



中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

## 2013 年半年度报告

2013 年 8 月 28 日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告（“本报告”）所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本报告已经公司第七届董事会第6次会议审议通过。所有董事均已出席审计本报告的董事会会议。

本集团已按中国企业会计准则编制财务报告。本集团按中国企业会计准则编制的半年度财务报表及附注（合称“财务报告”）未经审计。

本公司不存在被控股股东（包括其附属公司）或大股东（包括其附属公司）非经营性占用资金情况。

本公司计划不派发中期现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李建红、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）金建隆声明：保证本报告中的半年度财务报告的真实、完整。

本报告存在一些基于对未来政策和经济的主观假定和判断而作出的预见性陈述，该等陈述会受到风险、不明朗因素及假设的影响，实际结果可能与该等陈述有重大差异。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成投资风险。

本报告分别以中、英文编制。在对中英文文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。

# 目录

释义	4
第一章 公司基本情况	6
第二章 会计数据和财务指标摘要	8
第三章 管理层讨论与分析	10
第四章 股本变动及主要股东持股情况	25
第五章 董事、监事、高级管理人员情况	30
第六章 董事会报告	32
第七章 重要事项	41
第八章 信息披露索引	47
第九章 半年度财务报表及附注（未经审计）	51
第十章 备查文件目录	256

## 释义

本报告期内，除文义另有所指外，下列词汇具有以下涵义：

董事会	指	本公司董事会；
中国企业会计准则	指	中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定；
中集安瑞科	指	中集安瑞科控股有限公司，于 2004 年 9 月 28 日在开曼群岛注册的有限公司，并于 2006 年 7 月 20 日在香港联交所主板上市（香港股份代码：3899），为本公司附属公司；
中集香港	指	中国国际海运集装箱(香港)有限公司，于 1992 年 7 月 30 日在香港注册成立的有限公司，为本公司全资附属公司；
中集来福士	指	中集来福士海洋工程（新加坡）有限公司，为一家于 1994 年 3 月 7 日在新加坡注册成立的有限公司，为本公司全资附属公司；
中集天达	指	深圳中集天达空港设备有限公司，于 1992 年 7 月 18 日在中国注册成立的有限公司，为公司的附属公司；
中集车辆集团	指	中集车辆（集团）有限公司，于 1996 年 8 月 29 日在中国注册成立的有限公司，为公司的附属公司；
本公司	指	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司，一家根据中国法例成立的股份有限公司，其H股于香港联交所主板上市及其A股于深圳证券交易所上市；
企业管治守则	指	联交所上市规则附录14所载的企业管治守则；
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会；
董事	指	本公司董事；
本集团	指	本公司及其附属公司；
香港	指	中国香港特别行政区；
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司；
联交所上市规则	指	香港联交所证券上市规则；
自升式钻井平台	指	自升式钻井平台是一种移动式石油钻井平台，多用于浅海作业。大多数自升式钻井平台的作业水深在250至400英尺范围内。这种石油钻井装置一般是在浮在水面的平台上装载钻井机械、动力、器材、居住设备以及若干可升降的桩腿；
标准守则	指	联交所上市规则附录10所载的上市公司董事进行证券交易的标准守则；
ONE 模式	指	Optimization Never Ending，中集集团的精益管理体系；
中国	指	中华人民共和国；
QHSE	指	在质量(Quality)、健康(Health)、安全(Safety)和环境(Environmental)方面指挥和控制组织的管理体系；
报告期	指	由2013年1月1日至6月30日的6个月；
人民币	指	人民币，中国法定货币；
半潜式钻井平台	指	半潜式钻井平台是一种的移动式石油钻井平台，船体结构上部为工作甲板，下部为两个下船体，用支撑立柱连接。工作时下船体潜入水中。半潜式平台一般应用在水深范围为600-3600米深海。平台一般使用动力定位系统进行定位；
证券及期货条例	指	证券及期货条例（香港法例第571章）；

股东	指	本公司股东；
深交所上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则；
深交所	指	深圳证券交易所；
监事会	指	本公司监事会；
监事	指	本公司监事会成员；
TEU	指	二十尺集装箱等量单位，为量度20尺长、8尺6寸高及8尺宽的载箱体积的标准集装箱量度单位；及
美元	指	美元，美利坚合众国法定货币。

# 第一章 公司基本情况

## 1.1 公司信息

公司的法定中文名称： 中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司  
公司的中文名称缩写： 中集集团  
公司的英文名称： China International Marine Containers (Group) Co., Ltd.  
公司的英文名称缩写： CIMC  
法定代表人： 李建红  
授权代表： 麦伯良、于玉群

## 1.2 联系人和联系方式

董事会秘书、公司秘书： 于玉群  
助理公司秘书： 张绍辉  
联系地址： 广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号中集集团研发中心（邮编： 518067）  
联系电话： （86） 755 - 2669 1130  
传真： （86） 755 - 2682 6579  
电子邮箱： shareholder@cimc.com

证券事务代表： 王心九  
联系地址： 广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号中集集团研发中心（邮编： 518067）  
联系电话： （86） 755 - 2680 2706  
传真： （86） 755 - 2681 3950  
电子邮箱： shareholder@cimc.com

香港代表： 张绍辉  
联系地址： 香港德辅道中 199 号无限极广场 3101-2 室  
联系电话： （852） 2528 9386  
传真： （852） 2865 9877  
电子邮箱： dickens.cheong@enric.com.hk

## 1.3 基本情况简介

注册地址及总部地址： 广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号中集集团研发中心 8 楼  
邮政编码： 518067

公司网址：<http://www.cimc.com>  
电子邮箱：[shareholder@cimc.com](mailto:shareholder@cimc.com)  
香港主要营业地址：香港德辅道中 199 号无限极广场 3101-2 室  
企业法人营业执照号码：440301501119369  
税务登记号码：440300618869509  
组织机构代码：61886950-9  
公司首次注册登记日期：1980 年 1 月 14 日  
公司首次注册登记地址：深圳市工商行政管理局

#### 1.4 信息披露及备置地点

信息披露报纸：A 股：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》  
本报告查询：A 股：<http://www.cninfo.com.cn>  
H 股：<http://www.hkexnews.hk>  
法定互联网网址：[www.cimc.com](http://www.cimc.com)  
本报告备置地点：董事会秘书办公室、财务管理部，中国广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号中集集团研发中心（邮编：518067）

#### 1.5 公司股票简况

A 股上市交易所：深圳证券交易所  
A 股简称：中集集团  
股票代码：000039  
H 股上市交易所：香港联交所  
H 股简称：中集集团、中集 H 代（注）  
股票代码：02039、299901（注）

注：该简称和代码仅供本公司原境内 B 股股东自本公司 H 股在联交所上市后交易本公司的 H 股股份使用。

#### 1.6 其他信息

香港股份过户登记处：香港中央证券登记有限公司  
地址：香港湾仔皇后大道东 183 号合和中心 17 楼 1712-1716 室  
合规顾问：国泰君安融资有限公司  
地址：香港中环皇后大道中 181 号新纪元广场低座 27 楼  
香港律师：普衡律师事务所  
地址：香港中环花园道 1 号中银大厦 21-22 楼  
中国律师：北京市通商律师事务所  
地址：中国北京市建国门外大街甲 12 号新华保险大厦 6 层  
审计师：普华永道中天会计师事务所有限公司  
地址：中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼（邮编：200021）

## 第二章 会计数据和财务指标摘要

### 2.1 按照中国企业会计准则编制的主要会计数据

报告期内，本公司未因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据。

单位：人民币 千元

项目	报告期 (2013年1-6月)	上年同期 (2012年1-6月)	报告期比 上年同期增减(%)
营业收入	28,585,158	27,364,446	4.46%
营业利润	1,117,169	1,439,124	(22.37)%
税前利润	1,160,046	1,493,051	(22.30)%
所得税费用	444,817	485,373	(8.36)%
本期利润	715,229	1,007,678	(29.02)%
归属于：			
母公司股东	551,972	933,710	(40.88)%
非控制性权益	163,257	73,968	120.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	513,212	906,470	(43.38)%

单位：人民币 千元

项目	于报告期末 (2013年6月30日)	于上年度期末 (2012年12月31日)	报告期末比 上年度期末增减(%)
流动资产总额	42,978,287	38,346,189	12.08%
非流动资产总额	25,792,033	24,646,191	4.65%
资产总额	68,770,320	62,992,380	9.17%
流动负债总额	33,156,612	25,540,032	29.82%
非流动负债总额	12,759,756	15,335,191	(16.79)%
负债总额	45,916,368	40,875,223	12.33%
股东权益	22,853,952	22,117,157	3.33%
归属于：			
母公司股东权益	19,603,024	19,513,176	0.46%
非控制性股东权益	3,250,928	2,603,981	24.84%
股本(千股)	2,662,396	2,662,396	0.00%
经营活动产生的现金流量净额	(3,021,559)	(2,107,043)	(43.40)%
投资活动产生/(使用)的现金流量净额	(892,669)	(1,785,683)	50.01%
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额	2,924,851	1,335,284	119.04%

### 2.2 主要财务指标

主要财务指标	报告期 (2013年1-6月)	上年同期 (2012年1-6月)	报告期比 上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的每股收益 (元/股)	0.2073	0.3507	(40.88)%
归属于上市公司股东的稀释每股收益 (元/股)	0.2070	0.3495	(40.77)%



加权平均净资产收益率（%）	2.78%	4.93%	(2.15)%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.59%	4.92%	(2.33)%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	(1.13)	(0.79)	(43.04)%
	于报告期末 (2013年6月30日)	于上年度期末 (2012年12月31日)	报告期末比 上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.36	7.33	0.46%
资产负债率（%）（注）	66.77%	64.89%	1.88%

注：资产负债率计算方式：按照本公司各日期之负债总额除以资产总额计算而得

## 2.3 非经常性损益项目和金额

单位：人民币 千元

项目	金额
非流动资产处置收益	(2,783)
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关、按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	36,011
除同公司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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	32,496
债务重组利得	(20)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,255
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,121
所得税影响额	(25,556)
少数股东权益影响额（税后）	(9,764)
合计	38,760

## 第三章 管理层讨论与分析

### 3.1 报告期内业绩概述

2013年1-6月，受全球宏观经济影响，本集团的业务经营承受了较大压力和挑战。本集团的营业收入较上年同期虽有少许上升，但净利润较上年同期有较大的下降。2013年1-6月，本集团实现营业收入人民币285.85亿元，同比上升4.46%；实现属于母公司股东的净利润人民币5.52亿元，同比下降40.88%，主要是由于报告期内，在整体经济环境受到压力的情况下，本集团业务的综合毛利率有所下降，同时财务费用等期间费用有所增加所致。

### 3.2 报告期内主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币 千元

项目	报告期 (2013年1-6月)	上年同期 (2012年1-6月)	报告期比 上年同期增减 (%)
营业收入	28,585,158	27,364,446	4.46%
营业成本	24,160,416	23,013,597	4.98%
销售费用	921,175	863,756	6.65%
管理费用	1,714,217	1,655,709	3.53%
财务费用	454,826	236,439	92.37%
所得税费用	444,817	485,373	(8.36)%
技术发展费	126,942	95,105	33.48%
归属于母公司股东的净利润	551,972	933,710	(40.88)%
经营活动产生的现金流量净额	(3,021,559)	(2,107,043)	(43.40)%
投资活动产生的现金流量净额	(892,669)	(1,785,683)	50.01%
筹资活动产生的现金流量净额	2,924,851	1,335,284	119.04%
现金及现金等价物净(减少)/增加额	(1,164,186)	(2,658,816)	56.21%

#### 财务费用

报告期内，本集团的财务费用为人民币454,826千元，比2012年同期的人民币236,439千元增加人民币218,387千元，增幅约92.37%，主要是由于本期汇率变化导致的汇兑损失增加所致。

#### 技术发展费

报告期内，本集团的技术发展费为人民币126,942千元，比2012年同期的人民币95,105千元增加人民币31,837千元，增幅约33.48%，主要原因是本集团加大了技术研发方面的投入。

#### 归属于母公司股东的净利润

报告期内，本集团的归属于母公司股东的净利润为人民币551,972千元，比2012年同期的人民币933,710千元减少人民币381,738千元，减幅约40.88%，主要由于报告期内，在整体经济环境受到压力的情况下，本集团业务的综合毛利率有所下降，同时财务费用等期间费用有所增加所致。

#### 经营活动产生的现金流量净额

报告期内，本集团的经营活动产生的现金流量净流出额为人民币3,021,559千元，比2012年同期的人民币2,107,043千元增加人民币914,516千元，增幅约43.40%，主要是由于报告期内，本集团

在二季度处于生产经营的相对旺季而造成的营运资金占用规模增加所致。

#### *投资活动产生的现金流量净额*

报告期内，本集团的投资活动产生的现金流量净流出额为人民币892,669千元，比2012年同期的净流出额人民币1,785,683千元减少人民币893,014千元，减幅约50.01%，主要是由于报告期内，本集团投资所支付的现金减少所致。

#### *筹资活动产生的现金流量净额*

报告期内，本集团的筹资活动产生的现金流量净流入额为人民币2,924,851千元，比2012年同期的人民币1,335,284千元增加人民币1,589,567千元，增幅约119.04%，主要是由于报告期内，本集团的经营所需资金增加并通过筹资活动募集所致。

#### *现金及现金等价物净额*

报告期内，本集团的现金及现金等价物净减少额为人民币1,164,186千元，比2012年同期的人民币2,658,816千元减少人民币1,494,630千元，减幅约56.21%。

### **3.3 各业务板块的经营业绩**

本集团主要从事现代化交通运输装备、能源、化工、液态食品装备、海洋工程装备的制造及服务业务，包括国际标准干货集装箱、冷藏集装箱、地区专用集装箱、罐式集装箱、集装箱木地板、公路罐式运输车、天然气装备和静态储罐、道路运输车辆、自升式钻井平台、半潜式钻井平台、特种船舶和空港设备的设计、制造及服务。除此之外，本集团还从事物流服务与器具制造、铁路装备制造、房地产开发、融资租赁等业务。目前，本集团的标准干货集装箱、冷藏箱和罐式集装箱的产销量保持全球第一；本集团也是中国最大的道路运输车辆的生产商，中国的主要海洋工程装备企业之一。

报告期内，占本集团营业收入或营业利润10%以上的产品为集装箱、道路运输车辆及能源、化工、食品装备。

#### **集装箱制造业务**

本集团集装箱业务主要包括标准干货箱、标准冷藏箱和特种箱。特种箱业务主要包括建筑模块化产品、53尺北美内陆箱、欧洲超宽箱、散货箱、特种冷藏箱、折叠箱等产品。

2013年上半年，受欧美经济复苏缓慢和航运周期带来行业需求不足的影响，集装箱行业景气度略低于预期，行业总体产能有小幅增加，整体产能利用率仅为5成左右，各厂商市场份额整体保持稳定。由于客户在传统淡季增加了订单，出现旺季不旺的现象。

2013年上半年，本集团普通干货集装箱累计销售64.15万TEU，比上年同期上升15.01%（2012年上半年55.78万TEU）；冷藏集装箱累计销售4.94万TEU，比上年同期下降39.39%（2012年上半年8.15万TEU）；特种箱累计销售3.08万台，比上年同期下降6.67%（2012年上半年3.30万台）。受整体需求不旺，冷藏箱价格下降、干货箱价格在相对较低水平窄幅波动等市场因素及毛利率下降的影响，上半年集装箱业务实现营业收入人民币12,314,928千元，比上年同期下降9.92%。净利润人民币410,226千元，比上年同期下降48.73%。

上半年，本集团继续推进标准箱生产布局优化，致力于集装箱生产线效率提升及新型集装箱设计、研发；建设完成了太仓冷箱厂一期工程、青岛冷藏箱生产线一期部分工程；在特种箱、建筑模块化业务方面，全面提升核心产品的竞争力，巩固现有主流产品的领先地位，进一步提高市场份额。

本集团的模块化建筑业务采取“集成设计、工厂制造、现场安装”的运营模式，有转移迅速、搭

建快、不污染、可循环利用等优点，体现了新型环保的理念，代表产业发展新趋势，未来发展空间较大。2013年4月，本公司向雅安地震灾区捐赠的箱房医院迅速投入使用。在模块化建筑产品开发方面，本集团已实现了自主设计并取得完全自主知识产权，还组织参与了国家《集装箱模块化组合房屋技术规程》（《规程》）的编制工作。该《规程》于2013年4月获得国家有关部委的批准，列入中国工程建设协会标准系列。

### **道路运输车辆业务**

本公司下属的中集车辆集团确立了“依托中国优势，为全球客户提供一流的陆路物流装备和服务”的战略愿景，坚持产品设计开发、产品制造交付、销售和服务、客户跟踪和反馈等全价值链业务战略发展导向。目前，已形成10大系列、1000多个品种的专用车产品线，产品包括集装箱运输半挂车、平板/栏板运输半挂车、低平板运输半挂车、车辆运输半挂车、仓栅车、厢式车、罐式车、自卸车、环卫车、特种车等，产品覆盖国内及海外主要市场。

上半年，由于国内经济增长放缓、资金偏紧，物流类半挂车需求不旺。在国家提高排放标准并实施的预期影响及房地产复苏超预期的影响之下，工程改装类车辆需求有一定程度恢复。海外市场方面，新兴市场订单增长较快，北美市场保持稳定，欧洲市场初步进入，新产品Silvergreen半挂车首年量产，仍处于亏损阶段。

在上述国内外经济和行业环境的影响之下，上半年，本集团车辆业务营业收入有所下滑，但产品销量基本保持平稳，除自卸车和物流半挂车外，与上年同期相比主导产品销量均有所增长或持平。上半年道路运输车辆累计销售5.3万台（套），同比下降0.33%；实现销售收入人民币6,673,349千元，同比下降2.17%；净利润为人民币390,164千元，比上年同期上升353.54%，主要是由于报告期内出售其持有的中集安瑞科股份所带来的投资收益增加所致。

上半年，本集团车辆业务继续实施稳健经营策略，投资侧重于技术升级和营销网络建设。在成熟分销体系与区域市场中分销高附加值的新产品，并深化与大客户的合作，已在新兴市场订单取得重大突破；加快德国Burg Silvergreen(BSG)工厂的建设，推进成本改善计划，并在中国建立并逐步完善欧洲BSG零部件供应体系；继续采取调整产品结构、优化成本等多种措施，减亏增效；启动面向中国及欧洲市场的先进自卸车模块研发项目，启动面向中国市场的先进物流厢式车和先进运输半挂车两款产品开发项目；继续推进成都物流园项目的后续建设。

2013年上半年，本公司持有45%权益的集瑞联合重工公司的重卡业务受益于天然气重卡市场需求的快速增长，销售量较去年同期有较大的增幅。上半年实现销售收入人民币8.73亿元，仍处于亏损阶段。集瑞联合重工继续通过开发中重卡产品、轻量化产品，降低产品自重，拉动牵引车销售；继续大力发展LNG重卡产品、推出有竞争力的中重卡系列产品。上半年，集瑞联合重工公司推出国内首款13升LNG重卡发动机，联合动力6K13N天然气发动机已达到国V排放标准；2013年7月，15台联合卡车6×4重型自卸车和5台6×4重型牵引车交付给玻利维亚，这是集瑞联合重工卡车产品首次批量出口国际市场。

### **能源、化工及食品装备业务**

本集团下属的中集安瑞科主要从事广泛用于能源、化工及液态食品三个行业的各类型运输、储存及加工装备的设计、开发、制造、工程及销售，并提供有关技术保养服务。能源、化工装备产品及服务遍布全中国，并出口至东南亚、欧洲及北美洲和南美洲；而液态食品装备产品的生产基地设于欧洲，其产品及服务供应全球。

全球对于天然气及特种气体储运装备的需求持续上升，其中以中国最为显著，因此能源装备业务在2013年上半年持续蓬勃增长；化工装备业务的主要产品罐式集装箱的需求也有改善；液态食品装备行业的业务环境亦见改善，加上收购德国Ziemann集团若干资产也扩展了中集安瑞科的产品系统。因此，上半年本集团能源、化工及食品装备业务实现营业收入人民币5,565,543千元，比上年同期增长23.11%；净利润人民币391,627千元，同比增长52.56%。其中，中集安瑞科旗下能源（天然气）装备业务实现营业收入为人民币2,521,843千元，比上年同期增长26.11%，化工装备业务实现营业收入为人民币1,507,202千元，比上年同期上升5.37%，液态食品装备业

务实现营业收入为人民币799,876千元，比上年同期上升100.50%。其中，由于对新兴市场的开拓，加上Ziemann International GmbH的贡献，带动了液态食品装备业务营业额大幅上升。

在国家发改委最新发布的天然气利用政策下，LNG储运装备的良好前景获得进一步确认。综观过去两年，中集安瑞科已经率先进行一系列针对扩大能源装备产能的项目，确保能够捕捉在天然气使用量加速下CNG/LNG储运装备需求不断增长所带来的商机。2013年上半年，中集安瑞科展开针对天然气加气站系统和LNG车载瓶的产能提升活动，以满足中国天然气汽车（NGV）热潮所触发的急切需求；主要资本开支用于提升位于张家港和石家庄的LNG车载瓶产能，以及进一步扩充在廊坊的天然气加气站系统生产能力。

2013年上半年，本公司拥有60%股权的气体工程公司——TGE Gas Engineering GmbH（“TGE GAS”）继续致力于市场拓展，完善项目管理，降低成本，提高盈利水平；报告期内，TGE Gas部分新赢得项目尚处于初期阶段，项目前期收入确认较少。上半年，由TGE GAS与中石化宁波工程公司联合体总承包（EPC）的广东大鹏液化天然气有限公司LNG接收站项目4号罐工程（“广东大鹏4号罐项目”）、中海石油深圳天然气有限公司天然气接收站项目（迭福）储罐工程（“海油深圳迭福项目”）进展顺利。两个项目均位于深圳市大鹏湾，广东大鹏4号罐项目为扩建一座容积为16万立方米天然气储罐；海油深圳迭福项目是广东省建设海洋经济强省175个重点建设项目之一，其中包括4座16万立方米液化天然气储罐及配套气化设施。两个项目均计划于2015年完工。

上半年，TGE GAS进一步加强了对英国低温储罐专业设计公司TECHNODYNE INTERNATIONAL COMPANY LTD.收购后的整合，以及与本公司控股的南京扬子石油化工设计工程有限责任公司（YPDI）的协同配合和业务拓展。由TGE GAS和YPDI共同承担设计的宁波2万立方米全包容混凝土低温乙烯储罐已成功交付，扬州奥克5万立方米全包容混凝土乙烯储罐项目正在执行，新浦化学（泰州）有限公司的3万立方米乙烯低温罐及配套设施项目也已基本建成。TGE GAS和YPDI的合作进一步进入低温LNG接收站/存储站领域。目前，双方共同承接的晋城华港的3万立方米LNG储罐项目进展顺利。

另外，自收购德国Ziemann集团的若干资产后，中集安瑞科已在研发加工及配送液态食品的全面交钥匙解决方案方面受惠，获得更广阔资源及先进技术。

2013年5月7日，本集团通过全资子公司中集香港将其持有的495,000,000股中集安瑞科优先股转换为普通股，转股之后本集团间接持有中集安瑞科1,322,335,645股普通股，占中集安瑞科已发行普通股的比例为70.14%。

### 海洋工程业务

本集团是中国领先的海洋工程装备制造制造商之一，并始终在国际海洋工程市场中参与全球竞争。主要产品包括自升式钻井平台（Jack up）、半潜式钻井平台（Semi-submersible）和海洋工程辅助船等。

上半年本公司海洋工程业务实现销售收入人民币1,519,799千元，比上年同期增长22.09%。亏损人民币195,473千元，比上年同期增加32.87%。营业收入增长的主要原因为去年同期在建项目较少，并且大多处于建造初期，未达到收入确认条件；今年上半年除个别自建项目实现销售以外，新开工的项目也有所增加，另外半潜式和自升式平台在建项目进入建造中后期，可确认部分收入。然而，由于大部分在手订单是2012年下半年获得，项目开工晚，今年上半年可确认的收入不足以弥补运营费用支出，以及财务费用增加，是导致今年上半年亏损比去年同期有所上升的主要原因。

2013年以来，本集团海洋工程业务的发展继续受益于良好的政策环境。国家海工产业政策逐步深入和细化，开始进入实质性的资金和项目支持阶段，同时力推产业化；未来还将加快海洋工程及船舶重点行业企业兼并重组。2013年2月，国家发展和改革委员会发布《关于组织实施2013年海洋工程装备研发及产业化专项的通知》，明确将涉及主力海洋工程装备及配套设备和系统、新型海洋工程装备、海洋工程水下关键设备等三大类共12种海工装备列入国家专项支持产品。

在国家政策的引导下，本集团现有海工产品的自主设计建造能力将进一步加强，同时本公司在关键设备国产化上的尝试将得到国家的认可和大力支持。

截至6月30日，本集团的全资附属公司中集来福士已累计交付6座深水半潜式钻井平台，分别在挪威北海、巴西等海域正式作业，性能良好，运营正常。中集来福士交付的中国首座深水半潜式钻井平台COSLpioneer，在挪威国家石油公司（Statoil）北海作业的三十多座钻井平台中综合排名多次位居前列及被评为月度平台；中集来福士已在欧洲北海市场树立了良好的品牌形象，赢得国际主流客户的关注和认可。中集来福士已交付及在建的自升式钻井平台共10座，其中2012年10月在俄罗斯阿斯特拉罕交付的自升式钻井平台“Caspian Driller”，是中国企业海外总包建造的第一个高端海工项目。由中集来福士自主研发设计、建造的两座深水半潜式起重生活平台SSCV 1#、SSCV 2#均已到达交付状态，有望在下半年交付给客户。

目前在建的四座深水、超深水半潜式钻井平台项目进展顺利。6月，挪威North Sea Rigs As (NSR) 公司North Dragon北海深水半潜式钻井平台开工建造，将服务于挪威北海、巴伦支海油气田。为中石化胜利石油工程有限公司建造的“新胜利1号”自升式钻井平台开工，计划于2014年3月底建造完工，交付后将用于渤海湾油气开发。

在市场和客户拓展方面，上半年中集来福士继续聚焦半潜式平台和自升式平台市场，致力于加强国际主流客户和国内客户拓展，加强毛利率高的主打产品的市场开拓。相继获得全球最大海上工程公司Technip、全球第二大钻井油服公司Ensco多个项目的邀标。截至2013年6月30日，中集来福士持有4座半潜式钻井平台订单，为国内市场份额最大。

国际市场方面，2013年1月，中集来福士与Frigstad Deepwater Ltd子公司Frigstad Offshore Pte Ltd签署了2+4座超深水半潜式钻井平台EPC合同。这是Frigstad Engineering公司开发的第7代钻井平台。已经确定的2座平台预计将在2015年第四季度及2016年第二季度交付。

国内市场方面，中集来福士从中石油、中石化均获得订单突破，已生效订单包括6个自升式平台建造项目和1个自升式平台改造项目。2013年4月，烟台中集来福士海洋工程有限公司中标中石化胜利石油工程有限公司的“新胜利1号”自升式钻井平台。这是2012年中集来福士与中石化签署战略合作供应商协议后第一个中标项目。

上半年，中集来福士继续致力于完善优化大型模块建造工艺，总结钻井平台批量建造经验，加快提升研发设计和项目管理能力；利用中集海工研究院的“创新平台”，聚集产业链核心企业和教育、科研机构开展协同创新；推进在深水领域与国际知名设计公司联合设计，努力使联合设计产品更多进入全球主流市场。与全球最大钻井油服公司Transocean合作开发新产品。与Technip合作共同提升QHSE水平。与主要国际主流供应商西门子、NOV等建立了战略合作关系。

### **空港装备业务**

本集团空港装备业务主要包括登机桥、航空货物处理系统、机场地面支持设备（GSE）（摆渡车）以及立体车库、物流产品及相关服务。

本集团的空港装备业务因其业务特性，上半年完成部分产品的生产后，现场安装以及交付通常多在下半年完成，因此，销售收入和盈利一般也集中在每年的下半年实现。

2013年上半年，本公司持有70%权益的中集天达上半年实现销售登机桥79台，实际生产完成登机桥140台。报告期内，空港装备业务实现销售额人民币225,451千元，较上年同期增长227.11%；亏损人民币14,689千元，较上年同期亏损收窄约54.35%。2013年上半年收入大幅增长的主要原因是上半年登机桥销售的良好表现，且上年基数较低；而亏损主要是由于上半年部分已完成生产的产品尚未实现销售，期间费用仍照常发生所致。

本集团对未来登机桥市场需求增长保持乐观。本集团不断拓展国际市场，上半年首次获得多哥、马约特岛、尼日利亚的订单，中集天达的市场地位总体稳固，库存订单饱满。预计未来几年，中国自动化物流装备市场将保持20%的增长。本集团加快进入自动化物流装备市场，2013年4

月18日，设立深圳中集天达物流系统工程股份有限公司，上半年已接获大量订单，新进入汽车、医药行业。机场地面支持设备（GSE）业务方面，摆渡车整体业务发展良好，已成功研发双向驾驶摆渡车，销往香港和澳大利亚。本集团也正在努力拓展其他机场特种车辆业务市场。国内立体车库市场需求空间较大，现有商业模式取得显著效果，订单情况良好，已获得今年中国最大的智能立体库订单。中集集团还通过收购进入机场行李处理系统业务。在2012年8月收购Pteris Global Limited（“Pteris”，德利国际有限公司，一家在新加坡证券交易所主板上市公司（证券代码：J74））14.99%股权，成为最大单一股东。2013年7月30日，本公司宣布将中集天达70%的权益注入Pteris，作为对价Pteris将向本公司增发新股，本次交易金额约为人民币约486,331千元。完成交割后，若未触发任何调整机制，本公司持有的Pteris的股份比例将由14.99%提升至63.88%。本公司完成对Pteris的投资之后，将做好协同整合，发展其国内外市场上有竞争力的机场行李处理系统、全球机场物流管理系统、国际航空餐配处理系统等业务，并着重研究物流分拣、系统集成等高端技术，期望未来分享中国民航市场及海外市场发展带来的机会。

## 其他主营业务

### 物流服务与器具制造业务

本集团致力于为不同行业的客户提供综合的物流解决方案及专用物流装备。本集团遍布全国的集装箱堆场服务网络，能够提供集装箱船代、货代、物流运输、修理、堆存、二手集装箱销售租赁、翻新改装业务。2013年上半年，因新收购的振华物流集团有限公司（“振华集团”）于4月1日纳入合并范围，集装箱服务业务板块实现营业收入人民币1,489,343千元，实现净利润人民币34,571千元。本集团的基于标准化物流器具的物流服务，能够提供基于特种集装箱的汽车整车运输解决方案、基于IBC罐的液体物流解决方案、基于托盘箱的汽车物流解决方案；以及托盘器具的租赁、修理服务。本集团的物流装备产品主要包括适用于汽车、物流、食品、化工、农业等领域的托盘箱，适用于化工、食品方面的不锈钢IBC（Intermediate Bulk Container，即中型散装容器）及特种物流装备。主要制造基地分布在大连、天津，佛山及芜湖。2013年上半年，本公司完成销量37万台/套，比上年同期（41万台/套）下降9.76%；实现销售收入人民币671,042千元，比上年同期下降约3.01%；实现净利润人民币32,778千元，比上年同期下降约28.42%，主要是受市场竞争的影响以及日元汇率影响，主要产品售价降低，毛利率下降所致。

为了在集装箱物流中的贸易、金融服务、集装箱全生命周期服务方面，拓展创新业务；在沿海产业升级、中西部开发、城市化发展以及节能减排、循环经济发展进程中寻找新的商机。2013年3月6日，本集团收购振华集团36.78%的股权，交易完成后，本集团持有振华集团75%的股权，自2013年4月1日起振华集团成为本集团的子公司。振华集团总部位于天津，主要从事物流运输相关业务。此项收购将增强本集团在综合物流服务方面的竞争力。

受日元大幅贬值及国内经济增速放缓等多重因素影响，主要海外市场对物流器具的需求低迷，售价降低，成本上升；但国内汽车行业保持10%以上的增长，汽车出口销量持续攀升，对应的物流器具需求也有所增长，中国制造的商用车和工程机械产品，在海外新兴市场有较大的竞争力和市场需求；从长期看，有利于基于自有装备的干线物流的发展及本集团国内物流服务业务的增长。2013年2月，本集团子公司深圳南方中集物流有限公司与深圳新合程供应链股份有限公司合资成立深圳中集新合程汽车供应链管理有限公司，本集团持有60%股份，主营经营范围汽车供应链管理。

### 房地产开发业务

2013年上半年，国家对房地产市场的调控没有根本变化，其叠加效应仍在持续，市场压力较大。上半年，本集团子公司深圳市中集地产发展有限公司按计划继续推进在扬州、镇江、江门和阳江等地项目建设和销售，并做好东莞松山湖中集创新产业园项目、深圳龙华、江苏昆山等项目前期准备工作。报告期内，本集团房地产业务实现商品房签约收入87,347万元，同比增加2.5倍；已预售可结转收入约11亿元。由于今年的开发项目结转交付期集中在下半年，报告期内实现营业收入人民币173,754千元，亏损人民币3,086千元。

本集团在深圳前海深港现代服务业合作区（“前海合作区”）拥有一块工业土地，面积为52.42万平方米。上半年本公司与深圳市以及前海管理局就该地块的未来开发进行了深入沟通，已初步获得政府的认同和支持，但尚未达成具体的开发方案。本公司将按照前海总体规划的要求，积极参与未来前海的开发建设，为前海的发展做出新贡献，体现新价值。除了深圳前海片区之外，本集团在深圳蛇口、坪山、东莞松山湖、广东阳江、山东青岛、江苏扬州、镇江、上海宝山等多地均有土地储备或有望转为商业开发的工业地块。

### 铁路装备制造业务

因国内经济增速放缓，需求不振，公司生产订单不足，平均开工率低等原因，本集团的铁路装备制造业务板块在报告期内实现营业收入人民币35,613千元，比上年同期下降约72.85%，录得亏损人民币19,497千元，比上年同期亏损额增加约235.46%。

### 金融业务

本集团金融业务以全方位的金融服务手段，提高集团内部资金运用效率和效益，协助集团产业战略发展、产业结构调整 and 竞争市场目标的实现，致力于构建与集团全球领先制造业地位相匹配的金融服务体系，成为集团利润的增长点。主要经营主体包括中集融资租赁有限公司、中集集团财务有限公司。2013年上半年实现营业收入人民币210,062千元，实现净利润人民币96,448千元，分别比上年同期减少8.31%和增加15.47%。

上半年，中集融资租赁有限公司在重大项目和投资方面获得突破：推进完成法国达飞轮船（CMA CGM）集装箱经营性租赁项目；整合各类资源，大力发展海工租赁业务和车辆租赁业务，中集来福士自升式钻井平台项目取得重大进展。积极开拓新业务，创新和完善模块化建筑租赁业务模式；并设立前海租赁公司。

上半年，中集集团财务有限公司通过建设高效运营的体系，进一步完善制度流程与人力资源基础管理；提升创新、营销、风控三大能力；努力培育外汇、供应链融资、票据、中间业务四个业务中心。通过对集团资金池的集中管理和有效运作，支持了集团的战略投资及重点项目，货币资金的使用效率得到进一步提高。6月财务公司获准进入全国银行间同业拆借市场，获准开办集团成员企业跨境人民币结算业务；经中国人民银行批准，电子商业汇票系统正式上线。这些新的金融工具，拓宽了财务公司的短期资金投融资渠道，进一步提高资产的使用效率，提升金融服务水平。

## 3.4 主营业务构成情况

### 3.4.1 分行业、分产品情况

单位：人民币 千元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
集装箱	12,314,928	10,654,483	13.48%	(9.92)%	(8.70)%	(1.16)%
道路运输车辆	6,673,349	5,699,538	14.59%	(2.17)%	(3.17)%	0.88%
能源、化工、液态食品装备	5,565,543	4,446,564	20.11%	23.11%	20.43%	1.77%
海洋工程	1,519,799	1,504,615	1.00%	22.09%	36.68%	(10.56)%
空港装备业务	225,451	164,554	27.01%	227.11%	242.64%	(3.31)%
其他	2,825,635	2,230,209	21.07%	96.93%	154.50%	(17.86)%
合并抵消	(539,547)	(539,547)				
合计	28,585,158	24,160,416	15.48%	4.46%	4.98%	(0.42)%



分产品						
集装箱	12,314,928	10,654,483	13.48%	(9.92)%	(8.70)%	(1.16)%
道路运输车辆	6,673,349	5,699,538	14.59%	(2.17)%	(3.17)%	0.88%
能源、化工、液态食品装备	5,565,543	4,446,564	20.11%	23.11%	20.43%	1.77%
海洋工程	1,519,799	1,504,615	1.00%	22.09%	36.68%	(10.56)%
空港装备业务	225,451	164,554	27.01%	227.11%	242.64%	(3.31)%
其他	2,825,635	2,230,209	21.07%	96.93%	154.50%	(17.86)%
合并抵消	(539,547)	(539,547)				
合计	28,585,158	24,160,416	15.48%	4.46%	4.98%	(0.42)%

### 3.4.2 分地区情况

单位：人民币 千元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
中国	13,646,979	8.95%
亚洲（除中国以外）	3,413,649	41.40%
美洲	5,399,426	(0.61)%
欧洲	5,238,156	(11.37)%
其他	886,948	(18.01)%
合计	28,585,158	4.46%

### 3.4.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，本公司的利润构成及利润来源没有发生重大变动。

### 3.4.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

受集装箱整体需求不旺，冷藏箱价格下降、干货箱价格在相对较低水平窄幅波动等市场因素以及项目开工晚，可确认的收入有限等内在因素的影响，本公司主营业务的综合毛利率与上年同期相比有所下降。

### 3.4.5 报告期内利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

报告期内，本公司的利润构成与上年相比没有发生重大变化。

### 3.4.6 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

报告期内，没有单个参股公司的净利润对本公司的净利润影响达到 10% 及以上。

### 3.4.7 公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

本公司的招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

### 3.4.8 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无。

### 3.5 核心竞争力分析

#### **专注核心业务，加快产业升级的发展战略**

2008 年国际金融危机爆发以后，本公司加快了产业升级的步伐，一方面重点发展天然气装备、海洋工程装备等战略性新兴业务，另一方面着手发展金融、物流等现代服务业务。

目前，本公司已经具备了多元化业务组合，集装箱产业继续保持行业领先地位，道路运输车辆、能源化工液态食品、海洋工程等业务在国内形成了较强的竞争力。长期专注于核心业务，不断提升产业竞争力，是本集团的核心竞争优势。

#### **持续改善、可持续发展的企业制度和管理体系**

在经营理念、治理模式、管理机制等方面，本公司已建立行之有效的管理模式，建立起了超越对手的竞争优势。规范有效的公司治理结构是本公司持续健康发展的制度保障。本公司近几年开展了以“为中集未来持续健康发展构建能力平台”的战略升级行动。以“分层管理”组织变革方向，形成了执委会、专业委员会、董事会三层管理的管控模式和 5S 核心管理流程。全面导入精益管理理念、推广 ONE 模式，实现持续改善目标，建立面向未来，保证各业务持续健康发展的新型管理体系。

#### **高质量、低成本的制造管理能力**

本集团在集装箱生产制造领域长期积累了规模化、系列化、标准化的管理经验和能力并持续改善和提升。目前高效率、低成本的生产制造工艺和流程管理、精益生产管理的核心能力在本集团各个业务板块的营运中均有充分体现。

#### **整合资源、协同发展能力**

在集装箱业务领域，本集团通过一系列并购完成行业整合，并全面整合供应链、生产制造、服务等运营体系，形成了领先的成本优势及行业领导地位。因而能够在原有资源、制造和经营优势基础上，培育新的业务和产业链，共享资源、协同发展。目前本集团也正在其他多个业务板块，立足中国优势，整合全球资源，建立新的业务生态圈。

#### **科技研发能力**

本公司始终关注提高科技研发能力：（1）制定中长期的发展战略以优化技术研发体系和平台，加快产品技术研发和现有产品升级换代；（2）坚持“创新无限”的核心价值观，促进新产品、新技术、新工艺和装备的研究开发，同时不断完善创新成果的发掘、激励和推广机制，加快科技成果转化；（3）加强知识产权保护，包括技术秘密和版权的知识产权体系建设，建立和完善知识产权保护、知产运营、知产维权和侵权防范四位一体的有效运行机制。

本集团技术中心为国家级企业技术中心，此外还在下属 9 大核心业务产业设立了 25 家集团级技术中心，其中 5 家研究院，20 家技术分中心，依托强大的研发组织，把领先的技术转化成客户的竞争优势和商业成功。

### 3.6 公司面临的主要风险及影响

2013 年下半年，本公司经营环境仍面临以下宏观经济和政策调整的风险。

- (1) 全球经济复苏缓慢，进入低增长周期，中国的外需回落、出口增速趋缓、能源依存度提高、大宗原材料价格波动加剧，导致集装箱、车辆等业务订单较为低迷，产能相对过剩，产能利用率不高；
- (2) 金融市场的变化与波动，存在人民币汇率快速单边升值、汇率波动风险；
- (3) 中国经济发展面临结构调整、人口红利下降以及低碳环保、节能减排等多项中长期挑战，这对本集团业务发展、生产经营构成诸多压力，各类成本趋升；
- (4) 部分行业市场竞争压力较大，使得业务利润率下滑；
- (5) 海洋工程装备行业属于高投入、长周期行业，存在投资风险。海洋工程作为“战略性新兴产业”，获得政策支持，国内海洋工程行业除了面临海外领先海工企业的竞争，也有更多国内传统造船企业和资本进入，面临行业竞争可能加剧的挑战；本公司海工业务自身资源、能力有限，面临保持市场领先地位的挑战；多项目并行设计建造，对集中采购、订单管理以及实现按时按预算交付的挑战。

### 3.7 前景展望与措施

#### 3.7.1 行业发展趋势和市场展望

展望下半年，美国经济有望加速复苏，欧洲经济下行趋势缓解，但仍有不确定性，新兴经济体复苏不如预期，全球经济增速维持缓慢回升。

**集装箱业务方面：**全球经济增长分化，美国缓慢复苏，欧元区持续不振和新兴经济体发展放缓均影响国际集运贸易，运力供过于求的局面依然持续，权威机构下调了 2013 年全球集装箱贸易量增速的预测，预计全年集装箱需求偏弱。同时集运旺季不旺，导致目前行业内集装箱库存量较高，库存压力对下半年集装箱需求有很大影响，预计下半年标准干货箱需求转强机会较小；冷箱需求有望年底有所恢复；特种箱需求保持相对平稳。

**道路运输车辆业务方面：**下半年美国经济预计持续复苏，主导产品需求将继续保持平稳，平板车需求在长期低迷后将会上升。新兴市场没有新的经济刺激计划，对专用车的需求相对稳定。中国经济增速仍较低，预计行业总体需求仍有下滑；由于行业进入门槛低，产能过剩，竞争仍较为激烈。但是政府将实行“保增长”经济政策，房地产、城市轨道交通、铁路建设投资加速仍将构成支撑市场需求的有利因素；另一方面国家从今年开始执行柴油车排放标准国三转国四的政策，各地逐步严格实施国家治理公路超限和超载政策，将推动车型轻量化，车辆更新需求增加。国内逐步推行“黄标换绿标”的排放标准，也将刺激未来车辆更新需求。

**能源、化工、食品装备业务方面：**报告期内，全球经济正逐步迈向复苏轨道，但复苏之路仍存在一些不确定因素。国务院最近宣布一连串新措施支持环保及节能行业的发展。

2013 年上半年，国内天然气消耗量为 815 亿立方米，增长 13.1%；天然气进口量也较去年同期大幅上升 24.6% 至约 247 亿立方米。根据国际能源署预测，中国在 2012 年至 2035 年在有关输送分配的天然气基建及 LNG 产业链方面的支出将约为 2,400 亿美元。此外，基于对空气污染问题的关注和节省成本，及中国油气企业提倡使用天然气作为汽车燃料等因素的考虑，将刺激天然气应用装备的需求。

**海洋工程业务方面：**海工的外部宏观环境下半年将保持稳定，国际油价目前仍然保持在

100 美元-110 美元的高位，使得油公司依然保持高涨的在海洋油气上游投资的热情，而老旧平台的更新换代本身仍需要经历较长一段时间才能完成。因此半潜平台潜在需求量较大，中深水半潜平台成为下半年及未来需求热点。特别是全球备受瞩目的巴西市场由于本地制造能力欠缺，将转向国际市场寻求装备弥补现有缺口，可能出现更多的市场机会。中国的海工企业也面临难得机遇。

2013 年，海工装备建造行业的主要厂商的竞争格局基本保持原有态势，但随着韩国和新加坡企业能力的饱和，2013 年上半年全球自升式平台建造已向中国转移：新建自升式平台总数上，中国已经超过了新加坡。中国很多船厂转向了海工市场特别是自升式平台市场，加剧了国内海工市场的竞争也增加了潜在的行业风险。

### 3.7.2 业务发展的总体经营目标和措施

2013 年下半年，本集团将努力适应全球经济大调整，继续深入产业结构调整和战略升级，在发展战略、商业模式、组织文化和运营管理等诸多方面进行系统性的升级，继续推行分层化管理、精细化管理，打造“可积累的持续改善机制”，为本集团持续良性发展奠定新的基石。

**集装箱业务：**推行精益管理，加强服务和协同；通过技术研发和管理研发，突破要素成本上升、环保、劳动密集型等制造业瓶颈；优化资源配置，提升板块的资产运营效率；提升决策水平。

**道路运输车辆业务：**1、将进一步提升欧洲市场业务，优化产品成本并改善供应链；2、继续拓展北美市场，投放新产品，并建立和完善经销商网络 3、推出高端物流厢式车新产品；及 4、加大对车辆物流园业务的投入，建设西安车辆物流园。

**能源、化工、食品装备业务：**本集团对所处行业的前景依然持审慎乐观的态度，将继续拓展核心业务并增强核心竞争力，以进一步巩固装备制造市场的领先地位，并主动开拓新的收入来源以达到持久稳健的发展。本集团将制订战略规划，并对能源装备和工程领域进行前瞻性研究，以把握潜在发展机会。建立和完善以业务为中心的管理模式和体系，加强内部协同，保障未来业务健康发展。通过提高低温设备业务经营管理效率、发挥新建扩建生产基地和生产线产能；通过控制生产成本、改善质量及提升经营效益，继续致力维持其在罐式集装箱制造业务的领先地位；通过业务协同、中欧优势互补、提升工程项目管理能力，加大力度开拓更多交钥匙项目，尤其侧重于低温储罐、加气站工程、中小型液化、石化气体储存、气体处理工程、化工球罐及核能用特种容器等。在高压、低温、中压容器、罐箱和液态食品装备方面，将继续采取拓展策略，以扩充客户群；特别是重点利用 Ziemman International GmbH 的品牌、市场网络、生产技术、自动化加工及项目业绩等资源，以配合其在国际及中国市场的发展。

**海洋工程业务：**下半年重点目标包括：（1）努力实现项目交付条件，加强与目标客户沟通合作，实现项目销售或租赁；（2）继续实施市场“聚焦战略”，加强主流客户开拓、争取新的订单，提高产能利用率；（3）全面推进成本管控，提升项目毛利率；（4）推进平台设计及工艺定型，提升工程总包（EPC）能力；及（5）加强基础管理，提升 QHSE 管理水平。

**空港装备业务：**下半年将巩固和提升登机桥的市场地位，开拓新市场；做好新加坡 Pteris 收购后的整合，开展市场合作；在 GSE 和自动化物流业务方面寻求新的发展机会；完成深圳新基地建设及其他区域生产基地的前期工作；及继续推进技术管理与新产品的研发。

**物流服务与器具制造业务：**下半年将推进发动机包装、汽车零部件客户等重点项目业务；实施乘用车、轻卡和商用车零部件包装、物流项目，拓展大客户；强化各项业务的精益

管理；及推动冷链项目，并研究电商物流市场的进入机会。

**房地产开发业务：**下半年，本集团力争在深圳龙华、太子湾、前海、坪山项目以及上海宝山项目取得阶段性进展；确保东莞松山湖、青岛胶州项目开工；及继续发展广东江门、江苏扬州等市场，拓展未来项目发展用地，实现多项目运行。

### 3.8 按香港联交所上市规则披露的财务资源回顾

#### 3.8.1 营业额及母公司权益持有人应占盈利

报告期内，本集团的营业收入及母公司权益持有人应占盈利请参见本报告内“第二章会计数据和财务指标摘要”及“第三章管理层讨论与分析”之“报告期内业绩概述”和“报告期内主营业务分析”等章节。

#### 3.8.2 流动资金及财务资源

于 2013 年 6 月 30 日，本集团持有现金人民币 3,705,414 千元（2012 年 12 月 31 日为人民币 5,221,539 千元）。本集团一直维持足够的现金，以偿还到期银行贷款，同时将继续采取谨慎态度处理日后发展及资本性支出。

于 2013 年 6 月 30 日，本集团的银行借款、应付债券及其他流动负债（发行商业票据）为人民币 23,978,803 千元（2012 年 12 月 31 日为人民币 20,799,527 千元）。

于 2013 年 6 月 30 日，经营活动所产生的现金净额为人民币（3,021,559）千元（2012 年：人民币（2,107,043）千元）。本集团已提取的银行贷款为人民币 14,047,704 千元（2012 年：人民币 15,241,020 千元），偿还人民币 10,908,473 千元（2012 年：人民币 12,309,686 千元）。

#### 3.8.3 资本结构

本集团的资本结构由股东权益和债务构成。截至 2013 年 6 月 30 日，股东权益为人民币 22,853,952 千元，负债总额为人民币 45,916,368 千元，资产总额为人民币 68,770,320 千元。

#### 资产项目重大变动情况

单位：人民币 千元

资产类	附注	于 2013 年 6 月 30 日	于 2012 年 12 月 31 日	变动金额及幅度	
				变动金额	变动比例%
货币资金	(1)	3,705,414	5,221,539	(1,516,125)	(29)%
交易性金融资产-流动部分	(2)	160,570	405,092	(244,522)	(60)%
应收票据	(3)	1,246,167	778,109	468,058	60%
应收账款	(4)	12,725,556	8,238,033	4,487,523	54%
预付款项	(5)	2,520,119	1,213,042	1,307,077	108%
投资性房地产	(6)	284,977	183,668	101,309	55%
长期待摊费用	(7)	95,175	47,947	47,228	99%

附注：

- (1) 货币资金：主要是集团资金集中管理的影响所致。
- (2) 交易性金融资产：由于本期交易性权益工具投资成本及公允价值变动所致。
- (3) 应收票据：主要由于本期以票据结算的销售增加所致。

- (4) 应收账款：主要由于本期是产销旺季所致。
- (5) 预付款项：主要由于本期原材料采购款增加所致。
- (6) 投资性房地产：主要是本期并入振华集团所致。
- (7) 长期待摊费用：主要是本期融资租赁项目保费增加。

### 负债项目重大变动情况

单位：人民币 千元

负债类	附注	于 2013 年 6 月 30 日	于 2012 年 12 月 31 日	变动金额及幅度	
				变动金额	变动比例%
短期借款	(1)	7,540,666	5,438,407	2,102,259	39%
应交税费	(2)	340,631	747,530	(406,899)	(54)%
应付利息	(3)	68,989	203,288	(134,299)	(66)%
应付股利	(4)	782,117	38,747	743,370	1919%
一年内到期的非流动 负债	(5)	2,538,641	1,261,940	1,276,701	101%
其他流动负债	(6)	2,448,805	-	2,448,805	-
交易性金融负债-非 流动部分	(7)	34,234	82,242	(48,008)	(58)%
长期借款	(8)	4,996,681	7,641,785	(2,645,104)	(35)%

附注：

- (1) 短期借款：主要由于本期产销规模上升导致的融资安排所致。
- (2) 应交税费：主要是由于本期进行企业所得税汇算清缴所致。
- (3) 应付利息：主要是本期已偿还应付债券利息所致。
- (4) 应付股利：主要是本期已宣告但未支付普通股股利所致。
- (5) 一年内到期的非流动负债：主要是长期借款一年内到期转入所致。
- (6) 其他流动负债：主要是本期本集团发行的商业票据所致。
- (7) 交易性金融负债-非流动部分：主要是本期衍生金融工具公允价值变动所致。
- (8) 长期借款：主要由于本期长期借款到期，转入一年内到期非流动负债所致。

### 资产负债比率

本集团的资产负债比率是按照本集团各日期之负债总额除以资产总额计算而得。本集团的资产负债比率由 2012 年 12 月 31 日的 64.89% 上升至 2013 年 6 月 30 日的 66.77%，主要由于中期本集团处于生产经营的相对旺季及营运资金占用规模扩大而引致的流动负债增加所致。

#### 3.8.4 外汇风险

本集团的主要收入货币中美元比重较大，而主要支出货币为人民币。人民币的币值受国内和国际经济、政治形势和货币供求关系的影响，未来人民币兑其他货币的汇率可能与现行汇率产生较大差异，金额影响本集团经营成果和财务状况。

#### 3.8.5 资产抵押情况

本集团的资产抵押情况请参见本报告内按照中国企业会计准则编制的财务报表附注五、22。

#### 3.8.6 资本承担

本集团的资本承担情况请参见本报告内按照中国企业会计准则编制的财务报表附注九、

1。

### 3.8.7 或然负债

本集团或然负债情况请参见本报告内按照中国企业会计准则编制的财务报表附注八、1。

### 3.8.8 重大投资

本集团重大投资情况请参见本报告“第六章 董事会报告”之“公司投资情况”章节。

### 3.8.9 未来重大投资计划及预期资金来源

本集团的经营及资本性支出主要透过自有资金和外部融资提供资金。本集团将继续采取谨慎态度，提升经营性现金流状况。本集团具备充足的资金来源，以应对本年度内的资本支出及营运资金需求。

### 3.8.10 资本支出与融资计划

根据经济形势和经营环境的变化，以及本集团战略升级、业务发展的需要，2013 年全年的资本性支出约为人民币 61 亿元，上半年实际投入约为人民币 18.5 亿元。下半年将继续考虑多种形式的融资安排。

### 3.8.11 结算日后事项

(1) 2013 年 7 月 3 日，中集租赁香港有限公司（“中集租赁香港”）与大连船舶重工集团有限公司签署了集装箱船建造合同，建造七艘 8,800 TEU 集装箱船，船舶建造合同总金额折合人民币约 36.75 亿元。同日，中集租赁香港与 MSC Mediterranean Shipping Company SA.（“MSC”）下属公司签署了期限为 204 个月的集装箱船融资租赁租赁合同。

详情请参阅本公司 2013 年 7 月 3 日在香港联交所网站（[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)）发布的公告以及在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、本公司网站（[www.cimc.com](http://www.cimc.com)）上披露的公告。

(2) 2013 年 7 月 24 日，中集租赁香港与江苏新时代造船有限公司签署了集装箱船建造合同，建造五艘 8,800 TEU 集装箱船，船舶建造合同总金额 4.25 亿美元（折合人民币约 26.22 亿元）。同日，中集租赁香港与 MSC 下属公司签署了期限为 204 个月的集装箱船融资租赁租赁合同（“租船协议”）。

详情请参阅本公司 2013 年 7 月 24 日在香港联交所网站（[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)）发布的公告以及在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、本公司网站（[www.cimc.com](http://www.cimc.com)）上披露的公告。

(3) 2013 年 7 月 29 日，本公司的全资子公司中集香港与 Pteris 签署一份买卖协议，中集香港拟将 Techman (Hong Kong) Limited（“Techman (HK)”）的全部权益注入 Pteris，作为对价 Pteris 将向中集香港（或其代理人）增发新股。Techman (HK)（在中集天达完成重组后将持有中集天达 70% 的权益）为一家在香港注册的有限公司。中集香港已经就收购 Techman (HK) 的全部股权达成一项协议。待收购 Techman (HK) 完成后，Techman (HK) 将成为中集香港的全资子公司。

本次交易金额约为 96,303,200 新加坡元（折合人民币约 486,331,000 元）。预计在交割时，

中集香港持有的 Pteris 的股份比例将由目前约 14.99% 提升至 63.88%（取决于若干调整机制，最高至约 65.80%）。因此，在交易完成后，Pteris 将通过中集香港成为本公司的附属公司，而中集天达将成为 Pteris 的附属公司，所以中集天达仍将为本公司的附属公司。

详情请参阅本公司 2013 年 7 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、联交所网站（[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)）以及本公司网站（[www.cimc.com](http://www.cimc.com)）上的相关公告。

### 3.8.12 雇佣、培训及发展

于2013年6月30日，本集团雇员总数为58,243人。报告期内，员工成本总额（包括董事酬金、退休福利计划供款及股份期权计划费用）约为人民币2,308,870千元，占本集团营业额约8.08 %。

本集团实行按雇员的表现、资历、经验及市场工资给予薪金及花红以激励雇员。股份期权计划乃用以表彰董事及核心雇员对本集团过往作出的贡献及作为长期服务之奖励。其他福利包括为中国大陆雇员作出政府退休金计划供款，并向保险公司作出供款。

本集团定期检讨薪酬政策（包括有关应付董事酬金），并根据集团业绩及市场状况，务求制定更佳的奖励及评核措施。



## 第四章 股本变动及主要股东持股情况

### 4.1 报告期内本公司股本变动情况

在报告期内，本公司的股本没有发生变动。

	于 2012.12.31		本次变动增减（+，-）					于 2013.6.30	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	371,026	0.01%	0	0	0	0	0	371,026	0.01%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份（注）	371,026	0.01%	0	0	0	0	0	371,026	0.01%
二、无限售条件股份	2,662,025,025	99.99%	0	0	0	0	0	2,662,025,025	99.99%
1、人民币普通股	1,231,544,516	46.26%	0	0	0	0	0	1,231,544,516	46.26%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	1,430,480,509	53.73%	0	0	0	0	0	1,430,480,509	53.73%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	2,662,396,051	100.00%	0	0	0	0	0	2,662,396,051	100.00%

注：高管股份中尚未包括李锐庭所持有的本公司 A 股 329,802 股股份。

报告期内，本公司没有发生股份变动及相关的批准、过户情况，也未对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标产生影响。

#### 公司股东结构的变动情况说明

2013年5月20日，本公司收到中远太平洋有限公司（“中远太平洋”）通知，中远太平洋拟将其下属子公司COSCO Container Industries Limited(中远集装箱工业有限公司)（“中远集装箱”）全部已发行股份及相关股东贷款协议转让给其关连人士Long Honour Investments Limited。

中远集装箱原为本公司第二大股东，持有本公司A股股票432,171,843股，H股股票148,320,037股，持股比例占本公司已发行总股本的约21.80%。Long Honour Investments Limited直接持有本公司H股股票25,322,106股，持股比例占本公司已发行总股本的约0.95%。

2013年6月27日，该次股权转让完成。于报告期截至日，Long Honour Investments Limited为本公司第二大股东，持股比例为约22.75%。中国远洋运输（集团）总公司作为中远太平洋以及Long Honour Investments的最终控股公司在该次股权转让后所持有的本公司的股份以及持股比例维持不变。

### 4.2 公司股东数量及持股情况

#### 4.2.1 股东数量

截至报告期末，本公司股东总数146,641户，H股股东总数3户，A股股东总数为146,638户，146,640户为无限售条件股东，1户为有限售条件股东。

基于公开资料并就董事所知，截至2013年6月30日，本公司最低公众持股量已经满足香港联交所上市规则的规定。

报告期末股东总数		146,641							
持股 5% 以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	股份种类	持股比例 (%)	报告期末持股数量 (股)	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量 (股)	持有无限售条件的股份数量 (股)	质押或冻结情况	
								股份状态	数量 (股)
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	H 股	53.73%	1,430,480,309	-	-	1,430,480,309	-	-
COSCO CONTAINER INDUSTRIES LIMITED 中远集装箱工业有限公司	境外法人	A 股	16.23%	432,171,843	-	-	432,171,843	-	-
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	境内非国有法人	A 股	1.04%	27,762,496	-	-	27,762,496	-	-
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	A 股	0.90%	23,903,176	-	-	23,903,176	-	-
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	A 股	0.44%	11,668,306	-	-	11,668,306	-	-
王志尧	境内自然人	A 股	0.42%	11,274,325	-	-	11,274,325	-	-
博时价值增长证券投资基金	境内非国有法人	A 股	0.40%	10,589,347	-	-	10,589,347	-	-
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	A 股	0.40%	10,580,066	-	-	10,580,066	-	-
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	境内非国有法人	A 股	0.37%	9,783,809	-	-	9,783,809	-	-
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	A 股	0.36%	9,663,737	-	-	9,663,737	-	-
上述股东关联关系或一致行动的说明			无						

#### 4.2.2 前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	股东性质	股份种类	持股比例	持股总数	持有有限售	质押或冻结情况

			(%)		条件股份	股份状态	数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	H 股	53.73%	1,430,480,309	-	-	-
COSCO CONTAINER INDUSTRIES LIMITED 中远集装箱工业有限公司	境外法人	A 股	16.23%	432,171,843	-	-	-
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	境内非国有法人	A 股	1.04%	27,762,496	-	-	-
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－018L-FH002 深	境内非国有法人	A 股	0.90%	23,903,176	-	-	-
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	A 股	0.44%	11,668,306	-	-	-
王志尧	境内自然人	A 股	0.42%	11,274,325	-	-	-
博时价值增长证券投资基金	境内非国有法人	A 股	0.40%	10,589,347	-	-	-
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	A 股	0.40%	10,580,066	-	-	-
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红	境内非国有法人	A 股	0.37%	9,783,809	-	-	-
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品	境内非国有法人	A 股	0.36%	9,663,737	-	-	-

#### 4.2.3 前十名无限售条件股东持股情况

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,430,480,309	H 股	1,430,480,309
COSCO CONTAINER INDUSTRIES LIMITED 中远集装箱工业有限公司	432,171,843	A 股	432,171,843
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	27,762,496	A 股	27,762,496
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－018L-FH002 深	23,903,176	A 股	23,903,176
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	11,668,306	A 股	11,668,306
王志尧	11,274,325	A 股	11,274,325
博时价值增长证券投资基金	10,589,347	A 股	10,589,347
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	10,580,066	A 股	10,580,066
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红	9,783,809	A 股	9,783,809
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品	9,663,737	A 股	9,663,737
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		

#### 4.2.4 根据香港《证券及期货条例》披露主要股东及其他人士之持股情况

据董事所知，于2013年6月30日，下列人士（除本公司的董事、监事或最高行政人员以外）于本公司的股份及相关股份中拥有，根据香港《证券及期货条例》第XV部第2及3分部的条文须予

披露的权益或淡仓：

股东名称	持有的股份种类	股份数目 (股)	身份	占同一类别股份已发行股本比例 (%)	占已发行总股本比例 (%)
招商局集团有限公司 <sup>1</sup>	H 股	679,927,917(L)	大股东所控制的法团的权益	47.53	25.54
中国远洋运输（集团）总公司 <sup>2</sup>	A 股	432,171,843(L)	大股东所控制的法团的权益	35.08	16.23
	H 股	173,642,143(L)	大股东所控制的法团的权益	12.14	6.52
Hony Capital Management Limited <sup>3</sup>	H 股	137,255,434 (L)	大股东所控制的法团的权益	9.60	5.16
Templeton Asset Management Ltd.	H 股	129,086,286 (L)	投资经理	9.02	4.85

(L) 好仓

注 1：招商局集团有限公司通过若干附属公司，在本公司的 H 股中享有利益，679,927,917 股 H 股（好仓）全部以大股东所控制的法团的权益身份持有。

注 2：中国远洋运输（集团）总公司通过若干附属公司，在本公司的 A 股及 H 股中享有利益，432,171,843 股 A 股（好仓）及 173,642,143 股 H 股（好仓）全部以大股东所控制的法团的权益身份持有。

注 3：Hony Capital Management Limited 通过若干附属公司，在本公司的 H 股中享有利益，137,255,434 股 H 股（好仓）全部以大股东所控制的法团的权益身份持有。

于 2013 年 6 月 30 日，据董事所知，除上述所披露者以外，概无任何其他人士（本公司董事、监事及最高行政人员除外）于香港《证券及期货条例》第 336 条规定存置的股份权益及淡仓登记册上记录权益。

#### 4.3 主要股东、控股股东和实际控制人情况

##### 4.3.1 控股股东报告期内变更

本公司并无控股股东。

##### 4.3.2 实际控制人报告期内变更

本公司并无实际控制人。

##### 4.3.3 主要股东

本公司的主要股东为：招商局集团有限公司及中国远洋运输（集团）总公司。

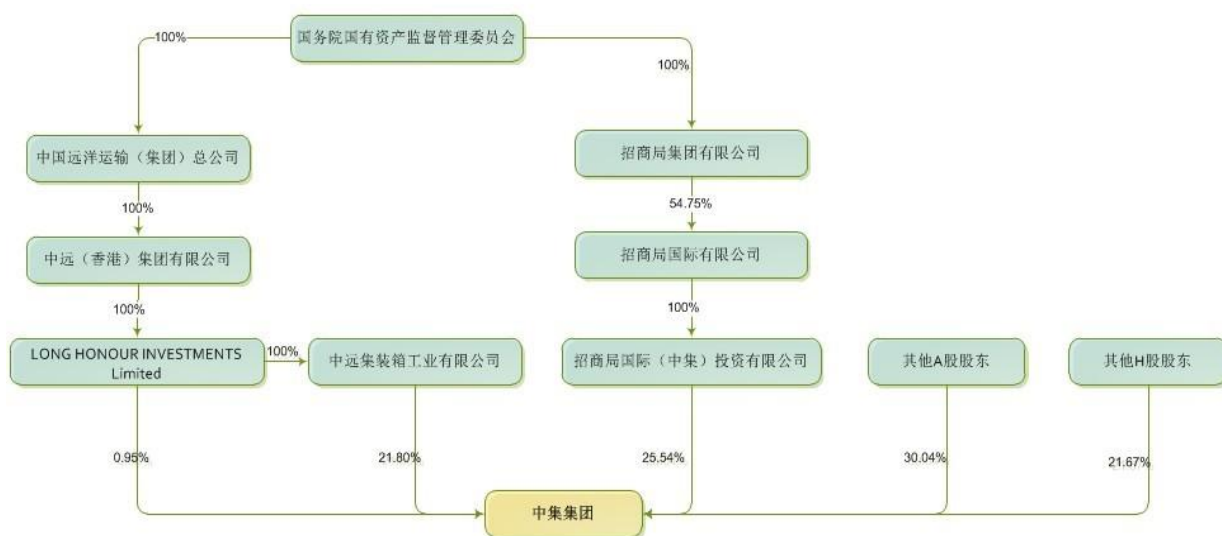
招商局集团有限公司，为一家于 1986 年 10 月 14 日在中国注册成立的公司，其注册资本为人民币 100.5 亿元，法定代表人是傅育宁。目前，其业务主要集中于交通运输及相关基础设施建设、经营与服务（港口、公路、能源运输及物流）、金融投资与管理、房地产开发与经营三大核心产业。

中国远洋运输（集团）总公司，为一家于 1961 年 4 月 27 日在中国注册成立的公司，其注册资本为人民币 41.03367 亿元，法定代表人是魏家福，是以航运、物流码头、修造船为主业的跨国企业集团。

除上述两者以外，概无其他法人或个人持有本公司 10% 或以上的股份（不包括香港中央结

算（代理人）有限公司）。

#### 4.3.4 公司与主要股东之间的产权及控制关系的方框图



## 第五章 董事、监事、高级管理人员情况

### 5.1 董事、监事和高管人员的持股变动情况

5.1.1 报告期内，本公司的董事、监事和高管人员的持股没有发生变动。

5.1.2 于2013年6月30日，本公司董事、监事及最高行政人员根据《证券及期货条例》第XV部份，持有的本公司及其相联法团（定义见《证券及期货条例》第XV部）的股份、相关股份及债权证中拥有根据《证券及期货条例》第XV部第7及8分部而须知会本公司及香港联交所的权益及淡仓（包括根据《证券及期货条例》该等章节的规定被视为或当作本公司董事或监事拥有的权益及淡仓），或根据《证券及期货条例》第352条规定而记载于本公司保存的登记册的权益或淡仓，或根据《标准守则》而由董事、监事及最高行政人员须知会本公司及香港联交所的权益或淡仓如下：

(1) 于本公司股份的权益：

姓名	职务	身份	H/A股	期初持股数(股)	期末持股数(股)	股份增减数(股)	权益性质	占同类股份百分比(%)	占已发行总股数的百分比(%)
麦伯良	执行董事、总裁	实益拥有人	A股	494,702	494,702	--	好仓	0.04%	0.02%
李锐庭	监事	实益拥有人	A股	329,802	329,802	--	好仓	0.03%	0.01%

(2) 于本公司相关股份：

截至2013年6月30日止，本公司董事、监事及最高行政人员于本公司相关股份之权益详情请参见本报告「第六章 董事会报告」之「股权激励及股份期权计划」章节。

(3) 于本公司相联法团股份的权益：

姓名	职务	相关法团	身份	期初持股数(股)	期末持股数(股)	股份增减数(股)	变动原因
麦伯良	执行董事、总裁	中集车辆集团	信托收益人	10,350,000	10,350,000	--	--

除上文所披露者外，于2013年6月30日，根据本公司董事所知，概无董事、监事和主要行政人员持有本公司及其任何相联法团的股份、相关股份及债券（按证券及期货条例第XV部所界定者），须根据证券及期货条例第XV部第7和8分部知会本公司及香港联交所权益或淡仓（包括根据证券及期货条例该等条文被当作或视作拥有之权益及淡仓）或根据证券及期货条例第352条规定存置的登记册所记录的权益或淡仓，或根据联交所上市规则附录十所载上市公司董事进行证券交易的标准守则须知会本公司及香港联交所的权益或淡仓。

### 5.2 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2013年6月28日，本公司2012年年度股东大会上进行了董事会的换届选举，丁慧平先生、靳庆军先生及徐景安先生分别退任本公司独立非执行董事。同时2012年年度股东大会审议批准了委任李建红先生、徐敏杰先生、王宏先生、王兴如先生为本公司非执行董事，麦伯良先生为执行董事，李科浚先生、潘承伟先生、王桂坝先生为独立非执行董事的议案。

2013年6月28日，本公司的职工代表大会选举李锐庭先生新任本公司第七届监事会的代表职工的监事。本公司于2013年6月28日召开的2012年年度股东大会选举吕世杰先生、黄倩如女士新任公司代表股东的监事，公司原任代表职工的监事冯万广先生亦于同日退任公司代表职工的监事。

详情请见2013年6月28日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和“巨潮信息网”（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、2013年6月28日刊登于香港联交所网站（[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)）及公司网站（[www.cimc.com](http://www.cimc.com)）的相关公告。

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
丁慧平	独立非执行董事	期满退任	2013年6月28日	期满退任
靳庆军	独立非执行董事	期满退任	2013年6月28日	期满退任
徐景安	独立非执行董事	期满退任	2013年6月28日	期满退任
冯万广	职工监事	期满退任	2013年6月28日	期满退任
李科浚	独立非执行董事	新任	2013年6月28日	新任
潘承伟	独立非执行董事	新任	2013年6月28日	新任
王桂坝	独立非执行董事	新任	2013年6月28日	新任
李锐庭	职工监事	新任	2013年6月28日	新任

注：非执行董事王兴如已于2013年7月19日离任。

### 5.3 董事、监事个人信息变动情况

根据《联交所上市规则》第13.51B(1)条的披露规定，报告期内，本公司董事及监事的个人信息变动情况如下：

本公司独立非执行董事李科浚先生于2013年5月出任潍柴重机股份有限公司（深圳股份代码：000880）独立董事；于2013年6月出任江苏太平洋造船集团股份有限公司独立董事。

## 第六章 董事会报告

### 6.1 公司经营情况的回顾及对公司未来发展的展望

报告期内，本公司的经营情况回顾及未来发展展望请参见本报告“第二章 会计数据和财务指标摘要”及“第三章 管理层讨论及分析”等章节。

### 6.2 公司投资情况

#### 6.2.1 对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (人民币 千元)	上年同期投资额 (人民币 千元)	变动幅度 (%)
408,667	-	-
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
振华物流集团有限公司	货物运输等	36.78%

##### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (千元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (千元)	报告期损益 (千元)	会计核算科目	股份来源
交银施罗德	非上市金融企业	8,125	-	5%	-	5%	8,125	-	长期股权投资	法人股
合计		8,125	-	--	-	--	8,125	-	--	--

##### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (千元)	期初持股数量 (千股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (千股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (千元)	报告期损益 (千元)	会计核算科目	股份来源
股票	600016	民生银行	10,440	-	-	1,000	0.0035%	8,570	(1,870)	交易性金融资产	二级市场买入
股票	200581	苏威孚 B	49,471	3,000	0.44%	500	0.07%	10,753	3,346	交易性金融资产	二级市场买入
股票	368	中外运航运 H	20,076	2,997	0.08%	2,997	0.08%	4,440	(48)	交易性金融资产	二级市场买入
股票	G05.SI	GoodPack	100,764	13,500	2.58%	13,500	2.58%	103,975	(23,071)	交易性金融资产	二级市场买入
期末持有的其他证券投资			-	-	--	-	--	412	-	--	--



报告期已出售证券投资损益	-	-	-	-	-	(15,934)		
合计	180,751	19,497	--	17,997	--	128,150	(37,577)	--

于 2013 年 6 月 30 日，本集团可供出售的其他金融资产余额为对招商银行股份有限公司、招商证券股份有限公司和 Otto Energy Limited 的权益投资，金额分别为人民币 133,702 千元、人民币 436,576 千元及 912 千美元(折合人民币约 5,635 千元)。

## 6.2.2 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 衍生品投资情况

单位：人民币 千元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
汇丰/渣打/招行等	无	否	外汇远期合约	-	2012年8月7日	2014年12月23日	3,008,961	-	4,337,966	22.13%	8,686
国开行/建行	无	否	利率掉期合约	-	2008年12月21日	2018年12月29日	1,005,680	-	803,231	4.10%	55,628
合计				-	--	--	4,014,641	-	5,141,197	26.23%	64,314
衍生品投资资金来源				自有资金。							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				截至 2013 年 6 月 30 日，本集团持有的衍生金融工具主要有外汇远期及利率掉期合同。利率掉期合同的风险和利率波动密切相关。外汇远期所面临的风险与汇率市场风险以及本集团的未来外币收入现金流的确切性有关。本集团对衍生金融工具的控制措施主要体现在：谨慎选择和决定新增衍生金融工具的种类和数量；针对衍生品交易，本集团制订了严格规范的内部审批制度及业务操作流程，明确了相关各层级的审批和授权程序以便于控制相关风险。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				报告期内，本集团衍生金融工具公允价值变动损益为 64,314 千人民币。集团衍生金融工具公允价值根据外部金融机构的市场报价确定。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				否							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				我们认为，公司能够按照监管部门相关法规、规定要求，规范衍生品投资，遵循了谨慎性原则，内部审批制度及业务操作流程完备，风险控制是有效的。							

### (2) 委托贷款情况

报告期内，本公司没有发生委托贷款情况。

## 6.2.3 主要子公司、参股公司情况

主要子公司、参股公司的经营情况参见本报告“第三章 管理层分析与讨论”之“主营业务分析”章节的有关内容。

报告期内，本公司新纳入合并和不再纳入合并范围的子公司情况请参见本报告按照中国企业会计准则编制的财务报表附注四、4。

#### 6.2.4 非募集资金投资的重大项目情况

项目名称	投资总额 (人民币 千元)	本期投入金额 (人民币 千元)	截至期末实际投入金额 (人民币 千元)	项目进度
收购振华集团 36.78%股权	710,811	408,667	710,811	完成

#### 6.3 对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

根据本公司合理预测，本公司年初至下一报告期期末的累计净利润为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的的可能性较小。

#### 6.4 公司报告期利润分配实施情况

报告期内，根据本公司公司章程的有关规定，本公司于 2013 年 6 月 28 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了 2012 年年度权益分派方案：以本公司 2012 年末总股本 2,662,396,051 股为基数，每 10 股派现金人民币 2.3 元（含税），共计分配股利人民币 612,351,091.73 元。本公司已于 2013 年 8 月 15 日实施完成了 2012 年年度分红派息工作。

#### 6.5 报告期内利润分配及资本公积金转增预案

报告期内，本公司没有利润分配及/或资本公积金转增预案。

#### 6.6 主要客户及供应商

报告期内，本集团向前 5 大供货商合计的采购额为人民币 2,111,029 千元，约占本集团采购总额的 28.68%。

报告期内，本集团从前 5 大客户获得的合计收入为人民币 4,657,835 千元，约占本集团营业收入总额的 16.29%。

本公司董事、监事及其联系人等及任何股东（根据董事所知拥有 5%或以上本公司股本者）在上述供应商和客户中概无拥有任何权益。

#### 6.7 董事会日常工作情况

##### 6.7.1 董事会及专门委员会会议召开情况及决议内容

本公司董事会在报告期内共召开 6 次会议，共通过了以下董事会决议：

会议届次	召开时间	会议决议
第六届 2013 年度第 1 次	2013 年 1 月 31 日	关于通过注入中集天达权益反向并购 Pteris Global Limited 的决议
第六届 2013 年度第 2 次	2013 年 3 月 21 日	1、第六届董事会 2013 年度第 2 次会议决议 2、关于 2013 年融资安排的决议 3、关于申请销毁 1981 年至 1993 年部份会计档案的决议 4、关于提请股东大会批准与中远太平洋有限公司的持续性关连交易以及新修订的交易年度上限的决议

		5、关于 2012 年日常关联交易执行情况的决议
第六届 2013 年度第 3 次	2013 年 4 月 23 日	1、关于中集集团财务有限公司申请为集团成员单位办理对外担保业务的决议 2、关于中集车辆(集团)有限公司及其控股子公司为所属经销商及客户提供信用担保的决议 3、关于中集车辆(集团)有限公司对其下属子公司银行授信提供担保的决议 4、关于对下属子公司 2013 年度银行授信及项目提供担保的决议 5、关于 2013 年度第三次会议的决议
第六届 2013 年度第 4 次	2013 年 4 月 26 日	关于 2013 年第一季度报告的决议
第六届 2013 年度第 5 次	2013 年 6 月 28 日	无决议
第七届 2013 年度第 1 次	2013 年 6 月 28 日	关于 2013 年度第一次会议的决议

### 审计委员会

本公司在报告期内共召开 2 次审计委员会会议，均以书面传签方式召开：

会议届次	召开时间	会议决议
第六届 2013 年度第 1 次	2013 年 3 月 8 日	无决议
第六届 2013 年度第 2 次	2013 年 3 月 20 日	1、关于《中集集团 2012 年度内部控制自我评价报告》的审核意见 2、关于 2012 年日常关联交易执行情况的审核意见 3、关于会计师事务所的工作评价及提议 2013 年审计机构的审核意见 4、关于提请董事会向股东大会批准与中远太平洋有限公司的持续性关连交易以及新修订的交易年度上限的审订意见 5、关于《中集集团 2012 年度财务报告》的审核意见

### 薪酬与考核委员会

本公司在报告期内共召开 2 次薪酬与考核委员会会议：

会议届次	召开时间	会议决议
第六届 2013 年度第 1 次	2013 年 3 月 20 日	关于对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见
第六届 2013 年度第 2 次	2013 年 6 月 25 日	无决议

### 提名委员会

本公司在报告期内没有召开提名委员会会议。

### 战略委员会

本公司战略委员会通过不同形式不定期召开会议，商讨公司重大事项，同时战略委员会下设的中集集团投资审核委员会就投资项目分别召开了 2 次会议，对公司重大投资、收

购项目等进行充分论证，为董事会决策提供了有利依据。

## 6.7.2 董事会组成及会议出席情况

董事职务	姓名	出席率 (%)
董事长	李建红	100%
副董事长	徐敏杰	100%
执行董事	麦伯良	100%
非执行董事	王宏	100%
非执行董事	王兴如 (注 2)	67%
独立非执行董事	丁慧平 (注 1)	100%
独立非执行董事	靳庆军 (注 1)	100%
独立非执行董事	徐景安 (注 1)	100%
独立非执行董事	李科浚	100%
独立非执行董事	潘承伟	100%
独立非执行董事	王桂坝	100%

注1： 独立非执行董事：丁慧平、靳庆军、徐景安已于2013年6月28日离任。

注2： 非执行董事王兴如已于2013年7月19日离任。

## 6.8 股权激励及股份期权计划

### 6.8.1 股权激励计划概述

#### (1) 本公司股份期权计划

为建立及完善激励约束机制，并有效地将股东利益、公司利益及员工个人利益有机结合，2010年9月17日，本公司临时股东大会审议通过了一份股份期权计划（「中集股份期权计划」）。根据该计划，公司分别于2011年1月26日完成5400万股股票期权的登记，于2011年11月17日完成600万第二批股票期权的登记。详情请参阅刊登于深交所、香港联交所及本公司网站的相关公告以及本公司2012年度年报。

自2012年9月28日开始，上述首批股权激励已进入行权期。截至2013年6月30日，已经行权数额为0份，占股权激励计划总额的0.00%。

#### (2) 子公司中集安瑞科的股权激励计划：

本公司之附属公司中集安瑞科已根据于2006年7月12日举行之股东特别大会上通过的一项普通决议案，采纳购股权计划。该计划之目的是向中集安瑞科的雇员及董事及合资格人士就彼等对中集安瑞科之贡献提供奖励及回馈。于2009年11月11日，中集安瑞科根据该计划向若干合资格人士授出购股权，以认购合共43,750,000股其股本中每股面值0.01港元的普通股（“2009年安瑞科购股权”）；并于2011年10月28日，中集安瑞科根据该计划向若干合资格人士授出购股权，以认购合共38,200,000股其股本中每股面值0.01港元的普通股（“2011年安瑞科购股权”）。详情请参阅刊登于香港联交所网站的中集安瑞科的相关公告，刊登于深交所、香港联交所及本公司网站的本公司2012年度年报。

于2013年6月30日，2009年安瑞科购股权中合共3,350,000份已失效，2011年安瑞科购股权中合共2,350,000份已失效。

#### (3) 中集车辆集团股权信托计划的实施情况：

本公司于2007年10月17日召开的股东大会审议批准，本公司的全资子公司中集车辆(集团)有限公司实施一项股权信托计划(“中集车辆信托计划”)。据此，本公司与车辆业务相关的高级管理人员及本公司子公司中集车辆(集团)有限公司的核心员工(“中集车辆参与计划员工”)通过深圳国际信托投资有限责任公司以增资人民币22,070万元的方式持有中集车辆(集团)有限公司20%的股权。详情请参阅刊登于深圳证券交易所、香港联交所及本公司网站的相关公告以及本公司2012年度年报。

截止2013年6月30日，中集车辆信托计划已分配数额为21,486万份，占信托计划全部受益权的97.35%。

#### 6.8.2 本公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内激励对象的范围	首批授予部分为 5400 万份，激励对象为公司 181 名高管和核心技术人员；第二批授予部分为 600 万份，激励对象为公司 48 名核心技术人员和中层管理人员。			
报告期内授出的权益总额(股)	0			
报告期内行使的权益总额(股)	0			
报告期内注销的权益总额(股)	0			
报告期内失效的权益总额(股)	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额(股)	60,000,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额(股)	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	首批授予部分初始行权价格为 12.39 元，在 2010、2011 年度分红派息方案实施后，行权价格调整为 11.58 元；第二批授予部分初始行权价格为 17.57 元，在 2011 年度分红派息方案实施后，行权价格调整为 17.11 元。报告期内暂未调整行权价格。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量(股)	报告期内行使权益数量(股)	报告期末尚未行使的权益数量(股)
麦伯良	总裁；执行董事	0	0	3,800,000
赵庆生	副总裁	0	0	1,500,000
刘学斌	副总裁	0	0	1,500,000
吴发沛	副总裁	0	0	1,000,000
李胤辉	副总裁	0	0	1,000,000
于亚	副总裁	0	0	1,000,000
张宝清	副总裁	0	0	1,000,000
于玉群	董事会秘书	0	0	1,000,000
金建隆	财务管理部总经理	0	0	1,000,000
曾北华	资金管理部总经理	0	0	1,000,000
李锐庭	监事	0	0	1,300,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	--			
权益工具公允价值的计量方法	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。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	--			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	--			

注：李锐庭先生于2010年9月28日获授股票期权。李锐庭先生于2013年6月28日通过职工大会选举，当选为代表职工的监事。

## 6.9 竞争权益

本公司主要股东、各董事、监事及高级管理人员及其各自之联系人(定义见《联交所上市规则》)概无拥有任何与本集团业务构成竞争或可能构成竞争之业务权益。

## 6.10 回购、出售或赎回证券

于报告期内, 本集团概无回购、出售或赎回本公司的任何证券。

## 6.11 充足公众持股量

根据本公司的公开资料及本公司董事会所知, 董事确认, 截止本报告之日止本公司最低公众持股量已满足《联交所上市规则》的规定。

## 6.12 社会责任

2013年上半年, 本集团继续贯彻企业社会责任愿景和战略, 以科学发展观为指导, 坚持经济、社会和环境的和谐可持续发展, 努力使社会责任工作上一个新台阶。

本公司继续保持健康发展, 在复杂困难的外部环境下, 仍然取得了一定的经营业绩, 为股东创造价值, 为地方经济增长和就业、社区发展做出了贡献。根据本公司的实际情况, 将社会责任理念融入本公司的发展战略和日常运营; 加快新兴产业的发展步伐; 加快内部落后产能的升级换代, 提高装备制造水平、自动化水平, 提升全员劳动生产效率; 加强精益ONE模式推进力度, 提升精细化管理水平; 积极通过新型工业化解决制约产业发展的环境、资源等瓶颈问题; 进一步落实“以人为本、共同事业”的文化理念, 为员工提供较好的回报, 促进员工成长; 加大投入, 推进新产品研发, 研究各种新技术、新材料、新工艺的应用, 建立以产品研发与市场协同的发展体系; 延伸服务, 为客户提供专业的行业解决方案, 提升价值创造能力和产业竞争力。

2013年4月, 本公司向雅安地震灾区捐赠一座全科箱房医院。本公司的模块化建筑在抗震救灾中发挥了很大作用, 受到社会关注与赞赏。

## 6.13 投资者关系

### 6.13.1 高效市场沟通互动

2013年上半年, 本公司通过业绩发布会、路演等多种途径持续与投资者和分析师进行了积极、坦诚的沟通, 实现与分析师、基金经理交流28余次。

### 6.13.2 报告期内, 接待投资者调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月07日	公司	实地调研	机构	UBS	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展, 2013年行业展望
2013年01月11日	公司	实地调研	机构	RBC 投资银行	同上
2013年01月14日	公司	实地调研	机构	第一创业、中国人寿、招商证券、大摩华鑫、光大永明	同上
2013年01月15日	公司	实地调研	机构	嘉实基金	同上
2013年01月21日	公司	实地调研	机构	瑞银国际	同上
2013年01月25日	公司	实地调研	机构	中信证券	同上
2013年01月28日	东部工厂	实地调研	机构	摩根士丹利、法国巴黎银行	同上

2013年01月29日	公司	实地调研	机构	汇丰银行、渣打银行	同上
2013年01月31日	公司	实地调研	机构	摩根士丹利、巴莱克银行	同上
2013年01月31日	张家港、南通	实地调研	机构	瑞银国际、美林银行	同上
2013年02月04日	公司	实地调研	机构	汇丰银行、西京投资	同上
2013年02月05日	公司	实地调研	机构	德意志银行	同上
2013年03月22日	香港	实地调研	机构	证券分析师及基金经理	2012年度报告业绩说明会
2013年03月25日	香港	实地调研	机构	摩根斯坦利、汇丰及其客户	2012年度业绩路演
2013年03月28日	新加坡	实地调研	机构	高盛及其客户	2012年度业绩路演
2013年04月09日	烟台	实地调研	机构	DnB、Moon Capital、瑞合资本	海工业务近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2013年行业展望
2013年04月10日	公司	实地调研	机构	申银万国	公司业务结构、近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2013年行业展望
2013年04月19日	公司	实地调研	机构	Jefferies 及其客户、USB 及其客户	同上
2013年05月06日	东部工厂	实地调研	机构	国元证券、百利达投资、东方港湾投资、盈泰投资、上海睿信投资	同上
2013年05月21日	东部工厂	实地调研	机构	大和证券	同上
2013年05月23日	公司	实地调研	机构	UBS	同上
2013年05月30日	公司	实地调研	机构	东吴证券	同上
2013年06月04日	公司	实地调研	机构	Neuberger Berman	同上
2013年06月06日	烟台	实地调研	机构	国信证券、上海长信资产管理、泰康资产、德摩资本、光大保德信、美林证券、安信证券、华泰证券、海通证券、睿信投资、深圳百利达投资、财达证券、中银国际证券、盈泰投资、嘉实基金、国泰基金、宏源证券、美洲虎资产管理	海工业务近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2013年行业展望
2013年06月07日	芜湖	实地调研	机构	国信证券、国泰基金、泰康资产、光大保德信、美林证券、安信证券、华泰证券、光大证券、海通证券、睿信投资、深圳百利达投资、财达证券、中银国际证券、宏源证券、Jefferies 及其客户	重卡业务近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2013年行业展望
2013年06月18日	廊坊	实地调研	机构	光大证券、中再资产、盈峰资本、万家基金、安信证券、华泰证券、海通证券、鑫巢资本、招商证券、中银国际证券、华创证券、申银万国、上海向日葵投资、上海尚雅、中金公司、J.P. Morgan、国泰君安、广发证券、国元证券香港、中金公司、博时基金	能化业务近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2013年行业展望
2013年06月19日	张家港	实地调研	机构	光大证券、中再资产、盈峰资本、万家基金、安信证券、华泰证券、海通证券、鑫巢资本、招商证券、中银国际证券、华创证券、申银万国、	同上

				上海向日葵投资、上海尚雅、中金公司、J.P. Morgan、国泰君安、广发证券、国元证券香港、博时基金	
2013年06月26日	上海	实地调研	机构	美林证券、野村资产管理	公司业务结构、近期行业情况、主要业务状况、投资进展，2013年行业展望



## 第七章 重要事项

### 7.1 公司治理

#### - 概述

报告期内，本公司严格按照国家有关规定及中国证券监督管理委员会、深圳证监局、深交所、香港联交所新出台的法规和文件，不断完善公司治理，保持公司规范运作。报告期内，公司修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》，梳理了本公司以往内控与风险管理的体系建设和工作实际，明确了本公司近期内控工作的计划以及远期内控工作的目标、原则和任务。

2013年上半年，本公司继续内控规范实施工作。在去年完成80%以上企业内控体系建设的基础上，力争2013年内基本完成所有实体企业内控体系的全面覆盖。上半年，物流、房地产、能化、车辆、金融等业务单元在集团总部指导下制订了分月计划，已在着手实施；本公司继续推进2012年度部署的内控人才育成体系、分层编制内控手册、内控达标工程和KRI关键风险指标E化四项内控重点工作，取得初步成效。

本公司作为深圳证监局2011年《企业内部控制基本规范》（“内控规范”）及相关配套指引试点的22家重点公司之一，对照内控规范的要求，公司已陆续修订《募集资金管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》及《关联交易管理制度》。

#### - 遵守《企业管治守则》

本公司在报告期内一直遵守联交所上市规则附录十四《企业管治守则》的守则条文。

#### - 董事会及其运作

报告期内，本公司股东大会、董事会、监事会以及董事会、监事会各专门委员会各司其责、积极运作，保障了本公司的合规稳健经营和持续健康发展。报告期内，本公司召开各类会议17次。其中，股东大会1次；董事会会议6次，董事会专门委员会会议6次；监事会会议4次。请参见本报告“第六章董事会报告”之“董事会日常工作情况”章节。

#### - 审计委员会

本公司已根据联交所上市规则的规定委任独立非执行董事及成立审计委员会。于报告期末，董事会审计委员会成员分别为潘承伟先生（董事会审计委员会主席，拥有会计等财务管理的专业资格及经验）、李科浚先生和王桂坝先生。2013年8月26日，审计委员会已审阅本公司截至2013年6月30日止6个月期间之半年度财务报告，并同意提交董事会审议。

#### - 董事、监事及有关雇员进行证券交易遵守《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》

本公司已采纳联交所上市规则附录十的《标准守则》所订的标准为本公司董事及监事进行证券交易的行为准则。经查询，全体董事、监事已确认其在报告期内一直完全遵守本公司已采纳的联交所上市规则附录十《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》。

除在本公司的工作关系外，董事、监事及高级管理人员之间在财务、业务、家属、其他重大方面无任何关系。

除其自身的服务合同外，本公司董事及监事概无在本公司或其任何子公司于2013年上半年所订立的重大合约中直接或间接拥有任何个人的实际权益。

- 与主要股东独立分开

本公司与主要股东：招商局集团有限公司及中国远洋运输（集团）总公司及其各自附属企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，本公司具备独立完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。

- 股东大会

报告期内，本公司于2013年6月28日在深圳召开2012年度股东大会。会议的通知、召集、召开和表决程序均符合中国《公司法》、《公司章程》及《联交所上市规则》的有关规定。会议相关决议公告刊登在2013年6月29日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、以及2013年6月28日在香港联交所网站（<http://www.hkexnews.hk>）和本公司网站（<http://www.cimc.com>）。

- 监事会运作

报告期内，本公司监事会召开了第六届3次会议，第七届1次会议，审议议案9项，听取汇报事项2项。监事会列席董事会现场会议2次，出席股东大会1次。

报告期内公司各项运作规范，公司将继续严格按照中国《公司法》、《证券法》、《联交所上市规则》和有关法律、法规的要求，以内控制度建设为重点，继续加强对公司治理的完善，在今后的工作中提高公司的规范运作水平，实现公司的可持续发展。

## 7.2 内部控制和内部审计

2013年上半年，本公司对各下属企业内控体系运行情况进行了考核，考核结果经内控委员会审议通过；公司内控委员会召开2013年第一次会议，听取2012年公司内控工作的情况报告和2013年的工作计划，并经董事会审计委员会审批同意；开始修订现有相关内控内审制度，抓紧制订新形势下需要的制度；组织各相关部门编制2012年度内控自我评价报告，普华永道中天会计师事务所完成内控审计，出具无保留意见的内部控制审计报告；筹备公司2013年度内控内审工作会，系统总结2012年以来内控内审工作，就分层管理下内控内审制度的修订方案征求意见、对国际内控COSO新框架作出解读、总结交流内控四项重点工作的进展，并邀请外部专家做专业提升培训，对内控工作的下一步深入开展作出部署。

本公司继续完成内控体系的全面覆盖，并制订了2013年度实现内控全面覆盖的目标。上半年，各业务单元在集团总部指导下制订了分月计划，并落实推进；继续推进2012年度部署的内控人才育成体系、分层编制内控手册、内控达标工程和KRI关键风险指标E化四项内控重点工作；与专业职能部门合作，共同深入开展企业并购、采购业务、用工风险、费用控制等专项风险控制工作；接待外部单位的专业人士来访并深入交流内控经验；在集团内部宣贯董事职员行为守则，致力于构建“阳光透明”的体制，不断完善反舞弊机制。

## 7.3 重大诉讼仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中集来福士及其下属子公司为巴西 Schahin 集团子公司建造的深水半潜式石油钻井平台 SS Pantanal 以及 SS Amazonia, 分别于	2.08 亿美元 (折合人民币 大约 13 亿)	否	中集来福士及其子公司于2011年年底开始向 Schahin Holdings SA 及其6家关联公司分别在美国纽约和英国伦敦	根据现有的法律程序进展情况, 本公司对本诉讼和仲裁的前景保持乐观。在诉讼和仲裁过程中, 本公司将采取积极法律措施以保	尚未审结	-	-

2010年11月和2011年4月交付。中集来福士及其下属子公司也为Schahin Holdings SA及其6家关联公司提供垫资建造该钻井平台。			提起了诉讼和仲裁申请。本公司在美国已经取得69,470万美元的胜诉判决,等待对方履行中。本公司在伦敦已经取得1960万美元的胜诉裁决,对方提出上诉。	证股东权益不受损害,但因案件尚未审结,仍存在一定的不确定性,诉讼结果可能会对本公司2013年或后期利润产生一定的影响。			
--	--	--	--	---	--	--	--

## 7.4 媒体质疑情况

无

## 7.5 资产交易事项

### 7.5.1 收购资产情况

报告期内,本集团收购资产的情况请参见本报告内按照中国企业会计准则编制的财务报表附注四、6和10。

### 7.5.2 出售资产情况

报告期内,本集团的出售资产的情况请参见本报告内按照中国企业会计准则编制的财务报表附注四、11。

### 7.5.3 企业合并情况

报告期内,本集团的企业合并情况请参见本报告内按照中国企业会计准则编制的财务报表附注四、6。

## 7.6 根据深交所上市规则披露的重大关联交易

### 7.6.1 与日常经营相关的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(千元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
其他关联方	其他关联方	采购商品	采购商品	遵循一般非关联方交易的审批程序	--	130,476	0.54%	-	-	-	-
其他关联方	其他关联方	采购商品	采购商品	遵循一般非关联方交易的审批程序	--	4,780	0.02%	-	-	-	-
关键管理人员	关键管理人员	支付劳务报酬	支付劳务报酬	-	--	9,344	-	-	-	-	-

其他关联方	其他关联方	销售商品	销售集装箱/车辆	遵循一般非关联方交易的审批程序	--	1,029,673	3.60%				
合计				--	--	1,174,273	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

#### 7.6.2 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，本公司没有发生资产收购、出售的关联交易。

#### 7.6.3 共同对外投资的重大关联交易

报告期内，本公司没有发生共同对外投资的重大关联交易

#### 7.6.4 非经营性关联债权债务往来

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (千元)	本期发生额 (千元)	期末余额 (千元)
Gasfin	子公司的少数股东	应付关联方债务	同比例股东经营借款	否	45,660	2,816	42,844
上海丰扬	本集团的联营企业	应收关联方债权	同比例股东经营借款	否	177,482	76,879	100,603
新洋木业	本集团的联营企业	应收关联方债权	同比例股东经营借款	否	3,953	70	3,883
MSC	本集团的联营企业	应收关联方债权	股东经营借款	否	287,505	4,878	282,627

报告期内，本公司没有发生资金被占用的情况或相关清欠情况。

#### 7.6.5 其他重大关联交易

报告期内，本集团没有其他重大关联交易

## 7.7 重大合同及其履行情况

### 7.7.1 托管、承包、租赁事项情况

在报告期内，本公司没有发生为公司带来的利润达到公司当期利润总额的 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁其他公司资产的事项。

### 7.7.2 担保情况

单位：人民币 千元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
中集车辆集团下属 公司的客户及经销 商	2013 年 04 月 24 日	1,900,000	2013 年 01 月 01 日	471,257	保证担保	1-2 年	否	否
子公司对另一子公 司担保	2013 年 04 月 24 日	16,200,000	2013 年 01 月 01 日	4,411,000	保证担保	1-2 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			2,409,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				482,320
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			18,100,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				4,882,257
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
中集集团下属子公 司	2013 年 04 年 24 日	10,845,000	2013 年 01 月 01 日	4,950,000	保证担保	1-2 年	否	否
香港中集	2013 年 04 月 24 日	3,065,000	2011 年 12 月 01 日	2,300,000	保证担保	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			684,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				1,907,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			13,410,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				7,250,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			3,093,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				2,389,320
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			31,510,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				12,132,257
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				61.89%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				5,506,190				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				2,330,745				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				7,836,935				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				若债务人无法清偿，担保人须承担连带清偿责任。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

报告期内，本集团没有发生采用复合方式担保的情况。

### 7.7.3 其他重大合同

报告期内，本公司没有订立其他重大合同。

### 7.7.4 其他重大交易

报告期内，本公司没有发生其他重大交易。

## 7.8 聘任、解聘会计师事务所情况

本报告内的半年度财务报告未经审计。

## 7.9 处罚及整改情况

报告期内，本公司没有发生处罚及整改情况。

## 7.10 其他重大事项的说明

(1) 2013年4月26日，本公司在东莞市与东莞市及相关区、镇人民政府签署了一系列投资合作备忘录。相关信息请查阅2013年4月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、本公司网站(www.cimc.com)上披露的公告《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司关于与东莞市人民政府签署投资合作备忘录的公告》(公告编号:【CIMC】2013—015)及在香港联交所网站(www.hkexnews.hk)发布的公告。截至本报告日期止，本公司尚未就上述合作备忘录订立任何正式的协议或合约。

(2) 报告期内，本公司计划进行建议债券发行。相关信息请查阅2013年5月3日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、本公司网站(www.cimc.com)上披露的公告《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司关于子公司建议发行美元担保债券的公告》(公告编号:【CIMC】2013—016)及在香港联交所网站(www.hkexnews.hk)发布的公告。截至本报告日期止，上述建议债券尚未发行。

## 第八章 信息披露索引

### 8.1 A股信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中集集团：关于子公司与 Pteris 签署收购备忘录的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-02-07	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：第六届董事会 2013 年第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-02-07	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于董事会会议召开日期的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-08	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：2012 年度内部控制自我评价报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：2012 年年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：2012 年度社会责任报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：2012 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：2012 年年度审计报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：第六届董事会 2013 年度第二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：第六届监事会关于 2013 年度第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：董事会审计委员会实施细则（2013 年 3 月）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：董事会战略委员会实施细则（2013 年 3 月）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：董事会薪酬与考核委员会实施细则(2013 年 3 月)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：第六届监事会关于《中集集团 2012 年度内部控制自我评价报告》审核意见的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事 2012 年度述职报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事关于 2012 年度关联方资金占用的专项说明及独立意见	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事关于《中集集团 2012 年度内部控制自我评价报告》的独立意见	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事关于 2012 年度对外担保情况的专项说明及独立意见	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于 2012 年度日常关联交易执行情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

中集集团：关于对 2013、2014 年度日常关联交易预计情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事关于高级管理人员聘任的独立意见	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事关于 2012 年度日常关联交易执行情况的独立意见	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事关于对 2012 年度衍生品投资及风险控制情况的专项意见	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：内部控制审计报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事关于对提请股东大会批准与中远太平洋有限公司的持续性关连交易以及新修订的交易年度上限的独立意见	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于董事会会议召开日期的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-13	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于召开 2012 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：监事会议事规则（2013 年 4 月）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于为子公司及其经销商、客户申请 2013 年度银行授信提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事提名人声明（一）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：股东大会议事规则（2013 年 4 月）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事候选人声明（潘承伟）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事候选人声明（王桂坝）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事提名人声明（三）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事提名人声明（二）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事候选人声明（李科浚）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事关于中集车辆（集团）有限公司及其控股子公司为所属经销商及客户提供信用担保的独立意见	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事关于提名第七届董事会董事及独立董事的独立意见	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：独立董事关于会计师事务所聘任的独立意见	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：董事会议事规则	《中国证券报》、《上海证券报》、《证	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>



(2013年4月)	券时报》		
中集集团：第六届监事会关于2013年度第二次会议的决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：第六届董事会关于2013年度第三次会议的决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-24	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：2013年第一季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-27	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：2013年第一季度报告全文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-27	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于与东莞市人民政府签署投资合作备忘录的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-04-27	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于子公司与Pteris签署收购备忘录进展的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-05-03	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于子公司建议发行美元担保债券的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-05-03	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于股东持股变动的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-05-21	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：详式权益变动报告书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-05-23	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：简式权益变动报告书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-05-23	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：关于召开2012年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-06-26	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：2012年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-06-29	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：2012年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-06-29	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：第七届监事会关于2013年度第一次会议的决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-06-29	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：第七届董事会关于2013年度第一次会议的决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-06-29	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
中集集团：职工大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2013-06-29	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 8.2 H股信息披露索引

事项	公布日期	刊载的互联网网站及检索路径
中集集团截至二零一二年十二月三十一日止月份股份发行人的证券变动月报表	2013-01-02	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
截至二零一三年一月三十一日止月份股份发行人的证券变动月报表	2013-02-04	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于子公司与Pteris签署收购备忘录的公告	2013-02-06	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
截至二零一三年二月二十八日止月份股份发行人的证券变动月报表	2013-03-04	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
董事会会议通告	2013-03-07	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
二零一二年度业绩公告	2013-03-22	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
修订截至2013年及2014年12月31日止年度持续关连交易的年度上	2013-03-22	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>

限		
截至二零一三年三月三十一日止月份股份发行人的证券变动月报表	2013-04-02	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
董事会会议召开日期	2013-04-16	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
延迟寄发有关持续关连交易的通函	2013-04-16	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
修订截至 2013 年及 2014 年 12 月 31 日止年度持续关连交易的年度上限、发行股份之一般授权、选举和委任董事及监事的建议及年度股东大会通告	2013-04-24	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
2012 年度股东大会通告	2013-04-24	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
将于 2013 年 6 月 28 日（星期五）举行的年度股东大会的代表委任表格	2013-04-24	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
股东大会回条	2013-04-24	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
2012 年度报告	2013-04-24	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
二零一三年第一季度报告	2013-04-26	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司关于签署投资合作备忘录的公告	2013-04-26	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
截至二零一三年四月三十日止月份股份发行人的证券变动月报表	2013-05-02	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
建议发行美元担保债券	2013-05-03	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于子公司与 Pteris 签署收购备忘录进展的公告	2013-05-03	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于股东持股变动的公告	2013-05-21	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
截至二零一三年五月三十一日止月份股份发行人的证券变动月报表	2013-06-04	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>
H 股暂停办理股份过户登记- 2012 年拟派末期股息	2013-06-17	<a href="http://www.hkexnews.hk/">http://www.hkexnews.hk/</a>

## 第九章 半年度财务报表及附注（未经审计）

### （一） 审计意见

本半年度财务报表及附注未经审计。

### （二） 财务报表

合并资产负债表

2013年6月30日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2013年6月30日	2012年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	3,705,414	5,221,539
交易性金融资产	五、2	160,570	405,092
应收票据	五、3	1,246,167	778,109
应收账款	五、4	12,725,556	8,238,033
预付账款	五、6	2,520,119	1,213,042
应收利息		5,688	14,410
其他应收款	五、5	2,729,163	2,114,435
存货	五、7	17,516,418	18,034,726
一年内到期的非流动资产	五、8	1,619,432	1,636,332
其他流动资产	五、9	749,760	690,471
<b>流动资产合计</b>		<b>42,978,287</b>	<b>38,346,189</b>
<b>非流动资产：</b>			
交易性金融资产	五、2	420	-
可供出售金融资产	五、10	575,913	609,751
长期应收款	五、11	2,738,621	2,540,574
长期股权投资	五、12	1,465,195	1,913,762
投资性房地产	五、13	284,977	183,668
固定资产	五、14	12,194,109	11,608,747
在建工程	五、15	2,683,227	2,279,993
无形资产	五、16	3,572,211	3,273,750
商誉	五、17	1,283,876	1,267,162
长期待摊费用	五、18	95,175	47,947
递延所得税资产	五、19	707,899	717,797
其他非流动资产	五、20	190,410	203,040
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,792,033</b>	<b>24,646,191</b>
<b>资产合计</b>		<b>68,770,320</b>	<b>62,992,380</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

合并资产负债表(续)

2013年6月30日

(金额单位: 人民币千元)

负债和股东权益	附注	2013年6月30日	2012年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、23	7,540,666	5,438,407
交易性金融负债	五、24	9,640	12,856
应付票据	五、25	843,538	989,710
应付账款	五、26	8,174,932	7,059,420
预收款项	五、27	2,535,564	2,722,482
应付职工薪酬	五、28	1,908,563	2,019,563
应交税费	五、29	340,631	747,530
应付利息	五、30	68,989	203,288
应付股利	五、31	782,117	38,747
其他应付款	五、32	5,216,363	4,292,597
预计负债	五、33	748,163	753,492
一年内到期的非流动负债	五、34	2,538,641	1,261,940
其他流动负债	五、9	2,448,805	-
<b>流动负债合计</b>		<b>33,156,612</b>	<b>25,540,032</b>
<b>非流动负债:</b>			
交易性金融负债	五、24	34,234	82,242
长期借款	五、35	4,996,681	7,641,785
应付债券	五、36	6,455,527	6,462,235
长期应付款	五、37	162,885	145,103
专项应付款	五、38	535	4,802
递延所得税负债	五、19	735,528	650,394
其他非流动负债	五、39	374,366	348,630
<b>非流动负债合计</b>		<b>12,759,756</b>	<b>15,335,191</b>
<b>负债合计</b>		<b>45,916,368</b>	<b>40,875,223</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	五、40	2,662,396	2,662,396
资本公积	五、41	1,147,962	930,482
盈余公积	五、42	3,059,836	3,059,836
未分配利润	五、43	13,332,416	13,392,795
外币报表折算差额		(599,586)	(532,333)
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>19,603,024</b>	<b>19,513,176</b>
少数股东权益		3,250,928	2,603,981
<b>股东权益合计</b>		<b>22,853,952</b>	<b>22,117,157</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>68,770,320</b>	<b>62,992,380</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

资产负债表

2013年6月30日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2013年6月30日	2012年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十二、1	256,882	447,387
交易性金融资产	十二、2	8,570	177,450
应收股利	十二、3	3,828,729	4,066,711
其他应收款	十二、4	11,083,513	10,860,103
<b>流动资产合计</b>		<b>15,177,694</b>	<b>15,551,651</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	十二、5	570,278	601,356
长期股权投资	十二、6	6,863,429	6,831,621
固定资产		133,948	139,120
在建工程		720	4,950
无形资产		15,789	15,931
长期待摊费用		6,854	5,649
递延所得税资产	十二、17	66,101	53,983
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,657,119</b>	<b>7,652,610</b>
<b>资产合计</b>		<b>22,834,813</b>	<b>23,204,261</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

资产负债表(续)

2013年6月30日

(金额单位: 人民币千元)

负债和股东权益	附注	2013年6月30日	2012年12月31日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	十二、7	339,828	465,703
交易性金融负债	十二、8	1,142	8,987
应付职工薪酬	十二、9	715,104	657,886
应交税费	十二、10	8,339	43,493
应付利息	十二、11	37,994	187,691
应付股利	十二、12	612,351	-
其他应付款	十二、13	4,418,962	3,574,947
一年内到期的非流动负债	十二、14	2,535,513	1,257,100
<b>流动负债合计</b>		<b>8,669,233</b>	<b>6,195,807</b>
<b>非流动负债:</b>			
交易性金融负债	十二、8	34,161	81,944
长期借款	十二、15	1,737,000	3,875,845
应付债券	十二、16	5,992,125	5,990,833
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,763,286</b>	<b>9,948,622</b>
<b>负债合计</b>		<b>16,432,519</b>	<b>16,144,429</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	五、40	2,662,396	2,662,396
资本公积	十二、18	351,703	334,259
盈余公积	五、42	3,059,836	3,059,836
未分配利润		328,359	1,003,341
<b>股东权益合计</b>		<b>6,402,294</b>	<b>7,059,832</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>22,834,813</b>	<b>23,204,261</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并利润表

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2013年1-6月	2012年1-6月
一、营业收入	五、44	28,585,158	27,364,446
二、营业成本	五、44	24,160,416	23,013,597
营业税金及附加	五、45	147,141	162,351
销售费用	五、46	921,175	863,756
管理费用	五、47	1,714,217	1,655,709
财务费用	五、48	454,826	236,439
资产减值损失	五、51	34,838	(24,986)
加：公允价值变动收益/（损失）	五、49	9,741	(14,934)
加：投资收益	五、50	(45,117)	(3,522)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(64,960)	(10,095)
三、营业利润		1,117,169	1,439,124
加：营业外收入	五、52	52,760	77,031
减：营业外支出	五、53	9,883	23,104
其中：非流动资产处置收益/（损失）		1,631	4,705
四、利润总额		1,160,046	1,493,051
减：所得税费用	五、54	444,817	485,373
五、净利润		715,229	1,007,678
归属母公司股东的净利润		551,972	933,710
少数股东损益		163,257	73,968
六、每股收益			
（一）基本每股收益（元）	五、55	0.2073	0.3507
（二）稀释每股收益（元）	五、55	0.2070	0.3495
七、其他综合收益	五、56	(65,254)	35,279
八、综合收益总额		649,975	1,042,957
归属于母公司股东的综合收益总额		465,306	980,741
归属于少数股东的综合收益总额		184,669	62,216

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



利润表

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2013年1-6月	2012年1-6月
一、营业收入	十二、19	119,187	233
二、营业成本	十二、19	-	17
营业税金及附加		15,581	11,947
管理费用		199,845	277,077
财务费用		96,775	107,311
加：公允价值变动收益	十二、20	39,821	3,458
投资收益	十二、21	85,810	364,578
三、营业（亏损）/利润		(67,383)	(28,083)
加：营业外收入	十二、22	665	2,082
减：营业外支出		262	322
其中：非流动资产处置损失		63	(1,319)
四、（亏损）/利润总额		(66,980)	(26,323)
减：所得税费用	十二、23	(4,349)	(21,606)
五、净（亏损）/利润		(62,631)	(4,717)
六、其他综合收益	十二、24	(23,309)	36,809
七、综合收益总额		(85,940)	32,092

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

合并现金流量表

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2013年1-6月	2012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		24,572,443	25,950,382
收到的税费返还		1,074,747	1,089,739
收到其他与经营活动有关的现金	五、57 (1)	256,763	152,728
经营活动现金流入小计		<u>25,903,953</u>	<u>27,192,849</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		24,710,071	24,935,924
支付给职工以及为职工支付的现金		2,148,977	2,051,733
支付的各项税费		1,267,328	1,343,578
支付其他与经营活动有关的现金	五、57 (2)	799,136	968,657
经营活动现金流出小计		<u>28,925,512</u>	<u>29,299,892</u>
经营活动产生的现金流量净额	五、58 (1)	<u>(3,021,559)</u>	<u>(2,107,043)</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		220,682	-
取得投资收益收到的现金		-	26,100
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		203,227	21,949
收到其他与投资活动有关的现金	五、57 (3)	73,000	-
投资活动现金流入小计		<u>496,909</u>	<u>48,049</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,041,204	870,260
投资支付的现金		-	244,528
取得子公司支付的现金净额		275,374	718,944
支付的其他与投资活动有关的现金	五、57 (4)	73,000	-
投资活动现金流出小计		<u>1,389,578</u>	<u>1,833,732</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(892,669)</u>	<u>(1,785,683)</u>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金		201,435	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		201,435	-
取得借款收到的现金		14,047,704	15,241,020
收到其他与筹资活动有关的现金	五、57 (5)	570,599	-
筹资活动现金流入小计		<u>14,819,738</u>	<u>15,241,020</u>
偿还债务支付的现金		10,908,473	12,309,686
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		581,156	1,581,590
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		38,273	23,224
支付其他与筹资活动有关的现金	五、57 (6)	405,258	14,460
筹资活动现金流出小计		<u>11,894,887</u>	<u>13,905,736</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>2,924,851</u>	<u>1,335,284</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>(174,809)</u>	<u>(101,374)</u>
五、现金及现金等价物净（减少）/增加额	五、58 (1)	(1,164,186)	(2,658,816)
加：期初现金及现金等价物余额		4,397,512	6,563,253
六、期末现金及现金等价物余额		<u>3,233,326</u>	<u>3,904,437</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

现金流量表

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2013年1-6月	2012年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品和提供劳务收到的现金		103,604	-
收到其他与经营活动有关的现金		8,308,198	8,948,916
经营活动现金流入小计		<u>8,411,802</u>	<u>8,948,916</u>
支付给职工以及为职工支付的现金		48,585	47,532
支付的各项税费		43,153	16,801
支付其他与经营活动有关的现金		7,649,472	9,860,729
经营活动现金流出小计		<u>7,741,210</u>	<u>9,925,062</u>
经营活动产生的现金流量净额	十二、25	<u>670,592</u>	<u>(976,146)</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		138,987	-
取得投资收益收到的现金		155,821	427,796
处置固定资产收回的现金净额		1,923	2,005
处置子公司收到的现金净额		-	4,218
投资活动现金流入小计		<u>296,731</u>	<u>434,019</u>
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		6,591	7,683
投资支付的现金		116,194	703,657
投资活动现金流出小计		<u>122,785</u>	<u>711,340</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>173,946</u>	<u>(277,321)</u>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
取得借款收到的现金及			
筹资活动现金流入小计		<u>892,047</u>	<u>3,997,130</u>
偿还债务支付的现金		1,501,080	784,267
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		409,150	1,349,880
支付的其他与筹资活动有关的现金		16,591	14,461
筹资活动现金流出小计		<u>1,926,821</u>	<u>2,148,608</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(1,034,774)</u>	<u>1,848,522</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(253)	916
五、现金及现金等价物增加/（减少）额	十二、25	(190,489)	595,971
加：期初现金及现金等价物余额		444,913	427,874
六、期末现金及现金等价物余额	十二、25	<u>254,424</u>	<u>1,023,845</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2013年1-6月							2012年						
		归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、本年初余额		2,662,396	930,482	3,059,836	13,392,795	(532,333)	2,603,981	22,117,157	2,662,396	799,261	2,953,160	12,785,092	(566,755)	2,980,518	21,613,672
二、本年增减变动金额															
(一) 净利润		-	-	-	551,972	-	163,257	715,229	-	-	-	1,939,081	-	(8,651)	1,930,430
(二) 其他综合收益	五、56	-	(19,413)	-	-	(67,253)	21,412	(65,254)	-	24,003	-	-	34,422	403	58,828
上述(一)和(二)小计		-	(19,413)	-	551,972	(67,253)	184,669	649,975	-	24,003	-	1,939,081	34,422	(8,248)	1,989,258
(三) 股东投入和减少资本															
1. 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	179,316	179,316	-	22,352	-	-	-	106,951	129,303
2. 购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	293,725	293,725	-	-	-	-	-	39,347	39,347
3. 购买部分子公司少数股东权益而减少的资本公积或未分配利润	四、10	-	(89,997)	-	-	-	(190,931)	(280,928)	-	(168,657)	-	-	-	(625,888)	(794,545)
4. 处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、11	-	288,761	-	-	-	193,692	482,453	-	178,916	-	-	-	184,500	363,416
5. 集团内公司重组对资本公积的影响		-	-	-	-	-	-	-	-	(42,696)	-	-	-	42,696	-
6. 因子公司的股份期权行使而投入的资本		-	(5,816)	-	-	-	26,036	20,220	-	1,880	-	-	-	16,906	18,786
7. 股份支付计入股东权益的金额	七、2	-	43,945	-	-	-	1,359	45,304	-	115,423	-	-	-	2,856	118,279
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积	五、42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106,676	(106,676)	-	-	-
2. 对股东的分配	五、43(1)	-	-	-	(612,351)	-	(40,919)	(653,270)	-	-	-	(1,224,702)	-	(135,657)	(1,360,359)
(五) 本位币变更的影响		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年年末余额		2,662,396	1,147,962	3,059,836	13,332,416	(599,586)	3,250,928	22,853,952	2,662,396	930,482	3,059,836	13,392,795	(532,333)	2,603,981	22,117,157

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

股东权益变动表

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2013年1-6月					2012年				
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额		2,662,396	334,259	3,059,836	1,003,341	7,059,832	2,662,396	199,322	2,953,160	1,267,958	7,082,836
二、本年增减变动金额											
(一) 净(亏损)/利润		-	-	-	(62,631)	(62,631)	-	-	-	1,066,761	1,066,761
(二) 其他综合收益	十二、24	-	(23,309)	-	-	(23,309)	-	27,901	-	-	27,901
上述(一)和(二)小计		-	(23,309)	-	(62,631)	(85,940)	-	27,901	-	1,066,761	1,094,662
(三) 股东投入和减少资本											
1. 股份支付计入股东权益的金额	七、2	-	40,753	-	-	40,753	-	107,036	-	-	107,036
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积	五、42	-	-	-	-	-	-	-	106,676	(106,676)	-
2. 对股东的分配	五、43 (1)	-	-	-	(612,351)	(612,351)	-	-	-	(1,224,702)	(1,224,702)
三、本年年末余额		2,662,396	351,703	3,059,836	328,359	6,402,294	2,662,396	334,259	3,059,836	1,003,341	7,059,832

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 一、 公司基本情况

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身为“中国国际海运集装箱有限公司”, 是由招商局轮船股份有限公司与丹麦宝隆洋行、美国海洋集装箱公司共同出资设立的中外合资经营企业。1992 年 12 月, 经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1992]1736 号文和中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字(1992)第 261 号文批准, 由本公司的原法人股东作为发起人, 将本公司改组为定向募集的股份有限公司, 并更名为“中国国际海运集装箱股份有限公司”。于 1993 年 12 月 31 日和 1994 年 1 月 17 日, 经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1993]925 号文和深圳市证券管理办公室以深证办复[1994]22 号文批准, 本公司分别向境内、外社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票和境内上市外资股(B 股)股票并上市交易。于 1995 年 12 月 1 日, 经国家工商行政管理局批准, 本公司更名为“中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司”。

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 2013 年 6 月 30 日, 本公司累计发行股份为 2,662,396,051 股。股东实际出资情况参见附注五、40。

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、半挂车系列; 集装箱租赁; 压力容器、压缩机等高端燃气装备产品的研发、生产、销售及天然气输配系统的集成业务; 静态储罐、罐式码头设备的生产; 在 LNG、LPG 及其他石油化工气体的存贮、处理领域, 为客户提供 EP+CS(设计、采购和建造监工)等技术工程服务。除此之外, 本集团还从事物流装备制造和服务、海洋工程、铁路货车制造、房地产开发等业务。

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

本财务报表由本公司董事会于 2013 年 8 月 27 日批准报出。

### 二、 主要会计政策和会计估计

#### 1、 财务报表的编制基础

本中期报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号——半年度报告的内容与格式》(2013 年修订)的要求编制。编制本中期财务报表所采用的会计政策与上年度财务报表所采用的会计政策一致。按照《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》, 本中期财务报表附注相对年度财务报表附注而言进行了适当的简化。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明

本公司自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2013 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二、 主要会计政策和会计估计(续)

### 3、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币

本公司及子公司选定记账本位币时的依据是业务收支的主要币种。

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。香港及境外子公司的记账本位币为当地货币。记账本位币以外的货币为外币。

本公司编制合并财务报表的报告货币为人民币。部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币, 在编制合并财务报表时对这些子公司的财务报表进行了折算(参见附注二、8)。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价); 资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用, 于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方, 为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和, 减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额, 如为正数则确认为商誉(参见附注二、18); 如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的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。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策, 并能据以从该公司的经营活动中获取利益。在评价控制时, 本公司会考虑被投资公司当期可转换的公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权的影响。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并当期财务报表时, 视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围, 并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时, 自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表, 被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表, 并将被合并子公司在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并当期财务报表时, 以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额, 以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额, 均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价), 资本公积(股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时, 本集团终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资, 本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量, 由此产生的任何收益或损失, 计入丧失控制权当期的投资收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时, 合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额, 包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失, 有证据表明该损失是相关资产减值损失的, 则全额确认该损失。



财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

7、 现金和现金等价物

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

8、 外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、衍生金融工具、除长期股权投资(参见附注二、12)以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时, 于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的, 把金融资产和金融负债分为不同类别: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时, 金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 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或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后, 金融资产和金融负债的后续计量如下:

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量(续)

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(包括交易性金融资产或金融负债)

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付权益工具结算的衍生工具除外。

初始确认后, 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量, 公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后, 应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售金融资产, 初始确认后以公允价值计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外, 其他利得或损失作为其他综合收益计入资本公积, 在可供出售金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息, 以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利, 作为投资收益计入当期损益。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括应付款项、借款、应付债券及财务担保合同负债。

应付款项包括应付账款、其他应付款等, 以公允价值进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量(续)

- 其他金融负债(续)

财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定, 当债务人不履行债务时, 本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则(参见附注二、21)确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

(2) 金融资产和金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利现在是可执行的;
- 本集团计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 公允价值的确定

本集团对存在活跃市场的金融资产或金融负债, 用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价、现金流量折现法和采用期权定价模型等。本集团定期评估估值方法, 并测试其有效性。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止, 或金融资产已转移且将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时, 或者金融资产已转移, 虽然本集团既没有转移也没有保留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的控制时, 本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 本集团将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 所转移金融资产的账面价值;
- 因转移而收到的对价, 与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 本集团终止确认该金融负债或其一部分。终止确认部分的账面价值与支付对价之间的差额, 计入当期损益。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(5) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据, 包括但不限于:

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (b) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (d) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未到达 50%的, 本集团会综合考虑其他相关因素如价格波动等, 判断该权益投资是否发生减值。

有关应收款项减值的方法, 参见附注二、10, 其他金融资产的减值方法如下:

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出, 计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 本集团将原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回, 期后公允价值上升直接计入股东权益。

(6) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后, 计入股东权益。

回购本公司权益工具支付的对价和交易费用, 减少股东权益。

# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二、 主要会计政策和会计估计(续)

### 10、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款, 按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时, 当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时, 减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损失经验, 并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 本集团将原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项判断依据或金额标准	单项金额重大的款项为单项金额在人民币 1,000 万元以上(含人民币 1,000 万元)或账面余额占纳入合并财务报表的合并实体个别财务报表应收款项账面余额 5%(含 5%)以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本集团对该部分差额确认减值损失, 计提应收款项坏账准备。

#### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由	对于金额不重大的应收款项中逾期且催收不还的应收款项、性质独特的应收款项单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时, 本集团对该部分差额确认减值损失, 计提应收款项坏账准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项(续)

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项:

对于上述(1)和(2)中单项测试未发生减值的应收款项, 本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项中再进行减值测试。

确定组合的依据	按客户所属行业、公司性质、应收款项性质将应收款项分为集装箱、道路运输车辆、能源化工装备、海洋工程、其他业务及应收关联方款、应收土地补偿款和营运押金等其他应收款六个组合。由于对于应收关联方款、应收土地补偿款和营运押金等其他应收款组合, 根据对其信用风险评估结果和历史经验数据, 属于信用风险很低的组合, 本集团不对该等组合计提坏账准备。
组合 1	集装箱组合
组合 2	道路运输车辆组合
组合 3	能源化工装备组合
组合 4	其他业务组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
集装箱组合	账龄分析法
道路运输车辆组合	账龄分析法
能源化工装备组合	账龄分析法
其他业务组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)			
	组合 1	组合 2	组合 3	组合 4
1 年以内(含 1 年)	5%	1.5-5%	5%	5%
1-2 年(含 2 年)	30%	1.5-10%	30%	30%
2-3 年(含 3 年)	100%	1.5-30%	100%	100%
3 年以上	100%	100%	100%	100%

注: 上述账龄组合中, 除了道路运输车辆组合按自然账龄计提坏账准备, 其他组合按逾期账龄计提坏账准备。

(4) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后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

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二、 主要会计政策和会计估计(续)

### 11、 存货

#### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

#### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。可直接归属于符合资本化条件的存货生产的借款费用, 亦计入存货成本(参见附注二、16)。除原材料采购成本外, 在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料, 其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额, 计提存货跌价准备计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销, 计入相关资产的成本或者当期损益。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二、 主要会计政策和会计估计(续)

### 12、 长期股权投资

#### (1) 投资成本确定

##### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额, 调整资本公积中的股本溢价; 资本公积中的股本溢价不足冲减时, 调整留存收益。
- 对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 作为该投资的初始投资成本。属于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资, 其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 本公司会于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

##### (b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资, 在初始确认时, 对于以支付现金取得的长期股权投资, 本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本; 对于发行权益性证券取得的长期股权投资, 本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; 对于投资者投入的长期股权投资, 本集团按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中, 本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量, 对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益, 不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润, 但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。年末按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

在本集团合并财务报表中, 对子公司的长期股权投资按附注二、6 进行处理。



财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法(续)

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制(附注二、12(3))的企业。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(附注二、12(3))的企业。

后续计量时, 对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算, 除非投资符合持有待售的条件(参见附注二、28)。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括:

- 对于长期股权投资的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, 以前者作为长期股权投资的成本; 对于长期股权投资的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, 以后者作为长期股权投资的成本, 长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对合营企业和联营企业投资后, 本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 扣除本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期 10 年直线摊销的金额后, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值; 按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时, 本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础, 按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分, 在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失, 有证据表明该损失是相关资产减值损失的, 则全额确认该损失。
- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损, 除本集团负有承担额外损失义务外, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的, 继续确认投资损失并作为预计负债核算。合营企业或联营企业以后实现净利润的, 本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。
- 对合营企业或联营企业除净损益以外所有者权益的其他变动, 在本集团持股比例不变的情况下, 调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 后续计量及损益确认方法(续)

(c) 其他长期股权投资

其他长期股权投资, 指本集团对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响, 且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

本集团采用成本法对其他长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本集团享有的部分确认为投资收益, 不划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润, 但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制, 仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时, 通常考虑下述事项:

- 是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动;
- 涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意;
- 如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理, 则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响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。本集团在判断对被投资单位是否存在重大影响时, 通常考虑以下一种或多种情形:

- 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;
- 是否参与被投资单位的政策制定过程;
- 是否与被投资单位之间发生重要交易;
- 是否向被投资单位派出管理人员;
- 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

对于其他长期股权投资, 在资产负债表日, 本集团对其他长期股权投资的账面价值进行检查, 有客观证据表明该股权投资发生减值的, 采用个别方式进行评估, 该股权投资的账面价值高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的, 两者之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。该减值损失不能转回。年末, 其他长期股权投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

13、 投资性房地产

本集团将持有的为赚取租金或资本增值, 或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产, 即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。与投资性房地产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时, 计入投资性房地产成本; 否则, 于发生时计入当期损益。本集团对投资性房地产在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销, 除非投资性房地产符合持有待售的条件(参见附注二、28)。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧/摊销率分别为:

项目	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧/摊销率(%)
土地使用权	29-50	-	2%-3.4%
房屋及建筑物	20-30	10%	3-4.5%

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。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。发生转换时, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的使用寿命、净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二、 主要会计政策和会计估计(续)

### 14、 固定资产(续)

#### (2) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在其使用寿命内按年限平均法按其入账价值减去预计净残值后计提折旧, 除非固定资产符合持有待售的条件(参见附注二、28)。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。各类固定资产的预计使用寿命、残值率和年折旧率分别为:

类别	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	10%	3-4.5%
机器设备	10-12	10%	7.5-9%
办公设备及其他设备	3-5	10%	18%-30%
运输工具	5	10%	18%
船坞、码头	50	10%	1.8%
海洋工程专用设备	15-30	10%	3-6%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、净残值和折旧方法进行复核。

#### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注二、27(3)所述的会计政策。

#### (5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时, 本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额, 并于报废或处置日在损益中确认。

### 15、 在建工程

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

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

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

16、 借款费用

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

除上述借款费用外, 其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

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

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

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

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

17、 无形资产

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

各项无形资产的摊销年限分别为:

项目	摊销年限(年)
土地使用权	20-50
海域使用权	40-50
生产专有技术和商标权	5-10
森林开采权	20
客户关系	3-8
客户合约	3-4

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二、主要会计政策和会计估计(续)

### 17、无形资产(续)

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产, 并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日, 本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性, 被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 予以资本化:

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; 以及归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

### 18、商誉

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

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

### 19、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为:

项目	摊销期限(年)
水电增容费	5-10
租金	2-10
其他	5-10

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

20、 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、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。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不会转回。

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。

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。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

22、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 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。

- 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。



财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时, 予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时, 本集团确认销售商品收入:

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方;
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日, 劳务交易的结果能够可靠估计的, 根据完工百分比法确认提供劳务收入, 提供劳务交易的完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的, 如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 则将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(3) 建造合同收入

在资产负债表日, 建造合同的结果能够可靠估计的, 根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

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。

建造合同的结果不能可靠估计的, 本集团分别下列情况处理:

- 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

建造合同收入包括合同约定的初始收入金额及合同变更而增加的收入。

合同变更款同时满足下列条件的, 才能构成合同收入:

- 客户能够认可因变更而增加的收入。
- 该收入能够可靠的计量。

如果建造合同的预计总成本超过合同收入, 则形成合同预计损失, 提取损失准备, 并确认为当期费用。

(4) 让渡资产使用权

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

24、 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。除辞退福利外, 本集团在职工提供服务的会计期间, 将应付的职工薪酬确认为负债, 并相应增加资产成本或当期费用。

(a) 社会保险福利及住房公积金

按照中国有关法规, 本集团职工参加了由政府机构设立管理的社会保障体系, 按国家规定的基准和比例, 为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。其中, 养老保险金缴纳比例为 10%至 22%。上述缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。本集团在按照国家规定的标准定期缴付上述款项后, 不再有其他支付义务。

(b) 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的建议, 在同时满足下列条件时, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债, 同时计入当期损益:

- 本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议, 并即将实施;
- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

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, 但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中, 国家相关文件规定作为资本公积处理的, 也属于资本性投入的性质, 不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件, 并能够收到时, 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, 本集团将其确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的, 本集团将其确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的, 则直接计入当期损益。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

26、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

27、 经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产(参见附注二、13)以外的固定资产按附注二、14(2)所述的折旧政策计提折旧, 按附注二、20 所述的会计政策计提减值准备。对于其他经营租赁租出资产, 采用直线法进行摊销。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用, 金额较大时予以资本化, 在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 金额较小时, 直接计入当期损益。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

27、 经营租赁、融资租赁(续)

(3) 融资租赁租入资产

于租赁期开始日,本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注二、14(2)所述的折旧政策计提折旧,按附注二、20所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的,租入资产在使用寿命内计提折旧。否则,租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊,并按照借款费用的原则处理(参见附注二、16)。

资产负债表日,本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额,分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(4) 融资租赁租出资产

于租赁期开始日,本集团将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值;将最低租赁收款额、初始直接费用之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

本集团采用实际利率法在租赁期内各个期间分配未实现融资收益。资产负债表日,本集团将应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额,分别列入资产负债表中长期应收款项以及一年内到期的非流动资产。

28、 持有待售资产

本集团将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),划分为持有待售。本集团按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产,账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失,预计可变现净值为公允价值减去处置费用的净额。于资产负债表日,持有待售的非流动资产列示为其它流动资产。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

29、 套期会计

套期会计方法, 是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

被套期项目是使本集团面临公允价值或现金流量变动风险, 且被指定为被套期对象的项目。本集团指定为被套期的项目有使本集团面临外汇风险的预期以固定外币金额进行的销售。

套期工具是本集团为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具。

本集团持续地对套期有效性进行评价, 判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时, 本集团认定其为高度有效:

- 在套期开始及以后期间, 该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动;
- 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

现金流量套期

现金流量套期是指对现金流量变动风险进行的套期。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分, 本集团直接将其计入股东权益, 并单列项目反映。有效套期部分的金额为下列两项的绝对额中较低者:

- 套期工具自套期开始的累计利得或损失;
- 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

对于套期工具利得或损失中属于无效套期的部分, 则计入当期损益。

被套期项目为预期交易, 且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的, 本集团将原直接在股东权益中确认的相关利得或损失在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出, 计入当期损益。但当本集团预期原直接在股东权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时, 则会将不能弥补的部分转出并计入当期损益。

被套期项目为预期交易, 且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或金融负债的, 本集团将原直接在股东权益中确认的相关利得或损失, 在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出, 计入当期损益。但当本集团预期原直接在股东权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时, 则会将不能弥补的部分转出并计入当期损益。

对于不属于上述情况的现金流量套期, 原直接计入股东权益中套期工具利得或损失, 在被套期预期交易影响损益的相同期间转出, 计入当期损益。

当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时或套期不再满足套期会计方法的条件时, 本集团终止使用套期会计。在套期有效期间直接计入股东权益中的套期利得或损失不转出, 直至预期交易实际发生时, 再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果预期交易预计不会发生, 在套期有效期间直接计入股东权益中的套期工具利得或损失立即转出, 计入当期损益。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

30、 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。

31、 关联方

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

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

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方外, 根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求, 以下企业或个人(包括但不限于)也属于本集团或本公司的关联方:

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人;
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员, 上市公司监事及与其关系密切的家庭成员;
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在上述(a), (c)和(m)情形之一的企业;
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内, 存在(i), (j)和(n)情形之一的个人; 及
- (q) 由(i), (j), (n)和(p)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的, 除本公司及其控股子公司以外的企业。

# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二、主要会计政策和会计估计(续)

### 32、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。

### 33、主要会计估计及判断

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

除附注五、17、七、3 和十一、3 载有关于商誉减值、股份支付和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外, 其他主要估计金额的不确定因素如下:

#### (1) 应收款项减值

如附注二、10 所述, 本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项, 以评估是否出现减值情况, 并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 则将原确认的资产减值损失予以转回。



## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 二、 主要会计政策和会计估计(续)

### 33、 主要会计估计及判断(续)

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

如附注二、20 所述, 本集团在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估, 以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回, 有关资产便会视为已减值, 并相应确认减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时, 需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料, 包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (4) 投资性房地产、固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注二、13、14 和 17 所述, 本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后, 在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命, 以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化, 则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 产品质量保证

如附注五、33 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

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断(续)

(6) 建造合同

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

(7) 所得税

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(a)	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	6%、11% 及 17%
营业税(a)	按应税营业收入计征	3-5%
城市维护建设税	按应缴纳营业税及应交增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	注 1
荷兰/澳大利亚劳务税	按货物或劳务实现的销售收入为计税依据, 并可申请抵扣或退还已经缴纳的购进货物的税款	10-19%

(a)根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知》(财税[2011]110 号)和《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2011]111 号)、《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71 号)等文件规定, 自 2012 年 1 月 1 日起, 本集团下属注册地为上海市、北京市、天津市、江苏省、安徽省、浙江省(含宁波市)、福建省(含厦门市)、湖北省、广东省(含深圳市)的部分子公司陆续纳入营业税改征增值税试点名单, 其取得的交通运输、部分现代服务(物流辅助服务、有形动产租赁等)的业务收入分别适用增值税, 税率为 11%、6%、17%。

注 1: 本公司及各重要子公司本期适用的所得税税率列示如下:

	2013 年 1-6 月税率	2012 年 1-6 月税率
本公司	25%	24%
注册在中国的子公司	15-25%	12.5-25%
注册在中国香港地区的子公司	16.5%	16.5%
注册在英属维京群岛的子公司	-	-
注册在苏里南的子公司	36%	36%
注册在柬埔寨的子公司	20%	20%
注册在美国的子公司	15-35%	15-35%
注册在德国的子公司	31.6%	31.6%
注册在英国的子公司	28%	28%
注册在澳大利亚的子公司	30%	30%
注册在荷兰的子公司	25.5%	25.5%
注册在比利时的子公司	34%	34%
注册在丹麦的子公司	25%	25%
注册在芬兰的子公司	26%	26%
注册在波兰的子公司	19%	19%
注册在泰国的子公司	30%	30%
注册在新加坡的子公司	17%	17%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

三、 税项(续)

2、 税收优惠

享受税收优惠的各子公司资料列示如下:

子公司名称	所在地	法定税率	优惠税率	优惠原因
1 深圳中集天达空港设备有限公司		25%	15%	2011年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
2 深圳中集智能科技有限公司		25%	15%	2011年被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
3 张家港中集圣达因低温装备有限公司		25%	15%	2011年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
4 驻马店中集华骏车辆有限公司		25%	15%	2012年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
5 安瑞科蚌埠压缩机有限公司		25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
6 上海中集冷藏箱有限公司		25%	15%	2012年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
7 南通中集特种运输设备制造有限公司		25%	15%	2012年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
8 广东新会中集特种运输设备有限公司		25%	15%	2010年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
9 大连中集物流装备有限公司		25%	15%	2011年被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
10 深圳中集专用车有限公司		25%	15%	2011年被继续认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
11 天津中集物流装备有限公司		25%	15%	2012年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
12 洛阳中集凌宇汽车有限公司		25%	15%	2010年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
13 芜湖中集瑞江汽车有限公司		25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
14 扬州中集通华专用车有限公司		25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
15 石家庄安瑞科气体机械有限公司		25%	15%	2011年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
16 安瑞科廊坊能源装备集成有限公司		25%	15%	2012年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
17 荆门宏图特种飞行器制造有限公司		25%	15%	2012年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
18 南通中集罐式储运设备制造有限公司		25%	15%	2012年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
19 扬州通利冷藏集装箱有限公司		25%	15%	2013年被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 三、 税项(续)

##### 2、 税收优惠(续)

享受税收优惠的各子公司资料列示如下(续):

于 2007 年 12 月 6 日, 中国国务院颁布了有关新税法的详细执行规定。根据有关规定, 外商投资企业在 2008 年 1 月 1 日或以后向其香港及其他境外股东宣派股息便需缴纳 5% 及 10% 之预提所得税。据此, 截至 2013 年 6 月 30 日本集团子公司未分配利润引起的暂时性差异为人民币 5,181,578,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 4,810,979,000 元), 本集团就分配该等未分配利润应付之税项确认递延税项负债人民币 427,274,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 405,726,000 元)。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### 1、 重要子公司情况

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 2013 年 6 月 30 日, 本集团纳入合并范围的公司共计 386 家。除以下列示的重要子公司外, 本集团尚有其他子公司 215 家, 其注册资本总额人民币 120,719,724.54 元。该等子公司主要包括经营规模较小、并且注册资本在人民币 2,000 万元或 300 万美元以下的生产型或服务类企业, 及以持股为目的无其他自营业务的设于香港、英属维京群岛或其他中国境外的投资控股公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1、重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
1 深圳南方中集集装箱制造有限公司 (“南方中集”)	有限公司	中国 广东	美元	16,600,000.00	制造、修理和销售集装箱, 集装箱堆存业务	美元	16,600,000.00	100.00%	100.00%	是
2 深圳南方中集东部物流装备制造有限公司 (“南方东部物流”)	有限公司	中国 广东	美元	80,000,000.00	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	80,000,000.00	100.00%	100.00%	是
3 新会中集集装箱有限公司 (“新会中集”)	有限公司	中国 广东	美元	24,000,000.00	制造、修理和销售 集装箱	美元	16,800,000.00	70.00%	70.00%	是
4 南通中集顺达集装箱有限公司 (“南通中集”)	有限公司	中国 江苏	美元	7,700,000.00	制造、修理和销售 集装箱	美元	5,467,000.00	71.00%	71.00%	是
5 天津中集集装箱有限公司 (“天津中集”)	有限公司	中国 天津	美元	50,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	美元	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是
6 大连中集集装箱有限公司 (“大连中集”)	有限公司	中国 大连	美元	17,400,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	美元	17,400,000.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
7 宁波中集物流 装备有限公司 (“宁波中集”)	有限 公司	中国 宁波	美元	15,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	美元	15,000,000.00	100.00%	100.00%	是
8 太仓中集集装箱 制造有限公司 (“太仓中集”)	有限 公司	中国 江苏	美元	40,000,000.00	制造、修理集装箱	美元	40,000,000.00	100.00%	100.00%	是
9 扬州润扬物流装 备有限公司 (“扬州润扬”)	有限 公司	中国 江苏	美元	20,000,000.00	制造、修理和销售 集装箱	美元	20,000,000.00	100.00%	100.00%	是
10 上海中集洋山物流 装备有限公司 (“洋山物流”)	有限 公司	中国 上海	美元	20,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	美元	20,000,000.00	100.00%	100.00%	是
11 上海中集冷藏 箱有限公司 (“上海冷箱”)	有限 公司	中国 上海	美元	31,000,000.00	制造、销售冷藏集装 箱、冷藏车和保温车 的冷藏保温装置	美元	28,520,000.00	92.00%	92.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
12 南通中集特种运输设备制造有限公司 ("南通特种箱")	有限公司	中国 江苏	美元	10,000,000.00	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	7,100,000.00	71.00%	71.00%	是
13 广东新会中集特种运输设备有限公司 ("新会特箱")	有限公司	中国 广东	美元	16,600,000.00	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	16,600,000.00	100.00%	100.00%	是
14 南通中集罐式储运设备制造有限公司 ("南通罐箱")	有限公司	中国 江苏	美元	25,000,000.00	制造、销售各类 集装箱、集装箱 半成品相关零 部件	美元	18,395,000.00	70.14%	100.00%	是
15 大连中集铁路装备有限公司 ("大连铁路装备")	有限公司	中国 辽宁	美元	20,000,000.00	设计、制造和销售 铁路用集装箱等铁 路货运装备产品	美元	20,000,000.00	100.00%	100.00%	是



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1、重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
16 南通中集大型储 罐有限公司 ("南通大罐")	有限 公司	中国 江苏	美元	47,700,000.00	设计和生产销售 储罐及相关部件; 承接储罐涉及的 总承包项目	美元	47,700,000.00	100.00%	100.00%	是
17 深圳中集专用 车有限公司 ("中集专用车")	有限 公司	中国 广东	人民币	200,000,000.00	开发生产及销售 各种运输车辆及 其零部件	人民币	160,000,000.00	80.00%	100.00%	是
18 青岛中集专用 车有限公司 ("青岛专用车")	有限 公司	中国 山东	人民币	62,880,000.00	开发生产和销售各 种专用车、半挂车 及其零部件	人民币	55,875,168.00	88.86%	100.00%	是
19 扬州中集通华罐 式设备有限公司 ("通华罐车")	有限 公司	中国 江苏	美元	17,500,000.00	开发生产各种专用 运输设备和各种罐 式设备及其零部件	美元	14,000,000.00	80.00%	100.00%	是
20 上海中集车辆物 流装备有限公司 ("上海车辆")	有限 公司	中国 上海	人民币	90,204,082.00	仓储及配套设施 的开发建设、经营、 出租、出售物业 管理及相关服务	人民币	72,163,265.60	80.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1、重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及经营范围	本公司期末实际出资额		持股比例 %	表决权比例 %	是否合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
21 北京中集车辆物流装备有限公司 ("北京车辆")	有限公司	中国北京	人民币	20,000,000.00	建设、经营仓储配套设施	人民币	16,000,000.00	80.00%	100.00%	是
22 中集车辆(辽宁)有限公司 ("辽宁车辆")	有限公司	中国辽宁	人民币	40,000,000.00	开发生产各种专用运输车辆及其零部件并提供相关服务	人民币	32,000,000.00	80.00%	100.00%	是
23 天津中集专用车有限公司 ("天津专用车")	有限公司	中国天津	人民币	30,000,000.00	生产销售厢式车、机械产品、金属结构件及相关服务	人民币	24,000,000.00	80.00%	100.00%	是
24 中集陕汽重卡(西安)专用车有限公司 ("西安专用车")	有限公司	中国西安	人民币	50,000,000.00	开发生产各种专用车及其零部件并提供相关技术服务	人民币	30,000,000.00	60.00%	75.00%	是
25 甘肃中集华骏车辆有限公司 ("甘肃华骏")	有限公司	中国甘肃	人民币	25,000,000.00	专用车改装、挂车汽车及配件制造及相关产品	人民币	20,000,000.00	80.00%	100.00%	是
26 广东新会中集复合材料制造有限公司 ("新会复合材料")	有限公司	中国广东	美元	16,000,000.00	生产开发及加工销售各类塑料、塑料合金等复合板材制品	美元	12,800,000.00	80.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
27 青岛中集环境保护设备有限公司 (“青岛环保”)	有限公司	中国 山东	人民币	137,930,000.00	垃圾处理车辆及其零部件的研发、制造、销售及服务	人民币	56,275,440.00	40.80%	51.00%	是
28 上海中集专用车有限公司 (“上海专用车”)	有限公司	中国 上海	人民币	30,000,000.00	开发、生产厢式半挂车、厢式汽车, 及相关的机械产品	人民币	24,663,000.00	82.21%	100.00%	是
29 中集融资租赁有限公司 (“中集租赁”)	有限公司	中国 广东	人民币	70,000,000.00	融资租赁业务;租赁财产残值处理及维修; 租赁交易咨询和担保	人民币	70,000,000.00	100.00%	100.00%	是
30 青岛中集冷藏运输设备有限公司 (“青岛冷藏车”)	有限公司	中国 山东	美元	25,000,000.00	制造并销售各类冷藏、保温车和其他运输设备及其备件	美元	20,000,000.00	80.00%	100.00%	是
31 南通中集交通储运装备制造有限公司 (“南通储运”)	有限公司	中国 江苏	美元	10,000,000.00	大型储罐的制造修理, 各种承压罐式车、特种槽、罐及部件生产	美元	7,014,000.00	70.14%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
32 深圳中集天达空港 设备有限公司 ("天达空港")	有限 公司	中国 广东	美元	13,500,000.00	生产经营各种机场 用机电设备产品	美元	9,450,000.00	70.00%	70.00%	是
33 新会中集木业有限 公司 ("新会木业")	有限 公司	中国 广东	美元	15,500,000.00	集装箱用木地板及其 相关产品生产销售并 提供相关服务	美元	15,500,000.00	100.00%	100.00%	是
34 内蒙古呼伦贝尔中集 木业有限公司 ("内蒙古木业")	有限 公司	中国 内蒙	美元	12,000,000.00	生产销售集装箱木 地板及运输装备所 需木制品	美元	12,000,000.00	100.00%	100.00%	是
35 嘉兴中集木业 有限公司 ("嘉兴木业")	有限 公司	中国 浙江	美元	5,000,000.00	生产销售集装箱木 地板及运输装备所 需木制品	美元	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
36 徐州中集木业 有限公司 ("徐州木业")	有限 公司	中国 江苏	人民币	50,000,000.00	生产、销售集装箱 木地板,木材购销	人民币	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是
37 深圳南方中集集装 箱服务有限公司 ("南方服务公司")	有限 公司	中国 广东	美元	5,000,000.00	各类集装箱中转、 堆存、拆拼箱和维 修与保养	美元	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
38 宁波中集集装箱 服务有限公司 (“宁波服务”)	有限 公司	中国 宁波	人民币	30,000,000.00	货物运输业务;货 物包装、分拣、验 货及物流咨询服务	人民币	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是
39 上海中集洋山集装 箱服务有限公司 (“洋山服务”)	有限 公司	中国 上海	美元	7,000,000.00	集装箱中转、堆 存、拆拼维修、 验箱及技术服务	美元	6,650,000.00	95.00%	95.00%	是
40 中集申发建设实 业有限公司 (“中集申发”)	有限 公司	中国 上海	人民币	204,122,966.00	基础建设投资、建 设与经营;房地产 开发与经营	人民币	204,122,966.00	100.00%	100.00%	是
41 中集车辆(集团)新疆 有限公司 (“新疆车辆”)	有限 公司	中国 新疆	人民币	80,000,000.00	机械设备的生 产、销售及相关 技术开发	人民币	64,000,000.00	80.00%	100.00%	是
42 中集车辆(集团)有 限公司 (“车辆集团”)	有限 公司	中国 广东	美元	168,000,000.00	开发、生产、销售 各种专用车、 半挂车系列	美元	134,400,000.00	80.00%	80.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
43 青岛中集特种冷藏 设备有限公司 (“青冷特箱”)	有限 公司	中国 山东	美元	11,500,000.00	生产冷藏箱、保温 箱、铝制集装箱和 厢式半挂车机器配件	美元	11,500,000.00	100.00%	100.00%	是
44 天津中集物流装备 有限公司 (“天津物流”)	有限 公司	中国 天津	美元	5,000,000.00	物流装备及零部件 设计制造、销售、维 修、及相关技术咨询	美元	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是
45 大连中集物流装 备有限公司 (“大连物流”)	有限 公司	中国 大连	美元	14,000,000.00	物流装备和压力容 器的设计制造、销 售、维修及技术咨询	美元	14,000,000.00	100.00%	100.00%	是
46 中集(重庆)物流装 备制造有限公司 (“重庆中集”)	有限 公司	中国 重庆	美元	8,000,000.00	集装箱、物流机械 设备及零部件等设 计制造、租赁维修等	美元	8,000,000.00	100.00%	100.00%	是
47 大连中集重化装 备有限公司 (“大连重化”)	有限 公司	中国 辽宁	美元	45,170,000.00	国际及转口贸易、 压力容器设计制造和 销售及相关技术咨询	美元	45,170,000.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
48 深圳中集智能科 技有限公司 (“智能科技”)	有限 公司	中国 广东	人民币	20,000,000.00	设计、开发、销售 和代理智能电子 产品、软件和系统	人民币	20,000,000.00	100.00%	100.00%	是
49 太仓中集冷藏物流 装备有限公司 (“太仓冷箱”)	有限 公司	中国 江苏	人民币	450,000,000.00	研究、开发、生产、 销售冷藏集装箱及 其他特种集装箱	人民币	450,000,000.00	100.00%	100.00%	是
50 湖南中集竹木业 发展有限公司 (“湖南木业”)	有限 公司	中国 湖南	人民币	28,000,000.00	竹木结构产品的精深 加工、经营及销售	人民币	28,000,000.00	100.00%	100.00%	是
51 中集冀东(秦皇岛)车 辆制造有限公司 (“秦皇岛车辆”)	有限 公司	中国 河北	人民币	70,000,000.00	销售汽车、 汽车配件	人民币	42,000,000.00	60.00%	75.00%	是
52 深圳中集能源化工工 程技术有限公司 (“能化工程”)	有限 公司	中国 广东	人民币	5,000,000.00	能源化工及食品 装备设计、研发工程 总承包技术转让等	人民币	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
53 中集管理培训公司 ("中集培训")	有限 公司	中国 广东	人民币	50,000,000.00	市场营销策划, 组织学术和商业 交流会议和展览	人民币	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是
54 扬州利军工贸 有限公司 ("扬州利军")	有限 公司	中国 江苏	人民币	70,000,000.00	机械设备、零部 件制造、销售; 技术咨询和服务	人民币	70,000,000.00	100.00%	100.00%	是
55 扬州泰利特种装备 有限公司 ("扬州泰利")	有限 公司	中国 江苏	人民币	70,000,000.00	包装集装箱、方舱及 零配件的设计制造维 修及相关咨询和服务	人民币	70,000,000.00	100.00%	100.00%	是
56 烟台中集海洋工程 研究院有限公司 ("海工研究院")	有限 公司	中国 山东	人民币	150,000,000.00	研究、开发海洋作 业平台及其他海洋 工程相关业务	人民币	150,000,000.00	100.00%	100.00%	是
57 上海利帆集装箱 服务有限公司 ("上海利帆")	有限 公司	中国 上海	人民币	1,000,000.00	集装箱维修、改 装; 集装箱信息化 管理和咨询服务	人民币	420,000.00	42.00%	60.00%	是



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1、重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
58 中集木业发展 有限公司 ("中集木业发展")	有限 公司	中国 广东	人民币	150,000,000.00	开发、生产及销售 各种现代运输装备 用木及竹木制品	人民币	150,000,000.00	100.00%	100.00%	是
59 深圳市中集天宇房 地产发展有限公司 ("中集天宇")	有限 公司	中国 深圳	人民币	254,634,066.00	房地产开发经营	人民币	229,170,659.40	90.00%	90.00%	是
60 扬州中集昊宇置 业有限公司 ("扬州昊宇")	有限 公司	中国 江苏	人民币	25,000,000.00	房地产开发；房 产销售、租赁	人民币	23,500,000.00	94.00%	94.00%	是
61 江门市中集天宇房 地产有限公司 ("江门地产")	有限 公司	中国 广东	人民币	30,000,000.00	房地产开发，承接 建筑装饰工程，销 售建筑材料	人民币	27,000,000.00	90.00%	90.00%	是
62 宁波润信货柜 有限公司 ("宁波润信")	有限 公司	中国 宁波	人民币	5,000,000.00	集装箱清洗、修理、 保管、装箱、拆箱服务	人民币	3,000,000.00	60.00%	60.00%	是
63 成都中集车辆 有限公司 ("成都车辆")	有限 公司	中国 四川	人民币	60,000,000.00	仓储及配套设施的 开发建设、经营、出租； 销售汽车、汽车配件等	人民币	48,000,000.00	80.00%	80.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
64 中集集团财务 有限公司(“财务公司”)	有限 公司	中国 深圳	人民币	500,000,000.00	经营集团内部成员 单位的本外币业务	人民币	500,000,000.00	100.00%	100.00%	是
65 深圳中集投资控股 有限公司 (“深圳控股”)	有限 公司	中国 深圳	人民币	75,000,000.00	股权投资、集装箱、集 装箱房屋销售及租赁	人民币	75,000,000.00	100.00%	100.00%	是
66 驻马店市中集华骏 汽车贸易有限公司 (“驻马店汽贸”)	有限 公司	中国 河南	人民币	10,000,000.00	汽车、挂车、 摩托车、农用车及 配件销售、汽车修理 汽车装饰、汽车货运	人民币	8,000,000.00	80.00%	100.00%	是
67 驻马店中集华骏 铸造有限公司 (“驻马店铸造”)	有限 公司	中国 河南	人民币	297,762,000.00	从事车用铸造件和 矿山机械用铸造件	人民币	166,746,720.00	56.00%	70.00%	是
68 中集船舶海洋工程 研究院有限公司 (“上海船舶”)	有限 公司	中国 上海	人民币	50,000,000.00	研究、开发海洋作 业平台及其他海洋 工程相关业务	人民币	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是
69 深圳中集投资 有限公司 (“深圳中集投资”)	有限 公司	中国 深圳	人民币	60,000,000.00	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币	60,000,000.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
70 深圳天亿投资 有限公司 (“天亿投资”)	有限 公司	中国 深圳	人民币	90,000,000.00	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币	90,000,000.00	100.00%	100.00%	是
71 宁波西马克贸易 有限公司 (“宁波西马克”)	有限 公司	中国 宁波	人民币	10,000,000.00	防毒面具，塑料制品	人民币	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是
72 中集集装箱控股 有限公司  (“集装箱控股”)及相关投资业务	有限 公司	中国 深圳	人民币	1,000,000,000	股权投资、投资管理	人民币	1,000,000,000	100.00%	100.00%	是
73 成都中集交通装备 制造有限公司 (“成都交通装备”)	有限 公司	中国 成都	人民币	7,500,000.00	化工液体罐车 和半挂车	人民币	6,000,000.00	80.00%	100.00%	是
74 陕西中集车辆产业园 投资开发有限公司 (“陕西车辆园”)	有限 公司	中国 陕西	人民币	80,000,000.00	各类专用汽车生产	人民币	64,000,000.00	80.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
				币种	原币金额		币种	原币金额			
75	深圳中集车辆园投资 开发有限公司 (“深圳车辆园”)	有限 公司	中国 深圳	人民币	85,000,000.00	投资管理	人民币	68,000,000.00	80.00%	100.00%	是
76	中集模块化建筑设计 研发有限公司 (“模块化建筑设计”)	有限 公司	中国 广东	人民币	50,000,000.00	模块化建筑、 装饰工程、建筑工程、 景观工程的设计等	人民币	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是
77	中集模块化建筑投资 有限公司 (“模块化建筑投资”)	有限 公司	中国 广东	人民币	50,000,000.00	模块化建筑设计、 股权投资管理、资产管理 房地产开发、销售	人民币	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是
78	中集集团冷链投资 有限公司 (“冷链投资”)	有限 公司	中国 山东	人民币	809,000,000.00	实业投资、项目投资等	人民币	809,000,000.00	100.00%	100.00%	是
79	中集集团冷链研究院 有限公司 (“冷链研究院”)	有限 公司	中国 山东	人民币	50,000,000.00	标准海运冷藏箱、特种 冷藏箱、冷藏运输车辆等	人民币	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是
80	深圳中集新合程汽车 供应链管理有限公司 (“深圳新合程”)	有限 公司	中国 深圳	人民币	10,000,000.00	供应链管理	人民币	6,000,000.00	60.00%	60.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司

子公司全称	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
		币种	原币金额		币种	原币金额			
81 CIMC Holdings (B.V.I.)Limited (“中集控股”)	英属 维京群岛	美元	34,001.00	投资控股	美元	34,001.00	100.00%	100.00%	是
82 CIMC Tank Equipment Investment Holdings Co.,Ltd. (“罐式投资”)	香港	港元	4,680,000.00	投资控股	港元	4,680,000.00	100.00%	100.00%	是
83 中集车辆(泰国)有限公司 (“泰国车辆”)	泰国	泰铢	260,000,000.00	生产经营 各种专用车	泰铢	213,200,000.00	82.00%	82.00%	是
84 CIMC Vehicle Investment Holding Co.,Ltd. (“CIMC Vehicle”)	香港	美元	50,000.00	投资控股	美元	40,000.00	80.00%	100.00%	是
85 CIMC Europe BVBA (“BVBA”)	比利时	欧元	18,550.00	投资控股	欧元	18,550.00	100.00%	100.00%	是
86 China International Marine Containers (HongKong) Limited (“中集香港”)	香港	港元	2,000,000.00	投资控股	港元	2,000,000.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
		币种	原币金额		币种	原币金额			
87 CIMC Burg B.V. ("博格")	荷兰	欧元	60,000,000.00	投资控股	欧元	60,000,000.00	100.00%	100.00%	是
88 Tacoba Forestry Consultant N.V ("Tacoba")	苏里南	苏里南币	3,000,000.00	木材购销	苏里南币	3,000,000.00	100.00%	100.00%	是
89 Charm Wise Limited ("CharmWise")香港	中国	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是
90 Gold Terrain Assets Limited ("GTA")	英属 维京群岛	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是
91 Full Medal Holdings Ltd. ("FullMedal")	英属 维京群岛	美元	50,000.00	投资控股	美元	35,070.00	70.14%	100.00%	是
92 Charm Ray Holdings Limited ("CharmRay")香港	中国	港元	1.00	投资控股	港元	0.74	70.14%	100.00%	是
93 Charm Beat Enterprises Limited ("CharmBeat")	英属 维京群岛	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
		币种	原币金额		币种	原币金额			
94 Sharp Vision Holdings Limited (“SharpVision”)	中国香港	港元	1.00	投资控股	港元	1.00	100.00%	100.00%	是
95 Sound Winner Holdings Limited (“SoundWinner”)	英属 维京群岛	美元	10,000.00	投资控股	美元	7,014.00	70.14%	100.00%	是
96 Grow Rapid Limited (“GrowRapid”)	中国香港	港元	1.00	投资控股	港元	1.00	100.00%	100.00%	是
97 Powerlead Holding Ltd. (“Powerlead”)	英属 维京群岛	美元	10.00	投资控股	美元	10.00	100.00%	100.00%	是
98 Cooperatie Vela U.A.	荷兰	欧元	18,000.00	投资控股	欧元	12,625.20	70.14%	100.00%	是
99 Vela Holding B.V.	荷兰	欧元	18,000.00	投资控股	欧元	12,625.20	70.14%	100.00%	是
100 CIMC ENRIC Tank and Process B.V.	荷兰	欧元	14,038,200.00	投资控股	欧元	9,846,393.48	70.14%	100.00%	是
101 CIMC Financial Leasing (HK) CoLtd.	中国香港	港元	500,000.00	融资租赁	港元	500,000.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
		币种	原币金额		币种	原币金额			
102 CIMC Offshore Holdings Limited (“CIMCOffshore”)	中国 香港	港元	342,860,173.00	投资控股	港元	342,860,173.00	100.00%	100.00%	是
103 Cooperatie CIMC U.A. (“COOP”)	荷兰	欧元	25,500,000.00	投资控股	欧元	25,500,000.00	100.00%	100.00%	是
104 North Sea Rigs Holdings (“NSR”)	英属 维京群岛	美元	1.00	融资租赁项目公司	美元	1.00	100.00%	100.00%	是

(2) 本集团无同一控制下企业合并取得的子公司



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(续)

(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
1 洛阳中集凌宇汽车有限公司 ("中集凌宇")	有限公司	中国 河南	人民币	60,000,000.00	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	36,000,000.00	60.00%	75.00%	是
2 芜湖中集瑞江汽车有限公司 ("芜湖车辆")	有限公司	中国 安徽	人民币	100,000,000.00	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	60,000,000.00	60.00%	75.00%	是
3 梁山中集东岳车辆有限公司 ("梁山东岳")	有限公司	中国 山东	人民币	90,000,000.00	生产、销售拌车、特种车及其零部件	人民币	54,000,000.00	60.00%	75.00%	是
4 青岛中集集装箱制造有限公司 ("青岛中集")	有限公司	中国 山东	美元	27,840,000.00	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	27,840,000.00	100.00%	100.00%	是
5 青岛中集冷藏箱制造有限公司 ("青岛冷箱")	有限公司	中国 山东	美元	86,846,680.00	制造销售冷藏箱、冷藏车和保温车等冷藏保温装置并提共相关服务	美元	86,846,680.00	100.00%	100.00%	是
6 天津中集北洋集装箱有限公司 ("中集北洋")	有限公司	中国 天津	美元	15,469,300.00	制造销售集装箱、箱用车船、设备及集装箱售后服务	美元	15,469,300.00	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
7 上海中集宝伟 工业有限公司 ("上海宝伟")	有限 公司	中国 上海	美元	28,500,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	美元	27,000,900.00	94.74%	100.00%	是
8 中集车辆(山东) 有限公司 ("山东车辆")	有限 公司	中国 山东	人民币	18,930,100.00	开发制造各类专用车 及各种系列产品	人民币	13,177,246.61	69.61%	87.01%	是
9 漳州中集集装箱 有限公司 ("漳州中集")	有限 公司	中国 福建	美元	23,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	美元	23,000,000.00	100.00%	100.00%	是
10 扬州中集通华专 用车有限公司 ("扬州通华")	有限 公司	中国 江苏	人民币	294,234,000.00	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	235,387,200.00	80.00%	100.00%	是
11 驻马店中集华骏 车辆有限公司 ("中集华骏")	有限 公司	中国 河南	人民币	85,340,000.00	专用车辆改装， 销售各种汽车的 相关产品物料	人民币	68,272,000.00	80.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
12 张家港中集圣达因 低温装备有限公司 ("圣达因")	有限 公司	中国 江苏	人民币	144,862,042.01	开发制造安装深冷设 备、石油化工机械设 备、罐箱、压力容器	人民币	101,606,236.27	70.14%	100.00%	是
13 东华集装箱综合 服务有限公司 ("上海东华")	有限 公司	中国 上海	美元	4,500,000.00	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	3,150,000.00	70.00%	70.00%	是
14 扬州通利冷藏集 装箱有限公司 ("扬州通利")	有限 公司	中国 江苏	美元	34,100,000.00	制造销售冷藏箱、特 种箱并提供相关技术 咨询、维修服务	美元	34,100,000.00	100.00%	100.00%	是
15 青岛恒丰物流 有限公司 ("青岛恒丰")	有限 公司	中国 山东	人民币	20,000,000.00	集装箱仓储、 堆存、拆装、装卸、 清洗、修理业务	人民币	16,000,000.00	80.00%	80.00%	是
16 安瑞科蚌埠压缩 机有限公司 ("安瑞科蚌埠")	有限 公司	中国 安徽	港元	60,808,385.00	制造销售压缩机 及相关产品	港元	42,651,001.24	70.14%	100.00%	是
17 石家庄安瑞科气体 机械有限公司 ("安瑞科石家庄")	有限 公司	中国 河北	美元	7,000,000.00	制造销售压 缩气体机械	美元	4,909,800.00	70.14%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及经营范围	本公司期末实际出资额		持股比例 %	表决权比例 %	是否合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
18 安瑞科廊坊能源装备集成有限公司 ("安瑞科廊坊")	有限公司	中国河北	港元	50,000,000.00	能源设备的研制开发	港元	35,070,000.00	70.14%	100.00%	是
19 北京安瑞科能源技术有限公司 ("安瑞科北京")	有限公司	中国北京	港元	40,000,000.00	能源设备的研制开发	港元	28,056,000.00	70.14%	100.00%	是
20 中集安瑞科(荆门)能源装备有限公司	有限公司	中国湖北	港元	50,000,000.00	化工、燃气机械及设备销售及售后服务，节能能源技术研发	港元	36,790,000.00	70.14%	100.00%	是
21 荆门宏图特种飞行器制造有限公司 ("荆门宏图")	有限公司	中国湖北	人民币	20,000,000.00	飞行器生产技术开发销售，专用汽车、罐体和压力容器设计、制造及销售	人民币	11,222,000.00	56.11%	80.00%	是
22 宁国中集竹木制品有限公司 ("宁国木业")	有限公司	中国安徽	美元	1,300,000.00	生产和销售自产的胶合板、地板、装饰板及相关竹木制品；收购生产用的竹木	美元	780,000.00	60.00%	60.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1、重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
23 烟台中集来福士 海洋工程有限公司 ("烟台中集来福士")	有限 公司	中国 山东	人民币	1,042,690,000.00	建造大型船坞; 设计 制作各类船舶; 生产 销售各种压力容器及 海上石油工程设施等	人民币	1,020,689,241.00	97.89%	97.89%	是
24 烟台中集莱佛士 船业有限公司 ("烟台中集来船业")	有限 公司	中国 山东	人民币	125,980,000.00	涉及、建造和修理 各种船舶及与之配套 舾装件、生产销售各种 压力容器、海上石油 工程设施、管道及各种 钢结构混凝土产品	人民币	105,155,506.00	83.47%	83.47%	是
25 海阳中集来福士 海洋工程有限公司 ("海阳中集来福士")	有限 公司	中国 山东	人民币	200,000,000.00	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	195,780,000.00	97.89%	97.89%	是
26 龙口中集来福士 海洋工程有限公司 ("龙口中集来福士")	有限 公司	中国 山东	人民币	290,000,000.00	海洋工程建设和工程物资供应	人民币	283,881,000.00	97.89%	97.89%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
			币种	原币金额		币种	原币金额			
27 山东万事达专用汽车 制造有限公司 (“山东万事达”)	有限 公司	中国 山东	人民币	22,000,000.00	生产销售拌车、 特种车及其零部件	人民币	13,200,000.00	60.00%	75.00%	是
28 民航协发机场设备 制造有限公司 (“民航协发”)	有限 公司	中国 山东	人民币	10,000,000.00	机场摆渡车	人民币	7,000,000.00	49.00%	70.00%	是
29 阳江市上东富日房 地产开发有限公司 (“阳江富日”)	有限 公司	中国 广东	人民币	36,000,000.00	房地产开发经营 房地产策划咨询 建筑材料销售及 室内装修工程	人民币	19,440,000.00	54.00%	54.00%	是
30 南京扬子石油化工设计有限 工程有限责任公司 (“扬子石化”)	有限 公司	中国 江苏	人民币	30,000,000.00	石油化工为主的工程	人民币	21,042,000.00	70.14%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
				币种	原币金额		币种	原币金额			
31	振华物流集团 有限公司 (“振华集团”)	有限 公司	中国 天津	美元	51,956,000.00	天津港集装箱及 杂货集散运输、 修箱、加工挂衣箱、 无船承运业务等	美元	38,967,000.00	75.00%	75.00%	是
32	天津港中集振华 物流有限公司 (“天津港振华”)	有限 公司	中国 天津	人民币	100,000,000.00	集装箱堆存管理、 仓储、拆装箱等	人民币	61,500,000.00	61.50%	70.00%	是
33	振华国际船务代理 (青岛)有限公 (“青岛船代”)	有限 公司	中国 青岛	人民币	10,000,000.00	国际船舶代理业务	人民币	7,500,000.00	75.00%	100.00%	是
34	振华(天津)物流 有限公司 (“振华(天津)”)	有限 公司	中国 天津	人民币	10,000,000.00	普通货运、货物专用 运输(集装箱)	人民币	7,500,000.00	75.00%	100.00%	是
35	天津振华海晶物流 有限公司 (“振华海晶”)	有限 公司	中国 天津	人民币	145,000,000.00	仓储设施建设、堆场、 集装箱中转站经营	人民币	65,250,000.00	45.00%	60.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
				币种	原币金额		币种	原币金额			
36	天津振华国际物流运输有限公司 (“ 振华国际物流”)	有限 公司	中国 天津	美元	17,000,000.00	无船承运业务、仓储 中转	美元 12,750,000.00	75.00%	100.00%	是	
37	天津振华国际船舶代理有限公司 (“ 天津船代 ”)	有限 公司	中国 天津	人民币	10,000,000.00	国际船舶代理业务	人民币 7,500,000.00	75.00%	100.00%	是	
38	上海振华国际船务代理有限公司 (“ 上海船代 ”)	有限 公司	中国 上海	人民币	10,000,000.00	国际船舶代理业务	人民币 7,500,000.00	75.00%	100.00%	是	
39	山东振华物流有限公司 (“ 山东振华 ”)	有限 公司	中国 山东	美元	9,150,000.00	普通货运、危险货物运输 货物专用运输	美元 6,862,500.00	75.00%	100.00%	是	



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司

子公司全称	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
		币种	原币金额		币种	原币金额			
40 CIMCRollingStock AustraliaPtyLtd. ("澳洲中集")	澳大利亚	澳元	50,000.00	销售车辆	澳元	50,000.00	100.00%	100.00%	是
41 中集安瑞科控股 有限公司 ("安瑞科") 附注四、1(4)(i)	开曼群岛	港元	120,000,000.00	投资控股	港元	84,168,000.00	70.14%	70.14%	是
42 BurgIndustriesB.V.	荷兰	欧元	3,403,351.62	投资控股	欧元	3,403,351.62	100.00%	100.00%	是
43 HolvriekaHoldingB.V.	荷兰	欧元	12,000,000.00	投资控股	欧元	8,416,800.00	70.14%	100.00%	是
44 HolvriekaIdoB.V.	荷兰	欧元	136,200.00	销售罐式设备	欧元	95,530.68	70.14%	100.00%	是
45 HolvriekaNirotaB.V.	荷兰	欧元	680,670.32	生产、装配、 销售罐式设备	欧元	701,400.00	70.14%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
		币种	原币金额		币种	原币金额			
46 NoordkoelB.V.	荷兰	欧元	500,000.00	销售罐式设备	欧元	350,700.00	70.14%	100.00%	是
47 Beheermaatschappij BurgB.V.	荷兰	欧元	453,780.22	投资控股	欧元	453,780.22	100.00%	100.00%	是
48 BurgCarrosserieB.V.	荷兰	欧元	90,756.04	生产道路运输车辆	欧元	90,756.04	100.00%	100.00%	是
49 Exploitiemaatschappij IntraprogressB.V	荷兰	欧元	79,411.54	道路运输车辆 贸易、融资及租赁	欧元	79,411.54	100.00%	100.00%	是
50 HoburTwente B.V.	荷兰	欧元	226,890.11	生产、销售石油、 天然气罐式设备	欧元	226,890.11	100.00%	100.00%	是
51 BurgService B.V.	荷兰	欧元	250,000.00	道路运输车辆、 罐式设备的装配	欧元	250,000.00	100.00%	100.00%	是
52 LAGTrailersN.V.	比利时	比利时 法郎	30,000,000.00	生产挂车	比利时 法郎	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是
53 HolvriekaN.V.	比利时	比利时 法郎	40,000,000.00	生产罐式设备	比利时 法郎	28,056,000.00	70.14%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、企业合并及合并财务报表(续)

1、重要子公司情况(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
		币种	原币金额		币种	原币金额			
54 Immo burgN.V.	比利时	比利时 法郎	10,000,000.00	生产道路运输车辆	比利时 法郎	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是
55 HolvriekaDanmarkA/S	丹麦	丹麦克朗	1,000,000.00	生产罐式设备	丹麦克朗	735,800.00	70.14%	100.00%	是
56 DirectChassisLLC ("DCEC")	美国	美元	10,000,000.00	生产、销售 各种专用车	美元	6,000,000.00	100.00%	100.00%	是
57 CIMCTGEGasinvestments SA("TGESA")	卢森堡	欧元	50,000.00	投资控股	欧元	30,000.00	60.00%	60.00%	是
58 TGE Gas Engineering GmbH ("TGE Gas")	德国	欧元	1,000,000.00	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	欧元	600,000.00	60.00%	100.00%	是
59 CIMCRafflesOffshore (Singapore)Limited ("中集来福士")	新加坡	美元	624,541,970.96	为离岸石油和天然气 市场建造各种船舶, 包括 自升式钻井平台、半潜式 钻井平台、浮式生产 储油卸油船(FPSO)、 浮式储油船(FSO)	美元	624,541,970.96	100.00%	100.00%	是

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(续)

2、

(4) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(5)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	注册地	注册资本		业务性质及 经营范围	本公司期末 实际出资额		持股 比例 %	表决权 比例 %	是否 合并报表
		币种	原币金额		币种	原币金额			
60 CIMCRafflesInvestments Limited	中国 香港	港元	2.00	投资控股	港元	2.00	100.00%	100.00%	是
61 CIMCRafflesLeasingPteLtd.	新加坡	新加坡元	2.00	海洋船舶租赁经营	新加坡元	2.00	100.00%	100.00%	是
62 CaspianDrillerPte.Ltd.	新加坡	美元	30,000,000.00	海洋船舶租赁经营	美元	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是
63 TechnodyneInternationalLimited (“Technodyne”)	英国	英镑	1.00	能源设备的研制开发	英镑	0.60	60%	60%	是
64 GadidaeAB.	瑞典	瑞典克朗	1,000.00	投资控股	瑞典克朗	1,000.00	100.00%	100.00%	是
65 Perfect Victor Investments Limited (“Perfect Victor”)	中国 香港	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是
66 Ziemann International GmbH 啤酒发酵设施和服务 (“Ziemann Group”)	德国	欧元	16,000,000.00	生产、销售及设计	欧元	11,222,400.00	70.14%	100.00%	是
67 振华物流(香港)有限公司 (“振华(香港)”)	中国 香港	美元	6,000,000.00	国际船舶代理业务	美元	4,500,000.00	75.00%	100.00%	是

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

1、 重要子公司情况(续)

(6) 本公司持股比例与表决权不一致的子公司

(i) 安瑞科

于 2013 年 6 月 30 日, 本公司通过全资子公司 Charm Wise 持有安瑞科普通股 190,703,000 股; 通过全资子公司中集香港持有安瑞科普通股 1,131,632,645 股; 至此, 本公司对安瑞科的持股比例和表决权比例均为 70.14%。

(ii) 除上述(i)所载子公司以外, 本公司对通过非全资子公司间接拥有的子公司的表决权按照子公司的表决权比例列示。

2、 本集团无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、 合并范围发生变更的说明

本期主要因购买子公司(详见附注四、6)及新设立的子公司导致合并范围发生变更。

4、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的主体包括非同一控制下企业合并取得的子公司振华集团、天津振华, 以及其他新纳入合并范围的子公司 54 家。

(2) 本期本集团无重大不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、 本集团本期未发生同一控制下企业合并(2012 年 1-6 月: 无)。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 四、 企业合并及合并财务报表(续)

##### 6、 本集团本期发生的重要的非同一控制下企业合并

于 2013 年 3 月 6 日，本集团与振华物流集团有限公司(“振华集团”)的其他股东签订股权转让合同，以约人民币 408,666,000 元的代价购买振华集团 36.78% 的股权。上述交易之前，本集团已持有振华集团 38.22% 的股权。交易完成后，本集团将持有振华集团 75% 的股权，自 2013 年 4 月 1 日起振华集团将成为本集团的子公司。

振华集团总部位于天津，主要从事物流运输相关业务。

本集团在收购振华之前已经持有天津港振华 36% 的股权，由于振华集团持有天津港振华 34% 的股权，上述交易完成之后，本集团将直接和间接持有天津港振华集团 61.5% 的股份，天津港振华将成为本集团的子公司。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 企业合并及合并财务报表(续)

7、 本集团本期未发生重大的出售股权导致的丧失控制权而减少子公司。

8、 本集团本期未发生反向购买。

9、 本集团本期未发生吸收合并。

10、 本期发生的重大少数股东权益收购

2013 年 2 月 8 日, 本集团之全资子公司 CIMC OFFSHORE 以每股 0.55 美元的对价完成对中集来福士海洋工程(新加坡)有限公司(下简称“中集来福士”)其余 11.42% 股份的收购, 自此, 中集来福士成为 CIMC OFFSHORE 100% 拥有的全资子公司。

上述购买少数股东权益支付的对价和按照新增持股比例应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额计入资本公积。

11、 本期发生重大对子公司股权的部分处置(未丧失控制权)

于本报告期, 本公司持股 80% 的子公司 CIMC Vehicle 以 8.37 港元单价出售其持有的安瑞科 75,055,792 股普通股, 约 3.19% 权益, 取得价款港元 628,216,979 元(折合人民币 500,406,235 元)。其取得的处置价款与相对应享有子公司净资产的差额约人民币 288,761,000 元, 计入资本公积。

12、 境外经营实体主要报表项目的折算率如下:

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年6月30日	2012年12月31日
美元	6.2267	6.3052	6.1787	6.2854
欧元	8.1433	8.1633	8.0536	8.3195
港币	0.8021	0.8126	0.7966	0.8108
日元	0.0643	0.0788	0.0626	0.0730

除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生日的即期汇率折算。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末数			项目	年初数		
	原币 千元	折算率	人民币 千元		原币 千元	折算率	人民币 千元
<b>现金:</b>							
人民币	3,106	1.0000	3,106	人民币	1,119	1.0000	1,119
美元	16	6.1787	101	美元	21	6.2854	134
港元	8	0.7966	6	港元	17	0.8108	14
日元	176	0.0626	11	日元	753	0.0730	55
欧元	19	8.0536	152	欧元	29	8.3195	240
英镑	2	9.4213	17	英镑	-	10.1626	-
其他币种	-	-	-	其他币种	-	-	18
小计			3,393				1,580
<b>银行存款:</b>							
人民币	1,564,135	1.0000	1,564,135	人民币	1,777,496	1.0000	1,777,496
美元	154,361	6.1787	953,750	美元	282,272	6.2854	1,774,192
港元	382,271	0.7966	304,517	港元	82,389	0.8108	66,801
日元	499,649	0.0626	31,278	日元	530,164	0.0730	38,702
澳元	23,400	5.7061	133,522	澳元	17,779	6.5359	116,200
欧元	44,353	8.0536	357,200	欧元	65,527	8.3195	545,150
英镑	1,269	9.4213	11,953	英镑	-	10.1626	-
泰铢	368,684	0.1991	73,405	泰铢	-	0.2055	-
其他币种	-	-	4,395	其他币种	-	-	74,079
小计			3,434,155				4,392,620
<b>其他货币资金:</b>							
人民币	264,678	1.0000	264,678	人民币	599,864	1.0000	599,864
美元	516	6.1787	3,188	美元	36,180	6.2854	227,402
港元	-	0.7966	-	港元	90	0.8108	73
小计			267,866				827,339
合计			3,705,414				5,221,539

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 472,088,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 824,027,000 元), 参见附注五、22。

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团上述受到限制的货币资金中包含本公司子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 333,241,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 559,009,000 元)。财务公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。



财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表项目注释(续)

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

种类	附注	期末数	年初数
流动部分			
1.交易性权益工具投资			
-上市公司	(3)	128,150	389,557
2.衍生金融资产			
-外汇远期合约	(4)	25,133	12,684
3.套期工具		7,287	2,851
小计		160,570	405,092
非流动部分			
1.衍生金融资产			
-外汇远期合约	(4)	420	-
小计		420	-
合计		160,990	405,092

(2) 于 2013 年 6 月 30 日，本集团本期无变现有限制的交易性金融资产。

(3) 交易性权益工具为在香港联合交易所有限公司、深圳证券交易所、上海证券交易所和新加坡证券交易所上市的证券，证券的公允价值分别根据上述交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

(4) 交易性衍生金融资产

本集团于 2013 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，其名义金额合计约 6.53 亿美元；以及未结算的日元远期合约、欧元远期合约及澳元远期合约，其名义金额分别为 22.35 亿日元、1674 万欧元及 500 万澳元。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、日元等货币买入/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 2013 年 7 月 3 日至 2014 年 12 月 23 日期满。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表项目注释(续)

3、 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,167,075	776,309
商业承兑汇票	79,092	1,800
合计	1,246,167	778,109

上述应收票据均为一年内到期。

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

(2) 于 2013 年 6 月 30 日，本集团质押应收票据合计人民币 188,758,000 元,其中前五名情况如下：  
(2012 年 12 月 31 日：无)。

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湛江恒联汽车贸易有限公司	2013年3月29日	2013年9月29日	11,000	银行承兑汇票
迁安市九江线材有限责任公司	2013年2月5日	2013年8月4日	10,000	银行承兑汇票
迁安市九江线材有限责任公司	2013年2月5日	2013年8月4日	10,000	银行承兑汇票
陕西汽车控股集团有限公司	2013年4月26日	2013年10月26日	10,000	银行承兑汇票
阿克苏中润车业有限公司	2013年4月27日	2013年10月27日	10,000	银行承兑汇票
合计			51,000	

(3) 于 2013 年 6 月 30 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的金额(2012 年 12 月 31 日：无)。

(4) 于 2013 年 6 月 30 日，本集团已经背书给其他方但尚未到期的金额最大的前五名票据情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
庞大汽贸集团股份有限公司	2013年5月28日	2013年11月27日	10,000	银行承兑汇票
庞大汽贸集团股份有限公司	2013年5月28日	2013年11月27日	10,000	银行承兑汇票
庞大汽贸集团股份有限公司	2013年5月28日	2013年11月27日	10,000	银行承兑汇票
庞大汽贸集团股份有限公司	2013年5月28日	2013年11月27日	10,000	银行承兑汇票
庞大汽贸集团股份有限公司	2013年5月28日	2013年11月27日	10,000	银行承兑汇票
合计			50,000	

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	期末数	年初数
集装箱类	3,769,367	2,711,559
道路运输车辆类	2,468,424	1,827,664
能源化工装备类	2,706,461	2,215,151
海洋工程类	2,561,504	1,022,797
机场设备类	322,325	413,934
其他	1,284,444	416,849
小计	13,112,525	8,607,954
减：坏账准备	(386,969)	(369,921)
合计	12,725,556	8,238,033

(2) 应收账款账龄分析如下：

账龄	期末数	年初数
1年以内（含1年）	11,068,104	7,524,749
1年至2年（含2年）	923,189	814,730
2年至3年（含3年）	973,890	162,123
3年以上	147,342	106,352
小计	13,112,525	8,607,954
减：坏账准备	(386,969)	(369,921)
合计	12,725,556	8,238,033

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(3) 应收账款按种类分析如下：

种类	注	期末数				年初数			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 (4)		1,124,123	8.57%	143,132	12.73%	1,431,696	16.63%	169,086	11.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	189,153	1.44%	44,997	23.79%	45,659	0.53%	16,089	35.24%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
集装箱类	(6)	3,761,832	28.69%	1,302	0.03%	2,435,399	28.30%	1,319	0.05%
道路运输车辆类	(6)	2,082,236	15.88%	84,183	4.04%	1,689,304	19.62%	94,664	5.60%
能源化工装备类	(6)	2,693,737	20.54%	68,696	2.55%	2,087,691	24.25%	61,903	2.97%
海洋工程类	(6)	1,682,305	12.83%	-	-	126,296	1.47%	10	0.01%
机场设备类	(6)	322,325	2.46%	29,946	9.29%	386,219	4.49%	22,377	5.79%
其他	(6)	1,256,814	9.58%	14,713	1.17%	405,690	4.71%	4,473	1.10%
组合小计		11,799,249	89.98%	198,840	1.69%	7,130,599	82.84%	184,746	2.59%
合计		13,112,525	100.00%	386,969	2.95%	8,607,954	100.00%	369,921	4.30%

注\*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款

于 2013 年 6 月 30 日，本集团并无就上述已计提坏账准备的应收账款持有任何抵押品。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(3) 应收账款按种类分析如下(续):

单项金额重大的款项为单项金额在人民币 1,000 万元以上(含人民币 1,000 万元)或账面余额占纳入合并财务报表的合并实体个别财务报表应收账款账面余额 5%(含 5%)以上的应收款项。

本集团应收账款按原币币种列示如下:

币种	期末数			币种	年初数		
	原币 千元	折算率	人民币 千元		原币 千元	折算率	人民币 千元
人民币	5,492,967	1.0000	5,492,967	人民币	3,230,211	1.0000	3,230,211
美元	1,099,833	6.1787	6,795,536	美元	697,967	6.2854	4,386,969
港币	60,023	0.7966	47,814	港币	21,384	0.8108	17,339
日元	951,821	0.0626	59,584	日元	520,829	0.0730	38,046
澳元	31,583	5.7061	180,213	澳元	25,099	8.3195	208,809
欧元	55,191	8.0536	444,486	欧元	103,649	6.5359	677,446
其他币种			91,925	其他币种			49,134
合计			13,112,525				8,607,954

(4) 于 2013 年 6 月 30 日单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
道路运输车辆类	221,297	14,467	6.54%	按对客户的信用和
能源化工装备类	12,724	12,724	100.00%	风险评估及经验数
海洋工程类	879,199	105,038	11.95%	据预计可收回金额
其他	10,903	10,903	100.00%	计提坏账准备
合计	1,124,123	143,132	12.73%	

(5) 于 2013 年 6 月 30 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
集装箱类	7,535	2,352	31.21%	按对客户的信用和
道路运输车辆类	164,891	39,902	24.20%	风险评估及经验数据
其他	16,727	2,743	16.40%	预计可收回金额
合计	189,153	44,997	23.79%	计提坏账准备

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(6) 组合计提中按账龄分析计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	10,875,335	82.94%	57,662	6,719,921	78.08%	86,718
1至2年	710,703	5.42%	35,828	261,199	3.03%	18,576
2至3年	153,373	1.17%	48,164	98,503	1.14%	29,011
3年以上	59,838	0.46%	57,186	50,976	0.59%	50,441
合计	11,799,249	89.98%	198,840	7,130,599	82.84%	184,746

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(7) 本期坏账准备转回或收回情况

本集团于 2013 年 1-6 月没有以前年度已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款(2012 年 1-6 月: 无)。

(8) 本期实际核销的应收账款情况

本集团于 2013 年 1-6 月无重大实际核销的应收账款情况(2012 年 1-6 月: 无)。

(9) 于 2013 年 6 月 30 日, 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
1、Hapag-Lloyd Container Line	无	759,502	1年以内	5.79%
2、Goodpack Ltd	无	546,556	1年以内	4.17%
3、Soratu Drilling LLC	无	522,346	2-3年以内	3.98%
4、Compagnie Maritime d' Affretement	无	513,048	1年以内	3.91%
5、Sea Containers Ltd.	无	485,467	1-2年以内	3.70%
合计		2,826,919		21.56%

本集团于 2012 年 12 月 31 日前五名应收账款余额为人民币 2,015,627,000 元, 占应收账款总额比例为 23.41%。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 五、合并财务报表项目注释(续)

##### 4、应收账款(续)

###### (10) 年末应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

于 2013 年 6 月 30 日, 应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2012 年 12 月 31 日: 无)。

###### (11) 年末应收关联方账款情况

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团应收关联方账款总额为人民币 271,959,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 218,419,000 元), 占应收账款总额的比例为 2.07%(2012 年 12 月 31 日: 2.54%)。

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	158,340	1.21%
Sumitomo Corp.	子公司的少数股东	32,695	0.25%
Florens Maritime Limited	重要股东的子公司	31,144	0.24%
Florens Container Corp. SA	重要股东的子公司	18,289	0.14%
其他		31,491	0.24%
合计		271,959	2.07%

###### (12) 因金融资产转移而予以终止确认的应收款项情况

本集团 2013 年 6 月 30 日因金融资产转移而予以终止确认的应收款项金额为人民币 691,581,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 412,241,000 元), 乃本集团向金融机构以不附追索权的方式转让的应收账款。未产生损失(2012 年 12 月 31 日: 无)。

###### (13) 以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 2013 年 6 月 30 日, 本集团无以应收款项为标的进行证券化的交易(2012 年 12 月 31 日: 无)。

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团所有权受到限制的应收账款人民币 98,241,000 元。(2012 年 12 月 31 日: 无), 参见附注五、22。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示如下:

客户类别	期末数	年初数
关联方资金拆借	630,275	638,940
借款	450,459	504,369
应收退税款	751,781	280,829
押金、保证金	72,061	138,289
应收土地补偿款及出让金	87,652	109,776
应收股权转让款	70,650	70,650
其他	807,945	512,520
小计	2,870,823	2,255,373
减: 坏账准备	(141,660)	(140,938)
合计	2,729,163	2,114,435

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

账龄	期末数	年初数
1年以内(含1年)	1,518,576	1,083,476
1年至2年(含2年)	376,516	224,138
2年至3年(含3年)	443,212	317,585
3年以上	532,519	630,174
小计	2,870,823	2,255,373
减: 坏账准备	(141,660)	(140,938)
合计	2,729,163	2,114,435

账龄自其他应收款确认日起开始计算。



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款(续)

(3) 其他应收款按类别分析如下:

种类	注	期末数				年初数			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	(4)	1,400,958	48.80%	70,931	5.06%	1,368,956	60.70%	71,145	5.20%
其他不重大其他应收款	(5)	1,469,865	51.20%	70,729	4.81%	886,417	39.30%	69,793	7.87%
合计		2,870,823	100%	141,660	4.93%	2,255,373	100%	140,938	6.25%

本集团并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

单项金额重大的款项为单项金额为人民币 1,000 万元以上(含人民币 1,000 万元)或账面余额占纳入合并财务报表的合并实体个别财务报表其他应收款账面余额 5%(含 5%)以上的其他应收款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款(续)

(4) 于 2013 年 6 月 30 日单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

<u>其他应收款内容</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例</u>	<u>理由</u>
联营公司资金拆借	553,230	-	-	注1
股权转让款	70,650	-	-	注1
土地补偿款及出让金	67,652	-	-	注1
第三方公司资金拆借	426,570	12,357	2.90%	注1
其他	282,856	58,574	20.71%	注1
合计	1,400,958	70,931	5.06%	

注 1: 根据每项可收回性单独计提坏账准备。

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

本集团已对期末其他不重大其他应收款进行减值测试, 于 2013 年 6 月 30 日计提坏账准备人民币 70,729,000 元。

(6) 本期坏账准备转回或收回情况

本集团无本期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期金额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款(2012 年 1-6 月: 无)。

(7) 本期实际核销的其他应收款情况

本集团 2013 年 1-6 月无重大实际核销的其他应收款情况(2012 年 1-6 月: 无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款(续)

(8) 于 2013 年 6 月 30 日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收账款 总额的比例 (%)
1. Schahin Holding S.A	无	408,570	1至3年	14.23%
2. Marine Subsea & Consafe Ltd	本集团联营企业	282,627	1-3年及以上	9.84%
3.集瑞联合重工有限公司	本集团联营企业	170,000	1至3年	5.92%
4.上海丰扬房地产开发有限公司	本集团联营企业	100,603	1-3年及以上	3.50%
5.招商局地产控股股份有限公司	重要股东的子公司	70,650	3年以上	2.46%
合计		1,032,450		35.96%

于 2012 年 12 月 31 日, 本集团前五名其他应收款总额为人民币 1,122,435,000 元, 占其他应收款总额的比例为 49.77%。

(i)于 2013 年 6 月 30 日, 中集来福士累计向 Schahin Holding S.A 及其六家关联公司(以下简称“Schahin”)签订资金协议, 中集来福士向 Schahin 累计借出款项 66,126,000 美元(折合人民币 408,570,000 元), 记于其他应收款。于 2013 年 6 月 30 日, 本集团已对该款项计提坏账准备人民币 12,571,000 元。

(ii)中集来福士于 2011 年 1 月 31 日完成了对 Gadidae AB(原名 Consafe MSV AB)的收购。Gadidae AB 在以前年度向其下属联营公司 Marine Subsea & Consafe 陆续借出股东借款合计 35,625,000 美元(折合人民币 220,124,000 元), 并基于股东借款协议的条款, 于 2007 年至 2011 年 1 月 31 日期间确认了相关的利息收入及支出其他代垫费用 10,116,000 美元(折合人民币约 62,503,000 元)。

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

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

5、 其他应收款(续)

(10) 于 2013 年 6 月 30 日其他应收关联方款项情况

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应 收账款的 比例 (%)
Marine Subsea & Consafe Ltd.	本集团联营企业	282,627	9.84%
集瑞联合卡车股份有限公司	本集团联营公司	170,000	5.92%
上海丰扬房地产开发有限公司	本集团联营企业	100,603	3.50%
招商地产股份有限公司	重要股东的子公司	70,650	2.46%
其他		6,395	0.22%
合计		630,275	21.95%

于 2012 年 12 月 31 日, 本集团应收关联方其他款项为人民币 713,624,000 元, 占其他应收款总额的比例为 31.64%。

(11) 本集团其他应收款按原币币种列示如下:

	期末数			年初数			
	原币	折算率	人民币	原币	折算率	人民币	
人民币	1,945,698	1.0000	1,945,698	人民币	1,639,933	1.0000	1,639,933
美元	114,931	6.1787	710,123	美元	64,078	6.2854	402,752
港元	31,142	0.7966	24,808	港元	49,403	0.8108	40,057
欧元	20,225	8.0536	162,881	欧元	14,933	8.3195	124,236
其他	-	-	27,313	其他	-	-	48,395
合计			2,870,823	合计			2,255,373

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 五、 合并财务报表项目注释(续)

#### 6、 预付款项

(1) 预付款项分类分析如下:

项目	期末数	年初数
原材料(包括在建船舶设备款)	2,375,446	1,153,826
在建船舶工程款	166,068	134,775
其他	161,264	107,283
小计	2,702,778	1,395,884
减: 减值准备	(182,659)	(182,842)
合计	2,520,119	1,213,042

(2) 预付款项账龄分析如下:

	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,995,371	73.83%	954,528	68.38%
1年至2年(含2年)	244,757	9.06%	239,605	17.17%
2年至3年(含3年)	287,250	10.63%	21,228	1.52%
3年以上	175,400	6.49%	180,523	12.93%
小计	2,702,778	100.00%	1,395,884	100.00%
减: 减值准备	(182,659)	6.76%	(182,842)	13.10%
合计	2,520,119	93.24%	1,213,042	86.90%

账龄自预付账款确认日起开始计算。

账龄超过 1 年的预付款项包括本集团于 2008 年度向一家供应商支付的钢材预付款共计人民币 91,336,000 元, 未结算是由于该供应商单方面原因无法按期交付所订购的钢材。于 2013 年 6 月 30 日, 本集团已对该款项尚未结算余额人民币 87,640,000 元, 全额计提坏账准备(2012 年 12 月 31 日计提的坏账准备: 人民币 87,640,000 元)。

除了上述款项以外, 其他账龄超过 1 年的预付款项主要是本集团支付的与海洋工程业务相关的原材料设备预付款。由于海洋工程项目的生产周期通常为 1 年以上, 所以该等预付款项尚未结算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

6、 预付款项(续)

(3) 于 2013 年 6 月 30 日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	占预付款项总额		预付时间	未结算原因
		金额	的比例 (%)		
1、National oilwell Varco Norway AS	无	453,212	16.77%	2013年	项目预付款, 货物未到
2、Friede & Goldman Marketing BV	无	168,432	6.23%	2013年	项目预付款, 货物未到
3、AKER MH AS	无	165,732	6.13%	2013年	项目预付款, 货物未到
4、NOV-BLM SAS	无	139,880	5.18%	2013年	项目预付款, 货物未到
5、THRUSTMASTER OF TEXAS, II	无	130,808	4.84%	2013年	项目预付款, 货物未到
合计		1,058,064	39.15%		

(4) 年末预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

于 2013 年 6 月 30 日, 预付款项余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项 (2012 年 12 月 31 日: 无)。

(5) 预付关联方的预付款项分析如下:

单位名称	与本集团关联关系	期末数			年初数		
		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
厦门中集海投集装箱服务有限公司	本公司的联营公司	1,585	0.06%	-	351	0.03%	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	129	0.00%	-	134	0.01%	-
集瑞联合卡车股份有限公司	本公司的联营公司	3,717	0.14%	-	-	-	-
合计		5,431	0.20%	-	485	0.04%	-

(6) 本集团预付款项按原币币种列示如下:

	期末数			年初数			
	原币	折算率	人民币	原币	折算率	人民币	
人民币	1,036,663	1.0000	1,036,663	人民币	579,645	1.0000	579,645
美元	249,093	6.1787	1,539,071	美元	118,729	6.2854	746,253
欧元	12,297	8.0536	99,039	欧元	5,634	8.3195	46,872
英镑	2,040	9.4213	19,223	英镑	2,021	10.1626	20,536
港元	1,318	0.7966	1,050	港元	2,684	0.8108	2,176
澳元	1,331	5.7061	7,596	澳元	62	6.5359	402
泰铢	683	0.1991	136				
合计			2,702,778	合计			1,395,884

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

7、 存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,285,587	(148,585)	4,137,002	4,260,175	(146,690)	4,113,485
在产品	2,209,732	(12,340)	2,197,392	2,094,286	(12,369)	2,081,917
产成品及库存商品	2,833,177	(67,797)	2,765,380	3,540,952	(70,542)	3,470,410
委托加工材料	220,826	(592)	220,234	203,874	(592)	203,282
备品备件	69,676	-	69,676	70,811	-	70,811
低值易耗品	74,307	-	74,307	44,353	-	44,353
在途材料	35,160	-	35,160	63,803	-	63,803
已完工开发产品	165,254	-	165,254	139,254	-	139,254
房地产在建开发产品	2,070,879	-	2,070,879	1,838,319	-	1,838,319
在建船舶	5,682,864	(146,175)	5,536,689	5,914,418	(148,698)	5,765,720
海洋工程项目机器设备	244,445	-	244,445	243,372	-	243,372
合计	17,891,907	(375,489)	17,516,418	18,413,617	(378,891)	18,034,726

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团存货余额中含借款费用资本化的金额为人民币 575,467,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 427,156,000 元)。本集团本期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.41%(2012 年 12 月 31 日: 5.58%)。

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团没有所有权受到限制的存货(2012 年 12 月 31 日: 无)。

(2) 存货账面余额 2013 年 1-6 月变动分析如下:

存货种类	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
原材料	4,260,175	25,162,968	(25,137,556)	4,285,587
在产品	2,094,286	24,800,008	(24,684,562)	2,209,732
产成品及库存商品	3,540,952	20,720,135	(21,427,910)	2,833,177
委托加工材料	203,874	1,566,601	(1,549,649)	220,826
备品备件	70,811	189,399	(190,534)	69,676
低值易耗品	44,353	163,492	(133,538)	74,307
在途材料	63,803	190,513	(219,156)	35,160
已完工开发产品	139,254	76,475	(50,475)	165,254
房地产在建开发产品	1,838,319	252,252	(19,692)	2,070,879
在建船舶	5,914,418	577,917	(809,471)	5,682,864
海洋工程项目机器设备	243,372	12,835	(11,762)	244,445
合计	18,413,617	73,712,595	(74,234,305)	17,891,907

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

7、 存货(续)

(3) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		外币报表 折算影响数	期末余额
			转回	转销		
原材料	146,690	3,363	(436)	(1,013)	(19)	148,585
在产品	12,369	1,288	(984)	(333)	-	12,340
产成品及库存商品	70,542	-	(642)	(2,080)	(23)	67,797
委托加工材料	592	-	-	-	-	592
在建船舶	148,698	-	-	-	(2,523)	146,175
合计	378,891	4,651	(2,062)	(3,426)	(2,565)	375,489

(a) 2013 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。

(b) 存货跌价准备本期转回/转销情况说明如下:

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回/转销存货	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升	0.01%
在产品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升	0.04%
产成品及库存商品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升	0.02%
委托加工材料	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升	-



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

8、 一年内到期的非流动资产

项目	期末数	年初数
融资租赁款	1,643,918	1,631,762
减: 未实现融资收益	(277,052)	(282,772)
分期收款销售商品	321,803	345,354
其他	3,176	3,049
小计	1,691,845	1,697,393
减: 减值准备	(72,413)	(61,061)
合计	1,619,432	1,636,332

9、 其他流动资产/其他流动负债

(1) 其他流动资产

项目	期末数	年初数
待抵扣/预缴税费	743,430	690,087
其他	6,330	384
合计	749,760	690,471

(2) 其他流动负债

项目	期末数	年初数
商业票据	2,448,805	-
合计	2,448,805	-

本公司全资子公司中国国际海运集装箱(香港)有限公司在美国发行商业票据。该商业票据项目融资总规模不超过 6 亿美元, 融资期限不超过 3 年。单笔票据发行期限不超过 270 天, 在项目融资期限内可滚动发行。该项目由中国银行纽约分行担任项目信用证开证行, 美银美林担任项目安排行、存托人、交易商。

10、 可供出售金融资产

项目	期末数	年初数
可供出售权益工具	575,913	609,751
其中: 上市类证券的市值	575,913	609,751

(1) 于 2013 年 6 月 30 日, 本集团及本公司可供出售金融资产余额为对招商银行股份有限公司、招商证券股份有限公司和 Otto Energy Limited 的权益投资, 金额分别为人民币 133,702,000 元、人民币 436,576,000 元及美元 912,000(折人民币 5,635,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

11、 长期应收款

项目	期末数	年初数
融资租赁款	3,256,482	3,111,214
减: 未实现融资收益	(500,648)	(529,883)
应收融资租赁款净值	2,755,834	2,581,331
分期收款销售商品	45,569	30,296
其他	42,134	45,745
小计	2,843,537	2,657,372
减: 坏账准备	(104,916)	(116,798)
合计	2,738,621	2,540,574

本集团于资产负债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	期末数	年初数
1年以内(含1年)	1,643,918	1,631,762
1年以上2年以内(含2年)	1,123,402	1,014,213
2年以上3年以内(含3年)	616,575	564,213
3年以上	1,516,505	1,532,788
减: 未实现融资收益	(777,700)	(812,655)
合计	4,122,700	3,930,321

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团无因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款(2012 年 12 月 31 日: 人民币 1,502,989,000 元, 与终止确认相关的收益金额人民币 251,453,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

项目	期末数	年初数
对合营企业投资-非上市公司	41,261	39,354
对联营企业投资		
-上市公司	242,957	247,619
-非上市公司	791,361	1,237,173
其他长期股权投资-非上市公司	392,683	392,683
小计	1,468,262	1,916,829
减: 减值准备	(3,067)	(3,067)
合计	1,465,195	1,913,762

上市的联营企业包括一家在新加坡证券交易所上市的公司 Pteris Global Ltd 和一家香港联合交易所有限公司上市的公司 TSC Offshore Group Limited。

上述上市的联营企业投资的公允价值为:

	期末数	年初数
TSC Offshore Group Limited	193,535	170,115
Pteris Global Ltd	49,184	46,672
合计	242,719	216,787

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资本期变动情况分析如下:

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				期末余额	在被投资单位持股 比例 (%)	在被投资单位表决 权比例 (%)	被投资单位持股 例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
			由于企业合并 增加或减少	按权益法 调整的净 损益	宣告分派 的现金 股利	外币报表 折算差额							
<b>权益法—合营企业</b>													
瑞集物流(芜湖)有限公司	9,884	10,512	-	(97)	-	10,415	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-	
广西南方中集物流装备有限公司	15,000	22,321	-	2,612	-	24,933	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-	
超酷(上海)制冷设备有限公司	8,002	6,521	-	(608)	-	5,913	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-	
小计	32,886	39,354	-	1,907	-	41,261				-	-	-	
<b>权益法—联营企业</b>													
Pteris Global Ltd	84,501	78,782	-	-	(1,488)	77,294	14.99%	14.99%	不适用	-	-	-	
KYH Steel Holding Ltd	27,625	126,778	-	2,272	(372)	128,678	31.83%	31.83%	不适用	-	-	-	
天津港中集振华物流有限公司	21,403	43,809	(43,913)	104	-	-	36.00%	36.00%	不适用	-	-	-	
大连集龙物流有限公司	16,844	39,156	-	900	(392)	39,664	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-	
厦门中集海投集装箱服务有限公司	11,479	15,285	-	2,162	-	17,447	45.00%	45.00%	不适用	-	-	-	
天津振华物流集团有限公司	302,144	483,059	(402,643)	4,176	(84,592)	-	38.22%	38.22%	不适用	-	-	-	
宁波北仑东华集装箱服务有限公司	3,579	3,164	-	-	-	3,164	21.00%	21.00%	不适用	-	-	-	
新洋木业香港有限公司	2,916	2,779	-	-	(4)	2,775	20.00%	20.00%	不适用	-	-	-	
上海丰扬房地产开发有限公司	12,000	143,560	-	3,432	-	146,992	40.00%	40.00%	不适用	-	-	-	
TRS Transportkoeling	12,030	13,464	-	-	-	13,464	32.00%	32.00%	不适用	-	-	-	
Eurotank Oy	6,946	8,988	-	-	(476)	8,512	40.00%	40.00%	不适用	-	-	-	
厦门中集海投物流有限公司	6,153	5,622	-	(167)	(102)	5,353	49.00%	49.00%	不适用	-	-	-	
集瑞联合卡车股份有限公司	540,000	326,517	-	(83,778)	-	242,739	45.00%	45.00%	不适用	-	-	-	
TSC Offshore Group Limited	167,591	168,837	-	-	(3,174)	165,663	14.60%	14.60%	不适用	-	-	-	
厦门弘集集装箱发展有限公司	4,900	8,545	-	3,223	-	11,768	49.00%	49.00%	不适用	-	-	-	
森钜(江门)科技材料有限公司	6,072	6,809	-	112	-	6,921	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-	
上海申毅企业发展有限公司	9,947	9,636	-	-	(175)	9,461	25.00%	25.00%	不适用	-	-	-	
上海三艾尔振华物流有限公司	24,557	-	61,029	165	-	61,194	51.00%	51.00%	不适用	-	-	-	
川崎振华(天津)有限公司	14,063	-	17,831	166	-	17,997	51.00%	51.00%	不适用	-	-	-	
日邮振华物流(天津)有限公司	33,771	-	73,253	389	-	73,642	51.00%	51.00%	不适用	-	-	-	
天珠(上海)国际货运代理有限公司	1,557	-	1,611	(23)	-	1,588	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-	
MSC	2	2	-	-	-	2	40.00%	40.00%	不适用	2	-	-	
小计	1,310,080	1,484,792	(292,832)	(66,867)	(84,592)	(6,183)	1,034,318			2	-	-	
<b>成本法—其他长期股权投资</b>													
交银施罗德基金管理有限公司	8,125	8,125	-	-	-	8,125	5.00%	5.00%	不适用	-	-	-	
司多尔特东华集装箱有限公司	270	270	-	-	-	270	5.00%	5.00%	不适用	-	-	-	
中铁联合国际有限公司	380,780	380,780	-	-	-	380,780	10.00%	10.00%	不适用	-	-	-	
广东三星企业集团股份有限公司	1,365	1,365	-	-	-	1,365	0.09%	0.09%	不适用	1,365	-	-	
北海银建投资股份有限公司	1,700	1,700	-	-	-	1,700	1.01%	1.01%	不适用	1,700	-	-	
武汉专用汽车杂志社有限责任公司	383	383	-	-	-	383	14.00%	14.00%	不适用	-	-	-	
荆门通用航空有限公司	60	60	-	-	-	60	39.00%	39.00%	不适用	-	-	-	
小计	392,683	392,683	-	-	-	392,683				3,065	-	-	
合计	1,735,649	1,916,829	(292,832)	(64,960)	(84,592)	(6,183)	1,468,262			3,067	-	-	

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 五、 合并财务报表项目注释(续)

### 12、 长期股权投资(续)

#### (2) 长期股权投资本期变动情况分析如下(续):

于 2013 年 6 月 30 日, 根据对合营及联营企业长期股权投资的可回收金额与其账面价值比较得出的减值测试结果, 本集团除对 Marine Subsea & Consafe, 无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备。

由于本公司的董事会秘书于玉群先生已于 2011 年 3 月 15 日被任命为 TSCOffshoreGroupLimited 的非执行董事, 本集团认为本集团能够对 TSCOffshoreGroupLimited 施加重大影响。因此, 本集团将对 TSC Offshore Group Limited 的权益性投资作为本集团的联营企业按权益法进行后续计量。

另外, 由于本公司的董事会秘书于玉群先生已于 2012 年 9 月 24 日被任命为 Pteris Global Ltd 的非执行董事, 本集团认为本集团能够对 PterisGlobalLtd 施加重大影响。因此, 本集团将对 Pteris Global Ltd 的权益性投资作为本集团的联营企业按权益法进行后续计量。

本集团对荆门通用航空有限公司的表决权比例虽然高于 20%, 但是荆门通用航空有限公司的董事和关键管理人员均不由本集团任命, 本集团也没有以其他方式参与或影响荆门通用航空有限公司的财务和经营决策或日常经营活动, 从而本集团对荆门通用航空有限公司不具有重大影响, 故将其作为其他长期股权投资核算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 重要合营企业和联营企业信息

被投资单位名称	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润/(亏损)
一、合营企业					
瑞集物流(芜湖)有限公司	47,055	25,548	21,507	34,600	(193)
广西南方中集物流装备有限公司	88,881	38,120	50,761	36,430	5,225
超酷(上海)制冷设备有限公司	14,458	2,507	11,951	4,408	(1,216)
二、联营企业					
KYH Steel Holding Ltd	1,076,338	688,547	387,791	868,627	5,726
大连集龙物流有限公司	261,920	145,981	115,939	33,513	3,000
厦门中集海投集装箱服务有限公司	58,521	19,092	39,429	30,337	4,804
上海丰扬房地产开发有限公司	1,236,253	849,452	386,801	25,000	8,580
厦门中集海投物流有限公司	11,703	570	11,133	5,748	(342)
集瑞联合卡车股份有限公司	3,219,072	2,668,596	550,476	664,129	(186,199)
厦门弘集集装箱发展有限公司	544,389	526,696	17,693	88,135	6,446
森钜(江门)科技材料有限公司	38,560	15,492	23,068	30,960	374

(4) 被投资企业向本集团转移资金的能力没有受到限制的情况。

(5) 长期股权投资减值准备

	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
其他长期股权投资	3,067	-	-	3,067

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

13、 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值			
年初余额	115,950	94,817	210,767
企业合并增加	64,932	48,855	113,787
本年转入	19,529	-	19,529
本期增加	7,932	22	7,954
本年转出	(191)	-	(191)
期末余额	208,152	143,694	351,846
累计折旧和累计摊销			
年初余额	12,731	14,368	27,099
企业合并增加	20,811	6,488	27,299
本年转入	8,435	-	8,435
本期增加	3,155	972	4,127
本年转出	(91)	-	(91)
期末余额	45,041	21,828	66,869
账面价值			
期末	163,111	121,866	284,977
年初	103,219	80,449	183,668

本集团本期投资性房地产的折旧和摊销额为人民币 4,127,000 元，本集团投资性房地产于 2013 年 6 月 30 日未计提减值准备。

投资性房地产中，土地使用权按所在地区及年限分析如下：

	期末数	年初数
位于香港以外地区		
- 10到50年	121,866	80,449

于 2013 年 1-6 月，本集团上述投资性房地产取得的租金收入为人民币 16,368,000 元(2012 年 1-6 月：人民币 13,372,000 元)，直接支出为人民币 3,913,000 元(2012 年 1-6 月：人民币 3,321,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

14、 固定资产

(1) 固定资产

项目	房屋及		办公设备		海洋工程		合计
	建筑物	机器设备	及其他设备	运输工具	专用设备	船坞码头	
<b>原值</b>							
年初余额	6,723,469	7,090,364	832,257	834,213	596,717	1,258,130	17,335,150
企业合并增加	696,140	137,817	40,753	80,793	-	-	955,503
本期增加	44,910	160,116	68,085	10,543	982	1,154	285,790
在建工程转入	101,780	187,666	17,839	11,192	1,126	31,376	350,979
本期减少	(40,598)	(164,273)	(16,381)	(34,711)	(1,478)	(22,414)	(279,855)
外币报表折算影响数	(33,177)	(15,572)	(4,062)	(1,498)	(10,135)	(21,436)	(85,880)
期末余额	7,492,524	7,396,118	938,491	900,532	587,212	1,246,810	18,561,687
<b>累计折旧</b>							
年初余额	1,554,112	2,754,731	497,377	307,646	105,591	118,228	5,337,685
企业合并增加	165,658	73,206	32,054	71,637	-	-	342,555
本期计提	112,466	253,792	38,853	24,527	8,550	14,060	452,248
本期减少	(9,362)	(64,307)	(9,716)	(30,010)	(59)	(3,916)	(117,370)
外币报表折算影响数	(7,753)	(12,498)	(2,190)	(1,126)	(1,858)	(2,085)	(27,510)
期末余额	1,815,121	3,004,924	556,378	372,674	112,224	126,287	5,987,608
<b>减值准备</b>							
年初余额	322,629	65,551	526	12	-	-	388,718
本期计提	-	19	-	-	-	-	19
处置转销	-	(1,808)	-	-	-	-	(1,808)
外币报表折算影响数	(6,844)	(115)	-	-	-	-	(6,959)
期末余额	315,785	63,647	526	12	-	-	379,970
<b>账面价值</b>							
期末	5,361,618	4,327,547	381,587	527,846	474,988	1,120,523	12,194,109
年初	4,846,728	4,270,082	334,354	526,555	491,126	1,139,902	11,608,747

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团所有权受到限制的固定资产为人民币 612,468,000 元, 参见附注五、22。

于 2013 年 1-6 月固定资产计提的折旧金额为人民币 452,248,000 元(2012 年 1-6 月: 人民币 411,872,000 元), 其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为人民币 329,290,000 元、人民币 20,642,000 元及人民币 102,316,000 元(2012 年 1-6 月: 人民币 323,587,000 元、人民币 4,123,000 元及人民币 84,162,000 元)。



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

14、 固定资产(续)

(2) 于 2013 年 6 月 30 日本集团无重大暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况:

项目	期末数			年初数		
	账面原值	累计折旧	账面净值	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	44,846	(14,559)	30,287	39,411	(10,257)	29,154

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑	5,250
机器设备	27,880
海洋工程专用设备	31,017
合计	64,147

(5) 期末持有待售的固定资产情况

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团无持有待售的固定资产(2012 年 12 月 31 日: 无)。

(6) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值等值 人民币千元	未办妥产权证书原因	预计办结产 权证书时间
厂房	901,826	已交付使用, 正在办理过程中	2013 年年末
车间	159,128	手续不齐全, 正在重新办理过程中	2013 年年末
办公楼	187,583	已交付使用, 正在办理中	2013 年年末
仓库	60,936	施工队资料不齐全, 正在准备中	2013 年年末
员工宿舍、食堂	90,930	已交付使用, 正在办理中	2013 年年末
其他	55,157	正在办理中	2013 年年末
合计	1,455,560		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

15、 在建工程

(1) 在建工程

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通特箱三车间工程	1,003	-	1,003	822	-	822
大连重化生产线设备	10,819	-	10,819	19,762	-	19,762
新会特箱生产线与动力设施改造工程	3,641	-	3,641	2,494	-	2,494
南方东部物流三期工程	28,410	-	28,410	25,599	-	25,599
中集来福士海上挖泥工程	-	-	-	7,339	-	7,339
中集来福士航道	-	-	-	45,303	-	45,303
中集来福士自升式钻井平台	1,190,176	-	1,190,176	1,175,418	-	1,175,418
中集来福士-喷涂车间	18,251	-	18,251	18,251	-	18,251
中集来福士泰瑞号	118,486	-	118,486	96,989	-	96,989
中集来福士合拢生产线	43,778	-	43,778	-	-	-
中集来福士桩腿车间	2,091	-	2,091	-	-	-
海工研究院一期研发中心工程	286,992	-	286,992	236,705	-	236,705
天达空港新厂建设工程	78,072	-	78,072	42,425	-	42,425
太仓冷箱新厂筹建工程	257,792	-	257,792	114,961	-	114,961
大连物流新增特种产品生产线	21,711	-	21,711	17,485	-	17,485
洋山物流稀释剂回收装置	15,436	-	15,436	15,622	-	15,622
洋山物流职工宿舍	41,999	-	41,999	-	-	-
青岛冷箱冷链高新产业园	25,671	-	25,671	-	-	-
南通大罐码头二期及码头后沿仓库	21,824	-	21,824	-	-	-
天津中集48米/分薄板自动生产线	15,618	-	15,618	15,274	-	15,274
天津中集新建全自动机加工车间工程	15,719	-	15,719	12,712	-	12,712
太仓中集LFYD-00顶板全连续成形生产线	11,760	-	11,760	11,760	-	11,760
大连铁路装备钢材库	-	-	-	10,296	-	10,296
宁波中集4号立式整卷打砂辊涂线	-	-	-	10,019	-	10,019
山东车辆章丘公司在建工程项目	2,928	(1,876)	1,052	2,928	(1,876)	1,052
其他	472,926	-	472,926	399,705	-	399,705
合计	2,685,103	(1,876)	2,683,227	2,281,869	(1,876)	2,279,993

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团在建工程账面价值中包含借款费用资本化金额为人民币 104,079,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 78,991,000 元)。本集团本期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.80% (2012 年: 5.04%)。

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团所有权受到限制的在建工程为人民币 1,184,650,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 1,184,650,000 元), 参见附注五、22。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

15、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

项目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入		期末余额	工程投入占		利息资本 累计金额	其中: 本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源	外币报表 折算影响数
				固定资产	其他减少		预算比例(%)	工程进度					
南通特箱三车间工程	103,938	822	181	-	-	1,003	89.33%	99.35%	-	-	-	自筹	-
大连重化生产线设备	143,392	19,762	3,666	(12,609)	-	10,819	50.56%	50.56%	-	-	-	自筹	-
新会特箱生产线与动力设施改造工程	19,802	2,494	12,479	(11,332)	-	3,641	182.17%	96.89%	-	-	-	自筹	-
东部物流三期工程	469,365	25,599	2,811	-	-	28,410	95.37%	95.37%	-	-	-	自筹	-
中集来福士海上挖泥工程	62,445	7,339	-	(7,339)	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹	-
中集来福士航道	73,737	45,303	-	(45,303)	-	-	61.40%	100.00%	-	-	-	自筹	-
中集来福士自升式钻井平台	1,214,370	1,175,418	16,958	-	2,200	1,190,176	96.79%	96.04%	85,972	15,410	4.41%	自筹和银行借款	(2,200)
中集来福士喷涂车间	20,000	18,251	-	-	-	18,251	91.26%	91.26%	-	-	-	自筹	-
中集来福士泰瑞号	110,000	96,989	21,497	-	-	118,486	107.71%	98.00%	-	-	-	自筹	-
中集来福士合拢生产线	115,240	-	43,778	-	-	43,778	13.69%	50.00%	-	-	-	自筹	-
中集来福士桩腿车间	70,540	-	2,091	-	-	2,091	2.96%	2.96%	-	-	-	自筹	-
烟台海工一期研发中心工程	398,000	236,705	50,287	-	-	286,992	72.11%	99.00%	14,175	6,850	5.59%	自筹和银行借款	-
天达空港新厂建设工程	224,072	42,425	35,647	-	-	78,072	34.84%	67.00%	3,286	2,292	5.42%	银行借款	-
太仓冷箱新厂筹建工程	583,097	114,961	142,831	-	-	257,792	44.21%	96.44%	-	-	-	自筹	-
大连物流新增特种产品生产线	35,728	17,485	4,226	-	-	21,711	60.77%	60.77%	646	536	6.60%	自筹和银行借款	-
洋山物流稀释剂回收装置	20,000	15,622	1,726	(1,912)	-	15,436	77.66%	77.66%	-	-	-	自筹	-
洋山物流职工宿舍	42,000	-	41,999	-	-	41,999	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹	-
青岛冷箱冷链高新产业园	-	-	25,671	-	-	25,671	-	-	-	-	-	自筹	-
南通大罐码头二期及码头后沿仓库	65,389	-	21,824	-	-	21,824	33.38%	40.00%	-	-	-	自筹	-
天津中集48米/分薄板自动生产线	20,000	15,274	344	-	-	15,618	78.09%	80.00%	-	-	-	自筹	-
天津中集新建全自动机加工车间工程	18,730	12,712	3,007	-	-	15,719	83.93%	85.00%	-	-	-	自筹	-
太仓中集LFYD-00顶板全连续成形生产线	16,800	11,760	-	-	-	11,760	70.00%	70.00%	-	-	-	自筹	-
大连铁路装备钢材库	12,870	10,296	2,718	(13,014)	-	-	101.12%	100.00%	-	-	-	自筹	-
宁波中集4号立式整卷打砂辊涂线	11,600	10,019	1,048	(11,067)	-	-	95.41%	100.00%	-	-	-	自筹	-
其他	-	400,757	321,624	(248,403)	-	473,978	-	-	-	-	-	自筹	-
合计	-	2,279,993	756,413	(350,979)	(2,200)	2,683,227	-	-	104,079	25,088	-	-	(2,200)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

15、 在建工程(续)

(3) 在建工程减值准备

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团对在建工程计提减值准备为人民币 1,876,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 1,876,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

16、 无形资产

(1) 无形资产

项目	生产专有技							合计
	土地使用权	术和商标权	森林开采权	客户关系	客户合约	海域使用权	特许经营权	
原值								
年初余额	3,144,793	1,017,986	226,678	105,504	135,035	80,123	-	4,710,119
企业合并增加	247,899	4,872	-	122,400	-	-	37,700	412,871
本期增加	2,433	3,921	-	-	-	-	-	6,354
本期减少	-	(123)	-	-	-	-	-	(123)
外币报表折算影响数	(3,406)	356	(3,979)	(2,598)	(3,007)	(1,360)	-	(13,994)
期末余额	3,391,719	1,027,012	222,699	225,306	132,028	78,763	37,700	5,115,227
累计摊销								
年初余额	382,054	630,141	99,800	78,279	81,742	12,121	-	1,284,137
企业合并增加	36,848	808	-	-	-	-	-	37,656
本期计提	42,601	23,219	2,596	6,352	503	2,030	-	77,301
本期减少	-	(30)	-	-	-	-	-	(30)
外币报表折算影响数	(419)	674	(1,770)	(1,809)	(2,093)	(221)	-	(5,638)
期末余额	461,084	654,812	100,626	82,822	80,152	13,930	-	1,393,426
减值准备								
年初余额	-	-	99,968	-	52,264	-	-	152,232
本期计提	-	-	-	-	-	-	-	-
处置转销	-	-	-	-	-	-	-	-
外币报表折算影响数	-	-	(1,755)	-	(887)	-	-	(2,642)
期末余额	-	-	98,213	-	51,377	-	-	149,590
账面价值								
期末	2,930,635	372,200	23,860	142,484	499	64,833	37,700	3,572,211
年初	2,762,739	387,845	26,910	27,225	1,029	68,002	-	3,273,750

2013 年 1-6 月, 无形资产的摊销金额为人民币 77,301,000 元(2012 年 1-6 月: 123,162,000 人民币元), 其中计入当期损益的金额为人民币 77,301,000 元(2012 年 1-6 月: 人民币 123,162,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表项目注释(续)

16、无形资产(续)

(2) 土地使用权按所在地区及年限分析如下：

	期末数	年初数
位于香港以外地区 -10到50年	2,930,635	2,762,739

(3) 于 2013 年 6 月 30 日，本集团未办妥产权证书的无形资产如下：

项目	账面价值 等值人民币	未办妥 产权证书原因	预计办结 产权证书时间
南通大罐通开国用(2008)第0301018号地	70,713	目前正在办理更新手续	2013年年底
天达空港宝安新厂用地	60,230	目前正在办理	2013年年底
青岛中集二期生产线土地使用权	55,817	目前正在办理	2013年年底
南通大罐通开国用(2009)第0301030号	51,214	待投资强度达到预定水平 才可继续申请办理换证手续	2014年年底
芜湖车辆土地使用权(三期)	9,486	目前正在办理	2013年年底
中集来福士烟台市芝罘区北岛东路50号土地	8,103	2012年拍卖获取的土地，手续 不齐全，正在与相关部门沟通办理	2014年年底
青岛冷箱土地使用权	2,383	目前正在办理	2013年年底
合计	257,946		

(4) 于 2013 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的无形资产为人民币 13,967,000 元(2012 年 12 月 31 日：无)。

(5) 于 2013 年 6 月 30 日，本集团无使用寿命不确定的无形资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

17、 商誉

被投资单位名称或形成 商誉的事项	注	年初余额	本期增加	本期减少	外币报表	期末余额
					折算影响数	
安瑞科	(1)	572,701	-	-	-	572,701
TGE SA	(2)	178,811	-	-	(3,843)	174,968
Technodyne International		27,430	-	-	-	27,430
Gadidae AB		12,254	-	-	-	12,254
扬子石化		86,558	-	-	-	86,558
其他		413,240	-	-	(1,569)	411,671
振华物流集团		-	22,126	-	-	22,126
合计		1,290,994	22,126	-	(5,412)	1,307,708
减: 减值准备						
Gadidae AB		12,254	-	-	-	12,254
其他		11,578	-	-	-	11,578
小计		23,832	-	-	-	23,832
合计		1,267,162	22,126	-	(5,412)	1,283,876

- (1) 本集团于 2007 年度支付人民币 1,094,076,000 元合并成本收购了安瑞科 41.55% 的权益。合并成本超过按比例获得的安瑞科可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与安瑞科相关的商誉。于 2013 年 6 月 30 日, 与安瑞科相关的商誉的账面价值为人民币 572,701,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 572,701,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

17、 商誉(续)

- (2) 本集团于 2008 年度以人民币 243,096,000 元作为合并成本收购了 TGE SA 60%的权益。合并成本超过按比例获得的 TGE SA 可辨认资产、负债公允价值的差额确认为与 TGE SA 相关的商誉。于 2013 年 6 月 30 日, 与 TGE SA 相关的商誉为人民币 174,968,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 178,811,000 元)。
- (3) 包含商誉的资产组的减值测试

本集团将商誉分摊至根据经营地区或业务分部确定的资产组的具体情况如下:

项目	期末数	期初数
集装箱行业资产组	127,524	127,524
车辆运输行业资产组	77,752	77,752
能源化工行业资产组	922,276	926,119
商誉分摊比例不重大的多个资产组	156,324	135,767
合计	1,283,876	1,267,162

18、 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	外币报表	
				折算影响数	期末余额
堆场配套设施费	12,560	3,246	(675)	-	15,131
租金	3,528	2,045	(1,605)	-	3,968
项目保费	3,301	23,187	(2,296)	-	24,192
经营租入固定资产改良	2,583	1,777	(913)	-	3,447
水电增容费	1,086	-	(49)	-	1,037
其他	24,889	43,273	(20,760)	(2)	47,400
小计	47,947	73,528	(26,298)	(2)	95,175
减: 减值准备	-	-	-	-	-
合计	47,947	73,528	(26,298)	(2)	95,175



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

19、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	期末数		年初数	
	可抵扣或(应纳税)暂时性差异	递延所得税资产/(负债)	可抵扣或(应纳税)暂时性差异	递延所得税资产/(负债)
递延所得税资产:				
资产减值准备	647,045	142,350	700,105	154,652
预计负债	494,325	99,365	694,234	142,764
应付职工薪酬	1,329,583	319,100	1,409,704	332,487
预提费用	328,473	82,059	283,662	61,695
可抵扣亏损	705,199	137,107	473,485	105,516
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	43,874	9,413	109,688	27,407
其他	233,546	56,051	119,897	28,584
小计	3,782,045	845,445	3,790,775	853,105
互抵金额	(573,108)	(137,546)	(542,826)	(135,308)
<b>互抵后的金额</b>	<b>3,208,937</b>	<b>707,899</b>	<b>3,247,949</b>	<b>717,797</b>
递延所得税负债:				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	(23,683)	(4,686)	(24,104)	(5,500)
可供出售金融资产	(509,946)	(122,243)	(541,024)	(130,138)
套期保值工具的公允价值变动	(10,320)	(1,548)	(5,885)	(883)
企业合并评估增值	(928,121)	(229,579)	(745,851)	(185,228)
非居民外国企业预计获得境内股息收入	(5,181,578)	(427,274)	(4,810,979)	(405,726)
其他	(365,600)	(87,744)	(201,698)	(58,227)
小计	(7,019,248)	(873,074)	(6,329,541)	(785,702)
互抵金额	573,108	137,546	542,826	135,308
<b>互抵后的金额</b>	<b>(6,446,140)</b>	<b>(735,528)</b>	<b>(5,786,715)</b>	<b>(650,394)</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	年初数
可抵扣亏损	781,368	714,548
森林开采权减值损失	22,119	22,119
其他	66,658	66,658
合计	870,145	803,325

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 五、 合并财务报表项目注释(续)

##### 19、 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的可抵扣亏损的到期情况

年份	期末数	年初数	备注
2013年	94,253	102,868	
2014年	261,989	270,604	
2015年	450,425	459,040	
2016年	1,952,974	1,961,589	
5年及以上	2,134,362	2,051,057	注1
合计	4,894,003	4,845,158	

注 1: 2012 年 12 月 31 日及 2013 年 6 月 30 日, 5 年及以上的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为境外公司的亏损。在中国香港地区、美国、英国及澳大利亚注册的公司产生的税务亏损允许以未来的应纳税所得无限期弥补; 在荷兰注册的公司产生的未弥补税务亏损允许以未来 9 年内的应纳税所得弥补。

除此之外, 本期本集团并无未确认的递延所得税负债。

##### 20、 其他非流动资产

项目	期末数	年初数
预付工程款	49,735	61,881
预付购房款	41,999	41,999
预付设备款	32,030	39,853
预付土地款	48,105	38,785
预付股权投资款	17,420	17,420
其他	1,121	3,102
合计	190,410	203,040

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

21、 资产减值准备明细

坏账准备	年初余额	本期增加	本期减少		外币报表	期末余额
			转回	转销	折算影响数	
其中: 应收账款坏账准备	369,921	58,903	(27,486)	(16,516)	2,147	386,969
其他应收款坏账准备	140,938	28,807	(27,512)	(562)	(11)	141,660
预付款项坏账准备	182,842	-	(132)	-	(51)	182,659
一年内到期的非流动资产坏账准备	61,061	11,532	-	(180)	-	72,413
长期应收款坏账准备	116,798	-	(11,882)	-	-	104,916
存货跌价准备	378,891	4,651	(2,062)	(3,426)	(2,565)	375,489
长期股权投资减值准备	3,067	-	-	-	-	3,067
固定资产减值准备	388,718	19	-	(1,808)	(6,959)	379,970
在建工程减值准备	1,876	-	-	-	-	1,876
无形资产减值准备	152,232	-	-	-	(2,642)	149,590
商誉减值准备	23,832	-	-	-	-	23,832
合计	1,820,176	103,912	(69,074)	(22,492)	(10,081)	1,822,441

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。

22、 所有权受到限制的资产

于 2013 年 6 月 30 日, 所有权受到限制的资产情况如下:

项目	附注	年初余额	本期增加	外币报表		期末余额
				本期减少	折算影响数	
用于担保的资产						
货币资金	五、 1	824,027	367,642	(718,525)	(1,056)	472,088
应收票据	五、 3	-	188,758	-	-	188,758
应收帐款	五、 4	-	98,241	-	-	98,241
存货	五、 7	-	-	-	-	-
固定资产	五、 14	10,897	602,550	-	(979)	612,468
在建工程	五、 15	1,184,650	-	-	-	1,184,650
无形资产	五、 16	-	13,967	-	-	13,967
合计		2,019,574	1,271,158	(718,525)	(2,035)	2,570,172

其中固定资产及在建工程用于抵押贷款。本集团短期和长期抵押贷款分析载于附注五、23、五、34 和五、35。受到限制的货币资金为保证金及子公司财务公司存放于中国人民银行款项。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

23、 短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	附注	期末数	年初数
<b>保证借款</b>	(a)		
人民币		111,844	495,156
美元		882,243	2,541,196
港币		71,690	117,583
欧元		1,876	213,180
小计		1,067,653	3,367,115
<b>抵押借款</b>	(b)		
美元		595,068	608,602
小计		595,068	608,602
<b>质押借款</b>	(c)		
人民币		188,758	-
美元		98,241	-
小计		286,999	-
<b>信用借款</b>			
人民币		56,000	249,801
美元		5,122,006	1,116,460
欧元		403,826	90,466
英镑		-	5,870
日元		6,261	-
澳元		2,853	93
小计		5,590,946	1,462,690
<b>合计</b>		<b>7,540,666</b>	<b>5,438,407</b>

(a) 于 2013 年 6 月 30 日, 本集团的保证借款包括由本公司为子公司提供担保的银行借款人民币 497,950,000 元, 由安瑞科为其子公司提供的担保人民币 183,534,000 元, 由中集来福士为其子公司提供担保的银行借款人民币 386,169,000 元。

(b) 于 2013 年 06 月 30 日, 本集团子公司来福士由与烟台来福士海洋工程公司签订的 H195 钻井平台建造合同、与 Dragon Oil 签订的 H195 租赁合同收入、与 Momentum Engineering 签订的 H195 钻井平台运营协议、与 Momentum Engineering 签订的 H195 钻井平台运营协议、Caspian Driller PteLtd 公司股权以及中国出口信用保险公司保单(将于第 6 笔提款时投保产生该保单)抵押, 向国家开发银行借款共计 96,310,000 美元。

(c) 于 2013 年 06 月 30 日, 本集团扬州润扬由其应收账款向银行质押借款人民币 98,241,000 元, 财务公司由银行承兑票据质押借款人民币 188,758,000 元。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 五、合并财务报表项目注释(续)

##### 23、短期借款(续)

###### (1) 短期借款分类(续)

(d) 于 2013 年 6 月 30 日, 本集团无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股东单位或关联方的短期借款。

(e) 于 2013 年 6 月 30 日, 短期借款的加权平均年利率为 3.92% (2012 年 12 月 31 日: 3.89%)

###### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团无已到期未偿还的短期借款情况。

##### 24、交易性金融负债

项目	附注	期末数	年初数
<b>流动部分</b>			
衍生金融负债			
-外汇远期合约	五、2 (4)	8,498	3,869
-利率掉期合约	(i)	1,142	8,987
小计		9,640	12,856
<b>非流动部分</b>			
衍生金融负债			
-外汇远期合约	五、2 (4)	73	298
-利率掉期合约	(i)	34,161	81,944
小计		34,234	82,242
合计		43,874	95,098

(i) 于 2013 年 6 月 30 日, 本公司持有 2 份尚未结算的以美元计价的利率掉期合约, 其名义本金合计约为 1.3 亿美元, 将于 2013 年 12 月 31 日至 2018 年 12 月 29 日期满。本公司于 2013 年 6 月 30 日利率掉期合约的公允价值为人民币 35,303,000 元, 并作为衍生金融负债被确认为交易性金融负债。该公允价值未扣除将来处置该金融负债时可能产生的交易费用。

##### 25、应付票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	671,261	778,922
商业承兑汇票	172,277	210,788
合计	843,538	989,710

上述余额均为一年内到期应付票据。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

26、 应付账款

(1) 应付账款情况如下:

项目	期末数	年初数
应付原材料采购款	8,174,932	7,059,420

应付账款的账龄分析如下:

项目	期末数	年初数
1年以内	8,030,324	6,714,327
1到2年	72,296	220,521
2到3年	30,942	51,445
3年以上	41,370	73,127
合计	8,174,932	7,059,420

于 2013 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的应付账款为人民币 144,608,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 345,093,000 元), 主要是本集团支付的与海洋工程业务相关的应付款。由于海洋工程项目的生产周期通常为 1 年以上, 所以该等款项尚未结算。

本集团应付账款按原币币种列示如下:

币种	期末数			年初数		
	原币 千元	折算率	人民币 千元	原币 千元	折算率	人民币 千元
人民币	6,488,269	1.0000	6,488,269	5,871,059	1.0000	5,871,059
美元	168,149	6.1787	1,038,945	123,291	6.2854	774,925
港币	31,082	0.7966	24,760	1,681	0.8108	1,363
日元	13,131	0.0626	822	61,095	0.0730	4,463
欧元	43,173	8.0536	347,702	25,258	8.3195	210,134
澳元	6,756	5.7061	38,548	13,352	6.5359	87,265
英镑	15,839	9.4213	149,222	-	10.1626	-
其他			86,664			110,211
合计			8,174,932			7,059,420

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

26、 应付账款(续)

(2) 应付账款期末余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

单位名称	与本集团关联关系	期末数		年初数	
		占应付账款		占应付账款	
		金额	总额的比例 (%)	金额	总额的比例 (%)
TSC Offshore Group Limited	本集团联营公司	-	-	85,050	1.20%
集瑞联合卡车股份有限公司	本集团联营公司	1,247	0.02%	12,682	0.18%
瑞集(芜湖)物流有限公司	本集团合营公司	8,600	0.11%	-	-
陕西重型汽车有限公司	子公司少数股东	2,700	0.03%	-	-
其他关联方		1,513	0.02%	20,024	0.28%
合计		14,060	0.18%	117,756	1.66%

27、 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末数	年初数
预收货款	1,026,062	1,905,725
预收工程款	728,614	211,174
房屋预售款	633,501	380,573
其他	147,387	225,010
合计	2,535,564	2,722,482

于 2013 年 6 月 30 日, 预收款项余额中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。(2012 年 12 月 31 日: 无)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

27、 预收款项(续)

本集团预收款项按原币币种列示如下:

币种	期末数			年初数		
	原币 千元	折算率	人民币 千元	原币 千元	折算率	人民币 千元
人民币	2,134,777	1.0000	2,134,777	1,595,505	1.0000	1,595,505
美元	43,957	6.1787	271,597	116,344	6.2854	731,262
欧元	5,883	8.0536	47,377	3,536	8.3195	29,416
港元	25,178	0.7966	20,057	35,226	0.8108	28,562
澳元	1,869	5.7061	10,665	47,326	6.5359	309,323
其他			51,091			28,414
合计			2,535,564			2,722,482

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团没有个别重大账龄超过一年的预收款项。

28、 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	外币报表		期末余额
				折算影响		
工资、奖金、津贴和补贴	1,347,771	1,813,917	(1,875,693)	(2,267)		1,283,728
总裁奖励金	407,812	-	(2,997)	-		404,815
辞退福利	6,548	1,458	(1,637)	-		6,369
以现金结算的股份支付	492	-	-	-		492
住房公积金	5,030	43,599	(39,974)	(3)		8,652
工会经费和职工教育经费	56,614	10,320	(11,378)	(5)		55,551
社会保险费及其他	195,296	395,631	(441,401)	(570)		148,956
合计	2,019,563	2,264,925	(2,373,080)	(2,845)		1,908,563

以现金结算的股份支付的有关信息参见附注七。

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

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

本公司每年根据各项考核指标完成情况确定是否计提总裁奖励金及具体计提金额, 该项总裁奖励金由总裁提出分配方案、并报集团正副董事长审批后发放。其余额为历年已经根据集团考核结果计提, 但尚未发放部分的总裁奖励金。



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

29、 应交税费

项目	期末数	年初数
应交增值税	47,080	50,891
应交营业税	19,033	17,236
应交企业所得税	222,175	515,363
代扣代缴个人所得税	15,654	14,519
应交城市建设维护税	20,015	52,892
应交教育费及附加	11,829	42,204
其他	4,845	54,425
合计	340,631	747,530

30、 应付利息

项目	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	6,806	10,501
短期借款应付利息	30,289	9,570
企业债券利息	31,188	176,670
其他	706	6,547
合计	68,989	203,288

31、 应付股利

项目	期末数	年初数
应付子公司少数股东股利	169,766	38,747
应付普通股股利	612,351	-
合计	782,117	38,747

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

32、 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	附注	期末数	年初数
押金及暂收款		1,514,754	969,977
运费		927,021	734,772
预提费用		867,187	612,202
预收造船进度款	(4)	415,827	423,004
应付少数股东往来款		232,373	350,125
质保金		291,417	319,940
应付设备及土地款		148,608	195,375
咨询、培训费等		3,693	67,198
房屋维修金等		6,559	21,590
特许权使用费		18,364	20,355
保险费		16,972	16,504
其他		773,588	561,555
合计		5,216,363	4,292,597

本集团其他应付款按原币币种列示如下:

币种	期末数			年初数		
	原币 千元	折算率	人民币 千元	原币 千元	折算率	人民币 千元
人民币	2,934,511	1.0000	2,934,511	1,984,086	1.0000	1,984,086
美元	297,981	6.1787	1,841,137	266,970	6.2854	1,678,011
港币	14,841	0.7966	11,822	107,342	0.8108	87,033
日元	38,259	0.0626	2,395	2,931	0.0730	214
欧元	39,878	8.0536	321,162	58,147	8.3195	483,750
澳元	8,309	5.7061	47,413	5,116	6.5359	33,441
其他币种			57,923			26,062
合计			5,216,363			4,292,597

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

32、 其他应付款(续)

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

单位名称	与本公司关系	期末数	年初数
Marine Subsea & Consafe	本集团联营公司	415,827	423,004
顺德富日房地产投资有限公司	本集团子公司少数股东	144,237	253,513
Gasfin Investment S.A	本集团子公司少数股东	42,844	45,660
顺德比诺阳光房地产有限公司	本集团子公司少数股东	43,850	43,850
TSC Offshore Group Limited	本集团联营公司	20,083	13,384
上海丰扬房地产开发有限公司	本集团联营公司	26,390	-
其他关联方		1,442	10,919
合计		694,673	790,330

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款的情况如下:

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未结算的质保金、车贷保证金、押金等。

(4) 中集来福士于 2007 年与 GadidaeAB 签订船舶建造协议(船舶建造协议后来终止不再执行), 中集来福士作为建造方, 向 GadidaeAB 销售半潜式生活起重平台。GadidaeAB 继而与 Marine Subsea & Consafe 签订了该船舶的买卖协议。根据船舶买卖协议, GadidaeAB 于 2007 年向 Marine Subsea & Consafe 收取了预付款 67,300,000 美元(折合人民币 415,827,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

33、 预计负债

项目	附注	年初余额	企业合并增加	本期增加	本期偿付	本期冲销	外币报表折算影响	期末金额
产品质量保证	(1)	661,612	-	85,925	(22,122)	(80,144)	(59)	645,212
对外开具的保函	(2)	4,219	-	-	-	-	-	4,219
其他	(3)	87,661	7,413	19,247	(1,801)	(8,317)	(5,471)	98,732
合计		753,492	7,413	105,172	(23,923)	(88,461)	(5,530)	748,163

- (1) 本集团向购买集装箱、车辆、压力容器、登机桥及海洋工程等产品的客户提供售后质量维修承诺, 对集装箱售出后二至七年、车辆售出后一年、压力容器售出后一至七年、登机桥售出后一至两年、海洋工程船舶交船后一年内出现的非意外事件造成的故障和质量问题, 本集团依照合同, 承担保修责任。上述产品质量保证是按本集团预计为本期及以前年度售出的产品需要承担的产品质量保修费用计提的。
- (2) 本公司之子公司—天达空港对其开具的银行保函预计可能发生的损失。
- (3) 本公司子公司车辆集团对部分购买其车辆产品的的客户提供银行车辆贷款担保, 并根据车辆贷款的质量状况对期末车辆贷款担保余额计提相应的预计负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

34、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目列示如下:

项目	附注	期末数	年初数
一年内到期的长期借款	(2)		
-信用借款		2,537,124	1,257,100
小计		2,537,124	1,257,100
一年内到期的长期应付款	(3)	1,517	4,840
合计		2,538,641	1,261,940

一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

(2) 一年内到期的长期借款:

(a) 一年内到期的长期借款按原币币种列示如下:

	期末数			年初数		
	原币 千元	折算率	人民币 千元	原币金额 千元	折算率	人民币 千元
银行借款						
-人民币	1,930,000	1.0000	1,930,000	-	1.0000	-
-美元	98,261	6.1787	607,124	200,000	6.2855	1,257,100
合计			2,537,124			1,257,100

(b) 于 2013 年 6 月 30 日, 一年内到期的前五名长期借款列示如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
1、中国进出口银行	2011年1月20日	2014年1月7日	人民币	4.20%	500,000	500,000	-	-
2、中国进出口银行	2011年2月1日	2014年2月1日	人民币	4.20%	500,000	500,000	-	-
3、中国进出口银行	2011年6月15日	2014年6月15日	人民币	4.20%	400,000	400,000	-	-
4、汇丰银行	2012年6月18日	2014年6月18日	美元	三个月libor+315BP	58,000	358,365	-	-
5、国家开发银行	2007年12月12日	2013年12月12日	美元	六个月libor+90BP	40,000	247,148	40,000	251,414
合计						2,005,513		251,414

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

34、 一年内到期的非流动负债(续)

(3) 一年内到期的长期应付款

于 2013 年 6 月 30 日, 一年内到期的长期应付款中包含一年内到期的递延收益人民币 1,517,000 元。

于 2012 年 12 月 31 日, 一年内到期的长期应付款中包含应付融资租赁款净额人民币 4,731,000 元(即总额人民币 4,886,000 元扣减未确认融资费用人民币 155,000 元后的净额), 另包含应支付员工职业病赔偿净额人民币 109,000 元。

本集团本期无独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

35、 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	附注	期末数	年初数
<b>银行借款</b>			
-信用借款		4,273,648	4,596,695
-保证借款	(a)	120,483	2,497,470
-抵押借款	(b)	602,550	547,620
合计		4,996,681	7,641,785

长期借款按原币币种列示如下:

	利率	期末数			年初数			
		原币金额 千元	汇率	人民币 千元	原币金额 千元	汇率	人民币 千元	
-人民币	4.20%至4.92%	1,746,760	1.0000	1,746,760	第一季度4.76%,每季度核定至中 国人民银行基准利率上浮10%	3,520,454	1.0000	3,520,454
-美元	一个月LIBOR+190BP至 三个月LIBOR+230BP	450,933	6.1787	2,786,177	一个月LIBOR+190BP至三个月 LIBOR+315BP	587,100	6.2855	3,681,507
-港币	三个月LIBOR+230BP	539,991	0.7966	430,157	HIBO+2.2%至三个月	584,604	0.8108	438,647
-澳元	-	-	-	-	8.63%	180	6.5359	1,177
-加元	1个月CAD LIBOR+2.3%	5,725	5.8669	33,587				
合计				4,996,681				7,641,785

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

35、 长期借款(续)

(1)、 长期借款分类(续)

- (a) 于 2013 年 6 月 30 日, 本集团的长期借款保证借款包括安瑞科为其子公司提供的担保借款人民币 120,483,000 元。
- (b) 于 2013 年 6 月 30 日, 本集团的长期借款抵押借款为 CIMC USA Leasing 以其购买的拖车为抵押向银行的借款折合人民币 602,550,000 元, 同时由中集香港为其提供保证。
- (c) 于 2013 年 6 月 30 日, 长期借款的加权平均年利率为 3.32%(2012 年 12 月 31 日: 3.24%)。

(2) 于 2013 年 6 月 30 日, 金额前五名的长期借款:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
					千元	千元	千元	千元
1. 银团	2012年3月13日	2015年3月23日	美元	一个月LIBOR+190BP	225,100	1,390,825	225,100	1,414,834
2. 银团	2012年1月4日	2015年3月23日	美元	三个月LIBOR+230BP	100,000	617,870	100,000	628,536
3. 银团	2011年12月29日	2015年3月23日	港元	三个月LIBOR+230BP	390,000	310,674	390,000	316,212
4. 中国进出口银行	2011年7月25日	2014年7月18日	人民币	4.92%	300,000	300,000	300,000	300,000
5. 中国进出口银行	2011年8月10日	2014年8月10日	人民币	4.92%	300,000	300,000	300,000	300,000
合计						2,919,369		2,959,582

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

36、 应付债券

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末金额
中期票据	5,990,833	1,292	-	5,992,125
可转换债券	471,402	-	(8,000)	463,402
合计	6,462,235	1,292	(8,000)	6,455,527

(1) 应付债券基本情况分析如下:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初折价	本期摊销	期末折价	汇率变动影响	期末余额
中期票据-11中集MTN1	4,000,000	2011年5月23日	5年	4,000,000	(9,167)	1,292	(7,875)	-	3,992,125
中期票据-12中集MTN2	2,000,000	2012年5月24日	3年	2,000,000	-	-	-	-	2,000,000
可转换债券	471,402	2012年12月10日	3年	471,402	-	-	-	(8,000)	463,402
合计									6,455,527

本公司可在全国银行间债券市场公开发行中期票据。中期票据的注册金额为人民币 60 亿元, 本公司于 2011 年 5 月 20 日第一次发行了中期票据, 发行金额为人民币 40 亿元, 期限为 5 年(自 2011 年 5 月 23 日至 2016 年 5 月 22 日); 每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元; 发行利率采用固定利率方式(年利率为 5.23%), 于中期票据存续期内每年 5 月 23 日付息一次; 本金于 2016 年 5 月 23 日交兑日一次偿还; 不设担保, 发行对象为银行间市场的机构投资者。

本公司于 2012 年 5 月 22 日第二次发行了中期票据, 发行金额为人民币 20 亿元, 期限为 3 年(自 2012 年 5 月 24 日至 2015 年 5 月 23 日); 每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元; 发行利率采用固定利率方式(年利率为 4.43%), 于中期票据存续期内每年 5 月 24 日付息一次; 本金于 2015 年 5 月 24 日交兑日一次偿还; 不设担保, 发行对象为银行间市场的机构投资者。

该等中期票据由招商银行股份有限公司主承销, 采取簿记建档、集中配售的方式。上述中期票据作为本公司的应付债券按照实际利率以摊余成本进行后续计量。

中集租赁的子公司 NSR 于 2012 年 12 月 10 日发行 3 年期可转换债券于第三方投资者。票面金额及发行金额为美元 75,000,000, 票面利率为 5%。在 NSR 的海上钻井平台项目已完工并找到符合条件的承租人的情况下, 可转换债券将直接转换为 NSR 的 B 类别股票。另外, 在债券期限内, 债券持有人有权将其全部持有的可转债转换为 NSR 的 B 类股票。在债券到期日, 若债券持有人选择不转换, 则 NSR 须从债券持有人回购其全部可转换债券, 回购价格将确保债券持有人获得 15% 的内含报酬率。

根据协议约定, 在可转换债券已转换为 NSR B 类股票的情况下, NSR 将在债券发行后的第 3、4、5 年年末, 分别回购投资者持有的 25%, 25% 和 50% 的 B 类股票。回购价格视乎 NSR 的海上转井平台项目的租赁水平或销售价格而定, 但确保原债券持有人获得不低于 15% 的内含报酬率。



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

37、 长期应付款

项目	期末数	年初数
应付融资租赁款	39,295	23,056
应付少数股东款	120,789	120,789
其他	2,801	1,258
合计	162,885	145,103

(1) 于 2013 年 6 月 30 日, 金额前三名长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
子公司的少数股东	-	120,789	-	-	120,789	-
	2011年12月20日					
Bank of America	至2018年9月20日	17,354	3.1272%	-	17,354	-
	2011年11月4日至					
Bank of America	2018年9月4日	16,230	3.1508%	-	16,230	-
合计					154,373	

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团长期应付款包括以美元支付款项人民币 33,584,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 23,056,000 元)。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

本集团本期无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团本期无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的长期应付款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

38、 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	期末金额
项目基金	4,802		(4,267)	-	535
合计	4,802	-	(4,267)	-	535

39、 其他非流动负债

项目	附注	期末数	年初数
递延收益	(1)	374,366	348,630

(1) 递延收益

	期末数	年初数
与资产相关的政府补助		
中集天达空港装备产业基地项目	30,000	30,000
安瑞科退市进园搬迁补偿协议	143,338	143,715
安瑞科新建工厂政府补助	94,026	94,273
太仓中集土地补贴款	23,240	23,523
海工研究院支持产业创新专项资金	8,816	9,199
山东车辆无偿取得土地配套资金及技术研发经费	6,242	7,871
振华集团工程建设补贴款	9,313	-
其他	6,734	7,843
与收益相关的政府补助		
安瑞科重大科技成果转化专项引导资金	5,984	6,000
其他	46,673	26,206
合计	374,366	348,630

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

40、 股本

	年初数	本期减少额	限售股份解冻	金额单位: 千股 期末数
<b>有限售条件股份</b>				
境内自然人持股	371	-	-	371
<b>无限售条件股份</b>				
人民币普通股	1,231,544	-	-	1,231,544
境外上市外资股	1,430,481	-	-	1,430,481
合计	2,662,396	-	-	2,662,396

	2011年12月31日	本年减少额	限售股份解冻	金额单位: 千股 2012年12月31日
<b>有限售条件股份</b>				
境内自然人持股	373	-	(2)	371
<b>无限售条件股份</b>				
人民币普通股	1,231,544	-	-	1,231,544
境内上市外资股	1,430,479	(1,430,479)	-	-
境外上市外资股	-	1,430,479	2	1,430,481
合计	2,662,396	-	-	2,662,396

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

41、 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	201,222	-	-	201,222
其他资本公积:				
-资产评估增值准备	43,754	-	-	43,754
-外币资本折算差额	692	-	-	692
-接受捐赠非现金资产准备	257	-	-	257
-可供出售金融资产公允价值变动净额	541,024	-	(31,078)	509,946
-现金流量套期的套期工具公允价值变动净额	5,885	4,435	-	10,320
-与计入股东权益项目相关的所得税影响	(131,021)	7,230	-	(123,791)
-股份支付计入股东权益的金额	312,377	43,945	-	356,322
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	1,880	-	(5,816)	(3,936)
-少数股东投入资本产生的资本公积	101,376	-	-	101,376
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	178,916	288,761	-	467,677
-集团内重组对资本公积的影响	(42,696)	-	-	(42,696)
-因收购子公司少数股东权益而形成的资本公积	78,457	-	(89,997)	(11,540)
-因少数股东投入股本而减少的资本公积	(58,964)	-	-	(58,964)
-本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
其他	104,118	-	-	104,118
合计	930,482	344,371	(126,891)	1,147,962

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

41、 资本公积(续)

	<u>2011 年</u> <u>12 月 31 日</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2012 年</u> <u>12 月 31 日</u>
股本溢价	201,222	-	-	201,222
其他资本公积:				
-资产评估增值准备	43,754	-	-	43,754
-外币资本折算差额	692	-	-	692
-接受捐赠非现金资产准备	257	-	-	257
-可供出售金融资产公允价值变动净额	503,276	37,748	-	541,024
-现金流量套期的套期工具公允价值变动净额	12,784	-	(6,899)	5,885
-与计入股东权益项目相关的所得税影响	(122,756)	-	(8,265)	(131,021)
-股份支付计入股东权益的金额	196,954	115,423	-	312,377
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	-	1,880	-	1,880
-少数股东投入资本产生的资本公积	79,024	22,352	-	101,376
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	-	178,916	-	178,916
-集团内重组对资本公积的影响	-	-	(42,696)	(42,696)
-因收购子公司少数股东权益而形成的资本公积	247,114	-	(168,657)	78,457
-因少数股东投入股本而减少的资本公积	(58,964)	-	-	(58,964)
-本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
其他	102,699	1,630	(211)	104,118
合计	<u>799,261</u>	<u>357,949</u>	<u>(226,728)</u>	<u>930,482</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

42、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,269,744	-	-	1,269,744
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,059,836	-	-	3,059,836

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,163,068	106,676	-	1,269,744
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	2,953,160	106,676	-	3,059,836

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。

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

43、 未分配利润

项目	注	期末数	年初数
年初未分配利润		13,392,795	12,785,092
加: 本期归属于母公司股东的净利润		551,972	1,939,081
减: 提取盈余公积		-	(106,676)
减: 应付普通股股利	(1)	(612,351)	(1,224,702)
期末未分配利润		13,332,416	13,392,795

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表项目注释(续)

43、未分配利润(续)

(1) 本期内分配普通股股利

根据 2013 年 6 月 28 日股东大会的批准, 本公司于 2013 年 8 月 15 日向普通股股东派发现金股利, 每股人民币 0.23 元(2012 年: 每股人民币 0.46 元), 共人民币 612,351,000 元(2012 年: 人民币 1,224,702,000 元)。

44、营业收入、营业成本

(1)

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
主营业务收入	28,142,560	26,487,354
其他业务收入	442,598	877,092
主营业务成本	23,952,601	22,394,778
其他业务成本	207,815	618,819

本集团建造合同项目中, 无单项合同本期确认收入超过营业收入 10% 以上的项目情况。

(2) 主营业务收入按行业与产品分类

行业名称	2013年1-6月		2012年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	12,072,717	10,510,091	13,405,500	11,347,348
道路运输车辆业务	6,434,276	5,619,462	6,520,928	5,735,906
能源化工设备业务	5,292,815	4,138,521	4,199,283	3,380,956
海洋工程业务	1,519,799	1,499,539	1,243,014	1,099,649
物流业务	656,648	573,834	751,349	653,931
空港设备业务	213,931	144,260	62,974	45,264
其他业务	1,952,374	1,466,894	304,306	131,724
合计	28,142,560	23,952,601	26,487,354	22,394,778

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

44、 营业收入、营业成本(续)

(3) 主营业务收入按地区分类

地区名称	2013年1-6月		2012年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	25,227,220	22,015,325	23,602,225	20,524,003
美洲	1,183,883	924,313	1,145,678	845,598
欧洲	789,529	697,754	738,130	649,638
亚洲	64,481	54,446	57,601	8,887
其他	877,447	260,763	943,720	366,652
合计	28,142,560	23,952,601	26,487,354	22,394,778

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。

(4) 其他业务收入和其他业务成本

	2013年1-6月		2012年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
劳务收入	226,089	111,531	583,916	456,748
销售材料	216,509	96,284	293,176	162,071
合计	442,598	207,815	877,092	618,819

(5) 2013 年 1-6 月前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占营业收入
		总额的比例 (%)
TAL International Container Corporation	1,222,493	4.28%
NYK Line, Inc	936,899	3.28%
Hapag-Lloyd Container Line	928,996	3.25%
香港保利集团	820,350	2.87%
Triton Container International Ltd.	749,097	2.62%
合计	4,657,835	16.29%

本集团 2012 年 1-6 月前五名客户的营业收入总额为人民币 7,095,677,000 元, 占营业收入总额比例为 25.92%。



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表项目注释(续)

45、营业税金及附加

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	计缴标准
营业税	46,415	49,165	营业收入的3%-5%
城市维护建设税	49,149	46,439	缴纳增值税及营业税的7%
教育费及附加	36,296	35,027	缴纳增值税及营业税的3%-5%
土地增值税	10,284	12,446	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
其他	4,997	19,274	
合计	147,141	162,351	

46、销售费用

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
运输及装卸费用	366,585	361,064
产品外部销售佣金	27,816	21,791
人工费用	189,040	84,616
产品质量保修金	43,852	84,221
其他	293,882	312,064
合计	921,175	863,756

47、管理费用

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
材料消耗及低值品	41,132	28,375
租金	30,837	29,252
折旧	80,231	81,373
行政人员费用	669,369	522,934
税费及规费	77,636	61,934
中介费	78,386	45,404
技术发展费	126,942	95,105
摊销	101,142	96,842
考核奖金及总裁奖励金	76,184	100,000
办公费、招待费及其他	432,358	594,490
合计	1,714,217	1,655,709

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

48、 财务费用-净额

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
利息支出	450,228	530,173
其中: 银行借款	290,365	415,053
融资租赁费用	34,819	-
债券利息支出	109,249	104,600
其他负债	15,795	10,520
减: 资本化的利息支出	(173,399)	(204,032)
存款及应收款项的利息收入	(52,347)	(101,313)
净汇兑(收益)/亏损	171,408	(11,768)
其他财务费用	58,936	23,379
合计	454,826	236,439

利息支出按银行借款及其他借款的偿还期分析如下:

	2013年1-6月		2012年1-6月	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
最后一期还款日在五年之内的借款	290,365	-	415,053	-

49、 公允价值变动收益/(损失)

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
<b>交易性金融资产</b>		
-本期公允价值变动		
1.交易性权益工具投资产生的公允价值变动收益	(37,577)	3,353
2.衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	15,131	(22,473)
-因资产终止确认而转出至投资收益	(16,996)	3,268
小计	(39,442)	(15,852)
<b>交易性金融负债</b>		
-本期公允价值变动		
1.衍生金融工具产生的公允价值变动收益	49,183	918
合计	9,741	(14,934)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

50、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,996	(3,268)
持有可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	7,261	4,841
成本法核算的长期股权投资收益	-	5,000
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)	(64,960)	(10,095)
处置长期股权投资产生的投资收益/(损失)	(4,414)	-
合计	(45,117)	(3,522)

本集团 2013 年 1-6 月产生于上市类投资的投资收益和非上市类投资的投资损失分别为人民币 24,257,000 元和人民币 69,374,000 元(2012 年 1-6 月: 人民币元 1,573,000 和人民币 5,095,000 元)。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益中, 投资收益占利润总额 5%以上, 或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下:

被投资单位	2013年1-6月	2012年1-6月	本期比上年同期增减变动的的原因
交银施罗德	-	5,000	本期未分派现金股利
合计	-	5,000	

# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 五、合并财务报表项目注释(续)

#### 50、投资收益(续)

- (3) 2013 年 1-6 月按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	2013年1-6月	2012年1-6月	本期比上年同期增减变动的原因
振华集团	4,176	7,217	被投资企业损益变动
上海丰扬	3,432	4,296	被投资企业损益变动
厦门弘集	3,223	1,240	被投资企业损益变动
广西南方物流	2,612	2,191	被投资企业损益变动
KYH	2,272	3,534	被投资企业损益变动
合计	15,715	18,478	

本集团投资收益汇回不存在重大限制。

#### 51、资产减值损失

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
应收账款	31,417	3,896
预付款项	(132)	22
其他应收款	1,295	529
存货	2,589	(63,218)
一年内到期的非流动资产	11,532	-
长期应收款	(11,882)	21,273
固定资产	19	12,512
合计	34,838	(24,986)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

52、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

项目	附注	2013年1-6月	2012年1-6月
固定资产处置利得		6,066	11,056
无形资产处置利得		14	15
索赔收入		2,120	21,608
罚款收入		6,304	835
政府补助	(2)	36,011	36,027
无法支付款项		1,040	45
其他		1,205	7,445
合计		52,760	77,031

(2) 政府补助明细

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
财政补贴	35,695	36,027
税收返还	129	-
其他	187	-
合计	36,011	36,027

53、 营业外支出

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
固定资产处置损失	4,425	3,134
无形资产处置损失	24	3,232
捐赠支出	1,356	2,527
罚款支出	665	1,370
赔款支出	551	691
其他	2,862	12,150
合计	9,883	23,104

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表项目注释(续)

54、 所得税费用

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	352,204	406,187
递延所得税的变动	92,613	79,186
合计	444,817	485,373

所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
税前利润	1,160,046	1,493,051
按适用税率计算的预期所得税	379,479	476,135
税收优惠影响	(136,072)	(94,800)
不可抵扣的支出	124,729	8,706
其他非应税收入	(106,925)	(30,611)
本期利用以前年度 未确认递延所得税 资产的税务亏损的 税务影响	(9,476)	(27,147)
未确认的税务亏损	76,296	45,016
未确认递延所得税 资产的可抵扣 暂时性差异	74,456	48,754
因税率变更导致的 递延税项差异	3,490	10,766
年度汇算清缴退税	(1,735)	(261)
预提境外控股公司享有 当年利润需缴纳所得税	40,575	48,815
本期所得税费用	444,817	485,373

# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 五、 合并财务报表项目注释(续)

#### 55、 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:

	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	551,972	933,710
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,662,396	2,662,396
基本每股收益(元/股)	0.2073	0.3507

##### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	<u>注</u>	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润(稀释)		551,972	933,710
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)		2,666,450	2,671,583
稀释每股收益(元/股)		0.2070	0.3495

注: 本公司之子公司的股份支付计划对本公司稀释每股收益影响不重大。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 五、 合并财务报表项目注释(续)

##### 55、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程(续)

###### (2) 稀释每股收益(续)

###### (a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下:

	2013年6月30日	2012年6月30日
期初已发行普通股股数(千股)	2,662,396	2,662,396
股份期权的影响(千股)	4,054	9,187
期末普通股的加权平均数(千股)	2,666,450	2,671,583

本公司董事会获授权授予本公司高级管理人员及其他职工6,000万份股份期权, 占本期本公司已发行股份2,662,396,051股的2.25%。根据附注七、2所述的本公司股份期权的权利行权期, 本期本公司可行权的股份期权为1,350万份。本公司股份期权的信息参见附注七。

##### 56、 其他综合收益

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
1.可供出售金融资产产生的利得金额/(损失)	(31,078)	49,079
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	(7,769)	12,270
小计	(23,309)	36,809
2.现金流量套期工具产生的利得金额/(损失)	4,435	(9,665)
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	539	(1,450)
小计	3,896	(8,215)
3.外币财务报表折算差额	(45,841)	6,685
合计	(65,254)	35,279



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

57、 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

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
本期收到的与资产相关的政府补助	11,084	15,000
本期收到与当期收益相关的政府补助	24,927	21,027
本期收到的罚款收入	6,304	835
本期收到的索赔收入	2,120	1,052
其他	212,328	114,814
合计	256,763	152,728

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
本期支付的运输装卸费用	336,585	361,064
本期支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	119,621	153,100
本期支付的技术发展费	126,942	95,105
本期支付的保修金	23,852	30,599
本期支付的外部销售佣金	27,816	117,330
本期支付的业务招待费	61,527	28,120
本期支付的差旅、办公费等与日常管理相关的杂费	102,793	183,339
合计	799,136	968,657

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
收到的银行理财款	73,000	-

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
支付的银行理财款	73,000	-

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
本年处置子公司股权收到的现金	570,599	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、 合并财务报表项目注释(续)

57、 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

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
支付发行中期票据费用	12,000	14,460
本期购买少数股东股权支付的现金	393,258	-
合计	405,258	14,460

58、 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:

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
净利润	715,229	1,007,678
加: 资产减值准备	34,838	(24,986)
固定资产折旧	452,248	411,871
无形资产摊销	77,301	123,162
投资性房地产和长期待摊费用摊销	30,425	14,308
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	(1,631)	(4,705)
公允价值变动损失/(收益)	(9,741)	14,934
财务费用	224,482	326,141
投资(收益)/损失	45,117	3,522
股份支付确认的费用	45,304	59,306
递延所得税资产、负债的变化	92,613	79,186
存货的(增加)/减少	518,308	(1,281,358)
经营性应收项目的增加	(6,433,618)	(2,299,297)
经营性应付项目的(增加)/减少	1,188,289	(536,455)
外币报表折算影响数	(723)	(350)
经营活动产生的现金流量净额	(3,021,559)	(2,107,043)

本集团本期无重大不涉及现金收支的投资和筹资活动。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

五、合并财务报表项目注释(续)

58、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:

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	3,233,326	3,904,437
减: 现金及现金等价物的年初余额	4,397,512	6,563,253
现金及现金等价物净增加/(减少)额	(1,164,186)	(2,658,816)

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中: 库存现金	3,393	1,593
可随时用于支付的银行存款	2,970,573	3,768,828
可随时用于支付的其他货币资金	259,360	134,016
二、期末现金及现金等价物余额	3,233,326	3,904,437

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及期限短的投资的金额。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 六、 关联方及关联交易

- 1、 本公司无直接控股母公司。
- 2、 本公司子公司情况参见附注四、1。
- 3、 本公司的合营和联营企业情况参见附注五、12、(3)。
- 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
FlorensContainerServicesLtd.	重要股东的子公司	不适用
FlorensContainerCorporationS.A.	重要股东的子公司	不适用
FlorensMaritimeLimited	重要股东的子公司	不适用
招商局地产控股股份有限公司	重要股东的子公司	61884513-6
东方天宇投资发展有限公司	子公司的少数股东	71526714-7
Gasfin Investment S.A	子公司的少数股东	不适用
芜湖瑞江投资有限公司	子公司的少数股东	78858986-8
COSCOContainerIndustriesLimited	本公司重要股东	不适用
招商国际(中集)投资有限公司	本公司重要股东	不适用
青岛全球国际航空服务有限公司	子公司的少数股东	74722427-2
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	74127207-0
日本住友商事株式会社	子公司的少数股东	不适用
顺德富日房地产投资有限公司	子公司的少数股东	66332839-X
顺德比诺阳光房地产有限公司	子公司的少数股东	77309806-2
阳江市上东物业管理有限公司	子公司的少数股东	67308571-5

注： 重要股东是指持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行并遵循一般非关联方交易的审批程序。

(1) 采购商品/接受劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2013年1-6月		2012年1-6月	
		金额	占同类交易额的比例 (%)	金额	占同类交易 额的比例(%)
其他关联方	采购商品	130,476	0.54%	10,804	0.05%
其他关联方	加工劳务	4,780	0.02%	2,914	0.32%

本公司

本公司劳务报酬详见附注六、5(5)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(2) 出售商品/提供劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2013年1-6月		2012年1-6月	
		金额	占同类交易额的 比例(%)	金额	占同类交易额的 比例(%)
其他关联方	销售商品	1,029,673	3.60%	607,078	2.96%

(3) 关联方租赁

本集团作为出租方:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价	本期确认的租赁收益
中集车辆(江门市)有限公司	森钜(江门)科技材料有限公司	厂房、土地、配套设施及设备	2010年9月3日	2013年8月31日	租赁合同	2,240

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 关联方资金拆借

本集团

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
Gasfin	42,844	2008年9月19日	到期日未约定	同比例股东经营借款
<b>拆出</b>				
上海丰扬	100,603	2007年12月25日	到期日未约定	同比例股东经营借款
新洋木业	3,883	2006年6月20日	到期日未约定	同比例股东经营借款
MSC	282,627	2007年12月1日	到期日未约定	股东经营借款

本公司

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆出</b>				
上海丰扬	100,603	2007年12月25日	到期日未约定	同比例股东经营借款

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 六、 关联方及关联交易(续)

##### 5、 关联交易情况(续)

##### (5) 其他关联交易

- (i) 本公司于 2010 年 9 月 28 日起实行一项股份期权计划(详见附注七)。其中关键管理人员获授予期权情况如下:

姓名	职务	获授期权数量(万份)
麦伯良	董事、总裁	380
赵庆生	副总裁	150
李锐庭	副总裁	130
吴发沛	副总裁	100
李胤辉	副总裁	100
于亚	副总裁	100
刘学斌	副总裁	150
金建隆	财务管理部总经理	100
曾北华	资金管理部总经理	100
于玉群	董事会秘书	100
合计		1,410

本公司部分关键管理人员除获授予上述本公司期权外, 还获授予本公司子公司安瑞科期权, 详细情况如下:

姓名	职务	获授期权数量(万份)
赵庆生	副总裁	145
吴发沛	副总裁	50
金建隆	财务管理部总经理	110
于玉群	董事会秘书	110
合计		415

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七。



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬

2013 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	工资 及补贴	养老金 计划供款	奖金	入职 奖金	离职 补偿	其他	合计
董事								
李建红	-	-	-	-	-	-	-	-
徐敏杰	-	-	-	-	-	-	-	-
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
王兴如	-	-	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	1,099	18	-	-	-	11	1,128
丁慧平	60	-	-	-	-	-	-	60
徐景安	60	-	-	-	-	-	-	60
靳庆军	60	-	-	-	-	-	-	60
潘承伟	-	-	-	-	-	-	-	-
李科浚	-	-	-	-	-	-	-	-
王桂坝	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	180	1,099	18	-	-	-	11	1,308
监事								
吕世杰	-	-	-	-	-	-	-	-
黄倩如	-	-	-	-	-	-	-	-
冯万广	-	294	-	-	-	-	-	294
小计	-	294	-	-	-	-	-	294
其他高级管理人员								
赵庆生	-	412	-	-	-	-	-	412
吴发沛	-	392	18	300	-	-	11	721
李胤辉	-	392	17	300	-	-	11	720
刘学斌	-	449	18	300	-	-	11	778
张宝清	-	420	17	1,920	-	-	11	2,368
于亚	-	449	17	300	-	-	11	777
金建隆	-	332	18	300	-	-	11	661
曾北华	-	338	-	300	-	-	-	638
于玉群	-	338	18	300	-	-	11	667
小计	-	3,522	123	4,020	-	-	77	7,742
合计	180	4,915	141	4,020	-	-	88	9,344

2013 年 1-6 月本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2012 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	工资 及补贴	养老金 计划供款	奖金	入职 奖金	离职 补偿	其他	合计
<b>董事</b>								
李建红	-	-	-	-	-	-	-	-
徐敏杰	-	-	-	-	-	-	-	-
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
王兴如	-	-	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	947	24	7,983	-	-	-	8,954
丁慧平	60	-	-	-	-	-	-	60
徐景安	60	-	-	-	-	-	-	60
靳庆军	60	-	-	-	-	-	-	60
小计	180	947	24	7,983	-	-	-	9,134
<b>监事</b>								
吕世杰	-	-	-	-	-	-	-	-
黄倩如	-	-	-	-	-	-	-	-
冯万广	-	310	-	1,696	-	-	-	2,006
小计	-	310	-	1,696	-	-	-	2,006
<b>其他高级管理人员</b>								
赵庆生	-	439	24	3,193	-	-	-	3,656
吴发沛	-	291	24	1,260	-	-	-	1,575
李胤辉	-	286	23	910	-	-	-	1,219
刘学斌	-	421	24	2,350	-	-	-	2,795
张宝清	-	300	23	1,216	-	-	-	1,539
于亚	-	343	23	1,260	-	-	-	1,626
金建隆	-	256	24	760	-	-	-	1,040
曾北华	-	262	-	900	-	-	-	1,162
于玉群	-	262	24	1,000	-	-	-	1,286
小计	-	2,860	189	12,849	-	-	-	15,898
合计	180	4,117	213	22,528	-	-	-	27,038

2012 年 1-6 月本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

	人数	
	2013年度1-6月	2012年度1-6月
薪酬范围:		
人民币 0 元 - 1,000,000 元	21	9
人民币 1,000,000 元 - 1,500,000 元	1	4
人民币 1,500,000 元 - 2,000,000 元	1	7

6、 关联方应收应付款项

应收账款详见附注五、4。

其他应收款详见附注五、5。

预付款项详见附注五、6。

应付账款详见附注五、26。

其他应付款详见附注五、32。

7、 关联方承诺

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七、 股份支付

1、 股份支付总体情况

本集团本期授予的各项权益工具总额	-
本集团本期行权的各项权益工具总额	-
本集团本期失效的各项权益工具总额	-
本集团期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 安瑞科分别于 2009 年度和 2011 年授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为港元 4 元及 2.48 元，合同剩余期限分别为 6.33 年及 8.32 年；</li> <li>2. 于 2013 年 6 月 30 日，中集来福士权益结算的股份支付均已到期或对应员工离职，无发行在外的权益结算股份期权；</li> <li>3. 本公司分别于 2010 年度和 2011 年授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为人民币 11.58 元及 17.11 元(调整后)，合同剩余期限均为 7.24 年。</li> </ol>
本集团期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

本期发生的股份支付费用如下：

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
以权益结算的股份支付	45,304	59,306
以现金结算的股份支付	-	-
合计	45,304	59,306

2、 以权益结算的股份支付情况

(1) 安瑞科股份支付情况

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2009 年 11 月 11 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权，以认购该公司股份。股份期权的权利在授予日起一年后可行权 50%，满两年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 4,375 万份，行权价格为每份港元 4 元。

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2011 年 10 月 28 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权，以认购该公司股份。股份期权的权利在授予日起一年后可行权 40%，满两年后可行权 70%，满三年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 3,820 万份，行权价格为每份港元 2.48 元。

# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 七、 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)

安瑞科期权变动如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
	千股	千股
期初数量	71,546	78,700
本期授予	-	-
本期行权	(6,288)	(5,774)
本期作废	-	(1,280)
本期失效	(1,070)	(100)
期末数量	64,188	71,546

##### (2) 本公司股份支付情况

本公司股东大会于 2010 年 9 月 28 日审议批准, 实行一项股份期权计划。据此, 本公司董事获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工无需支付对价获得股份期权, 以认购本公司股份。该股份期权计划的有效期为自股份期权首次授权日起十年。股份期权的权利分两期行权: 第一个行权期自授予日起 24 个月后的首个交易日至授予日起 48 个月内的最后一个交易日, 可以行权不超过获授期权总量 25% 的股份期权, 第二个行权期自授予日起 48 个月后的首个交易日至本计划的最后一个交易日, 可以行权不超过获授期权总量 75% 的股份期权。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。另外, 股票期权持有人行使股票期权还必须同时满足如下全部条件:

- (a) 股票期权持有人上一年度考核合格。
- (b) 行权前一年度公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较其上年增长不低于 6%; 行权前一年度公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于 10%。
- (c) 股票期权等待期内, 各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授权日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

授予股份期权总数为 6,000 万份。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 七、 股份支付(续)

##### 2、 以权益结算的股份支付情况(续)

##### (2) 本公司股份支付情况(续)

本公司期权变动如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
	千股	千股
期初数量	59,680	60,000
本期授予	-	-
本期行权	-	-
本期作废	-	-
本期失效	-	(320)
期末数量	59,680	59,680

##### (3) 中集来福士的股份支付情况

在本公司对中集来福士的企业合并前, 中集来福士股东大会于 2006 年 6 月 21 日审议批准, 实行一项股份期权计划。据此, 该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工获得股份期权, 以认购该公司股份。每位被授予的员工总计支付 1 新加坡元以购买该股份期权。该公司董事会分别于 2007 年和 2008 年授予了 6,355,003 份期权和 1,154,003 份期权, 行权价格分别为 1.64 美元至 1.65 美元和 10.50 挪威克郎至 26.00 挪威克郎及 1.64 美元至 1.65 美元。该股份期权计划的最长有效期为自股份期权首次授权日起十年。于 2012 年 12 月 31 日, 前述股份期权已全部失效或作废。

# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 七、 股份支付(续)

#### 2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(4) 授予日权益工具公允价值的确定方法如下

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。

(5) 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法如下:

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

本期估计与上年估计无重大差异。

截至2013年6月30日, 资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额	356,322
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	
其中: -本公司股份支付	40,753
-安瑞科股份支付	4,551
-中集来福士股份支付	-

安瑞科本期行权数量 6,288,000 股(2012 年 1-6 月: 无)。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 七、 股份支付(续)

### 3、 以现金结算的股份支付情况

根据本集团之子公司中集来福士董事会于 2011 年 9 月 27 日通过《股票增值权激励计划(草案)修订稿》, 采用股票增值权工具, 以本公司股份为虚拟标的股票, 在满足中集来福士业绩考核标准的前提下, 由中集来福士以现金方式支付行权价格与兑付价格之间的差额, 该差额即为激励额度。

该计划的激励对象范围: 中集来福士及其子公司/联营公司聘任的非中国国籍的高层管理人员及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员, 该次计划的激励对象合计 4 人, 总计授予 76 万份股票增值权。

该计划带有条件条款, 包括对参与计划员工的工作考核结果、违法违规行为、中集集团的业绩标准进行的规定。

所授予的股票增值权自股票增值权授权日满两年后, 在满足行权条件的前提下, 激励对象可对获授的股票增值权分两期行权:

(1)第一个行权期为自授权日起 24 个月后的首个交易日至授权日起 48 个月内的最后一个交易日, 可以行权不超过获授期权总量 25% 的股票增值权;

(2)第二个行权期为自授权日起 48 个月后的首个交易日至本计划的最后一个交易日, 可以行权不超过获授期权总量 75% 的股票增值权。

在每一个行权期中, 如果激励对象符合行权条件, 但在该行权期内未将获授的可在该行权期内行权的期权全部行权的, 则该行权期结束后未行权的该部分期权由公司注销。

在每一个行权期中, 如果激励对象不符合行权条件, 则在该行权期结束后激励对象获授的应在该行权期内行权的期权由公司注销。

于 2013 年 6 月 30 日, 负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额为人民币 185,000 元, 本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额为人民币零元。

以现金支付的期权数量变动如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
期初数量	400,000	760,000
本期授予	-	-
本期行权	-	-
本期作废	(250,000)	(360,000)
本期失效	-	-
期末数量	150,000	400,000



# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 八、或有事项

#### 1、或有负债

本公司子公司中集来福士及其下属子公司(以下合称“中集来福士”)与船东签订船舶买卖合同及船舶租赁合同, 合同涉及延迟交付赔偿和合同中止的条款

而未来实际需要承担的延期交付赔偿还取决于相关合同标的未来实际交船日期, 因此中集来福士可能承担的约定交付日至未来预计交付日期期间的延期交付赔偿金合计约 19,820,000 美元, 折合人民币 122,462,000 元。

#### 2、对外提供担保

本集团的子公司—车辆集团与中国建设银行、中国银行、招商银行及中国光大银行开展车辆买方信贷业务并签署车辆贷款保证合同, 为相关银行给予车辆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 2013 年 6 月 30 日, 经本公司董事会同意, 由车辆集团及其控股子公司提供担保的经销商及客户融资款项共计人民币 471,257,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 637,605,000 元)。

本集团的子公司—江门地产为商品房承购人提供抵押贷款担保。于 2013 年 6 月 30 日, 担保额为人民币约 9,820,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 300,000,000 元)。

#### 3、已开具未入账的应付票据、已开具未到期的信用证和已开具未到期的履约保函

本集团开出保证金性质的应付票据和信用证时暂不予确认。于货物送达日或票据到期日(两者较早者), 本集团在账上确认相应的存货或预付账款和应付票据。

于 2013 年 6 月 30 日, 本集团已开具未确认的应付票据和已开具未到期的信用证合计为人民币 263,965,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 717,454,000 元)。

于 2013 年 06 月 30 日, 中集来福士由银行开出的尚未到期的保函余额为 560,394,000 美元, 折合人民币 3,462,506,000 元, 都是对船舶购买方开具的保函(2012 年 12 月 31 日: 人民币 3,522,355,000 元)。

于 2013 年 6 月 30 日, 天达空港由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 306,381,000 元, 其中履约保函余额为人民币 181,522,000 元; 投标保函余额为人民币 25,230,000 元; 质量保函余额为人民币 22,225,000 元; 对供应商开具的保函为人民币 77,404,000 元(2012 年 12 月 31 日合计: 人民币 300,599,000 元)。

#### 4、重大未决诉讼事项

中集来福士及其下属子公司为巴西 Schahin 集团子公司建造的深水半潜式石油钻井平台 SS Pantanal 以及 SS Amazonia, 分别已于 2010 年 11 月和 2011 年 4 月交付。中集来福士及其下属子公司也为 Schahin 及其 6 家关联公司提供垫资, 以建造该钻井平台。由于 Schahin 及其关联公司未能按合同约定支付款项, 中集来福士及其子公司已分别于 2011 年 12 月和 2012 年 5 月向 Schahin 及其关联公司提起了诉讼和仲裁申请, 争议金额共计约为 2.08 亿美元(折合人民币大约 13 亿元)。截至 2013 年 6 月 30 日, 有关垫资款的仲裁已结案, 仲裁结果为中集来福士获赔 6,900 万美元。截至本财务报表批准报出日, 有关平台建造合同的仲裁以及有关担保协议的诉讼仍在进行之中, Schahin 及其关联公司已在仲裁过程中提出反请求。根据现有的法律程序进展情况, 本公司对本诉讼及仲裁的前景持乐观预期。在诉讼及仲裁过程中, 本公司将采取积极法律措施, 以保证股东权益不受损害。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

九、 承诺事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承担

项目	期末数	年初数
已签订尚未履行或尚未完全履行的固定资产购建合同	400,168	406,690
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	2,000	17,420
建造用于销售或出租的船舶	6,679,710	1,804,449
董事会已批准的对外投资	-	35,017
合计	7,081,878	2,263,576

管理层已批准但尚未签约的资本性支出承诺

	期末数	年初数
房屋、建筑物及机器设备	-	468
无形资产	-	34,549
	-	35,017

以下为本集团于资产负债表日, 在合营企业自身的资本性支出承诺中所占的份额:

	期末数	年初数
房屋、建筑物及机器设备	265	280

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋、固定资产等经营租赁协议, 本集团于 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下:

项目	期末数	年初数
1年以内 (含1年)	60,786	73,628
1年以上2年以内 (含2年)	50,941	58,491
2年以上3年以内 (含3年)	41,964	52,967
3年以上	82,989	127,181
合计	236,680	312,267

2013 年 1-6 月计入当期损益的经营租赁租金为人民币 44,069,000 元(2012 年 1-6 月: 人民币 46,267,000 元)。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

#### 九、 承诺事项(续)

##### 2、 以权益结算的股份支付情况

###### (1) 前期承诺履行情况

本集团 2013 年 6 月 30 日资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

#### 十、 资产负债表日后事项

##### 1、 资产负债表日后收购子公司

2013 年 7 月 29 日, 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(“本公司”)的全资子公司中国国际海运集装箱(香港)有限公司(“中集香港”)与 Pteris Global Limited (“Pteris”, 德利国际有限公司)签署一份买卖协议, 中集香港拟将 Techman (Hong Kong) Limited (“Techman (HK)”)的全部权益注入 Pteris, 作为对价 Pteris 将向中集香港(或其代理人)增发新股(“本次交易”)。Techman (HK) (在深圳中集天达空港设备有限公司(“中集天达”)完成重组后将持有中集天达 70%的权益)为一家在香港注册的有限公司。中集香港已经就收购 Techman (HK)的全部股权达成一项协议(“收购 Techman (HK)”)。待收购 Techman (HK)完成后, Techman (HK)将成为中集香港的全资子公司。

根据协议约定, 中集香港将 Techman (HK)的全部权益注入 Pteris, 作为对价 Pteris 将以 0.13 新加坡元/股的价格向本公司增发新股, 本次交易金额约为 96,303,000 新加坡元(折合人民币约 486,331,000 元, 取决于若干调整机制)。预计交割时, 中集香港持有的 Pteris 的股份比例将由目前约 14.99%提升至 63.88%(取决于若干调整机制, 最高至约 65.80%)。因此, 在本次交易完成后, Pteris 将通过中集香港成为本公司的附属公司, 而中集天达将成为 Pteris 的附属公司, 所以中集天达仍将为本公司的附属公司。公司将在今后的定期报告中披露该项交易的履行情况。

##### 2、 资产负债表日后重大船舶融资租赁及建造合同

(1) 2013 年 7 月 3 日, 中集租赁香港与大连船舶签署了集装箱船建造合同(“造船协议”), 建造七艘 8,800 TEU 集装箱船(“船舶”), 船舶建造合同总金额折合人民币约 36.75 亿元。2013 年 7 月 3 日, 中集租赁香港与 MSC 下属公司签署了期限为 204 个月的集装箱船融资租赁合同(“租船协议”)。根据造船合约及租船协议, 中集租赁香港会先向大连船舶购买上述七艘船舶, 然后向 MSC 下属公司(作为承租人)出租该七艘船舶。公司将在今后的定期报告中披露相关合同的履行情况。

(2) 2013 年 7 月 24 日, 中集租赁香港与江苏新时代签署了集装箱船建造合同(“造船协议”), 建造五艘 8,800 TEU 集装箱船(“船舶”), 船舶建造合同总金额 4.25 亿美元(折合人民币约 26.22 亿元)。2013 年 7 月 24 日, 中集租赁香港与 MSC 下属公司签署了期限为 204 个月的集装箱船融资租赁合同(“租船协议”)。根据造船合约及租船协议, 中集租赁香港会先向江苏新时代购买上述五艘船舶, 然后向 MSC 下属公司(作为承租人)出租该五艘船舶。公司将在今后的定期报告中披露相关合同的履行情况。

#### 十一、 其他重要事项

##### 1、 租赁

有关本集团与融资租赁相关的应收款项及应付款项的信息参见附注五、11 和 37。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

### 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

#### 2、 分部报告

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了集装箱业务、道路运输车辆业务、能源、化工及食品装备业务、海洋工程业务、机场设备业务、物流服务与器具制造业务、铁路货车制造业务和房地产开发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。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

2、 分部报告(续)

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源, 本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果, 这些信息的编制基础如下:

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产, 但不包括递延所得税资产及其它未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款、预计负债、专项应付款及其他负债等, 但不包括递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入), 扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照与其它对外交易相似的条款计算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

2、 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	道路运输		能源、化工	海洋工程	机场设备	其他分部	分部间抵销	未分配项目	合计
	集装箱分部	车辆分部	及食品装备分部	分部	分部				
	2013年1-6月	2013年1-6月	2013年1-6月	2013年1-6月	2013年1-6月	2013年1-6月	2013年1-6月	2013年1-6月	2013年1-6月
对外交易收入	12,298,263	6,604,388	5,299,219	1,519,799	225,451	2,638,038	-	-	28,585,158
分部间交易收入	16,665	68,961	266,324	-	-	187,597	(539,547)	-	-
对联营和合营企业的投资收益/(损失)	307	112	-	-	-	17,042	(307)	(82,114)	(64,960)
当期资产减值损失	(3,424)	26,987	4,226	973	288	5,788	-	-	34,838
折旧和摊销费用	154,838	117,350	120,453	66,132	2,265	98,936	-	-	559,974
银行存款利息收入	9,445	10,013	5,004	282	189	19,070	-	8,344	52,347
利息支出	3,500	27,511	16,006	94,675	-	8,077	-	300,459	450,228
利润总额/(亏损总额)	605,291	445,122	499,772	(198,258)	(16,279)	561,731	(498,835)	(238,498)	1,160,046
所得税费用	195,065	54,958	108,145	(2,785)	(1,590)	59,489	-	31,535	444,817
净利润/(净亏损)	410,226	390,164	391,627	(195,473)	(14,689)	502,242	(498,835)	(270,033)	715,229
资产总额	16,397,963	9,394,319	9,726,821	14,040,969	880,782	16,818,348	(24,420,004)	25,931,122	68,770,320
负债总额	10,078,263	7,079,918	6,524,317	16,903,531	554,125	9,971,002	(16,362,677)	11,167,889	45,916,368
其他重要的非现金项目:									
-折旧费和摊销费以外的其他非现金费用/(收益)	125,347	33,250	13,364	13,870	5,588	19,144	-	5,424	215,987
-联营企业和合营企业的长期股权投资	2,775	38,740	-	-	77,294	349,800	-	606,970	1,075,579
-长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	314,127	219,107	186,188	191,960	38,614	98,561	-	-	1,048,557

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

2、 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	道路运输		能源、化工	海洋工程	机场设备	其他分部	分部间抵销	未分配项目	合计
	集装箱分部	车辆分部	及食品装备分部	分部	分部				
	2012年1-6月	2012年1-6月	2012年1-6月	2012年1-6月	2012年1-6月	2012年1-6月	2012年1-6月	2012年1-6月	2012年1-6月
对外交易收入	13,648,461	6,735,820	4,370,317	1,244,783	68,923	1,296,142	-	-	27,364,446
分部间交易收入	22,830	85,474	150,632	-	-	138,723	(397,659)	-	-
对联营和合营企业的投资收益/(损失)	10,062	(36,855)	-	8,985	-	4,179	-	3,534	(10,095)
当期资产减值损失	(75,072)	10,791	6,428	17,526	(6,143)	21,484	-	-	(24,986)
折旧和摊销费用	179,715	137,698	116,620	88,697	3,229	23,382	-	-	549,341
银行存款利息收入	38,175	3,882	9,034	205	493	48,776	-	748	101,313
利息支出	8,634	30,021	15,098	55,183	51	27,368	-	189,786	326,141
利润总额/(亏损总额)	1,089,766	112,640	343,752	(144,799)	(30,727)	47,170	-	75,249	1,493,051
所得税费用	289,690	26,614	87,056	2,312	1,450	57,690	-	20,561	485,373
净利润/(净亏损)	800,076	86,026	256,696	(147,111)	(32,177)	(10,520)	-	54,688	1,007,678
资产总额	13,673,547	11,105,480	9,647,435	14,883,323	719,107	11,440,923	-	3,761,932	65,231,747
负债总额	4,528,372	4,684,291	3,724,885	11,189,659	467,921	9,255,590	-	10,639,112	44,489,830
其他重要的非现金项目:									
-折旧费和摊销费以外的其他非现金费用/(收益)	(35,796)	12,860	9,255	18,529	15,100	1,255	-	13,500	34,703
-联营企业和合营企业的长期股权投资	594,425	445,670	-	211,689	-	169,270	-	130,859	1,551,913
-长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	450,187	121,817	222,124	285,064	6,760	74,412	-	1,248,847	2,409,211

# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 十一、其他重要事项(续)

#### 2、 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,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)

项目	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年6月30日	2012年12月31日
中国	13,646,979	12,525,779	20,356,327	18,099,106
亚洲(除中国以外)	3,413,649	2,414,136	46,411	47,508
美洲	5,399,426	5,432,811	337,939	313,853
欧洲	5,238,156	5,909,950	968,198	1,018,737
其他	886,948	1,081,770	60,725	49,731
合计	28,585,158	27,364,446	21,769,600	19,528,935

#### 3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险, 主要包括:

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

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

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



# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

### 十一、其他重要事项(续)

#### 3、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

##### (1) 信用风险

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

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

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

本集团多数客户均与本集团有长年的业务往来, 很少出现信用损失。为监控本集团的信用风险, 本集团按照账龄、到期日及逾期天数等要素对本集团的客户欠款进行分析和分类。于 2013 年 6 月 30 日, 本集团已对重大的已逾期的应收款项计提了减值准备。

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

本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响, 所在行业的共同影响, 而较少受到客户所在国家和地区的影响。由于全球航运业及相关服务业的高集中度, 重大信用风险集中的情况主要源自存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日, 由于本集团的前五大客户的应收款占本集团应收账款和其他应收款总额的 20.56%(2012 年: 20.05%), 因此本集团存在一定程度的信用风险集中情况。

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

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注八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八披露。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(2) 流动风险

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

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

	2013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年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
金融资产						
货币资金	3,705,414	-	-	-	3,705,414	3,705,414
应收账款及其他应收款	15,454,719	-	-	-	15,454,719	15,454,719
一年内到期的非流动资产	1,619,432	-	-	-	1,619,432	1,619,432
长期应收款	484,250	1,151,435	643,752	1,612,889	3,892,326	2,738,621
小计	21,263,815	1,151,435	643,752	1,612,889	24,671,891	23,518,186
金融负债						
短期借款	7,540,666	-	-	-	7,540,666	7,540,666
应付债券	311,715	311,715	6,938,745	-	7,562,175	6,455,527
应付账款及其他应付款	13,391,295	-	-	-	13,391,295	13,391,295
一年内到期的非流动负债	2,538,641	-	-	-	2,538,641	2,538,641
长期借款	1,268,562	1,511,383	4,008,958	163,821	6,952,724	4,996,681
长期应付款	-	-	25,143	154,147	179,290	162,885
小计	25,050,879	1,823,098	10,972,846	317,968	38,164,791	35,085,695
净额	(3,787,064)	(671,663)	(10,329,094)	1,294,921	(13,492,900)	(11,567,509)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

3、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(2) 流动风险(续)

	2012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年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
金融资产						
货币资金	5,221,539	-	-	-	5,221,539	5,221,539
应收账款及其他应收款	10,352,468	-	-	-	10,352,468	10,352,468
一年内到期的非流动资产	1,636,332	-	-	-	1,636,332	1,636,332
长期应收款	343,833	1,034,424	1,366,884	812,274	3,557,415	2,540,574
小计	17,554,172	1,034,424	1,366,884	812,274	20,767,754	19,750,913
金融负债						
短期借款	5,438,407	-	-	-	5,438,407	5,438,407
应付债券	321,370	321,370	7,320,592	-	7,963,332	6,462,235
应付账款及其他应付款	11,352,017	-	-	-	11,352,017	11,352,017
一年内到期的非流动负债	1,261,940	-	-	-	1,261,940	1,261,940
长期借款	2,457,709	4,511,907	1,835,149	197,743	9,002,508	7,641,785
长期应付款	4,886	4,886	18,926	143,142	171,840	145,103
小计	20,836,329	4,838,163	9,174,667	340,885	35,190,044	32,301,487
净额	(3,282,157)	(3,803,739)	(7,807,783)	471,389	(14,422,290)	(12,550,574)

银行借款及其他借款偿还期分析如下:

	期末数		年初数	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
最后一期还款日在五年之内	14,941,109	-	13,789,671	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(3) 利率风险

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

(a) 本集团于期末持有的计息金融工具如下:

	期末数		年初数	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
长期应收款	2.58%-17.53%	2,738,621	2.58%-17.53%	2,540,574
一年内到期的长期应收款	2.58%-17.53%	1,616,256	2.58%-17.53%	1,636,332
金融负债				
短期借款	0.97%-6.60%	1,593,618	0.94%-7.02%	3,929,032
应付债券	4.43%-5.23%	6,455,527	4.43%-5.23%	6,462,235
长期借款	4.20%-4.92%	1,746,761	3.00%-8.63%	11,548
合计		(5,441,029)		(6,225,909)

	期末数		年初数	
	年利率	金额	年利率	金额
浮动利率金融工具				
金融资产				
货币资金	0.35%-3.75%	3,705,414	0.35%-3.75%	5,221,539
金融负债				
一年内到期长期借款	详情参见附注五、34	2,537,124	详情参见附注五、34	1,257,100
长期借款	详情参见附注五、35	3,249,920	详情参见附注五、35	7,630,237
短期借款	三个月LIBOR+90BP- 中国人民银行基准利率 上浮10%	5,947,048	三个月LIBOR+1.8%-中 国人民银行基准利率上浮 10%	1,509,375
长期应付款	详情参见附注五、37	162,885	详情参见附注五、37	23,056
一年内到期长期应付款	详情参见附注五、34	1,517	详情参见附注五、34	4731
合计		(8,193,080)		(5,202,960)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(3) 利率风险(续)

(b) 敏感性分析

于 2013 年 6 月 30 日, 在其他变量不变的情况下, 假定利率变动 25 个基点(2012 年 12 月 31 日: 75 个基点)将会导致本集团税后净利润及股东权益增加/减少人民币 15,362,000 元及人民币 15,362,000 元(2012 年 12 月 31 日: 人民币 9,756,000 元及人民币 9,756,000 元)。

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

(4) 外汇风险

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

(a) 除附注五、2 及五、24 披露的交易性金融资产及交易性金融负债的外汇风险敞口外, 本集团于 6 月 30 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑, 风险敞口金额以人民币列示, 以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	期末数				年初数			
	美元项目	欧元项目	港元项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港元项目	日元项目
货币资金	957,039	357,352	304,523	31,289	2,001,728	545,391	66,888	38,757
应收款项	7,505,659	607,367	72,622	59,584	4,789,721	801,682	57,396	38,046
短期借款	(6,697,558)	(405,702)	(71,690)	-	(4,266,258)	(303,646)	(117,583)	-
长期应收款	1,549,933	8,303	-	-	1,108,073	8,728	-	-
长期借款	(2,786,177)	-	(430,157)	-	(3,681,507)	-	(438,647)	-
长期应付款	(33,584)	-	-	-	(23,056)	-	-	-
应付款项	(2,880,082)	(668,864)	(36,582)	(3,217)	(2,452,936)	(693,884)	(88,396)	(4,677)
预计负债	(531,563)	(12,992)	-	-	(416,856)	(13,708)	(275)	-
一年内到期的非流动负债	(607,124)	-	-	-	(1,257,100)	-	-	-
资产负债表敞口总额	(3,523,457)	(114,536)	(161,284)	87,656	(4,198,191)	344,563	(520,617)	72,126

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

3、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(4) 外汇风险(续)

(b) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下:

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2013年1-6月	2012年1-6月	2013年6月30日	2012年12月31日
美元	6.2267	6.3052	6.1787	6.2854
欧元	8.1433	8.1633	8.0536	8.3195
港币	0.8021	0.8126	0.7966	0.8108
日元	0.0643	0.0788	0.0626	0.0730

(c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变, 本集团于 2013 年 6 月 30 日人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币升值 1.00%、2.54%、0.85% 和 10.00% (2012 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币升值 1.00%、2.54%、0.85% 和 10.00%) 将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2013年6月30日		
美元	26,426	26,426
欧元	2,182	2,182
港币	1,028	1,028
日元	(6,574)	(6,574)
合计	23,062	23,062
2012年12月31日		
美元	31,486	31,486
欧元	(6,564)	(6,564)
港币	3,319	3,319
日元	(5,409)	(5,409)
合计	22,832	22,832

于 6 月 30 日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币贬值 1.00%、2.54%、0.85% 和 10.00% (2012 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港元和日元的汇率变动使人民币贬值 1.00%、2.54%、0.85% 和 10.00%) 将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(4) 外汇风险(续)

(c) 敏感性分析(续)

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

上述敏感性分析不包括附注五、2 及五、24 中披露的交易性金融资产及负债中所披露的外汇远期合约、日元期权合约及利率掉期合约的外汇风险敞口, 但汇率变动将可能会影响股东权益和净利润。

(5) 其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格风险。于 2013 年 6 月 30 日, 本集团主要持有招商证券 41,978,000 股上市流通股、招商银行 11,526,000 股上市流通股及民生银行 1,000,000 股上市流通股。

于 2013 年 6 月 30 日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 沪 A 股综合指数上升/下降 5%(2012 年: 5%), 将导致股东权益增加/减少人民币 21,707,000 元(2012 年: 人民币 37,472,000 元)。

上述敏感性分析是基于假设资产负债表日沪 A 股综合指数可能发生的合理变动, 且此变动适用于本集团所有的权益性证券投资。该敏感性分析也基于另一个假设, 即本集团权益性证券投资的公允价值与股票市场综合指数具有相关性, 可供出售证券投资与交易型证券投资所面临的风险系数是相同的, 并且其他变量保持不变。沪 A 股综合指数变动 5%是基于本集团自资产负债表日至下一个资产负债表日期间股票市场综合指数变动的合理预期。

(6) 公允价值

(a) 以公允价值计量的金融工具

下表按公允价值三个层级列示了本集团以公允价值计量的金融资产工具于 2013 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下:

第一层级: 相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价;

第二层级: 直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值;

第三层级: 以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

3、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(6) 公允价值(续)

(a) 以公允价值计量的金融工具(续)

2013 年 6 月 30 日

资产	附注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产					
交易性权益工具投资					
资	五、2	128,150	-	-	128,150
衍生金融资产	五、2	-	25,553	-	25,553
套期工具	五、2	-	7,287	-	7,287
小计		128,150	32,840	-	160,990
可供出售金融资产	五、10	575,913	-	-	575,913
合计		704,063	32,840	-	736,903

金额单位: 人民币千元

负债	附注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融负债					-
衍生金融负债	五、24	-	(43,874)	-	(43,874)
合计		-	(43,874)	-	(43,874)

2012 年 12 月 31 日

资产	附注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融资产		-	-	-	-
交易性权益工具投资					
资	五、2	389,557	-	-	389,557
衍生金融资产	五、2	-	12,684	-	12,684
套期工具	五、2	-	2,851	-	2,851
小计		389,557	15,535	-	405,092
可供出售金融资产	五、10	609,751	-	-	609,751
合计		999,308	15,535	-	1,014,843

负债	附注	第一层级	第二层级	第三层级	合计
交易性金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债	五、24	-	(95,098)	-	(95,098)
合计		-	(95,098)	-	(95,098)



财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

3、金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(6) 公允价值(续)

(a) 以公允价值计量的金融工具(续)

本期本集团金融工具的第一层级与第二层级之间没有发生重大转换。

本期本集团金融工具的公允价值的估值技术并未发生改变。

(b) 其他金融工具的公允价值(非以公允价值计量账面价值)

于 2013 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。

(7) 公允价值确定方法和假设

对于在资产负债表日以公允价值计量的交易性金融资产及负债、可供出售金融资产以及附注十一、3(6)披露的公允价值信息, 本集团在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(a) 股票投资

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债(不含衍生工具)、可供出售金融资产, 其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(b) 应收款项

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

(c) 借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债

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

(d) 衍生工具

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

(e) 财务担保合同

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值(续)

(7) 公允价值确定方法和假设 (续)

(f) 估计公允价值时所用利率

对未来现金流量进行折现时所用利率是以资产负债表日人民银行公布的同期贷款利率为基础, 并根据具体项目性质作出适当调整。具体如下:

	<u>2013年6月30日</u>	<u>2012年12月31日</u>
借款	1.95%-6.10%	1.75%-5.99%
应收款项	5.50%-6.65%	5.60%-6.55%

4、 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值		计入权益的累 计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
		值变动损益				
<b>金融资产</b>						
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产 (不 含衍生金融资产)	389,557	(54,573)		-	-	128,150
2.衍生金融资产	12,684	15,131		-	-	25,553
3.套期工具	2,851	-		10,320	-	7,287
4.可供出售金融资产	609,751	-		509,946	-	575,913
金融资产小计	1,014,843	(39,442)		520,266	-	736,903
<b>金融负债</b>	(95,098)	49,183		-	-	(43,874)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一、其他重要事项(续)

5、 外币金融资产和外币金融负债

项目	年初余额	本期公允价	计入权益的累	本期计提的	期末金额
		值变动损益	计公允价值变动	减值	
<b>金融资产</b>					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	211,702	(38,774)	-	-	119,167
2.衍生金融资产	12,684	15,131	-	-	25,553
3.套期工具	2,851	-	10,320	-	7,287
4.贷款和应收款	7,926,223	-	-	2,771	11,769,034
5.可供出售金融资产	8,396	-	4,003	-	5,635
金融资产小计	8,161,856	(23,643)	14,323	2,771	11,926,676
<b>金融负债</b>					
	(14,813,884)	49,183	-	-	(15,487,869)

- 注： (1) 外币衍生金融资产包括远期外汇合同。  
 (2) 外币贷款和应收款包括外币应收账款、其他应收款、预付款项及长期应收款。  
 (3) 金融负债包括外币借款、应付账款、其他应付款、预收款项、长期应付款及利率掉期合同、期权合同。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	期末数			年初数			
	原币 千元	折算率	人民币 千元	原币 千元	折算率	人民币 千元	
银行存款:							
人民币	82,453	1.0000	82,453	人民币	424,020	1.0000	424,020
美元	2,037	6.1787	12,583	美元	1,242	6.2854	7,810
港元	10	0.7966	8	港元	10	0.8108	8
日元	12,504	0.0626	783	日元	12,504	0.0730	913
欧元	35	8.0536	284	欧元	35	8.3195	293
小计			<u>96,111</u>				<u>433,044</u>
其他货币资金:							
人民币	158,416	1.0000	158,416	人民币	11,972	1.0000	11,972
美元	381	6.1787	2,355	美元	377	6.2854	2,371
小计			<u>160,771</u>				<u>14,343</u>
合计			<u>256,882</u>				<u>447,387</u>

于 2013 年 6 月 30 日, 本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 2,458,000 元 (2012 年 12 月 31 日: 人民币 2,474,000 元)。

2、 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

	期末数	年初数
1.交易性权益工具投资		
-上市公司	8,570	177,450
	<u>8,570</u>	<u>177,450</u>
其中, 上市类投资的市值	<u>8,570</u>	<u>177,450</u>

交易性权益工具为在深圳证券交易所和上海证券交易所上市的证券, 证券的公允价值分别根据深圳证券交易所和上海证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

(2) 本公司本报告期无变有限制的交易性金融资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 应收股利

	期末数	年初数
香港中集	3,059,001	3,108,609
南方中集	592,706	592,706
天津中集	119,525	-
天津物流	27,669	-
大连物流	26,860	-
南方物流	2,968	-
车辆集团	-	216,836
洋山物流	-	110,628
财务公司	-	37,932
合计	<u>3,828,729</u>	<u>4,066,711</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

4、其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下:

	期末数	年初数
应收关联方款项	10,952,582	10,862,091
押金、保证金	184	184
其他	135,520	2,601
小计	11,088,286	10,864,876
减: 坏账准备	(4,773)	(4,773)
合计	11,083,513	10,860,103

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

账龄	期末数	年初数
1年以内(含1年)	10,997,335	10,693,925
1年至2年(含2年)	20,000	20,000
2年至3年(含3年)	2,000	2,000
3年以上	68,951	148,951
小计	11,088,286	10,864,876
减: 坏账准备	(4,773)	(4,773)
合计	11,083,513	10,860,103

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

4、其他应收款(续)

(3) 其他应收款按种类披露:

注	期末数				年初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	(4)	10,942,173	98.68%	-	-	10,698,979	98.47%	-	-
其他不重大其他应收款	(5)	146,113	1.32%	4,773	3.27%	165,897	1.53%	4,773	2.88%
合计		11,088,286	100%	4,773	0.04%	10,864,876	100%	4,773	0.04%

本公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

单项金额重大的款项为单项金额为人民币 1,000 万元以上 (含人民币 1,000 万元) 或账面余额占其他应收款账面余额 5% (含 5%) 以上的其他应收款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

4、其他应收款(续)

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

本报告期末本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 (2012 年 12 月 31 日: 无)。

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

本报告期末本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款(2012 年 12 月 31 日: 无)。

(6) 按组合计提坏账准备的其他应收款中, 采用账龄分析法的组合分析如下:

	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	141,340	1.27%	-	-	161,124	1.48%	-	-
一到二年	-	-	-	-	-	-	-	-
二到三年	2,000	0.02%	2,000	100%	2,000	0.02%	2,000	100%
三到四年	2,773	0.03%	2,773	100%	2,773	0.03%	2,773	100%
四到五年	-	-	-	-	-	-	-	-
五年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	146,113	1.32%	4,773	3.27%	165,897	1.53%	4,773	2.88%

(7) 本报告期坏账准备转回或收回情况

本公司无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本报告期又全额收回或转回的其他应收款 (2012 年 12 月 31 日: 无)。

(8) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本公司本报告期无重大实际核销的其他应收款情况 (2012 年 12 月 31 日: 无)。

(9) 其他应收款金额前五名单位情况

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收账款总额的比例 (%)
应收子公司合计	本公司子公司	10,952,582	1 年以内	98.78%
上海丰扬	本公司联营企业	100,603	1 至 3 年以上	0.91%
烟台高新技术产业园区财政局	无	20,000	1~2 年	0.17%
东莞市土地交易中心	无	9,000	1 年以内	0.08%
协通实业公司	无	2,000	2~3 年	0.02%
合计		11,084,185		99.96%

本公司 2012 年 12 月 31 日前五名其他应收款总额为人民币 10,859,695,000 元, 占其他应收款总额比例为 99.94%。



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

4、其他应收款(续)

(10) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期末其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(11) 应收关联方款项

	与本集团关系	金额	占其他应收账款的比例 (%)
本公司联营企业	本公司联营企业	100,603	0.91%
应收子公司合计	本公司子公司	10,952,582	98.78%
合计		<u>11,053,185</u>	<u>99.68%</u>

(12) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

本报告期末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 (2012 年 12 月 31 日: 无)。

(13) 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

本报告期末本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易 (2012 年 12 月 31 日: 无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

5、可供出售金融资产

	期末数	年初数
可供出售权益工具	<u>570,278</u>	<u>601,356</u>

本公司可供出售金融资产详情请参见附注五、10。

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

	期末数	年初数
子公司		
-非上市公司	6,012,389	5,896,195
对合营企业投资-非上市公司	5,913	6,521
对联营企业投资-非上市公司	456,222	540,000
其他长期股权投资-非上市公司	391,970	391,970
小计	6,866,494	6,834,686
减: 减值准备	<u>(3,065)</u>	<u>(3,065)</u>
合计	<u>6,863,429</u>	<u>6,831,621</u>

本公司不存在长期股权投资变现的重大限制。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

6、长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资本期变动情况分析如下:

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资	在被投资	在被投资单位持股	本期计提		本期
					单位持股	单位表决	比例与表决权比例	减值准备	减值准备	现金红利
					比例 (%)	权比例 (%)	不一致的说明			
<b>成本法—子公司</b>										
南方中集	82,042	82,042	-	82,042	100.00%	100.00%	-	-	-	-
南方东邮物流	82,042	82,042	-	82,042	100.00%	100.00%	-	-	-	-
新会中集	36,500	36,500	-	36,500	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集远东	114,249	114,249	-	114,249	100.00%	100.00%	-	-	-	-
洋山物流	78,955	78,955	-	78,955	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集北洋	77,703	77,703	-	77,703	100.00%	100.00%	-	-	-	-
天津中集	239,960	239,960	-	239,960	100.00%	100.00%	-	-	-	119,525
青岛中集	60,225	60,225	-	60,225	100.00%	100.00%	-	-	-	-
大连中集	48,764	48,764	-	48,764	100.00%	100.00%	-	-	-	-
宁波中集	24,711	24,711	-	24,711	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海宝伟	66,558	66,558	-	66,558	100.00%	94.75%	-	-	-	-
太仓中集	131,654	131,654	-	131,654	100.00%	100.00%	-	-	-	-
漳州中集	100,597	100,597	-	100,597	100.00%	100.00%	-	-	-	-
重庆中集	39,499	39,499	-	39,499	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海冷箱	200,892	200,892	-	200,892	100.00%	92.00%	-	-	-	-
青岛冷箱	54,225	54,225	-	54,225	100.00%	100.00%	-	-	-	-
太仓冷箱	311,792	311,792	-	311,792	100.00%	100.00%	-	-	-	-
新会特箱	82,026	82,026	-	82,026	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青冷特箱	12,743	12,743	-	12,743	100.00%	100.00%	-	-	-	-
扬州通利	126,689	81,548	45,141	126,689	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集木业	3,472	3,472	-	3,472	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集木业发展	108,544	108,544	-	108,544	100.00%	100.00%	-	-	-	-
集装箱控股	1,000,000	1,000,000	-	1,000,000	100.00%	100.00%	-	-	-	-
车辆集团	606,912	606,912	-	606,912	80.00%	80.00%	-	-	-	-
青岛专用车	26,914	26,914	-	26,914	80.00%	100.00%	-	-	-	-
中集融资租赁	422,363	422,363	-	422,363	100.00%	100.00%	-	-	-	-
CIMC USA Inc.	171,740	171,740	-	171,740	100.00%	100.00%	-	-	-	-
CIMC COOP	205,022	205,022	-	205,022	99.00%	99.00%	-	-	-	-
大连重化	182,136	111,083	71,053	182,136	100.00%	100.00%	-	-	-	-
天津物流	39,127	39,127	-	39,127	100.00%	100.00%	-	-	-	27,669
大连物流	46,284	46,284	-	46,284	100.00%	100.00%	-	-	-	26,860
南方物流	71,715	71,715	-	71,715	100.00%	100.00%	-	-	-	2,968
天津康德物流	3,629	3,629	-	3,629	100.00%	100.00%	-	-	-	-
大连铁路装备	69,806	69,806	-	69,806	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集中发	162,686	162,686	-	162,686	100.00%	100.00%	-	-	-	-
海工研究院	111,703	111,703	-	111,703	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海海工设计院	40,000	40,000	-	40,000	100.00%	100.00%	-	-	-	-
香港中集	1,690	1,690	-	1,690	100.00%	100.00%	-	-	-	-
智能科技	13,726	13,726	-	13,726	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集管理培训公司	48,102	48,102	-	48,102	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集财务公司	482,592	482,592	-	482,592	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集投资控股	72,400	72,400	-	72,400	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集投资	60,000	60,000	-	60,000	100.00%	100.00%	-	-	-	-
天亿投资	90,000	90,000	-	90,000	100.00%	100.00%	-	-	-	-
<b>小计</b>	<b>6,012,389</b>	<b>5,896,195</b>	<b>116,194</b>	<b>6,012,389</b>						<b>177,022</b>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 长期股权投资(续)

(2) 长期股权投资本期变动情况分析如下: (续)

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股 比例 (%)	在被投资单位表决 权比例 (%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金红利
权益法—合营企业										
超酷(上海)制冷设备有限公司	9,000	6,521	(608)	5,913	50%	50%		-	-	-
小计	9,000	6,521	(608)	5,913				-	-	-
权益法—联营企业										
集瑞联合卡车股份有限公司	540,000	540,000	(83,778)	456,222	45%	45%		-	-	-
小计	540,000	540,000	(83,778)	456,222				-	-	-
成本法—其他长期股权投资										
中铁联合国际有限公司	380,780	380,780	-	380,780	10.00%	10.00%		-	-	-
北海银建投资股份有限公司	1,700	1,700	-	1,700	1.01%	1.01%		(1,700)	-	-
广东三星企业集团股份有限公司	1,365	1,365	-	1,365	0.09%	0.09%		(1,365)	-	-
交银施罗德基金管理有限公司	8,125	8,125	-	8,125	5.00%	5.00%		-	-	-
小计	391,970	391,970	-	391,970				(3,065)	-	-
合计	6,953,359	6,834,686	31,808	6,866,494				(3,065)	-	177,022

本公司子公司的相关信息参见附注四。

(3) 长期股权投资减值准备

	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
其他长期股权投资	3,065	-	-	3,065

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 短期借款

	期末数	年初数
<b>信用借款</b>		
人民币	-	465,703
美元	339,828	-
合计	<u>339,828</u>	<u>465,703</u>

8、 交易性金融负债

	期末数	年初数
<b>流动部分</b>		
衍生金融负债		
-利率掉期合约	1,142	8,987
小计	<u>1,142</u>	<u>8,987</u>
<b>非流动部分</b>		
-利率掉期合约	34,161	81,944
小计	<u>34,161</u>	<u>81,944</u>
合计	<u><u>35,303</u></u>	<u><u>90,931</u></u>

9、 应付职工薪酬

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	250,000	107,448	(47,448)	310,000
总裁奖励金	407,812	-	(2,997)	404,815
社会保险费及其他	74	9,974	(9,759)	289
合计	<u>657,886</u>	<u>117,422</u>	<u>(60,204)</u>	<u>715,104</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

10、 应交税费

	期末数	年初数
应交所得税	1,867	33,144
代扣代缴个人所得税	1,916	2,466
应交营业税	4,061	6,752
其他	495	1,131
合计	<u>8,339</u>	<u>43,493</u>

11、 应付利息

	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	6,806	10,500
短期借款应付利息	-	521
企业债券利息	<u>31,188</u>	<u>176,670</u>
合计	<u>37,994</u>	<u>187,691</u>

12、 应付股利

	期末数	年初数
公众股东	<u>612,351</u>	-
合计	<u>612,351</u>	-

13、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下:

	期末数	年初数
应付子公司款项	4,341,921	3,470,041
质保金	687	687
押金及暂收款	30,000	30,000
应付咨询培训款	37,877	56,866
预提费用	-	7,265
其他	<u>8,477</u>	<u>10,088</u>
合计	<u>4,418,962</u>	<u>3,574,947</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

13、其他应付款(续)

(1) 其他应付款情况如下(续):

其他应付款按原币币种列示如下:

币种	期末数			年初数		
	原币 千元	折算率	人民币 千元	原币 千元	折算率	人民币 千元
人民币	4,414,262	1.0000	4,414,262	3,570,165	1.0000	3,570,165
美元	753	6.1787	4,651	753	6.2854	4,732
港币	61	0.7966	49	61	0.8108	50
合计			<u>4,418,962</u>			<u>3,574,947</u>

(2) 于 2013 年 6 月 30 日, 其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款。

应付关联方情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末数	年初数
应付子公司合计	本公司的子公司	<u>4,341,921</u>	<u>3,470,041</u>

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未支付的质保金、押金等。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

14、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下:

	期末数	年初数
一年内到期的长期借款		
-信用借款	<u>2,535,513</u>	<u>1,257,100</u>

(2) 一年内到期的长期借款按原币币种列示如下:

	期末数			年初数				
	年利率	原币 千元	折算率	人民币 千元	年利率	原币金额 千元	折算率	人民币 千元
<b>银行借款</b>								
-人民币	4.2%~5.95%	1,930,000	1.0000	1,930,000		-	1.0000	-
	三个月libor+315BP~				LIBOR+90BP&LIBOR			
-美元	六个月LIBOR+90BP	98,000	6.1787	605,513	美元+1.85%	200,000	6.2855	1,257,100
合计				<u>2,535,513</u>				<u>1,257,100</u>

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额(2012 年 12 月 31 日: 无)。



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

14、一年内到期的非流动负债 (续)

(2) 一年内到期的长期借款按原币币种列示如下 (续):

(a) 2013 年 6 月 30 日，金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					原币金额 千元	人民币金额 千元	原币金额 千元	人民币金额 千元
1、汇丰银行	2012年6月18日	2014年6月18日	美元	三个月libor+315BP	58,000	358,365	-	-
2、国家开发银行	2007年12月12日	2013年12月12日	美元	六个月libor+90BP	40,000	247,148	40,000	251,420
3、中国进出口银行	2011年1月20日	2014年1月7日	人民币	4.200%	500,000	500,000	-	-
4、中国进出口银行	2011年2月1日	2014年2月1日	人民币	4.200%	500,000	500,000	-	-
5、中国进出口银行	2011年6月15日	2014年6月15日	人民币	4.200%	400,000	400,000	-	-
合计						2,005,513		251,420

(b) 2013 年 6 月 30 日，本公司一年内到期的长期借款中无逾期借款 (2012 年 12 月 31 日： 无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 长期借款

(1) 长期借款分类:

	期末数	年初数
<b>银行借款</b>		
-信用借款	<u>1,737,000</u>	<u>3,875,845</u>

于 2013 年 6 月 30 日, 本公司无最后一期还款日为五年之后的借款。

(2) 长期借款按原币币种列示如下:

	期末数				年初数			
	年利率	原币 千元	折算率	人民币 千元	年利率	原币 千元	折算率	人民币 千元
银行借款								
-人民币	4.20%~4.92%	1,737,000	1.0000	1,737,000	4.20%~5.95%	3,505,000	1.0000	3,505,000
-美元		-	6.1787	-	三个月 LIBOR+315BP	59,000	6.2855	370,845
合计				<u>1,737,000</u>				<u>3,875,845</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 长期借款(续)

(3) 2013 年 6 月 30 日，金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					原币金额 千元	人民币金额 千元	原币金额 千元	人民币金额 千元
中国进出口银行	2011年7月25日	2014年7月18日	人民币	4.920%	300,000	300,000	300,000	300,000
中国进出口银行	2011年8月10日	2014年8月10日	人民币	4.920%	300,000	300,000	300,000	300,000
中国进出口银行	2011年11月28日	2014年11月28日	人民币	4.920%	200,000	200,000	-	-
中国进出口银行	2012年6月28日	2015年6月28日	人民币	4.920%	192,000	192,000	-	-
中国进出口银行	2012年5月24日	2015年5月24日	人民币	4.920%	141,000	141,000	-	-
合计						<u>1,133,000</u>		<u>600,000</u>

于 2013 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 (2012 年 12 月 31 日： 无)。

# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

#### 16、 应付债券

	年初余额	本期增加	本期减少	期末金额
中期票据	5,990,833	1,292	-	5,992,125

##### a) 应付债券基本情况分析如下:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据-11中集MIN1	4,000,000	2011年5月23日	5年	4,000,000	(9,167)	1,292	-	(7,875)	3,992,125
中期票据-12中集MIN2	2,000,000	2012年5月24日	3年	2,000,000	-	-	-	-	2,000,000
合计				6,000,000	(9,167)	1,292	-	(7,875)	5,992,125

本公司应付债券详情请参见附注五、36。

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

17、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

	期末数		年初数	
	可抵扣或(应纳税)暂时性差异	递延所得税资产/(负债)	可抵扣或(应纳税)暂时性差异	递延所得税资产/(负债)
递延所得税资产:				
应付职工薪酬	715,104	178,776	657,886	164,472
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	37,173	9,293	90,931	22,733
小计	752,277	188,069	748,817	187,205
互抵金额	(505,943)	(121,968)	(550,957)	(133,222)
<b>互抵后的金额</b>	<b>246,334</b>	<b>66,101</b>	<b>197,860</b>	<b>53,983</b>
		-		-
递延所得税负债:				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-	(13,936)	(3,485)
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	(505,943)	(121,968)	(537,021)	(129,737)
小计	(505,943)	(121,968)	(550,957)	(133,222)
互抵金额	505,943	121,968	550,957	133,222
<b>互抵后的金额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

本报告期本公司无未确认的递延所得税资产。

18、 资本公积

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	212,656	-	-	212,656
其他资本公积:				
-资产评估增值准备	43,754	-	-	43,754
-外币资本折算差额	687	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	87	-	-	87
-可供出售金融资产公允价值变动净额	537,021	-	(31,078)	505,943
-与计入股东权益项目相关的所得税影响	(129,737)	7,769	-	(121,968)
-股份支付计入股东权益的金额	238,283	40,753	-	279,036
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	334,259	48,522	(31,078)	351,703

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

19、 营业收入和营业成本

(1)

	2013年1-6月	2012年1-
其他业务收入	119,187	233
其他业务成本	-	17

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2013年1-6月		2012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	118,999	-	-	-
其他	188	-	233	17
合计	119,187	-	233	17

20、 公允价值变动收益/(损失)

	2013年1-6月	2012年1-6月
<b>交易性金融资产</b>		
-本期公允价值变动		
1.交易性权益工具投资产生的公允价值变动收益	(29,894)	(14,442)
2.衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	-	841
-因资产终止确认而转出至投资收益	14,087	5,451
小计	(15,807)	(8,150)
<b>交易性金融负债</b>		
-本年公允价值变动	55,628	11,608
1.衍生金融工具产生的公允价值变动(损失)/收益	55,628	11,608
合计	39,821	3,458

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

21、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2013年1-6月	2012年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	177,022	365,188
权益法核算的长期股权投资(损失)/收益	(84,386)	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	7,261	4,841
处置交易性金融资产取得的投资收益	(14,087)	(5,451)
合计	85,810	364,578

本公司于 2013 年 6 月 30 日, 产生于上市类投资损失为 6,826,000 元和 (2012 年同期: 投资损失 610,000 元); 非上市类投资的投资收益为人民币 92,636,000 元 (2012 年同期: 投资收益 365,188,000 元)

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益中, 投资收益占利润总额 5% 以上, 或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下:

被投资单位	2013年1-6月	2012年1-6月	本期比上年同期增减变动的的原因
天津中集	119,525	-	本期分派股利
天津物流	27,669	-	本期分派股利
大连物流	26,860	-	本期分派股利
南方物流	2,968	-	本期分派股利
合计	177,022	-	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益中, 被投资方的投资收益列示如下:

被投资单位	2013年1-	2012年1-	本期比上年同期增减变动的的原因
超酷制冷	(608)	-	被投资企业损益变动
集瑞联合卡车	(83,778)	-	被投资企业损益变动
合计	(84,386)	-	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

22、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

	2013年1-6月	2012年1-6月
固定资产处置利得	4	1,319
政府补助	100	629
其他	561	134
合计	<u>665</u>	<u>2,082</u>

(2) 政府补助明细

	2013年1-6月	2012年1-6月
财政补贴	<u>100</u>	<u>629</u>

23、 所得税费用

	2013年1-6月	2012年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税的变动	<u>(4,349)</u>	<u>(21,606)</u>
合计	<u>(4,349)</u>	<u>(21,606)</u>

所得税费用与会计利润的关系如下:

	<u>2013年1-6月</u>	<u>2012年1-6月</u>
税前利润	(66,980)	(26,323)
按适用税率计算的预期所得税	(16,745)	(6,581)
不可抵扣的支出	20,269	-
其他非应税收入	(46,071)	91,257
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	<u>38,198</u>	<u>(106,282)</u>
本期所得税费用	<u>(4,349)</u>	<u>(21,606)</u>



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

24、其他综合收益

	2013年1-6月	2012年1-6月
1.可供出售金融资产产生的利得金额/(损失)	(31,078)	49,079
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	(7,769)	12,270.00
合计	<u>(23,309)</u>	<u>36,809</u>

25、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:

	2013年1-6月	2012年1-6月
净利润	(62,631)	(4,717)
加: 固定资产折旧	9,543	4,761
无形资产摊销	141	135
长期待摊费用摊销	1,081	615
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	63	(1,319)
公允价值变动损失/(收益)	(39,821)	(3,458)
财务费用	278,717	234,141
投资(收益)/损失	(85,810)	(364,578)
股份支付确认的费用	40,753	53,518
递延所得税资产、负债的变化	(12,118)	(21,606)
经营性应收项目的增加	(3,944,349)	(3,411,085)
经营性应付项目的(增加)/减少	4,485,023	2,537,447
经营活动产生的现金流量净额	<u>670,592</u>	<u>(976,146)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2013年1-6月	2012年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	254,424	1,023,845
减: 现金及现金等价物的年初余额	<u>444,913</u>	<u>427,874</u>
现金及现金等价物净增加/(减少) 额	<u>(190,489)</u>	<u>595,971</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、母公司财务报表主要项目注释(续)

25、现金流量表相关情况(续)

(2) 现金和现金等价物的构成

	2013年1-6月	2012年1-6月
一、现金		
其中：可随时用于支付的银行存款	96,111	1,011,582
可随时用于支付的其他货币资金	158,313	12,263
二、期末现金及现金等价物余额	254,424	1,023,845

# 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

### 十三、 净流动资产

	本集团	
	2013年6月30日	2012年12月31日
流动资产	42,978,287	38,346,189
减：流动负债	33,156,612	25,540,032
净流动资产	9,821,675	12,806,157

	本公司	
	2013年6月30日	2012年12月31日
流动资产	15,177,694	15,551,651
减：流动负债	8,669,233	6,195,807
净流动资产	6,508,461	9,355,844

### 十四、 总资产减流动负债

	本集团	
	2013年6月30日	2012年12月31日
资产总额	68,770,320	62,992,380
减：流动负债	33,156,612	25,540,032
资产总额减流动负债	35,613,708	37,452,348

	本公司	
	2013年6月30日	2012年12月31日
资产总额	22,834,813	23,204,261
减：流动负债	8,669,233	6,195,807
资产总额减流动负债	14,165,580	17,008,454

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 1、 2013 年 1-6 月非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置收益	(2,783)
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关、按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	36,011
除同公司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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	32,496
债务重组利得	(20)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,255
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,121
所得税影响额	(25,556)
少数股东权益影响额 (税后)	(9,764)
合计	38,760

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。

## 2、 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:

报告期利润	金额单位: 人民币元		
	加权平均净	每股收益	
	资产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东净利润	2.78%	0.2073	0.2070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.1928	0.1925

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 3、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产类	附注	2013年	2012年	变动金额及幅度	
		6月30日	12月31日	金额	%
货币资金	(1)	3,705,414	5,221,539	(1,516,125)	-29%
交易性金融资产-流动部分	(2)	160,570	405,092	(244,522)	-60%
应收票据	(3)	1,246,167	778,109	468,058	60%
应收账款	(4)	12,725,556	8,238,033	4,487,523	54%
预付款项	(5)	2,520,119	1,213,042	1,307,077	108%
投资性房地产	(6)	284,977	183,668	101,309	55%
长期待摊费用	(7)	95,175	47,947	47,228	99%

(1) 货币资金: 主要是集团资金集中管理的影响所致。

(2) 交易性金融资产流动部分: 由于本期交易性权益工具投资成本及公允价值变动所致。

(3) 应收票据: 主要由于本期以票据结算的销售增加所致。

(4) 应收账款: 主要由于本期是产销旺季所致。

(5) 预付款项: 主要由于本期原材料采购款增加所致。

(6) 投资性房地产: 主要是本期并入振华集团所致。

(7) 长期待摊费用: 主要是本期融资租赁项目保费增加。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 3、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

负债类	附注	2013年	2012年	变动金额及幅度	
		6月30日	12月31日	金额	%
短期借款	(1)	7,540,666	5,438,407	2,102,259	39%
应交税费	(2)	340,631	747,530	(406,899)	-54%
应付利息	(3)	68,989	203,288	(134,299)	-66%
应付股利	(4)	782,117	38,747	743,370	1919%
一年内到期的非流动负债	(5)	2,538,641	1,261,940	1,276,701	101%
其他流动负债	(6)	2,448,805	-	2,448,805	-
交易性金融负债-非流动部分	(7)	34,234	82,242	(48,008)	-58%
长期借款	(8)	4,996,681	7,641,785	(2,645,104)	-35%

- (1) 短期借款: 主要由于本期产销规模上升导致的融资安排所致。
- (2) 应交税费: 主要是由于本期进行企业所得税汇算清缴所致。
- (3) 应付利息: 主要是本期已偿还应付债券利息所致。
- (4) 应付股利: 主要是本期已宣告但未支付普通股股利所致。
- (5) 一年内到期的非流动负债: 主要是长期借款一年内到期转入所致。
- (6) 其他流动负债: 主要是本期本集团发行的商业票据所致。
- (7) 交易性金融负债-非流动部分: 主要是本期衍生金融工具公允价值变动所致。
- (8) 长期借款: 主要由于本期长期借款到期, 转入一年内到期非流动负债所致。

## 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

## 3、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

损益类	附注	2013年	2012年	变动金额及幅度	
		6月30日	6月30日	金额	%
财务费用	(1)	454,826	236,439	218,387	92%
资产减值损失	(2)	34,838	(24,986)	59,824	239%
公允价值变动损益	(3)	9,741	(14,934)	24,675	165%
投资损益	(4)	(45,117)	(3,522)	(41,595)	-1181%
少数股东损益	(5)	163,257	73,968	89,289	121%

- (1) 财务费用: 主要是由于本期汇率变化导致的汇兑损失增加所致。
- (2) 资产减值损失: 主要是去年同期转回存货跌价准备所致。
- (3) 公允价值变动损益: 主要是本期交易性权益工具和衍生金融工具公允价值变动所致。
- (4) 投资损益: 主要是本期本集团权益法调整取得投资收益减少所致。
- (5) 少数股东损益: 本期有少数股权的企业盈利水平上升所致。

## 第十章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的本公司 2013 年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（财务管理部总经理）签名并盖章的按照企业会计准则编制，未经审计的本公司截至 2013 年 6 月 30 日的六个月财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、在香港联交所网站公布的本公司 2013 年半年度报告英文版和中文版。

李建红  
董事长  
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司  
2013 年 8 月 28 日