

# CIMC 中集

中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司  
(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

A 股股份代號：000039

H 股股份代號：2039

## 2016 半年度報告



## 重要提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本半年度報告（「本報告」）所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

本報告已經本公司第八屆董事會2016年度第九次會議審議通過。非執行董事劉沖先生因工作原因未能出席本次會議，委託副董事長王宇航先生行使表決權。

本集團已按中國企業會計準則編製財務報告。本集團按中國企業會計準則編製的截至2016年6月30日的半年度財務報表及附註（「半年度財務報告」）未經審計。

本公司不存在被控股股東（包括其附屬公司）或大股東（包括其附屬公司）非經營性資金佔用情況。

本公司計劃不派發截至2016年6月30日止6個月的2016年半年度現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本（2015年半年度：無）。

本公司負責人王宏先生（董事長）、麥伯良先生（CEO兼總裁）及主管會計工作負責人及會計機構負責人（會計主管人員）金建隆先生（財務管理部總經理）聲明：保證本報告半年度財務報告的真實、準確、完整。

本報告存在一些基於對未來政策和經濟的主觀假定和判斷而作出的預見性陳述，該等陳述會受到風險、不明朗因素及假設的影響，實際結果可能與該等陳述有重大差異。投資者應注意不恰當信賴或使用此類信息可能造成投資風險。

本報告分別以中、英文編製。在對中英文文本的理解發生歧義時，以中文文本為準。

## 目 錄

釋 義	02	第五節 重要事項	41
詞彙表	05	第六節 股份變動及主要股東持股 情況	56
第一節 公司基本情況	06	第七節 董事、監事、高級管理人員 情況	64
第二節 會計數據和財務指標摘要	08	第八節 半年度財務報告（未經審計）	67
第三節 董事會報告	11	第九節 備查文件目錄	276
第四節 按照香港證券規則編製的 管理層討論與分析	36		



## 釋 義

本報告內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

釋義項	釋義內容
「A股」(又稱： 「人民幣普通股」)	指 本公司在中國境內發行的每股面值人民幣1.00元的普通股，於深交所上市及以人民幣交易；
「A股股權激勵計劃」	指 2010年9月17日由本公司臨時股東大會審議通過的《中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司股票期權激勵計劃》；
「《公司章程》」	指 《中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司章程》；
「董事會」	指 本公司董事會；
「中國企業會計準則」	指 中華人民共和國財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定；
「中國消防企業」	指 中國消防企業集團有限公司，於香港聯交所主板上市的公司(股份代碼：445)，為本公司的聯營公司；
「中集集團」或「本公司」 或「公司」	指 中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司，於中國註冊成立的股份有限公司，其A股已在深交所上市，其H股已在香港聯交所上市；
「中集安瑞科」	指 中集安瑞科控股有限公司，2004年9月28日在開曼群島註冊成立的有限公司，2006年7月20日在香港聯交所主板上市(香港股份代碼：3899)，為本公司非全資控股子公司；
「中集財務公司」	指 中集集團財務有限公司，於2010年2月9日在中國註冊成立的有限公司，為本公司的全資控股子公司；
「中集融資租賃公司」	指 中集融資租賃有限公司，於2007年7月30日在中國註冊成立的有限公司，為本公司的全資控股子公司；

## 釋義

「中集香港」	指	中國國際海運集裝箱（香港）有限公司，於1992年7月30日在香港註冊成立的有限公司，為本公司的全資控股子公司；
「中集海工」	指	煙台中集來福士海洋工程有限公司，於1996年10月25日在中國註冊成立的有限公司，為本公司的非全資控股子公司；
「中集來福士」	指	中集來福士海洋工程（新加坡）有限公司，於1994年3月7日在新加坡註冊成立的有限公司，為本公司的全資控股子公司；
「中集天達」	指	深圳中集天達空港設備有限公司，於1992年7月18日在中國註冊成立的有限公司，為本公司的非全資控股子公司；
「中集車輛」	指	中集車輛（集團）有限公司，於1996年8月29日在中國註冊成立的有限公司，為本公司的非全資控股子公司；
「《企業管治守則》」	指	《聯交所上市規則》附錄十四所載的企業管治守則；
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會；
「聯合重工」	指	集瑞聯合重工有限公司，於2009年3月12日在中國註冊成立的有限公司，為本公司的非全資控股子公司；
「董事」	指	本公司董事；
「本集團」	指	本公司及其附屬公司；
「H股」（又稱： 「境外上市外資股」）	指	本公司發行的境外上市外資股，每股面值人民幣1.00元的普通股，於香港聯交所上市及以港幣交易；
「香港」	指	中國香港特別行政區；
「《聯交所上市規則》」	指	香港聯交所證券上市規則；
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；

## 釋 義

「《標準守則》」	指	《聯交所上市規則》附錄十所載的上市公司董事進行證券交易的標準守則；
「中國」	指	中華人民共和國；
「德利國際」或「Pteris」	指	Pteris Global Limited，成立於1979年，1991年在新加坡證券交易所主板上市，於2014年轉至新加坡證券交易所凱利板上市（證券代碼：UD3），為本公司的非全資控股子公司；
「報告期」	指	由2016年1月1日至6月30日止的6個月；
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣；
「《證券及期貨條例》」	指	證券及期貨條例（香港法例第571章）；
「股東」	指	本公司股東；
「《深交所上市規則》」	指	深圳證券交易所股票上市規則；
「深交所」	指	深圳證券交易所；
「監事」	指	本公司監事會成員；
「監事會」	指	本公司監事會；
「美元」	指	美元，美利堅合眾國法定貨幣；及
「德國齊格勒」或「Ziegler」	指	Albert Ziegler GmbH，在德國註冊成立的有限公司，為本公司的非全資控股子公司。

## 詞彙表

本詞彙表載有本報告所用若干與本集團有關的技術用詞。其中部份詞彙解釋與行業的標準解釋或用法未必一致。

釋義項		釋義內容
CNG	指	壓縮天然氣；
GSE	指	Ground Support Equipment，機場地面支持設備。為保障飛行用的各種機場設備。根據飛機保養維護和飛行的需要，機場配置有現代化的地面保障設備，包括機械的、電氣的、液壓的、特種氣體的設備等；
自升式鑽井平台	指	自升式鑽井平台(Jack-up Drilling Platform)是一種移動式石油鑽井平台，多用於淺海作業。大多數自升式鑽井平台的作業水深在250至400英尺範圍內。這種石油鑽井裝置一般是在浮在水面的平台上裝載鑽井機械、動力、器材、居住設備以及若干可升降的樁腿；
LNG	指	液化天然氣；
LPG	指	液化石油氣；
模塊化建築	指	在工廠環境中製造，並運輸至事先準備好的項目現場進行安裝的建築；
ONE模式	指	Optimization Never Ending，中集集團的精益管理體系；
QHSE	指	在質量(Quality)、健康(Health)、安全(Safety)和環境(Environmental)方面指揮和控制組織的管理體系；
半潛式鑽井平台	指	半潛式鑽井平台(Semi-submersible Drilling Platform)是一種的移動式石油鑽井平台，船體結構上部為工作甲板，下部為兩個下船體，用支撐立柱連接。工作時下船體潛入水中。半潛式平台一般應用在水深範圍為600-3600米深海。平台一般使用動力定位系統進行定位；
TEU	指	二十尺集裝箱等量單位，為量度20尺長、8尺6寸高及8尺闊的載箱體積的標準集裝箱量度單位；及
VOCs	指	Volatile Organic Compounds，揮發性有機物。

## 第一節 公司基本情況

### 一、公司簡介

法定中文名稱：	中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司
中文名稱縮寫：	中集集團
英文名稱：	China International Marine Containers (Group) Co., Ltd.
英文名稱縮寫：	CIMC
法定代表人：	王宏
授權代表：	麥伯良、于玉群
註冊地址及總部地址：	中國廣東省深圳市南山區蛇口 港灣大道2號中集集團研發中心8樓
郵政編碼：	518067
公司網址：	<a href="http://www.cimc.com">http://www.cimc.com</a>
電子郵箱：	<a href="mailto:shareholder@cimc.com">shareholder@cimc.com</a>
香港主要營業地址：	香港德輔道中199號 無限極廣場3101-2室
統一社會信用代碼：	91440300618869509J

### 二、聯繫人和聯繫方式

董事會秘書、公司秘書：	于玉群
助理公司秘書：	沈揚
聯繫地址：	中國廣東省深圳市南山區蛇口 港灣大道2號中集集團研發中心（郵編：518067）
聯繫電話：	(86) 755 - 2669 1130
傳真：	(86) 755 - 2682 6579
電子郵箱：	<a href="mailto:shareholder@cimc.com">shareholder@cimc.com</a>
證券事務代表：	王心九
聯繫地址：	中國廣東省深圳市南山區蛇口 港灣大道2號中集集團研發中心（郵編：518067）
聯繫電話：	(86) 755 - 2680 2706
傳真：	(86) 755 - 2681 3950
電子郵箱：	<a href="mailto:shareholder@cimc.com">shareholder@cimc.com</a>

## 第一節 公司基本情況

### 三、信息披露及備置地地點

信息披露報紙：	A股：《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》
本報告查詢：	A股：http://www.cninfo.com.cn H股：http://www.hkexnews.hk
法定互聯網網址：	www.cimc.com
本報告備置地地點：	董事會秘書辦公室 中國廣東省深圳市南山區 蛇口港灣大道2號中集集團研發中心（郵編：518067）

### 四、公司股票信息

A股上市交易所：	深圳證券交易所
A股簡稱：	中集集團
股票代碼：	000039
H股上市交易所：	香港聯交所
H股簡稱：	中集集團、中集H代（註）
股票代碼：	02039、299901（註）

註：該簡稱和代碼僅供本公司原境內B股股東自本公司H股在香港聯交所上市後交易本公司的H股股份使用。

公司註冊地址，公司辦公地址及其郵政編碼，公司網址、電子信箱在報告期是否變化

適用  不適用

信息披露及備置地地點在報告期是否變化

適用  不適用

註冊情況在報告期是否變更情況

適用  不適用

	註冊登記日期	註冊登記地點	企業法人營業執照註冊號	稅務登記號碼	組織機構代碼
報告期初註冊	1980年1月14日	深圳市市場監督管理局	440301501119369	440300618869509	61886950-9
報告期末註冊	2016年3月22日	深圳市市場監督管理局		91440300618869509J	

其他有關資料在報告期是否變更情況

適用  不適用

## 第二節 會計數據和財務指標摘要

### 一、主要會計數據和財務指標

報告期內，本公司未因會計政策變更及會計差錯更正等追溯調整或重述以前年度會計數據。

單位：人民幣千元

利潤表項目	報告期 (2016年1-6月) (未經審計)	去年同期 (2015年1-6月) (未經審計)	報告期比 去年同期增減(%)
營業收入	<b>23,542,843</b>	32,637,289	(27.87%)
營業利潤	<b>(318,988)</b>	2,026,744	(115.74%)
稅前利潤	<b>(165,844)</b>	2,077,478	(107.98%)
所得稅費用	<b>375,316</b>	425,068	(11.70%)
本期淨利潤	<b>(541,160)</b>	1,652,410	(132.75%)
歸屬於：			
上市公司股東及其他權益持有者的淨利潤	<b>(378,034)</b>	1,518,195	(124.90%)
少數股東收益/(損失)	<b>(163,126)</b>	134,215	(221.54%)
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	<b>(502,200)</b>	1,134,506	(144.27%)

單位：人民幣千元

資產負債表項目	於報告期末 (2016年6月30日) (未經審計)	於上年度末 (2015年12月31日) (經審計)	報告期末比 上年度末增減(%)
流動資產總額	<b>44,976,531</b>	43,530,325	3.32%
非流動資產總額	<b>69,823,386</b>	63,232,846	10.42%
資產總額	<b>114,799,917</b>	106,763,171	7.53%
流動負債總額	<b>48,061,890</b>	45,921,237	4.66%
非流動負債總額	<b>32,384,339</b>	25,347,058	27.76%
負債總額	<b>80,446,229</b>	71,268,295	12.88%
股東權益	<b>34,353,688</b>	35,494,876	(3.22%)
歸屬於：			
母公司股東及其他權益持有者的權益	<b>27,625,493</b>	28,541,319	(3.21%)
少數股東權益	<b>6,728,195</b>	6,953,557	(3.24%)
股本(股)	<b>2,978,359,386</b>	2,977,819,686	0.02%

## 第二節 會計數據和財務指標摘要

單位：人民幣千元

現金流量表項目	報告期	去年同期	報告期比 去年同期增減(%)
	(2016年1-6月) (未經審計)	(2015年1-6月) (未經審計)	
經營活動產生／(使用)的現金流量淨額	<b>933,732</b>	(625,453)	249.29%
投資活動產生／(使用)的現金流量淨額	<b>(5,376,277)</b>	(4,915,427)	(9.38%)
籌資活動產生／(使用)的現金流量淨額	<b>5,570,910</b>	6,180,113	(9.86%)

期末現金及現金等價物餘額	於報告期末	於上年度末	報告期末比 上年度末增減(%)
	(2016年6月30日) (未經審計)	(2015年12月31日) (經審計)	
期末現金及現金等價物餘額	<b>4,310,559</b>	3,259,123	32.26%

### 主要財務指標

	報告期	去年同期	報告期比 去年同期增減(%)
	(2016年1-6月) (未經審計)	(2015年1-6月) (未經審計)	
歸屬於上市公司股東的基本每股收益 (人民幣元／股)	<b>(0.1444)</b>	0.5681	(125.42%)
歸屬於上市公司股東的稀釋每股收益 (人民幣元／股)	<b>(0.1444)</b>	0.5627	(125.66%)
加權平均淨資產收益率(%)	<b>(1.64%)</b>	6.59%	(8.23%)
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率	<b>(2.11%)</b>	4.92%	(7.03%)
每股經營活動產生／(使用)的現金流量淨額 (人民幣元／股)	<b>0.31</b>	(0.23)	234.78%

歸屬於上市公司股東的每股淨資產 (人民幣元／股)	於報告期末	於上年度末	報告期末比 上年度末增減(%)
	(2016年6月30日) (未經審計)	(2015年12月31日) (經審計)	
歸屬於上市公司股東的每股淨資產	<b>8.61</b>	8.90	(3.26%)
資產負債率(%) (註)	<b>70%</b>	67%	3%

註：資產負債率按各日期之負債總額除以資產總額計算而得。

## 第二節 會計數據和財務指標摘要

### 二、境內外會計準則下會計數據差異

#### 1、同時按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用  不適用

#### 2、同時按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用  不適用

#### 3、境內外會計準則下會計數據差異原因說明

適用  不適用

### 三、非經常性損益項目及金額

單位：人民幣千元

項目	金額 (2016年1-6月) (未經審計)
非流動性資產處置收益／(損失)	(3,332)
計入當期損益的政府補助	135,375
除本集團正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、 交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、 交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	12,264
處置投資的淨收益	23,712
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	21,101
所得稅影響額	(30,604)
少數股東權益影響額(稅後)	(34,350)
合計	124,166

註：上述各非經常性損益項目(除少數股東權益影響額(稅後)外)按稅前金額列示。

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因

適用  不適用

## 第三節 董事會報告



### 一、概述

2016年上半年，全球經濟依然復蘇乏力，發達國家需求疲軟，新興經濟體增長緩慢，國際貿易持續萎縮。國際金融環境複雜多變，英國脫歐加劇了全球金融環境的波動。中國經濟增速放緩，出口持續低迷，人民幣匯率波動加大，經濟運行風險增加。

本集團雖採取了多項措施，積極佈局應對，但在持續低迷的市場環境影響下，報告期內本集團經營業績仍有較大幅度下降。同時，由於本集團非全資附屬公司中集安瑞科對南通太平洋海洋工程有限公司（「南通太平洋」或「SOE」）收購項目的大幅撥備，導致本集團報告期出現歸屬於母公司股東的淨虧損。報告期內，本集團實現營業收入人民幣23,542,843千元（去年同期：人民幣32,637,289千元），同比下降27.87%，歸屬於母公司股東及其它權益持有者的淨利潤出現虧損人民幣378,034千元（去年同期：盈利人民幣1,518,195千元）。

### 二、報告期內主營業務回顧

本集團主要從事現代化交通運輸裝備、能源、化工、液態食品裝備、海洋工程裝備、空港裝備的製造及服務業務，包括國際標準乾貨集裝箱、冷藏集裝箱、地區專用集裝箱、罐式集裝箱、集裝箱木地板、公路罐式運輸車、天然氣裝備和靜態儲罐、道路運輸車輛、重型卡車、自升式鑽井平台、半潛式鑽井平台、特種船舶和空港設備的設計、製造及服務。除此之外，本集團還從事物流服務、房地產開發、金融等業務。目前，本集團的標準乾貨集裝箱和罐式集裝箱的產銷量保持全球第一，本集團是中國最大的半掛車製造商，也是中國領先的高端海洋工程裝備企業之一。

報告期內，佔本集團營業收入或營業利潤10%以上的產品為集裝箱、道路運輸車輛、能源、化工及液態食品裝備、海洋工程及物流服務業務。

## 第三節 董事會報告

### 集裝箱製造業務

本集團的集裝箱業務主要包括標準乾貨箱、標準冷藏箱、特種箱及模塊化建築業務，可生產擁有自主知識產權的全系列集裝箱產品。特種箱及模塊化建築業務的產品包括53英尺北美內陸箱、歐洲超寬箱、散貨箱、特種冷藏箱、折疊箱及建築模塊化產品等。

2016年上半年，由於全球經濟不景氣及中國出口的持續低迷，集運貿易增長乏力，班輪公司經營業績繼續惡化，市場前景相對悲觀。同時，去年陸續展開併購活動的一些大型班輪公司和租箱公司正處於整合期。這些因素均使得客戶普遍延緩了資本投資及對新造集裝箱的採購需求。需求的降低和產能的相對過剩加劇了集裝箱製造行業的競爭，使得集裝箱箱價整體處於低位。而去年同期訂單量處於相對高位，同比基數較高，因此，報告期本集團的集裝箱銷量及營業收入同比均出現銳減。

報告期內，本集團普通乾貨集裝箱累計銷售23.83萬TEU(去年同期：73.61萬TEU)，同比減少67.63%；冷藏集裝箱累計銷售2.23萬TEU(去年同期：8.69萬TEU)，同比減少74.34%。集裝箱業務實現營業收入人民幣4,898,618千元(去年同期：人民幣12,478,632千元)，同比下降60.74%；淨虧損人民幣139,632千元(去年同期：盈利人民幣710,009千元)，同比出現虧損。

上半年，本集團面對集裝箱業務需求疲軟、產能利用率較低的情況，採取合併生產基地等措施，主動收縮產能，以利於提高產能利用率和利潤率。東莞鳳崗的集裝箱遷建項目仍在有序推進中，預計項目一期生產線將於明年上半年建成投產；青島冷鏈產業園的產能遷建項目已經建成並順利投產，可滿足近年穩步增長的特種冷藏集裝箱市場需求。



## 第三節 董事會報告

### 道路運輸車輛業務

本集團道路運輸車輛業務已形成十大系列、1000多個品種的專用車產品線，產品包括集裝箱運輸半掛車、平板／欄板運輸半掛車、低平板運輸半掛車、車輛運輸半掛車、倉柵車、廂式車、罐式車、自卸車、環衛車、特種車等，產品覆蓋國內及海外主要市場。

自2014年底以來，在國家能源結構調整及環保壓力下，國內製造業投資增速持續下降，專用車市場需求回落，工程類專用車閒置率很高。2016年上半年，受惠於國家穩增長政策，國內房地產、基礎設施建設等固定資產投資出現復蘇跡象，並拉動國內專用車市場銷量同比提升。海外市場方面，雖然北美市場貨運表現仍保持強勁，但半掛車市場週期性需求已然見頂；新興國家經濟參差不齊，各區域受大宗物品價格低位、貨幣貶值、低油價等因素影響，需求增長大幅回落。

報告期內，本集團道路運輸車輛業務完成銷量58,231台（去年同期：59,491台），同比小幅下降2.12%；實現營業收入人民幣7,013,354千元（去年同期：人民幣6,682,115千元，不包括重卡業務），同比上升4.96%；實現淨利潤人民幣361,893千元（去年同期：人民幣318,726千元，不包括重卡業務），同比上升13.54%。營業收入和淨利潤增長的主要原因是北美和歐洲市場業務的增長帶動毛利率相較去年同期有所上升。

報告期內，本集團道路運輸車輛業務繼續穩健推進全球營運管理，努力提升各業務單元資產營運效率和企業盈利能力，並側重於各業務單元增量業務和創新業務方面的投資與培育，實現有質量的增長。

在國內市場，上半年本集團道路運輸車輛業務充分激發企業活力，及時把握細分市場的熱點和機會，加大市場推廣力度和範圍，國內業務的營業收入和利潤均完成了全年目標的50%以上。在海外市場，除新興市場受全球經濟影響同比有所下降外，其他海外業務的營收和利潤均實現增長：北美市場，本集團積極挖掘業務的增量空間；在歐洲市場，充分發揮車輛全球營運體系作用，完成了對英國掛車市場領先者Retlan Manufacturing Ltd.100%股權的收購，繼續佈局以提升未來增長動力。

### 能源、化工及液態食品裝備業務

本集團下屬的中集安瑞科主要從事廣泛用於能源、化工及液態食品三個行業的各類型運輸、儲存及加工裝備的設計、開發、製造、工程及銷售，並提供有關技術保養服務。其能源、化工裝備產品及服務遍佈全國，並出口至東南亞、歐洲及北美洲和南美洲；液態食品裝備產品的生產基地設於歐洲，其產品及服務供應全球。

### 第三節 董事會報告

2016年上半年，由於國際油價持續疲弱，令天然氣相比石油的價格優勢縮窄引致中國油改氣項目步伐減慢及以天然氣作為替代燃料的吸引力下降，導致中集安瑞科的天然氣裝備，尤其是CNG拖車、LNG車載瓶及LNG加氣站的銷量與去年同期相比均呈不同幅度的下滑；化工裝備的特種罐式集裝箱收入雖有上升，但標準罐式集裝箱需求疲弱，使得化工裝備的收入下降；液態食品裝備分部的訂單有所增加並帶動收入小幅增長。由於部份先決條件未能滿足或獲豁免，報告期內，中集安瑞科終止了對南通太平洋全部股權的收購，並基於與南通太平洋及賣方的磋商情況及所了解到的南通太平洋及賣方的財務狀況，從謹慎角度出發，對已支付的第一期代價款、預付代價款、貸款及擔保進行撥備共計人民幣12.1億元。受此影響，報告期內中集安瑞科出現大幅虧損，本集團能源、化工及液態食品裝備業務亦出現大幅虧損。

報告期，本集團能源、化工及液態食品裝備業務實現營業收入人民幣4,338,109千元(去年同期：人民幣4,774,432千元)，同比下降9.14%；淨虧損人民幣1,021,577千元(去年同期：盈利人民幣259,454千元)，同比下降493.74%。其中，中集安瑞科旗下能源裝備業務實現營業收入人民幣1,445,660千元(去年同期：人民幣1,669,285千元)，同比下降13.40%；化工裝備業務實現營業收入人民幣1,248,365千元(去年同期：人民幣1,515,438千元)，同比下降17.62%；液態食品裝備業務實現營業收入人民幣1,043,477千元(去年同期：人民幣978,326千元)，同比上升6.66%。

2016年上半年，中集安瑞科的各大業務分部堅持為客戶提供優質產品與服務，並繼續加強新產品和項目研發，以滿足客戶不斷變化的需求。(1)能源裝備分部進行了LNG船用液貨艙、LNG全容罐、LNG加氣站、新系列低溫罐及核電站除污系統的研發，部份新產品已推出市場並帶來收益貢獻。在油價低迷的環境下，研發團隊著力開發多種LPG裝備，如：符合國際標準的LPG球罐、LPG發電供電系統。(2)化工裝備分部致力於為客戶提供新的物流解決方案，並根據客戶需要研發不同種類的罐式集裝箱，如：新型高性能40英尺國際化LNG罐式集裝箱、20英尺國際通用低溫罐式集裝箱、滿足國際長途運輸用的低溫罐式集裝箱、適合歐州客戶要求的輕量化特種罐式集裝箱。(3)液態食品裝備專注於研發啤酒廠整體工藝交鑰匙系統，與客戶合作開發新裝備，提高效率、縮減成本；並且繼續加強啤酒釀造新技術的研發實力，透過探索新業務實現多元化發展。

報告期內，中集安瑞科完成了對Briggs Group Limited (「Briggs」) 全部股權的收購。Briggs的營運地在英國及美國，主要從事釀酒、飲料、蒸餾食品、醫藥、健康美容以及生物燃料行業的工程、加工工程以及設備和加工監控系統銷售，以及項目管理及顧問服務。Briggs的業務與中集安瑞科液態食品裝備的現有業務形成互補。收購Briggs將使中集安瑞科進入液態食品行業的非啤酒領域，生物燃料及醫藥行業，擴充產品及服務組合，擴大市場區域，鞏固市場地位。

## 第三節 董事會報告

### 海洋工程業務

本集團是中國領先的高端海洋工程裝備總包建造商之一，在國際海洋工程市場中參與全球競爭。本集團主要通過中集來福士及其子公司從事海洋工程業務，主要產品包括自升式鑽井平台、半潛式鑽井平台和海洋工程輔助船等。

受國際原油價格低迷的持續影響，2016年上半年，全球海洋工程裝備市場繼續大幅下滑。全球主流海洋石油鑽探公司推遲了在建平台交付，未下訂單。2015年，全球共成交各類海洋工程裝備257艘／座，同比減少超過六成。2016年1-6月全球累計成交海洋工程裝備訂單僅36艘／座，在2015年低迷形勢下繼續大幅下滑。

報告期內，本集團海洋工程業務實現銷售收入人民幣3,703,689千元（去年同期：人民幣5,043,275千元），同比下降26.56%；出現淨虧損人民幣3,988千元（去年同期：盈利人民幣18,658千元），淨利潤出現虧損主要由於油價下調過程帶來的新增訂單縮減及手持訂單的延期交付所致。

在海工行業寒冬環境下，中集來福士努力克服困難，聚焦戰略性產品，報告期內獲得了中海油能源發展股份有限公司海洋石油162自升式採油平台訂單；同時積極拓展新業務，報告期交付了2艘半潛式鑽井平台的5年特檢項目。中集來福士目前在手訂單14個，合同金額近40億美元。

2016年6月8日，由國家發展改革委員會、財政部、工業和信息化部牽頭發起的中國先進製造產業投資基金在北京成立。本集團作為海洋工程總裝建造領域的優勢企業，與中國先進製造產業投資基金管理人—國投創新投資管理有限公司簽訂合作框架協議。中國先進製造產業投資基金擬對中集海工進行股權投資，目前雙方正就具體投資條款進行洽談。待投資協議正式簽訂後，將使本集團的海工業務獲得國家產業基金的直接扶持，有助於中集海工在高端海工裝備研發設計和總裝建造，帶動核心裝備國產化上實現新的突破，使中集海工落實國家海洋戰略和創新發展的動能與能力再度提升。

### 物流服務業務

本集團的物流業務致力於借助系列化的物流裝備和技術，為客戶提供有價值的物流解決方案。本集團物流業務發展思路為：充分發揮物流裝備設計、研發、製造、租賃、服務的核心競爭優勢，用裝備改變物流，打造中集物流特色業務模式；圍繞「一帶一路」，進一步建設完善全球物流網絡佈局，打造中集物流生態圈；融合「互聯網+」，創新中集物流業務發展新模式；「以貨為王」，立足客戶需求，拓展全供應鏈解決方案。

### 第三節 董事會報告

2016年上半年，國內物流服務行業運行總體平穩、結構分化趨勢明顯，國際物流需求規模有所回暖，採礦和高耗能等傳統行業物流需求規模增速繼續回落，裝備製造業增速有所回升。物流服務價格持續低位運行，物流企業效益未見明顯好轉。受大宗商品等市場環境影響，本集團物流服務的供應鏈業務收縮以及油氣業務調整，存量業務受海運價格下跌等持續影響收入出現下滑。

報告期內，本集團物流業務實現銷售收入人民幣3,218,617千元(去年同期：人民幣4,267,810千元)，同比下降24.58%，實現淨利潤人民幣68,434千元(去年同期：人民幣57,474千元)，同比增長19.07%，利潤增長主要由於2015年收購的中世運(北京)投資有限公司和中世運(香港)國際物流有限公司實現利潤情況較好。

2016年上半年，本集團物流服務的四大業務線在裝備物流、多式聯運、跨境物流和集裝箱系統服務業務方向聚力發展。(1)裝備物流業務線：繼續推進精益生產和看板管理，改善工廠

生產流程，提高信息化水平；大力開拓國內市場，打破了裝備物流業務主要靠出口的局面。(2)集裝箱服務業務線：推進質量、服務、精益、信息系統改善，加強成本、安全、應收管控；確定了船代、貨代、堆場、儲運、冷箱服務、二手箱租售、改裝箱及鐵路場站八個業務產品；加強與船東、租箱公司、鐵路等客戶的深度戰略合作；推進水鐵聯運「一體兩翼」戰略的落地，合資新設長江流域核心企業中集凱通物流發展有限公司；加快「一帶一路」東南亞版圖的堆場網絡佈局；研究探索冷鏈物流市場。(3)產業物流業務線：聚焦油氣、農業、食品等領域，完善內部管控機制，加大市場開發力度，推進物流服務的深度融合，打造專業化物流服務；大力開發並試行運輸平台、報關平台，效率提升效果顯著。(4)項目物流業務線：重新梳理了組織架構和發展戰略。與中世運的業務融合良好，以國際鐵路聯運、海公鐵多式聯運為基礎，深挖鐵路特種車輛運輸潛能，有機結合專業船隻運能，在特種貨物運輸領域，逐漸形成了中集特色的定制化、班列化的海公鐵跨境多式聯運服務。

### 第三節 董事會報告

在新業務模式創新和拓展方面，本集團於今年3月進入多式聯運業務，成立了中集多式聯運公司。多式聯運，即由兩種及其以上的交通工具相互銜接、轉運而共同完成的運輸過程，涉及碼頭、場站、倉儲、融資租賃、第三方物流等環節。本集團進入此項業務具有資源與跨界兩大優勢。在堆場碼頭業務、租賃、報關貨代等方面都有深厚資源基礎，在物流裝備產品設計、技術認證、製造及物流運輸解決方案等方面可提供一站式服務。本集團將從提供創新的物流裝備和工具來切入此業務領域，提高鐵路的運輸效率。目前正在建立目標區域市場的物流運輸通道，培育和組織貨源，重點考慮差異化競爭，聚焦於鐵路運輸市場，即適合於1000公里以上運輸半徑的市場。目前已開行西安、貴陽、蘭州至東部的鐵路運輸班列。

#### 重型卡車業務

本集團通過聯合重工經營重型卡車業務。聯合重工產品定位於國際市場中高端、國內市場高端的重型卡車市場，確立了「製造高端產品、提供優質服務、創一流品牌」的發展戰略，主要產品包括牽引車、攪拌車、自卸車、粉罐車和LNG車等。

2016年上半年，國內經濟繼續低位運行，除房地產外，跟重卡行業密切相關的固定投資、公路運輸、煤炭等大宗貨物運輸均出現增幅放緩或者負增長。但在經過2015年的深度調整

後，重卡行業在更新需求旺盛以及部份下遊行業產業結構調整的帶動下，出現較大幅反彈。上半年，國內重型卡車市場整體銷量為33.8萬台（去年同期：29.6萬台），同比增長14%。高端、大馬力牽引車繼續快速增長，運煤牽引車、危險品運輸牽引車增幅均超過50%；自卸車在經歷23個月的連續下滑後，今年4月份開始恢復增長；受油氣差價較小的影響，天然氣重卡銷量繼續下滑，但幅度趨穩。

報告期，聯合重工完成銷量3,003台，完成年度目標的50%，其中，高端大馬力牽引車（380馬力以上）、危化品牽引車的銷量同比提升216%；在中國重卡出口整體下降超過三成的不利環境下，聯合重工產品銷量同比增長57%。報告期，聯合重工實現銷售收入人民幣860,359千元（去年同期：396,090千元），同比大幅增長117.21%；錄得淨虧損人民幣96,523千元（去年同期：虧損人民幣138,793千元），同比減虧30.46%。

上半年，聯合重工積極求變，通過資源及機構重新整合、產品改進、渠道建設、國際市場開拓、終端市場開發、暢快服務等多種營銷組合助力銷售。同時，通過參加北京車展、中國卡車公開賽等全國性營銷活動，利用互聯網、微信、新媒體等多渠道傳播方式，進一步強化以「高端、安全、節能」為主的品牌標籤，塑造聯合重工的品牌形象。

## 第三節 董事會報告

### 空港裝備業務

本集團空港裝備業務主要由德利國際(含中集天達)、德國齊格勒及其附屬公司經營,並與聯營公司中國消防企業進行優勢資源整合與協同。主要業務包括登機橋業務、自動化物流系統業務、GSE業務(含擺渡車、升降平台車等)、消防及救援車輛業務及相關服務、立體停車庫業務。

2016年上半年,全球航空業發展相對景氣,空港裝備(登機橋、GSE)新增需求穩步增長;消防與救援業務得益於中國城鎮化的持續推進而正蓬勃發展;電商和快遞物流的迅速發展為自動物流帶來難得機遇;立體車庫業務穩定性有了進一步的提升。

報告期內,本集團空港裝備業務實現銷售收入人民幣1,128,444千元(去年同期:人民幣883,084千元),同比上升27.78%;實現淨利潤人民幣10,705千元(去年同期:虧損人民幣47,245千元),同比扭虧為盈,主要由於期內齊格勒集團經營情況較好實現盈利所致。

報告期內,本集團空港裝備的各項主要業務均完成了預期的發展目標與經營計劃。(1)登機橋業務:繼續加強國內主要機場攻堅,保持了業務收入和盈利能力平穩增長,進一步提升國際營銷網絡,全球市場競爭力有所加強。(2)消防及救援車輛業務:德國齊格勒集團正在整合過程中,整合效果明顯,優化了作業流程,大幅提升了生產效率,供不應求的情況有所緩解。

本集團對聯營企業中國消防企業的整合也已開始,正著手未來的戰略佈局,提升競爭力。(3)自動化物流系統業務:在機場、機械和能源化工等細分市場領域取得相對優勢,同時加大資源投入,增強軟件集成技術,產品質量有所提升,目前正加緊獲取核心技術以進一步提升實力。(4)作業車輛業務:民航協發機場設備有限公司的收入利潤穩定增長,AeroMobiles Pte. Ltd及CIMC Air Marrel SAS的經營水平有較大改善,協同能力進一步得到提升。(5)立體車庫業務:以提升銷量為目標,加大了市場投入,取得一定成效,亦正在進一步提升產品穩定性。

### 房地產開發業務

2016年上半年,受益於國內穩增長政策,國內房地產市場迅速升溫,整體高位運行。在市場整體回暖趨勢下,國內房地產企業拿地信心繼續提高,拿地策略逐漸向二線基本面較好的核心城市轉移。融資成本的不斷降低使得房企上半年債務融資規模大幅提高,在有效擴充資本的同時也給房企帶來了一定的金融風險。

報告期內,本集團房地產業務實現營業收入人民幣315,698千元(去年同期:人民幣238,713千元),同比增長32.25%;實現淨利潤人民幣42,775千元(去年同期:人民幣139,116千元),同比下降69.25%,淨利潤同比下降主要由於去年同期來自聯營公司上海豐揚房地產開發有限公司的投資收益金額較大。

## 第三節 董事會報告

上半年，本集團第一個產業地產項目東莞中集智谷一期已交付使用。截止2016年6月30日，中集智谷累計銷售簽約面積達3.62萬平方米（含本集團集裝箱總部大樓），累計銷售簽約金額人民幣約4.17億元，累計簽約總面積4.22萬平方米，完成一期總體招商率達93%，為園區今後的招商運營工作打下了良好的基礎。

2016年6月18日，招商局集團與深圳市前海深港現代服務業合作區管理局就組建合資公司簽署了框架協議，各持合資公司50%的股權比例，成為招商局蛇口工業區控股股份有限公司前海土地的開發平台，招商蛇口前海土地破題，為同類項目的協商解決提供了參照框架。目前，本集團就前海片區土地繼續與深圳市主管部門進行密切的磋商，商討具體的方案。

### 金融業務

本集團金融業務致力於構建與本集團全球領先製造業戰略定位相匹配的金融服務體系，提高集團內部資金運用效率和效益，以多元化的金融服務手段，助力集團戰略延伸、商業模式創新、產業結構優化和整體競爭力提升。主要經營主體包括中集融資租賃公司和中集財務公司。

報告期內，本集團金融業務實現營業收入人民幣1,114,356千元（去年同期：人民幣825,057千元），同比上升35.06%；實現淨利潤人民幣453,708千元（去年同期：人民幣590,304千元），同比下降23.14%，淨利潤同比下降主要由於去年同期來自租賃資產處置的收益金額較大。

上半年，面對複雜、嚴峻的宏觀經濟環境，中集融資租賃公司加大力度、繼續沿著「廣度、深度、機制」三個維度深化集團產融協同，以經營協同推動製造產業升級，以金融協同提升集團整體企業價值，以戰略協同助推集團整體轉型。在降本增效、審慎穩健的經營方針指導下，資產規模穩步擴大，資產質量明顯提升，運營效率得到進一步優化。

上半年，中國經濟運行的波動擴大、風險增加，國內金融形勢複雜多變，金融市場波動加劇。報告期內，中集財務公司持續深化集團資金集中管理，尤其是借助自貿區的地域優勢和政策支持，為集團開闢跨境雙向人民幣業務通道，努力提升集團全球資金運用效率。積極促進產融結合的力度，開辦買方信貸業務以融促產，不斷豐富金融服務手段和加大金融服務力度，幫助提升集團競爭優勢。

### 第三節 董事會報告

## 三、按境內證券監管機構要求披露的財務討論與分析

### 1、主營業務分析

#### 主要財務數據同比變動超過30%的情況

單位：人民幣千元

	於報告期末 (2016年6月30日) (未經審計)	於上年度末 (2015年12月31日) (經審計)	增減	變動原因說明
應收票據	<b>870,776</b>	1,369,632	(36.42%)	主要由於本期銀行承兌匯票減少所致。
商譽	<b>2,382,436</b>	1,762,141	35.20%	主要由於本期新增企業合併的商譽增加所致。
其他非流動資產	<b>125,064</b>	465,703	(73.15%)	主要由於本期集團子公司中集安瑞科對其預付股權投資款計提減值準備所致。
應付股利	<b>698,471</b>	56,034	1,146.51%	主要由於本期已宣告但未支付普通股股利所致。
一年內到期的 非流動負債	<b>801,887</b>	4,765,523	(83.17%)	主要由於本期一年內到期的應付債券到期償還所致。

	報告期 (2016年1-6月) (未經審計)	去年同期 (2015年1-6月) (未經審計)	增減	變動原因說明
資產減值損失	<b>1,267,501</b>	135,530	835.22%	主要是本期集團子公司安瑞科對SOE預付股權投資款、借款和擔保計提壞賬準備所致。

## 第三節 董事會報告

公司報告期利潤構成或利潤來源發生重大變動

適用  不適用

公司招股說明書、募集說明書和資產重組報告書等公開披露文件中披露的未來發展與規劃延續至報告期內的情況

適用  不適用

公司回顧總結前期披露的經營計劃在報告期內的進展情況

適用  不適用

### 2、報告期內主營業務構成情況

單位：人民幣千元

	營業收入 (未經審計)	營業成本 (未經審計)	毛利率 (未經審計)	營業收入 比去年 同期增減	營業成本 比去年 同期增減	毛利率 比去年 同期增減
分行業／分產品						
集裝箱	4,898,618	4,195,365	14.36%	(60.74%)	(60.02%)	(1.56%)
道路運輸車輛	7,013,354	5,690,682	18.86%	4.96%	4.41%	0.43%
能源、化工、液態食品裝備	4,338,109	3,529,362	18.64%	(9.14%)	(10.35%)	1.10%
海洋工程	3,703,689	3,319,379	10.38%	(26.56%)	(33.13%)	8.80%
空港裝備	1,128,444	902,822	19.99%	27.78%	24.31%	2.23%
物流服務	3,218,617	2,826,608	12.18%	(24.58%)	(28.02%)	4.19%
金融	1,114,356	366,336	67.13%	35.06%	38.96%	(0.92%)
房地產	315,698	156,605	50.39%	32.25%	11.69%	9.13%
重卡	860,359	837,730	2.63%	117.21%	129.94%	(5.39%)
其他	297,323	221,051	25.65%	(57.08%)	(52.13%)	(7.68%)
合併抵銷	(3,345,724)	(2,919,444)	-	-	-	-
合計	23,542,843	19,126,496	18.76%	(27.87%)	(30.50%)	3.08%
分地區（按接收方劃分）						
中國	8,454,654	-	-	(32.45%)	-	-
亞洲（中國以外地區）	1,838,387	-	-	(69.89%)	-	-
美洲	3,503,214	-	-	(49.16%)	-	-
歐洲	8,283,362	-	-	28.52%	-	-
其他	1,463,226	-	-	115.28%	-	-
合計	23,542,843	-	-	(27.87%)	-	-

## 第三節 董事會報告

### 3、 核心競爭力分析

#### 專注核心業務，加快產業升級的發展戰略

本集團專注核心業務，加快產業升級，提升產業競爭力，在鞏固傳統集裝箱產業優勢，重點發展天然氣裝備、海洋工程裝備等戰略性新興業務的同時，著手發展金融、物流服務等現代服務業務。目前，本集團擁有多元化業務組合，已形成「製造+服務+金融」的產業生態體系。集裝箱產業繼續保持行業領先地位，海洋工程業務、道路運輸車輛、能源化工液態食品等業務在國內形成了較強的競爭力。

#### 持續改善、可持續發展的企業制度和管理体系

本集團在經營理念、治理模式、管理機制等方面，已建立行之有效的管理模式。規範有效的公司治理結構是本集團持續健康發展的制度保障。本集團2010年以來開展了以「為中集未來持續健康發展構建能力平台」的戰略升級行動，以「分層管理」組織變革方向，形成了執委會、專業委員會、董事會三層管理的管控模式和5S核心管理流程。全面導入精益管理理念、推廣ONE模式，實現持續改善目標，建立面向未來，確保各業務持續健康發展的新型管理體系。

#### 高質量、精益的製造管理能力

本集團在集裝箱生產製造領域長期積累了規模化、系列化、標準化的管理經驗和能力並持續改善和提升。目前以ONE模式、QHSE為代表的高效率、安全、綠色、精益的生產製造工藝和流程管理等核心能力在本集團各個業務板塊的營運中均有充分體現。

#### 整合資源、協同發展

在多個業務板塊，本集團通過一系列併購完成行業整合，全面整合供應鏈、生產製造、服務等運營體系，形成了領先的成本優勢及行業領導地位。在原有資源、製造和經營優勢基礎上，培育新的業務和產業鏈，共享資源、協同發展。立足中國優勢，整合全球資源，建立新的業務生態圈。

#### 科技研發能力與知識產權保護

本集團始終關注提高科技研發能力，制定中長期的發展戰略以優化技術研發體系和平台，加快產品技術研發和現有產品升級換代；堅持「創新無限」的核心價值觀，促進新產品、新技術、新工藝和裝備的研究開發，加快科技成果轉化。本集團技術中心為國家級企業技術中心，此外還設有26家集團級技術中心，包括5家研究院和21家技術分中心。同時，本集團加強知識產權保護，包括技術秘密和商標、版權的知識產權體系建設，建立和完善知產保護、知產運營、知產維權和侵權防範四位一體的有效運行機制。

### 第三節 董事會報告

#### 4、報告期內投資狀況分析

##### (1) 對外股權投資情況

###### (a) 對外投資情況

適用  不適用

##### 對外投資情況

報告期投資額（人民幣千元）	去年同期投資額 （人民幣千元）	變動幅度
1,023,262	105,000	874.54%

##### 被投資公司情況

公司名稱	主要業務	佔被投資公司 權益比例
Retlan Manufacturing Limited	生產各類型半掛車	100%
Briggs Group Limited	主要從事釀酒、飲料、蒸餾食品、醫藥、健康美容以及生物燃料行業之工程、加工工程以及設備和加工監控系統銷售	100%

###### (b) 持有金融企業股權情況

適用  不適用

單位：人民幣千元

公司名稱	公司類別	最初 投資成本	期初 持股數量 （股）	期初 持股比例	期末 持股數量 （股）	期末 持股比例	期末 賬面值	報告期 損益	會計核算科目	股份來源
交銀施羅德	非上市金融企業	8,125	-	5%	-	5%	8,125	5,000	可供出售金融資產	法人股
合計		8,125	-	-	-	-	8,125	5,000	-	-

### 第三節 董事會報告

#### (c) 證券投資情況

適用  不適用

單位：人民幣千元

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初 投資成本	期初		期末		期末 賬面值	報告期 損益	報告期 會計核算科目	股份來源
				持股數量 (股)	持股比例	持股數量 (股)	持股比例				
H股	6198	青島港	128,589	40,414,000	0.85%	40,414,000	0.85%	121,242	1,701	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自有資金
H股	368	中外運航運	20,742	2,996,500	0.08%	2,996,500	0.08%	3,150	(757)	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	自有資金
期末持有的其他證券投資			-	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期已出售證券投資損益			-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計			149,331	-	-	-	-	124,392	944	-	-

#### (d) 持有其他上市公司股權情況的說明

適用  不適用

截至報告期末，本集團持有其他上市公司股權情況如下：

單位：人民幣千元

證券代碼	證券簡稱	初始 投資金額	持股數量 (股)	持股比例 (%)	期末 賬面值	報告期 損益	報告期 權益變動	會計核算科目	股份來源
澳洲證券交易所：OEL	Otto Energy	13,480	14,000,000	1.19%	2,678	-	1,336	可供出售金融資產	股份收購
香港聯交所：206	TSC Group	167,591	92,800,000	13.42%	199,978	-	3,954	長期股權投資	股份收購
香港聯交所：445	中國消防	467,498	1,223,571,430	30.00%	480,056	-	18,057	長期股權投資	股份收購

### 第三節 董事會報告

#### (2) 委託理財、衍生品投資和委託貸款情況

##### (a) 委託理財情況

適用  不適用

公司報告期不存在委託理財。

##### (b) 衍生品投資情況

適用  不適用

單位：人民幣千元

衍生品投資 操作方名稱	是否 關聯關係	是否 關聯交易	衍生品 投資類型	衍生品 投資初始 投資金額	起始日期	終止日期	期初 投資金額	報告期內 購入金額	報告期內 售出金額	計提減值 準備金額 (如有)	期末投資 金額佔 公司報告 期末 淨資產		報告期 實際 損益金額
											期末 投資金額	比例	
滙豐、 渣打等銀行	無	否	外匯遠期合約	-	2016/7/1	2017/4/24	9,087,911	-	-	-	4,247,724	15.38%	102,520
滙豐、 渣打等銀行	無	否	外匯期權合約	-	2016/7/1	2017/3/24	4,097,462	-	-	-	1,315,006	4.76%	37,921
建行、 滙豐等銀行	無	否	利率掉期合約	-	2009/12/28	2020/3/1	831,181	-	-	-	835,422	3.02%	893
滙豐	無	否	貨幣互換合約	-	2015/4/1	2019/9/1	70,365	-	-	-	58,384	0.21%	(5,174)
合計				-	-	-	14,086,919	-	-	-	6,456,536	23.37%	136,160

### 第三節 董事會報告

衍生品投資資金來源	自有資金
涉訴情況（如適用）	不適用
衍生品投資審批董事會公告披露日期（如有）	無
衍生品投資審批股東會公告披露日期（如有）	無
報告期衍生品持倉的風險分析及控制措施說明（包括但不限於市場風險、流動性風險、信用風險、操作風險、法律風險等）	截至2016年6月30日，本集團持有的衍生金融工具主要有外匯遠期、外匯期權、利率掉期及貨幣互換合同。利率掉期合同的風險和利率波動密切相關。外匯遠期和外匯期權所面臨的風險與匯率市場風險以及本集團的未來外幣收入現金流的確定性有關。本集團對衍生金融工具的控制措施主要體現在：謹慎選擇和決定新增衍生金融工具的種類和數量；針對衍生品交易，本集團製訂了嚴格規範的內部審批制度及業務操作流程，明確了相關各層級的審批和授權程序以便於控制相關風險。
已投資衍生品報告期內市場價格或產品公允價值變動的情況，對衍生品公允價值的分析應披露具體使用的方法及相關假設與參數的設定	2016年1-6月本集團衍生金融工具公允價值變動損益為136,160千人民幣。集團衍生金融工具公允價值根據外部金融機構的市場報價確定。
報告期公司衍生品的會計政策及會計核算具體原則與上一報告期相比是否發生重大變化的說明	否
獨立董事對公司衍生品投資及風險控制情況的專項意見	公司按照《企業內部控制基本規範》、《企業內部控制應用指引》、《企業內部控制評價指引》等相關法律法規的要求，已建立健全內部控制體系並得到有效執行，因此，公司衍生品投資風險可控。

### 第三節 董事會報告

#### (c) 委託貸款情況

√ 適用 □ 不適用

單位：人民幣千元

貸款對象	是否關聯方	貸款金額	貸款利率	擔保人或抵押物	貸款對象資金用途
廈門鑫雙榕汽車培訓有限公司	否	5,200	21.00%	股權質押／房產抵押／ 法人擔保	駕駛員培訓場地建設及 購買培訓車輛
深圳市鵬桑普節能服務有限公司	否	6,800	9.00%	設備抵押／法人擔保	購買太陽能設備
廈門市盈眾福海汽車有限公司	否	38,000	7.70%	法人擔保	採購汽車
廈門弘信國際物流有限公司	否	23,000	8.75%	法人擔保	支付物流費用
泉州市錦程海運有限責任公司	否	18,000	14.64%	船舶抵押／法人擔保	支付運費
泉州市錦程海運有限責任公司	否	18,000	14.64%	船舶抵押／法人擔保	支付運費
泉州市錦程海運有限責任公司	否	16,000	15.30%	船舶抵押／法人擔保	採購燃料油等 日常經營週轉
福建天龍輪船有限公司	否	34,000	10.56%	船舶抵押／法人擔保	購船及採購燃料油等
泉州市錦程海運有限責任公司	否	11,350	14.17%	船舶抵押／法人擔保	支付船舶租賃款或 貨物代理費
泉州市錦程海運有限責任公司	否	7,800	14.17%	船舶抵押／法人擔保	支付船舶租賃款或 貨物代理費
廈門致遠汽車有限公司	否	50,000	7.80%	法人擔保	採購汽車
福建天龍輪船有限公司	否	34,000	10.56%	船舶抵押／法人擔保	購船及採購燃料油等
靈寶郭氏礦業有限責任公司	否	36,000	9.78%	房產抵押／法人擔保	採購礦石
廈門象嶼保稅區豐億物流有限公司	否	35,000	12.26%	股權質押／法人擔保	支付運費
合計	-	333,150	-	-	-
展期、逾期或訴訟事項（如有）	給廈門鑫雙榕汽車培訓有限公司及深圳市鵬桑普節能服務有限公司提供的貸款正在訴訟中。				
展期、逾期或訴訟事項等風險的應對措施（如有）	-				
委託貸款審批董事會公告披露日期（如有）	-				
委託貸款審批股東會公告披露日期（如有）	-				

### 第三節 董事會報告

#### (3) 募集資金使用情況

適用  不適用

##### (a) 募集資金總體使用情況

適用  不適用

單位：人民幣千元

募集資金總額	3,227,639
報告期投入募集資金總額	0
已累計投入募集資金總額	3,227,158
報告期內變更用途的募集資金總額	0
累計變更用途的募集資金總額	0
累計變更用途的募集資金總額比例	0.00%

#### 募集資金總體使用情況說明

H股增發的募集資金用作補充本集團營運資金。

##### (b) 募集資金承諾項目情況

適用  不適用

公司報告期不存在募集資金變更項目情況。

##### (c) 募集資金變更項目情況

適用  不適用

公司報告期不存在募集資金變更項目情況。

##### (d) 募集資金項目情況

募集資金項目概述	披露日期	披露索引
用作補充營運資金	2013年12月25日、2015年3月27日	www.cninfo.com.cn www.hkexnews.hk

#### (4) 主要子公司、參股公司情況

主要子公司、參股公司的經營情況參見本報告本節之「二、報告期內主營業務回顧」的有關內容。報告期內，本公司新納入合併和不再納入合併範圍的子公司情況請參見本報告「第八節半年度財務報告（未經審計）」附註五。

#### (5) 非募集資金投資的重大項目情況

適用  不適用

## 第三節 董事會報告

### 5、對2016年1-9月經營業績的預計

預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與去年同期相比發生大幅度變動的警示及原因說明

適用  不適用

### 6、董事會、監事會對會計師事務所本報告期「非標準審計報告」的說明

適用  不適用

### 7、董事會對上年度「非標準審計報告」相關情況的說明

適用  不適用

### 8、公司報告期內利潤分配實施情況

報告期內，根據《公司章程》的有關規定，本公司於2016年5月31日召開的2015年度股東大會審議通過了2015年年度權益分派方案：以公司2015年年度權益分派股權登記日的總股本為基數，每股派現金0.22元（含稅）（2014年：每股人民幣0.31元）。本公司於2016年7月20日實施完成了2015年度分紅派息工作，分配股利人民幣654,822千元。

#### 現金分紅政策的專項說明

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求：	是
分紅標準和比例是否明確和清晰：	是
相關的決策程序和機制是否完備：	是
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用：	是
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護：	是
現金分紅政策進行調整或變更的，條件及程序是否合規、透明：	是

### 9、報告期利潤分配及資本公積金轉增股本預案

適用  不適用

本公司計劃2016年半年度不派發現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本（2015年半年度：無）。

### 第三節 董事會報告

#### 10、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動登記表

接待時間	接待地點	接待方式	接待對象		談論的主要內容及提供的資料
			類型	接待對象	
2016年1月11日	公司	實地調研， 一對一	機構	淡水泉(北京)投資管理公司	公司主要業務狀況、業務結構、投資進展、近期行業動態及2016年行業展望
2016年1月12日	上海	第十六屆 瑞銀大中華 研討會	機構	Invesco、First State Investments、China AMC、Honghu Investment Managment、Neuberger Berman、CIC International (Hong Kong) Co. Ltd.、New Silk Road Investment、Korea Investment Management、APS Asset Management、Q Fund Management、Stone Forest Capital、PSquared Asset Management、T.Rowe Price International Ltd.、Nomura Asset Management	同上
2016年1月19日	公司	實地調研， 一對一	機構	興業證券	同上
2016年2月25日	公司	電話會議， 一對一	機構	工銀瑞信	同上
2016年2月29日	公司	實地調研， 一對一	機構	華創證券	同上
2016年3月29日	香港	年度報告 業績發佈會	機構	機構分析師、財經媒體	2015年度業績發佈
2016年4月12日	公司	實地調研， 一對一	機構	安信證券	公司主要業務狀況、業務結構、投資進展、近期行業動態及2016年行業展望
2016年4月26日	杭州	海通證券春季 上市公司 交流會	機構	富國基金、東方證券	同上
2016年5月30日	公司	實地調研， 一對一	機構	Sanlam Investments, SA、JPMorgan AM, UK、Colonial First State-Core、Northcape Capital、Ellerston、Macquarie Securities	同上
2016年6月17日	公司	實地調研， 一對一	機構	國泰君安、中國銀河國際資產管理、香港滬光	同上
2016年6月30日	公司	實地調研， 一對一	機構	廈門普爾投資	同上

## 第三節 董事會報告

### 四、前景展望與措施

#### 1、下半年的行業發展趨勢、市場展望

展望2016年下半年，世界經濟整體依然復蘇乏力且地區間分化加劇，全球貿易和航運市場預計仍將維持低位運行態勢。油價低迷、英國脫歐、美聯儲預計加息等因素將使全球經濟金融波動風險加大。國內經濟依然存在下行風險。

**集裝箱製造業務方面：**據行業權威分析機構克拉克森(CLARKSON)的最新預測，2016年全球集裝箱貿易增速約為3.8%，雖然比去年同期有所好轉，但仍處於偏低水平。預計今年集運業供需失衡的局面不會改變，班輪公司業績下滑，資本投資收縮或延後，均將使集裝箱的需求繼續疲弱。除特種箱業務外，市場總體需求不足。

**道路運輸車輛業務方面：**下半年，在中國市場，政府將繼續推進積極穩增長，預計中國專用車市場下半年同比跌幅將有望收窄；在海外市場，歐洲繼續進行寬鬆政策，促進市場緩慢復蘇；美聯儲加息週期趨緩，緩解新興市場國家需求下滑趨勢；美國經濟繼續保持復蘇，貨運指數持續強勁，在半掛車市場的週期見頂回落的過程中形成一定的市場支撐。

**能源、化工、液態食品裝備業務方面：**受油價持續低位運行的影響，預計中國天然氣行業短期內仍然面對壓力，天然氣裝備的市場低迷情況還將持續。全球經濟增長放緩影響化工行業，使化工裝備市場持續週期性波動。液態食品裝備的市場走勢整體則繼續保持平穩。

**海洋工程業務方面：**國際油價預計在未來一段時間內仍將維持較低水平，今年海洋工程裝備市場的低迷境況很難改變。全球海工製造企業面臨客戶棄船、項目資產減值等風險，目前是週期性低谷困難時期。隨著未來油價觸底反彈逐步回升以及海工行業的整合，被延期或擱置的海上油氣項目有可能重新提上日程，從中長期看，海工市場仍有發展空間。

**物流服務業務方面：**下半年，全球貿易和航運市場仍維持低位運行態勢，預計物流行業走勢很難明顯回升。中國物流行業整體水平偏低，隨著中國以區域一體化發展促進產業轉移與升級，對外擴大開放，「一帶一路」戰略落地、人民幣國際化推進、雙邊自貿協定範圍擴大，將不斷帶來更大的物流需求和更高的專業化要求，國內物流業發展面臨更大的挑戰與契機。

## 第三節 董事會報告

重型卡車業務方面：下半年，隨著房地產的繼續復蘇、鐵路投資加大，預計工程車市場將繼續保持快速增長的態勢；隨著危險品牽引車、煤炭運輸牽引車經過近一年的高速增長後，公路運力基本達到供需平衡，預計危險品牽引車、煤炭運輸牽引車增幅放緩。但在更新需求的帶動下，下半年牽引車整體預計繼續保持平穩增長。

空港裝備業務方面：新常態下，國內基建投資速度增速放緩，空港裝備新增需求將減緩，但存量設備替換需求仍將有助於保持業務的穩步增長。國內城鎮化進程的推進將有利於消防與救援車輛業務的進一步發展。GSE業務預計將在中國及新興市場保持增長；登機橋業務基本穩定，橋載設施需求增加；新興市場對消防車和特種消防車需求增長；伴隨國內電子商務及自動化物流行業的快速發展，國內對各類自動化物流裝備的市場需求將持續保持增長。

房地產開發業務方面：展望下半年，國內房地產政策環境預計將進一步分化，三四線城市去庫存將持續推進。在寬鬆政策刺激下，市場成交量平穩回升。而部份二線城市商業地產庫存預計仍然高企。

金融業務方面：下半年，英國脫歐、美聯儲加息等因素將使全球經濟與金融風險加大，對融資租賃大項目的美元融資產生較大影響。國內融資租賃行業預計將繼續高速增長，行業內競爭激烈，社會融資規模持續增長將推動資金收益率水平下行。隨著國內宏觀經濟下行壓力加大，融資租賃存量業務的信用風險趨於上升。

### 2、本集團面臨的主要風險

2016年下半年，本集團經營環境仍面臨以下宏觀經濟和政策調整等風險：

- **經濟週期波動風險：**本集團主營業務所處行業依賴全球和中國經濟的表現，並隨著整體經濟環境週期的波動而變化。隨著全球貿易和中國出口增速的放緩，本集團集裝箱業務存在增長放緩的風險；受油價下滑影響，全球海工裝備市場接單量出現大幅萎縮，使本集團海工裝備業務面臨較大壓力。全球經濟環境的變化與風險對本集團的經營和控制風險能力提出更高要求。

### 第三節 董事會報告

- **產業政策升級及貿易保護風險：**中國經濟進入「新常態」，中國政府提出了全面深化改革路線圖和總目標，推動經濟結構轉型升級。對企業經營影響巨大的產業政策、稅收政策、環境保護政策和土地政策處於調整階段。本集團的主要業務所在產業屬於傳統製造業，未來幾年將面臨一定的政策調整風險。此外，本集團部份業務也可能受到反壟斷、反補貼反傾銷調查等全球貿易保護主義的影響。
- **金融市場波動與匯率風險：**本集團合併報表的列報貨幣是人民幣，本集團的匯率風險主要來自以非人民幣結算之銷售、採購以及融資產生的外幣敞口。人民幣國際化等中國金融改革的推進使人民幣對美元匯率波動更加頻繁、振幅加大，這將增大本集團外匯和資金管理難度。上半年，英國脫歐引發一系列經濟不確定性，有可能影響匯率及原有供求關係平衡。
- **市場競爭風險：**本集團集裝箱製造、道路運輸車輛以及能源、化工、液態食品裝備業務都存在來自國內外企業的競爭。尤其是需求不振或產能相對過剩導致供求關係不平衡，從而引起行業內競爭加劇。另外，行業的競爭格局亦可能因新企業的加入或現有競爭對手的產能提升而改變。
- **用工及環保壓力：**隨著中國人口結構變化及人口紅利的逐步消失，中國製造業普遍面臨用工結構的調整和變化，勞工成本不斷上升，以機器人為代表的自動化正在成為傳統製造業產業未來升級的重點方向之一。此外，中國實行可持續發展戰略，今年實施的《大氣污染防治法》，對VOCs限排做出明確要求。本集團已按照國家和行業的環保要求開展集裝箱製造過程中的VOCs治理，面臨一定的環保壓力。

#### 3、 下半年本集團的業務發展的總體經營目標和措施

下半年，本集團將努力適應全球和國內經濟結構調整，繼續深化產業結構調整和戰略升級，在明晰發展戰略、創新商業模式、強化資本運作、梳理盤活內部資源等方面繼續推進，在分層化管理基礎上，推動集團各業務板塊的股權結構優化、共同事業及激勵機制建設等工作，打造「可積累的持續改善機制」，為本集團持續良性發展奠定新的基石。

### 第三節 董事會報告

**集裝箱製造業務：**下半年，集裝箱業務仍以內涵優化、鞏固行業領導地位為主，注意把握市場波動出現的機會；繼續採取主動收縮、調整產能等措施，節約開支、提高效率；同時繼續發展和探索與集裝箱相關的新業務，如模塊化建築、冷鏈裝備製造、物流裝備、環保、新能源、新材料等。

**道路運輸車輛業務：**下半年，將繼續全面提升全球營運核心能力，在做強存量業務的同時，著力發掘增量和創新業務，以實現持續有質量的增長。國內市場，將通過發展增量業務追求新的增長點；北美市場，將抓住市場機遇，適度擴張產能，擴大產品覆蓋區域，增加產品品種，實現可持續的增長；歐洲市場，繼續佈局未來的增長動力；新興市場，將佈局重點市場，穩定成熟區域的發展。

**能源、化工、液態食品裝備業務：**下半年，總體而言，將通過內涵優化以降低成本，並加強對新併購企業的整合工作。能源裝備分部將繼續降低生產成本，提升創新水平，積極探索海外市場機會，增強中小型LNG、液化乙烯氣體(LEG)及LPG運輸船付運項目的能力，繼續開發小型LNG液化系統及設備以及EPC服務的商機；化工裝備分部將繼續保持在罐式集裝箱製造的領先地位，並加強對特種及高端罐式集裝箱(如LNG罐式集裝箱)的開發力度；液態食品裝備分部將繼續向縱向一體化EPC總包和橫向多元化業務方向發展，開發中美洲和新興市場。

**海洋工程業務：**下半年，將根據市場情況收縮產能，力爭實現成本降低30%、效率提升30%，重點打造成本和交期優勢；同時，基於現有能力和經驗，進行適度相關多元化探索和拓展，實質性地進入能夠規避油價波動的新業務，如海上發電、海水淡化裝備等除海氣開採的其他海洋經濟領域的海洋工程設備。

### 第三節 董事會報告

**物流服務業務：**下半年，將緊跟國家戰略繼續完善國內外網絡佈局；抓住國家政策有利期，積極發展多式聯運業務；以裝備技術改變改善物流，逐步構建互聯網+技術創新引領優勢；培養擁有「物流+船舶+裝備+管理」技能的複合型團隊，構建「裝備+服務」的核心競爭力。

**重型卡車業務：**下半年，將落實年度提銷量、清應收、降庫存行動；降低整車成本，縮短產品交付週期；加快國五標準產品、大馬力牽引車、專用底盤開發進度，梳理主銷車型，調整產品結構；推動金融業務促進銷售，加強經銷渠道建設，推進營銷模式創新，加大海外市場拓展力度，完成全年銷售目標。

**空港裝備業務：**下半年，繼續提升車立體庫業務，探索與推行BOT (Build Operate Transfer)、PPP (Public Private Partnership) 等新業務模式；加強對Pteris原有業務的整合協同；推進對中國消防企業的整合，將其納入集團板塊管理體系；深化與齊格勒的雙向協同，加深與德利國際在機場領域、物流領域的市場資源共享與合作。

**房地產開發業務：**下半年，將進一步加強本集團東莞松山湖智谷及智薈園項目的簽約和銷售，並持續推進前海項目、蛇口太子灣項目、上海寶山項目及其它項目解決方案的落地，保持與政府主管部門的密切溝通，力爭在年內能落實相關項目的協議。

**金融業務：**下半年，中集財務公司將著重塑造及時、高效的金融服務能力，結合集團成員企業實際經營狀況提供定制化的金融產品；切實強化風險管控。中集融資租賃公司將繼續深化產融協同，加大市場推廣和營銷力度，積極推進車輛、能化等基礎性業務的持續增長；繼續保持穩健審慎的風險管控政策，優化資產結構，提升資產質量。

## 第四節 按照香港證券規則編製的管理層討論與分析

以下內容為按照《聯交所上市規則》的相關要求編製的財務資源回顧。以下討論與分析應與本報告的其他章節及本集團按照中國企業會計準則編製未經審計的半年度財務報表及其附註同時閱讀。

### 合併經營業績

報告期內，本集團實現營業收入人民幣23,542,843千元(去年同期：人民幣32,637,289千元)，同比下降27.87%，上市公司股東及其它權益持有人應佔盈利錄得虧損人民幣378,034千元(去年同期：盈利人民幣1,518,195千元)。詳情請參閱本報告「第二節 會計數據和財務指標摘要」及「第三節 董事會報告」之「二、報告期內主營業務回顧」的相關內容。

### 分部資料

報告期內，本集團的分部資料詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告(未經審計)」附註十三。

### 毛利率及盈利水平

報告期內，本集團的毛利率為18.76%(去年同期：15.68%)，同比上升3.08%。各項主營業務中，集裝箱業務與重卡業務的毛利率比去年同期略有下降，其餘業務板塊的毛利率與去年同期基本持平或略有上升。詳情請參閱本報告「第三節 董事會報告」之「三、按境內證券監管機構要求披露的財務討論與分析」之「2、報告期內主營業務構成情況」。

### 營業外收入

報告期內，本集團營業外收入為人民幣167,289千元(去年同期：人民幣82,542千元)，同比增長102.67%，主要由於報告期內本集團收到政府補助增加所致。詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告(未經審計)」附註四、57。

### 稅項

報告期內，本集團的所得稅費用為人民幣375,316千元(去年同期：人民幣425,068千元)，同比下降11.70%，主要由於本集團報告期內經營虧損，當期所得稅費用下降幅度較大，導致所得稅費用下降。詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告(未經審計)」附註四、59。

### 技術發展費

報告期內，本集團的技術發展費為人民幣230,097千元(去年同期：人民幣235,006千元)，同比下降2.09%，主要用於車輛技術開發項目。詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告(未經審計)」附註四、17。

### 少數股東權益

報告期內，本集團歸屬於少數股東權益錄得虧損人民幣163,126千元(去年同期：盈利人民幣134,215千元)，主要由於報告期內有少數股東的子公司盈利情況變化所致。

## 第四節 按照香港證券規則編製的管理層討論與分析

### 流動資金及財務資源

本集團的貨幣資金主要包括現金及銀行存款。2016年6月30日，本集團持有貨幣資金人民幣5,041,751千元（2015年12月31日：人民幣4,487,166千元），比上年度末增長12.36%。本集團的資金主要來源於運營所得資金及銀行貸款。本集團一直採取謹慎的財務管理政策，維持足夠適量的現金，以償還到期銀行貸款，保證業務的發展。

報告期內，本集團錄得經營活動產生的現金流量淨額人民幣933,732千元（去年同期：人民幣(625,453)千元），投資活動產生的現金流量淨額人民幣(5,376,277)千元（去年同期：人民幣(4,915,427)千元），籌資活動產生的現金流量淨額人民幣5,570,910千元（去年同期：人民幣6,180,113千元）。報告期末，本集團持有的現金及現金等價物餘額為人民幣4,310,559千元。

### 銀行借款及其他借貸

2016年6月30日，本集團的短期借款、長期借款、應付債券及其他流動負債（發行商業票據）總額為人民幣51,906,456千元（2015年12月31日：人民幣46,241,746千元）。詳情載於本報告「第八節 半年度財務報告（未經審計）」附註四、24，四、35，四、36及四、37。

單位：人民幣千元

	於2016年 6月30日 (未經審計)	於2015年 12月31日 (經審計)
短期借款	<b>18,155,292</b>	17,909,024
一年內到期的非流動借款	<b>656,364</b>	649,003
一年內到期的應付債券	—	3,998,881
長期借款	<b>29,041,014</b>	23,684,838
其他流動負債（發行商業票據）	<b>4,053,786</b>	—
合計	<b>51,906,456</b>	46,241,746

2016年上半年，本集團已提取的銀行貸款淨額為人民幣5,324,877千元（去年同期：人民幣5,008,519千元），同比增長6.32%。本集團的銀行借款以美元為主，計息方式包括固定利率計息和浮動利率計息。於2016年6月30日，本集團的銀行借款包括定息借款約人民幣27,804,494千元（2015年12月31日：人民幣12,472,493千元），比上年度末增長122.93%；浮息借款人民幣20,048,176千元（2015年12月31日：人民幣29,770,372千元），比上年度末下降32.66%。詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告（未經審計）」附註十四、3。

## 第四節 按照香港證券規則編製的管理層討論與分析

### 資本結構

本集團的資本結構由股東權益和債務構成。截至2016年6月30日，本集團的股東權益為人民幣34,353,688千元(2015年12月31日：人民幣35,494,876千元)，負債總額為人民幣80,446,229千元(2015年12月31日：人民幣71,268,295千元)，資產總額為人民幣114,799,917千元(2015年12月31日：人民幣106,763,171千元)。本集團致力於維持適當的股本及負債組合，以保持有效的資本架構，為股東提供最大回報。

報告期末，本集團資產負債率為70%(2015年12月31日：67%)，比上年末上升3個百分點，主要由於當期負債總額較去年年底增加所致。(資產負債率計算方式：按照本集團各日期的負債總額除以資產總額計算而得。)

### 外匯風險及相關對沖

本集團業務的主要收入貨幣中美元比重較大，而主要支出貨幣為人民幣。由於人民幣的幣值受國內和國際經濟、政治形勢和貨幣供求關係的影響，因此，本集團存在因人民幣兌其他貨幣的匯率波動所產生的潛在外匯風險，從而影響本集團經營成果和財務狀況。本集團管理層一直密切監察其外匯風險，並且採取適當措施以防範外匯匯兌風險。報告期，本集團持有的外匯對沖合約詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告(未經審計)」附註四、2及四、25。

### 利率風險

本集團面臨與其計息銀行貸款及其他借貸有關的市場利率變動風險。為盡量降低利率風險影響，本集團與部份銀行訂立了利率掉期合約。詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告(未經審計)」附註四、24。

### 信貸風險

本集團的信用風險主要來自貨幣資金、應收款項和為套期目的簽訂的衍生金融工具等。管理層會持續監控這些信用風險的敞口。詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告(未經審計)」附註十四、1。

### 資產抵押情況

2016年6月30日，本集團所有權受到限制的資產合計總額為人民幣6,485,785千元(2015年12月31日：人民幣5,826,663千元)，比上年度末增加11.31%。詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告(未經審計)」附註四、23。

### 資本承擔

2016年6月30日，本集團資本性支出承諾約為人民幣340,197千元(2015年12月31日：人民幣960,181千元)，主要用於為已簽訂尚未履行或完全履行的對外投資合同和建造用於銷售或出租的船舶。詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告(未經審計)」附註十一、1、(1)。

### 或有負債

2016年6月30日，本集團的或有負債約為人民幣81,072千元(2015年12月31日：人民幣79,940千元)。詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告(未經審計)」附註十、1。

## 第四節 按照香港證券規則編製的管理層討論與分析

### 重大投資及有關附屬公司及聯營公司的重大收購及出售情況

報告期，本集團完成了對Retlan Manufacturing Limited全部股權和Briggs Group Limited全部股權的收購，收購總額為人民幣1,023,262千元。詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告（未經審計）」附註五、1。

### 未來重大投資計劃及預期資金來源

本集團的經營及資本性支出主要透過自有資金和外部融資提供資金。本集團將繼續採取謹慎態度，提升經營性現金流狀況。本集團具備充足的資金來源，以應對本年度內的資本支出及營運資金需求。

### 資本支出與融資計劃

根據經濟形勢和經營環境的變化，及本集團戰略升級、業務發展的需要，2016年本集團全年的資本性支出約人民幣119.76億元，上半年實際投入約為人民幣15.52億元，主要用於購建固定資產、無形資產和長期資產等支出。

2016年5月31日，經本公司2015年度股東大會、2016年第一次A股類別股東大會及2016年第一次H股類別股東大會審議批准，本公司擬向符合相關規定條件的境內法人投資者和自然人等合法投資者（合計不超過10名（含10名））按不低於人民幣13.86元／股的發行價發行不超過386,263,593股（含386,263,593股）新A股，募集資金總額不超過人民幣60億元。該項A股非公開發行尚須待中國證券監督管理委員會的批准。下半年，本集團將繼續考慮多種形式的融資安排。

### 募集資金使用情況

2015年12月31日，本公司向中遠集裝箱工業有限公司、Broad Ride Limited及Promotor Holdings Limited以每股13.48港元共發行286,096,100股H股，募集資金額約38.57億港元（約合人民幣32.28億元），用於補充本集團營運資金。截至2016年6月30日，本公司實際使用募集資金港幣38.56億元（約合人民幣32.27億元），尚未使用餘額港幣575,428元（約合人民幣481,586元），尚未使用的募集資金將繼續用於補充流動資金。

### 僱員、培訓及股票期權激勵計劃

2016年6月30日，本集團僱員總數為52,332人（去年同期：61,723人）。報告期內，員工成本總額（包括董事酬金、退休福利計劃供款及股份期權計劃費用）人民幣2,129,005千元（去年同期：人民幣2,515,447千元），同比下降15.36%。

## 第四節 按照香港證券規則編製的管理層討論與分析

本集團實行按僱員的表現、資歷、經驗及市場工資給予薪金及花紅以激勵僱員。股份期權計劃乃用以表彰董事及核心僱員對本集團過往作出的貢獻及作為長期服務之獎勵。本公司已採納的A股股權激勵計劃詳情請參閱本報告「第五節 重要事項」之「七、公司股權激勵的實施情況及其影響」。其他福利包括為中國大陸僱員作出政府退休金計劃供款，並向保險公司作出供款。本集團定期檢討薪酬政策（包括有關應付董事酬金），並根據集團業績及市場狀況，務求制定更佳的獎勵及評核措施。

### 股利分派

董事會建議，本公司不派發2016年半年度現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本（去年同期：無）。

### 社會責任

報告期內，全球經濟不確定性因素持續增加。本集團努力克服外部複雜經濟環境的不利影響，保持穩健的發展，不斷踐行企業社會責任，為經濟增長、就業和社會發展做出了貢獻。未來本集團將繼續深化產業轉型升級，立足中國，放眼全球。注重發展質量，為股東提供更大價值創造，為員工提供更多成長與回報，創造更好的工作環境，為客戶提供優異的產品和服務。

### 結算日後事項

有關報告期結算日後事項的詳情請參閱本報告「第八節 半年度財務報告（未經審計）」附註十二。

### 《聯交所上市規則》要求的披露

根據《聯交所上市規則》附錄十六第40段，除了在此已作披露外，本公司確認有關的現有公司資料與本公司2015年度報告所披露的資料並無重大變動。

## 第五節 重要事項

### 一、公司治理情況

報告期內，本集團繼續推進依法治企，嚴格按照國家有關規定及中國證券監督管理委員會、深圳證監局、深交所、香港證監會、香港聯交所等監管機構的法規文件，保持公司規範運作。

2016年上半年，本集團進一步實施內控體系建設督導全覆蓋，繼續深入推進內控四項重點工作：建設內控達標工程，建設內控信息化項目，分層編製實施內部控制的內控手冊，培育內控人才，落實了《中集內控審計體系人才培養2016-2020年規劃》，製訂了《2016年集團內控審計團隊培養及統籌運用項目計劃》，正式啟動本集團內控督導師的培養工作。

報告期內，本集團在內控工作中將依法治企作為重要內容，根據兩地證券監管機構的要求，更新了部份制度和規則，包括：《中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司信息披露管理制度》、《募集資金管理制度》、《中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司董事會議事規則》及《中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司董事會審計委員會實施細則》。

### 二、企業管治

#### 1、本公司在報告期內遵守《企業管治守則》的原則及守則條文

本公司董事會致力於提升本集團內部企業管治標準，並認為良好的企業管治有助於本集團保障股東權益及提升業務表現。本公司在報告期內一直遵守《聯交所上市規則》附錄十四《企業管治守則》的守則條文，唯與守則條文第A.2.7條略有所偏離除外。本公司於2015年年報所列述的有關守則條文的偏離情況已經得到部份改善。有關的偏離及改善列述於下文。

##### (1) 董事會

報告期內，本公司第七屆董事會任期屆滿。2016年5月31日，經2015年度股東大會審議通過，王宏先生、王宇航先生、王志賢先生、劉沖先生當選為第八屆董事會非執行董事，麥伯良先生當選為第八屆董事會執行董事，潘承偉先生、潘正啟先生、王桂壩先生當選為第八屆董事會獨立非執行董事。同日，經第八屆董事會2016年度第1次會議審議，王宏先生當選為董事長，王宇航先生當選為副董事長。

報告期內，第七屆董事會召開董事會會議6次，其中現場會議1次、以書面審閱決議方式的會議5次，共審議議案43項；第八屆董事會召開董事會會議3次，其中現場會議1次、以書面審閱決議方式的會議2次，共審議議案4項。總計9次董事會會議中，1次為定期會議，8次為臨時會議。

## 第五節 重要事項

除定期會議外，本公司執行董事在管理及監察本集團業務營運的過程中，就重大業務或管理事項不時提請董事會舉行臨時會議審議決定，相關董事會決議由全體董事以書面決議案的方式作出。

2016年5月31日，經2015年度股東大會審議通過，本公司修訂了《中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司董事會議事規則》。在董事會的職權中增加了有關董事會負責評估及釐定公司達成策略目標時所願意接納的風險性質及程度，並確保本公司設立及維持合適及有效的風險管理及內部監控系統，及董事會負責監督管理層對風險管理及內部監控系統的設計、實施及監察的條款；並相應修訂了審計委員會的主要職責。

### (2) 董事會專門委員會

報告期內，本公司董事會專門委員會亦順利完成了換屆選舉。報告期內，董事會專門委員會共召開會議9次，通過13份委員會意見書。

### (3) 監事會

報告期內，本公司第七屆監事會任期屆滿。2016年5月31日，經本公司2015年度股東大會審議通過，林鋈鏞先生和張銘文先生當選為第八屆監事會股東代表監事。同日，經本公司職工大會審議通過，熊波先生當選為第八屆監事會職工代表監事。2016年5月31日，經第八屆監事會2016年度第1次會議審議，張銘文先生當選為監事長。

報告期內，第七屆監事會召開了3次會議，審議議案18項，聽取匯報事項1項；第八屆監事會召開了1次會議，審議議案1項，聽取匯報事項0項。監事列席董事會會議9次，熊波監事出席股東大會1次。

### (4) 股東大會

2016年5月31日，本公司召開了2015年度股東大會、2016年第一次A股類別股東大會和2016年第一次H股類別股東大會。會議的通知、召集、召開和表決程序均符合《中華人民共和國公司法》、《公司章程》及《聯交所上市規則》的有關規定。會議相關決議公告刊登在2016年6月1日的《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》及巨潮信息網（<http://www.cninfo.com.cn>）、香港聯交所網站（<http://www.hkexnews.hk>）和本公司網站（<http://www.cimc.com>）。

## 第五節 重要事項

非執行董事王宏先生、執行董事麥伯良先生、獨立非執行董事潘承偉先生、王桂壠先生出席了上述股東大會。非執行董事張良先生、吳樹雄先生、獨立非執行董事李科浚先生先生因於相關的時間有其他重要事務未能出席。

### (5) 修訂《公司章程》

2016年5月31日，經2015年度股東大會審議通過，本公司修訂了《中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司章程》。有關《公司章程》的修訂詳情及修訂後的《公司章程》全文分別刊載於2016年4月9日及2016年6月1日《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、巨潮信息網（<http://www.cninfo.com.cn>）、公司網站（[www.cimc.com](http://www.cimc.com)）及香港聯交所網站（<http://www.hkexnews.hk>）和本公司網站（<http://www.cimc.com>）。

### (6) 關於本集團2015年年報所所述的守則條文偏離的更新情況

守則條文A.2.7條規定「董事會主席應至少每年與非執行董事（包括獨立非執行董事）舉行一次沒有執行董事出席的會議」。本公司僅有一名執行董事麥伯良先生，本公司業務營運由執行董事管理及監察。報告期內，關於調整麥伯良先生作為本公司CEO兼總裁的2016年度固定薪酬的事項需要該執行董事進行回避。除此之外，報告期內，本公司未召開沒有執行董事出席的董事會。

## 2、 本公司董事及監事證券交易遵守《標準守則》

本公司已採納《聯交所上市規則》附錄十《標準守則》所訂的標準作為本公司董事及監事進行證券交易的行為準則。經向全體董事和監事查詢，全體董事和監事已確認其在報告期內已完全遵守《標準守則》所規定的準則。

## 3、 審計委員會

本公司已根據《聯交所上市規則》的規定委任三位獨立非執行董事及成立審計委員會，成員包括：潘承偉先生（審計委員會主席，擁有會計等財務管理的專業資格及經驗）、潘正啟先生和王桂壠先生。

2016年4月8日，本公司第七屆董事會審議通過修改《中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司審計委員會實施細則》，修訂並增加了審計委員會在監管公司財務申報制度及內部監控程序方面的職責權限，包括：審查公司風險管理及內部監控系統的實施情況和內部監控自我評價情況，對公司重大風險、重大控制缺陷進行審議及認定；主動或應董事會的委派，就有關風險管理及內部監控事宜的重要調查結果及管理層對調查結果的回應進行研究；及督促管理層建立並實施風險管理及內部監控系統，並確保系統有效，等。

2016年8月29日，審計委員會已審閱本集團截至2016年6月30日止6個月期間之半年度財務報告，並同意提交董事會審議。

## 第五節 重要事項

### 4、根據《聯交所上市規則》第13.51B(1)條進行的披露

報告期內，根據《聯交所上市規則》第13.51B(1)條規定，本公司董事、監事及行政總裁需予以披露的資料變動情況請參見本報告「第七節 董事、監事、高級管理人員情況」之「四、董事、監事個人信息變動情況」。除該等披露外，概無其他信息需根據《聯交所上市規則》第13.51B(1)條予以披露。

## 三、訴訟事項

### 1、重大訴訟仲裁事項

適用  不適用

報告期內，本公司無重大訴訟、仲裁事項。

### 2、其他訴訟事項

適用  不適用

## 四、媒體質疑情況

適用  不適用

報告期內，本公司無媒體普遍質疑事項。

## 五、破產重整相關事項

適用  不適用

報告期內，本公司未發生破產重整相關事項。

## 六、資產交易事項

### 1、收購資產情況

適用  不適用

報告期內，本公司未發生收購資產事項。

### 2、出售資產情況

適用  不適用

報告期內，本公司未發生出售資產事項。

## 第五節 重要事項

### 3、 企業合併情況

適用  不適用

報告期內，本集團的企業合併情況請參見本報告「第八節 半年度財務報告（未經審計）」附註五。

## 七、 公司股權激勵的實施情況及其影響

### 1、 股權激勵計劃概述

#### (1) 本公司股份期權計劃

為建立及完善激勵約束機制，並有效地將股東利益、公司利益及員工個人利益有機結合，2010年9月17日，本公司臨時股東大會審議通過A股股票期權激勵計劃。根據該計劃，本公司分別於2011年1月26日及11月17日完成第一批54,000,000股股票期權（「第一批股票期權」）及第二批6,000,000預留股票期權（「第二批股票期權」）的登記。

2015年5月12日，經第七屆董事會2015年度第八次會議審議，第一批股票期權第二個行權期達到行權條件，實際行權期為2015年6月2日至2020年9月27日，可行權總數為39,660,000份。2015年10月9日，經第七屆董事會2015年度第十四次會議審議，第二批股票期權第二個行權期的期權達到行權條件，實際行權期為2015年10月24日至2020年9月27日，可行權總數為4,132,500份。2016年7月26日，經第八屆董事會2016年度第五次會議審議，本公司2015年度分紅派息方案於2016年7月20日實施完畢後，第一批股票期權的行權價格調整為人民幣10.55元，第二批股票期權的行權價格調整為人民幣16.08元。

報告期內，A股股權激勵計劃行權總數為539,700份，佔總額（調整後）的0.98%，其中：第一批股票期權第二個行權期共行權499,600份，第二批股票期權第二個行權期共行權40,100份。實施A股股權激勵計劃對本公司報告期內及未來的財務狀況和經營成果沒有重大影響。

#### (2) 子公司中集安瑞科的股權激勵計劃

中集安瑞科於2006年7月12日舉行的股東特別大會上通過採納了購股權計劃（「2006年購股權計劃」），據此，中集安瑞科分別於2009年11月、2011年10月及2014年6月向其若干僱員、董事及合資格人士授出了合計120,370,000份購股權，以就該等合資格人士對中集安瑞科作出的貢獻提供獎勵及回饋。詳情請參閱刊登於香港聯交所網站的中集安瑞科的相關公告，以及本公司刊登於深交所、香港聯交所及本公司網站的相關公告及近年來的定期報告。截至2016年6月30日，2006年購股權計劃共有8,100,000份已失效。2006年購股權計劃於2016年到期。

## 第五節 重要事項

2016年5月20日，中集安瑞科的股東週年大會通過採納了新購股權計劃（「2016年購股權計劃」）並終止了2006年購股權計劃。2006年購股權計劃終止時，概無其他購股權可予授出，而終止之前已授出的購股權根據計劃條文繼續有效及可予行使。自採納2016年購股權計劃起，中集安瑞科尚未根據2016年購股權計劃授出任何購股權。

### (3) 中集車輛的股權信託計劃的實施情況

本公司於2007年10月17日召開的股東大會審議批准，本公司的全資子公司中集車輛實施一項股權信託計劃。據此，本公司與車輛業務相關的高級管理人員及中集車輛的核心員工通過深圳國際信託投資有限責任公司以增資人民幣220,700,000元的方式持有中集車輛20%的股權。2016年5月31日，本公司2015年度股東大會審批批准了《關於修改〈中集車輛（集團）有限公司股權信託計劃（草案）〉的議案》。詳情請參閱本公司刊登於深交所、香港聯交所及本公司網站的相關公告以及近年來相關的定期報告。

## 2、本公司A股股權激勵計劃的實施情況及其影響

報告期內激勵對象的範圍	首批授予部份為54,000,000股（其中註銷4,107,500股），激勵對象為公司175名高管和核心技術人員；第二批授予部份為6,000,000股（其中註銷578,125股），激勵對象為公司38名核心技術人員和中層管理人員。
報告期內授出的權益總額（股）	0
報告期內行使的權益總額（股）	539,700
報告期內註銷的權益總額（股）	0
報告期內失效的權益總額（股）	0
至報告期末累計已授出但尚未行使的權益總額（股）	25,447,140
至報告期末累計已授出且已行使的權益總額（股）	29,867,235
報告期內授予價格與行權價格歷次調整的情況以及經調整後的最新授予價格與行權價格	首批授予部份初始行權價格為人民幣12.39元／股，在2010至2015年度分紅派息方案實施後，行權價格調整為人民幣10.55元／股。第二批授予部份初始行權價格為人民幣17.57元／股，在2011至2015年度分紅派息方案實施後，行權價格調整為人民幣16.08元／股。

## 第五節 重要事項

### 董事、監事、高級管理人員報告期內獲授和行使權益情況

姓名	職務	報告期內獲授 權益數量(股)	報告期內行使 權益數量(股)	報告期末 尚未行使的 已進入行權期的 權益數量(股)
麥伯良	CEO兼總裁、執行董事	0	0	2,850,000
劉學斌	副總裁	0	28,000	997,000
吳發沛	副總裁	0	0	750,000
李胤輝	副總裁	0	0	750,000
于亞	副總裁	0	0	650,000
張寶清	副總裁	0	0	750,000
高翔	副總裁	0	0	375,000
于玉群	董事會秘書	0	0	750,000
金建隆	財務管理部總經理	0	0	640,000

## 八、根據《深交所上市規則》披露的重大關聯交易

### 1、與日常經營相關的關聯交易

適用  不適用

## 第五節 重要事項

關聯交易方	關聯關係	關聯交易 類型	關聯 交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易		獲批的		可獲得的				
					價格	金額 (人民幣 千元)	佔同類 交易金額 的比例	交易額度 (人民幣 千元)	是否超過 關聯交易 獲批額度	關聯交易 同類交易	市價	披露日期	披露索引
玉柴聯合動力股份有限公司	合營公司	採購商品	採購商品	按一般正常商業條款	-	140,744	0.33%	-	-	-	-	-	-
TSC Offshore Group Ltd	聯營公司	採購商品	採購商品	按一般正常商業條款	-	343	0.00%	-	-	-	-	-	-
徐州中集木業有限公司	聯營公司	採購商品	採購商品	按一般正常商業條款	-	144	0.00%	-	-	-	-	-	-
Asahi Trading Co., Ltd	子公司的少數股東	採購商品	採購商品	按一般正常商業條款	-	23,053	0.05%	-	-	-	-	-	-
陝西重型汽車有限公司	子公司的少數股東	採購商品	採購商品	按一般正常商業條款	-	28,966	0.07%	-	-	-	-	-	-
日本住友商事株式會社	子公司的少數股東	採購商品	採購商品	按一般正常商業條款	-	168	0.00%	-	-	-	-	-	-
其他關聯方	-	採購商品	採購商品	按一般正常商業條款	-	5,469	0.01%	-	-	-	-	-	-
其他關聯方	-	接受勞務	接受勞務	按一般正常商業條款	-	10,913	4.83%	-	-	-	-	-	-
Florens Maritime Limited	重要股東的子公司	銷售商品	銷售商品	按一般正常商業條款	-	66,874	0.29%	-	-	-	-	-	-
Florens Container Corporation S.A.	重要股東的子公司	銷售商品	銷售商品	按一般正常商業條款	-	52	0.00%	-	-	-	-	-	-
日本住友商事株式會社	子公司的少數股東	銷售商品	銷售商品	按一般正常商業條款	-	99,554	0.44%	-	-	-	-	-	-
陝西重型汽車有限公司	子公司的少數股東	銷售商品	銷售商品	按一般正常商業條款	-	38,242	0.17%	-	-	-	-	-	-
日郵振華物流(天津)有限公司	合營公司	銷售商品	銷售商品	按一般正常商業條款	-	984	0.00%	-	-	-	-	-	-
廣西南方物流	合營公司	銷售商品	銷售商品	按一般正常商業條款	-	4,516	0.02%	-	-	-	-	-	-
其他關聯方	-	銷售商品	銷售商品	按一般正常商業條款	-	6,119	0.03%	-	-	-	-	-	-
其他關聯方	-	提供勞務	提供勞務	按一般正常商業條款	-	10,352	1.78%	-	-	-	-	-	-
合計					-	436,493	-	-	-	-	-	-	-

大額銷貨退回的詳細情況 無

按類別對本期將發生的日常關聯交易進行總金額預計的， 不適用  
在報告期內的實際履行情況(如有)

交易價格與市場參考價格差異較大的原因(如適用) 不適用

### 2、 資產收購、出售發生的關聯交易

適用  不適用

公司報告期末發生資產收購、出售的關聯交易。

## 第五節 重要事項

### 3、共同對外投資的關聯交易

適用  不適用

公司報告期末發生共同對外投資的關聯交易。

### 4、關聯債權債務往來

適用  不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

是  否

應收關聯方債權：

單位：人民幣千元

關聯方	關聯關係	形成原因	是否存在 非經營性 資金佔用	期初餘額	本期 新增金額	本期 收回金額	利率	本期利息	期末餘額
上海豐揚房地產開發有限公司	本集團的 聯營企業	同比例股東 經營借款	否	34,204	-	-	-	-	34,204
新洋木業香港有限公司	本集團的 聯營企業	同比例股東 經營借款	否	4,084	13,916	-	-	661	18,000
Marine Subsea & Consafe Limited	本集團的 聯營企業	股東經營借款	否	297,027	6,344	-	-	-	303,371
南通新洋環保板業有限公司	本集團的 聯營企業	同比例股東 經營借款	否	15,026	164,974	-	-	672	180,000
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的 少數股東	同比例股東 經營借款	否	146,493	17,032	-	-	-	163,525
其他關聯方	-	-	-	6,646	-	16	-	163	6,630

關聯債權對公司經營成果及財務狀況的影響 無

## 第五節 重要事項

應付關聯方債務：

單位：人民幣千元

關聯方	關聯關係	形成原因	期初餘額	本期	本期	利率	本期利息	期末餘額
				新增金額	歸還金額			
Gasfin Investment S.A.	子公司的少數股東	同比例股東經營借款	39,661	2,297	-	-	868	41,958
Eighty Eight Dragons Limited	子公司的少數股東	同比例股東經營借款	182,640	-	182,640	-	2,573	-
Quercus Limited	子公司的少數股東	同比例股東經營借款	53,791	-	53,791	-	2,748	-
Shiny Laburnum Limited	子公司的少數股東	同比例股東經營借款	325	-	325	-	17	-
順德富日房地產投資有限公司	子公司的少數股東	股東經營借款	56,237	-	-	-	-	56,237
順德比諾陽光房地產有限公司	子公司的少數股東	股東經營借款	43,850	-	-	-	-	43,850

關聯債務對公司經營成果及財務狀況的影響 無

### 5、其他關聯交易

適用  不適用

### 九、控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性佔用資金情況

適用  不適用

本公司報告期內不存在控股股東及其關聯方對上市公司的非經營性佔用資本。

### 十、重大合同及其履行情況

#### 1、託管、承包、租賃事項情況

##### (1) 託管情況

適用  不適用

公司報告期不存在託管項目。

## 第五節 重要事項

### (2) 承包情況

適用  不適用

本公司報告期內不存在承包情況。

### (3) 租賃情況

適用  不適用

報告期內，本集團的租賃情況請參見本報告「第八節半年度財務報告（未經審計）」附註四、8，四、11，四、14，四、34及四、38。

## 2、擔保情況

適用  不適用

單位：人民幣千元

公司及其子公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	擔保額度	實際發生 日期（協議 簽署日）	實際 擔保金額	擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方 擔保
中集車輛下屬 公司的客戶 及經銷商	2016年 4月2日	4,250,000	2016年 1月1日	996,400	保證擔保	1-2年	否	否
集瑞聯合重工及 其控股子公司 的客戶及經銷商	2016年 4月2日	2,000,000	2016年 1月1日	180,320	保證擔保	1-2年	否	否
報告期內審批的對外擔保額度 合計(A1)			681,530	報告期內對外擔保實際 發生額合計(A2)				193,330
報告期末已審批的對外擔保額度 合計(A3)			6,250,000	報告期末實際對外擔保 餘額合計(A4)				1,176,720

## 第五節 重要事項

### 公司與子公司之間擔保情況

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	擔保額度	實際發生 日期(協議 簽署日)	實際 擔保金額	擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方 擔保
中集集團下屬子公司	2016年 4月2日	17,521,040	2016年 1月1日	17,171,810	保證擔保	1-2年	否	否
報告期內審批對子公司擔保額度 合計(B1)			310,000	報告期內對子公司擔保 實際發生額合計(B2)				310,000
報告期末已審批的對子公司擔保 額度合計(B3)			17,521,040	報告期末對子公司實際 擔保餘額合計(B4)				17,171,810

### 子公司對子公司的擔保情況

擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	擔保額度	實際發生 日期(協議 簽署日)	實際擔保 金額	擔保類型	擔保期	是否 履行完畢	是否為 關聯方 擔保
子公司對另一 子公司擔保	2016年 4月2日	7,963,670	2016年 1月1日	4,953,090	保證擔保	1-2年	否	否
報告期內審批對子公司擔保額度 合計(C1)			350,000	報告期內對子公司擔保 實際發生額合計(C2)				350,000
報告期末已審批的對子公司擔保 額度合計(C3)			7,963,670	報告期末對子公司實際 擔保餘額合計(C4)				4,953,090

### 公司擔保總額(即前三大項的合計)

報告期內審批擔保額度合計 (A1+B1+C1)	1,341,530	報告期內擔保實際發生 額合計(A2+B2+C2)	853,330
報告期末已審批的擔保額度合計 (A3+B3+C3)	31,734,710	報告期末實際擔保餘額 合計(A4+B4+C4)	23,301,620
實際擔保總額(即A4+B4+C4)佔公司淨資產的比例			84.35%
其中：			
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(D)			0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(E)			5,000,130
擔保總額超過淨資產50%部份的金額(F)			9,488,874
上述三項擔保金額合計(D+E+F)			14,489,004
對未到期擔保，報告期內已發生擔保責任或可能承擔連帶清償責任的情況說明(如有)			0
違反規定程序對外提供擔保的說明(如有)			0

採用複合方式擔保的具體情況說明：不存在

違規對外擔保情況

適用  不適用

## 第五節 重要事項

### 3、其他重大合同

適用  不適用

報告期內沒有其他重大合同。

### 4、其他重大交易

適用  不適用

報告期內沒有其他重大交易。

## 十一、公司或持股5%以上股東在報告期內發生或以前期間發生但持續到報告期內的承諾事項

適用  不適用

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
其他對公司中小股東所作承諾	本公司	其他	根據相關法規規定，境內居民不得直接購買境外股票，因此在本方案實施後，境內居民除持有或出售其因本公司股票變更上市地而合法持有的本公司H股外，不能認購包括本公司及其他H股或其他境外股票，其出售本公司H股後的資金需及時被匯回境內。本公司承諾在境內居民能夠認購境外股票之前，不以配股方式融資	2012/8/15	在境內居民能夠認購境外股票之前	履行中
其他對公司中小股東所作承諾	本公司	分紅	股東分紅回報規劃承諾（2016年－2018年）	2016/4/8	2016年至2018年	履行中
承諾是否及時履行 如承諾超期未履行 完畢的，影響 詳細說明未完成 履行的具體原因 及下一步的工作 計劃	是 不適用					

## 第五節 重要事項

### 十二、聘任、解聘會計師事務所情況

半年度財務報告是否已經審計

是  否

2016年半年度財務報告未經審計。2016年5月31日，經本公司2015年度股東大會審議批准，聘任普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司2016年度審計師。

### 十三、處罰及整改情況

適用  不適用

報告期內，本公司沒有發生處罰及整改情況。

### 十四、違法違規退市風險揭示

適用  不適用

公司報告期不存在違法違規退市風險。

### 十五、其他重大事項的說明

- 1、2016年3月31日，本公司獲中海集裝箱運輸股份有限公司(「中海集運」)通知，其全資子公司中海集裝箱運輸(香港)有限公司(「中海集運香港」)向中遠(香港)集團有限公司購買Long Honour Investments Limited(長譽投資有限公司)100%股權的交易於2016年3月31日交割完成。2016年5月4日，本公司接中國海運(集團)總公司(「中海集團」)通知：國務院國有資產監督管理委員會(「國資委」)將中海集團100%權益無償劃轉至中國遠洋海運集團有限公司(「中國遠洋海運集團」)。無償劃轉後，中國遠洋海運集團通過中海集運及其附屬公司間接持有本公司432,171,843股A股及245,842,181股H股，成為本公司第二大股東。相關信息可查閱2016年4月1日及2016年5月5日本公司在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)、公司網站(www.cimc.com)披露的公告(公告編號：[CIMC]2016-012、[CIMC]2016-027)及在香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的公告。
- 2、2016年4月8日，經本公司第七屆董事會2016年度第三次會議審議通過，本公司擬向符合相關規定條件的境內法人投資者和自然人等合法投資者(合計不超過10名(含10名))按不低於人民幣13.86元/股的發行價發行不超過386,263,593股(含386,263,593股)新A股(「本次A股非公開發行」)，募集資金總額不超過人民幣60億元。本次A股非公開發行已經2016年5月31日召開的本公司2015年度股東大會、2016年第一次A股類別股東大會及2016年第一次H股類別股東大會批准，尚須待中國證券監督管理委員會的批准。相關信息可查閱本公司分別於2016年4月9日、2016年6月1日在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)、本公司網站(www.cimc.com)披露的公告(公告編號：[CIMC]2016-018、[CIMC]2016-033)及在香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的公告。

## 第五節 重要事項

- 3、 2016年5月23日，本公司於2011年5月20日在全國銀行間債券市場公開發行的2011年度第一期中期票據到期，本公司已在到期日兌付了該票據本息。相關信息可查閱本公司分別於2010年11月16日、2011年5月10日、2011年5月19日、2016年5月24日在《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》、巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)、本公司網站(www.cimc.com)披露的公告（公告編號：[CIMC]2010-039、[CIMC]2011-015、[CIMC]2011-016、[CIMC]2016-030）及在香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的公告。
- 4、 2016年5月31日，本公司2015年度股東大會審議通過了《關於在中國境內註冊發行中期票據（包括長期限含權中期票據）和超短期融資券的議案》，其中包括：批准本公司發行規模不超過人民幣60億元人民幣中期票據。2016年8月11日，本公司發行2016年度第一期中期票據，發行金額人民幣35億元，票面利率3.07%，期限3年。2016年8月22日，本公司發行2016年度第二期中期票據，發行金額人民幣25億元，票面利率3.15%，期限3年。相關信息可查閱本公司分別於2016年6月1日、2016年8月13日及2016年8月23日在《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》、巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)、本公司網站(www.cimc.com)披露的公告（公告編號：[CIMC]2016-033、[CIMC]2016-045、[CIMC]2016-048）及在香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的公告。
- 5、 2016年8月18日，本公司與普洛斯投資管理（中國）有限公司簽署了《戰略合作框架協議》，雙方擬基於各自的相關戰略資源，共同發展物流地產業務，建立全面戰略合作關係，實現優勢互補和強強聯合。相關信息可查閱本公司分別於2016年8月19日在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)、本公司網站(www.cimc.com)披露的公告（公告編號：[CIMC]2016-047）及在香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的公告。
- 6、 2016年8月24日，本公司與中海集運簽訂了《銷售框架協議》，本集團同意向中海集運集團供應商品（包括但不限於集裝箱），並約定了截至2016年12月31日止年度的預期合計交易金額。相關信息可查閱本公司2016年8月25日在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)、本公司網站(www.cimc.com)披露的公告（公告編號：[CIMC]2016-050）及2016年8月24日在香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的公告。

## 十六、公司債相關情況

本公司不存在公開發行並在證券交易所上市，且在半年度報告批准報出日未到期或到期未能全額兌付的公司債券。

## 第六節 股份變動及主要股東持股情況

### 一、報告期股份變動情況

單位：股

	本次變動前 (於2015年12月31日)		本次變動增減(+,-)				本次變動後 (於2016年6月30日)		
	數量	比例	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	866,026	0.03%	21,000	0	0	0	21,000	887,026	0.03%
1、國家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、國有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他內資持股	866,026	0.03%	21,000	0	0	0	21,000	887,026	0.03%
其中：境內法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境內自然人持股	866,026	0.03%	21,000	0	0	0	21,000	887,026	0.03%
4、外資持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、無限售條件股份	2,976,953,660	99.97%	518,700	0	0	0	518,700	2,977,472,360	99.97%
1、人民幣普通股(A股)	1,260,377,051	42.32%	518,700	0	0	0	518,700	1,260,895,751	42.34%
2、境內上市的外資股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外資股(H股)	1,716,576,609	57.65%	0	0	0	0	0	1,716,576,609	57.63%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份總數	2,977,819,686	100.00%	539,700	0	0	0	539,700	2,978,359,386	100.00%

#### 股份變動的原因

- 2016年1月，本公司副總裁劉學斌先生行使A股股票期權28,000股，其中75%（21,000股）作為限售股被鎖定。
- 報告期內，本公司第一批股票期權第二個行權期已行權499,600股（包括劉學斌先生行使的期權），第二批股票期權第二個行權期已行權40,100股，合計共行權539,700股。

#### 股份變動的批准情況

適用  不適用

## 第六節 股份變動及主要股東持股情況

股份變動的過戶情況

適用  不適用

股份變動對最近一年和最近一期基本每股收益和稀釋每股收益、歸屬於公司普通股股東的每股淨資產等財務指標的影響

適用  不適用

	項目	股份變動前 (人民幣元/股)	股份變動後 (人民幣元/股)
2015年	基本每股收益	0.72	0.72
	稀釋每股收益	0.71	0.71
	歸屬於公司普通股股東的每股淨資產	8.90	8.90
2016年半年度	基本每股收益	(0.1444)	(0.1444)
	稀釋每股收益	(0.1444)	(0.1444)
	歸屬於公司普通股股東的每股淨資產	8.61	8.61

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用  不適用

公司股份總數及股東結構的變動、公司資產和負債結構的變動情況說明

適用  不適用

報告期內，第一批股票期權第二個行權期行權499,600股，第二批股票期權第二個行權期行權40,100股，共行權539,700股。詳情參閱本報告「第五節 重要事項」之「七、公司股權激勵的實施情況及其影響」。

## 第六節 股份變動及主要股東持股情況

### 二、公司股東數量及持股情況

於2016年6月30日，本公司股東總數為82,489戶，其中：H股股東12戶，A股股東82,477戶。

單位：股

報告期末普通股股東總數	總數：82,489戶 (其中：A股：82,477戶，H股：12戶)	報告期末表決權恢復的優先股股東總數(如有)	0					
持股5%以上的普通股股東或前10名普通股股東持股情況								
股東名稱	股東性質	持股比例	報告期末	報告期內	持有有限	持有無限售	質押或凍結情況	
			持有的 普通股數量	增減變動情況	售條件的 普通股數量	條件的 普通股數量	股份狀態	數量
香港中央結算(代理人)有限公司	境外法人	52.83%	1,573,365,259	143,041,050	-	1,573,365,259	-	0
中遠集裝箱工業有限公司	境外法人	16.70%	497,271,481	-	-	497,271,481	-	0
中國證券金融股份有限公司	國有法人	2.96%	88,103,367	7,688,648	-	88,103,367	-	0
Broad Ride Limited	境外法人	2.62%	77,948,412	-	-	77,948,412	-	0
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	1.28%	37,993,800	-	-	37,993,800	-	0
工銀瑞信基金－農業銀行－ 工銀瑞信中證金融資產管理計劃	境內非國有法人	0.32%	9,566,600	-	-	9,566,600	-	0
中歐基金－農業銀行－ 中歐中證金融資產管理計劃	境內非國有法人	0.32%	9,566,600	-	-	9,566,600	-	0
博時基金－農業銀行－博時中證 金融資產管理計劃	境內非國有法人	0.32%	9,566,600	-	-	9,566,600	-	0
大成基金－農業銀行－大成中證金融 資產管理計劃	境內非國有法人	0.32%	9,566,600	-	-	9,566,600	-	0
嘉實基金－農業銀行－嘉實中證金融 資產管理計劃	境內非國有法人	0.32%	9,566,600	-	-	9,566,600	-	0
上述股東關聯關係或一致行動的說明	無							

## 第六節 股份變動及主要股東持股情況

### 前10名無限售條件普通股股東持股情況

股東名稱	報告期末持有 無限售條件 普通股股份數量		股份種類	數量
			股份種類	
香港中央結算(代理人)有限公司	1,573,365,259	境外上市外資股	1,573,365,259	
中遠集裝箱工業有限公司	432,171,843	人民幣普通股	432,171,843	
中遠集裝箱工業有限公司	65,099,638	境外上市外資股	65,099,638	
中國證券金融股份有限公司	88,103,367	人民幣普通股	88,103,367	
Broad Ride Limited	77,948,412	境外上市外資股	77,948,412	
中央匯金資產管理有限責任公司	37,993,800	人民幣普通股	37,993,800	
工銀瑞信基金－農業銀行－ 工銀瑞信中證金融資產管理計劃	9,566,600	人民幣普通股	9,566,600	
中歐基金－農業銀行－ 中歐中證金融資產管理計劃	9,566,600	人民幣普通股	9,566,600	
博時基金－農業銀行－ 博時中證金融資產管理計劃	9,566,600	人民幣普通股	9,566,600	
大成基金－農業銀行－ 大成中證金融資產管理計劃	9,566,600	人民幣普通股	9,566,600	
嘉實基金－農業銀行－ 嘉實中證金融資產管理計劃	9,566,600	人民幣普通股	9,566,600	
前10名無限售流通股股東之間，以及前10名 無限售流通股股東和前10名股東之間關聯關係 或一致行動的說明		未知		
前10名普通股股東參與融資融券業務情況說明 (如有)		無		

公司前10名普通股股東、前10名無限售條件普通股股東在報告期內是否進行約定購回交易

是  否

## 第六節 股份變動及主要股東持股情況

### 三、根據香港《證券及期貨條例》披露主要股東及其他人士之持股情況

據董事所知，於2016年6月30日，下列人士（除本公司的董事、監事或最高行政人員以外）於本公司的股份及相關股份中擁有，根據《證券及期貨條例》第336條規定存置的股份權益及淡倉登記冊上記錄的權益或淡倉：

股東名稱	持股性質	股份數目	身份	佔同一類別 股份已發行 股本比例(%)	佔總股本 比例(%)
招商局集團有限公司（「招商局集團」） <sup>1</sup>	H股	728,809,817 (L)	大股東控制的法團的權益	42.46%	24.47%
中國遠洋海運集團有限公司 （「中國遠洋海運集團」） <sup>2</sup>	A股	432,171,843 (L)	大股東控制的法團的權益	34.25%	14.51%
	H股	245,842,181 (L)	大股東控制的法團的權益	14.32%	8.25%
Hony Group Management Limited <sup>3</sup>	H股	358,251,896 (L)	大股東控制的法團的權益	20.87%	12.03%
Broad Ride Limited <sup>3</sup>	H股	215,203,846 (L)	實益持有人	12.54%	7.23%
	H股	143,048,050 (L)	對股份持有保證權益的人	8.33%	4.80%
Promotor Holdings Limited	H股	143,048,050 (L)	實益持有人	8.33%	4.80%
Templeton Asset Management Ltd.	H股	97,132,767 (L)	投資經理	5.66%	3.26%

(L) 好倉

註1：招商局集團通過若干附屬公司（包括：招商局港口控股有限公司（原名：招商局國際有限公司）及China Merchants (CIMC) Investment Limited等），在本公司H股中享有利益，728,809,817股H股（好倉）全部以大股東所控制的法團的權益身份持有。

註2：中國遠洋海運集團通過若干附屬公司（包括：中國海運（集團）有限公司、中海集裝箱運輸股份有限公司、Long Honour Investment Limited、COSCO Container Industries Limited），在本公司的A股及H股中享有利益，432,171,843股A股及245,842,181股H股（好倉）以大股東所控制的法團的權益身份持有。

註3：Hony Group Management Limited通過若干附屬公司（包括：Broad Ride Limited），在本公司的H股中享有利益，215,203,846股H股（好倉）以大股東所控制的法團的權益身份持有，143,048,050股H股以對股份持有保證權益的人的身份持有。

除上述所披露者之外，於2016年6月30日據董事所知，概無任何人士（本公司董事、監事及高級管理人員除外）於香港《證券及期貨條例》第336條規定存置的股份權益及淡倉登記冊上記錄權益。

## 第六節 股份變動及主要股東持股情況

### 四、主要股東、控股股東或實際控制人變更情況

#### 1、控股股東報告期內變更

適用  不適用

本公司無控股股東。報告期內，亦未發生變化。

#### 2、實際控制人報告期內變更

適用  不適用

本公司無實際控制人。報告期內，亦未發生變化。

#### 3、主要股東

本公司的主要股東為：招商局集團及中國遠洋海運集團。

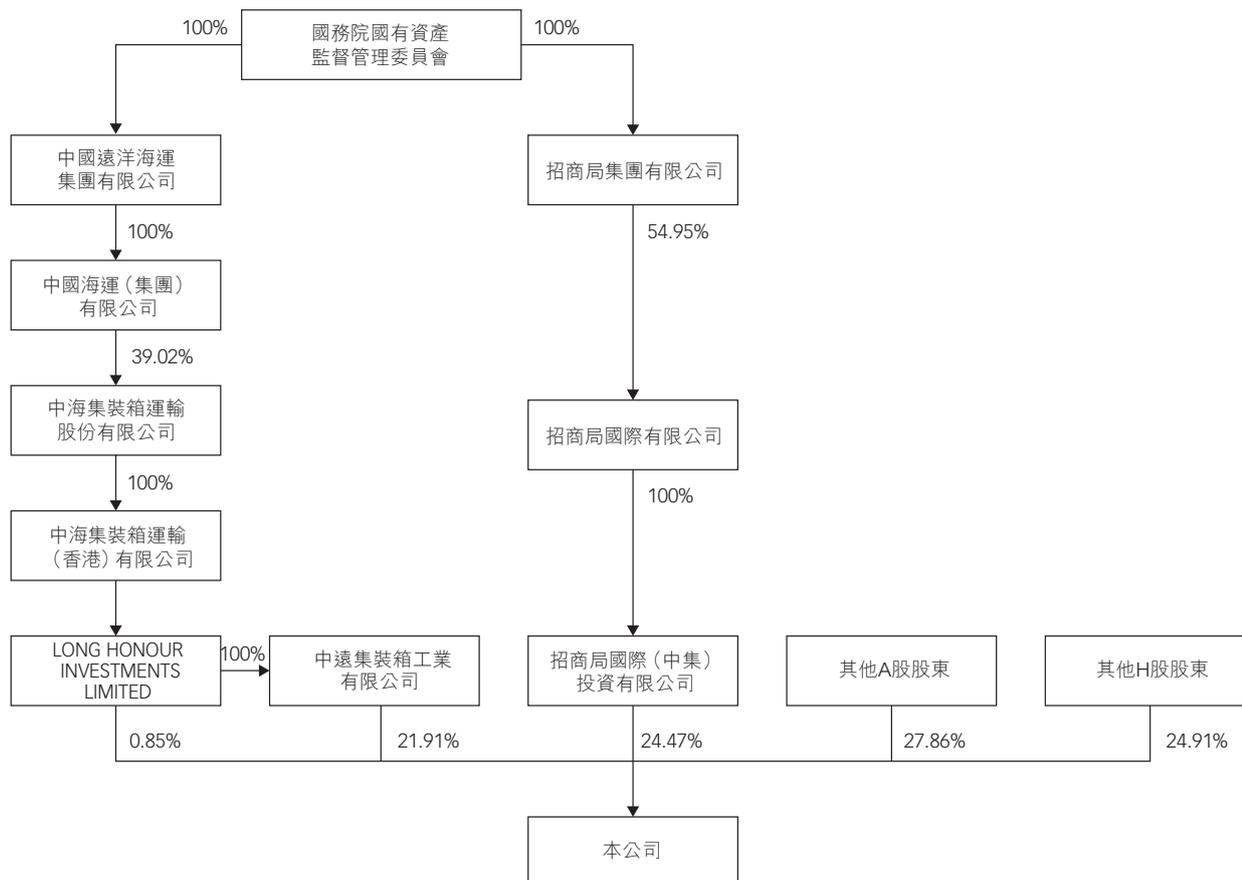
招商局集團為一家於1986年10月14日在中國註冊成立的公司，其註冊資本為人民幣10,050,000千元，董事長為李建紅。招商局集團的業務主要集中於交通運輸及相關基礎設施建設、經營與服務（港口、公路、能源運輸及物流）、金融投資與管理、房地產開發與經營三大核心產業。截至報告期末，招商局集團通過旗下附屬公司（包括：招商局港口控股有限公司（原名：招商局國際有限公司）及China Merchants (CIMC) Investment Limited等）持有本公司已發行股份的24.47%，為本公司第一大股東。

中國遠洋海運集團為2016年2月5日在中國註冊成立的公司，註冊資本人民幣1,100,000萬元，法定代表人為許立榮。中國遠洋海運集團以航運、綜合物流及相關金融服務為支柱，多產業集群，提供全球綜合性物流供應鏈服務。截至報告期末，中國遠洋海運集團通過旗下附屬公司（包括：中國海運（集團）有限公司、中海集裝箱運輸股份有限公司、Long Honour Investment Limited、COSCO Container Industries Limited等）持有本公司已發行股份的22.76%，為本公司第二大股東。

除上述兩者以外，概無其他法人或個人持有本公司已發行總股份的10%或以上股份（不包括香港中央結算（代理人）有限公司）。

## 第六節 股份變動及主要股東持股情況

### 4、公司與主要股東之間截至報告期末的股權關係圖



### 五、公司股東及其一致行動人在報告期提出或實施股份增持計劃的情況

√ 適用 □ 不適用

股東名稱/一致行動人姓名	增持 股份類別	計劃增持 股份數量	計劃增持 股份比例	實際增持 股份數量	實際增持 股份比例	股份增持 計劃初次 披露日期	股份增持 計劃實施 結束披露 日期
招商局港口控股有限公司 (原名：招商局國際有限公司)	H股	不適用	不適用	41,530,100股	1.39%	不適用	不適用

## 第六節 股份變動及主要股東持股情況

### 六、回購、出售或贖回證券

報告期內，本公司或其任何附屬公司概無回購、出售或贖回本公司或其任何附屬公司的任何上市證券。

### 七、充足公眾持股量

根據本公司的公開資料及本公司董事會所知，董事們確認，截至本報告之日止本公司最低公眾持股量已滿足《聯交所上市規則》的規定。

### 八、優先股相關情況

適用  不適用

本公司未曾發行優先股。

## 第七節 董事、監事、高級管理人員情況

### 一、董事、監事和高級管理人員持股變動

適用  不適用

姓名	職務	任職狀態	股份類別	期初	本期增持	本期減持	期末	期初	本期	期末
				持股數 (股)	股份數量 (股)	股份數量 (股)	持股數 (股)	被授予的 限制性 股票數量 (股)	被授予的 限制性 股票數量 (股)	被授予的 限制性 股票數量 (股)
劉學斌	副總裁	現任	A股	100,000	28,000	0	128,000	0	0	0

### 二、董事、監事和最高行政人員在公司及相聯法團股份中的權益

於2016年6月30日，本公司董事、監事及最高行政人員根據《證券及期貨條例》第XV部份，持有的本公司或其任何相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部而須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉（包括根據《證券及期貨條例》該等章節的規定被視為或當作本公司董事或監事擁有的權益及淡倉），或根據《證券及期貨條例》第352條規定而記載於本公司保存的登記冊的權益或淡倉，或根據《聯交所上市規則》附錄十《標準守則》而由董事、監事及最高行政人員須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：

#### 1、於本公司股份的權益：

姓名	權益性質	股份類別	證券數目（股）
麥伯良	實益權益	A股	494,702

#### 2、於本公司相關股份：

截至2016年6月30日止，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司相關股份之權益詳情請參見本報告「第五節 重要事項」之「七、公司股權激勵的實施情況及其影響」。

## 第七節 董事、監事、高級管理人員情況

### 3、於本公司相聯法團股份的權益：

姓名	相聯法團	權益性質	持股數(股)
麥伯良	中集車輛(集團)有限公司	信託受益人	10,350,000
麥伯良	中集安瑞科	實益權益	3,260,000

除上文所披露者外，於2016年6月30日，據本公司董事所知，概無董事、監事或最高行政人員持有本公司及其任何相聯法團的股份、相關股份及債券（按《證券及期貨條例》第XV部所界定者），須根據《證券及期貨條例》第XV部第7和8分部知會本公司及香港聯交所權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例該等條文被當作或視作擁有之權益及淡倉）或根據《證券及期貨條例》第352條規定存置的登記冊所記錄的權益或淡倉，或根據《聯交所上市規則》附錄十所載《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

### 三、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

報告期內，本公司的董事、監事、高級管理人員變動情況如下：

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
王宏	董事長、非執行董事	被選舉	2016年5月31日	換屆選舉
張良	副董事長、非執行董事	任期滿離任	2016年5月31日	因任期滿離任
麥伯良	執行董事	被選舉	2016年5月31日	換屆選舉
吳樹雄	非執行董事	任期滿離任	2016年5月31日	因任期滿離任
潘承偉	獨立非執行董事	被選舉	2016年5月31日	換屆選舉
王桂壠	獨立非執行董事	被選舉	2016年5月31日	換屆選舉
李科浚	獨立非執行董事	任期滿離任	2016年5月31日	因任期滿離任
何家樂	監事長	任期滿離任	2016年5月31日	因任期滿離任
王志賢	監事	任期滿離任	2016年5月31日	因任期滿離任
熊波	監事	被選舉	2016年5月31日	換屆選舉
王宇航	副董事長、非執行董事	被選舉	2016年5月31日	被選舉
王志賢	非執行董事	被選舉	2016年5月31日	被選舉
劉沖	非執行董事	被選舉	2016年5月31日	被選舉
潘正啟	獨立非執行董事	被選舉	2016年5月31日	被選舉
林鋈鋈	監事	被選舉	2016年5月31日	被選舉
張銘文	監事	被選舉	2016年5月31日	被選舉
曾北華	資金管理部總經理	任期滿離任	2016年3月28日	因任期滿離任
楊榕	資金管理部總經理	聘任	2016年3月28日	聘任

## 第七節 董事、監事、高級管理人員情況

報告期內，本公司董事會與監事會分別完成了換屆。詳情請參見本報告「第五節 重要事項」之「二、企業管治」的「董事會」及「監事會」相關內容，以及2016年6月1日本公司刊登於《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》和巨潮資訊網([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))、香港聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及公司網站([www.cimc.com](http://www.cimc.com))的相關公告。

### 四、董事、監事個人信息變動情況

報告期內，本公司現任董事與現任監事的個人信息沒有變動，其簡歷及在本公司股東單位及其他單位的任職情況，可查閱本公司2016年4月9日在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、巨潮資訊網([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))、本公司網站([www.cimc.com](http://www.cimc.com))及香港聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))發佈的相關公告。

## 第八節 半年度財務報告（未經審計）

### 一、審計報告

#### 半年度報告是否經過審計

是  否

本公司2016年半年度財務報告未經審計。

### 二、財務報表

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間財務報表

財務報表附註中的單位為：人民幣千元

#### 合併資產負債表

2016年6月30日

（金額單位：人民幣千元）

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
<b>資產</b>			
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	四、1	<b>5,041,751</b>	4,487,166
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	四、2	<b>144,998</b>	133,294
應收票據	四、3	<b>870,776</b>	1,369,632
應收賬款	四、4	<b>11,461,760</b>	10,667,049
預付款項	四、6	<b>2,355,154</b>	3,290,194
應收利息		<b>8,708</b>	10,842
應收股利		<b>8,968</b>	12,345
其他應收款	四、5	<b>3,918,654</b>	3,253,650
存貨	四、7	<b>17,229,834</b>	16,416,646
一年內到期的非流動資產	四、8	<b>3,262,995</b>	3,228,668
其他流動資產	四、9	<b>672,933</b>	660,839
<b>流動資產合計</b>		<b>44,976,531</b>	43,530,325
<b>非流動資產：</b>			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	四、2	<b>14,581</b>	19,755
可供出售金融資產	四、10	<b>464,687</b>	420,858
長期應收款	四、11	<b>14,525,793</b>	12,734,564
長期股權投資	四、12	<b>2,001,007</b>	2,036,367
投資性房地產	四、13	<b>507,971</b>	438,814
固定資產	四、14	<b>21,574,273</b>	21,848,053
在建工程	四、15	<b>21,682,665</b>	17,040,388
固定資產清理	四、16	<b>153,854</b>	99,506
無形資產	四、17	<b>4,900,208</b>	4,983,558
開發支出	四、17	<b>41,076</b>	22,966
商譽	四、18	<b>2,382,436</b>	1,762,141
長期待攤費用	四、19	<b>314,602</b>	165,711
遞延所得稅資產	四、20	<b>1,135,169</b>	1,194,462
其他非流動資產	四、21	<b>125,064</b>	465,703
<b>非流動資產合計</b>		<b>69,823,386</b>	63,232,846
<b>資產合計</b>		<b>114,799,917</b>	106,763,171

## 第八節 半年度財務報告（未經審計）

### 合併資產負債表（續）

2016年6月30日

（金額單位：人民幣千元）

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
<b>負債及股東權益</b>			
<b>流動負債：</b>			
短期借款	四、24	<b>18,155,292</b>	17,909,024
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	四、25	<b>120,442</b>	250,769
應付票據	四、26	<b>1,857,003</b>	1,749,077
應付賬款	四、27	<b>9,943,237</b>	8,893,005
預收款項	四、28	<b>3,310,861</b>	2,763,511
應付職工薪酬	四、29	<b>1,784,053</b>	2,234,271
應交稅費	四、30	<b>594,169</b>	923,137
應付利息	四、31	<b>115,691</b>	216,374
應付股利	四、32	<b>698,471</b>	56,034
其他應付款	四、33	<b>5,624,500</b>	5,285,014
預計負債	四、34	<b>1,002,498</b>	875,498
一年內到期的非流動負債	四、35	<b>801,887</b>	4,765,523
其他流動負債	四、36	<b>4,053,786</b>	-
<b>流動負債合計</b>		<b>48,061,890</b>	45,921,237
<b>非流動負債：</b>			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	四、25	<b>54,400</b>	55,471
長期借款	四、37	<b>29,041,014</b>	23,684,838
長期應付款	四、38	<b>621,201</b>	550,136
專項應付款	四、39	<b>4,961</b>	5,834
遞延收益	四、40	<b>578,559</b>	511,662
遞延所得稅負債	四、20	<b>521,322</b>	467,482
其他非流動負債	四、41	<b>1,562,882</b>	71,635
<b>非流動負債合計</b>		<b>32,384,339</b>	25,347,058
<b>負債合計</b>		<b>80,446,229</b>	71,268,295
<b>股東權益：</b>			
股本	四、42	<b>2,978,359</b>	2,977,820
其他權益工具	四、43	<b>1,981,143</b>	2,033,043
資本公積	四、44	<b>3,127,388</b>	3,181,863
其他綜合收益	四、45	<b>(243,364)</b>	(518,130)
盈餘公積	四、46	<b>3,203,578</b>	3,203,578
未分配利潤	四、47	<b>16,578,389</b>	17,663,145
<b>歸屬於母公司股東及其他權益持有者的權益合計</b>		<b>27,625,493</b>	28,541,319
少數股東權益		<b>6,728,195</b>	6,953,557
<b>股東權益合計</b>		<b>34,353,688</b>	35,494,876
<b>負債及股東權益總計</b>		<b>114,799,917</b>	106,763,171

後附財務報表附註為財務報表的組成部份。

企業負責人：王宏

主管會計工作負責人：金建隆

會計機構負責人：金建隆

## 第八節 半年度財務報告（未經審計）

## 公司資產負債表

2016年6月30日

(金額單位：人民幣千元)

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
<b>資產</b>			
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	十六、1	<b>1,274,775</b>	1,597,446
應收股利	十六、2	<b>4,780,271</b>	4,604,445
其他應收款	十六、3	<b>12,867,911</b>	12,363,102
其他流動資產		<b>12,511</b>	16,264
<b>流動資產合計</b>		<b>18,935,468</b>	18,581,257
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產	十六、4	<b>388,905</b>	388,905
長期股權投資	十六、5	<b>8,522,688</b>	8,509,530
固定資產		<b>104,967</b>	106,808
在建工程		<b>3,928</b>	4,031
無形資產		<b>14,595</b>	14,724
長期待攤費用		<b>12,353</b>	14,782
遞延所得稅資產	十六、13	<b>188,480</b>	216,448
<b>非流動資產合計</b>		<b>9,235,916</b>	9,255,228
<b>資產合計</b>		<b>28,171,384</b>	27,836,485

## 第八節 半年度財務報告（未經審計）

### 公司資產負債表（續）

2016年6月30日

(金額單位：人民幣千元)

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
<b>負債及股東權益</b>			
<b>流動負債：</b>			
短期借款		<b>4,220,000</b>	—
應付賬款		<b>5,678</b>	15,837
應付職工薪酬	十六、7	<b>741,651</b>	851,536
應交稅費	十六、8	<b>4,195</b>	12,820
應付利息	十六、9	<b>19,742</b>	129,200
應付股利		<b>658,306</b>	—
其他應付款	十六、10	<b>7,756,556</b>	7,583,245
一年內到期的非流動負債	十六、11	<b>600,000</b>	4,059,881
<b>流動負債合計</b>		<b>14,006,128</b>	12,652,519
<b>非流動負債：</b>			
以公允價值變動且其變動計入當期損益的金融負債	十六、6	<b>12,270</b>	14,256
長期借款	十六、12	<b>1,821,000</b>	2,215,000
遞延收益		<b>18,300</b>	13,800
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,851,570</b>	2,243,056
<b>負債合計</b>		<b>15,857,698</b>	14,895,575
<b>股東權益：</b>			
股本	四、42	<b>2,978,359</b>	2,977,820
其他權益工具	四、43	<b>1,981,143</b>	2,033,043
資本公積	十六、14	<b>3,285,069</b>	3,279,575
其他綜合收益	十六、15	<b>43,754</b>	43,754
盈餘公積	四、46	<b>3,203,578</b>	3,203,578
未分配利潤		<b>821,783</b>	1,403,140
<b>股東權益合計</b>		<b>12,313,686</b>	12,940,910
<b>負債及股東權益總計</b>		<b>28,171,384</b>	27,836,485

後附財務報表附註為財務報表的組成部份。

企業負責人：王宏

主管會計工作負責人：金建隆

會計機構負責人：金建隆

## 第八節 半年度財務報告（未經審計）

## 合併利潤表

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
（金額單位：人民幣千元）

項目	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
一、營業收入	四、48	<b>23,542,843</b>	32,637,289
減：營業成本	四、48	<b>19,126,496</b>	27,519,280
營業稅金及附加	四、49	<b>194,236</b>	148,211
銷售費用	四、50	<b>1,036,129</b>	1,265,718
管理費用	四、51	<b>1,982,301</b>	2,219,357
財務費用－淨額	四、52	<b>304,944</b>	217,131
資產減值損失	四、56	<b>1,267,501</b>	135,530
加：公允價值變動（損失）／收益	四、54	<b>137,104</b>	149,699
投資收益	四、55	<b>(87,328)</b>	744,983
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>13,800</b>	159,794
二、營業利潤		<b>(318,988)</b>	2,026,744
加：營業外收入	四、57	<b>167,289</b>	82,542
其中：非流動資產處置利得		<b>6,153</b>	5,514
減：營業外支出	四、58	<b>14,145</b>	31,808
其中：非流動資產處置損失		<b>9,485</b>	23,891
三、利潤總額		<b>(165,844)</b>	2,077,478
減：所得稅費用	四、59	<b>375,316</b>	425,068
四、淨利潤		<b>(541,160)</b>	1,652,410
歸屬於母公司股東及其他權益持有者的淨利潤		<b>(378,034)</b>	1,518,195
少數股東損益		<b>(163,126)</b>	134,215
五、其他綜合收益／（損失）的稅後淨額	四、45	<b>328,231</b>	(63,823)
歸屬於母公司股東及其他權益持有者的 其他綜合收益的稅後淨額		<b>274,766</b>	(51,516)
以後將重分類進損益的其他綜合收益		<b>274,766</b>	(51,516)
可供出售金融資產公允價值變動		<b>949</b>	(2,183)
現金流量套期工具產生的其他綜合收益		<b>(490)</b>	5,256
外幣報表折算差額		<b>274,307</b>	(54,589)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<b>53,465</b>	(12,307)
六、綜合收益總額		<b>(212,929)</b>	1,588,587
歸屬於母公司股東及其他權益持有者的綜合收益總額		<b>(103,268)</b>	1,466,679
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>(109,661)</b>	121,908
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元）	四、60	<b>(0.1444)</b>	0.5681
（二）稀釋每股收益（元）	四、60	<b>(0.1444)</b>	0.5627

後附財務報表附註為財務報表的組成部份。

企業負責人：王宏

主管會計工作負責人：金建隆

會計機構負責人：金建隆

## 第八節 半年度財務報告（未經審計）

### 公司利潤表

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(金額單位：人民幣千元)

	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
一、營業收入	十六、16	<b>69,104</b>	149,885
減：營業成本	十六、16	<b>24,006</b>	—
營業稅金及附加		<b>3,373</b>	12,340
管理費用		<b>109,800</b>	247,610
財務費用－淨額		<b>(99,572)</b>	164,841
加：公允價值變動收益	十六、17	<b>1,985</b>	(77,854)
投資收益	十六、18	<b>118,963</b>	121,809
二、營業利潤		<b>152,445</b>	(230,951)
加：營業外收入	十六、19	<b>1,137</b>	7,334
其中：非流動資產處置利得		<b>116</b>	—
減：營業外支出		<b>249</b>	262
其中：非流動資產處置損失		<b>1</b>	62
三、利潤總額		<b>153,333</b>	(223,879)
減：所得稅費用	十六、20	<b>27,968</b>	(49,364)
四、淨利潤		<b>125,365</b>	(174,515)
五、其他綜合收益／(損失)的稅後淨額	十六、15	<b>—</b>	—
六、綜合收益總額		<b>125,365</b>	(174,515)

後附財務報表附註為財務報表的組成部份。

企業負責人：王宏

主管會計工作負責人：金建隆

會計機構負責人：金建隆

## 第八節 半年度財務報告（未經審計）

## 合併現金流量表

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
 (金額單位：人民幣千元)

項目	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>26,966,364</b>	32,060,665
收到的稅費返還		<b>536,836</b>	1,401,119
收到其他與經營活動有關的現金	四、61(1)	<b>252,053</b>	322,290
經營活動現金流入小計		<b>27,755,253</b>	33,784,074
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>21,688,702</b>	29,061,859
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>2,703,551</b>	2,873,430
支付的各項稅費		<b>1,102,475</b>	1,018,218
支付其他與經營活動有關的現金	四、61(2)	<b>1,326,793</b>	1,456,020
經營活動現金流出小計		<b>26,821,521</b>	34,409,527
經營活動產生的現金流量淨額	四、62(1)	<b>933,732</b>	(625,453)
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		<b>115,920</b>	235,610
取得投資收益收到的現金		<b>241,771</b>	249,658
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額		<b>11,643</b>	585,899
處置子公司的收到現金淨額		<b>7</b>	500
收到其他與投資活動有關的現金	四、61(3)	<b>-</b>	101,412
投資活動現金流入小計		<b>369,341</b>	1,173,079
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		<b>4,189,354</b>	5,935,609
投資支付的現金		<b>791,687</b>	152,897
取得子公司支付的現金淨額		<b>764,577</b>	-
投資活動現金流出小計		<b>5,745,618</b>	6,088,506
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(5,376,277)</b>	(4,915,427)

## 第八節 半年度財務報告（未經審計）

### 合併現金流量表（續）

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間

（金額單位：人民幣千元）

項目	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資所收到的現金		<b>1,542,157</b>	48,785
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		<b>1,518,444</b>	48,785
取得借款收到的現金		<b>79,171,819</b>	59,806,957
收到其他與籌資活動有關的現金	四、61(4)	<b>2,428</b>	2,150,000
籌資活動現金流入小計		<b>80,716,404</b>	62,005,742
償還債務支付的現金		<b>73,846,942</b>	54,798,438
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>1,178,176</b>	902,078
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		<b>47,147</b>	148,919
支付其他與籌資活動有關的現金	四、61(5)	<b>120,376</b>	125,113
籌資活動現金流出小計		<b>75,145,494</b>	55,825,629
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>5,570,910</b>	6,180,113
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<b>(76,929)</b>	(17,509)
五、現金及現金等價物淨增加／(減少) 額	四、62(1)	<b>1,051,436</b>	621,724
加：年初現金及現金等價物餘額		<b>3,259,123</b>	2,758,310
六、期末現金及現金等價物餘額	四、62(3)	<b>4,310,559</b>	3,380,034

後附財務報表附註為財務報表的組成部份。

企業負責人：王宏

主管會計工作負責人：金建隆

會計機構負責人：金建隆

## 第八節 半年度財務報告（未經審計）

## 公司現金流量表

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(金額單位：人民幣千元)

	附註	2016年1-6月	2015年1-6月
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		74,196	136,694
收到其他與經營活動有關的現金		3,026,963	9,800,681
經營活動現金流入小計		3,101,159	9,937,375
購買商品、接受勞務支付的現金		38,246	—
支付給職工以及為職工支付的現金		153,809	52,924
支付的各项稅費		27,955	23,689
支付其他與經營活動有關的現金		3,246,351	10,471,405
經營活動現金流出小計		3,466,361	10,548,018
經營活動產生的現金流量淨額	十六、21	(365,202)	(610,643)
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		—	155,458
取得投資收益收到的現金		8,000	118,681
處置固定資產收回的現金淨額		2,261	800
處置子公司收到的現金淨額		—	315,000
投資活動現金流入小計		10,261	589,939
購建固定資產和其他長期資產所支付的現金		6,962	1,453
投資支付的現金		—	82,315
投資活動現金流出小計		6,962	83,768
投資活動產生的現金流量淨額		3,299	506,171
三、籌資活動產生的現金流量：			
取得借款收到的現金		4,426,000	795,000
吸收投資所收到的現金		23,712	—
收到其他與籌資活動有關的現金		—	2,000,000
籌資活動現金流入小計		4,449,712	2,795,000
償還債務支付的現金		4,061,000	2,392,000
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		349,716	329,985
支付其他與籌資活動有關的現金		—	30,530
籌資活動現金流出小計		4,410,716	2,752,515
籌資活動產生的現金流量淨額		38,996	42,485
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		182	849
五、現金及現金等價物增加額	十六、21	(322,725)	(61,138)
加：年初現金及現金等價物餘額		652,865	831,212
六、期末現金及現金等價物餘額	十六、21	330,140	770,074

後附財務報表附註為財務報表的組成部份。

企業負責人：王宏

主管會計工作負責人：金建隆

會計機構負責人：金建隆

## 第八節 半年度財務報告 (未經審計)

### 合併股東權益變動表

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間

(金額單位：人民幣千元)

項目	2016年1-6月						2015年度						
	歸屬於母公司股東及其他權益持有者的權益			歸屬於母公司股東及其他權益持有者的權益			歸屬於母公司股東及其他權益持有者的權益			歸屬於母公司股東及其他權益持有者的權益			
	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	少數股東權益	股本	資本公積	其他綜合收益	盈餘公積	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、 上年期末餘額	2,977,820	2,033,043	3,181,863	(518,130)	3,203,578	17,663,145	2,672,629	686,506	(847,187)	3,126,406	16,651,960	4,991,801	27,282,115
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、 本年初餘額	2,977,820	2,033,043	3,181,863	(518,130)	3,203,578	17,663,145	2,672,629	686,506	(847,187)	3,126,406	16,651,960	4,991,801	27,282,115
三、 本期增減變動金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 淨利潤	-	51,900	-	-	(429,934)	(163,126)	51,900	-	-	-	1,922,105	297,956	2,271,961
2. 其他綜合收益	-	-	-	274,766	-	53,466	-	-	329,057	-	-	(9,639)	319,418
綜合收益總額合計	-	51,900	-	274,766	(429,934)	(109,660)	51,900	-	329,057	-	1,922,105	288,317	2,591,379
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	286,096	2,941,543	-	-	-	-	3,227,639
1. 所有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 公司的股份期權行使而投入的資本	539	-	9,220	-	-	-	19,095	201,245	-	-	-	-	220,340
3. 少數股東投入資本	-	-	224,093	-	-	98,607	-	106,284	-	-	-	1,478,518	1,584,802
4. 購買或設立子公司而增加的少數股東權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	168,598	168,598
5. 購買子公司少數股東權益而減少資本公積	-	-	51	-	-	(129,763)	-	(4)	-	-	-	(77,426)	(77,430)
6. 處置子公司股權(未喪失對子公司的控制權)	-	-	-	-	-	-	-	441,939	-	-	-	190,022	631,961
7. 因子公司股份期權行使而投入的資本	-	-	878	-	-	2,548	-	(1,876)	-	-	-	13,274	11,398
8. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	10,353	-	-	5,809	-	46,218	-	-	-	16,152	62,370
9. 發行其他權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. 支付其他權益工具利息	-	-	(103,800)	-	-	-	-	1,981,443	-	-	-	-	1,981,443
11. 確認為子公司少數股東的回購權	-	-	(300,000)	-	-	-	-	(1,249,826)	-	-	-	-	(1,249,826)
12. 其他	-	-	(1,070)	-	-	-	-	9,834	-	-	-	-	9,834
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,172	(77,172)	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	(654,822)	-	-	-	-	(833,748)	(115,699)	(949,447)
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、 本期末餘額	2,978,359	1,981,143	3,127,388	(243,364)	3,203,578	16,578,389	2,977,820	3,181,863	(518,130)	3,203,578	17,663,145	6,953,357	35,494,876

後附財務報表附註為財務報表的組成部份。

企業負責人：王宏

主管會計工作負責人：金建隆

會計機構負責人：金建隆

## 第八節 半年度財務報告（未經審計）

## 公司股東權益變動表

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間

（金額單位：人民幣千元）

項目	2016年1-6月						2015年度							
	股本	其他權益 工具	資本公積	其他綜合 收益	盈餘公積	未分配利潤	股東權益 合計	股本	其他權益 工具	資本公積	其他綜合 收益	盈餘公積	未分配利潤	股東權益 合計
一、上年末餘額	2,977,820	2,033,043	3,279,575	43,754	3,203,578	1,403,140	12,940,910	2,672,629	-	129,788	43,754	3,126,406	1,594,245	7,566,822
二、本年初餘額	2,977,820	2,033,043	3,279,575	43,754	3,203,578	1,403,140	12,940,910	2,672,629	-	129,788	43,754	3,126,406	1,594,245	7,566,822
三、本期增減變動金額														
(一) 綜合收益總額														
1. 淨利潤	-	51,900	-	-	-	73,465	125,365	-	51,900	-	-	-	719,815	771,715
2. 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
十六、15	-	51,900	-	-	-	73,465	125,365	-	51,900	-	-	-	719,815	771,715
綜合收益總額														
(二) 股東投入和減少資本														
1. 所有者投入資本	539	-	9,220	-	-	-	9,759	286,096	-	2,941,543	-	-	-	3,227,639
2. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,999	-	-	-	6,999
九、2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,999	-	-	-	6,999
3. 公司股份歸還而投入的資本	-	-	(3,726)	-	-	-	(3,726)	19,095	-	201,245	-	-	-	220,340
4. 發行其他權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 支付其他權益工具利息	-	(103,800)	-	-	-	-	(103,800)	-	1,981,143	-	-	-	-	1,981,143
(三) 利潤分配														
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,172	(77,172)	-
4. 46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,172	(77,172)	-
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	(654,822)	(654,822)	-	-	-	-	-	(833,748)	(833,748)
四、4. 47	-	-	-	-	-	(654,822)	(654,822)	-	-	-	-	-	(833,748)	(833,748)
四、本期期末餘額	2,978,359	1,981,143	3,285,069	43,754	3,203,578	821,783	12,313,686	2,977,820	2,033,043	3,279,575	43,754	3,203,578	1,403,140	12,940,910

後附財務報表附註為財務報表的組成部份。

企業負責人：王宏

主管會計工作負責人：金建隆

會計機構負責人：金建隆

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 一、公司基本情況

中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司(以下簡稱「本公司」)的前身為「中國國際海運集裝箱有限公司」,是由招商局輪船股份有限公司與丹麥寶隆洋行、美國海洋集裝箱公司共同出資設立的中外合資經營企業。1992年12月,經深圳市人民政府辦公廳以深府辦覆[1992]1736號文和中國人民銀行深圳經濟特區分行以深人銀覆字(1992)第261號文批准,由本公司的原法人股東作為發起人,將本公司改組為定向募集的股份有限公司,並更名為「中國國際海運集裝箱股份有限公司」。於1993年12月31日和1994年1月17日,經深圳市人民政府辦公廳以深府辦覆[1993]925號文和深圳市證券管理辦公室以深證辦覆[1994]22號文批准,本公司分別向境內、外社會公眾公開發行人民幣普通股(A股)股票和境內上市外資股(B股)股票並上市交易。於1995年12月1日,經國家工商行政管理局批准,本公司更名為「中國國際海運集裝箱(集團)股份有限公司」。本公司的註冊地址和總部地址為中華人民共和國廣東省深圳市南山區蛇口港灣大道2號8樓。

於2012年12月19日,本公司境內上市外資股(B股)轉換上市地,以介紹方式在香港聯合交易所有限公司主板上市並掛牌交易,本公司原全部發行的B股轉為境外上市外資股(H股)。

於2015年12月31日,本公司完成向中遠集裝箱工業有限公司、Broad Ride Limited及Promotor Holdings Limited H股定向增發286,096,100股,發行價格為每H股港幣13.48元(折合人民幣11.28元),本次發行募集資金總額為港幣3,856,575,000元(折合人民幣3,227,639,000元),上述資金已於2015年12月31日到位。股東實際出資情況參見附註四、42。

本公司及其子公司(以下統稱「本集團」)主要從事現代化交通運輸裝備、能源、食品、化工等裝備的製造及服務業務,其中主要包括:製造修理各種集裝箱及其有關業務,利用現有設備加工製造各類零部件結構件和有關設備,並提供切割、沖壓成型、鉚接表面處理,包括噴沙噴漆、焊接和裝配等加工服務;開發、生產、銷售各種高技術、高性能的專用汽車、半掛車系列;集裝箱租賃;壓力容器、壓縮機等高端燃氣裝備產品的研發、生產、銷售及天然氣輸配系統的集成業務;靜態儲罐、罐式碼頭設備的生產;在LNG、LPG及其他石油化工氣體的存貯、處理領域,為客戶提供EP+CS(設計、採購和建造監工)等技術工程服務。除此之外,本集團還從事物流服務、海洋工程、鐵路貨車製造、房地產開發等業務。

本公司下屬子公司中集安瑞科控股有限公司(以下簡稱「安瑞科」)是香港聯合交易所有限公司主板上市公司,主要從事能源、化工及流體食品行業的各式運輸、儲存及加工設備的設計、開發、製造、工程及銷售,並提供有關技術檢測保養服務。

本公司下屬子公司Pteris Global Limited是新加坡交易所凱利板上市公司,從事生產經營各種機場和港口用機電設備產品、自動化停車系統及設備、自動化物流倉儲系統及設備、機場專用設備(航空食品車,自行車飛機除冰車、防冰車,集裝箱、集裝板裝載機,撒佈車,除雪車,摩擦系數測試車)、自產產品及代理產品的安裝及售後服務,並提供停車場的經營管理服務。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 一、公司基本情況（續）

本期納入合併範圍的主要子公司詳見附註六，本期新納入合併範圍的子公司詳見附註五、1，本期不再納入合併範圍的子公司詳見附註五、2。

本財務報表由本公司董事會於2016年8月30日批准報出。

### 二、主要會計政策和會計估計

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提方法（附註二、10）、存貨的計價方法（附註二、11）、長期資產發生減值的判斷標準（附註二、20）、投資性房地產、固定資產折舊和無形資產攤銷（附註二、13、14、17）、預計負債的計量（附註二、21）、收入的確認時點（附註二、23）等。

本集團在運用重要的會計政策時所採用的關鍵判斷詳見附註二、33。

#### 1、財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則－基本準則》、各項具體會計準則及其他相關規定（以下合稱「企業會計準則」）、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》的披露規定編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

新的香港《公司條例》於2015年生效，本財務報表的若干披露已根據香港《公司條例》的要求進行調整。

#### 2、遵循企業會計準則的聲明

本公司自2016年1月1日至2016年6月30日止期間財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2016年6月30日的合併及公司財務狀況以及2016年1-6月的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

#### 3、會計年度

會計年度自公曆1月1日起至12月31日止。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 4、 記賬本位幣

本公司及子公司選定記賬本位幣時的依據是業務收支的主要幣種。

本公司及境內子公司的記賬本位幣為人民幣。香港及境外子公司的記賬本位幣為當地貨幣。記賬本位幣以外的貨幣為外幣。

本公司編製合併財務報表的報告貨幣為人民幣。部份子公司採用人民幣以外的貨幣作為記賬本位幣，在編製合併財務報表時對這些子公司的財務報表進行了折算（參見附註二、8）。

### 5、 企業合併

#### (1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日被合併方的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積中的股本溢價（或資本溢價）；資本公積中的股本溢價（或資本溢價）不足沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。合併日為合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

#### (2) 非同一控制下的企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。本集團作為購買方，為取得被購買方控制權而付出的資產（包括購買日之前所持有的被購買方的股權）、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券在購買日的公允價值之和，減去合併中取得的被購買方可辨認淨資產於購買日公允價值份額的差額，如為正數則確認為商譽（參見附註二、18）；如為負數則計入當期損益。本集團將作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。本集團為進行企業合併發生的其他各項直接費用計入當期損益。付出資產的公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。本集團在購買日按公允價值確認所取得的被購買方符合確認條件的各項可辨認資產、負債及或有負債。購買日是指購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 6、合併財務報表的編製方法

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指擁有被投資單位的權利，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權利影響其回報金額。子公司的財務狀況、經營成果和現金流量由控制開始日起至控制結束日止包含於合併財務報表中。

對於通過同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，視同被合併子公司在本公司最終控制方對其開始實施控制時納入本公司合併範圍，並對合併財務報表的期初數以及前期比較報表進行相應調整。本公司在編製合併財務報表時，自本公司最終控制方對被合併子公司開始實施控制時起將被合併子公司的各項資產、負債以其賬面價值併入本公司合併資產負債表，被合併子公司的經營成果納入本公司合併利潤表，並將被合併子公司在合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列項目反映。

對於通過非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，以購買日確定的被購買子公司各項可辨認資產、負債的公允價值為基礎自購買日起將被購買子公司納入本公司合併範圍。

通過多次交易分步實現非同一控制企業合併時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，本集團會按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益轉為購買日所屬當期投資收益。

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司可辨認淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部份處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額，均調整合併資產負債表中的資本公積（股本溢價），資本公積（股本溢價）不足沖減的，調整留存收益。

因處置部份股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權時，本集團終止確認與該子公司相關的資產、負債、少數股東權益以及權益中的其他相關項目。對於處置後的剩餘股權投資，本集團按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量，由此產生的任何收益或損失，計入喪失控制權當期的投資收益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計（續）

#### 6、合併財務報表的編製方法（續）

子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部份分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。

如果子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

當子公司所採用的會計期間或會計政策與本公司不一致時，合併時已按照本公司的會計期間或會計政策對子公司財務報表進行必要的調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部份分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

#### 7、現金和現金等價物

現金和現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及持有期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 8、外幣業務和外幣報表折算

本集團收到投資者以外幣投入資本時按當日即期匯率折合為記賬本位幣，其他交易在初始確認時按交易發生日的即期匯率的近似匯率折合為記賬本位幣。

即期匯率是根據人民銀行公佈的人民幣外匯牌價套算的匯率。即期匯率的近似匯率是按照系統合理的方法確定的，與交易發生日即期匯率近似的加權平均匯率。

期末外幣貨幣性項目，採用資產負債表日的即期匯率折算。除與購建或者生產符合資本化條件資產有關的專門借款本金和利息的匯兌差額（參見附註二、16）外，其他匯兌差額計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，屬於可供出售金融資產的外幣非貨幣性項目的差額，計入其他綜合收益；其他差額計入當期損益。匯率變動對現金的影響額在現金流量表中單獨列示。

對境外經營的財務報表進行折算時，資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率的近似匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，在資產負債表中股東權益項目下單獨列示。處置境外經營時，相關的外幣財務報表折算差額自股東權益轉入處置當期損益。境外經營的現金流量項目，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計(續)

#### 9、金融工具

本集團的金融工具包括貨幣資金、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、應收款項、可供出售金融資產、應付款項、借款及應付債券等。

##### (1) 金融資產

###### (a) 金融資產分類

金融資產於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、應收款項、可供出售金融資產和持有至到期投資。金融資產的分類取決於本集團對金融資產的持有意圖和持有能力。

###### a. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產包括持有目的為短期內出售的金融資產。

###### b. 應收款項

應收款項是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

###### c. 可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。自資產負債表日起12個月內將出售的可供出售金融資產在資產負債表中列示為其他流動資產。

###### (b) 確認和計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用計入當期損益；其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量，但在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按照成本計量；應收款項採用實際利率法，以攤餘成本計量。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 9、金融工具（續）

#### (1) 金融資產（續）

##### (b) 確認和計量（續）

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動作為公允價值變動損益計入當期損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利以及處置時產生的處置損益計入當期損益。

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位已宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。

##### (c) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且本集團能夠對該影響進行可靠計量的事項。

表明可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據包括權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌。本集團於資產負債表日對各項可供出售權益工具投資單獨進行檢查，若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過50%（含50%）或低於其初始投資成本持續時間超過一年（含一年）的，則表明其發生減值；若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過20%（含20%）但尚未達到50%的，本集團會綜合考慮其他相關因素諸如價格波動率等，判斷該權益工具投資是否發生減值。本集團以加權平均法計算可供出售權益工具投資的初始投資成本。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量（不包括尚未發生的未來信用損失）現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計(續)

#### 9、金融工具(續)

##### (1) 金融資產(續)

###### (c) 金融資產減值(續)

以公允價值計量的可供出售金融資產發生減值時，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入股東權益。

以成本計量的可供出售金融資產發生減值時，將其賬面價值與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。已發生的減值損失以後期間不再轉回。

應收融資租賃款終止確認及減值，當做應收款項處理。

###### (d) 金融資產的終止確認

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：

- 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；
- 該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；  
或者
- 該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

金融資產終止確認時，其賬面價值與收到的對價以及原直接計入股東權益的公允價值變動累計額之和的差額，計入當期損益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 9、金融工具（續）

#### (2) 金融負債

金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。本集團的金融負債主要為其他金融負債，包括應付款項、借款及應付債券等。

應付款項包括應付賬款、其他應付款等，以公允價值進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。

借款及應付債券按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量。

其他金融負債期限在一年以下（含一年）的，列示為流動負債；期限在一年以上但自資產負債表日起一年內（含一年）到期的，列示為一年內到期的非流動負債；其餘列示為非流動負債。

當金融負債的現時義務全部或部份已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部份。終止確認部份的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

#### (3) 金融工具的公允價值確定

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術確定其公允價值。估值技術主要包括市場法和收益法等。採用估值技術時，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值，在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

#### (4) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本公司在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。

本集團發行權益工具收到的對價扣除交易費用後，計入股東權益。

回購本集團權益工具支付的對價和交易費用，減少股東權益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計(續)

#### 10、應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等。本集團對外銷售商品或提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接受方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

運用個別方式評估時，當應收款項的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團將該應收款項的賬面價值減記至該現值，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益。

當運用組合方式評估應收款項的減值損失時，減值損失金額是根據具有類似信用風險特徵的應收款項(包括以個別方式評估未發生減值的應收款項)的以往損失經驗，並根據反映當前經濟狀況的可觀察數據進行調整確定的。

在應收款項確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，本集團將原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

#### (1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項：

單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項判斷依據或金額標準

單項金額重大的款項為單項金額在人民幣1,000萬元以上(含人民幣1,000萬元)或賬面餘額佔納入合併財務報表的合併實體個別財務報表應收款項賬面餘額5%(含5%)以上的應收款項。

單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法

當應收款項的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團對該部份差額確認減值損失，計提應收款項壞賬準備。

#### (2) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項：

單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的理由

對於金額不重大的應收款項中逾期且催收不還的應收款項、性質獨特的應收款項單項計提壞賬準備。

壞賬準備的計提方法

當應收款項的預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)按原實際利率折現的現值低於其賬面價值時，本集團對該部份差額確認減值損失，計提應收款項壞賬準備。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 10、應收款項（續）

#### (3) 按組合計提壞賬準備的應收款項：

對於上述(1)和(2)中單項測試未發生減值的應收款項，本集團也會將其包括在具有類似信用風險特徵的應收款項中再進行減值測試。

確定組合的依據

按客戶所屬行業、公司性質、應收款項性質將應收款項分為集裝箱、道路運輸車輛、能源、化工及液態食品裝備、海洋工程、空港裝備、其他業務及應收關聯方款、應收土地補償款和營運押金等其他應收款七個組合。對於海洋工程，由於客戶數量少集中度高，對其單項客戶進行信用風險評估後無需計提壞賬的，本集團認為該組合風險較低，組合無需計提壞賬。由於對於應收關聯方款、應收土地補償款和營運押金等其他應收款組合，根據對其信用風險評估結果和歷史經驗數據，屬於信用風險很低的組合，本集團不對該等組合計提壞賬準備。

組合1	集裝箱組合
組合2	道路運輸車輛組合
組合3	能源、化工及液態食品裝備組合
組合4	空港裝備組合
組合5	物流服務組合
組合6	其他業務組合

按組合計提壞賬準備的計提方法

集裝箱組合	賬齡分析法（逾期賬齡）
道路運輸車輛組合	賬齡分析法（逾期賬齡）
能源、化工及液態食品裝備組合	賬齡分析法（逾期賬齡）
空港裝備組合	賬齡分析法（逾期賬齡）
物流服務組合	賬齡分析法（逾期賬齡）
重卡組合	賬齡分析法（逾期賬齡）
其他業務組合	賬齡分析法（逾期賬齡）
應收融資租賃款	模型分析法

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計(續)

#### 10、應收款項(續)

##### (3) 按組合計提壞賬準備的應收款項：(續)

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

賬齡	應收賬款計提比例(%)	
	組合1、2、4、5、6	組合3
1年以內(含1年)	5%	0%-5%
1-2年(含2年)	30%	30%
2年以上	100%	100%

- (4) 本集團向金融機構以不附追索權方式轉讓應收款項的，按交易款項扣除已轉銷應收賬款的賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

#### 11、存貨

##### (1) 存貨的分類

存貨包括原材料、在產品、半成品、產成品以及週轉材料。週轉材料指能夠多次使用、但不符合固定資產定義的低值易耗品、包裝物和其他材料。

##### (2) 發出存貨的計價方法

發出存貨的實際成本採用加權平均法計量。

##### (3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨按成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和使存貨達到目前場所和狀態所發生的其他支出。可直接歸屬於符合資本化條件的存貨生產的借款費用，亦計入存貨成本(參見附註二、16)。除原材料採購成本外，在產品及產成品還包括直接人工和按照適當比例分配的生產製造費用。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 11、存貨（續）

#### (3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法（續）

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。為生產而持有的原材料，其可變現淨值根據其生產的產成品的可變現淨值為基礎確定。為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算。當持有存貨的數量多於相關合同訂購數量的，超出部份的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

按存貨類別計算的成本高於其可變現淨值的差額，計提存貨跌價準備計入當期損益。

#### (4) 存貨的盤存制度

本集團存貨盤存制度為永續盤存制。

#### (5) 低值易耗品和包裝物等週轉材料的攤銷方法

低值易耗品及包裝物等週轉材料採用一次轉銷法進行攤銷，計入相關資產的成本或者當期損益。

### 12、長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資。

子公司為本公司能夠對其實施控制的被投資單位。合營企業為本集團通過單獨主體達成，能夠與其他方實施共同控制，且基於法律形式、合同條款及其他事實與情況僅對其淨資產享有權利的合營安排。聯營企業為本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計（續）

#### 12、長期股權投資（續）

##### (1) 投資成本確定

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

##### (2) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部份，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部份，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部份，相應的未實現損失不予抵銷。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 12、長期股權投資（續）

#### (3) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過本集團及分享控制權的其他參與方一致同意後才能決策。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

#### (4) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資，當其可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計(續)

#### 13、投資性房地產

本集團將持有的為賺取租金或資本增值，或兩者兼有的房地產劃分為投資性房地產。本集團採用成本模式計量投資性房地產，即以成本減累計折舊、攤銷及減值準備後在資產負債表內列示。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。本集團對投資性房地產在使用壽命內按年限平均法計提折舊或進行攤銷，除非投資性房地產符合持有待售的條件(參見附註二、28)。減值測試方法及減值準備計提方法參見附註二、20。

各類投資性房地產的使用壽命、殘值率和年折舊／攤銷率分別為：

項目	使用壽命(年)	殘值率(%)	年折舊／ 攤銷率(%)
土地使用權	29-50	—	2-3.4%
房屋及建築物	20-30	10%	3-4.5%

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

對投資性房地產的使用壽命、淨殘值和折舊／(攤銷)方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 14、固定資產

#### (1) 固定資產確認條件

固定資產指本集團為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

外購固定資產的初始成本包括購買價款、相關稅費以及使該資產達到預定可使用狀態前所發生的可歸屬於該項資產的支出。自行建造固定資產按附註二、15確定初始成本。

對於構成固定資產的各組成部份，如果各自具有不同使用壽命或者以不同方式為本集團提供經濟利益，適用不同折舊率或折舊方法的，本集團分別將各組成部份確認為單項固定資產。

對於固定資產的後續支出，包括與更換固定資產某組成部份相關的支出，在符合固定資產確認條件時計入固定資產成本，同時將被替換部份的賬面價值扣除；與固定資產日常維護相關的支出在發生時計入當期損益。

固定資產以成本減累計折舊及減值準備後在資產負債表內列示。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計(續)

#### 14、固定資產(續)

##### (2) 固定資產的折舊方法

本集團對固定資產在其使用壽命內按年限平均法按其入賬價值減去預計淨殘值後計提折舊，除非固定資產符合持有待售的條件(參見附註二、28)。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。各類固定資產的預計使用壽命、殘值率和年折舊率分別為：

類別	使用壽命(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	20-30	10%	3-4.5%
機器設備	10-12	10%	7.5-9%
辦公設備及其他設備	3-5	10%	18-30%
運輸工具	5	10%	18%
船塢、碼頭	50	10%	1.8%
海洋工程專用設備	15-30	10%	3-6%

本集團至少在每年年度終了對固定資產的使用壽命、淨殘值和折舊方法進行覆核。

##### (3) 減值測試方法及減值準備計提方法參見附註二、20。

##### (4) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

融資租入固定資產的認定依據和計價方法參見附註二、27(3)所述的會計政策。

##### (5) 固定資產處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 15、在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。自行建造的固定資產的成本包括工程用物資、直接人工、符合資本化條件的借款費用（參見附註二、16）和使該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出。

自行建造的固定資產於達到預定可使用狀態時轉入固定資產並自次月起開始計提折舊，此前列於在建工程，且不計提折舊。期末，在建工程以成本減減值準備（參見附註二、20）在資產負債表內列示。

### 16、借款費用

本集團發生的可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，予以資本化並計入相關資產的成本。

除上述借款費用外，其他借款費用均於發生當期確認為財務費用。在資本化期間內，本集團按照下列方法確定每一會計期間的利息資本化金額（包括折價或溢價的攤銷）：

- 對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入的專門借款，本集團以專門借款按實際利率計算的當期利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款應予資本化的利息金額。
- 對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，本集團根據累計資產支出超過專門借款部份的資本支出的加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率是根據一般借款加權平均的實際利率計算確定。

本集團確定借款的實際利率時，是將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該借款初始確認時確定的金額所使用的利率。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及其利息的匯兌差額，予以資本化，計入符合資本化條件的資本的成本。而除外幣專門借款之外的其他外幣借款本金及其利息所產生的匯兌差額作為財務費用，計入當期損益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計（續）

#### 16、借款費用（續）

資本化期間是指本集團從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。當資本支出和借款費用已經發生及為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，借款費用開始資本化。當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。對於符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，本集團暫停借款費用的資本化。

#### 17、無形資產

無形資產以成本減累計攤銷（僅限於使用壽命有限的無形資產）及減值準備（參見附註二、20）後在資產負債表內列示。對於使用壽命有限的無形資產，本集團將無形資產的成本扣除殘值和減值準備後按直線法或其他可以反映與無形資產有關的經濟利益的預期實現方式的方法在預計使用壽命期內攤銷，除非該無形資產符合持有待售的條件（參見附註二、28）。

各項無形資產的攤銷年限分別為：

項目	攤銷年限（年）
土地使用權	20-50
海域使用權	40-50
生產專有技術和商標權	5-10
森林開採權	20
客戶關係	3-8
客戶合約	3-4
特許經營權	10-18

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

本集團將無法預見未來經濟利益期限的無形資產視為使用壽命不確定的無形資產，並對這類無形資產不予攤銷，並於每個資產負債表日進行減值測試。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 17、無形資產（續）

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。研究是指為獲取並理解新的科學或技術知識而進行的獨創性的有計劃調查。開發是指在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於一項或若干項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品或獲得新工序等。

內部研究開發項目支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，被分為研究階段支出和開發階段支出。

為研究產品生產工藝而進行的有計劃的調查、評價和選擇階段的支出為研究階段的支出，於發生時計入當期損益；大規模生產之前，針對產品生產工藝最終應用的相關設計、測試階段的支出為開發階段的支出，同時滿足下列條件的，予以資本化：

- 產品生產工藝的開發已經技術團隊進行充分論證；
- 管理層已批准產品生產工藝開發的預算；
- 前期市場調研的研究分析說明產品生產工藝所生產的產品具有市場推廣能力；
- 有足夠的技術和資金支持，以進行產品生產工藝的開發活動及後續的大規模；以及
- 產品生產工藝開發的支出能夠可靠地歸集。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在以後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定用途之日起轉為無形資產。

### 18、商譽

因非同一控制下企業合併形成的商譽，其初始成本是合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額。

本集團對商譽不攤銷，期末以成本減累計減值準備（參見附註二、20）在資產負債表內列示。商譽在其相關資產組或資產組組合處置時予以轉出，計入當期損益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計（續）

#### 19、長期待攤費用

長期待攤費用在受益期限內分期平均攤銷。各項費用的攤銷期限分別為：

項目	攤銷期限（年）
租金	2-10
其他	5-10

#### 20、長期資產減值

固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試；尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部份。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 21、預計負債及或有負債

因產品質量保證、虧損合同等形成的現時義務，當履行該義務很可能導致經濟利益的流出，且其金額能夠可靠計量時，本集團確認為預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

於資產負債表日，對預計負債的賬面價值進行覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

對過去的交易或者事項形成的潛在義務，其存在須通過未來不確定事項的發生或不發生予以證實；或過去的交易或者事項形成的現時義務，履行該義務不是很可能導致經濟利益流出本集團或該義務的金額不能可靠計量，則本集團會將該潛在義務或現時義務披露為或有負債。

### 22、股份支付

#### (1) 股份支付的種類

本集團的股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

#### (2) 權益工具公允價值的確定方法

股份期權的公允價值使用二項式點陣模型進行估計。股份期權的合同期限已用作這個模型的輸入變量。二項式點陣模型也包含提早行使期權的預測。二項式點陣模型考慮以下因素：(1)期權的行權價格；(2)期權期限；(3)基礎股份的現行價格；(4)股價的預計波動率；(5)股份的預計股利；(6)期權期限內的無風險利率。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計（續）

#### 22、股份支付（續）

##### (3) 確認可行權權益工具最佳估計的依據

在等待期內每個資產負債表日，本集團根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息做出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量與實際可行權工具的數量一致。

##### (4) 實施股份支付計劃的相關會計處理

###### (a) 以權益結算的股份支付

本集團以股份或其他權益工具作為對價換取職工提供服務時，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。對於授予後立即可行權的股份支付交易，本集團在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。對於授予後完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的股份支付交易，本集團在等待期內的每個資產負債表日，根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息對可行權權益工具數量作出最佳估計，以此基礎按照權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用，並相應計入資本公積。

###### (b) 以現金結算的股份支付

對於以現金結算的股份支付，本集團承擔以股份或其他權益工具為基礎計算確定交付現金或其他資產來換取職工提供服務時，以相關權益工具為基礎計算確定的負債的公允價值計量換取服務的價格。對於授予後完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的股份支付交易，在等待期內的每個資產負債日，本集團以對可行權情況的最佳估計數為基礎，按照本集團承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，並相應計入負債。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 23、收入

收入是本集團在日常活動中形成的、會導致股東權益增加且與股東投入資本無關的經濟利益的總流入。收入在其金額及相關成本能夠可靠計量、相關的經濟利益很可能流入本集團、並且同時滿足以下不同類型收入的其他確認條件時，予以確認。

#### (1) 銷售商品收入

當同時滿足上述收入的一般確認條件以及下述條件時，本集團確認銷售商品收入：

- (a) 本集團將商品所有權上的主要風險和報酬已轉移給購貨方；
- (b) 本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制。本集團按已收或應收的合同或協議價款的公允價值確定銷售商品收入金額。

##### a. 集裝箱及空港裝備銷售收入

集裝箱及空港裝備在取得買方驗收單後確認收入的實現。

##### b. 道路運輸車輛及重卡銷售收入

道路運輸車輛及重卡分為國內銷售及海外銷售。國內銷售在客戶驗收後確認收入的實現；海外銷售在合同規定的裝運港將貨物裝上買方指定的船隻後確認收入。

##### c. 房地產銷售收入

房地產銷售收入在執行買賣協議時確認。當房產於建成前提前銷售時，有關收入僅在開發完成並將房產交付給購房方予確認。於收入確認日期前就出售的房產收取的按金及分期付款，計入預收款項。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計(續)

#### 23、收入(續)

##### (2) 建造合同收入

在資產負債表日，建造合同的結果能夠可靠估計的，根據完工百分比法確認合同收入和合同費用。

本集團根據累計實際發生的合同成本佔合同預計總成本或已經完成的合同工作量佔合同預計總工作量的比例確定合同完工進度。

建造合同的結果不能可靠估計的，本集團分別下列情況處理：

- (a) 合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本予以確認，合同成本在其發生的當期確認為合同費用。
- (b) 合同成本不可能收回的，在發生時立即確認為合同費用，不確認合同收入。

建造合同收入包括合同約定的初始收入金額及合同變更而增加的收入。

合同變更款同時滿足下列條件的，才能構成合同收入：

- (c) 客戶能夠認可因變更而增加的收入。
- (d) 該收入能夠可靠的計量。

如果建造合同的預計總成本超過合同收入，則形成合同預計損失，提取損失準備，並確認為當期費用。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 23、收入（續）

#### (3) 提供勞務收入

本集團按已收或應收的合同或協議價款的公允價值確定提供勞務收入金額。

在資產負債表日，勞務交易的結果能夠可靠估計的，根據完工百分比法確認提供勞務收入，提供勞務交易的完工進度根據已經完成的合同工作量佔合同預計總工作量的的比例確定。

勞務交易的結果不能可靠估計的，如果已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，則按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本；如果已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，則將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

貨運代理：海運貨代於船舶離港日（出口）或到港日（進口）確認收入的實現；陸運貨運代理於貨物到達指定的地點是確認收入的實現；船舶代理：於船舶離港日確認收入的實現。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計(續)

#### 24、職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利和辭退福利等。

##### (1) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費、短期帶薪缺勤等。本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

##### (2) 離職後福利

於報告期內，本集團的離職後福利主要是為員工繳納的基本養老保險和失業保險，均屬於設定提存計劃。

###### 一 基本養老保險

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

##### (3) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為流動負債。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 25、政府補助

政府補助是本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，包括稅費返還、財政補貼等，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本。政府撥入的投資補助等專項撥款中，國家相關文件規定作為資本公積處理的，也屬於資本性投入的性質，不屬於政府補助。

政府補助在能夠滿足政府補助所附條件，並能夠收到時，予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量。公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與資產相關的政府補助，是指企業取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

與資產相關的政府補助，本集團將其確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配，計入當期損益。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與收益相關的政府補助，如果用於補償本集團以後期間的相關費用或損失的，本集團將其確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間，計入當期損益；如果用於補償本集團已發生的相關費用或損失的，則直接計入當期損益。

### 26、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

遞延所得稅資產與遞延所得稅負債分別根據可抵扣暫時性差異和應納稅暫時性差異確定。暫時性差異是指資產或負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，包括能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減。遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。

如果不屬於企業合併交易且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損），則該項交易中產生的暫時性差異不會產生遞延所得稅。商譽的初始確認導致的暫時性差異也不產生相關的遞延所得稅。

資產負債表日，本集團根據遞延所得稅資產和負債的預期收回或結算方式，依據已頒佈的稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量該遞延所得稅資產和負債的賬面金額。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計（續）

#### 26、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債（續）

資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

資產負債表日，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債在同時滿足以下條件時以抵銷後的淨額列示：

- 一 納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- 一 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體徵收的所得稅相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債。

#### 27、經營租賃、融資租賃

租賃分為融資租賃和經營租賃。融資租賃是指無論所有權最終是否轉移但實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃。經營租賃是指除融資租賃以外的其他租賃。

##### (1) 經營租賃租入資產

經營租賃租入資產的租金費用在租賃期內按直線法確認為相關資產成本或費用。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 27、經營租賃、融資租賃（續）

#### (2) 經營租賃租出資產

經營租賃租出的除投資性房地產（參見附註二、13）以外的固定資產按附註二、14(2)所述的折舊政策計提折舊，按附註二、20所述的會計政策計提減值準備。對於其他經營租賃租出資產，採用直線法進行攤銷。經營租賃的租金收入在租賃期內按直線法確認。經營租賃租出資產發生的初始直接費用，金額較大時予以資本化，在整個租賃期內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；金額較小時，直接計入當期損益。

#### (3) 融資租賃租入資產

於租賃期開始日，本集團融資租入資產按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額確認為未確認融資費用。本集團將因融資租賃發生的初始直接費用計入租入資產價值。融資租賃租入資產按附註二、14(2)所述的折舊政策計提折舊，按附註二、20所述的會計政策計提減值準備。

對能夠合理確定租賃期屆滿時取得租入資產所有權的，租入資產在使用壽命內計提折舊。否則，租賃資產在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

本集團對未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內各個期間進行分攤，並按照借款費用的原則處理（參見附註二、16）。

資產負債表日，本集團將與融資租賃相關的長期應付款減去未確認融資費用的差額，分別以長期負債和一年內到期的長期負債列示。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計（續）

#### 27、經營租賃、融資租賃（續）

##### (4) 融資租賃租出資產

於租賃期開始日，本集團將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值；將最低租賃收款額、初始直接費用之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。

本集團採用實際利率法在租賃期內各個期間分配未實現融資收益。資產負債表日，本集團將應收融資租賃款減去未實現融資收益的差額，分別列入資產負債表中長期應收款項以及一年內到期的非流動資產。有關應收融資租賃款項的終止確認及減值的會計政策參見附註二、9。

#### 28、持有待售及終止經營

同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：

- 該非流動資產或該處置組在其當前狀況下僅根據出售此類資產或處置組的慣常條款即可立即出售；
- 本集團已經就處置該非流動資產或該處置組作出決議並取得適當批准；
- 本集團已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；
- 該項轉讓將在一年內完成。

符合持有待售條件的非流動資產（不包括金融資產、以公允價值計量的投資性房地產以及遞延所得稅資產），以賬面價值與公允價值減去處置費用孰低的金額計量，公允價值減去處置費用低於原賬面價值的金額，確認為資產減值損失。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 28、持有待售及終止經營（續）

被劃分為持有待售的非流動資產和處置組中的資產和負債，分類為流動資產和流動負債，並在資產負債表中單獨列示。

終止經營為滿足下列條件之一的已被處置或被劃歸為持有待售的、於經營上和編製財務報表時能夠在本集團內單獨區分的組成部份：

- (a) 該組成部份代表一項獨立的主要業務或一個主要經營地區；
- (b) 該組成部份是擬對一項獨立的主要業務或一個主要經營地區進行處置計劃的一部份；
- (c) 該組成部份是僅僅為了再出售而取得的子公司。

### 29、套期會計

套期會計方法，是指在相同會計期間將套期工具和被套期項目的公允價值或現金流量變動的抵銷結果計入當期損益的方法。

被套期項目是使本集團面臨公允價值或現金流量變動風險，且被指定為被套期對象的項目。本集團指定為被套期的項目有使本集團面臨外匯風險的預期以固定外幣金額進行的銷售。

套期工具是本集團為進行套期而指定的、其公允價值或現金流量變動預期可抵銷被套期項目的公允價值或現金流量變動的衍生工具。

本集團持續地對套期有效性進行評價，判斷該套期在套期關係被指定的會計期間內是否高度有效。套期同時滿足下列條件時，本集團認定其為高度有效：

- 在套期開始及以後期間，該套期預期會高度有效地抵銷套期指定期間被套期風險引起的公允價值或現金流量變動；
- 該套期的實際抵銷結果在80%至125%的範圍內。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計(續)

#### 29、套期會計(續)

##### 現金流量套期

現金流量套期是指對現金流量變動風險進行的套期。套期工具利得或損失中屬於有效套期的部份，本集團直接將其計入股東權益，並單列項目反映。有效套期部份的金額為下列兩項的絕對額中較低者：

- 套期工具自套期開始的累計利得或損失；
- 被套期項目自套期開始的預計未來現金流量現值的累計變動額。

對於套期工具利得或損失中屬於無效套期的部份，則計入當期損益。

被套期項目為預期交易，且該預期交易使企業隨後確認一項非金融資產或非金融負債的，本集團將原直接在股東權益中確認的相關利得或損失在該非金融資產或非金融負債影響企業損益的相同期間轉出，計入當期損益。但當本集團預期原直接在股東權益中確認的淨損失全部或部份在未來會計期間不能彌補時，則會將不能彌補的部份轉出並計入當期損益。

被套期項目為預期交易，且該預期交易使企業隨後確認一項金融資產或金融負債的，本集團將原直接在股東權益中確認的相關利得或損失，在該金融資產或金融負債影響企業損益的相同期間轉出，計入當期損益。但當本集團預期原直接在股東權益中確認的淨損失全部或部份在未來會計期間不能彌補時，則會將不能彌補的部份轉出並計入當期損益。

對於不屬於上述情況的現金流量套期，原直接計入股東權益中套期工具利得或損失，在被套期預期交易影響損益的相同期間轉出，計入當期損益。

當套期工具已到期、被出售、合同終止或已行使時或套期不再滿足套期會計方法的條件時，本集團終止使用套期會計。在套期有效期間直接計入股東權益中的套期利得或損失不轉出，直至預期交易實際發生時，再按上述現金流量套期的會計政策處理。如果預期交易預計不會發生，在套期有效期間直接計入股東權益中的套期工具利得或損失立即轉出，計入當期損益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 30、股利分配

現金股利於股東大會批准的當期，確認為負債。

資產負債表日後，經審議批准的利潤分配方案中擬分配的股利或利潤，不確認為資產負債表日的負債，在附註中單獨披露。

### 31、關聯方

一方有能力控制、共同控制另一方或對另一方實施重大影響的，兩方或兩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該第三方重大影響的，構成關聯方。反之，僅受同一方重大影響的企業之間不構成關聯方。關聯方可為個人或企業。僅僅同受國家控制而不存在其他關聯方關係的企業，不構成本集團的關聯方。本集團及本公司的關聯方包括但不限於：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 與本公司受同一母公司控制的其他企業；
- (d) 對本集團實施共同控制或重大影響的投資方；
- (e) 與本集團同受一方控制、共同控制的企業或個人；
- (f) 本集團的合營企業，包括合營企業的子公司；
- (g) 本集團的聯營企業，包括聯營企業的子公司；
- (h) 本集團的主要投資者個人及與其關係密切的家庭成員；
- (i) 本集團的關鍵管理人員及與其關係密切的家庭成員；

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計(續)

#### 31、關聯方(續)

- (j) 本公司母公司的關鍵管理人員；
- (k) 與本公司母公司關鍵管理人員關係密切的家庭成員；及
- (l) 本集團的主要投資者個人、關鍵管理人員或與其關係密切的家庭成員控制、共同控制的其他企業。

除上述按照企業會計準則的有關要求被確定為本集團或本公司的關聯方外，根據證監會頒佈的《上市公司信息披露管理辦法》的要求，以下企業或個人(包括但不限於)也屬於本集團或本公司的關聯方：

- (m) 持有本公司5%以上股份的企業或者一致行動人；
- (n) 直接或者間接持有本公司5%以上股份的個人及與其關係密切的家庭成員，上市公司監事及與其關係密切的家庭成員；
- (o) 在過去12個月內或者根據相關協議安排在未來12月內，存在上述(a)，(c)和(m)情形之一的企業；
- (p) 在過去12個月內或者根據相關協議安排在未來12月內，存在(i)，(j)和(n)情形之一的個人；及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者間接控制的、或者擔任董事、高級管理人員的，除本公司及其控股子公司以外的企業。

#### 32、分部報告

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。經營分部，是指集團內同時滿足下列條件的組成部份：

- 該組成部份能夠在日常活動中產生收入、發生費用；
- 本集團管理層能夠定期評價該組成部份的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；
- 本集團能夠取得該組成部份的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 32、分部報告（續）

如果兩個或多個經營分部存在相似經濟特徵且同時在以下方面具有相同或相似性的，可以合併為一個經營分部：

- 各單項產品或勞務的性質；
- 生產過程的性質；
- 產品或勞務的客戶類型；
- 銷售產品或提供勞務的方式；
- 生產產品及提供勞務受法律、行政法規的影響。

本集團在編製分部報告時，分部間交易收入按實際交易價格為基礎計量。編製分部報告所採用的會計政策與編製本集團財務報表所採用的會計政策一致。

### 33、主要會計估計及判斷

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定因素的判斷進行持續評估，會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

除附註四、18、九和十四載有關於商譽減值、股份支付和金融工具公允價值的假設和風險因素的數據外，其他主要估計金額的不確定因素如下：

#### (1) 應收款項減值

如附註二、10所述，本集團在資產負債表日審閱按攤餘成本計量的應收款項，以評估是否出現減值情況，並在出現減值情況時評估減值損失的具體金額。減值的客觀證據包括顯示個別或組合應收款項預計未來現金流量出現大幅下降的可觀察數據、顯示個別或組合應收款項中債務人的財務狀況出現重大負面變動的可觀察數據等事項。如果有證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，則將原確認的資產減值損失予以轉回。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 二、主要會計政策和會計估計（續）

#### 33、主要會計估計及判斷（續）

##### (2) 存貨跌價準備

如附註二、11所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，考慮持有存貨的目的，並以可得到的資料作為估計的基礎，其中包括存貨的市場價格及本集團過往的營運成本。存貨的實際售價、完工成本及銷售費用和税金可能隨市場銷售狀況、生產技術工藝或存貨的實際用途等的改變而發生變化，因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

##### (3) 長期資產減值

如附註二、20所述，本集團在資產負債表日對除存貨及金融資產外的其他資產進行減值評估，以確定資產可收回金額是否下跌至低於其賬面價值。如果情況顯示長期資產的賬面價值可能無法全部收回，有關資產便會視為已減值，並相應確認減值損失。

可收回金額是資產（或資產組）的公允價值減去處置費用後的淨額與資產（或資產組）預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。在預計未來現金流量現值時，需要對該資產（或資產組）的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

##### (4) 投資性房地產、固定資產、無形資產等資產的折舊和攤銷

如附註二、13、14和17所述，本集團對投資性房地產、固定資產和無形資產等資產在考慮其殘值後，在使用壽命內計提折舊和攤銷。本集團定期審閱使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。資產使用壽命是本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術改變而確定。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

##### (5) 產品質量保證

如附註四、34所述，本集團會根據近期的產品維修經驗，就出售產品時向客戶提供售後質量維修承諾估計預計負債。由於近期的維修經驗可能無法反映將來有關已售產品的維修情況，本集團管理層需要運用較多判斷來估計這項準備。這項準備的任何增加或減少，均可能影響未來年度的損益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 二、主要會計政策和會計估計（續）

### 33、主要會計估計及判斷（續）

#### (6) 建造合同

如附註二、23所述，本集團根據累計實際發生的合同成本佔合同預計總成本或已經完成的合同工作量佔合同預計總工作量的比例確定合同完工進度，進而確認合同收入和利潤。本集團基於近期的建造經驗以及其建造工程的性質，在合同形成一定的工程量且相關收入和為完成合同尚需發生的支出可以可靠計量的情況下，進行估計；因此，財務報表上披露的金額不包括工程尚未形成一定工程量前集團可能於未來實現的利潤。此外，在資產負債表日的實際總收入或總成本可能會高於或低於估計數，這些總收入或總成本的任何增加或減少均可能影響未來年度的損益。

#### (7) 所得稅

本集團在多個地區繳納企業所得稅。在正常的經營活動中，部份交易和事項的最終稅務處理存在不確定性。在計提各個地區的所得稅費用時，本集團需要作出重大判斷。如果這些稅務事項的最終認定結果與最初入賬的金額存在差異，該差異將對作出上述最終認定期間的所得稅費用和遞延所得稅的金額產生影響。

本集團慎重評估各項交易的稅務影響，並計提相應的所得稅。本集團定期根據更新的稅收法規重新評估這些交易的稅務影響。遞延所得稅資產按可抵扣稅務虧損及可抵扣暫時性差異確認。遞延所得稅資產只會在未來應納稅所得很有可能用作抵銷有關遞延所得稅資產時確認，所以需要管理層判斷獲得未來應納稅所得的可能性。本集團持續審閱對遞延所得稅的判斷，如果預計未來很可能獲得能利用的未來應納稅所得，將確認相應的遞延所得稅資產。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 三、稅項

#### 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅(a)	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部份為應交增值稅	6%、11%及17%
營業稅	按應稅營業收入計徵	5%
城市維護建設稅	按應繳納營業稅及應交增值稅計徵	7%
企業所得稅	按應納稅所得額計徵	註1
荷蘭／澳大利亞勞務稅	按貨物或勞務實現的銷售收入為計稅依據，並可申請抵扣或退還已經繳納的購進貨物的稅款	10-19%

- (a) 根據財政部、國家稅務總局頒佈的《關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》(財稅[2016]36號)中的《營業稅改徵增值稅試點實施辦法》等附件文件的相關規定，自2016年5月1日起，在全國範圍內全面推開營業稅改徵增值稅試點。本集團下屬的集裝箱、車輛、能化、海工、物流、空港、房地產、金融等全部產業板塊的子公司其發生的相關業務收入，此前已全部適用增值稅，除小規模納稅人外，增值稅稅率分別適用17%、11%、6%三檔。

註1：本公司及各重要子公司本期本期適用的所得稅稅率列示如下：

	2016年度稅率	2015年度稅率
本公司	25%	25%
註冊在中國的子公司	15-25%	15-25%
註冊在中國香港地區的子公司	16.5%-25%	16.5%-25%
註冊在英屬維京群島的子公司	-	-
註冊在蘇里南的子公司	36%	36%
註冊在柬埔寨的子公司	20%	20%
註冊在美國的子公司	15-35%	15-35%
註冊在德國的子公司	15.83-31.6%	15.83-31.6%
註冊在英國的子公司	20%	20%
註冊在澳大利亞的子公司	30%	30%
註冊在荷蘭的子公司	25.5%	25.5%
註冊在比利時的子公司	34%	34%
註冊在丹麥的子公司	23.5%	24.5%
註冊在波蘭的子公司	19%	19%
註冊在泰國的子公司	20%	20%
註冊在新加坡的子公司	17%	17%
註冊在瑞典的子公司	26.3%	26.3%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 三、稅項(續)

## 2、稅收優惠

享受稅收優惠的各子公司資料列示如下：

	子公司名稱	所在地 法定稅率	優惠稅率	優惠原因
1	深圳中集天達空港設備有限公司	25%	15%	2013年度繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
2	深圳中集智能科技有限公司	25%	15%	2014年繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
3	南通中集特種運輸設備製造有限公司	25%	15%	2015年度繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
4	廣東新會中集特種運輸設備有限公司	25%	15%	2013年度繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
5	大連中集物流裝備有限公司	25%	15%	2014年繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
6	深圳中集專用車有限公司	25%	15%	2014年繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
7	揚州中集通華專用車有限公司	25%	15%	2014年繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
8	駐馬店中集華駿車輛有限公司	25%	15%	2015年度繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
9	張家港中集聖達因低溫裝備有限公司	25%	15%	2014年繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
10	安瑞科蚌埠壓縮機有限公司	25%	15%	2014年繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
11	石家莊安瑞科氣體機械有限公司	25%	15%	2014年繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
12	安瑞科廊坊能源裝備集成有限公司	25%	15%	2015年度繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 三、稅項(續)

#### 2、稅收優惠(續)

	子公司名稱	所在地		優惠原因
		法定稅率	優惠稅率	
13	荊門宏圖特種飛行器製造有限公司	25%	15%	2015年度繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
14	南通中集罐式儲運設備製造有限公司	25%	15%	2015年度繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
15	揚州通利冷藏集裝箱有限公司	25%	15%	2013年度被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
16	湖南中集竹木業發展有限公司	25%	15%	2013年度被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
17	蕪湖中集瑞江汽車有限公司	25%	15%	2013年度被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
18	洛陽中集凌宇汽車有限公司	25%	15%	2013年度被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
19	南通中集安瑞科食品裝備有限公司	25%	15%	2013年度被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
20	民航協發機場設備有限公司	25%	15%	2013年度被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅
21	南通中集能源裝備有限公司	25%	15%	2014年度繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
22	遼寧哈深冷氣體液化設備有限公司	25%	15%	2015年度繼續被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
23	揚州潤揚物流裝備有限公司	25%	15%	2014年度被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率
24	甘肅中集華駿車輛有限公司	25%	15%	2015年度被認定為高新技術企業享受15%的優惠稅率

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋

子公司、合營企業和聯營企業的簡稱定義參見附註六、1和附註四、12。

## 1、貨幣資金

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
庫存現金		3,420	1,664
銀行存款	(1)	4,374,994	3,575,892
其他貨幣資金	(1)	663,337	909,610
合計		5,041,751	4,487,166
其中：存放在境外的款項總額		715,663	1,402,645

## (1) 所有權收到限制的貨幣資金

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
所有權受到限制的貨幣資金			
— 銀行存款		1,000,000	351,603
— 其他貨幣資金		431,192	876,440
減：減值準備	四、56	700,000	—
合計		731,192	1,228,043

於2016年6月30日，本集團所有權受到限制的貨幣資金為人民幣731,192,000元（2015年12月31日：人民幣1,228,043,000元），參見附註四、23。

於2016年6月30日，本集團上述受到限制的貨幣資金中包含本公司子公司財務公司存放於中國人民銀行的款項共計人民幣288,058,000元（2015年12月31日：人民幣329,761,000元）。財務公司為一家經中國人民銀行批准設立的金融機構。

根據附註四、56(1)-(iii)中的披露，於2016年6月1日，中集安瑞科以人民幣1,000,000,000元的銀行存款為南通太平洋海洋工程有限公司的銀行貸款提供擔保，安瑞科管理層對擔保金額的減值風險進行了評估，根據南通太平洋海洋工程有限公司最新的財務狀況，考慮了其未來償債能力和其他變現能力，對該款項計提減值準備700,000,000元。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 2、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

##### (1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產分類

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
<b>流動部份</b>			
1. 交易性權益工具投資			
— 上市公司	(3)	<b>124,392</b>	122,171
2. 衍生金融資產			
— 外匯遠期合約	(4)	<b>20,200</b>	8,251
— 外匯期權合約	(5)	<b>406</b>	2,872
合計		<b>144,998</b>	133,294
<b>非流動部份</b>			
衍生金融資產			
— 貨幣互換合約	(6)	<b>14,581</b>	19,755

(2) 於2016年6月30日，本集團無變現有限制的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋（續）

#### 2、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產（續）

(3) 交易性權益工具為在香港聯合交易所有限公司的證券，證券的公允價值根據上述交易所半年度最後一個交易日收盤價確定。

#### (4) 外匯遠期合約

本集團於2016年6月30日持有的外匯遠期合約，主要為未結算的美元遠期合約、人民幣遠期合約、日元遠期合約及歐元遠期合約，其名義金額分別為4.63億美元、9.55億元人民幣、21.48億日元及1,165萬歐元。根據合約約定，本集團將在結算日以約定的執行匯率及名義金額以相應的美元、日元及歐元貨幣買入／賣出人民幣。本集團外匯遠期合約於結算日以市場匯率與合約約定執行匯率的差額結算，並將於2016年7月1日至2017年4月24日期滿。

#### (5) 外匯期權合約

本集團於2016年6月30日持有的外匯期權合約為未結算的美元期權合約、巴西雷亞爾期權合約，其名義金額約為1.98億美元、1,080萬巴西雷亞爾；本集團將在結算日視乎市場情況及期權的合同條款，決定行使合約權利或應交易對方要求履行合約義務。其將於2016年7月1日至2017年3月24日期滿。

#### (6) 貨幣互換合約

於2016年6月30日，本集團持有4份尚未結算的以美元計價的貨幣互換合約，其初始名義本金合計8,804,000美元，分別將於2019年7月1日、2019年7月1日、2019年8月1日和2019年9月1日期滿。本集團於2016年6月30日貨幣互換合約的公允價值為人民幣14,581,000元，並作為衍生金融資產被確認為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。該公允價值未扣除將來處置該金融資產時可能產生的交易費用。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 3、應收票據

##### (1) 應收票據分類

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
銀行承兌匯票	780,445	1,167,672
商業承兌匯票	90,331	201,960
合計	870,776	1,369,632

上述應收票據均為一年內到期。

上述餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的應收票據。

##### (2) 於2016年6月30日，本集團已質押的應收票據如下：

	2016年 6月30日
銀行承兌匯票	227,442
商業承兌匯票	5,239
合計	232,681

##### (3) 於2016年6月30日，本集團無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的事項(2015年12月31日：無)。

##### (4) 於2016年6月30日，本集團已背書或已貼現但尚未到期的應收票據如下：

	已終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	1,541,621	80,060
商業承兌匯票	19,859	-
合計	1,561,480	80,060

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 4、應收賬款

## (1) 應收賬款按客戶類別分析如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
集裝箱類	2,307,087	2,866,510
道路運輸車輛類	2,962,592	1,965,433
能源、化工及液態食品裝備類	3,089,624	2,914,140
海洋工程類	184,484	286,859
空港裝備類	960,005	1,140,820
物流服務類	971,179	1,011,101
重卡類	777,440	477,892
其他	685,288	465,788
小計	11,937,699	11,128,543
減：壞賬準備	(475,939)	(461,494)
合計	11,461,760	10,667,049

## (2) 應收賬款賬齡分析如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
1年以內(含1年)	10,655,570	9,772,401
1年至2年(含2年)	643,198	784,534
2年至3年(含3年)	402,857	394,997
3年以上	236,074	176,611
小計	11,937,699	11,128,543
減：壞賬準備	(475,939)	(461,494)
合計	11,461,760	10,667,049

於2016年6月30日及2015年12月31日，本集團無已逾期但未減值的應收賬款。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 4、應收賬款(續)

##### (3) 應收賬款按種類分析如下：

註	2016年6月30日				2015年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		
	金額	佔總額比例 (%)	金額	計提比例 (%)	金額	總額比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的應收賬款	(4)	1,746,828	14.63%	148,552	8.50%	2,383,120	21.41%	124,778	5.24%
單項金額雖不重大但單項 計提壞賬準備的應收賬款	(5)	667,412	5.59%	88,567	13.27%	549,692	4.94%	66,199	12.04%
按組合計提壞賬準備的應收賬款*									
集裝箱類		1,694,212	14.19%	7,003	0.41%	1,877,730	16.88%	5,282	0.28%
道路運輸車輛類		2,227,818	18.66%	71,987	3.23%	1,329,829	11.95%	68,739	5.17%
能源、化工及液態食品裝備類		2,858,446	23.94%	70,246	2.46%	2,123,635	19.08%	88,049	4.15%
空港裝備類		946,783	7.93%	30,461	3.22%	1,140,820	10.25%	44,929	3.94%
物流服務類		728,012	6.10%	34,581	4.75%	856,013	7.69%	35,177	4.11%
重卡類		291,142	2.44%	11,613	3.99%	181,928	1.64%	12,426	6.83%
海洋工程類及其他		777,046	6.51%	12,929	1.66%	685,776	6.16%	15,915	2.32%
組合小計	(6)	9,523,459	79.78%	238,820	2.51%	8,195,731	73.65%	270,517	3.30%
合計		11,937,699	100.00%	475,939	3.99%	11,128,543	100.00%	461,494	4.15%

註\*：此類包括單項測試未發生減值的應收賬款

於2016年6月30日，本集團就上述已計提壞賬準備的應收賬款未持有任何抵押品。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 4、應收賬款(續)

## (4) 於2016年6月30日單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
集裝箱類	581,984	31,228	5.37%	
道路運輸車輛類	462,383	44,479	9.62%	
能源、化工及 液態食品裝備類	79,662	56,137	70.47%	
海洋工程類	5,672	341	6.01%	按對客戶的信用和風險評估
物流服務類	84,920	845	1.00%	及經驗數據預計可收回金額
重卡類	486,298	12,807	2.63%	計提壞賬準備。
其他	45,909	2,715	5.91%	
合計	1,746,828	148,552	8.50%	

## (5) 於2016年6月30日單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款：

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
集裝箱類	30,891	4,841	15.67%	
道路運輸車輛類	272,391	39,269	14.42%	
能源、化工及 液態食品裝備類	151,516	32,404	21.39%	按對客戶的信用和風險評估
海洋工程類	7,446	1,446	19.42%	及經驗數據預計可收回金額
空港裝備類	13,222	468	3.54%	計提壞賬準備。
物流服務類	158,247	10,061	6.36%	
其他	33,699	78	0.23%	
合計	667,412	88,567	13.27%	

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 4、應收賬款(續)

##### (6) 組合計提中按賬齡分析計提壞賬準備的應收賬款：

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額 金額	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面餘額 金額	壞賬準備 金額	計提比例(%)
1年以內	8,591,553	26,146	0.30%	7,249,685	24,197	0.33%
1至2年	537,307	59,056	10.99%	528,070	64,737	12.26%
2至3年	261,595	75,288	28.78%	289,995	103,347	35.64%
3年以上	133,004	78,330	58.89%	127,981	78,236	61.13%
合計	9,523,459	238,820	2.51%	8,195,731	270,517	3.30%

賬齡自應收賬款確認日起開始計算。

##### (7) 本期壞賬準備轉回或收回情況

於2016年1-6月本集團無壞賬準備轉回或收回的應收賬款情況(2015年1-6月：人民幣7,627,000元)。

##### (8) 本期實際核銷的應收賬款情況

於2016年1-6月本集團無重大實際核銷的應收賬款情況(2015年1-6月：無)。

##### (9) 於2016年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的應收賬款匯總分析如下：

	餘額	壞賬準備 金額	佔應收賬款 餘額總額比例
餘額前五名的應收賬款總額	899,243	—	7.53%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 4、應收賬款(續)

## (10) 期末應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

於2016年6月30日，應收賬款中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項(2015年12月31日：無)。

## (11) 期末應收關聯方賬款情況

於2016年6月30日，本集團應收關聯方賬款總額為人民幣200,749,000元(2015年12月31日：人民幣304,368,000元)，佔應收賬款總額的比例為1.68%(2015年12月31日：2.74%)。

單位名稱	與本集團關聯關係	2016年6月30日			2015年12月31日		
		金額	佔應收賬款 總額的 比例(%)	壞賬準備	金額	佔應收賬款 總額的 比例(%)	壞賬準備
陝西重型汽車有限公司	子公司的少數股東	68,227	0.57%	-	36,916	0.33%	-
浙江鑫隆竹業有限公司	重要股東的子公司	32,230	0.27%	-	-	0.00%	-
Florens Container Corporation	重要股東的子公司	31,882	0.27%	-	112	0.00%	-
霸州市利華燃氣儲運有限公司	本集團聯營公司	30,450	0.26%	-	141,416	1.27%	-
日本住友商事株式會社	子公司的少數股東	5,527.00	0.00%	-	26,277	0.24%	-
寧夏長明天然氣開發有限公司	本集團聯營公司	-	-	-	75,559	0.68%	-
Florens Maritime Limited	重要股東的子公司	-	0.00%	-	864	0.01%	-
其他關聯方		32,432	0.27%	-	23,224	0.21%	-
合計		200,749	1.68%	-	304,368	2.74%	-

## (12) 因金融資產轉移而予以終止確認的應收款項情況

本集團2016年6月30日無因金融資產轉移而予以終止確認的應收款項(2015年12月31日：無)。於2016年1-6月，未產生損失(2015年1-6月：無)。

## (13) 以應收款項為標的進行證券化的，繼續涉入形成的資產、負債的金額

於2016年6月30日及2015年12月31日，本集團無以應收款項為標的進行證券化的交易。

於2016年6月30日，本集團無所有權受到限制的應收賬款(2015年12月31日：無)，參見附註四、23。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 5、其他應收款

##### (1) 其他應收款按分類列示如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
關聯方資金拆借	703,275	489,499
借款	1,254,080	1,146,375
應收退稅款	143,410	103,430
押金、保證金	1,253,604	713,699
應收股權轉讓款	213,869	197,384
其他	870,462	779,808
小計	4,438,700	3,430,195
減：壞賬準備	(520,046)	(176,545)
合計	3,918,654	3,253,650

##### (2) 其他應收款按賬齡分析如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
1年以內(含1年)	3,766,143	2,455,765
1年至2年(含2年)	125,454	366,884
2年至3年(含3年)	30,884	72,390
3年以上	516,219	535,156
小計	4,438,700	3,430,195
減：壞賬準備	(520,046)	(176,545)
合計	3,918,654	3,253,650

賬齡自其他應收款確認日起開始計算。

於2016年6月30日，本集團無已逾期但未減值的其他應收款(2015年12月31日：無)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 5、其他應收款(續)

## (3) 其他應收款按類別分析如下：

	註	2016年6月30日				2015年12月31日			
		賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
		金額	佔總額 比例(%)	金額	計提 比例(%)	金額	佔總額 比例(%)	金額	計提 比例(%)
單項金額重大的其他應收款	(4)	2,170,245	48.89%	430,625	19.84%	2,015,981	58.77%	123,609	6.13%
單項不重大其他應收款		2,268,455	51.11%	89,421	3.94%	1,414,214	41.23%	52,936	3.74%
合計		4,438,700	100.00%	520,046	11.72%	3,430,195	100.00%	176,545	5.15%

本集團並無就上述已計提壞賬準備的其他應收款持有任何抵押品。

## (4) 於2016年6月30日單項金額重大的其他應收款

	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	理由
關聯方資金拆借	584,148	—	0.00%	註1
股權轉讓款	212,611	—	0.00%	註1
第三方公司資金拆借	1,092,018	404,367	37.03%	註1
應收退稅款	32,073	—	0.00%	註1
其他	249,395	26,258	10.53%	註1
合計	2,170,245	430,625	19.84%	

註1：根據每項可收回性單獨計提壞賬準備。

## (5) 本期壞賬準備轉回或收回情況

本期計提的壞賬準備金額為人民幣412,354,000元，收回或轉回的壞賬準備金額為人民幣68,853,000元。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 5、其他應收款(續)

##### (6) 本期實際核銷的其他應收款情況

本期無重大實際核銷的其他應收款情況(2015年1-6月：無)。

##### (7) 於2016年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	註	性質	餘額	賬齡	佔其他 應收賬款 餘額的比例	壞賬準備
南通太平洋海洋工程有限公司	四、56	第三方公司資金拆借	480,351	1年以內	10.82%	336,246
Marine Subsea & Consafe Limited	(i)	關聯方資金拆借	303,371	3年以上	6.83%	-
農行東吳人壽保險股份有限公司	(ii)	同業拆出	200,000	1年以內	4.51%	-
新時代證券	(ii)	同業拆出	200,000	1年以內	4.51%	-
Frigstad Deepwater Holding Limited	(iii)	關聯方資金拆借	163,525	1年至2年	3.68%	-
合計			1,347,247		30.35%	336,246

於2015年12月31日，本集團前五名其他應收款總額為人民幣1,353,328,000元，佔其他應收款總額的比例為39.46%。

- (i) 中集來福士於2011年1月31日完成了對Gadidae AB(原名Consafe MSV AB)的收購。Gadidae AB在以前年度向其下屬聯營公司Marine Subsea & Consafe Limited陸續借出股東借款合計35,625,000美元(折合人民幣236,240,000元)，並基於股東借款協議的條款，於2007年至2011年1月31日期間確認了相關的利息收入及支出其他代墊費用10,116,000美元(折合人民幣約67,131,000元)。
- (ii) 該款項為本集團子公司財務公司拆借給農行東吳人壽保險股份有限公司、新時代證券的短期拆借資金，到期日分別為2016年7月1日和2016年7月4日。
- (iii) 本集團子公司中集租賃的子公司Windpower Ventures Limited(「貸款方」)為Frigstad Deepwater Holding Limited(「借款方」)認購Frigstad Deepwater Limited 25.10%的股權提供資金支持。截至2016年6月30日，餘額為24,659,507美元(折合人民幣約163,525,000元)。

##### (8) 期末其他應收款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

於2016年6月30日，本集團其他應收款中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 5、其他應收款(續)

## (9) 於2016年6月30日其他應收關聯方款項情況

單位名稱	與本集團關聯關係	2016年6月30日				2015年12月31日			
		金額	性質	佔其他應收賬款總額的比例(%)	壞賬準備	金額	性質	佔其他應收賬款總額的比例(%)	壞賬準備
Marine Subsea & Consafe Limited	本集團聯營公司	303,371	資金拆借	6.83%	-	297,027	資金拆借	6.57%	-
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的少數股東	163,525	資金拆借	3.68%	-	126,301	資金拆借	2.79%	-
招商局地產控股股份有限公司	重要股東的子公司	70,650	股權轉讓款	1.59%	-	70,650	股權轉讓款	1.56%	-
上海豐揚	本集團聯營公司	34,204	資金拆借	0.77%	-	34,204	資金拆借	0.76%	-
其他關聯方		43,878		1.00%	-	75,276		1.66%	-
合計		615,628		13.87%		603,458		13.35%	-

(10) 於2016年6月30日，本集團無按照應收金額確認的政府補助。

## 6、預付款項

(1) 預付款項分類分析如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
原材料(包括在建船舶設備款)	2,433,066	3,396,490
在建船舶工程款	311	7,004
其他	83,790	68,012
小計	2,517,167	3,471,506
減：減值準備	(162,013)	(181,312)
合計	2,355,154	3,290,194

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 6、預付款項(續)

(2) 預付款項賬齡分析如下：

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內(含1年)	<b>1,285,703</b>	<b>51.08%</b>	1,426,625	41.10%
1年至2年(含2年)	<b>411,919</b>	<b>16.36%</b>	1,235,909	35.60%
2年至3年(含3年)	<b>657,569</b>	<b>26.12%</b>	592,087	17.06%
3年以上	<b>161,976</b>	<b>6.44%</b>	216,885	6.24%
小計	<b>2,517,167</b>	<b>100.00%</b>	3,471,506	100.00%
減：減值準備	<b>(162,013)</b>	<b>6.44%</b>	(181,312)	5.22%
合計	<b>2,355,154</b>	<b>93.56%</b>	3,290,194	94.78%

賬齡自預付賬款確認日起開始計算。

其他賬齡超過1年的預付款項主要是本集團支付與海洋工程業務相關的原材料設備的預付款。由於海洋工程項目的生產週期通常為1年以上，因此該等預付款項尚未結算。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 6、預付款項(續)

(3) 於2016年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的預付款項匯總分析如下：

	金額	佔預付款項 餘額總額比例
餘額前五名的預付款項總額	1,070,544	42.53%

(4) 期末預付款項中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

於2016年6月30日，預付款項餘額中無預付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項(2015年12月31日：無)。

(5) 預付關聯方的預付款項分析如下：

單位名稱	與本集團關聯關係	2016年6月30日			2015年12月31日		
		金額	佔預付款項 總額的 比例(%)	壞賬準備	金額	佔預付款項 總額的 比例(%)	壞賬準備
TSC	本集團的聯營公司	-	0.00%	-	15,634	0.45%	-
天珠(上海)國際貨運代理有限公司	本集團的聯營公司	10,880	0.43%	-	-	0.00%	-
蕪湖泰瑞汽車有限公司	子公司的少數股東	2,800	0.11%	-	2,800	0.08%	-
陝西重型汽車有限公司	子公司的少數股東	159	0.01%	-	159	0.00%	-
其他關聯方		1,656	0.07%	-	3,152	0.10%	-
合計		15,495	0.62%	-	21,745	0.63%	-

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 7、存貨

##### (1) 存貨分類

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,585,529	(117,832)	1,467,697	2,774,903	(112,961)	2,661,942
在產品	2,739,045	(15,224)	2,723,821	1,981,997	(15,704)	1,966,293
產成品及庫存商品	3,778,867	(156,923)	3,621,944	3,643,812	(151,854)	3,491,958
委託加工材料	122,053	(241)	121,812	106,210	(243)	105,967
備品備件	71,785	(651)	71,134	70,632	(3,382)	67,250
低值易耗品	184,906	(163)	184,743	179,924	(311)	179,613
在途材料	47,659	-	47,659	58,672	-	58,672
房地產已完工開發產品	698,387	-	698,387	698,008	-	698,008
房地產在建開發產品	3,405,104	-	3,405,104	2,740,063	-	2,740,063
海洋工程項目機器設備	2,907,848	-	2,907,848	2,120,299	-	2,120,299
已完工尚未結算款(4)	2,009,345	(29,660)	1,979,685	2,402,429	(75,848)	2,326,581
合計	17,550,528	(320,694)	17,229,834	16,776,949	(360,303)	16,416,646

於2016年6月30日，本集團存貨餘額中含借款費用資本化的金額為人民幣520,620,000元（2015年12月31日：人民幣320,294,000元）。本集團本期用於確定借款利息資本化金額的資本化率為4.07%（2015年1-6月：5.16%）。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 7、存貨(續)

## (2) 存貨賬面餘額2016年1-6月變動分析如下：

	2015年 12月31日	企業合併增加	本期增加	本期減少	2016年 6月30日
原材料	2,774,903	124,985	11,032,746	(12,347,105)	<b>1,585,529</b>
在產品	1,981,997	—	11,546,574	(10,789,526)	<b>2,739,045</b>
產成品及庫存商品	3,643,812	—	15,715,578	(15,580,523)	<b>3,778,867</b>
委託加工材料	106,210	—	728,414	(712,571)	<b>122,053</b>
備品備件	70,632	—	141,447	(140,294)	<b>71,785</b>
低值易耗品	179,924	—	112,599	(107,617)	<b>184,906</b>
在途材料	58,672	—	34,590	(45,603)	<b>47,659</b>
房地產已完工開發產品	698,008	—	3,876	(3,497)	<b>698,387</b>
房地產在建開發產品	2,740,063	—	699,650	(34,609)	<b>3,405,104</b>
海洋工程項目機器設備	2,120,299	—	1,726,443	(938,894)	<b>2,907,848</b>
已完工尚未結算款	2,402,429	4,418	1,146,303	(1,543,805)	<b>2,009,345</b>
合計	16,776,949	129,403	42,888,220	(42,244,044)	<b>17,550,528</b>

## (3) 存貨跌價準備

存貨種類	2015年 12月31日	企業 合併增加	本期增加 計提	本期減少		外幣報表 折算 影響數	2016年 6月30日
				轉回	轉銷		
原材料	112,961	—	5,148	(1,869)	(523)	2,115	<b>117,832</b>
在產品	15,704	—	—	—	(480)	—	<b>15,224</b>
產成品及庫存商品	151,854	—	6,070	(633)	(3,137)	2,769	<b>156,923</b>
委託加工材料	243	—	—	(2)	—	—	<b>241</b>
備品備件	3,382	—	—	(1,602)	(1,129)	—	<b>651</b>
低值易耗品	311	—	—	(150)	—	2	<b>163</b>
已完工尚未結算款	75,848	—	—	—	(47,797)	1,609	<b>29,660</b>
合計	360,303	—	11,218	(4,256)	(53,066)	6,495	<b>320,694</b>

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 7、存貨(續)

##### (3) 存貨跌價準備(續)

- (a) 2016年1-6月本集團計提的存貨跌價準備主要是由於部份產品價格下滑和對呆滯或廢舊物資而計提。

存貨跌價準備本期轉回／轉銷情況說明如下：

存貨種類	確定可變現淨值的具體依據	本期轉回或轉銷存貨跌價準備的原因
原材料	可變現價值低於賬面價值	存貨已使用或銷售及可變現價值回升
在產品	可變現價值低於賬面價值	存貨已使用或銷售及可變現價值回升
產成品及庫存商品	可變現價值低於賬面價值	存貨已使用或銷售及可變現價值回升
委託加工材料	可變現價值低於賬面價值	存貨已使用或銷售及可變現價值回升
備品備件	可變現價值低於賬面價值	存貨已使用或銷售及可變現價值回升
低值易耗品	可變現價值低於賬面價值	存貨已使用或銷售及可變現價值回升
已完工尚未結算款	可變現價值低於賬面價值	存貨已使用或銷售及可變現價值回升

##### (4) 已完工尚未結算款

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
已發生合約成本加已確認盈利(減已確認虧損)	<b>3,645,828</b>	7,410,173
減：已發出的進度收費單	<b>(1,701,807)</b>	(5,255,806)
	<b>1,944,021</b>	2,154,367
包括：		
應收工程合約款	<b>1,979,685</b>	2,326,581
應付工程合約款	<b>(35,664)</b>	(172,214)
	<b>1,944,021</b>	2,154,367

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 8、一年內到期的非流動資產

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應收融資租賃款	4,693,616	4,424,686
減：未實現融資收益	(1,216,311)	(1,134,641)
應付融資租賃款淨值	3,477,305	3,290,045
分期收款銷售商品	28,872	28,776
其他	4,808	4,808
小計	3,510,985	3,323,629
減：減值準備	(247,990)	(94,961)
合計	3,262,995	3,228,668

## 9、其他流動資產

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
待抵扣／預繳稅費	652,181	637,930
其他	20,752	22,909
合計	672,933	660,839

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 10、可供出售金融資產

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
以公允價值計量		
— 可供出售權益工具 <sup>(1)</sup>	2,678	1,342
— 信託計劃 <sup>(2)</sup>	52,539	30,000
以成本計量		
— 可供出售權益工具	412,240	392,286
— 其他	295	295
減：減值準備	(3,065)	(3,065)
	<b>464,687</b>	420,858

- (1) 於2016年6月30日，本集團可供出售金融資產餘額為對Otto Energy Limited的權益投資，金額為453,712美元(折人民幣2,678,000元)。
- (2) 可供出售金融資產為本集團購買的信託計劃份額。
- (3) 可供出售金融資產相關信息分析如下：

以公允價值計量的可供出售金融資產：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
可供出售權益工具		
— 公允價值	2,678	1,342
— 成本	4,582	4,582
— 累計計入其他綜合收益	(1,904)	(3,240)
信託計劃		
— 公允價值	52,539	30,000
— 成本	52,926	30,000
— 累計計入其他綜合收益	(387)	—

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 10、可供出售金融資產(續)

## (3) 可供出售金融資產相關信息分析如下:(續)

以成本計量的可供出售金融資產:

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日	在被投資 單位持股 比例	本期現金 分紅
可供出售權益工具						
— 成本						
— 中鐵聯合國際有限公司(「中鐵國際」)	380,780	—	—	<b>380,780</b>	10.00%	3,000
— 交銀施羅德基金管理有限公司(「交銀施羅德」)	8,125	—	—	<b>8,125</b>	5.00%	5,000
— 北海銀建股份有限公司(「北海銀建」)	1,700	—	—	<b>1,700</b>	1.01%	—
— 廣東三星企業集團股份有限公司(「廣東三星」)	1,365	—	—	<b>1,365</b>	0.09%	—
— 司多爾特東華集裝箱有限公司(「司多爾特」)	270	—	—	<b>270</b>	1.38%	—
— Crisplant Singapore Pte Ltd(「Crisplant」)	46	—	(46)	<b>—</b>	10.00%	—
— 珠海雲洲智能科技有限公司(「珠海雲州」)	—	20,000	—	<b>20,000</b>	10.00%	—
小計	392,286	20,000	(46)	<b>412,240</b>		8,000
— 減值準備	(3,065)	—	—	<b>(3,065)</b>		—
合計	389,221	20,000	(46)	<b>409,175</b>		8,000

以成本計量的可供出售金融資產主要為本集團持有的非上市股權投資，這些投資沒有活躍市場報價，其公允價值合理估計數的變動區間較大，且各種用於確定公允價值估計數的概率不能合理地確定，因此其公允價值不能可靠計量。本集團尚無處置這些投資的計劃。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 11、長期應收款

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應收融資租賃款	<b>22,975,157</b>	20,925,786
減：未實現融資收益	<b>(8,855,058)</b>	(8,429,617)
應收融資租賃款淨值	<b>14,120,099</b>	12,496,169
分期收款銷售商品	<b>500,250</b>	429,747
其他	<b>204,881</b>	241,092
小計	<b>14,825,230</b>	13,167,008
減：壞賬準備	<b>(299,437)</b>	(432,444)
合計	<b>14,525,793</b>	12,734,564

本集團於資產負債表日後將收到的最低租賃收款額按未折現的合同現金流量(包括按合同利率(如果是浮動利率則按6月30日的現行利率)計算的利息)分析如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
<b>最低租賃收款額</b>		
1年以內(含1年)	<b>4,693,616</b>	4,424,686
1年以上2年以內(含2年)	<b>4,979,594</b>	2,979,251
2年以上3年以內(含3年)	<b>3,482,711</b>	2,756,883
3年以上	<b>14,512,852</b>	15,189,652
小計	<b>27,668,773</b>	25,350,472
減：未實現融資收益	<b>(10,071,369)</b>	(9,564,258)
合計	<b>17,597,404</b>	15,786,214

於2016年6月30日，本集團無因金融資產轉移而予以終止確認的長期應收款(2015年12月31日：無)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋（續）

## 12、長期股權投資

## (1) 長期股權投資分類如下：

		2016年 6月30日	2015年 12月31日
合營企業	(2)	<b>468,050</b>	456,688
聯營企業	(3)	<b>1,532,959</b>	1,579,681
		<b>2,001,009</b>	2,036,369
減：長期股權投資減值準備		<b>(2)</b>	(2)
合計		<b>2,001,007</b>	2,036,367

本集團不存在長期股權投資變現的重大限制。

本集團與聯營企業、合營企業之間不存在轉移資金方面的重大限制。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 12、長期股權投資(續)

##### (2) 對合營企業的長期股權投資：

	2015年 12月31日	本期增減變動					2016年 6月30日	減值準備 期末餘額
		追加或 減少投資	按權益法 調整的 淨損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告分派的 現金股利或 利潤		
廣西南方中集物流裝備有限公司 (「廣西南方物流」)	35,554	-	1,036	-	-	-	<b>36,590</b>	-
超酷(上海)制冷設備有限公司 (「超酷制冷」)	3,263	-	(488)	-	-	-	<b>2,775</b>	-
上海申毅專用車零部件有限公司 (「上海申毅」)	10,955	-	-	-	-	221	<b>11,176</b>	-
日郵振華物流(天津)有限公司 (「日郵振華」)	75,339	-	1,314	-	-	-	<b>76,653</b>	-
上海三艾爾振華物流有限公司 (「上海三艾爾」)	63,899	-	863	-	-	-	<b>64,762</b>	-
川崎振華物流(天津)有限公司 (「川崎振華」)	20,247	-	730	-	-	-	<b>20,977</b>	-
青島捷豐柏堅貨櫃維修有限公司 (「青島捷豐」)	14,124	-	2,045	-	-	285	<b>16,454</b>	-
大連集龍柏堅貨櫃維修有限公司 (「大連集龍」)	4,955	-	423	-	-	100	<b>5,478</b>	-
上海柏堅德威集裝箱維修有限公司 (「上海柏堅」)	23,264	-	2,961	-	-	469	<b>26,694</b>	-
天津金獅柏堅集裝箱維修有限公司 (「天津金獅」)	7,494	-	967	-	-	151	<b>8,612</b>	-
玉柴聯合動力股份有限公司 (「玉柴聯合動力」)	193,831	-	285	-	-	-	<b>194,116</b>	-
深圳中集移動物聯國際運營服務 有限公司	3,763	-	-	-	-	-	<b>3,763</b>	-
合計	456,688	-	10,136	-	-	1,226	<b>468,050</b>	-

在合營企業中的權益相關信息見附註六、2。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 12、長期股權投資(續)

## (3) 對聯營企業的長期股權投資

	本期增減變動									2016年 6月30日	減值準備 期末餘額
	2015年 12月31日	追加或 減少投資	按權益法 調整的 淨損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告 分派的 現金股利 或利潤	外幣報表 折算差額	計提 減值準備	其他		
新洋木業香港有限公司(「新洋木業」)	6,770	-	-	-	-	-	-	-	-	6,770	-
寧波北侖東華集裝箱有限公司(「寧波北侖」)	1,200	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200	-
廈門中集海投集裝箱服務有限公司(「廈門中集」)	22,579	-	1,005	-	-	-	-	-	-	23,584	-
大連集籠物流有限公司(「大連集籠物流」)	44,128	-	-	-	-	-	-	-	-	44,128	-
森鉅(江門)科技材料有限公司(「森鉅科技」)	44,218	-	870	-	-	-	-	-	-	45,088	-
Eurotank Oy(「Eurotank」)	8,279	-	(591)	-	-	-	-	-	-	7,688	-
上海豐揚房地產開發有限公司(「上海豐揚」)	319,488	-	729	-	-	(220,000)	-	-	-	100,217	-
KYH Steel Holding Ltd.(「KYH」)	20,639	(16,851)	-	-	-	(3,788)	-	-	-	-	-
廈門中集海投物流有限公司(「廈門海投」)	4,290	-	1,243	-	-	-	-	-	-	5,533	-
TSC	196,024	-	-	-	-	-	3,954	-	-	199,978	-
Marine Subsea & Consafe Limited	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
武漢專用汽車雜誌社有限責任公司	406	-	6	-	-	-	-	-	-	412	-
天珠(上海)物流有限公司	2,000	-	109	-	-	-	-	-	-	2,109	-
利華能源儲運股份有限公司(「利華能源」)	91,006	-	1,311	-	-	-	-	-	-	92,317	-
江蘇銳成機械有限公司	23,575	-	327	-	-	-	-	-	-	23,902	-
酒泉市安瑞科昆侖深冷機械有限責任公司	4,678	-	-	-	-	-	-	-	-	4,678	-
青島遠旭置業有限公司	2,061	-	-	-	-	-	-	-	-	2,061	-
紐敦光電科技(上海)有限公司	16,724	-	-	-	-	-	-	-	-	16,724	-
徐州中集木業有限公司	26,734	-	(74)	-	-	-	-	-	-	26,660	-
天津首農東疆牧業有限責任公司	35,890	-	(1,763)	-	-	-	-	-	-	34,127	-
青島港國際貿易物流有限公司	41,397	-	817	-	-	-	-	-	-	42,214	-

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 12、長期股權投資(續)

##### (3) 對聯營企業的長期股權投資(續)

	本期增減變動									2016年 6月30日	減值準備 期末餘額
	2015年 12月31日	追加或 減少投資	按權益法 調整的 淨損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告 分派的 現金股利 或利潤	外幣報表 折算差額	計提 減值準備	其他		
天津港首農食品進出口貿易有限公司	20,086	-	-	-	-	-	-	-	-	20,086	-
加華海運有限公司(「加華海運」)	97,491	-	-	-	-	-	2,069	-	-	99,560	-
鑫都貨運有限公司	183	-	309	-	-	-	-	-	-	492	-
赤峰綠田園農場有限公司	3,104	3,000	-	-	-	-	-	-	-	6,104	-
CIMC Arabia Factory Company Limited	5,218	-	-	-	-	-	-	-	-	5,218	-
上海廂通汽車零部件有限公司	727	-	-	-	-	-	-	-	-	727	-
North searigas ltd	12,949	-	-	-	-	-	279	-	-	13,228	-
Nirota B.V.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
寧夏長明天然氣開發有限公司	18,125	-	-	-	-	-	-	-	-	18,125	-
成都以達通信設備有限公司	2,947	-	-	-	-	-	-	-	-	2,947	-
深圳市路濱中網絡科技有限公司	8,824	-	-	-	-	-	-	-	-	8,824	-
北京集酷創展有限公司	13,084	-	-	-	-	-	-	-	-	13,084	-
廣州中浩控制技術有限公司	22,856	-	300	-	-	-	-	-	-	23,156	-
中國消防企業集團有限公司(「中國消防」)	461,999	-	-	-	-	-	18,057	-	-	480,056	-
寧國廣中竹木製品有限公司	-	662	(568)	-	-	-	-	-	-	94	-
福建省青農竹業有限公司	-	2,415	(366)	-	-	-	-	-	-	2,049	-
世運伊博(北京)國際物流有限公司	-	3,120	-	-	-	-	-	-	-	3,120	-
江蘇寶京汽車部件有限公司	-	15,000	-	-	-	-	-	-	-	15,000	-
四川中億新威能源有限公司	-	20,347	-	-	-	-	-	-	-	20,347	-
河南一達天下物流科技有限公司	-	450	-	-	-	-	-	-	-	450	-
首中投資管理有限公司	-	120,000	-	-	-	-	-	-	-	120,000	-
森鉅(上海)國際貿易有限公司	-	900	-	-	-	-	-	-	-	900	-
合計	1,579,681	149,043	3,664	-	-	(223,788)	24,359	-	-	1,532,959	(2)

在聯營企業中的權益相關信息見附註六、2。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 12、長期股權投資(續)

## (3) 對聯營企業的長期股權投資(續)

本集團對TSC、武漢專用汽車雜誌社有限責任公司、江蘇銳成機械有限公司、紐敦光電科技(上海)有限公司和深圳市路演中網絡科技有限公司的投資比例低於20%，但由於本集團已委派董事於該等公司，本集團認為本集團能夠對該等公司施加重大影響，因此，本集團將對該等公司的權益性投資作為本集團的聯營企業按權益法進行後續計量。

於2016年6月30日，根據對合營及聯營企業長期股權投資的可回收金額與其賬面價值比較得出的減值測試結果，本集團除對Marine Subsea & Consafe Limited，無需對聯營及合營企業長期股權投資計提減值準備(2015年12月31日：無)。

## 13、投資性房地產

	房屋及建築物	土地使用權	合計
原值			
2015年12月31日	434,328	136,311	570,639
本期轉入	87,982	62,873	150,855
本期轉出	(29,785)	(37,624)	(67,409)
2016年6月30日	492,525	161,560	654,085
累計折舊和累計攤銷			
2015年12月31日	119,770	12,055	131,825
本期轉入	4,013	3,174	7,187
本期計提	7,692	3,900	11,592
本期轉出	(2,316)	(2,174)	(4,490)
2016年6月30日	129,159	16,955	146,114
賬面價值			
2016年6月30日	363,366	144,605	507,971
2015年12月31日	314,558	124,256	438,814

本集團本期投資性房地產的折舊和攤銷額為人民幣11,592,000元(2015年1-6月：人民幣17,013,000元)，於2016年6月30日，本集團無計提減值準備(2015年12月31日：無)。

2016年1-6月本集團未處置投資性房地產。

於2016年6月30日，賬面價值約為人民幣120,676,000元(原值人民幣140,861,000元)的房屋及土地使用權(2015年12月31日：賬面價值人民幣35,268,000元、原值人民幣56,789,000元)由於手續原因尚未辦妥房屋產權證，預計在2017年辦理房屋產權證。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 14、固定資產

##### (1) 固定資產

	房屋及 建築物	機器設備	辦公設備及 其他設備	運輸工具	海洋工程 專用設備	船塢碼頭	合計
2015年12月31日	10,804,428	9,587,946	1,983,908	977,997	6,389,608	1,254,865	30,998,752
企業合併增加	206,835	193,863	53,581	11,263	-	-	465,542
本期增加	16,526	61,541	61,416	63,286	68,111	4,887	275,767
在建工程轉入	137,538	310,163	15,916	4,433	15,151	-	483,201
本期減少	(219,371)	(532,801)	(37,345)	(21,053)	-	-	(810,570)
外幣報表折算影響數	46,164	88,859	25,865	2,249	61,276	26,778	251,191
2016年6月30日	10,992,120	9,709,571	2,103,341	1,038,175	6,534,146	1,286,530	31,663,883
累計折舊							
2015年12月31日	2,485,875	4,038,777	1,114,910	480,741	405,470	201,016	8,726,789
企業合併增加	34,087	109,496	38,987	5,022	-	-	187,592
本期計提	214,655	496,629	102,558	60,164	151,303	31,408	1,056,717
本期減少	(44,378)	(253,377)	(25,358)	(14,027)	-	-	(337,140)
外幣報表折算影響數	9,792	18,446	6,588	1,157	7,075	4,802	47,860
2016年6月30日	2,700,031	4,409,971	1,237,685	533,057	563,848	237,226	9,681,818
減值準備							
2015年12月31日	320,364	87,907	14,910	729	-	-	423,910
本期計提	-	-	22	72	-	-	94
處置轉銷	-	(16,873)	(202)	(165)	-	-	(17,240)
外幣報表折算影響數	320	708	-	-	-	-	1,028
2016年6月30日	320,684	71,742	14,730	636	-	-	407,792
賬面價值							
2016年6月30日	7,971,405	5,227,858	850,926	504,482	5,970,298	1,049,304	21,574,273
2015年12月31日	7,998,189	5,461,262	854,088	496,527	5,984,138	1,053,849	21,848,053

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 14、固定資產(續)

## (1) 固定資產(續)

於2016年6月30日，本集團無所有權受到限制的固定資產(2015年12月31日：無)，參見附註四、23。

於2016年1-6月固定資產計提的折舊金額為人民幣1,056,717,000元(2015年1-6月：人民幣799,447,000元)，其中計入營業成本、銷售費用及管理費用的折舊費用分別為人民幣891,935,000元、人民幣14,860,000元及人民幣149,922,000元(2015年1-6月：人民幣665,154,000元、人民幣16,178,000元及人民幣118,115,000元)。

於2016年1-6月，由在建工程轉入固定資產的原價為人民幣483,201,000元(2015年度：人民幣3,238,692,000元)。

於2016年1-6月，本期新增固定資產減值準備人民幣94,000元。

## (2) 於2016年6月30日本集團除中集車輛(山東)有限公司有閒置的房屋建築物 and 機器設備並已計提減值外，無重大暫時閒置的固定資產。

## (3) 通過融資租賃租入的固定資產情況：

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面原值	累計折舊	賬面淨值	賬面原值	累計折舊	賬面淨值
房屋建築	-	-	-	2,626	(1,313)	1,313
機器設備	741,250	(184,666)	556,584	525,172	(82,330)	442,842
運輸設備	58,497	(7,499)	50,998	-	-	-
合計	799,747	(192,165)	607,582	527,798	(83,643)	444,155

本期融資租入固定資產主要為集瑞聯合重工售後回租的機器設備。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 14、固定資產(續)

##### (4) 通過經營租賃租出的固定資產

	賬面價值
房屋建築	125,530
機器設備	27,761
運輸設備	377,110
海洋工程專用設備	4,792,366
合計	5,322,767

##### (5) 期末持有待售的固定資產情況

於2016年6月30日，本集團無持有待售的固定資產(2015年12月31日：無)。

##### (6) 未辦妥產權證書的固定資產

	賬面價值	未辦妥產權證書原因
廠房	577,389	已交付使用，正在辦理過程中
車間	202,875	資料已補充，正在辦理中
倉庫	97,959	施工隊資料正在準備中
辦公樓	91,827	已交付使用，正在辦理中
員工宿舍、食堂	55,376	已交付使用，正在辦理中
其他	39,971	正在辦理中
合計	1,065,397	

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 15、在建工程

## (1) 在建工程

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面原值	減值準備	賬面淨值	賬面原值	減值準備	賬面淨值
中集租賃公司在建船舶項目	17,324,627	-	17,324,627	13,744,034	-	13,744,034
來福士H273、H1284項目	2,542,303	-	2,542,303	2,273,808	-	2,273,808
東莞中集專用車物流裝備項目	293,313	-	293,313	190,727	-	190,727
集裝箱控股松山湖辦公樓	150,000	-	150,000	132,928	-	132,928
安瑞科車間工程項目	38,776	-	38,776	77,149	-	77,149
青冷特箱新廠建設工程	-	-	-	76,489	-	76,489
聯合重工生產設備項目	41,047	-	41,047	44,127	-	44,127
太倉中集搬遷和改造項目	22,043	-	22,043	43,205	-	43,205
新會特箱生產線與動力 設施改造工程	25,045	-	25,045	29,933	-	29,933
來福士2000T回轉 起重機等大型設備	20,315	-	20,315	26,757	-	26,757
天津中集中厚板與底側梁 自動生產線	10,521	-	10,521	26,051	-	26,051
河北建工二期工程	52,425	-	52,425	12,033	-	12,033
瀋陽產業園開發項目	8,957	-	8,957	7,103	-	7,103
大連物流新增特種產品生產線	1,906	-	1,906	3,096	-	3,096
山東車輛生產線遷建工程	4,674	(1,553)	3,121	3,572	(1,553)	2,019
大連鐵路裝備鋼材庫	1,343	(563)	780	1,343	(563)	780
其他	1,147,724	(238)	1,147,486	350,387	(238)	350,149
合計	21,685,019	(2,354)	21,682,665	17,042,742	(2,354)	17,040,388

於2016年6月30日，本集團在建工程賬面價值中包含借款費用資本化累計金額為人民幣822,276,000元(2015年12月31日：人民幣1,047,977,000元)。本集團本期用於確定借款利息資本化金額的資本化率為2.99%(2015年度：4.36%)。

於2016年6月30日，本集團無所有權受到限制的在建工程(2015年12月31日：無)，參見附註四、23。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 15、在建工程(續)

##### (2) 重大在建工程項目本期變動情況

	2015年		本期 併購增加	本期 增加	本期轉入 固定資產	2016年 6月30日	工程投入 佔預算 比例(%)	工程進度	利息 資本化 累計金額	其中： 本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率 (%)	資金來源	外幣報表 折算 影響數
	預算數	12月31日											
中集租賃公司在建船舶項目	18,848,805	13,744,034	-	3,499,357	-	17,324,627	73%	25%-95%	719,037	186,632	2.99%	借款	81,236
萊福士H273、H1284項目	2,717,717	2,273,808	-	218,065	-	2,542,303	85%	90%	103,239	34,155	2.99%	自籌和借款	50,430
東莞中集專用車物流裝備項目	75,093	190,727	-	102,586	-	293,313	70%	70%	-	-	-	自籌	-
集裝箱控股松山湖辦公樓	200,000	132,928	-	17,072	-	150,000	75%	75%	-	-	-	自籌	-
安瑞科車間工程項目	240,969	77,149	-	23,963	(62,336)	38,776	103%	72%	-	-	-	自籌	-
青冷特箱新廠建設工程	103,721	76,489	-	-	(76,489)	-	100%	100%	-	-	-	自籌	-
聯合重工生產設備項目	73,627	44,127	-	1,075	(4,155)	41,047	106%	94%	-	-	-	自籌	-
太倉中集搬遷和改造項目	86,770	43,205	-	7,228	(28,390)	22,043	60%	60%	-	-	-	自籌	-
新會特箱生產線與動力 設施改造工程	92,901	29,933	-	1,994	(6,882)	25,045	92%	88%	-	-	-	自籌	-
萊福士2000T回轉起重機 等大型設備	93,091	26,757	-	5,510	(12,465)	20,315	81%	100%	-	-	-	自籌和借款	513
天津中集中厚板與底側梁 自動生產線	42,420	26,051	-	9,059	(24,589)	10,521	97%	90%	-	-	-	自籌	-
河北建工二期工程	92,980	12,033	-	42,029	(1,637)	52,425	108%	99%	-	-	-	自籌	-
瀋陽產業園開發項目	624,975	7,103	-	1,854	-	8,957	63%	75%	-	-	-	自籌和借款	-
大連物流新增特種產品生產線	35,728	3,096	-	1,116	(2,306)	1,906	70%	98%	-	-	-	自籌	-
山東車輛生產線遷建工程	7,697	2,019	-	2,650	(1,548)	3,121	98%	98%	-	-	-	自籌	-
大連鐵路裝備鋼材庫	12,870	780	-	-	-	780	101%	99%	-	-	-	自籌	-
其他		350,149		1,059,382	(262,404)	1,147,486							359
合計		17,040,388		4,992,940	(483,201)	21,682,665			822,276	220,787			132,538

於2016年6月30日，本集團對在建工程計提減值準備人民幣2,354,000元(2015年12月31日：人民幣2,354,000元)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 16、固定資產清理

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
房屋及建築物	90,535	63,563
機器設備	61,281	34,341
運輸工具	1,065	939
辦公設備及其他設備	973	663
合計	153,854	99,506

## 17、無形資產及開發支出

## (1) 無形資產

	土地 使用權	生產專有 技術和 商標權	森林 開採權	客戶關係	客戶合約	海域 使用權	特許 經營權	合計
原值								
2015年12月31日	4,248,839	1,858,904	234,218	312,028	252,222	85,053	118,660	7,109,924
企業合併增加	-	3,613	-	-	-	-	-	3,613
本期增加	77,831	105,506	-	-	-	2,633	-	185,970
本期減少	(22,034)	(144,746)	-	-	-	-	-	(166,780)
外幣報表折算影響數	8,121	10,626	280	1,042	1,560	3,412	-	25,041
2016年06月30日	4,312,757	1,833,903	234,498	313,070	253,782	91,098	118,660	7,157,768
累計攤銷								
2015年12月31日	654,343	923,702	117,022	119,476	125,298	23,506	4,252	1,967,599
企業合併增加	-	2,534	-	-	-	-	-	2,534
本期計提	53,610	58,370	-	5,326	-	1,845	1,911	121,062
本期減少	(3,901)	(121)	-	-	-	-	-	(4,022)
外幣報表折算影響數	2,589	4,115	47	854	923	673	-	9,201
2016年06月30日	706,641	988,600	117,069	125,656	126,221	26,024	6,163	2,096,374
減值準備								
2015年12月31日	-	-	103,294	-	55,473	-	-	158,767
外幣報表折算影響數	-	-	1,746	-	673	-	-	2,419
2016年06月30日	-	-	105,040	-	56,146	-	-	161,186
賬面價值								
2016年06月30日	3,606,116	845,303	12,389	187,414	71,415	65,074	112,497	4,900,208
2015年12月31日	3,594,496	935,202	13,902	192,552	71,451	61,547	114,408	4,983,558

於2016年1-6月，無形資產的攤銷金額為人民幣121,062,000元(2015年1-6月：人民幣144,517,000元)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 17、無形資產(續)

(2) 於2016年6月30日，本集團未辦妥產權證書的無形資產如下：

項目	賬面價值 等值人民幣	未辦妥產權證書原因
南通大罐通開國用(2008)第0301018號地	65,254	目前正在辦理更新手續
南方東部物流湯坑堆場土地使用權	58,904	土地合同規定的開發有效期限已過，須辦理相關手續後才能繼續辦理
南通大罐通開國用(2008)第0301030號地	47,339	目前正在辦理更新手續
聯合飛彩宣城經濟開發區新工廠專用車項目 土地使用權	25,232	項目立項材料未辦理完畢
南方服務公司土地使用權	14,432	目前正在辦理
合計	211,161	

經過本集團管理層的評估，上述未辦妥產權證書的土地不存在減值的風險。

- (3) 於2016年6月30日，本集團無所有權受到限制的無形資產(2015年12月31日：無)，參見附註四、23。
- (4) 於2016年6月30日，本集團使用壽命不確定的無形資產為加油站特許經營權，淨值為人民幣53,300,000元(2015年12月31日：人民幣53,300,000元)。
- (5) 本集團開發支出列示如下：

	2015年 12月31日	本期企業 合併增加	本期增加	確認為 無形資產	2016年 6月30日
車輛技術開發項目	20,880	-	18,451	(363)	<b>38,968</b>
其他	2,086	-	22	-	<b>2,108</b>
	22,966	-	18,473	(363)	<b>41,076</b>

2016年1-6月，本集團研究開發支出共計人民幣248,570,000元(2015年1-6月：人民幣325,255,000元)；其中人民幣230,097,000元(2015年1-6月：人民幣235,006,000元)於當期計入損益，人民幣18,473,000元於當期資本化(2015年1-6月：48,544,000元)。於2016年6月30日，通過本集團內部研發形成的無形資產佔無形資產賬面價值的比例為8.22%(2015年1-6月：2.85%)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 18、商譽

	註	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	外幣報表 折算影響數	2016年 6月30日
安瑞科	(1)	546,335	117,926	—	—	<b>664,261</b>
TGE SA		165,777	—	—	4,133	<b>169,910</b>
揚子石化		86,558	—	—	—	<b>86,558</b>
Bassoe		132,245	—	—	—	<b>132,245</b>
Pteris Global Limited		108,196	—	—	—	<b>108,196</b>
聯合重工		132,145	—	—	—	<b>132,145</b>
哈深冷		103,530	—	—	—	<b>103,530</b>
Retlan	(1)	—	495,941	—	—	<b>495,941</b>
其他		544,796	—	—	2,704	<b>547,500</b>
小計		1,819,582	613,867	—	6,837	<b>2,440,286</b>
減：減值準備						
聯合重工		18,867	—	—	—	<b>18,867</b>
其他		38,574	—	—	409	<b>38,983</b>
小計		57,441	—	—	409	<b>57,850</b>
合計		1,762,141	613,867	—	6,428	<b>2,382,436</b>

- (1) 收購Briggs Group Limited與Retlan Manufacturing Limited(「Retlan」)產生的商譽，詳見附註五、1。
- (2) 包含商譽的資產組的減值測試

分攤至本集團資產組和資產組組合的商譽根據經營分部匯總如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
集裝箱行業資產組	<b>104,413</b>	104,413
道路運輸車輛行業資產組	<b>567,095</b>	69,749
能源、化工及液態食品裝備行業資產組	<b>1,112,872</b>	990,813
海洋工程行業資產組	<b>225,225</b>	225,222
物流服務行業資產組	<b>120,558</b>	120,558
重卡行業資產組	<b>113,278</b>	113,278
空港裝備行業資產組	<b>108,196</b>	108,196
商譽分攤比例不重大的多個資產組	<b>30,799</b>	29,912
合計	<b>2,382,436</b>	1,762,141

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 19、長期待攤費用

	2015年 12月31日	企業 合併增加	本期 增加額	本期 攤銷額	外幣報表 折算影響數	2016年 6月30日
堆場配套設施費	11,626	-	11,863	(2,360)	65	<b>21,194</b>
項目保費及手續費	64,511	-	128,111	(23,237)	2,296	<b>171,681</b>
經營租入固定資產改良	16,290	-	458	(2,955)	-	<b>13,793</b>
經營性租賃利息	6,704	-	-	(391)	95	<b>6,408</b>
作業船改良支出	17,485	-	55,629	(9,895)	-	<b>63,219</b>
其他	49,095	-	3,341	(14,137)	8	<b>38,307</b>
小計	165,711	-	199,402	(52,975)	2,464	<b>314,602</b>
減：減值準備	-	-	-	-	-	-
合計	165,711	-	199,402	(52,975)	2,464	<b>314,602</b>

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 20、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

## (1) 互抵後的遞延所得稅資產或負債及對應的可抵扣或應納稅暫時性差異

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	可抵扣或 (應納稅) 暫時性差異	遞延所得稅 資產／(負債)	可抵扣或 (應納稅) 暫時性差異	遞延所得稅 資產／(負債)
遞延所得稅資產：				
資產減值準備	1,208,854	269,332	1,169,328	262,129
預計負債	739,637	158,682	720,507	161,477
應付職工薪酬	1,369,541	331,564	1,332,479	335,328
預提費用	320,104	64,768	388,979	75,920
可抵扣虧損	1,658,250	284,835	1,514,873	253,019
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產的公允價值變動	124,792	16,599	230,263	44,458
可供出售金融資產	-	-	7,826	1,174
集團內部未實現收益	41,825	10,456	62,819	15,705
其他	199,112	39,821	241,207	47,119
小計	5,662,115	1,176,057	5,668,281	1,196,329
互抵金額	(160,658)	(40,888)	(7,468)	(1,867)
互抵後的金額	5,501,457	1,135,169	5,660,813	1,194,462
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		334,388		502,580
預計於1年後轉回的金額		800,781		691,882
		1,135,169		1,194,462
遞延所得稅負債：				
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產的公允價值變動	(30,440)	(4,638)	(7,468)	(1,867)
套期保值工具的公允價值變動	(5,369)	(805)	-	-
企業合併評估增值	(1,010,086)	(210,157)	(1,020,809)	(212,739)
海外工程毛利(待完工時納稅)	(845,807)	(148,016)	(662,776)	(115,986)
固定資產加速折舊	(476,351)	(117,072)	(524,794)	(123,351)
其他	(407,602)	(81,522)	(83,203)	(15,406)
小計	(2,775,655)	(562,210)	(2,299,050)	(469,349)
互抵金額	160,658	40,888	7,468	1,867
互抵後的金額	(2,614,997)	(521,322)	(2,291,582)	(467,482)
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		(107,265)		(101,628)
預計於1年後轉回的金額		(414,057)		(365,854)
		(521,322)		(467,482)

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 20、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

##### (2) 未確認遞延所得稅資產明細

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
可抵扣虧損	1,161,698	1,161,698
森林開採權減值損失	22,119	22,119
其他	41,133	41,133
合計	1,224,950	1,224,950

##### (3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的到期情況

	2016年 6月30日	2015年 12月31日	備註
2016年	-	1,560,116	
2017年	1,157,394	1,199,243	
2018年	1,045,092	1,086,941	
2019年	298,806	340,655	註1
2020年	1,662,648	-	
2020年以後	1,100,590	1,632,055	
合計	5,264,530	5,819,010	

註1： 2016年及2016年6月30日，5年及以上的未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損均為境外公司的虧損。在中國香港地區、美國、英國及澳大利亞註冊的公司產生的稅務虧損允許以未來的應納稅所得無限期彌補；在荷蘭註冊的公司產生的未彌補稅務虧損允許以未來9年內的應納稅所得彌補。

除此之外，本期本集團並無未確認的遞延所得稅負債。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 21、其他非流動資產

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
預付股權投資款	四、56	<b>178,634</b>	178,634
委託貸款		<b>74,866</b>	144,587
預付貿易款		<b>46,418</b>	45,455
預付工程款		<b>166</b>	37,707
預付設備款		-	35,946
預付土地款		-	583
其他		<b>3,614</b>	22,791
小計		<b>303,698</b>	465,703
減：減值準備	四、56	<b>(178,634)</b>	-
合計		<b>125,064</b>	465,703

於2016年6月30日，其他非流動資產中無應收持有本公司5%（含5%）以上表決權股份的股東單位的款項。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 22、資產減值準備明細

	附註	2015年 12月31日	企業 合併增加	本期增加	本期減少		外幣 報表折算 影響數	2016年 6月30日
					轉回	轉銷		
壞賬準備								
其中：應收賬款壞賬準備		461,494	-	14,445	-	-	-	475,939
其他應收款壞賬準備	四、56	176,545	-	412,354	(68,853)	-	-	520,046
預付款項壞賬準備		181,312	-	-	-	(19,299)	-	162,013
一年內到期的非流動資產壞賬準備		94,961	-	153,029	-	-	-	247,990
長期應收款壞賬準備		432,444	-	109,847	(239,011)	(3,862)	19	299,437
其他非流動資產	四、56	-	-	178,634	-	-	-	178,634
存貨跌價準備		360,303	-	11,218	(4,256)	(53,066)	6,495	320,694
長期股權投資減值準備		2	-	-	-	-	-	2
可供出售金融資產減值準備		3,065	-	-	-	-	-	3,065
固定資產減值準備		423,910	-	94	-	(17,240)	1,028	407,792
在建工程減值準備		2,354	-	-	-	-	-	2,354
無形資產減值準備		158,767	-	-	-	-	2,419	161,186
商譽減值準備		57,441	-	-	-	-	409	57,850
所有權受到限制的銀行存款減值準備	四、56	-	-	700,000	-	-	-	700,000
合計		2,352,598	-	1,579,621	(312,120)	(93,467)	10,370	3,537,002

有關各類資產本期確認減值損失的原因，參見有關各資產項目的附註。

#### 23、所有權受到限制的資產

於2016年6月30日，所有權受到限制的資產情況如下：

	附註	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	外幣 報表折算 影響數	2016年 6月30日
— 貨幣資金	四、1	1,228,043	20,342	(517,193)	-	731,192
— 應收票據	四、3	588,835	88,523	(364,617)	-	312,741
— 長期應收款	四、11	4,009,785	1,699,475	(267,408)	-	5,441,852
合計		5,826,663	1,808,340	(1,149,218)	-	6,485,785

其中長期應收款用於抵押貸款。應收票據用於再貼現，保函質押，票據池質押。本集團短期和長期抵押貸款分析載於附註四、24、四、35和四、37。受到限制的貨幣資金為保證金及子公司財務公司存放於中國人民銀行款項。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 24、短期借款

## (1) 短期借款分類：

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
保證借款	(a)		
人民幣		552,000	802,000
美元		302,433	1,847,671
歐元		—	75,522
加元		—	2,375
小計		854,433	2,727,568
抵押借款			
美元		66,313	—
質押借款	(b)		
人民幣		170,577	234,258
信用借款			
美元		11,699,893	14,070,312
人民幣		4,816,335	110,061
歐元		232,294	217,852
英鎊		167,790	143,569
澳元		34,775	34,034
新加坡元		28,041	38,922
日元		4,780	5,388
小計		16,983,908	14,620,138
貼現票據			
人民幣		80,061	327,060
合計		18,155,292	17,909,024

(a) 於2016年6月30日，本集團的短期保證借款包括：子公司聯合重工由中集集團提供保證擔保的借款人民幣439,000,000元；振華物流集團為其下屬公司提供的保證擔保借款2,108,000美元（折合人民幣13,976,000元）；子公司中集租賃由中集集團、中集香港提供保證擔保的借款43,500,000美元（折合人民幣288,457,000元）、人民幣3,000,000元；安瑞科及其子公司為下屬子公司提供擔保的借款人民幣110,000,000元。

(b) 於2016年6月30日，本集團的質押借款為子公司財務公司以人民幣170,769,000元的銀行承兌匯票為質押條件的質押借款人民幣170,577,000元。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 24、短期借款(續)

##### (1) 短期借款分類：(續)

- (c) 於2016年6月30日，本集團無來自本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的短期借款。
- (d) 於2016年6月30日，短期借款的利率區間為0.72%至16.42%(2015年12月31日：0.64%至17.12%)。

#### 25、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
<b>流動部份</b>			
1. 衍生金融負債			
— 外匯遠期合約	四、2(4)	<b>98,176</b>	188,693
— 外匯期權合約	四、2(5)	<b>13,863</b>	54,250
2. 套期工具		<b>8,403</b>	7,826
小計		<b>120,442</b>	250,769
<b>非流動部份</b>			
1. 衍生金融負債			
— 利率掉期合約	(1)	<b>14,310</b>	15,203
2. 財務擔保合同		<b>40,090</b>	40,268
小計		<b>54,400</b>	55,471
合計		<b>174,842</b>	306,240

##### (1) 利率掉期合約

本集團於2016年6月30日，持有15份尚未結算的以美元計價的利率掉期合約，其初始名義本金合計約1.26億美元，將於2017年4月28日至2020年3月1日期滿。於2016年6月30日利率掉期合約的公允價值為人民幣14,310,000元，並作為衍生金融負債被確認為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，該公允價值未扣除將來處置該金融負債時可能產生的交易費用。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 26、應付票據

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
銀行承兌匯票	1,557,231	585,408
商業承兌匯票	299,772	1,163,669
合計	1,857,003	1,749,077

上述餘額均為一年內到期應付票據。

## 27、應付賬款

## (1) 應付賬款情況如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應付原材料採購款	8,565,779	7,574,540
物流綜合服務款	340,413	358,539
工程合同款	270,136	335,406
工程採購款	247,351	272,175
設備採購款	280,122	209,973
運輸費	31,477	69,655
加工費	142,367	36,664
其他	65,592	36,053
合計	9,943,237	8,893,005

應付賬款的賬齡分析如下：

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

於2016年6月30日，賬齡超過一年的應付賬款為人民幣505,677,000元(2015年12月31日：人民幣379,694,000元)，主要是本集團支付的與海洋工程業務相關的應付款。由於海洋工程項目的生產週期通常為1年以上，所以該等款項尚未結算。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 27、應付賬款(續)

- (2) 應付賬款期末餘額中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位的款項。應付關聯方的款項如下：

單位名稱	與本集團關聯關係	2016年6月30日		2015年12月31日	
		金額	佔應付 賬款總額 的比例(%)	金額	佔應付 賬款總額 的比例(%)
玉柴聯合動力	本集團聯營公司	31,712	0.32%	137,172	1.54%
Asahi Trading Co., Ltd	子公司的少數股東	20,956	0.21%	17,855	0.20%
陝西重型汽車有限公司	子公司的少數股東	13,540	0.14%	8,734	0.10%
徐州中集木業有限公司	本集團聯營公司	8,224	0.08%	26,272	0.30%
TSC	本集團聯營公司	7,378	0.07%	69,915	0.79%
其他關聯方		8,022	0.08%	7,620	0.09%
合計		89,832	0.90%	267,568	3.01%

#### 28、預收款項

##### (1) 預收款項

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
預收貨款	2,802,225	1,867,554
房屋預售款	332,586	69,359
物流貿易款	92,966	164,793
其他	52,376	14,352
預收工程款	30,708	647,453
合計	3,310,861	2,763,511

於2016年6月30日，賬齡超過一年的預收賬款為人民幣259,526,000元，主要是海洋工程業務相關的預收租金及能源化工業務的工程款，由於海洋工程業務的租賃及能源化工的工程項目週期通常為一年以上，因此該等款項尚未結清。

- (2) 於2016年6月30日，預收款項期末餘額中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位或預收關聯方的款項。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 29、應付職工薪酬

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應付短期薪酬	1,748,482	2,180,245
應付設定提存計劃	33,175	52,719
應付辭退福利	2,396	1,307
	<b>1,784,053</b>	2,234,271

## (1) 短期薪酬

	2015年 12月31日	企業 合併增加	本期增加	本期減少	外幣 報表折算 影響數	2016年 6月30日
工資、獎金、津貼和補貼	1,618,976	-	1,641,648	(1,898,109)	3,837	<b>1,366,352</b>
利潤分享及總裁獎勵金	356,013	-	-	(110,002)	-	<b>246,011</b>
住房公積金	7,614	-	61,571	(61,957)	29	<b>7,257</b>
工會經費和職工教育經費	50,124	-	8,506	(21,684)	121	<b>37,067</b>
社會保險費及其他	25,838	-	55,552	(62,150)	3	<b>19,243</b>
其中：醫療保險	20,388	-	45,903	(52,512)	3	<b>13,782</b>
工傷保險	2,779	-	6,850	(6,647)	-	<b>2,982</b>
生育保險	2,671	-	2,799	(2,991)	-	<b>2,479</b>
其他短期薪酬	121,680	-	221,200	(270,728)	400	<b>72,552</b>
合計	2,180,245	-	1,988,477	(2,424,630)	4,390	<b>1,748,482</b>

## (2) 設定提存計劃

	2015年 12月31日	企業 合併增加	本期增加	本期減少	外幣 報表折算 影響數	2016年 6月30日
基本養老保險	47,004	-	115,902	(133,969)	34	<b>28,971</b>
失業保險費	5,656	-	4,734	(6,245)	-	<b>4,145</b>
企業年金	59	-	3	(3)	-	<b>59</b>
	52,719	-	120,639	(140,217)	34	<b>33,175</b>

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 29、應付職工薪酬(續)

##### (3) 應付辭退福利

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
其他辭退福利(i)	<b>2,396</b>	1,307

(i) 於2016年6月30日，本集團因解除勞動關係所提供的其他辭退福利為人民幣2,396,000元。

以現金結算的股份支付的有關信息參見附註九。

工資、獎金、津貼與補貼中除當月計提下月發放的工資以外，其餘部份金額主要為本集團下屬各子公司根據集團年度業績考核方案與結果計提的集團考核獎金。根據考核方案的要求，每年度計提的考核獎金分三年根據確定的比例發放，因此期末有一定金額結餘。

企業年金計劃是為保障職工退休之後的生活水平而制定基金計劃。每年度單位按上年度工資總額的3%繳納，個人按照基數1%繳納。達到條件員工可以按照自身服務年限在0%~100%的範圍選擇一次性或者分期領取年金。另外，基金由專人管理，單位出現虧損或者特殊情況可以暫停繳費，後期也不補繳。

本公司每年根據各項考核指標完成情況確定是否計提利潤分享及總裁獎勵金及具體計提金額，該項利潤分享及總裁獎勵金由總裁提出分配方案，並報集團正副董事長審批後發放。其餘額為歷年已經根據集團考核結果計提，但尚未發放部份的利潤分享及總裁獎勵金。

#### 30、應交稅費

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應交增值稅	<b>124,204</b>	169,422
應交營業稅	<b>13,285</b>	64,975
應交企業所得稅	<b>240,442</b>	467,451
代扣代繳個人所得稅	<b>35,646</b>	17,880
應交城市建設維護稅	<b>21,795</b>	25,879
應交教育費及附加	<b>2,659</b>	18,693
應交土地增值稅	<b>84,679</b>	78,940
其他	<b>71,459</b>	79,897
合計	<b>594,169</b>	923,137

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 31、應付利息

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
長期借款利息	18,221	46,363
短期借款利息	47,475	40,099
企業債券利息	-	127,263
其他	49,995	2,649
合計	115,691	216,374

## 32、應付股利

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應付子公司少數股東股利	40,165	56,034
應付普通股股利	658,306	-
合計	698,471	56,034

## 33、其他應付款

## (1) 其他應付款

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
押金及暫收款		1,902,240	1,818,997
運費		391,108	398,355
預提費用		1,308,961	974,573
預收造船進度款	(3)	310,956	437,013
應付少數股東款	(4)	216,090	436,625
質保金		298,690	331,030
應付設備及土地款		254,062	407,542
諮詢、培訓費		12,333	10,098
房屋維修金		18,483	22,660
特許權使用費		6,648	7,098
保險費		20,813	42,624
其他		884,116	398,399
合計		5,624,500	5,285,014

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 33、其他應付款(續)

- (2) 賬齡超過1年的大額其他應付款主要為尚未結算的質保金、車貸保證金、押金等。
- (3) 中集來福士於2007年與Gadidae AB簽訂船舶建造協議(船舶建造協議後來終止不再執行)，中集來福士作為建造方，向Gadidae AB銷售半潛式生活起重平台。Gadidae AB繼而與Marine Subsea & Consafe Limited簽訂了該船舶的買賣協議。根據船舶買賣協議，Gadidae AB於2007年向Marine Subsea & Consafe Limited收取了預付款46,892,000美元(折合人民幣310,956,000元)。自2011年1月31日起，Gadidae AB已成為本集團的子公司。
- (4) 期末其他應付款中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款。應付關聯方款如下：

單位名稱	與本集團關聯關係	2016年 6月30日	2015年 12月31日
Marine Subsea & Consafe Limited	本集團聯營公司	<b>310,956</b>	437,013
Eighty Eight Dragons Limited	子公司少數股東	-	182,640
Quercus Limited	子公司少數股東	-	53,791
順德富日房地產投資有限公司	子公司少數股東	<b>56,237</b>	56,237
Gasfin Investment S.A.	子公司少數股東	<b>41,958</b>	44,093
上海豐揚	本集團聯營公司	<b>26,390</b>	26,390
寧夏長明天然氣開發有限公司	本集團聯營公司	<b>11,900</b>	11,900
Inland Services B.V. (Netherlands)	子公司少數股東	<b>6,094</b>	5,445
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司少數股東	<b>66,312</b>	50,244
其他關聯方		<b>85,445</b>	79,393
合計		<b>605,292</b>	947,146

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 34、預計負債

	附註	2015年				外幣 報表折算		2016年 6月30日
		12月31日	本期增加	本期償付	本期轉回	影響數		
產品質量保證	(1)	736,692	256,667	(24,360)	(145,245)	(31,272)	<b>792,482</b>	
未決訴訟損失		90,690	6,513	-	(10,217)	778	<b>87,764</b>	
對外開具的保函		2,475	-	-	-	-	<b>2,475</b>	
其他	(2)	45,641	73,635	(1,381)	(23,915)	25,797	<b>119,777</b>	
合計		875,498	336,815	(25,741)	(179,377)	(4,697)	<b>1,002,498</b>	

- (1) 本集團向購買集裝箱、車輛、壓力容器、登機橋及海洋工程等產品的客戶提供售後質量維修承諾，對集裝箱售出後二至七年、車輛售出後一年、壓力容器售出後一至七年、登機橋售出後一至兩年、海洋工程船舶交船後一年內出現的非意外事件造成的故障和質量問題，本集團依照合同，承擔保修責任。上述產品質量保證是按本集團預計為本期及以前年度售出的產品需要承擔的產品質量保修費用計提的。
- (2) 本公司子公司車輛集團對部份購買其車輛產品的客戶提供銀行車輛貸款擔保，並根據車輛貸款的質量狀況對期末車輛貸款擔保餘額計提相應的預計負債。

## 35、一年內到期的非流動負債

## (1) 一年內到期的非流動負債分項目列示如下：

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
一年內到期的長期借款	四、37		
— 信用借款		<b>599,864</b>	60,913
— 保證借款		<b>56,500</b>	110,997
— 抵押借款		-	477,093
小計		<b>656,364</b>	649,003
一年內到期的長期應付款			
應付融資租賃款		<b>144,963</b>	130,707
減：未確認融資費用		<b>(946)</b>	(15,483)
應付融資租賃款淨值	四、39	<b>144,017</b>	115,224
		<b>144,017</b>	115,224
一年內到期的應付債券		-	3,998,881
一年內到期的其他非流動負債		<b>1,506</b>	2,415
合計		<b>801,887</b>	4,765,523

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 36、其他流動負債

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
本集團發行的商業票據	4,053,786	-

#### 37、長期借款

##### (1) 長期借款分類

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
銀行借款			
— 信用借款		23,437,266	17,509,934
— 抵押借款	(a)	5,441,852	4,486,878
— 保證借款	(b)	818,260	2,337,029
		<b>29,697,378</b>	24,333,841
減：一年內到期的長期借款			
— 信用借款		599,864	60,913
— 抵押借款		-	477,093
— 保證借款	(b)	56,500	110,997
		<b>656,364</b>	649,003
合計		<b>29,041,014</b>	23,684,838

- (a) 於2016年6月30日，抵押借款為融資租賃以其融資租賃的合同標的物為抵押向銀行的借款。長期借款為820,644,000美元(折合人民幣5,441,852,000元)。
- (b) 於2016年6月30日，保證借款包括子公司聯合重工的借款人民幣138,000,000元(其中一年內到期長期借款為人民幣56,500,000元)，由車輛集團、蕪湖泰瑞汽車有限公司提供擔保以及商業銀行融資性保函擔保；子公司中集租賃由中集集團、中集香港提供保證擔保的借款99,745,000美元(折合人民幣661,431,000元)，3,676,000加元(折合人民幣18,829,000元)。
- (c) 本報告期長期借款餘額中無持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方的長期借款。
- (d) 於2016年6月30日，長期借款的利率區間為1.20%至6.00%(2015年12月31日：1.20%至6.77%)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 38、長期應付款

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應付融資租賃款	<b>312,788</b>	311,145
減：未確認融資費用	<b>(68,572)</b>	(29,966)
應付融資租賃款淨值	<b>244,216</b>	281,179
應付少數股東款	<b>120,789</b>	120,789
應付保證金	<b>254,054</b>	146,728
其他	<b>2,142</b>	1,440
合計	<b>621,201</b>	550,136

## (1) 應付融資租賃款明細

本集團於2016年6月30日以後需支付的融資租賃最低付款額按未折現的合同現金流量(包括按合同利率(如果是浮動利率則按6月30日的現行利率)計算的利息)分析如下：

最低租賃付款額	2016年 6月30日	2015年 12月31日
1年以內(含1年)	<b>144,964</b>	130,707
1年以上2年以內(含2年)	<b>23,860</b>	107,338
2年以上3年以內(含3年)	<b>15,856</b>	81,708
3年以上	<b>273,072</b>	122,099
小計	<b>457,752</b>	441,852
減：未確認融資費用	<b>(67,626)</b>	(45,449)
合計	<b>390,126</b>	396,403

本集團本期無由獨立第三方為本集團融資租賃提供擔保。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 38、長期應付款(續)

- (2) 期末長期應付款中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款。應付關聯方款如下：

單位名稱	與本集團關聯關係	2016年 6月30日	2015年 12月31日
順德富日房地產投資有限公司	本集團子公司少數股東	120,789	120,789

#### 39、專項應付款

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日
項目基金	5,224	10	(273)	4,961
其他	610	-	(610)	-
合計	5,834	10	(883)	4,961

#### 40、遞延收益

	附註	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日	形成原因
政府補助	(1)	505,511	77,018	(16,446)	566,083	已收到的政府補助 尚待未來確認收益
其他		6,151	8,951	(2,626)	12,476	應收經營性租賃賬款 賣斷後在未來確認 收益
合計		511,662	85,969	(19,072)	578,559	

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 40、遞延收益(續)

## (1) 政府補助

政府補助項目	2015年 12月31日	本期新增補 助金額	本期計入 營業外收入 金額	本期其他 變動	2016年 6月30日	與資產相關/ 與收益相關
安瑞科搬遷補償款	191,388	503	(4,148)	-	<b>187,743</b>	與資產相關
安瑞科新建工廠政府補助	83,865	-	(1,735)	-	<b>82,130</b>	與資產相關
陝西車輛園建設補貼	33,207	13,062	-	-	<b>46,269</b>	與資產相關
聯合重工政府大樓捐贈	30,000	-	-	-	<b>30,000</b>	與資產相關
天達空港裝備產業基地項目	29,972	-	(1,035)	-	<b>28,937</b>	與資產相關
太倉中集政府補貼項目	21,824	-	(283)	-	<b>21,541</b>	與資產相關
新會特箱政府返還補貼項目	19,162	-	-	-	<b>19,162</b>	與資產相關
新會模塊化建築製造政府補貼項目	10,764	-	-	-	<b>10,764</b>	與資產相關
天達空港信息技術產業發展專項資金	8,050	13,300	(1,438)	-	<b>19,912</b>	與資產相關
海工研究院支持產業創新專項資金	6,440	-	(460)	-	<b>5,980</b>	與資產相關
振華集團甩掛項目	5,564	-	(210)	-	<b>5,354</b>	與資產相關
天達空港科技研發資金	5,000	-	(4,007)	-	<b>993</b>	與資產相關
大型深水環保型浮式生產儲油裝置(FPSO)的 設計技術及南海應用	5,000	-	-	-	<b>5,000</b>	與資產相關
深圳發改委深圳星基裝備物聯技術工程 實驗室項目補貼款	-	5,000	-	-	<b>5,000</b>	與資產相關
山東車輛無償取得土地配套資金及 技術研發經費	4,495	-	(112)	-	<b>4,383</b>	與資產相關
集團本部基於多種通訊接口的特種裝備 控制器及系統產業化項目	4,000	-	(500)	-	<b>3,500</b>	與資產相關
揚州潤揚江蘇省科技成果轉化項目	2,989	-	-	-	<b>2,989</b>	與資產相關
昆山物流設備政府扶持資金	-	6,000	-	-	<b>6,000</b>	與資產相關
重慶中集返款補貼項目	8,222	-	(100)	-	<b>8,122</b>	與收益相關
海工研究院補貼項目	6,301	-	-	-	<b>6,301</b>	與收益相關
瀋陽中集產業園開發服務業發展專項資金	-	20,000	-	-	<b>20,000</b>	與收益相關
安瑞科重大科技成果轉化專項引導資金	1,501	1,853	(1,853)	-	<b>1,501</b>	與收益相關
其他	27,767	17,300	(565)	-	<b>44,502</b>	與資產/收益 相關
合計	505,511	77,018	(16,446)	-	<b>566,083</b>	

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 41、其他非流動負債

	附註	2016年 6月30日	2015年 12月31日
預收租金		13,009	11,389
車輛集團戰略投資者增資款	(1)	1,249,873	60,246
電商物流戰略投資者增資款	(2)	300,000	—
合計		1,562,882	71,635

- (1) 於2015年12月18日，上海太富祥中股權投資基金合夥企業(有限合夥)、南山大成新材料投資合夥企業(有限合夥)、住友商事株式會社和深圳市龍源港城投資發展有限責任公司(合稱「新戰略投資者」)與本公司、華潤深國投信託有限公司和中國國際海運集裝箱(香港)有限公司(合稱「原股東」)及中集車輛(集團)有限公司(簡稱「車輛集團」)簽署關於關於車輛集團的增資協議，新戰略投資者分別增資人民幣1,089,626,462元、人民幣100,000,000元、美元9,288,117元(按當日匯率折算為人民幣60,246,441元)以及人民幣100,000,000元，分別佔增資後車輛集團股份的16.822%、1.544%、0.929%及1.544%。同時協議約定若車輛集團未能在2020年12月31日前實現合格IPO，則新戰略投資者中除深圳市龍源港城投資發展有限責任公司外均有權要求本公司以現金方式回購其所持有的車輛集團股權。回購對價應為以下兩項款項之和：(a)該投資人在本次投資過程中所實際支付的認繳對價；(b)該認繳對價在實際投資期限(自認繳對價支付之日起至控股股東實際全額支付回購價款日止之間的天數)內按每年單利8%計算之利息。

截止2016年6月30日，車輛集團戰略投資者增資款已全部收到，由於存在回購權，回購權對應的車輛集團權益部份需要全額確認負債，相關的負債為人民幣1,249,872,903元。

- (2) 於2016年2月18日，深圳遠致富海八號投資企業(有限合夥)、深圳凱盈華鑫創業投資合夥企業(有限合夥)、深圳弘盛跨境投資基金企業(有限合夥)、深圳凱盈華楓創業投資合夥企業(有限合夥)和干德義(自然人)(合稱「新戰略投資者」)與本公司的子公司深圳市中集投資有限公司(簡稱「中集投資」)和深圳港灣睿仕股權投資合夥企業(有限合夥)(合稱「原股東」)及深圳中集電商物流科技有限公司(簡稱「電商物流」)簽署關於電商物流的增資協議，新戰略投資者分別增資人民幣250,000,000元、人民幣20,000,000元、人民幣16,000,000元、人民幣11,000,000元以及人民幣3,000,000元，分別佔增資後電商物流股份的22.7273%、1.8182%、1.4545%、1.0000%及0.4545%。同時協議約定若電商物流未能滿足一定條件，則新戰略投資者有權要求原股東以現金方式回購其所持有的電商物流股權。

截止2016年6月30日，電商物流戰略投資者增資款已全部收到，由於存在回購權，回購權對應的電商物流權益部份需要全額確認負債，相關的負債為人民幣300,000,000元。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 42、股本

	2015年 12月31日 千股	本期增加額 千股	本期減少額 千股	限售股份 解凍 千股	2016年 6月30日 千股
有限售條件股份					
— 境內自然人持股	866	21	—	—	<b>887</b>
無限售條件股份					
— 人民幣普通股	1,260,377	—	—	—	<b>1,260,377</b>
— 境外上市外資股	1,716,577	518	—	—	<b>1,717,095</b>
合計	2,977,820	539	—	—	<b>2,978,359</b>

	2014年 12月31日 千股	本年增加額 千股	本年減少額 千股	限售股份 解凍 千股	2015年 12月31日 千股
有限售條件股份					
— 境內自然人持股	634	232	—	—	866
無限售條件股份					
— 人民幣普通股	1,241,514	18,863	—	—	1,260,377
— 境外上市外資股	1,430,481	286,096	—	—	1,716,577
合計	2,672,629	305,191	—	—	2,977,820

以上股份每股面值人民幣1.00元。

於2012年12月19日，本公司境內上市外資股(B股)轉換上市地，以介紹方式在香港聯合交易所有限公司主板上市並掛牌交易，公司的原全部發行的B股轉為境外上市外資股(H股)。

於2015年12月31日，本公司完成向中遠集裝箱工業有限公司、Broad Ride Limited及Promotor Holdings Limited H股定向增發286,096,100股，發行價格為每H股港幣13.48元(折合人民幣11.28元)，本次發行募集資金總額為港幣3,856,575,000元(折合人民幣3,227,639,000元)，上述資金已於2015年12月31日到位。本次發行完成後，本公司累計發行股份為2,977,820,000股。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 43、其他權益工具

	2015年 12月31日	本期其他增加	本期其他減少	2016年 6月30日
永續債	2,033,043	51,900	(103,800)	<b>1,981,143</b>

於2015年6月16日，本公司按面值發行人民幣20億元無擔保永續債，扣除發行費用後淨額為人民幣1,981,143,000元。該權益工具為一般企業融資目的而發行。該權益工具前3個計息年度按照每年5.19%的利率計息，自2016年6月16日起每年支付一次且本公司可選擇利息遞延支付。自第4個計息年度起，每3年重置一次票面利率。該權益工具並無固定到期日，且可由本公司選擇於2018年6月16日或以後按其面值連同任何應計、未付或遞延票息利息付款而可予贖回。在遞延支付的利息清償前(包括遞延支付利息的利息)，發行人不能實施分紅、減資、向償付順序劣後於本期中期票據的證券進行任何形式的兌付等行為。

#### 44、資本公積

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日
股本溢價	3,577,648	9,220	-	<b>3,586,868</b>
其他資本公積：				
— 外幣資本折算差額	692	-	-	<b>692</b>
— 接受捐贈非現金資產準備	257	-	-	<b>257</b>
— 股份支付計入股東權益的金額	402,887	14,079	(3,726)	<b>413,240</b>
— 因子公司的股份期權行使而增加的少數股東權益	14,275	878	-	<b>15,153</b>
— 少數股東投入資本產生的資本公積	207,660	226,093	-	<b>433,753</b>
— 處置子公司部份股權(未喪失對子公司的控制權)	899,128	-	-	<b>899,128</b>
— 集團內重組對資本公積的影響	(42,696)	-	-	<b>(42,696)</b>
— 因收購子公司少數股東權益而沖減的資本公積	(224,430)	51	-	<b>(224,379)</b>
— 因少數股東投入股本而減少的資本公積	(58,964)	-	-	<b>(58,964)</b>
— 本位幣變更的影響	(406,795)	-	-	<b>(406,795)</b>
— 購買或設立子公司而增加的少數股東權益	(51,925)	-	-	<b>(51,925)</b>
— 確認授予少數股東的回購權	(1,249,826)	-	(300,000)	<b>(1,549,826)</b>
其他	113,952	-	(1,070)	<b>112,882</b>
合計	3,181,863	250,321	(304,796)	<b>3,127,388</b>

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 44、資本公積(續)

	2014年 12月31日	本期增加	本期減少	2015年 12月31日
股本溢價	305,734	3,271,914	-	3,577,648
其他資本公積：				
— 外幣資本折算差額	692	-	-	692
— 接受捐贈非現金資產準備	257	-	-	257
— 股份支付計入股東權益的金額	485,795	46,218	(129,126)	402,887
— 因子公司的股份期權行使而 增加的少數股東權益	16,151	(1,876)	-	14,275
— 少數股東投入資本產生的資本 公積	101,376	106,284	-	207,660
— 處置子公司部份股權(未喪失 對子公司的控制權)	457,189	441,939	-	899,128
— 集團內重組對資本公積的影響	(42,696)	-	-	(42,696)
— 因收購子公司少數股東權益而 沖減的資本公積	(224,426)	(4)	-	(224,430)
— 因少數股東投入股本而減少的 資本公積	(58,964)	-	-	(58,964)
— 本位幣變更的影響	(406,795)	-	-	(406,795)
— 購買或設立子公司而增加的少 數股東權益	(51,925)	-	-	(51,925)
— 確認授予少數股東的回購權	-	(1,249,826)	-	(1,249,826)
其他	104,118	9,834	-	113,952
合計	686,506	2,624,483	(129,126)	3,181,863

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 45、其他綜合收益

	2015年 12月31日	本期所得稅 前發生額	2016年1-6月		稅後歸屬於 少數股東	2016年 6月30日
			減：所得稅 費用	稅後歸屬於 母公司		
以後將重分類進損益的 其他綜合收益						
— 資產評估增值準備	43,754	—	—	—	—	<b>43,754</b>
— 可供出售金融資產 公允價值變動淨額	(3,240)	949	—	949	—	<b>(2,291)</b>
— 現金流量套期工具 產生的其他綜合收益	(4,074)	(577)	87	(490)	—	<b>(4,564)</b>
— 外幣報表折算差額	(554,570)	274,307	—	274,307	53,465	<b>(280,263)</b>
	(518,130)	274,679	87	274,766	53,465	<b>(243,364)</b>

	2014年 12月31日	本期所得稅 前發生額	2015年度		稅後歸屬於 少數股東	2015年 12月31日
			減：所得稅 費用	稅後歸屬於 母公司		
以後將重分類進損益的 其他綜合收益						
— 資產評估增值準備	43,754	—	—	—	—	43,754
— 可供出售金融資產 公允價值變動淨額	1,932	(5,172)	—	(5,172)	—	(3,240)
— 現金流量套期工具 產生的其他綜合收益	(5,212)	1,339	(201)	1,138	—	(4,074)
— 外幣報表折算差額	(887,661)	323,452	—	333,091	(9,639)	(554,570)
	(847,187)	319,619	(201)	329,057	(9,639)	(518,130)

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 46、盈餘公積

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日
法定盈餘公積	1,413,486	-	-	<b>1,413,486</b>
任意盈餘公積	1,790,092	-	-	<b>1,790,092</b>
合計	3,203,578	-	-	<b>3,203,578</b>

	2014年 12月31日	本期增加	本期減少	2015年 12月31日
法定盈餘公積	1,336,314	77,172	-	1,413,486
任意盈餘公積	1,790,092	-	-	1,790,092
合計	3,126,406	77,172	-	3,203,578

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤(包含母公司股東及其他權益持有者)的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。

本公司任意盈餘公積金的提取額由董事會提議，經股東大會批准。任意盈餘公積金經批准後可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

## 47、未分配利潤

	註	2016年1-6月	2015年度
年初未分配利潤		<b>17,663,145</b>	16,651,960
加：本期歸屬於母公司股東及其他權益持有者的淨利潤		<b>(378,034)</b>	1,974,005
減：本公司所發行永續債的影響		<b>(51,900)</b>	(51,900)
減：提取盈餘公積		-	(77,172)
減：應付普通股股利	(1)	<b>(654,822)</b>	(833,748)
期末未分配利潤		<b>16,578,389</b>	17,663,145

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 47、未分配利潤(續)

##### (1) 本期內分配普通股股利

	2016年1-6月	2015年度
期末已提議但尚未派發的股利	-	-
當年提議派發的股利合計	<b>654,822</b>	833,748

根據2016年5月31日股東大會的批准，本公司於2016年7月20日向普通股股東派發現金股利，每股人民幣0.22元(2015年：每股人民幣0.31元)，共人民幣654,822,000元(2015年：人民幣833,748,000元)。

#### 48、營業收入、營業成本

(1)	2016年1-6月	2015年1-6月
主營業務收入	<b>22,828,212</b>	32,109,684
其他業務收入	<b>714,631</b>	527,605
主營業務成本	<b>18,795,869</b>	27,274,530
其他業務成本	<b>330,627</b>	244,750

本集團建造合同項目中，無單項合同本期確認收入超過營業收入10%以上的項目情況。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 48、營業收入、營業成本(續)

## (2) 主營業務收入按行業與產品分類

行業名稱	2016年1-6月		2015年1-6月	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
集裝箱業務	4,403,976	4,028,151	12,042,204	10,452,003
道路運輸車輛業務	6,807,849	5,586,799	6,497,708	5,385,666
能源、化工及液態食品裝備業務	4,180,940	3,372,051	4,498,333	3,660,932
海洋工程業務	950,752	822,464	2,550,803	2,454,066
空港設備業務	1,096,364	886,690	678,795	580,479
物流服務業務	3,149,543	2,763,476	4,124,676	3,792,603
金融業務	1,113,604	366,336	825,001	263,627
房地產業務	203,751	100,269	238,713	140,211
重卡業務	790,779	771,101	285,408	254,795
其他業務	130,654	98,532	368,043	290,148
合計	22,828,212	18,795,869	32,109,684	27,274,530

## (3) 主營業務收入按地區分類

地區名稱	2016年1-6月		2015年1-6月	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
中國	19,344,042	15,845,823	29,159,773	24,697,413
美洲	1,244,670	1,041,609	1,401,283	1,269,795
歐洲	1,803,907	1,515,328	1,292,747	1,122,686
亞洲(中國以外地區)	308,619	282,794	82,955	67,964
其他	126,974	110,315	172,926	116,672
合計	22,828,212	18,795,869	32,109,684	27,274,530

主營業務分地區營業收入和營業成本是按提供服務或銷售產品企業的所在地進行劃分。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 48、營業收入、營業成本(續)

##### (4) 其他業務收入和其他業務成本

	2016年1-6月		2015年1-6月	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
勞務收入	<b>580,116</b>	<b>226,095</b>	217,070	54,410
銷售材料	<b>134,515</b>	<b>104,532</b>	310,535	190,340
合計	<b>714,631</b>	<b>330,627</b>	527,605	244,750

#### 49、營業稅金及附加

	2016年1-6月	2015年1-6月	計繳標準
營業稅	<b>24,768</b>	40,721	營業收入的3%-5%
城市維護建設稅	<b>85,368</b>	49,843	繳納增值稅及營業稅的7%
教育費及附加	<b>62,541</b>	35,442	繳納增值稅及營業稅的3%-5%
土地增值稅	<b>12,290</b>	14,140	轉讓房地產所取得的增值額和規定的稅率計算
其他	<b>9,269</b>	8,065	
合計	<b>194,236</b>	148,211	

#### 50、銷售費用

	2016年1-6月	2015年1-6月
運輸及裝卸費用	<b>360,914</b>	559,656
人工費用	<b>314,164</b>	274,839
銷售業務費	<b>57,393</b>	54,598
產品外部銷售佣金	<b>30,205</b>	32,876
產品質量保修金	<b>25,575</b>	45,741
廣告費	<b>15,903</b>	21,502
堆存費	<b>14,190</b>	40,850
其他	<b>217,785</b>	235,656
合計	<b>1,036,129</b>	1,265,718

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 51、管理費用

	2016年1-6月	2015年1-6月
行政人員費用	<b>783,266</b>	839,563
技術發展費	<b>230,097</b>	235,006
折舊	<b>149,922</b>	118,115
稅費及規費	<b>127,122</b>	108,229
攤銷	<b>99,409</b>	110,191
中介費	<b>97,258</b>	70,817
租金	<b>63,119</b>	66,414
考核獎金及總裁獎勵金	<b>49,872</b>	219,021
材料消耗及低值品	<b>30,969</b>	34,181
股份支付確認的費用	<b>19,889</b>	31,665
辦公費、招待費及其他	<b>331,378</b>	386,155
合計	<b>1,982,301</b>	2,219,357

## 52、財務費用－淨額

	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	<b>594,185</b>	618,689
減：資本化利息	<b>279,103</b>	265,893
減：銀行存款利息收入	<b>97,294</b>	195,556
淨匯兌(收益)/虧損	<b>(29,461)</b>	3,107
其他財務費用	<b>116,617</b>	56,784
合計	<b>304,944</b>	217,131

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 53、費用按性質分類

利潤表中的營業成本、銷售費用、管理費用和財務費用按照性質分類，列示如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
產成品及在產品存貨變動	<b>(244,984)</b>	(1,028,316)
耗用的原材料和低值易耗品等	<b>16,685,627</b>	25,687,187
職工薪酬費用	<b>2,129,005</b>	2,515,447
折舊費和攤銷費用	<b>1,242,346</b>	1,010,349
運輸及裝卸費	<b>411,149</b>	559,656
財務費用	<b>304,944</b>	217,131
租金	<b>130,385</b>	129,234
技術發展費	<b>230,097</b>	235,006
加工及修理費	<b>211,604</b>	134,754
動力費	<b>180,553</b>	278,724
銷售業務費	<b>57,393</b>	54,598
其他費用－其他製造費用	<b>234,324</b>	322,153
其他費用－其他銷售費用	<b>291,869</b>	360,447
其他費用－其他管理費用	<b>585,558</b>	745,116
	<b>22,449,870</b>	31,221,486

#### 54、公允價值變動(損失)/收益

	2016年1-6月	2015年1-6月
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
－本年公允價值變動		
1. 交易性權益工具投資產生的公允價值變動收益	<b>944</b>	111,390
2. 衍生金融工具產生的公允價值變動收益/(損失)	<b>(136,647)</b>	171,995
－因資產終止確認而轉出至投資收益	<b>141,409</b>	(246,554)
小計	<b>5,706</b>	36,831
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		
－本年公允價值變動		
1. 衍生金融工具產生的公允價值變動收益/(損失)	<b>131,398</b>	112,868
合計	<b>137,104</b>	149,699

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 55、投資收益

## (1) 投資收益分項目情況

	2016年1-6月	2015年1-6月
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資收益	<b>(141,409)</b>	246,554
可供出售金融資產在持有期間取得的投資收益	<b>8,855</b>	—
處置可供出售金融資產取得的投資收益	<b>7,714</b>	—
權益法核算的長期股權投資收益	<b>13,800</b>	159,794
處置長期股權投資產生的投資收益/(損失)	<b>23,712</b>	—
租賃業務處置的收益	—	338,334
其他	—	301
合計	<b>(87,328)</b>	744,983

## 56、資產減值損失

	註	2016年1-6月	2015年1-6月
應收賬款		<b>14,445</b>	18,013
預付款項		—	576
其他應收款	(1)-(ii)	<b>343,501</b>	3,345
存貨		<b>6,962</b>	2,283
一年內到期的非流動資產		<b>153,029</b>	(3,906)
長期應收款		<b>(129,164)</b>	114,785
其他非流動資產	(1)-(i)	<b>178,634</b>	—
固定資產		<b>94</b>	434
所有權受到限制的銀行存款減值損失	(1)-(iii)	<b>700,000</b>	—
合計		<b>1,267,501</b>	135,530

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 56、資產減值損失(續)

- (1) 於2015年8月27日，本集團非全資子公司中集安瑞科控股有限公司(「中集安瑞科」)的全資子公司中集安瑞科投資控股(深圳)有限公司與SOEGPTELTD(「SOEG」)、江蘇太平洋造船集團股份有限公司(「太平洋造船」)及春和集團有限公司(「春和集團」)(合稱「SOE股東」)簽訂了《股權轉讓協議》。根據協議，安瑞科深圳控股有條件地同意購買及SOE股東有條件地同意出售SOE合計100%的股權。同年12月21日，中集安瑞科與SOE及春和集團訂立了財務資助框架協議，中集安瑞科向南通太平洋提供貸款及就其正常營運的融資需求提供擔保，總額不超過人民幣15億元，而春和集團須就該財務資助無償向中集安瑞科提供等值的反擔保。

於2016年6月1日，中集安瑞科公告稱，截至公告日為止《股權轉讓協議》中的若干先決條件未能滿足或未獲豁免，且SOE股東已違反了相關協議項下的若干重大條款，因此，中集安瑞科董事會決定終止收購SOE全部股權的交易及終止對SOE提供的財務資助。截至2016年6月1日，中集安瑞科已向SOE股東合計支付股權對價款人民幣178,634,000元，向SOE提供直接貸款人民幣482,051,000元，及以人民幣1,000,000,000元的銀行存款為SOE的銀行貸款提供擔保。由於中集安瑞科終止收購SOE的交易，該等款項的可回收性存在重大不確定性。

中集安瑞科管理層對上述款項的可回收性進行了評估，同時考慮到中集安瑞科與SOE及SOE股東的磋商情況以及所了解的SOE及春和集團目前的財務狀況，認為上述款項應進行較大幅度的撥備，撥備金額約合人民幣12.15億元。

- (i) 根據與SOE股東的磋商情況以及所了解到的SOE股東的財務狀況，安瑞科管理層認為SOE股東返還該預付股權對價款的可能性很低，因此截至2016年6月30日止對這部份預付款項全額計提減值準備178,634,000元。
- (ii) 安瑞科管理層對向SOE直接借款的減值風險進行了評估，根據SOE最新的財務狀況，考慮了其未來償債能力和其他變現能力，對該款項計提減值準備336,246,000元。
- (iii) 安瑞科管理層對向SOE擔保金額的減值風險進行了評估，根據SOE最新的財務狀況，考慮了其未來償債能力和其他變現能力，對該款項計提減值準備700,000,000元。

#### 57、營業外收入

##### (1) 營業外收入分項目情況如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年1-6月 計入非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	<b>6,153</b>	5,514	6,153
其中：固定資產處置利得	<b>3,598</b>	2,095	3,598
無形資產處置利得	<b>2,555</b>	3,419	2,555
索賠收入	<b>203</b>	2,418	203
罰款收入	<b>1,786</b>	2,336	1,786
政府補助 <sup>(2)</sup>	<b>135,375</b>	49,571	135,375
其他	<b>23,772</b>	22,703	23,772
合計	<b>167,289</b>	82,542	167,289

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 57、營業外收入(續)

## (2) 政府補助明細

	2016年1-6月	2015年1-6月	與資產相關/ 與收益相關
財政補貼	125,479	47,443	與收益相關
稅收返還	4,918	160	與收益相關
其他	4,978	1,968	與收益相關
合計	135,375	49,571	

## 58、營業外支出

	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年1-6月 計入非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失	9,485	23,891	9,485
固定資產處置損失	9,485	21,020	9,485
無形資產處置損失	-	2,871	-
捐贈支出	393	281	393
罰款支出	380	1,707	380
賠款支出	989	1,262	989
非常損失	664	545	664
其他	2,234	4,122	2,234
合計	14,145	31,808	14,145

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 59、所得稅費用

所得稅費用與會計利潤的關係如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	<b>262,989</b>	428,103
遞延所得稅的變動	<b>112,327</b>	(3,035)
合計	<b>375,316</b>	425,068

所得稅費用與會計利潤的關係如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
稅前利潤	<b>(165,844)</b>	2,077,478
按適用稅率計算的所得稅	<b>338,676</b>	645,585
稅收優惠影響	<b>(46,248)</b>	(132,602)
不可抵扣的支出	<b>32,243</b>	63,762
其他非應稅收入	<b>(74,525)</b>	(183,584)
本期利用以前年度未確認遞延所得稅		
資產的稅務虧損的稅務影響	<b>(7,695)</b>	(10,950)
未確認的稅務虧損	<b>38,339</b>	39,193
未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異	<b>95,650</b>	11,395
因稅率變更導致的遞延稅項差異	-	(584)
年度匯算清繳繳稅	<b>(1,124)</b>	(7,147)
本年度所得稅費用	<b>375,316</b>	425,068

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 60、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

## (1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	2016年1-6月	2015年1-6月
歸屬於本公司普通股股東及其他權益持有者的合併淨利潤	<b>(378,034)</b>	1,518,195
本公司所發行永續債的影響	<b>(51,900)</b>	-
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤(調整後)	<b>(429,934)</b>	1,518,195
本公司發行在外普通股的加權平均數(千股)	<b>2,978,120</b>	2,672,629
基本每股收益(元/股)	<b>(0.1444)</b>	0.5681
其中：持續經營基本每股收益	<b>(0.1444)</b>	0.5681

## (2) 稀釋每股收益

稀釋每股收益以調整後的歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以調整後的本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	2016年1-6月	2015年1-6月
歸屬於本公司普通股股東及其他權益持有者的合併淨利潤	<b>(378,034)</b>	1,518,195
本公司所發行永續債的影響	<b>(51,900)</b>	-
本公司之子公司股份支付計劃的影響	-	(2,645)
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤(調整後)	<b>(429,934)</b>	1,515,550
本公司發行在外普通股的加權平均數(稀釋)(千股)(調整後)	<b>2,978,120</b>	2,693,383
稀釋每股收益(元/股)	<b>(0.1444)</b>	0.5627

(a) 普通股的加權平均數(稀釋)計算過程如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
本公司發行在外普通股的加權平均數(千股)	<b>2,978,120</b>	2,672,629
本公司股份期權的影響(千股)	-	20,754
本公司發行在外普通股的加權平均數(稀釋)(千股)	<b>2,978,120</b>	2,693,383

本公司董事會獲授權授予本公司高級管理人員及其他職工6,000萬份股份期權，佔本期本公司已發行股份2,978,359,386股的2.01%。本公司股份期權的信息參見附註九。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 61、現金流量表項目註釋

##### (1) 收到的其他與經營活動有關的現金

	2016年1-6月	2015年1-6月
本期收到的與資產相關的政府補助	37,362	16,530
本期收到的押金、保證金	-	30,000
本期收到與當期收益相關的政府補助	150,440	49,470
本期收到的罰款收入	1,786	2,336
本期收到的索賠收入	203	2,418
其他	62,262	221,536
合計	252,053	322,290

##### (2) 支付的其他與經營活動有關的現金

	2016年1-6月	2015年1-6月
本期支付的運輸裝卸費用	360,914	559,656
本期支付的租金、保險費等與銷售相關的雜費	63,119	66,414
本期支付的技術發展費	230,097	235,006
本期支付的保修金	25,741	32,893
本期支付的外部銷售佣金	30,205	32,876
本期支付的辦公費、業務招待費等	331,378	386,925
本期支付的差旅費等與日常管理相關的費用	285,339	142,250
合計	1,326,793	1,456,020

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 61、現金流量表項目註釋(續)

## (3) 收到的其他與投資活動有關的現金

	2016年1-6月	2015年1-6月
收到的銀行理財款	-	-
投資支付的現金小於被投資企業賬面貨幣資金	-	101,412
合計	-	101,412

## (4) 收到的其他與籌資活動有關的現金

	2016年1-6月	2015年1-6月
本期收到的股份期權行使的少數股東權益	2,428	-
租賃項目收到的銀行融資款	-	150,000
發行永續債收到的現金	-	2,000,000
合計	2,428	2,150,000

## (5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

	2016年1-6月	2015年1-6月
本期購買少數股東股權支付的現金	22,272	-
銀團貸款前期費用	98,104	-
發行永續債承銷費及中票承銷費	-	30,530
租賃項目償還的銀行融資款	-	94,583
合計	120,376	125,113

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 62、現金流量表相關情況

##### (1) 現金流量表補充資料

(a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	2016年1-6月	2015年1-6月
淨利潤	<b>(541,160)</b>	1,652,410
加：資產減值準備	<b>1,267,501</b>	135,530
固定資產折舊	<b>1,056,717</b>	799,447
無形資產攤銷	<b>121,062</b>	144,517
投資性房地產和長期待攤費用攤銷	<b>64,902</b>	66,385
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失／(收益)	<b>3,332</b>	18,377
公允價值變動損失／(收益)	<b>(137,104)</b>	(149,699)
財務費用	<b>217,788</b>	158,612
投資(收益)／損失	<b>87,328</b>	(744,983)
股份支付確認的費用	<b>19,889</b>	31,665
遞延所得稅資產的減少	<b>59,293</b>	76,154
遞延所得稅負債的增加	<b>1,491,247</b>	(73,120)
存貨的增加	<b>644,176</b>	2,418,724
經營性應收項目的減少	<b>(5,172,278)</b>	(3,890,057)
經營性應付項目的(減少)／增加	<b>1,751,039</b>	(1,269,415)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>933,732</b>	(625,453)

本集團本期不存在重大的不涉及現金收支的投資和籌資活動。

(b) 現金及現金等價物淨變動情況：

	2016年1-6月	2015年1-6月
現金及現金等價物的期末餘額	<b>4,310,559</b>	3,380,034
減：現金及現金等價物的年初餘額	<b>3,259,123</b>	2,758,310
現金及現金等價物淨增加／(減少)額	<b>1,051,436</b>	621,724

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 62、現金流量表相關情況(續)

## (2) 本期取得子公司及其他營業單位的相關信息

	2016年1-6月	2015年1-6月
一、取得子公司及其他營業單位的有關信息：		
本年發生的企業合併於本年支付的現金和現金等價物	965,028	—
減：購買日子公司持有的現金和現金等價物	200,451	—
取得子公司支付／(收到)的現金淨額	764,577	—

## (3) 現金和現金等價物的構成

	2016年1-6月	2015年1-6月
一、現金		
其中：庫存現金	3,420	5,924
可隨時用於支付的銀行存款	4,074,994	3,049,387
可隨時用於支付的其他貨幣資金	232,145	324,723
二、期末現金及現金等價物餘額	4,310,559	3,380,034

註： 以上披露的現金和現金等價物不含使用權受限制的貨幣資金的金額。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 四、合併財務報表項目註釋(續)

#### 63、外幣貨幣性項目

	2016年6月30日		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金			
美元	34,440	6.6312	228,380
港幣	284,638	0.8547	243,280
澳元	19,540	4.9452	96,627
泰銖	285,754	0.1885	53,866
英鎊	18,502	8.9212	165,061
歐元	37,281	7.3750	274,951
日元	31,085	0.0645	2,005
其他幣種			451,926
			1,516,096
應收賬款			
美元	549,828	6.6312	3,646,020
港幣	87,784	0.8547	75,029
日元	147,504	0.0645	9,514
澳元	10,221	4.9452	50,546
歐元	117,129	7.3750	863,829
其他幣種			652,325
			5,297,263
其他應收款			
美元	156,629	6.6312	1,038,640
港幣	55,581	0.8547	47,505
歐元	7,168	7.3750	52,863
其他幣種			148,627
			1,287,635
長期應收款			
美元	1,792,690	6.6312	11,887,685
歐元	30	7.3750	222
英鎊	21,869	8.9212	195,102
			12,083,009

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 四、合併財務報表項目註釋(續)

## 63、外幣貨幣性項目(續)

	2016年6月30日		
	外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
短期借款			
美元	1,819,978	6.6312	12,068,639
歐元	31,497	7.3750	232,294
英鎊	18,808	8.9212	167,790
澳元	7,032	4.9452	34,775
日元	74,109	0.0645	4,780
其他幣種			28,041
			12,536,319
應付賬款			
美元	389,263	6.6312	2,581,282
港幣	116,887	0.8547	99,903
歐元	50,338	7.3750	371,246
澳元	13,456	4.9452	66,543
泰銖	91,128	0.1885	17,178
其他幣種			604,667
			3,740,819
其他應付款			
美元	199,684	6.6312	1,324,143
港幣	58,607	0.8547	50,091
日元	7,505,054	0.0645	484,076
歐元	26,843	7.3750	197,965
澳元	1,177	4.9452	5,821
泰銖	8,345	0.1885	1,573
其他幣種			289,583
			2,353,252
長期借款			
美元	3,814,759	6.6312	25,296,427
港幣	-	0.8547	-
其他幣種			267,688
			25,564,115
長期應付款			
美元	33,788	6.6312	224,058

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 五、合併範圍的變更

#### 1、非同一控制下的企業合併

於2016年6月，本集團子公司車輛集團之全資子公司CIMC VEHICLES UK LIMITED與Retlan Manufacturing Limited原股東簽訂協議，以對價9,170萬英鎊收購Retlan集團100%的股權。Retlan集團位於英國，以各類型半掛車生產為主業。

於2016年6月3日，本集團子公司安瑞科之全資子公司CIMC Enric Tank and Process B.V.與Briggs Group Limited的原有股東簽訂股權轉讓協議，以代價上限為23,000,000英鎊收購Briggs Group Limited 100%的股權。Briggs Group Limited於2008年根據英格蘭及韋爾斯法律註冊成立，主要從事釀酒、飲料、蒸餾食品、醫藥、健康美容以及生物燃料行業之工程、加工工程以及設備和加工監控系統銷售，連同向該等市場提供項目管理及顧問服務。

#### 2、處置子公司

本期未發生重大的出售喪失控制權的股權而減少的子公司。

### 六、在其他主體中的權益

#### 1、在子公司中的權益

本集團所有子公司均通過設立、投資或通過非同一控制下企業合併取得，無同一控制下企業合併取得的子公司。

於2016年6月30日，本集團納入合併範圍的公司共計約564家。除以下列示的重要子公司外，本集團尚有其他子公司321家，其註冊資本總額約人民幣501,863,542元。該等子公司主要包括經營規模較小、並且註冊資本在人民幣2,000萬元或300萬美元以下的生產型或服務類企業，及以持股為目的無其他自營業務的設於香港、英屬維京群島或其他中國境外的投資控股公司。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

## (i) 境內子公司

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
							直接	間接
1	深圳南方中集集裝箱製造有限公司 (「南方中集」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	製造、修理和銷售集裝箱，集裝箱堆存業務	美元1660萬	75.00%	25.00%
2	深圳南方中集東部物流裝備製造有限公司 (「南方東部物流」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	製造、修理集裝箱，公路、港口新型特種機械設備設計與製造	美元8000萬	15.56%	84.44%
3	新會中集集裝箱有限公司 (「新會中集」)	企業法人	廣東江門	廣東江門	製造、修理和銷售集裝箱	美元2400萬	20.00%	50.00%
4	南通中集順達集裝箱有限公司 (「南通中集」)	企業法人	江蘇南通	江蘇南通	製造、修理和銷售集裝箱	美元770萬	-	71.00%
5	天津中集集裝箱有限公司 (「天津中集」)	企業法人	天津	天津	製造、銷售集裝箱及相關技術諮詢；集裝箱堆存業務	美元5000萬	75.00%	25.00%
6	大連中集集裝箱有限公司 (「大連中集」)	企業法人	遼寧大連	遼寧大連	製造、銷售集裝箱及相關技術諮詢；集裝箱堆存業務	美元1740萬	42.53%	57.47%
7	寧波中集物流裝備有限公司 (「寧波中集」)	企業法人	浙江寧波	浙江寧波	製造、銷售集裝箱及相關技術諮詢；集裝堆存業務	美元1500萬	-	100.00%
8	太倉中集集裝箱製造有限公司 (「太倉中集」)	企業法人	江蘇太倉	江蘇太倉	製造、修理集裝箱	美元3100萬	50.00%	50.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

###### (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
							直接	間接
9	揚州潤揚物流 裝備有限公司 (「揚州潤揚」)	企業法人	江蘇揚州	江蘇揚州	製造、修理和銷售集裝箱	美元2000萬	-	100.00%
10	上海中集洋山物流 裝備有限公司 (「洋山物流」)	企業法人	上海	上海	製造、銷售集裝箱 及相關技術諮詢	美元2948萬	-	100.00%
11	上海中集冷藏箱 有限公司 (「上海冷箱」)	企業法人	上海	上海	製造、銷售冷藏集裝箱、 冷藏車和保溫車 的冷藏保溫裝置	美元3100萬	72.00%	20.00%
12	南通中集特種運輸設備 製造有限公司 (「南通特種箱」)	企業法人	江蘇南通	江蘇南通	製造、銷售和修理各類 特種槽、罐及各類專用 貯運設備及其部件	美元1000萬	-	71.00%
13	廣東新會中集特種 運輸設備有限公司 (「新會特箱」)	企業法人	廣東江門	廣東江門	製造、銷售各類集裝箱、 集裝箱半成品、 相關零部件租賃、維修	美元6549.90萬	19.01%	80.99%
14	南通中集罐式儲運 設備製造有限公司 (「南通罐箱」)	企業法人	江蘇南通	江蘇南通	製造、銷售各類集裝箱、 集裝箱半成品 相關零部件	美元2500萬	-	70.83%
15	大連中集鐵路 裝備有限公司 (「大連鐵路裝備」)	企業法人	遼寧大連	遼寧大連	設計、製造和銷售 鐵路用集裝箱等鐵 路貨運裝備產品	美元2000萬	55.00%	45.00%
16	南通中集安瑞科食品 裝備有限公司 (「南通大罐」)	企業法人	江蘇南通	江蘇南通	設計和生產銷售儲罐及 相關部件、承接儲罐 涉及的總承包項目	美元4770萬	-	70.83%
17	深圳中集專用車 有限公司 (「中集專用車」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	開發生產及銷售各 種運輸車輛及 其零部件	人民幣20000萬	-	63.33%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

## (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
							直接	間接
18	青島中集專用車有限公司 (「青島專用車」)	企業法人	山東青島	山東青島	開發生產和銷售各種專用車、半掛車及其零部件	人民幣6288萬	44.34%	35.25%
19	佛山中集物流裝備有限公司 (「佛山物流」)	企業法人	廣東佛山	廣東佛山	物流器具及工裝設備的設計、製造銷售、改造、維修	人民幣300萬	-	100.00%
20	上海中集車輛物流裝備有限公司 (「上海車輛」)	企業法人	上海	上海	倉儲及配套設施的開發建設、經營、出租、出售物業管理及相關服務	人民幣9020.41萬	-	63.33%
21	深圳市中集木業有限公司 (「中集木業」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	集裝箱木地板及其相關產品生產銷售並提供相關服務	人民幣3000萬	12.00%	88.00%
22	中集車輛(遼寧)有限公司 (「遼寧車輛」)	企業法人	遼寧營口	遼寧營口	開發生產各種專用運輸車輛及其零部件並提供相關服務	人民幣6000萬	-	63.33%
23	天津港中集振華物流有限公司 (「天津港振華」)	企業法人	天津	天津	國內及國際貨物運輸代理	人民幣10000萬	-	61.50%
24	中集陝汽重卡(西安)專用車有限公司 (「西安專用車」)	企業法人	陝西西安	陝西西安	開發生產各種專用車及其零部件並提供相關技術服務	人民幣5000萬	-	47.50%
25	甘肅中集華駿車輛有限公司 (「甘肅華駿」)	企業法人	甘肅白銀	甘肅白銀	專用車改裝、掛車汽車及配件製造及相關產品	人民幣2500萬	-	63.33%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

###### (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
							直接	間接
26	中集車輛(江門市)有限公司 (「江門車輛」)	企業法人	廣東江門	廣東江門	生產開發及加工銷售各類塑料、塑料合金等複合板材製品	人民幣12900萬	-	63.33%
27	青島中集環境保護設備有限公司 (「青島環保」)	企業法人	山東青島	山東青島	垃圾處理車輛及其零部件的研發、製造、銷售及服務	人民幣13793萬	-	51.93%
28	上海中集專用車有限公司 (「上海專用車」)	企業法人	上海	上海	開發、生產廂式半掛車、廂式汽車及相關的機械產品	人民幣3000萬	-	63.33%
29	中集融資租賃有限公司 (「中集租賃」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	融資租賃業務；租賃財產殘值處理及維修；租賃交易諮詢和擔保	美元7000萬	75.00%	25.00%
30	青島中集冷藏運輸設備有限公司 (「青島冷藏車」)	企業法人	山東青島	山東青島	製造並銷售各類冷藏、保溫車和其他運輸設備及其備件	美元2940.50萬	-	76.44%
31	南通中集能源裝備有限公司 (「南通儲運」)	企業法人	江蘇南通	江蘇南通	大型儲罐的製造修理，各種承壓罐式車、特種槽、罐及部件生產	人民幣6994.56萬	-	70.83%
32	深圳中集天達空港設備有限公司 (「天達空港」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	生產經營各種機場用機電設備產品	美元1350萬	-	38.04%
33	新會中集木業有限公司 (「新會木業」)	企業法人	廣東江門	廣東江門	集裝箱用木地板及其相關產品生產銷售並提供相關服務	美元1550萬	-	100.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

## (i) 境內子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
						直接	間接
34 內蒙古呼倫貝爾中集木業有限公司 (「內蒙古木業」)	企業法人	內蒙古	內蒙古	生產銷售集裝箱木地板及運輸裝備所需木製品	美元1200萬	-	100.00%
35 嘉興中集木業有限公司 (「嘉興木業」)	企業法人	浙江嘉興	浙江嘉興	生產銷售集裝箱木地板及運輸裝備所需木製品	美元500萬	-	100.00%
36 深圳南方中集集裝箱服務有限公司 (「南方服務公司」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	各類集裝箱中轉、堆存、拆拼箱和維修與保養	美元500萬	-	100.00%
37 寧波中集集裝箱服務有限公司 (「寧波服務」)	企業法人	浙江寧波	浙江寧波	貨物運輸業務；貨物包裝、分揀、驗貨及物流諮詢服務	人民幣3000萬	-	100.00%
38 上海中集洋山集裝箱服務有限公司 (「洋山服務」)	企業法人	上海	上海	集裝箱中轉、堆存、拆拼維修、驗箱及技術服務	美元700萬	-	95.00%
39 中集申發建設實業有限公司 (「中集中發」)	企業法人	上海	上海	基礎建設投資、建設與經營；房地產開發與經營	人民幣20412.30萬	98.53%	1.47%
40 中集車輛(集團)新疆有限公司 (「新疆車輛」)	企業法人	新疆 烏魯木齊	新疆 烏魯木齊	機械設備的生產、銷售及相關技術開發	人民幣8000萬	-	63.33%
41 中集車輛(集團)有限公司 (「車輛集團」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	開發、生產、銷售各種專用車、半掛車系列	美元21222.51萬	44.33%	19.00%
42 青島中集特種冷藏設備有限公司 (「青冷特箱」)	企業法人	山東青島	山東青島	生產冷藏箱、保溫箱、鋁制集裝箱和廂式半掛車機器配件	美元3918.41萬	5.08%	94.92%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

###### (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
							直接	間接
43	天津中集物流裝備有限公司 (「天津物流」)	企業法人	天津	天津	物流裝備及零部設計 製造、銷售、維修 及相關技術諮詢	美元1000萬	-	100.00%
44	大連中集物流裝備有限公司 (「大連物流」)	企業法人	遼寧大連	遼寧大連	物流裝備和壓力容器的設計製造、銷售、 維修及技術諮詢	美元1400萬	50.00%	50.00%
45	中集(重慶)物流裝備製造有限公司 (「重慶中集」)	企業法人	重慶	重慶	集裝箱、物流機械設備 及零部件等設計 製造、租賃維修等	美元800萬	75.00%	25.00%
46	大連中集重化裝備有限公司 (「大連重化」)	企業法人	遼寧大連	遼寧大連	國際及轉口貿易、壓力 容器設計製造和銷售 及相關技術諮詢	美元4517萬	62.70%	37.30%
47	深圳中集智能科技有限公司 (「智能科技」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	設計、開發、銷售和 代理智能電子產品、 軟件和系統	人民幣6638.89萬	62.96%	9.04%
48	太倉中集冷藏物流裝備有限公司 (「太倉冷箱」)	企業法人	江蘇太倉	江蘇太倉	研究、開發、生產、 銷售冷藏集裝箱及 其他特種集裝箱	人民幣45000萬	-	100.00%
49	湖南中集竹木業發展有限公司 (「湖南木業」)	企業法人	湖南綏寧	湖南綏寧	竹木結構產品的精深 加工、經營及銷售	人民幣2800萬	-	100.00%
50	中集冀東(秦皇島)車輛製造有限公司 (「秦皇島車輛」)	企業法人	河北秦皇島	河北秦皇島	銷售汽車、汽車配件	人民幣7000萬	-	47.50%
51	深圳南方中集物流有限公司 (「南方物流」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	能源化工及食品裝備 設計、研發工程總 承包技術轉讓等	人民幣8000萬	90.62%	9.38%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

## (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
							直接	間接
52	中集管理培訓公司 (「中集培訓」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	市場營銷策劃、組織學術 和商業交流會議和展覽	人民幣5000萬	100.00%	-
53	揚州利軍工貿 有限公司 (「揚州利軍」)	企業法人	江蘇揚州	江蘇揚州	機械設備、零部件 製造、銷售；技術 諮詢和服務	人民幣7000萬	-	100.00%
54	揚州泰利特種裝備 有限公司 (「揚州泰利」)	企業法人	江蘇揚州	江蘇揚州	包裝集裝箱、方艙及 零配件的設計製造維修 及相關諮詢和服務	人民幣7000萬	-	100.00%
55	煙台中集海洋工程 研究院有限公司 (「海工研究院」)	企業法人	山東煙台	山東煙台	研究、開發海洋作業 平台及其他海洋 工程相關業務	人民幣15000萬	75.00%	25.00%
56	上海利帆集裝箱 服務有限公司 (「上海利帆」)	企業法人	上海	上海	集裝箱維修、改裝； 集裝箱信息化 管理和諮詢服務	人民幣100萬	-	70.00%
57	中集新型環保材料 有限公司 (「中集新材」)	企業法人	廣東東莞	廣東東莞	開發、生產及銷售各 種現代運輸裝備 用木及竹木製品	人民幣9224.91萬	63.71%	21.24%
58	深圳市中集產城發展 集團有限公司 (「中集天宇」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	房地產開發經營	人民幣25463.41萬	-	82.00%
59	揚州中集吳宇置業 有限公司 (「揚州吳宇」)	企業法人	江蘇揚州	江蘇揚州	房地產開發； 房產銷售、租賃	人民幣2500萬	-	89.20%
60	寧波潤信貨櫃 有限公司 (「寧波潤信」)	企業法人	浙江寧波	浙江寧波	集裝箱清洗、修理、 保管、裝箱、拆箱服務	人民幣500萬	-	60.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

###### (i) 境內子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
						直接	間接
61 成都中集產業園投資開發有限公司 (「成都產業園」)	企業法人	四川成都	四川成都	倉儲及配套設施的開發建設、經營、出租；銷售汽車、汽車配件等	人民幣6000萬	-	63.33%
62 中集集團財務有限公司 (「財務公司」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	經營集團內部成員單位的本外幣業務	人民幣50000萬	100.00%	-
63 深圳中集投資控股有限公司 (「深圳控股」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	股權投資、集裝箱、集裝箱房屋銷售及租賃	人民幣7500萬	100.00%	-
64 駐馬店市中集華駿汽車貿易有限公司 (「駐馬店汽貿」)	企業法人	河南駐馬店	河南駐馬店	汽車、掛車、摩托車、農用車及配件銷售、汽車修理、汽車裝飾、汽車貨運	人民幣1000萬	-	63.33%
65 駐馬店中集華駿鑄造有限公司 (「駐馬店鑄造」)	企業法人	河南駐馬店	河南駐馬店	從事車用鑄造件和礦山機械用鑄造件	人民幣29776.20萬	-	63.33%
66 中集船舶海洋工程研究院有限公司 (「上海船舶」)	企業法人	上海	上海	研究、開發海洋作業平台及其他海洋工程相關業務	人民幣5000萬	80.00%	20.00%
67 深圳中集投資有限公司 (「深圳中集投資」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	股權投資、投資管理及相關投資業務	人民幣14000萬	100.00%	-
68 深圳天億投資有限公司 (「天億投資」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	股權投資、投資管理及相關投資業務	人民幣10000萬	90.00%	10.00%
69 寧波西馬克貿易有限公司 (「寧波西馬克」)	企業法人	浙江寧波	浙江寧波	防毒面具、塑料製品	人民幣1000萬	-	100.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

## (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
							直接	間接
70	中集集裝箱控股有限公司 (「集裝箱控股」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	股權投資、投資管理 及相關投資業務	人民幣197900萬	100.00%	-
71	成都中集交通裝備 製造有限公司 (「成都交通裝備」)	企業法人	四川成都	四川成都	化工液體罐車和半掛車	人民幣1500萬	-	63.33%
72	陝西中集車輛產業園 投資開發有限公司 (「陝西車輛園」)	企業法人	陝西咸陽	陝西咸陽	各類專用汽車生產	人民幣8000萬	-	63.33%
73	中集模塊化建築 投資有限公司 (「模塊化投資」)	企業法人	廣東江門	廣東江門	股權投資、投資管理 房地產投資	人民幣13000萬	-	100.00%
74	中集模塊化建築 設計研發有限公司 (「模塊化研發」)	企業法人	廣東江門	廣東江門	建築模塊化設計、 裝飾工程設計	人民幣5000萬	-	87.40%
75	中集冷鏈研究院 有限公司 (「冷鏈研究院」)	企業法人	山東青島	山東青島	標準海運冷藏箱、 特種冷藏箱	人民幣5000萬	-	100.00%
76	中集集團冷鏈 投資有限公司 (「冷鏈投資」)	企業法人	山東青島	山東青島	實業投資、項目投資	人民幣97900萬	-	100.00%
77	瀋陽中集產業園 投資開發有限公司 (「瀋陽車輛園」)	企業法人	遼寧瀋陽	遼寧瀋陽	投資管理、資產受託管理	人民幣5000萬	-	63.33%
78	深圳中集天達物流 系統工程有限公司 (「天達物流」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	自動化物流系統工程、 實時物流管理系統	人民幣6000萬	-	38.04%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

###### (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
							直接	間接
79	東莞中集創新 產業園有限公司 (「東莞產業園」)	企業法人	廣東東莞	廣東東莞	投資創新產業園、 房地產開發和經營	人民幣5000萬	-	82.00%
80	浙江中集騰龍 竹業有限公司 (「騰龍竹業」)	企業法人	浙江衢州	浙江衢州	竹木製品的銷售、 竹木技術研發、諮詢	人民幣600萬	-	51.00%
81	廣東新會中集模塊化 建築有限公司 (「新會模塊化」)	企業法人	廣東江門	廣東江門	集成房屋、活動房屋、 金屬結構件的 生產、銷售	人民幣8000萬	-	100.00%
82	深圳中集新合程汽車 供應鏈管理有限公司 (「新合程」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	供應鏈管理	人民幣1000萬	-	60.00%
83	上海新之途物流 有限公司 (「上海新之途」)	企業法人	上海	上海	國際貨物運輸代理、 普通貨物運輸	人民幣1000萬	-	100.00%
84	中集前海融資租賃 (深圳)有限公司 (「前海租賃」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	融資租賃業務、租賃 交易諮詢及擔保	美元8000萬	-	100.00%
85	瀋陽中集物流裝備 有限公司 (「瀋陽物流」)	企業法人	遼寧瀋陽	遼寧瀋陽	物流裝備的製造、研發、 設計、銷售、安裝 及技術諮詢	人民幣600萬	-	100.00%
86	廊坊中集空港設備 有限公司 (「廊坊空港設備」)	企業法人	河北廊坊	河北廊坊	生產經營各種機場和 港口用機電設備產品	人民幣1000萬	-	38.04%
87	煙台鐵中寶鋼鐵加工 貿易有限公司 (「煙台鐵中寶」)	企業法人	山東煙台	山東煙台	研發、加工棧腿結構件 銷售自產產品	美元915.02萬	-	65.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

## (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
							直接	間接
88	青島中集創新產業園 發展有限公司 (「青島創新產業園」)	企業法人	山東青島	山東青島	房地產開發經營， 物業管理，房地產信息 諮詢服務、投資信息 諮詢服務	人民幣1000萬	-	82.00%
89	安徽聯合飛彩車輛 有限公司 (「聯合飛彩」)	企業法人	安徽宣城	安徽宣城	專用車銷售生產、 銷售工程機械	人民幣15800萬	-	66.24%
90	天津振華集裝箱服務 有限公司 (「振華集裝箱服務」)	企業法人	天津	天津	國內及國際貨物運輸代理 業務及相關諮詢服務	人民幣8576.13萬	-	75.00%
91	昆山中集物流自動化 設備有限公司 (「昆山中集」)	企業法人	江蘇昆山	江蘇昆山	自動化物流系統航空 貨物處理系統	人民幣8000萬	-	38.04%
92	中集天達(龍岩)投資發 展有限公司	企業法人	福建龍岩	福建龍岩	停車場業的投資及資產 管理、房地產開發經營	人民幣2000萬	-	22.82%
93	齊格勒消防及救援車輛 銷售服務(北京) 有限公司 (「齊格勒消防車」)	企業法人	北京	北京	消防車、救援車及相關 配件、機械設備貨物 進出口、代理進出口	歐元150萬	-	60.00%
94	深圳中集智能遠望谷 技術有限公司 (「深圳遠望谷」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	自動識別產品、 射頻識別系統及產品、 提供諮詢服務	人民幣1000萬	-	54.72%
95	深圳中集電商物流科技 有限公司	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	電子商務技術的 平台開發國內貿易	人民幣13784.46萬	-	50.78%
96	中集聖達因低溫裝備 南通有限公司 (「聖達因南通」)	企業法人	江蘇南通	江蘇南通	低溫裝備、化工冶金 設備的製造、銷售	人民幣2000萬	-	70.83%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

###### (i) 境內子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
						直接	間接
97 東莞中集專用車有限公司 (「東莞中集專用車」)	企業法人	廣東東莞	廣東東莞	開發、生產、銷售專用車、改裝車、特種車半掛車系列	人民幣20000萬	-	63.33%
98 廣東中集車輛產業園投資開發有限公司 (「廣東車輛產業園」)	企業法人	廣東東莞	廣東東莞	項目投資、房地產開發、房屋及場地租賃和銷售	人民幣3000萬	-	63.33%
99 振華(天津)供應鏈管理有限公司 (「振華供應鏈管理」)	企業法人	天津	天津	倉儲服務；物流分撥、配貨、裝卸、搬運	人民幣7947.50萬	-	75.00%
100 中集技術有限公司 (「江門中集技術」)	企業法人	廣東江門	廣東江門	智能裝備技術研發投資辦實業	人民幣5000萬	-	100.00%
101 深圳中集車輛園投資管理有限公司 (「深圳車輛產業園」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	投資管理、資產受託管理	人民幣15250萬	-	63.33%
102 中集現代物流發展有限公司 (「現代物流」)	企業法人	天津	天津	國際、國內貨運代理報檢業務	人民幣70000萬	100.00%	-
103 東莞南方中集物流裝備製造有限公司 (「東莞南方中集」)	企業法人	廣東東莞	廣東東莞	製造、修理集裝箱集裝箱堆存業務	人民幣60000萬	10.00%	90.00%
104 寧波中集集裝箱製造有限公司 (「寧波集裝箱製造」)	企業法人	寧波	寧波	製造、生產及銷售集裝箱	人民幣50000萬	-	100.00%
105 深圳中集鵬豐創業投資有限公司 (「鵬豐創業投資」)	企業法人	深圳	深圳	股權投資	人民幣5000萬	-	100.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

## (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
							直接	間接
106	深圳三華卓越 投資有限公司 (「深圳三華卓越」)	企業法人	深圳	深圳	投資控股	人民幣3000萬	-	66.24%
107	廣東匯中達激光裝備 有限公司 (「廣東激光裝備」)	企業法人	江門	江門	製造激光設備	人民幣3180萬	19.01%	80.99%
108	揚州中集宏宇 置業有限公司 (「揚州宏宇置業」)	企業法人	揚州	揚州	房地產開發、房產銷售 租賃，對酒店 進行投資	人民幣2500萬	-	82.00%
109	揚州中集達宇 置業有限公司 (「揚州達宇置業」)	企業法人	揚州	揚州	房地產開發、 房產銷售、租賃	人民幣2500萬	-	82.00%
110	揚州中集華宇酒店 投資有限公司 (「揚州華宇酒店」)	企業法人	揚州	揚州	餐飲服務、企業管理 諮詢、投資管理	人民幣3500萬	-	82.00%
111	鎮江中集潤宇 置業有限公司	企業法人	鎮江	鎮江	房地產開發經營、 銷售、租賃	人民幣3000萬	-	82.00%
112	鄭州恒潤能源 有限責任公司 (「鄭州恒潤能源」)	企業法人	鄭州	鄭州	資產管理	人民幣4300萬	-	66.00%
113	中集安瑞科投資控股 (深圳)有限公司 (「安瑞科深圳投資 控股」)	企業法人	深圳	深圳	投資控股	美元8000萬	-	70.83%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

###### (i) 境內子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本 及債券信息	持股比例	
						直接	間接
114 張家港中集聖達因 特種裝備有限公司 (「張家港聖達因 特種裝備」)	企業法人	張家港	張家港	深冷設備、石油化 工機械設備、金屬製品 及零部件製造、加工、 銷售及相關技術服務	人民幣3000萬	-	63.75%
115 天津濱海新區弘信 博格融資租賃有限公司 (「天津弘信博格」)	企業法人	天津市	天津市	融租租賃	人民幣2000萬	-	51.00%
116 深圳禾本科技 有限公司 (「禾本科技」)	企業法人	深圳	深圳	銷售、服務	人民幣2000萬	-	50.78%
117 廣州易棧信息科技 有限公司 (「易棧科技」)	企業法人	廣州	廣州	銷售、服務	人民幣2000萬	-	50.78%
118 太倉中集特種物流 裝備有限公司 (「太倉特種裝備」)	企業法人	太倉	太倉	特種集裝箱和標準集裝箱 的生產和研發	美元2000萬	50.00%	50.00%
119 中集多式聯運 發展有限公司	企業法人	深圳	深圳	國際、國內貨運代理 及供應鏈管理； 鐵路幹線運輸	人民幣8000萬	-	100.00%
120 中集凱通物流 發展有限公司	企業法人	江蘇南京	江蘇南京	物流服務	人民幣8000萬	-	51.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

## (ii) 海外子公司

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及 經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
						直接	間接
121 CIMC Holdings (B.V.I.) Limited (「中集控股」)	企業法人	英屬 維京群島	英屬 維京群島	投資控股	美元5萬	-	100.00%
122 CIMC Tank Equipment Investment Holdings Co., Ltd. (「罐式投資」)	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	港幣468萬	-	100.00%
123 中集車輛(泰國)有限公司 (「泰國車輛」)	企業法人	泰國	泰國	生產經營各 種專用車	泰銖26000萬	-	51.93%
124 CIMC Vehicle Investment Holding Co., Ltd. (「CIMC Vehicle」)	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	美元1元	-	63.33%
125 CIMC Europe BVBA (「BVBA」)	企業法人	比利時	比利時	投資控股	歐元18550	-	100.00%
126 China International Marine Containers (Hong Kong) Limited (「中集香港」)	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	港幣200萬	100.00%	-
127 CIMC Burg B.V. (「博格」)	企業法人	荷蘭	荷蘭	投資控股	歐元9萬	-	100.00%
128 Tacoba Forestry Consultant N. V. (「Suriname」)(「特高霸」)	企業法人	蘇里南	蘇里南	木材購銷	蘇里南元300萬	-	100.00%
129 Charm Wise Limited (「Charm Wise」)	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	美元5萬	-	100.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

##### (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

###### (ii) 海外子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及 經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
						直接	間接
130 Gold Terrain Assets Limited (「GTA」)	企業法人	英屬 維京群島	英屬 維京群島	投資控股	美元5萬	-	100.00%
131 Full Medal Holdings Ltd. (「Full Medal」)	企業法人	英屬 維京群島	英屬 維京群島	投資控股	美元5萬	-	70.83%
132 Charm Ray Holdings Limited (「Charm Ray」)	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	港幣1萬元	-	70.83%
133 Charm Beat Enterprises Limited (「Charm Beat」)	企業法人	英屬 維京群島	英屬 維京群島	投資控股	美元5萬	-	63.33%
134 Sharp Vision Holdings Limited (「Sharp Vision」)	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	港幣1元	-	100.00%
135 Sound Winner Holdings Limited (「Sound Winner」)	企業法人	英屬 維京群島	英屬 維京群島	投資控股	美元5萬	-	70.83%
136 Grow Rapid Limited (「Grow Rapid」)	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	港幣1元	-	100.00%
137 Powerlead Holding Ltd. (「Powerlead」)	企業法人	英屬 維京群島	英屬 維京群島	投資控股	美元10元	-	100.00%
138 Cooperatie Vela U.A.	企業法人	荷蘭	荷蘭	投資控股	歐元7500萬	-	70.83%
139 Vela Holding B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	投資控股	歐元9萬	-	70.83%
140 CIMC Financial Leasing (HK) Co Ltd.	企業法人	中國香港	中國香港	融資租賃	港幣50萬	-	100.00%
141 CIMC Offshore Holdings Limited (「CIMC Offshore」)	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	港幣34286.02萬	-	100.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

## (ii) 海外子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及 經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
						直接	間接
142 Cooperatie CIMC U.A. (「COOP」)	企業法人	荷蘭	荷蘭	投資控股	歐元2550萬	99.00%	1.00%
143 North Sea Rigs Holdings (「NSR」)	企業法人	英屬 維京群島	英屬 維京群島	融資租賃項目公司	美元6000	-	91.50%
144 中集天達空港設備 (香港)有限公司 (「天達香港」)	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	港幣100萬	-	38.04%
145 CIMC Development (Australia) Pty Ltd (「Development Australia」)	企業法人	澳大利亞	澳大利亞	投資控股	澳元800萬	-	100.00%
146 Beacon holdings Group Ltd (「Beacon holdings」)	企業法人	英屬 維京群島	英屬 維京群島	融資租賃項目公司	美元4900	-	100.00%
147 Lihua Logistics Company Limited (「Lihua」)	企業法人	香港	香港	物流	美元485萬	-	75.00%
148 Beacon Pacific Group Ltd. (「Beacon Pacific」)	企業法人	英屬 維京群島	英屬 維京群島	融資租賃項目公司	美元4250萬	-	100.00%
149 CIMC Holdings Australia Pty Ltd (「Holdings Aus」)	企業法人	澳大利亞	澳大利亞	投資控股	澳元1171.4萬	-	63.33%
150 CIMC Trailer Poland SP Zoo (「Trailer Poland SP Zoo」)	企業法人	波蘭	波蘭	投資控股	歐元300萬	-	63.33%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

#### (2) 本集團無同一控制下企業合併取得的子公司

#### (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司

##### (i) 境內子公司

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
							直接	間接
1	洛陽中集凌宇汽車有限公司 (「中集凌宇」)	企業法人	河南洛陽	河南洛陽	生產銷售客運汽車， 罐式運輸車輛及機械 加工，進出口業務	人民幣10000萬	-	47.50%
2	蕪湖中集瑞江汽車有限公司 (「蕪湖車輛」)	企業法人	安徽蕪湖	安徽蕪湖	開發生產和銷售專用車， 一般機械產品及 金屬結構件	人民幣10000萬	-	47.50%
3	梁山中集東岳車輛有限公司 (「梁山東岳」)	企業法人	山東梁山	山東梁山	生產、銷售拌車、 特種車及其零部件	人民幣9000萬	-	47.50%
4	青島中集集裝箱製造有限公司 (「青島中集」)	企業法人	山東青島	山東青島	製造、修理集裝箱， 加工製造相關機械 部件、結構件和設備	美元2784萬	32.83%	67.17%
5	青島中集冷藏箱製造有限公司 (「青島冷箱」)	企業法人	山東青島	山東青島	製造銷售冷藏箱、冷藏車 和保溫車等冷藏保溫 裝置並提供相關服務	美元8685萬	9.48%	90.52%
6	天津中集北洋集裝箱有限公司 (「中集北洋」)	企業法人	天津	天津	製造銷售集裝箱、 箱用車船、設備及 集裝箱售後服務	美元1668.20萬	47.50%	52.50%
7	上海中集寶偉工業有限公司 (「上海寶偉」)	企業法人	上海	上海	製造、銷售集裝箱 及相關技術諮詢	美元2850萬	35.37%	59.37%
8	中集車輛(山東)有限公司 (「山東車輛」)	企業法人	山東章丘	山東章丘	開發製造各類專用車 及各種系列產品	美元1893.01萬	-	55.10%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

## (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
							直接	間接
9	漳州中集集裝箱有限公司 (「漳州中集」)	企業法人	福建漳州	福建漳州	製造、銷售集裝箱 及相關技術諮詢	美元2300萬	65.00%	35.00%
10	揚州中集通華專用車有限公司 (「揚州通華」)	企業法人	江蘇揚州	江蘇揚州	開發、生產、銷售各種 專用車、改裝車、 特種車、半掛車系列	人民幣43430.08萬	-	63.33%
11	駐馬店中集華駿車輛有限公司 (「中集華駿」)	企業法人	河南駐馬店	河南駐馬店	專用車輛改裝， 銷售各種汽車的 相關產品物料	人民幣8534萬	-	63.33%
12	張家港中集聖達因低溫裝備有限公司 (「聖達因」)	企業法人	江蘇張家港	江蘇張家港	開發製造安裝深冷設備、 石油化工機械設備、 罐箱、壓力容器	人民幣79553.20萬	-	70.83%
13	東華集裝箱綜合服務有限公司 (「上海東華」)	企業法人	上海	上海	集裝箱貨物拆裝箱、 攬貨、分撥及報關業務； 集裝箱修理、堆存等	美元450萬	-	70.00%
14	揚州通利冷藏集裝箱有限公司 (「揚州通利」)	企業法人	江蘇揚州	江蘇揚州	製造銷售冷藏箱、特種箱 並提供相關技術 諮詢、維修服務	美元3410萬	75.00%	25.00%
15	青島恒豐物流有限公司 (「青島恒豐」)	企業法人	山東青島	山東青島	集裝箱倉儲、推存、 拆裝、裝卸、清洗、 修理業務	人民幣2000萬	-	80.00%
16	安瑞科蚌埠壓縮機有限公司 (「安瑞科蚌埠」)	企業法人	安徽蚌埠	安徽蚌埠	製造銷售壓縮機 及相關產品	港幣6080.84萬	-	70.83%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

#### (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

##### (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
							直接	間接
17	石家莊安瑞科氣體 機械有限公司 (「安瑞科石家莊」)	企業法人	河北石家莊	河北石家莊	製造銷售壓縮氣體機械	美元3200萬	-	70.83%
18	安瑞科廊坊能源裝備 集成有限公司 (「安瑞科廊坊」)	企業法人	河北廊坊	河北廊坊	能源設備的研制開發	港幣11500萬	-	70.83%
19	北京安瑞科新能源 技術有限公司 (「安瑞科北京」)	企業法人	北京	北京	能源設備的研制開發	港幣4000萬	-	70.83%
20	中集安瑞科(荊門) 能源裝備有限公司	企業法人	湖北荊門	湖北荊門	化工、燃氣機械及設備 銷售及售後服務， 節能技術研發	港幣5000萬	-	70.83%
21	荊門宏圖特種飛行器 製造有限公司 (「荊門宏圖」)	企業法人	湖北荊門	湖北荊門	飛行器生產技術開發 銷售，專用汽車、 罐體和壓力容器設計、 製造及銷售	人民幣10000萬	-	56.66%
22	寧國中集竹木製品 有限公司 (「寧國木業」)	企業法人	安徽寧國	安徽寧國	生產和銷售自產的膠合板、 地板、裝飾板 及相關竹木製品； 收購生產用的竹木	美元130萬	-	60.00%
23	煙台中集來福士 海洋工程有限公司 (「煙台中集來福士」)	企業法人	山東煙台	山東煙台	建造大型船塢；設計製造 各類船舶；生產銷售 各種壓力容器及海上 石油工程設施等	人民幣229119萬	-	97.89%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

## (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
							直接	間接
24	煙台中集萊佛士 船業有限公司 (「煙台中集船業」)	企業法人	山東煙台	山東煙台	涉及、建造和修理各種 船舶及與之配套艙裝件、 生產銷售各種壓力容器、 海上石油工程設施、 管道及各鋼結構 混凝土產品	人民幣12598萬	-	83.47%
25	海陽中集來福士 海洋工程有限公司 (「海陽中集來福士」)	企業法人	山東海陽	山東海陽	建造大型船塢；設計制造 各類船舶；生產銷售 各種壓力容器及海上 石油工程設施等	人民幣20000萬	-	97.89%
26	龍口中集來福士 海洋工程有限公司 (「龍口中集來福士」)	企業法人	山東龍口	山東龍口	海洋工程建設和 工程物資供應	人民幣29000萬	-	97.89%
27	山東萬事達專用汽車 製造有限公司 (「山東萬事達」)	企業法人	山東濟寧	山東濟寧	生產銷售拌車、特種車 及其零部件	人民幣2200萬	-	47.50%
28	民航協發機場設備 製造有限公司 (「民航協發」)	企業法人	北京	北京	機場擺渡車	人民幣2500萬	-	26.63%
29	陽江市上東富日房地產 開發有限公司 (「陽江富日」)	企業法人	廣東陽江	廣東陽江	房地產開發經營、房地產 策劃諮詢建築材料 銷售及室內裝修工程	人民幣1000萬	-	49.20%
30	南京揚子石油化工設計 工程有限責任公司 (「揚子石化」)	企業法人	江蘇南京	江蘇南京	石油化工為主的工程	人民幣8800萬	-	70.83%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

#### (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

##### (i) 境內子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
						直接	間接
31 振華物流集團有限公司 (「振華集團」)	企業法人	天津	天津	天津港集裝箱及雜貨 集散運輸、修箱	美元5159.60萬	-	75.00%
32 廈門弘信博格融資 租賃有限公司 (「弘信博格」)	企業法人	福建廈門	福建廈門	融資租賃業務、租賃業務	美元2130萬	-	51.00%
33 天津振華海晶物流 有限公司 (「振華海晶」)	企業法人	天津	天津	倉儲設施建設、經營 集裝箱中轉站經營	人民幣14500萬	-	45.00%
34 天津振華國際物流 運輸有限公司 (「振華國際物流」)	企業法人	天津	天津	無船承運、貨物運輸代理	人民幣13397萬	-	75.00%
35 山東振華物流 有限公司 (「山東振華物流」)	企業法人	山東青島	山東青島	普通貨運、危險貨物運輸	美元915萬	-	75.00%
36 天津振華報關行 有限公司 (「天津報關行」)	企業法人	天津	天津	報關及相關諮詢、 服務業務	人民幣1251.64萬	-	75.00%
37 振華國際船務代理 (青島)有限公司 (「青島船代」)	企業法人	山東青島	山東青島	國際船舶代理業務	人民幣1000萬	-	75.00%
38 天津振華國際船舶 代理有限公司 (「天津船代」)	企業法人	天津	天津	國際船舶代理業務	人民幣1000萬	-	75.00%
39 上海振華國際船務 代理有限公司 (「上海船代」)	企業法人	上海	上海	國際船舶代理業務	人民幣1000萬	-	75.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

## (i) 境內子公司(續)

	子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
							直接	間接
40	振華東疆(天津)有限公司 (「振華東疆(天津)」)	企業法人	天津	天津	普通貨運、貨物專用運輸	人民幣5000萬	-	75.00%
41	天津振華國際貿易保稅倉儲有限公司 (「天津振華保稅區」)	企業法人	天津	天津	貨物運輸代理服務	人民幣562.88萬	-	75.00%
42	山東萬事達物流有限公司 (「萬事達物流」)	企業法人	山東濟寧	山東濟寧	物流配送、汽車、專用汽車、農用車、汽車及農用車配件	人民幣4400萬	-	47.50%
43	柏堅貨櫃機械維修(深圳)有限公司 (「深圳柏堅貨櫃」)	企業法人	廣東深圳	廣東深圳	提供集裝箱及船舶的維修服務及相關的技術諮詢服務	港幣750萬	-	70.00%
44	柏堅貨櫃機械維修(上海)有限公司 (「上海柏堅貨櫃」)	企業法人	上海	上海	集裝箱、船舶及其零部件的機械維修、保養	美元51.3萬	-	70.00%
45	天津港保稅區凱昌石油銷售有限公司 (「凱昌石油」)	企業法人	天津	天津	石油製品銷售 倉儲銷售	人民幣3000萬	-	45.00%
46	集瑞聯合卡車營銷服務有限公司 (「集瑞營銷服務」)	企業法人	安徽蕪湖	安徽蕪湖	銷售及代理銷售各類重型卡車專用車、工程機械、汽車底盤發動機及零部件	人民幣15000萬	-	66.24%
47	佳景科技有限公司 (「佳景科技」)	企業法人	安徽蕪湖	安徽蕪湖	汽車及零部件產品為主的工業設計和新技術開發	人民幣1000萬	-	66.24%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

#### (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

##### (i) 境內子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
						直接	間接
48 蕪湖幸福地產有限公司 (「蕪湖幸福地產」)	企業法人	安徽蕪湖	安徽蕪湖	銷售及代理銷售各類 重型卡車專用車、 工程機械	人民幣2500萬	-	43.20%
49 瑞集物流(蕪湖) 有限公司 (「瑞集物流」)	企業法人	安徽蕪湖	安徽蕪湖	銷售及代理銷售各類 重型卡車專用車、 工程機械	人民幣2049.21萬	-	83.12%
50 集瑞聯合重工有限公司 (「聯合重工」)	企業法人	安徽蕪湖	安徽蕪湖	銷售及代理銷售各類 重型卡車專用車、 工程機械	人民幣157000萬	66.24%	-
51 安徽飛彩(集團) 有限公司 (「安徽飛彩集團」)	企業法人	安徽宣城	安徽宣城	農用運輸車及其配件、 農機及其配件的製造 和銷售	人民幣15800萬	-	66.24%
52 遼寧中集哈深冷氣體 液化設備有限公司 (「遼寧哈深冷」)	企業法人	遼寧	遼寧	天然氣液化裝置、 煤層氣液化設備設備 及輔助設備的設計、 生產、銷售	人民幣5000萬	-	42.50%
53 中世運(北京)投資 有限公司 (「北京中世運投資」)	企業法人	北京	北京	投資管理；資產管理； 投資諮詢；企業管理	人民幣3500萬	-	50.00%
54 中世運(北京)國際 物流有限公司 (「北京中世運投 國際物流」)	企業法人	北京	北京	海上國際貨物運輸 代理業務	人民幣3000萬	-	50.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

## (ii) 海外子公司

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及 經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
						直接	間接
55 CIMC Rolling Stock Australia Pty Ltd. (「澳洲中集」)	企業法人	澳大利亞	澳大利亞	銷售車輛	澳元50000	-	63.33%
56 中集安瑞科控股 有限公司(「安瑞科」)	企業法人	開曼群島	開曼群島	投資控股	1,936,748,088 每股0.01港幣	-	70.83%
57 Burg Industries B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	投資控股	歐元841267	-	100.00%
58 CIMC ENRIC Tank and Process B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	投資控股	歐元1404萬	-	70.83%
59 Ziemann Holvrieka B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	銷售罐式設備	歐元13.62萬	-	70.83%
60 Ziemann Holvrieka International B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	生產、裝配、 銷售罐式設備	歐元682,500	-	70.83%
61 Pteris Global Sdn. Bhd (「Pteris Global Sdn. Bhd」)	企業法人	馬來西亞	馬來西亞	銷售服務	馬來西亞 林吉特800萬	-	54.34%
62 Noordkoel B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	銷售罐式設備	歐元50萬	-	70.83%
63 Beheermaatschappij Burg B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	投資控股	歐元123155.95	-	100.00%
64 Burg Carrosserie B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	生產道路運輸車輛	歐元18151.21	-	63.33%
65 Exploitiemaatschappij Intraprogres B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	道路運輸車輛貿易、 融資及租賃	歐元15925	-	63.33%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

#### (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

##### (ii) 海外子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及 經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
						直接	間接
66 Hobur Twente B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	生產、銷售石油、 天然氣罐式設備	歐元45378.02	-	100.00%
67 Burg Service B.V.	企業法人	荷蘭	荷蘭	道路運輸車輛、 罐式設備的裝配	歐元15萬	-	70.83%
68 LAG Trailers N.V.	企業法人	比利時	比利時	生產掛車	歐元3245000	-	63.33%
69 Ziemann Holvrieka N.V.	企業法人	比利時	比利時	生產罐式設備	歐元99.16萬	-	70.83%
70 Imm oburg N.V.	企業法人	比利時	比利時	生產道路運輸車輛	歐元248000	-	63.33%
71 Ziemann Holvrieka A/S	企業法人	丹麥	丹麥	生產罐式設備	丹麥克朗100萬	-	70.83%
72 Direct Chassis LLC (「DCEC」)	企業法人	美國	美國	生產、銷售 各種專用車	美元1000萬	63.33%	-
73 CIMC TGE Gas investments SA (「TGESA」)	企業法人	盧森堡	盧森堡	投資控股	歐元5萬	-	60.00%
74 TGE Gas Engineering GmbH (「TGE Gas」)	企業法人	德國	德國	在LNG、LPG及 其他石油化工氣體 的存貯、處理領域， 為客戶提供EP+CS (設計、採購和 建造監工)等技術	歐元100萬	-	60.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

## (ii) 海外子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及 經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
						直接	間接
75 CIMC Raffles Offshore (Singapore) Limited (「中集來福士」)	企業法人	新加坡	新加坡	為離岸石油和天然 氣市場建造各種船 舶，包括自升式鑽 井平台、半潛式 鑽井平台、浮式 生產儲油卸油船 (FPSO)、浮式儲油 船(FSO)	新加坡元 594,416,915 及 美元303,122,013	-	100.00%
76 CIMC Raffles Investments Limited	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	港幣2	-	100.00%
77 CIMC Raffles Leasing Pte. Ltd.	企業法人	新加坡	新加坡	海洋船舶租賃經營	新加坡元2	-	100.00%
78 Caspian Driller Pte. Ltd.	企業法人	新加坡	新加坡	海洋船舶租賃經營	美元3000萬	-	100.00%
79 Technodyne International Limited (「Technodyne」)	企業法人	英國	英國	能源設備的研制開發	英鎊1元	-	60.00%
80 Gadidae AB.	企業法人	瑞典	瑞典	投資控股	瑞典克朗1000000	-	100.00%
81 Perfect Victor Investments Limited (「Perfect Victor」)	企業法人	中國香港	中國香港	投資控股	美元1	-	100.00%
82 Ziemann Holvrieka GmbH (「Ziemann Group」)	企業法人	德國	德國	生產、銷售及設計 啤酒發酵設備 及服務	歐元1600萬	-	70.83%
83 Albert Ziegler GmbH (「Ziegler」)	企業法人	德國	德國	生產消防及救援車輛 及器材	歐元1354.30萬	-	60.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 六、在其他主體中的權益(續)

#### 1、在子公司中的權益(續)

#### (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司(續)

##### (ii) 海外子公司(續)

子公司全稱	法人類別	註冊地	主要經營地	業務性質及 經營範圍	已發行股本及 債券信息	持股比例	
						直接	間接
84 Bassoe Technology AB (「Bassoe」)	企業法人	瑞典	瑞典	海洋工程設計	瑞典克朗1000000	-	90.00%
85 CIMC MBS LIMITED (「Verbus Systems」)	企業法人	英國	英國	投資控股	英鎊3884303	-	80.00%
86 振華物流(香港)有限公司 (「振華香港」)	企業法人	香港	香港	物流	美元660萬	-	75.00%
87 CIMC Australia Road Transport Equipment Pty Ltd (「CARTE」)	企業法人	澳大利亞	澳大利亞	投資控股	澳元830萬	-	63.33%
88 栢堅國際控股有限公司 (「栢堅國際控股」)	企業法人	香港	香港	投資控股	港幣1000萬	-	70.00%
89 栢堅貨櫃機械維修有限公司 (「香港栢堅貨櫃」)	企業法人	香港	香港	集裝箱修復和 翻新，集裝箱貿易	港幣500萬	-	70.00%
90 Pteris Global Ltd	企業法人	新加坡	新加坡	投資控股	股本322,947,152	-	54.34%
91 Techman (Hong Kong) Limited	企業法人	香港	香港	投資控股	港幣45074.90萬	-	54.34%
92 Retlan Manufacturing Limited	企業法人	英國	英國	生產側簾車、 平板車等半掛車	692,041 ordinary shares	-	63.33%
93 Briggs Group Limited	企業法人	英國	英國	啤酒、蒸餾、製藥、 酵母、生物燃料等 行業提供工程設計 和部份關鍵裝備	英鎊5萬	-	70.83%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 六、在其他主體中的權益(續)

## 1、在子公司中的權益(續)

## (4) 本期發生重大對子公司股權的部份處置(未喪失控制權)

本期末發生重大對子公司股權的處置(未喪失控制權)。

## 2、在合營企業和聯營企業中的權益

## (1) 重要合營企業和聯營企業的基本信息

	主要經營地	註冊地	業務性質	對集團活動是否 具有戰略性	持股比例－ 直接	持股比例－ 間接
合營企業－						
日郵振華	天津	天津	物流輔助業務	否	－	38.25%
上海三艾爾	上海	上海	物流輔助業務	否	－	38.25%
玉柴聯合動力	安徽蕪湖	安徽蕪湖	生產、銷售重型 發動機及其零部件	是	－	33.12%
聯營企業－						
利華能源	河北霸州	河北霸州	燃氣儲運業務	否	－	15.58%
上海豐揚	上海	上海	房地產業務	是	－	40.00%
TSC	休斯頓(美國)	開曼群島	陸地和海洋 鑽井平台業務	是	－	13.42%
加華海運	香港	香港	物流輔助業務	否	－	30.00%
中國消防	成都	開曼群島	消防設備	是	－	30.00%

本集團對上述股權投資均採用權益法核算。

## (2) 合營企業和聯營企業發生的超額虧損

本期無合營企業或聯營企業發生超額虧損。

## 七、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

本期無未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 八、關聯方關係及其交易

- 1、 本公司無控股母公司。
- 2、 本公司子公司情況參見附註六、1。
- 3、 本公司的合營和聯營企業情況參見附註六、2。

除附註六中已披露的重要合營和聯營企業的情況外，其餘與本集團發生關聯交易的其他合營企業和聯營企業的情況如下：

	主要經營地	註冊地	業務性質	對集團活動是否 具有戰略性	持股比例－ 直接	持股比例－ 間接
<b>合營企業－</b>						
上海柏堅	上海	上海	集裝箱維修業務	否	－	35.00%
上海申毅	上海	上海	汽車零部件業務	否	－	15.83%
大連集龍	大連	大連	貨櫃維修業務	否	－	50.00%
天津金獅	天津	天津	集裝箱維修業務	否	－	35.00%
川崎振華	天津	天津	物流輔助服務	否	－	38.25%
廣西南方物流	南寧	南寧	物流服務	否	－	50.00%
超酷制冷	上海	上海	制冷設備業務	否	－	38.89%
青島捷豐	青島	青島	貨櫃維修業務	否	－	35.00%
<b>聯營企業－</b>						
Marine Subsea & Consafe Limited	塞浦路斯	塞浦路斯	海工相關業務	否	－	40.00%
上海廂通汽車零部件有限公司	上海	上海	汽車零部件業務	否	－	16.62%
南通新洋環保板業有限公司	南通	南通	環保板業務	否	－	20.00%
廈門中集	廈門	廈門	集裝箱服務業務	否	－	45.00%
大連集龍物流	大連	大連	物流服務	否	－	30.00%
寧波北侖	寧波	寧波	集裝箱服務業務	否	－	21.00%
徐州中集木業有限公司	徐州	徐州	木業	否	－	35.00%
新洋木業	香港	香港	木業	否	－	20.00%
森矩科技	江門	江門	材料業務	否	－	25.33%
寧夏長明天然氣開發有限公司	寧夏	寧夏	天然氣液化業務	否	－	29.00%

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 八、關聯方關係及其交易（續）

## 4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	關聯關係
Florens Container Corporation S.A.	重要股東的子公司
Florens Maritime Limited	重要股東的子公司
招商局地產控股股份有限公司	重要股東的子公司
Gasfin Investment S.A	子公司的少數股東
COSCO Container Industries Limited	本公司重要股東
招商國際（中集）投資有限公司	本公司重要股東
陝西重型汽車有限公司	子公司的少數股東
日本住友商事株式會社	子公司的少數股東
順德富日房地產投資有限公司	子公司的少數股東
天津港國際物流發展有限公司	子公司的少數股東
Frigstad Deepwater Holding Limited	子公司的少數股東
Eighty Eight Dragons Limited	子公司的少數股東
Quercus Limited	子公司的少數股東
Shiny Laburnum Limited	子公司的少數股東
Inland Services B.V. (Netherlands)	子公司的少數股東
Asahi Trading Co.,Ltd	子公司的少數股東
蕪湖泰瑞汽車有限公司	子公司的少數股東
順德比諾陽光房地產有限公司	子公司的少數股東

註：重要股東是指持有本公司5%（含5%）以上股份的股東。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 八、關聯方及關聯交易(續)

#### 5、關聯交易情況

下列與關聯方進行的交易是按一般正常商業條款或按相關協議進行並遵循一般非關聯方交易的審批程序。

##### (1) 採購商品／接受勞務

###### 本集團

關聯方	關聯交易類型	2016年1-6月 金額	2015年1-6月 金額
玉柴聯合動力	採購商品	140,744	175,989
TSC	採購商品	343	13,053
徐州中集木業有限公司	採購商品	144	—
Asahi Trading Co., Ltd	採購商品	23,053	16,498
陝西重型汽車有限公司	採購商品	28,966	200
日本住友商事株式會社	採購商品	168	—
其他關聯方	採購商品	5,469	753,465
小計	採購商品	198,887	959,205
其他關聯方	接受勞務	10,913	14

###### 本公司

本公司董事、監事及高級管理人員薪酬詳見附註八、5(4)。

##### (2) 出售商品／提供勞務

###### 本集團

關聯方	關聯交易類型	2016年1-6月 金額	2015年1-6月 金額
Florens Maritime Limited	銷售商品	66,874	485,396
Florens Container Corporation S.A.	銷售商品	52	322,290
日本住友商事株式會社	銷售商品	99,554	13,033
陝西重型汽車有限公司	銷售商品	38,242	80,804
日郵振華	銷售商品	984	—
廣西南方物流	銷售商品	4,516	—
其他關聯方	銷售商品	6,119	2,056
小計	銷售商品	216,341	903,579
其他關聯方	提供勞務	10,352	473

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 八、關聯方及關聯交易（續）

## 5、關聯交易情況（續）

## (3) 關聯方資金拆借

本集團

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	2016年度1-6月	
				確認的利息 收入／支出	說明
拆入					
Gasfin Investment S.A.	41,958	2008年9月19日	到期日未約定	868	同比例股東經營借款
Eighty Eight Dragons Limited	-	2013年12月27日	已還	2,573	同比例股東經營借款
Quercus Limited	-	2013年12月27日	已還	2,748	同比例股東經營借款
Shiny Laburnum Limited	-	2013年12月27日	已還	17	同比例股東經營借款
順德富日房地產投資有限公司	56,237	2012年4月12日	到期日未約定	-	股東經營借款
順德比諾陽光房地產有限公司	43,850	2012年4月12日	到期日未約定	-	股東經營借款
	142,045				
拆出					
上海豐揚	34,204	2007年12月25日	到期日未約定	-	同比例股東經營借款
新洋木業	18,000	2006年06月20日	到期日未約定	661	同比例股東經營借款
Marine Subsea & Consafe Limited	303,371	2007年12月01日	到期日未約定	-	股東經營借款
南通新洋環保板業有限公司	18,000	2016年1月5日、 2016年2月26日和 2016年3月31日	2017年1月5日、 2017年2月24日和 2017年3月31日	672	同比例股東經營借款
Frigstad Deepwater Holding Limited	163,525	2013年4月16日	到期日未約定	-	同比例股東經營借款
其他關聯方	6,630			163	
	543,730				

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 八、關聯方及關聯交易(續)

#### 5、關聯交易情況(續)

##### (4) 其他關聯交易

- (i) 本公司於2010年9月28日起實行一項股份期權計劃(詳見附註九)。截止至2016年6月30日，關鍵管理人員持有的未行使的期權情況如下：

姓名	職務	獲授期權數量(萬份)
麥伯良	總裁、執行董事	285
吳發沛	副總裁	75
李胤輝	副總裁	75
于亞	副總裁	65
劉學斌	副總裁	99.7
張寶清	副總裁	75
高翔	副總裁	37.5
金建隆	財務管理部總經理	64
于玉群	董事會秘書	75
合計		851.2

本公司部份關鍵管理人員除獲授予上述本公司期權外，還獲授予本公司子公司安瑞科期權。截止至2016年6月30日，該等關鍵管理人員持有的未行使安瑞科期權情況如下：

姓名	職務	獲授期權數量(萬份)
吳發沛	副總裁	50
于亞	副總裁	25
高翔	副總裁	190
金建隆	財務管理部總經理	140
于玉群	董事會秘書	129.8
合計		534.8

註：經本公司第七屆董事會2016年度第二次會議審議，曾北華女士因任期滿離任，同時聘任楊榕女士為本公司資金管理部總經理。截止2016年6月30日，曾北華女士持有本公司75萬份未行使的期權以及安瑞科300萬份未行使的期權。

有關上述獲授予股份期權於授予日的公允價值信息載於附註九。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 八、關聯方及關聯交易(續)

## 5、關聯交易情況(續)

## (4) 其他關聯交易(續)

## (ii) 董事、監事及高級管理人員薪酬

2016年1-6月董事、監事及高級管理人員的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	工資及補貼	就管理本公司或子公司而提供的其他服務的薪酬				其他福利	合計
			養老金計劃供款	獎金	入職獎金	房屋津貼		
董事								
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
張良	註釋(i)	-	-	-	-	-	-	-
王宇航	註釋(ii)	-	-	-	-	-	-	-
麥伯良	-	1,310	30	-	-	192	15	1,547
吳樹雄	註釋(i)	-	-	-	-	-	-	-
王志賢	註釋(iii)	-	-	-	-	-	-	-
劉沖	註釋(ii)	-	-	-	-	-	-	-
潘承偉	100	-	-	-	-	-	-	100
王桂瑛	100	-	-	-	-	-	-	100
李科浚	註釋(i)	-	-	-	-	-	-	-
潘正啟	註釋(ii)	17	-	-	-	-	-	17
小計	217	1,310	30	-	-	192	15	1,764
監事								
何家樂	註釋(iii)	-	-	-	-	-	-	-
熊波	-	88	19	54	-	-	6	167
林鋈鏗	註釋(iii)	-	-	-	-	-	-	-
張銘文	註釋(iii)	-	-	-	-	-	-	-
小計	-	88	19	54	-	-	6	167
其他高級管理人員								
吳發沛	-	662	52	600	-	-	15	1,329
李胤輝	-	662	51	600	-	-	15	1,328
劉學斌	-	689	52	600	-	-	15	1,356
張寶清	-	662	51	600	-	-	15	1,328
于亞	-	662	-	600	-	-	-	1,262
高翔	-	669	45	-	-	-	11	725
金建隆	-	637	-	600	-	-	-	1,237
曾北華	註釋(iv)	317	-	300	-	-	-	617
楊榕	註釋(iv)	200	11	660	-	-	7	878
于玉群	-	630	30	-	-	-	7	667
小計	-	5,790	292	4,560	-	-	85	10,727
合計	217	7,188	341	4,614	-	192	106	12,658

註釋(i)：於2016年5月31日，經本公司2015年度股東大會批准，張良先生、吳樹雄先生、李科浚先生因任期滿離任。

註釋(ii)：於2016年5月31日，經本公司2015年度股東大會批准，王宇航先生被董事會建議委任為第八屆董事會副董事長、非執行董事，劉沖先生被委任為第八屆董事會非執行董事，潘正啟先生被委任為第八屆董事會獨立非執行董事。

註釋(iii)：於2016年5月31日，經本公司2015年度股東大會批准，王志賢先生、何家樂先生因任期滿離任，王志賢先生被董事會建議委任為第八屆董事會非執行董事，林鋈鏗先生、張銘文先生被監事會建議委任為第八屆監事會股東代表監事。

註釋(iv)：經本公司第七屆董事會2016年度第二次會議審議，曾北華女士因任期滿離任，同時聘任楊榕女士為本公司資金管理部總經理。

2016年1-6月本集團薪酬最高的前五位已反映在上表中。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 八、關聯方及關聯交易(續)

#### 5、關聯交易情況(續)

##### (4) 其他關聯交易(續)

###### (ii) 董事、監事及高級管理人員薪酬(續)

2015年1-6月董事、監事及高級管理人員的薪酬如下：

姓名	董事 薪金酬金	工資 及補貼	就管理本公司或子公司而提供的其他服務的薪酬					合計
			養老金 計劃供款	獎金	入職獎金	房屋津貼	其他福利	
<b>董事</b>								
李建紅	-	-	-	-	-	-	-	-
張良	-	-	-	-	-	-	-	-
王宏	-	-	-	-	-	-	-	-
麥伯良	-	1,310	20	3,284	-	-	13	4,627
吳樹雄	-	-	-	-	-	-	-	-
王桂垣	100	-	-	-	-	-	-	100
李科浚	註釋(v) 83	-	-	-	-	-	-	83
潘承偉	100	-	-	-	-	-	-	100
小計	283	1,310	20	3,284	-	-	13	4,910
<b>監事</b>								
王志賢	註釋(vi) -	-	-	-	-	-	-	-
黃倩如	註釋(vi) -	-	-	-	-	-	-	-
何家樂	-	-	-	-	-	-	-	-
熊波	-	85	15	54	-	-	6	160
小計	-	85	15	54	-	-	6	160
<b>其他高級管理人員</b>								
吳發沛	-	612	25	600	-	-	13	1,250
李胤輝	-	461	24	600	-	-	13	1,098
劉學斌	-	669	25	244	-	-	13	951
張寶清	-	640	24	-	-	-	13	677
于亞	-	669	13	600	-	-	8	1,290
金建隆	-	562	-	600	-	-	-	1,162
曾北華	-	568	-	600	-	-	-	1,168
于玉群	-	630	20	2,051	-	-	13	2,714
小計	-	4,811	131	5,295	-	-	73	10,310
合計	283	6,206	166	8,633	-	-	92	15,380

註釋(v)： 李科浚先生於2015年6月8日擔任本公司董事。

註釋(vi)： 黃倩如女士於2015年2月，因工作變動原因辭去本公司監事職務，王志賢先生被監事會建議委任為第七屆監事會股東代表監事。

2015年1-6月本集團薪酬最高的前五位已反映在上表中。

其他福利主要包括住房公積金、養老保險、醫療保險等。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 八、關聯方及關聯交易（續）

#### 5、關聯交易情況（續）

##### (4) 其他關聯交易（續）

###### (iii) 董事的終止福利

2016年1-6月，本公司及本公司之子公司無就提前終止委任董事做出的補償(2015年1-6月：無)。

###### (iv) 就獲得董事服務而向第三方支付的对價

於2016年1-6月，本公司無就獲得董事服務而向第三方支付的对價(2015年1-6月：無)。

###### (v) 向董事、受董事控制的法人及董事的關連人士提供的貸款、准貸款和其他交易

於2016年6月30日，本公司無向董事、受董事控制的法人及董事的關連人士提供的貸款、准貸款及擔保(2015年12月31日：無)。

###### (vi) 董事在交易、安排或合同中的重大權益

2016年1-6月，本公司沒有簽訂任何與本集團之業務相關而本公司的董事直接或間接在其中擁有重大權益的重要交易、安排或合同。(2015年1-6月：無)。

#### 6、關聯方應收應付款項

應收賬款詳見附註四、4。

其他應收款詳見附註四、5。

預付款項詳見附註四、6。

其他非流動資產詳見附註四、21。

應付賬款詳見附註四、27。

其他應付款詳見附註四、33。

預收款項詳見附註四、28。

#### 7、關聯方承諾

於2016年6月30日，本集團無已簽約而尚不必在資產負債表上列示的與關聯方有關的承諾事項。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 九、股份支付

#### 1、股份支付總體情況

本集團本期授予的各項權益工具總額	本公司及安瑞科本期授予的期權總額為0股。
本集團本期行權的各項權益工具總額	本公司本期行權總額為540千股，安瑞科本期行權總額為1,121千股。
本集團本期失效的各項權益工具總額	本公司本期失效及作廢的總額為0股，安瑞科本期失效的總額為0股。
本集團期末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	<ol style="list-style-type: none"> <li>安瑞科分別於2009年度、2011年度和2014年度授予的以權益結算的股份期權：行權價格分別為港幣4元、2.48元和11.24元，合同剩餘期限分別為3.33年、5.32年和7.94年。</li> <li>本公司分別於2010年度和2011年度授予的以權益結算的股份期權：行權價格分別為人民幣10.55元(調整後)及16.08元(調整後)，合同剩餘期限均為4.24年。</li> </ol>
本集團期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	無

本期發生的股份支付費用如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
以權益結算的股份支付	19,889	31,665

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 九、股份支付(續)

## 2、以權益結算的股份支付情況

## (1) 安瑞科股份支付情況

根據本公司子公司安瑞科股東大會於2009年11月11日審議批准，實行一項股份期權計劃。據此，該公司董事獲授權酌情授予該公司高級管理人員及其他職工無需支付對價獲得股份期權，以認購該公司股份。股份期權的權利在授予日起一年後可行權50%，滿兩年後可行權100%。每項股份期權賦予持有人認購一股該公司普通股的權利。授予數量為4,375萬份，行權價格為每份港幣4元。

根據本公司子公司安瑞科股東大會於2011年10月28日審議批准，實行一項股份期權計劃。據此，該公司董事獲授權酌情授予該公司高級管理人員及其他職工無需支付對價獲得股份期權，以認購該公司股份。股份期權的權利在授予日起一年後可行權40%，滿兩年後可行權70%，滿三年後可行權100%。每項股份期權賦予持有人認購一股該公司普通股的權利。授予數量為3,820萬份，行權價格為每份港幣2.48元。

根據本公司子公司安瑞科股東大會於2014年6月5日審議批准，實行一項股份期權計劃。據此，該公司董事獲授權酌情授予該公司高級管理人員及其他職工無需支付對價獲得股份期權，以認購該公司股份。股份期權的權利在授予日起兩年後可行權40%，滿三年後可行權70%，滿四年後可行權100%。每項股份期權賦予持有人認購一股該公司普通股的權利。授予數量為3,842萬份，行權價格為每份港幣11.24元。

安瑞科期權變動如下：

	2016年 6月30日 千股	2015年度 千股
期初數量	86,599	90,863
本期新授予期權	-	-
本期行權	(1,121)	(4,144)
本期作廢	(1,680)	(120)
本期失效	-	-
期末數量	83,798	86,599

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 九、股份支付（續）

#### 2、以權益結算的股份支付情況（續）

##### (2) 本公司股份支付情況

本公司股東大會於2010年9月28日審議批准，實行一項股份期權計劃。據此，本公司董事獲授權酌情授予本公司高級管理人員及其他職工無需支付對價獲得股份期權，以認購本公司股份。該股份期權計劃的有效期為自股份期權首次授權日起十年。股份期權的權利分兩期行權：第一個行權期自授予日起24個月後的首個交易日至授予日起48個月內的最後一個交易日，可以行權不超過獲授期權總量25%的股份期權，第二個行權期自授權日起48個月後的首個交易日至本計劃的最後一個交易日，可以行權不超過獲授期權總量75%的股份期權。每項股份期權賦予持有人認購一股該公司普通股的權利。另外，股票期權持有人行使股票期權還必須同時滿足如下全部條件：

- (a) 股票期權持有人上一年度考核合格。
- (b) 行權前一年度公司歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤較其上年增長不低於6%；行權前一年度公司扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率不低於10%。
- (c) 股票期權等待期內，各年度歸屬於上市公司股東的淨利潤及歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤均不得低於授權日前最近三個會計年度的平均水平且不得為負。

授予股份期權總數為6,000萬份，其中首次授予數量為5,400萬份，行權價格為每份人民幣12.39元；其餘600萬份股份期權作為預留期權。

由於本公司於2011年5月31日、2012年6月21日、2013年6月28日、2014年6月27日、2015年7月29日和2016年5月31日向普通股東分別派發現金股利每股人民幣0.35元、0.46元、0.23元、0.27元、0.31元和0.22元，本公司董事會按照上述股份期權計劃的規定，在本公司2010、2011、2012、2013、2014年度和2015年度分紅派息方案實施後，對上述2010年9月28日授予的5,400萬份股份期權行權價格進行相應的調整，調整後的股份期權行權價格為每份人民幣10.55元。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 九、股份支付(續)

## 2、以權益結算的股份支付情況(續)

## (2) 本公司股份支付情況(續)

本公司股東大會於2011年9月22日審議批准，授予2010年9月28日本公司股東大會批准的股份期權計劃中的600萬份預留股份期權，行權價格為每股人民幣17.57元。在本公司2011年度、2012年度、2013年度、2014年度和2015年度向普通股東分別派發現金股利每股人民幣0.46元、0.23元、0.27元、0.31元和0.22元分紅派息方案實施後，上述期權行權價格調整為人民幣16.08元。本公司期權變動如下：

	2016年 6月30日 千股	2015年度 千股
期初數量	25,986	46,259
本期行權	(540)	(19,095)
本期作廢	-	(1,103)
本年失效	-	(75)
期末數量	25,446	25,986

## (3) 中集天宇的股份支付

於2013年，本集團的下屬子公司中集天宇實施了一項股權信託計劃，由參與該計劃的員工籌集信託基金，通過長安國際信託有限公司向中集天宇直接控股公司中集申發購買中集天宇8%的股權，據此，參與該信託計劃的中集天宇員工通過該種方式持有中集天宇8%的股權。

由於中集天宇為非上市公司，股份流通性較低，且該股權信託計劃退出機制限制較大，其股份支付的公允價值較低，因此，對該股權信託計劃，本集團並沒有確認相應的股份支付費用。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 九、股份支付（續）

#### 2、以權益結算的股份支付情況（續）

##### (4) 對可行權權益工具數量的最佳估計的確定方法如下：

在等待期內每個資產負債表日，根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息做出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量與實際可行權工具的數量一致。

本期估計與上年估計無重大差異。

於2016年06月30日，資本公積中確認以權益結算的股份支付的累計金額	<b>413,240</b>
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	
其中：	
— 本公司股份支付	—
— 安瑞科股份支付	<b>19,889</b>
	<b>19,889</b>

#### 3、以現金結算的股份支付情況

根據本集團之子公司中集來福士董事會於2011年9月27日通過《股票增值權激勵計劃（草案）修訂稿》，採用股票增值權工具，以本公司股份為虛擬標的股票，在滿足中集來福士業績考核標準的前提下，由中集來福士以現金方式支付行權價格與兌付價格之間的差額，該差額即為激勵額度。

該計劃的激勵對象範圍：中集來福士及其子公司／聯營公司聘任的非中國國籍的高層管理人員及董事會認為對公司有特殊貢獻的其他人員，該次計劃的激勵對象合計4人，總計授予76萬份股票增值權。

該計劃帶有條件條款，包括對參與計劃員工的工作考核結果、違法違紀行為、本集團的業績標準進行的規定。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 九、股份支付（續）

#### 3、以現金結算的股份支付情況（續）

所授予的股票增值權自股票增值權授權日滿兩年後，在滿足行權條件的前提下，激勵對象可對獲授的股票增值權分兩期行權：

- (1) 第一個行權期為自授權日起24個月後的首個交易日至授權日起48個月內的最後一個交易日，可以行權不超過獲授期權總量25%的股票增值權；
- (2) 第二個行權期為自授權日起48個月後的首個交易日至本計劃的最後一個交易日，可以行權不超過獲授期權總量75%的股票增值權。

在每一個行權期中，如果激勵對象符合行權條件，但在該行權期內未將獲授的可在該行權期內行權的期權全部行權的，則該行權期結束後未行權的該部份期權由公司註銷。

在每一個行權期中，如果激勵對象不符合行權條件，則在該行權期結束後激勵對象獲授的應在該行權期內行權的期權由公司註銷。

於2016年6月30日，負債中因以現金結算的股份支付產生的累計負債金額為人民幣零元，本期以現金結算的股份支付而確認的費用總額為人民幣零元。

以現金支付的期權數量變動為無。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十、或有事項

#### 1、或有負債

本集團子公司中集來福士與船東簽訂鑽井平台建造合同涉及延遲交付賠償的條款。對於部份合同，管理層預計相關延期交付賠償風險較高，故管理層根據合同條款約定的日金額及最可能的延期賠付天數計提相關的預計負債8,225,000美元(折合人民幣54,542,000元)。

本集團子公司揚州中集通華專用車有限公司為某些客戶以按揭貸款方式購買攪拌車提供擔保，客戶付款嚴重逾期，管理層預計很可能代客戶償還銀行貸款，因此計提相關預計負債人民幣26,530,000元。

#### 2、對外提供擔保

本集團的子公司車輛集團與交通銀行、招商銀行及中國光大銀行開展車輛買方信貸業務並簽署車輛貸款保證合同，為相關銀行給予車輛集團及其控股子公司之經銷商及客戶購買車輛產品的融資提供信用擔保。於2016年6月30日，經本公司董事會同意，由車輛集團及其控股子公司提供擔保的經銷商及客戶融資款項共計人民幣約996,400,000元(2015年12月31日：人民幣809,315,000元)。

本集團的子公司中集來福士為其客戶提供船舶租賃擔保。於2016年6月30日，擔保額合計人民幣約477,500,000元。

本集團的子公司揚州吳宇、陽江富日及揚州中集達宇置業有限公司為商品房承購人提供抵押貸款擔保。於2016年6月30日，擔保額合計為人民幣約450,599,000元(2015年12月31日：人民幣537,417,000元)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十、或有事項(續)

#### 3、已開具未入賬的應付票據、已開具未到期的信用證和已開具未到期的履約保函

於2016年6月30日，本集團已開具未確認的應付票據和已開具未到期的信用證合計為人民幣1,571,477,000元(2015年12月31日：人民幣1,022,074,000元)。

於2016年6月30日，本集團子公司深圳中集天達空港設備有限公司由銀行開出的尚未到期的保函餘額為人民幣639,247,000元，其中履約保函餘額為人民幣402,292,000元；付款保函餘額為人民幣167,717,000元；投標保函餘額為人民幣40,969,000元；質量保函餘額為人民幣19,983,000元；其他保函餘額為人民幣8,286,000元。(2015年12月31日合計：人民幣625,391,000元)。

於2016年6月30日，本集團子公司中集來福士由銀行開出的尚未到期保函餘額為美元131,000,000元(折合人民幣868,687,000元)，其中預付款保函餘額為美元74,120,000元(折合人民幣491,505,000元)；質量保函餘額為美元24,880,000元(折合人民幣164,984,000元)；履約保函餘額為美元32,000,000元(折合人民幣212,198,000元)。(2015年12月31日合計：人民幣986,776,000元)。

於2016年6月30日，本集團子公司中集安瑞科控股有限公司由銀行開出的尚未到期的保函餘額為人民幣238,747,000元，美元24,635,000元(折合人民幣163,360,000元)，其中履約保函與預付款保函餘額為人民幣215,146,000元，美元16,041,000元(折合人民幣106,370,000元)；質量保函為人民幣15,567,000元，美元3,348,000元(折合人民幣22,204,000元)；項目進度保函金額為人民幣8,034,000元，美元5,246,000元(折合人民幣34,786,000元)。(2015年12月31日合計：人民幣777,036,000元)。

#### 4、重大未決訴訟事項

本集團子公司中集來福士與船東簽訂鑽井平台建造合同，相關鑽井平台已在2015年支付。船東認為中集來福士建造船舶存在的技術問題未符合建造合同的技術要求，故向中集來福士訴請支付賠償費200萬美元。截止2016年6月30日，相關事項尚在仲裁中。管理層預計相關仲裁賠付風險較高，故計提200萬美元(折合人民幣13,262,000元)的預計負債。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十一、承諾事項

#### 1、重大承諾事項

##### (1) 資本承擔

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的固定資產購建合同	4,097	10,657
已簽訂尚未履行或尚未完全履行的對外投資合同	78,734	556,006
建造用於銷售或出租的船舶	254,150	383,489
董事會已批准的對外投資	3,216	10,029
合計	<b>340,197</b>	960,181

以下為本集團於資產負債表日，在合營企業自身的資本性支出承諾中所佔的份額：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
房屋、建築物及機器設備	<b>3,216</b>	10,029

##### (2) 經營租賃承擔

根據不可撤銷的有關房屋、固定資產等經營租賃協議，本集團於6月30日以後應支付的最低租賃付款額如下：

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

2016年1-6月計入當期損益的經營租賃租金為人民幣44,177,000元(2015年1-6月：人民幣65,711,000元)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十二、資產負債表日後事項

- 1、2016年5月31日，本公司2015年度股東大會審議通過了《關於在中國境內註冊發行中期票據（包括長期限含權中期票據）和超短期融資券的議案》，其中包括：批准本公司發行規模不超過人民幣60億元人民幣中期票據。2016年8月11日，本公司發行2016年度第一期中期票據，發行金額為人民幣35億元，票面利率為3.07%，期限3年。2016年8月22日，本公司發行2016年度第二期中期票據，發行金額為人民幣25億元，票面利率為3.15%，期限3年。相關信息可查閱本公司分別於2016年6月1日、2016年8月13日及2016年8月23日在《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》、巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)、本公司網站(www.cimc.com)披露的公告（公告編號：[CIMC]2016-033）、[CIMC]2016-045）及在香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的公告。
- 2、2016年8月18日，本公司與普洛斯投資管理（中國）有限公司簽署了《戰略合作框架協議》，雙方擬基於各自的相關戰略資源，共同發展物流地產業務，建立全面戰略合作關係，實現優勢互補和強強聯合。相關信息可查閱本公司分別於2016年8月19日在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)、本公司網站(www.cimc.com)披露的公告（公告編號：[CIMC]2016-047）及在香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的相關公告。

## 十三、分部報告

本集團根據內部組織結構、管理要求及內部報告制度確定了集裝箱業務、道路運輸車輛業務、能源、化工及液態食品裝備業務、海洋工程業務、空港裝備業務、物流服務業務、金融業務、房地產開發業務以及重卡業務共九個報告分部。每個報告分部為單獨的業務分部，提供不同的產品和勞務，由於每個分部需要不同的技術及市場策略而需要進行單獨的管理。本集團管理層將會定期審閱不同分部的財務信息以決定向其配置資源、評價業績。

### 1、報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息

為了評價各個分部的業績及向其配置資源，本集團管理層會定期審閱歸屬於各分部資產、負債、收入、費用及經營成果，這些信息的編製基礎如下：

分部資產包括歸屬於各分部的所有的有形資產、無形資產、其他長期資產及應收款項等流動資產，但不包括遞延所得稅資產及其它未分配的總部資產。分部負債包括歸屬於各分部的應付款、銀行借款、預計負債、專項應付款及其他負債等，但不包括遞延所得稅負債。

分部經營成果是指各個分部產生的收入（包括對外交易收入及分部間的交易收入），扣除各個分部發生的費用、歸屬於各分部的資產發生的折舊和攤銷及減值損失、直接歸屬於某一分部的銀行存款及銀行借款所產生的利息淨支出後的淨額。分部之間收入的轉移定價按照與其它對外交易相似的條款計算。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十三、分部報告(續)

#### 1、報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息(續)

下述披露的本集團各個報告分部的信息是本集團管理層在計量報告分部利潤(虧損)、資產和負債時運用了下列數據，或者未運用下列數據但定期提供給本集團管理層的：

項目	能源、化工												合計
	集裝箱分部	道路運輸 車輛分部	及食品 裝備分部	海洋 工程分部	空港 裝備分部	物流服務與 裝備分部	金融分部	房地產分部	重卡分部	其他分部	分部間抵銷	未分配項目	
	2016年 1-6月												
對外交易收入	4,604,375	6,957,207	4,180,802	1,108,446	1,128,444	3,183,410	1,114,356	315,698	795,514	154,591	-	-	23,542,843
分部間交易收入	294,243	56,147	157,307	2,595,243	-	35,207	-	-	64,845	142,732	(3,345,724)	-	-
主營業務成本	4,059,329	5,628,816	3,529,358	3,316,300	886,690	2,798,683	366,336	100,269	833,364	196,168	(2,919,444)	-	18,795,869
對聯營和合營企業的													
投資收益/(損失)	(1,008)	876	-	-	-	10,816	1,638	729	285	464	-	-	13,800
資產減值損失	2,777	5,957	1,243,256	(74)	(5,611)	3,003	18,193	-	-	-	-	-	1,267,501
折舊和攤銷費用	209,275	254,554	149,758	308,335	39,122	78,255	85,057	4,913	65,959	13,706	-	33,747	1,242,681
利息收入	101,117	35,774	27,336	51,829	1,476	6,149	104,947	7,358	1,722	563,003	(825,427)	22,010	97,294
利息費用	23,844	47,735	58,941	123,596	10,075	18,951	71,008	10,655	48,240	16,749	(652,781)	538,069	315,082
利潤總額/(虧損總額)	(111,321)	481,392	(946,223)	(3,315)	19,751	108,555	490,441	60,771	(96,906)	(14,346)	(56,312)	(98,331)	(165,844)
所得稅費用	28,311	119,499	75,354	673	9,046	40,121	36,733	17,996	(383)	677	-	47,289	375,316
淨利潤/(淨虧損)	(139,632)	361,893	(1,021,577)	(3,988)	10,705	68,434	453,708	42,775	(96,523)	(15,023)	(56,312)	(145,620)	(541,160)
資產總額	17,397,726	14,247,786	14,321,362	32,436,954	3,601,739	3,782,472	26,209,657	3,978,965	3,854,489	6,346,909	(16,845,957)	5,467,815	114,799,917
負債總額	9,770,436	7,739,888	9,853,675	32,138,731	2,285,789	2,786,536	22,213,077	2,805,512	3,768,664	3,010,122	(53,106,584)	37,180,383	80,446,229
其他重要的非現金項目：													-
一折舊費和攤銷費以外的													
其他非現金費用/(收益)	(14,050)	7,947	1,225,737	2,716	1,699	2,313	30,740	-	(318)	39,767	-	(187,384)	1,109,167
一聯營企業和合營企業的													
長期股權投資	54,358	78,521	4,678	-	-	532,944	192,774	100,217	194,566	842,949	-	-	2,001,007
一長期股權投資以外的													
其他非流動資產增加額	331,544	739,497	155,752	967,801	177,076	229,971	3,603,214	1,917	17,927	326,734	-	6,456	6,557,889

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十三、分部報告(續)

## 1、報告分部的利潤或虧損、資產及負債的信息(續)

下述披露的本集團各個報告分部的信息是本集團管理層在計量報告分部利潤(虧損)、資產和負債時運用了下列數據，或者未運用下列數據但定期提供給本集團管理層的(續)：

項目	能源·化工												合計
	集裝箱分部	道路運輸	及食品	海洋	機場	物流服務與	金融分部	房地產分部	重卡分部	其他分部	分部間抵銷	未分配項目	
	2015年	2015年	2015年	2015年	2015年	2015年							
1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	1-6月	
對外交易收入	12,175,096	6,615,446	4,498,517	2,587,488	883,084	4,148,284	825,057	238,713	293,853	371,751	-	-	32,637,289
分部間交易收入	303,536	66,669	275,915	2,455,787	-	119,526	-	-	102,237	320,941	(3,644,611)	-	-
主營業務成本	10,454,994	5,416,408	3,936,848	4,959,077	580,479	3,912,129	263,627	140,211	357,033	461,202	(3,207,478)	-	27,274,530
對聯營和合營企業的													
投資收益/(損失)	38	176	(1,006)	-	-	7,961	6,494	148,650	(5,838)	3,469	-	(150)	159,794
資產減值損失	5,527	24,038	(6,943)	(54)	386	3,786	108,790	-	-	-	-	-	135,530
折舊和攤銷費用	193,223	156,965	152,581	116,710	22,876	100,092	114,941	3,762	100,768	16,356	-	35,260	1,013,534
利息收入	130,687	30,179	17,747	104,377	983	5,326	83,019	8,082	2,896	391,070	(579,182)	372	195,556
利息費用	31,352	48,882	27,721	218,638	9,815	18,343	166,596	14,198	43,512	13,212	(442,111)	468,531	618,689
利潤總額/(虧損總額)	959,864	391,336	348,313	19,768	(44,643)	86,490	610,912	148,113	(142,248)	(22,849)	199,110	(476,688)	2,077,478
所得稅費用	249,855	72,610	88,859	1,110	2,602	29,016	20,608	8,997	(3,455)	747	-	(45,881)	425,068
淨利潤/(淨虧損)	710,009	318,726	259,454	18,658	(47,245)	57,474	590,304	139,116	(138,793)	(23,596)	199,110	(430,806)	1,652,411
資產總額	19,789,115	11,284,269	11,489,721	26,842,408	2,798,186	4,413,656	15,637,555	4,169,390	4,027,447	4,703,838	(14,032,690)	4,470,594	95,593,489
負債總額	12,264,598	6,244,818	6,350,415	26,243,460	2,051,089	3,013,666	11,914,351	3,326,028	3,650,603	2,151,726	(42,665,054)	30,816,921	65,362,621
其他重要的非現金項目：													-
一折舊費和攤銷費以外的													
其他非現金費用/(收益)	(176,825)	11,370	(18,690)	(102,921)	(2,479)	5,400	107,511	-	(782)	(41,743)	-	208,096	(11,063)
一聯營企業和合營企業的													
長期股權投資	52,939	50,331	4,000	2	-	483,639	159,888	260,326	197,969	47,047	-	212,226	1,468,367
一長期股權投資以外的													
其他非流動資產增加額	571,433	255,948	179,549	222,533	433,695	368,983	11,028,575	71	16,659	5,324	-	80,912	13,163,682

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十三、分部報告(續)

#### 2、地區信息

本集團按不同地區列示的有關取得的對外交易收入以及非流動資產(不包括金融資產、遞延所得稅資產及長期應收款，下同)的信息見下表。對外交易收入是按接受服務或購買產品的客戶所在地進行劃分。非流動資產是按照資產實物所在地(對於固定資產而言)或被分配到相關業務的所在地(對無形資產和商譽而言)或合營及聯營企業的所在地進行劃分。

地區信息(按接受方劃分)

項目	對外交易收入總額		非流動資產總額	
	2016年 1-6月	2015年 1-6月	2016年 6月30日	2015年 12月31日
中國	<b>8,454,654</b>	12,516,030	<b>50,929,659</b>	47,110,129
亞洲(除中國以外)	<b>1,838,387</b>	6,105,303	<b>466,671</b>	270,572
美洲	<b>3,503,214</b>	6,891,033	<b>264,033</b>	214,442
歐洲	<b>8,283,362</b>	6,445,230	<b>1,936,289</b>	1,189,268
其他	<b>1,463,226</b>	679,693	<b>86,504</b>	78,796
合計	<b>23,542,843</b>	32,637,289	<b>53,683,156</b>	48,863,207

### 十四、金融風險及公允價值估計

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括：

- 信用風險
- 流動風險
- 利率風險
- 外匯風險

下文主要論述上述風險敞口及其形成原因、風險管理目標、政策和過程以及計量風險的方法等。

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，力求降低金融風險對本集團財務業績的不利影響，基於該風險管理目標，本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制系統，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。本集團的內部審計部門也定期或隨機檢查內部控制系統的執行是否符合風險管理政策。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十四、金融風險及公允價值估計(續)

### 1、信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本集團的信用風險主要來自貨幣資金、應收款項和為套期目的簽訂的衍生金融工具等。管理層會持續監控這些信用風險的敞口。

本集團除現金以外的貨幣資金主要存放於信用良好的金融機構，管理層認為其不存在重大的信用風險，預期不會因為對方違約而給本集團造成損失。

對於應收款項，本集團管理層已根據實際情況制定了信用政策，對客戶進行信用評估以確定除銷額度與信用期限。信用評估主要根據客戶的財務狀況、外部評級資料、銀行資信證明(如有可能)和支付記錄。有關的應收款項通常自出具賬單日起30天到90天內到期。在一般情況下，本集團不會要求客戶提供抵押品，但對產品的物權轉移有嚴格約定，並可能會視客戶資信情況要求支付定金或預付款。

對於應收租賃款，本集團管理層已根據本身所做行業研究、交易對手信貸評級及對交易對手業務、財務狀況的了解制定計劃以實施風險管理。若出現違約情況，本集團管理層可能要求退還、收回或出售租賃物，視適用情況而定。若出現延遲付款情況，本集團管理層有權就任何部份到期未付的租金按違約利率徵收利息，直至結欠款項獲得支付為止。此外，可能會視情況要求收取保證金，用以支付或解除承租人的欠款。本集團發現信貸風險時會管理、限制及控制其過分集中，尤其是定期評估承租人的還款能力。

本集團多數客戶均與本集團有長年的業務往來，很少出現信用損失。為監控本集團的信用風險，本集團按照賬齡、到期日及逾期天數等要素對本集團的客戶欠款進行分析和分類。於2016年6月30日，本集團已對重大的已逾期的應收款項計提了減值準備。

本集團根據對聯營及合營企業的資產狀況，開發項目的盈利預測等指標，向聯營及合營企業提供款項，並持續監控項目進展與經營情況，以確保款項的可收回性。

本集團未逾期也未減值的應收款項主要是與近期並無違約記錄的眾多客戶有關的。

本集團信用風險主要是受每個客戶自身特性的影響，所在行業的共同影響，而較少受到客戶所在國家和地區的影響。由於全球航運業及相關服務業的高集中度，重大信用風險集中的情況主要源自存在對個別客戶的重大應收款項。於資產負債表日，由於本集團的前五大客戶的應收款項佔本集團應收賬款和其他應收款總額的11.29%(2015年：12.40%)，因此本集團存在一定程度的信用風險集中情況。

本集團一般只會投資於有活躍市場的證券(長遠戰略投資除外)，而且交易對方的信用評級須高於或與本集團相同。如果交易涉及衍生金融工具，交易對方須有良好的信用評級，並且已跟本集團訂立《ISDA協議》(International Swap Derivative Association)。鑑於交易對方的信用評級良好，本集團管理層並不預期交易對方會無法履行義務。

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產(包括衍生金融工具)的賬面金額。除附註十所載本集團作出的財務擔保外，本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信用風險的擔保。於資產負債表日就上述財務擔保承受的最大信用風險敞口已在附註十披露。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十四、金融風險及公允價值估計(續)

#### 2、流動風險

流動風險，是指企業在履行與金融負債有關的義務時遇到資金短缺的風險。本公司統籌負責集團內各子公司的現金管理工作，包括現金盈餘的短期投資和籌措貸款以應付預計現金需求(如果借款額超過某些預設授權上限，便需獲得本公司董事會的批准)。本集團的政策是定期監控短期和長期的流動資金需求，以及是否符合借款協議的規定，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券。

本集團於資產負債表日的金融資產和金融負債按未折現的合同現金流量(包括按合同利率(如果是浮動利率則6月30日的現行利率)計算的利息)的剩餘合約期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2016年6月30日 未折現的合同現金流量					資產負債表 賬面價值
	1年內或 實時償還	1年至2年	2年至5年	5年以上	合計	
<b>金融資產</b>						
貨幣資金	5,041,751	-	-	-	5,041,751	5,041,751
以公允價值計量 且其變動計入當期損益 的金融資產	144,998	-	14,581	-	159,579	159,579
應收賬款及其他應收款	17,247,175	-	-	-	17,247,175	17,247,175
一年內到期的非流動資產	3,262,995	-	-	-	3,262,995	3,262,995
長期應收款	-	4,058,827	7,445,599	13,637,035	25,141,461	23,680,288
小計	25,696,919	4,058,827	7,460,180	13,637,035	50,852,961	49,391,788
<b>金融負債</b>						
以公允價值計量 且其變動計入當期損益 的金融負債	120,442	-	54,400	-	174,842	174,842
短期借款	18,155,292	-	-	-	18,155,292	18,155,292
應付票據	1,857,003	-	-	-	1,857,003	1,857,003
應付賬款及其他應付款	15,567,737	-	-	-	15,567,737	15,567,737
應付利息	115,691	-	-	-	115,691	115,691
應付股利	698,471	-	-	-	698,471	698,471
一年內到期的非流動負債	801,887	-	-	-	801,887	801,887
長期借款	679,993	6,994,049	12,283,354	10,809,088	30,766,484	29,041,014
長期應付款	-	318,676	228,503	136,221	683,400	689,773
小計	37,996,516	7,312,725	12,566,257	10,945,309	68,820,807	67,101,710
淨額	(12,299,597)	(3,253,898)	(5,106,077)	2,691,726	(17,967,846)	(17,709,922)

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十四、金融風險及公允價值估計(續)

## 2、流動風險(續)

於2016年6月30日，本集團已獲得主要金融機構承諾提供足夠的備用資金，以滿足長短期的流動資金需求。

	2015年12月31日 未折現的合同現金流量				合計	資產負債表 賬面價值
	1年內或 實時償還	1年至2年	2年至5年	5年以上		
<b>金融資產</b>						
貨幣資金	4,487,166	-	-	-	4,487,166	4,487,166
以公允價值計量 且其變動計入當期損益 的金融資產	133,294	-	19,755	-	153,049	153,049
應收款項及其他應收款	15,928,370	-	-	-	15,928,370	15,928,370
一年內到期的非流動資產	5,559,327	-	-	-	5,559,327	3,228,668
長期應收款	-	3,478,453	7,084,625	11,122,586	21,685,664	12,734,564
小計	26,108,157	3,478,453	7,104,380	11,122,586	47,813,576	36,531,817
<b>金融負債</b>						
以公允價值計量 且其變動計入當期損益 的金融負債	291,037	-	15,203	-	306,240	306,240
短期借款	17,909,024	-	-	-	17,909,024	17,909,024
應付票據	1,749,077	-	-	-	1,749,077	1,749,077
應付賬款及其他應付款	14,178,019	-	-	-	14,178,019	14,178,019
應付利息	216,374	-	-	-	216,374	216,374
應付股利	56,034	-	-	-	56,034	56,034
一年內到期的非流動負債	4,765,523	-	-	-	4,765,523	4,765,523
長期借款	9,577	16,534,428	11,140,759	1,067,646	28,752,410	23,684,838
長期應付款	-	309,599	248,399	22,105	580,103	550,136
小計	39,174,665	16,844,027	11,404,361	1,089,751	68,512,804	63,415,265
淨額	(13,066,508)	(13,365,574)	(4,299,981)	10,032,835	(20,699,228)	(26,883,448)

銀行借款及其他借款償還期分析如下：

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

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十四、金融風險及公允價值估計(續)

#### 3、利率風險

固定利率和浮動利率的帶息金融工具分別使本集團面臨公允價值利率風險及現金流量利率風險。本集團的利率政策是確保借款利率變動風險在合理範圍之內。本集團已訂立以借款貨幣計價的利率掉期合同，建立適當的固定和浮動利率風險組合，以符合本集團的利率政策。

##### (1) 本集團於期末持有的計息金融工具如下：

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	年利率	金額	年利率	金額
固定利率金融工具				
金融資產				
— 長期應收款	2.58%-17.53%	23,680,288	2.58%-17.53%	12,734,564
— 一年內到期的非流動資產	2.58%-17.53%	3,262,995	2.58%-17.53%	3,228,668
金融負債				
— 短期借款	0.72%~16.42%	13,107,724	0.63%~17.12%	8,555,791
— 一年內到期的應付債券	-	-	4.43%-5.23	3,998,881
— 一年內到期長期借款	2.65%~4.75%	656,364	-	-
— 長期借款	1.20%~6.00%	14,040,406	1.2%~6.15%	3,916,702
合計		(861,211)		(508,142)

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	年利率	金額	年利率	金額
浮動利率金融工具				
金融資產				
— 貨幣資金	0.35%-3.75%	5,041,751	0.35%-3.75%	4,487,166
金融負債				
— 一年內到期長期借款	-	-	1個月Libor+145bps~ 1個月Libor+245bps	649,003
— 長期借款	1個月Libor+115bps~ 6個月Libor+310bps	15,000,608	1個月Libor+145bps~ 6個月Libor+310bps	19,768,136
— 短期借款	1個月Libor+110bps~ 6個月Libor+260bps	5,047,568	1個月Libor+125bps~ 6個月Libor+230bps	9,353,233
— 長期應付款	8.02%~12.86%	689,773	8.02%~12.86%	550,136
— 一年內到期長期應付款	8.02%~12.86%	144,017	8.02%~12.86%	115,224
合計		(15,840,215)		(25,948,566)

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十四、金融風險及公允價值估計(續)

## 3、利率風險(續)

## (2) 敏感性分析

於2016年6月30日，在其他變量不變的情況下，假定利率變動25個基點(2015年12月31日：25個基點)將會導致本集團稅後淨利潤及股東權益減少人民幣29,700,000元及人民幣29,700,000元(2015年12月31日：人民幣48,654,000元及人民幣48,654,000元)。

對於資產負債表日持有的、使本集團面臨其公允價值利率風險的金融工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是假設在資產負債表日利率發生變動，按照新利率對上述金融工具進行重新計量後的影響。對於資產負債表日持有的、使本集團面臨現金流量利率風險的浮動利率非衍生工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是上述利率變動對按年度估算的利息費用或收入的影響。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

## 4、外匯風險

由於本集團的主要收入貨幣為美元，而主要支出貨幣為人民幣，為了規避人民幣匯率波動的風險，對於不是以人民幣計價的應收賬款和應付賬款，如果出現短期的失衡情況，本集團會在必要時按市場匯率買賣外幣，以確保將淨風險敞口維持在可接受的水平。

- (1) 除附註四、2及四、25披露的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產及以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的外匯風險敞口外，本集團於6月30日的各外幣資產負債項目外匯風險敞口如下。出於列報考慮，風險敞口金額以人民幣列示，以資產負債表日即期匯率折算。外幣報表折算差額未包括在內。

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	美元項目	歐元項目	港元項目	日元項目	美元項目	歐元項目	港元項目	日元項目
貨幣資金	87,062	42,233	30,939	2,005	316,077	506,361	19,899	18,491
應收款項	2,883,989	111,874	23,467	9,514	4,045,832	1,335,104	47,544	24,715
短期借款	(6,859,646)	(97,072)	-	(4,780)	(12,049,493)	(278,494)	-	(5,388)
長期借款	(15,396,045)	-	-	-	(21,092,096)	-	(83,778)	-
應付款項	(438,012)	(30,469)	(617)	-	(1,035,809)	(1,167,766)	(391,933)	(1,825)
一年內到期的非流動負債	-	(5,163)	-	-	(503,684)	-	-	-
資產負債表敞口總額	(19,722,652)	21,403	53,789	6,739	(30,319,173)	395,205	(408,268)	35,993

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十四、金融風險及公允價值估計(續)

#### 4、外匯風險(續)

(2) 本集團適用的人民幣對外幣的匯率分析如下：

	平均匯率		報告日中間匯率	
	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年6月30日	2015年6月30日
美元	<b>6.5359</b>	6.1275	<b>6.6312</b>	6.1136
歐元	<b>7.2993</b>	6.8166	<b>7.3750</b>	6.8699
港元	<b>0.8418</b>	0.7903	<b>0.8547</b>	0.7886
日元	<b>0.0590</b>	0.0509	<b>0.0645</b>	0.0501

#### (3) 敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，本集團於2016年6月30日人民幣對美元、歐元、港幣和日元的匯率變動使人民幣貶值3.70%、3.10%、3.40%和3.20%（2015年12月31日人民幣對美元、歐元、港幣和日元的匯率變動使人民幣貶值3.70%、3.10%、3.40%和3.20%）將導致股東權益和淨利潤的增加（減少）情況如下。此影響按資產負債表日即期匯率折算為人民幣列示。

	股東權益	淨利潤
2016年6月30日		
美元	<b>(547,304)</b>	<b>(547,304)</b>
歐元	<b>498</b>	<b>498</b>
港元	<b>1,372</b>	<b>1,372</b>
日元	<b>162</b>	<b>162</b>
合計	<b>(545,272)</b>	<b>(545,272)</b>
2015年12月31日		
美元	(841,357)	(841,357)
歐元	9,189	9,189
港元	(10,411)	(10,411)
日元	864	864
合計	(841,715)	(841,715)

於2016年6月30日，在假定其他變量保持不變的前提下，人民幣對美元、歐元、港幣和日元的匯率變動使人民幣升值3.70%、3.10%、3.40%和3.20%（2015年12月31日人民幣對美元、歐元、港幣和日元的匯率變動使人民幣升值3.70%、3.10%、3.40%和3.20%）將導致股東權益和損益的變化和上表列示的金額相同但方向相反。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十四、金融風險及公允價值估計(續)

#### 4、外匯風險(續)

##### (3) 敏感性分析(續)

上述敏感性分析是假設資產負債表日匯率發生變動，以變動後的匯率對資產負債表日本集團持有的、面臨外匯風險的金融工具進行重新計量得出的。上述分析不包括外幣報表折算差異及其他未包括在內的風險敞口項目的描述。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

上述敏感性分析不包括附註四、2及四、25中披露的以公允價值且其變動計入當期損益的金融資產及負債中所披露的外匯遠期合約、日元期權合約及利率掉期合約的外匯風險敞口，但匯率變動將可能會影響股東權益和淨利潤。

#### 5、其他價格風險

其他價格風險主要為股票價格風險。於2016年6月30日，本集團主要持有青島港40,414,000股上市流通股。

於2016年6月30日，在假定其他變量保持不變的前提下，股票價格上升／下降5%(2015年：5%)，將導致股東權益增加／減少人民幣5,970,000元(2015年：人民幣5,619,000元)。”

上述敏感性分析是基於假設資產負債表日H股綜合指數可能發生的合理變動，且此變動適用於本集團所有的權益性證券投資。該敏感性分析也基於另一個假設，即本集團權益性證券投資的公允價值與股票市場綜合指數具有相關性，可供出售證券投資與交易型證券投資所面臨的風險系數是相同的，並且其他變量保持不變。H股綜合指數變動20%是基於本集團自資產負債表日至下一個資產負債表日期間股票市場綜合指數變動的合理預期。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十四、金融風險及公允價值估計(續)

#### 6、金融工具的公允價值估計

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

#### (1) 持續的以公允價值計量的資產

資產	附註	第一層次	第二層次	第三層次	合計
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產					
交易性權益工具投資	四、2	124,392	-	-	124,392
衍生金融資產	四、2	-	35,187	-	35,187
小計		124,392	35,187	-	159,579
可供出售金融資產	四、10	2,678	52,493	-	55,171
合計		127,070	87,680	-	214,750
<b>負債</b>	<b>附註</b>	<b>第一層次</b>	<b>第二層次</b>	<b>第三層次</b>	<b>合計</b>
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債					
衍生金融負債	四、25	-	(126,349)	-	(126,349)
套期工具	四、25	-	(8,403)	-	(8,403)
財務擔保合同	四、25	-	-	(40,090)	(40,090)
合計		-	(134,752)	(40,090)	(174,842)

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十四、金融風險及公允價值估計(續)

## 6、金融工具的公允價值估計(續)

## (1) 持續的以公允價值計量的資產(續)

於2015年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

資產	附註	第一層次	第二層次	第三層次	合計
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融資產					
交易性權益工具投資	四、2	122,171	—	—	122,171
衍生金融資產	四、2	—	30,878	—	30,878
小計		122,171	30,878	—	153,049
可供出售金融資產	四、10	1,342	30,000	—	31,342
合計		123,513	60,878	—	184,391
<b>負債</b>	<b>附註</b>	<b>第一層次</b>	<b>第二層次</b>	<b>第三層次</b>	<b>合計</b>
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融負債					
衍生金融負債	四、25	—	(258,146)	—	(258,146)
套期工具	四、25	—	(7,826)	—	(7,826)
財務擔保合同	四、25	—	—	(40,268)	(40,268)
合計		—	(265,972)	(40,268)	(306,240)

本集團以導致各層次之間轉換的事項發生日為確認各層次之間轉換的時點。本期無第一層次與第二層次間的轉換，亦無第二層次與第三層次間的轉換。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值。所使用的估值模型主要為現金流量折現模型和市場可比公司模型等。估值技術的輸入值主要包括無風險利率、基準利率、匯率、信用點差、流動性溢價、EBITDA乘數、缺乏流動性折價等。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十四、金融風險及公允價值估計(續)

#### 6、金融工具的公允價值估計(續)

##### (2) 不以公允價值計量但披露其公允價值的資產和負債

本集團以攤餘成本計量的金融資產和金融負債主要包括：應收款項、短期借款、應付款項、長期借款、應付債券和長期應付款等。

於2016年6月30日，本集團各項金融資產和金融負債的賬面價值與公允價值之間無重大差異。

存在活躍市場的應付債券，以活躍市場中的報價確定其公允價值，屬於第一層次。長期借款、長期應付款以及不存在活躍市場的應付債券，以合同規定的未來現金流量按照市場上具有可比信用等級並在相同條件下提供幾乎相同現金流量的利率進行折現後的現值確定其公允價值，屬於第三層次。

##### (3) 公允價值確定方法和假設

對於在資產負債表日以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產及負債以及可供出售金融資產披露的公允價值信息，本集團在估計金融工具公允價值時運用了下述主要方法和假設。

###### (a) 股票投資

對於存在活躍市場的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產及負債(不含衍生工具)、可供出售金融資產，其公允價值是按資產負債表日的市場報價確定的。

###### (b) 應收款項

公允價值根據預計未來現金流量的現值進行估計，折現率為資產負債表日的市場利率。

###### (c) 借款、應付債券和長期應付款及其他非衍生金融負債

對於借款、應付債券和長期應付款及其他非衍生金融負債的公允價值是根據預計未來現金流量的現值進行估計的。折現率為資產負債表日的市場利率。

###### (d) 衍生工具

遠期外匯合同的公允價值是根據市場報價確定，或根據合同遠期外匯價格的現值與資產負債表日即期外匯價格之間的差額來確定。利率掉期合同的公允價值是基於經紀人的報價。本集團會根據每個合同的條款和到期日，採用類似衍生工具的市場利率將未來現金流折現，以驗證報價的合理性。

###### (e) 財務擔保合同

對外提供財務擔保的公允價值，在有關信息能夠獲得時是參考公平交易中同類服務收取的費用確定的；或者在能夠可靠估計的情況下通過參考有擔保貸款和無擔保貸款的利率差異而進行的估值。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十五、資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團的總資本為合併資產負債表中所列示的股東權益。本集團不受制於外部強制性資本要求，利用資產負債率監控資本。

本集團利用資產負債率監控其資本。該比率是總負債除以總資產。

於2016年，本集團的策略為資產負債率不超過70% (2015年：資產負債率不超過70%)。於2016年6月30日及2015年12月31日，本集團的資產負債率如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
總負債	80,446,229	71,268,295
總資產	114,799,917	106,763,171
資產負債率	70%	67%

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋

#### 1、貨幣資金

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
銀行存款	1,262,262	1,585,004
其他貨幣資金	12,513	12,442
	1,274,775	1,597,446
其中：存放在境外的款項總額	499	489

於2016年6月30日，本公司所有權受到限制的貨幣資金為人民幣2,635,000元 (2015年12月31日：人民幣2,581,000元)。

於2016年6月30日，本公司定期存放在本集團子公司財務公司的貨幣資金為人民幣942,000,000元 (2015年12月31日：人民幣942,000,000元)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2、 應收股利

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
中集香港	<b>3,282,199</b>	3,217,336
南方中集	<b>592,706</b>	592,706
南方東部物流	<b>648,092</b>	648,092
青島中集	<b>15,205</b>	15,205
漳州中集	<b>18,069</b>	18,069
揚州通利	<b>14,839</b>	14,839
天津物流	<b>48,915</b>	48,915
南方物流	<b>19,263</b>	19,263
中集現代物流	<b>29,146</b>	29,146
深圳中集木業	<b>874</b>	874
車輛集團	<b>110,963</b>	-
合計	<b>4,780,271</b>	4,604,445

#### 3、 其他應收款

(1) 其他應收款按客戶類別分析如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應收關聯方款項	<b>12,844,412</b>	12,321,581
押金、保證金	<b>20,186</b>	20,202
其他	<b>7,893</b>	25,899
小計	<b>12,872,491</b>	12,367,682
減：壞賬準備	<b>(4,580)</b>	(4,580)
合計	<b>12,867,911</b>	12,363,102

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3、其他應收款(續)

## (2) 其他應收款按賬齡分析如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
1年以內(含1年)	<b>10,517,256</b>	9,778,433
1年至2年(含2年)	<b>740,649</b>	754,128
2年至3年(含3年)	<b>1,559,094</b>	1,779,478
3年以上	<b>55,492</b>	55,643
小計	<b>12,872,491</b>	12,367,682
減：壞賬準備	<b>(4,580)</b>	(4,580)
合計	<b>12,867,911</b>	12,363,102

賬齡自其他應收款確認日起開始計算。

於2016年6月30日及2015年12月31日，本公司無已逾期但未減值的其他應收款。

## (3) 其他應收款按種類披露：

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	佔總額 比例(%)	金額	計提 比例(%)	金額	佔總額 比例(%)	金額	計提 比例(%)
單項金額重大的其他應收款 (4)	<b>12,826,321</b>	<b>99.64%</b>	-	-	12,316,835	99.59%	-	-
其他不重大其他應收款 (5)	<b>46,170</b>	<b>0.36%</b>	<b>4,580</b>	<b>9.92%</b>	50,847	0.41%	4,580	9.01%
合計	<b>12,872,491</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,580</b>	<b>0.04%</b>	12,367,682	100.00%	4,580	0.04%

本公司並無就上述已計提壞賬準備的其他應收款持有任何抵押品。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3、其他應收款(續)

##### (4) 期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

於2016年6月30日及2015年12月31日，本公司均無單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款。

##### (5) 期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

於2016年6月30日及2015年12月31日，本公司均無單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款。

##### (6) 按組合計提壞賬準備的其他應收款中，採用賬齡分析法的組合分析如下：

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	賬面餘額 金額	壞賬準備		賬面餘額 金額	壞賬準備	
		金額	計提比例		金額	計提比例
一年以內	37,477	-	-	31,452	-	-
一到二年	3,588	-	-	13,983	-	-
二到三年	-	-	-	157	-	-
三到四年	525	-	-	675	-	-
四到五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	4,580	4,580	100.00%	4,580	4,580	100.00%
合計	46,170	4,580	9.92%	50,847	4,580	9.01%

##### (7) 本期壞賬準備轉回或收回情況

本公司無本期前已全額計提壞賬準備，或計提壞賬準備的比例較大，但在本期又全額收回或轉回的其他應收款(2015年1-6月：無)。

##### (8) 本期實際核銷的其他應收款情況

本公司本期無重大實際核銷的其他應收款情況(2015年1-6月：無)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3、其他應收款(續)

(9) 於2016年6月30日，按欠款方歸集的餘額前五名的其他應收款分析如下：

	性質	餘額	賬齡	佔其他應收 賬款總額的 比例(%)	壞賬準備
中集香港	資金往來、日常往來	3,549,563	1年以內	27.57%	-
中集天宇	資金往來	1,442,232	1年以內	11.20%	-
弘信博格	資金往來	1,101,253	1年以內	8.56%	-
聯合重工	資金往來	894,492	1年以內、1到2年	6.95%	-
中集租賃及其下屬公司	資金往來	707,897	1年以內	5.50%	-
		7,695,437		59.78%	-

於2015年12月31日前五名其他應收款總額為人民幣7,399,908,000元，佔其他應收款總額比例為59.83%。

## (10) 其他應收款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

於2016年6月30日，其他應收款餘額中無應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方的款項。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3、其他應收款(續)

##### (11) 應收關聯方款項

	與本集團關聯關係	金額	佔其他應收 賬款總額的 比例(%)
本公司聯營企業	本公司聯營企業	34,204	0.27%
應收子公司合計	本公司子公司	12,810,208	99.51%
合計		12,844,412	99.78%

##### (12) 因金融資產轉移而予以終止確認的其他應收款項情況

於2016年6月30日，本公司無因金融資產轉移而予以終止確認的其他應收款項(2015年12月31日：無)。

##### (13) 以其他應收款項為標的進行證券化的，繼續涉入形成的資產、負債的金額

於2016年6月30日，本公司無以其他應收款項為標的進行證券化的交易(2015年12月31日：無)。

#### 4、可供出售金融資產

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
— 可供出售權益工具 <sup>(1)</sup>	<b>391,970</b>	391,970
減：減值準備	<b>(3,065)</b>	(3,065)
	<b>388,905</b>	388,905

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 4、可供出售金融資產(續)

## (1) 可供出售金融資產相關信息分析如下：

以成本計量的可供出售金融資產：

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日	在被 投資單位 持股比例	本期 現金分紅
可供出售權益工具						
— 成本						
— 交銀施羅德	8,125	—	—	<b>8,125</b>	5.00%	5,000
— 中鐵國際	380,780	—	—	<b>380,780</b>	10.00%	3,000
— 廣東三星	1,365	—	—	<b>1,365</b>	0.09%	—
— 北海銀建	1,700	—	—	<b>1,700</b>	1.01%	—
小計	391,970	—	—	<b>391,970</b>		8,000
減：減值準備	(3,065)	—	—	<b>(3,065)</b>		—
合計	388,905	—	—	<b>388,905</b>		8,000

- (2) 以成本計量的可供出售金融資產主要為本集團持有的非上市股權投資，這些投資沒有活躍市場報價，其公允價值合理估計數的變動區間較大，且各種用於確定公允價值估計數的概率不能合理地確定，因此其公允價值不能可靠計量。本集團尚無處置這些投資的計劃。

## 5、長期股權投資

## (1) 長期股權投資分類如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
子公司 <sup>(2)</sup>	<b>8,522,688</b>	8,509,530
小計	<b>8,522,688</b>	8,509,530
減：減值準備	—	—
合計	<b>8,522,688</b>	8,509,530

本公司不存在長期投資變現的重大限制。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 5、長期股權投資(續)

##### (2) 子公司

	投資成本	2015年 12月31日	增減變動	2016年 6月30日	在被投資 單位持股 比例(%)	在被投資 單位表決權 比例(%)	減值準備 期末餘額	本期計提 減值準備	本期 現金紅利
成本法 - 子公司									
南方中集	82,042	82,042	-	<b>82,042</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
南方東部物流	82,042	82,042	-	<b>82,042</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
新會中集	36,500	36,500	-	<b>36,500</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
中集北洋	77,704	77,704	-	<b>77,704</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
天津中集	239,960	239,960	-	<b>239,960</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
青島中集	60,225	60,225	-	<b>60,225</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
大連中集	48,764	48,764	-	<b>48,764</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
寧波中集	-	24,711	(24,711)	-	-	-	-	-	-
上海寶偉	66,558	66,558	-	<b>66,558</b>	94.74%	94.74%	-	-	-
太倉中集	131,654	131,654	-	<b>131,654</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
漳州中集	100,597	100,597	-	<b>100,597</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
洋山物流	-	193,204	(193,204)	-	-	-	-	-	-
重慶中集	39,499	39,499	-	<b>39,499</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
上海冷箱	200,892	200,892	-	<b>200,892</b>	92.00%	92.00%	-	-	-
青島冷箱	54,225	54,225	-	<b>54,225</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
新會特箱	82,026	82,026	-	<b>82,026</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
大連物流	46,284	46,284	-	<b>46,284</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
青冷特箱	12,743	12,743	-	<b>12,743</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
天津物流	47,750	47,750	-	<b>47,750</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
中集香港	1,690	1,690	-	<b>1,690</b>	100.00%	100.00%	-	-	-

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 5、長期股權投資(續)

## (2) 子公司(續)

	投資成本	2015年		2016年 6月30日	在被投資	在被投資	減值準備 期末餘額	本期計提 減值準備	本期 現金紅利
		12月31日	增減變動		單位持股 比例(%)	單位表決權 比例(%)			
中集申發	162,686	162,686	-	<b>162,686</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
車輛集團	606,912	606,912	-	<b>606,912</b>	63.33%	63.33%	-	-	110,963
智能科技	41,526	41,526	-	<b>41,526</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
中集木業發展	54,817	54,817	-	<b>54,817</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
中集培訓	48,102	48,102	-	<b>48,102</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
大連重化	182,136	182,136	-	<b>182,136</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
海工研究院	111,703	111,703	-	<b>111,703</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
中集木業	3,472	3,472	-	<b>3,472</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
揚州通利	126,689	126,689	-	<b>126,689</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
南方物流	71,717	71,717	-	<b>71,717</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
深圳控股	72,401	72,401	-	<b>72,401</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
財務公司	482,590	482,590	-	<b>482,590</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
中集租賃	422,363	422,363	-	<b>422,363</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
青島專用車	26,912	26,912	-	<b>26,912</b>	79.59%	79.59%	-	-	-
上海船舶	40,000	40,000	-	<b>40,000</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
中集投資	140,000	140,000	-	<b>140,000</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
天億投資	90,000	90,000	-	<b>90,000</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
大連鐵路裝備	69,806	69,806	-	<b>69,806</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
集裝箱控股	2,736,915	2,519,000	217,915	<b>2,736,915</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
COOP	205,022	205,022	-	<b>205,022</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
天津康德物流設備有限公司	3,629	3,629	-	<b>3,629</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
中集現代物流	500,000	500,000	-	<b>500,000</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
聯合重工	898,977	898,977	-	<b>898,977</b>	66.24%	66.24%	-	-	-
海外控股	13,158	-	13,158	<b>13,158</b>	100.00%	100.00%	-	-	-
小計	8,522,688	8,509,530	13,158	<b>8,522,688</b>			-	-	110,963

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 6、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
非流動部份		
衍生金融負債		
— 利率掉期合約	12,270	14,256

#### 7、應付職工薪酬

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應付短期薪酬	741,159	851,044
應付設定提存計劃	492	492
	741,651	851,536

##### (1) 短期薪酬

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日
工資、獎金、津貼和補貼	495,031	50,675	(50,558)	495,148
利潤分享及總裁獎勵金	356,013	-	(110,002)	246,011
住房公積金	-	1,572	(1,572)	-
工會經費和職工教育經費	-	627	(627)	-
社會保險費及其他	-	1,213	(1,213)	-
其中：醫療保險	-	1,090	(1,090)	-
工傷保險	-	36	(36)	-
生育保險	-	87	(87)	-
其他短期薪酬	-	417	(417)	-
合計	851,044	54,504	(164,389)	741,159

於2016年6月30日，應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的應付款。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 7、應付職工薪酬(續)

## (2) 設定提存計劃

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日
基本養老保險	492	2,422	(2,422)	<b>492</b>
失業保險費	-	25	(25)	-
	492	2,447	(2,447)	<b>492</b>

## 8、應交稅費

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應交所得稅	<b>1,867</b>	1,867
代扣代繳個人所得稅	<b>1,242</b>	1,053
應交營業稅	-	8,809
其他	<b>1,086</b>	1,091
合計	<b>4,195</b>	12,820

## 9、應付利息

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
分期付息到期還本的長期借款利息	<b>1,804</b>	1,937
短期借款利息	<b>17,938</b>	-
企業債券利息	-	127,263
合計	<b>19,742</b>	129,200

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 10、其他應付款

(1) 其他應付款情況如下：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應付子公司款項	7,739,270	7,570,989
質保金	473	508
預提費用	-	355
其他	16,813	11,393
合計	7,756,556	7,583,245

(2) 賬齡超過1年的大額其他應付款

賬齡超過1年的大額其他應付款主要為尚未支付的質保金、押金等。

(3) 於2016年6月30日，其他應付款中無應付持有本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款。

(4) 應付關聯方情況如下：

	與本集團關聯關係	2016年 6月30日	2015年 12月31日
應付子公司合計	本公司的子公司	7,739,270	7,570,989

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 11、一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債分項目情況如下：

項目		2016年 6月30日	2015年 12月31日
一年內到期的長期借款			
— 信用借款	(2)	600,000	61,000
一年內到期的應付債券	(3)	—	3,998,881
合計		600,000	4,059,881

(2) 一年內到期的長期借款中無屬於逾期借款獲得展期的金額(2015年12月31日：無)。

(3) 一年內到期的應付債券明細參見附註四、35。

## 12、長期借款

(1) 長期借款分類：

	2016年 6月30日	2015年 12月31日
銀行借款		
— 信用借款	1,821,000	2,215,000

於2016年6月30日，本公司最後一期還款日為五年之後的借款總額為人民幣426,000,000元。

於2016年6月30日，本公司無因逾期借款獲得展期形成的長期借款(2015年12月31日：無)。

於2016年6月30日，長期借款的利率區間為1.20%至3.35%(2015年12月31日：1.20%至4.35%)。

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 13、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

##### (1) 互抵後的遞延所得稅資產或負債及對應的可抵扣或應納稅暫時性差異

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	可抵扣或 (應納稅) 暫時性差異	遞延所得稅 資產 ／(負債)	可抵扣或 (應納稅) 暫時性差異	遞延所得稅 資產／(負債)
應付職工薪酬	<b>741,651</b>	<b>185,413</b>	851,536	212,884
以公允價值計量且其變動計入當期 損益的金融負債的公允價值變動	<b>12,270</b>	<b>3,067</b>	14,256	3,564
小計	<b>753,921</b>	<b>188,480</b>	865,792	216,448
互抵金額	-	-	-	-
互抵後的金額	<b>753,921</b>	<b>188,480</b>	865,792	216,448
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		<b>188,480</b>		216,448
遞延所得稅負債：				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產的公允價值變動	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
互抵金額	-	-	-	-
互抵後的金額	-	-	-	-
其中：				
預計於1年內(含1年)轉回的金額		-		-

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 14、資本公積

	2015年 12月31日	本期增加	本期減少	2016年 6月30日
股本溢價	3,589,082	9,220	-	<b>3,598,302</b>
其他資本公積：				
— 外幣資本折算差額	687	-	-	<b>687</b>
— 接受捐贈非現金資產準備	87	-	-	<b>87</b>
— 股份支付計入股東權益的金額	258,211	-	(3,726)	<b>254,485</b>
其他	(568,492)	-	-	<b>(568,492)</b>
合計	3,279,575	9,220	(3,726)	<b>3,285,069</b>

	2015年 1月1日	本年增加	本年減少	2015年 12月31日
股本溢價	317,168	3,271,914	-	3,589,082
其他資本公積：				
— 外幣資本折算差額	687	-	-	687
— 接受捐贈非現金資產準備	87	-	-	87
— 股份支付計入股東權益的金額	380,338	6,999	(129,126)	258,211
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
合計	129,788	3,278,913	(129,126)	3,279,575

## 15、其他綜合收益

	2015年 12月31日	本期發生金額 本期所得稅 前發生額	稅後歸屬 於母公司	2016年 6月30日
以後將重分類進損益的其他綜合收益				
— 資產評估增值準備	43,754	-	-	<b>43,754</b>
	43,754	-	-	<b>43,754</b>

	2015年 1月1日	本年發生金額 本年所得稅前 發生額	稅後歸屬 於母公司	2015年 12月31日
以後將重分類進損益的其他綜合收益				
— 資產評估增值準備	43,754	-	-	43,754
	43,754	-	-	43,754

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 16、營業收入和營業成本

##### (1) 營業收入和營業成本

	2016年1-6月	2015年1-6月
其他業務收入	<b>69,104</b>	149,885
其他業務成本	<b>24,006</b>	—

##### (2) 其他業務收入和其他業務成本

	2016年1-6月		2015年1-6月	
	其他 業務收入	其他 業務成本	其他 業務收入	其他 業務成本
佣金收入	<b>45,096</b>	—	149,638	—
其他	<b>24,008</b>	<b>24,006</b>	247	—
合計	<b>69,104</b>	<b>24,006</b>	149,885	—

#### 17、公允價值變動收益／(損失)

	2016年1-6月	2015年1-6月
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
— 本期公允價值變動收益／(損失)	—	34,932
— 因資產終止確認而轉出至投資損失	—	(116,263)
小計	—	(81,331)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		
— 本期公允價值變動	<b>1,985</b>	3,477
合計	<b>1,985</b>	(77,854)

#### 18、投資收益

##### (1) 投資收益分項目情況

	2016年1-6月	2015年1-6月
成本法核算的長期股權投資收益	<b>110,963</b>	2,418
可供出售金融資產在持有期間取得的投資收益	<b>8,000</b>	—
權益法核算的長期股權投資損失	—	(80)
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資損失	—	116,263
處置長期股權投資收益	—	3,208
合計	<b>118,963</b>	121,809

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

## 19、營業外收入

(1) 營業外收入分項目情況如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
政府補助	1,010	7,148
其他	127	186
合計	1,137	7,334

(2) 政府補助明細

	2016年1-6月	2015年1-6月	與資產相關/ 收益相關
財政補貼	1,010	7,148	與收益相關

## 20、所得稅費用

	2016年1-6月	2015年1-6月
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	-	-
遞延所得稅的變動	27,968	(49,364)
合計	27,968	(49,364)

所得稅費用與會計利潤的關係如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
稅前利潤	153,333	(223,879)
按適用稅率計算的所得稅	38,333	(55,970)
不可抵扣的支出	1,878	658
未確認遞延所得稅資產的當年虧損的稅務影響	17,498	6,533
其他非應稅收入	(29,741)	(585)
本期所得稅費用	27,968	(49,364)

## 財務報表附註

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

### 十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 21、現金流量表相關情況

##### (1) 現金流量表補充資料：

(a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	2016年1-6月	2015年1-6月
淨利潤	125,365	(174,515)
固定資產折舊	5,965	8,196
無形資產攤銷	129	129
長期待攤費用攤銷	2,113	2,032
非流動資產處置損失	(115)	62
公允價值變動損失/(收益)	(1,985)	77,854
財務費用	50,735	183,587
投資損失/(收益)	(118,963)	(121,809)
股份支付確認的費用	-	3,499
遞延所得稅資產的減少/(增加)	27,968	(49,364)
經營性應收項目的減少/(增加)	(501,056)	(2,311,269)
經營性應付項目的(減少)/增加	44,642	1,770,955
經營活動產生的現金流量淨額	(365,202)	(610,643)

(b) 現金及現金等價物淨變動情況：

	2016年1-6月	2015年1-6月
現金及現金等價物的期末餘額	330,140	770,074
減：現金及現金等價物的年初餘額	652,865	831,212
現金及現金等價物淨增加額	(322,725)	(61,138)

##### (2) 現金和現金等價物的構成

	2016年 6月30日	2015年 6月30日
一、現金		
其中：可隨時用於支付的銀行存款	320,261	500,650
可隨時用於支付的其他貨幣資金	9,879	269,424
二、期末可隨時變現的現金及現金等價物餘額	330,140	770,074

註：以上披露的現金和現金等價物不含使用受限制的貨幣資金的金額。

## 財務報表補充資料

自2016年1月1日至2016年6月30日止期間  
(除特別註明外，金額單位為人民幣千元)

## 一、非經常性損益明細表

	2016年1-6月 人民幣千元
非流動性資產處置收益／(損失)	(3,332)
計入當期損益的政府補助	135,375
除同本集團正常經營業務相關的有效套期保值業務外， 持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的 公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、 交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	12,264
處置投資的淨收益	23,712
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	21,101
小計	189,120
所得稅影響額	(30,604)
少數股東權益影響額(稅後)	(34,350)
合計	124,166

註：上述各非經常性損益項目按稅前金額列示。

## 非經常性損益明細表編製基礎

根據證監會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號－非經常性損益[2008]》的規定，非經常性損益是指與本公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對本公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。

## 二、淨資產收益率及每股收益

本公司按照證監會頒佈的《公開發行證券公司信息披露編報規則第9號－淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2010年修訂)以及會計準則相關規定計算的淨資產收益率和每股收益如下：

	每股收益					
	加權平均淨資產收益率(%)		基本每股收益		稀釋每股收益	
	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年1-6月	2015年1-6月
歸屬於公司普通股股東淨利潤	(1.64%)	6.59%	(0.1444)	0.5681	(0.1444)	0.5627
扣除非經常性損益後歸屬於 公司普通股股東的淨利潤	(2.11%)	4.92%	(0.1861)	0.4245	(0.1861)	0.4202

## 第九節 備查文件目錄

- 一、 載有法定代表人簽名的本公司2016年半年度報告文本。
- 二、 載有企業負責人、主管會計工作負責人、會計機構負責人（財務管理部總經理）簽名並蓋章的按照中國企業會計準則編製未經審計的本公司截至2016年6月30日的六個月財務報告。
- 三、 報告期內在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 在香港聯交所網站公佈的本公司2016年半年度報告中文版和英文版。

王宏  
董事長  
中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司

2016年9月

# 创·造·新价值

Driving new value Moving the world

中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司  
中國廣東省深圳市南山區蛇口港灣大道 2 號中集集團研發中心

電話：86-755-26691130

傳真：86-755-26692707

[www.cimc.com](http://www.cimc.com)