

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

2020年6月30日

(金额单位: 人民币千元)

资产	附注	2020年 6月30日	2019年 12月31日
流动资产:			
货币资金	四、1	12,571,219	9,714,792
交易性金融资产	四、2	358,355	415,503
衍生金融资产	四、3	66,477	100,980
应收票据	四、4	798,529	636,619
应收账款	四、5	18,570,633	18,394,971
应收款项融资	四、6	1,356,435	1,236,504
预付款项	四、8	2,961,054	2,887,353
其他应收款	四、7	7,944,949	7,591,488
存货	四、9	38,301,222	41,302,279
合同资产	四、10	1,885,255	1,946,010
持有待售资产	四、11	-	93,102
一年内到期的非流动资产	四、12	4,240,578	4,294,669
其他流动资产	四、13	1,471,266	1,408,857
流动资产合计		90,525,972	90,023,127
非流动资产:			
其他债权投资	四、14	-	31,272
长期应收款	四、17	13,257,579	13,777,669
长期股权投资	四、18	5,697,697	5,363,574
其他权益工具投资	四、15	1,229,197	1,373,385
其他非流动金融资产	四、16	12	74,445
投资性房地产	四、19	7,016,158	2,769,715
固定资产	四、20	37,620,006	37,849,258
在建工程	四、21	10,601,568	9,827,563
无形资产	四、22	5,074,507	5,157,551
使用权资产	四、23	813,000	971,211
开发支出	四、22	106,971	94,078
商誉	四、24	2,220,283	2,182,326
长期待摊费用	四、25	728,914	753,154
递延所得税资产	四、26	2,009,285	1,800,265
其他非流动资产	四、27	46,503	58,928
非流动资产合计		86,421,680	82,084,394
资产总计		176,947,652	172,107,521

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)

2020年6月30日

(金额单位: 人民币千元)

负债及股东权益	附注	2020年 6月30日	2019年 12月31日
流动负债:			
短期借款	四、30	17,939,019	17,557,197
衍生金融负债	四、3	537,395	352,167
应付票据	四、31	2,291,256	2,581,139
应付账款	四、32	13,264,068	12,745,264
预收款项	四、33	27,759	40,683
合同负债	四、34	9,714,662	9,000,821
应付职工薪酬	四、35	3,197,955	3,441,555
应交税费	四、36	1,847,182	1,851,771
其他应付款	四、37	13,715,754	11,877,217
预计负债	四、38	1,454,596	1,482,975
一年内到期的非流动负债	四、39	4,476,850	9,616,415
其他流动负债	四、40	2,138,596	4,106
流动负债合计		70,605,092	70,551,310
非流动负债:			
长期借款	四、41	33,513,835	30,918,302
应付债券	四、42	8,009,047	8,014,049
租赁负债	四、43	610,472	667,964
长期应付款		178,093	108,227
递延收益	四、44	1,156,434	1,096,605
递延所得税负债	四、26	4,558,554	4,330,065
其他非流动负债	四、45	2,237,794	1,383,021
非流动负债合计		50,264,229	46,518,233
负债合计		120,869,321	117,069,543
股东权益:			
股本	四、46	3,586,075	3,584,504
其他权益工具	四、47	6,111,060	4,007,545
其中: 永续债		6,111,060	4,007,545
资本公积	四、48	4,840,230	4,881,311
其他综合收益	四、49	1,576,674	1,715,326
盈余公积	四、50	3,582,343	3,582,343
未分配利润	四、51	20,750,827	21,482,857
归属于母公司股东及其他权益持有者的 权益合计		40,447,209	39,253,886
少数股东权益		15,631,122	15,784,092
股东权益合计		56,078,331	55,037,978
负债及股东权益总计		176,947,652	172,107,521

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

2020 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十六、1	1,361,578	1,576,298
衍生金融资产		793	4,781
应收票据		-	100
其他应收款	十六、2	26,437,030	25,625,655
其他流动资产		816	96
流动资产合计		27,800,217	27,206,930
非流动资产：			
其他权益工具投资	十六、3	623,487	728,037
长期股权投资	十六、4	13,526,563	12,836,563
投资性房地产		117,347	117,347
固定资产	十六、5	130,652	133,544
在建工程		50,489	43,687
无形资产		90,137	89,776
长期待摊费用		6,853	10,280
递延所得税资产	十六、12	43,832	56,075
非流动资产合计		14,589,360	14,015,309
资产总计		42,389,577	41,222,239

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)

2020年6月30日

(金额单位:人民币千元)

负债及股东权益	附注	2020年 6月30日	2019年 12月31日
流动负债:			
短期借款	十六、6	5,262,548	6,460,000
衍生金融负债		418	3,379
应付职工薪酬		292,521	342,521
应交税费	十六、7	7,482	23,792
其他应付款	十六、8	697,349	755,251
一年内到期的非流动负债	十六、9	-	800,000
流动负债合计		6,260,318	8,384,943
非流动负债:			
长期借款	十六、10	4,506,000	3,409,000
应付债券	十六、11	8,000,000	8,000,000
预计负债		18,680	18,680
递延收益		12,644	14,680
非流动负债合计		12,537,324	11,442,360
负债合计		18,797,642	19,827,303
股东权益:			
股本	四、46	3,586,075	3,584,504
其他权益工具	四、47	6,111,060	4,007,545
其中:永续债		6,111,060	4,007,545
资本公积	十六、13	2,769,317	2,758,230
其他综合收益	十六、14	365,950	470,500
盈余公积	四、50	3,582,343	3,582,343
未分配利润	十六、15	7,177,190	6,991,814
股东权益合计		23,591,935	21,394,936
负债及股东权益总计		42,389,577	41,222,239

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

2020年1-6月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	四、52	39,431,807	42,717,729
减：营业成本	四、52	34,366,232	36,947,210
税金及附加	四、53	341,867	330,047
销售费用	四、54	931,718	952,981
管理费用	四、55	2,080,199	2,189,191
研发费用	四、56	589,085	537,657
财务费用	四、57	674,273	561,019
其中：利息费用		891,761	874,784
利息收入		(211,190)	(371,671)
资产减值损失	四、63	16,840	(129)
信用减值损失	四、64	92,273	50,798
加：其他收益	四、62	358,619	428,719
投资收益	四、60	118,283	89,208
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		54,891	25,064
公允价值变动损失	四、59	(337,487)	(203,183)
资产处置收益	四、61	109,946	54,818
二、营业利润		588,681	1,518,517
加：营业外收入	四、65	83,485	165,859
减：营业外支出	四、66	30,816	44,220
三、利润总额		641,350	1,640,156
减：所得税费用	四、67	399,132	537,936
四、净利润		242,218	1,102,220
按经营持续性分类			
持续经营净利润		242,218	1,102,220
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(亏损)/利润		(182,797)	679,829
少数股东损益		425,015	422,391
五、其他综合收益的税后净额	四、49	(122,442)	324,619
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		(138,652)	305,940
不能重分类进损益的其他综合收益		(174,988)	34,993
其他权益工具投资公允价值变动		(174,988)	34,993
将重分类进损益的其他综合收益		36,336	270,947
其他债权投资公允价值变动		5	349
现金流量套期储备		-	(142)
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		36,331	153,921
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		16,210	18,679
六、综合收益总额		119,776	1,426,839
归属于母公司股东及其他权益持有者的综合收益总额		(321,449)	985,769
归属于少数股东的综合收益总额		441,225	441,070
七、每股收益			
基本每股收益(元)	四、68	(0.0841)	0.1618
稀释每股收益(元)	四、68	(0.0841)	0.1604

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

2020 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业收入	十六、16	88,254	124,533
减：营业成本	十六、16	-	2,130
税金及附加		3,139	3,282
管理费用		82,118	143,498
研发费用		2,964	1,774
财务(收益)/费用	十六、17	(108,240)	41,513
其中：利息费用		418,562	468,752
利息收入		(393,776)	(411,609)
加：其他收益		4,833	5,526
投资收益	十六、19	634,473	1,539,517
公允价值变动损失		(1,027)	(339)
资产处置收益		300	-
二、营业利润		746,852	1,477,040
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	十六、20	-	2
三、利润总额		746,852	1,477,038
减：所得税费用	十六、21	12,243	4,715
四、净利润		734,609	1,472,323
按经营持续性分类			
持续经营净利润		734,609	1,472,323
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额	十六、14	(104,550)	92,202
不能重分类进损益的其他综合收益		(104,550)	(24,617)
其他权益工具投资公允价值变动		(104,550)	(24,617)
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		630,059	1,564,525

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

2020 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 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		38,923,567	43,085,330
收到的税费返还		879,907	1,454,095
收到其他与经营活动有关的现金	四、69(1)	625,741	559,297
经营活动现金流入小计		40,429,215	45,098,722
购买商品、接受劳务支付的现金		31,024,341	39,449,095
支付给职工以及为职工支付的现金		4,107,621	3,680,612
支付的各项税费		1,320,942	2,294,007
支付其他与经营活动有关的现金	四、69(2)	1,733,400	1,777,420
经营活动现金流出小计		38,186,304	47,201,134
经营活动产生的现金流量净额	四、70(1)	2,242,911	(2,102,412)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		101,169	15,927
取得投资收益收到的现金		40,955	125,817
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		233,374	60,545
处置子公司收到的现金净额		67,969	11,948
收到其他与投资活动有关的现金	四、69(3)	-	51,285
投资活动现金流入小计		443,467	265,522
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		871,270	1,764,802
投资支付的现金		397,365	1,521,326
取得子公司支付的现金净额		37,431	104,649
支付的其他与投资活动有关的现金	四、69(4)	23,273	-
投资活动现金流出小计		1,329,339	3,390,777
投资活动使用的现金流量净额		(885,872)	(3,125,255)

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)

2020 年 1-6 月

(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 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		137,054	114,680
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		124,517	114,680
发行永续债所收到的现金		2,000,000	-
取得借款收到的现金		28,737,111	18,394,706
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、69(5)	565,333	2,084,235
筹资活动现金流入小计		31,439,498	22,593,621
偿还债务支付的现金		28,643,273	19,246,889
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,023,921	2,807,235
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		290,596	351,543
支付其他与筹资活动有关的现金	四、69(6)	210,974	112,398
筹资活动现金流出小计		30,878,168	22,166,522
筹资活动产生的现金流量净额		561,330	427,099
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(42,907)	(365,481)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	四、70(1)	1,875,462	(5,166,049)
加: 年初现金及现金等价物余额		8,659,885	10,532,753
六、期末现金及现金等价物余额	四、70(2)	10,535,347	5,366,704

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

2020 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 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		323,282	192,471
收到其他与经营活动有关的现金		6,336,404	7,145,525
经营活动现金流入小计		6,659,686	7,337,996
支付给职工以及为职工支付的现金		103,083	100,675
支付的各项税费		40,165	41,270
支付其他与经营活动有关的现金		7,052,128	7,733,436
经营活动现金流出小计		7,195,376	7,875,381
经营活动使用的现金流量净额	十六、22	(535,690)	(537,385)
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		604,167	1,586,478
处置固定资产收回的现金净额		69	-
处置子公司收到的现金净额		-	44,075
投资活动现金流入小计		604,236	1,630,553
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		15,197	1,754
设立子公司支付的现金净额		690,000	200,000
投资活动现金流出小计		705,197	201,754
投资活动产生的现金流量净额		(100,961)	1,428,799
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		12,537	-
取得借款收到的现金		12,805,444	6,980,000
发行永续债所收到的现金		2,000,000	-
发行债券收到的现金		-	2,000,000
筹资活动现金流入小计		14,817,981	8,980,000
偿还债务支付的现金		12,605,895	7,990,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		684,725	1,601,821
支付的其他与筹资活动有关的现金		5,602	15,531
筹资活动现金流出小计		13,296,222	9,607,352
筹资活动产生/(使用) 的现金流量净额		1,521,759	(627,352)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23	(4,167)
五、现金及现金等价物净增加额	十六、22	885,131	259,895
加:年初现金及现金等价物余额		452,966	721,395
六、期末现金及现金等价物余额	十六、22	1,338,097	981,290

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

2020 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年 1-6 月								2019 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						少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			股本	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		3,584,504	4,007,545	4,881,311	1,715,326	3,582,343	21,482,857	15,784,092	55,037,978	2,984,989	4,007,545	4,128,400	838,711	3,282,585	22,082,769	15,077,989	52,402,988
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额		3,584,504	4,007,545	4,881,311	1,715,326	3,582,343	21,482,857	15,784,092	55,037,978	2,984,989	4,007,545	4,128,400	838,711	3,282,585	22,082,769	15,077,989	52,402,988
三、本期增减变动金额																	
(一)综合收益总额																	
1.净利润		-	118,885	-	-	-	(301,682)	425,015	242,218	-	200,400	-	-	-	1,341,826	967,887	2,510,113
2.其他综合收益	四、49	-	-	-	(138,652)	-	-	16,210	(122,442)	-	-	-	876,615	-	-	198,861	1,075,476
综合收益总额合计		-	118,885	-	(138,652)	-	(301,682)	441,225	119,776	-	200,400	-	876,615	-	1,341,826	1,166,748	3,585,589
(二)股东投入和减少资本																	
1.公司的股份期权行权而投入的资本	四、46 四、48	1,571	-	11,087	-	-	-	-	12,658	2,427	-	18,113	-	-	-	-	20,540
2.少数股东投入资本		-	-	(55,137)	-	-	-	210,008	154,871	-	-	15,669	-	-	-	2,729,045	2,744,714
3.购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	(5,301)	-	-	-	95,236	89,935	-	-	-	-	-	-	458,984	458,984
4.购买子公司少数股东权益	四、48	-	-	882	-	-	-	(26,210)	(25,328)	-	-	506	-	-	-	(84,347)	(83,841)
5.处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,150	-	-	-	(3,088,425)	(3,065,275)
6.处置子公司股权(丧失对子公司的控制权)		-	-	-	-	-	-	(134,038)	(134,038)	-	-	-	-	-	-	(92,469)	(92,469)
7.因子公司的股份期权行权而投入的资本	四、48	-	-	(30)	-	-	-	146	116	-	-	(1,487)	-	-	-	45,905	44,418
8.股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	4,488	-	-	-	2,093	6,581	-	-	39,326	-	-	-	18,042	57,368
9.转回授予少数股东的回购权		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.发行其他权益工具	四、47	-	2,000,000	-	-	-	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
11.赎回其他权益工具	四、47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.冲回确认授予少数股东的回购权	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,249,826	-	-	-	-	1,249,826
13.资本公积转增股本	四、46 四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	597,088	-	(597,088)	-	-	-	-	-
14.其他	四、48	-	-	2,930	-	-	-	-	2,930	-	-	4,896	-	-	-	-	4,896
(三)利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	四、50 四、51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	299,758	(299,758)	-	-
2.对股东的分配	四、51	-	-	-	-	-	(430,348)	(741,430)	(1,171,778)	-	-	-	-	-	(1,641,980)	(447,380)	(2,089,360)
3.支付其他权益工具利息	四、47	-	(15,370)	-	-	-	-	-	(15,370)	-	(200,400)	-	-	-	-	-	(200,400)
四、本期期末余额		3,586,075	6,111,060	4,840,230	1,576,674	3,582,343	20,750,827	15,631,122	56,078,331	3,584,504	4,007,545	4,881,311	1,715,326	3,582,343	21,482,857	15,784,092	55,037,978

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

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

2020 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

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

2020 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年 1-6 月							2019 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、上年年末余额		3,584,504	4,007,545	2,758,230	470,500	3,582,343	6,991,814	21,394,936	2,984,989	4,007,545	3,337,205	344,122	3,282,585	2,750,598	16,707,044
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额		3,584,504	4,007,545	2,758,230	470,500	3,582,343	6,991,814	21,394,936	2,984,989	4,007,545	3,337,205	344,122	3,282,585	2,750,598	16,707,044
三、本期增减变动金额															
(一)综合收益总额															
1.净利润		-	118,885	-	-	-	615,724	734,609	-	200,400	-	-	-	6,182,954	6,383,354
2.其他综合收益	十六、14	-	-	-	(104,550)	-	-	(104,550)	-	-	-	126,378	-	-	126,378
综合收益总额		-	118,885	-	-	-	615,724	630,059	-	200,400	-	126,378	-	6,182,954	6,509,732
(二)股东投入和减少资本															
1.股份支付计入股东权益的金额			-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
2.公司的股份期权行权而投入的资本	四、46 四、48	1,571	-	11,087	-	-	-	12,658	2,427	-	18,113	-	-	-	20,540
3.发行其他权益工具	四、47	-	2,000,000		-	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-
4.赎回其他权益工具	四、47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	597,088	-	(597,088)	-	-	-	-
(三)利润分配															
1.提取盈余公积	四、50 四、51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	299,758	(299,758)	-
2.对股东的分配	四、51	-	-	-	-	-	(430,348)	(430,348)	-	-	-	-	-	(1,641,980)	(1,641,980)
3.支付其他权益工具利息	四、47	-	(15,370)	-	-	-	-	(15,370)	-	(200,400)	-	-	-	-	(200,400)
四、本期期末余额		3,586,075	6,111,060	2,769,317	365,950	3,582,343	7,177,190	23,591,935	3,584,504	4,007,545	2,758,230	470,500	3,582,343	6,991,814	21,394,936

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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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“车辆集团”)是香港联合交易所有限公司主板上市公司，主要从事半挂车及专用车上装制造及销售。半挂车产品线主要包括集平半挂车、仓栏半挂车、罐式半挂车、冷藏半挂车及厢式半挂车；上装产品线主要包括自卸车和搅拌车的上装。

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 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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。

年末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注二、16)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于其他权益工具融资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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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、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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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、应收租赁款和财务担保合同等，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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，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。对于应收租赁款，本集团亦选择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	集装箱制造业务组合
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、消防及自动化物流装备业务组合
应收账款组合 6	重型卡车业务组合
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

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、应收租赁款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除此以外的应收票据、应收款项融资和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、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。

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(3) 金融工具的公允价值确定

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

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。

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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。

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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。

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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。年末，在建工程以成本减减值准备(参见附注二、20)在资产负债表内列示。

16、 借款费用

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

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

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

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

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

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

17、 无形资产

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、主要会计政策和会计估计(续)

18、商誉

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

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

19、长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限(年)
钻井平台动员费	3 - 5
使用权资产改良支出	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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。

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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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。

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(3) 提供劳务收入

本集团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：收入于提供货运代理服务期间内按照服务完成进度确认，服务完成进度按已经提供的服务占应提供服务总量的比例确定。如果本集团实际上作为主要责任人为客户提供物流运输的服务，确认的收入一般包括承运人向本集团收取的承运费用。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

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。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

24、 职工薪酬(续)

(2) 离职后福利(续)

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，列示为应付职工薪酬。

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。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

26、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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。

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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、土地使用权、机器设备、运输工具、办公设备及其他设备等。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。

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。

(1) 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。

(2) 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

28、 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(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。

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；

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

30、 关联方(续)

- (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。

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。

32、 重要会计政策变更

本期无重要会计政策变更。

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断

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

除附注四、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 2020 年 1-6 月未发生重大变化。

(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)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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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资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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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%

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：

	<u>2020年度税率</u>	<u>2019年度税率</u>
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	21%	21%
注册在德国的子公司	15.83-36.13%	15.83-36.13%
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	25%	29.58%
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%	21.4%
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	24.94%	24.94%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 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%	2019年度继续被认定为高新技术企业 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 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 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 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 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 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%	2019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 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 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 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 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 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 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 法定税率	优惠税率	优惠原因
15 辽宁哈深冷气体液化设备有限公司	25%	15%	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%	2019 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%	2019 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%	2019 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%	2019 年被认定为高新技术企业享受 15% 的优惠税率
26 青岛中集特种冷藏设备有限公司	25%	15%	2018 年被认定为高新技术企业享受 15% 的优惠税率
27 中集车辆(辽宁)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
28 扬州中集通华专用车有限公司	25%	15%	2018 年被认定为高新技术企业享受 15% 的优惠税率
29 东莞中集专用车有限公司	25%	15%	2018 年被认定为高新技术企业享受 15% 的优惠税率
30 驻马店华骏铸造有限公司	25%	15%	2018 年被认定为高新技术企业享受 15% 的优惠税率
31 山东万事达专用汽车制造有限公司	25%	15%	2019 年被认定为高新技术企业享受 15% 的优惠税率
32 中集车辆(山东)有限公司	25%	15%	2019 年被认定为高新技术企业享受 15% 的优惠税率
33 江苏宝京汽车部件有限公司	25%	15%	2019 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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、18。

1、货币资金

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	7,848	5,900
银行存款	11,484,382	8,911,227
其他货币资金	1,078,989	797,665
合计	<u>12,571,219</u>	<u>9,714,792</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>2,143,316</u>	<u>1,798,268</u>

于 2020 年 06 月 30 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 2,166,752,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,708,360,000 元)(附注四(29))。

于 2020 年 06 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 551,829,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 381,113,000 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

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
交易性金融资产—		
交易性权益工具投资(i)	152,088	200,206
交易性债权工具投资(ii)	206,267	215,297
	<u>358,355</u>	<u>415,503</u>

(i) 交易性权益工具为在香港联合交易所有限公司上市的证券，证券的公允价值分别根据上述交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

(ii) 交易性债权工具投资为私募证券投资基金，基金的公允价值根据基金公司提供的截止 2020 年 6 月 30 日和 2019 年 12 月 31 日的资产净值表确定。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
衍生金融资产—			
外汇远期合约	(1)	66,458	92,098
外汇期权合约	(2)	14	56
期货合约	(3)	5	-
利率掉期合约	(4)	-	8,826
		<u>66,477</u>	<u>100,980</u>
衍生金融负债—			
外汇远期合约	(1)	94,328	50,595
外汇期权合约	(2)	119	101
利率掉期合约	(4)	141,643	166
对少数股东的承诺	(5)	301,305	301,305
		<u>537,395</u>	<u>352,167</u>

(1) 外汇远期合约

本集团于 2020 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、澳元远期合约及加拿大元远期合约，其名义金额分别为 1,853,772,000 美元、777,746,000 日元、12,900,000 英镑、157,968,000 欧元、3,000,000 港币、24,000,000 澳元及 1,733,000 加拿大元。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、澳元及加拿大元货币买入/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 2020 年 7 月 2 日至 2022 年 4 月 20 日期满。

(2) 外汇期权合约

本集团于 2020 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、日元期权合约和欧元期权合约，其名义金额分别为 1,200,000 美元、40,000,000 日元和 600,000 欧元。根据合约约定，本集团将在结算日以约定的执行汇率及名义金额以相应的美元、日元和欧元货币买入/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 2020 年 7 月 21 日至 2021 年 3 月 17 日期满。

(3) 期货合约

本集团于 2020 年 6 月 30 日，持有 2 份尚未结算的期货合约，其名义金额人民币 427,000 元，公允价值为人民币 5,000 元，并将于 2020 年 10 月 15 日期满。

(4) 利率掉期合约

本集团于 2020 年 6 月 30 日，持有 9 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 2,050,000,000 美元，公允价值为人民币（162,666,000）元，并将于 2021 年 4 月 19 日至 2021 年 6 月 28 日期满。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

4、应收票据

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	669,380	580,043
商业承兑汇票	131,240	58,068
减：坏账准备	(2,091)	(1,492)
合计	<u>798,529</u>	<u>636,619</u>

(a) 于 2020 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：

	2020 年 6 月 30 日
银行承兑汇票	8,890
合计	<u>8,890</u>

(b) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团列示于应收票据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
银行承兑汇票(i)	2,317,059	92,433
商业承兑汇票	-	3,116
	<u>2,317,059</u>	<u>95,549</u>

(i) 2020 年 1-6 月，本集团下属部分子公司仅对极少数应收银行承兑汇票进行了背书或贴现并已终止确认，故仍将其分类为以摊余成本计量的金融资产。此外，本集团下属部分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，故将其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，列示为应收款项融资(附注四(6))

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2020 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为人民币 2,091,000 元(2019 年 12 月 31 日：1,492,000 元)。

(c) 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	19,616,778	19,530,039
减：坏账准备	(1,046,145)	(1,135,068)
	<u>18,570,633</u>	<u>18,394,971</u>

(a) 应收账款按客户类别分析如下：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
集装箱制造类	6,007,536	5,397,086
道路运输车辆类	2,990,611	2,384,897
能源、化工及液态食品装备类	2,711,557	2,873,133
海洋工程类	1,093,664	1,316,397
空港、消防及自动化物流装备类	2,201,261	2,607,812
物流服务类	1,323,306	1,507,332
重型卡车类	1,183,133	1,650,464
其他	2,105,710	1,792,918
小计	<u>19,616,778</u>	<u>19,530,039</u>
减：坏账准备	<u>(1,046,145)</u>	<u>(1,135,068)</u>
合计	<u>18,570,633</u>	<u>18,394,971</u>

(b) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	17,061,671	17,579,518
1 到 2 年(含 2 年)	1,232,188	853,807
2 到 3 年(含 3 年)	705,135	672,276
3 年以上	617,784	424,438
小计	<u>19,616,778</u>	<u>19,530,039</u>
减：坏账准备	<u>(1,046,145)</u>	<u>(1,135,068)</u>
合计	<u>18,570,633</u>	<u>18,394,971</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(c) 于 2020 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	2,438,122	-	12.43%

于 2019 年 12 月 31 日，本集团前五名应收账款总额为人民币 2,533,269,000 元，占应收账款总额的比例为 12.97%。

(d) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2020 年 1-6 月及 2019 年度，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(e) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 于 2020 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
集装箱制造类	3,594,746	2.90%	104,396	
道路运输车辆类	228,895	12.37%	28,304	
能源、化工及液态食品装备类	127,120	56.49%	71,812	
海洋工程类	5,444	33.49%	1,823	
空港、消防及自动化物流装备类	414,884	17.21%	71,402	按照整个存续
物流服务类	368,291	3.30%	12,167	期内预期信用
重型卡车类	336,028	71.67%	240,820	损失的金额确
其他	1,776,495	1.92%	34,166	认损失准备
	<u>6,851,903</u>		<u>564,890</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下：

组合 - 集装箱制造类：

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期 预期信用损 失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	2,311,214	0.00%	73	1,628,844	0.02%	320
逾期 1 个月以内	20,526	1.55%	318	9,931	0.35%	35
逾期 1 至 3 个月	5,280	4.41%	233	14,559	0.59%	86
逾期 3 至 12 个月	36,935	5.43%	2,007	92,441	2.71%	2,503
逾期 1 至 2 年	14,293	9.61%	1,374	101,017	5.77%	5,829
逾期 2 至 3 年	2,910	57.11%	1,662	519	100.00%	519
逾期 3 年以上	21,632	100.00%	21,632	21,315	100.00%	21,315
	<u>2,412,790</u>		<u>27,299</u>	<u>1,868,626</u>		<u>30,607</u>

组合 - 道路运输车辆类：

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期 预期信用损 失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	2,161,252	1.51%	32,538	1,494,656	1.18%	17,623
逾期 1 个月以内	183,616	1.39%	2,561	192,751	2.73%	5,259
逾期 1 至 3 个月	194,780	2.94%	5,732	256,294	3.22%	8,243
逾期 3 至 12 个月	156,988	6.88%	10,806	248,003	4.04%	10,015
逾期 1 至 2 年	22,689	17.63%	3,999	24,735	16.89%	4,178
逾期 2 至 3 年	13,202	97.82%	12,914	16,473	58.31%	9,606
逾期 3 年以上	29,189	98.50%	28,751	49,947	93.20%	46,550
	<u>2,761,716</u>		<u>97,301</u>	<u>2,282,859</u>		<u>101,474</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下(续):

组合 - 能源、化工及液态食品装备类:

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期 预期信用损 失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	1,830,065	0.81%	14,770	1,773,404	0.74%	13,048
逾期 1 个月以内	62,038	1.35%	837	94,255	3.57%	3,364
逾期 1 至 3 个月	153,067	3.86%	5,909	292,027	3.76%	10,976
逾期 3 至 12 个月	273,377	6.00%	16,389	243,930	5.89%	14,367
逾期 1 至 2 年	103,015	31.37%	32,314	122,565	31.17%	38,199
逾期 2 至 3 年	34,717	47.65%	16,543	33,834	47.27%	15,995
逾期 3 年以上	128,158	80.02%	102,555	138,293	82.20%	113,668
	<u>2,584,437</u>		<u>189,317</u>	<u>2,698,308</u>		<u>209,617</u>

组合 - 海洋工程类:

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期 预期信用损 失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	751,843	0.00%	-	1,279	0.00%	-
逾期 1 个月以内	1,425	0.98%	14	1,156,503	1.00%	11,529
逾期 1 至 3 个月	190,432	1.00%	1,904	40,205	1.00%	404
逾期 3 至 12 个月	10,166	1.00%	102	53,764	1.00%	540
逾期 1 至 2 年	90,171	1.00%	905	54,019	3.43%	1,854
逾期 2 年以上	44,183	35.28%	15,588	7,925	49.78%	3,945
	<u>1,088,220</u>		<u>18,513</u>	<u>1,313,695</u>		<u>18,272</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下(续):

组合 - 空港、消防及自动化物流装备类:

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	650,828	0.15%	970	1,242,796	0.15%	1,892
逾期 1 个月以内	2,753	0.33%	9	17,251	0.76%	131
逾期 1 至 3 个月	69,617	0.36%	252	62,997	0.86%	543
逾期 3 至 12 个月	844,482	3.40%	28,687	819,257	3.12%	25,574
逾期 1 至 2 年	169,713	4.61%	7,829	97,907	10.62%	10,399
逾期 2 至 3 年	34,291	44.08%	15,115	38,560	51.66%	19,922
逾期 3 年以上	14,693	67.06%	9,853	15,289	85.64%	13,094
	<u>1,786,377</u>		<u>62,715</u>	<u>2,294,057</u>		<u>71,555</u>

组合 - 重型卡车类:

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	519,736	0.00%	-	1,065,717	0.56%	5,989
逾期 1 个月以内	74,108	2.81%	2,081	41,683	2.58%	1,075
逾期 1 至 3 个月	57,729	5.20%	3,004	58,402	3.67%	2,143
逾期 3 至 12 个月	115,272	6.66%	7,676	61,976	7.98%	4,943
逾期 1 至 2 年	63,139	41.86%	26,432	11,994	92.25%	11,065
逾期 2 年以上	17,121	100.00%	17,121	6,531	92.34%	6,031
	<u>847,105</u>		<u>56,314</u>	<u>1,246,303</u>		<u>31,246</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下(续):

组合 - 物流服务类:

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	818,614	0.00%	21	1,001,022	0.04%	445
逾期 1 个月以内	69,813	0.87%	606	62,685	1.53%	957
逾期 1 至 3 个月	9,668	3.25%	314	15,683	2.01%	315
逾期 3 至 12 个月	35,650	3.96%	1,412	35,484	4.47%	1,586
逾期 1 至 2 年	15,080	85.41%	12,880	3,449	38.59%	1,331
逾期 2 至 3 年	3,498	100.00%	3,498	13,368	88.79%	11,869
逾期 3 年以上	2,692	100.00%	2,692	4,352	100.00%	4,352
	<u>955,015</u>		<u>21,423</u>	<u>1,136,043</u>		<u>20,855</u>

组合 - 其他类:

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	117,061	0.00%	-	59,412	0.00%	-
逾期 1 个月以内	31,145	0.19%	60	3,504	0.00%	-
逾期 1 至 3 个月	-	-	-	-	-	-
逾期 3 至 12 个月	80,091	3.31%	2,650	152,372	0.18%	275
逾期 1 至 2 年	100,350	5.16%	5,175	102,428	0.00%	-
逾期 2 年以上	568	85.92%	488	14,169	43.41%	6,150
	<u>329,215</u>		<u>8,373</u>	<u>331,885</u>		<u>6,425</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

- (f) 2020 年 1-6 月，本集团计提的坏账准备金额为 70,544,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 52,911,000 元)，其中收回或转回的坏账准备金额为 34,652,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 30,312,000 元)。
- (g) 2020 年 1-6 月，本集团实际核销的应收账款账面余额为人民币 103,669,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 23,277,000 元)，坏账准备金额为人民币 103,669,000 元（2019 年 1-6 月：人民币 23,277,000 元）。
- (h) 期末应收关联方账款情况

于 2020 年 6 月 30 日，本集团应收关联方账款总额为人民币 109,029,000 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 95,018,000 元），占应收账款总额的比例为 0.56%（2019 年 12 月 31 日：0.49%）。

单位名称	与本集团关联关系	2020 年 6 月 30 日			2019 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
陕西重型汽车有限公司	本集团子公司的少数 股东	41,283	0.21%	-	-	-	-
日本住友商事株式会社（“日本住友”）	本集团子公司的少数 股东	21,397	0.11%	-	18,067	0.09%	-
江苏万京	本集团联营公司	14,573	0.07%	-	9,736	0.05%	-
浙江鑫隆	本集团联营公司	10,869	0.06%	-	10,747	0.06%	-
寰宇东方国际集装箱（宁波）有限公司（“寰宇东方国际”）	本集团重要股东的子 公司	6,451	0.03%	-	3,875	0.02%	-
舟山长宏	本集团联营公司	5,004	0.03%	-	703	0.01%	-
日邮振华	本集团合营公司	3,423	0.02%	-	5,643	0.03%	-
天津首农东疆	本集团联营公司	-	-	-	1,863	0.00%	-
天珠国际	本集团联营公司	-	-	-	497	0.00%	-
中集移动物联	本集团合营公司	-	-	-	442	0.00%	-
宁波地中海	本集团联营公司	-	-	-	431	0.00%	-
其他关联方		6,029	0.03%	-	43,014	0.23%	-
合计		109,029	0.56%	-	95,018	0.49%	-

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 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。

6 应收款项融资

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应收款项融资	1,356,435	1,236,504

本集团下属部分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，且符合终止确认的条件，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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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(续)

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 6 月 30 日，本集团无按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备(2019 年 12 月 31 日：无)。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 2020 年 6 月 30 日，本集团列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票金额为人民币 50,000,000 元(2019 年 12 月 31 日：39,640,000 元)，已质押的应收商业承兑汇票金额为人民币 30,296,000 元(2019 年 12 月 31 日：28,796,000 元)(附注四(30)(b))。

于 2020 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	-	42,273
银行承兑汇票	3,467,211	664,773

7 其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示如下：

		2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
关联方资金拆借	四、7(7)	5,103,425	4,084,526
押金、保证金		946,126	787,839
应收股权增资/转让款		427,441	500,490
财务公司同业拆借		-	453,453
借款	(i)	433,123	412,964
应收退税款		185,893	244,754
买入返售金融资产	(ii)	130,880	200,000
应收政府补助		9,200	25,879
应收利息		15,871	23,786
应收股利		25,863	16,769
应收拆迁补偿款		3,310	6,971
预付股权转让款及财务资助款		21,683	-
其他		869,241	1,075,444
小计		8,172,056	7,832,875
减：坏账准备		(227,107)	(241,387)
合计		7,944,949	7,591,488

(i)借款主要包括车贷代偿款以及第三方借款和员工备用金借款。

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 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) (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		坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额		
2019/12/31	3,401,678	58,829	4,227,896	9,778	68,607	19,900	8,241	183,401	164,539	172,780	241,387
本期新增的 款项	1,228,122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期减少的 款项	(885,140)	(20,603)	(2,920)	-	(20,603)	-	-	(881)	(881)	(881)	(21,484)
其中：本期 核销	-	(20,373)	-	-	(20,373)	-	-	(881)	(881)	(881)	(21,254)
终止确认	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本 期 新 增 /(转回)的坏 账准备 i)	-	7,204	-	-	7,204	-	-	-	-	-	7,204
转入第三阶 段	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日	3,744,660	45,430	4,224,976	9,778	55,208	19,900	8,241	182,520	163,658	171,899	227,107

i) 除因本期新增、减少的款项及第一、第三阶段间互相转换引起的坏账准备变动外，由于确定预期信用损失时所采用的参数及数据发生变化引起的坏账准备变动为人民币 7,204,000 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

7、其他应收款(续)

(2) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(i) 于 2020 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

第一阶段	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
借款	36,038	0.01%	5	
关联方资金拆借	3,173,050	0.00%	80	
应收股权增资/转让款	132,164	0.00%	-	注：按照未来 12 个月内
押金、保证金	186,595	0.33%	624	预期信用损
应收退税款	81,968	0.00%	-	失的金额确
应收拆迁补偿款	79	0.00%	-	认损失准备
其他	615,082	1.47%	9,069	
	<u>4,224,976</u>		<u>9,778</u>	

第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
借款	85,757	99.03%	84,929	注：按照整个存续期内
应收股权增资/转让款	20,758	100.00%	20,758	预期信用损
押金、保证金	23,485	51.08%	11,997	失的金额确
应收拆迁补偿款	3,231	100.00%	3,231	认损失准备
其他	49,289	86.72%	42,743	
	<u>182,520</u>		<u>163,658</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 其他应收款(续)

(2) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(ii) 于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
第一阶段						
关联方资金拆借	1,930,375	-	0.00%	911,476	-	-
应收股权增资/转让款	274,519	-	0.00%	347,568	-	-
预付股权转让款及财务资助款	21,683	-	0.00%	-	-	-
借款	311,080	13,106	4.21%	290,921	1,383	0.48%
买入返售金融资产	130,880	-	0.00%	200,000	-	-
押金、保证金	733,646	16,805	2.29%	575,359	30,642	5.33%
应收拆迁补偿款	-	-	-	741	-	-
应收退税款	103,925	12	0.01%	162,786	12	0.01%
应收政府补助	9,200	-	0.00%	25,879	-	-
应收利息	15,871	-	0.00%	23,786	-	-
应收股利	25,863	-	0.00%	16,769	-	-
财务公司同业拆借	-	-	-	453,453	-	-
其他	187,618	15,507	8.27%	392,940	26,792	6.82%
	<u>3,744,660</u>	<u>45,430</u>		<u>3,401,678</u>	<u>58,829</u>	

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
第三阶段						
借款	248	31	12.50%	248	31	12.50%
押金、保证金	2,400	1,431	59.63%	2,400	1,431	59.63%
其他	17,252	6,779	39.29%	17,252	6,779	39%
	<u>19,900</u>	<u>8,241</u>		<u>19,900</u>	<u>8,241</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

7、其他应收款(续)

- (3) 本期计提的坏账准备金额为人民币 3,159,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 808,000 元)，收回或转回的坏账准备金额为人民币 230,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 3,632,000 元)。
- (4) 本期实际核销其他应收款金额合计人民币 21,254,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 3,811,000 元)。
- (5) 于 2020 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
招商局蛇口工业区控股股份有限公司(“招商局蛇口”)	(i)	关联方资金拆借	1,431,908	1 年以内	17.52%	-
深圳市碧桂园房地产投资有限公司(“深圳碧桂园”)	(ii)	关联方资金拆借	983,304	2 至 3 年	12.03%	-
东莞市碧桂园房地产开发有限公司(“东莞碧桂园”)		关联方资金拆借	978,055	1 年以内	11.97%	-
曲靖市中碧瑞房地产开发有限公司(“曲靖中碧瑞”)		关联方资金拆借	665,811	1 至 2 年	8.15%	-
扬州集智房地产有限公司		关联方资金拆借	410,356	1 年以内	5.02%	-
合计			4,469,434		54.69%	-

(i) 集达发展、集宇发展、商启置业、乐艺置业为本集团子公司。于 2019 年 10 月 30 日，招商蛇口、集达发展与乐艺置业，以及招商蛇口、集宇发展与商启置业分别签署了《盈余资金借用框架协议》。乐艺置业按照股东持股比例分别向集达发展、招商蛇口提供财务资助，商启置业按照股东持股比例分别向集宇发展、招商蛇口提供财务资助。截至 2020 年 6 月 30 日，商启置业、乐艺置业分别向招商蛇口提供的无息往来资金人民币 1,149,242,000 元、人民币 282,666,000 元均尚未收回。

(ii) 截至 2020 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碧桂园提供的往来资金人民币 978,055,000 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

7、其他应收款(续)

(6) 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 2020 年 6 月 30 日及 2019 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。

(7) 于 2020 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	2020 年 6 月 30 日				2019 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	本集团子公司的少数股东	3,052,087	资金拆借	37.35%	-	1,996,083	资金拆借	25.48%	-
招商蛇口	本集团重要股东的子公司	1,431,908	资金拆借	17.52%	-	1,431,908	资金拆借	18.28%	-
扬州集智	本集团联营公司	410,356	资金拆借	5.02%	-	400,013	资金拆借	5.11%	-
镇江中集润宇置业有限公司(“润宇置业”)	本集团联营公司及子公司少数股东的子公司	164,916	资金拆借	2.02%	-	163,067	资金拆借	2.08%	-
上海丰扬	本集团联营公司	34,204	资金拆借	0.42%	-	34,204	资金拆借	0.44%	-
南通新洋环保板业有限公司(“南通新洋”)	本集团联营公司	9,954	资金拆借	0.12%	-	11,000	资金拆借	0.14%	-
深圳招商房地产有限公司	本集团重要股东的子公司	-	-	-	-	70,650	股权转让款	0.90%	-
中远海运集装箱运输有限公司	本集团重要股东的子公司	-	-	-	-	48,464	股权转让款	0.62%	-
青岛港国际	本集团联营公司	-	-	-	-	28,045	资金拆借	0.36%	-
OOS International B. V.	本集团联营公司	-	-	-	-	14,790	资金拆借	0.19%	-
其他关联方		1,827		0.02%	-	5,304		0.07%	-
合计		5,105,252		62.47%	-	4,203,528		53.67%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

8、预付款项

(1) 预付款项分类分析如下：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
原材料(包括在建船舶设备款)	2,909,652	2,836,721
其他	88,125	87,746
小计	2,997,777	2,924,467
减：减值准备	(36,723)	(37,114)
合计	2,961,054	2,887,353

(2) 预付款项账龄分析如下：

	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	2,220,059	74.06%	2,108,500	72.10%
1 至 2 年(含 2 年)	141,306	4.71%	167,508	5.73%
2 至 3 年(含 3 年)	15,156	0.51%	9,143	0.31%
3 年以上	621,256	20.72%	639,316	21.86%
小计	2,997,777	100.00%	2,924,467	100.00%
减：减值准备	(36,723)	1.23%	(37,114)	1.27%
合计	2,961,054	98.77%	2,887,353	98.73%

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 2020 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	351,684	11.73%

于 2019 年 12 月 31 日，本集团前五名预付款项总额为人民币 722,655,000 元，占预付款项总额比例的 24.71%。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

8、预付款项(续)

(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 2020 年 6 月 30 日及 2019 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。

(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	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
		金额	占预付款项 额的比例(%)	坏账准备	金额	占预付款项 额的比例(%)	坏账准备
陕西重汽	本集团子公司的 少数股东	1,939	0.06%	-	-	-	-
苏航物流	本集团子公司的 少数股东	4,110	0.14%	-	-	-	-
数翔科技	本集团联营公司	-	-	-	1,750	0.06%	-
天亿股权投资管理	本集团联营公司	-	-	-	260	0.01%	-
合计		6,049	0.20%	-	2,010	0.07%	-

9、存货

(1) 存货分类

	2020 年 6 月 30 日			2019 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	5,928,906	(199,323)	5,729,583	4,491,923	(201,444)	4,290,479
在产品	4,092,270	(71,098)	4,021,172	3,910,630	(70,594)	3,840,036
产成品及库存商品	5,017,958	(106,504)	4,911,454	5,627,051	(134,926)	5,492,125
委托加工材料	50,035	(2)	50,033	140,725	(2)	140,723
备品备件	235,759	(2,579)	233,180	234,760	(5,524)	229,236
低值易耗品	26,811	(317)	26,494	30,397	(314)	30,083
在途材料	22,260	-	22,260	27,666	-	27,666
房地产已完工开发产品	167,023	(13,536)	153,487	264,894	(13,539)	251,355
房地产在建开发产品	21,693,916	(4,992)	21,688,924	25,578,254	(4,992)	25,573,262
海洋工程项目	1,536,781	(113,870)	1,422,911	1,528,546	(112,224)	1,416,322
合同履约成本	41,724	-	41,724	10,992	-	10,992
合计	38,813,443	(512,221)	38,301,222	41,845,838	(543,559)	41,302,279

于 2020 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 905,868,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 863,642,000 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 5.35%(2019 年 1-6 月：4.65%)。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的存货为人民币 7,139,037,000 元(2019 年 12 月 31 日：8,018,099,000 元)，参见附注四、29。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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：

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
原材料	4,491,923	26,975,159	(25,538,176)	5,928,906
在产品	3,910,630	7,227,636	(7,045,996)	4,092,270
产成品及库存商品	5,627,051	29,581,194	(30,190,287)	5,017,958
委托加工材料	140,725	549,810	(640,500)	50,035
备品备件	234,760	154,560	(153,561)	235,759
低值易耗品	30,397	104,100	(107,686)	26,811
在途材料	27,666	34,016	(39,422)	22,260
房地产已完工开发产品	264,894	609,408	(707,279)	167,023
房地产在建开发产品	25,578,254	1,247,473	(5,131,811)	21,693,916
海洋工程项目	1,528,546	223,170	(214,935)	1,536,781
合同履约成本	10,992	30,732	-	41,724
合计	41,845,838	66,737,258	(69,769,653)	38,813,443

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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	2019 年 12 月 31 日	本期增加 计提	本期减少		外币报表 折算影响数	2020 年 6 月 30 日
			转回	转销		
原材料	201,444	9,357	(3,125)	(8,470)	117	199,323
在产品	70,594	198	-	-	306	71,098
产成品及库存商品	134,926	8,760	(279)	(37,156)	253	106,504
委托加工材料	2	-	-	-	-	2
备品备件	5,524	243	-	(3,275)	87	2,579
低值易耗品	314	-	-	-	3	317
房地产已完工开发产品	13,539	-	(3)	-	-	13,536
房地产在建开发产品	4,992	-	-	-	-	4,992
海洋工程项目	112,224	-	-	-	1,646	113,870
合计	543,559	18,558	(3,407)	(48,901)	2,412	512,221

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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) 2020 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

10、 合同资产

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
合同资产	1,891,980	1,951,179
减：合同资产减值准备	(6,725)	(5,169)
	<u>1,885,255</u>	<u>1,946,010</u>

于 2020 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	494,136	0.20%	995	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>775,710</u>	0.19%	<u>1,468</u>	
	<u>1,269,846</u>		<u>2,463</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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(续)

于 2020 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、消防及自动化物流装备类	622,134	0.69%	4,262	注：按照整个存续期 内预期信用损失的金 额确认损失准备

11、 持有待售资产和持有待售负债

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
持有待售资产—		
投资性房地产	-	26,401
固定资产	-	56,448
无形资产	-	10,253
合计	-	93,102

于 2016 年 11 月 16 日，经董事会批准，本集团子公司中集车辆(集团)新疆有限公司与乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)人民政府、乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)管理委员会签订不可撤销的资产转让协议，将其持有的投资性房地产、固定资产和无形资产进行出售，此交易已于 2020 年上半年完成。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应收融资租赁款(附注四、17)	6,190,123	6,295,488
减：未实现融资收益	(1,359,194)	(1,413,242)
应收融资租赁款净值	4,830,929	4,882,246
分期收款销售商品	12,508	17,782
其他	224,238	233,037
减：减值准备	(827,097)	(838,396)
合计	4,240,578	4,294,669

于 2020 年 6 月 30 日，本集团一年内到期的长期应收关联方的余额如下：

单位名称	与本集团关联关系	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
利华能源	本集团联营企业	157,802	157,799
玉柴联合动力	本集团合营企业	-	1,256
New Horizon Shipping UG	本集团合营企业	-	14,370
中亿新威	本集团联营企业	15,414	11,846
合计		173,216	185,271

13、 其他流动资产

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣/预缴税费	1,236,509	1,157,002
其他(i)	234,757	251,855
合计	1,471,266	1,408,857

(i) 其他主要是根据南方中集与深圳市规划和自然资源局及前海管理局签署的土地整备协议，截止 2020 年 6 月 30 日尚有价值为人民币 211,763,000 元的土地置换暂未约定补偿方式，南方中集已完成原土地证的注销。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

14、 其他债权投资

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
国家开发银行 2015 年第十期金融债券	-	31,272
减：其他债权投资减值准备	-	-
	<u>-</u>	<u>31,272</u>

2020 年 6 月 30 日，该其他债权投资已出售。

15、 其他权益工具投资

(1) 权益工具投资

	2020 年 6 月 30 日	2019 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	319,866	424,094
—中铁联合国际有限公司	303,621	303,943
—珠海云洲智能科技有限公司	43,046	43,046
—上海商桥供应链服务有限公司	10,920	10,920
—重庆美心翼申机械股份有限公司	15,000	15,000
—宁波北仑东华集装箱服务有限公司	-	1,200
—粤莞先进制造产业(东莞)股权投资基金(有限合伙)	43,965	43,965
—中铁特货物流股份有限公司	161,563	161,563
—厦门华锐海归双语学校	5,855	5,855
—北京诺禾致源科技股份有限公司	30,000	-
—深圳逗号互联科技有限公司	2,000	-
上市公司股权		
—首长国际企业有限公司	292,901	361,421
—Otto Energy Limited	460	2,378
	<u>1,229,197</u>	<u>1,373,385</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 其他权益工具投资(续)

(1) 权益工具投资(续)

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
交银施罗德基金管理有限公司		
—成本	8,125	8,125
—累计公允价值变动	311,741	415,969
	<u>319,866</u>	<u>424,094</u>
中铁联合国际有限公司		
—成本	380,780	380,780
—累计公允价值变动	(77,159)	(76,837)
	<u>303,621</u>	<u>303,943</u>
珠海云洲智能科技有限公司		
—成本	20,000	20,000
—累计公允价值变动	23,046	23,046
	<u>43,046</u>	<u>43,046</u>
上海商桥供应链服务有限公司		
—成本	10,000	10,000
—累计公允价值变动	920	920
	<u>10,920</u>	<u>10,920</u>
重庆美心翼申机械股份有限公司		
—成本	15,000	15,000
—累计公允价值变动	-	-
	<u>15,000</u>	<u>15,000</u>
宁波北仑东华集装箱服务有限公司		
—成本	-	1,200
—累计公允价值变动	-	-
	<u>-</u>	<u>1,200</u>
粤莞先进制造产业(东莞)股权投资基金(有限合伙)		
—成本	44,060	44,060
—累计公允价值变动	(95)	(95)
	<u>43,965</u>	<u>43,965</u>
中铁特货运输有限责任公司		
—成本	161,563	161,563
—累计公允价值变动	-	-
	<u>161,563</u>	<u>161,563</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 其他权益工具投资(续)

(1) 权益工具投资(续)

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
厦门华锐海归双语学校		
—成本	5,855	5,855
—累计公允价值变动	-	-
	<u>5,855</u>	<u>5,855</u>
北京诺禾致源科技股份有限公司		
—成本	30,000	-
—累计公允价值变动	-	-
	<u>30,000</u>	<u>-</u>
深圳逗号互联科技有限公司		
—成本	2,000	-
—累计公允价值变动	-	-
	<u>2,000</u>	<u>-</u>
首长国际股份有限公司		
—成本	203,710	203,710
—累计公允价值变动	89,191	157,711
	<u>292,901</u>	<u>361,421</u>
Otto Energy Limited		
—成本	5,674	5,674
—累计公允价值变动	(5,214)	(3,296)
	<u>460</u>	<u>2,378</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 其他权益工具投资(续)

(1) 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	
—交银施罗德基金管理有限公司	5.00%
—中铁联合国际有限公司	10.00%
—珠海云洲智能科技有限公司	1.78%
—上海商桥供应链服务有限公司	1.82%
—重庆美心翼申机械股份有限公司	2.82%
—粤莞先进制造产业(东莞)股权投资基金(有限合伙)	13.97%
—中铁特货物流股份有限公司	1.00%
—厦门华锐海归双语学校	4.00%
—北京诺禾致源科技股份有限公司	0.05%
—深圳逗号互联科技有限公司	1.42%
上市公司股权	
—首长国际企业有限公司	4.36%
—Otto Energy Limited	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

(1) 权益工具投资(续)

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。

于 2020 年 1-6 月，由于本集团战略调整，本期新增了对深圳逗号互联科技有限公司 1.42%的权益工具投资，投资成本为人民币 2,000,000 元。本期新增了对北京诺禾致源科技股份有限公司 0.05%的权益工具投资，投资成本为人民币 30,000,000 元。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团对宁波北仑有重大影响，因此由其他权益工具投资转为长期股权投资。

16、其他非流动金融资产

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
外汇远期合约(附注四、3(1))	12	-
利率掉期合约(附注四、3(4))	-	74,445

17、长期应收款

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应收融资租赁款	24,959,027	26,948,998
减：未实现融资收益	(6,809,291)	(8,337,211)
应收融资租赁款净值	18,149,736	18,611,787
分期收款销售商品	75,975	84,853
其他	546,343	598,854
小计	18,772,054	19,295,494
减：坏账准备	(1,273,897)	(1,223,156)
小计	17,498,157	18,072,338
减：一年内到期的非流动资产	(4,240,578)	(4,294,669)
合计	13,257,579	13,777,669

于 2020 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(2019 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

17、 长期应收款(续)

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	6,190,123	6,295,488
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	3,544,613	3,484,786
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	2,567,535	2,779,570
3 年以上	12,656,756	14,389,154
小计	24,959,027	26,948,998
减：未实现融资收益	(6,809,291)	(8,337,211)
合计	18,149,736	18,611,787

于 2020 年 6 月 30 日，本集团因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款为人民币 618,613,000 元 (2019 年 12 月 31 日：人民币 1,148,967,000 元)：

	终止确认金额	与终止确认 相关的收益
应收融资租赁款	618,613	88,236

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
New Horizon Shipping UG	本集团合营企业	561,865	561,667
中亿新威	本集团联营企业	-	9,586
合计		561,865	571,253

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

17、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					
	未来 12 个月内		未来 12 个月内		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	合计
	预期信用损失(组合)		预期信用损失(单项)										
	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	账面余额	坏账准备	账面余额		
2019 年 12 月 31 日	7,315,061	227,927	10,557,098	106,015	333,942	788,392	350,457	84,790	78409	550,153	460,348	538,757	1,223,156
本期新增的款项	2,280,664	100,589	1,168,076	21,786	122,375	58,336	75,566	-	-	-	-	-	197,941
本期减少的款项	(2,944,268)	(70,687)	(793,107)	(3,464)	(74,151)	(258,404)	(41,619)	(5,398)	(2,091)	(29,339)	(29,339)	(31,430)	(147,200)
其中：本期核销	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
终止确认	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期新增/转回的坏账准备(i)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
转入第三阶段	-	-	-	-	-	(21,148)	(14,803)	21,148	14,803	-	-	14,803	-
转回第一阶段	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
转入第二阶段	(57,894)	(1,607)	-	-	(1,607)	57,894	1,607	-	-	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日	6,593,563	256,222	10,932,067	124,337	380,559	625,070	371,208	100,540	91,121	520,814	431,009	522,130	1,273,897

(i) 除因本期新增、减少的款项引起的坏账准备变动外，由于确定预期信用损失时所采用的参数及数据发生变化，引起的坏账准备变动为人民币 0 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

17、长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(i) 于 2020 年 6 月 30 日，处于第一阶段的单项计提的长期应收款坏账准备分析如下：

	账面余额	整个存续 期内预期信用 损失率	坏账准备	理由
单项计提：				按照未来 12 个
应收融资租赁款	10,932,067	1.14%	124,337	月内预期信用
				损失金额计量
	10,932,067		124,337	损失准备

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的组合计提坏账准备的长期应收款分析如下：

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	计提比例	金额	金额	计提比例	金额
组合计提：						
应收融资租赁款	6,086,918	4.18%	254,185	6,764,962	3.34%	226,056
分期收款销售商品	69,963	0.17%	118	48,119	0.00%	-
其他	436,682	0.44%	1,919	501,980	0.37%	1,871
	6,593,563		256,222	7,315,061		227,927

(ii) 于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第二阶段的组合计提坏账准备的长期应收款分析如下：

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	计提比例	金额	金额	计提比例	金额
组合计提：						
应收融资租赁款	509,397	61.50%	313,302	720,600	47.25%	340,500
分期收款销售商品	6,012	0.00%	-	-	-	-
其他	109,661	52.80%	57,906	67,792	14.69%	9,957
	625,070		371,208	788,392		350,457

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

17、长期应收款(续)

(2) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(iii)于 2020 年 6 月 30 日，处于第三阶段的单项计提的长期应收款的坏账准备分析如下：

	账面余额	整个存续 期内预期信用 损失率	坏账准备	理由
单项计提：				
应收融资租赁款	100,540	90.63%	91,121	按照整个存续 期内预期信用 损失金额计提
	100,540		91,121	损失准备

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的组合计提坏账准备的长期应收款分析如下：

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	计提比例	金额	金额	计提比例	金额
组合计提：						
应收融资租赁款	520,814	82.76%	431,009	18,974	66.37%	12,593
分期收款销售商品	-	-	-	36,734	100.00%	36,734
其他	-	-	-	29,082	100.00%	29,082
	520,814		431,009	84,790		78,409

于 2020 年 6 月 30 日，账面余额为人民币 7,717,908,000 元的长期应收款已作为美元 496,530,000(折合人民币 3,515,186,000 元)的长期借款的抵押物(附注四(29))。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

		2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
合营企业	(2)	720,211	707,730
联营企业	(3)	5,129,994	4,808,352
		<u>5,850,205</u>	<u>5,516,082</u>
减：长期股权投资减值准备		(152,508)	(152,508)
合计		<u>5,697,697</u>	<u>5,363,574</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

本集团与联营企业、合营企业之间不存在转移资金方面的重大限制。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 长期股权投资(续)

(2) 对合营企业的长期股权投资：

		本期增减变动							
	2019 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	2020 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”)	56,525	-	3,544	-	-	-	-	60,069	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振	68,052	-	546	-	-	-	-	68,598	-
川崎振华物流(天津)有限公司	28,609	-	657	-	-	(7,650)	-	21,616	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司	15,221	-	1,234	-	-	-	148	16,603	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司	5,149	-	(310)	-	-	(1,926)	39	2,952	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司	18,231	-	184	-	-	-	158	18,573	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司	6,397	-	59	-	-	-	44	6,500	-
玉柴联合动力股份有限公司(“玉柴联合动 力”)	268,176	-	13,822	-	-	-	-	281,998	-
深圳中集移动物联国际运营服务有限公司	36	-	-	-	-	-	-	36	-
宁波梅山保税港区创智联诚投资管理合伙企	50,066	-	-	-	-	-	-	50,066	-
New Horizon Shipping UG	35,615	-	-	-	-	-	496	36,111	-
Chemgas Schiffahrts UG	95,854	-	-	-	-	-	1,419	97,273	-
"GASCHEMNARWHAL"KG (haftungsbeschränkt) & Co. MT									
深圳中集光大物流股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	56,931	-	-	-	-	-	-	56,931	-
广西天使小镇教育投资有限公司	2,000	-	-	-	-	-	-	2,000	-
Bavaria Egypt	868	-	-	-	-	-	17	885	-
总计	707,730	-	19,736	-	-	(9,576)	2,321	720,211	-

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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资：

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动								2020 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加或减少 投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他		
新洋木业香港有限公司(“新洋木业”)	8,372	-	-	-	-	-	119	-	-	8,491	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司 (“厦门中集海投”)	23,537	-	834	-	-	-	82	-	-	24,453	-
大连集龙物流有限公司	52,532	-	(4,424)	-	-	-	369	-	-	48,477	-
森炬(江门)科技材料有限公司(“森 炬江门”)	42,782	-	(321)	-	-	-	-	-	-	42,461	-
上海丰扬房地产开发有限公司(“上海 丰扬”)	179,571	-	(174)	-	-	-	-	-	-	179,397	-
华商国际海洋能源科技控股有限公司 (“华商国际”)	54,716	-	-	-	-	-	6,071	-	-	60,787	-
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”)	1,521	-	(16)	-	-	-	-	-	-	1,505	-
利华能源储运股份有限公司(“利华能 源”)	111,415	-	-	-	-	-	-	-	-	111,415	(110,049)
江苏锐成机械有限公司(“江苏锐成”)	44,070	-	-	-	-	-	-	-	-	44,070	-
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”)	16,163	-	-	-	-	-	-	-	-	16,163	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动								2020 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加或减少 投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他		
徐州中集木业有限公司(“徐州木业”)	27,784	-	-	-	-	-	-	-	-	27,784	-
天津首农东疆牧业有限责任公司(“天津首农东疆”)	20,095	(20,095)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
青岛港国际贸易物流有限公司(“青岛港国际”)	53,653	-	3,217	-	-	(8,127)	-	-	-	48,743	-
加华海运有限公司(“加华海运”)	102,811	-	-	-	-	-	959	-	-	103,770	(39,849)
鑫都货运有限公司	1,364	-	33	-	-	-	-	-	-	1,397	-
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	-	-	-	-	-	199	-	-	13,919	-
成都以达通信设备有限公司	1,714	-	(54)	-	-	-	-	-	-	1,660	-
深圳市路演中网络科技有限公司(“深圳路演中”)	6,136	-	-	-	-	-	-	-	-	6,136	-
北京集酷创展国际文化传播有限公司	13,489	-	-	-	-	-	-	-	-	13,489	-
广州中浩控制技术有限公司	35,139	-	-	-	-	-	-	-	-	35,139	-
上海罐联供应链科技发展有限公司	1,653	-	(65)	-	-	-	-	-	-	1,588	-
浙江鑫隆竹业有限公司(“浙江鑫隆”)	11,031	-	-	-	-	-	-	-	-	11,031	-
宁国广申竹木制品有限公司(“宁国广申”)	336	-	-	-	-	-	-	-	-	336	-
福建省青晨竹业有限公司(“青晨竹业”)	4,574	-	-	-	-	-	-	-	-	4,574	-
森矩(上海)国际贸易有限公司(“森矩上海”)	809	-	(75)	-	-	-	-	-	-	734	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动								2020 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加或减少 投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他		
深圳市凯卓立液压设备股权有限公司 ("凯卓立液压")	22,862	-	-	-	1,009	-	-	-	-	23,871	-
四川中亿新威能源有限公司("中亿新 威")	34,471	-	-	-	-	-	-	-	-	34,471	-
河南一达天下物流科技有限公司("河 南一达")	2,103	-	46	-	-	-	-	-	-	2,149	-
深圳市超级蓝领网络科技服务有限公 司	61	-	-	-	-	-	-	-	-	61	-
上海鑫百勤专用车辆有限公司	17,185	-	6,552	-	-	-	-	-	-	23,737	-
深圳市中集天亿股权投资管理合伙企 业(有限合伙)("天亿股权投资管 理")	7,431	-	-	-	-	(2,151)	-	-	-	5,280	-
横琴中集睿德信创新创业投资基金(有 限合伙)	29,971	-	-	-	-	-	-	-	-	29,971	-
深圳市星火车联科技有限公司("星火 车联")	515	2,856	(150)	-	955	-	-	-	-	4,176	-
青岛港联华国际物流有限公司("青岛 港联华")	9,879	-	1,354	-	-	(770)	-	-	-	10,463	-
宁波华翔汽车新材料科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
镇江神行太保科技有限公司	1,846	(1,846)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动								2020 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加或减少 投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他		
深圳市信汇益金投资合伙企业（有限 合伙）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
思蓝公司	22,576	-	1,426	-	-	-	461	-	-	24,463	-
OOS international Holding	6,205	-	-	-	-	-	625	-	-	6,830	-
宁波地中海集装箱堆场有限公司(“宁 波地中海”)	21,718	-	908	-	-	-	-	-	-	22,626	-
深圳数翔科技有限公司 (“数翔科技”)	-	51	(18)	-	-	-	-	-	-	33	-
舟山长宏国际船舶修造有限公司(“舟 山长宏”)	228,246	-	-	-	-	-	-	-	-	228,246	-
南通中集翌科新材料开发有限公司 (“南通翌科”)	7,905	-	-	-	-	-	-	-	-	7,905	-
深圳市太子湾商融置业有限公司(“商 融置业”)	1,613,404	-	(145)	-	-	-	-	-	-	1,613,259	-
上海音锋机器人股份有限公司	19,941	(19,941)	0	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳市太子湾商泰置业有限公司(“商 泰置业”)	1,611,123	-	36,331	-	-	-	-	-	-	1,647,454	-
中集东瀚（上海）航运有限公司	36,487	(10,000)	(368)	-	-	-	-	-	-	26,119	-
天津港中集振华物流有限公司(“天津 港振华”)	9,954	-	64	-	-	-	-	-	-	10,018	-
世铁特货（北京）国际物流有限公司	25,357	(10,000)	631	-	-	-	-	-	-	15,988	-
天津滨海中远集装箱物流有限公司	19,802	-	270	-	-	-	-	-	-	20,072	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动								2020 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加或减少 投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他		
江苏万京技术有限公司(“江苏万京”)	12,286	-	26	-	-	-	-	-	-	12,312	-
扬州集智房地产有限公司(“扬州集智”)	173,760	-	(12,099)	-	-	-	-	-	-	161,661	-
深圳市碧集智谷投资发展有限公司	3,200	(3,200)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
贵州银科环境资源有限公司	20,731	4,208	(1,516)	-	-	-	-	-	-	23,423	-
宜川县天韵清洁能源有限公司	301	7,740	-	-	-	-	-	-	-	8,041	-
山东南隍城海洋开发有限公司	7,668	-	-	-	-	-	-	-	-	7,668	-
福建老肯灭菌服务有限公司	500	100	-	-	-	-	-	-	-	600	-
重庆长良物流科技有限公司	-	3,950	36	-	-	-	-	-	-	3,986	-
深圳市望月股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	-	173,000	-	-	-	-	-	-	-	173,000	-
共青城中集水投环保产业投资合伙企业 (有限合伙)	-	66,660	-	-	-	-	-	-	-	66,660	-
烟台经海海洋渔业有限公司	-	89,600	-	-	-	-	-	-	-	89,600	-
青岛科森特智能仪器	-	3,500	-	-	-	-	-	-	-	3,500	-
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	-	1,200	2,852	-	-	-	-	-	1,379	5,431	-
深圳市天亿昌懋投资合伙(有限合伙)	-	495	-	-	-	-	-	-	-	495	-
总计	4,808,352	285,307	35,155	-	1,964	(11,048)	8,885	-	1,379	5,129,994	(152,508)

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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

本集团对华商国际、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、天津滨海中远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 2020 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、利华能源、加华海运及酒泉深冷，无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备(2019 年 12 月 31 日：无)。

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
2019 年 1 月 1 日	1,552,800	413,477	1,966,277
公允价值变动	32,249	907	33,156
固定资产转入	28,341	-	28,341
存货转入	334,461	-	334,461
在建工程转入	275	-	275
转入资产重估增值	412,336	-	412,336
转出至其他资产	(11,410)	-	(11,410)
外币报表折算影响数	6,279	-	6,279
2019 年 12 月 31 日	2,355,331	414,384	2,769,715

	房屋建筑物及相关土 地使用权	土地使用权	合计
2020 年 1 月 1 日	2,355,331	414,384	2,769,715
公允价值变动	164	140	304
存货转入	4,253,776	-	4,253,776
外币报表折算影响数	(7,637)	-	(7,637)
2020 年 6 月 30 日	6,601,634	414,524	7,016,158

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

2020 年 1-6 月，本集团资本化计入投资性房地产的借款费用金额为 81,052,000 元（2019 年 1-6 月：无）。

2020 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 304,000 元(2019 年 1-6 月：无)。

2020 年 1-6 月，本集团无处置了的投资性房地产(2019 年 1-6 月：无)，无处置收益(2019 年 1-6 月：无)。

于 2020 年 6 月 30 日，账面价值约为人民币 256,192,000 元的房屋及建筑物(2019 年 12 月 31 日：人民币 213,896,000 元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证，预计在 2021 年办理房屋产权证。2020 年 6 月 30 日账面价值为人民币 31,860,000 元土地使用权尚未取得土地证(2019 年 12 月 31 日：人民币 31,860,000 元)。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的投资性房地产为人民币 677,443,000 元(2019 年 12 月 31 日：无)，参见附注四、29。

20、 固定资产

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产(a)	37,603,898	37,834,537
固定资产清理(b)	16,108	14,721
	<u>37,620,006</u>	<u>37,849,258</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	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
	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	
原价										
2019 年 12 月 31 日	12,621,899	-	11,432,403	249,124	2,533,672	6,223	1,367,906	26,495,565	1,241,258	55,948,050
企业合并增加	89,344	-	8,226	-	928	-	2,365	-	-	100,863
本期增加	51,329	4,154	286,347	12,034	45,124	-	75,508	25,618	-	500,114
存货转入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
在建工程转入	190,694	-	93,680	-	37,436	-	44,326	-	-	366,136
本期减少	(62,910)	-	(177,628)	(42)	(154,675)	-	(7,997)	-	-	(403,252)
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算影响数	17,052	-	26,589	-	11,961	-	360	354,441	17,565	427,968
2020 年 6 月 30 日	12,907,408	4,154	11,669,617	261,116	2,474,446	6,223	1,482,468	26,875,624	1,258,823	56,939,879
累计折旧										
2019 年 12 月 31 日	3,301,267	-	5,228,225	105,054	1,367,147	3,603	584,314	2,041,695	318,064	12,949,369
企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	191,406	113	402,455	12,710	102,886	372	49,696	470,725	-	1,230,363
本期减少	(20,613)	-	(85,157)	-	(3,102)	-	(6,650)	-	-	(115,522)
外币报表折算影响数	5,335	-	15,063	-	6,345	-	1,635	25,640	4,502	58,520
2020 年 6 月 30 日	3,477,395	113	5,560,586	117,764	1,473,276	3,975	628,995	2,538,060	322,566	14,122,730
减值准备										
2019 年 12 月 31 日	235,604	-	43,112	749	6,475	-	17,514	4,860,690	-	5,164,144
本期计提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
存货转入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
处置转销	-	-	(3,734)	-	(1)	-	(130)	-	-	(3,865)
外币报表折算影响数	118	-	183	-	662	-	229	51,780	-	52,972
2020 年 6 月 30 日	235,722	-	39,561	749	7,136	-	17,613	4,912,470	-	5,213,251
账面价值										
2020 年 6 月 30 日	9,194,291	4,041	6,069,470	142,603	994,034	2,248	835,860	19,425,094	936,257	37,603,898
2019 年 12 月 31 日	9,085,028	-	6,161,066	143,321	1,160,050	2,620	766,078	19,593,180	923,194	37,834,537

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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 2020 年 6 月 30 日，账面价值约为 118,462,000 元(原价为 124,533,000 元)的房屋建筑物作为 172,500,000 元长期借款的抵押物，账面价值约为 38,764,000 元(原价 187,578,000 元)的机器设备作为 14,600,000 元长期应付款的抵押物，参见附注四、29。

于 2020 年 6 月 30 日，固定资产计提的折旧金额为人民币 1,230,363,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 904,155,000 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人民币 1,046,483,000 元、人民币 23,686,000 元、人民币 100,570,000 及人民币 59,624,000 元(2019 年 1-6 月：789,632,000 元、15,566,000 元、74,859,000 元及 24,098,000 元)。

于 2020 年 6 月 30 日，由在建工程转入固定资产的原值为人民币 366,136,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 834,276,000 元)。

(1) 暂时闲置的固定资产

于 2020 年 6 月 30 日，账面价值约为人民币 11,158,000 元(原值人民币 19,650,000 元)的房屋及建筑物和机器设备(2019 年 12 月 31 日：账面价值人民币 73,062,000 元、原值人民币 117,324,000 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	7,770	(2,440)	(994)	4,336
机器设备	10,922	(4,438)	-	6,484
运输工具	86	(77)	-	9
办公设备及其他设备	872	(543)	-	329
	<u>19,650</u>	<u>(7,498)</u>	<u>(994)</u>	<u>11,158</u>

(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	533,743	已交付使用，正在办理中
办公楼	138,018	已交付使用，正在办理中
车间	113,401	手续不齐全，正在重新办理中
员工宿舍、食堂	111,256	已交付使用，正在办理中
仓库	81,204	正在办理中
其他	147,093	正在办理中
合计	<u>1,124,715</u>	

(3) 本集团作为出租人签订的机器设备及运输工具的租赁合同未设置余值担保条款。

(b) 固定资产清理

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
机器设备	15,594	14,417
运输工具	15	56
办公设备及其他设备	440	215
海洋工程专用设备	33	33
房屋建筑物	26	-
合计	<u>16,108</u>	<u>14,721</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2020 年 6 月 30 日			2019 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
中深及超深水钻井平台	8,007,969	(1,542,621)	6,465,348	7,828,456	(1,520,502)	6,307,954
来福士 H273、H1293 项目	2,453,766	(742,214)	1,711,552	2,384,496	(726,851)	1,657,645
安瑞科低温厂房改造项目	496,169	-	496,169	414,606	-	414,606
扬州通华厂房搬迁项目	325,762	-	325,762	238,712	-	238,712
东莞南方中集凤岗第二阶段项目	174,617	-	174,617	152,301	-	152,301
集团本部财务信息系统建设项目	128,285	-	128,285	120,967	-	120,967
中集产城深圳光明中集智园自持产业园	175,849	-	175,849	88,965	-	88,965
来福士岸吊项目	82,478	-	82,478	81,327	-	81,327
融资租赁马士基 2300TEU 集装箱船项目	66,382	-	66,382	62,351	-	62,351
天达空港工业园三期宿舍项目	58,181	-	58,181	58,106	-	58,106
东莞专用车宿舍及办公楼项目	-	-	-	43,818	-	43,818
中集华骏灯塔项目	27,935	-	27,935	26,337	-	26,337
芜湖车辆涂装线升级改造项目	29,925	-	29,925	22,284	-	22,284
来福士 CR600 平台适应性改造	18,830	-	18,830	18,567	-	18,567
东莞多式联运办公楼项目	18,483	-	18,483	18,483	-	18,483
太仓冷箱车间改造项目	21,162	-	21,162	17,855	-	17,855
太仓中集场堆扩建及废弃治理项目	13,870	-	13,870	16,719	-	16,719
中集华骏生产维持性投资	4,560	-	4,560	16,609	-	16,609
安瑞科车间工程项目	21,595	-	21,595	13,928	-	13,928
宁波中集水性漆涂装线改造及废弃废物处理项目	17,181	-	17,181	10,820	-	10,820
来福士 2 号门综合办公楼项目	8,278	-	8,278	8,163	-	8,163
新会特箱生产线与污水处理改造项目	7,194	-	7,194	8,114	-	8,114
江苏挂车帮运输设备改造项目	19,656	-	19,656	8,059	-	8,059
中集现代物流振华项目	10,261	-	10,261	6,662	-	6,662
深圳专用车涂装线及生产线升级改造项目	5,772	-	5,772	3,981	-	3,981
青岛冷箱厂房改造项目	3,940	-	3,940	2,794	-	2,794
江门车辆厂房改造项目	1,706	-	1,706	939	-	939
东莞中集专用车物流装备项目	876	-	876	876	-	876
中集凌宇产线升级项目	22,421	-	22,421	1,900	-	1,900
其他	664,160	(860)	663,300	398,581	(860)	397,721
合计	12,887,263	(2,285,695)	10,601,568	12,075,776	(2,248,213)	9,827,563

于 2020 年 6 月 30 日，本集团在建工程账面价值中包含借款费用资本化累计金额为人民币 1,957,782,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,882,956,000 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 4.59%(2019 年度：4.59%)。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2019 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 投资性房 地产	2020 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
中深及超深水钻井平台	8,460,870	7,828,456	68,778	-	-	8,007,969	98%	99%	1,616,435	27,340	3.48%	自筹和借款	110,735
来福士 H273、H1293 项目	1,723,391	2,384,496	35,448	-	-	2,453,766	98%	99%	306,336	27,959	3.82%	自筹和借款	33,822
安瑞科低温厂房改造项目	523,330	414,606	114,560	(32,997)	-	496,169	71%	71%	1,800	825	4.00%	自筹和借款	-
扬州通华厂房搬迁项目	341,571	238,712	87,966	(916)	-	325,762	96%	96%	-	-	-	自筹	-
东莞南方中集凤岗第二阶段项目	395,000	152,301	118,394	(96,078)	-	174,617	69%	88%	-	-	-	自筹	-
集团本部财务信息系统建设项目	210,419	120,967	10,590	(3,272)	-	128,285	62%	96%	-	-	-	自筹	-
中集产城深圳光明中集智园自持产业园	1,178,550	88,965	86,884	-	-	175,849	17%	40%	10,476	8,014	4.90%	自筹和借款	-
来福士岸吊项目	94,904	81,327	-	-	-	82,478	87%	87%	4,900	-	3.82%	借款	1,151
融资租赁马士基 2300TEU 集装箱船项目	585,987	62,351	3,149	-	-	66,382	11%	11%	-	-	-	自筹	882
天达空港工业园三期宿舍项目	150,000	58,106	75	-	-	58,181	9%	60%	-	-	-	自筹	-
东莞专用车宿舍及办公楼项目	106,890	43,818	28,215	(72,033)	-	-	100%	100%	-	-	-	自筹	-
中集华骏灯塔项目	57,438	26,337	2,243	(645)	-	27,935	94%	94%	-	-	-	自筹	-
芜湖车辆涂装线升级改造项目	58,060	22,284	11,255	(3,614)	-	29,925	96%	96%	-	-	-	自筹	-
来福士 CR600 平台适应性改造	18,567	18,567	-	-	-	18,830	100%	100%	-	-	-	自筹	263
东莞多式联运办公楼项目	23,000	18,483	-	-	-	18,483	84%	90%	453	-	2.45%	借款	-
太仓冷箱车间改造项目	49,018	17,855	4,405	(1,098)	-	21,162	79%	74%	-	-	-	自筹	-
太仓中集场堆扩建及废弃治理项目	85,330	16,719	13,601	(16,450)	-	13,870	74%	76%	-	-	-	自筹	-
中集华骏生产维持性投资	28,791	16,609	5,549	(17,598)	-	4,560	99%	99%	-	-	-	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 投资性房 地产	2020 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
安瑞科车间工程项目	22,254	13,928	8,838	(1,171)	-	21,595	100%	100%	-	-	-	自筹	-
宁波中集水性漆涂装线改造及废弃物处理项目	28,080	10,820	7,834	(1,473)	-	17,181	61%	80%	-	-	-	自筹	-
来福士 2 号门综合办公楼项目	199,933	8,163	-	-	-	8,278	1%	1%	-	-	-	自筹	115
新会特箱生产线与污水处理改造项目	10,400	8,114	10,171	(11,091)	-	7,194	96%	96%	-	-	-	自筹	-
江苏挂车帮运输设备改造项目	113,045	8,059	53,225	(41,628)	-	19,656	54%	54%	-	-	-	自筹	-
中集现代物流振华项目	12,800	6,662	3,927	(328)	-	10,261	83%	83%	-	-	-	自筹	-
深圳专用车涂装线及生产线升级改造项目	92,370	3,981	2,758	(967)	-	5,772	71%	71%	-	-	-	自筹	-
青岛冷箱厂房改造项目	8,704	2,794	4,750	(3,604)	-	3,940	79%	79%	-	-	-	自筹	-
江门车辆厂房改造项目	21,941	939	767	-	-	1,706	76%	76%	-	-	-	自筹	-
东莞中集专用车物流装备项目	1,250	876	-	-	-	876	88%	88%	-	-	-	自筹	-
中集凌宇产线升级项目	62,042	1,900	20,521	-	-	22,421	36%	36%	-	-	-	自筹	-
其他		398,581	323,186	(61,173)	-	664,160			17,382	-	4.59%	自筹和借款	3,566
合计		12,075,776	1,027,089	(366,136)	-	12,887,263			1,957,782	64,138			150,534

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(3) 在建工程减值准备

	在建工程减值准备				2020 年 6 月 30 日
	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表折 算影响数	
中深及超深水钻井平台	1,520,502	-	-	22,119	1,542,621
来福士 H273、H1293 项目	726,851	-	-	15,363	742,214
其他	860	-	-	-	860
合计	<u>2,248,213</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>37,482</u>	<u>2,285,695</u>

于 2020 年 1-6 月，本集团对在在建工程未计提减值准备(2019 年 1-6 月：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

22、 无形资产及开发支出

(1) 无形资产

	土地使用权	生产专有技术和商标权	森林开采权	客户关系	客户合约	海域使用权	特许经营权	合计
原值								
2019 年 12 月 31 日	4,582,527	2,575,061	145,911	471,352	340,275	113,401	103,071	8,331,598
企业合并增加	12,623	25	-	-	-	-	-	12,648
本期增加	102,942	54,543	-	-	-	-	-	157,485
本期减少	(70,126)	(13,035)	-	(1,612)	-	-	(835)	(85,608)
外币报表折算影响数	713	3,187	2,858	(4,645)	(780)	1,222	(1)	2,554
2020 年 6 月 30 日	4,628,679	2,619,781	148,769	465,095	339,495	114,623	102,235	8,418,677
累计摊销								
2019 年 12 月 31 日	863,073	1,455,460	34,815	312,479	250,174	35,126	14,581	2,965,708
企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	65,353	80,684	-	12,073	18,802	904	1,365	179,181
本期减少	(7,560)	(769)	-	-	-	-	(838)	(9,167)
外币报表折算影响数	1,329	1,466	677	(2,268)	(780)	327	(1)	750
2020 年 6 月 30 日	922,195	1,536,841	35,492	322,284	268,196	36,357	15,107	3,136,472
减值准备								
2019 年 12 月 31 日	-	8,360	111,096	36,619	52,264	-	-	208,339
本期减少	-	(1,958)	-	-	-	-	-	(1,958)
外币报表折算影响数	-	(547)	2,181	(317)	-	-	-	1,317
2020 年 6 月 30 日	-	5,855	113,277	36,302	52,264	-	-	207,698
账面价值								
2020 年 6 月 30 日	3,706,484	1,077,085	-	106,509	19,035	78,266	87,128	5,074,507
2019 年 12 月 31 日	3,719,454	1,111,241	-	122,254	37,837	78,275	88,490	5,157,551

(2) 于 2020 年 1-6 月，无形资产的摊销金额为 179,181,000 元(2019 年 1-6 月：171,077,000 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

22、无形资产及开发支出(续)

(2) 于 2020 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	51,606	目前正在办理
合计	51,606	

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 2020 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的无形资产为 263,397,000 元(2019 年 12 月 31 日：无)，参见附注四、29。

(4) 于 2020 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 119,643,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 118,738,000 元)。

(3) 本集团开发支出列示如下：

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	确认为 无形资产	2020 年 6 月 30 日
车辆技术开发项目	73,615	8,524	-	82,139
其他	20,463	5,594	(1,225)	24,832
	94,078	14,118	(1,225)	106,971

2020 年 1-6 月，本集团研究开发支出共计 603,203,000 元(2019 年 1-6 月：553,335,000 元)：其中 589,085,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 537,657,000 元)于当期计入损益，14,118,000 元于当期资本化(2019 年 1-6 月：15,678,000 元)。于 2020 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 0.02%(2019 年 12 月 31 日：1.06%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

23、 使用权资产

	房屋及 建筑物	土地 使用权	海洋工程 专用设备	机器设备	运输工具	办公设备 及其他设 备	合计
原值							
2019 年 12 月 31 日	542,826	317,254	85,030	202,365	11,274	47,329	1,206,078
本期新增租赁合同	135,587	12,697	-	20,581	273	3,708	172,846
本期减少	(133,019)	(233)	-	(174,099)	(8,498)	-	(315,849)
外币报表折算影响数	658	(1,247)	1,431	63	-	(1)	904
2020 年 6 月 30 日	546,052	328,471	86,461	48,910	3,049	51,036	1,063,979
累计折旧							
2019 年 12 月 31 日	94,412	39,539	3,317	90,610	680	6,309	234,867
本期计提	85,741	18,842	3,835	5,042	422	2,589	116,471
本期减少	(15,978)	-	-	(84,677)	(86)	-	(100,741)
外币报表折算影响数	279	101	6	(6)	-	2	382
2020 年 6 月 30 日	164,454	58,482	7,158	10,969	1,016	8,900	250,979
账面价值							
2020 年 6 月 30 日	381,598	269,989	79,303	37,941	2,033	42,136	813,000
2019 年 12 月 31 日	448,414	277,715	81,713	111,755	10,594	41,020	971,211

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2020 年 6 月 30 日
安瑞科	635,513	26,828	-	(6,566)	655,775
Vehicles UK	353,056	-	-	(15,339)	337,717
TGE SA	170,038	-	-	2,102	172,140
Bassoe	134,420	-	-	-	134,420
Pteris	108,196	-	-	-	108,196
集瑞联合重工	132,145	-	-	-	132,145
哈深冷	103,530	-	-	-	103,530
中国消防	51,265	-	-	-	51,265
现代物流	135,309	-	-	-	135,309
上海金盾	102,998	-	-	-	102,998
沈阳捷通	116,726	-	-	-	116,726
其他	568,671	30,855	-	1,946	601,472
小计	2,611,867	57,683	-	(17,857)	2,651,693
减：减值准备					
Bassoe	134,420	-	-	-	134,420
集瑞联合重工	132,145	-	-	-	132,145
哈深冷	68,000	-	-	-	68,000
TGESA	25,343	-	-	-	25,343
现代物流	4,392	-	-	-	4,392
其他	65,241	-	-	1,869	67,110
小计	429,541	-	-	1,869	431,410
合计	2,182,326				2,220,283

(1) 包含商誉的资产组的减值测试

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉净额根据经营分部汇总如下：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
集装箱制造行业资产组	128,836	128,836
道路运输车辆行业资产组	413,127	428,389
能源、化工及液态食品装备行业资产组	1,011,186	988,822
物流服务行业资产组	130,917	130,917
重型卡车行业资产组	4,575	4,575
空港、消防及自动化物流装备行业资产组	393,651	393,651
商誉分摊比例不重大的多个资产组	137,991	107,136
合计	2,220,283	2,182,326

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。本集团的商誉分摊于 2020 年 1-6 月未发生变化。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

25、 长期待摊费用

	2019 年 12 月 31 日	企业合并 增加	本期 增加额	本期 摊销额	外币报表 折算影响数	2020 年 6 月 30 日
堆场配套设施费	8,547	-	3,907	(1,936)	(53)	10,465
项目融资保费及手 续费	76,308	-	-	(449)	-	75,859
钻井平台动员费(i)	467,768	-	-	(64,479)	6,437	409,726
使用权资产改良	49,472	-	5,915	(13,912)	-	41,475
作业船改良支出	87,345	-	32,854	(6,947)	575	113,827
其他	63,714	5,227	43,403	(35,864)	1,082	77,562
小计	753,154	5,227	86,079	(123,587)	8,041	728,914
减：减值准备	-	-	-	-	-	-
合计	753,154	5,227	86,079	(123,587)	8,041	728,914

(i)钻井平台动员费为平台为了满足合同的要求，在行使到特定海域前，所发生的船员人工费及平台运营费用。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2020 年 6 月 30 日		2019 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	2,114,954	460,387	2,262,693	489,998
预计负债	753,887	162,096	912,983	195,506
应付职工薪酬	1,879,971	476,579	2,146,759	535,272
预提费用	1,408,335	353,598	1,314,284	336,691
可抵扣亏损	3,670,803	744,798	3,222,265	648,908
衍生金融资产的公允价值变动	46,403	10,879	4,336	1,084
其他债权投资的公允价值变动	-	-	7	2
使用权资产折旧	30,681	7,223	3,572	893
集团内部未实现收益	28,378	7,091	28,047	7,012
其他	243,010	58,321	157,643	47,687
小计	10,176,422	2,280,972	10,052,589	2,263,053
互抵金额	(1,130,477)	(271,687)	(1,851,151)	(462,788)
互抵后的金额	9,045,945	2,009,285	8,201,438	1,800,265
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		281,301		536,358
预计于 1 年后转回的金额		1,727,984		1,263,907
		2,009,285		1,800,265

	2020 年 6 月 30 日		2019 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:				
衍生金融资产的公允价值变动	(15,760)	(3,452)	(91,868)	(22,967)
投资性房地产公允价值调整	(1,299,106)	(274,746)	(1,298,802)	(274,700)
企业合并评估增值	(1,006,896)	(240,441)	(1,030,897)	(238,703)
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)	(502,137)	(125,534)	(609,947)	(152,487)
固定资产加速折旧	(767,967)	(187,058)	(758,852)	(185,283)
企业搬迁所得	(12,761,554)	(3,190,389)	(12,761,554)	(3,190,389)
房地产销售利(待开票时纳税)	(1,049,368)	(262,342)	(1,140,096)	(260,547)
利息资本化	(254,098)	(63,525)	(214,060)	(53,515)
其他	(566,168)	(141,542)	(235,544)	(73,050)
小计	(19,587,902)	(4,830,241)	(19,506,468)	(4,792,853)
互抵金额	1,130,477	271,687	1,851,151	462,788
互抵后的金额	(18,457,425)	(4,558,554)	(17,655,317)	(4,330,065)
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		(304,026)		(297,667)
预计于 1 年后转回的金额		(4,254,528)		(4,032,398)
		(4,558,554)		(4,330,065)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	2,316,730	2,102,940
森林开采权减值损失	24,705	24,705
其他	146,431	146,431
合计	<u>2,487,866</u>	<u>2,274,076</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	备注
2019 年	-	-	
2020 年	359,788	414,753	
2021 年	282,561	337,526	
2022 年	100,093	155,058	注 1
2023 年	122,238	177,203	
2023 年以后	9,990,281	8,499,440	
合计	<u>10,854,961</u>	<u>9,583,980</u>	

注 1: 2018 年及 2019 年 12 月 31 日, 5 年及以上的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为境外公司的亏损。在中国香港地区、美国、英国及澳大利亚注册的公司产生的税务亏损允许以未来的应纳税所得无限期弥补; 在荷兰注册的公司产生的未弥补税务亏损允许以未来 9 年内的应纳税所得弥补。

(4) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	(271,687)	2,009,285	(462,788)	1,800,265
递延所得税负债	271,687	(4,558,554)	462,788	(4,330,065)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
预付设备款	30,089	10,771
预付土地款	-	51
预付工程款	252	21,694
其他	16,162	26,412
合计	<u>46,503</u>	<u>58,928</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2019 年 12 月 31 日	合并增加	本期增加	本期减少		外币报表折算数	2020 年 6 月 30 日
				转回	转销		
应收票据坏账准备	1,492	3,173	615	(3,173)	-	(16)	2,091
应收账款坏账准备	1,135,068	-	70,554	(34,652)	(103,669)	(21,156)	1,046,145
其他应收款坏账准备	241,387	-	3,159	(230)	(21,254)	4,045	227,107
一年内到期的非流动资产	838,396	-	72,823	(84,177)	-	55	827,097
长期应收款减值准备	384,760	-	125,063	(59,687)	-	(3,336)	446,800
合同资产减值准备	5,169	-	1,677	(612)	(443)	934	6,725
小计	2,606,272	3,173	273,891	(182,531)	(125,366)	(19,474)	2,555,965
预付款项坏账准备	37,114	-	1,952	(263)	(1,829)	(251)	36,723
存货跌价准备及合同履约成本 减值准备	543,559	-	18,558	(3,407)	(48,901)	2,412	512,221
长期股权投资减值准备	152,508	-	-	-	-	-	152,508
固定资产减值准备	5,164,144	-	-	-	(3,865)	52,972	5,213,251
在建工程减值准备	2,248,213	-	-	-	-	37,482	2,285,695
无形资产减值准备	208,339	-	-	-	(1,958)	1,317	207,698
商誉减值准备	429,541	-	-	-	-	1,869	431,410
小计	8,783,418	-	20,510	(3,670)	(56,553)	95,801	8,839,506
合计	11,389,690	3,173	294,401	(186,201)	(181,919)	76,327	11,395,471

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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

于 2020 年 6 月 30 日，所有权受到限制的资产情况如下：

	附注	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表折 算影响数	2020 年 6 月 30 日
-货币资金	四、1	1,708,360	656,917	(198,525)	-	2,166,752
-应收票据	四、4	33,924	7,800	(32,834)	-	8,890
-应收款项融资	四、6	715,605	5,286	(13,845)	-	707,046
-长期应收款	四、17	8,027,760	-	(309,852)	-	7,717,908
-固定资产	四、9	40,237	116,989	-	-	157,226
-存货	四、20	8,018,099	-	(879,062)	-	7,139,037
-投资性房地产	四、19	-	677,443	-	-	677,443
-无形资产	四、22	-	263,397	-	-	263,397
合计		<u>18,543,985</u>	<u>1,727,832</u>	<u>(1,434,118)</u>	<u>-</u>	<u>18,837,699</u>

其中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。应收票据用于保函质押，票据池质押。应收款项融资为尚未到期且附有追索权的贴现票据。长期应收款及存货用于抵押贷款。受到限制的固定资产为长期应付款的抵押物。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

(1) 短期借款分类：

	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
保证借款	(a)		
美元		7,699,929	1,175,804
人民币		781,741	1,060,000
欧元		592,339	776,046
小计		<u>9,074,009</u>	<u>3,011,850</u>
质押借款	(b)		
人民币		<u>28,000</u>	<u>27,370</u>
信用借款			
美元		1,134,691	5,519,344
欧元		51,282	125,003
英镑		358,001	328,474
人民币		7,094,650	8,317,226
澳币		8,758	14,607
港币		173,368	170,066
其他币种		16,260	-
小计		<u>8,837,010</u>	<u>14,474,720</u>
再贴现票据			
人民币		<u>-</u>	<u>26,795</u>
贴现票据			
人民币		<u>-</u>	<u>16,462</u>
合计		<u>17,939,019</u>	<u>17,557,197</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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 2020 年 6 月 30 日，本集团的短期保证借款包括：子公司扬州泰利由扬州通利提供担保的保证借款人民币 12,000,000 元；子公司中集产城利由产城股东提供担保的保证借款人民币 100,291,000 元；子公司中集现代物流由凯通航运提供担保的保证借款人民币 5,000,000 元；子公司华骏铸造由车辆集团提供担保的保证借款人民币 119,600,000 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 210,000,000 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 149,950,000 元；子公司集瑞卡车营销由本公司提供担保的保证借款人民币 184,900,000 元；子公司 Fortune 由香港中集提供担保的保证借款欧元为 24,500,000 元（折合人民币 194,979,000 元）；子公司 Fortune 由香港中集提供担保的保证借款美元为 1,086,500,000 元（折合人民币 7,515,923,000 元）；子公司 Ziegler 由本公司提供担保的保证借款欧元为 49,908,000 元（折合人民币 397,360,000 元）；子公司 Intermodal Equipment 由美国中集提供担保的保证借款美元为 2,500,000 元（折合人民币 17,693,000 元）；子公司中集租赁由本公司提供担保的保证借款美元为 23,500,000 元（折合人民币 166,313,000 元）。

(b) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团的质押借款包括：子公司芜湖瑞江以商业承兑汇票为质押条件向中信银行借款人民币 28,000,000 元。

(c) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团无来自本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的短期借款。

(d) 于 2020 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 0.80% 到 6.31%(2019 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 1.40% 至 6.31%)。

31、应付票据

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,122,820	2,356,667
商业承兑汇票	168,436	224,472
合计	2,291,256	2,581,139

上述余额均为一年内到期应付票据。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付原材料采购款	10,700,958	9,827,823
物流综合服务款	567,035	759,352
工程合同款	830,224	1,197,805
工程采购款	99,450	136,533
设备采购款	586,484	593,824
运输费	176,368	58,157
加工费	76,443	67,990
其他	227,106	103,780
合计	<u>13,264,068</u>	<u>12,745,264</u>

(1) 应付账款按其入账日期的账龄分析如下:

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	12,339,733	11,802,112
1 至 2 年(含 2 年)	642,931	510,225
2 至 3 年(含 3 年)	99,180	200,371
3 年以上	182,224	232,556
合计	<u>13,264,068</u>	<u>12,745,264</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

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

单位名称	与本集团关联关系	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
		金额	占应付账款总额的 比例(%)	金额	占应付账款 总额的比例 (%)
玉柴联合动力	本集团合营企业	91,130	0.69%	266,111	2.09%
宁国广申	本集团联营企业	10,728	0.08%	9,907	0.08%
青晨竹业	本集团联营企业	21,109	0.16%	6,200	0.05%
宁波地中海集装箱堆场有限公司	本集团联营企业	-	-	5,537	0.04%
Floerns Asset Management(USA), Limited	本集团重要股东的 子公司	-	-	3,170	0.02%
浙江鑫隆竹业有限公司	本集团联营公司	1,194	0.01%	2,392	0.02%
广东卓越景观设计工程有限公司	本集团子公司的少数股 东的子公司	-	-	1,976	0.02%
青岛港联华国际物流有限公司	本集团联营企业	-	-	1,392	0.01%
南通新洋环保板业有限公司	本集团联营公司	-	-	562	0.00%
肇庆市现代筑美家居有限公司	本集团子公司的少数股 东的子公司	-	-	525	0.00%
深圳碧盛发展有限公司	本集团子公司的少数股 东的子公司	-	-	259	0.00%
佛山市顺德区顺茵绿化设计工程 有限公司	本集团子公司的少数股 东的子公司	-	-	141	0.00%
上海申毅专用车零部件有限公司	本集团合营企业	-	-	-	-
森钜江门	本集团联营企业	-	-	-	-
华商国际	本集团联营企业	-	-	-	-
Asahi Trading Co., Ltd	本集团子公司少数股东	4,226	0.03%	-	-
EMER International Ltd	本集团子公司少数股东	6,272	0.05%	-	-
江苏万京技术有限公司	本集团联营企业	-	-	16,220	0.13%
其他关联方		7,256	0.05%	3,145	0.03%
合计		141,915	1.07%	317,537	2.49%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

33、预收款项

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
预收租金	27,759	40,683
合计	27,759	40,683

于 2020 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为人民币 27,759,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 37,218,000 元)，主要为烟台来福士预收平台租赁款，由于预收租金按使用年限摊销，因此该金额尚未结清，预计将于一年内抵扣完毕。

于 2020 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。无预收关联方款。

34、合同负债

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款	4,329,486	4,411,511
预收工程款	2,031,280	1,881,413
房屋预售款	3,308,135	2,640,318
物流贸易款	45,761	67,579
合计	9,714,662	9,000,821

于 2020 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	2020 年 6 月 30 日		2019 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	本集团联营公司	3,269	0.03%	47,192	0.52%
利华能源储运股份有限公司	本集团联营公司	159	0.00%	-	-
杭州映合投资管理合伙企业(有限合伙)	本集团合营公司	-	-	260	0.00%
深圳中集中车物流与智慧交通股权投资基金合伙企业(有限合伙)	本集团合营公司	-	-	121	0.00%
优佳智能汽车管理(深圳)有限公司	本集团联营公司	-	-	4	0.00%
玉柴联合动力	本集团联营企业	-	-	2	0.00%
川崎振华物流(天津)有限公司	本集团合营公司	-	-	1	0.00%
天津首农东疆	本集团联营公司	-	-	1	0.00%
合计		3,428	0.03%	47,581	0.52%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付短期薪酬	(1)	3,159,578	3,417,304
应付设定提存计划	(2)	37,599	22,903
应付辞退福利	(3)	778	1,348
		<u>3,197,955</u>	<u>3,441,555</u>

(1) 短期薪酬

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2020 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,930,448	3,132,956	(3,417,889)	3,129	2,648,644
利润分享奖金	342,520	-	(50,000)	-	292,520
住房公积金	24,005	121,679	(135,398)	19	10,305
工会经费和职工教育经费	67,221	40,020	(26,902)	268	80,607
社会保险费及其他	10,809	75,936	(72,749)	(5)	13,991
其中：医疗保险	6,556	69,026	(65,719)	(5)	9,858
工伤保险	1,822	2,594	(2,862)	-	1,554
生育保险	2,431	4,316	(4,168)	-	2,579
其他短期薪酬	42,301	474,778	(403,224)	(344)	113,511
合计	<u>3,417,304</u>	<u>3,845,369</u>	<u>(4,106,162)</u>	<u>3,067</u>	<u>3,159,578</u>

(2) 设定提存计划

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2020 年 6 月 30 日
基本养老保险	18,977	110,091	(94,543)	146	34,671
失业保险费	2,532	3,087	(3,085)	-	2,534
企业年金	1,394	5,109	(6,055)	(54)	394
合计	<u>22,903</u>	<u>118,287</u>	<u>(103,683)</u>	<u>92</u>	<u>37,599</u>

(3) 应付辞退福利

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他辞退福利(i)	<u>778</u>	<u>1,348</u>

(i)于 2020 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 778,000 元。

工资、奖金、津贴与补贴中除当月计提下月发放的工资以外，其余部分金额主要为本集团下属各子公司历年根据集团年度业绩考核方案与结果计提的集团考核奖金但尚未发放的部分。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(3) 应付辞退福利(续)

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。

36、 应交税费

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
未交增值税	251,738	305,371
应交企业所得税	468,068	523,033
代扣代缴个人所得税	28,843	32,502
应交城市建设维护税	28,717	38,944
应交教育费及附加	14,554	29,404
应交土地增值税	905,669	808,933
其他	149,593	113,584
合计	<u>1,847,182</u>	<u>1,851,771</u>

37、 其他应付款

(1) 其他应付款

	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付联营公司资金拆借款项	(3)	3,188,430	3,087,000
押金及暂收款		3,508,685	2,546,745
预提费用		2,297,162	2,403,464
应付少数股东款项	(3)	1,715,978	1,700,058
质保金		659,205	555,754
运费		171,968	209,806
应付重组负债款		139,842	175,807
应付限制性股票回购义务款		69,736	112,449
应付设备及土地款		270,064	82,639
咨询、培训费		45,437	22,053
外部佣金		24,043	21,018
保险费		12,759	18,553
房屋维修金		2,455	970
特许权使用费		114	24
应付利息		264,811	240,052
其中：短期借款利息		34,299	52,389
企业债券利息		182,654	108,268
应付分期付息到期还本的长期借款利息		47,858	79,395
应付子公司少数股东股利		553,121	58,546
其他		791,944	642,279
合计		<u>13,715,754</u>	<u>11,877,217</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(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。

(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	注	与本集团关联关系	2020 年 6 月 30 日		2019 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(%)
商泰置业	(i)	本集团联营公司	1,669,430	12.17%	1,568,000	13.20%
商融置业	(i)	本集团联营公司	1,519,000	11.07%	1,519,000	12.79%
深圳威新软件科技有限公司 (“深圳威新”)	(ii)	本集团子公司少数股东	954,500	6.96%	1,022,260	8.61%
碧桂园地产及其子公司	(iii)	本集团子公司少数股东	761,478	5.55%	677,798	5.71%
玉柴联合动力		本集团合营企业	30,100	0.22%	7,607	0.07%
上海丰扬		本集团联营企业	26,390	0.19%	26,390	0.22%
OOS International B.V.		本集团联营企业	19,570	0.14%	19,209	0.16%
郑州金集宝电子科技有限公司		本集团子公司少数股东	8,400	0.06%	-	0.00%
徐州木业		本集团联营企业	6,600	0.05%	-	0.00%
利华能源		本集团联营企业	-	0.00%	33,605	0.28%
日本住友		本集团子公司少数股东	-	0.00%	18,995	0.16%
宁波地中海		本集团联营企业	-	0.00%	4,000	0.03%
中亿新威		本集团联营企业	-	0.00%	3,500	0.03%
其他关联方		本集团联营公司	936	0.01%	1,561	0.01%
合计			4,996,404	36.42%	4,901,925	41.27%

(i) 截至 2020 年 6 月 30 日，本集团子公司集星发展、集盛发展分别向联营公司商融置业以及商泰置业借入人民币 1,519,000,000 元、人民币 1,669,430,000 元。

(ii) 截至 2020 年 6 月 30 日，本集团子公司深圳智城、上海智飞分别向少数股东深圳威新借入人民币 571,226,000 元、人民币 383,274,000 元。

(iii) 截至 2020 年 6 月 30 日，本集团子公司中集产城、东莞正易、乐艺置业分别向少数股东碧桂园地产有限公司借入人民币 707,143,000 元、人民币 54,293,000 元、人民币 42,000 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

38、 预计负债

		2019 年				外币报表	2020 年
	附注	12 月 31 日	本期增加	本期偿付	本期转回	折算影响	6 月 30 日
产品质量保证金	(1)	1,018,254	239,809	(61,184)	(82,214)	8,846	1,123,511
未决诉讼损失		56,640	840	(32,238)	(883)	6	24,365
搬迁及清算赔偿金	(2)	240,147	-	(146,737)	-	-	93,410
亏损性合同	(3)	75,483	59,924	(23,868)	-	1,173	112,712
其他	(4)	92,451	28,485	(6,068)	(4,855)	(9,415)	100,598
合计		<u>1,482,975</u>	<u>329,058</u>	<u>(270,095)</u>	<u>(87,952)</u>	<u>610</u>	<u>1,454,596</u>

- (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) 主要为本集团部分子公司由于搬迁及清算而计提的搬迁及清算赔偿金额。
- (3) 烟台来福士承接客户建筑合同，由于部分项目建筑成本超过签订合同约定价格，预计将产生亏损，根据预计亏损金额计提相应的预计负债。
- (4) 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	四、41		
-信用借款		93,081	2,352,784
-抵押借款		2,119,921	1,809,297
-保证借款		2,124,491	5,144,060
		<u>4,337,493</u>	<u>9,306,141</u>
其他		<u>8,760</u>	<u>31,890</u>
一年内到期的租赁负债	四、43	130,597	155,325
一年内到期的其他非流动负债	四、45	-	123,059
合计		<u>4,476,850</u>	<u>9,616,415</u>

40、其他流动负债

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
商业票据(i)	2,123,777	-
其他	<u>14,819</u>	<u>4,106</u>
	<u>2,138,596</u>	<u>4,106</u>

(i) 商业票据为中集香港发行的商业票据，2019 年 9 月 16 日，与美银美林和中国银行纽约分行签订在纽约发行 3 亿美元商业票据的框架协议，项目期限为 3 年。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

长期借款分类

	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
银行借款			
-信用借款		5,761,694	6,651,209
-抵押借款	(i)	9,140,701	7,301,752
-保证借款	(ii)	21,132,109	24,129,663
-质押借款	(iii)	1,816,824	2,141,819
		<u>37,851,328</u>	<u>40,224,443</u>
减：一年内到期的长期借款			
-信用借款		(93,081)	(2,352,784)
-抵押借款	(i)	(2,119,921)	(1,809,297)
-保证借款	(ii)	(2,124,491)	(5,144,060)
		<u>(4,337,493)</u>	<u>(9,306,141)</u>
合计		<u>33,513,835</u>	<u>30,918,302</u>

- (i) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团的长期抵押借款为子公司中集租赁以及租赁的合同标的物为抵押物向银行借款美元 496,530,000 元（折合人民币 3,515,186,000 元），其中一年内到期抵押借款为美元 169,322,000 元（折合人民币 1,198,716,000 元）；子公司中集产城将其存货-房地产在建开发产品向银行作为抵押进行借款人民币 5,353,616,000 元，其中一年内到期抵押借款为人民币 921,205,000 元；子公司前海集云将其土地使用权向银行作为抵押进行借款人民币 271,899,000 元。
- (ii) 于 2020 年 6 月 30 日，本集团的长期保证借款包括：子公司 Fortune 由香港中集提供担保的保证借款美元 667,050,000 元（折合人民币 4,720,807,000 元），其中一年内到期的保证借款为美元 270,000,000 元（折合人民币 1,910,828,000 元）；子公司 Fortune 由本公司提供担保的保证借款美元 1,340,025,000 元（折合人民币 9,483,546,000 元）；子公司 Fortune 由本公司和香港中集共同担保的保证借款美元 892,070,000 元（折合人民币 6,313,305,000 元）；中集租赁由子公司香港中集提供担保的保证借款美元 32,161,000（折合人民币 227,684,000 元），其中一年内到期保证借款为美元 12,298,000 元（折合人民币 87,063,000 元）；子公司中集产城由产城股东提供担保的保证借款人民币 97,000,000 元，其中一年内到期保证借款为人民币 6,000,000 元；子公司中集产城由本公司提供担保的一年内到期保证借款人民币 120,000,000 元；中集产城下属子公司由中集产城提供担保的保证借款人民币 49,850,000 元，其中一年内到期保证借款为人民币 600,000 元；东莞智能科技由东莞产业园与智能科技担保的保证借款人民币 5,467,000 元；子公司中国消防由深圳中集天达空港设备有限公司提供担保的保证借款人民币 114,450,000 元。
- (iii) 于 2020 年 6 月 30 日，子公司中集产城以其所持有的子公司商启置业 51%和乐艺置业 51%的股权股权质押物向银行借款人民币 1,500,000,000 元；子公司中国消防以其持有的沈阳捷通 60%的股权和上海金盾 100%的股权作为质押物向银行借款人民币 316,824,000 元。
- (iv) 本期末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(2019 年 12 月 31 日：无)。
- (v) 于 2020 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 6.87%(2019 年 12 月 31 日：1.20%至 6.87%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

		2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
中期票据	(1)	6,000,000	6,000,000
公司债券	(2)	2,000,000	2,000,000
可转换债券	(3)	9,047	14,049
合计		<u>8,009,047</u>	<u>8,014,049</u>

(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
18 海运集装 MTN001(i)	2,000,000,000	2018 年 10 月 17 日	3 年	2,000,000,000
19 海运集装 MTN001(ii)	2,000,000,000	2019 年 4 月 15 日	3 年	2,000,000,000
19 海运集装 MTN002 (iii)	<u>2,000,000,000</u>	2019 年 10 月 15 日	3 年	<u>2,000,000,000</u>
合计	<u>6,000,000,000</u>			<u>6,000,000,000</u>

- (i) 于 2018 年 10 月 17 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。
- (ii) 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。
- (iii) 于 2019 年 10 月 15 日，本公司按面值发行 2019 年度第二期中期票据，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 3.64%)，于本期中期票据存续期内每年 10 月 15 日付息一次，本金于 2022 年 10 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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) 公司债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	2,000,000,000	2019 年 10 月 15 日	3 年	2,000,000,000
合计	<u>2,000,000,000</u>			<u>2,000,000,000</u>

于 2019 年 10 月 15 日，本公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)，发行金额为人民币 20 亿；每张债券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 3.63%)，按年付息，本金于 2022 年 10 月 15 日交兑日一次偿还。

(3) 可转换债券

于 2018 年 4 月 23 日，本集团子公司中集天达(原名“中国消防”)向本集团子公司 Sharp Vision 及第三方发行可转换债券，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确定公允价值，包含权益部分及负债部分。第三方持有的转换债券的负债部分价值如下：

	其他第三方持有
于发行日可转换债券之公允价值	<u>573,905</u>
于发行日之负债部分	31,458
已转换为中集天达股份	(26,008)
利息费用	4,259
应付利息	<u>(662)</u>
于 2020 年 6 月 30 日之负债部分	<u>9,047</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

43、 租赁负债

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
租赁负债	741,069	823,289
减：一年内到期的非流动负债(附注四(39))	(130,597)	(155,325)
	<u>610,472</u>	<u>667,964</u>

44、 递延收益

	2019 年 附注 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	(1) 1,088,594	311,860	(248,870)	1,151,584	已收到的政府补助 尚待未来确认收益
其他	8,011	-	(3,161)	4,850	应收经营性 租赁账款卖断后 在未来确认收益
合计	<u>1,096,605</u>	<u>311,860</u>	<u>(252,031)</u>	<u>1,156,434</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

44、 递延收益(续)

(1) 政府补助

	2019 年	本期增加		本期减少		2020 年	与资产相关/与收益相关
	12 月 31 日		计入其他收益	计入资产处置损益	其他减少	6 月 30 日	
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	162,856	-	-	-	(3,566)	159,290	与资产相关
扬州通华搬迁补偿款	141,957	240,000	(164,601)	(18,957)	(5,248)	193,151	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	69,989	-	-	-	(1,735)	68,254	与资产相关
海工集团天然气水合物钻采装备研发项目	47,387	372	-	-	-	47,759	与资产相关
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	与资产相关
陕西车辆产业园投资土地返还款	42,198	-	(179)	-	-	42,019	与收益相关
天达空港装备产业基地项目	25,517	-	(711)	-	-	24,806	与资产相关
联合重工三山区人民政府联合大厦所有权转让	25,473	-	(462)	-	-	25,011	与资产相关
青岛冷箱世行发泡设备	22,915	-	(1,155)	-	-	21,760	与资产相关
烟台来福士第七代超深水钻井平台(船)创新专项	17,200	9,457	-	-	-	26,657	与收益相关
沈阳捷通厂房拆迁政府补助	16,499	-	(101)	-	-	16,398	与资产相关
海工研究院深水半潜式支持平台项目	13,824	-	(2,472)	-	-	11,352	与资产相关
烟台来福士海洋工程装备试验检测平台建设	12,672	-	-	-	(27)	12,645	与资产相关
青冷特箱世行发泡设备项目	11,220	-	-	-	-	11,220	与资产相关
太仓特种装备政府补贴项目	10,484	-	(152)	-	-	10,332	与资产相关
太仓中集政府补贴项目	9,074	-	(131)	-	-	8,943	与资产相关
新会特箱珠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	7,419	-	-	-	(100)	7,319	与资产相关
高端海洋工程装备创新能力建设项目	7,000	-	(471)	-	-	6,529	与资产相关

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

44、 递延收益(续)

(1) 政府补助(续)

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
		计入其他收益	计入资产处置损益	其他减少	
烟台来福士海工装备虚拟现实培训研发中心	6,893	-	-	(354)	6,539 与资产相关
南通特种箱重大成果转化项目	6,681	-	-	-	6,681 与收益相关
海工集团海上试验平台项目	6,539	(1,666)	-	-	4,873 与资产相关
天然气水合物试采平台安全保障技术及早期工程方案	6,000	(1,456)	-	-	4,544 与资产、收益相关
烟台来福士国家新材料生产应用示范平台建设项目	5,252	-	-	(4)	5,248 与收益相关
海洋工程装备国产化配套-深海测试场	4,687	(8)	-	-	4,679 与资产、收益相关
天达空港信息技术产业发展专项资金	4,632	(362)	-	-	4,270 与资产相关
振华集团甩挂项目	4,587	(86)	-	-	4,501 与收益相关
沈阳捷通技改补贴	4,305	(416)	-	-	3,889 与收益相关
海工研究院补贴项目	3,935	(384)	-	-	3,551 与收益相关
烟台来福士超大型海上油田设施一体化拆解装备关键技术 研究科研经费	3,871	-	-	(2)	3,869 与收益相关
山东车辆无偿取得土地配套资金及技术研发经费	3,595	-	-	(112)	3,483 与资产相关
海工研究院支持产业创新专项资金	3,054	(2,044)	-	-	1,010 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	2,977	(498)	-	-	2,479 与资产相关
海底观测网无线拓展观测系统研发	2,218	4,692	(8)	-	6,902 与资产、收益相关
深圳星基装备物联网技术工程实验室项目	2,083	(500)	-	-	1,583 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	1,817	(218)	-	-	1,599 与资产相关
扬州润扬江苏省科技成果转化项目	1,577	-	-	-	1,577 与资产相关
集瑞重工设备融资租赁补贴	1,488	(263)	-	(525)	700 与资产相关
芜湖佳景科技重点产业技术研究院技术扶持	676	(56)	-	-	620 与资产相关
天达空港科技研发资金	595	(48)	-	-	547 与资产相关

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

44、 递延收益(续)

(1) 政府补助(续)

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少 计入其他收益 计入资产处置损益	其他减少	2020 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
海工研究院收到自主创新示范区专项款/云平台项目	50	-	-	-	50	与资产相关
其他	115,713	57,339	(39,792)	-	133,260	与资产、收益相关
总计	1,088,594	311,860	(218,240)	(18,957)	1,151,584	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

45、 其他非流动负债

	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
预收租金		7,209	92,873
外汇远期合约	四、3(1)	38	-
利率掉期合约	四、3(3)	21,023	40,275
财务担保合同		12,389	12,208
其他 (i)		<u>2,197,135</u>	<u>1,360,724</u>
		2,237,794	1,506,080
减：一年内到期的其他非流动负债			
其他		<u>-</u>	<u>(123,059)</u>
		<u>2,237,794</u>	<u>1,383,021</u>

(i)其他主要为本集团子公司产城作为原始权益人发行的[中联前海开源-中集产城产业园一号第一期资产支持专项计划]，其金额为人民币 342,578,000 元；本集团子公司中集产城作为劣后级合伙人参与投资的中集农银-中集产业园专项投资基金，其金额为人民币 825,567,000 元；本集团子公司中集产城发行非公开定向债务融资工具（PPN），其金额为人民币 901,852,000 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

46、 股本

	2019 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	2020 年 6 月 30 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股(i)	850	-	-	-	850
无限售条件股份					
人民币普通股	1,523,762	1,571	-	-	1,525,333
境外上市外资股	2,059,892	-	-	-	2,059,892
合计	3,584,504	1,571	-	-	3,586,075
	2018 年 12 月 31 日 千股	本年 增加额 千股	本年 减少额 千股	限售 股份解冻 千股	2019 年 12 月 31 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	762	88	-	-	850
无限售条件股份					
人民币普通股	1,267,650	256,112	-	-	1,523,762
境外上市外资股	1,716,577	343,315	-	-	2,059,892
合计	2,984,989	599,515	-	-	3,584,504

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

47、 其他权益工具

	2019 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	2020 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
永续债权投资合同	-	2,000,000	18,685	(15,370)	-	2,003,315
合计	4,007,545	2,000,000	118,885	(15,370)	-	6,111,060

	2018 年 12 月 31 日	本年发行	按面值 计提利息	本年支付	本年 其他增加	2019 年 12 月 31 日
18 海运集装 MTN002	2,006,165	-	103,400	(103,400)	-	2,006,165
18 永续期公司债第 1 期	2,001,380	-	97,000	(97,000)	-	2,001,380
合计	4,007,545	-	200,400	(200,400)	-	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 3 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。

于 2020 年 4 月 30 日，本公司与招商银行签订协议，约定招商银行以发行银行理财计划合法募集并有权支配的资金向本公司进行永续债权投资，本公司接受的投资资金总额为人民币 2,000,000,000 元。该投资计划为一般企业融资目的而做出，初始投资期限为 24 个月。该投资计划并无固定到期日，且可由本公司选择于行权赎回日或申请赎回日支付合同下永续债权投资本金、应付利息及其他一切应付未付款项。在递延支付的利息清偿前(包括递延支付利息的利息)，公司不能实施分红、减资等行为。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

48、 资本公积

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
股本溢价	3,123,934	21,719	-	3,145,653
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	428,265	4,488	(10,632)	422,121
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	8,608	-	(30)	8,578
-少数股东投入资本产生的资本公积	1,412,512	-	(55,137)	1,357,375
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)	915,936	-	-	915,936
-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	(527,927)	882	-	(527,045)
-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)	-	(5,301)	(112,559)
-转回授予少数股东的回购权	-	-	-	-
-其他	134,747	2,930	-	137,677
合计	4,881,311	30,019	(71,100)	4,840,230
	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	3,686,478	34,544	(597,088)	3,123,934
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	39,326	(16,431)	428,265
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	10,095	-	(1,487)	8,608
-少数股东投入资本产生的资本公积	1,396,843	77,685	(62,016)	1,412,512
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	24,123	(973)	915,936
-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)	506	-	(527,927)
-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	4,896	-	134,747
合计	4,128,400	1,430,906	(677,995)	4,881,311

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

49、 其他综合收益

	2020 年 1-6 月				
	2019 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
不能重分类进损益的其他综合收益					2020 年 6 月 30 日
-其他权益工具投资公允价值变动净额	517,418	(174,988)	-	(174,988)	-
将重分类进损益的其他综合收益					
-资产评估增值准备	43,754	-	-	-	-
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	2,578	-	-	-	-
-其他债权投资(含应收款项融资)公允价值变动净额	2,282	7	(2)	5	-
-外币财务报表折算差额	439,872	52,541	-	36,331	16,210
-投资性房地产出售其他综合收益转出	(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	-	-	-	-
-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	732,060	-	-	-	-
	1,715,326	(122,440)	(2)	(138,652)	16,210
					1,576,674

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

49、 其他综合收益(续)

	2019 年度					2019 年 12 月 31 日
	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	
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	236,677	-	236,677	-	517,418
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(含应收款项融资)公允价值变动净额	1,599	911	(228)	683	-	2,282
-外币财务报表折算差额	(11,315)	539,139	-	451,187	87,952	439,872
-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	412,336	(113,217)	188,210	110,909	732,060
	<u>838,711</u>	<u>1,188,896</u>	<u>(113,420)</u>	<u>876,615</u>	<u>198,861</u>	<u>1,715,326</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

50、 盈余公积

	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
法定盈余公积	1,792,251	-	-	1,792,251
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,582,343	-	-	3,582,343

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,492,493	299,758	-	1,792,251
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,282,585	299,758	-	3,582,343

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。

51、 未分配利润

	附注	2020 年 1-6 月	2019 年度
年初未分配利润		21,482,857	22,082,769
会计政策变更		-	-
年初未分配利润		21,482,857	22,082,769
加：本期归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		(182,797)	1,542,226
减：本公司所发行永续债的影响		(118,885)	(200,400)
减：提取盈余公积		-	(299,758)
减：应付普通股股利	(1)	(430,348)	(1,641,980)
期末未分配利润		20,750,827	21,482,857

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

51、 未分配利润(续)

(1) 本期内分配普通股股利

	2020 年 1-6 月	2019 年度
期末已提议但尚未派发的股利	-	-
当期提议派发的股利合计	430,348	1,641,980

根据 2020 年 6 月 1 日股东大会批准，本公司于 2020 年 6 月 24 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.12 元(2019 年：每股人民币 0.55 元)，共人民币 430,348,000 元(2019 年：人民币 1,641,980,000 元)。

52、 营业收入、营业成本

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
主营业务收入	38,524,656	41,770,290
其他业务收入	907,151	947,439
合计	39,431,807	42,717,729
主营业务成本	33,612,216	36,540,349
其他业务成本	754,016	406,861
合计	34,366,232	36,947,210

(1) 主营业务收入按行业与产品分类

	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集装箱制造业务	8,009,540	7,431,983	10,870,429	9,971,428
道路运输车辆业务	10,921,533	9,570,542	12,366,128	10,632,013
能源、化工及液态食品装备业务	5,593,999	4,831,128	6,895,008	5,755,549
物流服务业务	4,414,466	4,068,341	4,263,005	3,910,886
单元载具业务	1,004,629	824,449	-	-
空港、消防及自动化物流装备业务	2,142,810	1,705,774	2,260,208	1,826,566
重型卡车业务	853,032	843,862	980,249	1,038,045
金融及资产管理业务	777,054	302,573	938,950	630,075
海洋工程业务	2,306,467	2,308,427	1,281,081	1,222,782
产城业务	1,253,899	778,864	557,411	219,633
其他业务	1,247,227	946,273	1,357,821	1,333,372
合计	38,524,656	33,612,216	41,770,290	36,540,349

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

52、 营业收入、营业成本(续)

(2) 主营业务收入按地区分类

	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国	34,229,592	30,167,973	35,646,952	31,835,353
欧洲	2,323,753	2,013,143	2,928,537	2,443,591
美洲	1,611,284	1,171,895	2,518,994	1,805,081
亚洲(中国以外地区)	278,084	201,161	428,008	300,389
其他	81,943	58,044	247,799	155,935
合计	38,524,656	33,612,216	41,770,290	36,540,349

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

	2020 年 1-6 月		2019 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	765,702	613,100	824,182	325,858
销售材料	141,449	140,916	123,257	81,003
合计	907,151	754,016	947,439	406,861

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

52、 营业收入、营业成本(续)

(4) 收入按类型分：

2020 年 1-6 月												
	集装箱制造 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、消防 及自动化物 流装备业务	物流服务 业务	单元载具业 务	金融及资产 管理业务	产城业务	重型卡车业 务	其他业务	合计
主营业务收入												
其中：												
在某一时点确认	8,009,540	10,816,333	4,272,606	342,776	1,926,769	-	1,004,629	-	1,253,899	853,032	1,247,227	29,726,811
在某一时段内确认	-	56,943	1,321,393	1,963,691	216,041	4,414,466	-	29,802	-	-	-	8,002,336
租赁收入	-	48,257	-	-	-	-	-	747,252	-	-	-	795,509
	<u>8,009,540</u>	<u>10,921,533</u>	<u>5,593,999</u>	<u>2,306,467</u>	<u>2,142,810</u>	<u>4,414,466</u>	<u>1,004,629</u>	<u>777,054</u>	<u>1,253,899</u>	<u>853,032</u>	<u>1,247,227</u>	<u>38,524,656</u>
2019 年 1-6 月												
	集装箱制造 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、消防 及自动化物 流装备业务	物流服务 业务	单元载具业 务	金融及资产 管理业务	产城业务	重型卡车业 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
租赁收入	-	-	-	-	-	-	-	917,549	-	-	-	917,549
	<u>10,870,429</u>	<u>12,366,128</u>	<u>6,895,008</u>	<u>1,281,081</u>	<u>2,260,208</u>	<u>4,263,005</u>	<u>-</u>	<u>938,950</u>	<u>557,411</u>	<u>980,249</u>	<u>1,357,821</u>	<u>41,770,290</u>

于 2020 年 6 月 30 日，本集团已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 9,714,662,000 元(2019 年 12 月 31 日：9,000,821,000 元)，其中：本集团预计人民币 7,335,870,000 元将于 2020 年下半年确认收入，人民币 2,015,308,000 元将于 2021 年度确认收入，363,484,000 元将于 2022 及以后年度确认收入。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

53、 税金及附加

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	计缴标准
城市维护建设税	48,706	70,174	缴纳增值税的 7%
教育费及附加	23,620	53,282	缴纳增值税的 3%-5%
土地使用税	43,527	90,455	实际使用土地的面积和规定的单位税额计算
土地增值税	138,430	52,715	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
房产税	45,157	39,059	房产余值或房产租金收入和规定的税率计算
印花税	24,269	20,557	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	18,158	3,805	
合计	<u>341,867</u>	<u>330,047</u>	

54、 销售费用

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
人工费用	469,548	457,665
销售业务费	139,180	176,313
产品质量保修金	81,442	94,985
产品外部销售佣金	28,490	24,944
广告费	39,313	18,305
商品维修费	24,597	22,603
中介费	21,161	19,256
堆存费	25,759	36,346
运输及装卸费用	5,760	6,443
其他	96,468	96,121
合计	<u>931,718</u>	<u>952,981</u>

55、 管理费用

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
行政人员费用	1,120,906	1,167,660
考核奖金及利润分享奖金	51,000	55,511
中介费	98,575	121,537
摊销	120,909	127,045
折旧	100,570	118,794
租金	72,163	36,761
招待费	49,042	63,961
差旅费	26,453	51,752
税费及规费	21,438	33,630
材料消耗及低值品	50,108	112,367
股份支付确认的费用	6,581	28,681
保险费、外部修理费及其他	362,454	271,492
合计	<u>2,080,199</u>	<u>2,189,191</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

56、 研发费用

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
研发人工	261,995	214,035
直接材料消耗	190,791	194,787
设计费	20,451	57,553
折旧及摊销	59,624	24,098
试验费	33,133	27,201
其他	23,091	19,983
合计	<u>589,085</u>	<u>537,657</u>

57、 财务费用

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
借款利息支出	1,352,722	1,057,468
减：资本化的利息支出	(460,961)	(182,684)
减：银行存款利息收入	(211,190)	(371,671)
净汇兑收益	(90,384)	(6,726)
其他财务费用	84,086	64,632
合计	<u>674,273</u>	<u>561,019</u>

58、 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：

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
产成品及在产品存货变动	368,802	262,178
耗用的原材料和低值易耗品等	29,097,499	31,989,079
职工薪酬费用	3,964,434	4,016,322
折旧费和摊销费用	1,649,602	1,233,065
租金	96,629	80,695
运输及装卸费	535,900	581,237
销售业务费	139,180	176,313
动力费	287,261	359,155
加工及修理费	351,878	351,203
其他费用-其他研发费用	589,085	537,657
其他费用-其他制造费用	231,294	374,156
其他费用-其他销售费用	266,611	274,390
其他费用-其他管理费用	389,059	391,589
	<u>37,967,234</u>	<u>40,627,039</u>

如附注二、27 所述，本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间的金额为 96,629,000 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

59、 公允价值变动损失

	2020 年 1-6 月	2019 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	(51,828)	14,679
2.交易性债权工具投资产生的公允价值变动收益	(11,570)	-
3.衍生金融工具产生的公允价值变动损失	(135,907)	(218,851)
-因资产终止确认而转出至投资收益	46,742	1,149
小计	(152,563)	(203,023)
以公允价值计量的投资性房地产	304	
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	(185,228)	(160)
小计	(185,228)	(160)
合计	(337,487)	(203,183)

60、 投资收益/(损失)

投资收益分项目情况

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	8,053	15,205
处置交易性金融资产/负债取得的投资(损失)/收益	-	(14,415)
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	18,208	9,511
处置衍生金融资产产生的投资(损失)/收益	(46,742)	23,026
权益法核算的长期股权投资收益	54,891	25,064
处置长期股权投资产生的投资收益	66,577	18,527
债权投资持有期间取得的利息收入	13,829	-
其他	3,467	12,290
合计	118,283	89,208

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

61、 资产处置收益

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	计入 2020 年 1-6 月 非经常性损益的金额
固定资产处置利得	89,438	68,021	89,438
固定资产处置损失	(1,604)	(13,028)	(1,604)
无形资产处置利得	22,112	-	22,112
无形资产处置损失	-	(175)	-
合计	<u>109,946</u>	<u>54,818</u>	<u>109,946</u>

62、 其他收益

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	292,044	406,394	与资产/收益相关
税收返还	34,796	7,316	与收益相关
其他	31,779	15,009	与收益相关
合计	<u>358,619</u>	<u>428,719</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

63、 资产减值损失

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
在建工程减值损失	-	-
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	15,151	13,818
商誉减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
预付款项坏账损失	1,689	(13,947)
合计	16,840	(129)

64、 信用减值损失

	2020 年 1-6 月	2019 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	54,022	27,156
应收票据坏账损失	(2,558)	-
应收账款坏账损失	35,902	22,599
合同资产减值损失	1,065	3,867
其他应收款坏账损失	2,929	(2,824)
车贷担保损失	913	-
合计	92,273	50,798

65、 营业外收入

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2020 年 1-6 月计入非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	44,252	51,515	44,252
索赔收入	2,524	18,920	2,524
罚款收入	9,944	1,253	9,944
搬迁补偿	-	69,880	-
其他	26,765	24,291	26,765
合计	83,485	165,859	83,485

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

66、 营业外支出

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2020 年 1-6 月计入非经常性损益的金额
债务重组损失	-	9,957	-
固定资产报废损失	6,963	5,308	6,963
捐赠支出	2,577	3,130	2,577
罚款支出	749	2,852	749
赔款支出	2,310	7,749	2,310
非常损失	2,641	3,910	2,641
其他	15,576	11,314	15,576
合计	30,816	44,220	30,816

67、 所得税费用

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	379,662	486,533
递延所得税	19,470	51,403
合计	399,132	537,936

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：

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
利润总额	641,350	1,640,156
按适用税率计算的所得税	418,960	414,085
税收优惠影响	(107,002)	(50,639)
不可抵扣的支出	5,846	9,260
其他非应税收入	(194,265)	(88,901)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(39,599)	(16,744)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	253,664	222,157
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	89,050	58,378
因税率变更导致的递延税项差异	2,832	(4,113)
年度汇算清缴缴税	(30,354)	(5,547)
所得税费用	399,132	537,936

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

68、 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：

	2020 年 1-6 月	2019 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	(182,797)	679,829
本公司所发行永续债的影响	(118,885)	(100,200)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	(301,682)	579,629
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	3,585,290	3,582,369
基本每股收益(元/股)	(0.0841)	0.1618
其中：持续经营基本每股收益	(0.0841)	0.1618

(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：

	2020 年 1-6 月	2019 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	(182,797)	679,829
本公司所发行永续债的影响	(118,885)	(100,200)
本集团子公司所发行可转债的影响	-	-
本集团子公司股份支付计划的影响	-	(4,113)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	(301,682)	575,516
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)(调整后)	3,585,290	3,589,101
稀释每股收益(元/股)	(0.0841)	0.1604

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	3,585,290	3,582,369
本公司股份期权的影响(千股)	-	6,732
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	3,585,290	3,589,101

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 3,586,074,802 股的 1.67%。本公司股份期权的信息参见附注九。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

69、 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

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
本期收到与资产相关的政府补助	62,403	65,527
本期收到与当期收益相关的政府补助	140,576	256,394
本期收到的搬迁补偿款	240,000	148,271
本期收到的索赔收入	2,524	18,920
本期收到的罚款收入	9,944	1,253
其他	170,294	68,932
合计	<u>625,741</u>	<u>559,297</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
本期支付的运输装卸费用	536,527	581,237
本期支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	115,294	137,980
本期支付的技术发展费	267,169	318,771
本期支付的保修金	61,184	112,946
本期支付的销售业务费	139,180	176,313
本期支付的业务招待费、差旅费、办公费和其他	614,046	450,173
合计	<u>1,733,400</u>	<u>1,777,420</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2020 年 1-6 月	2019 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	-	51,285

(4) 支付的其他与投资相关的现金

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
本期处置子公司收到的现金小于子公司持有的现金的部分	23,273	-

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
本期收到的股份期权行使的少数股东权益	116	5,818
本年发行资产支持计划收到的金额	393,000	-
本期收到的少数股东借款	172,217	2,078,417
合计	<u>565,333</u>	<u>2,084,235</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

69、 现金流量表项目注释(续)

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
本期筹资活动相关的承销费、登记费、建档费	4,700	15,531
本期支付给少数股东的款项	117,580	-
偿还租赁负债支付的金额	49,740	96,867
其他	38,954	-
合计	<u>210,974</u>	<u>112,398</u>

2020 年 1-6 月，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 83,615,000 元，除上述计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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：

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
净利润	242,218	1,102,220
加：资产减值准备	109,113	50,669
固定资产折旧	1,230,363	904,155
无形资产摊销	179,181	171,077
长期待摊费用摊销	123,587	77,552
使用权资产折旧	116,471	80,281
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的	102,983	49,510
损失/(收益)		
公允价值变动损失/(收益)	337,487	203,183
财务费用	680,571	503,113
投资(收益)/损失	(118,283)	(89,208)
股份支付确认的费用	6,581	28,681
递延所得税资产的(增加)/减少	(209,018)	29,707
递延所得税负债的增加	228,489	(16,652)
存货的(增加)/减少	(1,221,382)	(5,383,396)
经营性应收项目的(增加)/减少	(303,821)	2,433,418
经营性应付项目的(减少)/增加	738,371	(2,246,722)
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,242,911</u>	<u>(2,102,412)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
现金及现金等价物的期末余额	10,535,347	5,366,704
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>8,659,885</u>	<u>10,532,753</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>1,875,462</u>	<u>(5,166,049)</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

70、现金流量表相关情况(续)

(2) 现金和现金等价物的构成

2020 年 6 月 30 日

2019 年 12 月 31 日

一、现金

其中：库存现金	7,848	5,900
可随时用于支付的银行存款	9,473,827	7,861,263
可随时用于支付的其他货币资金	922,792	139,269
二、财务公司买入返售金融资产及拆出资金	130,880	653,453
三、期末现金及现金等价物余额	10,535,347	8,659,885

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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

71、 外币货币性项目

	2020 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	62,686	7.9618	499,096
美元	925,808	7.0771	6,552,039
港币	2,226,905	0.9134	2,034,055
英镑	7,304	8.7108	63,628
泰铢	406,607	0.2293	93,235
澳元	9,683	4.8662	47,119
日元	141,489	0.0658	9,310
其他币种			123,460
			<u>9,421,942</u>
应收账款-			
美元	1,100,745	7.0771	7,790,085
欧元	82,100	7.9618	653,664
英镑	17,594	8.7108	153,255
日元	386,155	0.0658	25,409
港币	37,047	0.9134	33,839
澳元	6,787	4.8662	33,025
泰铢	145,887	0.2293	33,452
其他币种			211,335
			<u>8,934,064</u>
其他应收款-			
美元	108,421	7.0771	767,307
欧元	8,107	7.9618	64,543
英镑	1,209	8.7108	10,531
港币	17,360	0.9134	15,857
澳元	2,120	4.8662	10,316
泰铢	3,131	0.2293	718
其他币种			56,030
			<u>925,302</u>
长期应收款-			
美元	1,540,939	7.0771	10,905,376
英镑	18,087	8.7108	157,555
港币	208,138	0.9134	190,113
			<u>11,253,044</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

71、 外币货币性项目(续)

	外币余额 (千元)	2020 年 6 月 30 日 折算汇率	人民币余额 (千元)
短期借款-			
美元	1,248,339	7.0771	8,834,620
欧元	80,839	7.9618	643,621
港币	189,805	0.9134	173,368
英镑	41,099	8.7108	358,001
澳元	1,800	4.8662	8,758
其他币种			16,260
			<u>10,034,628</u>
应付账款-			
美元	215,660	7.0771	1,526,248
英镑	32,463	8.7108	282,782
欧元	52,101	7.9618	414,817
港币	15,762	0.9134	14,397
澳元	8,654	4.8662	42,111
泰铢	70,789	0.2293	16,232
日元	61,033	0.0658	4,016
其他币种			189,918
			<u>2,490,521</u>
其他应付款-			
美元	81,771	7.0771	578,700
欧元	32,343	7.9618	257,512
英镑	4,224	8.7108	36,794
港币	9,123	0.9134	8,333
澳元	3,108	4.8662	15,125
泰铢	22,961	0.2293	5,265
其他币种			143,759
			<u>1,045,488</u>
长期借款-			
美元	3,138,255	7.0771	22,209,747
			<u>22,209,747</u>
长期应付款-			
美元	16,303	7.0771	115,381
其他币种			470
			<u>115,851</u>
租赁负债-			
美元	185,309	7.0771	1,311,448
港币	1,637	0.9134	1,495
澳元	9	4.8662	43
其他币种			2,871
			<u>1,315,857</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更

1、 非同一控制下的企业合并

本期未发生重大的非同一控制下企业合并。

2、 处置子公司

本期未发生重大的子公司处置。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

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

于 2020 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的公司共计约 790 家。除以下列示的主要子公司外，本集团尚有其他子公司 623 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 (“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 (“南通中集”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、修理和销售 集装箱	美元 906 万	-	60.35%
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 25,410 万	-	75.00%
6	深圳市商启置业有限公司 (“商启置业”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	房地产开发	人民币 6,122.449 万	-	36.9%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	已发行股本 及债券信息	持股比例	
							直接	间接
7	宁波中集物流装备有限公司 (“宁波中集”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	制造、销售集装箱 及相关技术咨询； 集装箱堆存业务	美元 3,600 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%	28.00%
12	南通中集特种运输设备制造有限公司 (“南通特箱”)	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 1,176 万	-	60.35%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	已发行股本 及债券信息	持股比例	
							直接	间接
13	广东新会中集特种运输设备有限公司 (“新会特箱”)	企业法人	广东江门	广东江门	制造、销售各类集装箱、 集装箱半成品、 相关零部件租赁、维修	美元 42549.34 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	-	46.13%
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	-	75.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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”)	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、工业自动化设 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	-	75.80%
21	中集安防科技有限公司 (“中集安防”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	消防相关产品的研产销	人民币 10,000 万	-	65.02%
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	-	40.37%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	深圳中集共享后勤服务有限公司 (“共享后勤”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	后勤管理服务、 云计算共享服务	人民币 550 万	-	70.00%
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	-	41.22%
26	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 1,000 万	-	60.00%
27	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 21,000 万	75.00%	25.00%
28	南通中集特种物流装备发展有限公司 (“南特物流”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	人民币 500 万	-	60.35%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
29	天津康德物流设备有限公司 (“康德物流”)	企业法人	天津	天津	生产、销售集装箱相关产品 进出口、批发、零售	美元 121 万	-	79.22%
30	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%
31	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	美元 500 万	-	81.85%
32	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	-	25.54%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
33	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%
34	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%
35	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	-	37.39%
36	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 176,500 万	37.67%	16.15%
37	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	已发行股本 及债券信息	持股比例	
							直接	间接
38	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	-	79.22%
39	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 14,712 万	-	93.75%
40	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%
41	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 万	74.13%	25.87%
42	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%
43	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
44	湖南中集新材料科技有限公司 (“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	-	75.80%
45	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	-	40.37%
46	深圳市集宏投资有限公司 (“集宏发展”)	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 8,333 万	-	36.90%
47	深圳市中集建筑设计院有限公司 (“深圳设计院”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	模块化建筑方案设计、施工	人民币 1,000 万	-	95.00%
48	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%
49	上海智飞置业有限公司 (“上海智飞”)	企业法人	上海	上海	房地产项目开发	人民币 280,000 万	-	46.13%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	已发行股本 及债券信息	持股比例	
							直接	间接
50	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%
51	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	-	56.00%
52	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%
53	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%
54	扬州中集宏宇置业有限公司 (“扬州宏宇”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	房地产开发；房 产销售、租赁	人民币 13,000 万	-	61.50%
55	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	-	71.13%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
56	青岛中集创新产业园发展有限公司 (“青岛产业园”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	产业园地产开发	人民币 2,614 万	-	47.41%
57	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%	31.63%
58	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%	-
59	东莞中集创新产业园发展有限公司 (“东莞产业园”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	产业园地产开发	人民币 12,650 万	-	60.27%
60	深圳市中集投资有限公司 (“深圳中集投资”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币 14,000 万	100.00%	-
61	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	已发行股本 及债券信息	持股比例	
							直接	间接
62	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	-	85.00%
63	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 529,283 万	100.00%	-
64	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 45,000 万	-	100.00%
65	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%
66	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	-	86.82%
67	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
68	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%
69	东莞中集专用车有限公司 (“东莞专用车”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	开发、生产、销售专用车、 改装车、特种车半挂车系列	人民币 30,000 万	-	53.82%
70	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 108,819 万	80.00%	-
71	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%
72	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%
73	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	-	74.40%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	已发行股本 及债券信息	持股比例	
							直接	间接
74	中集资本控股有限公司 (“中集资本”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资管理	人民币 10,000 万	100%	-
75	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 450,000 万	-	53.82%
76	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	-	40.80%
77	江苏凯通航运有限公司 (“凯通航运”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	40.80%
78	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
79	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	-	48.00%
80	深圳市乐艺置业有限公司 (“乐艺置业”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	房地产项目开发	人民币 6,122 万	-	36.27%
81	中集凯通江苏国际多式联运有限公司 (“凯通国际多联”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	26.52%
82	江苏中集环保新材料有限公司 (“江苏中集新材”)	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 10,000 万	-	56.85%
83	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 橡胶制品等	人民币 10,000 万	-	81.82%
84	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	-	97.40%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
85	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%
86	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%
87	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	-	71.13%
88	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	-	52.68%
89	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	-	71.13%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
							直接	间接
90	深圳市集远投资有限公司 (“集远投资”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	房地产项目投资	人民币 8,333 万	-	36.90%
91	深圳中集海工投资有限公司 (“海工投资”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	海工项目投资运营	人民币 190,000 万	-	100.00%
92	扬州集创产业园发展有限公司 (“扬州集创”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	产业园区开发运营	人民币 2,000 万	-	61.50%
93	中集宜客通零部件有限公司 (“宜客通”)	企业法人	上海	上海	集装箱零部件贸易	人民币 10,000 万	-	90.00%
94	中集多式联运发展有限公司 (“中集多式联运”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	国内货运代理、供应链管理 及国际海运代理	人民币 2,400 万	-	80.00%
95	中集载具控股有限公司 (“中集载具”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	物流装备及配件的租赁维护	人民币 80,557 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
96	中集管理培训（深圳）有限公司 （“中集学院”）	企业法人	广东深圳	广东深圳	培训管理	人民币 5,000 万	100%	
97	中集集团冷链投资有限公司 （“冷链投资”）	企业法人	山东青岛	山东青岛	投资管理	人民币 94,440 万		100%
98	中集技术有限公司 （“中集技术”）	企业法人	广东东莞	广东东莞	投资办实业，股权投资管理	人民币 113,030 万	100%	
99	中集集新物流发展有限公司 （“中集集新”）	企业法人	上海	上海	物流服务	人民币 10,000 万	-	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
100	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%
101	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%
102	红树资本环球有限公司 (“红树资本”)	企业法人	中国香港	中国香港	金融服务	港币 200 万	-	55.00%
103	HARVEST AVENUE PTY LTD ("HARVEST")	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 1	-	100.00%
104	CIMC Intermodal Equipment ("CIE")	企业法人	美国	美国	设备服务	美元 1,000 万	-	53.82%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
105	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%
106	CIMC Air Marrel SAS ("Air Marrel")	企业法人	法国	法国	航空设备	欧元 120 万	-	49.76%
107	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	-	80.00%
108	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%	
109	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%
110	CIMC Intermodal Development USA Co ("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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
111	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%
112	GLOBAL PLUS PTY LTD ("GLOBAL")	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 1	-	100.00%
113	Verbus International Limited ("Verbus")	企业法人	英国	英国	控股公司	英镑 1,108 元	-	100.00%
114	EVERISE CAPITAL PTY LTD ("EVERISE")	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 10 元	-	100.00%
115	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%
116	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
117	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	美元 50 万	-	100.00%
118	CIMC Offshore Holdings Limited ("CIMC Offshore")	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 223,485.5 万 及美元 5,051 万	-	85.00%
119	Integrated Modular Solutions Limited ("Bluepicture")	企业法人	英国	英国	投资控股	英镑 100 元	-	100.00%
120	Sharp Finder Limited ("Sharp Finder")	企业法人	中国香港	中国香港	项目公司	美元 1 元	-	98.00%
121	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	-	49.85%
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%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
123	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%
124	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%
125	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%
126	CIMC MBS Hong Kong Limited ("MBS (HK)")	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 5 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 12,275 万	-	38.47%
2	芜湖中集瑞江汽车有限公司 (“芜湖瑞江”)	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 20,979 万	-	38.89%
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	-	37.73%
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 8,685 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 (“天津北洋”)	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 1,547 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 万	-	46.83%
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 6,803 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； 零件、塑料零件及水性涂 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 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 分拨及报关业务 集装箱修理、堆存等	美元 450 万	-	56.00%
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	-	75.00%
15	天津滨海新区弘信博格 融资租赁有限公司 (“天津弘信博格”)	企业法人	天津	天津	金融服务	人民币 30,000 万	-	51.00%
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	-	60.00%
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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	-	60.00%
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	-	56.00%
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	-	56.00%
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	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 (“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	-	85.03%
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	人民币 43,430 万	-	53.82%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

种车、半挂车系列

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	佛山顺德宏钜科技产业发展有限公司 (“佛山顺德”)	企业法人	广东佛山	广东佛山	产业园区项目开发运营	人民币 2,000 万	-	30.14%
30	苏州中集良才物流科技股份有限公司 (“中集良才”)	企业法人	江苏苏州	江苏苏州	研制、生产、销售、租赁 物流包装制品、搬运设备	人民币 5,369 万	-	58.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
31	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	-	56.00%
32	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	-	56.00%
33	Albert Ziegler GmbH (“Ziegler”)	企业法人	德国	德国	海洋工程设计	欧元 1,354 万	-	50.10%
34	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%
35	中集天达控股有限公司 (“天达控股香港”)	企业法人	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	港币 15,940 万	-	50.06%
36	中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科控股”)	企业法人	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	港币 12,000 万	-	68.20%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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
37	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 59,441 万 及美元 45,393 万	-	85.00%
38	Pteris Global Ltd ("Pteris")	企业法人	新加坡	新加坡	投资控股	新加坡元 10,478 万	-	49.76%
39	CIMC VEHICLES UK LIMITED ("Vehicles UK")	企业法人	英国	英国	运输设备	英镑 100 元	-	53.82%
40	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%
41	弘集(香港)集装箱发展有限公司 ("香港弘集")	企业法人	香港	香港	金融服务	港币 838 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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-						
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	-	50.00%
联营企业-						
扬州集智	江苏扬州	江苏扬州	房地产业务	是	-	60.00%
商泰置业	广东深圳	广东深圳	房地产业务	是	-	49.00%
商融置业	广东深圳	广东深圳	房地产业务	是	-	49.00%
上海丰扬	上海	上海	房地产业务	是	-	40.00%
舟山长宏	浙江舟山	浙江舟山	船舶修造	否	-	24.91%

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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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) 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。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

3、 本公司的合营和联营企业情况参见附注六、2。

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

	主要经 营地	注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例 -直接	持股比例 -间接
合营企业—						
日邮振华	天津	天津	物流服务	否	-	50.00%
联营企业—						
舟山长宏	舟山	舟山	船舶制造	否	-	24.91%
徐州木业	徐州	徐州	木业	否	-	35.00%
润宇置业	镇江	镇江	房地产	否	-	12.30%
青晨竹业	福建	福建	竹木业	否	-	30.00%
宁国广申	安徽	安徽	竹木业	否	-	30.00%
江苏万京	镇江	镇江	车辆生产	否	-	23.14%
青岛港联华	青岛	青岛	物流服务	否	-	40.00%
厦门中集海投	厦门	厦门	物流服务	否	-	45.00%
浙江鑫隆	浙江	浙江	竹木业	否	-	30.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

4、 其他关联方情况

其他关联方名称关联关系

陕西重型汽车有限公司

朝阳贸易株式会社

日本住友

Wide Shine Development

寰宇东方国际

东方国际集装箱（连云港）有限公司

ORIENT OVERSEAS CONTAINER LINE LTD

优佳智能汽车管理（深圳）有限公司

天津长芦海晶集团有限公司

深圳威新

招商局蛇口

子公司的少数股东

子公司的少数股东

子公司的少数股东

重要股东的子公司

重要股东的子公司

重要股东的子公司

重要股东的子公司

子公司的少数股东

子公司的少数股东

子公司少数股东

重要股东的子公司

注： 重要股东是指持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	2020 年 1-6 月 金额	2019 年 1-6 月 金额
玉柴联合动力股份有限公司	采购商品	287,123	164,553
陕西重型汽车有限公司	采购商品	93,026	172,588
福建省青晨竹业有限公司	采购商品	46,393	42,252
朝阳贸易株式会社	采购商品	28,129	100
浙江鑫隆竹业有限公司	采购商品	10,141	19,837
宁国广申竹木制品有限公司	采购商品	10,003	20,139
江苏万京技术有限公司	采购商品	8,443	-
徐州中集木业有限公司	采购商品	5,524	11,954
日本住友	采购商品	4,999	-
其他关联方	采购商品	446	29,707
小计		<u>494,227</u>	<u>461,130</u>
其他关联方	接受劳务	<u>17,481</u>	<u>13,265</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(5)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	2020 年 1-6 月 金额	2019 年 1-6 月 金额
陕西重型汽车有限公司	销售商品	396,631	490,222
舟山长宏国际船舶修造有限公司	销售商品	76,602	-
日本住友	销售商品	63,917	8,397
Wide Shine Development	销售商品	21,390	-
江苏万京技术有限公司	销售商品	15,014	-
寰宇东方国际	销售商品	18,926	-
东方国际集装箱（连云港）有限公司	销售商品	6,527	16,592
玉柴联合动力股份有限公司	销售商品	6,360	4,878
厦门中集海投集装箱服务有限公司	销售商品	1,231	2,767
ORIENT OVERSEAS CONTAINER LINE LTD	销售商品	-	43,703
其他关联方	销售商品	1,464	47,439
小计		<u>608,062</u>	<u>613,998</u>
其他关联方	提供劳务	<u>27,016</u>	<u>79,101</u>

(3) 租赁

承租方名称	租赁资产种类	2020 年 1-6 月确认 的租赁收入	2019 年 1-6 月确认 的租赁收入
日邮振华物流（天津）有限公司	车辆	543	-
优佳智能汽车管理（深圳）有限公司	车辆	209	-
青岛港联华	集装箱堆场	3,658	3,897
合计		<u>4,410</u>	<u>3,897</u>

本集团作为承租方当期增加的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
宁国广申竹木制品有限公司	机器设备	310	-
天津长芦海晶集团有限公司	土地	45,057	-
合计		<u>45,367</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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) 关联方资金拆借

本集团

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2020 年 1-6 月 确认的利息 收入/支出	说明
拆入					
商泰置业	1,669,430	2019 年 12 月 20 日	到期日未约定	-	股东经营借款
商融置业	1,519,000	2019 年 12 月 20 日	到期日未约定	-	股东经营借款
威新软件	954,500	2019 年 3 月 26 日	到期日未约定	19,740	同比例股东经营借款
碧桂园地产及其子公司	761,478	2016 年 1 月 29 日	到期日未约定		同比例股东经营借款
		2018 年 8 月 24 日	到期日未约定	22,881	同比例股东经营借款
	<u>4,904,408</u>				
拆出					
碧桂园地产及其子公司	3,052,087	2016 年 9 月 30 日	到期日未约定		股东经营借款
		2018 年 5 月 31 日	到期日未约定		同比例股东经营借款
		2018 年 8 月 10 日	到期日未约定	21,193	股东经营借款
		2019 年 8 月 2 日	到期日未约定		股东经营借款
		2019 年 11 月 30 日	到期日未约定		股东经营借款
招商局蛇口	1,431,908	2019 年 12 月 23 日	到期日未约定	-	股东经营借款
扬州集智	410,356	2019 年 9 月 1 日	到期日未约定	15,793	股东经营借款
润宇置业	164,916	2012 年 12 月 31 日	到期日未约定	6,407	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	9,954	2019 年 8 月 12 日	到期日未约定	-	股东经营借款
	<u>5,103,425</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

(5) 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 2020 年 6 月 30 日，关键管理人员持有的未行使的期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
麦伯良	总裁、执行董事	342
高翔	常务副总裁	45
李胤辉	副总裁	90
于玉群	副总裁兼董事会秘书、公司秘书	90
曾邗	财务总监	34.65
合计		601.65

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 2020 年 6 月 30 日，该等关键管理人员持有的未行使安瑞科期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
高翔	副总裁	90
于玉群	副总裁兼董事会秘书、公司秘书	60
合计		150

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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬

2020 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	16	-	223	1,829
胡贤甫	-	-	-	-	-	-
明东	-	-	-	-	-	-
何家乐	120	-	-	-	-	120
潘正启	120	-	-	-	-	120
吕冯美仪	120	-	-	-	-	120
小计	360	1,590	16	-	223	2,189

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2020 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						
林锋	-	-	-	-	-	-
姜东阳	-	-	-	-	-	-
熊波	-	111	-	-	-	111
小计	-	111	-	-	-	111

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2020 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	49	-	15	993
李胤辉	-	508	47	-	15	569
黄田化	-	710	49	-	15	774
于玉群	-	738	17	-	15	770
曾邗	-	602	38	-	15	656
小计	-	3,487	200	-	75	3,762
合计	360	5,188	216	-	298	6,062

2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

(5) 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：

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						
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
王桂壖	注释(iii)	100	-	-	-	100
小计		340	1,590	41	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

(5) 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
林锋	-	-	-	-	-	-
娄东阳	-	-	-	-	-	-
王洪源	-	-	-	-	-	-
小计	-	196	13	164	5	378

注释(iv)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

(5) 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，潘承伟先生及王桂壖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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2020 年 1-6 月本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

其他福利主要包括住房公积金、养老保险、医疗保险等。

(iii) 董事的终止福利

2020 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(2019 年 1-6 月：无)。

(iv) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

于 2020 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(2019 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 2020 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(2019 年 12 月 31 日：无)。

(vi) 董事在交易、安排或合同中的重大权益

2020 年 1-6 月，本公司没有签订任何与本集团之业务相关而本公司的董事直接或间接在其中拥有重大权益的重要交易、安排或合同。(2019 年 1-6 月：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

6、 关联方应收应付款项

应收账款详见附注四、5。

其他应收款详见附注四、7。

预付款项详见附注四、8。

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、17。

应付账款详见附注四、32。

合同负债详见附注四、34。

其他应付款详见附注四、37。

7、 关联方承诺

于 2020 年 6 月 30 日，本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

九、 股份支付

1、 股份支付总体情况

本集团本期授予的各项权益工具总额	本公司及安瑞科本期授予的期权总额为 0 股。
本集团本期行权的各项权益工具总额	本公司本期行权总额为 1,571 千股，安瑞科本期行权总额为 52 千股。
本集团本期失效的各项权益工具总额	本公司本期无失效或作废的权益工具，安瑞科本期失效/作废的总额为 340 千股。
本集团期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1.安瑞科分别于 2009 年度、2011 年度和 2014 年度授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为港币 4 元、港币 2.48 元和港币 11.24 元，合同剩余期限分别为 0 年、1.23 年和 3.83 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 7.94 元(调整后)及人民币 12.55 元(调整后)，合同剩余期限均为 0.14 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：

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
以权益结算的股份支付	6,581	28,681

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

(a) 股票期权

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 3,820 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：

	2020 年 1-6 月 千股	2019 年 1-6 月 千股
期初数量	50,456	66,550
本期行权	(52)	(1,912)
本期作废	-	-
本期失效	(340)	-
期末数量	<u>50,064</u>	<u>64,638</u>

(b) 限制性股票

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)授予限制性股票(以下简称“奖励计划”)。随后，向代表选定参与者持有限制性股票的独立受托人发行和分配了 46,212,500 股限制性股票，直到限制股票到达解锁日为止。选定的参与者有权在发行受限制股票的日期起至该等受限制股票的解锁日(包括两个日期包括在内)的期间内获得就有关受限制股票所衍生的有关分配，而该等分配只可于解锁日在符合受限制股票的解锁条件时向限制性股票的有关参与者解锁。

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，每股限制性股票应付的认购价 3.71 港元。

根据奖励计划的条款，如符合受限制股票的解锁条件，则在 2019 年 4 月、2020 年 4 月和 2021 年 4 月之前，受限制股票应分别被授予 30%、30%和 40%。

对于不符合解锁条件的合资格参与者，在奖励计划结束时剩余的未解锁限制股票将被收回。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(1) 安瑞科股份支付情况(续)

(b) 限制性股票(续)

截至 2019 年 12 月 31 日未承兑的股票	32,453,750
本期批准的限制性股票	-
本期收回的限制性股票	(13,357,050)
截至 2020 年 6 月 30 日未承兑的股票	<u>19,096,700</u>

发行的限制性股票的公允价值是根据授予日公司股份的市场价格评估的。在评估所获股票的公允价值时，考虑到预期股息和等待期内的预期股利的时间价值。2018 年 12 月 31 日年度授予的股票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)。

(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 7.94 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 12.55 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(2) 本公司股份支付情况(续)

本公司期权变动如下：

	2020 年 1-6 月 千股	2019 年 1-6 月 千股
期初数量	20,063	18,817
本期行权	(1,571)	(453)
2018 年度分红派息影响(i)	-	3,763
期末数量	<u>18,492</u>	<u>22,127</u>

(i)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 股转增 2 股。

(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 2020 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 422,121

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	<u>6,581</u>
	<u>6,581</u>

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2020 年 6 月 30 日，担保额约为人民币 60,979,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 118,750,000 元)。

本集团的子公司车辆集团与徽商银行、兴业银行及广发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 2020 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 1,243,828,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,161,439,000 元)。

本集团的子公司沈阳中集产业园投资开发有限公司和陕西中集车辆产业园投资开发有限公司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 2020 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 18,818,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 18,953,000 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 2020 年 6 月 30 日，金额合计为人民币 2,305,132,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,738,861,000 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 2020 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 984,357,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 869,185,000 元)。

本集团的子公司安瑞科之控股子公司宁夏长明天然气开发有限公司(“宁夏长明”)与外部银行开展为宁夏长明的少数股东宁夏远杉新能源集团有限公司提供流动性贷款担保。于 2020 年 6 月 30 日，金额合计为人民币 20,000,000 元(2019 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 2020 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 286,779,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 187,630,000 元)。

于 2020 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 575,965,000 元、美元 208,689,000(折合人民币 1,476,913,000 元)、欧元 23,660,000(折合人民币 188,378,000 元)、英镑 5,670,000(折合人民币 49,390,000 元)和波兰兹罗提 76,895,000(折合人民币 137,460,000 元)，共计人民币 2,428,106,000 元(2019 年 12 月 31 日合计：人民币 3,151,112,000 元)。

于 2020 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 1,993,877,000 元，主要包含履约保函余额为人民币 1,193,819,000 元，质量保函余额为人民币 43,884,000 元，预付款保函余额为人民币 709,485,000 元，其他为人民币 46,689,000 元。(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,340,667,000 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项(续)

3、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(“安瑞科深圳”)于 2018 年 12 月收到江苏省高级人民法院送达的《应诉通知书》【(2018)苏民初 37 号】及传票等诉讼材料，原告 SOEG 起诉被告安瑞科深圳，请求法院：1)判令安瑞科深圳向 SOEG 支付股权转让余额人民币 153,456,000 元；2)判令安瑞科深圳向 SOEG 承担律师费损失人民币 50,000 元；3)判令本案诉讼费用由安瑞科深圳承担。诉讼于 2019 年 9 月进入庭审阶段，近期南通市中级法院作出一审判决：1)驳回原告 SOEG 的诉讼请求；2)案件受理费人民币 809,330 元由原告 SOEG 负担；3)如不服本判决，原告 SOEG 可在判决书送达之日起三十日内，被告安瑞科深圳可在判决书送达之日起十五日内向南通市中级法院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉(如有)于江苏省高级人民法院，同时根据《诉讼费用交纳办法》的有关规定，向该院预交上诉案件受理费。2020 年 8 月，安瑞科深圳收到江苏省南通市中级人民法院送达的 SOEG 上诉状，案件随后将移送至江苏省高级人民法院进行二审。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承担

	2020 年 1-6 月	2019 年
已签订尚未履行或尚未完全履行的固定资产购建合同	163,107	74,821
建造用于销售或出租的船舶	-	265,320
合计	<u>163,107</u>	<u>340,141</u>

十二、资产负债表日后事项

- 1、2020 年 7 月 22 日，本公司及象山华金实业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“象山华金”）与上海太富祥中股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“太富祥中”）签署了股权转让协议，同日，本公司及象山华金签署了受让目标的确认函。根据股权转让协议及确认函，本公司决定以人民币 431,755,630 元向太富祥中购买其所持有的中集车辆之 63,493,475 股份，作价每股为人民币 6.80 元。本次交易完成后，本公司将持有中集车辆约 57.42% 股权，中集车辆仍为本公司的非全资附属公司。该交易已经本公司第九届董事会 2020 年度第 9 次会议审议通过，概无董事于交易中涉及重大利益，须就有关董事会决议案于董事会上回避表决。本公司独立董事已进行了事前审查并发表了独立意见。本次交易无需提交本公司股东大会审议批准。相关具体内容可参见本公司于 2020 年 7 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）发布的公告（公告编号：【CIMC】2020-052）及香港联交所披露易网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。
- 2、2020 年 8 月 6 日，本公司第九届董事会 2020 年度第 10 次会议审议并同意，碧桂园地产集团有限公司（以下简称“碧桂园”）向本公司间接非全资附属公司中集产城支付增资款人民币 1,606,124,427 元及前海项目未落地部分权益价值调增相应增资款最高为人民币 39,012,616 元（如有），交易完成后，碧桂园持有中集产城的股权将由 25% 增至 30%。本公司独立董事事前审议并发表了独立意见。该事项尚待本公司股东大会审议通过。相关具体内容可参见本公司于 2020 年 8 月 6 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）发布的公告（公告编号：【CIMC】2020-057 及【CIMC】2020-058）及香港联交所披露易网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。
- 3、2020 年 8 月 12 日，本公司与本公司子公司深圳中集智能科技有限公司（以下简称“中集智能”）、本公司全资子公司南方中集及东杰智能（深圳）有限公司（以下简称“深圳东杰”）签署了《关于深圳中集智能科技有限公司之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”）。根据《股权转让协议》，本集团拟将其持有的中集智能 55% 股权转让给独立第三方深圳东杰，交易对价为人民币 4,950 万元。交易完成后，本公司持有中集智能股权从 68% 降至 13%，中集智能不再为本公司子公司。同时，交易完成后，本公司对中集智能的金额人民币 1,500 万元的借款构成了对外提供财务资助，如《股权转让协议》中约定，相关方应于不超过本次交易股权交割日起三个月内一次性还本付息（按照年化利率 6% 计算利息）。相关具体内容可参见本公司于 2020 年 8 月 12 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）发布的公告（公告编号：【CIMC】2020-059）及香港联交所披露易网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。
- 4、根据 2020 年 8 月 18 日签署的增资协议，西安曲江文化产业投资（集团）有限公司（以下简称“曲江文投”）向本公司间接非全资子公司中集产城支付拟增资价款暂定为人民币 2,351,531,106.75 元，其中：对应认缴中集产城人民币 90,940,737.86 元注册资本，人民币 2,260,590,368.89 元拟进入资本公积。交易完成后，中集产城的注册资本增至人民币 454,703,689.29 元，曲江文投持有中集产城 20% 股权。于本公告日期，中集产城为本公司间接非全资子公司，本公司持有中集产城 61.5%。碧桂园增资完成后，本公司持有中集产城 57.4%，曲江文投增资完成后，本公司持有中集产城的股比降至 45.92%。本次交易事项尚需提交本公司股东大会审议。本次交易完成后，本公司合并报表范围发生变更，中集产城不再为本公司间接非全资子公司，而是成为本公司联营公司，且由于本集团部分董事及高管将在中集产城新的董事会上担任董事，根据《深交所上市规则》，中集产城还将构成深交所规则下本公司关联方。中集产城引进战略投资者后，与本集团的资金往来及为中集产城提供关联担保的事项，尚需提交本公司股东大会审议。上述相关事项已经第九届董事会 2020 年度第 11 次会议审议通过，尚待股东大会批准。独立董事已发表事前审核意见。相关具体内容可参见本公司于 2020 年 8 月 18 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）发布的公告（公告编号：【CIMC】2020-063 及【CIMC】2020-064）及香港联交所披露易网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。

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制造业务、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、消防及自动化物流装备业务、重型卡车业务、物流服务业务、产城业务、金融及资产管理业务以及单元载具业务共十个报告分部。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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	能源、化工及				空港、消防				金融及资产					单元载具	
	集装箱	道路运输	液态食品装备	海洋工程	及自动化物	重型卡车	物流服务								
	制造分部	车辆分部	分部	分部	流装备分部	分部	分部	产城分部	管理分部	分部	其他分部	分部间抵销	合计		
	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2020 年 1-6 月		
对外交易收入	8,092,629	11,128,997	5,755,355	2,418,164	2,185,170	880,648	4,428,634	1,260,015	970,165	1,200,040	1,258,378	(146,388)	39,431,807		
分部间交易收入	356,154	61,522	42,422	109,673	5,639	273	22,900	2,118	164,519	86,472	212,357	(1,064,049)	-		
主营业务成本	7,566,954	9,704,416	4,893,168	2,458,394	1,706,215	867,023	4,146,008	778,908	379,946	1,143,175	1,273,017	(1,305,008)	33,612,216		
对联营和合营企业的投资(损失)/收益	-	6,013	(1,581)	-	1,426	13,868	7,725	23,914	-	3,580	(54)	-	54,891		
资产减值损失	-	13,578	740	(1,297)	2,050	-	47	-	-	1,700	22	-	16,840		
折旧和摊销费用	215,425	200,334	171,203	388,234	88,251	72,434	86,850	28,613	335,608	39,664	29,553	(6,567)	1,649,602		
利息收入	68,913	38,232	58,995	22,990	3,781	18,086	8,125	47,522	143,011	7,632	1,223,943	(1,852,420)	(211,190)		
利息费用	63,333	59,884	60,321	697,139	38,755	49,136	15,217	11,578	91,939	11,518	1,137,029	(1,344,088)	891,761		
利润总额/(亏损总额)	257,237	787,481	201,351	(872,272)	94,750	(138,012)	246,985	236,152	246,436	4,258	(232,764)	(190,252)	641,350		
所得税费用	18,309	89,235	44,513	17,495	16,276	(13)	14,896	100,376	67,686	4,998	18,344	7,017	399,132		
净利润/(净亏损)	238,928	698,246	156,838	(889,767)	78,474	(137,999)	232,089	135,776	178,750	(740)	(251,108)	(197,269)	242,218		
资产总额	16,897,851	20,648,068	16,056,468	38,054,467	8,661,192	3,912,075	4,747,433	30,327,719	49,444,034	2,375,937	57,259,514	(71,437,106)	176,947,652		
负债总额	9,443,760	10,623,526	8,796,053	42,612,409	5,704,753	4,121,321	2,715,932	21,952,162	46,104,261	1,338,837	50,290,243	(82,833,936)	120,869,321		
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)	41,246	44,794	11,786	(8,113)	788	22	27,775	-	51,400	5,310	240,733	(59,524)	356,217		
-联营企业和合营企业的长期股权投资	256,819	107,324	33,052	100,768	25,348	284,147	440,351	3,601,771	417,979	64,055	366,083	-	5,697,697		
-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	449,638	613,037	209,646	86,992	31,748	173,348	193,385	4,352,253	31,428	1,072,774	20,840	(1,009,964)	6,225,125		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	道路运输	能源、化工及		空港、消防		物流服务		金融及资产			分部间抵销	合计
	制造分部	车辆分部	液态食品装备	海洋工程	及自动化物	重型卡车	流装备分部	分部	产城分部	管理分部	其他分部		
	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	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	997,099	4,287,819	561,217	940,284	1,366,720	-	-	42,717,729
分部间交易收入	214,374	61,104	94,364	332,576	1,432	114,321	22,497	2,091	-	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	1,051,001	3,919,288	219,856	643,956	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	10,170	15,948	645	(74)	(20)	(2,525)	-	25,064
资产减值损失	316	9,440	(1,694)	-	406	2,716	(13,704)	-	-	2,391	-	-	(129)
折旧和摊销费用	219,137	178,136	163,394	195,354	70,492	95,998	83,516	11,957	142,344	72,737	-	-	1,233,065
利息收入	202,163	41,545	48,084	201,314	2,542	19,355	14,039	194,387	160,245	1,447,173	(1,959,176)	-	371,671
利息费用	142,152	56,519	67,131	629,179	26,421	53,755	21,367	402,867	66,481	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	(43,539)	117,547	211,914	279,012	(110,645)	356,729	-	1,640,156
所得税费用	(4,857)	123,733	83,478	(179)	10,269	159	26,775	133,661	79,947	42,994	41,956	-	537,936
净利润/(净亏损)	37,580	845,041	363,421	(703,312)	73,964	(43,698)	90,772	78,253	199,065	(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	4,177,420	4,970,047	19,984,634	44,322,448	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	3,637,484	3,023,234	13,385,639	35,336,045	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	4,830	(8,955)	(1)	31,482	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	260,092	555,209	3,490,325	228,409	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	54,717	59,485	146,908	185,597	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	
	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
中国	24,450,132	21,305,095	57,159,598	52,340,352
亚洲(除中国以外)	3,253,159	3,597,098	282,203	290,438
美洲	4,795,277	9,172,197	10,822,927	10,666,618
欧洲	6,394,783	7,629,473	1,517,124	1,551,403
其他	538,456	1,013,866	143,755	178,547
合计	39,431,807	42,717,729	69,925,607	65,027,358

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、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款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 17.99%(2019 年：16.72%)，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 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2020 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	12,571,219	-	-	-	12,571,219	12,571,219
交易性金融资产	358,355	-	-	-	358,355	358,355
衍生金融资产	66,477	12	-	-	66,489	66,489
应收票据	798,529	-	-	-	798,529	798,529
应收账款	18,570,633	-	-	-	18,570,633	18,570,633
应收款项融资	1,356,435	-	-	-	1,356,435	1,356,435
一年内到期的非流动资产	6,426,869	-	-	-	6,426,869	4,240,578
其他应收款	7,944,949	-	-	-	7,944,949	7,944,949
长期应收款	-	3,660,864	5,980,939	9,525,181	19,166,984	13,257,579
小计	48,093,466	3,660,876	5,980,939	9,525,181	67,260,462	59,164,766
金融负债						
短期借款	17,939,019	-	-	-	17,939,019	17,939,019
衍生金融负债	537,395	21,062	-	12,389	570,846	570,846
应付票据	2,291,256	-	-	-	2,291,256	2,291,256
应付账款	13,264,068	-	-	-	13,264,068	13,264,068
应付债券	312,200	4,235,130	4,115,424	9,047	8,671,802	8,009,047
其他应付款	13,715,754	-	-	-	13,715,754	13,715,754
一年内到期的非流动负债	4,476,850	-	-	-	4,476,850	4,476,850
其他流动负债	2,138,596	-	-	-	2,138,596	2,138,596
长期借款	11,044,593	6,418,408	18,617,191	3,270,956	39,351,148	33,513,835
租赁负债	-	128,894	252,955	293,778	675,627	610,472
长期应付款	-	178,093	-	-	178,093	178,093
其他非流动负债	-	-	-	2,197,135	2,197,135	2,197,135
小计	65,719,731	10,981,587	22,985,570	5,783,305	105,470,194	98,904,971
净额	(17,626,265)	(7,320,711)	(17,004,631)	3,741,876	(38,209,732)	(39,740,205)

于 2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

	2019 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	9,714,792	-	-	-	9,714,792	9,714,792
交易性金融资产	415,503	-	-	-	415,503	415,503
衍生金融资产	100,980	74,445	-	-	175,425	175,425
应收票据	636,619	-	-	-	636,619	636,619
应收账款	18,394,971	-	-	-	18,394,971	18,394,971
应收款项融资	1,236,504	-	-	-	1,236,504	1,236,504
一年内到期的非流动资产	6,546,308	-	-	-	6,546,308	4,294,669
其他应收款	7,591,488	-	-	-	7,591,488	7,591,488
其他债权投资	-	-	-	31,272	31,272	31,272
长期应收款	-	3,574,232	17,489,724	-	21,063,956	13,777,669
小计	44,637,165	3,648,677	17,489,724	31,272	65,806,838	56,268,912
金融负债						
短期借款	17,557,197	-	-	-	17,557,197	17,557,197
衍生金融负债	352,167	40,275	-	11,264	403,706	403,706
应付票据	2,581,139	-	-	-	2,581,139	2,581,139
应付账款	12,745,264	-	-	-	12,745,264	12,745,264
应付债券	312,200	2,294,802	6,138,733	17,170	8,762,905	8,014,049
其他应付款	11,877,217	-	-	-	11,877,217	11,877,217
一年内到期的非流动负债	9,616,415	-	-	-	9,616,415	9,616,415
其他流动负债	4,106	-	-	-	4,106	4,106
长期借款	1,608,710	15,325,545	16,868,983	3,367,254	37,170,492	30,918,302
租赁负债	-	164,439	280,043	313,363	757,845	667,964
长期应付款	-	108,227	-	-	108,227	108,227
其他非流动负债	-	-	-	1,226,401	1,226,401	1,226,401
小计	56,654,415	17,933,288	23,287,759	4,935,452	102,810,914	95,719,987
净额	(12,017,250)	(14,284,611)	(5,798,035)	(4,904,180)	(37,004,076)	(39,451,075)

- (i) 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：

2020 年 6 月 30 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
1,312,326	2,801,936	516,587	2,265	4,633,114
2019 年 12 月 31 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
1,172,536	2,215,665	516,587	2,400	3,907,188

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

(ii) 银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	2020 年 6 月 30 日		2019 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	22,276,512	-	26,863,338	-
1 至 2 年	5,421,977	-	14,031,614	-
2 年至 5 年	25,582,621	-	14,353,711	-
超过 5 年	2,509,237	-	2,532,977	-
	<u>55,790,347</u>	<u>-</u>	<u>57,781,640</u>	<u>-</u>

3、 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2020 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为人民币 21,452,107,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 20,626,847,000 元)(附注四、41)。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2020 年 1-6 月及 2019 年度本集团存在利率互换安排)(附注四、3，附注四、16 及附注四、45)。

于 2020 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的净利润会减少或增加约人民币 80,445,000 元(2019 年 12 月 31 日：约人民币 77,351,000 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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、3，附注四、16 及附注四、45 披露的衍生金融工具的外汇风险敞口外，本集团于 6 月 30 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2020 年 6 月 30 日				2019 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	2,019,622	358,571	1,209,104	17,871	961,838	144,124	1,497,898	91,059
应收款项	6,658,050	148,476	27,802	40,963	6,606,400	152,570	58,034	16,029
合同资产	-	-	-	-	62,885	-	-	-
短期借款	(823,259)	-	(173,548)	-	(2,180,345)	(280,217)	(134,372)	-
租赁负债	(4,465)	-	(1,545)	-	(4,403)	-	(2,126)	-
长期借款	(1,105,041)	-	-	-	(2,196,226)	-	-	-
应付款项	(954,811)	(41,030)	(14,388)	(4,016)	(2,111,753)	(108,793)	(35,154)	(1,050)
一年内到期的非流动负债	(9,562)	-	(692)	-	(3,061,059)	-	(1,589)	-
资产负债表敞口总额	5,780,534	466,017	1,046,733	54,818	(1,922,663)	(92,316)	1,382,691	106,038

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 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、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

	2020 年 6 月 30 日				2019 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	137,511	7,014	11,127	-	209,642	12,108	6,069	-
应收款项	781,491	2,853	1,785	-	148,991	-	1,495	-
应收款项融资	20,285	-	-	-	32,792	-	-	-
合同资产	45,647	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	(150,000)	(251,990)	-	-	(207,370)	(247,266)	-	-
租赁负债	(185,308)	-	-	-	-	-	-	-
应付款项	(1,087,668)	(47,006)	(5)	-	(786,092)	-	(5)	-
一年内到期的非流动负债	-	-	(325)	-	(2,043)	-	(1,589)	-
资产负债表敞口总额	(252,734)	(289,129)	12,582	-	(604,080)	(235,158)	5,970	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	
	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
美元	7.0568	6.7797	7.0771	6.9784
欧元	7.8016	7.6511	7.9618	7.8125
港币	0.9095	0.8648	0.9134	0.8958
日元	0.0658	0.0638	0.0658	0.0641

(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 2020 年 6 月 30 日人民币对美元、港币和日元的汇率变动使人民币升值 0.81%、1.09%和 0.29%，人民币对欧元的汇率变动使人民币贬值 1.40%(2019 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币升值或贬值 5%)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
2020 年 6 月 30 日		
美元	(34,979)	(34,979)
欧元	4,882	4,882
港币	(8,530)	(8,530)
日元	(120)	(120)
合计	<u>(38,748)</u>	<u>(38,748)</u>
2019 年 12 月 31 日		
美元	72,100	72,100
欧元	3,462	3,462
港币	(51,851)	(51,851)
日元	(3,976)	(3,976)
合计	<u>19,735</u>	<u>19,735</u>

于 2020 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对欧元的汇率变动使人民币升值 1.40%，人民币对美元、港币和日元的汇率变动使人民币贬值 0.81%、1.09%和 0.29%(2019 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币升值或贬值 5%)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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2020 年 6 月 30 日，对于记账本位币为美元的公司，其兑换港币升值 0.28%，兑换人民币、欧元和日元贬值 0.81%、2.22%和 0.51%（2019 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、港币和日元升值或贬值 5%），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
2020 年 6 月 30 日		
人民币	(1,543)	(1,543)
欧元	(4,819)	(4,819)
港币	(27)	(27)
日元	-	-
合计	<u>(6,388)</u>	<u>(6,388)</u>
2019 年 12 月 31 日		
人民币	22,653	22,653
欧元	8,818	8,818
港币	(224)	(224)
日元	-	-
合计	<u>31,248</u>	<u>31,248</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，附注四、16 及附注四、45 披露的外汇远期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 2020 年 6 月 30 日，本集团主要持有青岛港国际股份有限公司 40,414,000 股上市流通股。

于 2020 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%(2019 年：5%)，将导致股东权益增加/减少人民币 6,865,000 元(2019 年：人民币 20,784,000 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2020 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		152,088	-	-	152,088
债权工具投资		-	-	206,267	206,267
衍生金融资产—	四、3				
外汇远期合约		-	66,458	-	66,458
外汇期权合约		-	14	-	14
期货合约		-	5	-	5
应收融资款项—	四、6				
应收票据		-	1,356,435	-	1,356,435
其他债权投资—	四、14				
金融债券		-	-	-	-
其他权益工具投资—	四、15				
非上市公司股票		-	-	935,836	935,836
上市公司股票		293,361	-	-	293,361
其他非流动金融资产—	四、16				
利率掉期合约		-	12	-	12
金融资产合计		<u>445,449</u>	<u>1,422,924</u>	<u>1,142,103</u>	<u>3,010,476</u>
非金融资产					
投资性房地产	四、19	-	-	7,016,158	7,016,158
合计		<u>445,449</u>	<u>1,422,924</u>	<u>8,158,261</u>	<u>10,026,634</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

5、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

于 2020 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					
衍生金融负债—	四、3				
外汇远期合约		-	(94,328)	-	(94,328)
外汇期权合约		-	(119)	-	(119)
利率掉期合约		-	(141,643)	-	(141,643)
对少数股东的承诺		-	-	(301,305)	(301,305)
其他非流动负债—	四、45				
外汇远期合约		-	(38)	-	(38)
利率掉期合约		-	(21,023)	-	(21,023)
财务担保合同		-	-	(12,389)	(12,389)
金融负债合计		-	(257,151)	(313,694)	(570,845)

于 2019 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		200,206	-	-	200,206
债权工具投资		-	-	215,297	215,297
衍生金融资产—	四、3				
外汇远期合约		-	92,098	-	92,098
外汇期权合约		-	56	-	56
利率掉期合约		-	8,826	-	8,826
应收融资款项—	四、6				
应收票据		-	1,236,504	-	1,236,504
其他债权投资—	四、14				
金融债券		31,272	-	-	31,272
其他权益工具投资—	四、15				
非上市公司股票		-	-	1,009,586	1,009,586
上市公司股票		363,799	-	-	363,799
其他非流动金融资产—	四、16				
利率掉期合约		-	74,445	-	74,445
金融资产合计		595,277	1,411,929	1,224,883	3,232,089
非金融资产					
投资性房地产	四、19	-	-	2,769,715	2,769,715
合计		595,277	1,411,929	3,994,598	6,001,804

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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		-	(50,595)	-	(50,595)
外汇期权合约		-	(101)	-	(101)
货币互换合约		-	(166)	-	(166)
对少数股东的承诺		-	-	(301,305)	(301,305)
其他非流动负债—	四、45				
利率掉期合约		-	(40,275)	-	(40,275)
财务担保合同		-	-	(11,264)	(11,264)
金融负债合计		-	(91,137)	(312,569)	(403,706)

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

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

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
2020 年 1 月 1 日	2,769,715
自存货转入	4,253,776
当期利得总额	(7,333)
计入损益的利得或损失	304
计入其他综合收益的利得或损失	(7,637)
转出至其他资产	-
本期处置	-
2020 年 6 月 30 日	7,016,158

	投资性房地产
2019 年 1 月 1 日	1,966,277
自存货、固定资产及在建工程转入	363,077
当期利得总额	451,771
-计入损益的利得或损失	33,156
-计入其他综合收益的利得或损失	418,615
转出至其他资产	(11,410)
本年处置	-
2019 年 12 月 31 日	2,769,715

本集团由财务部门负责金融资产的估值工作，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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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：

	2020 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%-9%		
已竣工投资物业	6,601,634	收益法	月租 (人民币元/平方米/月)	4.25-80.22	(a)	不可观察
土地使用权	414,524	直接比较法	市场报价 (人民币元/平方米)	479.3-2113	(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。

	2019 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%-9%		
已竣工投资物业	2,355,331	收益法	月租 (人民币元/平方米/月)	4.25-80.22	(a)	不可观察
土地使用权	414,384	直接比较法	市场报价 (人民币元/平方米)	479.3-2113	(a)	不可观察

十四、金融风险及公允价值估计(续)

6、公允价值估计(续)

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

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

于 2020 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。

(3) 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)、其他权益工具投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(b) 应收款项

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

(c) 借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债

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

(d) 衍生工具

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

(e) 财务担保合同

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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%。于2020年6月30日及2019年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
总负债	120,869,321	117,069,543
总资产	176,947,652	172,107,521
资产负债率	68.31%	68.02%

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
银行存款	1,354,936	1,569,703
其他货币资金	6,642	6,595
合计	1,361,578	1,576,298
其中：存放在境外的款项总额	-	-

于 2020 年 6 月 30 日，本公司使用权受到限制的货币资金为人民币 23,481,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 23,332,000 元)。

于 2020 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 0 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,100,000,000 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联方款项	21,950,646	21,235,920
应收股利	4,398,110	4,291,084
应收利息	70,918	80,349
押金、保证金	195	171
其他	21,741	22,711
小计	26,441,610	25,630,235
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	26,437,030	25,625,655

(2) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	18,929,854	17,272,905
一到二年	3,149,724	3,780,819
二到三年	31,541	62,812
三年以上	4,330,491	4,513,699
	26,441,610	25,630,235

(3) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段					第三阶段		
	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)		合计
	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	坏账准备
2019 年 12 月 31 日	25,625,655	-	-	-	-	4,580	(4,580)	(4,580)
本期新增	3,312,431	-	-	-	-	-	-	-
本期转回	(2,501,056)	-	-	-	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：本期核销	-	-	-	-	-	-	-	-
终止确认	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日	26,437,030	-	-	-	-	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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(i) 于 2020 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
应收关联方款项	21,950,646	-	-	21,235,920	-	-
应收股利	4,398,110	-	-	4,291,084	-	-
应收利息	70,918	-	-	80,349	-	-
押金、保证金	195	-	-	171	-	-
其他	17,161	-	-	18,131	-	-
	<u>26,437,030</u>		-	<u>25,625,655</u>		-

(ii) 于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第三阶段，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) 按照整个存续期预期信用损失的金额确认损失准备。

(4) 本期无核销的其他应收款坏账准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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)

(5) 于 2020 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	7,334,428	1 年以内、1 到 2 年	27.74%	-
烟台来福士	资金往来	4,676,154	1 年以内、1 到 2 年	17.68%	-
中集租赁	资金往来、日常往来	3,185,442	1 年以内	12.05%	-
南方中集集装箱制造	资金往来	1,801,634	1 年以内	6.81%	-
集瑞联合重工	资金往来、日常往来	1,522,745	1 年以内、1 到 2 年	5.76%	-
		<u>18,520,403</u>		<u>70.04%</u>	<u>-</u>

于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
中集香港	资金往来、日常往来	8,398,665	1 年以内、1 到 2 年	32.77%	-
烟台来福士	资金往来	4,630,923	1 年以内、1 到 2 年	18.07%	-
中集租赁	资金往来、日常往来	3,350,911	1 年以内	13.07%	-
集瑞联合重工	资金往来、日常往来	1,043,530	1 年以内、1 到 2 年	4.07%	-
深圳中集投资	资金往来	884,224	1 年以内、1 到 2 年	3.45%	-
		<u>18,308,253</u>		<u>71.43%</u>	<u>-</u>

(6) 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 2020 年 6 月 30 日及 2019 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。

(7) 应收关联方款项

		2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
与本集团关联关系		金额	占其他应收账款 总额的比例(%)	金额	占其他应收账款 总额的比例(%)
本公司联营企业	本公司联营企业	71,267	0.27%	70,599	0.28%
应收子公司合计	本公司子公司	<u>21,879,379</u>	<u>82.75%</u>	<u>21,165,321</u>	<u>82.58%</u>
合计		<u>21,950,646</u>	<u>83.02%</u>	<u>21,235,920</u>	<u>82.86%</u>

(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 2020 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(2019 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 2020 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(2019 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
权益工具投资		
非上市公司股权		
—交银施罗德	319,866	424,094
—中铁国际	303,621	303,943
	<u>623,487</u>	<u>728,037</u>

4、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
子公司(2)	13,951,200	13,261,200
减：长期股权投资减值准备	(424,637)	(424,637)
合计	<u>13,526,563</u>	<u>12,836,563</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	2019 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	2020 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%	-	-
天津北洋	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%	-	157,648
车辆集团	606,912	-	-	606,912	37.67%	53.82%	-	299,228
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	525,136	-	-	525,136	74.13%	100.00%	(424,637)	-
海工研究院	111,703	-	-	111,703	75.00%	100.00%	-	-
中集投资控股	71,926	-	-	71,926	100.00%	100.00%	-	-
财务公司	482,590	-	-	482,590	54.35%	100.00%	-	32,196
中集租赁	1,157,625	-	-	1,157,625	75.00%	100.00%	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	2019 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	2020 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
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%	-	-
COOPERATIE CIMC U.A	205,022	-	-	205,022	99.00%	99.00%	-	-
现代物流	803,904	-	-	803,904	100.00%	100.00%	-	140,000
集瑞联合重工	1,430,593	-	-	1,430,593	70.06%	70.06%	-	-
中集海控	35,000	90,000	-	125,000	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	306,080	100,000	-	406,080	100.00%	100.00%	-	-
中集技术	1,041,195	-	-	1,041,195	100.00%	100.00%	-	-
中集资本	80,000	-	-	80,000	100.00%	100.00%	-	-
中集载具	-	500,000	-	500,000	100.00%	100.00%	-	-
小计	13,261,200	690,000	-	13,951,200			(424,637)	629,072

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产(a)	130,631	133,486
固定资产清理(b)	21	58
	<u>130,652</u>	<u>133,544</u>

(a) 固定资产

	房屋及建筑物 自用	运输工具 自用	办公设备 及其他 自用	合计
原价				
2019 年 12 月 31 日	146,064	27,752	145,758	319,574
在建工程转入	-	3,272	-	3,272
本期购置	-	97	1,365	1,462
本期减少	-	(532)	(427)	(959)
2020 年 6 月 30 日	<u>146,064</u>	<u>30,589</u>	<u>146,696</u>	<u>323,349</u>
累计折旧				
2019 年 12 月 31 日	59,153	20,675	106,260	186,088
本期计提	2,173	816	4,427	7,416
本期减少	-	(479)	(307)	(786)
2020 年 6 月 30 日	<u>61,326</u>	<u>21,012</u>	<u>110,380</u>	<u>192,718</u>
净值				
2019 年 12 月 31 日	<u>86,911</u>	<u>7,077</u>	<u>39,498</u>	<u>133,486</u>
2020 年 6 月 30 日	<u>84,737</u>	<u>9,577</u>	<u>36,317</u>	<u>130,631</u>

2020 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 7,416,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 7,253,000 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为人民币 3,272,000 元(2019 年 1-6 月：人民币 3,316,000 元)。

(b) 固定资产清理

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
办公设备及其他设备	<u>21</u>	<u>58</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

短期借款分类：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
银行借款		
-信用借款	<u>5,262,548</u>	<u>6,460,000</u>

于 2020 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 2.90%至 4.20% (2019 年 12 月 31 日：3.69%至 4.25%)。

7、 应交税费

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应交增值税	4,541	18,808
应交所得税	1,867	1,867
代扣代缴个人所得税金	1,027	1,269
其他	47	1,848
合计	<u>7,482</u>	<u>23,792</u>

8、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付子公司款项	431,436	623,130
应付利息	192,441	119,250
预提费用	-	1,701
质保金	69	188
应付股利	62,828	-
其他	10,575	10,982
合计	<u>697,349</u>	<u>755,251</u>

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款

账龄超过 1 年的其他应付款主要为尚未支付的质保金等。

(3) 于 2020 年 6 月 30 日及 2019 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付子公司合计	本公司的子公司	<u>431,436</u>	<u>623,130</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款			
-信用借款	十六、10	-	800,000
一年内到期的应付债券	十六、11	-	-
合计		<u>-</u>	<u>800,000</u>

10、 长期借款

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
银行借款		
-信用借款	<u>4,506,000</u>	<u>3,409,000</u>

于 2020 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(2019 年 12 月 31 日：无)。

于 2020 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 4.30% (2019 年 12 月 31 日：1.20%至 3.69%)。

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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

	2020 年 6 月 30 日		2019 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	292,521	73,130	342,521	85,630
衍生金融负债	418	105	3,379	845
小计	292,939	73,235	345,900	86,475
互抵金额	(117,613)	(29,403)	(121,601)	(30,400)
互抵后的金额	175,326	43,832	224,299	56,075
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		43,832		56,075

	2020 年 6 月 30 日		2019 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	793	198	4,781	1,195
投资性房地产转换日公允价值	116,820	29,205	116,820	29,205
小计	117,613	29,403	121,601	30,400
互抵金额	(117,613)	(29,403)	(121,601)	(30,400)
互抵后的金额	-	-	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
股本溢价	3,135,368	21,719	-	3,157,087
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	190,580	-	(10,632)	179,948
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>2,758,230</u>	<u>21,719</u>	<u>(10,632)</u>	<u>2,769,317</u>
	2019 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	3,697,912	34,544	(597,088)	3,135,368
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	-	(16,431)	190,580
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>3,337,205</u>	<u>34,544</u>	<u>(613,519)</u>	<u>2,758,230</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

	资产负债表中其他综合收益				2020年1-6月利润表中其他综合收益				
	2019年 12月31日	会计 政策变更	2020年 1月1日	税后净额	2020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	339,132	-	339,132	(104,550)	234,582	(104,550)	-	-	(104,550)
固定资产及无形资产转换为投资 性房地产在转换日公允价值大 于账面价值部分	87,614	-	87,614	-	87,614	-	-	-	-
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	-	-	-	-
	470,500	-	470,500	(104,550)	365,950	(104,550)	-	-	(104,550)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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(续)

	资产负债表中其他综合收益				2019年度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 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	300,368	-	300,368	38,764	339,132	38,764	-	-	38,764
固定资产及无形资产转换为投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	-	-	-	87,614	87,614	116,819	-	29,205	87,614
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	-	-	-	-
	344,122	-	344,122	126,378	470,500	155,583	-	29,205	126,378

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

	2020 年 1-6 月	2019 年度
年初未分配利润	6,991,814	2,750,598
加：本期净利润	734,609	6,383,354
减：本公司所发行永续债的影响	(118,885)	(200,400)
减：提取法定盈余公积	-	(299,758)
应付普通股股利	(430,348)	(1,641,980)
期末未分配利润	<u>7,177,190</u>	<u>6,991,814</u>

根据 2020 年 6 月 1 日股东大会批准，本公司于 2020 年 6 月 24 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.12 元(2019 年：每股人民币 0.55 元)，共人民币 430,348,000 元(2019 年：人民币 1,641,980,000 元)。

16、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
其他业务收入	<u>88,254</u>	<u>124,533</u>
其他业务成本	<u>-</u>	<u>2,130</u>

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年 1-6 月		2019 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	75,654	-	115,945	-
其他	<u>12,600</u>	<u>-</u>	<u>8,588</u>	<u>2,130</u>
合计	<u>88,254</u>	<u>-</u>	<u>124,533</u>	<u>2,130</u>

17、 财务(收益)/费用

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
借款利息支出	418,562	468,752
减：利息收入	(393,776)	(411,609)
汇兑损益	(143,044)	(27,042)
其他	10,018	11,412
合计	<u>(108,240)</u>	<u>41,513</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
职工薪酬费用	38,982	91,868
中介费用	7,689	13,923
日常运营及办公费	7,444	7,815
软件及系统维护费	6,030	6,448
折旧和摊销费用	15,288	12,099
差旅通讯费	4,075	5,250
宣传及股证费	1,291	2,975
技术研发费	2,964	1,774
其他费用	1,319	5,250
合计	<u>85,082</u>	<u>147,402</u>

19、 投资收益

投资收益分项目情况

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	629,072	1,546,978
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	14,300	5,000
处置衍生金融资产/负债损益	(8,899)	(12,461)
合计	<u>634,473</u>	<u>1,539,517</u>

20、 营业外支出

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
赔款支出	-	-
担保损失	-	-
其他	-	2
合计	<u>-</u>	<u>2</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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、 所得税费用

	2020 年 1-6 月	2019 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	12,243	4,715
合计	<u>12,243</u>	<u>4,715</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：

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
税前利润	746,852	1,477,038
按适用税率计算的所得税	186,713	369,260
不可抵扣的支出	359	408
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	-	23,512
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(13,477)	-
其他非应税收入	(160,843)	(387,995)
未确认递延所得税资产的暂时性差异税务影响	(509)	(470)
本期所得税费用	<u>12,243</u>	<u>4,715</u>

22、 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：

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
净利润	734,609	1,472,323
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧	7,416	7,253
无形资产摊销	4,445	129
长期待摊费用摊销	3,427	4,717
递延收益的摊销	(2,036)	(1,880)
处置固定资产(收益)/损失	(300)	-
公允价值变动收益	1,027	339
财务费用	(101,866)	40,402
投资收益	(634,473)	(1,539,517)
递延所得税资产的增加/(减少)	12,243	4,715
经营性应收项目的增加/(减少)	(435,971)	(117,138)
经营性应付项目的(增加)	(124,211)	(408,728)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(535,690)</u>	<u>(537,385)</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 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

22、 现金流量表相关情况(续)

(1) 现金流量表补充资料(续):

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
现金及现金等价物的期末余额	1,338,097	981,290
减: 现金及现金等价物的年初余额	452,966	721,395
现金及现金等价物净增加/(减少)额	885,131	259,895

(2) 现金和现金等价物的构成

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 6 月 30 日
一、现金		
其中: 可随时用于支付的银行存款	1,338,097	981,290
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	1,338,097	981,290

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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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

	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
非流动资产处置(损失)/收益	102,983	49,510
计入当期损益的政府补助	358,619	428,719
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 处置其他权益工具投资、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	(340,672)	(157,566)
处置长期股权投资的净收益	66,577	18,527
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,632	126,947
所得税影响额	(39,469)	(73,165)
少数股东权益影响额(税后)	(154,202)	(163,340)
合计	53,468	229,632

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	
	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
归属于公司普通股股东 净利润	(0.86%)	1.70%	(0.0841)	0.1618	(0.0841)	0.1604
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%)	1.02%	(0.0991)	0.0977	(0.0991)	0.0964