

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

2017年度财务报表及审计报告



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

2017 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1 - 9
2017 年度财务报表	
合并资产负债表	1 - 2
公司资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
公司利润表	6
合并现金流量表	7 - 8
公司现金流量表	9
合并股东权益变动表	10
公司股东权益变动表	11
财务报表附注	12 - 237
补充资料	

审计报告

普华永道中天审字(2018)第 10078 号
(第一页, 共九页)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“中集集团”)的财务报表, 包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了中集集团 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于中集集团, 并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断, 认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景, 我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一) 长期应收款的减值
- (二) 海洋工程行业、重卡行业和能源、化工及液态食品装备行业的商誉的减值
- (三) 固定资产的减值
- (四) 在建工程之在建船舶项目的减值
- (五) 收购南通中集太平洋海洋工程有限公司(以下简称“南通太平洋”)股权的价格分摊

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一)长期应收款的减值</p> <p>参见财务报表附注二、10、应收款项会计政策、附注二、34(1)、主要会计估计及判断之应收款项减值、附注四、9、一年内到期的非流动资产及附注四、12、长期应收款。</p> <p>于 2017 年 12 月 31 日, 中集集团合并资产负债表中长期应收款净值(含一年内到期部分)中应收融资租赁款净值为人民币 16,807,361,000 元。2017 年度, 中集集团于合并利润表确认长期应收款(含一年内到期部分)减值准备人民币 123,659,000 元。</p> <p>管理层综合考虑承租人的付款记录、承租人和担保人的偿付能力、租赁物的可回收价值及承租人所处行业的景气度对长期应收款中应收融资租赁款进行信贷审阅以识别减值事件。对识别出存在减值事件的长期应收款中应收融资租赁款进行单项计提减值准备; 对于未识别出存在减值事件的长期应收款中应收融资租赁款按照类似的信用风险进行组合分类, 并采用模型分析法进行组合计提减值准备。</p> <p>单项计提法下, 管理层按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额, 计提减值准备, 涉及的关键假设包括承租人未来能够承担的偿付金额和时点、租赁物在未来处置时可以回收价值和时点。</p> <p>组合计提法下, 按模型分析法确定的减值准备所作估计包括历史的损失率、损失出现期间等。</p> <p>由于长期应收款中应收融资租赁款的减值事件识别及减值准备的计提中使用的关键假设涉及复杂及重大的判断, 我们在审计中予以重点关注。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们针对长期应收款中应收融资租赁款的减值执行了如下的程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 我们了解管理层有关识别长期应收款中应收融资租赁款的减值事件及评估减值准备相关的内部控制, 包括管理层的信贷审阅、选取关键假设的复核和审批, 并评价和测试其设计及执行的有效性。 - 我们获取了管理层对长期应收款中应收融资租赁款的减值准备评估, 采用抽样的办法, 选取样本进行了独立的信贷审阅以识别减值事件。我们重点关注处于高风险行业的或逾期但未识别出减值事件的承租人, 查看承租人的付款记录及逾期情况、承租人及保证人的最近一期财务报表及评估管理层对租赁物的可回收价值的判断等。 - 对于识别出减值事件的长期应收款之应收融资租赁款, 我们获取了管理层的单项计提计算表, 采用抽样的办法选取样本检查了计算的准确性, 检查管理层对承租人财务状况、租赁物价值及保证人的财务状况分析等, 分析管理层编制的未来现金流量预测的金额和时点的合理性。并根据相关租赁物类似资产的市场价值及变现率以评价管理层评估的租赁物的变现价值是否在合理范围内。 - 对采用组合方式计提的减值准备, 我们获取管理层的组合分类汇总及计算表并检查了计算的准确性, 同时我们查看中集集团的内部历史损失数据以及承租人所处行业的经济环境, 结合在模型分析法中使用的关键假设, 包括类似的信用风险、历史的损失率及历史损失出现期间等进行了合理性分析。 <p>我们在上述工作中取得的相关证据能够支持管理层在长期应收款中应收融资租赁款减值事件的识别及减值准备计提中使用的关键假设。</p>

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二)海洋工程行业、重卡行业及能源、化工及液态食品装备行业的商誉的减值</p> <p>参见财务报表附注二、20、长期资产减值会计政策、附注二、34(2)、主要会计估计及判断之长期资产减值及附注四、19、商誉。</p> <p>于 2017 年 12 月 31 日, 中集集团合并资产负债表中的商誉净值为人民币 2,112,445,000 元, 其中涉及海洋工程行业资产组人民币 229,460,000 元, 涉及重卡行业资产组人民币 38,815,000 元, 涉及能源、化工及液态食品装备行业资产组人民币 1,036,235,000 元。2017 年度, 中集集团于合并利润表分别对海洋工程行业资产组、重卡行业资产组及能源、化工及液态食品装备行业资产组计提的商誉减值准备为人民币 0 元、0 元及人民币 38,000,000 元。</p> <p>2017 年度, 由于上述行业的资产组运营未达预期, 存在减值风险。管理层根据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部分, 确认相应的减值准备。在评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率。</p> <p>由于上述商誉的减值测试中使用的关键假设涉及复杂及重大的判断, 我们在审计中予以重点关注。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们针对海洋工程行业、重卡行业及能源、化工及液态食品装备行业的商誉减值执行了如下的程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性, 包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批。 - 获取了管理层编制的分别对海洋工程行业资产组商誉、重卡行业资产组商誉及能源、化工及液态食品装备行业资产组商誉的减值测试表。 - 评估商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合。 - 检查了计算的准确性。 - 将管理层 2016 年商誉减值测试表中对 2017 年的预测及 2017 年实际情况进行对比, 考虑管理层的商誉减值测试评估过程是否存在管理层偏见。 - 综合考虑了该资产组历史运营情况、行业走势及新的市场机会及由于规模效应带来的成本及费用节约, 对管理层使用的未来经营的假设, 包括未来收入增长率、毛利率和费用率进行了合理性分析。 - 利用内部评估专家的工作, 对折现率进行了评估。 - 对毛利率及折现率执行了敏感性测试。 <p>我们在上述工作中取得的相关证据能够支持管理层在商誉减值测试中使用的关键假设。</p>

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(三)固定资产的减值</p> <p>参见财务报表附注二、20、长期资产减值会计政策、附注二、34(2)、主要会计估计及判断之长期资产减值及附注四、15、固定资产。</p> <p>于 2017 年 12 月 31 日, 中集集团合并资产负债表中固定资产净值为人民币 22,941,021,000 元。于 2017 年度, 中集集团于合并利润表计提固定资产减值准备人民币 20,252,000 元。</p> <p>中集集团于资产负债表日评估固定资产是否存在减值迹象。对于存在减值迹象的进行减值测试, 减值测试结果表明资产或资产组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。可收回金额为资产或资产组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。</p> <p>2017 年度, 中集集团部分子公司处于亏损、微利或停产状态, 这些子公司的固定资产存在减值迹象。管理层按照资产使用计划, 选择使用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现值法执行了固定资产减值测试。估计可收回金额时涉及的关键假设包括资产组的判断、公允价值及处置费用的预测; 在使用未来现金流量现值方法时涉及的关键假设包括未来的收入增长率、毛利率、费用率及折现率。</p> <p>由于上述固定资产的减值测试中使用的关键假设涉及复杂及重大的判断, 我们在审计中予以重点关注。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们针对固定资产的减值执行了如下的程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 评估及测试了与固定资产减值相关的内部控制的设计及执行有效性, 包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批。 - 选样对资产组的判断进行了独立的复核, 以确定其是否属于能够独立产生现金流入的最小资产组合。 - 获取管理层编制的存在减值迹象的固定资产的减值测试表, 选取样本对采用未来现金流量现值法的检查了计算的准确性并: <ol style="list-style-type: none"> (1) 将 2016 年的减值准备测试表中对相关资产组的 2017 年现金流预测与 2017 年实际情况进行对比, 评估管理层的减值测试评估过程是否存在管理层偏见。 (2) 综合考虑了历史上该资产或资产组的历史运营情况、行业走势及新的市场机会及由于规模效应带来的成本及费用节约, 以评价管理层使用的未来经营的假设, 包括未来收入增长率、毛利率和费用率是否在合理性范围内。 (3) 利用内部评估专家的工作, 对折现率的适当性进行了评估。 (4) 对毛利率及折现率执行了敏感性测试。 - 对于采用公允价值减去处置费用金额方法的, 我们考虑了类似资产的市场价值及变现率及处置费用以评估其合理性。 <p>管理层对固定资产减值测试所采用的关键假设在可接受的范围内。</p>

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(四) 在建工程之在建船舶项目的减值</p> <p>参见财务报表附注二、20、长期资产减值会计政策、附注二、34(2)、主要会计估计及判断之长期资产减值及附注四、16、在建工程。</p> <p>于 2017 年 12 月 31 日, 中集集团于合并资产负债表确认在建船舶项目余额为人民币 18,723,948,000 元。于 2017 年度, 中集集团并未对在建船舶项目计提减值准备。</p> <p>中集集团于资产负债表日评估在建工程是否存在减值迹象。对于存在减值迹象的进行减值测试, 减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。</p> <p>截至 2017 年 12 月 31 日止, 由于在建船舶所服务的石油行业市场低迷, 在建船舶项目所涉及 5 个在建项目尚未获取租约。管理层对其采用未来现金流量现值法进行了减值测试。管理层在进行减值测试时使用的关键假设包括未来的租金、利用率、未来的成本支出及折现率。</p> <p>由于上述在建船舶项目的减值测试中使用的关键假设涉及复杂及重大的判断, 我们在审计中予以重点关注。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们针对在建工程之在建船舶项目的减值执行了如下的程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 评估及测试了与在建船舶项目减值相关的内部控制的设计及执行有效性, 包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批。 - 获取管理层编制的 5 个在建船舶项目的减值测试底稿并执行: <ol style="list-style-type: none"> (1) 检查了计算的准确性。 (2) 将 2016 年的减值准备测试表中对相关资产组的 2017 年现金流预测与 2017 年实际情况进行对比, 评估管理层的减值测试评估过程是否存在管理层偏见。 (3) 参考了目前公开市场上及客户自有类似平台的租金、利用率及维持费用率、市场需求量、历史上租金的峰值及低谷以评估管理层预测的租金、利用率及未来维持费用水平是否在合理范围内。 (4) 检查了建造合同, 以评估未来资本支出金额的合理性。 (5) 利用评估专家的工作, 对折现率进行了评估。 (6) 对未来的租金、利用率及折现率执行了敏感性测试。 <p>我们在上述工作中取得的相关证据能够支持管理层在在建船舶项目减值测试中使用的关键假设。</p>

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(五)收购南通太平洋股权的价格分摊</p> <p>参见财务报表附注二、5、企业合并会计政策、附注五、1、非同一控制下的企业合并。</p> <p>于 2017 年 8 月 4 日, 中集集团的间接子公司, 中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司以人民币 799,800,000 元的现金对价收购南通太平洋 100% 的股权。该收购符合中国企业会计准则对企业合并的定义。</p> <p>管理层聘请独立的外部评估机构对收购南通太平洋股权于购买日形成的可辨认资产和负债的公允价值进行评估, 并基于独立的外部评估机构出具的收购价格分摊报告, 确认因上述收购产生的收益人民币 68,701,000 元, 计入 2017 年度合并利润表。</p> <p>由于对可辨认资产和负债公允价值的评估涉及重大的判断, 我们在审计中予以重点关注。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们针对收购南通太平洋股权的价格分摊执行了如下的程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 我们了解、评估及测试了管理层有关企业合并相关的内部控制。 - 我们获取并检查了中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司与南通太平洋签署的与收购相关的文件(包括重整计划)。 - 我们评估了独立的外部评估机构的胜任能力、专业性和独立性。 - 我们将未来经营的假设以及南通太平洋历史运营情况与最新的市场情况进行对比。 - 我们利用内部专家的工作, 评估可辨认资产和负债的评估报告所采用的估值方法和参数合理性(包括折现率的合理性)。 <p>我们在上述工作中取得的相关证据能够支持管理层对于收购南通太平洋股权的价格分摊评估。</p>

四、 其他信息

中集集团管理层对其他信息负责。其他信息包括中集集团 2017 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

中集集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估中集集团的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中集集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中集集团的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

- (一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险; 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。
- (三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对中集集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致中集集团不能持续经营。
- (五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (六) 就中集集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

普华永道中天审字(2018)第 10078 号
(第九页, 共九页)

六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·上海市
2018年3月27日

注册会计师



周伟然(项目合伙人)

注册会计师



蔡智锋

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2017年12月31日

(金额单位: 人民币千元)

资产	附注	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产:			
货币资金	四、1	5,596,314	6,325,998
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	四、2	194,880	141,160
应收票据	四、3	1,376,864	1,536,191
应收账款	四、4	16,396,726	11,526,075
预付款项	四、6	2,147,721	2,165,982
应收利息		19,092	9,250
应收股利		4,408	41,959
其他应收款	四、5	8,259,736	9,347,887
存货	四、7	19,258,327	17,409,515
持有待售资产	四、8	235,309	203,847
一年内到期的非流动资产	四、9	4,314,250	3,941,689
其他流动资产	四、10	1,198,296	702,478
流动资产合计		59,001,923	53,352,031
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	318,534	325,187
可供出售金融资产	四、11	441,581	442,726
长期应收款	四、12	12,880,540	13,220,242
长期股权投资	四、13	2,398,495	2,162,217
投资性房地产	四、14	1,679,189	1,752,608
固定资产	四、15	22,941,021	22,037,261
在建工程	四、16	22,194,585	22,769,189
固定资产清理	四、17	147,661	130,050
无形资产	四、18	4,711,244	4,654,757
开发支出	四、18	67,399	49,990
商誉	四、19	2,112,445	2,127,893
长期待摊费用	四、20	205,239	246,574
递延所得税资产	四、21	1,416,637	1,257,670
其他非流动资产	四、22	87,886	86,353
非流动资产合计		71,602,456	71,262,717
资产总计		130,604,379	124,614,748

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)

2017年12月31日

(金额单位:人民币千元)

负债及股东权益	附注	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债:			
短期借款	四、25	15,317,347	15,729,787
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	四、26	3,025	141,806
应付票据	四、27	1,785,456	1,551,582
应付账款	四、28	12,216,311	10,160,951
预收款项	四、29	4,624,088	3,780,694
应付职工薪酬	四、30	2,713,482	2,115,108
应交税费	四、31	1,363,986	1,092,030
应付利息	四、32	377,793	303,375
应付股利	四、33	254,434	16,746
其他应付款	四、34	6,854,541	5,154,073
持有待售负债	四、8	14,906	-
预计负债	四、35	1,214,904	847,429
一年内到期的非流动负债	四、36	4,085,579	3,667,872
其他流动负债	四、37	595,907	1,687,762
流动负债合计		51,421,759	46,249,215
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、26	37,807	61,235
长期借款	四、38	24,140,168	27,023,222
应付债券	四、39	7,986,500	7,986,500
其中:永续债		1,986,500	1,986,500
长期应付款	四、40	347,269	529,372
专项应付款	四、41	14,127	9,704
递延收益	四、42	846,232	839,738
递延所得税负债	四、21	801,337	657,414
其他非流动负债	四、43	1,771,746	2,123,556
非流动负债合计		35,945,186	39,230,741
负债合计		87,366,945	85,479,956
股东权益:			
股本	四、44	2,982,889	2,978,577
其他权益工具	四、45	2,033,043	2,049,035
其中:永续债		2,033,043	2,049,035
资本公积	四、46	4,209,663	3,126,585
其他综合收益	四、47	219,303	357,341
盈余公积	四、48	3,281,535	3,279,379
未分配利润	四、49	19,734,494	17,495,053
归属于母公司股东及其他权益持有者的权益合计		32,460,927	29,285,970
少数股东权益		10,776,507	9,848,822
股东权益合计		43,237,434	39,134,792
负债及股东权益总计		130,604,379	124,614,748

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司资产负债表

2017年12月31日

(金额单位:人民币千元)

资产	附注	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产:			
货币资金	十六、1	1,366,876	2,660,222
应收股利	十六、2	4,918,369	4,755,818
其他应收款	十六、3	13,197,142	13,131,416
其他流动资产		5,771	9,272
流动资产合计		19,488,158	20,556,728
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	9,583,886	9,375,276
固定资产	十六、6	143,131	102,372
在建工程		56,326	844
固定资产清理		1,117	-
无形资产		14,207	14,466
长期待摊费用		29,627	40,730
递延所得税资产	十六、15	73,140	52,280
非流动资产合计		10,290,339	9,974,873
资产总计		29,778,497	30,531,601

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)
2017年12月31日
(金额单位:人民币千元)

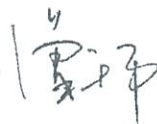
负债及股东权益	附注	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债:			
短期借款	十六、7	350,000	2,710,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	十六、8	614	65
应付职工薪酬		291,949	205,760
应交税费	十六、9	3,094	3,646
应付利息	十六、10	89,295	75,755
其他应付款	十六、11	4,650,581	2,990,804
预计负债		102,524	79,104
一年内到期的非流动负债	十六、12	1,095,000	800,000
流动负债合计		6,583,057	6,865,134
非流动负债:			
以公允价值变动且其变动计入当期损益的金融负债	十六、8	-	3,296
长期借款	十六、13	1,322,000	1,621,000
应付债券	十六、14	7,986,500	7,986,500
其中:永续债		1,986,500	1,986,500
递延收益		25,171	37,429
非流动负债合计		9,333,671	9,648,225
负债合计		15,916,728	16,513,359
股东权益:			
股本	四、44	2,982,889	2,978,577
其他权益工具	四、45	2,033,043	2,049,035
其中:永续债		2,033,043	2,049,035
资本公积	十六、16	3,330,895	3,287,149
其他综合收益	十六、17	43,754	43,754
盈余公积	四、48	3,281,535	3,279,379
未分配利润	十六、18	2,189,653	2,380,348
股东权益合计		13,861,769	14,018,242
负债及股东权益总计		29,778,497	30,531,601

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

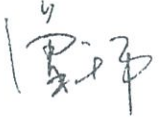
企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并利润表

2017年度

(金额单位:人民币千元)

项目	附注	2017年度	2016年度
一、营业收入	四、50	76,299,930	51,111,652
减: 营业成本	四、50	62,292,715	41,482,017
税金及附加	四、51	516,723	503,099
销售费用	四、52	2,926,718	2,156,980
管理费用	四、53	5,482,054	4,208,598
财务费用-净额	四、54	1,446,321	719,109
资产减值损失	四、60	671,341	2,089,634
加: 公允价值变动收益	四、56	111,316	613,913
投资收益	四、57	510,351	234,410
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		30,675	87,266
资产处置收益	四、58	113,334	402,346
其他收益	四、59	472,626	-
二、营业利润		4,171,685	1,202,884
加: 营业外收入	四、61	622,421	761,241
减: 营业外支出	四、62	384,865	262,074
三、利润总额		4,409,241	1,702,051
减: 所得税费用	四、63	1,250,826	967,068
四、净利润		3,158,415	734,983
按经营持续性分类			
持续经营净利润		3,158,415	734,983
终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类			
归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		2,509,242	539,660
少数股东损益		649,173	195,323
五、其他综合收益的税后净额	四、47	(195,798)	967,346
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		(138,038)	871,818
以后将重分类进损益的其他综合收益		(138,038)	871,818
可供出售金融资产公允价值变动		568	(104)
现金流量套期工具产生的其他综合收益		3,654	4,154
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		5,011	477,398
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		16,448	-
投资性房地产出售其他综合收益转出		(39,086)	-
外币报表折算差额		(124,633)	390,370
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(57,760)	95,528
六、综合收益总额		2,962,617	1,702,329
归属于母公司股东及其他权益持有者的综合收益总额		2,371,204	1,411,478
归属于少数股东的综合收益总额		591,413	290,851
七、每股收益			
(一)基本每股收益(元)	四、64	0.81	0.14
(二)稀释每股收益(元)	四、64	0.81	0.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

公司利润表
2017年度
(金额单位:人民币千元)

项目	附注	2017年度	2016年度
一、营业收入	十六、19	331,166	156,526
减: 营业成本	十六、19	1,452	24,006
税金及附加		1	3,373
管理费用		385,532	(285,476)
财务费用/(收益)-净额	十六、20	690,060	(353,608)
加: 公允价值变动收益	十六、21	2,747	10,895
投资收益	十六、22	959,649	1,259,065
资产处置收益		30	116
其他收益		33,855	-
二、营业利润		250,402	2,038,307
加: 营业外收入	十六、23	7,408	33,057
减: 营业外支出	十六、24	199,564	79,573
三、利润总额		58,246	1,991,791
减: 所得税(收入)/费用	十六、25	(20,860)	164,168
四、净利润		79,106	1,827,623
按经营持续性分类			
持续经营净利润		79,106	1,827,623
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额	十六、17	-	-
六、综合收益总额		79,106	1,827,623

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

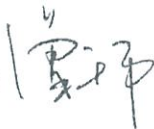
企业负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并现金流量表

2017年度

(金额单位:人民币千元)

项目	附注	2017年度	2016年度
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		76,044,774	49,660,627
收到的税费返还		2,743,233	1,996,152
收到其他与经营活动有关的现金	四、65(1)	1,691,926	475,604
经营活动现金流入小计		<u>80,479,933</u>	<u>52,132,383</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		61,590,642	37,875,868
支付给职工以及为职工支付的现金		6,210,535	6,052,008
支付的各项税费		2,585,689	1,292,403
支付其他与经营活动有关的现金	四、65(2)	5,817,688	4,570,485
经营活动现金流出小计		<u>76,204,554</u>	<u>49,790,764</u>
经营活动产生的现金流量净额	四、66(1)	<u>4,275,379</u>	<u>2,341,619</u>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		9,728,843	227,461
取得投资收益收到的现金		58,824	224,760
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		986,733	904,597
处置子公司的收到现金净额	四、66(3)	475,629	206,421
收到其他与投资活动有关的现金	四、65(3)	189,452	446,920
投资活动现金流入小计		<u>11,439,481</u>	<u>2,010,159</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的 现金		1,707,232	7,239,592
投资支付的现金		10,748,209	886,860
取得子公司支付的现金净额	四、66(2)	564,145	738,362
投资活动现金流出小计		<u>13,019,586</u>	<u>8,864,814</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(1,580,105)</u>	<u>(6,854,655)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司



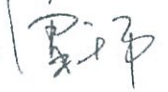
合并现金流量表(续)
2017 年度
(金额单位: 人民币千元)



项目	附注	2017 年度	2016 年度
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		2,803,150	1,768,906
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,771,957	1,760,575
取得借款收到的现金		59,930,549	54,548,656
发行债券收到的现金		-	7,986,500
收到其他与筹资活动有关的现金	四、65(4)	16,474	3,755
筹资活动现金流入小计		62,750,173	64,307,817
偿还债务支付的现金		62,807,109	52,820,203
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,866,790	3,228,079
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		396,376	161,253
支付其他与筹资活动有关的现金	四、65(5)	613,427	748,489
筹资活动现金流出小计		66,287,326	56,796,771
筹资活动产生的现金流量净额		(3,537,153)	7,511,046
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		(53,931)	81,534
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额			
加: 年初现金及现金等价物余额	四、66(1)	(895,810)	3,079,544
年末现金及现金等价物余额	四、66(4)	6,338,667	3,259,123
		5,442,857	6,338,667



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司现金流量表
2017 年度
(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2017 年度	2016 年度
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		274,870	156,526
收到其他与经营活动有关的现金		2,036,017	257,702
经营活动现金流入小计		2,310,887	414,228
购买商品、接受劳务支付的现金		-	39,842
支付给职工以及为职工支付的现金		120,634	219,452
支付的各项税费		2,787	16,698
支付其他与经营活动有关的现金		658,489	4,933,042
经营活动现金流出小计		781,910	5,209,034
经营活动产生的现金流量净额	十六、26	1,528,977	(4,794,806)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		9,500,000	-
取得投资收益收到的现金		511,092	245,460
处置固定资产收回的现金净额		74	3,037
处置子公司收到的现金净额		50	8,944
投资活动现金流入小计		10,011,216	257,441
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		110,485	41,191
投资支付的现金		9,500,000	-
设立子公司支付的现金净额		81,616	77,991
支付的其他与投资活动有关的现金		58,000	-
投资活动现金流出小计		9,750,101	119,182
投资活动产生的现金流量净额		261,115	138,259
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		31,193	8,331
取得借款收到的现金		9,970,000	8,176,000
发行债券收到的现金		-	7,986,500
筹资活动现金流入小计		10,001,193	16,170,831
偿还债务支付的现金		12,334,000	9,319,881
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		806,492	1,126,037
支付的其他与筹资活动有关的现金		30,960	6,189
筹资活动现金流出小计		13,171,452	10,452,107
筹资活动产生的现金流量净额		(3,170,259)	5,718,724
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		427	428
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额	十六、26	(1,379,740)	1,062,605
加:年初现金及现金等价物余额		1,715,470	652,865
六、年末现金及现金等价物余额	十六、26	335,730	1,715,470

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2017 年度

(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2017 年度							2016 年度								
		归属于母公司股东及其他权益持有者的权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益及其他权益持有者的权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额		2,978,577	2,049,035	3,126,585	357,341	3,279,379	17,495,053	9,848,822	39,134,792	2,977,820	2,033,043	3,181,863	(514,477)	3,203,578	17,805,808	7,033,280	35,720,915
二、本年度增减变动金额																	
(一) 综合收益总额																	
1. 净利润		-	87,808	-	-	-	2,421,434	649,173	3,158,415	-	119,792	-	-	-	419,868	195,323	734,983
2. 其他综合收益	四、47	-	-	-	(138,038)	-	-	(57,760)	(195,798)	-	-	-	871,818	-	-	95,528	967,346
综合收益总额合计		-	87,808	-	(138,038)	-	2,421,434	591,413	2,962,617	-	119,792	-	871,818	-	419,868	290,851	1,702,329
(二) 股东投入和减少资本																	
1. 公司的股份期权行使而投入的资本	四、44 四、46	4,312	-	43,746	-	-	-	-	48,058	757	-	7,574	-	-	-	-	8,331
2. 少数股东投入资本		-	-	1,001,904	-	-	-	985,173	1,987,077	-	-	227,441	-	-	-	3,330,875	3,558,316
3. 购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	91,931	91,931	-	-	-	-	-	-	29,565	29,565
4. 购买子公司少数股东权益而减少的资本公积	四、46	-	-	(280,185)	-	-	-	(212,453)	(492,638)	-	-	(22,239)	-	-	-	(726,250)	(748,489)
5. 处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、46	-	-	4,869	-	-	-	7,131	12,000	-	-	903	-	-	-	8,097	9,000
6. 处置子公司股权(丧失对子公司的控制权)		-	-	-	-	-	-	75,746	75,746	-	-	-	-	-	-	(7,762)	(7,762)
7. 因子公司的股份期权行使而投入的资本	四、46	-	-	(799)	-	-	-	17,273	16,474	-	-	1,692	-	-	-	2,063	3,755
8. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	10,789	-	-	-	5,535	16,324	-	-	22,316	-	-	-	10,068	32,384
9. 转回(确认)授予少数股东的回购权	四、46	-	-	300,000	-	-	-	-	300,000	-	-	(300,000)	-	-	-	-	(300,000)
10. 其他	四、46	-	-	-	-	-	-	-	2,754	-	-	7,035	-	-	-	-	7,035
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积	四、48	-	-	-	-	2,156	(2,156)	-	-	-	-	-	-	75,801	(75,801)	-	-
2. 对股东的分配	四、49	-	-	-	-	-	(179,837)	(634,064)	(813,901)	-	-	-	-	-	(654,822)	(121,965)	(776,787)
3. 支付其他权益工具利息	四、45	-	(103,800)	-	-	-	-	-	(103,800)	-	(103,800)	-	-	-	-	-	(103,800)
三、本年年末余额		2,982,889	2,033,043	4,209,663	219,303	3,281,535	19,734,494	10,776,507	43,237,434	2,978,577	2,049,035	3,126,585	357,341	3,279,379	17,495,053	9,848,822	39,134,792

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司股东权益变动表
2017 年度
(金额单位: 人民币千元)

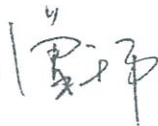
项目	附注	2017 年度							2016 年度						
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		2,978,577	2,049,035	3,287,149	43,754	3,279,379	2,380,348	14,018,242	2,977,820	2,033,043	3,279,575	43,754	3,203,578	1,403,140	12,940,910
二、本年度增减变动金额															
(一) 综合收益总额															
1. 净利润		-	87,808	-	-	-	(8,702)	79,106	-	119,792	-	-	-	1,707,831	1,827,623
2. 其他综合收益	十六、17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额		-	87,808	-	-	-	(8,702)	79,106	-	119,792	-	-	-	1,707,831	1,827,623
(二) 股东投入和减少资本															
1. 股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 公司的股份期权行权而投入的资本	四、44 四、46	4,312	-	43,746	-	-	-	48,058	757	-	7,574	-	-	-	8,331
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积	四、48	-	-	-	-	2,156	(2,156)	-	-	-	-	-	75,801	(75,801)	-
2. 对股东的分配	四、49	-	-	-	-	-	(179,837)	(179,837)	-	-	-	-	-	(654,822)	(654,822)
3. 已付其他权益工具利息	四、45	-	(103,800)	-	-	-	-	(103,800)	-	(103,800)	-	-	-	-	(103,800)
三、本年年末余额		2,982,889	2,033,043	3,330,895	43,754	3,281,535	2,189,653	13,861,769	2,978,577	2,049,035	3,287,149	43,754	3,279,379	2,380,348	14,018,242

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:



管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)。

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

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本年度新纳入合并范围的子公司详见附注五、1，本年度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 2018 年 3 月 27 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

2017 年度

(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)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二、14、17)、预计负债的计量(附注二、21)、投资性房地产的计量模式(附注二、13)、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、34。

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 2017 年度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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度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)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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。如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。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。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。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。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

2017 年度

(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。

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。

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

2017 年度

(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。

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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。

(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。

应收融资租赁款终止确认及减值，当做应收款项处理。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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。

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

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

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

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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

没有合同义务偿还本金或支付任何利息/股息的永续资本工具被列为权益的一部分。

本集团发行权益工具收到的对价扣除直接归属于权益性交易的交易费用后，计入股东权益。其他权益工具存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项

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

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

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

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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 组合 7 银行承兑汇票	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 融资租赁组合 信用风险较低的银行
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)
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
银行承兑汇票	不计提

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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

2017 年度

(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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并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预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二、20)。

13、 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日对投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

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

2017 年度

(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、预计残值率和年折旧率分别为：

<u>类别</u>	<u>预计使用寿命(年)</u>	<u>预计残值率(%)</u>	<u>年折旧率(%)</u>
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预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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。年末，在建工程以成本减减值准备(参见附注二、20)在资产负债表内列示。

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

2017 年度

(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：

<u>项目</u>	<u>摊销年限(年)</u>
土地使用权	20-50
海域使用权	40-50
生产专有技术和商标权	3-15
森林开采权	20
客户关系	4-10
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

2017 年度

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

19、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

各项费用的摊销期限分别为：

<u>项目</u>	<u>摊销期限(年)</u>
租金	2-10
其他	3-5

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

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

22、 股份支付

(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

2017 年度

(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

2017 年度

(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

2017 年度

(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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

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

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

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

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

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

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

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

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

27、 经营租赁、融资租赁

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

(1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产(参见附注二、13)以外的固定资产按附注二、14(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注二、20所述的会计政策计提减值准备。对于其他经营租赁租出资产，采用直线法进行摊销。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

27、 经营租赁、融资租赁(续)

(3) 融资租赁租入资产

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

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

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

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

(4) 融资租赁租出资产

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

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

- a. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- b. 本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：

- a. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- b. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- c. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

29、 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

对于套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，则计入当期损益。

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

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

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

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

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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

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

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

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

32、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 各单项产品或劳务的性质；
- 生产过程的性质；
- 产品或劳务的客户类型；
- 销售产品或提供劳务的方式；
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，本集团已采用上述准则和通知编制 2017 年度财务报表，对本集团财务报表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
本集团将 2017 年度获得的增值税返还计入其他收益项目。2016 年度的比较财务报表未重列。	不适用	不适用
本集团及本公司将 2017 年度发生的与收益相关且与本集团日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与资产相关的政府补助计入递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益。2016 年度的比较财务报表未重列。	不适用	不适用
		2016 年度
本集团将 2017 年度处置固定资产和无形资产产生的利得和损失计入资产处置收益项目。2016 年度的比较财务报表已相应调整。	资产处置收益 营业外收入 营业外支出	402,346 (451,565) 49,219
本公司将 2017 年度处置固定资产和无形资产产生的利得和损失计入资产处置收益项目。2016 年度的比较财务报表已相应调整。	资产处置收益 营业外收入 营业外支出	116 (116) -

二、 主要会计政策和会计估计(续)

34、 主要会计估计及判断

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

除附注四、19、九和十四载有关于商誉减值、股份支付和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) 长期资产减值

如附注二、20 所述，本集团在资产负债表日对长期资产(包括商誉、固定资产及在建工程之在建船舶)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、毛利率、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。

如果管理层对资产(资产组)未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对长期资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对长期资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的长期资产减值损失。

(3) 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

34、 主要会计估计及判断(续)

(4) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

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

(5) 产品质量保证

如附注四、35 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。

(8) 投资性房地产公允价值估计

本集团根据独立专业合资格评估师评定的估值或潜在独立第三方购买方的报价来确认投资性房地产的公允价值。评估投资性房地产的公允价值，如附注十四、6 所述，需要使用若干重大判断及假设。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(a)	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%及 17%
营业税(a)	按应纳税营业额计征	3%及 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《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)及相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本集团下属的物流及辅助服务等现代服务业、融资租赁、堆场服务、有形动产租赁等产业板块的子公司其发生的相关业务收入，全部适用增值税。其中，物流及辅助服务等现代服务业、堆场服务、金融服务等税率为 6%，融资租赁、有形动产租赁等业务税率为 17%，不动产租赁和销售等业务税率为 11%。2016 年 5 月 1 日前，服务业、金融业、房地产业适用 5% 营业税税率，建筑业适用 3% 营业税税率。

注 1：本公司及各重要子公司本年度适用的所得税税率列示如下：

	2017年度税率	2016年度税率
本公司	25%	25%
注册在中国的子公司	15-25%	15-25%
注册在中国香港地区的子公司	16.5-25%	16.5-25%
注册在英属维京群岛的子公司	-	-
注册在美国的子公司	15-36.65%	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	19%	20%
注册在澳大利亚的子公司	30%	30%
注册在荷兰的子公司	25%	25%
注册在比利时的子公司	34%	34%
注册在丹麦的子公司	22%	22%
注册在波兰的子公司	19%	19%
注册在泰国的子公司	20%	20%
注册在新加坡的子公司	17%	17%
注册在瑞典的子公司	22%	26.3%
注册在开曼群岛的子公司	-	-
注册在马来西亚的子公司	24%	24%
注册在卢森堡的子公司	27.08%	27.08%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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

享受税收优惠的各重要子公司资料列示如下：

	子公司名称	所在地		优惠原因
		法定税率	优惠税率	
1	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
2	广东新会中集特种运输设备有限公司	25%	15%	2016年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
3	扬州润扬物流装备有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
4	扬州通利冷藏集装箱有限公司	25%	15%	2015年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
5	深圳中集专用车有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
6	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
7	芜湖中集瑞江汽车有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
8	洛阳中集凌宇汽车有限公司	25%	15%	2016年度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%	2017年度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%	2017年度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%	2017年度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
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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项(续)

2、 税收优惠(续)

享受税收优惠的各子公司资料列示如下(续):

子公司名称	所在地 法定税率	优惠税率	优惠原因
15 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
16 南通中集能源装备有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
17 南通中集安瑞科食品装备有限公司	25%	15%	2016年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
18 深圳中集天达空港设备有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
19 民航协发机场设备有限公司	25%	15%	2015年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
20 深圳中集天达物流系统工程有限公司	25%	15%	2016年度被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
21 深圳中集智能科技有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率
22 湖南中集竹木业发展有限公司	25%	15%	2017年度继续被认定为高新技术企业享受15%的优惠税率

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、13。

1、 货币资金

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
库存现金	4,406	157,493
银行存款	4,863,666	5,711,162
其他货币资金	728,242	457,343
合计	<u>5,596,314</u>	<u>6,325,998</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>3,149,051</u>	<u>1,938,284</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

1、 货币资金(续)

于 2017 年 12 月 31 日，本集团使用受到限制的货币资金为人民币 1,353,836,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 987,257,000 元)，参见附注四、24。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团上述受到限制的货币资金中包含本集团子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 484,672,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 504,795,000 元)。财务公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。

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	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动部分			
1.交易性权益工具投资			
-上市公司	(3)	183,303	138,072
2.衍生金融资产			
-外汇远期合约	(4)	8,078	1,782
-外汇期权合约	(5)	2,135	-
-利率掉期合约	(6)	4	-
3.套期工具		1,360	1,306
合计		<u>194,880</u>	<u>141,160</u>
		2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
非流动部分			
衍生金融资产			
-利率掉期合约	(6)	318,534	325,187
合计		<u>318,534</u>	<u>325,187</u>

(2) 于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 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以及新加坡证券交易所上市的证券，证券的公允价值分别根据上述交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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(续)

(4) 外汇远期合约

本集团于 2017 年 12 月 31 日持有的外汇远期合约，主要为未结算的美元远期合约、日元远期合约、英镑远期合约及欧元远期合约，其名义金额分别为 26,000,000 美元、696,890,000 日元、5,600,000 英镑及 7,100,000 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、英镑及欧元货币买入/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 2018 年 1 月 8 日至 2018 年 12 月 7 日期满。

(5) 外汇期权合约

本集团于 2017 年 12 月 31 日持有的外汇期权合约，主要为未结算的美元期权合约，其名义金额分别为 41,400,000 美元。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货币买入/卖出人民币。本集团外汇期权合约于结算日以市场汇率与合同约定执行汇率的差额结算，并将于 2018 年 1 月 11 日至 2018 年 11 月 15 日期满。

(6) 利率掉期合约

本集团于 2017 年 12 月 31 日，持有 19 份尚未结算的以美元计价的利率掉期合约，其名义本金合计为 1,452,170,000 美元，公允价值为人民币 317,924,000 元，并将于 2018 年 6 月 1 日至 2021 年 6 月 28 日期满。

(7) 货币互换合约

本集团于 2017 年 12 月 31 日，持有 1 份尚未结算的以美元计价的货币互换合约，其名义本金合计为 10,000,000 美元，公允价值为人民币(1,351,000)元，并将于 2018 年 6 月 29 日期满。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,241,308	1,374,487
商业承兑汇票	135,556	161,704
减：坏账准备(i)	-	-
合计	<u>1,376,864</u>	<u>1,536,191</u>

(i)于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团认为应收票据没有发生减值，故未计提坏账准备。

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。

上述应收票据均为一年内到期。

(2) 于 2017 年 12 月 31 日，本集团已质押的应收票据如下：

	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>72,475</u>

(3) 于 2017 年 12 月 31 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的金额(2016 年 12 月 31 日：人民币 200,000 元)。

(4) 于 2017 年 12 月 31 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	4,529,687	21,060
商业承兑汇票	12,709	-
合计	<u>4,542,396</u>	<u>21,060</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
集装箱类	6,761,566	2,540,433
道路运输车辆类	2,265,036	2,396,644
能源、化工及液态食品装备类	3,346,180	3,220,025
海洋工程类	699,837	244,655
空港装备类	1,334,724	1,255,195
物流服务类	1,287,373	1,159,172
重卡类	772,761	769,250
其他	686,426	569,937
小计	<u>17,153,903</u>	<u>12,155,311</u>
减：坏账准备	<u>(757,177)</u>	<u>(629,236)</u>
合计	<u>16,396,726</u>	<u>11,526,075</u>

(2) 应收账款账龄分析如下：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	15,136,840	10,329,997
1 至 2 年(含 2 年)	1,045,390	989,469
2 至 3 年(含 3 年)	796,015	548,922
3 年以上	175,658	286,923
小计	<u>17,153,903</u>	<u>12,155,311</u>
减：坏账准备	<u>(757,177)</u>	<u>(629,236)</u>
合计	<u>16,396,726</u>	<u>11,526,075</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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：

		2017 年 12 月 31 日				2016 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)	6,949,240	40.51%	348,984	5.02%	2,987,769	24.58%	142,565	4.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	(5)	2,688,879	15.68%	121,257	4.51%	599,213	4.93%	63,181	10.54%
按组合计提坏账准备的应收账款*									
集装箱类		2,857,910	16.66%	21,281	0.74%	1,733,265	14.26%	14,762	0.85%
道路运输车辆类		1,010,433	5.89%	85,529	8.46%	1,315,102	10.82%	100,810	7.67%
能源、化工及液态食品装备类		1,461,753	8.52%	57,610	3.94%	2,911,678	23.95%	201,187	6.91%
空港装备类		628,918	3.67%	49,255	7.83%	944,708	7.77%	54,025	5.72%
物流服类		1,001,137	5.84%	36,742	3.67%	1,002,835	8.25%	34,573	3.45%
重卡类		375,382	2.19%	24,352	6.49%	303,664	2.50%	6,020	1.98%
海洋工程类及其他		180,251	1.04%	12,167	6.75%	357,077	2.94%	12,113	3.39%
组合小计	(6)	7,515,784	43.81%	286,936	3.82%	8,568,329	70.49%	423,490	4.94%
合计		17,153,903	100.00%	757,177	4.41%	12,155,311	100.00%	629,236	5.18%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的应收账款。

于 2017 年 12 月 31 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

2017 年度

(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 2017 年 12 月 31 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	2,996,383	87,420	2.92%	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	931,393	51,023	5.48%	
能源、化工及液态食品装备类	1,005,159	139,150	13.84%	
海洋工程类	398,363	60	0.01%	
空港装备类	691,753	31,278	4.52%	
物流服务类	145,769	871	0.60%	
重卡类	397,379	38,603	9.71%	
其他	383,041	579	0.15%	
合计	<u>6,949,240</u>	<u>348,984</u>	<u>5.02%</u>	

(5) 于 2017 年 12 月 31 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	907,273	6,913	0.76%	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	323,210	42,038	13.01%	
能源、化工及液态食品装备类	879,268	65,354	7.43%	
海洋工程类	301,464	2,207	0.73%	
物流服务类	140,467	4,081	2.91%	
空港装备类	14,053	304	2.16%	
其他	123,144	360	0.29%	
合计	<u>2,688,879</u>	<u>121,257</u>	<u>4.51%</u>	

(6) 组合计提中按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

	2017 年 12 月 31 日			2016 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	7,004,393	74,436	1.06%	7,386,617	77,585	1.05%
1 至 2 年	216,514	24,193	11.17%	604,679	59,829	9.89%
2 至 3 年	181,915	87,559	48.13%	368,380	151,792	41.21%
3 年以上	112,962	100,748	89.19%	208,653	134,284	64.36%
合计	<u>7,515,784</u>	<u>286,936</u>	<u>3.82%</u>	<u>8,568,329</u>	<u>423,490</u>	<u>4.94%</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

2017 年度

(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) 本年度坏账准备转回或收回情况

本年度计提的坏账准备金额为人民币 229,452,000 元(2016 年度：人民币 204,596,000 元)，收回或转回的坏账准备金额人民币 89,260,000 元(2016 年度：人民币 29,642,000 元)。

(8) 本年度实际核销的应收账款情况

于 2017 年度本集团实际核销的应收账款金额合计人民币 465,000 元 (2016 年度：人民币 10,774,000 元)。

(9) 于 2017 年 12 月 31 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	3,869,278	81	22.56%

于 2016 年 12 月 31 日，本集团前五名应收账款总额为人民币 1,132,622,000 元，占应收账款总额的比例为 9.32%。

(10) 年末应收关联方账款情况

于 2017 年 12 月 31 日，本集团应收关联方账款总额为人民币 541,748,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 254,396,000 元)，占应收账款总额的比例为 3.16%(2016 年 12 月 31 日：2.09%)。

单位名称	与本集团关联关系	2017 年 12 月 31 日			2016 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
Florens Container Investment (SPV) Limited("FCI")	本集团重要股东的子公司	130,145	0.76%	-	-	-	-
Florens Container Services Company Limited("FCS")	本集团重要股东的子公司	99,973	0.58%	-	-	-	-
陕西重型汽车有限公司("陕西重汽")	本集团子公司的少数股东	72,974	0.43%	-	27,987	0.23%	-
宁夏长明天然气开发有限公司("宁夏长明")	本集团联营企业	60,750	0.35%	-	78,389	0.64%	-
日本住友商事株式会社("日本住友")	本集团子公司的少数股东	49,292	0.29%	-	56,538	0.46%	-
Florens Container Corporation S.A. ("FCC")	本集团重要股东的子公司	40,100	0.23%	-	1,543	0.01%	-
东方国际集装箱(连云港)有限公司("东方国际")	本集团重要股东的子公司	24,129	0.14%	-	27,650	0.23%	-
浙江鑫隆竹业有限公司("浙江鑫隆")	本集团联营企业	21,874	0.13%	-	-	-	-
东方国际集装箱(广州)有限公司("东方国际(广州)")	本集团重要股东的子公司	12,417	0.07%	-	-	-	-
Gasfin Inverstment S.A. ("Gasfin")	本集团子公司的少数股东	9,819	0.06%	-	8,183	0.07%	-
日邮振华物流(天津)有限公司("日邮振华")	本集团的合营企业	2,914	0.02%	-	5,795	0.05%	-
四川中亿新威能源有限公司("中亿新威")	本集团的联营企业	-	-	-	27,400	0.23%	-
Florens Maritime Limited("FML")	本集团重要股东的子公司	-	-	-	7,311	0.06%	-
其他关联方		17,361	0.10%	-	13,600	0.11%	-
合计		541,748	3.16%	-	254,396	2.09%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

(11) 因金融资产转移而予以终止确认的应收款项情况

本集团本年度因金融资产转移而终止确认的应收账款人民币 204,979,000 元，相关的损失为人民币 144,000 元(2016 年度：无)。

(12) 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 2017 年 12 月 31 日及 2016 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。

(13) 于 2017 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的应收账款 (2016 年 12 月 31 日：无)。

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示如下：

		2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
关联方资金拆借		395,750	873,585
应收股权增资/转让款		4,312,910	4,020,057
预付股权转让款及财务资助款	(i)	178,634	1,658,985
借款	(ii)	363,518	1,011,616
买入返售金融资产	(iii)	1,200,379	999,926
押金、保证金		974,064	663,995
应收拆迁补偿款	(iv)	74,212	572,258
应收退税款		210,685	167,099
其他		946,127	960,805
小计		8,656,279	10,928,326
减：坏账准备		(396,543)	(1,580,439)
合计		8,259,736	9,347,887

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

(1) 其他应收款按分类列示如下(续):

- (i) 本集团子公司安瑞科之间全资子公司安瑞科投资控股于 2015 年 8 月 27 日与 SOEG PTE LTD、江苏太平洋造船集团股份有限公司及春和集团有限公司(统称“卖方”)订立一项协议(“协议”), 据此卖方同意出售以及安瑞科投资控股同意购入南通太平洋 100%的股权。其后, 安瑞科、南通太平洋及春和订立财务资助框架协议(“财务资助协议”), 规管安瑞科以贷款及担保形式向南通太平洋提供的财务资助。

安瑞科于 2016 年 6 月 1 日公告, 董事会认为协议中的若干先决条件不能达成, 卖方违反了协议若干重大条款。安瑞科投资控股向卖方发出了终止通知函, 以终止协议。安瑞科评估了应收卖方的预付代价款及应收南通太平洋的款项的可回收性。截至 2016 年 12 月 31 日, 安瑞科分别对应收卖方的预付代价款全额计提了人民币 178,634,000 元的坏账准备及对应收南通太平洋的款项实际计提了人民币 1,184,281,000 元的坏账准备。

就安瑞科所深知, 基于管理人提供的偿债能力分析报告, 估计应收南通太平洋款项的可收回金额约为人民币 190,521,000 元。因此, 安瑞科进一步计提约人民币 105,549,000 元的减值准备, 并将此减值准备于截至 2017 年 12 月 31 日止年度的合并利润表中入账。

南通太平洋由中国法院委任的南通太平洋破产清算组(“管理人”)接管。于 2017 年 7 月 5 日, 安瑞科投资控股、南通太平洋与管理人订立重整投资协议(“重整计划”), 据此, 安瑞科投资控股(作为重整投资人)提呈要约, 通过收购南通太平洋的全部股权, 购买南通太平洋的重大资产, 现金代价为人民币 799,800,000 元。其后, 重整计划于 2017 年 7 月 22 日获南通太平洋债权人于债权人会议上正式批准及于 2017 年 8 月 4 日获中国法院正式批准, 南通太平洋于 2017 年 8 月 4 日成为安瑞科投资控股的全资子公司(附注五、1)。

- (ii) 借款主要包括车贷代偿款人民币 136,742,000 元; 财务公司同业拆借人民币 71,876,000 元, 到期日为 2018 年 1 月 2 日; 以及第三方借款和员工备用金借款。
- (iii) 买入返售金融资产为本集团子公司财务公司与同业间的债券质押式逆回购业务。
- (iv) 为满足上海市宝山区罗店大型居住社区项目的建设需要, 本集团非全资控股子公司上海冷箱位于上海市宝山区沪太路 6888 号(宗地面积 290.55 亩)的土地、房屋、设备、辅助设施等需进行拆迁。于 2016 年 12 月 20 日, 上海冷箱与上海市宝山区土地储备中心(以下简称“宝山区土地储备中心”)就本次拆迁土地及房屋的征迁补偿事项签订了《大型居住社区罗店基地(非居住)房屋拆迁补偿协议书》(以下简称“补偿协议”), 补偿金额为人民币 572,258,000 元。上海冷箱在该拆迁中需要提交的被拆迁房屋的《房地产权证》或其他相关权属证明材料已经于合同签署日交给宝山区土地储备中心报有关部门办理财务监理审批、土地收储和产权注销手续, 其他补偿协议约定的实质性义务也已经于 2016 年度完成。截至 2017 年 12 月 31 日, 该款项尚有人民币 28,612,000 元未收回。

于 2017 年 6 月 1 日, 天津滨海高新技术产业开发区土地储备中心与本集团全资控股子公司中集北洋签订《天津市土地整理储备项目补偿合同》, 中集北洋在该拆迁中需要提交的被拆迁房屋的《房地产权证》或其他相关权属证明材料已经于合同签署日交给天津滨海高新技术产业开发区土地储备中心报有关部门办理财务监理审批、土地收储和产权注销手续, 其他补偿协议约定的实质性义务也已经于 2017 年度完成。截至 2017 年 12 月 31 日, 该款项尚有人民币 45,600,000 元未收回。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	4,265,567	9,667,565
1 至 2 年(含 2 年)	4,018,531	999,143
2 至 3 年(含 3 年)	245,522	95,819
3 年以上	126,659	165,799
小计	<u>8,656,279</u>	<u>10,928,326</u>
减：坏账准备	<u>(396,543)</u>	<u>(1,580,439)</u>
合计	<u>8,259,736</u>	<u>9,347,887</u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团无重大已逾期未减值的其他应收款。

(3) 其他应收款按类别分析如下：

注	2017 年 12 月 31 日				2016 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) 6,939,712	80.17%	323,538	4.66%	9,379,989	85.83%	1,503,143	16.02%
单项不重大其他 应收款	<u>1,716,567</u>	<u>19.83%</u>	<u>73,005</u>	<u>4.25%</u>	<u>1,548,337</u>	<u>14.17%</u>	<u>77,296</u>	<u>4.99%</u>
合计	<u>8,656,279</u>	<u>100.00%</u>	<u>396,543</u>	<u>4.58%</u>	<u>10,928,326</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,580,439</u>	<u>14.46%</u>

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

(4) 于 2017 年 12 月 31 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	379,267	-	0.00%	
应收股权增资/转让款	4,305,070	-	0.00%	
预付股权转让款及财务资助款	178,634	178,634	100.00%	
买入返售金融资产	1,200,379	-	0.00%	
借款	300,807	88,672	29.48%	注 1
应收拆迁补偿款	74,212	-	0.00%	
应收退税款	113,568	-	0.00%	
其他	387,775	56,232	14.50%	
合计	<u>6,939,712</u>	<u>323,538</u>		

注 1： 根据每项可收回性单独计提坏账准备。

(5) 本年度坏账准备转回或收回情况

本年度计提的坏账准备金额为人民币 147,281,000 元，收回或转回的坏账准备金额为人民币 28,699,000 元。

(6) 本年度实际核销的其他应收款情况

本年度实际核销其他应收款金额合计人民币 1,295,238,000 元(2016 年度：人民币 8,866,000 元)。

(7) 于 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

注	性质	余额	账龄	占其他应收款余额的比例	坏账准备
天津蓝水海洋工程有限合伙企业(“天津蓝水”)	(i) 应收股权增资款	3,575,000	一至二年	41.30%	-
镇江中集润宇置业有限公司(“润宇置业”)	(ii) 应收联营企业借款	331,250	一至二年	3.83%	-
长江证券股份有限公司	债券质押式逆回购	204,330	一年以内	2.36%	-
深圳市丰巢科技有限公司	应收股权转让款	126,743	一年以内	1.46%	-
创金合信基金管理有限公司	债券质押式逆回购	119,970	一年以内	1.39%	-
合计		<u>4,357,293</u>		<u>50.34%</u>	-

于 2016 年 12 月 31 日，本集团前五名其他应收款总额为人民币 7,130,634,000 元，占其他应收款总额的比例为 65.25%。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下(续)：

(i) 于 2016 年 12 月 23 日，本集团子公司前海融资租赁及天津永旺与天津蓝水签订增资协议，工商变更已经于 2016 年 12 月 28 日完成。截至 2017 年 12 月 31 日，尚有 35.75 亿增资款未到账。根据合作协议，天津永旺增资日之后的 2017-2019 年度天津蓝水每年的预期收益率不低于 4.9853%，于 2018 年后开始支付。该部分分红承诺经评估确认其他非流动负债金额为人民币 487,632,000 元，总增资额和前述负债的差额计入权益。

(ii) 于 2016 年 10 月 14 日，本集团将全资子公司润宇置业 80%的股权转予南京市高淳区碧桂园房地产开发有限公司(“碧桂园”)并完成工商变更登记，原本集团对润宇置业的内部资金拆借转变为对关联公司的借款。截止至 2017 年 12 月 31 日，该款项尚有人民币 331,250,000 元未收回。

(8) 年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 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 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 2017 年 12 月 31 日其他应收关联方款项情况

单位名称	与本集团 关联关系	2017 年 12 月 31 日				2016 年 12 月 31 日			
		金额	性质	占其他 应收款 总额的 比例(%)	坏账准备	金额	性质	占其他 应收款 总额的 比例(%)	坏账准备
润宇置业	本集团联营企业	331,250	资金拆借	3.83%	-	824,391	资金拆借	7.54%	-
招商局地产控股股份 有限公司	本集团重要股东 的子公司	70,650	股权转让款	0.82%	-	70,650	股权转让款	0.65%	-
上海丰扬房地产开发 有限公司(“上海丰扬”)	本集团联营企业	34,204	资金拆借	0.40%	-	34,204	资金拆借	0.31%	-
南通新洋环保板业有限 公司(“南通新洋”)	本集团联营企业	13,813	资金拆借	0.16%	-	10,629	资金拆借	0.10%	-
其他关联方		19,328		0.22%	-	6,270		0.06%	-
合计		469,245		5.43%	-	946,144		8.66%	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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

(1) 预付款项分类分析如下：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
原材料(包括在建船舶设备款)	2,382,879	2,313,829
在建船舶工程款	311	553
其他	46,948	78,567
小计	2,430,138	2,392,949
减：减值准备	(282,417)	(226,967)
合计	2,147,721	2,165,982

(2) 预付款项账龄分析如下：

	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1,392,338	57.29%	1,201,088	50.19%
1 至 2 年(含 2 年)	111,465	4.59%	285,595	11.94%
2 至 3 年(含 3 年)	197,438	8.12%	619,004	25.87%
3 年以上	728,897	30.00%	287,262	12.00%
小计	2,430,138	100.00%	2,392,949	100.00%
减：减值准备	(282,417)	11.62%	(226,967)	9.48%
合计	2,147,721	88.38%	2,165,982	90.52%

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 2017 年 12 月 31 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	891,767	36.70%

于 2016 年 12 月 31 日，本集团前五名预付款项总额为人民币 969,601,000 元，占预付款项总额比例的 40.52%。

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

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

(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	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
		金额	占预付款项 总额的比例 (%)	坏账准备	金额	占预付款项 总额的比例 (%)	坏账准备
江苏宝京汽车部件有限公司(“江苏宝京”)	本集团联营企业	8,000	0.33%	-	-	-	-
陕西重汽	本集团子公司少数股东	3,922	0.16%	-	3,005	0.13%	-
TSC Group Holdings Limited (“TSC”)	本集团联营企业	41	0.00%	-	19,274	0.81%	-
其他关联方		-	-	-	1,045	0.04%	-
合计		11,963	0.49%	-	23,324	0.98%	-

7、 存货

(1) 存货分类

	2017 年 12 月 31 日			2016 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	3,971,003	(193,787)	3,777,216	3,252,604	(163,944)	3,088,660
在产品	3,001,600	(11,537)	2,990,063	2,223,924	(27,978)	2,195,946
产成品及库存商品	4,485,352	(108,174)	4,377,178	3,713,285	(125,107)	3,588,178
委托加工材料	240,432	(184)	240,248	113,302	(242)	113,060
备品备件	204,266	(7,700)	196,566	213,712	(1,538)	212,174
低值易耗品	30,433	(164)	30,269	35,951	(72)	35,879
在途材料	38,228	-	38,228	22,887	-	22,887
房地产已完工开发产品	824,295	(14,900)	809,395	852,395	-	852,395
房地产在建开发产品	1,211,786	(4,992)	1,206,794	1,400,761	-	1,400,761
海洋工程项目机器设备	4,540,022	(207)	4,539,815	4,658,377	(123)	4,658,254
已完工尚未结算款(4)	1,085,269	(32,714)	1,052,555	1,241,321	-	1,241,321
合计	19,632,686	(374,359)	19,258,327	17,728,519	(319,004)	17,409,515

于 2017 年 12 月 31 日，本集团存货余额中含借款费用资本化的金额为人民币 143,787,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 187,359,000 元)。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 3.85%(2016 年度：3.16%)。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的存货 (2016 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

2017 年度

(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)

(2) 存货账面余额本年度变动分析如下:

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
原材料	3,252,604	53,176,247	(52,457,848)	3,971,003
在产品	2,223,924	42,305,344	(41,527,668)	3,001,600
产成品及库存商品	3,713,285	63,308,678	(62,536,611)	4,485,352
委托加工材料	113,302	2,958,416	(2,831,286)	240,432
备品备件	213,712	431,631	(441,077)	204,266
低值易耗品	35,951	282,070	(287,588)	30,433
在途材料	22,887	62,459	(47,118)	38,228
房地产已完工开发产品	852,395	671,795	(699,895)	824,295
房地产在建开发产品	1,400,761	652,515	(841,490)	1,211,786
海洋工程项目机器设备	4,658,377	7,284,484	(7,402,839)	4,540,022
已完工尚未结算款	1,241,321	16,434,036	(16,590,088)	1,085,269
合计	<u>17,728,519</u>	<u>187,567,675</u>	<u>(185,663,508)</u>	<u>19,632,686</u>

(3) 存货跌价准备

存货种类	2016 年 12 月 31 日	本年增加 计提	本年减少		外币报 表折算 影响数	2017 年 12 月 31 日
			转回	转销		
原材料	163,944	95,418	(40,757)	(24,999)	181	193,787
在产品	27,978	7,343	(22,108)	(2,299)	623	11,537
产成品及库存商品	125,107	85,659	(11,162)	(91,866)	436	108,174
委托加工材料	242	-	(58)	-	-	184
备品备件	1,538	7,636	(1,576)	-	102	7,700
低值易耗品	72	115	(24)	-	1	164
房地产已完工开发产品	-	14,900	-	-	-	14,900
房地产在建开发产品	-	4,992	-	-	-	4,992
海洋工程项目机器设备	123	100	-	(7)	(9)	207
已完工尚未结算款	-	33,454	-	-	(740)	32,714
合计	<u>319,004</u>	<u>249,617</u>	<u>(75,685)</u>	<u>(119,171)</u>	<u>594</u>	<u>374,359</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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(续)

(a) 2017 年度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。

存货跌价准备本年度转回/转销情况说明如下：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年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
房地产已完工开发产品	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
房地产在建开发产品	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
海洋工程项目机器设备	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

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
已发生合约成本加已确认盈利(减已确认亏损)	10,263,318	6,293,908
减：已发出的进度收费单	<u>(9,290,348)</u>	<u>(5,131,718)</u>
	<u>972,970</u>	<u>1,162,190</u>
包括：		
应收工程合约款	1,085,269	1,241,321
应付工程合约款	<u>(112,299)</u>	<u>(79,131)</u>
	<u>972,970</u>	<u>1,162,190</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 持有待售资产和持有待售负债

	2017 年 12 月 31 日		
	划分为持有待售前 的账面价值	持有待售资产 减值准备	账面价值
持有待售资产—			
货币资金	106	-	106
投资性房地产	26,401	-	26,401
固定资产	91,825	-	91,825
在建工程	14,312	-	14,312
无形资产	102,665	-	102,665
合计	<u>235,309</u>	<u>-</u>	<u>235,309</u>
持有待售负债—			
其他应付款	14,906		14,906
合计	<u>14,906</u>		<u>14,906</u>

本集团由于生产经营计划改变而决定出售道路运输车辆经营分部中的北京中集车辆物流装备有限公司(“北京车辆”),于2017年11月20日,经董事会批准,车辆集团与北京德俊置业有限公司签订转让协议,将车辆集团持有的北京车辆的全部股权转让予北京德俊置业有限公司。协议转让价格为人民币42,282,000元,该股权转让交易预计在2018年内完成。上述将被转让的子公司中的资产和负债符合持有待售条件,在资产负债表的流动资产和流动负债中分别单独列示。上述持有待售资产的公允价值请参见附注十四、6(2)。

于2017年12月31日,与上述将被处置子公司有关的其他综合收益余额为人民币4,900,000元。

	2016 年 12 月 31 日		
	账面价值	公允价值	出售费用
投资性房地产	26,401	26,401	-
固定资产	92,269	115,743	6,768
无形资产	85,177	97,563	4,614
合计	<u>203,847</u>	<u>239,707</u>	<u>11,382</u>

于2016年11月11日,经董事会批准,本集团子公司秦皇岛车辆与秦皇岛经济技术开发区土地收购储备中心签订不可撤销的资产转让协议,将其持有的人民币36,377,000元的固定资产和人民币74,954,000元的无形资产出售,该转让交易预计在2017年内完成。于2016年11月16日,经董事会批准,本集团子公司新疆车辆与乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)人民政府、乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)管理委员会签订不可撤销的资产转让协议,将其持有的人民币26,401,000元的投资性房地产、人民币55,892,000元的固定资产和人民币10,223,000元的无形资产出售,该转让交易预计在2017年内完成。由于无法控制的原因,上述交易未能在2017年内完成,但子公司仍然将出售非流动资产,因此在2017年12月31日继续划分为持有待售类别,在资产负债表的流动资产中单独列示。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

9、 一年内到期的非流动资产

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应收融资租赁款	6,260,716	5,467,492
减：未实现融资收益	(1,299,850)	(1,252,505)
应收融资租赁款净值	4,960,866	4,214,987
分期收款销售商品	30,440	33,378
其他	2,930	518
小计	4,994,236	4,248,883
减：减值准备	(679,986)	(307,194)
合计	4,314,250	3,941,689

于 2017 年 12 月 31 日，本集团一年内到期的长期应收关联方的余额为人民币 128,736,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 108,990,000 元)。

单位名称	与本集团关联关系	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
利华能源储运股份有限公司(“利华能源”)	本集团联营企业	77,192	90,752
宁夏长明	本集团联营企业	21,045	-
玉柴联合动力股份有限公司 (“玉柴联合动力”)	本集团合营企业	15,488	18,238
中亿新威	本集团联营企业	11,273	-
New Horizon Shipping UG	本集团合营企业	3,738	-
合计		128,736	108,990

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

9、 一年内到期的非流动资产(续)

一年内到期的非流动资产按种类分析如下：

	2017 年 12 月 31 日				2016 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一年内到期非流动资产	836,045	16.74%	418,612	50.07%	143,170	3.37%	49,775	34.77%
按组合计提坏账准备的一年内到期非流动资产*	4,158,191	83.26%	261,374	6.29%	4,105,713	96.63%	257,419	6.27%
合计	4,994,236	100.00%	679,986	13.62%	4,248,883	100.00%	307,194	7.23%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的一年内到期的非流动资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 其他流动资产

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
待抵扣/预缴税费	753,612	656,847
可供出售金融资产(附注四、11)	408,000	-
其他	36,684	45,631
合计	<u>1,198,296</u>	<u>702,478</u>

11、 可供出售金融资产

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
以公允价值计量		
-可供出售权益工具 - 上市	3,995	2,441
-信托理财产品	408,000	-
-债券	28,661	30,803
以成本计量		
-可供出售权益工具(1) - 非上市	411,980	412,240
-其他	10	307
减：减值准备	(3,065)	(3,065)
列示于其他流动资产的可供出售金融资产 (附注四、10)	<u>(408,000)</u>	<u>-</u>
	<u>441,581</u>	<u>442,726</u>

(1) 由于该公司股票未在任何交易市场交易，且其公允价值不能可靠计量，故采用成本法计量。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

11、 可供出售金融资产(续)

(2) 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：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
可供出售权益工具		
-公允价值	3,995	2,441
-成本	4,582	4,582
-累计计入其他综合收益	(587)	(2,141)
信托理财产品		
-公允价值	408,000	-
-成本	408,000	-
-累计计入其他综合收益	-	-
债券		
-公允价值	28,661	30,803
-成本	31,709	31,914
-累计计入其他综合收益	(3,048)	(1,111)

以成本计量的可供出售金融资产：

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日	在被投资单 位持股比例	本年现金 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%	-
—交银施罗德基金管理有限公司 (“交银施罗德”)	8,125	-	-	8,125	5.00%	4,000
—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)	-	0.00%	-
—珠海云洲智能科技有限公司	20,000	-	-	20,000	2.00%	-
—象山华金股权投资合伙企业(有限合伙)	-	10	-	10	0.00%	-
小计	412,240	10	(270)	411,980		4,000
—减值准备	(3,065)	-	-	(3,065)		
合计	409,175	10	(270)	408,915		

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 长期应收款

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应收融资租赁款	20,223,046	21,814,831
减：未实现融资收益	(7,514,064)	(8,593,181)
应收融资租赁款净值	12,708,982	13,221,650
分期收款销售商品	83,048	325,592
其他	273,516	158,052
小计	13,065,546	13,705,294
减：坏账准备	(185,006)	(485,052)
合计	12,880,540	13,220,242

于 2017 年 12 月 31 日，长期应收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(2016 年 12 月 31 日：无)。

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 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)分析如下：

最低租赁收款额	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	6,260,716	5,467,492
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	3,240,272	3,608,636
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	2,254,953	2,261,810
3 年以上	14,727,821	15,944,385
小计	26,483,762	27,282,323
减：未实现融资收益	(8,813,914)	(9,845,686)
合计	17,669,848	17,436,637

于 2017 年 12 月 31 日，本集团因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款为人民币 526,780,000 元(2016 年 12 月 31 日：1,255,723,000 元)：

	终止确认金额	与终止确认相关的收益
应收融资租赁款	526,780	11,719

应收关联方长期应收款分析如下：

单位名称	与本集团关联关系	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
New Horizon Shipping UG	本集团合营企业	138,335	-
利华能源	本集团联营企业	63,873	75,484
玉柴联合动力	本集团合营企业	16,326	31,814
宁夏长明	本集团联营企业	3,661	-
中亿新威	本集团联营企业	4,148	-
合计		226,343	107,298

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 长期应收款(续)

长期应收账款按种类分析如下：

	2017 年 12 月 31 日				2016 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长期应收账款	-	-	-	-	664,270	4.85%	310,302	46.71%
按组合计提坏账准备的长期应收款*	13,065,546	100.00%	185,006	1.42%	13,041,024	95.15%	174,750	1.34%
合计	13,065,546	100.00%	185,006	1.42%	13,705,294	100.00%	485,052	3.54%

注*： 此类包括单项测试未发生减值的长期应收账款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

		2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
合营企业	(2)	525,312	500,501
联营企业	(3)	1,873,185	1,661,718
		<u>2,398,497</u>	<u>2,162,219</u>
减：长期股权投资减值准备		(2)	(2)
合计		<u>2,398,495</u>	<u>2,162,217</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

2017 年度

(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、 长期股权投资(续)

(2) 对合营企业的长期股权投资：

	2016 年 12 月 31 日	本年增减变动					外币报表 折算差额	2017 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		追加或减少 投资	按权益法 调整的净损	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的 金股利或利			
广西南方中集物流装备有限公司 ("广西南方物流")	36,294	-	9,034	-	-	-	-	45,328	-
超酷(上海)制冷设备有限公司	2,171	-	(357)	-	-	-	-	1,814	-
上海申毅专用车零部件有限公司	11,340	-	457	-	-	-	(665)	11,132	-
日邮振华	75,432	-	145	-	-	(9,443)	-	66,134	-
川崎振华物流(天津)有限公司	22,330	-	2,781	-	-	-	-	25,111	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司	14,531	1,693	3,435	-	-	(4,113)	(486)	15,060	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司	5,678	-	866	-	-	(1,000)	(344)	5,200	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司	23,888	3,648	4,606	-	-	-	(1,217)	30,925	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司	7,933	-	1,598	-	-	(1,826)	(479)	7,226	-
玉柴联合动力	195,777	-	16,999	-	-	-	-	212,776	-
深圳中集移动物联国际运营服务有限公司	1,630	-	(1,552)	-	-	-	-	78	-
宁波梅山保税港区创智联诚投资管理合伙 企业(有限合伙)	50,100	3,000	(1,027)	-	-	-	-	52,073	-
杭州映合投资管理合伙企业(有限合伙)	20,100	1,200	(217)	-	-	-	-	21,083	-
New Horizon Shipping UG	33,287	-	-	-	-	-	(1,915)	31,372	-
杭州新玮投资管理合伙企业	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-
合计	500,501	9,531	36,768	-	-	(16,382)	(5,106)	525,312	-

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

2017 年度

(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、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资：

	2016 年 12 月 31 日	本年增减变动								2017 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		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”)	7,071	-	-	-	-	-	895	-	-	7,966	-
宁波北仑东华集装箱有限公司	1,200	(1,200)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司	23,350	-	2,299	-	-	(2,043)	(372)	-	-	23,234	-
大连集龙物流有限公司	47,615	-	1,922	-	-	-	(1,490)	-	-	48,047	-
森钜(江门)科技材料有限公司	45,684	-	1,014	-	-	(2,632)	-	-	-	44,066	-
Eurotank Oy	8,374	-	2,021	-	-	-	(1,524)	-	-	8,871	-
上海丰扬	104,191	-	7,242	-	-	-	-	-	-	111,433	-
TSC	212,905	-	(6,614)	-	-	-	(13,225)	-	-	193,066	-
MSC	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
天珠(上海)物流有限公司	1,900	-	93	-	-	(216)	-	-	-	1,777	-
利华能源	102,176	-	7,407	-	2,647	-	-	-	-	112,230	-
江苏锐成机械有限公司(“江苏锐成”)	28,123	-	5,333	-	-	-	-	-	-	33,456	-
酒泉市安瑞科昆仑深冷机械有限责任公司	2,608	-	-	-	-	-	-	-	-	2,608	-
纽敦光电科技(上海)有限公司(“纽敦光电”)	16,589	-	(167)	-	-	-	-	-	-	16,422	-
徐州中集木业有限公司(“徐州木业”)	27,519	-	792	-	-	-	-	-	-	28,311	-
天津首农东疆牧业有限责任公司	30,436	-	(4,760)	-	107	-	-	-	-	25,783	-
青岛港国际贸易物流有限公司	43,400	-	1,751	-	-	-	-	-	-	45,151	-
ZPMC-Red Box Energy Services Limited	14,567	-	(14,567)	-	-	-	-	-	-	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续):

	2016 年 12 月 31 日	本年增减变动								2017 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		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	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	21,110	-	-	-	-	-	-	-	-	21,110	-
加华海运有限公司(“加华海运”)	126,454	-	-	-	-	-	(7,208)	-	-	119,246	-
鑫都货运有限公司	688	-	444	-	-	-	-	-	-	1,132	-
赤峰绿田园农场有限公司	6,296	-	-	-	-	-	-	-	-	6,296	-
CIMC Arabia Factory Company Limited	5,227	-	(2,256)	-	-	-	-	-	-	2,971	-
上海厢通汽车零部件有限公司	679	(600)	(79)	-	-	-	-	-	-	-	-
North searigas ltd	14,633	(1,852)	-	-	-	-	-	-	-	12,781	-
宁夏长明	18,331	-	(41)	-	-	-	-	-	-	18,290	-
成都以达通信设备有限公司	2,637	-	(411)	-	-	-	-	-	-	2,226	-
深圳市路演中网络科技有限公司(“深圳路演中”)	7,407	2,000	(1,177)	-	-	-	-	-	-	8,230	-
北京集酷创展有限公司	12,423	-	670	-	-	-	-	-	-	13,093	-
广州中浩控制技术有限公司	23,829	-	2,494	-	-	-	-	-	-	26,323	-
中国消防企业集团有限公司(“中国消防”)	485,275	-	(2,109)	16,448	-	-	33,149	-	-	532,763	-
上海罐联供应链科技发展有限公司	2,000	-	(245)	-	-	-	-	-	-	1,755	-
浙江鑫隆竹业有限公司	14,447	-	(1,297)	-	-	-	-	-	-	13,150	-
宁国广申竹木制品有限公司(“宁国广申”)	662	-	405	-	-	-	-	-	-	1,067	-
福建省青晨竹业有限公司(“青晨竹业”)	2,448	-	540	-	-	-	-	-	-	2,988	-
UC Storage LLC	5,779	-	-	-	-	-	(39)	-	-	5,740	-
江苏宝京	23,755	-	(1,443)	-	-	-	(967)	-	-	21,345	-
森钜(上海)国际贸易有限公司(“森钜上海”)	851	-	58	-	-	-	-	-	-	909	-
深圳市凯卓立液压设备股份有限公司(“凯卓立液压”)	17,858	-	1,414	-	-	-	-	-	-	19,272	-
中亿新威	22,648	-	1,716	-	-	-	-	-	-	24,364	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

	2016 年 12 月 31 日	本年增减变动								2017 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		追加或 减少投资	按权益法调 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	外币报表 折算差额	计提 减值准备	其他		
河南一达天下物流科技有限公司(“河南一达”)	378	-	-	-	-	-	-	-	-	378	-
中集冷云(北京)冷链科技有限公司	580	920	(257)	-	-	-	-	-	-	1,243	-
前海瑞集科技有限公司	3,718	-	746	-	-	-	-	-	-	4,464	-
首中投资管理有限公司(“首中投资”)	117,775	80,000	(11,747)	-	-	-	-	-	-	186,028	-
中集苏航(常州)物流有限公司	3,000	(3,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
世运伊博(北京)国际物流有限公司	3,120	-	-	-	-	-	-	-	-	3,120	-
深圳市超级蓝领网络科技服务有限公司	-	-	5	-	-	-	-	-	-	5	-
上海鑫百勤专用车辆有限公司(“上海鑫百勤”)	-	16,000	(20)	-	-	-	-	-	-	15,980	-
深圳市中集天亿投资合伙企业(有限合伙)	-	2,750	(221)	-	-	-	-	-	-	2,529	-
横琴中集睿德信创新创业投资基金(有限合伙)	-	30,539	-	-	-	-	-	-	-	30,539	-
深圳市星火车联网科技有限公司	-	1,750	(228)	-	-	-	-	-	-	1,522	-
青岛港联华国际物流有限公司	-	8,000	306	-	-	-	-	-	-	8,306	-
宁波华翔汽车新材料科技有限公司	-	2,400	(2)	-	-	-	-	-	-	2,398	-
镇江神行太保科技有限公司	-	2,000	(2)	-	-	-	-	-	-	1,998	-
深圳市信汇益金投资合伙企业(有限合伙)	-	28,810	(36)	-	-	-	-	-	-	28,774	-
Cela S. r. L.	-	18,721	1,233	-	-	-	-	-	-	19,954	-
OOS-International B.V.	-	-	2,884	-	-	-	-	-	-	2,884	-
沈阳市北新机动车检测有限公司	-	6,792	(1,203)	-	-	-	-	-	-	5,589	-
	<u>1,661,718</u>	<u>194,030</u>	<u>(6,093)</u>	<u>16,448</u>	<u>2,754</u>	<u>(4,891)</u>	<u>9,219</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,873,185</u>	<u>(2)</u>

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

2017 年度

(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、 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、利华能源、江苏锐成、纽敦光电、ZPMC、凯卓立液压、中亿新威、河南一达和深圳路演中的投资比例低于 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，本集团将对这些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 2017 年 12 月 31 日，根据对合营及联营企业长期股权投资的可回收金额与其账面价值比较得出的减值测试结果，本集团除对 MSC，无需对联营及合营企业长期股权投资计提减值准备(2016 年 12 月 31 日：无)。

14、 投资性房地产

	房屋建筑物及相关 土地使用权	土地使用权	合计
2016 年 1 月 1 日	730,168	-	730,168
本年购建	78,176	-	78,176
公允价值变动	75,792	-	75,792
固定资产转入	131,859	-	131,859
无形资产转入	46,843	130,551	177,394
在建工程转入	786	-	786
转入资产重估增值	102,062	482,772	584,834
划分为持有待售	(26,401)	-	(26,401)
2016 年 12 月 31 日	<u>1,139,285</u>	<u>613,323</u>	<u>1,752,608</u>
	房屋建筑物及相关土 地使用权	土地使用权	合计
2017 年 1 月 1 日	1,139,285	613,323	1,752,608
公允价值变动	5,344	-	5,344
固定资产转入	21,120	-	21,120
存货转入	90,231	-	90,231
在建工程转入	34,424	-	34,424
转入资产重估增值	6,681	-	6,681
转出至其他资产	(26,574)	(150,800)	(177,374)
本年处置	(5,045)	(48,800)	(53,845)
2017 年 12 月 31 日	<u>1,265,466</u>	<u>413,723</u>	<u>1,679,189</u>

2017 年度，资本化计入投资性房地产的借款费用为 0 元(2016 年度：人民币 1,266,000 元)。用于确定资本化金额的资本化率为年利率 0%(2016 年度：4.15%)。

2017 年度，投资性房地产公允价值变动对本集团当期损益的影响金额为人民币 5,344,000 元(2016 年度：人民币 75,792,000 元)。

2017 年度本集团处置了账面价值人民币 53,845,000 元的投资性房地产，处置收益为人民币 104,000,000 元(2016 年度：无)。

于 2017 年 12 月 31 日，账面价值约为人民币 216,849,000 元的房屋及建筑物(2016 年 12 月 31 日：人民币 113,196,000 元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证，预计在 2018 至 2019 年办理房屋产权证。2017 年 12 月 31 日账面价值为人民币 208,760,000 元土地使用权尚未取得土地证(2016 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

2017 年度

(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、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
原值							
2016 年 12 月 31 日	10,676,684	10,112,067	1,981,991	1,045,215	6,783,391	1,262,820	31,862,168
企业合并增加	569,470	104,458	19,525	117,012	-	184	810,649
本年增加	278,921	673,471	501,704	77,751	-	3,717	1,535,564
在建工程转入	388,023	149,565	28,176	55,195	1,354,373	-	1,975,332
本年减少	(443,275)	(1,212,602)	(233,170)	(153,561)	(209)	(186)	(2,043,003)
转出至投资性房地产	(22,076)	-	-	-	-	-	(22,076)
划分为持有待售	(8,625)	-	-	(289)	-	-	(8,914)
外币报表折算影响数	48,351	18,396	(6,670)	(20,534)	(455,837)	800	(415,494)
2017 年 12 月 31 日	11,487,473	9,845,355	2,291,556	1,120,789	7,681,718	1,267,335	33,694,226
累计折旧							
2016 年 12 月 31 日	2,522,207	4,231,582	1,254,278	528,237	686,944	232,400	9,455,648
企业合并增加	193,390	73,214	18,009	84,599	-	130	369,342
本年计提	369,381	671,886	119,050	88,029	516,610	29,226	1,794,182
本年减少	(165,075)	(594,417)	(218,318)	(152,992)	(184)	(130)	(1,131,116)
转出至投资性房地产	(956)	-	-	-	-	-	(956)
划分为持有待售	(3,095)	-	-	(260)	-	-	(3,355)
外币报表折算影响数	17,827	14,489	(4,725)	(3,635)	(44,777)	261	(20,560)
2017 年 12 月 31 日	2,933,679	4,396,754	1,168,294	543,978	1,158,593	261,887	10,463,185
减值准备							
2016 年 12 月 31 日	311,653	40,801	14,560	2,245	-	-	369,259
本年计提	75	19,426	747	4	-	-	20,252
处置转销	(72,785)	(12,633)	(14,054)	(209)	-	-	(99,681)
外币报表折算影响数	95	95	-	-	-	-	190
2017 年 12 月 31 日	239,038	47,689	1,253	2,040	-	-	290,020
账面价值							
2017 年 12 月 31 日	8,314,756	5,400,912	1,122,009	574,771	6,523,125	1,005,448	22,941,021
2016 年 12 月 31 日	7,842,824	5,839,684	713,153	514,733	6,096,447	1,030,420	22,037,261

于 2017 年 12 月 31 日，账面价值约为人民币 353,331,000 元(原价人民币 525,361,000 元)的机器设备作为人民币 500,000,000 元长期应付款的抵押物(2016 年 12 月 31 日：人民币 398,144,000 元)，参见附注四、24。

于 2017 年度固定资产计提的折旧金额为人民币 1,794,182,000 元(2016 年度：人民币 1,687,106,000 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 1,490,953,000 元、人民币 20,483,000 元及人民币 282,746,000 元(2016 年度：人民币 1,413,938,000 元、人民币 20,737,000 元及人民币 252,431,000 元)。

于 2017 年度，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 1,975,332,000 元(2016 年度：人民币 1,206,156,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 固定资产(续)

(2) 暂时闲置的固定资产

于 2017 年 12 月 31 日，账面价值约为人民币 148,018,000 元(原值人民币 214,983,000 元)的房屋及建筑物和机器设备(2016 年 12 月 31 日：账面价值人民币 207,894,000 元、原值人民币 409,415,000 元)暂时闲置。具体分析如下：

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	162,813	(37,729)	-	125,084
机器设备	51,291	(28,624)	-	22,667
运输工具	42	(33)	-	9
办公设备及其他设备	837	(579)	-	258
	<u>214,983</u>	<u>(66,965)</u>	<u>-</u>	<u>148,018</u>

(3) 融资租入的固定资产：

	2017 年 12 月 31 日			2016 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、建筑物	-	-	-	2,626	(1,875)	751
机器设备	14,779	(677)	14,102	527,599	(127,256)	400,343
海洋工程专用设备	33,031	(14,377)	18,654	31,113	(12,187)	18,926
合计	<u>47,810</u>	<u>(15,054)</u>	<u>32,756</u>	<u>561,338</u>	<u>(141,318)</u>	<u>420,020</u>

融资租入固定资产主要为来福士融资租入的海洋工程专用设备。

(4) 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	359,299	已交付使用，正在办理中
办公楼	28,401	已交付使用，正在办理中
车间	155,756	手续不齐全，正在重新办理中
员工宿舍、食堂	50,899	已交付使用，正在办理中
仓库	97,483	施工队资料正在准备中
其他	29,436	正在办理中
合计	<u>721,274</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 在建工程

(1) 在建工程

	2017 年 12 月 31 日			2016 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
中集租赁在建船舶项目	18,723,948	-	18,723,948	19,405,489	-	19,405,489
来福士 H273、H1284 项目	2,750,212	-	2,750,212	2,754,873	-	2,754,873
中集华骏灯塔项目	76,842	-	76,842	-	-	-
财务信息系统建设项目	54,583	-	54,583	-	-	-
冷链研究院工程项目	50,897	-	50,897	47,633	-	47,633
东莞多式联运办公楼项目	18,030	-	18,030	-	-	-
东莞南方中集凤岗项目前期工程	15,633	-	15,633	3,890	-	3,890
安瑞科车间工程项目	13,678	-	13,678	88,101	-	88,101
宁波中集水性漆涂装线改造项目	11,522	-	11,522	-	-	-
天津中集水性漆涂装生产线	11,414	-	11,414	-	-	-
新会特箱生产线与动力设施改造工程	5,352	-	5,352	1,506	-	1,506
太仓中集搬迁和改造项目	4,615	-	4,615	5,400	-	5,400
东莞中集专用车物流装备项目	4,601	-	4,601	11,497	-	11,497
来福士 2000T 回转起重机等大型设备	3,178	-	3,178	3,080	-	3,080
联合重工生产设备项目	1,956	-	1,956	35,218	-	35,218
沈阳产业园工业地项目	-	-	-	9,760	-	9,760
重庆中集厂房建设项目	-	-	-	8,732	-	8,732
安徽联合飞彩新工厂冷藏车项目	-	-	-	30,583	-	30,583
青岛冷箱宿舍建设工程	-	-	-	21,129	-	21,129
河北建工二期工程	-	-	-	12,033	-	12,033
天津中集中厚板与底侧梁自动生产线	-	-	-	1,575	-	1,575
天达空港新厂建设工程	-	-	-	1,498	-	1,498
其他	449,444	(1,320)	448,124	329,613	(2,421)	327,192
合计	22,195,905	(1,320)	22,194,585	22,771,610	(2,421)	22,769,189

于 2017 年 12 月 31 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 1,548,112,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 1,532,714,000 元)。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 3.53% (2016 年度：3.08%)。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2016 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

2017 年度

(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、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

	预算数	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入 投资性房 地产	本年转入 持有待售 资产	转入无形 资产	2017 年 12 月 31 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：本 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源	外币报表 折算影响数
中集租赁在建船舶项目	26,208,671	19,405,489	1,746,767	(1,354,373)	-	-	-	18,723,948	92%	74%-100%	1,321,150	442,055	3.47%	借款	(1,073,935)
来福士 H273、H1284 项目	2,794,565	2,754,873	153,789	-	-	-	-	2,750,212	98%	95%	226,962	75,835	3.55%	自筹和借款	(158,450)
中集华骏灯塔项目	120,000	-	76,842	-	-	-	-	76,842	65%	65%	-	-	-	自筹	-
财务信息系统建设项目	181,160	-	54,583	-	-	-	-	54,583	30%	35%	-	-	-	自筹	-
冷链研究院工程项目	60,000	47,633	5,185	-	(1,921)	-	-	50,897	88%	88%	-	-	-	自筹	-
东莞多式联运办公楼项目	22,000	-	18,030	-	-	-	-	18,030	82%	82%	-	-	-	自筹	-
东莞南方中集凤岗项目前期工程	20,500	3,890	11,743	-	-	-	-	15,633	75%	70%	-	-	-	自筹	-
安瑞科车间工程项目	270,319	88,101	8,524	(82,947)	-	-	-	13,678	96%	73%	-	-	-	自筹	-
宁波中集水性漆涂装线改造项目	20,050	-	11,522	-	-	-	-	11,522	57%	75%	-	-	-	自筹	-
天津中集水性漆涂装生产线	60,000	-	13,895	(2,481)	-	-	-	11,414	23%	24%	-	-	-	自筹	-
新会特箱生产线与动力设施改造 工程	120,720	1,506	7,308	(3,462)	-	-	-	5,352	10%	10%	-	-	-	自筹	-
太仓中集搬迁和改造项目	69,970	5,400	-	(785)	-	-	-	4,615	60%	60%	-	-	-	自筹	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况(续)

	预算数	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入固 定资产	本年转入 投资性房 地产	本年转入 持有待售 资产	转入无形 资产	2017 年 12 月 31 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：本 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源	外币报表折 算影响数
东莞中集专用车物流装备项目	388,222	11,497	1,820	(8,716)	-	-	-	4,601	80%	99%	-	-	-	自筹	-
来福士 2000T 回转起重机等大 型设备	327,432	3,080	96	-	-	-	-	3,178	86%	86%	-	-	-	自筹	2
联合重工生产设备项目	62,399	35,218	3,076	(29,858)	-	-	(6,480)	1,956	66%	86%	-	-	-	自筹	-
沈阳产业园工业地项目	88,080	9,760	7,308	(304)	(16,764)	-	-	-	91%	91%	-	-	-	借款	-
重庆中集车辆园项目	48,580	8,732	7,007	-	(15,739)	-	-	-	32%	100%	-	-	-	借款	-
安徽联合飞彩新工厂冷藏车项目	43,409	30,583	11,835	(42,418)	-	-	-	-	98%	100%	-	-	-	自筹	-
青岛冷箱宿舍建设工程	27,669	21,129	4,300	(25,429)	-	-	-	-	92%	100%	-	-	-	自筹	-
河北建工二期工程	92,980	12,033	-	(12,033)	-	-	-	-	102%	100%	-	-	-	自筹	-
天津中集中厚板与底侧梁自动 生产线	43,470	1,575	-	(1,575)	-	-	-	-	97%	100%	-	-	-	自筹	-
天达空港新厂建设工程	320,000	1,498	29	(1,527)	-	-	-	-	71%	100%	-	-	-	自筹和借款	-
其他		327,192	561,507	(409,424)	-	(14,312)	-	448,124			-	-			(16,839)
合计		<u>22,769,189</u>	<u>2,705,166</u>	<u>(1,975,332)</u>	<u>(34,424)</u>	<u>(14,312)</u>	<u>(6,480)</u>	<u>22,194,585</u>			<u>1,548,112</u>	<u>517,890</u>			<u>(1,249,222)</u>

于 2017 年 12 月 31 日，本集团对在建工程计提减值准备人民币 1,320,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 2,421,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 固定资产清理

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	90,505	87,015
机器设备	55,833	42,016
运输工具	56	211
办公设备及其他设备	1,267	808
合计	<u>147,661</u>	<u>130,050</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

18、 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								
2016 年 12 月 31 日	3,914,000	2,004,623	250,078	400,171	285,273	94,984	111,934	7,061,063
企业合并增加	124,041	22,967	-	-	20,000	-	-	167,008
本年增加	229,688	70,518	-	6,672	32,729	11,636	-	351,243
本年减少	(130,542)	(55,889)	(100,558)	-	(6,739)	-	-	(293,728)
划分为持有待售	(22,748)	-	-	-	-	-	-	(22,748)
外币报表折算影响数	103	32,243	(13,343)	10,187	841	5,080	53	35,164
2017 年 12 月 31 日	4,114,542	2,074,462	136,177	417,030	332,104	111,700	111,987	7,298,002
累计摊销								
2016 年 12 月 31 日	665,789	1,086,080	129,894	151,760	159,755	28,936	8,420	2,230,634
企业合并增加	19,219	9,687	-	-	-	-	-	28,906
本年计提	102,536	107,001	-	72,312	47,781	2,387	3,376	335,393
本年减少	(33,329)	(46,069)	(91,668)	-	-	-	-	(171,066)
划分为持有待售	(5,260)	-	-	-	-	-	-	(5,260)
外币报表折算影响数	61	6,142	(5,716)	3,605	683	16	53	4,844
2017 年 12 月 31 日	749,016	1,162,841	32,510	227,677	208,219	31,339	11,849	2,423,451
减值准备								
2016 年 12 月 31 日	-	4,564	110,288	1,817	59,003	-	-	175,672
本年减少	-	-	-	-	(6,739)	-	-	(6,739)
外币报表折算影响数	-	823	(6,621)	172	-	-	-	(5,626)
2017 年 12 月 31 日	-	5,387	103,667	1,989	52,264	-	-	163,307
账面价值								
2017 年 12 月 31 日	3,365,526	906,234	-	187,364	71,621	80,361	100,138	4,711,244
2016 年 12 月 31 日	3,248,211	913,979	9,896	246,594	66,515	66,048	103,514	4,654,757

于 2017 年度，无形资产的摊销金额为人民币 335,393,000 元(2016 年度：人民币 383,811,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 无形资产及开发支出(续)

(2) 于 2017 年 12 月 31 日，本集团未办妥产权证书的无形资产如下：

	账面价值 等值人民币	未办妥产权证书原因
南方东部物流汤坑堆场土地使用权	55,000	目前正在办理
集瑞联合重工土地使用权	43,000	目前正在办理
南方东部物流员工宿舍	2,000	目前正在办理
合计	<u>100,000</u>	

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 2017 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的无形资产(2016 年 12 月 31 日：无)。

(4) 于 2017 年 12 月 31 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(2016 年 12 月 31 日：人民币 53,300,000 元)。

(5) 本集团开发支出列示如下：

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	确认为 无形资产	2017 年 12 月 31 日
车辆技术开发项目	43,089	57,073	(52,533)	47,629
其他	6,901	16,584	(3,715)	19,770
	<u>49,990</u>	<u>73,657</u>	<u>(56,248)</u>	<u>67,399</u>

2017 年度，本集团研究开发支出共计人民币 725,386,000 元(2016 年度：人民币 563,792,000 元)：其中人民币 651,729,000 元于当期计入损益(2016 年度：人民币 519,440,000 元)，人民币 73,657,000 元于当期资本化(2016 年度：人民币 44,352,000 元)。于 2017 年 12 月 31 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 1.20%(2016 年度：3.18%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 商誉

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表 折算影响数	2017 年 12 月 31 日
安瑞科	630,992	-	-	(5,602)	625,390
Vehicles UK	336,360	-	(2,327)	10,631	344,664
TGE SA	164,502	-	-	5,642	170,144
扬子石化	86,558	-	-	-	86,558
Bassoe	132,245	-	-	-	132,245
Pteris	108,196	-	-	-	108,196
集瑞联合重工	132,145	-	-	-	132,145
哈深冷	103,530	-	-	-	103,530
其他	(1) 569,673	15,097	-	(2,074)	582,696
小计	<u>2,264,201</u>	<u>15,097</u>	<u>(2,327)</u>	<u>8,597</u>	<u>2,285,568</u>
减：减值准备					
集瑞联合重工	93,330	-	-	-	93,330
哈深冷	-	38,000	-	-	38,000
其他	42,978	-	-	(1,185)	41,793
小计	<u>136,308</u>	<u>38,000</u>	<u>-</u>	<u>(1,185)</u>	<u>173,123</u>
合计	<u>2,127,893</u>	<u>(22,903)</u>	<u>(2,327)</u>	<u>9,782</u>	<u>2,112,445</u>

(1) 本年度增加的商誉系中集新材收购力达化学和力达新橡塑产生的商誉，以及昆山物流设备收购郑州金特产生的商誉。

(2) 包含商誉的资产组的减值测试

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉净额根据经营分部汇总如下：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
集装箱行业资产组	120,085	120,085
道路运输车辆行业资产组	415,664	408,658
能源、化工及液态食品装备行业资产组	1,036,235	1,074,195
海洋工程行业资产组	229,460	229,397
物流服务行业资产组	120,558	120,558
重卡行业资产组	38,815	38,815
空港装备行业资产组	121,873	108,196
商誉分摊比例不重大的多个资产组	29,755	27,989
合计	<u>2,112,445</u>	<u>2,127,893</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 商誉(续)

- (3) 资产组和资产组组合的可收回金额是依据三到五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该三年至五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

	安瑞科	Vehicles UK	TGE SA	扬子石化	Bassoe	Pteris	集瑞联合重工	哈深冷	郑州金特
增长率	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%
毛利率	18%	11%	14%	18%	80%	18%-27%	20%	18%	18%
折现率	12.5%-14.63%	12.35%	12%	13.14%	11.10%	13.3%	15.7%	11.51%	16%

管理层所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

20、 长期待摊费用

	2016 年 12 月 31 日	本年 增加额	本年 摊销额	外币报表 折算影响数	2017 年 12 月 31 日
堆场配套设施费	9,691	657	(2,788)	52	7,612
项目融资保费及手续费	133,924	114,806	(146,205)	1,199	103,724
经营租入固定资产改良	9,439	10,655	(3,922)	-	16,172
作业船改良支出	19,996	25,298	(25,164)	(607)	19,523
其他	73,524	20,353	(35,692)	23	58,208
小计	246,574	171,769	(213,771)	667	205,239
减：减值准备	-	-	-	-	-
合计	246,574	171,769	(213,771)	667	205,239

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 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

	2017 年 12 月 31 日		2016 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	3,015,044	710,854	1,546,119	322,474
预计负债	999,526	209,194	690,921	139,994
应付职工薪酬	1,750,600	381,558	1,273,607	296,507
预提费用	555,749	120,791	493,541	89,303
可抵扣亏损	2,572,434	485,290	1,861,895	332,307
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	1,063	266	27,566	6,892
可供出售金融资产	3,048	762	14,230	2,134
集团内部未实现收益	18,136	4,534	18,904	4,726
其他	318,960	74,698	278,319	69,580
小计	9,234,560	1,987,947	6,205,102	1,263,917
互抵金额	(2,285,238)	(571,310)	(25,512)	(6,247)
互抵后的金额	6,949,322	1,416,637	6,179,590	1,257,670
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		443,585		552,415
预计于 1 年后转回的金额		973,052		705,255
		1,416,637		1,257,670
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	(5,563)	(1,386)	(26,076)	(6,483)
投资性房地产公允价值调整	(611,525)	(158,100)	(700,853)	(170,909)
企业合并评估增值	(1,046,962)	(239,756)	(933,696)	(231,947)
债务重组收益(附注五、1(2)(b))	(2,274,744)	(568,686)	-	-
海外工程毛利(待完工时纳税)	(550,204)	(137,551)	(253,352)	(63,338)
固定资产加速折旧	(380,036)	(121,535)	(441,782)	(179,383)
非居民外国企业向境内派息	(262,580)	(65,645)	-	-
其他	(234,564)	(79,988)	(46,412)	(11,601)
小计	(5,366,178)	(1,372,647)	(2,402,171)	(663,661)
互抵金额	2,285,238	571,310	25,512	6,247
互抵后的金额	(3,080,940)	(801,337)	(2,376,659)	(657,414)
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		(165,263)		(140,809)
预计于 1 年后转回的金额		(636,074)		(516,605)
		(801,337)		(657,414)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 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

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	1,667,129	1,606,035
南通太平洋项目减值损失	367,116	340,729
森林开采权减值损失	23,053	22,119
其他	23,485	3,125
合计	<u>2,080,783</u>	<u>1,972,008</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	备注
2017 年	-	1,199,243	
2018 年	795,581	1,086,941	
2019 年	339,063	340,655	
2020 年	665,680	819,702	注 1
2021 年	411,238	411,238	
2021 年以后	5,629,174	3,738,579	
合计	<u>7,840,736</u>	<u>7,596,358</u>	

注 1: 2016 年及 2017 年 12 月 31 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。

于 2017 年 12 月 31 日, 本集团于香港及其他境外子公司向其中国境内股东宣派股息时需就与其股东所在地的税率差补提所得税。该等子公司未分配利润引起的暂时性差异约为人民币 3,950,999,000 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 3,303,113,000 元), 由于本集团可以控制其下属子公司的股利分配政策且已决定于可见将来不进行分配, 因此未就该等未分配利润应付之税项确认递延所得税负债。

除此之外, 本年度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

2017 年度

(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、 其他非流动资产

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预付工程款	64,094	7,429
预付设备款	13,516	8,695
预付土地款	6,956	32,235
委托贷款	3,249	35,547
其他	71	2,447
合计	<u>87,886</u>	<u>86,353</u>

于 2017 年 12 月 31 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或关联方的金额(2016 年 12 月 31 日：无)。

23、 资产减值准备明细

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		外币报表 折算影响数	2017 年 12 月 31 日
			转回	转销		
坏账准备						
其中：应收账款坏账准备	629,236	229,452	(89,260)	(465)	(11,786)	757,177
其他应收款坏账准备	1,580,439	147,281	(28,699)	(1,295,238)	(7,240)	396,543
预付款项坏账准备	226,967	57,228	(504)	(1,261)	(13)	282,417
长期应收款(含一年内 到期的非流动资产) 坏账准备	792,246	138,934	(15,275)	(48,432)	(2,481)	864,992
存货跌价准备	319,004	249,617	(75,685)	(119,171)	594	374,359
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	369,259	20,252	-	(99,681)	190	290,020
在建工程减值准备	2,421	-	-	(1,101)	-	1,320
无形资产减值准备	175,672	-	-	(6,739)	(5,626)	163,307
商誉减值准备	136,308	38,000	-	-	(1,185)	173,123
合计	<u>4,234,619</u>	<u>880,764</u>	<u>(209,423)</u>	<u>(1,572,088)</u>	<u>(27,547)</u>	<u>3,306,325</u>

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 所有权受到限制的资产

于 2017 年 12 月 31 日，所有权受到限制的资产情况如下：

	附注	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表折算 影响数	2017 年 12 月 31 日
-货币资金	四、1	987,257	424,136	(57,557)	-	1,353,836
-应收票据	四、3	206,753	38,486	(151,704)	-	93,535
-长期应收款	四、12	8,164,729	307,977	(457,683)	-	8,015,023
-固定资产	四、15	398,144	-	(44,813)	-	353,331
合计		<u>9,756,883</u>	<u>770,599</u>	<u>(711,757)</u>	-	<u>9,815,725</u>

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。本集团固定资产受限情况载于附注四、15。受到限制的固定资产为长期应付款的抵押物。本集团短期质押贷款分析载于附注四、25。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。

25、 短期借款

(1) 短期借款分类：

	附注	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
保证借款	(a)		
美元		417,560	2,938,354
人民币		1,506,156	937,852
欧元		364,490	61,487
小计		<u>2,288,206</u>	<u>3,937,693</u>
质押借款	(b)		
人民币		<u>96,987</u>	<u>59,902</u>
信用借款			
美元		10,133,467	7,427,465
欧元		197,552	478,076
人民币		2,330,975	3,613,782
港币		249,100	-
其他币种		-	48,649
小计		<u>12,911,094</u>	<u>11,567,972</u>
贴现票据			
人民币		<u>21,060</u>	<u>164,220</u>
合计		<u>15,317,347</u>	<u>15,729,787</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

25、 短期借款(续)

(1) 短期借款分类(续):

- (a) 于 2017 年 12 月 31 日，本集团的短期保证借款包括：子公司弘信博格由子公司中集租赁提供担保的保证借款人民币 112,000,000 元；子公司中集来福士由中集来福士海洋工程(新加坡)私人有限公司和烟台中集莱佛士船业提供担保的保证借款人民币 1,100,294,000 元、美元 40,393,000(折合人民币 264,006,000 元)；子公司集瑞联合重工由本公司提供担保的保证借款人民币 210,000,000 元；子公司中集租赁由本公司和中集香港提供担保的保证借款人民币 3,000,000 元、美元 23,500,000(折合人民币 153,554,000 元)；子公司集瑞卡车营销由本公司提供担保的保证借款人民币 80,862,000 元；子公司 Ziegler 由本公司提供担保的保证借款欧元 46,728,000(折合人民币 364,490,000 元)。
- (b) 于 2017 年 12 月 31 日，本集团的短期质押借款包括：子公司财务公司以银行承兑汇票为质押条件向中国人民银行借款人民币 48,487,000 元；子公司集瑞联合重工以银行承兑汇票为质押条件向招商银行股份有限公司芜湖分行借款人民币 48,500,000 元。
- (c) 于 2017 年 12 月 31 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 2017 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 1.30%至 6.09%(2016 年 12 月 31 日：0.65%至 16.41%)。

26、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	附注	2017 年 12 月 31 日	2016 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)	241	12,022
-外汇期权合约	四、2(5)	819	-
-货币互换合约	四、2(7)	1,351	-
-利率掉期合约	四、2(6)	614	-
2.套期工具		-	4,244
3.收购或有对价		-	125,540
小计		<u>3,025</u>	<u>141,806</u>
非流动部分			
1.衍生金融负债			
-利率掉期合约	四、2(6)	-	3,816
2.财务担保合同		37,807	57,419
小计		<u>37,807</u>	<u>61,235</u>
合计		<u>40,832</u>	<u>203,041</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 应付票据

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,331,106	1,050,745
商业承兑汇票	454,350	500,837
合计	<u>1,785,456</u>	<u>1,551,582</u>

上述余额均为一年内到期应付票据。

28、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付原材料采购款	10,124,956	8,303,845
物流综合服务款	559,737	461,925
工程合同款	341,552	259,029
工程采购款	387,357	658,048
设备采购款	579,407	150,029
运输费	81,816	135,159
加工费	43,661	129,178
其他	97,825	63,738
合计	<u>12,216,311</u>	<u>10,160,951</u>

应付账款的账龄分析如下：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	11,538,059	9,535,350
1 至 2 年(含 2 年)	313,282	414,188
2 至 3 年(含 3 年)	157,749	153,893
3 年以上	207,221	57,520
合计	<u>12,216,311</u>	<u>10,160,951</u>

于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 678,252,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 625,601,000 元)，主要是本集团支付的与海洋工程业务及能源化工业务相关的应付款。由于海洋工程项目的生产周期及能源化工的工程项目周期通常为 1 年以上，所以该等款项尚未结算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

28、 应付账款(续)

(2) 年末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	2017 年 12 月 31 日		2016 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	本集团合营企业	45,506	0.37%	66,157	0.65%
陕西重汽	本集团子公司少数股东	20,300	0.17%	-	-
青晨竹业	本集团联营企业	17,097	0.14%	8,138	0.08%
宁国广申	本集团联营企业	16,999	0.14%	-	-
徐州木业	本集团联营企业	14,813	0.12%	17,905	0.18%
广西南方物流	本集团合营企业	8,884	0.07%	-	-
TSC	本集团联营企业	7,959	0.07%	25,727	0.25%
宁夏长明	本集团联营企业	2,931	0.02%	-	-
Asahi Trading Co.,Ltd	本集团子公司少数股东	2,162	0.02%	15,902	0.16%
其他关联方		1,844	0.01%	13,108	0.13%
合计		<u>138,495</u>	<u>1.13%</u>	<u>146,937</u>	<u>1.45%</u>

29、 预收款项

(1) 预收款项

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预收货款	4,074,032	3,167,715
房屋预售款	282,207	208,583
预收工程款	168,297	155,912
物流贸易款	51,218	70,508
其他	48,334	177,976
合计	<u>4,624,088</u>	<u>3,780,694</u>

于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收账款为人民币 289,060,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 330,291,000 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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、预收款项(续)

(2) 于 2017 年 12 月 31 日，本集团预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。预收关联方款如下：

单位名称	与本集团关联关系	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
		金额	占预收账款总额的比例(%)	金额	占预收账款总额的比例(%)
New Horizons Shipping UG	本集团合营企业	47,046	1.02%	-	-
陕西重汽	本集团子公司 少数股东	895	0.02%	40	0.00%
北京博维航空设施管理有限公司(“北京博维”)	本集团子公司 少数股东	-	-	12	0.00%
其他关联方		2	0.00%	-	-
合计		47,943	1.04%	52	0.00%

30、应付职工薪酬

注	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付短期薪酬	(1) 2,678,016	2,090,125
应付设定提存计划	(2) 31,862	24,156
应付辞退福利	(3) 3,604	827
	2,713,482	2,115,108

(1) 短期薪酬

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表 折算影响数	2017 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,699,319	5,711,262	(5,181,633)	2,210	2,231,158
利润分享奖金	205,151	103,239	(17,051)	-	291,339
住房公积金	6,118	227,403	(208,571)	(99)	24,851
工会经费和职工教育经费	62,236	43,526	(40,978)	(740)	64,044
社会保险费及其他	12,517	183,995	(178,953)	-	17,559
其中：医疗保险	9,564	152,990	(149,110)	-	13,444
工伤保险	1,583	19,921	(19,425)	-	2,079
生育保险	1,370	11,084	(10,418)	-	2,036
其他短期薪酬	104,784	687,222	(743,879)	938	49,065
合计	2,090,125	6,956,647	(6,371,065)	2,309	2,678,016

(2) 设定提存计划

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表 折算影响数	2017 年 12 月 31 日
基本养老保险	21,455	432,596	(426,205)	-	27,846
失业保险费	2,554	10,381	(9,125)	-	3,810
企业年金	147	2,761	(2,702)	-	206
合计	24,156	445,738	(438,032)	-	31,862

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

30、 应付职工薪酬(续)

(3) 应付辞退福利

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
其他辞退福利(i)	<u>3,604</u>	<u>827</u>

(i) 于 2017 年 12 月 31 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 3,604,000 元。

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，因此年末有一定金额结余。

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。

31、 应交税费

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
未交增值税	186,770	209,180
应交营业税	6,487	8,098
应交企业所得税	822,993	641,098
代扣代缴个人所得税	32,777	24,180
应交城市建设维护税	26,230	22,517
应交教育费及附加	16,385	14,824
应交土地增值税	184,597	92,177
其他	87,747	79,956
合计	<u>1,363,986</u>	<u>1,092,030</u>

32、 应付利息

	附注	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
战略投资者回购权计提利息	四、43	199,980	135,990
短期借款利息		39,082	76,730
企业债券利息		86,241	70,249
长期借款利息		52,490	20,406
合计		<u>377,793</u>	<u>303,375</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 应付股利

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付子公司少数股东股利	<u>254,434</u>	<u>16,746</u>

34、 其他应付款

(1) 其他应付款

	附注	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
押金及暂收款		2,272,430	1,892,437
预提费用		1,881,848	1,490,340
应付少数股东款项	(3)	760,942	111,054
质保金		638,480	593,210
运费		314,679	315,605
拆迁补偿款		239,828	-
应付设备及土地款		95,402	185,777
外部佣金		65,395	73,619
应付洋山服务股权款		27,517	23,200
保险费		20,755	12,732
咨询、培训费		16,930	17,897
特许权使用费		2,063	601
房屋维修金		280	5,456
其他		517,992	432,145
合计		<u>6,854,541</u>	<u>5,154,073</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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

34、 其他应付款(续)

(3) 年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	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
		金额	占其他应付款 总额的比例(%)	金额	占其他应付款 总额的比例(%)
碧桂园地产集团有限公司("碧桂园地产")	本集团子公司少数股东	707,143	10.32%	-	-
Gasfin	本集团子公司少数股东	51,329	0.75%	46,990	0.91%
利华能源	本集团联营企业	33,605	0.49%	37,690	0.73%
上海丰扬	本集团联营企业	26,390	0.39%	26,390	0.51%
玉柴联合动力	本集团合营企业	12,729	0.19%	-	-
宁夏长明	本集团联营企业	11,900	0.17%	11,900	0.23%
中亿新威	本集团联营企业	3,500	0.05%	-	-
新洋木业	本集团联营企业	3,118	0.05%	-	-
Inland Services B.V. (Netherlands)	本集团子公司少数股东	1,757	0.03%	7,270	0.14%
OOS-International B.V.	本集团联营企业	1,568	0.02%	-	-
北京博维	本集团子公司少数股东	713	0.01%	-	-
顺德富日房地产投资有限公司("顺德富日")	本集团子公司少数股东	-	-	56,794	1.10%
TSC	本集团联营企业	-	-	6,766	0.13%
其他关联方		260	0.00%	11,584	0.22%
合计		854,012	12.47%	205,384	3.98%

35、 预计负债

		2016 年					外币报表	2017 年
	附注	12 月 31 日	企业合并增加	本年增加	本年偿付	本年转回	折算影响	12 月 31 日
产品质量保证	(1)	690,574	99,997	483,364	(117,117)	(229,025)	(10,378)	917,415
未决诉讼损失		43,490	-	107,948	-	(3,963)	(2,327)	145,148
搬迁赔偿金		-	-	131,625	-	-	-	131,625
对外开具的保函	(2)	79,104	-	-	(79,104)	-	-	-
其他	(3)	34,261	-	9,337	(23,000)	(2,474)	2,592	20,716
合计		847,429	99,997	732,274	(219,221)	(235,462)	(10,113)	1,214,904

(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年及以前年度售出的产品需要承担的产品质量保修费用计提的。

(2) 2016 年 8 月 5 日, 江苏省启东市人民法院做出(2016)苏 0681 民破 10 号《民事裁定书》, 南通太平洋正式进入破产清算程序。在 2016 年 11 月 19 日召开的南通太平洋第一次债权人大会召开期间, 本公司获知山西太钢不锈钢股份有限公司、鞍山钢铁股份有限公司、上海宝钢浦东国际贸易有限公司等钢厂向破产管理人申报了债权合计人民币 98,880,000 元, 并提出中集集团有代南通太平洋还款的责任。尽管所有申报的债权还都在破产管理人的确认之中, 但本公司出于谨慎性原则的考虑, 并根据南通太平洋最新的财务状况及其未来偿债能力和其他变现能力, 在 2016 年财务报告中对上述金额按照 80%的比例, 计提金额合计为人民币 79,104,000 元的预计负债。截止至 2017 年 12 月 31 日, 该笔款项已全部支付, 有关代偿的义务已结清。

(3) 本公司子公司车辆集团对部分购买其车辆产品的的客户提供银行车辆贷款担保, 并根据车辆贷款的质量状况对期末车辆贷款担保余额计提相应的预计负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债分项目列示如下：

	附注	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	四、 38		
-信用借款		2,134,980	3,401,313
-抵押借款		1,476,028	-
-保证借款		371,618	124,397
		<u>3,982,626</u>	<u>3,525,710</u>
一年内到期的长期应付款			
应付融资租赁款		107,388	136,571
减：未确认融资费用		(14,034)	(15,826)
应付融资租赁款净值	四、 40	93,354	120,745
其他		7,255	17,567
		<u>100,609</u>	<u>138,312</u>
其他		2,344	3,850
合计		<u>4,085,579</u>	<u>3,667,872</u>

37、 其他流动负债

	附注	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
发行的商业票据	(1)	588,235	1,666,966
其他		7,672	20,796
		<u>595,907</u>	<u>1,687,762</u>

- (1) 商业票据为本集团子公司 Fortune 发行的商业票据。于 2016 年 5 月 20 日，Fortune 与梅陇银行、高盛签订在伦敦发行 4.5 亿美元商业票据项目合作框架协议，协议期限三年。于 2017 年 12 月 31 日，Fortune 已发行票据金额为美元 90,000,000(折合人民币 588,235,000 元)，发行日为 2017 年 10 月 17 日，到期日为 2018 年 1 月 17 日。

于 2016 年 12 月 31 日，Fortune 已发行票据金额为 1 亿欧元(折合人民币 730,444,000 元)，发行日为 2016 年 12 月 13 日，到期日为 2017 年 1 月 13 日；中集香港已发行票据为美元 135,000,000(折合人民币 936,522,000 元)，发行日为 2016 年 12 月 7 日，到期日为 2017 年 2 月 10 日。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 长期借款

(1) 长期借款分类

	附注	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
银行借款			
-信用借款		10,668,493	11,496,937
-抵押借款	(i)	5,236,902	6,260,830
-保证借款	(ii)	12,217,399	12,791,165
		<u>28,122,794</u>	<u>30,548,932</u>
减:一年内到期的长期借款			
-信用借款		2,134,980	3,401,313
-抵押借款	(i)	1,476,028	-
-保证借款	(ii)	371,618	124,397
		<u>3,982,626</u>	<u>3,525,710</u>
合计		<u>24,140,168</u>	<u>27,023,222</u>

- (i) 于 2017 年 12 月 31 日，本集团的长期抵押借款为子公司中集租赁以其融资租赁的合同标的物为抵押向银行借款美元 810,460,000(折合人民币 5,236,902,000 元)，其中一年内到期的借款为美元 225,893,000(折合人民币 1,476,028,000 元)。
- (ii) 于 2017 年 12 月 31 日，本集团的长期保证借款包括：子公司 Fortune 由本公司提供担保的保证借款美元 1,487,000,000(折合人民币 9,718,954,000 元)；中集租赁由本公司和中集香港提供担保的保证借款美元 321,972,000(折合人民币 2,103,829,000 元)，其中一年内到期的长期借款为美元 48,811,000(折合人民币 318,940,000 元)；东莞中集智能科技有限公司由子公司智能科技提供担保的保证借款人民币 7,203,000 元；CIMC Vehicles UK Limited (“Vehicles UK”)由本公司提供担保的保证借款英镑 27,000,000(折合人民币 237,050,000 元)，其中一年内到期的长期借款为英镑 6,000,000(折合人民币 52,678,000 元)；弘信博格由子公司中集租赁提供担保的保证借款人民币 150,363,000 元。
- (2) 本年度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(2016 年度：无)。
- (3) 于 2017 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 7.03%(2016 年 12 月 31 日：1.45%至 6.37%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

39、 应付债券

2016 年 12 月 31 日及
2017 年 12 月 31 日

中期票据 7,986,500

(1) 应付债券基本情况分析如下:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据-16 中票 MTN1(i)	3,500,000	2016/8/11	3 年	3,500,000
中期票据-16 中票 MTN2(i)	2,500,000	2016/8/22	3 年	2,500,000
中期票据-16 中票 MTN3(ii)	<u>2,000,000</u>	2016/10/17	3+N 年	<u>1,986,500</u>
合计	<u>8,000,000</u>			<u>7,986,500</u>

- (i) 本公司可在全国银行间债券市场公开发行中期票据。中期票据的注册金额为人民币 60 亿元，本公司于 2016 年 8 月 11 日第一次发行中期票据，发行金额为人民币 35 亿；每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率方式(年利率为 3.07%)，于中期票据存续期内每年 8 月 11 日付息一次；本金于 2019 年 8 月 11 日交兑日一次偿还；不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。于 2016 年 8 月 22 日第二次发行，发行金额为人民币 25 亿元，每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率方式(年利率为 3.15%)，于中期票据存续期内每年 8 月 22 日付息一次；本金于 2019 年 8 月 22 日交兑日一次偿还；不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。
- (ii) 于 2016 年 10 月 17 日，本公司按面值发行人民币 20 亿元中期票据，扣除发行费用后净额为人民币 1,986,500,000 元。该中期票据为一般企业融资目的而发行。前 3 个计息年度按照每年 3.89%的利率计息，自 2017 年 10 月 14 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。该中期票据并无固定到期日，且可由本公司选择于 2019 年 10 月 14 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。由于存在票据持有人的保护条款，在某些情况下如本公司及其持有 80%及以下的子公司未能清偿到期应付的任何金融机构贷款达到或超过约定的金额，且未获得票据持有人豁免的，本公司须偿还本息。因此，本中期票据作为负债处理。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

40、 长期应付款

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	229,806	323,920
减：未确认融资费用	(10,585)	(34,723)
应付融资租赁款净值	219,221	289,197
应付少数股东款	-	120,789
应付保证金	101,834	117,922
其他	26,214	1,464
合计	347,269	529,372

(1) 应付融资租赁款明细

本集团于 2017 年 12 月 31 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 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)分析如下：

最低租赁付款额	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	107,388	136,571
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	182,388	287,267
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	5,427	3,564
3 年以上	41,991	33,089
小计	337,194	460,491
减：未确认融资费用	(24,619)	(50,549)
合计	312,575	409,942

本集团本年无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保。

(2) 年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	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
顺德富日	本集团子公司少数股东	-	120,789

顺德富日自 2017 年 7 月，不再为本集团的子公司少数股东。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 专项应付款

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
项目基金	<u>9,704</u>	<u>5,360</u>	<u>(937)</u>	<u>14,127</u>

42、 递延收益

	附注	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	(1)	829,742	189,452	(178,108)	841,086	已收到的政府补助尚待未来确认收益
其他		<u>9,996</u>	<u>776</u>	<u>(5,626)</u>	<u>5,146</u>	应收经营性租赁账款卖断后在未来确认收益
合计		<u>839,738</u>	<u>190,228</u>	<u>(183,734)</u>	<u>846,232</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 递延收益(续)

(1) 政府补助

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少						2017 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
			冲减固定 资产	计入其他 收益	冲减管理 费用	冲减财务 费用	计入营业外 收入	冲减营业外 支出		
烟台来福士国家发改委关于下达产业升级 转型项目预算报告	200,000	-	-	(11,460)	-	-	-	-	188,540	与资产相关
安瑞科搬迁补偿款	184,253	-	-	(7,132)	-	-	-	-	177,121	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	80,396	-	-	(3,469)	-	-	-	-	76,927	与资产相关
陕西车辆产业园投资土地返还款	54,052	-	-	(7,668)	-	-	-	-	46,384	与资产相关
宁波中集产业扶持资金	38,000	-	-	-	-	-	-	-	38,000	与资产相关
天达空港装备产业基地项目	28,291	4,220	-	(3,899)	-	-	-	-	28,612	与资产相关
青岛冷箱世行发泡设备	-	27,730	-	(193)	-	-	-	-	27,537	与资产相关
联合重工三山区人民政府联合大厦所有权转让	30,000	-	-	(2,679)	-	-	-	-	27,321	与资产相关
烟台来福士海洋工程装备试验检测平台建设	-	14,840	-	-	-	-	-	-	14,840	与资产相关
青冷特箱世行发泡设备项目	-	13,578	-	(94)	-	-	-	-	13,484	与资产相关
太仓特种装备政府补贴项目	11,396	-	-	(304)	-	-	-	-	11,092	与资产相关
太仓中集政府补贴项目	9,862	-	-	(263)	-	-	-	-	9,599	与收益相关
新会特箱珠江西岸先进装备制造业专项资金	-	9,968	-	(1,528)	-	-	-	-	8,440	与资产相关
海工研究院深水半潜式支持平台项目	-	9,271	-	(1,066)	-	-	-	-	8,205	与资产相关
南通特种箱重大成果转化项目	-	8,000	-	-	-	-	-	-	8,000	与资产相关
重庆中集返款补贴项目	8,021	-	-	(201)	-	-	-	-	7,820	与收益相关
振华集团甩挂项目	7,844	-	-	(271)	-	-	-	-	7,573	与资产相关
烟台来福士海工装备虚拟现实培训研发中心	-	7,022	-	-	-	-	-	-	7,022	与资产相关
高端海洋工程装备创新能力建设项目	-	7,000	-	-	-	-	-	-	7,000	与资产相关
天达空港信息技术产业发展专项资金	7,348	-	-	(1,268)	-	-	-	-	6,080	与资产相关
海工研究院补贴项目	6,301	-	-	-	-	-	-	-	6,301	与资产相关

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 递延收益(续)

(1) 政府补助(续)

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少					2017 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
			冲减固定 资产	计入其他 收益	冲减管理 费用	冲减财务 费用	计入营业外 收入		
海工研究院支持产业创新专项资金	5,520	-	-	-	-	-	-	5,520	与资产相关
深圳超大型豪华游艇研发设计工程试验室项目	-	5,000	-	(85)	-	-	-	4,915	与资产相关
多种通讯接口的特种装备控制器及系统产业化项目	3,000	2,180	-	(1,000)	-	-	-	4,180	与资产相关
烟台来福士第七代超深水钻井平台(船)创新专项	26,504	19,013	-	(41,430)	-	-	-	4,087	与资产相关
深圳星基装备物联网技术工程实验室项目	5,000	-	-	(917)	-	-	-	4,083	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	4,270	-	-	(225)	-	-	-	4,045	与资产相关
扬州润扬江苏省科技成果转化项目	2,256	-	-	(225)	-	-	-	2,031	与资产相关
集瑞重工设备融资租赁补贴	-	2,626	-	(613)	-	-	-	2,013	与资产相关
天达空港科技研发资金项目	886	-	-	(97)	-	-	-	789	与资产相关
集团本部先进企业政府补助	-	4,000	-	(4,000)	-	-	-	-	与收益相关
大型深水环保型浮式生产储油装置(FPSO)的设计 技术及南海应用项目	6,000	-	-	(6,000)	-	-	-	-	与资产相关
新会特箱政府返还补贴项目	17,362	-	-	(17,362)	-	-	-	-	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
其他	82,416	55,004	-	(53,895)	-	-	-	83,525	与资产/收益 相关
	<u>829,742</u>	<u>189,452</u>	<u>-</u>	<u>(178,108)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>841,086</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 其他非流动负债

	附注	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
战略投资者增资款	(1)、(2)	1,249,826	1,549,826
对少数股东的承诺分红	四、5(7)(i)	487,632	487,632
平台特检费		-	73,421
预收租金		11,607	12,677
其它		22,681	-
		<u>1,771,746</u>	<u>2,123,556</u>

- (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企业管理中心(有限合伙)(曾用名：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集香港(合称“原股东”)及车辆集团签署关于关于车辆集团的增资协议，新战略投资者分别于 2016 年 1 月增资美元 166,173,000(按 2016 年 1 月 22 日汇率折合人民币 1,089,580,000 元)、美元 15,233,000(折合人民币 100,000,000 元)；于 2015 年 12 月增资美元 9,288,117(按 2015 年 12 月 18 日汇率折合人民币 60,246,000 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企业管理中心(有限合伙)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本公司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。

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，于 2017 年 12 月 31 日确认相关的负债为人民币 1,249,826,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 1,249,826,000 元)。

- (2) 于 2016 年 2 月 18 日，5 家新投资者与本公司子公司中集电商的原股东签署增资协议。新投资者合计向中集电商投资人民币 300,000,000 元。同时，协议约定若发生若干约定条件时，则新投资者有权要求本公司以现金回购其持有的中集电商的股权。

由于存在回购权，回购权对应的中集电商权益部分需全额确认负债，于 2016 年 12 月 31 日确认相关负债为人民币 300,000,000 元。截至 2017 年 12 月 31 日，本集团已处置中集电商全部股权(附注五、2)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 股本

	2016 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	2017 年 12 月 31 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	699	-	-	(200)	499
无限售条件股份					
人民币普通股	1,261,301	4,312	-	200	1,265,813
境外上市外资股	1,716,577	-	-	-	1,716,577
合计	2,978,577	4,312	-	-	2,982,889
	2015 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	2016 年 12 月 31 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	866	21	-	(188)	699
无限售条件股份					
人民币普通股	1,260,377	736	-	188	1,261,301
境外上市外资股	1,716,577	-	-	-	1,716,577
合计	2,977,820	757	-	-	2,978,577

以上股份每股面值人民币 1.00 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 其他权益工具

	2016 年 12 月 31 日	本年其他增加	本年支付	2017 年 12 月 31 日
永续债	<u>2,049,035</u>	<u>87,808</u>	<u>(103,800)</u>	<u>2,033,043</u>
	2015 年 12 月 31 日	本年其他增加	本年支付	2016 年 12 月 31 日
永续债	<u>2,033,043</u>	<u>119,792</u>	<u>(103,800)</u>	<u>2,049,035</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

2017 年度

(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、 资本公积

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
股本溢价	3,590,421	73,823	-	3,664,244
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	420,004	10,789	(30,077)	400,716
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	15,967	-	(799)	15,168
-少数股东投入资本产生的资本公积	435,101	1,001,904	-	1,437,005
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	900,031	4,869	-	904,900
-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	(246,669)	-	(280,185)	(526,854)
-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)
-转回授予少数股东的回购权	(1,549,826)	300,000	-	(1,249,826)
其他	120,987	2,754	-	123,741
合计	<u>3,126,585</u>	<u>1,394,139</u>	<u>(311,061)</u>	<u>4,209,663</u>
	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价	3,577,648	12,773	-	3,590,421
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	22,316	(5,199)	420,004
-因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	14,275	1,692	-	15,967
-少数股东投入资本产生的资本公积	207,660	227,441	-	435,101
-处置子公司部分股权(未丧失对子公司的控制权)	899,128	903	-	900,031
-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)	-	(22,239)	(246,669)
-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	7,035	-	120,987
合计	<u>3,181,863</u>	<u>272,160</u>	<u>(327,438)</u>	<u>3,126,585</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

47、 其他综合收益

	2017 年度					2017 年 12 月 31 日
	2016 年 12 月 31 日	本年所得税 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	
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	(3,344)	862	(294)	568	-	(2,776)
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	80	4,299	(645)	3,654	-	3,734
-外币报表折算差额	(164,200)	(182,393)	-	(124,633)	(57,760)	(288,833)
-投资性房地产出售其他综合收益转出	-	(52,115)	13,029	(39,086)	-	(39,086)
-权益法下在被投资单位以后将重分类 进损益的其他综合收益中享有的份额	-	16,448	-	16,448	-	16,448
-自用房地产转换为以公允价值模式计量的 投资性房地产在转换日公允价值 大于账面价值部分	481,051	6,681	(1,670)	5,011	-	486,062
	<u>357,341</u>	<u>(206,218)</u>	<u>10,420</u>	<u>(138,038)</u>	<u>(57,760)</u>	<u>219,303</u>

	2016 年度					2016 年 12 月 31 日
	2015 年 12 月 31 日	本年所得税 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	
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)	(104)	-	(104)	-	(3,344)
-现金流量套期工具产生的其他综合收益	(4,074)	4,887	(733)	4,154	-	80
-外币报表折算差额	(554,570)	462,287	-	390,370	71,917	(164,200)
-自用房地产转换为以公允价值模式计量 的投资性房地产在转换日公允价值 大于账面价值部分	3,653	584,834	(83,825)	477,398	23,611	481,051
	<u>(514,477)</u>	<u>1,051,904</u>	<u>(84,558)</u>	<u>871,818</u>	<u>95,528</u>	<u>357,341</u>

48、 盈余公积

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,489,287	2,156	-	1,491,443
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	<u>3,279,379</u>	<u>2,156</u>	<u>-</u>	<u>3,281,535</u>

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,413,486	75,801	-	1,489,287
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
合计	<u>3,203,578</u>	<u>75,801</u>	<u>-</u>	<u>3,279,379</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 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。

49、 未分配利润

	注	2017 年度	2016 年度
年初未分配利润		17,495,053	17,805,808
加：本年归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		2,509,242	539,660
减：本公司所发行永续债的影响		(87,808)	(119,792)
减：提取盈余公积		(2,156)	(75,801)
减：应付普通股股利	(1)	(179,837)	(654,822)
年末未分配利润		<u>19,734,494</u>	<u>17,495,053</u>

(1) 本年内分配普通股股利

	2017 年度	2016 年度
年末已提议但尚未派发的股利	<u>-</u>	<u>-</u>
当年提议派发的股利合计	<u>179,837</u>	<u>654,822</u>

根据 2017 年 6 月 9 日股东大会批准，本公司于 2017 年 7 月 20 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.06 元(2016 年：每股人民币 0.22 元)，共人民币 179,837,000 元(2016 年：人民币 654,822,000 元)。

50、 营业收入、营业成本

	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	74,527,712	49,960,016
其他业务收入	1,772,218	1,151,636
合计	<u>76,299,930</u>	<u>51,111,652</u>
主营业务成本	61,592,397	41,019,009
其他业务成本	700,318	463,008
合计	<u>62,292,715</u>	<u>41,482,017</u>

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

50、 营业收入、营业成本(续)

(1) 主营业务收入按行业与产品分类

	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集装箱业务	24,200,544	20,917,849	10,485,758	9,492,396
道路运输车辆业务	18,749,176	15,460,715	14,261,874	11,667,481
能源、化工及液态食品装备业务	11,292,494	9,299,324	8,808,022	7,178,465
物流服务业务	8,122,208	7,341,586	6,980,141	6,245,734
空港装备业务	3,493,022	2,789,850	3,072,806	2,496,377
重卡业务	2,481,839	2,364,158	1,625,677	1,601,293
金融业务	2,257,689	594,679	2,234,692	667,717
海洋工程业务	1,172,509	979,334	268,471	(40,725)
房地产业务	927,194	566,268	816,019	417,434
其他业务	1,831,037	1,278,634	1,406,556	1,292,837
合计	<u>74,527,712</u>	<u>61,592,397</u>	<u>49,960,016</u>	<u>41,019,009</u>

(2) 主营业务收入按地区分类

	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	64,249,317	52,879,005	40,637,350	33,171,765
欧洲	6,041,917	5,115,910	4,986,472	4,236,870
美洲	3,236,531	2,733,360	3,253,113	2,666,228
亚洲(中国以外地区)	692,578	593,656	788,389	700,787
其他	307,369	270,466	294,692	243,359
合计	<u>74,527,712</u>	<u>61,592,397</u>	<u>49,960,016</u>	<u>41,019,009</u>

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

(3) 其他业务收入和其他业务成本

	2017 年度		2016 年度	
	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	1,112,771	436,712	786,869	269,449
销售材料	659,447	263,606	364,767	193,559
合计	<u>1,772,218</u>	<u>700,318</u>	<u>1,151,636</u>	<u>463,008</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

51、 税金及附加

	2017 年度	2016 年度	计缴标准
城市维护建设税	108,394	132,272	缴纳增值税及营业税的 7%
教育费及附加	82,806	99,173	缴纳增值税及营业税的 3%-5%
土地使用税	125,022	96,127	实际使用土地的面积和规定的单位税额计算
土地增值税	75,163	55,503	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
房产税	79,706	63,360	房产余值或房产租金收入和规定的税率计算
营业税	-	21,421	营业收入的 3%-5%
印花税	33,213	24,272	应税凭证所载金额或凭证的件数和规定的税率 或者单位税额计算
其他	12,419	10,971	
合计	<u>516,723</u>	<u>503,099</u>	

52、 销售费用

	2017 年度	2016 年度
运输及装卸费用	1,138,257	685,992
人工费用	811,113	720,700
销售业务费	359,520	333,922
产品质量保修金	207,391	96,219
产品外部销售佣金	101,040	68,133
商品维修费	40,163	19,161
中介费	38,631	39,149
广告费	49,150	44,307
堆存费	14,025	23,834
其他	167,428	125,563
合计	<u>2,926,718</u>	<u>2,156,980</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

53、 管理费用

	2017 年度	2016 年度
行政人员费用	2,238,096	1,775,770
技术发展费	651,729	519,440
中介费	269,891	254,440
折旧	282,746	252,431
摊销	265,686	228,404
考核奖金及利润分享奖金	476,910	175,826
租金	192,377	145,335
材料消耗及低值品	120,275	106,476
税费及规费	119,552	62,905
股份支付确认的费用	16,324	32,384
审计师费用	13,460	14,070
办公费、招待费及其他	835,008	641,117
合计	<u>5,482,054</u>	<u>4,208,598</u>

54、 财务费用-净额

	2017 年度	2016 年度
利息支出	1,666,516	1,409,223
减：资本化的利息支出	517,890	507,365
减：银行存款利息收入	227,261	142,335
净汇兑亏损/(收益)	378,290	(175,044)
其他财务费用	146,666	134,630
合计	<u>1,446,321</u>	<u>719,109</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

55、 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

	2017 年度	2016 年度
产成品及在产品存货变动	(1,549,743)	(311,400)
耗用的原材料和低值易耗品等	55,997,065	35,135,856
职工薪酬费用	7,402,385	5,925,685
折旧费和摊销费用	2,343,346	2,191,830
租金	319,052	331,061
运输及装卸费	1,184,077	817,931
销售业务费	359,520	333,922
技术发展费	651,729	519,440
动力费	672,161	519,311
加工及修理费	633,742	535,228
审计师费用	13,460	14,070
其他费用-其他制造费用	470,498	423,193
其他费用-其他销售费用	557,183	337,318
其他费用-其他管理费用	1,647,012	1,074,150
	<u>70,701,487</u>	<u>47,847,595</u>

56、 公允价值变动收益

	2017 年度	2016 年度
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	56,175	7,776
2.衍生金融工具产生的公允价值变动收益	21,454	70,286
-因资产终止确认而转出至投资(损失)/收益	(1,252)	232,153
小计	<u>76,377</u>	<u>310,215</u>
以公允价值计量的投资性房地产	<u>5,344</u>	<u>75,792</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	12,813	242,308
2.财务担保合同公允价值变动收益/(损失)	16,782	(14,402)
小计	<u>29,595</u>	<u>227,906</u>
合计	<u>111,316</u>	<u>613,913</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 投资收益

投资收益分项目情况

	2017 年度	2016 年度
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/(损失)	1,252	(232,153)
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	12,727	8,695
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	855
权益法核算的长期股权投资收益	30,675	87,266
处置长期股权投资产生的投资收益	458,808	361,353
其他	6,889	8,394
合计	<u>510,351</u>	<u>234,410</u>

58、 资产处置收益

	2017 年度	2016 年度	计入 2017 年度 非经常性损益的金额
固定资产处置利得	100,791	102,444	100,791
无形资产处置利得	12,543	299,902	12,543
合计	<u>113,334</u>	<u>402,346</u>	<u>113,334</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

59、 其他收益

	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	392,270	-	与资产/收益相关
税收返还	56,791	-	与收益相关
其他	23,565	-	与收益相关
合计	<u>472,626</u>	<u>-</u>	

60、 资产减值损失

	2017 年度	2016 年度
存货跌价损失	173,932	100,725
应收账款坏账损失	140,192	174,954
其他应收款坏账损失	118,582	1,403,702
长期应收款(含一年内到期的非流动资产)坏账损失	123,659	271,429
预付款项坏账损失	56,724	46,716
商誉减值损失	38,000	77,557
固定资产减值损失	20,252	8,310
无形资产减值损失	-	5,936
在建工程减值损失	-	305
合计	<u>671,341</u>	<u>2,089,634</u>

61、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下:

	附注	2017 年度	2016 年度	2017 年度计入 非经常性损益的 金额
搬迁补偿		445,677	-	445,677
因企业并购而确认的利得		68,701	-	68,701
无法支付的应付款项		26,033	136,061	26,033
索赔收入		11,812	6,850	11,812
罚款收入		22,808	8,560	22,808
政府补助	(2)	-	497,336	-
其他		47,390	112,434	47,390
合计		<u>622,421</u>	<u>761,241</u>	<u>622,421</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 营业外收入(续)

(2) 政府补助明细

	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	-	430,650	与收益相关
税收返还	-	55,970	与收益相关
其他	-	10,716	与收益相关
合计	-	497,336	

62、 营业外支出

	2017 年度	2016 年度	2017 年度计入非 经常性损益的金额
搬迁补偿支出	131,625	-	131,625
非常损失	109,925	95,693	109,925
固定资产报废损失	97,699	137,794	97,699
赔款支出	16,684	5,008	16,684
罚款支出	6,922	5,320	6,922
捐赠支出	2,592	1,301	2,592
其他	19,418	16,958	19,418
合计	384,865	262,074	384,865

63、 所得税费用

	2017 年度	2016 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,266,361	985,708
递延所得税	(15,535)	(18,640)
合计	1,250,826	967,068

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用:

	2017 年度	2016 年度
税前利润	4,409,241	1,702,051
按适用税率计算的所得税	974,772	340,144
税收优惠影响	(148,887)	(112,254)
不可抵扣的支出	135,909	122,230
其他非应税收入	(37,101)	(1,958)
本年利用以前年度未确认递延所得税资产的税务亏损的税务影响	(128,878)	(41,584)
未确认的税务亏损	464,203	362,965
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	75,039	340,729
本年利用以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的 税务影响	(27,358)	(38,008)
因税率变更导致的递延税项差异	(32,540)	-
年度汇算清缴缴税	(24,333)	(5,302)
冲回境外控股公司享有当年利润需缴纳所得税	-	106
本年度所得税费用	1,250,826	967,068

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

64、 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：

	2017 年度	2016 年度
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	2,509,242	539,660
本公司所发行永续债的影响	(87,808)	(119,792)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	2,421,434	419,868
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,980,056	2,978,296
基本每股收益(元/股)	0.81	0.14
其中：持续经营基本每股收益	0.81	0.14

(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：

	2017 年度	2016 年度
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	2,509,242	539,660
本公司所发行永续债的影响	(87,808)	(119,792)
本公司股份支付计划的影响	(1,371)	-
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	2,420,063	419,868
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)(调整后)	2,988,147	2,984,119
稀释每股收益(元/股)	0.81	0.14

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2017 年度	2016 年度
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	2,980,056	2,978,296
本公司股份期权的影响(千股)	8,091	5,823
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	2,988,147	2,984,119

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，占本年度本公司已发行股份 2,980,055,749 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

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

65、 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

	2017 年度	2016 年度
本年收到的搬迁补偿款	1,183,551	-
本年收到与当期收益相关的政府补助	232,101	230,968
本年收到的利息	195,021	142,335
本年收到的罚款收入	22,808	8,560
本年收到的索赔收入	11,812	6,850
其他	46,633	86,891
合计	<u>1,691,926</u>	<u>475,604</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2017 年度	2016 年度
本年支付的运输装卸费用	1,184,077	817,931
本年支付的租金、保险费等与销售相关的杂费	261,025	106,476
本年支付的技术发展费	651,729	519,440
本年支付的保修金	128,190	139,636
本年支付的销售业务费	359,520	333,922
本年支付的业务招待费	835,464	653,540
本年支付的差旅、办公费等与其他费用	2,397,683	1,999,540
合计	<u>5,817,688</u>	<u>4,570,485</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2017 年度	2016 年度
本年收到与资产相关的政府补助	189,452	438,526
其他	-	8,394
合计	<u>189,452</u>	<u>446,920</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2017 年度	2016 年度
本年收到的股份期权行使的少数股东权益	<u>16,474</u>	<u>3,755</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

65、 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

	2017 年度	2016 年度
本年支付给少数股东的款项	<u>613,427</u>	<u>748,489</u>

66、 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:

	2017 年度	2016 年度
净利润	3,158,415	734,983
加: 资产减值准备	671,341	2,089,634
固定资产折旧	1,794,182	1,687,106
无形资产摊销	335,393	383,811
长期待摊费用摊销	213,771	120,913
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	97,699	151,788
因企业并购而确认的利得	(68,701)	-
公允价值变动收益	(111,316)	(613,913)
财务费用	1,666,516	1,798,022
投资收益	(510,351)	(234,410)
股份支付确认的费用	16,324	32,384
递延所得税资产的增加	(158,967)	(60,668)
递延收益摊销	(178,108)	(116,575)
递延所得税负债的增加	64,627	64,998
存货的增加	(1,772,602)	(451,064)
经营性应收项目的增加	(5,369,090)	(4,372,074)
经营性应付项目的增加	4,426,246	1,126,684
经营活动产生的现金流量净额	<u>4,275,379</u>	<u>2,341,619</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2017 年度	2016 年度
现金及现金等价物的年末余额	5,442,857	6,338,667
减: 现金及现金等价物的年初余额	<u>6,338,667</u>	<u>3,259,123</u>
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>(895,810)</u>	<u>3,079,544</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

66、现金流量表相关情况(续)

(2) 本年取得子公司的相关信息

	2017 年度	2016 年度
一、取得子公司的有关信息：		
本年发生的企业合并于本年支付的现金和现金等价物	814,800	965,036
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	250,655	226,674
取得子公司支付的现金净额	<u>564,145</u>	<u>738,362</u>
取得子公司的净资产		
流动资产	1,677,482	604,411
非流动资产	653,113	505,556
流动负债	(1,306,414)	(537,137)
非流动负债	(107,244)	(123,640)
少数股东权益	(14,194)	(20,764)

(3) 本年处置子公司的相关信息

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
一、本年处置子公司的相关信息：		
1.本年处置子公司于本年收到的现金和现金等价物	506,972	232,000
减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物	31,343	25,579
2.处置子公司收到的现金净额	<u>475,629</u>	<u>206,421</u>
2017 年度处置子公司的价格	651,133	548,257
处置子公司的净资产		
流动资产	189,441	1,374,610
非流动资产	332,514	203,105
流动负债	(404,461)	(1,454,511)
非流动负债	(915)	(12)
少数股东权益	75,746	-

(4) 现金和现金等价物的构成

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
一、现金		
其中：库存现金	4,406	157,493
可随时用于支付的银行存款	4,224,232	5,160,970
可随时用于支付的其他货币资金	13,840	20,278
二、财务公司买入返售金融资产	<u>1,200,379</u>	<u>999,926</u>
三、年末现金及现金等价物余额	<u>5,442,857</u>	<u>6,338,667</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

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

67、 外币货币性项目

	2017 年 12 月 31 日		
	外币余额 (千元)	折算汇率	人民币余额
货币资金-			
欧元	201,013	7.8003	1,567,965
美元	44,772	6.5359	292,628
港币	313,508	0.8359	262,061
英镑	21,750	8.7796	190,960
泰铢	357,810	0.2005	71,741
澳元	8,434	5.0916	42,942
日元	300,288	0.0579	17,387
其他币种			100,178
			<u>2,545,862</u>
应收账款-			
美元	1,275,585	6.5359	8,337,096
欧元	93,764	7.8003	731,391
英镑	41,424	8.7796	363,688
日元	1,192,742	0.0579	69,060
港币	60,556	0.8359	50,619
澳元	9,503	5.0916	48,387
泰铢	14,429	0.2005	2,893
其他币种			209,435
			<u>9,812,569</u>
其他应收款-			
美元	90,038	6.5359	588,479
欧元	16,532	7.8003	128,958
英镑	3,992	8.7796	35,052
港币	23,227	0.8359	19,416
澳元	480	5.0916	2,443
泰铢	699	0.2005	140
其他币种			75,858
			<u>850,346</u>
长期应收款-			
美元	1,363,911	6.5359	8,914,386
英镑	11,448	8.7796	100,509
其他币种			11,095
			<u>9,025,990</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

67、 外币货币性项目(续)

	2017 年 12 月 31 日		
	外币余额 (千元)	折算汇率	人民币余额
短期借款-			
美元	1,614,319	6.5359	10,551,027
欧元	72,054	7.8003	562,042
其他币种			249,100
			<u>11,362,169</u>
应付账款-			
美元	148,781	6.5359	972,415
英镑	44,393	8.7796	389,756
欧元	47,716	7.8003	372,200
瑞士法郎	13,664	6.6779	91,248
港币	57,729	0.8359	48,256
澳元	7,195	5.0916	36,632
泰铢	41,111	0.2005	8,243
日元	21,960	0.0579	1,271
其他币种			112,185
			<u>2,032,206</u>
其他应付款-			
美元	122,789	6.5359	802,534
欧元	15,971	7.8003	124,577
英镑	13,231	8.7796	116,160
日元	209,390	0.0579	12,124
港币	9,074	0.8359	7,585
澳元	1,328	5.0916	6,762
泰铢	17,502	0.2005	3,509
其他币种			137,265
			<u>1,210,516</u>
长期借款-			
美元	3,411,438	6.5359	22,296,820
英镑	29,420	8.7796	258,300
			<u>22,555,120</u>
长期应付款-			
美元	23,160	6.5359	151,373

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。(其范围与附注十四(4)(1)中的外币项目不同)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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

(1) 本年度发生的非同一控制下的企业合并

被购买方	取得时点	购买成本	取得的 权益比例	取得方式	购买日	购买日确定依据	购买日至年末 被购买方的 收入	购买日至年末 被购买方的 净收益	购买日至年末被 购买方的经营 活动现金流量	购买日至年末 被购买方的 现金流量净额
南通太平洋 (2)	2017 年 8 月 4 日	799,800	100%	现金收购	2017 年 8 月 4 日	重整计划获债权人会议 批准及获得中国法 院批准	-	13,001	(2,539)	44,450
郑州金特 (3)	2017 年 6 月 30 日	19,610	100%	现金收购、 股权兑换、 或有对价	2017 年 6 月 30 日	依据董事会批准日、 前董事辞职日、 新章程审批日	2,125	(4,929)	10	(19)
力达化学 (4)	2017 年 1 月 1 日	28,199	70%	现金收购	2017 年 1 月 1 日	新章程审批日	51,355	4,164	(7,541)	1,956
力达新橡塑 (4)	2017 年 1 月 1 日	1,530	70%	现金收购	2017 年 1 月 1 日	新章程审批日	18,721	992	(10,874)	1,321

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(2) 南通太平洋

于 2017 年 8 月 4 日，经中国法院批准，本集团子公司安瑞科支付现金对价人民币 799,800,000 元，取得南通太平洋全部股权。南通太平洋主要从事海洋石油、天然气行业中液化气的运输与存储、海工吊车、海工模块、液货系统等高端装备制造。

(a) 南通太平洋合并成本以及损益的确认情况如下：

合并成本

现金	799,800
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(868,501)
合并收益	<u>(68,701)</u>

本集团认为上述合并收益产生主要是由于南通太平洋进入破产程序后，法院及管理人聘请了独立的评估师对南通太平洋在破产清算假设下其资产的变现价值进行评估，并以此确定南通太平洋的债权清偿比例及本集团应支付的收购对价。而本集团在合并日对于南通太平洋可辨认净资产公允价值的评估是基于南通太平洋正常生产经营的假设。资产在破产清算的假设下进行快速变现，其价值会大打折扣，会低于正常生产经营的假设下评估的价值。

(b) 被收购方于购买日的资产和负债情况列式如下：

		购买日 公允价值	购买日 账面价值	2016 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金		249,792	249,792	92,204
应收账款	(i)	288,884	288,884	235,749
其他应收款	(ii)	764,090	764,090	592,674
存货		330,700	310,077	409,476
固定资产		415,890	299,130	395,726
在建工程		72,900	42,515	83,553
无形资产		117,000	72,884	105,313
短期借款		-	-	(1,279,755)
应付账款		(101,699)	(101,699)	(1,020,388)
其他应付款	(iii)	(1,064,053)	(1,064,053)	(1,635,768)
递延所得税负债	(iv)	(71,470)	(52,046)	-
预计负债		(99,997)	(99,997)	(1,054,819)
长期借款		-	-	(76,976)
长期应付款		(33,536)	(33,536)	(52,212)
净资产		<u>868,501</u>	<u>676,041</u>	<u>(3,205,223)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(2) 南通太平洋(续)

(i) 原南通太平洋账面应收账款人民币 289,279,000 元，其中预期难以回收的金额为人民币 395,000 元。

(ii) 于 2017 年 8 月 4 日，其他应收款为应收工程款。

(iii) 于 2017 年 8 月 4 日，根据由南通太平洋债权人会议和中国法院批准的重组计划，南通太平洋受权终止确认大部分应付账款余额，剩余债务确认为重组负债于其他应付款。

(iv) 金额为人民币 516,639,000 元的递延所得税资产和金额为人民币 588,109,000 元的递延所得税负债互抵后以净额列示为人民币 71,470,000 元递延所得税负债。递延所得税资产主要来自于南通太平洋涉及的资产减值准备和税务亏损，递延所得税负债来自于由于债务重组终止确认的负债导致的应税收入和无形资产、固定资产公允价值变动。

于 2017 年 8 月 4 日至 12 月 31 日，此次收购业务安瑞科确认净损失人民币 13,001,000 元于合并利润表。

(3) 郑州金特

于 2017 年 6 月，本集团子公司昆山物流设备收购郑州金特之 100% 股权，该公司从事现代物流自动化系统及高速分拣系统的销售、设计及技术服务。根据买卖协议，合并成本包括：

(i) 现金人民币 5,000,000 元；

(ii) 昆山物流设备 8.03% 股权。该 8.03% 股权的公允价值定为人民币 12,000,000 元；及

(iii) 或有对价，即人民币 3,000,000 元与郑州金特未来三年销售额之 3% 较高者。

交易完成后，郑州金特成为本集团持股 54.7% 的子公司。

(a) 郑州金特合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本

现金	5,000
昆山物流设备之 8.03% 股本权益	12,000
或有对价之现值(c)	2,610
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(5,966)
商誉	13,644

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(3) 郑州金特(续)

(b) 被收购方于购买日的资产和负债情况列式如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2016 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	514	514	58
应收账款	311	311	736
预付款项	91	91	581
其他应收款	42	42	773
存货	7,601	7,006	5,893
其他流动资产	-	-	37
固定资产	192	79	109
无形资产	6,880	2,732	5,374
递延所得税资产	751	751	-
应付账款	(1,301)	(1,301)	(1,328)
预收款项	(2,395)	(2,395)	(2,853)
其他应付款	(5,254)	(5,254)	(5,962)
应付职工薪酬	(141)	(141)	-
应交税费	(630)	(630)	(7)
递延所得税负债	(695)	-	-
净资产	<u>5,966</u>	<u>1805</u>	<u>3,411</u>

(c) 或有对价

由于管理层估计郑州金特未来三年销售额的3%会少于人民币3,000,000元，因此管理层评估后认为应付或有对价金额将为人民币3,000,000元。于2017年12月31日，管理层已估计通过采用三年期借款利率将未来付款贴现，或有对价的现值为人民币2,610,000元并于合并资产负债表其他应付款中确认。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(4) 力达化学及力达新橡塑

于2017年1月1日，中集集团子公司中集新材以支付现金对价人民币28,199,000元取得力达化学70%的股权，以支付现金对价人民币1,530,000元取得力达新橡塑70%的股权。上述交易于2017年1月1日完成。该合并事项确认商誉合计人民币1,453,000元。

(a) 力达化学及力达新橡塑合并成本以及商誉的确认情况如下：

合并成本	力达化学(b)	力达新橡塑
现金	28,199	1,530
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	(27,947)	(329)
商誉	<u>252</u>	<u>1,201</u>

(b) 力达化学被收购方于购买日的资产和负债情况列式如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2016 年 12月31日 账面价值
货币资金	305	305	305
应收票据	717	717	717
应收账款	10,397	10,397	10,397
预付款项	601	601	601
其他应收款	2,026	2,026	2,026
存货	8,615	8,008	8,008
固定资产	20,778	18,099	18,099
无形资产	14,222	7,318	7,318
应付账款	(1,974)	(1,974)	(1,974)
预收款项	(924)	(924)	(924)
其他应付款	(13,590)	(13,590)	(13,590)
应付职工薪酬	(167)	(167)	(167)
应交税费	(722)	(722)	(722)
少数股东权益	(12,337)	(12,337)	(12,337)
净资产	<u>27,947</u>	<u>17,757</u>	<u>17,757</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

2、 处置子公司

(a) 本年度处置重大子公司的相关信息汇总如下：

子公司名称	处置价款	处置比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳中集电商物流科技有限公司(“中集电商”)	633,715	78.236%	出售	2017 年 10 月 30 日	于 2017 年 10 月 30 日，股权转让协议已获股东大会通过；购买方已支付了购买价款的 80%；购买方任命了董事和总经理，实际上已经控制了中集电商的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。	483,588	-
Highfield Development Corp.(“Highfield”)	17,418	100%	出售	2017 年 3 月 30 日	于 2017 年 3 月 30 日，股权转让协议已获董事会通过；购买方任命了董事和总经理，实际上已经控制了 Highfield 的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。	(24,780)	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

2、 处置子公司(续)

(b) 处置损益信息如下：

(i) 中集电商

处置损益计算如下：

处置价格

减：合并财务报表层面享有的中集电商净资产份额

其他综合收益转入当期损益

处置产生的投资收益

金额

633,715

150,127

-

483,588

(ii) Highfield

处置损益计算如下：

处置价格

减：合并财务报表层面享有的 Highfield 净资产份额

其他综合收益转入当期损益

处置产生的投资收益

金额

17,418

42,198

-

(24,780)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

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

于 2017 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的公司共计约 620 家。除以下列示的重要子公司外，本集团尚有其他子公司 351 家，其注册资本总额约人民币 745,236,291 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

2017 年度

(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	人民币 13,769.87 万	100.00%	-
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 8,000 万	-	100.00%
3	新会中集集装箱有限公司 (“新会中集”)	企业法人	广东江门	广东江门	制造、修理和销售 集装箱	美元 2,400 万	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 5,000 万	-	100.00%
6	大连中集特种物流装备有限公司 (“大连中集”)	企业法人	辽宁大连	辽宁大连	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	美元 3,995.64 万	18.50%	81.50%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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 1,500 万	-	100.00%
8 太仓中集集装箱制造有限公司 (“太仓中集”)	企业法人	江苏太仓	江苏太仓	制造、修理集装箱	美元 3,100 万	-	100.00%
9 扬州润扬物流装备有限公司 (“扬州润扬”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	制造、修理和销售 集装箱	美元 2,000 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 2,948 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 3,100 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 1,000 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

2017 年度

(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 65,49.8958 万	-	100.00%
14 南通中集罐式储运设备制造有限公司 (“南通罐式运输设备”)	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 品相关零部件	美元 3,500 万	-	70.57%
15 南通中集安瑞科食品装备有限公司 (“南通食品装备”)	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 4,770 万	-	70.57%
16 深圳中集专用车有限公司 (“深圳专用车”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	开发生产及销售各 种运输车辆及 其零部件	人民币 20,000 万	-	63.33%
17 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 6,288 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

2017 年度

(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
18 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%
19 上海中集车辆物流装备有限公司 (“装备园”)	企业法人	上海	上海	仓储及配套设施的开 发建设、经营、出租、出售 物业管理及相关服务	人民币 9,020.41 万	-	63.33%
20 深圳市中集木业有限公司 (“深圳木业”)	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 3,000 万	12.00%	86.76%
21 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 6,000 万	-	63.33%
22 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 10,000 万	-	61.50%
23 中集陕汽重卡(西安)用车有限公司 (“西安陕汽”)	企业法人	陕西西安	陕西西安	开发生产各种专用车 及其零部件并提供 相关技术服务	人民币 5,000 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

2017 年度

(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
24 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 2,500 万	-	63.33%
25 中集车辆(江门市)有限公司 (“江门车辆”)	企业法人	广东江门	广东江门	生产开发及加工销售各类塑料、塑料合金等复合板材制品	人民币 12,900 万	-	63.33%
26 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 13,793 万	-	63.33%
27 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 1,000 万	-	63.33%
28 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 7,000 万	75.00%	25.00%
29 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 2,940.50 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

2017 年度

(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
30 南通中集能源装备有限公司 (“南通能源装备”)	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 6,994.56 万	-	70.57%
31 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 1,350 万	-	54.70%
32 新会中集木业有限公司 (“新会木地板”)	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 1,550 万	-	100.00%
33 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	人民币 25,952 万	-	100.00%
34 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	-	88.71%
35 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

2017 年度

(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
36 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 3,000 万	-	100.00%
37 中集申发建设实业有限公司 (“中集申发”)	企业法人	上海	上海	基础建设投资、建 设与经营；房地产 开发与经营	人民币 20,412.30 万	98.53%	1.47%
38 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 8,000 万	-	63.33%
39 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 21,222.51 万	44.33%	19.00%
40 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 3,918.41 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

2017 年度

(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
41 天津中集物流装备有限公司 (“天津物流”)	企业法人	天津	天津	物流装备及零部设计 制造、销售、维修、 及相关技术咨询	美元 1,000 万	-	83.50%
42 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 2,012 万	-	100.00%
43 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%
44 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 4,517 万	62.70%	37.30%
45 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 7,029.4188 万	59.46%	8.54%
46 太仓中集冷藏物流装备有限公司 (“太仓冷箱”)	企业法人	江苏太仓	江苏太仓	研究、开发、生产、 销售冷藏集装箱及 其他特种集装箱	人民币 45,000 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
47 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 2,800 万	-	85.60%
48 中集冀东(秦皇岛)车辆制造有限公司 (“秦皇岛车辆”)	企业法人	河北秦皇岛	河北秦皇岛	销售汽车、汽车配件	人民币 7,000 万	-	47.50%
49 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	物流服务	人民币 8,000 万	-	100.00%
50 中集管理培训(深圳)有限公司 (“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 5,000 万	100.00%	-
51 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 7,000 万	-	100.00%
52 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 7,000 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
53 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 15,000 万	75.00%	25.00%
54 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%
55 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 9,224.91 万	63.71%	21.24%
56 深圳市中集产城发展集团有限公司 (“中集产城”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	房地产开发经营	人民币 33,951.21 万	-	61.50%
57 扬州中集昊宇置业有限公司 (“扬州昊宇置业”)	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 2,500 万	-	76.90%
58 宁波中集润信物流有限公司 (“宁波货柜”)	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

2017 年度

(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
59 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 6,000 万	-	63.33%
60 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 50,000 万	100.00%	-
61 深圳中集投资控股有限公司 (“中集投资控股”)	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 7,500 万	100.00%	-
62 驻马店市中集华骏汽车贸易有限公司 (“华骏汽贸”)	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 1,000 万	-	63.33%
63 驻马店中集华骏铸造有限公司 (“华骏铸造”)	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 29,776.20 万	-	63.33%
64 中集船舶海洋工程设计院研究 院有限公司 (“上海船舶研究院”)	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 5,000 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
65 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 14,000 万	100.00%	-
66 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 10,000 万	90.00%	10.00%
67 宁波西马克贸易有限公司 (“宁波西马克贸易”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	防毒面具，塑料制品	人民币 1,000 万	-	100.00%
68 中集集团集装箱控股有限公司 (“集装箱控股”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币 273,691.54 万	100.00%	-
69 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 1,500 万	-	63.33%
70 陕西中集车辆产业园投资开发有限公司 (“陕西车辆产业园”)	企业法人	陕西咸阳	陕西咸阳	各类专用汽车生产	人民币 8,000 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

2017 年度

(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
71 中集模块化建筑投资有限公司 (“模块化建筑投资”)	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 15,000 万	-	100.00%
72 中集模块化建筑设计研发有限公司 (“模块化建筑设计”)	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 5,000 万	-	73.05%
73 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 5,000 万	-	100.00%
74 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 97,900 万	-	100.00%
75 沈阳中集产业园投资开发有限公司 (“沈阳车辆产业园”)	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 5,000 万	-	63.33%
76 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 6,000 万	-	54.70%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
77 东莞中集创新产业园发展有限公司 (“东莞创新产业园”)	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 6,451.6129 万	-	61.50%
78 浙江中集腾龙竹业有限公司 (“浙江腾龙竹业”)	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	-	43.32%
79 广东新会中集模块化建筑制造有限公司 (“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 8,000 万	-	100.00%
80 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 1,000 万	-	100.00%
81 中集前海融资租赁(深圳)有限公司 (“前海融资租赁”)	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 8,000 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
82 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%
83 廊坊中集空港设备有限公司 (“廊坊空港”)	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 1,000 万	-	54.70%
84 烟台铁中宝钢铁加工有限公司 (“铁中宝”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	研发、加工桩腿结构 件销售自产产品	美元 915.02 万	-	65.00%
85 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 1,000 万	-	61.50%
86 安徽联合飞彩车辆有限公司 (“安徽联合飞彩”)	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 15,800 万	-	70.06%
87 天津振华集装箱服务有限公司 (“天津集装箱服务”)	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 8,576.13 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

2017 年度

(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
88 昆山中集物流自动化设备有限公司 (“昆山物流设备”)	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 8,000 万	-	50.31%
89 中集天达(龙岩)投资发展有限公司 (“天达(龙岩)投资”)	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 2,000 万	-	32.82%
90 齐格勒消防及救援车辆销售服务(北京)有限公司 (“北京齐格勒”)	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%
91 深圳中集科技有限公司 (“中集科技”)	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 1,500 万	-	34.45%
92 中集圣达因低温装备南通有限公司 (“张家港圣达因低温设备”)	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 2,000 万	-	70.57%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
93 东莞中集专用车有限公司 (“东莞专用车”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	开发、生产、销售专用车、改装车、特种车半挂车系列	人民币 20,000 万	-	63.33%
94 东莞集望产业园有限公司 (“东莞集望产业园”)	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 3,000 万	100.00%	-
95 振华(天津)供应链管理有限公司 (“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 7,947.50 万	-	75.00%
96 中集技术有限公司 (“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 5,000 万	-	100.00%
97 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 15,250 万	-	63.33%
98 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 104,922.67 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

2017 年度

(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
99 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 60,000 万	-	100.00%
100 宁波中集集装箱制造有限公司 (“宁波中集集装箱制造”)	企业法人	宁波	宁波	制造、生产及销售 集装箱	人民币 50,000 万	-	100.00%
101 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 5,000 万	-	100.00%
102 深圳三华卓悦投资有限公司 (“深圳三华卓悦投资”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	人民币 3,000 万	-	70.06%
103 广东汇中达激光装备有限公司 (“汇中达激光设备”)	企业法人	江门	江门	制造激光设备	人民币 3,180 万	19.01%	80.99%
104 扬州中集宏宇置业有限公司 (“扬州中集宏宇置业”)	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 2,500 万	-	61.50%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
105 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 2,500 万	-	61.50%
106 扬州中集华宇酒店投资有限公司 (“扬州中集华宇酒店投资”)	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 3,500 万	-	61.50%
107 太仓中集特种物流装备有限公司 (“太仓特种装备”)	企业法人	江苏太仓	江苏太仓	生产及制造特箱装备	美元 2,000 万	-	100.00%
108 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 4,300 万	-	66.00%
109 中集安瑞科投资控股(深圳)有限公司 (“安瑞科投资控股”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	美元 8,000 万	-	70.57%
110 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 3,000 万	-	63.51%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
111 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 17,000 万	-	51.00%
112 中集多式联运发展有限公司(“中集多式联运”)	企业法人	深圳	深圳	提供多式联运物流服务	人民币 10,000 万	-	80.00%
113 深圳市中集星联科技有限公司(“中集星联”)	企业法人	深圳	深圳	软件、信息技术服务业	人民币 10,000 万	-	81.30%
114 深圳中集同创供应链有限公司(“中集同创”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	人民币 20,000 万	-	73.39%
115 中集海洋工程有限公司(“中集海控”)	企业法人	深圳	深圳	投资控股	人民币 233,500 万	100.00%	-
116 深圳中集天达吉荣航空制冷有限公司(“天达吉荣”)	企业法人	深圳	深圳	生产航空制冷设备类商品及技术的进出口及技术的进出口业务	人民币 5,000 万	-	38.29%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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) 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
117 天津永旺机械设备租赁有限公司 (“天津永旺”)	企业法人	中国天津	中国天津	金融服务	人民币 650,000 万	-	15.00%
118 广东中集建筑制造有限公司 (“广东建筑制造”)	企业法人	广东	广东	模块供应	人民币 5,000 万	-	100.00%
119 中集凯通物流发展有限公司 (“中集凯通”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 15,000 万元	-	51.00%
120 江苏凯通航运有限公司 (“江苏凯通”)	企业法人	南京	南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	51.00%
121 中集安瑞科能源装备(苏州)有限公司 (“安瑞利能源装备(苏州)”)	企业法人	江苏	江苏	能源装备设计、研发、销售技术咨询；自营及代理 各类商品及技术的进出 及技术的进出口业务	人民币 3,000 万	-	70.57%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
122 深圳市中集冷链科技有限公司 (“冷链科技”)	企业法人	深圳	深圳	冷链设备设计、研发、 销售、租赁、物流服务及 技术咨询	人民币 2,000 万	-	70.00%
123 江苏挂车帮租赁有限公司 (“江苏挂车帮”)	企业法人	江苏	江苏	机器设备、汽车的租赁；租赁 设备及设施维修；信息系统集 成服务；搬运卸载服务等	人民币 20,000 万	-	50.66%
124 广州中集车辆销售有限公司 (“广州销售”)	企业法人	广州	广州	批发业	人民币 3,001 万	-	63.33%
125 驻马店中集万佳车轴有限公司 (“万佳车轴”)	企业法人	驻马店	驻马店	车辆车轴及其他汽车配件的 设计、生产、销售及技术服务	人民币 2,000 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

2017 年度

(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
126 深圳前海中集麒谷投资有限公司 (“中集麒谷”)	企业法人	深圳	深圳	投资咨询；投资兴办实业；科技项目的投资； 票据信息咨询、处理及有关的系统应用 和维修服务；应收账款催收服务； 企业管理咨询等	人民币 10,000 万	-	100%
127 深圳中集鹰谷供应链有限公司 (“中集鹰谷”)	企业法人	深圳	深圳	包装设备、容器及材料的研发、设计、销售、 租赁、维修和残值处理；国内货运代理等	人民币 7,000 万	-	51.00%
128 中集凯通(陕西)物流发展有限公司 (“凯通陕西”)	企业法人	西安	西安	物流服务	人民币 2,000 万	-	30.60%
129 中集振洋(上海)物流有限公司 (“上海振洋”)	企业法人	上海	上海	物流服务	人民币 3,000 万	-	100.00%
130 中集凯通江苏国际多式联运有限公司 (“凯通江苏国际”)	企业法人	南京	南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	33.15%
131 中集东瀚(上海)航运有限公司 (“中集东瀚”)	企业法人	上海	上海	国内水路运输,道路货物运输,国际货物运输代理 货物运输代理,国际船舶代理,国内船舶代理等	人民币 2,000 万	-	30.60%
132 安捷汇物联信息技术(苏州)有限公司 (“安捷汇物”)	企业法人	江苏苏州	江苏苏州	电信业务经营；计算机软硬件、计算机网络技术 计算机系统集成、手机软件的技术开发等	人民币 3,000 万	-	70.75%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
133 CIMC Holdings (B.V.I.) Limited (“CIMC BVI”)	企业法人	英属 维京群岛	英属 维京群岛	投资控股	美元 5 万	-	100.00%
134 CIMC Tank Equipment Investment Holdings Co., Ltd. (“中集罐式储运装备”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 468 万	-	100.00%
135 中集车辆(泰国)有限公司 (“中集泰国”)	企业法人	泰国	泰国	生产经营各 种专用车	泰铢 26,000 万	-	51.93%
136 CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd. (“CIMC Vehicle BVI”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	美元 1 元	-	63.33%
137 CIMC Europe BVBA (“BVBA”)	企业法人	比利时	比利时	投资控股	欧元 18,550	-	100.00%
138 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

2017 年度

(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
139 CIMC Burg B.V. (“Burg”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 9 万	-	100.00%
140 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%
141 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%
142 Full Medal 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	-	70.57%
143 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	-	70.57%
144 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

2017 年度

(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
145 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%
146 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	-	70.57%
147 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%
148 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%
149 Coöperatie Vela Holding U.A. (“Coöperatie Vela Holding U.A.”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 7,500 万	-	70.57%
150 Vela Holding B.V. (“Vela Holding B.V.”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 9 万	-	70.57%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
151 CIMC Financial Leasing (HK) Co Ltd. (“Financial Leasing (HK) ”)	企业法人	中国香港	中国香港	融资租赁	港币 50 万	-	100.00%
152 CIMC Offshore Holdings Limited (“CIMC Offshore”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 223,485.5 万 及人民币 100,000 万	-	85.00%
153 Cooperatie CIMC U.A. (“COOP”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 2,550 万	99.00%	1.00%
154 North Sea Rigs Holding Ltd (“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 6,000	-	91.50%
155 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	-	54.70%
156 CIMC Development (Australia) Pty Ltd (“Development Australia”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	项目总包	澳元 800 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

2017 年度

(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
157 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 2,400	-	100.00%
158 Lihua Logistics Company Limited (“Lihua”)	企业法人	香港	香港	物流	美元 485 万	-	75.00%
159 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 4,250 万	-	100.00%
160 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 872.40 万	-	63.33%
161 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%
162 CIMC MBS Hong Kong Limited (“MBS (HK)”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 5 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
163 CIMC FORTUNE HOLDINGS LIMITED (“Fortune”)	企业法人	中国香港	中国香港	金融服务	美元 200 万	100.00%	-
164 CIMC Modula Building Systmes (Australia) Pty Ltd(“MBS AU”)	企业法人	澳洲	澳洲	模块供应	澳元 50 万	-	100.00%
165 EVERISE CAPITAL PTY LTD (“EVERISE”)	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 10	-	100.00%
166 GLOBAL PLUS PTY LTD (“GLOBAL”)	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 1	-	100.00%
167 HARVEST AVENUE PTY LTD (“HARVEST”)	企业法人	澳洲	澳洲	投资控股	澳元 1	-	100.00%
168 中集智能(香港)有限公司 (“香港智能”)	企业法人	香港	香港	研发终端智能终端 设备、提供物联网方案	港币 1 万	-	68.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
169 Adventure Explorer Limited (“Adventure”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1	-	100.00%
170 Glamor East Limited (“Glamor”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1	-	100.00%
171 Innovate Alliance Limited (“Innovate”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1	-	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

2017 年度

(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 12,274.57 万	-	45.26%
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 16,178.61 万	-	45.76%
3 梁山中集东岳车辆有限公司 (“梁山东岳”)	企业法人	山东梁山	山东梁山	生产、销售拌车、特 种车及其零部件	人民币 9,000 万	-	44.39%
4 青岛中集集装箱制造有限公司 (“青岛中集”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	制造、修理集装箱,加 工制造相关机械部 件、结构件和设备	美元 2,784 万	-	100.00%
5 青岛中集冷藏箱制造有限公司 (“青岛冷箱”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	制造销售冷藏箱、冷藏车 车和保温车等冷藏保温 装置并提共相关服务	美元 8,684.668 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

2017 年度

(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 1,546.93 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 2,850 万	-	94.74%
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 1,893.01 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 2,300 万	-	100.00%
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 43,430.08 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 20,534 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

2017 年度

(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 (“张家港圣达因低温装备”)	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 79,553.20 万	-	70.57%
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 3,410 万	-	100.00%
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 2,000 万	-	80.00%
16 安瑞科(蚌埠)压缩机有限公司 (“蚌埠压缩机”)	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 6,080.84 万	-	70.57%
17 石家庄安瑞科气体机械有限公司 (“石家庄气体机械”)	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 3,200 万	-	70.57%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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 (“廊坊能源装备”)	企业法人	河北廊坊	河北廊坊	能源设备的 研制开发	港币 11,500 万	-	70.57%
19 北京安瑞科新能源技术有限公司 (“北京新能源”)	企业法人	北京	北京	能源设备的 研制开发	港币 4,000 万	-	70.57%
20 中集安瑞科(荆门)能源装备有限公司 (“荆门能源装备”)	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， 节能源技术研发	港币 5,000 万	-	70.57%
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 10,000 万	-	56.46%
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	人民币 988.46 万	-	50.97%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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 229,119 万	-	83.20%
24 烟台中集莱佛士船业有限公司 (“烟台中集莱佛士船业”)	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 12,598 万	-	70.95%
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 20,000 万	-	83.20%
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 29,000 万	-	83.20%
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 6,600 万	-	44.39%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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 民航协发机场设备有限公司 (“民航协发”)	企业法人	北京	北京	机场摆渡车	人民币 2,500 万	-	38.29%
29 阳江市中集富日房地产开发有限公司 (“阳江市富日房地产开发”)	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 1,000 万	-	61.50%
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 8,800 万	-	70.57%
31 振华物流集团有限公司	企业法人	天津	天津	天津港集装箱及杂货 集散运输、修箱	美元 5,195.60 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 2,130 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

2017 年度

(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 14,500 万	-	45.00%
34 天津振华国际物流运输有限公司 (“天津国际物流”)	企业法人	天津	天津	无船承运、货物运输代理	人民币 13,397 万	-	75.00%
35 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 1,251.64 万	-	75.00%
36 振华国际船务代理(青岛)有限公司 (“青岛国际船代”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	国际船舶代理业务	人民币 1,000 万	-	75.00%
37 天津振华国际船舶代理有限公司 (“天津国际船代”)	企业法人	天津	天津	国际船舶代理业务	人民币 1,000 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

2017 年度

(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
38 上海振华国际船务代理有限公司 (“上海国际船代”)	企业法人	上海	上海	国际船舶代理业务	人民币 1,000 万	-	75.00%
39 振华东疆(天津)有限公司 (“天津振华东疆”)	企业法人	天津	天津	普通货运、货物专用运输	人民币 5,000 万	-	75.00%
40 天津振华国际贸易保税仓储有限公司 (“天津保税仓”)	企业法人	天津	天津	货物运输代理服务	人民币 562.88 万	-	75.00%
41 柏坚货柜机械维修(深圳)有限公司 (“深圳柏坚货柜机械维修”)	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 咨询服务	港币 750 万	-	70.00%
42 柏坚货柜机械维修(上海)有限公司 (“上海柏坚货柜机械维修”)	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

2017 年度

(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
43 天津港保税区凯昌石油销售有限公司 (“天津凯昌石油销售”)	企业法人	天津	天津	石油制品销售 仓储销售	人民币 3,000 万	-	45.00%
44 集瑞联合卡车营销服务有限公司 (“集瑞卡车营销”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械、汽 车底盘发动机及零部件	人民币 50,000 万	-	70.06%
45 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 1,000 万	-	70.06%
46 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 2,500 万	-	45.69%
47 瑞集物流(芜湖)有限公司 (“芜湖瑞集物流”)	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 2,049.21 万	-	83.12%
48 集瑞联合重工有限公司 (“集瑞联合重工”)	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 157,000 万	70.06%	-
49 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 15,800 万	-	70.06%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
50 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 5,000 万	-	42.34%
51 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 3,500 万	-	50.00%
52 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 3,000 万	-	50.00%
53 青岛力达化学有限公司 (“力达化学”)	企业法人	山东	山东	密封胶制品制造、销售；橡胶 零件、塑料零件及水性涂料 加工销售	人民币 3,000 万	-	59.47%
54 郑州金特物流自动化系统有限公司 (“郑州金特”)	企业法人	河南郑州	河南郑州	分拣机研发，制造	人民币 2,000 万	-	54.70%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
55 青岛力达新橡塑制品有限公司 (“力达新橡塑”)	企业法人	山东	山东	橡胶零部件、塑料零部件、 金属结构制造及销售； 集装箱部件研发等	人民币 100 万	-	59.47%
56 南通中集太平洋海洋工程有限公司 (“南通太平洋”)	企业法人	南通	南通	海洋石油、天然气行业中液化 气的运输与存储，海工吊车、 海工模块、液货系统 等高端装备制造	人民币 102,396.68 万	-	70.57%
57 北京中集天晟科技有限公司 (“中集天晟”)	企业法人	北京	北京	集成建筑	人民币 2,000 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

2017 年度

(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
58 CIMC Rolling Stock Australia Pty Ltd. (“CIMC Rolling Stock Australia”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	销售车辆	澳元 50,000	-	74.33%
59 中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科控股”)	企业法人	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	港币 12,000 万	-	70.57%
60 Burg Industries B.V. (“Burg Industries”)	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 841,267	-	100.00%
61 CIMC ENRIC Tank and Process B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 1,404 万	-	70.57%
62 Ziemann Holvrieka B.V. (“Holvrieka B.V.”)	企业法人	荷兰	荷兰	销售罐式设备	欧元 13.62 万	-	70.57%
63 Ziemann Holvrieka International B.V. (“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	-	70.57%
64 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	-	78.14%
65 Noordkoel B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	销售罐式设备	欧元 50 万	-	70.57%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
66 Beheermaatschappij Burg B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	投资控股	欧元 123,155.95	-	100.00%
67 Burg Carrosserie B.V.	企业法人	荷兰	荷兰	生产道路运输车辆	欧元 18,151.21	-	63.33%
68 Exploitiemaatschappij Intraprogress 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 15,925	-	63.33%
69 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 45,378.02	-	100.00%
70 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	-	70.57%
71 LAG Trailers N.V.	企业法人	比利时	比利时	生产挂车	欧元 3,245,000	-	63.33%
72 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	-	70.57%
73 Immoburg N.V. Bree	企业法人	比利时	比利时	生产道路运输车辆	欧元 248,000	-	63.33%
74 Ziemann Holvrieka A/S	企业法人	丹麦	丹麦	生产罐式设备	丹麦克朗 100 万	-	70.57%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
75 Direct Chassis LLC (“DCEC”)	企业法人	美国	美国	生产、销售各种专用车	美元 1,000 万	-	63.33%
76 CIMC TGE Gas Investments SA (“TGE SA”)	企业法人	卢森堡	卢森堡	投资控股	欧元 5 万	-	60.00%
77 TGE Gas Engineering GmbH (“TGE Gas Engineering GmbH”)	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%
78 CIMC Raffles Offshore(Singapore) Limited (“Offshore (Singapore)”)	企业法人	新加坡	新加坡	为离岸石油和天然气市场 建造各种船舶，包括自 升式钻井平台、半潜式 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	-	85.00%
79 CIMC Raffles Investments Limited	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 2	-	85.00%
80 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	-	85.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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
81 Caspian Driller Pte. Ltd.	企业法人	新加坡	新加坡	海洋船舶租赁经营	美元 3,000 万	-	85.00%
82 Technodyne International Limited (“Technodyne”)	企业法人	英国	英国	能源设备的研制开发	英镑 100	-	60.00%
83 Gadidae AB.	企业法人	瑞典	瑞典	投资控股	瑞典克朗 100 万	-	85.00%
84 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%
85 Ziemann Holvrieka GmbH (“Ziemann Holvrieka GmbH”)	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 1,600 万	-	70.57%
86 Albert Ziegler GmbH (“Ziegler”)	企业法人	德国	德国	海洋工程设计	欧元 1,354.30 万	-	60.00%
87 Bassoe Technology AB (“Bassoe”)	企业法人	瑞典	瑞典	海洋工程设计	瑞典克朗 100 万	-	100.00%
88 CIMC MBS LIMITED (“Verbus Systems”)	企业法人	英国	英国	模块供应	英镑 3,884,303	-	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

2017 年度

(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
89	振华物流(香港)有限公司 (“香港振华物流”)	企业法人	香港	香港	物流	美元 660 万	-	75.00%
90	CIMC Australia Road Transport Equipment Pty Ltd (“Australia Road Transport Equipment Pty”)	企业法人	澳大利亚	澳大利亚	投资控股	澳元 830 万	-	63.33%
91	栢坚国际控股有限公司 (“栢坚国际控股”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1,000 万	-	70.00%
92	栢坚货柜机械维修有限公司 (“栢坚货柜机械维修”)	企业法人	香港	香港	集装箱修复和翻 新、集装箱贸易	港币 500 万	-	70.00%
93	Pteris Global Ltd	企业法人	新加坡	新加坡	投资控股	新加坡元 10,478.1 万	-	78.14%
94	Verbus International Limited (“VIL”)	企业法人	英国	英国	投资控股	英镑 1,108	-	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

2017 年度

(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
95	CIMC Developments Limited (“CDL”)	企业法人	英国	英国	项目总包	英镑 1	-	100.00%
96	Verbus Systems Ltd (“VSL”)	企业法人	英国	英国	模块供应	英镑 1	-	100.00%
97	Briggs Group Limited	企业法人	英国	英国	啤酒、蒸馏、制药、醇 生物燃料等行业提供 工程设计和部分关键装备	英镑 338.5 万	-	70.57%
98	Retlan Manufacturing Limited	企业法人	英国	英国	生产半挂车	英镑 692,041	-	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

2017 年度

(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) 存在重要少数股东权益的子公司

	少数股东 持股比例	2017 年度 归属于少数 股东的损益	2017 年度 向少数股东 分派股利	2017 年 12 月 31 日 累计少数 股东权益
安瑞科	29.43%	154,391	2,022	1,825,025
CIMC Offshore	15.00%	(402)	-	917,757
中集产城	38.50%	88,873	-	944,003

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2017 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安瑞科	10,305,316	3,861,903	14,167,219	7,668,853	637,388	8,306,241
CIMC Offshore	986,501	4,190,144	5,176,645	62,290	-	62,290
中集产城	4,624,339	344,794	4,969,133	2,361,595	268,963	2,630,558
	2016 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安瑞科	9,542,728	3,345,695	12,888,423	5,735,979	1,850,379	7,586,358
CIMC Offshore	9,322	4,484,063	4,493,385	71,171	-	71,171
中集产城	2,923,684	170,114	3,093,798	1,446,879	214,996	1,661,875
	2017 年度				经营活动 现金流量	
	营业收入	净利润	综合收益总额			
安瑞科	10,671,276	420,181	528,138	845,097		
CIMC Offshore	-	(2,312)	(2,312)	(1,020,381)		
中集产城	1,006,791	194,693	195,252	(1,283,567)		
	2016 年度				经营活动 现金流量	
	营业收入	净利润	综合收益总额			
安瑞科	7,968,403	(936,680)	(1,035,414)	1,079,743		
CIMC Offshore	-	(16,341)	(16,341)	6		
中集产城	722,953	168,834	168,834	(8,384)		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

(5) 本年度发生重大对子公司股权的部分处置(未丧失控制权)

本年度不存在重大对子公司股权的部分处置(未丧失控制权)。

(6) 本年度发生的重大少数股东交易事项

- (i) 于 2017 年 7 月 17 日，本集团子公司中集产城以增资扩股的方式引入战略投资者碧桂园地产，根据协议，碧桂园地产向中集产城增资人民币 926,322,000 元，完成后持有中集产城 25%的股权。增资完成后，本集团对中集产城的持股比例由 82%下降为 61.5%。

上述交易支付的对价与碧桂园地产按持股比例应享有中集产城可辨认净资产的差额合计为人民币 301,846,000 元，计入资本公积。

- (ii) 于 2016 年 12 月 7 日，国投先进制造产业投资基金(有限合伙)(“国投基金”)与中集香港及本集团子公司 CIMC Offshore 签署增资协议，向 CIMC Offshore 增资款人民币 984,258,000 元，取得 CIMC Offshore 15%的股权。增资于 2017 年 12 月完成，本集团对 CIMC Offshore 的持股比例由 100%下降为 85%。

上述交易支付的对价与国投基金按持股比例应享有 CIMC Offshore 可辨认净资产的差额为人民币 698,253,000 元，计入资本公积。

- (iii) 于 2017 年 5 月 5 日，本公司子公司现代物流与中集凯通的少数股东同时向其增资至人民币 1.5 亿元，并维持原持股比例不变。其中，少数股东向中集凯通增资金额为人民币 34,300,000 元。

- (iv) 于 2017 年 3 月 28 日，本公司与集瑞联合重工的少数股东深圳九思投资管理公司签署股权转让协议，收购其持有集瑞联合重工 3.82%的股权，支付对价为人民币 81,616,000 元。完成后，本公司持有集瑞联合重工的持股比例由 66.24%上升至 70.06%。

上述交易支付的对价与本公司新增的持股比例应享有集瑞联合重工可辨认净资产的差额合计为人民币 78,103,000 元，冲减资本公积。

- (v) 于 2017 年 7 月，本集团子公司中集产城与顺德富日签署股权转让协议，收购其持有阳江市富日房地产开发 40%的股权，支付对价为人民币 169,024,000 元，收购完成后，中集产城持有阳江富日房地产开发 100%的股权。

上述交易支付的对价与中集产城新增的持股比例应享有阳江市富日房地产开发可辨认净资产的差额合计为人民币 13,766,000 元，计入资本公积。

- (vi) 于 2017 年 7 月 14 日，本公司子公司中集投资与中集电商的少数股东签订股权转让协议，购买其持有中集电商 27.45%的股权，支付对价为人民币 362,787,000 元。

上述交易支付的对价与中集投资新增的持股比例应享有中集电商可辨认净资产的差额为人民币 215,848,000 元，冲减资本公积。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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%
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	-	35.03%
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	-	13.12%
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%
首中投资	北京	北京	投资管理	否	-	45.00%

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

2017 年度

(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) 重要合营企业的主要财务信息

	日邮振华		玉柴联合动力	
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
货币资金	40,106	47,255	199,925	99,014
其他流动资产	15,253	22,113	359,758	221,598
流动资产合计	55,359	69,368	559,683	320,612
非流动资产合计	101,035	109,095	707,161	625,900
资产合计	156,394	178,463	1,266,844	946,512
流动负债	24,216	27,429	809,039	494,577
非流动负债	2,503	3,129	32,253	60,382
负债合计	26,719	30,558	841,292	554,959

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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) 重要合营企业的主要财务信息(续)

	日邮振华		玉柴联合动力	
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司的股东权益	129,675	147,905	425,552	391,553
本集团持股比例	51%	51%	50%	50%
按持股比例计算的净资产份额(i)	66,134	75,432	212,776	195,777
对合营企业权益投资的账面价值	66,134	75,432	212,776	195,777

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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) 重要合营企业的主要财务信息(续)

	日邮振华		玉柴联合动力	
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
营业收入	166,653	145,020	1,462,555	554,056
财务费用	4	(526)	27,571	13,637
所得税费用	921	1,451	-	-
净利润	284	3,675	33,998	3,891
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	284	3,675	33,998	3,891
本集团本年度收到的来自合营企业的股利	9,443	1,781	-	-

- (i) 本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	利华能源		上海丰扬		TSC		加华海运		中国消防		首中投资	
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
货币资金	8,772	44,908	30,425	104,944	90,238	190,589	96,552	96,552	124,707	132,576	24,608	16,413
其他流动资产	940,834	833,315	819,426	462,820	2,630,219	2,739,011	46,822	46,822	661,697	468,249	291,230	176,743
流动资产合计	949,606	878,223	849,851	567,764	2,720,457	2,929,600	143,374	143,374	786,404	600,825	315,838	193,156
非流动资产合计	705,772	688,979	50,775	45,782	631,744	776,956	1,089,581	1,089,581	787,180	724,783	109,141	69,577
资产合计	1,655,378	1,567,202	900,626	613,546	3,352,201	3,706,556	1,232,955	1,232,955	1,573,584	1,325,608	424,979	262,733
流动负债	679,996	702,131	623,129	354,154	1,957,621	1,949,175	152,448	152,448	331,117	241,436	11,583	1,010
非流动负债	255,035	209,256	-	-	109,804	313,488	658,995	658,995	-	-	-	-
负债合计	935,031	911,387	623,129	354,154	2,067,425	2,262,663	811,443	811,443	331,117	241,436	11,583	1,010

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017年度

(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)

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	利华能源		上海丰扬		TSC		加华海运		中国消防		首中投资	
	2017年 12月31日	2016年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
少数股东权益	-	-	-	-	1,893	13,182	-	-	-	-	-	-
归属于母公司的股东权益	720,347	655,815	277,497	259,392	1,282,883	1,430,711	421,512	421,512	1,242,467	1,084,172	413,396	261,723
按照取得投资时联营企业可辨认净资产公允价值进行调整及商誉	-	-	1,085	1,085	155,764	155,764	-	-	533,410	533,410	-	-
调整后归属于母公司的股东权益	720,347	655,815	278,582	260,477	1,438,647	1,586,475	421,512	421,512	1,775,877	1,617,582	413,396	261,723
本集团持股比例	15.58%	15.58%	40.00%	40.00%	13.12%	13.42%	30.00%	30.00%	30.00%	30.00%	45.00%	45.00%
按持股比例计算的净资产份额(i)	112,230	102,176	111,433	104,191	193,066	212,905	126,454	126,454	532,763	485,275	186,028	117,775
对联营企业权益投资的账面价值	112,230	102,176	111,433	104,191	193,066	212,905	126,454	126,454	532,763	485,275	186,028	117,775
存在公开报价的联营企业投资的公允价值	-	-	-	-	65,937	92,144	-	-	383,549	300,995	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

	利华能源		上海丰扬		TSC		加华海运		中国消防		首中投资	
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
营业收入	1,283,017	1,228,536	18,474	66,867	308,547	1,006,280	67,924	67,924	528,555	471,252	-	-
净利润/(亏损)	47,542	72,160	18,106	11,758	(24,642)	30,147	96,543	96,543	(7,030)	30,427	(26,104)	(4,944)
其他综合收益	-	-	-	-	-	(1,507)	-	-	54,827	2,818	-	-
综合收益总额	47,542	72,160	18,106	11,758	(24,642)	28,640	96,543	96,543	47,797	33,245	(26,104)	(4,944)
本集团本年度收到的来自 联营企业的股利	-	-	-	(220,000)	-	-	-	-	-	-	-	-

(i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

TSC 为香港联合交易所有限公司上市的公司，由于其公告时间晚于本集团公告时间，经管理层评估认定后认为其经营结果并不对本集团经营情况造成重大影响，因此采用其半年报年化数据进行入账，并在来年将其公告数据调整入账。

加华海运为非上市公司，由于管理层未能获取 2017 年 12 月 31 日的财务报表，经管理层评估认定后认为其经营结果并不对本集团经营情况造成重大影响。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2017 年度	2016 年度
合营企业:		
2017 年 12 月 31 日投资账面价值合计	246,402	229,293
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	19,624	16,828
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	19,624	16,828
联营企业:		
2017 年 12 月 31 日投资账面价值合计	611,209	512,941
下列各项按持股比例计算的合计数		
净收益(i)	(29,235)	10,760
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	(29,235)	10,760

(i) 净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(5) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

本年度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

本年度无重大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

2017 年度

(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— 广西南方物流	南宁	南宁	物流服务	否	-	50.00%
联营企业— 南通新洋 徐州木业	南通 徐州	南通 徐州	环保板业务 木业 天然气液化 业务	否 否	- -	20.00% 35.00%
宁夏长明 润宇置业	宁夏 镇江	宁夏 镇江	房地产	否 否	- -	29.00% 12.30%
青晨竹业 宁国广申 新洋木业	福建 安徽 香港	福建 安徽 香港	竹木业 竹木业 木业	否 否 否	- - -	30.00% 30.00% 20.00%
浙江鑫隆 森钜上海 OOS-International B.V.	浙江 上海 荷兰	浙江 上海 荷兰	竹木业 贸易公司 金融	否 否 否	- - -	30.00% 30.00% 35.00%

4、 其他关联方情况

其他关联方名称关联关系

日本住友	子公司的少数股东
陕西重汽	子公司的少数股东
东方国际	重要股东的子公司
FML	重要股东的子公司
Gasfin	子公司的少数股东
FCC	重要股东的子公司
Asahi Trading Co., Ltd	子公司的少数股东
东方国际集装箱(锦州)有限公司	重要股东的子公司
FCS	重要股东的子公司
FCI	重要股东的子公司
东方国际(广州)	重要股东的子公司

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

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况

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

(1) 采购商品/接受劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2017 年度 金额	2016 年度 金额
玉柴联合动力	采购商品	557,315	301,945
陕西重汽	采购商品	236,412	101,317
宁国广申	采购商品	149,041	67,117
青晨竹业	采购商品	136,819	42,536
徐州木业	采购商品	126,447	65,225
浙江鑫隆	采购商品	105,467	-
森钜上海	采购商品	66,700	76,521
日本住友	采购商品	14,797	13,670
TSC	采购商品	7,113	53,877
Asahi Trading Co., Ltd	采购商品	6,313	19,117
其他关联方	采购商品	20,456	20,440
小计	采购商品	<u>1,426,880</u>	<u>761,765</u>
其他关联方	接受劳务	<u>26,151</u>	<u>7,369</u>

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)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(2) 出售商品/提供劳务

本集团

关联方	关联交易类型	2017 年度 金额	2016 年度 金额
陕西重汽	销售商品	733,497	247,240
OOS-International B.V.	销售商品	385,375	-
FCI	销售商品	372,760	-
FCS	销售商品	171,003	-
日本住友	销售商品	108,475	159,688
浙江鑫隆	销售商品	78,943	-
东方国际	销售商品	74,953	42,518
FML	销售商品	56,913	124,800
东方国际(广州)	销售商品	46,354	8,866
宁夏长明	销售商品	44,589	8,645
FCC	销售商品	40,179	22,700
东方国际集装箱(锦州)有限公司	销售商品	22,890	19,454
日邮振华	销售商品	602	228
广西南方中集物流装备有限公司	销售商品	-	8,359
其他关联方	销售商品	45,455	18,911
小计	销售商品	<u>2,181,988</u>	<u>661,409</u>
其他关联方	提供劳务	<u>31,365</u>	<u>31,404</u>

(3) 关联方资金拆借

本集团

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2017 年度 确认的利息 收入/支出	说明
拆入					
Gasfin	<u>51,329</u>	2008 年 9 月 19 日	到期日未约定	1,040	同比例股东经营借款
	<u>51,329</u>				
拆出					
润宇置业	331,250	2012 年 12 月 31 日	到期日未约定	3,460	同比例股东经营借款
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
上海鑫百勤	12,408	2017 年 10 月 20 日	2018 年 1 月 20 日	108	股东经营借款
		2017 年 1 月 24 日	2018 年 1 月 24 日		
		2017 年 2 月 27 日	2018 年 2 月 27 日		
南通新洋	13,813	2017 年 12 月 27 日	2018 年 6 月 27 日	918	股东经营借款
新洋木业	<u>4,075</u>	2006 年 6 月 20 日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
	<u>395,750</u>				

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(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)。于 2017 年 12 月 31 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	100
张宝清	副总裁	75
高翔	副总裁	38
曾邗	财务管理部总经理	29
于玉群	董事会秘书	75
合计		817

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。于 2017 年 12 月 31 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
曾邗	财务管理部总经理	25
于玉群	董事会秘书	129.8
合计		419.8

注：经本公司第八届董事会 2017 年度第一次会议审议，金建隆先生因任期满离任，同时聘任曾邗先生为本公司财务管理部总经理。

于 2017 年 12 月 31 日，金建隆先生持有本公司 51.6 万份尚未行使的期权以及安瑞科 140 万份尚未行使的期权。

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

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬

2017 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
董事						
王宏	-	-	-	-	-	-
王宇航	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	2,856	71	1,296	452	4,675
王志贤	-	-	-	-	-	-
胡贤甫	-	-	-	-	-	-
刘冲	-	-	-	-	-	-
潘承伟	200	-	-	-	-	200
王桂坝	200	-	-	-	-	200
潘正啟	200	-	-	-	-	200
小计	600	2,856	71	1,296	452	5,275

注释(i): 于 2017 年 9 月 26 日，经本公司 2017 年第一次临时股东大会批准，委任胡贤甫先生为本公司第八届董事会非执行董事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2017 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
监事						
熊波	-	245	42	48	13	348
张铭文	-	-	-	-	-	-
吕胜洲	注释(ii)	-	-	-	-	-
王洪源	注释(ii)	-	-	-	-	-
小计	-	245	42	48	13	348

注释(ii): 于 2017 年 9 月 26 日，经本公司 2017 年第一次临时股东大会批准，吕胜洲先生因监事任期满离任，王洪源先生被监事会建议委任为第八届监事会代表股东的监事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2017 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计	
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利		
其他高级管理人员							
吴发沛	-	1,322	113	700	34	2,169	
李胤辉	-	828	110	500	34	1,472	
刘学斌	-	1,376	113	660	34	2,183	
张宝清	-	1,322	-	900	-	2,222	
于亚	-	1,006	-	828	-	1,834	
高翔	-	1,497	105	827	26	2,455	
金建隆	注释(iii)	-	330	-	-	330	
曾邗	注释(iii)、(iv)	-	628	67	312	26	1,033
杨榕	注释(iv)	-	1,136	106	570	34	1,846
于玉群	-	1,392	71	634	34	2,131	
小计	-	10,837	685	5,931	222	17,675	
合计	600	13,938	798	7,275	687	23,298	

注释(iii): 经本公司第八届董事会 2017 年度第一次会议审议，金建隆先生因任期满离任，同时聘任曾邗先生为本公司财务管理部总经理。

注释(iv): 经第八届董事会 2018 年度第一次会议批准，杨榕女士因个人原因辞职，同时将本公司的财务管理部、资金管理部合并成新的财务管理部，并聘任曾邗先生为合并后的财务管理部的总经理。

2017 年度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

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2016 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
董事						
王宏	-	-	-	-	-	-
张良	注释(i)	-	-	-	-	-
王宇航	注释(ii)	-	-	-	-	-
麦伯良	-	2,660	64	2,805	444	5,973
吴树雄	注释(i)	-	-	-	-	-
王志贤	注释(iii)	-	-	-	-	-
刘冲	注释(ii)	-	-	-	-	-
潘承伟	200	-	-	-	-	200
王桂壖	200	-	-	-	-	200
李科浚	注释(i)	-	-	-	-	-
潘正启	注释(ii)	200	-	-	-	200
小计	600	2,660	64	2,805	444	6,573

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。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2016 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
监事						
何家乐	注释(iii)	-	-	-	-	-
熊波		236	39	54	12	341
林鋈鋈	注释(iii)、(iv)	-	-	-	-	-
张铭文	注释(iii)	-	-	-	-	-
吕胜洲	注释(iv)	-	-	-	-	-
小计		236	39	54	12	341

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、何家乐先生因监事任期满离任，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。

注释(iv): 于 2016 年 12 月 20 日，经本公司 2016 年第一次临时股东大会批准，林鋈鋈先生因工作变动原因辞职，同时委任吕胜洲先生为本公司第八届监事会代表股东的监事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2016 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
其他高级管理人员						
吴发沛	-	1,325	107	1,220	31	2,683
李胤辉	-	886	105	1,130	31	2,152
刘学斌	-	1,379	107	1,220	31	2,737
张宝清	-	1,325	92	1,220	25	2,662
于亚	-	864	-	1,220	-	2,084
高翔	-	1,439	89	620	22	2,170
金建隆	-	1,325	-	1,140	-	2,465
杨榕	注释(v)	1,013	71	660	31	1,775
于玉群	-	1,444	64	1,100	31	2,639
小计	-	11,000	635	9,530	202	21,367
合计	600	13,896	738	12,389	658	28,281

注释(v): 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 年度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

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(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

2017 年度，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(2016 年：无)。

(iv) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

于 2017 年度，本公司无就获得董事服务而向第三方支付的对价(2016 年：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 2017 年 12 月 31 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(2016 年 12 月 31 日：无)。

(vi) 董事在交易、安排或合同中的重大权益

本年度，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。(2016 年：无)。

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。

一年内到期的非流动资产详见附注四、9。

长期应收款详见附注四、12。

其他非流动资产详见附注四、22。

应付账款详见附注四、28。

预收款项详见附注四、29。

其他应付款详见附注四、34。

7、 关联方承诺

于 2017 年 12 月 31 日，本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付

1、 股份支付总体情况

本集团本年授予的各项权益工具总额	本公司及安瑞科本年授予的期权总额为 0 股。
本集团本年行权的各项权益工具总额	本公司本年行权总额为 4,312 千股，安瑞科本年行权总额为 5,814 千股。
本集团本年失效的各项权益工具总额	本公司本年无失效或作废的权益工具，安瑞科本年失效/作废的总额为 1,384 千股。
本集团年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1.安瑞科分别于 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、港币 2.48 元和港币 11.24 元，合同剩余期限分别为 1.86 年、3.83 年和 6.43 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 10.49 元(调整后)及人民币 16.02 元(调整后)，合同剩余期限均为 2.74 年。
本集团年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

本年发生的股份支付费用如下：

	2017 年度	2016 年度
以权益结算的股份支付	<u>16,324</u>	<u>32,384</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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：

	2017 年度 千股	2016 年度 千股
期初数量	83,572	86,599
本期行权	(5,814)	(1,211)
本期作废	(417)	(1,776)
本期失效	(967)	(40)
期末数量	<u>76,374</u>	<u>83,572</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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。

2015 年 5 月 12 日，经第七届董事会 2015 年度第八次会议审议通过，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通过，第二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 10 月 24 日至 2020 年 9 月 27 日，可行权总数为 4,132,500 份。

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。

本公司董事会按照上述股份期权计划的规定，对上述 2010 年 9 月 28 日授予的 5,400 万份股份期权行权价格根据授予期后实施的年度分红派息方案进行相应的调整，调整后的股份期权行权价格为每份人民币 10.49 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。上述期权行权价格根据授予期后实施的年度分红派息方案调整为人民币 16.02 元。

本公司期权变动如下：

	2017 年度 千股	2016 年度 千股
期初数量	25,229	25,986
本期行权	(4,312)	(757)
期末数量	<u>20,917</u>	<u>25,229</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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) 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。

本年估计与上年估计无重大差异。

于 2017 年 12 月 31 日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额 400,716

本年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

16,324

16,324

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中。船东认为中集来福士未能按照合同要求如期完成交付，已向中集来福士发出了中止合同的通知，并要求赔偿美元 37,400,000 元（折合人民币 244,379,000 元）。截止 2016 年 12 月 31 日，中集来福士将预收工程款美元 18,700,000 元（折合人民币 122,189,000 元）重分类至其他应付款。截止审计报告日，该事项仍在仲裁中。管理层预计相关仲裁赔付风险较低，未计提相关负债。

本集团子公司扬州通华为某些客户以按揭贷款方式购买搅拌车提供担保，该等客户付款严重逾期，管理层预计很可能代客户偿还银行贷款，因此根据已经追偿贷款和预计需要代偿的贷款金额计提相关预计负债人民币 3,096,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 19,778,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项(续)

2、对外提供担保

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 2017 年 12 月 31 日，担保额约为人民币 258,646,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 382,000,000 元)。

本集团的子公司车辆集团与招商银行、中国光大银行、徽商银行、兴业银行等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 2017 年 12 月 31 日，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约人民币 808,421,000 元。(2016 年 12 月 31 日：人民币 1,031,416,000 元)。

本集团的子公司沈阳车辆产业园和陕西车辆产业园分别与中国建设银行和陕西咸阳秦都农村商业银行进行按揭授信合作并签署房屋贷款保证合同，为相关银行给予两家公司的客户所购房产获取的贷款提供阶段性保证担保。于 2017 年 12 月 31 日，由沈阳车辆产业园和陕西车辆产业园提供担保的客户融资贷款项共计约人民币 11,850,000 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

本集团的子公司中集产城及其控股子公司与外部银行开展为商品房承购人提供抵押按揭贷款担保。于 2017 年 12 月 31 日，金额合计为人民币 627,323,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 733,443,000 元)。

本集团的子公司集瑞联合重工及其控股子公司与外部银行开展车辆买方信贷业务并签署车辆贷款保证合同，为相关银行给予其之经销商及客户购买车辆产品的融资提供信用担保。于 2017 年 12 月 31 日，由集瑞联合重工及其控股子公司提供担保的经销商及客户融资款项共计约人民币 339,442,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 386,879,000 元)。

3、已开具未入账的应付票据、已开具未到期的信用证和已开具未到期的履约保函

本集团开出保证金性质的应付票据和信用证时暂不予确认。于货物送达日或票据到期日(两者较早者)，本集团在账上确认相应的存货或预付账款和应付票据。于 2017 年 12 月 31 日，本集团已开具未入账的应付票据和已开具未到期的信用证分别为人民币 4,180,000 元和人民币 274,253,000 元，合计人民币 278,433,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 1,143,013,000 元)。

于 2017 年 12 月 31 日，本公司为本集团下属子公司开出的尚未到期的保函金额为人民币 779,996,000 元和美元 30,000,000 元(折合人民币 196,026,000 元)，共计人民币 976,022,000 元(2016 年 12 月 31 日合计：人民币 1,053,740,000 元)。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团子公司由银行开出的尚未到期的保函金额为人民币 90,121,000 元，其中履约保函余额为人民币 59,349,000 元，付款保函余额为人民币 10,440,000 元，质量保函余额为人民币 6,950,000 元，海关保函余额为人民币 6,000,000 元，预付款保函余额为人民币 4,073,000 元，投标保函余额为人民币 1,950,000 元，退款保函余额为人民币 1,299,000 元，一般关税保函余额为人民币 60,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 55,889,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项(续)

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(续)

于 2017 年 12 月 31 日，本集团子公司天达空港由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 857,578,000 元，其中履约保函余额为人民币 409,001,000 元，预付款保函余额为人民币 281,602,000 元，其它非融资性保函余额为人民币 68,991,000 元，税款保函余额为人民币 16,842,000 元，投标保函余额为人民币 41,679,000 元，预留金/留置金保函余额为人民币 2,214,000 元，质量保函余额为人民币 37,249,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 682,818,000 元)。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团子公司安瑞科及其子公司由银行开出的尚未到期的保函余额为人民币 994,460,000 元，其中项目保函余额为人民币 382,927,000 元，履约及质量保函余额为人民币 329,295,000 元，预付款保函余额为人民币 154,849,000 元，进度款保函余额为人民币 113,667,000 元，税款保函余额为人民币 5,923,000 元，其他保函人民币 7,799,000 元(2016 年 12 月 31 日合计：人民币 779,018,000 元)。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团子公司中集来福士由银行开出的尚未到期的保函余额为美元 3,110,000 (折合人民币 20,321,000 元)，其中履约保函余额为美元 310,000 (折合人民币 2,025,000 元)，质量保函余额为美元 2,800,000 (折合人民币 18,296,000 元)(2016 年 12 月 31 日：905,730,000 元)。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团子公司中集集团财务公司为本集团下属子公司开出的尚未到期的保函余额为人民币 7,559,000 元，其中履约保函余额为人民币 476,000 元，质量保函余额为人民币 4,000,000 元，付款保函余额为人民币 2,000,000 元，业主支付保函余额为人民币 1,083,000 元。(2016 年 12 月 31 日：人民币 28,396,000 元)。

4、重大未决诉讼事项

2018 年 1 月 23 日，上海市第二中级人民法院做出(2016)沪 02 民初 473 号《民事判决书》，上海馨舟船舶物资有限公司(“上海馨舟”)提出本公司需对该案件中的被告上海南联贸易有限公司和南通太平洋应付上海馨舟的货款及相应的逾期利息等款项承担连带清偿责任。尽管本公司已就该判决提出上诉，但本公司出于谨慎性原则的考虑，管理层预计赔付风险较高，截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司已计提金额为人民币 102,525,000 元的预计负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一、 承诺事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承担

	2017 年度	2016 年度
已签订尚未履行或尚未完全履行的固定资产购建合同	98,366	108,730
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	10	129,423
建造用于销售或出租的船舶	44,342	179,633
合计	<u>142,718</u>	<u>417,786</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 2017 年 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

	2017 年度	2016 年度
1 年以内(含 1 年)	54,387	45,683
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	24,211	26,155
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	10,288	20,690
3 年以上	49,855	49,420
合计	<u>138,741</u>	<u>141,948</u>

2017 年度计入当期损益的经营租赁租金为人民币 78,490,000 元(2016 年度：人民币 88,124,000 元)。

十二、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况说明

拟分配的股利(注(1))	<u>805,380</u>
--------------	----------------

(1) 于资产负债表日后提议分配的普通股股利

本公司董事会于2018年3月27日提议本公司向普通股股东派发现金股利，每股人民币0.27元，按截至2017年12月31日股数计算金额为人民币805,380,000元(2016年度：每股人民币0.06元，共人民币179,887,000元)。此项提议尚待股东大会批准，股利分配预案以分红派息股权登记日股份数为准。于资产负债表日后提议派发的股利并未在资产负债表日确认为负债。

十二、资产负债表日后事项(续)

2、 会计准则修订

财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 14 号——收入》(“新收入准则”)以及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)五项会计准则(统称“新准则”)。上述新准则自 2018 年 1 月 1 日起施行，本集团将自 2018 年第一季度报告起按新准则要求进行会计报表披露。

新收入准则的原则为收入于客户取得相关商品或服务的控制权时确认。根据新准则的衔接规定，企业无需重述前期可比数，首日执行新准则的累计影响数，调整计入期初留存收益或财务报表其他相关项目。管理层已评估应用新收入准则对本集团财务报表的影响，并预计将有如下影响：(1) 新准则要求在资产负债表中单独列示合同资产和合同负债，这将导致当前包含在资产负债表中其他的项目将有若干重分类；(2) 当同时满足在履约过程中所产出的商品(包括房地产)具有不可替代用途，且在整个合约期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项时，房地产销售收入根据满足在一段时间内履行义务的条件，按投入法计量的履约进度确认收入。管理层预计新收入准则对本集团财务状况及经营成果不产生重大影响。

新金融工具会计准则保留但简化了金融资产的混合计量模型，并确定了三个主要的计量类别：(1) 摊余成本；(2) 按公允价值计量且其变动计入其他综合收益；(3) 按公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征进行上述分类。权益类的投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但分红计入损益)且该选择不可撤销。新金融工具准则下的预期信用损失模型，取代在原准则中使用的已发生减值模型。对于金融负债，除了指定为按公允价值计量且其变动计入当期损益的负债需将因自身信用风险变化导致的变动计入其他综合收益中外，分类和计量无其他变动。新套期会计提出了更加基于原则导向的理念，套期会计的有效性的要求较原准则放宽，将仍然需要同期资料，但与原准则要求的有所不同。根据新金融工具准则的衔接规定，企业无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异，调整计入期初留存收益或其他综合收益。

管理层已评估应用新金融工具准则对本集团财务报表的影响，并预计将有如下影响：(1) 本集团现分类为可供出售金融资产的权益工具在新金融工具会计准则下，部分被管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，未来处置时的利得或损失不能回转到损益，但分红计入损益。其余权益工具被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，该部分资产在首次执行日需要将累计确认的其他综合收益转入期初留存收益；(2) 新金融工具会计准则将金融资产减值会计处理由原准则下的“已发生损失法”修改为“预期信用损失法”。该要求主要适用于分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具。此变化在首次执行日导致金融资产减值准备或其他综合收益增加，期初留存收益减少。(3) 新金融工具准则对金融工具引入了扩充的披露要求和列示变化，该变化将影响本集团在新金融工具准则采用年度对金融工具性质和内容的披露。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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

2017 年度

(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	集装箱分部 2017 年度	道路运输	能源、化工 及液态食品 装备分部	海洋工程 分部	空港装备 分部	物流服务 分部	金融分部 2017 年度	房地产分部 2017 年度	重卡分部 2017 年度	其他分部 2017 年度	分部间抵销 2017 年度	合计 2017 年度
		车辆分部 2017 年度	2017 年度	2017 年度	2017 年度	2017 年度						
对外交易收入	24,936,966	19,312,933	11,649,409	1,241,605	3,592,934	8,128,290	2,339,934	986,797	2,516,229	1,594,833	-	76,299,930
分部间交易收入	109,731	207,731	196,791	1,243,812	3,577	67,162	707	19,995	49,516	1,524,504	(3,423,526)	-
主营业务成本	20,772,143	15,729,623	9,496,115	2,451,403	2,793,427	7,387,048	896,360	584,561	2,413,675	2,908,088	(3,840,046)	61,592,397
对联营和合营企业的投资收益/(损失)	(35)	(2,288)	(245)	-	(20,311)	9,829	15,137	7,206	16,999	4,383	-	30,675
资产减值损失	72,745	67,903	203,540	5,791	6,184	101,661	137,986	227	51,284	14,987	9,033	671,341
折旧和摊销费用	411,797	281,480	365,621	380,121	118,893	133,386	185,698	12,428	138,231	315,691	-	2,343,346
利息收入	151,663	73,596	30,516	73,997	3,434	15,436	237,002	33,026	3,198	1,397,614	(1,792,221)	227,261
利息费用	79,327	112,037	73,076	563,434	15,456	29,516	167,504	14,808	77,934	1,432,152	(1,416,618)	1,148,626
利润总额/(亏损总额)	1,887,439	1,267,192	635,258	(1,025,964)	180,226	120,973	1,211,520	241,520	(156,043)	(439,765)	486,885	4,409,241
所得税费用	424,337	249,006	161,757	13,391	33,842	34,549	219,327	49,157	(29,017)	143,996	(49,519)	1,250,826
净利润/(净亏损)	1,463,102	1,018,186	473,501	(1,039,355)	146,384	86,424	992,193	192,363	(127,026)	(583,761)	536,404	3,158,415
资产总额	21,099,309	16,093,412	14,718,417	32,556,965	4,260,043	4,723,994	37,149,558	4,612,197	4,129,455	34,494,325	(43,233,296)	130,604,379
负债总额	11,927,403	9,025,093	9,846,112	30,716,009	2,608,742	2,600,331	29,418,426	1,989,036	3,822,070	39,504,856	(54,091,133)	87,366,945
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)	390,181	136,365	222,803	(114,709)	19,639	113,445	137,159	(3,436)	51,951	(7,661)	(7,422)	938,315
-联营企业和合营企业的长期股 权投资	31,908	127,182	10,103	31,372	552,725	498,185	486,732	140,207	213,154	306,927	-	2,398,495
-长期股权投资、金融资产及递 延所得税资产以外其他非流动 资产增加额	1,333,945	453,685	1,165,021	160,955	101,328	264,240	539,648	146,959	110,396	366,641	630,820	5,273,638

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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	集装箱分部		能源、化工 及液态食品 装备分部	海洋工程 分部	空港装备 分部	物流服务 分部	金融分部	房地产分部	重卡分部	其他分部	分部间抵销	合计
	2016 年度	2016 年度	2016 年度	2016 年度	2016 年度	2016 年度	2016 年度	2016 年度	2016 年度	2016 年度	2016 年度	2016 年度
对外交易收入	10,521,948	14,462,631	9,093,044	459,747	3,213,229	7,081,494	2,302,412	895,106	1,641,820	1,440,221	-	51,111,652
分部间交易收入	545,051	232,051	260,742	3,845,883	-	47,962	-	-172,016	83,946	779,355	(5,622,974)	-
主营业务成本	9,672,008	11,838,314	7,414,373	3,809,783	2,496,377	6,300,173	1,012,075	379,143	1,685,239	1,930,739	(5,519,215)	41,019,009
对联营和合营企业的投资收益/(损失)	(998)	(3,107)	(2,070)	-	14,585	61,632	17,403	4,703	1,946	(6,828)	-	87,266
资产减值损失	18,016	152,894	1,464,867	(19,232)	22,025	43,998	292,880	-135	94,583	1,003	18,735	2,089,634
折旧和摊销费用	417,648	275,135	282,341	342,384	125,851	118,727	189,279	12,280	134,951	293,234	-	2,191,830
利息收入	157,579	67,766	51,424	96,384	2,101	12,121	213,585	33,639	2,686	1,185,665	(1,680,615)	142,335
利息费用	31,240	90,022	72,028	331,438	18,845	37,326	144,493	16,363	93,606	1,172,147	(1,105,650)	901,858
利润总额/(亏损总额)	489,836	1,028,130	(736,026)	(206,377)	156,989	503,603	913,964	190,217	(354,182)	203,537	(487,640)	1,702,051
所得税费用	126,347	261,317	157,081	6,247	25,986	144,177	90,311	36,424	(29,492)	111,035	37,635	967,068
净利润/(净亏损)	363,489	766,813	(893,107)	(212,624)	131,003	359,426	823,653	153,793	(324,690)	92,502	(525,275)	734,983
资产总额	16,678,921	14,944,863	13,548,051	32,691,493	3,718,616	4,633,572	36,497,514	3,172,175	4,289,499	39,707,987	(45,267,943)	124,614,748
负债总额	8,597,535	7,735,967	9,120,841	30,739,199	2,288,967	3,275,908	29,345,686	1,571,309	3,874,014	43,797,506	(54,866,976)	85,479,956
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)	(250,332)	49,470	1,396,933	88,898	16,051	48,348	296,255	(155)	92,132	(667,427)	230,504	1,300,677
-联营企业和合营企业的长期股 权投资	30,129	105,392	10,387	33,288	485,275	509,225	396,362	104,192	196,155	291,814	-	2,162,219
-长期股权投资、金融资产及递 延所得税资产以外其他非流动 资产增加额	911,137	1,715,136	323,296	427,645	262,359	239,856	1,777,109	74,813	62,455	720,965	2,294,042	8,808,813

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2017 年度	2016 年度	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
中国	32,769,171	23,563,045	53,560,445	53,280,989
亚洲(除中国以外)	5,412,665	7,266,749	696,672	714,570
美洲	18,482,055	9,718,213	359,408	391,179
欧洲	18,029,736	8,068,004	1,863,541	1,544,659
其他	1,606,303	2,495,641	65,098	85,495
合计	<u>76,299,930</u>	<u>51,111,652</u>	<u>56,545,164</u>	<u>56,016,892</u>

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。

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 31.54%(2016 年：30.89%)，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

2017 年度

(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，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

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

	2017 年 12 月 31 日					资产负债表 账面价值
	未折现的合同现金流量					
	1 年内或 实时偿还	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计	
金融资产						
货币资金	5,596,314	-	-	-	5,596,314	5,596,314
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	194,880	206,604	111,930	-	513,414	513,414
应收款项及其他应收款	27,187,046	-	-	-	27,187,046	27,187,046
一年内到期的非流动资产	6,294,086	-	-	-	6,294,086	4,314,250
可供出售金融资产	-	-	36,301	411,980	448,281	441,581
应收利息	19,092	-	-	-	19,092	19,092
应收股利	4,408	-	-	-	4,408	4,408
长期应收款	-	3,589,848	5,449,700	11,540,062	20,579,610	12,880,540
小计	39,295,826	3,796,452	5,597,931	11,952,042	60,642,251	50,956,645
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	40,832	-	-	-	40,832	40,832
短期借款	15,317,347	-	-	-	15,317,347	15,317,347
应付票据	1,785,456	-	-	-	1,785,456	1,785,456
应付债券	264,000	6,210,029	2,233,400	-	8,707,429	7,986,500
应付账款及其他应付款	19,070,852	-	-	-	19,070,852	19,070,852
应付利息	377,793	-	-	-	377,793	377,793
应付股利	254,434	-	-	-	254,434	254,434
一年内到期的非流动负债	4,085,579	-	-	-	4,085,579	4,085,579
其他流动负债	588,235	-	-	-	588,235	595,907
长期借款	1,015,960	4,860,647	20,562,836	831,199	27,270,642	24,140,168
长期应付款	-	182,388	175,466	-	357,854	347,269
其他非流动负债	278,214	278,214	278,214	1,349,863	2,184,505	1,737,505
小计	43,078,702	11,531,278	23,249,916	2,181,062	80,040,958	75,739,642
净额	(3,782,876)	(7,734,826)	(17,651,985)	9,770,980	(19,398,707)	(24,782,997)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

	2016 年 12 月 31 日					资产负债表 账面价值
	未折现的合同现金流量					
	1 年内或 实时偿还	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计	
金融资产						
货币资金	6,325,998	-	-	-	6,325,998	6,325,998
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	141,160	-	325,187	-	466,347	466,347
应收款项及其他应收款	24,619,828	-	-	-	24,619,828	24,619,828
一年内到期的非流动资产	5,513,253	-	-	-	5,513,253	3,941,689
可供出售金融资产	-	-	36,803	412,240	449,043	442,726
应收利息	9,250	-	-	-	9,250	9,250
应收股利	41,959	-	-	-	41,959	41,959
长期应收款	-	3,997,923	5,268,322	12,907,684	22,173,929	13,220,242
小计	36,651,448	3,997,923	5,630,312	13,319,924	59,599,607	49,068,039
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	199,225	-	3,816	-	203,041	203,041
短期借款	15,729,787	-	-	-	15,729,787	15,729,787
应付票据	1,551,582	-	-	-	1,551,582	1,551,582
应付债券	189,000	189,000	8,175,500	-	8,553,500	7,986,500
应付账款及其他应付款	15,315,024	-	-	-	15,315,024	15,315,024
应付利息	303,375	-	-	-	303,375	303,375
应付股利	16,746	-	-	-	16,746	16,746
一年内到期的非流动负债	3,667,872	-	-	-	3,667,872	3,667,872
其他流动负债	1,666,966	-	-	-	1,666,966	1,687,762
长期借款	1,056,608	10,819,611	16,387,132	3,464,214	31,727,565	27,023,222
长期应付款	-	520,988	4,767	23,220	548,975	529,372
其他非流动负债	314,210	314,210	314,210	1,685,812	2,628,442	2,037,458
小计	40,010,395	11,843,809	24,885,425	5,173,246	81,912,875	76,051,741
净额	(3,358,947)	(7,845,886)	(19,255,113)	8,146,678	(22,313,268)	(26,983,702)

于 2016 年 12 月 31 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。

于资产负债表日，本集团对外提供的财务担保的最大担保金额按照相关方能够要求支付的最早时间段列示如下：

2017 年 12 月 31 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
1,276,703	495,032	273,947	-	2,045,682
2016 年 12 月 31 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
1,422,430	693,842	417,466	-	2,533,738

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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：

	2017 年 12 月 31 日		2016 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	19,299,973	-	19,255,497	-
1 至 2 年	4,860,647	-	9,763,003	-
2 年至 5 年	18,473,368	-	14,362,508	-
超过 5 年	806,153	-	2,897,711	-
	<u>43,440,141</u>	<u>-</u>	<u>46,278,719</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

2017 年度

(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) 本集团于年末持有的计息金融工具如下：

	2017 年 12 月 31 日		2016 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%	12,880,540	2.58%-17.53%	13,220,242
-一年内到期长期应收款	2.58%-17.53%	4,314,250	2.58%-17.53%	3,941,689
金融负债				
-短期借款	1.30%~6.09%	3,917,219	0.65%-16.41%	6,280,953
-应付债券	3.07%-3.89%	7,986,500	3.07%-3.89%	7,986,500
-一年内到期的长期借款	2.53%-5.46%	1,281,655	2.65%-2.90%	800,000
-长期借款	1.20%-7.03%	3,529,147	1.45%-6.37%	1,043,007
-其他流动负债	0.01%-1.00%	588,235	0.01%-1.00%	1,666,966
-其他非流动负债	4.99%-12.00%	1,737,505	4.99%-12.00%	2,037,458
合计		<u>(1,845,471)</u>		<u>(2,652,953)</u>
	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	年利率	金额	年利率	金额
浮动利率金融工具金融资产				
-货币资金	0.30%-2.75%	5,596,314	0.30%-2.75%	6,325,998
金融负债				
			1 个月	
	1.775%+1 个月		Libor+145bps~	
	libor~6 个月		1 个月	
-一年内到期长期借款	libor+195bps	2,700,971	Libor+245bps	2,725,710
			1 个月	
	1.15%+1 个月		Libor+145bps~	
	libor~3 个月		6 个月	
-长期借款	libor+240bps	20,611,021	Libor+310bps	25,980,215
			1 个月	
	6 个月		Libor+125bps~	
	libor+2.8%~1 个月		6 个月	
-短期借款	libor+150bps	11,400,128	Libor+230bps	9,448,834
-长期应付款	8.02%~12.86%	347,269	8.02%~12.86%	529,372
-一年内到期长期应付款	8.02%~12.86%	100,609	8.02%~12.86%	138,312
合计		<u>(29,563,684)</u>		<u>(32,496,445)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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(续)

(2) 敏感性分析

于 2017 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升或下降 25 个基点(2016 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或增加人民币 55,432,000 元及人民币 55,432,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 60,931,000 元及人民币 60,931,000 元)。

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

4、 外汇风险

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

(1) 除附注四、2 及四、26 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 12 月 31 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2017 年 12 月 31 日				2016 年 12 月 31 日			
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目
货币资金	198,895	1,344,719	89,248	17,377	823,367	1,169,615	40,023	44,700
应收款项	8,252,516	283,282	34,303	69,040	3,612,395	254,069	18,353	82,916
短期借款	(4,751,668)	(220,620)	-	-	(5,759,019)	(61,487)	-	(7,169)
长期借款	(7,743,325)	-	-	-	(14,736,500)	-	(132,386)	-
应付款项	(1,132,382)	(109,240)	(49,487)	(13,391)	(1,023,302)	(118,003)	(30,414)	-
一年内到期的非 流动负债	(2,027,147)	-	-	-	(2,710,684)	-	-	-
资产负债表 敞口总额	(7,203,111)	1,298,141	74,064	73,026	(19,793,743)	1,244,194	(104,424)	120,447

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为美元的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

	2017 年 12 月 31 日				2016 年 12 月 31 日			
	人民币项目	欧元项目	港币项目	日元项目	人民币项目	欧元项目	港币项目	日元项目
货币资金	540,230	2,444	10,358	-	85,293	731,081	929	-
应收款项	747,766	-	-	-	235,879	1,173	-	-
短期借款	(1,849,227)	-	-	-	(815,579)	(19,839)	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	-
应付款项	(511,352)	(71,263)	(5)	-	(638,368)	(105,540)	(21)	-
一年内到期的非 流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
资产负债表 敞口总额	<u>(1,072,583)</u>	<u>(68,819)</u>	<u>10,353</u>	<u>-</u>	<u>(1,132,775)</u>	<u>606,875</u>	<u>908</u>	<u>-</u>

(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	
	2017 年度	2016 年度	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
美元	6.7249	6.6667	6.5359	6.9348
欧元	7.6805	7.3475	7.8003	7.3046
港币	0.8621	0.8593	0.8359	0.8945
日元	0.0601	0.0611	0.0579	0.0596

(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 2017 年 12 月 31 日人民币对美元和港币的汇率变动使人民币升值 2.30%和 2.27%(2016 年 12 月 31 日人民币对美元和港币的汇率变动使人民币贬值 2.80%和 2.70%)以及人民币对欧元和日元的汇率变动使人民币贬值 3.06%和 1.22%(2016 年 12 月 31 日人民币对欧元和日元的汇率变动使人民币贬值 2.80%和 1.90%)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
2017 年 12 月 31 日		
美元	124,096	124,096
欧元	29,792	29,792
港币	(1,263)	(1,263)
日元	669	669
合计	<u>153,294</u>	<u>153,294</u>
2016 年 12 月 31 日		
美元	(415,669)	(415,669)
欧元	26,128	26,128
港币	(2,115)	(2,115)
日元	1,716	1,716
合计	<u>(389,940)</u>	<u>(389,940)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

于 2017 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元和港币的汇率变动使人民币贬值 2.30%和 2.27%(2016 年 12 月 31 日人民币对美元和港币的汇率变动使人民币升值 2.80%和 2.70%)以及人民币对欧元和日元的汇率变动使人民币升值 3.06%和 1.22%(2016 年 12 月 31 日人民币对欧元和日元的汇率变动使人民币升值 2.80%和 1.90%)将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差异及其他未包括在内的风险敞口项目的描述。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、26 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 2017 年 12 月 31 日，本集团主要持有青岛港 40,414,000 股、中外运航运 2,996,500 股及 Micro Mechart 126,000 股上市流通股。

于 2017 年 12 月 31 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%(2016 年：5%)，将导致股东权益增加/减少人民币 7,093,000 元(2016 年：人民币 6,651,000 元)。

上述敏感性分析是基于假设资产负债表日股票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。股票综合指数变动 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、 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

2017 年度

(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、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2017 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产					
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	183,303	-	-	183,303
衍生金融资产	四、2	-	328,751	-	328,751
套期工具	四、2	-	1,360	-	1,360
可供出售金融资产	四、11	3,995	436,661	-	440,656
金融资产合计		<u>187,298</u>	<u>766,772</u>	<u>-</u>	<u>954,070</u>
非金融资产					
投资性房地产	四、14	-	-	1,679,189	1,679,189
合计		<u>187,298</u>	<u>766,772</u>	<u>1,679,189</u>	<u>2,633,259</u>
负债					
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、26	-	(3,025)	-	(3,025)
套期工具	四、26	-	-	-	-
财务担保合同	四、26	-	-	(37,807)	(37,807)
合计		<u>-</u>	<u>(3,025)</u>	<u>(37,807)</u>	<u>(40,832)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

于 2016 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产					
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	138,072	-	-	138,072
衍生金融资产	四、2	-	326,969	-	326,969
套期工具	四、2	-	1,306	-	1,306
可供出售金融资产	四、11	2,441	30,803	-	33,244
金融资产合计		<u>140,513</u>	<u>359,078</u>	<u>-</u>	<u>499,591</u>
非金融资产					
投资性房地产	四、14	-	-	1,752,608	1,752,608
合计		<u>140,513</u>	<u>359,078</u>	<u>1,752,608</u>	<u>2,252,199</u>
负债					
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、26	-	(15,838)	-	(15,838)
套期工具	四、26	-	(4,244)	-	(4,244)
财务担保合同或有对价	四、26	-	-	(57,419)	(57,419)
或有对价		-	-	(125,540)	(125,540)
合计	四、26	<u>-</u>	<u>(20,082)</u>	<u>(182,959)</u>	<u>(203,041)</u>

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。本年度无第一层次与第二层次间的转换，亦无第二层次与第三层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

对于投资性房地产，本集团委托外部评估师对其公允价值进行评估。所采用的方法主要包括租金收益模型和成本法法等。所使用的输入值主要包括租金增长率、资本化率和单位价格等。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

上述第三层次非金融资产变动如下：

	投资性房地产
2017 年 1 月 1 日	1,752,608
自固定资产、无形资产及在建工程转入	145,775
当期利得总额	12,025
计入损益的利得或损失	5,344
计入其他综合收益的利得或损失	6,681
转出至其他资产	(177,374)
本年处置	(53,845)
2017 年 12 月 31 日	<u>1,679,189</u>
	投资性房地产
2016 年 1 月 1 日	730,168
购买	78,176
自固定资产、无形资产及在建工程转入	310,039
划分为持有待售的资产	(26,401)
当期利得总额	660,626
计入损益的利得或损失	75,792
计入其他综合收益的利得或损失	584,834
2016 年 12 月 31 日	<u>1,752,608</u>

本集团由财务部门负责金融资产的估值工作，估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理，并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2017 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
投资性房 地产—			回报率/资本化率 月租	6%-8%		
已竣工投资 物业	1,265,466	收益法	(人民币元/平方米/月) 将产生的预算建筑成本	7-98	(a)	不可观察
		成本法	(人民币元/平方米) 发展商预计利润率	650-4,600 9%-12%	(a)	不可观察
土地使用权	413,723	直接比较法	市场报价 (人民币元/平方米)	450-2,200	(a)	不可观察

(a) 不可观察输入值与公允值的关系：

- 最终回报率/资本化率越高，公允值越低；
- 预期空置率越高，公允值越低；
- 月租越高，公允值越高；
- 市场价格越高，公允值越高；
- 将发生的预算建筑成本越高，公允值越低；
- 发展商预计利润率越高，公允值越低。

	2016 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
投资性房 地产—			回报率/资本化率 月租	6%-8%		
已竣工投资 物业	1,139,285	收益法	(人民币元/平方米/月) 将产生的预算建筑成本	7-95	(a)	不可观察
		成本法	(人民币元/平方米) 发展商预计利润率	650-4,600 9%-12%	(a)	不可观察
土地使用权	613,323	直接比较法	市场报价 (人民币元/平方米)	450-2,200	(a)	不可观察

(2) 非持续的以公允价值计量的资产

持有待售的非流动资产，以原账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量。于 2017 年 12 月 31 日，本集团划分为持有待售的资产中包括投资性房地产 26,401,000 元、固定资产 91,825,000 元、无形资产 102,665,000 元及在建工程 14,312,000 元(附注四、8)。该等公允价值基于预计未来现金流量的现值 26,401,000 元、124,243,000 元、124,260,000 元及 21,885,000 元进行估值，属于第三层次的公允价值计量。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 公允价值估计(续)

(3) 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 2017 年 12 月 31 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。

(4) 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

2017 年度

(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的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

本集团利用资产负债率监控其资本。该比率是总负债除以总资产。

于2017年，本集团的策略为将资产负债率不超过70%(2016年：资产负债率不超过70%)。于2017年12月31日及2016年12月31日，本集团的资产负债率如下：

	2017年12月31日	2016年12月31日
总负债	87,366,945	85,479,956
总资产	<u>130,604,379</u>	<u>124,614,748</u>
资产负债率	<u>66.89%</u>	<u>68.60%</u>

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	2017年12月31日	2016年12月31日
银行存款	1,360,476	2,647,574
其他货币资金	<u>6,400</u>	<u>12,648</u>
	<u>1,366,876</u>	<u>2,660,222</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>-</u>	<u>519</u>

于2017年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币31,146,000元(2016年12月31日：人民币2,752,000元)。

于2017年12月31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1,000,000,000元(2016年12月31日：人民币942,000,000元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

2、 应收股利

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
中集香港	3,210,156	3,435,198
南方中集	592,706	592,706
南方东部物流	462,372	462,372
车辆集团	398,970	-
中集租赁	156,034	149,577
天津物流	48,915	48,915
现代物流	29,146	29,146
南方物流	19,263	19,263
天津康德物流设备有限公司	411	411
新会中集	396	-
深圳木业	-	874
青岛专用车	-	17,356
合计	<u>4,918,369</u>	<u>4,755,818</u>

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下:

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应收关联方款项	13,104,034	13,109,464
押金、保证金	14,739	15,711
其他	82,949	10,821
小计	<u>13,201,722</u>	<u>13,135,996</u>
减: 坏账准备	<u>(4,580)</u>	<u>(4,580)</u>
合计	<u>13,197,142</u>	<u>13,131,416</u>

(2) 其他应收款按账龄分析如下:

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
一年以内(含一年)	9,713,039	9,642,304
一到两年(含两年)	684,266	1,530,022
两到三年(含三年)	1,434,185	574,631
三年以上	1,370,232	1,389,039
小计	<u>13,201,722</u>	<u>13,135,996</u>
减: 坏账准备	<u>(4,580)</u>	<u>(4,580)</u>
合计	<u>13,197,142</u>	<u>13,131,416</u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，本公司无已逾期但未减值的其他应收款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

(3) 其他应收款按种类披露:

	2017 年 12 月 31 日				2016 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	13,161,642	99.70%	-	-	13,066,919	99.47%	-	-
其他不重大的其他应收款	40,080	0.30%	4,580	11.43%	69,077	0.53%	4,580	6.63%
合计	13,201,722	100.00%	4,580	0.03%	13,135,996	100.00%	4,580	0.03%

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。

(4) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 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) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

于 2017 年 12 月 31 日及 2016 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:

	2017 年 12 月 31 日			2016 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
账龄分析法的组合分析						
一年以内	34,153	-	-	54,449	-	-
一到二年	687	-	-	6,120	-	-
二到三年	-	-	-	3,268	-	-
三到四年	-	-	-	660	-	-
四到五年	660	-	-	-	-	-
五年以上	4,580	4,580	100.00%	4,580	4,580	100.00%
合计	40,080	4,580	11.43%	69,077	4,580	6.63%

(7) 本年度坏账准备转回或收回情况

本公司无本年度前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额收回或转回的其他应收款(2016 年度：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

(8) 本年度实际核销的其他应收款情况

本公司本年度无重大实际核销的其他应收款情况(2016 年度：无)。

(9) 于 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
	资金往来、日常往来				
中集香港	来	3,761,960	1 年以内、1 到 2 年 1 年以内、1 到 2 年、	28.50%	-
集瑞联合重工	资金往来	1,417,182	2 到 3 年、3 年以上	10.73%	-
弘信博格	资金往来	1,079,848	1-2 年	8.18%	-
中集租赁	资金往来	865,250	1-2 年	6.55%	-
中集来福士	资金往来	876,402	1-2 年	6.64%	-
		<u>8,000,642</u>		<u>60.60%</u>	-

于 2016 年 12 月 31 日前五名其他应收款总额为人民币 7,609,722,000 元，占其他应收款总额比例为 57.93%。

(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 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 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		2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
		金额	占其他应收账款总额的比例 (%)	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
本公司联营企业	本公司联营企业	82,252	0.62%	575,378	4.38%
应收子公司合计	本公司子公司	<u>13,021,782</u>	<u>98.64%</u>	<u>12,534,086</u>	<u>95.42%</u>
合计		<u>13,104,034</u>	<u>99.26%</u>	<u>13,109,464</u>	<u>99.80%</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 2017 年 12 月 31 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(2016 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 2017 年 12 月 31 日，本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易(2016 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

2017 年度

(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

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
以成本计量		
-可供出售权益工具(1)	391,970	391,970
减：减值准备	<u>(3,065)</u>	<u>(3,065)</u>
	<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：

	2016 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日	在被投资单位 持股比例	本年 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%	-
—中铁国际	380,780	-	-	380,780	10.00%	4,000
—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>4,000</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>4,000</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：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
子公司(2)	9,583,886	9,375,276
减：减值准备	-	-
合计	<u>9,583,886</u>	<u>9,375,276</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

2017 年度

(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：

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	2017 年 12 月 31 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 年末余额	本年现金红利
成本法—子公司								
南方中集	110,831	-	-	110,831	100.00%	100.00%	-	-
新会中集	36,500	-	-	36,500	100.00%	100.00%	-	396
中集北洋	77,704	-	-	77,704	100.00%	100.00%	-	-
大连中集	48,764	-	-	48,764	100.00%	100.00%	-	-
太仓中集	131,654	33,642	(165,296)	-	-	-	-	33,642
重庆中集	39,499	-	-	39,499	100.00%	100.00%	-	-
上海冷箱	200,892	-	-	200,892	92.00%	92.00%	-	216,000
新会特箱	82,026	27,328	(109,354)	-	-	-	-	-
中集香港	1,690	-	-	1,690	100.00%	100.00%	-	27,328
中集申发	162,686	-	-	162,686	100.00%	100.00%	-	-
车辆集团	606,912	-	-	606,912	80.00%	80.00%	-	497,759
智能科技	41,526	-	-	41,526	100.00%	100.00%	-	-
中集新材	54,817	-	-	54,817	100.00%	100.00%	-	-
中集培训	48,102	-	-	48,102	100.00%	100.00%	-	-
大连重化	182,136	-	-	182,136	100.00%	100.00%	-	-
海工研究院	111,703	-	-	111,703	100.00%	100.00%	-	-
深圳木业	3,472	-	-	3,472	100.00%	100.00%	-	-
中集投资控股	72,401	-	-	72,401	100.00%	100.00%	-	-
财务公司	482,590	-	-	482,590	100.00%	100.00%	-	11,298
中集租赁	422,363	-	-	422,363	100.00%	100.00%	-	156,035

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	2017 年 12 月 31 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 年末余额	本年现金红利
青岛专用车	26,912	-	-	26,912	80.00%	80.00%	-	5,294
上海船舶研究院	40,000	-	(40,000)	-	-	-	-	-
深圳中集投资	140,000	-	-	140,000	100.00%	100.00%	-	-
天亿投资	90,000	-	-	90,000	100.00%	100.00%	-	-
大连中集铁路装备有限公司	69,806	-	-	69,806	100.00%	100.00%	-	-
集装箱控股	4,104,227	274,594	-	4,378,821	100.00%	100.00%	-	-
COOP	205,022	-	-	205,022	99.00%	99.00%	-	-
现代物流	803,904	-	-	803,904	100.00%	100.00%	-	-
集瑞联合重工	898,977	81,616	-	980,593	70.06%	70.06%	-	-
中集海控	35,000	-	-	35,000	100.00%	100.00%	-	-
Fortune	13,160	-	-	13,160	100.00%	100.00%	-	-
东莞集望产业园	30,000	-	-	30,000	100.00%	100.00%	-	-
模块化建筑投资	-	106,080	-	106,080	100.00%	100.00%	-	-
小计	<u>9,375,276</u>	<u>523,260</u>	<u>(314,650)</u>	<u>9,583,886</u>			<u>-</u>	<u>947,752</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 固定资产

	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
原价				
2016 年 12 月 31 日	115,451	24,240	124,075	263,766
在建工程转入	33,294	3,604	18,105	55,003
本年减少	-	(88)	(10,191)	(10,279)
2017 年 12 月 31 日	<u>148,745</u>	<u>27,756</u>	<u>131,989</u>	<u>308,490</u>
累计折旧				
2016 年 12 月 31 日	(48,594)	(18,219)	(94,581)	(161,394)
本年计提	(3,829)	(1,488)	(7,881)	(13,198)
本年减少	-	79	9,154	9,233
2017 年 12 月 31 日	<u>(52,423)</u>	<u>(19,628)</u>	<u>(93,308)</u>	<u>(165,359)</u>
净值				
2016 年 12 月 31 日	<u>66,857</u>	<u>6,021</u>	<u>29,494</u>	<u>102,372</u>
2017 年 12 月 31 日	<u>96,322</u>	<u>8,128</u>	<u>38,681</u>	<u>143,131</u>

2017 年度固定资产计提的折旧金额计入管理费用的金额为人民币 13,198,000 元 (2016 年：人民币 12,772,000 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为人民币 55,003,000 元(2016 年度：人民币 11,323,000 元)。

7、 短期借款

(1) 短期借款分类：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
银行借款		
-信用借款	<u>350,000</u>	<u>2,710,000</u>

于 2017 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 4.57%至 4.79%。(2016 年 12 月 31 日：4.13%至 4.35%)。

8、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动部分		
-利率掉期合约	614	65
非流动部分		
-利率掉期合约	<u>-</u>	<u>3,296</u>
	<u>614</u>	<u>3,361</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

9、 应交税费

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应交所得税	1,867	2,042
代扣代缴个人所得税金	1,113	1,120
应交增值税	2	-
其他	112	484
合计	<u>3,094</u>	<u>3,646</u>

10、 应付利息

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付债券利息	86,241	70,249
分期付息到期还本的长期借款利息	2,562	1,984
短期借款应付利息	492	3,522
合计	<u>89,295</u>	<u>75,755</u>

11、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付子公司款项	4,622,950	2,948,279
应付软件使用费	8,367	16,735
预提费用	4,870	7,592
质保金	647	429
其他	13,747	17,769
合计	<u>4,650,581</u>	<u>2,990,804</u>

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款

账龄超过 1 年的其他应付款主要为尚未支付的质保金等。

(3) 于 2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 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：

单位名称	与本集团关联关系	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付子公司合计	本公司的子公司	<u>4,622,950</u>	<u>2,948,279</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

12、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

项目	附注	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款			
-信用借款	(2)	<u>1,095,000</u>	<u>800,000</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(2016 年 12 月 31 日：无)。

13、 长期借款

(1) 长期借款分类：

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
银行借款		
-信用借款	<u>1,322,000</u>	<u>1,621,000</u>

于 2017 年 12 月 31 日，本公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款(2016 年 12 月 31 日：无)。

于 2017 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 4.45% (2016 年 12 月 31 日：1.20%至 3.65%)。

14、 应付债券

本公司应付债券详情请参见附注四、39。

15、 递延所得税资产

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

	2017 年 12 月 31 日		2016 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：				
应付职工薪酬	291,949	72,986	205,760	51,440
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	614	154	3,360	840
小计	<u>292,563</u>	<u>73,140</u>	<u>209,120</u>	<u>52,280</u>
互抵金额	-	-	-	-
互抵后的金额	<u>292,563</u>	<u>73,140</u>	<u>209,120</u>	<u>52,280</u>

其中：

预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	<u>73,140</u>	<u>52,280</u>
----------------------	---------------	---------------

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 资本公积

	2017 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2017 年 12 月 31 日
股本溢价	3,601,855	73,823	-	3,675,678
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	253,012	-	(30,077)	222,935
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>3,287,149</u>	<u>73,823</u>	<u>(30,077)</u>	<u>3,330,895</u>
	2016 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价	3,589,082	12,773	-	3,601,855
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	-	(5,199)	253,012
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合计	<u>3,279,575</u>	<u>12,773</u>	<u>(5,199)</u>	<u>3,287,149</u>

17、 其他综合收益

	2017 年 1 月 1 日	本年发生金额		2017 年 12 月 31 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>
	2016 年 1 月 1 日	本年发生金额		2016 年 12 月 31 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>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 未分配利润

	2017 年度	2016 年度
年初未分配利润	2,380,348	1,403,140
加：本年净利润	79,106	1,827,623
减：本公司所发行永续债的影响	(87,808)	(119,792)
减：提取法定盈余公积	(2,156)	(75,801)
应付普通股股利	(179,837)	(654,822)
年末未分配利润	<u>2,189,653</u>	<u>2,380,348</u>

根据 2017 年 6 月 9 日股东大会批准，本公司于 2017 年 7 月 20 日向普通股股东派发现金股利，每股 0.06 元(2016 年：每股 0.22 元)，共人民币 179,837,000 元(2016 年：人民币 654,822,000 元)。

19、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

	2017 年度	2016 年度
其他业务收入	<u>331,166</u>	<u>156,526</u>
其他业务成本	<u>1,452</u>	<u>24,006</u>

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2017 年度		2016 年度	
	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	246,982	-	132,217	-
其他	84,184	1,452	24,309	24,006
合计	<u>331,166</u>	<u>1,452</u>	<u>156,526</u>	<u>24,006</u>

20、 财务费用/(收益)-净额

	2017 年度	2016 年度
利息支出	537,640	313,968
减：利息收入	(332,379)	(203,925)
汇兑损益	469,649	(468,808)
其他	15,150	5,157
合计	<u>690,060</u>	<u>(353,608)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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、 公允价值变动收益

	2017 年度	2016 年度
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	<u>2,747</u>	<u>10,895</u>

22、 投资收益

(1) 投资收益分项目情况

	2017 年度	2016 年度
成本法核算的长期股权投资收益	947,752	1,242,065
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	4,000	8,000
处置长期股权投资(损失)/收益	(7)	7,225
其他投资收益	7,904	1,775
合计	<u>959,649</u>	<u>1,259,065</u>

23、 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

	2017 年度	2016 年度
政府补助	-	33,047
其他	7,408	10
合计	<u>7,408</u>	<u>33,057</u>

(2) 政府补助明细

	2017 年度	2016 年度	
财政补贴	<u>-</u>	<u>33,047</u>	与资产相关/与收益相关
			与收益相关

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

24、 营业外支出

	2017 年度	2016 年度
担保损失	100,989	79,104
债务重组损失	95,272	-
固定资产报废损失	677	66
其他	2,626	403
合计	<u>199,564</u>	<u>79,573</u>

25、 所得税(收入)/费用

	2017 年度	2016 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税	(20,860)	164,168
合计	<u>(20,860)</u>	<u>164,168</u>

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2017 年度	2016 年度
税前利润	58,246	1,991,791
按适用税率计算的所得税	14,562	497,948
不可抵扣的支出	1,375	7,676
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	204,206	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-	(28,940)
其他非应税收入	(237,938)	(312,516)
未确认递延所得税资产的暂时性差异税务影响	(3,065)	-
本年所得税费用	<u>(20,860)</u>	<u>164,168</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(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)

26、 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:

	2017 年度	2016 年度
净利润	79,106	1,827,623
加:固定资产折旧	13,198	12,772
无形资产摊销	259	259
长期待摊费用摊销	11,103	7,107
处置固定资产损失/(收益)	647	(50)
公允价值变动收益	(2,747)	(10,895)
财务费用	777,404	101,868
投资收益	(959,649)	(1,259,065)
递延所得税资产的(增加)/减少	(20,860)	164,168
经营性应收项目的增加	(140,627)	(478,098)
经营性应付项目的减少/(增加)	1,771,143	(5,160,495)
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,528,977</u>	<u>(4,794,806)</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2017 年度	2016 年度
现金及现金等价物的年末余额	335,730	1,715,470
减: 现金及现金等价物的年初余额	1,715,470	652,865
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>(1,379,740)</u>	<u>1,062,605</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
一、 现金		
其中: 可随时用于支付的银行存款	335,730	1,705,574
可随时用于支付的其他货币资金	-	9,896
二、 年末可随时变现的现金及现金等价物余额	<u>335,730</u>	<u>1,715,470</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

2017 年度

(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

	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置收益	15,635	264,552
计入当期损益的政府补助	472,626	497,336
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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益，以及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	125,295	399,704
处置长期股权投资的净收益	458,808	361,353
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,255	139,625
其他符合非经常性损益定义的损益项目	143,549	(1,362,915)
所得税影响额	(326,880)	(422,180)
少数股东权益影响额(税后)	(82,114)	150,765
合计	<u>1,142,174</u>	<u>28,240</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	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东净利润	8%	2%	0.81	0.14	0.81	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4%	1%	0.43	0.13	0.43	0.13