

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

2023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

2023年6月30日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2023年 6月30日	2022年 12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	四、1	17,810,370	17,111,587
交易性金融资产	四、2	1,387,369	1,060,953
衍生金融资产	四、3	36,428	160,660
应收票据	四、4	1,055,832	639,162
应收账款	四、5	22,887,986	22,286,602
应收款项融资	四、6	567,152	628,967
其他应收款	四、7	3,695,119	3,252,724
预付账款	四、8	7,634,990	6,023,481
存货	四、9	19,294,635	18,331,548
合同资产	四、10	5,201,596	3,927,838
持有待售资产	四、11	426,444	2,166,440
一年内到期的非流动资产	四、12	71,023	88,906
其他流动资产	四、13	1,300,325	1,305,318
<b>流动资产合计</b>		<b>81,369,269</b>	<b>76,984,186</b>
<b>非流动资产：</b>			
其他权益工具投资	四、16	2,556,665	2,699,048
其他非流动金融资产	四、17	188,960	126,060
长期应收款	四、14	55,129	35,377
长期股权投资	四、15	11,794,839	10,531,627
投资性房地产	四、18	1,454,615	1,453,007
固定资产	四、19	40,469,374	39,202,494
在建工程	四、20	4,232,047	4,740,879
无形资产	四、21	5,757,053	4,331,430
开发支出	四、21	52,509	35,779
使用权资产	四、22	944,888	874,640
商誉	四、23	2,593,421	2,516,875
长期待摊费用	四、24	1,004,184	913,177
递延所得税资产	四、25	1,252,377	1,106,771
其他非流动资产	四、26	326,851	348,599
<b>非流动资产合计</b>		<b>72,682,912</b>	<b>68,915,763</b>
<b>资产总计</b>		<b>154,052,181</b>	<b>145,899,949</b>

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)

2023年6月30日

(金额单位:人民币千元)

负债及股东权益	附注	2023年 6月30日	2022年 12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	四、29	8,283,455	4,370,714
衍生金融负债	四、3	2,312,851	1,318,327
交易性金融负债		31,639	35,685
应付票据	四、30	3,605,631	3,129,916
应付账款	四、31	17,369,452	16,562,146
预收款项	四、32	22,248	24,465
合同负债	四、33	14,282,940	12,191,280
应付职工薪酬	四、34	4,873,284	5,332,059
持有待售负债		-	1,984,154
应交税费	四、35	1,619,929	4,903,749
其他应付款	四、36	7,732,150	7,016,863
预计负债	四、37	1,445,751	1,387,532
一年内到期的非流动负债	四、38	4,674,865	4,191,030
其他流动负债	四、39	2,431,895	550,234
<b>流动负债合计</b>		<b>68,686,090</b>	<b>62,998,154</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	四、40	18,636,311	16,213,919
应付债券	四、41	1,955,398	1,896,227
租赁负债	四、42	813,299	732,885
长期应付款		90,102	85,634
递延收益	四、43	1,047,026	996,373
递延所得税负债	四、25	384,454	290,953
其他非流动负债	四、44	21,498	29,720
<b>非流动负债合计</b>		<b>22,948,088</b>	<b>20,245,711</b>
<b>负债合计</b>		<b>91,634,178</b>	<b>83,243,865</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	四、45	5,392,521	5,392,521
其他权益工具	四、46	2,017,674	2,049,774
其中:永续债		2,017,674	2,049,774
资本公积	四、47	3,774,468	4,207,798
其他综合收益	四、48	803,215	1,065,540
盈余公积	四、49	4,300,255	4,300,255
未分配利润	四、50	30,993,343	31,597,541
归属于母公司股东及其他权益持有者的 权益合计		47,281,476	48,613,429
少数股东权益		15,136,527	14,042,655
<b>股东权益合计</b>		<b>62,418,003</b>	<b>62,656,084</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>154,052,181</b>	<b>145,899,949</b>

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

2023年6月30日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2023年 6月30日	2022年 12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十九、1	979,185	562,612
衍生金融资产	十九、2	-	483
应收账款		53,686	12,370
其他应收款	十九、3	29,272,206	25,114,528
<b>流动资产合计</b>		<b>30,305,077</b>	<b>25,689,993</b>
<b>非流动资产：</b>			
其他权益工具投资	十九、4	2,010,214	2,169,707
长期股权投资	十九、5	16,441,362	13,570,205
投资性房地产		126,181	126,181
固定资产	十九、6	107,574	113,535
在建工程		20,339	15,321
无形资产		1,548,804	171,185
长期待摊费用		8,396	973
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,262,870</b>	<b>16,167,107</b>
<b>资产总计</b>		<b>50,567,947</b>	<b>41,857,100</b>

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)

2023年6月30日

(金额单位:人民币千元)

负债及股东权益	附注	2023年 6月30日	2022年 12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	十九、7	2,201,834	-
衍生金融负债	十九、2	107,176	518
应付职工薪酬		380,598	380,598
应交税费	十九、8	8,162	5,221
其他应付款	十九、9	8,252,739	8,494,781
一年内到期的非流动负债	十九、10	2,072,179	1,677,186
其他流动负债		2,000,000	-
<b>流动负债合计</b>		<b>15,022,688</b>	<b>10,558,304</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	十九、11	5,544,823	2,733,000
应付债券	十九、12	501,083	507,583
递延收益		2,536	3,497
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,048,442</b>	<b>3,244,080</b>
<b>负债合计</b>		<b>21,071,130</b>	<b>13,802,384</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	四、45	5,392,521	5,392,521
其他权益工具	四、46	2,017,674	2,049,774
其中:永续债		2,017,674	2,049,774
资本公积	十九、14	1,015,449	1,015,449
其他综合收益	十九、15	506,505	639,000
盈余公积	四、49	4,300,255	4,300,255
未分配利润	十九、16	16,264,413	14,657,717
<b>股东权益合计</b>		<b>29,496,817</b>	<b>28,054,716</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>50,567,947</b>	<b>41,857,100</b>

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

2023年1月1日至6月30日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	四、51	60,573,968	72,126,258
减：营业成本	四、51	52,299,058	61,198,794
税金及附加	四、52	256,782	262,488
销售费用	四、53	1,241,270	1,181,249
管理费用	四、54	2,936,470	3,385,359
研发费用	四、55	1,119,777	1,043,695
财务费用/(收益)	四、56	130,985	(115,513)
其中：利息费用		897,206	562,213
利息收入		146,041	150,111
资产减值损失	四、62	100,416	45,803
信用减值损失	四、63	34,530	133,285
加：其他收益	四、61	223,582	200,576
投资收益	四、59	74,084	170,092
其中：对联营企业和合营企业的投资收益/(损失)		136,674	(33,580)
公允价值变动损失	四、58	(1,125,670)	(911,252)
资产处置收益	四、60	18,363	3,007
<b>二、营业利润</b>		1,645,039	4,453,521
加：营业外收入	四、64	60,578	80,720
减：营业外支出	四、65	53,646	36,141
<b>三、利润总额</b>		1,651,971	4,498,100
减：所得税费用	四、66	661,589	1,264,012
<b>四、净利润</b>		990,382	3,234,088
<b>按经营持续性分类</b>			
持续经营净利润		904,759	3,336,610
终止经营净亏损		85,623	(102,522)
<b>按所有权归属分类</b>			
归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		398,556	2,538,512
少数股东损益		591,826	695,576
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	四、48	(129,650)	(313,101)
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		(262,325)	(249,140)
不能重分类进损益的其他综合收益		(142,383)	(107,081)
其他权益工具投资公允价值变动		(142,383)	(107,081)
将重分类进损益的其他综合收益		(119,942)	(142,059)
投资性房地产转换日公允价值高于账面价值的金额		775	7,231
权益法下可转损益的其他综合收益		74,445	-
外币报表折算差额		(195,162)	(149,290)
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		132,675	(63,961)
<b>六、综合收益总额</b>		860,732	2,920,987
归属于母公司股东及其他权益持有者的综合收益总额		136,231	2,289,372
归属于少数股东的综合收益总额		724,501	631,615
<b>七、每股收益</b>			
基本每股收益(元)	四、67	0.07	0.47(经调整)
稀释每股收益(元)	四、67	0.07	0.46(经调整)

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

2023年1月1日至6月30日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十九、17	78,432	147,475
减：营业成本	十九、17	-	-
税金及附加		4,332	2,947
管理费用	十九、19	165,942	182,701
研发费用	十九、19	487	273
财务(收益)/费用	十九、18	(12,233)	(14,774)
其中：利息费用		246,682	300,578
利息收入		28,567	34,777
资产减值损失		207,616	-
信用减值损失		-	-
加：其他收益		2,274	(872)
投资收益	十九、20	2,986,104	7,070,353
公允价值变动损失		(107,141)	(62,667)
资产处置损失		(235)	(23)
<b>二、营业利润</b>		2,593,290	6,983,119
加：营业外收入		16,160	1,583
减：营业外支出	十九、21	-	85
<b>三、利润总额</b>		2,609,450	6,984,617
减：所得税费用	十九、22	-	-
<b>四、净利润</b>		2,609,450	6,984,617
按经营持续性分类			
持续经营净利润		2,609,450	6,984,617
终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	十九、15	(132,495)	(6,979)
不能重分类进损益的其他综合收益		(159,493)	(6,979)
其他权益工具投资公允价值变动		(159,493)	(6,979)
将重分类进损益的其他综合收益		26,998	-
权益法下可转损益的其他综合收益		26,998	-
<b>六、综合收益总额</b>		2,476,955	6,977,638

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

2023年1月1日至6月30日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,967,229	72,864,568
收到的税费返还		1,631,292	2,858,814
收到其他与经营活动有关的现金	四、68(1)	929,325	1,587,903
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>62,527,846</b>	<b>77,311,285</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		51,277,666	62,111,650
支付给职工以及为职工支付的现金		6,325,874	5,934,476
支付的各项税费		4,891,583	3,740,761
支付其他与经营活动有关的现金	四、68(2)	2,041,005	1,889,008
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>64,536,128</b>	<b>73,675,895</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	四、69(1)	<b>(2,008,282)</b>	<b>3,635,390</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		4,594,999	3,460,758
取得投资收益收到的现金		501,144	738,082
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,640	239,565
处置子公司收到的现金净额		3,800	455,271
收到其他与投资活动有关的现金	四、68(3)	7,095	11,421
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,163,678</b>	<b>4,905,097</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,450,649	1,412,864
投资支付的现金		6,007,835	4,594,516
取得子公司支付的现金净额		10,434	15,501
支付其他与投资活动有关的现金	四、68(4)	767,623	758,758
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,236,541</b>	<b>6,781,639</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(4,072,863)</b>	<b>(1,876,542)</b>



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)

2023年1月1日至6月30日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		96,693	2,191,528
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		96,693	2,191,528
取得借款收到的现金		14,211,626	7,678,211
发行债券收到的现金		2,499,668	2,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金	四、68(5)	9,957	161,524
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>16,817,944</b>	<b>12,531,263</b>
偿还债务支付的现金		8,532,504	7,519,393
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,168,317	924,839
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		322,384	364,106
支付其他与筹资活动有关的现金	四、68(6)	212,455	513,325
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,913,276</b>	<b>8,957,557</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,904,668</b>	<b>3,573,706</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>306,572</b>	<b>465,249</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	四、69(1)	<b>1,130,095</b>	<b>5,797,803</b>
加：年初现金及现金等价物余额		15,912,300	16,529,988
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	四、69(2)	<b>17,042,395</b>	<b>22,327,791</b>

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

2023年1月1日至6月30日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,478	116,375
收到其他与经营活动有关的现金		44,137	152,638
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>77,615</b>	<b>269,013</b>
支付给职工以及为职工支付的现金		116,076	138,093
支付的各项税费		18,470	33,065
支付其他与经营活动有关的现金		49,930	163,012
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>184,476</b>	<b>334,170</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十九、23	<b>(106,861)</b>	<b>(65,157)</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		7,588,506	5,091,000
取得投资收益收到的现金		2,857,502	5,894,211
处置固定资产收回的现金净额		63	92
处置子公司收到的现金净额		-	367,367
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,446,071</b>	<b>11,352,670</b>
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		1,398,336	10,211
投资支付的现金		4,000,000	2,154,202
取得子公司支付的现金净额		1,178,524	651,690
支付的其他与投资活动有关的现金		8,429,988	2,781,329
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,006,848</b>	<b>5,597,432</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>(4,560,777)</b>	<b>5,755,238</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
取得借款收到的现金		10,508,023	1,665,000
发行债券收到的现金		2,499,668	2,500,000
取得其他与筹资活动有关的现金		3,200,000	500,000
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>16,207,691</b>	<b>4,665,000</b>
偿还债务支付的现金		5,602,700	2,363,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		318,515	194,772
支付的其他与筹资活动有关的现金		5,202,635	2,003,943
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>11,123,850</b>	<b>4,561,715</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,083,841</b>	<b>103,285</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>351</b>	<b>472</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十九、23	<b>416,554</b>	<b>5,793,838</b>
加：年初现金及现金等价物余额		550,709	3,072,197
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十九、23	<b>967,263</b>	<b>8,866,035</b>

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  
2023年1月1日至6月30日止期间  
(金额单位:人民币千元)

项目	附注	2023年1-6月								2022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		5,392,521	2,049,774	4,207,798	1,065,540	4,300,255	31,597,541	14,042,655	62,656,084	3,595,014	-	5,524,096	784,890	3,587,597	31,627,036	11,861,457	56,990,090
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		5,392,521	2,049,774	4,207,798	1,065,540	4,300,255	31,597,541	14,042,655	62,656,084	3,595,014	-	5,524,096	784,890	3,587,597	31,627,036	11,861,457	56,990,090
三、本期增减变动金额																	
(一)综合收益总额																	
1.净利润		-	32,100	-	-	-	366,456	591,826	990,382	-	55,435	-	-	-	3,163,791	1,381,916	4,601,142
2.其他综合收益	四、48	-	-	-	(262,325)	-	-	132,675	(129,650)	-	-	-	280,650	-	-	(18,606)	262,044
综合收益总额合计		-	32,100	-	(262,325)	-	366,456	724,501	860,732	-	55,435	-	280,650	-	3,163,791	1,363,310	4,863,186
(二)股东投入和减少资本																	
1.少数股东投入资本	四、47 六、1	-	-	-	-	-	-	100,990	100,990	-	-	727,796	-	-	-	1,873,121	2,600,917
2.购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,079	45,079
3.购买子公司少数股东权益	四、47	-	-	(453,295)	-	-	-	377,467	(75,828)	-	-	(404,748)	-	-	-	(239,129)	(643,877)
4.处置子公司股权(丧失对子公司的控制权)	四、47 五、2	-	-	-	-	-	-	399,006	399,006	-	-	(175)	-	-	-	(358,312)	(358,487)
5.处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70,354	-	-	-	282,344	352,698
6.因子公司的股份期权行权而投入的资本	四、47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,265	-	-	-	2,098	5,363
7.股份支付计入股东权益的金额	四、47 九、2	-	-	25,538	-	-	-	51,492	77,030	-	-	88,907	-	-	-	48,658	137,565
8.发行其他权益工具	四、46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,994,339	-	-	-	-	-	1,994,339
9.资本公积转增股本	四、45	-	-	-	-	-	-	-	-	1,797,507	-	(1,797,507)	-	-	-	-	-
10.其他		-	-	(5,573)	-	-	-	-	(5,573)	-	-	(4,190)	-	-	-	-	(4,190)
(三)利润分配																	
1.提取盈余公积	四、49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	712,658	(712,658)	-	-	-
2.对股东的分配	四、50	-	-	-	-	-	(970,654)	(559,584)	(1,530,238)	-	-	-	-	(2,480,628)	(835,971)	(3,316,599)	
3.支付其他权益工具利息	四、46	-	(64,200)	-	-	-	-	-	(64,200)	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额		5,392,521	2,017,674	3,774,468	803,215	4,300,255	30,993,343	15,136,527	62,418,003	5,392,521	2,049,774	4,207,798	1,065,540	4,300,255	31,597,541	14,042,655	62,656,084

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  
2023年1月1日至6月30日止期间  
(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2023年1-6月							2022年度						
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额		5,392,521	2,049,774	1,015,449	639,000	4,300,255	14,657,717	28,054,716	3,595,014	-	2,812,956	383,171	3,587,597	10,282,677	20,661,415
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		5,392,521	2,049,774	1,015,449	639,000	4,300,255	14,657,717	28,054,716	3,595,014	-	2,812,956	383,171	3,587,597	10,282,677	20,661,415
三、本期增减变动金额															
(一)综合收益总额															
1.净利润			32,100				2,577,350	2,609,450		55,435				7,071,139	7,126,574
2.其他综合收益	十九、15				(132,495)			(132,495)				223,174			223,174
综合收益总额			32,100		(132,495)		2,577,350	2,476,955		55,435		223,174		7,071,139	7,349,748
(二)股东投入和减少资本															
1.发行其他权益工具	四、46									1,994,339					1,994,339
2.赎回其他权益工具	四、46														
3.资本公积转增股本									1,797,507	(1,797,507)					
(三)利润分配															
1.提取盈余公积	四、49												712,658	(712,658)	
2.对股东的分配	四、50						(970,654)	(970,654)						(2,480,628)	(2,480,628)
3.支付其他权益工具利息	四、46		(64,200)					(64,200)							
(四)其他															
1.处置子公司成为联营企业的权益法追溯调整												32,655		497,187	529,842
四、本期末余额		5,392,521	2,017,674	1,015,449	506,505	4,300,255	16,264,413	29,496,817	5,392,521	2,049,774	1,015,449	639,000	4,300,255	14,657,717	28,054,716

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

2023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有关业务，利用现有设备加工制造各类零部件结构件和有关设备，并提供切割、冲压成型、铆接表面处理，包括喷沙喷漆、焊接和装配等加工服务；开发、生产、销售各种高技术、高性能的专用汽车、重型卡车、空港设备、消防车、半挂车系列；集装箱租赁；压力容器、压缩机等高端燃气装备产品的研发、生产、销售及天然气输配系统的集成业务；静态储罐、罐式码头设备的生产；在LNG、LPG及其他石油化工气体的存贮、处理领域，为客户提供EP+CS(设计、采购和建造监工)等技术工程服务，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及深圳证券交易所创业板上市公司，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2023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

2023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2023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2023年6月30日的合并及公司财务状况以及2023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

2023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

2023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。



## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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

#### (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。

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

2023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

2023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。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、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。

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。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和应收租赁款外，于每个资产负债表日，本集团对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的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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	能源、化工及液态食品装备业务组合
合同资产组合 2	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

2023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	代垫款项
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

2023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

2023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、估计的合同履约成本和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，周转材料采用一次转销法进行摊销，低值易耗品采用分次摊销法。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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

2023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

2023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。

固定资产在相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，在相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%	4.5 - 6%

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

2023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

2023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生产；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

2023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：

<u>项目</u>	<u>摊销期限(年)</u>
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

2023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

2023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价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

2023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

2023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行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，本集团对于合同履行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、循环载具设备等产品，本集团将商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的实现。

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、37)，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。

#### (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。



## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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)

#### (4) 提供货运代理服务收入

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团对外提供的物流服务主要包括“一体化”多式联运业务、专业物流服务、场站及增值服务。“一体化”多式联运业务主要指本集团整合全球范围内的运输资源为客户提供“江、海、陆、铁、空”多种运输方式相结合的综合性和标准化物流服务，具体可以划分为海运业务、空运业务及陆运业务。本集团根据合同的要求，在对应运输货物到港、离港并取得相应单据，于服务完成时，确认收入。本集团提供的专业物流服务、场站及增值服务根据合同的要求，在相应服务完成时确认收入。

### 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。

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

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

二、 主要会计政策和会计估计(续)

26、 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

财务报表附注

2023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

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。

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，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，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。

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

2023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

2023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

2023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) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团判断信用风险显著增加和已发生信用减值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

2023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

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(包括固定资产、在建工程、长期股权投资、无形资产及使用权资产)和商誉进行减值测试时，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。

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。

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高于或实际税前折现率低于管理层的估计，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、37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

2023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资格评估师或管理层评定的估值或潜在独立第三方购买方的报价来确认投资性房地产的公允价值。评估投资性房地产的公允价值，如附注十七、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

2023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	按应纳税所得额计征	注 1
美国/德国/英国的销售税/ 增值税	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缴纳的购进货物的税款	6%-20%

- (a) 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)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年度适用的所得税税率列示如下：

	2023年度税率	2022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	19-25%	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%	25.8%
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%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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

2023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，本集团如下子公司在有效期内可享受减按15%的税率计缴企业所得税优惠政策：

公司名称	所在地 法定 税率	优惠税率		优惠原因
		2023年度	2022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
湖南中集新材料科技有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
青岛中集创赢复合材料科技有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
大连中集特种物流装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
广东海中新能源设备股份有限公司	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
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
青岛中集冷藏运输设备有限公司	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

2023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
		2023年度	2022年度	
中集安瑞环科技股份有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集安瑞科工程科技有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
辽宁中集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
中集安瑞醇科技股份有限公司	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
上海梯杰易气体工程技术有限公司	25%	15%	25%	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技术有限公司	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
深圳中集天达吉荣航空制冷有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集安防科技有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
苏州中集良才物流科技股份有限公司	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

2023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、17。

1、货币资金

	2023年6月30日	2022年12月31日
库存现金	11,925	7,269
银行存款	16,708,214	15,919,146
其他货币资金	1,090,231	1,185,172
	<u>17,810,370</u>	<u>17,111,587</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>1,941,035</u>	<u>2,667,613</u>

于2023年6月30日，本集团使用受到限制的货币资金为人民币1,067,975千元(2022年12月31日：人民币1,315,238千元)，参见附注四、28。

于2023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343,572千元(2022年12月31日：398,234千元)。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

	2023年6月30日	2022年12月31日
交易性权益工具投资(i)	1,373,941	1,045,729
或有对价	13,428	15,224
	<u>1,387,369</u>	<u>1,060,953</u>

(i) 交易性权益工具投资主要为财务公司购买的货币型基金，基金的公允价值根据基金公司公布的截止2023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

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
衍生金融资产—			
外汇远期合约	(1)	33,607	101,205
汇率/利率掉期合约	(3)	1,836	-
外汇期权合约	(2)	985	59,455
		<u>36,428</u>	<u>160,660</u>
衍生金融负债—			
外汇远期合约	(1)	897,607	239,685
外汇期权合约	(2)	40,242	-
汇率/利率掉期合约		65,026	-
对少数股东的承诺	(4)	1,309,976	1,078,642
		<u>2,312,851</u>	<u>1,318,327</u>

(1) 外汇远期合约

本集团于2023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、瑞典克朗远期合约、澳元远期合约，其名义金额分别为美元2,489,271千元、日元1,113,530千元、英镑10,000千元、欧元179,166千元、港币312,960千元、瑞典克朗39,300千元、澳元4,000千元。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、瑞典克朗、澳元货币买入/卖出人民币。本集团外汇远期合约于结算日以市场汇率与合同约定执行汇率的差额结算，并将于2023年7月3日至2024年8月30日期满。

(2) 外汇期权合约

本集团于2023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和欧元期权合约，其名义金额为美元193,750千元和欧元50,000千元。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、欧元货币买入/卖出人民币。本集团外汇期权合约于结算日以市场汇率与合同约定执行汇率的差额结算，并将于2023年7月10日至2023年9月29日期满。

(3) 汇率/利率掉期合约

本集团于2023年6月30日，主要为尚未结算的以美元和港币计价的汇率/利率掉期合约，其名义本金合计为美元759,866千元和港币10,000千元，并将于2023年7月5日至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

2023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

	2023年6月30日	2022年12月31日
银行承兑汇票	714,108	445,085
商业承兑汇票	344,181	195,520
减：坏账准备	(2,457)	(1,443)
	<u>1,055,832</u>	<u>639,162</u>

(a) 于2023年6月30日，本集团列示于应收票据的已质押(附注四、28)的应收票据如下：

	2023年6月30日
银行承兑汇票	63,307
	<u>63,307</u>

(b) 于2023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)	-	77,191
商业承兑汇票	-	69,807
	<u>-</u>	<u>146,998</u>

(i) 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2023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2,457千元(2022年12月31日：1,443千元)。

5、应收账款

	2023年6月30日	2022年12月31日
应收账款	23,916,667	23,277,217
减：坏账准备	(1,028,681)	(990,615)
	<u>22,887,986</u>	<u>22,286,602</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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:

	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	22,415,474	20,363,326
1到2年(含2年)	752,381	1,865,027
2到3年(含3年)	240,634	418,628
3年以上	508,178	630,236
	<u>23,916,667</u>	<u>23,277,217</u>

(b) 于2023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>23,916,667</u>	<u>1,000,000</u>	<u>4.18%</u>

(c) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下:

2023年1-6月及2022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2023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	1			
能源、化工及液态食品装备业务组合				
空港与物流装备、消防与救援设备业务组合	1			按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
物流服务业务组合				
	<u>1</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

2023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2023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：

	2023年6月30日			2022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	4,740,012	0.01%	475	3,620,587	0.02%	851
逾期1个月以内	159,614	0.21%	335	284,149	0.23%	658
逾期1至3个月	249,530	0.64%	1,594	1,090,325	0.57%	6,223
逾期3至12个月	541,054	2.30%	12,444	683,708	2.28%	15,613
逾期1至2年	159,371	9.43%	15,032	137,231	5.59%	7,671
逾期2至3年	66,622	16.22%	10,809	-	-	-
	<u>5,916,203</u>		<u>40,689</u>	<u>5,816,000</u>		<u>31,016</u>

组合2 - 道路运输车辆业务组合：

	2023年6月30日			2022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	3,345,450	2.01%	67,269	2,246,529	2.29%	51,376
逾期1个月以内	329,847	5.16%	17,029	338,498	5.09%	17,243
逾期1至3个月	351,905	5.16%	18,168	165,745	5.09%	8,442
逾期3至12个月	258,870	5.16%	13,365	307,093	5.09%	15,643
逾期1至2年	127,688	34.78%	44,410	114,183	29.23%	33,377
逾期2至3年	17,811	76.05%	13,546	8,506	82.45%	7,013
逾期3至5年	27,441	100.00%	27,441	19,551	96.65%	18,896
逾期5年以上	16,254	100.00%	16,254	21,844	96.65%	21,112
	<u>4,475,266</u>		<u>217,482</u>	<u>3,221,949</u>		<u>173,102</u>



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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2023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:

	2023年6月30日			2022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	2,591,487	2.01%	52,019	2,474,321	1.91%	47,184
逾期1个月以内	275,855	5.03%	13,876	296,032	6.23%	18,430
逾期1至3个月	118,224	5.03%	5,947	146,035	6.23%	9,091
逾期3至12个月	239,491	7.58%	18,148	201,037	8.96%	18,017
逾期1至2年	52,739	28.16%	14,850	67,118	29.72%	19,948
逾期2至3年	17,635	48.83%	8,611	63,522	46.18%	29,337
逾期3至5年	50,973	81.05%	41,316	15,164	89.69%	13,601
逾期5年以上	25,680	100.00%	25,680	32,987	100.00%	32,987
	<u>3,372,084</u>		<u>180,447</u>	<u>3,296,216</u>		<u>188,595</u>

组合4-海洋工程业务组合:

	2023年6月30日			2022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	1,571,493	0.49%	7,737	1,756,411	0.34%	5,971
逾期1个月以内	-	-	-	-	-	-
逾期1至3个月	-	-	-	-	-	-
逾期3至12个月	-	-	-	-	-	-
逾期1至2年	-	-	-	-	-	-
逾期2至3年	-	-	-	19,714	75.15%	14,816
逾期3至5年	20,453	100.00%	20,453	21,634	100.00%	21,634
逾期5年以上	23,744	100.00%	23,744	1,252	100.00%	1,252
	<u>1,615,690</u>		<u>51,934</u>	<u>1,799,011</u>		<u>43,673</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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2023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:

	2023年6月30日			2022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	1,448,469	0.83%	12,080	1,892,118	0.85%	16,076
逾期1个月以内	188,546	4.48%	8,444	141,180	5.50%	7,761
逾期1至3个月	125,697	4.48%	5,629	112,457	5.50%	6,181
逾期3至12个月	733,234	4.48%	32,836	589,146	5.50%	32,386
逾期1至2年	273,304	16.76%	45,798	244,551	16.78%	41,037
逾期2至3年	67,593	42.60%	28,795	75,532	42.85%	32,369
逾期3年以上	97,592	78.49%	76,596	89,229	69.04%	61,600
	<u>2,934,435</u>		<u>210,178</u>	<u>3,144,213</u>		<u>197,410</u>

组合6 - 物流服务业务组合:

	2023年6月30日			2022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	2,079,309	0.77%	16,038	1,913,596	1.02%	19,529
逾期1个月以内	243,184	2.72%	6,617	322,281	1.78%	5,740
逾期1至3个月	173,270	2.72%	4,715	165,488	1.78%	2,947
逾期3至12个月	214,834	2.72%	5,846	200,478	1.78%	3,570
逾期1至2年	50,790	14.84%	7,535	29,700	20.00%	5,940
逾期2至3年	7,608	90.31%	6,871	11,085	80.00%	8,868
逾期3年以上	15,570	100.00%	15,570	13,689	100.00%	13,689
	<u>2,784,565</u>		<u>63,192</u>	<u>2,656,317</u>		<u>60,283</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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2023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:

	2023年6月30日			2022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	704,088	0.16%	1,126	575,850	1.03%	5,950
逾期1个月以内	36,481	2.41%	879	24,194	3.23%	781
逾期1至3个月	57,312	2.41%	1,381	65,772	3.72%	2,448
逾期3至12个月	42,985	2.41%	1,036	41,500	9.30%	3,858
逾期1至2年	4,026	30.00%	1,208	5,578	64.31%	3,587
逾期2年以上	3,603	100.00%	3,603	1,020	100.00%	1,020
	<u>848,495</u>		<u>9,233</u>	<u>713,914</u>		<u>17,644</u>

组合8-其他业务组合:

	2023年6月30日			2022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	1,260,135	0.02%	236	1,736,200	0.05%	851
逾期1个月以内	122,987	1.19%	1,466	212,922	1.03%	2,194
逾期1至3个月	35,014	3.41%	1,195	43,675	5.36%	2,341
逾期3至12个月	36,473	5.12%	1,869	47,846	8.13%	3,888
逾期1至2年	2,881	67.17%	1,935	20,664	87.23%	18,024
逾期2年以上	2,550	100.00%	2,550	3,568	100.00%	3,568
	<u>1,460,040</u>		<u>9,251</u>	<u>2,064,875</u>		<u>30,866</u>

(e) 本期计提的坏账准备为120,254千元(2022年1-6月:194,037千元),收回或转回的坏账准备为76,224千元(2022年1-6月:54,995千元)。

(f) 本期实际核销的应收账款账面余额为18,401千元(2022年1-6月:848千元),坏账准备金额为18,401千元(2022年1-6月:848千元)。

(g) 于2023年6月30日,本集团无(2022年度:无)应收账款质押给银行作为取得短期借款的担保。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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

	2023年6月30日	2022年12月31日
银行承兑汇票	567,841	629,742
减：坏账准备	(689)	(775)
	<u>567,152</u>	<u>628,967</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2023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689千元(2022年12月31日：775千元)。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2023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6,100千元(2022年12月31日：7,309千元)。

于2023年6月30日，除附注四、4(b)外，本集团已背书或已贴现但尚未到期的银行承兑汇票为3,374,054千元，均已终止确认。

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>3,374,054</u>	<u>-</u>

7、其他应收款

	2023年6月30日	2022年12月31日
押金、保证金	1,014,968	908,622
关联方资金拆借	八、5(4) 640,614	429,690
代垫款项	385,320	345,632
应收股利	296,060	312,302
应收退税款	198,218	153,487
借款	211,850	237,087
应收利息	5,038	19,219
应收政府补助	9,890	16,222
应收拆迁补偿款	-	1,347
应收股权增资/转让款	120	120
买入返售金融资产	300,000	-
其他	964,407	1,152,825
小计	<u>4,026,485</u>	<u>3,576,553</u>
减：坏账准备	(331,366)	(323,829)
	<u>3,695,119</u>	<u>3,252,724</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

(1) 其他应收款账龄分析如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日
一年以内	3,349,022	3,220,634
一到二年	328,147	153,638
二到三年	167,841	22,180
三年以上	181,475	180,101
	<u>4,026,485</u>	<u>3,576,553</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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					合计
	未来12个月内 预期信用损失(组合)		未来12个月内 预期信用损失(单项)		小计	整个存续期 预期信用损失(已发生信用 减值)(组合)		整个存续期 预期信用损失(已发生信用 减值)(单项)		小计	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额		
2022年12月31日	2,145,102	95,052	1,112,149	24,923	119,975	34,033	18,038	285,269	185,816	203,854	323,829
本期新增的款项	10,377,083	16,213	1,298,704	11,778	27,991	36,527	27,155	2,961	2,961	30,116	58,107
本期减少的款项	(10,040,674)	(1,190)	(1,173,467)	(8,465)	(9,655)	(30,234)	(26,012)	(20,968)	(14,903)	(40,915)	(50,570)
其中：本期核销	-	-	-	-	-	-	-	(1,427)	(1,427)	(1,427)	(1,427)
转入第三阶段	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2023年6月30日	2,481,511	110,075	1,237,386	28,236	138,311	40,326	19,181	267,262	173,874	193,055	331,366

(i) 2023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，无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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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2023年6月30日及2022年12月31日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

(ii) 于2023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
关联方资金拆借	579,288	2.43%	14,065	注：按照未来12个月内预期信用损失的金额确认损失准备
押金、保证金	394,728	3.37%	13,307	
应收退税款	103,782	-	-	
代垫款项	106,015	0.10%	102	
应收拆迁补偿款	-	-	-	
其他	53,573	1.42%	762	
	<u>1,237,386</u>		<u>28,236</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
押金、保证金	103,646	93.70%	97,114	注：按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
关联方资金拆借	60,312	65.72%	39,636	
代垫款项	6,685	100.00%	6,685	
其他	96,619	31.50%	30,439	
	<u>267,262</u>		<u>173,874</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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2022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
关联方资金拆借	368,166	2.68%	9,856	注：按照未来12个月内预期信用损失的金额确认损失准备
押金、保证金	424,238	3.07%	13,015	
应收退税款	133,768	-	-	
代垫款项	107,574	0.10%	111	
应收拆迁补偿款	574	-	-	
其他	77,829	2.49%	1,941	
	<u>1,112,149</u>		<u>24,923</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
押金、保证金	64,111	99.18%	63,586	注：按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
关联方资金拆借	60,510	65.50%	39,636	
代垫款项	2,200	100.00%	2,200	
其他	158,448	50.74%	80,394	
	<u>285,269</u>		<u>185,816</u>	



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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2023年6月30日及2022年12月31日，组合计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	2023年6月30日			2022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
<b>第一阶段</b>						
押金、保证金	511,270	15,065	2.95%	420,273	6,697	1.59%
应收股利	296,060	-	-	312,302	-	-
代垫款项	269,069	2,401	0.89%	235,858	521	0.22%
应收退税款	94,436	-	-	19,719	-	-
应收利息	5,038	-	-	19,219	-	-
应收政府补助	9,890	360	3.64%	16,222	734	4.52%
关联方资金拆借	1,014	-	-	1,014	-	-
应收拆迁补偿款	-	-	-	773	-	-
应收股权增资/转让款	120	-	-	120	-	-
借款	183,227	4,581	2.50%	211,420	4,757	2.25%
买入返售金融资产	300,000	-	-	-	-	-
其他	811,387	87,668	10.80%	908,182	82,343	9.07%
	<u>2,481,511</u>	<u>110,075</u>		<u>2,145,102</u>	<u>95,052</u>	

	2023年6月30日			2022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
<b>第三阶段</b>						
押金、保证金	5,324	5,324	100.00%	-	-	-
借款	28,623	7,478	26.13%	25,667	9,672	37.68%
代垫款项	3,551	3,551	100.00%	-	-	-
其他	2,828	2,828	100.00%	8,366	8,366	100.00%
	<u>40,326</u>	<u>19,181</u>		<u>34,033</u>	<u>18,038</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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 30,469 千元(2022 年 1-6 月: 9,136 千元)，收回或转回的坏账准备金额为 30,835 千元(2022 年 1-6 月: 781 千元)。

(4) 本期实际核销其他应收款账面余额为 1,427 千元，坏账准备金额为 1,427 千元。

(5) 于 2023 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
扬州集创产业园发展有限公司(i)	关联方资金拆借	562,582	1 年以内	14.40%	14,065
天津招银津一设备租赁有限公司	保证金	189,013	1 年以内	4.84%	-
扬州集智房地产有限公司	借款	183,227	1 年以内	4.69%	4,581
东莞中集创新产业园发展有限公司	代垫费用	150,800	1 年以内、1-2 年	3.86%	914
宁夏远杉	关联方资金拆借	60,312	1 年以内	1.63%	39,636
		<u>1,145,934</u>		<u>31.01%</u>	

(i) 扬州集创产业园发展有限公司为附注八、6(2)中集产城子公司。

8、预付款项

	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
预付款项	7,666,523	6,054,873
减：减值准备	(31,533)	(31,392)
	<u>7,634,990</u>	<u>6,023,481</u>

(1) 预付款项账龄分析如下：

	2023 年 6 月 30 日		2022 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)	6,047,462	78.88%	5,326,386	87.97%
1 至 2 年(含 2 年)	962,138	12.55%	209,014	3.45%
2 至 3 年(含 3 年)	156,888	2.05%	36,054	0.60%
3 年以上	500,035	6.52%	483,419	7.98%
合计	<u>7,666,523</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,054,873</u>	<u>100.00%</u>

账龄自预付账款确认日起开始计算。

于 2023 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 1,619,061 千元(2022 年 12 月 31 日: 728,487 千元)，主要为本集团支付能源、化工业务相关的工程款以及海洋工程业务相关的原材料设备的预付款。由于清洁能源、化工行业项目以及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

2023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2023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	<u>2,043,674</u>	<u>26.66%</u>

9、存货

(1) 分类

	2023年6月30日			2022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	8,940,426	(219,319)	8,721,107	6,629,625	(193,322)	6,436,303
在产品	3,575,435	(90,402)	3,485,033	3,505,007	(70,012)	3,434,995
产成品及库存商品	4,838,145	(45,891)	4,792,254	6,449,091	(70,858)	6,378,233
委托加工材料	223,414	(65)	223,349	254,888	(65)	254,823
备品备件	512,698	(1,169)	511,529	367,153	(4,712)	362,441
低值易耗品	46,963	(936)	46,027	54,161	(1,067)	53,094
在途材料	153,216	-	153,216	76,027	-	76,027
产业园已完工开发产品	33,962	(10,508)	23,454	30,663	(10,508)	20,155
产业园在建开发产品	104,935	(3,064)	101,871	299,828	(3,064)	296,764
海洋工程项目	2,097,704	(1,087,582)	1,010,122	1,814,976	(1,061,959)	753,017
合同履约成本(i)	226,673	-	226,673	265,696	-	265,696
	<u>20,753,571</u>	<u>(1,458,936)</u>	<u>19,294,635</u>	<u>19,747,115</u>	<u>(1,415,567)</u>	<u>18,331,548</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。2023年1-6月，合同履约成本摊销计入营业成本的总额为365,613千元(2022年1-6月：247,451千元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备分析如下：

存货种类	2022年 12月31日	本期增加 计提	本期减少		外币报表 折算影响数	2023年 6月30日
			转回	转销		
原材料	193,322	<del>51,499</del>	(13,827)		<del>6,580</del>	219,319
在产品	70,012	<del>20,728</del>	(398)		<del>44</del>	90,402
产成品及库存商品	70,858	<del>41,452</del>	(1,251)		<del>1,521</del>	45,891
委托加工材料	65		-			65
备品备件	4,712	<del>9</del>	(3,473)		<del>18</del>	1,169
低值易耗品	1,067		-			936
产业园已完工开发产品	10,508		-			10,508
产业园在建开发产品	3,064		-			3,064
海洋工程项目	1,061,959		-		<del>25,623</del>	1,087,582
	<u>1,415,567</u>	<u>114,633</u>	<u>(18,949)</u>		<u>34,353</u>	<u>1,458,936</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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) 存货跌价准备情况如下：

(a) 2023年1-6月本集团计提的存货跌价准备主要是由于部分产品价格下滑和对呆滞或废旧物资而计提。

存货跌价准备本期转回/转销情况说明如下：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	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
产业园已完工(在建)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

	2023年6月30日	2022年12月31日
合同资产	5,288,577	4,008,341
减：合同资产减值准备	(86,981)	(80,503)
	<u>5,201,596</u>	<u>3,927,838</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

2023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2023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	2,278,456	0.04%	858	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	147,076	39.18%	57,623	
	<u>2,425,532</u>		<u>58,481</u>	

于2022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	1,779,125	0.05%	827	注：按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
空港与物流装备、消防与救援设备类	1,596	37.72%	602	
能源、化工及液态食品装备类	138,302	36.54%	50,536	
	<u>1,919,023</u>		<u>51,965</u>	

于2023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
能源、化工及液态食品装备类	1,843,026	1.10%	20,342	注：按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
空港与物流装备、消防与救援设备类	1,020,019	0.80%	8,158	
	<u>2,863,045</u>		<u>28,500</u>	

于2022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
能源、化工及液态食品装备类	1,042,334	2.05%	21,402	注：按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备
空港与物流装备、消防与救援设备类	1,046,984	0.68%	7,136	
	<u>2,089,318</u>		<u>28,538</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、持有待售资产

(1) Gulf Driller V Pte. Ltd.

于2022年12月08日，本集团子公司 Gulf Driller V Pte. Ltd. 与天津耐普顿租赁有限公司签订不可撤销的转让协议，将 H1293 号海洋工程专用设备转让给天津耐普顿租赁有限公司，转让对价为 62,000,000 美元。本集团相应将其划分为持有待售资产，该资产转让将于 2023 年内完成。

	2023年6月30日		账面价值
	划分为持有待售前的 账面价值	持有待售资产 减值准备	
在建工程	545,186	(118,742)	426,444

12、一年内到期的非流动资产

	2023年6月30日	2022年12月31日
应收融资租赁款	2,176	-
分期收款销售商品	72,759	92,392
减：未实现融资收益	-	-
减：减值准备	(3,912)	(3,486)
	71,023	88,906

13、其他流动资产

	2023年6月30日	2022年12月31日
待抵扣/预缴税费	984,957	953,850
其他	315,368	351,468
	1,300,325	1,305,318

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

14、其他权益工具投资

	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>非上市公司股权</b>		
—交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德”)	367,337	332,776
—中铁联合国际有限公司(“中铁国际”)	348,403	318,945
—深圳中集智能科技有限公司	49,716	49,716
<b>上市公司股权</b>		
—青鸟消防(i)	1,183,157	1,398,917
—首程控股有限公司(“首程控股”)	369,078	355,712
—中铁特货物流股份有限公司(“中铁特货”)	176,400	172,800
—中国南玻集团股份有限公司(“南玻A”)	61,601	69,353
—Otto Energy Limited	973	829
	<u>2,556,665</u>	<u>2,699,048</u>
 (1) 非交易性权益工具投资		
	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>交银施罗德</b>		
—成本	8,125	8,125
—累计公允价值变动	359,212	324,651
	<u>367,337</u>	<u>332,776</u>
	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>中铁国际</b>		
—成本	380,780	380,780
—累计公允价值变动	(32,377)	(61,835)
	<u>348,403</u>	<u>318,945</u>
	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>深圳中集智能科技有限公司</b>		
—成本	11,700	11,700
—累计公允价值变动	38,016	38,016
	<u>49,716</u>	<u>49,716</u>
	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>青鸟消防(i)</b>		
—成本	1,200,000	1,200,000
—累计公允价值变动	(16,843)	198,917
	<u>1,183,157</u>	<u>1,398,917</u>



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

14、其他权益工具投资(续)

(1) 非交易性权益工具投资(续)

	2023年6月30日	2022年12月31日
首程控股		
—成本	191,383	191,383
—累计公允价值变动	177,695	164,329
	369,078	355,712
	2023年6月30日	2022年12月31日
中铁特货		
—成本	161,563	161,563
—累计公允价值变动	14,837	11,237
	176,400	172,800
	2023年6月30日	2022年12月31日
南玻 A		
—成本	67,407	67,407
—累计公允价值变动	(5,806)	1,946
	61,601	69,353

(i) 本集团于 2022 年 11 月 21 日从公开市场购入青鸟消防限售股票（6 个月限售期），对青鸟消防的持股比例为 8.86%。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。

15、其他非流动金融资产

	2023年6月30日	2022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(i)	188,960	125,943
外汇远期合约(附注四、3(1))	-	117
	188,960	126,060

(i) 主要系本集团的股权投资。

本集团将自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、长期应收款

	2023年6月30日	2022年12月31日
应收融资租赁款(i)	19,880	-
分期收款销售商品	109,043	101,378
其他	534	28,076
减：未实现融资收益	2,081	(179)
	<u>131,538</u>	<u>129,275</u>
减：坏账准备	(5,386)	(4,992)
	<u>126,152</u>	<u>124,283</u>
减：一年内到期的非流动资产		
其中：应收融资租赁款	(2,176)	-
分期收款销售商品	(72,759)	(92,392)
其他	-	-
减：未实现融资收益	-	-
减：坏账准备	3,912	3,486
	<u>55,129</u>	<u>35,377</u>

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

最低租赁收款额	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	2,176	-
1年以上2年以内(含2年)	1,404	-
2年以上3年以内(含3年)	2,008	-
3年以上	14,292	-
	<u>19,880</u>	<u>-</u>

(i) 2023年6月30日，本集团无金融资产转移而予以终止确认的长期应收款(2022年度：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表：

	第一阶段					第二阶段		第三阶段					合计
	未来12个月内		未来12个月内			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)			
	预期信用损失(组合)	坏账准备	预期信用损失(单项)	坏账准备	小计	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	小计	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备	坏账准备
2022年12月31日	129,275	4,992	-	-	4,992	-	-	-	-	-	-	-	4,992
本期新增的款项	20,315	1,403	-	-	1,403	-	-	-	-	-	-	-	1,403
本期减少的款项	(18,052)	(998)	-	-	(998)	-	-	-	-	-	-	-	(998)
本期转回的坏账准备	-	(11)	-	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-	(11)
2023年6月30日	131,538	5,386	-	-	5,386	-	-	-	-	-	-	-	5,386

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表(续):

(ii) 于2023年6月30日，本集团无处于第一阶段的单项计提的长期应收款。

于2023年6月30日及2022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：

	2023年6月30日			2022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	21,962	-	-	-	-	-
分期收款销售商品	109,042	4.94%	5,386	128,742	3.88%	4,992
其他	534	-	-	533	-	-
	<u>131,538</u>		<u>5,386</u>	<u>129,275</u>		<u>4,992</u>

(iii) 于2023年6月30日，本集团无处于第二阶段和第三阶段的组合计提和单项计提的长期应收款的坏账准备。

(2) 于2023年6月30日，集团无长期应收款用作抵押(2022年12月31日：无)。

17、长期股权投资

		2023年6月30日	2022年12月31日
合营企业	(1)	781,322	658,573
联营企业	(2)	11,239,524	10,095,030
		<u>12,020,846</u>	<u>10,753,603</u>
减：长期股权投资减值准备		(226,007)	(221,976)
		<u>11,794,839</u>	<u>10,531,627</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、长期股权投资(续)

(1) 合营企业

	2022年12月 31日	本期增减变动						2023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 金股利或利润	计提 减值准备	外币报表 折算差额		
江苏万京技术有限公司	8,523	-	410	-	-	-	-	8,933	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振华”)	66,682	-	(2,200)	-	-	-	-	64,482	-
川崎振华物流(天津)有限公司	20,136	-	(1,236)	-	-	-	-	18,900	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司	14,760	-	1,365	-	-	-	266	16,391	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司	2,706	-	-	-	-	-	39	2,745	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司	11,135	-	(418)	-	-	-	14	10,731	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司	5,139	-	-	(41)	-	-	(4)	5,094	-
宁波梅山保税港区创智联诚投资管理合伙企业(有限合伙)	50,064	-	-	-	-	-	-	50,064	-
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)	31,513	-	-	-	-	-	-	31,513	-
深圳市星火车联科技有限公司	868	(759)	(109)	-	-	-	-	-	-
烟台经海海洋渔业有限公司	147,950	134,400	(8,113)	-	-	-	-	274,237	-
深圳市天亿昌懋投资合伙企业(有限合伙)	1,006	-	-	-	-	-	-	1,006	-
共青城集水投环保产业投资合伙企业	69,097	-	-	-	-	-	-	69,097	-
鞍钢中集(营口)新能源科技有限公司	100,005	-	-	-	-	-	-	100,005	-
深圳航天智慧城市系统技术研究院有限公司	87,192	-	-	-	-	-	-	87,192	-
GoldSuwan Autoparts Manufacture Co., Ltd.	41,797	-	932	-	-	-	1,602	44,331	-
	<b>658,573</b>	<b>133,641</b>	<b>(9,369)</b>	<b>(41)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,917</b>	<b>784,721</b>	<b>-</b>

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

2023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、长期股权投资(续)

(2) 联营企业

	2023年 3月31日	本期增减变动					2023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	外币报表折算差 额		
新洋木业香港有限公司	4,927	-	-	-	-	195	5,122	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司	20,267	-	1,543	-	-	218	22,028	-
大连集龙物流有限公司	20,740	-	-	-	-	1,243	21,983	(21,983)
深圳市中集产城发展集团有限公司(i)	6,637,492	-	26,016	-	-	-	6,663,508	-
华商国际海洋能源科技控股有限公司	47,764	-	-	-	(1,651)	(785)	47,328	-
Marine Subsea & Consafe Limited	-	-	-	-	-	-	2	(2)
利华能源储运股份有限公司	111,415	-	-	-	-	-	111,415	(111,415)
青岛港国际贸易物流有限公司	64,610	-	6,192	-	-	-	70,802	-
加华海运有限公司	87,804	-	281	5,136	-	(3,510)	89,711	(60,072)
赤峰绿田园农场有限公司	7,320	-	51	-	-	-	7,371	(355)
North Sea Rigs AS	5,171	-	-	-	-	207	5,378	-
深圳市路演中网络科技有限公司	5,433	(1,986)	-	-	-	-	3,443	-
北京集酷文化股份有限公司	12,881	-	-	-	-	-	12,881	(6,169)
上海罐联供应链科技发展有限公司	1,543	-	(14)	-	-	-	1,529	(910)
福建省青晨竹业有限公司	4,730	-	-	-	-	-	4,730	-
森钜(上海)国际贸易有限公司	62	-	117	-	-	-	743	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	2022年 12月31日	本期增减变动						2023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		
四川中亿新威能源有限公司	25,091	(25,091)	-	-	-	-	-	-	-
横琴中集睿德信创新创业投资基金(有限合伙)	23,963	-	-	-	-	-	-	23,963	-
青岛港联华国际物流有限公司	11,229	-	1,677	-	-	-	-	12,906	-
CELA S.r.l	39,265	(45,120)	3,606	-	-	-	2,249	-	-
OOS International B.V.	3,733	-	-	-	-	-	136	3,869	-
宁波地中海集装箱堆场有限公司	27,428	-	2,821	-	(6,101)	-	-	24,148	-
南通中集翌科新材料开发有限公司	17,224	-	-	-	-	-	(172)	17,052	-
中集东瀚(上海)航运有限公司	14,918	-	-	-	-	-	-	14,918	(12,589)
天津滨海中远集装箱物流有限公司	29,549	-	145	-	(111)	-	-	29,583	-
贵州银科环境资源有限公司	20,955	-	(693)	-	-	-	-	20,262	(12,513)
宜川天韵清洁能源有限公司	42,397	-	17,940	-	-	-	(76)	60,261	-
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	5,388	-	454	-	-	-	-	5,842	-
天珠(上海)国际货运代理有限公司	1,178	-	145	-	-	-	-	1,323	-
深圳众联产学研科技有限公司	71	-	1	-	-	-	-	72	-
重庆长足飞越科技有限公司	3,464	-	662	-	-	-	-	4,126	-
青岛森科特智能仪器有限公司	14,895	-	-	-	-	-	559	15,454	-
达飞陆通(天津)物流有限公司	14,697	-	5,493	-	-	-	-	20,190	-
徐州陆港世联达物流发展有限公司	5,430	-	929	-	-	-	-	6,359	-
弘景智业(北京)多式联运咨询有限公司	2,184	-	-	-	(541)	-	-	1,643	-
上海海洋工程装备制造业创新中心有限公司	6,041	-	172	-	-	-	(971)	5,242	-
新余市天高投资管理合伙企业(有限合伙)	524	-	-	-	(24)	-	-	500	-
中世运(北京)国际供应链管理有限公司	69,891	-	12,710	-	-	-	-	82,601	-
华速空港航空服务(广州)有限公司	3,671	-	436	-	-	-	-	4,107	-
ADS SUPPLY CHAIN(THAILAND) CO.,LTD.	2,197	-	(107)	-	-	-	60	2,150	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

	本期增减变动							2023年 6月30日	减值准备 期末余额
	2022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		
上海泓集国际物流发展有限公司	2,732	-	(178)	-	-	-	-	2,554	-
深圳湾天使三期创业投资合伙企业(有限合伙)	29,318	22,500	5,025	-	-	-	-	56,843	-
烟台优泰环保科技有限公司	10,550	-	-	-	-	-	396	10,946	-
上海安集海洋科技有限公司	434	-	-	-	-	-	16	450	-
ANDASHUN AMAZING LOGISTICS (VIETNAM) CO.LTD.	11,608	-	247	-	-	-	382	12,237	-
国科云集产融发展(深圳)有限公司	18,686	-	-	-	-	-	-	18,686	-
山东中集绿色新材料有限公司	3,034	-	-	-	-	-	-	3,034	-
大理铂海贵金属科技有限公司	6,000	-	820	-	-	-	-	6,820	-
东莞市瑞竹天下投资有限公司	5,017	-	-	-	-	-	-	5,017	-
深圳中集弘远先进智造私募股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	29,997	-	-	-	-	-	-	29,997	-
翘曲点供应链(上海)有限公司	9,516	-	(265)	-	-	-	-	9,251	-
中国海洋工程装备技术发展有限公司	180,000	-	-	-	-	-	-	180,000	-
烟台古玛新材料有限公司	640	-	-	-	-	-	-	640	-
中集-合斯康氢能科技有限公司	25,756	64,985	(2,581)	-	-	-	-	88,160	-
中集融资租赁有限公司	1,943,558	-	87,739	69,350	-	-	868	2,101,515	-
中集鑫德租赁(深圳)有限公司	389,365	-	-	-	-	-	-	389,365	-
浙江中集腾龙竹业有限公司	6,955	-	-	-	-	-	-	6,955	-
Strømtangveien 38 AS	3,750	-	-	-	-	-	-	3,750	-
集瑞重工(ii)	-	850,000	(24,017)	-	-	-	-	825,983	-
中集润庆航运(肇庆)有限公司	-	36,495	(117)	-	-	-	-	36,378	-
洛阳中集弘远龙创科技创投基金合伙企业(有限合 伙)	-	15,000	-	-	-	-	-	15,000	-
爱咕噜(上海)智能科技有限公司	-	10,000	-	-	-	-	-	10,000	-
	10,095,030	926,773	147,250	74,486	(8,428)	-	1,015	11,236,126	(226,007)



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 长期股权投资(续)

(2) 联营企业(续)

- (i) 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，以及间接及直接持有中集产城附属项目公司 34.44%-62.14%的股权。
- (ii) 2022年10月12日，董事会批准本集团之子公司集瑞重工与奇瑞商用车(安徽)有限公司、芜湖产业投资基金有限公司、芜湖市兴众风险投资有限公司的重组事项。2023年3月，集瑞重工完成工商变更，本集团仅持有集瑞重工 35.42%的股权，本集团丧失了对集瑞重工的控制权，集瑞重工不再纳入本集团合并范围，并成为本集团的联营企业。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 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
2022年12月31日	1,219,548	233,459	1,453,007
公允价值变动	(4,598)	5,373	775
存货转入	-	-	-
本期购置	2,068	-	2,068
其他增加	-	-	-
其他减少	(1,423)	-	(1,423)
外币报表折算影响数	(632)	820	188
2023年6月30日	<u>1,214,963</u>	<u>239,652</u>	<u>1,454,615</u>

2023年1-6月及2022年1-6月，无资本化计入投资性房地产的借款费用。

2023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775千元(2022年1-6月：3,216千元)。

于2023年6月30日，账面价值约为人民币202,047千元的房屋及土地使用权(2022年12月31日：人民币198,366千元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证。

19、 固定资产

	2023年6月30日	2022年12月31日
固定资产(a)	40,455,450	39,197,873
固定资产清理(b)	13,924	4,621
	<u>40,469,374</u>	<u>39,202,494</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、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	船坞码头	合计
	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	月	自用	
原值											
2022年12月31日	13,399,170	175,454	14,563,714	603,119	1,969,877	4,544	1,304,892	276,406	<del>240,000</del>	1,327,674	63,055,533
本期增加											-
本期购置	114,491	-	107,494	219,204	113,156	1,755	37,256	-	-	-	593,356
企业合并增加	32,564	-	82,519	-	1,810	-	3,161	-	-	-	120,054
在建工程转入	139,420	-	378,590	-	28,196	-	5,019	-	<del>182,229</del>	-	2,374,519
本期减少											
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
处置或报废	(86,287)	-	(136,109)	(109,910)	(9,554)	-	(21,638)	-	-	-	(363,498)
其他减少	(11,685)	(448)	(17,316)	-	(3,523)	(88)	(5,282)	(461)	-	-	(38,803)
外币报表折算影响数	(189,902)	(15,935)	(217,282)	(47,718)	287,617	(66)	(70,925)	(5,060)	<del>106,490</del>	-	805,237
2023年6月30日	<u>13,397,771</u>	<u>159,071</u>	<u>14,761,610</u>	<u>664,695</u>	<u>2,387,579</u>	<u>6,145</u>	<u>1,252,483</u>	<u>270,885</u>	<u>323,844</u>	<u>1,327,674</u>	<u>66,546,398</u>
累计折旧											
2022年12月31日	3,883,795	40,767	6,006,471	165,874	1,251,627	3,966	666,786	115,282	<del>339,800</del>	393,747	15,846,804
本期计提	274,000	2,472	669,914	13,302	117,137	1,616	93,328	4,179	<del>339</del>	28,419	1,574,271
本期减少											
转出至投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
处置或报废	(14,284)	-	(135,755)	(5,847)	(8,665)	-	(16,095)	-	-	-	(180,646)
其他减少	(2,483)	-	(6,261)	-	(3,688)	(74)	(4,880)	(442)	-	-	(17,808)
外币报表折算影响数	(175,454)	(4,529)	(247,719)	(13,695)	62,157	(78)	(76,840)	(6,173)	<del>152</del>	-	(299,471)
2023年6月30日	<u>3,965,574</u>	<u>38,710</u>	<u>6,286,650</u>	<u>159,634</u>	<u>1,418,568</u>	<u>5,430</u>	<u>662,299</u>	<u>112,846</u>	<u>333,727</u>	<u>422,166</u>	<u>16,923,150</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 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											
2022年12月31日	230,925	-	25,017	-	35,953	-	1,339	-	7,717,622	-	8,010,856
本年计提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-	-	905,394	-	905,394
处置或报废	-	-	(5,455)	-	(351)	-	(425)	-	-	-	(6,231)
外币报表折算影响数	798	-	(1,360)	-	436	-	122	-	257,783	-	257,779
2023年6月30日	231,723	-	18,202	-	36,038	-	1,036	-	8,880,799	-	9,167,798
账面价值											
2023年6月30日	9,200,474	120,361	8,456,758	505,061	932,973	715	589,148	158,039	19,586,413	905,508	40,455,450
2022年12月31日	9,284,450	134,687	8,532,226	437,245	682,297	578	636,767	161,124	18,394,572	933,927	39,197,873

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

于2023年1-6月固定资产计提的折旧金额为人民币1,574,271千元(2022年1-6月：人民币1,383,505千元)，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1,401,992千元、人民币29,904千元、人民币114,220千元及人民币28,155千元(2022年1-6月：人民币1,193,325千元、人民币23,159千元、人民币110,424千元及人民币56,597千元)。

于2023年1-6月，由在建工程转入固定资产的原值为2,374,519千元。

(1) 暂时闲置的固定资产

于2023年6月30日，账面价值约为人民币23,903千元(原值人民币46,972千元)固定资产(2022年12月31日：账面价值约为人民币24,728千元(原值人民币47,058千元))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	(7,902)	-	22,502
机器设备	15,620	(13,903)	(157)	1,560
运输工具	-	-	-	-
办公设备及其他设备	948	(853)	(54)	41
	<u>46,972</u>	<u>(22,658)</u>	<u>(211)</u>	<u>24,103</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	719,275	已交付使用，正在办理中
车间	357,516	已交付使用，正在办理中
办公楼	145,401	已交付使用，正在办理中
员工宿舍、食堂	72,387	已交付使用，正在办理中
仓库	53,880	已交付使用，正在办理中
其他	80,556	已交付使用，正在办理中
	<u>1,429,015</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

2023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、固定资产(续)

(b) 固定资产清理

	2023年6月30日	2022年12月31日
房屋及建筑物	121	-
机器设备	3,369	-
运输工具	106	3,268
办公设备及其他设备	10,328	32
海洋工程专用设备	-	1,321
	13,924	4,621

20、在建工程

(1) 在建工程

	2023年6月30日			2022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	4,281,763	(1,605,760)	2,676,003	4,126,985	(1,547,715)	2,579,270
安瑞科低温厂房改造项目	391,694	(42,122)	349,572	338,107	(42,122)	295,985
天达空港工业园三期宿舍项目	85,913	-	85,913	58,223	-	58,223
东莞南方中集凤岗第二阶段项目	78,100	-	78,100	147,008	-	147,008
洋山物流龙腾计划总装样板工程项目	57,745	-	57,745	86,073	-	86,073
来福士下水驳船项目	56,585	-	56,585	-	-	-
太仓中集新建人才公寓项目	53,058	-	53,058	28,036	-	28,036
扬州中集智能厂房新建项目	49,520	-	49,520	21,731	-	21,731
Vanguard-Trenton & Monon GA Plant	45,125	-	45,125	39,821	-	39,821
湖州良才新能源电芯循环包装载具系列成套设备生产线项目	42,307	-	42,307	27,176	-	27,176
船体特检项目	42,059	-	42,059	44,985	-	44,985
太仓中集场堆扩建及废弃治理项目	35,833	-	35,833	32,530	-	32,530
上海宝伟涂装线升级改造项目	33,491	-	33,491	20,481	-	20,481
天津中集特箱线设备改造项目	31,760	-	31,760	27,588	-	27,588
南通元能新能源集成装备项目建设工程	30,289	-	30,289	-	-	-
福建中集土建工程及配套设备	30,236	-	30,236	-	-	-
安瑞科车间工程项目	24,790	-	24,790	24,697	-	24,697
来福士龙门吊项目	24,709	-	24,709	12,851	-	12,851
扬州通华厂房筹集项目	23,195	-	23,195	13,071	-	13,071
上海金盾二期扩建工程	21,505	-	21,505	2,143	-	2,143
昆明中集车辆园项目	20,862	-	20,862	6,025	-	6,025
中国宝鸡市设立新生产工厂	20,757	-	20,757	19,034	-	19,034
来福士舾装码头项目	16,579	-	16,579	11,484	-	11,484
临港路堆场新建工程	13,704	-	13,704	10,636	-	10,636
宁波中集水性漆涂装线改造及废弃废物处理项目	12,464	-	12,464	17,991	-	17,991
新会特箱生产线与污水处理改造项目	12,421	-	12,421	11,310	-	11,310
集团本部财务信息系统建设项目	11,307	-	11,307	15,321	-	15,321
华骏生产维持性投资项目	10,110	-	10,110	4,607	-	4,607
来福士2号门综合办公楼项目	8,168	-	8,168	8,168	-	8,168
中集智能物流装备项目	7,372	-	7,372	111,965	-	111,965
LOM-CRTC-ON产线升级	6,431	-	6,431	5,968	-	5,968
天达工业园集团其他建设工程	5,069	-	5,069	4,559	-	4,559
铁中宝新厂区筹建项目	3,840	-	3,840	1,461	-	1,461
华恒交通船维修工程	2,970	-	2,970	2,829	-	2,829
太仓特种装备涂装线改造及废气处理项目	2,356	-	2,356	2,225	-	2,225
太仓冷箱车间改造项目	1,950	-	1,950	8,042	-	8,042
宁波中集龙腾双子星项目	1,353	-	1,353	4,630	-	4,630
自升式平台	-	-	-	1,684,390	(872,666)	811,724
适应性改造项目	-	-	-	65,833	-	65,833
来福士船厂新建及改造项目	-	-	-	11,542	-	11,542
华骏厂房筹建项目	-	-	-	4,017	-	4,017
其他	282,539	-	282,539	139,839	-	139,839
	5,879,929	(1,647,882)	4,232,047	7,203,382	(2,462,503)	4,740,879

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

	预算数	2022年 12月31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少(i)	外币报表 折算影响数	2023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	4,325,013	4,126,985	-	-	-	154,778	4,281,763	99%	99%	1,633,432	-	-	自筹和 借款
安瑞科低温厂房改造项目	403,064	338,107	99,542	(44,780)	(1,175)	-	391,694	97%	97%	1,607	-	-	自筹和 借款
天达空港工业园三期宿舍项目	161,000	58,223	27,690	-	-	-	85,913	54%	54%	-	-	-	自筹
东莞南方中集凤岗第二阶段项目	711,865	147,008	64,684	(124,268)	(9,324)	-	78,100	11%	11%	-	-	-	自筹
洋山物流龙腾计划总装样板工程项目	149,225	86,073	15,289	(43,617)	-	-	57,745	39%	39%	-	-	-	自筹
来福士下水驳船项目	73,417	-	56,585	-	-	-	56,585	77%	77%	-	-	-	自筹
太仓中集新建人才公寓项目	90,860	28,036	25,022	-	-	-	53,058	58%	58%	-	-	-	自筹
扬州中集智能厂房新建项目	330,000	21,731	27,864	(75)	-	-	49,520	15%	15%	-	-	-	自筹
Vanguard -Trenton & Monon GA Plant	94,068	39,821	14,251	(10,576)	-	1,629	45,125	97%	97%	-	-	-	自筹
湖州良才新能源电芯循环包装载具系列成套设备生产线项目	273,000	27,176	43,771	(26,040)	(2,600)	-	42,307	15%	15%	-	-	-	自筹
船体特检项目	45,966	44,985	26,458	-	(31,071)	1,687	42,059	91%	91%	-	-	-	自筹
太仓中集场堆扩建及废弃治理项目	63,519	32,530	4,313	(1,010)	-	-	35,833	56%	56%	-	-	-	自筹
上海宝伟涂装线升级改造项目	90,877	20,481	18,735	(3,150)	(2,575)	-	33,491	37%	37%	-	-	-	自筹
天津中集特箱线设备改造项目	67,318	27,588	17,530	(13,358)	-	-	31,760	47%	47%	-	-	-	自筹
南通元能新能源集成装备项目建设工程	387,326	-	30,289	-	-	-	30,289	8%	8%	-	-	-	自筹
福建中集土建工程及配套设备	200,000	-	30,236	-	-	-	30,236	15%	15%	-	-	-	自筹
安瑞科车间工程项目	68,913	24,697	93	-	-	-	24,790	36%	36%	-	-	-	自筹
来福士龙门吊项目	94,950	12,851	11,858	-	-	-	24,709	26%	26%	-	-	-	自筹
扬州通华厂房筹集项目	40,490	13,071	13,907	(1,347)	(2,436)	-	23,195	57%	57%	-	-	-	自筹
上海金盾二期扩建工程	188,935	2,143	19,617	(255)	-	-	21,505	12%	12%	-	-	-	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

2023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、在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况(续)

	预算数	2022年 12月31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少(i)	外币报表 折算影响 数	2023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
昆明中集车辆园项目	119,460	6,025	14,837	-	-	-	20,862	75%	75%	-	-	-	募集资金/ 自筹
中国宝鸡市设立新生产工厂	45,000	19,034	3,570	(1,847)	-	-	20,757	76%	80%	-	-	-	募集资金
来福士舾装码头项目	22,860	11,484	5,095	-	-	-	16,579	73%	73%	-	-	-	自筹
临港路堆场新建工程	13,241	10,636	5,051	-	(1,983)	-	13,704	80%	80%	-	-	-	自筹
宁波中集水性漆涂装线改造及废弃废物处理项目	365,460	17,991	2,900	(7,023)	(1,404)	-	12,464	3%	3%	-	-	-	自筹
新会特箱生产线与污水处理改造项目	63,236	11,310	2,848	(1,737)	-	-	12,421	20%	20%	-	-	-	自筹
集团本部财务信息系统建设项目	210,419	15,321	4,437	-	(8,451)	-	11,307	5%	5%	-	-	-	自筹
华骏生产维持性投资项目	14,604	4,607	5,722	(219)	-	-	10,110	69%	69%	-	-	-	自筹
来福士2号门综合办公楼项目	200,000	8,168	-	-	-	-	8,168	4%	4%	-	-	-	自筹
中集智能物流装备项目	456,000	111,965	9,473	(114,066)	-	-	7,372	90%	99%	-	-	-	募集资金
LOM-CRTC-ON产线升级	6,300	5,968	71	-	-	392	6,431	95%	99%	-	-	-	自筹
天达工业园集团其他建设工程	34,000	4,559	510	-	-	-	5,069	39%	39%	-	-	-	自筹
铁中宝新厂区筹建项目	68,000	1,461	4,136	(1,757)	-	-	3,840	6%	6%	-	-	-	自筹
华恒交通船维修工程	3,308	2,829	141	-	-	-	2,970	90%	90%	-	-	-	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

2023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、在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况(续)

	预算数	2022年 12月31日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少(i)	外币报表 折算影响 数	2023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
太仓特种装备 涂装线改造及 废气处理项目	88,166	2,225	1,085	(954)	-	-	2,356	3%	3%	-	-	-	自筹
太仓冷箱车间 改造项目	19,124	8,042	2,038	(8,130)	-	-	1,950	10%	10%	-	-	-	自筹
宁波中集龙腾 双子星项目	680,000	4,630	2,231	(4,925)	(583)	-	1,353	1%	1%	-	-	-	自筹
自升式平台	1,701,404	1,684,390	-	(1,747,561)	-	63,171	-	100%	100%	314,598	-	-	自筹和借 款
适应性改造项 目	66,164	65,833	1,749	-	(70,052)	2,470	-	100%	100%	-	-	-	自筹
来福士船厂新 建及改造项目	42,309	11,542	30,766	(42,294)	(14)	-	-	100%	100%	-	-	-	自筹
华骏厂房筹建 项目	2,350	4,017	-	(1,639)	(2,378)	-	-	100%	100%	-	-	-	自筹
其他		139,839	330,040	(173,891)	(13,989)	540	282,539			-	-	-	自筹
		<u>7,203,382</u>	<u>974,434</u>	<u>(2,374,519)</u>	<u>(148,035)</u>	<u>224,667</u>	<u>5,879,929</u>			<u>1,949,637</u>	<u>-</u>		

(i) 在建工程本期其他减少中，有 19,329 千元转入无形资产，86,204 千元转入长期待摊费用。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 在建工程(续)

(3) 在建工程减值准备

	2022年 12月31日	本期增加	本期转入 固定资产	本期减少	外币报表折 算影响数	2023年 6月30日	变动原因
超深水钻井平台	1,547,715	-	-	-	58,045	1,605,760	
自升式平台	872,666	-	(905,394)	-	32,728	-	自升式 H273 项目转入固 定资产导致在建工程减值 准备减少
安瑞科低温厂房改造 项目	42,122	-	-	-	-	42,122	
	<u>2,462,503</u>	<u>-</u>	<u>(905,394)</u>	<u>-</u>	<u>90,773</u>	<u>1,647,882</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、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
原值								
2022年12月31日	4,453,127	2,192,742	137,104	456,297	347,525	110,450	123,266	7,820,511
企业合并增加	30,779	10,506	-	-	-	-	23,180	64,465
本期购置	1,505,036	37,483	-	-	-	-	-	1,542,519
在建工程转入	-	19,329	-	-	-	-	-	19,329
本期处置	(74,032)	(1,865)	-	-	-	-	(21,003)	(96,900)
外币报表折算影响数	56,143	(173,286)	-	3,534	(64,945)	(1,309)	(3,828)	(183,691)
2023年6月30日	<u>5,971,053</u>	<u>2,084,909</u>	<u>137,104</u>	<u>459,831</u>	<u>282,580</u>	<u>109,141</u>	<u>121,615</u>	<u>9,166,233</u>
累计摊销								
2022年12月31日	1,095,049	1,351,947	32,730	413,812	294,122	39,404	31,629	3,258,693
本期计提	51,268	95,205	-	3,282	-	861	2,821	153,437
其他减少	(14,555)	(12,735)	-	-	-	-	-	(27,290)
外币报表折算影响数	14,550	(160,325)	-	4,362	(63,806)	(2,312)	(2,353)	(209,884)
2023年6月30日	<u>1,146,312</u>	<u>1,274,092</u>	<u>32,730</u>	<u>421,456</u>	<u>230,316</u>	<u>37,953</u>	<u>32,097</u>	<u>3,174,956</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、无形资产及开发支出(续)

(1) 无形资产(续)

	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
减值准备								
2022年12月31日	-	32,800	104,374	36,265	52,264	-	4,685	230,388
本期计提	-	-	-	-	-	-	-	-
本期处置	-	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算影响数	-	1,780	-	2,056	-	-	-	3,836
2023年6月30日	-	34,580	104,374	38,321	52,264	-	4,685	234,224
账面价值								
2023年6月30日	4,824,741	776,237	-	54	-	71,188	84,833	5,757,053
2022年12月31日	3,358,078	807,995	-	6,220	1,139	71,046	86,952	4,331,430

于2023年1-6月，无形资产的摊销金额为153,437千元(2022年1-6月：201,776千元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、无形资产及开发支出(续)

- (2) 于2023年6月30日，账面价值为1,392,000千元(原值1,392,000千元)的土地使用权(2022年12月31日：账面价值人民币190,898千元、原值人民币316,261千元)因暂未达到使用的状态原因尚未办妥土地使用权证。
- (3) 于2023年6月30日，本集团使用寿命不确定的无形资产净值为人民币207,384千元(2022年12月31日：人民币204,631千元)，主要为加油站特许经营权及商标权。
- (4) 于2023年6月30日，本集团所有权受到限制的无形资产的账面价值为35,271千元(2022年12月31日：35,813千元)。
- (5) 本集团开发支出列示如下：

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少		2023年 6月30日
			计入损益	确认为无形资产	
集装箱技术开发项目	-	390,990	(390,990)	-	-
能源化工技术开发项目	-	319,536	(319,536)	-	-
车辆技术开发项目	-	169,673	(169,673)	-	-
空港技术开发项目	-	96,555	(96,555)	-	-
载具技术开发项目	-	56,240	(56,240)	-	-
海洋工程技术开发项目	-	49,285	(49,285)	-	-
物流技术开发项目	-	15,554	(15,554)	-	-
其他	35,779	38,673	(21,943)	-	52,509
	<u>35,779</u>	<u>1,136,506</u>	<u>(1,119,776)</u>	<u>-</u>	<u>52,509</u>

2023年1-6月，本集团研究开发支出共计1,136,506千元(2022年1-6月：1,070,324千元)：其中1,119,777千元(2022年1-6月：1,039,168千元)于当期计入研发费用。2023年1-6月，本集团无内部研发形成的无形资产(2022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

2023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、使用权资产

	房屋及 建筑物	土地 使用权	海洋工程 专用设备	机器设备	运输工具	办公设备 及其他设备	合计
原值							
2022年12月31日	820,030	433,130	116,194	206,077	3,878	14,349	1,593,658
本期新增租赁合同	130,043	34,726	-	21,851	1,369	17,134	205,123
本期减少	(94,353)	(5,431)	-	(4,294)	(309)	(2,012)	(106,399)
租赁变更	(97)	-	-	-	-	-	(97)
其他减少	(94,256)	(5,431)	-	(4,294)	(309)	(2,012)	(106,302)
外币报表折算影响数	94,221	(3,087)	10,466	(4,363)	2,380	663	100,280
2023年6月30日	949,941	459,338	126,660	219,271	7,318	30,134	1,792,662
累计折旧							
2022年12月31日	363,705	163,128	53,893	132,388	1,406	4,498	719,018
本期计提	82,967	34,677	7,155	10,622	2,532	3,427	141,380
本期减少	(40,432)	(5,325)	-	(4,294)	(274)	-	(50,325)
租赁变更	(97)	-	-	-	-	-	(97)
其他减少	(40,335)	(5,325)	-	(4,294)	(274)	-	(50,228)
外币报表折算影响数	30,602	(2,892)	9,361	(403)	964	69	37,701
2023年6月30日	436,842	189,588	70,409	138,313	4,628	7,994	847,774
账面价值							
2023年6月30日	513,099	269,750	56,251	80,958	2,690	22,140	944,888
2022年12月31日	456,325	270,002	62,301	73,689	2,472	9,851	874,640

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、商誉

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2023年 6月30日
安瑞科	635,513	-	-	9,383	644,896
Vehicles UK	325,439	-	-	29,043	354,482
TGE SA	167,524	-	-	6,440	173,964
Bassoe	125,806	-	-	-	125,806
中集世联达泽联国际 物流(香港)有限公司和 中集世联达泽联国际 物流(上海)有限公司	221,250	-	-	-	221,250
其他	1,478,251	30,583	-	5,820	1,514,654
小计	<u>2,953,783</u>	<u>30,583</u>	<u>-</u>	<u>50,686</u>	<u>3,035,052</u>
减：减值准备					
Bassoe	125,806	-	-	-	125,806
TGE SA	51,760	-	-	-	51,760
其他	259,342	-	-	4,723	264,065
小计	<u>436,908</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,723</u>	<u>441,631</u>
净值	<u>2,516,875</u>				<u>2,593,421</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，2023年1-6月商誉分摊未发生变化，分摊情况根据经营分部(附注十五)汇总如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日
能源、化工及液态食品装备行业资产组	1,044,048	1,028,225
物流服务行业资产组	457,606	457,606
道路运输车辆行业资产组	430,210	400,290
空港与物流装备、消防与救援设备行业资产组	322,552	322,332
集装箱制造行业资产组	171,258	166,463
循环载具行业资产组	63,408	52,380
商誉分摊比例不重大的多个资产组	104,339	89,579
	<u>2,593,421</u>	<u>2,516,875</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、62)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 长期待摊费用

	2022年 12月31日	本期 增加	本期 摊销	外币报表 折算影响数	2023年 6月30日
堆场配套设施费	51,594	2,056	(15,341)	263	38,572
项目融资保费及手续费	29,860	-	(851)	-	29,009
钻井平台动员费(i)	252,761	35,013	(54,773)	-	233,001
使用权资产改良	100,451	2,605	(3,283)	-	99,773
作业船改良支出	303,369	137,239	(87,792)	28,417	381,233
其他	175,142	84,447	(37,216)	223	222,596
	<u>913,177</u>	<u>261,360</u>	<u>(199,256)</u>	<u>28,903</u>	<u>1,004,184</u>

- (i) 钻井平台动员费为平台为了满足合同的要求，在行驶到特定海域前，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

2023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)

25、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

	2023年6月30日		2022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	914,412	181,863	777,218	153,585
预计负债	870,287	163,438	812,973	154,495
应付职工薪酬	1,870,408	401,049	1,816,574	397,717
预提费用	833,101	166,296	800,312	163,328
可抵扣亏损	2,000,554	462,914	1,820,672	425,826
衍生金融资产的公允价值变动	613,796	131,475	186,037	37,563
集团内部未实现收益	216,300	52,006	201,328	48,927
其他	163,435	28,718	229,314	40,294
小计	<u>7,482,293</u>	<u>1,587,759</u>	<u>6,644,428</u>	<u>1,421,735</u>
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		<u>532,524</u>		<u>435,280</u>
预计于1年后转回的金额		<u>1,055,235</u>		<u>986,455</u>
		<u>1,587,759</u>		<u>1,421,735</u>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

	2023年6月30日		2022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：				
衍生金融资产的公允价值变动	(13,901)	(3,179)	(160,777)	(42,801)
投资性房地产公允价值调整	(465,509)	(115,978)	(487,850)	(121,526)
企业合并评估增值	(432,066)	(82,903)	(413,068)	(70,752)
海外工程毛利(待完工时纳税)	(428,504)	(107,126)	(434,020)	(108,505)
长期资产加速折旧	(1,729,627)	(351,616)	(1,288,018)	(259,104)
非居民外国企业向境内派息	-	-	-	-
企业搬迁所得	-	-	-	-
其他	(246,248)	(59,034)	(13,471)	(3,229)
小计	<u>(3,315,855)</u>	<u>(719,836)</u>	<u>(2,797,204)</u>	<u>(605,917)</u>
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		<u>(119,157)</u>		<u>(164,327)</u>
预计于1年后转回的金额		<u>(600,679)</u>		<u>(441,590)</u>
		<u>(719,836)</u>		<u>(605,917)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

25、 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:

	2023年6月30日	2022年12月31日
可抵扣亏损	3,629,537	3,358,729
其他	481,096	420,878
	<u>4,110,633</u>	<u>3,779,607</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:

	2023年6月30日	2022年12月31日	备注
2023年	146,151	148,651	
2024年	172,930	176,430	
2025年	121,789	147,789	
2026年	241,727	259,227	注1
2027年	291,392	308,892	
2028年及以后	15,108,701	13,952,003	
	<u>16,082,690</u>	<u>14,992,992</u>	

注1: 2023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

2023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)

25、 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2023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2,729,479千元（2022年12月31日：人民币1,742,355千元）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：

	2023年6月30日		2022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	(335,382)	1,252,377	(314,964)	1,106,771
递延所得税负债	335,382	(384,454)	314,964	(290,953)

26、 其他非流动资产

	2023年6月30日	2022年12月31日
预付设备款	264,775	301,269
预付工程款	21,226	17,091
其他	40,850	30,239
	<u>326,851</u>	<u>348,599</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、资产减值及损失准备

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少				外币报表 折算数	2023年 6月30日
			转回	转销	固定资产转入 /(在建工程转出)	处置减少		
应收票据坏账准备	1,443	1,254	(261)	(4)	-	-	25	2,457
应收款项融资坏账准备	775	79	(134)	(44)	-	-	13	689
应收账款坏账准备	990,615	120,254	(76,224)	(18,401)	-	-	12,437	1,028,681
其他应收款坏账准备	323,829	30,469	(30,835)	(1,427)	-	-	9,330	331,366
长期应收款及一年内到期的 非流动资产坏账准备	4,992	1,403	(11)	(998)	-	-	-	5,386
小计	1,321,654	153,459	(107,465)	(20,874)	-	-	21,805	1,368,579
预付款项坏账准备	31,392	90	-	(85)	-	-	136	31,533
存货跌价准备及合同履约成 本减值准备	1,415,567	114,635	(18,949)	(86,670)	-	-	34,353	1,458,936
合同资产减值准备	80,503	8,274	(3,634)	-	-	-	1,838	86,981
长期股权投资减值准备	221,976	-	-	-	-	-	4,031	226,007
固定资产减值准备	8,010,856	-	-	-	905,394	(6,231)	257,779	9,167,798
在建工程减值准备	2,462,503	-	-	-	(905,394)	-	90,773	1,647,882
无形资产减值准备	230,388	-	-	-	-	-	3,836	234,224
商誉减值准备	436,908	-	-	-	-	-	4,723	441,631
持有待售资产减值准备	110,560	-	-	-	-	-	8,182	118,742
小计	13,000,653	122,999	(22,583)	(86,755)	-	(6,231)	405,651	13,413,734
	14,322,307	276,458	(130,048)	(107,629)	-	(6,231)	427,456	14,782,313

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

2023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、所有权或使用权受到限制的资产

于2023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	1,067,975	保证金和存放中央银行的法定准备金
无形资产	四、21	35,271	未经政府允许不得转让
应收款项融资	四、6	6,100	质押
应收票据	四、4	63,307	质押
合计		<u>1,172,653</u>	

29、短期借款

	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
保证借款	(a)		
美元		1,250,063	1,857,413
人民币		1,597,206	485,068
欧元		40,346	88,380
港币		1,559,122	-
小计		<u>4,446,737</u>	<u>2,430,861</u>
信用借款			
美元		455,095	775,855
欧元		101,242	94,090
英镑		65,831	93,234
人民币		2,872,115	802,897
港币		342,435	-
其他		-	129,654
小计		<u>3,836,718</u>	<u>1,895,730</u>
贴现票据			
人民币		-	44,123
		<u>8,283,455</u>	<u>4,370,714</u>

(a) 于2023年6月30日，银行保证借款4,446,737千元(2022年12月31日：2,430,861千元)系由本集团内部提供保证。

(b) 于2023年6月30日，短期借款的利率区间为2.50%至5.94%(2022年12月31日：0.05%至5.65%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 应付票据

	2023年6月30日	2022年12月31日
银行承兑汇票	3,396,084	2,890,573
商业承兑汇票	209,547	239,343
	<u>3,605,631</u>	<u>3,129,916</u>

31、 应付账款

	2023年6月30日	2022年12月31日
应付原材料采购款	12,484,238	12,528,639
物流综合服务款	2,125,168	1,964,876
设备采购款	1,253,409	611,084
工程采购款	256,855	385,091
运输费	307,489	203,689
工程合同款	386,083	154,616
加工费	158,673	153,146
其他	397,537	561,005
	<u>17,369,452</u>	<u>16,562,146</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

31、应付账款(续)

(1) 应付账款按其入账日期的账龄分析如下:

	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内(含1年)	15,805,787	15,613,357
1至2年(含2年)	766,192	527,616
2至3年(含3年)	549,767	260,452
3年以上	247,706	160,721
	<u>17,369,452</u>	<u>16,562,146</u>

于2023年6月30日，账龄超过一年的应付账款为1,563,665千元(2022年12月31日：948,789千元)，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。

32、预收款项

	2023年6月30日	2022年12月31日
预收租金	<u>22,248</u>	<u>24,465</u>

于2023年6月30日，无账龄超过一年的预收款项(2022年12月31日：无)。

33、合同负债

	2023年6月30日	2022年12月31日
预收货款	6,766,679	5,472,752
预收工程款	7,500,125	6,675,343
物流贸易款	16,136	43,185
	<u>14,282,940</u>	<u>12,191,280</u>

34、应付职工薪酬

	注	2023年6月30日	2022年12月31日
应付短期薪酬	(1)	4,804,234	5,252,063
应付设定提存计划	(2)	58,675	63,826
应付辞退福利	(3)	10,375	16,170
		<u>4,873,284</u>	<u>5,332,059</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、应付职工薪酬(续)

(1) 短期薪酬

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2023年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	4,386,166	4,622,096	(5,038,241)	(7,260)	3,962,761
利润分享奖金	492,379	-	(340)	-	492,039
住房公积金	6,193	188,361	(188,938)	(7)	5,609
工会经费和职工教育经费	137,713	41,740	(71,427)	(61)	107,965
社会保险费及其他	29,934	170,547	(171,054)	(30)	29,397
其中：医疗保险	20,442	148,819	(147,078)	(1)	22,182
工伤保险	8,248	16,647	(18,616)	(28)	6,251
生育保险	1,244	5,081	(5,360)	(1)	964
其他短期薪酬	199,678	223,933	(216,341)	(807)	206,463
	<u>5,252,063</u>	<u>5,246,677</u>	<u>(5,686,341)</u>	<u>(8,165)</u>	<u>4,804,234</u>

(2) 设定提存计划

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少	外币报表 折算影响数	2023年 6月30日
基本养老保险	63,973	363,271	(372,788)	1,974	56,430
失业保险费	(223)	10,219	(7,676)	-	2,320
企业年金	76	4,168	(4,319)	-	(75)
	<u>63,826</u>	<u>377,658</u>	<u>(384,783)</u>	<u>1,974</u>	<u>58,675</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

	2023年6月30日	2022年12月31日
其他辞退福利(i)	<u>10,375</u>	<u>16,170</u>

(i) 于2023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10,375千元。



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、应交税费

	2023年6月30日	2022年12月31日
应交企业所得税	908,532	4,063,387
应交增值税	402,623	507,375
应交城市建设维护税	61,152	82,347
应交教育费附加	44,085	60,737
应交个人所得税	64,355	55,602
应交房产税	40,385	38,103
其他	98,797	96,198
	<u>1,619,929</u>	<u>4,903,749</u>

36、其他应付款

	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
预提费用		3,064,614	3,015,425
押金及暂收款		1,613,201	1,631,541
质保金		820,400	734,676
应付设备及土地款		80,954	587,890
应付股权款	(1)	207,507	258,609
运费		289,813	237,310
应付股权激励款	(2)	139,719	139,719
应付子公司少数股东股利		344,412	58,004
咨询、培训费		39,430	48,776
外部佣金		26,548	44,580
保险费		26,326	33,329
应付限制性股票回购义务款		-	38,706
应付股利		970,654	-
应付利息		1,710	8,512
其中：短期借款利息		1,531	8,400
应付分期付息到期还本的长期借款利息		179	112
应付重组负债款		3,353	3,672
其他		103,509	176,114
		<u>7,732,150</u>	<u>7,016,863</u>

(1) 主要是本集团子公司亚洲新星货运有限公司(“亚洲新星”)购买中集世联达泽联国际物流(香港)有限公司(“泽联香港”)的应付股权转让款 173,419 千元。

(2) 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)。

于 2023 年 6 月 30 日，其他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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、预计负债

	附注	2022年 12月31日	本期增加	本期减少	外币报表折 算影响	2023年 6月30日
产品质量保证金	(1)	1,020,209	250,806	(149,652)	35,189	1,156,552
未决诉讼损失		1,645	2,890	(4,232)	.	303
搬迁及清算赔偿金	(2)	173,408	-	(526)	.	172,882
亏损合同	(3)	97,823	4,185	(75,281)	1,048	27,775
车贷风险准备	(4)	34,443	27,309	(38,311)	.	23,441
其他		60,004	27,143	(24,504)	2,155	64,798
		<u>1,387,532</u>	<u>312,333</u>	<u>(292,506)</u>	<u>38,392</u>	<u>1,445,751</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年及以前年度售出的产品需要承担的产品质量保修费用计提的。

(2) 主要为本集团子公司 CIMC Burg B.V. 由于搬迁及清算而支付的搬迁及清算赔偿金额。

(3) 烟台来福士承接客户建筑合同，由于部分项目建筑成本超过签订合同约定价格，预计将产生亏损或中止，根据预计亏损金额计提相应的预计负债。

(4) 2023年6月30日，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，影响当期损益 11,464 千元(2022年1-6月：12,708 千元)，为第一阶段的信用减值损失。

	担保余额	未来12个月期间 预期信用损失率	减值准备	理由
车贷担保	<u>1,339,647</u>	1.75%	<u>23,441</u>	注：按照未来12个月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

2023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)

38、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	2023年6月30日	2022年12月31日
一年内到期的长期借款	四、40	4,479,459	3,952,077
一年内到期的租赁负债	四、42	147,072	227,099
一年内到期的长期应付款		48,334	11,854
合计		<u>4,674,865</u>	<u>4,191,030</u>

39、其他流动负债

	2023年6月30日	2022年12月31日
发行的超短期融资券(i)	2,000,000	-
待转销项税额(ii)	369,751	304,908
其他	62,144	245,326
	<u>2,431,895</u>	<u>550,234</u>

- (i) 本公司于2023年1-6月份共发行3期超短期融资债券，第一期发行金额为5亿，年利率为2.21%，发行期限为150天；第二期发行金额为15亿，年利率为2.15%，发行期限为96天；第三期发行金额为5亿，年利率为2.05%，发行期限为92天。2023年1-6月每张超短期融资券的发行价格和面值均为人民币100元，到期一次还本付息，不设担保，发行对象为银行间债券市场的机构投资者。
- (ii) 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 长期借款

	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
信用借款		9,211,976	5,478,606
保证借款	(i)	13,829,070	14,600,212
质押借款	(ii)	74,724	87,178
		<u>23,115,770</u>	<u>20,165,996</u>
减：一年内到期的长期借款			
信用借款		(2,638,845)	(1,836,476)
保证借款	(i)	(1,815,706)	(2,090,693)
质押借款	(ii)	(24,908)	(24,908)
		<u>(4,479,459)</u>	<u>(3,952,077)</u>
		<u>18,636,311</u>	<u>16,213,919</u>

(i)于2023年6月30日，银行保证借款人民币13,829,070千元(2022年12月31日：人民币14,600,212千元)系由本集团内部提供保证。

(ii)于2023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74,724千元，其中一年内到期的质押借款为人民币24,908千元。(于2022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87,178千元，其中一年内到期的质押借款为人民币24,908千元)。

(iii)于2023年6月30日，长期借款的利率区间为1.19%至6.45%(2022年12月31日：1.19%至6.26%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、应付债券

	附注	2022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	2023年 6月30日
中期票据	(1)	507,583	-	6,500		(13,000)	-	501,083
可转换债券	(2)	1,388,644	-	20,280		-	45,391	1,454,315
		1,896,227	-	26,780		(13,000)	45,391	1,955,398
减：一年内到期的应付债券		-						-
		1,896,227						1,955,398

(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
22 海运集装 GN001(蓝债) (i)	500,000	2022年5月30日	3年	500,000

- (i) 于2022年5月30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5亿；每张中期票据的发行价格和面值均为100元；发行利率采用固定利率的方式(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。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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、应付债券(续)

##### (2) 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。

于2022年5月20日，安瑞科根据可转换债券的条款和行权条件，经股东大会决议，将每股转换价由港币11.78元调整为港币11.49元，调整后的转换价自2022年6月7日生效。除转换价调整外，该可转债的所有其他条款和行权条件都维持不变。

截止财务报告批准报出日，在此可转换债券计划下尚未发行可转换股份。

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。

2022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，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，可转债的负债部分采用实际利率法按摊余成本列账。截至2023年6月30日，可转换公司债券负债部分的实际利率为2.9%。2023年6月30日可转换公司债券的负债部分和权益部分的变动情况如下：

	负债部分	权益部分	合计
2022年12月31日	1,388,644	123,944	1,512,588
发行	-	-	-
利息	20,280	-	20,280
外币折算差异	45,391	-	45,391
2023年6月30日	<u>1,454,315</u>	<u>123,944</u>	<u>1,578,259</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

2023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、 租赁负债

	2023年6月30日	2022年6月30日
租赁负债	960,371	959,984
减：一年内到期的非流动负债(附注四、38)	(147,072)	(227,099)
	<u>813,299</u>	<u>732,885</u>

43、 递延收益

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少	2023年 6月30日
政府补助	990,101	93,170	(78,605)	1,004,666
其他	6,272	37,730	(1,642)	42,360
	<u>996,373</u>	<u>130,900</u>	<u>(80,247)</u>	<u>1,047,026</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 递延收益(续)

(1) 政府补助

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少			2023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	计入营业外收入		
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	141,304	-	(3,566)	-	-	137,738	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	59,580	-	(1,735)	-	-	57,845	与资产、收益相关
安瑞科调峰站项目补贴资金	52,312	-	(2,389)	-	-	49,923	与收益相关
安瑞科标准罐箱及碳钢罐箱油改粉项目	12,754	-	-	-	-	12,754	与资产相关
安瑞科省碳达峰碳中和科技创新专项资金，支持企业购买相关设备	11,682	-	(252)	-	-	11,430	与资产相关
安瑞科省科技成果转化专项资金	-	9,500	-	-	-	9,500	与资产相关
来福士海上卫星发射及回收项目	17,973	-	(17,343)	-	-	630	与收益相关
来福士海上透水结构体设计技术研究	6,219	-	(335)	-	-	5,884	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
宁波中集2020年第十批工业与科技发展专项资金	20,696	-	(297)	-	-	20,399	与资产相关
青岛冷箱世行发泡设备	15,983	5,000	(1,383)	-	-	19,600	与资产相关
青冷特箱世行发泡设备项目	7,826	5,000	(793)	-	-	12,033	与收益相关
新会特箱2022年省级促进经济高质量发展专项资金	1,153	-	(1,153)	-	-	-	与收益相关
宁波中集2021年省级智能工厂(数字化车间)项目	47,708	-	(2,083)	-	-	45,625	与资产相关
龙腾项目集装箱生产线智能化升级改造项目	3,460	-	-	-	(157)	3,303	与资产相关
太仓冷箱转型升级专项资金	5,703	-	(258)	-	-	5,445	与资产相关
上海宝伟集装箱产线技术能级提升改造项目	-	4,910	-	-	-	4,910	与资产相关
滁州政府固定资产奖补	13,734	-	(12,204)	-	-	1,530	与资产相关
衡阳新材基础设施建设扶持资金	4,549	-	(4,549)	-	-	-	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

2023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、 递延收益(续)

(1) 政府补助(续)

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少			2023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	计入营业外收入		
前海创新创业载体专项发展资金	22,510	-	-	-	-	22,510	与资产相关
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	9,827	-	(1,380)	-	-	8,447	与资产、收益相关
海工集团海上试验平台项目	1,860	-	(31)	-	-	1,829	与资产相关
沈阳捷通厂房拆迁政府补助	17,702	-	(517)	-	-	17,185	与资产相关
天达空港装备产业基地项目	21,250	-	(712)	-	-	20,538	与资产相关
陕西车辆产业园投资土地返还款	37,543	-	(64)	-	-	37,479	与资产、收益相关
深圳专用车固定资产技改补助	19,604	-	-	-	(1,103)	18,501	与资产相关
扬州市工业和信息化局 2021 年投资改造项目	4,843	-	(208)	-	-	4,635	与资产相关
扬州通华厂房建设项目借款贴息	-	23,294	-	(2,091)	-	21,203	与资产相关
山东车辆无偿取得土地配套资金及技术研发经费	6,234	-	(113)	-	-	6,121	与资产相关
中集华骏立体仓库项目及大气治理项目	5,332	-	(124)	-	-	5,208	与资产相关
江门车辆技术改造项目	9,119	-	(622)	-	-	8,497	与资产相关
甘肃中集车辆专用车智能制造技术改造	3,359	-	(168)	-	-	3,191	与资产相关
其他	168,862	45,466	(22,860)	-	(115)	191,353	与资产/收益相关
	990,101	93,170	(75,139)	(2,091)	(1,375)	1,004,666	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 其他非流动负债

	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
外汇远期合约	四、3(1)	182	-
汇率/利率掉期合约	四、3(3)	5,204	10,930
其他		16,112	18,790
		<u>21,498</u>	<u>29,720</u>

45、 股本

	2022年 12月31日	本期 增加额	本期 减少额	限售 股份解冻	2023年 6月30日
<b>有限售条件股份</b>					
境内自然人持股	<u>1,275</u>	-	-	-	<u>1,275</u>
<b>无限售条件股份</b>					
人民币普通股	<u>2,301,408</u>	-	-	-	<u>2,301,408</u>
境外上市外资股	<u>3,089,838</u>	-	-	-	<u>3,089,838</u>
	<u>5,392,521</u>	-	-	-	<u>5,392,521</u>

	2021年 12月31日	本年 增加额	本年 减少额	限售 股份解冻	2022年 12月31日
<b>有限售条件股份</b>					
境内自然人持股	<u>850</u>	<u>425</u>	-	-	<u>1,275</u>
<b>无限售条件股份</b>					
人民币普通股	<u>1,534,272</u>	<u>767,136</u>	-	-	<u>2,301,408</u>
境外上市外资股	<u>2,059,892</u>	<u>1,029,946</u>	-	-	<u>3,089,838</u>
	<u>3,595,014</u>	<u>1,797,507</u>	-	-	<u>5,392,521</u>

46、 其他权益工具

	2022年 12月31日	本期发行	按面值 计提利息	本期支付	2023年 6月30日
22 海运集装 MTN001(a)	<u>2,049,774</u>	-	<u>32,100</u>	<u>(64,200)</u>	<u>2,017,674</u>
	2021年 12月31日	本年发行	按面值 计提利息	本年支付	2022年 12月31日
22 海运集装 MTN001(a)	<u>-</u>	<u>1,994,339</u>	<u>55,435</u>	-	<u>2,049,774</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 其他权益工具(续)

(a) 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日发行了无固定还款期限的可累积永续债(“22海运集装MTN001”)，面值总额为20亿元，初始固定利率为3.21%。该永续债的其他主要条款如下：

- (1) 本期债券期限为3+N(3)年，于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。
- (2) 本债券附设发行人利息递延支付权，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) 发行人若在付息前12个月内，在已递延利息及其孳息全部清偿完毕之前，不得向普通股股东分红或减少注册资本。

由于该永续债均未构成本公司无法避免的支付现金或其他金融资产合同义务，因此分类为权益工具，列示为其他权益工具。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、资本公积

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少	2023年 6月30日
股本溢价	3,787,054	26,659	(479,954)	3,333,759
其中：少数股东投入资本产生的资本公积	2,628,533	-	-	2,628,533
处置子公司部分股权	986,115	-	-	986,115
因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	(1,191,032)	26,659	(479,954)	(1,644,327)
购买或设立子公司而增加的少数股东权益	(107,258)	-	-	(107,258)
资本公积转增股本	(1,797,507)	-	-	(1,797,507)
其他	3,268,203	-	-	3,268,203
其他资本公积	420,744	31,379	(11,414)	440,709
其中：股份支付计入股东权益的金额	618,506	25,538	-	644,044
因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	(11,847)	-	-	(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	96,936	5,841	(11,414)	91,363
	<u>4,207,798</u>	<u>58,038</u>	<u>(491,368)</u>	<u>3,774,468</u>
	2021年 12月31日	本年增加	本年减少	2022年 12月31日
股本溢价	5,191,334	842,799	(2,247,079)	3,787,054
其中：少数股东投入资本产生的资本公积	1,900,737	729,192	(1,396)	2,628,533
处置子公司部分股权	915,936	70,354	(175)	986,115
因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	(786,284)	43,253	(448,001)	(1,191,032)
购买或设立子公司而增加的少数股东权益	(107,258)	-	-	(107,258)
资本公积转增股本（附注四、45）	-	-	(1,797,507)	(1,797,507)
其他	3,268,203	-	-	3,268,203
其他资本公积	332,762	92,172	(4,190)	420,744
其中：股份支付计入股东权益的金额	529,599	88,907	-	618,506
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	-	(4,190)	96,936
	<u>5,524,096</u>	<u>934,971</u>	<u>(2,251,269)</u>	<u>4,207,798</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益			2023年1-6月利润表中其他综合收益			
	2022年 12月31日	税后归属 于母公司	2023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	638,526	(142,383)	496,143	(142,383)	-	(142,383)	-
将重分类进损益的其他综合收益							
-外币财务报表折算差额	(184,152)	(195,162)	(379,314)	(62,487)	-	(195,162)	132,675
-权益法下可转损益的其他综合收益	215,671	74,445	290,116	74,445	-	74,445	-
-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	395,495	775	396,270	775	-	775	-
	1,065,540	(262,325)	803,215	(129,650)	-	(262,325)	132,675
	资产负债表其他综合收益			2022年度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 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	368,125	270,401	638,526	332,874	62,473	270,401	-
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	(208,004)	(184,152)	(226,610)	-	(208,004)	(18,606)
-权益法下可转损益的其他综合收益	8,235	207,436	215,671	207,436	-	207,436	-
-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	10,817	395,495	10,817	-	10,817	-
	784,890	280,650	1,065,540	324,517	62,473	280,650	(18,606)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 盈余公积

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少	2023年 6月30日
法定盈余公积	2,510,163	-	-	2,510,163
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
	<u>4,300,255</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,300,255</u>

  

	2021年 12月31日	本年增加	本年减少	2022年 12月31日
法定盈余公积	1,797,505	712,658	-	2,510,163
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
	<u>3,587,597</u>	<u>712,658</u>	<u>-</u>	<u>4,300,255</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。

50、 未分配利润

	附注	2023年1-6月	2022年度
年初未分配利润		31,597,541	31,627,036
加：本期归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		398,556	3,219,226
减：本期归属于其他权益工具持有人的权益		(32,100)	(55,435)
减：提取盈余公积		-	(712,658)
减：应付普通股股利(1)		(970,654)	(2,480,628)
期末未分配利润		<u>30,993,343</u>	<u>31,597,541</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、未分配利润(续)

(1) 本期内分配普通股股利

	2023年1-6月	2022年度
当期提议派发的股利合计	<u>970,654</u>	<u>2,480,628</u>

根据2023年6月28日股东大会批准，本公司于2023年8月18日向普通股股东派发现金股利，每股0.18元(2022年：每股0.69元)，共970,654千元(2022年：2,480,628千元)。

52、营业收入、营业成本

	2023年1-6月	2022年1-6月
主营业务收入	58,571,290	71,029,541
其他业务收入	<u>2,002,678</u>	<u>1,096,717</u>
	<u>60,573,968</u>	<u>72,126,258</u>
主营业务成本	50,909,223	60,434,700
其他业务成本	<u>1,389,835</u>	<u>764,094</u>
	<u>52,299,058</u>	<u>61,198,794</u>

(1) 主营业务收入、主营业务成本按行业分类

	2023年1-6月		2022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	12,970,477	11,109,135	21,601,266	17,273,338
道路运输车辆业务	11,904,689	9,610,591	10,639,197	9,904,187
能源、化工及液态食品装备业务	11,158,746	9,381,417	9,337,052	7,859,648
物流服务业务	8,980,664	8,415,427	17,188,126	16,243,533
海洋工程业务	3,854,564	3,456,401	2,380,238	2,224,429
空港与物流装备、消防与救援设备业务	2,196,807	1,757,003	2,499,476	2,015,353
循环载具业务	1,407,998	1,228,661	3,262,887	2,674,849
金融及资产管理业务	801,229	955,954	1,059,863	936,741
其他业务	5,296,116	4,994,634	3,061,436	1,302,622
	<u>58,571,290</u>	<u>50,909,223</u>	<u>71,029,541</u>	<u>60,434,700</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 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

	2023年1-6月		2022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	48,642,012	43,522,082	63,974,489	54,286,242
美洲	5,695,967	3,806,270	4,850,472	3,577,229
欧洲	2,588,915	2,494,295	1,908,778	1,945,381
亚洲(中国以外地区)	1,417,844	1,025,784	148,721	494,260
其他	226,552	60,792	147,081	131,588
	<u>58,571,290</u>	<u>50,909,223</u>	<u>71,029,541</u>	<u>60,434,700</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

	2023年1-6月		2022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	1,587,712	1,118,460	663,449	495,458
劳务收入	357,826	236,137	381,218	244,753
租金收入(i)	57,140	35,238	52,050	23,883
	<u>2,002,678</u>	<u>1,389,835</u>	<u>1,096,717</u>	<u>764,094</u>

- (i) 本集团的租金收入来自于出租自有房屋及建筑物、机器设备及运输工具。2023年1-6月，租金收入中无基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金(2022年1-6月：无)。2023年1-6月，本集团无重大的租赁变更(2022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

2023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、 营业收入、营业成本(续)

(4) 本集团营业收入分解如下：

	2023年1-6月									合计
	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	循环载具业务	金融及资产管理业务	其他业务	
主营业务收入										
其中：										
在某一时点确认	12,970,477	11,737,705	7,484,956	439,790	1,373,533	-	1,407,998	130,957	5,296,116	40,841,532
在某一时段内确认	-	166,984	3,673,790	3,414,774	823,274	8,980,664	-	670,272	-	17,729,758
其他业务收入(i)	181,557	970,474	191,387	155,596	70,170	8,669	12,967	684	411,174	2,002,678
	13,152,034	12,875,163	11,350,133	4,010,160	2,266,977	8,989,333	1,420,965	801,913	5,707,290	60,573,968
	2022年1-6月									
	集装箱制造业务	道路运输车辆业务	能源、化工及液态食品装备业务	海洋工程业务	空港与物流装备、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

(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

2023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)

52、税金及附加

	2023年1-6月	2022年1-6月	计缴标准
城市维护建设税	69,065	69,400	缴纳增值税的7%
教育费附加	55,215	56,661	缴纳增值税的3%-5%
房产税	50,201	44,811	房产余值或房产租金收入和规定的税率计算
土地使用税	41,234	46,016	实际使用土地的面积和规定的单位税额计算
印花税	34,798	31,415	应税凭证所载金额或凭证的件数和规定的税率
土地增值税	-	8,674	或者单位税额计算
其他	6,269	5,511	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
	<u>256,782</u>	<u>262,488</u>	

53、销售费用

	2023年1-6月	2022年1-6月
使用权资产折旧费	5,082	4,350
人工费用	583,216	690,745
销售业务费	188,854	103,813
产品质量保修金	113,367	89,431
产品外部销售佣金	93,415	104,531
广告费	9,976	8,711
商品维修费	7,562	7,449
中介费	36,698	22,607
堆存费	56,977	16,746
运输及装卸费用	15,273	11,712
其他	130,850	121,154
	<u>1,241,270</u>	<u>1,181,249</u>

54、管理费用

	2023年1-6月	2022年1-6月
人工费用	1,800,521	2,118,195
中介费	144,537	120,954
摊销	118,773	98,749
折旧	114,220	110,424
招待费	69,497	61,862
差旅费	61,207	23,908
租金	70,604	58,430
材料消耗及低值品	22,213	36,034
税费及规费	9,311	11,672
股份支付确认的费用	77,030	73,889
使用权资产折旧费	43,035	32,920
保险费、外部修理费及其他	405,522	638,322
	<u>2,936,470</u>	<u>3,385,359</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

55、研发费用

	2023年1-6月	2022年1-6月
直接材料消耗	472,072	454,726
人工费用	477,652	440,168
折旧及摊销	45,480	65,644
试验费	43,591	29,856
设计费	8,548	12,167
使用权资产折旧费	373	236
其他	72,061	40,898
	<u>1,119,777</u>	<u>1,043,695</u>

56、财务费用/(收益)

	2023年1-6月	2022年1-6月
借款利息支出	915,826	549,111
加：租赁负债利息支出	11,961	18,626
减：资本化的利息支出	(30,581)	(5,524)
小计	<u>897,206</u>	<u>562,213</u>
减：银行存款利息收入	(146,041)	(150,111)
净汇兑收益	(690,239)	(599,282)
其他	70,059	71,667
	<u>130,985</u>	<u>(115,513)</u>

57、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：

	2023年1-6月	2022年1-6月
产成品及在产品存货变动	1,540,518	688,611
耗用的原材料和低值易耗品等	36,685,478	38,663,146
职工薪酬费用	5,666,978	5,929,354
折旧费和摊销费用	1,926,964	1,718,638
使用权资产折旧	141,380	143,199
租金(i)	171,475	102,675
运输及装卸费	7,792,576	16,578,721
销售业务费	188,854	103,813
动力费	360,536	328,911
加工及修理费	670,842	622,498
其他费用-其他研发费用	586,277	526,578
其他费用-其他制造费用	807,805	436,963
其他费用-其他销售费用	404,728	391,741
其他费用-其他管理费用	652,164	574,250
	<u>57,596,575</u>	<u>66,809,098</u>

- (i) 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，2023年1-6月金额为171,475千元(2022年1-6月：102,675千元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

58、 公允价值变动损失

	2023年1-6月	2022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)
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	(1,432)	(887,456)
	<u>(1,125)</u>	<u>(911,252)</u>

59、 投资收益

	2023年1-6月	2022年1-6月
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	1,421	-
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益	28,467	18,359
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	54,994	60,935
处置衍生金融工具产生的投资(损失)/收益	(343,573)	293,785
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)	136,674	(33,580)
处置长期股权投资产生的投资收益/(损失)	200,615	(212,199)
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(损失)/收益	(3,462)	36,740
其他	(1,052)	6,052
	<u>74,084</u>	<u>170,092</u>

60、 资产处置收益

	2023年1-6月	2022年1-6月	计入2023年1-6月 非经常性损益的金额
固定资产处置利得/(损失)	18,207	(6,229)	18,207
其他资产处置利得	156	9,236	156
	<u>18,363</u>	<u>3,007</u>	<u>18,363</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

61、其他收益

	2023年1-6月	2022年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	173,459	156,468	与资产/收益相关
税收返还	33,496	27,539	与收益相关
其他	16,627	16,569	与收益相关
	<u>223,582</u>	<u>200,576</u>	

62、资产减值损失

	2023年1-6月	2022年1-6月
在建工程减值损失	-	2,179
合同资产减值损失/(转回)	4,640	(3,983)
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	95,686	11,005
商誉减值损失	-	30,620
固定资产减值损失	-	23
无形资产减值损失	-	5,959
预付款项坏账损失	90	-
	<u>100,416</u>	<u>45,803</u>

63、信用减值损失

	2023年1-6月	2022年1-6月
长期应收款(含一年内到期的非流动资产)坏账损失/(转回)	1,392	(19)
应收票据坏账损失/(转回)	993	(799)
应收款项融资坏账(转回)	(55)	(586)
应收账款坏账损失	44,030	139,042
其他应收款坏账(转回)/损失	(366)	8,355
车贷担保(转回)	(11,464)	(12,708)
	<u>34,530</u>	<u>133,285</u>

64、营业外收入

	2023年1-6月	2022年1-6月	2023年1-6月计 入非经常性损益的 金额
索赔收入	23,652	11,140	23,652
无法支付的应付款项	10,432	40,090	10,432
罚款收入	7,090	9,301	7,090
其他	19,404	20,189	19,404
	<u>60,578</u>	<u>80,720</u>	<u>60,578</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

65、营业外支出

	2023年1-6月	2022年1-6月	2023年1-6月计入非经常性损益的金额
固定资产报废损失	14,825	11,819	14,825
赔款支出	1,560	13,602	1,560
罚款支出	7,403	3,279	7,403
捐赠支出	93	416	93
其他	29,765	7,025	29,765
	<u>53,646</u>	<u>36,141</u>	<u>53,646</u>

66、所得税费用

	2023年1-6月	2022年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	713,693	1,327,867
递延所得税	(52,104)	(63,855)
合计	<u>661,589</u>	<u>1,264,012</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：

	2023年1-6月	2022年1-6月
利润总额	1,651,971	4,498,100
按适用税率计算的所得税(25%)	411,331	1,124,525
子公司使用不同税率的影响	22,479	206,513
税收优惠影响	(32,792)	(69,404)
不得扣除的成本、费用和损失	33,973	49,909
非应纳税收入	(93,488)	(91,001)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(33,240)	(32,388)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	305,665	144,119
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	67,516	21,539
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	(7,299)	(82,492)
因税率变更导致的递延税项差异	-	15
年度汇算清缴差异	(12,557)	(7,323)
所得税费用	<u>661,589</u>	<u>1,264,012</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 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：

	2023年1-6月	2022年1-6月 (经调整)
归属于本公司股东的合并净利润	398,556	2,538,512
减：归属于其他权益工具持有人的权益	(32,100)	(23,335)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	<u>366,456</u>	<u>2,515,177</u>
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)(i)	5,392,521	5,392,521
基本每股收益(元/股)	0.07	0.47
其中：持续经营基本每股收益	0.05	0.49
终止经营基本每股收益	0.02	(0.02)

(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：

	2023年1-6月	2022年1-6月 (经调整)
归属于本公司股东的合并净利润	398,556	2,538,512
本公司所发行永续债的影响	(32,100)	(23,335)
本集团子公司股份支付计划的影响	13,710	(37,017)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	<u>380,166</u>	<u>2,478,160</u>
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)(调整后)	5,392,521	5,392,521
稀释每股收益(元/股)	<u>0.07</u>	<u>0.46</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2023年1-6月	2022年1-6月
本期收到与资产相关的政府补助	80,434	87,796
本期收到与当期收益相关的政府补助	173,459	156,468
本期收到的索赔收入	23,652	11,140
本期收到的罚款收入	7,090	9,301
其他	644,690	1,323,198
	<u>929,325</u>	<u>1,587,903</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2023年1-6月	2022年1-6月
本期支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	167,548	143,761
本期支付的技术发展费	596,272	537,647
本期支付的保修金	149,651	102,280
本期支付的销售业务费	188,854	103,813
其他	938,680	1,001,507
	<u>2,041,005</u>	<u>1,889,008</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2023年1-6月	2022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	7,095	10,926
子公司期权影响	-	495
	<u>7,095</u>	<u>11,421</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2023年1-6月	2022年1-6月
IRS 利息费用	-	5,901
本期处置子公司收到的现金小于子公司持有的现金的部分	124,683	616,610
外汇衍生品交割损失	642,940	136,247
	<u>767,623</u>	<u>758,758</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2023年1-6月	2022年1-6月
本期收到的股份期权行使的少数股东权益	-	5,130
其他	9,957	156,394
	<u>9,957</u>	<u>161,524</u>



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 现金流量表项目注释(续)

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2023年1-6月	2022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	49,565	64,866
偿还租赁负债支付的金额	144,408	44,642
其他	18,482	403,817
	<u>212,455</u>	<u>513,325</u>

2023年1-6月，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为315,883千元(2022年1-6月：人民币153,242千元)，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

2023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：

	2023年1-6月	2022年1-6月
净利润	990,382	3,234,088
加：资产减值损失	100,416	45,803
信用减值损失	34,530	133,285
固定资产折旧	1,574,271	1,383,505
使用权资产折旧	141,380	143,199
无形资产摊销	153,437	201,776
长期待摊费用摊销	199,256	133,357
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 (利得)/损失	(3,538)	8,812
公允价值变动损失	1,125,670	1,162,947
财务费用	739,204	393,476
投资收益	(74,084)	(170,092)
股份支付费用	77,030	73,889
递延所得税资产的(增加)/减少	(145,606)	(144,055)
递延所得税负债的增加/(减少)	93,501	(80,200)
存货的减少/(增加)	(963,087)	(520,554)
经营性应收项目的增加	(4,515,417)	(4,356,430)
经营性应付项目的增加	(1,535,627)	1,992,584
经营活动产生的现金流量净额	<u>(2,008,282)</u>	<u>3,635,390</u>

现金及现金等价物净变动情况：

	2023年1-6月	2022年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	17,042,395	22,327,791
减：现金及现金等价物的年初余额	15,912,300	16,529,988
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>1,130,095</u>	<u>5,797,803</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、现金流量表相关情况(续)

(2) 现金和现金等价物的构成

	2023年1-6月	2022年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	11,925	10,087
可随时用于支付的银行存款	16,206,231	20,272,124
可随时用于支付的其他货币资金	524,239	642,580
二、财务公司买入返售金融资产及拆出资金	300,000	1,403,000
三、期末现金及现金等价物余额	<u>17,042,395</u>	<u>22,327,791</u>

注： 以上披露的现金和现金等价物不含使用权受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

70、 外币货币性项目

	2023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	666,932	7.2258	4,819,117
欧元	113,646	7.8771	895,198
港币	846,237	0.9220	780,213
英镑	39,148	9.1432	357,937
日元	249,258	0.0501	12,486
澳元	14,567	4.7992	69,911
泰铢	635,450	0.2034	129,272
其他币种			141,213
			<u>7,205,347</u>
应收账款—			
美元	1,329,044	7.2258	9,603,408
欧元	67,232	7.8771	529,596
英镑	42,394	9.1432	387,620
日元	337,967	0.0501	16,930
港币	177,002	0.9220	163,192
澳元	2,524	4.7992	12,114
泰铢	155,986	0.2034	31,733
其他币种			202,746
			<u>10,947,338</u>
其他应收款—			
美元	403,957	7.2258	2,918,913
英镑	30,276	9.1432	276,820
港币	195,991	0.9220	180,700
欧元	7,753	7.8771	61,074
泰铢	241,825	0.2034	49,195
澳元	24,576	4.7992	117,947
其他币种			202,956
			<u>3,807,606</u>
长期应收款—			
美元	2,734	7.2258	19,754
其他币种			534
			<u>20,288</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

70、外币货币性项目(续)

	2023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	235,982	7.2258	1,705,158
港币	2,062,471	0.9220	1,901,557
欧元	17,975	7.8771	141,588
英镑	7,200	9.1432	65,831
			<u>3,814,134</u>
应付账款—			
美元	468,894	7.2258	3,388,135
欧元	42,151	7.8771	332,029
英镑	28,698	9.1432	262,389
泰铢	221,561	0.2034	45,073
澳元	4,981	4.7992	23,903
港币	64,796	0.9220	59,740
日元	498	0.0501	25
其他币种			139,890
			<u>4,251,186</u>
其他应付款—			
美元	67,865	7.2258	490,377
欧元	23,099	7.8771	181,955
澳元	19,119	4.7992	91,754
英镑	16,738	9.1432	153,043
港币	266,921	0.9220	246,096
泰铢	84,228	0.2034	17,135
日元	4,669	0.0501	234
其他币种			441,856
			<u>1,622,450</u>
长期借款—			
美元	1,513,392	7.2258	10,935,466
欧元	53,000	7.8771	417,486
港币	187,879	0.9220	173,220
英镑	8,500	9.1432	77,717
其他币种			32,060
			<u>11,603,890</u>
长期应付款—			
澳元	355	4.7992	1,703
			<u>1,703</u>
租赁负债—			
欧元	12,557	7.8771	98,910
澳元	12,504	4.7992	60,011
美元	7,840	7.2258	56,653
英镑	4,177	9.1432	38,188
泰铢	19,339	0.2034	3,934
港币	2,763	0.9220	2,547
其他币种			74,784
			<u>335,029</u>

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十六、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

2023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

2022年10月12日，董事会批准本公司之子公司集瑞重工与奇瑞商用车(安徽)有限公司、芜湖产业投资基金有限公司、芜湖市兴众风险投资有限公司的重组事项。2022年12月31日，该重组协议及股权转让协议已经签订，根据重组协议的约定，本次重组交易包括对集瑞重工股权归集、中集集团对集瑞重工进行债转股、老股转让及各方增资四个交易。本次交易完成后，本公司将持有剩余集瑞重工35.42%的股权。

2023年3月，集瑞重工完成工商变更，本次交易完成。本次交易完成后，集瑞重工不再纳入本集团合并范围，并成为本集团的联营企业。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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

### 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2023年6月30日，本集团纳入合并范围的公司共计约682家。除以下列示的主要子公司外，本集团尚有其他子公司551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

2023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	-	100.00%
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	-	58.34%



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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 5,000 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

2023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 1,607 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	-	56.78%
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 10,000 万	-	70.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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	-	66.96%
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)专用车有限公司 (“西安陕汽”)*	企业法人	陕西西安	陕西西安	开发生产各种专用车 及其零部件并提供	人民币 8,800 万	-	42.59%
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	-	41.03%
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

2023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	-	42.59%
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	漳州中集集装箱有限公司 (“漳州中集”)	企业法人	福建漳州	福建漳州	制造、修理和销售 集装箱	美元 2,300 万	-	100.00%
28	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	-	56.78%
29	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

2023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
30	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%
31	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%
32	嘉兴中集新材料科技发展有限公司 (“中集新材料”) (曾用名: 嘉兴中集木业有限公司)	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%
33	青岛中集冷方科技有限公司 (“冷方科技”) (曾用名: 中集冷链发展有限公司)	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	-	51.00%
34	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%
35	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

2023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
36	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%	-
37	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%
38	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%	20.68%
39	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%
40	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%
41	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

2023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
42	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%
43	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	-	58.34%
44	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%
45	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%
46	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 55,988 万	-	56.78%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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
47	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	-	42.59%
48	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%
49	深圳市中集建筑设计院有限公司 (“深圳设计院”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	模块化建筑方案设计、施工	人民币 1,000 万	-	75.00%
50	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%
51	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

2023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
52	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%
53	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 126,702 万	63.58%	-
54	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%
55	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%	-
56	中集同创长江(舟山)贸易有限公司 (“舟山同创”)*	企业法人	浙江舟山	浙江舟山	投资控股	人民币 5,000 万	-	51.33%
57	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

2023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
58	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%
59	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	-	56.78%
60	深圳中集喜普供应链科技有限公司 (“中集喜普”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	供应链服务	人民币 3,000 万	-	38.15%
61	中集建造(天津)有限公司 (“中集建造天津”)	企业法人	天津	天津	工程施工	人民币 10,000 万	100.00%	-
62	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 174,111 万	62.70%	-
63	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

2023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
64	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物流服务	人民币 45,000 万	100%	-
65	中集世联达长江物流有限公司 (“世联达长江”) (曾用名: 中集凯通物流发展有限公司)	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 15,000 万	-	42.01%
66	中集世联达航运(江苏)有限公司 (“世联达航运”) (曾用名: 江苏凯通航运有限公司)	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	42.01%
67	中集世联达物流科技(上海)有限公司 (“世联达物流科技”) (曾用名: 中集集新物流发展有限公司)	企业法人	上海	上海	物流服务	人民币 10,000 万	-	62.70%
68	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%
69	集风新能源科技(广东)有限公司 (“集风新能源”)	企业法人	广东汕尾	广东汕尾	风力发电技术服务	人民币 20,000 万	-	51.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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
70	青岛中集循环科技有限公司 (“青岛循环科技”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	技术服务 包装服务 金属包装容器及材料销售	人民币 3,500 万	-	41.33%
71	中集集鲜生(东莞)供应链科技有限公 司 (“东莞集鲜生”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	供应链管理服务	人民币 2,000 万	-	90%
72	海南东方宸泰新能源科技有限公司 (“海南东方宸泰”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	发电技术服务	人民币 1,000 万	-	26.01%
73	集海创新(山东)海洋科技有限公司 (“中集集海”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	海洋工程服务	人民币 1,600 万	-	46.42%
74	中集海洋科技集团有限公司 (“海科集团”)*	企业法人	广东深圳	广东深圳	海洋工程装备制造	人民币 50,000 万	-	77.80%
75	中集同创新能源装备(山东)有限公司 (“同创新能源山东”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	机械零件、零部件加工	人民币 5,000 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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
76	中集储能科技有限公司 (“中集储能”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	储能技术服务	人民币 50,000 万	-	70.00%
77	集风新能源科技(雄安)有限公司 (“集风雄安”)	企业法人	河北保定	河北保定	风力发电技术服务	人民币 5,000 万	-	51%
78	新疆集风新能源科技有限公司 (“集风新疆”)	企业法人	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	发电技术服务	人民币 1,060 万	-	51%
79	青岛中集普威新能源科技有限公司 (“中集普威”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	储能集成产品；储能技术服务	人民币 20,000 万	-	50.00%
80	珠海量海海洋科技有限公司 (“珠海量海”)*	企业法人	广东珠海	广东珠海	海洋工程装备制造	人民币 200 万	-	45.90%
81	广西供销中集冷链有限公司 (“广西供销中集冷链”)	企业法人	广西百色	广西百色	冷链服务	人民币 1,000 万	-	66.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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
82	CIMC Vehicle Europe Coöperatie fU.A. (“Vehicle Europe Coöperatie U.A.”)	企业法人	荷兰	荷兰	销售车辆	美元 5 万	-	56.78%
83	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%
84	CIMC Holdings (B.V.I.) Limited (“CIMC BVI”)	企业法人	英属 维京群岛	英属 维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	100.00%
85	CIMC Vehicle Investment HoldingsCo.,Ltd. (“CIMCVehicleBVI”)	企业法人	英属 维京群岛	英属 维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	56.78%
86	Charm Wise Limited (“Charm Wise”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	美元 7 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

2023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
87	CIMC Air Marrel SAS ("Air Marrel")	企业法人	法国	法国	航空设备	欧元 120 万	-	58.34%
88	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%	-
89	Verbus International Limited ("Verbus")	企业法人	英国	英国	管理控股	英镑 1,108 元	-	100.00%
90	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%
91	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	-	58.34%
								-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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
92	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%
93	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	-	39.26%
94	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%
95	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%	-
96	Vanguard National Trailer Corporation ("Vanguard")	企业法人	美国	美国	车辆销售	美元 0.001 万	-	56.78%
97	CIMCTGEGASINVESTMENTSA ("TGESA")	企业法人	卢森堡	卢森堡	投资控股	欧元 5 万	-	60.00%
98	CIMC VEHICLES UK LIMITED ("Vehicles UK")	企业法人	英国	英国	运输设备	英镑 100 元	-	56.78%



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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	-	40.58%
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 34,818 万	-	41.03%
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	-	39.80%
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

2023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	-	49.41%
8	青岛力达化学有限公司 (“力达化学”)	企业法人	山东青岛	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	山东青岛	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 2,280 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

2023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	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%
11	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%
12	中集世联达物流管理有限公司 (“世联达物流管理”) (曾用名: 振华物流集团有限公司)	企业法人	天津	天津	天津港集装箱及杂货 集散运输、修箱	美元 5,196 万	-	62.70%
13	森钜(江门)科技材料有限公司 (“江门森钜”)	企业法人	广东江门	广东江门	研发、制造和销售环保复 料、金属层状复合材料	人民币 6,698 万	-	53.28%
14	中集世联达供应链管理(天津)有限公司 (“世联达供应链管理”) (曾用名: 天津振华国际物流运输有限公司)	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%
15	柏坚货柜机械维修(深圳)有限公司 (“世联达供应链管理”) (曾用名: 天津振华国际物流运输有限公司)	企业法人	广东深圳	广东深圳	提供集装箱及船舶的维	港币 750 万	-	43.89%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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
16	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%
17	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%
18	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	-	56.78%
19	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%
20	中集世联达泽联国际物流(香港) 有限公司 ("泽联香港")	企业法人	香港	香港	国际货物运输代理、无船承 运业务	美元 160 万	-	37.62%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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
21	中集世联达国际供应链有限公司 (“世联达国际供应链”) (曾用名: 中集安达顺国际物流有限公司)	企业法人	广东深圳	广东深圳	国际、国内货物运输代理	人民币 8,000 万	-	37.62%
22	中集世联达国际物流有限公司 (“世联达国际物流”)* (曾用名: 中集世倡国际物流有限公司)	企业法人	广东深圳	广东深圳	国际、国内货物运输代理	人民币 6,500 万	-	62.70%
23	深圳国能宸泰科技有限公司 (“国能宸泰”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	能源领域产品及材料研发	人民币 1,190 万	-	26.01%
24	广东海中新能源设备股份有限公司 (“海中新能源”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	新能源设备、自动化机械 设备及零配件	人民币 2,811 万	-	55.00%
25	中集世联达亚联国际物流有限公司 (“中集亚联”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	国际、国内货物运输代理	人民币 4,020 万	-	42.01%
26	Albert Ziegler GmbH (“Ziegler”)	企业法人	德国	德国	海洋工程设计	欧元 1,354.30 万	-	58.34%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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
27	深圳中集创铭精密金属材料有限公司 (“中集创铭”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	机械设备销售	人民币 4,000 万	-	59.89%
28	中集中电(扬州)制氢设备有限公司 (“中集中电”)*	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	水电解制氢设备	人民币 10,000 万	-	100.00%
29	广东明田绿建工程科技有限公司 (“广东明田”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	建设工程施工	人民币 10,000 万	-	100.00%
30	中集同创(浙江)钢链有限公司 (“同创浙江”)	企业法人	浙江杭州	浙江杭州	新能源设备、自动化机械 设备及零配件	人民币 1,000 万	-	51.36%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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
31	CIMC Raffles Offshore (Singapore) Limited ("Offshore (Singapore)")	企业法人	新加坡	新加坡	为离岸石油和天然气市场 建造各种船舶，包括自 升式钻井平台、半潜式	新加坡元 59,441.7 万 及美元 45,399.3 万	-	85.00%
32	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	-	58.34%
33	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	-	67.60%
34	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 16,638 万	-	58.34%
35	栢坚国际控股有限公司 ("栢坚国际控股")	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1,000 万	-	43.89%
36	栢坚货柜机械维修有限公司 ("栢坚货柜机械维修")	企业法人	香港	香港	集装箱修复和翻 新、集装箱贸易	港币 500 万	-	43.89%

\*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

2023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

因本集团拟整合在深圳地区相关产业资源以提高资源效益，2023年2月17日，本公司与本公司之控股子公司中集车辆及其全资子公司 CIMC VEHICLE INVESTMENT HOLDINGS COMPANY LIMITED 签署了《关于深圳中集专用车有限公司之股权转让协议》，由本公司购买其所持深圳中集专用车有限公司合计 100% 股权。2023年4月3日，深圳中集专用车有限公司已完成本次交易的工商变更登记。本次交易完成后，深圳中集专用车有限公司由本集团间接持股 56.09% 的控股子公司，转为本集团直接持股 100% 的全资子公司。



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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—						
烟台经海海洋渔业有限公司	山东烟台	山东烟台	水产养殖、加工	是	-	42.11%
联营企业—						
中集产城	广东深圳	广东深圳	房地产业务	是	-	24.49%-62.14%
中集融资租赁有限公司	广东深圳	广东深圳	融资租赁业务	否	-	45.43%
集瑞重工	安徽芜湖	安徽芜湖	重型卡车专用车、工程机械业务	否	35.42%	-

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

2023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(续)

(2) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

本期本集团无合营企业或联营企业发生超额亏损。

七、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本期无重大未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、 关联方关系及其交易

1、 本公司无控股母公司。

2、 本公司子公司情况参见附注六、1。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 本集团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—						
江苏万京技术有限公司 （“江苏万京”）	镇江	镇江	零部件研发	否	-	23.99%
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司 （“青岛捷丰”）	山东	山东	集装箱服务	否	-	21.94%
川崎振华物流(天津)有限公司 （“川崎振华(天津)”）	天津	天津	仓储及物流	否	-	31.98%
日邮振华物流（天津）有限公司 （“日邮振华(天津)”）	天津	天津	国际货运	否	-	31.98%
鞍钢中集（营口）新能源科技有限公司 （“鞍钢中集”）	辽宁	辽宁	科技推广和应用服务	否	-	50.00%
联营企业（含其子公司）—						
北京集酷文化股份有限公司 （“北京集酷”）	北京	北京	文化服务	否	-	20.00%
成都以达通信设备有限公司 （“成都以达”）	四川	四川	通信服务	否	-	20.00%
达飞陆通（天津）物流有限公司 （“达飞陆通(天津)”）	天津	天津	道路货物运输	否	-	31.98%
大理铂海贵金属科技有限公司 （“大理铂海”）	云南	云南	金属科技	是	-	13.52%
华商国际海洋能源科技控股有限公司 （“华商国际”）(i)	休斯顿	休斯顿	陆地和海洋钻井平台业务	是	-	6.05%
南通新洋环保板业有限公司 （“南通新洋”）	上海	上海	环保板业	否	-	20.00%
宁波北仑东华集装箱服务有限公司 （“宁波北仑”）	宁波	宁波	集装箱服务	否	-	13.17%
宁波地中海集装箱堆场有限公司 （“宁波地中海”）	宁波	宁波	集装箱服务	否	-	30.72%
福建省青晨竹业有限公司 （“青晨竹业”）	福建	福建	竹木业	否	-	22.74%
青岛港联华国际物流有限公司 （“青岛港联华”）	青岛	青岛	国际货运	否	-	25.08%
森钜（上海）国际贸易有限公司 （“森钜(上海)”）	上海	上海	国际贸易	否	-	16.74%
世铁特货（北京）国际物流有限公司 （“世铁特货”）	北京	北京	国际货运	否	-	12.54%
天珠（上海）国际货运代理有限公司 （“天珠国际”）	上海	上海	国际货运	否	-	18.81%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 本集团的合营和联营企业情况参见附注六、2(续)

	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
徐州陆港世联达物流发展有限公司 ("徐州陆港世联达")	徐州	徐州	国际货运	否	-	20.58%
烟台优泰环保科技有限公司 ("烟台优泰")	山东	山东	环保技术	否	-	23.91%
宜川天韵清洁能源有限公司 ("宜川天韵")	陕西	陕西	清洁能源	否	-	29.06%
南通中集翌科新材料开发有限公司 ("翌科新材料")	南通	南通	新材料开发	否	-	35.00%
深圳众联产学研科技有限公司 ("深圳众联")	深圳	深圳	精密机电	否	-	21.58%
OOS international B.V.	荷兰	荷兰	海洋工程投资	是	-	35.00%
利华能源储运股份有限公司 ("利华能源")	河北	河北	能源化工	是	-	15.58%
天津滨海中远集装箱物流有限公司 ("滨海中远集装箱")(i)	天津	天津	集装箱服务	是	-	3.76%
贵州银科环境资源有限公司 ("贵州银科")	贵州	贵州	化工能源	否	-	16.99%
华速空港航空服务(广州)有限公司 ("华速空港")	广东	广东	货运代理	否	-	15.05%
翘曲点供应链(上海)有限公司 ("翘曲点供应链")	上海	上海	国际货运	否	-	28.22%

(i)本集团对华商国际及滨海中远集装箱的投资比例较低，均为战略性投资持股，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、17。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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

关联关系

常州苏航物流有限公司(“常州苏航”)

本集团子公司的少数股东

苏州市国际班列货运有限公司(“国际班列货运”)

本集团子公司的少数股东

上港集团及其子公司(“上港集团及其子公司”)\*

本集团子公司的少数股东

宁夏远杉新能源集团有限公司(“宁夏远杉”)

本集团子公司的少数股东

日本国朝阳贸易株式会社(“日本朝阳贸易”)

本集团子公司的少数股东

日本住友商事株式会社(“日本住友”)

本集团子公司的少数股东

广西玉柴物流集团有限公司

本集团子公司的少数股东

广珠铁路有限责任公司

本集团子公司的少数股东

深圳招商到家汇科技有限公司(“深圳招商到家”)

本集团重要股东的子公司

深资本及其子公司(“深资本及其子公司”)

本集团重要股东的子公司

深圳市招商创业有限公司(“招商创业(深圳)”)

本集团重要股东的子公司

招商港务(深圳)有限公司(“招商港务(深圳)”)

本集团重要股东的子公司

深圳市招商公寓发展有限公司(“招商公寓(深圳)”)

本集团重要股东的子公司

深圳招商滚装运输有限公司(“招商滚装”)

本集团重要股东的子公司

招商局漳州开发区有限公司(“招商局(漳州)”)

本集团重要股东的子公司

招商局蛇口工业区控股股份有限公司(“招商局蛇口”)

本集团重要股东的子公司

招商局漳州开发区供电有限公司

本集团重要股东的子公司

深圳招商物业管理有限公司(“招商物业(深圳)”)

本集团重要股东的子公司

浙江友联修造船有限公司(“浙江友联”)

本集团重要股东的子公司

中国外运长航集团有限公司(“中外运长航及其子公司”)

本集团重要股东的子公司

中外运集装箱运输有限公司(“中外运集运及其子公司”)

本集团重要股东的子公司

辽宁港口集团有限公司(“辽宁港口及其子公司”)

本集团重要股东的子公司

招商局港口集团股份有限公司(“招商港口及其子公司”)

本集团重要股东的子公司

深圳市蛇口新时代置业管理有限公司

本集团重要股东的子公司

深圳市招商局海工投资有限公司(“招商海工投资及其子公司”)

本集团重要股东的子公司

玉柴联合动力股份有限公司(“玉柴联合动力”)

本集团前合营企业

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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	2023年1-6月	2022年1-6月
—采购商品		
宜川天韵	271,070	-
青晨竹业	108,834	50,908
浙江鑫隆	52,774	58,679
南通中集翌科新材料	40,361	3,300
北京集酷	14,736	-
江苏万京	1,526	2,502
招商港口及其子公司	1,438	1,269
上海森钜	9	1,837
玉柴联合动力	-	60,787
深圳众联	-	57
其他关联方	15,318	970
	<u>506,066</u>	<u>180,309</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

(1) 采购商品/接受劳务(续)

关联方	2023年1-6月	2022年1-6月
—接受劳务		
中外运长航及其子公司	329,083	689,213
上港集团及其子公司	219,919	286,441
国际班列货运	95,971	39,319
达飞陆通(天津)	19,808	17,074
青晨竹业	14,532	6,404
中集租赁及其子公司	14,258	-
辽宁港口及其子公司	5,965	4,567
招商港口及其子公司	3,031	2,524
华速空港	334	9,527
中集产城及其子公司	177	227
中国上海外轮代理有限公司	-	9,089
其他关联方	54,643	69,261
	<u>757,721</u>	<u>1,133,646</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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	2023年1-6月	2022年1-6月
—销售商品		
中集租赁及其子公司	166,795	26,988
中外运长航及其子公司	55,004	628
烟台经海	41,767	135,458
招商海工投资及其子公司	27,405	-
上港集团及其子公司	2,961	2,395
中集产城及其子公司	828	138
招商港口及其子公司	5	654
玉柴联合动力	-	2,564
其他关联方	18,981	9,096
	<u>313,746</u>	<u>177,921</u>
—提供劳务		
中外运长航及其子公司	84,107	91,984
国际班列货运	54,975	3,630
天珠国际	20,483	65,845
达飞陆通(天津)	16,558	10,509
日邮振华	12,379	16,882
上港集团及其子公司	10,530	23,996
翘曲点供应链	9,219	-
中集产城及其子公司	1,408	297
辽宁港口及其子公司	1,090	1,094
徐州陆港	347	4,241
广珠铁路	139	2,725
广西玉柴物流集团有限公司	-	24,928
招商滚装及其子公司	-	14,358
其他关联方	19,181	25,694
	<u>230,416</u>	<u>286,183</u>



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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	2023年1-6月	2022年1-6月
华商国际	自升式钻井平台	94,894	65,616
	集装箱堆场、房	4,323	-
达飞陆通(天津)	房屋、机器设备		
青岛港联华	集装箱堆场	1,056	2,112
宁波地中海	机器设备	361	-
		<u>100,634</u>	<u>67,728</u>

本集团2023年1-6月无作为出租方当期确认的融资租赁收入（2022年1-6月：无）。

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	2023年1-6月	2022年1-6月
蛇口工业区	房屋及建筑物	20,410	-
中集产城及子公司	房屋及建筑物	20,284	60,853
上港集团及其子公司	房屋及建筑物	150	-
		<u>40,844</u>	<u>60,853</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	2023年1-6月	2022年1-6月
中集产城及其子公司	781	506
蛇口工业区	733	-
上港集团及其子公司	3	-
	<u>1,517</u>	<u>506</u>

本集团作为承租方当期确认的短期租赁支出：

出租方名称	2023年1-6月	2022年1-6月
招商港口及其子公司	1,723	-
辽宁港口及其子公司	163	-
中集产城及其子公司	103	26
上港集团及其子公司	34	8
其他	472	36
	<u>2,495</u>	<u>70</u>

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2023年1-6月 确认的利息 收入/支出	说明
拆出					
中集产城及其子公司	563,596	2022年1月25日至 2023年6月26日	2024年8月2日至 2026年12月22日	193	资金拆借
宁夏远杉	60,312	2021年6月18日 2019年3月31日	到期日未约定 到期日未约定	-	资金拆借
川崎振华(天津)	9,009	2022年8月17日	2023年11月28日	2	资金拆借
日邮振华(天津)	7,697	2022年9月29日	2025年12月20日	204	资金拆借
	<u>640,614</u>				

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

(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	担保是否已履行完毕
中集产城及其子公司	1,570,000	2022年1月1日	2023年12月8日	否
中集租赁集团	4,800,000	2022年1月1日	2026年4月30日	否

(6) 本集团提供给关键管理人员的贷款

于2023年6月30日，本集团无提供给关键管理人员的贷款(2022年12月31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	2023年6月30日			2022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
大理铂海	联营企业	33,881	0.14%	-	9,415	0.04%	4
华商国际	联营企业	31,893	0.13%	-	40,925	0.18%	16
烟台经海	合营企业	30,413	0.13%	-	204,058	0.92%	82
中集租赁及其子公司	联营企业	37,654	0.16%	935	54,339	0.24%	22
中集产城及其子公司	联营企业	13,195	0.06%	8	54,238	0.24%	22
中外运长航及其子公司	重要股东的子公司	20,591	0.09%	216	22,228	0.10%	9
中外运集运及其子公司	重要股东的子公司	10,892	0.05%	107	106,187	0.48%	42
日邮振华(天津)	合营企业	9,734	0.04%	97	7,668	0.03%	3

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

(1) 应收账款(续)

单位名称	与本集团关联关系	2023年6月30日			2022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
上港集团及其子公司	子公司的少数股东	8,693	0.04%	125	15,503	0.07%	6
达飞陆通(天津)	联营企业	7,729	0.03%	77	4,219	0.02%	2
天珠国际	联营企业	5,117	0.02%	51	6,320	0.03%	3
集瑞重工及其子公司	联营企业	6,511	0.03%	41	-	-	-
广珠铁路有限责任公司	子公司的少数股东	4,280	0.02%	43	-	-	-
深资本及其子公司	重要股东的子公司	2,519	0.01%	-	8,518	0.04%	3
辽宁港口及其子公司	重要股东的子公司	150	-	1	138	-	-
世铁特货	联营企业	110	-	1	20	-	-
宁波北仑	联营企业	68	-	1	235	-	-
宜川天韵	联营奇特	8,790	0.04%	-	41,057	0.18%	16
其他关联方		9,044	0.04%	2,040	10,984	0.11%	4
		<u>241,264</u>	1.01%	<u>3,743</u>	<u>586,052</u>	2.69%	<u>234</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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2023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	2023年6月30日				2022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
中集产城及其子公司	联营企业	563,596	关联方资 金拆借	15.25%	14,065	354,279	关联方资 金拆借	10.89%	-
中集产城及其子公司	联营企业	151,205	日常往来	4.09%	914	136,036	日常往来	4.18%	-
宁夏远杉	子公司的少数 股东	60,312	关联方资 金拆借	1.63%	39,636	60,510	关联方资 金拆借	1.86%	39,636
日邮振华(天津)	合营企业	9,009	关联方资 金拆借	0.24%	-	9,318	关联方资 金拆借	0.29%	-
川崎振华(天津)	合营企业	7,697	关联方资 金拆借	0.21%	-	5,893	关联方资 金拆借	0.18%	-
上港集团及其子公司	少数股东的子 公司	3,775	日常往来	0.10%	189	3,860	日常往来	0.12%	-
中外运长航及其子公司	重要股东的子 公司	2,228	日常往来	0.06%	97	3,716	日常往来	0.11%	-
达飞陆通(天津)	联营企业	4,909	日常往来	0.13%	245	3,153	日常往来	0.10%	-
中集租赁及其子公司	联营企业	1,131	日常往来	0.03%	-	1,600	日常往来	0.05%	-
招商港口及其子公司	重要股东的子 公司	1,622	日常往来	0.04%	80	1,583	日常往来	0.05%	-
辽宁港口及其子公司	重要股东的子 公司	1,475	日常往来	0.04%	67	1,438	日常往来	0.04%	-
中外运集运及其子公司	重要股东的子 公司	-	日常往来	-	-	530	日常往来	0.02%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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 (续)

单位名称	与本集团 关联关系	2023年6月30日				2022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
青岛港联华 国际物流	联营企业	1,438	日常往来	0.04%	14	-	日常往来	-	-
集瑞重工及 其子公司	联营企业	4,665	日常往来	0.13%	-	-	日常往来	-	-
其他关联方		7,797	日常往来	0.21%	93	5,759	日常往来	0.18%	-
		<u>820,859</u>		22.20%	<u>55,400</u>	<u>587,675</u>		18.07%	<u>39,636</u>

(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	2023年6月30日			2022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
中外运长航及其 子公司	重要股东的子公司	4,966	0.07%	-	11,795	0.20%	-
上港集团及其子 公司	子公司的少数股东	2,641	0.03%	-	1,293	0.02%	-
招商局(漳州)	重要股东的子公司	225	-	-	1,203	0.02%	-
中外运集运及其 子公司	重要股东的子公司	-	-	-	861	0.01%	-
常州苏航	子公司的少数股东	-	-	-	181	-	-
中集租赁及其子 公司	联营企业	2,590	0.03%	-	90	-	-
滨海中远集装箱	联营企业	96	-	-	82	-	-
招商港口及 其子公司	重要股东的子公司	1,129	0.01%	-	77	-	-
中集产城及 其子公司	联营企业	1,709	0.02%	-	48	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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(续)

单位名称	与本集团关联关系	2023年6月30日			2022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
辽宁港口及其子公司	重要股东的子公司	11	-	-	46	-	-
集瑞重工及其子公司	联营企业	563	0.01%	-	-	-	-
GREEN LOGISTICS JOINTSTOCK COMPANY	子公司的少数股东	1,145	0.01%	-	-	-	-
其他关联方		164	-	-	667	-	-
		<u>15,239</u>	0.18%	-	<u>16,343</u>	0.25%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

(4) 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	2023年6月30日		2022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(%)
上港集团及其子公司	子公司的少数股东	54,363	0.31%	42,191	0.25%
中外运长航及其子公司	重要股东的子公司	40,062	0.23%	49,457	0.30%
中集租赁及其子公司	联营企业	10,196	0.06%	42,218	0.25%
达飞陆通(天津)	联营企业	6,400	0.04%	3,423	0.02%
南通中集翌科新材料	联营企业	5,343	0.03%	1,844	0.01%
青晨竹业	联营企业	4,564	0.03%	10,697	0.06%
宁波地中海	联营企业	4,213	0.02%	2,345	0.01%
北京集酷	联营企业	4,125	0.02%	2,190	0.01%
青岛港联华	联营企业	2,906	0.02%	5,555	0.03%
辽宁港口及其子公司	重要股东的子公司	2,632	0.02%	4,910	0.03%
江苏万京	合营企业	1,507	0.01%	2,478	0.01%
招商港口及其子公司	重要股东的子公司	1,839	0.01%	2,035	0.01%
徐州陆港	联营企业	966	0.01%	2,138	0.01%
天珠国际	联营企业	121	0.00%	573	-
中集产城及其子公司	联营企业	7	0.00%	168	-
烟台优泰	联营企业	-	-	9,740	0.06%
南通新洋	联营企业	-	-	5,796	0.03%
中外运集运及其子公司	重要股东的子公司	-	-	385	-
玉柴联合动力	前合营企业	-	-	18,177	0.11%
其他关联方		25,000	0.14%	11,678	0.07%
		164,244	0.95%	217,998	1.20%



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

(5) 其他应付款

单位名称	与本集团关联关系	2023年6月30日		2022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(%)
中集租赁及其子公司	联营企业	111,368	1.44%	233,127	3.32%
中集产城及其子公司	联营企业	48,913	0.63%	351,557	5.01%
国科云集	联营企业	19,051	0.25%	19,857	0.28%
OOS INTERNATIONAL B. V.	联营企业	4,587	0.06%	4,422	0.06%
中外运长航及其子公司	重要股东的子公司	4,980	0.06%	4,182	0.06%
宁波地中海	联营企业	6,006	0.08%	7,000	0.10%
上港集团及其子公司	子公司的少数股东	3,909	0.05%	2,521	0.04%
集瑞重工及其子公司	联营企业	3,762	0.05%	-	-
川崎振华(天津)	合营企业	3,513	0.05%	-	-
成都以达	联营企业	1,250	0.02%	1,250	0.02%
招商港口及其子公司	重要股东的子公司	292	-	246	-
日邮振华(天津)	合营企业	105	-	1	-
翌科新材料	联营企业	45	-	644	0.01%
中亿新威	联营企业	-	-	31,931	0.46%
玉柴联合动力	前合营企业	-	-	500	0.01%
深资本及其子公司	重要股东的子公司	-	-	46	-
其他关联方		8,219	0.11%	2,136	0.03%
		<u>216,000</u>	<u>3.01%</u>	<u>659,420</u>	<u>9.40%</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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) 合同负债

于2023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	2023年6月30日		2022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(%)
中集租赁及其子公司	联营企业	91,005	0.64%	37,671	0.31%
中集产城及其子公司	联营企业	7,804	0.05%	3,547	0.03%
中外运长航及其子公司	重要股东的子公司	1,389	0.01%	341	0.00%
招商港口及其子公司	重要股东的子公司	247	0.00%	207	0.00%
辽宁港口及其子公司	重要股东的子公司	18	0.00%	252	0.00%
上港集团及其子公司	子公司的少数股东	1	0.00%	193	0.00%
深资本及其子公司	重要股东的子公司	-	-	791	0.01%
日邮振华(天津)	合营企业	-	-	642	0.01%
其他关联方		70	0.00%	132	0.00%
		<u>100,534</u>	<u>0.70%</u>	<u>43,776</u>	<u>0.36%</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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2023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、 董事及高级管理人员利益及重大权益

(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、股份激励计划、安瑞科之子公司安瑞环科股票激励计划、安瑞醇科股票激励计划；本公司子公司中集天达股份激励之股份。于2023年6月30日，该等关键管理人员持有的未行权的期权及股份数量及占对应公司的股份的比例如下：

姓名	职务	安瑞科及其子公司								中集天达	
		安瑞科限制性股票激励计划				安瑞环科股票激励计划		安瑞醇科股票激励计划		股份激励	
		数量(万)	比例	数量(万)	比例	数量(万)	比例	数量(万)	比例	数量(万)	比例
高翔	总裁	40.00	0.02%	120.00	0.06%	170.00	0.33%	433.33	0.59%	-	-
于玉群	副总裁	30.00	0.02%	80.00	0.04%	68.00	0.13%	-	-	9.40	0.02%
曾邗	高级管理人员	-	-	60.00	0.03%	68.00	0.13%	72.22	0.10%	9.40	0.02%
李胤辉	高级管理人员	-	-	-	-	-	-	-	-	18.80	0.05%
合计		70.00	0.04%	260.00	0.13%	306.00	0.59%	505.55	0.69%	37.60	0.09%

有关上述获授予股份期权于授予日的公允价值信息载于附注九。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 董事及高级管理人员利益及重大权益(续)

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬

2023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	48	-	196	2,044
胡贤甫	-	-	-	-	-	-
朱志强	-	-	-	-	-	-
孙慧荣	-	-	-	-	-	-
邓伟栋	-	-	-	-	-	-
杨雄	120	-	-	-	-	120
张光华	120	-	-	-	-	120
吕冯美仪	120	-	-	-	-	120
小计	360	1,800	48	-	196	2,404

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 董事及高级管理人员利益及重大权益(续)

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2023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—						
石澜	-	-	-	-	-	-
林昌森	注释(i)	-	-	-	-	-
娄东阳	注释(ii)	-	-	-	-	-
马天飞	-	420	65	-	21	506
小计	-	420	65	-	21	506

注释(i): 2023年3月16日，经本公司2023年度第一次临时股东大会审议通过，补选林昌森先生为第十届监事会代表股东的监事。

注释(ii): 2023年3月16日，娄东阳先生因工作变动原因，不再担任本公司代表股东的监事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 董事及高级管理人员利益及重大权益(续)

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2023年1-6月度董事、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	-	1,083	82	-	21	1,186
李胤辉	-	1,322	81	-	21	1,424
黄田化	-	831	82	-	21	934
于玉群	-	849	48	-	21	918
曾邗	-	723	82	-	21	826
吴三强	-	606	82	-	21	709
小计	-	5,414	457	-	126	5,997
合计	360	7,634	570	-	343	8,907

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、 董事及高级管理人员利益及重大权益(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:

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	120	-	-	-	-	120
潘正启	120	-	-	-	-	120
杨雄	-	-	-	-	-	-
张光华	-	-	-	-	-	-
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

2023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、 董事及高级管理人员利益及重大权益(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

2023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、 董事及高级管理人员利益及重大权益(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

2023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、 董事及高级管理人员利益及重大权益(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

2023年1-6月，本公司及本公司之子公司无就提前终止委任董事做出的补偿(2022年1-6月：无)。

###### (4) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

2023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(2022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2023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(2022年12月31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2023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(2022年12月31日：无)。

###### (7) 董事在交易、安排或合同中的重大权益

2023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。(2022年1-6月：无)。

#### 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：

	2023年1-6月	2022年1-6月
以权益结算的股份支付	<u>77,030</u>	<u>73,889</u>

##### 2、 以权益结算的股份支付情况

###### (1) 安瑞科股份支付情况

###### (a) 股票期权计划

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

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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)

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2023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46,213千股限制性股票，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，限制性股票只能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6.70港元(约合每股人民币5.67元)。

##### (c) 2020年股份激励计划

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2023年6月30日，受托人根据奖励计划购买安瑞科股份39,198千股。(2022年12月31日：39,198千股)。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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年股份激励计划(续)

于2021年11月17日及2022年12月7日，安瑞科分别授予了33,324千股及2,537千股股份。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授予股份的归属日(包括两个日期)期间，从相关授予股份中获得相关的分配。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。

针对2021年11月17日授予的股份，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。针对2022年12月7日授予的股份，如果满足归属条件，授予股份将分别于2023年4月和2024年4月按72.1%和27.9%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。

已授予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。

2021年11月17日及2022年12月7日授予的股票的加权平均公允价值分别为每股3.76港元(约合每股人民币3.07元)和每股3.33港元(约合每股人民币2.98元)。

- (d) 于2020年11月27日，安瑞科公司董事会通过其子公司安瑞环科股权激励计划(“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，安瑞环科的股权将通过合伙平台以认购安瑞环科新股本后，授予激励对象。参与者通过持股平台的总出资额约为139,719千元，占计划完成增资后安瑞环科股本的10%。截至2023年6月30日，解锁条件尚未满足，激励对象暂无法享有安瑞环科的利润分配。于2023年1-6月该计划确认的股份支付费用为9,972千元。
- (e) 于2022年6月8日，安瑞科公司董事会通过其子公司 CIMC Liquid Process Technologies Co.,Ltd.(“CLPT”)的股权激励计划(“安瑞醇科股票激励计划”)，认可激励对象过去和现在对液态食品业务部门的贡献。根据该计划，CLPT的股权将通过合伙平台以认购 CLPT 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82,934千元，占计划完成增资后中集安全科技股本的6.33%。截至2023年6月30日，解锁条件尚未满足，激励对象暂无法享有 CLPT 的利润分配。于2023年1-6月该计划确认的股份支付费用为11,404千元。
- (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，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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

3、 本期股份支付情况汇总

于2023年6月30日，资本公积中确认的股份支付的累计金额 9

股份支付确认的费用总额 1

其中：

-安瑞科股份支付 7

-中集天达股份支付 4

7

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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、浦发银行、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2023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830,626千元(2022年12月31日：人民币1,352,756千元)。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、37)。

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2023年6月30日，由陕西车辆产业园提供担保的客户融资贷款项共计约人民币7,905千元(2022年12月31日：9,015千元)。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2023年6月30日，由本公司提供担保的款项为人民币263,700千元(2022年12月31日：282,851千元)。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。

本集团子公司安瑞科控股子公司与光大银行签署贷款保证合同，为相关银行给予宜川县天韵清洁能源有限公司的融资提供信用担保。于2023年6月30日，由安瑞科控股子公司提供担保的融资贷款项共计约人民币58,099千元(2022年12月31日：人民币34,051千元)。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，为中集租赁及其子公司的融资业务提供保证担保。于2023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1,639,220千元(2022年12月31日：人民币1,574,226千元)。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，为集瑞重工及其子公司的融资业务提供保证担保。于2023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424,604千元。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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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(续)

2、 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信用证时暂不予确认。于2023年6月30日，本集团已开具未到期的信用证为594,875千元(2022年12月31日：35,887千元)。

于2023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银行保函金额为人民币713,881千元、美元1,037,744千元(折合人民币7,498,529千元)、英镑1,890千元(折合人民币17,281千元)、欧元30,201千元(折合人民币237,894千元)和波兰兹罗提136,780千元(折合人民币242,247千元)，共计人民币8,709,832千元(2022年12月31日合计：人民币4,728,316千元)。

于2023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6,564,954千元，主要包含预付款保函人民币3,879,253千元，质量(含涉外)保函人民币186,771千元，其他非融资性保函人民币548,102千元和履约保函人民币1,950,828千元。(2022年12月31日：人民币2,603,264千元)。

十一、承诺事项

1、 资本性支出承诺事项

(1) 本集团已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺如下：

	2023年1-6月	2022年度
固定资产购建合同	<u>89,663</u>	<u>131,846</u>
	<u>89,663</u>	<u>131,846</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十二、 终止经营

于2023年3月，本集团因其他投资方增资和受让而失去对集瑞重工的控制权(附注五、2)。

于2022年5月，本集团因其他投资方增资而失去对中集租赁的控制权。

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：

	2023年1-6月	2022年1-6月
终止经营收入	127,911	873,414
减：终止经营成本和费用	(166,335)	(247,752)
终止经营(亏损)/利润总额	(39,056)	131,584
减：终止经营所得税费用	(7,254)	49,723
终止经营的经营损益	<u>(31,802)</u>	<u>81,861</u>
终止经营的处置损益总额	117,425	(184,383)
减：处置损益所得税费用	-	-
终止经营的处置净损益	<u>117,425</u>	<u>(184,383)</u>
终止经营净(亏损)/利润	<u>85,623</u>	<u>(102,522)</u>
归属于母公司股东的终止经营净(亏损)/利润	85,623	(120,636)
归属于母公司股东的持续经营净利润	312,933	2,659,148

上述被转让子公司的现金流量如下：

	2023年1-6月	2022年1-6月
经营活动现金流量净额	502,097	(817,010)
投资活动现金流量净额	(473)	(1,700)
筹资活动现金流量净额	(492,862)	492,825



## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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、资产负债表日后事项

1、2023年7月27日，根据中国证监会公布的《关于同意中集安瑞环科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，中国证监会同意中集安瑞环科技股份有限公司在深交所创业板首次公开发行股票的注册申请。中集安瑞环科技股份有限公司将根据中国证监会及深交所的相关规定及要求开展后续工作。

2、2023年8月15日，本公司2023年度第四期超短期融资券（科创票据）发行完成，募集资金已于2023年8月16日全额到账，发行金额为人民币15亿元，发行利率为2.06%（年化）。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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、资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日
一年以内	1,988,054	1,008,126
一到二年	1,488,510	1,033,739
二到三年	564,539	634,739
三到四年	333,423	206,038
四到五年	52,026	210,882
五年以上	-	114,000
	<u>4,426,552</u>	<u>3,207,524</u>

#### 十五、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

2023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、分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	集装箱	道路运输	能源、化工及	海洋工程	空港与物流	物流服务	金融及资产	循环载具	其他分部	分部间抵销	合计
	制造分部	车辆分部	液态食品装备	分部	装备、消防与	分部	管理分部	分部	其他分部	及未分配的	
	2023年1-6月	2023年1-6月	2023年1-6月	2023年1-6月	2023年1-6月	2023年1-6月	2023年1-6月	2023年1-6月	2023年1-6月	金额	2023年1-6月
对外交易收入	13,152,034	12,961,673	11,350,133	4,010,160	2,266,977	8,989,333	801,913	1,420,965	5,707,290	(86,510)	60,573,968
分部间交易收入	515,673	507,957	37,954	109,280	15,108	142,642	125	7,348	298,057	(1,634,144)	-
营业成本	11,411,358	10,864,684	9,573,533	3,790,182	1,782,111	8,513,762	967,521	1,251,545	5,747,222	(1,602,860)	52,299,058
对联营和合营企业的投资	302	11,089	15,474	(7,942)	4,489	29,968	-	662	82,632	-	136,674
收益/(损失)											
资产及信用减值损失	(23,044)	93,750	41,335	(810)	22,999	4,283	(27)	830	(4,826)	456	134,946
折旧和摊销费用	360,761	300,715	458,708	169,516	67,672	81,896	536,788	191,232	67,123	(166,067)	2,068,344
利息收入	138,750	52,195	44,121	8,336	3,612	6,126	109,864	4,871	1,135,120	(1,356,954)	146,041
利息费用	11,383	19,399	45,340	205,468	42,889	21,918	995,364	7,614	905,771	(1,357,940)	897,206
利润总额/(亏损总额)	834,096	2,486,773	601,215	(181,747)	28,040	75,899	(1,088,161)	(20,042)	125,881	(1,209,983)	1,651,971
所得税费用	66,568	594,830	165,804	406	20,158	21,361	36,834	8,372	(287,378)	34,634	661,589
净利润/(净亏损)	767,528	1,891,943	435,411	(182,153)	7,882	54,538	(1,124,995)	(28,414)	413,259	(1,244,617)	990,382
资产总额	29,114,785	25,096,617	24,243,645	17,062,392	9,477,785	6,989,447	37,363,109	3,586,648	69,777,996	(68,660,243)	154,052,181
负债总额	12,482,433	10,358,737	14,714,443	19,806,026	6,292,483	4,085,582	42,720,348	1,558,276	47,646,104	(68,030,254)	91,634,178
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	133,167	74,356	51,945	96,771	39,425	26,153	(29,168)	(780)	(44,967)	223,476	570,378
-联营企业和合营企业的长期股权投资	651,758	110,852	269,005	482,984	4,926	553,067	60,489	4,126	9,657,632	-	11,794,839
-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	597,348	304,754	573,522	182,804	70,544	142,467	80	318,123	1,469,361	(116,752)	3,542,251

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、分部报告(续)

1、报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	集装箱	道路运输	能源、化工及	海洋工程	空港与物流	物流服务	金融及资产	循环载具	其他分部	分部间抵销	合计
	制造分部	车辆分部	液态食品装备	分部	装备、消防与	分部	管理分部	分部	其他分部	及未分配的	
	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	金额	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)	-
营业成本	17,481,885	9,944,943	8,048,463	2,279,715	2,031,240	16,255,009	941,691	2,776,259	3,424,416	(1,984,827)	61,198,794
对联营和合营企业的投资	18,113	(1,944)	(375)	(4,856)	4,471	18,904	-	134	(68,027)	-	(33,580)
收益/(损失)											
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

2023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、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	
	2023年1-6月	2022年1-6月	2023年 6月30日	2022年 12月31日
中国	31,259,574	37,436,059	56,227,301	53,294,827
亚洲(除中国以外)	6,835,185	5,992,074	430,042	431,476
美洲	12,164,836	12,927,797	10,334,527	9,197,571
欧洲	8,507,019	14,850,549	1,458,464	1,841,103
其他	1,807,354	919,779	179,447	183,530
合计	60,573,968	72,126,258	68,629,781	64,948,507

## 十六、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

2023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、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2023年6月30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。

	2023年6月30日				2022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	2,290,424	223,164	8,443	12,486	2,065,040	188,222	46,028	44,940
应收款项	7,134,771	150,906	112,384	16,930	6,794,076	129,251	61,116	58,577
合同资产	8,361	21,121	2,384	-	8,059	4,570	7,636	-
短期借款	(465,015)	(79,082)	(139,041)	-	(629,434)	(74,410)	-	-
租赁负债	-	-	(1,376)	-	-	-	(428)	-
长期借款	(126,498)	-	(173,220)	-	(184,739)	-	(179,063)	-
应付账款	(1,376,207)	(67,331)	(16,524)	(25)	(1,255,466)	(52,851)	(16,133)	(80)
一年内到期的非流动负债	(7,226)	-	(23,050)	-	(13,929)	-	(22,332)	-
资产负债表敞口总额	7,458,610	248,778	(230,000)	29,391	6,783,607	194,782	(103,176)	103,437

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、金融工具及相关风险(续)

1、市场风险(续)

(1)外汇风险(续)

于2023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223,758千元；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，则本集团将增加或减少净利润约6,900千元。

于2023年6月30日及2022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：

	2023年6月30日				2022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	682,448	3,735	121,519	-	925,729	16,689	11,833	-
应收款项	1,303,414	4,714	-	-	908,764	4,442	-	-
应收款项融资	15,756	-	-	-	871	-	-	-
短期借款	(1,077,324)	(20,874)	(1,780,305)	-	(900,777)	(48,623)	-	-
应付款项	(514,290)	(74)	-	-	(460,917)	(23,689)	-	-
一年内到期的非流动负债	(3,247)	-	-	-	-	-	-	-
敞口总额	406,757	(12,499)	(1,658,786)	-	473,760	(51,181)	11,833	-

于2023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，则本集团将增加或减少净利润约美元1,751千元，折算为人民币12,203千元(2022年12月31日：减少或增加约美元2,040千元，折算为人民币14,210千元)。

(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2023年6月30日，本集团长期带息债务主要为美元计价挂钩LIBOR的浮动利率合同，金额为美元1,743,580千元，截至2023年6月30日尚未完成参考基准利率替换；美元计价挂钩SOFR的浮动利率合同，金额为美元204,557千元。

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2023年6月30日，如果以浮动利率LIBOR计算的借款利率上升或下降50个基点，其他因素保持不变，则本集团的净利润会减少或增加约美元10,078千元。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

2023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、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2023年6月30日，本集团交易性权益工具投资1,387,369千元，主要为投资的货币型基金；其他权益工具投资2,556,665千元，主要为持有的青岛消防49,979,000股、首程控股209,586,000股、中铁特货40,000,000股以及南玻A10,336,000股上市流通股。

于2023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%(2022年：5%)，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约52,026千元(2022年：39,786千元)。

### 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，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2023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(2022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

2023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、金融工具及相关风险(续)

3、流动性风险

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2023年6月30日					资产负债表 账面价值
	未折现的合同现金流量					
	1年内或 实时偿还	1至2年	2至5年	5年以上	合计	
短期借款	8,690,464	-	-	-	8,690,464	8,283,455
衍生金融负债	2,312,851	-	-	-	2,312,851	2,312,851
应付票据	3,605,631	-	-	-	3,605,631	3,605,631
应付账款	17,369,452	-	-	-	17,369,452	17,369,452
应付债券	13,000	511,917	1,659,529	-	2,184,446	1,955,398
其他应付款	4,667,536	-	-	-	4,667,536	4,667,536
一年内到期的非流动负债	4,890,775	-	-	-	4,890,775	4,674,865
其他流动负债	2,062,144	-	-	-	2,062,144	2,062,144
长期借款	898,270	11,562,518	7,653,905	396,900	20,511,593	18,636,311
租赁负债	-	169,258	369,301	342,314	880,873	813,299
长期应付款	-	91,230	-	-	91,230	90,102
其他非流动负债	-	21,498	-	-	21,498	21,498
	<u>44,510,123</u>	<u>12,356,421</u>	<u>9,682,735</u>	<u>739,214</u>	<u>67,288,493</u>	<u>64,492,542</u>

  

	2022年12月31日					资产负债表 账面价值
	未折现的合同现金流量					
	1年内或 实时偿还	1至2年	2至5年	5年以上	合计	
短期借款	4,585,470	-	-	-	4,585,470	4,370,714
衍生金融负债	1,318,327	-	-	-	1,318,327	1,318,327
应付票据	3,129,916	-	-	-	3,129,916	3,129,916
应付账款	16,562,146	-	-	-	16,562,146	16,562,146
应付债券	5,410	5,410	2,227,379	-	2,238,199	1,896,227
其他应付款	4,001,438	-	-	-	4,001,438	4,001,438
一年内到期的非流动负债	4,894,520	-	-	-	4,894,520	4,191,030
其他流动负债	245,326	-	-	-	245,326	245,326
长期借款	781,511	10,187,685	6,411,826	463,494	17,844,516	16,213,919
租赁负债	-	176,854	388,754	265,825	831,433	732,885
长期应付款	-	85,648	-	-	85,648	85,634
其他非流动负债	-	29,720	-	-	29,720	29,720
	<u>35,524,064</u>	<u>10,485,317</u>	<u>9,027,959</u>	<u>729,319</u>	<u>55,766,659</u>	<u>52,777,282</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、金融工具及相关风险(续)

3、流动性风险(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：

2023年6月30日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
689,258	915,760	1,561,036	58,099	3,224,154
2022年12月31日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
955,422	1,314,004	1,264,893	34,051	3,568,370

- (ii) 于资产负债表日，本集团无已签订但尚未开始执行的租赁合同现金流量。

- (iii) 银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	2023年6月30日		2022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	12,762,914	2,000,000	8,322,791	-
1至2年	11,151,492	501,083	9,826,965	-
2年至5年	7,099,768	1,454,315	5,937,297	1,896,227
超过5年	385,051	-	449,657	-
	31,399,225	3,955,398	24,536,710	1,896,227

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、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2023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		1,373,941	-	-	1,373,941
或有对价		-	-	13,428	13,428
衍生金融资产—	四、3				
外汇远期合约		-	33,607	-	33,607
外汇期权合约		-	985	-	985
汇率/利率掉期合约		-	1,836	-	1,836
应收款项融资—	四、6				
银行承兑汇票		-	-	567,152	567,152
其他权益工具投资—	四、14				
非上市公司股票		-	-	765,456	765,456
上市公司股票		1,791,209	-	-	1,791,209
其他非流动金融资产—	四、15				
股权投资		-	-	188,960	188,960
金融资产合计		<u>3,165,150</u>	<u>36,428</u>	<u>1,534,996</u>	<u>4,736,574</u>
非金融资产					
投资性房地产	四、18	-	-	1,454,615	1,454,615
合计		<u>3,165,150</u>	<u>36,428</u>	<u>2,989,611</u>	<u>6,191,189</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、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2023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		-	-	(31,639)	(31,639)
衍生金融负债—	四、3				
外汇远期合约		-	(897,607)	-	(897,607)
外汇期权合约		-	(40,242)	-	(40,242)
汇率/利率掉期合约		-	(65,026)	-	(65,026)
对少数股东的承诺		-	-	(1,309,976)	(1,309,976)
其他非流动负债—	四、44				
外汇远期合约		-	(182)	-	(182)
汇率/利率掉期合约		-	(5,204)	-	(5,204)
金融负债合计		-	(1,008,261)	(1,341,615)	(2,349,876)

于2022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或有对价		891,820	153,909	-	1,045,729
衍生金融资产—	四、3				
外汇远期合约		-	101,205	-	101,205
外汇期权合约		-	59,455	-	59,455
应收款项融资—	四、6				
银行承兑汇票		-	-	628,967	628,967
其他权益工具投资—	四、14				
非上市公司股票		-	-	701,437	701,437
上市公司股票		1,997,611	-	-	1,997,611
其他非流动金融资产—	四、15				
外汇远期合约		-	117	-	117
股权投资		-	-	125,943	125,943
金融资产合计		2,889,431	314,686	1,471,571	4,675,688
非金融资产					
投资性房地产	四、18	-	-	1,453,007	1,453,007
合计		2,889,431	314,686	2,924,578	6,128,695

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、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		-	-	(35,685)	(35,685)
衍生金融负债—	四、3				
外汇远期合约		-	(239,685)	-	(239,685)
外汇期权合约		-	-	(1,078,642)	(1,078,642)
汇率/利率掉期合约		-	-	-	-
对少数股东的承诺		-	(10,930)	-	(10,930)
金融负债合计		-	(250,615)	(1,114,327)	(1,364,942)

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
2023年1月1日	1,471,571
增加	453,452
减少	(247,644)
-计入损益的利得或损失	-
-计入其他综合收益的利得或损失	(142,383)
2023年6月30日	1,534,996
	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	53,467
减少	(894,335)
-计入损益的利得或损失	-
-计入其他综合收益的利得或损失	270,401
2022年12月31日	1,471,571

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、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
2023年1月1日	1,453,007
自存货及固定资产转入	-
本期购置	2,068
当期利得总额	775
-计入损益的利得或损失	-
本年处置	(1,423)
外币报表折算差	188
2023年6月30日	<u>1,454,615</u>
	投资性房地产
2022年1月1日	1,386,085
自存货、固定资产及在建工程转入	68,481
本期购置	4,426
当期利得总额	(6,391)
-计入损益的利得或损失	10,817
本年处置	(7,882)
外币报表折算差	1,897
2022年12月31日	<u>1,453,007</u>

上述第三层次金融负债变动如下：

	对少数股东的承诺
2023年1月1日	(1,078,642)
增加	(231,334)
2023年6月30日	<u>(1,309,976)</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

2023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、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：

	2023年6月30日 公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产	-	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	36,428	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
其他非流动金融资产	-	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	(1,002,875)	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
其他非流动负债	(5,386)	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>(971,833)</u>		

	2022年12月31日 公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产	153,909	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	160,660	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
其他非流动金融资产	117	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	(239,685)	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
其他非流动负债	(10,930)	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>64,071</u>		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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、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：

	2023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	1,220,336	收益法	月租 (人民币元/平方米/月)	7.08-80.83	(a)	不可观察
土地使用权	234,279	直接比较法	回报率/资本化率 市场报价 (人民币元/平方米)	444.06- 927.68	(a)	不可观察
	2022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	1,219,548	收益法	月租 (人民币元/平方米/月)	7.08-80.83	(a)	不可观察
土地使用权	233,459	直接比较法	回报率/资本化率 市场报价 (人民币元/平方米)	444.06- 927.68	(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；

2、不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

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

于2023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

2023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、 资本管理

本集团资本管理政策的目的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2023年6月30日及2022年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日
总负债	91,634,178	83,243,865
总资产	154,052,181	145,899,949
资产负债率	59%	57%

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 货币资金

	2023年6月30日	2022年12月31日
银行存款	939,154	522,622
其他货币资金	40,031	39,990
	979,185	562,612
其中：存放在境外的款项总额	-	-

于2023年6月30日，本公司使用权受到限制的货币资金为11,922千元(2022年12月31日：11,903千元)。

于2023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559,818千元(2022年12月31日：427,049千元)；本公司无定期存放在本集团子公司财务公司的货币资金(2022年12月31日：无)。

### 2、 衍生金融工具

	2023年6月30日	2022年12月31日
衍生金融资产—		
外汇远期合约	-	-
外汇期权合约	-	483
	-	483
衍生金融负债—		
外汇远期合约	107,176	518
外汇期权合约	-	-
	107,176	518

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、 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:

	2023年6月30日	2022年12月31日
应收关联方款项(附注十九、3(6))	24,976,960	22,504,459
应收股利	4,217,934	3,889,145
应收利息	75,381	69,762
押金、保证金	237	116
其他	6,274	7,712
小计	29,276,786	26,471,194
减: 坏账准备	(4,580)	(1,356,666)
	29,272,206	25,114,528

(2) 其他应收款账龄分析如下:

	2023年6月30日	2022年12月31日
一年以内	19,626,186	16,643,476
一到二年	4,768,541	4,841,061
二到三年	273,994	360,495
三年以上	4,608,065	4,626,162
	29,276,786	26,471,194

(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	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2023年1月1日	25,114,528	-	-	1,352,086	1,352,086	4,580	4,580	1,356,666
本期新增	9,140,473	-	-	-	-	-	-	-
本期减少	(4,982,795)	-	-	(1,352,086)	(1,352,086)	-	-	(1,352,086)
其中: 本期核销	-	-	-	-	-	-	-	-
2023年6月30日	29,272,206	-	-	-	-	4,580	4,580	4,580

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、 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2023年6月30日及2022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：

于2023年6月30日及2022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：

	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
应收关联方款项	24,976,960	-	-	21,152,373	-	-
应收股利	4,217,934	-	-	3,889,145	-	-
应收利息	75,381	-	-	69,762	-	-
押金、保证金	237	-	-	116	-	-
其他	1,694	-	-	3,132	-	-
	<u>29,272,206</u>	-	-	<u>25,114,528</u>	-	-

(i) 于2023年6月30日及2022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				
应收关联方款项	-	100.00%	-	按照整个存续期预期信用损失的金额确认
组合计提				
其他	<u>4,580</u>	100.00%	<u>4,580</u>	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

2023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)

十九、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款(续)

(5) 于2023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
香港中集	资金往来、日常往来	12,580,473	1年以内、1到2年	42.97%	-
南方中集	资金往来	5,431,986	1年以内、1到3年	18.55%	-
Fortune	资金往来、日常往来	2,151,853	1年以内、1到2年	7.35%	-
深圳中集投资	资金往来、日常往来	1,343,401	1年以内、1到3年	4.59%	-
来福士	资金往来、日常往来	997,608	1年以内、1到2年	3.41%	-
		<u>22,505,321</u>		<u>76.87%</u>	<u>-</u>

于2022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
香港中集	资金往来、日常往来	12,492,774	1年以内、1到2年	47.18%	-
南方中集	资金往来	2,551,986	1年以内、1到3年	9.64%	-
Fortune	资金往来、日常往来	2,118,240	1年以内、1到2年	8.00%	-
深圳中集投资	资金往来、日常往来	1,217,334	1年以内、1到3年	4.60%	-
海工投资	资金往来	542,769	1年以内	3.41%	-
		<u>18,923,103</u>		<u>72.83%</u>	<u>-</u>

(6) 应收关联方款项

	与本公司的关联关系	2023年6月30日		2022年12月31日	
		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	78,987	0.27%	78,616	0.30%
应收子公司合计	子公司	<u>24,897,973</u>	<u>85.04%</u>	<u>22,425,843</u>	<u>84.72%</u>
		<u>24,976,960</u>	<u>85.31%</u>	<u>22,504,459</u>	<u>85.02%</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2023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(2022年12月31日：无)。

(8) 以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

于2023年6月30日，本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易(2022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

2023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)

十九、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他权益工具投资

	2023年6月30日	2022年12月31日
非上市公司股权		
— 交银施罗德	367,337	332,776
— 中铁国际	348,403	318,945
— 中集智能科技	49,716	49,716
	<u>765,456</u>	<u>701,437</u>
上市公司股权		
— 青鸟消防	1,183,157	1,398,917
— 南玻 A	61,601	69,353
	<u>1,244,758</u>	<u>1,468,270</u>

(i) 本公司于 2022 年 11 月 21 日从公开市场购入青鸟消防限售股票(6 个月限售期)，对青鸟消防的持股比例为 8.86%，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。

5、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日
子公司(2)	14,165,956	12,188,957
联营企业(3)	2,275,406	1,381,248
减：长期股权投资减值准备	-	-
	<u>16,441,362</u>	<u>13,570,205</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

2023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)

十九、 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	2022年12月31日	追加投资	减少投资	划分为持有待售	2023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	<del>482</del>	-	-	-	480,472	100.00%	100.00%	--	-
中集香港	<del>6</del>	-	-	-	1,690	100.00%	100.00%	--	-
中集申发	<del>167</del>	-	-	-	165,074	100.00%	100.00%	--	-
车辆集团	<del>10338</del>	-	-	-	1,038,668	36.10%	56.78%	--	218,533
中集管理培训(深圳)有限公司	<del>42</del>	-	-	-	48,102	100.00%	100.00%	--	-
财务公司	<del>898</del>	-	-	-	893,818	78.91%	100.00%	--	38,423
深圳市中集投资有限公司(“深圳中集投资”)	<del>140</del>	-	-	-	140,000	100.00%	100.00%	--	-
集装箱控股	<del>50362</del>	-	-	-	5,043,682	100.00%	100.00%	--	2,379,212
COOPERATIECIMCU.A	<del>252</del>	-	-	-	205,022	99.00%	100.00%	--	-
中集世联达	<del>121294</del>	-	-	-	1,216,294	62.70%	62.70%	--	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、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	2022年 12月31日	追加投资	减少投资	2023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
中集海洋工程有限公司	441,800		-	441,800	100.00%	100.00%		
Fortune	67,755		-	67,755	100.00%	100.00%		
广东集略投资咨询有限公司	30,000		-	30,000	100.00%	100.00%		
中集技术	1,576,580		-	1,576,580	100.00%	100.00%		
中集资本控股有限公司	340,000	660,000	-	1,000,000	100.00%	100.00%		
中集载具	500,000		-	500,000	63.58%	63.58%		56,163
深圳中集专用车有限公司	-	1,316,999	-	1,316,999	100.00%	100.00%		
合计	12,188,957	1,976,999	-	14,165,956				2,692,331

(3) 联营企业

被投资单位	2022年		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	减少投资	2023年	在被投资单位	在被投资单位	减值准 备
	12月31日	本期新增					6月30日	持股比例(%) (直接)	表决权比例(%) (直接+间接)	
中集融资租赁有限公司	305		41,177	26,998			1,048,234	21.32%	45.43%	
中集鑫德租赁(深圳)有限公司	418		-	-			401,189	40.00%	67.26%	
集瑞重工		30	(24,017)	-			825,983	35.42%	35.42%	
	1,3128	30	17,160	26,998			2,275,406			

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 固定资产

	2023年6月30日	2022年12月31日
固定资产	106,472	112,244
固定资产清理	1,102	1,291
	<u>107,574</u>	<u>113,535</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
原值				
2022年12月31日	144,092	30,895	135,346	310,333
在建工程转入	-	-	-	-
本期购置	-	-	573	573
本期减少	-	(1,009)	(8)	(1,017)
2023年6月30日	<u>144,092</u>	<u>29,886</u>	<u>135,911</u>	<u>309,889</u>
累计折旧				
2022年12月31日	70,572	20,799	106,718	198,089
本期计提	2,147	1,212	2,879	6,238
本期减少	-	(908)	(2)	(910)
2023年6月30日	<u>72,719</u>	<u>21,103</u>	<u>109,595</u>	<u>203,417</u>
净值				
2022年12月31日	<u>73,520</u>	<u>10,096</u>	<u>28,628</u>	<u>112,244</u>
2023年6月30日	<u>71,373</u>	<u>8,783</u>	<u>26,316</u>	<u>106,472</u>

2023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6,238千元(2022年1-6月: 7,490千元)。

2023年1-6月无由在建工程转入固定资产(2022年1-6月: 无)。

(2) 固定资产清理

	2023年6月30日	2022年12月31日
办公设备及其他设备	<u>1,102</u>	<u>1,291</u>



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、 母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 短期借款

	2023年6月30日	2022年12月31日
信用借款	2,201,834	-

8、 应交税费

	2023年6月30日	2022年12月31日
应交企业所得税	1,867	1,867
代扣代缴个人所得税金	988	1,455
应交增值税	3,186	1,156
其他	2,121	743
	<u>8,162</u>	<u>5,221</u>

9、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	2023年6月30日	2022年12月31日
应付子公司款项	7,157,850	8,371,742
应付关联方款项	94,969	94,332
应付股利	970,654	-
预提费用	600	2,600
质保金	598	150
应付利息	3,686	-
其他	24,382	25,957
	<u>8,252,739</u>	<u>8,494,781</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	2023年6月30日	2022年12月31日
应付子公司合计	子公司	7,157,850	8,371,742
应付关联方合计	关联方	94,969	94,332

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、 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		2023年6月30日	2022年12月31日
一年内到期的长期借款	十九、11	2,072,179	1,677,186
一年内到期的应付债券	十九、12	-	-
一年内到期的预计负债		-	-
		<u>2,072,179</u>	<u>1,677,186</u>

11、 长期借款

	2023年6月30日	2022年12月31日
信用借款	7,617,002	4,410,186
减：一年内到期的长期借款		
信用借款	<u>(2,072,179)</u>	<u>(1,677,186)</u>
	<u>5,544,823</u>	<u>2,733,000</u>

于2023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(2022年12月31日：无)。

于2023年6月30日，长期借款的利率区间为1.20%至3.40%(2022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、41。

	附注	2022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	2023年 6月30日
中期票据		507,583	-	6,500	-	(13,000)	501,083
		<u>507,583</u>	-	6,500	-	(13,000)	<u>501,083</u>
减：一年内到期的应付 债券		-					-
		<u>507,583</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

2023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)

十九、 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

	2023年6月30日		2022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	125,653	31,412	376,028	94,006
互抵金额	(125,653)	(31,412)	(376,028)	(94,006)
互抵后的金额	-	-	-	-
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		-		-

	2023年6月30日		2022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	-	-	483	121
投资性房地产公允价值变动	125,653	31,412	125,653	31,412
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	249,892	62,473
小计	125,653	31,412	376,028	94,006
互抵金额	125,653	31,412	(376,028)	(94,006)
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

2023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)

十九、 母公司财务报表主要项目注释(续)

14、 资本公积

	2022年 12月31日	本期增加	本期减少	2023年 6月30日
股本溢价	1,482,130	-	-	1,482,130
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>1,015,449</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,015,449</u>
	2021年 12月31日	本年增加	本年减少	2022年 12月31日
股本溢价	3,279,637	-	(1,797,507)	1,482,130
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>(1,797,507)</u>	<u>1,015,449</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、 母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益			2023年1-6月利润表中其他综合收益			
	2023年 1月1日	税后净额	2023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	439,222	(159,493)	279,729	(159,493)	-	-	(159,493)
将重分类进损益的其他综合收益							
权益法下可转损益的其他综合收益	35,755	26,998	62,753	26,998	-	-	26,998
处置子公司成为联营企业的权益法追溯调整	32,655	-	32,655	-	-	-	-
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	-	-	-	-
	<b>639,000</b>	<b>(132,495)</b>	<b>506,505</b>	<b>(132,495)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(132,495)</b>
	资产负债表其他综合收益			2022年度利润表中其他综合收益			
	2022年 1月1日	税后净额	2022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	251,803	187,419	439,222	249,892	-	(62,473)	187,419
将重分类进损益的其他综合收益							
权益法下可转损益的其他综合收益	-	35,755	35,755	35,755	-	-	35,755
处置子公司成为联营企业的权益法追溯调整	-	32,655	32,655	-	-	-	-
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	-	-	-	-
	<b>383,171</b>	<b>255,829</b>	<b>639,000</b>	<b>285,647</b>	<b>-</b>	<b>(62,473)</b>	<b>223,174</b>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、 母公司财务报表主要项目注释(续)

16、 未分配利润

	2023年1-6月	2022年度
年初未分配利润	14,657,717	10,282,677
加：本期净利润	2,609,450	7,126,574
加：处置子公司成为联营企业的权益法追溯调整	-	497,187
减：本期归属于其他权益工具持有人的权益	(32,100)	(55,435)
减：提取法定盈余公积	-	(712,658)
应付普通股股利	(970,654)	(2,480,628)
期末未分配利润	<u>16,264,413</u>	<u>14,657,717</u>

根据2023年6月28日股东大会批准，本公司于2023年8月18日向普通股股东派发现金股利，每股0.18元(2022年：每股0.69元)，共970,654千元(2022年：2,480,628千元)。

17、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

	2023年1-6月	2022年1-6月
其他业务收入	<u>78,432</u>	<u>147,475</u>
其他业务成本	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2023年1-6月		2022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	67,278	-	139,166	-
其他	11,154	-	8,309	-
	<u>78,432</u>	<u>-</u>	<u>147,475</u>	<u>-</u>

18、 财务(收益)/费用

	2023年1-6月	2022年1-6月
借款利息支出	246,682	300,578
减：利息收入	(28,567)	(34,777)
汇兑损益	(232,969)	(282,934)
其他	2,621	2,359
	<u>(12,233)</u>	<u>(14,774)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、 母公司财务报表主要项目注释(续)

19、 费用按性质分类

	2023年1-6月	2022年1-6月
职工薪酬费用	106,562	129,072
日常运营及办公费	13,052	12,069
中介费用	8,219	9,875
软件及系统维护费	8,266	6,643
折旧和摊销费用	21,646	15,533
宣传及股证费	2,100	5,416
差旅通讯费	5,541	2,860
技术研发费	487	273
其他费用	556	1,233
	<u>166,429</u>	<u>182,974</u>

20、 投资收益

	2023年1-6月	2022年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	2,692,331	5,639,762
处置长期股权投资收益	-	1,029,424
利息收入及其他	283,824	298,022
权益法核算的长期股权投资收益	17,160	-
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	54,994	50,000
处置衍生金融资产产生的投资收益/(损失)	(69,773)	38,079
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益	7,568	15,066
	<u>2,986,104</u>	<u>7,070,353</u>

21、 营业外支出

	2023年1-6月	2022年1-6月
其他	-	85
	<u>-</u>	<u>85</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、 母公司财务报表主要项目注释(续)

22、 所得税费用

	2023年1-6月	2022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：

	2023年1-6月	2022年1-6月
税前利润	2,609,450	6,984,617
按适用税率计算的所得税	652,363	1,746,154
不可抵扣的支出	469	573
未确认递延所得税资产的当期亏损的税务影响	30,251	-
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	(683,083)	(1,422,441)
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：

	2023年1-6月	2022年1-6月
净利润	2,609,450	6,984,617
加：资产减值损失及信用减值损失	207,616	-
固定资产折旧	6,238	7,490
无形资产摊销	14,380	7,861
长期待摊费用摊销	1,028	182
递延收益的摊销	(961)	(1,498)
处置固定资产损失	235	23
公允价值变动损失	107,141	62,667
财务(收益)/费用	2,567	5,754
投资收益	(2,986,104)	(7,070,353)
递延所得税资产的减少	-	-
经营性应收项目的减少/(增加)	170,650	(646,643)
经营性应付项目的(减少)/增加	(239,101)	584,743
经营活动产生的现金流量净额	<u>(106,861)</u>	<u>(65,157)</u>



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2023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)

十九、 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:

	2023年1-6月	2022年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	967,263	8,866,035
减: 现金及现金等价物的年初余额	(550,709)	(3,072,197)
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>416,554</u>	<u>5,793,838</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

	2023年6月30日	2022年6月30日
一、现金		
其中: 可随时用于支付的银行存款	934,596	8,866,035
可随时用于支付的其他货币资金	32,667	-
二、期末可随时变现的现金及现金等价物余额	<u>967,263</u>	<u>8,866,035</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

2023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

	2023年1-6月	2022年1-6月
非流动资产处置收益/(损失)	3,538	(5,755)
计入当期损益的政府补助	231,645	210,725
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	(1,443,868)	(475,976)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	980	-
处置长期股权投资的净收益/(损失)	200,615	(212,199)
除上述各项之外的其他营业外支出和收入	13,694	43,194
所得税影响额	186,539	112,568
少数股东权益影响额(税后)	228,814	168,377
合计	<u>(578,043)</u>	<u>(159,066)</u>

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	
	2023年 1-6月	2022年 1-6月	2023年 1-6月	2022年 1-6月 (经调整)	2023年 1-6月	2022年 1-6月 (经调整)
归属于公司普通股股东 净利润	0.79%	5.44%	0.07	0.47	0.07	0.46
扣除非经常性损益后						
归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	5.78%	0.18	0.74	0.18	0.73