

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

2022 年 1 月 1 日至 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

2022年6月30日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2022年 6月30日	2021年 12月31日
流动资产：			
货币资金	四、1	22,156,858	16,442,733
交易性金融资产	四、2	936,611	445,432
衍生金融资产	四、3	178,122	562,027
应收票据	四、4	839,934	947,968
应收账款	四、5	27,023,889	25,491,181
应收款项融资	四、6	657,388	1,048,244
预付款项	四、8	4,899,999	3,447,421
其他应收款	四、7	8,773,323	4,779,626
存货	四、9	20,379,780	19,837,123
合同资产	四、10	3,769,166	2,821,340
一年内到期的非流动资产	四、11	59,704	3,707,125
其他流动资产	四、12	1,545,112	1,927,159
流动资产合计		91,219,886	81,457,379
非流动资产：			
长期应收款	四、15	60,747	7,918,001
长期股权投资	四、16	10,118,308	8,469,457
其他权益工具投资	四、13	1,054,079	1,167,141
其他非流动金融资产	四、14	350,556	330,600
投资性房地产	四、17	1,439,283	1,386,085
固定资产	四、18	34,806,183	34,995,382
在建工程	四、19	9,813,356	9,071,776
无形资产	四、20	4,425,023	4,543,742
使用权资产	四、21	916,233	864,559
开发支出	四、20	31,156	-
商誉	四、22	2,288,016	2,268,466
长期待摊费用	四、23	529,202	503,454
递延所得税资产	四、24	1,121,752	1,265,807
其他非流动资产	四、25	176,849	80,652
非流动资产合计		67,130,743	72,865,122
资产总计		158,350,629	154,322,501

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)

2022年6月30日

(金额单位: 人民币千元)

负债及股东权益	附注	2022年 6月30日	2021年 12月31日
流动负债:			
短期借款	四、28	7,853,887	7,204,671
衍生金融负债	四、3	1,181,756	691,856
交易性金融负债		45,516	38,134
应付票据	四、29	4,099,526	5,215,721
应付账款	四、30	19,844,806	17,504,738
预收款项	四、31	3,348	16,941
合同负债	四、32	9,745,578	7,427,329
应付职工薪酬	四、33	4,433,138	4,534,703
应交税费	四、34	1,816,910	2,870,290
其他应付款	四、35	9,252,834	9,382,139
预计负债	四、36	1,496,829	1,424,793
一年内到期的非流动负债	四、37	10,511,189	12,434,293
其他流动负债	四、38	518,567	676,994
流动负债合计		70,803,884	69,422,602
非流动负债:			
长期借款	四、39	19,925,581	21,651,730
应付债券	四、40	1,811,041	1,234,980
租赁负债	四、41	501,737	442,036
长期应付款		92,475	829
递延收益	四、42	995,291	976,247
递延所得税负债	四、24	3,530,721	3,610,921
其他非流动负债	四、43	10,516	3,066
非流动负债合计		26,867,362	27,919,809
负债合计		97,671,246	97,342,411
股东权益:			
股本	四、44	3,595,014	3,595,014
其他权益工具	四、45	2,023,335	-
其中: 永续债		2,023,335	-
资本公积	四、46	5,923,953	5,524,096
其他综合收益	四、47	535,750	784,890
盈余公积	四、48	3,587,597	3,587,597
未分配利润	四、49	31,661,654	31,627,036
归属于母公司股东及其他权益持有者的 权益合计		47,327,303	45,118,633
少数股东权益		13,352,080	11,861,457
股东权益合计		60,679,383	56,980,090
负债及股东权益总计		158,350,629	154,322,501

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

2022 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十八、1	8,877,911	3,096,658
衍生金融资产	十八、2	6,565	67,817
应收账款		71,406	36,562
其他应收款	十八、3	24,949,467	24,337,668
流动资产合计		<u>33,905,349</u>	<u>27,538,705</u>
非流动资产：			
其他权益工具投资	十八、4	645,429	652,408
长期股权投资	十八、5	12,803,184	13,042,921
投资性房地产		118,573	118,573
固定资产	十八、6	116,201	121,927
在建工程		48,005	35,208
无形资产		126,431	134,292
长期待摊费用		1,155	1,337
非流动资产合计		<u>13,858,978</u>	<u>14,106,666</u>
资产总计		<u>47,764,327</u>	<u>41,645,371</u>

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)

2022年6月30日

(金额单位：人民币千元)

负债及股东权益	附注	2022年 6月30日	2021年 12月31日
流动负债：			
短期借款	十八、7	-	360,000
衍生金融负债	十八、2	2,353	939
应付职工薪酬		270,023	277,511
应交税费	十八、8	9,617	14,970
其他应付款	十八、9	8,937,908	7,117,247
一年内到期的非流动负债	十八、10	7,983,734	9,355,935
流动负债合计		17,203,635	17,126,602
非流动负债：			
长期借款	十八、11	2,896,306	3,850,904
应付债券	十八、12	501,083	-
递延收益		4,809	6,450
非流动负债合计		3,402,198	3,857,354
负债合计		20,605,833	20,983,956
股东权益：			
股本	四、44	3,595,014	3,595,014
其他权益工具	四、45	2,023,335	-
其中：永续债		2,023,335	-
资本公积	十八、14	2,812,956	2,812,956
其他综合收益	十八、15	376,192	383,171
盈余公积	四、48	3,587,597	3,587,597
未分配利润	十八、16	14,763,400	10,282,677
股东权益合计		27,158,494	20,661,415
负债及股东权益总计		47,764,327	41,645,371

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

2022 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	四、50	72,126,258	73,184,549
减：营业成本	四、50	61,198,794	61,041,954
税金及附加	四、51	262,488	265,473
销售费用	四、52	1,181,249	1,074,778
管理费用	四、53	3,385,359	2,811,454
研发费用	四、54	1,043,695	935,346
财务费用	四、55	(115,513)	826,403
其中：利息费用		562,213	716,122
利息收入		150,111	139,818
资产减值损失	四、61	45,803	111,089
信用减值损失	四、62	133,285	157,053
加：其他收益	四、60	200,576	251,849
投资收益	四、58	170,092	681,913
其中：对联营企业和合营企业的投资损失		(33,580)	(97,261)
公允价值变动损失	四、57	(911,252)	(125,914)
资产处置收益	四、59	3,007	120,528
二、营业利润		4,453,521	6,889,375
加：营业外收入	四、63	80,720	56,763
减：营业外支出	四、64	36,141	86,925
三、利润总额		4,498,100	6,859,213
减：所得税费用	四、65	1,264,012	1,813,717
四、净利润		3,234,088	5,045,496
按经营持续性分类			
持续经营净利润		3,316,194	4,934,149
终止经营净利润	十三	(82,106)	111,347
按所有权归属分类			
归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		2,538,512	4,297,459
少数股东损益		695,576	748,037
五、其他综合收益的税后净额	四、47	(313,101)	(138,910)
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		(249,140)	(107,841)
不能重分类进损益的其他综合收益		(107,081)	(61,155)
其他权益工具投资公允价值变动		(107,081)	(61,155)
将重分类进损益的其他综合收益		(142,059)	(46,686)
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		7,231	-
外币报表折算差额		(149,290)	(46,686)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(63,961)	(31,069)
六、综合收益总额		2,920,987	4,906,586
归属于母公司股东及其他权益持有者的综合收益总额		2,289,372	4,189,618
归属于少数股东的综合收益总额		631,615	716,968
七、每股收益			
基本每股收益(元)	四、66	0.6996	1.1673
稀释每股收益(元)	四、66	0.6893	1.1670

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
2022 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	十八、17	147,475	216,129
减：营业成本	十八、17	-	3,097
税金及附加		2,947	3,257
管理费用	十八、19	182,701	160,368
研发费用	十八、19	273	-
财务费用	十八、18	(14,774)	434,894
其中：利息费用		300,578	351,469
利息收入		34,777	12,751
信用减值损失		-	93,295
加：其他收益		(872)	3,459
投资收益	十八、20	7,070,353	4,904,356
公允价值变动损失		(62,667)	(17,948)
资产处置收益		(23)	(114)
二、营业利润		6,983,119	4,410,971
加：营业外收入		1,583	3,168
减：营业外支出	十八、21	85	-
三、利润总额		6,984,617	4,414,139
减：所得税费用	十八、22	-	-
四、净利润		6,984,617	4,414,139
按经营持续性分类			
持续经营净利润		6,984,617	4,414,139
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额	十八、15	(6,979)	18,047
不能重分类进损益的其他综合收益		(6,979)	18,047
其他权益工具投资公允价值变动		(6,979)	18,047
六、综合收益总额		6,977,638	4,432,186

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

2022 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 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		72,864,568	62,553,333
收到的税费返还		2,858,814	2,442,251
收到其他与经营活动有关的现金	四、67(1)	1,587,903	4,150,716
经营活动现金流入小计		77,311,285	69,146,300
购买商品、接受劳务支付的现金		62,111,650	52,804,749
支付给职工以及为职工支付的现金		5,934,476	5,665,534
支付的各项税费		3,740,761	2,172,485
支付其他与经营活动有关的现金	四、67(2)	1,889,008	2,242,473
经营活动现金流出小计		73,675,895	62,885,241
经营活动产生的现金流量净额	四、68(1)	3,635,390	6,261,059
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		3,460,758	150,264
取得投资收益收到的现金		601,835	580,638
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		239,565	39,503
处置子公司收到的现金净额		455,271	18,823
收到其他与投资活动有关的现金	四、67(3)	11,421	-
投资活动现金流入小计		4,768,850	789,228
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,412,864	2,677,935
投资支付的现金		4,594,516	120,382
取得子公司支付的现金净额		15,501	540
支付的其他与投资活动有关的现金	四、67(4)	622,511	1,000
投资活动现金流出小计		6,645,392	2,799,857
投资活动使用的现金流量净额		(1,876,542)	(2,010,629)

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)

2022 年 1-6 月

(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 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		2,191,528	209,887
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,191,528	209,887
取得借款收到的现金		7,678,211	8,866,892
发行债券收到的现金		2,500,000	-
收到其他与筹资活动有关的现金	四、67(5)	161,524	293,281
筹资活动现金流入小计		12,531,263	9,370,060
偿还债务支付的现金		7,519,393	11,326,836
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		924,839	877,865
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		364,106	32,360
支付其他与筹资活动有关的现金	四、67(6)	513,325	367,997
筹资活动现金流出小计		8,957,557	12,572,698
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		3,573,706	(3,202,638)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		465,249	179,302
五、现金及现金等价物净增加额	四、68(1)	5,797,803	1,227,094
加: 年初现金及现金等价物余额		16,529,988	11,210,240
六、期末现金及现金等价物余额	四、68(2)	22,327,791	12,437,334

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

2022 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 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		116,375	146,434
收到其他与经营活动有关的现金		152,638	4,565,737
经营活动现金流入小计		269,013	4,712,171
支付给职工以及为职工支付的现金		138,093	143,044
支付的各项税费		33,065	31,407
支付其他与经营活动有关的现金		163,012	4,713,758
经营活动现金流出小计		334,170	4,888,209
经营活动使用的现金流量净额	十八、23	(65,157)	(176,038)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		5,091,000	-
取得投资收益收到的现金		5,894,211	4,459,835
处置固定资产收回的现金净额		92	188
处置子公司收到的现金净额		367,367	-
投资活动现金流入小计		11,352,670	4,460,023
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		10,211	13,219
投资及设立公司支付的现金净额		2,805,892	128,246
支付的其他与投资活动有关的现金		2,781,329	-
投资活动现金流出小计		5,597,432	141,465
投资活动产生的现金流量净额		5,755,238	4,318,558
三、筹资活动产生的现金流量			
取得借款收到的现金		1,665,000	1,400,000
发行债券收到的现金		2,500,000	-
取得其他与筹资活动有关的现金		500,000	-
筹资活动现金流入小计		4,665,000	1,400,000
偿还债务支付的现金		2,363,000	3,493,048
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		194,772	229,025
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,003,943	305,001
筹资活动现金流出小计		4,561,715	4,027,074
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		103,285	(2,627,074)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		472	(2,797)
五、现金及现金等价物净增加额	十八、23	5,793,838	1,512,649
加：年初现金及现金等价物余额		3,072,197	892,464
六、期末现金及现金等价物余额	十八、23	8,866,035	2,405,113

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

2022 年 1-6 月

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2022 年 1-6 月								2021 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		3,595,014	-	5,524,096	784,890	3,587,597	31,627,036	11,861,457	56,980,090	3,595,014	4,308,042	5,463,205	920,769	3,587,597	26,142,889	9,836,328	53,853,844
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		3,595,014	-	5,524,096	784,890	3,587,597	31,627,036	11,861,457	56,980,090	3,595,014	4,308,042	5,463,205	920,769	3,587,597	26,142,889	9,836,328	53,853,844
三、本期增减变动金额																	
(一)综合收益总额																	
1.净利润		-	23,335	-	-	-	2,515,177	695,576	3,234,088	-	175,272	-	-	-	6,490,051	1,695,445	8,360,768
2.其他综合收益	四、47	-	-	-	(249,140)	-	-	(63,961)	(313,101)	-	-	-	(135,879)	-	-	(100,215)	(236,094)
综合收益总额合计		-	23,335	-	(249,140)	-	2,515,177	631,615	2,920,987	-	175,272	-	(135,879)	-	6,490,051	1,595,230	8,124,674
(二)股东投入和减少资本																	
1.公司的股份期权行使而投入的资本	四、44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.少数股东投入资本	四、46	-	-	562,963	-	-	-	1,486,592	2,049,555	-	-	46,097	-	-	-	2,021,722	2,067,819
3.购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	43,576	43,576	-	-	-	-	-	-	282,940	282,940
4.购买子公司少数股东权益	四、46	-	-	(289,001)	-	-	-	(79,006)	(368,007)	-	-	(154,414)	-	-	-	(1,250,235)	(1,404,649)
5.处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)		-	-	71,112	-	-	-	282,344	353,456								
6.处置子公司股权(丧失对子公司的控制权)		-	-	-	-	-	-	(358,312)	(358,312)	-	-	-	-	-	-	(53,426)	(53,426)
7.因子公司的股份期权行使而投入的资本	四、46	-	-	3,265	-	-	-	2,098	5,363	-	-	(22,957)	-	-	-	61,629	38,672
8.股份支付计入股东权益的金额	九、2 四、46	-	-	39,516	-	-	-	34,373	73,889	-	-	68,523	-	-	-	4,384	72,907
9.发行其他权益工具		-	2,000,000	-	-	-	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
10.赎回其他权益工具	四、45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,300,000)	(18,396)	-	-	-	-	(4,318,396)
11.子公司发行可转债	四、40									-	-	123,944	-	-	-	-	123,944
12.其他		-	-	12,002	-	-	-	-	12,002	-	-	18,094	-	-	-	-	18,094
(三)利润分配																	
1.提取盈余公积	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	四、49	-	-	-	-	-	(2,480,559)	(552,657)	(3,033,216)	-	-	-	-	-	(1,005,904)	(637,115)	(1,643,019)
3.支付其他权益工具利息	四、45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(183,314)	-	-	-	-	-	(183,314)
四、本期期末余额		3,595,014	2,023,335	5,923,953	535,750	3,587,597	31,661,654	13,352,080	60,679,383	3,595,014	-	5,524,096	784,890	3,587,597	31,627,036	11,861,457	56,980,090

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司股东权益变动表
2022 年 1-6 月
(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2022 年 1-6 月							2021 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		3,595,014	-	2,812,956	383,171	3,587,597	10,282,677	20,661,415	3,595,014	4,308,042	2,831,352	352,298	3,587,597	8,842,542	23,516,845
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		3,595,014	-	2,812,956	383,171	3,587,597	10,282,677	20,661,415	3,595,014	4,308,042	2,831,352	352,298	3,587,597	8,842,542	23,516,845
三、本期增减变动金额															
(一)综合收益总额															
1.净利润		-	23,335	-	-	-	6,961,282	6,984,617	-	175,272	-	-	-	2,446,039	2,621,311
2.其他综合收益	十八、15	-	-	-	(6,979)	-	-	(6,979)	-	-	-	30,873	-	-	30,873
综合收益总额		-	23,335	-	(6,979)	-	6,961,282	6,977,638	-	175,272	-	30,873	-	2,446,039	2,652,184
(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.公司的股份期权行使而投入的资本	四、44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.发行其他权益工具	四、45	-	2,000,000	-	-	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-
4.赎回其他权益工具	四、45	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,300,000)	(18,396)	-	-	-	(4,318,396)
5.资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配															
1.提取盈余公积	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	四、49	-	-	-	-	-	(2,480,559)	(2,480,559)	-	-	-	-	-	(1,005,904)	(1,005,904)
3.支付其他权益工具利息	四、45	-	-	-	-	-	-	-	-	(183,314)	-	-	-	-	(183,314)
四、本期末余额		3,595,014	2,023,335	2,812,956	376,192	3,587,597	14,763,400	27,158,494	3,595,014	-	2,812,956	383,171	3,587,597	10,282,677	20,661,415

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

2022年1月1日至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)。

于2020年10月12日，本公司股东方中远海运发展股份有限公司及其子公司与深圳市资本运营集团有限公司及其子公司签署了股份转让协议。于2020年12月18日，本次股份转让完成，深圳市资本运营集团有限公司及其子公司合计持有本公司29.74%股权，成为本公司第一大股东。

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相关业务，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，提供单元化物流载具运包一体化的综合解决方案。除此之外，本集团还从事金融股权投资、物流服务、海洋工程等业务。

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；于2021年7月8日，车辆集团在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易。主要从事半挂车、专用车上装及整车、冷藏厢式车厢体及整车的生产、制造与销售。

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

本财务报表由本公司董事会于2022年8月29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

2022 年 1 月 1 日至 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量(附注二、9)、存货的计价方法(附注二、10)、长期资产发生减值的判断标准(附注二、19)、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注二、13、16、27)、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、12)、收入的确认和计量(附注二、24)等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二、32。

1、 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

新的香港地区《公司条例》自 2014 年 3 月 3 日起生效。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 2022 年 1 月 1 日至 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 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币。本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。本公司之境外子公司和其他经营实体根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，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。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉(参见附注二、17)；合并成本小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，计入当期损益。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。

6、 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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)

本公司因购买子公司少数股东拥有的子公司股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

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。

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，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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归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。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，其余额冲减少数股东权益。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

(1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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)

(1) 外币交易(续)

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化(参见附注二、15)；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。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根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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。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，其余列示为交易性金融资产。

(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于初始确认时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

2022 年 1 月 1 日至 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、财务担保合同和贷款承诺等，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，认定为处于第一阶段的金融工具，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，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款、应收票据、应收款项融资和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票
应收款项融资	银行承兑汇票
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	空港与物流装备、消防与救援设备业务组合
应收账款组合 6	物流服务业务组合
应收账款组合 7	循环载具业务组合
应收账款组合 8	其他业务组合
合同资产组合 1	空港与物流装备、消防与救援设备业务组合

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、主要会计政策和会计估计(续)

9、金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(b) 减值(续)

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、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。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项组合	性质
其他应收款组合 1	关联方资金拆借
其他应收款组合 2	应收股权增资/转让款
其他应收款组合 3	借款
其他应收款组合 4	买入返售金融资产
其他应收款组合 5	押金、保证金
其他应收款组合 6	应收拆迁补偿款
其他应收款组合 7	应收退税款
其他应收款组合 8	应收政府补助
其他应收款组合 9	应收利息
其他应收款组合 10	应收股利
其他应收款组合 11	财务公司同业拆借
其他应收款组合 12	其他
长期应收款组合 1	应收租赁款(客户均为制造业)(包括一年内到期的部分)
长期应收款组合 2	分期销售(包括一年内到期的部分)

对于划分为组合的其他应收款及长期应收款，本集团采用三阶段模型。模型中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。其中，对于长期应收款中的应收租赁款，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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以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。

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。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

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。

(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。衍生金融工具的公允价值变动计入当期损益。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合以下条件的，本集团从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独的衍生工具处理：

- (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) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具满足衍生工具的定义；且
- (3) 该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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)

(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。

本集团发行的永续债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，且不存在须用或可用本集团自身权益工具进行结算的安排，本集团将其分类为权益工具。

本集团发行的其他权益工具以公允价值扣除直接相关交易费用进行初始确认。其他权益工具存续期间的股利分配或利息支出，作为利润分配处理，其回购、注销等作为股东权益的变动处理，相关交易费用从股东权益中扣减。

10、存货

(1) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品及库存商品、委托加工材料、备品备件、海洋工程项目以及周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时成本采用加权平均法计量，其中包括了所有的采购成本、加工成本、及将存货运至目的地前和达至现状的其他成本，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、15)。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(4) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法，包装物采用一次转销法进行摊销。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、主要会计政策和会计估计(续)

11、长期股权投资

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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形成的长期股权投资，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，以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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

11、 长期股权投资(续)

(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、19)。

12、 投资性房地产

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

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

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

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

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、主要会计政策和会计估计(续)

13、固定资产

(1) 固定资产确认及初始计量

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。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团的固定资产折旧采用年限平均法按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提，除非固定资产符合持有待售的条件(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。

固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10 - 33	10%	2.73 - 9%
机器设备	2 - 30	10%	3 - 45%
办公设备及其他设备	3 - 15	10%	6 - 30%
运输工具	3 - 10	10%	9 - 30%
船坞、码头	20 - 50	10%	1.8 - 4.5%
海洋工程专用设备	20 - 30	10%	3 - 4.5%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(3) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二、19)。

(4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

14、 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用(附注二、15)以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。

在建工程在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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二、19)。

15、 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款按实际发生的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借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率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金额所使用的利率。

16、 无形资产

无形资产包括土地使用权、生产专有技术和商标权、客户关系、客户合约、海域使用权、特许经营权等，以成本计量。

(1) 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本集团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(附注二、28)。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

16、 无形资产(续)

(1) 无形资产的摊销(续)

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限
土地使用权	20年 - 50年
海域使用权	40年 - 50年
生产专有技术和商标权	3年 - 15年
客户关系	2年 - 10年
客户合约	9个月 - 4年
特许经营权	10年 - 30年

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。

(2) 研究与开发

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。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二、19)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、主要会计政策和会计估计(续)

17、商誉

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

本集团对商誉不摊销，年末以成本减累计减值准备(附注二、19)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用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。

各项长期待摊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
租入固定资产改良支出	2 - 10
其他	3 - 10

19、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资产减值损失。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。

20、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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

20、 职工薪酬(续)

(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

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

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

(3) 辞退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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和贷款承诺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。

23、 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。

限制性股票的公允价值根据上市公司的股价进行估计。

(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。

对于授出的限制性激励股票，于归属期内，本集团根据各呈报期末的归属条件修订其预期最终归属的限制性激励股份之估计数字。过往年度已入账确认的累计公允值若因此而需作任何调整，概计入现年度的

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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、 股份支付(续)

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据(续)

以股份支付的雇员酬金支出/从该项目内扣除，并对以股份支付的雇员酬金储备作相应调整。本集团的信托持有的股份于披露为根据股票激励计划持有股份，并于权益内扣除。

(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。

24、 收入

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的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

取得相关商品的控制权，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- (3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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，公司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

2022年1月1日至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、收入(续)

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为履行当前或者预期取得的销售合同或者劳务合同而发生的成本，且该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源及成本预期能够收回时确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照履约义务履行的时点或者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项下与确认收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(1) 销售商品收入

本集团生产并销售集装箱、道路运输车辆及装备、空港装备、消防设备、能源化工装备等产品，并在客户取得相关商品的控制权时，按某一时点确认。

(a) 集装箱销售收入

本集团生产并销售集装箱，在商品送往指定地点并取得买方验收单后，控制权转移时点确认收入的实现。

(b) 道路运输车辆及装备销售收入

道路运输车辆及装备分为国内销售及海外销售。根据销售合同的约定，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) 空港装备及消防设备销售收入

空港装备包括销售旅客登机桥产品，本集团将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户取得货物验收后且达到控制权转移时点后确认收入。消防设备的销售包括消防车、消防器材、移动式消防站和救援站业务，本集团将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户取得货物验收后且达到控制权转移时点后确认收入。

(d) 能源化工装备销售收入

能源化工装备的产品主要为化学品罐箱、储运装备等，本集团根据该产品按照合同的约定送往指定地点并取在客户取得货物验收，并达到控制权转移时点确认收入。

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。本集团给予各个行业客户的信用期与各个行业惯例一致，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、36)，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。

本集团与经销商的合作模式为买断式销售，经销模式下销售收入确认与直销模式一致。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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、 收入(续)

(2) 工程项目合同收入

本集团对外提供工程项目建造劳务，根据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。

本集团预计不存在工程项目合同履约致使最终客户付款的期间超过一年的情况。因此，本集团并未就货币时间价值调整交易价格。

(3) 提供安装、研发、设计等劳务收入

本集团对外提供安装、研发、设计等劳务，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。

(4) 提供货运代理服务收入

本集团对外提供的货运代理服务，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，本集团作为代理人，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项下的合同资产和合同负债以净额列示。

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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

25、 政府补助(续)

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

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

26、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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：

- 本集团内该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与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关。

27、 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

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

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

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。

当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(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

2022年1月1日至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、 关联方

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、 分部报告

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

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

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

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

31、 重要会计政策变更

本期无重要会计政策变更。

32、 主要会计估计及判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(1) 采用会计政策的关键判断

(a) 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过信用期，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降、债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

(2) 重要会计估计及其关键假设

(a) 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

32、 主要会计估计及判断(续)

(2) 重要会计估计及其关键假设(续)

(b) 长期资产减值准备的会计估计

如附注二、19 所述，本集团在资产负债表日对存在减值迹象的长期资产(包括商誉、固定资产、在建工程、长期股权投资、无形资产及使用权资产)进行减值测试时，当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资产减值损失。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，其计算需要采用会计估计。

由于新冠肺炎疫情的持续影响及相关防控措施，本集团部分海外子公司的业务受到了一定的影响。本集团在进行长期资产减值测试时，采用公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值之间的较高者确定其可收回金额。由于新冠肺炎疫情的发展和防控存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对长期资产增加计提减值准备。

如果管理层对资产组或资产组组合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。

如果实际增长率和毛利率或实际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。

(c) 存货跌价准备

如附注二、10 所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(d) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注二、13 和 16 所述，本集团对固定资产、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。

(e) 产品质量保证

如附注四、36 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

32、 主要会计估计及判断(续)

(2) 重要会计估计及其关键假设(续)

(f) 工程合同的完工进度

如附注二、24 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。

(g) 所得税和递延所得税

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。

如附注三(2)所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

(h) 投资性房地产公允价值估计

本集团根据独立专业合格评估师或管理层评定的估值或潜在独立第三方购买方的报价来确认投资性房地产的公允价值。评估投资性房地产的公允价值，如附注十六、1 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

2022年1月1日至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(b)	按应纳税所得额计征	注 1
荷兰/澳大利亚劳务税	按货物或劳务实现的销售收入为计税依据，并可申请抵扣或退还已经缴纳的购进货物的税款	10%-19%

- (a) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018] 54 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021] 6 号)等相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。
- (b) 根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司下属的各业务板块子公司发生的增值税应税销售行为或者进口货物的相关业务以及有形动产融资租赁和有形动产经营性租赁，原适用 16%税率，税率调整为 13%；交通运输服务、不动产租赁服务等业务原适用 10%税率，税率调整为 9%；物流及辅助服务等现代服务业、堆场服务、金融服务税率仍适用 6%，不在本次调整范围内。

注 1：本公司及各主要子公司本期适用的所得税税率列示如下：

	2022年度税率	2021年度税率
本公司	25%	25%
注册在中国的子公司	15-25%	15-25%
注册在中国香港地区的子公司	16.5-25%	16.5-25%
注册在英属维京群岛的子公司	-	-
注册在美国的子公司	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	25.8%	25%
注册在比利时的子公司	25%	25%
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	20.6%	20.6%
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

2022 年 1 月 1 日至 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

2022 年，本公司的如下主要子公司取得《高新技术企业证书》，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2022 年度如下公司适用的企业所得税税率为 15%(2021 年度：15%)。享受税收优惠的各主要子公司资料列示如下：

公司名称	所在地 法定 税率	优惠税率		优惠原因
		2022 年度	2021 年度	
南通中集特种运输设备制造有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
广东新会中集特种运输设备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
扬州通利冷藏集装箱有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
扬州润扬物流装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
太仓中集冷藏物流装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
太仓中集特种物流装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
深圳前海瑞集科技有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
青岛中集特种冷藏设备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
北京中集智冷科技有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
北京中集冷云科技有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集冷云(北京)供应链管理有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
湖南中集新材料科技有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集车辆(辽宁)有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
芜湖中集瑞江汽车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
深圳中集专用车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
驻马店中集华骏车辆有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
甘肃中集华骏车辆有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
扬州中集通华专用车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
东莞中集专用车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
驻马店中集华骏铸造有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
山东万事达专用汽车制造有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集车辆(山东)有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
洛阳中集凌宇汽车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集车辆(江门市)有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
江苏宝京汽车部件有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
张家港中集圣达因低温装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
安瑞科蚌埠压缩机有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
石家庄安瑞科气体机械有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
安瑞科廊坊能源装备集成有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
荆门宏图特种飞行器制造有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

公司名称	所在地 法定 税率	优惠税率		优惠原因
		2022 年度	2021 年度	
中集安瑞环科技股份有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
南京扬子石油化工设计工程有限责任公司	25%	15%	15%	高新技术企业
辽宁哈深冷气体液化设备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
南通中集能源装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
南通中集安瑞科食品装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
南通中集太平洋海洋工程有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
安捷汇物联信息技术(苏州)有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
张家港中集圣达因特种装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
深圳中集天达空港设备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
萃联(中国)消防设备制造有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
德利九州物流自动化系统(北京)有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集德立物流系统(苏州)有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
民航协发机场设备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
上海金盾特种车辆装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
深圳中集天达物流系统工程有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
沈阳捷通消防车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
四川川消消防车辆制造有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释

子公司、合营企业和联营企业的简称定义参见附注六、1 和附注四、16。

1、 货币资金

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
库存现金	10,087	5,107
银行存款	20,873,985	15,621,490
其他货币资金	1,272,786	816,136
	<u>22,156,858</u>	<u>16,442,733</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>1,399,896</u>	<u>1,344,165</u>

于 2022 年 6 月 30 日，本集团使用受到限制的货币资金为人民币 1,232,067 千元 (2021 年 12 月 31 日：人民币 1,282,863 千元)，参见附注四、27。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团上述受到限制的货币资金中包含本集团子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 601,861 千元 (2021 年 12 月 31 日：466,727 千元)。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

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
交易性权益工具投资(i)	926,692	440,501
或有对价	9,919	4,931
	<u>936,611</u>	<u>445,432</u>

- (i) 交易性权益工具投资主要为财务公司购买投资的货币型基金，基金的公允价值根据基金公司公布的截至 2022 年 6 月 30 日资产净值表确定。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
衍生金融资产—			
外汇远期合约	(1)	167,453	536,659
外汇期权合约	(2)	10,669	25,368
		<u>178,122</u>	<u>562,027</u>
衍生金融负债—			
外汇远期合约	(1)	427,039	22,999
外汇期权合约	(2)	3,617	3,385
利率掉期合约	(3)	-	8,446
对少数股东的承诺	(4)	751,100	657,026
		<u>1,181,756</u>	<u>691,856</u>

(1) 外汇远期合约

本集团于 2022 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、泰铢远期合约，其名义金额分别为美元 3,813,034 千元、日元 2,016,525 千元、英镑 12,000 千元、欧元 201,010 千元、港币 250,460 千元、澳元 4,000 千元、泰铢 10,496 千元。根据合同约定，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、泰铢货币买入/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同约定执行汇率的差额结算，并将于 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 5 月 22 日期满。

(2) 外汇期权合约

本集团于 2022 年 6 月 30 日持有的外汇期权合约，主要为未结算的美元期权合约，其名义金额为 490,000,000 美元。根据合同约定，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同约定执行汇率的差额结算，并将于 2022 年 7 月 14 日至 2022 年 9 月 21 日期满。

(3) 利率掉期合约

本集团于 2022 年 6 月 30 日，持有 2 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 250,000,000 美元，公允价值为人民币 6,151 千元负债，并将于 2027 年 5 月 20 日期满。

(4) 对少数股东的承诺

本集团全资子公司中集香港对 CIMC Offshore 少数股东在通过向第三方出售股权退出时低于约定金额给予差额补偿。本集团就此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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	570,439	685,874
商业承兑汇票	270,272	263,721
减：坏账准备	(777)	(1,627)
	<u>839,934</u>	<u>947,968</u>

(a) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团列示于应收票据的已质押(附注四、27)的应收票据如下：

	2022 年 6 月 30 日
银行承兑汇票	-
商业承兑汇票	<u>88,438</u>
	<u>88,438</u>

(b) 于 2022 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)	1,194,038	242,960
商业承兑汇票	-	23,909
	<u>1,194,038</u>	<u>266,869</u>

(i) 2022 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且满足终止确认条件，故仍将该部分子公司全部的银行承兑汇票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，故将该部分子公司全部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，列示为应收款项融资(附注四、6)。

(c) 坏账准备

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 2022 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 777 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,627 千元)。

5、 应收账款

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应收账款	28,563,984	26,931,012
减：坏账准备	(1,540,095)	(1,439,831)
	<u>27,023,889</u>	<u>25,491,181</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

5、应收账款(续)

(a) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	26,350,957	24,567,260
1 到 2 年(含 2 年)	915,910	1,090,772
2 到 3 年(含 3 年)	458,513	955,662
3 年以上	838,604	317,318
	<u>28,563,984</u>	<u>26,931,012</u>

(b) 于 2022 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>5,432,024</u>	<u>25</u>	<u>19.08%</u>

(c) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2022 年 1-6 月及 2021 年度，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(d) 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 2022 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
集装箱制造业务组合	257,726	22.25%	57,348	
能源、化工及液态食品装备业务组合	96,622	91.20%	88,122	
海洋工程业务组合	133,896	18.37%	24,599	
空港与物流装备、消防与救援设备业务组合	184,826	89.00%	164,501	
物流服务业务组合	11,673	100.00%	11,673	
其他业务组合	840,527	39.50%	332,019	
	<u>1,525,270</u>		<u>678,262</u>	按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 于 2022 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下：

组合 1 - 集装箱制造业务组合：

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	7,173,515	0.02%	1,358	10,228,172	0.09%	9,204
逾期 1 个月以内	1,193,423	0.05%	539	218,802	0.70%	1,530
逾期 1 至 3 个月	556,279	0.08%	447	230,280	1.07%	2,462
逾期 3 至 12 个月	458,961	5.71%	26,221	85,626	2.96%	2,538
逾期 1 至 2 年	58,868	7.41%	4,365	25,352	6.61%	1,676
逾期 2 至 3 年	25,001	100.00%	25,001	47,171	100.00%	47,171
逾期 3 到 5 年	33	100.00%	33	1,648	100.00%	1,648
	<u>9,466,080</u>		<u>57,964</u>	<u>10,837,051</u>		<u>66,229</u>

组合 2 - 道路运输车辆业务组合：

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	2,594,467	2.19%	56,894	1,937,308	2.16%	41,848
逾期 1 个月以内	242,132	4.52%	10,944	195,196	3.84%	7,491
逾期 1 至 3 个月	166,723	4.52%	7,536	120,993	3.84%	4,643
逾期 3 至 12 个月	365,521	4.52%	16,522	550,858	3.84%	21,140
逾期 1 至 2 年	53,833	27.23%	14,658	63,293	24.42%	15,459
逾期 2 至 3 年	16,443	78.31%	12,876	21,490	81.68%	17,553
逾期 3 到 5 年	13,249	99.44%	13,175	13,803	99.18%	13,690
逾期 5 年以上	26,023	99.44%	25,878	26,023	99.18%	25,809
	<u>3,478,391</u>		<u>158,483</u>	<u>2,928,964</u>		<u>147,633</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 于 2022 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下(续):

组合 3 - 能源、化工及液态食品装备业务组合:

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	2,374,570	1.58%	37,458	2,086,386	3.23%	67,336
逾期 1 个月以内	228,368	3.21%	7,464	162,250	4.40%	7,144
逾期 1 至 3 个月	184,336	3.21%	5,915	74,583	4.40%	3,284
逾期 3 至 12 个月	241,699	6.46%	15,623	130,828	6.03%	7,891
逾期 1 至 2 年	65,246	24.11%	15,734	124,035	33.84%	41,973
逾期 2 至 3 年	63,653	41.97%	26,715	55,467	47.52%	26,356
逾期 3 到 5 年	71,144	68.33%	48,616	39,973	78.70%	31,459
逾期 5 年以上	69,269	100.00%	69,269	51,550	100.00%	51,550
	<u>3,298,285</u>		<u>226,794</u>	<u>2,725,072</u>		<u>236,993</u>

组合 4 - 海洋工程业务组合:

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	770,057	0.08%	628	210,653	0.54%	1,138
逾期 1 个月以内	-	-	-	533,568	1.00%	5,336
逾期 1 至 3 个月	-	-	-	52,165	1.00%	522
逾期 3 至 12 个月	-	-	-	86,318	1.20%	1,036
逾期 1 至 2 年	324	2.78%	9	19,714	3.37%	664
逾期 2 年以上	23,906	100.00%	23,906	22,886	97.67%	22,352
	<u>794,287</u>		<u>24,543</u>	<u>925,304</u>		<u>31,048</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 于 2022 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下(续):

组合 5 - 空港与物流装备、消防与救援设备业务组合:

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	1,044,018	1.18%	12,321	1,100,832	0.72%	7,946
逾期 1 个月以内	328,670	5.87%	19,293	190,115	4.57%	8,692
逾期 1 至 3 个月	17,529	5.87%	1,029	95,857	4.57%	4,382
逾期 3 至 12 个月	713,581	5.87%	41,848	480,372	4.57%	21,962
逾期 1 至 2 年	283,815	11.74%	33,317	170,584	12.65%	21,572
逾期 2 至 3 年	93,850	29.32%	27,520	93,768	36.38%	34,114
逾期 3 年以上	82,035	57.30%	47,010	79,288	56.69%	44,952
	<u>2,563,498</u>		<u>182,338</u>	<u>2,210,816</u>		<u>143,620</u>

组合 6 - 物流服务业务组合:

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	3,436,549	0.68%	23,450	3,071,892	0.92%	28,414
逾期 1 个月以内	543,262	4.90%	26,606	248,664	1.77%	4,390
逾期 1 至 3 个月	289,012	2.26%	6,523	111,730	3.96%	4,426
逾期 3 至 12 个月	142,464	5.48%	7,810	49,794	11.99%	5,969
逾期 1 至 2 年	45,894	29.62%	13,594	40,063	46.62%	18,677
逾期 2 至 3 年	5,039	100.00%	5,039	13,900	100.00%	13,900
逾期 3 年以上	9,690	100.00%	9,690	3,389	100.00%	3,389
	<u>4,471,910</u>		<u>92,712</u>	<u>3,539,432</u>		<u>79,165</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(d) 坏账准备(续)

(ii) 于 2022 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下(续):

组合 7 – 循环载具业务组合:

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	942,621	0.15%	1,455	393,692	1.34%	5,283
逾期 1 个月以内	37,610	5.00%	1,880	60,290	4.09%	2,463
逾期 1 至 3 个月	18,999	5.00%	950	4,782	4.58%	219
逾期 3 至 12 个月	15,092	5.00%	755	-	-	-
逾期 1 至 2 年	281	29.89%	84	589	43.63%	257
逾期 2 年以上	1,504	100.00%	1,504	431	100.00%	431
	<u>1,016,107</u>		<u>6,628</u>	<u>459,784</u>		<u>8,653</u>

组合 8 - 其他业务组合:

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	1,231,718	2.36%	29,051	2,066,339	2.21%	45,586
逾期 1 个月以内	179,838	2.86%	5,150	45,106	6.37%	2,871
逾期 1 至 3 个月	88,921	9.08%	8,073	53,620	8.47%	4,542
逾期 3 至 12 个月	254,026	10.51%	26,705	164,932	28.36%	46,767
逾期 1 至 2 年	164,846	19.33%	31,872	12,279	83.35%	10,234
逾期 2 年以上	30,807	37.39%	11,520	18,828	100.00%	18,828
	<u>1,950,156</u>		<u>112,371</u>	<u>2,361,104</u>		<u>128,828</u>

(e) 本期计提的坏账准备为人民币 194,037 千元(2021 年 1-6 月: 人民币 131,652 千元), 收回或转回的坏账准备为人民币 54,995 千元(2021 年 1-6 月: 人民币 42,208 千元)。

(f) 本期实际核销的应收账款账面余额为人民币 848 千元(2021 年 1-6 月: 人民币 23,879 千元), 坏账准备金额为人民币 848 千元(2021 年 1-6 月: 人民币 23,879 千元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	658,374	1,049,831
减：坏账准备	(986)	(1,587)
	<u>657,388</u>	<u>1,048,244</u>

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和商业承兑汇票进行贴现和背书，且满足终止确认的条件，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。

于 2022 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，相关金额为人民币 986 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,587 千元)。本集团认为所持有的银行承兑汇票信用风险特征类似，本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。此外，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 2022 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 12,494 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 58,623 千元)。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团分类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
银行承兑汇票	<u>2,587,831</u>	<u>14,103</u>

7、 其他应收款

		2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
关联方资金拆借	八、5(4)	4,532,432	420,835
买入返售金融资产	(i)	1,403,000	1,370,118
押金、保证金		936,795	1,032,333
应收股利		678,155	447,789
代垫款项		558,213	295,063
应收退税款		122,524	184,481
借款		62,691	157,177
应收股权增资/转让款		29,691	81,961
应收政府补助		19,601	35,850
应收利息		8,910	5,195
应收拆迁补偿款		3,940	14,510
其他		757,146	1,058,451
小计		<u>9,113,098</u>	<u>5,103,763</u>
减：坏账准备		<u>(339,775)</u>	<u>(324,137)</u>
		<u>8,773,323</u>	<u>4,779,626</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(i) 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。

(1) 其他应收款账龄分析如下：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
一年以内	8,147,148	4,471,231
一到二年	416,481	139,683
二到三年	60,249	86,516
三年以上	489,220	406,333
	<u>9,113,098</u>	<u>5,103,763</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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					
	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	合计
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备	坏账准备
2021 年 12 月 31 日	3,325,347	75,823	1,419,499	17,537	93,360	18,122	13,298	340,795	217,479	230,777	324,137
本期新增的款项	2,856,760	10,307	2,161,697	14,319	24,626	16,119	1,471	-	-	1,471	26,097
本期减少的款项	(419,334)	(3,325)	(564,643)	(10,863)	(14,188)	(13,912)	(1,153)	(27,352)	(3,891)	(5,044)	(19,232)
其中：本期核销	-	-	-	-	-	(842)	(842)	(3,817)	(3,817)	(4,659)	(4,659)
本期新增/(转回)的坏账 准备(i)	-	1,746	-	7,027	8,773	-	-	-	-	-	8,773
2022 年 6 月 30 日	5,762,773	84,551	3,016,553	28,020	112,571	20,329	13,616	313,443	213,588	227,204	339,775

(i) 2022 年 6 月 30 日，本集团无转入第一阶段的其他应收款。

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数据发生变化所引起的坏账准备变动为新增人民币 8,773 千元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

(i) 于 2022 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
押金、保证金	69,098	10.31%	7,126	
关联方资金拆借	2,392,115	-	-	
应收退税款	98,530	-	-	注：按照未来
借款	16,020	0.66%	106	12 个月内预
代垫款项	219,049	1.56%	3,420	期信用损失的
其他	221,741	7.83%	17,368	金额确认损失
	<u>3,016,553</u>		<u>28,020</u>	准备

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	8,561	78.78%	6,744	
关联方资金拆借	60,549	65.46%	39,636	
押金、保证金	54,920	99.16%	54,458	
应收拆迁补偿款	3,231	100.00%	3,231	注：按照整
代垫款项	96,528	43.11%	41,615	个存续期内
其他	89,654	75.74%	67,904	预期信用损
	<u>313,443</u>		<u>213,588</u>	失的金额确

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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 2021 年 12 月 31 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
应收拆迁补偿款	11,279	-	-	
押金、保证金	451,217	3.21%	14,480	
关联方资金拆借	340,061	-	-	注：按照未
应收退税款	137,764	-	-	来 12 个月内
应收股权增资/转让款	75,501	-	-	预期信用损
借款	72,989	0.73%	532	失的金额确
代垫款项	116,993	0.30%	348	认损失准备
其他	213,695	1.02%	2,177	
	<u>1,419,499</u>		<u>17,537</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	36,039	84.21%	30,349	
关联方资金拆借	60,549	65.46%	39,636	注：按照整
押金、保证金	44,875	95.79%	42,988	个存续期内
应收拆迁补偿款	3,231	100.00%	3,231	预期信用损
代垫款项	45,247	35.36%	16,000	失的金额确
其他	150,854	56.53%	85,275	认损失准备
	<u>340,795</u>		<u>217,479</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(iii) 于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	2022 年 6 月 30 日			2021 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						
押金、保证金	796,648	9,824	1.23%	535,200	1,979	0.37%
买入返售金融资产	1,403,000	-	-	1,370,118	-	-
应收股利	678,155	-	-	447,789	-	-
借款	33,910	-	-	32,569	981	3.01%
应收股权增资/转让款	29,691	-	-	6,460	-	-
应收退税款	23,994	-	-	46,717	-	-
关联方资金拆借	2,079,768	-	-	20,225	-	-
应收政府补助	19,601	-	-	35,850	-	-
应收拆迁补偿款	709	-	-	-	-	-
应收利息	8,910	-	-	5,195	-	-
代垫款项	242,636	928	0.38%	132,823	832	0.63%
其他	445,751	73,799	16.56%	692,401	72,031	10.40%
	<u>5,762,773</u>	<u>84,551</u>		<u>3,325,347</u>	<u>75,823</u>	
	2022 年 6 月 30 日			2021 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	4,200	2,251	53.60%	15,580	11,226	72.05%
押金、保证金	16,129	11,365	70.46%	1,041	1,015	97.50%
其他	-	-	-	1,501	1,057	70.42%
	<u>20,329</u>	<u>13,616</u>		<u>18,122</u>	<u>13,298</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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 9,136 千元(2021 年 1-6 月：人民币 11,914 千元)，收回或转回的坏账准备金额为 781 千元(2021 年 1-6 月：人民币 2,279 千元)。

(4) 本期实际核销其他应收款账面余额为人民币 4,659 千元，坏账准备金额为人民币 4,659 千元。

(5) 于 2022 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款余额的比例	坏账准备
中集融资租赁有限公司	关联方资金拆借及代垫费用	3,827,837	1 年以内	42.00%	-
东海基金管理有限责任公司	买入返售金融资产	500,000	1 年以内	5.49%	-
恒大人寿保险有限公司	买入返售金融资产	500,000	1 年以内	5.49%	-
上海国泰君安证券资产管理有限公司	买入返售金融资产	303,000	1 年以内	3.32%	-
扬州集创产业园发展有限公司	关联方资金拆借	248,685	1 年以内	2.73%	-
		<u>5,379,522</u>		<u>59.03%</u>	

8、预付款项

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预付款项	4,936,275	3,488,030
减：减值准备	(36,276)	(40,609)
	<u>4,899,999</u>	<u>3,447,421</u>

(1) 预付款项账龄分析如下：

	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内(含 1 年)	4,168,842	84.45%	2,840,635	81.44%
1 至 2 年(含 2 年)	192,761	3.90%	145,129	4.16%
2 至 3 年(含 3 年)	87,648	1.78%	41,825	1.20%
3 年以上	487,024	9.87%	460,441	13.20%
合计	<u>4,936,275</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,488,030</u>	<u>100.00%</u>

账龄自预付账款确认日起开始计算。

于 2022 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 767,433 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 647,395 千元)，主要为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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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)

(2) 于 2022 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项 余额总额比例
余额前五名的预付款项总额	1,433,468	29.04%

9、 存货

(1) 存货分类

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	8,252,362	(191,498)	8,060,864	7,286,229	(199,393)	7,086,836
在产品	3,645,983	(25,623)	3,620,360	3,290,003	(29,892)	3,260,111
产成品及库存商品	6,459,636	(87,460)	6,372,176	7,504,227	(135,047)	7,369,180
委托加工材料	201,723	(65)	201,658	234,024	(65)	233,959
备品备件	310,801	(5,641)	305,160	242,785	(4,994)	237,791
低值易耗品	65,452	(1,209)	64,243	30,045	(1,097)	28,948
在途材料	89,667	-	89,667	66,471	-	66,471
房地产已完工开发产品	50,963	(13,325)	37,638	48,357	(13,325)	35,032
房地产在建开发产品	297,773	(3,064)	294,709	297,610	(3,064)	294,546
海洋工程项目	2,219,589	(1,095,441)	1,124,148	2,049,991	(1,058,552)	991,439
合同履约成本	209,157	-	209,157	232,810	-	232,810
	<u>21,803,106</u>	<u>(1,423,326)</u>	<u>20,379,780</u>	<u>21,282,552</u>	<u>(1,445,429)</u>	<u>19,837,123</u>

(i) 合同履约成本的账面余额主要为发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本以及完成工程项目而支出的工程设计款。2022 年 1-6 月，合同履约成本摊销计入营业成本的总额为 1,488,932 千元(2021 年 1-6 月：218,116 千元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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：

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表折算影 响数	2022 年 6 月 30 日
原材料	7,286,229	59,252,763	(58,314,253)	27,623	8,252,362
在产品	3,290,003	39,780,712	(39,506,879)	82,147	3,645,983
产成品及库存商品	7,504,227	60,784,172	(61,825,129)	(3,634)	6,459,636
委托加工材料	234,024	284,010	(315,711)	(600)	201,723
备品备件	242,785	449,422	(388,822)	7,416	310,801
低值易耗品	30,045	253,457	(220,658)	2,608	65,452
在途材料	66,471	125,652	(103,973)	1,517	89,667
房地产已完工开发产品	48,357	2,606	-	-	50,963
房地产在建开发产品	297,610	366	(203)	-	297,773
海洋工程项目	2,049,991	7,249	(12,316)	174,665	2,219,589
合同履约成本	232,810	1,463,268	(1,488,932)	2,011	209,157
	<u>21,282,552</u>	<u>162,403,677</u>	<u>(162,176,876)</u>	<u>293,753</u>	<u>21,803,106</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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	2021 年 12 月 31 日	本期增加 计提	本期减少		外币报表 折算影响数	2022 年 6 月 30 日
			转回	转销		
原材料	199,393	8,391	(5,457)	(11,198)	369	191,498
在产品	29,892	12,766	(8,299)	(4,143)	(4,593)	25,623
产成品及库存商品	135,047	9,596	(6,891)	(51,020)	728	87,460
委托加工材料	65	-	-	-	-	65
备品备件	4,994	899	-	(1,203)	951	5,641
低值易耗品	1,097	-	-	-	112	1,209
房地产已完工开发产品	13,325	-	-	-	-	13,325
房地产在建开发产品	3,064	-	-	-	-	3,064
海洋工程项目	1,058,552	-	-	(12,540)	49,429	1,095,441
	<u>1,445,429</u>	<u>31,652</u>	<u>(20,647)</u>	<u>(80,104)</u>	<u>46,996</u>	<u>1,423,326</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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) 2022 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	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	市场价格	存货已使用或销售及可变现价值回升
在产品	产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费的金额	存货已使用或销售及可变现价值回升
产成品及库存商品	市场价格	存货已使用或销售及可变现价值回升
备品备件	市场价格	存货已使用或销售及可变现价值回升
低值易耗品	市场价格	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	完工产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费的金额	存货已使用或销售及可变现价值回升
海洋工程项目	市场价格以及产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费的金额	存货已使用或销售及可变现价值回升

10、 合同资产

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
合同资产	3,825,392	2,886,006
减：合同资产减值准备	(56,226)	(64,666)
	<u>3,769,166</u>	<u>2,821,340</u>

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。

空港与物流装备、消防与救援设备相关业务与客户通常约定分阶段结算，典型结算时点包括：(1)合同签订后，预付至合同价款的 10%-30%；(2)设备运抵项目现场并经验收通过，支付至合同价款的 60%-70%；(3)项目经初验通过，支付至合同价款的 70%-85%；(4)项目经终验通过，支付至合同价款的 90%-95%；(5)项目质保期结束，支付完毕合同剩余价款。在项目执行中，当已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，将超过部分确认为合同负债，反之则确认为合同资产。

海洋工程相关业务通常在合同中约定分阶段结算，典型结算时点包括：(1)合同生效/合同签订后 1-15 日内，预付合同价款的 5%-30%；(2)项目开工，钢板切割后，支付至合同价款的 15%-60%；(3)船舶龙骨铺设及最终位置被船级社和买方代表确认后，支付至合同价款的 45%-70%；(4)项目下水试航后，支付至合同价款的 90%-95%；(5)交船议定书后/船舶完成注册后，支付完毕合同剩余价款。在项目执行中，当已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，将超过部分确认为合同负债，反之则确认为合同资产。

能源、化工及液态食品装备相关业务通常在合同中约定分阶段结算，典型结算时点包括：(1)合同生效后，按照合同总价的 20%-30%支付预付款；(2)设备运抵项目现场并经验收通过，支付至合同价款的 50%-60%；(3)项目经初验通过，支付至合同价款的 70%-80%；(4)项目经终验通过，支付至合同价款的 90%；(5)项目质保期结束，支付完毕合同剩余价款，通常约 10%。在项目执行中，当已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，将超过部分确认为合同负债，反之则确认为合同资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，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 2022 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	1,633,584	0.06%	907	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	1,128,369	4.08%	46,058	
	<u>2,761,953</u>		<u>46,965</u>	

于 2021 年 12 月 31 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	533,788	0.17%	897	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	1,336,642	3.85%	51,414	
	<u>1,870,430</u>		<u>52,311</u>	

于 2022 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
空港与物流装备、消防与救援设备类	<u>1,063,439</u>	0.87%	<u>9,261</u>	注：按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备

于 2021 年 12 月 31 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
空港与物流装备、消防与救援设备类	<u>1,015,576</u>	1.22%	<u>12,355</u>	注：按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

11、一年内到期的非流动资产

	2022年6月30日	2021年12月31日
应收融资租赁款(附注四、15)	-	5,554,535
分期收款销售商品	56,681	8,945
其他	3,138	165,016
减：未实现融资收益	-	(987,471)
	59,819	4,741,025
减：减值准备	(115)	(1,033,900)
	59,704	3,707,125

12、其他流动资产

	2022年6月30日	2021年12月31日
待抵扣/预缴税费	1,248,738	1,639,886
其他	296,374	287,273
	1,545,112	1,927,159

13、其他权益工具投资

	2022年6月30日	2021年12月31日
非上市公司股权		
—交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德”)	361,685	330,009
—中铁联合国际有限公司(“中铁国际”)	272,044	310,699
—其他	11,700	17,555
上市公司股权		
—首程控股有限公司(“首程控股”)	211,501	265,603
—中铁特货物流股份有限公司(“中铁特货”)	196,400	242,400
—其他	749	875
	1,054,079	1,167,141

(1) 非交易性权益工具投资

	2022年6月30日	2021年12月31日
交银施罗德		
—成本	8,125	8,125
—累计公允价值变动	353,560	321,884
	361,685	330,009
中铁国际		
—成本	380,780	380,780
—累计公允价值变动	(108,736)	(70,081)
	272,044	310,699

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13、 其他权益工具投资(续)

中铁特货

—成本

161,563

161,563

—累计公允价值变动

34,837

80,837

196,400

242,400

首程控股

—成本

191,383

191,383

—累计公允价值变动

20,118

74,220

211,501

265,603

(i) 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，因此本集团对其不具有重大影响，出于战略投资的考虑将其作为其他权益工具投资核算。

14、 其他非流动金融资产

2022 年 6 月 30 日

2021 年 12 月 31 日

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

350,556

330,600

350,556

330,600

15、 长期应收款

2022 年 6 月 30 日

2021 年 12 月 31 日

应收融资租赁款

-

16,613,822

分期收款销售商品

115,356

136,909

其他

6,853

320,435

减：未实现融资收益

-

(4,043,132)

122,209

13,028,034

减：坏账准备

(1,758)

(1,402,908)

120,451

11,625,126

减：一年内到期的非流动资产

其中：应收融资租赁款

-

(5,554,535)

分期收款销售商品

(56,681)

(8,945)

其他

(3,138)

(165,016)

减：未实现融资收益

-

987,471

减：坏账准备

115

1,033,900

60,747

7,918,001

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 长期应收款(续)

本集团于资产负债表日后将收到的最低租赁收款额按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)分析如下:

最低租赁收款额	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	-	5,554,535
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	-	2,319,727
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	-	1,505,911
3 年以上	-	7,233,649
	<u>-</u>	<u>16,613,822</u>

2022 年 6 月 30 日，本集团无因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款(2021 年度：人民币 2,484,930 千元)：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表：

	第一阶段					第二阶段		第三阶段					
	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)(组合)		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	坏账准备	坏账准备	坏账准备
2021 年 12 月 31 日	4,857,336	205,973	6,854,708	131,400	337,373	318,770	217,612	386,076	326,585	611,144	521,338	847,923	1,402,908
本期新增的款项	91,869	1,172	21,008	429	1,601	-	-	-	-	-	-	-	1,601
本期减少的款项	(4,862,009)	(206,536)	(6,840,703)	(128,032)	(334,568)	(318,770)	(217,612)	(386,076)	(326,585)	(611,144)	(521,338)	(847,923)	(1,400,103)
其中：本期核销	(1,086)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
终止确认	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期新增/转回的坏账准备(i)	-	-	-	(2,648)	(2,648)	-	-	-	-	-	-	-	(2,648)
2022 年 6 月 30 日	87,196	609	35,013	1,149	1,758	-	-	-	-	-	-	-	1,758

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

15、长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表(续):

(i) 于 2022 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	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提:				
				按照未来 12 个月 内预期信用 损失金额计量 损失准备
分期收款销售商品	<u>35,013</u>	3.28%	<u>1,149</u>	

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 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:

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	-	-	-	4,438,510	4.61%	204,445
分期收款销售商品	80,343	0.76%	609	98,391	-	-
其他	<u>6,853</u>	-	-	<u>320,435</u>	0.48%	<u>1,528</u>
	<u>87,196</u>		<u>609</u>	<u>4,857,336</u>		<u>205,973</u>

(ii) 于 2022 年 6 月 30 日，处于第二阶段的组合计提的长期应收款的坏账准备分析如下:

	2022 年 6 月 30 日			2021 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	-	-	-	318,770	68.27%	217,612
	<u>-</u>		<u>-</u>	<u>318,770</u>		<u>217,612</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(iii) 于 2022 年 6 月 30 日，无处于第三阶段的单项计提的长期应收款的坏账准备。

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 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：

	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备	金额	账面余额	损失准备	金额
	金额	计提比例		金额	计提比例	
组合计提：						
应收融资租赁款	-	-	-	347,558	82.88%	288,067
分期收款销售商品	-	-	-	38,518	100.00%	38,518
	<u>-</u>		<u>-</u>	<u>386,076</u>		<u>326,585</u>

(2) 于 2022 年 6 月 30 日，集团无长期应收款其对应享有法律权利的抵押(2021 年 12 月 31 日，账面余额为美元 659,732 千元(折合人民币 4,207,509 千元)的长期应收款其对应享有法律权利的标的资产已作为美元 147,167 千元(折合人民币 938,560 千元)的长期借款以及美元 28,800 千元(折合人民币 183,677 千元)的一年内到期的长期借款的抵押物(附注四(39)))。

16、 长期股权投资

		2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
合营企业	(1)	774,906	942,796
联营企业	(2)	9,534,631	7,715,495
		<u>10,309,537</u>	<u>8,658,291</u>
减：长期股权投资减值准备		<u>(191,229)</u>	<u>(188,834)</u>
		<u>10,118,308</u>	<u>8,469,457</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

16、长期股权投资(续)

(1) 合营企业

	2021 年 12 月 31 日	增加或减少 投资	按权益法 调整的净损益	本期增减变动 其他综合 收益调整	宣告分派的现 金股利或利润	计提 减值准备	外币报表 折算差额	2022 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(i) (“广西南方物流”)	55,490	(55,490)	-	-	-	-	-	-	-
江苏万京技术有限公司	11,555	-	(1,440)	-	-	-	-	10,115	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振华”)	68,130	-	(81)	-	-	-	-	68,049	-
川崎振华物流(天津)有限公司	20,045	-	864	-	-	-	-	20,909	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司	13,254	-	1,086	-	-	-	268	14,608	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司	2,870	-	-	-	-	-	51	2,921	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司	13,608	-	(1,005)	-	-	-	122	12,725	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司	4,964	-	85	-	-	-	39	5,088	-
玉柴联合动力股份有限公司 (“玉柴联合动力”)	81,313	-	(35,306)	-	-	-	-	46,007	-
宁波梅山保税港区创智联诚投资管理合伙企业 (有限合伙)	50,066	53,100	-	-	-	-	-	103,166	-
New Horizon Shipping UG	32,619	(32,619)	-	-	-	-	-	-	-
Chemgas Schiffahrts UG (haftungsbeschränkt)& Co. MT“GASCHEMNARWHAL”KG	95,706	(95,706)	-	-	-	-	-	-	-
深圳中集绿脉物流与智慧交通私募股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	56,234	-	-	-	-	-	(1,621)	54,613	-
Bavaria Egypt	802	(802)	-	-	-	-	-	-	-
深圳市星火车联科技有限公司	3,866	-	(199)	-	-	-	-	3,667	-
烟台经海海洋渔业有限公司	174,807	-	(4,920)	-	-	-	-	169,887	-
深圳市天亿昌懋投资合伙企业(有限合伙)	1,002	-	-	-	-	-	-	1,002	-
共青城中集水投环保产业投资合伙企业	68,594	-	-	-	-	-	-	68,594	-
鞍钢中集(营口)新能源科技有限公司	100,000	-	-	-	-	-	-	100,000	-
深圳航天智慧城市系统技术研究院有限公司	87,871	-	-	-	(800)	-	-	87,071	-
ANDASHUN AMAZING LOGISTICS (VIETNAM) CO., LTD	-	6,484	-	-	-	-	-	6,484	-
	942,796	(125,033)	(40,916)	-	(800)	-	(1,141)	774,906	-

(i) 本期已纳入集团合并。

本集团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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 长期股权投资(续)

(2) 联营企业

		本期增减变动							
	2021 年 12 月 31 日	增加 或减少投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	宣告分派的 现金股利	计提 减值准备	外币报表折算 差额	2022 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
新洋木业香港有限公司	4,416	-	-	-	-	-	254	4,670	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司	19,472	-	1,369	-	-	-	281	21,122	-
大连集龙物流有限公司	17,905	-	-	-	-	-	1,247	19,152	(9,622)
深圳市中集产城发展集团有限公司 (“中集产城”) (ii)	6,564,009	1,000	(36,394)	-	-	-	-	6,528,615	-
Ocean En-Tech	36,306	-	-	-	-	-	1,669	37,975	-
Marine Subsea & Consafe Limited	2	-	-	-	-	-	-	2	(2)
利华能源储运股份有限公司	111,415	-	-	-	-	-	-	111,415	(111,415)
酒泉市安瑞科昆仑深冷机械有限责任公司	2,608	-	-	-	-	-	-	2,608	(2,608)
纽敦光电科技(上海)有限公司	16,084	(16,084)	-	-	-	-	-	-	-
青岛港国际贸易物流有限公司	61,538	-	4,624	-	-	-	-	66,162	-
加华海运有限公司	77,411	-	-	-	-	-	3,476	80,887	(59,200)
鑫都货运有限公司	1,606	-	-	-	-	-	-	1,606	-
赤峰绿田园农场有限公司	6,924	-	-	-	-	-	-	6,924	(355)
North Sea Rigs AS	12,508	-	-	-	-	-	677	13,185	-
成都以达通信设备有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳市路演中网络科技有限公司	6,106	-	-	-	-	-	-	6,106	-
北京集酷文化股份有限公司	12,686	-	-	-	-	-	-	12,686	(6,169)
上海罐联供应链科技发展有限公司	1,470	-	(34)	-	-	-	-	1,436	(910)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动						2022 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		增加 或减少投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	宣告分派的 现金股利	计提 减值准备	外币报表折算 差额		
福建省青晨竹业有限公司	5,814	-	-	-	-	-	-	5,814	-
森钜（上海）国际贸易有限公司	435	-	249	-	-	-	-	684	-
四川中亿新威能源有限公司	28,274	-	-	-	-	-	-	28,274	-
横琴中集睿德信创新创业投资基金(有限合伙)	24,070	-	-	-	-	-	-	24,070	-
青岛港联华国际物流有限公司	9,835	-	1,241	-	-	-	-	11,076	-
宁波华翔汽车新材料科技有限公司	1,463	-	2	-	-	-	-	1,465	-
思蓝公司	27,274	-	4,495	-	-	-	3,815	35,584	-
OOS international Holding	3,427	-	-	-	-	-	194	3,621	-
宁波地中海集装箱堆场有限公司	24,243	-	1,637	-	-	-	-	25,880	-
舟山长宏国际船舶修造有限公司	356,531	(356,531)	-	-	-	-	-	-	-
南通中集翌科新材料开发有限公司	11,696	-	-	-	-	-	-	11,696	-
中集东瀚（上海）航运有限公司	17,374	-	(628)	-	-	-	-	16,746	-
世铁特货（北京）国际物流有限公司	24,219	(24,219)	-	-	-	-	-	-	-
天津滨海中远集装箱物流有限公司	29,598	-	145	-	(174)	-	-	29,569	-
贵州银科环境资源有限公司	31,257	-	(59)	--	-	-	-	31,198	(948)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	2021 年 12 月 31 日	增加 或减少投资	按权益法 调整的净损益	本期增减变动 其他综合 收益调整	宣告分派的 现金股利	计提 减值准备	外币报表折 算差额	2022 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
宜川县天韵清洁能源有限公司	43,241	-	(285)	-	-	-	(363)	42,593	-
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	3,995	-	623	-	-	-	-	4,618	-
天珠（上海）国际货运代理有限公司	1,208	-	(94)	-	-	-	-	1,114	-
深圳众联产学研科技有限公司	94	-	(23)	-	-	-	-	71	-
重庆长足飞越科技有限公司	2,796	-	134	-	-	-	-	2,930	-
青岛森科特智能仪器有限公司	12,827	-	-	-	-	-	(62)	12,765	-
达飞陆通（天津）物流有限公司	9,546	-	4,760	-	-	-	-	14,306	-
徐州陆港世联达物流发展有限公司	1,960	2,940	540	-	-	-	-	5,440	-
弘景智业（北京）多式联运咨询有限公司	2,000	-	-	-	-	-	-	2,000	-
上海海洋工程装备制造业创新中心有限公司	6,526	-	65	-	-	-	(40)	6,551	-
新余市天高投资管理合伙企业（有限合伙）	500	-	-	-	(18)	-	-	482	-
中世运（北京）投资有限公司	36,589	14,607	3,482	-	-	-	-	54,678	-
华速空港航空服务（广州）有限公司	2,800	-	-	-	-	-	-	2,800	-
ADS SUPPLY CHAIN (THAILAND) CO. LTD	1,070	-	-	-	-	-	-	1,070	-
上海泓集国际物流发展有限公司	2,450	-	257	-	-	-	-	2,707	-
深圳湾天使三期创业投资合伙企业（有限合伙）	29,760	-	(555)	-	-	-	-	29,205	-
烟台优泰环保科技有限公司	9,862	-	-	-	-	-	(48)	9,814	-
上海安集海洋科技有限公司	295	-	-	-	-	-	-	295	-
中国海洋工程装备技术发展有限公司	-	180,000	-	-	-	-	-	180,000	-
翊曲点供应链（上海）有限公司	-	9,900	-	-	-	-	-	9,900	-
中集融资租赁有限公司	-	1,946,399	21,785	-	-	-	-	1,968,184	-
东莞市瑞竹天下投资有限公司	-	11,940	-	-	-	-	-	11,940	-
大理铂海贵金属科技有限公司	-	6,000	-	-	-	-	-	6,000	-
烟台古玛新材料有限公司	-	640	-	-	-	-	-	640	-
山东中集绿色新材料有限公司	-	4,300	-	-	-	-	-	4,300	-
中集清大科技（深圳）有限公司	-	20,000	-	-	-	-	-	20,000	-
	7,715,495	1,800,892	7,336	-	(192)	-	11,100	9,534,631	(191,229)

(ii) 本集团对中集产城的投资包括直接持有中集产城 45.92% 的股权，以及间接持有中集产城附属项目公司 34.44%-62.14% 的股权。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

17、 投资性房地产

	房屋建筑物及相关土 地使用权	土地使用权	合计
2021 年 12 月 31 日	1,133,242	252,843	1,386,085
公允价值变动	3,216	-	3,216
存货转入	17,040	-	17,040
其他增加	30,541	-	30,541
外币报表折算影响数	600	1,801	2,401
2022 年 6 月 30 日	<u>1,184,639</u>	<u>254,644</u>	<u>1,439,283</u>

2022 年 1-6 月及 2021 年 1-6 月，无资本化计入投资性房地产的借款费用。

2022 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 3,216 千元(2021 年 1-6 月：无)。

2022 年 1-6 月及 2021 年 1-6 月，本集团无处置投资性房地产。

2022 年 6 月 30 日，账面价值约为人民币 188,567 千元的房屋及土地使用权(2021 年 12 月 31 日：账面价值人民币 185,371 千元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证。

18、 固定资产

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
固定资产(a)	34,787,626	34,981,386
固定资产清理(b)	<u>18,557</u>	<u>13,996</u>
	<u>34,806,183</u>	<u>34,995,382</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 固定资产(续)

(a) 固定资产

	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	出租	自用	
原价											
2021 年 12 月 31 日	12,732,988	134,311	13,315,032	425,492	2,312,933	9,227	2,109,688	231,052	23,378,833	1,168,827	55,818,383
本期增加											-
本期购置	93,204	-	31,780	320,566	217,061	-	102,748	-	-	-	765,359
企业合并增加	28,087	-	28,599	-	114,600	-	1,223	-	-	-	172,509
在建工程转入	291,581	-	741,339	-	14,531	-	19,468	-	-	-	1,066,919
本期减少											
处置或报废	(3,574)	-	(117,849)	(52,071)	(15,041)	(609)	(7,139)	-	(15,447)	-	(211,730)
其他减少	(124,769)	(467)	(219,224)	(6,172)	(569,065)	-	(848,120)	(138,387)	(3,473)	-	(1,909,677)
外币报表折算影响数	419,042	9,134	(331,783)	(186,679)	58,446	700	(8)	(7,504)	707,026	41,769	710,143
2022 年 6 月 30 日	<u>13,436,559</u>	<u>142,978</u>	<u>13,447,894</u>	<u>501,136</u>	<u>2,133,465</u>	<u>9,318</u>	<u>1,377,860</u>	<u>85,161</u>	<u>24,066,939</u>	<u>1,210,596</u>	<u>56,411,906</u>
累计折旧											
2021 年 12 月 31 日	3,728,092	36,885	5,525,100	143,391	1,505,360	4,120	724,567	44,770	2,412,350	320,048	14,444,683
本期增加											-
本期计提	215,711	106	578,473	5,752	134,312	-	89,166	4,007	304,118	51,860	1,383,505
本期减少											
处置或报废	(1,827)	-	(39,736)	(4,609)	(10,697)	-	(5,747)	-	-	-	(62,616)
其他减少	(12,579)	(1)	(61,042)	(1,297)	(188,871)	-	(135,839)	(14,187)	(3,388)	-	(417,204)
外币报表折算影响数	266,111	15,914	16,172	(90,679)	(72,633)	3,035	(6,091)	(5,954)	318,554	18,533	462,962
2022 年 6 月 30 日	<u>4,195,508</u>	<u>52,904</u>	<u>6,018,967</u>	<u>52,558</u>	<u>1,367,471</u>	<u>7,155</u>	<u>666,056</u>	<u>28,636</u>	<u>3,031,634</u>	<u>390,441</u>	<u>15,811,330</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

	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	出租	自用	
减值准备											
2021 年 12 月 31 日	234,128	-	37,727	-	35,953	-	16,055	-	6,068,451	-	6,392,314
本期计提	-	-	-	-	23	-	-	-	-	-	23
处置或报废	(38,158)	-	(32,081)	-	(35,149)	-	(15,494)	-	-	-	(120,882)
外币报表折算影响数	-	-	3,114	-	106	-	(425)	-	(461,300)	-	(458,505)
2022 年 6 月 30 日	195,970	-	8,760	-	933	-	136	-	5,607,151	-	5,812,950
账面价值											
2022 年 6 月 30 日	9,045,081	90,074	7,420,167	448,578	765,061	2,163	711,668	56,525	15,428,154	820,155	34,787,626
2021 年 12 月 31 日	8,770,768	97,426	7,752,205	282,101	771,620	5,107	1,369,066	186,282	14,898,032	848,779	34,981,386

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

于 2022 年 1-6 月固定资产计提的折旧金额为人民币 1,383,505 千元(2021 年 1-6 月：人民币 1,148,776 千元)，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 1,086,273 千元、人民币 23,159 千元、人民币 217,476 千元及人民币 56,597 千元(2021 年 1-6 月：人民币 941,134 千元、人民币 19,826 千元、人民币 119,319 千元及人民币 68,497 千元)。

于 2022 年 1-6 月，由在建工程转入固定资产的原价为 1,066,919 千元。

(1) 暂时闲置的固定资产

于 2022 年 6 月 30 日，账面价值约为人民币 25,390 千元(原值人民币 47,058 千元)的固定资产(2021 年 12 月 31 日：账面价值约为人民币 26,056 千元(原值人民币 47,629 千元))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	30,404	(6,686)	-	23,718
机器设备	15,620	(13,873)	(157)	1,590
运输工具	86	(77)	-	9
办公设备及其他设备	948	(821)	(54)	73
	<u>47,058</u>	<u>(21,457)</u>	<u>(211)</u>	<u>25,390</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	739,765	已交付使用，正在办理中
车间	355,855	已交付使用，正在办理中
员工宿舍、食堂	121,681	已交付使用，正在办理中
仓库	88,128	已交付使用，正在办理中
办公楼	66,002	已交付使用，正在办理中
其他	79,736	已交付使用，正在办理中
	<u>1,451,167</u>	

(3) 本集团作为出租人签订的房屋及建筑物、机器设备、办公设备及其他设备及运输工具的租赁合同未设置余值担保条款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 固定资产(续)

(b) 固定资产清理

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	686	-
机器设备	17,148	690
运输工具	59	10
办公设备及其他设备	664	13,296
	<u>18,557</u>	<u>13,996</u>

19、 在建工程

(1) 在建工程

	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面原值	减值准备	账面价值	账面原值	减值准备	账面价值
超深水钻井平台	7,776,859	(2,426,397)	5,350,462	7,390,010	(2,305,699)	5,084,311
自升式 H273 及 H1293 平台	2,362,389	(1,073,800)	1,288,589	2,244,875	(1,020,385)	1,224,490
安瑞科低温厂房改造项目	760,979	-	760,979	753,455	-	753,455
太仓特种装备涂装线改造及废气处理项目	378,690	-	378,690	291,156	-	291,156
中集智能物流装备项目	363,927	-	363,927	241,810	-	241,810
宁波中集水性漆涂装线改造及废弃物处理项目	12,207	-	12,207	187,163	-	187,163
太仓冷箱车间改造项目	74,863	-	74,863	105,249	-	105,249
宁波中集土地项目	136,644	-	136,644	98,800	-	98,800
扬州通华厂房筹建项目	-	-	-	95,578	-	95,578
来福士岸吊项目	85,584	-	85,584	81,327	-	81,327
东莞南方中集凤岗第二阶段项目	211,727	-	211,727	59,635	-	59,635
天达空港工业园三期宿舍项目	57,572	-	57,572	55,951	-	55,951
上海宝伟涂装线升级改造项目	95,332	-	95,332	47,393	-	47,393
铁中宝新厂区筹建项目	40,258	-	40,258	35,708	-	35,708
集团本部财务信息系统建设项目	44,567	-	44,567	35,207	-	35,207
衡阳新材厂房土地项目	32,778	-	32,778	32,778	-	32,778
Growth Fortune 钢结构厂房建设项目	32,639	-	32,639	28,983	-	28,983
太仓中集场堆扩建及废弃治理项目	29,255	-	29,255	28,496	-	28,496
Vanguard - Trenton & Monon GA Plant	37,631	-	37,631	23,657	-	23,657
昆明中集车辆园项目	74,220	-	74,220	22,746	-	22,746
东莞多式联运办公楼项目	18,483	-	18,483	18,483	-	18,483
安瑞科车间工程项目	23,704	-	23,704	18,388	-	18,388
天津中集特箱线设备改造项目	53,603	-	53,603	17,706	-	17,706
新会特箱生产线与污水处理改造项目	20,956	-	20,956	16,998	-	16,998
洋山物流龙腾计划总装样板工程项目	83,992	-	83,992	16,110	-	16,110
搅拌车筒体线升级项目	-	-	-	11,954	-	11,954
青岛冷箱厂房改造项目	13,781	-	13,781	4,868	-	4,868
中集泰国榴莲工厂项目	6,562	-	6,562	2,895	-	2,895
青岛中集冷链产业园在建项目	106,154	-	106,154	5,252	-	5,252
其他	380,681	(2,484)	378,197	425,534	(305)	425,229
	<u>13,316,037</u>	<u>(3,502,681)</u>	<u>9,813,356</u>	<u>12,398,165</u>	<u>(3,326,389)</u>	<u>9,071,776</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

19、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

	预算数	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	外币报表 折算影响数	2022 年 6 月 30 日	工程投入占 预算比例	工程进度	借款费用资 本化累计金 额	其中：本期 借款费用资 本化金额	本期借款费 用资本化率	资金来源
超深水钻井平台	7,881,201	7,390,010	-	-	-	386,849	7,776,859	99.00%	99.00%	1,633,432	-	-	自筹和借款
自升式 H273 及 H1293 平台	2,405,343	2,244,875	-	-	-	117,514	2,362,389	99.00%	99.00%	314,598	-	-	自筹和借款
安瑞科低温厂房改造项目	806,183	753,455	300,152	(292,963)	-	335	760,979	94.39%	94.39%	6,728	1,043	4.75%	自筹和借款
太仓特种装备涂装线改 造及废气处理项目	525,088	291,156	187,688	(100,154)	-	-	378,690	72.12%	72.12%	-	-	-	自筹
中集智能物流装备项目	456,000	241,810	122,117	-	-	-	363,927	80.00%	80.00%	-	-	-	自筹
宁波中集水性漆涂装线改 造及废弃废物处理项目	362,748	187,163	131,297	(303,932)	(2,321)	-	12,207	95.00%	95.00%	-	-	-	自筹
太仓冷箱车间改造项目	169,023	105,249	58,584	(88,970)	-	-	74,863	80.63%	80.63%	-	-	-	自筹
宁波中集土地项目	176,965	98,800	43,263	(5,419)	-	-	136,644	77.22%	77.22%	-	-	-	自筹
扬州通华厂房筹集项目	916,080	95,578	6,600	(102,178)	-	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹
来福士岸吊项目	93,579	81,327	-	-	-	4,257	85,584	86.91%	86.91%	-	-	-	自筹
东莞南方中集凤岗第二阶 段项目	490,337	59,635	160,071	(7,979)	-	-	211,727	87.84%	87.84%	-	-	-	自筹
天达空港工业园三期宿舍 项目	161,000	55,951	1,621	-	-	-	57,572	35.76%	35.76%	-	-	-	自筹
上海宝伟涂装线升级改造 项目	216,483	47,393	54,465	-	(6,526)	-	95,332	21.89%	21.89%	-	-	-	自筹
铁中宝新厂区筹建项目	68,000	35,708	4,550	-	-	-	40,258	52.51%	52.51%	-	-	-	自筹
集团本部财务信息系统建 设项目	210,419	35,207	9,360	-	-	-	44,567	21.18%	21.18%	-	-	-	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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

19、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况(续)

	预算数	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	外币报表 折算影响数	2022 年 6 月 30 日	工程投入占 预算比例	工程进度	借款费用资 本化累计金 额	其中：本 期借款费 用资本化 金额	本期借款费 用资本化率	资金来源
衡阳新材厂房土地项目	120,614	32,778	-	-	-	-	32,778	27.18%	27.18%	-	-	-	自筹
Growth Fortune 钢结构厂 房建设项目	31,409	28,983	2,060	-	-	1,596	32,639	90.00%	90.00%	-	-	-	自筹
太仓中集场堆扩建及废弃 治理项目	41,899	28,496	5,989	(5,230)	-	-	29,255	68.01%	68.01%	-	-	-	自筹
Vanguard -Trenton & Monon GA Plant	94,068	23,657	18,285	(5,968)	-	1,657	37,631	82.08%	82.00%	-	-	-	自筹
昆明中集车辆园项目	119,460	22,746	51,474	-	-	-	74,220	62.51%	70.00%	-	-	-	自筹
东莞多式联运办公楼项目	23,000	18,483	-	-	-	-	18,483	80.36%	80.36%	-	-	-	自筹
安瑞科车间工程项目	25,419	18,388	5,316	-	-	-	23,704	93.25%	93.25%	-	-	-	自筹
天津中集特箱线设备改造 项目	135,819	17,706	65,268	(29,371)	-	-	53,603	39.47%	39.47%	-	-	-	自筹
新会特箱生产线与污水处 理改造项目	75,870	16,998	10,862	(6,904)	-	-	20,956	22.40%	22.40%	-	-	-	自筹
洋山物流龙腾计划总装样 板工程项目	178,301	16,110	67,882	-	-	-	83,992	47.11%	47.11%	-	-	-	自筹
搅拌车筒体线升级项目	66,520	11,954	-	(6,841)	(5,113)	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹
青岛冷箱厂房改造项目	135,963	4,868	15,910	(6,997)	-	-	13,781	3.58%	3.58%	-	-	-	自筹
中集泰国榴莲工厂项目	208,000	2,895	3,636	-	-	31	6,562	87.93%	87.93%	-	-	-	自筹
青岛中集冷链产业园在建 项目	210,000	5,252	100,902	-	-	-	106,154	50.55%	50.55%	-	-	-	自筹
其他		425,534	87,315	(104,013)	(28,219)	64	380,681	-	-	-	-	-	自筹
		<u>12,398,165</u>	<u>1,514,667</u>	<u>(1,066,919)</u>	<u>(42,179)</u>	<u>512,303</u>	<u>13,316,037</u>			<u>1,954,758</u>	<u>1,043</u>		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

19、 在建工程(续)

(3) 在建工程减值准备

	在建工程减值准备				变动原因	
	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表折 算影响数		2022 年 6 月 30 日
超深水钻井平台	2,305,699	-	-	120,698	2,426,397	资产的可收回金额低于其账面价值
自升式 H273 及 H1293 项目	1,020,385	-	-	53,415	1,073,800	
其他	305	2,179	-	-	2,484	
	3,326,389	2,179	-	174,113	3,502,681	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

20、 无形资产及开发支出

(1) 无形资产

	土地使用权	生产专有技术和商标权及 软件	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
原价								
2021 年 12 月 31 日	4,467,944	2,886,055	133,202	455,813	338,829	109,553	123,218	8,514,614
企业合并增加	19,655	51	-	-	-	-	4,000	23,706
本期购置	49,709	41,138	-	-	-	-	-	90,847
本期处置	(6,040)	(35,608)	-	-	-	-	(9)	(41,657)
外币报表折算影响数	40,743	7,232	3,902	5,293	6,918	2,944	26	67,058
2022 年 6 月 30 日	4,572,011	2,898,868	137,104	461,106	345,747	112,497	127,235	8,654,568
累计摊销								
2021 年 12 月 31 日	1,003,778	1,799,095	31,806	395,929	280,067	36,268	21,510	3,568,453
本期计提	71,933	111,273	-	13,884	1,458	1,646	1,582	201,776
本期转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-
本期处置	(169)	(16,379)	-	-	-	-	-	(16,548)
外币报表折算影响数	30,752	132	924	7,949	6,493	2,150	959	49,359
2022 年 6 月 30 日	1,106,294	1,894,121	32,730	417,762	288,018	40,064	24,051	3,803,040
减值准备								
2021 年 12 月 31 日	-	207,809	101,396	36,265	52,264	-	4,685	402,419
本期计提	-	-	-	-	-	-	5,959	5,959
外币报表折算影响数	-	15,078	2,978	71	-	-	-	18,127
2022 年 6 月 30 日	-	222,887	104,374	36,336	52,264	-	10,644	426,505
账面价值								
2022 年 6 月 30 日	3,465,717	781,860	-	7,008	5,465	72,433	92,540	4,425,023
2021 年 12 月 31 日	3,464,166	879,151	-	23,619	6,498	73,285	97,023	4,543,742

于 2022 年 1-6 月，无形资产的摊销金额为 201,776 千元(2021 年 1-6 月：202,036 千元)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

20、 无形资产及开发支出(续)

- (2) 于 2022 年 6 月 30 日，账面价值为 50,399 千元(原价 72,020 千元)的土地使用权(2021 年 12 月 31 日：账面价值 51,070 千元、原价 72,020 千元)因暂未达到使用状态原因尚未办妥土地使用权证。
- (3) 于 2022 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 115,148 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 115,148 千元)。
- (4) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的无形资产(2021 年 12 月 31 日：无)
- (5) 本集团开发支出列示如下：

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2022 年 6 月 30 日
			计入损益	确认为无形资产	
车辆技术开发	-	195,786	(193,815)	-	1,971
其他	-	874,538	(845,353)	-	29,185
	-	<u>1,070,324</u>	<u>(1,039,168)</u>	-	<u>31,156</u>

2022 年 1-6 月，本集团研究开发支出共计 1,070,324 千元(2021 年 1-6 月：952,135 千元)：其中 1,039,168 千元(2021 年 1-6 月：人民币 935,346 千元)于当期计入损益，无当期资本化(2021 年 1-6 月：16,789 千元)。于 2022 年 6 月 30 日，本集团无通过内部研发形成的无形资产(2021 年度占无形资产账面价值比例：1.08%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

21、 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
原价							
2021 年 12 月 31 日	669,721	407,809	13,137	157,061	105,815	49,670	1,403,213
本期新增租赁合同	177,226	63,675	105,470	9,163	1,558	15,716	372,808
本期减少	(38,286)	(79,113)	-	(52,902)	(39,289)	(48,849)	(258,439)
外币报表折算影响数	12,610	(6,811)	7,069	2,936	(1,022)	(90)	14,692
2022 年 6 月 30 日	<u>821,271</u>	<u>385,560</u>	<u>125,676</u>	<u>116,258</u>	<u>67,062</u>	<u>16,447</u>	<u>1,532,274</u>
累计折旧							
2021 年 12 月 31 日	273,898	140,958	3,071	100,573	7,481	12,673	538,654
本期计提	45,368	32,955	53,832	7,558	1,339	2,147	143,199
本期减少	(8,558)	(38,624)	-	(17,363)	(896)	(8,312)	(73,753)
外币报表折算影响数	11,442	(6,345)	3,747	176	(997)	(82)	7,941
2022 年 6 月 30 日	<u>322,150</u>	<u>128,944</u>	<u>60,650</u>	<u>90,944</u>	<u>6,927</u>	<u>6,426</u>	<u>616,041</u>
账面价值							
2022 年 6 月 30 日	<u>499,121</u>	<u>256,616</u>	<u>65,026</u>	<u>25,314</u>	<u>60,135</u>	<u>10,021</u>	<u>916,233</u>
2021 年 12 月 31 日	<u>395,823</u>	<u>266,851</u>	<u>10,066</u>	<u>56,488</u>	<u>98,334</u>	<u>36,997</u>	<u>864,559</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

22、 商誉

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2022 年 6 月 30 日
安瑞科	635,513	-	-	-	635,513
Vehicles UK	333,438	-	-	(13,786)	319,652
TGE SA	162,938	-	-	(2,468)	160,470
集瑞联合重工	132,145	-	-	-	132,145
Bassoe	125,806	-	-	-	125,806
上海金盾	102,998	-	-	-	102,998
其他	1,274,331	82,575	(11,870)	1,106	1,346,142
小计	<u>2,767,169</u>	<u>82,575</u>	<u>(11,870)</u>	<u>(15,148)</u>	<u>2,822,726</u>
减：减值准备	-	-	-	-	-
集瑞联合重工	132,145	-	-	-	132,145
Bassoe	125,806	-	-	-	125,806
TGE SA	50,343	-	-	-	50,343
上海金盾	-	30,620	-	-	30,620
其他	190,409	-	-	5,387	195,796
小计	<u>498,703</u>	<u>30,620</u>	<u>-</u>	<u>5,387</u>	<u>534,710</u>
净值	<u>2,268,466</u>				<u>2,288,016</u>

(1) 包含商誉的资产组的减值测试

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，2022 年 1-6 月商誉分摊未发生变化，分摊情况根据经营分部(附注十四)汇总如下：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
能源、化工及液态食品装备行业资产组	953,943	961,431
道路运输车辆行业资产组	395,474	408,521
空港与物流装备、消防与救援设备行业资产组	349,354	379,974
行业资产组	238,880	219,317
集装箱制造行业资产组	160,664	128,836
循环载具行业资产组	61,308	52,380
商誉分摊比例不重大的多个资产组	128,393	118,007
	<u>2,288,016</u>	<u>2,268,466</u>

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益(附注四、61)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

23、 长期待摊费用

	2021 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 摊销	处置子公司 减少	外币报表 折算影响数	2022 年 6 月 30 日
堆场配套设施费	7,254	26,199	(7,017)	-	(2,897)	23,539
项目融资保费及手续	14,333	2,875	(626)	(14,021)	(305)	2,256
钻井平台动员费(i)	285,252	-	(39,693)	-	(15,312)	230,247
使用权资产改良	19,409	3,660	(4,463)	-	(5,022)	13,584
作业船改良支出	114,731	88,961	(27,935)	-	(2,363)	173,394
其他	62,475	78,671	(53,623)	(136)	(1,205)	86,182
	<u>503,454</u>	<u>200,366</u>	<u>(133,357)</u>	<u>(14,157)</u>	<u>(27,104)</u>	<u>529,202</u>

- (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

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	594,262	106,778	1,832,900	410,967
预计负债	938,823	186,801	856,306	176,945
应付职工薪酬	1,873,795	421,371	2,502,554	529,014
预提费用	686,511	144,609	768,810	157,010
可抵扣亏损	1,861,011	332,444	1,578,897	464,279
衍生金融工具的公允价值变动	392,436	79,237	21	3
使用权资产折旧	80,685	18,565	3,298	766
集团内部未实现收益	89,170	22,292	13,334	1,775
其他	186,799	32,704	293,187	51,330
小计	6,703,492	1,344,801	7,849,307	1,792,089
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		500,608		529,017
预计于1年后转回的金额		844,193		1,263,072
		1,344,801		1,792,089

(2) 未经抵销的递延所得税负债

	2022年6月30日		2021年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债：				
衍生金融工具的公允价值变动	(75,096)	(17,093)	(560,038)	(116,918)
投资性房地产公允价值调整	(473,127)	(118,282)	(438,321)	(109,580)
企业合并评估增值	(298,996)	(51,468)	(412,550)	(71,042)
海外工程毛利(待完工时纳税)	(260,169)	(104,747)	(298,722)	(74,680)
长期资产加速折旧	(883,454)	(180,162)	(1,156,193)	(252,808)
非居民外国企业向境内派息	-	-	(968,652)	(242,163)
企业搬迁所得	(12,761,554)	(3,190,389)	(12,761,554)	(3,190,389)
其他	(526,296)	(91,629)	(457,336)	(79,623)
小计	(15,278,692)	(3,753,770)	(17,053,366)	(4,137,203)
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		(3,325,764)		(3,416,887)
预计于1年后转回的金额		(428,006)		(720,316)
		(3,753,770)		(4,137,203)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

24、 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

(3) 未确认递延所得税资产明细:

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	3,311,004	3,199,273
其他	284,881	309,586
	<u>3,595,885</u>	<u>3,508,859</u>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	备注
2022 年	119,688	124,725	
2023 年	144,052	153,651	
2024 年	182,596	183,430	
2025 年	198,910	199,789	
2026 年	292,932	294,227	注 1
2027 年及以后	13,647,044	13,325,378	
	<u>14,585,222</u>	<u>14,281,200</u>	

注 1: 2022 年 6 月 30 日起, 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、德国及比利时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 6 年内的应纳税所得弥补。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

24、 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

(5) 未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异

截至 2022 年 6 月 30 日，对于香港及其他境外子公司累计未分配利润可能产生的纳税影响，由于本集团能够自主决定其股利分配政策且在可预见的未来没有股利分配的计划，也没有处置该等子公司的意图，故本集团未就该应纳税暂时性差异 1,151,899 千元（2021 年 12 月 31 日：人民币 2,222,231 千元）确认递延所得税负债。

(6) 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：

	2022 年 6 月 30 日		2021 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	(223,049)	1,121,752	(526,282)	1,265,807
递延所得税负债	223,049	(3,530,721)	526,282	(3,610,921)

25、 其他非流动资产

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预付设备款	121,874	63,959
预付工程款	21,805	5,812
其他	33,170	10,881
	<u>176,849</u>	<u>80,652</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

26、 资产减值及损失准备

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		处置子公司 减少	外币报表 折算数	2022 年 6 月 30 日
			转回	转销			
应收票据坏账准备	1,627	2,418	(3,217)	(19)	-	(32)	777
应收款项融资坏账准备	1,587	124	(710)	-	-	(15)	986
应收账款坏账准备	1,439,831	194,037	(54,995)	(848)	(7,092)	(30,838)	1,540,095
其他应收款坏账准备	324,137	9,136	(781)	(4,659)	(342)	12,284	339,775
长期应收款减值准备	1,402,908	2,629	(2,648)	-	(1,400,103)	(1,028)	1,758
小计	3,170,090	208,344	(62,351)	(5,526)	(1,407,537)	(19,629)	1,883,391
预付款项坏账准备	40,609	-	-	-	-	(4,333)	36,276
存货跌价准备及合同履约 成本减值准备	1,445,429	31,652	(20,647)	(80,104)	-	46,996	1,423,326
合同资产减值准备	64,666	2,886	(6,869)	-	-	(4,457)	56,226
长期股权投资减值准备	188,834	-	-	-	-	2,395	191,229
固定资产减值准备	6,392,314	23	-	(120,882)	-	(458,505)	5,812,950
在建工程减值准备	3,326,389	2,179	-	-	-	174,113	3,502,681
无形资产减值准备	402,419	5,959	-	-	-	18,127	426,505
商誉减值准备	498,703	30,620	-	-	-	5,387	534,710
小计	12,359,363	73,319	(27,516)	(200,986)	-	(220,277)	11,983,903
	15,529,453	281,663	(89,867)	(206,512)	(1,407,537)	(239,906)	13,867,294

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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

27、 所有权或使用权受到限制的资产

于 2022 年 6 月 30 日，所有权受到限制的资产情况如下：

	附注	期末账面价值	受限原因
-货币资金	四、1	1,232,067	保证金、存放中央银行法定准备金和到期日为三个月以上的定期存款额
-应收票据	四、4	88,438	质押
-应收款项融资	四、6	12,494	质押
		<u>1,332,999</u>	

28、 短期借款

	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
保证借款	(a)		
美元		3,614,457	3,047,425
人民币		1,075,238	979,580
欧元		58,527	195,584
泰铢		63,028	57,521
小计		<u>4,811,250</u>	<u>4,280,110</u>
质押借款	(b)		
人民币		-	6,448
信用借款			
美元		1,787,795	1,493,897
欧元		111,817	61,038
英镑		91,810	318,549
人民币		1,021,513	946,751
澳币		-	137
港币		25,698	-
其他		-	20,412
小计		<u>3,038,633</u>	<u>2,840,784</u>
再贴现票据			
人民币		4,004	-
贴现票据			
人民币		-	77,329
		<u>7,853,887</u>	<u>7,204,671</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

28、 短期借款(续)

- (a) 于 2022 年 6 月 30 日，银行保证借款人民币 4,811,250 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 4,280,110 千元)系由本集团内部提供保证。
- (b) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团无短期质押借款(2021 年 12 月 31 日，本集团的短期质押借款为：子公司中集商业保理有限公司以应收账款为质押条件向开泰银行借款人民币 6,448 千元)。
- (c) 于 2022 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 0.05%至 4.55%(2021 年 12 月 31 日：0.05%至 4.90%)。

29、 应付票据

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,546,418	4,638,473
商业承兑汇票	553,108	577,248
	<u>4,099,526</u>	<u>5,215,721</u>

30、 应付账款

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付原材料采购款	14,895,886	13,182,641
工程合同款	144,828	662,646
物流综合服务款	3,162,883	2,418,339
设备采购款	791,339	569,799
工程采购款	310,020	94,245
加工费	170,393	170,304
运输费	213,519	48,315
其他	155,938	358,449
	<u>19,844,806</u>	<u>17,504,738</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

30、 应付账款(续)

(1) 应付账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	17,398,618	16,846,937
1 至 2 年(含 2 年)	1,701,678	262,336
2 至 3 年(含 3 年)	354,772	181,432
3 年以上	389,738	214,033
	<u>19,844,806</u>	<u>17,504,738</u>

于 2022 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 2,446,188 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 657,801 千元)，主要是本集团支付的与海洋工程业务以及能源化工业务相关的应付款。由于海洋工程项目的生产周期及能源化工的工程项目周期通常为 1 年以上，所以该等款项尚未结算。

31、 预收款项

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预收租金	<u>3,348</u>	<u>16,941</u>

于 2022 年 6 月 30 日，无账龄超过一年的预收款项(2021 年 12 月 31 日：无)。

32、 合同负债

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预收货款	5,267,438	4,976,805
预收工程款	4,155,597	2,038,200
物流贸易款	310,204	412,324
房屋预售款	12,339	-
	<u>9,745,578</u>	<u>7,427,329</u>

33、 应付职工薪酬

	注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付短期薪酬	(1)	4,361,371	4,489,684
应付设定提存计划	(2)	58,079	37,686
应付辞退福利	(3)	13,688	7,333
		<u>4,433,138</u>	<u>4,534,703</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

33、应付职工薪酬(续)

(1) 短期薪酬

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2022 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	3,714,056	4,979,629	(5,118,027)	(2,869)	3,572,789
利润分享奖金	396,794	-	(14,753)	-	382,041
住房公积金	5,412	168,242	(164,642)	(107)	8,905
工会经费和职工教育经费	116,249	30,402	(45,176)	(25)	101,450
社会保险费及其他	14,917	142,478	(139,189)	(87)	18,119
其中：医疗保险	12,781	126,693	(125,135)	(12)	14,327
工伤保险	1,157	11,730	(10,131)	(74)	2,682
生育保险	979	4,055	(3,923)	(1)	1,110
其他短期薪酬	242,256	194,105	(157,509)	(785)	278,067
	<u>4,489,684</u>	<u>5,514,856</u>	<u>(5,639,296)</u>	<u>(3,873)</u>	<u>4,361,371</u>

(2) 设定提存计划

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2022 年 6 月 30 日
基本养老保险	36,072	321,368	(299,790)	(745)	56,905
失业保险费	1,627	8,242	(8,481)	(271)	1,117
企业年金	(13)	4,644	(4,574)	-	57
	<u>37,686</u>	<u>334,254</u>	<u>(312,845)</u>	<u>(1,016)</u>	<u>58,079</u>

本集团以当地劳动和社会保障部门规定的缴纳基数和比例，按月向相关经办机构缴纳养老保险费及失业保险费，且缴纳后不可用于抵减本集团未来期间应为员工交存的款项。

(3) 应付辞退福利

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
其他辞退福利(i)	<u>13,688</u>	<u>7,333</u>

(i) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团因解除劳动关系应支付的其他辞退福利为人民币 13,688 千元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

34、应交税费

	2022年6月30日	2021年12月31日
应交增值税	364,508	378,989
应交企业所得税	1,115,406	2,191,565
应交个人所得税	53,854	49,342
应交城市建设维护税	72,862	107,940
应交教育费附加	47,856	74,530
应交土地增值税	6,129	4,174
其他	156,295	63,750
	<u>1,816,910</u>	<u>2,870,290</u>

35、其他应付款

	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
预提费用		3,169,903	3,073,867
押金及暂收款		806,097	2,594,337
质保金		833,093	886,825
应付设备及土地款		510,687	401,993
运费		180,710	342,028
预收股权款	(2)	65,340	1,469,467
应付股权激励款	(1)	139,719	139,719
应付股利		2,750,077	94,001
保险费		30,918	51,504
应付股权收购款		130,484	-
应付限制性股票回购义务款		47,704	47,704
应付重组负债款		8,458	30,549
外部佣金		59,116	13,953
咨询、培训费		-	7,000
应付利息		3,562	2,794
其中：短期借款利息		3,477	2,208
应付分期付息到期还本的长期借款利息		85	586
其他		516,966	226,398
		<u>9,252,834</u>	<u>9,382,139</u>

(1) 主要是本集团子公司中集安瑞环科技股份有限公司(“安瑞环科”)的应付员工股权激励款(附注九、2)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

35、 其他应付款(续)

(2) 于2022年6月8日，安瑞科公司董事会通过其子公司中集安瑞醇科股权激励计划(“CIMC LPT计划”)，认可激励对象过去和现在对液态食品业务分部的贡献，并激励其在未来继续作出贡献。根据该计划，授予日为2022年1月1日，中集安瑞醇科的股权将通过合伙平台以认购中集安瑞醇科新股本后，授予激励对象。参与者通过持股平台的总出资额约为人民币83,000千元，占计划完成增资后中集安瑞醇科股本的6.33%，截至2022年6月30日，参与者实缴65,340千元。

(3) 于 2022 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款主要为尚未结算的质保金、押金等。

36、 预计负债

	附注	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响	2022 年 6 月 30 日
产品质量保证金	(1)	1,078,063	138,209	(102,280)	12,614	1,126,606
未决诉讼损失		6,941	386	(6,838)	-	489
搬迁及清算赔偿金	(2)	175,051	-	(123)	-	174,928
亏损合同	(3)	93,023	783	(9,708)	2,132	86,230
车贷风险准备	(4)	48,565	36,467	(43,614)	-	41,418
其他		23,150	41,033	-	2,975	67,158
		<u>1,424,793</u>	<u>216,878</u>	<u>(162,563)</u>	<u>17,721</u>	<u>1,496,829</u>

(1) 主要为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) 主要为本集团子公司东部物流及 CIMC Burg B.V. 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造合同，由于部分项目建造成本超过签订合同约定价格，预计将产生亏损或中止，根据预计亏损金额计提相应的预计负债。

(4) 本集团子公司为消费者提供汽车金融担保事项，根据财务担保合同的约定，本集团子公司作为所售车辆消费者的车辆融资保证人，在债务人不履行债务时，需要按照约定履行债务或者承担责任。本集团预期该项贷款承诺的信用风险自初始确认后未显著增加，按照未来 12 个月内预期信用损失计量损失准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

37、 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	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	四、39	5,977,822	5,834,823
一年内到期的应付债券	四、40	4,104,811	6,089,486
一年内到期的租赁负债	四、41	402,320	439,045
一年内到期的长期应付款		26,236	70,939
		<u>10,511,189</u>	<u>12,434,293</u>

38、 其他流动负债

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
待转销项税额(i)	339,301	260,675
商业票据(ii)	67,115	-
其他	112,151	416,319
	<u>518,567</u>	<u>676,994</u>

- (i) 本集团作为一般纳税人，已确认相关收入(或利得)或已收取合同款项但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额，本集团将其计入待转销项税额。
- (ii) 子公司 CHINA INTERNATIONAL MARINE CONTAINERS (HONG KONG) LIMITED 本期新增 1000 万美元境外商业票据，该发行基于 3 亿美元境外商票项目，由子公司 CHINA INTERNATIONAL MARINE CONTAINERS (HONG KONG) LIMITED 作为发行人，中国银行及其相关机构提供授信业务支持，由本公司提供连带责任保证担保，担保总额 3 亿美元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

39、 长期借款

	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
信用借款		7,751,430	8,598,889
抵押借款	(i)	-	1,122,237
保证借款	(ii)	17,852,329	17,428,327
质押借款	(iii)	299,644	337,100
		<u>25,903,403</u>	<u>27,486,553</u>
减：一年内到期的长期借款			
信用借款		(3,999,194)	(3,601,880)
抵押借款	(i)	-	(183,677)
保证借款	(ii)	(1,941,172)	(1,974,355)
质押借款	(iii)	(37,456)	(74,911)
		<u>(5,977,822)</u>	<u>(5,834,823)</u>
		<u>19,925,581</u>	<u>21,651,730</u>

- (i) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团的长期抵押借款为人民币 0 元，其中一年内到期的抵押借款为人民币 0 元。
(于 2021 年 12 月 31 日，本集团的长期抵押借款为子公司中集融资租赁以其合同标的物为抵押物向银行借款美元 175,967 千元(折合人民币 1,122,237 千元)，其中一年内到期的抵押借款为美元 28,800 千元(折合人民币 183,677 千元))。
- (ii) 于 2022 年 6 月 30 日，银行保证借款人民币 17,852,329 千元 (2021 年 12 月 31 日：人民币 17,428,327 千元)系由本集团内部提供保证。
- (iii) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团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 299,644 千元，其中一年内到期的质押借款为人民币 37,456 千元。(于 2021 年 12 月 31 日，本集团以持有的沈阳捷通 60%的股权及上海金盾 100%的股权作为质押物向银行借款人民币 337,100 千元，其中一年内到期的质押借款为人民币 74,911 千元)。
- (iv) 于 2022 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.19% 至 4.90% (2021 年 12 月 31 日：1.19% 至 5.25%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

40、应付债券

		2021 年 12 月 31 日	本期发行	按面值计提利息	本期偿还本金	本期支付利息	外币折算差异	2022 年 6 月 30 日
	附注							
中期票据	(1)	4,073,958	500,000	61,108	(2,000,000)	(81,000)	-	2,554,066
公司债券	(2)	2,015,528	-	36,300	-	-	-	2,051,828
可转换债券	(3)	1,234,980	-	74,978	-	-	-	1,309,958
		<u>7,324,466</u>	<u>500,000</u>	<u>172,386</u>	<u>(2,000,000)</u>	<u>(81,000)</u>	<u>-</u>	<u>5,915,852</u>
减：一年内 到期的应付 债券		<u>(6,089,486)</u>						<u>(4,104,811)</u>
		<u>1,234,980</u>						<u>1,811,041</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
19 海运集装 MTN002 (i)	2,000,000	2019 年 10 月 10 日	3 年	2,000,000
22 海运集装 GN001(ii)	<u>500,000</u>	<u>2022 年 6 月 1 日</u>	<u>3 年</u>	<u>500,000</u>
	<u>2,500,000</u>			<u>2,500,000</u>

(i) 于 2019 年 10 月 10 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%)，于票据存续期内每年 10 月 10 日付息一次，本金于 2022 年 10 月 10 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 2022 年 6 月 1 日，本公司按面值发行 2022 年度第一期绿色中期票据（蓝色债券），发行金额为人民币 5 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 2.6%)，于票据存续期内每年 6 月 1 日付息一次，本金于 2025 年 6 月 1 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合格机构投资者。

(2) 公司债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2019 年公司债券(第一期)	<u>2,000,000</u>	2019 年 10 月 15 日	3 年	<u>2,000,000</u>

于 2019 年 10 月 15 日，本公司向合格投资者公开发行第一期公司债券，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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

40、 应付债券(续)

(3) 可转换债券

于 2021 年 11 月 30 日，本集团子公司安瑞科根据 2021 年 11 月 16 日的认购协议向投资者发行本金为港币 1,680,000 千元的 5 年期零息可转换债券。债券到期日为 2026 年 11 月 30 日。根据可转换债券的条款，债券持有人可在 2022 年 1 月 10 日或之后至 2026 年 11 月 30 日之前第 10 天收市前的任何时间将其所持有的全部或部分债券按照转换价每股港币 11.78 元转换为中集安瑞科控股有限公司普通股。

根据可转换债券的条款，在规定的事件发生时，债券持有人将有权要求安瑞科在 2024 年 11 月 30 日以本金金额赎回所有或部分该等持有人的债券，以及未支付的违约利息(如有)。

除非先前已赎回、转换或购买和注销，否则安瑞科将在 2026 年 11 月 30 日或在协议规定的相关情况下，按本金连同其应计和未支付的利息赎回每份债券。

2021 年可转债的提前赎回特征存在嵌入式衍生工具。此类嵌入衍生工具被视为与主合同明确且密切相关，因此无需单独核算。

于发行日，2021 年可转债负债部分的公允价值披露如下：

本金	1,374,106
发行费用	(18,002)
债券部分	<u>(1,232,160)</u>
权益部分	<u>123,944</u>

初始确认后，2021 年可转债的负债部分采用实际利率法按摊余成本列账。截至 2022 年 6 月 30 日，2021 年可转换公司债券负债部分的实际利率为 2.9%。2021 年可转换公司债券的负债部分和权益部分于 2022 年 6 月 30 日的变动情况如下：

	负债部分	权益部分	合计
2022 年 1 月 1 日	1,234,980	123,944	1,358,924
发行	-	-	-
利息	74,978	-	74,978
外币折算差异	-	-	-
2022 年 6 月 30 日	<u>1,309,958</u>	<u>123,944</u>	<u>1,433,902</u>

权益部分将保留在可转换债券权益储备中，直至嵌入的转换选择权被行使或 2026 年可转换债券到期。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

41、 租赁负债

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
租赁负债	904,057	881,081
减：一年内到期的非流动负债(附注四(37))	(402,320)	(439,045)
	<u>501,737</u>	<u>442,036</u>

(1) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团未纳入租赁负债，但将导致未来潜在现金流出的事项包括：

于 2022 年 6 月 30 日，本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额为人民币 0 千元
(2021 年 12 月 31 日：人民币 4,349 千元)。

42、 递延收益

		2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
政府补助	(1)	973,440	84,728	(68,306)	989,862
其他		<u>2,807</u>	<u>3,068</u>	<u>(446)</u>	<u>5,429</u>
		<u>976,247</u>	<u>87,796</u>	<u>(68,752)</u>	<u>995,291</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

42、 递延收益(续)

(1) 政府补助

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2022 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
			计入其他收益	冲减财务费用	其他减少		
烟台来福士国家发改委关于下达产业升级转型项目	200,000	-	-	-	-	200,000	与资产相关
安瑞科搬迁补偿款	149,142	-	(3,982)	-	-	145,160	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	61,906	-	1,735	-	-	63,641	与资产、收益相关
安瑞科调峰站项目补贴资金	59,347	-	-	-	-	59,347	与收益相关
东莞南方中集智能生产线建设项目	39,420	-	-	-	-	39,420	与资产相关
陕西车辆产业园投资土地返还款	37,668	-	(64)	-	-	37,604	与资产、收益相关
前海创新创业载体专项发展资金	33,688	-	-	-	-	33,688	与资产相关
来福士海上卫星发射及回收项目	24,721	10,192	(3,256)	-	(67)	31,590	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	23,626	-	(462)	-	-	23,164	与收益相关
天达空港装备产业基地项目	23,384	-	(711)	-	-	22,673	与资产相关
宁波中集 2020 年第十批工业与科技发展专项资金	21,288	-	(296)	-	-	20,992	与资产相关
青岛冷箱世行发泡设备	18,294	-	(1,155)	-	-	17,139	与资产相关
沈阳捷通厂房拆迁政府补助	15,691	-	(202)	-	-	15,489	与资产相关
滁州政府固定资产奖补	14,175	-	(220)	-	-	13,955	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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

42、 递延收益(续)

(1) 政府补助(续)

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2022 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
			计入其他收益	冲减财务费用	其他减少		
来福士海上透水结构体设计技术研究	13,033	-	-	-	(4)	13,029	与资产相关
深圳专用车固定资产技改补助	12,518	1,863	(716)	-	-	13,665	与资产相关
衡阳新材基础设施建设扶持资金	4,965	-	(208)	-	-	4,757	与资产、收益相关
海工集团深远海高性能海上风电运维船与核心装备研发与应 用示范	12,055	-	(785)	-	-	11,270	与收益相关
青冷特箱世行发泡设备项目	8,957	-	(566)	-	-	8,391	与资产相关
扬州通华厂房建设项目借款贴息	7,109	-	-	(4,696)	-	2,413	与资产、收益相关
海工集团海上试验平台项目	1,923	-	(31)	-	-	1,892	与资产相关
宁波中集智能化项目改造	-	30,000	(208)	-	-	29,792	与资产相关
扬州通华固定资产技改扶持资金	-	4,159	(208)	-	-	3,951	与收益相关
洛阳凌宇制造业高质量发展专项资金补贴	-	3,830	(606)	-	-	3,224	与资产相关
安瑞科碳中和科技创新专项资金	-	12,000	-	-	-	12,000	与资产相关
其他	190,530	22,684	(25,212)		(26,386)	161,616	与资产/收益相关
	973,440	84,728	(37,153)	(4,696)	(26,457)	989,862	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

43、 其他非流动负债

	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
利率掉期合约	四、3(3)	6,151	-
预收租金		-	286
其他		4,365	2,780
		<u>10,516</u>	<u>3,066</u>

44、 股本

	2021 年 12 月 31 日	本期 增加额	本期 减少额	限售 股份解冻	2022 年 6 月 30 日
有限售条件股份					
境内自然人持股	<u>850</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>850</u>
无限售条件股份					
人民币普通股	1,534,272	-	-	-	1,534,272
境外上市外资股	<u>2,059,892</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,059,892</u>
	<u>3,595,014</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,595,014</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

44、 股本(续)

	2020 年 12 月 31 日	本年 增加额	本年 减少额	限售 股份解冻	2021 年 12 月 31 日
有限售条件股份					
境内自然人持股	850	-	-	-	850
无限售条件股份					
人民币普通股	1,534,272	-	-	-	1,534,272
境外上市外资股	2,059,892	-	-	-	2,059,892
	3,595,014	-	-	-	3,595,014

45、 其他权益工具

	2021 年 12 月 31 日	本期发行	按面值 计提利息	本期支付	2022 年 6 月 30 日
22 海运集装 MTN001 (i)	-	2,000,000	23,335	-	2,023,335
	-	2,000,000	23,335	-	2,023,335
	2020 年 12 月 31 日	本年发行	按面值 计提利息	本年支付	2021 年 12 月 31 日
18 海运集装 MTN002	2,006,165	-	84,499	(2,090,664)	-
18 永续期公司债第 1 期	2,001,380	-	89,960	(2,091,340)	-
永续债权投资合同	300,497	-	813	(301,310)	-
	4,308,042	-	175,272	(4,483,314)	-

(i) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2021]DFI31 号文核准,本公司于 2022 年 2 月 16 日发行了无固定到期日中期票据("22 海运集装 MTN001"), 面值总额为人民币 20 亿元,初始固定利率为 3.21%。该永续中期票据的其他主要条款如下:

(1) 本期债券无明确本金兑付日,发行人在赎回日偿付本金及所有应付未付之利息。

(2) 本债券附设发行人延期支付利息权, 除非发生强制付息事件, 本期永续票据的每个付息日, 发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付, 且不受任何利息递延支付次数的限制。

(3) 发行人若在本期永续票据付息日前 12 个月内, 向普通股股东分红或减少注册资本,则发行人不得递延支付当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息。发行人有利息递延支付的情形时, 在已递延利息及其孳息全部清偿完毕之前, 不得从事向普通股股东分红或减少注册资本。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

46、 资本公积

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
股本溢价	5,191,334	659,473	(314,399)	5,536,408
其中：少数股东投入资本产生的资本公积	1,900,737	562,963	-	2,463,700
处置子公司部分股权	915,936	71,112	-	987,048
因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	(786,284)	25,398	(314,399)	(1,075,285)
购买或设立子公司而增加的少数股东权益	(107,258)	-	-	(107,258)
其他	3,268,203	-	-	3,268,203
其他资本公积	332,762	54,783	-	387,545
其中：股份支付计入股东权益的金额	529,599	39,516	-	569,115
因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	(15,112)	3,265	-	(11,847)
子公司发行可转债	123,944	-	-	123,944
本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
其他	101,126	12,002	-	113,128
	<u>5,524,096</u>	<u>714,256</u>	<u>(314,399)</u>	<u>5,923,953</u>
	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	5,299,651	227,135	(335,452)	5,191,334
其中：少数股东投入资本产生的资本公积	1,854,640	47,858	(1,761)	1,900,737
处置子公司部分股权	915,936	-	-	915,936
因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	(631,870)	179,277	(333,691)	(786,284)
购买或设立子公司而增加的少数股东权益	(107,258)	-	-	(107,258)
其他	3,268,203	-	-	3,268,203
其他资本公积	163,554	210,561	(41,353)	332,762
其中：股份支付计入股东权益的金额	461,076	68,523	-	529,599
因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	7,845	-	(22,957)	(15,112)
子公司发行可转债	-	123,944	-	123,944
本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
其他	101,428	18,094	(18,396)	101,126
	<u>5,463,205</u>	<u>437,696</u>	<u>(376,805)</u>	<u>5,524,096</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

47、 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益			2022 年 1-6 月利润表中其他综合收益			
	2021 年 12 月 31 日	税后归属 于母公司	2022 年 6 月 30 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	368,125	(107,081)	261,044	(107,081)	-	(107,081)	-
将重分类进损益的其他综合收益							
-外币财务报表折算差额	23,852	(149,290)	(125,438)	(213,251)	-	(149,290)	(63,961)
-权益法下可转损益的其他综合收益	8,235	-	8,235	-	-	-	-
-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	384,678	7,231	391,909	7,231	-	7,231	-
	784,890	(249,140)	535,750	(313,101)	-	(249,140)	(63,961)
	资产负债表中其他综合收益			2021 年度利润表中其他综合收益			
	2020 年 12 月 31 日	税后归属 于母公司	2021 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	386,243	(18,118)	368,125	(18,118)	-	(18,118)	-
将重分类进损益的其他综合收益							
-外币财务报表折算差额	141,325	(117,473)	23,852	(217,688)	-	(117,473)	(100,215)
-权益法下可转损益的其他综合收益	8,523	(288)	8,235	(288)	-	(288)	-
-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	384,678	-	384,678	-	-	-	-
	920,769	(135,879)	784,890	(236,094)	-	(135,879)	(100,215)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

48、 盈余公积

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
法定盈余公积	1,797,505	-	-	1,797,505
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
	<u>3,587,597</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,587,597</u>

	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,797,505	-	-	1,797,505
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
	<u>3,587,597</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,587,597</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润(包含母公司股东及其他权益持有者)的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司盈余公积计提已达注册资本的 50%，不再计提。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

49、 未分配利润

	附注	2022 年 1-6 月	2021 年度
年初未分配利润		31,627,036	26,142,889
加：本期归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		2,538,512	6,665,323
减：本期归属于其他权益工具持有人的权益		(23,335)	(175,272)
减：应付普通股股利	(1)	<u>(2,480,559)</u>	<u>(1,005,904)</u>
期末未分配利润		<u>31,661,654</u>	<u>31,627,036</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

49、 未分配利润(续)

(1) 本期内分配普通股股利

	2022 年 1-6 月	2021 年度
期末已提议但尚未派发的股利	2,480,559	-
当期提议派发的股利合计	2,480,559	1,005,904

根据 2022 年 6 月 28 日股东大会批准，本公司于 2022 年 8 月 18 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.69 元(2021 年：每股人民币 0.28 元)，共人民币 2,480,559 千元(2021 年：人民币 1,005,904 千元)。

50、 营业收入、营业成本

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
主营业务收入	71,029,541	71,562,133
其他业务收入	1,096,717	1,622,416
	72,126,258	73,184,549
主营业务成本	60,434,700	60,322,948
其他业务成本	764,094	719,006
	61,198,794	61,041,954

(1) 主营业务收入、主营业务成本按行业分类

	2022 年 1-6 月		2021 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	21,601,266	17,273,338	26,543,233	20,229,963
道路运输车辆业务	10,639,197	9,904,187	16,677,949	15,348,433
能源、化工及液态食品装备业务	9,337,052	7,859,648	7,920,170	6,548,333
物流服务业务	17,188,126	16,243,533	9,796,266	8,951,973
空港与物流装备、消防与救援设备业务	2,499,476	2,015,353	2,642,371	2,086,486
金融及资产管理业务	1,059,863	936,741	833,165	198,278
海洋工程业务	2,380,238	2,224,429	2,382,685	2,242,208
循环载具业务	3,262,887	2,674,849	2,395,403	1,983,367
其他业务	3,061,436	1,302,622	2,370,891	2,733,907
	71,029,541	60,434,700	71,562,133	60,322,948

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

50、 营业收入、营业成本(续)

(2) 主营业务收入、主营业务成本按地区分类

	2022 年 1-6 月		2021 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	63,974,489	54,286,242	67,081,185	56,495,893
欧洲	1,908,778	1,945,381	2,043,980	1,920,887
美洲	4,850,472	3,577,229	1,757,279	1,475,225
亚洲(中国以外地区)	148,721	494,260	476,292	401,703
其他	147,081	131,588	203,397	29,240
	<u>71,029,541</u>	<u>60,434,700</u>	<u>71,562,133</u>	<u>60,322,948</u>

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

	2022 年 1-6 月		2021 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
销售材料	663,449	495,458	788,148	413,508
劳务收入	433,268	268,636	834,268	305,498
	<u>1,096,717</u>	<u>764,094</u>	<u>1,622,416</u>	<u>719,006</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

50、 营业收入、营业成本(续)

(4) 本集团营业收入分解如下：

2022 年 1-6 月										
集装箱制造业	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	空港与物流装备、消防与救援设备业务	物流服务业务	循环载具业务	金融及资产管理业务	其他业务	合计	
主营业务收入										
其中：										
在某一时点确认	21,601,266	10,562,305	7,121,809	59,830	1,806,981	-	3,262,887	43,854	2,894,654	47,353,586
在某一时段内确认	-	76,892	2,215,243	2,320,408	692,495	17,188,126	-	1,016,009	166,782	23,675,955
其他业务收入(i)	213,335	425,576	176,491	46,945	79,842	19,553	118,898	7,721	8,356	1,096,717
	21,814,601	11,064,773	9,513,543	2,427,183	2,579,318	17,207,679	3,381,785	1,067,584	3,069,792	72,126,258

2021 年 1-6 月										
集装箱制造业	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	空港与物流装备、消防与救援设备业务	物流服务业务	循环载具业务	金融及资产管理业务	其他业务	合计	
主营业务收入										
其中：										
在某一时点确认	26,543,233	16,596,474	5,873,902	21,390	2,557,982	-	2,395,403	12,705	2,370,891	56,371,980
在某一时段内确认	-	81,475	2,046,268	2,361,295	84,389	9,796,266	-	820,460	-	15,190,153
其他业务收入(i)	239,103	857,295	157,417	100,633	174,536	17,933	18,130	16,697	40,672	1,622,416
	26,782,336	17,535,244	8,077,587	2,483,318	2,816,907	9,814,199	2,413,533	849,862	2,411,563	73,184,549

(i) 本集团其他业务收入中的材料销售及应收融资租赁款卖断收入于某一时点确认，租金及劳务收入为按照某一时段确认收入。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

51、 税金及附加

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计缴标准
城市维护建设税	69,400	79,997	缴纳增值税的 7%
教育费附加	56,661	62,312	缴纳增值税的 3%-5%
土地使用税	46,016	48,267	实际使用土地的面积和规定的单位税额计算
土地增值税	8,674	95	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
房产税	44,811	43,649	房产余值或房产租金收入和规定的税率计算
			应税凭证所载金额或凭证的件数和规定的税率
印花税	31,415	27,772	或者单位税额计算
其他	5,511	3,381	
	<u>262,488</u>	<u>265,473</u>	

52、 销售费用

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
使用权资产折旧费	4,350	6,062
人工费用	690,745	580,741
销售业务费	103,813	166,000
产品质量保修金	89,431	100,564
产品外部销售佣金	104,531	44,656
广告费	8,711	18,086
商品维修费	7,449	23,556
中介费	22,607	27,320
堆存费	16,746	20,752
运输及装卸费用	11,712	2,916
其他	121,154	84,125
	<u>1,181,249</u>	<u>1,074,778</u>

53、 管理费用

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
人工费用	2,118,195	1,867,468
中介费	120,954	129,480
摊销	98,749	120,060
折旧	110,424	119,319
招待费	61,862	65,424
差旅费	23,908	30,857
租金	58,430	63,753
材料消耗及低值品	36,034	37,810
税费及规费	11,672	37,764
股份支付确认的费用	73,889	11,984
使用权资产折旧费	32,920	30,493
保险费、外部修理费及其他	638,322	297,042
	<u>3,385,359</u>	<u>2,811,454</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

54、 研发费用

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
直接材料消耗	454,726	405,555
人工费用	440,168	348,564
折旧及摊销	65,644	68,497
试验费	29,856	49,579
设计费	12,167	31,408
使用权资产折旧费	236	212
其他	40,898	31,531
	<u>1,043,695</u>	<u>935,346</u>

55、 财务费用

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
借款利息支出	549,111	735,867
加：租赁负债利息支出	18,626	11,811
减：资本化的利息支出	(5,524)	(31,556)
小计	<u>562,213</u>	<u>716,122</u>
减：银行存款利息收入	(150,111)	(139,818)
汇兑损益	(599,282)	148,038
其他	71,667	102,061
	<u>(115,513)</u>	<u>826,403</u>

56、 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：

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
产成品及在产品存货变动	688,611	(1,807,418)
耗用的原材料和低值易耗品等	38,663,146	48,560,071
职工薪酬费用	5,929,354	5,852,611
折旧费和摊销费用	1,718,638	1,458,555
使用权资产折旧费	143,199	141,269
租金	102,675	42,651
运输及装卸费	16,578,721	8,562,806
销售业务费	103,813	166,000
动力费	328,911	457,007
加工及修理费	622,498	736,089
其他费用-其他研发费用	526,578	112,129
其他费用-其他制造费用	436,963	291,250
其他费用-其他销售费用	391,741	275,679
其他费用-其他管理费用	574,250	1,014,834
	<u>66,809,098</u>	<u>65,863,533</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，2022 年 1-6 月金额为 102,675 千元(2021 年 1-6 月：42,651 千元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

57、 公允价值变动(损失)/收益

	2022 年 1-6 月	2021 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— 交易性权益工具投资	(1,496)	78,430
交易性债券投资	-	53
以公允价值计量的投资性房地产	3,216	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债— 或有对价	(25,516)	-
衍生金融工具	(887,456)	(204,397)
	<u>(911,252)</u>	<u>(125,914)</u>

58、 投资收益

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益	18,359	20,590
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	60,935	40,416
处置衍生金融工具产生的投资收益	293,785	700,790
权益法核算的长期股权投资损失	(33,580)	(97,261)
处置长期股权投资产生的投资(损失)/收益	(212,199)	12,625
购买日之前持有的被购买方的股权公允价值重新计 量确认的投资收益	36,740	-
其他	6,052	4,753
	<u>170,092</u>	<u>681,913</u>

59、 资产处置收益

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入 2022 年 1-6 月非 经常性损益的金额
固定资产处置(损失)/ 利得	(6,229)	116,521	(6,229)
无形资产处置利得	-	4,007	-
使用权资产处置利得	9,236	-	9,236
	<u>3,007</u>	<u>120,528</u>	<u>3,007</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

60、 其他收益

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	156,468	183,821	与资产/收益相关
税收返还	27,539	41,842	与收益相关
其他	16,569	26,186	与收益相关
	<u>200,576</u>	<u>251,849</u>	

61、 资产减值损失

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
在建工程减值损失	2,179	-
合同资产减值（转回）/损失	(3,983)	5,469
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	11,005	46,200
商誉减值损失	30,620	-
固定资产减值损失	23	59,420
无形资产减值损失	5,959	-
	<u>45,803</u>	<u>111,089</u>

62、 信用减值损失

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
长期应收款（含一年内到期的非流动资产）坏账（转回）/损失	(19)	56,130
应收票据坏账（转回）/损失	(799)	(6,392)
应收款项融资坏账（转回）/损失	(586)	677
应收账款坏账损失	139,042	89,444
其他应收款坏账损失	8,355	9,635
车贷担保（转回）/损失	(12,708)	7,559
	<u>133,285</u>	<u>157,053</u>

63、 营业外收入

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	2022 年 1-6 月计 入非经常性损益的 金额
索赔收入	11,140	20,885	11,140
无法支付的应付款项	40,090	11,483	40,090
罚款收入	9,301	7,169	9,301
捐赠利得	-	182	-
其他	20,189	17,044	20,189
	<u>80,720</u>	<u>56,763</u>	<u>80,720</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

64、 营业外支出

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	2022 年 1-6 月计 入非经常性损益的 金额
固定资产报废损失	11,819	65,129	11,819
赔款支出	13,602	10,627	13,602
非常损失	278	2,295	278
罚款支出	3,279	1,236	3,279
捐赠支出	416	105	416
其他	6,747	7,533	6,747
	<u>36,141</u>	<u>86,925</u>	<u>36,141</u>

65、 所得税费用

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,327,867	1,651,583
递延所得税	(63,855)	162,134
合计	<u>1,264,012</u>	<u>1,813,717</u>

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：

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利润总额	4,498,100	6,859,213
按适用税率计算的所得税(25%)	1,124,525	1,714,803
子公司使用不同税率的影响	206,513	(24,263)
税收优惠影响	(69,404)	(61,908)
不得扣除的成本、费用和损失	49,909	123,177
非应纳税收入	(91,001)	(82,461)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(32,388)	(39,306)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	144,119	230,626
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	21,539	27,183
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	(82,492)	(50,742)
因税率变更导致的递延税项差异	15	3,681
年度汇算清缴差异	(7,323)	(27,073)
所得税费用	<u>1,264,012</u>	<u>1,813,717</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

66、 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：

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
归属于本公司股东的合并净利润	2,538,512	4,297,459
减：归属于其他权益工具持有人的权益	(23,335)	(101,014)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,515,177	4,196,445
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	3,595,014	3,595,014
基本每股收益(元/股)	0.6996	1.1673
其中：持续经营基本每股收益	0.7225	1.1363
终止经营基本每股收益	(0.0229)	0.0310

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股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：

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
归属于本公司股东的合并净利润	2,538,512	4,297,459
本公司所发行永续债的影响	(23,335)	(101,014)
本集团子公司股份支付计划的影响	(37,017)	(1,234)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	2,478,160	4,195,211
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)(调整后)	3,595,014	3,595,014
稀释每股收益(元/股)	0.6893	1.1670

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	3,595,014	3,595,014
本公司股份期权的影响(千股)	-	-
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	3,595,014	3,595,014

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

67、 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

	2022 年 1 - 6 月	2021 年 1 - 6 月
本期收到与资产相关的政府补助	87,796	60,310
本期收到与当期收益相关的政府补助	156,468	183,821
本期收到的搬迁补偿款	-	3,504,573
本期收到的索赔收入	11,140	20,885
本期收到的罚款收入	9,301	7,169
其他	1,323,198	373,958
合计	<u>1,587,903</u>	<u>4,150,716</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2022 年 1 - 6 月	2021 年 1 - 6 月
本期支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	143,761	111,445
本期支付的研发费用	537,647	518,073
本期支付的保修金	102,280	78,884
本期支付的销售业务费	103,813	166,000
其他	1,001,507	1,368,071
合计	<u>1,889,008</u>	<u>2,242,473</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2022 年 1 - 6 月	2021 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	10,926	-
子公司期权影响	495	-
合计	<u>11,421</u>	<u>-</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2022 年 1 - 6 月	2021 年 1 - 6 月
IRS 利息费用	5,901	-
退回股东保证金	-	1,000
本期处置子公司收到的现金小于子公司持有的现金	616,610	-
合计	<u>622,511</u>	<u>1,000</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2022 年 1 - 6 月	2021 年 1 - 6 月
本期收到的股份期权行使的少数股东权益	5,130	22,933
其他	156,394	270,348
合计	<u>161,524</u>	<u>293,281</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

67、 现金流量表项目注释

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2022 年 1 - 6 月	2021 年 1 - 6 月
本期筹资活动相关的承销费、登记费、建档费、融资费	64,866	41,509
本期支付给少数股东的款项	-	270,000
偿还租赁负债支付的金额	44,642	47,569
其他	403,817	8,919
合计	<u>513,325</u>	<u>367,997</u>

2022 年 1-6 月，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 153,242 千元(2021 年 1-6 月：人民币 90,220 千元)，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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

68、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2022 年 1 - 6 月	2021 年 1 - 6 月
净利润	3,234,088	5,045,496
加：资产减值损失	45,803	111,089
信用减值损失	133,285	157,053
固定资产折旧	1,383,505	1,148,776
无形资产摊销	201,776	202,036
长期待摊费用摊销	133,357	107,743
使用权资产折旧	143,199	141,269
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	8,812	(55,399)
公允价值变动损失	1,162,947	125,914
财务费用	393,476	564,493
投资(收益)/损失	(170,092)	(681,913)
股份支付确认的费用	73,889	11,984
递延所得税资产的(增加)/减少	(144,055)	169,328
递延所得税负债的(减少)/增加	(80,200)	7,194
存货的增加	(520,554)	(4,460,000)
经营性应收项目的增加	(4,356,430)	(4,735,595)
经营性应付项目的增加	1,992,584	8,401,591
经营活动产生的现金流量净额	<u>3,635,390</u>	<u>6,261,059</u>

现金及现金等价物净变动情况：

	2022 年 1 - 6 月	2021 年 1 - 6 月
现金及现金等价物的期末余额	22,327,791	12,437,334
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>16,529,988</u>	<u>11,210,240</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>5,797,803</u>	<u>1,227,094</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

68、 现金流量表相关情况(续)

(2) 现金和现金等价物的构成

2022 年 1 - 6 月

2021 年 1 - 6 月

一、现金

其中：库存现金	10,087	6,025
可随时用于支付的银行存款	20,272,124	11,866,309
可随时用于支付的其他货币资金	642,580	-
二、财务公司买入返售金融资产及拆出资金	1,403,000	565,000
三、期末现金及现金等价物余额	22,327,791	12,437,334

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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

69、 外币货币性项目

	2022 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—			
美元	757,907	6.7114	5,086,615
欧元	149,254	7.0084	1,046,030
港币	677,661	0.8552	579,536
泰铢	324,643	0.1906	61,877
英镑	32,801	8.1365	266,889
澳元	8,957	4.6145	41,334
日元	528,921	0.0491	25,970
其他币种			178,153
			<u>7,286,404</u>
应收账款—			
美元	2,261,484	6.7114	15,177,725
欧元	75,278	7.0084	527,576
英镑	38,879	8.1365	316,337
日元	718,635	0.0491	35,285
港币	92,665	0.8552	79,247
澳元	6,116	4.6145	28,223
泰铢	989,921	0.1906	188,679
其他币种			547,145
			<u>16,900,217</u>
其他应收款—			
美元	105,137	6.7114	705,618
港币	255,875	0.8552	218,824
欧元	43,033	7.0084	301,592
英镑	18,829	8.1365	153,204
泰铢	277,817	0.1906	52,952
澳元	24,438	4.6145	112,767
其他币种			848,306
			<u>2,393,263</u>
长期应收款—			
澳元	3,730	0.8552	3,190
其他币种			524
			<u>3,714</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

69、 外币货币性项目(续)

	2022年6月30日		
	外币余额 (千元)	折算汇率	人民币余额 (千元)
短期借款—			
美元	804,937	6.7114	5,402,252
欧元	24,306	7.0084	170,344
港币	30,049	0.8552	25,698
英镑	11,284	8.1365	91,810
其他币种			63,028
			<u>5,753,132</u>
应付账款—			
美元	653,079	6.7114	4,383,074
欧元	52,396	7.0084	367,214
英镑	55,131	8.1365	448,573
澳元	13,239	4.6145	61,091
港币	43,205	0.8552	36,949
泰铢	561,118	0.1906	106,949
日元	1,890	0.6660	1,259
			<u>5,405,109</u>
其他应付款—			
美元	104,146	6.7114	698,968
欧元	45,511	7.0084	318,957
英镑	21,850	8.1365	177,779
澳元	35,599	4.6145	164,270
港币	106,644	0.8552	91,202
泰铢	205,160	0.1906	39,104
日元	989	0.6660	659
其他币种			710,268
			<u>2,201,207</u>
长期借款—			
美元	2,317,479	6.7114	15,553,527
欧元	98,721	4.6145	455,546
港币	212,677	0.8552	181,881
			<u>16,190,954</u>
租赁负债—			
美元	36,536	6.7114	245,204
欧元	9,902	7.0084	69,394
英镑	4,540	8.1365	36,939
港币	3,877	0.8552	3,316
澳元	3,596	4.6145	16,595
其他币种			60,968
			<u>432,416</u>

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十五、1(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

2022年1月1日至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

本期无重大非同一控制下的企业合并。

2、 处置子公司

2021年11月23日，本公司与深圳资本集团、深圳能源集团及本集团之子公司中集融资租赁签订了《股权转让协议》；本公司、中集香港与深圳资本集团、天津凯瑞康及中集融资租赁签订了《增资协议》。《股权转让协议》及《增资协议》共同约定，深圳资本集团、深圳能源集团及天津凯瑞康作为战略投资者通过受让老股及增资的方式入股中集融资租赁。本次交易完成后，中集融资租赁的注册资本将由人民币1,428,652,000.00元增至人民币1,481,376,856.83元，深圳资本集团及深圳能源集团合计持有其53.3185%的股权，天津凯瑞康将持有其1.2497%的股权，本公司及中集香港合计持有中集融资租赁的股权比例将下降为45.4318%。

2022年5月底，中集融资租赁完成工商变更，本次交易完成。本次交易完成后，中集融资租赁不再纳入本集团合并范围，并成为本集团的联营公司。

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

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

于2022年6月30日，本集团纳入合并范围的公司共计约635家。除以下列示的主要子公司外，本集团尚有其他子公司514家。该等子公司包括经营规模较小的公司，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

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 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 26,058 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 (“南通顺达”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、修理和销售 集装箱	美元 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	-	50.50%
6	深圳中集天达空港设备有限公司 (“天达空港”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	销售机场和港口用机电产品 自动化物流仓储系统及设备	美元 1,350 万	-	58.33%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
7	宁波中集物流装备有限公司 (“宁波物流装备”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	制造、销售集装箱 及相关技术咨询； 集装箱堆存业务	美元 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	-	75.00%
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	天津中集集装箱有限公司 (“天津中集”)	企业法人	天津	天津	制造集装箱	美元 5000 万	-	100.00%
12	南通中集特种运输设备制造有限公司 (“南通特种箱”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、销售和修理各类特 种槽、罐及各类专用 贮运设备及其部件	美元 1,176 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

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 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 42,549 万	-	100.00%
14	北京中集冷云科技有限公司 (“北京冷云科技”)	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	-	56.29%
15	东莞南方中集物流装备制造有限公司 (“东莞中集”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	制造、销售各类集装箱、 集装箱半成品、	人民币 60,000 万	-	100.00%
16	上海中集车辆物流装备有限公司 (“装备园”)	企业法人	上海	上海	仓储及配套设施的经营 物业管理及相关服务	人民币 9,020 万	-	55.48%
17	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	海洋工程装备及船舶的管理 和运行维护服务	人民币 190,000 万	-	100.00%
18	深圳前海瑞集科技有限公司 (“前海瑞集科技”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	机械设备领域内的技术开发 及技术咨询、销售	人民币 800 万	-	70.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
19	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%
20	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%
21	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%
22	中集陕汽重卡(西安)用车有限公司 (“西安陕汽”)*	企业法人	陕西西安	陕西西安	开发生产各种专用车 及其零部件并提供	人民币 5,000 万	-	41.60%
23	芜湖中集瑞江汽车营销服务有限公司 (“芜湖汽销”)*	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 二手车销售，专用车领域内的	人民币 500 万	-	40.10%
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 500 万	-	70.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
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	-	42.51%
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	-	37.62%
27	中集建筑科技有限公司 (“中集建科”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	实业投资、项目投资、管理咨	美元 150,000 万		100.00%
28	漳州中集集装箱有限公司 (“漳州中集”)	企业法人	广东漳州	广东漳州	制造、修理和销售 集装箱	美元 2,300 万	-	100.00%
29	驻马店中集华骏车辆有限公司 (“华骏车辆”)	企业法人	河南驻马店	河南驻马店	专用车辆改装、挂车及配件 箱式货车车厢研发制造	人民币 20,534 万	-	55.50%
30	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

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
31	湖南中集新材料科技有限公司 (“湖南中集”)	企业法人	湖南邵阳	湖南邵阳	经营及销售、竹木资源 新型材料胶制品	人民币 2,800 万	-	75.80%
32	深圳市集家美寓公寓管理有限公司 (“集家美寓”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	公寓租赁和管理 为公寓、民宿、酒店提供运营	人民币 300 万	-	100.00%
33	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%
34	中集冷链发展有限公司 (“冷链发展”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	冷藏设备的研发、制造 普通机械设备租赁，国际货运	人民币 7,000 万	-	70.00%
35	中集商业保理有限公司 (“中集保理”)	企业法人	天津	天津	保理融资 客户资信调查与评估	人民币 8,531 万	-	87.91%
36	深圳智能海洋工程创新中心 有限公司 (“深圳智能海洋”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	海洋工程装备制造	人民币 4,450 万	-	76.40%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
37	中集申发建设实业有限公司 (“中集申发”)	企业法人	上海	上海	基础建设投资、建设 与经营、房地产 开发与经营	人民币 20,412 万	100.00%	-
38	深圳中集智能停车有限公司 (“中集车库”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	自动化停车系统及设备、 产品的销售、技术服务	人民币 3,000 万	-	63.00%
39	中集车辆(集团)股份有限公司 (“车辆集团”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	开发、生产、销售 各种专用车、 半挂车系列	人民币 201,760 万	36.10%	19.67%
40	徐州中集新材科技发展有限公司 (“徐州新材”)	企业法人	江苏徐州	江苏徐州	新型环保材料研发、销售	人民币 1,500 万	-	75.80%
41	滁州中集新材科技发展有限公司 (“滁州新材”)	企业法人	安徽滁州	安徽滁州	生产、销售集装箱用地板	人民币 4,000 万	-	75.80%
42	中集物联科技有限公司 (“中集物联”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	销售农林牧副渔业专业机械	人民币 15,000 万	-	90.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
43	青岛中集冷藏运输设备有限公司 (“青岛冷藏车”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	制造并销售各类冷藏、保温 和其他运输设备	美元 2,940 万	-	55.50%
44	上海中集瑞集科技有限公司 (“上海瑞集”)	企业法人	上海	上海	机械设备类技术开发	人民币 2,000 万	-	70.00%
45	郑州金特物流自动化系统有限公司 (“郑州金特”)	企业法人	河南郑州	河南郑州	开发研究销售物流自动化设备	人民币 2,000 万	-	58.09%
46	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	-	76.00%
47	太仓中集冷藏物流装备有限公司 (“太仓冷箱”)	企业法人	江苏太仓	江苏太仓	研究、开发、生产、 销售冷藏集装箱及 其他特种集装箱	人民币 45,000 万	-	100.00%
48	中集车辆太字节汽车车厢制造(江门)有限公司 (“江门太字节”)	企业法人	广东江门	广东江门	生产销售新型智能物流机械设备 特种汽车，半挂汽车	人民币 30,000 万	-	55.50%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
49	中集冀东(秦皇岛)车辆制造有限公司 (“秦皇岛车辆”)*	企业法人	河北秦皇岛	河北秦皇岛	销售汽车、汽车配件	人民币 7,000 万	-	41.62%
50	深圳前海同创新金属材料有限公司 (“前海同创”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	新金属材料技术研发 技术咨询服务及产品销售	人民币 1,000 万	-	85.56%
51	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 10,000 万	-	95.00%
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	人民币 13,017 万	-	75.80%
53	中集同创浦江(上海)贸易有限公司 (“同创浦江”)	企业法人	上海	上海	销售钢材、金属材料 金属制品、冶金炉料	人民币 5,000 万	-	85.56%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
54	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	78.91%	21.09%
55	中集运载科技有限公司 (“运载科技”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	物流装备及相关配件的租赁、 维护	人民币 119,639 万	67.33%	-
56	中集同创智服防护科技(浙江)有限公司 (“浙江同创”)	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	-	85.56%
57	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%	-
58	中集同创长江(舟山)贸易有限公司 (“同创长江”)*	企业法人	浙江舟山	浙江舟山	金属材料、机械加工件销售	人民币 5,000 万	-	51.33%
59	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 研发、设计、及咨询服务； 渔业装备配套设备的销售等	人民币 5,747 万	-	68.32%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
60	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 万	-	55.61%
61	安徽联合飞彩车辆有限公司 (“联合飞彩”)	企业法人	安徽宣城	安徽宣城	专用车销售生产、 销售工程机械	人民币 15,800 万	-	70.06%
62	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 38,027 万	-	55.50%
63	中集世联达物流科技(集团)股份有限公司 (“中集世联达”)	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	62.70%	-
64	深圳三华卓悦投资有限公司 (“三华卓悦”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资控股	人民币 3,000 万	-	70.06%
65	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 36,210 万	-	85.56%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
66	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、物流服务及 技术咨询	人民币 2,000 万	-	51.00%
67	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 45,000 万	-	55.50%
68	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	-	42.01%
69	江苏凯通航运有限公司 (“江苏凯通”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	42.01%
70	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	-	62.70%
71	中集凯通江苏国际多式联运有限公司 (“凯通江苏国际”)*	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	27.31%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
72	CIMC Vehicle Europe Coöperatief U.A. (“Vehicle Europe Coöperatie U.A.”)	企业法人	荷兰	荷兰	销售车辆	美元 5 万	-	55.50%
73	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 32 万	-	100.00%
74	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 50,000 万	-	100.00%
75	CIMC Vehicle Investment Holdings Co., Ltd. (“CIMC Vehicle BVI”)	企业法人	英属 维京群岛	英属 维京群岛	投资控股	美元 0.0001 万	-	55.48%
76	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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
77	CIMC Air Marrel SAS (“Air Marrel”)	企业法人	法国	法国	航空设备	欧元 120 万	-	58.33%
78	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%	-
79	Verbus International Limited (“Verbus”)	企业法人	英国	英国	管理控股	英镑 1,108 元	-	100.00%
80	CIMC Offshore Holdings Limited (“CIMC Offshore”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 223,486 万 及美元 5,051 万	- -	85.00%
81	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	-	58.33%
82	Effective Time Investments Limited (“EFFECTIVE TIME”)	企业法人	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	美元 0.0001 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

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
83	CIMC Vehicles (Bahrain) Factory WLL (“巴林中集”)*	企业法人	巴林	巴林	车辆设备服务	第纳尔 56.50 万	-	38.85%
84	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%
85	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%	-
86	Vanguard National Trailer Corporation (“Vanguard”)	企业法人	美国	美国	车辆销售	美元 0.001 万	-	55.50%
87	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%
88	CIMC VEHICLES UK LIMITED (“Vehicles UK”)	企业法人	英国	英国	运输设备	英镑 100 元	-	55.50%
89	Bassoe Technology AB (“Bassoe”)	企业法人	瑞典	瑞典	船舶设计	克朗 100	-	100%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 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	-	39.66%
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 30,818 万	-	40.10%
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	-	38.90%
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

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
6	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%
7	中集车辆(山东)有限公司 (“山东车辆”)*	企业法人	山东章丘	山东章丘	开发制造各类专用车 及各种系列产品	美元 1,893.01 万	-	48.29%
8	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、塑料零件及水性涂料 加工销售	人民币 3,000 万	-	53.06%
9	青岛中集新材料有限公司 (“青岛新材”)	企业法人	山东	山东	橡胶零部件、塑料零部件、 金属结构制造及销售 集装箱部件研发等	人民币 600 万	-	69.82%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
10	Pteris Global Ltd (“Pteris”)	企业法人	新加坡	新加坡	投资控股	新加坡元 10,478.1 万	-	58.33%
11	东华集装箱综合服务有限公司 (“上海东华”)	企业法人	上海	上海	集装箱货物拆装箱、揽货、 分拨及报关业务 集装箱修理、堆存等	美元 450 万	-	43.89%
12	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%
13	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 5,196 万	-	62.70%
14	中集天达控股有限公司 (“中集天达”)	企业法人	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	港币 166,380,461.6 元	-	58.33%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
15	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	-	62.70%
16	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	港币 750 万	-	43.89%
17	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	-	43.89%
18	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%
19	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

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本信息	持股比例	
							直接	间接
20	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 748,207 万	-	79.61%
21	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%	-
22	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%
23	扬州中集通华专用车有限公司 (“扬州通华”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	开发、生产、销售各种 专用车、改装车、特 种车、半挂车系列	人民币 43,430 万	-	55.50%
24	扬州泰利特种装备有限公司 (“扬州泰利”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	制造、修理和销售 集装箱	人民币 7,000 万	-	100.00%
25	中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”)	企业法人	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	港币 12,000 万	-	67.59%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
26	中集安达顺国际物流有限公司 (“安达顺供应链”)	企业法人	深圳	深圳	国际、国内货物运输代理	人民币 8,000 万	-	37.62%
27	中集世联达国际物流有限公司 (“世联达国际物流”)*	企业法人	深圳	深圳	国际、国内货物运输代理	人民币 6,500 万	-	62.70%
28	森矩(江门)科技材料有限公司 (“江门森矩”)	企业法人	江门	江门	研发、制造和销售环保复合材 料、金属层状复合材料	人民币 6698 万	-	52.90%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
29	柏坚国际控股有限公司 (“柏坚国际控股”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1,000 万	-	43.89%
30	柏坚货柜机械维修有限公司 (“柏坚货柜机械维修”)	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	-	43.89%
31	Albert Ziegler GmbH (“Ziegler”)	企业法人	德国	德国	海洋工程设计	欧元 1,354.30 万	-	58.33%
32	CIMC Raffles Offshore(Singapore) (“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	新加坡元 594,416,915 及美元 453,993,377	-	85.00%

*本集团在该公司的董事会表决权比例过半数，能够实施控制，纳入本集团合并范围。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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) 本期发生的重大少数股东交易事项

2022 年 5 月 23 日，本集团子公司新加坡来福士、南方中集与烟台国丰集团正式签署《合资合同》。海洋科技集团注册资本为人民币 50 亿元，包括：（1）新加坡来福士以其持有的烟台中集来福士海洋工程有限公司 52.31%的股权、烟台中集莱佛士船业有限公司 83.47%的股权及货币资金人民币 3.2 亿元的等值外币出资，共计人民币 10.56 亿元，占海洋科技集团 21.12%的股权；（2）南方中集以其持有的烟台中集来福士 41.98%的股权、中集海洋工程研究院有限公司 100%的股权及债权人民币 24.08 亿元出资，共计人民币 31.09 亿元，占海洋科技集团 62.18%的股权；（3）烟台国丰集团以货币资金人民币 8.35 亿元出资，占海洋科技集团 16.7%的股权。本次交易完成后，海洋科技集团为本公司控股子公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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 —						
中集产城	广东深圳	广东深圳	房地产业务	是	-	34.44%-62.14%
中集融资租赁	广东深圳	广东深圳	融资租赁业务	是	-	45.4318%

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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

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

2022年1月1日至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
合营企业一						
日邮振华	天津	天津	物流服务	否	-	51.00%
星火车联	深圳	深圳	信息技术	否	-	28.00%
江苏万京	镇江	镇江	车辆生产	否	-	42.67%
烟台经海	山东	山东	渔业	否	-	42.11%
鞍钢中集	辽宁	辽宁	科技推广和应用 服务	否	-	50.00%
川崎振华物流 天津	天津	天津	装卸搬运和仓储 业	否	-	51.00%
联营企业一						
青晨竹业	福建	福建	竹木业	否	-	30.00%
宁波地中海	宁波	宁波	集装箱服务	否	-	49.00%
青岛港联华	青岛	青岛	物流服务	否	-	40.00%
天珠国际	上海	上海	物流服务	否	-	30.00%
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%
华商国际(i)	休斯顿	开曼群岛	陆地和海洋钻井 平台业务	是	-	6.05%
南通中集翌科新材料	南通	南通	材料销售	否	-	35.00%
达飞陆通(天津)	天津	天津	物流服务	否	-	51.00%
天津滨海中远集装箱 物流(i)	天津	天津	装卸搬运和仓储 运	是	-	6.00%
宜川天韵	陕西	陕西	电力热力和供应 业	否	-	43.00%
上海森矩	上海	上海	贸易服务	否	-	30.00%
华速空港	广州	广州	商务服务业	否	-	40.00%
徐州陆港	徐州	徐州	道路运输业	否	-	51.00%
深圳众联	深圳	深圳	技术培训	否	-	33.00%
宁波北仑	宁波	宁波	多式联运和运输 代理业	否	-	30.00%

(i)本集团对华商国际及天津滨海中远集装箱物流的投资比例低于 20%，但由于本集团已委派董事于上述公司，本集团认为能够对上述公司施加重大影响，因此，本集团将其作为联营企业按权益法进行后续计量。详见附注四、16。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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
中外运及其子公司	重要股东的子公司
招商港口及其子公司	重要股东的子公司
深圳资本集团及其子公司	重要股东的子公司
友联船厂（蛇口）有限公司	重要股东的子公司
辽宁港口及其子公司	重要股东的子公司
招商滚装及其子公司	重要股东的子公司
张家港市华地机械装备有限公司	重要股东的子公司
苏州市国际班列货运	子公司的少数股东
日本住友	子公司的少数股东
日本朝阳贸易	子公司的少数股东
常州苏航物流有限公司	子公司的少数股东
宁夏远杉新能源集团有限公司（“宁夏远杉”）	子公司的少数股东
广珠铁路有限责任公司（“广珠铁路”）	子公司的少数股东
山东金尔泰金属制品有限公司（“山东金尔泰”）	子公司的少数股东
广西玉柴物流集团有限公司	子公司的少数股东
上港集团及其子公司	子公司的少数股东
中国上海外轮代理有限公司	子公司的少数股东
深圳海星港口发展有限公司（“深圳海星港口”）	重要股东的子公司
北京博维航空设施管理有限公司（“北京博维”）	子公司的少数股东
招商局蛇口工业区控股股份有限公司（“招商局蛇口”）	重要股东的子公司
舟山长宏国际船舶修造有限公司（“舟山长宏”）	主要股东持股 30%以上的公司
上海太富祥中股权投资基金合伙企业（有限合伙）	子公司的少数股东
台州太富祥云股权投资合伙企业（有限合伙）	子公司的少数股东
象山华金股权投资合伙企业（有限合伙）	子公司的少数股东
深圳市龙源港城投资发展有限责任公司	子公司的少数股东
中国交通建设股份有限公司（“中国交建”）	子公司的少数股东

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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

关联方	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一采购商品		
玉柴联合动力	60,787	124,978
浙江鑫隆	58,679	192,902
青晨竹业	50,908	-
南通中集翌科新材料	3,300	12
江苏万京	2,502	29,293
上海森钜	1,837	-
招商港口及其子公司	1,269	-
深圳众联	57	-
张家港市华地机械装备有限公司	-	17,548
日本住友	-	3,048
其他关联方	970	-
	<u>180,309</u>	<u>367,781</u>
一接受劳务		
中外运及其子公司	689,213	-
上港集团及其子公司	286,441	-
苏州市国际班列货运	39,319	-
达飞陆通（天津）	17,074	-
华速空港	9,527	-
中国上海外轮代理有限公司	9,089	-
青晨竹业	6,404	-
辽宁港口及其子公司	4,567	-
招商港口及其子公司	2,524	-
中集产城及其子公司	227	-
其他关联方	69,261	16,189
	<u>1,133,646</u>	<u>16,189</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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

关联方	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
—销售商品		
烟台经海	135,458	-
中集融资租赁(i)	15,403	-
舟山长宏	11,585	1,570
玉柴联合动力	2,564	948
上港集团及其子公司	2,395	-
招商港口及其子公司	654	-
中外运及其子公司	628	-
厦门中集海投	167	204
中集产城及其子公司	138	-
友联船厂（蛇口）有限公司	71	52
东方国际（锦州）	-	52,525
寰宇东方国际（启东）	-	34,283
日本住友	-	20,788
东方国际（连云港）	-	17,111
寰宇东方国际（宁波）	-	13,116
寰宇东方国际（青岛）	-	12,285
广西南方中集物流装备有限公司	-	17
江苏万京	-	2
其他关联方	8,858	-
	<u>177,921</u>	<u>152,901</u>
—提供劳务		
中外运及其子公司	91,984	-
天珠国际	65,845	61,960
广西玉柴物流集团有限公司	24,928	-
上港集团及其子公司	23,996	-
日邮振华	16,882	-
招商滚装及其子公司	14,358	-
达飞陆通（天津）	10,509	-
徐州陆港	4,241	-
苏州市国际班列货运	3,630	-
广珠铁路	2,725	-
辽宁港口及其子公司	1,094	-
中集产城及其子公司	297	-
其他关联方	25,694	6,223
	<u>286,183</u>	<u>68,183</u>

(i) 于 2022 年 5 月底，中集融资租赁完成工商变更。本次交易完成后，中集融资租赁不再纳入本集团合并范围，并成为本集团的联营公司。因此，本集团对中集融资租赁的关联方交易金额为 2022 年 6 月当月发生额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

(3) 租赁

本集团作为出租方当期确认的短期租赁收入：

承租方名称	租赁资产种类	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
华商国际	自升式钻井平台	65,616	59,399
青岛港联华	集装箱堆场	2,112	2,112
		<u>67,728</u>	<u>61,511</u>

本集团作为出租方当期确认的融资租赁收入：

承租方名称	租赁资产种类	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
New Horizon Shipping UG	船舶	-	22,510
弘信创业工场	商业保理	-	3,921
中亿新威	能源设备	-	512
		<u>-</u>	<u>26,943</u>

本集团作为承租方当期新增的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
中集产城及其子公司	房屋及建筑物	60,853	-
蛇口置业	房屋及建筑物	-	467
		<u>60,853</u>	<u>467</u>

本集团作为承租方当期承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
中集产城及其子公司	506	79
蛇口置业	-	426
	<u>506</u>	<u>505</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

(3) 租赁(续)

本集团作为承租方当期确认的短期租赁支出：

出租方名称	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
山东金尔泰	36	-
中集产城及其子公司	26	-
上港集团	8	20
	<u>70</u>	<u>20</u>

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2022 年 1-6 月 确认的利息 收入/支出	说明
拆出					
中集融资租赁 (i)	3,812,518	2019 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 15 日	9,753	资金拆借
		2022 年 1 月 25 日	2026 年 12 月 22 日		股东经营借款
中集产城及其 子公司	639,298	2022 年 6 月 29 日	2024 年 8 月 21 日	4,086	股东经营借款
		2018 年 3 月 27 日	到期日未约定		股东经营借款
宁夏远杉	60,549	2021 年 6 月 18 日	到期日未约定	-	资金拆借
		2019 年 3 月 31 日	到期日未约定		
鞍钢中集	10,000	2021 年 11 月 9 日	2022 年 11 月 9 日	-	股东经营借款
川崎振华物流 天津	10,067	2022 年 6 月 7 日	2022 年 12 月 7 日	106	股东经营借款
	<u>4,532,432</u>				

(i) 于 2022 年 5 月底，中集融资租赁完成工商变更。本次交易完成后，中集融资租赁不再纳入本集团合并范围，并成为本集团的联营公司。因此，本集团对中集融资租赁的资金拆借利息为 2022 年 6 月当月发生额。

(5) 担保

本集团作为担保方：

被担保方	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中集产城及其子公司	1,300,000	2022 年 1 月 1 日	2023 年 12 月 8 日	否
中集融资租赁及其子公司	4,800,000	2022 年 1 月 1 日	2026 年 4 月 30 日	否

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

(6) 本集团提供给关键管理人员的贷款

于 2022 年 6 月 30 日，本集团无提供给关键管理人员的贷款(2021 年 6 月 30 日：无)。

6、 关联方余额

(1) 应收账款

期末应收关联方账款情况

单位名称	与本集团关联关系	2022 年 6 月 30 日			2021 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
宜川天韵	联营企业	68,484	0.25%	-	48,027	0.19%	19
烟台经海	合营企业	64,443	0.24%	-	-	-	-
中集产城及其子公司	联营企业	40,279	0.15%	-	-	-	-
中外运及其子公司	重要股东的子公司	17,473	0.06%	177	10,124	0.04%	4
天珠国际	联营企业	15,534	0.06%	99	6,746	0.03%	3
日邮振华	合营企业	10,791	0.04%	68	5,558	0.02%	2
达飞陆通(天津)	联营企业	8,532	0.03%	78	8,381	0.03%	3
中国交建	子公司的少数股东	6,216	0.02%	2	-	-	-
上港集团及其子公司	子公司的少数股东	4,632	0.02%	1	-	-	-
舟山长宏	主要股东持股 30%以上的公司	3,882	0.01%	-	4,830	0.02%	2
广珠铁路	子公司的少数股东	2,603	0.01%	25	-	-	-
徐州陆港	联营企业	2,024	0.01%	17	-	-	-
宁波北仑	联营企业	248	0.00%	2	304	0.00%	-
世铁特货	于 2021 年度为联营企业	-	-	-	3,146	0.01%	1
镇江中远	具有重大影响的投资方的子公司	-	-	-	19,708	0.08%	8
广西南方中集物流装备	于 2021 年度为合营企业	-	-	-	11,389	0.04%	5
江苏万京	合营企业	-	-	-	9,522	0.04%	4
中远海运集装箱运输有限公司("中远集装箱")	具有重大影响的投资方的子公司	-	-	-	112	0.00%	-
其他关联方		13,390	0.05%	1,899	14,780	0.06%	6
		258,531	0.96%	2,368	142,627	0.56%	57

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、 关联方余额(续)

(2) 其他应收款

于 2022 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	2022 年 6 月 30 日				2021 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
中集融资租赁	联营企业	3,827,837	资金拆借及 代垫费用	43.63%	-	-	-	-	-
中集产城及其子公 司	联营企业	729,465	资金拆借及 代垫费用	8.31%	-	347,098	资金拆借	7.26%	-
		226,768	应收股利	2.58%	-	415,368	应收股利	8.69%	-
宁夏远杉	子公司的少 数股东	60,549	资金拆借	0.69%	39,636	60,549	资金拆借	1.27%	39,636
川崎振华物流天津	合营企业	10,067	资金拆借	0.11%	-	3,188	资金拆借	0.07%	-
鞍钢中集	合营企业	10,000	资金拆借	0.11%	-	10,000	资金拆借	0.21%	-
达飞陆通（天津）	联营企业	6,016	日常往来	0.07%	-	3,601	日常往来	0.08%	-
浙江鑫隆	联营企业	5,115	日常往来	0.06%	-	-	-	0.00%	-
中外运及其子公司	重要股东的 子公司	3,828	日常往来	0.04%	-	-	-	0.00%	-
重庆车辆检测研究 院	前重要股东 的子公司	-	-	0.00%	-	4,298	日常往来	0.09%	-
其他关联方		20,677		0.24%	-	5,348		0.11%	-
		<u>4,900,322</u>		<u>55.85%</u>	<u>39,636</u>	<u>849,450</u>		<u>17.78%</u>	<u>39,636</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、 关联方余额(续)

(3) 预付款项

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	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
		金额	占预付款项 总额的比例(%)	坏账准备	金额	占预付款项 总额的比例(%)	坏账准备
中远海运及其子公司	前重要股东的 子公司	-	-	-	58,900	1.69%	-
日本朝阳贸易	子公司的少数 股东	10,987	0.22%	-	18,315	0.53%	-
中外运及其子公司	重要股东的子 公司	14,146	0.29%	-	228	0.01%	-
江苏万京	合营企业	2,293	0.05%	-	-	-	-
常州苏航物流有限公司	子公司的少数 股东	226	0.00%	-	226	0.01%	-
其他关联方		1,565	0.03%	-	853	0.02%	-
		<u>29,217</u>	<u>0.59%</u>	<u>-</u>	<u>78,523</u>	<u>2.26%</u>	<u>-</u>

(4) 一年内到期的非流动资产

于 2022 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	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
利华能源	联营企业	-	170,105
弘信创业工场投资集团股份 有限公司("弘信创业工场")	于报告期初至 2022 年 5 月 期间为子公司的少数股东	-	61,178
New Horizon Shipping UG	于报告期初至 2022 年 5 月 期间为合营企业	-	15,583
中亿新威	联营企业	-	3,423
		<u>-</u>	<u>250,289</u>

(5) 长期应收款

单位名称	与本集团关联关系	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
New Horizon Shipping UG	于报告期初至 2022 年 5 月 期间为合营企业	-	483,449
中亿新威	联营企业	-	3,655
		<u>-</u>	<u>487,104</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、 关联方余额(续)

(6) 应付账款

期末应付关联方的款项如下：

单位名称	与本集团关联关系	2022 年 6 月 30 日		2021 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 (%)
中集融资租赁及其子公司	联营企业	308,050	1.55%	-	-
中集产城及其子公司	联营企业	133,589	0.67%	101,048	0.58%
玉柴联合动力	合营企业	37,830	0.19%	83,776	0.48%
宁波外代	前重要股东的子公司	19,291	0.10%	6,388	0.04%
山东金尔泰	子公司的少数股东	14,297	0.07%	-	-
中外运及其子公司	重要股东的子公司	12,757	0.07%	48,060	0.27%
南通新洋	联营企业	12,485	0.06%	-	-
青晨竹业	联营企业	6,060	0.03%	-	-
华商国际	联营企业		0.02%	2,559	0.01%
青岛港联华	联营企业	2,936	0.02%	435	0.00%
宁波地中海	联营企业	2,750	0.01%	3,560	0.02%
南通中集翌科新材料	联营企业	2,518	0.01%	827	0.00%
江苏万京	合营企业	1,320	0.01%	3,505	0.02%
Florens Asset Management (USA), Limited	前重要股东的子公司	1,192	0.01%	1,379	0.01%
天珠国际	联营企业	58	0.00%	11	0.00%
舟山长宏	主要股东持股 30%以 上的公司	7	0.00%	104,027	0.59%
世铁特货	于 2021 年度为联营企 业	-	-	6,714	0.04%
其他		6,078	0.03%	46,240	0.26%
		564,202	2.77%	408,529	2.32%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、 关联方余额(续)

(7) 其他应付款

单位名称	与本集团关联关系	2022 年 6 月 30 日		2021 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(%)
中集融资租赁	联营企业	94,412	1.02%	-	-
太富祥中	子公司的少数股东	33,567	0.36%	-	-
太富祥云	子公司的少数股东	32,321	0.35%	-	-
象山华金	子公司的少数股东	19,376	0.21%	-	-
中亿新威	联营企业	15,719	0.17%	1,740	0.02%
OOS International	联营企业	9,786	0.11%	-	-
北京博维	子公司的少数股东	7,309	0.08%	-	-
宁波地中海	联营企业	6,006	0.06%	4,000	0.04%
龙源港城	子公司的少数股东	4,632	0.05%	-	-
深圳海星港口	重要股东的子公司	3,434	0.04%	764	0.01%
中外运及其子公司	重要股东的子公司	2,542	0.03%	250	0.00%
中集产城及其子公司	联营企业	2,491	0.03%	2,491	0.03%
日邮振华	合营企业	695	0.01%	1,516	0.02%
玉柴联合动力	合营企业	500	0.01%	100	0.00%
深圳资本集团及其子公司	重要股东的子公司	-	-	1,469,467	15.66%
利华能源	联营企业	-	-	33,605	0.36%
其他关联方		13,195	0.14%	184	0.00%
		245,985	2.66%	1,514,117	16.14%

(8) 合同负债

于 2022 年 6 月 30 日，本集团合同负债中关联方款如下：

单位名称	与本集团关联关系	2022 年 6 月 30 日		2021 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 (%)
中集融资租赁	联营企业	45,350	0.47%	-	-
北京博维	子公司的少数股东	594	0.01%	-	-
招商蛇口	重要股东的子公司	1	0.00%	-	-
舟山长宏	主要股东持股 30% 以上的公司	-	-	77	0.00%
		45,945	0.48%	77	0.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

7、 关联方承诺

于 2022 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。

8、 董事利益及权益

- (1) 本公司部分关键管理人员获授予本公司子公司安瑞科期权。于 2022 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	总裁	40
于玉群	副总裁	30
合计		70

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。

本公司部分关键管理人员还获授予本公司子公司安瑞科股份奖励计划。于 2022 年 6 月 30 日，该等关键管理人员持有的未行使安瑞科股份奖励计划情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
高翔	总裁	80
于玉群	副总裁	53
曾邗	财务总监	40
合计		173

有关上述获授予股份奖励计划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

2022 年 1 月 1 日至 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)

8、 董事会利益及权益(续)

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬

2022 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—						
麦伯良	-	1,800	42	9,394	199	11,435
胡贤甫	-	-	-	-	-	-
朱志强	-	-	-	-	-	-
孔国梁	-	-	-	-	-	-
邓伟栋	-	-	-	-	-	-
明东	-	-	-	-	-	-
何家乐	注释(i) 120	-	-	-	-	120
潘正启	注释(i) 120	-	-	-	-	120
杨雄	注释(ii) -	-	-	-	-	-
张光华	注释(ii) -	-	-	-	-	-
吕冯美仪	120	-	-	-	-	120
小计	360	1,800	42	9,394	199	11,795

注释(i)：2022 年 6 月 28 日，本公司第九届董事会任期届满，何家乐先生及潘正启先生因任期满不再担任本公司的独立非执行董事。

注释(ii)：2022 年 6 月 28 日，经本公司 2021 年度股东大会审议通过，选举杨雄先生及张光华先生为第十届董事会独立非执行董事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

8、 董事会利益及权益(续)

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2022 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—						
娄东阳	-	-	-	-	-	-
熊波	注释(iii)	111	-	534	-	645
石澜	-	-	-	-	-	-
马天飞	注释(iv)	-	-	-	-	-
小计	-	111	-	534	-	645

注释(iii): 2022 年 6 月 28 日，本公司第九届监事会任期届满，熊波先生因任期满不再担任本公司的职工代表监事。

注释(iv): 2022 年 6 月 28 日，经本公司职工大会审议通过，马天飞先生当选为第十届监事会职工代表监事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

8、 董事会利益及权益(续)

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2022 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	-	1,082	74	4,025	19	5,200
李胤辉	-	1,322	73	2,153	19	3,567
黄田化	-	831	74	4,122	19	5,046
于玉群	-	829	42	3,390	19	4,280
曾邗	-	723	74	2,316	19	3,132
吴三强	-	606	70	2,196	19	2,891
小计	-	5,393	407	18,202	114	24,116
合计	360	7,304	449	28,130	313	36,556

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

8、 董事会利益及权益(续)

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2021 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—						
麦伯良	-	1,590	36	13,658	227	15,511
胡贤甫	-	-	-	-	-	-
刘冲	-	-	-	-	-	-
朱志强	-	-	-	-	-	-
孔国梁	-	-	-	-	-	-
邓伟栋	-	-	-	-	-	-
明东	-	-	-	-	-	-
何家乐	120	-	-	-	-	120
潘正启	120	-	-	-	-	120
吕冯美仪	120	-	-	-	-	120
小计	360	1,590	36	13,658	227	15,871

注释(i): 2021 年 3 月 9 日，刘冲先生因工作变动原因，辞去本公司董事、副董事长及董事会战略委员会委员职务，其辞去上述职务后，刘冲先生将不在本公司任职。同日，高翔先生因工作变动原因，辞去本公司董事职务，其辞去上述职务后，高翔先生在本公司的总裁任职及本公司下属子公司的其他任职不变。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

8、 董事会利益及权益(续)

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2021 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	注释(ii)	-	-	-	-	-
娄东阳		-	-	-	-	-
熊波		112	-	416	-	528
石澜		-	-	-	-	-
小计		112	-	416	-	528

注释(ii): 2021 年 3 月 9 日，林锋先生因工作安排变动的原因为，提请辞去本公司监事长、代表股东的监事职务，其辞去上述职务后，林锋先生将不在本公司任职。由于林锋先生不再担任监事职务会导致本公司监事会成员人数低于法定最低人数，因此，林锋先生辞职的生效时间为新任监事在本公司股东大会上获股东批准之日。在此之前林锋先生仍将继续履行监事职责。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

8、 董事会利益及权益(续)

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2021 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	注释(i)	-	903	64	4,436	17	5,420
李胤辉		-	741	63	2,707	17	3,528
黄田化		-	711	64	4,468	17	5,260
于玉群		-	886	36	4,222	17	5,161
曾邗		-	604	62	3,752	17	4,435
吴三强	注释(iii)	-	188	25	3,829	9	4,051
小计		-	4,033	314	23,414	94	27,855
合计		360	5,735	350	37,488	321	44,254

注释(i): 2021 年 3 月 9 日，刘冲先生因工作变动原因，辞去本公司董事、副董事长及董事会战略委员会委员职务，其辞去上述职务后，刘冲先生将不在本公司任职。同日，高翔先生因工作变动原因，辞去本公司董事职务，其辞去上述职务后，高翔先生在本公司的总裁任职及本公司下属子公司的其他任职不变。

注释(iii): 2021 年 3 月 29 日，经本公司第九届董事会 2021 年度第 7 次会议审议，同意聘任吴三强先生为本公司董事会秘书\联席公司秘书，任期三年，自 2021 年 3 月 30 日起，至 2024 年年度董事会止。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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)

8、 董事会利益及权益(续)

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

其他福利主要包括住房公积金、养老保险、医疗保险等。

(3) 董事的终止福利

2022 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作出的补偿(2021 年 1-6 月：无)。

(4) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

2022 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(2021 年 1-6 月：无)。

(5) 向董事、受董事控制的法人团体及该等董事的有关连实体作出的贷款、类似贷款和惠及该等人士的其他交易资料

于 2022 年 6 月 30 日，本公司无向董事、受董事控制的法人团体及该等董事的有关连实体作出的贷款、类似贷款和惠及该等人士的其他交易资料(2021 年 6 月 30 日：无)。

(6) 就董事、受董事控制的法人团体及该等董事的有关连实体的贷款提供的担保

于 2022 年 6 月 30 日，本公司没有(就董事、受董事控制的法人团体及该等董事的有关连实体的贷款提供的担保(2021 年 6 月 30 日：无)。

(7) 董事在交易、安排或合同中的重大权益

2022 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(2021 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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付

1、 本集团主要股份支付情况汇总

本集团本期发生的股份支付费用如下：

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
以权益结算的股份支付	73,889	11,984

2、 以权益结算的股份支付情况

(1) 安瑞科股份支付情况

(a) 购股权

本公司子公司安瑞科股东大会于 2006 年 7 月 12 日审议批准，实行一项股份期权计划(“计划一”)。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获得股份期权，授予人应在授予股票期权时支付 1 港元的代价。每份期权赋予持有人以行使价认购安瑞科一股普通股的权利。授予期限为自授予之日起 10 年，计划一于 2016 年 7 月 11 日到期，安瑞科自 2016 年 7 月 12 日起采用新的股票期权计划(“计划二”)。计划二的有效期为 10 年，截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未授予计划二的股票期权。

(b) 限制性股票激励计划(2018)

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“2018 年奖励计划”)。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。经选定参与者有权获得发行限制性股票日期至限制性股票解锁日期(包括首尾两天)期间相关限制性股票产生的有关分派。然而，限制性股票只可在经选定参与者于归属日期满足限制性股票归属条件时方可解锁。

经选定参与者是安瑞科董事会成员、特定高级管理人员和 2018 年激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 2018 年激励计划的条款，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，受限制股票应分别行权 30%、30%和 40%。对于不符合解锁条件的合资格参与者，在 2018 年奖励计划结束时剩余的未解锁限制股票将被收回。

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港币 6.70 元(约合每股人民币 5.67 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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)

(c) 2020年股份奖励计划

集团子公司安瑞科董事会于2020年4月3日采纳2020年股份奖励计划(“2020年奖励计划”)。根据2020年奖励计划，安瑞科董事会可全权酌情甄选任何安瑞科之员工作为计划之合资格参与者。安瑞科董事会也可决定未来将要授出的股份数目(在履行任何解锁条件的前提下)及合资格参与者需支付的对价(如有)。安瑞科董事会已经委任了受托人利用安瑞科资源在香港联交所购买安瑞科的股份。受托人将根据信托合同的条款持有该等股份，并于有关解锁条件全部达成后将该等股份转让予有关参与者。

截至2022年6月30日，受托人根据2020年奖励计划没有新增购入任何安瑞科股份(2021年12月31日：39,198千股)。

于2021年11月17日(授予日)，安瑞科授予了共33,324,006股股份。这些股份由受托人代表选定的参与者持有，直到授予的股份被授予为止。选定的参与者有权在授予股发行之日起至该等受限股的归属日(包括两个日期)期间，从相关受限股中获得相关的分配。但在授予股份的归属条件满足的情况下，该股份只能由相关选定参与人在归属日期授予。

经选定参与者是安瑞科董事会成员、特定高级管理人员和2020年激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2020年激励计划的条款，如果满足归属条件，授予股份将分别于2022年4月、2023年4月和2024年4月按35.8%、32.2%和32.0%的比例授予。对于不符合解锁条件的合资格参与者，在2020年奖励计划结束时剩余的未解锁限制股票将被收回。

已发行限制性股票的公允价值根据安瑞科股票在授予日的市场价格进行评估。在评估奖励股份的公允价值时，考虑了归属期内的预期股息和预期股息的货币时间价值。

截至2022年6月30日止年度授予的限制性股票的加权平均公允价值为每股3.743港元(约合每股人民币3.07元)。

(d) 于2020年11月27日，安瑞科公司董事会通过其子公司中集安瑞环科股权奖励计划(“CIMC Safe Tech Award 计划”)，认可激励对象过去和现在对化工及环境业务分部的贡献，并激励其在未来继续作出贡献。根据该计划，中集安瑞环科的股权将通过合伙平台以认购中集安瑞环科新股本后，授予激励对象。参与者通过持股平台的总出资额约为人民币139,719千元，占计划完成增资后中集安瑞环科股本的10%。截至2022年6月30日，解锁条件尚未满足，激励对象暂无法享有中集安瑞环科的期间利润。安瑞环科股权激励计划在本期确认的股份支付费用为人民币10,631千元。

(e) 于2022年6月8日，安瑞科公司董事会通过其子公司中集安瑞醇科股权奖励计划(“CIMC LPT 计划”)，认可激励对象过去和现在对液态食品业务分部的贡献，并激励其在未来继续作出贡献。根据该计划，授予日为2022年1月1日，中集安瑞醇科的股权将通过合伙平台以认购中集安瑞醇科新股本后，授予激励对象。参与者通过持股平台的总出资额约为人民币83,000千元，占计划完成增资后中集安瑞醇科股本的6.33%，截至2022年6月30日，参与者实缴65,340千元，中集安瑞醇科股权激励计划在本期确认的股份支付费用为人民币14,414千元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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) 中集天达股份支付情况

2005 年 3 月 9 日，9 名天达空港员工及天达空港工会(以下简称“天达工会”)成立深圳特哥盟(以下简称“员工持股平台”)，注册资本 940 万人民币，其中，天达工会持股比例为 61.3%，从 2005 年开始，深圳特哥盟将天达工会持有的预留股份每年分批奖励给天达空港的员工，上述员工参与的中集天达限制性股票激励计划，等待期为 5 年。中集天达根据授予日普通股股价确定受限股份单位的公允价值。每股限制性股票的公允价值与激励对象每股增资价格的差异在等待期内分摊计入股份支付费用。

3、 本期股份支付情况汇总

于 2022 年 6 月 30 日，资本公积中确认的股份支付的累计金额 569,115

股份支付确认的费用总额

2022 年 1-6 月 2021 年 1-6 月

其中：

-安瑞科股份支付

57,947

11,984

-中集天达股份支付

15,942

-

73,889

11,984

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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

本集团的子公司车辆集团与招商银行、广发银行、徽商银行及兴业银行等开展车辆买方信贷业务并签署贷款保证合同，为相关银行给予本集团及其控股子公司之经销商及客户购买车辆产品的融资提供信用担保。于2022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为人民币1,842,880千元(2021年12月31日：人民币2,151,916千元)。

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2022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438,722千元(2021年12月31日：人民币571,527千元)。

本集团预期该项上述担保的信用风险自初始确认后未显著增加，按照未来12个月内预期信用损失计量损失准备(附注四(36))。

本集团的子公司陕西中集车辆产业园投资开发有限公司与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，为相关银行给予该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2022年6月30日，由陕西车辆产业园提供担保的客户融资贷款共计约人民币10,218千元(2021年12月31日：人民币11,459千元)。经评估，本集团预期该项担保的信用风险较低，未计提预期信用损失。

本公司与相关银行签订担保协议，为中集产城及其子公司的贷款提供保证担保。于2022年6月30日，由本公司提供担保的款项为人民币586,127千元(2021年12月31日：人民币605,002千元)。经评估，本集团预期该项担保的信用风险较低，未计提预期信用损失。

本公司及下属子公司与相关银行签订担保协议，为中集融资租赁及其子公司的融资业务提供保证担保。于2022年6月30日，由本公司及下属子公司提供担保的款项为人民币729,257千元。

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2022年6月30日，本集团已开具未入账的应付票据为0(2021年12月31日：人民币117,445千元)，已开具未到期的信用证为人民币259,001千元(2021年12月31日：人民币270,576千元)。

于2022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318,789千元、美元744,432千元(折合人民币4,996,181千元)、英镑9,965千元(折合人民币81,080千元)和欧元51,748千元(折合人民币362,671千元)，共计人民币5,758,721千元(2021年12月31日合计：人民币4,974,310千元)。

于2022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1,538,561千元，主要包含预付款保函人民币288,859千元，质量(含涉外)保函人民币231,272千元，其他非融资性保函人民币444,606千元和履约保函人民币570,393千元。(2021年12月31日：人民币2,620,239千元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一、承诺事项

1、资本性支出承诺事项

(1) 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

	2021年1-6月	2021年度
对外投资合同(i)	7,273,815	6,909,984
建造用于销售或出租的船舶	265,320	265,320
固定资产购建合同	4,470	22,382
	<u>7,543,605</u>	<u>7,197,686</u>

- (i) 2021年9月27日，本公司与A.P.穆勒-马士基集团(A.P.Møller-Mærsk A/S，以下简称“APMM”)签署了《股权购买协议-马士基集装箱工业》，本公司拟购买APMM旗下的马士基集装箱工业(Maersk Container Industry，以下简称“MCI”)，MCI包括两家实体公司：丹麦马士基工业公司及青岛马士基集装箱工业有限公司，标的公司的全部股权购买代价为10.838亿美元，约人民币7,273,815千元。根据协议，如果本公司及APMM任何一方由于协议中提到的情形终止，包括本协议未能在长期停止日前获得投资法及竞争法的审批，则本公司应在不迟于2天向APMM支付分手费。分手费用为美元85,000千元，折合人民币570,469千元。

十二、资产负债表日后事项

- 1、本公司于2022年3月28日召开的第九届董事会2022年度第4次会议和第九届监事会2022年度第1次会议，审议通过了《关于2021年度利润分配预案暨高送转方案的议案》，同意2021年度权益分派方案如下：以分红派息股权登记日股份数为基数，向本公司股权登记日登记在册的全体股东派发现金红利：每10股派发现金红利人民币6.9元（含税），本次不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。本公司于2022年6月28日召开的2021年度股东大会、2022年第一次A股类别股东大会和2022年第一次H股类别股东大会审议通过了2021年度权益分派方案。本公司于2022年8月18日实施完成了2021年度分红派息工作。
- 2、2022年4月14日，本公司第九届董事会2022年第5次会议审议通过，中集运载科技拟引入远致创投、远致瑞信及福汇十五号为战略投资者。交易完成后，本公司持有中集运载科技股份由70.9238%降至67.3334%。截至本公告日，第一轮增资已经完成。因中集运载科技2022年上半年业绩实现稳健增长，在新产品开发、新客户或新行业拓展方面都有实质性突破，投资方因持续看好目标公司发展前景，计划对目标公司实施第二轮增资。于2022年8月29日（交易时段后），HSUM、远致创投、远致瑞信及信福汇十五号作为增资方同意以订立投资协议及股东协议方式增资于中集运载科技。第二轮增资完成后，本公司持有目标公司股份由67.3334%降至63.5799%，中集运载科技仍为本集团的非全资附属公司。
- 3、2021年9月27日，经本公司第九届董事会2021年度第23次会议审议，本公司与A.P.穆勒-马士基集团(A.P.Møller - Mærsk A/S，以下简称“APMM”)签署《股权购买协议》，本公司拟购买APMM旗下马士基集装箱工业(Maersk Container Industry，以下简称“MCI”)，MCI包括两家实体公司：丹麦马士基工业公司及青岛马士基集装箱工业有限公司（以下简称“本次交易”）。目前由于经营者集中审查面临巨大的不确定性，可能导致《股权购买协议》中所约定的交易先决条件不能达成。因此，双方经综合审慎评估后，于2022年8月25日决定终止本次交易。本公司正在与APMM积极协商沟通本公司就终止本次交易所产生的赔偿义务，并评估对本公司的财务影响。本次交易的终止不会对本集团主营业务经营产生重大不利影响。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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、 终止经营

于2022年5月27日，本集团因其他投资方增资和受让而失去对中集融资租赁及其子公司的控制权(附注五、2)。上述被转让的子公司构成终止经营，其经营成果及处置损益列示如下：

	2022年1-5月	2021年1-6月
终止经营收入	480,208	731,245
减：终止经营成本和费用	171,313	251,374
其中：终止经营确认/(转回)的减值损失	-	-
终止经营利润总额	255,899	333,180
减：终止经营所得税费用	50,356	128,548
终止经营的经营损益	205,543	204,632
终止经营的处置损益总额	(184,383)	-
减：处置损益所得税费用	-	-
终止经营的处置净损益	(184,383)	-
终止经营净利润	21,160	204,632
归属于母公司股东的终止经营净利润	(82,106)	111,347
归属于母公司股东的持续经营净利润	106,938	92,704

十四、 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、空港与物流装备、消防与救援设备业务、物流服务业务、金融及资产管理业务以及循环载具业务共八个报告分部。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

2022 年 1 月 1 日至 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、 分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	集装箱 制造分部	道路运输 车辆分部	能源、化工及 液态食品装备 分部	海洋工程 分部	空港与物流 装备、消防与 救援设备分部	物流服务 分部	金融及资产 管理分部	循环载具 分部	其他分部	分部间抵销 及未分配的 金额	合计
	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
对外交易收入	21,814,601	11,064,773	9,513,543	2,542,857	2,579,318	17,207,679	1,067,551	3,381,785	2,998,765	(44,614)	72,126,258
分部间交易收入	953,364	131,069	80,903	25,241	8,767	71,023	82,094	11,049	728,028	(2,091,538)	-
主营业务成本	17,273,338	9,904,187	7,859,648	2,224,429	2,015,353	16,243,533	936,741	2,674,849	3,307,315	(2,004,693)	60,434,700
对联营和合营企业的投资 收益/(损失)	18,113	(1,944)	(375)	(4,856)	4,471	18,904	-	134	(68,027)	-	(33,580)
资产及信用减值损失	(18,331)	18,079	54,340	23	39,682	21,640	17	1,187	61,794	657	179,088
折旧和摊销费用	271,435	280,293	229,624	355,196	71,644	89,417	422,179	124,582	92,266	(74,799)	1,861,837
利息收入	121,074	34,617	6,930	4,616	2,044	7,008	131,340	6,861	508,778	(673,157)	150,111
利息费用	8,709	22,050	32,793	384,244	24,784	33,197	162,734	8,360	501,093	(615,751)	562,213
利润总额/(亏损总额)	3,825,695	455,974	542,630	(236,975)	31,529	427,601	79,466	360,191	1,019,545	(2,007,556)	4,498,100
所得税费用	772,314	85,669	74,332	3,883	14,586	127,338	74,808	56,176	5,758	49,148	1,264,012
净利润/(净亏损)	3,053,381	370,305	468,297	(240,857)	16,943	300,263	4,658	304,015	1,013,787	(2,056,704)	3,234,088
资产总额	31,944,921	22,115,799	21,347,428	40,586,440	9,113,580	9,486,036	40,390,574	4,347,416	55,706,179	(76,687,744)	158,350,629
负债总额	14,787,438	9,811,377	12,762,702	42,935,124	6,107,788	6,482,665	43,444,420	2,026,858	47,321,351	(88,008,477)	97,671,246
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(收益)/费 用	304,476	69,840	50,439	(6,253)	124,970	(31,692)	(73,640)	12,553	(93,002)	133,367	491,058
-联营企业和合营企业的 长期股权投资	679,642	45,136	179,369	379,312	40,509	475,339	53,966	2,930	8,262,105	-	10,118,308
-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	962,727	373,132	1,410,068	680,563	18,451	154,089	15,549	439,618	211,521	(1,292,065)	2,973,653

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、 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 制造分部 2021 年 1-6 月	道路运输 车辆分部 2021 年 1-6 月	能源、化工及 液态食品装备 分部 2021 年 1-6 月	海洋工程 分部 2021 年 1-6 月	空港与物流 装备、消防与 救援设备分部 2021 年 1-6 月	物流服务 分部 2021 年 1-6 月	金融及资产 管理分部 2021 年 1-6 月	循环载具 分部 2021 年 1-6 月	其他分部 2021 年 1-6 月	分部间抵销 及未分配的 金额 2021 年 1-6 月	合计 2021 年 1-6 月
对外交易收入	26,782,336	17,560,940	8,077,587	2,820,226	2,816,907	9,814,199	852,163	2,411,209	2,411,470	(362,488)	73,184,549
分部间交易收入	668,473	150,904	237,405	(1,548)	16,098	111,446	200,426	215,574	699,639	(2,298,417)	-
主营业务成本	20,816,923	15,897,026	6,918,454	2,645,266	2,154,881	9,304,007	408,096	2,157,408	2,789,976	(2,769,089)	60,322,948
对联营和合营企业的投资 收益/(损失)	20,413	2,159	(678)	(1,344)	1,796	10,822	11,249	8,866	(150,544)	-	(97,261)
资产及信用减值损失/(转 回)	873	91,155	24,869	30	23,742	10,254	106,691	(399)	70,125	(59,198)	268,142
折旧和摊销费用	185,433	244,167	214,310	393,503	99,739	130,865	313,733	50,463	108,219	(140,608)	1,599,824
利息收入	72,979	26,035	8,290	28,467	4,744	7,641	104,975	3,303	874,059	(1,270,311)	(139,818)
利息费用	39,420	28,250	34,079	499,234	29,575	13,679	75,051	18,032	864,446	(885,644)	716,122
利润总额/(亏损总额)	5,728,753	881,614	438,593	(662,202)	209,008	217,204	332,179	267,752	(139,213)	(414,475)	6,859,213
所得税费用	1,334,871	120,964	90,692	18,163	29,415	51,283	143,051	38,802	43,902	(57,426)	1,813,717
净利润/(净亏损)	4,393,882	760,650	347,901	(680,365)	179,593	165,921	189,128	228,950	(183,115)	(357,049)	5,045,496
资产总额	30,210,454	22,222,594	17,839,352	34,346,362	9,100,788	6,290,921	45,287,340	2,912,675	50,692,156	(61,466,849)	157,435,793
负债总额	17,307,923	11,203,279	10,220,442	38,183,793	5,764,447	4,244,464	44,090,295	1,959,910	48,375,445	(81,126,146)	100,223,852
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(收益)/费 用	229,669	73,206	58,361	(5,895)	15,013	5,192	51,312	6,144	107,750	1,343	542,095
-联营企业和合营企业的 长期股权投资	931,748	73,674	64,165	107,491	33,251	387,321	546,852	71,046	6,447,019	-	8,662,567
-长期股权投资、金融 资产及递延所得税资 产以外其他非流动资 产增加额	1,212,602	747,330	327,184	56,693	195,360	265,756	1,118,813	154,170	100,014	(614,890)	3,563,032

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、 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	
	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
中国	37,436,059	38,036,716	53,193,649	51,696,339
亚洲(除中国以外)	5,992,074	6,553,420	377,324	241,891
美洲	12,927,797	12,616,824	8,896,892	8,481,520
欧洲	14,850,549	14,536,134	1,889,798	1,597,683
其他	919,779	1,441,455	185,946	166,140
合计	72,126,258	73,184,549	64,543,609	62,183,573

十五、 金融工具及相关风险

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、金融工具及相关风险(续)

1、市场风险

(1) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团通过签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的附注四、3。

本集团于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。下述外币风险敞口所列示的项目主要为记账本位币为人民币的子公司所分别持有的外币项目。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。

	2022 年 6 月 30 日				2021 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	2,640,463	266,448	92,848	25,970	2,944,007	351,272	339,172	21,494
应收款项	13,289,813	83,479	51,765	35,285	11,171,090	63,846	55,811	33,517
合同资产	-	-	-	-	38,560	-	-	-
短期借款	(1,318,469)	(56,919)	(25,698)	-	(2,123,865)	(31,267)	(179,155)	-
租赁负债	-	-	(275)	-	(1,421)	-	(5,771)	-
长期借款	(198,097)	-	(129,912)	-	(1,460,399)	-	-	-
应付账款	(2,768,300)	(78,852)	(11,549)	(1,259)	(1,097,723)	(99,395)	(1,515)	(140)
一年内到期的非流动负债	-	-	(21,627)	-	(895)	-	(20,680)	-
资产负债表敞口总额	11,645,410	214,156	(44,448)	59,996	9,469,354	284,456	187,862	54,871

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、金融工具及相关风险(续)

1、市场风险(续)

(1) 外汇风险(续)

于 2022 年 6 月 30 日，对于主要以记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产、美元合同资产、美元金融负债和美元租赁负债，如果人民币对美元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约人民币 349,362 千元；对于各类港币金融资产、港币金融负债和港币租赁负债，如果人民币对港币升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约人民币 1,333 千元。

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 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、外币合同资产、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：

	2022 年 6 月 30 日				2021 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	104,538	242,640	88,512	-	273,158	2,171	5,577	-
应收款项	577,941	29,629	-	-	483,088	216	-	-
应收款项融资	24,058	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	(427,447)	(18,572)	-	-	(738,802)	(19,134)	-	-
应付款项	(872,918)	(60,113)	(66)	-	(733,754)	(68,045)	-	-
一年内到期的非流动负债	(9,588)	-	-	-	-	-	-	-
资产负债表敞口总额	(603,416)	193,584	88,446	-	(716,310)	(84,792)	5,577	-

于 2022 年 6 月 30 日，对于记账本位币为美元的公司各类人民币金融资产、人民币合同资产、人民币金融负债和人民币租赁负债，如果美元对人民币升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约美元 2,697 千元，折算为人民币 18,102 千元(2021 年 12 月 31 日：约美元 3,369 千元，折合为人民币 21,489 千元)。

(2) 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 2022 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价挂钩 SHIBOR 的浮动利率合同，金额为人民币 15,696,747 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 14,978,040 千元)。

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

于 2022 年 6 月 30 日，如果以浮动利率 SHIBOR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点(2021 年 12 月 31 日：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 58,863 千元(2021 年 12 月 31 日：人民币 56,168 千元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、金融工具及相关风险(续)

1、市场风险(续)

(3) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资。于 2022 年 6 月 30 日，本集团交易性权益工具投资 926,692 千元，主要为投资的货币型基金；其他权益工具投资 1,054,079 千元，主要为持有的首程控股 209,586,000 股和中铁特货 40,000,000 股上市流通股。

于 2022 年 6 月 30 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 5%(2021 年：5%)，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约人民币 49,750 千元(2021 年：人民币 35,433 千元)。

2、信用风险

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、合同资产、债权投资、其他债权投资、财务担保合同和贷款承诺等。以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。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。

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

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

于 2022 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和其他信用增级(2021 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

2022 年 1 月 1 日至 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、金融工具及相关风险(续)

3、流动风险

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2022 年 6 月 30 日 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	8,103,641	-	-	-	8,103,641	7,853,887
衍生金融负债	1,181,756	-	-	-	1,181,756	1,181,756
应付票据	4,099,526	-	-	-	4,099,526	4,099,526
应付账款	19,844,806	-	-	-	19,844,806	19,844,806
应付债券	53,589	13,000	1,938,901	-	2,005,490	1,811,041
其他应付款	6,082,931	-	-	-	6,082,931	9,252,834
一年内到期的非流动负债	10,741,873	-	-	-	10,741,873	10,511,189
其他流动负债	179,266	-	-	-	179,266	518,567
长期借款	-	4,464,375	15,980,965	409,895	20,855,235	19,925,581
租赁负债	-	81,854	247,542	303,842	633,238	501,737
长期应付款	-	92,475	-	-	92,475	92,475
其他非流动负债	-	10,516	-	-	10,516	10,516
	50,287,388	4,662,220	18,167,408	713,737	73,830,753	75,603,915

	2021 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	
短期借款	7,433,780	-	-	-	7,433,780	7,204,671
衍生金融负债	691,856	-	-	-	691,856	691,856
应付票据	5,215,721	-	-	-	5,215,721	5,215,721
应付账款	17,504,738	-	-	-	17,504,738	17,504,738
应付债券	47,922	-	1,425,901	-	1,473,823	1,234,980
其他应付款	6,308,272	-	-	-	6,308,272	6,308,272
一年内到期的非流动负债	12,756,755	-	-	-	12,756,755	12,434,293
其他流动负债	416,319	-	-	-	416,319	416,319
长期借款	688,525	6,683,727	16,830,281	626,246	24,828,779	21,651,730
租赁负债	-	87,827	188,997	241,959	518,783	442,036
长期应付款	-	1,105	-	-	1,105	829
其他非流动负债	-	2,780	-	-	2,780	2,780
	51,063,888	6,775,439	18,445,179	868,205	77,152,711	73,108,225

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、金融工具及相关风险(续)

3、流动风险(续)

- (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：

2022 年 6 月 30 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
661,529	1,029,611	1,916,064	-	3,607,204

2021 年 12 月 31 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
342,224	851,286	1,541,392	-	2,734,902

- (ii) 于资产负债表日，本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同现金流量按到期日列示如下：

2022 年 6 月 30 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
未纳入租赁负债的 未来合同现金流	-	-	-	-

2021 年 12 月 31 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
未纳入租赁负债的 未来合同现金流	5,758	-	-	5,758

- (iii) 银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	2022 年 6 月 30 日		2021 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	15,178,385	4,104,811	13,039,494	6,089,486
1 至 2 年	3,867,769	-	5,988,446	-
2 年至 5 年	14,317,136	1,811,041	15,058,764	1,234,980
超过 5 年	394,000	-	604,520	-
	33,757,290	5,915,852	34,691,224	7,324,466

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、公允价值估计

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2022 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		926,692	-	-	926,692
或有对价		-	-	9,919	9,919
衍生金融资产—	四、3				
外汇远期合约		-	167,453	-	167,453
外汇期权合约		-	10,669	-	10,669
应收款项融资—	四、6				
银行承兑汇票		-	-	657,388	657,388
其他权益工具投资—	四、13				
非上市公司股票		-	-	645,429	645,429
上市公司股票		408,650	-	-	408,650
其他非流动金融资产—	四、14				
股权投资		-	-	350,556	350,556
金融资产合计		<u>1,335,342</u>	<u>178,122</u>	<u>1,663,292</u>	<u>3,176,756</u>
非金融资产					
投资性房地产	四、17	-	-	1,439,283	1,439,283
合计		<u>1,335,342</u>	<u>178,122</u>	<u>3,102,575</u>	<u>4,616,039</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、公允价值估计(续)

1、持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

于 2022 年 6 月 30 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下(续):

负债	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债					
交易性金融负债		-	-	(45,516)	(45,516)
衍生金融负债—	四、3				
外汇远期合约		-	(427,039)	-	(427,039)
外汇期权合约		-	(3,617)	-	(3,617)
对少数股东的承诺		-	-	(751,100)	(751,100)
金融负债合计		<u>-</u>	<u>(430,656)</u>	<u>(796,616)</u>	<u>(1,227,272)</u>

于 2021 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		376,599	63,902	-	440,501
或有对价		-	-	4,931	4,931
衍生金融资产—	四、3				
外汇远期合约		-	536,659	-	536,659
外汇期权合约		-	25,368	-	25,368
应收款项融资—	四、6				
银行承兑汇票		-	-	1,048,244	1,048,244
其他权益工具投资—	四、13				
非上市公司股票		-	-	658,263	658,263
上市公司股票		508,878	-	-	508,878
其他非流动金融资产—	四、14				
股权投资		-	-	330,600	330,600
金融资产合计		<u>885,477</u>	<u>625,929</u>	<u>2,042,038</u>	<u>3,553,444</u>
非金融资产					
投资性房地产	四、17	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,386,085</u>	<u>1,386,085</u>
合计		<u>885,477</u>	<u>625,929</u>	<u>3,428,123</u>	<u>4,939,529</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至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、公允价值估计(续)

1、持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

于2021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(续):

负债	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债					
交易性金融负债		-	-	(38,134)	(38,134)
衍生金融负债—	四、3				
外汇远期合约		-	(22,999)	-	(22,999)
外汇期权合约		-	(3,385)	-	(3,385)
利率掉期合约		-	(8,446)	-	(8,446)
对少数股东的承诺		-	-	(657,026)	(657,026)
				-	
金融负债合计		-	(34,830)	(695,160)	(729,990)

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，本集团会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。

上述第三层次金融资产变动如下：

	交易性金融资产、应收款项融资、其他权益工具投资和其他非流动金融资产
2022年1月1日	2,042,038
增加	114,307
减少	(390,960)
- 计入损益的利得或损失	4,988
- 计入其他综合收益的利得或损失	(107,081)
2022年6月30日	1,663,292
	交易性金融资产、应收款项融资、其他权益工具投资和其他非流动金融资产
2021年1月1日	2,565,537
增加	264,519
减少	(769,900)
- 计入损益的利得或损失	-
- 计入其他综合收益的利得或损失	(18,118)
2021年12月31日	2,042,038

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、公允价值估计(续)

1、持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

上述第三层次非金融资产变动如下：

	投资性房地产
2022 年 1 月 1 日	1,386,085
公允价值变动	3,216
自存货、固定资产及在建工程转入	17,040
其他增加	30,541
外币报表折算差	2,401
2022 年 6 月 30 日	<u>1,439,283</u>
	投资性房地产
2021 年 1 月 1 日	1,437,970
自存货、固定资产及在建工程转入	54,125
本期购置	25,927
当期利得总额	7,697
-计入损益的利得或损失	7,697
本年处置	(138,702)
外币报表折算差	(932)
2021 年 12 月 31 日	<u>1,386,085</u>

上述第三层次金融负债变动如下：

	对少数股东的承诺
2022 年 1 月 1 日	(657,026)
增加	(94,074)
2022 年 6 月 30 日	<u>(751,100)</u>
	对少数股东的承诺
2021 年 1 月 1 日	(465,561)
增加	(191,465)
2021 年 12 月 31 日	<u>(657,026)</u>

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

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

2022 年 1 月 1 日至 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、公允价值估计(续)

1、持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

第二层次公允价值计量的相关信息如下：

	2022 年 6 月 30 日 公允价值	估值技术	输入值
衍生金融资产	178,122	现金流折现	预期利率、预期外汇远期利率、合同利率、无风险利率
衍生金融负债	<u>(430,656)</u>	现金流折现	预期利率、预期外汇远期利率、合同利率、无风险利率
	<u>(252,534)</u>		
	2021 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产	63,902	现金流折现	预期利率、合同利率、无风险利率、反映发行人信用风险的折现率
衍生金融资产	562,027	现金流折现	预期利率、预期外汇远期利率、合同利率、无风险利率
衍生金融负债	<u>(34,830)</u>	现金流折现	预期利率、预期外汇远期利率、合同利率、无风险利率
	<u>591,099</u>		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 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、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：

	2022 年 6 月 30 日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
投资性房地产—						
已竣工投资物业	1,184,639	收益法	月租 (人民币元/平方米/月)	6.61-75.49	(a)	不可观察
			回报率/资本化率	4%-9%		
土地使用权	254,644	直接比较法	市场报价 (人民币元/平方米)	484.27- 1,011.68	(a)	不可观察
	2021 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—						
已竣工投资物业	1,133,242	收益法	月租 (人民币元/平方米/月)	6.61-75.49	(a)	不可观察
			回报率/资本化率	4%-9%		
土地使用权	252,843	直接比较法	市场报价 (人民币元/平方米)	484.27- 1,011.68	(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；
- 月租越高，公允值越高；
- 市场价格越高，公允值越高；

3、不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

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

于 2022 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022年1月1日至6月30日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、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2022年6月30日及2021年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	2022年6月30日	2021年12月31日
总负债	97,671,246	97,342,411
总资产	158,350,629	154,322,501
资产负债率	62%	63%

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

	2022年6月30日	2021年12月31日
银行存款	8,866,035	3,072,197
其他货币资金	11,876	24,461
	8,877,911	3,096,658
其中：存放在境外的款项总额	-	-

于2022年6月30日，本公司使用权受到限制的货币资金为人民币11,876千元(2021年12月31日：人民币24,461千元)。

于2022年6月30日，本公司存放本集团子公司财务公司的款项共计人民币8,775,601千元(2021年12月31日：人民币1,515,465千元)；本公司无定期存放在本集团子公司财务公司的货币资金(2021年12月31日：无)。

2、衍生金融工具

	2022年6月30日	2021年12月31日
衍生金融资产—		
外汇远期合约	-	67,697
外汇期权合约	6,565	120
衍生金融负债—		
外汇期权合约	2,353	939

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应收关联方款项(附注十八、3(6))	21,125,084	20,789,914
应收股利	3,938,595	3,666,119
应收利息	69,219	69,535
押金、保证金	237	210
其他	13,430	8,988
小计	25,146,565	24,534,766
减：坏账准备	(197,098)	(197,098)
	24,949,467	24,337,668

(2) 其他应收款账龄分析如下：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
一年以内	14,513,021	15,401,870
一到二年	4,518,699	3,754,225
二到三年	1,445,788	964,908
三年以上	4,669,057	4,413,763
	25,146,565	24,534,766

(3) 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(单项)		小计	整个存续期预期信用损失已发生信用减值)(单项)		整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)(组合)		坏账准备
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2022 年 1 月 1 日	23,992,648	-	-	537,538	192,518	4,580	4,580	197,098
本期新增	6,387,859	-	-	10,384	-	-	-	-
本期转回	(5,765,931)	-	-	(20,513)	-	-	-	-
其中：本期核销	-	-	-	-	-	-	-	-
转入第三阶段	-	-	-	-	-	-	-	-
2022 年 6 月 30 日	24,614,576	-	-	527,409	192,518	4,580	4,580	197,098

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款(续)

(3) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
应收关联方款项	20,597,675	-	-	20,252,376	-	-
应收股利	3,938,595	-	-	3,666,119	-	-
应收利息	69,219	-	-	69,535	-	-
押金、保证金	237	-	-	210	-	-
其他	8,850	-	-	4,408	-	-
	<u>24,614,576</u>	-	-	<u>23,992,648</u>	-	-

(ii) 于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的单项及组合计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提				按照整个存
应收关联方款项	<u>527,409</u>	36.50%	<u>192,518</u>	续期预期信
组合计提				用损失的金
其他	<u>4,580</u>	100%	<u>4,580</u>	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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款(续)

(5) 于 2022 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	11,120,999	1 年以内、1 到 2 年	44.22%	-
南方中集	资金往来	2,619,193	1 年以内、1 到 3 年	10.42%	-
烟台来福士	资金往来	1,868,216	1 年以内、1 到 3 年	7.43%	-
中集融资租赁	资金往来、日常往来	1,530,318	1 年以内、1 到 2 年	6.08%	-
深圳中集投资	资金往来	1,450,790	1 年以内、1 到 3 年	5.77%	-
		<u>18,589,516</u>		<u>73.92%</u>	<u>-</u>

于 2021 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	11,233,604	1 年以内、1 到 2 年	45.79%	-
烟台来福士	资金往来	3,462,518	1 年以内、1 到 3 年	14.11%	-
中集融资租赁	资金往来、日常往来	2,283,599	1 年以内、1 到 2 年	9.31%	-
深圳中集投资控股有限公司 ("深圳中集投资")	资金往来	1,137,334	1 年以内、1 到 3 年	4.64%	-
海工投资	资金往来	543,283	1 年以内	2.21%	-
		<u>18,660,338</u>		<u>76.06%</u>	<u>-</u>

(6) 应收关联方款项

		2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
与本公司的关联关系		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	联营企业	1,587,567	6.31%	149,784	0.61%
应收子公司合计	子公司	19,566,054	77.81%	20,640,130	84.13%
		<u>21,153,621</u>	<u>84.12%</u>	<u>20,789,914</u>	<u>84.74%</u>

(7) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

于 2022 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(2021 年 12 月 31 日：无)。

(8) 以其他应收款项为标的的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

于 2022 年 6 月 30 日，本公司无以其他应收款项为标的的进行证券化的交易(2021 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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他权益工具投资

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
非上市公司股权		
—交银施罗德	361,685	330,009
—中铁国际	272,044	310,699
—中集智能科技	11,700	11,700
	<u>645,429</u>	<u>652,408</u>

(i) 本公司没有以任何方式参与或影响上述公司的财务和经营决策，因此本公司对其不具有重大影响，出于战略投资的考虑将其作为其他权益工具投资核算。

5、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
子公司(2)	14,233,777	14,473,514
减：长期股权投资减值准备	<u>(1,430,593)</u>	<u>(1,430,593)</u>
	<u>12,803,184</u>	<u>13,042,921</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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 长期股权投资(续)

(2) 子公司：

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	2022 年 6 月 30 日	在被投资单位 持股比例(%) (直接)	在被投资单位 表决权比例(%) (直接+间接)	减值准备 期末余额	本期现金红利
南方中集	480,472	-	-	480,472	100%	100%	-	-
中集香港	1,690	-	-	1,690	100%	100%	-	-
中集申发	165,074	-	-	165,074	100%	100%	-	190,000
车辆集团	1,038,668	-	-	1,038,668	36%	57%	-	145,689
中集管理培训(深圳)有限公司	48,102	-	-	48,102	100%	100%	-	-
中集海洋工程研究院有限公司	111,703	-	111,703	-	-	-	-	-
财务公司	893,818	-	-	893,818	79%	100%	-	29,538

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 长期股权投资(续)

(2) 子公司(续)

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	2022 年 6 月 30 日	在被投资单位 持股比例(%) (直接)	在被投资单位 表决权比例(%) (直接+间接)	减值准备	本期现金红利
深圳市中集投资有限公司(“深圳中集投资”)	140,000	-	-	140,000	100%	100%	-	-
深圳天亿投资有限公司	190,000	-	-	190,000	95%	100%	-	-
集装箱控股	5,043,682	-	-	5,043,682	100%	100%	-	5,274,535
COOPERATIE CIMC U.A	205,022	-	-	205,022	99%	100%	-	-
中集世联达	862,150	354,144	-	1,216,294	62.7%	62.7%	-	-
集瑞联合重工	1,430,593	-	-	1,430,593	70%	70%	(1,430,593)	-
中集海洋工程有限公司	261,800	180,000	-	441,800	100%	100%	-	-
Fortune	67,755	-	-	67,755	100%	100%	-	-
东莞集望产业园有限公司	30,000	-	-	30,000	100%	100%	-	-
中集模块化建筑投资有限公司	406,080	-	-	406,080	100%	100%	-	-
中集技术	1,276,580	-	-	1,276,580	100%	100%	-	-
中集资本控股有限公司	150,000	-	-	150,000	100%	100%	-	-
中集载具	500,000	-	-	500,000	100%	100%	-	-
中集融资租赁及其子公司	1,170,325	154,202	816,380	508,147	21.32%	45.43%	-	-
合计	14,473,514	688,346	928,083	14,233,777			(1,430,593)	5,639,762

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 固定资产

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
固定资产	115,397	121,095
固定资产清理	804	832
	<u>116,201</u>	<u>121,927</u>

(1) 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				
2021 年 12 月 31 日	144,092	30,298	135,228	309,618
在建工程转入	-	-	-	-
本期购置	-	1,422	447	1,869
本期减少	-	(768)	-	(768)
2022 年 6 月 30 日	<u>144,092</u>	<u>30,952</u>	<u>135,675</u>	<u>310,719</u>
累计折旧				
2021 年 12 月 31 日	66,278	19,149	103,096	188,523
本期计提	2,147	1,371	3,972	7,490
本期减少	-	(691)	-	(691)
2022 年 6 月 30 日	<u>68,425</u>	<u>19,829</u>	<u>107,068</u>	<u>195,322</u>
净值				
2021 年 12 月 31 日	<u>77,814</u>	<u>11,149</u>	<u>32,132</u>	<u>121,095</u>
2022 年 6 月 30 日	<u>75,667</u>	<u>11,123</u>	<u>28,607</u>	<u>115,397</u>

2022 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 7,490 千元(2021 年 1-6 月：人民币 7,673 千元)。

2022 年 1-6 月无由在建工程转入的固定资产 (2021 年 1-6 月：人民币 1,023 千元)。

(2) 固定资产清理

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
办公设备及其他设备	<u>804</u>	<u>832</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 短期借款

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
信用借款	-	360,000

于 2022 年 6 月 30 日，本公司无短期借款 (2021 年 12 月 31 日短期借款利率：3.50%)。

8、 应交税费

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应交增值税	6,196	10,967
应交企业所得税	1,867	1,867
代扣代缴个人所得税金	1,278	1,042
其他	276	1,094
	<u>9,617</u>	<u>14,970</u>

9、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付子公司款项	6,427,086	5,609,246
应付股利	2,480,559	-
预收股权款	-	1,469,467
预提费用	7,048	19,199
应付关联方款项	2,491	663
质保金	186	234
其他	20,538	18,438
	<u>8,937,908</u>	<u>7,117,247</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) 应付关联方情况如下：

单位名称	与本公司的关联关系	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
应付子公司合计	子公司	<u>6,427,086</u>	<u>5,609,246</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

10、 一年内到期的非流动负债

项目		2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
一年内到期的应付债券	十八、12	4,104,811	6,089,486
一年内到期的长期借款	十八、11	3,878,923	3,263,450
一年内到期的预计负债		-	2,999
		<u>7,983,734</u>	<u>9,355,935</u>

11、 长期借款

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
信用借款	6,775,229	7,114,354
减：一年内到期的长期借款		
信用借款	<u>(3,878,923)</u>	<u>(3,263,450)</u>
	<u>2,896,306</u>	<u>3,850,904</u>

于 2022 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(2021 年 12 月 31 日：无)。

于 2022 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 3.40% (2021 年 12 月 31 日：1.20%至 4.30%)。

12、 应付债券

本公司应付债券详情请参见附注四、40。

	附注	2021 年 12 月 31 日	按面值计提利息	本期新增本金	本期偿还本金	本期支付利息	2022 年 6 月 30 日
中期票据		4,073,958	61,108	500,000	(2,000,000)	(81,000)	2,554,066
公司债券		2,015,528	36,300	-	-	-	2,051,828
		<u>6,089,486</u>	<u>97,408</u>	<u>500,000</u>	<u>(2,000,000)</u>	<u>(81,000)</u>	<u>4,605,894</u>
减：一年内到期的应付债券		<u>(6,089,486)</u>	-	-	-	-	<u>(4,104,811)</u>
		<u>-</u>	-	-	-	-	<u>501,083</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 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

	2022 年 6 月 30 日		2021 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：				
可抵扣亏损	124,610	31,153	185,862	46,465
应付职工薪酬	-	-	-	-
小计	124,610	31,153	185,862	46,465
互抵金额	(124,610)	(31,153)	(185,862)	(46,465)
互抵后的金额	-	-	-	-

其中：

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额

	2022 年 6 月 30 日		2021 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	6,565	1,642	67,817	16,954
投资性房地产公允价值变动	118,045	29,511	118,045	29,511
小计	124,610	31,153	185,862	46,465
互抵金额	(124,610)	(31,153)	(185,862)	(46,465)
互抵后的金额	-	-	-	-

其中：

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额

	-	-	-	-
--	---	---	---	---

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

14、 资本公积

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
股本溢价	3,279,637	-	-	3,279,637
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	119,433	-	-	119,433
其他	(586,888)	-	-	(586,888)
	<u>2,812,956</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,812,956</u>
	2020 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	3,279,637	-	-	3,279,637
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	119,433	-	-	119,433
其他	(568,492)	-	(18,396)	(586,888)
	<u>2,831,352</u>	<u>-</u>	<u>(18,396)</u>	<u>2,812,956</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益			2022年1-6月利润表中其他综合收益			
	2022年 1月1日	税后净额	2022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	251,803	(6,979)	244,824	(6,979)	-	-	(6,979)
将重分类进损益的其他综合收益							
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	-	-	-	-
资产评估增值准备	43,754	-	43,754	-	-	-	-
	<u>383,171</u>	<u>(6,979)</u>	<u>376,192</u>	<u>(6,979)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(6,979)</u>
	资产负债表中其他综合收益			2021年度利润表中其他综合收益			
	2021年 1月1日	税后净额	2021年 12月31日	所得税 前发生额	减：其他综合 收益本年转出	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	220,930	30,873	251,803	30,873	-	-	30,873
将重分类进损益的其他综合收益							
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	-	-	-	-
资产评估增值准备	43,754	-	43,754	-	-	-	-
	<u>352,298</u>	<u>30,873</u>	<u>383,171</u>	<u>30,873</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30,873</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

16、 未分配利润

	2022 年 1-6 月	2021 年度
年初未分配利润	10,282,677	8,842,542
加：本期净利润	6,984,617	2,621,311
减：本期归属于其他权益工具持有人的权益	(23,335)	(175,272)
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	(2,480,559)	(1,005,904)
期末未分配利润	<u>14,763,400</u>	<u>10,282,677</u>

根据 2022 年 6 月 28 日股东大会批准，本公司于 2022 年 8 月 18 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.69 元(2021 年：每股人民币 0.28 元)，共人民币 2,480,559 千元(2021 年：人民币 1,005,904 千元)。

17、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
其他业务收入	<u>147,475</u>	<u>216,129</u>
其他业务成本	<u>-</u>	<u>3,097</u>

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2022 年 1-6 月		2021 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	139,166	-	205,887	-
其他	<u>8,309</u>	<u>-</u>	<u>10,242</u>	<u>3,097</u>
	<u>147,475</u>	<u>-</u>	<u>216,129</u>	<u>3,097</u>

18、 财务费用

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
借款利息支出	300,578	351,469
减：利息收入	(34,777)	(12,751)
汇兑损益	(282,934)	87,042
其他	<u>2,359</u>	<u>9,134</u>
	<u>(14,774)</u>	<u>434,894</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

19、 费用按性质分类

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
职工薪酬费用	129,072	112,478
中介费用	9,875	8,039
日常运营及办公费	12,069	8,660
软件及系统维护费	6,643	7,081
折旧和摊销费用	15,533	17,224
差旅通讯费	2,860	3,964
宣传及股证费	5,416	1,717
技术研发费	273	-
其他费用	1,233	1,205
	<u>182,974</u>	<u>160,368</u>

20、 投资收益

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	5,639,762	4,455,476
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	50,000	40,000
处置长期股权投资收益	1,029,424	-
利息收入及其他	298,022	335,103
处置衍生/交易性金融资产产生的投资收益	53,145	73,777
	<u>7,070,353</u>	<u>4,904,356</u>

21、 营业外支出

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
其他	85	-
	<u>85</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

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

22、 所得税费用

	2022 年 1-6 月	2021 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	-	-
	<u>-</u>	<u>-</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：

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
税前利润	6,984,617	4,414,139
按适用税率计算的所得税	1,746,154	1,103,535
不可抵扣的支出	573	502
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	-	19,832
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(324,286)	-
其他非应税收入	<u>(1,422,441)</u>	<u>(1,123,869)</u>
本期所得税费用	<u>-</u>	<u>-</u>

23、 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：

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
净利润	6,984,617	4,414,139
加：固定资产折旧	7,490	7,673
无形资产摊销	7,861	5,942
长期待摊费用摊销	182	3,609
递延收益的摊销	(1,498)	(2,108)
处置固定资产损失	23	114
公允价值变动损失	62,667	17,948
财务费用	5,754	102,218
投资收益	(7,070,353)	(4,569,254)
经营性应收项目的增加	(646,643)	(3,528,795)
经营性应付项目的增加	<u>584,743</u>	<u>3,372,476</u>
经营活动使用的现金流量净额	<u>(65,157)</u>	<u>(176,038)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

23、 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:

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
现金及现金等价物的期末余额	8,866,035	2,405,113
减: 现金及现金等价物的年初余额	3,072,197	892,464
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>5,793,838</u>	<u>1,512,649</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 6 月 30 日
一、现金		
其中: 可随时用于支付的银行存款	8,866,035	2,405,113
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	<u>8,866,035</u>	<u>2,405,113</u>

注: 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表补充资料

2022 年 1 月 1 日至 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

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
非流动资产处置（损失）/收益	(5,755)	55,398
计入当期损益的政府补助	210,725	251,849
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	(475,976)	640,635
处置长期股权投资的净（损失）/收益	(212,199)	12,625
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,194	34,968
所得税影响额	112,568	(199,103)
少数股东权益影响额(税后)	168,377	(147,462)
合计	(159,066)	648,910

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	
	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
归属于公司普通股股东 净利润	5.44%	10.09%	0.6996	1.1673	0.6893	1.1670
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的净利润	5.78%	8.52%	0.7439	0.9856	0.7336	0.9853