



中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
2016 年半年度报告

2016 年 8 月

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半年度报告（“本报告”）所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本报告已经本公司第八届董事会 2016 年度第九次会议审议通过。非执行董事刘冲先生因工作原因未能出席本次会议，委托副董事长王宇航先生行使表决权。

本集团已按中国企业会计准则编制财务报告。本集团按中国企业会计准则编制的截至 2016 年 6 月 30 日的半年度财务报表及附注（“半年度财务报告”）未经审计。

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

本公司计划不派发截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月的 2016 年半年度现金红利，不送红股，不以公积金转增股本（2015 年半年度：无）。

本公司负责人王宏先生（董事长）、麦伯良先生（CEO 兼总裁）及主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）金建隆先生（财务管理部总经理）声明：保证本报告半年度财务报告的真实、准确、完整。

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

本报告分别以中、英文编制。在对中英文文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。

目录

释义.....	4
词汇表.....	6
第一节 公司基本情况.....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第三节 董事会报告.....	12
第四节 按照香港证券规则编制的管理层讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及主要股东持股情况.....	48
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	54
第八节 半年度财务报告（未经审计）.....	56
第九节 备查文件目录.....	267

释义

本报告期内，除文义另有所指外，下列词汇具有以下涵义：

释义项		释义内容
“《公司章程》”	指	《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司章程》；
“A 股”（又称：“人民币普通股”）	指	本公司在中国境内发行的每股面值人民币 1.00 元的普通股，于深交所上市及以人民币交易；
“A 股股权激励计划”	指	2010 年 9 月 17 日由本公司临时股东大会审议通过的《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》；
“董事会”	指	本公司董事会；
“中国企业会计准则”	指	中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定；
“本公司”或“公司”或“中集集团”	指	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司，于中国注册成立的股份有限公司，其 A 股已在深交所上市，其 H 股已在香港联交所上市；
“中集安瑞科”	指	中集安瑞科控股有限公司，2004 年 9 月 28 日在开曼群岛注册成立的有限公司，2006 年 7 月 20 日在香港联交所主板上市（香港股份代码：3899），为本公司非全资控股子公司；
“中集财务公司”	指	中集集团财务有限公司，于 2010 年 2 月 9 日在中国注册成立的有限公司，为本公司全资控股子公司；
“中集融资租赁公司”	指	中集融资租赁有限公司，于 2007 年 7 月 30 日在中国注册成立的有限公司，为本公司全资控股子公司；
“中集香港”	指	中国国际海运集装箱（香港）有限公司，于 1992 年 7 月 30 日在香港注册成立的有限公司，为本公司全资控股子公司；
“中集海工”		烟台中集来福士海洋工程有限公司，于 1996 年 10 月 25 日在中国注册成立的有限公司，为公司的非全资控股子公司；
“中集来福士”	指	中集来福士海洋工程（新加坡）有限公司，于 1994 年 3 月 7 日在新加坡注册成立的有限公司，为本公司全资控股子公司；
“中集天达”	指	深圳中集天达空港设备有限公司，于 1992 年 7 月 18 日在中国注册成立的有限公司，为公司的非全资控股子公司；
“中集车辆”	指	中集车辆（集团）有限公司，于 1996 年 8 月 29 日在中国注册成

		立的有限公司，为本公司的非全资控股子公司；
“中国消防企业”	指	中国消防企业集团有限公司，于香港联交所主板上市的公司（股份代码：445），为本公司的联营公司；
“《企业管治守则》”	指	《联交所上市规则》附录十四所载的企业管治守则；
“中国证监会”	指	中国证券监督管理委员会；
“联合重工”	指	集瑞联合重工有限公司，于 2009 年 3 月 12 日在中国注册成立的有限公司，为本公司的非全资控股子公司；
“董事”	指	本公司董事；
“本集团”	指	本公司及其附属公司；
“H 股”（又称：境外上市外资股）	指	本公司发行的境外上市外资股，每股面值人民币 1.00 元的普通股，于香港联交所上市及以港币交易；
“香港”	指	中国香港特别行政区；
“《联交所上市规则》”	指	香港联交所证券上市规则；
“香港联交所”	指	香港联合交易所有限公司；
“《标准守则》”	指	《联交所上市规则》附录十所载的上市公司董事进行证券交易的标准守则；
“中国”	指	中华人民共和国；
“德利国际”或“Pteris”	指	Pteris Global Limited，成立于 1979 年，1991 年在新加坡证券交易所主板上市，于 2014 年转至新加坡证券交易所创业板上市（证券代码：UD3），为本公司的非全资控股子公司；
“报告期”	指	由 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止的 6 个月；
“人民币”	指	人民币，中国法定货币；
“《证券及期货条例》”	指	证券及期货条例（香港法例第 571 章）；
“股东”	指	本公司股东；
“《深交所上市规则》”	指	深圳证券交易所股票上市规则；
“深交所”	指	深圳证券交易所；
“监事”	指	本公司监事会成员；
“监事会”	指	本公司监事会；
“美元”	指	美元，美利坚合众国法定货币；及
“德国齐格勒”或“Ziegler”	指	Albert Ziegler GmbH，在德国注册成立的有限公司，为本公司的非全资控股子公司。

词汇表

本词汇表载有本报告所用若干与本集团有关的技术用词。其中部分词汇解释与行业的标准解释或用法未必一致。

释义项		释义内容
CNG	指	压缩天然气；
GSE	指	Ground Support Equipment，机场地面支持设备。为保障飞行用的各种机场设备。根据飞机保养维护和飞行的需要，机场配置有现代化的地面保障设备，包括机械的、电气的、液压的、特种气体的设备等；
自升式钻井平台	指	自升式钻井平台（Jack-up Drilling Platform）是一种移动式石油钻井平台，多用于浅海作业。大多数自升式钻井平台的作业水深在 250 至 400 英尺范围内。这种石油钻井装置一般是在浮在水面的平台上装载钻井机械、动力、器材、居住设备以及若干可升降的桩腿；
LNG	指	液化天然气；
LPG	指	液化石油气；
模块化建筑	指	在工厂环境中制造，并运输至事先准备好的项目现场进行安装的建筑；
ONE 模式	指	Optimization Never Ending，中集集团的精益管理体系；
QHSE	指	在质量(Quality)、健康(Health)、安全(Safety)和环境(Environmental)方面指挥和控制组织的管理体系；
半潜式钻井平台	指	半潜式钻井平台（Semi-submersible Drilling Platform）是一种的移动式石油钻井平台，船体结构上部为工作甲板，下部为两个下船体，用支撑立柱连接。工作时下船体潜入水中。半潜式平台一般应用在水深范围为 600-3600 米深海。平台一般使用动力定位系统进行定位；
TEU	指	二十尺集装箱等量单位，为量度 20 尺长、8 尺 6 寸高及 8 尺阔的载箱体积的标准集装箱量度单位；及
VOCs	指	Volatile Organic Compounds，挥发性有机物。

第一节 公司基本情况

一、公司简介

法定中文名称：中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
中文名称缩写：中集集团
英文名称：China International Marine Containers (Group) Co., Ltd.
英文名称缩写：CIMC
法定代表人：王宏
授权代表：麦伯良、于玉群
注册地址及总部地址：中国广东省深圳市南山区蛇口港湾大道2号中集集团研发中心8楼
邮政编码：518067
公司网址：<http://www.cimc.com>
电子邮箱：shareholder@cimc.com
香港主要营业地址：香港德辅道中199号无限极广场3101-2室
统一社会信用代码：91440300618869509J

二、联系人和联系方式

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

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

三、信息披露及备置地点

信息披露报纸：A股：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
本报告查询：A股：<http://www.cninfo.com.cn>
H股：<http://www.hkexnews.hk>
法定互联网网址：www.cimc.com
本报告备置地点：董事会秘书办公室

中国广东省深圳市南山区蛇口港湾大道2号中集集团研发中心(邮编:518067)

四、公司股票信息

A股上市交易所：深圳证券交易所
 A股简称：中集集团
 股票代码：000039

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

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

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1980年1月14日	深圳市市场监督管理局	440301501119369	440300618869509	61886950-9
报告期末注册	2016年3月22日	深圳市市场监督管理局	91440300618869509J		

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

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

单位：人民币千元

利润表项目	报告期 (2016年1-6月) (未经审计)	去年同期 (2015年1-6月) (未经审计)	报告期比 去年同期增减 (%)
营业收入	23,542,843	32,637,289	(27.87%)
营业利润	(318,988)	2,026,744	(115.74%)
税前利润	(165,844)	2,077,478	(107.98%)
所得税费用	375,316	425,068	(11.70%)
本期净利润	(541,160)	1,652,410	(132.75%)
归属于：			
上市公司股东及其他权益持有者的净利润	(378,034)	1,518,195	(124.90%)
少数股东收益/（损失）	(163,126)	134,215	(221.54%)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	(502,200)	1,134,506	(144.27%)

单位：人民币千元

资产负债表项目	于报告期末 (2016年6月30日) (未经审计)	于上年度末 (2015年12月31日) (经审计)	报告期末比 上年度末增减 (%)
流动资产总额	44,976,531	43,530,325	3.32%
非流动资产总额	69,823,386	63,232,846	10.42%
资产总额	114,799,917	106,763,171	7.53%
流动负债总额	48,061,890	45,921,237	4.66%
非流动负债总额	32,384,339	25,347,058	27.76%
负债总额	80,446,229	71,268,295	12.88%
股东权益	34,353,688	35,494,876	(3.22%)
归属于：			
母公司股东及其他权益持有者的权益	27,625,493	28,541,319	(3.21%)

少数股东权益	6,728,195	6,953,557	(3.24%)
股本（股）	2,978,359,386	2,977,819,686	0.02%

单位：人民币千元

现金流量表项目	报告期 (2016 年 1-6 月) (未经审计)	去年同期 (2015 年 1-6 月) (未经审计)	报告期比 去年同期增减 (%)
经营活动产生/（使用）的现金流量净额	933,732	(625,453)	249.29%
投资活动产生/（使用）的现金流量净额	(5,376,277)	(4,915,427)	(9.38%)
筹资活动产生/（使用）的现金流量净额	5,570,910	6,180,113	(9.86%)
	于报告期末 (2016 年 6 月 30 日) (未经审计)	于上年度末 (2015 年 12 月 31 日) (经审计)	报告期末比 上年度末增减 (%)
期末现金及现金等价物余额	4,310,559	3,259,123	32.26%

主要财务指标

	报告期 (2016 年 1-6 月) (未经审计)	去年同期 (2015 年 1-6 月) (未经审计)	报告期比 去年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的每股收益（人民币元/股）	(0.1444)	0.5681	(125.42%)
归属于上市公司股东的稀释每股收益（人民币元/股）	(0.1444)	0.5627	(125.66%)
加权平均净资产收益率（%）	(1.64%)	6.59%	(8.23%)
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	(2.11%)	4.92%	(7.03%)
每股经营活动产生/（使用）的现金流量净额（人民币元/股）	0.31	(0.23)	234.78%
	于报告期末 (2016 年 6 月 30 日) (未经审计)	于上年度末 (2015 年 12 月 31 日) (经审计)	报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产（人民币元/股）	8.61	8.90	(3.26%)
资产负债率（%）（注）	70%	67%	3%

注：资产负债率按各日期之负债总额除以资产总额计算而得。

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：人民币千元

项目	金额 (2016 年 1-6 月) (未经审计)
非流动性资产处置收益/(损失)	(3,332)
计入当期损益的政府补助	135,375
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	12,264
处置投资的净收益	23,712
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,101
所得税影响额	(30,604)
少数股东权益影响额（税后）	(34,350)
合计	124,166

注：上述各非经常性损益项目（除少数股东权益影响额（税后）外）按税前金额列示。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第三节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，全球经济依然复苏乏力，发达国家需求疲软，新兴经济体增长缓慢，国际贸易持续萎缩。国际金融环境复杂多变，英国脱欧加剧了全球金融环境的波动。中国经济增速放缓，出口持续低迷，人民币汇率波动加大，经济运行风险增加。

本集团虽采取了多项措施，积极布局应对，但在持续低迷的市场环境影响下，报告期内本集团经营业绩仍有较大幅度下降。同时，由于本集团非全资附属公司中集安瑞科对南通太平洋海洋工程有限公司（“南通太平洋”）收购项目的大幅拨备，导致本集团报告期出现归属于母公司股东的净亏损。报告期内，本集团实现营业收入人民币23,542,843千元（去年同期：人民币32,637,289千元），同比下降27.87%，归属于母公司股东及其它权益持有者的净利润出现亏损人民币378,034千元（去年同期：盈利人民币1,518,195千元）。

二、报告期内主营业务回顾

本集团主要从事现代化交通运输装备、能源、化工、液态食品装备、海洋工程装备、空港装备的制造及服务业务，包括国际标准干货集装箱、冷藏集装箱、地区专用集装箱、罐式集装箱、集装箱木地板、公路罐式运输车、天然气装备和静态储罐、道路运输车辆、重型卡车、自升式钻井平台、半潜式钻井平台、特种船舶和空港设备的设计、制造及服务。除此之外，本集团还从事物流服务、房地产开发、金融等业务。目前，本集团的标准干货集装箱和罐式集装箱的产销量保持全球第一，本集团是中国最大的半挂车制造商，也是中国领先的高端海洋工程装备企业之一。

报告期内，占本集团营业收入或营业利润10%以上的产品为集装箱、道路运输车辆、能源、化工及液态食品装备、海洋工程及物流服务业务。

集装箱制造业务

本集团的集装箱业务主要包括标准干货箱、标准冷藏箱、特种箱及模块化建筑业务，可生产拥有自主知识产权的全系列集装箱产品。特种箱及模块化建筑业务的产品包括53英尺北美内陆箱、欧洲超宽箱、散货箱、特种冷藏箱、折叠箱及建筑模块化产品等。

2016年上半年，由于全球经济不景气及中国出口的持续低迷，集运贸易增长乏力，班轮公司经营业绩继续恶化，市场前景相对悲观。同时，去年陆续展开并购活动的一些大型班轮公司和租箱公司正处于整合期。这些因素均使得客户普遍延缓了资本投资及对新造集装箱的采购需求。需求的降低和产能的相对过剩加剧了集装箱制造行业的竞争，使得集装箱箱价整体处于低位。而去年同期订单量处于相对高位，同比基数较高，因此，报告期本集团的集装箱销量及营业收入同比均出现锐减。

报告期内，本集团普通干货集装箱累计销售 23.83 万 TEU（去年同期：73.61 万 TEU），同比减少 67.63%；冷藏集装箱累计销售 2.23 万 TEU（去年同期：8.69 万 TEU），同比减少 74.34%。集装箱业务实现营业收入人民币 4,898,618 千元（去年同期：人民币 12,478,632 千元），同比下降 60.74%；净亏损人民币 139,632 千元（去年同期：盈利人民币 710,009 千元），同比出现亏损。

上半年，本集团面对集装箱业务需求疲软、产能利用率较低的情况，采取合并生产基地等措施，主动收缩产能，以利于提高产能利用率和利润率。东莞凤岗的集装箱迁建项目仍在有序推进中，预计项目一期生产线将于明年上半年建成投产；青岛冷链产业园的产能迁建项目已经建成并顺利投产，可满足近年稳步增长的特种冷藏集装箱市场需求。

道路运输车辆业务

本集团道路运输车辆业务已形成十大系列、1000多个品种的专用车产品线，产品包括集装箱运输半挂车、平板/栏板运输半挂车、低平板运输半挂车、车辆运输半挂车、仓栅车、厢式车、罐式车、自卸车、环卫车、特种车等，产品覆盖国内及海外主要市场。

自2014年底以来，在国家能源结构调整及环保压力下，国内制造业投资增速持续下降，专用车市场需求回落，工程类专用车闲置率很高。2016年上半年，受惠于国家稳增长政策，国内房地产、基础设施建设等固定资产投资出现复苏迹象，并拉动国内专用车市场销量同比提升。海外市场方面，虽然北美市场货运表现仍保持强劲，但半挂车市场周期性需求已然见顶；新兴国家经济参差不齐，各区域受大宗物品价格低位、货币贬值、低油价等因素影响，需求增长大幅回落。

报告期内，本集团道路运输车辆业务完成销量 58,231 台（去年同期：59,491 台），同比小幅下降 2.12%；实现营业收入人民币 7,013,354 千元（去年同期：人民币 6,682,115 千元，不包括重卡业务），同比上升 4.96%；实现净利润人民币 361,893 千元（去年同期：人民币 318,726 千元，不包括重卡业务），同比上升 13.54%。营业收入和净利润增长的主要原因是北美和欧洲市场业务的增长带动毛利率相较去年同期有所上升。

报告期内，本集团道路运输车辆业务继续稳健推进全球营运管理，努力提升各业务单元资产营运效率和企业盈利能力，并侧重于各业务单元增量业务和创新业务方面的投资与培育，实现有质量的增长。

在国内市场，上半年本集团道路运输车辆业务充分激发企业活力，及时把握细分市场的热点和机会，加大市场推广力度和范围，国内业务的营业收入和利润均完成了全年目标的50%以上。在海外市场，除新兴市场受全球经济影响同比有所下降外，其他海外业务的营收和利润均实现增长：北美市场，本集团积极挖掘业务的增量空间；在欧洲市场，充分发挥车辆全球营运体系作用，完成了对英国挂车市场领先者 Retlan Manufacturing Ltd.100% 股权的收购，继续布局以提升未来增长动力。

能源、化工及液态食品装备业务

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

2016年上半年，由于国际油价持续疲弱，令天然气相比石油的价格优势缩窄引致中国油改气项目步伐减慢及以天然气作为替代燃料的吸引力下降，导致中集安瑞科的天然气装备，尤其是CNG拖车、LNG车载瓶及LNG加气站的销量与去年同期相比均呈不同幅度的下滑；化工装备的特种罐式集装箱收入虽有上升，但标准罐式集装箱需求疲弱，使得化工装备的收入下降；液态食品装备分部的订单有所增加并带动收入小幅增长。由于部分先决条件未能满足或获豁免，报告期内，中集安瑞科终止了对南通太平洋全部股权的收购，并基于与南通太平洋及卖方的磋商情况及所了解到的南通太平洋及卖方的财务状况，从谨慎角度出发，对已支付的第一期代价款、预付代价款、贷款及担保进行拨备共计人民币12.1亿元。受此影响，报告期内中

集安瑞科出现大幅亏损，本集团能源、化工及液态食品装备业务亦出现大幅亏损。

报告期，本集团能源、化工及液态食品装备业务实现营业收入人民币4,338,109千元（去年同期：人民币4,774,432千元），同比下降9.14%；净亏损人民币1,021,577千元（去年同期：盈利人民币259,454千元），同比下降493.74%。其中，中集安瑞科旗下能源装备业务实现营业收入人民币1,445,660千元（去年同期：人民币1,669,285千元），同比下降13.40%；化工装备业务实现营业收入人民币1,248,365千元（去年同期：人民币1,515,438千元），同比下降17.62%；液态食品装备业务实现营业收入人民币1,043,477千元（去年同期：人民币978,326千元），同比上升6.66%。

2016年上半年，中集安瑞科的各大业务分部坚持为客户提供优质产品与服务，并继续加强新产品和项目研发，以满足客户不断变化的需求。（1）能源装备分部进行了LNG船用液货舱、LNG全容罐、LNG加气站、新系列低温罐及核电站除污系统的研发，部分新产品已推出市场并带来收益贡献。在油价低迷的环境下，研发团队着力开发多种LPG装备，如：符合国际标准的LPG球罐、LPG发电供电系统。（2）化工装备分部致力于为客户提供新的物流解决方案，并根据客户需要研发不同种类的罐式集装箱，如：新型高性能40英尺国际化LNG罐式集装箱、20英尺国际通用低温罐式集装箱、满足国际长途运输用的低温罐式集装箱、适合欧洲客户要求的轻量化特种罐式集装箱。（3）液态食品装备专注于研发啤酒厂整体工艺交钥匙系统，与客户合作开发新装备，提高效率、缩减成本；并且继续加强啤酒酿造新技术的研发实力，透过探索新业务实现多元化发展。

报告期内，中集安瑞科完成了对Briggs Group Limited（“Briggs”）全部股权的收购。Briggs的营运地在英国及美国，主要从事酿酒、饮料、蒸馏食品、医药、健康美容以及生物燃料行业的工程、加工工程以及设备和加工监控系统销售，以及项目管理及顾问服务。Briggs的业务与中集安瑞科液态食品装备的现有业务形成互补。收购Briggs将使中集安瑞科进入液态食品行业的非啤酒领域，生物燃料及医药行业，扩充产品及服务组合，扩大市场区域，巩固市场地位。

海洋工程业务

本集团是中国领先的高端海洋工程装备总包建造商之一，在国际海洋工程市场中参与全球竞争。本集团主要通过中集来福士及其子公司从事海洋工程业务，主要产品包括自升式钻井平台、半潜式钻井平台和海洋工程辅助船等。

受国际原油价格低迷的持续影响，2016年上半年，全球海洋工程装备市场继续大幅下滑。全球主流海洋石油钻探公司推迟了在建平台交付，未下订单。2015年，全球共成交各类海洋工程装备257艘/座，同比减少超过六成。2016年1-6月全球累计成交海洋工程装备订单仅36艘/座，在2015年低迷形势下继续大幅下滑。

报告期内，本集团海洋工程业务实现销售收入人民币3,703,689千元（去年同期：人民币5,043,275千元），同比下降26.56%；出现净亏损人民币3,988千元（去年同期：盈利人民币18,658千元），净利润出现亏损主要由于油价下调过程带来的新增订单缩减及手持订单的延期交付所致。

在海工行业寒冬环境下，中集来福士努力克服困难，聚焦战略性产品，报告期内获得了中海油能源发展股份有限公司海洋石油162自升式采油平台订单；同时积极拓展新业务，报告期交付了2艘半潜式钻井平台的5年特检项目。中集来福士目前在手订单14个，合同金额近40亿美元。

2016年6月8日，由国家发展改革委员会、财政部、工业和信息化部牵头发起的中国先进制造产业投资基

金在北京成立。本集团作为海洋工程总装建造领域的优势企业，与中国先进制造产业投资基金管理人——国投创新投资管理有限公司签订合作框架协议。中国先进制造产业投资基金拟对中集海工进行股权投资，目前双方正就具体投资条款进行洽谈。待投资协议正式签订后，将使本集团的海工业务获得国家产业基金的直接扶持，有助于中集海工在高端海工装备研发设计和总装建造，带动核心装备国产化上实现新的突破，使中集海工落实国家海洋战略和创新发展的动能与能力再度提升。

物流服务业务

本集团的物流业务致力于借助系列化的物流装备和技术，为客户提供有价值的物流解决方案。本集团物流业务发展思路为：充分发挥物流装备设计、研发、制造、租赁、服务的核心竞争优势，用装备改变物流，打造中集物流特色业务模式；围绕“一带一路”，进一步建设完善全球物流网络布局，打造中集物流生态圈；融合“互联网+”，创新中集物流业务发展新模式；“以货为王”，立足客户需求，拓展全供应链解决方案。

2016 年上半年，国内物流服务行业运行总体平稳、结构分化趋势明显，国际物流需求规模有所回暖，采矿和高耗能等传统行业物流需求规模增速继续回落，装备制造业增速有所回升。物流服务价格持续低位运行，物流企业效益未见明显好转。受大宗商品等市场环境的影响，本集团物流服务的供应链业务收缩以及油气业务调整，存量业务受海运价格下跌等持续影响收入出现下滑。

报告期内，本集团物流业务实现销售收入人民币 3,218,617 千元（去年同期：人民币 4,267,810 千元），同比下降 24.58%，实现净利润人民币 68,434 千元（去年同期：人民币 57,474 千元），同比增长 19.07%，利润增长主要由于 2015 年收购的中世运（北京）投资有限公司和中世运（香港）国际物流有限公司实现利润情况较好。

2016 年上半年，本集团物流服务的四大业务线在装备物流、多式联运、跨境物流和集装箱系统服务业务方向聚力发展。（1）装备物流业务线：继续推进精益生产和看板管理，改善工厂生产流程，提高信息化水平；大力开拓国内市场，打破了装备物流业务主要靠出口的局面。（2）集装箱服务业务线：推进质量、服务、精益、信息系统改善，加强成本、安全、应收管控；确定了船代、货代、堆场、储运、冷箱服务、二手箱租售、改装箱及铁路场站八个业务产品；加强与船东、租箱公司、铁路等客户的深度战略合作；推进水铁联运“一体两翼”战略的落地，合资新设长江流域核心企业中集凯通物流发展有限公司；加快“一带一路”东南亚版图的堆场网络布局；研究探索冷链物流市场。（3）产业物流业务线：聚焦油气、农业、食品等领域，完善内部管控机制，加大市场开发力度，推进物流服务的深度融合，打造专业化物流服务；大力开发并试行运输平台、报关平台，效率提升效果显著。（4）项目物流业务线：重新梳理了组织架构和发展战略。与中世运的业务融合良好，以国际铁路联运、海公铁多式联运为基础，深挖铁路特种车辆运输潜能，有机结合专业船只运能，在特种货物运输领域，逐渐形成了中集特色的定制化、班列化的海公铁跨境多式联运服务。

在新业务模式创新和拓展方面，本集团于今年 3 月进入多式联运业务，成立了中集多式联运公司。多式联运，即由两种及其以上的交通工具相互衔接、转运而共同完成的运输过程，涉及码头、场站、仓储、融资租赁、第三方物流等环节。本集团进入此项业务具有资源与跨界两大优势。在堆场码头业务、租赁、报关货代等方面都有深厚资源基础，在物流装备产品设计、技术认证、制造及物流运输解决方案等方面可提供一站式服务。本集团将从提供创新的物流装备和工具来切入此业务领域，提高铁路的运输效率。目前正在建立目标区域市场的物流运输通道，培育和组织货源，重点考虑差异化竞争，聚焦于铁路运输市场，即适合于 1000 公里以上运输半径的市场。目前已开行西安、贵阳、兰州至东部的铁路运输班列。

重型卡车业务

本集团通过联合重工经营重型卡车业务。联合重工产品定位于国际市场中高端、国内市场高端的重型卡车市场，确立了“制造高端产品、提供优质服务、创立一流品牌”的发展战略，主要产品包括牵引车、搅拌车、自卸车、粉罐车和 LNG 车等。

2016 年上半年，国内经济继续低位运行，除房地产外，跟重卡行业密切相关的固定投资、公路运输、煤炭等大宗货物运输均出现增幅放缓或者负增长。但在经过 2015 年的深度调整后，重卡行业在更新需求旺盛以及部分下游行业产业结构调整的带领下，出现较大幅反弹。上半年，国内重型卡车市场整体销量为 33.8 万台（去年同期：29.6 万台），同比增长 14%。高端、大马力牵引车继续快速增长，运煤牵引车、危险品运输牵引车增幅均超过 50%；自卸车在经历 23 个月的连续下滑后，今年 4 月份开始恢复增长；受油气差价较小的影响，天然气重卡销量继续下滑，但幅度趋稳。

报告期，联合重工完成销量 3,003 台，完成年度目标的 50%，其中，高端大马力牵引车（380 马力以上）、危化品牵引车的销量同比提升 216%；在中国重卡出口整体下降超过三成的不利环境下，联合重工产品销量同比增长 57%。报告期，联合重工实现销售收入人民币 860,359 千元（去年同期：396,090 千元），同比大幅增长 117.21%；录得净亏损人民币 96,523 千元（去年同期：亏损人民币 138,793 千元），同比减亏 30.46%。

上半年，联合重工积极求变，通过资源及机构重新整合、产品改进、渠道建设、国际市场开拓、终端市场开发、畅快服务等多种营销组合助力销售。同时，通过参加北京车展、中国卡车公开赛等全国性营销活动，利用互联网、微信、新媒体等多渠道传播方式，进一步强化以“高端、安全、节能”为主的标签，塑造联合重工的品牌形象。

空港装备业务

本集团空港装备业务主要由德利国际（含中集天达）、德国齐格勒及其附属公司经营，并与联营公司中国消防企业进行优势资源整合与协同。主要业务包括登机桥业务、自动化物流系统业务、GSE 业务（含摆渡车、升降平台车等）、消防及救援车辆业务及相关服务、立体停车库业务。

2016 年上半年，全球航空业发展相对景气，空港装备（登机桥、GSE）新增需求稳步增长；消防与救援业务得益于中国城镇化的持续推进而正蓬勃发展；电商和快递物流的迅速发展为自动物流带来难得机遇；立体车库业务稳定性有了进一步的提升。

报告期内，本集团空港装备业务实现销售收入人民币 1,128,444 千元（去年同期：人民币 883,084 千元），同比上升 27.78%；实现净利润人民币 10,705 千元（去年同期：亏损人民币 47,245 千元），同比扭亏为盈，主要由于期内齐格勒集团经营情况较好实现盈利所致。

报告期内，本集团空港装备的各项主要业务均完成了预期的发展目标与经营计划。（1）登机桥业务：继续加强国内主要机场攻坚，保持了业务收入和盈利能力平稳增长，进一步提升国际营销网络，全球市场竞争力有所加强。（2）消防及救援车辆业务：德国齐格勒集团正在整合过程中，整合效果明显，优化了作业流程，大幅提升了生产效率，供不应求的情况有所缓解。本集团对联营企业中国消防企业的整合也已开始，正着手未来的战略布局，提升竞争力。（3）自动化物流系统业务：在机场、机械和能源化工等细分市场领域取得相对优势，同时加大资源投入，增强软件集成技术，产品质量有所提升，目前正加紧获取核心技术以进一步提升实力。（4）作业车辆业务：民航协发机场设备有限公司的收入利润稳定增长，AeroMobiles Pte.Ltd 及 CIMC Air Marrel SAS 的经营水平有较大改善，协同能力进一步得到提升。（5）立体车库业务：

以提升销量为目标，加大了市场投入，取得一定成效，亦正在进一步提升产品稳定性。

房地产开发业务

2016 年上半年，受益于国内稳增长政策，国内房地产市场迅速升温，整体高位运行。在市场整体回暖趋势下，国内房地产企业拿地信心继续提高，拿地策略逐渐向二线基本面较好的核心城市转移。融资成本的不断降低使得房企上半年债务融资规模大幅提高，在有效扩充资本的同时也给房企带来了一定的金融风险。

报告期内，本集团房地产业务实现营业收入人民币 315,698 千元（去年同期：人民币 238,713 千元），同比增长 32.25%；实现净利润人民币 42,775 千元（去年同期：人民币 139,116 千元），同比下降 69.25%，净利润同比下降主要由于去年同期来自联营公司上海丰扬房地产开发有限公司的投资收益金额较大。

上半年，本集团第一个产业地产项目东莞中集智谷一期已交付使用，截止2016年6月30日，中集智谷累计销售签约面积达3.62万平方米（含本集团集装箱总部大楼），累计销售签约金额人民币约4.17亿元，累计签约总面积4.22万平方米，完成一期总体招商率达93%，为园区今后的招商运营工作打下了良好的基础。

2016年6月18日，招商局集团与深圳市前海深港现代服务业合作区管理局就组建合资公司签署了框架协议，各持合资公司50%的股权比例，成为招商局蛇口工业区控股股份有限公司前海土地的开发平台，招商蛇口前海土地破题，为同类项目的协商解决提供了参照框架。目前，本集团就前海片区土地继续与深圳市主管部门进行密切的磋商，商讨具体的方案。

金融业务

本集团金融业务致力于构建与本集团全球领先制造业战略定位相匹配的金融服务体系，提高集团内部资金运用效率和效益，以多元化的金融服务手段，助力集团战略延伸、商业模式创新、产业结构优化和整体竞争力提升。主要经营主体包括中集融资租赁公司和中集财务公司。

报告期内，本集团金融业务实现营业收入人民币 1,114,356 千元（去年同期：人民币 825,057 千元），同比上升 35.06%；实现净利润人民币 453,708 千元（去年同期：人民币 590,304 千元），同比下降 23.14%，净利润同比下降主要由于去年同期来自租赁资产处置的收益金额较大。

上半年，面对复杂、严峻的宏观经济环境，中集融资租赁公司加大力度、继续沿着“广度、深度、机制”三个维度深化集团产融协同，以经营协同推动制造产业升级，以金融协同提升集团整体企业价值，以战略协同助推集团整体转型。在降本增效、审慎稳健的经营方针指导下，资产规模稳步扩大，资产质量明显提升，运营效率得到进一步优化。

上半年，中国经济运行的波动扩大、风险增加，国内金融形势复杂多变，金融市场波动加剧。报告期内，中集财务公司持续深化集团资金集中管理，尤其是借助自贸区的地域优势和政策支持，为集团开辟跨境双向人民币业务通道，努力提升集团全球资金运用效率。积极促进产融结合的力度，开办买方信贷业务以融促产，不断丰富金融服务手段和加大金融服务力度，帮助提升集团竞争优势。

三、按境内证券监管机构要求披露的财务讨论与分析

1、主营业务分析

主要财务数据同比变动超过 30%的情况

单位：人民币千元

	于报告期末 (2016年6月30日) (未经审计)	于上年度末 (2015年12月31日) (经审计)	增减	变动原因说明
应收票据	870,776	1,369,632	(36.42%)	主要由于本期银行承兑汇票减少所致。
商誉	2,382,436	1,762,141	35.20%	主要由于本期新增企业合并的商誉增加所致。
其他非流动资产	125,064	465,703	(73.15%)	主要由于本期集团子公司中集安瑞科对其预付股权投资款计提减值准备所致。
应付股利	698,471	56,034	1,146.51%	主要由于本期已宣告但未支付普通股股利所致。
一年内到期的非流动负债	801,887	4,765,523	(83.17%)	主要由于本期一年内到期的应付债券到期偿还所致。
	报告期 (2016年1-6月) (未经审计)	去年同期 (2015年1-6月) (未经审计)	增减	变动原因说明
资产减值损失	1,267,501	135,530	835.22%	主要是本期集团子公司安瑞科对 SOE 预付股权投资款、借款和担保计提坏账准备所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

本公司报告期利润构成或利润来源未发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

适用 不适用

2、报告期内主营业务构成情况

单位：人民币千元

	营业收入 (未经审计)	营业成本 (未经审计)	毛利率 (未经审计)	营业收入比去 年同期增减	营业成本比去 年同期增减	毛利率比去年 同期增减
分行业\分产品						
集装箱	4,898,618	4,195,365	14.36%	(60.74%)	(60.02%)	(1.56%)
道路运输车辆	7,013,354	5,690,682	18.86%	4.96%	4.41%	0.43%
能源、化工、液态食品装备	4,338,109	3,529,362	18.64%	(9.14%)	(10.35%)	1.10%
海洋工程	3,703,689	3,319,379	10.38%	(26.56%)	(33.13%)	8.80%
空港装备	1,128,444	902,822	19.99%	27.78%	24.31%	2.23%
物流服务	3,218,617	2,826,608	12.18%	(24.58%)	(28.02%)	4.19%
金融	1,114,356	366,336	67.13%	35.06%	38.96%	(0.92%)
房地产	315,698	156,605	50.39%	32.25%	11.69%	9.13%
重卡	860,359	837,730	2.63%	117.21%	129.94%	(5.39%)
其他	297,323	221,051	25.65%	(57.08%)	(52.13%)	(7.68%)
合并抵销	(3,345,724)	(2,919,444)	-	-	-	-
合计	23,542,843	19,126,496	18.76%	(27.87%)	(30.50%)	3.08%
分地区（按接收方划分）						
中国	8,454,654	-	-	(32.45%)	-	-
亚洲（中国以外地区）	1,838,387	-	-	(69.89%)	-	-
美洲	3,503,214	-	-	(49.16%)	-	-
欧洲	8,283,362	-	-	28.52%	-	-
其他	1,463,226	-	-	115.28%	-	-
合计	23,542,843	-	-	(27.87%)	-	-

3、核心竞争力分析

专注核心业务，加快产业升级的发展战略

本集团专注核心业务，加快产业升级，提升产业竞争力，在巩固传统集装箱产业优势，重点发展天然气装备、海洋工程装备等战略性新兴产业的同时，着手发展金融、物流服务等现代服务业务。目前，本集团拥有多元化业务组合，已形成“制造+服务+金融”的产业生态体系。集装箱产业继续保持行业领先地位，海洋工程业务、道路运输车辆、能源化工液态食品等业务在国内形成了较强的竞争力。

持续改善、可持续发展的企业制度和管理体系

本集团在经营理念、治理模式、管理机制等方面，已建立行之有效的管理模式。规范有效的公司治理结构是本集团持续健康发展的制度保障。本集团2010年以来开展了以“为中集未来持续健康发展构建能力平台”的战略升级行动，以“分层管理”组织变革方向，形成了执委会、专业委员会、董事会三层管理的管控模式和5S核心管理流程。全面导入精益管理理念、推广ONE模式，实现持续改善目标，建立面向未来，确保各业务持续健康发展的新型管理体系。

高质量、精益的制造管理能力

本集团在集装箱生产制造领域长期积累了规模化、系列化、标准化的管理经验和能力并持续改善和提升。目前以ONE模式、QHSE为代表的高效率、安全、绿色、精益的生产制造工艺和流程管理等核心能力在本集团各个业务板块的营运中均有充分体现。

整合资源、协同发展

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

科技研发能力与知识产权保护

本集团始终关注提高科技研发能力，制定中长期的发展战略以优化技术研发体系和平台，加快产品技术研发和现有产品升级换代；坚持“创新无限”的核心价值观，促进新产品、新技术、新工艺和装备的研究开发，加快科技成果转化。本集团技术中心为国家级企业技术中心，此外还设有 26 家集团级技术中心，包括 5 家研究院和 21 家技术分中心。同时，本集团加强知识产权保护，包括技术秘密和商标、版权的知识产权体系建设，建立和完善知产保护、知产运营、知产维权和侵权防范四位一体的有效运行机制。

4、报告期内投资状况分析

(1) 对外股权投资情况

(a) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（人民币 千元）	去年同期投资额（人民币 千元）	变动幅度
1,023,262	105,000	874.54%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	占被投资公司权益比例
Retlan Manufacturing Limited	生产各类型半挂车	100%
Briggs Group Limited	主要从事酿酒、饮料、蒸馏食品、医药、健康美容以及生物	100%

燃料行业之工程、加工工程以及设备和加工监控系统销售

(b) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币千元

公司名称	公司类别	最初投资成本	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
交银施罗德	非上市金融企业	8,125	--	5%	--	5%	8,125	5,000	可供出售金融资产	法人股
合计		8,125	--	--	--	--	8,125	5,000	--	--

(c) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币千元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
H 股	6198	青岛港	128,589	40,414,000	0.85%	40,414,000	0.85%	121,242	1,701	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有资金
H 股	368	中外运航运 H	20,742	2,996,500	0.08%	2,996,500	0.08%	3,150	(757)	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计			149,331	--	--	--	124,392	944	-	-	-

(d) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

截至报告期末，本集团持有其他上市公司股权情况如下：

单位：人民币千元

证券代码	证券简称	初始投资金额	持股数量（股）	持股比例（%）	期末账面值	报告期损益	报告期权益变动	会计核算科目	股份来源
澳洲证券交	Otto	13,480	14,000,000	1.19%	2,678	-	1,336	可供出售	股份

易所:OEL	Energy							金融资产	收购
香港联交所: 206	TSC Group	167,591	92,800,000	13.42%	199,978	-	3,954	长期股权投资	股份收购
香港联交所: 445	中国消防	467,498	1,223,571,430	30.00%	480,056	-	18,057	长期股权投资	股份收购

(2) 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(a) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(b) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：人民币千元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
汇丰、渣打等银行	无	否	外汇远期合约	-	2016/7/1	2017/4/24	9,087,911	-	-	-	4,247,724	15.38%	102,520
汇丰、渣打等银行	无	否	外汇期权合约	-	2016/7/1	2017/3/24	4,097,462	-	-	-	1,315,006	4.76%	37,921
建行、汇丰等银行	无	否	利率掉期合约	-	2009/12/28	2020/3/1	831,181	-	-	-	835,422	3.02%	893
汇丰	无	否	货币互换合约	-	2015/4/1	2019/9/1	70,365	-	-	-	58,384	0.21%	(5,174)
合计				--	--	--	14,086,919	--	--	--	6,456,536	23.37%	136,160
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				无									

衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	无
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 2016 年 6 月 30 日，本集团持有的衍生金融工具主要有外汇远期、外汇期权、利率掉期及货币互换合同。利率掉期合同的风险和利率波动密切相关。外汇远期和外汇期权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不确定性有关。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	2016 年 1-6 月本集团衍生金融工具公允价值变动损益为 136,160 千人民币。集团衍生金融工具公允价值根据外部金融机构的市场报价确定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等相关法律法规的要求，已建立健全内部控制体系并得到有效执行，因此，公司衍生品投资风险可控。

(c) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币千元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
厦门鑫双榕汽车培训有限公司	否	5,200	21.00%	股权质押/房产抵押/ 法人担保	驾驶员培训场地建设及购买培训车辆
深圳市鹏桑普节能服务有限公司	否	6,800	9.00%	设备抵押/法人担保	购买太阳能设备
厦门市盈众福海汽车有限公司	否	38,000	7.70%	法人担保	采购汽车
厦门弘信国际物流有限公司	否	23,000	8.75%	法人担保	支付物流费用
泉州市锦程海运有限责任公司	否	18,000	14.64%	船舶抵押/法人担保	支付运费
泉州市锦程海运有限责任公司	否	18,000	14.64%	船舶抵押/法人担保	支付运费
泉州市锦程海运有限责任公司	否	16,000	15.30%	船舶抵押/法人担保	采购燃料油等日常经营周转
福建天龙轮船有限公司	否	34,000	10.56%	船舶抵押/法人担保	购船及采购燃料油等
泉州市锦程海运有限责任公司	否	11,350	14.17%	船舶抵押/法人担保	支付船舶租赁款或货物代理费
泉州市锦程海运有限责任公司	否	7,800	14.17%	船舶抵押/法人担保	支付船舶租赁款或货物代理费
厦门致远汽车有限公司	否	50,000	7.80%	法人担保	采购汽车

福建天龙轮船有限公司	否	34,000	10.56%	船舶抵押/法人担保	购船及采购燃料油等
灵宝郭氏矿业有限责任公司	否	36,000	9.78%	房产抵押/法人担保	采购矿石
厦门象屿保税区丰亿物流有限公司	否	35,000	12.26%	股权质押/法人担保	支付运费
合计	--	333,150	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	给厦门鑫双裕汽车培训有限公司及深圳市鹏桑普节能服务有限公司提供的贷款正在诉讼中。				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	--				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	--				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	--				

(3) 募集资金使用情况

适用 不适用

(a) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：人民币千元

募集资金总额	3,227,639
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	3,227,158
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
H 股增发的募集资金用作补充本集团营运资金。	

(b) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(c) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(d) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
用作补充营运资金	2013 年 12 月 25 日、2015 年 3 月 27 日	www.cninfo.com.cn www.hkexnews.hk

(4) 主要子公司、参股公司情况

主要子公司、参股公司的经营情况参见本报告本节之“二、报告期内主营业务回顾”的有关内容。报告期内，本公司新纳入合并和不再纳入合并范围的子公司情况请参见本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注五。

(5) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

5、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与去年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

6、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

7、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

8、公司报告期内利润分配实施情况

报告期内，根据《公司章程》的有关规定，本公司于 2016 年 5 月 31 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了 2015 年年度权益分派方案：以公司 2015 年年度权益分派股权登记日的总股本为基数，每股派现金 0.22 元（含税）（2014 年：每股人民币 0.31 元）。本公司于 2016 年 7 月 20 日实施完成了 2015 年度分红派息工作，分配股利人民币 654,822 千元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

9、报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

本公司计划 2016 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本（2015 年半年度：无）。

10、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 1 月 11 日	公司	实地调研，一对一	机构	淡水泉（北京）投资管理公司	公司主要业务状况、业务结构、投资进展、近期行业动态及 2016 年行业展望
2016 年 1 月 12 日	上海	第十六届瑞银大中华研讨会	机构	Invesco、First State Investments、China AMC、Honghu Investment Managament、Neuberger Berman、CIC International (Hong Kong) Co. Ltd.、New Silk Road Investment、Korea Investment Management、APS Asset Management、Q Fund Management、Stone Forest Capital、PSquared Asset Management、T.Rowe Price International Ltd.、Nomura Asset Management	同上
2016 年 1 月 19 日	公司	实地调研，一对一	机构	兴业证券	同上
2016 年 2 月 25 日	公司	电话会议，一对一	机构	工银瑞信	同上
2016 年 2 月 29 日	公司	实地调研，一对一	机构	华创证券	同上
2016 年 3 月 29 日	香港	年度报告业绩发布会	机构	机构分析师、财经媒体	2015 年度业绩发布
2016 年 4 月 12 日	公司	实地调研，一对一	机构	安信证券	公司主要业务状况、业务结构、投资进展、近期行业动态及 2016 年行业展望
2016 年 4 月 26 日	杭州	海通证券春季上市公司交流会	机构	富国基金、东方证券	同上
2016 年 5 月 30 日	公司	实地调研，一对一	机构	Sanlam Investments, SA, JPMorgan AM, UK, Colonial First State-Core,	同上

				Northcape Capital, Ellerston, Macquarie Securities	
2016 年 6 月 17 日	公司	实地调研, 一对一	机构	国泰君安、中国银河国际资产管理、香港沪光	同上
2016 年 6 月 30 日	公司	实地调研, 一对一	机构	厦门普尔投资	同上

四、前景展望与措施

1、下半年的行业发展趋势、市场展望

展望 2016 年下半年，世界经济整体依然复苏乏力且地区间分化加剧，全球贸易和航运市场预计仍将维持低位运行态势。油价低迷、英国脱欧、美联储预计加息等因素将使全球经济金融波动风险加大。国内经济依然存在下行风险。

集装箱制造业务方面：据行业权威分析机构克拉克森（CLARKSON）的最新预测，2016 年全球集装箱贸易增速约为 3.8%，虽然比去年同期有所好转，但仍处于偏低水平。预计今年集运业供需失衡的局面不会改变，班轮公司业绩下滑，资本投资收缩或延后，均将使集装箱的需求继续疲弱。除特种箱业务外，市场总体需求不足。

道路运输车辆业务方面：下半年，在中国市场，政府将继续推进积极稳增长，预计中国专用车市场下半年同比跌幅将有望收窄；在海外市场，欧洲继续进行宽松政策，促进市场缓慢复苏；美联储加息周期趋缓，缓解新兴市场国家需求下滑趋势；美国经济继续保持复苏，货运指数持续强劲，在半挂车市场的周期见顶回落的过程中形成一定的市场支撑。

能源、化工、液态食品装备业务方面：受油价持续低位运行的影响，预计中国天然气行业短期内仍然面对压力，天然气装备的市场低迷情况还将持续。全球经济增长放缓影响化工行业，使化工装备市场持续周期性波动。液态食品装备的市场走势整体则继续保持平稳。

海洋工程业务方面：国际油价预计在未来一段时间内仍将维持较低水平，今年海洋工程装备市场的低迷境况很难改变。全球海工制造企业面临客户弃船、项目资产减值等风险，目前是周期性低谷困难时期。随着未来油价触底反弹逐步回升以及海工行业的整合，被延期或搁置的海上油气项目有可能重新提上日程，从中长期看，海工市场仍有发展空间。

物流服务业务方面：下半年，全球贸易和航运市场仍维持低位运行态势，预计物流行业走势很难明显回升。中国物流行业整体水平偏低，随着中国以区域一体化发展促进产业转移与升级，对外扩大开放，“一带一路”战略落地、人民币国际化推进、双边自贸协定范围扩大，将不断带来更大的物流需求和更高的专业化要求，国内物流业发展面临更大的挑战与契机。

重型卡车业务方面：下半年，随着房地产的继续复苏、铁路投资加大，预计工程车市场将继续保持快速增长的态势；随着危险品牵引车、煤炭运输牵引车经过近一年的高速增长后，公路运力基本达到供需平衡，预计危险品牵引车、煤炭运输牵引车增幅放缓。但在更新需求的带动下，下半年牵引车整体预计继续保持

平稳增长。

空港装备业务方面：新常态下，国内基建投资速度增速放缓，空港装备新增需求将减缓，但存量设备替换需求仍将有助于保持业务的稳步增长。国内城镇化进程的推进将有利于消防与救援车辆业务的进一步发展。GSE 业务预计将在中国及新兴市场保持增长；登机桥业务基本稳定，桥载设施需求增加；新兴市场对消防车和特种消防车需求增长；伴随国内电子商务及自动化物流行业的快速发展，国内对各类自动化物流装备的市场需求将持续保持增长。

房地产开发业务方面：展望下半年，国内房地产政策环境预计将进一步分化，三四线城市去库存将持续推进。在宽松政策刺激下，市场成交量平稳回升。而部分二线城市商业地产库存预计仍然高企。

金融业务方面：下半年，英国脱欧、美联储加息等因素将使全球经济与金融风险加大，对融资租赁大项目的美元融资产生较大影响。国内融资租赁行业预计将继续高速增长，行业内竞争激烈，社会融资规模持续增长将推动资金收益率水平下行。随着国内宏观经济下行压力加大，融资租赁存量业务的信用风险趋于上升。

2、本集团面临的主要风险

2016 年下半年，本集团经营环境仍面临以下宏观经济和政策调整等风险：

- **经济周期波动风险：**本集团主营业务所处行业依赖全球和中国经济的表现，并随着整体经济环境周期的波动而变化。随着全球贸易和中国出口增速的放缓，本集团集装箱业务存在增长放缓的风险；受油价下滑影响，全球海工装备市场接单量出现大幅萎缩，使本集团海工装备业务面临较大压力。全球经济环境的变化与风险对本集团的经营和控制风险能力提出更高要求。
- **产业政策升级及贸易保护风险：**中国经济进入“新常态”，中国政府提出了全面深化改革路线图和总目标，推动经济结构转型升级。对企业经营影响巨大的产业政策、税收政策、环境保护政策和土地政策处于调整阶段。本集团的主要业务所在产业属于传统制造业，未来几年将面临一定的政策调整风险。此外，本集团部分业务也可能受到反垄断、反补贴反倾销调查等全球贸易保护主义的影响。
- **金融市场波动与汇率风险：**本集团合并报表的列报货币是人民币，本集团的汇率风险主要来自以非人民币结算之销售、采购以及融资产生的外币敞口。人民币国际化等中国金融改革的推进使人民币对美元汇率波动更加频繁、振幅加大，这将增大本集团外汇和资金管理难度。上半年，英国脱欧引发一系列经济不确定性，有可能影响汇率及原有供求关系平衡。
- **市场竞争风险：**本集团集装箱制造、道路运输车辆以及能源、化工、液态食品装备业务都存在来自国内外企业的竞争。尤其是需求不振或产能相对过剩导致供求关系不平衡，从而引起行业内竞争加剧。另外，行业的竞争格局亦可能因新企业的加入或现有竞争对手的产能提升而改变。
- **用工及环保压力：**随着中国人口结构变化及人口红利的逐步消失，中国制造业普遍面临用工结构的调整 and 变化，劳工成本不断上升，以机器人为代表的自动化正在成为传统制造业产业未来升级的重点方

向之一。此外，中国实行可持续发展战略，今年实施的《大气污染防治法》，对VOCs限排做出明确要求。本集团已按照国家和行业的环保要求开展集装箱制造过程中的VOCs治理，面临一定的环保压力。

3、下半年本集团的业务发展的总体经营目标和措施

下半年，本集团将努力适应全球和国内经济结构调整，继续深化产业结构调整 and 战略升级，在明晰发展战略、创新商业模式、强化资本运作、梳理盘活内部资源等方面继续推进，在分层化管理基础上，推动集团各业务板块的股权结构优化、共同事业及激励机制建设等工作，打造“可积累的持续改善机制”，为本集团持续良性发展奠定新的基石。

集装箱制造业务：下半年，集装箱业务仍以内涵优化、巩固行业领导地位为主，注意把握市场波动出现的机会；继续采取主动收缩、调整产能等措施，节约开支、提高效率；同时继续发展和探索与集装箱相关的新业务，如模块化建筑、冷链装备制造、物流装备、环保、新能源、新材料等。

道路运输车辆业务：下半年，将继续全面提升全球营运核心能力，在做强存量业务的同时，着力发掘增量和创新业务，以实现持续有质量的增长。国内市场，将通过发展增量业务追求新的增长点；北美市场，将抓住市场机遇，适度扩张产能，扩大产品覆盖区域，增加产品品种，实现可持续的增长；欧洲市场，继续布局未来的增长动力；新兴市场，将布局重点市场，稳定成熟区域的发展。

能源、化工、液态食品装备业务：下半年，总体而言，将通过内涵优化以降低成本，并加强对新并购企业的整合工作。能源装备分部将继续降低生产成本，提升创新水平，积极探索海外市场机会，增强中小型LNG、液化乙烯气体（LEG）及LPG运输船付运项目的的能力，继续开发小型LNG液化系统及设备以及EPC服务的商机；化工装备分部将继续保持在罐式集装箱制造的领先地位，并加强对特种及高端罐式集装箱（如LNG罐式集装箱）的开发力度；液态食品装备分部将继续向纵向一体化EPC总包和横向多元化业务方向发展，开发中美洲和新兴市场。

海洋工程业务：下半年，将根据市场情况收缩产能，力争实现成本降低30%、效率提升30%，重点打造成本和交期优势；同时，基于现有能力，进行适度相关多元化探索和拓展，实质性地进入能够规避油价波动的新业务，如海上发电、海水淡化装备等除海气开采的其他海洋经济领域的海洋工程设备。

物流服务业务：下半年，将紧跟国家战略继续完善国内外网络布局；抓住国家政策有利期，积极发展多式联运业务；以装备技术改变改善物流，逐步构建互联网+技术创新引领优势；培养拥有“物流+船舶+装备+管理”技能的复合型团队，构建“装备+服务”的核心竞争力。

重型卡车业务：下半年，将落实年度提销量、清应收、降库存行动；降低整车成本，缩短产品交付周期；加快国五标准产品、大马力牵引车、专用底盘开发进度，梳理主销车型，调整产品结构；推动金融业务促进销售，加强经销渠道建设，推进营销模式创新，加大海外市场拓展力度，完成全年销售目标。

空港装备业务：下半年，继续提升车立体库业务，探索与推行BOT（Build Operate Transfer）、PPP（Public Private Partnership）等新业务模式；加强对Pteris原有业务的整合协同；推进对中国消防企业的整合，将其纳入集团板块管理体系；深化与齐格勒的双向协同，加深与德利国际在机场领域、物流领域的市场资源共享与合作。

房地产开发业务：下半年，将进一步加强本集团东莞松山湖智谷及智荟园项目的签约和销售，并持续推进前海项目、蛇口太子湾项目、上海宝山项目及其它项目解决方案的落地，保持与政府主管部门的密切沟通，力争在年内能落实相关项目的协议。

金融业务：下半年，中集财务公司将着重塑造及时、高效的金融服务能力，结合集团成员企业实际经营状况提供定制化的金融产品；切实强化风险管控。中集融资租赁公司将继续深化产融协同，加大市场推广和营销力度，积极推进车辆、能化等基础性业务的持续增长；继续保持稳健审慎的风险管控政策，优化资产结构，提升资产质量。

第四节 按照香港证券规则编制的管理层讨论与分析

以下内容为按照《联交所上市规则》的相关要求编制的财务资源回顾。以下讨论与分析应与本报告的其他章节及本集团按照中国企业会计准则编制未经审计的半年度财务报表及其附注同时阅读。

合并经营业绩

报告期内，本集团实现营业收入人民币 23,542,843 千元（去年同期：人民币 32,637,289 千元），同比下降 27.87%，上市公司股东及其它权益持有人应占盈利录得亏损人民币 378,034 千元（去年同期：盈利人民币 1,518,195 千元）。详情请参阅本报告“第二节 会计数据和财务指标摘要”及“第三节 董事会报告”之“二、报告期内主营业务回顾”的相关内容。

分部资料

报告期内，本集团的分部资料详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注十三。

毛利率及盈利水平

报告期内，本集团的毛利率为 18.76%（去年同期：15.68%），同比上升 3.08%。各项主营业务中，集装箱业务与重卡业务的毛利率比去年同期略有下降，其余业务板块的毛利率与去年同期基本持平或略有上升。详情请参阅本报告“第三节 董事会报告”之“三、按境内证券监管机构要求披露的财务讨论与分析”之“2、报告期内主营业务构成情况”。

营业外收入

报告期内，本集团营业外收入为人民币 167,289 千元（去年同期：人民币 82,542 千元），同比增长 102.67%，主要由于报告期内本集团收到政府补助增加所致。详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注四、57。

税项

报告期内，本集团的所得税费用为人民币 375,316 千元（去年同期：人民币 425,068 千元），同比下降 11.70%，主要由于本集团报告期内经营亏损，当期所得税费用下降幅度较大，导致所得税费用下降。详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注四、59。

技术发展费

报告期内，本集团的技术发展费为人民币 230,097 千元（去年同期：人民币 235,006 千元），同比下降 2.09%，主要用于车辆技术开发项目。详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注四、17。

少数股东权益

报告期内，本集团归属于少数股东权益录得亏损人民币 163,126 千元（去年同期：盈利人民币 134,215 千元），主要由于报告期内有少数股东的子公司盈利情况变化所致。

流动资金及财务资源

本集团的货币资金主要包括现金及银行存款。2016 年 6 月 30 日，本集团持有货币资金人民币 5,041,751 千元（2015 年 12 月 31 日：人民币 4,487,166 千元），比上年度末增长 12.36%。本集团的资金主要来源于运营所得资金及银行贷款。本集团一直采取谨慎的财务管理政策，维持足够适量的现金，以偿还到期银行贷款，保证业务的发展。

报告期内，本集团录得经营活动产生的现金流量净额人民币 933,732 千元（去年同期：人民币(625,453)千元），投资活动产生的现金流量净额人民币（5,376,277）千元（去年同期：人民币(4,915,427)千元），筹资活动产生的现金流量净额人民币 5,570,910 千元（去年同期：人民币 6,180,113 千元）。报告期末，本集团持有的现金及现金等价物余额为人民币 4,310,559 千元。

银行借款及其他借贷

2016 年 6 月 30 日，本集团的短期借款、长期借款、应付债券及其他流动负债（发行商业票据）总额为人民币 51,906,456 千元（2015 年 12 月 31 日：人民币 46,241,746 千元）。详情载于本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注四、24，四、35，四、36 及四、37。

单位：人民币千元

	于 2016 年 6 月 30 日（未经审计）	于 2015 年 12 月 31 日（经审计）
短期借款	18,155,292	17,909,024
一年内到期的非流动借款	656,364	649,003
一年内到期的应付债券	-	3,998,881
长期借款	29,041,014	23,684,838
其他流动负债（发行商业票据）	4,053,786	-
合计	51,906,456	46,241,746

2016 年上半年，本集团已提取的银行贷款净额为人民币 5,324,877 千元（去年同期：人民币 5,008,519 千元），同比增长 6.32%。本集团的银行借款以美元为主，计息方式包括固定利率计息和浮动利率计息。于 2016 年 6 月 30 日，本集团的银行借款包括定息借款约人民币 27,804,494 千元（2015 年 12 月 31 日：人民币 12,472,493 千元），比上年度末增长 122.93%；浮息借款人民币 20,048,176 千元（2015 年 12 月 31 日：人民币 29,770,372 千元），比上年度末下降 32.66%。详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注十四、3。

资本结构

本集团的资本结构由股东权益和债务构成。截至 2016 年 6 月 30 日，本集团的股东权益为人民币 34,353,688 千元（2015 年 12 月 31 日：人民币 35,494,876 千元），负债总额为人民币 80,446,229 千元（2015 年 12 月 31 日：人民币 71,268,295 千元），资产总额为人民币 114,799,917 千元（2015 年 12 月 31 日：人民币 106,763,171 千元）。本集团致力于维持适当的股本及负债组合，以保持有效的资本架构，为股东提供最大回报。

报告期末，本集团资产负债率为 70%（2015 年 12 月 31 日：67%），比上年末上升 3 个百分点，主要由于当期负债总额较去年年底增加所致。（资产负债率计算方式：按照本集团各日期的负债总额除以资产总额计算而得。）

外汇风险及相关对冲

本集团业务的主要收入货币中美元比重较大，而主要支出货币为人民币。由于人民币的币值受国内和国际经济、政治形势和货币供求关系的影响，因此，本集团存在因人民币兑其他货币的汇率波动所产生的潜在外汇风险，从而影响本集团经营成果和财务状况。本集团管理层一直密切监察其外汇风险，并且采取适当措施以防范外汇汇兑风险。报告期，本集团持有的外汇对冲合约详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注四、2 及四、25。

利率风险

本集团面临与其计息银行贷款及其他借贷有关的市场利率变动风险。为尽量降低利率风险影响，本集团与部分银行订立了利率掉期合约。详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注四、24。

信贷风险

本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注十四、1。

资产抵押情况

2016 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的资产合计总额为人民币 6,485,785 千元（2015 年 12 月 31 日：人民币 5,826,663 千元），比上年度末增加 11.31%。详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注四、23。

资本承担

2016 年 6 月 30 日，本集团资本性支出承诺约为人民币 340,197 千元（2015 年 12 月 31 日：人民币 960,181 千元），主要用于为已签订尚未履行或完全履行的对外投资合同和建造用于销售或出租的船舶。详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注十一、1、（1）。

或有负债

2016 年 6 月 30 日，本集团的或有负债约为人民币 81,072 千元（2015 年 12 月 31 日：人民币 79,940 千元）。详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注十、1。

重大投资及有关附属公司及联营公司的重大收购及出售情况

报告期，本集团完成了对 Retlan Manufacturing Limited 全部股权和 Briggs Group Limited 全部股权的收购，收购总额为人民币 1,023,262 千元。详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注五、1。

未来重大投资计划及预期资金来源

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

资本支出与融资计划

根据经济形势和经营环境的变化，及本集团战略升级、业务发展的需要，2016 年本集团全年的资本性支出约人民币 119.76 亿元，上半年实际投入约为人民币 15.52 亿元，主要用于购建固定资产、无形资产和长期资产等支出。

2016 年 5 月 31 日，经本公司 2015 年度股东大会、2016 年第一次 A 股类别股东大会及 2016 年第一次 H 股类别股东大会审议批准，本公司拟向符合相关规定条件的境内法人投资者和自然人等合法投资者（合计不超过 10 名（含 10 名））按不低于人民币 13.86 元/股的发行价发行不超过 386,263,593 股（含 386,263,593 股）新 A 股，募集资金总额不超过人民币 60 亿元。该项 A 股非公开发行尚须待中国证券监督管理委员会的批准。下半年，本集团将继续考虑多种形式的融资安排。

募集资金使用情况

2015 年 12 月 31 日，本公司向中远集装箱工业有限公司、Broad Ride Limited 及 Promotor Holdings Limited 以每股 13.48 港元共发行 286,096,100 股 H 股，募集资金额约 38.57 亿港元（约合人民币 32.28 亿元），用于补充本集团营运资金。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司实际使用募集资金港币 38.56 亿元（约合人民币 32.27 亿元），尚未使用余额港币 575,428 元（约合人民币 481,586 元），尚未使用的募集资金将继续用于补充流动资金。

雇员、培训及股票期权激励计划

2016 年 6 月 30 日，本集团雇员总数为 52,332 人（去年同期：61,723 人）。报告期内，员工成本总额（包括董事酬金、退休福利计划供款及股份期权计划费用）人民币 2,129,005 千元（去年同期：人民币 2,515,447 千元），同比下降 15.36%。

本集团实行按雇员的表现、资历、经验及市场工资给予薪金及花红以激励雇员。股份期权计划乃用以表彰董事及核心雇员对本集团过往作出的贡献及作为长期服务之奖励。本公司已采纳的 A 股股权激励计划详情请参阅本报告“第五节 重要事项”之“七、公司股权激励的实施情况及其影响”。其他福利包括为中国大陆雇员作出政府退休金计划供款，并向保险公司作出供款。本集团定期检讨薪酬政策（包括有关应付董事酬金），并根据集团业绩及市场状况，务求制定更佳的奖励及评核措施。

股利分派

董事会建议，本公司不派发 2016 年半年度现金红利，不送红股，不以公积金转增股本（去年同期：无）。

社会责任

报告期内，全球经济不确定性因素持续增加。本集团努力克服外部复杂经济环境的不利影响，保持稳健的发展，不断践行企业社会责任，为经济增长、就业和社会发展做出了贡献。未来本集团将继续深化产业转型升级，立足中国，放眼全球。注重发展质量，为股东提供更大价值创造，为员工提供更多成长与回报，创造更好的工作环境，为客户提供优异的产品和服务。

结算日后事项

有关报告期结算日后事项的详情请参阅本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注十二。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，本集团继续推进依法治企，严格按照国家有关规定及中国证券监督管理委员会、深圳证监局、深交所、香港证监会、香港联交所等监管机构的法规文件，保持公司规范运作。

2016年上半年，本集团进一步实施内控体系建设督导全覆盖，继续深入推进内控四项重点工作：建设内控达标工程，建设内控信息化项目，分层编制实施内部控制的内控手册，培育内控人才，落实了《中集内控审计体系人才培养2016-200年规划》，制订了《2016年集团内控审计团队培养及统筹运用项目计划》，正式启动本集团内控督导师的培养工作。

报告期内，本集团在内控工作中将依法治企作为重要内容，根据两地证券监管机构的要求，更新了部分制度和规则，包括：《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司董事会议事规则》及《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司董事会审计委员会实施细则》。

二、企业管治

1、本公司在报告期内遵守《企业管治守则》的原则及守则条文

本公司董事会致力于提升本集团内部企业管治标准，并认为良好的企业管治有助于本集团保障股东权益及提升业务表现。本公司在报告期内一直遵守《联交所上市规则》附录十四《企业管治守则》的守则条文，唯与守则条文第A.2.7条略有所偏离除外。本公司于2015年年报所列述的有关守则条文的偏离情况已经得到部分改善。有关的偏离及改善列述于下文。

(1) 董事会

报告期内，本公司第七届董事会任期届满。2016年5月31日，经2015年度股东大会审议通过，王宏先生、王宇航先生、王志贤先生、刘冲先生当选为第八届董事会非执行董事，麦伯良先生当选为第八届董事会执行董事，潘承伟先生、潘正启先生、王桂堦先生当选为第八届董事会独立非执行董事。同日，经第八届董事会2016年度第1次会议审议，王宏先生当选为董事长，王宇航先生当选为副董事长。

报告期内，第七届董事会召开董事会会议6次，其中现场会议1次、以书面审阅决议方式的会议5次，共审议议案43项；第八届董事会召开董事会会议3次，其中现场会议1次、以书面审阅决议方式的会议2次，共审议议案4项。总计9次董事会会议中，1次为定期会议，8次为临时会议。

除定期会议外，本公司执行董事在管理及监察本集团业务营运的过程中，就重大业务或管理事项不时提请董事会举行临时会议审议决定，相关董事会决议由全体董事以书面决议案的方式作出。

2016年5月31日，经2015年度股东大会审议通过，本公司修订了《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司董事会议事规则》。在董事会的职权中增加了有关董事会负责评估及厘定公司达成策略目标时所愿意接纳的风险性质及程度，并确保本公司设立及维持合适及有效的风险管理及内部监控系统，及董事会负责监督管理层对风险管理及内部监控系统的设计、实施及监察的条款；并相应修订了审计

委员会的主要职责。

（2）董事会专门委员会

报告期内，本公司董事会专门委员会亦顺利完成了换届选举。报告期内，董事会专门委员会共召开会议9次，通过13份委员会意见书。

（3）监事会

报告期内，本公司第七届监事会任期届满。2016年5月31日，经本公司2015年度股东大会审议通过，林鋈鏊先生和张铭文先生当选为第八届监事会股东代表监事。同日，经本公司职工大会审议通过，熊波先生当选为第八届监事会职工代表监事。2016年5月31日，经第八届监事会2016年度第1次会议审议，张铭文先生当选为监事长。

报告期内，第七届监事会召开了3次会议，审议议案18项，听取汇报事项1项；第八届监事会召开了1次会议，审议议案1项，听取汇报事项0项。监事列席董事会会议9次，熊波监事出席股东大会1次。

（4）股东大会

2016年5月31日，本公司召开了2015年度股东大会、2016年第一次A股类别股东大会和2016年第一次H股类别股东大会。会议的通知、召集、召开和表决程序均符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及《联交所上市规则》的有关规定。会议相关决议公告刊登在2016年6月1日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮信息网（<http://www.cninfo.com.cn>）、香港联交所网站（<http://www.hkexnews.hk>）和本公司网站（<http://www.cimc.com>）。

非执行董事王宏先生、执行董事麦伯良先生、独立非执行董事潘承伟先生、王桂壘先生出席了上述股东大会。非执行董事张良先生、吴树雄先生、独立非执行董事李科浚先生先生因于相关的时间有其他重要事务未能出席。

（5）修订《公司章程》

2016年5月31日，经2015年度股东大会审议通过，本公司修订了《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司章程》。有关《公司章程》的修订详情及修订后的《公司章程》全文分别刊载于2016年4月9日及2016年6月1日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮信息网（<http://www.cninfo.com.cn>）、公司网站（www.cimc.com）及香港联交所网站（<http://www.hkexnews.hk>）和本公司网站（<http://www.cimc.com>）。

（6）关于本集团2015年年报所列述的守则条文偏离的更新情况

守则条文A.2.7条规定“董事会主席应至少每年与非执行董事（包括独立非执行董事）举行一次没有执行董事出席的会议”。本公司仅有一名执行董事麦伯良先生，公司业务营运由执行董事管理及监察。报告期内，关于调整麦伯良先生作为本公司CEO兼总裁的2016年度固定薪酬的事项需要该执行董事进行回避。除此之外，报告期内，本公司未召开没有执行董事出席的董事会。

2、本公司董事及监事证券交易遵守《标准守则》

本公司已采纳《联交所上市规则》附录十《标准守则》所订的标准作为本公司董事及监事进行证券交易的行为准则。经向全体董事和监事查询，全体董事和监事已确认其在报告期内已完全遵守《标准守则》所规定的准则。

3、审计委员会

本公司已根据《联交所上市规则》的规定委任三位独立非执行董事及成立审计委员会，成员包括：潘承伟先生（审计委员会主席，拥有会计等财务管理的专业资格及经验）、潘正启先生和王桂堦先生。

2016年4月8日，本公司第七届董事会审议通过修改《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司审计委员会实施细则》，修订并增加了审计委员会在监管公司财务申报制度及内部监控程序方面的职责权限，包括：审查公司风险管理及内部监控系统的实施情况和内部监控自我评价情况，对公司重大风险、重大控制缺陷进行审议及认定；主动或应董事会的委派，就有关风险管理及内部监控事宜的重要调查结果 及管理层对调查结果的回应进行研究；及督促管理层建立并实施风险管理及内部监控系统，并确保系统有效，等。

2016年8月29日，审计委员会已审阅本集团截至2016年6月30日止6个月期间之半年度财务报告，并同意提交董事会审议。

4、根据《联交所上市规则》第13.51B(1)条进行的披露

报告期内，根据《联交所上市规则》第13.51B(1)条规定，本公司董事、监事及行政总裁需予以披露的资料变动情况请参见本报告“第七节 董事、监事、高级管理人员情况”之“四、董事、监事个人信息变动情况”。除该等披露外，概无其他信息需根据《联交所上市规则》第13.51B(1)条予以披露。

三、诉讼事项

1、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、其他诉讼事项

适用 不适用

四、媒体质疑情况

适用 不适用

报告期内，本公司无媒体普遍质疑事项。

五、破产重整相关事项

适用 不适用

报告期内，本公司未发生破产重整相关事项。

六、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

报告期内，本公司未发生收购资产事项。

2、出售资产情况

适用 不适用

报告期内，本公司未发生出售资产事项。

3、企业合并情况

适用 不适用

报告期内，本集团的企业合并情况请参见本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注五。

七、公司股权激励的实施情况及其影响

1、股权激励计划概述

（1）本公司股份期权计划

为建立及完善激励约束机制，并有效地将股东利益、公司利益及员工个人利益有机结合，2010年9月17日，本公司临时股东大会审议通过A股股票期权激励计划。根据该计划，本公司分别于2011年1月26日及11月17日完成第一批54,000,000股股票期权（“第一批股票期权”）及第二批6,000,000预留股票期权（“第二批股票期权”）的登记。

2015年5月12日，经第七届董事会2015年度第八次会议审议，第一批股票期权第二个行权期达到行权条件，实际行权期为2015年6月2日至2020年9月27日，可行权总数为39,660,000份。2015年10月9日，经第七届董事会2015年度第十四次会议审议，第二批股票期权第二个行权期的期权达到行权条件，实际行权期为2015年10月24日至2020年9月27日，可行权总数为4,132,500份。2016年7月26日，经第八届董事会2016年度第五次会议审议，本公司2015年度分红派息方案于2016年7月20日实施完毕后，第一批股票期权的行权价格调整为人民币10.55元，第二批股票期权的行权价格调整为人民币16.08元。

报告期内，A股股权激励计划行权总数为539,700份，占总额（调整后）的0.98%，其中：第一批股票期权

第二个行权期共行权499,600份，第二批股票期权第二个行权期共行权40,100份。实施A股股权激励计划对本公司报告期内及未来的财务状况和经营成果没有重大影响。

(2) 子公司中集安瑞科的股权激励计划

中集安瑞科于2006年7月12日举行的股东特别大会上通过采纳了购股权计划（“2006年购股权计划”），据此，中集安瑞科分别于2009年11月、2011年10月及2014年6月向其若干雇员、董事及合格人士授出了合计120,370,000份购股权，以就该等合格人士对中集安瑞科作出的贡献提供奖励及回馈。详情请参阅刊登于香港联交所网站的中集安瑞科的相关公告，以及本公司刊登于深交所、香港联交所及本公司网站的相关公告及近年来的定期报告。截至2016年6月30日，2006年购股权计划共有8,100,000份已失效。2006年购股权计划于2016年到期。

2016年5月20日，中集安瑞科的股东周年大会通过采纳了新购股权计划（“2016年购股权计划”）并终止了2006年购股权计划。2006年购股权计划终止时，概无其他购股权可予授出，而终止之前已授出的购股权根据计划条文继续有效及可予行使。自采纳2016年购股权计划起，中集安瑞科尚未根据2016年购股权计划授出任何购股权。

(3) 中集车辆的股权信托计划的实施情况

本公司于2007年10月17日召开的股东大会审议批准，本公司的全资子公司中集车辆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中集车辆的核心员工通过深圳国际信托投资有限责任公司以增资人民币220,700,000元的方式持有中集车辆20%的股权。2016年5月31日，本公司2015年度股东大会审批批准了《关于修改<中集车辆（集团）有限公司股权信托计划（草案）>的议案》。详情请参阅本公司刊登于深交所、香港联交所及本公司网站的相关公告以及近年来相关的定期报告。

2、本公司 A 股股权激励计划的实施情况及其影响

报告期内激励对象的范围	首批授予部分为 54,000,000 股（其中注销 4,107,500 股），激励对象为公司 175 名高管和核心技术人员；第二批授予部分为 6,000,000 股（其中注销 578,125 股），激励对象为公司 38 名核心技术人员和 中层管理人员。
报告期内授出的权益总额（股）	0
报告期内行使的权益总额（股）	539,700
报告期内注销的权益总额（股）	0
报告期内失效的权益总额（股）	0
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	25,447,140
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	29,867,235
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	首批授予部分初始行权价格为人民币 12.39 元/股，在 2010 至 2015 年度分红派息方案实施后，行权价格调整为人民币 10.55 元/股。 第二批授予部分初始行权价格为人民币 17.57 元/股，在 2011 至 2015 年度分红派息方案实施后，行权价格调整为人民币 16.08 元/股。
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况	

姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的已进入行权期的权益数量（股）
麦伯良	CEO 兼总裁、执行董事	0	0	2,850,000
刘学斌	副总裁	0	28,000	997,000
吴发沛	副总裁	0	0	750,000
李胤辉	副总裁	0	0	750,000
于亚	副总裁	0	0	650,000
张宝清	副总裁	0	0	750,000
高翔	副总裁	0	0	375,000
于玉群	董事会秘书	0	0	750,000
金建隆	财务管理部总经理	0	0	640,000

八、根据《深交所上市规则》披露的重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（人民币千元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（人民币千元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
玉柴联合动力股份有限公司	合营公司	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	140,744	0.33%	-	-	-	-	-	-
TSC Offshore Group Ltd	联营公司	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	343	0.00%	-	-	-	-	-	-
徐州中集木业有限公司	联营公司	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	144	0.00%	-	-	-	-	-	-
Asahi Trading Co., Ltd	子公司的少数股东	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	23,053	0.05%	-	-	-	-	-	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	28,966	0.07%	-	-	-	-	-	-
日本住友商事株式	子公司的少数	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	168	0.00%	-	-	-	-	-	-

会社	股东												
其他关联方	-	采购商品	采购商品	按一般正常商业条款	-	5,469	0.01%	-	-	-	-	-	-
其他关联方	-	接受劳务	接受劳务	按一般正常商业条款	-	10,913	4.83%	-	-	-	-	-	-
Florens Maritime Limited	重要股东的子公司	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	66,874	0.29%	-	-	-	-	-	-
Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	52	0.00%	-	-	-	-	-	-
日本住友商事株式会社	子公司的少数股东	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	99,554	0.44%	-	-	-	-	-	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	38,242	0.17%	-	-	-	-	-	-
日邮振华物流（天津）有限公司	合营公司	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	984	0.00%	-	-	-	-	-	-
广西南方物流	合营公司	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	4,516	0.02%	-	-	-	-	-	-
其他关联方	-	销售商品	销售商品	按一般正常商业条款	-	6,119	0.03%	-	-	-	-	-	-
其他关联方	-	提供劳务	提供劳务	按一般正常商业条款	-	10,352	1.78%	-	-	-	-	-	-
合计					--	436,493	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

单位：人民币千元

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额	本期新增金额	本期收回金额	利率	本期利息	期末余额
上海丰扬房地产开发有限公司	本集团的联营企业	同比例股东经营借款	否	34,204	-	-	-	-	34,204
新洋木业香港有限公司	本集团的联营企业	同比例股东经营借款	否	4,084	13,916	-	-	661	18,000
Marine Subsea & Consafe Limited	本集团的联营企业	股东经营借款	否	297,027	6,344	-	-	-	303,371
南通新洋环保板业有限公司	本集团的联营企业	同比例股东经营借款	否	15,026	164,974	-	-	672	180,000
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的少数股东	同比例股东经营借款	否	146,493	17,032	-	-	-	163,525
其他关联方	-	-	-	6,646	-	16	-	163	6,630
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务：

单位：人民币千元

关联方	关联关系	形成原因	期初余额	本期新增金额	本期归还金额	利率	本期利息	期末余额
Gasfin Investment S.A.	子公司的少数股东	同比例股东经营借款	39,661	2,297	-	-	868	41,958
Eighty Eight Dragons Limited	子公司的少数股东	同比例股东经营借款	182,640	-	182,640	-	2,573	-

Quercus Limited	子公司的少数股东	同比例股东经营借款	53,791	-	53,791	-	2,748	-
Shiny Laburnum Limited	子公司的少数股东	同比例股东经营借款	325	-	325	-	17	-
顺德富日房地产投资有限公司	子公司的少数股东	股东经营借款	56,237	-	-	-	-	56,237
顺德比诺阳光房地产有限公司	子公司的少数股东	股东经营借款	43,850	-	-	-	-	43,850
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

5、其他关联交易

适用 不适用

九、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

本公司报告期内不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资本。

十、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

本公司报告期内不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

报告期内，本集团的租赁情况请参见本报告“第八节 半年度财务报告（未经审计）”附注四、8，四、11，四、14，四、34 及四、38。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币千元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中集车辆下属公司的客户及经销商	2016年4月2日	4,250,000	2016年1月1日	996,400	保证担保	1-2年	否	否
集瑞联合重工及其控股子公司的客户及经销商	2016年4月2日	2,000,000	2016年1月1日	180,320	保证担保	1-2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			681,530	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				193,330
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			6,250,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				1,176,720
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中集集团下属子公司	2016年4月2日	17,521,040	2016年1月1日	17,171,810	保证担保	1-2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			310,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				310,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			17,521,040	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				17,171,810
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对另一子公司担保	2016年4月2日	7,963,670	2016年1月1日	4,953,090	保证担保	1-2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			350,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				350,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			7,963,670	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				4,953,090
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			1,341,530	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				853,330
报告期末已审批的担保额度合计			31,734,710	报告期末实际担保余额				23,301,620

(A3+B3+C3)		合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			84.35%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			5,000,130
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			9,488,874
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			14,489,004
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			0
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			0

采用复合方式担保的具体情况说明: 不存在

违规对外担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

报告期内没有其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

报告期内没有其他重大交易。

十一、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	其他	根据相关法规规定, 境内居民不得直接购买境外股票, 因此在本方案实施后, 境内居民除持有或出售其因本公司股票变更上市地而合法持有的本公司 H 股外, 不能认购包括本公司及其他 H 股	2012/8/15	在境内居民能够认购境外股票之前	履行中

			或其他境外股票，其出售本公司 H 股后的资金需及时被汇回境内。本公司承诺在境内居民能够认购境外股票之前，不以配股方式融资			
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	分红	股东分红回报规划承诺（2016 年-2018 年）	2016/4/8	2016 年至 2018 年	履行中
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，影响详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

十二、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

2016 年半年度财务报告未经审计。2016 年 5 月 31 日，经本公司 2015 年度股东大会审议批准，聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年度审计师。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，本公司没有发生处罚及整改情况。

十四、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十五、其他重大事项的说明

- 1、2016 年 3 月 31 日，本公司获中海集装箱运输股份有限公司（“中海集运”）通知，其全资子公司中海集装箱运输（香港）有限公司（“中海集运香港”）向中远（香港）集团有限公司购买 Long Honour Investments Limited（长誉投资有限公司）100% 股权的交易于 2016 年 3 月 31 日交割完成。2016 年 5 月 4 日，本公司接中国海运（集团）总公司（“中海集团”）通知：国务院国有资产监督管理委员会（“国资委”）将中海集团 100% 权益无偿划转至中国远洋海运集团有限公司（“中国远洋海运集团”）。无偿划转后，中国远洋海运集团通过中海集运及其附属公司间接持有本公司 432,171,843 股 A 股及 245,842,181 股 H 股，成为本公司第二大股东。相关信息可查阅 2016 年 4 月 1 日及 2016 年 5 月 5 日本公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、公司网站

（www.cimc.com）披露的公告（公告编号：[CIMC]2016—012、[CIMC]2016—027）及在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。

- 2、2016年4月8日，经本公司第七届董事会2016年度第三次会议审议通过，本公司拟向符合相关规定的境内法人投资者和自然人等合法投资者（合计不超过10名（含10名））按不低于人民币13.86元/股的发行价发行不超过386,263,593股（含386,263,593股）新A股（“本次A股非公开发行”），募集资金总额不超过人民币60亿元。本次A股非公开发行已经2016年5月31日召开的本公司2015年度股东大会、2016年第一次A股类别股东大会及2016年第一次H股类别股东大会批准，尚须待中国证券监督管理委员会的批准。相关信息可查阅本公司分别于2016年4月9日、2016年6月1日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）披露的公告（公告编号：[CIMC]2016-018、[CIMC]2016-033）及在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。
- 3、2016年5月23日，本公司于2011年5月20日在全国银行间债券市场公开发行的2011年度第一期中期票据到期，本公司已在到期日兑付了该票据本息。相关信息可查阅本公司分别于2010年11月16日、2011年5月10日、2011年5月19日、2016年5月24日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）披露的公告（公告编号：[CIMC]2010—039、[CIMC]2011—015、[CIMC]2011—016、[CIMC]2016—030）及在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。
- 4、2016年5月31日，本公司2015年度股东大会审议通过了《关于在中国境内注册发行中期票据（包括长期含权中期票据）和超短期融资券的议案》，其中包括：批准本公司发行规模不超过人民币60亿元人民币中期票据。2016年8月11日，本公司发行2016年度第一期中期票据，发行金额人民币35亿元，票面利率3.07%，期限3年。2016年8月22日，本公司发行2016年度第二期中期票据，发行金额人民币25亿元，票面利率3.15%，期限3年。相关信息可查阅本公司分别于2016年6月1日、2016年8月13日及2016年8月23日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）披露的公告（公告编号：[CIMC]2016—033、[CIMC]2016—045、[CIMC]2016-048）及在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。
- 5、2016年8月18日，本公司与普洛斯投资管理（中国）有限公司签署了《战略合作框架协议》，双方拟基于各自的相关战略资源，共同发展物流地产业务，建立全面战略合作关系，实现优势互补和强强联合。相关信息可查阅本公司分别于2016年8月19日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）披露的公告（公告编号：[CIMC]2016-047）及在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。
- 6、2016年8月24日，本公司与中海集运签订了《销售框架协议》，本集团同意向中海集运集团供应商品（包括但不限于集装箱），并约定了截至2016年12月31日止年度的预期合计交易金额。相关信息可查阅本公司2016年8月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）披露的公告（公告编号：[CIMC]2016-050）及2016年8月24日在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。

十六、公司债相关情况

本公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

第六节 股份变动及主要股东持股情况

一、报告期股份变动情况

单位：股

	本次变动前 (于 2015 年 12 月 31 日)		本次变动增减 (+, -)					本次变动后 (于 2016 年 6 月 30 日)	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	866,026	0.03%	21,000	0	0	0	21,000	887,026	0.03%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	866,026	0.03%	21,000	0	0	0	21,000	887,026	0.03%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	866,026	0.03%	21,000	0	0	0	21,000	887,026	0.03%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,976,953,660	99.97%	518,700	0	0	0	518,700	2,977,472,360	99.97%
1、人民币普通股(A股)	1,260,377,051	42.32%	518,700	0	0	0	518,700	1,260,895,751	42.34%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股(H股)	1,716,576,609	57.65%	0	0	0	0	0	1,716,576,609	57.63%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,977,819,686	100.00%	539,700	0	0	0	539,700	2,978,359,386	100.00%

股份变动的的原因

- 1、2016 年 1 月，本公司副总裁刘学斌先生行使 A 股股票期权 28,000 股，其中 75%（21,000 股）作为限售股被锁定。
- 2、报告期内，本公司第一批股票期权第二个行权期已行权 499,600 股（包括刘学斌先生行使的期权），第二批股票期权第二个行权期已行权 40,100 股，合计共行权 539,700 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

	项目	股份变动前 (人民币元/股)	股份变动后 (人民币元/股)
2015年	基本每股收益	0.72	0.72
	稀释每股收益	0.71	0.71
	归属于公司普通股股东的每股净资产	8.90	8.90
2016年半年度	基本每股收益	(0.1444)	(0.1444)
	稀释每股收益	(0.1444)	(0.1444)
	归属于公司普通股股东的每股净资产	8.61	8.61

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，第一批股票期权第二个行权期行权 499,600 股，第二批股票期权第二个行权期行权 40,100 股，共行权 539,700 股。详情参阅本报告“第五节 重要事项”之“七、公司股权激励的实施情况及其影响”。

二、公司股东数量及持股情况

于 2016 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 82,489 户，其中：H 股股东 12 户，A 股股东 82,477 户。

单位：股

报告期末普通股股东总数	总数：82,489 户 (其中：A 股：82,477 户，H 股：12 户)		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港中央结算（代理人）有限公	境外法人	52.83%	1,573,365,259	143,041,050	-	1,573,365,259	-	0

司								
中远集装箱工业有限公司	境外法人	16.70%	497,271,481	-	-	497,271,481	-	0
中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.96%	88,103,367	7,688,648	-	88,103,367	-	0
Broad Ride Limited	境外法人	2.62%	77,948,412	-	-	77,948,412	-	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.28%	37,993,800	-	-	37,993,800	-	0
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	境内非国有法人	0.32%	9,566,600	-	-	9,566,600	-	0
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	境内非国有法人	0.32%	9,566,600	-	-	9,566,600	-	0
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	境内非国有法人	0.32%	9,566,600	-	-	9,566,600	-	0
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	境内非国有法人	0.32%	9,566,600	-	-	9,566,600	-	0
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	境内非国有法人	0.32%	9,566,600	-	-	9,566,600	-	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算（代理人）有限公司	1,573,365,259	境外上市外资股	1,573,365,259					
中远集装箱工业有限公司	432,171,843	人民币普通股	432,171,843					
中远集装箱工业有限公司	65,099,638	境外上市外资股	65,099,638					
中国证券金融股份有限公司	88,103,367	人民币普通股	88,103,367					
Broad Ride Limited	77,948,412	境外上市外资股	77,948,412					
中央汇金资产管理有限责任公司	37,993,800	人民币普通股	37,993,800					
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	9,566,600	人民币普通股	9,566,600					
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	9,566,600	人民币普通股	9,566,600					
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	9,566,600	人民币普通股	9,566,600					
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	9,566,600	人民币普通股	9,566,600					
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	9,566,600	人民币普通股	9,566,600					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、根据香港《证券及期货条例》披露主要股东及其他人士之持股情况

据董事所知，于 2016 年 6 月 30 日，下列人士（除本公司的董事、监事或最高行政人员以外）于本公司的股份及相关股份中拥有，根据《证券及期货条例》第 336 条规定存置的股份权益及淡仓登记册上记录的权益或淡仓：

股东名称	持股性质	股份数目	身份	占同一类别股份已发行股本比例(%)	占总股本比例(%)
招商局集团有限公司 (“招商局集团”) ¹	H 股	728,809,817 (L)	大股东控制的法团的权益	42.46%	24.47%
中国远洋海运集团有限公司 (“中国远洋海运集团”) ²	A 股	432,171,843 (L)	大股东控制的法团的权益	34.25%	14.51%
	H 股	245,842,181 (L)	大股东控制的法团的权益	14.32%	8.25%
Hony Group Management Limited ³	H 股	358,251,896 (L)	大股东控制的法团的权益	20.87%	12.03%
Broad Ride Limited ³	H 股	215,203,846 (L)	实益持有人	12.54%	7.23%
	H 股	143,048,050 (L)	对股份持有保证权益的人	8.33%	4.80%
Promotor Holdings Limited	H 股	143,048,050 (L)	实益持有人	8.33%	4.80%
Templeton Asset Management Ltd.	H 股	97,132,767 (L)	投资经理	5.66%	3.26%

(L) 好仓

注 1：招商局集团通过若干附属公司（包括：招商局港口控股有限公司（原名：招商局国际有限公司）及 China Merchants (CIMC) Investment Limited 等），在本公司 H 股中享有利益，728,809,817 股 H 股（好仓）全部以大股东所控制的法团的权益身份持有。

注 2：中国远洋海运集团通过若干附属公司（包括：中国海运（集团）有限公司、中海集装箱运输股份有限公司、Long Honour Investment Limited、COSCO Container Industries Limited），在本公司的 A 股及 H 股中享有利益，432,171,843 股 A 股及 245,842,181 股 H 股（好仓）以大股东所控制的法团的权益身份持有。

注 3：Hony Group Management Limited 通过若干附属公司（包括：Broad Ride Limited），在本公司的 H 股中享有利益，215,203,846 股 H 股（好仓）以大股东所控制的法团的权益身份持有，143,048,050 股 H 股以对股份持有保证权益的人的身份持有。

除上述所披露者之外，于 2016 年 6 月 30 日据董事所知，概无任何人士（本公司董事、监事及高级管理人员除外）于香港《证券及期货条例》第 336 条规定存置的股份权益及淡仓登记册上记录权益。

四、主要股东、控股股东或实际控制人变更情况

1、控股股东报告期内变更

适用 不适用

本公司无控股股东。报告期内，亦未发生变化。

2、实际控制人报告期内变更

适用 不适用

本公司无实际控制人。报告期内，亦未发生变化。

3、主要股东

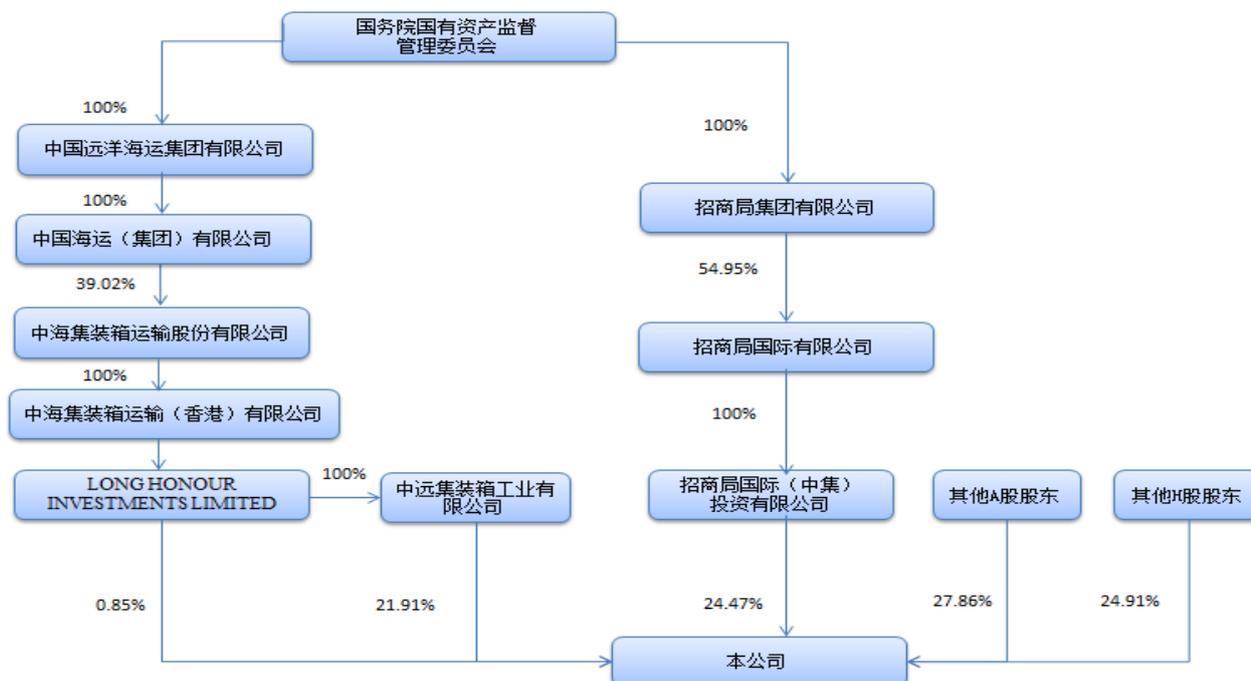
本公司的主要股东为：招商局集团及中国远洋海运集团。

招商局集团为一家于 1986 年 10 月 14 日在中国注册成立的公司，其注册资本为人民币 10,050,000 千元，董事长为李建红。招商局集团的业务主要集中于交通运输及相关基础设施建设、经营与服务（港口、公路、能源运输及物流）、金融投资与管理、房地产开发与经营三大核心产业。截至报告期末，招商局集团通过旗下附属公司（包括：招商局港口控股有限公司（原名：招商局国际有限公司）及 China Merchants (CIMC) Investment Limited 等）持有本公司已发行股份的 24.47%，为本公司第一大股东。

中国远洋海运集团为 2016 年 2 月 5 日在中国注册成立的公司，注册资本人民币 1,100,000 万元，法定代表人为许立荣。中国远洋海运集团以航运、综合物流及相关金融服务为支柱，多产业集群，提供全球综合性物流供应链服务。截至报告期末，中国远洋海运集团通过旗下附属公司（包括：中国海运（集团）有限公司、中海集装箱运输股份有限公司、Long Honour Investment Limited、COSCO Container Industries Limited 等）持有本公司已发行股份的 22.76%，为本公司第二大股东。

除上述两者以外，概无其他法人或个人持有本公司已发行总股份的 10%或以上股份（不包括香港中央结算（代理人）有限公司）。

4、公司与主要股东之间截至报告期末的股权关系图



五、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

股东名称/一致行动人姓名	增持股 份类别	计划增持 股份数量	计划增持 股份比例	实际增持股份 数量	实际增持 股份比例	股份增持计划 初次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
招商局港口控股有限公司 (原名:招商局国际有限公司)	H 股	不适用	不适用	41,530,100 股	1.39%	不适用	不适用

六、回购、出售或赎回证券

报告期内，本公司或其任何附属公司概无回购、出售或赎回本公司或其任何附属公司的任何上市证券。

七、充足公众持股量

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

八、优先股相关情况

适用 不适用

本公司未曾发行优先股。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	股份类别	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘学斌	副总裁	现任	A 股	100,000	28,000	0	128,000	0	0	0

二、董事、监事和最高行政人员在公司及相联法团股份中的权益

于 2016 年 6 月 30 日，本公司董事、监事及最高行政人员根据《证券及期货条例》第 XV 部份，持有的本公司或其任何相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部）的股份、相关股份及债券中拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及 8 分部而须知会本公司及香港联交所的权益及淡仓（包括根据《证券及期货条例》该等章节的规定被视为或当作本公司董事或监事拥有的权益及淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条规定而记载于本公司保存的登记册的权益或淡仓，或根据《联交所上市规则》附录十《标准守则》而由董事、监事及最高行政人员须知会本公司及香港联交所的权益或淡仓如下：

1、于本公司股份的权益：

姓名	权益性质	股份类别	证券数目（股）
麦伯良	实益权益	A 股	494,702

2、于本公司相关股份：

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司董事、监事及最高行政人员于本公司相关股份之权益详情请参见本报告「第五节 重要事项」之「七、公司股权激励的实施情况及其影响」。

3、于本公司相联法团股份的权益：

姓名	相联法团	权益性质	持股数（股）
麦伯良	中集车辆（集团）有限公司	信托受益人	10,350,000
麦伯良	中集安瑞科	实益权益	3,260,000

除上文所披露者外，于 2016 年 6 月 30 日，据本公司董事所知，概无董事、监事或最高行政人员持有本公司及其任何相联法团的股份、相关股份及债券（按《证券及期货条例》第 XV 部所界定者），须根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 和 8 分部知会本公司及香港联交所权益或淡仓（包括根据证券及期货条例该等条文被当作或视作拥有之权益及淡仓）或根据《证券及期货条例》第 352 条规定存置的登记册所记录的权益或淡仓，或根据《联交所上市规则》附录十所载《标准守则》须知会本公司及香港联交所的权益或淡

仓。

三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，本公司的董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王宏	董事长、非执行董事	被选举	2016年5月31日	换届选举
张良	副董事长、非执行董事	任期满离任	2016年5月31日	因任期满离任
麦伯良	执行董事	被选举	2016年5月31日	换届选举
吴树雄	非执行董事	任期满离任	2016年5月31日	因任期满离任
潘承伟	独立非执行董事	被选举	2016年5月31日	换届选举
王桂燻	独立非执行董事	被选举	2016年5月31日	换届选举
李科浚	独立非执行董事	任期满离任	2016年5月31日	因任期满离任
何家乐	监事长	任期满离任	2016年5月31日	因任期满离任
王志贤	监事	任期满离任	2016年5月31日	因任期满离任
熊波	监事	被选举	2016年5月31日	换届选举
王宇航	副董事长、非执行董事	被选举	2016年5月31日	被选举
王志贤	非执行董事	被选举	2016年5月31日	被选举
刘冲	非执行董事	被选举	2016年5月31日	被选举
潘正启	独立非执行董事	被选举	2016年5月31日	被选举
林逦逦	监事	被选举	2016年5月31日	被选举
张铭文	监事	被选举	2016年5月31日	被选举
曾北华	资金管理部总经理	任期满离任	2016年3月28日	因任期满离任
杨榕	资金管理部总经理	聘任	2016年3月28日	聘任

报告期内，本公司董事会与监事会分别完成了换届。详情请参见本报告“第五节 重要事项”之“二、企业管治”的“董事会”及“监事会”相关内容，以及2016年6月1日本公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、香港联交所网站(www.hkexnews.hk)及公司网站(www.cimc.com)的相关公告。

四、董事、监事个人信息变动情况

报告期内，本公司现任董事与现任监事的个人信息没有变动，其简历及在本公司股东单位及其他单位的任职情况，可查阅本公司2016年4月9日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、本公司网站(www.cimc.com)及香港联交所网站(www.hkexnews.hk)发布的相关公告。

第八节 半年度财务报告（未经审计）

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

本公司 2016 年半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间财务报表

财务报表附注中的单位为：人民币 千元

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2016年 6月30日	2015年 12月31日
流动资产：			
货币资金	四、1	5,041,751	4,487,166
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	四、2	144,998	133,294
应收票据	四、3	870,776	1,369,632
应收账款	四、4	11,461,760	10,667,049
预付款项	四、6	2,355,154	3,290,194
应收利息		8,708	10,842
应收股利		8,968	12,345
其他应收款	四、5	3,918,654	3,253,650
存货	四、7	17,229,834	16,416,646
一年内到期的非流动资产	四、8	3,262,995	3,228,668
其他流动资产	四、9	672,933	660,839
流动资产合计		44,976,531	43,530,325
非流动资产：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	四、2	14,581	19,755
可供出售金融资产	四、10	464,687	420,858
长期应收款	四、11	14,525,793	12,734,564
长期股权投资	四、12	2,001,007	2,036,367
投资性房地产	四、13	507,971	438,814
固定资产	四、14	21,574,273	21,848,053
在建工程	四、15	21,682,665	17,040,388
固定资产清理	四、16	153,854	99,506
无形资产	四、17	4,900,208	4,983,558
开发支出	四、17	41,076	22,966
商誉	四、18	2,382,436	1,762,141
长期待摊费用	四、19	314,602	165,711
递延所得税资产	四、20	1,135,169	1,194,462
其他非流动资产	四、21	125,064	465,703
非流动资产合计		69,823,386	63,232,846
资产合计		114,799,917	106,763,171

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)

2016 年 6 月 30 日(金额单位：人民币千元)

负债及股东权益	附注	2016年 6月30日	2015年 12月31日
流动负债：			
短期借款	四、24	18,155,292	17,909,024
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	四、25	120,442	250,769
应付票据	四、26	1,857,003	1,749,077
应付账款	四、27	9,943,237	8,893,005
预收款项	四、28	3,310,861	2,763,511
应付职工薪酬	四、29	1,784,053	2,234,271
应交税费	四、30	594,169	923,137
应付利息	四、31	115,691	216,374
应付股利	四、32	698,471	56,034
其他应付款	四、33	5,624,500	5,285,014
预计负债	四、34	1,002,498	875,498
一年内到期的非流动负债	四、35	801,887	4,765,523
其他流动负债	四、36	4,053,786	-
流动负债合计		48,061,890	45,921,237
非流动负债：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	四、25	54,400	55,471
长期借款	四、37	29,041,014	23,684,838
长期应付款	四、38	621,201	550,136
专项应付款	四、39	4,961	5,834
递延收益	四、40	578,559	511,662
递延所得税负债	四、20	521,322	467,482
其他非流动负债	四、41	1,562,882	71,635
非流动负债合计		32,384,339	25,347,058
负债合计		80,446,229	71,268,295
股东权益：			
股本	四、42	2,978,359	2,977,820
其他权益工具	四、43	1,981,143	2,033,043
资本公积	四、44	3,127,388	3,181,863
其他综合收益	四、45	(243,364)	(518,130)
盈余公积	四、46	3,203,578	3,203,578
未分配利润	四、47	16,578,389	17,663,145
归属于母公司股东及其他权益持有者的权益合计		27,625,493	28,541,319
少数股东权益		6,728,195	6,953,557
股东权益合计		34,353,688	35,494,876
负债及股东权益总计		114,799,917	106,763,171

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：王宏

主管会计工作负责人：金建隆

会计机构负责人：金建隆

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日(金额单位：人民币千元)

		2016年 6月30日	2015年 12月31日
流动资产：			
货币资金	十六、1	1,274,775	1,597,446
应收股利	十六、2	4,780,271	4,604,445
其他应收款	十六、3	12,867,911	12,363,102
其他流动资产		12,511	16,264
流动资产合计		18,935,468	18,581,257
非流动资产：			
可供出售金融资产	十六、4	388,905	388,905
长期股权投资	十六、5	8,522,688	8,509,530
固定资产		104,967	106,808
在建工程		3,928	4,031
无形资产		14,595	14,724
长期待摊费用		12,353	14,782
递延所得税资产	十六、13	188,480	216,448
非流动资产合计		9,235,916	9,255,228
资产合计		28,171,384	27,836,485

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司资产负债表(续)

2016年6月30日(金额单位:人民币千元)

		2016年 6月30日	2015年 6月30日
流动负债:			
短期借款		4,220,000	-
应付账款		5,678	15,837
应付职工薪酬	十六、7	741,651	851,536
应交税费	十六、8	4,195	12,820
应付利息	十六、9	19,742	129,200
应付股利		658,306	-
其他应付款	十六、10	7,756,556	7,583,245
一年内到期的非流动负债	十六、11	600,000	4,059,881
流动负债合计		14,006,128	12,652,519
非流动负债:			
以公允价值变动且其变动计入当期损益的金融负债	十六、6	12,270	14,256
长期借款	十六、12	1,821,000	2,215,000
递延收益		18,300	13,800
非流动负债合计		1,851,570	2,243,056
负债合计		15,857,698	14,895,575
股东权益:			
股本	四、42	2,978,359	2,977,820
其他权益工具	四、43	1,981,143	2,033,043
资本公积	十六、14	3,285,069	3,279,575
其他综合收益	十六、15	43,754	43,754
盈余公积	四、46	3,203,578	3,203,578
未分配利润		821,783	1,403,140
股东权益合计		12,313,686	12,940,910
负债及股东权益总计		28,171,384	27,836,485

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 王宏

主管会计工作负责人: 金建隆

会计机构负责人: 金建隆

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

合并利润表

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2016年1-6月	2015年1-6月
一、营业收入	四、48	23,542,843	32,637,289
减：营业成本	四、48	19,126,496	27,519,280
营业税金及附加	四、49	194,236	148,211
销售费用	四、50	1,036,129	1,265,718
管理费用	四、51	1,982,301	2,219,357
财务费用-净额	四、52	304,944	217,131
资产减值损失	四、56	1,267,501	135,530
加：公允价值变动(损失)/收益	四、54	137,104	149,699
投资收益	四、55	(87,328)	744,983
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		<u>13,800</u>	<u>159,794</u>
二、营业利润		(318,988)	2,026,744
加：营业外收入	四、57	167,289	82,542
其中：非流动资产处置利得		<u>6,153</u>	<u>5,514</u>
减：营业外支出	四、58	14,145	31,808
其中：非流动资产处置损失		<u>9,485</u>	<u>23,891</u>
三、利润总额		(165,844)	2,077,478
减：所得税费用	四、59	<u>375,316</u>	<u>425,068</u>
四、净利润		(541,160)	1,652,410
归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		(378,034)	1,518,195
少数股东损益		<u>(163,126)</u>	<u>134,215</u>
五、其他综合收益/(损失)的税后净额	四、45	<u>328,231</u>	<u>(63,823)</u>
归属于母公司股东及其他权益持有者的其他综合收益的税后净额		274,766	(51,516)
以后将重分类进损益的其他综合收益		274,766	(51,516)
可供出售金融资产公允价值变动		<u>949</u>	<u>(2,183)</u>
现金流量套期工具产生的其他综合收益		(490)	5,256
外币报表折算差额		<u>274,307</u>	<u>(54,589)</u>
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		53,465	(12,307)
六、综合收益总额		<u>(212,929)</u>	<u>1,588,587</u>
归属于母公司股东及其他权益持有者的综合收益总额		(103,268)	1,466,679
归属于少数股东的综合收益总额		<u>(109,661)</u>	<u>121,908</u>
七、每股收益			
(一)基本每股收益(元)	四、60	<u>(0.1444)</u>	<u>0.5681</u>
(二)稀释每股收益(元)	四、60	<u>(0.1444)</u>	<u>0.5627</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：王宏

主管会计工作负责人：金建隆

会计机构负责人：金建隆

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

公司利润表

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间 (金额单位: 人民币千元)

		2016年1-6月	2015年1-6月
一、营业收入	十六、16	69,104	149,885
减：营业成本	十六、16	24,006	-
营业税金及附加		3,373	12,340
管理费用		109,800	247,610
财务费用-净额		(99,572)	164,841
加：公允价值变动收益	十六、17	1,985	(77,854)
投资收益	十六、18	118,963	121,809
二、营业利润		152,445	(230,951)
加：营业外收入	十六、19	1,137	7,334
其中：非流动资产处置利得		116	-
减：营业外支出		249	262
其中：非流动资产处置损失		1	62
三、利润总额		153,333	(223,879)
减：所得税费用	十六、20	27,968	(49,364)
四、净利润		125,365	(174,515)
五、其他综合收益/(损失)的税后净额	十六、15	-	-
六、综合收益总额		125,365	(174,515)

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：王宏

主管会计工作负责人：金建隆

会计机构负责人：金建隆

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

合并现金流量表

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2016年1-6月	2015年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,966,364	32,060,665
收到的税费返还		536,836	1,401,119
收到其他与经营活动有关的现金	四、61(1)	<u>252,053</u>	<u>322,290</u>
经营活动现金流入小计		<u>27,755,253</u>	<u>33,784,074</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		21,688,702	29,061,859
支付给职工以及为职工支付的现金		2,703,551	2,873,430
支付的各项税费		1,102,475	1,018,218
支付其他与经营活动有关的现金	四、61(2)	<u>1,326,793</u>	<u>1,456,020</u>
经营活动现金流出小计		<u>26,821,521</u>	<u>34,409,527</u>
经营活动产生的现金流量净额	四、62(1)	<u>933,732</u>	<u>(625,453)</u>
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		115,920	235,610
取得投资收益收到的现金		241,771	249,658
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,643	585,899
处置子公司的收到现金净额		7	500
收到其他与投资活动有关的现金	四、61(3)	<u>-</u>	<u>101,412</u>
投资活动现金流入小计		<u>369,341</u>	<u>1,173,079</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,189,354	5,935,609
投资支付的现金		791,687	152,897
取得子公司支付的现金净额		<u>764,577</u>	<u>-</u>
投资活动现金流出小计		<u>5,745,618</u>	<u>6,088,506</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(5,376,277)</u>	<u>(4,915,427)</u>

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)

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2016年1-6月	2015年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		1,542,157	48,785
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,518,444	48,785
取得借款收到的现金		79,171,819	59,806,957
收到其他与筹资活动有关的现金	四、61(4)	2,428	2,150,000
筹资活动现金流入小计		80,716,404	62,005,742
偿还债务支付的现金		73,846,942	54,798,438
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,178,176	902,078
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		47,147	148,919
支付其他与筹资活动有关的现金	四、61(5)	120,376	125,113
筹资活动现金流出小计		75,145,494	55,825,629
筹资活动产生的现金流量净额		5,570,910	6,180,113
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(76,929)	(17,509)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	四、62(1)	1,051,436	621,724
加：年初现金及现金等价物余额		3,259,123	2,758,310
六、期末现金及现金等价物余额	四、62(3)	4,310,559	3,380,034

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：王宏

主管会计工作负责人：金建隆

会计机构负责人：金建隆

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

公司现金流量表

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间(金额单位：人民币千元)

		2016年1-6月	2015年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,196	136,694
收到其他与经营活动有关的现金		3,026,963	9,800,681
经营活动现金流入小计		3,101,159	9,937,375
购买商品、接受劳务支付的现金		38,246	-
支付给职工以及为职工支付的现金		153,809	52,924
支付的各项税费		27,955	23,689
支付其他与经营活动有关的现金		3,246,351	10,471,405
经营活动现金流出小计		3,466,361	10,548,018
经营活动产生的现金流量净额	十六、21	(365,202)	(610,643)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	155,458
取得投资收益收到的现金		8,000	118,681
处置固定资产收回的现金净额		2,261	800
处置子公司收到的现金净额		-	315,000
投资活动现金流入小计		10,261	589,939
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		6,962	1,453
投资支付的现金		-	82,315
投资活动现金流出小计		6,962	83,768
投资活动产生的现金流量净额		3,299	506,171
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		4,426,000	795,000
吸收投资所收到的现金		23,712	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	2,000,000
筹资活动现金流入小计		4,449,712	2,795,000
偿还债务支付的现金		4,061,000	2,392,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,716	329,985
支付其他与筹资活动有关的现金		-	30,530
筹资活动现金流出小计		4,410,716	2,752,515
筹资活动产生的现金流量净额		38,996	42,485
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		182	849
五、现金及现金等价物增加额	十六、21	(322,725)	(61,138)
加：年初现金及现金等价物余额		652,865	831,212
六、期末现金及现金等价物余额	十六、21	330,140	770,074

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：王宏

主管会计工作负责人：金建隆

会计机构负责人：金建隆

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

合并股东权益变动表

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2016年1-6月								2015年度							
		归属于母公司股东及其他权益持有者的权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东及其他权益持有者的权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额		2,977,820	2,033,043	3,181,863	(518,130)	3,203,578	17,663,145	6,953,557	35,494,876	2,672,629	-	686,506	(847,187)	3,126,406	16,651,960	4,991,801	27,282,115
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		2,977,820	2,033,043	3,181,863	(518,130)	3,203,578	17,663,145	6,953,557	35,494,876	2,672,629	-	686,506	(847,187)	3,126,406	16,651,960	4,991,801	27,282,115
三、本期增减变动金额																	
(一) 综合收益总额																	
1. 净利润		-	51,900	-	-	-	(429,934)	(163,126)	(541,160)	-	51,900	-	-	-	1,922,105	297,956	2,271,961
2. 其他综合收益	四、45	-	-	-	274,766	-	-	53,466	328,232	-	-	-	329,057	-	-	(9,639)	319,418
综合收益总额合计		-	51,900	-	274,766	-	(429,934)	(109,660)	(212,928)	-	51,900	-	329,057	-	1,922,105	288,317	2,591,379
(二) 股东投入和减少资本																	
1. 所有者投入资本	四、42	-	-	-	-	-	-	-	-	286,096	-	2,941,543	-	-	-	-	3,227,639
2. 公司的股份期权行使而投入的资本	四、42	539	-	9,220	-	-	-	-	9,759	19,095	-	201,245	-	-	-	-	220,340
3. 少数股东投入资本		-	-	226,093	-	-	-	98,607	324,700	-	-	106,284	-	-	-	1,478,518	1,584,802
4. 购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	168,598	168,598
5. 购买子公司少数股东权益而减少的资本公积	四、44	-	-	51	-	-	-	(129,763)	(129,712)	-	-	(4)	-	-	-	(77,426)	(77,430)
6. 处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	441,939	-	-	-	190,022	631,961
7. 因子公司的股份期权行使而投入的资本	四、44	-	-	878	-	-	-	2,548	3,426	-	-	(1,876)	-	-	-	13,274	11,398
8. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	10,353	-	-	-	5,809	16,162	-	-	46,218	-	-	-	16,152	62,370
9. 发行其他权益工具	四、43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,981,143	-	-	-	-	-	1,981,143
10. 支付其他权益工具利息	四、43	-	(103,800)	-	-	-	-	-	(103,800)	-	-	-	-	-	-	-	-
11. 确认授予少数股东的回购权	四、44	-	-	(300,000)	-	-	-	-	(300,000)	-	-	(1,249,826)	-	-	-	-	(1,249,826)
12. 其他	四、44	-	-	(1,070)	-	-	-	-	(1,070)	-	-	9,834	-	-	-	-	9,834
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积	四、46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,172	(77,172)	-	-
2. 对股东的分配	四、47	-	-	-	-	-	(654,822)	(92,903)	(747,725)	-	-	-	-	-	(833,748)	(115,699)	(949,447)
四、本期末余额		2,978,359	1,981,143	3,127,388	(243,364)	3,203,578	16,578,389	6,728,195	34,353,688	2,977,820	2,033,043	3,181,863	(518,130)	3,203,578	17,663,145	6,953,557	35,494,876

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：王宏

主管会计工作负责人：金建隆

会计机构负责人：金建隆

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

公司股东权益变动表

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2016年1-6月							2015年度						
		股本	其他 权益工具	资本公积	其他 综合收益	盈余公积	未分配利润	股东 权益合计	股本	其他 权益工具	资本公积	其他 综合收益	盈余公积	未分配利润	股东 权益合计
一、上年年末余额		2,977,820	2,033,043	3,279,575	43,754	3,203,578	1,403,140	12,940,910	2,672,629	-	129,788	43,754	3,126,406	1,594,245	7,566,822
二、本年初余额		2,977,820	2,033,043	3,279,575	43,754	3,203,578	1,403,140	12,940,910	2,672,629	-	129,788	43,754	3,126,406	1,594,245	7,566,822
三、本期增减变动金额															
(一) 综合收益总额															
1. 净利润		-	51,900	-	-	-	73,465	125,365	-	51,900	-	-	-	719,815	771,715
2. 其他综合收益	十六、15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额		-	51,900	-	-	-	73,465	125,365	-	51,900	-	-	-	719,815	771,715
(二) 股东投入和减少资本															
1. 所有者投入资本		539	-	9,220	-	-	-	9,759	286,096	-	2,941,543	-	-	-	3,227,639
2. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,999	-	-	-	6,999
3. 公司的股份期权行使而投入的资本		-	-	(3,726)	-	-	-	(3,726)	19,095	-	201,245	-	-	-	220,340
4. 发行其他权益工具		-	-	-	-	-	-	-	-	1,981,143	-	-	-	-	1,981,143
5. 支付其他权益工具利息		-	(103,800)	-	-	-	-	(103,800)	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积	四、46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,172	(77,172)	-
2. 对股东的分配	四、47	-	-	-	-	-	(654,822)	(654,822)	-	-	-	-	-	(833,748)	(833,748)
四、本期期末余额		2,978,359	1,981,143	3,285,069	43,754	3,203,578	821,783	12,313,686	2,977,820	2,033,043	3,279,575	43,754	3,203,578	1,403,140	12,940,910

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：王宏

主管会计工作负责人：金建隆

会计机构负责人：金建隆

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、 公司基本情况

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身为“中国国际海运集装箱有限公司”，是由招商局轮船股份有限公司与丹麦宝隆洋行、美国海洋集装箱公司共同出资设立的中外合资经营企业。1992 年 12 月，经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1992]1736 号文和中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字(1992)第 261 号文批准，由本公司的原法人股东作为发起人，将本公司改组为定向募集的股份有限公司，并更名为“中国国际海运集装箱股份有限公司”。于 1993 年 12 月 31 日和 1994 年 1 月 17 日，经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1993]925 号文和深圳市证券管理办公室以深证办复[1994]22 号文批准，本公司分别向境内、外社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票和境内上市外资股(B 股)股票并上市交易。于 1995 年 12 月 1 日，经国家工商行政管理局批准，本公司更名为“中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司”。本公司的注册地址和总部地址为中华人民共和国广东省深圳市南山区蛇口港湾大道 2 号 8 楼。

于 2012 年 12 月 19 日，本公司境内上市外资股(B 股)转换上市地，以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市并挂牌交易，本公司原全部发行的 B 股转为境外上市外资股(H 股)。

于 2015 年 12 月 31 日，本公司完成向中远集装箱工业有限公司、Broad Ride Limited 及 Promotor Holdings Limited H 股定向增发 286,096,100 股，发行价格为每 H 股港币 13.48 元(折合人民币 11.28 元)，本次发行募集资金总额为港币 3,856,575,000 元(折合人民币 3,227,639,000 元)，上述资金已于 2015 年 12 月 31 日到位。股东实际出资情况参见附注四、42。

本公司及其子公司(以下统称“本集团”)主要从事现代化交通运输装备、能源、食品、化工等装备的制造及服务业务，其中主要包括：制造修理各种集装箱及其有关业务，利用现有设备加工制造各类零部件结构件和有关设备，并提供切割、冲压成型、铆接表面处理，包括喷沙喷漆、焊接和装配等加工服务；开发、生产、销售各种高技术、高性能的专用汽车、半挂车系列；集装箱租赁；压力容器、压缩机等高端燃气装备产品的研发、生产、销售及天然气输配系统的集成业务；静态储罐、罐式码头设备的生产；在 LNG、LPG 及其他石油化工气体的存贮、处理领域，为客户提供 EP+CS(设计、采购和建造监工)等技术工程服务。除此之外，本集团还从事物流服务、海洋工程、铁路货车制造、房地产开发等业务。

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

本公司下属子公司 Pteris Global Limited 是新加坡交易所凯利板上市公司，从事生产经营各种机场和港口用机电设备产品、自动化停车系统及设备、自动化物流仓储系统及设备、机场专用设备(航空食品车，自行式飞机除冰车、防冰车，集装箱、集装板装载机，撒布车，除雪车，摩擦系数测试车)、自产产品及代理产品的安装及售后服务，并提供停车场的经营管理服务。

本期纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本期新纳入合并范围的子公司详见附注五、1，本期不再纳入合并范围的子公司详见附注五、2。

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 8 月 30 日批准报出。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注二、10)、存货的计价方法(附注二、11)、长期资产发生减值的判断标准(附注二、20)、投资性房地产、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二、13、14、17)、预计负债的计量(附注二、21)、收入的确认时点(附注二、23)等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的关键判断详见附注二、33。

1、 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

新的香港《公司条例》于 2015 年生效，本财务报表的若干披露已根据香港《公司条例》的要求进行调整。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司及子公司选定记账本位币时的依据是业务收支的主要币种。

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

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

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

5、 企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指拥有被投资单位的权利，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

6、 合并财务报表的编制方法(续)

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

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

子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、 现金和现金等价物

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

8、 外币业务和外币报表折算

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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

8、 外币业务和外币报表折算(续)

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。

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

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

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产、应付款项、借款及应付债券等。

(1) 金融资产

(a) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

b. 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。

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(a) 金融资产分类(续)

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(b) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(c) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(c) 金融资产减值(续)

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与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。已发生的减值损失以后期间不再转回。

应收融资租赁款终止确认及减值，当做应收款项处理。

(d) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

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

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

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法和收益法等。采用估值技术时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值，在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 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。

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10、 应收款项

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

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项(续)

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

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项(续)

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项:

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

确定组合的依据	按客户所属行业、公司性质、应收款项性质将应收款项分为集装箱、道路运输车辆、能源、化工及液态食品装备、海洋工程、空港装备、其他业务及应收关联方款、应收土地补偿款和营运押金等其他应收款七个组合。对于海洋工程，由于客户数量少集中度高，对其单项客户进行信用风险评估后无需计提坏账的，本集团认为该组合风险较低，组合无需计提坏账。由于对于应收关联方款、应收土地补偿款和营运押金等其他应收款组合，根据对其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合，本集团不对该等组合计提坏账准备。
组合 1 组合 2 组合 3 组合 4 组合 5 组合 6	集装箱组合 道路运输车辆组合 能源、化工及液态食品装备组合 空港装备组合 物流服务组合 其他业务组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
集装箱组合	账龄分析法(逾期账龄)
道路运输车辆组合	账龄分析法(逾期账龄)
能源、化工及液态食品装备组合	账龄分析法(逾期账龄)
空港装备组合	账龄分析法(逾期账龄)
物流服务组合	账龄分析法(逾期账龄)
重卡组合	账龄分析法(逾期账龄)
其他业务组合	账龄分析法(逾期账龄)
应收融资租赁款	模型分析法

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、2、4、5、6	组合 3
1 年以内(含 1 年)	5%	0%-5%
1-2 年(含 2 年)	30%	30%
2 年以上	100%	100%

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

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

11、 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

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

12、 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

13、 投资性房地产

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

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧/摊销率分别为：

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

14、 固定资产(续)

(1) 固定资产确认条件(续)

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

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

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

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据和计价方法参见附注二、27(3)所述的会计政策。

(5) 固定资产处置

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

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

15、 在建工程

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

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

16、 借款费用

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

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

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

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

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

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

17、 无形资产

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

17、 无形资产(续)

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	20-50
海域使用权	40-50
生产专有技术和商标权	5-10
森林开采权	20
客户关系	3-8
客户合约	3-4
特许经营权	10-18

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

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销，并于每个资产负债表日进行减值测试。

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

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

为研究产品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对产品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 产品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准产品生产工艺开发的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明产品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行产品生产工艺的开发活动及后续的大规模；以及
- 产品生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

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)在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

19、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限(年)
租金	2-10
其他	5-10

20、 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

21、 预计负债及或有负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，本集团确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

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

22、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

22、 股份支付(续)

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理

(a) 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

(b) 以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本集团承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。

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：

(a) 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；

(b) 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(1) 销售商品收入(续)

a. 集装箱及空港装备销售收入

集装箱及空港装备在取得买方验收单后确认收入的实现。

b. 道路运输车辆及重卡销售收入

道路运输车辆及重卡分为国内销售及海外销售。国内销售在客户验收后确认收入的实现；海外销售在合同规定的装运港将货物装上买方指定的船只后确认收入。

c. 房地产销售收入

房地产销售收入在执行买卖协议时确认。当房产于建成前提前销售时，有关收入仅在开发完成并将房产交付给购房方予确认。于收入确认日期前就出售的房产收取的按金及分期付款，计入预收款项。

(2) 建造合同收入

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

本集团根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，本集团分别下列情况处理：

(a) 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。

(b) 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：

(c) 客户能够认可因变更而增加的收入。

(d) 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。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(3) 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。

货运代理：海运货代于船舶离港日(出口)或到港日(进口)确认收入的实现；陆运货运代理于货物到达指定的地点是确认收入的实现；船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

24、 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利等。

(1) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利

于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

- 基本养老保险

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

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

24、 职工薪酬(续)

(3) 辞退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

25、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

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。

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

26、 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

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

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

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

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

27、 经营租赁、融资租赁

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

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2) 经营租赁租出资产

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

(3) 融资租赁租入资产

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

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

27、 经营租赁、融资租赁(续)

(3) 融资租赁租入资产(续)

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

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

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

(4) 融资租赁租出资产

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

本集团采用实际利率法在租赁期内各个期间分配未实现融资收益。资产负债表日，本集团将应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额，分别列入资产负债表中长期应收款项以及一年内到期的非流动资产。有关应收融资租赁款项的终止确认及减值的会计政策参见附注二、9。

28、 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

- 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- 本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- 本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

28、 持有待售及终止经营(续)

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：

- a. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- b. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- c. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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的公允价值或现金流量变动的抵销结果计入当期损益的方法。

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

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

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

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

现金流量套期

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

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

对于套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，则计入当期损益。

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

29、 套期会计(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

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

31、 关联方

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

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

31、 关联方(续)

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

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

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。

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断(续)

除附注四、18、九和十四载有关于商誉减值、股份支付和金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 长期资产减值

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

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

(4) 投资性房地产、固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

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

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断(续)

(5) 产品质量保证

如附注四、34 所述，本集团会根据近期的产品维修经验，就出售产品时向客户提供售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(6) 建造合同

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

(7) 所得税

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

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项

1、 主要税种及税率

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

(a) 根据财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号) 中的《营业税改征增值税试点实施办法》等附件文件的相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点。本集团下属的集装箱、车辆、能化、海工、物流、空港、房地产、金融等全部产业板块的子公司其发生的相关业务收入，此前已全部适用增值税，除小规模纳税人外，增值税税率分别适用 17%、11%、6%三档。

注 1：本公司及各重要子公司本期适用的所得税税率列示如下：

	<u>2016 年度税率</u>	<u>2015 年度税率</u>
本公司	25%	25%
注册在中国的子公司	15-25%	15-25%
注册在中国香港地区的子公司	16.5%-25%	16.5%-25%
注册在英属维京群岛的子公司	-	-
注册在苏里南的子公司	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	15.83-31.6%	15.83-31.6%
注册在英国的子公司	20%	20%
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	23.5%	24.5%
注册在波兰的子公司	19%	19%
注册在泰国的子公司	20%	20%
注册在新加坡的子公司	17%	17%
注册在瑞典的子公司	26.3%	26.3%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项(续)

2、 税收优惠

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

	子公司名称	所在地 法定税率	优惠税率	优惠原因
1	深圳中集天达空港设备有限公司	25%	15%	2013年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
2	深圳中集智能科技有限公司	25%	15%	2014年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
3	南通中集特种运输设备制造有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
4	广东新会中集特种运输设备有限公司	25%	15%	2013年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
5	大连中集物流装备有限公司	25%	15%	2014年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
6	深圳中集专用车有限公司	25%	15%	2014年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
7	扬州中集通华专用车有限公司	25%	15%	2014年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
8	驻马店中集华骏车辆有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
9	张家港中集圣达因低温装备有限公司	25%	15%	2014年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
10	安瑞科蚌埠压缩机有限公司	25%	15%	2014年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
11	石家庄安瑞科气体机械有限公司	25%	15%	2014年继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
12	安瑞科廊坊能源装备集成有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
13	荆门宏图特种飞行器制造有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项(续)

2、 税收优惠(续)

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

	子公司名称	所在地 法定税率	优惠 税率	优惠原因
14	南通中集罐式储运设备制造有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
15	扬州通利冷藏集装箱有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
16	湖南中集竹木业发展有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
17	芜湖中集瑞江汽车有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
18	洛阳中集凌宇汽车有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
19	南通中集安瑞科食品装备有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
20	民航协发机场设备有限公司	25%	15%	2013年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
21	南通中集能源装备有限公司	25%	15%	2014年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
22	辽宁哈深冷气体液化设备有限公司	25%	15%	2015年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
23	扬州润扬物流装备有限公司	25%	15%	2014年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
24	甘肃中集华骏车辆有限公司	25%	15%	2015年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释

子公司、合营企业和联营企业的简称定义参见附注六、1 和附注四、12。

1、货币资金

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日
库存现金		3,420	1,664
银行存款	(1)	4,374,994	3,575,892
其他货币资金	(1)	663,337	909,610
合计		<u>5,041,751</u>	<u>4,487,166</u>
其中：存放在境外的款项总额		<u>715,663</u>	<u>1,402,645</u>

(1) 所有权收到限制的货币资金

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日
所有权受到限制的货币资金			
- 银行存款		1,000,000	351,603
- 其他货币资金		431,192	876,440
减：减值准备	四、56	700,000	-
合计		<u>731,192</u>	<u>1,228,043</u>

于 2016 年 6 月 30 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 731,192,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 1,228,043,000 元)，参见附注四、23。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团上述受到限制的货币资金中包含本公司子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 288,058,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 329,761,000 元)。财务公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。

根据附注四、56 (1)-(iii)中的披露，于 2016 年 6 月 1 日，中集安瑞科以人民币 1,000,000,000 元的银行存款为南通太平洋海洋工程有限公司的银行贷款提供担保，安瑞科管理层对担保金额的减值风险进行了评估，根据南通太平洋海洋工程有限公司最新的财务状况，考虑了其未来偿债能力和其他变现能力，对该款项计提减值准备 700,000,000 元。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日
流动部分			
1. 交易性权益工具投资			
-上市公司	(3)	124,392	122,171
2. 衍生金融资产			
-外汇远期合约	(4)	20,200	8,251
-外汇期权合约	(5)	406	2,872
合计		<u>144,998</u>	<u>133,294</u>
		2016年6月30日	2015年12月31日
非流动部分			
衍生金融资产			
-货币互换合约	(6)	<u>14,581</u>	<u>19,755</u>

(2) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团无变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 交易性权益工具为在香港联合交易所有限公司的证券，证券的公允价值根据上述交易所半年度最后一个交易日收盘价确定。

(4) 外汇远期合约

本集团于 2016 年 6 月 30 日持有的外汇远期合约，主要为未结算的美元远期合约、人民币远期合约、日元远期合约及欧元远期合约，其名义金额分别为 4.63 亿美元、9.55 亿元人民币、21.48 亿日元及 1,165 万欧元。根据合同约定，本集团将在结算日以约定的执行汇率及名义金额以相应的美元、日元及欧元货币买入/卖出人民币。本集团外汇远期合约于结算日以市场汇率与合同约定执行汇率的差额结算，并将于 2016 年 7 月 1 日至 2017 年 4 月 24 日期满。

(5) 外汇期权合约

本集团于 2016 年 6 月 30 日持有的外汇期权合约为未结算的美元期权合约、巴西雷亚尔期权合约，其名义金额约为 1.98 亿美元、1,080 万巴西雷亚尔；本集团将在结算日视乎市场情况及期权的合同条款，决定行使合约权利或应交易对方要求履行合约义务。其将于 2016 年 7 月 1 日至 2017 年 3 月 24 日期满。

(6) 货币互换合约

于 2016 年 6 月 30 日，本集团持有 4 份尚未结算的以美元计价的货币互换合约，其初始名义本金合计 8,804,000 美元，分别将于 2019 年 7 月 1 日、2019 年 7 月 1 日、2019 年 8 月 1 日和 2019 年 9 月 1 日期满。本集团于 2016 年 6 月 30 日货币互换合约的公允价值为人民币 14,581,000 元，并作为衍生金融资产被确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该公允价值未扣除将来处置该金融资产时可能产生的交易费用。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

3、应收票据

(1) 应收票据分类

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	780,445	1,167,672
商业承兑汇票	90,331	201,960
合计	<u>870,776</u>	<u>1,369,632</u>

上述应收票据均为一年内到期。

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

(2) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团已质押的应收票据如下：

	2016年6月30日
银行承兑汇票	227,442
商业承兑汇票	5,239
合计	<u>232,681</u>

(3) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的事项(2015 年 12 月 31 日：无)。

(4) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	1,541,621	80,060
商业承兑汇票	19,859	-
合计	<u>1,561,480</u>	<u>80,060</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
集装箱类	2,307,087	2,866,510
道路运输车辆类	2,962,592	1,965,433
能源、化工及液态食品装备类	3,089,624	2,914,140
海洋工程类	184,484	286,859
空港装备类	960,005	1,140,820
物流服务类	971,179	1,011,101
重卡类	777,440	477,892
其他	685,288	465,788
小计	11,937,699	11,128,543
减：坏账准备	(475,939)	(461,494)
合计	11,461,760	10,667,049

(2) 应收账款账龄分析如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	10,655,570	9,772,401
1年至2年(含2年)	643,198	784,534
2年至3年(含3年)	402,857	394,997
3年以上	236,074	176,611
小计	11,937,699	11,128,543
减：坏账准备	(475,939)	(461,494)
合计	11,461,760	10,667,049

于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团无已逾期但未减值的应收账款。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(3) 应收账款按种类分析如下：

		2016年6月30日				2015年12月31日			
		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		金额	占总额比例(%)	金额	计提比例 (%)	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	(4)	1,746,828	14.63%	148,552	8.50%	2,383,120	21.41%	124,778	5.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	667,412	5.59%	88,567	13.27%	549,692	4.94%	66,199	12.04%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
集装箱类		1,694,212	14.19%	7,003	0.41%	1,877,730	16.88%	5,282	0.28%
道路运输车辆类		2,227,818	18.66%	71,987	3.23%	1,329,829	11.95%	68,739	5.17%
能源、化工及液态食品装备类		2,858,446	23.94%	70,246	2.46%	2,123,635	19.08%	88,049	4.15%
空港装备类		946,783	7.93%	30,461	3.22%	1,140,820	10.25%	44,929	3.94%
物流服务类		728,012	6.10%	34,581	4.75%	856,013	7.69%	35,177	4.11%
重卡类		291,142	2.44%	11,613	3.99%	181,928	1.64%	12,426	6.83%
海洋工程类及其他		777,046	6.51%	12,929	1.66%	685,776	6.16%	15,915	2.32%
组合小计	(6)	9,523,459	79.78%	238,820	2.51%	8,195,731	73.65%	270,517	3.30%
合计		11,937,699	100.00%	475,939	3.99%	11,128,543	100.00%	461,494	4.15%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款

于 2016 年 6 月 30 日，本集团就上述已计提坏账准备的应收账款未持有任何抵押品。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(4) 于 2016 年 6 月 30 日单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
集装箱类	581,984	31,228	5.37%	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	462,383	44,479	9.62%	
能源、化工及液态食品装备类	79,662	56,137	70.47%	
海洋工程类	5,672	341	6.01%	
物流服务类	84,920	845	1.00%	
重卡类	486,298	12,807	2.63%	
其他	45,909	2,715	5.91%	
合计	<u>1,746,828</u>	<u>148,552</u>	<u>8.50%</u>	

(5) 于 2016 年 6 月 30 日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
集装箱类	30,891	4,841	15.67%	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	272,391	39,269	14.42%	
能源、化工及液态食品装备类	151,516	32,404	21.39%	
海洋工程类	7,446	1,446	19.42%	
空港装备类	13,222	468	3.54%	
物流服务类	158,247	10,061	6.36%	
其他	33,699	78	0.23%	
合计	<u>667,412</u>	<u>88,567</u>	<u>13.27%</u>	

(6) 组合计提中按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额 金额	坏账准备 金额 计提比例(%)		账面余额 金额	坏账准备 金额 计提比例(%)	
1年以内	8,591,553	26,146	0.30%	7,249,685	24,197	0.33%
1至2年	537,307	59,056	10.99%	528,070	64,737	12.26%
2至3年	261,595	75,288	28.78%	289,995	103,347	35.64%
3年以上	133,004	78,330	58.89%	127,981	78,236	61.13%
合计	<u>9,523,459</u>	<u>238,820</u>	<u>2.51%</u>	<u>8,195,731</u>	<u>270,517</u>	<u>3.30%</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

4、应收账款(续)

(7) 本期坏账准备转回或收回情况

于 2016 年 1-6 月本集团无坏账准备转回或收回的应收账款情况(2015 年 1-6 月：人民币 7,627,000 元)。

(8) 本期实际核销的应收账款情况

于 2016 年 1-6 月本集团无重大实际核销的应收账款情况(2015 年 1-6 月：无)。

(9) 于 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	899,243	-	7.53%

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

于 2016 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项(2015 年 12 月 31 日：无)。

(11) 期末应收关联方账款情况

于 2016 年 6 月 30 日，本集团应收关联方账款总额为人民币 200,749,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 304,368,000 元)，占应收账款总额的比例为 1.68%(2015 年 12 月 31 日：2.74%)。

单位名称	与本集团关联关系	2016年6月30日			2015年12月31日		
		金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	68,227	0.57%	-	36,916	0.33%	-
浙江鑫隆竹业有限公司	重要股东的子公司	32,230	0.27%	-	-	0.00%	-
Florens Container Corporation	重要股东的子公司	31,882	0.27%	-	112	0.00%	-
霸州市利华燃气储运有限公司	本集团联营公司	30,450	0.26%	-	141,416	1.27%	-
日本住友商事株式会社	子公司的少数股东	5,527.00	0.00%	-	26,277	0.24%	-
宁夏长明天然气开发有限公司	本集团联营公司	-	-	-	75,559	0.68%	-
Florens Maritime Limited	重要股东的子公司	-	0.00%	-	864	0.01%	-
其他关联方		32,432	0.27%	-	23,224	0.21%	-
合计		200,749	1.68%	-	304,368	2.74%	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收账款(续)

(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 2016 年 6 月 30 日无因金融资产转移而予以终止确认的应收款项(2015 年 12 月 31 日：无)。于 2016 年 1-6 月，未产生损失(2015 年 1-6 月：无)。

(13) 以应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团无以应收款项为标的进行证券化的交易。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的应收账款 (2015 年 12 月 31 日：无)，参见附注四、23。

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
关联方资金拆借	703,275	489,499
借款	1,254,080	1,146,375
应收退税款	143,410	103,430
押金、保证金	1,253,604	713,699
应收股权转让款	213,869	197,384
其他	870,462	779,808
小计	4,438,700	3,430,195
减：坏账准备	(520,046)	(176,545)
合计	3,918,654	3,253,650

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	3,766,143	2,455,765
1年至2年(含2年)	125,454	366,884
2年至3年(含3年)	30,884	72,390
3年以上	516,219	535,156
小计	4,438,700	3,430,195
减：坏账准备	(520,046)	(176,545)
合计	3,918,654	3,253,650

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

5、其他应收款(续)

(2) 其他应收款按账龄分析如下(续):

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无已逾期但未减值的其他应收款(2015 年 12 月 31 日：无)。

(3) 其他应收款按类别分析如下:

注	2016年6月30日				2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款 (4)	2,170,245	48.89%	430,625	19.84%	2,015,981	58.77%	123,609	6.13%
单项不重大其他应收款	2,268,455	51.11%	89,421	3.94%	1,414,214	41.23%	52,936	3.74%
合计	4,438,700	100.00%	520,046	11.72%	3,430,195	100.00%	176,545	5.15%

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。

(4) 于 2016 年 6 月 30 日单项金额重大的其他应收款

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
关联方资金拆借	584,148	-	0.00%	注1
股权转让款	212,611	-	0.00%	注1
第三方公司资金拆借	1,092,018	404,367	37.03%	注1
应收退税款	32,073	-	0.00%	注1
其他	249,395	26,258	10.53%	注1
合计	2,170,245	430,625	19.84%	

注 1：根据每项可收回性单独计提坏账准备。

(5) 本期坏账准备转回或收回情况

本期计提的坏账准备金额为人民币 412,354,000 元，收回或转回的坏账准备金额为人民币 68,853,000 元。

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无重大实际核销的其他应收款情况(2015 年 1-6 月：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

5、其他应收款(续)

(7) 于 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	注	性质	余额	账龄	占其他应收账款余额的比例	坏账准备
南通太平洋海洋工程有限公司	四、56	第三方公司资金拆借	480,351	1年以内	10.82%	336,246
Marine Subsea & Consafe Limited	(i)	关联方资金拆借	303,371	3年以上	6.83%	-
农行东吴人寿保险股份有限公司	(ii)	同业拆出	200,000	1年以内	4.51%	-
新时代证券	(ii)	同业拆出	200,000	1年以内	4.51%	-
Frigstad Deepwater Holding Limited	(iii)	关联方资金拆借	163,525	1年至2年	3.68%	-
合计			<u>1,347,247</u>		<u>30.35%</u>	<u>336,246</u>

于 2015 年 12 月 31 日，本集团前五名其他应收款总额为人民币 1,353,328,000 元，占其他应收款总额的比例为 39.46%。

- (i) 中集来福士于 2011 年 1 月 31 日完成了对 Gadidae AB(原名 Consafe MSV AB)的收购。Gadidae AB 在以前年度向其下属联营公司 Marine Subsea & Consafe Limited 陆续借出股东借款合计 35,625,000 美元(折合人民币 236,240,000 元)，并基于股东借款协议的条款，于 2007 年至 2011 年 1 月 31 日期间确认了相关的利息收入及支出其他代垫费用 10,116,000 美元(折合人民币约 67,131,000 元)。
- (ii) 该款项为本集团子公司财务公司拆借给农行东吴人寿保险股份有限公司、新时代证券的短期拆借资金，到期日分别为 2016 年 7 月 1 日和 2016 年 7 月 4 日。
- (iii) 本集团子公司中集租赁的子公司 Windpower Ventures Limited(“贷款方”)为 Frigstad Deepwater Holding Limited(“借款方”)认购 Frigstad Deepwater Limited 25.10%的股权提供资金支持。截至 2016 年 6 月 30 日，余额为 24,659,507 美元(折合人民币约 163,525,000 元)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

5、其他应收款(续)

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

于 2016 年 6 月 30 日，本集团其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(9) 于 2016 年 6 月 30 日其他应收关联方款项情况

单位名称	与本集团关联关系	2016年6月30日				2015年12月31日			
		金额	性质	占其他应收 账款总额的 比例(%)	坏账准备	金额	性质	占其他应收 账款总额的 比例(%)	坏账准备
Marine Subsea & Consafe Limited	本集团联营公司	303,371	资金拆借	6.83%	-	297,027	资金拆借	6.57%	-
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的少数股东	163,525	资金拆借	3.68%	-	126,301	资金拆借	2.79%	-
招商局地产控股股份有限公司	重要股东的子公司	70,650	股权转让款	1.59%	-	70,650	股权转让款	1.56%	-
上海丰扬	本集团联营公司	34,204	资金拆借	0.77%	-	34,204	资金拆借	0.76%	-
其他关联方		43,878		1.00%	-	75,276		1.66%	-
合计		615,628		13.87%	-	603,458		13.35%	-

(10) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团无按照应收金额确认的政府补助。

6、预付款项

(1) 预付款项分类分析如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
原材料(包括在建船舶设备款)	2,433,066	3,396,490
在建船舶工程款	311	7,004
其他	83,790	68,012
小计	2,517,167	3,471,506
减：减值准备	(162,013)	(181,312)
合计	2,355,154	3,290,194

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

6、预付款项(续)

(2) 预付款项账龄分析如下：

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,285,703	51.08%	1,426,625	41.10%
1年至2年(含2年)	411,919	16.36%	1,235,909	35.60%
2年至3年(含3年)	657,569	26.12%	592,087	17.06%
3年以上	161,976	6.44%	216,885	6.24%
小计	2,517,167	100.00%	3,471,506	100.00%
减：减值准备	(162,013)	6.44%	(181,312)	5.22%
合计	2,355,154	93.56%	3,290,194	94.78%

账龄自预付账款确认日起开始计算。

其他账龄超过 1 年的预付款项主要是本集团支付与海洋工程业务相关的原材料设备的预付款。由于海洋工程项目的生产周期通常为 1 年以上，因此该等预付款项尚未结算。

(3) 于 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项 余额总额比 例
余额前五名的预付款项总额	1,070,544	42.53%

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

于 2016 年 6 月 30 日，预付款项余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项 (2015 年 12 月 31 日：无)。

(5) 预付关联方的预付款项分析如下：

单位名称	与本集团关联关系	2016年6月30日			2015年12月31日		
		占预付款项 金额 总额的比例 (%)	坏账准备 (%)		占预付款项 金额 总额的比例 (%)	坏账准备 (%)	
TSC	本集团的联营公司	-	0.00%	-	15,634	0.45%	-
天珠（上海）国际货运代理有限公司	本集团的联营公司	10,880	0.43%	-	-	0.00%	-
芜湖泰瑞汽车有限公司	子公司的少数股东	2,800	0.11%	-	2,800	0.08%	-
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	159	0.01%	-	159	0.00%	-
其他关联方		1,656	0.07%	-	3,152	0.10%	-
合计		15,495	0.62%	-	21,745	0.63%	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

7、存货

(1) 存货分类

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	1,585,529	(117,832)	1,467,697	2,774,903	(112,961)	2,661,942
在产品	2,739,045	(15,224)	2,723,821	1,981,997	(15,704)	1,966,293
产成品及库存商品	3,778,867	(156,923)	3,621,944	3,643,812	(151,854)	3,491,958
委托加工材料	122,053	(241)	121,812	106,210	(243)	105,967
备品备件	71,785	(651)	71,134	70,632	(3,382)	67,250
低值易耗品	184,906	(163)	184,743	179,924	(311)	179,613
在途材料	47,659	-	47,659	58,672	-	58,672
房地产已完工开发产品	698,387	-	698,387	698,008	-	698,008
房地产在建开发产品	3,405,104	-	3,405,104	2,740,063	-	2,740,063
海洋工程项目机器设备	2,907,848	-	2,907,848	2,120,299	-	2,120,299
已完工尚未结算款(4)	2,009,345	(29,660)	1,979,685	2,402,429	(75,848)	2,326,581
合计	17,550,528	(320,694)	17,229,834	16,776,949	(360,303)	16,416,646

于 2016 年 6 月 30 日，本集团存货余额中含借款费用资本化的金额为人民币 520,620,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 320,294,000 元)。本集团本期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 4.07%(2015 年 1-6 月：5.16%)。

(2) 存货账面余额 2016 年 1-6 月变动分析如下：

	2015年		企业		2016年 6月30日
	12月31日	合并增加	本期增加	本期减少	
原材料	2,774,903	124,985	11,032,746	(12,347,105)	1,585,529
在产品	1,981,997	-	11,546,574	(10,789,526)	2,739,045
产成品及库存商品	3,643,812	-	15,715,578	(15,580,523)	3,778,867
委托加工材料	106,210	-	728,414	(712,571)	122,053
备品备件	70,632	-	141,447	(140,294)	71,785
低值易耗品	179,924	-	112,599	(107,617)	184,906
在途材料	58,672	-	34,590	(45,603)	47,659
房地产已完工开发产品	698,008	-	3,876	(3,497)	698,387
房地产在建开发产品	2,740,063	-	699,650	(34,609)	3,405,104
海洋工程项目机器设备	2,120,299	-	1,726,443	(938,894)	2,907,848
已完工尚未结算款	2,402,429	4,418	1,146,303	(1,543,805)	2,009,345
合计	16,776,949	129,403	42,888,220	(42,244,044)	17,550,528

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

7、存货(续)

(3) 存货跌价准备

存货种类	2015年	企业	本期增加	本期减少		外币报表	2016年
	12月31日			合并增加	转回		
原材料	112,961	-	5,148	(1,869)	(523)	2,115	117,832
在产品	15,704	-	-	-	(480)	-	15,224
产成品及库存商品	151,854	-	6,070	(633)	(3,137)	2,769	156,923
委托加工材料	243	-	-	(2)	-	-	241
备品备件	3,382	-	-	(1,602)	(1,129)	-	651
低值易耗品	311	-	-	(150)	-	2	163
已完工尚未结算款	75,848	-	-	-	(47,797)	1,609	29,660
合计	360,303	-	11,218	(4,256)	(53,066)	6,495	320,694

(a) 2016 年 1-6 月本集团计提的存货跌价准备主要是由于部分产品价格下滑和对呆滞或废旧物资而计提。

存货跌价准备本期转回/转销情况说明如下：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	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
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
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
备品备件	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
低值易耗品	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
已完工尚未结算款	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

(4) 已完工尚未结算款

	2016年6月30日	2015年12月31日
已发生合约成本加已确认盈利(减已确认亏损)	3,645,828	7,410,173
减：已发出的进度收费单	(1,701,807)	(5,255,806)
	<u>1,944,021</u>	<u>2,154,367</u>
包括：		
应收工程合约款	1,979,685	2,326,581
应付工程合约款	(35,664)	(172,214)
	<u>1,944,021</u>	<u>2,154,367</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

8、一年内到期的非流动资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收融资租赁款	4,693,616	4,424,686
减：未实现融资收益	(1,216,311)	(1,134,641)
应付融资租赁款净值	3,477,305	3,290,045
分期收款销售商品	28,872	28,776
其他	4,808	4,808
小计	3,510,985	3,323,629
减：减值准备	(247,990)	(94,961)
合计	3,262,995	3,228,668

9、其他流动资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
待抵扣/预缴税费	652,181	637,930
其他	20,752	22,909
合计	672,933	660,839

10、可供出售金融资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
以公允价值计量		
-可供出售权益工具(1)	2,678	1,342
-信托计划(2)	52,539	30,000
以成本计量		
-可供出售权益工具	412,240	392,286
-其他	295	295
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
合计	464,687	420,858

(1) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团可供出售金融资产余额为对 Otto Energy Limited 的权益投资，金额为 453,712 美元(折人民币 2,678,000 元)。

(2) 可供出售金融资产为本集团购买的信托计划份额。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10、 可供出售金融资产(续)

(3) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

以公允价值计量的可供出售金融资产：

	2016年6月30日	2015年12月31日
可供出售权益工具		
-公允价值	2,678	1,342
-成本	4,582	4,582
-累计计入其他综合收益	(1,904)	(3,240)
信托计划		
-公允价值	52,539	30,000
-成本	52,926	30,000
-累计计入其他综合收益	(387)	-

以成本计量的可供出售金融资产：

	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日	在被投资单 位持股比例	本期现金 分红
可供出售权益工具						
—成本						
—中铁联合国际有限 公司(“中铁国际”)	380,780	-	-	380,780	10.00%	3,000
—交银施罗德基金管 理有限公司(“交银 施罗德”)	8,125	-	-	8,125	5.00%	5,000
—北海银建股份有 限公司(“北海银建”)	1,700	-	-	1,700	1.01%	-
—广东三星企业集 团股份有限公司(“广 东三星”)	1,365	-	-	1,365	0.09%	-
—司多尔特东华集 装箱有限公司(“司多 尔特”)	270	-	-	270	1.38%	-
—Crisplant Singapore Pte Ltd(“Crisplant”)	46	-	(46)	-	10.00%	-
—珠海云洲智能科 技有限公司(“珠海云 洲”)	-	20,000	-	20,000	10.00%	-
小计	392,286	20,000	(46)	412,240		8,000
—减值准备	(3,065)	-	-	(3,065)		-
合计	389,221	20,000	(46)	409,175		8,000

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10、 可供出售金融资产(续)

(3) 可供出售金融资产相关信息分析如下（续）

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

11、 长期应收款

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收融资租赁款	22,975,157	20,925,786
减：未实现融资收益	(8,855,058)	(8,429,617)
应收融资租赁款净值	14,120,099	12,496,169
分期收款销售商品	500,250	429,747
其他	204,881	241,092
小计	14,825,230	13,167,008
减：坏账准备	(299,437)	(432,444)
合计	14,525,793	12,734,564

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

最低租赁收款额	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	4,693,616	4,424,686
1年以上2年以内(含2年)	4,979,594	2,979,251
2年以上3年以内(含3年)	3,482,711	2,756,883
3年以上	14,512,852	15,189,652
小计	27,668,773	25,350,472
减：未实现融资收益	(10,071,369)	(9,564,258)
合计	17,597,404	15,786,214

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款(2015 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 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：

		2016年6月30日	2015年12月31日
合营企业	(2)	468,050	456,688
联营企业	(3)	<u>1,532,959</u>	<u>1,579,681</u>
		2,001,009	2,036,369
减：长期股权投资减值准备		(2)	(2)
合计		<u>2,001,007</u>	<u>2,036,367</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

本集团与联营企业、合营企业之间不存在转移资金方面的重大限制。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(2) 对合营企业的长期股权投资：

	2015年 12月31日	本期增减变动					2016年 6月30日	减值准备 期末余额	
		追加或减少 投资	按权益法 调整的净损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的 现金股利或 利润			外币报表 折算差额
广西南方中集物流装备有限公司(“广西南方物流”)	35,554	-	1,036	-	-	-	-	36,590	-
超酷(上海)制冷设备有限公司(“超酷制冷”)	3,263	-	(488)	-	-	-	-	2,775	-
上海申毅专用车零部件有限公司(“上海申毅”)	10,955	-	-	-	-	-	221	11,176	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振华”)	75,339	-	1,314	-	-	-	-	76,653	-
上海三艾尔振华物流有限公司(“上海三艾尔”)	63,899	-	863	-	-	-	-	64,762	-
川崎振华物流(天津)有限公司(“川崎振华”)	20,247	-	730	-	-	-	-	20,977	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司(“青岛捷丰”)	14,124	-	2,045	-	-	-	285	16,454	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司(“大连集龙”)	4,955	-	423	-	-	-	100	5,478	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司(“上海柏坚”)	23,264	-	2,961	-	-	-	469	26,694	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司(“天津金狮”)	7,494	-	967	-	-	-	151	8,612	-
玉柴联合动力股份有限公司(“玉柴联合动力”)	193,831	-	285	-	-	-	-	194,116	-
深圳中集移动物联国际运营服务有限公司	3,763	-	-	-	-	-	-	3,763	-
合计	456,688	-	10,136	-	-	-	1,226	468,050	-

在合营企业中的权益相关信息见附注六、2。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资：

	2015年 12月31日	本期增减变动								2016年 6月30日	减值准备 期末余额
		追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派 的现金股 利或利润	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他		
新洋木业香港有限公司(“新洋木业”)	6,770	-	-	-	-	-	-	-	-	6,770	-
宁波北仑东华集装箱有限公司(“宁波北仑”)	1,200	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司(“厦门中集”)	22,579	-	1,005	-	-	-	-	-	-	23,584	-
大连集龙物流有限公司(“大连集龙物流”)	44,128	-	-	-	-	-	-	-	-	44,128	-
森钜(江门)科技材料有限公司(“森钜科技”)	44,218	-	870	-	-	-	-	-	-	45,088	-
Eurotank Oy (“Eurotank”)	8,279	-	(591)	-	-	-	-	-	-	7,688	-
上海丰扬房地产开发有限公司(“上海丰扬”)	319,488	-	729	-	-	(220,000)	-	-	-	100,217	-
KYH Steel Holding Ltd.(“KYH”)	20,639	(16,851)	-	-	-	(3,788)	-	-	-	-	-
厦门中集海投物流有限公司(“厦门海投”)	4,290	-	1,243	-	-	-	-	-	-	5,533	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	2015年 12月31日	本期增减变动								2016年 6月30日	减值准备 期末余额
		追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表折算 差额	计提 减值准备	其他		
TSC	196,024	-	-	-	-	-	3,954	-	-	199,978	-
Marine Subsea & Consafe Limited	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
武汉专用汽车杂志社有限责任公司	406	-	6	-	-	-	-	-	-	412	-
天珠(上海)物流有限公司	2,000	-	109	-	-	-	-	-	-	2,109	-
利华能源储运股份有限公司(“利华能源”)	91,006	-	1,311	-	-	-	-	-	-	92,317	-
江苏锐成机械有限公司	23,575	-	327	-	-	-	-	-	-	23,902	-
酒泉市安瑞科昆仑深冷机械有限责任公司	4,678	-	-	-	-	-	-	-	-	4,678	-
青岛远旭置业有限公司	2,061	-	-	-	-	-	-	-	-	2,061	-
纽敦光电科技(上海)有限公司	16,724	-	-	-	-	-	-	-	-	16,724	-
徐州中集木业有限公司	26,734	-	(74)	-	-	-	-	-	-	26,660	-
天津首农东疆牧业有限责任公司	35,890	-	(1,763)	-	-	-	-	-	-	34,127	-
青岛港国际贸易物流有限公司	41,397	-	817	-	-	-	-	-	-	42,214	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

12、长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

	2015年 12月31日	本期增减变动								2016年 6月30日	减值准备 期末余额
		追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的现 金股利或利润	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他		
天津港首农食品进出口贸易有限公司	20,086	-	-	-	-	-	-	-	-	20,086	-
加华海运有限公司(“加华海运”)	97,491	-	-	-	-	-	2,069	-	-	99,560	-
鑫都货运有限公司	183	-	309	-	-	-	-	-	-	492	-
赤峰绿田园农场有限公司	3,104	3,000	-	-	-	-	-	-	-	6,104	-
CIMC Arabia Factory Company Limited	5,218	-	-	-	-	-	-	-	-	5,218	-
上海厢通汽车零部件有限公司	727	-	-	-	-	-	-	-	-	727	-
North searigsas ltd	12,949	-	-	-	-	-	279	-	-	13,228	-
Nirota B.V.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
宁夏长明天然气开发有限公司	18,125	-	-	-	-	-	-	-	-	18,125	-
成都以达通信设备有限公司	2,947	-	-	-	-	-	-	-	-	2,947	-
深圳市路演中网络科技有限公司	8,824	-	-	-	-	-	-	-	-	8,824	-
北京集酷创展有限公司	13,084	-	-	-	-	-	-	-	-	13,084	-
广州中浩控制技术有限公司	22,856	-	300	-	-	-	-	-	-	23,156	-
中国消防企业集团有限公司(“中国消防”)	461,999	-	-	-	-	-	18,057	-	-	480,056	-
宁国广申竹木制品有限公司	-	662	(568)	-	-	-	-	-	-	94	-
福建省青晨竹业有限公司	-	2,415	(366)	-	-	-	-	-	-	2,049	-
世运伊博(北京)国际物流有限公司	-	3,120	-	-	-	-	-	-	-	3,120	-
江苏宝京汽车部件有限公司	-	15,000	-	-	-	-	-	-	-	15,000	-
四川中亿新威能源有限公司	-	20,347	-	-	-	-	-	-	-	20,347	-
河南一达天下物流科技有限公司	-	450	-	-	-	-	-	-	-	450	-
首中投资管理有限公司	-	120,000	-	-	-	-	-	-	-	120,000	-
森钜(上海)国际贸易有限公司	-	900	-	-	-	-	-	-	-	900	-
合计	1,579,681	149,043	3,664	-	-	(223,788)	24,359	-	-	1,532,959	(2)

在联营企业中的权益相关信息见附注六、2。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

本集团对 TSC、武汉专用汽车杂志社有限责任公司、江苏锐成机械有限公司、纽敦光电科技(上海)有限公司和深圳市路演中网络科技有限公司的投资比例低于 20%，但由于本集团已委派董事于该等公司，本集团认为本集团能够对该等公司施加重大影响，因此，本集团将对该等公司的权益性投资作为本集团的联营企业按权益法进行后续计量。

于 2016 年 6 月 30 日，根据对合营及联营企业长期股权投资的可回收金额与其账面价值比较得出的减值测试结果，本集团除对 Marine Subsea & Consafe Limited，无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备(2015 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13、 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值			
2015年12月31日	434,328	136,311	570,639
本期转入	87,982	62,873	150,855
本期转出	(29,785)	(37,624)	(67,409)
2016年6月30日	<u>492,525</u>	<u>161,560</u>	<u>654,085</u>
累计折旧和累计摊销			
2015年12月31日	119,770	12,055	131,825
本期转入	4,013	3,174	7,187
本期计提	7,692	3,900	11,592
本期转出	(2,316)	(2,174)	(4,490)
2016年6月30日	<u>129,159</u>	<u>16,955</u>	<u>146,114</u>
账面价值			
2016年6月30日	<u>363,366</u>	<u>144,605</u>	<u>507,971</u>
2015年12月31日	<u>314,558</u>	<u>124,256</u>	<u>438,814</u>

本集团本期投资性房地产的折旧和摊销额为人民币 11,592,000 元(2015 年 1-6 月: 人民币 17,013,000 元), 于 2016 年 6 月 30 日, 本集团无计提减值准备(2015 年 12 月 31 日: 无)。

2016 年 1-6 月本集团未处置投资性房地产。

于 2016 年 6 月 30 日, 账面价值约为人民币 120,676,000 元(原值人民币 140,861,000 元)的房屋及土地使用权(2015 年 12 月 31 日: 账面价值人民币 35,268,000 元、原值人民币 56,789,000 元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证, 预计在 2017 年办理房屋产权证。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

14、固定资产

(1) 固定资产

	房屋及建筑物	机器设备	办公设备 及其他设备	运输工具	海洋工程 专用设备	船坞码头	合计
2015年12月31日	10,804,428	9,587,946	1,983,908	977,997	6,389,608	1,254,865	30,998,752
企业合并增加	206,835	193,863	53,581	11,263	-	-	465,542
本期增加	16,526	61,541	61,416	63,286	68,111	4,887	275,767
在建工程转入	137,538	310,163	15,916	4,433	15,151	-	483,201
本期减少	(219,371)	(532,801)	(37,345)	(21,053)	-	-	(810,570)
外币报表折算影响数	46,164	88,859	25,865	2,249	61,276	26,778	251,191
2016年6月30日	10,992,120	9,709,571	2,103,341	1,038,175	6,534,146	1,286,530	31,663,883
累计折旧							
2015年12月31日	2,485,875	4,038,777	1,114,910	480,741	405,470	201,016	8,726,789
企业合并增加	34,087	109,496	38,987	5,022	-	-	187,592
本期计提	214,655	496,629	102,558	60,164	151,303	31,408	1,056,717
本期减少	(44,378)	(253,377)	(25,358)	(14,027)	-	-	(337,140)
外币报表折算影响数	9,792	18,446	6,588	1,157	7,075	4,802	47,860
2016年6月30日	2,700,031	4,409,971	1,237,685	533,057	563,848	237,226	9,681,818
减值准备							
2015年12月31日	320,364	87,907	14,910	729	-	-	423,910
本期计提	-	-	22	72	-	-	94
处置转销	-	(16,873)	(202)	(165)	-	-	(17,240)
外币报表折算影响数	320	708	-	-	-	-	1,028
2016年6月30日	320,684	71,742	14,730	636	-	-	407,792
账面价值							
2016年6月30日	7,971,405	5,227,858	850,926	504,482	5,970,298	1,049,304	21,574,273
2015年12月31日	7,998,189	5,461,262	854,088	496,527	5,984,138	1,053,849	21,848,053

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的固定资产(2015 年 12 月 31 日：无)，参见附注四、23。

于 2016 年 1-6 月固定资产计提的折旧金额为人民币 1,056,717,000 元(2015 年 1-6 月：人民币 799,447,000 元)，其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为人民币 891,935,000 元、人民币 14,860,000 元及人民币 149,922,000 元(2015 年 1-6 月：人民币 665,154,000 元、人民币 16,178,000 元及人民币 118,115,000 元)。

于 2016 年 1-6 月，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 483,201,000 元(2015 年度：人民币 3,238,692,000 元)。

于 2016 年 1-6 月，本期新增固定资产减值准备人民币 94,000 元。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

14、固定资产(续)

(2) 于 2016 年 6 月 30 日本集团除中集车辆（山东）有限公司有闲置的房屋建筑物和机器设备并已计提减值外，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：

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面原值	累计折旧	账面净值	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑	-	-	-	2,626	(1,313)	1,313
机器设备	741,250	(184,666)	556,584	525,172	(82,330)	442,842
运输设备	58,497	(7,499)	50,998	-	-	-
合计	799,747	(192,165)	607,582	527,798	(83,643)	444,155

本期融资租入固定资产主要为集瑞联合重工售后回租的机器设备。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

	账面价值
房屋建筑	125,530
机器设备	27,761
运输设备	377,110
海洋工程专用设备	4,792,366
合计	5,322,767

(5) 期末持有待售的固定资产情况

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无持有待售的固定资产(2015 年 12 月 31 日：无)。

(6) 未办妥产权证书的固定资产

	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	577,389	已交付使用，正在办理过程中
车间	202,875	资料已补充，正在办理中
仓库	97,959	施工队资料正在准备中
办公楼	91,827	已交付使用，正在办理中
员工宿舍、食堂	55,376	已交付使用，正在办理中
其他	39,971	正在办理中
合计	1,065,397	

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 在建工程

(1) 在建工程

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面原值	减值准备	账面净值	账面原值	减值准备	账面净值
中集租赁公司在建船舶项目	17,324,627	-	17,324,627	13,744,034	-	13,744,034
来福士H273、H1284项目	2,542,303	-	2,542,303	2,273,808	-	2,273,808
东莞中集专用车物流装备项目	293,313	-	293,313	190,727	-	190,727
集装箱控股松山湖办公楼	150,000	-	150,000	132,928	-	132,928
安瑞科车间工程项目	38,776	-	38,776	77,149	-	77,149
青冷特箱新厂建设工程	-	-	-	76,489	-	76,489
联合重工生产设备项目	41,047	-	41,047	44,127	-	44,127
太仓中集搬迁和改造项目	22,043	-	22,043	43,205	-	43,205
新会特箱生产线与动力设施改造工程	25,045	-	25,045	29,933	-	29,933
来福士2000T回转起重机等大型设备	20,315	-	20,315	26,757	-	26,757
天津中集中厚板与底侧梁自动生产线	10,521	-	10,521	26,051	-	26,051
河北建工二期工程	52,425	-	52,425	12,033	-	12,033
沈阳产业园开发项目	8,957	-	8,957	7,103	-	7,103
大连物流新增特种产品生产线	1,906	-	1,906	3,096	-	3,096
山东车辆生产线迁建工程	4,674	(1,553)	3,121	3,572	(1,553)	2,019
大连铁路装备钢材库	1,343	(563)	780	1,343	(563)	780
其他	1,147,724	(238)	1,147,486	350,387	(238)	350,149
合计	21,685,019	(2,354)	21,682,665	17,042,742	(2,354)	17,040,388

于 2016 年 6 月 30 日，本集团在建工程账面价值中包含借款费用资本化累计金额为人民币 822,276,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 1,047,977,000 元)。本集团本期用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 2.99%(2015 年度：4.36%)。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2015 年 12 月 31 日：无)，参见附注四、23。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

15、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

	预算数	2015年 12月31日	本期并 购增加	本期增加	本期转入 固定资产	2016年 6月30日	工程投入 占预算 比例 (%)	工程进度	利息 资本化 累计金额	其中：		资金来源	外币 报表折算 影响数
										本期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)		
中集租赁公司在建船舶项目	18,848,805	13,744,034	-	3,499,357	-	17,324,627	73%	25%-95%	719,037	186,632	2.99%	借款	81,236
来福士H273、H1284项目	2,717,717	2,273,808	-	218,065	-	2,542,303	85%	90%	103,239	34,155	2.99%	自筹和借款	50,430
东莞中集专用车物流装备项目	75,093	190,727	-	102,586	-	293,313	70%	70%	-	-	-	自筹	-
集装箱控股松山湖办公楼	200,000	132,928	-	17,072	-	150,000	75%	75%	-	-	-	自筹	-
安瑞科车间工程项目	240,969	77,149	-	23,963	(62,336)	38,776	103%	72%	-	-	-	自筹	-
青冷特箱新厂建设工程	103,721	76,489	-	-	(76,489)	-	100%	100%	-	-	-	自筹	-
联合重工生产设备项目	73,627	44,127	-	1,075	(4,155)	41,047	106%	94%	-	-	-	自筹	-
太仓中集搬迁和改造项目	86,770	43,205	-	7,228	(28,390)	22,043	60%	60%	-	-	-	自筹	-
新会特箱生产线与动力设施改造工程	92,901	29,933	-	1,994	(6,882)	25,045	92%	88%	-	-	-	自筹	-
来福士2000T回转起重机等大型设备	93,091	26,757	-	5,510	(12,465)	20,315	81%	100%	-	-	-	自筹和借款	513
天津中集厚板与底侧梁自动生产线	42,420	26,051	-	9,059	(24,589)	10,521	97%	90%	-	-	-	自筹	-
河北建工二期工程	92,980	12,033	-	42,029	(1,637)	52,425	108%	99%	-	-	-	自筹	-
沈阳产业园开发项目	624,975	7,103	-	1,854	-	8,957	63%	75%	-	-	-	自筹和借款	-
大连物流新增特种产品生产线	35,728	3,096	-	1,116	(2,306)	1,906	70%	98%	-	-	-	自筹	-
山东车辆生产线迁建工程	7,697	2,019	-	2,650	(1,548)	3,121	98%	98%	-	-	-	自筹	-
大连铁路装备钢材库	12,870	780	-	-	-	780	101%	99%	-	-	-	自筹	-
其他		350,149		1,059,382	(262,404)	1,147,486							359
合计		17,040,388	-	4,992,940	(483,201)	21,682,665			822,276	220,787			132,538

于 2016 年 6 月 30 日，本集团对在建工程计提减值准备人民币 2,354,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 2,354,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 固定资产清理

	2016年6月30日	2015年12月31日
房屋及建筑物	90,535	63,563
机器设备	61,281	34,341
运输工具	1,065	939
办公设备及其他设备	973	663
合计	<u>153,854</u>	<u>99,506</u>

17、 无形资产及开发支出

(1) 无形资产

	土地 使用权	生产专有技 术和商标权	森林 开采权	客户关系	客户合约	海域 使用权	特许 经营权	合计
原值								
2015年12月31日	4,248,839	1,858,904	234,218	312,028	252,222	85,053	118,660	7,109,924
企业合并增加	-	3,613	-	-	-	-	-	3,613
本期增加	77,831	105,506	-	-	-	2,633	-	185,970
本期减少	(22,034)	(144,746)	-	-	-	-	-	(166,780)
外币报表折算影响数	8,121	10,626	280	1,042	1,560	3,412	-	25,041
2016年06月30日	<u>4,312,757</u>	<u>1,833,903</u>	<u>234,498</u>	<u>313,070</u>	<u>253,782</u>	<u>91,098</u>	<u>118,660</u>	<u>7,157,768</u>
累计摊销								
2015年12月31日	654,343	923,702	117,022	119,476	125,298	23,506	4,252	1,967,599
企业合并增加	-	2,534	-	-	-	-	-	2,534
本期计提	53,610	58,370	-	5,326	-	1,845	1,911	121,062
本期减少	(3,901)	(121)	-	-	-	-	-	(4,022)
外币报表折算影响数	2,589	4,115	47	854	923	673	-	9,201
2016年06月30日	<u>706,641</u>	<u>988,600</u>	<u>117,069</u>	<u>125,656</u>	<u>126,221</u>	<u>26,024</u>	<u>6,163</u>	<u>2,096,374</u>
减值准备								
2015年12月31日	-	-	103,294	-	55,473	-	-	158,767
外币报表折算影响数	-	-	1,746	-	673	-	-	2,419
2016年06月30日	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>105,040</u>	<u>-</u>	<u>56,146</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>161,186</u>
账面价值								
2016年06月30日	<u>3,606,116</u>	<u>845,303</u>	<u>12,389</u>	<u>187,414</u>	<u>71,415</u>	<u>65,074</u>	<u>112,497</u>	<u>4,900,208</u>
2015年12月31日	<u>3,594,496</u>	<u>935,202</u>	<u>13,902</u>	<u>192,552</u>	<u>71,451</u>	<u>61,547</u>	<u>114,408</u>	<u>4,983,558</u>

于 2016 年 1-6 月，无形资产的摊销金额为人民币 121,062,000 元(2015 年 1-6 月：人民币 144,517,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

17、 无形资产(续)

(2) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团未办妥产权证书的无形资产如下：

项目	账面价值	
	等值人民币	未办妥产权证书原因
南通大罐通开国用(2008)第0301018号地	65,254	目前正在办理更新手续
南方东部物流汤坑堆场土地使用权	58,904	土地合同规定的开发有效期限已过，须办理相关手续后才能继续办理
南通大罐通开国用(2008)第0301030号地	47,339	目前正在办理更新手续
联合飞彩宣城经济开发区新工厂专用车项目土地使用权	25,232	项目立项材料未办理完毕
南方服务公司土地使用权	14,432	目前正在办理
合计	211,161	

经过本集团管理层的评估，上述未办妥产权证书的土地不存在减值的风险。

- (3) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的无形资产 (2015 年 12 月 31 日：无)，参见附注四、23。
- (4) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团使用寿命不确定的无形资产为加油站特许经营权，净值为人民币 53,300,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 53,300,000 元)。
- (5) 本集团开发支出列示如下：

	2015年 12月31日	本期企业 合并增加	本期增加	确认为 无形资产	2016年 6月30日
车辆技术开发项目	20,880	-	18,451	(363)	38,968
其他	2,086	-	22	-	2,108
	22,966	-	18,473	(363)	41,076

2016 年 1-6 月，本集团研究开发支出共计人民币 248,570,000 元(2015 年 1-6 月：人民币 325,255,000 元)；其中人民币 230,097,000 元(2015 年 1-6 月：人民币 235,006,000 元)于当期计入损益，人民币 18,473,000 元于当期资本化 (2015 年 1-6 月：48,544,000 元)。于 2016 年 6 月 30 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 8.22%(2015 年 1-6 月：2.85%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 商誉

注	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	外币报表折 算影响数	2016年 6月30日
安瑞科 (1)	546,335	117,926	-	-	664,261
TGE SA	165,777	-	-	4,133	169,910
扬子石化	86,558	-	-	-	86,558
Bassoe	132,245	-	-	-	132,245
Pteris Global Limited	108,196	-	-	-	108,196
联合重工	132,145	-	-	-	132,145
哈深冷	103,530	-	-	-	103,530
Retlan (1)	-	495,941	-	-	495,941
其他	544,796	-	-	2,704	547,500
小计	1,819,582	613,867	-	6,837	2,440,286
减：减值准备					
联合重工	18,867	-	-	-	18,867
其他	38,574	-	-	409	38,983
小计	57,441	-	-	409	57,850
合计	1,762,141	613,867	-	6,428	2,382,436

- (1) 收购 Briggs Group Limited 与 Retlan Manufacturing Limited(“Retlan”)产生的商誉，详见附注五、1。
- (2) 分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
集装箱行业资产组	104,413	104,413
道路运输车辆行业资产组	567,095	69,749
能源、化工及液态食品装备行业资产组	1,112,872	990,813
海洋工程行业资产组	225,225	225,222
物流服务行业资产组	120,558	120,558
重卡行业资产组	113,278	113,278
空港装备行业资产组	108,196	108,196
商誉分摊比例不重大的多个资产组	30,799	29,912
合计	2,382,436	1,762,141

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

19、 长期待摊费用

	2015年 12月31日	企业 合并增加	本期 增加额	本期 摊销额	外币 报表折算 影响数	2016年 6月30日
堆场配套设施费	11,626	-	11,863	(2,360)	65	21,194
项目保费及手续费	64,511	-	128,111	(23,237)	2,296	171,681
经营租入固定资产改良	16,290	-	458	(2,955)	-	13,793
经营性租赁利息	6,704	-	-	(391)	95	6,408
作业船改良支出	17,485	-	55,629	(9,895)	-	63,219
其他	49,095	-	3,341	(14,137)	8	38,307
小计	165,711	-	199,402	(52,975)	2,464	314,602
减：减值准备	-	-	-	-	-	-
合计	165,711	-	199,402	(52,975)	2,464	314,602

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

20、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

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	可抵扣或(应纳税)暂时性差异	递延所得税资产/(负债)	可抵扣或(应纳税)暂时性差异	递延所得税资产/(负债)
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,208,854	269,332	1,169,328	262,129
预计负债	739,637	158,682	720,507	161,477
应付职工薪酬	1,369,541	331,564	1,332,479	335,328
预提费用	320,104	64,768	388,979	75,920
可抵扣亏损	1,658,250	284,835	1,514,873	253,019
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	124,792	16,599	230,263	44,458
可供出售金融资产	-	-	7826	1174
集团内部未实现收益	41,825	10,456	62,819	15,705
其他	199,112	39,821	241,207	47,119
小计	<u>5,662,115</u>	<u>1,176,057</u>	<u>5,668,281</u>	<u>1,196,329</u>
互抵金额	<u>(160,658)</u>	<u>(40,888)</u>	<u>(7,468)</u>	<u>(1,867)</u>
互抵后的金额	<u>5,501,457</u>	<u>1,135,169</u>	<u>5,660,813</u>	<u>1,194,462</u>
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		334,388		502,580
预计于1年后转回的金额		<u>800,781</u>		<u>691,882</u>
		<u>1,135,169</u>		<u>1,194,462</u>
递延所得税负债：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	(30,440)	(4,638)	(7,468)	(1,867)
套期保值工具的公允价值变动	(5,369)	(805)	-	-
企业合并评估增值	(1,010,086)	(210,157)	(1,020,809)	(212,739)
海外工程毛利(待完工时纳税)	(845,807)	(148,016)	(662,776)	(115,986)
固定资产加速折旧	(476,351)	(117,072)	(524,794)	(123,351)
其他	(407,602)	(81,522)	(83,203)	(15,406)
小计	<u>(2,775,655)</u>	<u>(562,210)</u>	<u>(2,299,050)</u>	<u>(469,349)</u>
互抵金额	<u>160,658</u>	<u>40,888</u>	<u>7,468</u>	<u>1,867</u>
互抵后的金额	<u>(2,614,997)</u>	<u>(521,322)</u>	<u>(2,291,582)</u>	<u>(467,482)</u>
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		(107,265)		(101,628)
预计于1年后转回的金额		<u>(414,057)</u>		<u>(365,854)</u>
		<u>(521,322)</u>		<u>(467,482)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

20、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

	2016年6月30日	2015年12月31日
可抵扣亏损	1,161,698	1,161,698
森林开采权减值损失	22,119	22,119
其他	41,133	41,133
合计	<u>1,224,950</u>	<u>1,224,950</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

	2016年6月30日	2015年12月31日	备注
2016年	-	1,560,116	
2017年	1,157,394	1,199,243	
2018年	1,045,092	1,086,941	
2019年	298,806	340,655	注1
2020年	1,662,648	-	
2020年以后	1,100,590	1,632,055	
合计	<u>5,264,530</u>	<u>5,819,010</u>	

注 1：2016 年及 2016 年 6 月 30 日，5 年及以上的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为境外公司的亏损。在中国香港地区、美国、英国及澳大利亚注册的公司产生的税务亏损允许以未来的应纳税所得无限期弥补；在荷兰注册的公司产生的未弥补税务亏损允许以未来 9 年内的应纳税所得弥补。

除此之外，本期本集团并无未确认的递延所得税负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

21、 其他非流动资产

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日
预付股权投资款	四、56	178,634	178,634
委托贷款		74,866	144,587
预付贸易款		46,418	45,455
预付工程款		166	37,707
预付设备款		-	35,946
预付土地款		-	583
其他		3,614	22,791
小计		<u>303,698</u>	<u>465,703</u>
减：减值准备	四、56	<u>(178,634)</u>	<u>-</u>
合计		<u>125,064</u>	<u>465,703</u>

于 2016 年 6 月 30 日，其他非流动资产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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

22、 资产减值准备明细

附注	2015年 12月31日	企业 合并增加	本期增加	本期减少		外币 报表折算 影响数	2016年 6月30日
				转回	转销		
坏账准备							
其中: 应收账款坏账准备	461,494	-	14,445	-	-	-	475,939
其他应收款坏账准备 四、56	176,545	-	412,354	(68,853)	-	-	520,046
预付款项坏账准备	181,312	-	-	-	(19,299)	-	162,013
一年内到期的非流动资产坏账准备	94,961	-	153,029	-	-	-	247,990
长期应收款坏账准备	432,444	-	109,847	(239,011)	(3,862)	19	299,437
其他非流动资产 四、56	-	-	178,634	-	-	-	178,634
存货跌价准备	360,303	-	11,218	(4,256)	(53,066)	6,495	320,694
长期股权投资减值准备	2	-	-	-	-	-	2
可供出售金融资产减值准备	3,065	-	-	-	-	-	3,065
固定资产减值准备	423,910	-	94	-	(17,240)	1,028	407,792
在建工程减值准备	2,354	-	-	-	-	-	2,354
无形资产减值准备	158,767	-	-	-	-	2,419	161,186
商誉减值准备	57,441	-	-	-	-	409	57,850
所有权受到限制的银行存款减值准备 四、56	-	-	700,000	-	-	-	700,000
合计	2,352,598	-	1,579,621	(312,120)	(93,467)	10,370	3,537,002

有关各类资产本期确认减值损失的原因, 参见有关各资产项目的附注。

23、 所有权受到限制的资产

于 2016 年 6 月 30 日, 所有权受到限制的资产情况如下:

附注	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	外币 报表折算 影响数	2016年 6月30日
-货币资金 四、1	1,228,043	20,342	(517,193)	-	731,192
-应收票据 四、3	588,835	88,523	(364,617)	-	312,741
-长期应收款 四、11	4,009,785	1,699,475	(267,408)	-	5,441,852
合计	5,826,663	1,808,340	(1,149,218)	-	6,485,785

其中长期应收款用于抵押贷款。应收票据用于再贴现, 保函质押, 票据池质押。本集团短期和长期抵押贷款分析载于附注四、24、四、35 和四、37。受到限制的货币资金为保证金及子公司财务公司存放于中国人民银行款项。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

24、 短期借款

(1) 短期借款分类:

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日
保证借款	(a)		
人民币		552,000	802,000
美元		302,433	1,847,671
欧元		-	75,522
加元		-	2,375
小计		<u>854,433</u>	<u>2,727,568</u>
抵押借款			
美元		66,313	-
质押借款	(b)		
人民币		<u>170,577</u>	<u>234,258</u>
信用借款			
美元		11,699,893	14,070,312
人民币		4,816,335	110,061
欧元		232,294	217,852
英镑		167,790	143,569
澳元		34,775	34,034
新加坡元		28,041	38,922
日元		4,780	5,388
小计		<u>16,983,908</u>	<u>14,620,138</u>
贴现票据			
人民币		<u>80,061</u>	<u>327,060</u>
合计		<u>18,155,292</u>	<u>17,909,024</u>

- (a) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团的短期保证借款包括：子公司联合重工由中集集团提供保证担保的借款人民币 439,000,000 元；振华物流集团为其下属公司提供的保证担保借款 2,108,000 美元(折合人民币 13,976,000 元)；子公司中集租赁由中集集团、中集香港提供保证担保的借款 43,500,000 美元（折合人民币 288,457,000 元）、人民币 3,000,000 元；安瑞科及其子公司为下属子公司提供担保的借款人民币 110,000,000 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

- (b) 于 2016 年 6 月 30 日, 本集团的质押借款为子公司财务公司以人民币 170,769,000 元的银行承兑汇票为质押条件的质押借款人民币 170,577,000 元。

四、 合并财务报表项目注释(续)

24、 短期借款(续)

(1) 短期借款分类(续)

- (c) 于 2016 年 6 月 30 日, 本集团无来自本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的短期借款。

- (d) 于 2016 年 6 月 30 日, 短期借款的利率区间为 0.72%至 16.42%(2015 年 12 月 31 日: 0.64%至 17.12%)。

25、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日
流动部分			
1. 衍生金融负债			
- 外汇远期合约	四、2(4)	98,176	188,693
- 外汇期权合约	四、2(5)	13,863	54,250
2. 套期工具		8,403	7,826
小计		<u>120,442</u>	<u>250,769</u>
非流动部分			
1. 衍生金融负债			
- 利率掉期合约	(1)	14,310	15,203
2. 财务担保合同		40,090	40,268
小计		<u>54,400</u>	<u>55,471</u>
合计		<u>174,842</u>	<u>306,240</u>

(1) 利率掉期合约

本集团于 2016 年 6 月 30 日, 持有 15 份尚未结算的以美元计价的利率掉期合约, 其初始名义本金合计约 1.26 亿美元, 将于 2017 年 4 月 28 日至 2020 年 3 月 1 日期满。于 2016 年 6 月 30 日利率掉期合约的公允价值为人民币 14,310,000 元, 并作为衍生金融负债被确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

26、应付票据

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	1,557,231	585,408
商业承兑汇票	299,772	1,163,669
合计	<u>1,857,003</u>	<u>1,749,077</u>

上述余额均为一年内到期应付票据。

27、应付账款

(1) 应付账款情况如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
应付原材料采购款	8,565,779	7,574,540
物流综合服务款	340,413	358,539
工程合同款	270,136	335,406
工程采购款	247,351	272,175
设备采购款	280,122	209,973
运输费	31,477	69,655
加工费	142,367	36,664
其他	65,592	36,053
合计	<u>9,943,237</u>	<u>8,893,005</u>

应付账款的账龄分析如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
1年以内	9,437,560	8,513,311
1至2年	359,025	286,922
2至3年	83,743	42,221
3年以上	62,909	50,551
合计	<u>9,943,237</u>	<u>8,893,005</u>

于 2016 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 505,677,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 379,694,000 元)，主要是本集团支付的与海洋工程业务相关的应付款。由于海洋工程项目的生产周期通常为 1 年以上，所以该等款项尚未结算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

27、应付账款(续)

- (2) 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的款项。应付关联方的款项如下：

单位名称	与本集团关联关系	2016年6月30日		2015年12月31日	
		金额	占应付账款 总额的比例 (%)	金额	占应付账款 总额的比例 (%)
玉柴联合动力	本集团联营公司	31,712	0.32%	137,172	1.54%
Asahi Trading Co.,Ltd	子公司的少数股东	20,956	0.21%	17,855	0.20%
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东	13,540	0.14%	8,734	0.10%
徐州中集木业有限公司	本集团联营公司	8,224	0.08%	26,272	0.30%
TSC	本集团联营公司	7,378	0.07%	69,915	0.79%
其他关联方		8,022	0.08%	7,620	0.09%
合计		89,832	0.90%	267,568	3.01%

28、预收款项

- (1) 预收款项

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
预收货款	2,802,225	1,867,554
房屋预售款	332,586	69,359
物流贸易款	92,966	164,793
其他	52,376	14,352
预收工程款	30,708	647,453
合计	3,310,861	2,763,511

于 2016 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收账款为人民币 259,526,000 元，主要是海洋工程业务相关的预收租金及能源化工业务的工程款，由于海洋工程业务的租赁及能源化工的工程项目周期通常为一年以上，因此该等款项尚未结清。

- (2) 于 2016 年 6 月 30 日，预收款项期末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预收关联方的款项。

29、应付职工薪酬

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
应付短期薪酬	1,748,482	2,180,245
应付设定提存计划	33,175	52,719
应付辞退福利	2,396	1,307
合计	1,784,053	2,234,271

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

29、 应付职工薪酬(续)

(1) 短期薪酬

	2015年 12月31日	企业 合并增加	本期增加	本期减少	外币报表折算影响数	2016年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,618,976	-	1,641,648	(1,898,109)	3,837	1,366,352
利润分享及总裁奖励金	356,013	-	-	(110,002)	-	246,011
住房公积金	7,614	-	61,571	(61,957)	29	7,257
工会经费和职工教育经费	50,124	-	8,506	(21,684)	121	37,067
社会保险费及其他	25,838	-	55,552	(62,150)	3	19,243
其中：医疗保险	20,388	-	45,903	(52,512)	3	13,782
工伤保险	2,779	-	6,850	(6,647)	-	2,982
生育保险	2,671	-	2,799	(2,991)	-	2,479
其他短期薪酬	121,680	-	221,200	(270,728)	400	72,552
合计	2,180,245	-	1,988,477	(2,424,630)	4,390	1,748,482

(2) 设定提存计划

	2015年 12月31日	企业合并 增加	本期增加	本期减少	外币报表折算影响 数	2016年 6月30日
基本养老保险	47,004	-	115,902	(133,969)	34	28,971
失业保险费	5,656	-	4,734	(6,245)	-	4,145
企业年金	59	-	3	(3)	-	59
合计	52,719	-	120,639	(140,217)	34	33,175

(3) 应付辞退福利

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
其他辞退福利(i)	2,396	1,307

(i) 于 2016 年 6 月 30 日，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为人民币 2,396,000 元。

以现金结算的股份支付的有关信息参见附注九。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

29、 应付职工薪酬(续)

(3) 应付辞退福利(续)

企业年金计划是为保障职工退休之后的生活水平而制定基金计划。每年度单位按上年度工资总额的 3% 缴纳，个人按照基数 1% 缴纳。达到条件员工可以按照自身服务年限在 0%~100% 的范围选择一次性或者分期领取年金。另外，基金由专人管理，单位出现亏损或者特殊情况可以暂停缴费，后期也不补缴。

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

30、 应交税费

	2016年6月30日	2015年12月31日
应交增值税	124,204	169,422
应交营业税	13,285	64,975
应交企业所得税	240,442	467,451
代扣代缴个人所得税	35,646	17,880
应交城市建设维护税	21,795	25,879
应交教育费及附加	2,659	18,693
应交土地增值税	84,679	78,940
其他	71,459	79,897
合计	<u>594,169</u>	<u>923,137</u>

31、 应付利息

	2016年6月30日	2015年12月31日
长期借款利息	18,221	46,363
短期借款利息	47,475	40,099
企业债券利息	-	127,263
其他	49,995	2,649
合计	<u>115,691</u>	<u>216,374</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

32、 应付股利

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付子公司少数股东股利	40,165	56,034
应付普通股股利	658,306	-
合计	<u>698,471</u>	<u>56,034</u>

33、 其他应付款

(1) 其他应付款

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日
押金及暂收款		1,902,240	1,818,997
运费		391,108	398,355
预提费用		1,308,961	974,573
预收造船进度款	(3)	310,956	437,013
应付少数股东款	(4)	216,090	436,625
质保金		298,690	331,030
应付设备及土地款		254,062	407,542
咨询、培训费		12,333	10,098
房屋维修金		18,483	22,660
特许权使用费		6,648	7,098
保险费		20,813	42,624
其他		884,116	398,399
合计		<u>5,624,500</u>	<u>5,285,014</u>

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

(3) 中集来福士于 2007 年与 Gadidae AB 签订船舶建造协议(船舶建造协议后来终止不再执行)，中集来福士作为建造方，向 Gadidae AB 销售半潜式生活起重平台。Gadidae AB 继而与 Marine Subsea & Consafe Limited 签订了该船舶的买卖协议。根据船舶买卖协议，Gadidae AB 于 2007 年向 Marine Subsea & Consafe Limited 收取了预付款 46,892,000 美元(折合人民币 310,956,000 元)。自 2011 年 1 月 31 日起，Gadidae AB 已成为本集团的子公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

33、其他应付款(续)

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

单位名称	与本集团关联关系	2016年6月30日	2015年12月31日
Marine Subsea & Consafe Limited	本集团联营公司	310,956	437,013
Eighty Eight Dragons Limited	子公司少数股东	-	182,640
Quercus Limited	子公司少数股东	-	53,791
顺德富日房地产投资有限公司	子公司少数股东	56,237	56,237
Gasfin Investment S.A.	子公司少数股东	41,958	44,093
上海丰扬	本集团联营公司	26,390	26,390
宁夏长明天然气开发有限公司	本集团联营公司	11,900	11,900
Inland Services B.V. (Netherlands)	子公司少数股东	6,094	5,445
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司少数股东	66,312	50,244
其他关联方		85,445	79,393
合计		605,292	947,146

34、预计负债

	附注	2015年 12月31日	本期增加	本期偿付	本期转回	外币报 表折算 影响	2016年 6月30日
产品质量保证	(1)	736,692	256,667	(24,360)	(145,245)	(31,272)	792,482
未决诉讼损失		90,690	6,513	-	(10,217)	778	87,764
对外开具的保函		2,475	-	-	-	-	2,475
其他	(2)	45,641	73,635	(1,381)	(23,915)	25,797	119,777
合计		875,498	336,815	(25,741)	(179,377)	(4,697)	1,002,498

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

35、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目列示如下：

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款	四、37		
-信用借款		599,864	60,913
-保证借款		56,500	110,997
-抵押借款		-	477,093
小计		<u>656,364</u>	<u>649,003</u>
一年内到期的长期应付款			
应付融资租赁款		144,963	130,707
减：未确认融资费用		(946)	(15,483)
应付融资租赁款净值	四、39	<u>144,017</u>	<u>115,224</u>
		144,017	115,224
一年内到期的应付债券		-	3,998,881
一年内到期的其他非流动负债		1,506	2,415
合计		<u>801,887</u>	<u>4,765,523</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

36、 其他流动负债

	2016年6月30日	2015年12月31日
本集团发行的商业票据	4,053,786	-

37、 长期借款

(1) 长期借款分类

	附注	2016年6月30日	2015年12月31日
银行借款			
-信用借款		23,437,266	17,509,934
-抵押借款	(a)	5,441,852	4,486,878
-保证借款	(b)	818,260	2,337,029
		<u>29,697,378</u>	<u>24,333,841</u>
减：一年内到期的长期借款			
-信用借款		599,864	60,913
-抵押借款		-	477,093
-保证借款	(b)	56,500	110,997
		<u>656,364</u>	<u>649,003</u>
合计		<u>29,041,014</u>	<u>23,684,838</u>

- (a) 于 2016 年 6 月 30 日，抵押借款为融资租赁以其融资租赁的合同标的物为抵押向银行的借款。长期借款为 820,644,000 美元(折合人民币 5,441,852,000 元)。
- (b) 于 2016 年 6 月 30 日，保证借款包括子公司联合重工的借款人民币 138,000,000 元（其中一年内到期长期借款为人民币 56,500,000 元），由车辆集团，芜湖泰瑞汽车有限公司提供担保以及商业银行融资性保函担保；子公司中集租赁由中集集团、中集香港提供保证担保的借款 99,745,000 美元（折合人民币 661,431,000 元），3,676,000 加元（折合人民币 18,829,000 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。
- (d) 于 2016 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 6.00%（2015 年 12 月 31 日：1.20%至 6.77%）。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

38、 长期应付款

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
应付融资租赁款	312,788	311,145
减: 未确认融资费用	(68,572)	(29,966)
应付融资租赁款净值	244,216	281,179
应付少数股东款	120,789	120,789
应付保证金	254,054	146,728
其他	2,142	1,440
合计	621,201	550,136

(1) 应付融资租赁款明细

本集团于 2016 年 6 月 30 日以后需支付的融资租赁最低付款额按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 6 月 30 日的现行利率)计算的利息)分析如下:

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
最低租赁付款额		
1年以内(含1年)	144,964	130,707
1年以上2年以内(含2年)	23,860	107,338
2年以上3年以内(含3年)	15,856	81,708
3年以上	273,072	122,099
小计	457,752	441,852
减: 未确认融资费用	(67,626)	(45,449)
合计	390,126	396,403

本集团本期无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

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

单位名称	与本集团关联关系	2016年 6月30日	2015年 12月31日
顺德富日房地产投资有限公司	本集团子公司少数股东	120,789	120,789

39、 专项应付款

	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日
项目基金	5,224	10	(273)	4,961
其他	610	-	(610)	-
合计	5,834	10	(883)	4,961

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

40、 递延收益

	附注	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年6月30日	形成原因
政府补助	(1)	505,511	77,018	(16,446)	566,083	已收到的政府补助 尚待未来确认收益
其他		6,151	8,951	(2,626)	12,476	应收经营性租赁账款卖断 后在未来确认收益
合计		511,662	85,969	(19,072)	578,559	

(1) 政府补助

政府补助项目	2015年 12月31日	本期 新增补助 金额	本期计入 营业外 收入金额	本期 其他变动	2016年 6月30日	与资产相关/ 与收益相关
安瑞科搬迁补偿款	191,388	503	(4,148)	-	187,743	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	83,865	-	(1,735)	-	82,130	与资产相关
陕西车辆园建设补贴	33,207	13,062	-	-	46,269	与资产相关
联合重工政府大楼捐赠	30,000	-	-	-	30,000	与资产相关
天达空港装备产业基地项目	29,972	-	(1,035)	-	28,937	与资产相关
太仓中集政府补贴项目	21,824	-	(283)	-	21,541	与资产相关
新会特箱政府返还补贴项目	19,162	-	-	-	19,162	与资产相关
新会模块化建筑制造政府补贴项目	10,764	-	-	-	10,764	与资产相关
天达空港信息技术产业发展专项资金	8,050	13,300	(1,438)	-	19,912	与资产相关
海工研究院支持产业创新专项资金	6,440	-	(460)	-	5,980	与资产相关
振华集团甩挂项目	5,564	-	(210)	-	5,354	与资产相关
天达空港科技研发资金	5,000	-	(4,007)	-	993	与资产相关
大型深水环保型浮式生产储油装置(FPSO)的设计 技术及南海应用	5,000	-	-	-	5,000	与资产相关
深圳发改委深圳星基装备物联网技术工程实验室项 目补贴款	-	5,000	-	-	5,000	与资产相关
山东车辆无偿取得土地配套资金及技术研发经费	4,495	-	(112)	-	4,383	与资产相关
集团本部基于多种通讯接口的特种装备控制器及 系统产业化项目	4,000	-	(500)	-	3,500	与资产相关
扬州润扬江苏省科技成果转化项目	2,989	-	-	-	2,989	与资产相关
昆山物流设备政府扶持资金	-	6,000	-	-	6,000	与资产相关
重庆中集返款补贴项目	8,222	-	(100)	-	8,122	与收益相关
海工研究院补贴项目	6,301	-	-	-	6,301	与收益相关
沈阳中集产业园开发服务业发展专项资金	-	20,000	-	-	20,000	与收益相关
安瑞科重大科技成果转化专项引导资金	1,501	1,853	(1,853)	-	1,501	与收益相关
其他	27,767	17,300	(565)	-	44,502	与资产/收益相关
合计	505,511	77,018	(16,446)	-	566,083	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

41、 其他非流动负债

	附注	2016年 6月30日	2015年 12月31日
预收租金		13,009	11,389
车辆集团战略投资者增资款	(1)	1,249,873	60,246
电商物流战略投资者增资款	(2)	300,000	-
合计		1,562,882	71,635

- (1) 于 2015 年 12 月 18 日, 上海太富祥中股权投资基金合伙企业(有限合伙)、南山大成新材料投资合伙企业(有限合伙)、住友商事株式会社和深圳市龙源港城投资发展有限责任公司(合称“新战略投资者”)与本公司、华润深国投信托有限公司和中国国际海运集装箱(香港)有限公司(合称“原股东”)及中集车辆(集团)有限公司(简称“车辆集团”)签署关于关于车辆集团的增资协议, 新战略投资者分别增资人民币 1,089,626,462 元、人民币 100,000,000 元、美元 9,288,117 元(按当日汇率折算为人民币 60,246,441 元)以及人民币 100,000,000 元, 分别占增资后车辆集团股份的 16.822%、1.544%、0.929%及 1.544%。同时协议约定若车辆集团未能在 2020 年 12 月 31 日前实现合格 IPO, 则新战略投资者中除深圳市龙源港城投资发展有限责任公司外均有权要求本公司以现金方式回购其所持有的车辆集团股权。回购对价应为以下两项款项之和: (a)该投资人在本次投资过程中所实际支付的认缴对价; (b)该认缴对价在实际投资期限(自认缴对价支付之日起至控股股东实际全额支付回购价款日止之间的天数)内按每年单利 8%计算之利息。

截止 2016 年 6 月 30 日, 车辆集团战略投资者增资款已全部收到, 由于存在回购权, 回购权对应的车辆集团权益部分需要全额确认负债, 相关的负债为人民币 1,249,872,903 元。

- (2) 于 2016 年 2 月 18 日, 深圳远致富海八号投资企业(有限合伙)、深圳凯盈华鑫创业投资合伙企业(有限合伙)、深圳弘盛跨境投资基金企业(有限合伙)、深圳凯盈华枫创业投资合伙企业(有限合伙)和干德义(自然人)(合称“新战略投资者”)与本公司的子公司深圳市中集投资有限公司(简称“中集投资”)和深圳港湾睿仕股权投资合伙企业(有限合伙)(合称“原股东”)及深圳中集电商物流科技有限公司(简称“电商物流”)签署关于电商物流的增资协议, 新战略投资者分别增资人民币 250,000,000 元、人民币 20,000,000 元、人民币 16,000,000 元、人民币 11,000,000 元以及人民币 3,000,000 元, 分别占增资后电商物流股份的 22.7273%、1.8182%、1.4545%、1.0000%及 0.4545%。同时协议约定若电商物流未能满足一定条件, 则新战略投资者有权要求原股东以现金方式回购其所持有的电商物流股权。

截止 2016 年 6 月 30 日, 电商物流战略投资者增资款已全部收到, 由于存在回购权, 回购权对应的电商物流权益部分需要全额确认负债, 相关的负债为人民币 300,000,000 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

42、 股本

	2015年 12月31日 千股	本期 增加额 千股	本期 减少额 千股	限售 股份解冻 千股	2016年 6月30日 千股
有限售条件股份					
-境内自然人持股	866	21	-	-	887
无限售条件股份					
-人民币普通股	1,260,377	-	-	-	1,260,377
-境外上市外资股	1,716,577	518	-	-	1,717,095
合计	2,977,820	539	-	-	2,978,359
	2014年 12月31日 千股	本年 增加额 千股	本年 减少额 千股	限售 股份解冻 千股	2015年 12月31日 千股
有限售条件股份					
-境内自然人持股	634	232	-	-	866
无限售条件股份					
-人民币普通股	1,241,514	18,863	-	-	1,260,377
-境外上市外资股	1,430,481	286,096	-	-	1,716,577
合计	2,672,629	305,191	-	-	2,977,820

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

于 2012 年 12 月 19 日，本公司境内上市外资股(B 股)转换上市地，以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市并挂牌交易，公司的原全部发行的 B 股转为境外上市外资股(H 股)。

于 2015 年 12 月 31 日，本公司完成向中远集装箱工业有限公司、Broad Ride Limited 及 Promotor Holdings Limited H 股定向增发 286,096,100 股，发行价格为每 H 股港币 13.48 元(折合人民币 11.28 元)，本次发行募集资金总额为港币 3,856,575,000 元(折合人民币 3,227,639,000 元)，上述资金已于 2015 年 12 月 31 日到位。本次发行完成后，本公司累计发行股份为 2,977,820,000 股。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

43、 其他权益工具

	2015年12月31日	本期其他增加	本期其他减少	2016年6月30日
永续债	<u>2,033,043</u>	<u>51,900</u>	<u>(103,800)</u>	<u>1,981,143</u>

于2015年6月16日，本公司按面值发行人民币20亿元无担保永续债，扣除发行费用后净额为人民币1,981,143,000元。该权益工具为一般企业融资目的而发行。该权益工具前3个计息年度按照每年5.19%的利率计息，自2016年6月16日起每年支付一次且本公司可选择利息递延支付。自第4个计息年度起，每3年重置一次票面利率。该权益工具并无固定到期日，且可由本公司选择于2018年6月16日或以后按其面值连同任何应计、未付或递延票息利息付款而可予赎回。在递延支付的利息清偿前(包括递延支付利息的利息)，发行人不能实施分红、减资、向偿付顺序劣后于本期中期票据的证券进行任何形式的兑付等行为。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

44、资本公积

	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日
股本溢价	3,577,648	9,220	-	3,586,868
其他资本公积:				
-外币资本折算差额	692	-	-	692
-接受捐赠非现金资产准备	257	-	-	257
-股份支付计入股东权益的金额	402,887	14,079	(3,726)	413,240
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	14,275	878	-	15,153
-少数股东投入资本产生的资本公积	207,660	226,093	-	433,753
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	899,128	-	-	899,128
-集团内重组对资本公积的影响	(42,696)	-	-	(42,696)
-因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	(224,430)	51	-	(224,379)
-因少数股东投入股本而减少的资本公积	(58,964)	-	-	(58,964)
-本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
-购买或设立子公司而增加的少数股东权益	(51,925)	-	-	(51,925)
-确认授予少数股东的回购权	(1,249,826)	-	(300,000)	(1,549,826)
其他	113,952	-	(1,070)	112,882
合计	<u>3,181,863</u>	<u>250,321</u>	<u>(304,796)</u>	<u>3,127,388</u>

	2014年 12月31日	本期增加	本期减少	2015年 12月31日
股本溢价	305,734	3,271,914	-	3,577,648
其他资本公积:				
-外币资本折算差额	692	-	-	692
-接受捐赠非现金资产准备	257	-	-	257
-股份支付计入股东权益的金额	485,795	46,218	(129,126)	402,887
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	16,151	(1,876)	-	14,275
-少数股东投入资本产生的资本公积	101,376	106,284	-	207,660
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	457,189	441,939	-	899,128
-集团内重组对资本公积的影响	(42,696)	-	-	(42,696)
-因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	(224,426)	(4)	-	(224,430)
-因少数股东投入股本而减少的资本公积	(58,964)	-	-	(58,964)
-本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
-购买或设立子公司而增加的少数股东权益	(51,925)	-	-	(51,925)
-确认授予少数股东的回购权	-	(1,249,826)	-	(1,249,826)
其他	104,118	9,834	-	113,952
合计	<u>686,506</u>	<u>2,624,483</u>	<u>(129,126)</u>	<u>3,181,863</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

45、 其他综合收益

	2016年1-6月					
	2015年 12月31日	本期所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	2016年 6月30日
以后将重分类进损益的其他综合收益						
-资产评估增值准备	43,754	-	-	-	-	43,754
-可供出售金融资产公允价值变动净额	(3,240)	949	-	949	-	(2,291)
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	(4,074)	(577)	87	(490)	-	(4,564)
-外币报表折算差额	(554,570)	274,307	-	274,307	53,465	(280,263)
	(518,130)	274,679	87	274,766	53,465	(243,364)

	2015 年度					
	2014 年 12 月 31 日	本期所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	2015 年 12 月 31 日
以后将重分类进损益的其他综合收益						
-资产评估增值准备	43,754	-	-	-	-	43,754
-可供出售金融资产公允价值变动净额	1,932	(5,172)	-	(5,172)	-	(3,240)
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	(5,212)	1,339	(201)	1,138	-	(4,074)
-外币报表折算差额	(887,661)	323,452	-	333,091	(9,639)	(554,570)
	(847,187)	319,619	(201)	329,057	(9,639)	(518,130)

46、 盈余公积

	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日
法定盈余公积	1,413,486	-	-	1,413,486
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,203,578	-	-	3,203,578

	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,336,314	77,172	-	1,413,486
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	3,126,406	77,172	-	3,203,578

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

46、 盈余公积(续)

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

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

47、 未分配利润

	注	2016年1-6月	2015年度
年初未分配利润		17,663,145	16,651,960
加: 本期归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		(378,034)	1,974,005
减: 本公司所发行永续债的影响		(51,900)	(51,900)
减: 提取盈余公积		-	(77,172)
减: 应付普通股股利	(1)	(654,822)	(833,748)
期末未分配利润		<u>16,578,389</u>	<u>17,663,145</u>

(1) 本期内分配普通股股利

	2016年1-6月	2015年度
期末已提议但尚未派发的股利	-	-
当年提议派发的股利合计	<u>654,822</u>	<u>833,748</u>

根据 2016 年 5 月 31 日股东大会的批准, 本公司于 2016 年 7 月 20 日向普通股股东派发现金股利, 每股人民币 0.22 元(2015 年: 每股人民币 0.31 元), 共人民币 654,822,000 元(2015 年: 人民币 833,748,000 元)。

48、 营业收入、营业成本

(1)

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
主营业务收入	22,828,212	32,109,684
其他业务收入	714,631	527,605
主营业务成本	18,795,869	27,274,530
其他业务成本	330,627	244,750

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

48、 营业收入、营业成本(续)

(2) 主营业务收入按行业与产品分类

行业名称	2016年1-6月		2015年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	4,403,976	4,028,151	12,042,204	10,452,003
道路运输车辆业务	6,807,849	5,586,799	6,497,708	5,385,666
能源、化工及液态食品装备业务	4,180,940	3,372,051	4,498,333	3,660,932
海洋工程业务	950,752	822,464	2,550,803	2,454,066
空港设备业务	1,096,364	886,690	678,795	580,479
物流服务业务	3,149,543	2,763,476	4,124,676	3,792,603
金融业务	1,113,604	366,336	825,001	263,627
房地产业务	203,751	100,269	238,713	140,211
重卡业务	790,779	771,101	285,408	254,795
其他业务	130,654	98,532	368,043	290,148
合计	22,828,212	18,795,869	32,109,684	27,274,530

(3) 主营业务收入按地区分类

地区名称	2016年1-6月		2015年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	19,344,042	15,845,823	29,159,773	24,697,413
美洲	1,244,670	1,041,609	1,401,283	1,269,795
欧洲	1,803,907	1,515,328	1,292,747	1,122,686
亚洲(中国以外地区)	308,619	282,794	82,955	67,964
其他	126,974	110,315	172,926	116,672
合计	22,828,212	18,795,869	32,109,684	27,274,530

主营业务分地区营业收入和营业成本是按提供服务或销售产品企业的所在地进行划分。

(4) 其他业务收入和其他业务成本

	2016年1-6月		2015年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
劳务收入	580,116	226,095	217,070	54,410
销售材料	134,515	104,532	310,535	190,340
合计	714,631	330,627	527,605	244,750

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

49、 营业税金及附加

	2016年1-6月	2015年1-6月	计缴标准
营业税	24,768	40,721	营业收入的3%-5%
城市维护建设税	85,368	49,843	缴纳增值税及营业税的7%
教育费及附加	62,541	35,442	缴纳增值税及营业税的3%-5%
土地增值税	12,290	14,140	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
其他	9,269	8,065	
合计	<u>194,236</u>	<u>148,211</u>	

50、 销售费用

	2016年1-6月	2015年1-6月
运输及装卸费用	360,914	559,656
人工费用	314,164	274,839
销售业务费	57,393	54,598
产品外部销售佣金	30,205	32,876
产品质量保修金	25,575	45,741
广告费	15,903	21,502
堆存费	14,190	40,850
其他	217,785	235,656
合计	<u>1,036,129</u>	<u>1,265,718</u>

51、 管理费用

	2016年1-6月	2015年1-6月
行政人员费用	783,266	839,563
技术发展费	230,097	235,006
折旧	149,922	118,115
税费及规费	127,122	108,229
摊销	99,409	110,191
中介费	97,258	70,817
租金	63,119	66,414
考核奖金及总裁奖励金	49,872	219,021
材料消耗及低值品	30,969	34,181
股份支付确认的费用	19,889	31,665
办公费、招待费及其他	331,378	386,155
合计	<u>1,982,301</u>	<u>2,219,357</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

52、 财务费用-净额

	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	594,185	618,689
减：资本化利息	279,103	265,893
减：银行存款利息收入	97,294	195,556
净汇兑(收益)/亏损	(29,461)	3,107
其他财务费用	116,617	56,784
合计	<u>304,944</u>	<u>217,131</u>

53、 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
产成品及在产品存货变动	(244,984)	(1,028,316)
耗用的原材料和低值易耗品等	16,685,627	25,687,187
职工薪酬费用	2,129,005	2,515,447
折旧费和摊销费用	1,242,346	1,010,349
运输及装卸费	411,149	559,656
财务费用	304,944	217,131
租金	130,385	129,234
技术发展费	230,097	235,006
加工及修理费	211,604	134,754
动力费	180,553	278,724
销售业务费	57,393	54,598
其他费用-其他制造费用	234,324	322,153
其他费用-其他销售费用	291,869	360,447
其他费用-其他管理费用	585,558	745,116
	<u>22,449,870</u>	<u>31,221,486</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

54、 公允价值变动(损失)/收益

	2016年1-6月	2015年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
- 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	944	111,390
2. 衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	(136,647)	171,995
- 因资产终止确认而转出至投资收益	141,409	(246,554)
小计	<u>5,706</u>	<u>36,831</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
- 本年公允价值变动		
1. 衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	<u>131,398</u>	<u>112,868</u>
合计	<u>137,104</u>	<u>149,699</u>

55、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2016年1-6月	2015年1-6月
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	(141,409)	246,554
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	8,855	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,714	-
权益法核算的长期股权投资收益	13,800	159,794
处置长期股权投资产生的投资收益/(损失)	23,712	-
租赁业务处置的收益	-	338,334
其他	-	301
合计	<u>(87,328)</u>	<u>744,983</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

56、 资产减值损失

	注	2016年1-6月	2015年1-6月
应收账款		14,445	18,013
预付款项		-	576
其他应收款	(1)-(ii)	343,501	3,345
存货		6,962	2,283
一年内到期的非流动资产		153,029	(3,906)
长期应收款		(129,164)	114,785
其他非流动资产	(1)-(i)	178,634	-
固定资产		94	434
所有权受到限制的银行存款减值损失	(1)-(iii)	700,000	-
合计		<u>1,267,501</u>	<u>135,530</u>

(1) 于 2015 年 8 月 27 日，本集团非全资子公司中集安瑞科控股有限公司（“中集安瑞科”）的全资子公司中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司与 SOEGTELTD(“SOEG”)、江苏太平洋造船集团股份有限公司(“太平洋造船”)及春和集团有限公司(“春和集团”)(合称“SOE 股东”)签订了《股权转让协议》。根据协议，安瑞科深圳控股有条件地同意购买及 SOE 股东有条件地同意出售 SOE 合计 100%的股权。同年 12 月 21 日，中集安瑞科与 SOE 及春和集团订立了财务资助框架协议，中集安瑞科向南通太平洋提供贷款及就其正常营运的融资需求提供担保，总额不超过人民币 15 亿元，而春和集团须就该财务资助无偿向中集安瑞科提供等值的反担保。

于 2016 年 6 月 1 日，中集安瑞科公告称，截至公告日为止《股权转让协议》中的若干先决条件未能满足或未获豁免，且 SOE 股东已违反了相关协议项下的若干重大条款，因此，中集安瑞科董事会决定终止收购 SOE 全部股权的交易及终止对 SOE 提供的财务资助。截至 2016 年 6 月 1 日，中集安瑞科已向 SOE 股东合计支付股权对价款人民币 178,634,000 元，向 SOE 提供直接贷款人民币 482,051,000 元，及以人民币 1,000,000,000 元的银行存款为 SOE 的银行贷款提供担保。由于中集安瑞科终止收购 SOE 的交易，该等款项的可回收性存在重大不确定性。

中集安瑞科管理层对上述款项的可回收性进行了评估，同时考虑到中集安瑞科与 SOE 及 SOE 股东的磋商情况以及所了解的 SOE 及春和集团目前的财务状况，认为上述款项应进行较大幅度的拨备，拨备金额约合人民币 12.15 亿元。

- (i) 根据与 SOE 股东的磋商情况以及所了解到的 SOE 股东的财务状况，安瑞科管理层认为 SOE 股东返还该预付股权对价款的可能性很低，因此截至 2016 年 6 月 30 日止对这部分预付款项全额计提减值准备 178,634,000 元。
- (ii) 安瑞科管理层对向 SOE 直接借款的减值风险进行了评估，根据 SOE 最新的财务状况，考虑了其未来偿债能力和其他变现能力，对该款项计提减值准备 336,246,000 元。
- (iii) 安瑞科管理层对向 SOE 担保金额的减值风险进行了评估，根据 SOE 最新的财务状况，考虑了其未来偿债能力和其他变现能力，对该款项计提减值准备 700,000,000 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

57、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年1-6月计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	6,153	5,514	6,153
其中：固定资产处置利得	3,598	2,095	3,598
无形资产处置利得	2,555	3,419	2,555
索赔收入	203	2,418	203
罚款收入	1,786	2,336	1,786
政府补助 ⁽²⁾	135,375	49,571	135,375
其他	23,772	22,703	23,772
合计	<u>167,289</u>	<u>82,542</u>	<u>167,289</u>

(2) 政府补助明细

	2016年1-6月	2015年1-6月	与资产相关/与收益相关
财政补贴	125,479	47,443	与收益相关
税收返还	4,918	160	与收益相关
其他	4,978	1,968	与收益相关
合计	<u>135,375</u>	<u>49,571</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

58、 营业外支出

	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年1-6月计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	9,485	23,891	9,485
固定资产处置损失	9,485	21,020	9,485
无形资产处置损失	-	2,871	-
捐赠支出	393	281	393
罚款支出	380	1,707	380
赔款支出	989	1,262	989
非常损失	664	545	664
其他	2,234	4,122	2,234
合计	14,145	31,808	14,145

59、 所得税费用

所得税费用与会计利润的关系如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	262,989	428,103
递延所得税的变动	112,327	(3,035)
合计	375,316	425,068

所得税费用与会计利润的关系如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
税前利润	(165,844)	2,077,478
按适用税率计算的所得税	338,676	645,585
税收优惠影响	(46,248)	(132,602)
不可抵扣的支出	32,243	63,762
其他非应税收入	(74,525)	(183,584)
本期利用以前年度未确认递延所得税资产的税务亏损的税务影响	(7,695)	(10,950)
未确认的税务亏损	38,339	39,193
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	95,650	11,395
因税率变更导致的递延税项差异	-	(584)
年度汇算清缴缴税	(1,124)	(7,147)
本年度所得税费用	375,316	425,068

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

60、 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：

	2016年1-6月	2015年1-6月
归属于本公司普通股股东及其他权益持有者的合并 净利润	(378,034)	1,518,195
本公司所发行永续债的影响	(51,900)	-
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	(429,934)	1,518,195
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,978,120	2,672,629
基本每股收益(元/股)	(0.1444)	0.5681
其中：持续经营基本每股收益	(0.1444)	0.5681

(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：

	2016年1-6月	2015年1-6月
归属于本公司普通股股东及其他权益持有者的合并 净利润	(378,034)	1,518,195
本公司所发行永续债的影响	(51,900)	-
本公司之子公司股份支付计划的影响	-	(2,645)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	(429,934)	1,515,550
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股) (调整后)	2,978,120	2,693,383
稀释每股收益(元/股)	(0.1444)	0.5627

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,978,120	2,672,629
本公司股份期权的影响(千股)	-	20,754
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	2,978,120	2,693,383

本公司董事会获授权授予本公司高级管理人员及其他职工6,000万份股份期权，占本期本公司已发行股份2,978,359,386股的2.01%。本公司股份期权的信息参见附注九。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

61、 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

	2016年1-6月	2015年1-6月
本期收到的与资产相关的政府补助	37,362	16,530
本期收到的押金、保证金	-	30,000
本期收到与当期收益相关的政府补助	150,440	49,470
本期收到的罚款收入	1,786	2,336
本期收到的索赔收入	203	2,418
其他	62,262	221,536
合计	252,053	322,290

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2016年1-6月	2015年1-6月
本期支付的运输装卸费用	360,914	559,656
本期支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	63,119	66,414
本期支付的技术发展费	230,097	235,006
本期支付的保修金	25,741	32,893
本期支付的外部销售佣金	30,205	32,876
本期支付的办公费、业务招待费等	331,378	386,925
本期支付的差旅费等与日常管理相关的费用	285,339	142,250
合计	1,326,793	1,456,020

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2016年1-6月	2015年1-6月
收到的银行理财款	-	-
投资支付的现金小于被投资企业账面货币资金	-	101,412
合计	-	101,412

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2016年1-6月	2015年1-6月
本期收到的股份期权行使的少数股东权益	2,428	-
租赁项目收到的银行融资款	-	150,000
发行永续债收到的现金	-	2,000,000
合计	2,428	2,150,000

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

61、现金流量表项目注释(续)

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2016年1-6月	2015年1-6月
本期购买少数股东股权支付的现金	22,272	-
银团贷款前期费用	98,104	-
发行永续债承销费及中票承销费	-	30,530
租赁项目偿还的银行融资款	-	94,583
合计	120,376	125,113

62、现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量:

	2016年1-6月	2015年1-6月
净利润	(541,160)	1,652,410
加: 资产减值准备	1,267,501	135,530
固定资产折旧	1,056,717	799,447
无形资产摊销	121,062	144,517
投资性房地产和长期待摊费用摊销	64,902	66,385
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	3,332	18,377
公允价值变动损失/(收益)	(137,104)	(149,699)
财务费用	217,788	158,612
投资(收益)/损失	87,328	(744,983)
股份支付确认的费用	19,889	31,665
递延所得税资产的减少	59,293	76,154
递延所得税负债的增加	1,491,247	(73,120)
存货的增加	644,176	2,418,724
经营性应收项目的减少	(5,172,278)	(3,890,057)
经营性应付项目的(减少)/增加	1,751,039	(1,269,415)
经营活动产生的现金流量净额	<u>933,732</u>	<u>(625,453)</u>

本集团本期不存在重大的不涉及现金收支的投资和筹资活动。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

62、现金流量表相关情况(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2016年1-6月	2015年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	4,310,559	3,380,034
减: 现金及现金等价物的年初余额	3,259,123	2,758,310
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>1,051,436</u>	<u>621,724</u>

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

	2016年1-6月	2015年1-6月
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
本年发生的企业合并于本年支付的现金和现金等价物	965,028	-
减: 购买日子公司持有的现金和现金等价物	200,451	-
取得子公司支付/(收到)的现金净额	<u>764,577</u>	<u>-</u>

(3) 现金和现金等价物的构成

	2016年1-6月	2015年1-6月
一、现金		
其中: 库存现金	3,420	5,924
可随时用于支付的银行存款	4,074,994	3,049,387
可随时用于支付的其他货币资金	232,145	324,723
二、期末现金及现金等价物余额	<u>4,310,559</u>	<u>3,380,034</u>

注: 以上披露的现金和现金等价物不含使用权受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

63、 外币货币性项目

	2016年6月30日		人民币余额
	外币余额	折算汇率	
货币资金			
美元	34,440	6.6312	228,380
港币	284,638	0.8547	243,280
澳元	19,540	4.9452	96,627
泰铢	285,754	0.1885	53,866
英镑	18,502	8.9212	165,061
欧元	37,281	7.3750	274,951
日元	31,085	0.0645	2,005
其他币种			451,926
			1,516,096
应收账款			
美元	549,828	6.6312	3,646,020
港币	87,784	0.8547	75,029
日元	147,504	0.0645	9,514
澳元	10,221	4.9452	50,546
欧元	117,129	7.3750	863,829
其他币种			652,325
			5,297,263
其他应收款			
美元	156,629	6.6312	1,038,640
港币	55,581	0.8547	47,505
欧元	7,168	7.3750	52,863
其他币种			148,627
			1,287,635
长期应收款			
美元	1,792,690	6.6312	11,887,685
欧元	30	7.3750	222
英镑	21,869	8.9212	195,102
			12,083,009

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

63、 外币货币性项目(续)

	2016年6月30日		人民币余额
	外币余额	折算汇率	
短期借款			
美元	1,819,978	6.6312	12,068,639
欧元	31,497	7.3750	232,294
英镑	18,808	8.9212	167,790
澳元	7,032	4.9452	34,775
日元	74,109	0.0645	4,780
其他币种			28,041
			12,536,319
应付账款			
美元	389,263	6.6312	2,581,282
港币	116,887	0.8547	99,903
欧元	50,338	7.3750	371,246
澳元	13,456	4.9452	66,543
泰铢	91,128	0.1885	17,178
其他币种			604,667
			3,740,819
其他应付款			
美元	199,684	6.6312	1,324,143
港币	58,607	0.8547	50,091
日元	7,505,054	0.0645	484,076
欧元	26,843	7.3750	197,965
澳元	1,177	4.9452	5,821
泰铢	8,345	0.1885	1,573
其他币种			289,583
			2,353,252
长期借款			
美元	3,814,759	6.6312	25,296,427
港币	-	0.8547	-
其他币种			267,688
			25,564,115
长期应付款			
美元	33,788	6.6312	224,058

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更

1、 非同一控制下的企业合并

于 2016 年 6 月，本集团子公司车辆集团之全资子公司 CIMC VEHICLES UK LIMITED 与 Retlan Manufacturing Limited 原股东签订协议，以对价 9,170 万英镑收购 Retlan 集团 100% 的股权。Retlan 集团位于英国，以各类型半挂车生产为主业。

于 2016 年 6 月 3 日，本集团子公司安瑞科之全资子公司 CIMC Enric Tank and Process B.V. 与 Briggs Group Limited 的原有股东签订股权转让协议，以代价上限为 23,000,000 英镑收购 Briggs Group Limited 100% 的股权。Briggs Group Limited 于 2008 年根据英格兰及韦尔斯法律注册成立，主要从事酿酒、饮料、蒸馏食品、医药、健康美容以及生物燃料行业之工程、加工工程以及设备和加工监控系统销售，连同向该等市场提供项目管理及顾问服务。

2、 处置子公司

本期未发生重大的出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

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

于 2016 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的公司共计约 564 家。除以下列示的重要子公司外，本集团尚有其他子公司 321 家，其注册资本总额约人民币 501,863,542 元。该等子公司主要包括经营规模较小、并且注册资本在人民币 2,000 万元或 300 万美元以下的生产型或服务类企业，及以持股为目的无其他自营业务的设于香港、英属维京群岛或其他中国境外的投资控股公司。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

(i) 境内子公司

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例%	
						直接	间接
1 深圳南方中集集装箱制造有限公司 (“南方中集”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	制造、修理和销售 集装箱,集装箱 堆存业务	美元 1660 万	75.00%	25.00%
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”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	制造、修理集装箱, 公路、港口新型 特种机械设备 设计与制造	美元 8000 万	15.56%	84.44%
3 新会中集集装箱有限公司 (“新会中集”)	企业法人	广东江门	广东江门	制造、修理和销售 集装箱	美元 2400 万	20.00%	50.00%
4 南通中集顺达集装箱有限公司 (“南通中集”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、修理和销售 集装箱	美元 770 万	-	71.00%
5 天津中集集装箱有限公司 (“天津中集”)	企业法人	天津	天津	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	美元 5000 万	75.00%	25.00%
6 大连中集集装箱有限公司 (“大连中集”)	企业法人	辽宁大连	辽宁大连	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	美元 1740 万	42.53%	57.47%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
7 宁波中集物流装备有限公司 (“宁波中集”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	制造、销售集装箱箱及相关技术咨询； 集装堆存业务	美元 1500 万		100.00%
8 太仓中集集装箱制造有限公司 (“太仓中集”)	企业法人	江苏太仓	江苏太仓	制造、修理集装箱	美元 3100 万	50.00%	50.00%
9 扬州润扬物流装备有限公司 (“扬州润扬”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	制造、修理和销售集装箱	美元 2000 万	-	100.00%
10 上海中集洋山物流装备有限公司 (“洋山物流”)	企业法人	上海	上海	制造、销售集装箱及相关技术咨询	美元 2948 万		100.00%
11 上海中集冷藏箱有限公司 (“上海冷箱”)	企业法人	上海	上海	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 3100 万	72.00%	20.00%
12 南通中集特种运输设备制造有限公司 (“南通特种箱”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、销售和修理各类特种槽、罐及各类专用贮运设备及其部件	美元 1000 万	-	71.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
13 广东新会中集特种运输设备有限公司 (“新会特箱”)	企业法人	广东江门	广东江门	制造、销售各类集装箱、 集装箱半成品、 相关零部件租赁、维修	美元 6549.90 万	19.01%	80.99%
14 南通中集罐式储运设备制造有限公司 (“南通罐箱”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、销售各类集装箱、 集装箱半成品 品相关零部件	美元 2500 万	-	70.83%
15 大连中集铁路装备有限公司 (“大连铁路装备”)	企业法人	辽宁大连	辽宁大连	设计、制造和销售铁路用 集装箱等铁路货运装备产品	美元 2000 万	55.00%	45.00%
16 南通中集安瑞科食品装备有限公司 (“南通大罐”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	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 4770 万	-	70.83%
17 深圳中集专用车有限公司 (“中集专用车”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	开发生产及销售各种 运输车辆及其零部件	人民币 20000 万	-	63.33%
18 青岛中集专用车有限公司 (“青岛专用车”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	开发生产和销售各种 专用车、半挂车 及其零部件	人民币 6288 万	44.34%	35.25%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
19 佛山中集物流装备有限公司 (“佛山物流”)	企业法人	广东佛山	广东佛山	物流器具及工装设备的设计、制造销售、改造、维修	人民币 300 万	-	100.00%
20 上海中集车辆物流装备有限公司 (“上海车辆”)	企业法人	上海	上海	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 9020.41 万	-	63.33%
21 深圳市中集木业有限公司 (“中集木业”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	集装箱木地板及其相关产品生产销售并提供相关服务	人民币 3000 万	12.00%	88.00%
22 中集车辆(辽宁)有限公司 (“辽宁车辆”)	企业法人	辽宁营口	辽宁营口	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 6000 万	-	63.33%
23 天津港中集振华物流有限公司 (“天津港振华”)	企业法人	天津	天津	国内及国际货物运输代理	人民币 10000 万	-	61.50%
24 中集陕汽重卡(西安)专用车有限公司 (“西安专用车”)	企业法人	陕西西安	陕西西安	开发生产各种专用车及其零部件并提供相关技术服务	人民币 5000 万	-	47.50%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
25 甘肃中集华骏车辆有限公司 (“甘肃华骏”)	企业法人	甘肃白银	甘肃白银	专用车改装、挂车汽车及配件制造及相关产品	人民币 2500 万	-	63.33%
26 中集车辆(江门市)有限公司 (“江门车辆”)	企业法人	广东江门	广东江门	生产开发及加工销售各类塑料、塑料合金等复合板材制品	人民币 12900 万	-	63.33%
27 青岛中集环境保护设备有限公司 (“青岛环保”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	垃圾处理车辆及其零部件的研发、制造、销售及服务	人民币 13793 万	-	51.93%
28 上海中集专用车有限公司 (“上海专用车”)	企业法人	上海	上海	开发、生产厢式半挂车、厢式汽车、及相关的机械产品	人民币 3000 万	-	63.33%
29 中集融资租赁有限公司 (“中集租赁”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	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	美元 7000 万	75.00%	25.00%
30 青岛中集冷藏运输设备有限公司 (“青岛冷藏车”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	制造并销售各类冷藏、保温车和其他运输设备及其备件	美元 2940.50 万	-	76.44%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
31 南通中集能源装备有限公司 (“南通储运”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	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	人民币 6994.56 万	-	70.83%
32 深圳中集天达空港设备有限公司 (“天达空港”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	生产经营各种机场用机电设备产品	美元 1350 万	-	38.04%
33 新会中集木业有限公司 (“新会木业”)	企业法人	广东江门	广东江门	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 1550 万	-	100.00%
34 内蒙古呼伦贝尔中集木业有限公司 (“内蒙古木业”)	企业法人	内蒙古	内蒙古	生产销售集装箱木地板及运输装备所需木制品	美元 1200 万	-	100.00%
35 嘉兴中集木业有限公司 (“嘉兴木业”)	企业法人	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产销售集装箱木地板及运输装备所需木制品	美元 500 万	-	100.00%
36 深圳南方中集集装箱服务有限公司 (“南方服务公司”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	各类集装箱中转、堆存、拆拼箱和维修与保养	美元 500 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
37 宁波中集集装箱服务有限公司 (“宁波服务”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	货物运输业务;货物包装、分拣、验货及物流咨询服务	人民币 3000 万	-	100.00%
38 上海中集洋山集装箱服务有限公司 (“洋山服务”)	企业法人	上海	上海	集装箱中转、堆存、拆拼维修、验箱及技术服务	美元 700 万	-	95.00%
39 中集申发建设实业有限公司 (“中集申发”)	企业法人	上海	上海	基础建设投资、建设与经营;房地产开发与经营	人民币 20412.30 万	98.53%	1.47%
40 中集车辆(集团)新疆有限公司 (“新疆车辆”)	企业法人	新疆 乌鲁木齐	新疆 乌鲁木齐	机械设备的生产、销售及相关技术开发	人民币 8000 万	-	63.33%
41 中集车辆(集团)有限公司 (“车辆集团”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	开发、生产、销售各种专用车、半挂车系列	美元 21222.51 万	44.33%	19.00%
42 青岛中集特种冷藏设备有限公司 (“青冷特箱”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	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 3918.41 万	5.08%	94.92%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
43 天津中集物流装备有限公司 (“天津物流”)	企业法人	天津	天津	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 1000 万		100.00%
44 大连中集物流装备有限公司 (“大连物流”)	企业法人	辽宁大连	辽宁大连	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 1400 万	50.00%	50.00%
45 中集(重庆)物流装备制造有限公司 (“重庆中集”)	企业法人	重庆	重庆	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 800 万	75.00%	25.00%
46 大连中集重化装备有限公司 (“大连重化”)	企业法人	辽宁大连	辽宁大连	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 4517 万	62.70%	37.30%
47 深圳中集智能科技有限公司 (“智能科技”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	设计、开发、销售和代理智能电子产品、软件和系统	人民币 6638.89 万	62.96%	9.04%
48 太仓中集冷藏物流装备有限公司 (“太仓冷箱”)	企业法人	江苏太仓	江苏太仓	研究、开发、生产、销售冷藏集装箱及其他特种集装箱	人民币 45000 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
49 湖南中集竹木业发展有限公司 (“湖南木业”)	企业法人	湖南绥宁	湖南绥宁	竹木结构产品的精深加工、经营及销售	人民币 2800 万	-	100.00%
50 中集冀东(秦皇岛)车辆制造有限公司 (“秦皇岛车辆”)	企业法人	河北秦皇岛	河北秦皇岛	销售汽车、汽车配件	人民币 7000 万	-	47.50%
51 深圳南方中集物流有限公司 (“南方物流”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	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 8000 万	90.62%	9.38%
52 中集管理培训公司 (“中集培训”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	市场营销策划、组织学术和商业交流会议和展览	人民币 5000 万	100.00%	-
53 扬州利军工贸有限公司 (“扬州利军”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	机械设备、零部件制造、销售；技术咨询和服务	人民币 7000 万	-	100.00%
54 扬州泰利特种装备有限公司 (“扬州泰利”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	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 7000 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
55 烟台中集海洋工程研究院有限公司 (“海工研究院”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	研究、开发海洋作业平台及其他海洋工程相关业务	人民币 15000 万	75.00%	25.00%
56 上海利帆集装箱服务有限公司 (“上海利帆”)	企业法人	上海	上海	集装箱维修、改装； 集装箱信息化管理和咨询服务	人民币 100 万	-	70.00%
57 中集新型环保材料有限公司 (“中集新材”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	开发、生产及销售各种现代运输装备用木及竹木制品	人民币 9224.91 万	63.71%	21.24%
58 深圳市中集产城发展集团有限公司 (“中集天宇”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	房地产开发经营	人民币 25463.41 万	-	82.00%
59 扬州中集昊宇置业 有限公司 (“扬州昊宇”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	房地产开发；房 产销售、租赁	人民币 2500 万	-	89.20%
60 宁波润信货柜有限公司 (“宁波润信”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	集装箱清洗、修理、保 管、装箱、拆箱服务	人民币 500 万	-	60.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
61 成都中集产业园投资开发有限公司 (“成都产业园”)	企业法人	四川成都	四川成都	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 6000 万	-	63.33%
62 中集集团财务有限公司 (“财务公司”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	经营集团内部成员单位的本外币业务	人民币 50000 万	100.00%	-
63 深圳中集投资控股有限公司 (“深圳控股”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	股权投资、集装箱、集装箱房屋销售及租赁	人民币 7500 万	100.00%	-
64 驻马店市中集华骏汽车贸易有限公司 (“驻马店汽贸”)	企业法人	河南驻马店	河南驻马店	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 1000 万	-	63.33%
65 驻马店中集华骏铸造有限公司 (“驻马店铸造”)	企业法人	河南驻马店	河南驻马店	从事车用铸造件和矿山机械用铸造件	人民币 29776.20 万	-	63.33%
66 中集船舶海洋工程研究院有限公司 (“上海船舶”)	企业法人	上海	上海	研究、开发海洋作业平台及其他海洋工程相关业务	人民币 5000 万	80.00%	20.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
67 深圳中集投资有限公司 (“深圳中集投资”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币 14000 万	100.00%	-
68 深圳天亿投资 有限公司 (“天亿投资”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币 10000 万	90.00%	10.00%
69 宁波西马克贸易 有限公司 (“宁波西马克”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	防毒面具，塑料制品	人民币 1000 万	-	100.00%
70 中集集装箱控股 有限公司 (“集装箱控股”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币 197900 万	100.00%	-
71 成都中集交通装备 制造有限公司 (“成都交通装备”)	企业法人	四川成都	四川成都	化工液体罐车 和半挂车	人民币 1500 万	-	63.33%
72 陕西中集车辆产业园 投资开发有限公司 (“陕西车辆园”)	企业法人	陕西咸阳	陕西咸阳	各类专用汽车生产	人民币 8000 万	-	63.33%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
73 中集模块化建筑投资有限公司 (“模块化投资”)	企业法人	广东江门	广东江门	股权投资、投资管理 房地产投资	人民币 13000 万	-	100.00%
74 中集模块化建筑设计研发有限公司 (“模块化研发”)	企业法人	广东江门	广东江门	建筑模块化设计、 装饰工程设计	人民币 5000 万	-	87.40%
75 中集冷链研究院有限公司 (“冷链研究院”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	标准海运冷藏箱、 特种冷藏箱	人民币 5000 万	-	100.00%
76 中集集团冷链投资有限公司 (“冷链投资”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	实业投资、项目投资	人民币 97900 万	-	100.00%
77 沈阳中集产业园投资开发有限公司 (“沈阳车辆园”)	企业法人	辽宁沈阳	辽宁沈阳	投资管理、资 产受托管理	人民币 5000 万	-	63.33%
78 深圳中集天达物流系统工程 有限公司 (“天达物流”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	自动化物流系统工程、 实时物流管理系统	人民币 6000 万	-	38.04%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
79 东莞中集创新产业园有限公司 (“东莞产业园”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	投资创新产业园、房地产开发和经营	人民币 5000 万	-	82.00%
80 浙江中集腾龙竹业有限公司 (“腾龙竹业”)	企业法人	浙江衢州	浙江衢州	竹木制品的销售、竹木技术研发、咨询	人民币 600 万	-	51.00%
81 广东新会中集模块化建筑有限公司 (“新会模块化”)	企业法人	广东江门	广东江门	集成房屋、活动房屋、金属结构件的生产、销售	人民币 8000 万	-	100.00%
82 深圳中集新合程汽车供应链管理有限公司 (“新合程”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	供应链管理	人民币 1000 万	-	60.00%
83 上海新之途物流有限公司 (“上海新之途”)	企业法人	上海	上海	国际货物运输代理、普通货物运输	人民币 1000 万	-	100.00%
84 中集前海融资租赁(深圳)有限公司 (“前海租赁”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	融资租赁业务、租赁交易咨询及担保	美元 8000 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
85 沈阳中集物流装备有限公司 (“沈阳物流”)	企业法人	辽宁沈阳	辽宁沈阳	物流装备的制造、研发、设计、销售、安装及技术咨询	人民币 600 万	-	100.00%
86 廊坊中集空港设备有限公司 (“廊坊空港设备”)	企业法人	河北廊坊	河北廊坊	生产经营各种机场和港口用机电设备产品	人民币 1000 万	-	38.04%
87 烟台铁中宝钢铁加工贸易有限公司 (“烟台铁中宝”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	研发、加工桩腿结构件销售自产产品	美元 915.02 万	-	65.00%
88 青岛中集创新产业园发展有限公司 (“青岛创新产业园”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	房地产开发经营，物业管理，房地产信息咨询服务，投资信息咨询服务	人民币 1000 万	-	82.00%
89 安徽联合飞彩车辆有限公司 (“联合飞彩”)	企业法人	安徽宣城	安徽宣城	专用车销售生产、销售工程机械	人民币 15800 万	-	66.24%
90 天津振华集装箱服务有限公司 (“振华集装箱服务”)	企业法人	天津	天津	国内及国际货物运输代理业务及相关咨询服务	人民币 8576.13 万	-	75.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
91 昆山中集物流自动化设备有限公司 (“昆山中集”)	企业法人	江苏昆山	江苏昆山	自动化物流系统航空货物处理系统	人民币 8000 万	-	38.04%
92 中集天达(龙岩)投资发展有限公司	企业法人	福建龙岩	福建龙岩	停车场业的投资及资产管理、房地产开发经营	人民币 2000 万	-	22.82%
93 齐格勒消防及救援车辆销售服务(北京)有限公司 (“齐格勒消防车”)	企业法人	北京	北京	消防车、救援车及相关配件、机械设备货物进出口、代理进出口	欧元 150 万	-	60.00%
94 深圳中集智能远望谷技术有限公司 (“深圳远望谷”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	自动识别产品、射频识别系统及产品、提供咨询服务	人民币 1000 万	-	54.72%
95 深圳中集电商物流科技有限公司	企业法人	广东深圳	广东深圳	电子商务技术的平台开发国内贸易	人民币 13784.46 万	-	50.78%
96 中集圣达因低温装备南通有限公司 (“圣达因南通”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	低温装备、化工冶金设备的制造、销售	人民币 2000 万	-	70.83%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
97 东莞中集专用车有限公司 (“东莞中集专用车”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	开发、生产、销售专用车、改装车、特种车半挂车系列	人民币 20000 万	-	63.33%
98 广东中集车辆产业园投资开发有限公司 (“广东车辆产业园”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	项目投资、房地产开发、房屋及场地租赁和销售	人民币 3000 万	-	63.33%
99 振华（天津）供应链管理 管理有限公司 (“振华供应链管理”)	企业法人	天津	天津	仓储服务；物流分拨、配货、装卸、搬运	人民币 7947.50 万	-	75.00%
100 中集技术有限公司 (“江门中集技术”)	企业法人	广东江门	广东江门	智能装备技术研发 投资办实业	人民币 5000 万	-	100.00%
101 深圳中集车辆园投资管理 有限公司 (“深圳车辆产业园”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资管理、资产 受托管理	人民币 15250 万	-	63.33%
102 中集现代物流发展 有限公司 (“现代物流”)	企业法人	天津	天津	国际、国内货运代理 报检业务	人民币 70000 万	100.00%	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
103 东莞南方中集物流装备制造有限公司 (“东莞南方中集”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	制造、修理集装箱 集装箱堆存业务	人民币 60000 万	10.00%	90.00%
104 宁波中集集装箱制造有限公司 (“宁波集装箱制造”)	企业法人	宁波	宁波	制造、生产及销售 集装箱	人民币 50000 万	-	100.00%
105 深圳中集鹏丰创业投资有限公司 (“鹏丰创业投资”)	企业法人	深圳	深圳	股权投资	人民币 5000 万	-	100.00%
106 深圳三华卓越投资有限公司 (“深圳三华卓越”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	人民币 3000 万	-	66.24%
107 广东汇中达激光装备有限公司 (“广东激光装备”)	企业法人	江门	江门	制造激光设备	人民币 3180 万	19.01%	80.99%
108 扬州中集宏宇置业有限公司 (“扬州宏宇置业”)	企业法人	扬州	扬州	房地产开发、房产销售 租赁，对酒店 进行投资	人民币 2500 万	-	82.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
109 扬州中集达宇置业有限公司 (“扬州达宇置业”)	企业法人	扬州	扬州	房地产开发、房产销售、租赁	人民币 2500 万	-	82.00%
110 扬州中集华宇酒店投资有限公司 (“扬州华宇酒店”)	企业法人	扬州	扬州	餐饮服务、企业管理咨询、投资管理	人民币 3500 万	-	82.00%
111 镇江中集润宇置业有限公司	企业法人	镇江	镇江	房地产开发经营、销售、租赁	人民币 3000 万	-	82.00%
112 郑州恒润能源有限责任公司 (“郑州恒润能源”)	企业法人	郑州	郑州	资产管理	人民币 4300 万	-	66.00%
113 中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司 (“安瑞科深圳投资控股”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	美元 8000 万	-	70.83%
114 张家港中集圣达因特种装备有限公司 (“张家港圣达因特种装备”)	企业法人	张家港	张家港	深冷设备、石油化工机械设备、金属制品及零部件制造、加工、销售及相关技术服务	人民币 3000 万	-	63.75%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
115 天津滨海新区弘信博格融资租赁有限公司 (“天津弘信博格”)	企业法人	天津市	天津市	融租租赁	人民币 2000 万	-	51.00%
116 深圳禾本科技有限公司 (“禾本科技”)	企业法人	深圳	深圳	销售、服务	人民币 2000 万	-	50.78%
117 广州易栈信息科技有限公司 (“易栈科技”)	企业法人	广州	广州	销售、服务	人民币 2000 万	-	50.78%
118 太仓中集特种物流装备有限公司 (“太仓特种装备”)	企业法人	太仓	太仓	特种集装箱和标准集装箱的生产和研发	美元 2000 万	50.00%	50.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
119 中集多式联运 发展有限公司	企业法人	深圳	深圳	国际、国内货运代理 及供应链管理； 铁路干线运输	人民币 8000 万		100.00%
120 中集凯通物流 发展有限公司	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 8000 万		51.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
121 CIMC Holdings (B.V.I.) Limited (“中集控股”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	100.00%
122 CIMC Tank Equipment Investment Holdings Co., Ltd. (“罐式投资”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 468 万	-	100.00%
123 中集车辆(泰国)有限公司 (“泰国车辆”)	企业法人	泰国	泰国	生产经营各种专用车	泰铢 26000 万	-	51.93%
124 CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd. (“CIMC Vehicle”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	美元 1 元	-	63.33%
125 CIMC Europe BVBA (“BVBA”)	企业法人	比利时	比利时	投资控股	欧元 18550	-	100.00%
126 China International Marine Containers (Hong Kong) Limited (“中集香港”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 200 万	100.00%	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
127 CIMC Burg B.V. (“博格”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 9 万	-	100.00%
128 Tacoba Forestry Consultant N.V (“Suriname”) (“特高霸”)	企业法人	苏里南	苏里南	木材购销	苏里南元 300 万	-	100.00%
129 Charm Wise Limited (“Charm Wise”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	美元 5 万	-	100.00%
130 Gold Terrain Assets Limited (“GTA”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	100.00%
131 Full Medal Holdings Ltd. (“Full Medal”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	70.83%
132 Charm Ray Holdings Limited (“Charm Ray”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 1 万元	-	70.83%
133 Charm Beat Enterprises Limited (“Charm Beat”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	63.33%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股 比例	
						直接	间接
134 Sharp Vision Holdings Limited (“Sharp Vision”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 1 元	-	100.00%
135 Sound Winner Holdings Limited (“Sound Winner”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	70.83%
136 Grow Rapid Limited (“Grow Rapid”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 1 元	-	100.00%
137 Powerlead Holding Ltd. (“Powerlead”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	美元 10 元	-	100.00%
138 Cooperatie Vela U.A.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 7500 万	-	70.83%
139 Vela Holding B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 9 万	-	70.83%
140 CIMC Financial Leasing(HK) Co Ltd.	企业法人	中国香港	中国香港	融资租赁	港币 50 万	-	100.00%
141 CIMC Offshore Holdings Limited (“CIMC Offshore”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 34286.02 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
142 Cooperatie CIMC U.A. (“COOP”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 2550 万	99.00%	1.00%
143 North Sea Rigs Holdings (“NSR”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	融资租赁项目公司	美元 6000	-	91.50%
144 中集天达空港设备 (香港)有限公司 (“天达香港”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 100 万	-	38.04%
145 CIMC Development (Australia)Pty Ltd (“Development Australia”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	澳元 800 万	-	100.00%
146 Beacon holdings Group Ltd (“Beacon holdings”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	融资租赁项目公司	美元 4900	-	100.00%
147 Lihua Logistics Company Limited (“Lihua”)	企业法人	香港	香港	物流	美元 485 万	-	75.00%
148 Beacon Pacific Group Ltd. (“Beacon Pacific”)	企业法人	英属维京群岛	英属维京群岛	融资租赁项目公司	美元 4250 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
149 CIMC Holdings Australia Pty Ltd (“Holdings Aus”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	澳元 1171.4 万	-	63.33%
150 CIMC Trailer Poland SP Zoo (“Trailer Poland SP Zoo “)	企业法人	波兰	波兰	投资控股	欧元 300 万	-	63.33%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(2) 本集团无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(i) 境内子公司

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
1 洛阳中集凌宇汽车有限公司 (“中集凌宇”)	企业法人	河南洛阳	河南洛阳	生产销售客运汽车,罐式运输车辆及机械加工, 进出口业务	人民币 10000 万	-	47.50%
2 芜湖中集瑞江汽车有限公司 (“芜湖车辆”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	开发生产和销售专用车, 一般机械产品及金属结构件	人民币 10000 万	-	47.50%
3 梁山中集东岳车辆有限公司 (“梁山东岳”)	企业法人	山东梁山	山东梁山	生产、销售拌车、特种车及其零部件	人民币 9000 万	-	47.50%
4 青岛中集集装箱制造有限公司 (“青岛中集”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	制造、修理集装箱,加工制造相关机械部件、结构件和设备	美元 2784 万	32.83%	67.17%
5 青岛中集冷藏箱制造有限公司 (“青岛冷箱”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	制造销售冷藏箱、冷藏车和保温车等冷藏保温装置并提供其相关服务	美元 8685 万	9.48%	90.52%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
6 天津中集北洋集装箱有限公司 （“中集北洋”）	企业法人	天津	天津	制造销售集装箱、箱用车船、设备及集装箱售后服务	美元 1668.20 万	47.50%	52.50%
7 上海中集宝伟工业有限公司 （“上海宝伟”）	企业法人	上海	上海	制造、销售集装箱及相关技术咨询	美元 2850 万	35.37%	59.37%
8 中集车辆(山东)有限公司 （“山东车辆”）	企业法人	山东章丘	山东章丘	开发制造各类专用车及各种系列产品	美元 1893.01 万	-	55.10%
9 漳州中集集装箱有限公司 （“漳州中集”）	企业法人	福建漳州	福建漳州	制造、销售集装箱及相关技术咨询	美元 2300 万	65.00%	35.00%
10 扬州中集通华专用车有限公司 （“扬州通华”）	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	开发、生产、销售各种专用车、改装车、特种车、半挂车系列	人民币 43430.08 万	-	63.33%
11 驻马店中集华骏车辆有限公司 （“中集华骏”）	企业法人	河南驻马店	河南驻马店	专用车辆改装，销售各种汽车的相关产品物料	人民币 8534 万	-	63.33%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
12 张家港中集圣达因低温装备有限公司 (“圣达因”)	企业法人	江苏 张家港	江苏 张家港	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 79553.20 万	-	70.83%
13 东华集装箱综合服务有限公司 (“上海东华”)	企业法人	上海	上海	集装箱货物拆装箱、揽货、分拨及报关业务 :集装箱修理、堆存等	美元 450 万	-	70.00%
14 扬州通利冷藏集装箱有限公司 (“扬州通利”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	制造销售冷藏箱、特种箱并提供相关技术咨询、维修服务	美元 3410 万	75.00%	25.00%
15 青岛恒丰物流有限公司 (“青岛恒丰”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	集装箱仓储、推存、拆装、装卸、清洗、修理业务	人民币 2000 万	-	80.00%
16 安瑞科蚌埠压缩机有限公司 (“安瑞科蚌埠”)	企业法人	安徽蚌埠	安徽蚌埠	制造销售压缩机及相关产品	港币 6080.84 万	-	70.83%
17 石家庄安瑞科气体机械有限公司 (“安瑞科石家庄”)	企业法人	河北石家庄	河北石家庄	制造销售压缩气体机械	美元 3200 万	-	70.83%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
18 安瑞科廊坊能源装备集成有限公司 （“安瑞科廊坊”）	企业法人	河北廊坊	河北廊坊	能源设备的研制开发	港币 11500 万	-	70.83%
19 北京安瑞科新能源技术有限公司 （“安瑞科北京”）	企业法人	北京	北京	能源设备的研制开发	港币 4000 万	-	70.83%
20 中集安瑞科(荆门)能源装备有限公司	企业法人	湖北荆门	湖北荆门	化工、燃气机械及设备销售及售后服务，节能技术研发	港币 5000 万	-	70.83%
21 荆门宏图特种飞行器制造有限公司 （“荆门宏图”）	企业法人	湖北荆门	湖北荆门	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 10000 万	-	56.66%
22 宁国中集竹木制品有限公司 （“宁国木业”）	企业法人	安徽宁国	安徽宁国	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 130 万	-	60.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
23 烟台中集来福士海洋工程有限公司 (“烟台中集来福士”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	建造大型船坞；设计制造各类船舶；生产销售各种压力容器及海上石油工程设施等	人民币 229119 万	-	97.89%
24 烟台中集莱佛士船业有限公司 (“烟台中集船业”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	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、管道及各钢结构混凝土产品	人民币 12598 万	-	83.47%
25 海阳中集来福士海洋工程有限公司 (“海阳中集来福士”)	企业法人	山东海阳	山东海阳	建造大型船坞；设计制造各类船舶；生产销售各种压力容器及海上石油工程设施等	人民币 20000 万	-	97.89%
26 龙口中集来福士海洋工程有限公司 (“龙口中集来福士”)	企业法人	山东龙口	山东龙口	海洋工程建设和工程物资供应	人民币 29000 万	-	97.89%
27 山东万事达专用汽车制造有限公司 (“山东万事达”)	企业法人	山东济宁	山东济宁	生产销售拌车、特种车及其零部件	人民币 2200 万	-	47.50%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
28 民航协发机场设备制造有限公司 （“民航协发”）	企业法人	北京	北京	机场摆渡车	人民币 2500 万	-	26.63%
29 阳江市上东富日房地产开发有限公司 （“阳江富日”）	企业法人	广东阳江	广东阳江	房地产开发经营、房地产策划咨询建筑材料销售及室内装修工程	人民币 1000 万	-	49.20%
30 南京扬子石油化工设计工程有限责任公司 （“扬子石化”）	企业法人	江苏南京	江苏南京	石油化工为主的工程	人民币 8800 万	-	70.83%
31 振华物流集团有限公司 （“振华集团”）	企业法人	天津	天津	天津港集装箱及杂货集散运输、修箱	美元 5159.60 万	-	75.00%
32 厦门弘信博格融资租赁有限公司 （“弘信博格”）	企业法人	福建厦门	福建厦门	融资租赁业务、租赁业务	美元 2130 万	-	51.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
33 天津振华海晶物流有限公司 (“振华海晶”)	企业法人	天津	天津	仓储设施建设、经营 集装箱中转站经营	人民币 14500 万	-	45.00%
34 天津振华国际物流运输有限公司 (“振华国际物流”)	企业法人	天津	天津	无船承运、货物运输代理	人民币 13397 万	-	75.00%
35 山东振华物流有限公司 (“山东振华物流”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	普通货运、危险货物运输	美元 915 万	-	75.00%
36 天津振华报关行有限公司 (“天津报关行”)	企业法人	天津	天津	报关及相关咨询、服务业务	人民币 1251.64 万	-	75.00%
37 振华国际船务代理(青岛)有限公司 (“青岛船代”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	国际船舶代理业务	人民币 1000 万	-	75.00%
38 天津振华国际船舶代理有限公司 (“天津船代”)	企业法人	天津	天津	国际船舶代理业务	人民币 1000 万	-	75.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
39 上海振华国际船务代理有限公司 (“上海船代”)	企业法人	上海	上海	国际船舶代理业务	人民币 1000 万	-	75.00%
40 振华东疆(天津)有限公司 (“振华东疆(天津)”)	企业法人	天津	天津	普通货运、货物专用运输	人民币 5000 万	-	75.00%
41 天津振华国际贸易保税仓储有限公司 (“天津振华保税区”)	企业法人	天津	天津	货物运输代理服务	人民币 562.88 万	-	75.00%
42 山东万事达物流有限公司 (“万事达物流”)	企业法人	山东济宁	山东济宁	物流配送、汽车、专用汽车、农用车、汽车及农用车配件	人民币 4400 万	-	47.50%
43 柏坚货柜机械维修(深圳)有限公司 (“深圳柏坚货柜”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	提供集装箱及船舶的维修服务及相关的技术咨询	港币 750 万	-	70.00%
44 柏坚货柜机械维修(上海)有限公司 (“上海柏坚货柜”)	企业法人	上海	上海	集装箱、船舶及其零部件的机械维修、保养	美元 51.3 万	-	70.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
45 天津港保税区凯昌石油销售有限公司 (“凯昌石油”)	企业法人	天津	天津	石油制品销售 仓储销售	人民币 3000 万	-	45.00%
46 集瑞联合卡车营销服务有限公司 (“集瑞营销服务”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡车专用车、工程机械、汽车底盘发动机及零部件	人民币 15000 万	-	66.24%
47 佳景科技有限公司 (“佳景科技”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	汽车及零部件产品为主的工业设计和新技术开发	人民币 1000 万	-	66.24%
48 芜湖幸福地产有限公司 (“芜湖幸福地产”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡车专用车、工程机械	人民币 2500 万	-	43.20%
49 瑞集物流(芜湖)有限公司 (“瑞集物流”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡车专用车、工程机械	人民币 2049.21 万	-	83.12%
50 集瑞联合重工有限公司 (“联合重工”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡车专用车、工程机械	人民币 157000 万	66.24%	-
51 安徽飞彩(集团)有限公司 (“安徽飞彩集团”)	企业法人	安徽宣城	安徽宣城	农用运输车及其配件、农机、及其配件的制造和销售	人民币 15800 万	-	66.24%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
52 辽宁中集哈深冷气体液化设备有限公司 (“辽宁哈深冷”)	企业法人	辽宁	辽宁	天然气液化装置、煤层气液化设备设备及辅助设备的设计、生产、销售	人民币 5000 万	-	42.50%
53 中世运(北京)投资有限公司 (“北京中世运投资”)	企业法人	北京	北京	投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理	人民币 3500 万	-	50.00%
54 中世运(北京)国际物流有限公司 (“北京中世运投国际物流”)	企业法人	北京	北京	海上国际货物运输代理业务	人民币 3000 万	-	50.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司

子公司全称	法人类别	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股 比例	
						直接	间接
55 CIMC Rolling Stock Australia Pty Ltd. (“澳洲中集”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	销售车辆	澳元 50000	-	63.33%
56 中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”)	企业法人	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	1,936,748,088 每股 0.01 港币	-	70.83%
57 Burg Industries B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 841267	-	100.00%
58 CIMC ENRIC Tank and Process B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 1404 万	-	70.83%
59 Ziemann Holvrieka B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	销售罐式设备	欧元 13.62 万	-	70.83%
60 Ziemann Holvrieka International B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	生产、装配、销售罐式设备	欧元 682,500	-	70.83%
61 Pteris Global Sdn. Bhd (“Pteris Global Sdn. Bhd”)	企业法人	马来西亚	马来西亚	销售服务	马来西亚林吉特 800 万	-	54.34%
62 Noordkoel B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	销售罐式设备	欧元 50 万	-	70.83%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
63 Beheermaatschappij Burg B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 123155.95	-	100.00%
64 Burg Carrosserie B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	生产道路运输车辆	欧元 18151.21	-	63.33%
65 Exploitiemaatschappij Intraproges B.V	企业法人	荷兰	荷兰	道路运输车辆贸易、融资及租赁	欧元 15925	-	63.33%
66 Hobur Twente B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	生产、销售石油、天然气罐式设备	欧元 45378.02	-	100.00%
67 Burg Service B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	道路运输车辆、罐式设备的装配	欧元 15 万	-	70.83%
68 LAG Trailers N.V.	企业法人	比利时	比利时	生产挂车	欧元 3245000	-	63.33%
69 Ziemann Holvrieka N.V.	企业法人	比利时	比利时	生产罐式设备	欧元 99.16 万	-	70.83%
70 Imm oburg N.V.	企业法人	比利时	比利时	生产道路运输车辆	欧元 248000	-	63.33%
71 Ziemann Holvrieka A/S	企业法人	丹麦	丹麦	生产罐式设备	丹麦克朗 100 万	-	70.83%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
72 Direct Chassis LLC ("DCEC")	企业法人	美国	美国	生产、销售各种专用车	美元 1000 万	-	63.33%
73 CIMC TGE Gas investments SA ("TGESA")	企业法人	卢森堡	卢森堡	投资控股	欧元 5 万	-	60.00%
74 TGE Gas Engineering GmbH ("TGE Gas")	企业法人	德国	德国	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 100 万	-	60.00%
75 CIMC Raffles Offshore (Singapore)Limited ("中集来福士")	企业法人	新加坡	新加坡	为离岸石油和天然气市场建造各种船舶，包括自升式钻井平台、半潜式钻井平台、浮式生产储油卸油船(FPSO)、浮式储油船(FSO)	新加坡元 594,416,915 及 美元 303,122,013	-	100.00%
76 CIMC Raffles Investments Limited	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 2	-	100.00%
77 CIMC Raffles Leasing Pte.Ltd.	企业法人	新加坡	新加坡	海洋船舶租赁经营	新加坡元 2	-	100.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
78 Caspian Driller Pte. Ltd.	企业法人	新加坡	新加坡	海洋船舶租赁经营	美元 3000 万	-	100.00%
79 Technodyne International Limited (“Technodyne”)	企业法人	英国	英国	能源设备的研制开发	英镑 1 元	-	60.00%
80 Gadidae AB.	企业法人	瑞典	瑞典	投资控股	瑞典克朗 1000000	-	100.00%
81 Perfect Victor Investments Limited (“Perfect Victor”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	美元 1	-	100.00%
82 Ziemann Holvrieka GmbH (“Ziemann Group”)	企业法人	德国	德国	生产、销售及设计 啤酒发酵设备及 服务	欧元 1600 万	-	70.83%
83 Albert Ziegler GmbH (“Ziegler”)	企业法人	德国	德国	生产消防及救援车辆 及器材	欧元 1354.30 万	-	60.00%
84 Bassoe Technology AB (“Bassoe”)	企业法人	瑞典	瑞典	海洋工程设计	瑞典克朗 1000000	-	90.00%
85 CIMC MBS LIMITED (“Verbus Systems”)	企业法人	英国	英国	投资控股	英镑 3884303	-	80.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股比例	
						直接	间接
86 振华物流(香港)有限公司 (“振华香港”)	企业法人	香港	香港	物流	美元 660 万	-	75.00%
87 CIMC Australia Road Transport Equipment Pty Ltd (“CARTE”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	澳元 830 万	-	63.33%
88 栢坚国际控股有限公司 (“栢坚国际控股”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1000 万	-	70.00%
89 栢坚货柜机械维修有限公司 (“香港栢坚货柜”)	企业法人	香港	香港	集装箱修复和翻新,集装箱贸易	港币 500 万	-	70.00%
90 Pteris Global Ltd	企业法人	新加坡	新加坡	投资控股	股本 322,947,152	-	54.34%
91 Techman (Hong Kong) Limited	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 45074.90 万	-	54.34%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 海外子公司(续)

子公司全称	法人类别	注册地	主要 经营地	业务性质及经营范围	已发行股本及债券信息	持股 比例	
						直接	间接
92 Retlan Manufacturing Limited	企业法人	英国	英国	生产侧帘车、平板车等半挂车	692,041 ordinary shares		63.33%
93 Briggs Group Limited	企业法人	英国	英国	啤酒、蒸馏、制药、酵母、生物燃料等行业提供工程设计和部分关键装备	英镑 5 万		70.83%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(4) 本期发生重大对子公司股权的部分处置(未丧失控制权)

本期未发生重大对子公司股权的处置(未丧失控制权)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例-直接	持股比例-间接
合营企业-						
日邮振华	天津	天津	物流辅助业务	否	-	38.25%
上海三艾尔	上海	上海	物流辅助业务	否	-	38.25%
玉柴联合动力	安徽芜湖	安徽芜湖	生产、销售重型发动机及其零部件	是	-	33.12%
联营企业-						
利华能源	河北霸州	河北霸州	燃气储运业务	否	-	15.58%
上海丰扬	上海	上海	房地产业务	是	-	40.00%
TSC	休斯顿(美国)	开曼群岛	陆地和海洋钻井平台业务	是	-	13.42%
加华海运	香港	香港	物流辅助业务	否	-	30.00%
中国消防	成都	开曼群岛	消防设备	是	-	30.00%

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

本期无合营企业或联营企业发生超额亏损。

七、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易

- 1、 本公司无控股母公司。
- 2、 本公司子公司情况参见附注六、1。
- 3、 本公司的合营和联营企业情况参见附注六、2。

除附注六中已披露的重要合营和联营企业的情况外，其余与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况如下：

	主要 经营地	注册地	业务性质	对集团活动是 否具有战略性	持股比例 -直接	持股比例 -间接
合营企业-						
上海柏坚	上海	上海	集装箱维修业务	否	-	35.00%
上海申毅	上海	上海	汽车零部件业务	否	-	15.83%
大连集龙	大连	大连	货柜维修业务	否	-	50.00%
天津金狮	天津	天津	集装箱维修业务	否	-	35.00%
川崎振华	天津	天津	物流辅助服务	否	-	38.25%
广西南方物流	南宁	南宁	物流服务	否	-	50.00%
超酷制冷	上海	上海	制冷设备业务	否	-	38.89%
青岛捷丰	青岛	青岛	货柜维修业务	否	-	35.00%
联营企业-						
Marine Subsea & Consafe Limited	塞浦路斯	塞浦路斯	海工相关业务	否	-	40.00%
上海厢通汽车零部件有限公司	上海	上海	汽车零部件业务	否	-	16.62%
南通新洋环保板业有限公司	南通	南通	环保板业务	否	-	20.00%
厦门中集	厦门	厦门	集装箱服务业务	否	-	45.00%
大连集龙物流	大连	大连	物流服务	否	-	30.00%
宁波北仑	宁波	宁波	集装箱服务业务	否	-	21.00%
徐州中集木业有限公司	徐州	徐州	木业	否	-	35.00%
新洋木业	香港	香港	木业	否	-	20.00%
森矩科技	江门	江门	材料业务	否	-	25.33%
宁夏长明天然气开发有限公司	宁夏	宁夏	天然气液化业务	否	-	29.00%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

4、 其他关联方情况

其他关联方名称关联关系

Florens Container Corporation S.A.	重要股东的子公司
Florens Maritime Limited	重要股东的子公司
招商局地产控股股份有限公司	重要股东的子公司
Gasfin Investment S.A	子公司的少数股东
COSCO Container Industries Limited	本公司重要股东
招商国际(中集)投资有限公司	本公司重要股东
陕西重型汽车有限公司	子公司的少数股东
日本住友商事株式会社	子公司的少数股东
顺德富日房地产投资有限公司	子公司的少数股东
天津港国际物流发展有限公司	子公司的少数股东
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的少数股东
Eighty Eight Dragons Limited	子公司的少数股东
Quercus Limited	子公司的少数股东
Shiny Laburnum Limited	子公司的少数股东
Inland Services B.V. (Netherlands)	子公司的少数股东
Asahi Trading Co.,Ltd	子公司的少数股东
芜湖泰瑞汽车有限公司	子公司的少数股东
顺德比诺阳光房地产有限公司	子公司的少数股东

注： 重要股东是指持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况

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

(1) 采购商品/接受劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2016年1-6月 金额	2015年1-6月 金额
玉柴联合动力	采购商品	140,744	175,989
TSC	采购商品	343	13,053
徐州中集木业有限公司	采购商品	144	-
Asahi Trading Co., Ltd	采购商品	23,053	16,498
陕西重型汽车有限公司	采购商品	28,966	200
日本住友商事株式会社	采购商品	168	-
其他关联方	采购商品	5,469	753,465
小计	采购商品	198,887	959,205
其他关联方	接受劳务	10,913	14

本公司

本公司董事、监事及及高级管理人员薪酬详见附注八、5(4)。

(2) 出售商品/提供劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2016年1-6月 金额	2015年1-6月 金额
Florens Maritime Limited	销售商品	66,874	485,396
Florens Container Corporation S.A.	销售商品	52	322,290
日本住友商事株式会社	销售商品	99,554	13,033
陕西重型汽车有限公司	销售商品	38,242	80,804
日邮振华	销售商品	984	-
广西南方物流	销售商品	4,516	-
其他关联方	销售商品	6,119	2,056
小计	销售商品	216,341	903,579
其他关联方	提供劳务	10,352	473

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 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

本集团

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2016年度1-6月确认的利息收入/支出	说明
拆入					
Gasfin Investment S.A.	41,958	2008年9月19日	到期日未约定	868	同比例股东经营借款
Eighty Eight Dragons Limited	-	2013年12月27日	已还	2,573	同比例股东经营借款
Quercus Limited	-	2013年12月27日	已还	2,748	同比例股东经营借款
Shiny Laburnum Limited	-	2013年12月27日	已还	17	同比例股东经营借款
顺德富日房地产投资有限公司	56,237	2012年4月12日	到期日未约定	-	股东经营借款
顺德比诺阳光房地产有限公司	43,850	2012年4月12日	到期日未约定	-	股东经营借款
	<u>142,045</u>				
拆出					
上海丰扬	34,204	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	18,000	2006年06月20日	到期日未约定	661	同比例股东经营借款
Marine Subsea & Consafe Limited	303,371	2007年12月01日	到期日未约定	-	股东经营借款
南通新洋环保板业有限公司	18,000	2016年1月5日、 2016年2月26日和 2016年3月31日	2017年1月5日、 2017年2月24日和 2017年3月31日	672	同比例股东经营借款
Frigstad Deepwater Holding Limited	163,525	2013年4月16日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
其他关联方	6,630			163	
	<u>543,730</u>				

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易

(i) 本公司于 2010 年 9 月 28 日起实行一项股份期权计划(详见附注九)。截止至 2016 年 6 月 30 日，关键管理人员持有的未行使的期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
麦伯良	总裁、执行董事	285
吴发沛	副总裁	75
李胤辉	副总裁	75
于亚	副总裁	65
刘学斌	副总裁	99.7
张宝清	副总裁	75
高翔	副总裁	37.5
金建隆	财务管理部总经理	64
于玉群	董事会秘书	75
合计		851.2

本公司部分关键管理人员除获授予上述本公司期权外，还获授予本公司子公司安瑞科期权。截止至 2016 年 6 月 30 日，该等关键管理人员持有的未行使安瑞科期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
吴发沛	副总裁	50
于亚	副总裁	25
高翔	副总裁	190
金建隆	财务管理部总经理	140
于玉群	董事会秘书	129.8
合计		534.8

注：经本公司第七届董事会 2016 年度第二次会议审议，曾北华女士因任期满离任，同时聘任杨榕女士为本公司资金管理部总经理。截止 2016 年 6 月 30 日，曾北华女士持有本公司 75 万份未行使的期权以及安瑞科 300 万份未行使的期权。

有关上述获授予股份期权于授予日的公允价值信息载于附注九。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬

2016 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	工资及补贴	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬					合计
			养老金计划供款	奖金	入职奖金	房屋津贴	其他福利	
董事								
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
张良	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
王宇航	注释(ii)	-	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	1,310	30	-	-	192	15	1,547
吴树雄	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
王志贤	注释(iii)	-	-	-	-	-	-	-
刘冲	注释(ii)	-	-	-	-	-	-	-
潘承伟	100	-	-	-	-	-	-	100
王桂坝	100	-	-	-	-	-	-	100
李科浚	注释(i)	-	-	-	-	-	-	-
潘正启	注释(ii)	17	-	-	-	-	-	17
小计	217	1,310	30	-	-	192	15	1,764

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2016 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	工资及补贴	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				其他福利	合计
			养老金计划供款	奖金	入职奖金	房屋津贴		
监事								
何家乐	注释(iii)	-	-	-	-	-	-	-
熊波		-	88	19	54	-	-	6
林鋈鋈	注释(iii)	-	-	-	-	-	-	-
张铭文	注释(iii)	-	-	-	-	-	-	-
小计		-	88	19	54	-	-	6

注释(i): 于 2016 年 5 月 31 日，经本公司 2015 年度股东大会批准，张良先生、吴树雄先生、李科浚先生因任期满离任。

注释(ii): 于 2016 年 5 月 31 日，经本公司 2015 年度股东大会批准，王宇航先生被董事会建议委任为第八届董事会副董事长、非执行董事，刘冲先生被委任为第八届董事会非执行董事，潘正启先生被委任为第八届董事会独立非执行董事。

注释(iii): 于 2016 年 5 月 31 日，经本公司 2015 年度股东大会批准，王志贤先生、何家乐先生因任期满离任，王志贤先生被董事会建议委任为第八届董事会非执行董事，林鋈鋈先生、张铭文先生被监事会建议委任为第八届监事会股东代表监事。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2016 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	工资及补贴	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬					合计
			养老金计划供款	奖金	入职奖金	房屋津贴	其他福利	
其他高级管理人员								
吴发沛	-	662	52	600	-	-	15	1,329
李胤辉	-	662	51	600	-	-	15	1,328
刘学斌	-	689	52	600	-	-	15	1,356
张宝清	-	662	51	600	-	-	15	1,328
于亚	-	662	-	600	-	-	-	1,262
高翔	-	669	45	-	-	-	11	725
金建隆	-	637	-	600	-	-	-	1,237
曾北华		注释(iv)	-	300	-	-	-	617
杨榕		注释(iv)	-	200	-	-	7	878
于玉群	-	630	30	-	-	-	7	667
小计	-	5,790	292	4,560	-	-	85	10,727
合计	217	7,188	341	4,614	-	192	106	12,658

注释(iv): 经本公司第七届董事会 2016 年度第二次会议审议，曾北华女士因任期满离任，同时聘任杨榕女士为本公司资金管理部总经理。

2016 年 1-6 月本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2015 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬							合计
	董事薪金酬金	工资及补贴	养老金计划 供款	奖金	入职奖金	房屋津贴	其他福利	
董事								
李建红	-	-	-	-	-	-	-	-
张良	-	-	-	-	-	-	-	-
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	1,310	20	3,284	-	-	13	4,627
吴树雄	-	-	-	-	-	-	-	-
王桂坝	100	-	-	-	-	-	-	100
李科浚	83	-	-	-	-	-	-	83
潘承伟	100	-	-	-	-	-	-	100
小计	283	1,310	20	3,284	-	-	13	4,910

注释(v)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2015 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	工资及补贴	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬					合计
			养老金计划供款	奖金	入职奖金	房屋津贴	其他福利	
监事								
王志贤	注释(v)	-	-	-	-	-	-	-
黄倩如	注释(v)	-	-	-	-	-	-	-
何家乐		-	-	-	-	-	-	-
熊波		-	85	15	54	-	-	6
小计		-	85	15	54	-	-	6

注释(v): 李科浚先生于 2015 年 6 月 8 日担任本公司董事。

注释(vi): 黄倩如女士于 2015 年 2 月，因工作变动原因辞去本公司监事职务，王志贤先生被监事会建议委任为第七届监事会股东代表监事。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2015 年 1-6 月董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬							合计
	董事薪金酬金	工资及补贴	养老金计划供款	奖金	入职奖金	房屋津贴	其他福利	
其他高级管理人员								
吴发沛	-	612	25	600	-	-	13	1,250
李胤辉	-	461	24	600	-	-	13	1,098
刘学斌	-	669	25	244	-	-	13	951
张宝清	-	640	24	-	-	-	13	677
于亚	-	669	13	600	-	-	8	1,290
金建隆	-	562	-	600	-	-	-	1,162
曾北华	-	568	-	600	-	-	-	1,168
于玉群	-	630	20	2,051	-	-	13	2,714
小计	-	4,811	131	5,295	-	-	73	10,310
合计	283	6,206	166	8,633	-	-	92	15,380

2015 年 1-6 月本集团薪酬最高的前五位已反映在上表中。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

其他福利主要包括住房公积金、养老保险、医疗保险等。

(iii) 董事的终止福利

2016 年 1-6 月，本公司及本公司之子公司无就提前终止委任董事做出的补偿(2015 年 1-6 月：无)。

(iv) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

于 2016 年 1-6 月，本公司无就获得董事服务而向第三方支付的对价(2015 年 1-6 月：无)。

(v) 向董事、受董事控制的法人及董事的关连人士提供的贷款、准贷款和其他交易

于 2016 年 6 月 30 日，本公司无向董事、受董事控制的法人及董事的关连人士提供的贷款、准贷款及担保(2015 年 12 月 31 日：无)。

(vi) 董事在交易、安排或合同中的重大权益

2016 年 1-6 月，本公司没有签订任何与本集团之业务相关而本公司的董事直接或间接在其中拥有重大权益的重要交易、安排或合同。(2015 年 1-6 月：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方及关联交易(续)

6、 关联方应收应付款项

应收账款详见附注四、4。
其他应收款详见附注四、5。
预付款项详见附注四、6。
其他非流动资产详见附注四、21。
应付账款详见附注四、27。
其他应付款详见附注四、33。
预收款项详见附注四、28。

7、 关联方承诺

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

九、 股份支付

1、 股份支付总体情况

本集团本期授予的各项权益工具总额	本公司及安瑞科本期授予的期权总额为 0 股。
本集团本期行权的各项权益工具总额	本公司本期行权总额为 540 千股，安瑞科本期行权总额为 1,121 千股。
本集团本期失效的各项权益工具总额	本公司本期失效及作废的总额为 0 股，安瑞科本期失效的总额为 0 股。
本集团期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1. 安瑞科分别于 2009 年度、2011 年度和 2014 年度授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为港币 4 元、2.48 元和 11.24 元，合同剩余期限分别为 3.33 年、5.32 年和 7.94 年。 2. 本公司分别于 2010 年度和 2011 年度授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为人民币 10.55 元（调整后）及 16.08 元（调整后），合同剩余期限均为 4.24 年。
本集团期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

本期发生的股份支付费用如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
以权益结算的股份支付	19,889	31,665

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况

(1) 安瑞科股份支付情况

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

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

根据本公司子公司安瑞科股东大会于 2014 年 6 月 5 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两年后可行权 40%，满三年后可行权 70%，满四年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 3,842 万份，行权价格为每份港币 11.24 元。

安瑞科期权变动如下：

	2016年6月30日 千股	2015年度 千股
期初数量	86,599	90,863
本期新授予期权	-	-
本期行权	(1,121)	(4,144)
本期作废	(1,680)	(120)
本期失效	-	-
期末数量	<u>83,798</u>	<u>86,599</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(2) 本公司股份支付情况

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。另外，股票期权持有人行使股票期权还必须同时满足如下全部条件：

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

授予股份期权总数为 6,000 万份，其中首次授予数量为 5,400 万份，行权价格为每份人民币 12.39 元；其余 600 万份股份期权作为预留期权。

由于本公司于 2011 年 5 月 31 日、2012 年 6 月 21 日、2013 年 6 月 28 日、2014 年 6 月 27 日、2015 年 7 月 29 日和 2016 年 5 月 31 日向普通股股东分别派发现金股利每股人民币 0.35 元、0.46 元、0.23 元、0.27 元、0.31 元和 0.22 元，本公司董事会按照上述股份期权计划的规定，在本公司 2010、2011、2012、2013、2014 年度和 2015 年度分红派息方案实施后，对上述 2010 年 9 月 28 日授予的 5,400 万份股份期权行权价格进行相应的调整，调整后的股份期权行权价格为每份人民币 10.55 元。

本公司股东大会于 2011 年 9 月 22 日审议批准，授予 2010 年 9 月 28 日本公司股东大会批准的股份期权计划中的 600 万份预留股份期权，行权价格为每股人民币 17.57 元。在本公司 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年度向普通股股东分别派发现金股利每股人民币 0.46 元、0.23 元、0.27 元、0.31 元和 0.22 元分红派息方案实施后，上述期权行权价格调整为人民币 16.08 元。

本公司期权变动如下：

	2016年6月30日 千股	2015年度 千股
期初数量	25,986	46,259
本期行权	(540)	(19,095)
本期作废	-	(1,103)
本年失效	-	(75)
期末数量	<u>25,446</u>	<u>25,986</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(3) 中集天宇的股份支付

于 2013 年，本集团的下属子公司中集天宇实施了一项股权信托计划，由参与该计划的员工筹集信托基金，通过长安国际信托有限公司向中集天宇直接控股公司中集申发购买中集天宇 8% 的股权，据此，参与该信托计划的中集天宇员工通过该种方式持有中集天宇 8% 的股权。

由于中集天宇为非上市公司，股份流通性较低，且该股权信托计划退出机制限制较大，其股份支付的公允价值较低，因此，对该股权信托计划，本集团并没有确认相应的股份支付费用。

(4) 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法如下：

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

本期估计与上年估计无重大差异。

于2016年06月30日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额	413,240
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	
其中：-本公司股份支付	-
-安瑞科股份支付	19,889
	<u>19,889</u>

3、 以现金结算的股份支付情况

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

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

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

3、 以现金结算的股份支付情况(续)

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

- (1) 第一个行权期为自授权日起 24 个月后的首个交易日起至授权日起 48 个月内的最后一个交易日，可以行权不超过获授期权总量 25%的股票增值权；
- (2) 第二个行权期为自授权日起 48 个月后的首个交易日至本计划的最后一个交易日，可以行权不超过获授期权总量 75%的股票增值权。

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

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

于 2016 年 6 月 30 日，负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额为人民币零元，本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额为人民币零元。

以现金支付的期权数量变动为无。

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项

1、或有负债

本集团子公司中集来福士与船东签订钻井平台建造合同涉及延迟交付赔偿的条款。对于部分合同，管理层预计相关延期交付赔偿风险较高，故管理层根据合同条款约定的日金额及最可能的延期赔付天数计提相关的预计负债 8,225,000 美元 (折合人民币 54,542,000 元)。

本集团子公司扬州中集通华专用车有限公司为某些客户以按揭贷款方式购买搅拌车提供担保，客户付款严重逾期，管理层预计很可能代客户偿还银行贷款，因此计提相关预计负债人民币 26,530,000 元。

2、对外提供担保

本集团的子公司车辆集团与交通银行、招商银行及中国光大银行开展车辆买方信贷业务并签署车辆贷款保证合同，为相关银行给予车辆集团及其控股子公司之经销商及客户购买车辆产品的融资提供信用担保。于 2016 年 6 月 30 日，经本公司董事会同意，由车辆集团及其控股子公司提供担保的经销商及客户融资款项共计人民币约 996,400,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 809,315,000 元)。

本集团的子公司中集来福士为其客户提供船舶租赁担保。于 2016 年 6 月 30 日，担保额合计人民币约 477,500,000 元。

本集团的子公司扬州昊宇、阳江富日及扬州中集达宇置业有限公司为商品房承购人提供抵押贷款担保。于 2016 年 6 月 30 日，担保额合计为人民币约 450,599,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 537,417,000 元)。

3、已开具未入账的应付票据、已开具未到期的信用证和已开具未到期的履约保函

于 2016 年 6 月 30 日，本集团已开具未确认的应付票据和已开具未到期的信用证合计为人民币 1,571,477,000 元 (2015 年 12 月 31 日：人民币 1,022,074,000 元)。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团子公司深圳中集天达空港设备有限公司由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 639,247,000 元，其中履约保函余额为人民币 402,292,000 元；付款保函余额为人民币 167,717,000 元；投标保函余额为人民币 40,969,000 元；质量保函余额为人民币 19,983,000 元；其他保函余额为人民币 8,286,000 元。(2015 年 12 月 31 日合计：人民币 625,391,000 元)。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团子公司中集来福士由银行开出的尚未到期保函余额为美元 131,000,000 元 (折合人民币 868,687,000 元)，其中预付款保函余额为美元 74,120,000 元 (折合人民币 491,505,000 元)；质量保函余额为美元 24,880,000 元(折合人民币 164,984,000 元)；履约保函余额为美元 32,000,000 元 (折合人民币 212,198,000 元)。(2015 年 12 月 31 日合计：人民币 986,776,000 元)。

于 2016 年 6 月 30 日，本集团子公司中集安瑞科控股有限公司由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 238,747,000 元，美元 24,635,000 元 (折合人民币 163,360,000 元)，其中履约保函与预付款保函余额为人民币 215,146,000 元，美元 16,041,000 元 (折合人民币 106,370,000 元)；质量保函为人民币 15,567,000 元，美元 3,348,000 元 (折合人民币 22,204,000 元)；项目进度保函金额为人民币 8,034,000 元，美元 5,246,000 元 (折合人民币 34,786,000 元)。(2015 年 12 月 31 日合计：人民币 777,036,000 元)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项(续)

4、重大未决诉讼事项

本集团子公司中集来福士与船东签订钻井平台建造合同，相关钻井平台已在 2015 年支付。船东认为中集来福士建造船舶存在的技术问题未符合建造合同的技术要求，故向中集来福士诉请支付赔偿费 200 万美元。截止 2016 年 6 月 30 日，相关事项尚在仲裁中。管理层预计相关仲裁赔付风险较高，故计提 200 万美元（折合人民币 13,262,000 元）的预计负债。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承担

	2016年6月30日	2015年12月31日
已签订尚未履行或尚未完全履行的固定资产购建合同	4,097	10,657
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	78,734	556,006
建造用于销售或出租的船舶	254,150	383,489
董事会已批准的对外投资	3,216	10,029
合计	<u>340,197</u>	<u>960,181</u>

以下为本集团于资产负债表日，在合营企业自身的资本性支出承诺中所占的份额：

	2016年6月30日	2015年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	<u>3,216</u>	<u>10,029</u>

(2) 经营租赁承担

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

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	53,578	45,565
1年以上2年以内(含2年)	26,758	32,499
2年以上3年以内(含3年)	25,568	20,454
3年以上	55,984	70,025
合计	<u>161,888</u>	<u>168,543</u>

2016 年 1-6 月计入当期损益的经营租赁租金为人民币 44,177,000 元(2015 年 1-6 月：人民币 65,711,000 元)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、资产负债表日后事项

- 1、 2016 年 5 月 31 日，本公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于在中国境内注册发行中期票据（包括长期含权中期票据）和超短期融资券的议案》，其中包括：批准本公司发行规模不超过人民币 60 亿元人民币中期票据。2016 年 8 月 11 日，本公司发行 2016 年度第一期中期票据，发行金额为人民币 35 亿元，票面利率为 3.07%，期限 3 年。2016 年 8 月 22 日，本公司发行 2016 年度第二期中期票据，发行金额为人民币 25 亿元，票面利率为 3.15%，期限 3 年。相关信息可查阅本公司分别于 2016 年 6 月 1 日、2016 年 8 月 13 日及 2016 年 8 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）披露的公告（公告编号：[CIMC] 2016—033）、[CIMC]2016—045）及在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的公告。
- 2、 2016 年 8 月 18 日，本公司与普洛斯投资管理（中国）有限公司签署了《战略合作框架协议》，双方拟基于各自的相关战略资源，共同发展物流地产业务，建立全面战略合作关系，实现优势互补和强强联合。相关信息可查阅本公司分别于 2016 年 8 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、本公司网站（www.cimc.com）披露的公告（公告编号：[CIMC]2016-047）及在香港联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的相关公告。

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 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、化工及液态食品装备业务、海洋工程业务、空港装备业务、物流服务业务、金融业务、房地产开发业务以及重卡业务共九个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

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

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

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、分部报告(续)

1、报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	道路运输		能源、化工	海洋工程	空港装备	物流服务与	金融	房地产	重卡	其他分部	分部间抵销	未分配项目	合计
	集装箱分部	车辆分部	及食品装备分部	分部	分部	装备分部	分部	分部	分部				
	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月	2016年1-6月				
对外交易收入	4,604,375	6,957,207	4,180,802	1,108,446	1,128,444	3,183,410	1,114,356	315,698	795,514	154,591	-	-	23,542,843
分部间交易收入	294,243	56,147	157,307	2,595,243	-	35,207	-	-	64,845	142,732	(3,345,724)	-	-
主营业务成本	4,059,329	5,628,816	3,529,358	3,316,300	886,690	2,798,683	366,336	100,269	833,364	196,168	(2,919,444)	-	18,795,869
对联营和合营企业的 投资收益/(损失)	(1,008)	876	-	-	-	10,816	1,638	729	285	464	-	-	13,800
资产减值损失	2,777	5,957	1,243,256	(74)	(5,611)	3,003	18,193	-	-	-	-	-	1,267,501
折旧和摊销费用	209,275	254,554	149,758	308,335	39,122	78,255	85,057	4,913	65,959	13,706	-	33,747	1,242,681
利息收入	101,117	35,774	27,336	51,829	1,476	6,149	104,947	7,358	1,722	563,003	(825,427)	22,010	97,294
利息费用	23,844	47,735	58,941	123,596	10,075	18,951	71,008	10,655	48,240	16,749	(652,781)	538,069	315,082
利润总额/(亏损总额)	(111,321)	481,392	(946,223)	(3,315)	19,751	108,555	490,441	60,771	(96,906)	(14,346)	(56,312)	(98,331)	(165,844)
所得税费用	28,311	119,499	75,354	673	9,046	40,121	36,733	17,996	(383)	677	-	47,289	375,316
净利润/(净亏损)	(139,632)	361,893	(1,021,577)	(3,988)	10,705	68,434	453,708	42,775	(96,523)	(15,023)	(56,312)	(145,620)	(541,160)
资产总额	17,397,726	14,247,786	14,321,362	32,436,954	3,601,739	3,782,472	26,209,657	3,978,965	3,854,489	6,346,909	(16,845,957)	5,467,815	114,799,917
负债总额	9,770,436	7,739,888	9,853,675	32,138,731	2,285,789	2,786,536	22,213,077	2,805,512	3,768,664	3,010,122	(53,106,584)	37,180,383	80,446,229
其他重要的非现金项目：													-
-折旧费和摊销费用以外 的其他非现金费用/ (收益)	(14,050)	7,947	1,225,737	2,716	1,699	2,313	30,740	-	(318)	39,767	-	(187,384)	1,109,167
-联营企业和合营企业 的长期股权投资	54,358	78,521	4,678	-	-	532,944	192,774	100,217	194,566	842,949	-	-	2,001,007
-长期股权投资以外的 其他非流动资产增加 额	331,544	739,497	155,752	967,801	177,076	229,971	3,603,214	1,917	17,927	326,734	-	6,456	6,557,889

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	道路运输		能源、化工	海洋工程	机场设备	物流服务与	金融	房地产	重卡	其他分部	分部间抵销	未分配项目	合计
	集装箱分部	车辆分部	及食品装备分部	分部	分部	装备分部	分部	分部	分部				
	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月	2015年1-6月				
对外交易收入	12,175,096	6,615,446	4,498,517	2,587,488	883,084	4,148,284	825,057	238,713	293,853	371,751		-	32,637,289
分部间交易收入	303,536	66,669	275,915	2,455,787	-	119,526	-	-	102,237	320,941	(3,644,611)	-	-
主营业务成本	10,454,994	5,416,408	3,936,848	4,959,077	580,479	3,912,129	263,627	140,211	357,033	461,202	(3,207,478)		27,274,530
对联营和合营企业的 投资收益/(损失)	38	176	(1,006)	-	-	7,961	6,494	148,650	(5,838)	3,469	-	(150)	159,794
资产减值损失	5,527	24,038	(6,943)	(54)	386	3,786	108,790	-	-	-	-	-	135,530
折旧和摊销费用	193,223	156,965	152,581	116,710	22,876	100,092	114,941	3,762	100,768	16,356	-	35,260	1,013,534
利息收入	130,687	30,179	17,747	104,377	983	5,326	83,019	8,082	2,896	391,070	(579,182)	372	195,556
利息费用	31,352	48,882	27,721	218,638	9,815	18,343	166,596	14,198	43,512	13,212	(442,111)	468,531	618,689
利润总额/(亏损总额)	959,864	391,336	348,313	19,768	(44,643)	86,490	610,912	148,113	(142,248)	(22,849)	199,110	(476,688)	2,077,478
所得税费用	249,855	72,610	88,859	1,110	2,602	29,016	20,608	8,997	(3,455)	747	-	(45,881)	425,068
净利润/(净亏损)	710,009	318,726	259,454	18,658	(47,245)	57,474	590,304	139,116	(138,793)	(23,596)	199,110	(430,806)	1,652,411
资产总额	19,789,115	11,284,269	11,489,721	26,842,408	2,798,186	4,413,656	15,637,555	4,169,390	4,027,447	4,703,838	(14,032,690)	4,470,594	95,593,489
负债总额	12,264,598	6,244,818	6,350,415	26,243,460	2,051,089	3,013,666	11,914,351	3,326,028	3,650,603	2,151,726	(42,665,054)	30,816,921	65,362,621
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)	(176,825)	11,370	(18,690)	(102,921)	(2,479)	5,400	107,511	-	(782)	(41,743)	-	208,096	(11,063)
-联营企业和合营企业的 长期股权投资	52,939	50,331	4,000	2	-	483,639	159,888	260,326	197,969	47,047	-	212,226	1,468,367
-长期股权投资以外的 其他非流动资产增加 额	571,433	255,948	179,549	222,533	433,695	368,983	11,028,575	71	16,659	5,324	-	80,912	13,163,682

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、 分部报告(续)

2、 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产及长期应收款，下同)的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户所在地进行划分。非流动资产是按照资产实物所在地(对于固定资产而言)或被分配到相关业务的所在地(对无形资产和商誉而言)或合营及联营企业的所在地进行划分。

地区信息(按接受方划分)

项目	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年6月30日	2015年12月31日
中国	8,454,654	12,516,030	50,929,659	47,110,129
亚洲（除中国以外）	1,838,387	6,105,303	466,671	270,572
美洲	3,503,214	6,891,033	264,033	214,442
欧洲	8,283,362	6,445,230	1,936,289	1,189,268
其他	1,463,226	679,693	86,504	78,796
合计	23,542,843	32,637,289	53,683,156	48,863,207

十四、 金融风险及公允价值估计

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

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

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

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(续)

1、信用风险

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

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

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

对于应收租赁款，本集团管理层已根据本身所做行业研究、交易对手信贷评级及对交易对手业务、财务状况的了解制定计划以实施风险管理。若出现违约情况，本集团管理层可能要求退还、收回或出售租赁物，视适用情况而定。若出现延迟付款情况，本集团管理层有权就任何部分到期未付的租金按违约利率征收利息，直至结欠款项获得支付为止。此外，可能会视情况要求收取保证金，用以支付或解除承租人的欠款。本集团发现信贷风险时会管理、限制及控制其过分集中，尤其是定期评估承租人的还款能力。

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 2016 年 6 月 30 日，本集团已对重大的已逾期的应收款项计提了减值准备。

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

本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，所在行业的共同影响，而较少受到客户所在国家和地区的影响。由于全球航运业及相关服务业的高集中度，重大信用风险集中的情况主要源自存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，由于本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收账款和其他应收款总额的 11.29%(2015 年：12.40%)，因此本集团存在一定程度的信用风险集中情况。

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

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十披露。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈利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。

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

	2016年6月30日					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	合计	
金融资产						
货币资金	5,041,751	-	-	-	5,041,751	5,041,751
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	144,998	-	14,581	-	159,579	159,579
应收账款及其他应收款	17,247,175	-	-	-	17,247,175	17,247,175
一年内到期的非流动资产	3,262,995	-	-	-	3,262,995	3,262,995
长期应收款		4,058,827	7,445,599	13,637,035	25,141,461	23,680,288
小计	25,696,919	4,058,827	7,460,180	13,637,035	50,852,961	49,391,788
金融负债						
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	120,442	-	54,400	-	174,842	174,842
短期借款	18,155,292	-	-	-	18,155,292	18,155,292
应付票据	1,857,003	-	-	-	1,857,003	1,857,003
应付账款及其他应付款	15,567,737	-	-	-	15,567,737	15,567,737
应付利息	115,691	-	-	-	115,691	115,691
应付股利	698,471	-	-	-	698,471	698,471
一年内到期的非流动负债	801,887	-	-	-	801,887	801,887
长期借款	679,993	6,994,049	12,283,354	10,809,088	30,766,484	29,041,014
长期应付款	-	318,676	228,503	136,221	683,400	689,773
小计	37,996,516	7,312,725	12,566,257	10,945,309	68,820,807	67,101,710
净额	(12,299,597)	(3,253,898)	(5,106,077)	2,691,726	(17,967,846)	(17,709,922)

于 2016 年 6 月 30 日，本集团已获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险(续)

	2015 年 12 月 31 日 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
金融资产						
货币资金	4,487,166	-	-	-	4,487,166	4,487,166
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	133,294	-	19,755	-	153,049	153,049
应收款项及其他应收款	15,928,370	-	-	-	15,928,370	15,928,370
一年内到期的非流动资产	5,559,327	-	-	-	5,559,327	3,228,668
长期应收款	-	3,478,453	7,084,625	11,122,586	21,685,664	12,734,564
小计	26,108,157	3,478,453	7,104,380	11,122,586	47,813,576	36,531,817
金融负债						
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	291,037	-	15,203	-	306,240	306,240
短期借款	17,909,024	-	-	-	17,909,024	17,909,024
应付票据	1,749,077	-	-	-	1,749,077	1,749,077
应付账款及其他应付款	14,178,019	-	-	-	14,178,019	14,178,019
应付利息	216,374	-	-	-	216,374	216,374
应付股利	56,034	-	-	-	56,034	56,034
一年内到期的非流动负债	4,765,523	-	-	-	4,765,523	4,765,523
长期借款	9,577	16,534,428	11,140,759	1,067,646	28,752,410	23,684,838
长期应付款	-	309,599	248,399	22,105	580,103	550,136
小计	39,174,665	16,844,027	11,404,361	1,089,751	68,512,804	63,415,265
净额	(13,066,508)	(13,365,574)	(4,299,981)	10,032,835	(20,699,228)	(26,883,448)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险(续)

银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
1年以内	18,811,792	-	18,558,027	-
1至2年	6,751,012	-	15,224,106	-
2年至5年	11,856,519	-	7,594,903	-
超过5年	10,433,483	-	865,829	-
	<u>47,852,806</u>	<u>-</u>	<u>42,242,865</u>	<u>-</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、金融风险及公允价值估计(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。

(1) 本集团于期末持有的计息金融工具如下：

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具				
金融资产				
-长期应收款	2.58%-17.53%	23,680,288	2.58%-17.53%	12,734,564
-一年内到期的非流动资产	2.58%-17.53%	3,262,995	2.58%-17.53%	3,228,668
金融负债				
-短期借款	0.72%~16.42%	13,107,724	0.63%~17.12%	8,555,791
-一年内到期的应付债券	-	-	4.43%-5.23	3,998,881
-一年内到期长期借款	2.65%~4.75%	656,364	-	-
-长期借款	1.20%~6.00%	14,040,406	1.2%~6.15%	3,916,702
合计		<u>(861,211)</u>		<u>(508,142)</u>
浮动利率金融工具				
金融资产				
-货币资金	0.35%-3.75%	5,041,751	0.35%-3.75%	4,487,166
金融负债				
-一年内到期长期借款	-	-	1个月Libor+145bps~1个月Libor+245bps	649,003
-长期借款	1个月Libor+115bps~6个月Libor+310bps	15,000,608	1个月Libor+145bps~6个月Libor+310bps	19,768,136
-短期借款	1个月Libor+110bps~6个月Libor+260bps	5,047,568	1个月Libor+125bps~6个月Libor+230bps	9,353,233
-长期应付款	8.02%~12.86%	689,773	8.02%~12.86%	550,136
-一年内到期长期应付款	8.02%~12.86%	144,017	8.02%~12.86%	115,224
合计		<u>(15,840,215)</u>		<u>(25,948,566)</u>

(2) 敏感性分析

于 2016 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率变动 25 个基点(2015 年 12 月 31 日：25 个基点)将会导致本集团税后净利润及股东权益减少人民币 29,700,000 元及人民币 29,700,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 48,654,000 元及人民币 48,654,000 元)。

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

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

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。

- (1) 除附注四、2 及四、25 披露的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的外汇风险敞口外，本集团于 6 月 30 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	美元项目	欧元项目	港元项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港元项目	日元项目
货币资金	87,062	42,233	30,939	2,005	316,077	506,361	19,899	18,491
应收款项	2,883,989	111,874	23,467	9,514	4,045,832	1,335,104	47,544	24,715
短期借款	(6,859,646)	(97,072)	-	(4,780)	(12,049,493)	(278,494)	-	(5,388)
长期借款	(15,396,045)	-	-	-	(21,092,096)	-	(83,778)	-
应付款项	(438,012)	(30,469)	(617)	-	(1,035,809)	(1,167,766)	(391,933)	(1,825)
一年内到期的非流动负债	-	(5,163)	-	-	(503,684)	-	-	-
资产负债表敞口总额	(19,722,652)	21,403	53,789	6,739	(30,319,173)	395,205	(408,268)	35,993

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

4、 外汇风险(续)

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年6月30日	2015年6月30日
美元	6.5359	6.1275	6.6312	6.1136
欧元	7.2993	6.8166	7.3750	6.8699
港元	0.8418	0.7903	0.8547	0.7886
日元	0.0590	0.0509	0.0645	0.0501

(3) 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 2016 年 6 月 30 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币贬值 3.70%、3.10%、3.40%和 3.20%(2015 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币贬值 3.70%、3.10%、3.40%和 3.20%)将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2016年6月30日		
美元	(547,304)	(547,304)
欧元	498	498
港元	1,372	1,372
日元	162	162
合计	<u>(545,272)</u>	<u>(545,272)</u>
2015年12月31日		
美元	(841,357)	(841,357)
欧元	9,189	9,189
港元	(10,411)	(10,411)
日元	864	864
合计	<u>(841,715)</u>	<u>(841,715)</u>

于 2016 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币升值 3.70%、3.10%、3.40%和 3.20%(2015 年 12 月 31 日人民币对美元、欧元、港币和日元的汇率变动使人民币升值 3.70%、3.10%、3.40%和 3.20%)将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

4、 外汇风险(续)

(3) 敏感性分析(续)

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

上述敏感性分析不包括附注四、2 及四、25 中披露的以公允价值且其变动计入当期损益的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 2016 年 6 月 30 日，本集团主要持有青岛港 40,414,000 股上市流通股。

于 2016 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，股票价格上升/下降 5%(2015 年：5%)，将导致股东权益增加/减少人民币 5,970,000 元(2015 年：人民币 5,619,000 元)。

上述敏感性分析是基于假设资产负债表日 H 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。H 股综合指数变动 20%是基于本集团自资产负债表日至下一个资产负债表日期间股票市场综合指数变动的合理预期。

6、 金融工具的公允价值估计

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 金融工具的公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性权益工具投资	四、2	124,392	-	-	124,392
衍生金融资产	四、2	-	35,187	-	35,187
小计		124,392	35,187	-	159,579
可供出售金融资产	四、10	2,678	52,493	-	55,171
合计		127,070	87,680	-	214,750
负债	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债	四、25	-	(126,349)	-	(126,349)
套期工具	四、25	-	(8,403)	-	(8,403)
财务担保合同	四、25	-	-	(40,090)	(40,090)
合计		-	(134,752)	(40,090)	(174,842)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 金融工具的公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产（续）

于 2015 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
交易性权益工具投资	四、2	122,171	-	-	122,171
衍生金融资产	四、2	-	30,878	-	30,878
小计		122,171	30,878	-	153,049
可供出售金融资产	四、10	1,342	30,000	-	31,342
合计		123,513	60,878	-	184,391
负债	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债	四、25	-	(258,146)	-	(258,146)
套期工具	四、25	-	(7,826)	-	(7,826)
财务担保合同	四、25	-	-	(40,268)	(40,268)
合计		-	(265,972)	(40,268)	(306,240)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 金融工具的公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期无第一层次与第二层次间的转换，亦无第二层次与第三层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十四、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 金融工具的公允价值估计(续)

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

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

于 2016 年 6 月 30 日，本集团各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

(3) 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且其变动计入当期损益的金融资产资产及负债以及可供出售金融资产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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债(不含衍生工具)、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(b) 应收款项

公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

(c) 借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债

对于借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

(d) 衍生工具

远期外汇合同的公允价值是根据市场报价确定，或根据合同远期外汇价格的现值与资产负债表日即期外汇价格之间的差额来确定。利率掉期合同的公允价值是基于经纪人的报价。本集团会根据每个合同的条款和到期日，采用类似衍生工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。

(e) 财务担保合同

对外提供财务担保的公允价值，在有关信息能够获得时是参考公平交易中同类服务收取的费用确定的；或者在能够可靠估计的情况下通过参考有担保贷款和无担保贷款的利率差异而进行的估值。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五、 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

本集团利用资产负债率监控其资本。该比率是总负债除以总资产。

于2016年，本集团的策略为资产负债率不超过70%(2015年：资产负债率不超过70%)。于2016年6月30日及2015年12月31日，本集团的资产负债率如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
总负债	80,446,229	71,268,295
总资产	114,799,917	106,763,171
资产负债率	70%	67%

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行存款	1,262,262	1,585,004
其他货币资金	12,513	12,442
	<u>1,274,775</u>	<u>1,597,446</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>499</u>	<u>489</u>

于 2016 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 2,635,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 2,581,000 元)。

于 2016 年 6 月 30 日，本公司定期存放在本集团子公司财务公司的货币资金为人民币 942,000,000 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 942,000,000 元)。

2、 应收股利

	2016年6月30日	2015年12月31日
中集香港	3,282,199	3,217,336
南方中集	592,706	592,706
南方东部物流	648,092	648,092
青岛中集	15,205	15,205
漳州中集	18,069	18,069
扬州通利	14,839	14,839
天津物流	48,915	48,915
南方物流	19,263	19,263
中集现代物流	29,146	29,146
深圳中集木业	874	874
车辆集团	110,963	-
合计	<u>4,780,271</u>	<u>4,604,445</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
应收关联方款项	12,844,412	12,321,581
押金、保证金	20,186	20,202
其他	7,893	25,899
小计	12,872,491	12,367,682
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	12,867,911	12,363,102

(2) 其他应收款按账龄分析如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	10,517,256	9,778,433
1年至2年(含2年)	740,649	754,128
2年至3年(含3年)	1,559,094	1,779,478
3年以上	55,492	55,643
小计	12,872,491	12,367,682
减：坏账准备	(4,580)	(4,580)
合计	12,867,911	12,363,102

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本公司无已逾期但未减值的其他应收款。

(3) 其他应收款按种类披露：

	2016年6月30日					2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	占总额比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大的其他应收款	(4)	12,826,321	99.64%	-	-	12,316,835	99.59%	-	-	
其他不重大其他应收款	(5)	46,170	0.36%	4,580	9.92%	50,847	0.41%	4,580	9.01%	
合计		12,872,491	100.00%	4,580	0.04%	12,367,682	100.00%	4,580	0.04%	

本公司并无就上述已计提坏账准备的其他应收款持有任何抵押品。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款(续)

(4) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本公司均无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本公司均无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(6) 按组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
一年以内	37,477	-	-	31,452	-	-
一到二年	3,588	-	-	13,983	-	-
二到三年	-	-	-	157	-	-
三到四年	525	-	-	675	-	-
四到五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	4,580	4,580	100.00%	4,580	4,580	100.00%
合计	46,170	4,580	9.92%	50,847	4,580	9.01%

(7) 本期坏账准备转回或收回情况

本公司无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的其他应收款(2015 年 1-6 月：无)。

(8) 本期实际核销的其他应收款情况

本公司本期无重大实际核销的其他应收款情况(2015 年 1-6 月：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款(续)

(9) 于 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
中集香港	资金往来、日常往来	3,549,563	1年以内	27.57%	-
中集天宇	资金往来	1,442,232	1年以内	11.20%	-
弘信博格	资金往来	1,101,253	1年以内	8.56%	-
联合重工	资金往来	894,492	1年以内、1到2年	6.95%	-
中集租赁及其下属公司	资金往来	707,897	1年以内	5.50%	-
		<u>7,695,437</u>		<u>59.78%</u>	-

于 2015 年 12 月 31 日前五名其他应收款总额为人民币 7,399,908,000 元，占其他应收款总额比例为 59.83%。

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

于 2016 年 6 月 30 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(11) 应收关联方款项

	与本集团关联关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
本公司联营企业	本公司联营企业	34,204	0.27%
应收子公司合计	本公司子公司	12,810,208	99.51%
合计		<u>12,844,412</u>	<u>99.78%</u>

(12) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

于 2016 年 6 月 30 日，本公司无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项(2015 年 12 月 31 日：无)。

(13) 以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

于 2016 年 6 月 30 日，本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易(2015 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 可供出售金融资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
- 可供出售权益工具(1)	391,970	391,970
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
	<u>388,905</u>	<u>388,905</u>

(1) 可供出售金融资产相关信息分析如下：

以成本计量的可供出售金融资产：

	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日	在被投资单 位持股比例	本期 现金分红
可供出售权益工具						
—成本						
—交银施罗德	8,125	-	-	8,125	5.00%	5,000
—中铁国际	380,780	-	-	380,780	10.00%	3,000
—广东三星	1,365	-	-	1,365	0.09%	-
—北海银建	1,700	-	-	1,700	1.01%	-
小计	<u>391,970</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>391,970</u>		<u>8,000</u>
减：减值准备	<u>(3,065)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,065)</u>		<u>-</u>
合计	<u>388,905</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>388,905</u>		<u>8,000</u>

(2) 以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

5、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
子公司(2)	8,522,688	8,509,530
小计	<u>8,522,688</u>	<u>8,509,530</u>
减：减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>8,522,688</u>	<u>8,509,530</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 长期股权投资(续)

(2) 子公司：

	投资成本	2015年 12月31日	增减变动	2016年 6月30日	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	减值准备 期末余额	本期计提 减值准备	本期现金红利
成本法—子公司									
南方中集	82,042	82,042	-	82,042	100.00%	100.00%	-	-	-
南方东部物流	82,042	82,042	-	82,042	100.00%	100.00%	-	-	-
新会中集	36,500	36,500	-	36,500	100.00%	100.00%	-	-	-
中集北洋	77,704	77,704	-	77,704	100.00%	100.00%	-	-	-
天津中集	239,960	239,960	-	239,960	100.00%	100.00%	-	-	-
青岛中集	60,225	60,225	-	60,225	100.00%	100.00%	-	-	-
大连中集	48,764	48,764	-	48,764	100.00%	100.00%	-	-	-
宁波中集	-	24,711	(24,711)	-	-	-	-	-	-
上海宝伟	66,558	66,558	-	66,558	94.74%	94.74%	-	-	-
太仓中集	131,654	131,654	-	131,654	100.00%	100.00%	-	-	-
漳州中集	100,597	100,597	-	100,597	100.00%	100.00%	-	-	-
洋山物流	-	193,204	(193,204)	-	-	-	-	-	-
重庆中集	39,499	39,499	-	39,499	100.00%	100.00%	-	-	-
上海冷箱	200,892	200,892	-	200,892	92.00%	92.00%	-	-	-
青岛冷箱	54,225	54,225	-	54,225	100.00%	100.00%	-	-	-
新会特箱	82,026	82,026	-	82,026	100.00%	100.00%	-	-	-
大连物流	46,284	46,284	-	46,284	100.00%	100.00%	-	-	-
青冷特箱	12,743	12,743	-	12,743	100.00%	100.00%	-	-	-
天津物流	47,750	47,750	-	47,750	100.00%	100.00%	-	-	-
中集香港	1,690	1,690	-	1,690	100.00%	100.00%	-	-	-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 长期股权投资(续)

(2) 子公司(续)

	投资成本	2015年 12月31日	增减变动	2016年 6月30日	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	减值准备 期末余额	本期计提 减值准备	本期现金红利
中集申发	162,686	162,686	-	162,686	100.00%	100.00%	-	-	-
车辆集团	606,912	606,912	-	606,912	63.33%	63.33%	-	-	110,963
智能科技	41,526	41,526	-	41,526	100.00%	100.00%	-	-	-
中集木业发展	54,817	54,817	-	54,817	100.00%	100.00%	-	-	-
中集培训	48,102	48,102	-	48,102	100.00%	100.00%	-	-	-
大连重化	182,136	182,136	-	182,136	100.00%	100.00%	-	-	-
海工研究院	111,703	111,703	-	111,703	100.00%	100.00%	-	-	-
中集木业	3,472	3,472	-	3,472	100.00%	100.00%	-	-	-
扬州通利	126,689	126,689	-	126,689	100.00%	100.00%	-	-	-
南方物流	71,717	71,717	-	71,717	100.00%	100.00%	-	-	-
深圳控股	72,401	72,401	-	72,401	100.00%	100.00%	-	-	-
财务公司	482,590	482,590	-	482,590	100.00%	100.00%	-	-	-
中集租赁	422,363	422,363	-	422,363	100.00%	100.00%	-	-	-
青岛专用车	26,912	26,912	-	26,912	79.59%	79.59%	-	-	-
上海船舶	40,000	40,000	-	40,000	100.00%	100.00%	-	-	-
中集投资	140,000	140,000	-	140,000	100.00%	100.00%	-	-	-
天亿投资	90,000	90,000	-	90,000	100.00%	100.00%	-	-	-
大连铁路装备	69,806	69,806	-	69,806	100.00%	100.00%	-	-	-
集装箱控股	2,736,915	2,519,000	217,915	2,736,915	100.00%	100.00%	-	-	-
C00P	205,022	205,022	-	205,022	100.00%	100.00%	-	-	-
天津康德物流设备有限公司	3,629	3,629	-	3,629	100.00%	100.00%	-	-	-
中集现代物流	500,000	500,000	-	500,000	100.00%	100.00%	-	-	-
联合重工	898,977	898,977	-	898,977	66.24%	66.24%	-	-	-
海外控股	13,158	-	13,158	13,158	100.00%	100.00%	-	-	-
小计	8,522,688	8,509,530	13,158	8,522,688			-	-	110,963

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	2016年6月30日	2015年12月31日
非流动部分		
衍生金融负债		
-利率掉期合约	12,270	14,256

7、 应付职工薪酬

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付短期薪酬	741,159	851,044
应付设定提存计划	492	492
	<u>741,651</u>	<u>851,536</u>

(1) 短期薪酬

	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	495,031	50,675	(50,558)	495,148
利润分享及总裁奖励金	356,013	-	(110,002)	246,011
住房公积金	-	1,572	(1,572)	-
工会经费和职工教育经费	-	627	(627)	-
社会保险费及其他	-	1,213	(1,213)	-
其中：医疗保险	-	1,090	(1,090)	-
工伤保险	-	36	(36)	-
生育保险	-	87	(87)	-
其他短期薪酬	-	417	(417)	-
合计	<u>851,044</u>	<u>54,504</u>	<u>(164,389)</u>	<u>741,159</u>

于 2016 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

(2) 设定提存计划

	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日
基本养老保险	492	2,422	(2,422)	492
失业保险费	-	25	(25)	-
	<u>492</u>	<u>2,447</u>	<u>(2,447)</u>	<u>492</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

8、 应交税费

	2016年6月30日	2015年12月31日
应交所得税	1,867	1,867
代扣代缴个人所得税	1,242	1,053
应交营业税	-	8,809
其他	1,086	1,091
合计	<u>4,195</u>	<u>12,820</u>

9、 应付利息

	2016年6月30日	2015年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	1,804	1,937
短期借款利息	17,938	-
企业债券利息	-	127,263
合计	<u>19,742</u>	<u>129,200</u>

10、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付子公司款项	7,739,270	7,570,989
质保金	473	508
预提费用	-	355
其他	16,813	11,393
合计	<u>7,756,556</u>	<u>7,583,245</u>

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未支付的质保金、押金等。

(3) 于 2016 年 6 月 30 日，其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。

(4) 应付关联方情况如下：

	与本集团关联关系	2016年 6月30日	2015年 12月31日
应付子公司合计	本公司的子公司	<u>7,739,270</u>	<u>7,570,989</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

11、 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	2016年6月30日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款		
- 信用借款	(2) 600,000	61,000
一年内到期的应付债券	(3) -	3,998,881
合计	<u>600,000</u>	<u>4,059,881</u>

(2) 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(2015 年 12 月 31 日：无)。

(3) 一年内到期的应付债券明细参见附注四、35。

12、 长期借款

(1) 长期借款分类：

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行借款		
-信用借款	<u>1,821,000</u>	<u>2,215,000</u>

于 2016 年 6 月 30 日，本公司最后一期还款日为五年之后的借款总额为人民币 426,000,000 元。

于 2016 年 6 月 30 日，本公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款(2015 年 12 月 31 日：无)。

于 2016 年 6 月 30 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 3.35%(2015 年 12 月 31 日：1.20%至 4.35%)。

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 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

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	可抵扣或(应纳税)暂时性差异	递延所得税资产/(负债)	可抵扣或(应纳税)暂时性差异	递延所得税资产/(负债)
应付职工薪酬	741,651	185,413	851,536	212,884
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动	12,270	3,067	14,256	3,564
小计	753,921	188,480	865,792	216,448
互抵金额	-	-	-	-
互抵后的金额	753,921	188,480	865,792	216,448
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		188,480		216,448
递延所得税负债：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	-	-	-	-
小计	-	-	-	-
互抵金额	-	-	-	-
互抵后的金额	-	-	-	-
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		-		-

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

14、 资本公积

	2015年 12月31日	本期增加	本期减少	2016年 6月30日
股本溢价	3,589,082	9,220	-	3,598,302
其他资本公积：				
-外币资本折算差额	687	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	87	-	-	87
-股份支付计入股东权益的金额	258,211	-	(3,726)	254,485
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>3,279,575</u>	<u>9,220</u>	<u>(3,726)</u>	<u>3,285,069</u>

	2015年 1月1日	本年增加	本年减少	2015年 12月31日
股本溢价	317,168	3,271,914	-	3,589,082
其他资本公积：				
-外币资本折算差额	687	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	87	-	-	87
-股份支付计入股东权益的金额	380,338	6,999	(129,126)	258,211
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>129,788</u>	<u>3,278,913</u>	<u>(129,126)</u>	<u>3,279,575</u>

15、 其他综合收益

	2015年12月31日	本期发生金额		2016年6月30日
		本期所得税前 发生额	税后归属于 母公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益				
-资产评估增值准备	<u>43,754</u>	-	-	<u>43,754</u>
	<u>43,754</u>	-	-	<u>43,754</u>

	2015年1月1日	本年发生金额		2015年12月31日
		本年所得税前 发生额	税后归属于 母公司	
以后将重分类进损益的其他综合收益				
-资产评估增值准备	<u>43,754</u>	-	-	<u>43,754</u>
	<u>43,754</u>	-	-	<u>43,754</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

16、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

	2016年1-6月	2015年1-6月
其他业务收入	69,104	149,885
其他业务成本	24,006	-

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2016年1-6月		2015年1-6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
佣金收入	45,096	-	149,638	-
其他	24,008	24,006	247	-
合计	69,104	24,006	149,885	-

17、 公允价值变动收益/(损失)

	2016年1-6月	2015年1-6月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
- 本期公允价值变动收益/(损失)	-	34,932
- 因资产终止确认而转出至投资损失	-	(116,263)
小计		(81,331)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
- 本期公允价值变动	1,985	3,477
合计	1,985	(77,854)

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

18、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2016年1-6月	2015年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	110,963	2,418
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	8,000	
权益法核算的长期股权投资损失	-	(80)
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资损失	-	116,263
处置长期股权投资收益	-	3,208
合计	<u>118,963</u>	<u>121,809</u>

19、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
政府补助	1,010	7,148
其他	127	186
合计	<u>1,137</u>	<u>7,334</u>

(2) 政府补助明细

	2016年1-6月	2015年1-6月	与资产相关/收益相关
财政补贴	<u>1,010</u>	<u>7,148</u>	与收益相关

20、 所得税费用

	2016年1-6月	2015年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税的变动	27,968	(49,364)
合计	<u>27,968</u>	<u>(49,364)</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

20、 所得税费用(续)

所得税费用与会计利润的关系如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
税前利润	153,333	(223,879)
按适用税率计算的所得税	38,333	(55,970)
不可抵扣的支出	1,878	658
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	17,498	6,533
其他非应税收入	(29,741)	(585)
本期所得税费用	<u>27,968</u>	<u>(49,364)</u>

21、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料：

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：

	2016年1-6月	2015年1-6月
净利润	125,365	(174,515)
固定资产折旧	5,965	8,196
无形资产摊销	129	129
长期待摊费用摊销	2,113	2,032
非流动资产处置损失	(115)	62
公允价值变动损失/(收益)	(1,985)	77,854
财务费用	50,735	183,587
投资损失/(收益)	(118,963)	(121,809)
股份支付确认的费用	-	3,499
递延所得税资产的减少/(增加)	27,968	(49,364)
经营性应收项目的减少/(增加)	(501,056)	(2,311,269)
经营性应付项目的(减少)/增加	44,642	1,770,955
经营活动产生的现金流量净额	<u>(365,202)</u>	<u>(610,643)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况：

	2016年1-6月	2015年1-6月
现金及现金等价物的期末余额	330,140	770,074
减：现金及现金等价物的年初余额	652,865	831,212
现金及现金等价物净增加额	<u>(322,725)</u>	<u>(61,138)</u>

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司

财务报表附注

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 母公司财务报表主要项目注释(续)

21、 现金流量表相关情况(续)

(2) 现金和现金等价物的构成

	2016年6月30日	2015年6月30日
一、现金		
其中：可随时用于支付的银行存款	320,261	500,650
可随时用于支付的其他货币资金	9,879	269,424
二、期末可随时变现的现金及现金等价物余额	<u>330,140</u>	<u>770,074</u>

注： 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表补充资料

自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、 非经常性损益明细表

	2016年1-6月 人民币千元
非流动性资产处置收益/(损失)	(3,332)
计入当期损益的政府补助	135,375
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	12,264
处置投资的净收益	23,712
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,101
小计	<u>189,120</u>
所得税影响额	(30,604)
少数股东权益影响额(税后)	(34,350)
合计	<u>124,166</u>

注： 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

非经常性损益明细表编制基础

根据证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与本公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对本公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

二、 净资产收益率及每股收益

本公司按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年1-6月	2015年1-6月
归属于公司普通股股东净利润	(1.64%)	6.59%	(0.1444)	0.5681	(0.1444)	0.5627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(2.11%)	4.92%	(0.1861)	0.4245	(0.1861)	0.4202

第九节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签名的本公司2016年半年度报告文本。
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（财务管理部总经理）签名并盖章的按照中国企业会计准则编制未经审计的本公司截至2016年6月30日的六个月财务报告。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

王宏
董事长
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
2016年8月