

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表及审计报告

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

2020 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1 - 8
2020 年度财务报表	
合并资产负债表	1 - 2
公司资产负债表	3 - 4
合并利润表	5
公司利润表	6
合并现金流量表	7 - 8
公司现金流量表	9
合并股东权益变动表	10
公司股东权益变动表	11
财务报表附注	12 - 224
补充资料	

审计报告

普华永道中天审字(2021)第 10036 号
(第一页, 共八页)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

(一)我们审计的内容

我们审计了中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(以下简称“中集集团”)的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二)我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中集集团 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一)海洋工程行业相关资产的减值
- (二)应收账款及长期应收款的减值
- (三)商誉的减值

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一)海洋工程行业相关资产的减值</p> <p>参见财务报表附注二、11、存货会计政策、附注二、20、长期资产减值会计政策、附注二、33(2)以及(3)、主要会计估计及判断之长期资产减值以及存货跌价准备、附注四、9、存货、附注四、19、固定资产及附注四、20、在建工程。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日,中集集团于合并资产负债表确认存货之海洋工程项目净值为人民币 1,352,100,000 元、固定资产之海洋工程专用设备为人民币 17,523,188,000 元、在建工程之海洋工程专用设备净值为人民币 7,547,004,000 元。</p> <p>管理层基于存货的可变现净值与账面价值的比较,于 2020 年度合并利润表对存货之海洋工程项目确认的存货跌价损失为人民币 167,833,000 元。管理层聘请独立的外部评估机构以协助其对存在减值迹象的海洋工程平台之公允价值进行评估,并基于评估结果于 2020 年度合并利润表对固定资产之海洋工程专用设备确认的减值损失为人民币 49,335,000 元、对在建工程之海洋工程专用设备确认的减值损失为人民币 63,525,000 元。</p> <p>管理层于资产负债表日估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价准备,可变现净值以存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。</p> <p>管理层在确定存货的预计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费时需要运用重大判断,并考虑历史情况及未来市场趋势。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们针对海洋工程行业相关资产的减值执行了如下的程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 评估及测试了与海洋工程行业相关资产的减值相关的内部控制的设计及执行有效性,包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批,并通过考虑减值估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平,评估了重大错报的固有风险。 - 评估了独立的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性。 - 就存货的可变现净值执行: <ul style="list-style-type: none"> (1)将管理层使用的预计售价与存货出售的最近询价结果进行了比较,取得存货询价的报价单、检查报价方的业务背景及评估其购买力以确定报价的可执行性。 (2)通过比较历史至完工时仍需发生的成本、销售费用以及相关税费,对管理层估计的至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费的合理性及计算的准确性进行了评估。 - 就固定资产及在建工程可收回金额,获取管理层在独立外部评估机构协助下编制的减值测试表并执行: <ul style="list-style-type: none"> (1)检查了计算的准确性。 (2)利用内部评估专家的工作,以评估管理层测试中所采用的估值模型的恰当性。 (3)将 2019 年的减值测试表中对相关资产的 2020 年现金流预测与 2020 年实际情况进行对比,评估管理层的减值测试过程是否存在管理层偏见。 (4)参考了目前公开市场上及中集集团自有类似平台的租金、市场需求量、利用率及维持费用率、历史上租金的峰值及低谷以评估管理层预测的租金、利用率及未来的成本支出是否在合理范围内。

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一)海洋工程行业相关资产的减值(续)</p> <p>管理层于资产负债表日评估固定资产及在建工程是否存在减值迹象, 对于固定资产及在建工程存在减值迹象的进行减值测试, 减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。</p> <p>管理层对固定资产及在建工程采用未来现金流量现值法进行了减值测试。管理层在进行减值测试时使用的关键假设包括未来的租金、利用率、未来的成本支出及折现率。</p> <p>由于上述海洋工程行业相关资产的减值测试中使用的关键假设涉及重大的判断, 我们在审计中予以重点关注。</p>	<p>(5) 对于在建工程, 检查了建造合同, 以评估未来的成本支出金额的合理性。</p> <p>(6) 利用内部评估专家的工作, 对折现率的合理性进行了评估。</p> <p>(7) 对未来的租金、利用率及折现率执行了敏感性测试。</p> <p>我们在上述工作中取得的相关证据能够支持管理层在海洋工程行业相关资产的减值测试中使用的关键假设。</p>

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二)应收账款及长期应收款的减值</p> <p>参见财务报表附注二、9、金融工具会计政策、附注二、33(1)、主要会计估计及判断之预期信用损失的计量、附注四、5、应收账款、附注四、11、一年内到期的非流动资产及附注四、16、长期应收款。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日, 中集集团合并资产负债表中应收账款净值为人民币 18,635,765,000 元, 长期应收款净值(含一年内到期部分)净值为人民币 16,126,813,000 元, 合计占中集集团合并资产负债表总资产的比例为 23.78%。2020 年度, 中集集团于合并利润表分别确认应收账款坏账损失人民币 245,443,000 元及长期应收款(含一年内到期部分)减值损失人民币 140,763,000 元。</p> <p>对于应收账款, 管理层将相同信用风险特征的业务划入同一个组合, 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备, 涉及的关键假设包括历史信用损失、逾期天数及当前和未来经济状况的预期。</p> <p>对于长期应收款, 管理层评估预期信用损失时使用了模型和假设, 涉及的关键假设包括承租人/客户的信用情况、历史的损失率、历史损失出现期间。</p> <p>由于管理层确认应收账款及长期应收款的预期信用损失中使用的关键假设涉及重大的判断, 我们在审计中予以重点关注。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们针对应收账款及长期应收款的减值执行了如下的程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 对于应收账款的减值执行: <ol style="list-style-type: none"> (1) 评估及测试了与应收账款预期信用损失相关的内部控制的设计及执行有效性, 包括管理层对应收账款的组合划分、采用关键假设的复核和审批, 并通过考虑预期信用损失估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平, 评估了重大错报的固有风险。 (2) 获取了管理层编制的应收账款账龄分析情况表, 采用抽样的方法检查了销售发票, 评估应收账款账龄分析情况表的准确性。 (3) 通过抽样检查客户的期后回款情况、参考客户历史信用损失、客户的经营情况及业绩表现, 结合宏观经济情况、行业走势及市场发展的考虑, 评估管理层作出的预期信用损失的合理性。 - 对于长期应收款的减值执行: <ol style="list-style-type: none"> (1) 评估及测试了与长期应收款预期信用损失相关的内部控制的设计及执行有效性, 包括管理层采用关键假设的复核和审批, 并通过考虑预期信用损失估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平, 评估了重大错报的固有风险。 (2) 取得管理层预期信用损失率计算模型, 根据中集集团的内部历史损失数据以及承租人/客户所处行业的经济环境, 评估了阶段划分的合理性; 评估了模型分析法中使用的关键假设, 包括类似的信用风险、历史的损失率及历史损失出现期间等的合理性。通过对比行业标准对宏观经济情景的设定及权重分配的合理性进行了评估。 (3) 采用抽样的方法, 检查管理层对承租人/客户财务状况、租赁物价值及保证人的财务状况的分析等。 <p>我们在上述工作中取得的相关证据能够支持管理层在应收账款及长期应收款减值准备计提中使用的关键假设。</p>

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(三)商誉的减值</p> <p>参见财务报表附注二、20、长期资产减值会计政策、附注二、33(2)、主要会计估计及判断之长期资产减值及附注四、23、商誉。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日, 中集集团合并资产负债表中的商誉净值为人民币 2,177,426,000 元, 其中涉及能源、化工及液态食品装备行业资产组人民币 953,040,000 元, 涉及道路运输车辆行业资产组人民币 422,276,000 元, 涉及空港、消防及自动化物流装备行业资产组人民币 379,974,000 元。2020 年度, 中集集团于合并利润表对能源、化工及液态食品装备行业资产组、道路运输车辆行业资产组及空港、消防及自动化物流装备行业资产组确认商誉减值损失人民币 83,654,000 元。</p> <p>管理层根据包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的部分, 确认相应的减值准备。在评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率。</p> <p>由于上述商誉的减值测试中使用的关键假设涉及复杂及重大的判断, 我们在审计中予以重点关注。</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们针对商誉的减值执行了如下的程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性, 包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批, 并通过考虑减值估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平, 评估了重大错报的固有风险。 - 获取了管理层编制的各资产组商誉的减值测试表。 - 评估商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合。 - 检查了计算的准确性。 - 将管理层 2019 年商誉减值测试表中对 2020 年的预测与 2020 年实际情况进行对比, 考虑管理层的商誉减值测试评估过程是否存在管理层偏见。 - 综合考虑了该资产组历史运营情况、行业走势及新的市场机会及由于规模效应带来的成本及费用节约, 对管理层使用的未来经营的假设, 包括未来收入增长率、毛利率和费用率进行了合理性分析。 - 利用内部评估专家的工作, 对折现率的合理性进行了评估。 - 对毛利率及折现率执行了敏感性测试。 <p>我们在上述工作中取得的相关证据能够支持管理层在商誉减值测试中使用的关键假设。</p>

四、其他信息

中集集团管理层对其他信息负责。其他信息包括中集集团 2020 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

五、管理层和审计委员会对财务报表的责任

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

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

审计委员会负责监督中集集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

曹翠丽 (项目合伙人)

中国·上海市
2021年3月29日

注册会计师

郭素宏

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2020年12月31日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2020年 12月31日	2019年 12月31日
流动资产：			
货币资金	四、1	12,181,415	9,714,792
交易性金融资产	四、2	198,279	415,503
衍生金融资产	四、3	768,058	100,980
应收票据	四、4	362,002	636,619
应收账款	四、5	18,635,765	18,394,971
应收款项融资	四、6	1,544,177	1,236,504
预付款项	四、8	3,334,613	2,887,353
其他应收款	四、7	6,747,538	7,591,488
存货	四、9	15,472,164	41,302,279
合同资产	四、10	2,383,663	1,946,010
持有待售资产		50,832	93,102
一年内到期的非流动资产	四、11	4,149,537	4,294,669
其他流动资产	四、12	1,313,698	1,408,857
流动资产合计		67,141,741	90,023,127
非流动资产：			
其他债权投资	四、13	-	31,272
长期应收款	四、16	11,977,276	13,777,669
长期股权投资	四、17	9,098,584	5,363,574
其他权益工具投资	四、14	1,171,358	1,373,385
其他非流动金融资产	四、15	102,490	74,445
投资性房地产	四、18	1,437,970	2,769,715
固定资产	四、19	35,311,661	37,849,258
在建工程	四、20	9,833,329	9,827,563
无形资产	四、21	4,812,178	5,157,551
使用权资产	四、22	785,044	971,211
开发支出	四、21	60,765	94,078
商誉	四、23	2,177,426	2,182,326
长期待摊费用	四、24	558,382	753,154
递延所得税资产	四、25	1,674,329	1,800,265
其他非流动资产	四、26	68,978	58,928
非流动资产合计		79,069,770	82,084,394
资产总计		146,211,511	172,107,521

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2020年12月31日

(金额单位:人民币千元)

负债及股东权益	附注	2020年 12月31日	2019年 12月31日
流动负债:			
短期借款	四、29	8,416,701	17,557,197
衍生金融负债	四、3	747,781	352,167
交易性金融负债		20,000	-
应付票据	四、30	3,829,510	2,581,139
应付账款	四、31	13,447,074	12,745,264
预收款项	四、32	4,070	40,683
合同负债	四、33	6,101,765	9,000,821
应付职工薪酬	四、34	3,366,392	3,441,555
应交税费	四、35	1,483,209	1,851,771
其他应付款	四、36	7,089,596	11,877,217
预计负债	四、37	1,392,845	1,482,975
一年内到期的非流动负债	四、38	14,585,373	9,616,415
其他流动负债	四、39	410,712	4,106
流动负债合计		60,895,028	70,551,310
非流动负债:			
长期借款	四、40	19,562,326	30,918,302
应付债券	四、41	6,089,486	8,014,049
租赁负债	四、42	617,794	667,964
长期应付款		71,994	108,227
递延收益	四、43	1,177,661	1,096,605
递延所得税负债	四、25	3,882,302	4,330,065
其他非流动负债	四、44	61,076	1,383,021
非流动负债合计		31,462,639	46,518,233
负债合计		92,357,667	117,069,543
股东权益:			
股本	四、45	3,595,014	3,584,504
其他权益工具	四、46	4,308,042	4,007,545
其中:永续债		4,308,042	4,007,545
资本公积	四、47	5,463,205	4,881,311
其他综合收益	四、48	920,769	1,715,326
盈余公积	四、49	3,587,597	3,582,343
未分配利润	四、50	26,142,889	21,482,857
归属于母公司股东及其他权益持有者的 权益合计		44,017,516	39,253,886
少数股东权益		9,836,328	15,784,092
股东权益合计		53,853,844	55,037,978
负债及股东权益总计		146,211,511	172,107,521

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司资产负债表

2020年12月31日

(金额单位：人民币千元)

资产	附注	2020年 12月31日	2019年 12月31日
流动资产：			
货币资金	十八、1	913,332	1,576,298
衍生金融资产	十八、2	100,995	4,781
应收票据		-	100
应收账款		138,810	354,266
其他应收款	十八、3	26,634,674	25,305,009
其他流动资产		-	96
流动资产合计		27,787,811	27,240,550
非流动资产：			
其他权益工具投资	十八、4	621,535	728,037
长期股权投资	十八、5	13,951,286	12,836,563
投资性房地产		118,265	117,347
固定资产	十八、6	127,818	133,544
在建工程		36,224	43,687
无形资产		108,757	89,776
长期待摊费用		5,129	10,280
递延所得税资产	十八、13	-	56,075
非流动资产合计		14,969,014	14,015,309
资产总计		42,756,825	41,255,859

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司资产负债表(续)

2020年12月31日

(金额单位：人民币千元)

负债及股东权益	附注	2020年 12月31日	2019年 12月31日
流动负债：			
短期借款	十八、7	3,255,949	6,460,000
衍生金融负债	十八、2	-	3,379
应付职工薪酬		59,346	342,521
应交税费	十八、8	18,805	23,792
其他应付款	十八、9	1,259,633	788,871
一年内到期的非流动负债	十八、10	3,738,326	800,000
流动负债合计		8,332,059	8,418,563
非流动负债：			
长期借款	十八、11	4,807,935	3,409,000
应付债券	十八、12	6,089,486	8,000,000
预计负债		-	18,680
递延收益		10,500	14,680
非流动负债合计		10,907,921	11,442,360
负债合计		19,239,980	19,860,923
股东权益：			
股本	四、45	3,595,014	3,584,504
其他权益工具	四、46	4,308,042	4,007,545
其中：永续债		4,308,042	4,007,545
资本公积	十八、14	2,831,352	2,758,230
其他综合收益	十八、15	352,298	470,500
盈余公积	四、49	3,587,597	3,582,343
未分配利润	十八、16	8,842,542	6,991,814
股东权益合计		23,516,845	21,394,936
负债及股东权益总计		42,756,825	41,255,859

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并利润表

2020 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	四、52	94,159,083	85,815,341
减：营业成本	四、52	80,714,871	73,355,605
税金及附加	四、53	709,016	706,768
销售费用	四、54	1,990,076	2,297,273
管理费用	四、55	4,896,341	5,204,271
研发费用	四、56	1,608,704	1,437,046
财务费用	四、57	2,096,553	1,276,165
其中：利息费用		1,592,103	1,634,747
利息收入		319,578	490,214
资产减值损失	四、63	582,437	5,225,309
信用减值损失	四、64	394,811	520,284
加：其他收益	四、62	712,117	893,366
投资收益	四、60	5,300,880	326,936
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		473,599	34,819
公允价值变动收益/(损失)	四、59	144,853	(156,752)
资产处置收益	四、61	115,503	8,982,577
二、营业利润		7,439,627	5,838,747
加：营业外收入	四、65	248,615	198,534
减：营业外支出	四、66	397,836	423,407
三、利润总额		7,290,406	5,613,874
减：所得税费用	四、67	1,278,666	3,103,761
四、净利润		6,011,740	2,510,113
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,196,597	1,812,164
终止经营净利润	十二	4,815,143	697,949
按所有权归属分类			
归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		5,349,613	1,542,226
少数股东损益		662,127	967,887
五、其他综合收益的税后净额	四、48	(1,011,469)	1,075,476
归属于母公司股东及其他权益持有者的其他综合收益的税后净额		(794,557)	876,615
不能重分类进损益的其他综合收益		(131,175)	236,677
其他权益工具投资公允价值变动		(131,175)	236,677
将重分类进损益的其他综合收益		(663,382)	639,938
其他债权投资公允价值变动		(2,282)	683
现金流量套期储备		(2,578)	(142)
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		-	188,210
权益法下可转损益的其他综合收益		(7,925)	-
投资性房地产出售其他综合收益转出		(352,050)	-
外币报表折算差额		(298,547)	451,187
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(216,912)	198,861
六、综合收益总额		5,000,271	3,585,589
归属于母公司股东及其他权益持有者的综合收益总额		4,555,056	2,418,841
归属于少数股东的综合收益总额		445,215	1,166,748
七、每股收益			
基本每股收益(元)	四、68	1.41	0.37
稀释每股收益(元)	四、68	1.41	0.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司利润表

2020 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十八、17	238,648	475,277
减：营业成本	十八、17	-	2,129
税金及附加		8,559	8,055
管理费用	十八、19	183,541	323,836
研发费用	十八、19	3,168	1,801
财务费用	十八、18	1,171,948	697,799
其中：利息费用		770,096	902,334
利息收入		38,405	83,287
资产减值损失		-	336,550
加：其他收益		28,429	8,020
投资收益	十八、20	3,612,823	7,294,871
公允价值变动收益		100,512	(3,332)
资产处置收益		3,177	(250)
二、营业利润		2,616,373	6,404,416
加：营业外收入		387	3,110
减：营业外支出	十八、21	376	18,883
三、利润总额		2,616,384	6,388,643
减：所得税费用	十八、22	56,075	5,289
四、净利润		2,560,309	6,383,354
按经营持续性分类			
持续经营净利润		2,560,309	6,383,354
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额	十八、15	(118,202)	126,378
不能重分类进损益的其他综合收益		(118,202)	38,764
其他权益工具投资公允价值变动		(118,202)	38,764
将重分类进损益的其他综合收益		-	87,614
自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分		-	87,614
六、综合收益总额		2,442,107	6,509,732

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并现金流量表

2020 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,689,030	86,290,098
收到的税费返还		1,991,720	2,487,072
收到其他与经营活动有关的现金	四、69(1)	1,643,285	1,387,982
经营活动现金流入小计		99,324,035	90,165,152
购买商品、接受劳务支付的现金		70,978,896	72,757,136
支付给职工以及为职工支付的现金		8,863,247	7,817,017
支付的各项税费		3,233,138	2,713,118
支付其他与经营活动有关的现金	四、69(2)	3,438,268	3,339,359
经营活动现金流出小计		86,513,549	86,626,630
经营活动产生的现金流量净额	四、70(1)	12,810,486	3,538,522
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		696,412	64,432
取得投资收益收到的现金		496,170	198,926
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		931,401	1,062,021
投资活动现金流入小计		2,123,983	1,325,379
处置子公司流出/(收到)的现金净额	四、70(3)	1,197,764	(164,896)
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,318,846	6,566,372
投资支付的现金		1,056,476	3,600,310
取得子公司支付的现金净额	四、70(2)	89,701	407,750
投资活动现金流出小计		5,662,787	10,409,536
投资活动使用的现金流量净额		(3,538,804)	(9,084,157)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2020 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年度	2019 年度
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		1,473,310	2,738,638
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,389,679	2,718,098
取得借款收到的现金		38,421,082	75,144,266
发行债券收到的现金		2,000,000	6,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	四、69(3)	2,486,862	3,524,379
筹资活动现金流入小计		44,381,254	87,407,283
偿还债务支付的现金		46,488,402	78,675,326
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,474,547	4,839,082
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		817,571	451,922
支付其他与筹资活动有关的现金	四、69(4)	957,869	279,233
筹资活动现金流出小计		50,920,818	83,793,641
筹资活动(使用)/产生的现金流量净额		(6,539,564)	3,613,642
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(181,763)	59,125
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	四、70(1)	2,550,355	(1,872,868)
加：年初现金及现金等价物余额		8,659,885	10,532,753
六、年末现金及现金等价物余额	四、70(4)	11,210,240	8,659,885

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司现金流量表

2020 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		422,561	330,953
收到其他与经营活动有关的现金		1,376,588	1,026,622
经营活动现金流入小计		1,799,149	1,357,575
购买商品、接受劳务支付的现金		-	2,356
支付给职工以及为职工支付的现金		334,432	164,218
支付的各项税费		69,775	49,599
支付其他与经营活动有关的现金		2,198,290	2,367,594
经营活动现金流出小计		2,602,497	2,583,767
经营活动使用的现金流量净额	十八、23	(803,348)	(1,226,192)
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,100,000	-
取得投资收益收到的现金		3,127,837	6,548,713
处置固定资产收回的现金净额		3,859	219
处置子公司收到的现金净额		338,353	49,223
投资活动现金流入小计		4,570,049	6,598,155
购建固定资产和其他长期资产所支付的现金		26,495	42,883
投资支付的现金		-	100,000
设立子公司支付的现金净额		1,357,141	1,656,119
支付的其他与投资活动有关的现金		8,899	-
投资活动现金流出小计		1,392,535	1,799,002
投资活动产生的现金流量净额		3,177,514	4,799,153
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		93,620	10,833
取得借款收到的现金		23,260,443	24,980,000
发行债券收到的现金		2,000,000	6,000,000
筹资活动现金流入小计		25,354,063	30,990,833
偿还债务支付的现金		25,873,895	32,199,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,394,153	2,602,484
支付的其他与筹资活动有关的现金		18,149	30,889
筹资活动现金流出小计		27,286,197	34,832,373
筹资活动使用的现金流量净额		(1,932,134)	(3,841,540)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(2,534)	150
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	十八、23	439,498	(268,429)
加:年初现金及现金等价物余额		452,966	721,395
六、年末现金及现金等价物余额	十八、23	892,464	452,966

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2020 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年度								2019 年度							
		归属于母公司股东及其他权益持有者的权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益及其他权益持有者的权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	-	-	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	-	-
二、上年期末余额		3,584,504	4,007,545	4,881,311	1,715,326	3,582,343	21,482,857	15,784,092	55,037,978	2,984,989	4,007,545	4,128,400	838,711	3,282,585	22,082,769	15,077,989	52,402,988
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		3,584,504	4,007,545	4,881,311	1,715,326	3,582,343	21,482,857	15,784,092	55,037,978	2,984,989	4,007,545	4,128,400	838,711	3,282,585	22,082,769	15,077,989	52,402,988
三、本年度增减变动金额																	
(一)综合收益总额																	
1.净利润		-	273,979	-	-	-	5,075,634	662,127	6,011,740	-	200,400	-	-	-	1,341,826	967,887	2,510,113
2.其他综合收益	四、48	-	-	-	(794,557)	-	-	(216,912)	(1,011,469)	-	-	-	876,615	-	-	198,861	1,075,476
综合收益总额合计		-	273,979	-	(794,557)	-	5,075,634	445,215	5,000,271	-	200,400	-	876,615	-	1,341,826	1,166,748	3,585,589
(二)股东投入和减少资本																	
1.公司的股份期权行而投入的资本	四、46 四、48	10,510	-	73,122	-	-	-	-	83,632	2,427	-	18,113	-	-	-	-	20,540
2.少数股东投入资本		-	-	501,092	-	-	-	863,538	1,364,630	-	-	15,669	-	-	-	2,729,045	2,744,714
3.购买或设立子公司而增加的少数股东权益		-	-	-	-	-	-	97,262	97,262	-	-	-	-	-	-	458,984	458,984
4.购买子公司少数股东权益	四、48	-	-	(103,943)	-	-	-	(576,145)	(680,088)	-	-	506	-	-	-	(84,347)	(83,841)
5.处置子公司股权(未丧失对子公司的控制权)	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,150	-	-	-	(3,088,425)	(3,065,275)
6.处置子公司股权(丧失对子公司的控制权)		-	-	-	-	-	-	(5,961,178)	(5,961,178)	-	-	-	-	-	-	(92,469)	(92,469)
7.因子公司的股份期权行而投入的资本	四、48	-	-	(763)	-	-	-	(2,009)	(2,772)	-	-	(1,487)	-	-	-	45,905	44,418
8.股份支付计入股东权益的金额	九、2	-	-	103,958	-	-	-	537	104,495	-	-	39,326	-	-	-	18,042	57,368
9.转回授予少数股东的回购权		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.发行其他权益工具	四、47	-	2,000,000	-	-	-	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
11.赎回其他权益工具	四、47	-	(1,700,000)	-	-	-	-	-	(1,700,000)	-	-	-	-	-	-	-	-
12.冲回确认授予少数股东的回购权	四、48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,249,826	-	-	-	-	-	1,249,826
13.资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	597,088	-	(597,088)	-	-	-	-	-	-
14.其他	四、48	-	-	8,428	-	-	20,000	-	28,428	-	-	4,896	-	-	-	-	4,896
(三)利润分配																	
1.提取盈余公积	四、50 四、51	-	-	-	-	5,254	(5,254)	-	-	-	-	-	-	299,758	(299,758)	-	-
2.对股东的分配	四、51	-	-	-	-	-	(430,348)	(814,984)	(1,245,332)	-	-	-	-	-	(1,641,980)	(447,380)	(2,089,360)
3.支付其他权益工具利息	四、47	-	(273,482)	-	-	-	-	-	(273,482)	-	(200,400)	-	-	-	-	-	(200,400)
四、本年年末余额		3,595,014	4,308,042	5,463,205	920,769	3,587,597	26,142,889	9,836,328	53,853,844	3,584,504	4,007,545	4,881,311	1,715,326	3,582,343	21,482,857	15,784,092	55,037,978

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

公司股东权益变动表

2020 年度

(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2020 年度							2019 年度						
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		3,584,504	4,007,545	2,758,230	470,500	3,582,343	6,991,814	21,394,936	2,984,989	4,007,545	3,337,205	344,122	3,282,585	2,750,598	16,707,044
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额		3,584,504	4,007,545	2,758,230	470,500	3,582,343	6,991,814	21,394,936	2,984,989	4,007,545	3,337,205	344,122	3,282,585	2,750,598	16,707,044
三、本年度增减变动金额															
(一)综合收益总额															
1.净利润		-	273,979	-	-	-	2,286,330	2,560,309	-	200,400	-	-	-	6,182,954	6,383,354
2.其他综合收益	十八、14	-	-	-	(118,202)	-	-	(118,202)	-	-	-	126,378	-	-	126,378
综合收益总额		-	273,979	-	(118,202)	-	2,286,330	2,442,107	-	200,400	-	126,378	-	6,182,954	6,509,732
(二)股东投入和减少资本															
1.股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.公司的股份期权行使而投入的资本	四、45 四、47	10,510	-	73,122	-	-	-	83,632	2,427	-	18,113	-	-	-	20,540
3.发行其他权益工具	四、46	-	2,000,000	-	-	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-
4.赎回其他权益工具	四、46	-	(1,700,000)	-	-	-	-	(1,700,000)	-	-	-	-	-	-	-
5.资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	597,088	-	(597,088)	-	-	-	-
(三)利润分配															
1.提取盈余公积	四、49	-	-	-	-	5,254	(5,254)	-	-	-	-	-	299,758	(299,758)	-
2.对股东的分配	四、50	-	-	-	-	-	(430,348)	(430,348)	-	-	-	-	-	(1,641,980)	(1,641,980)
3.支付其他权益工具利息	四、46	-	(273,482)	-	-	-	-	(273,482)	-	(200,400)	-	-	-	-	(200,400)
四、本年年末余额		3,595,014	4,308,042	2,831,352	352,298	3,587,597	8,842,542	23,516,845	3,584,504	4,007,545	2,758,230	470,500	3,582,343	6,991,814	21,394,936

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、 公司基本情况

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

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

于 2020 年 10 月 12 日，本公司股东方中远海运发展股份有限公司及其子公司与深圳市资本运营集团有限公司及其子公司签署了股份转让协议。于 2020 年 12 月 18 日，本次股份转让完成，深圳市资本运营集团有限公司及其子公司合计持有本公司 29.74%股权，成为本公司第一大股东。

本公司及其子公司(以下统称“本集团”)主要从事现代化交通运输装备、能源、食品、化工等装备的制造及服务业务，其中主要包括：制造修理各种集装箱及其有关业务，利用现有设备加工制造各类零部件结构件和有关设备，并提供切割、冲压成型、铆接表面处理，包括喷沙喷漆、焊接和装配等加工服务；开发、生产、销售各种高技术、高性能的专用汽车、重型卡车、空港设备、消防车、半挂车系列；集装箱租赁；压力容器、压缩机等高端燃气装备产品的研发、生产、销售及天然气输配系统的集成业务；静态储罐、罐式码头设备的生产；在 LNG、LPG 及其他石油化工气体的存贮、处理领域，为客户提供 EP+CS(设计、采购和建造监工)等技术工程服务，提供单元化物流载具运包一体化的综合解决方案。除此之外，本集团还从事金融股权投资、物流服务、海洋工程等业务。于 2020 年 10 月 26 日，本公司丧失了对房地产开发业务板块公司的控制权，具体参见附注五、2。

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

本公司下属子公司中集天达控股有限公司(以下简称“中集天达”)是香港联合交易所有限公司主板上市公司，主要从事生产及销售旅客登机桥、机场地面支持设备及车库系统；为机场、电子商贸、快递、仓储等行业的物流运作提供工程和电脑软件解决方案；生产及销售消防车和消防设备。于 2021 年 1 月，中集天达完成香港联合交易所的退市，详见附注十三。

本公司下属子公司中集车辆(集团)股份有限公司(以下简称“车辆集团”)是香港联合交易所有限公司主板上市公司，主要从事半挂车及专用车上装制造及销售。半挂车产品线主要包括集平半挂车、仓栏半挂车、罐式半挂车、冷藏半挂车及厢式半挂车；上装产品线主要包括自卸车和搅拌车的上装。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六，本年度新纳入合并范围的子公司详见附注五、1，本年度不再纳入合并范围的子公司详见附注五、2。

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 3 月 29 日批准报出。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计提方法(附注二、9)、存货的计价方法(附注二、11)、长期资产发生减值的判断标准(附注二、20)、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注二、14、17、27)、预计负债的计量(附注二、21)、投资性房地产的计量模式(附注二、13)、收入的确认和计量(附注二、23)等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二、33。

1、 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

本财务报表的若干相关事项已根据香港《公司条例》的要求进行披露。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2020 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司及子公司选定记账本位币时的依据是业务收支的主要币种。

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

5、 企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

6、 合并财务报表的编制方法(续)

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

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

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

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

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

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

7、 现金和现金等价物

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

8、 外币业务和外币报表折算

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

8、 外币业务和外币报表折算(续)

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

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

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

9、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

(a) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(a) 分类和计量(续)

(i) 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

(ii) 权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(b) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收租赁款和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。合同资产与未开票的在产品有关，其风险特征实质上与同类合同的应收账款相同。因此，本集团认为，应收账款的预期信用损失率与合同资产的预期信用损失率接近。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团按照相同的信用风险特征和逾期天数对应收账款、应收票据、合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

性质独特的应收款项	涉及项目规模巨大，有长期合作关系或合作关系有异常情况的客户
银行承兑汇票组合	信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	在商业银行开立账户的法人
应收账款组合 1	集装箱制造业务组合
应收账款组合 2	道路运输车辆业务组合
应收账款组合 3	能源、化工及液态食品装备业务组合
应收账款组合 4	海洋工程业务组合
应收账款组合 5	空港、消防及自动化物流装备业务组合
应收账款组合 6	重型卡车业务组合
应收账款组合 7	物流服务业务组合
应收账款组合 8	单元载具业务组合
应收账款组合 9	其他业务组合
合同资产组合 1	空港、消防及自动化物流装备业务组合

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

(1) 金融资产(续)

(b) 减值(续)

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款及长期应收款，本集团采用三阶段模型。模型中参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其中，对于长期应收款中的应收租赁款，预期信用损失的计量中使用了模型和假设，包括未来经济状况的预期和承租人的信用状况(客户违约的可能性及相应损失)。确定组合的依据如下：

应收款项组合	性质
其他应收款组合 1	关联方资金拆借
其他应收款组合 2	应收股权增资/转让款
其他应收款组合 3	借款
其他应收款组合 4	买入返售金融资产
其他应收款组合 5	押金、保证金
其他应收款组合 6	应收拆迁补偿款
其他应收款组合 7	应收退税款
其他应收款组合 8	应收政府补助
其他应收款组合 9	应收利息
其他应收款组合 10	应收股利
其他应收款组合 11	财务公司同业拆借
其他应收款组合 12	其他
长期应收款组合 1	应收租赁款(客户均为制造业)(包括一年内到期的部分)
长期应收款组合 2	分期销售(包括一年内到期的部分)

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。企业作为此类金融负债发行方的，应当在初始确认后按照依据本准则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则(附注二、23)相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(c) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

二、主要会计政策和会计估计(续)

9、金融工具(续)

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

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

(4) 衍生金融工具

衍生工具于合同签订之日进行初始确认并按公允价值进行初始和后续计量。衍生工具的公允价值为正反映为资产，为负反映为负债。

某些衍生工具被嵌入混合合同中，如可转换债券中的转股权。在符合以下条件时，将嵌入衍生工具拆分为独立的衍生工具处理：

- (1) 嵌入衍生工具与主合同的经济特征和风险并非紧密相关；
- (2) 具有相同条款但独立存在的工具满足衍生工具的定义；且
- (3) 混合工具并未以公允价值计量且其变动计入损益。

本集团可以选择将被拆分的嵌入式衍生工具以公允价值计量且其变动计入损益，或者选择将混合合同指定为以公允价值计量且其变动计入损益。

(5) 权益工具

权益工具是能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行的永续债不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，且不存在须用或可用本集团自身权益工具进行结算的安排，本集团将其分类为权益工具。

本集团发行的其他权益工具以实际收到的对价扣除直接归属于权益性交易的交易费用后的金额确认。

其他权益工具存续期间分派股利的，作为利润分配处理。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

减少股东权益。

二、 主要会计政策和会计估计(续)

10、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收票据以及长期应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额，其后以实际利率法按摊余成本减减值准备计量。本集团应收款项减值参见附注二、9(1)(b)。

11、 存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品及库存商品、委托加工材料、备品备件、房地产产品、海洋工程项目以及周转材料等。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时成本采用加权平均法计量，其中包括了所有的采购成本、加工成本、及将存货运至目的地前和达至现状的其他成本。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物等周转材料的摊销方法

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资

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

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

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

(1) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

12、 长期股权投资(续)

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 长期股权投资减值

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

13、 投资性房地产

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

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

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

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

类别	预计使用寿命(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10 - 30	10%	3 - 9%
机器设备	2 - 30	10%	3 - 45%
办公设备及其他设备	3 - 10	10%	9 - 30%
运输工具	3 - 10	10%	9 - 30%
船坞、码头	50	10%	1.8%
海洋工程专用设备	15 - 30	10%	3 - 6%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、20。

(4) 固定资产处置

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

15、 在建工程

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

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

16、 借款费用

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

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

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

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

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

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

17、 无形资产

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

17、 无形资产(续)

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限
土地使用权	20 年 - 50 年
海域使用权	40 年 - 50 年
生产专有技术和商标权	3 年 - 15 年
客户关系	2 年 - 10 年
客户合约	9 个月 - 4 年
特许经营权	10 年 - 30 年

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

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

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

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

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

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

18、 商誉

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

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

19、 长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

各项费用的摊销期限分别为：

<u>项目</u>	<u>摊销期限(年)</u>
钻井平台动员费	3 - 5
租入固定资产改良支出	2 - 10
其他	3 - 10

20、 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

21、 预计负债及或有负债

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

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

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

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

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

22、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

限制性股票的公允价值根据上市公司的股价进行估计。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

对于授出的限制性激励股票，于归属期内，本集团根据各呈报期末的归属条件修订其预期最终归属的限制性激励股份之估计数字。过往年度已入账确认的累计公允值若因此而需作任何调整，概计入现年度的以股份支付的雇员酬金支出/从该项目内扣除，并对以股份支付的雇员酬金储备作相应调整。本集团的信托持有的股份于披露为根据股票激励计划持有股份，并于权益内扣除。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

22、 股份支付(续)

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理

(a) 以权益结算的股份支付

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

(b) 以现金结算的股份支付

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

23、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- (3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(1) 销售商品收入

本集团在客户拥有商品的法定所有权或已实物占有商品并且本集团已享有现时收款权利并很有可能收回对价时确认。

(a) 集装箱销售收入

本集团生产并销售集装箱，在取得买方验收单后确认收入的实现。

(b) 道路运输车辆及重卡销售收入

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

(c) 空港装备销售收入

空港装备(除物流系统业务)在取得买方验收单后确认收入。

(d) 房地产销售收入

房地产销售收入在完成买卖协议并交付房产时确认。当房产于建成前提前销售时，有关收入仅在开发完成并将房产交付给购房方予确认。

本集团在货品交付时确认应收款，因为此时收回对价的权利是无条件的，本集团仅需等待客户付款。本集团给予客户的信用期通常为 30-90 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团为销售产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债(附注四、37)，本集团并未因此提供任何额外的服务或额外的质量保证，故该产品质量保证不构成单独的履约义务。

(2) 工程项目合同收入

已完成履约义务的进度按本集团为完成履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同于资产负债表日已发生的成本在预算成本中的占比计算。

本集团预计不存在工程项目合同履约致使最终客户付款的期间超过一年的情况。因此，本集团并未就货币时间价值调整交易价格。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

23、 收入(续)

(3) 提供劳务收入

本集团对外提供安装服务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团对外提供的货运代理服务：收入于提供货运代理服务期间内按照服务完成进度确认，服务完成进度按已经提供的服务占应提供服务总量的比例确定。如果本集团实际上作为主要责任人为客户提供物流运输的服务，确认的收入一般包括承运人向本集团收取的承运费用。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二、9)；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供运输服务等而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本集团将为获取合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同项下确认与收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

24、 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬

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

(2) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

24、 职工薪酬(续)

(2) 离职后福利(续)

基本养老保险

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

(3) 辞退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

25、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

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

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

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

26、 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

27、 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、土地使用权、机器设备、运输工具、办公设备及其他设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

27、 租赁(续)

本集团作为承租人(续)

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

28、 持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(二)本集团已与其他方签订具有法律约束力的出售协议且已取得相关批准，预计出售将在一年内完成。

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

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

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：(一)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(二)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(三)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

利润表中列示的终止经营净利润包括其经营损益和处置损益。

29、 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

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

30、 关联方

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

30、 关联方(续)

- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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

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

31、 分部报告

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

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

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

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

32、 重要会计政策变更

财政部于 2020 年颁布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10 号)及《企业会计准则实施问答》(2020 年 12 月 11 日发布)。本集团已采用上述通知和实施问答编制 2020 年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

(1) 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、分别与承租人和出租人达成且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团及本公司在编制 2020 年度财务报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理(附注四(52)、附注四(58))。

(2) 企业会计准则实施问答

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2019 年度	
		本集团	本公司
本集团及本公司将原计入信用减值损失项目的合同资产减值损失重分类至资产减值损失项目。	信用减值损失	(1,189)	-
	资产减值损失	1,189	-

33、 主要会计估计及判断

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

除附注四、23，附注九和十六载有关于商誉减值、股份支付和公允价值的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

(1) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2020 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 70%、15%和 15%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、中国出口商品及服务变动值、国内生产总值和消费者物价指数等。2020 年度，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
中国出口商品及服务变动值	0.96	3.94	0.23

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断(续)

(2) 长期资产减值

如附注二、20 所述，本集团在资产负债表日对长期资产(包括商誉、固定资产、在建工程、长期股权投资、无形资产及使用权资产)进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

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

由于新冠肺炎疫情的爆发及相关防控措施，本集团海外子公司的业务受到了一定的影响。本集团在进行长期资产减值测试时，采用公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值之间的较高者确定其可收回金额。由于新冠肺炎疫情的发展和防控存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对长期资产增加计提减值准备。

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

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

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

二、 主要会计政策和会计估计(续)

33、 主要会计估计及判断(续)

(5) 产品质量保证

如附注四、37 所述，本集团会根据近期的产品维修经验，就出售产品时向客户提供售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(6) 工程合同的完工进度

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

(7) 所得税和递延所得税

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

如附注三(2)所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

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

(8) 投资性房地产公允价值估计

本集团根据独立专业合格评估师或管理层评定的估值或潜在独立第三方购买方的报价来确认投资性房地产的公允价值。评估投资性房地产的公允价值，如附注十六、6 所述，需要使用若干重大判断及假设。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(a)	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%及 13%
城市维护建设税	按应交增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	注 1
荷兰/澳大利亚劳务税	按货物或劳务实现的销售收入为计税依据，并可申请抵扣或退还已经缴纳的购进货物的税款	10%-19%

(a)根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019] 39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司下属的各业务板块子公司发生的增值税应税销售行为或者进口货物的相关业务以及有形动产融资租赁和有形动产经营性租赁，原适用 16%税率，税率调整为 13%；交通运输服务、不动产租赁服务等业务原适用 10%税率，税率调整为 9%；物流及辅助服务等现代服务业、堆场服务、金融服务税率仍适用 6%，不在本次调整范围内。

注 1：本公司及各主要子公司本年度适用的所得税税率列示如下：

	<u>2020年度税率</u>	<u>2019年度税率</u>
本公司	25%	25%
注册在中国的子公司	15-25%	15-25%
注册在中国香港地区的子公司	16.5-25%	16.5-25%
注册在英属维京群岛的子公司	-	-
注册在美国的子公司	21%	21%
注册在德国的子公司	15.83-36.13%	15.83-36.13%
注册在英国的子公司	19%	19%
注册在澳大利亚的子公司	30%	30%
注册在荷兰的子公司	25%	25%
注册在比利时的子公司	29.58%	29.58%
注册在丹麦的子公司	22%	22%
注册在波兰的子公司	19%	19%
注册在泰国的子公司	20%	20%
注册在新加坡的子公司	17%	17%
注册在瑞典的子公司	21.4%	21.4%
注册在开曼群岛的子公司	-	-
注册在马来西亚的子公司	24%	24%
注册在卢森堡的子公司	24.94%	24.94%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项(续)

2、 税收优惠

享受税收优惠的各主要子公司资料列示如下：

公司名称	所在地 法定 税率	优惠税率		优惠原因
		2020 年度	2019 年度	
南通中集特种运输设备制造有限 公司	25%	15%	15%	高新技术企业
广东新会中集特种运输设备有限 公司	25%	15%	15%	高新技术企业
扬州通利冷藏集装箱有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
太仓中集冷藏物流装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
青岛中集特种冷藏设备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
北京中集智冷科技有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
北京中集精新相能科技有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集冷云（北京）供应链管理有 限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
湖南中集新材料科技有限公司	25%	15%	25%	高新技术企业
中集车辆（辽宁）有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
芜湖中集瑞江汽车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
深圳中集专用车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
驻马店中集华骏车辆有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
甘肃中集华骏车辆有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
扬州中集通华专用车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
东莞中集专用车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
驻马店中集华骏铸造有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
山东万事达专用汽车制造有限公 司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集车辆（山东）有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
洛阳中集凌宇汽车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集车辆（江门市）有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
江苏宝京汽车部件有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
张家港中集圣达因低温装备有限 公司	25%	15%	15%	高新技术企业
安瑞科蚌埠压缩机有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
石家庄安瑞科气体机械有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
安瑞科廊坊能源装备集成有限公 司	25%	15%	15%	高新技术企业
荆门宏图特种飞行器制造有限公 司	25%	15%	15%	高新技术企业

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

三、 税项(续)

2、 税收优惠(续)

公司名称	所在地 法定 税率	优惠税率		优惠原因
		2020 年度	2019 年度	
中集安瑞环科技股份有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
辽宁哈深冷气体液化设备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
南通中集能源装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
南通中集安瑞科食品装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
南通中集太平洋海洋工程有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
安捷汇物联信息技术（苏州）有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
张家港中集圣达因特种装备有限公司	25%	15%	25%	高新技术企业
深圳中集天达空港设备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
萃联（中国）消防设备制造有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
德利九州物流自动化系统（北京）有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
中集德立物流系统（苏州）有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
民航协发机场设备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
上海金盾特种车辆装备有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
深圳中集天达物流系统工程技术有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
沈阳捷通消防车有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业
四川川消消防车辆制造有限公司	25%	15%	15%	高新技术企业

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释

子公司、合营企业和联营企业的简称定义参见附注六、1 和附注四、17。

1、 货币资金

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	5,330	5,900
银行存款	11,283,374	8,911,227
其他货币资金	892,711	797,665
	<u>12,181,415</u>	<u>9,714,792</u>
其中：存放在境外的款项总额	<u>1,297,888</u>	<u>1,798,268</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团使用受到限制的货币资金为人民币 1,371,175,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,708,360,000 元)(附注四(28))。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团上述受到限制的货币资金中包含本集团子公司财务公司存放于中国人民银行的款项共计人民币 478,464,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 381,113,000 元)。财务公司为一家经中国人民银行批准设立的金融机构。

2、 交易性金融资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
交易性金融资产—		
交易性权益工具投资(i)	61,494	200,206
交易性债权工具投资(ii)	136,785	215,297
	<u>198,279</u>	<u>415,503</u>

(i) 于 2020 年 9 月，本集团处置了全部持有的于香港联交所上市证券。于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的权益工具全部为理财产品。

(ii) 交易性债权工具投资为私募证券投资基金，基金的公允价值根据基金公司提供的截止 2020 年 12 月 31 日资产净值表确定。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

3、 衍生金融资产和衍生金融负债

	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
衍生金融资产—			
外汇远期合约	(1)	767,965	92,098
外汇期权合约	(2)	93	56
利率掉期合约	(3)	-	8,826
		<u>768,058</u>	<u>100,980</u>
衍生金融负债—			
外汇远期合约	(1)	207,279	50,595
外汇期权合约	(2)	18	101
利率掉期合约	(3)	74,923	166
对少数股东的承诺	(4)	465,561	301,305
		<u>747,781</u>	<u>352,167</u>

(1) 外汇远期合约

本集团于 2020 年 12 月 31 日持有的外汇远期合约，主要为未结算的美元远期合约、日元远期合约、英镑远期合约、欧元远期合约、港币远期合约、澳元远期合约、瑞典克朗远期合约及加拿大元远期合约，其名义金额分别为 3,411,008,000 美元、563,165,000 日元、12,000,000 英镑、227,280,000 欧元、40,700,000 港币、24,000,000 澳元、40,000,000 瑞典克朗及 1,733,000 加拿大元。根据合同约定，本集团将在结算日以约定的执行汇率及名义金额以相应的美元、日元、英镑、欧元、港币、澳元、瑞典克朗及加拿大元货币买入/卖出人民币。本集团外汇远期合约于结算日以市场汇率与合同约定执行汇率的差额结算，并将于 2021 年 1 月 7 日至 2022 年 10 月 31 日期满。

(2) 外汇期权合约

本集团于 2020 年 12 月 31 日持有的外汇期权合约，主要为未结算的美元期权合约和日元期权合约，其名义金额分别为 1,600,000 美元和 20,000,000 日元。根据合同约定，本集团将在结算日以约定的执行汇率及名义金额以相应的美元和日元货币买入/卖出人民币。本集团外汇期权合约于结算日以市场汇率与合同约定执行汇率的差额结算，并将于 2021 年 1 月 21 日至 2021 年 4 月 21 日期满。

(3) 利率掉期合约

本集团于 2020 年 12 月 31 日，持有 9 份尚未结算的以美元计价的利率掉期合约，其名义本金合计为 1,400,000,000 美元，公允价值为人民币 94,667,000 元负债，其中人民币 74,923,000 元计入流动负债，人民币 19,744,000 元计入其他非流动负债，并将于 2021 年 4 月 19 日至 2022 年 3 月 9 日期满。

(4) 对少数股东的承诺

本公司及全资子公司中集香港对 CIMC Offshore 少数股东在通过向第三方出售股权退出时低于约定金额给予差额补偿。本集团就此差额补足义务按照公允价值确认衍生金融负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

4、 应收票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	307,852	580,043
商业承兑汇票	63,043	58,068
减：坏账准备	(8,893)	(1,492)
	<u>362,002</u>	<u>636,619</u>

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团列示于应收票据的已质押的应收票据如下：

	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	10,966
商业承兑汇票	11,360
	<u>22,326</u>

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团列示于应收票据的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票(i)	1,451,903	235,118
商业承兑汇票	-	52,074
	<u>1,451,903</u>	<u>287,192</u>

(i) 2020 年度，本集团下属部分子公司仅对少数应收银行承兑汇票进行了背书或贴现并已终止确认，故仍将其分类为以摊余成本计量的金融资产。此外，本公司及本集团下属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资(附注四、6)。

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2020 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备为人民币 8,893,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,492,000 元)。

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

上述应收票据均为一年内到期。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 应收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	19,844,720	19,530,039
减：坏账准备	(1,208,955)	(1,135,068)
	<u>18,635,765</u>	<u>18,394,971</u>

(a) 应收账款按客户类别分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
集装箱制造业务组合	5,862,919	5,397,086
道路运输车辆业务组合	2,860,082	2,384,897
能源、化工及液态食品装备业务组合	2,351,998	2,873,133
海洋工程业务组合	1,090,162	1,316,397
空港、消防及自动化物流装备业务组合	2,680,677	2,607,812
物流服务业务组合	1,797,152	1,507,332
重型卡车业务组合	996,499	1,650,464
单元载具业务组合	662,858	-
其他业务组合	1,542,373	1,792,918
小计	<u>19,844,720</u>	<u>19,530,039</u>
减：坏账准备	<u>(1,208,955)</u>	<u>(1,135,068)</u>
	<u>18,635,765</u>	<u>18,394,971</u>

(b) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	17,274,835	17,579,518
1 到 2 年(含 2 年)	1,451,498	853,807
2 到 3 年(含 3 年)	518,065	672,276
3 年以上	600,322	424,438
小计	<u>19,844,720</u>	<u>19,530,039</u>
减：坏账准备	<u>(1,208,955)</u>	<u>(1,135,068)</u>
	<u>18,635,765</u>	<u>18,394,971</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

5、应收账款(续)

(c) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	4,038,397	8,373	20.35%

于 2019 年 12 月 31 日，本集团前五名应收账款总额为人民币 2,533,269,000 元，占应收账款总额的比例为 12.97%。

(d) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2020 年度及 2019 年度，本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(e) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
集装箱制造业务组合	3,386,508	3.15%	106,577	
道路运输车辆业务组合	-	-	-	
能源、化工及液态食品装备业务组合	112,421	87.14%	97,968	
海洋工程业务组合	13,578	66.43%	9,020	
空港、消防及自动化物流装备业务组合	-	-	-	按照整个存续
物流服务业务组合	11,343	100.00%	11,343	期内预期信用
重型卡车业务组合	492,013	60.25%	296,459	损失的金额确
单元载具业务组合	311,735	0.21%	650	认损失准备
其他业务组合	1,527,750	3.11%	47,437	
	<u>5,855,348</u>		<u>569,454</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下：

组合 1 - 集装箱制造业务组合：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	2,222,965	0.10%	2,329	1,628,844	0.02%	320
逾期 1 个月以内	99,550	0.35%	349	9,931	0.35%	35
逾期 1 至 3 个月	72,596	0.53%	388	14,559	0.59%	86
逾期 3 至 12 个月	32,363	1.94%	627	92,441	2.71%	2,503
逾期 1 至 2 年	47,171	3.26%	1,537	101,017	5.77%	5,829
逾期 2 至 3 年	33	100.00%	33	519	100.00%	519
逾期 3 到 5 年	1,615	100.00%	1,615	21,189	100.00%	21,189
逾期 5 年以上	118	100.00%	118	126	100.00%	126
	<u>2,476,411</u>		<u>6,996</u>	<u>1,868,626</u>		<u>30,607</u>

组合 2 - 道路运输车辆业务组合：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	2,106,876	2.72%	57,308	1,494,656	1.18%	17,623
逾期 1 个月以内	271,165	4.76%	12,907	192,751	2.73%	5,259
逾期 1 至 3 个月	202,684	4.76%	9,648	256,294	3.22%	8,243
逾期 3 至 12 个月	187,807	4.76%	8,940	248,003	4.04%	10,015
逾期 1 至 2 年	33,800	17.27%	5,837	24,735	16.89%	4,178
逾期 2 至 3 年	9,449	64.67%	6,111	16,473	58.31%	9,606
逾期 3 到 5 年	20,504	81.67%	16,746	12,510	91.92%	11,499
逾期 5 年以上	27,797	100.00%	27,797	37,437	93.63%	35,051
	<u>2,860,082</u>		<u>145,294</u>	<u>2,282,859</u>		<u>101,474</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下(续):

组合 3 - 能源、化工及液态食品装备业务组合:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	1,529,551	2.26%	34,623	1,773,404	0.74%	13,048
逾期 1 个月以内	87,023	4.58%	3,986	94,255	3.57%	3,364
逾期 1 至 3 个月	112,535	4.58%	5,154	292,027	3.76%	10,976
逾期 3 至 12 个月	217,335	6.84%	14,866	243,930	5.89%	14,367
逾期 1 至 2 年	146,836	36.10%	53,008	122,565	31.17%	38,199
逾期 2 至 3 年	26,461	48.92%	12,945	33,834	47.27%	15,995
逾期 3 到 5 年	66,598	78.03%	51,966	88,361	72.13%	63,736
逾期 5 年以上	53,238	100.00%	53,238	49,932	100.00%	49,932
	<u>2,239,577</u>		<u>229,786</u>	<u>2,698,308</u>		<u>209,617</u>

组合 4 - 海洋工程业务组合:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	956,975	1.08%	10,291	1,279	-	-
逾期 1 个月以内	-	-	-	1,156,503	1.00%	11,529
逾期 1 至 3 个月	-	-	-	40,205	1.00%	404
逾期 3 至 12 个月	54,693	1.10%	602	53,764	1.00%	540
逾期 1 至 2 年	47,720	3.30%	1,575	54,019	3.43%	1,854
逾期 2 年以上	17,196	27.50%	4,729	7,925	49.78%	3,945
	<u>1,076,584</u>		<u>17,197</u>	<u>1,313,695</u>		<u>18,272</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下(续):

组合 5 - 空港、消防及自动化物流装备业务组合:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	1,746,553	1.14%	19,840	1,242,796	0.15%	1,892
逾期 1 个月以内	227,719	4.95%	11,269	17,251	0.76%	131
逾期 1 至 3 个月	44,836	4.95%	2,219	62,997	0.86%	543
逾期 3 至 12 个月	359,543	4.95%	17,792	819,257	3.12%	25,574
逾期 1 至 2 年	164,292	14.52%	23,862	97,907	10.62%	10,399
逾期 2 至 3 年	51,775	33.49%	17,342	38,560	51.66%	19,922
逾期 3 年以上	85,959	70.92%	60,965	15,289	85.64%	13,094
	<u>2,680,677</u>		<u>153,289</u>	<u>2,294,057</u>		<u>71,555</u>

组合 6 - 重型卡车业务组合:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	205,342	1.30%	2,673	1,065,717	0.56%	5,989
逾期 1 个月以内	65,138	2.14%	1,397	41,683	2.58%	1,075
逾期 1 至 3 个月	105,073	4.13%	4,344	58,402	3.67%	2,143
逾期 3 至 12 个月	109,902	7.56%	8,304	61,976	7.98%	4,943
逾期 1 至 2 年	9,300	91.10%	8,472	11,994	92.25%	11,065
逾期 2 年以上	9,731	100.00%	9,731	6,531	92.34%	6,031
	<u>504,486</u>		<u>34,921</u>	<u>1,246,303</u>		<u>31,246</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下(续):

组合 7 - 物流服务业务组合:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	1,601,805	0.34%	5,510	1,001,022	0.04%	445
逾期 1 个月以内	47,559	6.91%	3,286	62,685	1.53%	957
逾期 1 至 3 个月	59,101	11.23%	6,637	15,683	2.01%	315
逾期 3 至 12 个月	49,244	12.23%	6,023	35,484	4.47%	1,586
逾期 1 至 2 年	21,325	49.33%	10,519	3,449	38.59%	1,331
逾期 2 至 3 年	4,656	100.00%	4,656	13,368	88.79%	11,869
逾期 3 年以上	2,119	100.00%	2,119	4,352	100.00%	4,352
	<u>1,785,809</u>		<u>38,750</u>	<u>1,136,043</u>		<u>20,855</u>

组合 8 - 单元载具业务组合:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	293,307	1.37%	4,017	-	-	-
逾期 1 个月以内	53,551	4.27%	2,285	-	-	-
逾期 1 至 3 个月	3,373	4.57%	154	-	-	-
逾期 3 至 12 个月	-	-	-	-	-	-
逾期 1 至 2 年	396	41.92%	166	-	-	-
逾期 2 年以上	496	100.00%	496	-	-	-
	<u>351,123</u>		<u>7,118</u>	<u>-</u>		<u>-</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备应收账款分析如下(续)：

组合 9 - 其他业务组合：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额	金额	整个存续 期预期信 用损失率	金额
未逾期	-	-	-	59,412	-	-
逾期 1 个月以内	-	-	-	3,504	-	-
逾期 1 至 3 个月	-	-	-	-	-	-
逾期 3 至 12 个月	14,623	42.06%	6,150	152,372	0.18%	275
逾期 1 至 2 年	-	-	-	102,428	-	-
逾期 2 至 3 年	-	-	-	12	-	-
逾期 3 到 5 年	-	-	-	13,356	40.05%	5,349
逾期 5 年以上	-	-	-	801	100.00%	801
	<u>14,623</u>		<u>6,150</u>	<u>331,885</u>		<u>6,425</u>

(f) 本年度计提的坏账准备为人民币 393,756,000 元(2019 年度：人民币 426,864,000 元)，收回或转回的坏账准备为人民币 148,313,000 元(2019 年度：人民币 132,454,000 元)。

(g) 本年度实际核销的应收账款账面余额为人民币 162,097,000 元(2019 年度：人民币 41,115,000 元)，坏账准备金额为人民币 162,097,000 元(2019 年度：人民币 41,115,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

5、 应收账款(续)

(h) 年末应收关联方账款情况

于 2020 年 12 月 31 日，本集团应收关联方账款总额为人民币 161,738,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 95,018,000 元)，占应收账款总额的比例为 0.82%(2019 年 12 月 31 日：0.49%)。

单位名称	与本集团关联关系	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
华商国际	联营企业	84,990	0.43%	913	-	-	-
日本住友商事株式会社(“日本住友”)	子公司的少数股东	21,341	0.11%	-	18,067	0.09%	-
江苏万京	合营企业	20,139	0.10%	547	9,736	0.05%	115
舟山长宏	联营企业	10,769	0.05%	-	703	0.00%	-
浙江鑫隆	联营企业	10,724	0.05%	-	10,747	0.06%	-
日邮振华	合营企业	5,577	0.03%	19	5,643	0.03%	2
望月投资	合营企业	1,687	0.01%	-	-	-	-
宁波北仑中远海运集装箱运输有限公司(“中远集装箱”)	重要股东的子公司	705	0.00%	-	-	-	-
东方国际集装箱(锦州)有限公司(“东方国际(锦州)”)	重要股东的子公司	551	0.00%	-	-	-	-
其他关联方		4,247	0.02%	15	50,122	0.26%	15
		161,738	0.82%	1,497	95,018	0.49%	132

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无应收账款质押给银行作为取得短期借款的担保。

6、 应收款项融资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收款项融资	1,546,753	1,236,504
减：坏账准备	(2,576)	-
	1,544,177	1,236,504

本集团下属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票和商业承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

6、 应收款项融资(续)

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备金额为人民币 2,576,000 元(2019 年 12 月 31 日：无)。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票金额为人民币 192,662,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 39,640,000 元)，已质押的应收商业承兑汇票金额为人民币 72,622,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 28,796,000 元)(附注四(28)(b))。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团分类于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	6,329,064	381,725
商业承兑汇票	-	39,862
	<u>6,329,064</u>	<u>421,587</u>

7、 其他应收款

(1) 其他应收款按分类列示如下：

		2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收拆迁补偿款	(i)	3,351,863	6,971
押金、保证金		829,620	787,839
关联方资金拆借	八、5(4)	542,410	4,084,526
买入返售金融资产	(ii)	400,000	200,000
应收退税款		252,904	244,754
借款	(iii)	223,366	412,964
应收股权增资/转让款		169,113	500,490
应收股利		133,402	16,769
应收政府补助		25,084	25,879
应收利息		11,520	23,786
财务公司同业拆借		-	453,453
其他		1,003,874	1,075,444
		<u>6,943,156</u>	<u>7,832,875</u>
减：坏账准备		<u>(195,618)</u>	<u>(241,387)</u>
		<u>6,747,538</u>	<u>7,591,488</u>

(i) 应收拆迁补偿款主要为本集团子公司南方中集分别与前海英集(深圳)实业发展有限公司(“前海英集”)、前海精集(深圳)实业发展有限公司(“前海精集”)、前海盛集(深圳)实业发展有限公司(“前海盛集”)、前海世集(深圳)实业发展有限公司(“前海世集”)与前海创集(深圳)实业发展有限公司(“前海创集”)签署的《补偿协议》，前海英集、前海精集、前海盛集、前海世集与前海创集需要支付南方中集前海项目拆迁补偿款人民币 6,673,511,000 元。截至 2020 年 12 月 31 日，上述款项共计人民币 3,336,755,000 元尚未支付，预计 2021 年分期收回。

(ii) 买入返售金融资产为本集团子公司财务公司与同业间的债券质押式逆回购业务。

(iii) 借款主要包括车贷代偿款以及第三方借款和员工备用金借款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 其他应收款(续)

(2) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段					第三阶段					合计
	未来 12 个月内 预期信用损失(组合)		未来 12 个月内 预期信用损失(单项)		小计	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) (组合)		整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值) (单项)		小计	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额		
2019 年 12 月 31 日	3,401,678	58,829	4,227,896	9,778	68,607	19,900	8,241	183,401	164,539	172,780	241,387
本年新增的款项	22,295,808	440	3,707,627	28,873	29,313	29,252	27,280	-	-	27,280	56,593
本年减少的款项	(23,751,972)	(33,584)	(3,075,413)	-	(33,584)	(20,787)	(11,166)	(74,234)	(54,254)	(65,420)	(99,004)
其中：本年核销	-	-	-	-	-	(11,166)	(11,166)	(29,349)	(29,349)	(40,515)	(40,515)
本年新增/(转回)的坏账 准备(i)	-	14,508	-	(2,434)	12,074	-	(7,661)	-	(7,771)	(15,432)	(3,358)
转入第三阶段	(15,008)	(10,530)	(20,756)	(20,756)	(31,286)	15,008	10,530	20,756	20,756	31,286	-
2020 年 12 月 31 日	1,930,506	29,663	4,839,354	15,461	45,124	43,373	27,224	129,923	123,270	150,494	195,618

- (i) 除因本年新增、减少的款项及第一、第三阶段间互相转换引起的坏账准备变动外，由于确定预期信用损失时所采用的参数数据发生变化所引起的坏账准备变动为转回人民币 3,358,000 元。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 其他应收款(续)

(2) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

第一阶段	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
应收拆迁补偿款	3,336,755	-	-	
押金、保证金	432,291	2.39%	10,330	
关联方资金拆借	232,876	-	-	注：按照未来 12 个月内
应收退税款	163,651	-	-	预期信用损失的金
应收股权增资/转让款	72,150	-	-	额确
借款	59,306	0.44%	259	认损失准备
其他	542,325	0.90%	4,872	
	<u>4,839,354</u>		<u>15,461</u>	
第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
借款	80,225	93.43%	74,958	注：按照整个存续期
应收股权增资/转让款	20,475	100.00%	20,475	内预期信用损失的金
押金、保证金	10,313	97.02%	10,006	额确
应收拆迁补偿款	3,231	100.00%	3,231	认损失准备
其他	15,679	93.12%	14,600	
	<u>129,923</u>		<u>123,270</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 其他应收款(续)

(2) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

第一阶段	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
借款	36,038	0.01%	5	
关联方资金拆借	3,173,050	0.00%	80	
应收股权增资/转让款	132,164	0.00%	-	注：按照未来 12 个月内
押金、保证金	186,595	0.33%	624	预期信用损失
应收退税款	81,968	0.00%	-	的金额确认
应收拆迁补偿款	2,999	0.00%	-	损失准备
其他	615,082	1.47%	9,069	
	<u>4,227,896</u>		<u>9,778</u>	

第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
借款	85,757	99.03%	84,929	注：按照整个存续期内
应收股权增资/转让款	20,758	100.00%	20,758	预期信用损失
押金、保证金	23,485	51.08%	11,997	的金额确认
应收拆迁补偿款	3,231	100.00%	3,231	损失准备
其他	50,170	86.95%	43,624	
	<u>183,401</u>		<u>164,539</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 其他应收款(续)

(2) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(iii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
第一阶段						
买入返售金融资产	400,000	-	-	200,000	-	-
押金、保证金	384,714	2,055	0.53%	575,359	30,642	5.33%
关联方资金拆借	309,534	-	-	911,476	-	-
应收股利	133,402	-	-	16,769	-	-
应收退税款	89,253	-	-	162,786	12	0.01%
应收股权增资/转让款	76,488	-	-	347,568	-	-
借款	56,101	61	0.11%	290,921	1,383	0.48%
应收政府补助	25,084	-	-	25,879	-	-
应收拆迁补偿款	11,877	-	-	741	-	-
应收利息	11,520	-	-	23,786	-	-
财务公司同业拆借	-	-	-	453,453	-	-
其他	432,533	27,547	6.37%	392,940	26,792	6.82%
	<u>1,930,506</u>	<u>29,663</u>		<u>3,401,678</u>	<u>58,829</u>	

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
第三阶段						
借款	27,734	21,313	76.85%	248	31	12.50%
押金、保证金	2,302	1,401	60.86%	2,400	1,431	59.63%
其他	13,337	4,510	33.82%	17,252	6,779	39.29%
	<u>43,373</u>	<u>27,224</u>		<u>19,900</u>	<u>8,241</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 其他应收款(续)

(3) 本年度计提的坏账准备金额为人民币 19,927,000 元(2019 年度：人民币 38,731,000 元)，收回或转回的坏账准备金额为人民币 28,046,000 元(2019 年度：人民币 6,685,000 元)。

(4) 本年度实际核销其他应收款金额合计人民币 40,515,000 元(2019 年度：人民币 203,287,000 元)。

(5) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	注	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额的比例	坏账准备
前海英集	四、7(1)(i)	应收拆迁补偿款	1,565,014	1 年以内	22.54%	-
前海精集	四、7(1)(i)	应收拆迁补偿款	550,353	1 年以内	7.93%	-
前海盛集	四、7(1)(i)	应收拆迁补偿款	488,625	1 年以内	7.04%	-
德邦锐泽 86 个月定期开放债券型证券 投资基金("德邦锐泽")		买入返售金融资产	400,000	1 年以内	5.76%	-
前海创集	四、7(1)(i)	应收拆迁补偿款	395,741	1 年以内	5.70%	-
			<u>3,399,733</u>		<u>48.97%</u>	-

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

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

7、 其他应收款(续)

(7) 于 2020 年 12 月 31 日其他应收关联方款项情况

单位名称	与本集团 关联关系	2020 年 12 月 31 日				2019 年 12 月 31 日			
		金额	性质	占其他 应收款 总额的 比例(%)	坏账 准备	金额	性质	占其他 应收款 总额的 比例(%)	坏账 准备
中集产城及其 子公司	联营企业	3,974,927	资金拆借及 拆迁补偿款	57.25%	-	-	-	-	-
深圳招商房地 产有限公司	本集团重要股东的 子公司	70,650	股权转让款	1.02%	-	70,650	股权转让款	0.90%	-
OOS International	联营企业	14,104	日常往来	0.20%	-	14,790	日常往来	0.19%	-
碧桂园地产及其 子公司	本集团前子公司的 少数股东	-	-	-	-	1,996,083	资金拆借及 应收股权增 资款	25.48%	-
招商局蛇口	本集团重要股东的 子公司	-	-	-	-	1,431,908	资金拆借	18.28%	-
扬州集智	于报告期初至 2020 年 10 月期间 为联营企业	-	-	-	-	400,013	资金拆借	5.11%	-
镇江中集润宇置 业有限公司("润 宇置业")	于报告期初至 2020 年 10 月期间 为联营企业	-	-	-	-	163,067	资金拆借	2.08%	-
中远集装箱	本集团重要股东的 子公司	-	-	-	-	48,464	股权转让款	0.62%	-
上海丰扬	于报告期初至 2020 年 12 月期间 为联营企业	-	-	-	-	34,204	资金拆借	0.44%	-
青岛港国际	联营企业	-	-	-	-	28,045	资金拆借	0.36%	-
南通新洋环保板 业有限公司("南 通新洋")	联营企业	-	-	-	-	11,000	资金拆借	0.14%	-
其他关联方		7,337		0.11%	-	5,304		0.07%	-
		<u>4,067,018</u>		<u>58.58%</u>	<u>-</u>	<u>4,203,528</u>		<u>53.67%</u>	<u>-</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

8、预付款项

(1) 预付款项分类分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
原材料(包括在建船舶设备款)	2,938,558	2,836,721
其他	436,539	87,746
小计	<u>3,375,097</u>	<u>2,924,467</u>
减：减值准备	<u>(40,484)</u>	<u>(37,114)</u>
	<u>3,334,613</u>	<u>2,887,353</u>

(2) 预付款项账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	2,765,957	81.95%	2,108,500	72.10%
1 至 2 年(含 2 年)	119,059	3.53%	167,508	5.73%
2 至 3 年(含 3 年)	34,144	1.01%	9,143	0.31%
3 年以上	455,937	13.51%	639,316	21.86%
小计	<u>3,375,097</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,924,467</u>	<u>100.00%</u>
减：减值准备	<u>(40,484)</u>		<u>(37,114)</u>	
	<u>3,334,613</u>		<u>2,887,353</u>	

账龄自预付账款确认日起开始计算。

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

(3) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项 余额总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>475,638</u>	<u>14.09%</u>

于 2019 年 12 月 31 日，本集团前五名预付款项总额为人民币 722,655,000 元，占预付款项总额比例的 24.71%。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

8、预付款项(续)

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

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，预付款项余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 预付关联方的预付款项分析如下：

单位名称	与本集团 关联关系	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
		金额	占预付款项 总额的比例(%)	坏账准备	金额	占预付款项 总额的比例(%)	坏账准备
	于报告期初至 2020 年 6 月期 间为联营企业	-	-	-	1,750	0.06%	-
数翔科技		-	-	-	1,750	0.06%	-
天亿股权投资管理	本集团合营企业 子公司的少数 股东	-	-	-	260	0.01%	-
常州苏航物流有限公司		226	0.01%	-	-	-	-
		<u>226</u>	<u>0.01%</u>	<u>-</u>	<u>2,010</u>	<u>0.07%</u>	<u>-</u>

9、存货

(1) 存货分类

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备 及合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 及合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	4,891,548	(189,598)	4,701,950	4,491,923	(201,444)	4,290,479
在产品	4,263,942	(102,928)	4,161,014	3,910,630	(70,594)	3,840,036
产成品及库存商品	4,558,185	(157,880)	4,400,305	5,627,051	(134,926)	5,492,125
委托加工材料	154,491	(65)	154,426	140,725	(2)	140,723
备品备件	248,399	(3,574)	244,825	234,760	(5,524)	229,236
低值易耗品	22,994	(1,194)	21,800	30,397	(314)	30,083
在途材料	51,424	-	51,424	27,666	-	27,666
房地产已完工开发产品	50,967	(13,325)	37,642	264,894	(13,539)	251,355
房地产在建开发产品	306,505	(4,992)	301,513	25,578,254	(4,992)	25,573,262
海洋工程项目	1,619,837	(267,737)	1,352,100	1,528,546	(112,224)	1,416,322
合同履约成本	45,165	-	45,165	10,992	-	10,992
	<u>16,213,457</u>	<u>(741,293)</u>	<u>15,472,164</u>	<u>41,845,838</u>	<u>(543,559)</u>	<u>41,302,279</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团存货余额中无借款费用资本化(2019 年 12 月 31 日：人民币 863,642,000 元)。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的存货(2019 年 12 月 31 日：人民币 8,018,099,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

9、 存货(续)

(2) 存货账面余额本年度变动分析如下：

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	本年转出至固定 资产/投资性房地 产/在建工程	处置子公司 (附注五、2)	2020 年 12 月 31 日
原材料	4,491,923	50,926,646	(50,527,021)	-	-	4,891,548
在产品	3,910,630	22,391,325	(22,038,013)	-	-	4,263,942
产成品及库存商品	5,627,051	61,679,380	(62,748,246)	-	-	4,558,185
委托加工材料	140,725	1,110,816	(1,097,050)	-	-	154,491
备品备件	234,760	356,401	(342,762)	-	-	248,399
低值易耗品	30,397	234,009	(241,412)	-	-	22,994
在途材料	27,666	96,495	(72,737)	-	-	51,424
房地产已完工开发产品	264,894	1,167,036	(15,958)	-	(1,365,005)	50,967
房地产在建开发产品	25,578,254	55,866	(205,227)	(4,400,535)	(20,721,853)	306,505
海洋工程项目	1,528,546	518,918	(427,627)	-	-	1,619,837
合同履约成本	10,992	690,812	(656,639)	-	-	45,165
	<u>41,845,838</u>	<u>139,227,704</u>	<u>(138,372,692)</u>	<u>(4,400,535)</u>	<u>(22,086,858)</u>	<u>16,213,457</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

9、 存货(续)

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备分析如下:

存货种类	2019 年 12 月 31 日	本年增加 计提	本年减少		本年转入/转出	外币报表 折算影响数	2020 年 12 月 31 日
			转回	转销			
原材料	201,444	41,794	(16,418)	(37,302)	-	80	189,598
在产品	70,594	46,208	(950)	(12,902)	-	(22)	102,928
产成品及库存商品	134,926	110,344	(12,786)	(72,165)	(2,007)	(432)	157,880
委托加工材料	2	63	-	-	-	-	65
备品备件	5,524	5,498	-	(7,399)	-	(49)	3,574
低值易耗品	314	948	(52)	(126)	-	110	1,194
房地产已完工开发产品	13,539	-	(214)	-	-	-	13,325
房地产在建开发产品	4,992	-	-	-	-	-	4,992
海洋工程项目	112,224	167,917	(84)	-	-	(12,320)	267,737
	<u>543,559</u>	<u>372,772</u>	<u>(30,504)</u>	<u>(129,894)</u>	<u>(2,007)</u>	<u>(12,633)</u>	<u>741,293</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

9、 存货(续)

(4) 存货跌价准备情况如下：

(a) 2020 年度本集团计提的存货跌价准备主要是由于部分产品价格下滑和对呆滞或废旧物资而计提。

存货跌价准备本年度转回/转销情况说明如下：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
在产品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
产成品及库存商品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
备品备件	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
低值易耗品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
房地产已完工开发产品	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升
海洋工程项目	可变现价值低于账面价值	存货已使用或销售及可变现价值回升

10、 合同资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合同资产	2,417,082	1,951,179
减：合同资产减值准备	(33,419)	(5,169)
	<u>2,383,663</u>	<u>1,946,010</u>

如附注五、1 所述，本年度因发生非同一控制下企业合并，合同资产金额增加人民币 440,874,000 元。

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

于 2020 年 12 月 31 日，单项计提减值准备的合同资产分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
海洋工程类	719,463	0.13%	917	注：按照整个存续期内预期信用损失的金 额确认损失准备
能源、化工及液态食品装备类	<u>1,037,352</u>	2.54%	<u>26,360</u>	
	<u>1,756,815</u>		<u>27,278</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

10、 合同资产(续)

于 2020 年 12 月 31 日，组合计提减值准备的合同资产分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
空港、消防及自动化物流装备类	<u>660,267</u>	0.93%	<u>6,141</u>	注：按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备

11、 一年内到期的非流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收融资租赁款(附注四、16)	5,934,766	6,295,488
减：未实现融资收益	<u>(1,261,351)</u>	<u>(1,413,242)</u>
应收融资租赁款净值	4,673,415	4,882,246
分期收款销售商品	6,809	17,782
其他	357,548	233,037
减：减值准备	<u>(888,235)</u>	<u>(838,396)</u>
	<u>4,149,537</u>	<u>4,294,669</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团一年内到期的长期应收关联方的余额如下：

单位名称	与本集团关联关系	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
利华能源	联营企业	157,802	157,799
玉柴联合动力	合营企业	-	1,256
New Horizon Shipping UG	合营企业	14,621	14,370
中亿新威	联营企业	3,206	11,846
		<u>175,629</u>	<u>185,271</u>

12、 其他流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣/预缴税费	1,032,039	1,157,002
其他	<u>281,659</u>	<u>251,855</u>
	<u>1,313,698</u>	<u>1,408,857</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

13、 其他债权投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
国家开发银行 2015 年第十期金融债券	-	31,272
减：其他债权投资减值准备	-	-
	<u>-</u>	<u>31,272</u>

本集团已于 2020 年度处置该项其他债权投资。

14、 其他权益工具投资

(1) 权益工具投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
非上市公司股权		
—交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德”)	308,204	424,094
—中铁联合国际有限公司(“中铁国际”)	301,631	303,943
—珠海云洲智能科技有限公司(“珠海云洲”)	-	43,046
—上海商桥供应链服务有限公司(“上海商桥”)	-	10,920
—重庆美心翼申机械股份有限公司(“重庆美心”)	-	15,000
—宁波北仑	-	1,200
—粤莞先进制造产业(东莞)股权投资基金(有限合伙) (“粤莞基金”)	-	43,965
—深圳中集智能科技有限公司(“中集智能科技”)	11,700	-
—厦门华锐海归双语学校(“厦门华锐”)	5,855	5,855
—中铁特货物流股份有限公司(“中铁特货”)	155,300	161,563
上市公司股权		
—首长国际企业有限公司(“首长国际”)	388,057	361,421
—Otto Energy Limited	611	2,378
	<u>1,171,358</u>	<u>1,373,385</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

14、 其他权益工具投资(续)

(1) 权益工具投资(续)

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
交银施罗德		
—成本	8,125	8,125
—累计公允价值变动	300,079	415,969
	<u>308,204</u>	<u>424,094</u>
中铁国际		
—成本	380,780	380,780
—累计公允价值变动	(79,149)	(76,837)
	<u>301,631</u>	<u>303,943</u>
珠海云洲		
—成本	-	20,000
—累计公允价值变动	-	23,046
	<u>-</u>	<u>43,046</u>
上海商桥		
—成本	-	10,000
—累计公允价值变动	-	920
	<u>-</u>	<u>10,920</u>
重庆美心		
—成本	-	15,000
—累计公允价值变动	-	-
	<u>-</u>	<u>15,000</u>
宁波北仑		
—成本	-	1,200
—累计公允价值变动	-	-
	<u>-</u>	<u>1,200</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

14、 其他权益工具投资(续)

(1) 权益工具投资(续)

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
粤莞基金		
—成本	-	44,060
—累计公允价值变动	-	(95)
	<u>-</u>	<u>43,965</u>
中集智能科技		
—成本	11,700	-
—累计公允价值变动	-	-
	<u>11,700</u>	<u>-</u>
厦门华锐		
—成本	5,855	5,855
—累计公允价值变动	-	-
	<u>5,855</u>	<u>5,855</u>
中铁特货		
—成本	161,563	161,563
—累计公允价值变动	(6,263)	-
	<u>155,300</u>	<u>161,563</u>
首长国际		
—成本	191,383	203,710
—累计公允价值变动	196,674	157,711
	<u>388,057</u>	<u>361,421</u>
Otto Energy Limited		
—成本	5,304	5,674
—累计公允价值变动	(4,693)	(3,296)
	<u>611</u>	<u>2,378</u>

本集团对上述公司的持股比例如下：

	持股比例
非上市公司股权	
—交银施罗德	5.00%
—中铁国际	10.00%
—中集智能科技	13.00%
—厦门华锐	4.00%
—中铁特货	1.00%
上市公司股权	
—首长国际	4.36%
—Otto Energy Limited	0.36%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

15、 其他非流动金融资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的股权投 资	101,885	-
外汇远期合约(附注四、3(1))	605	-
利率掉期合约(附注四、3(3))	-	74,445
	<u>102,490</u>	<u>74,445</u>

16、 长期应收款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收融资租赁款	23,523,260	26,948,998
减：未实现融资收益	(6,588,053)	(8,337,211)
应收融资租赁款净值	16,935,207	18,611,787
分期收款销售商品	76,634	84,853
其他	454,579	598,854
小计	<u>17,466,420</u>	<u>19,295,494</u>
减：坏账准备	<u>(1,339,607)</u>	<u>(1,223,156)</u>
小计	<u>16,126,813</u>	<u>18,072,338</u>
减：一年内到期的非流动资产	<u>(4,149,537)</u>	<u>(4,294,669)</u>
	<u>11,977,276</u>	<u>13,777,669</u>

于 2020 年 12 月 31 日，长期应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项 (2019 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 长期应收款(续)

本集团于资产负债表日后将收到的最低租赁收款额按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)分析如下:

最低租赁收款额	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	5,934,766	6,295,488
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	3,248,077	3,484,786
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	2,187,576	2,779,570
3 年以上	12,152,841	14,389,154
	<u>23,523,260</u>	<u>26,948,998</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团因金融资产转移而予以终止确认的长期应收款为人民币 773,526,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,148,967,000 元):

	终止确认金额	与终止确认 相关的收益
应收融资租赁款	<u>773,526</u>	<u>85,992</u>

应收关联方长期应收款分析如下:

单位名称	与本集团关联关系	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
New Horizon Shipping UG	合营企业	510,711	561,667
中亿新威	联营企业	7,078	9,586
弘信创业工场投资集团股份有 限公司(“弘信创业工场”)	子公司的少数股 东	76,776	-
		<u>594,565</u>	<u>571,253</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表:

	第一阶段					第二阶段			第三阶段					合计
	未来 12 个月内		未来 12 个月内			整个存续期预期信用损失 (信用风险已显著增加但尚未发生信用减值)(组合)			整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)(组合)		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)(单项)			
	预期信用损失(组合)	坏账准备	预期信用损失(单项)	坏账准备	小计	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	小计		
2019 年 12 月 31 日	7,315,061	227,927	10,557,098	106,015	333,942	788,392	350,457	84,790	78,409	550,153	460,348	538,757	1,223,156	
本年新增的款项	2,474,191	85,754	444,081	-	85,754	-	-	-	-	41,514	37,847	37,847	123,601	
本年减少的款项	(3,624,263)	(122,188)	(822,122)	(8,256)	(130,444)	(244,521)	(55,804)	(26,934)	(24,005)	(71,020)	(71,020)	(95,025)	(281,273)	
其中: 本年核销	-	-	-	-	-	-	-	(20,169)	(20,169)	-	-	(20,169)	(20,169)	
终止确认	-	-	(773,526)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本年新增/转回的坏账准备(i)	-	39,514	-	37,754	77,268	-	188,749	-	4,440	-	3,666	8,106	274,123	
转入第三阶段	(41,513)	(41,513)	-	-	(41,513)	(46,091)	(36,544)	87,604	78,057	-	-	78,057	-	
转回第一阶段	52,442	9,961	-	-	9,961	(52,442)	(9,961)	-	-	-	-	-	-	
转入第二阶段	(218,600)	(6,212)	-	-	(6,212)	218,600	6,212	-	-	-	-	-	-	
2020 年 12 月 31 日	<u>5,957,318</u>	<u>193,243</u>	<u>10,179,057</u>	<u>135,513</u>	<u>328,756</u>	<u>663,938</u>	<u>443,109</u>	<u>145,460</u>	<u>136,901</u>	<u>520,647</u>	<u>430,841</u>	<u>567,742</u>	<u>1,339,607</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表(续):

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的单项计提的长期应收款坏账准备分析如下:

	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提:				按照未来 12 个月 内预期信用 损失金额计量 损失准备
应收融资租赁款	<u>10,179,057</u>	1.33%	<u>135,513</u>	

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的组合计提坏账准备的长期应收款分析如下:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额 金额	损失准备 计提比例	金额	账面余额 金额	损失准备 计提比例	金额
组合计提:						
应收融资租赁款	5,525,609	3.45%	190,432	6,764,962	3.34%	226,056
分期收款销售商品	38,958	-	-	48,119	-	-
其他	<u>392,751</u>	0.72%	<u>2,811</u>	<u>501,980</u>	0.37%	<u>1,871</u>
	<u>5,957,318</u>		<u>193,243</u>	<u>7,315,061</u>		<u>227,927</u>

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，处于第二阶段的组合计提的长期应收款的坏账准备分析如下:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额 金额	损失准备 计提比例	金额	账面余额 金额	损失准备 计提比例	金额
组合计提:						
应收融资租赁款	602,110	69.48%	418,336	720,600	47.25%	340,500
其他	<u>61,828</u>	40.07%	<u>24,773</u>	<u>67,792</u>	14.69%	<u>9,957</u>
	<u>663,938</u>		<u>443,109</u>	<u>788,392</u>		<u>350,457</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

16、 长期应收款(续)

(1) 损失准备及其账面余额变动表(续)

(iii) 于 2020 年 12 月 31 日，处于第三阶段的单项计提的长期应收款的坏账准备分析如下：

	账面余额	整个存续 期内预期信用 损失率	坏账准备	理由
单项计提：				按照整个存续 期内预期信用 损失金额计提 损失准备
应收融资租赁款	<u>520,647</u>	82.75%	<u>430,841</u>	

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的组合计提坏账准备的长期应收款分析如下：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额 金额	损失准备 计提比例	金额	账面余额 金额	损失准备 计提比例	金额
组合计提：						
应收融资租赁款	107,784	92.06%	99,225	18,974	66.37%	12,593
分期收款销售商品	37,676	100.00%	37,676	36,734	100.00%	36,734
其他	-	-	-	29,082	100.00%	29,082
	<u>145,460</u>		<u>136,901</u>	<u>84,790</u>		<u>78,409</u>

(2) 于 2020 年 12 月 31 日，账面余额为人民币 7,726,484,000 元的长期应收款已作为美元 271,613,000(折合人民币 1,772,247,000 元)的长期借款以及美元 96,377,000(折合人民币 628,848,000 元)的一年内到期的长期借款的抵押物(附注四(28))。

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

		2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合营企业	(2)	1,014,833	727,962
联营企业	(3)	<u>8,236,251</u>	<u>4,788,120</u>
		9,251,084	5,516,082
减：长期股权投资减值准备		<u>(152,500)</u>	<u>(152,508)</u>
		<u>9,098,584</u>	<u>5,363,574</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

本集团与联营企业、合营企业之间不存在转移资金方面的重大限制。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

17、长期股权投资(续)

(2) 对合营企业的长期股权投资：

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动						2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		增加或减少 投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告分派的现 金股利或利润	计提 减值准备		
广西南方中集物流装备有限公司 (“广西南方物流”)	56,525	-	9,254	-	-	(8,223)	-	57,556	-
江苏万京技术有限公司(“江苏万京”)	12,286	-	538	-	-	-	-	12,824	-
日邮振华物流(天津)有限公司(“日邮振华”)	68,052	125	3,492	-	-	(3,499)	-	68,170	-
川崎振华物流(天津)有限公司	28,609	-	545	-	-	(7,650)	-	21,504	-
青岛捷丰柏坚货柜维修有限公司	15,221	-	2,928	-	-	(3,002)	(752)	14,395	-
大连集龙柏坚货柜维修有限公司	5,149	-	(165)	-	-	(1,926)	(156)	2,902	-
上海柏坚德威集装箱维修有限公司	18,231	-	209	-	-	(2,271)	(1,642)	14,527	-
天津金狮柏坚集装箱维修有限公司	6,397	-	54	-	-	(577)	(198)	5,676	-
玉柴联合动力股份有限公司(“玉柴联合动力”)	268,176	-	(22,320)	-	-	-	-	245,856	-
深圳中集移动物联国际运营服务有限公司 (“中集移动物联”)	36	(36)	-	-	-	-	-	-	-
宁波梅山保税港区创智联诚投资管理合伙企业 (有限合伙)	50,066	-	-	-	-	-	-	50,066	-
New Horizon Shipping UG	35,615	-	-	-	-	-	(2,166)	33,449	-
Chemgas Schiffahrts UG (haftungsbeschränkt)& Co.MT“GASCHEMNARWHAL”KG	95,854	-	-	-	-	-	(6,202)	89,652	-
深圳中集绿脉物流与智慧交通私募股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	56,931	-	(697)	-	-	-	-	56,234	-
广西安琪儿教育投资有限公司	2,000	(500)	-	-	-	-	-	1,500	-
Bavaria Egypt	868	-	-	-	-	-	24	892	-
深圳市星火火车联科技有限公司(“星火火车联”)	515	2,800	(379)	-	1,011	-	-	3,947	-
烟台经海海洋渔业有限公司	-	89,600	(2,009)	-	-	-	-	87,591	-
深圳市中集天亿股权投资管理合伙企业(有限合 伙)(“天亿股权投资管理”)	7,431	-	303	-	-	(2,151)	-	5,583	-
深圳市天亿昌懋投资合伙企业(有限合伙)	-	1,000	-	-	-	-	-	1,000	-
共青城中集水投环保产业投资合伙企业	-	66,660	859	-	-	-	-	67,519	-
深圳市望月股权投资基金合伙企业(有限合伙) (“望月投资”)	-	173,000	990	-	-	-	-	173,990	-
	727,962	332,649	(6,398)	-	1,011	(29,299)	(11,092)	1,014,833	-

在合营企业中的权益相关信息见附注六、2。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

17、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动							2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		增加 或减少投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的 现金股利	计提 减值准备	外币报表折 算差额		
新洋木业香港有限公司(“新洋木业”)	8,372	-	-	-	-	-	-	(367)	8,005	-
厦门中集海投集装箱服务有限公司 (“厦门中集海投”)	23,537	-	(2,682)	-	-	(1,683)	-	(348)	18,824	-
大连集龙物流有限公司	52,532	-	(7,426)	-	-	(23,790)	-	(1,700)	19,616	-
森炬(江门)科技材料有限公司(“森炬江门”)	42,782	-	(1,671)	-	-	-	-	-	41,111	-
深圳市中集产城发展集团有限公司及其子公司(i)	-	7,024,391	149,385	-	-	(6,618)	-	-	7,167,158	-
上海丰扬房地产开发有限公司(“上海丰扬”)	179,571	(207,776)	28,205	-	-	-	-	-	-	-
Ocean En-Tech(“华商国际”)	54,716	-	2,502	-	-	-	-	(14,492)	42,726	-
Marine Subsea & Consafe Limited	2	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
利华能源储运股份有限公司(“利华能源”)	111,415	-	-	-	-	-	(1,366)	-	111,415	(111,415)
江苏锐成机械有限公司	44,070	(44,070)	-	-	-	-	-	-	-	-
酒泉市安瑞科昆仑深冷机械有限责任公司	2,608	-	-	-	-	-	-	-	2,608	(2,608)
纽敦光电科技(上海)有限公司	16,163	-	-	-	-	-	-	-	16,163	-
徐州中集木业有限公司(“徐州木业”)	27,784	(27,784)	-	-	-	-	-	-	-	-
天津首农东疆牧业有限责任公司	20,095	(20,095)	-	-	-	-	-	-	-	-
青岛港国际贸易物流有限公司(“青岛港国际”)	53,653	-	7,458	-	-	(8,127)	-	-	52,984	-
加华海运有限公司	102,811	-	(21,159)	-	-	-	-	(3,274)	78,378	(37,564)
鑫都货运有限公司	1,364	-	147	-	-	-	-	-	1,511	-
赤峰绿田园农场有限公司	6,296	-	176	-	-	-	-	-	6,472	-
CIMC Arabia Factory Company Limited	2,971	(2,971)	-	-	-	-	-	-	-	-
North Sea Rigs AS	13,720	-	-	-	-	-	-	(918)	12,802	-
成都以达通信设备有限公司	1,714	(800)	(72)	-	-	-	-	-	842	-
深圳市路演中网络科技有限公司	6,136	-	97	-	-	-	-	-	6,233	-
北京集酷文化股份有限公司	13,489	-	(931)	-	-	-	-	-	12,558	-
广州中浩控制技术有限公司	35,139	(35,139)	-	-	-	-	-	-	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

17、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动							2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		增加 或减少投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的 现金股利	计提 减值准备	外币报表折 算差额		
上海罐联供应链科技发展有限公司	1,653	-	(127)	-	-	-	(911)	-	1,526	(911)
浙江鑫隆竹业有限公司(“浙江鑫隆”)	11,031	-	(11,031)	-	-	-	-	-	-	-
宁国广申竹木制品有限公司(“宁国广申”)	336	(336)	-	-	-	-	-	-	-	-
福建省青晨竹业有限公司(“青晨竹业”)	4,574	-	(195)	-	-	-	-	-	4,379	-
森矩(上海)国际贸易有限公司	809	-	(239)	-	-	-	-	-	570	-
深圳市凯卓立液压设备股份有限公司 (“凯卓立液压”)	22,862	-	3,734	-	1,009	-	-	-	27,605	-
四川中亿新威能源有限公司(“中亿新威”)	34,471	-	(1,140)	-	-	-	-	-	33,331	-
河南一达天下物流科技有限公司	2,103	(2,336)	233	-	-	-	-	-	-	-
深圳市超级蓝领网络科技服务有限公司	61	(61)	-	-	-	-	-	-	-	-
上海鑫百勤专用车辆有限公司	17,185	(23,738)	6,553	-	-	-	-	-	-	-
横琴中集睿德信创新创业投资基金(有限合伙)	29,971	(4,905)	(761)	-	-	-	-	-	24,305	-
青岛港联华国际物流有限公司	9,879	-	1,094	(12)	-	(1,667)	-	-	9,294	-
宁波华翔汽车新材料科技有限公司	-	4,000	(2,537)	-	-	-	-	-	1,463	-
镇江神行太保科技有限公司(“神行太保”)	1,846	(1,491)	(355)	-	-	-	-	-	-	-
思蓝公司	22,576	-	3,499	-	-	-	-	661	26,736	-
OOS international Holding(“OOS international”)	6,205	-	(3,047)	-	-	-	-	269	3,427	-
宁波地中海集装箱堆场有限公司(“宁波地中海”)	21,718	-	4,171	-	-	(4,624)	-	-	21,265	-
舟山长宏国际船舶修造有限公司(“舟山长宏”)	228,246	61,000	41,454	-	-	-	-	-	330,700	-
南通中集翌科新材料开发有限公司	7,905	-	813	-	-	-	-	-	8,718	-
深圳市太子湾商融置业有限公司(“商融置业”)(ii)	1,613,404	(1,880,020)	266,616	-	-	-	-	-	-	-
上海音锋机器人股份有限公司	19,941	(19,941)	-	-	-	-	-	-	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

17、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

	2019 年 12 月 31 日	本年增减变动							2020 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额
		增加 或减少投资	按权益法 调整的净损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告分派的 现金股利	计提 减值准备	外币报表折 算差额		
深圳市太子湾商泰置业有限公司(“商泰置业”) (ii)	1,611,123	(1,646,446)	35,323	-	-	-	-	-	-	-
中集东瀚(上海)航运有限公司	36,487	(12,064)	922	(7,913)	-	-	-	-	17,432	-
天津港中集振华物流有限公司	9,954	(10,044)	90	-	-	-	-	-	-	-
世铁特货(北京)国际物流有限公司(“世铁特货”)	25,357	-	621	-	-	-	-	-	25,978	-
天津滨海中远集装箱物流有限公司	19,802	10,044	420	-	-	-	-	-	30,266	-
扬州集智房地产有限公司(“扬州集智”) (ii)	173,760	(151,738)	(22,022)	-	-	-	-	-	-	-
深圳市碧集智谷投资发展有限公司 (“碧集智谷”) (ii)	3,200	(3,200)	-	-	-	-	-	-	-	-
贵州银科环境资源有限公司	20,731	8,415	(3,310)	-	4,306	-	-	-	30,142	-
宜川县天韵清洁能源有限公司	301	17,979	260	-	-	-	-	-	18,540	-
山东南隍城海洋开发有限公司	7,668	(7,668)	-	-	-	-	-	-	-	-
福建老肯医疗灭菌服务有限公司	500	(500)	-	-	-	-	-	-	-	-
宁波北仑东华集装箱服务有限公司(“宁波北仑”)	-	1,200	3,275	-	-	(810)	-	-	3,665	-
天珠(上海)国际货运代理有限公司(“天珠国际”)	1,521	-	1	-	-	-	-	-	1,522	-
深圳众联产学研科技有限公司	-	111	-	-	-	-	-	-	111	-
重庆长良物流科技有限公司	-	4,215	409	-	-	-	-	-	4,624	-
青岛森科特智能仪器有限公司	-	10,000	1,244	-	-	-	-	-	11,244	-
	<u>4,788,120</u>	<u>3,038,232</u>	<u>479,997</u>	<u>(7,925)</u>	<u>5,315</u>	<u>(47,319)</u>	<u>(2,277)</u>	<u>(20,169)</u>	<u>8,236,251</u>	<u>(152,500)</u>

(i) 本集团对中集产城的投资包括直接持有中集产城 45.92% 的股权，以及间接持有中集产城附属项目公司 34.44%-62.14% 的股权。

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，由于中集产城不再纳入本集团合并范围，商融置业、商泰置业、扬州集智、碧集智谷不再构成本集团的联营企业，详见附注十二。

在联营企业中的权益相关信息见附注六、2。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

17、 长期股权投资(续)

(3) 对联营企业的长期股权投资(续)

于 2020 年 12 月 31 日，根据对合营及联营企业长期股权投资的可收回金额与其账面价值比较得出的减值测试结果，本集团本年度对利华能源和上海罐联计提减值准备人民币 2,277,000 元，除对 MSC、上海罐联、利华能源、酒泉深冷及加华海运，无需对其他联营及合营企业长期股权投资计提减值准备(2019 年 12 月 31 日：人民币 149,163,000 元)。

18、 投资性房地产

	房屋建筑物及相关土 地使用权	土地使用权	合计
2019 年 1 月 1 日	1,552,800	413,477	1,966,277
公允价值变动	32,249	907	33,156
固定资产转入	28,341	-	28,341
存货转入	334,461	-	334,461
在建工程转入	275	-	275
转入资产重估增值	412,336	-	412,336
转出至其他资产	(11,410)	-	(11,410)
外币报表折算影响数	6,279	-	6,279
2019 年 12 月 31 日	<u>2,355,331</u>	<u>414,384</u>	<u>2,769,715</u>

	房屋建筑物及相关土 地使用权	土地使用权	合计
2020 年 1 月 1 日	2,355,331	414,384	2,769,715
	-	-	-
公允价值变动	(31,123)	356	(30,767)
固定资产转入	11,228	-	11,228
存货转入(i)	4,400,535	-	4,400,535
无形资产转入	11,263	-	11,263
转出至固定资产	(57,970)	-	(57,970)
本年处置	-	(176,900)	(176,900)
处置子公司(附注五、2) (i)	(5,478,399)	-	(5,478,399)
外币报表折算影响数	(10,735)	-	(10,735)
2020 年 12 月 31 日	<u>1,200,130</u>	<u>237,840</u>	<u>1,437,970</u>

(i) 本年转入投资性房地产的存货全部为中集产城子公司深圳商启，上海智飞的房地产开发产品。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

18、 投资性房地产(续)

2020 年及 2019 年度，无资本化计入投资性房地产的借款费用。

2020 年度，投资性房地产公允价值变动对本集团当期损益的影响金额为人民币 30,767,000 元(2019 年度：人民币 33,156,000 元)。

2020 年度，本集团处置了子公司洋山物流的投资性房地产(2019 年度：无)，处置收益人民币 100,785,000 元(2019 年度：无)。

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值约为人民币 150,446,000 元的房屋及建筑物(2019 年 12 月 31 日：人民币 213,896,000 元)由于手续原因尚未办妥房屋产权证，预计在 2021 年办理房屋产权证。2020 年 12 月 31 日账面价值为人民币 31,860,000 元土地使用权尚未取得土地证(2019 年 12 月 31 日：人民币 31,860,000 元)。

19、 固定资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产(a)	35,284,483	37,834,537
固定资产清理(b)	27,178	14,721
	<u>35,311,661</u>	<u>37,849,258</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

19、 固定资产(续)

(a) 固定资产

	房屋及建筑物		机器设备		办公设备及其他设备		运输工具		海洋工程专用设备	船坞码头	合计
	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	出租	自用	
原价											
2019 年 12 月 31 日	12,332,811	289,088	11,432,403	249,124	2,533,672	6,223	1,367,906	-	26,495,565	1,241,258	55,948,050
企业合并增加	77,886	-	20,989	-	968	-	4,775	-	-	-	104,618
本年增加	245,724	12,816	580,420	70,239	294,392	721	174,209	95,990	15,960	-	1,490,471
投资性房地产转入	57,970	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,970
在建工程转入	337,177	-	587,986	-	44,142	-	126,648	-	2,829	1,496	1,100,278
转出至投资性房地产	(11,486)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,486)
划分为持有待售	(70,411)	-	(12,010)	-	-	-	-	-	-	-	(82,421)
处置子公司减少(附注五、2)	(271,620)	-	(2,099)	-	(50,689)	-	(3,576)	-	-	-	(327,984)
其他减少	(507,526)	(4,224)	(863,832)	(94,629)	(282,118)	(1,276)	(96,481)	-	(407,815)	(1,808)	(2,259,709)
外币报表折算影响数	(58,726)	-	(109,144)	-	(40,584)	-	(32,371)	-	(1,572,508)	(49,876)	(1,863,209)
2020 年 12 月 31 日	12,131,799	297,680	11,634,713	224,734	2,499,783	5,668	1,541,110	95,990	24,534,031	1,191,070	54,156,578
累计折旧											
2019 年 12 月 31 日	3,228,254	73,013	5,228,225	105,054	1,367,147	3,603	584,314	-	2,041,695	318,064	12,949,369
本年计提	464,486	12,191	794,067	70,186	360,977	1,146	161,579	20,755	715,010	1,075	2,601,472
转出至投资性房地产	(258)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(258)
划分为持有待售	(30,265)	-	(9,789)	-	-	-	-	-	-	-	(40,054)
处置子公司减少(附注五、2)	(38,169)	-	(1,902)	-	(32,886)	-	(2,567)	-	-	-	(75,524)
其他减少	(94,154)	(1,355)	(600,303)	(54,736)	(178,586)	(1,217)	(61,310)	-	(209,318)	(548)	(1,201,527)
外币报表折算影响数	(9,870)	-	(54,500)	-	(22,975)	-	(13,071)	-	(134,683)	(17,826)	(252,925)
2020 年 12 月 31 日	3,520,024	83,849	5,355,798	120,504	1,493,677	3,532	668,945	20,755	2,412,704	300,765	13,980,553
减值准备											
2019 年 12 月 31 日	235,604	-	43,112	749	6,475	-	17,514	-	4,860,690	-	5,164,144
本年计提	-	-	950	-	-	-	-	-	49,335	-	50,285
本年减少	(934)	-	(5,257)	(749)	(2)	-	(130)	-	(73,980)	-	(81,052)
外币报表折算影响数	96	-	(2,989)	-	(38)	-	(998)	-	(237,906)	-	(241,835)
2020 年 12 月 31 日	234,766	-	35,816	-	6,435	-	16,386	-	4,598,139	-	4,891,542
账面价值											
2020 年 12 月 31 日	8,377,009	213,831	6,243,099	104,230	999,671	2,136	855,779	75,235	17,523,188	890,305	35,284,483
2019 年 12 月 31 日	8,868,953	216,075	6,161,066	143,321	1,160,050	2,620	766,078	-	19,593,180	923,194	37,834,537

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

19、 固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

于 2020 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的固定资产的账面价值为人民币 75,124,000 元，参见附注四、28。其中，账面价值约为人民币 37,291,000 元(原价 187,578,000 元)的机器设备作为 13,795,000 元长期应付款的抵押物。

于 2020 年度固定资产计提的折旧金额为人民币 2,601,472,000 元(2019 年度：人民币 2,085,555,000 元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为人民币 2,189,444,000 元、人民币 43,083,000 元、人民币 243,198,000 及人民币 125,747,000 元(2019 年度：人民币 1,758,560,000 元、人民币 38,507,000 元，人民币 170,231,000 元及人民币 118,257,000 元)。

于 2020 年度，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 1,100,278,000 元(2019 年度：人民币 2,555,071,000 元)。

(1) 暂时闲置的固定资产

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值约为人民币 34,761,000 元(原值人民币 52,067,000 元)固定资产(2019 年 12 月 31 日：账面价值人民币 73,062,000 元、原值人民币 117,324,000 元)暂时闲置。具体分析如下：

	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	30,404	(4,863)	-	25,541
机器设备	15,839	(9,096)	(157)	6,586
运输工具	4,793	(2,256)	-	2,537
办公设备及其他设备	1,031	(880)	(54)	97
	<u>52,067</u>	<u>(17,095)</u>	<u>(211)</u>	<u>34,761</u>

(2) 未办妥产权证书的固定资产

	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	946,002	已交付使用，正在办理中
办公楼	103,972	已交付使用，正在办理中
车间	108,209	已交付使用，正在办理中
员工宿舍、食堂	69,204	已交付使用，正在办理中
仓库	53,056	已交付使用，正在办理中
其他	133,324	已交付使用，正在办理中
	<u>1,413,767</u>	

(3) 本集团作为出租人签订的机器设备及运输工具的租赁合同未设置余值担保条款。

(b) 固定资产清理

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
机器设备	25,877	14,417
运输工具	2	56
办公设备及其他设备	1,266	215
海洋工程专用设备	33	33
	<u>27,178</u>	<u>14,721</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

27,178

14,721

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

20、 在建工程

(1) 在建工程

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面原值	减值准备	账面价值	账面原值	减值准备	账面价值
中深及超深水钻井平台	7,394,144	(1,450,382)	5,943,762	7,828,456	(1,520,502)	6,307,954
来福士 H273、H1293 项目	2,277,979	(674,737)	1,603,242	2,384,496	(726,851)	1,657,645
安瑞科低温厂房改造项目	339,819	-	339,819	414,606	-	414,606
扬州通华厂房搬迁项目	449,421	-	449,421	238,712	-	238,712
东莞南方中集凤岗第二阶段项目	280,668	-	280,668	152,301	-	152,301
集团本部财务信息系统建设项目	16,710	-	16,710	120,967	-	120,967
中集产城深圳光明中集智园自持产业园	-	-	-	88,965	-	88,965
来福士岸吊项目	81,327	-	81,327	81,327	-	81,327
融资租赁马士基 2300TEU 集装箱船项目	63,846	-	63,846	62,351	-	62,351
天达空港工业园三期宿舍项目	58,021	-	58,021	58,106	-	58,106
东莞专用车宿舍及办公楼项目	-	-	-	43,818	-	43,818
中集华骏灯塔项目	22,084	-	22,084	26,337	-	26,337
芜湖车辆涂装线升级改造项目	22,551	-	22,551	22,284	-	22,284
来福士 CR600 平台适应性改造	22,132	-	22,132	18,567	-	18,567
东莞多式联运办公楼项目	18,483	-	18,483	18,483	-	18,483
太仓冷箱车间改造项目	8,005	-	8,005	17,855	-	17,855
太仓中集场堆扩建及废弃治理项目	14,984	-	14,984	16,719	-	16,719
中集华骏生产维持性投资	6,075	-	6,075	16,609	-	16,609
安瑞科车间工程项目	24,325	-	24,325	13,928	-	13,928
宁波中集水性漆涂装线改造及废弃废物处理项目	14,495	-	14,495	10,820	-	10,820
来福士 2 号门综合办公楼项目	8,163	-	8,163	8,163	-	8,163
新会特箱生产线与污水处理改造项目	5,807	-	5,807	8,114	-	8,114
江苏挂车帮运输设备改造项目	32,905	-	32,905	8,059	-	8,059
现代物流振华项目	14,701	-	14,701	6,662	-	6,662
深圳专用车涂装线及生产线升级改造项目	253	-	253	3,981	-	3,981
青岛冷箱厂房改造项目	3,577	-	3,577	2,794	-	2,794
江门车辆厂房改造项目	1,177	-	1,177	939	-	939
东莞中集专用车物流装备项目	876	-	876	876	-	876
Reefer Trailer Polar bear 项目	145,816	-	145,816	-	-	-
洋山物流龙腾计划总装样板工程项目	28,931	-	28,931	-	-	-
滁州新材厂房土地项目	31,260	-	31,260	-	-	-
铁中宝新厂区筹建项目	20,390	-	20,390	-	-	-
中集凌宇产线升级项目	5,778	-	5,778	-	-	-
Vanguard -Trenton & Monon GA Plant	6,564	-	6,564	-	-	-
宁波中集土地项目	1,719	-	1,719	-	-	-
其他	535,767	(305)	535,462	400,481	(860)	399,621
	<u>11,958,753</u>	<u>(2,125,424)</u>	<u>9,833,329</u>	<u>12,075,776</u>	<u>(2,248,213)</u>	<u>9,827,563</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团在建工程账面价值中包含借款费用资本化累计金额为人民币 1,970,096,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,882,956,000 元)。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 3.29%(2019 年度：4.59%)。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的在建工程(2019 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

20、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况

	预算数	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入无 形资产	本年其他 减少	外币报表 折算影响数	2020 年 12 月 31 日	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
中深及超深水钻井 平台	7,881,201	7,828,487	68,914	-	-	-	(503,257)	7,394,144	98.97%	98.97%	1,633,432	44,338	2.91%	自筹和借款
来福士 H273、 H1293 项目	2,326,792	2,384,497	47,909	-	-	-	(154,427)	2,277,979	99.78%	99.78%	314,598	46,909	3.28%	自筹和借款
安瑞科低温厂房改造 项目	621,592	414,605	206,986	(264,899)	(16,371)	(502)	-	339,819	97.71%	97.71%	3,387	2,412	4.75%	自筹和借款
扬州通华厂房搬迁 项目	916,080	232,528	225,987	(9,094)	-	-	-	449,421	49.06%	49.06%	-	-	-	自筹
东莞南方中集凤岗第 二阶段项目	454,445	152,301	224,445	(96,078)	-	-	-	280,668	61.76%	61.76%	-	-	-	自筹
集团本部财务信息系 统建设项目	210,419	120,899	-	-	(104,189)	-	-	16,710	57.00%	57.00%	-	-	-	自筹
中集产城深圳光明中 集智园自持产业园	1,178,550	88,965	167,216	-	-	(256,181)	-	-	21.74%	21.74%	18,679	16,216	4.90%	自筹和借款
来福士岸吊项目	93,579	81,327	-	-	-	-	-	81,327	86.91%	86.91%	-	-	-	借款
融资租赁马士基 2300TEU 集装箱 船项目	82,800	62,351	5,843	-	-	-	(4,348)	63,846	77.11%	77.11%	-	-	-	自筹
天达空港工业园三期 宿舍项目	150,000	58,106	2,212	(2,297)	-	-	-	58,021	38.68%	38.68%	-	-	-	自筹
东莞专用车宿舍及办 公楼项目	112,386	43,818	32,227	(71,184)	-	(4,861)	-	-	67.66%	67.66%	-	-	-	自筹
中集华骏灯塔项目	125,035	26,337	2,290	(5,806)	-	(737)	-	22,084	17.66%	17.66%	-	-	-	自筹
芜湖车辆涂装线升级 改造项目	98,427	22,284	24,638	(24,371)	-	-	-	22,551	22.91%	22.91%	-	-	-	自筹
来福士 CR600 平台 适应性改造	23,611	18,567	5,044	-	-	-	(1,479)	22,132	93.74%	93.74%	-	-	-	自筹

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

20、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况(续)

	预算数	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入无 形资产	本年其他 减少	外币报表 折算影响数	2020 年 12 月 31 日	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
东莞多式联运办公楼项目	23,000	18,483	-	-	-	-	-	18,483	80.36%	80.36%	-	-	-	借款
太仓冷箱车间改造项目	37,485	16,719	10,468	(19,008)	-	(174)	-	8,005	21.35%	21.35%	-	-	-	自筹
太仓中集场堆扩建及废弃治理项目	159,132	16,719	16,019	(17,754)	-	-	-	14,984	20.57%	20.57%	-	-	-	自筹
中集华骏生产维持性投资	28,791	16,609	9,609	(19,954)	-	(189)	-	6,075	21.10%	21.10%	-	-	-	自筹
安瑞科车间工程项目	25,419	13,928	10,397	-	-	-	-	24,325	91.01%	91.01%	-	-	-	自筹
宁波中集水性漆涂装线改造及废弃废物处理项目	37,982	10,820	22,224	(18,549)	-	-	-	14,495	38.16%	38.16%	-	-	-	自筹
宁波中集土地项目	96,029	1,505	94,309	-	(94,095)	-	-	1,719	98.21%	98.21%	-	-	-	自筹
来福士 2 号门综合办公楼项目	1,395,673	8,163	-	-	-	-	-	8,163	0.58%	0.58%	-	-	-	自筹
新会特箱生产线与污水处理改造项目	33,559	8,114	18,559	(20,866)	-	-	-	5,807	17.30%	17.30%	-	-	-	自筹
江苏挂车帮运输设备改造项目	178,301	8,059	118,481	(90,657)	-	(2,978)	-	32,905	18.45%	18.45%	-	-	-	自筹
现代物流振华项目	15,702	6,662	13,406	(5,299)	-	(68)	-	14,701	93.63%	93.63%	-	-	-	自筹
深圳专用车涂装线及生产线升级改造项目	12,175	3,981	3,732	(6,239)	-	(1,221)	-	253	2.09%	2.09%	-	-	-	自筹
青岛冷箱厂房改造项目	18,094	2,794	15,300	(14,517)	-	-	-	3,577	19.77%	19.77%	-	-	-	自筹
江门车辆厂房改造项目	22,708	939	767	(190)	-	(339)	-	1,177	11.93%	11.93%	-	-	-	自筹

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

20、 在建工程(续)

(2) 重大在建工程项目本年变动情况(续)

	预算数	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	本年转入无 形资产	本年其他 减少	外币报表折 算影响数	2020 年 12 月 31 日	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
东莞中集专用车物流 装备项目	1,250	876	-	-	-	-	-	876	70.08%	70.08%	-	-	-	自筹
Reefer Trailer Polar bear 项目	156,598	3,275	142,541	-	-	-	-	145,816	93.12%	93.12%	-	-	-	自筹
洋山物流“龙腾计 划”总装样板工程 项目	30,000	12,236	16,695	-	-	-	-	28,931	96.44%	96.44%	-	-	-	自筹
滁州新材厂房土地 项目	31,260	-	31,260	-	-	-	-	31,260	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹
铁中宝新厂区筹建 项目	68,000	17,204	3,186	-	-	-	-	20,390	29.99%	29.99%	-	-	-	自筹
中集凌宇产线升级 项目	70,107	1,900	58,141	(54,077)	-	(186)	-	5,778	85.64%	85.64%	-	-	-	自筹
Vanguard -Trenton & Monon GA Plant	94,068	32,752	8,062	(33,527)	-	-	(723)	6,564	43.39%	43.39%	-	-	-	自筹
其他	-	338,966	540,605	(325,912)	(16,038)	-	(1,854)	535,767	-	-	-	-	-	自筹
		<u>12,075,776</u>	<u>2,147,472</u>	<u>(1,100,278)</u>	<u>(230,693)</u>	<u>(267,436)</u>	<u>(666,088)</u>	<u>11,958,753</u>			<u>1,970,096</u>	<u>109,875</u>		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

20、 在建工程(续)

(3) 在建工程减值准备

	在建工程减值准备				2020 年 12 月 31 日	变动原因
	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表折 算影响数		
中深及超深水钻井平台	1,520,502	63,525	-	(133,645)	1,450,382	中深及超深水钻井平台的评估可回收金额下降
来福士 H273、H1293 项目	726,851	-	-	(52,114)	674,737	-
其他	860	-	(555)	-	305	自升式钻井平台转为固定资产
	<u>2,248,213</u>	<u>63,525</u>	<u>(555)</u>	<u>(185,759)</u>	<u>2,125,424</u>	

2020 年，本集团对在建工程计提减值准备人民币 63,525,000 元(2019 年：人民币 1,496,182,000 元)，转入固定资产减值准备人民币 555,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 309,949,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

21、 无形资产及开发支出

(1) 无形资产

	土地使用权	生产专有技术和商标权	森林开采权	客户关系	客户合约	海域使用权	特许经营权	合计
原值								
2019 年 12 月 31 日	4,582,527	2,575,061	145,911	471,352	340,275	113,401	103,071	8,331,598
企业合并增加	13,778	63	-	-	-	-	-	13,841
本年增加	170,241	228,449	-	-	-	-	-	398,690
处置子公司减少(附注五、2)	(306,674)	(5,319)	-	-	-	-	-	(311,993)
划分为持有待售	(12,628)	-	-	-	-	-	-	(12,628)
本年转入投资性房地产	(13,078)	-	-	-	-	-	-	(13,078)
其他减少	(46,639)	(54,533)	-	-	-	-	(848)	(102,020)
外币报表折算影响数	(6,758)	(3,149)	(8,808)	(2,728)	(386)	(1,980)	12	(23,797)
2020 年 12 月 31 日	<u>4,380,769</u>	<u>2,740,572</u>	<u>137,103</u>	<u>468,624</u>	<u>339,889</u>	<u>111,421</u>	<u>102,235</u>	<u>8,280,613</u>
累计摊销								
2019 年 12 月 31 日	863,073	1,455,460	34,815	312,479	250,174	35,126	14,581	2,965,708
本年计提	109,422	205,627	-	40,234	15,795	1,910	2,702	375,690
处置子公司减少(附注五、2)	(26,634)	(1,286)	-	-	-	-	-	(27,920)
划分为持有待售	(4,163)	-	-	-	-	-	-	(4,163)
本年转入投资性房地产	(1,815)	-	-	-	-	-	-	(1,815)
其他减少	(6,503)	(24,841)	-	-	-	-	(848)	(32,192)
外币报表折算影响数	(6,544)	(2,198)	(2,085)	(1,243)	(386)	(1,590)	12	(14,034)
2020 年 12 月 31 日	<u>926,836</u>	<u>1,632,762</u>	<u>32,730</u>	<u>351,470</u>	<u>265,583</u>	<u>35,446</u>	<u>16,447</u>	<u>3,261,274</u>
减值准备								
2019 年 12 月 31 日	-	8,360	111,096	36,619	52,264	-	-	208,339
本年计提	-	8,000	-	-	-	-	-	8,000
本年减少	-	(1,958)	-	-	-	-	-	(1,958)
外币报表折算影响数	-	(314)	(6,723)	(183)	-	-	-	(7,220)
2020 年 12 月 31 日	<u>-</u>	<u>14,088</u>	<u>104,373</u>	<u>36,436</u>	<u>52,264</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>207,161</u>
账面价值								
2020 年 12 月 31 日	<u>3,453,933</u>	<u>1,093,722</u>	<u>-</u>	<u>80,718</u>	<u>22,042</u>	<u>75,975</u>	<u>85,788</u>	<u>4,812,178</u>
2019 年 12 月 31 日	<u>3,719,454</u>	<u>1,111,241</u>	<u>-</u>	<u>122,254</u>	<u>37,837</u>	<u>78,275</u>	<u>88,490</u>	<u>5,157,551</u>

于 2020 年度，无形资产的摊销金额为人民币 375,690,000 元(2019 年度：人民币 327,317,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

21、 无形资产及开发支出(续)

(2) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团未办妥产权证书的无形资产如下：

	账面价值 等值人民币	未办妥产权证书原因
南方东部物流汤坑堆场土地使用权	52,410	目前正在办理
昆明车辆园土地使用权	39,624	目前正在办理
挂车帮物流科技土地使用权	39,510	目前正在办理
	<u>131,544</u>	

经过本集团管理层的评估，上述未办妥产权证书的土地使用权不存在减值的风险。

(3) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的无形资产的账面价值为人民币 5,474,000 元，参见附注四、28。(2019 年 12 月 31 日：无)。

(4) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团使用寿命不确定的无形资产净值为人民币 120,030,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 118,738,000 元)，主要为加油站特许经营权及一项商标权。

(5) 本集团开发支出列示如下：

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	确认为 无形资产	处置子公司减少 (附注五、2)	2020 年 12 月 31 日
车辆技术开发					
项目	73,615	28,086	(52,490)	-	49,211
其他	20,463	4,601	(1,743)	(11,767)	11,554
	<u>94,078</u>	<u>32,687</u>	<u>(54,233)</u>	<u>(11,767)</u>	<u>60,765</u>

2020 年度，本集团研究开发支出共计人民币 1,641,391,000 元(2019 年度：人民币 1,486,985,000 元)：其中人民币 1,608,704,000 元(2019 年度：人民币 1,437,046,000 元)于当期计入损益，人民币 32,687,000 元于当期资本化(2019 年度：人民币 49,939,000 元)。于 2020 年 12 月 31 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 1.13%(2019 年度：1.06%)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

22、 使用权资产

	房屋及 建筑物	土地 使用权	海洋工程 专用设备	机器设备	运输工具	办公设备 及其他设备	合计
原价							
2019 年 12 月 31 日	542,826	317,254	85,030	202,365	11,274	47,329	1,206,078
本年新增租赁合同(i)	1,332,762	93,274	-	63,853	567	39,519	1,529,975
本年减少	(33,230)	(9,910)	-	(187,865)	(8,618)	(37,189)	(276,812)
处置子公司(附注五、2) (i)	(1,324,866)	-	-	-	-	-	(1,324,866)
外币报表折算影响数	(3,550)	(1,797)	(5,501)	(170)	(3)	(8)	(11,029)
2020 年 12 月 31 日	<u>513,942</u>	<u>398,821</u>	<u>79,529</u>	<u>78,183</u>	<u>3,220</u>	<u>49,651</u>	<u>1,123,346</u>
累计折旧							
2019 年 12 月 31 日	94,412	39,539	3,317	90,610	680	6,309	234,867
本年计提	167,223	53,886	8,132	34,383	985	4,970	269,579
本年减少	(19,268)	(6,978)	-	(95,831)	(128)	(439)	(122,644)
处置子公司(附注五、2)	(42,168)	-	-	-	-	-	(42,168)
外币报表折算影响数	(1,214)	589	(654)	(53)	(2)	2	(1,332)
2020 年 12 月 31 日	<u>198,985</u>	<u>87,036</u>	<u>10,795</u>	<u>29,109</u>	<u>1,535</u>	<u>10,842</u>	<u>338,302</u>
账面价值							
2020 年 12 月 31 日	<u>314,957</u>	<u>311,785</u>	<u>68,734</u>	<u>49,074</u>	<u>1,685</u>	<u>38,809</u>	<u>785,044</u>
2019 年 12 月 31 日	<u>448,414</u>	<u>277,715</u>	<u>81,713</u>	<u>111,755</u>	<u>10,594</u>	<u>41,020</u>	<u>971,211</u>

(i) 本年新增租赁合同主要为中集产城与富德生命人寿保险股份有限公司签订的房屋租赁合同。该租赁标的物位于东莞市松山湖，合同租赁期限为 20 年，确认使用权资产人民币 1,077,336,000 元。由于中集产城不再纳入本集团合并范围，上述事项本年减少。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

23、 商誉

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表 折算影响数	2020 年 12 月 31 日
安瑞科	635,513	-	-	-	635,513
Vehicles UK	353,056	-	-	(8,379)	344,677
TGE SA	170,038	-	-	4,379	174,417
现代物流	135,309	-	-	-	135,309
集瑞联合重工	132,145	-	-	-	132,145
Bassoe	134,420	-	-	(8,614)	125,806
沈阳捷通	116,726	-	-	-	116,726
Pteris	108,196	-	-	-	108,196
哈深冷	103,530	-	(2,087)	-	101,443
上海金盾	102,998	-	-	-	102,998
中集良才	-	52,380	-	-	52,380
其他	619,936	29,074	(4,175)	4,439	649,274
小计	<u>2,611,867</u>	<u>81,454</u>	<u>(6,262)</u>	<u>(8,175)</u>	<u>2,678,884</u>
减：减值准备					
Bassoe	134,420	-	-	(8,614)	125,806
集瑞联合重工	132,145	-	-	-	132,145
哈深冷	68,000	35,530	(2,087)	-	101,443
TGE SA	25,343	25,000	-	-	50,343
现代物流	4,392	-	-	-	4,392
其他	65,241	23,124	-	(1,036)	87,329
小计	<u>429,541</u>	<u>83,654</u>	<u>(2,087)</u>	<u>(9,650)</u>	<u>501,458</u>
净值	<u>2,182,326</u>				<u>2,177,426</u>

(1) 包含商誉的资产组的减值测试

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，2020 年度商誉分摊未发生变化，分摊情况根据经营分部(附注十五)汇总如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
集装箱制造行业资产组	128,836	128,836
道路运输车辆行业资产组	422,276	428,389
能源、化工及液态食品装备行业资产组	953,040	988,822
物流服务行业资产组	130,917	130,917
重型卡车行业资产组	4,575	4,575
空港、消防及自动化物流装备行业资产组	379,974	393,651
单元载具行业资产组	52,380	-
商誉分摊比例不重大的多个资产组	105,428	107,136
	<u>2,177,426</u>	<u>2,182,326</u>

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益(附注四、63)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

23、 商誉(续)

(1) 包含商誉的资产组的减值测试(续)

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，预测期增长率基于管理层批准的三至五年期预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率，与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。本集团采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

2020 年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

	Vehicles UK	TGE SA	Pteris	哈深冷
预测期增长率	7%-28%	12.5%~35%	16%-50%	1%
稳定期增长率	2%	2%	3.07%	3%
毛利率	8%	10%~12%	18%	27%
税前折现率	12.0%	13.0%	7.91%	15.0%

2019 年度，本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

	Vehicles UK	TGE SA	Pteris	哈深冷
预测期增长率	(12%)-7%	5%-10%	18%	7%
稳定期增长率	2%	2%	3.07%	3%
毛利率	8%-9%	18%	18%-19%	31%
税前折现率	13%	12.5%	11.47%	13.9%

于 2020 年 12 月 31 日，本集团子公司安瑞科是香港联交所上市公司，本集团按照持有的安瑞科股份数量，参考其 2020 年 12 月 31 日的市价，经计算其公允价值高于净资产价值，无需计提减值(2019 年 12 月 31 日：无需计提减值)。

24、 长期待摊费用

	2019 年 12 月 31 日	本年 增加	本年 摊销	处置子公司 (附注五、2)	外币报表 折算影响数	2020 年 12 月 31 日
堆场配套设施费	8,547	5,889	(9,589)	-	(218)	4,629
项目融资保费及手续费	76,308	495	(59,936)	-	(17)	16,850
钻井平台动员费(i)	467,768	-	(79,525)	-	(24,091)	364,152
使用权资产改良	49,472	11,610	(10,164)	(9,400)	-	41,518
作业船改良支出	87,345	32,766	(23,343)	-	(2,805)	93,963
其他	63,714	73,486	(68,522)	(29,080)	(2,328)	37,270
小计	<u>753,154</u>	<u>124,246</u>	<u>(251,079)</u>	<u>(38,480)</u>	<u>(29,459)</u>	<u>558,382</u>
减：减值准备	-	-	-	-	-	-
	<u>753,154</u>	<u>124,246</u>	<u>(251,079)</u>	<u>(38,480)</u>	<u>(29,459)</u>	<u>558,382</u>

(i) 钻井平台动员费为平台为了满足合同的要求，在行使到特定海域前，所发生的船员人工费及平台运营费用。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

25、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣或 (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)	可抵扣或 (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,782,521	414,661	2,262,693	489,998
预计负债	799,129	162,998	912,983	195,506
应付职工薪酬	2,049,481	425,257	2,146,759	535,272
预提费用	743,748	150,614	1,314,284	336,691
可抵扣亏损	3,496,463	867,074	3,222,265	648,908
衍生金融资产的公允价值变动	346	52	4,336	1,084
使用权资产折旧	3,749	660	3,572	893
集团内部未实现收益	17,367	2,784	28,047	7,012
其他	754,040	91,625	157,650	47,689
小计	<u>9,646,844</u>	<u>2,115,725</u>	<u>10,052,589</u>	<u>2,263,053</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		425,309		536,356
预计于 1 年后转回的金额		<u>1,690,416</u>		<u>1,726,697</u>
		<u>2,115,725</u>		<u>2,263,053</u>
递延所得税负债：				
衍生金融资产的公允价值变动	(551,003)	(121,544)	(91,868)	(22,967)
投资性房地产公允价值调整	(595,198)	(144,930)	(1,298,802)	(274,700)
企业合并评估增值	(781,184)	(148,222)	(1,030,897)	(238,703)
债务重组收益	(454,948)	(113,737)	(1,364,848)	(341,212)
海外工程毛利(待完工时纳税)	(614,182)	(202,680)	(609,947)	(152,487)
长期资产加速折旧	(1,105,767)	(264,473)	(758,852)	(185,283)
非居民外国企业向境内派息	(199,037)	(49,759)	-	-
企业搬迁所得	(12,761,554)	(3,190,389)	(12,761,554)	(3,190,389)
房地产销售利(待开票时纳税)	-	-	(1,140,096)	(260,547)
利息资本化	-	-	(214,060)	(53,515)
其他	(312,287)	(87,964)	(235,544)	(73,050)
小计	<u>(17,375,160)</u>	<u>(4,323,698)</u>	<u>(19,506,468)</u>	<u>(4,792,853)</u>
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		(266,474)		(297,667)
预计于 1 年后转回的金额		<u>(4,057,224)</u>		<u>(4,495,186)</u>
		<u>(4,323,698)</u>		<u>(4,792,853)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

25、 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

(2) 未确认递延所得税资产明细

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	2,742,468	2,102,940
森林开采权减值损失	24,705	24,705
其他	221,270	146,431
	<u>2,988,443</u>	<u>2,274,076</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	备注
2020 年	-	414,753	
2021 年	310,266	337,526	
2022 年	135,683	155,058	
2023 年	175,592	177,203	注 1
2024 年	185,113	185,113	
2024 年以后	11,452,504	8,314,327	
	<u>12,259,158</u>	<u>9,583,980</u>	

注 1: 2019 年及 2020 年 12 月 31 日, 5 年及以上的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为境外公司的亏损。在中国香港地区、美国、英国、德国及比利时注册的公司产生的税务亏损允许以未来的应纳税所得无限期弥补; 在荷兰注册的公司产生的未弥补税务亏损允许以未来 6 年内的应纳税所得弥补。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

25、 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

(4) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	(441,396)	1,674,329	(462,788)	1,800,265
递延所得税负债	441,396	(3,882,302)	462,788	(4,330,065)

于 2020 年 12 月 31 日，本集团于香港及其他境外子公司向其中国境内股东宣派股息时需就与其股东所在地的税率差补提所得税。该等子公司未分配利润引起的暂时性差异约为人民币 2,037,011,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 2,886,176,000 元)，由于本集团可以控制其下属子公司的股利分配政策且已决定于可见将来不进行分配，因此未就该等未分配利润应付之税项确认递延所得税负债。

除此之外，本年度本集团并无未确认的递延所得税负债。

26、 其他非流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付设备款	49,516	10,771
预付土地款	-	51
预付工程款	9,140	21,694
其他	10,322	26,412
	<u>68,978</u>	<u>58,928</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

27、 资产减值及损失准备明细

	2019 年 12 月 31 日	会计政策 变更	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少		本年转入/ 转出	外币报表 折算数	2020 年 12 月 31 日
					转回	转销			
应收票据坏账准备	1,492	-	1,492	7,936	(478)	-	-	(57)	8,893
应收款项融资坏账准备	-	-	-	2,576	-	-	-	-	2,576
应收账款坏账准备	1,135,068	-	1,135,068	393,756	(148,313)	(162,097)	-	(9,459)	1,208,955
其他应收款坏账准备	241,387	-	241,387	19,927	(28,046)	(40,515)	-	2,865	195,618
一年内到期的非流动资产	838,396	-	838,396	82,178	(10,551)	(17,871)	-	(3,917)	888,235
长期应收款减值准备	384,760	-	384,760	72,920	(3,784)	(2,298)	-	(226)	451,372
合同资产减值准备	5,169	(5,169)	-	-	-	-	-	-	-
小计	2,606,272	(5,169)	2,601,103	579,293	(191,172)	(222,781)	-	(10,794)	2,755,649
预付款项坏账准备	37,114	-	37,114	4,313	(262)	(681)	-	-	40,484
存货跌价准备及合同履约成本减值 准备	543,559	-	543,559	372,772	(30,504)	(129,894)	(2,007)	(12,633)	741,293
合同资产减值准备	-	5,169	5,169	29,846	(1,469)	-	-	(127)	33,419
长期股权投资减值准备	152,508	-	152,508	2,277	-	-	-	(2,285)	152,500
固定资产减值准备	5,164,144	-	5,164,144	50,285	-	(81,052)	-	(241,835)	4,891,542
在建工程减值准备	2,248,213	-	2,248,213	63,525	-	(555)	-	(185,759)	2,125,424
无形资产减值准备	208,339	-	208,339	8,000	-	(1,958)	-	(7,220)	207,161
商誉减值准备	429,541	-	429,541	83,654	-	(2,087)	-	(9,650)	501,458
小计	8,783,418	5,169	8,788,587	614,672	(32,235)	(216,227)	(2,007)	(459,509)	8,693,281
合计	11,389,690	-	11,389,690	1,193,965	(223,407)	(439,008)	(2,007)	(470,303)	11,448,930

有关各类资产本年确认减值损失的原因，参见有关各资产项目的附注。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

28、 所有权受到限制的资产

于 2020 年 12 月 31 日，所有权受到限制的资产情况如下：

	附注	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
-货币资金	四、1	1,708,360	383,392	(720,577)	1,371,175
-应收票据	四、4	33,924	22,176	(33,774)	22,326
-应收款项融资	四、6	715,605	265,284	(715,605)	265,284
-长期应收款	四、16	8,027,760	-	(301,276)	7,726,484
-存货	四、9	8,018,099	-	(8,018,099)	-
-固定资产	四、19	40,237	34,887	-	75,124
-无形资产	四、21	-	5,474	-	5,474
		<u>18,543,985</u>	<u>711,213</u>	<u>(9,789,331)</u>	<u>9,465,867</u>

其中受到限制的货币资金为保证金及子公司财务公司存放于中国人民银行款项。应收票据用于保函质押，票据池质押。应收款项融资为尚未到期且附有追索权的已背书银行承兑汇票。长期应收款用于抵押贷款。受到限制的固定资产为长期应付款的抵押物及合同约定的出售受限的不动产。受到限制的无形资产为银行借款的抵押物。

29、 短期借款

	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证借款	(a)		
美元		2,973,853	1,175,804
人民币		494,683	1,060,000
欧元		831,237	776,046
小计		<u>4,299,773</u>	<u>3,011,850</u>
质押借款	(b)		
人民币		<u>49,710</u>	<u>27,370</u>
抵押借款	(c)		
人民币		<u>1,500</u>	<u>-</u>
信用借款			
美元		211,379	5,519,344
欧元		76,814	125,003
英镑		365,475	328,474
人民币		3,243,431	8,317,226
澳元		326	14,607
港币		134,662	170,066
其他		22,652	-
小计		<u>4,054,739</u>	<u>14,474,720</u>
再贴现票据			
人民币		<u>10,979</u>	<u>26,795</u>
贴现票据			
人民币		<u>-</u>	<u>16,462</u>
		<u>8,416,701</u>	<u>17,557,197</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

29、 短期借款(续)

- (a) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团的短期保证借款包括：子公司 Fortune 由中集香港提供担保的保证借款欧元 24,500,000(折合人民币 196,559,000 元)和美元 435,822,000(折合人民币 2,842,939,000 元)；子公司 Ziegler 由香港中集提供担保的保证借款欧元 77,272,000(折合人民币 620,160,000 元)，子公司 CIMC Air Marrel 由 French Government 提供担保的保证借款欧元 1,809,000(折合人民币 14,518,000 元)；子公司 Intermodal Equipment 由 CIMC Vehicle Investment Holdings Co., Ltd. 及 CIMC USA, INC.提供担保的保证借款美元 5,000,000(折合人民币 32,625,000 元)；子公司 VANGUARD 由 CIMC Vehicle Investment Holdings Co., Ltd. 及 CIMC USA, INC.提供担保的保证借款美元 15,064,000(折合人民币 98,289,000 元)；子公司驻马店中集华骏铸造有限公司(“华骏铸造”)由车辆集团提供担保的保证借款人民币 119,600,000 元；子公司青岛环保由车辆集团提供担保的保证借款人民币 811,000 元；子公司梁山东岳由车辆集团提供担保的保证借款人民币 13,000,000 元；子公司集瑞卡车营销由本公司提供担保的保证借款人民币 70,090,000 元；子公司集瑞联合重工由本公司提供担保的保证借款人民币 138,182,000 元；子公司中集租赁由本公司提供担保的保证借款人民币 3,000,000 元；子公司烟台来福士由新加坡来福士提供担保的保证借款人民币 150,000,000 元 (2019 年 12 月 31 日，本集团的短期保证借款包括：本集团之子公司 Fortune、Ziegler、集瑞联合重工、集瑞卡车营销、中集租赁、烟台来福士、华骏铸造、梁山东岳、中集智能科技的保证借款共计人民币 3,011,850,000 元)。
- (b) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团的短期质押借款为：子公司烟台来福士以商业承兑汇票为质押条件向昆仑银行借款人民币 49,710,000 元(2019 年 12 月 31 日，本集团的短期质押借款为：子公司烟台来福士以商业承兑汇票为质押条件向昆仑银行借款人民币 27,370,000 元)。
- (c) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团的短期抵押借款包括：子公司现代物流以房产为抵押条件向中国银行取得的抵押借款人民币 1,500,000 元(2019 年 12 月 31 日，本集团无短期抵押借款)。
- (d) 于 2020 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 1.11% 到 4.90% (2019 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 1.40% 到 6.31%)。
- (e) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团无来自本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的短期借款。

30、 应付票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,365,988	2,356,667
商业承兑汇票	463,522	224,472
	<u>3,829,510</u>	<u>2,581,139</u>

上述余额均为一年内到期应付票据。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

31、 应付账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付原材料采购款	10,897,931	9,827,823
工程合同款	497,090	1,197,805
物流综合服务款	1,080,937	759,352
设备采购款	419,613	593,824
工程采购款	32,956	136,533
加工费	171,207	67,990
运输费	123,504	58,157
其他	223,836	103,780
	<u>13,447,074</u>	<u>12,745,264</u>

(1) 应付账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	12,729,871	11,802,112
1 至 2 年(含 2 年)	346,808	510,225
2 至 3 年(含 3 年)	170,375	200,371
3 年以上	200,020	232,556
	<u>13,447,074</u>	<u>12,745,264</u>

于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 717,203,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 943,152,000 元)，主要是本集团支付的与海洋工程业务以及能源化工业务相关的应付款。由于海洋工程项目的生产周期及能源化工的工程项目周期通常为 1 年以上，所以该等款项尚未结算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

31、应付账款(续)

(2) 年末应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。应付关联方的款项如下：

单位名称	与本集团关联关系	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
		金额	占应付账款 总额的比例 (%)	金额	占应付账款 总额的比例 (%)
玉柴联合动力	合营企业	103,944	0.77%	266,111	2.09%
江苏万京	合营企业	37,349	0.28%	16,220	0.13%
日本国朝阳贸易株式会社 (“日本朝阳贸易”)	子公司的少数股东	24,512	0.18%	-	0.00%
南通中集翌科新材料开发有限公司	联营企业	18,639	0.14%	-	0.00%
青晨竹业	联营企业	12,296	0.09%	6,200	0.05%
南通新洋	联营企业	4,448	0.03%	562	0.00%
天珠(上海)国际货运代理有限公司	联营企业	3,744	0.03%	-	0.00%
华商国际	联营企业	3,032	0.02%	-	0.00%
宁波地中海	联营企业	2,903	0.02%	5,537	0.04%
徐州木业	联营企业	1,522	0.01%	-	0.00%
Florens Asset Management (USA) Limited("Florens Asset")	前重要股东的子公司	999	0.01%	3,170	0.02%
青岛港联华	联营企业	520	0.00%	1,392	0.01%
宁国广申	于报告期初至 2020 年 8 月期间为联营企业	126	-	9,907	0.08%
神行太保(i)	合营企业	-	-	719	0.01%
浙江鑫隆	联营企业	-	-	2,392	0.02%
广东卓越景观设计工程有限公司	前子公司的少数股东	-	-	1,976	0.02%
中集产城及其子公司	联营企业	129,111	0.96%	-	-
其他		612	0.00%	3,351	0.02%
		343,757	2.56%	317,537	2.49%

(i)本年度该公司已经转为本集团子公司

32、预收款项

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收租金	4,070	40,683

于 2020 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的预收款项(2019 年 12 月 31 日：人民币 37,218,000 元)。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。无预收关联方款。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

33、 合同负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款	4,660,046	4,411,511
预收工程款	1,343,185	1,881,413
物流贸易款	96,493	67,579
房屋预售款	2,041	2,640,318
	<u>6,101,765</u>	<u>9,000,821</u>

包括在 2019 年 12 月 31 日账面价值中的人民币 4,268,888,000 元合同负债(2019 年度：人民币 3,135,684,000 元)已于 2020 年度转入营业收入。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团合同负债中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。合同负债中关联方款如下：

单位名称	与本集团关联关系	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
		金额	占合同负债 总额的比例 (%)	金额	占合同负债 总额的比例 (%)
舟山长宏	联营企业	26,674	0.44%	47,192	0.52%
利华能源	联营企业	159	0.00%	-	-
其他关联方	-	-	-	389	0.00%
		<u>26,833</u>	0.44%	<u>47,581</u>	0.53%

34、 应付职工薪酬

	注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付短期薪酬	(1)	3,327,366	3,417,304
应付设定提存计划	(2)	33,139	22,903
应付辞退福利	(3)	5,887	1,348
		<u>3,366,392</u>	<u>3,441,555</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

34、 应付职工薪酬(续)

(1) 短期薪酬

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表 折算影响数	2020 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴(i)	2,930,448	7,118,509	(7,139,385)	(4,484)	2,905,088
利润分享奖金(ii)	342,520	91,589	(206,800)	-	227,309
住房公积金	24,005	254,532	(273,027)	(150)	5,360
工会经费和职工教育经费	67,221	87,437	(53,473)	(1,710)	99,475
社会保险费及其他	10,809	233,537	(224,302)	(554)	19,490
其中：医疗保险	6,556	221,944	(210,922)	(554)	17,024
工伤保险	1,822	4,541	(4,901)	-	1,462
生育保险	2,431	7,052	(8,479)	-	1,004
其他短期薪酬	42,301	823,310	(792,557)	(2,410)	70,644
	<u>3,417,304</u>	<u>8,608,914</u>	<u>(8,689,544)</u>	<u>(9,308)</u>	<u>3,327,366</u>

(i) 工资、奖金、津贴与补贴中除当月计提下月发放的工资以外，其余部分金额主要为本集团下属各子公司历年根据集团年度业绩考核方案与结果计提的集团考核奖金但尚未发放的部分。

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

于 2020 年 6 月 1 日，本公司 2019 年度股东大会审议并通过了《关于利润分享计划奖金结余资金运作的议案》，以利润分享计划奖金结余资金设立信托计划并注资到合伙企业后，由合伙企业用于在二级市场购买本公司 H 股股票，信托计划(第一期)的资金规模为人民币 2 亿元，存续期为 5 年。

(2) 设定提存计划

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	外币报表 折算影响数	2020 年 12 月 31 日
基本养老保险	18,977	184,813	(172,867)	173	31,096
失业保险费	2,532	4,106	(4,907)	68	1,799
企业年金(i)	1,394	9,909	(11,030)	(29)	244
	<u>22,903</u>	<u>198,828</u>	<u>(188,804)</u>	<u>212</u>	<u>33,139</u>

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

34、 应付职工薪酬(续)

(3) 应付辞退福利

	2020年12月31日	2019年12月31日
其他辞退福利(i)	<u>5,887</u>	<u>1,348</u>

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团因解除劳动关系应支付的其他辞退福利为人民币 5,887,000 元。

35、 应交税费

	2020年12月31日	2019年12月31日
应交增值税	384,864	305,371
应交企业所得税	827,806	523,033
代扣代缴个人所得税	62,018	32,502
应交城市建设维护税	37,292	38,944
应交教育费及附加	26,366	29,404
应交土地增值税	17,647	808,933
其他	127,216	113,584
	<u>1,483,209</u>	<u>1,851,771</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

36、 其他应付款

(1) 其他应付款

	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预提费用		3,041,590	2,403,464
押金及暂收款		2,290,460	2,546,745
质保金		669,333	555,754
应付设备及土地款		272,300	82,639
运费		249,845	209,806
应付股权激励款	四、36(2)	139,719	-
应付限制性股票回购义务款		68,360	112,449
应付重组负债款		63,076	175,807
咨询、培训费		48,716	22,053
应付少数股东款项		44,458	1,700,058
保险费		27,170	18,553
外部佣金		8,985	21,018
房屋维修金		1,625	970
特许权使用费		37	24
应付联营企业资金拆借款项		-	3,087,000
应付利息		5,180	240,052
其中：短期借款利息		5,180	52,389
企业债券利息		-	108,268
应付分期付息到期还本的长期借款利息		-	79,395
应付子公司少数股东股利		55,959	58,546
其他		102,783	642,279
		<u>7,089,596</u>	<u>11,877,217</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

36、 其他应付款(续)

(2) 主要是本集团子公司中集安瑞环科技股份有限公司(“安瑞环科”)的应付员工股权激励款(附注九、2)。

(3) 于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款主要为尚未结算的质保金、押金等。

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

单位名称	与本集团关联关系	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
		金额	占其他应付款 总额的比例(%)	金额	占其他应付款 总额的比例(%)
利华能源	联营企业	33,605	0.47%	33,605	0.28%
OOS International	联营企业	18,043	0.25%	19,209	0.16%
山东中集环保科技有限公司	合营企业	12,355	0.17%	-	-
中集产城及其子公司	联营企业	7,151	0.10%	-	-
中亿新威	联营企业	5,240	0.07%	3,500	0.03%
宁波地中海	联营企业	4,000	0.06%	4,000	0.03%
日邮振华	合营企业	1,516	0.02%	-	-
玉柴联合动力	合营企业	103	0.00%	7,607	0.06%
商泰置业	联营企业	-	-	1,568,000	13.20%
商融置业	联营企业	-	-	1,519,000	12.79%
深圳威新软件科技有限公司 ("深圳威新")	前子公司的少数股东	-	-	1,022,260	8.61%
碧桂园地产及其子公司	前子公司的少数股东	-	-	677,798	5.71%
上海丰扬	于报告期初至 2020 年 12 月期间为联营企业	-	-	26,390	0.22%
日本住友	子公司的少数股东	-	-	18,995	0.16%
其他关联方		746	0.01%	1,561	0.01%
		<u>82,759</u>	<u>1.17%</u>	<u>4,901,925</u>	<u>41.27%</u>

37、 预计负债

		2019 年 附注 12 月 31 日	本年增加	本年支付	本年转回	外币报表 折算影响	2020 年 12 月 31 日
产品质量保证金	(1)	1,018,254	534,182	(208,938)	(272,271)	(10,277)	1,060,950
未决诉讼损失		56,640	34,779	(33,462)	(723)	(8)	57,226
搬迁及清算赔 偿金	(2)	240,147	102,270	(155,650)	-	54	186,821
亏损合同	(3)	75,483	-	-	(40,184)	(2,879)	32,420
其他	(4)	92,451	49,873	(11,294)	(68,290)	(7,312)	55,428
		<u>1,482,975</u>	<u>721,104</u>	<u>(409,344)</u>	<u>(381,468)</u>	<u>(20,422)</u>	<u>1,392,845</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

37、 预计负债(续)

- (1) 主要为本集团向购买集装箱、车辆、压力容器、登机桥及海洋工程等产品的客户提供售后质量维修承诺，对集装箱售出后二至七年、车辆售出后一年、压力容器售出后一至七年、登机桥售出后一至两年、海洋工程船舶交船后一年内出现的非意外事件造成的故障和质量问题，本集团依照合同，承担保修责任。上述产品质量保证是按本集团预计为本年及以前年度售出的产品需要承担的产品质量保修费用计提的。
- (2) 主要为本集团子公司东部物流及 CIMC Burg B.V. 由于搬迁及清算而计提的搬迁及清算赔偿金额。
- (3) 烟台来福士承接客户建筑合同，由于部分项目建筑成本超过签订合同约定价格，预计将产生亏损，根据预计亏损金额计提相应的预计负债。
- (4) 主要为本公司子公司车辆集团及集瑞卡车营销对部分购买其车辆产品的客户提供银行车辆贷款担保，并根据车辆贷款的质量状况对期末车辆贷款担保余额计提相应的预计负债。

38、 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债分项目列示如下：

	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	四、40		
-信用借款		2,055,378	2,352,784
-抵押借款		628,848	1,809,297
-保证借款		9,623,878	5,144,060
-质押借款		50,000	-
		<u>12,358,104</u>	<u>9,306,141</u>
一年内到期的长期应付款		<u>16,884</u>	<u>31,890</u>
一年内到期的租赁负债	四、42	192,511	155,325
一年内到期的应付债券	四、41	2,017,874	-
一年内到期的其他非流动负债	四、44	-	123,059
		<u>14,585,373</u>	<u>9,616,415</u>

39、 其他流动负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待转销项税额(i)	394,912	4,106
其他	15,800	-
	<u>410,712</u>	<u>4,106</u>

- (i) 其他非流动负债主要是本集团预收货款中的增值税金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

40、 长期借款

	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行借款			
-信用借款		7,808,027	6,651,209
-抵押借款	(i)	1,772,247	7,301,752
-保证借款	(ii)	22,048,327	24,129,663
-质押借款	(iii)	291,829	2,141,819
		<u>31,920,430</u>	<u>40,224,443</u>
减：一年内到期的长期借款			
-信用借款		(2,055,378)	(2,352,784)
-抵押借款	(i)	(628,848)	(1,809,297)
-保证借款	(ii)	(9,623,878)	(5,144,060)
-质押借款	(iii)	(50,000)	-
		<u>(12,358,104)</u>	<u>(9,306,141)</u>
		<u>19,562,326</u>	<u>30,918,302</u>

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团的长期抵押借款为子公司中集租赁以其合同标的物为抵押物向银行借款美元 271,613,000(折合人民币 1,772,247,000 元)，其中一年内到期的抵押借款为美元 96,377,000(折合人民币为 628,848,000 元)。(2019 年 12 月 31 日，本集团的长期抵押借款为子公司中集租赁以其合同标的物为抵押物向银行借款美元 532,626,000(折合人民币 3,715,709,000 元)，其中一年内到期的抵押借款为美元 259,352,000(折合人民币为 1,809,297,000 元)；子公司中集产城将其存货-房地产在建开发产品向银行作为抵押进行借款人民币 3,586,043,000 元)。

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团的长期保证借款包括：子公司 Fortune 由中集香港提供担保的保证借款美元 398,427,000(折合人民币 2,599,006,000 元)，其中一年内到期的保证借款为美元 120,104,000(折合成人民币 783,459,000 元)；子公司 Fortune 由本公司和中集香港提供担保的保证借款美元 1,489,454,000(折合人民币 9,715,943,000 元)，其中一年内到期的保证借款为美元 2,004,000(折合成人民币 13,072,000 元)；子公司 Fortune 由本公司提供担保的保证借款美元 1,340,404,000(折合人民币 8,743,664,000 元)，其中一年内到期的保证借款为美元 1,340,404,000(折合成人民币 8,743,664,000 元)；子公司中集租赁由中集香港提供担保的保证借款美元 25,028,000(折合人民币 163,305,000 元)，其中一年内到期的保证借款为美元 9,300,000(折合成人民币 60,683,000 元)；子公司中国消防由天达空港提供担保的保证借款人民币 110,910,000 元，其中一年内到期的保证借款为人民币 13,000,000 元；子公司安瑞科由本公司提供担保的保证借款人民币 20,000,000 元，其中一年内到期的保证借款为人民币 10,000,000 元；子公司集瑞联合重工由本公司提供担保的保证借款人民币 600,655,000 元；子公司江苏挂车帮由车辆集团提供担保的保证借款人民币 94,844,000 元。(2019 年 12 月 31 日，本集团的长期保证借款包括：子公司 Fortune、中集租赁、中集产城、天津弘信博格、华骏铸造、甘肃中集华骏、东莞中集智能科技有限公司(“东莞智能科技”)、青岛中集环境保护设备有限公司(“青岛环保”)的保证借款合计人民币 24,129,663,000 元)。

(iii) 于 2020 年 12 月 31 日，子公司中国消防以其持有的沈阳捷通 60%的股权作为质押物向银行借款人民币 291,829,000 元。其中一年内到期的质押借款为人民币 50,000,000 元。(2019 年 12 月 31 日，子公司中集产城以其所持有的子公司商启置业 51%的股权和乐艺置业 51%的股权作为质押物向银行借款人民币 1,800,000,000 元；子公司中国消防以其持有的沈阳捷通 60%的股权和上海金盾 100%的股权作为质押物向银行借款人民币 341,819,000 元)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

40、长期借款(续)

- (1) 本年度长期借款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的长期借款(2019 年度：无)。
- (2) 2020 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 6.87%(2019 年 12 月 31 日：1.20%至 6.87%)。

41、应付债券

	附注	2019 年 12 月 31 日	本年发行	按面值计提 利息	溢折价摊销	本年偿还/ 支付利息	2020 年 12 月 31 日
中期票据	(1)	6,000,000	-	249,950	-	(158,118)	6,091,832
公司债券	(2)	2,000,000	-	72,600	-	(57,072)	2,015,528
可转换债券	(3)	14,049	-	-	-	(14,049)	-
		<u>8,014,049</u>	<u>-</u>	<u>322,550</u>	<u>-</u>	<u>(229,239)</u>	<u>8,107,360</u>
减：一年内到期的应付债券							<u>(2,017,874)</u>
							<u>6,089,486</u>

- (1) 中期票据有关信息如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
18 海运集装 MTN001(i)	2,000,000	2018 年 10 月 17 日	3 年	2,000,000
19 海运集装 MTN001(ii)	2,000,000	2019 年 4 月 15 日	3 年	2,000,000
19 海运集装 MTN002 (iii)	2,000,000	2019 年 10 月 10 日	3 年	2,000,000
	<u>6,000,000</u>			<u>6,000,000</u>

- (i) 于 2018 年 10 月 17 日，本公司按面值发行 2018 年度第一期中期票据，发行金额为人民币 20 亿；每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率的方式(年利率为 4.29%)，于票据存续期内每年 10 月 17 日付息一次，本金于 2021 年 10 月 17 日交兑日一次偿还。本期中期票据不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。于 2020 年 12 月 31 日，本集团将于一年内支付的应付债券本息为人民币 2,017,874,000 元，列示于一年内到期的非流动负债(附注四、38)。
- (ii) 于 2019 年 4 月 15 日，本公司按面值发行 2019 年度第一期中期票据，发行金额为人民币 20 亿；每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率的方式(年利率为 4.05%)，于票据存续期内每年 4 月 15 日付息一次，本金于 2022 年 4 月 15 日交兑日一次偿还。本期中期票据不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。
- (iii) 于 2019 年 10 月 10 日，本公司按面值发行 2019 年度第二期中期票据，发行金额为人民币 20 亿；每张中期票据的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率的方式(年利率为 3.64%)，于票据存续期内每年 10 月 10 日付息一次，本金于 2022 年 10 月 10 日交兑日一次偿还。本期中期票据不设担保，发行对象为银行间市场的机构投资者。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

41、 应付债券(续)

(2) 公司债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2019 年公司债券(第一期)	<u>2,000,000</u>	2019 年 10 月 15 日	3 年	<u>2,000,000</u>

于 2019 年 10 月 15 日，本公司向合格投资者公开发售第一期公司债券，发行金额为人民币 20 亿；每张债券的发行价格和面值均为人民币 100 元；发行利率采用固定利率的方式(年利率为 3.63%)，按年付息，本金于 2022 年 10 月 15 日交兑日一次偿还。

(3) 可转换债券

于 2018 年 4 月 23 日，本集团子公司中集天达向本集团子公司 Sharp Vision Holdings Ltd(“Sharp Vision”)及第三方发行可转换债券，作为换股协议的部分代价。债券到期日为 2048 年 4 月 22 日，年利率为 0.1%(实际年利率为 10.64%)，自发行日起至转换或赎回前于每周周日支付一次。根据可转换债券的条款，债券持有人有权于发行日至到期日期间的任何时间，将债券转换为中集天达的股份。按照转换价每股人民币 0.3111 元(“初步换股价”，每股 0.366 港元，按照固定汇率 1 港元：人民币 0.85 元换算)进行转换。截至 2020 年 12 月 31 日，第三方持有的转换债券已经全部转为股权。

42、 租赁负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
租赁负债	810,305	823,289
减：一年内到期的非流动负债(附注四(38))	<u>(192,511)</u>	<u>(155,325)</u>
	<u>617,794</u>	<u>667,964</u>

43、 递延收益

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	(1) 1,088,594	369,523	(282,116)	1,176,001	已收到的政府补助 尚待未来确认收益
其他	<u>8,011</u>	<u>23</u>	<u>(6,374)</u>	<u>1,660</u>	应收经营性租赁账 款在未来租赁期内 确认收益
	<u>1,096,605</u>	<u>369,546</u>	<u>(288,490)</u>	<u>1,177,661</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

43、 递延收益(续)

(1) 政府补助

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少			2020 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
			计入其他收益	冲减财务费用	其他减少		
烟台来福士国家发改委关于下达产业升级转型项目	200,000	-	-	-	-	200,000	与资产相关
安瑞科搬迁补偿款	162,856	-	(5,392)	-	-	157,464	与资产相关
安瑞科新建工厂政府补助	69,989	-	(3,470)	-	-	66,519	与资产相关
安瑞科调峰站项目补贴资金	-	55,200	-	-	-	55,200	与资产相关
海工集团天然气水合物钻采装备研发项目	47,387	-	-	-	-	47,387	与资产相关
扬州通华搬迁补偿款	141,957	62,681	(158,197)	-	-	46,441	与资产相关
海工集团海洋工程智能化关键技术研究及系统研制项目	43,245	-	-	-	-	43,245	与资产相关
陕西车辆产业园投资土地返还款	42,198	-	(796)	-	-	41,402	与收益相关
东莞南方中集智能生产线建设项目	-	39,420	-	-	-	39,420	与资产相关
前海创新创业载体专项发展资金	-	37,523	-	-	-	37,523	与资产、收益相关
联合重工三山区人民政府联合大厦所有权转让	25,473	-	(923)	-	-	24,550	与资产相关
天达空港装备产业基地项目	25,517	-	(1,422)	-	-	24,095	与资产相关
宁波中集 2020 年第十批工业与科技发展专项资金	-	22,178	(297)	-	-	21,881	与资产相关
青岛冷箱世行发泡设备	22,915	-	(2,310)	-	-	20,605	与资产相关
烟台来福士海洋多功能复合平台产业化	-	21,134	(1,214)	-	-	19,920	与收益相关
扬州通华厂房建设项目借款贴息	-	20,000	-	(3,006)	-	16,994	与收益相关
沈阳捷通厂房拆迁政府补助	16,499	-	(404)	-	-	16,095	与资产相关
烟台来福士国家新材料生产应用示范平台建设项目	5,252	9,567	-	-	-	14,819	与资产、收益相关
滁州政府固定资产奖补	-	14,460	-	-	-	14,460	与资产相关
海工集团海上试验平台项目	6,539	5,664	(1,943)	-	-	10,260	与资产相关
太仓特种装备政府补贴项目	10,484	-	(302)	-	-	10,182	与资产相关

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

43、 递延收益(续)

(1) 政府补助(续)

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少			2020 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
			计入其他收益	冲减财务费用	其他减少		
青冷特箱世行发泡设备项目	11,220	-	(1,131)	-	-	10,089	与资产相关
烟台来福士海洋工程装备试验检测平台建设	12,672	-	(2,935)	-	-	9,737	与资产相关
海工研究院深水半潜式支持平台项目	13,824	-	(4,470)	-	-	9,354	与资产相关
太仓中集政府补贴项目	9,074	-	(262)	-	-	8,812	与资产相关
新会特箱珠江西岸先进装备制造业专项资金	8,440	-	-	-	-	8,440	与资产相关
重庆中集返款补贴项目	7,419	-	(200)	-	-	7,219	与资产相关
海底观测网无线拓展观测系统研发	2,218	4,692	(37)	-	-	6,873	与资产、收益相关
高端海洋工程装备创新能力建设项目	7,000	-	(201)	-	-	6,799	与资产相关
海上油田设施拆解装备关键技术研究	-	7,000	(259)	-	-	6,741	与资产相关
南通特种箱重大成果转化项目	6,681	-	-	-	-	6,681	与收益相关
深圳坪山区财政局 2018 年固定资产技改补助	-	6,882	(506)	-	-	6,376	与资产相关
烟台来福士海工装备虚拟现实培训研发中心	6,893	-	(1,333)	-	-	5,560	与资产、收益相关
天然气水合物试采平台安全保障技术及早期工程方案	6,000	-	(1,377)	-	-	4,623	与收益相关
天达空港信息技术产业发展专项资金	4,632	-	(724)	-	-	3,908	与资产、收益相关
沈阳捷通技改补贴	4,305	-	(630)	-	-	3,675	与资产相关
东莞市工业和信息化局 2020 年市智能制造重点项目资助计划	-	3,751	(118)	-	-	3,633	与资产相关
振华集团甩挂项目	4,587	-	(1,124)	-	-	3,463	与资产相关
山东车辆无偿取得土地配套资金及技术研发经费	3,595	-	(224)	-	-	3,371	与收益相关
海洋工程装备国产化配套-深海测试场	4,687	-	(1,386)	-	-	3,301	与收益相关
海工研究院补贴项目	3,935	-	(716)	-	-	3,219	与收益相关
扬州经济发展局省转型升级专项资金	-	3,200	-	-	-	3,200	与收益相关

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

43、 递延收益(续)

(1) 政府补助(续)

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少			2020 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
			计入其他收益	冲减财务费用	其他减少		
龙口来福士海洋经济创新发展示范项目	-	2,999	-	-	-	2,999	与资产相关
海洋工程装备结构检测与深水计量装置研发	-	3,220	(697)	-	-	2,523	与资产、收益相关
烟台来福士海洋工程智能化管加工平台研发及应用	-	3,889	(1,600)	-	-	2,289	与收益相关
科技助力经济 2020(侦检车与洗消车研制及应用示范专项经费)	-	2,200	-	-	-	2,200	与资产相关
2019 年度扬州市级先进制造业发展引导资金	-	2,100	-	-	-	2,100	与收益相关
深圳超大型豪华游艇研发设计工程试验室项目	2,977	-	(996)	-	-	1,981	与资产相关
多种通讯接口的特种装备控制器及系统产业化项目	1,817	-	(436)	-	-	1,381	与资产、收益相关
扬州润扬江苏省科技成果转化项目	1,577	-	(227)	-	-	1,350	与收益相关
大气污染防治专项资金补助项目	-	1,320	(10)	-	-	1,310	与资产相关
深圳星基装备物联网技术工程实验室项目	2,083	-	(1,000)	-	-	1,083	与收益相关
海工研究院支持产业创新专项资金	3,054	-	(2,249)	-	-	805	与资产相关
芜湖佳景科技重点产业技术研究院技术扶持	676	-	(113)	-	-	563	与资产相关
天达空港科技研发资金	595	-	(97)	-	-	498	与资产相关
集瑞重工设备融资租赁补贴	1,488	-	(1,488)	-	-	-	与资产相关
烟台来福士第七代超深水钻井平台(船)创新专项	17,200	14,131	(31,331)	-	-	-	与资产相关
烟台来福士超大型海上油田设施一体化拆解装备关键技术研究科研经费	3,871	1,350	(5,221)	-	-	-	与资产相关
海工研究院收到自主创新示范区专项款/云平台项目	50	-	(50)	-	-	-	与资产相关
其他	115,713	24,962	(39,292)	-	-	101,383	与资产/收益相关
	<u>1,088,594</u>	<u>369,523</u>	<u>(279,110)</u>	<u>(3,006)</u>	<u>-</u>	<u>1,176,001</u>	

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

44、 其他非流动负债

	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收租金		4,120	105,081
利率掉期合约	四、3(3)	19,744	40,275
其他	(1)	<u>37,212</u>	<u>1,360,724</u>
		61,076	1,506,080
减：一年内到期的其他非流动负债			
其他		<u>-</u>	<u>(123,059)</u>
		<u>61,076</u>	<u>1,383,021</u>

- (1) 于 2019 年 12 月 31 日，其他主要是本集团子公司中集产城作为原始权益人发行的“中联前海开源-中集产城产业园一号第一期资产支持专项计划”，其金额为人民币 331,305,000 元；本集团子公司中集产城作为劣后级合伙人参与投资的中集农银-中集产业园专项投资基金，其金额为人民币 800,000,000 元；于 2020 年度，其他负债随着本集团丧失对中集产城控股权而不纳入本集团合并范围。

45、 股本

	2019 年 12 月 31 日 千股	本年 增加额 千股	本年 减少额 千股	限售 股份解冻 千股	2020 年 12 月 31 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	<u>850</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>850</u>
无限售条件股份					
人民币普通股	<u>1,523,762</u>	<u>10,510</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,534,272</u>
境外上市外资股	<u>2,059,892</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,059,892</u>
	<u>3,584,504</u>	<u>10,510</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,595,014</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

45、 股本(续)

	2018 年 12 月 31 日 千股	本年 增加额 千股	本年 减少额 千股	限售 股份解冻 千股	2019 年 12 月 31 日 千股
有限售条件股份					
境内自然人持股	762	88	-	-	850
无限售条件股份					
人民币普通股	1,267,650	256,112	-	-	1,523,762
境外上市外资股	1,716,577	343,315	-	-	2,059,892
	2,984,989	599,515	-	-	3,584,504

46、 其他权益工具

	2019 年 12 月 31 日	本年发行	按面值 计提利息	本年支付	本年 其他增加	2020 年 12 月 31 日
18 海运集装 MTN002(i)	2,006,165	-	103,400	(103,400)	-	2,006,165
18 永续期公司债第 1 期(ii)	2,001,380	-	97,000	(97,000)	-	2,001,380
永续债权投资合同(iii)	-	2,000,000	73,579	(1,773,082)	-	300,497
	4,007,545	2,000,000	273,979	(1,973,482)	-	4,308,042
	2018 年 12 月 31 日	本年发行	按面值 计提利息	本年支付	本年 其他增加	2019 年 12 月 31 日
18 海运集装 MTN002	2,006,165	-	103,400	(103,400)	-	2,006,165
18 永续期公司债第 1 期	2,001,380	-	97,000	(97,000)	-	2,001,380
	4,007,545	-	200,400	(200,400)	-	4,007,545

(i) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2016]MTN591 号文核准，本公司于 2018 年 10 月 24 日发行了无固定还款期限的可累积永续债(“18 海运集装 MTN002”)，面值总额为人民币 20 亿元，初始固定利率为 5.17%。该永续债的其他主要条款如下：

- (1) 本期债券无明确本金偿付日，发行人在赎回日偿付本金及所有应付未付之利息。
- (2) 本债券附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。
- (3) 发行人若在付息前 12 个月内，向普通股股东分红或减少注册资本，则不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息。发行人若已选择递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息，则不得向普通股股东分红或减少注册资本。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

46、 其他权益工具(续)

(ii) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1858 号文核准，本公司于 2018 年 12 月 3 日发行了无固定还款期限的可累积永续债(“18 永续期公司债第 1 期”)，面值总额为人民币 20 亿元，初始固定利率为 4.85%。该永续债的其他主要条款如下：

- (1) 本债券每 3 年为一个重定价周期，在每个重定价周期末，发行人有权选择将债券期限延 1 个重定价周期。
- (2) 本债券附设发行人延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。
- (3) 发行人若在付息前 12 个月内，向普通股股东分红或减少注册资本，则不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息。发行人若已选择递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息，则不得向普通股股东分红或减少注册资本。

由于该永续债均未构成本公司无法避免的支付现金或其他金融资产合同义务，因此分类为权益工具，列示为其他权益工具。

(iii) 本公司于 2020 年 4 月 30 日，与银行签订协议，约定银行以发行银行理财计划合法募集并有权支配的资金向本公司进行永续债权投资，本公司接受的投资资金总额为人民币 2,000,000,000 元。该投资计划为一般企业融资目的而做出，初始投资利率为 5.5%，初始投资期限为 24 个月。

该投资计划并无固定到期日，本公司可在永续债权投资资金投放届满 6 个月的对应日及之后任何一日向银行申请部分或全部赎回永续债权。在递延支付的利息清偿前（包括递延支付利息的利息），公司不能实施分红、减资等行为。

于 2020 年 12 月 30 日，本公司赎回永续债权人民币 1,700,000,000 元。

由于上述永续债未构成本公司无法避免的支付现金或其他金融资产合同义务，因此分类为权益工具，列示为其他权益工具。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

47、 资本公积

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	4,758,233	786,205	(244,787)	5,299,651
其中：少数股东投入资本产生的资本公积				
(附注六、1(5)(i)(iii)(v))	1,353,548	602,115	(101,023)	1,854,640
处置子公司部分股权	915,936	-	-	915,936
因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积				
(附注六、1(5)(ii)(iv))	(527,927)	39,821	(143,764)	(631,870)
购买或设立子公司而增加的少数股东权益	(107,258)	-	-	(107,258)
其他	3,123,934	144,269	-	3,268,203
其他资本公积	123,078	112,493	(72,017)	163,554
其中：股份支付计入股东权益的金额	428,265	103,958	(71,147)	461,076
因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	8,608	-	(763)	7,845
本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
其他	93,000	8,535	(107)	101,428
	<u>4,881,311</u>	<u>898,698</u>	<u>(316,804)</u>	<u>5,463,205</u>
	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	5,281,452	136,858	(660,077)	4,758,233
其中：少数股东投入资本产生的资本公积				
处置子公司部分股权	1,337,879	77,685	(62,016)	1,353,548
因收购子公司少数股东权益而冲减的资本公积	892,786	24,123	(973)	915,936
购买或设立子公司而增加的少数股东权益	(528,433)	506	-	(527,927)
其他	(107,258)	-	-	(107,258)
其他	3,686,478	34,544	(597,088)	3,123,934
其他资本公积	(1,153,052)	1,294,048	(17,918)	123,078
其中：股份支付计入股东权益的金额	405,370	39,326	(16,431)	428,265
因子公司的股份期权行使而增加的少数股东权益	10,095	-	(1,487)	8,608
本位币变更的影响	(406,795)	-	-	(406,795)
转回授予少数股东的回购权	(1,249,826)	1,249,826	-	-
其他	88,104	4,896	-	93,000
	<u>4,128,400</u>	<u>1,430,906</u>	<u>(677,995)</u>	<u>4,881,311</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

48、 其他综合收益

	资产负债表中其他综合收益			2020 年度利润表中其他综合收益					
	2019 年 12 月 31 日	税后归属 于母公司	其他综合收益 转留存收益	2020 年 12 月 31 日	所得税前 发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益									
-其他权益工具投资公允价值变动	517,418	(131,175)	-	386,243	(165,481)	-	34,306	(131,175)	-
将重分类进损益的其他综合收益									
-现金流量套期储备	2,578	(2,578)	-	-	(2,578)	-	-	(2,578)	-
-其他债权投资公允价值变动	2,282	(2,282)	-	-	(2,280)	-	(2)	(2,282)	-
-外币财务报表折算差额	439,872	(298,547)	-	141,325	(369,584)	-	-	(298,547)	(71,037)
-权益法下可转损益的其他综合收益	16,448	(7,925)	-	8,523	(7,925)	-	-	(7,925)	-
-自用房地产转换为以公允价值模式计量的 投资性房地产在转换日公允价值大于账 面价值部分	736,728	(352,050)	-	384,678	(537,601)	-	39,676	(352,050)	(145,875)
	<u>1,715,326</u>	<u>(794,557)</u>	<u>-</u>	<u>920,769</u>	<u>(1,085,449)</u>	<u>-</u>	<u>73,980</u>	<u>(794,557)</u>	<u>(216,912)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

48、 其他综合收益(续)

	2019 年度					2019 年 12 月 31 日
	2018 年 12 月 31 日	所得税 前发生额	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
-其他权益工具投资公允价值变动	280,741	236,677	-	236,677	-	517,418
将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
-现金流量套期储备	2,720	(167)	25	(142)	-	2,578
-其他债权投资公允价值变动	1,599	911	(228)	683	-	2,282
-外币财务报表折算差额	(11,315)	539,139	-	451,187	87,952	439,872
-权益法下可转损益的其他综合收益	16,448	-	-	-	-	16,448
-自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性 房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	548,518	412,336	(113,217)	188,210	110,909	736,728
	<u>838,711</u>	<u>1,188,896</u>	<u>(113,420)</u>	<u>876,615</u>	<u>198,861</u>	<u>1,715,326</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

49、 盈余公积

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,792,251	5,254	-	1,797,505
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
	<u>3,582,343</u>	<u>5,254</u>	<u>-</u>	<u>3,587,597</u>
	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,492,493	299,758	-	1,792,251
任意盈余公积	1,790,092	-	-	1,790,092
	<u>3,282,585</u>	<u>299,758</u>	<u>-</u>	<u>3,582,343</u>

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

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

50、 未分配利润

	附注	2020 年度	2019 年度
年初未分配利润		21,482,857	22,082,769
加：本年归属于母公司股东及其他权益持有者的净利润		5,349,613	1,542,226
加：其他权益工具投资处置收益		20,000	-
减：本年归属于其他权益工具持有人的权益		(273,979)	(200,400)
减：提取盈余公积		(5,254)	(299,758)
减：应付普通股股利	(1)	(430,348)	(1,641,980)
年末未分配利润		<u>26,142,889</u>	<u>21,482,857</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

51、 未分配利润(续)

(1) 本年内分配普通股股利

	2020 年度	2019 年度
年末已提议但尚未派发的股利	-	-
当年提议派发的股利合计	<u>430,348</u>	<u>1,641,980</u>

根据 2020 年 6 月 1 日股东大会批准，本公司于 2020 年 6 月 24 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.12 元(2019 年：每股人民币 0.55 元)，共人民币 430,348,000 元(2019 年：人民币 1,641,980,000 元)。

52、 营业收入、营业成本

	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	92,186,310	83,883,719
其他业务收入	<u>1,972,773</u>	<u>1,931,622</u>
	<u>94,159,083</u>	<u>85,815,341</u>
主营业务成本	79,644,980	72,325,517
其他业务成本	<u>1,069,891</u>	<u>1,030,088</u>
	<u>80,714,871</u>	<u>73,355,605</u>

(1) 主营业务收入按行业与产品分类

	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集装箱制造业务	21,104,040	18,561,595	19,370,186	18,036,398
道路运输车辆业务	26,045,464	22,806,190	22,771,079	19,879,461
能源、化工及液态食品装备业务	12,840,265	10,620,596	14,563,778	12,019,942
物流服务业务	10,530,479	9,789,786	9,055,183	8,252,052
空港、消防及自动化物流装备业务	5,920,846	4,690,905	5,680,794	4,461,808
重型卡车业务	1,548,697	1,651,994	2,391,293	2,111,644
金融及资产管理业务	1,567,975	788,778	1,606,849	1,029,809
海洋工程业务	4,879,427	5,108,237	3,797,528	3,509,354
单元载具业务	2,598,825	2,038,799	-	-
产城业务	2,155,976	1,339,803	1,414,833	635,585
其他业务	<u>2,994,316</u>	<u>2,248,297</u>	<u>3,232,196</u>	<u>2,389,464</u>
	<u>92,186,310</u>	<u>79,644,980</u>	<u>83,883,719</u>	<u>72,325,517</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

52、 营业收入、营业成本(续)

(2) 主营业务收入按地区分类

	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国	82,127,056	71,324,451	71,618,204	61,498,165
欧洲	5,401,309	4,647,845	6,247,659	5,471,456
美洲	3,550,808	2,758,373	4,737,820	4,253,157
亚洲(中国以外地区)	911,659	755,717	878,255	735,221
其他	195,478	158,594	401,781	367,518
	<u>92,186,310</u>	<u>79,644,980</u>	<u>83,883,719</u>	<u>72,325,517</u>

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

(3) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	900,715	573,519	749,265	510,380
租金收入(i)	173,925	117,838	336,129	78,910
劳务收入	898,133	378,534	846,228	440,798
	<u>1,972,773</u>	<u>1,069,891</u>	<u>1,931,622</u>	<u>1,030,088</u>

(i) 本集团的租金收入来自于出租自有房屋及建筑物、机器设备及运输工具。2020 年度，租金收入中无基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金(2019 年度：无)。

由于新冠肺炎疫情影响，本集团免除承租人 2020 年的租金 1,273,000 元，本集团已将上述租金减免额冲减当期租金收入。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

52、 营业收入、营业成本(续)

(4) 收入按类型分：

	2020 年度											
	集装箱制造 业务	道路运输车 辆业务	能源、化工 及液态食品 装备业务	海洋工程 业务	空港、消防 及自动化物 流装备业务	重型卡车 业务	物流服务 业务	单元载具业 务	产城业务	金融及资产 管理业务	其他业务	合计
主营业务收入												
其中：												
在某一时点确认	21,104,040	25,836,931	8,782,335	556,722	5,154,240	1,548,697	-	2,598,825	2,155,976	10,439	2,994,316	70,742,521
在某一时段内确认	-	208,533	4,057,930	4,322,705	766,606	-	10,530,479	-	-	1,557,536	-	21,443,789
其他业务收入 (i)	358,473	249,873	357,932	168,812	133,697	54,249	38,242	28,429	13,242	143,618	426,206	1,972,773
	<u>21,462,513</u>	<u>26,295,337</u>	<u>13,198,197</u>	<u>5,048,239</u>	<u>6,054,543</u>	<u>1,602,946</u>	<u>10,568,721</u>	<u>2,627,254</u>	<u>2,169,218</u>	<u>1,711,593</u>	<u>3,420,522</u>	<u>94,159,083</u>
	2019 年度											
	集装箱制造 业务	道路运输车 辆业务	能源、化工 及液态食品 装备业务	海洋工程 业务	空港、消防 及自动化物 流装备业务	重型卡车 业务	物流服务 业务	单元载具业 务	产城业务	金融及资产 管理业务	其他业务	合计
主营业务收入												
其中：												
在某一时点确认	19,370,186	22,619,276	9,961,164	433,282	4,945,269	2,391,293	-	-	1,414,833	5,803	3,232,196	64,373,302
在某一时段内确认	-	151,803	4,602,614	3,364,246	735,525	-	9,055,183	-	-	1,601,046	-	19,510,417
其他业务收入 (i)	346,480	547,700	321,922	121,965	278,628	36,058	54,672	-	17,744	118,696	87,757	1,931,622
	<u>19,716,666</u>	<u>23,318,779</u>	<u>14,885,700</u>	<u>3,919,493</u>	<u>5,959,422</u>	<u>2,427,351</u>	<u>9,109,855</u>	<u>-</u>	<u>1,432,577</u>	<u>1,725,545</u>	<u>3,319,953</u>	<u>85,815,341</u>

(i) 本集团材料销售收入于某一时点确认。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团已签订合同但尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为人民币 6,101,765,000 元 (2019 年 12 月 31 日：人民币 9,000,821,000 元)，其中，本集团预计人民币 5,466,128,000 元将于 2021 年度确认收入，人民币 463,513,000 元将于 2022 年度确认收入，人民币 172,124,000 元将于 2023 年度及以后确认收入。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

53、 税金及附加

	2020 年度	2019 年度	计缴标准
城市维护建设税	126,067	139,253	缴纳增值税的 7%
教育费及附加	95,444	106,749	缴纳增值税的 3%-5%
土地使用税	92,229	103,425	实际使用土地的面积和规定的单位税额计算
土地增值税	242,268	206,610	转让房地产所取得的增值额和规定的税率计算
房产税	95,492	91,157	房产余值或房产租金收入和规定的税率计算
			应税凭证所载金额或凭证的件数和规定的税率
印花税	49,584	46,160	或者单位税额计算
其他	7,932	13,414	
	<u>709,016</u>	<u>706,768</u>	

54、 销售费用

	2020 年度	2019 年度
人工费用	984,875	1,019,261
销售业务费	343,078	416,753
产品质量保修金	230,168	248,956
堆存费	42,847	79,552
商品维修费	38,620	61,934
中介费	44,771	52,637
广告费	77,172	48,267
产品外部销售佣金	62,489	29,131
运输及装卸费用	10,860	12,618
使用权资产折旧费	5,579	5,317
其他	149,617	322,847
	<u>1,990,076</u>	<u>2,297,273</u>

55、 管理费用

	2020 年度	2019 年度
行政人员费用	2,465,617	2,572,908
考核奖金及利润分享奖金	313,222	459,672
中介费	372,755	371,310
摊销	209,961	264,996
折旧	243,198	170,231
招待费	113,515	153,736
差旅费	64,070	130,585
租金	108,534	124,833
材料消耗及低值品	89,503	87,239
税费及规费	78,042	67,297
股份支付确认的费用	104,495	57,369
使用权资产折旧费	74,103	45,894
审计费用	12,170	11,410
保险费、外部修理费及其他	647,156	686,791
	<u>4,896,341</u>	<u>5,204,271</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

56、 研发费用

	2020 年度	2019 年度
研发人工	593,772	570,448
直接材料消耗	585,094	471,128
设计费	135,526	129,000
折旧及摊销	125,747	118,257
试验费	81,150	73,997
使用权资产折旧费	384	45
其他	87,031	74,171
	<u>1,608,704</u>	<u>1,437,046</u>

57、 财务费用

	2020 年度	2019 年度
借款利息支出	2,275,696	2,792,116
加：租赁负债利息支出	63,147	24,558
减：资本化的利息支出	(746,740)	(1,181,927)
小计	<u>1,592,103</u>	<u>1,634,747</u>
减：银行存款利息收入	(319,578)	(490,214)
净汇兑亏损/(收益)	648,699	(25,325)
其他	175,329	156,957
	<u>2,096,553</u>	<u>1,276,165</u>

58、 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

	2020 年度	2019 年度
产成品及在产品存货变动	715,554	(948,951)
耗用的原材料和低值易耗品等	67,692,792	65,267,986
职工薪酬费用	8,828,911	8,159,122
折旧费和摊销费用	3,228,241	2,632,557
使用权资产折旧费	269,579	145,732
租金	236,040	283,315
运输及装卸费	3,397,403	1,414,934
销售业务费	343,078	416,753
动力费	661,901	710,855
加工及修理费	900,609	753,735
审计费用	12,170	11,410
其他费用-其他研发费用	303,708	277,167
其他费用-其他制造费用	499,444	650,493
其他费用-其他销售费用	563,981	742,882
其他费用-其他管理费用	1,556,581	1,776,205
	<u>89,209,992</u>	<u>82,294,195</u>

如附注二、27 所述，本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2020 年度金额为 236,040,000 元(2019 年度：283,315,000 元)。

由于新冠肺炎疫情影响，出租人免除本集团 2020 年的租金 3,173,000 元，本集团已将上述租金减免额冲减当期租金费用。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

59、 公允价值变动收益/(损失)

	2020 年度	2019 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
-本年公允价值变动		
1.交易性权益工具投资产生的公允价值变动(损失)/收益	(49,626)	9,248
2.交易性债权工具投资产生的公允价值变动收益	10,263	18,578
3.衍生金融工具产生的公允价值变动收益/(损失)	938,356	(266,311)
-资产终止确认转出至投资收益	(359,554)	73,143
小计	539,439	(165,342)
以公允价值计量的投资性房地产	(30,767)	33,156
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
-本年公允价值变动		
1.衍生金融工具产生的公允价值变动损失	(375,083)	(41,217)
2.财务担保合同公允价值变动收益	11,264	14,110
-负债终止确认转出至投资收益	-	2,541
小计	(363,819)	(24,566)
	144,853	(156,752)

60、 投资收益

	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	8,030	15,474
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益/(损失)	37,566	(19,500)
其他权益工具投资股利收入	39,555	40,663
处置衍生金融资产产生的投资收益/(损失)	321,988	(53,643)
权益法核算的长期股权投资收益	473,599	34,819
处置子公司和长期股权投资产生的投资收益(i)	4,427,236	352,525
其他	(7,094)	(43,402)
	5,300,880	326,936

- (i) 2020 年度该收益主要来自于本年碧桂园地产集团有限公司(以下简称“碧桂园”)和西安曲江文化产业投资(集团)有限公司(以下简称“曲江文投”)增资中集产城，本集团在中集产城的股权被稀释，剩余股权的公允价值减去按原持股比例计算应享有原中集产城及其子公司净资产份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，与原中集产城及其子公司相关的其他综合收益在丧失控制权时转为当期投资收益，详见附注五、2。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

61、 资产处置收益

	2020 年度	2019 年度	计入 2020 年度 非经常性损益的金额
固定资产处置利得(i)	186,872	73,473	186,872
固定资产处置损失	(99,804)	(18,759)	(99,804)
无形资产处置利得	28,435	8,928,037	28,435
无形资产处置损失	-	(174)	-
	<u>115,503</u>	<u>8,982,577</u>	<u>115,503</u>

- (i) 2020 年度，本集团子公司融资租赁销售酒店取得固定资产处置利得人民币 58,770,000 元；本集团子公司嘉兴木业因当地政府政策原因对嘉兴木业土地收储，因此产生固定资产处置利得人民币 51,365,000 元。

62、 其他收益

	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴(i)	594,307	803,635	与资产/收益相关
税收返还	61,734	35,396	与收益相关
其他	56,076	54,335	与收益相关
	<u>712,117</u>	<u>893,366</u>	

- (i) 主要为 2020 年度本集团子公司扬州通华因搬迁工厂停产停业取得的与资产相关的政府补助，共计人民币 158,197,000 元。

63、 资产减值损失

	2020 年度	2019 年度
在建工程减值损失	63,525	1,496,182
合同资产减值损失	28,377	1,189
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	342,268	17,494
商誉减值损失	83,654	44,735
固定资产减值损失	50,285	3,534,155
无形资产减值损失	8,000	-
长期股权投资减值损失	2,277	149,163
预付款项坏账损失/(转回)	4,051	(17,609)
	<u>582,437</u>	<u>5,225,309</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

64、 信用减值损失

	2020 年度	2019 年度
长期应收款(含一年内到期的非流动资产)		
坏账损失	140,763	186,101
应收票据坏账损失	7,458	1,490
应收款项融资坏账损失	2,576	-
应收账款坏账损失	245,443	294,410
其他应收款坏账(转回)/损失	(8,119)	32,046
车贷担保损失	6,690	6,237
	<u>394,811</u>	<u>520,284</u>

65、 营业外收入

	附注	2020 年度	2019 年度	2020 年度计入非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	(i)	128,009	96,355	128,009
索赔收入		23,313	31,814	23,313
罚款收入		17,733	26,930	17,733
捐赠利得		6,129	-	6,129
其他		73,431	43,435	73,431
		<u>248,615</u>	<u>198,534</u>	<u>248,615</u>

(i) 本集团子公司安瑞科因 2017 年南通中金中太平洋海洋工程有限公司 ("SOE") 破产重组，安瑞科不再有义务向债权人 SOE 支付应付款项，累计核销重组负债人民币 113,546,000 元。

66、 营业外支出

	2020 年度	2019 年度	2020 年度计入非经常性损益的金额
搬迁及清算赔偿金	102,270	152,213	102,270
固定资产报废损失	207,311	66,088	207,311
非常损失	-	50,678	-
赔款支出	25,033	33,868	25,033
罚款支出	2,233	18,788	2,233
捐赠支出	3,730	3,622	3,730
其他	57,259	98,150	57,259
	<u>397,836</u>	<u>423,407</u>	<u>397,836</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

67、 所得税费用

	2020 年度	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,222,326	1,130,607
递延所得税	56,340	1,973,154
合计	<u>1,278,666</u>	<u>3,103,761</u>

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2020 年度	2019 年度
利润总额	7,290,406	5,613,874
按适用税率计算的所得税	2,017,568	2,989,099
税收优惠影响	(196,355)	(174,425)
不可抵扣的支出	131,121	180,333
其他非应税收入	(1,341,866)	(51,742)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(49,419)	(299,205)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	688,947	327,134
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	83,946	75,520
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	(9,107)	(9,312)
因税率变更导致的递延税项差异	808	16,585
年度汇算清缴缴税	(46,977)	49,774
所得税费用	<u>1,278,666</u>	<u>3,103,761</u>

68、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2020 年度	2019 年度
归属于本公司普通股股东及其他权益持有者的合并净利润	5,349,613	1,542,226
减：归属于其他权益工具持有人的权益	(273,979)	(200,400)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	<u>5,075,634</u>	<u>1,341,826</u>
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	3,588,283	3,582,446
基本每股收益(元/股)	1.41	0.37
其中：持续经营基本每股收益	0.12	0.25
终止经营基本每股收益	1.29	0.12

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

68、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程(续)

(2) 稀释每股收益

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

	2020 年度	2019 年度
归属于本公司普通股股东及其他权益持有者的合并净利润	5,349,613	1,542,226
本公司所发行永续债的影响	(273,979)	(200,400)
本集团子公司所发行可转债的影响	-	(3,120)
本集团子公司股份支付计划的影响	(1,371)	(6,855)
归属于本公司普通股股东的合并净利润(调整后)	5,074,263	1,331,851
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)(调整后)	3,588,283	3,587,438
稀释每股收益(元/股)	1.41	0.37

(a) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下：

	2020 年度	2019 年度
本公司发行在外普通股的加权平均数(千股)	3,588,283	3,582,446
本公司股份期权的影响(千股)	-	4,992
本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)(千股)	3,588,283	3,587,438

本公司董事会获授权授予本公司高级管理人员及其他职工 6,000 万份股份期权，占本年度本公司已发行股份 3,595,013,590 股的 1.67%。本公司股份期权的信息参见附注九。

69、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
收到的利息	330,051	673,241
收到的政府补助	731,439	594,996
收到的索赔收入	23,313	31,814
收到的罚款收入	17,733	26,930
其他	540,749	61,001
	1,643,285	1,387,982

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

69、 现金流量表项目注释(续)

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
支付的保险费等与销售相关的杂费	645,684	114,571
支付的研发费用	888,801	748,341
支付的保修金	95,359	188,535
支付的销售业务费	343,078	416,753
支付的业务招待费	113,515	153,736
其他	1,351,831	1,717,423
	<u>3,438,268</u>	<u>3,339,359</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
收到的少数股东借款	1,054,143	2,569,382
发行资产支持计划收到的金额	393,000	888,486
非公开定向债务融资工具	900,000	-
员工股权激励款 (附注九、2(1))	139,719	-
其他	-	66,511
	<u>2,486,862</u>	<u>3,524,379</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
偿还租赁负债支付的金额	253,692	195,392
支付给少数股东的款项	660,088	83,841
支付限制性股票回购义务款	44,089	-
	<u>957,869</u>	<u>279,233</u>

2020 年度，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为人民币 489,732,000 元(2019 年度：人民币 478,707,000 元)，除上述计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

70、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量:

	2020 年度	2019 年度
净利润	6,011,740	2,510,113
加: 资产减值损失	582,437	5,225,309
信用减值损失	394,811	520,284
固定资产折旧	2,601,472	2,085,555
使用权资产折旧	269,579	145,732
无形资产摊销	375,690	327,317
长期待摊费用摊销	251,079	219,685
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失/(收益)	91,808	(8,916,489)
公允价值变动(收益)/损失	(144,853)	156,752
财务费用	2,160,795	1,832,785
投资收益	(5,300,880)	(326,936)
股份支付费用	104,495	57,369
递延所得税资产的增加	(79,443)	(356,162)
递延收益摊销	(288,490)	(413,217)
递延所得税负债的增加	108,162	2,436,579
存货的增加	(384,046)	(2,511,055)
经营性应收项目的减少/(增加)	72,562	(1,901,363)
经营性应付项目的增加	5,983,568	2,446,264
经营活动产生的现金流量净额	<u>12,810,486</u>	<u>3,538,522</u>

不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动

	2020 年度	2019 年度
前海项目置换入土地	-	8,807,535
天津蓝水少数股东退出	-	3,575,000
上海智飞预付土地款转存货	-	4,101,550
当期新增的使用权资产	1,529,975	549,310
	<u>1,529,975</u>	<u>17,033,395</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物的年末余额	11,210,240	8,659,885
减: 现金及现金等价物的年初余额	8,659,885	10,532,753
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>2,550,355</u>	<u>(1,872,868)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、合并财务报表项目注释(续)

70、现金流量表相关情况(续)

(2) 本年取得子公司的相关信息

	2020 年度	2019 年度
一、取得子公司的有关信息：		
支付的现金对价	186,631	640,075
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物	96,930	232,325
取得子公司支付的现金净额	<u>89,701</u>	<u>407,750</u>
2020 年度取得子公司的价格	<u>186,631</u>	
取得子公司于购买日的净资产		
流动资产	275,151	1,522,998
非流动资产	130,287	1,282,601
流动负债	(211,981)	(1,395,711)
非流动负债	(16,309)	(59,420)
少数股东权益	69,441	421,958

(3) 本年处置子公司的相关信息

	2020 年度	2019 年度
一、本年处置子公司的相关信息：		
收到的现金对价	555,427	217,670
减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物	1,753,191	52,774
处置子公司(流出)/收到的现金净额	<u>(1,197,764)</u>	<u>164,896</u>
2020 年度处置子公司的价格	<u>49,500</u>	
前期处置子公司的价格	<u>505,927</u>	
处置子公司于处置日的净资产		
流动资产	30,596,958	706,194
非流动资产	11,512,641	137,223
流动负债	(20,265,674)	(664,220)
非流动负债	(12,938,595)	(38,279)
少数股东权益	5,978,840	-

(4) 现金和现金等价物的构成

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金		
其中：库存现金	5,330	5,900
可随时用于支付的银行存款	10,804,910	7,861,263
可随时用于支付的其他货币资金	-	139,269
二、财务公司买入返售金融资产及拆出资金	400,000	653,453
三、年末现金及现金等价物余额	<u>11,210,240</u>	<u>8,659,885</u>

注： 以上披露的现金和现金等价物不含使用权受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

71、 外币货币性项目

	2020 年 12 月 31 日		
	外币余额 (千元)	折算汇率	人民币余额 (千元)
货币资金-			
美元	366,656	6.5232	2,391,756
欧元	83,980	8.0257	674,000
港币	8,982	0.8416	7,559
泰铢	366,883	0.2179	79,938
英镑	29,035	8.8889	258,085
澳元	101,478	5.0150	508,916
日元	477,276	0.0632	30,181
其他币种			98,825
			<u>4,049,260</u>
应收账款-			
美元	1,121,848	6.5232	7,318,037
欧元	2,213	8.0257	17,761
英镑	5,918	8.8889	52,602
日元	689,747	0.0632	43,592
港币	39,936	0.8416	33,610
澳元	44,210	5.0150	221,711
泰铢	2,556,150	0.2179	556,985
其他币种			731,727
			<u>8,976,025</u>
其他应收款-			
美元	194,004	6.5232	1,265,526
英镑	655	8.8889	5,818
港币	7,923	0.8416	6,668
欧元	76	8.0257	609
泰铢	6,127	0.2179	1,335
澳元	16,048	5.0150	80,482
日元	332	0.0632	21
其他币种			239,739
			<u>1,600,198</u>
长期应收款-			
美元	1,576,645	6.5232	10,284,773
港币	37,147	0.8416	31,263
澳元	658	5.0150	3,300
其他币种			324
			<u>10,319,660</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四、 合并财务报表项目注释(续)

71、 外币货币性项目(续)

	2020 年 12 月 31 日		
	外币余额 (千元)	折算汇率	人民币余额 (千元)
短期借款-			
美元	488,293	6.5232	3,185,232
欧元	113,143	8.0257	908,051
港币	160,007	0.8416	134,662
澳元	65	5.0150	326
英镑	41,116	8.8889	365,475
其他币种			22,652
			<u>4,616,398</u>
应付账款-			
美元	163,402	6.5232	1,065,905
欧元	257	8.0257	2,061
英镑	17,013	8.8889	151,224
澳元	63,583	5.0150	318,868
港币	24,688	0.8416	20,777
泰铢	1,212	0.2179	264
日元	93,956	0.0632	5,938
其他币种			642
			<u>1,565,679</u>
其他应付款-			
美元	124,604	6.5232	812,818
欧元	721	8.0257	5,783
英镑	13,060	8.8889	116,092
澳元	7,997	5.0150	40,103
港币	7,684	0.8416	6,467
泰铢	11,290	0.2179	2,460
其他币种			578,975
			<u>1,562,698</u>
长期借款-			
美元	1,765,773	6.5232	11,518,493
英镑	9,386	8.8889	83,432
			<u>11,601,925</u>
长期应付款-			
其他币种			394
租赁负债-			
美元	1,460	6.5232	9,524
港币	5,902	0.8416	4,967
其他币种			34,484
			<u>48,975</u>

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十六、4(1)中的外币项目不同)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更

1、 非同一控制下的企业合并

(1) 本年度发生的非同一控制下的企业合并

被购买方	取得时点	购买成本	取得的 权益比例	取得方式	购买日	购买日确定依据	购买日至年 末被购买方 的收入	购买日至年 末被购买方 的净收益/(亏 损)	购买日至年末被 购买方的经营活 动现金流量	购买日至年末 被购买方的现 金流量净额
Lindenau Full Tank Services GmbH	2020 年 1 月 1 日	23,328	100%	现金收购	2020 年 1 月 1 日	股权交割日	33,798	32	-	-
McMillan (Coppersmiths & Fabricators) Ltd.	2020 年 4 月 3 日	33,223	100%	现金收购	2020 年 4 月 3 日	股权交割日	5,242	474	-	-
苏州中集良才物流 科技股份有限公司 ("中集良才")	2020 年 1 月 15 日	127,000	58%	现金收购	2020 年 1 月 1 日	股权交割日 依据董事会批准	216,029	12,211	-	-
神行太保(a)	2020 年 6 月 30 日	3,080	28%	现金收购	2020 年 6 月 30 日	日、新章程审批日	28,743	(603)	3,080	3,080

(a) 2020 年 6 月 30 日收购日前，本集团持有神行太保 23% 的股权，神行太保为本集团的联营企业(附注四、17)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(2) 中集良才

于 2020 年 1 月，本集团子公司中集技术有限公司(“中集技术”)与苏州良才及其原股东签署投资协议，中集技术以人民币 45,000,000 元受让苏州良才 11,055,000 股股份，股份占比 32.9%，同时，中集技术以人民币 82,000,000 元认购苏州良才新增发的 20,085,000 股股份。上述交易完成后，中集技术合计持有苏州良才 58%的股权。苏州良才主要经营业务为制造、销售物流包装制品、搬运设备等。

(a) 中集良才合并成本以及损益的确认情况如下：

合并成本

现金	127,000
合并成本合计	<u>127,000</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	<u>74,620</u>
商誉	<u>52,380</u>

(b) 被收购方于购买日的资产和负债情况列示如下：

	购买日 公允价值	购买日 账面价值	2019 年 12 月 31 日 账面价值
货币资金	90,968	8,968	8,957
应收账款	76,708	76,708	74,219
应收款项融资	2,848	2,848	-
预付账款	3,577	3,577	6,435
存货	58,329	58,329	58,329
其他应收款	1,664	1,664	4,253
其他流动资产	18,496	18,496	17,500
固定资产	80,670	80,670	80,670
无形资产	13,010	13,010	13,010
递延所得税资产	1,068	1,068	718
其他非流动资产	12,562	12,562	9,454
借款	72,459	72,459	57,000
应付账款	39,132	39,132	35,302
合同负债	18,158	18,158	18,142
其他应付款	74,114	12,692	15,897
应交税费	3,000	3,000	1,172
其他流动负债	12,207	12,207	26,996
可辨认净资产	<u>140,830</u>	<u>120,252</u>	<u>119,036</u>
减：少数股东权益	66,210		
取得的净资产	<u>74,620</u>		

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

1、 非同一控制下的企业合并(续)

(3) Lindenau Full Tank Services GmbH

于 2020 年 1 月 1 日，本集团子公司安瑞科签订股权转让协议，获取 Lindenau Full Tank Services GmbH 100% 股权，取得对价为欧元 3,010,000(折合人民币 23,328,000 元)，收购日 Lindenau Full Tank Services GmbH 可辨认净资产为人民币 19,546,000 元，安瑞科确认商誉 3,782,000 元。Lindenau Full Tank Services GmbH 主要从事生产和维修各种罐箱及拖车以及维修低温设备。

(4) McMillan (Coppersmiths & Fabricators) Ltd.

于 2020 年 4 月 3 日，本集团子公司安瑞科签订股权转让协议，获取 McMillan (Coppersmiths & Fabricators) Ltd. 100% 股权，取得对价为英镑 3,800,000(折合人民币 33,223,000 元)，收购日 McMillan (Coppersmiths & Fabricators) Ltd. 可辨认净资产为人民币 10,177,000 元，安瑞科确认商誉 23,046,000 元。McMillan (Coppersmiths & Fabricators) Ltd.) 主要从事产销蒸馏和酿造业所用铜制设备。

(5) 神行太保

于 2020 年 6 月 30 日，本集团子公司车辆集团签订股权转让协议，获取神行太保 28% 股权，取得对价为人民币 3,080,000 元。收购日前车辆集团已经持有神行太保 23% 股权，其公允价值为人民币 2,530,000 元。上述交易完成后，车辆集团合计持有神行太保 51% 股权，合并成本共计人民币 5,610,000 元，神行太保可辨认净资产为人民币 3,364,000 元，车辆集团确认商誉人民币 2,246,000 元。神行太保主要从事安防产品、电子产品、汽车半挂车配件的生产加工及销售。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、合并范围的变更(续)

2、处置子公司

子公司名称	处置价款	处置比例	处置方式	丧失控制权时点	丧失控制权时点的判断依据	处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市中集产城发展集团有限公司及其子公司(“中集产城”)(i)	7,023,391	15.58%	因其他投资方增资而失去控制权	2020 年 10 月 26 日	截至 2020 年 10 月 26 日，增资方已支付了全部购买价款，已经完成相关董事会权利移交，风险利益实现转移	2,856,279	232,375
中集智能科技	61,200	55.00%	转让 55% 股权而失去控制权	2020 年 10 月 20 日	截至 2020 年 10 月 20 日，购买方已支付了全部购买价款，已经完成相关董事会权利移交，风险利益实现转移	70,211	646

- (i) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团全资子公司中集申发持有中集产城 61.5% 股权，东方天宇、长安信托及碧桂园分别持有中集产城 7.5%、6% 及 25% 股权。同时本集团全资子公司深圳前海中集投资发展有限公司(“前海中集投资”)、集装箱控股、模块化建筑投资持有中集产城下属项目公司部分股权。2019 年度，中集产城主要经营业务为房地产开发与经营，纳入合并范围的公司共计约 50 家，主要联营企业有商融置业、商泰置业、扬州集智等公司，中集产城作为本集团的产城分部进行披露(附注十五)。

2020 年 7 月，前海中集投资与中集产城全资子公司签署协议，前海项目公司纳入中集产城合并范围。2020 年 8 月 6 日，中集产城与中集申发、东方天宇、长安信托及碧桂园签订增资协议，碧桂园拟增持中集产城股权，增资对价款为人民币 1,606,124,000 元，其中包含由于前海项目注入后，碧桂园为维持其 25% 股权比例而增资的款项(附注六、1(5))。于 2020 年 8 月 18 日，中集产城与中集申发、东方天宇、长安国际、碧桂园及曲江文投签署增资协议，曲江文投向中集产城增资，增资对价款为人民币 2,351,531,000 元。于 2020 年 10 月 9 日，本公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过上述增资协议。于 2020 年 10 月 26 日，按照上述安排，中集产城完成工商登记变更、公司章程变更、章程修正案及新董事任命，中集申发在中集产城的股权比例由 61.50% 被动稀释到 45.92%，中集申发于中集产城董事会的席位为 3 席(共计 8 席)，本集团丧失了对中集产城的控制权。本集团子公司中集申发原持有中集产城 61.5% 股权份额，以及前海中集投资、集装箱控股、模块化建筑投资原持有中集产城部分项目公司股权对应的净资产份额，合计人民币 2,856,279,000 元。由于丧失对中集产城控制权，产城分部不再作为代表本集团一项独立的主要业务，作为终止经营列示(附注十二)。本集团通过中集申发持有的中集产城剩余 45.92% 的股权以及通过前海中集投资、集装箱控股、模块化建筑投资持有的中集产城部分项目公司的股权作为本集团的长期股权投资按权益法进行后续计量(附注四、17)。上述剩余股权按照在丧失控制权日的公允价值重新计量为人民币 7,023,391,000 元。剩余股权的公允价值减去按原持股比例计算应享有原中集产城及其子公司净资产份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，与原中集产城及其子公司相关的其他综合收益在丧失控制权时转为当期投资收益。

- (ii) 本公司将对中集智能科技剩余 13% 的股权作为其他权益工具投资，详见附注四、14。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五、 合并范围的变更(续)

2、 处置子公司(续)

处置损益信息如下：

处置损益计算如下：

处置价款

其中：现金对价

被稀释后股权的公允价值

减：合并财务报表层面享有的净资产份额

其他综合收益转入当期损益

处置产生的投资收益

中集产城

中集智能科技

7,023,391

61,200

-

49,500

7,023,391

11,700

2,856,279

70,211

232,375

646

4,399,487

(8,365)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

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

于 2020 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的公司共计约 719 家。除以下列示的主要子公司外，本集团尚有其他子公司 592 家。该等子公司包括经营规模较小的公司，及以持股为目的无其他自营业务的设于香港、英属维京群岛或其他中国境外的投资控股公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

(i) 境内子公司

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及 经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
1	深圳南方中集集装箱制造有限公司 (“南方中集”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	制造、修理和销售 集装箱,集装箱 堆存业务	人民币 13,770 万	-	100.00%
2	深圳南方中集东部物流装备制造 有限公司 (“东部物流”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	制造、修理集装箱, 公路、港口新型 特种机械设备 设计与制造	美元 8,000 万	-	100.00%
3	新会中集集装箱有限公司 (“新会中集”)	企业法人	广东江门	广东江门	制造、修理和销售 集装箱	美元 2,400 万	-	90.00%
4	南通中集顺达集装箱有限公司 (“南通顺达”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、修理和销售 集装箱	美元 906 万	-	60.35%
5	大连中集特种物流装备有限公司 (“大连中集”)	企业法人	辽宁大连	辽宁大连	制造、销售集装箱 及相关技术咨询; 集装箱堆存业务	人民币 25,410 万	-	75.00%
6	深圳中集天达空港设备有限公司 (“天达空港”)**	企业法人	广东深圳	广东深圳	销售机场和港口用机电产品 自动化物流仓储系统及设备	美元 1,350 万	-	49.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
7	宁波中集物流装备有限公司 (“宁波物流装备”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	制造、销售集装箱 及相关技术咨询； 集装箱堆存业务	美元 3,600 万	-	100.00%
8	太仓中集集装箱制造有限公司 (“太仓中集”)	企业法人	江苏太仓	江苏太仓	制造、修理集装箱	美元 3,100 万	-	100.00%
9	扬州润扬物流装备有限公司 (“扬州润扬”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	制造、修理和销售 集装箱	人民币 14,388 万	-	100.00%
10	上海中集洋山物流装备有限公司 (“洋山物流”)	企业法人	上海	上海	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	美元 2,948 万	-	100.00%
11	天津中集集装箱有限公司 (“天津中集”)	企业法人	天津	天津	制造集装箱	美元 5000 万	-	100.00%
12	南通中集特种运输设备制造有限公司 (“南通特种箱”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、销售和修理各类特 种槽、罐及各类专用 贮运设备及其部件	美元 1,176 万	-	60.35%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
13	广东新会中集特种运输设备有限公司 (“新会特箱”)	企业法人	广东江门	广东江门	制造、销售各类集装箱、 集装箱半成品、 相关零部件租赁、维修	美元 42,549 万	-	100.00%
14	北京中集精新相能科技有限公司 (“北京精新科技”)	企业法人	北京	北京	技术开发、企业管理咨询 货物进出口、批发化工产品	人民币 1,224 万	-	51.00%
15	东莞南方中集物流装备制造有限公司 (“东莞中集”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	制造、销售各类集装箱、 集装箱半成品、	人民币 60,000 万	-	100.00%
16	上海中集车辆物流装备有限公司 (“装备园”)	企业法人	上海	上海	仓储及配套设施的经营 物业管理及相关服务	人民币 9,020 万	-	57.42%
17	深圳中集海工投资有限公司 (“海工投资”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	海洋工程装备及船舶的管理 和运行维护服务	人民币 190,000 万	-	100.00%
18	深圳前海瑞集科技有限公司 (“前海瑞集科技”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	机械设备领域内的技术开发 及技术咨询、销售	人民币 800 万	-	70.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
19	深圳市中集新材料科技发展有限公司 (“深圳新材”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	集装箱木地板及其相关产品生产销售并提供相关服务	人民币 3,000 万	-	75.80%
20	中集安防科技有限公司 (“中集安防”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	消防相关产品的研产销	人民币 10,000 万	-	65.02%
21	青岛中集创赢复合材料科技有限公司 (“青岛创赢”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	热塑性复合材料及其制品 研发生产销售及加工检测	人民币 7,000 万	-	80.00%
22	中集陕汽重卡(西安)用车有限公司 (“西安陕汽”)*	企业法人	陕西西安	陕西西安	开发生产各种专用车 及其零部件并提供	人民币 5,000 万	-	40.06%
23	芜湖中集瑞江汽车营销服务有限公司 (“集瑞销司”)*	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡车 二手车销售，专用车领域内的 技术研发	人民币 500 万	-	41.49%
24	深圳中集共享后勤服务有限公司 (“共享后勤”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	后勤管理服务、 云计算共享服务	人民币 500 万	-	70.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
25	中集车辆(江门市)有限公司 (“江门车辆”)*	企业法人	广东江门	广东江门	生产开发及加工销售各 类塑料、塑料合金 等复合板材制品	人民币 14,122 万	-	41.22%
26	广州中集集装箱维修服务有限公司 (“广州服务”)*	企业法人	广东广州	广东广州	集装箱维修、租赁服务 电气设备修理	人民币 1,000 万	-	48.00%
27	中集融资租赁有限公司 (“中集租赁”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	融资租赁业务；租赁财产 残值处理及维修；租赁 交易咨询和担保	美元 7,000 万	75.00%	25.00%
28	漳州中集集装箱有限公司 (“漳州中集”)	企业法人	广东漳州	广东漳州	制造、修理和销售 集装箱	美元 2,300 万	-	100.00%
29	驻马店中集华骏车辆有限公司 (“华骏车辆”)	企业法人	河南驻马店	河南驻马店	专用车辆改装、挂车及配件 箱式货车车厢研发制造	人民币 20,534 万	-	57.42%
30	南通中集特种物流装备发展有限公司 (“南特物流”)	企业法人	江苏南通	江苏南通	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	人民币 500 万	-	60.35%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
31	湖南中集新材料科技有限公司 (“湖南中集”)	企业法人	湖南邵阳	湖南邵阳	经营及销售、竹木资源 新型材料胶制品	人民币 2,800 万	-	75.80%
32	深圳市集家美寓公寓管理有限公司 (“集家美寓”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	公寓租赁和管理 为公寓、民宿、酒店提供运营	人民币 300 万	-	100.00%
33	嘉兴中集木业有限公司 (“嘉兴木业”)	企业法人	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产销售集装箱木 地板及运输装备	美元 500 万	-	81.85%
34	中集冷链发展有限公司 (“中集冷链”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	冷藏设备的研发、制造 普通机械设备租赁，国际货运	人民币 7,000 万	-	70%
35	中集商业保理有限公司 (“中集保理”)	企业法人	天津	天津	保理融资 客户资信调查与评估	人民币 7,719 万	-	97.162%
36	深圳智能海洋工程创新中心 有限公司 (“深圳智能海洋”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	海洋工程装备制造	人民币 4,450 万	-	76.40%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
37	中集申发建设实业有限公司 (“中集申发”)	企业法人	上海	上海	基础建设投资、建设 与经营、房地产 开发与经营	人民币 20,412 万	98.53%	1.47%
38	深圳中集智能停车有限公司 (“中集车库”)*	企业法人	广东深圳	广东深圳	自动化停车系统及设备、 产品的销售、技术服务	人民币 3,000 万	-	36.90%
39	中集车辆(集团)股份有限公司 (“车辆集团”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	开发、生产、销售 各种专用车、 半挂车系列	人民币 176,500 万	41.27%	16.15%
40	徐州中集新材科技发展有限公司 (“徐州新材”)	企业法人	江苏徐州	江苏徐州	新型环保材料研发、销售	人民币 1,500 万	-	75.80%
41	滁州中集新材科技发展有限公司 (“滁州新材”)	企业法人	安徽滁州	安徽滁州	生产、销售集装箱用地板	人民币 4,000 万	-	75.80%
42	中集物联科技有限公司 (“中集物联”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	销售农林牧副渔业专业机械	人民币 15,000 万	-	90.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
43	青岛中集智能物流装备有限公司 (“青岛中集智能”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	生产销售环境保护装备 自有房屋租赁；仓储服务	人民币 2,178 万	-	57.42%
44	上海中集瑞集科技有限公司 (“上海瑞集”)	企业法人	上海	上海	机械设备类技术开发	人民币 2,000 万	-	70.00%
45	郑州金特物流自动化系统有限公司 (“郑州金特”)*	企业法人	河南郑州	河南郑州	开发研究销售物流自动化设备	人民币 2,000 万	-	45.06%
46	中集宜客通零部件有限公司 (“宜客通”)	企业法人	上海	上海	集装箱零部件贸易	人民币 10,000 万	-	90.00%
47	太仓中集冷藏物流装备有限公司 (“太仓冷箱”)	企业法人	江苏太仓	江苏太仓	研究、开发、生产、 销售冷藏集装箱及 其他特种集装箱	人民币 45,000 万	-	100.00%
48	江门中集智能物流装备有限公司 (“江门智能”)	企业法人	广东江门	广东江门	生产销售新型智能物流机械设备 特种汽车，半挂汽车	人民币 30,000 万	-	57.42%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
49	中集冀东(秦皇岛)车辆制造有限公司 (“秦皇岛车辆”)*	企业法人	河北秦皇岛	河北秦皇岛	销售汽车、汽车配件	人民币 7,000 万	-	43.06%
50	深圳前海同创新金属材料有限公司 (“前海同创”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	新金属材料技术研发 技术咨询服务及产品销售	人民币 1,000 万	-	74.40%
51	深圳市中集建筑设计院有限公司 (“深圳设计院”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	模块化建筑方案设计、施工	人民币 1,000 万	-	95.00%
52	上海利帆集装箱服务有限公司 (“上海利帆”)	企业法人	上海	上海	集装箱维修、改装； 集装箱信息化 管理和咨询服务	人民币 100 万	-	56.00%
53	中集新型环保材料股份有限公司 (“中集新材”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	开发、生产及销售各 种现代运输装备	人民币 13,017 万	-	75.80%
54	中集同创浦江(上海)贸易有限公司 (“同创浦江”)	企业法人	上海	上海	销售钢材、金属材料 金属制品、冶金炉料	人民币 5,000 万	-	74.40%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
56	中集集团财务有限公司 (“财务公司”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	经营集团内部成员单 位的本外币业务	人民币 92,000 万	54.35%	31.63%
57	中集运载科技有限公司 (“运载科技”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	物流装备及相关配件的租赁、 维护	人民币 80,557 万	100.00%	-
58	宁波西马克贸易有限公司 (“宁波西马克”)	企业法人	浙江宁波	浙江宁波	防毒面具、塑料制品	人民币 1,000 万	-	81.82%
59	中集集团集装箱控股有限公司 (“集装箱控股”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	股权投资、投资管理 及相关投资业务	人民币 529,283 万	100.00%	-
60	中集同创长江(舟山)贸易有限公司 (“舟山同创”)*	企业法人	浙江舟山	浙江舟山	投资控股	人民币 5,000 万	-	44.64%
61	烟台中集蓝海洋科技有限公司 (“烟台蓝海洋”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	海洋渔业养殖；渔业装备 研发、设计、及咨询服务； 渔业装备配套设备的销售等	人民币 5,000 万	-	97.40%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
62	烟台铁中宝钢铁加工有限公司 (“铁中宝”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	研发、加工桩腿结构件 及销售自产产品	美元 915 万	-	65.00%
63	安徽联合飞彩车辆有限公司 (“联合飞彩”)	企业法人	安徽宣城	安徽宣城	专用车销售生产、 销售工程机械	人民币 15,800 万	-	70.06%
64	东莞中集专用车有限公司 (“东莞专用车”)	企业法人	广东东莞	广东东莞	开发、生产、销售专用车、 改装车、特种车半挂车系列	人民币 30,000 万	-	57.42%
65	中集现代物流发展有限公司 (“现代物流”)	企业法人	天津	天津	国际、国内货运代理 及报检业务	人民币 108,819 万	80.00%	-
66	深圳三华卓悦投资有限公司 (“三华卓悦”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资控股	人民币 3,000 万	-	70.06%
67	深圳中集同创供应链有限公司 (“中集同创”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	投资控股	人民币 20,000 万	-	74.40%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
68	深圳市中集冷链科技有限公司 (“冷链科技”)*	企业法人	广东深圳	广东深圳	冷链设备设计、研发、 销售、租赁、物流服务及 技术咨询	人民币 2,000 万	-	48.00%
69	深圳中集专用车有限公司 (“深圳专用车”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	开发生产及销售各 种运输车辆及 其零部件	人民币 45,000 万	-	57.42%
70	中集凯通物流发展有限公司 (“中集凯通”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 15,000 万	-	53.60%
71	江苏凯通航运有限公司 (“江苏凯通”)	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	53.60%
72	中集集新物流发展有限公司 (“中集集新”)	企业法人	上海	上海	物流服务	人民币 10,000 万	-	80.00%
73	中集凯通江苏国际多式联运有限公司 (“凯通江苏国际”)*	企业法人	江苏南京	江苏南京	物流服务	人民币 2,000 万	-	34.84%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 境外子公司

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
76	CIMC Vehicle Europe Coöperatief U.A. (“Vehicle Europe Coöperatie U.A.”)	企业法人	荷兰	荷兰	销售车辆	美元 5 万	-	57.42%
77	红树资本环球有限公司 (“红树资本”)	企业法人	中国香港	中国香港	金融服务	港币 200 万	-	55.00%
78	CIMC Holdings (B.V.I.) Limited (“CIMC BVI”)	企业法人	英属 维京群岛	英属 维京群岛	投资控股	美元 50,000 万	-	100.00%
79	Powerlead Holdings Ltd (“Powerlead Holdings”)	企业法人	英属 维京群岛	英属 维京群岛	融资租赁	美元 0.001 万	-	100.00%
80	CIMC Vehicle Investment Holdings Co., Ltd. (“CIMC Vehicle BVI”)	企业法人	英属 维京群岛	英属 维京群岛	投资控股	美元 0.0001 万	-	57.42%
81	PERFECT VICTOR INVESTMENTS (“Perfect victor investments”)	企业法人	英属 维京群岛	英属 维京群岛	融资租赁	美元 0.001 万	-	100.00%
82	Charm Wise Limited (“Charm Wise”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	美元 5 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 境外子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质 及经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
83	CIMC Air Marrel SAS (“Air Marrel”)*	企业法人	法国	法国	航空设备	欧元 120 万	-	48.91%
84	China International Marine Containers (Hong Kong) Limited (“中集香港”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 200 万	100.00%	-
85	Verbus International Limited (“Verbus”)	企业法人	英国	英国	管理控股	英镑 1,108 元	-	100.00%
86	CIMC Financial Leasing (HK) Co Ltd. (“Financial Leasing (HK)”)	企业法人	中国香港	中国香港	融资租赁	美元 7,051 万	-	100.00%
87	CIMC Offshore Holdings Limited (“CIMC Offshore”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 223,486 万 及美元 5,051 万	- -	85.00%
88	中集天达空港设备(香港)有限公司 (“天达香港”)**	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 100 万	-	49.20%
								-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

(ii) 境外子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及 经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
89	Effective Time Investments Limited (“EFFECTIVE TIME”)	企业法人	英属维尔京 岛	群英属维尔京 岛	投资控股	美元 0.0001 万		100.00%
90	CIMC Vehicles (Bahrain) Factory WLL (“巴林中集”)*	企业法人	巴林	巴林	车辆设备服务	第纳尔 56.50 万	-	40.19%
91	CIMC MBS Hong Kong Limited (“MBS (HK)”)	企业法人	中国香港	中国香港	投资控股	港币 5 万	-	100.00%
92	CIMC FORTUNE HOLDINGS LIMITED (“Fortune”)	企业法人	中国香港	中国香港	金融服务	美元 1,000 万	100.00%	-
93	Vanguard National Trailer Corporation (“Vanguard”)	企业法人	美国	美国	车辆销售	美元 0.001 万	-	57.42%
94	CIMC TGE GAS INVESTMENT SA (“TGE SA”)	企业法人	卢森堡	卢森堡	投资控股	欧元 5 万	-	60.00%
95	CIMC VEHICLES UK LIMITED (“Vehicles UK”)	企业法人	英国	英国	运输设备	英镑 100 元	-	57.42%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(2) 本集团无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(i) 境内子公司

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及 经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
1	洛阳中集凌宇汽车有限公司 (“中集凌宇”)*	企业法人	河南洛阳	河南洛阳	生产销售客运汽车,罐 式运输车辆及机械 加工, 进出口业务	人民币 12,275 万	-	41.03%
2	芜湖中集瑞江汽车有限公司 (“芜湖车辆”)*	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	开发生产和销售专用 车, 一般机械产 品及金属结构件	人民币 20,979 万	-	38.89%
3	梁山中集东岳车辆有限公司 (“梁山东岳”)*	企业法人	山东梁山	山东梁山	生产、销售拌车、特 种车及其零部件	人民币 9,000 万	-	40.25%
4	青岛中集集装箱制造有限公司 (“青岛中集”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	制造、修理集装箱,加 工制造相关机械部 件、结构件和设备	美元 2,784 万	-	100.00%
5	青岛中集冷藏箱制造有限公司 (“青岛冷箱”)	企业法人	山东青岛	山东青岛	制造销售冷藏箱、冷藏车 和保温车等冷藏保温 装置并提供相关服务	美元 8,685 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及 经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
6	上海中集宝伟工业有限公司 (“上海宝伟”)	企业法人	上海	上海	制造、销售集装箱 及相关技术咨询	美元 2,850 万	-	94.74%
7	中集车辆(山东)有限公司 (“山东车辆”)*	企业法人	山东章丘	山东章丘	开发制造各类专用车 及各种系列产品	美元 1,893.01 万	-	49.96%
8	中国消防企业集团有限公司 (“中国消防”)*	企业法人	维尔京群岛	维尔京群岛	投资控股	美元 1 元	-	49.20%
9	青岛力达化学有限公司 (“力达化学”)	企业法人	山东	山东	密封胶制品制造、销售； 零件、塑料零件及水性涂料 加工销售	人民币 3,000 万	-	53.06%
10	青岛中集新材料有限公司 (“青岛新材”)	企业法人	山东	山东	橡胶零部件、塑料零部件、 金属结构制造及销售 集装箱部件研发等	人民币 600 万	-	53.06%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及 经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
11	弘集(香港)集装箱发展有限公司 (“香港弘集”)	企业法人	香港	香港	金融服务	港币 838 万	-	51.00%
12	东华集装箱综合服务有限公司 (“上海东华”)	企业法人	上海	上海	集装箱货物拆装箱、揽货、 分拨及报关业务 集装箱修理、堆存等	美元 450 万	-	56.00%
13	扬州通利冷藏集装箱有限公司 (“扬州通利”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	制造销售冷藏箱、特种 箱并提供相关技术 咨询、维修服务	人民币 23,692 万	-	75.00%
14	振华物流集团有限公司 (“振华物流”)	企业法人	天津	天津	天津港集装箱及杂货 集散运输、修箱	美元 5,196 万	-	60.00%
15	厦门弘信博格融资租赁有限公司 (“弘信博格”)	企业法人	福建厦门	福建厦门	融资租赁业务、 经营租赁业务	美元 2,130 万	-	51.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及 经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
16	天津振华国际物流运输有限公司 (“天津物流”)	企业法人	天津	天津	无船承运、货物运输代理	人民币 13,397 万	-	60.00%
17	柏坚货柜机械维修(深圳)有限公司 (“深圳柏坚”)	企业法人	广东深圳	广东深圳	提供集装箱及船舶的维 修服务及相关的技术 咨询服务	港币 750 万	-	56.00%
18	柏坚货柜机械维修(上海)有限公司 (“上海柏坚”)	企业法人	上海	上海	集装箱、船舶及其零 部件的机械维修、保养	美元 51 万	-	56.00%
19	集瑞联合卡车营销服务有限公司 (“集瑞卡车营销”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械、汽 车底盘发动机及零部件	人民币 50,000 万	-	70.06%
20	佳景科技有限公司 (“佳景科技”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	汽车及零部件产品为主的 工业设计和新技术开发	人民币 1,000 万	-	70.06%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(i) 境内子公司(续)

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及 经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
21	烟台中集来福士海洋工程有限公司 (“烟台来福士”)	企业法人	山东烟台	山东烟台	建造大型船坞；设计制造 各类船舶；生产销售 各种压力容器及海上 石油工程设施等	人民币 229,119 万	-	83.20%
22	集瑞联合重工有限公司 (“集瑞联合重工”)	企业法人	安徽芜湖	安徽芜湖	销售及代理销售各类重型卡 车专用车、工程机械	人民币 157,000 万	70.06%	-
23	安徽飞彩(集团)有限公司 (“安徽飞彩集团”)	企业法人	安徽宣城	安徽宣城	农用运输车及其配件、农机、 及其配件的制造和销售	人民币 15,800 万	-	70.06%
24	扬州中集通华专用车有限公司 (“扬州通华”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	开发、生产、销售各种 专用车、改装车、特 种车、半挂车系列	人民币 43,430 万	-	57.42%
25	扬州泰利特种装备有限公司 (“扬州泰利”)	企业法人	江苏扬州	江苏扬州	制造、修理和销售 集装箱	人民币 7,000 万	-	100.00%
26	天津滨海新区弘信博格 融资租赁有限公司 (“天津弘信博格”)	企业法人	天津	天津	金融服务	人民币 30,000 万	-	100.00%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

(ii) 境外子公司

	子公司全称	法人类别	注册地	主要经营地	业务性质及 经营范围	注册资本 信息	持股比例	
							直接	间接
27	栢坚国际控股有限公司 (“栢坚国际控股”)	企业法人	香港	香港	投资控股	港币 1,000 万	-	56.00%
28	栢坚货柜机械维修有限公司 (“栢坚货柜机械维修”)	企业法人	香港	香港	集装箱修复和翻 新、集装箱贸易	港币 500 万	-	56.00%
29	Albert Ziegler GmbH (“Ziegler”)*	企业法人	德国	德国	海洋工程设计	欧元 1,354.30 万	-	49.20%
30	CIMC Raffles Offshore(Singapore)企业法人 (“Offshore (Singapore)”)		新加坡	新加坡	为离岸石油和天然气市场 建造各种船舶，包括自 升式钻井平台、半潜式	新加坡元 594,416,915 及美元 453,993,377	-	85.00%
31	Pteris Global Ltd (“Pteris”)*	企业法人	新加坡	新加坡	投资控股	新加坡元 10,478.1 万	-	48.91%
32	中集安瑞科控股有限公司 (“安瑞科”)	企业法人	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	港币 12,000 万	-	68.18%

*本集团在该公司的董事会表决权比例过半数，能够实施控制，纳入本集团合并范围。

**于 2020 年 12 月 31 日，考虑到本集团子公司 Sharp Vision 持有的中集天达可转换债券可随时行权，行权后本集团于中集天达股东会表决权比例过半数，且本集团于中集天达董事会表决权比例过半数，能够实施控制，因此中集天达及其子公司纳入本集团合并范围(附注十三、2)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(4) 存在重要少数股东权益的子公司

	少数股东 持股比例	2020 年度 归属于少数 股东的损益	2020 年度 向少数股东 分派股利	2020 年 12 月 31 日 累计少数 股东权益
安瑞科	31.82%	161,748	119,527	2,507,802
CIMC Offshore	15.00%	(394,684)	-	1,174,320
车辆集团	42.58%	564,408	461,649	4,728,384
中集天达	50.80%	259,465	21,448	2,126,101

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2020 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安瑞科	11,227,725	4,846,995	16,074,720	7,651,065	952,297	8,603,362
CIMC Offshore	24,958,288	10,105,300	35,063,588	37,053,839	1,322,726	38,376,565
车辆集团	12,965,531	6,859,629	19,825,160	8,558,978	817,483	9,376,461
中集天达	6,706,675	2,764,496	9,471,171	4,678,093	1,025,473	5,703,566

	2019 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安瑞科	11,118,857	4,781,176	15,900,033	7,397,817	1,117,705	8,515,522
CIMC Offshore	25,495,553	11,400,658	36,896,211	38,810,318	1,704,107	40,514,425
中集产城	22,352,771	5,732,382	28,085,153	12,606,452	7,668,513	20,274,965
中集天达	6,790,635	2,901,692	9,692,327	5,442,522	731,366	6,173,888
车辆集团	12,362,552	6,318,532	18,681,084	8,121,175	339,235	8,460,410

	2020 年度			
	营业收入	净利润/(亏损)	综合收益总额	经营活动 现金流量
安瑞科	12,289,567	566,208	537,708	969,924
CIMC Offshore	5,095,821	(2,033,899)	(2,121,522)	(202,693)
车辆集团	26,498,965	1,269,347	1,141,201	2,746,938
中集天达	6,089,581	323,949	494,096	692,476

	2019 年度			
	营业收入	净利润/(亏损)	综合收益总额	经营活动 现金流量
安瑞科	13,743,019	901,405	884,181	861,545
CIMC Offshore	4,324,335	(1,260,684)	29,909	11,968
中集产城	1,435,996	697,950	949,987	(7,321,307)
中集天达	5,957,661	244,062	285,420	393,923
车辆集团	23,220,206	1,326,461	1,387,999	1,845,804

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

1、 在子公司中的权益(续)

(5) 本年度发生的重大少数股东交易事项

- (i) 于 2020 年 8 月 6 日，中集产城与中集申发、东方天宇、长安信托及碧桂园签订了《增资协议》，这部分增资款，包含碧桂园对前海项目注入中集产城后，碧桂园为维持其原有 25%持股比例进行相应的增资，其增资款人民币 979,049,000 元与对应的少数股东权益之差应调增资本公积，金额为人民币 602,115,000 元。
- (ii) 于 2020 年 7 月 21 日，本公司与中集车辆少数股东上海太富祥中股权投资基金合伙企业(有限合伙)及象山华金实业投资合伙企业(有限公司)签署股权转让协议，受让中集车辆部分股权。股权转让完成后，本公司持有中集车辆的直接持股比例从 37.67%上升至 41.27%。受让对价人民币 431,756,000 元和受让的股权对应净资产账面价值的差额人民币 88,020,000 元冲减资本公积。
- (iii) 于 2020 年 6 月，现代物流与集智共创（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（“集智共创”）签订股权转让协议，协议约定集智共创出资人民币 291,230,000 元取得现代物流 20%的股权。截止 2020 年 12 月 31 日，集智共创已完成出资人民币 209,079,000 元，与现代物流所转让股权所占净资产账面价值的差额人民币 40,261,000 元冲减资本公积。
- (iv) 于 2020 年 8 月 7 日，安瑞科与哈深冷少数股东签订股权转让协议，约定收购哈深冷 25%少数股东权益，支付对价为人民币 21,875,000 元，与转让股权所占账面净资产账面价值的差额人民币 16,657,000 元调增资本公积。
- (v) 于 2020 年 11 月，现代物流与其子公司中集凯通物流发展有限公司（“凯通物流”）的少数股东江苏天和投资管理有限公司签订股权转让协议，购买其持有凯通物流的 16%股权。转让对价为现金对价人民币 59,760,000 元，及承诺业绩奖励人民币 20,000,000 元。受让对价与凯通所转让股权所占净资产账面价值的差额人民币 43,991,000 元冲减资本公积。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益

(1) 重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例-直接	持股比例-间接
合营企业 —						
玉柴联合动力	安徽芜湖	安徽芜湖	生产、销售重型发动机及其零部件	是	-	50.00%
望月投资	广东深圳	广东深圳	受托资产管理、投资管理	是	-	50.44%
联营企业 —						
中集产城	广东深圳	广东深圳	房地产业务	是	-	34.44%-62.14%
舟山长宏	浙江舟山	浙江舟山	船舶修造	否	-	24.91%

本集团对上述股权投资均采用权益法核算。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	玉柴联合动力	
	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
货币资金	224,300	238,832
其他流动资产	1,222,733	946,417
流动资产合计	1,447,033	1,185,249
非流动资产合计	721,543	713,132
资产合计	2,168,576	1,898,381
流动负债	1,296,363	1,292,901
非流动负债	380,501	69,128
负债合计	1,676,864	1,362,029
少数股东权益	-	-
归属于母公司的股东权益	491,712	536,352
本集团持股比例	50%	50%
按持股比例计算的净资产份额(i)	245,856	268,176
对合营企业权益投资的账面价值	245,856	268,176

	玉柴联合动力	
	2020 年度	2019 年度
营业收入	3,125,978	2,338,512
财务费用	41,382	26,763
所得税费用	-	9,212
净(亏损)/利润	(44,640)	52,201
其他综合收益	-	-
综合收益总额	(44,640)	52,201
本集团本年度收到的来自合营企业的股利	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(2) 重要合营企业的主要财务信息(续)

	望月投资
	2020 年 12 月 31 日
货币资金	113,722
其他流动资产	-
流动资产合计	113,722
非流动资产合计	235,930
资产合计	349,652
流动负债	1,688
非流动负债	-
负债合计	1,688
少数股东权益	-
归属于母公司的股东权益	344,964
本集团持股比例	50%
按持股比例计算的净资产份额(i)	173,990
对合营企业权益投资的账面价值	173,990
	望月投资
	2020 年度
营业收入	-
财务收益	(5,647)
所得税费用	-
净利润	1,964
其他综合收益	-
综合收益总额	1,964
本集团本年度收到的来自合营企业的股利	-

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	中集产城	舟山长宏	
	2020 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
货币资金	2,836,198	547,892	662,364
其他流动资产	29,518,659	2,218,567	1,818,130
流动资产合计	32,354,857	2,766,459	2,480,494
非流动资产合计	12,652,573	4,379,918	4,426,352
资产合计	45,007,430	7,146,377	6,906,846
流动负债	20,597,658	6,106,777	348,845
非流动负债	11,904,567	-	5,690,292
负债合计	32,502,225	6,106,777	6,039,137

	中集产城	舟山长宏	
	2020 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
少数股东权益	4,918,641	-	-
归属于母公司的股东权益	7,586,563	1,039,600	867,709
按照取得投资时联营企业可辨认净资产 公允价值进行调整及商誉	12,923,860	-	-
调整后归属于母公司的股东权益	20,510,423	1,039,600	867,709
本集团持股比例	34.44%-62.14%	24.91%	24.91%
按持股比例计算的净资产份额(i)	7,161,158	258,964	216,146
对联营企业权益投资的账面价值	7,161,158	330,700	228,246

	中集产城	舟山长宏	
	2020 年 11 月-12 月	2020 年度	2019 年度
营业收入	129,487	2,570,165	1,113,493
净利润/(亏损)	655,847	166,415	(38,829)
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	655,847	166,415	(38,829)

本集团本年度收到的来自联营企业的股利 - - -

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六、 在其他主体中的权益(续)

2、 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(3) 重要联营企业的主要财务信息(续)

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

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2020 年度	2019 年度
合营企业：		
2020 年 12 月 31 日投资账面价值合计	594,987	439,554
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	14,932	32,413
其他综合收益(i)	-	-
综合收益总额	<u>14,932</u>	<u>32,413</u>
联营企业：		
2020 年 12 月 31 日投资账面价值合计	738,393	1,001,513
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润/(亏损)(i)	289,158	(175,730)
其他综合收益(i)	(7,925)	-
综合收益总额	<u>281,233</u>	<u>(175,730)</u>

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

(5) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

本年度本集团无合营企业或联营企业发生超额亏损。

七、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本年度无重大未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、 关联方关系及其交易

1、 本公司无控股母公司。

2、 本公司子公司情况参见附注六、1。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

3、 本公司的合营和联营企业情况参见附注六、2。

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

	主要经 营地	注册地	业务性质	对集团活动是否 具有战略性	持股比例 -直接	持股比例 -间接
合营企业-						
日邮振华	天津	天津	物流服务	否	-	51.00%
星火车联	深圳	深圳	信息技术	否	-	28.00%
江苏万京	镇江	镇江	车辆生产	否	-	42.67%
天亿股权投资管理(i)	深圳	深圳	投资控股	否	-	55.00%
联营企业-						
南通新洋	南通	南通	环保板业务	否	-	20.00%
新洋木业	香港	香港	木业	否	-	20.00%
森炬江门	江门	江门	材料生产	否	-	20.00%
徐州木业	徐州	徐州	木业	否	-	35.00%
青晨竹业	福建	福建	竹木业	否	-	30.00%
宁波地中海	宁波	宁波	集装箱服务	否	-	49.00%
青岛港联华	青岛	青岛	物流服务	否	-	40.00%
天珠国际	上海	上海	物流服务	否	-	30.00%
厦门中集海投	厦门	厦门	物流服务	否	-	45.00%
世铁特货	北京	北京	物流服务	否	-	20.00%
浙江鑫隆	浙江	浙江	竹木业	否	-	30.00%
华商国际(ii)	休斯顿	开曼群岛	陆地和海洋钻 井平台业务	是	-	6.05%

(i)天亿股权投资管理共两名合伙人，本集团作为有限合伙人。其日常决策表决由合伙人一人一票并经全体合伙人过半数通过。因此，本集团将其作为合营企业按权益法进行后续计量。详见附注四、17。

(ii)本集团对华商国际的投资比例低于 20%，但由于本集团已委派董事于该公司，本集团认为能够对该公司施加重大影响，因此，本集团将其作为联营企业按权益法进行后续计量。详见附注四、17。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
日本住友	子公司少数股东
东方国际集装箱(连云港)有限公司("东方国际(连云港)")	前重要股东的子公司
广东卓越景观	前子公司的少数股东
东方国际集装箱(锦州)有限公司("东方国际(锦州)")	前重要股东的子公司
Florens Container Investment(SPV) Limited ("FCI")	前重要股东的子公司
东方国际集装箱(广州)有限公司("东方国际(广州)")	前重要股东的子公司
Florens Asset	前重要股东的子公司
Orient Overseas Container Line Ltd. ("OOCL")	前重要股东的子公司
日本朝阳贸易	子公司的少数股东
广东龙越建筑工程有限公司("广东龙越建筑")	前子公司的少数股东
广东腾安机电安装工程有限公司("广东腾安机电")	前子公司的少数股东
Wide Shine Development Limited ("Wide Shine Development")	重要股东的子公司
寰宇东方国际集装箱(宁波)有限公司 ("寰宇东方国际(宁波)")	前重要股东的子公司
寰宇东方国际集装箱(青岛)有限公司 ("寰宇东方国际(青岛)")	前重要股东的子公司
寰宇东方国际集装箱(启东)有限公司 ("寰宇东方国际(启东)")	前重要股东的子公司
寰宇东方国际	前重要股东的子公司
深圳市蛇口新时代置业管理有限公司("蛇口置业")	重要股东的子公司
招商局蛇口工业区控股股份有限公司("招商局蛇口")	重要股东的子公司
深圳威新	前子公司的少数股东
扬州集智	于报告期初至 2020 年 10 月期间为联营企业
润宇置业	于报告期初至 2020 年 10 月期间为联营企业
宁国广申	于报告期初至 2020 年 8 月期间为联营企业

注：

- (i) 重要股东是指持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东。于 2020 年 10 月 12 日，本公司股东方中远海运发展股份有限公司及其子公司与深圳市资本运营集团有限公司及其子公司签署了股份转让协议。于 2020 年 12 月 18 日，本次股份转让完成，自此中远海运发展股份有限公司及其子公司不再是本公司重要股东。
- (ii) 于 2020 年 10 月 26 日，本集团丧失了对中集产城的控制权，其少数股东碧桂园控股集团及其子公司自此不再是本集团关联方，详见附注五、2。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况

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

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	2020 年度	2019 年度
一采购商品		
玉柴联合动力	429,454	565,953
日本朝阳贸易	156,007	-
青晨竹业	92,118	81,040
江苏万京	90,125	29,426
浙江鑫隆	50,082	82,306
宁国广申	26,517	77,383
徐州木业	14,491	34,343
星火车联	783	691
其他关联方	37,297	558
	<u>896,874</u>	<u>871,700</u>
一接受劳务		
广东龙越建筑	23,005	-
广东腾安机电	17,028	-
天珠国际	15,035	7,939
宁波地中海	14,480	20,619
华商国际	13,636	10,426
青岛港联华	9,892	13,028
天亿股权投资管理	2,102	4,311
广东卓越景观	-	1,976
其他关联方	5,134	342
	<u>100,312</u>	<u>58,641</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(2) 出售商品/提供劳务

关联方	2020 年度	2019 年度
—销售商品		
日本住友	136,136	99,953
舟山长宏	124,988	244,487
江苏万京	38,211	12,130
寰宇东方国际(宁波)	28,580	3,429
Wide Shine Development	22,336	-
东方国际(广州)	14,155	5,813
浙江鑫隆	12,595	19,402
玉柴联合动力	12,468	9,763
东方国际(连云港)	10,662	19,303
日邮振华	6,972	9,031
东方国际(锦州)	6,390	13,743
寰宇东方国际(青岛)	4,974	-
寰宇东方国际(启东)	3,654	-
厦门中集海投	3,150	7,150
宁波地中海	1,662	1,586
OOCL	-	45,345
FCI	-	126
其他关联方	7,470	40,715
	<u>434,403</u>	<u>531,976</u>
—提供劳务		
天珠国际	42,392	51,570
日邮振华	27,179	27,341
宁波地中海	8,225	9,031
中远集装箱	2,314	-
世铁特货	1,930	4,505
青岛港联华	1,758	4,863
其他关联方	19,218	9,178
小计	<u>103,016</u>	<u>106,488</u>

(3) 租赁

本集团作为出租方当年确认的短期租赁收入：

承租方名称	租赁资产种类	2020 年度	2019 年度
华商国际	自升式钻井平台	153,651	13,004
青岛港联华	集装箱堆场	5,770	6,982
世铁特货	房地产	861	-
		<u>160,282</u>	<u>19,986</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(3) 租赁(续)

本集团作为出租方当年确认的融资租赁收入：

承租方名称	租赁资产种类	2020 年度	2019 年度
New Horizon Shipping UG	船舶	49,397	50,413
弘信创业工场	商业保理	3,065	-
中亿新威	能源设备	1,315	1,784
利华能源	能源设备	3	14
		<u>53,780</u>	<u>52,211</u>

本集团作为承租方当年新增的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	2020 年度	2019 年度
蛇口置业	房屋及建筑物	5,634	-
中集产城及其子公司	房屋及建筑物	4,697	-
宁国广申	机器设备	-	776
		<u>10,331</u>	<u>776</u>

本集团作为承租方当期年承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	2020 年度	2019 年度
蛇口置业	182	47
中集产城及其子公司	65	-
	<u>247</u>	<u>47</u>

本集团作为承租方当年确认的短期租赁支出：

出租方名称	2020 年度	2019 年度
Florens Asset	13,010	3,131
招商局蛇口	1,728	1,728
森炬江门	475	247
其他	312	-
小计	<u>15,525</u>	<u>5,106</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2020 年度 确认的利息 收入/支出	说明
拆入					
威新软件	-	2018 年 8 月 24 日	到期日未约定	33,081	同比例股东经营借款
碧桂园地产及其子公司	-	2019 年 3 月 26 日	到期日未约定	26,302	同比例股东经营借款
	<u>-</u>				
拆出					
中集产城及其子公司	538,307	2019 年 1 月 31 日	2022 年 1 月 31 日	3,654	股东经营借款
		2019 年 6 月 25 日	2022 年 6 月 25 日		股东经营借款
		2018 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 20 日		股东经营借款
		2018 年 3 月 27 日	到期日未约定		股东经营借款
新洋木业	4,103	2006 年 6 月 20 日	到期日未约定	-	同比例股东经营借款
扬州集智	-	2019 年 8 月 2 日	到期日未约定	26,265	股东经营借款
南通新洋	-	2019 年 8 月 12 日	2020 年 2 月 20 日	478	股东经营借款
润宇置业	-	2012 年 12 月 31 日	到期日未约定	1,980	同比例股东经营借款
碧桂园地产及其子公司(i)	-	2018 年 8 月 10 日	到期日未约定	38,431	同比例股东经营借款
		2020 年 1 月 1 日	2021 年 4 月 15 日		
	<u>542,410</u>				

- (i) 于 2020 年 10 月 26 日，本集团丧失了对中集产城及其子公司的控制权，原中集产城及其子公司对碧桂园地产及其子公司的关联方资金拆出余额不再体现在本集团合并财务报表中。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易

- (i) 本公司于 2010 年 9 月 28 日起实行一项股份期权计划。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本公司已于 2020 年 11 月 19 日完成对到期未行使的股票期权的注销事宜 (详见附注九)。于 2020 年 12 月 31 日，关键管理人员已无未行使的期权。

本公司部分关键管理人员除获授予上述本公司期权外，还获授予本公司子公司安瑞科期权。于 2020 年 12 月 31 日，该等关键管理人员持有的未行使安瑞科期权情况如下：

姓名	职务	获授期权数量(万份)
高翔	执行董事、总裁	90
于玉群	副总裁兼董事会秘书、公司秘书	60
合计		150

有关上述获授予股份期权于授予日的公允价值信息载于附注九。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬

2020 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
董事						
麦伯良	-	3,180	34	6,400	448	10,062
王宏	注释(i)	-	-	-	-	-
胡贤甫		-	-	-	-	-
刘冲		-	-	-	-	-
邓伟栋	注释(ii)	-	-	-	-	-
明东		-	-	-	-	-
高翔	注释(ii)	1,839	101	2,100	32	4,072
何家乐		240	-	-	-	240
潘正启		240	-	-	-	240
吕冯美仪		240	-	-	-	240
小计		720	5,019	135	480	14,854

注释(i)： 于 2020 年 8 月 27 日，王宏先生的董事会任期届满，经本公司第九届董事会 2020 年度第十二次会议决议，本公司第九届董事会现任董事长王宏先生辞去本公司董事长职务，王宏先生不再担任本公司董事。

注释(ii)： 于 2020 年 10 月 9 日，经本公司 2020 年第一次 A 股类别临时股东大会和 2020 年第一次 H 股类别临时股东大会的决议，选举邓伟栋先生为第九届董事会非执行董事，选举高翔先生为第九届执行董事。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2020 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
监事						
林锋	-	-	-	-	-	-
娄东阳	-	-	-	-	-	-
熊波	-	246	-	217	-	463
小计	-	246	-	217	-	463

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2020 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
其他高级管理人员						
李胤辉	-	1,434	98	1,172	32	2,736
黄田化	-	1,419	101	3,000	32	4,552
于玉群	-	1,476	35	2,200	32	3,743
曾邗	-	1,203	82	2,162	32	3,479
小计	-	5,532	316	8,534	128	14,510
合计	720	10,797	451	17,251	608	29,827

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2019 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下：

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
董事						
王宏	-	-	-	-	-	-
刘冲	-	-	-	-	-	-
麦伯良	-	3,180	67	5,760	444	9,451
胡贤甫	-	-	-	-	-	-
明东	注释(i)	-	-	-	-	-
王宇航	注释(ii)	-	-	-	-	-
潘正启	240	-	-	-	-	240
何家乐	注释(i)	140	-	-	-	140
吕冯美仪	注释(i)	140	-	-	-	140
潘承伟	注释(ii)	100	-	-	-	100
王桂壩	注释(ii)	100	-	-	-	100
小计	720	3,180	67	5,760	444	10,171

注释(i)： 于 2019 年 6 月 2 日，经本公司 2018 年度股东大会、2019 年第二次 A 股类别股东大会和 2019 年第二次 H 股类别股东大会决议，选举明东先生为第九届董事会非执行董事，选举何家乐先生及吕冯美仪女士为第九届董事会独立非执行董事。

注释(ii)： 于 2019 年 3 月 27 日，经本公司第八届董事会 2019 年度第三次会议决议，本公司第八届董事会任期届满后，王宇航先生不再担任本公司非执行董事，潘承伟先生及王桂壩先生不再担任本公司独立非执行董事。于 2019 年 6 月 2 日，王宇航先生、潘承伟先生及王桂壩先生的董事会任期届满。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2019 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
监事						
林锋	-	-	-	-	-	-
娄东阳	注释(iii)	-	-	-	-	-
熊波	-	326	13	164	5	508
王洪源	注释(iv)	-	-	-	-	-
小计	-	326	13	164	5	508

注释(iii): 于 2019 年 6 月 2 日, 经本公司 2018 年度股东大会、2019 年第二次 A 股类别股东大会和 2019 年第二次 H 股类别股东大会决议, 选举娄东阳先生为第九届监事会股东代表监事。

注释(iv): 于 2019 年 3 月 27 日, 经本公司第八届监事会 2019 年度第一次会议决议, 本公司第八届监事会任期届满后, 王洪源先生将不再担任本公司监事。于 2019 年 6 月 2 日, 王洪源先生的监事会任期届满。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

2019 年度董事、监事及高级管理人员的薪酬如下(续):

姓名	董事薪金酬金	就管理本公司或子公司而提供的其他服务的薪酬				合计
		工资及补贴	养老金计划供款	奖金	其他津贴福利	
其他高级管理人员						
高翔	-	1,857	131	2,170	29	4,187
李胤辉	-	1,444	116	1,442	29	3,031
黄田化	-	1,419	128	2,064	29	3,640
于玉群	-	1,476	68	2,190	29	3,763
曾邗	-	1,204	95	882	29	2,210
吴发沛	注释(v)	-	-	-	-	332
小计	-	7,732	538	8,748	145	17,163
合计	720	11,238	618	14,672	594	27,842

注释(v): 于 2019 年 3 月 27 日，经本公司第八届董事会 2019 年度第三次会议决议，吴发沛先生由于年龄原因，不再担任公司副总裁。于 2019 年 3 月 28 日，本公司聘任吴发沛先生为高级顾问。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

5、 关联交易情况(续)

(5) 其他关联交易(续)

(ii) 董事、监事及高级管理人员薪酬(续)

其他福利主要包括住房公积金、养老保险、医疗保险等。

(iii) 董事的终止福利

2020 年度，本公司及本公司之子公司无就提前终止委任董事作出的补偿(2019 年：无)。

(iv) 就获得董事服务而向第三方支付的对价

2020 年度，本公司无就获得董事服务而向第三方支付的对价(2019 年：无)。

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

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无向董事、受董事控制的法人及董事的关连人士提供的贷款、准贷款及担保(2019 年 12 月 31 日：无)。

(vi) 董事在交易、安排或合同中的重大权益

2020 年度，本公司没有签订任何与本集团之业务相关而本公司的董事直接或间接在其中拥有重大权益的重要交易、安排或合同(2019 年：无)。

(vii) 薪酬最高的前五位

2020 年度本集团薪酬最高的前五位中包括 1 位董事，1 位高级管理人员，其薪酬已反映在附注八、5(5)(ii)中；其他 3 位的薪酬金额列示如下：

	2020 年度
基本工资、奖金、住房补贴以及其他补贴	18,123
养老金计划供款	132
	<u>18,255</u>
	<u>人数</u>
	2020 年度
薪酬范围：	
人民币 4,500,000 元 - 8,500,000 元	<u>3</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八、 关联方关系及其交易(续)

6、 关联方应收应付款项

应收账款详见附注四、5。
其他应收款详见附注四、7。
预付款项详见附注四、8。
一年内到期的非流动资产详见附注四、11。
长期应收款详见附注四、16。
应付账款详见附注四、31。
合同负债详见附注四、33。
其他应付款详见附注四、36。

7、 关联方承诺

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

九、 股份支付

1、 本集团主要股份支付情况汇总

本集团本年授予的各项权益工具总额	无
本集团本年行权的各项权益工具总额	本公司本年行权总额为 10,510 千股，安瑞科本年行权总额为 562 千股。
本集团本年失效的各项权益工具总额	本公司本年失效/注销的总额为 9,553 千股，安瑞科本年失效/作废的总额为 1,260 千股。
本集团年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1.安瑞科分别于 2011 年度和 2014 年度授予的以权益结算的股份期权：港币 2.48 元和港币 11.24 元，加权平均合同剩余期限为 2.539 年。 2.本公司分别于 2010 年度和 2011 年度授予的以权益结算的股份期权：行权价格分别为人民币 7.94 元(调整后)及人民币 12.55 元(调整后)，本年合同已经全部到期。

本年发生的股份支付费用如下：

	2020 年度	2019 年度
以权益结算的股份支付	104,495	57,369

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况

(1) 安瑞科股份支付情况

(a) 股票期权

本公司子公司安瑞科股东大会于 2011 年 10 月 28 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工获得股份期权，以认购该公司股份。股份期权的权利在授予日起两年后可行权 40%，满三年后可行权 70%，满四年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 3,820 万份，行权期分别为 8 年、7 年及 6 年，行权价格为每份港币 2.48 元。

本公司子公司安瑞科股东大会于 2014 年 6 月 5 日审议批准，实行一项股份期权计划。据此，该公司董事获授权酌情授予该公司高级管理人员及其他职工获得股份期权，以认购该公司股份。股份期权的权利在授予日起两年后可行权 40%，满三年后可行权 70%，满四年后可行权 100%。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。授予数量为 3,842 万份，行权期分别为 8 年、7 年及 6 年，行权价格为每份港币 11.24 元。

安瑞科期权变动如下：

	2020 年度 千股	2019 年度 千股
年初发行在外的股票期权份数	50,456	66,550
本年行权的股票期权份数	(562)	(13,434)
本年收回的股票期权份数	-	-
本年失效的股票期权份数	(1,260)	(2,660)
年末发行在外的股票期权份数	<u>48,634</u>	<u>50,456</u>

股票期权的公允价值主要参数列示如下：

	2011年10月28日	2014年6月5日
期权行权价格	港币2.48元	港币11.24元
期权的有效期	10年	10年
标的股份的现行价格	港币4.64元	港币4.64元
股价预计波动率	55.98%	45.89%
预计股息率	2.67%	1.55%
期权有效期内的无风险利率	1.57%	2.04%

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(1) 安瑞科股份支付情况(续)

(b) 2018 年限制性股票激励计划

于 2018 年 8 月 10 日(授予日)经本集团子公司安瑞科股东批准，根据限制性股票激励计划(2018)授予限制性股票(以下简称“2018 年奖励计划”)。随后，向代表选定参与者持有限制性股票的独立受托人发行和分配了 46,212,500 股限制性股票，直到限制股票到达解锁日为止。经选定参与者有权获得发行限制性股票日期至限制性股票解锁日期(包括首尾两天)期间相关限制性股票产生的有关分派。然而，限制性股票只可在经选定参与者于归属日期满足限制性股票归属条件时方可解锁。

经选定参与者是本公司董事会成员、特定高级管理人员和 2018 年奖励计划条款中涉及的安瑞科员工，每股限制性股票应付的认购价 3.71 港元。根据 2018 年奖励计划的条款，如符合受限制股票的解锁条件，则在 2019 年 4 月、2020 年 4 月和 2021 年 4 月之前，受限制股票应分别行权 30%、30%和 40%。对于不符合解锁条件的合资格参与者，在 2018 年奖励计划结束时剩余的未解锁限制股票将被收回。

年初发行在外的限制性股票(股)数	32,453,750
本年度解锁的限制性股票	<u>(13,417,050)</u>
年末发行在外的限制性股票(股)数	<u>19,036,700</u>

发行的限制性股票的公允价值是根据授予日公司股份的市场价格评估的。在评估所获股票的公允价值时，考虑到预期股息和等待期内的预期股利的时间价值。2018 年 12 月 31 日年度授予的股票加权平均公允价值为每股 6.70 港元(约合每股人民币 5.67 元)。

(c) 2020 年限制性股票激励计划

本集团子公司安瑞科董事会于 2020 年 4 月 3 日采纳 2020 年股份奖励计划(“2020 年奖励计划”)。根据 2020 年奖励计划，安瑞科董事会可全权酌情甄选任何安瑞科之员工作为计划之合资格参与者。安瑞科董事会也可决定未来将要授出的股份数目(在履行任何解锁条件的前提下)及合资格参与者需支付的对价(如有)。安瑞科董事会已经委任了受托人利用安瑞科资源在香港联交所购买安瑞科的股份。受托人将根据信托合同的条款持有该等股份，并于有关解锁条件全部达成后将该等股份转让予有关参与者。

截至 2020 年 12 月 31 日，受托人按 2020 年奖励计划已购买了安瑞科股份 37,074,000 股，每股价格港币 3.23 元至港币 4.25 元，合计支付对价人民币 115,454,000 元，而尚未授予股份给任何员工。

(d) 2020 年安瑞环科股份激励计划

安瑞科董事会于 2020 年 11 月 27 日通过了安瑞环科股份奖励计划(“安瑞环科奖励计划”)，以认可激励对象过去和现在对化工及环境业务分部的贡献，并激励其在未来继续作出贡献。根据本方案，安瑞环科的股权将通过合伙平台公司((珠海紫琅企业管理中心(有限合伙))(“珠海紫琅”)、珠海鹏瑞森茂企业管理合伙企业(有限合伙)(“珠海鹏瑞”)认购安瑞环科新股本后，授予激励对象，认购总额约为人民币 139,719,000 元。本计划下增资事项完成后，安瑞环科股本将扩大 10%，注册资本由人民币 459,000,000 元增至人民币 510,000,000 元。珠海紫琅的锁定期为安瑞环科上市后 1 年，珠海鹏瑞为上市后 3 年；珠海紫琅的摊销服务期为 50 个月，珠海鹏瑞为 50 个月。根据安瑞环科的股东全部权益评估值及股份数，授予日每股公允价值为人民币 4.5139 元。截至 2020 年 12 月 31 日，解锁条件尚未满足，激励对象暂无法享有安瑞环科的期间利润。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(2) 本公司股份支付情况

本公司股东大会于 2010 年 9 月 28 日(授予日)审议批准，实行一项股份期权计划。据此，本公司董事获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工获得股份期权，以认购本公司股份。该股份期权计划的有效期为自股份期权首次授权日起十年。根据该计划，本公司分别于 2011 年 1 月 26 日及 11 月 17 日完成第一批 54,000,000 份股票期权(以下简称“第一批股票期权”)及第二批 6,000,000 份预留股票期权(以下简称“第二批股票期权”)的授予登记。期权等待期 24 个月。上述两批股份期权的权利分别按照两期行权：第一个行权期自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日，可以行权不超过获授期权总量 25%的股份期权，第二个行权期自授权日起 48 个月后的首个交易日起至本计划的最后一个交易日，可以行权不超过获授期权总量 75%的股份期权。每项股份期权赋予持有人认购一股该公司普通股的权利。另外，股票期权持有人行使股票期权还必须同时满足如下全部条件：

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

行权期：2015 年 5 月 12 日，经第七届董事会 2015 年度第八次会议审议通过，第一批股票期权第二个行权期达到行权条件，实际行权期为 2015 年 6 月 2 日至 2020 年 9 月 27 日，可行权总数为 39,660,000 份。2015 年 10 月 9 日，经第七届董事会 2015 年度第十四次会议审议通过，第二批股票期权第二个行权期达到行权条件，实际行权期为 2015 年 10 月 24 日至 2020 年 9 月 27 日，可行权总数为 4,132,500 份。

行权价格：第一批股票期权初始行权价为人民币 10.22 元/股，在 2010 至 2019 年度分红派息方案实施后，行权价调整为人民币 7.94 元/股。第二批股票期权初始行权价为人民币 15.75 元/股，在 2011 至 2019 年度分红派息方案实施后，行权价调整为人民币 12.55 元/股。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九、 股份支付(续)

2、 以权益结算的股份支付情况(续)

(2) 本公司股份支付情况(续)

本公司期权变动如下：

	2020 年度 千股	2019 年度 千股
期初数量	20,063	18,817
本期行权	(10,510)	(2,427)
本期注销	(9,553)	-
2019 年度分红派息影响	-	3,673
期末数量	<u>-</u>	<u>20,063</u>

(3) 现代物流股份支付情况

于 2020 年度，根据《中集现代物流发展有限公司核心员工持股计划》，员工持股平台集智共创(天津)企业管理咨询合伙企业(有限合伙) (“集智共创”)向现代物流出资人民币 291,230,000 元，其中人民币 239,090,000 元用于认缴受让于中集集团的现代物流未实缴出资的注册资本人民币 178,674,000 元；人民币 52,140,000 元用于认缴中集现代物流新增注册资本人民币 38,965,000 元。集智共创取得股权对价与中集现代物流对应净资产公允价值份额的差额，计入管理费用和资本公积。

于 2020 年度，现代物流与飞鱼智汇(天津)企业管理咨询合伙企业(有限合伙) (“飞鱼智汇”)签署协议，中集现代物流向飞鱼智汇转让其全资子公司东莞中集小飞鱼物流科技有限公司 (“东莞中集小飞鱼”) 20% 股权，转让对价为人民币 2,700,000 元。飞鱼智汇取得股权对价与该部分股权对应净资产公允价值之间的差额，计入管理费用和资本公积。

(4) 北京精新科技股份支付情况

于 2020 年度，本集团子公司北京精新科技董事会通过《北京中集精新相能科技有限公司股权激励管理办法》，以宁波精新晟世企业管理咨询合伙企业(有限合伙)为员工持股平台公司，通过转让该员工持股平台公司财产份额的方式，授予符合激励条件的员工激励股权。2020 年度宁波精新晟世企业管理咨询合伙企业(有限合伙)原股东授予符合条件员工其 4.9% 股权，员工取得股权对价与该部分股权对应净资产公允价值之间的差额，计入管理费用和资本公积。

3、 本年股份支付情况汇总

于 2020 年 12 月 31 日，资本公积中确认的股份支付的累计金额	<u>461,076</u>
本年股份支付确认的费用总额	
其中：	
- 本公司股份支付	-
- 现代物流股份支付	86,935
- 北京精新科技股份支付	9,599
- 安瑞科股份支付	7,961
	<u>104,495</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十、或有事项

1、对外提供担保

本集团的子公司车辆集团与招商银行、广发银行、徽商银行及兴业银行等开展车辆买方信贷业务并签署贷款保证合同，为相关银行给予本集团及其控股子公司之经销商及客户购买车辆产品的融资提供信用担保。于 2020 年 12 月 31 日，由本集团及其控股子公司提供担保的经销商及客户融资款项为人民币 1,709,171,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,161,439,000 元)。

本集团的子公司陕西中集车辆产业园投资开发有限公司与陕西咸阳秦都农村商业银行进行按揭授信合作并签署房屋贷款保证合同，为相关银行给予该公司的客户所购房产获取的贷款提供阶段性保证担保。于 2020 年 12 月 31 日，由陕西车辆产业园提供担保的客户融资贷款项共计约人民币 13,022,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 16,553,000 元)。

本集团的子公司集瑞联合重工及其控股子公司与外部银行开展车辆买方信贷业务并签署车辆贷款保证合同，为相关银行给予其之经销商及客户购买车辆产品的融资提供信用担保。于 2020 年 12 月 31 日，由集瑞联合重工及其控股子公司提供担保的经销商及客户融资款项共计约人民币 791,927,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 869,185,000 元)。

本集团子公司安瑞科与阿拉善农村商业银行签署贷款保证合同，为相关银行给予宁夏远杉新能源集团的融资提供信用担保。于 2020 年 12 月 31 日，由安瑞科提供担保的融资贷款项共计约人民币 20,000,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 16,754,000 元)。

本集团认为，与上述事项有关的风险敞口较小，无需计提预计负债。

2、已开具未入账的应付票据、已开具未到期的信用证和已开具未到期的履约保函

本集团开出保证金性质的应付票据和信用证时暂不予确认。于货物送达日或票据到期日(两者较早者)，本集团在账上确认相应的存货或预付账款和应付票据。于 2020 年 12 月 31 日，本集团已开具未入账的应付票据为人民币 146,785,000 元(2019 年 12 月 31 日：0 元)，已开具未到期的信用证为人民币 465,345,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 187,630,000 元)。

于 2020 年 12 月 31 日，本公司开出的尚未到期的保函金额为人民币 2,565,275,000 元、欧元 51,350,000(折合人民币 412,083,000 元)，美元 309,317,000(折合人民币 2,018,268,000 元)和港币 6,434,000(折合人民币 5,415,000 元)，共计人民币 5,001,041,000 元(2019 年 12 月 31 日合计：人民币 3,151,112,000 元)。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团子公司由银行开出的尚未到期的保函金额为人民币 1,853,669,000 元，主要包含预付款保函人民币 1,065,626,000 元，质量(含涉外)保函人民币 56,430,000 元，其他非融资性保函人民币 198,970,000 元和履约保函人民币 427,604,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,340,667,000 元)。

本集团认为，与上述事项有关的风险敞口较小，无需计提预计负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一、 承诺事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承担

	2020 年度	2019 年度
已签订尚未履行或尚未完全履行的固定资产购建合同	82,566	74,821
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	36,369	-
建造用于销售或出租的船舶	-	265,320
	<u>118,935</u>	<u>340,141</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十二、 终止经营

于 2020 年 10 月 26 日，本集团因其他投资方增资而失去对中集产城及其子公司的控制权(附注五(2))。

上述被转让的子公司构成终止经营，其经营成果及处置损益列示如下：

	2020 年 1 月 1 日- 2020 年 10 月 26 日	2019 年度
终止经营收入	2,169,218	1,432,577
减：终止经营成本和费用	1,591,863	495,407
其中：终止经营确认/(转回)的减值损失	-	-
终止经营利润总额	581,558	945,128
减：终止经营所得税费用	165,902	242,640
终止经营的经营损益	415,656	702,488
终止经营的处置损益总额	4,399,487	-
减：处置损益所得税费用	-	-
终止经营的处置净损益	4,399,487	-
终止经营净利润	4,815,143	702,488
归属于母公司股东的终止经营净利润	4,655,115	432,030
归属于母公司股东的持续经营净利润	694,498	1,110,196

上述被转让子公司的现金流量如下：

	2020 年 1 月 1 日- 2020 年 10 月 26 日	2019 年度
经营活动现金流量净额	(3,352,102)	(4,876,055)
投资活动现金流量净额	40,959	(2,060,516)
筹资活动现金流量净额	5,911,648	3,137,366

十三、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况说明

拟分配的股利(注(1))

(1) 于资产负债表日后提议分配的普通股股利

本公司董事会于 2021 年 3 月 29 日提议本公司向全体股东派发现金股利，每股分派人民币 0.28 元(含税)，不送红股，不以资本公积转增股本。按截至 2020 年 12 月 31 日股数计算金额约为人民币 1,006,604,000 元(2019 年度：每股人民币 0.12 元，共人民币 430,348,000 元，不送红股，不以资本公积转增股本)。此项提议尚待股东大会批准，股利分配预案以分红派息股权登记日股份数为准。于资产负债表日后提议派发的股利并未在资产负债表日确认为负债。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十三、资产负债表日后事项(续)

2、 上市子公司于资产负债表日后完成退市

于 2020 年 12 月 31 日，本公司通过全资子公司 Sharp Vision 及 CIMC Top Gear B.V. 持有中集天达已发行股本 49.2%。

于 2021 年 1 月 21 日，中集天达发布联合公告，中集集团全资子公司 Sharp Vision 连同 Expedition Holding 作为联席要约人，向中集天达提出的私有化计划已获批准。中集天达于 2021 年 1 月 25 日自香港联合交易所退市。本公司通过 Sharp Vision 将持有中集天达 54.92% 的股本。

根据私有化计划，注销价款为每股港币 0.266 元，Sharp Vision 将负担计划股份注销价的 28.44% 及全部购股权要约价，最高将支付现金总价为港币 307,939,000 元。

十四、资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2020 年 12 月 31 日
一年以内	1,534,197
一到二年	1,265,244
二到三年	287,848
三到四年	98,611
四到五年	36,164
五年以上	30,032
	<hr/>
	3,252,096

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五、 分部报告

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了集装箱制造业务、道路运输车辆业务、能源、化工及液态食品装备业务、海洋工程业务、空港、消防及自动化物流装备业务、重型卡车业务、物流服务业务、产城业务、金融及资产管理业务以及单元载具业务共十个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

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

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

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

本年本集团新增单元载具业务分部。2020 年 3 月，本集团正式整合旗下多家主营物流载具业务的优质企业，成立中集载具控股有限公司(以下简称“中集载具”)，其主要包括研发制造、租赁运营、多式联运等三大业务线，专注于为汽车、液体化工、橡胶等行业提供专业的单元化物流载具运包一体化的综合解决方案。中集载具主要包含大连中集特种物流装备有限公司、中集多式联运发展有限公司、苏州中集良才物流科技股份有限公司等公司。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五、 分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	集装箱	道路运输	能源、化工及	海洋工程	空港、消防	重型卡车	物流服务	产城分部	金融及资产	单元载具	分部间抵销		合计
	制造分部	车辆分部	液态食品装备	分部	及自动化物	分部	分部	2020.1.1-	管理分部	分部	其他分部	及未分配的	
	2020 年度	2020 年度	2020 年度	2020 年度	2020 年度	2020 年度	2020 年度	2020.10.26	2020 年度	2020 年度	2020 年度	2020 年度	2020 年度
对外交易收入	21,462,513	26,295,337	13,198,197	5,048,239	6,054,543	1,602,946	10,568,721	2,169,218	1,711,593	2,810,019	3,420,522	(182,765)	94,159,083
分部间交易收入	701,110	203,628	93,376	377,155	34,177	91,203	67,180	4,203	466,246	225,921	574,387	(2,838,586)	-
主营业务成本	18,816,494	22,982,799	10,855,221	5,354,656	4,757,192	1,687,308	9,861,247	1,354,668	1,155,935	2,600,238	3,169,811	(2,950,589)	79,644,980
对联营和合营企业的投资													
(损失)/收益	306,202	5,644	(3,178)	(766)	3,499	(22,087)	(3,583)	279,917	38,596	9,663	(140,308)	-	473,599
资产减值损失	-	89,251	141,160	113,900	25,497	28,067	914	-	161,559	-	22,089	-	582,437
折旧和摊销费用	477,335	426,216	427,910	889,842	183,079	146,037	181,551	72,960	659,608	116,994	132,286	(215,998)	3,497,820
利息收入	125,236	49,834	60,311	57,061	12,439	15,501	18,133	75,957	259,638	4,501	2,022,914	(2,381,947)	319,578
利息费用	97,800	64,316	69,382	1,231,203	78,659	93,948	22,024	41,607	163,304	20,916	1,884,680	(2,175,736)	1,592,103
利润总额/(亏损总额)	2,404,539	1,517,700	506,648	(1,893,794)	390,790	(480,991)	287,936	581,558	417,029	112,265	528,346	2,918,380	7,290,406
所得税费用	417,206	248,353	146,340	49,248	66,841	(72,849)	22,221	165,902	104,636	17,929	138,236	(25,397)	1,278,666
净利润/(净亏损)	1,987,333	1,269,347	360,308	(1,943,042)	323,949	(408,142)	265,715	415,656	312,393	94,336	390,110	2,943,777	6,011,740
资产总额	20,242,507	19,680,995	16,431,767	35,627,658	9,398,839	3,609,590	4,980,842	-	47,892,797	2,356,393	50,021,260	(64,031,137)	146,211,511
负债总额	11,007,587	9,248,698	9,162,645	38,787,773	5,631,713	3,555,985	2,898,880	-	44,067,746	1,563,384	46,610,924	(80,177,668)	92,357,667
其他重要的非现金项目：													
-折旧费和摊销费以外的													
其他非现金费用/(收													
益)	(10,743)	248,397	275,764	116,586	121,098	76,888	20,325	96	318,235	5,228	166,625	142,594	1,481,093
-联营企业和合营企业的													
长期股权投资	913,560	87,520	49,298	98,834	32,645	245,856	376,815	-	504,719	62,180	6,727,157	-	9,098,584
-长期股权投资、金融													
资产及递延所得税资													
产以外其他非流动资													
产增加额	779,392	1,687,536	716,555	326,826	143,651	266,339	269,613	-	104,371	1,157,023	5,769,957	(1,167,428)	10,053,835

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五、 分部报告(续)

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息(续)

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

项目	集装箱	能源、化工及	海洋工程	空港、消防	重型卡车	物流服务	产城分部	金融及资产	其他分部	分部间抵销	合计	
	制造分部	道路运输	液态食品装备	及自动化物				管理分部		及未分配的		
	2019 年度	2019 年度	2019 年度	2019 年度	2019 年度	2019 年度	2019 年度	2019 年度	2019 年度	2019 年度	2019 年度	
对外交易收入	19,716,666	23,215,109	14,885,699	3,840,742	5,959,423	2,427,352	9,109,855	1,432,577	1,798,493	3,429,425	-	85,815,341
分部间交易收入	446,116	120,269	189,417	675,833	2,749	121,201	47,433	3,419	414,506	871,856	(2,892,799)	-
主营业务成本	18,279,881	19,949,555	12,208,640	4,378,869	4,496,951	2,271,573	8,315,364	639,065	1,719,096	3,720,048	(3,653,525)	72,325,517
对联营和合营企业的投资(损失)/ 收益	(985)	(3,522)	(1,103)	(332)	937	26,213	16,677	158,001	5,852	(166,919)	-	34,819
资产减值损失	(1,609)	22,812	(18,201)	21,915	5,424	20,447	26,267	-	5,030,298	117,956	-	5,225,309
折旧和摊销费用	480,365	376,831	280,997	556,359	191,098	148,432	166,887	51,746	625,625	31,276	(131,327)	2,778,289
利息收入	324,156	111,411	14,438	728,825	4,689	34,661	13,336	110,797	292,666	2,635,777	(3,780,542)	490,214
利息费用	232,468	139,246	52,529	1,435,865	75,711	111,873	35,846	662,907	457,707	2,559,146	(4,128,551)	1,634,747
利润总额/(亏损总额)	82,733	1,537,969	1,001,195	(1,251,351)	302,137	(247,573)	167,715	1,048,967	(4,954,482)	8,065,768	(139,204)	5,613,874
所得税费用	(54,358)	234,790	183,116	33,741	49,061	(27,700)	57,264	242,640	163,859	2,273,951	(52,603)	3,103,761
净利润/(净亏损)	137,091	1,303,179	818,079	(1,285,092)	253,076	(219,873)	110,451	806,327	(5,118,341)	5,791,817	(86,601)	2,510,113
资产总额	18,627,725	18,458,864	16,213,870	37,240,984	9,060,017	4,356,856	5,266,855	28,293,788	49,458,824	58,148,561	(73,018,823)	172,107,521
负债总额	10,869,010	8,240,243	8,786,315	40,964,430	6,108,527	4,033,179	3,346,657	19,710,093	47,849,323	49,700,717	(82,538,951)	117,069,543
其他重要的非现金项目：												
-折旧费和摊销费以外的其他非现 金费用/(收益)	(98,841)	(45,395)	35,862	98,314	45,374	204,217	60,318	(40,932)	5,217,947	393,621	6,534	5,877,019
-联营企业和合营企业的长期股权 投资	136,760	101,256	22,685	7,668	23,444	270,279	543,341	3,581,058	382,140	294,943	-	5,363,574
-长期股权投资、金融资产及递延 所得税资产以外其他非流动资 产增加额	1,064,093	1,349,792	1,051,777	5,086,225	1,141,941	227,223	369,149	1,184,352	13,495,499	350,757	(16,217,827)	9,102,981

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十五、 分部报告(续)

2、 地区信息

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

地区信息(按接受方划分)

	对外交易收入总额		非流动资产总额	
	2020 年度	2019 年度	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中国	56,729,195	45,317,471	67,081,922	52,340,352
亚洲(除中国以外)	3,641,678	9,250,880	237,925	290,438
美洲	17,759,293	14,409,712	9,919,494	10,666,618
欧洲	14,354,186	14,892,982	1,662,082	1,551,403
其他	1,674,731	1,944,296	168,347	178,547
合计	<u>94,159,083</u>	<u>85,815,341</u>	<u>79,069,770</u>	<u>65,027,358</u>

十六、 金融风险及公允价值估计

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

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

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

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

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

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

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

本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关的。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，所在行业的共同影响，而较少受到客户所在国家和地区的影响。由于全球航运业及相关服务业的高集中度，重大信用风险集中的情况主要源自存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，由于本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收账款和其他应收款总额的 18.96%(2019 年：16.72%)，因此本集团存在一定程度的信用风险集中情况。

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

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

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级(2019 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险

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

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2020 年 12 月 31 日				合计	资产负债表 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上		
未折现的合同现金流量						
金融资产						
货币资金	12,181,415	-	-	-	12,181,415	12,181,415
交易性金融资产	198,279	-	-	-	198,279	198,279
衍生金融资产	768,058	-	-	-	768,058	768,058
应收票据	362,002	-	-	-	362,002	362,002
应收账款	18,635,765	-	-	-	18,635,765	18,635,765
应收款项融资	1,544,177	-	-	-	1,544,177	1,544,177
一年内到期的非流动资产	5,410,888	-	-	-	5,410,888	4,149,537
其他应收款	6,765,030	-	-	-	6,765,030	6,747,538
其他非流动金融资产	-	605	101,885	-	102,490	102,490
长期应收款	-	3,248,077	2,187,576	12,152,841	17,588,494	11,977,276
	<u>45,865,614</u>	<u>3,248,682</u>	<u>2,289,461</u>	<u>12,152,841</u>	<u>63,556,598</u>	<u>56,666,537</u>
金融负债						
短期借款	8,516,376	-	-	-	8,516,376	8,416,701
衍生金融负债	747,781	-	-	-	747,781	747,781
应付票据	3,829,510	-	-	-	3,829,510	3,829,510
应付账款	13,447,074	-	-	-	13,447,074	13,447,074
应付债券	226,400	6,136,833	-	-	6,363,233	6,089,486
其他应付款	4,048,006	-	-	-	4,048,006	4,048,006
一年内到期的非流动负债	15,197,371	-	-	-	15,197,371	14,585,373
其他流动负债	15,800	-	-	-	15,800	15,800
长期借款	889,236	6,639,329	13,977,925	1,447,441	22,953,931	19,562,326
租赁负债	-	135,601	271,791	258,379	665,771	617,794
长期应付款	-	135,356	-	-	135,356	71,994
其他非流动负债	-	40,649	20,248	-	60,897	56,956
	<u>46,917,554</u>	<u>13,087,768</u>	<u>14,269,964</u>	<u>1,705,820</u>	<u>75,981,106</u>	<u>71,488,801</u>
净额	<u>(1,051,940)</u>	<u>(9,839,086)</u>	<u>(11,980,503)</u>	<u>10,447,021</u>	<u>(12,424,508)</u>	<u>(14,822,264)</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团已获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险(续)

	2019 年 12 月 31 日					资产负债表 账面价值
	未折现的合同现金流量					
	1 年内或 实时偿还	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计	
金融资产						
货币资金	9,714,792	-	-	-	9,714,792	9,714,792
交易性金融资产	415,503	-	-	-	415,503	415,503
衍生金融资产	100,980	74,445	-	-	175,425	175,425
应收票据	636,619	-	-	-	636,619	636,619
应收账款	18,394,971	-	-	-	18,394,971	18,394,971
应收款项融资	1,236,504	-	-	-	1,236,504	1,236,504
一年内到期的非流动资产	6,546,308	-	-	-	6,546,308	4,294,669
其他应收款	7,591,488	-	-	-	7,591,488	7,591,488
其他债权投资	-	-	-	31,272	31,272	31,272
长期应收款	-	3,574,232	17,489,724	-	21,063,956	13,777,669
小计	44,637,165	3,648,677	17,489,724	31,272	65,806,838	56,268,912
金融负债						
短期借款	17,557,197	-	-	-	17,557,197	17,557,197
衍生金融负债	352,167	40,275	-	11,264	403,706	403,706
应付票据	2,581,139	-	-	-	2,581,139	2,581,139
应付账款	12,745,264	-	-	-	12,745,264	12,745,264
应付债券	312,200	2,294,802	6,138,733	17,170	8,762,905	8,014,049
其他应付款	11,877,217	-	-	-	11,877,217	11,877,217
一年内到期的非流动负债	9,616,415	-	-	-	9,616,415	9,616,415
其他流动负债	4,106	-	-	-	4,106	4,106
长期借款	1,608,710	15,325,545	16,868,983	3,367,254	37,170,492	30,918,302
租赁负债	-	164,439	280,043	313,363	757,845	667,964
长期应付款	-	108,227	-	-	108,227	108,227
其他非流动负债	-	-	-	1,226,401	1,226,401	1,226,401
小计	56,654,415	17,933,288	23,287,759	4,935,452	102,810,914	95,719,987
净额	(12,017,250)	(14,284,611)	(5,798,035)	(4,904,180)	(37,004,076)	(39,451,075)

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

2020 年 12 月 31 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
464,992	758,398	1,310,730	-	2,534,120
2019 年 12 月 31 日				
一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
1,172,536	2,215,665	516,587	2,400	3,907,188

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

2、 流动风险(续)

(ii) 于资产负债表日，本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同现金流量按到期日列示如下：

	2020 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
未纳入租赁负债的 未来合同现金流	7,677	5,758	-	-	13,435

	2019 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
未纳入租赁负债的 未来合同现金流	-	-	-	-	-

(iii) 银行借款及其他借款偿还期分析如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
1 年以内	20,774,805	2,017,874	26,863,338	-
1 至 2 年	6,016,485	6,089,486	14,031,614	2,000,000
2 年至 5 年	12,319,914	-	14,353,711	6,000,000
超过 5 年	1,225,927	-	2,532,977	-
	40,337,131	8,107,360	57,781,640	8,000,000

3、 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2020 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为人民币 12,222,594,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 20,626,847,000 元)。

于 2020 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点(2019 年 12 月 31 日：50 个基点)，其他因素保持不变，则本集团的净利润会减少或增加约人民币 45,835,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 77,351,000 元)。

4、 外汇风险

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

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

4、 外汇风险(续)

- (1) 除附注四、3，附注四、15 及附注四、44 披露的衍生金融工具的外汇风险敞口外，本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目外汇风险敞口如下。下述外币风险敞口所列示的项目分别为本位币非美元、欧元、港币和日元的子公司所分别持有的外币项目。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2020 年 12 月 31 日				2019 年 12 月 31 日			
	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	美元项目	欧元项目	港币项目	日元项目
货币资金	3,312,441	704,654	351,344	59,394	961,838	144,124	1,497,898	91,059
应收款项	6,381,495	155,655	23,372	52,602	6,606,400	152,570	58,034	16,029
合同资产	61,662	-	-	-	62,885	-	-	-
短期借款	(2,460,303)	(296,586)	(119,047)	-	(2,180,345)	(280,217)	(134,372)	-
租赁负债	(6,864)	-	(4,967)	-	(4,403)	-	(2,126)	-
长期借款	(1,736,634)	-	-	-	(2,196,226)	-	-	-
应付款项	(1,798,344)	(9,063)	(3,552)	(264)	(2,111,753)	(108,793)	(35,154)	(1,050)
一年内到期的非流 动负债	(577)	-	(2,849)	-	(3,061,059)	-	(1,589)	-
资产负债表 敞口总额	<u>3,752,876</u>	<u>554,660</u>	<u>244,301</u>	<u>111,732</u>	<u>(1,922,663)</u>	<u>(92,316)</u>	<u>1,382,691</u>	<u>106,038</u>

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为美元的公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日				2019 年 12 月 31 日			
	人民币项目	欧元项目	港币项目	日元项目	人民币项目	欧元项目	港币项目	日元项目
货币资金	586,724	19,855	35,235	-	209,642	12,108	6,069	-
应收款项	146,991	-	-	-	148,991	-	1,495	-
应收款项融资	82,274	-	-	-	32,792	-	-	-
短期借款	(349,710)	(269,331)	-	-	(207,370)	(247,266)	-	-
应付款项	(880,915)	-	-	-	(786,092)	-	(5)	-
一年内到期的非流 动负债	-	-	(2,474)	-	(2,043)	-	(1,589)	-
资产负债表 敞口总额	<u>(414,636)</u>	<u>(249,476)</u>	<u>32,761</u>	<u>-</u>	<u>(604,080)</u>	<u>(235,158)</u>	<u>5,970</u>	<u>-</u>

- (2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2020 年度	2019 年度	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
	美元	6.8729	6.8918	6.5232
欧元	7.9239	7.7160	8.0257	7.8125
港币	0.8864	0.8802	0.8416	0.8958
日元	0.0648	0.0632	0.0632	0.0641

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

4、 外汇风险(续)

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于 2020 年 12 月 31 日人民币对美元、港币、欧元和日元的汇率变动使人民币升值或贬值 5%(2019 年 12 月 31 日人民币对美元、港币、欧元和日元的汇率变动使人民币升值或贬值 5%)将导致股东权益和净利润的增加 (减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2020 年 12 月 31 日		
美元	(140,733)	(140,733)
欧元	(20,800)	(20,800)
港币	(9,161)	(9,161)
日元	(4,190)	(4,190)
	<u>(174,884)</u>	<u>(174,884)</u>
2019 年 12 月 31 日		
美元	72,100	72,100
欧元	3,462	3,462
港币	(51,851)	(51,851)
日元	(3,976)	(3,976)
	<u>19,735</u>	<u>19,735</u>

于 2020 年 12 月 31 日，对于记账本位币为美元的公司，其兑换人民币、欧元、港币和日元升值或贬值 5%(2019 年 12 月 31 日其兑换人民币、欧元、港币和日元升值或贬值 5%)将导致股东权益和净利润的增加(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2020 年 12 月 31 日		
人民币	15,549	15,549
欧元	9,355	9,355
港币	(1,229)	(1,229)
日元	-	-
	<u>23,675</u>	<u>23,675</u>
2019 年 12 月 31 日		
人民币	22,653	22,653
欧元	8,818	8,818
港币	(224)	(224)
日元	-	-
	<u>31,247</u>	<u>31,247</u>

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

上述敏感性分析不包括附注四、3，附注四、15 及附注四、44 披露的外汇远期合约及利率掉期合约的外汇风险敞口，但汇率变动将可能会影响股东权益和净利润。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

5、 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资。于 2020 年 12 月 31 日，本集团主要持有首长国际 209,586,000 股上市流通股。

于 2020 年 12 月 31 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 5%(2019 年：5%)，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 23,059,000 元(2019 年：人民币 20,784,000 元)。

6、 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2020 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产					
交易性金融资产—	四、2				
交易性权益工具投资		-	61,494	-	61,494
债权工具投资		-	-	136,785	136,785
衍生金融资产—	四、3				
外汇远期合约		-	767,965	-	767,965
外汇期权合约		-	93	-	93
利率掉期合约		-	-	-	-
应收融资款项—	四、6				
应收票据		-	1,544,177	-	1,544,177
其他债权投资—	四、13				
金融债券		-	-	-	-
其他权益工具投资—	四、14				
非上市公司股票		-	-	782,690	782,690
上市公司股票		388,668	-	-	388,668
其他非流动金融资产—	四、15				
外汇远期合约		-	605	-	605
股权投资		-	-	101,885	101,885
金融资产合计		<u>388,668</u>	<u>2,374,334</u>	<u>1,021,360</u>	<u>3,784,362</u>
非金融资产					
投资性房地产	四、18	-	-	1,437,970	1,437,970
合计		<u>388,668</u>	<u>2,374,334</u>	<u>2,459,330</u>	<u>5,222,332</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

于 2020 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下(续):

负债	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债					
衍生金融负债—	四、3				
外汇远期合约		-	(207,279)	-	(207,279)
外汇期权合约		-	(18)	-	(18)
利率掉期合约		-	(74,923)	-	(74,923)
对少数股东的承诺		-	-	(465,561)	(465,561)
其他非流动负债—	四、44				
利率掉期合约		-	(19,744)	-	(19,744)
金融负债合计		-	(301,964)	(465,561)	(767,525)

于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下:

资产	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产					
交易性金融资产—	四、2				
交易性权益工具投资		200,206	-	-	200,206
债权工具投资		-	-	215,297	215,297
衍生金融资产—	四、3				
外汇远期合约		-	92,098	-	92,098
外汇期权合约		-	56	-	56
利率掉期合约		-	8,826	-	8,826
应收融资款项—	四、6				
应收票据		-	1,236,504	-	1,236,504
其他债权投资—	四、13				
金融债券		31,272	-	-	31,272
其他权益工具投资—	四、14				
非上市公司股票		-	-	1,009,586	1,009,586
上市公司股票		363,799	-	-	363,799
其他非流动金融资产—	四、15				
利率掉期合约		-	74,445	-	74,445
金融资产合计		595,277	1,411,929	1,224,883	3,232,089
非金融资产					
投资性房地产	四、18	-	-	2,769,715	2,769,715
合计		595,277	1,411,929	3,994,598	6,001,804

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

负债	附注	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融负债					
衍生金融负债—	四、3				
外汇远期合约		-	(50,595)	-	(50,595)
外汇期权合约		-	(101)	-	(101)
货币互换合约		-	(166)	-	(166)
对少数股东的承诺		-	-	(301,305)	(301,305)
其他非流动负债—	四、44				
利率掉期合约		-	(40,275)	-	(40,275)
财务担保合同		-	-	(11,264)	(11,264)
金融负债合计		-	(91,137)	(312,569)	(403,706)

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换，亦无第二层次与第三层次间的转换。

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

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

上述第三层次金融资产变动如下：

	交易性金融资产、其他 权益工具投资和其他非 流动金融资产
2020 年 1 月 1 日	1,224,883
增加	113,585
减少	(194,238)
-计入损益的利得或损失	1,595
-计入其他综合收益的利得或损失	(124,465)
2020 年 12 月 31 日	1,021,360
	交易性金融资产、其他 权益工具投资和其他非 流动金融资产
2019 年 1 月 1 日	800,856
增加	393,813
减少	(48,118)
-计入损益的利得或损失	18,578
-计入其他综合收益的利得或损失	59,754
2019 年 12 月 31 日	1,224,883

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 公允价值估计(续)

上述第三层次非金融资产变动如下：

	投资性房地产
2020 年 1 月 1 日	2,769,715
自存货、固定资产及在建工程转入	4,423,026
当期利得总额	(41,502)
-计入损益的利得或损失	(41,502)
-计入其他综合收益的利得或损失	-
转出至固定资产	(57,970)
本年处置	(176,900)
处置子公司(附注五、2)	(5,478,399)
2020 年 12 月 31 日	<u>1,437,970</u>
	投资性房地产
2019 年 1 月 1 日	1,966,277
自存货、固定资产及在建工程转入	363,077
当期利得总额	451,771
-计入损益的利得或损失	33,156
-计入其他综合收益的利得或损失	418,615
转出至其他资产	(11,410)
本年处置	-
2019 年 12 月 31 日	<u>2,769,715</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产(续)

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

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2020 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值			
			名称	范围/加权 平均值	与公允价值 之间的关系	可观察/ 不可观察
投资性房地产—						
已竣工投资物业	1,200,130	收益法	月租 (人民币元/平方米/月)	7.02-80.22	(a)	不可观察
			回报率/资本化率	4%-9%		
土地使用权	237,840	直接比较法	市场报价 (人民币元/平方米)	457.14- 955.01	(a)	不可观察
投资性房地产—						
已竣工投资物业	2,355,331	收益法	月租 (人民币元/平方米/月)	4.25-80.22	(a)	不可观察
			回报率/资本化率	5%-9%		
土地使用权	414,384	直接比较法	市场报价 (人民币元/平方米)	479.3-2113	(a)	不可观察

(a) 不可观察输入值与公允值的关系：

- 最终回报率/资本化率越高，公允值越低；
- 月租越高，公允值越高；
- 市场价格越高，公允值越高；

(2) 非持续的以公允价值计量的资产

持有待售的非流动资产，以原账面价值与公允价值减去出售费用孰低的金额计量。于 2020 年 12 月 31 日，本集团划分为持有待售的非流动资产的公允价值基于预计出售价格进行估值，属于第三层次的公允价值计量。

(3) 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十六、 金融风险及公允价值估计(续)

6、 公允价值估计(续)

存在活跃市场的债权投资、应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期借款、长期应付款、租赁负债以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

(4) 公允价值确定方法和假设

对于在资产负债表日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债以及可供出售金融资产披露的公允价值信息，本集团在估计金融工具公允价值时运用了下述主要方法和假设。

(a) 股票投资

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债(不含衍生工具)、其他权益工具投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

(b) 应收款项

公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

(c) 借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债

对于借款、应付债券和长期应付款及其他非衍生金融负债的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

(d) 衍生工具

远期外汇合同的公允价值是根据市场报价确定，或根据合同远期外汇价格的现值与资产负债表日即期外汇价格之间的差额来确定。利率掉期合同的公允价值是基于经纪人的报价。本集团会根据每个合同的条款和到期日，采用类似衍生工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。

(e) 财务担保合同

对外提供财务担保的公允价值，在有关信息能够获得时是参考公平交易中同类服务收取的费用确定的；或者在能够可靠估计的情况下通过参考有担保贷款和无担保贷款的利率差异而进行的估值。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十七、 资本管理

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

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

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

本集团利用资产负债率监控其资本。该比率是总负债除以总资产。

本集团的策略为资产负债率不超过70%。于2020年12月31日及2019年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
总负债	92,357,667	117,069,543
总资产	146,211,511	172,107,521
资产负债率	63%	68%

十八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行存款	892,464	1,569,703
其他货币资金	20,868	6,595
	913,332	1,576,298
其中：存放在境外的款项总额	-	-

于 2020 年 12 月 31 日，本公司使用权受到限制的货币资金为人民币 20,868,000 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 23,332,000 元)。

于2020年12月31日，本公司存放本集团子公司财务公司的款项共计人民币531,210,000元(2019年12月31日：人民币1,417,310,000元)；本公司无定期存放在本集团子公司财务公司的货币资金(2019年12月31日：人民币1,100,000,000元)。

2、 衍生金融工具

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
衍生金融资产— 外汇远期合约	100,995	4,781
衍生金融负债— 外汇远期合约	-	3,379

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按客户类别分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收关联方款项(附注十八、3(7))	22,718,417	20,915,274
应收股利	3,823,048	4,291,084
应收利息	69,587	80,349
押金、保证金	225	171
其他	27,977	22,711
小计	<u>26,639,254</u>	<u>25,309,589</u>
减：坏账准备	<u>(4,580)</u>	<u>(4,580)</u>
	<u>26,634,674</u>	<u>25,305,009</u>

(2) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	11,320,999	16,952,259
一到二年	9,923,772	3,780,819
二到三年	958,873	62,812
三年以上	4,435,610	4,513,699
	<u>26,639,254</u>	<u>25,309,589</u>

(3) 损失准备及其账面余额变动表

	第一阶段		第三阶段		小计	合计		
	未来 12 个月内预期信用 损失(组合)	未来 12 个月内预期信用 损失(单项)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)			账面余额	坏账准备	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备	账面余额	坏账准备	
2020 年 1 月 1 日	-	-	25,305,009	-	-	4,580	(4,580)	(4,580)
本年新增	-	-	20,371,153	-	-	-	-	-
本年转回	-	-	(19,041,488)	-	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日	-	-	26,634,674	-	-	4,580	(4,580)	(4,580)

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款(续)

(3) 损失准备及其账面余额变动表(续)

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
应收关联方款项	22,718,417	-	-	20,915,274	-	-
应收股利	3,823,048	-	-	4,291,084	-	-
应收利息	69,587	-	-	80,349	-	-
押金、保证金	225	-	-	171	-	-
其他	23,397	-	-	18,131	-	-
	<u>26,634,674</u>			<u>25,305,009</u>		

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第三阶段，分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提：				
其他	<u>4,580</u>	100%	<u>(4,580)</u>	(i)

(i) 按照整个存续期预期信用损失的金额确认损失准备。

(4) 本年度无核销的其他应收款坏账准备。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

3、 其他应收款(续)

(5) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
中集香港	资金往来、日常往来	10,815,343	1 年以内、1 到 2 年	40.60%	-
烟台来福士	资金往来	3,869,311	1 年以内、1 到 3 年	14.52%	-
中集租赁	资金往来、日常往来	3,505,306	1 年以内、1 到 2 年	13.16%	-
深圳中集投资	资金往来	1,127,334	1 年以内、1 到 3 年	4.23%	-
集瑞联合重工	资金往来	1,027,535	1 年以内、1 到 2 年	3.86%	-
		<u>20,344,829</u>		<u>76.37%</u>	<u>-</u>

于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
中集香港	资金往来、日常往来	8,398,665	1 年以内、1 到 2 年	33.18%	-
烟台来福士	资金往来	4,630,923	1 年以内、1 到 2 年	18.30%	-
中集租赁	资金往来、日常往来	3,350,911	1 年以内	13.24%	-
集瑞联合重工	资金往来	1,043,530	1 年以内、1 到 2 年	4.12%	-
深圳中集投资	资金往来	884,224	1 年以内、1 到 2 年	3.49%	-
		<u>18,308,253</u>		<u>72.34%</u>	<u>-</u>

(6) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(7) 应收关联方款项

	与本公司的关联关系	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
		金额	占其他应收账款 总额的比例(%)	金额	占其他应收账款 总额的比例(%)
本公司联营企业	联营企业	151,613	0.57%	70,599	0.28%
应收子公司合计	子公司	<u>22,566,804</u>	<u>84.71%</u>	<u>20,844,675</u>	<u>82.36%</u>
		<u>22,718,417</u>	<u>85.28%</u>	<u>20,915,274</u>	<u>82.64%</u>

(8) 因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项情况

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项(2019 年 12 月 31 日：无)。

(9) 以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的交易(2019 年 12 月 31 日：无)。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

4、 其他权益工具投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
权益工具投资		
非上市公司股权		
— 交银施罗德	308,204	424,094
— 中铁国际	301,631	303,943
— 中集智能科技	11,700	-
	<u>621,535</u>	<u>728,037</u>

5、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
子公司(2)	14,375,923	13,261,200
减：长期股权投资减值准备	(424,637)	(424,637)
	<u>13,951,286</u>	<u>12,836,563</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 长期股权投资(续)

(2) 子公司：

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	2020 年 12 月 31 日	在被投资单位 持股比例(%) (直接)	在被投资单位 表决权比例(%) (直接+间接)	减值准备 年末余额	本年现金红利
成本法—子公司								
南方中集	359,978	-	-	359,978	100.00%	100.00%	-	1,986,000
天津中集北洋集装箱有限公司	77,704	-	-	77,704	47.50%	100.00%	-	-
中集(重庆)物流装备制造有限公司	39,499	-	-	39,499	75.00%	100.00%	-	-
上海中集冷藏箱有限公司	200,892	-	200,892	-	-	92.00%	-	-
中集香港	1,690	-	-	1,690	100.00%	100.00%	-	-
中集中发	162,686	-	-	162,686	98.53%	100.00%	-	396,091
车辆集团	606,912	431,756	-	1,038,668	41.27%	57.42%	-	299,228
中集智能科技(i)	41,526	-	41,526	-	13.00%	13.00%	-	-
中集管理培训(深圳)有限公司	48,102	-	-	48,102	100.00%	100.00%	-	-
大连中集重化装备有限公司	525,136	-	-	525,136	62.70%	100.00%	(424,637)	-
中集海洋工程研究院有限公司	111,703	-	-	111,703	75.00%	100.00%	-	-
深圳中集投资控股有限公司	71,926	-	-	71,926	100.00%	100.00%	-	-
财务公司	482,590	-	-	482,590	54.35%	100.00%	-	32,196
中集租赁	1,157,625	-	-	1,157,625	75.00%	100.00%	-	-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

5、 长期股权投资(续)

(2) 子公司(续)

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	追加投资	减少投资	2020 年 12 月 31 日	在被投资单位 持股比例(%) (直接)	在被投资单位 表决权比例(%) (直接+间接)	减值准备	本年现金红利
深圳市中集投资有限公司(“深圳中集投资”)	140,000	-	-	140,000	100.00%	100.00%	-	-
深圳天亿投资有限公司	190,000	-	-	190,000	95.00%	100.00%	-	-
集装箱控股	5,043,682	-	-	5,043,682	100.00%	100.00%	-	-
COOPERATIE CIMC U.A	205,022	-	-	205,022	99.00%	99.00%	-	-
现代物流	803,904	-	-	803,904	80.00%	80.00%	-	140,000
集瑞联合重工	1,430,593	-	-	1,430,593	70.06%	70.06%	-	-
中集海洋工程有限公司	35,000	90,000	-	125,000	100.00%	100.00%	-	-
Fortune	67,755	-	-	67,755	100.00%	100.00%	-	-
东莞集望产业园有限公司	30,000	-	-	30,000	100.00%	100.00%	-	-
中集模块化建筑投资有限公司 (“模块化建筑投资”)	306,080	100,000	-	406,080	100.00%	100.00%	-	-
中集技术	1,041,195	235,385	-	1,276,580	100.00%	100.00%	-	-
中集资本控股有限公司	80,000	-	-	80,000	100.00%	100.00%	-	-
中集载具	-	500,000	-	500,000	100.00%	100.00%	-	-
小计	13,261,200	1,357,141	242,418	14,375,923			(424,637)	2,853,515

(i) 本公司于 2020 年 10 月 20 日部分处置中集智能科技股权，丧失对其控制权且对其无重大影响，本公司将剩余投资划分为其他权益工具投资，详见附注四、14。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

6、 固定资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产(a)	127,284	133,486
固定资产清理(b)	534	58
	<u>127,818</u>	<u>133,544</u>

(a) 固定资产

	房屋及建筑物 自用	运输工具 自用	办公设备 及其他 自用	合计
原价				
2019 年 12 月 31 日	146,064	27,752	145,758	319,574
在建工程转入	-	4,925	2,962	7,887
本年购置	-	97	2,404	2,501
本年减少	(1,972)	(1,514)	(7,170)	(10,656)
2020 年 12 月 31 日	<u>144,092</u>	<u>31,260</u>	<u>143,954</u>	<u>319,306</u>
累计折旧				
2019 年 12 月 31 日	59,153	20,675	106,260	186,088
本年计提	4,347	1,933	8,890	15,170
本年减少	(1,516)	(1,364)	(6,356)	(9,236)
2020 年 12 月 31 日	<u>61,984</u>	<u>21,244</u>	<u>108,794</u>	<u>192,022</u>
净值				
2019 年 12 月 31 日	<u>86,911</u>	<u>7,077</u>	<u>39,498</u>	<u>133,486</u>
2020 年 12 月 31 日	<u>82,108</u>	<u>10,016</u>	<u>35,160</u>	<u>127,284</u>

2020 年度固定资产计提的折旧金额计入管理费用的金额为人民币 15,170,000 元(2019 年：人民币 14,682,000 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为人民币 7,887,000 元(2019 年度：人民币 8,055,000 元)。

(b) 固定资产清理

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
办公设备及其他设备	<u>534</u>	<u>58</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

7、 短期借款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行借款		
-信用借款	<u>3,255,949</u>	<u>6,460,000</u>

于 2020 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 2.90%至 3.75%(2019 年 12 月 31 日：3.69%至 4.25%)。

8、 应交税费

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应交增值税	13,342	18,808
应交企业所得税	1,867	1,867
代扣代缴个人所得税金	2,554	1,269
其他	<u>1,042</u>	<u>1,848</u>
	<u>18,805</u>	<u>23,792</u>

9、 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付子公司款项	1,241,086	656,750
应付利息	-	119,250
预提费用	4,370	1,701
应付关联方款项	2,491	-
质保金	109	188
其他	<u>11,577</u>	<u>10,982</u>
	<u>1,259,633</u>	<u>788,871</u>

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款

账龄超过 1 年的其他应付款主要为尚未支付的质保金等。

(3) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款。

(4) 应付关联方情况如下：

单位名称	与本公司的关联关系	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付子公司合计	子公司	<u>1,241,086</u>	<u>656,750</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

10、 一年内到期的非流动负债

项目		2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款			
-信用借款	十八、11	1,701,772	800,000
一年内到期的应付债券	十八、12	2,017,874	-
一年内到期的预计负债		18,680	-
		<u>3,738,326</u>	<u>800,000</u>

11、 长期借款

		2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行借款			
-信用借款		6,509,707	4,209,000
减：一年内到期的长期借款		<u>(1,701,772)</u>	<u>(800,000)</u>
		<u>4,807,935</u>	<u>3,409,000</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款(2019 年 12 月 31 日：无)。

于 2020 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 1.20%至 4.30% (2019 年 12 月 31 日：1.20%至 3.69%)。

12、 应付债券

本公司应付债券详情请参见附注四、41。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

13、 递延所得税资产

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的可抵扣或应纳税暂时性差异

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣或 (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)	可抵扣或 (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)
递延所得税资产:				
应付职工薪酬	59,346	14,837	342,521	85,630
可抵扣亏损	159,386	39,846	-	-
衍生金融负债	-	-	3,379	845
小计	218,732	54,683	345,900	86,475
互抵金额	(218,732)	(54,683)	(121,601)	(30,400)
互抵后的金额	-	-	224,299	56,075
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		-		56,075

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣或 (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)	可抵扣或 (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产/(负债)
递延所得税负债:				
衍生金融资产	100,995	25,249	4,781	1,195
投资性房地产公允价值变动	117,737	29,434	116,820	29,205
小计	218,732	54,683	121,601	30,400
互抵金额	(218,732)	(54,683)	(121,601)	(30,400)
互抵后的金额	-	-	-	-
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		-		-

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

14、 资本公积

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	3,135,368	144,269	-	3,279,637
其他资本公积：				
-外币资本折算差额	687	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	87	-	-	87
-股份支付计入股东权益的金额	190,580	-	(71,147)	119,433
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
	<u>2,758,230</u>	<u>144,269</u>	<u>(71,147)</u>	<u>2,831,352</u>
	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	3,697,912	34,544	(597,088)	3,135,368
其他资本公积：				
-外币资本折算差额	687	-	-	687
-接受捐赠非现金资产准备	87	-	-	87
-股份支付计入股东权益的金额	207,011	-	(16,431)	190,580
其他	(568,492)	-	-	(568,492)
	<u>3,337,205</u>	<u>34,544</u>	<u>(613,519)</u>	<u>2,758,230</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

15、 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益			2020年度利润表中其他综合收益			
	2020年 1月1日	税后净额	2020年 12月31日	所得税 前发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得 税费用	税后净额
不能重分类进损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	339,132	(118,202)	220,930	(118,202)	-	-	(118,202)
将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
固定资产及无形资产转换为投资性房地产							
在转换日公允价值大于账面价值部分	87,614	-	87,614	-	-	-	-
资产评估增值准备	43,754	-	43,754	-	-	-	-
	<u>470,500</u>	<u>(118,202)</u>	<u>352,298</u>	<u>(118,202)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(118,202)</u>
	资产负债表其他综合收益			2019年度利润表中其他综合收益			
	2019年 1月1日	税后净额	2019年 12月31日	所得税 前发生额	减：其他综合 收益本年转出	减：所得 税费用	税后净额
不能重分类进损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	300,368	38,764	339,132	38,764	-	-	38,764
将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
固定资产及无形资产转换为投资性房地产							
在转换日公允价值大于账面价值部分	-	87,614	87,614	116,819	-	29,205	87,614
资产评估增值准备	43,754	-	43,754	-	-	-	-
	<u>344,122</u>	<u>126,378</u>	<u>470,500</u>	<u>155,583</u>	<u>-</u>	<u>29,205</u>	<u>126,378</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

16、 未分配利润

	2020 年度	2019 年度
年初未分配利润	6,991,814	2,750,598
加：本年净利润	2,560,309	6,383,354
减：本年归属于其他权益工具持有人的权益	(273,979)	(200,400)
减：提取法定盈余公积	(5,254)	(299,758)
应付普通股股利	(430,348)	(1,641,980)
年末未分配利润	<u>8,842,542</u>	<u>6,991,814</u>

根据 2020 年 6 月 1 日股东大会批准，本公司于 2020 年 6 月 24 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.12 元(2019 年：每股人民币 0.55 元)，共人民币 430,348,000 元(2019 年：人民币 1,641,980,000 元)。

17、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

	2020 年度	2019 年度
其他业务收入	<u>238,648</u>	<u>475,277</u>
其他业务成本	<u>-</u>	<u>2,129</u>

(2) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
佣金收入	206,417	-	209,265	-
其他	<u>32,231</u>	<u>-</u>	<u>266,012</u>	<u>2,129</u>
	<u>238,648</u>	<u>-</u>	<u>475,277</u>	<u>2,129</u>

18、 财务费用/(收益)

	2020 年度	2019 年度
借款利息支出	770,096	902,334
减：利息收入	(38,405)	(83,287)
汇兑损益	424,417	(152,137)
其他	15,840	30,889
	<u>1,171,948</u>	<u>697,799</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

19、 费用按性质分类

	2020 年度	2019 年度
职工薪酬费用	44,593	139,728
中介费用	36,205	47,171
日常运营及办公费	23,898	32,854
软件及系统维护费	25,712	43,321
折旧和摊销费用	31,574	29,254
差旅通讯费	9,478	17,974
宣传及股证费	7,775	9,246
技术研发费	3,168	1,801
其他费用	4,306	4,288
	<u>186,709</u>	<u>325,637</u>

20、 投资收益

	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资收益	2,853,515	6,414,531
其他权益工具投资持有期间取得的投资收益	14,300	5,000
处置长期股权投资收益	101,980	2,183
利息收入及其他	651,927	880,885
其他投资收益	(8,899)	(7,728)
	<u>3,612,823</u>	<u>7,294,871</u>

21、 营业外支出

	2020 年度	2019 年度
赔款支出	-	18,680
其他	376	203
	<u>376</u>	<u>18,883</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

22、 所得税费用

	2020 年度	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税	56,075	5,289
	<u>56,075</u>	<u>5,289</u>

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2020 年度	2019 年度
税前利润	2,616,384	6,388,644
按适用税率计算的所得税	654,096	1,597,161
不可抵扣的支出	864	1,141
未确认递延所得税资产的当年亏损的税务影响	118,069	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-	(71,295)
其他非应税收入	(716,954)	(1,604,883)
未确认递延所得税资产的暂时性差异税务影响	-	83,165
本年所得税费用	<u>56,075</u>	<u>5,289</u>

23、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料：

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量：

	2020 年度	2019 年度
净利润	2,560,309	6,383,354
加：资产减值损失	-	336,550
固定资产折旧	15,170	14,682
无形资产摊销	9,429	5,985
长期待摊费用摊销	6,975	8,587
递延收益的摊销	(4,180)	(3,889)
处置固定资产(收益)/损失	(3,177)	250
公允价值变动(收益)/损失	(100,512)	3,332
财务费用/(收益)	424,417	(186,101)
投资收益	(2,960,895)	(6,413,986)
预计负债	-	18,680
递延所得税资产的减少	56,075	5,289
经营性应收项目的减少/(增加)	(1,100,127)	386,410
经营性应付项目的增加/(减少)	293,168	(1,785,335)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(803,348)</u>	<u>(1,226,192)</u>

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十八、 母公司财务报表主要项目注释(续)

23、 现金流量表相关情况(续)

(1) 现金流量表补充资料(续):

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物的年末余额	892,464	452,966
减: 现金及现金等价物的年初余额	<u>(452,966)</u>	<u>(721,395)</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>439,498</u>	<u>(268,429)</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、 现金		
其中: 可随时用于支付的银行存款	892,464	452,966
可随时用于支付的其他货币资金	<u>-</u>	<u>-</u>
二、 年末可随时变现的现金及现金等价物余额	<u>892,464</u>	<u>452,966</u>

注: 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金的金额。

中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司

财务报表补充资料

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、 非经常性损益明细表

	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损失	(91,808)	(3,905)
计入当期损益的政府补助	712,117	893,366
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置其他权益工具投资、其他债权投资和其他非流动金融资产等取得的投资收益，以及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	544,929	(217,160)
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	27,385	6,521
处置长期股权投资的净收益	4,427,236	352,525
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(28,845)	(158,785)
所得税影响额	(335,163)	(207,787)
少数股东权益影响额(税后)	(249,125)	(364,028)
合计	<u>5,006,726</u>	<u>300,747</u>

注： 上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

非经常性损益明细表编制基础

根据证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与本公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对本公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

二、 净资产收益率及每股收益

本公司按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东净利润	14%	4%	1.41	0.37	1.41	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19%	3%	0.02	0.29	0.02	0.29