

公司代码：601866

公司简称：中远海发

中远海运发展股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	冯波鸣	另有公务	刘冲

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王大雄、主管会计工作负责人林锋 及会计机构负责人（会计主管人员）张明明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司面临的风险将在本报告第四节“经营情况的讨论与分析”做详尽描述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	48
第十一节	备查文件目录.....	220

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/中远海发	指	中远海运发展股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
中国海运	指	中国海运集团有限公司
中海集团	指	中国海运及其控制的企业（不包括本公司及附属公司）
中远海运集团	指	本公司的间接控股股东
中远海租赁	指	中远海运租赁有限公司
中远海运发展香港	指	中远海运发展（香港）有限公司
佛罗伦	指	佛罗伦国际有限公司
A 股	指	获准在境内证券交易所上市、以人民币标明股票面值、以人民币认购和进行交易的股票
H 股	指	经中国证监会批准向境外投资者发行、经香港联交所批准上市、以人民币标明面值、以港币认购和进行交易的股票
《公司章程》	指	本公司过往及现行有效的公司章程
TEU	指	一种集装箱容量的标准计量单位，通常指 20 英尺国际标准集装箱，相当于一个 20 英尺长、8 英尺 6 英寸高和 8 英尺宽的集装箱（1 英尺=0.3048 米，1 英寸=2.54 厘米）
班轮	指	定期挂靠固定港口的船舶
船舶租赁	指	以固定价格于指定期间或指定航程提供的船舶出租或租赁服务
集装箱	指	具有一定强度、刚度和规格，专供周转使用的大型装货容器

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中远海运发展股份有限公司
公司的中文简称	中远海发
公司的外文名称	COSCO SHIPPING Development Company Limited
公司的外文名称缩写	COSCO SHIPPING Development

公司的法定代表人	王大雄
----------	-----

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡磊	高超
联系地址	上海市浦东新区滨江大道5299号中国远洋海运大厦	上海市浦东新区滨江大道5299号中国远洋海运大厦
电话	021-65966105	021-65967333
传真	021-65966498	021-65966498
电子信箱	ir@coscoshipping.com	ir@coscoshipping.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区国贸大厦A-538室
公司注册地址的邮政编码	201306
公司办公地址	上海市浦东新区滨江大道5299号中国远洋海运大厦
公司办公地址的邮政编码	200127
公司网址	http://development.coscoshipping.com
电子信箱	ir@coscoshipping.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区滨江大道5299号中国远洋海运大厦

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	中远海发	601866
H股	香港联合交易所有限公司	中远海发	02866

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期 比上年同 期增减(%)

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同 期增减(%)
营业收入	6,847,544,026.75	8,240,222,892.29	-16.90
归属于上市公司股东的净利润	903,472,007.52	326,997,481.18	176.29
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	840,846,001.08	231,601,627.44	263.06
经营活动产生的现金流量净额	2,990,973,518.39	1,771,918,088.56	68.80
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	23,561,098,934.02	18,040,136,634.21	30.60
总资产	142,748,979,637.35	137,837,424,339.45	3.56

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0777	0.0280	177.50
稀释每股收益(元/股)	0.0777	0.0280	177.50
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0723	0.0198	265.15
加权平均净资产收益率(%)	4.53	2.00	增加2.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	4.22	1.40	增加2.82个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计 准则	903,472,007.52	326,997,481.18	23,561,098,934.02	18,036,897,598.38

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则调整的项目及金额:				
专项储备	889,933.30	-391,430.27		
按境外会计准则	904,361,940.82	326,606,050.91	23,561,098,934.02	18,036,897,598.38

(三) 境内外会计准则差异的说明:

√适用 □不适用

按中国企业会计准则编报的财务报表与按香港一般采纳的会计准则编报的财务报表归属于母公司股东的净利润差异 88.99 万元，系两地会计准则在专项储备的会计处理上存在差异所致

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	46,923,203.38
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,067,945.14
受托经营取得的托管费收入	10,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,877,518.32
所得税影响额	-15,487,623.76
合计	62,626,006.44

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****主要业务**

公司打造以航运及相关产业租赁、集装箱制造、投资及服务业务为核心的产业集群，建立产融结合、融融结合、多种业务协同发展的“一站式”航运金融服务平台。

行业情况

1. 宏观经济形势

二零一九年上半年，国际局势和市场形势错综复杂，世界经济和贸易增长放缓。国际货币基金组织在最新的《世界经济展望报告》中表示二零一九年全球经济增长将有所减缓，预计二零一九年将下降到 3.2%，二零二零年将小幅上升到 3.5%。全球经济活动弱于预期，发达经济体二零一九年预计增长 1.9%，新兴市场和发展中经济体二零一九年增长率放缓至 4.1%。

中国经济基本面继续保持稳中向好态势，发展质量稳步提升。上半年外贸进出口继续保持了平稳增长的发展态势，据中国海关统计数据显示，今年上半年我国外贸进出口总值人民币 14.67 万亿元，比去年同期增长 3.9%。其中欧盟成为中国第一大贸易伙伴，中欧贸易总值占我国进出口总值的 15.7%；对「一带一路」沿线国家进出口增速高于整体增速，增长达 9.7%。从上半年外贸运行情况来看，中国外贸高质量发展的基础进一步巩固，内生动力持续增强。

2. 航运市场

二零一九年上半年，全球经济与贸易增长动力不足，世界主要经济体间贸易关系不确定性增加，集装箱海运需求增长放缓。与此同时，全球船队运力增速有所放缓，新交付运力同比减少、拆解运力增加。市场供需增速同步放缓，使得航运市场供求关系总体保持平稳态势。上半年，中国出口集装箱综合运价指数（CCFI）均值为 828 点，较去年同期上涨 3.9%。下半年，国际贸易形势不确定性持续影响外贸运输需求，而中国对“一带一路”沿线国家地区的贸易总额预计将继续保持较快增长，有望促进运输需求的稳步增长。

3. 金融市场

二零一九年上半年，面对国内外风险挑战明显增多的复杂局面，监管机构采取稳增长、调结构、防风险等多项政策措施，金融市场总体运行稳定。6 月末中国广义货币（M2）余额同比增长 8.5%，社会融资规模余额同比增长 10.9%。上证综指上半年累计涨幅 19.45%；深证成指和创业板指累计涨幅分别为 26.78%和 20.87%。下半年，中国政府和监管机构将继续推进金融供给侧结构性改革，积极的财政政策和稳健的货币政策有效实施、协调配合，保障我国经济总体平稳、稳中有进的良好发展态势，推动经济高质量发展不断取得新进展。

未来发展策略

1. 战略定位

中远海发作为航运金融平台将整合优质资源，充分发挥航运产业优势，多种金融业务协同发展，努力打造成为中国领先、国际一流、具有航运物流特色的供应链综合金融服务商。

2. 发展目标

以航运金融为依托，发挥航运物流产业优势，整合产业链资源；打造以航运及相关产业租赁、集装箱制造、投资及服务业务为核心的产业集群；以市场化机制、差异化优势、国际化视野，建立产融结合、融融结合、多种业务协同发展的“一站式”航运金融服务平台。

3. 发展规划

（1）航运及相关产业租赁业务

船舶租赁业务主要致力于集装箱船舶、干散货船舶等多种船型的经营租赁或融资租赁领域。

本公司将在当前业务基础上，逐步培养建立起一支高水平、专业化投融资团队，逐步发展成为国内一流的船东系租赁企业。短期内通过充分调动本公司当前船队资源，以对内业务盘活存量；长期内，通过逐步提升对外业务的比重，利用中远海运集团在全产业链布局的优势，设计“一站式”业务模式，在行业中树立独特竞争优势。

集装箱租赁业务作为集装箱产业链的重要组成部分，主要从事各类型的集装箱租赁及贸易等。本公司将在当前佛罗伦租赁业务基础上，打造世界领先，独具竞争力的箱租公司。短期内以“稳固核心业务，把握市场机遇”为导向；实现销售、成本、能力三方面协同效应价值，进而稳固核心业务。长期内把握市场机遇，拓展特种箱、冷藏箱租赁业务，优化合约业态，改善资本结构以提高回报率。

其他产业租赁业务重点选择医疗、教育、新能源、智能制造等具有发展潜力的行业。以中小客户和中小项目为主要目标，利用现有业务基础、经验及资金推动产融结合，引进战略投资者，强化独立发展能力，力争成为融资租赁行业的领军企业。在实业领域，支持以客户为导向的发展需求，提供金融租赁增值服务，为其打造一条龙服务，建立专业化、对外统一的融资租赁业务平台。

（2）集装箱制造业务

通过技术升级、管理提升，加快环保技术推广和升级，增强综合竞争力。做强干货集装箱制造，加强集装箱产品多元化发展，提高特种集装箱市场份额，提前布局冷藏集装箱制造业务。寻求合适机会，整合集团新收购的资产，优化运营，打造技术领先、产能利用率高、盈利水平高的世界一流的集装箱制造企业。

（3）投资及服务业务

注重战略价值与财务回报并重，战略协同与业务驱动双轨并行，充分利用境内境外资源，以产业基金等多种模式聚合外部资本，助力航运业及新产业的发展，推动产融结合，在孵化本公司未来金融投资产业的同时，努力实现良好的财务回报。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、公司在航运业长期积累的深厚经验以及对航运市场的理解，使公司能够更加专业化及全面化的从事航运资产租赁业务，并为上中下游企业提供一站式金融服务及解决方案。

2、公司的船舶租赁业务规模居于世界前列，集装箱租赁业务规模位列世界第二，规模优势凸显。

3、公司拥有独特的“航运+金融”的产融结合的业务模式，搭建实体经济与资本市场当中的桥梁。公司独特的定位使得公司能够借助资本市场及实体经济两者的优势，实现运营效率及财务指标的优化。

4、立足于自贸区，随着金融新政的逐步落地，公司将拥有地缘和政策优势。

5、拥有经验丰富的综合性人才，在各个业务板块打造出高效的管理团队。

6、中远海运集团全球领先的综合航运企业地位，能在产业资源、销售网络、品牌信誉、银行合作等多方面给公司带来支持。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

财务回顾：

本公司 2019 年上半年实现营业总收入人民币 686,751.68 万元，较去年同期下降 19.81%；税前利润总额为人民币 98,627.74 万元，较去年同期利润上升 45.20%；归属于母公司股东的净利润为人民币 90,347.20 万元，较去年同期上升 176.29%。主要受益于股票市场走强，本期金融资产的公允价值变动收益人民币 49,787.57 万元。

分部运营情况分析：

1. 航运及相关产业租赁业务分析

1) 营业收入

二零一九年上半年，本公司租赁业务营业收入为人民币 524,350.71 万元，占公司总收入的 76.35%，较去年同期人民币 501,296.94 万元上升 4.60%。

其中来自船舶租赁收入为人民币 244,616.83 万元，较去年同期人民币 249,145.51 万元下降 1.82%，其中船舶经营租赁收入为人民币 221,761.50 万元，船舶融资租赁收入为人民币 22,855.33 万元。二零一九年六月三十日，本集团租出船舶为 92 艘（二零一八年十二月三十一日：94 艘）。

其中来自集装箱租赁、管理及销售收入为人民币 164,107.44 万元，较去年同期人民币 145,564.04 万元上升 12.74%。主要由于上半年度租箱业务保持稳中有升及汇率变动影响所致。

其中来自其他产业融资租赁收入为人民币 115,626.44 万元，较去年同期人民币 106,587.39 万元上升 8.48%，主要由于上半年度融资租赁业务规模进一步扩大所致。

2) 营业成本

租赁业务营业成本主要包括自有船舶和集装箱的折旧及维护成本、船员工资、出售约满退箱之账面净值、租入的船舶及集装箱的租金支出及融资租赁业务承担的利息成本等。二零一九年上半年，本公司租赁业务营业成本为人民币 383,130.89 万元，占本公司总成本的 71.71%，较去年同期人民币 349,899.44 万元同比上升 9.50%，主要系融资租赁业务及租箱业务规模进一步扩大及汇率变动影响所致。

2. 集装箱制造业务分析

1) 营业收入

二零一九年上半年，本公司集装箱制造业务实现营业收入为人民币 243,774.91 万元，较去年

同期人民币 470,112.59 万元同比下降 48.15%，主要系 2019 年上半年，大型集装箱运输公司随着行业不景气减少集装箱采购力度，使得集装箱板块销售量及价格均有所下降。本期集装箱累计销售 22.21 万 TEU，较去年 36.90 万 TEU 下降 39.81%。

2) 营业成本

集装箱制造业务营业成本主要包括原材料成本、运输成本、职工薪酬以及折旧费等。

二零一九年上半年，本公司集装箱制造业务营业成本为人民币 234,808.39 万元，较去年同期人民币 439,977.36 万元同比下降 46.63%。成本同比下降主要系集装箱市场表现疲软，公司集装箱销售量下降导致原材料采购减少所致。

3. 投资及服务业务分析

1) 投资收益

二零一九年上半年，本公司实现投资业务收益为人民币 134,360.42 万元，较去年同期人民币 130,626.32 万元同比上升 2.86%。主要系联合营公司经营损益变化所致。

2) 公允价值变动收益

二零一九年上半年，本公司实现公允价值变动收益 49,787.57 万元，主要系报告期受中国股票市场复苏，公司持有中油资本和五矿资本的市价同比上升所致。

所得税

截至二零一九年六月三十日，本公司及其他境内子公司所适用的企业所得税税率为 25%。

根据新所得税税法的有关规定，本公司就来源于境外子公司之利润应在其子公司宣告发放股利时缴纳企业所得税。并根据有关规定，本公司按照其适用税率就境外子公司之利润缴纳所得税。

流动资金，财政资源及资本架构

1、流动资金及借款分析

本公司流动资金的主要来源为经营业务的现金流量及短期银行贷款。本公司的现金主要用作运营成本支出、偿还贷款、新建造船舶、购置集装箱及支持本公司开展融资租赁业务。于本期间，本公司的经营现金流入净额为人民币 299,097.35 万元。本公司于二零一九年六月三十日持有银行结余现金为人民币 1,280,245.24 万元。

于二零一九年六月三十日，本公司的银行及其他借贷合计人民币 9,577,007.53 万元，到期还款期限分布在二零一九年至二零三一年期间，需分别于一年内还款为人民币 3,591,934.32 万元，

于第二年内还款为人民币 2,331,290.36 万元，于第三年至第五年还款为人民币 3,210,224.41 万元及于五年后还款为人民币 443,558.44 万元。

本公司的长期银行贷款主要用作开展融资租赁业务、购建船舶、采购集装箱以及收购股权。

于二零一九年六月三十日，本公司的长期银行及其他贷款有共值人民币 2,217,989.76 万元的若干集装箱及船舶作为抵押物。

于二零一九年六月三十日，本公司持有应付债券共计人民币 1,202,296.89 万元，ABS 资产证券化项目计人民币 414,087.90 万元，ABN 资产证券化项目计人民币 188,208.99 万元，债券募集资金全部用于开拓融资租赁业务。MT001 中期票据项目计人民币 350,000.00 万元，债券募集资金中 250,000.00 万元为归还银行贷款，100,000.00 万元给予下属子公司中远海发（天津）租赁有限公司补充营运资金。超短融债券项目计人民币 250,000 万元，债权募集资金全部用于归还银行贷款。

本公司的人民币定息借款为人民币 3,558,213.50 万元，美元定息借款 19,690.44 万美元（相当于人民币 135,365.87 万元），浮动利率人民币借款为人民币 102,665.00 万元，浮动利率美元借款为 840,874.97 万美元（相当于人民币 5,780,763.16 万元）。本公司的借款以人民币或美元结算，而其现金及现金等价物主要以人民币及美元持有。

本公司预期日常的流动资金和资本开支等有关资金需要，可由本公司通过内部现金流量或外部融资应付。董事会将不时检讨本公司营运的现金流量。本公司计划维持适当的股本及债务组合，以确保不时具备有效的资本架构。

2、债务比率分析

于二零一九年六月三十日，本公司的净负债比率为 411%，较 2018 年 12 月 31 日减少 122%，主要由于本期发行可续期公司债，导致股东权益增加，净负债率下降。

3、外汇风险分析

于本期间，本公司当期产生汇兑收益为 472.07 万元，主要是由于本期美元汇率波动所致；外币报表折算差额影响归属于母公司股东权益为人民币 2,976.70 万元。本公司未来将继续密切关注人民币及国际主要结算货币的汇率波动，降低汇率变动带来的影响，减少汇率敞口。

4、资本开支分析

截至二零一九年六月三十日，本公司用于添置集装箱、机器设备、在建机器设备及其他开支为 99,012.28 万元，用于购买融资租赁资产开支为 1,006,096.35 万元。

5、资本承担分析

于二零一九年六月三十日，本集团就已签订但未拨备之固定资产的资本承担为人民币

26,689.10 万元，股权投资承担为人民币 89,013.38 万元。

6、雇员、培训及福利

截至二零一九年六月三十日，本公司共有雇员 7470 人，本期间内雇员总人工费用（含员工薪金、福利费开支、社会保险费等）约为人民币 86,063.38 万元（含外包劳务人员开支）。

薪酬管理作为最有效的激励手段和企业价值分配形式之一，遵循总量控制原则、贡献价值原则、内部公平原则、市场竞争原则及可持续发展原则。公司高管按照“契约化管理、差异化薪酬”的原则引入并实施了职业经理人制度管理，强化了基于业绩管理的激励和约束机制。公司员工实施的全面薪酬体系主要由薪金、福利和认可计划三个方面组成：（1）薪金，包含岗位/职务薪金、绩效薪金、专项奖励、津贴等。（2）福利，国家规定的社会保险、住房公积金及企业自设的福利项目。

为配合公司人力资源管理改革，服务人才开发和培养工作，公司构建了员工培训体系；以需求识别为前提，以权责划分为支撑，以清单管理为方法，优化培训内容和实施体系，提升培训资源配置的有效性、员工培训参与度及满意度。基于培训体系，策划并实施了针对不同类型业务及岗位的培训项目，覆盖转型创新、行业拓展、管理能力、金融业务、风险管理、安全及个人素养等各类内容。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	6,847,544,026.75	8,240,222,892.29	-16.90
营业成本	5,342,831,731.86	6,545,926,333.40	-18.38
管理费用	422,383,924.36	415,900,036.16	1.56
财务费用	1,659,234,450.52	1,474,516,590.60	12.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-80,732,182.50		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-241,847,143.93	-182,208,022.63	32.73
投资收益（损失以“-”号填列）	1,343,604,235.56	1,306,263,158.74	2.86
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	497,875,675.26	-541,108,137.15	192.01
经营活动产生的现金流量净额	2,990,973,518.39	1,771,918,088.56	68.80
投资活动产生的现金流量净额	-4,742,804,614.13	-6,430,351,404.67	-26.24
筹资活动产生的现金流量净额	-704,753,673.35	-338,457,575.36	108.23

营业收入变动原因说明:营业收入同比下降 16.90%，主要原因见分部运营情况分析。

营业成本变动原因说明:营业成本同比下降 18.38%，主要原因见分部运营情况分析。

管理费用变动原因说明:管理费用同比上升 1.56%，变动幅度较小。

财务费用变动原因说明:财务费用同比上升 12.53%，主要是带息负债中 Libor 利率、美元汇率较上年同期上升、带息负债规模同比增加导致财务费用增加。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失同比上升 100.00%，主要系本报告期对不具备出租经济

可行性的老旧箱计提拨备。

信用减值损失变动原因说明:信用减值损失同比上升 32.73%，主要系融资租赁规模同比增加所致。

投资收益变动原因说明:投资收益同比上升 2.86%，主要系联合营公司经营损益变动所致。

公允价值变动收益变动原因说明:公允价值变动收益同比上升 192.01%，主要系公司持有中油资本和五矿资本的市价同比上升所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:净流入同比上升 68.80%，主要系去年同期所属子公司退出合并范围所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:净流出同比下降 26.24%，主要系购建固定资产支出较上期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:净流出同比上升 108.23%，主要系本期公司股票回购及支付筹资费用同比增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数(重述后)	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	13,668,807,221.87	9.58	16,200,858,634.68	11.67	-15.63
应收账款	1,442,824,403.82	1.01	1,018,869,861.93	0.73	41.61
预付款项	312,726,237.65	0.22	392,937,778.58	0.28	-20.41
其他应收款	541,342,397.55	0.38	141,849,095.54	0.10	281.63
存货	1,483,256,837.41	1.04	1,017,748,208.36	0.73	45.74
一年内到期的非流动资产	13,613,944,081.42	9.54	11,853,531,692.36	8.54	14.85
其他流动资产	92,500,818.82	0.06	59,714,485.94	0.04	54.91
长期应收款	25,798,956,925.09	18.07	23,742,419,469.08	17.10	8.66
长期股权投资	25,032,142,823.23	17.54	23,822,602,553.54	17.16	5.08

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数(重述后)	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
长期待摊费用	56,592,126.43	0.04	54,773,747.88	0.04	3.32
其他非流动金融资产	3,958,827,888.30	2.77	3,446,701,263.04	2.48	14.86
固定资产	55,989,005,412.89	39.22	56,427,093,557.26	40.65	-0.78
短期借款	11,972,663,500.00	8.39	17,882,448,000.00	12.88	-33.05
应付账款	2,327,902,656.79	1.63	1,634,345,172.62	1.18	42.44
其他应付款	1,401,898,174.63	0.98	678,820,431.29	0.49	106.52
一年内到期的非流动负债	28,738,121,855.90	20.13	33,240,074,274.83	23.94	-13.54
长期借款	59,850,732,064.72	41.93	57,346,798,273.09	41.31	4.37
长期应付款	4,018,280,453.40	2.81	3,788,221,776.96	2.73	6.07
其他权益工具	7,000,000,000.00	4.90	2,000,000,000.00	1.44	250.00

其他说明

- 1) 货币资金较期初减少 253,205.14 万元 (15.63%)，主要系本期投资业务增加以及偿还债务所致。
- 2) 应收账款较期初增加 42,395.45 万元 (41.61%)，主要系本报告期末受集装箱排产原因影响，集装箱销售订单比年初增加所致。
- 3) 预付款项较期初减少 8,021.15 万元 (20.41%)，主要系受市场环境影响，集装箱销售未来持有订单量较年初减少所致。
- 4) 其他应收款较期初增加 39,949.33 万元 (281.63%)，主要系本期权益法单位分配股利产生应收股利所致。
- 5) 存货较期初增加 46,550.86 万元 (45.74%)，主要系佛罗伦将部分集装箱设备转存货出售，同时集装箱制造板块中期开工率较上年年底提升所致。
- 6) 一年内到期的非流动资产较期初增加 176,041.24 元 (14.85%)，主要系融资租赁业务一年内到期租金较期初增加所致。
- 7) 其他流动资产较期初增加 3,278.63 万元 (54.91%)，主要系本期待抵扣进项税较上期增加所致。
- 8) 长期应收款较期初增加 205,653.75 万元 (8.66%)，主要系融资租赁业务规模持续扩大所致。
- 9) 长期股权投资较期初增加 120,954.03 万元 (5.08%) 主要系确认联合营公司投资收益所致。
- 10) 其他非流动金融资产较期初增加 51,212.66 万元 (14.86%)，主要系本报告期末公司持有的金融资产公允价值上涨所致。
- 11) 固定资产较期初减少 43,808.81 万元 (0.78%)，主要系佛罗伦将部分集装箱设备转存货出售所致。
- 12) 短期借款较期初减少 590,978.45 万元 (33.05%)，主要系本期调整债务结构，由长期负债替代短期负债。
- 13) 应付账款较期初增加 69,355.75 万元 (42.44%)，主要系本报告期末应付账款本期未结算导致

应付款项较期初增加所致。

14) 其他应付款较期初增加 72,307.77 万元 (106.52%)，主要系本报告期公司宣告发放普通股股利所致。

15) 一年内到期的非流动负债较期初减少 450,195.24 万元 (13.54%)，主要系偿还到期长期借款所致。

16) 长期借款较期初增加 250,393.38 万元 (4.37%)，主要系本期调整债务结构，增加长期借款所致。

17) 长期应付款较期初增加 23,005.87 万元 (6.07%)，主要系因融资租赁业务增加所致。

18) 其他权益工具较期初增加 500,000.00 万元 (250.00%)，主要系新发行可续期公司债所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	320,326,269.80	保证金存款
货币资金	257,809,927.59	用于抵押/质押借款
货币资金	187,318,766.44	资产证券化托管账户存款
货币资金	99,895,608.32	客户专户，用于收付保费
货币资金	1,004,267.78	注册资本托管金
一年内到期的非流动资产	71,582,349.78	用于质押借款
长期应收款	20,554,136,061.18	用于质押借款
固定资产	22,179,897,560.10	用于抵押借款
长期股权投资	21,174,661,977.14	用于质押借款
合计	64,846,632,788.13	/

说明：上述长期股权投资系本公司所持下属子公司股权投资。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司对外股权投资的账面价值为人民币 2,503,214.28 万元，较期初增加人民币 120,954.03 万元，增长 5.08%。主要系确认联合营公司投资收益所致。

2019 年 1-6 月，对外股权确认的投资收益为人民币 134,193.65 万元，较上年同期增加 6,237.73 万元，增长 4.87%。主要由于联营企业渤海银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、上海人寿保险股份有限公司的经营业绩比上年同期上升所致。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	初始投资成本	期末账面价值	期末公允价值变动	本期投资收益
股票	2,475,451,130.38	2,290,494,359.39	-184,956,770.99	
基金	500,000.00	510,409.87	10,409.87	
股权	1,705,652,928.55	1,667,823,119.04	-37,829,809.51	1,667,766.89
合计	4,181,604,058.93	3,958,827,888.30	-222,776,170.63	1,667,766.89

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	单位名称	实收资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
1	中远海运发展（香港）有限公司	1,401,026.25	6,884,349.98	44,043.65	308,489.45	-58,621.75	-60,775.02
2	中远海运租赁有限公司	350,000.00	3,288,900.23	468,360.22	116,104.01	14,757.33	10,710.75
3	中海集团投资有限公司	1,821,300.00	2,687,720.57	2,100,029.67	255,683.01	87,687.71	85,799.69
4	东方国际投资有限公司	178,372.19	242,071.92	171,867.50	14,814.32	-5,582.18	-5,582.18
5	佛罗伦国际有限公司	1,232,573.82	2,308,442.06	1,248,844.24	82,022.46	-4,287.97	-4,620.30
6	Florens Container Investment (SPV) Limited		1,539,251.64	1,193.61	60,507.39	10,649.54	10,341.95

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

目前，世界大变局加速深刻演变，全球动荡源和风险点增多，国际形势波谲云诡、周边环境复杂敏感、改革发展稳定任务艰巨繁重，可以预料和难以预料的风险挑战更多更大。公司转型为以航运及其他产业租赁业务为主，依托于航运产业经验的综合金融服务平台，业务网络遍布境内外，与中国及世界宏观经济环境有较大关联。为应对宏观经济不确定性，公司已建立并在逐步完善风险监测及管理体系，力争保障运营及资产安全。

2、市场风险

由于利率、汇率、权益价格等不利变动导致公司遭受非预期损失的风险。公司逐步建立并不断完善市场风险管理机制，制定市场风险管理政策、定性和定量监测标准，确定市场风险限额，明确市场风险相关职能部门的管理职责及分工。

3、流动性风险

公司无法及时获得充足资金或无法及时以合理成本获得充足资金，以支付到期债务或履行其他支付义务的风险。根据公司战略、业务结构、风险状况和市场环境等因素，在充分考虑其他风险对流动性的影响和公司整体风险偏好的基础上，确定流动性风险偏好和风险容忍度，逐步建立流动性风险限额管理制度；通过定期评估、监测以及建立防火墙、压力测试等措施，有效防范流动性风险。

4、战略风险

由于战略制定和实施的流程无效或经营环境的变化，而导致战略与市场环境和公司能力不匹配的风险。公司建立并不断完善战略风险管理的工作程序，识别、分析和监控战略风险。在充分考虑公司的市场环境、风险偏好、资本状况等因素的基础上，制定战略规划。

5、公司层面集中度风险

公司内各所属单位单个风险或风险组合在公司层面聚合后，可能直接或间接威胁到公司资本充足率或无法满足监管规定的风险。公司将根据总体风险偏好和容忍度、资本和资产负债规模、交易类型（投资资产类别等）、交易对手特点、交易风险等级（信用评级等）等因素，设定公司层面的集中度风险限额，实施集中度风险限额管理。

6、行业竞争风险

公司转型后开展的租赁行业竞争较为激烈，在租金、租约条款、客户服务及可靠性等方面均会进行竞争。本公司将以航运金融为依托，发挥航运物流产业优势，以市场化机制、差异化优势、国际化视野建立产融结合、融融结合、多种业务协同发展的“一站式”金融服务平台，积极应对市场竞争。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东大会、2019 年第一次 H 股类别股东大会	2019 年 2 月 25 日	临 2019-015	2019 年 2 月 26 日
2018 年年度股东大会、2019 年第二次 A 股类别股东大会、2019 年第二次 H 股类别股东大会	2019 年 6 月 3 日	临 2019-047	2019 年 6 月 4 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中远海运集团	本次无偿划转完成后，在本集团直接或间接持有控股股权期间，其自身并通过中远集团、中国海运将持续在人员、财务、机构、资产、业务等方面与保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预上市公司经营决策，损害上市公司和其他股东的合法权益。本集团及本集团控制的其他企业保证不以任何方式占用上市公司及子公司的资金。	2016 年 5 月 5 日承诺	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
	解决同业竞争	中远海运集团	一、在本集团直接或间接持有控股股权期间，本集团及下属公司将不采取任何行为或措施，从事或参与对其子公司主营业务构成或可能构成实质性的竞争的业务活动，且不会侵害及其子公司的合法权益，包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与其子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务，或用其他的方式直接或间接的参与中远海发及其子公司现有主营业务。二、如本集团及本集团控制的公司可能在将来与中远海发在主营业务方面构成实质性同业竞争或与中远海发发生实质利益冲突，本集团将放弃或将促使本集团控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将本集团和本集团控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入中远海发。三、本集团不会利用从中远海发了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与中远海发现有从事业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。四、如出现因本集团及本集团控制的其他企业违反上述承诺而导致中远海发及其他股东的权益受到损害的情况，本集团将依法承担相应的赔偿责任。	2016年5月5日承诺	否	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	中远海运集团	1、本集团及所控制的其他企业将尽可能地避免与上市公司之间不必要的关联交易发生；对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化定价原则，遵守有关法律、法规和规范性文件的要求和中远海发的公司章程、关联交易制度的规定。2、本集团及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本集团将根据有关法律、法规和规范性文件以及中远海发的公司章程、关联交易制度的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与中远海发签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。3、本集团有关规范关联交易的承诺，将同样适用于本集团所控制的其他企业；本集团将在合法权限范围内促成本集团所控制的其他企业履行规范与上市公司之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。	2016年5月5日承诺	否	是
	解决同业竞争	中国海运	中国海运与中远海发在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立：1、资产独立中海集团保证中远海发对其所有的资产拥有完整、独立的所有权，中远	2015年12月11日	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			<p>海发资产与中海集团资产严格分开，完全独立经营。保证中远海发不存在资金、资产被中海集团及中海集团控制的其他企业占用的情形。2、人员独立中海集团保证中远海发拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系中海集团与中远海发完全独立。中海集团向中远海发推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预中远海发董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。中远海发的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在中远海发工作，并在中远海发领取薪酬，不在中海集团及其控制的其他企业担任职务和/或领取薪酬。3、财务独立中海集团保证中远海发拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；中远海发具有规范、独立的财务会计制度；中远海发独立在银行开户，不与中海集团及其控制的其他企业共用一个银行账户；中远海发的财务人员不在中海集团及其控制的其他企业兼职；中远海发依法独立纳税；中远海发能够独立作出财务决策，中海集团不干预中远海发的资金使用。4、机构独立中海集团保证中远海发保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；中远海发的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、业务独立中海集团保证中远海发拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。中海集团除依法行使股东权利外，不会对中远海发的正常经营活动进行干预。在中海集团与中远海发存在实际控制关系期间，本承诺持续有效。避免同业竞争：1、本次重大资产重组完成后，中海集团不会直接或间接地（包括但不限于独资、合资、合作和联营等）参与或进行与中远海发所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于将来可能出现的中海集团的全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与中远海发构成竞争或可能构成竞争的情况，如中远海发提出要求，中海集团承诺将出让中海集团在前述企业中的全部出资或股份，并承诺在合法合规的情况下，给予中远海发或其全资子公司对前述出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、如出现因中海集团或中</p>			

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			海集团控制的其他企业违反上述承诺而导致中远海发及其他股东的权益受到损害的情况，中海集团将依法承担相应的赔偿责任。减少关联交易：1、中海集团及所控制的其他企业与中远海发之间将尽可能的避免或减少关联交易。对于无法避免或者确有必要而发生的关联交易，中海集团承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，按照有关法律法规、规范性文件和中远海发公司章程等有关规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，保证不通过关联交易损害中远海发及其他股东的合法权益，并按照相关法律法规、规范性文件的要求及时进行信息披露。2、中海集团将严格按照《公司法》等法律法规以及中远海发公司章程的有关规定行使股东权利；在中远海发股东大会对有关中海集团及所控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司或持股5%以上股东	1、中国海运将采取有效措施，并促使中国海运控股子公司采取有效措施，不会从事或参与任何可能对本公司及/或其控股子公司目前主要从事的集装箱运输及其相关业务构成竞争的业务，或于该等业务中持有权益或利益；如中国海运或中国海运控股子公司获得参与任何与本公司及/或其控股子公司目前主要从事的集装箱运输及其相关业务或未来将主要从事的业务有关的项目机会，则中国海运将无偿给予或促使中国海运控股子公司无偿给予本公司或其控股子公司参与此类项目的优先权。2、中国海运（集团）总公司同意向本公司及/或其控股子公司赔偿由于中国海运及/或其控股子公司因违反本承诺而致使本公司及/或其控股子公司遭受的一切损失、损害和开支。	2007年8月29日	否	是
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行A股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的	2016年10月11日	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	其他	中国海运	本公司将继续保证上市公司的独立性，不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。本公司承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2016年10月11日	否	是
	其他	中远海运集团	本公司将继续保证上市公司的独立性，不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。本公司承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。	2016年10月11日	否	是
	其他	中远海运集团	一、自发行人本次非公开发行原定价基准日（2016年10月12日）前6个月至本承诺函出具之日，中远海运集团及其一致行动人不存在减持发行人股票的情形；二、本承诺函出具之日至发行人本次非公开发行完成后6个月内，中远海运集团及其一致行动人不存在减持发行人股票（包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票）的计划；三、中远海运集团及其一致行动人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条规定的情形，不存在违反《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项规定的情形；四、如有违反上述承诺，中远海运集团及其一致行动人因减持股票所得收益将全部归发行人所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。”	2017年10月27日	是	
	其他	中远海运集团	在本次非公开发行未能通过询价方式产生发行价格的情况下，中远海运集团将按本次非公开发行的底价（即定价基准日前二十个交易日中远海发A股股票交易均价的90%与中远海发发行时最近一期经审计的每股净资产之较高者）认购本次非公开发行的A股股票，并按照届时的境内外监管要求完成相关内外部审批程序。	2017年10月27日	是	是
	其他	公司	一、未来36个月对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持的计划截至本承诺函出具之日，根据中远海发目前对类金融业务的发展计划，未来36个月内，中远海发母公司不存在对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持计划。二、对未来36个月对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持的计划的承诺截至本承诺函出具之日，未来36个月内，中远海发母公司不	2017年10月27日	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			存在对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持的计划。三、关于不存在通过本次非公开发行募集资金直接或变相实施类金融投资的情形的承诺本次非公开发行募集资金到位后，中远海发将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用；中远海发承诺，不会通过本次非公开发行募集资金直接或变相实施类金融投资。			
	其他	公司	一、未来三个月重大资产投资或购买计划截至本承诺函出具日，除公司下属子公司中海投资拟增资渤海银行股份有限公司外，公司在未来三个月无重大投资或资产购买计划。对于当前无法预计，未来三个月内因外部环境变化或突发情况影响，公司需要进行重大投资或资产购买的，公司将通过自有资金或另行筹资等形式筹集所需资金，并将依据《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则（2014年修订）》等有关规定做好信息披露工作。二、不存在变相通过本次募集资金偿还到期企业债券以实施重大投资或资产购买的情形本次非公开发行募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用，有利于减少关联交易、避免同业竞争、增强独立性。公司本次发行募集的资金将由公司董事会设立专户存储，并按照相关要求对募集资金实施监管。公司承诺不会通过本次募集资金偿还到期企业债券以变相实施重大投资或资产购买业务。	2017年10月27日	否	是
其他承诺	解决同业竞争	中远海运集团	一、本公司将促使中远海运金控将标的公司股权委托给中远海发或其下属专业子公司进行管理，由中远海发全面负责标的公司的经营决策。本公司将促使中远海运金控或相关标的公司按照公允价格向中远海发或其下属专业子公司支付管理服务费。 二、自本次收购交割完成之日起的三年内，本公司承诺通过合法程序及适当方式，将标的公司股权以公平合理的市场价格转让予中远海发。 三、若因本公司或本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致中远海发及其下属子公司权益受到损害的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	承诺日期：2019年5月6日。 期限：2019年8月2日至标的公司股权已转让予中远海发或中远海运集团不再直接或间接控制中远海发（孰早）之	是	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
				日止。		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
中远海运金融控股有限公司拟委托上海寰宇物流装备有限公司管理其收购的启东能源 100%股权、宁波太平 100%股权、胜狮上海 100%股权及青岛太平 100%股权（包括青岛太平持有的启东太平 100%股权）。上海寰宇物流装备有限公司每年向相关目标公司收取固定金额的托管费，全年合计托管费用总额为人民币 1,024.5 万元。	临 2019-038

协议	2019 年 1-6 月发生额（人民币万元）	2019 年限额（人民币万元）
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司物业租赁服务总协议（支出）	624.34	5,200.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司集装箱服务总协议（支出）	27,944.44	190,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司船舶服务总协议（支出）	63,552.46	131,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司综合服务总协议	1,056.62	10,000.00
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司与中远海运发展股份有限公司销售商品框架协议	3,815.97	500,000.00
中国远洋海运集团有限公司	75,080.49	1,000,000.00

协议	2019 年 1-6 月发生额 (人民币万元)	2019 年限额 (人民币万元)
与中远海运发展股份有限公司集装箱服务总协议(收入)		
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司保险经纪服务总协议	1,264.43	2,600.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司船舶租赁服务总协议(收入)	226,603.89	840,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司经营租赁服务总协议	62,073.05	180,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司融资租赁服务总协议	3,054.58	216,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司物业租赁服务总协议(收入)	237.40	2,700.00
中远海运集团财务有限责任公司与中远海运发展股份有限公司金融服务总协议(存款)	1,175,292.39	1,200,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司保理服务总协议	4,401.15	60,000.00
中远海运金融控股有限公司管理协议	1,000.00	8,000.00
中远海运财产保险自保公司和中远海运发展股份有限公司保险服务协议	3,728.10	20,000.00

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
中远海物流	母公司的全资子公司	股权转让	出售深圳一海通全球供应链管理有限公司 25% 股权	评估值	374.58	1,323.44	1,323.44	现金	1,229.80	获得收益 1,229.80	无

资产收购、出售发生的关联交易说明

2019 年 3 月 25 日，本公司与中远海运物流有限公司（以下简称“中远海物流”）签订股权转让协议，将本公司持有的深圳一海通全球供应链管理有限公司 25.00%股权转让给中远海物流，股权转让款为 13,234,350.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日，尚未完成股权交割。

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中远海运发展股份有限公司	中国远洋海运集团有限公司	集装箱运输船舶、集装箱	554.38	2017-1-1	-	28.87	德里参考	占合并总收入42.16%	是	间接控股股东

租赁情况说明

2016 年末本公司与中国远洋海运集团有限公司签订《船舶租赁服务总协议》与《经营租赁服务总协议》，协议约定提供船舶及集装箱资产租赁服务的价格参照公允价格协商确定，2017 年 1 月 1 日起已陆续执行该协议。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													3,971,229,552.52
报告期末对子公司担保余额合计（B）													26,742,395,566.11
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													26,742,395,566.11
担保总额占公司净资产的比例(%)													114.29%
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													26,386,484,038.70
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													15,043,361,548.25
上述三项担保金额合计（C+D+E）													41,429,845,586.95

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

减少贫穷是联合国可持续发展目标之一。在中国，精准扶贫是保证全体人民共享发展，实现共同富裕的重要路径。公司根据中远海运集团统一规划，积极发挥自身优势，开展精准扶贫工作，助力脱贫攻坚。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司积极响应中远海运集团做好扶贫开发工作的号召,根据中远海运集团精准扶贫的统一规划,为对口帮扶地区的经济发展和社会发展做出了积极贡献。2019 年上半年,公司投入扶贫基金 600 万元人民币。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

公司投入的精准扶贫基金由中远海运集团统一规划,在改善贫困地区教育设施等方面进行资助。

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将根据中远海运集团统一规划,积极推进落实2019年下半年扶贫工作。关注社会弱势群体和儿童的福祉,组织并鼓励员工参与社区公益活动、慈善捐赠,回馈社会、共享发展,促进良好社会氛围的形成。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司下属东方国际集装箱(连云港)有限公司、东方国际集装箱(广州)有限公司属于重点排污单位,其相关环保情况说明如下:

东方国际集装箱(连云港)有限公司:

● 公司主要污染物及特征污染物

废气污染物: VOCs、粉尘

废水污染物: COD、SS、氨氮、总磷

1.排放方式

废水经公司污水处理站处理至接管标准后,排入市政污水管网,进入开发区同济水务污水处理站集中处理。

涂装生产线喷漆废气,采取“水旋式漆雾处理”措施处理达标后经 15m 高排气筒排放。

打砂产生的粉尘,采用“旋风除尘+脉冲式滤筒除尘器”处理达标后经 15m 高排气筒排放。

2.排放口数量和分布情况

废水:公司设有污水总排口一个,位于厂区北侧。

喷漆废气:共设有 25 个排气筒,分布于涂装车间两侧。

打砂废气：共设有 14 个排气筒，分布于预处理工段和二次打砂工段。

3.全厂污染物排放总量控制指标为：

废气污染物排放总量控制指标：VOCs60.435t/a、颗粒物 8.169t/a；

废水污染物排放总量控制指标：废水量 22800t/，COD 11.4t/a、SS 9.12t/a、氨氮 0.891t/a、总磷 0.158t/a。

● 执行的污染物排放标准

1.废水排放标准

废水接管标准执行《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表 1 中 B 级标准。接管至墟沟污水处理厂集中处理。具体标准值见下表 (mg/l)：

类别	PH (无量纲)	COD	SS	氨氮	总磷
标准值	6.5-9.5	500	400	45	8
依据标准	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表 1 中 B 级标准				

2.废气排放标准

VOCs 排放执行《集装箱制造业 VOCs 排放标准》(DB44/1837—2016 中表 2、表 3 的排放标准；颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 中二级标准，具体标准值见下表：

污染物	最高允许排放浓度 mg/m ³	排放 高度 (m)	最高 允许排 放 速率 Kg/h	无组织排放限值 mg/m ³
VOCs	90	15	-	3.0
颗粒物	120	15	3.5	1.0
依据标准	VOCs 广东省《集装箱制造业挥发性有机物排放标准》(DB44/1837—2016)、 粉尘执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 中二级标准			

东方国际集装箱（广州）有限公司：

东方国际集装箱（广州）有限公司污染物为废水、废气、噪声；污染物排放执行标准：废水执行《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段一级标准，废气执行《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级标准，边界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类、4类标准（昼间：东西面厂界 60 分贝，南北面厂界 70 分贝；夜间：东西面厂界 50 分贝，南北面厂界 55 分贝）。

目前在用的防治污染设施有 2 座污水处理站，分别为生产污水处理站和生活污水处理站；6

套有机废气处理设施；

生产污水处理站废水循环使用，不外排；生活污水处理站经过 SBR 生化处理系统处理后，达到《水污染物排放限值 (DB44/26-2001)》第二时段一级标准后排入洪奇沥水道。

废气采用“活性炭吸附+催化燃烧”进行处理，达到《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级标准后排放；

公司产生的油漆渣、油漆沾染物、空油漆桶等危废物全部交由有资质的第三方处理；

产生噪音的有各种冲压床、自动打砂车间，堆高车堆箱时、罗拉机等设备，设置了隔音墙。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司在项目建设上，严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度，各类污染治理设施均与主体生产设施同时设计、同时施工、同时投入运行，并根据相关标准和环保要求，建有污水处理站、雨污分流清污分流排水系统、和废气收集、处理系统，定期对该类设备进行维护保养、更新改造，以确保设备的正常运行，满足相关排放标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 东方国际集装箱（连云港）有限公司项目环保手续执行情况一览表

项目名称	批复文号	批复时间	验收时间
年制造 15 万 TEU 干箱	连环发 [2005] 192 号	连云港市环保局，2005 年 7 月 6 日	连云港市环保局， 2007 年 2 月 27 日
水性漆涂装生 产线改造项目	连开环复 [2017] 11 号	连云港经济技术开发区 环境保护局，2017 年 6 月 5 日	连云港经济技术开 发区环境保护局，2018 年 1 月 8 日

(2) 东方国际集装箱（连云港）有限公司突发环境应急预案，风险级别为一般环境风险 QM2E1，备案号 320707-2017-021-L。

(3) 东方国际集装箱（连云港）有限公司排污许可证编号：320732019003；有效期限：2021.3.23；发证单位：连云港经济技术开发区环境保护局。

(4)、东方国际集装箱（广州）有限公司建设项目均按国际法律法规的要求进行了环境影响评价及验收，环评批复文号穗环南管影【2005】93 号，环保验收审批文号穗环管验【2008】101 号，排污许可证号 440115201130009。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

东方国际集装箱（连云港）有限公司根据《突发环境事件应急管理办法》（环发〔2015〕34号）以及《江苏省突发事件应急预案管理办法》（苏政办发〔2012〕153号）要求，委托江苏绿源工程设计研究有限公司提供技术支持，根据《江苏省突发环境事件应急预案编制导则》，编制了适合公司的环境风险应急预案。上报连云港经济技术开发区环保局备案。

东方国际集装箱（广州）有限公司已完成了突发环境事件应急预案的编制和备案，备案编号为 4401152017342-L。目前，公司由当地环保局委托第三方监测公司对环境做监测，且是在正常生产时段开展监测。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据公司环境和职业健康安全管理体系文件规定，废水每半年监测一次，废气每年监测两到三次，具体委托有资质的第三方监测单位进行检测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司下属东方国际集装箱（锦州）有限公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。其环保情况如下：

东方国际集装箱（锦州）有限公司污染物为废水、废气、噪声；污染物排放执行标准：废水执行《辽宁省污水综合排放标准》（DB21/1627-2008）标准，废气执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）标准，边界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3、4类标准。

目前在用的防治污染设施有 2 座污水处理站，分别为生产污水处理站和生活污水处理站；2 套废气处理设施；

生产污水处理站废水循环使用，不外排；生活污水处理站经过 SBR 生化处理系统处理后，达到《辽宁省污水综合排放标准》（DB21/1627-2008）标准后排入开发区污水处理厂。

废气采用“活性炭吸附+催化燃烧”进行处理，达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）标准后排放；

公司产生的油漆渣、油漆沾染物、空油漆桶等危险废物全部交由有资质的第三方处理；

产生噪音的有各种冲压床、自动打砂车间，堆高车堆箱时、罗拉机等设备，设置了隔音墙。公司建设项目均按国际法律法规的要求进行了环境影响评价及验收，环评批复文号为锦环函〔2005〕48 号，环保验收审批文号为锦环验（2007）53 号，同时，公司已完成了突发环境事件应急预案的编制和备案，备案编号为 21070020140027。目前，公司根据体系要求外委第三方监测公司

对环境做监测，同时根据锦州滨海新区环保局锦滨环发（2017）23 号文件的要求，委托锦州三江源环保科技工程有限公司实施环保管家服务，且是在满负荷生产时段开展监测。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

①新租赁准则

2018 年 12 月财政部修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求境内外同时上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。经本公司第五届董事会第六十三次会议审议通过，本公司变更会计政策，自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。本公司对首次执行日之前租赁资产将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司首次执行新租赁准则，调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

受影响的报表项目名称	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	影响金额
长期应收款	23,371,028,701.32	23,742,419,469.08	371,390,767.76
使用权资产		147,746,165.06	147,746,165.06
一年内到期的非流动资产	11,385,356,634.61	11,853,531,692.36	468,175,057.75
一年内到期的非流动负债	32,728,425,344.38	33,240,074,274.83	511,648,930.45
租赁负债		478,902,095.95	478,902,095.95
未分配利润	5,697,082,235.52	5,693,843,199.69	-3,239,035.83

②新非货币资产交换准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号），对《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》进行了修订。修

订后的新准则自 2019 年 6 月 10 日起执行。

公司于 2019 年 8 月 30 日召开了第六届董事会第二次会议，审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。公司自 2019 年 6 月 10 日起执行修订后的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。修订后的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》未对公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量产生影响。

③新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号），对《企业会计准则第 12 号—债务重组》进行了修订。修订后的新准则自 2019 年 6 月 17 日起执行。

公司于 2019 年 8 月 30 日召开了第六届董事会第二次会议，审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。公司自 2019 年 6 月 17 日起执行修订后的《企业会计准则第 12 号—债务重组》，对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组不进行追溯调整。修订后的《企业会计准则第 12 号—债务重组》未对公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量产生影响。

（2）因执行新财务报表格式的会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司 2019 年上半年度财务报表根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制，本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，未对公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年半年度度的经营成果和现金流量产生影响。

公司于 2019 年 8 月 30 日召开了第六届董事会第二次会议，审议并通过了《关于会计政策变更的议案》。公司自 2019 年 1 月 1 日执行修订后的新财务报表格式，采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。公司因首次执行租赁准则，产生的累积影响数调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表列示方式变更的主要影响如下：

项目	财务报表列示方式变更 前账面价值（2018 年 12 月 31 日）	财务报表列示方式变 更影响	财务报表列示方式变更 后账面价值（2019 年 1 月 1 日）
应收票据及应收账款	1,026,549,861.93	-1,026,549,861.93	
应收票据		7,680,000.00	7,680,000.00
应收账款		1,018,869,861.93	1,018,869,861.93

项目	财务报表列示方式变更 前账面价值（2018 年 12 月 31 日）	财务报表列示方式变 更影响	财务报表列示方式变更 后账面价值（2019 年 1 月 1 日）
应付票据及应付账款	2,931,633,572.62	-2,931,633,572.62	
应付票据		1,297,288,400.00	1,297,288,400.00
应付账款		1,634,345,172.62	1,634,345,172.62

（3）重要会计估计变更

根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关规定，每个会计年度终了，企业应对固定资产的预计使用寿命、净残值和折旧方法进行复核，如果固定资产的预计使用寿命、净残值与原先会计估计数有差异的，应当进行相应调整。本公司于 2019 年 4 月 29 日在第五届董事会第六十三次会议审议批准了《关于公司船舶及集装箱会计估计变更的议案》，对公司船舶及集装箱预计净残值作相应调整。

本次会计估计变更前，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨 330 美元，集装箱资产预计净残值为 20 尺干箱 USD780/UNIT、40 尺及 45 尺干箱均为 USD900/UNIT。本次会计估计变更后，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨 366 美元，集装箱资产预计净残值为 20 尺干箱 USD886/UNIT、40 尺及 45 尺干箱均为 USD1016/UNIT。

本次会计估计变更自 2019 年 1 月 1 日起适用，采用未来适用法进行会计处理。经测算，本次会计估计变更后，公司 2019 年度船舶及集装箱折旧费减少 2.2 亿元。

（二）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

（三）其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)		本次变动后	
	数量	比例(%)	其他	小计	数量	比例(%)
一、无限售条件流通股份	11,683,125,000	100.00	-75,000,000	-75,000,000	11,608,125,000	100.00
1、人民币普通股	7,932,125,000	67.89			7,932,125,000	68.33

2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股	3,751,000,000	32.11	-75,000,000	-75,000,000	3,676,000,000	31.67
4、其他						
二、股份总数	11,683,125,000	100.00	-75,000,000	-75,000,000	11,608,125,000	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据公司2019年第一次临时股东大会、2019年第一次A股类别股东大会及2019年第一次H股类别股东大会决议，公司于A股、H股市场进行股票回购。回购的H股股份全部注销并减少公司注册资本。

2019年5月14日，公司完成A股回购，实际回购公司A股股份79,627,003股，占公司总股本的0.682%。（详见临时公告：临2019-044）

2019年5月14日，公司通过香港联合交易所有限公司完成H股回购，实际回购公司H股股份75,000,000股，占公司总股本的0.642%，使用资金总额约66,404,742元人民币。（详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn披露的H股公告）。

2019年6月4日，公司完成注销本次回购的75,000,000股H股股份。上述注销完成后，公司的总股本由11,683,125,000股变更为11,608,125,000股。（详见临时公告：临2019-048）

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	341,844
------------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国海运集团有限 公司	0	4,410,624,386	38.00	0	无	0	国有法人

HKSCC NOMINEES LIMITED	-76,196,700	3,655,391,425	31.49	0	未知	-	境外法人
国新投资有限公司	9,322,663	467,325,006	4.03	0	无	0	国有法人
国家开发投资集团有限公司	-140,764,318	247,909,807	2.14	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	210,853,717	1.82	0	无	0	国有法人
中远海运发展股份有限公司回购专用证券账户	79,627,003	79,627,003	0.69	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	65,454,300	0.56	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	7,948,789	47,622,622	0.41	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	23,761,712	45,317,994	0.39	0	无	0	其他
兴业全球基金—上海银行—中国海运（集团）总公司	0	33,399,288	0.29	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国海运集团有限公司	4,410,624,386	人民币普通股	4,410,624,386
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,655,391,425	境外上市外资股	3,655,391,425
国新投资有限公司	467,325,006	人民币普通股	467,325,006
国家开发投资集团有限公司	247,909,807	人民币普通股	247,909,807
中国证券金融股份有限公司	210,853,717	人民币普通股	210,853,717
中远海运发展股份有限公司回购专用证券账户	79,627,003	人民币普通股	79,627,003
中央汇金资产管理有限责任公司	65,454,300	人民币普通股	65,454,300
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	47,622,622	人民币普通股	47,622,622
香港中央结算有限公司	45,317,994	人民币普通股	45,317,994
兴业全球基金—上海银行—中国海运（集团）总公司	33,399,288	人民币普通股	33,399,288

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 中国海运集团有限公司所持股份，在报告期内未发生质押、冻结或托管等情况。</p> <p>(2) HKSCCNOMINEESLIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）是私人公司，其主要业务为代其它公司或个人持有股票。</p> <p>(3) 截至本报告期末，中国海运集团有限公司直接持有中远海发 A 股 4,410,624,386 股，占总股本 38.00%，通过集合计划持有中远海发 A 股 47,570,789 股，占总股本 0.41%，合计持有中远海发 A 股 4,458,195,175 股，占总股本 38.41%。</p> <p>(4) 截至本报告期末，中国海运集团有限公司持有中远海发 H 股股份为 100,944,000 股，占总股本比例约 0.87%。</p> <p>(5) 未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>
------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 8 月 20 日召开股东大会，审议并通过选举公司第六届董事会、监事会成员。

公司于 2019 年 8 月 20 日召开董事会，审议并通过聘任蔡磊先生为董事会秘书的议案。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所
中远海运发展股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	18 远发 Y1	155972	2018年12月14日至2018年12月17日	基础期限为3年,公司拥有续期选择权	1,000,000,000.00	4.68	本期债券采取单利按年付息,不计复利。在每个付息日,发行人可选择执行“递延支付利息权”,将当期利息与已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受任何递延支付利息次数的限制;在每个周期末,发行人有权选择将本品种债券期限延长一个周期(即延长三年),或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。	上海 证券 交易 所
中远海运发展股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	19 远发 Y1	155952	2019年3月12日至2019年3月13日	基础期限为3年,公司拥有续期选择权	1,500,000,000.00	4.47	本期债券采取单利按年付息,不计复利。在每个付息日,发行人可选择执行“递延支付利息权”,将当期利息与已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受任何递延支付利息次数的限制;在每个周期末,发行人有权选择将本品种债券期限延长一个周期(即延长三年),或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。	上海 证券 交易 所
中远海运发展股份有限公司	19 远发 Y3	155941	2019年4月24日至2019年4	基础期限为3年,	1,000,000,000.00	4.68	本期债券采取单利按年付息,不计复利。	上海 证券

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所
2019 年面向合格投资者公开发行永续期公司债券（第二期）（品种一）			月 25 日	公司拥有续期选择权			在每个付息日，发行人可选择执行“递延支付利息权”，将当期利息与已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制；在每个周期末，发行人有权选择将本品种债券期限延长一个周期（即延长三年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。	交易 所
中远海运发展股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行永续期公司债券（第三期）（品种一）	19 远发 Y6	155927	2019 年 5 月 23 日至 2019 年 5 月 24 日	基础期限为 3 年，公司拥有续期选择权	1,700,000,000.00	4.51	本期债券采取单利按年付息，不计复利。在每个付息日，发行人可选择执行“递延支付利息权”，将当期利息与已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制；在每个周期末，发行人有权选择将本品种债券期限延长一个周期（即延长三年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。	上海 证券 交易 所
中远海运发展股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行永续期公司债券（第四期）（品种一）	19 远发 Y8	155914	2019 年 6 月 14 日至 2019 年 6 月 17 日	基础期限为 3 年，公司拥有续期选择权	800,000,000.00	4.48	本期债券采取单利按年付息，不计复利。在每个付息日，发行人可选择执行“递延支付利息权”，将当期利息与已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限	上海 证券 交易 所

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所
							制：在每个周期末，发行人有权选择将本品种债券期限延长一个周期（即延长三年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。	
中远海运租赁有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）	19 远租 01	155438	2019 年 7 月 11 日	2022 年 7 月 11 日	1,000,000,000.00	5.00	每年付息一次，到期偿还本金。	上海 证券 交易 所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

按照“18 远发 Y1”、“19 远发 Y1”、“19 远发 Y3”、“19 远发 Y6”与“19 远发 Y8”的募集说明书主要条款约定，各期债券均附设本公司“发行人续期选择权”、“递延支付利息权”以及“发行人赎回选择权”。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

“18 远发 Y1”、“19 远发 Y1”、“19 远发 Y3”、“19 远发 Y6”与“19 远发 Y8”的受托管理人与资信评级机构：		
债券受托管理人	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区南京西路 1266 号恒隆广场一期 51 楼
	联系人	肖力琿
	联系电话	021-52523010
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 10 层
“19 远租 01”的受托管理人与资信评级机构：		
债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦二十三层
	联系人	王康、张静文、黄应桥、庞涵
	联系电话	010-60838709
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

“18 远发 Y1” 募集资金总额 1,000,000,000.00 元，该期债券募集资金扣除发行费用后，全部已用于中远海运发展股份有限公司偿还债务。截至 2019 年 6 月末，该期债券的募集资金已经使用完毕。

“19 远发 Y1” 募集资金总额 1,500,000,000.00 元，该期债券募集资金扣除发行费用后，全部已用于中远海运发展股份有限公司偿还债务。截至 2019 年 6 月末，该期债券的募集资金已经使用完毕。

“19 远发 Y3” 募集资金总额 1,000,000,000.00 元，该期债券募集资金扣除发行费用后，其中 500,000,000.00 元已用于中远海运发展股份有限公司偿还债务，剩余募集资金将用于补充流动资金。截至 2019 年 6 月末，该期债券的募集资金余额为 217,518,398.91 元。

“19 远发 Y6” 募集资金总额 1,700,000,000.00 元，该期债券募集资金扣除发行费用后，其中 1,500,000,000.00 元已用于中远海运发展股份有限公司偿还债务，剩余募集资金将用于补充流动资金。截至 2019 年 6 月末，该期债券的募集资金余额为 199,881,000.00 元。

“19 远发 Y8” 募集资金总额 800,000,000.00 元，该期债券募集资金扣除发行费用后，募集资金将用于补充流动资金。截至 2019 年 6 月末，该期债券的募集资金余额为 799,944,000.00 元。

“19 远租 01” 募集资金总额 1,000,000,000.00 元，该期债券募集资金扣除发行费用后，募集资金将用于偿还中远海运租赁有限公司的债务或补充流动资金。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

联合信用评级有限公司为中远海运发展股份有限公司的以下各期公司债券出具了信用评级报告，具体情况如下。

债券简称	主体评级	债项评级	评级展望	评级报告编号
18 远发 Y1	AAA	AAA	稳定	联合【2018】1702 号
19 远发 Y1	AAA	AAA	稳定	联合【2019】221 号
19 远发 Y3	AAA	AAA	稳定	联合【2019】512 号
19 远发 Y6	AAA	AAA	稳定	联合【2019】724 号
19 远发 Y8	AAA	AAA	稳定	联合【2019】927 号

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》、《公司债券发行试点办法》和《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所公司债券上市规则》的相关规定，中远海运发展股份有限公司委托信用评级机构联合信用评级有限公司对“18 远发 Y1”，“19 远发 Y1”以及“19 远发 Y3”进行了跟踪信用评级。联合信用评级有限公司在对本公司经营状况进行综合分析评估的基础上，出具了《中远海运发展股份有限公司可续期公司债券 2019 年跟踪评级报告》。该评级报告维持“18 远发 Y1”、“19 远发 Y1”以及“19 远发 Y3”的债券信用等级均为 AAA，并维持本公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望为“稳定”。

上海新世纪资信评估投资服务有限公司为中远海运租赁有限公司发行的“19 远租 01”出具了编号为【新世纪债评（2019）010266】的信用评级报告。该评级报告评定“19 远租 01”的债券信用等级为 AA+，评定中远海运租赁有限公司主体信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“18 远发 Y1”、“19 远发 Y1”、“19 远发 Y3”、“19 远发 Y6”与“19 远发 Y8”的受托管理人均为光大证券股份有限公司。光大证券股份有限公司作为本次债券受托管理人，报告期内按照上述各期债券的受托管理协议及募集说明书的约定履行了受托管理职责，建立了对中远海运发展股份有限公司的定期跟踪机制，并监督了中远海运发展股份有限公司对债券募集说明书所约定义务的执行情况。

“19 远租 01”存续期内，受托管理人中信证券股份有限公司按照受托管理协议及募集说明书的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况进行了持续跟踪，并督促中远海运租赁有限公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极履行债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
流动比率	0.64	0.55	16.36
速动比率	0.61	0.53	15.09
资产负债率(%)	83.49	86.91	减少 3.42 个百分点
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
息税折旧摊销前利润	4,909,156,032.67	4,197,490,973.67	16.95
息税前利润	3,340,493,786.75	2,653,291,954.13	25.90
EBITDA 利息保障倍数	2.09	2.13	-1.88
EBITDA 全部债务比	0.04	0.04	
利息保障倍数	1.42	1.34	5.97
利息偿付率(%)	100.00	100.00	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

截至 2019 年 6 月末,中远海运发展股份有限公司在银行间市场的各期中期票据与超短期融资券均未发生付息与兑付,具体明细请见财务报表附注。

截至 2019 年 6 月末,中远海运租赁有限公司在上海证券交易所与银行间市场发行的各期资产证券化工具付息兑付正常,具体明细请见财务报表附注。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司资信状况优良,与国内主要银行保持着长期合作伙伴关系。截至 2019 年 6 月末,中远海运发展股份有限公司(合并口径)获得各类银行授信额度折合人民币 1,897.29 亿元,尚未使用的各类授信额度总额折合人民币 572.62 亿元。

注:美元授信额度按照 1 美元=6.8747 元人民币折算。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:中远海运发展股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	13,668,807,221.87	16,200,858,634.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	51,355,590.00	7,680,000.00
应收账款	七、5	1,442,824,403.82	1,018,869,861.93
应收款项融资			
预付款项	七、7	312,726,237.65	392,937,778.58
应收保费			
应收分保账款	七、8	16,888,201.37	8,322,598.74
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	541,342,397.55	141,849,095.54
其中: 应收利息	七、9	4,703,344.21	133.21
应收股利	七、9	335,809,631.49	
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,483,256,837.41	1,017,748,208.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、13	13,613,944,081.42	11,385,356,634.61
其他流动资产	七、14	92,500,818.82	59,714,485.94
流动资产合计		31,223,645,789.91	30,233,337,298.38
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、17	25,798,956,925.09	23,371,028,701.32
长期股权投资	七、18	25,032,142,823.23	23,822,602,553.54
其他权益工具投资			

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
其他非流动金融资产	七、20	3,958,827,888.30	3,446,701,263.04
投资性房地产	七、21	104,314,636.90	104,442,708.81
固定资产	七、22	55,989,005,412.89	56,427,093,557.26
在建工程	七、23	30,333,393.99	27,316,400.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、26	150,959,176.13	
无形资产	七、27	134,835,855.29	132,769,503.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、30	56,592,126.43	54,773,747.88
递延所得税资产	七、31	264,370,889.47	197,740,223.33
其他非流动资产	七、32	4,994,719.72	19,618,381.64
非流动资产合计		111,525,333,847.44	107,604,087,041.07
资产总计		142,748,979,637.35	137,837,424,339.45
流动负债：			
短期借款	七、33	11,972,663,500.00	17,882,448,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、36	1,068,324,630.00	1,297,288,400.00
应付账款	七、37	2,327,902,656.79	1,634,345,172.62
预收款项	七、38	57,978,739.50	156,798,248.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	194,160,477.08	181,534,073.05
应交税费	七、40	190,745,658.51	272,907,412.99
其他应付款	七、41	1,401,898,174.63	678,820,431.29
其中：应付利息	七、41	472,792,511.73	367,226,001.61
应付股利	七、41	380,440,433.91	
应付手续费及佣金			
应付分保账款	七、43	59,266,760.05	51,759,234.66
合同负债	七、42	93,541,292.08	7,356,162.98
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、45	28,738,121,855.90	32,728,425,344.38
其他流动负债	七、46	2,518,269,315.07	
流动负债合计		48,622,873,059.61	54,891,682,480.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、47	59,850,732,064.72	57,346,798,273.09
应付债券	七、48	6,070,344,063.23	3,381,784,328.88
其中：优先股			

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
永续债			
租赁负债	七、49	262,556,632.57	
长期应付款	七、50	4,018,280,453.40	3,788,221,776.96
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、53	12,259,499.91	13,034,790.57
递延所得税负债	七、31	338,134,846.56	371,812,112.04
其他非流动负债	七、54	12,700,083.33	3,953,943.53
非流动负债合计		70,565,007,643.72	64,905,605,225.07
负债合计		119,187,880,703.33	119,797,287,705.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、55	11,608,125,000.00	11,683,125,000.00
其他权益工具	七、56	7,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债	七、56	7,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	七、57	328,005,486.09	16,288,610.85
减：库存股	七、58	233,428,071.84	
其他综合收益	七、59	-2,682,222,107.38	-2,774,310,688.26
专项储备	七、60	889,933.30	
盈余公积	七、61	1,417,951,476.10	1,417,951,476.10
一般风险准备			
未分配利润	七、62	6,121,777,217.75	5,697,082,235.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,561,098,934.02	18,040,136,634.21
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		23,561,098,934.02	18,040,136,634.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		142,748,979,637.35	137,837,424,339.45

法定代表人：王大雄 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中远海运发展股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,270,430,445.01	4,939,171,959.93
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	369,546,503.21	286,052,318.09

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
应收款项融资			
预付款项		5,038,874.57	834,664.82
其他应收款	十七、2	1,944,178,304.53	3,865,502,084.69
其中：应收利息		30,939,452.44	23,993,338.50
应收股利		1,680,000,268.11	3,670,328,267.66
存货		355,850,855.18	310,930,268.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,876,241,000.00	5,690,000,000.00
流动资产合计		10,821,285,982.50	15,092,491,296.50
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	37,721,629,136.71	37,714,383,192.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,440,994,653.48	1,881,637,270.44
投资性房地产			
固定资产		12,196,112,383.14	12,586,851,196.52
在建工程		2,650,949.06	1,754,722.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		50,393,141.09	
无形资产		544,349.68	547,234.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,702,499.85	6,813,712.58
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,362,410,000.00	2,358,960,000.00
非流动资产合计		55,776,437,113.01	54,550,947,329.49
资产总计		66,597,723,095.51	69,643,438,625.99
流动负债：			
短期借款		5,500,000,000.00	11,000,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		275,078,504.26	142,184,655.33
预收款项		1,886,211.59	1,813,056.60
合同负债			
应付职工薪酬		40,311,163.83	78,005,273.45
应交税费		14,406,427.69	17,190,639.08
其他应付款		7,298,363,108.88	6,896,073,228.40

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
其中：应付利息		154,294,013.05	42,068,651.18
应付股利		380,440,433.91	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,855,474,289.65	6,547,000,000.00
其他流动负债		2,518,269,315.07	
流动负债合计		20,503,789,020.97	24,682,266,852.86
非流动负债：			
长期借款		6,147,100,000.00	11,571,500,000.00
应付债券		3,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		28,237,959.57	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,675,337,959.57	13,071,500,000.00
负债合计		30,179,126,980.54	37,753,766,852.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		11,608,125,000.00	11,683,125,000.00
其他权益工具		7,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		7,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积		16,360,730,879.30	16,352,507,737.94
减：库存股		233,428,071.84	
其他综合收益		-1,894,229.35	-1,702,741.57
专项储备			
盈余公积		1,411,641,333.51	1,411,641,333.51
未分配利润		273,421,203.35	444,100,443.25
所有者权益（或股东权益）合计		36,418,596,114.97	31,889,671,773.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		66,597,723,095.51	69,643,438,625.99

法定代表人：王大雄 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		6,867,516,819.91	8,564,429,429.02
其中：营业收入	七、63	6,847,544,026.75	8,240,222,892.29

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
利息收入	七、64		305,439,280.83
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、65	19,972,793.16	18,767,255.90
二、营业总成本		7,468,253,632.30	8,595,238,224.91
其中：营业成本	七、63	5,342,831,731.86	6,545,926,333.40
利息支出	七、64		110,491,095.25
手续费及佣金支出	七、65		489,264.13
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、66	38,123,865.61	18,156,656.02
销售费用	七、67	5,623,988.54	29,205,748.00
管理费用	七、68	422,383,924.36	415,900,036.16
研发费用	七、69	55,671.41	552,501.35
财务费用	七、70	1,659,234,450.52	1,474,516,590.60
其中：利息费用	七、70	1,712,440,368.84	1,462,541,654.17
利息收入	七、70	-94,207,578.84	-50,981,540.15
加：其他收益	七、71	25,067,945.14	102,624,427.57
投资收益（损失以“-”号填列）	七、72	1,343,604,235.56	1,306,263,158.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、72	1,341,936,468.67	1,229,505,654.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、74	497,875,675.26	-541,108,137.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、75	-241,847,143.93	-182,208,022.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、76	-80,732,182.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、77	46,923,203.38	22,693,678.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		990,154,920.52	677,456,308.88
加：营业外收入	七、78	2,521,640.48	1,815,510.81
减：营业外支出	七、79	6,399,158.80	16,894.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		986,277,402.20	679,254,924.99
减：所得税费用	七、80	82,805,394.68	300,239,661.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		903,472,007.52	379,015,263.25
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以		903,472,007.52	232,048,189.66

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
“—”号填列)			
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			146,967,073.59
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		903,472,007.52	326,997,481.18
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			52,017,782.07
六、其他综合收益的税后净额	七、59	92,088,580.88	-112,168,622.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、59	92,088,580.88	-112,168,622.32
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	七、59	39,756,204.81	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	七、59	39,756,204.81	
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	七、59	52,332,376.07	-112,168,622.32
1.权益法下可转损益的其他综合收益	七、59	109,162,713.70	6,547,511.54
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	七、59	-27,063,315.48	9,527,448.30
8.外币财务报表折算差额	七、59	-29,767,022.15	-128,243,582.16
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		995,560,588.40	266,846,640.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		995,560,588.40	214,828,858.86
归属于少数股东的综合收益总额			52,017,782.07
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0777	0.0280
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0777	0.0280

法定代表人：王大雄 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	1,112,460,049.44	913,784,389.56
减：营业成本	十七、4	843,982,022.47	844,431,836.24
税金及附加		9,972,993.80	4,376,579.38
销售费用			
管理费用		64,070,141.82	93,627,453.19
研发费用			
财务费用		520,681,490.84	573,944,832.31
其中：利息费用		525,344,469.17	576,351,216.77
利息收入		-29,678,406.74	-36,647,432.87
加：其他收益			1,362,162.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	78,940,592.38	112,000,711.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		77,507,092.38	32,131,125.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		553,606,433.04	-562,714,447.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-893,768.24	-1,728,827.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			17,842.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		305,406,657.69	-1,053,658,869.55
加：营业外收入			1,030,728.38
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		305,406,657.69	-1,052,628,141.17
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		305,406,657.69	-1,052,628,141.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		305,406,657.69	-1,052,628,141.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-191,487.78	997,427.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-191,487.78	997,427.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-191,487.78	997,427.82
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		305,215,169.91	-1,051,630,713.35
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王大雄 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		7,156,152,889.82	7,425,433,496.91
客户存款和同业存放款项净增加额			448,986,279.42
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			294,644,643.54
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		206,820,157.58	
收到其他与经营活动有关的现金	七、82	218,137,300.70	180,118,781.37
经营活动现金流入小计		7,581,110,348.10	8,349,183,201.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,862,343,615.38	3,961,360,578.51
客户贷款及垫款净增加额			904,223,287.76
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			69,263,630.34
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		824,129,109.09	766,344,365.62
支付的各项税费		376,234,918.96	325,909,717.71
支付其他与经营活动有关的现金	七、82	527,429,186.28	550,163,532.74
经营活动现金流出小计		4,590,136,829.71	6,577,265,112.68
经营活动产生的现金流量净额		2,990,973,518.39	1,771,918,088.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,462,136,280.39	11,901,412,877.62
取得投资收益收到的现金		213,616,125.35	53,391,586.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,933,658.05	37,795,098.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、82	99,281,852.52	56,801,253.87
投资活动现金流入小计		6,841,967,916.31	12,049,400,816.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,051,086,290.54	11,985,764,945.00
投资支付的现金		533,686,239.90	6,293,971,286.24
质押贷款净增加额			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、82		200,015,990.00
投资活动现金流出小计		11,584,772,530.44	18,479,752,221.24
投资活动产生的现金流量净额		-4,742,804,614.13	-6,430,351,404.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,222,050,746.38	17,262,595,332.37
发行债券收到的现金			1,860,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、82	199,956,633.83	
筹资活动现金流入小计		38,422,007,380.21	19,122,595,332.37
偿还债务支付的现金		36,018,250,104.60	17,125,766,415.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,296,155,892.69	1,950,585,990.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、82	812,355,056.27	384,700,502.08
筹资活动现金流出小计		39,126,761,053.56	19,461,052,907.73
筹资活动产生的现金流量净额		-704,753,673.35	-338,457,575.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,843,428.92	-77,650,010.75
五、现金及现金等价物净增加额		-2,446,741,340.17	-5,074,540,902.22
加：期初现金及现金等价物余额		15,249,193,722.11	23,193,300,179.15
六、期末现金及现金等价物余额		12,802,452,381.94	18,118,759,276.93

法定代表人：王大雄 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		992,710,847.59	889,128,065.31
收到的税费返还			5,420,640.40
收到其他与经营活动有关的现金		3,898,197,733.01	1,944,027,440.36
经营活动现金流入小计		4,890,908,580.60	2,838,576,146.07

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
购买商品、接受劳务支付的现金		136,021,169.76	165,845,357.91
支付给职工以及为职工支付的现金		291,916,808.54	280,627,998.99
支付的各项税费		89,744,310.13	88,395,783.30
支付其他与经营活动有关的现金		233,465,319.23	3,044,631,105.90
经营活动现金流出小计		751,147,607.66	3,579,500,246.10
经营活动产生的现金流量净额		4,139,760,972.94	-740,924,100.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,866,225.00	670,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,061,831,160.25	82,716,035.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			97,972.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,082,697,385.25	752,814,007.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,034,905.67	92,500.00
投资支付的现金		1,920,000,000.00	670,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,921,034,905.67	670,092,500.00
投资活动产生的现金流量净额		161,662,479.58	82,721,507.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000,000.00	11,440,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		199,956,633.83	280,000,000.00
筹资活动现金流入小计		15,199,956,633.83	11,720,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,125,400,000.00	11,120,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		489,084,212.53	606,542,741.40
支付其他与筹资活动有关的现金		356,441,262.56	37,367,900.80
筹资活动现金流出小计		18,970,925,475.09	11,764,510,642.20
筹资活动产生的现金流量净额		-3,770,968,841.26	-44,510,642.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		760,507.65	6,842,321.51
五、现金及现金等价物净增加额		531,215,118.91	-695,870,912.88

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
加：期初现金及现金等价物余额		4,739,115,326.10	3,516,505,994.86
六、期末现金及现金等价物余额		5,270,330,445.01	2,820,635,081.98

法定代表人：王大雄 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

合并所有者权益变动表
2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永续债	其 他												
一、上年 期 末 余 额	11,683,125,000.00		2,000,000,000.00		16,288,610.85		-2,774,310,688.26		1,417,951,476.10		5,697,082,235.52		18,040,136,634.21		18,040,136,634.21
加:会计 政 策 变 更											-3,239,035.83		-3,239,035.83		-3,239,035.83
前 期 差 错 更 正															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本年 期 初 余 额	11,683,125,000.00		2,000,000,000.00		16,288,610.85		-2,774,310,688.26		1,417,951,476.10		5,693,843,199.69		18,036,897,598.38		18,036,897,598.38
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以“-” 号填列)	-75,000,000.00		5,000,000,000.00		311,716,875.24	233,428,071.84	92,088,580.88	889,933.30			427,934,018.06		5,524,201,335.64		5,524,201,335.64
(一)综 合 收 益 总 额							92,088,580.88				903,472,007.52		995,560,588.40		995,560,588.40

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计			
	优先 股	永续债	其他													
(二)所有者投入和减少资本	-75,000,000.00		5,000,000,000.00		311,716,875.24	233,428,071.84							5,003,288,803.40		5,003,288,803.40	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本			5,000,000,000.00										5,000,000,000.00		5,000,000,000.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他	-75,000,000.00				311,716,875.24	233,428,071.84							3,288,803.40		3,288,803.40	
(三)利润分配											-475,537,989.46		-475,537,989.46		-475,537,989.46	
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配											-380,440,433.91		-380,440,433.91		-380,440,433.91	
4. 其他											-95,097,555.55		-95,097,555.55		-95,097,555.55	

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备								889,933.30					889,933.30				889,933.30
1. 本期								17,257,604.17					17,257,604.17				17,257,604.17

2019 年半年度报告

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
提取																
2. 本期使用							16,367,670.87						16,367,670.87			16,367,670.87
(六) 其他																
四、本期末余额	11,608,125,000.00		7,000,000,000.00		328,005,486.09	233,428,071.84	-2,682,222,107.38	889,933.30	1,417,951,476.10		6,121,777,217.75		23,561,098,934.02			23,561,098,934.02

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	11,683,125,000.00		1,000,000,000.00		8,575,249.41	-2,484,778,614.44	1,912,757.75	1,362,073,031.79	142,932,153.50	4,562,322,414.75		16,276,161,992.76	597,624,688.40		16,873,786,681.16
加：会计政策变更						151,190,673.67				-279,659,701.47		-128,469,027.80			-128,469,027.80
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
二、本年期初余额	11,683,125,000.00		1,000,000,000.00		8,575,249.41		-2,333,587,940.77	1,912,757.75	1,362,073,031.79	142,932,153.50	4,282,662,713.28		16,147,692,964.96	597,624,688.40	16,745,317,653.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					12,544,386.34		-112,168,622.32	-385,989.70			297,675,258.96		197,665,033.28	52,017,782.07	249,682,815.35
(一) 综合收益总额							-112,168,622.32				326,997,481.18		214,828,858.86	52,017,782.07	266,846,640.93
(二) 所有者投入和减少资本					12,544,386.34								12,544,386.34		12,544,386.34
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					12,544,386.34								12,544,386.34		12,544,386.34
(三) 利润分配											-29,322,222.22		-29,322,222.22		-29,322,222.22
1. 提取盈余公积															

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他										-29,322,222.22		-29,322,222.22		-29,322,222.22
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其														

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
他																
(五) 专项储备								-385,989.70					-385,989.70			-385,989.70
1. 本期提取								14,857,704.05					14,857,704.05			14,857,704.05
2. 本期使用								15,243,693.75					15,243,693.75			15,243,693.75
(六) 其他																
四、本期末余额	11,683,125,000.00		1,000,000,000.00		21,119,635.75		-2,445,756,563.09	1,526,768.05	1,362,073,031.79	142,932,153.50		4,580,337,972.24	16,345,357,998.24	649,642,470.47		16,995,000,468.71

法定代表人：王大雄 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,683,125,000.00		2,000,000,000.00		16,352,507,737.94		-1,702,741.57		1,411,641,333.51	444,100,443.25	31,889,671,773.13
加：会计政策变更										-547,908.13	-547,908.13
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,683,125,000.00		2,000,000,000.00		16,352,507,737.94		-1,702,741.57		1,411,641,333.51	443,552,535.12	31,889,123,865.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-75,000,000.00		5,000,000,000.00		8,223,141.36	233,428,071.84	-191,487.78			-170,131,331.77	4,529,472,249.97
(一) 综合收益总额							-191,487.78			305,406,657.69	305,215,169.91

2019 年半年度报告

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(二)所有者投入和减少资本	-75,000,000.00		5,000,000,000.00		8,223,141.36	233,428,071.84					4,699,795,069.52
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			5,000,000,000.00								5,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-75,000,000.00				8,223,141.36	233,428,071.84					-300,204,930.48
(三)利润分配									-475,537,989.46		-475,537,989.46
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-380,440,433.91		-380,440,433.91
3. 其他									-95,097,555.55		-95,097,555.55
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取								10,461,674.53			10,461,674.53
2. 本期使用								10,461,674.53			10,461,674.53
(六)其他											
四、本期末余额	11,608,125,000.00		7,000,000,000.00		16,360,730,879.30	233,428,071.84	-1,894,229.35		1,411,641,333.51	273,421,203.35	36,418,596,114.97

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,683,125,000.00		1,000,000,000.00		16,352,436,411.22		-57,317,056.94		1,355,762,889.20	-1,321,150,055.92	29,012,857,187.56

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
加：会计政策变更						57,332,154.49			-57,325,753.54	6,400.95	
前期差错更正											
其他									66,637,605.51	66,637,605.51	
二、本年期初余额	11,683,125,000.00		1,000,000,000.00		16,352,436,411.22	15,097.55		1,355,762,889.20	-1,311,838,203.95	29,079,501,194.02	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						997,427.82			-1,081,950,363.39	-1,080,952,935.57	
(一) 综合收益总额						997,427.82			-1,052,628,141.17	-1,051,630,713.35	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-29,322,222.22	-29,322,222.22	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他									-29,322,222.22	-29,322,222.22	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								34,886,842.28		34,886,842.28	
2. 本期使用								34,886,842.28		34,886,842.28	

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(六) 其他											
四、本期期末余额	11,683,125,000.00		1,000,000,000.00		16,352,436,411.22		1,012,525.37		1,355,762,889.20	-2,393,788,567.34	27,998,548,258.45

法定代表人：王大雄 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中远海运发展股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“中远海发”），曾用名为中海集装箱运输股份有限公司，前身为中海集装箱运输有限公司，于1997年8月28日由中国海运集团有限公司（曾用名“中国海运（集团）总公司”，以下简称“中海运集团”）、中远海运能源运输股份有限公司（曾用名“中海发展股份有限公司”）、中远海运（广州）有限公司（曾用名“广州海运（集团）有限公司”）共同投资68,737万元组建成立的有限责任公司。经股东会决议，公司2000年度增资111,368万元，同时新增股东中远海运（上海）有限公司（曾用名“上海海运（集团）有限公司”），变更后的注册资本为180,105万元。2002年9月，中远海运能源运输股份有限公司将持有的公司25%的股权转让给中海运集团。根据公司2002年11月15日股东会决议和修改后章程的规定，公司增资人民币100,000万元，变更后的注册资本为人民币280,105万元。根据公司2003年10月5日股东会决议和修改后章程的规定，公司增资人民币100,000元，变更后的注册资本为人民币380,105万元，其中中海运集团投资317,184万元，占83.45%；中远海运（上海）有限公司投资35,114万元，占9.24%；中远海运（广州）有限公司投资27,807万元，占7.31%。

根据2004年1月10日中远海运（上海）有限公司、中远海运（广州）有限公司与中海运集团签订的股权无偿划转协议，中远海运（上海）有限公司、中远海运（广州）有限公司将持有的对中远海发合计共16.55%的股权转让给中海运集团。股权转让后，中海运集团成为中远海发的唯一股东，持有中远海发100%的股权。

根据经批准的公司章程、中海运集团签署的中远海发发起人决议、国务院国有资产监督管理委员会《关于设立中海集装箱运输股份有限公司的批复》国资改革（2004）49号文批准，中海集装箱运输股份有限公司由中海运集团作为发起人，将原中海集装箱运输有限公司截止2003年10月31日的净资产折股，独家发起设立。公司股本总数为3,830,000,000股，每股1元，股本总额3,830,000,000元。

经公司2004年第一届董事会第二次会议提议、第一次临时股东大会批准同意，公司向境外投资者首次发行不超过27.83亿股境外上市的外资股H股股票，并在香港联合证券交易所上市交易。根据中国证券监督管理委员会证监国合字[2004]14号文《关于同意中海集装箱运输股份有限公司发行境外上市外资股的批复》，公司截止2004年6月16日完成了向境外投资者首次发行24.2亿股境外上市的外资股H股股票（其中包括国有股减持2.2亿股）。截止2004年9月15日，公司通过发行境外上市的外资股H股，收到本次增加出资人民币7,159,713,289元，其中增加股本2,200,000,000元，增加资本公积4,959,713,289元（已扣除承销费用、专业机构服务等上市费用）。

公司增资后总股本为人民币6,030,000,000元，代表每股人民币1元的普通股6,030,000,000股，其中包括境内非流通股法人股3,610,000,000股，流通股境外上市外资股H股2,420,000,000股。

公司 2007 年第二次临时股东大会通过了《关于发行 A 股前可供分配利润分配方案》的决议。公司以截止 2007 年 6 月 30 日股本为基数，每 10 股分配 5.5 股红股，共计增加股本人民币 3,316,500,000 元。

根据公司 2007 年 9 月 29 日召开的临时股东大会批准，并经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]447 号”《关于核准中海集装箱运输股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，公司向境内投资者首次发行不超过 2,336,625,000 股 A 股，并在上海证券交易所上市交易，变更后注册资本为人民币 11,683,125,000 元。

2007 年 12 月 10 日止，公司完成了向境内投资者首次发行了 2,336,625,000 股境内 A 股股票，收到本期新增出资人民币 15,221,863,637.50 元，其中：增加股本人民币 2,336,625,000 元，增加资本公积人民币 12,885,238,637.50 元。

本次增资后，公司股本为人民币 11,683,125,000 元，其中：境内有限售条件股份 6,296,488,000 元，境内流通 A 股 1,635,637,000 元，境外流通外资股 H 股 3,751,000,000 元。

2009 年 9 月，根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》，按照首次发行 A 股股票数量的 10% 计 233,662,500 股，转由全国社会保障基金理事会持有。

2010 年 12 月 12 日，原有限售条件的股份 5,595,500,000 股中，中海运集团持股 5,361,837,500 股，占总股份比例 45.89% 已达承诺限售期，解除禁售成为无限售条件流通股份。

2012 年 9 月 11 日，中海运集团通过全资子公司中远海运金融控股有限公司（曾用名“中国海运（香港）控股有限公司”）之全资子公司 Ocean Fortune Investment Limited 购入中远海发 H 股股份 49,889,000 股，占总股本比例 0.43%。该部分股份计入在 HK SCCNOMINEES LIMITED(香港中央结算（代理人）有限公司) 名下股份中。

2013 年 12 月 13 日，原有限售条件的股份 233,622,500 股中，全国社会保障基金理事会持股 233,622,500 股，占总股份比例 2.00% 已达承诺限售期，解除禁售成为无限售条件流通股份。

2016 年 2 月 1 日，公司召开了 2016 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司本次重大资产重组方案的议案》，重组具体方案详见公告。

2016 年 11 月 18 日，公司名称由中海集装箱运输股份有限公司更名为中远海运发展股份有限公司。

2019 年 2 月 25 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东大会及 2019 年第一次 H 股类别股东大会，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》。根据公司 2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东大会及 2019 年第一次 H 股类别股东大会决议，本次回购的 H 股股份将全部注销。

2019 年 6 月 4 日，公司已完成注销本次回购的 75,000,000 股 H 股股份。上述注销完成后，总股本由 11,683,125,000 股变更为 11,608,125,000 股。

截至 2019 年 6 月 30 日，中远海发无限售条件流通股 11,608,125,000 股，股份比例 100%，其中境内流通人民币普通股 7,932,125,000 股，持股比例 68.33%，境外流通外资股 H 股 3,676,000,000 股，持股比例 31.67%。

公司营业执照统一社会信用代码：91310000759579978L。公司注册地址：上海市浦东新区自由贸易试验区国贸大厦 A-538 室。公司总部地址：上海市浦东新区滨江大道 5299 号中国远洋海运大厦。

1.2 公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质：航运业。

公司主要经营：国内沿海及长江中下游普通货船、国内沿海外贸集装箱内支线班轮运输，国际船舶运输（含集装箱班轮运输），集装箱制造、修理、租赁，船舶租赁，自有集装箱、自用船舶买卖。国内沿海普通货船（散货船除外）海务管理、机务管理和船舶检修、保养、买卖、租赁、营运、资产管理及其他船舶管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

1.3 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为中国海运集团有限公司，本公司的间接控股股东为中国远洋海运集团有限公司，本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 88 家。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从接受航运相关业务委托起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司境外经营的子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币以美元或注册地当地货币作为记账本位币，主要如下：

中远海运发展（亚洲）有限公司：美元；

中远海运发展（香港）有限公司：美元；

东方富利国际有限公司：美元；

东方国际投资有限公司：美元；

Florens Container Investment (SPV) Limited：美元；

东方国际集装箱有限公司：美元；

海宁保险经纪有限公司：港币；

佛罗伦国际有限公司：美元；

惠航船务有限公司：美元；

Florens Container Services (Deutschland) GmbH.：欧元；

Florens Container Services (Italy) S.R.L.：欧元；

长誉投资有限公司：美元。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参

与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。

本公司在购买日对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，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以

抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为

一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当期的平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产、确认依据和计量方法

本公司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分类为：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金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：A. 企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。B. 该金融资产的合同条款规定，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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：A. 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。B. 该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余

公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原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当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提信用减值损失
2、商业承兑汇票组合	管理层采用简便方法计量预期信用损失

本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收账款始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象（如：债务人发生严重的财务困难、很可能倒闭或进行其他财务重组等）表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司单项评估其信用风险，并单项计提预期信用损失。除了单项评估信用风险的应收账款外，本公司计量预期信用损失时运用简便方法。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于其他应收款始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象（如：债务人发生严重的财务困难、很可能倒闭或进行其他财务重组等）表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司单项评估其信用风险，并单项计提预期信用损失。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于其他应收款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、保证金、押金、职工借款组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提信用减值损失
2、其他组合	运用简化法计量信用减值损失

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收利息”、“应收股利”或“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货是指公司在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，包括待售旧集装箱、船存润料、原材料、周转材料、备品备件、库存商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。存货发出时的成本按加权平均法核算。低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

(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

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，应当以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时一次摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11、应收票据及 12、应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：A. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；B. 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件

时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：A. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；B. 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司开展商业保理、融资租赁业务过程中形成的应收款项，按流动性分别在长期应收款和一年内到期的非流动资产中核算。“一年内到期的非流动资产”核算一年内到期的本金；“长期应收款”核算超过一年以上到期的本金。本公司采用预期损失模型对商业保理、融资租赁业务的应收款项计提一般准备。

应收商业保理、融资租赁款的价值以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量，当应收保理、融资租赁款在摊销、出现减值或被终止确认时产生的利得或损失，均计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额、该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息。

本公司按照下列情形计量长期应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在资产负债表日计算长期应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前长期应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为长期应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关长期应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“长期应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而

计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按以公允价值计量且其变动计入公允价值变动损益的金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按以公允价值计量且其变动计入公允价值变动损益的金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，参照固定资产的折旧计提方法计提折旧。

(2). 投资性房地产的减值准备

当投资性房地产的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。

对已提取减值准备的投资性房地产计提折旧时，按照该项资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且

其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40	5	2.38-3.17
港务及库场设施	年限平均法	20-40	4	2.40-4.80
运输设备	年限平均法	8-20	4	4.80-12.00
运输船舶	年限平均法	25	注	不适用
集装箱	年限平均法	15	注	不适用
机器机械设备及专业设备	年限平均法	8-50	4	1.92-12.00
办公设备	年限平均法	3-8	5	11.88-32

对于购置的二手船，按预计尚可使用年限作为折旧计提年限。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。运输船舶和集装箱的预计净残值是本公司目前按预计处置时的废钢价确定。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按估

计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

当在建工程的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。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

见五、42

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产主要包括土地使用权和软件，按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。经复核本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。本期公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额按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确定。

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。上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

35. 租赁负债

适用 不适用

见五、42

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司的营业收入主要为船舶租赁收入、集装箱租赁、管理及销售收入以及其他相关产业租赁收入。

(1) 本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

④合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

(2) 在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(3) 对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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。

(4) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

(5) 本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(6) 本公司具体业务收入确认条件：

- ①租金收入：本公司经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。
- ②商品销售收入：商品的控制权转移至客户时确认商品销售收入的实现。
- ③融资租赁收入：对于融资租赁业务，本公司未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。
- ④利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

--承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

--该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、运输船舶、集装箱、土地使用权及其他。

(a) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司合理确定是否行使相应选择权的，本公司对是否合理行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(b) 后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

本公司按照租赁合同的折现率计算租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(c) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

—租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(d) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

(2) 作为出租人

租赁开始日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，除此之外的均为经营租赁。

(a) 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照租赁合同的折现率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

(b) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回交易

本公司按照附注五、38（收入）评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(a) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、10（金融工具）对该金融负债进行会计处理。

(b) 作为出租人

适用 不适用

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于

销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10（金融工具）对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）套期保值

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期处理。

本公司在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评估。

①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

②现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

(2) 分部报告

本公司以内部组织结构、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并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司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；③本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(3) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①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；
- ②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；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
中华人民共和国财政部于2018年12月7日颁布及修订了会计准则：《关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知(财会(2018)35号)，通知要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行。	2019年3月29日，本公司第五届董事会第六十一次会议审议批准了《关于执行新颁布会计准则议案》	影响使用权资产、租赁负债和长期应收款，调整报表项目2019年1月1日金额，使用权资产期初增加147,746,165.06元，租赁负债期初增加478,902,095.95元，长期应收款期初增加371,390,767.76元，期初未分配利润减少3,239,035.83元，一年内到期非流动资产期初增加468,175,057.75元，一年内到期非流动负债期初增加511,648,930.45。
财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业	公司于2019年8月30日召开了第六届董事会第二次会议，	修订后的《企业会计准则第12号—债务重组》未对公司2019

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
会计准则第 12 号—债务重组>的通知》(财会〔2019〕9 号),对《企业会计准则第 12 号—债务重组》进行了修订。修订后的新准则自 2019 年 6 月 17 日起执行。	审议并通过了《关于会计政策变更的议案》	年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量产生影响。
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换>的通知》(财会〔2019〕8 号),对《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》进行了修订。修订后的新准则自 2019 年 6 月 10 日起执行。	公司于 2019 年 8 月 30 日召开了第六届董事会第二次会议,审议并通过了《关于会计政策变更的议案》	修订后的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》未对公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量产生影响。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司于 2019 年 8 月 30 日召开了第六届董事会第二次会议,审议并通过了《关于会计政策变更的议案》	调整报表项目 2019 年 1 月 1 日金额,应收账款期初增加 1,018,869,861.93 元,应收票据期初增加 7,680,000.00 元,应收票据及应收账款期初减少 1,026,549,861.93,应付票据期初增加 1,297,288,400.00 元,应付账款期初增加 1,634,345,172.62,应付票据及应付账款期初减少 2,931,633,572.62

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
船舶和集装箱残值价格上升	本公司于 2019 年 4 月 29 日在第五届董事会第六十三次会议审议批准了《关于公司船舶及集装箱会计估计变更的议案》,对公司船舶及集装箱预计净残值作相应调整。	2019 年 1 月 1 日	公司 2019 年 1-6 月份船舶及集装箱折旧费减少 1.20 亿元。

其他说明：

根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关规定，每个会计年度终了，企业应对固定资产的预计使用寿命、净残值和折旧方法进行复核，如果固定资产的预计使用寿命、净残值与原先会计估计数有差异的，应当进行相应调整。本公司于 2019 年 4 月 29 日在第五届董事会第六十三次会议审议批准了《关于公司船舶及集装箱会计估计变更的议案》，对公司船舶及集装箱预计净残值作相应调整。

本次会计估计变更前，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨 330 美元，集装箱资产预计净残值为 20 尺干箱 USD780/UNIT、40 尺及 45 尺干箱均为 USD900/UNIT。本次会计估计变更后，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨 366 美元，集装箱资产预计净残值为 20 尺干箱 USD886/UNIT、40 尺及 45 尺干箱均为 USD1016/UNIT。本次会计估计变更自 2019 年 1 月 1 日起适用，采用未来适用法进行会计处理。本次会计估计变更后，公司 2019 年度 1-6 月份船舶及集装箱折旧费减少 1.20 亿元。

(3). 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	16,200,858,634.68	16,200,858,634.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,680,000.00	7,680,000.00	
应收账款	1,018,869,861.93	1,018,869,861.93	
应收款项融资			
预付款项	392,937,778.58	392,937,778.58	
应收保费			
应收分保账款	8,322,598.74	8,322,598.74	
应收分保合同准备金			
其他应收款	141,849,095.54	141,849,095.54	
其中：应收利息	133.21	133.21	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,017,748,208.36	1,017,748,208.36	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产	11,385,356,634.61	11,853,531,692.36	468,175,057.75
其他流动资产	59,714,485.94	59,714,485.94	
流动资产合计	30,233,337,298.38	30,701,512,356.13	468,175,057.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	23,371,028,701.32	23,742,419,469.08	371,390,767.76
长期股权投资	23,822,602,553.54	23,822,602,553.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	3,446,701,263.04	3,446,701,263.04	
投资性房地产	104,442,708.81	104,442,708.81	
固定资产	56,427,093,557.26	56,427,093,557.26	
在建工程	27,316,400.81	27,316,400.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		147,746,165.06	147,746,165.06
无形资产	132,769,503.44	132,769,503.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	54,773,747.88	54,773,747.88	
递延所得税资产	197,740,223.33	197,740,223.33	
其他非流动资产	19,618,381.64	19,618,381.64	
非流动资产合计	107,604,087,041.07	108,123,223,973.89	519,136,932.82
资产总计	137,837,424,339.45	138,824,736,330.02	987,311,990.57
流动负债：			
短期借款	17,882,448,000.00	17,882,448,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,297,288,400.00	1,297,288,400.00	
应付账款	1,634,345,172.62	1,634,345,172.62	
预收款项	156,798,248.20	156,798,248.20	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	181,534,073.05	181,534,073.05	
应交税费	272,907,412.99	272,907,412.99	
其他应付款	678,820,431.29	678,820,431.29	
其中：应付利息	367,226,001.61	367,226,001.61	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款	51,759,234.66	51,759,234.66	
合同负债	7,356,162.98	7,356,162.98	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	32,728,425,344.38	33,240,074,274.83	511,648,930.45
其他流动负债			
流动负债合计	54,891,682,480.17	55,403,331,410.62	511,648,930.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	57,346,798,273.09	57,346,798,273.09	
应付债券	3,381,784,328.88	3,381,784,328.88	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		478,902,095.95	478,902,095.95
长期应付款	3,788,221,776.96	3,788,221,776.96	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,034,790.57	13,034,790.57	
递延所得税负债	371,812,112.04	371,812,112.04	
其他非流动负债	3,953,943.53	3,953,943.53	
非流动负债合计	64,905,605,225.07	65,384,507,321.02	478,902,095.95
负债合计	119,797,287,705.24	120,787,838,731.64	990,551,026.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11,683,125,000.00	11,683,125,000.00	
其他权益工具	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
资本公积	16,288,610.85	16,288,610.85	
减：库存股			
其他综合收益	-2,774,310,688.26	-2,774,310,688.26	
专项储备			
盈余公积	1,417,951,476.10	1,417,951,476.10	
一般风险准备			
未分配利润	5,697,082,235.52	5,693,843,199.69	-3,239,035.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	18,040,136,634.21	18,036,897,598.38	-3,239,035.83

少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	18,040,136,634.21	18,036,897,598.38	-3,239,035.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	137,837,424,339.45	138,824,736,330.02	987,311,990.57

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

以上各项调整均为首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,939,171,959.93	4,939,171,959.93	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	286,052,318.09	286,052,318.09	
应收款项融资			
预付款项	834,664.82	834,664.82	
其他应收款	3,865,502,084.69	3,865,502,084.69	
其中：应收利息	23,993,338.50	23,993,338.50	
应收股利	3,670,328,267.66	3,670,328,267.66	
存货	310,930,268.97	310,930,268.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,690,000,000.00	5,690,000,000.00	
流动资产合计	15,092,491,296.50	15,092,491,296.50	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,714,383,192.36	37,714,383,192.36	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,881,637,270.44	1,881,637,270.44	
投资性房地产			
固定资产	12,586,851,196.52	12,586,851,196.52	
在建工程	1,754,722.64	1,754,722.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		45,286,251.17	45,286,251.17
无形资产	547,234.95	547,234.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,813,712.58	6,813,712.58	
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,358,960,000.00	2,358,960,000.00	
非流动资产合计	54,550,947,329.49	54,596,233,580.66	45,286,251.17
资产总计	69,643,438,625.99	69,688,724,877.16	45,286,251.17
流动负债：			
短期借款	11,000,000,000.00	11,000,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	142,184,655.33	142,184,655.33	
预收款项	1,813,056.60	1,813,056.60	
合同负债			
应付职工薪酬	78,005,273.45	78,005,273.45	
应交税费	17,190,639.08	17,190,639.08	
其他应付款	6,896,073,228.40	6,896,073,228.40	
其中：应付利息	42,068,651.18	42,068,651.18	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,547,000,000.00	6,556,634,635.97	9,634,635.97
其他流动负债			
流动负债合计	24,682,266,852.86	24,691,901,488.83	9,634,635.97
非流动负债：			
长期借款	11,571,500,000.00	11,571,500,000.00	
应付债券	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		36,199,523.33	36,199,523.33

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,071,500,000.00	13,107,699,523.33	36,199,523.33
负债合计	37,753,766,852.86	37,799,601,012.16	45,834,159.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11,683,125,000.00	11,683,125,000.00	
其他权益工具	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
资本公积	16,352,507,737.94	16,352,507,737.94	
减：库存股			
其他综合收益	-1,702,741.57	-1,702,741.57	
专项储备			
盈余公积	1,411,641,333.51	1,411,641,333.51	
未分配利润	444,100,443.25	443,552,535.12	-547,908.13
所有者权益（或股东权益）合计	31,889,671,773.13	31,889,123,865.00	-547,908.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	69,643,438,625.99	69,688,724,877.16	45,286,251.17

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

以上各项调整均为首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应	13%、9%、6%

税种	计税依据	税率
	纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5% (香港地区)、21% (美国地区) 等
教育费附加	应缴流转税税额	3%、2%、1%
印花税	合同及具有合同性质的凭证、记载资金的账簿和产权转移书据等	1‰、0.5‰、0.3‰、0.05‰等

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

境外子公司中远海运发展（香港）有限公司、中远海运发展（亚洲）有限公司、海宁保险经纪有限公司、东方富利国际有限公司和东方国际投资有限公司的主要经营地在香港，适用香港税率 16.50%；佛罗伦国际有限公司及下属子公司的主要经营地在香港、美国等，适用当地税率包括 16.5%、21%等。

2. 税收优惠

适用 不适用

香港税务条例（第 112 章）第 23B 条的规定，在计算香港航运企业源自香港的船舶租赁利润时，香港航运企业的船舶租赁收入不是来源于香港地区的，所收取的船舶租赁费毋须征收利得税。根据 23B 条例的规定，中远海运发展（香港）有限公司、中远海运发展（亚洲）有限公司和东方富利国际有限公司相关收入免于征收香港利得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,807.07	40,327.03
银行存款	12,942,158,179.47	15,714,483,992.38
其他货币资金	726,629,235.33	486,334,315.27
合计	13,668,807,221.87	16,200,858,634.68
其中：存放在境外的款项总额	2,241,624,476.29	1,937,664,848.75

其他说明：

2019 年 6 月 30 日受限货币资金余额为 866,354,839.93 元，2018 年 12 月 31 日余额为 951,664,912.57 元，主要为抵押、质押、冻结等。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,355,590.00	7,680,000.00
商业承兑票据		
合计	51,355,590.00	7,680,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,442,824,403.82	1,018,869,861.93
合计	1,442,824,403.82	1,018,869,861.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	89,542,152.09	5.68	89,542,152.09	100.00		82,741,414.58	7.30	82,741,414.58	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	89,542,152.09	5.68	89,542,152.09	100.00		82,741,414.58	7.30	82,741,414.58	100.00	
按组合计提坏账准备	1,487,503,120.40	94.32	44,678,716.58	3.00	1,442,824,403.82	1,050,381,300.96	92.70	31,511,439.03	3.00	1,018,869,861.93
其中：										
其他组合	1,487,503,120.40	94.32	44,678,716.58	3.00	1,442,824,403.82	1,050,381,300.96	92.70	31,511,439.03	3.00	1,018,869,861.93
合计	1,577,045,272.49	/	134,220,868.67	/	1,442,824,403.82	1,133,122,715.54	/	114,252,853.61	/	1,018,869,861.93

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Hanjin Shipping Co., Ltd.	52,100,884.59	52,100,884.59	100.00	对方破产，正在诉讼
太平船务（中国）有限公司	19,291,747.53	19,291,747.53	100.00	资信较差客户
ATI Freight LLC	4,239,325.07	4,239,325.07	100.00	资信较差客户
法国达飞轮船（中国）有限公司	4,096,444.75	4,096,444.75	100.00	账龄较长，无发生业务往来可能性
Yangpu Sinowell Shipping Co. Ltd.	3,163,759.63	3,163,759.63	100.00	资信较差客户
OCEANMASTERS LLC	3,461,816.03	3,461,816.03	100.00	资信较差客户
G.L.G SHIPPING & LOGISTICS L.L.C	2,067,831.25	2,067,831.25	100.00	资信较差客户
OCEANPRIZE NAVIGATION LTD	624,354.27	624,354.27	100.00	账龄较长，无发生业务往来可能性
其他	495,988.97	495,988.97	100.00	资信较差客户
合计	89,542,152.09	89,542,152.09	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其他组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	期末价值
一年以内	1,487,503,120.40	44,678,716.58	3.00	1,442,824,403.82
合计	1,487,503,120.40	44,678,716.58	/	1,442,824,403.82

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	其他	转销或核销	
信用减值损失	114,252,853.61	19,411,903.53	556,111.53		134,220,868.67
合计	114,252,853.61	19,411,903.53	556,111.53		134,220,868.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

客户名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
中远海运控股股份有限公司	822,028,185.49	1 年以内（含 1 年）	52.12	24,660,845.56
Textainer Equipment Management Limited	157,429,424.93	1 年以内（含 1 年）	9.98	4,722,882.75
Evergreen Marine (Hong Kong) Ltd.	66,633,029.75	1 年以内（含 1 年）	4.23	1,998,990.89
Seaco SRL	64,433,125.75	1 年以内（含 1 年）	4.09	1,932,993.77
Hanjin Shipping Co., Ltd.	52,100,884.59	2-3 年	3.30	52,100,884.59
合计	1,162,624,650.51		73.72	85,416,597.56

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	311,307,223.35	99.55	392,937,778.58	100.00
1 至 2 年	1,419,014.30	0.45		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	312,726,237.65	100.00	392,937,778.58	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
日照钢铁轧钢有限公司	第三方	78,192,465.46	1 年以内 (含 1 年)	合同未履行完毕
上海首钢钢铁贸易有限公司	第三方	61,210,699.54	1 年以内 (含 1 年)	合同未履行完毕
鞍钢股份有限公司	第三方	46,697,194.62	1 年以内 (含 1 年)	合同未履行完毕
广州普天供应链有限公司	第三方	29,166,432.89	1 年以内 (含 1 年)	合同未履行完毕
上海怡晓涂装设备有限公司	第三方	6,715,200.00	1 年以内 (含 1 年)	合同未履行完毕
合计		221,981,992.51		

其他说明

□适用 √不适用

8、 应收分保款

(1) 总表情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收分保账款	16,888,201.37	8,322,598.74

(2) 账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	16,888,201.37
合计	16,888,201.37

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期末价值
	应收分保款	坏账准备	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备				
其他组合	17,410,517.64	522,316.27	3.00	16,888,201.37
合计	17,410,517.64	522,316.27	3.00	16,888,201.37

(4) 坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期计提	其他	期末余额
信用减值损失	257,399.96	264,916.31		522,316.27
合计	257,399.96	264,916.31		522,316.27

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,703,344.21	133.21
应收股利	335,809,631.49	
其他应收款	200,829,421.85	141,848,962.33
合计	541,342,397.55	141,849,095.54

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,703,344.21	
活期存款		133.21
合计	4,703,344.21	133.21

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	335,809,631.49	
合计	335,809,631.49	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	181,911,709.22
1 年以上	18,917,712.63
合计	200,829,421.85

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	106,355,205.17	72,288,506.37
应收代付款	49,735,361.30	32,974,178.68
事故理赔	21,335,712.33	16,529,491.73
其他	23,403,143.05	20,056,785.55
合计	200,829,421.85	141,848,962.33

(6). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		价值	金额	比例(%)	金额	
按单项计提 坏账准备										
其中：										
按单项计提 坏账准备	747,918.57	0.37	747,918.57	100.00						
按组合计提 坏账准备										
其中：										
保证金押金 组合	106,355,205.17	52.00			106,355,205.17	72,288,506.37	49.53			72,288,506.37
其他组合	97,392,510.30	47.63	2,918,293.62	3.00	94,474,216.68	73,653,479.53	50.47	4,093,023.57	5.56	69,560,455.96
合计	204,495,634.04	/	3,666,212.19	/	200,829,421.85	145,941,985.90	/	4,093,023.57	/	141,848,962.33

按单项计提坏账准备:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海聚英石油化工有限公司	315,245.13	315,245.13	100.00	对方破产, 正在诉讼
法国达飞轮船(中国)有限公司	432,673.44	432,673.44	100.00	账龄较长, 无发生业务往来可能性
合计	747,918.57	747,918.57	100.00	/

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 保证金押金组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			期末价值
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
保证金押金组合	106,355,205.17			106,355,205.17
合计	106,355,205.17			106,355,205.17

组合计提项目: 其他组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			期末价值
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
一年以内	97,392,510.30	2,918,293.62	3.00	94,474,216.68
合计	97,392,510.30	2,918,293.62	3.00	94,474,216.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	其他	转销或核销	
信用减值损失	4,093,023.57	-428,388.62	1,577.24		3,666,212.19
合计	4,093,023.57	-428,388.62	1,577.24		3,666,212.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中远海运船员管理有 限公司	押金保证金及 应收代付款	87,367,454.83	1 年以内 (含 1 年)	42.72	1,238,023.64
中信信托有限责任公 司	押金保证金	20,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	9.78	
五矿国际信托有限公 司	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	4.89	
上海虹鼎置业有限公 司	押金保证金	6,997,375.45	注 1	3.42	
上海船舶运输科学研 究所	押金保证金	2,458,692.60	1-2 年	1.20	
合计	/	126,823,522.88	/	62.01	1,238,023.64

注1:上海虹鼎置业有限公司其他应收款1年以内(含1年)143,704.59元,1-2年5,290,055.90元,2-3年1,563,614.96元。

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,282,861,577.76		1,282,861,577.76	956,370,786.63	30,057,940.31	926,312,846.32
库存商品	286,745,339.42	90,810,005.71	195,935,333.71	96,883,199.12	9,312,646.43	87,570,552.69
周转材料	4,459,925.94		4,459,925.94	3,864,809.35		3,864,809.35
合计	1,574,066,843.12	90,810,005.71	1,483,256,837.41	1,057,118,795.10	39,370,586.74	1,017,748,208.36

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	30,057,940.31			30,057,940.31		
库存商品	9,312,646.43	80,732,182.50	1,084,181.92	319,005.14		90,810,005.71
周转材料						
合计	39,370,586.74	80,732,182.50	1,084,181.92	30,376,945.45		90,810,005.71

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

11、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

12、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
深圳一海通全球供应链管理有限公司				13,234,350.00		2019 年底
合计				13,234,350.00		/

其他说明：

2019 年 3 月 25 日，本公司与中远海运物流有限公司（以下简称“中远海物流”）签订股权转让协议，将本公司持有的深圳一海通全球供应链管理有限公司 25.00%股权转让给中远海物流，股权转让款为 13,234,350.00 元，截止 2019 年 6 月 30 日，尚未完成股权交割。

13、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	13,613,944,081.42	11,853,531,692.36
合计	13,613,944,081.42	11,853,531,692.36

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

14、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税款	92,500,818.82	55,598,192.50
利率掉期合约		4,116,293.44
合计	92,500,818.82	59,714,485.94

其他说明：

15、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

16、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	40,438,589,074.96	1,025,688,068.45	39,412,901,006.51	36,398,933,056.72	802,981,895.28	35,595,951,161.44
其中：未实现融资收益	6,793,008,519.44		6,793,008,519.44	6,069,972,743.25		6,069,972,743.25
合计	40,438,589,074.96	1,025,688,068.45	39,412,901,006.51	36,398,933,056.72	802,981,895.28	35,595,951,161.44
其中：一年内到期的非流动资产	-13,914,623,048.33	-300,678,966.91	-13,613,944,081.42	-12,121,832,962.35	-268,301,269.99	-11,853,531,692.36
合计	26,523,966,026.63	725,009,101.54	25,798,956,925.09	24,277,100,094.37	534,680,625.29	23,742,419,469.08

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	348,603,283.83	219,866,143.49	234,512,467.96	802,981,895.28
2019年6月30日余额	301,293,166.04	422,593,499.11	301,801,403.30	1,025,688,068.45
其中一年内到期的坏账准备				300,678,966.91
2019年6月30日余额				725,009,101.54

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
远海明华资产管理有限公司	46,339,184.74			966,021.00	-85,455.00					47,219,750.74	
远海信达投资管理(天津)有限公司	5,785,331.89			-1,207,717.38						4,577,614.51	
中国国际船舶管理有限公司	7,535,943.14			-885,563.19			3,345,051.21			3,305,328.74	
上海海盛上寿融资租赁有限公司	133,647,867.91			114,459.79						133,762,327.70	
小计	193,308,327.68			-1,012,799.78	-85,455.00		3,345,051.21			188,865,021.69	
二、联营企业											
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	8,184,481,602.62			113,827,832.42	43,501,381.89	302,913,472.99	372,907,713.20			8,271,816,576.72	
中国光大银行股份有限公司	4,010,349,806.44			271,949,699.88	8,825,600.00		116,563,979.88			4,174,561,126.44	
昆仑银行股份有限公司	1,234,099,327.63			65,198,099.39	586,631.59		21,922,446.83			1,277,961,611.78	61,764,840.40
兴业基金管理有限公司	274,707,443.85			21,013,566.57						295,721,010.42	
上海人寿保险股份有限公司	883,132,618.73			16,121,470.57	50,230,597.15	-45,041.09				949,439,645.36	
渤海银行股份有限公司	7,636,055,096.65			775,878,401.49	45,617,787.91					8,457,551,286.05	
海峡能源有限公司	45,452,178.15			1,061,885.90	433,862.75					46,947,926.80	
河南远海中原物流产业发展基金管理有限公司	1,764,389.16			289,193.83						2,053,582.99	
澄瑞电力科技(上海)有限公司	3,779,141.76			178,370.30						3,957,512.06	
深圳一海通全球供应链管理服务有限公司											
中企大象金融信息服务	18,148,273.52			-76,344.28		625,301.98				18,697,231.22	

2019 年半年度报告

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值准备期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
有限公司											
上海中远海运小额贷款 有限公司	90,027,008.82			263,469.20						90,290,478.02	
中远海运集团财务有限 责任公司	1,247,297,338.53			77,243,623.18	-191,487.78		70,069,660.25			1,254,279,813.68	
小计	23,629,294,225.86			1,342,949,268.45	149,004,373.51	303,493,733.88	581,463,800.16			24,843,277,801.54	61,764,840.40
合计	23,822,602,553.54			1,341,936,468.67	148,918,918.51	303,493,733.88	584,808,851.37			25,032,142,823.23	61,764,840.40

其他说明

19、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
五矿资本股份有限公司	1,268,172,411.81	894,857,141.45
中国石油集团资本股份有限公司	988,456,982.93	812,465,308.80
远海明晟（苏州）股权投资合伙企业	372,231,458.66	370,555,000.00
池州中安招商股权投资合伙企业（有限合伙）	302,605,891.21	300,390,000.00
银联商务股份有限公司	288,327,406.59	341,660,809.44
苏州远海天玳股权投资合伙企业（有限合伙）	181,181,816.52	181,000,000.00
深圳东焯科技合伙企业（有限合伙）	159,319,283.48	159,541,903.13
北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙）	99,850,541.25	110,660,000.00
信达远海航运投资（天津）合伙企业（有限合伙）	63,911,300.00	46,478,300.00
兰溪宏鹰动力股权投资合伙企业（有限合伙）	62,590,283.00	55,530,000.00
宁波甦垠投资合伙企业（有限合伙）	50,430,425.74	50,561,820.00
上海爱建集团股份有限公司	33,864,964.65	30,011,852.80
北京东资壹号投资中心（有限合伙）	31,482,215.10	29,929,346.88
广发银行股份有限公司	22,973,854.70	22,630,974.86
宁波梅山保税区港区祥榕投资中心（有限合伙）	9,273,858.04	4,990,000.00
宁波梅山保税港区嘉珣投资中心（有限合伙）	9,245,112.35	4,990,000.00
河南远海中原物流产业发展基金（有限合伙）	7,433,250.00	21,744,700.19
中企云链（北京）金融信息服务有限公司	6,966,422.40	8,201,466.35
其他	510,409.87	502,639.14
合计	3,958,827,888.30	3,446,701,263.04

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	157,903,293.63	157,903,293.63
2.本期增加金额	264,583.25	264,583.25
(1) 外购		
(2) 外币财务报表折算差额	264,583.25	264,583.25
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 外币财务报表折算差额		
4.期末余额	158,167,876.88	158,167,876.88
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	35,530,225.00	35,530,225.00
2.本期增加金额	362,610.99	362,610.99
(1) 计提或摊销	299,101.53	299,101.53
(2) 外币财务报表折算差额	63,509.46	63,509.46
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 外币财务报表折算差额		
4.期末余额	35,892,835.99	35,892,835.99
三、减值准备		
1.期初余额	17,930,359.82	17,930,359.82
2.本期增加金额	30,044.17	30,044.17
(1) 计提		
(2) 外币财务报表折算差额	30,044.17	30,044.17
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 外币财务报表折算差额		
4.期末余额	17,960,403.99	17,960,403.99
四、账面价值		
1.期末账面价值	104,314,636.90	104,314,636.90
2.期初账面价值	104,442,708.81	104,442,708.81

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

22、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	55,989,005,412.89	56,427,093,557.26
固定资产清理		
合计	55,989,005,412.89	56,427,093,557.26

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	港务及库场设施	房屋及建筑物	运输船舶	运输设备	集装箱	机器机械设备及专业设备	办公设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	152,715,188.51	317,083,054.85	46,068,636,232.34	101,138,633.21	36,168,356,020.27	511,483,307.63	37,479,703.65	83,356,892,140.46
2.本期增加金额		2,403,221.19	39,848,910.25	1,954,936.18	1,360,995,704.16	13,533,059.73	1,791,628.49	1,420,527,460.00
(1) 购置		2,243,848.48		68,181.82	1,297,209,502.44	2,045,776.51	1,547,092.34	1,303,114,401.59
(2) 在建工程转入		153,819.95		1,879,553.83		11,471,287.16	232,281.44	13,736,942.38
(3) 外币报表折算差		5,552.76	39,848,910.25	7,200.53	63,786,201.72	15,996.06	12,254.71	103,676,116.03
3.本期减少金额		12,464.10		93,729.92	790,511,406.44	1,914,401.14	1,291,396.82	793,823,398.42
(1) 处置或报废		12,464.10		93,729.92	243,803,169.97	1,914,401.14	1,291,396.82	247,115,161.95
(2) 转入存货					546,708,236.47			546,708,236.47
(3) 合并范围减少								
(4) 外币报表折算差								
4.期末余额	152,715,188.51	319,473,811.94	46,108,485,142.59	102,999,839.47	36,738,840,317.99	523,101,966.22	37,979,935.32	83,983,596,202.04
二、累计折旧								
1.期初余额	49,184,860.08	149,208,270.29	14,992,113,107.81	44,230,864.45	10,432,363,867.22	284,440,181.52	31,117,606.34	25,982,658,757.71
2.本期增加金额	2,079,348.84	7,705,819.93	810,049,354.85	2,764,531.92	714,558,415.62	15,000,598.16	2,712,430.14	1,554,870,499.46
(1) 计提	2,079,348.84	7,700,267.17	795,660,909.58	2,757,864.80	696,732,366.88	14,958,496.79	2,712,430.14	1,522,601,684.20
(2) 外币报表折算差		5,552.76	14,388,445.27	6,667.12	17,826,048.74	42,101.37		32,268,815.26
3.本期减少金额				89,980.72	486,573,064.58	1,839,183.59	1,049,599.50	489,551,828.39
(1) 处置或报废				89,980.72	155,339,794.73	1,839,183.59	1,049,599.50	158,318,558.54
(2) 转入存货					331,233,269.85			331,233,269.85
(3) 合并范围减少								
(4) 外币报表折算差								
4.期末余额	51,264,208.92	156,914,090.22	15,802,162,462.66	46,905,415.65	10,660,349,218.26	297,601,596.09	32,780,436.98	27,047,977,428.78
三、减值准备								
1.期初余额			726,030,283.94		221,109,541.55			947,139,825.49
2.本期增加金额			816,197.75		327,308.97			1,143,506.72
(1) 外币报表折算差			816,197.75		327,308.97			1,143,506.72

项目	港务及库场设施	房屋及建筑物	运输船舶	运输设备	集装箱	机器机械设备及 专业设备	办公设备	合计
3.本期减少金额					1,669,971.84			1,669,971.84
(1) 处置或报废					1,669,971.84			1,669,971.84
4.期末余额			726,846,481.69		219,766,878.68			946,613,360.37
四、账面价值								
1.期末账面价值	101,450,979.59	162,559,721.72	29,579,476,198.24	56,094,423.82	25,858,724,221.05	225,500,370.13	5,199,498.34	55,989,005,412.89
2.期初账面价值	103,530,328.43	167,874,784.56	30,350,492,840.59	56,907,768.76	25,514,882,611.50	227,043,126.11	6,362,097.31	56,427,093,557.26

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过售后回租租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
集装箱	2,833,524,341.32	786,625,673.79		2,046,898,667.53

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
运输船舶	29,579,476,198.24
集装箱	25,858,724,221.05
合计	55,438,200,419.29

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

23、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,333,393.99	27,316,400.81
工程物资		
合计	30,333,393.99	27,316,400.81

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备技术改造	24,362,247.75		24,362,247.75	17,301,250.32		17,301,250.32
信息系统	5,161,477.36		5,161,477.36	9,421,938.69		9,421,938.69
其他工程	809,668.88		809,668.88	593,211.80		593,211.80
合计	30,333,393.99		30,333,393.99	27,316,400.81		27,316,400.81

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
设备技术改造	113,801,926.06	17,301,250.32	20,518,669.12	13,512,472.43		24,307,447.01	0.03-55	0.03-30				自筹
信息系统	2,194,889.00	9,421,938.69	1,488,004.25	70,650.00	5,677,815.58	5,161,477.36	12-87	90-100				自筹
其他工程	1,220,000.00	593,211.80	425,077.77	153,819.95		864,469.62	49-100	49-100				自筹
合计	117,216,815.06	27,316,400.81	22,431,751.14	13,736,942.38	5,677,815.58	30,333,393.99	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

24、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器机械设备及专业设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	191,360,659.54	298,278.61	191,658,938.15
2.本期增加金额	17,777,241.39		17,777,241.39
(1) 新增	17,702,960.58		17,702,960.58
(2) 外币报表折差	74,280.81		74,280.81
3.本期减少金额			
4.期末余额	209,137,900.93	298,278.61	209,436,179.54
二、累计折旧			
1.期初余额	43,763,633.78	149,139.31	43,912,773.09
2.本期增加金额	14,546,605.56	17,624.76	14,564,230.32
(1) 计提	14,485,969.45	17,624.76	14,503,594.21
(2) 外币报表折差	60,636.11		60,636.11
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	58,310,239.34	166,764.07	58,477,003.41
三、减值准备			
1.期初余额			

项目	房屋建筑物	机器机械设备及专业设备	合计
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	150,827,661.59	131,514.54	150,959,176.13
2.期初账面价值	147,597,025.76	149,139.30	147,746,165.06

27、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	158,240,072.00	181,886,407.46	340,126,479.46
2.本期增加金额		6,340,774.84	6,340,774.84
(1) 购置		6,100,888.17	6,100,888.17
(2) 外币报表折算差		239,886.67	239,886.67
3.本期减少金额		25,636.17	25,636.17
(1) 处置		25,636.17	25,636.17
4.期末余额	158,240,072.00	188,201,546.13	346,441,618.13
二、累计摊销			
1.期初余额	43,858,476.86	163,498,499.16	207,356,976.02
2.本期增加金额	1,793,374.17	2,480,712.62	4,274,086.79
(1) 计提	1,793,374.17	2,236,906.66	4,030,280.83
(2) 外币报表折算差		243,805.96	243,805.96
3.本期减少金额		25,299.97	25,299.97
(1) 处置		25,299.97	25,299.97
4.期末余额	45,651,851.03	165,953,911.81	211,605,762.84
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	112,588,220.97	22,247,634.32	134,835,855.29
2.期初账面价值	114,381,595.14	18,387,908.30	132,769,503.44

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、开发支出

适用 不适用

29、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	27,890,607.46	176,856.80	8,172,413.82	51,608.18	19,843,442.26
待摊佣金	24,437,341.84	28,920,715.08	18,317,435.49		35,040,621.43
其他	2,445,798.58		737,735.84		1,708,062.74
合计	54,773,747.88	29,097,571.88	27,227,585.15	51,608.18	56,592,126.43

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	969,065,244.63	242,325,931.06	747,260,809.25	186,767,573.92
其他非流动金融资产公允价值变动	52,249,190.36	13,062,297.59		
固定资产折旧	29,182,165.50	4,759,013.55	28,962,451.56	4,722,854.47
其他	15,472,257.81	4,223,647.27	26,311,733.56	6,249,794.94
合计	1,065,968,858.30	264,370,889.47	802,534,994.37	197,740,223.33

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
联营公司未分派盈利	3,351,215,510.82	335,121,551.08	3,680,892,257.24	368,089,225.72
固定资产折旧	12,893,905.71	3,013,295.48	12,034,304.22	2,796,633.14
其他非流动金融资产公允价值变动			3,705,012.72	926,253.18
合计	3,364,109,416.53	338,134,846.56	3,696,631,574.18	371,812,112.04

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,085,693,941.72	840,338,580.44
可抵扣亏损	2,220,825,385.61	1,786,438,485.57
合计	3,306,519,327.33	2,626,777,066.01

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	4,869,241.46	5,045,761.46	
2020 年	1,042,269,565.21	915,588,264.32	
2021 年	37,116,215.72	37,116,215.72	
2022 年	473,745,024.42	474,597,130.42	
2023 年	118,743,382.40	119,197,482.40	
2024 年	305,984,478.06		
永续年份	238,097,478.34	234,893,631.25	
合计	2,220,825,385.61	1,786,438,485.57	/

其他说明：

适用 不适用

32、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东紫荆股份实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	
利率掉期合约	4,994,719.72		4,994,719.72	19,618,381.64		19,618,381.64
合计	9,994,719.72	5,000,000.00	4,994,719.72	24,618,381.64	5,000,000.00	19,618,381.64

33、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	
信用借款	11,942,663,500.00	17,882,448,000.00
合计	11,972,663,500.00	17,882,448,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、交易性金融负债

适用 不适用

35、衍生金融负债

□适用 √不适用

36、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,068,324,630.00	1,297,288,400.00
合计	1,068,324,630.00	1,297,288,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

37、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,009,006,607.93	955,824,405.16
固定资产购置款	98,935,105.67	32,062,824.72
应付融资租赁项目投放款	102,369,698.30	62,623,097.30
应付集装箱费用	435,007,990.77	341,974,149.70
应付船舶租赁费	320,560,705.77	87,575,672.03
运杂费及其他	362,022,548.35	154,285,023.71
合计	2,327,902,656.79	1,634,345,172.62

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收收入款	56,084,275.70	135,143,251.14
预收代理业务款	1,894,463.80	21,654,997.06
合计	57,978,739.50	156,798,248.20

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	181,533,354.12	837,225,911.67	824,622,055.59	194,137,210.20
二、离职后福利-设定提存计划	718.93	23,030,090.21	23,007,542.26	23,266.88
三、辞退福利		377,824.65	377,824.65	
四、一年内到期的其他福利				
合计	181,534,073.05	860,633,826.53	848,007,422.50	194,160,477.08

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,754,704.95	306,634,141.83	240,450,632.12	96,938,214.66
二、职工福利费		9,185,513.33	9,185,513.33	
三、社会保险费		12,898,993.16	12,885,770.04	13,223.12
其中：医疗保险费		10,740,772.02	10,727,736.20	13,035.82
工伤保险费		849,984.94	849,930.64	54.30
生育保险费		685,605.02	685,472.02	133.00
其他		622,631.18	622,631.18	
四、住房公积金		10,238,645.56	10,155,087.88	83,557.68
五、工会经费和职工教育经费	49,179,441.87	4,844,899.03	4,773,012.99	49,251,327.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	101,599,207.30	493,423,718.76	547,172,039.23	47,850,886.83
合计	181,533,354.12	837,225,911.67	824,622,055.59	194,137,210.20

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	718.93	20,010,353.62	19,987,805.67	23,266.88
2、失业保险费		767,713.62	767,713.62	
3、企业年金缴费		2,252,022.97	2,252,022.97	
合计	718.93	23,030,090.21	23,007,542.26	23,266.88

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	168,796,266.29	224,515,975.51
增值税	12,322,114.49	23,590,573.14
城市维护建设税	164,912.77	1,869,628.38
教育费附加	400,241.34	1,770,935.43
个人所得税	2,452,764.38	19,839,821.93
房产税	1,098,978.02	528,761.50
土地使用税	756,233.81	563,174.33
车船使用税	4,490,019.00	
其他	264,128.41	228,542.77
合计	190,745,658.51	272,907,412.99

41、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	472,792,511.73	367,226,001.61
应付股利	380,440,433.91	
其他应付款	548,665,228.99	311,594,429.68
合计	1,401,898,174.63	678,820,431.29

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	265,277,987.76	287,608,752.28
企业债券利息	120,299,208.20	45,170,750.67
短期借款应付利息	21,439,982.44	34,446,498.66
永续债利息	65,775,333.33	
合计	472,792,511.73	367,226,001.61

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	380,440,433.91	
合计	380,440,433.91	

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	117,672,232.89	117,343,771.26
应付集装箱设备款	229,487,798.05	18,170,322.00
应付代收款	95,820,985.74	84,558,840.35
应付咨询费	19,083,085.04	24,131,709.60
其他	86,601,127.27	67,389,786.47
合计	548,665,228.99	311,594,429.68

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收造箱款	67,769,590.32	7,356,162.98
预收保险款	25,771,701.76	
合计	93,541,292.08	7,356,162.98

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、应付分保款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付分保账款	59,266,760.05	51,759,234.66
合计	59,266,760.05	51,759,234.66

44、持有待售负债

□适用 √不适用

45、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	23,946,679,713.58	29,586,992,310.61
1年内到期的应付债券	3,452,624,836.77	2,631,916,271.12
1年内到期的长期应付款	837,760,772.31	509,516,762.65
1年内到期的租赁负债	501,056,533.24	511,648,930.45
合计	28,738,121,855.90	33,240,074,274.83

46、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券-本金	2,500,000,000.00	
短期应付债券-利息	18,269,315.07	
合计	2,518,269,315.07	

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 中远海发 SCP001	100.00	2019-3-11	180天	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	13,109,589.04			1,500,000,000.00
19 中远海发 SCP002	100.00	2019-4-25	230天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,608,219.18			500,000,000.00
19 中远海发 SCP003	100.00	2019-4-25	190天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,551,506.85			500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	18,269,315.07			2,500,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

47、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,874,665,454.35	5,583,463,329.46
抵押借款	11,871,551,950.34	8,400,790,486.47
保证借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
信用借款	41,104,514,660.03	42,362,544,457.16
合计	59,850,732,064.72	57,346,798,273.09

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

质押借款利率区间：2.9925%-6.200%；抵押借款利率区间：2.4122%-4.9000%；保证借款：4.9000%；信用借款利率区间：2.3393%-6.250%。

48、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中海优（1、2、3）		
远海租（A1、A2、A3）	232,716,139.69	577,001,581.25
17 中远海运 ABN001 优先（A1、A2、A3）	437,775,389.19	730,192,678.56
18 中远海运 ABN001 优先（A1、A2、A3）	306,795,600.16	574,590,069.07
远海租 ABS(01、02、03)	936,114,249.01	
远海租 ABS(11、12、13)	656,942,685.18	
18 中远海发 MTN001	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
19 中远海发 MTN001	2,000,000,000.00	
合计	6,070,344,063.23	3,381,784,328.88

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
中海优（1、2、3）	100.00	2017-5-31	注1	1,000,000,000.00	307,706,000.00		6,131,361.07	186,062,000.00	121,644,000.00
远海租（A1、A2、A3）	100.00	2018-5-16	注2	1,860,000,000.00	1,281,493,500.00		30,759,964.09	442,828,500.00	838,665,000.00
17 中远海运 ABN001 优先（A1、A2、A3）	100.00	2017-12-6	注3	2,395,000,000.00	1,368,501,100.00		37,701,847.00	334,195,200.00	1,034,305,900.00
18 中远海运 ABN001 优先（A1、A2、A3）	100.00	2018-10-17	注4	1,556,000,000.00	1,556,000,000.00		26,266,279.63	708,216,000.00	847,784,000.00
远海租 ABS(01、02、03)	100.00	2019-1-29	注5	2,318,000,000.00		2,318,000,000.00	43,994,118.64	599,430,000.00	1,718,570,000.00
远海租 ABS(11、12、13)	100.00	2019-3-20	注6	1,462,000,000.00		1,462,000,000.00	18,375,200.00		1,462,000,000.00
18 中远海发 MTN001	100.00	2018-11-22	3年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		30,869,178.08		1,500,000,000.00
19 中远海发 MTN001	100.00	2019-1-25	3年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	30,969,863.01		2,000,000,000.00
其中：一年内到期的应付债券					-2,631,916,271.12				-3,452,624,836.77
合计	/	/	/	14,091,000,000.00	3,381,784,328.88	5,780,000,000.00	225,067,811.52	2,270,731,700.00	6,070,344,063.23

注 1 中海优 1 到期日：2018 年 3 月 15 日、中海优 2 到期日：2018 年 12 月 17 日、中海优 3 到期日：2019 年 12 月 16 日、

注 2 远海租 A1 到期日：2019 年 1 月 15 日、远海租 A2 到期日：2020 年 10 月 15 日、远海租 A3 到期日：2021 年 7 月 15 日

注 3 17 中远海运 ABN001 优先 A1 到期日：2018 年 12 月 18 日、17 中远海运 ABN001 优先 A2 到期日：2020 年 6 月 16 日、17 中远海运 ABN001 优先 A3 到期日：2021 年 6 月 16 日

注 4 18 中远海运 ABN001 优先 A1 到期日：2019 年 10 月 16 日、18 中远海运 ABN001 优先 A2 到期日：2020 年 10 月 16 日、18 中远海运 ABN001 优先 A3 到期日：2021 年 1 月 18 日

注 5 远海租 ABS-01 到期日：2020 年 5 月 20 日、远海租 ABS-02 到期日：2021 年 2 月 20 日、远海租 ABS-03 到期日：2022 年 8 月 20 日

注 6 远海租 ABS-11 到期日：2020 年 4 月 20 日、远海租 ABS-12 到期日：2021 年 10 月 26 日、远海租 ABS-13 到期日：2022 年 7 月 20 日

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	95,154,930.15	72,921,669.26
机器机械设备及专业设备	47,228.20	155,553.36
运输船舶	167,354,474.22	405,824,873.33
合计	262,556,632.57	478,902,095.95

50、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,018,280,453.40	3,788,221,776.96
专项应付款		
合计	4,018,280,453.40	3,788,221,776.96

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁保证金	2,345,245,067.72	2,416,562,736.35
应付售后回租款	1,657,183,235.68	1,359,478,140.61
商业保理项目保证金	15,852,150.00	12,180,900.00
合计	4,018,280,453.40	3,788,221,776.96

专项应付款

□适用 √不适用

51、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

52、预计负债

□适用 √不适用

53、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
设备更新专题项目计划	13,034,790.57		775,290.66	12,259,499.91	政府补助
合计	13,034,790.57		775,290.66	12,259,499.91	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
设备更新 专题 项目计 划	13,034,790.57			775,290.66		12,259,499.91	与资产相关
合计	13,034,790.57			775,290.66		12,259,499.91	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

54、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
利率掉期	12,700,083.33	3,953,943.53
合计	12,700,083.33	3,953,943.53

其他说明：

无

55、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	
股份总 数	11,683,125,000.00				-75,000,000.00	-75,000,000.00	11,608,125,000.00

其他说明：

公司于 2019 年 2 月 25 日召开 2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东大会及 2019 年第一次 H 股类别股东大会，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》。根据公司 2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东大会及 2019 年第一次 H 股类别股东大会决议，本次回购的 H 股股份将全部注销（详见公告——临 2019-048）。

2019 年 6 月 4 日，公司已完成注销本次回购的 75,000,000 股 H 股股份。上述注销完成后，总股本由 11,683,125,000 股变更为 11,608,125,000 股。

56、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

2017 年 12 月 21 日，廊坊银行股份有限公司（委托人）委托华润深国投信托有限公司（贷款人）向本公司（借款人）发放 10 亿元贷款资金，各方确定该贷款为可续期信托贷款，起息日为 2017 年 12 月 21 日，金额人民币 10 亿元，期限为 3+N（初始期限 3 年，满 3 年以上可选择是否续期），利息浮动方式以合同约定为准。

2018 年 11 月 28 日，经中国证监会“证监许可[2018]1962 号”文核准，本公司获准向合格投资者公开发行总额不超过 60 亿元（含 60 亿元）的可续期公司债券。截止报告日本公司分五期向合格投资者累计发行了 60 亿元，具体情况如下：

债券名称	发行规模	发行日期	债券利率(%)	债券期限	起息日	担保方式
18 远发 Y1	1,000,000,000.00	2018 年 12 月 14 日	4.68	基础期限为 3 年，公司拥有续期选择权	2018 年 12 月 17 日	无担保
19 远发 Y1	1,500,000,000.00	2019 年 3 月 12 日	4.47	基础期限为 3 年，公司拥有续期选择权	2019 年 3 月 13 日	无担保
19 远发 Y3	1,000,000,000.00	2019 年 4 月 24 日	4.68	基础期限为 3 年，公司拥有续期选择权	2019 年 4 月 25 日	无担保
19 远发 Y6	1,700,000,000.00	2019 年 5 月 23 日	4.51	基础期限为 3 年，公司拥有续期选择权	2019 年 5 月 24 日	无担保
19 远发 Y8	800,000,000.00	2019 年 6 月 14 日	4.48	基础期限为 3 年，公司拥有续期选择权	2019 年 6 月 17 日	无担保
合计	6,000,000,000.00					

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		2,000,000,000.00		5,000,000,000.00				7,000,000,000.00
合计		2,000,000,000.00		5,000,000,000.00				7,000,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

57、资本公积

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	42,844,024.98	8,223,141.36		51,067,166.34
其他资本公积	-26,555,414.13	303,493,733.88		276,938,319.75
合计	16,288,610.85	311,716,875.24		328,005,486.09

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

资本溢价(股本溢价)变动原因:本期注销库存股导致资本公积增加 8,223,141.36 元。

其他资本公积变动原因:联合营公司其他权益变动导致其他资本公积增加 303,493,733.88 元。

58、库存股

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		300,204,930.48	66,776,858.64	233,428,071.84
合计		300,204,930.48	66,776,858.64	233,428,071.84

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本年库存股增加系回购股份所致,本期回购股份 45,699,937.00 股,占公司总股本的比例是 0.391%,回购金额 300,204,930.48 元,本期注销减少 66,776,858.64 元。

59、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	31,995,300.00	39,756,204.81				39,756,204.81		71,751,504.81
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	31,995,300.00	39,756,204.81				39,756,204.81		71,751,504.81
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,806,305,988.26	52,332,376.07				52,332,376.07		-2,753,973,612.19
其中：权益法下	244,037,548.02	109,162,713.70				109,162,713.70		353,200,261.72

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分	19,175,318.94	-27,063,315.48				-27,063,315.48		-7,887,996.54
外币财务报表折算差额	-3,069,518,855.22	-29,767,022.15				-29,767,022.15		-3,099,285,877.37
其他综合收益合计	-2,774,310,688.26	92,088,580.88				92,088,580.88		-2,682,222,107.38

60、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		17,257,604.17	16,367,670.87	889,933.30
合计		17,257,604.17	16,367,670.87	889,933.30

61、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,417,951,476.10			1,417,951,476.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,417,951,476.10			1,417,951,476.10

62、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,697,082,235.52	4,562,322,414.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,239,035.83	-279,659,701.47
调整后期初未分配利润	5,693,843,199.69	4,282,662,713.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	903,472,007.52	326,997,481.18
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	380,440,433.91	
转作股本的普通股股利		
其他	95,097,555.55	29,322,222.22
期末未分配利润	6,121,777,217.75	4,580,337,972.24

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-3,239,035.83 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

63、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,813,553,365.35	5,329,732,500.12	8,204,231,241.82	6,525,915,900.62
其他业务	33,990,661.40	13,099,231.74	35,991,650.47	20,010,432.78
合计	6,847,544,026.75	5,342,831,731.86	8,240,222,892.29	6,545,926,333.40

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

64、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		305,439,280.83
存放同业及其他金融机构款项		203,322,546.20
存放中央银行款项		9,808,170.40
发放贷款及垫款		92,308,564.23
其中：公司贷款和垫款		92,308,564.23
利息支出		110,491,095.25
吸收存款		110,491,095.25
利息净收入		194,948,185.58

65、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	19,972,793.16	18,767,255.90
结算与清算业务		2.83
代理业务	19,972,793.16	18,767,253.07
信贷承诺		
手续费及佣金支出		489,264.13

项目	本期发生额	上期发生额
结算与清算业务		489,264.13
手续费及佣金净收入	19,972,793.16	18,277,991.77

66、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,124,030.69	5,729,585.46
教育费附加	8,547,724.72	4,755,406.71
资源税		
房产税	2,029,584.25	1,363,575.35
土地使用税	2,189,408.14	691,401.14
车船使用税	4,494,905.70	
印花税	2,957,739.20	4,083,056.13
其他	2,780,472.91	1,533,631.23
合计	38,123,865.61	18,156,656.02

67、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	690,086.53	7,569,981.71
办公费及其他行政费用	112,729.12	1,993,752.35
折旧与摊销	628,393.05	746,302.57
仓储保管费用	3,838,960.34	11,916,931.04
其他	353,819.50	6,978,780.33
合计	5,623,988.54	29,205,748.00

68、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	312,157,444.90	293,173,512.20
办公费及其他行政费用	65,383,723.51	74,535,627.44
折旧与摊销	25,681,596.69	20,643,923.19
信息披露、董事会经费及其他相关费用	13,163,626.84	21,012,818.22
其他	5,997,532.42	6,534,155.11
合计	422,383,924.36	415,900,036.16

69、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	55,671.41	552,501.35
合计	55,671.41	552,501.35

70、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,712,440,368.84	1,462,541,654.17
利息收入	-94,207,578.84	-50,981,540.15
汇兑损益	-4,720,738.92	-22,936,951.10
银行手续费及其他	45,722,399.44	85,893,427.68
合计	1,659,234,450.52	1,474,516,590.60

71、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政拨款		9,942,362.00
税收返还	22,381,140.62	90,826,435.32
其他补贴	2,686,804.52	1,855,630.25
合计	25,067,945.14	102,624,427.57

72、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,341,936,468.67	1,229,505,654.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,667,766.89	17,692,586.54
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		58,970,890.06

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益		94,027.40
合计	1,343,604,235.56	1,306,263,158.74

73、净敞口套期收益

□适用 √不适用

74、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	497,875,675.26	-541,108,137.15
合计	497,875,675.26	-541,108,137.15

75、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-19,411,903.53	-53,389,911.43
其他应收款坏账损失	428,388.62	-1,992,076.78
长期应收款坏账损失	-222,598,712.71	-104,150,187.62
应收分保款减值损失	-264,916.31	-70,266.54
发放贷款及垫款损失准备		-22,605,580.26
合计	-241,847,143.93	-182,208,022.63

76、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-80,732,182.50	
合计	-80,732,182.50	

77、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	46,923,203.38	22,693,678.24
合计	46,923,203.38	22,693,678.24

其他说明：

适用 不适用

78、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废利得	294,947.69		294,947.69
罚款收入	68,895.00	12,070.00	68,895.00
无法支付的应付款项	31,640.02	5,500.00	31,640.02
其他	2,126,157.77	1,797,940.81	2,126,157.77
合计	2,521,640.48	1,815,510.81	2,521,640.48

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

79、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	291,513.60	16,894.70	291,513.60
对外捐赠	6,107,645.20		6,107,645.20
合计	6,399,158.80	16,894.70	6,399,158.80

80、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	138,237,718.53	325,375,736.60
递延所得税费用	-55,432,323.85	-25,136,074.86
合计	82,805,394.68	300,239,661.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	986,277,402.20

项目	本期发生额
适用税率	0.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	246,569,350.55
子公司适用不同税率的影响	15,853,567.42
调整以前期间所得税的影响	92,210.31
非应税收入的影响	-579,637,731.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	716,828,824.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-138,401,608.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	145,084,733.36
归属于合营企业和联营企业的损益	-335,484,117.20
其他	11,900,166.04
所得税费用	82,805,394.68

其他说明：

适用 不适用

81、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 59

82、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与存款利息有关的现金	89,269,312.34	36,230,629.60
收到政府补助	2,217,889.39	10,988,992.25
收到与营业外收入有关的现金	2,346,416.04	32,404.00
收到与其他往来有关的现金	124,303,682.93	132,866,755.52
合计	218,137,300.70	180,118,781.37

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售、管理费用等	62,924,669.87	122,972,064.49
支付与营业外支出有关的现金	6,399,158.80	16,894.70
支付与其他往来有关的现金	458,105,357.61	427,174,573.55
合计	527,429,186.28	550,163,532.74

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资项目保证金	99,281,852.52	56,801,253.87
合计	99,281,852.52	56,801,253.87

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资项目保证金		200,015,990.00
合计		200,015,990.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行债券上期受限资金本期解除受限的金额	199,956,633.83	
合计	199,956,633.83	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款受限资金	154,115,804.78	308,482,502.08
支付融资费用等	96,517,862.01	76,218,000.00
回购股份支付的现金	300,204,930.48	
支付的租赁款项等	261,516,459.00	
合计	812,355,056.27	384,700,502.08

83、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	903,472,007.52	379,015,263.25
加：资产减值准备	322,579,326.43	182,208,022.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,537,404,379.94	1,529,914,283.72
无形资产摊销	4,030,280.83	6,087,002.89
长期待摊费用摊销	27,227,585.15	8,197,732.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-46,923,203.38	-22,693,678.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,434.09	16,894.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-497,875,675.26	541,108,137.15
财务费用（收益以“-”号填列）	2,323,209,548.10	1,457,804,992.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,343,604,235.56	-1,306,263,158.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-66,615,433.03	-32,800,474.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,183,109.18	-6,057,702.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-516,948,048.02	-304,091,146.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-496,428,665.89	-1,770,466,430.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	830,265,976.47	272,416,497.26
其他		837,521,853.22
经营活动产生的现金流量净额	2,990,973,518.39	1,771,918,088.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,802,452,381.94	18,118,759,276.93
减：现金的期初余额	15,249,193,722.11	23,193,300,179.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,446,741,340.17	-5,074,540,902.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,802,452,381.94	15,249,193,722.11
其中：库存现金	19,807.07	40,327.03
可随时用于支付的银行存款	12,456,954,531.98	15,219,632,058.66
可随时用于支付的其他货币资金	345,478,042.89	29,521,336.42
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,802,452,381.94	15,249,193,722.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	866,354,839.93	951,664,912.57

其他说明：

□适用 √不适用

84、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

85、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	320,326,269.80	保证金存款
货币资金	257,809,927.59	用于抵押/质押借款
货币资金	187,318,766.44	资产证券化托管账户存款
货币资金	99,895,608.32	客户专户，用于收付保费
货币资金	1,004,267.78	注册资本托管金
一年内到期的非流动资产	71,582,349.78	用于质押借款
长期应收款	20,554,136,061.18	用于质押借款
固定资产	22,179,897,560.10	用于抵押借款
长期股权投资	21,174,661,977.14	用于质押借款
合计	64,846,632,788.13	/

说明：上述长期股权投资系本公司所持下属子公司股权投资。

86、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	570,726,533.61	6.8747	3,923,573,700.61
港币	148,025,692.87	0.87966	130,212,280.99
欧元	5,168,062.90	7.8170	40,398,747.69
英镑	1,681,447.81	8.7113	14,647,596.31
澳门币	61,661.12	0.853838	52,648.61
新加坡元	6,019.10	5.0805	30,580.04
应收账款			
其中：美元	120,555,379.99	6.8747	828,782,070.82
其他应收款			
其中：港币	506,718.04	0.87966	445,739.59
美元	10,156,641.71	6.8747	69,823,864.76
应收分保账款			
其中：欧元	14,837.01	7.8170	115,980.91
港币	3,969,720.54	0.87966	3,492,004.37
美元	1,853,627.90	6.8747	12,743,135.72
应付账款			
其中：丹麦克朗	5,282,461.11	1.04723	5,531,951.75
欧元	1,999,347.37	7.8170	15,628,898.39
港币	303,412.10	0.87966	266,899.49
日元	228,409,230.60	0.063816	14,576,163.46
瑞士法郎	2,145,526.39	7.0388	15,101,931.15
美元	165,529,289.32	6.8747	1,137,964,205.29
合同负债			
其中：美元	4,528,575.40	6.8747	31,132,597.30
港币	362,289.41	0.87966	318,691.50
其他应付款			
其中：美元	65,414,623.78	6.8747	449,705,914.10
港币	1,871,936.58	0.87966	1,646,667.73
应付分保账款			
其中：欧元	71,133.31	7.8170	556,049.08
港币	4,145,140.65	0.87966	3,646,314.42
美元	8,009,711.98	6.8747	55,064,366.95
一年内到期的其他非流动资产			
其中：美元	162,999,323.08	6.8747	1,120,571,446.38
一年内到期的其他非流动负债			
其中：美元	2,008,955,782.80	6.8747	13,810,968,320.02
港币	1,659,127.74	0.87966	1,459,468.31
长期应收款			
其中：美元	782,022,461.52	6.8747	5,376,169,816.21
长期应付款			
其中：美元	243,635,353.06	6.8747	1,674,919,961.68

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款			
其中：美元	755,000,000.00	6.8747	5,190,398,500.00
租赁负债			
其中：美元	26,707,898.96	6.8747	183,608,792.98
港币	6,749,967.13	0.87966	5,937,676.09
长期借款			
其中：美元	6,440,107,438.93	6.8747	44,273,806,610.41

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

重要境外经营实体	主要经营地	记账本位币	依据
中远海运发展（香港）有限公司	香港	美元	主要业务结算

87、套期

适用 不适用

88、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还	22,381,140.62	其他收益	22,381,140.62
其他补贴	2,686,804.52	其他收益	2,686,804.52
合计	25,067,945.14		25,067,945.14

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

89、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司名称	本期纳入合并范围的原因
ORIENTAL FLEET TANKER03 LTD	新设
ORIENTAL FLEET TANKER04 LTD	新设

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中远海运发展(香港)有限公司	香港	香港	船舶租赁及集装箱租赁	100.00	0	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL STAR SHIPPING CO.,LTD	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL VENUS SHIPPING CO.,LTD	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL JUPITER SHIPPING CO.,LTD	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL MERCURY SHIPPING CO.,LTD	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL MARS SHIPPING CO.,LTD	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL SATURN SHIPPING CO.,LTD	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL URANUS SHIPPING CO.,LTD	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL NEPTUNE SHIPPING CO.,LTD	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海渤海航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之秋航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海黄海航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海东海航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海南海航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之冬航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之春航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之夏航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海环球航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海太平洋航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海印度洋航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海大西洋航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海北冰洋航运有限公司	香港	香港	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中远海运发展(亚洲)有限公司	香港	英属维尔京群岛	船舶租赁及集装箱租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
Arisa Navigation Company Limited	香港	塞浦路斯	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanA Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanB Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanC Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanD Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	船舶租赁	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
海宁保险经纪有限公司	香港	香港	保险经纪业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
东方富利国际有限公司	香港	香港	航运租赁业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
东方富利资产管理有限公司	香港	香港	航运租赁业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
东方富利 LNG01 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
佛罗伦(天津)融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
东方富利 HLCV 01 Limited	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 HLCV 02 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 Chemical 01 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 HLCV 03 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 HLCV 04 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 Cruise 01 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东方富利 Tanker 01 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 Tanker 02 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 Tanker 07 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 Tanker 08 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 Tanker 09 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 Tanker 10 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 BULK 01 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 BULK 02 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 BULK 03 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 Bulk 04 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 HLCV 06 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 HLCV 05 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
ORIENTAL FLEET TANKER03LTD	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
ORIENTAL FLEET TANKER04LTD	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方国际投资有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
		岛				
Dong Fang Container Finance (SPV) Limited	香港	英属维尔京群岛	集装箱租赁	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
Dong Fang Container Finance II (SPV) Limited	香港	英属维尔京群岛	集装箱租赁	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦国际有限公司	香港	英属维尔京群岛	控股投资	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Maritime Limited	全球	百慕大	集装箱租赁	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦货箱(澳门离岸商业服务)有限公司	全球	澳门	集装箱销售及集装箱管理服务	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦管理服务(澳门离岸商业服务)有限公司	澳门	澳门	集装箱管理服务	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Corporation S.A.	全球	巴拿马	集装箱租赁	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Shipping Corporation Limited	全球	百慕大	集装箱租赁	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦(中国)有限公司	天津	天津	集装箱租赁	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦资产管理有限公司	全球	香港	集装箱管理服务	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Asset Management (Deutschland) GmbH	德国	德国	集装箱管理服务	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Asset Management (Italy) S.R.L.	意大利	意大利	集装箱管理服务	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container, Inc.(2002)	美国	美国	集装箱销售及发电机组租赁	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Asset Management (USA), Limited	美国	美国	集装箱管理服务	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
长誉投资有限公司	香港	英属维尔京群岛	金融投资业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
中远集装箱工业有限公司	香港	英属维尔京群岛	金融投资业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
Florens Container Investment (SPV) Ltd	香港	英属维尔京群岛	集装箱租赁	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Asset Management (Singapore) PTE.Limited	新加坡	新加坡	集装箱管理服务	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际资产管理有限公司	香港	香港	集装箱管理服务	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱有限公司	香港	英属维尔京群岛	股权投资	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
惠航船务有限公司	香港	香港	物业投资	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
中远海运租赁有限公司	上海	上海	租赁业	100.00	0	同一控制下企业合并取得的子公司
海汇商业保理(天津)有限公司	天津	天津	租赁业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
中海集团投资有限公司	上海	上海	金融业/修造业	100.00	0	同一控制下企业合并取得的子公司
上海海宁保险经纪有限公司	上海	上海	保险经纪	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
上海寰宇物流装备有限公司	上海	上海	实业投资	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(连云港)有限公司	连云港	连云港	修造业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(锦州)有限公司	锦州	锦州	修造业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(广州)有限公司	广州	广州	修造业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(香港)有限公司	香港	香港	商贸业	0	100.00	同一控制下企业合并取得的子公司
中远海发(天津)租赁有限公司	天津	天津	租赁业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
苏州远海斗魁投资合伙企业(有限合伙)	苏州	苏州	投资管理业	0	100.00	通过设立或投资等方式取得的子公司
上海中远海运企业发展有限公司	上海	上海	投资管理业	100.00	0	同一控制下企业合并取得的子公司
天津中远海运光华投资管理有限公司	天津	天津	投资管理业	100.00	0	通过设立或投资等方式取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
昆仑银行股份有限公司	新疆	克拉玛依	金融信托与管理		3.74	权益法
上海人寿保险股份有限公司	上海	上海	金融信托与管理		16.00	权益法
渤海银行股份有限公司	天津	天津	金融信托与管理		13.67	权益法
中国光大银行股份有限公司	北京	北京	金融信托与管理		1.38	权益法
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	深圳	深圳	物流装备与能源装备供应		22.71	权益法
中远海运集团财务有限责任公司	上海	上海	货币金融服务	23.38		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司在昆仑银行股份有限公司、上海人寿保险股份有限公司、渤海银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司（注）董事会等权力机构中派有代表，参与重大事项决策程序，虽然持有 20%以下表决权，仍具有重大影响，故对上述四家公司采用权益法核算。

注：截止报告日，本公司向中国光大银行股份有限公司提名的董事的任职资格已申请银保监会批准，相关批准工作尚在按银保监会流程履行中，该事项未实质上影响到本公司对光大银行的重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海人寿股份有 限公司	昆仑银行股份有 限公司	上海人寿股份有 限公司	昆仑银行股份有 限公司
流动资产	7,134,346,534.03	169,597,243,806.38	3,340,507,342.72	175,309,683,527.09
非流动资产	48,800,338,783.83	198,066,157,973.60	44,882,460,347.26	175,828,108,742.36
资产合计	55,934,685,317.86	367,663,401,779.98	48,222,967,689.98	351,137,792,269.45
流动负债	49,823,740,174.98	304,591,565,415.24	42,537,568,412.78	286,738,810,176.24
非流动负债	176,947,359.36	31,422,234,235.43	165,820,410.15	33,914,027,962.44
负债合计	50,000,687,534.34	336,013,799,650.67	42,703,388,822.93	320,652,838,138.68
少数股东权益		84,352,664.74		92,493,012.28
归属于母公司股东 权益	5,933,997,783.52	31,565,249,464.57	5,519,578,867.05	30,392,461,118.49
按持股比例计算的 净资产份额	949,439,645.36	1,180,540,329.98	883,132,618.73	1,136,678,045.83
调整事项		97,421,281.80		97,421,281.80
--商誉		97,421,281.80		97,421,281.80
--内部交易未实现利 润				
--其他				
对联营企业权益投 资的账面价值	949,439,645.36	1,277,961,611.78	883,132,618.73	1,234,099,327.63
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值				
营业收入	8,594,830,107.18	5,366,193,184.88	5,002,076,241.57	5,891,118,492.14
净利润	91,588,577.64	1,788,986,385.82	-137,961,036.74	1,790,777,859.26
终止经营的净利润				
其他综合收益	405,529,809.84	6,808,416.82	-191,321,496.98	233,959,445.89
综合收益总额	497,118,387.48	1,795,794,802.64	-329,282,533.72	2,024,737,305.15
本年度收到的来自 联营企业的股利		21,922,446.83		18,845,612.19

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	渤海银行股份有 限公司	光大银行股份有 限公司	渤海银行股份有 限公司	光大银行股份有 限公司
流动资产	182,774,809,800.00	780,220,000,000.00	190,975,464,400.00	803,615,000,000.00
非流动资产	903,470,770,500.00	3,866,800,000,000.00	843,845,590,900.00	3,553,717,000,000.00
资产合计	1,086,245,580,300.00	4,647,020,000,000.00	1,034,821,055,300.00	4,357,332,000,000.00
流动负债	825,296,924,300.00	3,802,417,000,000.00	748,712,842,200.00	3,550,090,000,000.00
非流动负债	199,079,224,500.00	510,518,000,000.00	230,248,263,700.00	484,769,000,000.00
负债合计	1,024,376,148,800.00	4,312,935,000,000.00	978,961,105,900.00	4,034,859,000,000.00

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	渤海银行股份有限公司	光大银行股份有限公司	渤海银行股份有限公司	光大银行股份有限公司
少数股东权益		1,024,000,000.00		985,000,000.00
归属于母公司股东权益	61,869,431,500.00	333,061,000,000.00	55,859,949,400.00	321,488,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	8,457,551,286.05	4,592,911,190.00	7,636,055,096.65	4,436,534,400.00
调整事项		-418,350,063.56		-426,184,593.56
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-418,350,063.56		-426,184,593.56
对联营企业权益投资的账面价值	8,457,551,286.05	4,174,561,126.44	7,636,055,096.65	4,010,349,806.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		2,758,439,523.75		2,642,599,543.75
营业收入	13,444,997,000.00	66,139,000,000.00	12,210,993,700.00	52,231,000,000.00
净利润	5,676,603,400.00	20,444,000,000.00	5,609,238,300.00	18,101,000,000.00
终止经营的净利润				
其他综合收益	333,707,100.00	640,000,000.00	49,782,400.00	660,000,000.00
综合收益总额	6,010,310,500.00	21,084,000,000.00	5,659,020,700.00	18,761,000,000.00
本年度收到的来自联营企业的股利		116,563,979.88	10,225,160.00	131,018,790.00

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	中远海运集团财务有限责任公司	中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	中远海运集团财务有限责任公司
流动资产	81,982,919,000.00	28,667,244,577.48	81,913,889,000.00	45,129,805,445.67
非流动资产	81,580,351,000.00	28,325,012,241.51	76,981,004,000.00	27,190,691,295.22
资产合计	163,563,270,000.00	56,992,256,818.99	158,894,893,000.00	72,320,496,740.89
流动负债	73,932,509,000.00	51,946,087,437.68	73,527,537,000.00	67,303,919,514.82
非流动负债	35,944,975,000.00	725,829.61	32,964,368,000.00	998,837.55
负债合计	109,877,484,000.00	51,946,813,267.29	106,491,905,000.00	67,304,918,352.37
少数股东权益	15,697,729,000.00		15,097,473,000.00	
归属于母公司股东权益	37,988,057,000.00	5,045,443,551.70	37,305,515,000.00	5,015,578,388.52
按持股比例计算的净资产份额	8,627,342,643.68	1,179,624,702.39	8,473,619,950.54	1,172,642,227.24

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	中远海运集团财务有限责任公司	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	中远海运集团财务有限责任公司
调整事项	-355,526,066.96	74,655,111.29	-289,138,347.86	74,655,111.29
--商誉		74,655,111.29		74,655,111.29
--内部交易未实现利润				
--其他	-355,526,066.96		-289,138,347.86	
对联营企业权益投资的账面价值	8,271,816,576.72	1,254,279,813.68	8,184,481,602.68	1,247,297,338.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	8,689,427,731.58		7,173,388,373.92	
营业收入	42,717,729,000.00	870,674,681.45	43,560,398,000.00	
净利润	1,102,220,000.00	330,332,067.00	1,315,957,000.00	
终止经营的净利润				
其他综合收益	324,619,000.00	-819,023.86	-210,489,000.00	
综合收益总额	1,426,839,000.00	329,513,043.14	1,105,468,000.00	
本年度收到的来自联营企业的股利	372,907,713.20	70,069,660.25	183,063,786.48	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	188,865,021.69	193,308,327.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,012,799.78	7,183,583.09
--其他综合收益	-85,455.00	160,342.50
--综合收益总额	-1,098,254.78	7,343,925.59
联营企业：		
投资账面价值合计	457,667,741.51	433,878,435.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	22,730,141.52	30,242,172.28
--其他综合收益	433,862.75	531,875.93
--综合收益总额	23,164,004.27	30,774,048.21

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司作为有限合伙人发起成立或投资的合伙企业。在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中，本公司享有的权益主要是通过委托普通合伙人管理资产并收取投资收益。本公司对该类结构化主体不具有控制，因此未合并该类结构化主体。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益的账面价值列示如下：

	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
其他非流动金融资产	1,349,555,435.35	1,349,555,435.35	1,336,371,070.20	1,336,371,070.20
合计	1,349,555,435.35	1,349,555,435.35	1,336,371,070.20	1,336,371,070.20

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

1、 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产项目	2019年6月30日		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金		13,668,807,221.87	13,668,807,221.87
交易性金融资产			
应收账款		1,442,824,403.82	1,442,824,403.82
应收票据		51,355,590.00	51,355,590.00
应收分保账款		16,888,201.37	16,888,201.37
应收利息		4,703,344.21	4,703,344.21
应收股利		335,809,631.49	335,809,631.49
其他应收款		200,829,421.85	200,829,421.85
一年内到期的非流动资产		13,613,944,081.42	13,613,944,081.42
其他流动资产			
其他非流动金融资产	3,958,827,888.30		3,958,827,888.30
长期应收款		25,798,956,925.09	25,798,956,925.09
其他非流动资产	4,994,719.72		4,994,719.72

(接上表)

金融资产项目	2019年1月1日		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金		16,200,858,634.68	16,200,858,634.68
交易性金融资产			
应收账款		1,018,869,861.93	1,018,869,861.93
应收票据		7,680,000.00	7,680,000.00
应收分保账款		8,322,598.74	8,322,598.74
应收利息		133.21	133.21
应收股利			
其他应收款		141,848,962.33	141,848,962.33
一年内到期的非流动资产		11,853,531,692.36	11,853,531,692.36
其他流动资产	4,116,293.44		4,116,293.44
发放委托贷款及垫款			
其他非流动金融资产	3,446,701,263.04		3,446,701,263.04
长期应收款		23,742,419,469.08	23,742,419,469.08
其他非流动资产	19,618,381.64		19,618,381.64

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	2019年6月30日	2019年1月1日
短期借款	11,972,663,500.00	17,882,448,000.00
吸收存款及同业存款		

金融负债项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
应付票据	1,068,324,630.00	1,297,288,400.00
应付账款	2,327,902,656.79	1,634,345,172.62
应付利息	472,792,511.73	367,226,001.61
应付股利	380,440,433.91	
其他应付款	548,665,228.99	311,594,429.68
应付分保账款	59,266,760.05	51,759,234.66
其他流动负债	2,518,269,315.07	
一年内到期的非流动负债	28,738,121,855.90	33,240,074,274.83
长期借款	59,850,732,064.72	57,346,798,273.09
应付债券	6,070,344,063.23	3,381,784,328.88
长期应付款	4,018,280,453.40	3,788,221,776.96
租赁负债	262,556,632.57	478,902,095.95
其他非流动负债	12,700,083.33	3,953,943.53

2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见十二、关联方及关联交易中披露。

本公司已备有政策确保向具有合适信贷历史的顾客提供服务，且本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司不存在重大信用风险集中。同时本公司定期对其顾客进行评估，按本公司过往经验，评估应收账款及其他应收账款回收情况以记录拨备的范畴。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2019 年 6 月 30 日					
项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据	51,355,590.00	51,355,590.00			
应收账款	1,442,824,403.82	1,442,824,403.82			
应收分保账款	16,888,201.37	16,888,201.37			
应收利息	4,703,344.21	4,703,344.21			
应收股利	335,809,631.49	335,809,631.49			
其他应收款	200,829,421.85	200,829,421.85			
一年内到期的非流动资产	13,613,944,081.42	13,613,944,081.42			
其他流动资产					
发放委托贷款及垫款					
长期应收款	25,798,956,925.09	25,296,879,260.99	96,189,802.23	23,236,255.16	382,651,606.71
其他非流动资产	4,994,719.72	4,994,719.72			

(接上表)

2019 年 1 月 1 日					
项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据	7,680,000.00	7,680,000.00			
应收账款	1,018,869,861.93	1,018,869,861.93			
应收分保账款	8,322,598.74	8,322,598.74			
应收利息	133.21	133.21			
应收股利					
其他应收款	141,848,962.33	141,848,962.33			
一年内到期的非流动资产	11,853,531,692.36	11,853,531,692.36			
其他流动资产	4,116,293.44	4,116,293.44			
发放委托贷款及垫款					
长期应收款	23,742,419,469.08	23,324,346,666.45		102,119,473.44	315,953,329.19
其他非流动资产	19,618,381.64	19,618,381.64			

3、流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：万元 币

种：人民币

项目	期末余额				
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,197,266.35				1,197,266.35
吸收存款及同业存款					
应付票据	106,832.46				106,832.46
应付账款	232,790.27				232,790.27
应付利息	47,279.25				47,279.25
应付股利	38,044.04				38,044.04
其他应付款	54,866.52				54,866.52
应付分保账款	5,926.68				5,926.68
一年内到期的非流动负债	2,873,812.19				2,873,812.19
其他流动负债	251,826.93				251,826.93
长期借款		2,331,290.36	3,210,224.41	443,558.44	5,985,073.21
应付债券		208,503.51	398,530.90		607,034.41
长期应付款		96,327.16	275,738.13	29,762.76	401,828.05
租赁负债		19,231.09	5,975.90	1,048.67	26,255.66
其他非流动负债				1,270.01	1,270.01

(接上表)

项目	期初余额				
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,788,244.80				1,788,244.80
吸收存款及同业存款					
应付票据	129,728.84				129,728.84
应付账款	163,434.52				163,434.52
应付利息	36,722.60				36,722.60

项目	期初余额				
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	合计
应付股利					
其他应付款	31,159.44				31,159.44
应付分保账款	5,175.92				5,175.92
一年内到期的非流动负债	3,324,007.43				3,324,007.43
其他流动负债					
长期借款		2,308,297.08	3,118,901.31	307,481.44	5,734,679.83
应付债券		156,837.43	181,341.00		338,178.43
长期应付款		247,829.52	29,362.38	101,630.28	378,822.18
租赁负债		38,065.93	8,579.31	1,244.97	47,890.21
其他非流动负债				395.39	395.39

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长、短期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于 2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日，分别有约 47.12% 及 45% 的公司贷款、国内公司债券以及应付融资租赁款项按固定利率计算。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率带息负债的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润减少/(增加)	股东权益减少/(增加)
人民币	100.00%	603,000,000.00	603,000,000.00

(接上表)

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润减少/(增加)	股东权益减少/(增加)
人民币	100.00%	594,000,000.00	594,000,000.00

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司

记账本位币的外币结算时) 及其于境外子公司的净投资有关。

下表为汇率风险的敏感性分析, 反映了在其他变量不变的假设下, 公司业务有关汇率发生合理、可能的变动时, 将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化) 和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	18,043,353.43	18,043,353.43

(接上表)

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	28,638,030.94	28,638,030.94

3、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力, 并保持健康的资本比率, 以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构, 本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019 年 1-6 月和 2018 年度, 资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本, 杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下:

项目	2019 年 6 月 30 日或期末比率	2019 年 1 月 1 日或期初比率
金融负债	118,301,060,189.69	119,784,395,931.81
减: 金融资产	59,097,941,429.14	56,443,967,290.45
净负债小计	59,203,118,760.55	63,340,428,641.36
总权益	23,561,098,934.02	18,036,897,598.38
调整后资本	23,561,098,934.02	18,036,897,598.38
净负债和资本合计	82,764,217,694.57	81,377,326,239.74
杠杆比率	71.53%	77.84%

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且	33,864,964.65	3,924,962,923.65		3,958,827,888.30

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
变动计入当期损益的金融资产				
其中：股权投资	33,864,964.65	3,924,962,923.65		3,958,827,888.30
持续以公允价值计量的资产总额	33,864,964.65	3,924,962,923.65		3,958,827,888.30

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第二层次输入值是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。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国海运集团有限公司	上海	水上运输	973,636.32	39.28	39.28

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”相关内容

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中国国际船舶管理有限公司	合营企业
深圳一海通全球供应链管理有限公司	联营企业
中远海运集团财务有限责任公司	联营企业
中国光大银行股份有限公司	联营企业
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国远洋海运集团有限公司	间接控股股东
中石化中海船舶燃料供应有限公司	同一直接控股股东
上海船舶运输科学研究所	同一直接控股股东
中远海运金融控股有限公司	同一直接控股股东
中远海运能源运输股份有限公司	同一直接控股股东
中海汽车船运输有限公司	同一直接控股股东
中远海运（广州）有限公司	同一直接控股股东
中远海运（上海）有限公司	同一直接控股股东
中远海运（大连）有限公司	同一直接控股股东
中海工业有限公司	同一直接控股股东
中远海运客运有限公司	同一直接控股股东
上海远望航运有限公司	同一直接控股股东
中远海运船员管理有限公司	同一间接控股股东
中远海运控股股份有限公司	同一间接控股股东
中远海运物流有限公司	同一间接控股股东
中远海运重工有限公司	同一间接控股股东
中远海运国际（新加坡）有限公司	同一间接控股股东
中远海运散货运输有限公司	同一间接控股股东
中远海运科技股份有限公司	同一间接控股股东
中远海运特种运输股份有限公司	同一间接控股股东
中远海运财产保险自保有限公司	同一间接控股股东
中国船舶燃料有限责任公司	同一间接控股股东
中远海运（香港）有限公司	同一间接控股股东
中远海运（北美）有限公司	同一间接控股股东
中远海运（澳洲）有限公司	同一间接控股股东
中远海运（东南亚）有限公司	同一间接控股股东
上海远洋实业有限公司	同一间接控股股东
青岛远洋船员职业学院	同一间接控股股东
中远海运博鳌有限公司	同一间接控股股东
中远海运船务代理有限公司	同一间接控股股东
中远海运资产经营管理有限公司	同一间接控股股东

其他说明

中国海运集团有限公司曾用名中国海运（集团）总公司，中国远洋运输有限公司曾用名中国远洋运输（集团）总公司，中远海运（香港）有限公司曾用名中远（香港）集团有限公司，中远海运船员管理有限公司曾用名中海国际船舶管理有限公司，中远海运（上海）有限公司曾用名中远海运（上海）公司，上海远洋实业有限公司曾用名上海远洋实业总公司，中远海运控股股份有限公司曾用名中国远洋控股股份有限公司，中远海运特种运输股份有限公司曾用名中远航运股份有限公司，中远海运金融控股有

限公司曾用名中国海运（香港）控股有限公司，中远海运（广州）有限公司曾用名广州海运（集团）有限公司，中远海运能源运输股份有限公司曾用名中海发展股份有限公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中远海运船员管理有限公司	船员供应	36,653.46	31,669.88
中远海运（香港）有限公司	物流运输服务、物资采购、修箱服务、物资采购	23,867.84	5,647.48
中远海运控股股份有限公司	船舶代理、代理服务、堆存服务、期租船舶、物流运输服务、物资采购、修箱服务	23,058.06	22,953.23
中石化中海船舶燃料供应有限公司	物资采购、修船服务	4,705.36	3,097.73
中远海运财产保险自保有限公司	保险服务	3,728.10	3,484.07
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	集装箱采购、物资采购、修箱服务、物流运输服务、堆存服务	3,815.97	129,656.38
中远海运重工有限公司	修船服务	1,960.88	
上海船舶运输科学研究所	物资采购、信息科技服务、修船服务	1,090.80	711.38
中远海运金融控股有限公司	管理服务、物资采购、修船服务	352.58	6,776.10
中远海运国际（新加坡）有限公司	修船服务	188.71	
中远海运散货运输有限公司	修船服务	182.49	
中远海运（上海）有限公司	修船服务、物资采购	182.37	127.86
中远海运（广州）有限公司	修船服务、物资采购	161.38	
中远海运科技股份有限公司	科技服务	149.58	
中远海运物流有限公司	物流运输服务	40.09	13.95
中远海运特种运输股份有限公司	物资采购、招待费	47.03	
中国船舶燃料有限责任公司	物资采购	7.70	27.64
深圳一海通全球供应链管理 有限公司	物资采购	3.80	
中远海运（北美）有限公司	堆存服务、物流运输服务		5.20
中远海运（澳洲）有限公司	堆存服务、修箱服务		1.28
合计		100,196.20	204,172.18

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中远海运控股股份有限公司	集装箱销售、集装箱租赁、期租船舶	360,402.52	427,936.50
中远海运散货运输有限公司	船舶租赁、物资供应、代理服务	3,354.90	3,168.70
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司			47.08
合计		363,757.42	431,152.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国远洋海运集团有限公司	中远海运发展股份有限公司	股权托管	2017年4月28日	2020年4月28日	双方协商及参考行业标准	1,000.00

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中远海运控股股份有限公司	房屋建筑物	142.70	142.17
中远海运重工有限公司	房屋建筑物	94.70	
中远海运财务有限责任公司	房屋建筑物		5.70
合计		237.40	147.87

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中远海运资产经营管理有限公司	房屋建筑物	545.09	
中远海运(上海)有限公司	房屋建筑物	46.97	
中远海运金融控股有限公司	房屋建筑物	26.41	70.00
上海船舶运输科学研究所	房屋建筑物	5.87	711.38
中石化中海船舶燃料供应有限公司	房屋建筑物		45.00
合计		624.34	826.38

注：上表中确认的租赁费为向关联方支付的房屋租金。

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东方富利 LNG01 有限公司	美元	94,351,137.35	2018 年 4 月 19 日	2027 年 3 月 14 日	否
中远海发（天津）租赁有限公司	人民币	280,000,000.00	2018 年 6 月 28 日	2021 年 6 月 25 日	否
中远海发（天津）租赁有限公司	人民币	100,000,000.00	2019 年 6 月 27 日	2020 年 6 月 27 日	否
海汇商业保理（天津）有限公司	人民币	300,000,000.00	2018 年 12 月 28 日	2019 年 12 月 27 日	否
海汇商业保理（天津）有限公司	人民币	200,000,000.00	2019 年 3 月 29 日	2020 年 3 月 28 日	否
中远海运发展（香港）有限公司	美元	200,000,000.00	2018 年 7 月 6 日	2021 年 7 月 6 日	否
中远海运发展（香港）有限公司	美元	400,000,000.00	2018 年 9 月 1 日	2021 年 9 月 1 日	否
中远海运发展（香港）有限公司	美元	100,000,000.00	2018 年 11 月 5 日	2019 年 11 月 5 日	否
中远海运发展（香港）有限公司	美元	200,000,000.00	2018 年 9 月 1 日	2021 年 9 月 1 日	否
中远海运发展（香港）有限公司	美元	200,000,000.00	2018 年 10 月 30 日	2021 年 10 月 30 日	否

被担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中远海运发展(香港)有限公司	美元	80,000,000.00	2018年12月27日	2019年12月27日	否
中远海运发展(香港)有限公司	美元	300,000,000.00	2016年12月15日	2019年12月13日	否
中远海运发展(香港)有限公司	美元	360,000,000.00	2017年7月3日	2020年7月3日	否
中远海运发展(香港)有限公司	美元	200,000,000.00	2017年12月15日	2020年12月15日	否
中远海运发展(香港)有限公司	美元	200,000,000.00	2017年12月29日	2021年1月29日	否
东方国际集装箱(香港)有限公司	美元	95,000,000.00	2019年3月11日	2020年3月10日	否
东方国际集装箱(香港)有限公司	美元	55,000,000.00	2019年6月17日	2020年6月17日	否
上海寰宇物流装备有限公司	人民币	200,000,000.00	2019年3月6日	2020年3月6日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	600,000,000.00	2017年2月14日	2020年2月13日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	275,000,000.00	2017年7月14日	2020年6月25日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	435,000,000.00	2019年4月29日	2021年7月29日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	520,750,000.00	2017年9月30日	2021年1月11日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	26,200,000.00	2018年8月3日	2021年8月2日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	108,700,000.00	2018年8月20日	2021年9月3日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	179,000,000.00	2018年8月3日	2021年8月2日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	142,000,000.00	2019年1月16日	2022年1月13日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	97,600,000.00	2019年2月19日	2022年2月18日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	27,400,000.00	2019年3月6日	2022年3月4日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	42,500,000.00	2019年3月22日	2022年3月20日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	18,000,000.00	2018年6月21日	2021年6月18日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	252,440,000.00	2018年11月19日	2021年11月19日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	499,680,000.00	2019年2月21日	2022年2月21日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	225,000,000.00	2018年9月20日	2021年8月23日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	80,000,000.00	2018年9月20日	2023年6月21日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	36,000,000.00	2019年3月22日	2022年1月1日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	35,400,000.00	2019年3月22日	2023年11月23日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	84,600,000.00	2019年5月31日	2024年4月21日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	30,000,000.00	2018年2月12日	2020年4月30日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	347,160,573.44	2016年12月2日	2020年5月11日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	196,000,000.00	2019年1月2日	2019年9月1日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	171,694,997.32	2019年1月2日	2020年9月21日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	1,000,000,000.00	2019年3月13日	2022年3月12日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	1,000,000,000.00	2019年4月17日	2022年4月18日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	1,000,000,000.00	2019年4月30日	2022年4月30日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	322,530,000.00	2016年2月4日	2020年3月27日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	140,000,000.00	2019年5月20日	2022年5月16日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	140,000,000.00	2017年12月12日	2020年12月11日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	100,160,000.00	2019年1月2日	2020年9月21日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	254,155,104.00	2019年1月2日	2020年9月21日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	32,800,000.00	2019年1月2日	2020年9月21日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	116,191,000.00	2019年1月2日	2020年9月21日	否

被担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中远海运租赁有限公司	人民币	122,816,000.00	2019 年 1 月 2 日	2020 年 9 月 21 日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	108,537,600.00	2019 年 1 月 2 日	2020 年 9 月 21 日	否
中远海运租赁有限公司	人民币	40,000,000.00	2019 年 1 月 2 日	2020 年 9 月 21 日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元币种:人民币

担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国远洋海运集团有限公司	人民币	1,000,000,000.00	2018 年 9 月 28 日	2027 年 9 月 27 日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国海运集团有限公司	600,000,000.00	2018-12-24	2021-12-24	
中远海运集团财务有限责任公司	700,000,000.00	2019-4-9	2020-2-27	
中远海运集团财务有限责任公司	2,200,000,000.00	2019-5-15	2020-5-15	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	744.71	929.65

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联方交易类型	关联方交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
深圳一海通全球供应链管理有限公司	保理服务	利息收入	146.71	2.97		
中远海运控股股份有限公司	融资租赁	利息收入	367.43	3.40		
中远海运散货运输有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	475.83	23.82	0.91	1.14
中远海运能源运输股份有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	330.27	16.54	28.08	35.17
中远海运物流有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	219.07	10.97		
中远海运控股股份有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	194.93	9.76		
中国船舶燃料有限责任公司	金融服务	手续费及佣金收入	9.59	0.48		
中海汽车船运输有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	6.35	0.32		
中远海运（上海）有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	6.24	0.31		
中石化中海船舶燃料供应有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	3.09	0.15		
中远海运（广州）有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	2.78	0.14	3.87	4.84
中远海运船员管理有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	1.25	0.06		
上海船舶运输科学研究所	金融服务	手续费及佣金收入	1.07	0.05	0.19	0.24
中远海运（大连）有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	1.03	0.05		
上海远洋实业有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	1.02	0.05		
青岛远洋船员职业学院	金融服务	手续费及佣金收入	0.52	0.03		
中远海运（香港）有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	0.32	0.02		
中远海运集团财务有限责任公司	金融服务	手续费及佣金收入	0.28	0.01		
中远海运博鳌有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	0.21	0.01		
中远海运特种运输股份有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	0.15	0.01		
中国海运集团有限公司	金融服务	手续费及佣金收入			9.43	11.81
中远海运资产经营管理有限公司	金融服务	手续费及佣金收入			11.90	14.90
中远海运集团财务有限责任公司	金融服务	利息收入	4,253.61	45.15		
中远海运散货运输有限公司	金融服务	利息收入			4,681.41	38.19

关联方	关联方交易类型	关联方交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中海集团物流有限公司	金融服务	利息收入			1,929.82	15.74
中国海运集团有限公司	金融服务	利息收入			1,577.44	12.87
中远海运资产经营管理有限公司	金融服务	利息收入			334.96	2.73
中远海运船员管理有限公司	金融服务	利息收入	367.43	3.90	312.89	2.55
中海工业有限公司	金融服务	利息收入			185.70	1.51
中远海运控股股份有限公司	金融服务	利息收入			150.61	1.23
中远海运（上海）有限公司	金融服务	利息收入			58.02	0.47
中远海运集团财务有限责任公司	金融服务	利息支出	5,212.33	3.04		
中国光大银行股份有限公司	金融服务	利息支出	4,840.00	2.83		
中国海运集团有限公司	金融服务	利息支出	1,026.00	0.60		
中远海运金融控股有限公司	金融服务	利息支出	4.92		732.48	2.74
中远海运（广州）有限公司	金融服务	利息支出			7,109.01	26.61
中远海运能源运输股份有限公司	金融服务	利息支出			1,749.75	6.55
中国远洋海运集团有限公司	金融服务	利息支出			1,619.15	6.06
中远海运（上海）有限公司	金融服务	利息支出			1,215.15	4.55
上海船舶运输科学研究所	金融服务	利息支出			778.27	2.91
中远海运船务代理有限公司	金融服务	利息支出			405.26	1.52
中远海运（大连）有限公司	金融服务	利息支出			398.04	1.49
中远海运客运有限公司	金融服务	利息支出			256.32	0.96
中海工业有限公司	金融服务	利息支出			227.36	0.85
中海集团物流有限公司	金融服务	利息支出			95.60	0.36
上海远望航运有限公司	金融服务	利息支出			28.84	0.11
中远海运船员管理有限公司	金融服务	利息支出			12.19	0.05
中海汽车船运输有限公司	金融服务	利息支出			10.70	0.04
中远海运控股股份有限公司	金融服务	利息支出			3.86	0.01
深圳一海通全球供应链管理有限公司	金融服务	利息支出			0.92	
中石化中海船舶燃料供应有限公司	金融服务	利息支出			0.81	

6、关联方应收应付款项

(1)、应收项目

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中远海运控股股份有限公司	82,202.82	2,466.08	43,436.71	1,303.10
应收账款	中远海运金融控股有限公司	2,000.00	60.00	1,000.00	30.00
应收账款	中国国际船舶管理有限公司	924.33	27.73	0.91	0.03
应收账款	中远海运(香港)有限公司	0.50	0.01	0.49	0.01
应收账款	中远海运物流有限公司			122.78	3.68
应收账款	中远海运重工有限公司			31.57	0.95
应收账款	中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司			22.78	0.68
合计		85,127.65	2,553.82	44,615.24	1,338.45
应收分保款	中远海运物流有限公司	264.40	7.93	7.21	0.23
应收分保款	中远海运散货运输有限公司	185.74	5.57		
应收分保款	中远海运控股股份有限公司	171.91	5.16	30.14	0.90
应收分保款	中海汽车船运输有限公司	44.78	1.34		
应收分保款	中远海运能源运输股份有限公司	6.38	0.19	22.06	0.66
应收分保款	上海船舶运输科学研究所	0.24	0.01	0.24	0.01
合计		673.45	20.20	59.65	1.80
预付账款	中远海运控股股份有限公司	571.95		377.15	
预付账款	中远海运(香港)有限公司	82.11		81.54	
预付账款	中国国际船舶管理有限公司	23.02		718.81	
预付账款	中远海运金融控股有限公司	21.94		4.35	
预付账款	上海船舶运输科学研究所			5.45	
预付账款	中远海运物流有限公司			0.22	
预付账款	中石化中海船舶燃料供应有限公司			0.03	
合计		699.02		1,187.55	
其他应收款	中远海运船员管理有限公司	8,736.75	123.80	6,626.12	27.11
其他应收款	上海船舶运输科学研究所	245.87		295.87	8.88
其他应收款	中远海运重工有限公司	18.08	0.54	17.12	
其他应收款	中远海运(东南亚)有限公司	11.39	0.34		
其他应收款	上海远洋实业有限公司	6.12		6.12	
其他应收款	中远海运金融控股有限公司	2.71	0.08		
其他应收款	中远海运(上海)有限公司	1.74	0.03	0.4	
其他应收款	中远海运物流有限公司	1.01	0.03		
其他应收款	中国国际船舶管理有限公司	0.66	0.66	0.66	
其他应收款	中远海运控股股份有限公司			235.49	
其他应收款	中远海运资产经营管理有限公司			96.26	2.89
总计		9,024.33	125.48	7,278.04	38.88
长期应收款(含一年内)	深圳一海通全球供应链管理有限 公司	4,357.79	44.25	4,266.62	33.00
长期应收款(含一年内)	泉州太平洋集装箱码头有限公司	273.56	0.58	162.80	0.40
长期应收款(含一年内)	晋江太平洋港口发展有限公司	772.00	38.14	673.52	1.66
长期应收款(含一年内)	扬州远扬国际码头有限公司	210.84	6.36	159.77	3.78
长期应收款(含一年内)	COSCO (CAYMAN) MERCURY CO LTD	83,956.58		51,871.84	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
总计		89,570.77	89.33	57,134.55	38.84

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中远海运(香港)有限公司	19,702.91	17,236.56
应付账款	中远海运控股股份有限公司	14,062.24	12,813.16
应付账款	中远海运船员管理有限公司	5,067.86	
应付账款	中石化中海船舶燃料供应有限公司	4,742.78	4,318.31
应付账款	中国国际船舶管理有限公司	256.66	1,738.93
应付账款	中远海运金融控股有限公司	487.20	1,678.05
应付账款	中远海运重工有限公司	147.43	742.43
应付账款	上海船舶运输科学研究所	73.10	95.19
应付账款	中远海运物流有限公司	31.97	70.71
应付账款	中远海运国际(新加坡)有限公司	41.96	41.96
应付账款	中远海运(广州)有限公司	21.47	21.47
应付账款	中远海运散货运输有限公司	15.98	22.36
应付账款	中远海运特种运输股份有限公司	15.23	
应付账款	中远海运(上海)有限公司		19.21
合计		44,666.79	38,798.34
应付分保款	中远海运物流有限公司	232.24	22.19
应付分保款	中远海运能源运输股份有限公司	17.04	
应付分保款	中远海运(香港)有限公司	10.30	
应付分保款	中远海运散货运输有限公司	7.43	5.96
应付分保款	中远海运重工有限公司		68.60
应付分保款	中远海运(广州)有限公司		15.23
应付分保款	中远海运控股股份有限公司		11.55
合计		267.01	123.53
预收账款	中远海运控股股份有限公司	1,335.29	6,210.69
预收账款	中远海运散货运输有限公司	582.23	979.7
预收账款	上海船舶运输科学研究所	181.30	181.30
预收账款	中远海运能源运输股份有限公司		555.81
合计		2,098.82	7,927.50
合同负债	中远海运物流有限公司	1.57	1.57
合计		1.57	1.57
其他应付款	中国国际船舶管理有限公司	733.26	
其他应付款	上海船舶运输科学研究所	326.63	317.67
其他应付款	中远海运控股股份有限公司	161.84	161.57
其他应付款	中远海运(广州)有限公司	47.62	36.5
其他应付款	中远海运散货运输有限公司	32.02	
其他应付款	中远海运金融控股有限公司	7.17	14.62
其他应付款	中远海运(上海)有限公司	5.75	0.89
其他应付款	中远海运物流有限公司	2.00	
其他应付款	中远海运(香港)有限公司	0.02	0.02
合计		1,316.31	531.27
应付利息	中国海运集团有限公司	60.00	48.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	中远海运集团财务有限责任公司	310.44	322.03
应付利息	中国光大银行股份有限公司		403.33
合计		370.44	773.36
租赁负债（含一年内）	中国远洋海运集团有限公司	3,771.22	5,546.88
租赁负债（含一年内）	中远海运金融控股有限公司	3,644.12	3,922.15
合计		7,415.34	9,469.03

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 本公司所属东方富利有限公司于 2017 年 12 月 15 日与 NAVIG8 ASIA PTE LTD 下属 PYTHAGORAS CORPORATION 1 INC、PYTHAGORAS CORPORATION 2 INC、PYTHAGORAS CORPORATION 3 INC、PYTHAGORAS CORPORATION 4 INC 签订了 4 艘 5000DWT 成品油船的融资租赁合同，合同金额共计 102,045,280.00 美元。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司所属东方富利有限公司支付融资款 66,967,215 美元。

2、本公司所属中远海运发展（香港）有限公司根据《中远海运发展股份有限公司董事会授权规则》，中远海运发展股份有限公司董事长同意，中远海运发展（香港）有限公司按照目前持有股比 10%参与海峡能有限公司增资，增资金额 7,000 万港元，按照海峡能源交款要求，预计 2018 年底出资 2,000 万港元，2019 年底出资 2,000 万港元，2020 年底出资 3,000 万港元（实际出资情况以海峡能源正式通知为准）。截至 2019 年 06 月 30 日，已出资 4,600,000.00 人民币。

3、本公司所属中海集团投资有限公司于 2017 年 9 月 19 日与河南远海中原物流产业发展基金（有限合伙）签订了有限合伙协议进行资金托管，以人民币 150,000,000.00 元认缴出资，认缴比例为 1.4999%。本公司已支付出资额 21,749,050.00，2019 年其他合伙人出资不到位，暂时退回多出资额 14,249,050.00 元，截至 2019 年 06 月 30 日实际已支付出资额 7,500,000.00 元。

4、本公司所属投资公司远海信达投资管理（天津）有限公司于 2018 年 6 月 12 日签署成立航运基金公司的协议，成立信达远海航运投资（天津）合伙企业（有限合伙），认缴 500,000,000 元，截至 2019 年 06 月 30 日本公司已支付 67,000,000 元。

5、本公司所属天津中远海运光华投资管理有限公司于 2017 年 1 月与中远海运物流有限公司、河南高科技创业投资股份有限公司签约设立河南远海中原物流产业发展基金管理有限公司，以人民币 13,500,000.00 元认缴出资，认缴比例为 45%。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司所属天津中远海运光华投资管理有限公司已支付出资额 4,500,000.00 元。

6、本公司下属的远海明华资产管理有限公司与河北港口集团有限公司于 2018 年 1 月 3 日成立远海明晟（苏州）股权投资合伙企业，认缴 500,000,000.00 元，截至 2019 年 06 月 30 日已出资 370,000,000.00 元。

7、本公司下属的苏州远海斗魁投资合伙企业（有限合伙）与远海明华资产管理有限公司等企业于 2018 年 9 月合伙出资成立苏州远海天玑股权投资合伙企业（有限合伙），苏州远海斗魁投资合伙企业（有限合伙）认缴 299,900,000.00 元，认缴比例为 99.57%，截至 2019 年 06 月 30 日已出资 181,000,000.00 元。

8、本期佛罗伦国际有限公司已签订协议还没完成采购的购买集装箱合同款 266,890,978.34 元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1、本公司诉 Hanjin Shipping Co., Ltd. 之债权一案

本公司子公司 Dong Fang International Asset Management Limited、Dong Fang International Asset Management (Singapore) Private Limited、Florens Container Services (USA), Ltd. 与 Hanjin Shipping Co., Ltd.（以下简称“韩进海运”）存在集装箱租赁业务往来。2016 年 8 月 31 日，韩进海运向韩国首尔中央地方法院申请破产保护。2016 年 9 月 2 日，本公司相关下属公司向韩进海运发出合同终止通知，要求韩进海运立即返还其

向发行人下属公司租赁的集装箱及相关债权。2016年10月11日，本公司相关下属公司向韩国法院提交了债权申请书。

截至2019年6月30日，该案件尚在审理过程中。

2、China Shipping Tunisia 诉本公司之合同纠纷一案

为拓展中远海发北非地区业务，2015年4月，China Shipping (Europe) Holding GmbH 与 United Shipping Agency Network（以下简称“USAN”）签订了合作备忘录，就双方在法国成立合资公司，并由该合资公司参股突尼斯、阿尔及利亚、摩洛哥三国代理公司达成原则意见。在双方合资公司成立前的过渡期内，China Shipping (France) Agency S. A. S.（以下简称“中海法国代理公司”）与 USAN 签订代理协议，协议明确双方均可提前 90 天通知即可解约。根据中海法国代理公司的授权，2015年5月8日，USAN 分别与上述北非三国的三家公共代理公司签署了分代理协议，期限为五年，有效期从2015年7月1日至2020年6月30日。

由于中远集团与中国海运两大集团重组导致海外代理网络重新调整，中海法国代理公司于2016年4月20日向 USAN 公司发出了解约通知，并要求其同时通知北非三国代理公司，解除分代理协议。

北非三国代理公司之一的 CMT 公司于2016年6月向巴黎高等法院提起诉讼，要求中海法国代理公司、中远集装箱运输有限公司、中远海发、中远海发香港等六家公司赔偿因提前解约对其造成的损失 510 万美元。2016年7月和9月，CMT 公司在突尼斯扣留了中海品牌空箱及中远品牌重箱。

2017年1月，本公司及中远海运集运已就对方欠付运费、滞期费以及其扣押空、重箱导致的损失在法国法院提起反诉。2017年11月22日，法院同意原告延期提交第三次意见的申请，确定案件下次听证时间为2018年1月10日。2018年1月10日 CMT 向法院提交了修改后的代理词，本公司提交了针锋相对的代理意见。2018年11月6日，法院一审判决中远海五家被告合计需向 CMT 支付 157533 欧元（含利息），对方不服提起上诉，我司亦对反诉部分提起上诉。

2016年 CMT 申请的扣押令被解除后，2017年3月31日 CMT 在突尼斯申请了扣押 COSCON 和 CSCL 财产第二个扣押令。2017年11月24日，法院签发了解除扣押令的裁决。2018年1月，CMT 上诉，2018年3月二审法院做出了裁定，推翻了一审裁决。2018年4月，本公司向突尼斯高级法院提起上诉，目前正等待法院确定庭审时间。

截至2019年6月30日，该案件尚在审理过程中。

3、BIG PORT SERVICE DMCC 诉本公司之合同纠纷一案

由于 OWB 公司的破产，自称为实际供油商的 BIG PORT SERVICE DMCC（以下简称“BPS”）向我司主张未付油款，并于2014年12月10日在新加坡扣押了新常熟轮。我司向法院递交了260万美元的担保金后放船。随后，BPS 在美国向我司提起仲裁。鉴于不承认我司与 BIG PORT 之间的存在合同关系，我司向纽约南区法院申请 BPS 无权单方面向我司提起仲裁。法院已于2018年1月开始正式审理该案，我司已经于3月3日提交答辩。2018年10月，我司鉴于美国的最新案件，与法院进行了沟通。2019年1月，纽约南区法院进行了一审判决，支持了我司全部主张，永久禁止 BPS 在美国对我司提起仲裁。BPS 对该判决提起了上诉。

截至2019年6月30日，该案件尚在审理过程中。

4、URS Nederland, URS Belgie 及 Multraship 诉本公司救助报酬纠纷案

2017 年 8 月 14 日 1459 时（北京时间），“中海木星”轮第 0053W 航次在西斯海尔德水道出口航道航行时，因舵机失灵在河道北侧搁浅，船长通过 VHF 口头同意 LOF 救助。8 月 15 日 0310 时（北京时间），在 17 艘拖轮协助下，船舶成功脱浅。

船舶脱浅后，救助方 URS Nederland, URS Belgie 及 Multraship 向当地法院申请扣船并索要担保。为尽快解扣开航，我方通过第三方担保机构 ASPEN 出具担保。此后，由于双方对救助报酬金额的分歧过大，救助方向劳氏委员会申请仲裁。2019 年 5 月 11 日，救助方提出仲裁程序及时间表。2019 年 6 月 19 日仲裁员确定了仲裁时间表。

截至 2019 年 6 月 30 日，该案件尚在审理过程中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了航运租赁业务、非航租赁业务、集装箱制造业务、金融投资业务、金融服务业务、运输业务共六个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务。

单位：元 币种：人民币

分部经营报告本期数						
项目	航运及相关产业租赁	集装箱制造	金融投资	其他	抵消	合计
一、对外交易收入	5,243,507,157.60	1,570,046,207.74	29,972,793.17	23,990,661.40		6,867,516,819.91
二、分部间交易收入		867,702,845.79	4,567,266.31		872,270,112.10	
三、联营和合营企业投资收益			1,341,936,468.67			1,341,936,468.67
四、资产减值损失和信用减值损失（损失以“-”号填列）	-308,232,300.31	-14,365,300.84	18,274.72			-322,579,326.43
五、折旧费和摊销费	1,602,880,340.86	29,864,621.31	456,514.62		64,539,230.87	1,568,662,245.92
六、利润总额（亏损总额）	233,016,627.01	-21,170,825.01	1,234,662,041.63	-479,684,769.72	-19,454,328.29	986,277,402.20
七、所得税费用	57,957,639.69	20,560,275.50	4,287,479.49	-	-	82,805,394.68
八、净利润（净亏损）	175,058,987.32	-41,731,100.51	1,230,374,562.14	-479,684,769.72	-19,454,328.29	903,472,007.52
九、资产总额	109,052,728,665.41	4,490,479,405.77	34,405,851,551.55	-	5,200,079,985.38	142,748,979,637.35
十、负债总额	78,973,769,066.13	2,941,702,548.20	24,463,224,062.38	17,463,393,580.00	4,654,208,553.38	119,187,880,703.33
十一、其他重要的非现金项目						
1.折旧费和摊销费以外的其他现金费用						
2.对联营企业和合营企业的长期股权投资			25,032,142,823.23			25,032,142,823.23
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额						

单位：元 币种：人民币

分部经营报告上期数						
项目	航运及相关产业租赁	集装箱制造	金融投资	其他	抵消	合计
一、对外交易收入	5,012,969,379.75	3,215,555,076.95	334,426,234.54	1,478,737.78		8,564,429,429.02
二、分部间交易收入		1,485,570,807.62	3,711,019.50		1,489,281,827.12	
三、对联营和合营企业的投资收益			1,279,559,153.69		50,053,498.95	1,229,505,654.74
四、资产减值损失和信用减值损失（损失以“-”号填列）	-127,410,209.98	-32,103,450.01	-22,694,362.64			-182,208,022.63
五、折旧费和摊销费	1,575,665,325.36		26,963,980.00		4,265,639.19	1,598,363,666.17
六、利润总额（亏损总额）	599,556,102.58	207,746,539.27	394,177,468.35	-353,446,983.41	168,778,201.80	679,254,924.99
七、所得税费用	113,180,132.84	105,433,189.49	81,626,339.41			300,239,661.74
八、净利润（净亏损）	486,375,969.74	102,313,349.78	312,551,128.94	-353,446,983.41	168,778,201.80	379,015,263.25
九、资产总额	104,314,945,444.79	4,961,732,156.97	34,829,296,705.75		5,281,237,977.49	138,824,736,330.02
十、负债总额	78,181,792,550.45	3,642,916,294.93	25,933,238,120.84	17,463,393,580.00	4,433,501,814.58	120,787,838,731.64
十一、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用						
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资			23,822,602,553.54			23,822,602,553.54
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额						

(2). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(3). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	369,546,503.21	286,052,318.09
合计	369,546,503.21	286,052,318.09

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
关联方组合	191,855,460.26	51.16			191,855,460.26	147,874,403.89	50.93			147,874,403.89
其他组合	183,186,642.22	48.84	5,495,599.27	3.00	177,691,042.95	142,451,457.94	49.07	4,273,543.74	3.00	138,177,914.20
合计	375,042,102.48	/	5,495,599.27	/	369,546,503.21	290,325,861.83	/	4,273,543.74	/	286,052,318.09

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			期末价值
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
关联方组合	191,855,460.26			191,855,460.26
合计	191,855,460.26			191,855,460.26

注：关联方组合系本公司下属子公司组合。

组合计提项目：其他组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			期末价值
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
一年以内	183,186,642.22	5,495,599.27	3.00	177,691,042.95
合计	183,186,642.22	5,495,599.27	3.00	177,691,042.95

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用减值损失	4,273,543.74	1,222,055.53			5,495,599.27
合计	4,273,543.74	1,222,055.53			5,495,599.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前四名的应收账款情况

√适用 □不适用

客户名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
中远海运控股股份有限公司	162,873,826.51	1年以内(含1年)	43.43	4,886,214.79
中海集团租赁有限公司	101,408,396.12	1年以内(含1年)	27.04	
中海集团投资有限公司	90,447,064.14	1年以内(含1年)	24.12	
中远海运金融控股有限公司	20,000,000.00	1年以内(含1年)	5.33	600,000.00
合计	374,729,286.77		99.92	5,486,214.79

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	30,939,452.44	23,993,338.50
应收股利	1,680,000,268.11	3,670,328,267.66
其他应收款	233,238,583.98	171,180,478.53
合计	1,944,178,304.53	3,865,502,084.69

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	30,939,452.44	23,993,338.50
合计	30,939,452.44	23,993,338.50

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海中远海运企业发展有限公司	1,180,000,000.00	1,180,000,000.00
中海集团投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
中远海运发展(香港)有限公司	268.11	1,990,328,267.66
合计	1,680,000,268.11	3,670,328,267.66

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海中远海运企业发展有限公司	1,180,000,000.00	1-3年	被投资单位未支付	否
中海集团投资有限公司	500,000,000.00	1-2年	被投资单位未支付	否
合计	1,680,000,000.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	233,238,583.98
合计	233,238,583.98

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	49,540,300.69	46,100,000.00
事故理赔	13,608,886.32	9,476,068.19
应收代付款	168,877,322.90	108,188,369.35
其他	1,212,074.07	7,416,040.99
合计	233,238,583.98	171,180,478.53

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		价值	金额	比例(%)	金额	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备										
其中：										
保证金押金组合	49,540,300.69	21.15			49,540,300.69	46,100,000.00	26.72			46,100,000.00
关联方组合	151,768,058.65	64.80			151,768,058.65	108,188,369.35	62.72			108,188,369.35
其他组合	32,917,757.37	14.05	987,532.73	3.00	31,930,224.64	18,207,929.80	10.56	1,315,820.62	7.23	16,892,109.18
合计	234,226,116.71	/	987,532.73	/	233,238,583.98	172,496,299.15	/	1,315,820.62	/	171,180,478.53

按组合计提坏账准备：

组合计提项目： 保证金押金组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			期末价值
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
保证金押金组合	49,540,300.69			49,540,300.69
合计	49,540,300.69			49,540,300.69

组合计提项目： 关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			期末价值
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
关联方组合	151,768,058.65			151,768,058.65
合计	151,768,058.65			151,768,058.65

组合计提项目： 其他组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			期末价值
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
一年以内	32,917,757.37	987,532.73	3.00	31,930,224.64
合计	32,917,757.37	987,532.73	3.00	31,930,224.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用减值损失	1,315,820.62	-328,287.89			987,532.73
合计	1,315,820.62	-328,287.89			987,532.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中远海运发展（香港）有限公司	应收代付款	142,288,275.24	1 年以内（含 1 年）	60.75	
中远海运船员管理有限公司	押金保证金及应收代付款	63,711,302.39	1 年以内（含 1 年）	27.20	528,339.08
中远海运发展（亚洲）有限公司	应收代付款	7,942,171.83	1 年以内（含 1 年）	3.39	
上海船舶运输科学研究所	保证金及押金	2,458,692.60	1 年以内（含 1 年）	1.05	
中国石油化工股份有限公司上海石油分公司	保证金及押金	300,000.00	1 年以内（含 1 年）	0.13	
合计	/	216,700,442.06	/	92.52	528,339.08

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,451,713,956.30		36,451,713,956.30	36,451,713,956.30		36,451,713,956.30
对联营、合营企业投资	1,269,915,180.41		1,269,915,180.41	1,262,669,236.06		1,262,669,236.06
合计	37,721,629,136.71		37,721,629,136.71	37,714,383,192.36		37,714,383,192.36

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中远海运发展(香港)有限公司	14,053,915,383.96			14,053,915,383.96		
上海中远海运企业发展有限公司	216,095,733.05			216,095,733.05		
中海集团投资有限公司	18,376,677,911.62			18,376,677,911.62		
中远海运租赁有限公司	3,605,024,927.67			3,605,024,927.67		
天津中远海运光华投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
合计	36,451,713,956.30			36,451,713,956.30		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
深圳一海通全球供应链管理有限公司											
上海中远海运小额贷款有限公司	90,027,008.82			263,469.20						90,290,478.02	
中远海运集团财务有限责任公司	1,172,642,227.24			77,243,623.18	-191,487.78		70,069,660.25			1,179,624,702.39	
小计	1,262,669,236.06			77,507,092.38	-191,487.78		70,069,660.25			1,269,915,180.41	
合计	1,262,669,236.06			77,507,092.38	-191,487.78		70,069,660.25			1,269,915,180.41	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,100,086,032.93	843,982,022.47	828,040,732.07	843,740,094.57
其他业务	12,374,016.51		85,743,657.49	691,741.67
合计	1,112,460,049.44	843,982,022.47	913,784,389.56	844,431,836.24

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	77,507,092.38	32,131,125.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,433,500.00	73,516,549.04
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		6,353,036.72
合计	78,940,592.38	112,000,711.24

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	46,923,203.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,067,945.14	
受托经营取得的托管费收入	10,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,877,518.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,487,623.76	
少数股东权益影响额		
合计	62,626,006.44	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	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
归属于公司普通股股东的净利润	4.53	0.0777	0.0777
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.22	0.0723	0.0723

3、 境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	903,472,007.52	326,997,481.18	23,561,098,934.02	18,036,897,598.38
按境外会计准则调整的项目及金额:				
专项储备	889,933.30	-391,430.27		
按境外会计准则	904,361,940.82	326,606,050.91	23,561,098,934.02	18,036,897,598.38

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	<ol style="list-style-type: none">1、载有董事长签名的 2019 年半年度报告文本2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本4、在其他证券市场披露的 2019 年半年度报告文本5、其他有关资料
--------	---

董事长：王大雄

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用