	54	350	7,627

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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

其他福利主要包括住房公积金、养老保险、医疗保险等。

(iii) 董事的终止福利

2019 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(2018 年 1-6 月：无)。

(iv) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

2019 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(2018 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 2019 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(2018 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 (2018 年 1-6 月：无)。

(vii) 2019 年 1-6 月本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

6、 关联方应收应付款项

应收账款详见附注四、5。

其他应收款详见附注四、8。

预付款项详见附注四、7。

一年内到期的非流动资产详见附注四、12。

长期应收款详见附注四、15。

其他非流动资产详见附注四、27。

应付账款详见附注四、32。

预收款项详见附注四、33。

其他应付款详见附注四、37。

7、 关联方承诺

于 2019 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 453 千股，安瑞科本期行权总额为 1,912 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，安瑞科本期无失效/作废的权益工具。
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 0.36 年、2.33 年和 4.93 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 8.06 元(调整后)及人民币 12.67 元(调整后)，合同剩余期限均为 1.24 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：

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
以权益结算的股份支付	28,681	4,435

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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：

	2019 年 1-6 月 千股	2018 年 1-6 月 千股
期初数量	66,550	76,374
本期行权	(1,912)	(7,254)
本期作废	-	(345)
本期失效	-	(595)
期末数量	<u>64,638</u>	<u>68,180</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 8.06 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 12.67 元。

本公司期权变动如下：

	2019 年 1-6 月 千股	2018 年 1-6 月 千股
期初数量	18,817	20,917
本期行权	(453)	(2,067)
2018 年度分红派息影响（注）	3,763	-
期末数量	22,127	18,850

注：2019 年 6 月 28 日，本公司 2018 年度权益分派实施完成，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股股份转增 2 股股份。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 2019 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	421,973
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	28,681
	28,681

3、 限制性股票激励计划

于 2018 年 8 月 10 日(授予日)经本集团子公司安瑞科股东批准，根据限制性股票激励计划(2018)授出限制性股份(以下简称“奖励计划”)。随后，向代表选定参与者持有限制性股份的独立受托人发行和分配了 46,212,500 股限制性股份，直到限制股份到达归属期为止。选定的参与者有权在发行受限制股份的日期起至该等受限制股份的归属日期(包括两个日期包括在内)的期间内，就有关受限制股份所衍生的有关分配，而该等股份只可归属股份的有关参与者，但须符合受限制股份的归属条件。

经选定参与者是本公司董事会成员、特定高级管理人员和奖励计划条款中涉及的安瑞科员工，每股限制性股份应付的认购价 3.71 港元。

根据奖励计划的条款，如符合受限制股份的归属条件，则在 2019 年 4 月、2020 年 4 月和 2021 年 4 月之前，受限制股份应分别被授予 30%、30%和 40%。

对于不符合归属条件的合资格参与者，在奖励计划结束时剩余的未归属限制股份将被收回。

期初数量	45,912,500
本期已承兑的限制性股票	(13,671,750)
截至 2019 年 6 月 30 日未承兑的股票	32,540,750

发行的限制性股份的公允价值是根据授予日公司股份的市场价格评估的。在评估所获股份的公允价值时，考虑到预期股息和转归期内的预期股利和股票的时间价值。2018 年 12 月 31 日年度授予的股份的加权平均公允价值为每股 6.70 港元(约合每股人民币 5.67 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项

1、对外提供担保

本集团的子公司烟台来福士为其客户提供船舶租赁担保。于 2019 年 6 月 30 日，担保额约为人民币 157,625,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 163,146,000 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 2019 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 18,572,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 18,176,000 元)。

本集团的子公司车辆集团与徽商银行、中集财务公司及兴业银行等开展车辆买方信贷业务并签署贷款保证合同，为相关银行给予本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 2019 年 6 月 30 日，由本集团及其控股子公司提供担保的经销商及客户融资款项共计人民币 1,636,719,000 元。(2018 年 12 月 31 日：人民币 863,736,000 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 2019 年 6 月 30 日，金额合计为人民币 1,531,410,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,073,457,000 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 2019 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 927,688,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 572,427,000 元)。

本集团的子公司中集现代物流发展有限公司为其客户提供融资担保。于 2019 年 6 月 30 日，担保额约为人民币 16,864,000 元(2018 年 12 月 31 日：无)。

2、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 2019 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 483,218,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 423,994,000 元)。

于 2019 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 977,604,000 元、美元 17,471,000 元（折合人民币 120,403,000 元）和欧元 77,018,000（折合人民币 602,048,000 元），共计人民币 1,700,055,000 元(2018 年 12 月 31 日合计：人民币 1,485,296,000 元)。

于 2019 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 156,635,000 元，其中履约保函余额为人民币 71,505,000 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 15,918,000 元，海关保函余额为人民币 6,000,000 元，预付款保函余额为人民币 29,136,000 元，保证金保函余额为人民币 25,076,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 107,531,000 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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、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 2019 年 6 月 30 日，本集团子公司天达空港由银行开出的尚未到期保函余额为人民币 269,534,000 元，其中履约保函余额为人民币 67,193,000 元，质量保函余额为人民币 3,135,000 元，投标保函余额为人民币 4,421,000 元，预付款保函余额为人民币 68,404,000 元，备用信用证余额为人民币 126,381,000 元(2018 年 12 月 31 日合计：人民币 140,992,000 元)。

于 2019 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 1,173,490,000 元，其中履约及质量保函余额为人民币 331,924,000 元，预付保函余额为人民币 646,902,000 元，海关保函余额为人民币 725,000 元，税款保函余额为人民币 1,000,000 元，关税安慰函余额为人民币 83,440,000 元，对外劳务风险处置金保函余额为人民币 3,000,000 元，信用证保函余额为人民币 900,000 元，项目保函余额为人民币 101,809,000 元，其他保函人民币 3,790,000 元(2018 年 12 月 31 日合计：无)。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团子公司烟台来福士由银行开出的尚未到期的保函余额为美元 88,977,000(折合人民币 611,523,000 元)、人民币 158,889,000 元，其中预付款保函余额为美元 28,780,000(折合人民币 197,801,000)、人民币 73,820,000 元，履约保函余额为美元 60,197,000(折合人民币 413,722,000)、人民币 85,069,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 392,863,000 元)。

于 2019 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 19,727,000 元，其中履约保函余额为人民币 8,380,000 元，质量保函余额为人民币 47,000 元，付款保函余额为人民币 11,300,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 5,587,000 元)。

于 2019 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 327,562,000 元，其中履约保函余额为人民币 16,765,000 元，预付保函余额人民币 11,531,000 元，保证金保函余额人民币 16,132,000 元，备用信用证余额人民币 278,112,000 元，质量保函人民币 5,022,000 元(2018 年 12 月 31 日：无)。

3、重大未决诉讼事项

本集团子公司安瑞科之间接全资子公司安瑞科深圳投资控股于 2018 年 12 月收到江苏省高级人民法院送达的应诉通知书及传票等诉讼材料，SOEG PTE LTD 要求安瑞科深圳投资控股支付其中包括就 2015 年从 SOEG PTE LTD 收购南通太平洋股权转让之人民币 153,456,000 元余款(附注四、8(1)(i))。考虑现时诉讼的进展，本公司董事会认为于 2019 年 6 月 30 日本集团的账目就该诉讼无需计提拨备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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

	2019 年 6 月 30 日	2018 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	144,428	179,560
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	-	1,761,507
建造用于销售或出租的船舶	21,529	69,516
合计	165,957	2,010,583

十二、 资产负债表日后事项

- 2018 年 8 月 9 日，经本公司第八届董事会 2018 年度第十二次会议审议通过了《关于中集车辆（集团）有限公司境外上市方案的议案》。本公司拟分拆下属子公司中集车辆于香港联交所主板上市。第八届董事会独立董事就相关议案发表独立意见。2019 年 3 月 14 日，中集车辆已收到中国证监会出具的《关于核准中集车辆（集团）股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2019]356 号），核准中集车辆发行境外上市外资股。2019 年 3 月 31 日，中集车辆已就建议分拆及上市向香港联交所递交聆讯后资料集，并于 2019 年 6 月 23 日向香港联交所递交经修订聆讯后资料集。2019 年 6 月 27 日，中集车辆已就建议分拆及上市刊发招股章程。2019 年 7 月 10 日，中集车辆发布全球发售及最终发售价的公告。2019 年 7 月 11 日，中集车辆 H 股股份在香港联交所主板上市及开始买卖。2019 年 8 月 2 日，中集车辆向国际包销商授出的超额配股权于稳定价格期间未获行使且已于 2019 年 8 月 2 日失效。相关信息可查阅本公司 2019 年 3 月 14 日、2019 年 3 月 31 日、2019 年 6 月 23 日、2019 年 6 月 27 日、2019 年 7 月 10 日、2019 年 7 月 11 日及 2019 年 8 月 2 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮信息网(www.cninfo.com.cn)、本公司网站(www.cimc.com)发布的公告（公告编号：【CIMC】2019-009、【CIMC】2019-029、【CIMC】2019-055、【CIMC】2019-056、【CIMC】2019-061、【CIMC】2019-062 及【CIMC】2019-066）及在香港联交所网站(www.hkexnews.hk)发布的公告。
- 2019 年 8 月 7 日，本公司 2019 年度第二期超短期融资券及第三期超短期融资券发行完成，其募集资金已于 2019 年 8 月 8 日全额到账。第二期超短期融资券发行金额为人民币 21 亿元，发行利率为 2.55%（年化），国家开发银行为第二期超短期融资券的主承销商，上海银行为第二期超短期融资券的联席主承销商。第三期超短期融资券发行金额为人民币 10 亿元，发行利率为 2.55%（年化），平安银行为第三期超短期融资券的主承销商，中信银行为第三期超短期融资券的联席主承销商。相关信息可查阅本公司于 2019 年 8 月 8 日，在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）发布的公告（公告编号：【CIMC】2019-067）及香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	集装箱分部	道路运输 车辆分部	能源、化工 及液态食品 装备分部	海洋工程 分部	空港装备 分部	物流服务 分部	金融分部	房地产分部	重卡分部	其他分部	分部间抵销	合计
	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
对外交易收入	11,118,126	12,652,494	7,087,351	1,354,503	2,352,116	4,287,819	940,284	561,217	997,099	1,366,720	-	42,717,729
分部间交易收入	214,374	61,104	94,364	332,576	1,432	22,497	-	2,091	114,321	535,369	(1,378,128)	-
主营业务成本	10,273,104	10,863,318	5,912,731	1,623,461	1,843,710	3,919,288	643,956	219,856	1,051,001	1,640,599	(1,450,675)	36,540,349
对联营和合营企业的投资(损失)/ 收益	(1,774)	2,525	-	-	169	15,948	(74)	645	10,170	(20)	(2,525)	25,064
资产减值损失	316	9,440	(1,694)	-	406	(13,704)	-	-	2,716	2,391	-	(129)
折旧和摊销费用	219,137	178,136	163,394	195,354	70,492	83,516	142,344	11,957	95,998	72,737	-	1,233,065
利息收入	202,163	41,545	48,084	201,314	2,542	14,039	160,245	194,387	19,355	1,447,173	(1,959,176)	371,671
利息费用	142,152	56,519	67,131	629,179	26,421	21,367	66,481	402,867	53,755	1,234,981	(1,826,069)	874,784
利润总额/(亏损总额)	32,723	968,774	446,899	(703,491)	84,233	117,547	279,012	211,914	(43,539)	(110,645)	356,729	1,640,156
所得税费用	(4,857)	123,733	83,478	(179)	10,269	26,775	79,947	133,661	159	42,994	41,956	537,936
净利润/(净亏损)	37,580	845,041	363,421	(703,312)	73,964	90,772	199,065	78,253	(43,698)	(153,639)	314,773	1,102,220
资产总额	22,071,016	16,361,679	15,815,190	33,225,393	8,423,988	4,970,047	44,322,448	19,984,634	4,177,420	55,121,810	(60,910,355)	163,563,270
负债总额	12,606,009	8,078,865	8,858,618	36,368,470	5,420,423	3,023,234	35,336,045	13,385,639	3,637,484	51,383,656	(68,220,959)	109,877,484
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)	28,467	2,350	5,673	9,985	5,364	(8,955)	31,482	(1)	4,830	218,465	(50,534)	247,126
-联营企业和合营企业的长期股 权投资	138,785	102,672	15,661	40,954	21,816	555,209	228,409	3,490,325	260,092	576,915	-	5,430,838
-长期股权投资、金融资产及递 延所得税资产以外其他非流 动资产增加额	322,504	579,030	873,610	157,509	1,032,643	59,485	185,597	146,908	54,717	248,250	126,917	3,787,170

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	集装箱分部	道路运输 车辆分部	能源、化工 及液态食品 装备分部	海洋工程 分部	空港装备 分部	物流服务 分部	金融分部	房地产分部	重卡分部	其他分部	分部间抵销	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、金融资产及递 延所得税资产以外其他非流动 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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)

	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
中国	21,305,095	19,512,621	61,523,879	57,483,032
亚洲(除中国以外)	3,597,098	2,936,111	658,186	699,335
美洲	9,172,197	13,334,479	400,683	384,761
欧洲	7,629,473	7,200,593	1,866,065	1,697,877
其他	1,013,866	576,594	54,164	53,546
合计	42,717,729	43,560,398	64,502,977	60,318,551

十四、金融风险及公允价值估计

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

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

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

十四、金融风险及公允价值估计(续)

1、信用风险

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

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

对于应收款项，本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级资料、银行资信证明(如有可能)和支付记录。有关的应收款项通常自出具账单日起 30 天到 90 天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品，但对产品的物权转移有严格约定，并可能会视客户资信情况要求支付定金或预付款。

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

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

本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，所在行业的共同影响，而较少受到客户所在国家和地区的影响。由于全球航运业及相关服务业的高集中度，重大信用风险集中的情况主要源自存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，由于本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收账款和其他应收款总额的 26.91%(2018 年 12 月 31 日：29.44%)，因此本集团存在一定程度的信用风险集中情况。

本集团一般只会投资于有活跃市场的证券(长远战略投资除外)，而且交易对方的信用评级须高于或与本集团相同。如果交易涉及衍生金融工具，交易对方须有良好的信用评级，并且已跟本集团订立《ISDA 协议》(International Swap Derivative Association)。鉴于交易对方的信用评级良好，本集团管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十披露。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则 6 月 30 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2019 年 6 月 30 日					
	未折现的合同现金流量					
	1 年内或 实时偿还	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计	资产负债表 账面价值
金融资产						
货币资金	6,579,908	-	-	-	6,579,908	6,579,908
交易性金融资产	207,113	-	-	-	207,113	207,113
衍生金融资产	69,167	106,993	-	-	176,160	176,160
应收票据	1,160,380	-	-	-	1,160,380	1,160,380
应收账款	20,411,426	-	-	-	20,411,426	20,411,426
应收款项融资	40,918	-	-	-	40,918	40,918
一年内到期的非流动资产	6,839,491	-	-	-	6,839,491	4,761,711
其他应收款	9,119,876	-	-	-	9,119,876	9,119,876
长期应收款	-	1,160,167	6,397,958	13,533,825	21,091,950	14,213,481
小计	44,428,279	1,267,160	6,397,958	13,533,825	65,627,222	56,670,973
金融负债						
短期借款	23,802,051	-	-	-	23,802,051	23,802,051
交易性金融负债	48,000	-	-	-	48,000	48,000
衍生金融负债	342,886	43,540	-	25,334	411,760	411,760
应付票据	2,248,675	-	-	-	2,248,675	2,248,675
应付账款	12,381,902	-	-	-	12,381,902	12,381,902
应付债券	166,800	166,800	4,089,730	20,152	4,443,482	4,020,152
其他应付款	11,361,760	-	-	-	11,361,760	11,361,760
一年内到期的非流动负债	9,891,383	-	-	-	9,891,383	9,891,383
其他流动负债	93,914	-	-	-	93,914	93,914
长期借款	4,136,792	15,812,959	7,523,543	2,873,230	30,346,524	27,820,150
租赁负债	49,363	97,040	135,074	59,308	340,785	240,442
长期应付款	-	104,819	81,802	-	186,621	186,621
其他非流动负债	178,224	178,224	178,224	-	534,672	487,632
小计	64,701,750	16,403,382	12,008,373	2,978,024	96,091,529	92,994,442
净额	(20,273,471)	(15,136,222)	(5,610,415)	10,555,801	(30,464,307)	(36,323,469)

于 2019 年 6 月 30 日，本集团已获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险(续)

	2018 年 12 月 31 日 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计	
金融资产						
货币资金	9,729,152	-	-	-	9,729,152	9,729,152
交易性金融资产	193,676	-	-	-	193,676	193,676
衍生金融资产	49,055	57,506	274,575	-	381,136	381,136
应收票据及应收账款	19,319,466	-	-	-	19,319,466	19,319,466
一年内到期的非流动资产	6,541,964	-	-	-	6,541,964	4,387,886
其他应收款	11,276,144	-	-	-	11,276,144	11,276,144
长期应收款	-	3,554,910	18,257,798	79,785	21,892,493	13,874,369
小计	47,109,457	3,612,416	18,532,373	79,785	69,334,031	59,161,829
金融负债						
短期借款	19,898,221	-	-	-	19,898,221	19,898,221
衍生金融负债	342,726	-	8,499	25,374	376,599	342,726
应付票据及应付账款	15,100,613	-	-	-	15,100,613	15,100,613
应付债券	8,072,300	85,800	2,075,552	19,275	10,252,927	2,019,275
其他应付款	9,336,513	-	-	-	9,336,513	9,336,513
一年内到期的非流动负债	14,075,601	-	-	-	14,075,601	14,075,601
其他流动负债	1,024,221	-	-	-	1,024,221	1,024,221
长期借款	1,133,034	8,809,899	19,188,682	826,918	29,958,533	25,769,773
长期应付款	-	7,442	232,783	-	240,225	236,591
其他非流动负债	278,210	278,210	278,210	1,349,812	2,184,442	1,737,458
小计	69,261,439	9,181,351	21,783,726	2,221,379	102,447,895	89,540,992
净额	(22,151,982)	(5,568,935)	(3,251,353)	(2,141,594)	(33,113,864)	(30,379,163)

于 2018 年 12 月 31 日，本集团已获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

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：

2019 年 6 月 30 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
2,662,384	736,529	885,965	4,000	4,288,878
2018 年 12 月 31 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
1,546,109	669,694	471,139	4,000	2,690,942

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险(续)

银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
1 年以内	25,300,137	-	25,491,970	-
1 至 2 年	14,921,070	-	7,878,943	-
2 年至 5 年	10,126,029	-	17,249,718	-
超过 5 年	2,773,051	-	641,112	-
	<u>53,120,287</u>	<u>-</u>	<u>51,261,743</u>	<u>-</u>

3、 利率风险

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

	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具金融资产				
-长期应收款	2.58%-17.53%	14,213,481	2.58%-17.53%	13,874,369
-一年内到期长期应收款	2.58%-17.53%	4,761,711	2.58%-17.53%	4,387,886
金融负债				
-短期借款	1.60%-7.60%	11,107,016	1.40%-6.24%	8,844,386
-一年内到期的应付债券	3.07%-3.89%	7,986,500	3.07%-3.89%	7,986,500
-应付债券	4.05%-4.29%	4,020,152	3.07%-4.29%	2,019,275
-一年内到期的长期借款	3.685%-4.550%	1,400,000	2.70%-5.25%	1,211,800
-长期借款	1.20%-7.13%	4,975,126	1.20%-7.13%	5,095,406
-其他流动负债	0.01%-1.00%	93,914	0.01%-1.00%	1,024,221
-其他非流动负债	4.99%	487,632	4.99%-12.00%	1,737,458
合计		<u>(11,095,148)</u>		<u>(9,656,791)</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

3、 利率风险(续)

(1) 本集团于期末持有的计息金融工具如下：

	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	年利率	金额	年利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.30%-2.75%	6,579,908	0.30%-2.75%	9,729,152
金融负债				
-一年内到期长期借款	1.15%+1 个月		1.15%+1 个月	
	libor-6 个月		libor-6 个月	
	Libor+195bps	98,086	libor+195bps	4,381,949
-长期借款	1.15%+1 个月		1.775%+1 个月	
	Libor-3 个月		libor-6 个月	
	Libor+250bps	22,845,024	libor+195bps	20,674,367
-短期借款	1 个月		1 个月	
	libor+1.15%-3 个		1 个月 libor-6 个	
-短期借款	月 libor+4.06%	12,695,035	月 libor+145bps	11,053,835
-长期应付款	8.02%-12.86%	186,621	8.02%-12.86%	236,591
-一年内到期长期应付款	8.02%-12.86%	4,907	8.02%-12.86%	76,927
合计		<u>(29,249,765)</u>		<u>(26,694,517)</u>

(2) 敏感性分析

于 2019 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升或下降 25 个基点(2018 年 12 月 31 日：25 个基点)将会导致本集团税后净利润及股东权益减少或增加人民币 54,843,000 元及人民币 54,843,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 50,052,000 元及人民币 50,052,000 元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临其公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

4、 外汇风险

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

- (1) 除附注四、2 和四、3 中披露的交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债以及四、46 中披露的利率掉期合约的外汇风险敞口外，本集团于 2019 年 6 月 30 日和 2018 年 12 月 31 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 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：

	2019 年 6 月 30 日				2018 年 12 月 31 日			
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目
货币资金	930,847	801,807	89,865	33,371	994,782	153,252	87,457	25,756
应收款项	9,003,768	227,238	36,286	32,860	9,539,480	284,324	38,435	103,019
短期借款	(2,760,496)	(35,731)	(64,215)	-	(8,005,935)	(277,504)	(64,839)	-
长期借款	(989,691)	-	-	-	(4,654,401)	-	-	-
应付款项	(686,781)	(16,418)	(48,963)	(1,133)	(6,431,794)	(148,434)	(51,812)	(172)
一年内到期的非流动负债	(8,975)	-	-	-	(4,371,183)	-	-	-
资产负债表敞口总额	5,488,672	976,896	12,973	65,098	(12,929,051)	11,638	9,241	128,603

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 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：

	2019 年 6 月 30 日				2018 年 12 月 31 日			
	人民币项目	欧元项目	港币项目	日元项目	人民币项目	欧元项目	港币项目	日元项目
货币资金	153,794	73,829	15,998	-	314,753	989	8,542	-
应收款项	713,220	2,802	1,468	-	447,618	-	-	-
短期借款	(435,114)	(200,547)	-	-	(312,234)	(198,553)	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	-
应付款项	(777,435)	(56,604)	(11)	-	(573,106)	(52,982)	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
资产负债表敞口总额	(345,535)	(180,520)	17,455	-	(122,969)	(250,546)	8,542	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(续)

4、 外汇风险(续)

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
美元	6.7797	6.3939	6.8729	6.8634
欧元	7.6511	7.6746	7.8186	7.8493
港币	0.8648	0.8153	0.8797	0.8762
日元	0.0638	0.0589	0.0638	0.0619

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于 2019 年 6 月 30 日人民币对日元的汇率变动使人民币升值 9.74%(2018 年 12 月 31 日人民币对欧元和日元的汇率变动使人民币升值 4.44%和 2.19%)以及人民币对美元、欧元和港币的汇率变动使人民币贬值 0.54%、0.75%和 0.32%(2018 年 12 月 31 日人民币对美元和港币的汇率变动使人民币贬值 0.48%和 0.06%)将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2019 年 6 月 30 日		
美元	22,221	22,221
欧元	5,510	5,510
港币	31	31
日元	(4,757)	(4,757)
合计	23,005	23,005
2018 年 12 月 31 日		
美元	(46,545)	(46,545)
欧元	(388)	(388)
港币	4	4
日元	(2,112)	(2,112)
合计	(49,041)	(49,041)

于 2019 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对日元的汇率变动使人民币贬值 9.74%(2018 年 12 月 31 日人民币对欧元和日元的汇率变动使人民币贬值 4.44%和 2.19%)以及人民币对美元、欧元和港币的汇率变动使人民币升值 0.54%、0.75%和 0.32%(2018 年 12 月 31 日人民币对美元和港币的汇率变动使人民币升值 0.48%和 0.06%)将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

4、 外汇风险(续)

(3) 敏感性分析(续)

于 2019 年 6 月 30 日，对于记账本位币为美元的公司，其兑换人民币、港币和日元升值 0.54%、0.22%、10.25%，兑换欧元贬值 0.21%（2018 年 12 月 31 日，对于记账本位币为美元的公司，其兑换人民币、欧元、港币和日元升值 0.49%、4.95%、0.42%、2.69%），将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2019 年 6 月 30 日		
人民币	1,393	1,393
欧元	(285)	(285)
港币	(28)	(28)
日元	-	-
合计	<u>1,080</u>	<u>1,080</u>
2018 年 12 月 31 日		
人民币	452	452
欧元	9,302	9,302
港币	(27)	(27)
日元	-	-
合计	<u>9,727</u>	<u>9,727</u>

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异及其他未包括在内的风险敞口项目的描述。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

上述敏感性分析不包括附注四、3 中衍生金融资产和负债及附注四、46 其他非流动负债中所披露的外汇远期合约、外汇期权合约、货币互换合约及利率掉期合约的外汇风险敞口，但汇率变动将可能会影响股东权益和净利润。

5、 其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格风险。于 2019 年 6 月 30 日，本集团主要持有青岛港 40,414,000 股上市流通股。

于 2019 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，股票价格上升/下降 5%(2018 年：5%)，将导致股东权益增加/减少人民币 9,971,000 元(2018 年：人民币 7,023,000 元)。

上述敏感性分析是基于假设资产负债表日股票综合指数可能发生的合理变动，且此变动适用于本集团所有的权益性证券投资。该敏感性分析也基于另一个假设，即本集团权益性证券投资的公允价值与股票市场综合指数具有相关性，可供出售证券投资与交易型证券投资所面临的风险系数是相同的，并且其他变量保持不变。股票综合指数变动 20%是基于本集团自资产负债表日至下一个资产负债表日期间股票市场综合指数变动的合理预期。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 公允价值估计

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。

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2019 年 6 月 30 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产					
交易性金融资产—	四、2				
交易性权益工具投资		202,283	-	-	202,283
或有对价		-	4,830	-	4,830
衍生金融资产—	四、3				
外汇远期合约		-	41,265	-	41,265
外汇期权合约		-	5,332	-	5,332
利率掉期合约		-	20,756	-	20,756
货币互换合约		-	1,814	-	1,814
套期工具		-	-	-	-
应收款项融资	四、6	40,918	-	-	40,918
其他债权投资—	四、14				
金融债券		30,821	-	-	30,821
其他权益工具投资—	四、17				
非上市公司股票		-	932,071	-	932,071
上市公司股票		247,800	-	-	247,800
其他非流动金融资产—	四、18				
利率掉期合约		-	106,993	-	106,993
金融资产合计		<u>521,822</u>	<u>1,113,061</u>	<u>-</u>	<u>1,634,883</u>
非金融资产					
投资性房地产	四、19	-	-	2,112,909	2,112,909
合计		<u>521,822</u>	<u>1,113,061</u>	<u>2,112,909</u>	<u>3,747,792</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(续)

6、公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

于 2019 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(续):

负债	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债					
交易性金融负债—	四、2				
或有对价		-	(48,000)	-	(48,000)
衍生金融负债—	四、3				
外汇远期合约		-	(71,900)	-	(71,900)
外汇期权合约		-	(22,151)	-	(22,151)
货币互换合约		-	(801)	-	(801)
对少数股东的承诺		-	(248,034)	-	(248,034)
其他非流动负债—	四、46				
利率掉期合约		-	(43,540)	-	(43,540)
财务担保合同		-	-	(25,334)	(25,334)
金融负债合计		-	(434,426)	(25,334)	(459,760)

于 2018 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下:

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产					
交易性金融资产—	四、2				
交易性权益工具投资		193,676	-	-	193,676
衍生金融资产—	四、3				
外汇远期合约		-	27,480	-	27,480
外汇期权合约		-	21,180	-	21,180
利率掉期合约		-	193	-	193
货币互换合约		-	35	-	35
套期工具		-	167	-	167
应收款项融资	四、6	179,412	-	-	179,412
其他债权投资—	四、14				
金融债券		30,581	-	-	30,581
其他权益工具投资—	四、17				
非上市公司股票		-	800,856	-	800,856
上市公司股票		183,299	-	-	183,299
其他非流动金融资产—	四、18				
利率掉期合约		-	332,081	-	332,081
金融资产合计		586,968	1,181,992	-	1,768,960
非金融资产					
投资性房地产	四、19	-	-	1,966,277	1,966,277
合计		586,968	1,181,992	1,966,277	3,735,237

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(续)

6、公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

负债	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债					
衍生金融负债—	四、3				
外汇远期合约		-	(22,520)	-	(22,520)
外汇期权合约		-	(18,672)	-	(18,672)
货币互换合约		-	(229)	-	(229)
对少数股东的承诺		-	(301,305)	-	(301,305)
其他非流动负债—	四、46				
利率掉期合约		-	(8,499)	-	(8,499)
财务担保合同		-	-	(25,374)	(25,374)
金融负债合计		-	(351,225)	(25,334)	(376,599)

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。2019 年 1-6 月无第一层次与第二层次间的转换，亦无第二层次与第三层次间的转换。

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

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

上述第三层次非金融资产变动如下：

	投资性房地产
2019 年 1 月 1 日	1,966,277
本期购建	26,097
自固定资产转入	528
当期利得总额	120,007
计入损益的利得或损失	-
计入其他综合收益的利得或损失	120,007
2019 年 6 月 30 日	2,112,909
	投资性房地产
2018 年 1 月 1 日	1,679,189
自存货及在建工程转入	125,532
当期利得总额	180,537
计入损益的利得或损失	55,223
计入其他综合收益的利得或损失	125,314
本期处置	(18,981)
2018 年 12 月 31 日	1,966,277

本集团由财务部门负责金融资产的评估工作，估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理，并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2019 年 6 月 30 日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
投资性房 地产—			回报率/资本化率	5.5%-9%		
已竣工投资 物业	1,697,671	收益法	月租	11.43-	(a)	不可观察
			(人民币元/平方米/月)	116.81		
		收益法	将产生的预算建筑成本	962-7,666	(a)	不可观察
			(人民币元/平方米)	6.7%-		
土地使用权	415,238	直接比较法	发展商预计利润率	12.9%	(a)	不可观察
			市场报价			
			(人民币元/平方米)	450-2188	(a)	不可观察

(a) 不可观察输入值与公允值的关系：

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

	2018 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
投资性房 地产—			回报率/资本化率	5.5%-9%		
已竣工投资 物业	1,552,554	收益法	月租	11.43-	(a)	不可观察
			(人民币元/平方米/月)	116.81		
		收益法	将产生的预算建筑成本	962-7,666	(a)	不可观察
			(人民币元/平方米)	6.7%-		
土地使用权	413,723	直接比较法	发展商预计利润率	12.9%	(a)	不可观察
			市场报价			
			(人民币元/平方米)	450-2188	(a)	不可观察

(2) 非持续的以公允价值计量的资产

持有待售的非流动资产，以原账面价值与公允价值减去出售费用孰低的金额计量。于 2019 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 86,296,000 元、无形资产 85,177,000 元 (附注四、11)。该等公允价值基于预计未来现金流量的现值 26,401,000 元、115,743,000 元、97,563,000 元进行估值，属于第三层次的公允价值计量。

十四、金融风险及公允价值估计(续)

6、公允价值估计(续)

(3) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

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

于 2019 年 6 月 30 日，本集团各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

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

(4) 公允价值确定方法和假设

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

(a) 股票投资

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

(b) 应收款项

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

(c) 借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债

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

(d) 衍生工具

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

(e) 财务担保合同

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五、 资本管理

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

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

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

本集团利用资产负债率监控其资本。该比率是总负债除以总资产。

本集团的策略为资产负债率不超过 70%(2018 年：资产负债率不超过 70%)。于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率如下：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
总负债	109,877,484	106,480,975
总资产	163,563,270	158,883,963
资产负债率	67.18%	67.02%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
银行存款	1,999,355	1,739,350
其他货币资金	6,550	6,539
合计	<u>2,005,905</u>	<u>1,745,889</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>-</u>	<u>-</u>

于 2019 年 6 月 30 日，本公司使用权受到限制的货币资金为人民币 24,615,000 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 24,494,000 元)。

于 2019 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(2018 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收关联方款项	20,653,996	20,489,937
应收股利	4,620,896	4,698,756
应收利息	61,695	38,013
应收股权转让款	5,148	8,148
押金、保证金	127	127
其他	16,706	8,599
小计	25,358,568	25,243,580
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	25,353,988	25,239,000

(2) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段			第三阶段			合计
	未来 12 个月内预期信用损失(组合)		小计	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)		坏账准备	
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备		
2018 年 12 月 31 日	25,239,000	-	-	4,580	(4,580)	(4,580)	
本期新增	3,739,921	-	-	-	-	-	
本期转回	(3,624,933)	-	-	-	-	-	
本期转销	-	-	-	-	-	-	
其中：本期核销	-	-	-	-	-	-	
终止确认	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	
2019 年 6 月 30 日	25,353,988	-	-	4,580	(4,580)	(4,580)	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

2、 其他应收款(续)

(2) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(i) 于 2019 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	理由
组合计提：				
应收关联方款项	20,653,996	-	-	按照整个存
应收股利	4,620,896	-	-	续期内预期
应收利息	61,695	-	-	信用损失的
应收股权转让款	5,148	-	-	金额确认损
押金、保证金	127	-	-	失准备
其他	12,126	-	-	
	<u>25,353,988</u>		<u>-</u>	

(ii) 于 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

(iii) 于 2019 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	理由
单项计提：				
其他	4,580	100%	4,580	i)
	<u>4,580</u>		<u>4,580</u>	

i) 按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

2、 其他应收款(续)

(3) 于 2019 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	8,029,571	1 年以内、1 到 2 年	31.66%	-
烟台来福士	资金往来	3,241,749	1 年以内、1 到 2 年	12.78%	-
中集租赁	资金往来、日常往来	2,363,709	1 年以内、1 到 2 年	9.32%	-
弘信博格	资金往来	1,098,777	1 年以内、1 到 2 年	4.33%	-
联合重工	资金往来	1,058,226	1 年以内、1 到 2 年	4.17%	-
		<u>15,792,032</u>		<u>62.26%</u>	<u>-</u>

于 2018 年 12 月 31 日前五名其他应收款总额为人民币 14,129,240,000 元，占其他应收款总额比例为 55.97%。

(4) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(5) 应收关联方款项

		2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
		占其他应收账款总额的比例		占其他应收账款总额的比例	
与本集团关联关系	金额	(%)		金额	(%)
本公司联营企业	本公司联营企业	69,924	0.28%	69,259	0.27%
应收子公司合计	本公司子公司	20,584,072	81.18%	20,420,678	80.89%
合计		20,653,996	81.46%	20,489,937	81.16%

(6) 本期坏账准备转回或收回情况

本公司无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的其他应收款(2018 年度：无)。

(7) 本期实际核销的其他应收款情况

本公司本期无重大实际核销的其他应收款情况(2018 年度：无)。

(8) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

于 2019 年 6 月 30 日，本公司无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项(2018 年 12 月 31 日：无)。

(9) 以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

于 2019 年 6 月 30 日，本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易(2018 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他权益工具投资

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
权益工具投资		
非上市公司股权		
—交银施罗德	309,353	243,677
—中铁国际	355,303	445,596
	<u>664,656</u>	<u>689,273</u>

4、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
子公司(2)	12,148,808	11,559,685
减：长期股权投资减值准备	(88,086)	(88,086)
合计	<u>12,060,722</u>	<u>11,471,599</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 长期股权投资(续)

(2) 子公司：

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	2019 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 期末余额	本期现金红利
成本法—子公司								
南方中集	359,978	-	-	359,978	100.00%	100.00%	-	46,123
中集北洋	77,704	-	-	77,704	47.50%	100.00%	-	-
重庆中集	39,499	-	-	39,499	75.00%	100.00%	-	-
上海冷箱	200,892	-	-	200,892	72.00%	92.00%	-	-
中集香港	1,690	-	-	1,690	100.00%	100.00%	-	-
中集申发	162,686	-	-	162,686	98.53%	100.00%	-	-
车辆集团	606,912	-	-	606,912	44.33%	63.33%	-	177,320
智能科技	41,526	-	-	41,526	59.46%	68.00%	-	-
中集管理培训(深圳)有限公司	48,102	-	-	48,102	100.00%	100.00%	-	-
大连重化	182,136	343,000	-	525,136	62.70%	100.00%	(88,086)	-
海工研究院	111,703	-	-	111,703	75.00%	100.00%	-	-
深圳市中集新材科技发展有限公司	3,472	-	-	3,472	12.00%	100.00%	-	869
中集投资控股	71,324	-	-	71,324	100.00%	100.00%	-	-
财务公司	482,590	-	-	482,590	54.35%	100.00%	-	19,006
中集租赁	422,363	-	-	422,363	75.00%	100.00%	-	91,717

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 长期股权投资(续)

(2) 子公司(续)

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	2019 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
青岛中集专用车有限公司	-	-	-	-	-	-	-	681
深圳中集投资	140,000	-	-	140,000	100.00%	100.00%	-	-
天亿投资	190,000	-	-	190,000	95.00%	100.00%	-	-
集装箱控股	5,043,682	-	-	5,043,682	100.00%	100.00%	-	1,125,252
COOPERATIE CIMC U.A	205,022	-	-	205,022	99.00%	99.00%	-	-
现代物流	803,904	-	-	803,904	100.00%	100.00%	-	86,010
集瑞联合重工	1,430,593	-	-	1,430,593	70.06%	70.06%	-	-
中集海控	35,000	-	-	35,000	100.00%	100.00%	-	-
Fortune	67,755	-	-	67,755	100.00%	100.00%	-	-
东莞集望产业园有限公司	30,000	-	-	30,000	100.00%	100.00%	-	-
模块化建筑投资	106,080	200,000	-	306,080	100.00%	100.00%	-	-
中集技术	695,072	46,123	-	741,195	100.00%	100.00%	-	-
小计	11,559,685	589,123	-	12,148,808			(88,086)	1,546,978

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 固定资产

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产(a)	133,766	137,907
固定资产清理(b)	32	32
	<u>133,798</u>	<u>137,939</u>

(a) 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				
2018 年 12 月 31 日	146,606	29,426	137,687	313,719
在建工程转入	-	-	3,316	3,316
本期购置	-	-	323	323
本期减少	(542)	-	-	(542)
2019 年 6 月 30 日	<u>146,064</u>	<u>29,426</u>	<u>141,326</u>	<u>316,816</u>
累计折旧				
2018 年 12 月 31 日	(54,811)	(20,385)	(100,616)	(175,812)
本期计提	(2,184)	(943)	(4,126)	(7,253)
本期减少	15	-	-	15
2019 年 6 月 30 日	<u>(56,980)</u>	<u>(21,328)</u>	<u>(104,742)</u>	<u>(183,050)</u>
净值				
2018 年 12 月 31 日	<u>91,795</u>	<u>9,041</u>	<u>37,071</u>	<u>137,907</u>
2019 年 6 月 30 日	<u>89,084</u>	<u>8,098</u>	<u>36,584</u>	<u>133,766</u>

2019 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 7,253,000 元(2018 年 1-6 月：人民币 6,959,000 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为人民币 3,316,000 元(2018 年 1-6 月：人民币 4,869,000 元)。

(b) 固定资产清理

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
办公设备及其他设备	<u>32</u>	<u>32</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 短期借款

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
银行借款		
-信用借款	6,330,000	6,235,000

于 2019 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 3.69%至 5.00% (2018 年 12 月 31 日：4.55%至 5.44%)。

7、 应交税费

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应交所得税	7,714	11,651
代扣代缴个人所得税金	4,573	1,867
应交增值税	11,780	1,706
其他	839	289
合计	24,906	15,513

8、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付子公司款项	2,343,116	2,373,047
应付利息	306,107	119,072
预提费用	-	18,378
应付软件使用费	1,659	1,659
质保金	177	68
其他	19,209	11,293
合计	2,670,268	2,523,517

(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 2019 年 6 月 30 日及 2018 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付子公司合计	本公司的子公司	2,343,116	2,373,047

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

9、 一年内到期的非流动负债

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款			
-信用借款	十六、10	1,400,000	900,000
一年内到期的应付债券	十六、11	7,986,500	7,986,500
合计		<u>9,386,500</u>	<u>8,886,500</u>

10、 长期借款

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
银行借款		
-信用借款	<u>1,148,000</u>	<u>1,753,000</u>

于 2019 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(2018 年 12 月 31 日：无)。

于 2019 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 5.46%(2018 年 12 月 31 日：1.20%至 5.46%)。

11、 应付债券

本公司应付债券详情请参见附注四、42。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

12、 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

	2019 年 6 月 30 日		2018 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	343,077	85,769	367,011	91,753
衍生金融负债	339	85	-	-
小计	343,416	85,854	367,011	91,753
互抵金额	-	-	(4,734)	(1,184)
互抵后的金额	343,416	85,854	362,277	90,569
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		85,854		90,569

	2019 年 6 月 30 日		2018 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)
递延所得税负债:				
衍生金融资产	-	-	4,734	1,184
小计	-	-	4,734	1,184
互抵金额	-	-	(4,734)	(1,184)
互抵后的金额	-	-	-	-
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		-		-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 资本公积

	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
股本溢价	3,697,912	7,248	(597,088)	3,108,072
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	207,011	-	(3,069)	203,942
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>3,337,205</u>	<u>7,248</u>	<u>(600,157)</u>	<u>2,744,296</u>
	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
股本溢价	3,675,678	41,091	(18,857)	3,697,912
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	-	(15,924)	207,011
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>3,330,895</u>	<u>41,091</u>	<u>(34,781)</u>	<u>3,337,205</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

14、 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益					2019年1-6月利润表中其他综合收益			
	2018年 12月31日	会计政策 变更	2019年 1月1日	税后净额	2019年 6月30日	所得税前发 生额	减：其他综合收益 本期转出	减：所得 税费用	税后净额
不能重分类进损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	300,368	-	300,368	(24,617)	275,751	(24,617)	-	-	(24,617)
将重分类进损益的其他综合收益									
资产评估增值准备	43,754	-	43,754	-	43,754	-	-	-	-
固定资产及无形资产转换为投资性房地 产	-	-	-	116,819	116,819	116,819			116,819
	344,122	-	344,122	92,202	436,324	92,202	-	-	92,202
	资产负债表其他综合收益					2018年度利润表中其他综合收益			
	2017年 12月31日	会计政策 变更	2018年 1月1日	税后净额	2018年 12月31日	所得税前发 生额	减：其他综合收益 本期转出	减：所得 税费用	税后净额
不能重分类进损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-	451,344	451,344	(150,976)	300,368	(150,976)	-	-	(150,976)
将重分类进损益的其他综合收益									
资产评估增值准备	43,754	-	43,754	-	43,754	-	-	-	-
	43,754	451,344	495,098	(150,976)	344,122	(150,976)	-	-	(150,976)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 未分配利润

	2019 年 1-6 月	2018 年度
年初未分配利润	2,750,598	2,189,653
加：本期净利润	1,472,323	1,446,369
减：本公司所发行永续债的影响	(100,200)	(77,841)
减：提取法定盈余公积	-	(1,050)
应付普通股股利	(1,641,980)	(806,533)
期末未分配利润	<u>2,480,741</u>	<u>2,750,598</u>

根据 2019 年 6 月 3 日股东大会批准，本公司于 2019 年 6 月 28 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.55 元(2018 年：每股人民币 0.27 元)，共人民币 1,641,980,000 元(2018 年：人民币 806,533,000 元)。

16、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
其他业务收入	124,533	159,174
其他业务成本	<u>2,130</u>	<u>-</u>

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2019 年 1-6 月		2018 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	115,945	-	158,570	-
其他	8,588	2,130	604	-
合计	<u>124,533</u>	<u>2,130</u>	<u>159,174</u>	<u>-</u>

17、 财务费用

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	468,752	235,069
减：利息收入	(411,609)	(105,426)
汇兑损益	(27,042)	(41,732)
其他	11,412	5,851
合计	<u>41,513</u>	<u>93,762</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

18、 费用按性质分类

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬费用	91,868	74,601
中介费用	13,923	17,833
日常运营及办公费	7,815	7,346
软件及系统维护费	6,448	3,515
折旧和摊销费用	12,099	12,270
差旅通讯费	5,250	4,915
宣传及股证费	2,975	2,548
研发费用	1,774	5,579
其他费用	5,250	1,932
合计	<u>147,402</u>	<u>130,539</u>

19、 投资(损失)//收益

(1) 投资收益分项目情况

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	1,546,978	1,142,265
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	5,000	6,000
处置衍生金融资产/负债损益	(12,461)	-
处置长期股权投资损失	-	(64,306)
其他投资收益	-	310
合计	<u>1,539,517</u>	<u>1,084,269</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

20、 所得税收入

	2019 年 1-6 月	2018 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	4,715	1,372
合计	<u>4,715</u>	<u>1,372</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：

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
税前利润	1,477,038	1,051,172
按适用税率计算的所得税	369,260	262,793
不可抵扣的支出	408	463
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	23,512	25,182
其他非应税收入	(387,995)	(287,066)
未确认递延所得税资产的暂时性差异税务影响	(470)	-
本期所得税费用	<u>4,715</u>	<u>1,372</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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

21、 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:

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
净利润	1,472,323	1,049,800
加:资产减值准备	-	-
固定资产折旧	7,253	6,959
无形资产摊销	129	129
长期待摊费用摊销	4,717	5,182
预提费用增加	-	(4,870)
递延收益的摊销	(1,880)	-
处置固定资产(收益)/损失	-	(17,538)
公允价值变动收益	339	(513)
财务费用	40,402	161,488
投资收益	(1,539,517)	(1,084,269)
递延所得税资产的增加	4,715	1,372
经营性应收项目的增加	(117,138)	(1,554,133)
经营性应付项目的减少	(408,728)	(1,437,004)
经营活动产生的现金流量净额	(537,385)	(2,873,397)

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
现金及现金等价物的期末余额	981,290	588,749
减: 现金及现金等价物的年初余额	721,395	335,730
现金及现金等价物净增加/(减少)额	259,895	253,019

(2) 现金和现金等价物的构成

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 6 月 30 日
一、现金		
其中: 可随时用于支付的银行存款	981,290	588,749
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、期末可随时变现的现金及现金等价物余额	981,290	588,749

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 2019 年 1 月 1 日至 2019 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

	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
非流动资产处置收益	49,510	37,319
计入当期损益的政府补助	428,719	120,979
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益, 以及处置其他债权投资和其他非流动金融资产等取得的投资收益, 以及持有其他权益工具投资取得的投资收益, 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	(157,566)	9,007
处置长期股权投资的净收益	18,527	116,892
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	126,947	1,428
所得税影响额	(73,165)	(2,803)
少数股东权益影响额(税后)	(163,340)	(37,441)
合计	229,632	245,381

注: 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

非经常性损益明细表编制基础

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

二、 净资产收益率及每股收益

本公司按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
归属于公司普通股股东净利润	1.70%	2.95%	0.1618	0.2551	0.1604	0.2532
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02%	2.16%	0.0977	0.1866	0.0964	0.1849