



中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

二〇一〇年

年度报告

2011年3月23日

第一节 重要提示及目录

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。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本公司年度财务报告已经毕马威华振会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长李建红先生、总裁麦伯良先生、财务管理部总经理金建隆先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告分别以中英文两种语言编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

目录

一、重要提示及目录	1
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
六、公司治理结构	20
七、股东大会情况简介	26
八、董事会报告	27
九、监事会报告	54
十、重要事项	57
十一、财务报告	67
十二、备查文件目录	277

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中、英文名称及缩写：

公司中文名称：中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

公司中文简称：中集集团

公司英文名称：CHINA INTERNATIONAL MARINE CONTAINERS (GROUP) CO., LTD

公司英文名称缩写：CIMC

二、公司法定代表人：李建红

三、公司董事会秘书：于玉群

联系电话：（86）755-2669 1130

传 真：（86）755-2682 6579

证券事务代表：王心九

联系电话：（86）755-2680 2706

传 真：（86）755-2681 3950

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

邮政编码：518067

电子信箱：shareholder@cimc.com

四、公司注册地址：广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号中集研发中心 8 楼

公司办公地址：广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号中集研发中心

邮政编码：518067

公司国际互联网网址：<http://www.cimc.com>

五、公司选定的指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《大公报》

中国证监会指定信息披露国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室、财务管理部

六、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称和代码：中集集团（000039）、中集 B（200039）

七、其他有关资料：

1、公司首次注册日期：1980年1月

2、公司首次注册地点：深圳市工商行政管理局

3、公司最近一次变更注册登记日期：2008年11月19日

4、公司变更注册登记地点：深圳市工商行政管理局

5、企业法人营业执照注册号：440301501119369

公司税务登记号：国税 440301618869509、地税 440305618869509

6、组织机构代码：61886950-9

7、公司聘请会计师事务所名称、办公地址：

毕马威华振会计师事务所

办公地点：中国广州市天河路 208 号粤海天河城大厦 38 楼

邮政编码： 510620

8、主要往来银行：

国家开发银行
中国进出口银行
中国建设银行
交通银行
招商银行
中国银行
花旗银行
香港上海汇丰银行有限公司
渣打银行
荷兰安智银行
南洋商业银行

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据

单位：人民币千元

序号	项目	金额
1	利润总额	3,674,607
2	营业利润	3,438,168
3	归属于上市公司股东的净利润	3,001,851
4	归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（注）	2,791,507
5	经营活动产生的现金流量净额	1,482,901

注：非经常性损益项目

单位：人民币千元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-164,757
政府补助	93,685
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,919
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	209,457
企业合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益	84,166
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,139
所得税影响额	-62,571
少数股东权益影响额	-36,694
合计	210,344

二、按照国际会计准则调整对净利润、净资产的影响

金额单位：人民币千元

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按国际会计准则	3,007,463	964,649	16,219,107	14,193,198
按中国会计准则	3,001,851	958,967	16,223,057	14,198,208
按国际会计准则调整的分项及合计：				
其他	5,612	5,682	-3,950	-5,010
按国际会计准则				

两种会计准则差异的说明	主要为以前年度固定资产、无形资产评估增值的摊销。
-------------	--------------------------

三、公司近三年主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币千元

指标项目	2010年	2009年	本年比上年增长(%)	2008年
营业收入	51,768,316	20,475,507	152.83%	47,327,281
利润总额	3,674,607	1,465,385	150.76%	1,927,029
归属于母公司股东的净利润	3,001,851	958,967	213.03%	1,406,908
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,791,507	-281,787	1090.64%	990,797
经营活动产生的现金流量净额	1,482,901	969,685	52.93%	3,366,538
基本每股收益(元)	1.13	0.36	213.89%	0.53
稀释每股收益(元)	1.13	0.36	213.89%	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	1.05	-0.11	1054.55%	0.37
加权平均净资产收益率	20%	7%	13%	10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	18%	-2%	20%	7%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.56	0.36	55.56%	1.26
指标项目	2010年12月31日	2009年12月31日	本年比上年增长(%)	2008年12月31日
总资产	54,130,649	37,358,383	44.90%	34,557,863
归属于母公司股东的股东权益	16,223,057	14,198,208	14.26%	13,428,901
归属于母公司股东的每股净资产(元)	6.09	5.33	14.26%	5.04

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

(一) 截至 2010 年 12 月 31 日股份变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次增减变动（+ / -）				本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	620,177	0.02	0	0	0	0	620,177	0.02
1. 国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 高级管理人员持股	620,177	0.02	0	0	0	0	620,177	0.02
二、无限售条件股份	2,661,775,874	99.98	0	0	0	0	2,661,775,874	99.98
1. 人民币普通股（A 股）	1,231,297,165	46.25	0	0	0	0	1,231,297,165	46.25
2. 境内上市外资股（B 股）	1,430,478,709	53.73	0	0	0	0	1,430,478,709	53.73
3. 境外上市外资股	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,662,396,051	100.00	0	0	0	0	2,662,396,051	100.00

注：公司总股本为 2,662,396,051 股，其中人民币普通股（A 股）1,231,915,542 股；境内上市外资股（B 股）1,430,480,509 股。

2、限售股份变动情况表

单位：股

有限售条件股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数(注)	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
麦伯良	371,026	123,676	123,676	371,026	根据有关规定,由中国证券登记结算有限公司深圳分公司锁定高管人员持有的公司股份	无
李锐庭	247,351	82,451	82,451	247,351		
刘学斌	1,800	600	600	1,800		
合计	620,177	206,727	206,727	620,177		

(二) 股票发行与上市情况

- 1、截至报告期末的前三年,公司没有发行股票及衍生证券。
- 2、报告期内,公司股份总数及结构无变动。
- 3、报告期末,公司无内部职工股。

二、股东和实际控制人情况

(一) 主要股东持股情况(截止 2010 年 12 月 31 日)

单位:股

股东总数	160,312 户,其中 A 股 132,375 户, B 股 27,937 户					
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
招商局国际(中集)投资有限公司	外资	25.00%	665,599,037	0	0	
中远集装箱工业有限公司	外资	16.23%	432,171,843	0	0	
COSCO Container Industries Limited	外资	5.57%	148,320,037	0	0	
CMBSA RE FTIF TEMPLETON ASIAN GRW FD GTI 5496	外资	3.23%	85,998,058	0	0	
LONG HONOUR INVESTMENTS LIMITED	外资	0.95%	25,322,106	0	0	
新华人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红-018L-FH002 深	其他	0.83%	22,184,495	0	0	
HTHK/CMG FSGUFP-CMG FIRST STATE CHINA GROWTH FD	外资	0.69%	18,373,582	0	0	
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.68%	18,000,000	0	0	
GUOTAI JUNAN	外资	0.66%	17,683,993	0	0	

SECURITIES(HONGKONG) LIMITED					
全国社保基金一零二组合	其他	0.53%	14,043,592	0	0
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	其他	0.50%	13,312,936	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
招商局国际（中集）投资有限公司	665,599,037		境内上市外资股		
中远集装箱工业有限公司	432,171,843		人民币普通股		
COSCO Container Industries Limited	148,320,037		境内上市外资股		
CMBLSA RE FTIF TEMPLETON ASIAN GRW FD GTI 5496	85,998,058		境内上市外资股		
LONG HONOUR INVESTMENTS LIMITED	25,322,106		境内上市外资股		
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	22,184,495		人民币普通股		
HTHK/CMG FSGUFP-CMG FIRST STATE CHINA GROWTH FD	18,373,582		境内上市外资股		
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	18,000,000		人民币普通股		
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	17,683,993		境内上市外资股		
全国社保基金一零二组合	14,043,592		人民币普通股		
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	13,312,936		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、COSCO Container Industries Limited 与 Long Honour Investments Limited 之间存在关联关系及一致行动人关系：COSCO Container Industries Limited 是中国远洋运输(集团)总公司控股之中远太平洋有限公司的附属全资子公司，Long Honour Investments Limited 系中国远洋运输(集团)总公司控股公司中远（香港）集团有限公司（“中远香港”）的附属全资子公司；两者与其他股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

（二）公司持股 10%以上的法人股东

1、 本公司没有持股 30%以上的股东（控股股东）。

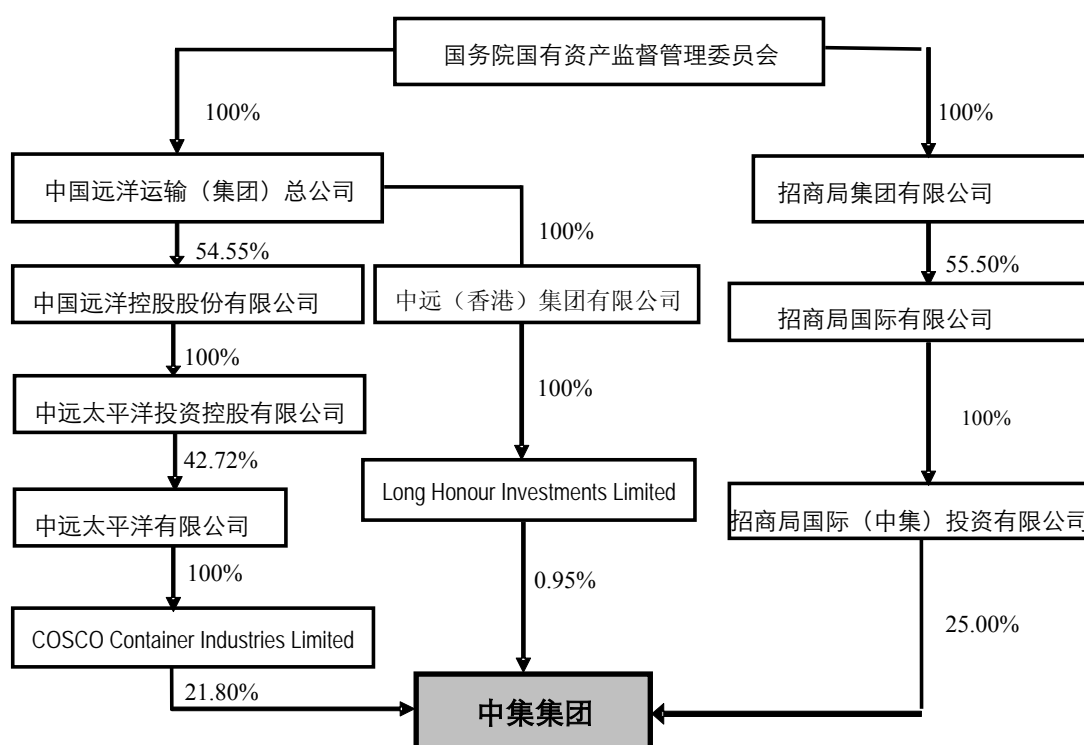
股东名称	持股比例	董事	成立日期	注册资本	股权结构	经营范围
招商局国际（中集）投资有限公司	25.00%	黄倩如、张日忠、林鋈鋈	1995.1.17	港币 10,000 元	招商局国际有限公司全资拥有	投资、控股
COSCO Container	21.80%	陈铿、张杰、	2004.4.26	1 美元	中远太平洋	投资、控

Industries Limited		许箭			有限公司全 资拥有	股
--------------------	--	----	--	--	--------------	---

(1) 招商局国际（中集）投资有限公司是招商局国际有限公司的全资附属公司。招商局集团有限公司持有招商局国际有限公司 55.50% 的股份。招商局国际（中集）投资有限公司持有本公司 25.00% 的股权，因此招商局国际有限公司实际持有本公司 25.00% 的股份。

(2) COSCO Container Industries Limited 是一家在英属维尔京群岛（British Virgin Islands）设立的有限责任公司，是中远太平洋有限公司的附属全资子公司。中远太平洋投资控股有限公司持有中远太平洋有限公司 42.72% 的股权，中远太平洋投资控股有限公司又是中国远洋控股股份有限公司的附属全资子公司，而中国远洋控股股份有限公司 54.55% 的股份由中国远洋运输（集团）总公司持有。中远太平洋有限公司通过 COSCO Container Industries Limited 持有本公司 21.80% 的股权；Long Honour Investments Limited 则系中远香港的附属全资子公司，持有本公司 0.95% 的股份。

本公司实际控制人与本公司之间的产权和控制关系图



2、公司不存在控股股东，报告期内，招商局国际（中集）投资有限公司和 COSCO Container Industries Limited 两大股东没有发生变更。

（三）有限售条件股份可上市交易时间：

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额
2007年9月5日	133,119,802	299,052,041	133,119,802
2008年7月2日	133,119,802	165,932,239	266,239,604
2009年6月15日	165,932,239	0	432,171,843

注：截止 2009 年 6 月 30 日，COSCO Container Industries Limited 持有有限售条件流通股股份 432,171,843 股已全部上市流通。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	有限售条件股份数量	可上市交易日	新增可上市交易股份数量	限售条件
麦伯良	494,702	—	—	根据有关规定，由中国证券登记结算有限公司深圳分公司锁定高管人员持有的公司股份
李锐庭	329,802			
刘学斌	2,400			

第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	从公司领取报酬/津贴总额（万元）	是否在股东或其他单位领取报酬
傅育宁	董事长	男	54	2007.4—2010.10	-	是
李建红	董事长	男	55	2010.10—2013.4	-	是
麦伯良	董事、总裁	男	51	2010.4—2013.4	596.22	否
王宏	董事	男	48	2010.4—2013.4	-	是
徐敏杰	董事	男	52	2010.4—2013.4	-	是
丁慧平	独立董事	男	48	2010.4—2013.4	8.00	否
靳庆军	独立董事	男	53	2010.4—2013.4	12.00	否
徐景安	独立董事	男	69	2010.4—2013.4	12.00	否
秦荣生	独立董事	男	48	2007.4—2010.4	4.00	否
吕世杰	监事长	男	46	2010.4—2013.4	-	是
黄倩如	监事	女	58	2010.4—2013.4	-	是
冯万广	职工监事	男	64	2010.4—2013.4	110.86	否
赵庆生	副总裁	男	58	2010.4—2013.4	189.92	否
李锐庭	副总裁	男	63	2010.4—2013.4	104.27	否
吴发沛	副总裁	男	52	2010.4—2013.4	138.38	否
李胤辉	副总裁	男	43	2010.4—2013.4	134.52	否
刘学斌	副总裁	男	52	2010.4—2013.4	208.40	否
于亚	副总裁	男	54	2010.4—2013.4	137.24	否
金建隆	财务管理总经理	男	57	2010.4—2013.4	137.12	否
曾北华	资金管理总经理	女	56	2010.4—2013.4	128.39	否
于玉群	董事会秘书	男	45	2010.4—2013.4	137.02	否
合计	—	—	—	—	2058.34	—

（一）基本情况

董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况

姓名	年初持股	年末持股	持股变动原因
麦伯良	494,702	494,702	—

李锐庭	329,802	329,802	—
刘学斌	2,400	2,400	—
合计	826,904	826,904	—

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员

傅育宁先生，董事长。现任招商局集团董事长，并兼任招商局国际有限公司主席兼董事总经理、招商局能源运输股份有限公司董事长、招商银行股份有限公司非执行董事、利和经销有限公司独立非执行董事、信和置业有限公司独立非执行董事、嘉德置地有限公司独立非执行董事。傅先生于一九八二年毕业于大连理工大学，获港口工程专业学士资格，一九八六年获英国布鲁诺尔大学授予海洋工程力学博士学位，其后在该校作为博士后研究员从事研究。傅先生历任深圳赤湾石油基地董事总经理、中国南山开发(集团)股份有限公司董事总经理、招商局集团之常务董事兼副总裁等职。自 2007 年 4 月开始担任公司董事长，因工作原因，于 2010 年 10 月 25 日辞去公司董事、董事长职务。

李建红先生，董事长。现为招商局集团有限公司董事、总裁。李先生持有英国东伦敦大学工商管理硕士学位、吉林大学经济管理专业硕士学位，是高级经济师。李先生曾在中远集团工作，其间曾任中远南通船厂厂长、中远工业公司总经理、中国远洋运输（集团）总公司总裁助理、总经济师、副总裁，中远投资（新加坡）有限公司董事长、远洋地产控股有限公司董事局主席、中远船务工程集团有限公司董事长及南通中远川崎船舶工程有限公司中方董事长。李先生亦曾任中国远洋控股股份有限公司董事、中远太平洋有限公司董事及中远国际控股有限公司董事（其股份均于香港联合交易所有限公司上市）。李先生亦曾任中国造船工程学会副理事长、中国船舶工业行业协会副会长等职务，并于年被评为第三届全国杰出青年企业家，于 1994 年被评为全国交通系统劳动模范，及于 1995 年被评为全国劳动模范。自 1995 年 3 月起，李先生历任本公司董事、董事长、副董事长，并于 2010 年 10 月 25 日起再次担任本公司董事长。

麦伯良先生，董事、总裁。毕业于华南理工大学机械工程专业。自 1982 年起服务于本公司，历任技术员、生产技术部经理及副总经理。自 1992 年起，出任本公司总裁，自 1994 年 3 月起，任本公司董事。

王宏先生，董事。现为招商局集团有限公司战略研究部总经理，兼任招商局集团（香港）有限公司董事、招商局国际有限公司董事、招商局能源运输股份有

限公司董事。王先生一九八二年毕业于大连海事大学轮机管理专业，之后又在北京科技大学研究生院、中国社会科学院研究生院学习，分别获得工商管理硕士及管理学博士学位。曾任中远广州远洋运输公司轮机员，中国交通进出口总公司船舶部总经理、财务部总经理、公司副总经理，香港海通有限公司董事总经理，招商局集团有限公司业绩考核部总经理、人力资源部总经理、招商局国际有限公司常务副总经理兼首席运营官、招商局亚太有限公司主席、上海国际港务（集团）股份有限公司副董事长等职务。自 2007 年 4 月起，任本公司董事。

徐敏杰先生，董事。现任中远太平洋有限公司董事会执行董事、副主席兼董事总经理、投资及战略规划委员会主席及执行委员会、提名委员会及薪酬委员会委员。徐先生毕业于青岛远洋船员学院船舶驾驶专业，并取得上海海运学院工商管理硕士学位及荷兰马斯特里赫特商学院管理硕士学位。徐先生于 1980 年加入中远集团，1998 年 11 月任上海中远货运公司总经理，1998 年 12 月至 2003 年 9 月任上海市货运代理协会副会长，2003 年 9 月任中国远洋运输（集团）总公司运输部总经理，曾任远洋运输船舶船长，上海远洋运输公司箱运部、操作部、海运出口部等部门经理，上远货运公司副总经理，2005 年 6 月至 2007 年 1 月任中国交通运输协会理事。徐先生拥有近三十年航运业经验，有着丰富的企业运营和管理经验，其卓越的眼光和管理能力，得到业界好评。徐先生于 2007 年 1 月起担任中远太平洋有限公司副主席兼董事总经理后，负责中远太平洋有限公司的整体管理、发展策略、公司管治、财务状况管理等事务。自 2007 年 4 月起，任本公司董事。

秦荣生先生，独立董事。管理学博士，中国注册会计师，现任北京国家会计学院党委书记、教授、博士生导师，兼任中国审计学会副会长，中国总会计师协会副会长，财政部中国注册会计师考试委员会委员，中国审计准则委员会委员，以及清华大学、中国人民大学等兼职教授。自 2007 年 4 月至 2010 年 4 月，担任本公司独立董事。

丁慧平先生，独立董事，现任北京交通大学经济管理学院教授、博士生导师，北京交通大学中国企业竞争力研究中心主任。现兼任路桥集团国际建设股份有限公司独立董事。一九八二年二月毕业于东北大学，获工学学士学位。一九八七赴瑞典留学，一九九一年获工业工程副博士学位，一九九二年获企业经济学博士学位，并做了博士后研究。一九九四年回国，进入北方交通大学（现更名为北京交通大学）经济管理学院工作至今。丁先生曾兼任招商银行独立董事、华电国际独立董事、鲁能泰山独立董事。研究方向：公司财务、投融资决策与企业价值评估、企业经济与创新管理。自 2010 年 4 月起，任本公司独立董事。

靳庆军先生，独立董事。硕士，执业证券律师，现任金杜律师事务所合伙人，并担任中国政法大学兼职教授、深圳仲裁委员会仲裁员、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、华盛顿上诉法院中国法律顾问和诸多海内外金融机构、证券公司、上市公司法律顾问，以及中国法学会会员、中国国际法学会会员、中国海商法学会会员、环太平洋律师协会会员。靳律师曾任深圳证券交易所首席法律顾问和上市监管理事会理事。靳律师曾就职于香港马士打律师行、英国祺礼律师行、北京中信律师事务所，创办深圳市信达律师事务所并任执行合伙人。靳庆军律师主要从事包括金融、证券、投资、知识产权、房地产、公司、破产、诉讼等涉外法律事务，是中国最早取得从事证券业务资格的律师之一，在金融、证券、基金、银行及并购领域等有较突出成绩。自 2007 年 4 月起，任本公司独立董事。

徐景安先生，独立董事。1964 年毕业于复旦大学新闻系，先后在中央马列主义研究院、中央政策研究室、国家计委、国务院体改办、国家体改委工作，1985 年任中国经济体制改革研究所副所长，1987 年任深圳市体改委主任、深圳证券交易所副理事长。现为深圳市景安文化传播公司董事长，深圳市新世纪文明研究会会长。研究员。自 2007 年 4 月起，任本公司独立董事。

2、监事会成员

吕世杰先生，监事长。2008 年 1 月出任中远太平洋有限公司财务总监。吕世杰先生为香港会计师公会会员、美国会计师公会会员、英国特许管理会计师公会会员及加拿大管理会计师公会会员。吕世杰先生拥有加拿大渥太华大学工商管理硕士学位及约克大学管理学士学位。在加入中远太平洋有限公司之前，吕世杰先生曾在香港上市公司及美国跨国公司出任财务总监及总经理职位，例如新世界信息科技有限公司、宏安集团及美国通用电器集团香港塑料部。2009 年 6 月起，任本公司监事。

黄倩如女士，监事。现为招商局国际有限公司副总经理，负责公司财务。黄倩如女士为中国燃气控股有限公司之独立非执行董事。在 2004 年加入招商局国际有限公司。黄倩如女士曾任职各国际有名之投资银行高层超过十五年，其中包括 Societe Generale、Deutsche、Morgan Grenfell、Samuel Montagu 及 Bear Stearns Asia 等，期间替不少于五十多家大中华及亚洲企业提供财务咨询及融资服务。黄倩如女士持有澳门东亚大学商业管理硕士学位。2009 年 6 月起，任本公司监事。

冯万广先生，职工监事。毕业于华南理工大学机械工程系铸造专业。自 1982

年 1 月起，在蛇口华美钢厂工作。1983 年 1 月至 1986 年 9 月在蛇口工业区组织部工作。1986 年 9 月至 1987 年 1 月，在宏达镜业有限公司工作，任总经理。1987 年 1 月至 1996 年 9 月，在香港招商局人事部、董事会办公室工作，任副总经理。1996 年 9 月至 1999 年 4 月在招商局漳州开发区工作，任副总经理、党委副书记。1999 年 4 月至今，任本公司党委副书记。2002 年 5 月起，任本公司监事。

3、高级管理人员

麦伯良先生，董事、总裁，见前述董事介绍。

赵庆生先生，副总裁。毕业于武汉水运工程学院（现名武汉交通科技大学）船舶内燃机专业。现任本公司副总裁。赵先生 1983 年加入招商局集团，1991 年至 1995 年任招商局集团企业部总经理、1995 年至 1999 年任招商局国际有限公司副总经理，1997 年至 1999 年任本公司副董事长，1999 年起，任本公司副总裁。

李锐庭先生，副总裁。毕业于华南理工大学机械制造专业。高级工程师，现任本公司副总裁。李先生自 1987 年起服务于本公司，曾担任本公司技术部和质检部经理，深圳南方中集集装箱制造有限公司副总经理、总经理，上海中集冷藏箱公司总经理。1995 年起，任本公司副总裁。

吴发沛先生，副总裁。华南理工大学机械制造专业学士、工学硕士。曾任华南理工大学工商管理学院教师、副教授，广东省肇庆市南华自行车荣辉有限公司副总经理。1996 年加入本公司，1996 年 12 月起，任本公司信息管理部经理；1998 年 12 月起，任本公司总裁助理；1999 年 12 月起，任本公司董事会秘书；2004 年 3 月起，任本公司副总裁。

李胤辉先生，副总裁。吉林大学历史系学士。南京大学国际商学院 MBA。吉林大学世界经济博士。1991 年在团中央工作。1993 年 5 月至 2003 年 3 月在国家经济贸易委员会工作，2003 年 3 月在商务部工作。2002 年 10 月至 2003 年 10 月被聘为本公司副总裁（挂职），2004 年 3 月，任本公司副总裁。

刘学斌先生，副总裁。毕业于深圳大学工商管理专业。1982 年加入本公司，曾任本公司采购部副经理、南通顺达集装箱有限公司副总经理、中集集团集装箱分公司副总经理、新会中集集装箱有限公司总经理，1997 年起，任深圳南方中集集装箱制造有限公司总经理，1998 年 12 月起，兼任本公司总裁助理和新会中集集装箱有限公司董事长。2004 年 3 月，任本公司副总裁。

于亚先生，副总裁、党委副书记兼公共事务部总经理。于亚先生毕业于天津轻工业学院机械系，南京大学工商管理硕士。曾在轻工业部（后为中国轻工总会）工作，任部长秘书、办公厅副主任。后任中国食品工业（集团）公司副总经理、总经理，中国轻工集团公司副总裁，凯捷咨询大中华区执行董事、执行副总裁。

2007年8月加入本公司，任党委副书记兼公共事务部总经理。自2010年3月起，任本公司副总裁。

金建隆先生，财务管理部总经理。会计师。1985年7月毕业于马鞍山钢铁学院会计专业。1975年8月至1989年4月在杭州钢铁厂工作，任财务处科长。1989年加入本公司，先后任职于本公司财务管理部、深圳南方中集集装箱制造有限公司财务部经理。自2001年10月起，任本公司财务管理部总经理。

曾北华女士，资金管理部总经理。毕业于武汉大学工业会计专业。1989年加入本公司。曾任本公司财务管理部总经理。后任中集车辆(集团)有限公司副总经理及兼任中集车辆融资租赁有限公司总经理、中集集团财务有限公司总经理。自2009年12月起,任本公司资金管理部总经理。

于玉群先生，董事会秘书。北京大学经济学学士、经济学硕士。曾在国家物价局工作。1992年加入本公司，先后任金融事务部副经理、经理，负责股证事务及筹资管理工作。自2004年3月起，任本公司董事会秘书。

(三) 董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

姓名/本公司职务	任职/兼职单位	与本公司关系（控股/关联/无关联）	职务
李建红/董事长	招商局集团有限公司	无关联	董事总裁
	招商局能源运输股份有限公司董事长	无	董事长
	招商局国际有限公司	关联	执行董事及董事会副主席
麦伯良/董事总裁	在中集车辆（集团）有限公司、深圳南方中集集装箱制造有限公司等 33 家控股子公司兼任	控股子公司	董事长/董事
王宏/董事	招商局集团有限公司	无关联	战略研究部总经理
	招商局集团（香港）有限公司	无关联	董事
	招商局国际有限公司	关联	董事
	招商局能源运输股份有限公司	无关联	董事
徐敏杰/董事	中远太平洋有限公司	关联	董事会副主席兼董事总经理
	中远太平洋投资控股有限公司	无关联	董事
	中远(香港)投资有限公司	无关联	董事
	太仓国际集装箱码头有限公司	无关联	董事长
	在中远太平洋有限公司的附属 34 家公司兼任	无关联	董事/董事长
	在中远太平洋有限公司的共控实体及联	无关联	董事/副董

	营等 9 家公司兼任		事长/董 事长
丁慧平/独立董事	北京交通大学	无关联	教授、博 士生导 师，北 京交 通大 学中 国企 业竞 争力 研究 中心 主任
	路桥集团国际建设股份有限公司	无关联	独立董 事
靳庆军/独立董事	金杜律师事务所	无关联	资 深 合 伙 人
	景顺长城基金管理有限公司	无关联	独立董 事
	金地集团股份有限公司	无关联	独立董 事
	国旅联合股份有限公司	无关联	独立董 事
	中国政法大学	无关联	兼职教 授
	清华大学法学院	无关联	兼职教 授
	深圳仲裁委员会	无关联	仲裁员
	中国国际经济贸易仲裁委员会	无关联	仲裁员
徐景安/独立董事	深圳市景安文化传播公司	无关联	董 事 长
	深圳市新世纪文明研究会	无关联	会 长， 研 究 员
	深圳南山热电股份有限公司	无关联	独立董 事
吕世杰/监事长	中远太平洋有限公司	关联	财 务 总 监
	在中远太平洋有限公司的附属 8 家公司兼 任	无关联	董 事 / 董 事 长
	在中远太平洋有限公司的共控实体及联 营等 2 家公司兼任	无关联	董 事
黄倩如/监事	招商局国际有限公司	关联	董 事 副 总 经 理
冯万广/监事	中集控股（B. V. I.）有限公司	控股子公司	董 事
赵庆生/副总裁	在深圳南方中集集装箱制造有限公司、中 集安瑞科控股有限公司等 48 家公司兼任	控股子公司	董 事 长 / 董 事
李锐庭/副总裁	在上海中集冷藏箱有限公司等 6 家控股子 公司兼任	控股子公司	董 事 长 / 董 事
吴发沛/副总裁	在深圳南方中集集装箱制造有限公司、中 集车辆（集团）有限公司等 40 家控股子公 司兼任	控股子公司	董 事 长 / 董 事
刘学斌/副总裁	在深圳南方中集集装箱制造有限公司等 6 家控股子公司兼任	控股子公司	董 事 长 / 董 事
李胤辉/副总裁	在中集车辆（集团）有限公司等 10 家控股 子公司兼任	控股子公司	董 事 长 / 董 事
于亚/副总裁	在中集来福士海洋工程（新加坡）有限公 司等 9 家控股子公司兼任	控股子公司	董 事 长 / 董 事

金建隆/财务管理部总经理	在深圳南方中集集装箱制造有限公司、中集安瑞科控股有限公司等70家控股子公司兼任	控股子公司	董事
曾北华/资金管理部总经理	在扬州中集通华专用车有限公司等29家控股子公司兼任	控股子公司	董事
于玉群/董事会秘书	中集来福士海洋工程（新加坡）有限公司、中集安瑞科控股有限公司、深圳中集天达空港设备有限公司等17家控股子公司兼任	控股子公司	董事

（四）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和报酬决定依据：

根据公司《章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。报告期内，本公司高级管理人员均在公司或子公司受薪。

公司已建立了较完善的薪资体系和奖励办法。首先对在公司任职并领取报酬的董事、监事、高级管理人员实行年薪制，其次公司董事会每年年初制定本年度“中集集团经营班子考核管理办法”，对纳入考核办法范围的人员进行年度考核，年终根据指标完成情况确定绩效奖金总额。股东大会授权董事会根据《中集集团经营班子考核管理办法》决定董事兼总裁麦伯良的薪酬，其他高级管理人员的绩效奖金由总裁制订方案，报董事会薪酬委员会审批确定。

八位董事中，麦伯良先生因担任总裁职务而在公司受薪，除此之外，公司在报告期内未向其他董事支付报酬。经董事会和股东大会审议通过，根据本年任职期限，独立董事靳庆军、徐景安在报告期内每人获得人民币12万元的独立董事津贴，秦荣生与丁慧平各获得人民币4万元和8万元的独立董事津贴。除此之外，公司在报告期内未向其他董事支付报酬。职工监事冯万广先生在公司受薪，除此之外，公司在报告期内未向其他监事支付报酬。

现任董事、监事及高级管理人员自公司领取报酬（税前）情况详见前述董事、监事、高级管理人员的基本情况表。

（五）董事、监事、高级管理人员变动情况

第五届董事会独立董事：秦荣生、靳庆军、徐景安任期于2010年4月到期，董事会提名丁慧平、靳庆军、徐景安先生为第六届董事会独立董事候选人，2010年4月26日召开的2009年度股东大会通过决议，选举丁慧平、靳庆军、徐景安先生为第六届董事会独立董事。

二、公司员工情况

（一）数量

截止 2010 年 12 月 31 日，本集团员工人数为 63,354 人。

（二）构成

	岗位构成			教育程度				
	管理	技术	生产工人	博士	研究生	本科	大专	其他
人数（人）	7083	4844	51427	23	497	5064	6281	51489
比例（%）	11.2	7.6	81.2	0.0	0.8	8.0	9.9	81.3

公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，不断完善公司治理，提高公司规范运作水平。依据公司股东大会、董事会、监事会等议事规则、总裁工作细则等一系列规章制度，发挥董事会专门委员会的作用，实施公司治理。保证股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以履行，有效的维护股东和公司利益。初步建立了符合现代企业管理要求的公司法人治理结构。

根据中国证监会、深圳证监局、深圳证券交易的上市公司治理规范要求，积极按时完成监管部门要求的公司治理整改、专项检查、制度建设事项。制订修订了《中集集团会计管理制度》、《中集集团内部往来管理制度》、《融资管理制度》等财务会计基础工作制度。

积极参加监管部门组织的上市公司董事、监事培训。通过组织公司全体董事、监事、高级管理人员以及持股 5%以上的股东学习，严格遵守不得违规买卖本公司股票的相关法律、法规及规则及案例，提高了上述人员对有关行为的自律和约束意识。

在内幕信息及知情人管理制度的执行方面，公司董事会及董事会秘书负责内幕信息的管理工作，董事会秘书办公室是负责内幕信息登记备案的日常办事机构。公司严格按照制度规定和要求，对内幕信息的内部流转、披露实施了有效监管。经自查，2010 年未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份情况。

2010 年本公司积极配合，完成了中国证监会深圳证监局对公司的例行巡检工作，保持了与监管部门的顺畅良好沟通，并根据深圳证监局巡检反馈的问题进行自查和整改；在 2010 年度积极推进上市公司规范发展方面，公司董事会秘书获得了深圳证监局表扬。根据深圳证监局的统一部署和要求，完成了上市公司财务会计基础工作调查文件的汇总上报，促进了本公司财务会计基础工作的进一步改进、规范。

二、独立董事履行职责情况

（一）出席会议情况：

独立董事姓名	本年应参加次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
秦荣生	5	5	0	无

丁慧平	8	8	0	无
靳庆军	13	13	0	无
徐景安	13	11	2	无

（二）履行职责情况

独立董事按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等法规文件的要求，以合理谨慎态度，勤勉尽责，维护公司整体利益，特别是中小股东的合法权益。能够按时出席董事会，认真阅读会议文件，主动调查，考察集团下属企业，从而获取做出决策所需要的情况和资料，并对所议事项表达了明确意见。认真阅读公司的财务报告及公共传媒有关公司的报道，及时了解并持续关注公司业务经营管理状况和公司已发生或可能发生的重大事件及其影响，及时向董事会报告公司经营过程中存在的问题。并向公司股东大会提交年度述职报告。

报告期内，独立董事对公司发生的需要独立董事发表意见的重要事项均进行了认真审核，并出具了书面的独立董事意见函。

重要事项包括：

- 1、关于 2009 年度对外担保情况的专项说明及独立意见；
- 2、关于对 2009 年度衍生品投资及风险控制情况的专项意见；
- 3、关于董事会换届选举及高管人员聘任的独立意见
- 4、关于公司董事、高级管理人员薪酬的独立意见
- 5、关于《中集集团 2009 年度内部控制自我评价报告》的独立意见；
- 6、关于高管人员聘任的独立意见；
- 7、独立董事对 2010 年上半年有关事项的专项说明和独立意见；
- 8、关于《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（修订稿）的独立意见
- 9、关于公司股票期权激励计划授予股票期权相关事项的独立意见；

（三）独立董事在年度报告中的独立作用

独立董事在公司 2010 年年报编制过程中，严格按照中国证监会《关于做好 2010 年年度报告及相关工作的公告》的要求，认真履行独立董事职责，勤勉尽责。

1、独立董事通过董事会会议等方式听取了公司管理层关于 2010 年度经营情况的汇报。对所关注的问题，独立董事考察了公司下属的“南方中集东部物流装备制造有限公司”和“深圳中集专用车有限公司”，分别听取了总经理对 2010 年度生产经营情况的汇报。

2、独立董事与毕马威华振会计师事务所有限公司（以下简称：KPMG）就公司年度报告审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断及舞弊的测试和评价方法以及 2010 年度审计重点进行了充分的沟通，达成了一致意见。审阅了《公司 2010 年度审计工作安排》，同意审计工作安排。

3、独立董事听取了 KPMG 关于期末审计完成阶段的汇报；

4、与 KPMG 沟通了《审计报告》初审意见，同意 KPMG 为公司出具的标准无保留意见的审计报告初审意见。

5、对公司 2010 年 3 月 21 日召开的第六届董事会第 3 次会议审议年度报告的召开程序、会议必备的文件资料进行了认真的审查。认为公司审议年度报告的董事会会议通知，召开程序符合相关法律、法规的规定；公司提供的年度报告、审计报告、财务报表及各项议案资料齐全，符合相关法律、法规的规定。

三、公司与大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面五分开的情况

公司大股东为招商局国际（中集）投资有限公司、COSCO Container Industries Limited（中远集装箱工业有限公司）。公司与大股东之间实现了业务、人员、资产、机构、财务五分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。

（一）人员方面：公司劳动、人事及工资管理机构独立、制度健全，与大股东在人员上完全独立，公司高级管理人员不存在在股东单位双重任职的情况，均在上市公司领取薪酬；公司财务人员不存在在关联公司兼职的情况。

（二）资产方面：公司与大股东产权明晰，手续齐全，由公司独立管理，不存在大股东占用、支配资产或干预上市公司对资产的经营管理。

（三）财务方面：公司财务部门、财务核算体系、财务管理制度、银行帐号独立，独立纳税。

（四）机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全，运作独立。大股东依法行使其权利，并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。

（五）业务方面：公司的生产系统、采购系统、辅助生产系统、销售系统完全独立。公司完全独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。公司与大股东及其下属子公司不存在生产经营相同产品的情况；在业务上不存在直接或间接的竞争。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）总体情况

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会各项规章制度，确保其行使决策权、执行权和监督权。并且，公司董事会还建立了审计、薪酬与考核、战略三个专门委员会，专门委员会依据相应的工作细则，分别承担公司重大工作事项讨论与决策的职能。

公司董事会通过审计委员会监督公司的内部控制制度建立、完善及其实施，审计委员会协助公司制定和审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审查、监督。监事会审议公司内控情况，提供审计建议。

在公司治理和内部控制方面，审计监察部协助董事会识别和评价重大风险，并帮助集团改进风险管理与内部控制系统；通过评价内部控制的效率与效果、促进其持续改善等工作，帮助集团维持有效的内部控制系统；履行检查与评价、咨询与服务的职能。定期向董事会审计委员会、监事会和集团经营班子汇报内部控制审计工作。

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等国家、证监会等监管部门的有关法律法规要求，不断完善公司治理，规范公司运作。公司在所有重大方面均建立并运行了较为有效的内部控制。通过持续的梳理和优化，形成了一套较为完善、有效的内部控制体系，涵盖生产经营、采购、销售、投资、财务管理、信息披露的规章制度、办法，这些制度和规定构成了公司的内部控制制度体系。

通过两年的努力，本公司已经完成 65 家全资或控股子公司的内控体系建设，并对其 28 家进行内控复审，通过推进全面预算管理和问责授权制以及集团层面建立重大购并事前防范等流程和机制，完善风险控制体系基础建设等措施，有效的改善了集团整体治理环境，如制度体系的系统整理并制定规范，审计与信息、采购、人力资源等相关部门联手推动各专业领域的风险控制工作深入开展，对内控内审发现问题的持续跟踪直至整改落实等。公司 2010 年持续进行了规章制度的体系化建设和管理工作，由专门职能机构规范制度的制订、审批和发布流程，对企业内部营运和基础管理制度进行审查、修订和废止，通过不断健全和完善各方面的管理制度，规范公司内部业务流程和管理，控制企业经营过程中的风险。

公司本年度进一步加强了规章制度的体系化建设和管理工作，召开专题会议，由专门职能机构规范制度的制订、审批和发布流程，对企业内部营运和基础管理制度进行审查、修订和废止，通过不断健全和完善各方面的管理制度，规范公司内部业务流程和管理，控制企业经营过程中的风险。在对原有的制度进行系统梳理的基础上，并根据财政部等五部委于 2010 年 4 月下发的《企业内部控制配套指引》积极进行内控对标及内控升级建设工作。目前，本公司已被中国证监会确认为深交所主板首批 26 家《企业内部控制配套指引》的重点试点单位。

（二）尚未解决的治理问题、整改计划

2010 年 10 月—12 月，中国证监会深圳证监局对本公司进行了现场检查，并出具了关注问题。存在的一些问题主要表现在以下几个方面：股东大会、董事会、监事会规范运作细节、个别内部控制制度的制定及执行、个别信息披露、财务管理和会计核算等一

些操作和执行方面。

本公司对此问题进行了反馈并制定了初步整改措施，将在监管部门出具正式结论意见后进一步披露及采取整改措施。

（三）公司财务报告内部控制制度的建设和运行情况

本公司财务管理制度体系健全、并得到有效执行。财务管理制度体系分为：制度、规定、办法及细则、工作指引 4 个层级，前 3 级由总裁签发，工作指引由部门主管领导签发，内容包括会计管理、资金管理、预算管理、付款管理、内部往来管理等。

集团会计政策由母公司统一制定，境外公司以 IFRS 为准，合并时，转换成集团统一政策要求，以保证合并范围内主体的会计政策的一致性；重要会计政策的变更需报董事会批准，一般会计政策变更报最高管理层批准。

会计估计变更需提交管理层批准，对公允价值虽没有专门制度，但公允价值的确定方法需经董事会批准。

重大会计差错更正需经管理层批准，近 3 年也无重大会计差错更正。

在资产减值测试管理方面，本公司会计管理制度对资产减值的流程、审批等有明文规定，严格遵照执行，并经常进行检查和复核。

2010 年 3 月，本公司按照中国证监会深圳证监局要求，建立了《中集集团年报信息披露重大差错责任追究制度》。制订了《中集集团财务会计负责人管理制度》，2010 年 12 月 1 日，第六届董事会 2010 年第 8 次会议审议通过。

本年未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

（四）财务会计基础工作专项活动的自查和整改情况。

2010 年 4 月，深圳证监局发布《关于在深圳辖区深入全面开展规范会计基础工作专项活动的通知》。根据通知要求，公司在集团范围内开展了规范会计基础工作专项活动，审计委员会对活动的开展情况进行了指导和检查。集团成立了以麦伯良总裁为组长、财务管理部金建隆总经理为常务副组长领导的会计基础工作专项活动专案小组，成员包括各公司财务负责人，以及各公司财务部门人员。专项活动分自查自纠和整改提高两个阶段进行，历时长达 6 个月时间。中国大陆境内注册的 100 多家公司全部纳入本次专项活动范围。

本次专项活动按自查、整改、检查三个步骤实施。集团财务管理部安排了专人收集自查报告，并跟进报告进度，以保证自查工作的完整性和及时性；另外，我们设置专人，对自查内容进行汇总，总结集团自查结果的整体概况。要求各公司对问题形成整改报告，及时纠正，对需持续整改内容，落实责任，制定整改措施，限期改正。2010 年 6 月 30 日，公司第六届董事会 2010 年第二次会议审议通过了《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的整改报告》。

（五）同业竞争和关联交易

本公司与第一大股东的控股股东——招商局集团旗下子公司存在同业经营情况，即本集团从事四大核心业务之一的海洋工程业务与第一大股东的控股股东招商局集团旗下的业务有相同或类似的部分，也在一定程度上构成了同业竞争关系。主要原因是第一大股东的控股股东——招商局集团旗下子公司进入并发展海洋工程装备业务在时间上早于本公司，而本公司也获得收购海工企业——烟台来福士的机会，客观上未能避免发展相同业务，而招商局集团对本公司不具有控股关系；本公司将在今后的海洋工程业务发展的侧重点、目标市场方面，与大股东进行沟通协调，避免直接的竞争。

本集团的集装箱业务与大股东中国远洋运输集团总公司旗下子公司之间存在产品销售、采购关系，具体内容详见年报会计报表附注的关联交易事项部分。

五、公司高级管理人员的绩效评价与激励约束机制

本公司已经建立了公司高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的绩效考核与激励约束机制。

为了促进公司规范、健康、有序的发展，同时为了吸引人才，保持高级管理人员稳定，董事会根据公司中长期发展战略目标和全体股东利益设置了《中集集团经营班子考核管理办法》，每年年初定出考核指标，年终根据指标完成情况确定报酬总额。股东大会授权董事会根据《中集集团经营班子考核管理办法》决定董事兼总裁麦伯良的薪酬。其他高级管理人员的报酬由总裁制定方案，报董事会薪酬委员会审批确定。

2010年9月，本公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》。实施股票期权激励计划将有助于：建立股东、管理团队和骨干员工之间的利益共享与约束机制；管理层能够更好地平衡短期目标与长期目标；吸引与保留优秀管理人才和业务骨干；激励价值的持续创造，保证公司的长期稳健发展，增强公司的竞争力。

第七节 股东大会情况简介

一、年度股东大会

本公司 2009 年度股东大会于 2010 年 4 月 26 日在深圳召开。

2010 年 4 月 27 日，本公司分别在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和香港《大公报》刊登了本次股东大会决议公告。

二、临时股东大会

2010 年 9 月 17 日，本公司 2010 年度第一次临时股东大会在深圳召开。

2010 年 9 月 18 日，本公司分别在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和香港《大公报》刊登了本次股东大会决议公告。

2010 年 11 月 15 日，本公司 2010 年度第二次临时股东大会在深圳召开。

2010 年 11 月 16 日，本公司分别在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和香港《大公报》刊登了本次股东大会决议公告。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）行业环境变化及影响

经历了艰难的探底后，2010 年全球经济逐步复苏。各主要市场的消费信心已有所恢复，全球经济和贸易形势的迅速好转，全球主要经济体重现增长活力，新兴经济体是主要动力，主要发达经济体也开始回暖。

2010 年中国出口总额同比增加 31.30%；港口集装箱吞吐量为 1.45 亿标准箱，同比增长 18.85%。内陆物流及能源化工等市场需求也有较大程度的复苏。根据美国能源情报署(EIA)的数据，2010 年全球石油日需求量增幅 1.3%。发展中国家对石油需求量的增加带动了 2010 年全球石油需求量的反弹。2010 年在需求、经济数据好转、美元贬值等多种因素作用下，石油价格也在波动中不断攀升。

集装箱行业：2010 年全球经济 V 型反弹带来集装箱贸易及航运的快速恢复，出现了集装箱需求旺盛的形势。航运公司不断增加运力以满足集装箱海运需求，过去一年多累积的旧箱淘汰更新需求，带动了集装箱采购量的大幅度增长。另外，航运公司为了减轻金融危机带来的成本费用压力而普遍降低航速，降低了集装箱周转效率；船公司、租箱公司的备箱不足，加剧了缺箱状况，也增大了集装箱的需求。上半年各大集装箱制造厂商逐步恢复闲置产能，但由于劳工短缺、原材料供应、排产等多种原因，全行业实际产能恢复速度较慢。下半年，集装箱市场基本达到供需平衡。估计 2010 年全行业本年集装箱产量超过 280 万 TEU，其中干箱产量超过 250 万 TEU，同比增长超过 250%；冷藏集装箱产出量约为 18.4 万 TEU，同比上升 93.68%。特种集装箱（含地区专用箱）产出量为 11.6 万 TEU，同比大幅上升。

强劲迅速回升的需求推高了干货集装箱箱价及行业的盈利水平。在价格方面，20 尺干货标准箱上半年的箱价在 1800 美元-2300 美元之间；下半年箱价已经上升到 2400 美元-2700 美元之间。

受益于集装箱贸易，集装箱堆存、维修、租赁、货代等服务仍然保持着良好的发展势头。而作为一种新型商业模式，模块化建筑及集装箱房屋业务也越来越受到市场的青睐。

道路运输车辆行业：2010 年中国专用车市场高速增长。中国七大类专用车市场需求量达到 70 万台，增幅 56%。国家继续推行积极的财政政策，加大对基础建设的投入，房地产投资景气度高涨，使基建类专用车市场保持旺盛。2010 年中国商品房新开工面积同比增长 41%，国内混凝土专用车市场需求“井喷”，销量同比增长 123%。中国的汽车产业政策也有利于专用车需求的增长。燃油税的实施，“费改税”降低

了车辆闲置成本，“计重收费”的推行促进了车辆升级换代，同时专用车销售的信贷环境宽松，来自资金有限的个体用户购车需求增加。

2010 年中国进出口贸易强劲增长 35%，直接推动港口集装箱运输需求复苏，2010 年中国集装箱运输半挂车市场需求同比增长高达 82%。

受益于 2010 年国内大规模基础设施项目的实施、区域振兴规划、汽车以旧换新等利好政策的驱动，2010 年重卡市场也呈现出爆发性增长势头，国内重卡市场累计销售 101.7 万辆，同比增长 59.9%。国家不断提高商用车排放标准。按照国家强制性要求，国 IV 排放标准在 2010 年之后进入试点及全面实施阶段。2010 年 1 月 1 日起，停止对国 III 重型车的形式核准，2011 年 1 月 1 日起，停止销售和注册。此外，2010 年交通部发布了《营运客货车燃料消耗量限值及测量方法》；工业和信息化部发布《中重型商用车燃料消耗量测量方法》征求意见稿；《节能与新能源汽车发展规划(2011 年至 2020 年)》(以下简称《规划》)目前也正在向各相关部委征求意见。这些新的政策及国 IV 排放的实施将会通过行业的竞争与洗牌，淘汰油耗高、经济性差的车型，引导行业向低碳、环保的方向发展。

能源、化工、食品装备及服务行业：未来天然气能源消费市场前景光明，根据 BP 的预测，到 2030 年，天然气会成为全球增长最快的化石燃料，而中国将推动亚太地区一半消耗量增长，每年增长率为 7.6%。

中国计划能源利用结构中提高天然气的比重，由现在的 4% 增至 2015 年前的 9% 及 2020 年前的 15%。根据国家新兴能源产业发展规划，天然气消耗量于 2015 年前将增长近 3 倍至 2600 亿立方米，相当于复合年增长率 18.8%，而由 2011 年至 2020 年间之天然气投资规模预期达 1 万亿人民币。投资大部分将投入建设及发展天然气基建，如天然气管道、LNG 接收站及液化工厂。随着未来几年“西气东输”、“海气登陆”、“川气东送”、“俄气南送”等工程的实施，我国天然气增长将快于煤炭和石油。中国沿海已有多个 LNG 接收站项目正在规划与建设中，并将兴建更多天然气液化工厂。随着天然气气源供应量的日渐充足，加上对天然气基建作出庞大投资，拉动天然气储运装备业之巨大需求。天然气供应链沿线需要各式各样之天然气储运装备，例如 LNG 卫星储存站、LNG 蒸发站、LNG 拖车、储罐车、罐箱及 CNG 高压气瓶。未来几年内，天然气在下游的应用也将加速，即发展使用天然气的交通工具，特别是出租车及公交车。于 2003 年至 2009 年间，中国天然气汽车上升逾 5 倍至近 450,000 辆。预计将于 2015 年前达 1,500,000 辆及于 2020 年前达 3,000,000 辆。2010 年底，全国已有近 1,000 个加气站。这反映中国天然气汽车数量增长迅速以及对加气站装备的迫切需求。

2010 年全球经济走出衰退，全球化工整体生产指数自 2009 年 3 月走出谷底以来，到 2010 年底上升 23.5%。全球化工及相关行业公司积极扩充其地区据点及业务至新兴市场，尤其是中国。新兴国家化工行业增长 2011 年及 2012 年平均增长约 8%。

此外，由于中国政府于 2009 年推出刺激国内消费计划及行业振兴方案，未来数年需要巨额投资化工基建建设，中国化工业有望保持快速增长。

虽然由于受到全球金融危机及市场饱和情况冲击，近年发达国家的液态食品行业增长放缓。然而，中国及印度等发展中国家强劲经济增长、消费水平提高及城市化进程加快，推动液态食品行业快速增长。预计未来五年，中国液态食品行业总产量每年增长 12%至 15%。液态食品行业发展势必带动运输、储存及加工装备行业的发展。

海洋工程装备行业：全球经济复苏，原油价格显著回升，全球海洋工程市场也逐渐回暖，第四季度市场出现较多新的询价和订单。油价上升对海工投资的推动作用明显。从长期看，IEA（国际能源署）调高了全球能源需求预测，全球能源需求在 2009 年至 2030 年间将以平均每年 1.5%的增速持续增长，预计到 2030 年，石油仍将是最大的能源消费品种。由于易于开采的陆上和浅海油田趋于枯竭，陆上石油的发展与开采难度越来越大，实际可开采量已经下降，未来石油需求的缺口将由海上尤其是深海油气资源的开发补足。出于能源安全以及拓展新的能源储备考虑，加强海上尤其是深海油气田勘探已成为全球主权国家的重要能源战略。全球能源需求回升、稳定、较高的油价水平，将有利于全球海洋工程装备行业投资的增长。由于钻井平台的生产周期较长，石油钻井平台的交付高峰通常出现在油价高峰后的 1—2 年。

国际海工市场每年约有 3000 亿美元的海洋油气勘探开发投资，中国海洋油气勘探开发投资在“十二五”规划期间将达到 3000 亿元以上的投资，这将给全球海洋工程市场带来巨大增长空间。发展海洋工程既是出于维护国家能源安全，同时又对经济有巨大拉动作用，其重要性日益突出。海洋工程行业已被纳入国家“十二五”战略性新兴产业规划中，国家也将会随之出台一系列配套政策，支持民族海工行业快速健康发展。

宏观政策及行业因素变动对财务影响的简要分析：

2010 年全球性经济缓慢复苏。本集团各个产业尤其是集装箱业务出现显著回升。本公司及时调整了营运策略，采取了积极有效的措施，在财务状况、投资收购、资金管理等方面，保持了健康的状态。资金周转水平及现金回收能力较上年均有所提高。由于生产恢复、销售加速、经营规模扩大，截止 2010 年 12 月 31 日，资产总额 541.31 亿元，同比上升了 44.90%；负债总额 349.24 亿元，同比上升了 62.20%；经营活动现金净流量为 14.83 亿元，比上年经营现金净流量大幅增加；2008 年采购储备的钢材等原材料已完全消耗完毕，所计提的存货跌价准备在 2010 年第一季度已全部冲回。

2010 年国际国内流动性仍保持宽松，本公司继续保持合理的负债结构，加强防范自身财务风险。负债结构中，长短期外部借款占总负债的比重有所下降，适度增加短期债务，短期有息负债比例有所上升。本集团保持了与主要银行的沟通与合作，继续获得了重点银行的支持。2010 年 2 月，中集集团财务有限公司正式开业。财务公司的营运有利于本集团资金的统筹管理，提高营运资金效率和风险控制水平。

2010 年，全球金融市场流动性过剩，也面临通胀压力和外汇市场不稳定因素；中国货币政策将从适度宽松转向稳健。公司执行了稳健风险管理策略，有效地控制风险，保证资金安全；同时根据业务发展变化情况，适度灵活运用了租赁经营、金融产品及外汇工具。

（二）经营情况回顾

1、总体经营表现

2010 年公司实现营业收入 517.68 亿元（2009 年 204.76 亿元），比上年同期增长 152.82%；实现归属于母公司股东的净利润 30.02 亿元（2009 年：9.59 亿元），比上年同期增长 213.03%。收入与利润规模均创造了历史最好水平。

主要财务指标变动

单位：人民币千元

项目	2010年	2009年	增减比率（%）
营业收入	51,768,316	20,475,507	152.82
利润总额	3,674,607	1,465,385	150.76
归属于母公司股东的净利润	3,001,851	958,967	213.03

分析说明：

2009 年受全球金融危机影响，本集团干货箱业务基本处于停产状态，出现了较大的亏损。2009 年第四季度开始，全球经济及航运复苏带动干货箱需求逐步回升，工厂陆续恢复生产。2010 年干货箱销量大幅增长，从第二季度开始订单饱满，价格上升，盈利能力显著提高。

营业收入、利润总额和归属于母公司股东的净利润均大幅上升。

2、业务基地、产品、服务与产能

本公司及附属子公司（以下简称“本集团”）主要从事现代化交通运输装备、能源、食品、化工、海洋工程等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、模块化房箱、公路罐式运输车、燃气装备和静态储罐、道路运输车辆和海洋工程设备的设计、制造及服务。除此之外，本集团还从事物流装备制造和服务、空港设备、海洋工程设备、铁

路货车制造、房地产开发等业务，力求在各业务都能贯穿产品全生命周期，为客户提供优质安全的产品和服务。

集装箱业务：本集团仍保持产销量世界第一的行业地位，可生产拥有自主知识产权的全系列集装箱产品。产品和服务包括 ISO 干货箱、ISO 冷藏箱、特种冷藏箱、其他各类特种箱、托盘箱、模块化房箱等，以及集装箱木地板及集装箱服务。具备了年产超过 200 万 TEU 的生产能力；在遍布华南、华东、华北以及重庆等全国各地发展壮大了 18 个集装箱制造产业园，包括分布于中国沿海和重庆的十多个干货箱基地；分布于上海、扬州和青岛的冷藏箱制造基地；分布于南通、扬州、新会、青岛的特种箱生产基地。集装箱木地板业务已拥有深圳、江门、徐州、嘉善等多个国内生产基地；集装箱堆场业务，已拥有多家集装箱服务企业，已形成了覆盖国内沿海主要干线港口的服务网络。

本集团深耕于集装箱产业，专业服务已覆盖集装箱产品的全生命周期。

道路运输车辆行业：可为客户提供 11 大系列、1000 多个品种的产品线；包括集装箱骨架车、平板车、栏板车、罐式车、自卸车、冷藏保温车、普通厢式车、侧帘车、搅拌车、泵车、轿运车、消防车、垃圾处理车等。年产能力超过 20 万台，位居世界第一和中国第一。本集团目前已经建立起辐射北美、泰国及中国华中、华东、华南、华北、西北、东北等区域的 22 个生产基地和 24 个销售服务公司，还有超过 400 家的服务站，形成中美互动、中欧互动，分布合理、互为支持的产业格局，产品畅销美国和日本等主流市场。

能源、化工、食品装备及服务业务：主要产品和服务包括：静态储罐、罐式运输装备、工艺过程装备、工程承包技术服务。

具体产品包括：

（1）静态储罐：LNG 和工业气体低温固定储罐、液态食品不锈钢储罐和化工储罐等；

（2）罐式运输装备：国际标准/特种液体罐式集装箱和气体罐式集装箱；LPG 罐式运输车、LNG 及工业气体低温罐式运输车；CNG 拖车及 CNG 高压瓶式压力容器。

（3）工艺过程装备：食品饮料发酵罐、清酒罐等；化工反应釜、塔器、换热器和气化器等；

（4）工程承包技术服务：液态食品（啤酒、果汁等）加工、配送总包工程、LNG 城市调峰卫星站、LNG 气化站、LNG 汽车加气站、LNG 瓶组供气站、LNG 车载系统改装等各类 LNG 应用项目以及工业气体应用项目的工程业务；CNG、LNG 加气站系统、天然气压缩机及特种压缩机；在大型 LNG 接收站、LPG 及其他石油化工气体的存贮、处理站领域，为客户提供 EP+CS（设计、采购和建造监工）等技术工程服务。

目前，能化食品装备业务板块拥有位于中国以及欧洲等地 15 个制造基地和研发中心，形成了中欧互动、分布合理、互为支持的产业格局。

主要控股企业包括中集安瑞科控股有限公司、TGE GAS ENGINEERING GmbH。其中 TGE GAS ENGINEERING GmbH 是德国一家独立总承包商，拥有低温液化气体存储站 25 年工程总承包经验。安瑞科业务基地分布在中国廊坊、石家庄、蚌埠、荆门、北京、南通、张家港；欧洲荷兰、比利时、丹麦。其中，南通中集罐式储运设备制造有限公司已成为全球最大的、产品种类最丰富的罐式集装箱制造商。

海洋工程装备行业：本集团目前建造基地分布于山东烟台、海阳、龙口。2010 年 1 月，本公司实现了对烟台莱佛士造船有限公司的控股。烟台莱佛士造船有限公司于 1994 年在新加坡设立，主要业务是为离岸石油和天然气市场建造各种船舶，在建造各种海洋和离岸项目方面拥有丰富的专业识知和建造经验。主要产品包括自升式钻井平台、半潜式钻井平台、起重船、铺管船、浮式生产储油卸油船（FPSO）、浮式储油船（FSO）、海上供应船、海上钢结构、全回转拖轮、豪华游艇等。2010 年组建了上海中集海工研究中心，设立了烟台海洋工程研究院，国家能源海洋石油钻井平台研发中心落户中集，提升了本集团在高端制造方面的研发和设计能力，成为国家海洋工程产业的重要成员。

空港设备制造基地位于深圳，本集团的空港设备业务包括旅客登机桥、登船桥、飞机泊位引导系统、航空特种车辆、航空货物处理系统、自动化仓储物流系统、自动化停车系统等产品开发设计、制造安装及维修服务。本集团附属子公司深圳中集天达空港设备有限公司（以下简称“中集天达”）是全球主要的机场地面设备供应商之一。

其他业务中，物流器材装备制造基地分布于大连、天津；铁路装备制造基地位于大连；金融租赁业务位于深圳；房地产开发业务主要在上海、扬州、广东江门。

3、公司主营业务经营状况

占集团主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的产品为集装箱、道路运输车辆。

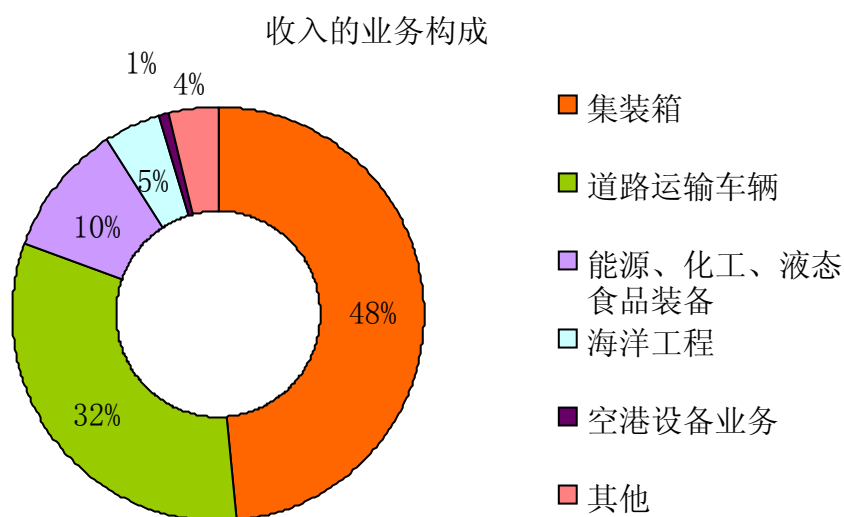
营业收入、营业利润的构成情况及变动分析：

金额单位：人民币万元

分行业或分产品			营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
	营业收入	营业成本				
集装箱	2,543,997	2,048,549	19.48	356.44	330.15	4.93
道路运输车辆	1,663,155	1,425,306	14.30	51.02	49.50	0.87
能源、化工、液态食品装备	535,080	441,050	17.57	48.62	48.16	0.25

海洋工程	244,403	324,641	-32.83	-	-	
空港设备业务	34,261	24,295	29.09	-35.51	-29.74	-5.82
其他	205,827	118,790	42.06	428.68	296.47	19.25
合并抵消	-49,892	-22,849				
合计	5,176,831	4,359,782	15.78	152.83	150.54	0.77

按地区	营业收入	占收入比例 (%)	收入同比增减 (%)
中国	1,923,466	37.16	60.86
亚洲	421,706	8.15	160.63
美洲	1,580,208	30.52	573.68
欧洲	1,161,646	22.44	245.98
其他	89,805	1.73	-5.01
合计	5,176,831	100.00	155.98



——集装箱制造及服务业务

作为本集团成熟的主营业务，集装箱业务在经历了全球金融危机以及随之而来的行业历史性大萧条之后，2010年迎来了市场的强劲复苏，公司及时调整经营策略，快速反应，克服用工短缺和劳工流动性升高等重重困难，成功抓住了行业市场机遇，

创造了创纪录的经营业绩。2010 年集装箱业务实现销售收入 254.40 亿元，比上年同期增长 356.40%。其中干货集装箱实现销售收入 195.52 亿元，同比大幅增加；冷藏箱公司实现销售收入 36.58 亿元，同比增长 137.38%；特种箱实现销售额 35.14 亿元，同比增长 52.19%。2010 年标准干货箱业务销量为 129.6 万 TEU，较上年大幅增长。冷藏箱、特种箱销量分别为 8.58 万 TEU 和 6.19 万台，分别增长了 182.23% 和 43.29%。

在多年来累积的能力基础上，集装箱业务通过服务延伸、技术升级、商业模式创新等途径不断进行外延式和纵深化发展，为发展新的业务增长空间进行了积极的探索。

本集团提出了新一代集装箱 SGIL(S-Secure, G-Green, I-Intelligent, L-Light) 的理念、从产品制造商向解决方案的提供者转变的理念、为平滑生产淡旺季的完全标准化的标箱订单生产理念等，为集装箱产业向标准化和个性化供应两个维度不断努力尝试；生产制造上，本集团通过金融危机的洗礼，重新认识行业的发展方向和制约产业发展的因素，针对资源制约、低碳环保经济的环境，本集团集装箱的生产方式也在继续探索，寻求向精细化制造转型升级的发展道路，按照新的规划和设计理念，目前已经启动制造模式升级的序幕；在运输和存储上，本集团利用遍布全国主要港口的集装箱堆场网点资源为客户提供各种运输和存储解决方案；在循环使用上，本集团提供集装箱以旧换新服务、旧箱改造服务、修箱服务、二手箱租箱服务等业务，尤其是创造性地开发出了以二手箱做模块化建筑的技术和业务，更是极大地延长了集装箱的寿命和适用领域。

目前，本集团是全球唯一能够提供干货集装箱、冷藏集装箱、罐式集装箱及其它各类特种箱等全系列集装箱产品、并拥有完全自主知识产权的集装箱制造和服务企业。同时本集团在全国沿海、沿江地区拥有 18 个集装箱制造产业园，不仅能迅速交箱至中国各集装箱码头和堆场，而且能以综合的成本优势和品质优势，迅速交箱至全球各主要港口和客户。另外，本集团已经在中国沿海主要港口城市和内陆集装箱物流中心建立了集装箱服务网点，形成了完善的集装箱服务体系，能够为客户提供覆盖全生命周期的集装箱服务和应用解决方案。

——道路运输车辆行业

自 2002 年进入道路运输车辆行业，中集车辆集团自 2004 年已成为中国最大的道路运输车辆的生产商，年产能超过 20 万辆。

2010 年车辆集团根据战略目标，调整经营策略，把握住市场机遇，取得良好经营业绩，盈利规模和能力大幅提升，超出预期。车辆业务全年实现销售收入 166.32 亿元，实现净利润 5.87 亿元，分别比上年同期增长 51.02%、102.41%；毛利率达到 14.30%，比上年同期提高了 0.87%；完成销量 15.53 万台，同比增长 59.45%。国内产

品车辆业务的重点主导产品如罐式车辆、水泥搅拌车、自卸车市场进一步拓展，在中国市场的份额显著提升。

本集团道路运输车辆业务已确立了“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。中集车辆集团致力于产品设计开发、产品制造交付、销售和服务、客户跟踪和反馈的全价值链环节，中集车辆集团始终坚持为客户持续创造价值，不断提高客户满意度，引领行业持续健康发展。

本集团车辆业务在经过多年以外延式为主的发展之后，2010 年开始战略转型，确立了以提高盈利能力为核心的价值导向，以营销体系为切入点，对内进行组织和流程优化，采取了改善投资管理、资金管理、整合资源，改善营销体系管理模式及激励制度，细化销售终端渠道，强化战略规划等经营管理措施，加强内部管理并提升了运营效率。对外把握了市场机遇并努力满足客户需求，在稳步扩大国际国内细分行业中的市场占有率。

另一方面，通过大力创新业务模式，延展业务结构。适度投入前端零部件产业；利用现有渠道资源，做大产品经销范围，助推重卡业务。

重卡业务方面，2010 年取得了突破性进展。2010 年国内重卡市场呈现井喷式的增长，国产重型卡车成为市场的主流产品。在此背景之下，经过三年的潜心准备，联合卡车第一批全工序生产的重卡车辆产品于 2010 年 12 月正式发布上市，标志着本集团参与的重卡业务发展的基础已初步具备。

中集车辆集团持有 45% 权益的集瑞联合卡车股份有限公司，以国内重卡中高端市场为切入口，以“国内技术领先、国外技术追随”的产品发展策略，实现“技术优势适度领先，抢占国内重卡高端市场”的战略要求。联合卡车产品定位于国际市场中高端、国内市场高端的重卡市场。公路用车如牵引车产品目标市场为城际物流运输市场，港口集装箱运输等，工程用车如自卸车、搅拌车产品目标市场为城市建设、基础建设等。主导产品包括牵引车、自卸车、载货及专用车、搅拌车等，打造集瑞 UE 技术平台。截止到 2011 年 2 月，工信部发布《车辆生产企业及产品公告》224 批次公告，公司已经申报 79 个公告 442 个车型，完全满足未来市场需求。

联合动力所采用的玉柴 6K 系列发动机，为联合动力全新开发的机型，油耗方面在业内竞争力强。联合动力在设计之初就立足于欧 IV 并具有欧 VI 的升级潜力。联合卡车目前申报的公告中已经有国 IV 公告，因此国家国 IV 排放标准的实施，对联合卡车产品的设计与销售都带来积极的意义。联合卡车也正在积极开发 CNG/LNG 天然气重卡，预计 2012 年可以上市。这充分符合重卡行业的“节能、减排、发展新能源”等国家政策。

——能源、化工、食品装备及服务业务

本集团能源、化工、液态食品装备业务受经济复苏、市场需求上升的外部环境影响，营业收入和净利润同比均大幅回升。2010 年营业收入为 53.51 亿元人民币，

比上年同期增长 48.64%。净利润为 1.90 亿元人民币，比上年同期增长 80.95%。

2010 年是本集团对能化和食品装备业务重组后运营的第一年，完成了有效的整合。通过组织制定战略发展规划和开展各种专项研究，进一步明确了业务发展方向。提升了内部管控和体系建设，加强了内部协同。国内业务拓展方面进步明显，经营业绩稳步提升，能源（主要是天然气）产业链的装备和服务主流供应商的角色初步建立，模块化、撬装化产品也取得了积极进展，工程承包和解决方案业务也在稳步推进。

能源（LNG、CNG、LPG）装备：2010 年，本集团在能源装备业务方面实现销售收入合计为 33.35 亿元，比上年同期增长 59.47%。

通过不断的研发和创新，积极推动 CNG 和低温等装备产品的持续、稳定发展，并为能源的安全运输、储存提供高压、低温等装备。安瑞科气体机械公司自主研发的大容积钢质无缝气瓶填补了国内空白，达到国际先进水平；低温领域，张家港圣达因公司不断用新产品引领着国内低温行业的发展。中集在天然气领域的产品和业务，有效解决了天然气管线之外的“最后一公里”问题，极大推动了天然气这一清洁能源在中国的推广利用，充分体现了本集团推进环保、实现可持续发展的品牌发展理念。

目前，本集团可提供给顾客规格最齐全，品种最丰富的天然气（CNG\LNG）、液化石油气（LPG）产品。在收购全球领先的工程总包公司——TGE GAS TGE Gas Engineering GmbH（“TGE GAS”）TGE GAS 公司以后，在整个天然气产业链的系统集成和工程能力得到了极大提升，实现了在现有的 LNG 下游应用——提供装备和服务与 TGE GAS 在 LNG 上游资源开发项目的协同发展，可在天然气开发和应用领域为客户提供一站式系统解决方案，形成技术服务与装备制造相互协同的价值链。

2010 年，本集团拥有 60% 股份的 TGE GAS 营业收入为 9.04 亿元，比上年同期上升 69.03%。2010 年 TGE GAS 总承包建设的中海油浙江省液化天然气项目储罐 EPC 合同工程、葡萄牙 LNG 接收站项目 2 期储罐合同工程进展顺利。

化工装备：2010 年化工装备营业收入为 12.79 亿元，比上年同期增长 61.96%。化工装备主要生产基地包括南通中集罐式储运设备制造有限公司、大连中集重化装备有限公司等。

罐式集装箱是一种带有 20 英尺国际标准集装箱外部框架的不锈钢压力容器。可用于装运有毒有害、易燃易爆、腐蚀性的危险性以及无危险性的液态、气态和固态粉粒状散货。罐式集装箱具有安全、环保、经济性、灵活高效、多式联运、“门到门”交付等优点。

南通中集罐式储运设备制造有限公司（“南通罐箱”）主要从事国际标准罐式集装箱制造业务。由于全球经济复苏，与化工原料、精细化工相关的化工物流设备市场需求明显回升，2010 年收入及盈利大幅增长。

大连中集重化装备有限公司（“大连重化”）项目一期已经建成。形成年 9000 吨的生产能力。主要产品范围包括煤气化装置中的煤气化炉，乙烯装置中的乙烯裂解炉，大型合成氨、化肥装置中的高压设备，炼油加氢、加氢裂化、甲醇装置中的关键设备，海水淡化装置中的蒸发器等。

液态食品装备：2010 年液态食品装备营业收入为 5.61 亿元，比上年同期下降 21.94%。荷兰 Holvrieka Holding B.V. 是欧洲专用不锈钢静态储罐和罐式码头设备的领先供应商之一，下设荷兰 Emmen、荷兰 Sneek、丹麦 Danmark 和比利时 NV 四个生产基地。广泛服务于包括石油化工、啤酒、果汁、牛奶等食品饮料行业在内的欧洲液态、气态及粉态散装槽罐式运输行业，如橙汁从榨汁、公路运输、橙汁码头涉及的所有罐式装备及大宗水运罐船，HOLVRIEKA 占据了欧洲大部分的市场份额。

南通中集大型储罐有限公司是本集团 Holvrieka 在中国的生产基地，主要生产制造用于存储啤酒、果汁等食品和化工产品的不锈钢静态储罐及工艺罐，2010 年形成年产 1000 台大型储罐的生产能力。

——海洋工程业务

本集团下属子公司中集来福士海洋工程（新加坡）有限公司（SCRO）及其子公司——烟台中集来福士海洋工程有限公司（YCRO）是全球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。公司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。海洋工程业务为本集团一个新的核心业务板块，将成为本集团未来重要的利润增长点。

2010 年 1 月，在完成对烟台来福士无条件自愿性现金收购要约之后，中集来福士海洋工程（新加坡）有限公司已纳入合并报表，至年末本公司持有 SCRO 权益达到 50.98%。2010 年本集团海洋工程业务全年实现销售收入 24.44 亿元，亏损 11.09 亿。

2010 年，海洋工程业务的项目交付取得突破性进展。烟台来福士交付了一艘散货船（Jepsen）和 3 台半潜式钻井平台，即 COSL Pioneer 1#，SS Pantanal，Scarabeo 9。1 月成功交付 30000 吨自卸式散货船，三座深水半潜式钻井平台在第四季度先后交付，标志着中国已开始打破新加坡、韩国企业对高端海工产品的垄断，在国内率先拥有批量化、产业化建造高端海工产品的能力。2010 年 10 月，成功交付中国首台深水半潜平台——为中海油服建造的 COSL Pioneer 1#；2010 年 11 月，成功交付

为最终用户巴西国家石油公司建造的 SchahinII；2010 年 10 月，D90 项目完成工程量的 90%，经协议未完工交付。为意大利 SAIPEM 公司建造的目前正在建的全球最大铺管船（PIPELAY VESSEL, PLV）也在 2011 年 2 月未完工交付。

COSL pioneer 系国内首座深水半潜式钻井平台。与同类型平台相比，该平台的自动化程度高、操作简单、工作环境舒适、安全性高。COSL Pioneer 1# 平台全长 104.5 米、型宽 65 米、型深 36.85 米、作业水深 750 米、钻井深度 7500 米，是中国迄今为止所建造的最先进的半潜式钻井平台之一。“SS Pantanal”是中集来福士为巴西 Schahin 建造的两座深水半潜式钻井平台中的第一个。中集来福士自主完成详细设计、生产设计及建造、调试工作。

海洋工程业务亏损主要原因包括：由于 2007 年开始采取的外包策略，加上深水钻井平台在手订单均为首制船，在技术、建造、项目管理方面经验不足，几乎所有的项目都经历了一至二年明显的延迟。这不仅导致客户提前提取产品而降低合同价款，并且还需对拖期损失进行赔偿，付出了较高额外成本费用；项目的延迟还造成公司声誉的受损。

为意大利 SAIPEM 公司建造的半潜式平台 D90 项目未能 100%交付，以前年度已确认的项目毛利需要回冲，COSL 系列成本费用较高出现亏损，以及其他项目的交期拖延均直接影响当期利润。

截至 2010 年 12 月 31 日，在建 COSL 2# 项目进度完成 82%，COSL 3#项目进度完成 63%，Super M2 H195 项目进度完成 48%外，其他项目均已达到 90%以上，目前在集中调试阶段。

本集团的海洋工程业务基本明确了以半潜式钻井平台、自升式钻井平台及海洋特种工程船三条主产品线的定位，完成并发展了由烟台、海阳、龙口及海洋工程研究院组成的“一个中心、三个基地”的战略布局。

在生产基地建设方面，烟台基地以集配、合拢、调试为主，海阳、龙口基地分别为半潜式钻井平台模块建造，自升式钻井平台建造基地。烟台配备了 20000 吨桥式龙门吊以及大船坞，用于半潜式钻井平台的合拢。18 米深水码头已经完成建造用于设备的安装和调试。深水码头工程一、二期建成后可同时停靠 9 座钻井平台。形成了“全面陆地建造、大型驳船下水、2 万吨吊车坞内合拢、—18 米深水码头水下安装推进器等一系列半潜式钻井平台的创新型建造工艺。

海阳来福士公司 2008 年注册成立，注册资本人民币 2 亿元，目前总投资人民币 7 亿元。钢结构生产能力为 40,000 吨/年，目标年产半潜式钻井平台 2 艘。主要产能规划已经达成。

2010 年 4 月完成了龙口三联公司收购，龙口来福士项目基础设施建造完工后，2011 年可形成年产 4 艘自升式钻井平台的能力。

在手持订单及新订单拓展方面，2010 年中集烟台来福士手持订单包括半潜式钻井平台 6 艘，自升式钻井平台 4 艘，生活支持平台 1 艘，特种海洋工程船舶 4 艘。来福士在建项目订单合同总额达 15.88 亿美元。2011 年，来福士已获得一个总额约 1.72 亿美元的 5 年期租船合同。预计在建的 3 艘自升式钻井平台 1 艘和生活支持平台也将于 2011 年实现销售并交付。

在研发设计领域，通过组建烟台中集海洋工程研究院和上海中集海工研究中心，中集莱佛士已建立起约 800 人的研发设计团队，构建了集研发与设计为一体的研发设计平台，贯穿海洋工程装备（平台）的基础设计、详细设计和生产设计全过程，并自主完成了多个 DP2、DP3 的产品分析及设计工作，得到船东、船级社的高度评价。2010 年 7 月，国家能源局进行了第二批国家能源研发（实验）中心的命名授牌，国家能源海洋石油钻井平台研发（试验）中心落户本集团。这意味着本集团在海工科研领域的若干方面具备了国家级的行业地位，由此获得了承担国家重要海洋工程装备研发、试验和制造任务的资质，将进一步强化本集团在国内海洋工程行业的领先优势，为本集团未来深度参与国家能源发展拓展了空间。

本公司将继续加强中集海洋工程研究院建设，进一步吸引高端人才，打造国际一流海洋工程装备设计和研发平台。YCRO 已成功申请国家工信部、财政部设立的“海洋工程装备总装建造技术研究”课题。

——其他业务

空港设备业务：2010 年，本公司持有 70% 权益的天达空港设备有限公司实现销售额 3.43 亿元人民币，较上年（5.31 亿元）下降 35.40%；实现净利润 0.27 亿元人民币，较上年（0.60 亿元）下降 55%。全年实现销售登机桥 118 台，销售立体停车库 7 套。

机场行业在全球经济危机中所受的影响相对滞后，较多项目由于客户原因延迟交付，导致收入水平较去年有较大滑落。由于行业的特殊性，潜在进入者和替代品的威胁较少，但市场空间相对狭小，行业内竞争程度较高。中集登机桥业务在全球范围内的布局网络逐步扩张，国内市场占有率维持在 90% 以上，全球市场占有率达 20%。以登机桥为纽带，向空港服务价值链的延伸也已经进入了实质性阶段。继获得了法国戴高乐机场 S4 项目全部 39 条登机桥（含 7 个服务 A380 机位）的合同之后，又与法国巴黎机场管理公司、荷兰史基辅机场集团签订了 5+5 年旅客登机桥的长期框架采购协议；获得该项目的中标企业将在未来 5 到 10 年里，成为法国巴黎戴高乐国际机场、巴黎奥利机场和荷兰阿姆斯特丹机场现有旅客登机桥的改造和更换新桥的全球唯一供应商，预计将达 100 台。

物流装备与服务产业：本集团致力于为不同行业的客户提供专用物流装备及综

合的物流解决方案。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、农业等细分市场的托盘箱、适用于化工、食品领域的不锈钢 IBC（Intermediate Bulk Container，即中型散装容器）及特种物流装备，如风电产品物流、商用车整车物流装备、近海箱。

2010 年实现营业收入 11.44 亿元人民币，比去年同期上升 110.68%；实现净利润 0.92 亿元人民币。

本集团自 1999 年底涉足钢制托盘箱制造领域，并于 2002 年开始生产 IBC 罐式集装箱。目前可生产汽车、合成橡胶、玻璃、家电、化工、物流、仓储、果蔬、石油化工、军用物流装备等行业使用的托盘箱，包括钢制 IBC 罐箱、压力容器等，共有 500 余种产品。现拥有天津和大连 2 个制造基地，设计年生产能力为 130 万台，是中国最大的钢制托盘箱和 IBC 供应商，全球领先的托盘箱供应商之一。

汽车零部件、化工、液态食品等细分物流行业的迅速发展，带动了对单元化包装产品的需求。目前木质托盘箱的使用在中国仍然占据主流地位。但是，木质材料本身的一些缺点（卫生检疫/熏蒸要求、消耗森林资源、使用寿命短等）和使用成本不断上升的制约，国际物流企业对金属托盘箱（如钢质托盘箱）的需求逐步增加。从发达国家的使用情况看，由于具有可重复利用等优点，钢制托盘箱的使用越来越普遍，并逐步成为集装单元化器具发展的一个新方向。

金融服务业务：本集团已经拥有中集融资租赁有限公司，立足于以融资租赁方式为集团各个业务板块提供销售等服务支持手段，近三年以来，在有力支持业务发展、拓展客户的同时，业务规模和净利润也快速增长。中集集团财务公司于 2009 年 6 月 18 日获得中国银行业监督管理委员会批准成立，并于 2010 年 2 月正式营业。这标志着中集金融业务板块的初步形成。财务公司的运营为集团资产结构优化、业务营运效率和效益的提升拓展了空间，是集团战略升级在业务组合方面的重要体现。

本集团下属的大连中集铁路装备有限公司，致力于铁路装备业务的拓展。2010 年实现营业收入 0.20 亿元人民币，比去年同期大幅增长。本集团房地产业务除了拥有上海招商地产“臻邸”项目 40% 权益以外，在扬州市两块土地开发进展顺利。2010 年度，公司全年销售收入 3.5 亿元。实现税后利润 0.76 亿元。

4、研究与开发

中集集团技术中心于 2001 年被认定为国家级企业技术中心，2010 年国家能源海洋石油钻井平台研发中心又落户中集。目前，中集集团技术中心下设 5 家研究院，15 家技术分中心，5 个国家博士后科研工作站，1 个博士后创新基地，并设有工程实验室、材料实验等 20 多家实验室，其中，7 家技术分中心为省市级技术中心，2 家实验室为 CNAL 认证实验室。

2010年集团各产业共开发新产品856种，新产品和重大改进产品的销售额占20%以上。主持和参与国际、国家和行业技术标准制订20多项；申报专利280多件，其中发明专利90件。

5、供应商和客户情况

报告期内，本集团向前五名供应商合计采购金额为70亿元，占年度采购总额的比例为33%。本年度本集团对前五名客户的销售收入总额为128.72亿元人民币，占本集团全部销售收入的24.86%。

6、公司财务状况分析

(1) 公司资产负债变动分析

单位：人民币千元

项目	金额 2010.12.31	金额 2009.12.31	增减(%)	主要影响因素
交易性金融资产	525,661	113,337	363.80%	交易性权益工具投资及衍生金融资产余额
应收票据	508,585	1,690,845	-69.92%	本年终止了风险较小的，已背书转让及贴现银行承兑汇票的确认
应收账款	8,129,836	3,862,604	110.48%	销售规模扩大
预付款项	2,433,447	1,073,559	126.67%	原材料采购规模扩大
其他应收款	2,236,272	1,123,489	99.05%	应收关联方款项及对联营公司的股东借款增加
存货	13,423,747	6,753,566	98.77%	1、生产规模扩大，促使库存原材料及在产品增加；2、烟台来福士首次纳入合并
一年内到期的非流动资产	1,185,502	394,036	200.86%	应收融资租赁款及分期付款销售均大幅增长
其他流动资产	688,030	254,677	170.16%	待抵扣/预缴税费大幅增加
在建工程	1,697,664	573,269	196.14%	烟台来福士首次纳入合并
短期借款	8,309,309	4,157,477	99.86%	流动资金借款规模增加
应付票据	2,538,623	1,226,091	107.05%	采购规模扩大
应付账款	9,117,500	4,462,255	104.32%	采购规模扩大
预收款项	1,935,731	1,270,602	52.35%	烟台来福士纳入合并
应付职工薪酬	1,365,532	813,425	67.87%	生产规模扩大，工人待遇有所提高
其他应付款	2,388,367	1,476,903	61.71%	业务规模扩大，相应运费、押金、质保金等金额增加

一年内到期的非流动 负债	2,844,521	455,472	524.52%	一年内到期的长期借款大幅 增加
-----------------	-----------	---------	---------	--------------------

——公司主要资产采用的计量属性：

本公司编制财务报表时一般采用历史成本进行计量，但以下资产和负债项目按公允价值计量：

①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）

单位：（人民币）千元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	91,772	252,109	-	-	512,560
其中：衍生金融资产	5,050	94,032	-	-	119,069
2.可供出售金融资产	1,175,785	-	727,466	-	768,467
3.套期工具	21,565	-	14,070	-	13,101
金融资产小计	1,289,122	252,109	741,536	-	1,294,128
金融负债	-155,036	-17,191		-	-158,102
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合计	1,134,086	234,918	741,536	-	1,136,026

②可供出售金融资产，参见**财务报表附注五（10）**。

——采用公允价值方法计量主要资产变动、影响分析：

单位：人民币千元

报表项目	项目内容	公允价值取得方法	2010.12.31 余额	2009.12.31 余额	影响当年损益 金额	直接影响 净资产金 额	备注
交易性金融资产	交易性权益工具投资	市价	393,491	86,722	173,897		二级市场股票投资
	衍生金融工具	金融机构报价	119,069	5,050	94,032		与汇率、利率相关的金融衍生产品
	现金流量套期	金融机构报价	13,101	21,565		14,070	汇率套期保值产品
衍生金融负债	衍生金融工具	金融机构报价	158,102	155,036	-17,191		与汇率、利率相关的金融衍生产品
可供出售金融资产	战略性股权投资	市价及评估价值	768,467	1,175,785		727,466	公司战略性持有的招商银行等股权

进一步内容参见会计报表附注“十一、其他重要事项”之“3. 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法”。

(2) 费用及所得税变动分析：

单位：人民币千元

项目	金额（2010年）	金额（2009年）	增减（%）	主要影响因素
管理费用	2,734,364	1,976,074	138.37%	生产规模扩大，管理人工费用增加；莱福士首次纳入合并
财务费用	669,783	131,037	511.14%	利息支出增加
所得税	823,748	384,674	214.14%	利润增加，当期所得税费用相应增加

(3) 现金流量构成变动分析：，

单位：人民币千元

项目	金额（2010年）	金额（2009年）	增减（%）	主要影响因素
经营活动产生的现金流量净额	1,482,901	969,685	52.93%	销售规模扩大
筹资活动产生的现金流量净额	477,409	520,840	-8.34%	偿还债务支付的现金增加

7、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

（1）主要控股公司

本集团主要控股公司包括集装箱业务的近 40 家控股子公司、道路运输车辆业务近 80 家控股子公司、能源化工食品装备 25 家子公司、空港设备 1 家子公司、铁路货运装备 1 家子公司、物流装备与服务 10 家子公司、海洋工程 3 家、房地产 13 家、其他产业 5 家，经营情况及业绩分析参见前节“3、公司主营业务经营状况”相关内容。

（2）主要参股公司

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司持有中铁国际联合集装箱有限公司 10% 的权益。公司注册资本为 42 亿元，主要从事建设及经营铁路集装箱中心站及有关业务。

本公司持有交银施罗德基金管理有限公司 5% 的权益。公司注册资本为 2 亿元。2010 年本公司取得的投资收益为 746 万元。

8、公司控制的特殊目的主体情况

不存在公司控制下的特殊目的主体。

（三）对公司未来发展的展望

1、经济环境和政策

经历了艰难的探底后，全球经济在 2010 年已重现增长，但 2011 年全球各主要经济体的复苏呈现明显的非均衡格局，将进一步分化。就发达经济体增长前景来看，美国经济在 2011 年仍然面临失业率、地产市场、政府赤字的挑战；欧洲的经济分化将有所加剧，德法等核心国家有望继续推动欧洲经济增长，而非核心国家在未完全走出债务困境之下，经济继续疲软，并拖累欧洲经济的整体表现。日本经济仍维持缓慢增长。

以中国为首的新兴和发展中经济体将继续在内需市场和外部需求回暖的双重支持下快速增长，但在全球流动性过剩的环境下，也面临巨大的通胀压力。中国经济运行环境将较 2010 年更为复杂多变，内有通胀压力，以及产业结构调整 and 升级、节能减排、改善收入分配格局等长期挑战，外部则面临外需回落、人民币升值、更加复杂的国际和地缘政治博弈等诸多挑战，经济增速将有波动，货币政策将从适度宽松转向稳健，同时财政政策将继续保持宽松。

2011 年对于身处全球经济大环境、业务及市场全球化布局的中集集团而言，一方面意味着旗下业务板块所面临的市场需求总量继续稳步增长，但不同区域的市场需求差异将较为明显，另一方面也意味着旗下业务板块需要采取更为灵活的运营策略，以适应市场需求的总量增长和不同区域之间的分化。当前，在全新的挑战面前，中国制造也正发生着深刻的变化。一是向高端制造业升级，向高技术含量、技术密集型发展，向日本、德国等代表的高端技术看齐；二是传统产业向精细化生产

发展，突破环境和资源制约，以更高的效率、更好的质量、更有效的成本控制来提升竞争力。作为一个以制造为核心的企业集团，本集团需要在核心技术创新、制造技术和管理方式的变革等方面继续努力。

2、行业发展趋势和市场展望

展望 2011 年，我们相信，全球经济和贸易的复苏仍将持续，IMF 预测 2011 年全球经济实际增速将达到 3.3%，而经济合作与发展组织（OECD）则预测 2011 年全球贸易量将增长 8.3%。就新兴和发展中经济体增长前景来看，以中国为首的经济体将继续在内需市场和外部需求回暖的双重支持下快速增长。美国能源情报署（EIA）认为随着全球经济的回暖，发达国家在 2011 年的石油需求量将呈现大幅增长，预计 2011 年，全球石油日需求量将增长 1.7%，高于 2010 年的 1.3%。

据预测，2011 年综合考虑世界经济增长形势、主要经济体需求变化情况、国内工业生产增长与投资消费走势、汇率波动和国内外物价变化、同期基数效应等因素，初步预计外贸出口增长 16%左右，进口增长 20%左右，顺差达 1700 亿美元左右，较 2010 年略有下降。

经济复苏力度的继续加强、经济波动的风险，中国经济结构的调整将为本集团的发展提供了更多的市场机会。同时也对本集团产业升级，优化内涵，提升能力，实现世界级企业的发展目标提出了更高要求和挑战。

（1）集装箱业务方面，在全球经济和贸易继续稳步复苏的大背景下，预计 2011 年集装箱需求将持续向好，有望增长 20-30%。根据英国造船和海运动态分析机构克拉克森（CLARKSON）预测，2011 年全球集装箱贸易量增加长至 1.53 亿 TEU，增长率为 9.7%。根据有关专业机构预测，未来三年全球集装箱集装运力年增长速度将为 8.4%（排除拆船因素）。

目前全球集装箱保有量约 3000 万 TEU，预计年旧箱更新淘汰量在 120 万 TEU 以上，未来仍将不断增加。

权威机构预计，2011 年全球近 130 万 TEU 的新船下水，集装箱贸易货量增速将低于运力增速，同时油价高企，航运公司营运成本将较去年升高，处于吸收多余运力，节省燃油成本、减少碳排放量等方面考虑，船公司今年仍将继续采取低航速策略。这也有利于增加对集装箱的需求。

（2）在道路运输车辆业务方面，随着经济复苏和发展，国内区域市场之间的结构性需求，中国进出口的增长将带动港口物流与公路货运的需求增长。随着工业化和城市化的同步加速发展，工程运输类和作业类专用汽车在一定时期内还将维持高位需求，如环卫车、泵车、消防车等；普通运输类车辆（高速公路运输车辆、城内城际物流车辆等）市场需求也将持续走高，如集装箱运输车、普通干货运输车、冷藏保温车、液体罐式专用车等。此外，受欧四环保标准的推广与实施、下游高铁、

水利设施和保障性住房大规模建设投资构成了支撑 2011 年中国市场需求的有利因素。但由于 2010 年需求基数较高，2011 年中国专用车市场有可能出现比较明显的供过于求的情况，市场价格将承压。与此同时，企业还将面临原材料成本上升的压力。

预计 2011 年海外市场需求有望延续复苏趋势，但由于 2011 年美欧经济复苏尚缺乏足够的持续性，预计需求大幅增长的可能性不大。

(3) 在能源化工食品装备业务方面，随着全球经济的整体复苏，预计液体罐箱市场需求将有较大复苏。而在中国市场，随着中国工业化、城镇化的进一步加速，能源需求特别是天然气需求将有较大增长，从而带动天然气储运装备、液化天然气接收站、工程服务业务需求的大量增长。在化工装备需求方面，需求将主要来自中国市场，“十二五”期间我国将改造一批大型炼油厂、化肥厂，建设若干石油化工生产基地。此外，煤制油、煤气化联合循环发电等新技术的启动，也将给化工装备行业带来新的需求增长。

(4) 在海洋工程装备业务方面，受全球原油需求复苏和油价上升、各国加大海洋石油勘探及开采力度、墨西哥湾泄露事件、更新换代等因素推动，全球在海洋工程装备领域的投资进入新一轮景气周期。预计 2011 年全球海工平台的市场需求将继续向好。“十一五”期间，我国用于海上油气资源开发的投入将达 1200 亿元；而根据初步完成的《“十二五”期间海洋工程装备发展规划》，预计“十二五”海洋工程投入为 2500 亿-3000 亿元，将带动新一轮海洋工程装备投资热潮。未来 10 年我国油气产量将以 20% 的速度递增，将给中国海洋工程装备制造行业带来前所未有的发展机遇。在国际市场方面，中集来福士在北欧，中东，俄罗斯，巴西、西非等海工业务活跃的区域市场与当地许多知名业内公司建立了良好的业务关系，提高了行业影响力，未来将继续重点开拓上述细分区域市场。国内市场方面，将继续加强与三大石油公司的关系，关注其投资需求和市场机会，争取获得实质性突破。

目前，韩国，新加坡等传统的海工强国依然占有全球市场主导地位，特别是高端海工产品，但由于中国的价格优势和设计、建造能力的提升，海工产业也出现逐步向中国转移的趋势，这将给本集团的海工业务发展带来了一定的机遇和挑战。

3、业务发展的总体经营目标和措施

2011 年在全球经济逐步复苏的大环境下，本集团将面临新的内外部环境，迎来新的发展机遇，本集团将以这次经济危机为契机，加快产业结构调整 and 战略升级，在发展战略、商业模式、组织文化、组织架构和运营流程、人力资源等诸多方面进行系统性的变革，力求化危机为契机，为本集团下一个十年的良性发展奠定新的基石。同时抓住全球包括欧美日及新兴市场机会，内外部市场并重，积极有效推进旗

下各项业务稳健增长。

2010 年，本集团已确定未来三年升级的总目标：为中集未来持续健康增长构建能力平台，目的是通过未来三年的升级行动，全面提升本集团各级组织的能力，以支撑集团未来 1000 亿乃至更高规划的运营和发展。

4、资本支出和融资计划

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，预计 2011 年资本性支出约为 104 亿元，相应的融资安排主要是自有资金、银行借款等。

5、未来发展面临的风险因素

全球经济虽然已重现增长，但复苏之路并不平坦，各主要经济体的复苏呈现明显的非均衡格局。发达经济体的复苏依旧存在下行风险，缓慢的增速仍不足以降低高失业率。新兴市场和发展中经济体通货膨胀压力在增大，面临着如何避免经济过热和管理好资本流入的问题。对中国经济而言，内部面临不断上升的通胀压力，以及产业结构调整 and 升级、节能减排、改善收入分配格局等长期挑战，外部则面临外需回落、人民币升值、更加复杂的国际和地缘政治博弈等诸多挑战，经济增速面临回调。

顺应着中国经济结构战略性调整的步伐，对于本集团所属的制造行业来说，未来面临着如何提升生产效率、改善劳动条件、节约资源、保护环境等一系列课题。能源、材料价格的波动和上涨也可能会侵蚀公司的盈利。

在集装箱业务上，全球经济复苏的不确定性，以及全球贸易结构的再平衡进程都有可能影响到全球贸易量，进而减少集装箱需求量。航运业今年面临的：1) 新船集中交付，货量增速不及运力增速，波及航线运费；2) 油价在通胀和地缘政治波动因素下攀升趋势；3) 集装箱船、集装箱租金、港口费率上涨，这些也是引发集装箱需求波动的风险。

在能源化工食品装备业务上，国家相关产业政策的不稳定性对业务发展影响较大，化工装备的发展与宏观经济周期息息相关。随着竞争对手增多，竞争较过往更加激烈，市场份额面临挤占的风险。出口产品还面临汇率波动风险。

在道路运输车辆业务上，由于 2011 年主流发达经济体的复苏尚处于初级阶段，海外需求出现大幅增长的可能性不大。国内市场在去年高速增长的基础上，今年随着国家经济刺激政策的逐渐退出增速可能会面临回落。此外，资源、环境、交通等对汽车产业发展的约束日益强化，铁路建设对干线公路货运的冲击也给运输车辆的需求带来风险。

在海洋工程装备业务上，海洋工程装备属于高投入、高风险产品，对建造设施

和经验、资金及研发实力都有很高的要求。中国海洋工程装备的建造水平相比于建造技术更为成熟的新加坡和韩国，研发设计能力更强的美国和欧洲仍有差距。随着海洋工程纳入“战略性新兴产业”获得政策支持，将有更多的处于下行周期的传统造船企业计划向海洋工程装备制造转型，增加行业竞争。

二、报告期内的投资情况

(一) 报告期内无募集资金的使用，亦无前期募集资金延续使用的情况

(二) 报告期内非募集资金投资情况

- 1、购买股权： 本年集团共支付 108,238 万元用于购买部分公司股权。
- 2、新设子公司或子公司增资： 本年集团共支付 15.41 亿元用于新设或子公司增资。
- 3、固定资产投资： 2010 年度，本集团固定资产规模（含在建工程）净增加 34.36 亿元。
- 4、2010 年度，本集团期末短期证券投资余额为 39,349 万元。

金额单位：人民币百万元

项目	本公司持股比例 (%)	2010 年项目进度	年末累计投资
购买烟台中集来福士海洋工程有限公司少数股权 31.74%并增资	50.98%	完成	1,189
购买深圳市中集天宇房地产发展有限公司少数股权 33.55%并增资	90%	完成	656
增资中集车辆融资租赁有限公司	80%	完成	41
新设成都中集车辆有限公司	100%	完成	30
新设成都中集工业物业管理有限公司	80%	完成	1
新设中集集团财务有限公司	100%	完成	500
增资青岛中集专用车有限公司	88.86%	完成	27.88
新设深圳中集投资控股有限公司	100.00%	完成	75
增资芜湖中集瑞江汽车有限公司	60.00%	完成	22.5
新设 CIMC Financial Leasing (HK) Co Ltd.	100%	完成	3.4
增资扬州中集通华专 用车有限公司	80.00%	完成	77.21
合计			2,623

三、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

召开时间	董事会会议届次	决议内容	披露情况
------	---------	------	------

2010 年 2 月 1 日	第五届 2010 年第 1 次	关于收购 F&G 的决议	2010 年 02 月 02 日公告
2010 年 2 月 10 日	第五届 2010 年第 2 次	关于设立集装箱服务业务投资控股公司的决议	
2010 年 3 月 19 日	第五届 2010 年第 3 次	1、第五届董事会二〇一〇年度第三次会议决议； 2、关于 2010 年融资安排的决议； 3、关于对下属子公司 2010 年度银行授信提供担保的决议； 4、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； 5、关于下属控股子公司对集团内子公司银行授信提供担保的决议。	2010 年 03 月 23 日公告
2010 年 4 月 2 日	第五届 2010 年第 4 次	关于提 名第六届董事会董事候选人的决议 关于提 名第六届董事会独立董事候选人的决议； 关于召开 2009 年度股东大会的决议	2010 年 04 月 03 日公告
2010 年 4 月 23 日	第五届 2010 年第 5 次	关于 2010 年第一季度报告的决议	
2010 年 4 月 26 日	第六届 2010 年第 1 次	关于 2010 年度第 1 次会议决议	2010 年 05 月 05 日公告
2010 年 6 月 30 日	第六届 2010 年第 2 次	关于“深圳市中集天宇房地产发展有限公司”重组的决议 关于中集集团财务会计基础工作自查报告的决议	
2010 年 7 月 5 日	第六届 2010 年第 3 次	关于向青岛中集环境保护设备有限公司转让土地使用权的决议	
2010 年 8 月 20 日	第六届 2010 年第 4 次	关于二〇一〇年半年度报告的决议	
2010 年 9 月 1 日	第六届 2010 年第 5 次	1、 中集集团第六届董事会关于二〇一〇年度第五次会议的决议。 2、 关于提请召开 2010 年度第一次临时股东大会的决议。	2010 年 09 月 02 日公告
2010 年 9 月 27 日	第六届 2010 年第 6 次	关于二〇一〇年度第六次会议的决议	2010 年 09 月 28 日公告
2010 年 10 月 25 日	第六届 2010 年第 7 次	1、关于二〇一〇年度第七次会议的决议 2、关于变更记账本位币的决议 3、关于中集车辆融资租赁有限公司股权转让的的决议	2010 年 10 月 28 日公告
2010 年 12 月 1 日	第六届 2010 年第 8 次	1、第六届董事会关于 2010 年度第八次会议的决议	

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、董事会在本年度严格执行了股东大会的各项决议：

2010第一次临时股东大会审议通过《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司股票期权激励计划(草案)》(修订稿)》，已于9月确定行权价格、授予日等，并在2011年01月完成股权登记；2010年第二次临时股东大会审议通过《关于注册发行中期票据的议案》目前正报交易商协会审批，《关于为太仓中集集装箱制造有限公司银行借款提供担保的议案》及《关于为烟台中集来福士海洋工程有限公司2010年度银行授信提供担保的议案》仍在执行中。

2、董事会对公司 2009 年度利润分配方案的实施情况

2010年4月26日召开的2009年年度股东大会通过了《2009年度利润分配、分红派息的方案》：以公司现有总股本2,662,396,051股为基数，每10股派现金1.2元（含税，扣税后A股个人股东、投资基金、合格境外机构投资者[QFII]实际每10股派发现金红利1.08元人民币。2010年6月29日，本公司已完成全部分红派息工作。

（三）董事会三个专门委员会的履职情况

董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会三个专业委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

审计委员会履职情况

1、报告期内，审计委员会召开专门会议，对公司定期财务报告等事项进行了讨论，并与审计师进行沟通，出具了对财务报告的审核意见。

自2010年年度报告审计工作开展以来，审计委员会先后召开会议2次。审计委员会积极与审计师确定有关审计工作的安排。两次审阅财务报表，出具审阅意见，并保持与会计师的沟通、关注审计工作进展，确保在约定时间内顺利完成审计工作。

2、审计委员会对毕马威华振会计师事务所2010年审计工作总结。

按照中国证监会《关于做好2010年年报编制、披露和审计工作的通知》等规定，现对本公司审计师毕马威华振会计师事务所(以下简称“KPMG”)从事本年度公司审计工作总结如下：

（1）审计前的准备工作

审计计划的确定：

2010年的审计工作从2010年11月初的预审开始到目前完成初步审计历时5个月的时间，具体的时间安排如下：

2010年11月-12月,对主要子公司进行预审工作。

2010年12月28日，与管理层及审计委员会沟通了预审情况。

2011年1月1日，KPMG开始陆续进驻本公司及集团各子公司进行审计工作，3月20日下午KPMG完成全部审计工作，并出具审计报告初步意见提交审计委员会审阅，3月21日取得董事会批准。

未审财务报表的审阅：

审计进场前，审计委员会对公司编制的财务报表进行了的审阅。

（2）审计过程

2010年11月开始，KPMG对主要子公司开展预审工作。

2011年1月1日开始，KPMG对公司总部和各子公司全面开展审计。

2011年3月15日，KPMG向审计委员会做了期末审计完成阶段沟通汇报。

2011年3月20日，KPMG向审计委员会提交了2010年审计报告初步意见。

2011年3月21日，KPMG出具了审计报告。

（3）审计结果

KPMG为本公司出具了无保留意见的2010年度《审计报告》。

审计委员会认为，KPMG会计师事务所对公司2010年度财务报表审计工作完成良好。

3、关于续聘毕马威华振会计师事务所为2011年度外部审计机构的提议

审计委员会建议，继续聘请毕马威会计师事务所负责公司2011年度财务报表审计工作。

薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开专门会议2次。会议讨论并审议了如下事项：

1、出具“2009年度对经营班子考核结果”和“2010年度对经营班子考核办法”的审核意见。

2、出具2009年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬披露的审核意见；

3、审核并同意《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司股票期权激励计划(草案)》(修订稿)、《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》，提请董事会审议并通过。

战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会下属投资审核委员会就投资项目召开专门会议5次，对公司重大投资、收购项目等进行了充分的论证，为董事会决策提供了有力依据。

（四）董事会对于内部控制责任的声明

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。整体而言，本集团现有内部控制体系及制度完整、合理、有效，内部控制体系健全，不存在重大的内部控制缺陷。集团内已建立内控体系的各单位能够有效控制风险，内控体系能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。具体请见本公司披露的《2010 年度内部控制自我评价报告》。

四、2010 年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经毕马威华振会计师事务所有限公司审计，2010 年度本公司合并报表实现除税及少数股东权益后净利润 3,001,850,708.56 元，按 2010 年 12 月 31 日本公司股本 2,662,396,051 股计算，每股收益为 1.13 元。

根据公司《章程》和现行会计准则的规定，本年度母公司报表净利润为 -33,497,245.50 元，本年末母公司报表可供股东分配的利润为 1,579,889,470.04 元，提议 2010 年度的分红派息预案为：以 2010 年 12 月 31 日本公司股本总额 2,662,396,051 股为基数，每 10 股分派现金 3.50 元（含税），共计分配股利 931,838,617.85 元。完成以上利润分配后，本公司未分配利润余额为 648,050,852.19 元。

上述预案需要提交 2010 年度股东大会审议通过后方可实施。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	319,487,526.12	958,967,000	33.32%	1,932,874,000
2008 年	399,359,407.65	1,406,908,000	28.39%	1,064,613,000
2007 年	1,331,198,025.50	3,165,373,000	42.06%	1,493,044,000
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			111.19%	

五、其他需要披露的事项

（一）持有外币金融资产和金融负债情况

单位：千元

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	88,938	204,429	-	-	349,300
其中：衍生金融资产	5,050	94,032	-	-	119,069
2.贷款和应收款	2,202,816	-	-	-10,056	5,815,450
3.可供出售金融资产	123,715	-	3,935	-	9,066
4.持有至到期投资					
5.套期工具	21,565	-	14,070	-	13,101
金融资产小计	2,437,034	204,429	18,005	-10,056	6,186,917
金融负债	-9,312,911	-17,191	-	-	-12,293,652

（二）选定信息披露媒体

本公司选定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及香港《大公报》为信息披露媒体。

第九节 监事会报告

一、监事会的会议情况及决议内容

召开时间	会议届次	决议内容
2010.3.19	第五届2010年第1次	关于二〇一〇年度第一次会议决议 关于《中集集团2009年度内部控制自我评价报告》的审核意见
2010.4.23	第五届2010年第2次	关于2010年第一季度报告的审核意见
2010.4.26	第六届2010年第1次	关于二〇一〇年度第一次会议的决议
2010.8.20	第六届2010年第2次	关于二〇一〇年半年度报告的审核意见
2010.9.1	第六届2010年第3次	关于2010年度第三次会议的决议
2010.9.27	第六届2010年第4次	关于2010年度第四次会议的决议
2010.10.25	第六届2010年第5次	关于2010年第三季度报告的审核意见
2010.12.1	第六届2010年第6次	关于对防止资金占用长效机制建立和落实情况的自查报告的审核意见

二、监事会对公司2010年度有关事项的核查意见

本公司监事会对如下事项发表核查意见：

（一）、公司依法运作情况。

1、公司监事会依据《公司法》、《公司章程》等相关规定，认真履行职责。本年度监事会成员列席了各次董事会议，根据有关法律法规，监事会对公司股东大会、董事会的召开程序、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况以及公司决策运作情况进行了监督，监事会认为，本年度公司各项决策程序合法，内部控制制度比较完善，公司董事、总裁及高级管理人员在日常工作中没有违反公司章程或损害公司利益的行为，也没有滥用职权、损害股东和职工利益的行为。

2、根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，监事会对公司内部控制情况进行了充分核查，发表核查意见如下：公司现有的内部控制制度符合现行相关法律、法规和规章制度的要求，在所有重大方面能满足风险有效控制的要求；《中集集团2010年度内部控制自我评价报告》客观、真实反映了公司内部控制制度的建立、运行和检查监督情况。

3、公司股票期权激励计划于2010年先后获得国资委和中国证监会的备案通过，监事会依据有关法律法规，分别对如下事项发表了核查意见：

（1）监事会认为：《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（修订稿）的内容符合《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》及《股权激励有关事项备忘录1号、2号、3号》等有关法律、法规及规范性文件的规定；公司已履行了现阶段所应履行的法定程序和信息披露义务；公司实施《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（修订稿）不存在损害公司及全体股东利益的情形且合法、合规，在经公司股东大会

会批准后，即可按照有关法律、法规、规范性文件的要求予以实施。

(2) 监事会认为：《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》通过对公司董事（不包括独立董事、外部董事）、高级管理人员、其他核心技术（业务）人员的职业道德、态度、能力、业绩等工作绩效的正确评价，进而积极地利用股权激励机制，提高管理绩效，实现公司和全体股东利益最大化。

(3) 监事会对《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（修订稿）所确定的本次获授股票期权激励的对象名单进行了核查认为：《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（修订稿）确定的公司董事（不包括外部董事、独立董事）、高级管理人员及其他核心技术（业务）人员具备《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件规定的任职资格，符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》规定的激励对象条件，其作为公司本次股票期权激励对象的主体资格合法、有效。

4、在公司股票期权激励计划获股东大会通过后，监事会对如下事项发表了核查意见：

(1) 鉴于董事会根据股东大会授权，确定2010年9月28日为本公司本期股票期权激励计划授予股票期权的授权日，监事会审核后认为：授权日的确定符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》（以下简称《管理办法》）、《股权激励有关事项备忘录1号/2号/3号》（以下简称《备忘录》）和《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司股票期权激励计划》（以下简称《股票期权激励计划》）的相关规定，合法、有效。

(2) 鉴于本公司已于2010年6月实施了2009年度每10股派人民币1.2元的分配方案，董事会依照股东大会的授权，根据《管理办法》、《备忘录》以及本公司《股票期权激励计划》的规定，对原行权价格进行相应调整：

	2009 年年度权益分派	
	调整前	调整后
行权价格（人民币元）	12.51	12.39

监事会审核后认为：上述对行权价格的调整符合《管理办法》、《备忘录》以及《股票期权激励计划》中关于的行权价格调整的相关规定，合法、有效。

5、公司根据深圳证监局《关于对防止资金占用长效机制建立和落实情况开展自查工作的通知》精神，开展自查工作并形成“关于防止资金占用长效机制建立和落实情况的自查报告”，监事会对公司自查报告审核后认为：报告内容客观、真实；公司大股东及关联方均不存在占用资金情况。

（二）、本年检查了公司业务和财务情况，审核了董事会提交的财务年度报告、中期报告及其它文件。监事会认为，财务报告真实、公正地反映了公司的财务状况和经营成果。本报告期内，毕马威会计师事务所对本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，毕马威会计师事务所出具的审计意见是客观的。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

无。

二、重大收购及出售资产事项

本公司通过全资子公司中集（香港）有限公司之全资子公司——Bright Day Limited 及其一致行动人，于 2009 年 11 月 16 日向烟台莱佛士造船有限公司其他股东发出无条件自愿性现金收购要约。上述要约于 2010 年 1 月 18 日截止，本集团持有 136,810,425 股烟台莱佛士股份，约占烟台莱佛士所发行股份的 50.01%，成为烟台莱佛士控股股东。此后参加烟台莱佛士配股，进而对烟台莱佛士的控股比例增为 50.98%。有关内容见《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于子公司对烟台莱佛士造船有限公司进行无条件自愿性现金要约收购进展的公告》、《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司关于参与子公司配售新股的公告》（2010 年 1 月 20 日及 2010 年 07 月 06 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、和香港《大公报》，公告编号 [CIMC]2010-001、[CIMC]2010—019）。

三、重大关联交易事项

报告期内，本公司本年未发生重大关联交易，有关情况详见财务报表附注“六、关联方及关联交易”

四、重大合同及其履行情况

1. 本公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。
2. 本公司全资子公司中集（香港）有限公司之全资子公司——Bright Day Limited（以下称“要约人”）于 2009 年 11 月 15 日与中集（香港）有限公司、Sharp Vision Holdings Limited、Leung Kee Holdings Limited 及 Bright Touch Investment Limited 签署股东协议。要约人于要约日（2009 年 11 月 16 日）向除了要约人连同关联方以外的烟台莱佛士的全体股东发出无条件自愿性现金要约收购。此项要约于 2010 年 1 月 18 日完成，本公司通过子公司持有 136,810,425 股烟台莱佛士股份，约占烟台莱佛士所发行股份的 50.01%，进而成为烟台莱佛士控股股东。2010 年 7 月，烟台莱佛士宣布计划以每两股配一股的比例，发售 136,782,500 股可弃权、非包销附加股，本公司参与此次配股。配股完成后，本公司对烟台莱佛士的控股比例增为 50.98%。具体内容详见有关《公告》，载于 2010 年 1 月 20 日及 2010 年 7 月 06 日的《中国证券报》、《上海证券》、《证券时报》和香港《大公报》（公告编号：[CIMC]2010—001、[CIMC]2010—019）。

3. 本公司与招商银行股份有限公司（以下称“招商银行”）在深圳签署战略合作协议，向本公司意向性提供人民币177亿元的授信额度，并进行各项业务合作。具体内容详见有关《公告》，载于2010年12月23日的《中国证券报》、《上海证券》、《证券时报》和香港《大公报》（公告编号：[CIMC]2010—040）。

4. 重大担保合同

（1）本公司对集团内下属子公司的经营性资金提供担保。本公司为整体上市公司，为下属子公司预算内经营性资金提供担保，主要是出于业务经营和发展的需要。公司根据经董事会批准的年度预算与金融机构银行签署总行年度授信总协议。子公司的各项筹资活动必须在年度授信总协议范围内。经董事会批准，本公司在年度授信总额内为下属子公司提供信用担保。截至2010年12月31日，报告期末对子公司担保余额合计211,609万元，本公司及控股子公司无逾期对外担保情况。

（2）本公司未向本公司股东、实际控制人及其关联方提供对外担保。

（3）截至2010年12月31日，公司担保余额合计为315,402万元，占2010年度末净资产的19.44%，直接或间接为资产负债率超过70%的附属子公司提供的债务担保金额为72,001万元。

5. 在报告期内本公司无委托他人进行现金资产管理的情况。

五、独立董事对有关事项的专项说明和独立意见

（一）对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

我们认为，公司能够按照相关法规、规定要求，规范对外担保，决策程序完备，财务风险控制是有效的。公司不存在为本公司股东、实际控制人及其关联方提供对外担保的行为，对下属子公司的担保，以及中集车辆（集团）有限公司及其控股子公司对其经销商及客户提供担保，均是促进为了本集团业务拓展和产品销售的需要。上述担保未损害公司及公司股东利益。

（二）对公司衍生品投资和风险控制情况的专项说明和独立意见

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。

六、股票期权激励计划实施情况

（一）中集集团股票期权激励计划的实施

2009年12月28日，中集集团召开第五届董事会2009年度第十六次会议，第五届监事会2009年度第七次会议，会议审议通过《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司股票期权激励计划（草案）》、《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。并由独立董事发表《独立董事关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见》。

2010年9月1日,本公司召开第六届董事会2010年度第五次会议和第六届监事会2010年度第三次会议,审议通过了《关于修改〈中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司股票期权激励计划(草案)〉的议案》,对原激励计划进行了修订。经中国证监会审核无异议后,2010年9月17日,本公司2010年度第一次临时股东大会审议通过了《中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司股票期权激励计划》(以下简称“《股权激励计划》”)。

2011年1月26日正式完成本次股票期权的登记。

此次股权激励计划授予数量为6000万份,占公司总股本的2.25%,其中首次授予5400万份,激励对象为公司181名高管和核心技术人员。首次行权价格为12.39元,授予日为2010年9月28日,本期股票期权激励计划的有效期限为自股票期权首次授权日起十年,分两期行权,第一个行权期为自授权日起两年后的首个交易日起至授权日起4年内的最后一个交易日,可以行权不超过获授期权总量25%的股票期权;第二个行权期为自授权日起4年后的首个交易日起至本计划的最后一个交易日,可以行权不超过获授期权总量75%的股票期权。此次大范围的股权激励,以及严格的行权条件,将把公司的利益与员工自身的利益有效地结合为一体,大力调动整个公司员工的积极性,为公司的发展注入源源不断的能量。

具体可参见2010年9月3日登载于巨潮资讯网的《股票期权激励计划(草案)修订稿(更正后)》(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二) 中集车辆集团股权信托计划的实施情况

1、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。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(“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。

2、车辆集团业务骨干员工持股计划通过设立车辆集团股权信托计划已于2007年实施,第一期分配受益权合计4,300万份,占信托计划全部受益权的19.48%。2009年车辆集团信托计划的受益权第二期进行了分配,合计7,287万份,占信托计划全部受益权的33.02%,受益人为150人。

截止2010年12月31日,车辆信托计划已分配数额为11,532万份。占信托计划全部受益权的52.25%。

七、公司或持股5%以上股东承诺事项及履行情况

(一) 公司有关承诺事项详见财务报表附注。

(二) COSCO Container Industries Limited 股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺及其履行情况

(1) COSCO Container Industries Limited 承诺:自公司股权分置改革方案实施后

的第 1 个交易日起 12 个月内，依有关规定不通过深交所挂牌出售或转让所持有的原非流通股股份。

(2) COSCO Container Industries Limited 在前项承诺期期满后，依有关规定通过深交所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占中集集团股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

公司董事会、保荐机构中信证券认为，COSCO Container Industries Limited 严格履行了股权分置改革方案中有关承诺。

八、其他投资事项

(一) 证券投资

单位：（人民币）

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益
1	A 股	000581	威孚高科	24,976,714.19	1419710	52,742,226.5	13.4	27,765,512.32
2	A 股	000858	五粮液	98,235,671.43	3163623	109,556,264.5	27.84	11,320,593.06
3	B 股	200581	苏威孚 B	39,108,015.97	3367933	80,513,216.89	20.46	48,018,830.77
4	H 股	00368	中外运航 运 H	20,988,542.68	2996500	7,468,205.16	1.9	-1,717,091.22
5	S 股	G05.SI	GoodPack	105,346,054.5	13500000	142,242,646.9	36.15	72,373,195.09
期末持有的其他证券投资				2,834,425.00	-	968,440.03	0.25	315,959.98
报告期已出售证券投资损益								15,820,000.00
合计				291,489,423.77		393,490,999.98	100.00%	173,897,000.00

(二) 持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）元

证券代 码	证券简称	初始投资金额	占该公 司股权 比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益 变动
600036	招商银行	25,461,492.90	0.53%	147,129,000.00	13,524,312.95	-35,182,305.08
600999	招商证券	57,517,510.73	0.90%	612,272,000.00	16,053,488.28	-183,838,694.92
OEL	Otto Energy	13,480,167.09	1.19%	9,066,000.00	-	-14,027,000.00
合计		96,459,170.72	-	768,467,000	29,577,801.23	-233,048,000

(三) 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

无。

(四) 衍生品投资情况

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 2010 年 12 月 31 日, 本集团持有的衍生金融工具主要有外汇远期或期权合同以及利率掉期合同。利率掉期合同的风险和利率波动密切相关。外汇远期或期权合同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	2010 年 1-12 月本集团衍生金融工具公允价值变动损益为 76,841,000 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、保荐人或财务顾问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。

报告期末衍生品投资的持仓情况表

单位: 元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况 (万元)	期末合约金额占公司报告期末净资产比例 (%)
1. 外汇远期合约	1,469,500,244.47	4,673,302,392.70	77,190,000.00	28.81%
2. 利率掉期合约	2,172,069,289.01	2,370,373,304.01	-6,974,000.00	14.61%
3. 日元期权合约	346,401,816.57	370,908,516.65	6,625,000.00	2.29%
合计	3,987,971,350.05	7,414,584,213.36	76,841,000.00	45.70%

九、公司聘任、解聘会计师事务所情况

本公司于 2010 年 4 月 26 日召开 2009 年度股东大会, 继续聘任毕马威华振会计师

事务所为公司提供 2010 年度会计报表审计。自 1994 年起，毕马威会计师事务所连续为本公司提供会计报表审计服务十六年。

审计项目	2010年度		连续服务年限	2009年度	
	事务所名称	支付报酬（审计费及差旅费）		事务所名称	支付报酬（审计费及差旅费）
依据中国企业会计准则编制的集团合并财务报表	毕马威华振	450万元	17	毕马威华振	438万元

十、本报告期内，公司、公司董事会及董事没有发生被监管部门处罚的情况。

十一、 资产负债表日后事项说明

记账本位币的变更

2010 年及以前年度本公司及其部分境内子公司的记账本位币为美元。由于本公司及其部分境内子公司所处的主要经济环境受人民币的影响日益加强，因此自 2011 年 1 月 1 日起，本公司及其部分境内子公司的记账本位币变更为人民币。

十二、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内本公司接待基金、投资公司、证券公司等各类机构投资者、个人投资者的来访、调研、工厂参观共计约90次。不存在向机构投资者和个人投资者披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年01月04日	公司	实地调研	瑞银证券	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展、2010年行业展望
2010年01月07日	公司	电话沟通	东方证券资产管理公司、中银基金	同上
2010年01月07日	公司	实地调研	广州证券、摩根斯坦利华鑫基金公	同上

			司	
2010年01月08日	公司	实地调研	香港惠理基金、申银万国客户	同上
2010年01月12日	公司	实地调研	长盛基金、民族证券	同上
2010年01月14日	公司	实地调研	天相投资、工银瑞信、太平洋证券、诺德基金	同上
2010年01月14日	公司	电话沟通	国信证券	同上
2010年01月15日	公司	实地调研	汇添富基金、大成基金	同上
2010年01月18日	公司	实地调研	野村证券	同上
2010年01月20日	公司	实地调研	嘉实基金	同上
2010年01月26日	公司	电话沟通	第一上海证券	同上
2010年01月27日	公司	电话沟通	荷银证券客户	同上
2010年01月28日	公司	实地调研	易方达基金、凯基证券、银河证券、法国巴黎百富勤	同上
2010年01月28日	公司	电话沟通	中金公司客户	同上
2010年01月29日	公司	电话沟通	群益证券	同上
2010年02月24日	公司	实地调研	泰达荷银基金、平安证券	同上
2010年02月25日	公司	实地调研	渣打银行	同上
2010年02月25日	公司	实地调研	广发证券	同上
2010年02月26日	公司	电话沟通	野村证券	同上
2010年02月26日	公司	实地调研	中邮基金、泰信基金、国投瑞银基金	同上
2010年02月08日	公司	实地调研	里昂证券	同上
2010年03月05日	公司	实地调研	中银国际证券客户	同上
2010年03月08日	公司	电话沟通	泰康人寿资产管理公司	同上
2010年03月11日	公司	实地调研	日兴资产管理公司	同上
2010年03月23日	公司	电话沟通	中金公司客户、申银万国客户	2009年年报问题及有关业务进展
2010年03月24日	公司	实地调研	摩根斯坦利及客	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展、2010

			户	年行业展望
2010 年 03 月 25 日	公司	电话沟通	大成基金、嘉实基金	同上
2010 年 04 月 09 日	公司	实地调研	Manulife (加拿大宏利人寿)	同上
2010 年 04 月 17 日	烟台	实地调研	花旗银行客户	同上
2010 年 04 月 19 日	公司	实地调研	银河证券	同上
2010 年 04 月 20 日	公司	实地调研	上海健勇投资公司	同上
2010 年 04 月 22 日	公司	实地调研	汇丰银行客户	同上
2010 年 04 月 28 日	公司	实地调研	申银万国证券(香港)公司	同上
2010 年 05 月 07 日	公司	实地调研	东海证券、中信证券	同上
2010 年 05 月 11 日	公司	实地调研	马丁可利公司	同上
2010 年 05 月 28 日	公司	实地调研	长信基金公司	同上
2010 年 06 月 03 日	深圳	实地调研	群益证券	同上
2010 年 06 月 21 日	公司	实地调研	Asian Century Quest、银河基金	同上
2010 年 06 月 22 日	公司	实地调研	法国巴黎证券客户	同上
2010 年 06 月 23 日	深圳	一对多会议	招商证券 2010 年中期策略会	同上
2010 年 06 月 25 日	公司	实地调研	Gartmore	同上
2010 年 06 月 28 日	公司	实地调研	摩根斯坦利、富达基金	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展、2010 年行业展望
2010 年 07 月 06 日	公司	实地调研	爱建证券、第一创业证券	同上
2010 年 07 月 07 日	公司	电话沟通	台湾元大证券	同上
2010 年 07 月 08 日	公司	实地调研	Tufton Ocean 基金、华泰证券	同上
2010 年 07 月 12 日	公司	实地调研	上海泽熙投资	同上
2010 年 07 月 13 日	公司	实地调研	香港景顺 (INVESCO)	同上
2010 年 07 月 14 日	公司	实地调研	渣打银行	同上
2010 年 07 月 15 日	公司	电话沟通	高盛客户 TPG	同上

			Axon Capital	
2010 年 07 月 16 日	公司	实地调研	天相投资	同上
2010 年 07 月 27 日	公司	实地调研	中信建投	同上
2010 年 07 月 29 日	公司	实地调研	JP Morgan	同上
2010 年 07 月 29 日	公司	实地调研	国泰君安	同上
2010 年 07 月 30 日	公司	实地调研	国信证券	同上
2010 年 08 月 05 日	公司	电话沟通	BNP 客户	同上
2010 年 08 月 12 日	公司	电话沟通	保德信基金（台湾）	同上
2010 年 08 月 31 日	公司、东部工厂	实地调研	海通证券、银行基金	同上
2010 年 09 月 03 日	公司	实地调研	信澳达	同上
2010 年 09 月 06 日	公司	实地调研	益民证券	同上
2010 年 09 月 07 日	公司	实地调研	凯基亚洲	同上
2010 年 09 月 10 日	公司	实地调研	麦格里证券	同上
2010 年 09 月 13 日	公司	实地调研	申银万国	同上
2010 年 09 月 13 日	公司	实地调研	长江证券	同上
2010 年 09 月 15 日	公司	实地调研	台湾复华投信、太保	同上
2010 年 09 月 27 日	烟台中集来福士	实地调研	申银万国、国信证券、平安证券、安信证券、国金证券、招商证券、海通证券、易方达基金、广发基金、华安基金、华宝兴业基金、银华基金、长城基金、工银瑞信基金、富国基金、中欧基金、天宏基金、长信基金、泰康资产、太保资产、睿信投资、涌金资产、摩根斯坦利、麦格里证券、华夏基金、润晖投资、长盛基金、中证投资、嘉实基金、银河基金、鹏	公司海工业务结构、近期行业、主要订单进展状况、投资进展、2010 年下半年及 2011 年行业展望

			华基金等	
2010 年 09 月 29 日	公司	实地调研	New silk road	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展、2010 年下半年及 2011 年行业展望
2010 年 10 月 12 日	公司	实地调研	国信证券	公司业务结构、近期行业、主要业务状况、投资进展、2010 年下半年及 2011 年行业展望
2010 年 10 月 13 日	公司	实地调研	易方达基金、UBS	同上
2010 年 10 月 22 日	公司	实地调研	蓝泽证券、招商证券	同上
2010 年 10 月 28 日	公司	电话沟通	花旗客户	同上
2010 年 10 月 28 日	烟台中集来福士	实地调研	太和投资、易方达基金、个人投资者	同上
2010 年 11 月 02 日	公司	实地调研	招商基金	同上
2010 年 11 月 04 日	公司	实地调研	Invesco HK、国信证券客户	同上
2010 年 11 月 05 日	公司	实地调研	三井生命保险	同上
2010 年 11 月 09 日	公司	实地调研	长江养老	同上
2010 年 11 月 10 日	公司	实地调研	南方基金	同上
2010 年 11 月 24 日	公司	一对多会议	摩根斯坦利客户	同上
2010 年 11 月 25 日	三亚	一对多会议	申银万国客户	同上
2010 年 11 月 26 日	公司	实地调研	Jefferies	同上
2010 年 11 月 30 日	公司	实地调研	招商证券	同上
2010 年 12 月 03 日	公司、东部工厂	实地调研	广发证券	同上
2010 年 12 月 06 日	公司	电话沟通	嘉实基金	同上
2010 年 12 月 07 日	公司	实地调研	光大证券	同上
2010 年 12 月 08 日	公司	实地调研	中金	同上
2010 年 12 月 14 日	公司	实地调研	广发证券	同上
2010 年 12 月 17 日	公司	实地调研	嘉实基金	同上
2010 年 12 月 17 日	公司	实地调研	中金证券	同上
2010 年 12 月 20 日	公司	实地调研	韩国国民银行资产管理	同上
2010 年 12 月 23 日	公司	实地调研	兴业证券	同上

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

自 2010 年 1 月 1 日
至 2010 年 12 月 31 日止年度财务报表

审计报告

KPMG-C (2011) AR No.0039

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2010 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

一、贵公司管理层对财务报表的责任

按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计报告（续）

KPMG-C (2011) AR No.0039

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2010 年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师

中国 北京

李婉薇

梁结冰

2011 年 3 月 21 日

中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司
合并资产负债表
2010 年 12 月 31 日

金额单位: 千元

项目	附注	2010 年		2009 年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
流动资产:					
货币资金	五、1	706,511	4,655,696	771,685	5,269,217
交易性金融资产	五、2	79,770	525,661	16,604	113,337
应收票据	五、3	77,179	508,585	247,627	1,690,845
应收账款	五、4	1,233,719	8,129,836	565,684	3,862,604
预付款项	五、6	369,280	2,433,447	157,224	1,073,559
应收利息		718	4,732	-	-
其他应收款	五、5	339,359	2,236,272	164,537	1,123,489
存货	五、7	2,037,080	13,423,747	989,070	6,753,566
一年内到期的非流动资产	五、8	179,902	1,185,502	57,707	394,036
其他流动资产	五、9	104,410	688,030	37,292	254,677
流动资产合计		5,127,928	33,791,508	3,007,430	20,535,330
非流动资产:					
可供出售金融资产	五、10	116,616	768,467	172,196	1,175,785
长期应收款	五、11	202,780	1,336,257	145,271	991,942
长期股权投资	五、12	234,962	1,548,332	282,770	1,930,811
投资性房地产	五、13	11,739	77,356	11,073	75,606
固定资产	五、14	1,518,501	10,006,466	1,126,949	7,695,033
在建工程	五、15	257,624	1,697,664	83,956	573,269
无形资产	五、16	488,424	3,218,571	406,788	2,777,626
商誉	五、17	177,336	1,168,594	176,697	1,206,522
长期待摊费用	五、18	4,246	27,978	4,469	30,513
递延所得税资产	五、19	74,275	489,456	53,593	365,946
非流动资产合计		3,086,503	20,339,141	2,463,762	16,823,053
资产总计		8,214,431	54,130,649	5,471,192	37,358,383

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
合并资产负债表(续)
2010年12月31日

金额单位: 千元

项目	附注	2010年		2009年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
流动负债:					
短期借款	五、22	1,260,954	8,309,309	608,869	4,157,477
交易性金融负债	五、23	578	3,810	58	395
应付票据	五、24	385,241	2,538,623	179,563	1,226,091
应付账款	五、25	1,383,599	9,117,500	653,504	4,462,255
预收款项	五、26	293,751	1,935,731	186,082	1,270,602
应付职工薪酬	五、27	207,222	1,365,532	119,127	813,425
应交税费	五、28	119,756	789,155	91,241	623,011
应付利息	五、29	1,998	13,168	1,295	8,844
应付股利	五、30	2,435	16,046	4,604	31,434
其他应付款	五、31	362,438	2,388,367	216,294	1,476,903
预计负债	五、32	98,574	649,573	75,687	516,801
一年内到期的非流动负债	五、33	431,662	2,844,521	66,705	455,472
流动负债合计		4,548,208	29,971,335	2,203,029	15,042,710
非流动负债:					
交易性金融负债	五、23	23,414	154,292	22,647	154,641
长期借款	五、34	593,676	3,912,148	821,382	5,608,560
专项应付款	五、35	2,495	16,442	1,997	13,639
预计负债	五、32	-	-	6,060	41,381
递延所得税负债	五、19	86,933	572,866	79,190	540,722
长期应付款	五、36	18,037	118,858	-	-
其他非流动负债	五、37	27,013	178,008	19,053	130,099
非流动负债合计		751,568	4,952,614	950,329	6,489,042
负债合计		5,299,776	34,923,949	3,153,358	21,531,752

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
合并资产负债表（续）
2010 年 12 月 31 日

金额单位：千元

项目	附注	2010 年		2009 年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
股东权益：					
股本	五、38	328,872	2,662,396	328,872	2,662,396
资本公积	五、39	185,516	1,349,420	216,389	1,557,703
盈余公积	五、40	434,170	3,577,588	434,170	3,577,588
未分配利润	五、41	1,412,800	10,689,335	1,047,547	8,229,532
外币报表折算差额		100,532	(2,055,682)	52,371	(1,829,011)
归属于母公司股东权益合计		2,461,890	16,223,057	2,079,349	14,198,208
少数股东权益		452,765	2,983,643	238,485	1,628,423
股东权益合计		2,914,655	19,206,700	2,317,834	15,826,631
负债和股东权益总计		8,214,431	54,130,649	5,471,192	37,358,383

此财务报表已于 2011 年 3 月 21 日获董事会批准。

法定代表人：_____

授权代表

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

(公司盖章)

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
资产负债表
2010 年 12 月 31 日

金额单位：千元

项目	附注	2010 年		2009 年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
流动资产：					
货币资金	十二、1	63,727	419,945	93,398	637,738
交易性金融资产	十二、2	24,629	162,298	-	-
应收股利	十二、3	643,950	4,243,437	693,576	4,735,874
其他应收款	十二、4	633,590	4,175,168	771,156	5,265,606
应收票据		4,704	31,000	-	-
流动资产合计		1,370,600	9,031,848	1,558,130	10,639,218
非流动资产：					
可供出售金融资产	十二、5	115,241	759,401	154,077	1,052,070
长期股权投资	十二、6	555,788	3,662,478	436,147	2,978,100
固定资产		21,957	144,692	19,469	132,936
在建工程		3,828	25,224	3,208	21,906
无形资产		3,507	23,109	4,576	31,249
长期待摊费用		759	4,999	1,138	7,770
非流动资产合计		701,080	4,619,903	618,615	4,224,031
资产总计		2,071,680	13,651,751	2,176,745	14,863,249

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
资产负债表（续）
2010 年 12 月 31 日

金额单位：千元

项目	附注	2010 年		2009 年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
流动负债：					
短期借款	十二、7	72,977	480,897	94,690	646,564
交易性金融负债	十二、8	84	556	-	-
应付票据	十二、9	30,350	200,000	-	-
应付职工薪酬	十二、10	55,886	368,275	34,019	232,286
应交税费	十二、11	8,966	59,080	36,439	248,814
应付利息		838	5,522	538	3,673
其他应付款		1,428	9,407	3,843	26,234
一年内到期的非流动负债	十二、12	414,185	2,729,353	57,678	393,839
流动负债合计		584,714	3,853,090	227,207	1,551,410
非流动负债：					
交易性金融负债	十二、8	20,767	136,846	21,268	145,224
长期借款	十二、13	375,340	2,473,381	743,787	5,078,728
递延所得税负债	十二、14	7,632	50,291	19,936	136,128
非流动负债合计		403,739	2,660,518	784,991	5,360,080
负债合计		988,453	6,513,608	1,012,198	6,911,490

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
资产负债表（续）
2010 年 12 月 31 日

金额单位：千元

项目	附注	2010 年		2009 年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
股东权益：					
股本	五、38	328,872	2,662,396	328,872	2,662,396
资本公积	十二、15	112,162	852,264	141,809	1,045,202
盈余公积	五、40	434,170	3,577,588	434,170	3,577,588
未分配利润		208,023	1,579,889	259,696	1,932,874
外币报表折算差额		-	(1,533,994)	-	(1,266,301)
股东权益合计		1,083,227	7,138,143	1,164,547	7,951,759
负债和股东权益总计		2,071,680	13,651,751	2,176,745	14,863,249

此财务报表已于 2011 年 3 月 21 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____

授权代表

会计机构负责人：_____ (公司盖章)

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
2010 年度

金额单位：千元

项目	附注	2010 年		2009 年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
一、营业收入	五、42	7,673,359	51,768,316	2,997,659	20,475,507
二、营业成本	五、42	6,462,286	43,597,815	2,547,655	17,401,760
营业税金及附加	五、43	11,397	76,892	7,563	51,658
销售费用	五、44	185,317	1,250,243	106,536	727,693
管理费用	五、45	405,301	2,734,364	289,303	1,976,074
财务费用	五、46	99,279	669,783	19,184	131,037
资产减值损失	五、49	40,704	274,610	57,987	396,081
加：公允价值变动收益 / (损失)	五、47	34,821	234,918	(5,664)	(38,689)
加：投资收益	五、48	5,728	38,641	229,552	1,567,955
其中：对联营企 业和合营企业的投 资收益		15,258	102,938	15,217	103,938
三、营业利润		509,624	3,438,168	193,319	1,320,470
加：营业外收入	五、50	43,284	292,019	25,263	172,561
减：营业外支出	五、51	8,238	55,580	4,047	27,646
其中：非流动资产处 置损失		3,046	20,551	643	4,392
四、利润总额		544,670	3,674,607	214,535	1,465,385
减：所得税费用	五、52	122,100	823,748	56,317	384,674
五、净利润		422,570	2,850,859	158,218	1,080,711
归属于母公司股东的净 利润		444,949	3,001,851	140,394	958,967
少数股东损益		(22,379)	(150,992)	17,824	121,744

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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（续）
2010 年度

金额单位：千元

项目	附注	2010 年		2009 年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
六、每股收益：					
（一）基本每股收益（元）	五、53	0.17	1.13	0.05	0.36
（二）稀释每股收益（元）	五、53	0.17	1.13	0.05	0.36
七、其他综合收益	五、54	15,659	(536,354)	14,226	105,051
八、综合收益总额		438,229	2,314,505	172,444	1,185,762
归属于母公司股东的综合收益总额		453,219	2,506,058	140,412	966,171
归属于少数股东的综合收益总额		(14,990)	(191,553)	32,032	219,591

此财务报表已于 2011 年 3 月 21 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____

授权代表

会计机构负责人：_____ (公司盖章)

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
利润表
2010 年度

金额单位：千元

项目	附注	2010 年		2009 年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
一、营业收入		223	1,503	188	1,284
二、营业成本		12	81	40	272
管理费用		46,833	315,962	18,622	127,203
财务费用		1,169	7,884	1,157	7,902
加：公允价值变动收益	十二、16	7,214	48,668	8,787	60,020
投资收益	十二、17	26,443	178,396	248,305	1,696,049
三、营业（亏损）/ 利润		(14,134)	(95,360)	237,461	1,621,976
加：营业外收入		3,850	25,973	1,961	13,397
减：营业外支出		71	469	15,392	105,137
其中：非流动资产 处置损失		1	9	73	500
四、（亏损）/ 利润总额		(10,355)	(69,856)	224,030	1,530,236
减：所得税费用	十二、18	(5,389)	(36,359)	38,448	262,616
五、净（亏损）/ 利润		(4,966)	(33,497)	185,582	1,267,620
六、其他综合收益	十二、19	(33,513)	(486,714)	(10,667)	(69,270)
七、综合收益总额		(38,479)	(520,211)	174,915	1,198,350

此财务报表已于 2011 年 3 月 21 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____

授权代表

会计机构负责人：_____ (公司盖章)

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
合并现金流量表
2010 年度

金额单位: 千元

项目	附注	2010 年		2009 年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		7,986,953	53,883,978	3,373,596	23,043,347
收到的税费返还		237,172	1,600,081	85,391	583,263
收到其他与经营活动有关的现金	五、55(1)	29,605	199,730	44,256	302,291
经营活动现金流入小计		8,253,730	55,683,789	3,503,243	23,928,901
购买商品、接受劳务支付的现金		6,972,828	47,042,184	2,547,097	17,397,946
支付给职工以及为职工支付的现金		522,568	3,525,509	285,634	1,951,023
支付的各项税费		161,778	1,091,435	149,994	1,024,534
支付其他与经营活动有关的现金	五、55(2)	376,753	2,541,760	378,554	2,585,713
经营活动现金流出小计		8,033,927	54,200,888	3,361,279	22,959,216
经营活动产生的现金流量净额	五、56(1)	219,803	1,482,901	141,964	969,685
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		15,632	105,461	238,675	1,630,270
取得投资收益收到的现金		7,061	47,637	3,885	26,536
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,958	67,182	8,246	56,324
处置子公司收到的现金净额		3,124	21,076	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、55(3)	9,522	64,240	13,167	89,937
投资活动现金流入小计		45,297	305,596	263,973	1,803,067
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		312,749	2,116,817	200,640	1,370,472
投资支付的现金		86,304	582,250	57,466	392,522
取得子公司支付的现金净额	五、56(2)	50,943	336,831	5,456	37,278
投资活动现金流出小计		449,996	3,035,898	263,562	1,800,272
投资活动产生的现金流量净额		(404,699)	(2,730,302)	411	2,795

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
合并现金流量表(续)
2010年度

金额单位: 千元

项目	附注	2010年		2009年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		14,459	97,548	1,659	11,332
其中: 子公司吸收少数 股东投资收到的 现金		14,459	97,548	1,659	11,332
取得借款收到的现金		2,982,427	20,120,944	1,325,424	9,053,309
收到的其他与筹资活动 有关的现金	五、55(4)	32,118	216,684	-	-
筹资活动现金流入小计		3,029,004	20,435,176	1,327,083	9,064,641
偿还债务支付的现金		2,833,919	19,119,035	1,153,893	7,881,666
分配股利、利润或偿付利 息支付的现金		124,321	838,732	96,938	662,135
其中: 子公司支付给少 数股东的股利、利 润		8,309	56,057	4,288	29,279
筹资活动现金流出小计		2,958,240	19,957,767	1,250,831	8,543,801
筹资活动产生的现金流量净额		70,764	477,409	76,252	520,840
四、汇率变动对现金及现金等 价物的影响		46,519	170,882	11,709	81,030
五、现金及现金等价物净(减 少)/ 增加额	五、56(1)	(67,613)	(599,110)	230,336	1,574,350
加: 年初现金及现金等 价物余额		643,878	4,396,525	413,542	2,822,175
六、年末现金及现金等价物 余额		576,265	3,797,415	643,878	4,396,525

此财务报表已于2011年3月21日获董事会批准。

法定代表人: _____ 主管会计工作负责人: _____
授权代表

会计机构负责人: _____ (公司盖章)

刊载于第89页至第301页的财务报表附注为本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
现金流量表
2010 年度

金额单位：千元

项目	附注	2010 年		2009 年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
一、经营活动产生的现金流量:					
收到其他与经营活动有关的现金及经营活动现金流入小计		1,265,075	8,533,690	1,040,621	7,107,962
支付给职工以及为职工支付的现金		11,570	78,051	9,444	64,504
支付的各项税费		32,394	218,517	24,962	170,503
支付其他与经营活动有关的现金		1,144,568	7,720,814	1,114,255	7,610,919
经营活动现金流出小计		1,188,532	8,017,382	1,148,661	7,845,926
经营活动产生的现金流量净额	十二、20	76,543	516,308	(108,040)	(737,964)
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		12,492	84,266	236,773	1,617,278
取得投资收益收到的现金		70,102	472,880	72,750	496,919
处置固定资产收回的现金净额		15	101	11	75
处置子公司收到的现金净额		2,296	15,488	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		35,609	240,217	30,413	207,737
投资活动现金流入小计		120,514	812,952	339,947	2,322,009
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		5,314	35,846	4,345	29,679
投资支付的现金		31,400	211,812	168,431	1,150,468
设立子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,987	74,118	-	-
投资活动现金流出小计		47,701	321,776	172,776	1,180,147
投资活动产生的现金流量净额		72,813	491,176	167,171	1,141,862

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
现金流量表（续）
2010年度

金额单位：千元

项目	附注	2010年		2009年	
		美元	等值人民币	美元	等值人民币
三、筹资活动产生的现金流量：					
取得借款收到的现金及 筹资活动现金流入小计		258,468	1,743,522	360,272	2,460,838
偿还债务支付的现金		292,121	1,970,531	383,977	2,622,755
分配股利、利润或偿付利息 支付的现金		72,517	489,171	78,293	534,654
筹资活动现金流出小计		364,638	2,459,702	462,270	3,157,409
筹资活动产生的现金流量净额		(106,170)	(716,180)	(101,998)	(696,571)
四、汇率变动对现金及现金等		-	(11,523)	-	203
五、现金及现金等价物增加 / (减少)额	十二、20	43,186	279,781	(42,867)	(292,470)
加：年初现金及现金等 价物余额		20,164	137,680	63,031	430,150
六、年末现金及现金等价物 余额	十二、20	63,350	417,461	20,164	137,680

此财务报表已于2011年3月21日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____
授权代表

会计机构负责人：_____ (公司盖章)

刊载于第89页至第301页的财务报表附注为本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
2010 年度

金额单位：美元千元

项目	附注	2010 年							2009 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、本年年初余额		328,872	216,389	434,170	1,047,547	52,371	238,485	2,317,834	328,872	186,386	434,170	965,638	52,711	220,612	2,188,389
二、本年增减变动金额															
(一) 净利润		-	-	-	444,949	-	(22,379)	422,570	-	-	-	140,394	-	17,824	158,218
(二) 其他综合收益	五、54	-	(39,891)	-	-	48,161	7,389	15,659	-	358	-	-	(340)	14,208	14,226
上述 (一) 和 (二) 小计		-	(39,891)	-	444,949	48,161	(14,990)	438,229	-	358	-	140,394	(340)	32,032	172,444
(三) 股东投入和减少资本															
1. 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	14,459	14,459	-	-	-	-	-	16,009	16,009
2. 购买子公司少数股 东权益		-	189	-	-	-	(189)	-	-	28,862	-	-	-	(27,283)	1,579
3. 购买子公司而增加 的少数股东权益		-	-	-	-	-	226,591	226,591	-	-	-	-	-	1,034	1,034
4. 处置子公司而减少 的少数股东权益		-	-	-	-	-	(2,069)	(2,069)	-	-	-	-	-	-	-
5. 购买少数股东权益 而减少的未分配利 润	五、41(2)	-	-	-	(32,989)	-	(5,011)	(38,000)	-	-	-	-	-	-	-
6. 股份支付计入股东 权益的金额	七、2	-	8,829	-	-	-	1,629	10,458	-	783	-	-	-	217	1,000

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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（续）
2010 年度

金额单位：美元千元

项目	附注	2010 年							2009 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		
(四) 利润分配															
1. 对股东的分配	五、41(1)	-	-	-	(46,707)	-	(6,140)	(52,847)	-	-	-	(58,485)	-	(4,136)	(62,621)
三、本年年末余额		328,872	185,516	434,170	1,412,800	100,532	452,765	2,914,655	328,872	216,389	434,170	1,047,547	52,371	238,485	2,317,834

此财务报表已于 2011 年 3 月 21 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____ (公司盖章)
授权代表

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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 (续)
2010 年度

金额单位: 人民币千元

项目	附注	2010 年							2009 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、本年年初余额		2,662,396	1,557,703	3,577,588	8,229,532	(1,829,011)	1,628,423	15,826,631	2,662,396	1,352,772	3,577,588	7,669,924	(1,833,779)	1,505,547	14,934,448
二、本年增减变动金额															
(一) 净利润		-	-	-	3,001,851	-	(150,992)	2,850,859	-	-	-	958,967	-	121,744	1,080,711
(二) 其他综合收益	五、54	-	(269,122)	-	-	(226,671)	(40,561)	(536,354)	-	2,436	-	4,768	4,768	97,847	105,051
上述 (一) 和 (二) 小计		-	(269,122)	-	3,001,851	(226,671)	(191,553)	2,314,505	-	2,436	-	958,967	4,768	219,591	1,185,762
(三) 股东投入和减少资本															
1. 少数股东投入资本		-	-	-	-	-	97,548	97,548	-	-	-	-	-	109,353	109,353
2. 购买子公司少数股 东权益		-	1,274	-	-	-	(1,274)	-	-	197,148	-	-	-	(186,367)	10,781
3. 购买子公司而增加 的少数股东权益		-	-	-	-	-	1,528,694	1,528,694	-	-	-	-	-	7,063	7,063
4. 处置子公司而减少 的少数股东权益		-	-	-	-	-	(13,956)	(13,956)	-	-	-	-	-	-	-
5. 购买少数股东权益 而减少的未分配利 润	五、41(2)	-	-	-	(222,560)	-	(33,803)	(256,363)	-	-	-	-	-	-	-
6. 股份支付计入股东 权益的金额	七、2	-	59,565	-	-	-	10,991	70,556	-	5,347	-	-	-	1,485	6,832

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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（续）
2010 年度

金额单位：人民币千元

项目	附注	2010 年							2009 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		
(四) 利润分配															
1. 对股东的分配	五、41(1)	-	-	-	(319,488)	-	(41,427)	(360,915)	-	-	-	(399,359)	-	(28,249)	(427,608)
三、本年年末余额		2,662,396	1,349,420	3,577,588	10,689,335	(2,055,682)	2,983,643	19,206,700	2,662,396	1,557,703	3,577,588	8,229,532	(1,829,011)	1,628,423	15,826,631

此财务报表已于 2011 年 3 月 21 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____ (公司盖章)
授权代表

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
 2010 年度

金额单位：美元千元

项目	附注	2010 年					2009 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、本年初余额		328,872	141,809	434,170	259,696	1,164,547	328,872	152,476	434,170	132,599	1,048,117
二、本年增减变动金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 净(亏损)/ 利润		-	-	-	(4,966)	(4,966)	-	-	-	185,582	185,582
(二) 其他综合收益	十二、19	-	(33,513)	-	-	(33,513)	-	(10,667)	-	-	(10,667)
上述(一)和(二)小计		-	(33,513)	-	(4,966)	(38,479)	-	(10,667)	-	185,582	174,915
(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	-	3,866	-	-	3,866	-	-	-	-	-
(四) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 对股东的分配	五、41(1)	-	-	-	(46,707)	(46,707)	-	-	-	(58,485)	(58,485)
三、本年年末余额		328,872	112,162	434,170	208,023	1,083,227	328,872	141,809	434,170	259,696	1,164,547

此财务报表已于 2011 年 3 月 21 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____ (公司盖章)
 授权代表

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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 (续)
 2010 年度

金额单位: 人民币千元

项目	附注	2010 年						2009 年					
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	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	股东权益合计
一、本年年初余额		2,662,396	1,045,202	3,577,588	1,932,874	(1,266,301)	7,951,759	2,662,396	1,118,064	3,577,588	1,064,613	(1,269,893)	7,152,768
二、本年增减变动金额													
(一) 净 (亏损) / 利润		-	-	-	(33,497)	-	(33,497)	-	-	-	1,267,620	-	1,267,620
(二) 其他综合收益	十二、19	-	(219,021)	-	-	(267,693)	(486,714)	-	(72,862)	-	-	3,592	(69,270)
上述 (一) 和 (二) 小计		-	(219,021)	-	(33,497)	(267,693)	(520,211)	-	(72,862)	-	1,267,620	3,592	1,198,350
(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	-	26,083	-	-	-	26,083	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配													
1. 对股东的分配	五、41(1)	-	-	-	(319,488)	-	(319,488)	-	-	-	(399,359)	-	(399,359)
三、本年年末余额		2,662,396	852,264	3,577,588	1,579,889	(1,533,994)	7,138,143	2,662,396	1,045,202	3,577,588	1,932,874	(1,266,301)	7,951,759

此财务报表已于 2011 年 3 月 21 日获董事会批准。

法定代表人: _____ 主管会计工作负责人: _____ 会计机构负责人: _____ (公司盖章)

授权代表

刊载于第 89 页至第 301 页的财务报表附注为本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
(金额单位: 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”。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。

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”。截至2010年12月31日止，本公司累计发行股份为2,662,396,051股。股东实际出资情况详见附注五、38。

本公司及其子公司（以下简称“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，利用公司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”）是香港联合交易所主板上市公司，主要从事于能源、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。

二、 公司主要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“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（以下合称“企业会计准则”）的要求，真实、完整地反映了本公司的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

本公司及其部分境内子公司的记账本位币为美元，本公司的部分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。本集团选定记账本位币时的依据是业务收支的主要币种。本公司编制财务报表采用的货币为美元，并折算为人民币列报。本公司的部分子公司采用美元以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币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，按照合并日在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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

(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支付的资产（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。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本集团在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围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可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权的影响。受控制子公司的经营成果和财务状况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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

6、 合并财务报表的编制方法（续）

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，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中。

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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在 2008 年 8 月 7 日前，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，大于按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示；因购买少数股权新增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积的余额不足冲减的，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，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。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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中股东权益项目下和合并利润表中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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

6、 合并财务报表的编制方法（续）

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。

7、 现金和现金等价物的确定标准

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目，其差额计入资本公积；属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的外币非货币性项目，其差额计入当期损益。

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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

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、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债

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、持有至到期投资、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：

- 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。

- 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。

二、 公司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（续）

- 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。

对于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，初始确认后按成本计量。

除上述公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，其他可供出售金融资产，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，其他利得或损失直接计入股东权益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

- 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。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人和债权人约定，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。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

9、 金融工具（续）

(2) 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，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价为现行出价；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价为现行要价。

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。本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

(3) 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将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

9、 金融工具（续）

(4) 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等。

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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，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。

(5) 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，确认为股本、资本公积。

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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

10、 应收款项的坏账准备

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。

(a) 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账款账面余额 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。

(b) 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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

10、 应收款项的坏账准备（续）

(c) 按组合计提坏账准备的应收款项:

对于上述 (a) 和 (b) 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、土地预付款和营运押金等其他应收款六个组合。对于海洋工程组合，根据历史经验数据，对其单项客户进行信用风险评估，未逾期应收款项属于信用风险特征组合后风险较低的组合，本集团不对该组合计提坏账准备。由于对于应收关联方款、土地预付款和营运押金等其他应收款组合，根据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（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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。

二、 公司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

存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账。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。

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，计入存货跌价准备。

(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。

二、 公司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。对于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，本公司以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作为全部投资的初始投资成本；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。
- 对于其他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长期股权投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对以企业合并外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。

二、 公司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

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，对子公司的长期股权投资采用成本法核算，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，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。期末对子公司投资按照成本减去减值准备后计入资产负债表内。

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。

(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。

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。

二、 公司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（续）

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括（续）：

- 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额按原摊销期 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，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本集团不同的，权益法核算时已按照本集团的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。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。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。

二、 公司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，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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

12、 长期股权投资（续）

(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低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。期末，其他长期股权投资按照成本减去减值准备后计入资产负债表内。

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、摊销及减值准备计入资产负债表内。本集团对投资性房地产在使用寿命内扣除预计净残值后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和预计净残值分别为：

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%

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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

14、 固定资产（续）

(1) 固定资产确认条件（续）

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费用。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计入资产负债表内。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团对固定资产在固定资产使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注二、28）。各类固定资产的折旧年限和残值率分别为：

类别	折旧年限（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%
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、预计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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

14、 固定资产（续）

(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

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，此前列于在建工程，且不计提折旧。期末，在建工程以成本减减值准备（参见附注二、20）计入资产负债表内。

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，本集团以专门借款当期按实际利率计算的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- 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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

16、 借款费用（续）

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）计入资产负债表内。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：

<u>项目</u>	<u>摊销年限（年）</u>
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	8
客户合约	3 - 4

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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

17、 无形资产（续）

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注二、20）后计入资产负债表。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

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，期末以成本减累计减值准备（参见附注二、20）计入资产负债表内。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
水电增容费	5至10年
租金	2至10年
其他	5至10年

二、 公司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

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 对子公司、合营企业或联营企业的长期股权投资
- 商誉

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

21、 预计负债及或有负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

对过去的交易或者事项形成的潜在义务，其存在须通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本集团或该义务的金额不能可靠计量，则本集团会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

22、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

22、 股份支付（续）

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 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。

对于集团（包括本集团最终控制方及其全部子公司）内涉及不同公司的股份支付安排，当本集团接受服务但没有结算义务时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

二、 公司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。

二、 公司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) 利息收入

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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

24、 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。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。

(1) 退休福利

按照中国有关法规，本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴费基数和比例，向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。上述缴纳的社会基本养老保险按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。职工退休后，各地劳动及社会保障部门有责任向已退休职工支付社会基本养老金。本集团不再其他的支付义务。

(2) 住房公积金及其他社会保险费用

除退休福利外，本集团根据有关法律、法规和政策的规定，为在职职工缴纳住房公积金及基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用。本集团每月按照职工工资的一定比例向相关部门支付住房公积金及上述社会保险费用，并按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

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，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。

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。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。

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。

二、 公司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（续）

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；
- 并且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。经营租赁租出资产所产生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，金额较大时应当资本化，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。

二、 公司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

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，其差额作为未确认融资费用。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

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。

本集团对应收融资租赁款计提减值准备（参见附注二、10）。

本集团至少于每年年度终了对未担保余值进行复核，未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值时，确认资产减值损失。如果有迹象表明以前年度据以计提减值的因素发生变化，使得未担保余值的可收回金额大于其账面价值，其差额在以前年度已确认的资产减值损失金额内转回，转回的资产减值损失计入当期损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

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。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

29、 套期会计（续）

- 现金流量套期（续）

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。

30、 股利分配

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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

31、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，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% 以上股份的个人及其关系密切的家庭成员，上市公司监事及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。

二、 公司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。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

33、 主要会计估计及判断（续）

(2) 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。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。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。

(3) 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在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。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。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。

(4) 产品质量保证

如附注五、32 所述，本集团会就出售产品时向客户提供售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

33、 主要会计估计及判断（续）

(5) 存货跌价准备

如附注二、11 所述，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计入存货跌价损失。

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。在估计存货的可变现净值时，本集团根据存货持有的目的，对于有销售合同约定或活跃市场的存货，可变现净值以产成品或商品的销售合同约定售价或市场销售价格作为计算基础；对于没有销售合同约定或活跃市场的存货，需要对该存货的可变现净值作出重大判断，本集团在估计可变现净值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成品或商品售价、相关生产成本、销售费用及相关税费的预测。

(6) 记账本位币

如附注二、4 所述，本集团依据业务收支的主要币种确定记账本位币。由于本集团内的集装箱类子公司的主要收入为美元，故选定美元为记账本位币。本集团内的车辆类子公司的主要收入为人民币，故选定人民币为记账本位币。假如有证据表明业务收支的主要币种已经发生了变化，本集团则会对记账本位币进行变更。

(7) 建造合同

如附注二、23 所述，本集团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。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

33、 主要会计估计及判断（续）

(8) 所得税

确定所得税涉及对某些交易未来税务处理的判断。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。

34、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内，本集团根据财政部于 2010 年新颁布的《企业会计准则解释第 4 号》的要求，对下述主要会计政策进行了变更：

				金额:美元千元
会计政策变更的 内容和原因	注	审批程序	受影响的报表项 目名称	影响金额
非同一控制下的企业合并，交易费用 会计处理的变更	(a)	法规要求变更	管理费用	3,493
分步收购实现非同一控制下企业合 并的，对购买日之前持有的被购买 方股权会计处理的变更	(b)	同上	商誉、投资损失	21,375
子公司少数股东当期分担超额亏损 会计处理的变更	(c)	同上	少数股东权益	2,052

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

34、 主要会计政策、会计估计的变更（续）

(1) 会计政策变更（续）

注：

(a) 非同一控制下的企业合并中，交易费用会计处理的变更

2010年1月1日之前，非同一控制下的企业合并中，本集团作为购买方，将为进行企业合并发生的企业合并交易费用（不包括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，下同）计入企业合并成本。自2010年1月1日起，本集团将该等企业合并交易费用计入当期损益。

上述会计政策变更自2010年1月1日起施行，不进行追溯调整。

本报告期内确定的非同一控制下的企业合并发生的交易费为3,493,000美元，折合人民币23,566,000元，计入管理费用。

(b) 分步收购实现非同一控制下企业合并的，购买日之前持有的被购买方的股权会计处理的变更

2010年1月1日之前，在通过多次交易分步（分步收购）实现非同一控制下企业合并时，对于在购买日之前本集团持有的采用权益法核算的长期股权投资，本集团会在购买日对长期股权投资的账面余额进行调整，将有关长期股权投资的账面余额调整至最初取得成本。

2010年1月1日之后，本集团在个别财务报表中以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作为全部投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本集团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。在合并财务报表中，本集团会对购买日之前持有的被购买方的股权按照其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，本集团将这部分其他综合收益转入购买日所属当期投资收益。

二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

34、 主要会计政策、会计估计的变更（续）

(1) 会计政策变更（续）

注（续）：

- (b) 分步收购实现非同一控制下企业合并的，购买日之前持有的被购买方的股权会计处理的变更（续）

上述会计政策变更自 2010 年 1 月 1 日起施行，不进行追溯调整。该项会计政策变更对本公司本期个别财务报表没有影响。该会计政策变更在本公司本期的合并财务报表中调减了在购买日之前本集团持有的采用权益法核算的长期股权投资中确认的商誉 39,182,000 美元（人民币 267,945,000 元），计入当期损益；另外，对于被购买方在购买日与取得购买日之前持有被购买方股权时的公允价值的变动，相对于购买日之前持股比例部分，扣除属于被投资企业在投资以后实现净利润的部分后的公允价值变动 17,807,000 美元（人民币 123,739,000 元）计入当期损益。上述影响相抵后导致本期投资损失增加 21,375,000 美元（人民币 144,206,000 元）。

- (c) 子公司少数股东当期分担的超额亏损会计处理的变更

2010 年 1 月 1 日之前，合并财务报表中，当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，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减母公司股东权益。2010 年 1 月 1 日之后，当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，其余仍冲减少数股东权益。

按照此项会计政策变更的要求，本公司本期的合并财务报表应该调增期初未分配利润 2,052,000 美元（折合人民币 14,011,000 元），同时冲减期初少数股东权益。但由于上述影响对本公司合并财务报表影响不重大，本公司没有对上述会计政策变更进行追溯调整，上述以前年度子公司少数股东应分担的超额亏损已在本公司本期合并财务报表中冲减了本期少数股东权益和本期少数股东损益。

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	17%
营业税	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	5% - 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	注 1
荷兰/澳大利亚劳务税	按货物或劳务实现的销售收入为计税依据，并可申请抵扣或退还已经缴纳的购进货物的税款	10 - 19%

注 1: 本公司及各子公司本年度适用的所得税税率列示如下:

	<u>2010 年税率</u>	<u>2009 年税率</u>
本公司	22%	20%
境内的子公司	10% - 25%	0 - 25%
注册在香港地区的子公司	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	28%	28%
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%	不适用

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	22%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
2 上海中集洋山物流装备有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
3 天津中集专用车有限公司	22%	11%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
4 中集陕汽重卡(西安)专用 车有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
5 甘肃华骏车辆有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第四个获利年度
6 嘉兴中集木业有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第五个获利年度
7 内蒙古呼伦贝尔中集木业 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
8 天津中集物流装备有限公司	22%	11%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第五个获利年度
9 天津中集集装箱有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
10 太仓中集集装箱制造有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第五个获利年度
11 上海中集洋山集装箱服务 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
12 张家港中集圣达因低温装备 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第五个获利年度
13 驻马店中集华骏车辆制造 有限公司	25%	15%	2010年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
14 扬州同利冷藏设备 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第四个获利年度
15 扬州通利冷藏集装箱 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个获利年度
16 扬州中集通华罐式设备 有限公司	25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010 年度为该公司第三个免税年度
17 安瑞科(蚌埠)压缩机 有限公司	25%	15%	2009年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
18 上海中集冷藏箱有限公司	25%	15%	2009年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率
19 南通中集特种运输设备制造 有限公司	25%	15%	2009年被认定为高新技术企业 享受15% 的优惠税率

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):

子公司名称	所在地	法定税率	优惠税率	优惠原因
20 芜湖中集瑞江汽车有限公司		25%	15%	2009年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率
21 中集车辆 (辽宁) 有限公司		25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010年度为该公司第三个免税年度
22 中集 (重庆) 物流装备制造有限公司		25%	12.5%	享受两免三减半优惠政策, 2010年度为该公司第三个获利年度
23 扬州中集通华专用车有限公司		25%	15%	2009年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率
24 石家庄安瑞科气体机械有限公司		25%	15%	2009年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率
25 安瑞科廊坊能源装备集成有限公司		25%	15%	2010年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率
26 荆门宏图特种飞行器制造有限公司		25%	15%	2009年被认定为高新技术企业享受15% 的优惠税率

《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“新税法”)自2008年1月1日起施行。根据新税法,企业所得税的税率自2008年1月1日起变更为25%。依据国务院下发的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号),原享受低税率优惠政策的公司,在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中:享受企业所得税15%税率的企业,2008年按18%税率执行,2009年按20%税率执行,2010年按22%税率执行,2011年按24%税率执行,2012年按25%税率执行;原执行24%税率和原执行税率大于25%的公司,2008年起均按25%税率执行。

自2008年1月1日起,原享受企业所得税“两免三减半”、“一免两减半”等定期减免税优惠的公司,新税法施行后仍继续享受至期满为止,减半税率以适用的过渡期税率为基础,减免期满后直接适用当年法定税率。

于2007年12月6日,中国国务院颁布了有关新中国企业所得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2010年12月31日本集团子公司未分配利润引起的暂时性差异为377,864,000美元(人民币2,490,010,000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28,410,000美元(人民币187,213,000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。

本报告期内，本集团纳入合并范围公司共计约 239 家。除以下列示的重要子公司外，本集团尚有其他子公司 104 家，注册资本总额 111,255,000 美元，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。

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			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”）	企业	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”）	企业	中国 广东	美元	16,600,000.00	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	16,600,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
3 新会中集集装箱 有限公司 （“新会中集”）	企业	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	7,358	-
4 南通中集顺达集装 箱有限公司 （“南通中集”）	企业	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	7,452	-
5 天津中集集装箱 有限公司 （“天津中集”）	企业	中国 天津	美元	23,000,000.00	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	美元	23,000,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
6 大连中集集装箱 有限公司 （“大连中集”）	企业	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	-	-
7 宁波中集物流 装备有限公司 （“宁波中集”）	企业	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	-	-

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
8 太仓中集集装箱 制造有限公司 （“太仓中集”）	企业	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”）	企业	中国 江苏	美元	5,000,000.00	制造、修理和销售 集装箱	美元	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
10 上海中集洋山物流 装备有限公司 （“洋山物流”）	企业	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”）	企业	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	7,171	-
12 南通中集特种运 输设备制造有 限公司 （“南通特种箱”）	企业	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	3,606	-
13 广东新会中集特 种运输设备有 限公司 （“新会特箱”）	企业	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”）	企业	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	25,000,000.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
15 大连中集铁路装 备有限公司 （“大连铁路装备”）	企业	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	-	-
16 南通中集大型储 罐有限公司 （“南通大罐”）	企业	中国 江苏	美元	33,000,000.00	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	29,370,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
17 深圳中集专用 车有限公司 （“中集专用车”）	企业	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	注 6	-
18 青岛中集专用 车有限公司 （“青岛专用车”）	企业	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	注 6	-
19 扬州中集通华罐 式设备有限公司 （“通华罐车”）	企业	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	注 6	-
20 上海中集车辆物 流设备有限公司 （“上海车辆”）	企业	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	注 6	-
21 北京中集车辆物 流设备有限公司 （“北京车辆”）	企业	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	注 6	-
22 中集车辆(辽宁) 有限公司 （“辽宁车辆”）	企业	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	注 6	-

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
23 天津中集专用 车有限公司 （“天津专用车”）	企业	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	注 6	-
24 中集陕汽重卡(西安) 专用车有限公司 （“西安专用车”）	企业	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	注 6	-
25 甘肃华骏车辆有 限公司 （“甘肃华骏”）	企业	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 相关产品相关产品	人民币	15,000,000.00	80.00%	100.00%	是	注 6	-
26 广东新会中集复合 材料制造有限公司 （“新会复合材料”）	企业	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	注 6	-
27 青岛中集环境保 护设备有限公司 （“青岛环保”）	企业	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	注 6	-
28 上海中集专用车 有限公司 （“上海专用车”）	企业	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	注 6	-
29 中集车辆融资 租赁有限公司 （“中集车辆租赁”）	企业	中国 广东	美元	20,000,000.00	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	20,000,000.00	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”）	企业	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	注 6	-

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
31 南通中集交通储运装备制造有限公司 （“南通储运”）	企业	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	8,000,000.00	85.00%	100.00%	是	注 6	-
32 深圳中集天达空港设备有限公司 （“天达空港”）	企业	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	12,445	-
33 新会中集木业有限公司 （“新会木业”）	企业	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”）	企业	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”）	企业	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”）	企业	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”）	企业	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	-	-
38 宁波中集集装箱服务有限公司 （“宁波服务公司”）	企业	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 （“洋山服务公司”）	企业	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	5,600,000.00	80.00%	80.00%	是	993	-

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
40 中集申发建设实 业有限公司 （“中集申发”）	企业	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 物流装备有限公司 （“新疆车辆”）	企业	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	注 6	-
42 中集车辆（集团）有 限公司 （“车辆集团”）	企业	中国 广东	美元	75,000,000.00	开发、生产、销售 各种专用车 半挂车系列	美元	60,000,000.00	80.00%	80.00%	是	注 6	-
43 青岛中集特种冷藏 设备有限公司 （“青冷特箱”）	企业	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”）	企业	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”）	企业	中国 大连	美元	17,700,000.00	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	17,700,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
46 中集（重庆）物流装 备制造有限公司 （“重庆中集”）	企业	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”）	企业	中国 辽宁	美元	3,700,000.00	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	3,700,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			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”）	企业	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”）	企业	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”）	企业	中国 湖南	人民币	50,000,000.00	竹木结构产品的精深加工、经营及销售	人民币	50,000,000.00	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”）	企业	中国 河北	人民币	70,000,000.00	销售汽车、汽车配件	人民币	52,500,000.00	75.00%	75.00%	是	注 6	-
52 深圳中集能源化工工 程技术有限公司 （“能化工程”）	企业	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	-	-
53 中集管理培训公司 （“中集培训”）	企业	中国 广东	人民币	5,000,000.00	市场营销策划，组织学术和商业交流会议和展览	人民币	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
54 扬州利军工贸有 限公司 （“扬州利军”）	企业	中国 江苏	人民币	10,000,000.00	机械设备、零部件制造、销售；技术咨询和服务	人民币	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
55 扬州泰利特种装备 有限公司 （“扬州泰利”）	企业	中国 江苏	人民币	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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”）	企业	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	30,000,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
57 上海利帆集装箱 服务有限公司 （“上海利帆”）	企业	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	92	-
58 中集木业发展有 限公司 （“中集木业发展”）	企业	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”）	企业	中国 深圳	人民币	254,634,066.00	房地产开发经营	人民币	127,317,033.00	90.00%	90.00%	是	注 2	-
60 扬州中集昊宇置 业有限公司 （“扬州昊宇”）	企业	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	12,500,000.00	94.00%	94.00%	是	注 2	-
61 江门市中集天宇房 地产有限公司 （“江门地产”）	企业	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	15,000,000.00	90.00%	90.00%	是	注 2	-
62 宁波润信货柜 有限公司 （“宁波润信”）	企业	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	(112)	-

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	本公司年末实际出资额		持股比例	表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益 美元千元	本年少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
63 成都中集车辆有限公司 （“成都车辆”）	企业	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	注 6	-
64 中集集团财务有限公司 （“财务公司”）	企业	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”）	企业	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”）	企业	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%	80.00%	是	注 6	-

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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质及经营范围	本公司年末实际出资额		持股比例	表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
67 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	-	-
68 CIMC Tank Equipment Investment Holdings Co., Ltd. (“罐式投资”)		香港	港币	4,680,000.00	投资控股	港币	4,680,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
69 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	1,656	-
70 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	注 6	-
71 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	-	-
72 China International Marine Containers (Hong Kong) Limited (“中集香港”)		香港	港币	2,000,000.00	投资控股	港币	2,000,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
73 CIMC Burg B.V. (“博格”)		荷兰	欧元	60,000,000.00	投资控股	欧元	48,000,000.00	80.00%	80.00%	是	注 3	-
74 Tacoba 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	-	-
75 Charm Wise Limited (“Charm Wise”)		香港	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是	-	-
76 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	-	-

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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
77 Full Medal Holdings Ltd. ("Full Medal")		英属 维京群岛	美元	50,000.00	投资控股	美元	78.22	78.22%	100.00%	是	注 1	-
78 Charm Ray Holdings Limited ("Charm Ray")		香港	港币	1.00	投资控股	港币	0.78	78.22%	100.00%	是	注 1	-
79 Charm Beat Enterprises Limited ("Charm Beat")		英属 维京群岛	美元	1.00	投资控股	美元	1.00	100.00%	100.00%	是	-	-
80 Sharp Vision Holdings Limited ("Sharp Vision")		中国 香港	港币	1.00	投资控股	港币	1.00	100.00%	100.00%	是	-	-
81 Sound Winner Holdings Limited ("Sound Winner")		英属 维京群岛	美元	10,000.00	投资控股	美元	7,822.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
82 Grow Rapid Limited ("Grow Rapid")		中国 香港	美元	1.00	投资控股	港币	1.00	100.00%	100.00%	是	-	-
83 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	-	-
84 Cooperatie Vela U.A.		荷兰	欧元	18,000	投资控股	欧元	14,080.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
85 Vela Holding B.V.		荷兰	欧元	18,000	投资控股	欧元	14,080.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
86 CIMC Financial Leasing (HK) Co Ltd.		中国 香港	港币	500,000.00	融资租赁	港币	500,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
87 CIMC Offshore Holdings Limited ("CIMC Offshore")		中国 香港	港币	224,206,025.00	投资控股	港币	136,810,516.00	61.02%	61.02%	是	注 5	-

四、 企业合并及合并财务报表（续）

1、 重要子公司情况（续）

(2) 本集团无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(i) 境内子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益
			币种	原币金额		币种	原币金额					中用于冲减少数 股东损益的金额
1 洛阳中集凌宇汽 车有限公司 （“中集凌宇”）	企业	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	注 6	-
2 芜湖中集瑞江汽 车有限公司 （“芜湖车辆”）	企业	中国 安徽	人民币	70,000,000.00	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	42,000,000.00	60.00%	75.00%	是	注 6	-
3 梁山东岳中集 车辆股份公司 （“梁山东岳”）	企业	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	注 6	-
4 青岛中集集装箱 制造有限公司 （“青岛中集”）	企业	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”）	企业	中国 山东	美元	39,060,000.00	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	34,880,580.00	89.30%	89.30%	是	4,480	-
6 天津中集北洋集 装箱有限公司 （“中集北洋”）	企业	中国 天津	美元	16,682,000.00	制造销售集装箱、 箱用车船、设备 及集装箱售后服务	美元	16,682,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
7 上海中集宝伟 工业有限公司 （“上海宝伟”）	企业	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	2,600	-

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
8 中集车辆（山东） 有限公司 （“山东车辆”）	企业	中国 山东	美元	18,930,100.00	开发制造各类专用车 及各种系列产品	人民币	15,144,080.00	69.61%	87.01%	是	注 6	-
9 漳州中集集装箱 有限公司 （“漳州中集”）	企业	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”）	企业	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	234,411,200.00	80.00%	100.00%	是	注 6	-
11 驻马店中集华骏 车辆有限公司 （“中集华骏”）	企业	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	注 6	-
12 张家港中集圣达因 低温装备有限公司 （“圣达因”）	企业	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	115,889,633.61	78.22%	100.00%	是	注 1	-
13 东华集装箱综合 服务有限公司 （“上海东华”）	企业	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	3,752	-
14 扬州通利冷藏集 装箱有限公司 （“扬州通利”）	企业	中国 江苏	美元	8,000,000.00	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	8,000,000.00	100.00%	100.00%	是	-	-
15 青岛恒丰物流 有限公司 （“青岛恒丰”）	企业	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	166	-

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
16 安瑞科蚌埠压缩机有限公司 （“安瑞科蚌埠”）	企业	中国 安徽	港币	21,320,000.00	制造销售压缩机 及相关产品	港币	16,676,504.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
17 石家庄安瑞科气体 机械有限公司 （“安瑞科石家庄”）	企业	中国 河北	美元	7,000,000.00	制造销售压 缩气体机械	美元	5,475,400.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
18 安瑞科廊坊能源装 备集成有限公司 （“安瑞科廊坊”）	企业	中国 河北	港币	50,000,000.00	能源设备的 研制开发	港币	39,110,000.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
19 北京安瑞科能源技 术有限公司 （“安瑞科北京”）	企业	中国 北京	港币	40,000,000.00	能源设备的 研制开发	港币	31,288,000.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
20 中集安瑞科（荆门）能 源装备有限公司	企业	中国 湖北	港币	50,000,000.00	化工、燃气机械及 设备销售及售后服 务，节能源技术研发	港币	39,110,000.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
21 荆门宏图特种飞行器 制造有限公司 （“荆门宏图”）	企业	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	12,516,000.00	62.58%	80.00%	是	注 1	-
22 宁国中集竹木制品 有限公司 （“宁国木业”）	企业	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	(743)	-

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	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			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	企业	中国 山东	人民币	234,690,000.00	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	119,644,962.00	50.98%	50.98%	是	注 5	-
24 烟台中集来福士 船业有限公司	企业	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	64,224,604	50.98%	50.98%	是	注 5	-
25 海阳中集来福士 海洋工程有限公司	企业	中国 山东	人民币	200,000,000.00	建造大型船坞；设计制 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	101,960,000	50.98%	50.98%	是	注 5	-
26 龙口中集来福士 海洋工程有限公司 （“龙口中集来福士”）	企业	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	147,842,000.00	50.98%	50.98%	是	注 5	-

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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
27 CIMC Rolling Stock Australia Pty Ltd. （“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%	-	-	-
28 中集安瑞科控股 有限公司 （“安瑞科”） 附注四、1(4)(i)		开曼群岛	港币	120,000,000.00	投资控股	港币	14,651,337.53	78.22%	56.59%	是	注 1	-
29 Burg Industries B.V.		荷兰	欧元	3,403,351.62	投资控股	欧元	2,722,681.30	80.00%	100.00%	是	注 3	-
30 Holvrieka Holding B.V.		荷兰	欧元	12,000,000.00	投资控股	欧元	9,386,400.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
31 Holvrieka Ido B.V.		荷兰	欧元	136,200.00	销售罐式设备	欧元	106,535.64	78.22%	100.00%	是	注 1	-
32 Holvrieka Nirota B.V.		荷兰	欧元	680,670.32	生产、装配、 销售罐式设备	欧元	532,420.32	78.22%	100.00%	是	注 1	-
33 Noordkoel B.V.		荷兰	欧元	500,000.00	销售罐式设备	欧元	391,100.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
34 Beheermaatschappij Burg B.V.		荷兰	欧元	453,780.22	投资控股	欧元	453,780.22	80.00%	100.00%	是	注 3	-
35 Burg Carrosserie B.V.		荷兰	欧元	90,756.04	生产道路运输车辆	欧元	72,604.83	80.00%	100.00%	是	注 3	-
36 Exploitatiemaatschappij Intraproges B.V		荷兰	欧元	79,411.54	道路运输车辆 贸易、融资及租赁	欧元	63,529.63	80.00%	100.00%	是	注 3	-
37 Hobur Twente B.V.		荷兰	欧元	226,890.11	生产、销售石油、 天然气罐式设备	欧元	181,512.09	80.00%	100.00%	是	注 3	-

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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
37 Burg Service B.V.		荷兰	欧元	250,000.00	道路运输车辆、 罐式设备的装配	欧元	200,000.00	80.00%	100.00%	是	注 3	-
38 LAG Trailers N.V.		比利时	比利时 法郎	30,000,000.00	生产挂车	比利时 法郎	24,000,000.00	80.00%	100.00%	是	注 3	-
39 Holvrieka N.V.		比利时	比利时 法郎	40,000,000.00	生产罐式设备	比利时 法郎	31,288,000.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
40 Immoburg N.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	8,000,000.00	80.00%	100.00%	是	注 3	-
41 Holvrieka Danmark A/S		丹麦	丹麦克朗	1,000,000.00	生产罐式设备	丹麦克朗	782,200.00	78.22%	100.00%	是	注 1	-
42 Direct Chassis LLC （“DCEC”）		美国	美元	10,000,000.00	生产、销售 各种专用车	美元	6,000,000.00	60.00%	100.00%	是	908	-
43 TGE GASINVESTMENTS S.A. （“TGE SA”）		卢森堡	欧元	50,000.00	投资控股	欧元	30,000.00	60.00%	60.00%	是	注 4	-
44 TGE Gas Engineering GmbH		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	注 4	-
45 CIMC Raffles Offshore （Singapore） Limited （“中集来福士”）		新加坡	美元	521,965,822.00	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	266,098,176.00	50.98%	50.98%	是	注 5	-

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	子公司类型	注册地	注册资本		业务性质 及经营范围	本公司年末 实际出资额		持股 比例	表决权 比例	是否 合并报表	年末少数 股东权益 美元千元	本年少数股东权益 中用于冲减少数 股东损益的金额
			币种	原币金额		币种	原币金额					
46 CIMC Raffles Investments Limited		中国 香港	港币	2.00	投资控股	港币	2.00	50.98%	50.98%	是	注 5	-
47 CIMC Raffles Leasing Pte Ltd.		新加坡	新加坡元	2.00	海洋船舶租赁经营	新加坡元	2.00	50.98%	50.98%	是	注 5	-
48 Caspian Driller Pte. Ltd.		新加坡	美元	30,000,000.00	海洋船舶租赁经营	美元	15,294,000.00	50.98%	50.98%	是	注 5	-

注 1 安瑞科及其子公司少数股东权益余额合计为 95,717,000 美元。

注 2 中集天宇及其子公司少数股东权益余额合计为 11,474,000 美元。

注 3 博格及其子公司少数股东权益余额合计为 18,838,000 美元。

注 4 TGE 及其子公司少数股东权益余额合计为 11,470,000 美元。

注 5 CIMC Offshore、中集来福士及其子公司少数股东权益余额合计 162,129,000 美元。

注 6 车辆集团及其子公司少数股东权益余额合计为 101,313,000 美元。

四、 企业合并及合并财务报表（续）

1、 重要子公司情况（续）

(4) 本公司持股比例与表决权不一致的子公司

(i) 中集安瑞科控股有限公司（“安瑞科”）

本公司持有安瑞科的普通股占安瑞科发行在外的普通股 56.59% ，包括本公司持有的安瑞科发行的可转换优先股的权益，本公司对安瑞科的持股比例为 78.22% 。安瑞科发行的可转换优先股享有与普通股同等的股利分配权，但不享有表决权。所以本公司对安瑞科的持股比例为 78.22% ，表决权比例为 56.59% 。

(ii) 除上述 (i) 所载子公司以外，本公司对通过非全资下属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。

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

四、 企业合并及合并财务报表（续）

4、 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

- (1) 本年新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

金额单位：美元千元

名称	形成控制的判断依据	附注	2010年12月31日 净资产	2010年 净利润 / (亏损)
中集来福士及其子公司	在董事会中取得超过半数的表决权	四、6	371,188	(158,219)
财务公司			3,280	3,686
中集控股			10,695	(666)
其他		注1	4,736	3,625

金额单位：人民币千元

名称	形成控制的判断依据	附注	2010年12月31日 净资产	2010年 净利润 / (亏损)
中集来福士及其子公司	在董事会中取得超过半数的表决权	四、6	2,446,018	(1,067,424)
财务公司			21,614	24,868
中集控股			70,477	(4,493)
其他		注1	31,209	24,456

注1：其他本年新纳入合并范围的子公司主要包括成都车辆、成都物管、Asia Cargo Link Limited, CIMC WA 及 CIMC Financial Leasing (HK) Co., Ltd.。

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

5、 本集团本年未发生同一控制下企业合并（2009年：无）。

四、 企业合并及合并财务报表（续）

6、 本年发生的重大非同一控制下企业合并

(1) 中集来福士

被合并方	注	商誉金额	商誉计算方法
烟台莱佛士造船有限公司（后更名为烟台中集来福士海洋工程有限公司,以下简称“中集来福士”）		无	本公司子公司 Bright Day Limited (后更名为 CIMC Offshore Holdings Limited, 以下简称“CIMC Offshore”) 在合并中取得中集来福士 31.74% 权益在购买日可辨认净资产的公允价值为 134,912,000 美元（人民币 910,187,000 元），其高于合并成本的差额 12,475,000 美元（人民币 84,166,000 元）计入营业外收入。

本集团分别于 2008 年及 2009 年以 93,288,000 美元及 788,000 美元收购了中集来福士 17.86% 及 0.41% 的权益。于 2009 年 12 月 31 日，本集团对中集来福士持股比例为 18.27% 。

本集团认为本集团虽然只持有中集来福士 18.27% 的股权，但由于本集团的总裁麦伯良先生已于 2008 年 11 月 3 日被任命为中集来福士的董事会董事长兼非执行董事，本集团已拥有了对中集来福士的财务和经营政策参与决策的权力，能够对中集来福士施加重大影响。自 2008 年 11 月 3 日起，本集团对中集来福士的权益投资作为联营企业按权益法核算。

于购买日 2010 年 1 月 21 日，本公司的下属子公司 CIMC Offshore（本公司持股 60.02%）以支付现金 122,437,000 美元（人民币 826,021,000 元）作为合并成本购买中集来福士 31.74% 的权益。上述收购完成后，本公司通过下属子公司持有中集来福士股份占中集来福士在外发行股份的 50.01%，在中集来福士取得了超过半数以上表决权，取得了对中集来福士的实质控制权。

中集来福士于 2010 年 7 月 5 日宣告以当日已发行的股票总股数 273,565,000 股为配股基础，以每股附加股配股价为 0.735 美元价格、每 2 股送 1 股的比例（共计 136,782,500 股）向股权登记日持有股份的股东授予配股权。

截止 2010 年 8 月 12 日配股完成后，本公司持股 61.02% 的子公司 CIMC Offshore 持有中集来福士 342,860,173 股份，约占总股本 410,347,500 的 83.55%。本公司对中集来福士的持股比例增加至 50.98%。

四、 企业合并及合并财务报表（续）

6、 本年发生的重大非同一控制下企业合并（续）

(1) 中集来福士（续）

中集来福士 1994 年成立于新加坡，生产建造基地位于中国山东烟台。中集来福士股票（交易代码: YRSL NO）在 2006 年 5 月于挪威场外交易市场（NOTC）流通。中集来福士主要的业务是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）、起重船、铺管船和其他特殊用途船舶。在被合并之前，中集来福士发行在外的普通股股数为 273,565,000 股，章立人及受其控制各关联方合计持有中集来福士发行在外股份 36.91%，本公司子公司 Sharp Vision 和中集香港合计持有中集来福士发行在外股份 18.27%，DnB NOR Bank ASA 持有中集来福士发行在外股份 37.00%（代投资者持有），Platinum Nominee Limited 持有中集来福士发行在外股份 7.4%（代投资者持有），除此之外，没有其他持股超过 5% 以上的股东。

中集来福士已于挪威时间 2011 年 2 月 28 日在挪威场外交易市场（NOTC）进行最后一天的证券交易并在当天交易结束时退市。

本集团在购买日之前持有的中集来福士的股权在购买日的公允价值为 77,658,000 美元（折合人民币 523,917,000 元），按照于购买日其公允价值重新计量确认的投资损失为 21,375,000 美元（折合人民币 144,206,000 元）。

中集来福士的财务信息如下：

金额	自购买日至 2010 年		
	自购买日至 2010 年 12 月 31 日的收入	自购买日至 2010 年 12 月 31 日的净亏损	自购买日至 2010 年 12 月 31 日的经营活 动净现金流出
美元千元	362,267	158,219	42,119
人民币千元	2,444,034	1,067,424	284,156

四、 企业合并及合并财务报表（续）

6、 本年发生的重大非同一控制下企业合并（续）

(1) 中集来福士（续）

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：美元千元

项目	2010 年 1 月 21 日	
	账面价值	公允价值
货币资金	114,670	114,670
交易性金融资产	8,358	8,358
应收账款	330,781	330,781
其他应收款及预付款项	228,346	228,346
存货	282,934	282,934
可供出售金融资产	813	813
长期股权投资	10,565	10,565
固定资产及在建工程	356,606	356,606
无形资产	50,311	69,871
递延所得税资产	7,688	7,688
其他非流动资产	5,597	5,597
短期借款	(401,928)	(401,928)
交易性金融负债	(5,545)	(5,545)
应付账款和应付票据	(250,017)	(250,017)
其他应付款及预收款项	(72,362)	(72,362)
应交税费	(11,131)	(11,131)
长期借款	(231,195)	(231,195)
递延所得税负债	-	(4,890)
少数股东权益	(14,106)	(14,106)
可辨认净资产合计	410,385	425,055

四、 企业合并及合并财务报表（续）

6、 本年发生的重大非同一控制下企业合并（续）

(1) 中集来福士（续）

被购买方可辨认资产和负债的情况（续）：

金额单位：人民币千元

项目	2010 年 1 月 21 日	
	账面价值	公允价值
货币资金	773,621	773,621
交易性金融资产	56,387	56,387
应收账款	2,231,614	2,231,614
其他应收款及预付款项	1,540,536	1,540,536
存货	1,908,814	1,908,814
可供出售金融资产	5,485	5,485
长期股权投资	71,277	71,277
固定资产及在建工程	2,405,842	2,405,842
无形资产	339,423	471,385
递延所得税资产	51,867	51,867
其他非流动资产	37,760	37,760
短期借款	(2,711,607)	(2,711,607)
交易性金融负债	(37,409)	(37,409)
应付账款和应付票据	(1,686,740)	(1,686,740)
其他应付款及预收款项	(488,192)	(488,192)
应交税费	(75,095)	(75,095)
长期借款	(1,559,757)	(1,559,757)
递延所得税负债	-	(32,990)
少数股东权益	(95,164)	(95,164)
可辨认净资产合计	2,768,662	2,867,634

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

四、 企业合并及合并财务报表（续）

6、 本年发生的重大非同一控制下企业合并（续）

(2) 龙口中集来福士

被合并方	注	商誉金额	商誉计算方法
龙口三联海洋工程有限公司（后更名为龙口中集来福士海洋工程有限公司，以下简称“龙口中集来福士”）		1,170,000 美元 (人民币 7,710,000 元)	本公司子公司中集来福士在合并中取得龙口中集来福士 100% 的权益在购买日可辨认净资产的公允价值为 42,016,000 美元（人民币 276,785,000 元），其低于合并成本的差额 1,170,000 美元（人民币 7,710,000 元）确认为商誉。

于购买日 2010 年 4 月 30 日，本公司子公司中集来福士以支付现金人民币 284,495,000 元（折合 43,186,000 美元）作为合并成本购买了龙口中集来福士 100% 的权益。合并成本在购买日的总额为人民币 284,495,000 元（折合 43,186,000 美元）。

龙口中集来福士是于 2007 年 8 月在山东省龙口市成立的公司，位于山东省龙口市龙口经济技术开发区，主要从事石油钻井平台及相关海上设施的设计、制造、安装及修理；承包境内外船舶行业工程及工程所需设备等。在被合并之前，龙口中集来福士的控股方为两名自然人：林玉龙和高成革。

四、 企业合并及合并财务报表（续）

6、 本年发生的重大非同一控制下企业合并（续）

(2) 龙口中集来福士（续）

龙口中集来福士的财务信息如下：

金额	自购买日至 2010 年		
	自购买日至 2010 年 12 月 31 日的收入	自购买日至 2010 年 12 月 31 日的净利润	自购买日至 2010 年 12 月 31 日的经营活 动净现金流出
美元千元	5,808	342	290
人民币千元	38,264	2,253	1,956

被购买方可辨认资产和负债的情况：

金额单位：美元千元

项目	2010 年 4 月 30 日	
	账面价值	公允价值
货币资金	10	10
应收账款和应收票据	13	13
其他应收款和预付款项	995	995
存货	2,765	3,022
固定资产及在建工程	38,248	38,715
无形资产	35,115	35,018
长期股权投资	4,099	6,737
应付账款和应付票据	(22,377)	(22,377)
其他应付款	(20,117)	(20,117)
可辨认净资产合计	38,751	42,016

四、 企业合并及合并财务报表（续）

6、 本年发生的重大非同一控制下企业合并（续）

(2) 龙口中集来福士（续）

金额单位：人民币千元

项目	2010 年 4 月 30 日	
	账面价值	公允价值
货币资金	64	64
应收账款和应收票据	88	88
其他应收款和预付款项	6,555	6,555
存货	18,213	19,906
固定资产及在建工程	251,961	255,039
无形资产	231,326	230,685
长期股权投资	27,000	44,382
应付账款和应付票据	(147,411)	(147,411)
其他应付款	(132,523)	(132,523)
可辨认净资产合计	255,273	276,785

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

7、 本集团本年未发生重大的出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、 本集团本年未发生反向购买。

9、 本集团本年未发生吸收合并。

10、 境外经营实体主要报表项目的折算率如下：

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年
美元	6.7465	6.8305	6.5897	6.8282
欧元	8.8378	9.6055	8.7979	9.8388
港币	0.8682	0.8813	0.8477	0.8805
日元	7.7705	7.5400	8.0984	7.5634

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

	2010 年				2009 年			
	原币金额 千元	折算率	美元金额 千元	等值人民币 千元	原币金额 千元	折算率	美元金额 千元	等值人民币 千元
现金								
人民币	1,866	6.5897	283	1,866	3,698	6.8282	542	3,698
美元	45	1.0000	45	298	37	1.0000	37	249
港币	63	7.7734	8	54	91	7.7546	12	80
日元	678	81.3700	8	54	1,027	90.2800	11	78
澳元	12	0.9828	13	83	-	-	-	-
欧元	49	0.7490	66	434	18	0.6940	25	176
其他币种	-	-	16	104	-	-	1	6
小计			439	2,893			628	4,287
银行存款								
人民币	1,643,202	6.5897	249,359	1,643,202	1,568,993	6.8282	229,781	1,568,993
美元	220,781	1.0000	220,781	1,454,878	310,089	1.0000	310,089	2,117,348
港币	151,076	7.7734	19,435	128,071	36,887	7.7546	4,757	32,480
日元	426,769	81.3700	5,245	34,562	328,749	90.2800	3,641	24,864
澳元	7,636	0.9828	7,770	51,200	6,486	1.1116	5,835	39,840
欧元	45,072	0.7490	60,175	396,537	57,990	0.6940	83,558	570,550
其他币种	-	-	5,018	33,068	-	-	4,269	29,148
小计			567,783	3,741,518			641,930	4,383,223
其他货币资金								
人民币	844,869	6.5897	128,210	844,869	376,591	6.8282	55,152	376,591
美元	10,079	1.0000	10,079	66,416	73,427	1.0000	73,427	501,376
澳元	-	0.9828	-	-	609	1.1116	548	3,740
小计			138,289	911,285			129,127	881,707
合计			706,511	4,655,696			771,685	5,269,217

截至 2010 年 12 月 31 日,本集团所有权受到限制的货币资金为 130,246,000 美元,折合人民币 858,281,000 元 (2009 年 12 月 31 日: 127,807,000 美元,折合人民币 872,692,000 元), 参见附注五、21。

截至 2010 年 12 月 31 日, 本集团上述银行存款余额中包含本公司子公司财务公司存放于银行同业的款项 218,369,000 美元,折合人民币 1,438,988,000 元。财务公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。

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

项目	2010 年		2009 年		
	附注	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
1、交易性权益					
工具投资		59,713	393,491	12,701	86,722
2、衍生金融资产					
- 外汇远期					
合约 (3)		18,069	119,069	739	5,050
3、套期工具		1,988	13,101	3,164	21,565
合计		79,770	525,661	16,604	113,337

(2) 本集团本年无变现有限制的交易性金融资产。

(3) 交易性金融资产的说明

本集团于 2010 年 12 月 31 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 6.6 亿美元，以及另有未结算的日元远期合约、欧元远期合约、挪威克朗远期合约及澳元远期合约，其名义金额分别为 2.7 亿日元、0.3 亿欧元、0.3 亿挪威克朗及 70 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 2011 年 1 月 5 日至 2011 年 12 月 28 日期满。

于 2010 年 12 月 31 日，本集团对所持有的外汇远期合约按其公允价值分别确认交易性金融资产 18,069,000 美元（人民币 119,069,000 元），交易性金融负债 578,000 美元（人民币 3,810,000 元）。其公允价值未扣除将来处置该金融资产/负债时可能产生的交易费用。

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	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
银行承兑汇票	60,196	396,670	244,667	1,670,635
商业承兑汇票	16,983	111,915	2,960	20,210
合计	77,179	508,585	247,627	1,690,845

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) 年末本集团无质押的应收票据。

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下:

类别	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
集装箱类	546,918	3,604,026	216,871	1,480,841
道路运输车辆类	293,512	1,934,155	207,100	1,414,117
能源化工装备类	178,401	1,175,611	139,780	954,442
海洋工程类	188,544	1,242,446	-	-
空港设备类	37,545	247,412	37,715	257,524
其他	24,079	158,669	4,351	29,714
小计	1,268,999	8,362,319	605,817	4,136,638
减：坏账准备	(35,280)	(232,483)	(40,133)	(274,034)
合计	1,233,719	8,129,836	565,684	3,862,604

五、 合并财务报表项目注释（续）

4、 应收账款（续）

(2) 应收账款按账龄分析如下：

类别	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
1 年以内 (含 1 年)	1,162,770	7,662,297	403,279	2,901,922
1 年至 2 年 (含 2 年)	58,950	388,465	184,606	1,112,324
2 年至 3 年 (含 3 年)	14,316	94,341	10,325	70,450
3 年以上	32,963	217,216	7,607	51,942
小计	1,268,999	8,362,319	605,817	4,136,638
减：坏账准备	(35,280)	(232,483)	(40,133)	(274,034)
合计	1,233,719	8,129,836	565,684	3,862,604

账龄自应收账款确认日起开始计算。

五、 合并财务报表项目注释（续）

4、 应收账款（续）

(3) 应收账款按种类披露：

种类	注	2010 年				2009 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额 美元千元	比例(%)	金额 美元千元	比例 (%)	金额 美元千元	比例(%)	金额 美元千元	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	18,377	1.44%	6,780	36.89%	24,027	3.97%	5,631	23.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	8,607	0.67%	3,829	44.49%	4,172	0.69%	2,380	57.05%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
集装箱类	(6)	545,904	43.03%	221	0.04%	199,197	32.87%	1,937	0.97%
道路运输车辆类	(6)	277,311	21.85%	14,086	5.08%	199,798	32.98%	18,107	9.06%
能源化工装备类	(6)	177,367	13.98%	8,985	5.07%	136,568	22.54%	11,334	8.30%
海洋工程类		186,800	14.72%	-	-	-	-	-	-
机场设备类	(6)	37,545	2.96%	1,357	3.62%	37,715	6.23%	743	1.97%
其他	(6)	17,088	1.35%	22	0.13%	4,340	0.72%	1	0.01%
组合小计		1,242,015	97.89%	24,671	1.99%	577,618	95.34%	32,122	5.56%
合计		1,268,999	100.00%	35,280	2.78%	605,817	100.00%	40,133	6.62%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款

五、 合并财务报表项目注释（续）

4、 应收账款（续）

(3) 应收账款按种类披露（续）：

种类	注	2010 年				2009 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额 人民币千元	比例(%)	金额 人民币千元	比例 (%)	金额 人民币千元	比例(%)	金额 人民币千元	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	121,099	1.44%	44,677	36.89%	164,063	3.97%	38,448	23.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	56,718	0.67%	25,232	44.49%	28,488	0.69%	16,253	57.05%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
集装箱类	(6)	3,597,341	43.03%	1,455	0.04%	1,360,155	32.87%	13,224	0.97%
道路运输车辆类	(6)	1,827,394	21.85%	92,824	5.08%	1,364,262	32.98%	123,646	9.06%
能源化工装备类	(6)	1,168,797	13.98%	59,206	5.07%	932,511	22.54%	77,389	8.30%
海洋工程类		1,230,957	14.72%	-	-	-	-	-	-
机场设备类	(6)	247,412	2.96%	8,944	3.62%	257,524	6.23%	5,073	1.97%
其他	(6)	112,601	1.35%	145	0.13%	29,635	0.72%	1	0.01%
组合小计		8,184,502	97.89%	162,574	1.99%	3,944,087	95.34%	219,333	5.56%
合计		8,362,319	100.00%	232,483	2.78%	4,136,638	100.00%	274,034	6.62%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款

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。

五、 合并财务报表项目注释（续）

4、 应收账款（续）

(3) 应收账款按种类披露（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	2010 年			2009 年		
	原币金额 千元	汇率	金额 美元千元	原币金额 千元	汇率	金额 美元千元
人民币	2,546,871	6.5897	386,493	1,934,401	6.8282	283,296
美元	808,506	1.0000	808,506	263,074	1.0000	263,074
港币	20,121	7.7734	2,588	7,917	7.7546	1,021
日元	53,378	81.37	656	926	90.28	10
澳元	4,160	0.9828	4,233	7,101	1.1116	6,388
欧元	45,679	0.7490	60,987	32,897	0.6940	47,401
其他	-	-	5,536	-	-	4,627
合计			1,268,999			605,817

(4) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

金额单位：美元千元

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	12,171	3,822	31.4%	注 1
其他	6,206	2,958	47.6%	
合计	18,377	6,780	36.9%	

五、 合并财务报表项目注释（续）

4、 应收账款（续）

(4) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（续）：

金额单位：人民币千元

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	80,204	25,184	31.40%	注 1
其他	40,895	19,493	47.66%	
合计	121,099	44,677	36.89%	

注 1： 按对客户的信用和风险评估及经验数据预计可收回金额计提坏账准备。

(5) 年本单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

金额单位：美元千元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
集装箱类	1,014	639	63.02%	按对客户 的信用和 风险评估 及经验数 据预计可 收回金额 计提坏账 准备
道路运输车辆类	4,030	1,414	35.09%	
能源化工装备类	1,034	991	95.84%	
海洋工程类	1,744	552	31.65%	
其他	785	233	29.68%	
合计	8,607	3,829	44.49%	

金额单位：人民币千元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
集装箱类	6,685	4,209	63.02%	按对客户自
道路运输车辆类	26,557	9,314	35.09%	
能源化工装备类	6,814	6,530	95.84%	
海洋工程类	11,490	3,641	31.65%	
其他	5,172	1,538	29.68%	
合计	56,718	25,232	44.49%	

五、 合并财务报表项目注释（续）

4、 应收账款（续）

(6) 组合中，按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

金额单位：美元千元

账龄	2010 年			2009 年		
	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	976,191	76.93%	9,518	388,874	64.19%	4,531
1 至 2 年	58,153	4.58%	3,356	174,817	28.86%	17,868
2 至 3 年	12,390	0.98%	3,316	6,337	1.05%	2,133
3 年以上	8,481	0.67%	8,481	7,590	1.25%	7,590
合计	1,055,215	83.16%	24,671	577,618	95.35%	32,122

金额单位：人民币千元

账龄	2010 年			2009 年		
	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	6,432,794	76.93%	62,713	2,655,305	64.19%	30,933
1 至 2 年	383,213	4.58%	22,117	1,193,688	28.86%	122,007
2 至 3 年	81,648	0.98%	21,854	43,267	1.05%	14,566
3 年以上	55,890	0.67%	55,890	51,827	1.25%	51,827
合计	6,953,545	83.16%	162,574	3,944,087	95.35%	219,333

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(7) 本年坏账准备转回或收回情况

本集团本年度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，但在本年全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款（2009 年：无）。

(8) 本年实际核销的应收账款情况

本集团本报告期无重大实际核销的应收账款情况（2009 年：无）。

五、 合并财务报表项目注释（续）

4、 应收账款（续）

(9) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额		账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
		美元千元	等值人民币 千元		
1. GE SeaCo Asia Pte Ltd	无	80,949	533,428	一年以内	6.38%
2. Compagnie Maritime d’Affretement	无	67,549	445,126	一年以内	5.32%
3. TAL International Container Corporation	无	65,582	432,167	一年以内	5.17%
4. Mediterranean Shipping Co. S.A.	无	51,172	337,208	一年以内	4.03%
5. Triton Container International Ltd.	无	41,101	270,842	一年以内	3.24%
合计		306,353	2,018,771		24.14%

本集团 2009 年末前五名应收账款总额为 106,861,000 美元，折合人民币 729,664,000 元，占应收账款总额比例为 17.64%。

(10) 本年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

本报告期应收账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的款项 (2009 年: 无)。

(11) 应收关联方账款情况

本集团应收关联方账款总额为 13,511,000 美元，折合人民币 89,035,000 元 (2009 年: 1,007,000 美元，折合人民币 6,878,000 元)，占应收账款总额的比例为 1.06% (2009 年: 0.17%)。

(12) 因金融资产转移而予以终止确认的应收款项情况

本集团无因金融资产转移而予以终止确认的应收款项 (2009 年: 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

本集团无以应收款项为标的进行证券化的交易 (2009 年: 无)。

于 2010 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的应收账款 146,000,000 美元，折合人民币 962,096,000 元 (2009 年: 3,221,000 美元，折合人民币 21,990,000 元)，参见附注五、21。

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

类别	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
应收关联方款项	84,579	557,348	54,838	374,442
借款	64,866	427,445	5,911	40,359
应收退税款	119,283	786,039	3,136	21,411
预付设备及土地款	11,129	73,336	45,870	313,211
押金、保证金	10,927	72,004	15,167	103,566
其他	63,996	421,717	42,876	292,768
小计	354,780	2,337,889	167,798	1,145,757
减：坏账准备	(15,421)	(101,617)	(3,261)	(22,268)
合计	339,359	2,236,272	164,537	1,123,489

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

类别	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
1 年以内 (含 1 年)	277,322	1,827,466	131,515	898,012
1 年至 2 年 (含 2 年)	38,508	253,754	22,587	154,228
2 年至 3 年 (含 3 年)	22,940	151,166	13,067	89,224
3 年以上	16,010	105,503	629	4,293
小计	354,780	2,337,889	167,798	1,145,757
减：坏账准备	(15,421)	(101,617)	(3,261)	(22,268)
合计	339,359	2,236,272	164,537	1,123,489

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

5、 其他应收款 (续)

(3) 其他应收款按种类披露:

种类	注	2010 年				2009 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额 美元千元	比例(%)	金额 美元千元	比例(%)	金额 美元千元	比例(%)	金额 美元千元	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	(4)	144,259	40.66%	8,889	6.16%	98,524	58.72%	-	-
其他不重大其他应收款	(5)	210,521	59.34%	6,532	3.10%	69,274	41.28%	3,261	4.71%
合计		354,780	100.00%	15,421	4.35%	167,798	100.00%	3,261	1.94%

种类	注	2010 年				2009 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额 人民币千元	比例(%)	金额 人民币千元	比例 (%)	金额 人民币千元	比例(%)	金额 人民币千元	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	(4)	950,622	40.66%	58,574	6.16%	672,739	58.72%	-	-
其他不重大其他应收款	(5)	1,387,267	59.34%	43,043	3.10%	473,018	41.28%	22,268	4.71%
合计		2,337,889	100.00%	101,617	4.35%	1,145,757	100.00%	22,268	1.94%

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。

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款（续）

(3) 其他应收款按种类披露（续）:

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。

(4) 年末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

金额单位: 美元千元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
单项金额重大的其他应收款				
其中:				
对子公司同比例增资款垫付款	20,027	-	-	注 1
联营企业资金拆借	43,933	-	-	注 1
股权转让款	10,721	-	-	注 1
增资手续尚未完成的对联营企业增资款	6,829	-	-	注 1
第三方公司资金拆借	53,860	-	-	注 1
其他	8,889	8,889	100.00%	注 2
合计	144,259	8,889	6.16%	

金额单位: 人民币千元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
单项金额重大的其他应收款				
其中:				
对子公司同比例增资款垫付款	131,970	-	-	注 1
联营企业资金拆借	289,507	-	-	注 1
股权转让款	70,650	-	-	注 1
增资手续尚未完成的对联营企业增资款	45,000	-	-	注 1
第三方公司资金拆借	354,921	-	-	注 1
其他	58,574	58,574	100.00%	注 2
合计	950,622	58,574	6.16%	

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款（续）

(4) 年末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提（续）：

注 1： 预计不可收回风险较小，根据每项可收回性单独计提坏账准备。

注 2： 根据风险评估及经验数据预计可回收性较小，单独全额计提坏账准备。

(5) 年末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

本集团已对期末其他不重大其他应收款进行减值测试，于 2010 年 12 月 31 日计提坏账准备 6,532,000 美元（人民币 43,043,000 元）。

(6) 本年坏账准备重大变动说明

本集团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，但在本年又全额收回或转回的其他应收款（2009 年：无）。

(7) 本年通过重组等其他方式收回的其他应收款的说明

本集团本年未有通过重组等其他方式收回的其他应收款（2009 年：无）。

(8) 本年实际核销的其他应收款情况

本集团本报告期无重大实际核销的其他应收款情况（2009 年：无）。

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款（续）

(9) 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 美元千元	等值人民币 千元	账龄	占其他应收 账款总额的 比例(%)
1. Sea Biscuit International Inc.	无	41,360	272,550	1 年以内	11.66%
2. 集瑞联合重工有限公司（以下简称“联合卡车”）	本集团联营企业	26,632	175,500	1 年以内	7.51%
3. 上海丰扬房地产开发有限公司（“上海丰扬”）	本集团联营企业	24,130	159,007	1 至 3 年	6.80%
4. P.G.M. Holding B.V. (“PGM”)	本集团子公司少数 股东	20,027	131,970	1 至 2 年	5.64%
5. Marine Subsea Cyprus Holding Ltd.	无	12,500	82,371	1 至 2 年	3.52%
合计		124,649	821,398		35.13%

本集团 2009 年末前五名其他应收款总额为 94,885,000 美元（人民币 647,893,000 元），占其他应收款总额的比例为 56.55%。

(10) 本年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余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项为本公司应收招商局国际（中集）投资有限公司（以下简称“招商国际”）和 COSCO Container Industries Limited（以下简称“COSCO Container”）为其代垫的境外股东分红所得税款，金额分别为 1,169,000 美元和 286,000 美元，分别折合人民币 7,704,000 元和人民币 1,886,000 元。（2009 年：无）。

五、 合并财务报表项目注释（续）

5、 其他应收款（续）

(11) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额 美元千元	等值人民币 千元	占其他应收账款 总额的比例(%)
1. PGM	本集团子公司少数股东	20,027	131,970	5.64%
2. 上海丰扬	本集团联营企业	24,130	159,007	6.80%
3. 招商地产	本集团联营企业控股股东	10,721	70,650	3.02%
4. 联合卡车	本集团联营企业	26,632	175,500	7.51%
5. COSCO Container	本公司重要股东	286	1,886	0.08%
6. 招商国际	本公司重要股东	1,169	7,704	0.33%
7. Consafe MSV AB	本集团联营企业	981	6,467	0.28%
8. 其他		633	4,164	0.18%
合计		84,579	557,348	23.84%

本集团 2009 年末应收关联方其他款项为 54,838,000 美元（人民币 374,442,000 元），占其他应收款总额的比例为 32.68%。

(12) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

本集团无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项（2009 年：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

本集团无以其他应收款项为标的进行证券化的交易（2009 年：无）。

五、 合并财务报表项目注释（续）

6、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下：

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
原材料	278,087	1,832,516	122,328	835,278
工程款	91,134	600,546	28,798	196,642
其他	14,792	97,472	13,479	92,037
小计	384,013	2,530,534	164,605	1,123,957
减：坏账准备	(14,733)	(97,087)	(7,381)	(50,398)
合计	369,280	2,433,447	157,224	1,073,559

(2) 预付款项账龄列示如下：

	2010 年			2009 年		
	金额 美元千元	等值人民币 千元	比例 %	金额 美元千元	等值人民币 千元	比例 %
1 年以内 (含 1 年)	327,264	2,156,578	85.22%	147,603	1,007,859	89.67%
1 年至 2 年 (含 2 年)	8,763	57,744	2.28%	16,161	110,354	9.82%
2 年至 3 年 (含 3 年)	42,576	280,565	11.09%	513	3,504	0.31%
3 年以上	5,410	35,647	1.41%	328	2,240	0.20%
小计	384,013	2,530,534	100.00%	164,605	1,123,957	100.00%
减：坏账准备	(14,733)	(97,087)		(7,381)	(50,398)	
4.48%				3.84%		
合计	369,280	2,433,447	96.16%	157,224	1,073,559	95.52%

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 年向一家供应商支付的钢材预付款共计人民币 9,214 万元，折合 1,398 万美元。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 2010 年 12 月 31 日，本集团已对该款项尚未结算余额人民币 8,764 万元，折合 1,330 万美元，全额计提坏账准备（2009 年末计提的坏账准备：人民币 5,000 万元，折合 732 万美元）。

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项目设备预付款。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。

五、 合并财务报表项目注释（续）

6、 预付款项（续）

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额 美元千元	等值人民币 千元	占预付款 项总额的 比例(%)	预付时间	未结算原因
1. 本钢板材股份有限公司	无	20,845	137,361	5.43%	2010 年	材料预付款尚未到货
2. STX HEAVY INDUSTRIES CO., LTD.	无	20,318	133,890	5.29%	2010 年	材料预付款尚未到货
3. THRUSTMASTER OF TEXAS, INC	无	18,987	125,122	4.95%	2010 年	项目设备预付款尚未到货
4. 广州广钢国际贸易有限公司	无	16,174	106,583	4.21%	2010 年	材料预付款尚未到货
5. 天津银泽薄板有限公司	无	13,300	87,640	3.46%	2008 年	材料预付款无法按期交货
合计		89,624	590,596	23.34%		

(4) 本年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

本报告期预付款项期末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 (2009 年: 无)。

7、 存货

(1) 存货分类

金额单位: 美元千元

项目	2010 年			2009 年		
	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	793,764	(13,630)	780,134	588,439	(76,988)	511,451
在产品	262,346	(3,311)	259,035	148,645	(3,193)	145,452
产成品及库存商品	484,153	(5,783)	478,370	246,896	(21,842)	225,054
委托加工材料	51,450	(14)	51,436	43,760	(1,208)	42,552
备品备件	6,591	-	6,591	14,208	-	14,208
低值易耗品	3,292	-	3,292	3,611	-	3,611
在途材料	1,895	-	1,895	1,443	-	1,443
已完工开发产品	3,921	-	3,921	4,307	-	4,307
房地产在建开发产品	68,279	-	68,279	40,992	-	40,992
在建船舶	301,976	-	301,976	-	-	-
海洋工程项目机器设备	82,151	-	82,151	-	-	-
合计	2,059,818	(22,738)	2,037,080	1,092,301	(103,231)	989,070

五、 合并财务报表项目注释（续）

7、 存货（续）

(1) 存货分类（续）

金额单位：人民币千元

项目	2010 年			2009 年		
	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	5,230,667	(89,821)	5,140,846	4,017,980	(525,688)	3,492,292
在产品	1,728,783	(21,816)	1,706,967	1,014,980	(21,799)	993,181
产成品及库存商 品	3,190,426	(38,106)	3,152,320	1,685,856	(149,143)	1,536,713
委托加工材料	339,038	(95)	338,943	298,804	(8,250)	290,554
备品备件	43,434	-	43,434	97,016	-	97,016
低值易耗品	21,696	-	21,696	24,649	-	24,649
在途材料	12,487	-	12,487	9,849	-	9,849
已完工开发产品	25,835	-	25,835	29,409	-	29,409
房地产在建开发 产品	449,938	-	449,938	279,903	-	279,903
在建船舶	1,989,931	-	1,989,931	-	-	-
海洋工程项目机 器设备	541,350	-	541,350	-	-	-
合计	13,573,585	(149,838)	13,423,747	7,458,446	(704,880)	6,753,566

本集团存货年末余额中不含借款费用资本化的金额（2009 年：182,000 美元，等值人民币 1,241,000 元）。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为零（2009 年：10.07%）。

本集团于 2010 年 12 月 31 日无所有权受到限制的存货（2009 年：零）。

(2) 存货本年变动情况分析如下

金额单位：美元千元

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	外币报表折	
				算差	年末余额
原材料	588,439	7,084,027	(6,886,270)	7,568	793,764
在产品	148,645	5,584,712	(5,472,800)	1,789	262,346
产成品及库存商品	246,896	7,031,947	(6,801,743)	7,053	484,153
委托加工材料	43,760	476,056	(468,805)	439	51,450
在建船舶	-	324,589	(22,613)	-	301,976
其他	64,561	231,149	(131,961)	2,380	166,129
小计	1,092,301	20,732,480	(19,784,192)	19,229	2,059,818
减：存货跌价准备	(103,231)	(14,381)	95,340	(466)	(22,738)
合计	989,070	20,718,099	(19,688,852)	18,763	2,037,080

五、 合并财务报表项目注释（续）

7、 存货（续）

(2) 存货本年变动情况分析如下（续）

金额单位：人民币千元

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	外币报表折	
				算差	年末余额
原材料	4,017,980	47,792,388	(46,458,223)	(121,478)	5,230,667
在产品	1,014,980	37,677,269	(36,922,244)	(41,222)	1,728,783
产成品及库存商品	1,685,856	47,441,025	(45,887,960)	(48,495)	3,190,426
委托加工材料	298,804	3,211,709	(3,162,793)	(8,682)	339,038
在建船舶	-	2,189,842	(152,561)	(47,350)	1,989,931
其他	440,826	1,559,450	(890,272)	(15,264)	1,094,740
小计	7,458,446	139,871,683	(133,474,053)	(282,491)	13,573,585
减：存货跌价准备	(704,880)	(97,022)	643,211	8,853	(149,838)
合计	6,753,566	139,774,661	(132,830,842)	(273,638)	13,423,747

(3) 存货跌价准备

存货种类	年初余额 美元千元	本年计提 美元千元	本年减少		外币报表 折算影响数 美元千元	年末余额 美元千元
			转回	转销		
			美元千元	美元千元		
原材料	76,988	9,715	(2,532)	(70,749)	208	13,630
在产品	3,193	1,830	-	(1,785)	73	3,311
产成品及库存 商品	21,842	2,726	(2,093)	(16,863)	171	5,783
委托加工材料	1,208	110	(1,217)	(101)	14	14
合计	103,231	14,381	(5,842)	(89,498)	466	22,738

存货种类	年初余额 人民币千元	本年计提 人民币千元	本年减少		外币报表 折算影响数 人民币千元	年末余额 人民币千元
			转回	转销		
			人民币千元	人民币千元		
原材料	525,688	65,540	(17,082)	(477,308)	(7,017)	89,821
在产品	21,799	12,349	-	(12,041)	(291)	21,816
产成品及库存 商品	149,143	18,393	(14,118)	(113,768)	(1,544)	38,106
委托加工材料	8,250	740	(8,212)	(682)	(1)	95
合计	704,880	97,022	(39,412)	(603,799)	(8,853)	149,838

(a) 本报告期本集团计提的存货跌价准备主要是对呆滞或库龄较长的存货计提的存货跌价准备。

五、 合并财务报表项目注释（续）

7、 存货（续）

(3) 存货跌价准备（续）

(b) 存货跌价准备本年转回/转销情况说明如下：

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回/转销存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
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	0.32%
在产品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升	-
产成品及库存商品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升	0.43%
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	2.37%

8、 一年内到期的非流动资产

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
融资租赁款	115,147	758,786	57,226	390,751
分期收款销售商品	67,686	446,031	1,979	13,513
其他	-	-	106	724
小计	182,833	1,204,817	59,311	404,988
减：减值准备	(2,931)	(19,315)	(1,604)	(10,952)
合计	179,902	1,185,502	57,707	394,036

五、 合并财务报表项目注释（续）

9、 其他流动资产

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
待抵扣 / 预缴税费	103,883	684,560	37,095	253,293
其他	527	3,470	197	1,384
合计	104,410	688,030	37,292	254,677

10、 可供出售金融资产

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
可供出售权益工具	116,616	768,467	172,196	1,175,785

本报告期本集团及本公司可供出售金融资产期末余额包括对招商银行和招商证券的权益投资，分别为 22,327,000 美元和 92,914,000 美元，分别折合人民币 147,129,000 元和人民币 612,272,000 元。除此以外，本报告期间本集团可供出售金融资产期末余额还包括对 Otto Energy Limited 的权益投资 1,375,000 美元，折合人民币 9,066,000 元。

于 2010 年 1 月 31 日，本公司、中集来福士之子公司及 TSC Offshore Group Limited（以下简称“TSC”）的股东兼董事章立人签署关于 TSC 股权一致行动协议。上述各方 TSC 股东承诺在行使表决权方面保持一致行动，并且本公司拥有最终决定权。所以，本集团认为自 2010 年 1 月 31 日起本集团能够对 TSC 施加重大影响。因此，自 2010 年 1 月 31 日起，本集团将对 TSC 权益性投资 16,466,000 美元，折合人民币 108,509,000 元，重分类为长期股权投资，作为本集团的联营企业按权益法核算。

五、 合并财务报表项目注释（续）

11、 长期应收款

(1) 长期应收款分类列示如下：

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
融资租赁款	141,820	934,554	98,167	670,304
其中：未实现融 资收益	11,390	75,060	4,248	29,006
分期收款销售商品	61,636	406,161	45,895	313,380
购车购房借款	2,053	13,528	2,736	18,685
小计	205,509	1,354,243	146,798	1,002,369
减：减值准备	(2,729)	(17,986)	(1,527)	(10,427)
合计	202,780	1,336,257	145,271	991,942

(2) 本年坏账准备重大变动说明：

本集团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，但在本年又全额收回或转回的长期应收款（2009 年：无）。

(3) 因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款情况

金额单位：美元千元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得
因卖断而终止确认的应收融资租赁款	80,258	4,784
合计	80,258	4,784

金额单位：人民币千元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得
因卖断而终止确认的应收融资租赁款	528,876	32,275
合计	528,876	32,275

(4) 本年长期应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期长期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（2009 年：无）。

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：

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
对合营企业投资	6,042	39,812	2,002	13,670
对联营企业投资	169,854	1,119,285	221,702	1,513,827
其他长期股权投资	59,531	392,300	59,531	406,489
小计	235,427	1,551,397	283,235	1,933,986
减： 减值准备	(465)	(3,065)	(465)	(3,175)
合计	234,962	1,548,332	282,770	1,930,811

五、 合并财务报表项目注释（续）

12、 长期股权投资（续）

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

金额单位：美元千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法—合营企业										
扬州麦斯通复合材 料有限公司（“扬州 麦斯通”）	1,151	2,002	199	2,201	50.00%	50.00%	不适用	-	-	329
瑞集物流（芜湖） 有限公司 （“瑞集物流”）	1,500	-	1,520	1,520	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-
广西南方中集物流 装备有限公司（“广 西南方物流”）	2,276	-	2,321	2,321	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-
小计	4,927	2,002	4,040	6,042				-	-	329
权益法—联营企业										
KYH Steel Holding Ltd. （“KYH”）	3,336	17,261	1,063	18,324	31.83%	31.83%	不适用	-	-	410
天津港中集振华物 流有限公司（“天 津港中集”）	2,660	5,913	326	6,239	36.00%	36.00%	不适用	-	-	-
大连集龙物流有限 公司 （“大连集龙”）	3,015	5,256	464	5,720	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-
厦门中集海投集装 箱服务有限公司 （“厦门中集”）	1,494	1,982	141	2,123	45.00%	45.00%	不适用	-	-	334
天津振华物流集团 有限公司 （“天津振华”）	47,453	59,008	11,966	70,974	38.22%	38.22%	不适用	-	-	1,717

五、 合并财务报表项目注释（续）

12、 长期股权投资（续）

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下（续）：

金额单位：美元千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法—联营企业（续）										
宁波北仑东华集 箱服务有限公司 （“宁波北仑”）	432	512	25	537	21.00%	21.00%	不适用	-	-	93
新洋木业香港有 限公司 （“新洋木业”）	396	433	(1)	432	20.00%	20.00%	不适用	-	-	-
上海丰扬 TRS	1,643	9,417	3,377	12,794	40.00%	40.00%	不适用	-	-	-
Transportkoeling	1,647	2,081	(88)	1,993	32.00%	32.00%	不适用	-	-	-
Eurotank Oy	951	1,224	21	1,245	40.00%	40.00%	不适用	-	-	-
厦门中集海投物 流有限公司（“厦 门海投”）	888	733	39	772	49.00%	49.00%	不适用	-	-	-
中集来福士 （附注四 6、(1)）	-	99,033	(99,033)	-	-	-	不适用	-	-	-
集瑞联合卡车股 份有限公司（“联 合卡车”）	19,772	18,849	(3,360)	15,489	45.00%	45.00%	不适用	-	-	-
TSC	24,841	-	25,367	25,367	14.60%	24.15%	附注五、10	-	-	-
厦门弘集集箱发 展有限公司（“厦 门弘集”）	726	-	743	743	49.00%	49.00%	不适用	-	-	-
Consafe MSV AB （“Consafe”）	534	-	959	959	36.00%	36.00%	不适用	-	-	-
海阳蓝岛海洋工 程有限公司 （“海阳蓝岛”）	1,366	-	2,865	2,865	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-
Vostok-Raffles Joint Stock Company （“Vostok”）	2,500	-	2,500	2,500	25.00%	25.00%	不适用	-	-	-

五、 合并财务报表项目注释 (续)

12、 长期股权投资 (续)

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下 (续):

金额单位: 美元千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
森钜 (江门) 科技 材料有限公司 (“森 钜科技”)	90	-	778	778	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-
小计	113,744	221,702	(51,848)	169,854				-	-	2,554
成本法-其他长期股权投资										
交银施罗德基金管 理有限公司 (“交银 施罗德”)	1,233	1,233	-	1,233	5.00%	5.00%	不适用	-	-	1,105
司多尔特东华集装 箱有限公司 (“司多 尔特”)	40	40	-	40	5.00%	5.00%	不适用	-	-	-
中铁联合国际有限 公司	57,784	57,784	-	57,784	10.00%	10.00%	不适用	-	-	-
广东三星企业集团 股份有限公司	207	207	-	207	0.09%	0.09%	不适用	207	-	-
北海银建股份有限 公司	258	258	-	258	1.01%	1.01%	不适用	258	-	-
荆门通用航空有限 公司	9	9	-	9	39.00%	39.00%	不适用	-	-	-
小计	59,531	59,531	-	59,531				465	-	1,105
合计	178,202	283,235	(47,808)	235,427	-	-	-	465	-	3,988

五、 合并财务报表项目注释（续）

12、 长期股权投资（续）

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下（续）：

金额单位：人民币千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
权益法—合营企业										
扬州麦斯通	9,530	13,670	827	14,497	50.00%	50.00%	不适用	-	-	2,220
瑞集物流	9,884	-	10,020	10,020	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-
广西南方物流	15,000	-	15,295	15,295	50.00%	50.00%	不适用	-	-	-
小计	34,414	13,670	26,142	39,812				-	-	2,220
权益法—联营企业										
KYH	27,625	117,856	2,897	120,753	31.83%	31.83%	不适用	-	-	2,764
天津港中集	21,403	40,375	740	41,115	36.00%	36.00%	不适用	-	-	-
大连集龙	16,844	35,889	1,804	37,693	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-
厦门中集	11,479	13,533	466	13,999	45.00%	45.00%	不适用	-	-	2,250
天津振华	302,144	402,918	64,763	467,681	38.22%	38.22%	不适用	-	-	11,580
宁波北仑	3,579	3,496	37	3,533	21.00%	21.00%	不适用	-	-	631
新洋木业	2,916	2,957	(107)	2,850	20.00%	20.00%	不适用	-	-	-
上海丰扬	12,000	64,301	20,012	84,313	40.00%	40.00%	不适用	-	-	-
TRS										
Transportkoeling	12,030	14,209	(1,076)	13,133	32.00%	32.00%	不适用	-	-	-
Eurotank Oy	6,946	8,358	(154)	8,204	40.00%	40.00%	不适用	-	-	-
厦门海投	6,153	5,005	82	5,087	49.00%	49.00%	不适用	-	-	-
中集来福士 (附注四、6(1))	-	676,225	(676,225)	-	-	-	不适用	-	-	-
联合卡车	135,000	128,705	(26,640)	102,065	45.00%	45.00%	不适用	-	-	-
TSC	167,591	-	167,161	167,161	14.60%	24.15%	附注五、10	-	-	-
厦门弘集	4,900	-	4,900	4,900	49.00%	49.00%	不适用	-	-	-
Consafe	3,532	-	6,315	6,315	36.00%	36.00%	不适用	-	-	-
海阳蓝岛	9,000	-	18,884	18,884	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-
Vostok	16,474	-	16,474	16,474	25.00%	25.00%	不适用	-	-	-
森钜科技	6,072	-	5,125	5,125	30.00%	30.00%	不适用	-	-	-
小计	765,688	1,513,827	(394,542)	1,119,285				-	-	17,225

五、 合并财务报表项目注释（续）

12、 长期股权投资（续）

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下（续）：

金额单位：人民币千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法-其他长期股权投资										
交银施罗德	8,125	8,419	(294)	8,125	5.00%	5.00%	不适用	-	-	7,458
司多尔特	270	273	(3)	270	5.00%	5.00%	不适用	-	-	-
中铁联合国际有限 公司	380,780	394,561	(13,781)	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	1,413	(48)	1,365	0.09%	0.09%	不适用	1,365	-	-
北海银建股份有限 公司	1,700	1,762	(62)	1,700	1.01%	1.01%	不适用	1,700	-	-
荆门通用航空有限 公司	60	61	(1)	60	39.00%	39.00%	不适用	-	-	-
小计	392,300	406,489	(14,189)	392,300				3,065		7,458
合计	1,192,402	1,933,986	(382,589)	1,551,397	-	-	-	3,065		26,903

截至 2010 年 12 月 31 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，本集团无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备。

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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本		本企业持股比例	本企业在本企业投资单位的表决权比例		年末	年末	年末净	本年营业	本年净
					币种	千元		人民币千元	人民币千元	人民币千元	收入总额	利润（亏损）		
一、合营企业														
复合材料														
扬州麦斯通	企业	扬州	李桂森	生产及销售	人民币	154,634	50.00%	50.00%	43,239	14,228	29,011	70,563	6,102	
瑞集物流	企业	中国安徽	李立忠	物流运输	人民币	2,049,210	50.00%	50.00%	24,358	4,331	20,027	13,698	607	
广西南方物流	企业	中国广西	晏杰	物流运输	人民币	30,000	50.00%	50.00%	52,720	22,124	30,596	7,253	595	
二、联营企业														
英属维尔														
KYH	企业	京群岛	霍镜辉	投资控股	港币	72,289	31.83%	31.83%	934,391	526,400	407,991	1,405,023	27,332	
天津港中集	企业	中国天津	吴发沛	物流运输	人民币	100,000	36.00%	36.00%	119,022	4,822	114,200	31,482	2,404	
大连集龙	企业	中国大连	徐颂	物流运输	人民币	70,000	30.00%	30.00%	237,481	129,759	107,722	43,204	6,010	
厦门中集	企业	中国厦门	姜敬东	物流运输	人民币	25,000	45.00%	45.00%	37,521	6,396	31,125	39,884	495	
天津振华	企业	中国天津	杨力强	物流运输	美元	51,956	38.22%	38.22%	2,245,096	1,134,403	1,110,693	6,266,996	113,214	
宁波北仑	企业	中国宁波	朱水林	海运辅助	人民币	4,000	21.00%	21.00%	21,774	4,952	16,822	40,835	3,173	
新洋木业	企业	中国香港	吴植泉	木制品加工	人民币	12,500	20.00%	20.00%	28,745	20,945	7,800	-	(1,999)	

上海丰扬	企业	中国上海	杨志光	房地产开发	人民币	30,000	40.00%	40.00%	817,812	607,030	210,782	129,431	50,032
厦门海投	企业	中国厦门	杨晓波	仓储运输	美元	12,000	49.00%	49.00%	12,627	2,287	10,340	6,996	130
联合卡车	企业	中国芜湖	尹同耀	机械制造	人民币	400,000	45.00%	45.00%	1,291,161	736,023	555,138	-	(32,858)
TSC	企业	开曼群岛	蒋秉华	能源石油	港币	2,000,000	14.60%	24.15%	1,787,008	719,813	1,067,195	938,782	50,916
厦门弘集	企业	中国厦门	李强	集装箱租赁	人民币	10,000	49.00%	49.00%	10,113	113	10,000	-	-
森钜科技	企业	中国江门	郑宪得	复合板生产	人民币	3,000	30.00%	30.00%	26,945	9,945	17,000	798	(3,402)
Vostok	企业	俄罗斯	不适用	海洋工程建造	美元	10,000,000	25.00%	25.00%	286,521	6,880	279,641	-	(21,307)
Consafe	企业	瑞典	不适用	投资控股瑞典克朗	瑞典克朗	1,000,000	36.00%	36.00%	583,244	542,815	40,429	-	9,367
海阳蓝岛	企业	中国烟台	窦建荣	海洋工程建造	人民币	30,000,000	30.00%	30.00%	193,139	131,353	61,786	232,510	5,297

(a) 对 TSC 权益投资于 2010 年 12 月 31 日的公允价值为 23,757,000 美元 (人民币 156,551,000 元)。

(4) 本集团没有向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

五、 合并财务报表项目注释（续）

13、 投资性房地产

金额单位：美元千元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折	
				算影响数	年末余额
一、 账面原值合计	14,301	1,114	(1,230)	417	14,602
1. 房屋、建筑物	4,920	1,114	(1,230)	78	4,882
2. 土地使用权	9,381	-	-	339	9,720
二、 累计折旧和累计摊销合					
计	3,228	320	(727)	42	2,863
1. 房屋、建筑物	2,287	122	(727)	4	1,686
2. 土地使用权	941	198	-	38	1,177
三、 账面净值合计	11,073	794	(503)	375	11,739
1. 房屋、建筑物	2,633	992	(503)	74	3,196
2. 土地使用权	8,440	(198)	-	301	8,543
四、 减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-
1. 房屋、建筑物	-	-	-	-	-
2. 土地使用权	-	-	-	-	-
五、 账面价值合计	11,073	794	(503)	375	11,739
1. 房屋、建筑物	2,633	992	(503)	74	3,196
2. 土地使用权	8,440	(198)	-	301	8,543

金额单位：人民币千元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折	
				算影响数	年末余额
一、 账面原值合计	97,646	7,518	(8,300)	(641)	96,223
1. 房屋、建筑物	33,595	7,518	(8,300)	(641)	32,172
2. 土地使用权	64,051	-	-	-	64,051
二、 累计折旧和累计摊销合					
计	22,040	2,160	(4,904)	(429)	18,867
1. 房屋、建筑物	15,615	826	(4,904)	(429)	11,108
2. 土地使用权	6,425	1,334	-	-	7,759
三、 账面净值合计	75,606	5,358	(3,396)	(212)	77,356
1. 房屋、建筑物	17,980	6,692	(3,396)	(212)	21,064
2. 土地使用权	57,626	(1,334)	-	-	56,292
四、 减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-
1. 房屋、建筑物	-	-	-	-	-
2. 土地使用权	-	-	-	-	-
五、 账面价值合计	75,606	5,358	(3,396)	(212)	77,356
1. 房屋、建筑物	17,980	6,692	(3,396)	(212)	21,064
2. 土地使用权	57,626	(1,334)	-	-	56,292

本集团 2010 年度投资性房地产的折旧和摊销额为 320,000 美元（人民币 2,160,000 元），本集团投资性房地产于 2010 年度无计提减值准备。

五、 合并财务报表项目注释（续）

14、 固定资产

(1) 固定资产情况

金额单位：美元千元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币 报表折算		
				影响数	年末余额	
一、账面原值合计:	1,650,270	594,412	(53,314)	15,580	2,206,948	
其中: 房屋及建筑物	761,615	103,815	(15,708)	8,263	857,985	
机器设备	722,652	132,665	(24,874)	9,451	839,894	
办公设备及其他设备	99,835	23,821	(5,768)	(9,187)	108,701	
运输工具	66,168	56,235	(6,964)	514	115,953	
海洋工程专用设备	-	197,280	-	3,671	200,951	
船坞码头	-	80,596	-	2,868	83,464	
		本年新增	本年计提			
二、累计折旧合计:	486,841	35,324	170,439	(38,472)	(620)	653,512
其中: 房屋及建筑物	139,844	3,146	74,333	(12,467)	452	205,308
机器设备	260,964	3,187	63,473	(17,923)	726	310,427
办公设备及其他设备	49,300	2,457	18,551	(4,066)	(3,439)	62,803
运输工具	36,733	202	7,613	(4,016)	767	41,299
海洋工程专用设备	-	16,589	4,384	-	466	21,439
船坞码头	-	9,743	2,085	-	408	12,236
三、固定资产账面净值合计	1,163,429	388,649	(14,842)	16,200	1,553,436	
其中: 房屋及建筑物	621,771	26,336	(3,241)	7,811	652,677	
机器设备	461,688	66,005	(6,951)	8,725	529,467	
办公设备及其他设备	50,535	2,813	(1,702)	(5,748)	45,898	
运输工具	29,435	48,420	(2,948)	(253)	74,654	
海洋工程专用设备	-	176,307	-	3,205	179,512	
船坞码头	-	68,768	-	2,460	71,228	
四、减值准备合计	36,480	2,624	(3,114)	(1,055)	34,935	
其中: 房屋及建筑物	23,852	2	(12)	(1,125)	22,717	
机器设备	12,439	206	(2,474)	4	10,175	
办公设备及其他设备	165	7	(78)	(7)	87	
运输工具	24	-	-	-	24	
海洋工程专用设备	-	2,409	(550)	73	1,932	
船坞码头	-	-	-	-	-	
五、固定资产账面价值合计	1,126,949	386,025	(11,728)	17,255	1,518,501	
其中: 房屋及建筑物	597,919	26,334	(3,229)	8,936	629,960	
机器设备	449,249	65,799	(4,477)	8,721	519,292	
办公设备及其他设备	50,370	2,806	(1,624)	(5,741)	45,811	
运输工具	29,411	48,420	(2,948)	(253)	74,630	
海洋工程专用设备	-	173,898	550	3,132	177,580	
船坞码头	-	68,768	-	2,460	71,228	

五、 合并财务报表项目注释 (续)

14、 固定资产 (续)

(1) 固定资产情况 (续)

金额单位: 人民币千元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折		
				算影响数	年末余额	
一、 账面原值合计:	11,268,374	4,010,132	(359,686)	(375,692)	14,543,128	
其中: 房屋及建筑物	5,200,460	700,356	(105,971)	(140,981)	5,653,864	
机器设备	4,934,410	894,991	(167,815)	(126,937)	5,534,649	
办公设备及其他设备	681,692	160,706	(38,914)	(87,178)	716,306	
运输工具	451,812	379,390	(46,986)	(20,118)	764,098	
海洋工程专用设备	-	1,330,948	-	(6,740)	1,324,208	
船坞码头	-	543,741	-	6,262	550,003	
		本年新增	本年计提			
二、 累计折旧合计:	3,324,249	238,315	1,149,802	(259,540)	(146,377)	4,306,449
其中: 房屋及建筑物	954,885	21,228	501,485	(84,107)	(40,573)	1,352,918
机器设备	1,781,913	21,498	428,217	(120,914)	(65,093)	2,045,621
办公设备及其他设备	336,629	16,577	125,093	(27,428)	(37,018)	413,853
运输工具	250,822	1,361	51,361	(27,091)	(4,306)	272,147
海洋工程专用设备	-	111,920	29,576	-	(217)	141,279
船坞码头	-	65,731	14,070	-	830	80,631
三、 固定资产账面净值合计	7,944,125	2,622,015	(100,146)	(229,315)	10,236,679	
其中: 房屋及建筑物	4,245,575	177,643	(21,864)	(100,408)	4,300,946	
机器设备	3,152,497	445,276	(46,901)	(61,844)	3,489,028	
办公设备及其他设备	345,063	19,036	(11,486)	(50,160)	302,453	
运输工具	200,990	326,668	(19,895)	(15,812)	491,951	
海洋工程专用设备	-	1,189,452	-	(6,523)	1,182,929	
船坞码头	-	463,940	-	5,432	469,372	
四、 减值准备合计	249,092	17,703	(21,013)	(15,569)	230,213	
其中: 房屋及建筑物	162,867	16	(79)	(13,105)	149,699	
机器设备	84,934	1,386	(16,698)	(2,572)	67,050	
办公设备及其他设备	1,130	49	(526)	(80)	573	
运输工具	161	-	-	(3)	158	
海洋工程专用设备	-	16,252	(3,710)	191	12,733	
船坞码头	-	-	-	-	-	
五、 固定资产账面价值合计	7,695,033	2,604,312	(79,133)	(213,746)	10,006,466	
其中: 房屋及建筑物	4,082,708	177,627	(21,785)	(87,303)	4,151,247	
机器设备	3,067,563	443,890	(30,203)	(59,272)	3,421,978	
办公设备及其他设备	343,933	18,987	(10,960)	(50,080)	301,880	
运输工具	200,829	326,668	(19,895)	(15,809)	491,793	
海洋工程专用设备	-	1,173,200	3,710	(6,714)	1,170,196	
船坞码头	-	463,940	-	5,432	469,372	

五、 合并财务报表项目注释（续）

14、 固定资产（续）

(1) 固定资产情况（续）

本集团本年度计提折旧 170,439,000 美元（人民币 1,149,802,000 元）。

本集团本年度由在建工程转入固定资产的金额为 115,171,000 美元（人民币 859,752,000 元）。

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的固定资产为 24,450,000 美元（人民币 161,120,000 元），参见附注五、21。

2009 年，由于政府土地规划及管理层改变经营策略的原因，集装箱业务分部中部分房屋建筑物及机器设备将被拆除或变卖；由于受欧美市场需求下降导致的本身经营状况不佳以及当地房地产市场持续低迷的影响，道路运输车辆分部中位于荷兰的部分子公司的部分机器设备及房屋建筑物出现减值迹象。因此，本集团对这些机器设备及房屋建筑物的可收回金额作出评估。根据评估结果，本集团将这部分固定资产账面价值减少 27,013,000 美元（折合人民币 184,518,000 元）。估计可收回金额是以资产的公允价值减去处置费用后的净额，或者资产预计未来现金流量的现值确定。

对于该部分固定资产中存在活跃市场的资产，其公允价值减去费用后的净额根据管理层的处置方案以市场报价为基础确定。对于已无使用价值待拆除的房屋建筑物和机器设备，根据公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额。

对于尚在使用且不存在活跃市场的资产，按资产预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。折现率采用同期银行贷款基准利率。

五、 合并财务报表项目注释（续）

14、 固定资产（续）

(2) 2010年年末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: (2009年: 无)

金额单位: 美元千元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
于2010年12月31日			
海洋工程专用设备	32,658	(1,648)	31,010
合计	32,658	(1,648)	31,010

金额单位: 人民币千元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
于2010年12月31日			
海洋工程专用设备	220,326	(11,120)	209,206
合计	220,326	(11,120)	209,206

五、 合并财务报表项目注释（续）

14、 固定资产（续）

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值	
	金额 美元千元	等值人民币 千元
房屋建筑	783	5,157
运输工具	786	5,182
合计	1,569	10,339

(5) 年末持有待售的固定资产情况

于2010年12月31日，本集团无持有待售的固定资产（2009年：无）。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值		未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
	金额 美元千元	等值人民币 千元		
厂房	10,532	69,400	已交付使用，正在办理过程中	2011年9月
车间	41,355	272,517	手续不齐全，正在重新办理过程中	2011年年末
办公楼	29,266	192,855	已交付使用，正在办理中	2011年6月
仓库	14,213	93,663	施工工程队资料不齐全，正在准备中	2011年年末
员工宿舍、食堂	5,855	38,581	已交付使用，正在办理过程中	2011年年末
其他	9,116	60,071	正在办理中	2011年底前
合计	110,337	727,087		

五、 合并财务报表项目注释（续）

15、 在建工程

(1) 在建工程情况

金额单位：美元千元

项目	2010 年			2009 年		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大连重化厂房在建工程	2,849	-	2,849	20,496	-	20,496
南通特箱三车间工程	511	-	511	4,197	-	4,197
太仓中集二期在建工程	-	-	-	1,606	-	1,606
安瑞科四柱式液压机	-	-	-	1,601	-	1,601
安瑞科滚轮式旋机组、顶底机项目	243	-	243	1,233	-	1,233
南方服务锦程信息系统	-	-	-	773	-	773
山东车辆设备工装工程	520	-	520	464	-	464
南通顺达标箱完工线、涂装线改造项目	30	-	30	455	-	455
大连重化压力容器项目	28	-	28	59	-	59
安瑞科一期工程	1,316	-	1,316	6,569	-	6,569
大连重化生产线设备	2,629	-	2,629	4,979	-	4,979
集团总部 MTS 整车系统	-	-	-	3,253	-	3,253
中集华宇格兰云天大酒店及商业项目	5,514	-	5,514	2,279	-	2,279
新会特箱生产线与动力设施改造工程	2,018	-	2,018	2,217	-	2,217
安瑞科重型压力容器车间	1,939	-	1,939	1,123	-	1,123
太仓中集箱内自动喷房项目	-	-	-	1,106	-	1,106
安瑞科员工单身公寓工程	-	-	-	1,005	-	1,005
新会木业五期、六期厂房工程	2,003	-	2,003	-	-	-
南方服务盐田堆场工程	6,042	-	6,042	-	-	-
洛阳凌宇二期在建工程	1,335	-	1,335	-	-	-
总部海工院研发基地配套生活区项目	2,952	-	2,952	-	-	-
扬州通利新建钢结构厂房	1,247	-	1,247	-	-	-
安瑞科三期工程	1,095	-	1,095	-	-	-
东部物流三期工程	5,517	-	5,517	-	-	-
中集来福士海洋钻井平台舾装码头	46,268	-	46,268	-	-	-
中集来福士码头港池	12,573	-	12,573	-	-	-
中集来福士海上挖泥工程	5,856	-	5,856	-	-	-
中集来福士一、二号滑道在建工程	15,065	-	15,065	-	-	-
中集来福士航道	1,778	-	1,778	-	-	-
中集来福士龙门吊	3,341	-	3,341	-	-	-
中集来福士厂区道路工程	1,554	-	1,554	-	-	-
中集来福士自升式钻井平台	82,180	-	82,180	-	-	-
其他	51,221	-	51,221	30,541	-	30,541
合计	257,624	-	257,624	83,956	-	83,956

五、 合并财务报表项目注释（续）

15、 在建工程（续）

(1) 在建工程情况（续）

金额单位：人民币千元

项目	2010年			2009年		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大连重化厂房在建工程	18,774	-	18,774	139,952	-	139,952
南通特箱三车间工程	3,367	-	3,367	28,657	-	28,657
太仓中集二期在建工程	-	-	-	10,963	-	10,963
安瑞科四柱式液压机	-	-	-	10,935	-	10,935
安瑞科滚轮式旋机组、顶底机项目	1,601	-	1,601	8,423	-	8,423
南方服务锦程信息系统	-	-	-	5,278	-	5,278
山东车辆设备工装工程	3,427	-	3,427	3,169	-	3,169
南通顺达标箱完工线、涂装线改造项目	198	-	198	3,103	-	3,103
大连重化压力容器项目	185	-	185	406	-	406
安瑞科一期工程	8,672	-	8,672	44,853	-	44,853
大连重化生产线设备	17,324	-	17,324	33,996	-	33,996
集团总部 MTS 整车系统	-	-	-	22,210	-	22,210
中集华宇格兰云天大酒店及商业项目	36,337	-	36,337	15,559	-	15,559
新会特箱生产线与动力设施改造工程	13,298	-	13,298	15,141	-	15,141
安瑞科重型压力容器车间	12,777	-	12,777	7,667	-	7,667
太仓中集箱内自动喷房项目	-	-	-	7,550	-	7,550
安瑞科员工单身公寓工程	-	-	-	6,864	-	6,864
新会木业五期、六期厂房工程	13,200	-	13,200	-	-	-
南方服务盐田堆场工程	39,815	-	39,815	-	-	-
洛阳凌宇二期在建工程	8,800	-	8,800	-	-	-
总部海工院研发基地配套生活区项目	19,453	-	19,453	-	-	-
扬州通利新建钢结构厂房	8,218	-	8,218	-	-	-
安瑞科三期工程	7,213	-	7,213	-	-	-
东部物流三期工程	36,355	-	36,355	-	-	-
中集来福士海洋钻井平台舾装码头	304,892	-	304,892	-	-	-
中集来福士码头港池	82,851	-	82,851	-	-	-
中集来福士海上挖泥工程	38,588	-	38,588	-	-	-
中集来福士一二号滑道在建工程	99,275	-	99,275	-	-	-
中集来福士航道	11,718	-	11,718	-	-	-
中集来福士龙门吊	22,018	-	22,018	-	-	-
中集来福士厂区道路工程	10,243	-	10,243	-	-	-
中集来福士自升式钻井平台	541,542	-	541,542	-	-	-
其他	337,523	-	337,523	208,543	-	208,543
合计	1,697,664	-	1,697,664	573,269	-	573,269

五、 合并财务报表项目注释（续）

15、 在建工程（续）

(1) 在建工程情况（续）

本集团在建工程年末账面价值中包含借款费用资本化金额为 2,655,000 美元，等值人民币 17,912,000 元（2009 年：1,381,000 美元，等值人民币 9,427,000 元）。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 5.09%（2009 年：4.72%）。

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的在建工程为 5,514,000 美元，折合人民币 36,337,000 元（2009 年：无），参见附注五、21。

(2) 在建工程减值准备

于 2010 年 12 月 31 日，本集团没有对在建工程计提减值准备（2009 年：无）。

五、 合并财务报表项目注释（续）

15、 在建工程（续）

(3) 重大在建工程项目本年变动情况

金额单位：美元千元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	外币报表折算影响数	年末余额
大连重化厂房在建工程	25,000	20,496	144	(17,791)	-	82.56%	82.56%	770	-	4.78%	银行借款	-	2,849
南通特箱三车间工程	5,202	4,197	1,939	(5,625)	-	117.90%	95.00%	-	-	-	自筹	-	511
太仓中集二期在建工程	1,606	1,606	-	(1,606)	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹	-	-
安瑞科四柱式液压机	2,136	1,601	-	(1,601)	-	74.96%	100.00%	-	-	-	自筹	-	-
安瑞科滚轮式旋机组、顶底机	1,514	1,233	-	(1,011)	-	81.49%	81.49%	-	-	-	自筹	21	243
安瑞科一期工程	7,608	6,569	188	(5,550)	-	88.81%	88.81%	-	-	-	自筹	109	1,316
大连重化生产线设备	21,000	4,979	-	(2,350)	-	23.71%	23.71%	-	-	-	自筹	-	2,629
集团总部 MTS 整车系统	3,647	3,253	-	(3,253)	-	89.19%	100.00%	-	-	-	自筹	-	-
中集华宇格兰云天大酒店及商业项目	12,595	2,279	3,016	-	-	42.54%	42.54%	64	64	4.96%	银行借款	155	5,514
新会特箱生产线与动力设施改造工程	2,900	2,217	-	(199)	-	76.46%	76.46%	-	-	-	自筹	-	2,018
安瑞科重型压力容器车间	3,745	1,123	758	-	-	50.58%	50.58%	-	-	-	自筹	58	1,939
太仓中集箱内自动喷房项目	1,391	1,106	-	(1,106)	-	79.47%	100.00%	-	-	-	自筹	-	-
安瑞科员工单身公寓工程	1,005	1,005	-	(1,005)	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹	-	-
南方服务盐田堆场工程	9,860	-	5,902	-	-	59.85%	59.85%	-	-	-	自筹	140	6,042
洛阳凌宇二期在建工程	2,908	-	1,304	-	-	44.85%	44.85%	-	-	-	自筹	31	1,335
总部海工院研发基地配套生活区项目	3,000	-	2,952	-	-	98.40%	98.40%	-	-	-	自筹	-	2,952
扬州通利新建钢结构厂房	2,276	-	1,218	-	-	53.51%	53.51%	-	-	-	自筹	29	1,247
安瑞科三期工程	4,269	-	1,069	-	-	25.64%	25.64%	-	-	-	自筹	26	1,095
东部物流三期工程	28,000	-	5,517	-	-	19.70%	19.70%	-	-	-	自筹	-	5,517
新会木业五期、六期厂房	4,866	-	1,957	-	-	40.21%	40.21%	-	-	-	自筹	46	2,003
中集来福士海洋钻井平台舾装码头	57,062	-	44,486	-	-	77.96%	77.96%	1,782	1,782	5.74%	银行借款	-	46,268
中集来福士码头港池	24,288	-	12,573	-	-	51.77%	51.77%	-	-	-	自筹	-	12,573
中集来福士海上挖泥工程	9,479	-	5,856	-	-	61.78%	61.78%	-	-	-	自筹	-	5,856
中集来福士一、二号滑道在建工程	17,761	-	15,065	-	-	84.82%	84.82%	-	-	-	自筹	-	15,065
中集来福士航道	10,930	-	1,778	-	-	16.27%	16.27%	-	-	-	自筹	-	1,778
中集来福士龙门吊	4,858	-	3,551	(210)	-	73.11%	73.11%	-	-	-	自筹	-	3,341
中集来福士厂区道路	1,670	-	1,554	-	-	93.09%	93.09%	-	-	-	自筹	-	1,554
中集来福士自升式钻井平台	180,000	-	82,180	-	-	45.66%	45.66%	-	-	-	自筹	-	82,180
合计	450,576	51,664	193,007	(41,307)	-			2,616	1,846	-		615	205,825

五、 合并财务报表项目注释（续）

15、 在建工程（续）

(3) 重大在建工程项目本年变动情况（续）

金额单位：人民币千元

项目名称	预算数	年初	本年	本年转入	其他	工程投入占	工程	利息资本化	其中：本年利	本年利息资本	资金来源	外币报表折	年末余额
		余额	增加	固定资产	减少	预算比例(%)	进度	累计金额	息资本化金额	化率(%)		算影响数	
大连重化厂房在建工程	170,705	139,952	971	(120,032)	-	82.56%	82.56%	5,196	-	4.78%	银行借款	(2,117)	18,774
南通特箱三车间工程	35,519	28,657	13,079	(37,946)	-	117.90%	95.00%	-	-	-	自筹	(423)	3,367
太仓中集二期在建工程	10,832	10,963	-	(10,832)	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹	(131)	-
安瑞科四柱式液压机	14,588	10,935	-	(10,935)	-	74.96%	100.00%	-	-	-	自筹	-	-
安瑞科滚轮式旋机组、顶底机	10,336	8,423	-	(6,822)	-	81.49%	81.49%	-	-	-	自筹	-	1,601
安瑞科一期工程	51,950	44,853	1,265	(37,446)	-	88.81%	88.81%	-	-	-	自筹	-	8,672
大连重化生产线设备	143,392	33,996	-	(15,849)	-	23.71%	23.71%	-	-	-	自筹	(823)	17,324
集团总部 MTS 整车系统	24,902	22,210	-	(21,945)	-	89.19%	100.00%	-	-	-	自筹	(265)	-
中集华宇格兰云天大酒店及商业项目	86,000	15,559	20,344	-	-	42.54%	42.54%	434	434	4.96%	银行借款	-	36,337
新会特箱生产线与动力设施改造工程	19,802	15,141	-	(1,348)	-	76.46%	76.46%	-	-	-	自筹	(495)	13,298
安瑞科重型压力容器车间	25,570	7,667	5,110	-	-	50.58%	50.58%	-	-	-	自筹	-	12,777
太仓中集箱内自动喷房项目	9,500	7,550	-	(7,460)	-	79.47%	100.00%	-	-	-	自筹	(90)	-
安瑞科员工单身公寓工程	6,864	6,864	-	(6,864)	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹	-	-
南方服务盐田堆场工程	66,520	-	39,815	-	-	59.85%	59.85%	-	-	-	自筹	-	39,815
洛阳凌宇二期在建工程	19,620	-	8,800	-	-	44.85%	44.85%	-	-	-	自筹	-	8,800
总部海工院研发基地配套生活区项目	19,769	-	19,916	-	-	98.40%	98.40%	-	-	-	自筹	(463)	19,453
扬州通利新建钢结构厂房	15,000	-	8,218	-	-	53.51%	53.51%	-	-	-	自筹	-	8,218
安瑞科三期工程	28,132	-	7,213	-	-	25.64%	25.64%	-	-	-	自筹	-	7,213
东部物流三期工程	184,512	-	37,220	-	-	19.70%	19.70%	-	-	-	自筹	(865)	36,355
新会木业五期、六期厂房	32,831	-	13,200	-	-	40.21%	40.21%	-	-	-	自筹	-	13,200
中集来福士海洋钻井平台舾装码头	384,966	-	300,126	-	-	77.96%	77.96%	12,021	12,021	5.47%	银行借款	(7,255)	304,892
中集来福士码头港池	163,859	-	84,823	-	-	51.77%	51.77%	-	-	-	自筹	(1,972)	82,851
中集来福士海上挖泥工程	63,951	-	39,506	-	-	61.78%	61.78%	-	-	-	自筹	(918)	38,588
中集来福士一二号滑道在建工程	119,822	-	101,637	-	-	84.82%	84.82%	-	-	-	自筹	(2,362)	99,275
中集来福士航道	73,737	-	11,997	-	-	16.27%	16.27%	-	-	-	自筹	(279)	11,718
中集来福士龙门吊	32,772	-	23,960	(1,418)	-	73.11%	73.11%	-	-	-	自筹	(524)	22,018
中集来福士厂区道路	11,265	-	10,486	-	-	93.09%	93.09%	-	-	-	自筹	(243)	10,243
中集来福士自升式钻井平台	1,214,370	-	554,428	-	-	45.66%	45.66%	-	-	-	自筹	(12,886)	541,542
合计	3,041,086	352,770	1,302,114	(278,897)	-			17,651	12,455	-		(32,111)	1,356,331

五、 合并财务报表项目注释（续）

16、 无形资产

(1) 无形资产情况

金额单位：美元千元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折 算影响数	年末余额
一、账面原值合计	514,115	118,634	(2,432)	5,770	636,087
1.土地使用权	351,448	81,468	(2,423)	5,271	435,764
2.生产专有技 术和商标权	98,844	23,738	(9)	972	123,545
3.森林开采权	36,052	-	-	(88)	35,964
4.客户关系	16,794	-	-	(293)	16,501
5.客户合约	10,977	9,526	-	(233)	20,270
6.海域使用权	-	3,902	-	141	4,043
二、累计摊销合计	91,428	41,150	(165)	(659)	131,754
1.土地使用权	32,623	7,557	(158)	382	40,404
2.生产专有技 术和商标权	30,610	23,469	(7)	1,589	55,661
3.森林开采权	13,841	712	-	(72)	14,481
4.客户关系	6,177	2,442	-	(1,207)	7,412
5.客户合约	8,177	6,229	-	(1,377)	13,029
6.海域使用权	-	741	-	26	767
三、账面净值合计	422,687	77,484	(2,267)	6,429	504,333
1.土地使用权	318,825	73,911	(2,265)	4,889	395,360
2.生产专有技 术和商标权	68,234	269	(2)	(617)	67,884
3.森林开采权	22,211	(712)	-	(16)	21,483
4.客户关系	10,617	(2,442)	-	914	9,089
5.客户合约	2,800	3,297	-	1,144	7,241
6.海域使用权	-	3,161	-	115	3,276
四、减值准备合计	15,899	-	-	10	15,909
1.土地使用权	-	-	-	-	-
2.生产专有技 术和商标权	-	-	-	-	-
3.森林开采权	15,899	-	-	10	15,909
4.客户关系	-	-	-	-	-
5.客户合约	-	-	-	-	-
6.海域使用权	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	406,788	77,484	(2,267)	6,419	488,424
1.土地使用权	318,825	73,911	(2,265)	4,889	395,360
2.生产专有技 术和商标权	68,234	269	(2)	(617)	67,884
3.森林开采权	6,312	(712)	-	(26)	5,574
4.客户关系	10,617	(2,442)	-	914	9,089
5.客户合约	2,800	3,297	-	1,144	7,241
6.海域使用权	-	3,161	-	115	3,276

五、 合并财务报表项目注释 (续)

16、 无形资产 (续)

(1) 无形资产情况 (续)

金额单位: 人民币千元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	外币报表折算影响数	年末余额
一、 账面原值合计	3,510,468	800,365	(16,408)	(102,800)	4,191,625
1. 土地使用权	2,399,754	549,623	(16,344)	(61,479)	2,871,554
2. 生产专有技 术和商标权	674,926	160,150	(64)	(20,884)	814,128
3. 森林开采权	246,167	-	-	(9,175)	236,992
4. 客户关系	114,676	-	-	(5,940)	108,736
5. 客户合约	74,945	64,269	-	(5,641)	133,573
6. 海域使用权	-	26,323	-	319	26,642
二、 累计摊销合计	624,283	277,672	(1,113)	(32,622)	868,220
1. 土地使用权	222,751	50,984	(1,066)	(6,419)	266,250
2. 生产专有技 术和商标权	209,015	158,380	(47)	(558)	366,790
3. 森林开采权	94,509	4,803	-	(3,887)	95,425
4. 客户关系	42,176	16,476	-	(9,809)	48,843
5. 客户合约	55,832	42,027	-	(12,002)	85,857
6. 海域使用权	-	5,002	-	53	5,055
三、 账面净值合计	2,886,185	522,693	(15,295)	(70,178)	3,323,405
1. 土地使用权	2,177,003	498,639	(15,278)	(55,060)	2,605,304
2. 生产专有技 术和商标权	465,911	1,770	(17)	(20,326)	447,338
3. 森林开采权	151,658	(4,803)	-	(5,288)	141,567
4. 客户关系	72,500	(16,476)	-	3,869	59,893
5. 客户合约	19,113	22,242	-	6,361	47,716
6. 海域使用权	-	21,321	-	266	21,587
四、 减值准备合计	108,559	-	-	(3,725)	104,834
1. 土地使用权	-	-	-	-	-
2. 生产专有技 术和商标权	-	-	-	-	-
3. 森林开采权	108,559	-	-	(3,725)	104,834
4. 客户关系	-	-	-	-	-
5. 客户合约	-	-	-	-	-
6. 海域使用权	-	-	-	-	-
五、 账面价值合计	2,777,626	522,693	(15,295)	(66,453)	3,218,571
1. 土地使用权	2,177,003	498,639	(15,278)	(55,060)	2,605,304
2. 生产专有技 术和商标权	465,911	1,770	(17)	(20,326)	447,338
3. 森林开采权	43,099	(4,803)	-	(1,563)	36,733
4. 客户关系	72,500	(16,476)	-	3,869	59,893
5. 客户合约	19,113	22,242	-	6,361	47,716
6. 海域使用权	-	21,321	-	266	21,587

五、 合并财务报表项目注释 (续)

16、 无形资产 (续)

(1) 无形资产情况 (续)

本集团无形资产本年摊销额为 31,054,000 美元, 折合人民币 209,506,000 元。

于 2010 年 12 月 31 日, 本集团未办妥产权证书的无形资产为 6,327,000 美元, 人民币 41,694,000 元。相关手续正在办理中, 预计将于 2011 年年末办理完成。

于 2010 年 12 月 31 日, 本集团所有权受到限制的无形资产为 23,765,000 美元, 折合人民币 156,607,000 元 (2009 年: 2,929,000 美元, 折合人民币 20,000,000 元)。

本集团于 2010 年合并了中集来福士 (参见附注四、6(1)), 中集来福士的无形资产在合并财务报表中以经评估后的公允价值入账, 其中年末超过 100 万美元的无形资产列示如下:

	入账价值		评估方法
	金额 美元千元	等值人民币 千元	
- 土地使用权及海域使用权	48,889	329,830	市场法
- 客户关系	9,526	64,269	现金流量折现法
- 软件使用权	11,456	77,286	成本法
	<u>69,871</u>	<u>471,385</u>	

中集来福士的无形资产评估机构为 Deloitte & Touche Financial Advisory Services Limited。

本集团的子公司 Gold Terrain Assets Limited 之全资子公司 Topco Forestry N.V. 于 1998 年在苏里南取得森林开采权共计 450,000 公顷, 价值计 18,574,000 美元。由于该森林开采权中面积约计 75,000 公顷位于自然保护区内, 苏里南政府于 2003 年决定收回该森林开采权, 本集团为此与苏里南政府协商了以其他林地置换该林地的计划。鉴于该置换计划未有明确结果, 本集团对该森林开采权计提了全额减值准备计 2,116,000 美元。

1998 年, Gold Terrain Assets Limited 之全资子公司 Silveroad Wood Products Limited 在柬埔寨购入 315,460 公顷森林开采权, 价值计 17,501,000 美元。由于柬埔寨政府已对其境内所有的森林开采权予以暂时冻结, 本集团对该森林开采权摊余金额计提全额减值准备计 13,783,000 美元。

截至 2010 年 12 月 31 日, 本集团无使用寿命不确定的无形资产。

五、 合并财务报表项目注释（续）

17、 商誉

金额单位：美元千元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	注	年初			外币 报表折算		年末
		余额	本年增加	本年减少	影响数	年末余额	减值准 备
安瑞科	(1)(a)	92,114	-	-	-	92,114	-
TGE SA	(1)(b)	28,557	-	-	(1,128)	27,429	-
龙口中集来福士	四、6(2)		1,170	-	-	1,170	-
其他		56,024	-	(28)	625	56,623	1,757
合计		176,697	1,170	(28)	(503)	177,336	1,757

金额单位：人民币千元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	注	年初			外币 报表折算		年末
		余额	本年增加	本年减少	影响数	年末余额	减值准 备
安瑞科	(1)(a)	628,973	-	-	(21,969)	607,004	-
TGE SA	(1)(b)	194,993	-	-	(14,244)	180,749	-
龙口中集来福士	四、6(2)	-	7,710	-	-	7,710	-
其他		382,556	-	(189)	(9,236)	373,131	11,578
合计		1,206,522	7,710	(189)	(45,449)	1,168,594	11,578

(1) 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：

金额单位：美元千元

	2010 年	2009 年
集装箱行业资产组	19,352	19,352
车辆运输行业资产组	11,799	11,799
能源化工行业资产组	127,690	128,873
商誉分摊比例不重大的多个资产组	18,495	16,673
合计	177,336	176,697

五、 合并财务报表项目注释（续）

17、 商誉（续）

	金额单位：人民币千元	
	2010 年	2009 年
集装箱行业资产组	127,524	132,139
车辆运输行业资产组	77,752	80,566
能源化工行业资产组	841,439	879,971
商誉分摊比例不重大的多个资产组	121,879	113,846
合计	1,168,594	1,206,522

(a) 安瑞科相关的商誉

本集团于 2007 年度支付 144,291,628 美元（人民币 1,094,076,842 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 92,113,833 美元（人民币 701,034,168 元）确认为与安瑞科相关的商誉。

安瑞科的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 10 年财务预算和 6.4% 折现率预计安瑞科的未来现金流量现值。超过 10 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计安瑞科未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

对安瑞科预计未来现金流量现值的计算采用了 19% 的毛利率及 10% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。

(b) TGE SA 相关的商誉

本集团于 2008 年度以 35,605,021 美元（人民币 243,096,841 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 13,188,894 美元（人民币 90,048,493 元），确认为与 TGE SA 相关的商誉。该商誉连同在本集团收购 TGE SA 之前因 TGE SA 重组产生的商誉 15,197,477 美元（人民币 103,759,294 元），与 TGE SA 相关的商誉合计 28,386,371 美元（人民币 193,807,787 元）。

五、 合并财务报表项目注释（续）

17、 商誉（续）

(b) TGE SA 相关的商誉（续）

TGE SA 的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本集团根据管理层批准的最近未来 10 年财务预算和 6.4% 折现率预计 TGE SA 的未来现金流量现值。超过 10 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计 TGE SA 未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

对 TGE SA 预计未来现金流量现值的计算采用了 9% 的毛利率及 5% 的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况确定这些假设。

18、 长期待摊费用

金额单位：美元千元

项目	年初余额	本年 增加额	本年 摊销额	其他 减少额	外币	年末余额	其他减 少的原 因
					报表折算 影响数		
水电增容费	474	104	(404)	-	5	179	无
租金	1,167	536	(807)	-	21	917	无
其他	2,828	2,455	(2,207)	-	74	3,150	无
合计	4,469	3,095	(3,418)	-	100	4,246	无

五、 合并财务报表项目注释（续）

18、 长期待摊费用

金额单位：人民币千元

项目	年初余额	本年			外币 报表折算 影响数	年末余额	其他减 少的原 因
		增加额	本年 摊销额	其他 减少额			
水电增容费	3,234	705	(2,723)	-	(38)	1,178	无
租金	7,965	3,614	(5,446)	-	(95)	6,038	无
其他	19,314	16,564	(14,890)	-	(226)	20,762	无
合计	30,513	20,883	(23,059)	-	(359)	27,978	无

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

金额单位：美元千元

项目	可抵扣暂时性 差异 / (应纳 税暂时性差 异)		可抵扣暂时性 差异 / (应纳 税暂时性差 异)		递延所得税 资产 / (负 债)
	2010 年	递延所得税 资产 / (负债) 2010 年	2009 年	递延所得税 资产 / (负 债) 2009 年	
递延所得税资产：					
资产减值准备	96,296	20,323	92,808	20,430	
预计负债	68,749	13,911	55,913	12,626	
应付职工薪酬	134,444	30,109	70,927	15,080	
预提费用	43,851	7,042	17,562	4,373	
可抵扣亏损	135,878	23,273	39,059	9,164	
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	20,864	5,008	21,171	4,667	
其他	10,117	3,229	2,025	483	
小计	510,199	102,895	299,465	66,823	
互抵金额	(123,057)	(28,620)	(59,954)	(13,230)	
抵消后的金额	387,142	74,275	239,511	53,593	
递延所得税负债：					
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	(11,734)	(2,435)	(323)	(64)	
可供出售金融资产	(105,478)	(25,184)	(145,906)	(32,099)	
套期保值工具的公允价 值变动	(2,053)	(565)	(3,164)	(693)	
企业合并评估增值	(150,349)	(41,891)	(163,713)	(45,401)	
非居民外国企业预计获 得境内股息收入	(377,864)	(28,410)	(206,080)	(12,966)	
其他	(94,168)	(17,068)	(4,753)	(1,197)	
小计	(741,646)	(115,553)	(523,939)	(92,420)	
互抵金额	123,057	28,620	59,954	13,230	
抵消后的金额	(618,589)	(86,933)	(463,985)	(79,190)	

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）

(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
(续)

金额单位：人民币千元

项目	可抵扣暂时性 差异 / (应纳 税暂时性差 异)		可抵扣暂时性 差异 / (应纳 税暂时性差 异)	
	递延所得税 资产 / (负债) 2010年	递延所得税 资产 / (负债) 2010年	递延所得税 资产 / (负债) 2009年	递延所得税 资产 / (负债) 2009年
递延所得税资产：				
资产减值准备	634,562	133,922	633,710	139,500
预计负债	453,035	91,669	381,782	86,214
应付职工薪酬	885,946	198,409	484,302	102,969
预提费用	288,965	46,405	119,917	29,860
可抵扣亏损	895,395	153,362	266,702	62,575
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	137,488	33,001	144,561	31,865
其他	66,668	21,285	14,192	3,297
小计	3,362,059	678,053	2,045,166	456,280
互抵金额	(810,909)	(188,597)	(409,734)	(90,334)
抵消后的金额	2,551,150	489,456	1,635,432	365,946
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	(77,324)	(16,046)	(2,207)	(435)
可供出售金融资产	(723,531)	(172,414)	(996,275)	(219,680)
套期保值工具的公允价 值变动	(14,070)	(3,858)	(21,565)	(4,108)
企业合并评估增值	(990,755)	(276,049)	(1,117,866)	(309,938)
非居民外国企业预计获 得境内股息收入	(2,490,010)	(187,213)	(1,407,153)	(88,534)
其他	(591,535)	(105,883)	(32,849)	(8,361)
小计	(4,887,225)	(761,463)	(3,577,915)	(631,056)
互抵金额	810,909	188,597	409,734	90,334
抵消后的金额	(4,076,316)	(572,866)	(3,168,181)	(540,722)

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）

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
可抵扣亏损	54,886	361,682	60,679	414,326
森林开采权减值损失	8,463	55,769	8,463	57,787
其他	25,914	170,765	11,693	79,845
合计	89,263	588,216	80,835	551,958

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2010 年		2009 年		备注
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元	
2010 年	-	-	1,406	9,599	
2011 年	13,524	89,119	11,110	75,860	
2012 年	6,446	42,477	22,273	152,086	
2013 年	34,212	225,447	63,113	430,946	
2014 年	43,944	289,578	131,575	898,422	
2015 年	79,798	525,845	-	-	
5 年及以上	59,605	392,779	53,265	363,709	注 1
合计	237,529	1,565,245	282,742	1,930,622	

本年度本集团无未确认的递延所得税负债。

注 1: 2009 年及 2010 年末 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。

五、 合并财务报表项目注释（续）

20、 资产减值准备明细

项目	附注	年初余额 美元千元	本年增加 美元千元	本年减少		外币报表 折算影响数		年末余额 美元千元
				转回 美元千元	转销 美元千元	美元千元	美元千元	
一、坏账准备	五、4-6,8,11	53,906	42,650	(10,571)	(16,811)	1,920	71,094	
二、存货跌价准备	五、7	103,231	14,381	(5,842)	(89,498)	466	22,738	
三、长期股权投资								
减值准备	五、12	465	-	-	-	-	465	
四、固定资产减值准备	五、14	36,480	2,624	-	(3,114)	(1,055)	34,935	
五、无形资产减值准备	五、16	15,899	-	-	-	10	15,909	
六、商誉减值准备	五、17	1,757	-	-	-	-	1,757	
合计		211,738	59,655	(16,413)	(109,423)	1,341	146,898	

项目	附注	年初余额 人民币千元	本年增加 人民币千元	本年减少		外币报表 折算影响数		年末余额 人民币千元
				转回 人民币千元	转销 人民币千元	人民币千元	人民币千元	
一、坏账准备	五、4-6,8,11	368,079	287,958	(71,326)	(113,412)	(2,811)	468,488	
二、存货跌价准备	五、7	704,880	97,022	(39,412)	(603,799)	(8,853)	149,838	
三、长期股权投资								
减值准备	五、12	3,175	-	-	-	(110)	3,065	
四、固定资产减值准备	五、14	249,092	17,703	-	(21,013)	(15,569)	230,213	
五、无形资产减值准备	五、16	108,559	-	-	-	(3,725)	104,834	
六、商誉减值准备	五、17	11,997	-	-	-	(419)	11,578	
合计		1,445,782	402,683	(110,738)	(738,224)	(31,487)	968,016	

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

五、 合并财务报表项目注释（续）

21、 所有权受到限制的资产

于2010年12月31日，本集团所有权受到限制的资产情况如下：

项目	附注	年初余额 美元千元	本年增加 美元千元	本年减少 美元千元	外币报表	
					折算影响数 美元千元	年末余额 美元千元
用于担保的资产						
- 货币资金	五、1	127,807	140,908	(141,987)	3,518	130,246
- 应收账款	五、4	3,221	146,000	(3,221)	-	146,000
- 固定资产	五、14	6,798	19,616	(2,142)	178	24,450
- 在建工程	五、15	-	5,386	-	128	5,514
- 无形资产	五、16	2,929	23,765	(2,929)	-	23,765
合计		140,755	335,675	(150,279)	3,824	329,975

项目	附注	年初余额 人民币千元	本年增加 人民币千元	本年减少 人民币千元	外币报表	
					折算影响数 人民币千元	年末余额 人民币千元
用于担保的资产						
- 货币资金	五、1	872,692	950,635	(957,917)	(7,129)	858,281
- 应收账款	五、4	21,990	984,989	(21,727)	(23,156)	962,096
- 固定资产	五、14	46,415	132,340	(14,450)	(3,185)	161,120
- 在建工程	五、15	-	36,337	-	-	36,337
- 无形资产	五、16	20,000	160,333	(19,761)	(3,965)	156,607
合计		961,097	2,264,634	(1,013,855)	(37,435)	2,174,441

其中固定资产、在建工程及无形资产用于抵押贷款，应收账款用于质押借款。本集团短期和长期抵押贷款分析载于附注五、22和五、34。

五、 合并财务报表项目注释（续）

22、 短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	附注	2010 年		2009 年	
		金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
保证借款	(a)				
- 人民币		582,125	3,836,026	78,893	538,700
- 美元		68,360	450,471	5,500	37,555
- 日元		1,521	10,021	-	-
- 英镑		5,819	38,343	-	-
- 欧元		11,586	76,351	-	-
- 新加坡币		715	4,710	-	-
小计		670,126	4,415,922	84,393	576,255
抵押借款	(b)				
- 人民币		-	-	1,977	13,500
- 美元		13,100	86,325	14,900	101,740
- 欧元		2,632	17,346	-	-
- 新加坡币		95	624	-	-
小计		15,827	104,295	16,877	115,240
质押借款	(c)				
- 美元		146,000	962,096	3,221	21,990
小计		146,000	962,096	3,221	21,990
信用借款					
- 人民币		101,996	672,125	185,158	1,264,301
- 美元		233,204	1,536,746	203,822	1,391,735
- 欧元		29,477	194,247	88,930	607,232
- 港币		64,324	423,878	-	-
- 澳元		-	-	148	1,007
小计		429,001	2,826,996	478,058	3,264,275
其他借款	(d)				
- 人民币		-	-	26,320	179,717
小计		-	-	26,320	179,717
合计		1,260,954	8,309,309	608,869	4,157,477

五、 合并财务报表项目注释（续）

22、 短期借款（续）

(1) 短期借款分类（续）：

- (a) 于 2010 年 12 月 31 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 16,072,000 美元，由车辆集团为其子公司提供担保的银行借款 84,426,000 美元，由安瑞科为其子公司提供的担保 3,000,000 美元，由中集来福士为其子公司提供担保的银行借款 558,539,000 美元及由集团子公司少数股东提供担保的银行借款 8,089,000 美元。
- (b) 于 2010 年 12 月 31 日，本集团下属子公司 Vanguard National Trailer Corporation 除由中集香港提供担保外，并由其不动产进行抵押，向交通银行纽约分行借款共计 13,100,000 美元。由安瑞科以不动产进行抵押向银行借款，金额为 1,971,000 欧元，折合 2,632,000 美元。
- (c) 于 2010 年 12 月 31 日，本集团的质押借款包括本集团下属子公司中集来福士及扬州润扬用其应收账款向银行质押借款，金额分别为 130,000,000 美元及 16,000,000 美元。
- (d) 于 2009 年 12 月 31 日，本集团其他短期借款为本集团子公司以未到期应收票据贴现取得。
- (e) 于 2010 年 12 月 31 日，本集团银行借款余额包含本集团子公司中集来福士未满足借款合同中约定的个别财务指标承诺的短期借款 50,000,000 美元（折合人民币 329,485,000 元）及长期借款 80,000,000 美元（折合人民币 527,176,000 元）。其中长期借款 80,000,000 美元（折合人民币 527,176,000 元）已由长期借款重分类至短期借款。
- (f) 于 2010 年 12 月 31 日，本集团无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：

于 2010 年 12 月 31 日，本集团无已逾期未偿还的短期借款情况。

五、 合并财务报表项目注释（续）

23、 交易性金融负债

项目	附注	2010 年		2009 年	
		金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
流动部分					
衍生金融负债					
- 外汇远期合约 五、2(3)		578	3,810	58	395
小计		578	3,810	58	395
非流动部分					
衍生金融负债					
- 利率掉期合约 五、23(1)		11,543	76,066	12,161	83,040
- 外汇期权合约 五、23(2)		11,871	78,226	10,486	71,601
小计		23,414	154,292	22,647	154,641
合计		23,992	158,102	22,705	155,036

(1) 于 2010 年 12 月 31 日，本公司及子公司分别持有 9 份及 5 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 3.8 亿美元，将于 2012 年 5 月 30 日至 2017 年 4 月 28 日期满。本集团于 2010 年 12 月 31 日利率掉期合约的公允价值为 11,543,000 美元（其中本公司公允价值为 8,896,000 美元），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。

(2) 本公司于 2010 年 12 月 31 日持有 2 份尚未结算的日元期权合约，其名义金额合计约 45.8 亿日元。根据合同约定，若结算日的即期汇率高于合同约定的执行汇率则本公司有权按合同约定的执行汇率以名义金额的日元购买美元；若计算日的即期汇率低于或等于合同约定的执行汇率则缔约双方无需结算。此等期权合约分别将于 2012 年 5 月 30 日及 2012 年 6 月 29 日期满。

于 2010 年 12 月 31 日，本公司上述 2 份未结算的日元期权合约的公允价值为 11,871,000 美元，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。

24、 应付票据

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
银行承兑汇票	369,523	2,435,043	175,760	1,200,122
商业承兑汇票	15,718	103,580	3,803	25,969
合计	385,241	2,538,623	179,563	1,226,091

五、 合并财务报表项目注释（续）

24、 应付票据（续）

上述余额均为一年内到期应付票据。

本报告期应付票据余额中无对持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的应付票据。

25、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

项目	2010 年		2009 年	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
原材料供应商款	1,383,599	9,117,500	653,504	4,462,255

于 2010 年 12 月 31 日，本集团没有个别重大账龄超过一年的应付账款。

本集团应付账款按原币币种列示如下：

币种	2010 年				2009 年			
	原币	汇率	美元	等值	原币	汇率	美元	等值
	金额		金额	人民币	金额		金额	人民币
	千元		千元	千元	千元		千元	千元
人民币	5,806,328	6.5897	881,123	5,806,328	2,855,123	6.8282	418,137	2,855,123
美元	443,815	1.0000	443,815	2,924,606	213,025	1.0000	213,025	1,454,578
港币	200,411	7.7734	25,782	169,893	103,964	7.7546	13,407	91,544
日元	43,843	81.37	538	3,551	4,569	90.28	51	346
欧元	17,757	0.7490	23,708	156,227	6,110	0.6940	8,804	60,113
澳元	8,255	0.9828	8,399	55,350	59	1.1116	53	361
其他	-	-	234	1,545	-	-	27	190
合计			1,383,599	9,117,500			653,504	4,462,255

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

五、 合并财务报表项目注释（续）

26、 预收款项

(1) 预收款项情况如下：

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
预收货款	123,173	811,674	74,255	507,028
预收工程款	94,212	620,826	76,044	519,243
房屋预售款	76,267	502,573	34,454	235,261
其他	99	658	1,329	9,070
合计	293,751	1,935,731	186,082	1,270,602

本报告期预收款项期末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。

于 2010 年 12 月 31 日，本集团没有个别重大账龄超过一年的预收款项。

27、 应付职工薪酬

项目	年初余额 美元千元	本年增加 美元千元	本年减少 美元千元	外币报表	
				折算影响数 美元千元	年末余额 美元千元
一、 工资、奖金、 津贴和补贴	66,830	469,009	(418,064)	795	118,570
二、 总裁奖励金	26,018	16,862	(1,987)	-	40,893
三、 辞退福利	18	225	(231)	-	12
四、 社会保险费及其他	26,261	123,278	(102,286)	494	47,747
合计	119,127	609,374	(522,568)	1,289	207,222

项目	年初余额 人民币千元	本年增加 人民币千元	本年减少 人民币千元	外币报表	
				折算影响数 人民币千元	年末余额 人民币千元
一、 工资、奖金、 津贴和补贴	456,331	3,164,166	(2,820,468)	(18,686)	781,343
二、 总裁奖励金	177,656	113,762	(13,405)	(8,538)	269,475
三、 辞退福利	123	1,517	(1,561)	-	79
四、 社会保险费及其他	179,315	831,698	(690,075)	(6,303)	314,635
合计	813,425	4,111,143	(3,525,509)	(33,527)	1,365,532

于 2010 年 12 月 31 日，本集团应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

于 2010 年 12 月 31 日，上述“其他”中包含工会经费和职工教育经费金额为 4,604,000 美元 (人民币 30,341,000 元)，非货币性福利金额为零。

五、 合并财务报表项目注释（续）

27、 应付职工薪酬（续）

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。

28、 应交税费

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
应交增值税	10,129	66,744	21,162	144,500
应交营业税	1,295	8,533	787	5,374
应交所得税	89,537	590,029	53,244	363,562
代扣代缴税金	12,095	79,699	11,643	79,503
其他	6,700	44,150	4,405	30,072
合计	119,756	789,155	91,241	623,011

29、 应付利息

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
分期付息到期还本 的长期借款利息	473	3,120	295	2,017
短期借款应付利息	1,525	10,048	1,000	6,827
合计	1,998	13,168	1,295	8,844

30、 应付股利

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
子公司少数股东	2,435	16,046	4,604	31,434

五、 合并财务报表项目注释（续）

31、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
质保金	21,538	141,932	17,599	120,171
押金及暂收款	71,228	469,371	39,988	273,041
运费	38,923	256,492	23,808	162,566
应付设备及土地款	60,030	395,583	33,218	226,817
预提费用	80,820	532,578	33,586	229,330
房屋维修金等	1,684	11,096	1,302	8,887
子公司少数股东 资金往来	37,290	245,728	13,379	91,354
咨询、培训费等	2,706	17,833	4,084	49,414
保险费	1,517	10,000	1,490	10,174
特许权使用费	635	4,187	3,844	26,247
其他	46,067	303,567	43,996	278,902
合计	362,438	2,388,367	216,294	1,476,903

其他应付款按原币币种列示如下：

币种	2010 年				2009 年			
	原币 金额 千元	汇率	美元 金额 千元	等值 人民币 千元	原币 金额 千元	汇率	美元 金额 千元	等值 人民币 千元
人民币	721,950	6.5897	109,556	721,950	905,639	6.8282	132,634	905,639
美元	170,943	1.0000	170,943	1,126,461	62,458	1.0000	62,458	426,476
港币	254,149	7.7734	32,695	215,448	8,357	7.7546	1,078	7,359
日元	264,082	81.37	3,245	21,387	460	90.28	5	35
欧元	27,106	0.7490	36,189	238,476	12,031	0.6940	17,336	118,375
澳元	9,582	0.9828	9,749	64,245	2,940	1.1116	2,645	18,062
其他币种			61	400			138	957
合计			362,438	2,388,367			216,294	1,476,903

(2) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位名称	与本公司关系	金额单位:美元千元	
		2010 年	2009 年
1. Gasfin Investment S.A. (“Gasfin”)	本集团子公司少数股东	3,157	3,177
2. Bright Touch Investment Limited (“Bright Touch”)	本集团子公司少数股东	9,140	-
3. Leung Kee Holdings Limited (“Leung Kee”)	本集团子公司少数股东	15,922	-
4. Yantai Shipyard Pte. Ltd. (“Yantai Shipyard”)	本集团子公司少数股东	7,056	-
合计		35,275	3,177

五、 合并财务报表项目注释（续）

31、 其他应付款

- (2) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况（续）:

金额单位:人民币千元

单位名称	与本公司关系	2010 年	2009 年
1. Gasfin	本集团子公司少数股东	20,806	21,692
2. Bright Touch	本集团子公司少数股东	60,231	-
3. Leung Kee	本集团子公司少数股东	104,919	-
4. Yantai Shipyard	本集团子公司少数股东	46,497	-
合计		232,453	21,692

- (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款的情况如下:

账龄超过一年的大额其他应付款主要为尚未支付的质保金、车贷保证金、押金等。

- (4) 年末无金额较大的其他应付款。

五、 合并财务报表项目注释（续）

32、 预计负债

	附注	年初余额	本年增加	本年偿付	本年冲销	外币报表 折算影响数	年末余额
		美元千元	美元千元	美元千元	美元千元	美元千元	美元千元
流动部分							
产品质量保证 (1)		71,945	50,557	(714)	(44,420)	6,907	84,275
对外开具的保函 (2)		1,484	1,214	(225)	(587)	7	1,893
其他		2,258	15,985	(1,470)	(4,414)	47	12,406
小计		75,687	67,756	(2,409)	(49,421)	6,961	98,574
非流动部分	(3)	6,060	-	-	(6,048)	(12)	-
合计		81,747	67,756	(2,409)	(55,469)	6,949	98,574

	附注	年初余额	本年增加	本年偿付	本年冲销	外币报表 折算影响数	年末余额
		人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
流动部分							
产品质量保证 (1)		491,246	341,085	(4,817)	(299,680)	27,507	555,341
对外开具的保函(2)		10,133	8,190	(1,514)	(3,963)	(368)	12,478
其他		15,422	107,843	(9,919)	(29,778)	(1,814)	81,754
小计		516,801	457,118	(16,250)	(333,421)	25,325	649,573
非流动部分	(3)	41,381	-	-	(40,805)	(576)	-
合计		558,182	457,118	(16,250)	(374,226)	24,749	649,573

- (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需要承担的产品质量保修费用计提的。
- (2) 本公司之子公司——深圳中集天达空港设备有限公司对其开具的银行保函预计可能发生的损失。
- (3) 由于股权转让协议中约定的 TGE SA 既定业绩目标未能实现，本集团对在购买日预计的可能需要支付的或有对价而于 2008 年确认的预计负债进行转回并计入营业外收入。

五、 合并财务报表项目注释（续）

33、 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：

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
一年内到期的 长期借款				
- 信用借款	414,185	2,729,353	64,130	437,888
- 保证借款	2,668	17,584	2,575	17,584
小计	416,853	2,746,937	66,705	455,472
一年内到期的 长期应付款	14,809	97,584	-	-
合计	431,662	2,844,521	66,705	455,472

(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：

	年利率	2010 年			2009 年		
		原币 金额 千元	汇率	美元等值 千元	原币 金额 千元	汇率	美元等值 千元
银行借款							
- 人民币	4.01% ~ 4.73%	2,000,000	6.5897	303,504	42,022	6.8282	6,154
- 美元	LIBOR+90BP	100,000	1.0000	100,000	40,000	1.0000	40,000
- 港币	HKIBOR+17BP	20,743	7.7734	2,668	70,000	7.7546	9,024
- 欧元	EURIBOR+65BP	8,000	0.7490	10,681	8,000	0.6940	11,527
合计				416,853			66,705

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。

五、 合并财务报表项目注释（续）

33、 一年内到期的非流动负债（续）

(2) 一年内到期的长期借款（续）:

(b) 2010 年 12 月 31 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 (%)	2010 年		2009 年	
					原币金额 千元	美元金额 千元	原币金额 千元	美元金额 千元
1. 中国进出口银行	2008 年 6 月 23 日	2011 年 6 月 23 日	人民币	4.73%	1,400,000	212,453	42,000	6,151
2. 国家开发银行	2007 年 12 月 12 日	2011 年 12 月 21 日	美元	LIBOR +90BP	100,000	100,000	40,000	40,000
3. 中国进出口银行	2008 年 5 月 23 日	2011 年 5 月 23 日	人民币	4.01%	600,000	91,051	-	-
4. 中国进出口银行	2007 年 6 月 18 日	2011 年 12 月 18 日	欧元	EURIBOR +65BP	8,000	10,681	8,000	11,527
5. 中国银行（香港） 有限公司	2009 年 3 月 2 日	2011 年 3 月 2 日	港币	HKIBOR+17BP	20,743	2,668	20,000	2,575
合计						416,853		60,253

(3) 一年内到期的长期应付款

2010 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 14,809,000 美元（人民币 97,584,000 元），即总额 16,313,000 美元（人民币 107,499,000 元）扣减未确认融资费用 1,504,000 美元（人民币 9,915,000 元）后的净额。

本集团本年度无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

五、 合并财务报表项目注释（续）

33、 一年内到期的非流动负债（续）

(3) 一年内到期的长期应付款（续）

2010 年 12 月 31 日，一年内到期的长期应付款中金额前三名（已包括全部一年内到期的长期应付款）的情况如下：

借款单位	起始日	终止日	币种	利率(%)	年末余额	
					原币 金额 千元	美元 金额 千元
1. 招银金融租赁有限公司	2009 年 1 月 21 日	2013 年 9 月 19 日	人民币	4.97%	96,726	14,679
2. 美联信金融租赁有限公司	2009 年 1 月 1 日	2011 年 7 月 1 日	人民币	5.40%	784	119
3. 烟台港集团有限公司	2009 年 8 月 18 日	2012 年 8 月 18 日	人民币	5.80%	74	11
合计					97,584	14,809

五、 合并财务报表项目注释（续）

34、 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	附注	2010 年		2009 年	
		金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
银行借款					
- 信用借款		384,654	2,534,754	815,588	5,568,996
- 保证借款		117,183	772,202	5,794	39,564
- 抵押借款 (a)		69,828	460,146	-	-
- 质押借款 (b)		22,011	145,046	-	-
合计		593,676	3,912,148	821,382	5,608,560

长期借款按原币币种列示如下：

	年利率	2010 年			2009 年		
		原币金额 千元	汇率	美元等值 千元	原币金额 千元	汇率	美元等值 千元
银行借款							
- 人民币	3.51%~5.85%	1,438,770	6.5897	218,336	1,460,000	6.8282	213,819
- 美元	LIBOR+30~185BP	370,000	1.0000	370,000	520,000	1.0000	520,000
- 港币	HKIBOR+17~33BP	-	7.7704	-	545,000	7.7546	70,272
- 欧元	EURIBOR+65BP	4,000	0.7490	5,340	12,000	0.6940	17,291
合计				593,676			821,382

- (a) 于 2010 年 12 月 31 日，本集团下属子公司中集来福士用其海域使用权向银行抵押借款，金额为 69,828,000 美元。
- (b) 于 2010 年 12 月 31 日，本集团的质押借款为中集来福士为其子公司担保并用其股权向银行质押的借款，金额为 22,011,000 美元。
- (c) 本报告期长期借款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的长期借款。

五、 合并财务报表项目注释（续）

34、 长期借款（续）

(2) 2010 年 12 月 31 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 (%)	2010 年		2009 年	
					原币金额 千元	美元金额 千元	原币金额 千元	美元金额 千元
1. 国家开发银行	2007 年 12 月 12 日	2013 年 12 月 10 日	美元	6 个月 LIBOR+90BP	270,000	270,000	370,000	370,000
2. 交通银行	2009 年 7 月 21 日	2012 年 7 月 12 日	人民币	5.85%	500,000	75,900	-	-
3. 中国银行	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 21 日	美元	3 个月 LIBOR+55BP	50,000	50,000	50,000	50,000
4. 荷兰银行	2010 年 5 月 26 日	2013 年 5 月 21 日	美元	6 个月 LIBOR+185BP	50,000	50,000	100,000	100,000
5. 中国进出口银行	2010 年 8 月 18 日	2012 年 3 月 15 日	人民币	3.51%	200,000	30,360	-	-
合计						476,260		520,000

于 2010 年 12 月 31 日，本集团无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

五、 合并财务报表项目注释（续）

35、 专项应付款

项目	年初余额 美元千元	本年增加 美元千元	本年减少 美元千元	外币报表	
				折算影响数 美元千元	年末余额 美元千元
项目基金	1,997	1,215	(737)	20	2,495

项目	年初余额 人民币千元	本年增加 人民币千元	本年减少 人民币千元	外币报表	
				折算影响数 人民币千元	年末余额 人民币千元
项目基金	13,639	8,199	(4,974)	(422)	16,442

36、 长期应付款

项目	注	金额单位: 美元千元	
		2010年	2009年
应付融资租赁款	(1)	18,037	-
合计		18,037	-

项目	注	金额单位: 人民币千元	
		2010年	2009年
应付融资租赁款	(1)	118,858	-
合计		118,858	-

(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细:

单位	金额单位: 千元			
	2010年		2009年	
	美元	人民币	美元	人民币
招银金融租赁有限公司	18,037	118,858	-	-

于2010年12月31日，本集团未确认融资费用余额为918,000美元，折合人民币6,049,000元（2009年：无）。

本集团本年度无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

本集团本年度无应付持本公司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。

五、 合并财务报表项目注释（续）

37、 其他非流动负债

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
递延收益	27,013	178,008	19,053	130,099

38、 股本

本公司于 12 月 31 日股本结构如下：

	年初数		本年增加额		限售股份解冻		年末数	
	原币金额 人民币千元	等值美元 千元	原币金额 人民币千元	等值美元 千元	原币金额 人民币千元	等值美元 千元	原币金额 人民币千元	等值美元 千元
有限售条件股份								
- 境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-
- 境内自然人持股	620	77	-	-	-	-	620	77
无限售条件股份								
- 人民币普通股	1,231,297	152,095	-	-	-	-	1,231,297	152,095
- 境内上市外资股	1,430,479	176,700	-	-	-	-	1,430,479	176,700
合计	2,662,396	328,872	-	-	-	-	2,662,396	328,872

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

五、 合并财务报表项目注释（续）

39、 资本公积

	年初余额 美元千元	本年增加 美元千元	本年减少 美元千元	年末余额 美元千元
股本溢价	21,245	-	-	21,245
其他资本公积				
- 资产评估增值准备	6,640	-	-	6,640
- 外币资本折算差额	105	-	-	105
- 接受捐赠非现金 资产准备	39	-	-	39
- 可供出售金融资产 公允价值变动净额	151,904	563	(46,396)	106,071
- 现金流量套期的 套期工具公允 价值变动净额	3,164	-	(1,111)	2,053
- 与计入股东权益项目 相关的所得税影响	(32,792)	7,043	-	(25,749)
- 股份支付计入股东 权益的金额	3,182	8,829	-	12,011
- 少数股东投入资本 产生的资本公积	11,992	-	-	11,992
- 因收购子公司少数 股东权益而形成 的资本公积	37,311	189	-	37,500
- 其他	13,599	10	-	13,609
合计	216,389	16,634	(47,507)	185,516

五、 合并财务报表项目注释（续）

39、 资本公积（续）

	年初余额 人民币千元	本年增加 人民币千元	本年减少 人民币千元	年末余额 人民币千元
股本溢价	201,222	-	-	201,222
其他资本公积				
- 资产评估增值准备	54,979	-	-	54,979
- 外币资本折算差额	866	-	-	866
- 接受捐赠非现金 资产准备	324	-	-	324
- 可供出售金融资产 公允价值变动净额	1,036,681	3,796	(313,011)	727,466
- 现金流量套期的 套期工具公允价值 变动净额	21,565	-	(7,495)	14,070
- 与计入股东权益项目 相关的所得税影响	(223,788)	47,516	-	(176,272)
- 股份支付计入股 东权益的金额	22,867	59,565	-	82,432
- 少数股东投入资本 产生的资本公积	88,251	-	-	88,251
- 因收购子公司少数 股东权益而形成 的资本公积	254,804	1,274	-	256,078
- 其他	99,932	72	-	100,004
合计	1,557,703	112,223	(320,506)	1,349,420

五、 合并财务报表项目注释（续）

40、 盈余公积

金额单位：美元千元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	162,520	-	-	162,520
任意盈余公积	271,650	-	-	271,650
合计	434,170	-	-	434,170

金额单位：人民币千元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,331,198	-	-	1,331,198
任意盈余公积	2,246,390	-	-	2,246,390
合计	3,577,588	-	-	3,577,588

41、 未分配利润

项目	注	金额 美元千元	等值人民币 千元	提取或分 配比例
上年年末未分配利润		1,047,547	8,229,532	—
加： 本年归属于母公司股东的净利润		444,949	3,001,851	—
减： 应付普通股股利	(1)	(46,707)	(319,488)	—
因购买少数股东权益而减少的未 分配利润	(2)	(32,989)	(222,560)	
年末未分配利润	(3)	1,412,800	10,689,335	—

(1) 本年内分配普通股股利

根据 2010 年 4 月 26 日股东大会的批准，本公司于 2010 年 6 月 25 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.12 元（2009 年：每股人民币 0.15 元），共人民币 319,487,526.17 元，折合 46,707,392.20 美元（2009 年：人民币 399,359,407.65 元，折合 58,485,063.51 美元）。

五、 合并财务报表项目注释（续）

41、 未分配利润（续）

(2) 因购买少数股东权益而减少的未分配利润

根据本公司全资子公司中集申发与本公司子公司中集天宇的少数股东深圳市东方天宇投资发展有限公司（以下简称“东方天宇”）于2010年5月7日和2010年11月1日签定的重组框架协议及股权转让协议，中集申发以支付现金人民币256,363,000元（折合38,000,000美元）向东方天宇购买了其持有的33.55%中集天宇的权益，并且中集申发向中集天宇增资人民币400,000,000元（折合59,290,000美元）。上述交易完成后，中集申发对中集天宇的持股比例从50%增加至90%。中集申发取得的新增的权益所投入的成本高于按照新增持股比例计算应享有中集天宇净资产账面价值份额之间的差额人民币222,560,000元（折合32,989,000美元）应冲减中集申发的资本公积（资本溢价）。但由于中集申发的资本公积（资本溢价）的余额不足冲减，所以上述差额人民币222,560,000元（折合32,989,000美元）冲减了中集申发的未分配利润。

(3) 年末未分配利润的说明

截至2010年12月31日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积86,428,000美元（2009年：79,517,000美元）。

五、 合并财务报表项目注释 (续)

42、 营业收入、营业成本

(1)

项目	2010 年		2009 年	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
主营业务收入	7,509,587	50,663,426	2,901,618	19,819,498
其他业务收入	163,772	1,104,890	96,041	656,009
营业成本	6,462,286	43,597,815	2,547,655	17,401,760

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

(2) 主营业务 (分行业与分产品)

金额单位: 美元千元

行业名称	2010 年		2009 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	3,698,165	2,995,689	743,917	645,490
道路运输车辆业务	2,409,470	2,078,033	1,566,276	1,367,165
能源化工设备业务	753,160	626,365	497,774	412,666
海洋工程业务	354,423	477,125	-	-
空港设备业务	45,517	33,982	57,361	35,875
其他业务	248,852	172,229	36,290	23,925
合计	7,509,587	6,383,423	2,901,618	2,485,121

金额单位: 人民币千元

行业名称	2010 年		2009 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	24,949,668	20,210,417	5,081,327	4,409,017
道路运输车辆业务	16,255,487	14,019,450	10,698,442	9,338,426
能源化工设备业务	5,081,191	4,225,770	3,400,048	2,818,714
海洋工程业务	2,391,112	3,218,922	-	-
空港设备业务	307,079	229,260	391,805	321,146
其他业务	1,678,889	1,161,946	247,876	87,318
合计	50,663,426	43,065,765	19,819,498	16,974,621

五、 合并财务报表项目注释（续）

42、 营业收入、营业成本（续）

(3) 主营业务（分地区）

金额单位：美元千元

地区名称	2010 年		2009 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	7,043,822	5,967,791	2,560,863	2,155,103
美洲	141,722	135,975	95,129	91,066
欧洲	247,640	214,161	182,678	186,378
亚洲	15,759	13,746	6,323	5,483
其他	60,644	51,750	56,625	47,091
合计	7,509,587	6,383,423	2,901,618	2,485,121

金额单位：人民币千元

地区名称	2010 年		2009 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	47,521,140	40,261,708	17,491,965	14,720,439
美洲	956,129	917,356	649,778	622,023
欧洲	1,670,704	1,444,836	1,247,785	1,273,053
亚洲	106,315	92,736	43,191	37,450
其他	409,138	349,129	386,779	321,656
合计	50,663,426	43,065,765	19,819,498	16,974,621

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。

五、 合并财务报表项目注释（续）

42、 营业收入、营业成本（续）

(4) 2010 年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 (%)
	金额	等值人民币	
	美元千元	千元	
1. TAL International Container Corporation	679,872	4,586,757	8.86%
2. Triton Container International Ltd.	589,486	3,976,967	7.68%
3. Hamburg Südamerikanische Dampfschiffahrts-Gesellschaft KG	245,101	1,653,576	3.19%
4. GE SeaCO Asia Pte Ltd.	207,229	1,398,072	2.70%
5. Mediterranean Shipping Co. S.A.	186,195	1,256,157	2.43%
合计	1,907,883	12,871,529	24.86%

本集团 2009 年前五名客户的营业收入总额为 321,085,000 美元，折合人民币 2,193,170,000 元，占营业收入总额比例为 10.72%。

43、 营业税金及附加

计缴标准	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
营业税	6,514	43,947	4,192	28,634
城市维护建设税	3,487	23,527	986	6,734
教育费及附加	763	5,150	383	2,614
土地增值税	76	511	1,627	11,114
其他	557	3,757	375	2,562
合计	11,397	76,892	7,563	51,658

五、 合并财务报表项目注释（续）

44、 销售费用

项目	2010年		2009年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
运输及装卸费用	92,357	623,084	35,709	243,913
产品外部销售佣金	9,534	64,320	10,896	74,422
人工费用	26,824	180,967	23,889	163,173
产品质量保修金	6,137	41,405	2,731	18,656
其他	50,465	340,467	33,311	227,529
合计	185,317	1,250,243	106,536	727,693

45、 管理费用

项目	2010年		2009年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
材料消耗及低值品	8,934	60,271	4,884	33,362
租金	6,435	43,411	4,677	31,947
折旧	21,892	147,697	15,190	103,756
行政人员费用	132,130	891,417	77,115	526,732
税费及规费	17,491	118,005	13,180	90,023
中介费	23,502	158,554	21,818	149,028
技术发展费	33,573	226,503	21,764	148,662
摊销	36,909	249,010	30,613	209,105
考核奖金及总裁奖励金	42,862	289,171	13,034	89,026
办公费、招待费及其他	81,573	550,325	87,028	594,433
合计	405,301	2,734,364	289,303	1,976,074

五、 合并财务报表项目注释（续）

46、 财务费用

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
贷款及应付款项的				
利息支出	70,008	472,312	27,862	190,308
减：资本化的利息支出	1,885	12,717	1,563	10,668
存款及应收款项的				
利息收入	(10,240)	(69,085)	(12,814)	(87,528)
净汇兑亏损	33,481	225,878	2,945	20,114
其他财务费用	7,915	53,395	2,754	18,811
合计	99,279	669,783	19,184	131,037

47、 公允价值变动收益 / (损失)

产生公允价值变动 损益的来源	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
交易性金融资产				
- 本年公允价值变动				
1.交易性权益工具投资				
产生的公允价值变动				
收益	25,438	171,617	4,073	27,843
2.衍生金融工具产生的公				
允价值变动收益 / (损失)	13,938	94,032	(46,828)	(319,566)
小计	39,376	265,649	(42,755)	(291,723)
- 因资产终止确认而				
转出至投资收益	(2,007)	(13,540)	(201)	(1,373)
交易性金融负债				
- 本年公允价值变动				
1.衍生金融工具产生的公允				
价值变动(损失) /收益	(2,548)	(17,191)	37,292	254,407
合计	34,821	234,918	(5,664)	(38,689)

五、 合并财务报表项目注释（续）

48、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	注	2010年		2009年	
		金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
成本法核算的长期股权投资收益	(2)	1,105	7,458	1,161	7,933
权益法核算的长期股权投资收益	(3)	15,258	102,938	15,217	103,938
处置长期股权投资产生的投资损失	四、6(1)	(21,375)	(144,206)	(423)	(2,891)
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		338	2,280	-	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		2,735	18,452	202	1,381
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,007	13,540	201	1,373
处置可供出售金融资产取得的投资收益		6,024	40,641	213,363	1,457,378
其他		(364)	(2,462)	(169)	(1,157)
合计		5,728	38,641	229,552	1,567,955

(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	2010年		2009年		本年比上年增减变动的 原因
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元	
交银施罗德	1,105	7,458	732	5,000	本年派发现金红利增加
海富国际	-	-	400	2,733	本年未派发现金红利
司多尔特	-	-	29	200	本年未派发现金红利
合计	1,105	7,458	1,161	7,933	-

五、 合并财务报表项目注释（续）

48、 投资收益（续）

(3) 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	2010 年		2009 年		本年比上年增减变动的 原因
	金额	等值人民币	金额	等值人民币	
	美元千元	千元	美元千元	千元	
天津振华	12,999	87,698	4,269	29,159	被投资企业损益变动
上海丰扬	2,966	20,010	5,432	37,103	被投资企业损益变动
KYH	1,289	8,696	984	6,721	被投资企业损益变动
TSC	526	3,549	-	-	被投资企业损益变动
扬州麦斯通	452	3,049	-	-	被投资企业损益变动
合计	18,232	123,002	10,685	72,983	—

注 1： 仅列示利润总额比例最高的前 5 家投资单位明细。

注 2： 本集团投资收益汇回不存在重大限制。

49、 资产减值损失

项目	2010 年		2009 年	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
坏账损失	29,541	199,297	17,944	122,558
存货跌价损失	8,539	57,610	13,030	89,005
固定资产减值损失	2,624	17,703	27,013	184,518
合计	40,704	274,610	57,987	396,081

五、 合并财务报表项目注释（续）

50、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	附注	2010 年		2009 年		计入当年非经常性损益的金额
		金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元	
固定资产处置利得		215	1,452	351	2,398	215
无形资产处置利得		195	1,315	-	-	195
索赔收入		3,647	24,607	297	2,029	3,647
罚款收入		1,231	8,307	316	2,159	1,231
固定资产盘盈		19	128	3	22	19
政府补助	(2)	13,886	93,685	20,874	142,583	13,886
转回计提的企业合并						
或有对价而确认的利得	五、32(3)	6,048	40,805	578	3,949	6,048
因企业合并而确认的利得	四、6(1)		12,475	84,166	-	-
其他		5,568	37,554	2,844	19,421	5,568
合计		43,284	292,019	25,263	172,561	43,284

12,475

(2) 政府补助明细

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
财政补贴	13,691	92,370	20,018	136,739
税收返还	195	1,315	856	5,844
合计	13,886	93,685	20,874	142,583

51、 营业外支出

项目	2010 年		2009 年		计入当年非经常性损益的金额
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元	
固定资产处置损失	3,456	23,318	994	6,790	3,456
捐赠支出	408	2,751	190	1,296	408
罚款支出	322	2,173	434	2,962	322
赔款支出	737	4,974	433	2,961	737
其他	3,315	22,364	1,996	13,637	3,315
合计	8,238	55,580	4,047	27,646	8,238

五、 合并财务报表项目注释（续）

52、 所得税费用

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
按税法及相关规定				
计算的当期所得税	126,510	853,500	74,078	505,993
递延所得税调整	(4,410)	(29,752)	(17,761)	(121,319)
合计	122,100	823,748	56,317	384,674

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
税前利润	544,670	3,674,607	214,535	1,465,385
按适用税率计算的				
预期所得税	131,098	884,453	35,155	240,106
税收优惠影响	(22,264)	(150,204)	(18,672)	(127,539)
不可抵扣的支出	4,296	28,983	7,091	48,438
其他非应税收入	(11,212)	(75,642)	(7,534)	(51,462)
本年利用以前年度				
未确认递延所得税				
资产的税务亏损的				
税务影响	(36,652)	(247,273)	(2,501)	(17,081)
未确认的税务亏损	24,762	167,057	42,675	291,495
未确认递延所得税				
资产的可抵扣				
暂时性差异	17,927	120,945	2,403	16,404
因税率变更导致的				
递延税项差异	2,553	17,224	(2,872)	(19,615)
年度汇算清缴退税	(2,663)	(17,966)	(1,675)	(11,439)
国产设备退税	(1,189)	(8,022)	(2,570)	(17,554)
预提境外控股公司				
享有 2010 年利润				
需交纳所得税	15,444	104,193	4,817	32,921
本年所得税费用	122,100	823,748	56,317	384,674

五、 合并财务报表项目注释（续）

53、 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：

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
归属于本公司普通股股东的合并净利润	444,949	3,001,851	140,394	958,967
本公司发行在外普通股的加权平均数 (千股)	2,662,396	2,662,396	2,662,396	2,662,396
基本每股收益 (元/股)	0.17	1.13	0.05	0.36
普通股的加权平均数计算过程				
	2010 年		2009 年	
年初已发行普通股股数 (千股)	2,662,396		2,662,396	
年末普通股的加权平均数 (千股)	2,662,396		2,662,396	

(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：

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
归属本公司普通股股东的合并净利润 (稀释)	444,949	3,001,851	140,394	958,967
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释) (千股)	2,662,396	2,662,396	2,662,396	2,662,396
稀释每股收益 (元/股)	0.17	1.13	0.05	0.36
普通股的加权平均数 (稀释) 计算过程				
	2010 年		2009 年	
年初已发行普通股股数 (千股)	2,662,396		2,662,396	
年末普通股的加权平均数(稀释)(千股)	2,662,396		2,662,396	

本报告期间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 5,400 万份股份期权，占本报告期末本公司已发行股份 2,662,396,051 股的

2.03%。根据附注七、2所述的本公司股份期权的权利行权期，本报告期本公司无可行权的股份期权。本公司股份期权的信息参见附注七。

五、 合并财务报表项目注释（续）

54、 其他综合收益

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
1. 可供出售金融资产产生的利得金 额 / (损失)	(38,216)	(257,827)	218,192	1,490,362
减: 可供出售金融资产产生的所 得税影响	(6,915)	(46,652)	981	6,700
前期计入其他综合收益当期 转入损益的净额	7,617	51,388	213,363	1,457,378
小计	(38,918)	(262,563)	3,848	26,284
2. 现金流量套期工具产生的利得金 额	968	6,531	800	5,465
减: 现金流量套期工具产生的所 得税影响	(128)	(864)	(114)	(781)
前期计入其他综合收益当期 转入损益的净额	2,079	14,026	5,702	38,944
小计	(983)	(6,631)	(4,788)	(32,698)
3. 外币财务报表折算差额	55,550	(267,232)	13,868	102,615
4. 其他	10	72	1,298	8,850
合计	15,659	(536,354)	14,226	105,051

五、 合并财务报表项目注释（续）

55、 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	金额 美元千元	等值人民币 千元
本年收到的与资产相关的政府补助	7,960	53,702
本年收到与当期收益相关的政府补助	13,691	92,370
本年收到的罚款收入	1,231	8,307
本年收到的质量赔偿款	1,073	7,239
其他	5,650	38,112
合计	29,605	199,730

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额 美元千元	等值人民币 千元
本年融资租赁业务支出的现金	108,716	733,452
本年支付的对合营企业借款	19,803	130,500
本年支付的运输装卸费用	92,357	623,084
本年支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	49,431	333,486
本年支付技术发展费	33,573	226,503
本年支付的保修金	2,409	16,250
本年支付的外部销售佣金	9,534	64,320
本年支付的业务招待费	11,772	79,420
本年支付的差旅、办公费等与日常管理相关的杂费	49,158	334,745
合计	376,753	2,541,760

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额 美元千元	等值人民币 千元
收到的存款及应收款项利息收入	9,522	64,240

五、 合并财务报表项目注释（续）

55、 现金流量表项目注释（续）

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额	等值人民币
	美元千元	千元
本年收到的少数股东借款	32,118	216,684

56、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:

补充资料	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
净利润	422,570	2,850,859	158,218	1,080,711
加: 资产减值准备	40,704	274,610	57,987	396,081
固定资产折旧	170,439	1,149,802	92,264	630,204
无形资产摊销	31,054	209,506	28,410	194,051
投资性房地产和长期待 摊费用摊销	3,738	25,218	3,180	21,718
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的损 失	3,046	20,551	643	4,392
转回计提的企业合并或 有对价而确认的利 得	(6,048)	(40,805)	-	-
因企业合并而确认的利 得	(12,475)	(84,166)	-	-
公允价值变动(收益)/损 失	(34,821)	(234,918)	5,664	38,689
财务费用	57,883	390,510	13,485	92,112
投资收益	(5,728)	(38,641)	(229,552)	(1,567,955)
股份支付确认的费用	10,458	70,556	-	-
递延所得税资产增加	(28,384)	(191,493)	(1,700)	(11,183)
递延所得税负债增加/(减 少)	25,286	170,592	(9,692)	(66,468)
存货的(增加)/减少	(777,510)	(5,245,471)	164,454	1,123,303
经营性应收项目的增加	(580,614)	(3,917,112)	(266,489)	(1,820,253)
经营性应付项目的增加	872,042	5,883,231	125,092	854,441
外币报表折算影响数	28,163	190,072	-	(158)
经营活动产生的现金流量净 额	219,803	1,482,901	141,964	969,685

五、 合并财务报表项目注释（续）

56、 现金流量表相关情况（续）

(1) 现金流量表补充资料（续）

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

补充资料	2010年		2009年	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
融资租入固定资产	32,846	216,442	-	-

3. 现金及现金等价物净变动情况：

补充资料	2010年		2009年	
	金额	等值人民币	金额	等值人民币
	美元千元	千元	美元千元	千元
现金及现金等价物的年末余额	576,265	3,797,415	643,878	4,396,525
减：现金及现金等价物的年初余额	643,878	4,396,525	413,542	2,822,175
现金及现金等价物净（减少）/增加额	(67,613)	(599,110)	230,336	1,574,350

五、 合并财务报表项目注释（续）

56、 现金流量表相关情况（续）

(2) 本年取得子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：				
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	165,623	1,110,516	8,121	55,472
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	165,623	1,110,516	8,121	55,472
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	114,680	773,685	165	1,124
减：前期已支付的现金和现金等价物	-	-	2,500	17,070
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	50,943	336,831	5,456	37,278
4. 取得子公司及其他营业单位的非现金资产和负债				
流动资产	854,449	5,763,900	11,197	76,499
非流动资产	531,610	3,573,722	3,612	24,674
流动负债	(783,477)	(5,278,977)	(9,558)	(65,301)
非流动负债	(236,085)	(1,592,747)	-	-
少数股东权益	(14,106)	(95,164)	(246)	(1,682)

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
一、 现金				
其中： 库存现金	439	2,893	628	4,287
可随时用于支付的银行存款	567,783	3,741,518	641,930	4,383,223
可随时用于支付的其他货币资金	8,043	53,004	1,320	9,015
年末现金及现金等价物余额	576,265	3,797,415	643,878	4,396,525

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。

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
Florens Container Services Ltd.	重要股东的子公司	不适用
Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司	不适用
招商地产	重要股东的子公司	61884513-6
东方天宇	子公司的少数股东	71526714-7
Gasfin	子公司的少数股东	不适用
芜湖瑞新汽车销售服务有限公司	子公司的少数股东	78858986-8
PGM	子公司的少数股东	不适用
COSCO Container	本公司重要股东	不适用
招商国际	本公司重要股东	不适用
Bright Touch	子公司的少数股东	不适用
Leung Kee	子公司的少数股东	不适用
Yantai Shipyard	子公司的少数股东	不适用
联合卡车	本集团的联营企业	68685184-5

注： 重要股东是指持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东。

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。

(1) 采购商品 / 接受劳务情况表

本集团

金额单位：美元千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年		2009 年	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
其他关联方	采购商品	采购原材料	遵循一般非关联方交易的审批程序	860	0.03%	50	0.01%
关键管理人员	支付劳务薪酬			3,077	-	406	-

金额单位：人民币千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年		2009 年	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
其他关联方	采购商品	采购原材料	遵循一般非关联方交易的审批程序	5,802	0.03%	344	0.01%
关键管理人员	支付劳务薪酬			20,758	-	2,774	-

本公司

金额单位：美元千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年		2009 年	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
关键管理人员	支付劳务薪酬			3,077	-	406	-

金额单位：人民币千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年		2009 年	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
关键管理人员	支付劳务薪酬			20,758	-	2,774	-

六、 关联方及关联交易 (续)

5、 关联交易情况 (续)

(2) 出售商品 / 提供劳务情况表

本集团

金额单位: 美元千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年		2009 年	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
其他关联方	销售商品	销售集装箱	遵循一般非关联方交易的审批程序	228,621	6.18%	20,419	2.74%
其他关联方	提供劳务	加工劳务		-	-	1,037	0.90%

金额单位: 人民币千元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年		2009 年	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
其他关联方	销售商品	销售集装箱	遵循一般非关联方交易的审批程序	1,542,395	6.18%	139,473	2.74%
其他关联方	提供劳务	加工劳务		-	-	7,082	0.90%

(3) 关联方资金拆借

本集团

金额单位: 美元千元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
Gasfin	3,157	2008 年 9 月 19 日	到期日未约定	同比例股东经营借款
Bright Touch	9,140	2010 年 7 月 5 日	到期日未约定	同比例股东经营借款
Leung Kee	15,922	2010 年 7 月 5 日	到期日未约定	同比例股东经营借款
Yantai Shipyard	7,056	2010 年 7 月 5 日	到期日未约定	同比例股东经营借款
拆出				
上海丰扬	24,130	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	627	2006 年 6 月 20 日	到期日未约定	同比例股东经营借款
PGM	20,027	2009 年 8 月 14 日	到期日未约定	对子公司同比例增资款垫付款
联合卡车	26,632	2010 年 4 月 14 日	不适用	该款项中 6,829,000 美元为本集团对联营企业联合卡车的增资款项。截至 2010 年 12 月 31 日相关增资手续尚未完成, 暂确认为其他应收款, 其余 19,803,000 美元为同比例股东经营借款。

六、 关联方及关联交易（续）

5、 关联交易情况（续）

(3) 关联方资金拆借（续）

本集团（续）

金额单位：人民币千元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
Gasfin	20,806	2008 年 9 月 19 日	到期日未约定	同比例股东经营借款
Bright Touch	60,231	2010 年 7 月 5 日	到期日未约定	同比例股东经营借款
Leung Kee	104,919	2010 年 7 月 5 日	到期日未约定	同比例股东经营借款
Yantai Shipyard	46,497	2010 年 7 月 5 日	到期日未约定	同比例股东经营借款
拆出				
上海丰扬	159,007	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	4,133	2006 年 6 月 20 日	到期日未约定	同比例股东经营借款
PGM	131,970	2009 年 8 月 14 日	到期日未约定	对子公司同比例增资款垫付款
联合卡车	175,500	2010 年 4 月 14 日	不适用	该款项中 45,000,000 元为本集团对联营企业联合卡车的增资款项。截至 2010 年 12 月 31 日相关增资手续尚未完成，暂确认为其他应收款，其余 130,500,000 元为同比例股东经营借款。

六、 关联方及关联交易（续）

5、 关联交易情况（续）

(3) 关联方资金拆借（续）

本公司

金额单位：美元千元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海丰扬	24,130	2007 年 12 月 25 日	到期日未约定	同比例股东经营借款

金额单位：人民币千元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海丰扬	159,007	2007 年 12 月 25 日	到期日未约定	同比例股东经营借款

(4) 其他关联交易

(i) 转让子公司股权

2007 年度，招商地产与本公司之子公司——中集申发签订了《股权转让合同》，中集申发将其持有的上海丰扬 60% 的股权转让给招商地产，股权转让价款合计 48,363,000 美元（人民币 353,250,000 元）。2010 年 12 月 31 日该笔款项余额为 10,721,000 美元（人民币 70,650,000 元）尚未支付。

(ii) 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

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。

六、 关联方及关联交易（续）

6、 应收关联方款项

项目名称	附注	本集团			
		2010 年 美元千元	2010 年 人民币千元	2009 年 美元千元	2009 年 人民币千元
应收账款	五、 4	13,511	89,035	1,007	6,878
其他应收款	五、 5	84,579	557,348	54,838	374,442
长期应收款		-	-	5,310	36,254

应付关联方款项

项目名称	附注	本集团			
		2010 年 美元千元	2010 年 人民币千元	2009 年 美元千元	2009 年 人民币千元
应付账款		192	1,263	23	160
其他应付款	五、 31	35,275	232,453	3,177	21,692

七、 股份支付

1、 股份支付总体情况

	金额 美元千元	等值人民币 千元
公司本年授予的各项权益工具总额	50,350	339,693
公司本年行权的各项权益工具总额	-	-
公司本年失效的各项权益工具总额	-	-
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1. 安瑞科于 2009 年授予的股份期权：每份港币 4 元，合同剩余期限 8.83 年； 2. 中集来福士分别于 2007 年和 2008 年授予的股份期权：每份 1.64 美元至 4.39 美元，合同剩余期限 6.72 年 3. 本公司于 2010 年授予的股份期权：每份人民币 12.39 元，合同剩余期限 9.74 年	
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无	

本年发生的股份支付费用如下：

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
以权益结算的股份支付	10,458	70,556	1,000	6,832

七、 股份支付 (续)

2、 以权益结算的股份支付情况

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2006 年 7 月 12 日审议批准, 实行一项股份期权计划。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。

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

在如附注四、6(1) 所述的本公司本报告期间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, 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获得股份期权, 以认购本公司股份。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。本公司董事会分别于 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 1.6425 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。截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司尚未失效的股份期权为 6,239,005 份。上述股份期权相关的全部费用已于 2010 年 7 月 1 日前确认。本报告期确认的上述股份期权相关费用为 710,000 美元, 折合人民币 4,785,000 元, 其中归属于母公司股东权益的份额 362,000 美元, 折合人民币 2,492,000 元, 计入资本公积, 归属于少数股东权益的份额 348,000 美元, 折合人民币 2,293,000 元, 计入少数股东权益。

七、 股份支付（续）

2、 以权益结算的股份支付情况（续）

授予日权益工具公允价值的确定方法	<p>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。</p> <p>股份期权的公允价值及输入模型的数据如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2010 年</th> <th>2009 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>股份期权的公允价值</td> <td>人民币 4.80 元及人民币 6.80 元</td> <td>1.64 港元</td> </tr> <tr> <td>现行股价</td> <td>人民币 13.21 元</td> <td>4.00 港元</td> </tr> <tr> <td>行权价格</td> <td>人民币 12.39 元</td> <td>4.00 港元</td> </tr> <tr> <td>股价预计波动率</td> <td>45%</td> <td>64.78%</td> </tr> <tr> <td>期权的有效期</td> <td>10 年</td> <td>10 年</td> </tr> <tr> <td>预计股利</td> <td>0.60%</td> <td>0.68%</td> </tr> <tr> <td>无风险利率</td> <td>2.60%及 3.40%</td> <td>2.24%</td> </tr> </tbody> </table> <p>注：本公司本年授予的股份期权中可以在第一个行权期行权的股份期权的公允价值和无风险利率为每份人民币 4.8 元及 2.6%；可以在第二个行权期行权的股份期权的公允价值和无风险利率为每份人民币 6.8 元及 3.4%。</p>			2010 年	2009 年	股份期权的公允价值	人民币 4.80 元及人民币 6.80 元	1.64 港元	现行股价	人民币 13.21 元	4.00 港元	行权价格	人民币 12.39 元	4.00 港元	股价预计波动率	45%	64.78%	期权的有效期	10 年	10 年	预计股利	0.60%	0.68%	无风险利率	2.60%及 3.40%	2.24%
	2010 年	2009 年																								
股份期权的公允价值	人民币 4.80 元及人民币 6.80 元	1.64 港元																								
现行股价	人民币 13.21 元	4.00 港元																								
行权价格	人民币 12.39 元	4.00 港元																								
股价预计波动率	45%	64.78%																								
期权的有效期	10 年	10 年																								
预计股利	0.60%	0.68%																								
无风险利率	2.60%及 3.40%	2.24%																								
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	<p>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。</p>																									
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无																									
	金额	等值人民币																								
	美元千元	千元																								
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	12,011	82,432																								
以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,458	70,556																								
其中：- 本公司股份支付	3,866	26,083																								
- 安瑞科股份支付	5,882	39,688																								
- 中集来福士股份支付	710	4,785																								

本年无行权的股份期权。

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”）与船东签订建造合同。合同涉及各方就由于最初设计改变而导致建造成本发生重大变更进行谈判，中集来福士提出船东弥补中集来福士由于合同变更而增加的成本及损失并同意中集来福士延期交付的要求。基于中集来福士管理层对谈判结果的判断，中集来福士未对可能出现的损失及延期交付赔偿计提损失准备。取决于最终谈判的结果，中集来福士可能承担的最大损失及延期交付赔偿金合计约 41,400,000 美元，折合人民币 272,814,000 元。

2、对外提供担保

本集团的下属子公司——中集车辆（集团）有限公司与中国建设银行、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，为相关银行给予中集车辆（集团）有限公司及其控股子公司之经销商及客户购买中集车辆产品的融资提供信用担保。截至 2010 年 12 月 31 日止，经本公司董事会同意，由中集车辆（集团）有限公司及其控股子公司提供担保的经销商及客户融资款项共计人民币 1,044,329,000 元，折合 158,479,000 美元（2009 年：人民币 627,162,000 元，折合 91,849,000 美元）。

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。

截至 2010 年 12 月 31 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 117,195,000 美元（人民币 772,281,000 元）。2009 年 12 月 31 日为 20,357,000 美元（人民币 139,005,000 元）。

截至 2010 年 12 月 31 日，中集来福士由银行开出的尚未到期的合同履约保函余额为 112,128,000 美元，折合人民币 738,890,000 元。

九、 承诺事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承担

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
已签订尚未履行或尚未完全履行的购建合同	270,673	1,783,657	63,359	432,631
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	-	-	59,313	405,000
合计	270,673	1,783,657	122,672	837,631

(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 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
1 年以内 (含 1 年)	7,220	47,578	14,183	96,847
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	7,036	46,365	7,639	51,152
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	3,405	22,437	6,522	44,536
3 年以上	15,934	104,998	19,399	132,460
合计	33,595	221,378	47,743	324,995

十、 资产负债表日后事项

1、 记账本位币的变更

2010 年及以前年度本公司及其部分境内子公司的记账本位币为美元。由于本公司及其部分境内子公司所处的主要经济环境受人民币的影响日益加强，因此自 2011 年 1 月 1 日起，本公司及其部分境内子公司的记账本位币变更为人民币。

2、 资产负债表日后利润分配情况说明

金额单位：人民币千元

拟分配的股利	注(1)	931,839
--------	------	---------

(1) 于资产负债表日后提议分配的普通股股利

董事会于 2011 年 3 月 21 日提议本公司向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.35 元 (2009 年：每股人民币 0.12 元)，共人民币 931,838,617.85 元 (2009 年：人民币 319,487,526.12 元)。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

十一、其他重要事项

1、 租赁

(1) 本集团作为融资租赁出租人以后年度将收到的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额	
	金额 美元千元	等值人民币 千元
1 年以内 (含 1 年)	131,699	867,858
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	64,954	428,028
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	43,149	284,333
3 年以上	45,109	297,256
合计	284,911	1,877,475

(2) 本集团作为融资租赁承租人以后年度将支付的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁付款额	
	金额 美元千元	等值人民币 千元
1 年以内 (含 1 年)	14,809	97,584
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	10,081	66,432
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	7,956	52,426
合计	32,846	216,442

十一、其他重要事项（续）

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、物流装备制造和服务业务、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。

(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。本集团并没有将营业外收支及所得税费用分配给各分部。

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供给本集团管理层的：

金额单位：美元千元

项目	集装箱分部 2010 年	道路运输 车辆分部 2010 年	能源、化工及 食品装备分部 2010 年	海洋工程 分部 2010 年	机场设备 分部 2010 年	其他分部 2010 年	分部间抵销 2010 年	未分配项目 2010 年	合计 2010 年
对外交易收入	3,756,434	2,464,711	775,128	362,267	50,784	264,035	-	-	7,673,359
分部间交易收入	14,406	501	17,994	-	-	41,052	(73,953)	-	-
对联营和合营企业的投资收益 / (损失)	13,747	(3,475)	-	707	-	2,978	-	1,301	15,258
当期资产减值损失	3,149	15,510	(435)	15,513	611	6,356	-	-	40,704
折旧和摊销费用	52,172	78,776	41,339	25,688	512	6,744	-	-	205,231
银行存款利息收入	2,926	2,273	2,180	1,271	21	402	-	1,167	10,240
利息支出	4,141	7,556	3,649	23,314	71	1,613	-	27,779	68,123
利润总额 / (亏损总额)	577,042	105,027	23,582	(182,074)	4,523	19,391	-	(2,821)	544,670
所得税费用	81,817	22,461	13,696	(12,745)	778	15,835	-	258	122,100
净利润 / (净亏损)	495,225	82,566	9,886	(169,329)	3,745	3,556	-	(3,079)	422,570
资产总额	2,102,409	1,664,155	960,639	1,817,570	71,785	915,070	-	682,803	8,214,431
负债总额	1,035,716	804,959	387,009	1,445,635	31,968	277,234	-	1,317,255	5,299,776
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)	-	-	5,882	710	-	-	-	12,766	19,358
- 联营企业和合营企业的									
长期股权投资	88,345	21,705	-	6,324	-	12,795	-	46,727	175,896
- 长期股权投资以外的其他									
非流动资产增加额	106,302	103,765	87,059	170,701	10,005	24,194	-	5,246	507,272

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供给本集团管理层的 (续):

金额单位: 美元千元

项目	集装箱分部 2009 年	道路运输 车辆分部 2009 年	能源、化工及 食品装备分部 2009 年	海洋工程 分部 2009 年	机场设备 分部 2009 年	其他分部 2009 年	分部间抵销 2009 年	未分配项目 2009 年	合计 2009 年
对外交易收入	781,243	1,603,270	508,907	-	66,642	37,597	-	-	2,997,659
分部间交易收入	34,741	8,991	18,176	-	11,142	19,401	(92,451)	-	-
对联营和合营企业的投资收益 / (损失)	5,286	(241)	-	3,909	-	5,433	-	830	15,217
当期资产减值损失	16,635	32,371	8,132	-	541	308	-	-	57,987
折旧和摊销费用	50,691	37,563	31,234	-	289	1,437	-	3,147	124,361
银行存款利息收入	28,049	15,728	276	-	417	4,426	(67,629)	31,547	12,814
利息支出	32,276	34,085	4,725	-	-	1,974	(67,629)	20,868	26,299
利润总额 / (亏损总额)	(33,999)	41,022	(2,728)	-	10,262	(10,516)	(16,809)	227,303	214,535
所得税费用	12,448	10,091	(1,789)	-	1,466	2,465	-	31,636	56,317
净利润 / (净亏损)	(46,447)	30,931	(939)	-	8,796	(12,981)	(16,809)	195,667	158,218
资产总额	1,689,636	1,682,145	985,805	117,152	72,821	649,181	(70,592)	345,044	5,471,192
负债总额	505,291	930,270	301,555	-	28,237	122,319	(70,592)	1,336,278	3,153,358
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)	(24,740)	(57)	(1,112)	-	(72)	(115)	-	32,760	6,664
- 联营企业和合营企业的									
长期股权投资	77,885	23,232	-	99,033	-	14,848	-	8,706	223,704
- 长期股权投资以外的其他									
非流动资产增加额	50,505	69,202	183,530	-	294	7,717	(86,735)	4,335	228,848

注: 由于本集团本年度将海洋工程分部确认为报告分部, 因此, 出于比较目的, 本集团对 2009 年度的分部报告进行重述, 以将该经营分部反映为一个报告分部。

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

金额单位：美元千元

项目	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2010年	2009年	2010年	2009年
中国	2,851,058	1,772,332	2,454,903	1,800,823
亚洲（除中国以外）	625,073	239,836	6,501	4,034
美洲	2,342,264	347,681	44,835	199,488
欧洲	1,721,850	497,676	179,132	84,779
其他	133,114	140,134	7,461	3,578
合计	7,673,359	2,997,659	2,692,832	2,092,702

3、 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值

本集团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执行是否符合风险管理政策。

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

本集团的信用风险主要来自应收款项和为套期目的签订的衍生金融工具。管理层会不断检查这些信用风险的敞口。

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。信用评估主要根据客户的外部评级资料，银行资信证明和支付记录（如有可能）。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 2010 年 12 月 31 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总额的 24.14%（2009 年：17.64%），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。

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（续）

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。

(2) 流动风险

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（如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

金额单位：美元千元

项目	2010 年 未折现的合同现金流量				合计	资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年 至 2 年	2 年 至 5 年	5 年 以上		
金融资产						
货币资金	706,511	-	-	-	706,511	706,511
应收账款及其 他应收款	1,573,078	-	-	-	1,573,078	1,573,078
长期应收款	200,226	116,174	88,492	13,828	418,720	382,682
小计	2,479,815	116,174	88,492	13,828	2,698,309	2,662,271
金融负债						
短期借款	(1,260,954)	-	-	-	(1,260,954)	(1,260,954)
应付账款及其 他应付款	(1,746,037)	-	-	-	(1,746,037)	(1,746,037)
长期借款	(432,823)	(63,678)	(254,713)	(318,391)	(1,069,605)	(1,010,529)
长期应付款	(16,313)	(10,799)	(8,156)	-	(35,268)	(32,846)
小计	(3,456,127)	(74,477)	(262,869)	(318,391)	(4,111,864)	(4,050,366)

净额 (976,312) 41,697 (174,377) (304,563) (1,413,555) (1,388,095)

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)

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 (如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率) 计算的利息) 的剩余合约期限, 以及被要求支付的最早日期如下 (续):

金额单位: 人民币千元

项目	2010 年 未折现的合同现金流量				合计	资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年 至 2 年	2 年 至 5 年	5 年 以上		
金融资产						
货币资金	4,655,696	-	-	-	4,655,696	4,655,696
应收账款及其 他应收款	10,366,108	-	-	-	10,366,108	10,366,108
长期应收款	1,319,429	765,552	583,136	91,122	2,759,239	2,521,759
小计	16,341,233	765,552	583,136	91,122	17,781,043	17,543,563
金融负债						
短期借款	(8,309,309)	-	-	-	(8,309,309)	(8,309,309)
应付账款及其 他应付款	(11,505,867)	-	-	-	(11,505,867)	(11,505,867)
长期借款	(2,852,174)	(419,619)	(1,678,482)	(2,098,101)	(7,048,376)	(6,659,085)
长期应付款	(107,499)	(71,161)	(53,746)	-	(232,406)	(216,442)
小计	(22,774,849)	(490,780)	(1,732,228)	(2,098,101)	(27,095,958)	(26,690,703)
净额	(6,433,616)	274,772	(1,149,092)	(2,006,979)	(9,314,915)	(9,147,140)

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）

金额单位：美元千元

项目	2009 年 未折现的合同现金流量				合计	资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年 至 2 年	2 年 至 5 年	5 年 以上		
金融资产						
货币资金	771,685	-	-	-	771,685	771,685
应收账款及其 他应收款	773,615	-	-	-	773,615	730,221
长期应收款	69,563	90,020	57,545	1,362	218,490	202,978
小计	1,614,863	90,020	57,545	1,362	1,763,790	1,704,884
金融负债						
短期借款	(608,869)	-	-	-	(608,869)	(608,869)
应付账款及其 他应付款	(869,798)	-	-	-	(869,798)	(869,798)
长期借款	(76,405)	(382,411)	(443,639)	-	(902,455)	(888,087)
小计	(1,555,072)	(382,411)	(443,639)	-	(2,381,122)	(2,366,754)
净额	59,791	(292,391)	(386,094)	1,362	(617,332)	(661,870)

金额单位：人民币千元

项目	2009 年 未折现的合同现金流量				合计	资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年 至 2 年	2 年 至 5 年	5 年 以上		
金融资产						
货币资金	5,269,217	-	-	-	5,269,217	5,269,217
应收账款及其 他应收款	5,282,395	-	-	-	5,282,395	4,986,093
长期应收款	474,990	614,675	392,929	9,300	1,491,894	1,385,978
小计	11,026,602	614,675	392,929	9,300	12,043,506	11,641,288
金融负债						
短期借款	(4,157,477)	-	-	-	(4,157,477)	(4,157,477)
应付账款及其 他应付款	(5,939,158)	-	-	-	(5,939,158)	(5,939,158)
长期借款	(521,711)	(2,611,182)	(3,029,254)	-	(6,162,147)	(6,064,032)
小计	(10,618,346)	(2,611,182)	(3,029,254)	-	(16,258,782)	(16,160,667)
净额	408,256	(1,996,507)	(2,636,325)	9,300	(4,215,276)	(4,519,379)

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 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

金额单位：美元千元

项目	2010 年		2009 年	
	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	6.63% - 24.17%	202,780	5.50%-6.50%	145,271
-一年内到期长期应收款	6.63% - 24.17%	179,902	5.50%-6.50%	57,707
金融负债				
-短期借款	2.34% - 4.30%	(1,260,954)	1.53% - 5.35%	(608,869)
-长期应付款	4.97% - 5.80%	(18,037)	-	-
-一年内到期长期应付款	4.97% - 5.80%	(14,809)	-	-
合计		(911,118)		(405,891)

金额单位：美元千元

项目	2010 年		2009 年	
	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	0.40%-3.90%	706,511	0.36%-3.87%	771,685
金融负债				
-一年内到期长期借款	详情参见附注 五、33	(416,853)	详情参见附注 五、33	(66,705)
-长期借款	详情参见附注 五、34	(593,676)	详情参见附注 五、34	(821,382)
合计		(304,018)		(116,402)

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

截至 2010 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率变动 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 1,710,000 美元及 1,710,000 美元(2009 年: 437,000 美元及 437,000 美元)。

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。2009 年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、23 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 12 月 31 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。

金额单位: 人民币千元

项目	2010 年				2009 年			
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目
货币资金	1,521,592	396,971	128,125	34,616	2,618,973	570,726	32,560	24,942
应收款项	5,327,812	401,886	17,054	4,323	1,796,322	323,664	6,971	70
短期借款	(3,035,638)	(287,944)	(423,878)	(10,021)	(1,553,020)	(607,232)	-	-
长期借款	(2,438,189)	(35,189)	-	-	(3,550,664)	(118,064)	(479,832)	-
应付款项	(2,924,606)	(156,227)	(169,893)	(3,551)	(1,454,578)	(60,113)	(91,544)	(346)
预计负债	(294,478)	(25,644)	(23,472)	-	(478,391)	(38,410)	(41,381)	-
一年到期的非								
流动负债	(658,970)	(70,385)	(17,581)	-	(273,128)	(78,708)	(61,618)	-
资产负债表								
敞口总额	(2,502,477)	223,468	(489,645)	25,367	(2,894,486)	(8,137)	(634,844)	24,666

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) 本集团适用的主要外汇汇率分析如下：

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年
美元	6.7465	6.8305	6.5897	6.8282
欧元	8.8378	9.6055	8.7979	9.8388
港币	0.8682	0.8813	0.8477	0.8805
日元	7.7705	7.5400	8.0984	7.5634

(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 2010 年 12 月 31 日人民币兑换美元、欧元、港币和日元的汇率分别升值 4%、3%、4% 和 10% (2009 年 12 月 31 日人民币兑换美元、欧元、港币和日元的汇率分别升值 1%、3%、1% 和 1%) 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。

项目	金额单位：人民币千元	
	股东权益	净利润
2010 年 12 月 31 日		
美元	75,074	75,074
欧元	(5,028)	(5,028)
港币	14,689	14,689
日元	(1,903)	(1,903)
合计	82,832	82,832
2009 年 12 月 31 日		
美元	21,709	21,709
欧元	183	183
港币	4,761	4,761
日元	(185)	(185)
合计	26,468	26,468

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)

于 12 月 31 日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 人民币兑换美元、欧元、港币和日元的汇率分别贬值 4%、3%、4% 和 10% (2009 年 12 月 31 日人民币兑换美元、欧元、港币和日元的汇率分别贬值 1%、3%、1% 和 1%) 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。

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。2009 年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、23 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 2010 年 12 月 31 日, 本集团持有招商证券 32,291,152 股上市流通股以及招商银行 11,526,000 股上市流通股。

于 2010 年 12 月 31 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 14.31% (2009 年: 58.46%), 即 469 点 (2009 年: 2,562 点) 将导致股东权益增加 / 减少 12,368,000 美元 (2009 年: 67,555,000 美元)。

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 14.31% 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。

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

(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以公允价值计量的金融资产工具于2010年12月31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。

金额单位：美元千元

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	五、2	59,713	-	-	59,713
衍生金融资产	五、2	-	18,069	-	18,069
套期工具	五、2	-	1,988	-	1,988
小计		59,713	20,057	-	79,770
可供出售金融资产	五、10	116,616	-	-	116,616
小计		116,616	-	-	116,616
合计		176,329	20,057	-	196,386

金额单位：美元千元

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、23	-	(23,992)	-	(23,992)
合计		-	(23,992)	-	(23,992)

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)

金额单位: 人民币千元

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	五、2	393,491	-	-	393,491
衍生金融资产	五、2	-	119,069	-	119,069
套期工具	五、2	-	13,101	-	13,101
小计		393,491	132,170	-	525,661
可供出售金融资产	五、10	768,467	-	-	768,467
小计		768,467	-	-	768,467
合计		1,161,958	132,170	-	1,294,128

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、23	-	(158,102)	-	(158,102)
合计		-	(158,102)	-	(158,102)

除可供出售金融资产中的招商证券股票外, 2010 年本集团金融工具的公允价值计量方法并未发生改变。于 2009 年 12 月 31 日, 本公司持有的招商证券股票为有限售条件的流通股, 其公允价值是以资产负债表日的招商证券无限售条件的上市流通股的市场报价为基础, 采用布莱克斯科尔斯期权定价模型确定, 属于第二层级。该等限售流通股自 2010 年 11 月 18 日起上市流通, 所以本公司于 2010 年 12 月 31 日按该上市流通股的市场报价计量其公允价值, 属于第一层级。

(b) 其他金融工具的公允价值 (非以公允价值计量账面价值)

本集团于 12 月 31 日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。

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

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) 借款及其他非衍生金融负债

对于借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。

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：

	2010 年所用利率	2009 年所用利率
借款	0.85%-5.23%	0.56% - 5.94%
应收款项	5.35-6.40%	4.86% - 5.94%

4、 以公允价值计量的资产和负债

金额单位: 美元千元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
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)	12,701	23,431	-	-	59,713
2. 衍生金融资产	739	13,938	-	-	18,069
3. 套期工具	3,164	-	2,053	-	1,988
4. 可供出售金融资产	172,196	-	106,071	-	116,616
金融资产小计	188,800	37,369	108,124	-	196,386
金融负债	(22,705)	(2,548)	-	-	(23,992)

十一、其他重要事项 (续)

4、 以公允价值计量的资产和负债 (续)

金额单位: 人民币千元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
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)	86,722	158,077	-	-	393,491
2. 衍生金融资产	5,050	94,032	-	-	119,069
3. 套期工具	21,565	-	14,070	-	13,101
4. 可供出售金融资产	1,175,785	-	727,466	-	768,467
金融资产小计	1,289,122	252,109	741,536	-	1,294,128
金融负债	(155,036)	(17,191)	-	-	(158,102)

5、 外币金融资产和外币金融负债

金额单位: 美元千元

项目	注	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产						
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)		12,286	16,753	-	-	34,938
2. 衍生金融资产	(1)	739	13,938			18,069
3. 套期工具		3,164	-	2,053	-	1,988
4. 贷款和应收款	(2)	322,606	-	-	(1,526)	882,506
5. 可供出售金融资产		18,118	-	593	-	1,375
金融资产小计		356,913	30,691	2,646	(1,526)	938,876
金融负债	(3)	(1,363,890)	(2,548)	-	-	(1,865,586)

十一、其他重要事项（续）

5、 外币金融资产和外币金融负债（续）

金额单位：人民币千元

项目	注	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产						
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）		83,888	110,397	-	-	230,231
2. 衍生金融资产	(1)	5,050	94,032	-	-	119,069
3. 套期工具		21,565	-	14,070	-	13,101
4. 贷款和应收款	(2)	2,202,816	-	-	(10,056)	5,815,450
5. 可供出售金融资产		123,715	-	3,935	-	9,066
金融资产小计		2,437,034	204,429	18,005	(10,056)	6,186,917
金融负债	(3)	(9,312,911)	(17,191)	-	-	(12,293,652)

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、及利率掉期合同、期权合同。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	2010 年				2009 年			
	原币金额 千元	折算率	美元金额 千元	等值人民币 千元	原币金额 千元	折算率	美元金额 千元	等值人民币 千元
银行存款								
人民币	293,010	6.5897	44,464	293,010	80,767	6.8282	11,829	80,767
美元	2,953	1.0000	2,953	19,457	4,540	1.0000	4,540	31,002
港币	94	7.7734	12	79	64	7.7546	8	56
日元	384,917	81.37	4,730	31,172	311,795	90.28	3,454	23,583
欧元	2	0.7490	3	17	65	0.6940	93	637
小计			52,162	343,735			19,924	136,045
其他货币资金								
人民币	73,726	6.5897	11,188	73,726	1,635	6.8282	240	1,635
美元	377	1.0000	377	2,484	73,234	1.0000	73,234	500,058
小计			11,565	76,210			73,474	501,693
合计			63,727	419,945			93,398	637,738

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为 377,000 美元，折合人民币 2,484,000 元 (2009 年 12 月 31 日: 73,234,000 美元，折合人民币: 500,058,000 元)。

2、 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
1、 交易性权益				
工具投资	24,629	162,298	-	-
合计	24,629	162,298	-	-

(2) 本公司本年无变现有限制的交易性金融资产。

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

3、 应收股利

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
南方中集	85,038	560,378	85,039	580,659
南方东部物流	22,742	149,861	55,157	376,621
新会中集	262	1,726	262	1,789
青岛中集	5,213	34,355	5,213	35,599
大连中集	8,401	55,361	8,401	57,364
宁波中集	4,856	32,001	11,733	80,115
上海冷箱	12,761	84,097	15,877	108,414
新会特箱	23,549	155,179	23,549	160,795
青冷特箱	3,435	22,635	1,241	8,471
大连物流	7,018	46,248	7,018	47,922
香港中集	461,838	3,043,364	462,834	3,160,330
太仓中集	3,616	23,831	3,616	24,693
漳州中集	3,541	23,333	3,541	24,177
天津物流	949	6,253	-	-
上海宝伟	-	-	615	4,198
青岛冷箱	731	4,815	-	-
中集申发	-	-	9,480	64,727
合计	643,950	4,243,437	693,576	4,735,874

本报告期本公司应收股利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。

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：

类别	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
应收关联方	633,029	4,171,470	768,076	5,244,575
押金	122	804	119	814
其他	1,130	7,448	3,652	24,936
小计	634,281	4,179,722	771,847	5,270,325
减：坏账准备	(691)	(4,554)	(691)	(4,719)
合计	633,590	4,175,168	771,156	5,265,606

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

类别	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
1 年以内 (含 1 年)	611,677	4,030,771	749,260	5,116,097
1 年至 2 年 (含 2 年)	-	-	22,587	154,228
2 年至 3 年 (含 3 年)	22,604	148,951	-	-
3 年以上	-	-	-	-
小计	634,281	4,179,722	771,847	5,270,325
减：坏账准备	(691)	(4,554)	(691)	(4,719)
合计	633,590	4,175,168	771,156	5,265,606

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

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：

种类	注	2010 年				2009 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额 美元千元	比例(%)	金额 美元千元	比例 (%)	金额 美元千元	比例(%)	金额 美元千元	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	(4)	630,971	99.48%	-	-	744,953	96.52%	-	-
其他不重大其他应收款	(5)	3,310	0.52%	691	20.88%	26,894	3.48%	691	2.57%
合计		634,281	100.00%	691	0.11%	771,847	100.00%	691	0.09%

种类	注	2010 年				2009 年			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额 人民币千元	比例(%)	金额 人民币千元	比例 (%)	金额 人民币千元	比例(%)	金额 人民币千元	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	(4)	4,157,910	99.48%	-	-	5,086,688	96.52%	-	-
其他不重大其他应收款	(5)	21,812	0.52%	4,554	20.88%	183,637	3.48%	4,719	2.57%
合计		4,179,722	100.00%	4,554	0.11%	5,270,325	100.00%	4,719	0.09%

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。

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（续）：

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。

(4) 年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（2009 年：无）。

(5) 年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（2009 年：无）。

(6) 本年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，但在本年又全额收回或转回的其他应收款（2009 年：无）。

(7) 本年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（2009 年：无）。

(8) 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(%)
		美元千元	等值人民币 千元		
1. 应收子公司合计	本公司子公司	606,841	3,998,902	1 年以内	95.67%
2. 上海丰扬	本公司联营企业	24,130	159,007	1 至 3 年	3.80%
3. 招商国际	本公司重要股东	1,169	7,704	1 年以内	0.18%
4. 南山建设局	无	477	3,140	2 至 3 年	0.08%
5. 协通实业公司	无	304	2,000	1 年以内	0.05%
合计		632,921	4,170,753		99.78%

本公司 2009 年末前五名其他应收款总额为 482,398,000 美元（人民币 3,293,918,000 元），占其他应收款总额比例为 62.50%。

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

4、其他应收款（续）

(9) 本年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

本报告期其他应收款期末余额中应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项为本公司应收股东招商国际和 COSCO Container 为其代垫的境外股东分红所得税款，金额分别为 1,169,000 美元及 286,000 美元，分别折合人民币 7,704,000 元和人民币 1,886,000 元（2009 年：无）。

(10) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额		占其他应收账款 总额 的比例（%）
		美元千元	等值人民币 千元	
持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东	本公司股东	1,455	9,590	0.23%
本公司联营企业	本公司联营企业	24,130	159,007	3.80%
应收子公司合计	本公司子公司	606,841	3,998,902	95.67%
其他	本公司联营企业及少数股东	603	3,971	0.10%
合计		633,029	4,171,470	99.80%

(11) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

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（2009 年：无）。

(12) 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

本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易（2009 年：无）。

5、可供出售金融资产

项目	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
可供出售权益工具	115,241	759,401	154,077	1,052,070

本公司可供出售金融资产详情请参见附注五、10。

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

6、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

	2010年		2009年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
对子公司的投资	496,771	3,273,573	377,130	2,575,120
其他长期股权投资	59,482	391,970	59,482	406,155
小计	556,253	3,665,543	436,612	2,981,275
减： 减值准备	465	3,065	465	3,175
合计	555,788	3,662,478	436,147	2,978,100

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) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

金额单位：美元千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法—子公司										
南方中集	12,450	12,450	-	12,450	100.00%	100.00%	-	-	-	-
南方东部物流	12,450	12,450	-	12,450	100.00%	100.00%	-	-	-	-
新会中集	5,539	5,539	-	5,539	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集远东	17,338	17,338	-	17,338	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集北洋	12,342	12,342	-	12,342	100.00%	100.00%	-	-	-	-
天津中集	11,500	11,500	-	11,500	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青岛中集	9,139	9,139	-	9,139	100.00%	100.00%	-	-	-	-
大连中集	7,400	7,400	-	7,400	100.00%	100.00%	-	-	-	-
宁波中集	3,750	3,750	-	3,750	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海宝伟	10,100	10,100	-	10,100	94.75%	100.00%	四、1、(4)(ii)	-	-	-
太仓中集	19,979	19,979	-	19,979	100.00%	100.00%	-	-	-	-
漳州中集	15,266	15,266	-	15,266	100.00%	100.00%	-	-	-	-
洋山物流	11,982	11,982	-	11,982	100.00%	100.00%	-	-	-	-
重庆中集	5,994	5,994	-	5,994	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海冷箱	30,486	30,486	-	30,486	92.00%	100.00%	-	-	-	12,762
青岛冷箱	8,229	8,229	-	8,229	89.30%	89.30%	-	-	-	731
新会特箱	12,448	6,748	5,700	12,448	100.00%	100.00%	-	-	-	5,700
大连物流	7,024	7,024	-	7,024	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青冷特箱	1,931	1,931	-	1,931	100.00%	100.00%	-	-	-	2,194

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) 长期股权投资本年变动情况分析如下（续）:

金额单位: 美元千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法—子公司（续）										
天津物流	2,498	2,498	-	2,498	100.00%	100.00%	-	-	-	949
中集香港	256	256	-	256	100.00%	100.00%	-	-	-	-
CIMC USA Inc.	26,009	26,009	-	26,009	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集申发	24,688	24,688	-	24,688	100.00%	100.00%	-	-	-	-
车辆集团	41,906	41,906	-	41,906	80.00%	80.00%	-	-	-	-
深圳中集车辆销售 有限公司（“车辆 销售”）	4	4	-	4	80.20%	80.20%	-	-	-	-
CIMC TEI	-	900	(900)	-	-	-	-	-	-	-
智能科技	384	384	-	384	100.00%	100.00%	-	-	-	-
太仓冷箱	9,073	9,073	-	9,073	100.00%	100.00%	-	-	-	-
扬州拓利	-	1,645	(1,645)	-	-	-	-	-	-	-
中集木业发展	16,473	16,473	-	16,473	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集培训	7,300	7,300	-	7,300	100.00%	100.00%	-	-	-	-
大连重化	16,857	16,857	-	16,857	100.00%	100.00%	-	-	-	-
海工研究院	3,293	3,293	-	3,293	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集木业	527	527	-	527	100.00%	100.00%	-	-	-	-
扬州通利	12,375	12,375	-	12,375	100.00%	100.00%	-	-	-	-
南方物流	3,295	3,295	-	3,295	100.00%	100.00%	-	-	-	-
投资控股	10,987	-	10,987	10,987	100.00%	100.00%	-	-	-	-

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) 长期股权投资本年变动情况分析如下（续）:

金额单位：美元千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法—子公司（续）										
财务公司	73,234	-	73,234	73,234	100.00%	100.00%	-	-	-	-
车辆融资租赁	28,180	-	28,180	28,180	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青岛专用车	4,085	-	4,085	4,085	80.00%	100.00%	四、1、(4)(ii)	-	-	-
小计	496,771	377,130	119,641	496,771	-	-	-	-	-	22,336
成本法—其他长期股权投资										
中铁联合国际有 限公司	57,783	57,783	-	57,783	10.00%	10.00%	-	-	-	-
北海银建投资股 份有限公司	258	258	-	258	1.01%	1.01%	-	258	-	-
广东三星企业集 团股份有限公 司	207	207	-	207	0.09%	0.09%	-	207	-	-
交银施罗德	1,234	1,234	-	1,234	5.00%	5.00%	-	-	-	1,105
小计	59,482	59,482	-	59,482	-	-	-	465	-	1,105
合计	556,253	436,612	119,641	556,253	-	-	-	465	-	23,441

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) 长期股权投资本年变动情况分析如下（续）：

金额单位：人民币千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法—子公司										
南方中集	82,042	85,011	(2,969)	82,042	100.00%	100.00%	-	-	-	-
南方东部物流	82,042	85,011	(2,969)	82,042	100.00%	100.00%	-	-	-	-
新会中集	36,500	37,821	(1,321)	36,500	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集远东	114,249	118,384	(4,135)	114,249	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集北洋	81,333	84,276	(2,943)	81,333	100.00%	100.00%	-	-	-	-
天津中集	75,780	78,523	(2,743)	75,780	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青岛中集	60,225	62,405	(2,180)	60,225	100.00%	100.00%	-	-	-	-
大连中集	48,764	50,529	(1,765)	48,764	100.00%	100.00%	-	-	-	-
宁波中集	24,711	25,606	(895)	24,711	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海宝伟	66,558	68,967	(2,409)	66,558	94.75%	100.00%	四、1、(4)(ii)	-	-	-
太仓中集	131,654	136,419	(4,765)	131,654	100.00%	100.00%	-	-	-	-
漳州中集	100,597	104,238	(3,641)	100,597	100.00%	100.00%	-	-	-	-
洋山物流	78,955	81,812	(2,857)	78,955	100.00%	100.00%	-	-	-	-
重庆中集	39,499	40,928	(1,429)	39,499	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海冷箱	200,892	208,163	(7,271)	200,892	92.00%	100.00%	-	-	-	86,098
青岛冷箱	54,225	56,188	(1,963)	54,225	89.30%	89.30%	-	-	-	4,929
新会特箱	82,026	46,074	35,952	82,026	100.00%	100.00%	-	-	-	38,455
大连物流	46,284	47,959	(1,675)	46,284	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青冷特箱	12,743	13,204	(461)	12,743	100.00%	100.00%	-	-	-	14,804
天津物流	16,459	17,054	(595)	16,459	100.00%	100.00%	-	-	-	6,401
中集香港	1,690	1,751	(61)	1,690	100.00%	100.00%	-	-	-	-
CIMC USA Inc.	171,397	177,600	(6,203)	171,397	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集申发	162,686	168,574	(5,888)	162,686	100.00%	100.00%	-	-	-	-
车辆集团	276,148	286,143	(9,995)	276,148	80.00%	80.00%	-	-	-	-

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) 长期股权投资本年变动情况分析如下（续）:

金额单位：人民币千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法—子公司（续）										
深圳中集车辆销 售有限公司 （“车辆销售”）	24	25	(1)	24	80.20%	80.20%	-	-	-	-
CIMC TEI 智能科技	2,526	6,145	(6,145)	2,526	-	-	-	-	-	-
太仓冷箱	59,792	2,618	(92)	2,526	100.00%	100.00%	-	-	-	-
扬州拓利		61,956	(2,164)	59,792	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集木业发展	108,544	11,230	(11,230)	108,544	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集培训	48,102	112,472	(3,928)	108,544	100.00%	100.00%	-	-	-	-
大连重化	111,083	49,843	(1,741)	48,102	100.00%	100.00%	-	-	-	-
海工研究院	21,703	111,083	(4,020)	111,083	100.00%	100.00%	-	-	-	-
中集木业	3,472	21,703	(785)	21,703	100.00%	100.00%	-	-	-	-
扬州通利	81,548	3,472	(126)	3,472	100.00%	100.00%	-	-	-	-
南方物流	21,717	81,548	(2,951)	81,548	100.00%	100.00%	-	-	-	-
投资控股	72,401	21,717	(786)	21,717	100.00%	100.00%	-	-	-	-
财务公司	482,590	72,401	-	72,401	100.00%	100.00%	-	-	-	-
车辆融资租赁	185,700	482,590	-	482,590	100.00%	100.00%	-	-	-	-
青岛专用车	26,912	185,700	-	185,700	100.00%	100.00%	-	-	-	-
小计	3,273,573	26,912	26,912	26,912	80.00%	100.00%	四、1、(4)(ii)	-	-	-
		3,273,573	698,453	3,273,573	100.00%	100.00%	-	-	-	150,687

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) 长期股权投资本年变动情况分析如下（续）:

金额单位：人民币千元

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提 减值准备	本年现金 红利
成本法—其他长期股权投资										
中铁联合国际有 限公司	380,780	394,561	(13,781)	380,780	10.00%	10.00%	-	-	-	-
北海银建投资股 份有限公司	1,700	1,762	(62)	1,700	1.01%	1.01%	-	1,700	-	-
广东三星企业集 团股份有限公 司	1,365	1,413	(48)	1,365	0.09%	0.09%	-	1,365	-	-
交银施罗德	8,125	8,419	(294)	8,125	5.00%	5.00%	-	-	-	7,458
小计	391,970	406,155	(14,185)	391,970			-	3,065	-	7,458
合计	3,665,543	2,981,275	684,268	3,665,543			-	3,065	-	158,145

本公司子公司的相关信息参见附注四。

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

7、 短期借款

	2010年		2009年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
信用借款				
- 人民币	72,977	480,897	94,690	646,564

8、 交易性金融负债

附注	2010年		2009年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
流动部分				
衍生金融负债				
- 外汇远期合约 五、2(3)	84	556	-	-
小计	84	556	-	-
非流动部分				
衍生金融负债				
-利率掉期合约 五、23(1)	8,896	58,620	10,782	73,623
-外汇期权合约 五、23(2)	11,871	78,226	10,486	71,601
小计	20,767	136,846	21,268	145,224
合计	20,851	137,402	21,268	145,224

9、 应付票据

	2010年		2009年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
银行承兑汇票	30,350	200,000	-	-
合计	30,350	200,000	-	-

上述余额均为一年内到期应付票据。

本报告期应付票据余额中无对持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的应付票据。

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

10、 应付职工薪酬

项目	年初余额 美元千元	本年增加 美元千元	本年减少 美元千元	年末余额 美元千元
一、 工资、奖金、 津贴和补贴	8,000	15,335	(8,335)	15,000
二、 总裁奖励金	26,018	16,862	(1,987)	40,893
三、 社会保险费及其他	1	1,240	(1,248)	(7)
合计	34,019	33,437	(11,570)	55,886

项目	年初余额		本年增加		本年减少		外币报表 折算影响数		年末余额	
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
一、 工资、奖金、 津贴和补贴	54,627	103,456	(56,226)	(3,000)	98,857					
二、 总裁奖励金	177,656	113,762	(13,405)	(8,538)	269,475					
三、 社会保险费及其他	3	8,365	(8,420)	(5)	(57)					
合计	232,286	225,583	(78,051)	(11,543)	368,275					

11、 应交税费

	2010年		2009年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
应交所得税	265	1,743	27,923	190,663
代扣代缴个人所得税	8,860	58,384	8,480	57,900
其他	(159)	(1,047)	36	251
合计	8,966	59,080	36,439	248,814

12、 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：

	2010年		2009年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
一年内到期的长期借款				
- 信用借款	414,185	2,729,353	57,678	393,839

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

12、 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：

	年利率	2010年			2009年		
		原币金额 千元	汇率	美元等值 千元	原币金额 千元	汇率	美元等值 千元
银行借款							
- 人民币	3.51%~4.73%	2,000,000	6.5897	303,504	42,000	6.8282	6,151
- 美元	LIBOR+90BP	100,000	1.0000	100,000	40,000	1.0000	40,000
- 欧元	EURIBOR+65BP	8,000	0.7490	10,681	8,000	0.6940	11,527
				414,185			57,678

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（2009年：无）。

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

12、 一年内到期的非流动负债（续）

(a) 2010 年 12 月 31 日，金额前四名（已包括所有借款）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 (%)	2010 年		2009 年	
					原币金额 千元	美元金额 千元	原币金额 千元	美元金额 千元
1.中国进出口银行	2008 年 06 月 23 日	2011 年 06 月 23 日	人民币	4.73%	1,400,000	212,453	42,000	6,151
2.国家开发银行	2007 年 12 月 12 日	2011 年 12 月 21 日	美元	6 个月 LIBOR+90BP	100,000	100,000	40,000	40,000
3.中国进出口银行	2008 年 05 月 23 日	2011 年 05 月 23 日	人民币	4.01%	600,000	91,051	-	-
4.中国进出口银行	2007 年 06 月 18 日	2011 年 12 月 18 日	欧元	EURIBOR+65BP	8,000	10,681	8,000	11,527
合计						414,185		57,678

(b) 2010 年 12 月 31 日，本公司一年内到期的长期借款中无逾期借款（2009 年：无）。

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

13、 长期借款

(1) 长期借款分类:

	2010 年		2009 年	
	金额 美元千元	等值人民币 千元	金额 美元千元	等值人民币 千元
银行借款				
- 信用借款	375,340	2,473,381	743,787	5,078,728

(2) 长期借款按原币币种列示如下:

	年利率	2010 年			2009 年		
		原币 金额 千元	汇率	美元等值 千元	原币 金额 千元	汇率	美元等值 千元
银行借款							
- 人民币	3.51%~4.23%	-	6.5897	-	1,410,000	6.8282	206,497
- 美元	LIBOR+55~185BP	370,000	1.0000	370,000	520,000	1.0000	520,000
- 欧元	EURIBOR+65BP	4,000	0.7490	5,340	12,000	0.6940	17,290
合计				375,340			743,787

本报告期长期借款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的长期借款 (2009 年: 无)。

十二、母公司财务报表主要项目注释（续）

13、 长期借款（续）

(3) 2010 年 12 月 31 日，金额前四名（已包括所有长期借款）的长期借款：

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2010 年		2009 年	
					原币金额 千元	美元金额 千元	原币金额 千元	美元金额 千元
1. 国家开发银行	2007 年 12 月 12 日	2013 年 12 月 10 日	美元	6 个月 LIBOR+90BP	270,000	270,000	370,000	370,000
2. 中国进出口银行	2008 年 05 月 23 日	2011 年 05 月 23 日	人民币	第一季 5.67%，每 季度核定	-	-	800,000	117,161
3. 荷兰银行	2010 年 05 月 26 日	2013 年 05 月 21 日	美元	6 个月 LIBOR+185BP	50,000	50,000	-	-
4. 中国银行	2009 年 10 月 19 日	2012 年 10 月 19 日	美元	3 个月 LIBOR+55BP	50,000	50,000	50,000	50,000
5. 中国进出口银行	2007 年 06 月 18 日	2012 年 06 月 18 日	欧元	6 个月 EURIBOR+65BP	4,000	5,340	12,000	17,291
合计						375,340		554,452

于 2010 年 12 月 31 日