

关于中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司  
2025年度非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码:100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 关于中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第2601665号

中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司 (以下简称“中集集团”) 2025年度的财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于2026年3月26日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告 [2022] 26号) 以及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，中集集团编制了本专项说明所附的中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中集集团的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计中集集团2025年度财务报表时中集集团提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中集集团 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



关于中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司  
2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明(续)

毕马威华振专字第2601665号

本专项说明仅供中集集团为2025年年度报告披露之目的使用,未经本所书面同意,不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

马于翀

中国 北京

陈丽嘉

2026年3月26日

附件:中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

截至2025年12月31日止年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

| 非经营性资金占用          | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2025年期初占用资金余额 | 2025年度占用累计发生金额(不含利息) | 2025年度占用资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------------|---------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  | 不适用     | 不适用           | 不适用         | -             | -                    | -                 | -              | -             | 不适用    | 不适用  |
| 小计                |         |               |             | -             | -                    | -                 | -              | -             |        |      |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | 不适用     | 不适用           | 不适用         | -             | -                    | -                 | -              | -             | 不适用    | 不适用  |
| 小计                |         |               |             | -             | -                    | -                 | -              | -             |        |      |
| 其他关联方及其附属企业       | 不适用     | 不适用           | 不适用         | -             | -                    | -                 | -              | -             | 不适用    | 不适用  |
| 小计                |         |               |             | -             | -                    | -                 | -              | -             |        |      |
| 总计                |         |               |             | -             | -                    | -                 | -              | -             |        |      |

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

截至2025年12月31日止年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

| 其他关联资金往来       | 资金往来方名称   | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2025年期初往来资金余额 | 2025年度往来累计发生金额(不含利息) | 2025年度往来资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025年期末往来资金余额 | 往来形成原因         | 往来性质(经营性往来、非经营性往来) |
|----------------|---|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|----------------|--------------------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | China International Marine Containers (Hong Kong) Limited | 子公司及其附属企业     | 其他应收款       | 1,089,393.63  | 343,576.29           | 8,240.66          | (383,667.23)   | 1,057,543.35  | 资金拆借/应收股利/代垫费用 | 经营性及非经营性往来         |
|                | 深圳南方中集集装箱制造有限公司   | 子公司及其附属企业     | 其他应收款       | 511,105.85    | 43,467.27            | -                 | -              | 554,573.12    | 资金拆借/应收股利/代垫费用 | 经营性及非经营性往来         |
|                | CIMC FORTUNE HOLDINGS LIMITED                             | 子公司及其附属企业     | 其他应收款       | 969,058.50    | 1,239,000.00         | 25,935.61         | (993,179.99)   | 1,240,814.12  | 资金拆借/代垫费用      | 非经营性往来             |
|                | 深圳市中集投资有限公司   | 子公司及其附属企业     | 其他应收款       | 137,033.44    | 8,306.03             | -                 | (22,106.03)    | 123,233.44    | 资金拆借/应收股利/代垫费用 | 经营性及非经营性往来         |
|                | 天津凯胜海洋工程设备租赁有限公司  | 子公司及其附属企业     | 其他应收款       | 126,075.08    | 2,576.14             | 3,419.40          | (2,576.14)     | 129,494.48    | 资金拆借/代垫费用      | 非经营性往来             |
|                | 烟台中集来福士海洋工程有限公司   | 子公司及其附属企业     | 其他应收款       | 124,884.72    | 100,000.00           | 1,411.45          | (226,296.17)   | -             | 资金拆借/代垫费用      | 非经营性往来             |
|                | 其他中集集团子公司及其附属企业   | 子公司及其附属企业     | 其他应收款       | 169,576.18    | 253,037.28           | 1,721.23          | (261,867.82)   | 162,466.87    | 资金拆借/应收股利/代垫费用 | 经营性及非经营性往来         |
|                | 其他中集集团子公司及其附属企业   | 子公司及其附属企业     | 应收账款        | 5,636.21      | 42,792.01            | -                 | (44,492.01)    | 3,936.21      | 日常往来           | 经营性往来              |
|                | 小计  |               |             | 3,132,763.61  | 2,032,755.02         | 40,728.35         | (1,934,185.39) | 3,272,061.59  |                |                    |

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

截至2025年12月31日止年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

| 其他关联资金往来       | 资金往来方名称              | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2025年期初往来资金余额 | 2025年度往来累计发生金额(不含利息) | 2025年度往来资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025年期末往来资金余额 | 往来形成原因                       | 往来性质(经营性往来、非经营性往来) |
|----------------|----------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|------------------------------|--------------------|
| 其他关联方及其附属企业    | 深圳市中集产城发展集团有限公司及其子公司 | 联营企业          | 其他应收款       | 139,360.90    | 63.59                | 3,561.84          | (3,169.28)     | 139,817.05    | 发放贷款、应收股利、应收拆迁补偿款、保证金等往来(注1) | 经营性及非经营往来          |
|                | 深圳市中集产城发展集团有限公司及其子公司 | 联营企业          | 应收账款        | 630.00        | 9.92                 | -                 | (132.22)       | 507.70        | 提供服务、销售商品                    | 经营性往来              |
|                | 深圳市中集产城发展集团有限公司及其子公司 | 联营企业          | 预付账款        | -             | 15,300.00            | -                 | -              | 15,300.00     | 预付购房款                        | 经营性往来              |
|                | 深圳市融资租赁(集团)有限公司及其子公司 | 联营企业          | 其他应收款       | 4.90          | 630.98               | -                 | -              | 635.88        | 应收车贷代偿款及保证金、承租厂房及日常往来        | 经营性往来              |
|                | 深圳市融资租赁(集团)有限公司及其子公司 | 联营企业          | 应收账款        | 71.20         | 904.98               | -                 | (493.54)       | 482.64        | 销售商品及承租设备                    | 经营性往来              |
|                | 深圳市融资租赁(集团)有限公司及其子公司 | 联营企业          | 预付账款        | 12.50         | 5,000.00             | -                 | (12.50)        | 5,000.00      | 押金、保证金等其他往来                  | 经营性往来              |
|                | 中集鑫德租赁(深圳)有限公司及其子公司  | 联营企业          | 应收账款        | 6,459.20      | 28,222.00            | -                 | (32,911.74)    | 1,769.46      | 销售商品、提供服务                    | 经营性往来              |
|                | 招商局集团有限公司及其子公司       | 重要股东及其子公司     | 其他应收款       | 436.00        | 309.24               | -                 | (1.50)         | 743.74        | 押金、保证金等其他往来                  | 经营性往来              |
|                | 招商局集团有限公司及其子公司       | 重要股东及其子公司     | 应收账款        | 19,696.00     | 60,507.58            | -                 | (73,327.08)    | 6,876.50      | 销售商品、提供服务等                   | 经营性往来              |
| 招商局集团有限公司及其子公司 | 重要股东及其子公司            | 预付账款          | 1,608.00    | 912.20        | -                    | (1,498.73)        | 1,021.47       | 采购            | 经营性往来                        |                    |

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

截至2025年12月31日止年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称                 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2025年期初往来资金余额 | 2025年度往来累计发生金额(不含利息) | 2025年度往来资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025年期末往来资金余额 | 往来形成原因           | 往来性质(经营性往来、非经营性往来) |
|----------|-------------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|------------------|--------------------|
|          | 上海国际港务(集团)股份有限公司及其子公司   | 子公司的少数股东      | 其他应收款       | 118.20        | 253.80               | -                 | -              | 372.00        | 押金、保证金等其他往来      | 经营性往来              |
|          | 上海国际港务(集团)股份有限公司及其子公司   | 子公司的少数股东      | 应收账款        | 2,285.30      | 34,798.21            | -                 | (33,843.21)    | 3,240.30      | 提供服务、销售商品等       | 经营性往来              |
|          | 上海国际港务(集团)股份有限公司及其子公司   | 子公司的少数股东      | 预付账款        | 78.00         | 24.45                | -                 | -              | 102.45        | 采购               | 经营性往来              |
|          | CM ENERGY TECH CO.,LTD. | 联营企业          | 应收账款        | 17,683.50     | 13,185.10            | -                 | (17,817.20)    | 13,051.40     | 经营租赁             | 经营性往来              |
|          | 其他关联方                   | 联营企业等         | 其他应收款       | 14,398.70     | 2,203.60             | -                 | (10,287.34)    | 6,314.96      | 质量保证金及其他往来       | 经营性往来              |
|          | 其他关联方                   | 联营企业等         | 应收账款        | 21,157.20     | 73,200.47            | -                 | (81,917.27)    | 12,440.40     | 销售商品、提供劳务及提供租赁服务 | 经营性往来              |
|          | 其他关联方                   | 联营企业等         | 预付账款        | 1,457.50      | 598.20               | -                 | (966.32)       | 1,089.38      | 采购               | 经营性往来              |
|          | 小计                      |               |             | 225,457.10    | 236,124.32           | 3,561.84          | (256,377.93)   | 208,765.33    |                  |                    |

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

截至2025年12月31日止年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

注1：截至2025年12月31日，本集团同联营企业深圳市中集产城发展集团有限公司及其子公司（以下简称“中集产城及其子公司”）的往来款主要包括：

本集团子公司中集集团财务有限公司（以下简称“中集财司”）成立于2010年2月9日，是经中国银行保险监督管理委员会批准成立的非银行金融机构，具有为本集团成员企业提供金融服务的资质。根据2024年6月4日，经本集团第十届董事会二零二四年度第十次会议审议通过的《金融服务框架协议》，中集财司向中集产城及其子公司提供金融服务，包括吸收存款服务和贷款服务等，有效期自董事会审议通过之日起一年内有效。其中，中集财司为中集产城及其子公司提供的贷款本金余额不超过人民币15亿元。鉴于上述经董事会审批通过的关联交易有效期于2025年6月3日到期，经本集团第十一届董事会二零二五年度第三次会议审议通过，中集财司与中集产城签署新的《金融服务框架协议》，服务内容和交易额度较原协议无变化，有效期至2026年12月31日。截至2025年12月31日，本集团同联营企业中集产城及其子公司的往来款主要包括中集财司对中集产城提供贷款本金余额人民币72,373万元，剩余往来款主要包括中集产城及其子公司向本集团子公司已分配尚未收到的应收股利款、拆迁补偿款、保证金及与中集产城子公司之间与物业相关的款项。

此汇总表已于2026年3月26日获董事会批准。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：