

中国远洋海运集团有限公司

审计报告

天职业字[2022]7899 号



目 录

审计报告	1
2021 年度合并财务报表	4
2021 年度合并财务报表附注	11

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101502022113011273
报告名称:	2021 年度财务报表审计报告
报告文号:	天职业字[2022]7899 号
被审(验)单位名称:	中国远洋海运集团有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 04 月 18 日
报备日期:	2022 年 04 月 19 日
签字人员:	党小安(110002400097), 嵇道伟(110101500085)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

中国远洋海运集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了中国远洋海运集团有限公司及其子公司（以下简称“贵公司”）合并财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2021 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2021 年度的合并经营成果和合并现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对合并财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对合并财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价合并财务报表的总体列报、结构和内容，并评价合并财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

[以下无正文]

审计报告（续）

天职业字[2022]7899 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：中国远洋海运集团有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

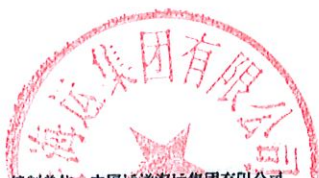
项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	208,187,907,514.71	107,726,386,785.00	八、(一)
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	7,250,788,022.16	7,602,595,795.60	八、(二)
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			
衍生金融资产	7	31,785,218.87	111,170,931.13	八、(三)
应收票据	8	1,222,131,074.72	1,888,230,192.18	八、(四)
应收账款	9	28,236,728,644.87	23,791,460,782.70	八、(五)
应收账款项融资	10	216,906,412.47	9,000,000.00	八、(六)
预付款项	11	8,041,276,818.31	8,461,683,711.55	八、(七)
△应收保费	12			
△应收分保账款	13	335,857,655.44	149,795,232.01	
△应收分保合同准备金	14	12,568,076.56	12,661,867.01	
其他应收款	15	6,259,566,516.46	5,545,832,520.97	八、(八)
其中：应收股利	16	822,783,793.06	749,126,487.55	八、(八)
△买入返售金融资产	17	3,880,438,102.48		
存货	18	25,532,870,016.90	16,054,577,891.38	八、(九)
其中：原材料	19	13,628,030,596.94	8,538,406,360.20	八、(九)
库存商品(产成品)	20	8,368,847,518.58	4,252,480,353.28	八、(九)
合同资产	21	9,074,883,587.44	7,772,632,823.25	八、(十)
持有待售资产	22	290,621,582.13	27,600,156.89	八、(十一)
一年内到期的非流动资产	23	3,861,788,991.58	20,315,986,636.96	八、(十二)
其他流动资产	24	4,731,927,459.96	3,777,282,426.99	八、(十三)
流动资产合计	25	307,271,045,745.06	203,249,899,743.61	
非流动资产：	26			
△发放贷款和垫款	27	61,942,453.79	48,829,107.48	
债权投资	28	1,149,769,539.21	1,213,661,869.41	八、(十四)
△可供出售金融资产	29			
其他债权投资	30	28,172,421,142.83	7,558,373,097.55	八、(十五)
△持有至到期投资	31			
长期应收款	32	12,192,602,817.96	32,330,564,802.54	八、(十六)
长期股权投资	33	209,012,040,838.66	198,735,611,349.49	八、(十七)
其他权益工具投资	34	3,755,823,474.80	4,803,536,046.06	八、(十八)
其他非流动金融资产	35	7,978,142,882.48	9,660,203,522.93	八、(十九)
投资性房地产	36	9,687,604,500.14	8,972,167,272.87	八、(二十)
固定资产	37	311,975,402,343.83	314,742,989,051.71	八、(二十一)
其中：固定资产原价	38	489,460,788,128.56	493,314,435,961.87	八、(二十一)
累计折旧	39	155,380,896,447.89	160,744,016,217.35	八、(二十一)
固定资产减值准备	40	21,119,475,709.64	17,840,127,643.71	八、(二十一)
在建工程	41	15,782,549,932.05	15,681,477,775.77	八、(二十二)
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
使用权资产	44	40,861,665,767.77	33,680,000,884.87	八、(二十三)
无形资产	45	18,233,312,041.33	17,868,441,823.80	八、(二十四)
开发支出	46	27,945,382.61	85,702,462.64	八、(二十五)
商誉	47	6,323,029,734.55	6,507,500,923.04	八、(二十六)
长期待摊费用	48	536,506,666.79	466,674,959.79	八、(二十七)
递延所得税资产	49	2,248,094,298.91	2,170,619,238.79	八、(二十八)
其他非流动资产	50	821,362,846.51	923,297,083.29	八、(二十九)
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	668,880,217,659.22	654,849,657,982.63	
资产总计	74	976,151,263,404.28	858,099,557,726.24	

法定代表人：万敏

主管会计工作负责人：孙云飞

会计机构负责人：陈冬

万敏 孙云飞 陈冬



合并资产负债表(续)

编制单位:中国远洋海运集团有限公司

2021年12月31日

金额单位:元

项目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产:	75			
货币资金	76	45,305,895,027.20	42,714,647,099.54	八、(三十)
△向中央银行借款	77			
△拆入资金	78			
交易性金融资产	79			
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80			
衍生金融资产	81	34,624,238.39	111,056,831.13	八、(三十一)
应收账款	82	1,289,849,962.63	2,917,821,723.61	八、(三十二)
应付账款	83	98,268,360,262.63	56,406,370,095.83	八、(三十三)
预收款项	84	1,209,848,856.65	723,299,990.64	八、(三十四)
合同负债	85	11,663,892,324.92	9,286,632,240.62	八、(三十五)
△卖出回购金融资产款	86	108,035,534.34	25,510,984.18	
△吸收存款及同业存放	87	4,072,446,905.35	4,383,467,584.42	
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	19,309,687,524.45	11,953,147,865.64	八、(三十六)
其中:应付工资	91	7,770,829,551.68	1,831,315,092.44	八、(三十六)
应付福利费	92	149,436,263.78	141,617,397.24	八、(三十六)
其中:职工奖励及福利基金	93	125,078,704.01	128,141,553.44	八、(三十六)
应交税费	94	13,278,126,523.30	4,103,612,384.68	八、(三十七)
其中:应交税金	95	12,916,229,208.04	4,080,883,660.16	八、(三十七)
其他应付款	96	14,185,374,822.40	13,874,751,017.21	八、(三十八)
其中:应付股利	97	528,773,140.11	416,742,687.14	八、(三十八)
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99	413,023,184.94	132,610,948.59	
持有待售负债	100		174,483.43	
一年内到期的非流动负债	101	67,229,817,514.38	81,589,785,697.73	八、(三十九)
其他流动负债	102	87,414,398.60	8,073,981,534.55	八、(四十)
流动负债合计	103	276,454,327,079.18	238,278,868,991.80	
非流动负债:	104			
△保险合同准备金	105	31,399,982.22	29,334,590.01	
长期借款	106	180,955,002,078.45	197,667,591,817.67	八、(四十一)
应付债券	107	16,409,862,719.06	33,236,065,840.82	八、(四十二)
其中:优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	29,087,620,360.66	27,538,888,979.78	八、(四十三)
长期应付款	111	2,078,492,479.34	5,843,117,318.79	八、(四十四)
长期应付职工薪酬	112	5,900,134,511.02	6,083,848,101.15	八、(四十五)
预计负债	113	12,226,700,529.33	7,916,016,530.71	八、(四十六)
递延收益	114	1,466,360,159.52	1,334,107,972.95	八、(四十七)
递延所得税负债	115	32,648,285,395.07	26,411,844,808.65	八、(四十八)
其他非流动负债	116	2,399,890,924.88	2,832,079,619.37	八、(四十八)
其中:特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	283,203,638,139.55	305,892,878,579.90	
负债合计	119	559,657,965,218.73	544,171,747,571.70	
所有者权益:	120			
实收资本	121	32,969,618,549.86	32,469,618,549.86	八、(四十九)
国家资本	122			
国有法人资本	123			
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
△减:已归还投资	127			
实收资本净额	128	32,969,618,549.86	32,469,618,549.86	八、(四十九)
其他权益工具	129	20,218,000,000.00	15,218,000,000.00	八、(五十)
其中:优先股	130			
永续债	131	20,218,000,000.00	15,218,000,000.00	八、(五十)
资本公积	132	50,002,798,709.37	48,930,232,268.82	八、(五十一)
减:库存股	133			
其他综合收益	134	-11,638,171,409.05	-11,871,566,355.22	八、(六十九)
其中:外币报表折算差额	135	-11,918,155,309.44	-11,269,318,285.33	八、(六十九)
专项储备	136	67,787,022.52	64,749,016.19	八、(五十二)
盈余公积	137	33,889,851,135.37	33,889,851,135.37	八、(五十三)
其中:法定公积金	138			
任意公积金	139	33,889,851,135.37	33,889,851,135.37	八、(五十三)
储备基金	140			
企业发展基金	141			
△利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	110,862,563,965.13	71,429,100,136.27	八、(五十四)
归属于母公司所有者权益合计	145	236,372,447,973.19	190,130,083,751.23	
少数股东权益	146	180,129,830,212.26	120,797,726,402.67	
所有者权益合计	147	416,493,278,185.55	310,927,810,153.90	
负债和所有者权益总计	148	976,151,243,404.28	855,099,557,725.60	

法定代表人:万敏

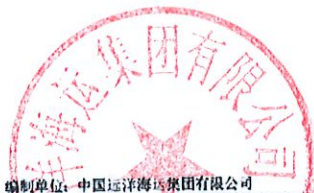
主管会计工作负责人:孙云飞

会计机构负责人:陈冬

万敏

孙云飞

陈冬



合并利润表

2021年度

金额单位：元

编制单位：中国远洋海运集团有限公司

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	542,663,053,615.82	331,185,714,927.10	
其中：营业收入	2	541,537,210,256.10	330,304,119,483.67	八、(五十五)
△利息收入	3	1,065,451,791.51	845,852,332.85	
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5	60,361,538.21	35,713,110.55	
二、营业总成本	6	410,173,325,948.14	318,077,604,877.47	
其中：营业成本	7	367,164,967,326.44	280,235,460,050.14	八、(五十五)
△利息支出	8	64,392,344.99	63,289,261.27	
△手续费及佣金支出	9	6,681,836.70	11,337,028.83	
△退保金	10			
△赔付支出净额	11	15,804,265.89	17,858,336.28	
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14	-170,374,914.90	-102,820,841.78	
税金及附加	15	1,986,119,309.66	1,066,441,404.73	
销售费用	16	1,806,366,156.68	1,614,907,872.37	八、(五十六)
管理费用	17	27,262,506,122.28	20,721,938,422.42	八、(五十七)
研发费用	18	2,636,697,330.47	1,626,553,375.88	八、(五十八)
财务费用	19	9,400,166,168.93	12,882,639,967.33	八、(五十九)
其中：利息费用	20	8,823,939,831.25	12,040,875,409.73	八、(五十九)
利息收入	21	1,650,317,069.73	1,211,561,597.00	八、(五十九)
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	1,069,914,220.56	1,515,128,558.11	八、(五十九)
其他	23			
加：其他收益	24	1,877,793,242.44	1,897,672,685.80	八、(六十)
投资收益（损失以“-”号填列）	25	24,237,650,068.10	28,925,343,953.65	八、(六十一)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	23,157,476,221.48	19,260,239,228.24	八、(六十一)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27	51,651,225.22	4,588,747.02	八、(六十一)
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	-23,124,791.73	-54,278,235.91	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	1,900,195,113.76	-434,019,814.75	八、(六十二)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-392,594,365.71	-510,738,361.55	八、(六十三)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-21,016,768,261.27	-10,248,160,319.78	八、(六十四)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	652,477,064.16	576,541,002.98	八、(六十五)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	139,625,355,734.42	33,263,470,960.07	
加：营业外收入	35	1,176,105,929.91	1,513,028,907.76	八、(六十六)
其中：政府补助	36	148,719,455.78	447,126,637.83	八、(六十六)
减：营业外支出	37	8,194,358,247.44	2,099,955,241.25	八、(六十七)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	132,507,103,316.89	32,676,544,626.58	
减：所得税费用	39	30,472,151,448.28	10,741,623,342.78	八、(六十八)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	102,034,951,868.61	21,932,921,283.80	
（一）按所有权归属分类：	41			
归属于母公司所有者的净利润	42	41,415,976,801.46	10,151,552,878.15	
*少数股东损益	43	60,618,975,067.15	11,780,968,405.65	
（二）按经营持续性分类：	44			
持续经营净利润	45	102,034,951,868.61	21,932,921,283.80	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	-633,004,165.03	-11,189,959,916.21	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	603,979,504.00	-8,454,638,582.01	八、(六十九)
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	619,197,775.92	721,362,039.16	八、(六十九)
1.重新计量设定受益计划变动额	50	19,242,680.04	-29,065,576.98	八、(六十九)
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51	-203,195,639.60	1,198,885,185.58	八、(六十九)
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	803,150,735.48	-349,457,569.44	八、(六十九)
4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-15,218,271.92	-9,176,000,621.17	八、(六十九)
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	566,254,829.37	-73,349,151.60	八、(六十九)
2.其他债权投资公允价值变动	57	8,812,823.36		八、(六十九)
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		-5,984,610,237.65	八、(六十九)
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
6.其他债权投资信用减值准备	61	8,811,431.68		八、(六十九)
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62	-20,210,001.99	-24,622,904.56	八、(六十九)
8.外币财务报表折算差额	63	-878,914,043.42	-1,661,093,979.77	八、(六十九)
9.其他	64	-1,307.92	-1,232,294,347.59	八、(六十九)
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-1,236,983,669.05	-2,733,321,334.20	八、(六十九)
七、综合收益总额	66	104,401,947,703.58	10,742,561,367.59	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	42,019,956,305.46	1,696,914,296.14	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	62,381,991,398.10	9,045,647,071.45	
八、每股收益：	69			
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：万敏

主管会计工作负责人：孙云飞

会计机构负责人：陈冬

万敏

孙云飞

陈冬



合并现金流量表

编制单位：中国远洋海运集团有限公司		2021年度	金额单位：元	
项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	640,242,039,813.09	340,260,226,964.42	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-315,714,710.98	1,076,710,241.61	
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同赔款的现金	6	17,460,123.56	24,348,565.71	
△收到再保险业务现金净额	7	-125,866,222.04	-223,010,609.00	
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	-281,401,737.48		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	753,627,933.86	809,192,144.40	
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12	-3,862,700,385.27		
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14	5,964,742,360.94	4,177,617,722.62	
收到其他与经营活动有关的现金	15	46,697,045,225.38	30,016,481,831.94	
经营活动现金流入小计	16	689,091,232,403.05	376,263,566,661.70	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	366,789,408,260.13	236,588,460,288.39	
△客户贷款及垫款净增加额	18	13,525,893.15	33,444,687.64	
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	3,787,489,002.07	131,056,644.56	
△支付保赔合同赔付款项的现金	20	66,556,293.65	78,933,960.70	
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	77,471,671.80	83,110,913.23	
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	43,026,639,115.74	35,629,581,805.06	
支付的各项税费	25	20,814,164,114.38	5,677,754,680.49	
支付的其他与经营活动有关的现金	26	63,574,687,638.69	37,280,440,710.56	
经营活动现金流出小计	27	498,149,941,989.61	315,503,079,690.69	
经营活动产生的现金流量净额	28	190,941,290,413.45	60,760,486,971.01	八、(七十四)
二、投资活动产生的现金流量：	29			
收回投资收到的现金	30	31,758,696,369.69	63,603,142,409.63	
取得投资收益收到的现金	31	9,356,975,482.28	8,433,113,126.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	32	2,183,040,139.60	1,215,057,086.69	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33	1,664,091,085.64	855,509,519.27	
收到其他与投资活动有关的现金	34	1,109,232,297.69	1,663,966,946.61	
投资活动现金流入小计	35	49,012,035,374.80	65,772,759,088.88	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	54,479,686,616.46	52,680,696,256.95	
投资支付的现金	37	39,478,077,015.20	25,932,678,015.37	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	931,453,112.25		
支付其他与投资活动有关的现金	40	1,370,653,589.66	1,167,355,045.27	
投资活动现金流出小计	41	96,259,870,333.57	79,780,729,317.59	
投资活动产生的现金流量净额	42	-47,247,834,958.77	-14,007,940,228.71	
三、筹资活动产生的现金流量：	43			
吸收投资收到的现金	44	10,945,393,131.68	4,696,233,607.34	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	5,445,393,131.68	1,696,233,607.34	
取得借款所收到的现金	46	146,836,430,109.47	183,050,494,856.68	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	692,894,349.41	1,133,589,736.66	
筹资活动现金流入小计	48	158,474,717,580.56	188,880,318,200.68	
偿还债务所支付的现金	49	170,145,212,341.87	209,583,111,130.50	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	22,181,309,366.67	18,021,315,762.20	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	9,046,875,282.15	4,151,906,524.08	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	9,523,818,820.03	6,136,734,274.35	
筹资活动现金流出小计	53	201,850,340,528.57	233,741,161,167.05	
筹资活动产生的现金流量净额	54	-43,375,622,947.01	-44,860,842,956.50	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-3,419,298,438.80	-5,078,848,868.57	
五、现金及现金等价物净增加额	56	96,944,583,068.87	-3,747,145,082.77	八、(七十四)
加：期初现金及现金等价物余额	57	102,889,723,441.60	106,636,868,527.37	八、(七十四)
六、期末现金及现金等价物余额	58	199,834,306,510.47	102,889,723,441.60	八、(七十四)

法定代表人：万敏

主管会计工作负责人：孙云飞

会计机构负责人：陈冬

万敏

孙云飞

陈冬



合并所有者权益变动表

金额单位：元

[illegible]

法定代表人：万敏

主管會計：郭向賢人：孫公飛

公司实际控制人：陈

1. 張

2. 2. 2.

257

合并所有者权益变动表 (续)

2022年度

金额单位：元

项目	上期金额	本期金额									
		归属于母公司所有者权益									
		实收资本	资本公积	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
二、会计政策变更	2										
三、前期差错更正	3										
四、其他	4										
五、本年期初余额	5	32,402,818,540.86	11,219,000,000.00	44,571,391,302.59	2,000,000,000.00	42,228,074,139.16	62,184,072,163.69	106,434,992,500.90	198,438,972,471.30	111,533,650,002.00	309,972,622,473.30
六、本年内增减变动金额	6										
(一) 综合收益总额	7										
(二) 所有者投入和减少资本	8										
1. 所有者投入的普通股	9										
2. 其他权益工具持有者投入资本	10										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11										
4. 其他	12										
(三) 利润分配	13										
1. 提取专项储备	14										
2. 提取一般风险准备	15										
3. 对所有者(或股东)分配的股利	16										
4. 其他	17										
(四) 所有者权益内部结转	18										
1. 资本公积转增资本(或股本)	19										
2. 盈余公积转增资本(或股本)	20										
3. 盈余公积弥补亏损	21										
4. 其他	22										
(五) 专项储备	23										
1. 提取专项储备	24										
2. 使用专项储备	25										
3. 其他	26										
(六) 其他	27										
1. 其他综合收益结转	28										
2. 其他权益工具持有者投入资本	29										
3. 其他综合收益结转	30										
4. 其他	31										
五、本年年末余额	32	32,402,818,540.86	11,219,000,000.00	44,571,391,302.59	2,000,000,000.00	42,228,074,139.16	62,184,072,163.69	106,434,992,500.90	198,438,972,471.30	111,533,650,002.00	309,972,622,473.30

法定代表人：田国立

主管会计工作负责人：孙云凤

会计机构负责人：陈

万敏

孙云凤

陈



合并资产减值准备情况表

2021年12月31日

金额单位：元

项目	年初余额	本期增加				本期减少				期末余额	项目	年末余额
		计提	转回	其他增加	合计	转销	其他减少	合计	合计			
一、坏账准备	7,096,012.03	294,098,774.66	1,240,013,134.94	160,084,319.06	1,794,822,423.62	482,042,673.47	1,312,094,203.97	1,794,181.57	1,793,672,965.21	7,278,523,448.48	坏账准备	22
其中：应收账款坏账准备	2,235,114,036.23	225,383,987.73	760,215.67	-852,852,629.22	123,221,322.36	122,362,388.35	211,201,719.28	128,121.68	212,738,214.11	2,085,542,715.50	应收账款坏账准备	23
二、存货跌价准备	482,157,678.18	34,746,942.25		-2,411,677.81	32,335,264.44	174,748,236.84			174,730,296.89	2,097,607,712.02	存货跌价准备	24
三、合同资产减值准备	1,046,008,611.21	4,026,217.20		-16,324,718.03	-12,090,889.62					1,033,917,721.59	合同资产减值准备	25
四、合同资产减值准备											合同资产减值准备	26
五、合同资产减值准备											合同资产减值准备	27
六、持有待售资产减值准备	13,458,527.79					12,453,737.79			12,453,737.79		持有待售资产减值准备	28
七、债权投资减值准备	295,077.33	16,070.97			16,070.97	4,738.84			4,738.84	299,786.02	债权投资减值准备	29
八、债权投资减值准备											债权投资减值准备	30
九、债权投资减值准备											债权投资减值准备	31
十、债权投资减值准备											债权投资减值准备	32
十一、长期股权投资减值准备	1,141,871,297.11	13,477,133,332.06		-30,732,989.96	13,442,901,081.51	25,394,800.00	2,921,612.90		19,316,475.89	14,775,036,505.64	长期股权投资减值准备	33
十二、投资性房地产减值准备	210,401,482.79	32,604,419.21		-1,051,221.62	31,854,198.56	1,602,752.15			3,653,788.73	217,381,200.43	投资性房地产减值准备	34
十三、固定资产减值准备	17,844,177,618.71	0,877,187,130.52		276,803.81	8,877,063,823.06	3,381,738,520.52	60,828,181.90	14,881,367.09	3,396,310,311.43	24,118,475,708.84	固定资产减值准备	35
十四、在建工程减值准备	22,724,474.32									22,724,474.32	在建工程减值准备	36
十五、无形资产减值准备											无形资产减值准备	37
十六、合同资产减值准备	1,204,776,189.13	378,461,224.89		-25,327,763.11	558,123,251.78	171,600,714.00			171,600,714.00	1,391,856,106.72	合同资产减值准备	38
十七、无形资产减值准备	101,427,489.97			-1,921,519.29	-1,921,519.29	2,354,999.08	82,186,032.41		84,378,522.99	23,626,217.29	无形资产减值准备	39
十八、其他减值准备	175,027,786.19									175,027,786.19	其他减值准备	40
十九、其他减值准备	24,812,457.17	-611,131.79		630,221.73	14,789.61	280,600.79			280,600.79	31,623,928.56	其他减值准备	41
合计	23,824,912,251.79	21,676,342,629.95	1,240,013,134.94	62,627,912.43	22,912,878,871.34	4,235,338,657.10	1,438,228,228.76	227,676,787.68	5,001,144,012.31	48,014,728,157.78		42

法定代表人：方敏

财务负责人：孙云飞

会计机构负责人：陈飞

方敏

孙云飞

陈飞

中国远洋海运集团有限公司

2021 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、企业的基本情况

中国远洋海运集团有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“中国远洋海运集团”）于2016年2月5日由国有资产监督管理委员会投资设立。根据国有资产监督管理委员会2015年12月9日下发的《关于中国远洋运输（集团）总公司与中国海运（集团）总公司重组的通知》（国资发改革[2015]165号）文要求，中国远洋运输（集团）总公司与中国海运（集团）总公司实施联合重组，设立中国远洋海运集团有限公司，作为重组后的母公司。

2016年02月05日，公司取得由上海市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码为91310000MA1FL1MMXL。

企业类型：有限责任公司（国有独资）；

法定代表人：万敏；

公司住所：中国（上海）自由贸易试验区民生路628号；

注册资本：1,100,000.00万元整；

营业期限：2016年02月05日至不约定期限。

经营范围：国际船舶运输、国际海运辅助业务；从事货物及技术的进出口业务；海上、陆路、航空国际货运代理业务；自有船舶租赁；船舶、集装箱、钢材销售；海洋工程装备设计；码头和港口投资；通讯设备销售，信息与技术看务；仓储（除危险化学品）；从事船舶、备件相关领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，股权投资基金。【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】

本公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司财务报告经批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以企业持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，

真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；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。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，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，

为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对金融资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

6. 金融资产转移

本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十）套期工具

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；（2）在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；（3）套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（a）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

（b）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（c）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理。

(1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。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或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具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，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(十一) 应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

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；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等、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交易对象关系、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。

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于应收款项交易对象关系作为共同风险特征，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

组合分类	预期信用损失会计估计政策
风险评级组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2. 采用预期信用损失的一般模型【详见附注四、（九）金融工具】进行处理。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十三）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	折旧率 (%)
房屋、建筑物	5-50	0-5	1.90-20.00
船舶及其辅助设备	10-30	预计废钢价	不确定
集装箱	15	预计废钢价	不确定
港务及库场设施	12-50	0-5	1.90-8.33
运输车辆及装卸设备	5-30	0-5	3.17-20.00
机器设备	3-10	0-5	9.50-33.33
通讯及导航设施设备	3-8	0-5	11.88-33.33
办公设备	3-10	0-5	9.50-33.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

1. 本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括：房屋建筑物使用权、专利权、软件、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权（包括从原固定资产、在建工程中分离的土地使用权）、特许权、场地使用权、码头使用权、海域使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

1. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益；

2. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，同时满足资本化条件的情况下，开发阶段的支出予以资本化。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他

长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认为职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

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。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

①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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行

权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公

司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）优先股、永续债

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。

（二十五）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

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

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当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）该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）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

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

3. 收入确认的具体政策

（1）运输收入

本公司运输收入包括已完航次和未完航次运输收入，按航次作为核算对象。

在资产负债表日对于航次结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认运输收入，完工百分比按航次已发生的营运天占估计的总营运天的比例确认与计量。

航次结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 航次的收入金额能够可靠地计量；
- 2) 与航次相关的经济利益很可能流入公司；
- 3) 航次的完成程度能够可靠地确定；
- 4) 与航次相关的已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日对于航次结果不能可靠估计的，应分别按以下情况确认计量：

1) 如果已经发生的航次运行成本预计能够得到补偿，应按已经发生的航次运行成本确认收入，并按相同金额结转成本；

2) 如果已经发生的航次运行成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的航次运行成本确认收入，同时结转航次运行成本；

3) 如果已经发生的航次运行成本全部不能得到补偿，应全部结转已经发生的航次运行成本，不确认收入。

（2）码头业务收入

码头经营收入于服务完成且船舶离开泊位时确认。

（3）货运代理及船舶代理收入

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

船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

（4）租金收入

经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

（5）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。

4. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十六）建造合同

1. 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2. 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3. 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4. 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十七）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）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。

（2）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。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）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，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 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。

6. 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。

7. 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：

1) 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) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（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。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资

产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十九）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于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，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（三十）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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；（2）出售极可能发生，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。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的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。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本准则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，以及适用本准则计量规定的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，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当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对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。

（三十一）公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定、《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定、《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，《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）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

收入准则变更

2020 年 12 月 31 日应收账款列示金额 26,745,344,311.16 元；
2021 年 1 月 1 日应收账款列示金额 23,794,460,782.70 元；
2020 年 12 月 31 日存货列示金额 19,481,059,969.91 元；
2021 年 1 月 1 日存货列示金额 16,054,577,891.38 元；
2020 年 12 月 31 日合同资产列示金额 1,180,938,149.10 元；
2021 年 1 月 1 日合同资产列示金额 7,772,632,823.25 元；
2020 年 12 月 31 日预收款项列示金额 6,208,985,081.95 元；
2021 年 1 月 1 日预收款项列示金额 723,299,990.64 元；
2020 年 12 月 31 日合同负债列示金额 3,598,307,846.14 元；
2021 年 1 月 1 日合同负债列示金额 9,266,632,240.62 元；
2020 年 12 月 31 日其他流动负债列示金额 8,036,309,513.02 元；
2021 年 1 月 1 日其他流动负债列示金额 8,073,981,534.55 元；
2020 年 12 月 31 日预付款项列示金额 8,520,719,357.48 元；

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

金融工具准则变更

2021年1月1日预付款项列示金额 8,461,685,711.56 元。

2020年12月31日货币资金列示金额 107,587,602,789.62 元；

2021年1月1日货币资金列示金额 107,726,386,785.00 元。

2020年12月31日交易性金融资产列示金额 2,998,117,155.83 元；

2021年1月1日交易性金融资产列示金额 7,602,595,795.60 元；

2020年12月31日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示金额 2,174,755,437.11 元；

2021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列示金额 0.00 元；

2020年12月31日应收票据列示金额 1,897,230,192.18 元；

2021年1月1日应收票据列示金额 1,888,230,192.18 元；

2020年12月31日应收款项融资列示金额 0.00 元；

2021年1月1日应收款项融资列示金额 9,000,000.00 元；

2020年12月31日其他应收款列示金额 5,689,606,466.40 元；

2021年1月1日其他应收款列示金额 5,545,832,520.97 元；

2020年12月31日一年内到期的非流动资产列示金额 20,315,917,670.29 元；

2021年1月1日一年内到期的非流动资产列示金额 20,315,986,636.96 元；

2020年12月31日其他流动资产列示金额 3,799,132,426.99 元；

2021年1月1日其他流动资产列示金额 3,777,282,426.99 元；

2020年12月31日债权投资列示金额 739,240,053.27 元；

2021年1月1日债权投资列示金额 1,213,661,869.41 元；

2020年12月31日可供出售金融资产列示金额 16,133,126,829.07 元；

2021年1月1日可供出售金融资产列示金额 0.00 元；

2020年12月31日其他债权投资列示金额 223,467,638.13 元；

2021年1月1日其他债权投资列示金额 7,558,373,097.55 元；

2020年12月31日持有至到期投资列示金额 260,001,289.36 元；

2021年1月1日持有至到期投资列示金额 0.00 元；

2020年12月31日长期股权投资列示金额 198,735,938,142.68 元；

2021年1月1日长期股权投资列示金额 198,735,614,349.49 元；

2020年12月31日其他权益工具投资列示金额 2,319,307,804.26 元；

2021年1月1日其他权益工具投资列示金额 4,803,536,046.06 元；

2020年12月31日其他非流动金融资产列示金额 4,967,977,811.49 元；

2021年1月1日其他非流动金融资产列示金额 9,060,205,322.93 元；

2020年12月31日递延所得税资产列示金额 2,166,346,934.63 元；

2021年1月1日递延所得税资产列示金额 2,170,619,238.79 元；

2020年12月31日其他非流动资产列示金额 917,383,748.02 元；

2021年1月1日其他非流动资产列示金额 923,297,983.29 元；

2020年12月31日短期借款列示金额 42,693,625,657.74 元；

2021年1月1日短期借款列示金额 42,714,647,609.54 元；

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

租赁准则变更

2020年12月31日△卖出回购金融资产款列示金额 25,500,000.00 元；
 2021年1月1日△卖出回购金融资产款列示金额 25,510,984.18 元；
 2020年12月31日△吸收存款及同业存放列示金额 4,358,307,465.32 元；
 2021年1月1日△吸收存款及同业存放列示金额 4,383,465,584.42 元；
 2020年12月31日其他应付款列示金额 16,335,653,133.35 元；
 2021年1月1日其他应付款列示金额 15,874,751,017.21 元；
 2020年12月31日一年内到期的非流动负债列示金额 80,740,133,544.38 元；
 2021年1月1日一年内到期的非流动负债列示金额 81,589,785,697.73 元；
 2020年12月31日其他流动负债列示金额 8,036,309,513.02 元；
 2021年1月1日其他流动负债列示金额 8,073,981,534.55 元；
 2020年12月31日长期借款列示金额 197,650,793,423.34 元；
 2021年1月1日长期借款列示金额 197,667,594,817.67 元；
 2020年12月31日预计负债列示金额 7,902,838,937.68 元；
 2021年1月1日预计负债列示金额 7,916,016,530.71 元；
 2020年12月31日递延所得税负债列示金额 26,410,910,122.69 元；
 2021年1月1日递延所得税负债列示金额 26,411,844,808.65 元；
 2020年12月31日其他综合收益列示金额-12,043,390,258.69 元；
 2021年1月1日其他综合收益列示金额-11,871,566,355.22 元；
 2020年12月31日未分配利润列示金额 71,339,410,766.90 元；
 2021年1月1日未分配利润列示金额 71,426,493,811.00 元；
 2020年12月31日少数股东权益列示金额 120,820,765,089.79 元；
 2021年1月1日少数股东权益列示金额 120,797,726,402.67 元；
 2020年12月31日预付款项列示金额 8,520,719,357.48 元；
 2021年1月1日预付款项列示金额 8,461,685,711.56 元；
 2020年12月31日固定资产列示金额 316,207,362,613.75 元；
 2021年1月1日固定资产列示金额 314,742,990,061.71 元；
 2020年12月31日在建工程列示金额 15,681,474,043.33 元；
 2021年1月1日在建工程列示金额 15,681,477,775.77 元；
 2020年12月31日使用权资产列示金额 24,560,136,045.56 元；
 2021年1月1日使用权资产列示金额 33,680,000,884.87 元；
 2020年12月31日长期待摊费用列示金额 473,009,561.07 元；
 2021年1月1日长期待摊费用列示金额 466,674,959.79 元；
 2020年12月31日应付款项列示金额 56,413,338,350.83 元；
 2021年1月1日应付款项列示金额 56,406,370,095.83 元；
 2020年12月31日一年内到期的非流动负债列示金额 80,740,133,544.38 元；
 2021年1月1日一年内到期的非流动负债列示金额 81,589,785,697.73 元；
 2020年12月31日租赁负债列示金额 19,553,951,541.68 元；

2021年1月1日租赁负债列示金额 27,538,868,979.78 元；
2020年12月31日长期应付款列示金额 6,535,780,462.36 元；
2021年1月1日长期应付款列示金额 5,843,117,318.79 元；
2020年12月31日未分配利润列示金额 71,339,410,766.90 元；
2021年1月1日未分配利润列示金额 71,426,493,811.00 元；
2020年12月31日少数股东权益列示金额 120,820,765,089.79 元；
2021年1月1日少数股东权益列示金额 120,797,726,402.67 元。

（二）会计估计变更情况

（1）变更原因

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。

最终控制方中国远洋海运集团有限公司对自有船舶的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行了复核。鉴于航运市场的剧烈变化，船舶的当前状况及预期经济利益发生了变化，为了提供更加可靠、相关及可比的会计信息，中国远洋海运集团有限公司决定对船舶的净残值会计估计进行调整。

（2）会计估计变更内容

经最终控制方中国远洋海运集团有限公司第二届董事会第五十三次审计委员会审议通过：结合克拉克森报告不再发布远东市场拆船价数据，以及集团过往年度实际拆船情况，拟定了调整方案。自2021年1月1日起执行。

本次会计估计变更前，本公司船舶资产残值按照366美元/轻吨（约人民币2,511.93元/轻吨，汇率6.8632）计算。本次会计估计变更后，本公司船舶资产残值按照280美元/轻吨（约人民币1826.97元/轻吨，汇率6.5249）计算。自2021年1月1日起开始执行，本次会计估计变更对2021年全年利润总额约为-60,333.59万元。

（三）前期重大会计差错更正情况

无。

(四) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年期初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	107,587,602,789.62	107,726,386,785.00	138,783,995.38
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	2,998,117,155.83	7,602,595,795.60	4,604,478,639.77
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,174,755,437.11		-2,174,755,437.11
衍生金融资产	111,170,931.13	111,170,931.13	
应收票据	1,897,230,192.18	1,888,230,192.18	-9,000,000.00
应收账款	26,745,344,311.16	23,794,460,782.70	-2,950,883,528.46
应收款项融资		9,000,000.00	9,000,000.00
预付款项	8,520,719,357.48	8,461,685,711.56	-59,033,645.92
△应收保费			
△应收分保账款	149,795,222.01	149,795,222.01	
△应收分保合同准备金	12,661,867.01	12,661,867.01	
其他应收款	5,689,606,466.40	5,545,832,520.97	-143,773,945.43
其中：应收股利	749,126,467.55	749,126,467.55	
△买入返售金融资产			
存货	19,481,059,969.91	16,054,577,891.38	-3,426,482,078.53
其中：原材料	8,538,406,360.20	8,538,406,360.20	
库存商品（产成品）	4,263,950,816.71	4,252,480,353.28	-11,470,463.43
合同资产	1,180,938,149.10	7,772,632,823.25	6,591,694,674.15
持有待售资产	27,600,156.89	27,600,156.89	
一年内到期的非流动资产	20,315,917,670.29	20,315,986,636.96	68,966.67
其他流动资产	3,799,132,426.99	3,777,282,426.99	-21,850,000.00
流动资产合计	200,691,652,103.11	203,249,899,743.63	2,558,247,640.52
非流动资产			
△发放贷款和垫款	48,829,107.48	48,829,107.48	
债权投资	739,240,053.27	1,213,661,869.41	474,421,816.14

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
☆可供出售金融资产	16,133,126,829.07		-16,133,126,829.07
其他债权投资	223,467,638.13	7,558,373,097.55	7,334,905,459.42
☆持有至到期投资	260,001,289.36		-260,001,289.36
长期应收款	32,330,564,802.54	32,330,564,802.54	
长期股权投资	198,735,938,142.68	198,735,614,349.49	-323,793.19
其他权益工具投资	2,319,307,804.26	4,803,536,046.06	2,484,228,241.80
其他非流动金融资产	4,967,977,811.49	9,060,205,322.93	4,092,227,511.44
投资性房地产	8,972,167,272.87	8,972,167,272.87	
固定资产	316,207,362,613.75	314,742,990,061.71	-1,464,372,552.04
其中：固定资产原价	495,009,361,881.70	493,314,435,961.87	-1,694,925,919.83
累计折旧	160,974,569,585.14	160,744,016,217.35	-230,553,367.79
固定资产减值准备	17,840,127,643.71	17,840,127,643.71	
在建工程	15,681,474,043.33	15,681,477,775.77	3,732.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	24,560,136,045.56	33,680,000,884.87	9,119,864,839.31
无形资产	17,868,441,823.80	17,868,441,823.80	
开发支出	85,702,462.64	85,702,462.64	
商誉	6,507,500,923.04	6,507,500,923.04	
长期待摊费用	473,009,561.07	466,674,959.79	-6,334,601.28
递延所得税资产	2,166,346,934.63	2,170,619,238.79	4,272,304.16
其他非流动资产	917,383,748.02	923,297,983.29	5,914,235.27
其中：特准储备物资			
非流动资产合计	649,197,978,906.99	654,849,657,982.03	5,651,679,075.04
资产总计	849,889,631,010.10	858,099,557,725.66	8,209,926,715.56
流动负债			
短期借款	42,693,625,657.74	42,714,647,609.54	21,021,951.80
△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	111,056,831.13	111,056,831.13	
应付票据	2,917,821,723.61	2,917,821,723.61	

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
应付账款	56,413,338,350.83	56,406,370,095.83	-6,968,255.00
预收款项	6,208,985,081.95	723,299,990.64	-5,485,685,091.31
合同负债	3,598,307,846.14	9,266,632,240.62	5,668,324,394.48
△卖出回购金融资产款	25,500,000.00	25,510,984.18	10,984.18
△吸收存款及同业存放	4,358,307,465.32	4,383,465,584.42	25,158,119.10
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	11,953,147,865.64	11,953,147,865.64	
其中：应付工资	1,831,315,092.44	1,831,315,092.44	
应付福利费	141,617,397.24	141,617,397.24	
#其中：职工奖励及福利基金	128,141,553.44	128,141,553.44	
应交税费	4,105,612,384.68	4,105,612,384.68	
其中：应交税金	4,080,883,660.16	4,080,883,660.16	
其他应付款	16,335,653,133.35	15,874,751,017.21	-460,902,116.14
其中：应付股利	416,742,687.14	416,742,687.14	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款	132,610,948.59	132,610,948.59	
持有待售负债	174,483.43	174,483.43	
一年内到期的非流动负债	80,740,133,544.38	81,589,785,697.73	849,652,153.35
其他流动负债	8,036,309,513.02	8,073,981,534.55	37,672,021.53
流动负债合计	237,630,584,829.81	238,278,868,991.80	648,284,161.99
非流动负债			
△保险合同准备金	29,334,590.01	29,334,590.01	
长期借款	197,650,793,423.34	197,667,594,817.67	16,801,394.33
应付债券	33,236,065,840.82	33,236,065,840.82	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	19,553,951,541.68	27,538,868,979.78	7,984,917,438.10
长期应付款	6,535,780,462.36	5,843,117,318.79	-692,663,143.57
长期应付职工薪酬	6,083,848,101.15	6,083,848,101.15	
预计负债	7,902,838,937.68	7,916,016,530.71	13,177,593.03
递延收益	1,334,107,972.95	1,334,107,972.95	
递延所得税负债	26,410,910,122.69	26,411,844,808.65	934,685.96

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他非流动负债	2,832,079,619.37	2,832,079,619.37	
其中：特准储备基金			
非流动负债合计	301,569,710,612.05	308,892,878,579.90	7,323,167,967.85
负 债 合 计	539,200,295,441.86	547,171,747,571.70	7,971,452,129.84
所有者权益			
实收资本	32,469,618,549.86	32,469,618,549.86	
国家资本	32,469,618,549.86	32,469,618,549.86	
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本净额	32,469,618,549.86	32,469,618,549.86	
其他权益工具	15,218,000,000.00	15,218,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	15,218,000,000.00	15,218,000,000.00	
资本公积	48,930,332,268.82	48,930,332,268.82	
减：库存股			
其他综合收益	-12,043,390,258.69	-11,871,566,355.22	171,823,903.47
其中：外币报表折算差额	-11,269,318,285.33	-11,269,318,285.33	
专项储备	64,748,016.19	64,748,016.19	
盈余公积	33,889,851,135.37	33,889,851,135.37	
其中：法定公积金			
任意公积金	33,889,851,135.37	33,889,851,135.37	
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	71,339,410,766.90	71,429,100,136.27	89,689,369.37
归属于母公司所有者权益合计	189,868,570,478.45	190,130,083,751.29	261,513,272.84
少数股东权益	120,820,765,089.79	120,797,726,402.67	-23,038,687.12
所有者权益合计	310,689,335,568.24	310,927,810,153.96	238,474,585.72
负债及所有者权益合计	849,889,631,010.10	858,099,557,725.66	8,209,926,715.56

六、税项

本公司适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率（%）	计税基础
增值税	3、5、6、9、13	按应纳税增值额计算。应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额。
企业所得税	10、12.5、15、16.5、17、20、21、25、30等	按应纳税所得额计算。
城市维护建设税	1、5、7	按实际缴纳流转税额计算。
房产税	1.2、12	按房产余值或房产出租的租金收入计算。
教育费附加	3	按实际缴纳流转税额计算。
地方教育费附加	1、2	按实际缴纳流转税额计算。
河道维护费	1	按实际缴纳流转税额计算。

注：本公司及下属大部分境内子公司本年所得税率为 25%；根据国发[2007]39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，公司部分下属子公司本年所得税税率适用 25%减半征收；部分子公司被认定为高新技术企业，享受优惠所得税率 15%；部分子公司属于小型微利企业，本期执行所得税税率 20%；部分子公司按 1%、15%核定征收企业所得税；部分海外子公司根据当地税法要求，适用 16.5%，17%，23%，29%，30%，39%等税率。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

（单位：万元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	中国远洋运输有限公司	2	1	北京	北京	运输及相关服务
2	中国海运集团有限公司	2	1	上海	上海	运输及相关服务
3	中远海运散货运输有限公司	2	1	广州	广州	运输及相关服务
4	中远海运（南美）有限公司	2	3	巴西	巴西	运输及相关服务
5	中远海运重工有限公司	2	1	上海	上海	金属船舶制造
6	中远海运（韩国）有限公司	2	3	韩国	韩国	运输及相关服务
7	中远海运（澳洲）有限公司	2	3	澳大利亚	澳大利亚	运输及相关服务
8	中远海运（非洲）有限公司	2	3	南非	非洲	运输及相关服务
9	中远海运（北美）有限公司	2	3	美国	北美	运输及相关服务
10	中远海运（欧洲）有限公司	2	3	德国	德国	运输及相关服务
11	中远海运（东南亚）有限公司	2	3	新加坡	新加坡	运输及相关服务
12	中远西亚公司	2	3	阿联酋	阿联酋	运输及相关服务
13	中远海运物流有限公司	2	1	北京	北京	运输及相关服务

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
14	中远海运财产保险自保有限公司	2	2	上海	上海	财产保险
15	《中国远洋海运报》社有限公司	2	1	北京	北京	期刊出版
16	中远海运（日本）株式会社	2	3	日本	日本	运输及相关服务
17	中远海运资产经营管理有限公司	2	1	上海	上海	房地产开发
18	中远海运船员管理有限公司	2	1	上海	上海	服务业
19	远吉有限公司	2	3	中国香港	中国香港	资本管理
20	中远海运集团财务有限责任公司	2	2	上海	上海	财务公司服务
21	中远海运（青岛）有限公司	2	1	青岛	青岛	运输及相关服务
22	中远海运（天津）有限公司	2	1	天津	天津	运输及相关服务
23	中远海运大连投资有限公司	2	1	大连	大连	投资管理
24	青岛远洋船员职业学院	2	1	青岛	青岛	教育培训

（续上表）

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得 方式
1	中国远洋运输有限公司	1,663,880.53	100.00	100.00	1,663,880.53	1
2	中国海运集团有限公司	973,636.32	100.00	100.00	973,636.32	1
3	中远海运散货运输有限公司	1,045,888.00	100.00	100.00	1,045,888.00	1
4	中远海运（南美）有限公司	1,544.70	100.00	100.00	1,544.70	1
5	中远海运重工有限公司	1,446,600.00	100.00	100.00	1,446,600.00	1
6	中远海运（韩国）有限公司	612.44	100.00	100.00	612.44	1
7	中远海运（澳洲）有限公司	1,572.51	100.00	100.00	1,572.51	1
8	中远海运（非洲）有限公司	0.23	100.00	100.00	0.23	1
9	中远海运（北美）有限公司	17,485.31	100.00	100.00	17,485.31	1
10	中远海运（欧洲）有限公司	3,971.23	100.00	100.00	3,971.23	1
11	中远海运（东南亚）有限公司	49,850.17	100.00	100.00	49,850.17	1
12	中远西亚公司	676.08	100.00	100.00	676.08	1
13	中远海运物流有限公司	678,302.99	100.00	100.00	678,302.99	1
14	中远海运财产保险自保有限公司	200,000.00	100.00	100.00	200,000.00	1
15	《中国远洋海运报》社有限公司	30.00	100.00	100.00	30.00	1
16	中远海运（日本）株式会社	286.88	100.00	100.00	286.88	1
17	中远海运资产经营管理有限公司	411,553.00	100.00	100.00	411,553.00	1
18	中远海运船员管理有限公司	70,000.00	100.00	100.00	70,000.00	1
19	远吉有限公司	9,801.61	100.00	100.00	9,801.61	1

序号	企业名称	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	投资额	取得 方式
20	中远海运集团财务有限责任公司	600,000.00	100.00	100.00	600,000.00	1
21	中远海运(青岛)有限公司	571,821.42	100.00	100.00	571,821.42	1
22	中远海运(天津)有限公司	888,500.00	100.00	100.00	888,500.00	1
23	中远海运大连投资有限公司	257,400.00	100.00	100.00	257,400.00	1
24	青岛远洋船员职业学院	115,064.81	100.00	100.00	115,064.81	1

注 1: 企业类型: 1. 境内非金融子企业, 2. 境内金融子企业, 3. 境外子企业, 4. 事业单位, 5. 基建单位

注 2: 取得方式: 1. 投资设立, 2. 同一控制下的企业合并, 3. 非同一控制下的企业合并, 4. 其他。

(二) 母公司拥有重要被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

(单位: 万元)

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范 围原因
1	中远海运控股股份有限公司	46.74	46.74	1,601,291.73	2,383,514.60	3	实际控制
2	中远海运发展股份有限公司	46.08	46.08	1,160,812.50	1,103,316.53	3	实际控制
3	中远海运能源运输股份有限公司	45.28	45.28	476,269.19	989,527.12	3	实际控制

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有重要被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决 权 (%)	注册资本 (万元)	投资额(万 元)	级次	未纳入合并 范围原因
1	中远大唐航运股份有限公司	55.00	57.140	10,000.00	5,500.00	3	注 1
2	PIRAEUS EUROPE ASIA RAIL LOGISTICS LIMITED	60.00	50.000	0.11	4,765.70	4	注 2
3	河北冀星高速公路有限公司	55.000	55.000	120,000.00	66,000.00	6	注 3
4	中燃远邦控股(香港)有限公司	55.000	57.000	5,173.20	891.51	5	注 5
5	Qingdao Orient International Container Storage & Transportation Co. Ltd.	55.00	50.00	6,990.00	3,239.05	8	注 6
6	中远海运集运(以色列)有限公司	60.000	60.000	72.29	43.37	6	注 7
7	中远海运集运(加纳)有限公司	60.000	60.000	316.76	190.06	6	注 8
8	中远海运集运(哥伦比亚)有限公司	70.000	70.000	144.69	73.29	6	注 9

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额(万元)	级次	未纳入合并 范围原因
9	中远海运集运(意大利)有限公司	60.000	60.000	109.77	65.86	6	注 10
10	厦门远达国际货运有限公司	51.000	60.000	500.00	255.00	6	注 11
11	唐山中远集装箱物流有限公司	51.000	60.000	17,000.00	8,670.00	5	注 12
12	营口中远集装箱服务有限公司	51.000	60.000	100.00	51.00	6	注 13

注 1：公司章程约定，重大事项须 2/3 有表决权董事会成员表决通过，本公司表决权达不到该要求，因此与对方股东共同控制。

注 2：根据章程协议，无法得到控制权，目前为共同控制。

注 3：合营企业。

注 4：不具有实质控制权。

注 5：不具有实质控制权。

注 6：根据合同，重大事项的决定需要双方代表的一致同意（OOIL：3 个代表/合资伙伴：2 个代表），这表明在运营中需要达成共同协议。

注 7：按当地法律和董事会章程无法形成控制。

注 8：重大事项表决权的 80%以上。

注 9：重大事项表决权的 75%以上。

注 10：按当地法律和董事会章程无法形成控制。

注 11：股东会决议需三分之二以上表决才能通过，经事务所认定，不满足合并报表控制条件，不纳入合并范围，采用权益法在“长期股权投资-合营公司”核算。

注 12：由于公司章程规定“对于公司合并、分立、解散、修改公司章程，以及审议批准财务预算、利润分配和弥补等公司重大事项，必须经代表 2/3 以上表决权的股东通过。”中远集运表决权 60%，未达到 2/3，不满足合并报表控制条件。

注 13：表决权未超过 2/3，无法形成控制。

（四）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

（单位：万元）

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	中远海运发展股份有限公司	53.92	3,676,571,625.94	663,507,762.27	19,515,390,003.06
2	中远海运能源运输股份有限公司	54.72	-2,722,752,761.26	528,386,619.72	15,671,174,398.35
3	中远海运控股股份有限公司	53.26	47,835,599,087.97		71,605,608,190.24

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
4	中远海运特种运输股份有限公司	49.06	52,381,444.22	21,063,979.87	4,723,360,091.03
5	中国船舶燃料有限责任公司	50	-322,982,124.78	28,927,988.77	976,188,252.57

2. 主要财务信息

(单位: 万元)

项目	期末余额/本期发生额				
	中远海运发展股份有限公司	中远海运能源运输股份有限公司	中远海运控股股份有限公司	中远海运特种运输股份有限公司	中国船舶燃料有限责任公司
流动资产	3,356,768.00	407,585.78	20,251,642.31	448,639.76	1,089,159.11
非流动资产	9,904,864.05	4,518,452.86	21,115,165.76	1,844,804.18	176,690.71
资产合计	<u>13,261,632.05</u>	<u>4,926,038.64</u>	<u>41,366,808.07</u>	<u>2,293,443.94</u>	<u>1,265,849.82</u>
流动负债	5,388,070.61	901,009.36	12,132,130.36	577,696.95	1,005,433.29
非流动负债	4,604,671.55	1,049,404.38	11,348,623.49	750,434.76	29,715.85
负债合计	<u>9,992,742.16</u>	<u>1,950,413.73</u>	<u>23,480,753.84</u>	<u>1,328,130.71</u>	<u>1,035,149.14</u>
营业收入	3,711,837.10	1,269,866.77	33,369,361.08	875,343.00	5,851,235.72
净利润	609,068.20	-465,713.05	10,385,255.15	30,661.92	-64,089.73
综合收益总额	577,754.12	-457,215.43	10,190,309.22	1,241,244.58	-72,283.72
经营活动现金流量	1,457,765.77	339,462.00	17,094,837.43	168,562.86	-130,322.17

(续上表)

项目	期初余额/上期发生额				
	中远海运发展股份有限公司	中远海运能源运输股份有限公司	中远海运控股股份有限公司	中远海运特种运输股份有限公司	中国船舶燃料有限责任公司
流动资产	4,238,037.10	787,947.35	7,196,596.02	331,399.49	749,454.30
非流动资产	11,085,451.19	5,808,038.30	19,996,011.37	1,826,253.47	191,700.12
资产合计	<u>15,323,488.29</u>	<u>6,595,985.65</u>	<u>27,192,607.39</u>	<u>2,157,652.96</u>	<u>941,154.41</u>
流动负债	6,900,194.70	989,284.22	7,400,569.24	436,887.20	604,491.53
非流动负债	5,682,724.56	2,046,466.90	11,922,332.49	764,432.86	29,715.85
负债合计	<u>12,582,919.26</u>	<u>3,035,751.12</u>	<u>19,322,901.73</u>	<u>1,201,320.06</u>	<u>1,035,149.14</u>
营业收入	2,017,868.75	1,638,475.77	17,125,883.38	704,031.39	3,793,757.24
净利润	214,092.95	262,254.86	1,318,749.43	12,646.79	18,166.56
综合收益总额	245,820.58	172,381.95	1,012,874.74	-11,137.83	20,131.21
经营活动现金流量	866,943.69	707,005.28	4,503,055.53	130,461.51	52,284.10

(五) 子公司与母公司会计期间不一致的, 母公司编制合并财务报表的处理方法。

无。

(六) 本年不再纳入合并范围的重要原子公司

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
1	鑫海航运有限公司	新加坡	交通运输	100	100	清算
2	中远海运港口(天津欧亚)有限公司	英属维尔京群岛	其他	100	100	出售转让
3	中远海运租赁有限公司	上海市	其他	100	100	出售转让
4	远海融资租赁(天津)有限公司	天津市	其他	100	100	出售转让
5	大连华昌船务有限公司	辽宁省大连市	交通运输	100	100	其他
6	中海国贸(天津)航运经纪有限公司	天津市	交通运输	65	65	清算
7	中海(香港)航运有限公司	中国香港	交通运输	100	100	清算
8	中远散运控股(开曼)有限公司	新加坡	交通运输	100	100	清算
9	Golden View Investments Ltd	英属维尔京群岛	交通运输	100	100	清算
10	大连昌盛国际货运有限公司	辽宁省大连市	其他	100	100	清算

(七) 本年新纳入合并范围的重要主体

无。

(八) 本年发生的同一控制下企业合并情况

无。

(九) 本年发生的重要非同一控制下企业合并情况

无。

(十) 本年发生的反向购买

无。

(十一) 本年发生的吸收合并

无。

(十二) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团的债务的重大限制。

无。

(十三) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息。

无。

(十四) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况。

无。

(十五) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，上期指 2020 年度，本期指 2021 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,204,694.20	6,056,392.04
银行存款	207,717,348,202.41	107,095,041,748.66
其他货币资金	463,354,618.10	625,288,644.30
合计	<u>208,187,907,514.71</u>	<u>107,726,386,785.00</u>
其中：存放境外的款项总额	122,517,897,710.51	68,453,959,096.06

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
存放中央银行存款准备金	7,135,186,124.71	3,347,697,122.64
住房维修基金	223,171,782.19	221,752,238.43
定期存款未到期利息	197,560,056.85	138,783,995.38
用于担保的定期存款或通知存款	151,681,277.73	113,544,695.29
房改专项基金及售房款	132,753,755.59	122,830,887.47
客户专户，用于收付保费	95,461,011.92	88,630,922.54
放在境外且资金汇回受到限制的款项	89,282,415.10	
用于抵押/质押借款	52,182,189.46	167,912,096.80
履约保证金	10,983,239.05	17,005,660.45
信用证保证金	9,111,652.96	30,120,705.49
海关保付保函保证金	7,200,000.00	
银行托管账户	3,859,126.87	890,313.09
公司债券募集资金监管账户	3,399,283.08	
银行冻结账户	2,071,677.44	20,106,070.49
活期保证金存款	1,795,999.08	52,280,280.27

项目	期末余额	期初余额
资产证券化托管账户	1,734,544.05	58,540,509.60
注册资本托管金	1,009,691.30	1,008,235.51
房屋押金	344,192.48	
贷款还款账户资金	276,305.69	9,333,541.44
其他保证金	434,104.25	226,257,489.82
其他	230,102,571.44	219,968,575.69
合计	<u>8,349,601,001.24</u>	<u>4,836,663,340.40</u>

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>7,250,746,138.83</u>	<u>7,602,542,589.48</u>
其中：债务工具投资	4,334,182,928.87	5,499,803,906.10
权益工具投资	1,374,729,266.09	306,618,560.32
其他	1,541,833,943.87	1,796,120,123.06
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	<u>41,883.33</u>	<u>53,206.12</u>
其中：债务工具投资		
其他	41,883.33	53,206.12
合计	<u>7,250,788,022.16</u>	<u>7,602,595,795.60</u>

(三) 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
汇率衍生工具	34,785,218.87	111,170,931.13
合计	<u>34,785,218.87</u>	<u>111,170,931.13</u>

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	1,085,600,641.21	114,819.50	1,085,485,821.71
商业承兑汇票	137,750,443.27	1,105,190.26	136,645,253.01
合计	<u>1,223,351,084.48</u>	<u>1,220,009.76</u>	<u>1,222,131,074.72</u>

(续上表)

种类	账面余额	期初数	
		坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,674,852,019.91	932,676.73	1,673,919,343.18
商业承兑汇票	214,450,544.38	139,695.38	214,310,849.00
合计	<u>1,889,302,564.29</u>	<u>1,072,372.11</u>	<u>1,888,230,192.18</u>

2. 应收票据坏账准备

类别	期末数		坏账准备	
	账面余额		金额	预期信用损失率(%)
	金额	比例(%)	金额	
按单项计提坏账准备	3,550,795.47	0.29	327,887.86	9.23
按组合计提坏账准备	1,219,800,289.01	99.71	892,121.90	0.07
合计	<u>1,223,351,084.48</u>	100.00	<u>1,220,009.76</u>	

(续上表)

类别	期初数		坏账准备	
	账面余额		金额	预期信用损失率(%)
	金额	比例(%)	金额	
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,889,302,564.29	100.00	1,072,372.11	0.06
合计	<u>1,889,302,564.29</u>	100.00	<u>1,072,372.11</u>	

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

名称	期末数			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
比亚迪汽车有限公司	2,679,999.61			
青岛造船厂有限公司	400,000.00	12,000.00	3.00	已背书尚未到期,
冀中能源股份有限公司	315,887.86	315,887.86	100.00	前期已出现延期兑付
一重集团大连核电石化有限公司	154,908.00			
合计	<u>3,550,795.47</u>	<u>327,887.86</u>		

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	期末数		预期信用损失率(%)
	应收票据	坏账准备	
商业承兑汇票	137,434,555.41	789,302.40	0.57
银行承兑汇票	1,082,365,733.60	102,819.50	0.01

名 称	期末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
合计	<u>1,219,800,289.01</u>	<u>892,121.90</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况			期末余额
		计提	收回或转回	核销 其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据		327,887.86			327,887.86
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,072,372.11	-180,250.21			892,121.90
合计	<u>1,072,372.11</u>	<u>147,637.65</u>			<u>1,220,009.76</u>

3. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	47,787,645.58
合计	<u>47,787,645.58</u>

4. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	166,453,854.08	109,567,521.77
商业承兑汇票	240,000.00	
合计	<u>166,693,854.08</u>	<u>109,567,521.77</u>

5. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(五) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	账面余额		期末余额		账面价值
			坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,459,408,851.61	4.81	1,165,380,095.92	79.85	294,028,755.69
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>28,861,868,538.76</u>	<u>95.19</u>	<u>919,168,649.58</u>	<u>3.18</u>	<u>27,942,699,889.18</u>
其中：账龄组合	28,536,617,346.44	94.12	827,813,930.92	2.90	27,708,803,415.52
风险评级组合	325,251,192.32	1.07	91,354,718.66	28.09	233,896,473.66
合计	<u>30,321,277,390.37</u>	<u>100.00</u>	<u>2,084,548,745.50</u>		<u>28,236,728,644.87</u>

(续上表)

种类	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,831,133,917.08	7.01	1,403,550,206.97	76.65	427,583,710.11
按组合计提坏账准备的应收账款	24,298,440,901.85	92.99	931,563,829.26	3.83	23,366,877,072.59
其中：账龄组合	21,099,457,447.25	80.75	853,808,110.57	4.05	20,245,649,336.68
风险评级组合	3,198,983,454.60	12.24	77,755,718.69	2.43	3,121,227,735.91
合计	26,129,574,818.93	100.00	2,335,114,036.23		23,794,460,782.70

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	28,460,302,702.29	23,057,520,342.26
1 至 2 年	348,632,935.02	767,489,030.76
2 至 3 年	389,124,339.78	567,007,120.15
3 至 4 年	203,376,477.31	220,137,201.72
4 至 5 年	75,397,218.55	153,005,989.78
5 年以上	844,443,717.42	1,364,415,134.26
小 计	30,321,277,390.37	26,129,574,818.93
减：坏账准备	2,084,548,745.50	2,335,114,036.23
合 计	28,236,728,644.87	23,794,460,782.70

2. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
Sealoring CTV 1 AS	256,647,867.73	205,642,267.72	80.13	预计部分收回
内蒙古北方风驰物流港有限公司	61,280,853.07	61,280,853.07	100.00	预计无法收回
东莞市升辉燃料有限公司	41,703,541.82	41,703,541.82	100.00	预计无法收回
EAS INTERNATIONAL Inc.	34,951,757.31	34,951,757.31	100.00	预计无法收回
天津港保税区博斯腾国际贸易有限公司	30,628,734.15	30,628,734.15	100.00	预计无法收回
河南昌泰不锈钢板有限公司	28,237,034.20	28,237,034.20	100.00	预计无法收回
天津市无缝钢管厂	27,038,170.00	27,038,170.00	100.00	预计无法收回
河北鼎德贸易有限公司	23,588,523.12	23,588,523.12	100.00	预计无法收回
云南鑫宝油品集团有限公司	23,508,805.22	23,508,805.22	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
HYUNDAI GLOVIS CO., LTD.	22,350,389.74	8,171.85	0.04	预计部分收回
广东大华能源有限公司	21,107,893.67	21,107,893.67	100.00	预计无法收回
天津铁厂有限公司	20,258,580.54	20,258,580.54	100.00	预计无法收回
其他零星客商	868,106,701.04	647,425,763.25	74.58	预计部分收回
合计	<u>1,459,408,851.61</u>	<u>1,165,380,095.92</u>		

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1年以内	27,986,453,409.48	98.07	397,495,797.28
1-2年(含2年)	113,744,739.42	0.40	24,610,259.10
2-3年(含3年)	51,089,579.97	0.18	23,278,008.19
3年以上	385,329,617.57	1.35	382,429,866.35
合计	<u>28,536,617,346.44</u>	<u>100.00</u>	<u>827,813,930.92</u>

(续上表)

账龄	期初余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1年以内	20,356,220,231.33	96.47	302,434,574.36
1-2年(含2年)	174,208,295.04	0.83	41,339,030.76
2-3年(含3年)	85,914,972.86	0.41	42,041,995.61
3年以上	483,113,948.02	2.29	467,992,509.84
合计	<u>21,099,457,447.25</u>	<u>100.00</u>	<u>853,808,110.57</u>

(2) 其他组合

组合名称	期末余额		坏账准备
	账面余额	计提比例(%)	
风险评级组合	325,251,192.32	28.09	91,354,718.66
合计	<u>325,251,192.32</u>		<u>91,354,718.66</u>

(续上表)

组合名称	账面余额	期初余额	坏账准备
		计提比例 (%)	
风险评级组合	3,198,983,454.60	2.43	77,755,718.69
合计	<u>3,198,983,454.60</u>		<u>77,755,718.69</u>

4. 本年无转回或收回的坏账准备情况。

5. 本报告期实际核销的应收账款金额为 122,369,368.85 元。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
Kuehne + Nagel	355,896,819.51	1.17	1,785,865.74
Sealoring CTV 1 AS	256,647,867.73	0.85	205,642,267.72
天津雄程海洋科技有限公司	236,176,001.28	0.78	
Expeditors	235,398,966.55	0.78	1,182,971.92
Mediterranean Shipping Co (HK) Ltd	200,009,534.42	0.66	6,000,286.03
合计	<u>1,284,129,189.49</u>	<u>4.24</u>	<u>214,611,391.41</u>

7. 期末无由金融资产转移而终止确认的应收账款。

8. 期末无应收账款转移的情况。

(六) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	216,906,442.47	9,000,000.00
合计	<u>216,906,442.47</u>	<u>9,000,000.00</u>

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	7,564,974,591.14	93.36	
1-2 年 (含 2 年)	275,977,269.62	3.41	
2-3 年 (含 3 年)	44,673,381.54	0.55	
3 年以上	216,750,780.24	2.68	61,099,204.23
合计	8,102,376,022.54	100.00	61,099,204.23

(续上表)

账龄	期初余额		坏账准备
	账面余额	比例 (%)	
	金额		
1 年以内 (含 1 年)	7,592,382,774.03	89.11	348.00
1-2 年 (含 2 年)	657,352,033.89	7.72	31,269.00
2-3 年 (含 3 年)	62,293,457.77	0.73	
3 年以上	208,025,193.12	2.44	58,336,130.25
合计	<u>8,520,053,458.81</u>	<u>100.00</u>	<u>58,367,747.25</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
舟山中远海运重工有限公司	WARTSILA FINLAND OY	20,232,161.18	1-3 年	列船设备 5%预付款
大连中远海运重工有限公司	WARTSILA FINLAND OY	14,063,887.38	1 至 2 年	未到货
大连中远海运重工有限公司	广州中船德内斯船用设备有限公司	12,576,000.00	1 至 2 年	未到货
雅达有限公司	JIANGSU STEAMSHIP PTE. LTD.	10,092,929.92	1 至 2 年	待结算
合计		<u>56,964,978.48</u>		

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	374,971,053.09	4.63	
中国船舶重工集团柴油机有限公司	300,026,000.00	3.7	
广州普天供应链有限公司	219,221,521.96	2.71	
沪东重机有限公司	189,765,392.32	2.34	
日照钢铁轧钢有限公司	153,878,996.87	1.9	
合计	<u>1,237,862,964.24</u>	<u>15.28</u>	

(八) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		119,047,584.73
应收股利	822,783,793.06	749,126,467.55
其他应收款项	5,436,782,723.40	4,677,658,468.69
合计	<u>6,259,566,516.46</u>	<u>5,545,832,520.97</u>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息		88,957,268.06
持有至到期投资利息		13,588,522.96
交易性金融资产利息		4,955,052.22
委托贷款利息		11,319,956.15
其他利息		226,785.34
合计		<u>119,047,584.73</u>

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	<u>224,351,040.57</u>	<u>142,882,416.84</u>	——	——
其中：中燃远邦(香港)控股有限公司	43,169,277.31		尚未发放	否、预计可收回
EURO-AISA OCEANGATE SARL	40,294,424.00		尚未发放	否、预计可收回
大连集装箱码头有限公司	37,558,780.79	53,533,554.22	尚未发放	否、预计可收回
北京远洋大厦有限公司	24,891,018.37		尚未发放	否、预计可收回
中国日照外轮代理有限公司	17,907,520.20		尚未发放	否、预计可收回
宁波外轮理货有限公司	12,800,000.00		尚未发放	否、预计可收回
大连汽车码头有限公司	8,400,000.00	7,200,000.00	尚未发放	否、预计可收回
中国福州外轮代理有限公司	8,000,000.00		尚未发放	否、预计可收回
上海海航集装箱配件有限公司	7,036,087.07	8,842,583.33	尚未发放	否、预计可收回
PIRAEUS EUROPE ASIA RAIL LOGISTICS LIMITED	3,950,569.30		尚未发放	否、预计可收回
天津中石化中海船舶燃料有限公司	3,067,208.41		尚未发放	否、预计可收回
英辉南方造船(广州番禺)有限公司	2,940,000.00	2,940,000.00	尚未发放	否、预计可收回
镇江中联理货有限公司	2,434,911.45		尚未发放	否、预计可收回
镇江中理外轮理货有限公司	1,369,065.23		尚未发放	否、预计可收回
大连中联理货有限公司	1,112,267.52		尚未发放	否、预计可收回
中国海运(意大利)代理有限公司(欧元)	1,052,881.34		尚未发放	否、预计可收回
宁波外轮理货有限公司		20,800,000.00		
中远海运物流(西亚)有限公司	442,915.00	1,596,056.33	尚未发放	否、预计可收回
中远海集运(土耳其)代理有限公司		27,866,591.17		
广西钦州国际集装箱码头有限公司		11,908,112.92		
大连胜狮国际集装箱有限公司		1,879,717.93		

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
其他	7,924,114.58	6,315,800.94	尚未发放	否、预计可收回
账龄一年以上的应收股利	<u>598,432,752.49</u>	<u>606,244,050.71</u>	——	——
其中：河北京石高速公路开发有限公司	584,921,352.81	584,921,352.81	尚未发放	否、预计可收回
天津中石化中海船舶燃料有限公司	4,482,096.14	4,482,096.14	尚未发放	否、预计可收回
大连胜狮国际集装箱有限公司	2,870,795.71	1,436,254.67	尚未发放	否、预计可收回
中远海运物流(西亚)有限公司	1,596,056.33		尚未发放	否、预计可收回
United container storage limited	1,064,244.17	5,920,565.50	尚未发放	否、预计可收回
上海浦远船舶有限公司		5,705,589.02		
其他	3,498,207.33	3,778,192.57	尚未发放	否、预计可收回
合计	<u>822,783,793.06</u>	<u>749,126,467.55</u>	——	——

3. 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,549,902,501.21	30.64	2,350,275,363.07	92.17	199,627,138.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,771,080,211.97	69.36	533,924,626.71	9.25	5,237,155,585.26
合计	<u>8,320,982,713.18</u>	<u>100.00</u>	<u>2,884,199,989.78</u>	——	<u>5,436,782,723.40</u>

(续上表)

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,239,459,292.37	20.07	1,043,001,557.42	84.15	196,457,734.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,936,654,371.74	79.93	455,453,638.00	9.23	4,481,200,733.74
合计	<u>6,176,113,664.11</u>	<u>100.00</u>	<u>1,498,455,195.42</u>	——	<u>4,677,658,468.69</u>

按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	6,594,608,794.72	3,649,616,067.67
1 至 2 年	210,596,493.19	662,579,875.63
2 至 3 年	161,235,397.03	487,704,733.61
3 至 4 年	355,139,347.05	136,212,264.05
4 至 5 年	110,344,088.27	179,274,067.13
5 年以上	889,058,592.92	1,060,726,656.02
小计	<u>8,320,982,713.18</u>	<u>6,176,113,664.11</u>
减：坏账准备	2,884,199,989.78	1,498,455,195.42
合计	<u>5,436,782,723.40</u>	<u>4,677,658,468.69</u>

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
中远供应链管理有限公司	1,349,220,307.22	1,349,220,307.22	100.00	预计无法收回
佛山市佛安能源有限公司	176,867,271.32	134,247,271.32	75.90	预计部分无法收回
星旅远洋国际邮轮有限公司	109,390,484.97	109,390,484.97	100.00	预计无法收回
西山煤电（集团）有限责任公司多经煤炭运销分公司	80,402,800.00	80,402,800.00	53.55	预计部分无法收回
上海绿之海仓储有限公司	70,372,900.92	70,372,900.92	100.00	预计无法收回
SEACO Rmarine	59,628,737.96	59,628,737.96	100.00	预计无法收回
中国舟山船舶工业城建设资金专户	55,891,800.00	55,891,800.00	100.00	预计无法收回
南通惠港造船有限公司	48,668,595.08	48,668,595.08	100.00	预计无法收回
广州市东山投资公司	42,300,000.00	42,300,000.00	100.00	预计无法收回
启东海工船舶工业园管理委员会	33,936,000.00	2,004,953.96	5.91	预计部分无法收回
上海龙纳实业有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00	100.00	预计无法收回
美国 ESPIRIT 开发有限公司	27,891,620.00	27,891,620.00	100.00	预计无法收回
成都顺水酒店管理有限公司	24,277,754.00	24,277,754.00	100.00	预计无法收回
其他零星客商	443,054,229.74	317,978,137.64	71.77	预计部分无法收回
合计	<u>2,549,902,501.21</u>	<u>2,350,275,363.07</u>		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

账龄	期末数		坏账准备
	账面余额	比例 (%)	
	金额		
1 年以内 (含 1 年)	4,628,845,517.58	92.57	333,168,019.33
1-2 年 (含 2 年)	113,042,172.70	2.26	39,252,916.20
2-3 年 (含 3 年)	56,195,015.98	1.12	13,324,709.45
3 年以上	202,407,466.69	4.05	148,178,981.73
合计	<u>5,000,490,172.95</u>	<u>100.00</u>	<u>533,924,626.71</u>

(续上表)

账龄	期初数		坏账准备
	账面余额	比例 (%)	
	金额		
1 年以内 (含 1 年)	2,801,079,570.80	83.53	120,944,798.49
1-2 年 (含 2 年)	89,527,655.55	2.67	17,545,733.50
2-3 年 (含 3 年)	31,475,239.44	0.94	13,026,146.09
3 年以上	431,494,492.55	12.86	303,936,959.92
合计	<u>3,353,576,958.34</u>	<u>100.00</u>	<u>455,453,638.00</u>

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
风险评级组合	770,590,039.02			1,583,077,413.40		
合计	<u>770,590,039.02</u>			<u>1,583,077,413.40</u>		

其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	1,050,069,395.44	146,373,307.33	302,012,492.65	1,498,455,195.42
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-270,111.90		270,111.90	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
本期计提	-14,630,484.81			-14,630,484.81
本期转回				
本期转销				
本期核销	142,074,395.74			142,074,395.74
其他变动	1,159,661,766.45	8,773,148.54	89,865,968.44	1,258,300,883.43
期末余额	<u>2,336,904,960.92</u>	<u>155,146,455.87</u>	<u>392,148,572.99</u>	<u>2,884,199,989.78</u>

其他应收款账面余额变动如下:

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
期初余额	5,447,869,975.16	265,954,592.53	462,289,096.42	6,176,113,664.11
期初余额在本期				
—转入第二阶段	-730,217.54	730,217.54		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	19,682,598,098.41	669,974.69	103,320,836.33	19,786,588,909.43
本期终止确认	-402,399,255.75	-2,044,534.98	102,379,621.37	-302,064,169.36
其他变动	-17,299,797,752.75		-39,857,938.25	-17,339,655,691.00
期末余额	<u>7,427,540,847.53</u>	<u>265,310,249.78</u>	<u>628,131,615.87</u>	<u>8,320,982,713.18</u>

(3) 本年无转回或收回的坏账准备情况。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款金额为 142,456,062.64 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
佛山市佛安能源有限公司	燃油款	176,867,271.32	1年以内、5年以上	2.13	134,247,271.32
西山煤电(集团)有限责任公司多经煤炭运销分公司	其他	80,402,800.00	5年以上	0.97	80,402,800.00
上海绿之海仓储有限公司	其他	70,372,900.92	4-5年及5年以上	0.85	70,372,900.92
SEACOR ASIA	股权款	62,068,704.45	1年以内	0.75	59,281,077.47
SEACO Rmarine	其他	59,628,737.96	1-2年	0.72	59,628,737.96
合计		<u>449,340,414.65</u>		<u>5.42</u>	<u>403,932,787.67</u>

(6) 期末无由金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 期末无其他应收款转移的情况。

(九) 存货

1. 存货分类

项目	期末数		账面价值
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准则	
原材料	13,704,605,513.68	76,574,916.74	13,628,030,596.94
自制半成品及在产品	1,687,886,410.06	190,920,161.96	1,496,966,248.10
库存商品(产成品)	8,401,050,186.96	32,202,638.38	8,368,847,548.58
其中:开发产品(由房地产开发企业填列)	626,699,321.43		626,699,321.43
周转材料(包装物、低值易耗品等)	59,087,671.89		59,087,671.89
合同履约成本	1,493,877,112.32		1,493,877,112.32
其他	486,060,839.07		486,060,839.07
合计	<u>25,832,567,733.98</u>	<u>299,697,717.08</u>	<u>25,532,870,016.90</u>

(续上表)

项目	期初数		账面价值
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准则	
原材料	8,674,135,747.53	135,729,387.33	8,538,406,360.20
自制半成品及在产品	1,293,157,271.39	148,716,425.54	1,144,440,845.85
库存商品(产成品)	4,409,313,021.32	156,832,668.04	4,252,480,353.28
其中:开发产品(由房地产开发企业填列)	624,426,916.30		624,426,916.30
周转材料(包装物、低值易耗品等)	149,695,792.32	879,217.27	148,816,575.05
合同履约成本	1,607,795,008.45		1,607,795,008.45
其他	362,638,748.55		362,638,748.55
合计	<u>16,496,735,589.56</u>	<u>442,157,698.18</u>	<u>16,054,577,891.38</u>

(十) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
完工百分比收入	10,688,013,692.19	1,613,130,104.75	9,074,883,587.44
合计	<u>10,688,013,692.19</u>	<u>1,613,130,104.75</u>	<u>9,074,883,587.44</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
完工百分比收入	9,418,693,437.49	1,646,060,614.24	7,772,632,823.25
合计	<u>9,418,693,437.49</u>	<u>1,646,060,614.24</u>	<u>7,772,632,823.25</u>

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期核销	期末余额
完工百分比收入	1,646,060,614.24	-32,930,509.49			1,613,130,104.75
合计	<u>1,646,060,614.24</u>	<u>-32,930,509.49</u>			<u>1,613,130,104.75</u>

(十一) 持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
长期股权投资	290,192,302.59	290,192,302.59		2022 年
固定资产	429,279.54	429,279.54		2022 年
合计	<u>290,621,582.13</u>	<u>290,621,582.13</u>		

(十二) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,564,716,080.17	19,807,099,187.81
一年内到期的其他非流动资产	191,637,210.97	286,275,445.82
一年内到期的债权投资	105,435,700.44	222,612,003.33
合计	<u>3,861,788,991.58</u>	<u>20,315,986,636.96</u>

(十三) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,456,290,983.29	3,397,205,197.74
预缴企业所得税	231,672,185.98	260,066,960.87
远期外汇合约	31,990,991.99	106,635,552.03
限制性存款	11,839,287.64	13,157,600.99
其他	134,011.06	217,115.36
合计	<u>4,731,927,459.96</u>	<u>3,777,282,426.99</u>

(十四) 债权投资

1. 债权投资情况

项 目	期末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
Qualcomm Inc	160,597,140.57		160,597,140.57
Beazley Re Ltd	114,257,349.11		114,257,349.11
远海租 62 债券	113,853,516.17	79,785.55	113,773,730.62
19 远租 01 债券	92,132,876.70	33,975.13	92,098,901.57
Bank of America Corp	83,507,789.53		83,507,789.53
光信·光鑫·楚悦 4 号集合资金信托计划	81,130,950.00	48,211.17	81,082,738.83
Phoenix Group Holdings	76,508,400.00		76,508,400.00
AT&T Inc	64,641,190.17		64,641,190.17
CITIC Ltd	63,772,667.14		63,772,667.14
中保投资-扬州城控基础设施债权投资计划（二期）	55,090,057.00	49,970.72	55,040,086.28
陕国投·山东发展集合资金信托计划	50,077,085.56	29,678.50	50,047,407.06
中信信托-嘉和 225 号顺美发展贷款集合资金信托计划	34,047,496.98	20,236.79	34,027,260.19
DP World Crescent Ltd	31,878,500.00		31,878,500.00
HSBC Holdings Plc	31,792,699.46		31,792,699.46
光大信托-瑞禾 6 号集合资金信托计划	28,852,499.52	11,931.18	28,840,568.34
英辉南方造船（广州番禺）有限公司	21,850,000.00		21,850,000.00
厦门信托-宜宾新兴产业流动资金贷款集合资金信托计划	20,029,333.33	9,524.45	20,019,808.88
光信·光鑫·锦江 55 号集合资金信托计划	20,029,720.55	11,903.99	20,017,816.56
中信信托-嘉和 225 号顺美发展贷款集合资金信托计划	6,017,903.70	3,571.20	6,014,332.50
铁道公债	1,152.40		1,152.40
中信信托-嘉和 173 号新希望永嘉集合资金信托计划			
COSL Finance BVI Ltd			
PTT Global Chemical Public Co Ltd			
18 中铝集 MTN001			
中融信托-乾安 10 号集合资金信托计划			
SSG Resources Ltd			
合计	<u>1,150,068,327.89</u>	<u>298,788.68</u>	<u>1,149,769,539.21</u>

（续）

项 目	期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
Qualcomm Inc	163,375,752.11		163,375,752.11
Beazley Re Ltd	117,058,763.95		117,058,763.95
远海租 62 债券	150,453,698.63	105,433.99	150,348,264.64
19 远租 01 债券	92,132,876.70	64,564.29	92,068,312.41
Bank of America Corp	85,615,055.60		85,615,055.60
光信·光鑫·楚悦 4 号集合资金信托计划			
Phoenix Group Holdings	78,298,800.00		78,298,800.00
AT&T Inc	66,566,733.69		66,566,733.69
CITIC Ltd	65,275,559.15		65,275,559.15
中保投资-扬州城控基础设施债权投资计划（二期）			
陕国投·山东发展集合资金信托计划	50,014,015.56	29,759.98	49,984,255.58
中信信托-嘉和 225 号顺美发展贷款集合资金信托计划			
DP World Crescent Ltd	32,624,500.00		32,624,500.00
HSBC Holdings Plc	32,512,503.22		32,512,503.22
光大信托-瑞禾 6 号集合资金信托计划	29,453,593.26	17,498.87	29,436,094.39
英辉南方造船（广州番禺）有限公司	21,850,000.00		21,850,000.00
厦门信托-宜宾新兴产业流动资金贷款集合资金信托计划	20,029,333.33	11,903.99	20,017,429.34
光信·光鑫·锦江 55 号集合资金信托计划			
中信信托-嘉和 225 号顺美发展贷款集合资金信托计划			
铁道公债	1,289.36		1,289.36
中信信托-嘉和 173 号新希望永嘉集合资金信托计划	70,140,383.56	41,663.97	70,098,719.59
COSL Finance BVI Ltd	58,690,144.55		58,690,144.55
PTT Global Chemical Public Co Ltd	26,144,497.71		26,144,497.71
18 中铝集 MTN001	20,629,698.64	4,359.84	20,625,338.80
中融信托-乾安 10 号集合资金信托计划	20,004,004.65	11,892.62	19,992,112.03
SSG Resources Ltd	13,077,743.28		13,077,743.28
Export Import Bank of Korea	0.01		0.01
合计	<u>1,213,948,946.96</u>	<u>287,077.55</u>	<u>1,213,661,869.41</u>

2. 期末无重要的债权投资情况。

（十五）其他债权投资情况

1. 其他债权投资情况

项目	期末余额	期初余额
同业存单	27,738,400,240.41	7,334,905,459.42
新疆绿电能源技术有限公司	128,000,002.46	
中远海运租赁有限公司	64,684,201.24	
和田新润光伏发电有限公司	53,000,001.02	64,999,975.03
21 远发 03	51,863,602.06	
江苏虹桥港口开发有限公司	33,242,300.64	
锦州港股份有限公司	18,452,100.35	
庞大汽贸集团股份有限公司	14,923,600.29	
兰州市第一建设股份有限公司	7,940,900.16	15,104,094.20
浙江凯鸿物流股份有限公司	7,312,300.14	
深圳市海格物流股份有限公司	6,090,000.12	
郭淀	5,998,991.55	
重庆瑞亿通精密模具有限公司	5,925,900.11	14,802,294.31
上海普捷通物流信息技术有限公司	5,904,300.12	
黄贤艺	5,493,113.27	
远海租 ABS2019-3		59,820,000.00
嘉兴屹丰汽车部件有限公司		16,085,083.32
定州市第二医院		14,763,994.33
广州屹丰模具制造有限公司		10,352,136.47
上海屹丰汽车模具制造有限公司		5,494,867.94
零星其他债权投资	25,189,588.89	22,045,192.53
合计	<u>28,172,421,142.83</u>	<u>7,558,373,097.55</u>

2. 期末无重要的其他债权投资情况。

(十六) 长期应收款

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	
融资租赁款	9,481,783,236.66	252,760,842.13	9,229,022,394.53
其中：未实现融资收益	6,785,538,413.34		6,785,538,413.34
分期收款销售商品	2,531,866,508.55	1,536,103,178.89	995,763,329.66
其他	2,026,525,784.28	58,708,690.51	1,967,817,093.77

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	<u>14,040,175,529.49</u>	<u>1,847,572,711.53</u>	<u>12,192,602,817.96</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	28,516,390,530.01	838,004,457.51	27,678,386,072.50
其中：未实现融资收益	6,369,347,444.69		6,369,347,444.69
分期收款销售商品	2,733,450,458.94	1,513,123,841.88	1,220,326,617.06
其他	3,490,560,803.49	58,708,690.51	3,431,852,112.98
合计	<u>34,740,401,792.44</u>	<u>2,409,836,989.90</u>	<u>32,330,564,802.54</u>

(十七) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对其他企业投资	513,320,771.20			513,320,771.20
对合营企业投资	21,899,162,371.40	2,717,487,194.70	2,714,598,216.57	21,902,051,349.53
对联营企业投资	177,468,005,504.02	31,958,088,795.02	8,071,466,677.47	201,354,627,621.57
小计	<u>199,880,488,646.62</u>	<u>34,675,575,989.72</u>	<u>10,786,064,894.04</u>	<u>223,769,999,742.30</u>
减：长期股权投资 减值准备	1,144,874,297.13	13,642,401,084.50	29,316,475.99	14,757,958,905.64
合计	<u>198,735,614,349.49</u>	<u>21,033,174,905.22</u>	<u>10,756,748,418.05</u>	<u>209,012,040,836.66</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位（前十大）	期初余额	本期增加变动			其他综合收益 调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、合营企业					
河北京石高速公路开发有限公司	3,219,761,908.87			308,705,348.18	78,277,293.64
中国液化天然气运输(控股)有限公司	2,462,507,236.75			443,778,673.65	65,048,507.35
Euro-Asia Occangate S.a.r.l	2,197,053,923.79			77,876,891.08	
宁波远东码头经营有限公司	1,209,256,755.58			112,296,757.33	-925,587.25
南通中远海运川崎船舶工程有限公司	1,522,942,492.96			-258,272,057.37	34,837,881.16
中远-新港码头有限公司	892,088,007.65			63,695,525.54	
上海浦东国际集装箱码头有限公司	879,097,840.54			113,037,670.76	
中远-IPHT 亚洲货柜码头有限公司	859,457,873.39			35,638,285.88	
广州港南沙港务有限公司	729,860,577.50			42,926,497.00	204,421.66
青岛港董家口矿石码头有限公司	598,848,210.32			-22,206,795.11	
合计	<u>14,570,874,827.35</u>			<u>917,476,796.94</u>	<u>177,442,516.56</u>
二、联营企业					
招商银行股份有限公司	64,668,654,515.31			11,599,569,807.94	547,920,079.49
上港集团股份有限公司	23,393,491,168.21	71,154,900.00		1,515,883,454.58	85,096,572.59
中国光大银行股份有限公司	14,899,726,222.47			1,664,779,238.95	76,460,956.75
招商证券股份有限公司	12,804,345,090.80			1,086,266,018.09	-27,728,235.41

被投资单位（前十大）	期初余额	本期增加变动			
		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
青岛港国际股份有限公司	8,556,384,912.34	617,280,000.00		836,278,216.48	13,748,086.36
渤海银行股份有限公司	9,230,792,025.25			854,063,394.50	-317,138,813.91
上海农村商业银行股份有限公司	7,116,206,820.29			874,917,354.83	54,250,691.24
中国信达资产管理股份有限公司	7,788,660,654.10			558,077,818.91	-16,301,083.61
国能远海航运有限公司	3,079,611,452.93	376,673,364.25		366,556,630.98	
中远海运租赁有限公司		3,575,320,008.93		129,736,961.01	
合计	<u>151,537,872,861.70</u>	<u>4,640,428,273.18</u>		<u>19,486,128,896.27</u>	<u>416,308,253.50</u>

（续上表）

被投资单位（前十大）	其他权益变动	本期增加变动			减值准备期末余额
		宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业					
河北京石高速公路开发有限公司				-78,277,293.70	3,528,467,256.99
中国液化天然气运输(控股)有限公司		243,667,968.09			2,727,666,449.66
Euro-Asia Oceangate S.a.r.l		159,525,576.00		-49,256,570.85	2,066,148,668.02
宁波远东码头经营有限公司		75,584,567.95		282,057.03	1,245,325,414.74
南通中远海运川崎船舶工程有限公司		91,316,220.74			1,208,192,096.01
中远-新港码头有限公司		35,350,875.97		-38,734,428.59	881,698,228.63
上海浦东国际集装箱码头有限公司		116,136,485.42		-4,803,333.33	871,195,692.55

被投资单位 (前十大)	本期增加变动			其他	期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			
中远-PPHT 亚洲货柜码头有限公司		32,498,630.43		-24,804,722.22	837,792,806.62	
广州港南沙港务有限公司		39,865,848.85		-134,667.59	732,990,979.72	
青岛港董家口矿石码头有限公司				-11,948.01	576,629,467.20	
合计		<u>793,946,173.45</u>		<u>-195,740,907.26</u>	<u>14,676,107,060.14</u>	
二、联营企业						
招商银行股份有限公司	112,641,760.00	3,151,314,426.03			73,777,471,736.71	
上港集团股份有限公司	-60,566,952.66	446,927,513.34	8,600,588,272.73		15,957,543,356.65	8,600,588,272.73
中国光大银行股份有限公司		488,065,423.48		-1,230,905.94	16,151,670,088.75	
招商证券股份有限公司	25,844.00	381,706,329.28		944,761.44	13,482,147,149.64	
青岛港国际股份有限公司	140,453.75	394,126,818.60		46,671,826.32	9,676,376,676.65	
渤海银行股份有限公司		167,901,775.00			9,599,814,830.84	
上海农村商业银行股份有限公司	786,072,165.90	208,000,000.00			8,623,447,032.26	
中国信达资产管理股份有限公司		197,968,905.80	4,209,423,205.79	-799,440.72	3,922,245,837.09	4,145,037,231.19
国能远海航运有限公司		73,034,500.00			3,749,806,948.16	
中远海运租赁有限公司	-26,537,320.86				3,678,519,649.08	
合计	<u>811,775,950.13</u>	<u>5,509,045,691.53</u>	<u>12,810,011,478.52</u>	<u>45,586,241.10</u>	<u>158,619,043,305.83</u>	<u>12,745,625,503.92</u>

3. 重要联营企业的主要财务信息

(单位: 百万元)

项目	期末余额/本期发生额				
	招商银行股份有限公司	中国光大银行股份有限公司	招商证券股份有限公司	渤海银行股份有限公司	上海国际港务(集团)股份有限公司
流动资产	8,906,997	619,096.00	534,442.99	261,116.58	50,550.36
非流动资产	342,024	5,282,973.00	62,778.14	1,321,591.02	120,237.12
资产合计	<u>9,249,021.00</u>	<u>5,902,069.00</u>	<u>597,221.13</u>	<u>1,582,707.60</u>	<u>170,787.48</u>
流动负债	7,759,764	4,600,124	332,184.91	1,216,958.22	29,281.91
非流动负债	623,576	817,579	152,445.77	259,185.30	33,699.94
负债合计	<u>8,383,340.00</u>	<u>5,417,703.00</u>	<u>484,630.68</u>	<u>1,476,143.52</u>	<u>62,981.85</u>
归母净资产	<u>858,745.00</u>	<u>482,489.00</u>	<u>112,503.03</u>	<u>106,564.08</u>	<u>99,790.80</u>
按持股比例计算的净资产份额	85,609.15	18,479.33	11,256.60	11,849.93	14,967.82
调整事项	-11,831.68	-2,327.66	2,225.55	-2,250.12	989.72
对联营企业权益投资的账面价值	<u>73,777.47</u>	<u>16,151.67</u>	<u>13,482.15</u>	<u>9,599.81</u>	<u>15,957.54</u>
存在公开报价的权益投资的公允价值	122,515.05	6,870.48	15,377.30	5,925.95	19,134.08
营业收入	331,253.00	260,273.00	29,428.90	66,508.14	34,288.70
净利润	120,834.00	43,639.00	11,657.81	8,629.73	15,480.72
其他综合收益	7,189.00	1,759.00	-276.37	-2,851.71	573.88
综合收益总额	<u>128,023.00</u>	<u>45,398.00</u>	<u>11,381.44</u>	<u>5,778.02</u>	<u>16,054.60</u>
企业本期收到的来自联营企业的股利	3,151.31	488.07	381.71	167.90	446.93

(续上表)

项目	期初余额/上期发生额				
	招商银行股份有限公司	中国光大银行股份有限公司	招商证券股份有限公司	渤海银行股份有限公司	上海国际港务(集团)股份有限公司
流动资产	6,510,288.00	858,753.00	424,774.88	210,778.89	43,653.72
非流动资产	1,851,160.00	4,509,357.00	74,951.80	1,182,744.24	112,271.03
资产合计	<u>8,361,448.00</u>	<u>5,368,110.00</u>	<u>499,726.68</u>	<u>1,393,523.13</u>	<u>155,924.75</u>
流动负债	7,156,954.00	4,416,906.00	295,298.91	1,047,446.90	22,405.79
非流动负债	474,140.00	496,206.00	98,603.06	242,830.40	37,539.36
负债合计	<u>7,631,094.00</u>	<u>4,913,112.00</u>	<u>393,901.97</u>	<u>1,290,277.30</u>	<u>59,945.15</u>
归母净资产	<u>730,354.00</u>	<u>453,449.00</u>	<u>105,824.71</u>	<u>103,245.83</u>	<u>95,979.60</u>
按持股比例计算的净资产份额	72,545.54	19,543.65	10,603.64	11,480.94	13,127.68
调整事项	-7,876.89	-4,643.92	2,200.71	-2,250.15	10,434.74

项目	期初余额/上期发生额				
	招商银行股份有限公司	中国光大银行股份有限公司	招商证券股份有限公司	渤海银行股份有限公司	上海国际港务(集团)股份有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	64,668.65	14,899.73	12,804.35	9,230.79	23,562.42
存在公开报价的权益投资的公允价值	110,542.73	9,291.46	17,513.27	8,428.50	15,885.55
营业收入	290,482.00	221,475.00	24,277.67	32,492.17	26,119.46
净利润	97,959.00	37,905.00	9,503.87	8,444.57	9,183.40
其他综合收益	-3,198.00	-1,347.00	-575.89	-931.42	657.56
综合收益总额	94,761.00	36,558.00	8,927.98	7,513.15	9,840.96
企业本期收到的来自联营企业的股利	3,018.24	487.93	303.76		504.03

(十八) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
广州港股份有限公司	1,633,991,133.24	1,648,711,774.08
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	574,729,141.56	482,518,611.07
海南银行股份有限公司	373,591,285.33	294,000,000.00
央企信用保障基金	203,869,428.25	201,116,305.73
秦皇岛港股份有限公司	160,829,682.98	165,320,216.69
CHALIECO (中铝国际工程)	114,731,920.39	68,770,236.60
Datang Renewable Power (大唐新能源)	106,737,959.53	136,612,767.17
中国华融资产管理股份有限公司	92,699,769.25	80,456,737.40
海通证券股份有限公司	59,702,963.36	62,624,804.96
日照港股份有限公司	48,528,157.44	52,631,199.92
OOCL (AGENCIES) LTD	46,242,968.04	47,325,116.01
彩虹集团电子股份有限公司	40,040,565.95	42,203,960.75
四川成渝高速公路有限公司	34,779,884.24	30,762,363.07
海南海汽运输集团股份有限公司	34,459,800.00	199,087,900.00
Soundwill Holdings (金朝阳控股) (Peaktrade)	26,942,404.31	26,462,024.72
中远(太仓)码头有限公司	24,205,488.00	24,272,628.00
国民警卫集团有限公司	20,110,513.54	20,953,998.68
北京国海海工资产管理有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
江阴顺安船务有限公司	18,983,748.80	17,523,400.00
金朝阳集团有限公司	14,386,071.40	14,129,569.59
连云港电子口岸信息发展有限公司	10,867,441.52	3,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
上海现代亚轮国际货运有限公司	9,329,286.36	10,078,944.10
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	7,222,707.48	7,152,694.80
交通银行法人股	7,214,344.53	7,194,161.01
中国扬子江轮船股份有限公司	7,186,297.81	7,186,297.81
泸州老窖国际发展（香港）有限公司	6,987,934.08	6,122,034.21
湛江港集团股份有限公司	6,806,574.76	6,806,574.76
连云港港口股份有限公司	6,559,237.30	7,291,827.44
海南农垦现代物流股份有限公司	5,925,985.97	5,000,000.00
SAGEP Valencia	4,546,192.94	5,053,284.45
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	3,413,043.39	3,373,973.39
上海通联房地产有限公司	3,282,980.05	3,521,810.00
河南远海中原物流产业发展基金（有限合伙）	2,439,237.22	2,480,808.10
815 项目	2,381,181.00	2,936,205.00
交通银行股份有限公司	2,354,990.84	2,288,581.12
江苏银行股份有限公司	2,280,076.40	2,119,176.00
河南盈海供应链产业基金管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
大岛中远	1,750,129.65	1,791,085.05
东北制药集团股份有限公司	1,721,478.30	1,403,198.55
韩国大仁轮渡有限公司	1,564,351.36	4,734,001.68
广州联合国际船舶代理有限公司	1,369,382.89	1,369,382.89
海南海汽港口汽车客运站有限公司	1,334,767.74	1,660,000.00
澄迈港广晟置业有限公司	1,130,320.49	1,130,915.39
上海远虹实业有限公司	929,402.97	929,402.97
南京海通船务有限责任公司	811,320.66	811,320.66
金开新能源股份有限公司	797,900.22	388,440.36
武汉港集装箱有限公司	727,841.35	500,000.00
天津港海湾职业技能开发服务有限公司	495,000.00	
上海通达物业有限公司	492,283.84	481,730.62
SAGEP Bilbao	365,433.71	406,195.00
张家港中东石化实业有限公司	318,549.47	232,530.78
上海交通通信有限公司	278,358.08	258,632.21
广发银行股份有限公司	250,000.00	250,000.00
四川天华股份有限公司	200,000.00	200,000.00
Imoto Lines ,Ltd.	191,271.00	195,747.00

项目	期末余额	期初余额
天津万华股份有限公司	150,000.00	150,000.00
中原百货集团股份有限公司	144,000.00	144,000.00
海口港天装卸有限公司	100,000.00	100,000.00
荣成华东外轮理货有限公司	100,000.00	100,000.00
荣成龙眼外轮理货有限公司	100,000.00	100,000.00
八所中理外轮理货有限公司	62,300.00	62,300.00
Hui Xian Holdings Ltd (汇贤控股)	53,146.32	51,287,540.98
TCU GmbH & Co. KG	25,839.49	28,721.82
青岛港国际股份有限公司		617,280,000.00
创新银行有限公司		155,159,907.26
中国船舶(香港)航运租赁有限公司		144,906,325.32
上海国际港务(集团)股份有限公司		71,154,900.00
上海海洋工程装备制造业创新中心有限公司		10,000,000.00
远利船务有限公司		7,952,442.51
上海浦远船舶有限公司		7,924,925.00
珠海控股投资集团有限公司		1,276,683.72
无锡中理外轮理货有限公司		75,729.66
合计	<u>3,755,823,474.80</u>	<u>4,803,536,046.06</u>

2. 期末无重要的其他权益工具投资情况。

(十九) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
中国东方航空集团有限公司	1,201,863,350.64	1,090,062,108.72
中国船舶工业股份有限公司	1,088,776,800.00	776,944,800.00
信达远海航运投资(天津)合伙企业(有限合伙)	812,159,677.83	385,407,100.00
五矿资本股份有限公司	759,237,156.14	996,141,335.75
鼎晖第六期美元产业基金	566,478,056.81	328,548,133.10
远海明晟(苏州)股权投资合伙企业(有限合伙)	549,865,511.32	551,003,684.10
BOCOM INTL OPP	449,025,368.32	484,960,853.16
北部湾港股份有限公司可转换债券	394,797,991.83	-
池州中安招商股权投资合伙企业(有限合伙)	261,892,960.60	336,425,691.87
亚太卫星宽带通信(深圳)有限公司	249,379,765.54	-

项目	期末公允价值	期初公允价值
远海（青岛）产业投资基金中心（有限合伙）	243,167,921.40	245,621,433.69
银联商务股份有限公司	226,609,458.84	197,893,146.65
中国石油集团资本股份有限公司	217,761,030.45	493,267,708.45
河南远海中远物流产业发展基金（有限合伙）	121,236,648.65	103,768,500.00
海发（湖州）股权投资合伙企业（有限合伙）	111,649,500.00	-
上海城创城市更新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
兰溪宏鹰动力股权投资合伙企业（有限合伙）	93,514,300.00	88,580,000.00
北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙）	91,430,710.57	100,103,111.27
深圳市望月股权投资基金合伙企业（有限合伙）	72,435,728.56	70,147,246.10
深圳市杉岩数据技术有限公司	70,817,585.60	50,000,000.00
中国铁路通信信号股份有限公司	55,766,731.06	52,370,794.26
尚睿科技股份有限公司	50,000,000.00	-
Rail Cargo Terminal - BILK Zrt	41,152,290.00	45,742,500.00
中国平安人寿保险股份有限公司	34,299,991.72	32,047,120.12
北京东资壹号投资中心（有限合伙）	34,201,896.95	34,648,720.59
广发银行股份有限公司	22,318,539.59	22,585,042.61
大连胜狮国际集装箱有限公司	14,927,902.89	14,927,902.89
宁波梅山保税港区嘉珣投资中心（有限合伙）	12,037,352.81	8,575,471.91
宁波梅山保税港区祥榕投资中心（有限合伙）	12,034,483.06	8,569,337.45
中国平安财产保险股份有限公司	9,566,726.91	8,669,240.77
睿拓置业（上海）有限公司	3,167,000.06	
启东澄瑞新能源科技有限公司	2,405,917.86	
华能海南发电股份有限公司	2,332,537.39	2,234,762.99
中国再保险（集团）股份有限公司	1,288,234.18	1,414,519.78
南方天天利货币B（003474）	543,754.90	530,385.17
中国宝武钢铁集团有限公司		1,666,000,000.00
苏州中方财团控股股份有限公司		354,777,639.51
苏州远海天玕股权投资合伙企业（有限合伙）		188,648,332.82
中国有色矿业集团有限公司		167,929,550.79
宁波甬垦投资合伙企业（有限合伙）		50,837,711.97
秦皇岛海运煤炭交易市场有限公司		473,436.44
广东佛陶集团股份有限公司		348,000.00
合计	<u>7,978,142,882.48</u>	<u>9,060,205,322.93</u>

(二十) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>12,487,765,851.22</u>	<u>2,407,571,509.40</u>	<u>937,744,889.22</u>	<u>13,957,592,471.40</u>
其中：1. 房屋、建筑物	9,427,371,581.41	2,140,154,083.86	870,651,010.34	10,696,874,654.93
2. 土地使用权	3,060,394,269.81	267,417,425.54	67,093,878.88	3,260,717,816.47
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>3,296,196,775.56</u>	<u>949,127,609.86</u>	<u>222,697,614.78</u>	<u>4,022,626,770.64</u>
其中：1. 房屋、建筑物	2,987,448,574.76	884,434,526.73	210,132,726.67	3,661,750,374.82
2. 土地使用权	308,748,200.80	64,693,083.13	12,564,888.11	360,876,395.82
三、投资性房地产账面净值合计	<u>9,191,569,075.66</u>			<u>9,934,965,700.76</u>
其中：1. 房屋、建筑物	6,439,923,006.65			7,035,124,280.11
2. 土地使用权	2,751,646,069.01			2,899,841,420.65
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>219,401,802.79</u>	<u>34,144,870.18</u>	<u>6,185,472.35</u>	<u>247,361,200.62</u>
其中：1. 房屋、建筑物	206,362,514.40	1,490,651.97	5,887,312.71	201,965,853.66
2. 土地使用权	13,039,288.39	32,654,218.21	298,159.64	45,395,346.96
五、投资性房地产账面价值合计	<u>8,972,167,272.87</u>			<u>9,687,604,500.14</u>
其中：1. 房屋、建筑物	6,233,560,492.25			6,833,158,426.45
2. 土地使用权	2,738,606,780.62			2,854,446,073.69

2. 期末本公司尚未办妥产权的投资性房地产账面价值为 12,404.03 万元，主要系相关手续尚未办理完毕。

(二十一) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	311,960,415,971.03	314,730,292,100.81
固定资产清理	14,986,372.80	12,697,960.90
合计	<u>311,975,402,343.83</u>	<u>314,742,990,061.71</u>

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>493,314,435,961.87</u>	<u>60,912,971,220.46</u>	<u>65,766,619,053.77</u>	<u>488,460,788,128.56</u>
其中：房屋、建筑物	61,121,858,367.50	3,826,381,296.72	1,266,656,139.50	63,681,583,524.72
船舶及其辅助设备	317,104,807,729.59	41,243,375,294.27	52,882,006,985.45	305,466,176,038.41
集装箱	63,480,050,136.39	9,365,757,558.72	8,293,496,092.12	64,552,311,602.99

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
港务及库场设施	12,441,423,839.74	169,019,400.81	336,334,840.15	12,274,108,400.40
运输车辆及装卸设备	20,006,869,809.51	2,655,366,249.11	1,017,387,052.82	21,644,849,005.80
机器设备	14,954,148,823.86	1,255,055,117.90	1,606,628,283.62	14,602,575,658.14
通讯及导航设施设备	255,382,378.67	1,615,137,216.17	32,706,240.52	1,837,813,354.32
办公设备	3,949,894,876.61	782,879,086.76	331,403,419.59	4,401,370,543.78
二、累计折旧合计	<u>160,744,016,217.35</u>	<u>20,791,883,832.72</u>	<u>26,155,003,602.18</u>	<u>155,380,896,447.89</u>
其中：房屋、建筑物	17,682,263,581.08	1,973,017,433.08	553,804,831.41	19,101,476,182.75
船舶及其辅助设备	97,931,881,713.63	12,622,478,934.66	20,309,185,062.32	90,245,175,585.97
集装箱	18,931,060,812.37	2,677,333,797.56	3,919,867,245.56	17,688,527,364.37
港务及库场设施	4,577,542,366.58	76,060,483.12	72,919,875.96	4,580,682,973.74
运输车辆及装卸设备	9,502,307,716.47	1,945,573,593.20	595,790,436.76	10,852,090,872.91
机器设备	8,793,536,470.17	769,385,051.51	405,933,582.58	9,156,987,939.10
通讯及导航设施设备	189,339,762.85	248,043,103.57	12,265,669.67	425,117,196.75
办公设备	3,136,083,794.20	479,991,436.02	285,236,897.92	3,330,838,332.30
三、固定资产账面净值合计	<u>332,570,419,744.52</u>			<u>333,079,891,680.67</u>
其中：房屋、建筑物	43,439,594,786.42			44,580,107,341.97
船舶及其辅助设备	219,172,926,015.96			215,221,000,452.44
集装箱	44,548,989,324.02			46,863,784,238.62
港务及库场设施	7,863,881,473.16			7,693,425,426.66
运输车辆及装卸设备	10,504,562,093.04			10,792,758,132.89
机器设备	6,160,612,353.69			5,445,587,719.04
通讯及导航设施设备	66,042,615.82			1,412,696,157.57
办公设备	813,811,082.41			1,070,532,211.48
四、固定资产减值准备合计	<u>17,840,127,643.71</u>	<u>6,877,563,820.36</u>	<u>3,598,215,754.43</u>	<u>21,119,475,709.64</u>
其中：房屋、建筑物	4,495,404,427.38	640,430,132.61	67,485,467.59	5,068,349,092.40
船舶及其辅助设备	11,326,573,576.09	6,274,345,542.85	3,200,146,846.22	14,400,772,272.72
集装箱	477,379,976.13		168,588,364.16	308,791,611.97
港务及库场设施	1,038,563,045.45	-119,270,471.65	134,620,609.05	784,671,964.75
运输车辆及装卸设备	246,932,858.34	15,758,247.25	653,372.52	262,037,733.07
机器设备	204,766,952.51	61,297,320.94	20,290,156.74	245,774,116.71
通讯及导航设施设备	2,381,051.43	555,993.42	153,277.74	2,783,767.11
办公设备	48,125,756.38	4,447,054.94	6,277,660.41	46,295,150.91
五、固定资产账面价值合计	<u>314,730,292,100.81</u>			<u>311,960,415,971.03</u>
其中：房屋、建筑物	38,944,190,359.04			39,511,758,249.57

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
船舶及其辅助设备	207,846,352,439.87			200,820,228,179.72
集装箱	44,071,609,347.89			46,554,992,626.65
港务及库场设施	6,825,318,427.71			6,908,753,461.91
运输车辆及装卸设备	10,257,629,234.70			10,530,720,399.82
机器设备	5,955,845,401.18			5,199,813,602.33
通讯及导航设施设备	63,661,564.39			1,409,912,390.46
办公设备	765,685,326.03			1,024,237,060.57

注：港务及库场设施减值准备本期增加为-119,270,471.65元系内部资产分类之间的调整造成。

2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	36,196,714.41	21,632,799.91	12,486,414.94	2,077,499.56	
办公设备	4,169,175.02	3,055,792.04	637,778.65	475,604.33	
运输车辆及装卸设备	15,392,436.90	10,075,648.65	2,811,182.17	2,505,606.08	
机器设备	13,349,565.68	8,491,165.65	1,385,289.57	3,473,110.46	
港务及库场设施	4,910,992.11	3,165,018.06	348,912.85	1,397,061.20	
合计	<u>74,018,884.12</u>	<u>46,420,424.31</u>	<u>17,669,578.18</u>	<u>9,928,881.63</u>	

3. 期末本公司尚未办妥产权证书的固定资产账面价值为 147,441.84 万元，主要系相关手续尚未办理完毕。

4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋、建筑物	13,290,537.31	9,549,862.96	报废清理
机器设备	1,356,119.66	2,001,493.66	报废清理
办公设备	291,768.06	727,403.03	报废清理
船舶及其辅助设备	23,220.00	382,319.46	报废清理
通讯及导航设施设备	17,814.33	2,194.00	报废清理
运输车辆及装卸设备	6,913.44	34,687.79	报废清理
合计	<u>14,986,372.80</u>	<u>12,697,960.90</u>	

5. 被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八（七十六）所有权和使用权受到限制的资产。

(二十二) 在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	8,173,237,809.63	22,664,812.18	8,150,572,997.45
在建船舶	3,798,278,432.12		3,798,278,432.12
其他在建工程	2,859,438,687.34		2,859,438,687.34
技术改造工程	845,775,194.13		845,775,194.13
安装工程	114,562,078.01	58,662.34	114,503,415.67
大修理工程	13,981,205.34		13,981,205.34
合计	<u>15,805,273,406.57</u>	<u>22,723,474.52</u>	<u>15,782,549,932.05</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
在建船舶	7,365,936,583.85	22,664,812.18	7,343,271,771.67
基建工程	5,655,294,970.52		5,655,294,970.52
安装工程	1,850,092,153.05		1,850,092,153.05
技术改造工程	692,114,126.86		692,114,126.86
大修理工程	127,096,253.59	58,662.34	127,037,591.25
其他在建工程	13,667,162.42		13,667,162.42
合计	<u>15,704,201,250.29</u>	<u>22,723,474.52</u>	<u>15,681,477,775.77</u>

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	其他减少额
在建天然气船	3,528,949,950.00	365,520,238.06	374,804,234.26		13,030,555.87
商城路项目	2,376,060,000.00	1,541,557,518.96	234,681,989.04		
海尚云栖中心	2,268,130,000.00	1,221,703,693.84	296,777,475.55		
胶南校区建设	1,812,180,000.00	336,168,917.28	554,500,558.93	830,514,232.03	
航运技术与安全科研设施及基地建设项目	1,382,100,000.00	510,267,380.99	114,570,105.02		
在建原油船	610,879,200.00	769,834,010.44	129,992,699.26	635,684,038.83	2,357,403.79
合计	<u>11,978,299,150.00</u>	<u>4,745,051,759.57</u>	<u>1,705,327,062.06</u>	<u>1,466,198,270.86</u>	<u>15,387,959.66</u>

(续上表)

项目名称	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
在建天然气船	727,293,916.45	20.61	20.61				自有资金

项目名称	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
商城路项目	1,776,239,508.00	74.76	74.76	16,421,353.75	10,203,664.11	4.21	自有资金和银团贷款
海尚云栖中心	1,518,481,169.39	66.95	66.95	22,559,971.50	14,966,829.00	4.21	自有资金和银团贷款
胶南校区建设	60,155,244.18	49.15	49.15				自有资金
航运技术与安全科研设施及基地建设项目	624,837,486.01	45.21	45.21				自筹资金和国拨资金
在建原油船	261,785,267.08	42.85	42.85				自有资金
合计	<u>4,968,792,591.11</u>			<u>38,981,325.25</u>	<u>25,170,493.11</u>		

2. 本报告期无计提在建工程减值准备情况。

(二十三) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>47,835,242,519.29</u>	<u>15,967,509,525.08</u>	<u>4,672,012,585.04</u>	<u>59,130,739,459.33</u>
其中：房屋、建筑物	3,561,586,669.64	691,986,944.79	629,884,403.39	3,623,689,211.04
船舶及其辅助设备	31,135,053,729.53	14,822,035,651.16	3,418,598,918.70	42,538,490,461.99
特许经营权	10,724,281,175.26	146,567,291.91	447,484,250.41	10,423,364,216.76
港务及库场设施	838,366,971.46	253,548,144.71	120,199,370.57	971,715,745.60
运输车辆及装卸设备	42,847,371.85	35,880,516.21	6,575,934.84	72,151,953.22
机器设备	1,528,067,853.31	17,094,195.44	48,313,553.87	1,496,848,494.88
办公设备	5,038,748.24	396,780.86	956,153.26	4,479,375.84
二、累计折旧合计	<u>12,954,465,524.89</u>	<u>6,499,028,954.76</u>	<u>2,576,260,914.41</u>	<u>16,877,233,565.24</u>
其中：房屋、建筑物	1,238,108,031.60	664,796,592.63	339,453,550.11	1,563,451,074.12
船舶及其辅助设备	10,331,291,473.38	5,163,196,539.09	2,051,374,862.97	13,443,113,149.50
特许经营权	819,181,015.17	420,433,641.01	82,582,595.60	1,157,032,060.58
港务及库场设施	221,787,200.05	146,493,901.66	81,225,631.56	287,055,470.15
运输车辆及装卸设备	12,669,863.32	20,489,852.21	4,214,309.82	28,945,405.71
机器设备	329,035,470.46	82,349,336.84	16,615,818.34	394,768,988.96
办公设备	2,392,470.91	1,269,091.32	794,146.01	2,867,416.22
三、使用权资产账面净值合计	<u>34,880,776,994.40</u>			<u>42,253,505,894.09</u>
其中：房屋、建筑物	2,323,478,638.04			2,060,238,136.92
船舶及其辅助设备	20,803,762,256.15			29,095,377,312.49
特许经营权	9,905,100,160.09			9,266,332,156.18
港务及库场设施	616,579,771.41			684,660,275.45
运输车辆及装卸设备	30,177,508.53			43,206,547.51

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	1,199,032,382.85			1,102,079,505.92
办公设备	2,646,277.33			1,611,959.62
四、减值准备合计	<u>1,200,776,109.53</u>	<u>393,481,024.89</u>	<u>202,418,008.10</u>	<u>1,391,839,126.32</u>
其中：房屋、建筑物				
船舶及其辅助设备	1,200,776,109.53	393,481,024.89	202,418,008.10	1,391,839,126.32
特许经营权				
港务及库场设施				
运输车辆及装卸设备				
机器设备				
办公设备				
五、使用权资产账面价值合计	<u>33,680,000,884.87</u>			<u>40,861,666,767.77</u>
其中：房屋、建筑物	2,323,478,638.04			2,060,238,136.92
船舶及其辅助设备	19,602,986,146.62			27,703,538,186.17
特许经营权	9,905,100,160.09			9,266,332,156.18
港务及库场设施	616,579,771.41			684,660,275.45
运输车辆及装卸设备	30,177,508.53			43,206,547.51
机器设备	1,199,032,382.85			1,102,079,505.92
办公设备	2,646,277.33			1,611,959.62

（二十四）无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>25,307,331,664.49</u>	<u>2,334,412,973.78</u>	<u>1,362,229,195.54</u>	<u>26,279,515,442.73</u>
其中：房屋建筑物使用权	705,407,416.05		202,059,308.61	503,348,107.44
土地使用权	13,833,074,206.47	1,623,872,656.74	289,578,478.33	15,167,368,384.88
专利权	3,255,806.08	117,546.23		3,373,352.31
非专利技术	23,529,120.61		2,319,124.52	21,209,996.09
软件	3,842,065,210.12	702,046,450.11	201,409,702.72	4,342,701,957.51
场地使用权	2,928,994,694.69	4,074,859.12	223,764,841.25	2,709,304,712.56
码头使用权	37,993,791.12			37,993,791.12
海域使用权	202,951,090.31		7,836,084.76	195,115,005.55
其他	3,730,060,329.04	4,301,461.58	435,261,655.35	3,299,100,135.27
二、累计摊销额合计	<u>7,331,732,170.72</u>	<u>1,017,001,872.12</u>	<u>383,167,859.03</u>	<u>7,965,566,183.81</u>

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：房屋建筑物使用权	324,974,210.10	17,075,752.55	64,134,852.72	277,915,109.93
土地使用权	2,044,225,192.77	394,988,605.89	53,090,285.04	2,386,123,513.62
专利权	729,373.13	625,818.80		1,355,191.93
非专利技术	23,254,239.52	114,743.45	2,319,124.52	21,049,858.45
软件	3,098,263,210.93	348,255,546.97	160,247,929.10	3,286,270,828.80
场地使用权	1,183,465,148.84	130,818,484.59	52,818,991.66	1,261,464,641.77
码头使用权	18,574,742.08	844,306.44		19,419,048.52
海域使用权	50,281,156.65	4,355,998.79	8,081.32	54,629,074.12
其他	587,964,896.70	119,922,614.64	50,548,594.67	657,338,916.67
三、无形资产减值准备金额合计	<u>107,157,669.97</u>		<u>86,520,452.38</u>	<u>20,637,217.59</u>
其中：房屋建筑物使用权	84,120,452.80		84,120,452.80	
土地使用权	2,399,999.58		2,399,999.58	
专利权				
非专利技术				
软件				
场地使用权				
码头使用权				
海域使用权	403,642.34			403,642.34
其他	20,233,575.25			20,233,575.25
四、账面价值合计	<u>17,868,441,823.80</u>			<u>18,293,312,041.33</u>
其中：房屋建筑物使用权	296,312,753.15			225,432,997.51
土地使用权	11,786,449,014.12			12,781,244,871.26
专利权	2,526,432.95			2,018,160.38
非专利技术	274,881.09			160,137.64
软件	743,801,999.19			1,056,431,128.71
场地使用权	1,745,529,545.85			1,447,840,070.79
码头使用权	19,419,049.04			18,574,742.60
海域使用权	152,266,291.32			140,082,289.09
其他	3,121,861,857.09			2,621,527,643.35

2. 期末未办妥产权的无形资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	6,353,526.64	正在办理中
合计	<u>6,353,526.64</u>	

3. 被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八（七十六）所有权和使用权受到限制的资产。

（二十五）开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
系统研究与开发	51,822,053.01	48,246,336.37	424,528.33
平台开发	25,971,339.01	54,427,537.05	4,610,773.82
软件开发		3,239,909.74	
其他项目	7,909,070.62	54,786,982.00	2,683,962.27
合计	<u>85,702,462.64</u>	<u>160,700,765.16</u>	<u>7,719,264.42</u>

（续上表）

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
系统研究与开发	61,568,528.51	34,190,709.95		4,733,679.25
平台开发	23,962,302.15	54,953,568.94		6,093,778.79
软件开发		3,239,909.74		
其他项目	1,066,037.74	47,196,052.58		17,117,924.57
合计	<u>86,596,868.40</u>	<u>139,580,241.21</u>		<u>27,945,382.61</u>

（二十六）商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市三鼎油运贸易有限公司	58,168,418.21			58,168,418.21
中远海运石油运输有限公司	15,156,286.80			15,156,286.80
中远（北京）实业有限公司	22,449,063.36			22,449,063.36
中远幸福（北京）大厦有限公司	5,977,025.50			5,977,025.50
北京远洋酒店有限公司	33,134,953.81			33,134,953.81
中远（北京）海上电子设备有限公司	263,280.95			263,280.95
三河燕郊京华高尔夫俱乐部有限公司	47,986,261.29		47,986,261.29	
泉州市晋江中远发展有限公司	1,416,340.47			1,416,340.47
Modern Capital Investment Ltd	30,244,255.56			30,244,255.56

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中远(香港)保险顾问有限公司	8,216,680.97			8,216,680.97
香港中远酒店管理有限公司	434,741.04			434,741.04
Hop Hing Marine Industrial (HK) Ltd	8,638,811.00			8,638,811.00
比雷埃夫斯港务局有限公司	79,635,070.71		7,979,275.92	71,655,794.79
洋浦小铲滩港务有限公司	10,099,730.42			10,099,730.42
海口外轮理货有限公司	121,460.17			121,460.17
Terminales Portuarios Chancay S. A.	261,481,686.14		5,979,105.82	255,502,580.32
Noatum Port Holdings, S.L.	882,965,905.01		88,604,652.73	794,361,252.28
东方海外(国际)有限公司	4,627,906,338.07		105,822,867.17	4,522,083,470.90
中远波兰公司	769,180.71			769,180.71
中远集运荷兰代理有限公司	11,966,833.75			11,966,833.75
南通通海港口有限公司	2,541,011.32		58,103.41	2,482,907.91
厦门海投通达码头有限公司	2,090,313.08			2,090,313.08
天津港集装箱码头有限公司		12,175,840.88		12,175,840.88
武汉阳逻九通港务有限公司	38,414,231.10			38,414,231.10
绍兴中远国际货运有限公司	719,096.05			719,096.05
上海中船燃石油有限公司	16,397,504.34			16,397,504.34
中国船舶燃料烟台有限公司	1,306,351.37			1,306,351.37
湛江远洋船舶供应有限公司	4,076,280.74			4,076,280.74
上海远洋宾馆有限公司	7,210,386.11			7,210,386.11
高昇控股私人有限公司	483,388,862.65			483,388,862.65
中远海运集运(芬兰)有限公司	4,011,654.16			4,011,654.16
大连海陆德船舶代理有限公司		11,796,975.68		11,796,975.68
营口中远海运百丰泰物流有限公司	15,340,646.37			15,340,646.37
合计	<u>6,682,528,661.23</u>	<u>23,972,816.56</u>	<u>256,430,266.34</u>	<u>6,450,071,211.45</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------------------	------	------	------	------

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中远（北京）实业有限公司	22,449,063.36			22,449,063.36
中远幸福（北京）大厦有限公司	5,977,025.50			5,977,025.50
北京远洋酒店有限公司	33,134,953.81			33,134,953.81
中远（北京）海上电子设备有限公司	263,280.95			263,280.95
三河燕郊京华高尔夫俱乐部有限公司	47,986,261.29		47,986,261.29	
泉州市晋江中远发展有限公司	1,416,340.47			1,416,340.47
Modern Capital Investment Ltd	30,244,255.56			30,244,255.56
中远（香港）保险顾问有限公司	8,216,680.97			8,216,680.97
香港中远酒店管理有限公司	434,741.04			434,741.04
Hop Hing Marine Industrial (HK) Ltd	8,638,811.00			8,638,811.00
洋浦小铲滩港务有限公司	10,099,730.42			10,099,730.42
厦门海投通达码头有限公司	2,090,313.08			2,090,313.08
湛江远洋船舶供应有限公司	4,076,280.74			4,076,280.74
合计	<u>175,027,738.19</u>		<u>47,986,261.29</u>	<u>127,041,476.90</u>

（二十七）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房屋装修支出	219,515,068.82	124,783,300.52	112,005,225.04	47,734,683.47	184,558,460.83	外币折算差、核算调整、合并范围变更
经营租入固定资产改良支出	46,461,400.49	7,053,361.51	33,894,051.71	656,727.82	18,963,982.47	外币折算差、金额调整
其他	200,698,490.48	261,383,524.90	124,935,388.07	4,162,403.82	332,984,223.49	外币折算差、金额调整
合计	<u>466,674,959.79</u>	<u>393,220,186.93</u>	<u>270,834,664.82</u>	<u>52,553,815.11</u>	<u>536,506,666.79</u>	

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>2,248,094,295.91</u>	<u>9,265,886,251.94</u>	<u>2,170,619,238.79</u>	<u>8,460,202,435.79</u>
可抵扣亏损	1,155,407,742.17	4,490,090,460.22	620,051,253.03	2,303,008,676.99
坏账准备	32,401,903.16	132,876,691.04	37,721,882.95	154,093,698.50
存货跌价准备	919,629.22	3,782,742.85	6,106,806.22	24,497,939.54

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税
	资产/负债	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异
固定资产减值准备	46,488,460.33	198,354,664.04	47,136,170.47	201,423,874.04
长期投资减值准备			432,942.39	1,731,769.56
其他资产减值准备	140,520,076.32	628,896,538.97	369,366,174.97	1,399,545,105.23
应付职工薪酬	82,259,774.10	323,131,833.32	357,911,528.03	1,407,865,963.91
固定资产折旧	27,206,172.03	110,412,709.74	25,631,913.26	102,459,360.37
预计负债及预提费用	245,274,390.03	1,015,344,279.09	195,809,360.80	779,705,637.46
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	11,706,119.15	46,913,012.60	16,298,846.98	65,299,379.92
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	11,244.72	44,978.88		
预计内退人员费用	14,822,179.24	76,311,331.27	13,647,883.50	72,601,484.10
非同一控制企业合并资产评估减值	40,386,924.85	161,547,699.40	42,775,830.91	171,103,323.62
其他	450,689,680.59	2,078,179,310.52	437,728,645.28	1,776,866,222.55
二、递延所得税负债	<u>32,648,285,395.07</u>	<u>135,796,294,214.72</u>	<u>26,411,844,808.65</u>	<u>113,244,137,829.43</u>
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	10,487,373.89	39,483,569.05	9,287,653.81	33,497,417.23
其他非流动金融资产	350,554,204.90	1,402,216,819.62	423,145,544.14	1,692,582,176.52
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	3,814,143,594.97	15,299,920,887.72	4,041,105,906.26	16,602,257,857.72
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	4,664,525.00	18,658,100.00	1,936,125.00	7,744,500.00
固定资产折旧	1,571,201,953.81	4,347,065,359.90	849,092,416.48	3,738,774,299.32
境外子公司、联营企业未汇回利润	12,629,376,283.23	56,774,600,704.80	5,845,809,592.35	29,863,795,900.08
长期股权投资	13,025,481,902.61	52,109,101,637.44	12,657,835,649.30	50,638,516,624.25
无形资产	60,523,398.09	284,406,259.12	47,530,599.05	190,014,518.56
其他	1,181,852,158.57	5,520,840,877.07	2,536,101,322.26	10,476,954,535.75

(二十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年以上到期的合同资产	355,517,410.57	2,296,988.97
购建长期资产所支付的预付款	214,229,490.39	314,452,502.03
待抵扣进项税	110,766,675.88	91,732,351.17
抵债房产	86,370,486.96	86,370,486.96
合同取得成本	15,518,578.65	
期限超过一年的定期存款	13,844,308.72	

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	10,965,820.26	5,994,121.53
融资租赁款	7,899,151.90	
合同履约成本	4,569,839.61	
委托贷款	1,591,759.52	2,558,800.20
预缴其他税金	89,324.05	488,377.02
售后回租的递延收益		216,383,456.86
合同履约成本		27,200,898.55
ABS 次级继续涉入		175,820,000.00
合计	<u>821,362,846.51</u>	<u>923,297,983.29</u>

(三十) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,432,658.00	755,966,871.10
抵押借款		
保证借款	11,476,871,268.31	8,566,922,550.83
信用借款	33,824,591,100.89	33,391,758,187.61
合计	<u>45,305,895,027.20</u>	<u>42,714,647,609.54</u>

(三十一) 衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
汇率衍生工具	34,624,238.39	111,056,831.13
合计	<u>34,624,238.39</u>	<u>111,056,831.13</u>

(三十二) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	101,068,839.89	48,299,722.69
银行承兑汇票	1,188,781,122.74	2,869,522,000.92
合计	<u>1,289,849,962.63</u>	<u>2,917,821,723.61</u>

(三十三) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	97,167,783,817.81	55,168,406,406.46

账龄	期末余额	期初余额
1-2 年（含 2 年	558,222,734.58	432,368,479.51
2-3 年（含 3 年	164,695,368.67	134,625,767.66
3 年以上	377,658,341.57	670,969,442.20
合计	<u>98,268,360,262.63</u>	<u>56,406,370,095.83</u>

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
上海建工集团股份有限公司	48,886,905.60	尚未结算
上海振华重工（集团）股份有限公司	43,559,592.95	尚未结算
深圳瑞和建筑装饰股份有限公司	26,410,126.02	尚未结算
武昌船舶重工有限责任公司	25,265,727.50	尚未结算
HR WALLINGFORD LTD	21,488,620.46	尚未结算
深圳市洪涛装饰股份有限公司	19,338,840.91	尚未结算
OilfieldEquipment&StructurePteLTD	19,127,100.00	尚未结算
Kongsberg Maritime China	18,746,720.66	尚未结算
大连三川建设集团股份有限公司	14,739,350.93	尚未结算
深圳远鹏装饰集团有限公司	14,302,019.51	尚未结算
鸿海海运发展有限公司	14,249,076.62	尚未结算
鸿洋海运发展有限公司	14,249,076.62	尚未结算
宁夏泽华盛世科技有限公司	12,705,000.00	尚未结算
海南中通化工进出口有限公司	12,132,600.00	尚未结算
晋江国土局	12,040,000.00	尚未结算
营口联盛化工有限公司	10,782,706.20	尚未结算
合计	<u>328,023,463.98</u>	

（三十四）预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,045,275,039.54	529,684,511.67
1 年以上	164,573,817.11	193,615,478.97
合计	<u>1,209,848,856.65</u>	<u>723,299,990.64</u>

账龄超过 1 年的重要预收款项：

债权人单位名称	期末余额	未结转原因
Momentum Drilling Pte Ltd	55,606,578.20	尚未到结算期

债权单位名称	期末余额	未结转原因
ECOVIX - Engevix Construcoes Oceani	5,860,857.60	尚未到结算期
COPENSHIP BULKERS A/S	2,024,449.82	尚未到结算期
合计	<u>63,491,885.62</u>	

(三十五) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收海运费	1,879,168,861.85	1,326,899,333.37
合同相关的预收款	8,470,779,514.60	7,777,378,924.50
预收造船款	1,289,858,612.03	119,292,830.10
预收保险款	24,085,336.44	43,061,152.65
合计	<u>11,663,892,324.92</u>	<u>9,266,632,240.62</u>

(三十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,930,659,359.25	53,489,244,576.98	46,229,972,875.80	18,189,931,060.43
二、离职后福利-设定提存计划	480,118,489.40	3,755,316,272.42	3,695,749,165.06	539,685,596.76
三、辞退福利	165,669,283.01	308,288,443.89	309,181,400.92	164,776,325.98
四、一年内到期的其他福利	355,355,080.23	388,014,380.77	348,877,350.87	394,492,110.13
五、其他	21,345,653.75	114,081,522.54	114,624,745.14	20,802,431.15
合计	<u>11,953,147,865.64</u>	<u>58,054,945,196.60</u>	<u>50,698,405,537.79</u>	<u>19,309,687,524.45</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,831,315,092.44	35,256,459,707.31	29,316,945,248.07	7,770,829,551.68
二、职工福利费	141,617,397.24	967,148,488.89	959,329,622.35	149,436,263.78
三、社会保险费	39,321,756.92	2,313,118,465.80	2,310,899,183.98	41,541,038.74
其中：1. 医疗保险费及生育保险费	35,755,929.36	2,172,538,966.85	2,178,595,026.58	29,699,869.63
2. 工伤保险费	2,219,210.53	91,690,068.94	91,997,174.23	1,912,105.24
3. 其他	1,346,617.03	48,889,430.01	40,306,983.17	9,929,063.87
四、住房公积金	37,354,054.43	1,604,378,932.35	1,635,287,860.25	6,445,126.53
五、工会经费和职工教育经费	1,183,564,298.29	958,007,055.56	589,329,597.62	1,552,241,756.23
六、其他短期薪酬	7,697,486,759.93	12,390,131,927.07	11,418,181,363.53	8,669,437,323.47

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	<u>10,930,659,359.25</u>	<u>53,489,244,576.98</u>	<u>46,229,972,875.80</u>	<u>18,189,931,060.43</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	171,072,715.64	2,583,992,869.30	2,626,621,594.72	128,443,990.22
二、失业保险费	16,275,903.07	92,458,019.21	97,198,953.77	11,534,968.51
三、企业年金缴费	292,769,870.69	1,078,865,383.91	971,928,616.57	399,706,638.03
合计	<u>480,118,489.40</u>	<u>3,755,316,272.42</u>	<u>3,695,749,165.06</u>	<u>539,685,596.76</u>

(三十七) 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	324,410,333.14	3,181,006,711.21	2,831,695,237.70	673,721,806.65
消费税	4,340,891.53	19,601,396.94	18,750,150.55	5,192,137.92
资源税	24,292.00	359,600.00	245,632.00	138,260.00
企业所得税	3,107,803,665.92	24,199,199,799.47	16,731,179,257.86	10,575,824,207.53
城市维护建设税	25,927,789.15	626,148,823.28	162,045,886.69	490,030,725.74
房产税	80,364,508.36	407,763,822.46	388,686,292.70	99,442,038.12
土地使用税	77,251,379.81	166,054,415.99	165,015,737.70	78,290,058.10
个人所得税	191,846,961.55	2,396,286,081.38	2,204,879,982.88	383,253,060.05
教育费附加(含地方教育费附加)	15,343,754.82	465,383,849.35	128,688,319.87	352,039,284.30
其他税费	278,298,808.40	1,279,239,330.40	937,313,191.91	620,224,946.89
合计	<u>4,105,612,384.68</u>	<u>32,741,043,830.48</u>	<u>23,568,499,689.86</u>	<u>13,278,156,525.30</u>

(三十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	137,174.30	1,033,653,063.00
应付股利	528,773,140.11	416,742,687.14
其他应付款项	13,656,364,507.99	14,424,355,267.07
合计	<u>14,185,274,822.40</u>	<u>15,874,751,017.21</u>

1. 应付利息情况

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		744,828,008.84
企业债券利息		214,313,911.78

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		39,669,862.98
融资租赁利息		13,537,339.48
其他利息	137,174.30	21,303,939.92
合计	<u>137,174.30</u>	<u>1,033,653,063.00</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	302,413,140.11	190,382,687.14
划分为权益工具的优先股\永续债股利	226,360,000.00	226,360,000.00
合计	<u>528,773,140.11</u>	<u>416,742,687.14</u>

3. 其他应付款项

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	11,089,629,483.89	11,202,830,054.89
1-2 年 (含 2 年)	750,110,422.44	936,253,464.34
2-3 年 (含 3 年)	210,057,690.50	1,082,300,693.67
3 年以上	1,606,566,911.16	1,202,971,054.17
合计	<u>13,656,364,507.99</u>	<u>14,424,355,267.07</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
厦门海沧投资集团有限公司	433,457,239.00	未到结算期
中国石油化工股份有限公司	49,162,024.14	未到结算期
福建省顺昌富宝实业有限公司	33,942,000.00	未到结算期
武汉钢铁集团物流有限公司	30,240,574.04	未到结算期
厦门安港建设集团有限公司	27,177,067.29	未到结算期
合计	<u>573,978,904.47</u>	

(三十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	43,173,392,383.85	64,312,710,860.31
1 年内到期的应付债券	12,597,198,213.99	10,519,952,912.90
1 年内到期的长期应付款	202,017,194.10	837,740,730.79
1 年内到期的租赁负债	10,919,026,316.42	5,891,191,177.68

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的预计负债	316,005,142.27	2,893,244.10
1 年内到期的其他非流动负债	22,178,263.75	25,296,771.95
合计	<u>67,229,817,514.38</u>	<u>81,589,785,697.73</u>

(四十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	47,812,248.55	39,752,181.97
已背书未终止确认的应收票据	21,397,175.04	
应付代收共保业务收入	5,065,777.95	34,229,352.58
应付保理融资款	3,833,628.32	
短期应付债券		8,000,000,000.00
其他	9,305,568.74	
合计	<u>87,414,398.60</u>	<u>8,073,981,534.55</u>

(四十一) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	45,004,668.38	18,565,207,740.88	3.8500-6.2000
抵押借款	62,649,198,965.13	74,229,351,732.96	3.0000-5.2000
保证借款	33,236,634,482.32	39,351,771,790.90	3.0000-4.4100
信用借款	85,024,163,962.62	65,521,263,552.93	3.2000-6.2500
合计	<u>180,955,002,078.45</u>	<u>197,667,594,817.67</u>	

(四十二) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
19 中远海发 MTN001	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
19 中远海发 MTN002	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 远发 01	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 远发 01	1,300,000,000.00	
21 远发 02	2,000,000,000.00	
21 远发 03	700,000,000.00	
18 中远海发 MTN001		1,500,000,000.00
远海租 (A1、A2、A3)		74,720,000.00

项目	期末余额	期初余额
18 中远海运 ABN001 优先 (A1、A2、A3)		60,662,000.00
远海租 ABS (01、02、03)		515,344,000.00
远海租 ABS (11、12、13)		379,187,200.00
19 远租 01		1,000,000,000.00
远海租 ABS (21、22)		81,468,000.00
19 中远租赁 ABN001 优先 (A1、A2、A3)		426,368,000.00
19 中远租赁 ABN002 优先 (A1、A2)		388,628,000.00
20 远海租赁领航 (1A、1B、1C)		337,154,500.00
远海租 (41、42)		461,775,000.00
20 远租 01		300,000,000.00
20 中远租赁 MTN001		600,000,000.00
20 领航 (21、22)		510,480,000.00
远海租 (51、52)		554,490,000.00
20 中远海运 ABN001 优先 (A1、A2)		587,383,500.00
20 领航 (31、32)		898,000,000.00
远海租 (61、62、63)		1,384,000,000.00
第一期公司债券-15 亿 10 年期	1,530,495,340.30	1,497,509,987.04
第二期公司债券-10 亿 10 年期	1,008,018,490.05	998,313,871.90
18 远海 01		2,000,000,000.00
18 远海 02		2,500,000,000.00
18 远海 03	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
18 远海 05	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
19 远海 02	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中远企业债券 05	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中期票据		3,997,062,630.96
中期票据	1,022,326,410.46	998,035,333.36
Guaranteed Note	1,945,852,495.03	1,953,759,873.81
信用增强债券	6,384,091,592.28	6,500,900,936.65
减：一年内到期的应付债券		
19 中远海发 MTN001	2,000,000,000.00	
19 中远海发 MTN002	1,500,000,000.00	
18 中远海发 MTN001		1,500,000,000.00
远海租 (A1、A2、A3)		74,720,000.00
18 中远海运 ABN001 优先 (A1、A2、A3)		60,662,000.00

项目	期末余额	期初余额
远海租 ABS (01、02、03)		435,895,843.74
远海租 ABS (11、12、13)		317,637,886.13
远海租 ABS (21、22)		81,468,000.00
19 中远租赁 ABN001 优先 (A1、A2、A3)		344,248,580.43
19 中远租赁 ABN002 优先 (A1、A2)		160,770,208.75
20 远海租赁领航 (1A、1B、1C)		337,154,500.00
远海租 (41、42)		292,956,364.66
20 领航 (21、22)		347,401,088.77
远海租 (51、52)		482,527,615.49
20 中远海运 ABN001 优先 (A1、A2)		383,878,314.93
20 领航 (31、32)		592,418,154.40
远海租 (61、62、63)		860,375,804.64
第一期公司债券-15 亿 10 年期	1,530,495,340.30	
第二期公司债券-10 亿 10 年期	1,008,018,490.05	
中期票据		3,997,062,630.96
信用增强债券	6,442,407,778.71	
合计	<u>16,409,862,719.06</u>	<u>33,236,065,840.82</u>

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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19 中远海发 MTN001	2,000,000,000.00	2019-1-23	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
19 中远海发 MTN002	1,500,000,000.00	2019-8-19	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 远发 01	1,000,000,000.00	2020-11-5	10 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21 远发 01	1,300,000,000.00	2021-3-25	5 年	1,300,000,000.00	
21 远发 02	2,000,000,000.00	2021-7-8	5 年	2,000,000,000.00	
21 远发 03	700,000,000.00	2021-10-14	10 年	700,000,000.00	
18 中远海发 MTN001	1,500,000,000.00	2018-11-8	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
远海租 (A1、A2、A3)	1,860,000,000.00	2018-5-16	4.17 年	1,860,000,000.00	74,720,000.00
18 中远海运 ABN001 优先 (A1、A2、A3)	1,556,000,000.00	2018-10-17	2.26 年	1,556,000,000.00	60,662,000.00
远海租 ABS (01、02、03)	2,318,000,000.00	2019-1-29	3.56 年	2,318,000,000.00	515,344,000.00
远海租 ABS (11、12、13)	1,462,000,000.00	2019-3-20	3.34 年	1,462,000,000.00	379,187,200.00
19 远租 01	1,000,000,000.00	2019-7-11	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
远海租 ABS (21、22)	940,000,000.00	2019-7-24	1.84 年	940,000,000.00	81,468,000.00
19 中远租赁 ABN001 优先 (A1、A2、A3)	1,390,000,000.00	2019-9-3	2.61 年	1,390,000,000.00	426,368,000.00
19 中远租赁 ABN002 优先 (A1、A2)	670,000,000.00	2019-11-25	4.16 年	670,000,000.00	388,628,000.00
20 远海租赁领航 (1A、1B、1C)	945,000,000.00	2020-1-9	1.88 年	945,000,000.00	337,154,500.00
远海租 (41、42)	757,000,000.00	2020-3-18	2.59 年	757,000,000.00	461,775,000.00
20 远租 01	300,000,000.00	2020-3-20	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00
20 中远租赁 MTN001	600,000,000.00	2020-5-12	3 年	600,000,000.00	600,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
20 领航 (21、22)	915,000,000.00	2020-5-22	2.26年	915,000,000.00	510,480,000.00
远海租 (51、52)	910,000,000.00	2020-7-10	2.03年	910,000,000.00	554,490,000.00
20 中远海运ABN001 优先(A1、A2)	930,000,000.00	2020-9-2	2.2年	930,000,000.00	587,383,500.00
20 领航(31、32)	898,000,000.00	2020-11-3	2.06年	898,000,000.00	898,000,000.00
远海租 (61、62、63)	1,384,000,000.00	2020-12-8	2.37年	1,384,000,000.00	1,384,000,000.00
远海租 (71、72)	1,200,000,000.00	2021-4-27	2.77年	1,200,000,000.00	
远海租 (81、82)	1,280,000,000.00	2021-6-17	3.04年	1,280,000,000.00	
第一期公司债券-15 亿 10 年期	1,500,000,000.00	2012-8-3	10年	1,487,100,000.00	1,497,509,987.04
第二期公司债券-10 亿 10 年期	1,000,000,000.00	2012-10-29	10年	992,400,000.00	998,313,871.90
18 远海 01	2,000,000,000.00	2018-4-24	3年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
18 远海 02	2,500,000,000.00	2018-7-23	3年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
18 远海 03	1,500,000,000.00	2018-7-23	5年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
18 远海 05	5,000,000,000.00	2018-11-5	10年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
19 远海 02	1,000,000,000.00	2019-3-8	10年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中远企业债券 05	1,000,000,000.00	2005-10-9	20年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中期票据	4,000,000,000.00	2018-11-21	3年	4,000,000,000.00	3,997,062,630.96
中期票据	1,000,000,000.00	2020-5-20	3年	1,000,000,000.00	998,035,333.36
Guaranteed Note	300,000,000.00	2013-1-31	10年	1,912,710,000.00	1,953,759,873.81
信用增强债券	1,000,000,000.00	2012-12-4	10年	6,375,700,000.00	6,500,900,936.65

减：一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
19 中远海发 MTN001	2,000,000,000.00	2019-1-23	3 年	2,000,000,000.00	
19 中远海发 MTN002	1,500,000,000.00	2019-8-19	3 年	1,500,000,000.00	
20 远发 01	1,000,000,000.00	2020-11-5	10 年	1,000,000,000.00	
21 远发 01	1,300,000,000.00	2021-3-25	5 年	1,300,000,000.00	
21 远发 02	2,000,000,000.00	2021-7-8	5 年	2,000,000,000.00	
21 远发 03	700,000,000.00	2021-10-14	10 年	700,000,000.00	
18 中远海发 MTN001	1,500,000,000.00	2018-11-8	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
远海租 (A1、A2、A3)	1,860,000,000.00	2018-5-16	4.17 年	1,860,000,000.00	74,720,000.00
18 中远海发 MTN001 优先 (A1、A2、A3)	1,556,000,000.00	2018-10-17	2.26 年	1,556,000,000.00	60,662,000.00
远海租 ABS (01、02、03)	2,318,000,000.00	2019-1-29	3.56 年	2,318,000,000.00	435,895,843.74
远海租 ABS (11、12、13)	1,462,000,000.00	2019-3-20	3.34 年	1,461,999,709.00	317,637,886.13
19 远租 01	1,000,000,000.00	2019-7-11	3 年	1,000,000,000.00	
远海租 ABS (21、22)	940,000,000.00	2019-7-24	1.84 年	940,000,000.00	81,468,000.00
19 中远租赁 ABN001 优先 (A1、A2、A3)	1,390,000,000.00	2019-9-6	2.38 年	1,390,000,000.00	344,248,580.43
19 中远租赁 ABN002 优先 (A1、A2)	670,000,000.00	2019-11-29	4.16 年	670,000,000.00	160,770,208.75
20 远海租赁领航 (1A、1B、1C)	945,000,000.00	2020-1-9	1.88 年	945,000,000.00	337,154,500.00
远海租 (41、42)	757,000,000.00	2020-3-18	2.59 年	757,000,000.00	292,956,364.66
20 远租 01	300,000,000.00	2020-3-20	3 年	300,000,000.00	
20 中远租赁 MTN001	600,000,000.00	2020-5-12	3 年	600,000,000.00	
20 领航 (21、22)	915,000,000.00	2020-5-22	2.26 年	915,000,000.00	347,401,088.77

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
远海租 (51、52)	910,000,000.00	2020-7-10	2.03 年	910,000,000.00	482,527,615.49
20 中远海运 ABN001 优先 (A1、A2)	930,000,000.00	2020-9-2	2.2 年	930,000,000.00	383,878,314.93
20 领航 (31、32)	898,000,000.00	2020-11-3	2.06 年	898,000,000.00	592,418,154.40
远海租 (61、62、63)	1,384,000,000.00	2020-12-8	2.37 年	1,384,000,000.00	860,375,804.64
第一期公司债券-15 亿 10 年期	1,500,000,000.00	2012-8-3	10 年	1,487,100,000.00	
第二期公司债券-10 亿 10 年期	1,000,000,000.00	2012-10-29	10 年	992,400,000.00	
中期票据	4,000,000,000.00	2018-11-21	3 年	4,000,000,000.00	3,997,062,630.96
信用增强债券	1,000,000,000.00	2012-12-4	10 年	6,375,700,000.00	
合计	53,115,000,000.00	—	—	60,082,910,000.00	33,236,065,840.82

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇兑差异	期末余额
19 中远海发 MTN001						2,000,000,000.00
19 中远海发 MTN002						1,500,000,000.00
20 远发 01						1,000,000,000.00
21 远发 01	1,300,000,000.00					1,300,000,000.00
21 远发 02	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
21 远发 03	700,000,000.00					700,000,000.00
18 中远海发 MTN001				1,500,000,000.00		
远海租 (A1、A2、A3)				74,720,000.00		
18 中远海运 ABN001 优先 (A1、A2、A3)				60,662,000.00		

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇兑差异	期末余额
远海租 ABS (01、02、03)				515,344,000.00		
远海租 ABS (11、12、13)				379,187,200.00		
19 远租 01				1,000,000,000.00		
远海租 ABS (21、22)				81,468,000.00		
19 中远租赁 ABN001 优先 (A1、A2、A3)				426,368,000.00		
19 中远租赁 ABN002 优先 (A1、A2)				388,628,000.00		
20 远海租赁领航 (1A、1B、1C)				337,154,500.00		
远海租 (41、42)				461,775,000.00		
20 远租 01				300,000,000.00		
20 中远租赁 MTN001				600,000,000.00		
20 领航 (21、22)				510,480,000.00		
远海租 (51、52)				554,490,000.00		
20 中远海运 ABN001 优先 (A1、A2)				587,383,500.00		
20 领航 (31、32)				898,000,000.00		
远海租 (61、62、63)				1,384,000,000.00		
远海租 (71、72)	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		
远海租 (81、82)	1,280,000,000.00			1,280,000,000.00		
第一期公司债券-15 亿 10 年期		31,438,356.16	-1,546,997.10			1,530,495,340.30
第二期公司债券-10 亿 10 年期		8,798,904.11	-905,714.04			1,008,018,490.05
18 远海 01				2,000,000,000.00		

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇兑差异	期末余额
18 远海 02				2,500,000,000.00		
18 远海 03						1,500,000,000.00
18 远海 05						5,000,000,000.00
19 远海 02						1,000,000,000.00
中远企业债券 05						1,000,000,000.00
中期票据			-2,937,369.04	4,000,000,000.00		
中期票据		23,449,077.05	-842,000.05			1,022,326,410.46
Guaranteed Note		34,867,109.38	-1,923,808.67		-44,698,296.83	1,945,852,495.03
信用增强债券		19,835,511.10	-12,152,508.08		-148,797,363.55	6,384,091,592.28
减：一年内到期的应付债券						
19 中远海发 MTN001						2,000,000,000.00
19 中远海发 MTN002						1,500,000,000.00
20 远发 01						
21 远发 01						
21 远发 02						
21 远发 03						
18 中远海发 MTN001						
远海租 (A1、A2、A3)						
18 中远海运 ABN001 优先 (A1、A2、A3)						
远海租 ABS (01、02、03)						

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇兑差异	期末余额
远海租 ABS (11、12、13)						
19 远租 01						
远海租 ABS (21、22)						
19 中远租赁 ABN001 优先 (A1、A2、A3)						1,530,495,340.30
19 中远租赁 ABN002 优先 (A1、A2)						1,008,018,490.05
20 远海租赁领航 (1A、1B、1C)						
远海租 (41、42)						
20 远租 01						
20 中远租赁 WTN001						
20 领航 (21、22)						
远海租 (51、52)						
20 中远海运 ABN001 优先 (A1、A2)						
20 领航 (31、32)						
远海租 (61、62、63)						
第一期公司债券-15 亿 10 年期						
第二期公司债券-10 亿 10 年期						
2018 年中期票据 40 亿						
信用增强债券						
合计	6,480,000,000.00	118,388,957.80	-20,308,396.98	21,039,660,200.00	-193,495,660.38	16,409,862,719.06
						6,442,407,778.71

(四十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	45,583,375,445.57	39,216,120,145.98
未确认的融资费用	5,576,728,768.49	5,786,059,988.52
重分类至一年内到期的非流动负债	10,919,026,316.42	5,891,191,177.68
租赁负债净额	<u>29,087,620,360.66</u>	<u>27,538,868,979.78</u>

(四十四) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	3,600,535,210.84	764,636,319.19	2,446,805,046.40	1,918,366,483.63
专项应付款	2,242,582,107.95	125,549,506.09	2,208,005,618.33	160,125,995.71
合计	<u>5,843,117,318.79</u>	<u>890,185,825.28</u>	<u>4,654,810,664.73</u>	<u>2,078,492,479.34</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	期初余额
股东权益借款	1,361,406,016.03	981,999,589.23
租赁保证金	443,967,729.98	2,517,295,509.60
商业保理项目保证金	106,359,858.99	90,515,766.28
以分期付款方式购入固定资产发生的应付款	4,813,078.77	0.00
其他债权业务的保证金	1,662,500.02	0.00
合计	<u>1,918,209,183.79</u>	<u>3,589,810,865.11</u>

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工程项目款	305,684,327.87	65,820,924.14	260,383,467.41	111,121,784.60
2. 中职布局结构调整和品牌建设	5,142,923.32			5,142,923.32
3. 双燃料发动机模拟器项目经费	4,900,000.00			4,900,000.00
4. 大礼堂、实训楼等更新改造项目经费	3,443,624.08		4,610.00	3,439,014.08
5. 中职合作办学补贴专项经费	2,608,326.04			2,608,326.04
合计	<u>321,779,201.31</u>	<u>65,820,924.14</u>	<u>260,388,077.41</u>	<u>127,212,048.04</u>

(四十五) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	5,415,967,397.82	754,904,668.82	1,046,895,734.56	5,123,976,332.08
二、辞退福利	437,223,343.14	329,862,397.21	295,189,215.18	471,896,525.17
三、其他长期福利	230,657,360.19	119,106,317.17	45,502,023.59	304,261,653.77
合计	<u>6,083,848,101.15</u>	<u>1,203,873,383.20</u>	<u>1,387,586,973.33</u>	<u>5,900,134,511.02</u>

(四十六) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用	6,707,358.92	10,648,499.57
未决诉讼	1,036,830,642.21	1,089,926,744.75
产品质量保证	662,133,072.04	658,557,832.21
重组义务	261,889,551.71	
待执行的亏损合同	3,220,212,964.73	1,956,131,500.25
《码头服务协议》有偿合同拨备(注)	4,155,330,596.50	2,274,221,270.50
质押监管业务拨备	1,731,458,552.30	1,690,175,266.20
其他	1,152,137,790.92	236,355,417.23
合计	<u>12,226,700,529.33</u>	<u>7,916,016,530.71</u>

注：2019年10月，本公司下属中远海控股子公司东方海外签署《码头服务协议》，承诺采购或促使采购年度最低船舶装卸次数，为期20年。若无法在各个合同年度达成所承诺的装卸量，则需按码头服务协定的规定支付一定差额赔款。

2021年12月31日，东方海外参考市场未来前景及预计运载率重新评估各剩余合同年度长滩集装箱码头的船舶装卸次数。考虑到美国仍处于新冠肺炎疫情的长期影响之下以及疫苗效用的不确定性，预计美国经济的复苏在可预见的未来仍将继续受到影响。由于要从新冠肺炎疫情的影响中恢复将需要数年时间，预计经济增长放缓将持续影响美国的需求/进口。由于这些不确定性长期存在，管理层预计长滩集装箱码头的船舶装卸次数与前一年度的评估相比，将以较低及缓慢的幅度增长，导致剩余合同期间的最低运量承诺将无法完成。

于2021年12月31日，东方海外根据预测和测算就《码头服务协议》计提拨备4,155,330,596.50元。

(四十七) 递延收益

1. 分类列示

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,245,064,554.73	310,919,582.32	160,973,521.86	1,395,010,615.19
会籍摊销收入	71,823,443.34	2,583,584.83	6,771,960.15	67,635,068.02
其他	17,219,974.88	6,015,464.16	19,520,962.73	3,714,476.31
合计	<u>1,334,107,972.95</u>	<u>319,518,631.31</u>	<u>187,266,444.74</u>	<u>1,466,360,159.52</u>

2. 政府补助明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额
拆迁补助	369,825,378.54	0.00	51,531,194.52
防波堤补助项目	155,767,915.90	43,200,000.00	6,079,977.33
科研项目补贴	233,741,354.41	49,081,766.07	48,113,854.51
其他补贴	485,729,905.88	218,637,816.25	46,942,456.26
合计	<u>1,245,064,554.73</u>	<u>310,919,582.32</u>	<u>152,667,482.62</u>

(续上表)

项目	本期计入营业外收入金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补助	4,857,360.32		313,436,823.70	与资产相关
防波堤补助项目			192,887,938.57	与资产相关
科研项目补助			234,709,265.97	与资产/收益相关
其他	457,094.45	2,991,584.47	653,976,586.95	与资产/收益相关
合计	<u>5,314,454.77</u>	<u>2,991,584.47</u>	<u>1,395,010,615.19</u>	

(四十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
码头建设经费	1,480,838,457.79	1,676,914,342.81
利率掉期合约	579,333,783.82	919,506,123.49
欧盟补贴(European Union)	278,374,752.20	
收购马来西亚四间公司剩余20%股权	38,075,546.90	
待转销汇兑收益	5,959,167.87	5,959,167.87
筹建期间汇兑收益	5,610,761.83	5,610,761.83
股票增值权计划	4,820,530.80	
租客押金	3,834,268.32	3,905,270.62

项目	期末余额	期初余额
其他	1,955,289.04	42,311,537.77
其他权益持有人权益	998,366.31	
出表 ABS 次级确认负债部分		175,820,000.00
专项维修基金		1,084,554.47
Pension Scheme Contribution		967,860.51
合计	<u>2,399,800,924.88</u>	<u>2,832,079,619.37</u>

(四十九) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	<u>32,469,618,549.86</u>	<u>100.00</u>	<u>500,000,000.00</u>		<u>32,969,618,549.86</u>	<u>100.00</u>
1、国务院国有资产监督管理委员会	29,492,656,694.87	90.83	500,000,000.00		29,992,656,694.87	90.97
2、全国社会保障理事会	2,976,961,854.99	9.17			2,976,961,854.99	9.03

(五十) 其他权益工具

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		15,218,000,000.00		5,000,000,000.00				20,218,000,000.00
合计		<u>15,218,000,000.00</u>		<u>5,000,000,000.00</u>				<u>20,218,000,000.00</u>

金融工具的主要条款:

注 1: 投资期限: 合同投资期限为首次划款日起 10 年; 中远海运集团有权选择将债权计划续期至: 10+5N 年 (N=1, 2, 3……); 第 10 年末和其后每 5 年末, 偿债主体有权将投资期延续 5 年, 或选择在该计息年度末到期偿还全部本息;

注 2: 投资收益递延支付: 中远海运集团可自行选择递延支付投资收益, 即将任一计息期的当期投资收益、已经递延的所有投资收益及其孳息递延至下一个或之后第【N】个投资收益支付日支付;

注 3: 强制付息事件: 如果在任意一个计息期内触发强制付息事件, 则在该计息期后相应的投资收益支付日必须支付应当支付的投资收益及以前计息期递延支付的利息 (如有), 不得选择递延支付投资收益。

(五十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价		1,307,832,679.40	1,007,274,421.31	300,558,258.09
二、其他资本公积	32,279,001,353.48	964,618,509.31	192,710,326.85	33,050,909,535.94
三、原制度资本公积转入	16,651,330,915.34			16,651,330,915.34
合计	<u>48,930,332,268.82</u>	<u>2,272,451,188.71</u>	<u>1,199,984,748.16</u>	<u>50,002,798,709.37</u>

注 1：公司下属海南港航，明确历史债务性质，增加本公司资本公积 1,007,369,632.88 元。

注 2：被投资单位其他权益变动导致资本公积增加 718,003,640.17 元；

注 3：公司下属上市公司中远海发增发股份导致本公司资本公积减少 478,716,736.29 元；

注 4：公司与下属公司少数股东发生权益性交易导致资本公积减少 229,488,080.78 元；

注 5：未行权的股份支付导致本期资本公积增加 53,904,542.29 元；

注 6：其他事项导致资本公积增加 1,393,442.28 元。

(五十二) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	64,748,016.19	280,339,320.78	277,300,314.45	67,787,022.52
合计	<u>64,748,016.19</u>	<u>280,339,320.78</u>	<u>277,300,314.45</u>	<u>67,787,022.52</u>

(五十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金				
任意盈余公积金	33,889,851,135.37			33,889,851,135.37
合计	<u>33,889,851,135.37</u>			<u>33,889,851,135.37</u>

(五十四) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末余额	71,339,410,766.90	63,443,967,503.90
期初调整金额	89,689,369.37	100,064,659.19
本期期初余额	71,429,100,136.27	63,544,032,163.09
本期增加额	<u>41,415,976,801.46</u>	<u>10,151,552,878.15</u>
其中：本期净利润转入	41,415,976,801.46	10,151,552,878.15

项目	本期金额	上年金额
其他调整因素		
本期减少额	<u>1,982,512,972.60</u>	<u>2,356,174,274.34</u>
其中：本期提取盈余公积数		43,868,009.36
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	1,385,469,308.51	921,554,962.63
转增资本		
其他减少	597,043,664.09	1,390,751,302.35
本期期末余额	<u>110,862,563,965.13</u>	<u>71,339,410,766.90</u>

注：本期未分配利润其他减少事项主要包括：

（1）支付永续债利息，导致未分配利润减少 967,628,221.93 元；

（2）下属子公司其他综合收益结转留存收益等增加 370,584,557.84 元；

（五十五）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>539,470,598,784.35</u>	<u>366,139,219,434.49</u>	<u>328,873,586,542.17</u>	<u>279,578,621,641.50</u>
其中：航运业务	383,001,772,796.62	232,265,413,689.56	207,000,037,098.76	168,515,968,561.72
物流业务	10,081,716,945.66	8,788,360,977.53	8,155,595,584.78	7,331,483,244.64
码头及相关业务	30,577,651,902.96	24,833,524,346.57	7,444,172,321.03	4,843,664,868.33
修造工业	39,772,476,354.11	32,751,533,395.39	21,334,475,009.65	18,073,911,681.32
贸易供应	56,961,568,811.98	54,927,689,949.27	40,262,661,628.52	38,450,504,752.30
其他	19,075,411,973.02	12,572,697,076.17	44,676,644,899.43	42,363,088,533.19
2. 其他业务小计	<u>2,066,611,501.75</u>	<u>1,025,747,891.95</u>	<u>1,430,532,941.50</u>	<u>656,838,408.64</u>
其中：设施设备出租业务	855,040,566.25	229,294,207.52	483,828,163.25	285,661,179.80
销售零星燃材料	118,423,942.26	83,896,716.04	77,703,673.45	70,989,046.87
劳务服务	128,891,005.05	55,228,347.84	40,537,541.36	21,304,949.42
其他	964,255,988.19	657,328,620.55	828,463,563.44	278,883,232.55
合计	<u>541,537,210,286.10</u>	<u>367,164,967,326.44</u>	<u>330,304,119,483.67</u>	<u>280,235,460,050.14</u>

（五十六）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	658,016,231.60	592,020,413.04

项目	本期发生额	上期发生额
资产费用	205,227,064.66	312,918,678.56
营销及管理支出	832,908,070.83	611,327,414.88
燃材料物资费用	15,108,794.31	15,818,423.44
其他成本费用支出	95,105,995.28	82,822,942.45
合计	<u>1,806,366,156.68</u>	<u>1,614,907,872.37</u>

(五十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	22,244,140,026.91	15,961,550,804.45
资产费用	2,072,407,052.10	2,355,788,920.60
营销及管理支出	2,178,534,072.78	2,238,539,280.94
燃材料物资费用	65,508,219.19	50,188,323.56
其他成本费用支出	701,916,751.30	115,871,092.87
合计	<u>27,262,506,122.28</u>	<u>20,721,938,422.42</u>

(五十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料和动力费用	573,705,012.71	462,807,757.95
研发人员薪酬	1,165,545,237.38	708,027,608.26
固定资产折旧费	171,346,634.20	27,819,014.27
使用权资产折旧费	30,612,375.46	327,725.68
固定资产租赁费	8,246,602.26	572,003.79
固定资产维护费用	25,437,449.54	173,380.62
无形资产摊销	129,035,442.19	74,670,537.23
产品试制及中间试验购置、检测费	167,280,995.44	56,305,987.05
研发成果申请注册相关费用	796,836.80	578,599.56
研发外包、合作支出	36,316,565.38	40,793,131.47
技术图书资料、资料翻译费	401,129.81	1,623,860.36
会议、差旅、办公、外事费	164,367,892.22	8,848,467.68
研发人员培训费、培养费	368,091.96	16,917,721.80
保险费	257,534.17	
其他	162,979,530.95	227,087,580.16
合计	<u>2,636,697,330.47</u>	<u>1,626,553,375.88</u>

(五十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,823,913,830.17	12,040,575,409.73
减：利息收入	1,080,317,069.73	1,211,561,597.00
汇兑净损失	1,069,914,220.56	1,515,128,558.11
银行手续费	197,822,715.39	242,350,837.58
其他融资费用	317,071,241.68	163,128,215.08
其他	71,761,230.86	133,018,543.83
合计	<u>9,400,166,168.93</u>	<u>12,882,639,967.33</u>

(六十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,653,613,935.77	1,594,009,387.91
税费返还	114,948,521.48	181,841,482.76
科研项目补贴	80,597,380.88	86,972,518.22
个税手续费返还	28,633,404.31	34,849,296.91
合 计	<u>1,877,793,242.44</u>	<u>1,897,672,685.80</u>

(六十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,157,476,221.48	19,260,239,228.24
处置长期股权投资产生的投资收益	373,698,827.00	920,769,863.73
交易性金融资产持有期间的投资收益	221,346,186.03	76,379,309.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	73,749,801.10	-6,105,789.85
其他权益工具投资持有期间的投资收益	117,333,381.97	127,634,020.19
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（旧准则适用）		23,129,064.04
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（旧准则适用）		17,834,002.75
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）		6,573,172.58
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		283,151,137.76
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）		7,941,767,947.73

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
债权投资持有期间的投资收益	48,048,688.94	53,652,248.86
处置债权投资取得的投资收益	51,651,225.22	4,588,747.02
其他债权投资持有期间的投资收益	1,193,913.43	
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	76,274,255.03	65,328,959.23
处置其他非流动金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	58,784,350.83	172,126,250.27
其他	58,093,217.07	-21,724,207.87
合计	<u>24,237,650,068.10</u>	<u>28,925,343,953.68</u>

（六十二）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	1,612,957,309.79	-131,360,330.15
交易性金融资产	259,892,167.95	-24,737,262.40
衍生金融资产	46,880.48	114,100.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,237,575.83
其他	27,298,755.54	-286,273,898.03
合 计	<u>1,900,195,113.76</u>	<u>-434,019,814.75</u>

（六十三）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-588,575,029.59	-510,738,361.58
债权投资信用减值损失	-16,070.97	
其他减值损失	-4,003,265.15	
合计	<u>-592,594,365.71</u>	<u>-510,738,361.58</u>

（六十四）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-2,026,513,251.54
存货跌价损失	-34,740,942.32	-178,689,501.54
持有待售资产减值损失		-13,245,067.51
可供出售金融资产减值损失		-7,703,591.91
合同资产减值损失	-4,026,217.20	-1,605,263.62
长期股权投资减值损失	-13,673,193,582.96	-73,054,163.91

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产减值损失	-32,654,218.21	-5,488,274.92
固定资产减值损失	-6,877,187,350.55	-7,930,823,233.79
使用权资产减值损失	-393,481,024.89	
在建工程减值损失		-6,207,455.59
无形资产减值损失		-2,538,122.10
其他减值损失	-1,484,928.14	-2,292,393.35
合计	<u>-21,016,768,264.27</u>	<u>-10,248,160,319.78</u>

(六十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
处置无形资产利得或损失	169,022,531.87	-4,123,109.25	169,022,531.87
处置固定资产利得或损失	435,325,339.92	346,002,177.23	435,325,339.92
处置租赁资产利得或损失	32,119,271.56	234,114,158.14	32,119,271.56
处置非货币性资产交换利得或损失	2,339.10	0.00	2,339.10
其他	16,007,581.70	547,776.86	16,007,581.70
合 计	<u>652,477,064.15</u>	<u>576,541,002.98</u>	<u>652,477,064.15</u>

(六十六) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

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利得	15,899,787.49	16,034,144.71	15,899,787.49
罚款收入	8,510,126.04	7,082,602.57	8,510,126.04
无法支付的应付款项	71,122,480.05	64,588,878.55	71,122,480.05
索赔收入	24,397,370.00	53,585,909.43	24,397,370.00
接受捐赠利得	190,671.00	3,955,353.40	190,671.00
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	262,852.46	35,634,281.00	262,852.46
违约金收入	29,554,220.17	353,540,314.04	29,554,220.17
与企业日常活动无关的政府补助	148,719,455.78	447,125,639.83	148,719,455.78
其他	877,448,966.92	531,481,784.23	877,448,966.92
合计	<u>1,176,105,929.91</u>	<u>1,513,028,907.76</u>	<u>1,176,105,929.91</u>

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
税收返还	10,132,122.16	13,908,179.21
科技发展基金	9,117,097.00	24,062,700.00
专项基金	1,000,000.00	8,418,995.35
政府及财政补贴	128,470,236.62	400,735,765.27
合计	<u>148,719,455.78</u>	<u>447,125,639.83</u>

(六十七) 营业外支出

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	60,407,963.85	77,762,251.59	60,407,963.85
固定资产盘亏	56,017.07	2,133.60	56,017.07
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	73,014,196.68	117,526,754.03	73,014,196.68
捐赠支出	865,645,605.70	85,506,467.57	865,645,605.70
预计负债	3,188,890,774.41	698,081,338.82	3,188,890,774.41
非常损失	4,823,963.31	21,223,739.07	4,823,963.31
赞助费	22,670.00	40,000.00	22,670.00
其他	1,001,497,156.42	1,099,812,556.57	1,001,497,156.42
合计	<u>5,194,358,347.44</u>	<u>2,099,955,241.25</u>	<u>5,194,358,347.44</u>

(六十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,291,847,966.69	2,859,423,581.07
递延所得税调整	7,180,303,481.59	7,884,599,761.71
合计	<u>30,472,151,448.28</u>	<u>10,744,023,342.78</u>

(六十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	<u>982,526,545.65</u>	<u>363,328,769.73</u>	<u>619,197,775.92</u>

项 目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	19,251,949.45	9,269.41	19,242,680.04
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-213,059,376.92	-9,863,737.32	-203,195,639.60
3. 其他权益工具投资公允价值变动	1,176,333,973.12	373,183,237.64	803,150,735.48
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>82,560,663.57</u>	<u>97,778,935.49</u>	<u>-15,218,271.92</u>
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	657,546,502.66	91,291,673.29	566,254,829.37
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	<u>657,546,502.66</u>	<u>91,291,673.29</u>	<u>566,254,829.37</u>
2. 其他债权投资公允价值变动	10,913,600.00	2,728,400.00	8,185,200.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-838,164.48	-209,541.12	-628,623.36
小计	<u>11,751,764.48</u>	<u>2,937,941.12</u>	<u>8,813,823.36</u>
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 其他债权投资信用减值准备	10,947,785.64	2,736,946.41	8,210,839.23
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-840,789.94	-210,197.49	-630,592.45
小计	<u>11,788,575.58</u>	<u>2,947,143.90</u>	<u>8,841,431.68</u>
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-19,607,827.81	602,177.18	-20,210,004.99
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额			
前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	<u>-19,607,827.81</u>	<u>602,177.18</u>	<u>-20,210,004.99</u>
6. 外币财务报表折算差额	-645,705,703.32		-645,705,703.32
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-66,791,659.90		-66,791,659.90
小计	<u>-578,914,043.42</u>		<u>-578,914,043.42</u>
7. 其他	-4,307.92		-4,307.92
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	<u>-4,307.92</u>		<u>-4,307.92</u>
三、其他综合收益合计	<u>1,065,087,209.22</u>	<u>461,107,705.22</u>	<u>603,979,504.00</u>
(续)			

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	<u>701,375,679.12</u>	<u>-19,986,360.04</u>	<u>721,362,039.16</u>
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-30,002,325.42	-936,748.44	-29,065,576.98

项 目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,210,682,063.22	11,796,877.64	1,198,885,185.58
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-479,304,058.68	-30,846,489.24	-448,457,569.44
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	<u>-11,060,299,480.02</u>	<u>-1,884,298,858.85</u>	<u>-9,176,000,621.17</u>
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-585,339,360.25	-64,002,619.77	-521,336,740.48
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-447,987,588.88		-447,987,588.88
小计	<u>-137,351,771.37</u>	<u>-64,002,619.77</u>	<u>-73,349,151.60</u>
2. 其他债权投资公允价值变动			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-7,860,483,032.98	-1,834,132,486.55	-6,026,350,546.43
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-55,820,443.52	-14,110,134.74	-41,710,308.78
小计	<u>-7,804,662,589.46</u>	<u>-1,820,022,351.81</u>	<u>-5,984,640,237.65</u>
4. 其他债权投资信用减值准备			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-31,762,413.39	2,890,530.27	-34,652,943.66
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额			
前期计入其他综合收益当期转入损益	-10,030,039.10		-10,030,039.10
小计	<u>-21,732,374.29</u>	<u>2,890,530.27</u>	<u>-24,622,904.56</u>
6. 外币财务报表折算差额	-437,575,818.28		-437,575,818.28
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	1,423,518,161.49		1,423,518,161.49
小计	<u>-1,861,093,979.77</u>		<u>-1,861,093,979.77</u>
7. 其他	-1,235,458,765.13	-3,164,417.54	-1,232,294,347.59
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	<u>-1,235,458,765.13</u>	<u>-3,164,417.54</u>	<u>-1,232,294,347.59</u>
三、其他综合收益合计	<u>-10,358,923,800.90</u>	<u>-1,904,285,218.89</u>	<u>-8,454,638,582.01</u>

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	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	其他权益工具投资公允价 值变动	权益法下可转损益的其他综 合收益	其他债权投资公允价 值变动	可供出售金融资产公允价 值变动
一、上年期初余额	-472,203,231.51	9,224,415.77	-693,500,696.10	740,087,031.43		5,869,555,786.78
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-29,065,576.98	1,197,667,605.58	-110,166,319.39	-73,349,151.60		-5,984,640,237.65
三、上年期末余额	-501,268,808.49	1,206,892,021.35	-803,667,015.49	666,737,879.83		-115,084,450.87
四、本年期初调整(减少以“-”号填列)		-1,165,646,242.82	-168,211,882.89	205,800.86	6,254,458.20	115,084,450.87
五、本年期初余额	-501,268,808.49	41,245,778.53	-971,878,898.38	666,943,680.69	6,254,458.20	
六、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	19,242,680.04	-203,203,251.50	502,496,770.23	566,254,829.37	8,813,823.36	
七、本年年末余额	-482,026,128.45	-161,957,472.97	-469,382,128.15	1,233,198,510.06	15,068,281.56	

项目	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	现金流量套期储备(现金 流量套期损益的有效部 分)	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年期初余额	4,764,711.94	-84,472,326.72	141,650.29	-9,408,224,305.56	108,801,616.95	-3,925,825,346.73
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-24,622,904.56		-1,861,093,979.77	-1,232,294,347.59	-8,117,564,911.96
三、上年期末余额	4,764,711.94	-109,095,231.28	141,650.29	-11,269,318,285.33	-1,123,492,730.64	-12,043,390,258.69
四、本年期初调整(减少以“-”号填列)		-109,095,231.28	3,168,713.75		1,380,968,605.50	171,823,903.47
五、本年期初余额	4,764,711.94	-109,095,231.28	3,310,364.04	-11,269,318,285.33	257,475,874.86	-11,871,566,355.22
六、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-20,210,004.99	8,841,431.68	-648,837,024.11	-4,307.92	233,394,946.16
七、本年年末余额	4,764,711.94	-129,305,236.27	12,151,795.72	-11,918,155,309.44	257,471,566.94	-11,638,171,409.06

(续)

（七十）股份支付

股份支付主要涉及本公司二级子公司中国远洋运输有限公司（以下简称“中远集团”）的子公司、本公司二级子公司中国海运集团有限公司（以下简称“中海集团”）的子公司。

1. 中远海运控股股份有限公司股份支付情况

本公司二级子公司中远集团下属公司中远海运控股股份有限公司（以下简称“中远海控”）本期股份支付情况如下：

（1）股份支付总体情况

本期授予的各项权益工具总额	
本期行权的各项权益工具总额	59,796,816.00
本期失效的各项权益工具总额	2,263,468.00
期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	海控 3.15, 8 年/2.69, 9 年
期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

（2）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	独立估值与内部估值
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	209,927,193.30
以权益结算的股份支付确认的费用总额	94,381,661.08

2019年6月3日经中远海控董事会及监事会审议批准的一项股票期权激励计划。根据此股票期权计划，中远海控向实际460位符合资格激励对象授出可认购中远海控共190,182,200股，每股面值人民币1.00元的A股普通股的股票期权计划190,182,200份，股票期权行使价是每股人民币4.10元。

根据该股票期权计划条款，每次授出的股票期权自股票期权授予日起的10年有效，并自授出日起两年内不能行使。此外，在满足相关归属条件的前提下，上述授出的股票期权将在限制期结束后于八年内分三批次到期，即（1）33%的股票期权将于授予日起36个月内的最后一个交易日当日到期；（2）33%的股票期权将于授予日起48个月内的最后一个交易日当日到期；及（3）34%的股票期权将于授予日起84个月内的最后一个交易日当日到期。

2020年5月29日，中远海控对预留股票期权进行授予，共授予16,975,200份，股票期权行使价是每股人民币3.50元。本激励计划中预留股票剩余的4,848,500份不再授予，按作废处理。

2021年5月，由于首次授予460名激励对象中，17人不再具备成为激励对象的条件，中远海控首次授予激励对象清单、期权数量进行调整并注销上述17名激励对象已获授但未行权的合计6,791,000份股票期权。

2021年7月，经中远海控董事会、监事会分别审议通过，同意因实施2020年资本公积金转增股本方案后相应调整股票期权激励计划行权价格、期权数量；同意1名激励对象因免职的原因注销其已获授但未行权的股票期权计448,500份股票期权。

报告期内，首次授予期权第一个行权期股票期权满足相关附属条件，行权起止日期为2021年6月3日至2022年6月2日，行权方式为自主行权。于2021年12月31日，公司股票期权激励计划行权且完成股份过户登记59,796,816股。

截至2021年12月31日，根据上述股票期权计划，中远海控资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为188,132,145.53元。

报告期内，根据股票期权计划授出的股票期权的变动情况如下：

项目	本年数		上年数	
	每股平均行使价 (人民币元)	购股权数量	每股平均行使价 (人民币元)	购股权数量
上年末已授出	4.10/3.50	207,157,400	4.1	190,182,200
期内授出			3.5	16,975,200
期内行权		59,796,816		
期内注销		7,239,500		
期内失效				
调整		43,169,021		
年末已授出	3.15/2.69	183,290,105	4.10/3.50	207,157,400

(3) 以现金结算的股份支付情况

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	独立估值与内部估值
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	18,983,943.33
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	18,983,943.33

中远海控2005年6月9日股东大会批准，中远海控实施一项以现金结算的股份支付计划，该计划的实施范围包括董事会董事（不包括独立非执行董事）、监事（不包括独立监事）、董事会秘书、中远海控及子公司中远海运集运、中远海运物流有限公司的高层管理人员及公司董事会批准的其他人员。该计划无须发行股票。股票增值权以单位授出，每单位代表1股中远海控的H股。所授出股票增值权的行使期为10年，自授出日期开始计算。于授出日的第三、第四、第五及第六周年的最后一日，持有人可予行使的股票增值权的总数分别不超过各自获授的股票增值权总数的25%、50%、75%及100%。中远海控2007年授出的股票增值权行使价为9.540港元。

截至2021年12月31日以现金结算的股份支付产生的负债金额为18,983,943.33元，系已到期并可行权但根据国资监管规定尚不能支付的部分。

2. 中远海运港口有限公司的股份支付情况

本公司二级子公司中远集团下属公司中远海运港口有限公司（以下简称“中远海运港口”）
本期股份支付情况如下：

（1）股份支付总体情况

本期授予的各项权益工具总额	2,788,587.65
本期行权的各项权益工具总额	
本期失效的各项权益工具总额	
期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	Batch 1: 7.27 港币, 5 年; Batch 2: 8.02 港币, 5 年; Batch 3: 8.48 港币, 5 年; Batch 4: 7.27 港币, 5 年; Batch 5: 7.57 港币, 5 年。
期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

（2）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	独立估值与内部估值
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	44,237,525.45
以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,650,120.05

本公司二级子公司中远集团下属公司中远海运港口有限公司（以下简称“中远海运港口”）
经批准执行一项按股权结算，以股份为基础的股权激励计划（以下简称“购股权计划”）。

2018年6月8日，中远海运港口分别召开股东大会，会上审议通过了中远海运港口的股票期权激励计划。激励对象可于股票期权授予日起的第三年、第四年及第五年分三批次平均行使股票期权。2019年度共授予三次，其中：2019年3月29日以行权价每股8.48港元授予中远海运港口股票期权共计848,931份；2019年5月23日以行权价每股7.27港元授予股票期权共计666,151份；2019年6月17日以行权价每股7.57港元授予股票期权共计1,273,506份。截止2021年12月31日，根据该股票期权计划已授出而尚未行使的股票期权合计49,541,726份。

（3）以现金结算的股份支付情况

无。

3. 中远海运特种运输股份有限公司的股份支付情况

本公司二级子公司中远集团下属公司中远海运特种运输股份有限公司（以下简称“中远海特”）本期股份支付情况如下：

（1）股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

项目	内容
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 3.49、3.12 元，合同剩余期限 43 个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	最长不超过 72 个月

(2) 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-舒尔茨 (Black-Scholes) 模型对授予的股票期权成本进行估计
可行权权益工具数量的确定依据	第七届董事会第六次会议和第七届监事会第四次会议，审议通过《关于审议中远海运特向激励对象首次授予股票期权的议案》。第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第八次会议审议通过了《关于公司向激励对象授予预留股票期权的议案》。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,403,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,290,200.00

根据国务院国有资产监督管理委员会国资考分[2019]53号《关于中远海运特种运输股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》，2019年5月31日经本公司股东大会审议批准，本公司于2019年6月21日起实施一项股票期权计划，本公司拟向81名股权激励对象授予4,293万份股票期权，首次授予3,434.4万份，行权价格为3.49元/股；2020年5月22日，本公司向12名股权激励对象授予376.6万份股票期权，行权价格为3.12元/股。在满足行权条件的前提下，股票期权中的1/3在授予日起两年内可行权，1/3在授予日起三年后可行权，1/3在授予日起四年后可行权，并自可行权日起一年内可以行权认购本公司股份。每项股票期权赋予持有人认购一股本公司普通股的权利。

截至2021年12月31日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的金额为30,403,800.00元。

(3) 以现金结算的股份支付情况

无。

4. 中远海运物流有限公司以现金结算的股份支付

本公司二级子公司中远海运物流有限公司（以下简称“中远海运物流”）本期股份支付情况如下：

(1) 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	0.34 元/股

项目	内容
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

(2) 以权益结算的股份支付情况

无。

(3) 以现金结算的股份支付情况

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计 该项股票增值权的估值采用二叉树估值模型，评估的 2007 年的股票增值权的公允价值为每单位 0.3345 港元。该模型应用的参数包括期末股价每股 3.28 港元、预计有效期、股价预期波动率、无风险利率、预计股息收益率因素。2007 年授予股票增值权的预期波动率根据中远海控过去 214 周股票价格的历史波动率估计得出。

负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负 1,818,487.82
债金额
以现金结算的股份支付而确认的费用总额

股票增值权于 2007 年授予本公司二级子公司中远海运物流的高层管理人员，股票增值权行使价为 9.540 港元。

截至 2021 年 12 月 31 日以现金结算的股份支付产生的负债金额为 1,818,487.82 元，系已到期并行权但根据国资监管规定尚不能支付的部分。

5. 中远海运国际（新加坡）有限公司的股份支付

本公司二级子公司中远集团下属公司中远海运国际（新加坡）有限公司（以下简称“中远海运新加坡”）

(1) 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	988,306.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,142,535.80
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	0.334 新元；6 年有效期
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	6 年

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权估值模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	规定业绩条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	231,037,118.63
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

2020年6月25日，中远海运新加坡召开特别股东大会，会上审议通过了中远海运国际（新加坡）有限公司股票期权激励计划。根据此项股票期权激励计划，中远海运新加坡于2020年7月3日向27位符合资格激励对象授出可认购中远海运新加坡共计22,238,000股的股票期权，股票期权行使价是每股0.202新元。

根据该股票期权计划条款，每次授出的股票期权自股票授予日起的7年有效，并自授出日起两年内不能行权。此外，股票期权限制期满后，在满足相应生效条件的前提下，股票期权可根据下表安排分期行权：

行权期	日期	股票期权可行权比例
第一个行权期	自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起满84个月内的最后一个交易日止	1/3
第二个行权期	自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起满84个月内的最后一个交易日止	1/3
第三个行权期	自授予日起满48个月后的首个交易日起至授予日起满84个月内的最后一个交易日止	1/3

2021年4月22日，中远海运新加坡对预留股权进行授予，共向3位符合资格激励对象授出可认购中远海运新加坡共计2,959,000股的股票期权，股票期权行使价是每股0.334新元。

于2021年12月31日，根据该股票期权激励计划已授出而尚未行使的股票期权合计13,170,900份。

截至2021年12月31日，根据上述股票期权激励计划，中远海运新加坡评估不太可能满足相应生效条件，预计可行权的股权数量为零。因此，中远海运新加坡并未对上述股票期权激励计划的授予股权确认股份支付费用和相应的资本公积。

期内，根据股票期权计划授出的股票期权的变动情况如下：

项目	本期数		上期数	
	每股平均行使价 (新元)	购股权数量	每股平均行使价 (新元)	购股权数量
期初已授出	0.202	20,174,000		
期内授出	0.334	2,959,000	0.202	22,238,000
期内行权				
期内注销				
期内失效	0.202/0.334	(9,962,100)		(2,064,000)
期末已授出	0.202/0.334	13,170,900	0.202	20,174,000

(3) 以现金结算的股份支付情况

无。

6. 中远海运能源运输股份有限公司的股份支付

本公司二级子公司中海集团下属子公司中远海运能源运输股份有限公司（以下简称“中远海能”）的股份支付情况

（1）股份支付总体情况

本期授予的各项权益工具总额

本期行权的各项权益工具总额

本期失效的各项权益工具总额

12,214,587.00

期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 期末发行在外的股份期权行权价格为 5.74 元/股，合同最后行权期限为 2025 年 12 月 27 日

期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限

（2）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法

Black-Scholes 模型计算授予日期权的公允价值

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法

以获授认股权额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因

无

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额

27,426,118.50

以权益结算的股份支付确认的费用总额

4,172,206.50

中远海能于 2017 年 12 月 19 日召开 2017 年第十三次董事会会议审议通过《关于〈中远海运能源运输股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，董事会同意中远海能施行股票期权激励计划。

2018 年 2 月，中远海能控股股东中远海运集团收到国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）《关于中远海运能源运输股份有限公司实施首期股票期权激励计划的批复》（国资考分〔2018〕65 号），国务院国资委原则同意中远海能实施股票期权激励计划；原则同意中远海能股票期权激励计划的业绩考核目标；以后年度实施股权激励计划应当报国务院国资委备案后实施。

中远海能于 2018 年 12 月 17 日召开的 2018 年第二次临时股东大会、2018 年第一次 A 股类别股东大会及 2018 年第一次 H 股类别股东大会审议通过了《股票期权激励计划（草案修订稿）及摘要的议案》、《股票期权激励计划管理办法（草案修订稿）的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

中远海能于 2018 年 12 月 27 日召开的 2018 年第十二次董事会审议通过《关于调整股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。

中远海能股票期权激励计划授予的激励对象为 133 人，授予的股票期权数量为 35,460,000 份，授予日为 2018 年 12 月 27 日。

根据行权安排，本次授出的股票期权有效期为7年，在授予日后的24个月为锁定期，锁定期内激励对象根据本计划持有的股票期权将被锁定，不得行权。锁定期满后在中远海能和激励对象满足相关业绩条件的情况下于5年内分三批次到期，即：

- ① 33%的股票期权将于2021年12月27日到期；
- ② 33%的股票期权将于2022年12月27日到期；
- ③ 34%的股票期权将于2025年12月27日到期。

截至2021年12月31日，因股票期权激励对象到龄退休、离职等原因，其被授予的股票期权失效共计821.10万份；同时，第一个行权期授予的股票期权失效数量899.22万份，股票期权数量由3,546.00万份调整为1,825.68万份。因中远海能在行权前实施派送现金红利，分别以2019年6月27日为股权登记日向A股股东派发现金红利0.02元/股，以2020年7月9日为股权登记日向A股股东派发现金红利0.04元/股，2021年7月15日为股权登记日向A股股东派发现金红利0.20元/股，对行权价格进行了相应调整，本次股票期权激励计划行权价格由5.94元/股调整为5.74元/股。

（3）以现金结算的股份支付情况

无。

7. 中远海运发展股份有限公司

本公司二级子公司中海集团下属公司中远海运发展股份有限公司（以下简称“中远海发”）的股份支付情况

（1）股份支付总体情况

本期授予的各项权益工具总额	22,295,561.40
本期行权的各项权益工具总额	
本期失效的各项权益工具总额	11,102,616.00
期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

（2）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S模型）计算确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	授予对象行权数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	12,778,702.68
以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,250,351.47

注：2020年3月30日和2021年3月4日分别经中远海发董事会及监事会审议批准的一项股票期权激励计划。根据此股票期权计划，中远海发向实际143位符合资格激励对

象授出可认购中远海发共计 87,068,156 股,每股面值人民币 1.00 元的 A 股普通股的股票期权计划共 87,068,156 份,股权期权行权价是每股人民币 2.52 元。

根据该股票期权计划条款,本次股权激励计划的有效期限自股东大会批准本计划之日起计 10 年,授予的股票期权自授予日起满 24 个月后可以开始行权。此外,在满足相关归属条件的前提下,上述授出的股票期权在自授予日起满 24 个月后,分 3 批匀速生效,具体生效安排如下:

行权期	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予日起 24 个月(满两周年)后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第二个行权期	自授予日起 36 个月(满三周年)后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第三个行权期	自授予日起 48 个月(满四周年)后的首个交易日起至授予日起 84 个月内的最后一个交易日当日止	1/3

截至 2021 年 12 月 31 日,根据上述股票期权计划,中远海发资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为 12,778,702.68 元。

期内,根据股票期权计划授出的股票期权的变动情况如下:

项目	本期数		上期数	
	每股平均行使价 (人民币元)	购股权数量	每股平均行使价 (人民币元)	购股权数量
期初已授出	2.52	66,806,384.00		
期内授出	2.52	8,847,445.00	2.52	78,220,711.00
期内行权				
期内注销				
期内失效	2.52	4,405,800.00	2.52	11,414,327.00
期末已授出	2.52	71,248,029.00	2.52	66,806,384.00

(3) 以现金结算的股份支付情况

无。

8. 上海船舶运输科学研究所

本公司二级子公司中海集团的子公司上海船舶运输科学研究所之下属子公司中远海运科技股份有限公司(以下简称“中远海科”)本期股权支付情况

(1) 股份支付总体情况

本期授予的各项权益工具总额

本期行权的各项权益工具总额

本期失效的各项权益工具总额

期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限

限制性股票分两次授予,授予日分别为 2020 年 2 月 7 日和 2020 年 12 月 10 日,授予价格分别为 5.49 元/股和 6.87 元/股。自授予日起 2 年(24 个月)为限售期,限售期满后的 3 年(36

	个月)为解锁期,激励对象可以在不低于3年的解锁期内匀速解锁获授限制性股票,在解锁期内,若达到股权激励计划规定的解锁条件,授予的限制性股票分三次解锁。
期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

(2) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	本次授予的限制性股票的公允价值基于授予日为基准日确定的公平市场价格与授予价格的差确定。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	22,431,407.44
以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,448,901.06

中远海科于2019年12月9日召开的第六届董事会第十五次会议审议通过的《关于〈中远海运科技股份有限公司2019年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案,董事会同意公司施行股票期权激励计划。

2020年1月19日,中远海科收到间接控股股东中国远洋海运集团有限公司转发的国务院国有资产监督管理委员会《关于中远海运科技股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》(国资考分〔2020〕24号),国务院国资委原则同意公司实施限制性股票激励计划。

中远海科于2020年2月5日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈中远海运科技股份有限公司2019年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》,以及2020年2月7日召开的第六届董事会第十八次会议审议通过的《关于授予限制性股票的议案》,同意以2020年2月7日为首次授予日,首次授予价格为5.49元/股,向100名激励对象首次授予合计6,686,500.00股限制性股票。中远海科此次实际授予限制性股票的激励对象为96人,授予的限制性股票数量为6,160,100.00股,授予日为2020年2月7日,授予价格为5.49元/股。

中远海科于2020年12月10日召开的第六届董事会第二十六次会议、第六届监事会第十七次会议审议通过了《关于授予2019年限制性股票激励计划预留股份的议案》。同意以2020年12月10日为授予日,授予价格为6.87元/股,向23名激励对象授予预留部分限制性股票合计742,200.00股。中远海科此次实际授予限制性股票的激励对象为23人,授予的限制性股票数量为742,200.00股,授予日为2020年12月10日,授予价格为6.87元/股。

本限制性股票自授予日起2年(24个月)为限售期,限售期满后的3年(36个月)为解锁期,激励对象可以在不低于3年的解锁期内匀速解锁获授限制性股票。限制性股票授予后(包括锁定期内)的24个月至60个月为解锁期,在解锁期内,若达到本股权激励计划规定的解锁条件,授予的限制性股票分三次解锁:第一次解锁期为授予日24个月后至36个月内,解锁数量是当次获授标的股票总数(包括激励对象出资购买的标的股票)的1/3;第二次解锁期为授

予日 36 个月后至 48 个月内，解锁数量是当次获授标的股票总数（包括激励对象出资购买的标的股票）的 1/3；第三次解锁期为授予日 48 个月后至 60 个月内，解锁数量是当次获授标的股票总数（包括激励对象出资购买的标的股票）的 1/3。

（3）以现金结算的股份支付情况

无。

（七十一）借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额为 100,808,127.57 元。
2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率 3.2000-6.2500。

（七十二）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额为 1,070,094,295.51。
2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

（七十三）租赁

1. 融资租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	<u>2,026,395,999.12</u>
销售损益	2,025,173,909.95
租赁投资净额的融资收益	1,222,089.17
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	<u>36,797,885,962.42</u>
第 1 年	11,883,224,237.50
第 2 年	6,588,165,696.46
第 3 年	3,447,555,068.52
第 4 年	2,763,303,476.58
第 5 年	2,076,160,047.09
5 年以上	10,039,477,436.27
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	——
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	<u>10,206,753.92</u>
减：未实现融资收益	1,080,089.25

项目	金额
加：未担保余值的现值	500.00
租赁投资净额	<u>9,127,164.67</u>

2. 经营租赁出租资产情况

项目	金额
一、收入情况	2,203,503,956.19
租赁收入	2,203,503,956.19
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	4,256,723,223.00
第1年	639,685,707.55
第2年	468,906,512.90
第3年	357,537,466.38
第4年	285,429,100.01
第5年	215,343,981.75
5年以上	2,289,820,454.41

3. 承租人信息披露

(1) 承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,143,757,558.51
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	7,710,314,675.76
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 (低价值资产的短期租赁费用除外)	710,867,741.72
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁 付款额	310,371,685.23
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	125,022,455.69
与租赁相关的总现金流出	10,193,859,747.88
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

项目	金额
其他	

(七十四) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	105,034,951,868.61	21,932,521,283.80
加: 资产减值损失	21,016,768,264.27	10,248,160,319.78
信用资产减值损失	592,594,365.71	510,738,361.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,536,018,559.43	26,648,958,684.25
使用权资产折旧	6,466,712,383.67	4,119,135,657.25
无形资产摊销	883,450,528.69	896,071,485.83
长期待摊费用摊销	270,834,664.82	281,870,206.57
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)	-652,477,064.15	-576,541,002.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	44,508,176.36	61,728,106.88
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,900,195,113.76	434,019,814.75
财务费用(收益以“-”号填列)	12,087,564,436.03	12,336,722,168.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,237,650,068.10	-28,925,343,953.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-77,475,057.12	1,177,721,970.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	6,236,440,586.42	4,009,171,365.07
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,335,832,144.42	1,901,534,864.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,707,433,766.14	-4,711,300,969.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	62,679,470,786.80	9,895,368,534.02
其他	3,039,006.33	459,950,072.58
经营活动产生的现金流量净额	<u>190,941,290,413.45</u>	<u>60,700,486,971.01</u>
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	199,838,306,513.47	102,889,723,444.60
减: 现金的期初余额	102,889,723,444.60	106,636,868,527.37
加: 现金等价物的期末余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>96,948,583,068.87</u>	<u>-3,747,145,082.77</u>

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,284,571,058.32
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	353,117,946.07
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	<u>931,453,112.25</u>
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,412,742,859.53
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	748,648,773.89
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	<u>1,664,094,085.64</u>

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>199,838,306,513.47</u>	<u>102,889,723,444.60</u>
其中：库存现金	7,204,694.20	6,056,392.04
可随时用于支付的银行存款	199,800,528,430.34	102,762,098,968.61
可随时用于支付的其他货币资金	30,573,388.93	121,568,083.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	<u>199,838,306,513.47</u>	<u>102,889,723,444.60</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（七十五）外币货币性项目

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			135,870,283,415.55
其中：美国 美元	19,363,691,793.11	6.3757	123,457,089,765.33
欧洲 欧元	734,353,339.84	7.2197	5,301,810,807.64
港币	2,985,311,332.35	0.8176	2,440,790,545.33
丹麦克朗	16,949,158.11	0.9711	16,459,327.44
乌克兰 赫夫米	949,148.11	0.2334	221,531.17
乌拉圭 比索	4,226,235.28	0.1435	606,464.76
俄罗斯 卢布	968,140,263.14	0.0855	82,775,992.50
几内亚法郎	3,462,190,554.00	0.0007	2,423,533.39
列伊	24,246,088.55	1.4581	35,353,221.71
加拿大元	76,615,494.90	5.0046	383,429,905.78
匈牙利福林	4,439,923.87	0.0196	87,022.51
南非兰特	190,867,132.97	0.4004	76,423,200.04
印度 卢比	10,034,996,734.58	0.0493	494,725,339.01
印度尼西亚卢比	689,927,306,524.66	0.0004	275,970,922.61
哥斯达黎加科郎	5,951,989.51	0.0099	58,924.70
土耳其里拉	30,070,584.36	0.4822	14,500,035.78
埃及 埃镑	16,977,042.55	0.4055	6,884,190.75
墨西哥比索	102,710,654.41	0.3116	32,004,639.91
孟加拉 塔卡	8,465,185.40	0.0746	631,502.83
尼日利亚 奈拉	326,830,237.06	0.0154	5,033,185.65
巴基斯坦 卢比	17,211,187,159.19	0.0358	616,160,500.30
巴西 雷阿而	84,135,882.60	1.1444	96,285,104.05
挪威克朗	10,947,012.84	0.7234	7,919,069.09
捷克克朗	424,609.15	0.2904	123,306.50
斯里兰卡卢比	1,836,233,404.58	0.0315	57,841,352.24
新加坡元	145,682,881.34	4.7179	687,317,265.87
新西兰 元	18,894,879.07	4.3553	82,292,866.81
日元	5,879,979,721.19	0.0554	325,750,876.55
智利比索	1,272,479,878.39	0.0075	9,543,599.09
沙特阿拉伯 利雅	25,223,072.18	1.6983	42,836,343.48
波兰兹罗提	8,483,106.63	1.5717	13,332,898.69
泰铢	411,309,089.63	0.1912	78,642,297.94
澳大利亚元	47,004,036.72	4.6220	217,252,657.72

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
澳门澳元	297,711.98	0.7938	236,323.77
瑞典克朗	38,854,579.40	0.7050	27,392,478.48
瑞士法郎	1,043,882.61	6.9776	7,283,795.30
秘鲁索尔	6,673,916.56	1.5974	10,660,914.31
缅甸元	5,515,621,211.61	0.0036	19,856,236.36
英镑	33,301,836.04	8.6064	286,608,921.69
菲律宾比索	578,370,021.03	0.1250	72,296,252.63
越南盾	539,630,342,464.29	0.0003	161,889,102.74
阿根廷比索	24,879,221.43	0.0618	1,537,535.88
阿联酋迪拉姆	102,010,957.16	1.7361	177,101,222.73
韩元	22,098,471,276.12	0.0054	119,331,744.89
马来西亚元林吉特	80,905,731.43	1.5266	123,510,689.60
应收账款			<u>16,017,910,335.77</u>
其中：美国 美元	1,489,807,775.53	6.3757	9,498,567,434.45
欧洲 欧元	398,441,721.10	7.2197	2,876,629,693.83
港币	202,475,050.20	0.8176	165,543,601.04
丹麦克朗	112,731,247.57	0.9711	109,473,314.52
乌克兰 赫夫米	8,331,272.50	0.2334	1,944,519.00
俄罗斯 卢布	1,614,666,791.16	0.0855	138,054,010.64
列伊	17,413,888.90	1.4581	25,391,191.41
加拿大元	11,344,487.88	5.0046	56,774,624.04
南非兰特	438,371,005.24	0.4004	175,523,750.50
卡塔尔里亚尔	1,474,254.15	1.7355	2,558,568.08
印度 卢比	2,249,501,851.85	0.0493	110,900,441.30
印度尼西亚卢比	393,233,404,304.93	0.0004	157,293,361.72
吉布提法郎	9,303,148.89	0.0358	333,052.73
土耳其里拉	310,163,497.26	0.4822	149,560,838.38
埃及 埃镑	12,910,681.69	0.4055	5,235,281.43
墨西哥比索	411,593.14	0.3116	128,252.42
孟加拉 塔卡	13,004,048.88	0.0746	970,102.05
尼日利亚 奈拉	803,813,340.26	0.0154	12,378,725.44
巴基斯坦 卢比	935,113,151.70	0.0358	33,477,050.83
巴布亚新几内亚基纳	540,687.57	1.8177	982,807.80
巴林 第纳尔	91,659.24	16.9109	1,550,040.24

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
巴西 雷阿而	76,003,898.66	1.1444	86,978,861.63
挪威克朗	31,648,055.73	0.7234	22,894,203.52
捷克克朗	11,516,076.20	0.2904	3,344,268.53
斯里兰卡 卢比	478,496,096.59	0.0315	15,072,627.04
新加坡元	64,873,461.28	4.7179	306,066,502.97
新台湾元	164,411,197.05	0.2304	37,880,339.80
新西兰 元	47,134,677.33	4.3553	205,285,660.18
日元	4,418,227,135.61	0.0554	244,769,783.31
智利比索	49,753,366.30	0.0075	373,150.25
柬埔寨 里尔	38,764,910.60	0.0016	62,023.86
沙特阿拉伯 利雅	60,955,345.39	1.6983	103,520,463.08
波兰兹罗提	94,096,021.20	1.5717	147,890,716.52
泰铢	614,653,353.94	0.1912	117,521,721.27
澳大利亚元	70,332,727.97	4.6220	325,077,868.68
瑞典克朗	107,430,469.01	0.7050	75,738,480.65
瑞士法郎	3,517,157.95	6.9776	24,541,321.31
科威特第纳尔	168,836.96	21.0755	3,558,323.35
秘鲁 索尔	100,000.00	1.5974	159,740.00
约旦 第纳尔	3,940.26	9.0050	35,482.04
缅甸 元	51,171,074.82	0.0036	184,215.87
苏丹镑	395.87	0.0142	5.62
英镑	23,758,813.38	8.6064	204,477,851.47
菲律宾比索	221,326,766.66	0.1250	27,665,845.83
贝宁法郎	48,682,732.64	0.0110	535,510.06
赛克尔	1,258,858.58	2.0475	2,577,512.94
越南 盾	347,999,254,107.14	0.0003	104,399,776.23
阿根廷比索	287,980,006.47	0.0618	17,797,164.40
阿联酋 迪拉姆	77,277,327.08	1.7361	134,161,167.54
韩元	21,784,971,820.90	0.0054	117,638,847.83
马来西亚元 林吉特	107,710,099.66	1.5266	164,430,238.14
其他应收款			<u>3,323,037,139.45</u>
其中：美国 美元	201,758,658.57	6.3757	1,286,352,679.44
欧洲 欧元	58,053,562.39	7.2197	419,129,304.39
港币	405,203,005.59	0.8176	331,293,977.37

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
丹麦克朗	513,981.56	0.9711	499,127.49
俄罗斯 卢布	10,556,655.79	0.0855	902,594.07
列伊	265,718.99	1.4581	387,444.86
加拿大元	1,008,188.21	5.0046	5,045,578.72
南非兰特	523,525.05	0.4004	209,619.43
卡塔尔里亚尔	4,733,062.53	1.7355	8,214,230.02
印度 卢比	686,692,056.19	0.0493	33,853,918.37
印度尼西亚卢比	1,735,867,399.10	0.0004	694,346.96
吉布提法郎	6,477,999.94	0.0358	231,912.40
土耳其里拉	34,288,181.95	0.4822	16,533,761.34
埃及 埃镑	23,524,466.94	0.4055	9,539,171.34
墨西哥比索	266,585,928.07	0.3116	83,068,175.19
孟加拉 塔卡	2,802,812.35	0.0746	209,089.80
尼日利亚 奈拉	7,099,844.77	0.0154	109,337.61
巴基斯坦 卢比	588,855,477.24	0.0358	21,081,026.09
巴林 第纳尔	80,066.24	16.9109	1,353,992.18
巴西 雷阿而	168,336,629.57	1.1444	192,644,438.88
挪威克朗	367,311.22	0.7234	265,712.94
捷克克朗	34,099,720.37	0.2904	9,902,558.80
斯里兰卡 卢比	3,149,017.57	0.0315	99,194.05
新加坡元	5,851,732.70	4.7179	27,607,889.71
新台湾元	72,527,010.27	0.2304	16,710,223.17
新西兰 元	10,606.70	4.3553	46,195.36
日元	692,903,650.82	0.0554	38,386,862.26
智利比索	399,432,294.53	0.0075	2,995,742.21
沙特阿拉伯 利雅	235,110,919.04	1.6983	399,288,873.81
波兰兹罗提	2,434,361.85	1.5717	3,826,086.52
泰铢	12,826,489.39	0.1912	2,452,424.77
澳大利亚元	374,765.37	4.6220	1,732,165.54
瑞典克朗	42,022.10	0.7050	29,625.58
瑞士法郎	7,477.63	6.9776	52,175.91
科威特第纳尔	841,707.40	21.0755	17,739,404.31
秘鲁 索尔	29,106,293.44	1.5974	46,494,393.14
约旦 第纳尔	1,099.12	9.0050	9,897.58

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	16,360,098.78	8.6064	140,801,554.14
菲律宾比索	60,111,690.40	0.1250	7,513,961.30
赛克尔	1,233.60	2.0475	2,525.80
越南盾	260,599,289,214.29	0.0003	78,179,786.76
阿根廷比索	125,232,546.57	0.0618	7,739,371.38
阿联酋迪拉姆	2,880,585.76	1.7361	5,000,984.94
韩元	2,231,675,527.99	0.0054	12,051,047.85
马来西亚元林吉特	60,759,043.41	1.5266	92,754,755.67
长期应收款			<u>3,036,560,665.11</u>
其中：美国 美元	475,551,357.50	6.3757	3,031,972,790.01
新加坡元	43,357.15	4.7179	204,554.70
韩元	811,726,000.00	0.0054	4,383,320.40
短期借款			<u>18,230,566,724.90</u>
其中：美国 美元	2,740,299,813.42	6.3756	17,471,055,490.44
欧洲 欧元	105,069,137.84	7.2197	758,567,654.46
新加坡元	200,000.00	4.7179	943,580.00
长期借款			<u>132,124,577,761.86</u>
其中：美国 美元	19,980,601,826.59	6.3757	127,390,323,065.79
欧洲 欧元	514,409,214.83	7.2197	3,713,880,208.31
新加坡元	210,340,792.44	4.7179	992,366,824.65
马来西亚元	18,346,432.01	1.5266	28,007,663.11
应付账款			<u>44,338,158,817.42</u>
其中：美国 美元	6,032,021,450.38	6.3757	38,458,359,161.19
欧洲 欧元	299,602,309.40	7.2197	2,163,038,793.18
港币	673,863,512.70	0.8176	550,950,807.98
丹麦克朗	43,143,090.90	0.9711	41,896,255.57
乌克兰赫夫米	1,449.45	0.2334	338.30
乌拉圭比索	281,920.00	0.1435	40,455.52
俄罗斯卢布	765,924,700.64	0.0855	65,486,561.90
列伊	12,720,496.48	1.4581	18,547,755.92
加拿大元	60,225,657.43	5.0046	301,405,325.17
南非兰特	329,820,965.15	0.4004	132,060,314.45
卡塔尔里亚尔	1,915,512.64	1.7355	3,324,372.19
印度卢比	1,775,647,680.47	0.0493	87,539,430.65

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
印度尼西亚卢比	337,263,613,856.50	0.0004	134,905,445.54
土耳其里拉	60,756,881.93	0.4822	29,296,968.47
埃及埃镑	20,068,298.67	0.4055	8,137,695.11
墨西哥比索	119,690,109.72	0.3116	37,295,438.19
孟加拉塔卡	15,833,891.50	0.0746	1,181,208.31
尼日利亚奈拉	205,905,897.25	0.0154	3,170,950.82
巴基斯坦卢比	894,663,006.04	0.0358	32,028,935.62
巴林第纳尔	19,713.47	16.9109	333,372.52
巴西雷阿而	13,161,686.85	1.1444	15,062,234.43
挪威克朗	15,136,973.81	0.7234	10,950,086.85
捷克克朗	10,379,981.79	0.2904	3,014,346.71
斯里兰卡卢比	16,996,786.01	0.0315	535,398.76
新加坡元	148,900,192.36	4.7179	702,496,217.54
新台湾元	242,612,043.34	0.2304	55,897,814.79
新西兰元	8,114,184.20	4.3553	35,339,706.45
日元	4,804,369,039.25	0.0554	266,162,044.77
智利比索	350,584,105.31	0.0075	2,629,380.79
沙特阿拉伯利雅	24,447,812.41	1.6983	41,519,719.82
波兰兹罗提	45,157,983.81	1.5717	70,974,803.15
泰铢	276,066,010.30	0.1912	52,783,821.17
澳大利亚元	42,602,195.68	4.6220	196,907,348.43
瑞典克朗	36,145,473.04	0.7050	25,482,558.49
瑞士法郎	535,253.92	6.9776	3,734,787.75
科威特第纳尔	61,657.79	21.0755	1,299,468.75
秘鲁索尔	847,959.42	1.5974	1,354,530.38
约旦第纳尔	73,509.61	9.0050	661,954.04
缅甸元	89,403,866.55	0.0036	321,853.92
苏丹镑	31,992.70	0.0142	454.30
英镑	19,029,774.95	8.6064	163,777,855.13
菲律宾比索	185,552,691.79	0.1250	23,194,086.47
赛克尔	109,990.09	2.0475	225,204.71
越南盾	110,219,913,357.14	0.0003	33,065,974.01
阿曼里奥	0.20	16.5602	3.31
阿根廷比索	3,128,405.99	0.0618	193,335.49

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
阿联酋迪拉姆	96,102,757.80	1.7361	166,843,997.82
韩元	51,446,667,268.66	0.0054	277,812,003.25
马来西亚元林吉特	76,587,343.99	1.5266	116,918,239.34
其他应付款			<u>5,038,294,146.65</u>
其中：美国 美元	513,538,054.89	6.3757	3,274,164,576.56
欧洲 欧元	77,632,086.99	7.2197	560,480,378.44
港币	184,217,929.78	0.8176	150,616,579.39
丹麦克朗	6,392,606.67	0.9711	6,207,860.34
乌拉圭比索	5,466,988.35	0.1435	784,512.83
俄罗斯卢布	233,331,254.40	0.0855	19,949,822.25
几内亚法郎	1,288,359,249.10	0.0007	901,851.47
加拿大元	311,087.18	5.0046	1,556,866.90
南非兰特	1,549.84	0.4004	620.56
卡塔尔里亚尔	2,804,714.35	1.7355	4,867,581.75
印度卢比	657,803,171.56	0.0493	32,429,696.36
印度尼西亚卢比	1,923,825,874.44	0.0004	769,530.35
土耳其里拉	88,532,092.61	0.4822	42,690,175.06
埃及埃镑	1,167,881.87	0.4055	473,576.10
墨西哥比索	390,124,372.26	0.3116	121,562,754.40
孟加拉塔卡	177,206,083.57	0.0746	13,219,573.83
尼日利亚奈拉	118,670,118.85	0.0154	1,827,519.83
巴基斯坦卢比	395,470,305.58	0.0358	14,157,836.94
巴布亚新几内亚基纳	59,346.17	1.8177	107,873.53
巴林第纳尔	436.55	16.9109	7,382.45
巴西雷阿而	36,793,919.94	1.1444	42,106,961.98
挪威克朗	10,265,892.77	0.7234	7,426,346.83
捷克克朗	140,280,084.26	0.2904	40,737,336.47
斯里兰卡卢比	87,861,559.90	0.0315	2,767,639.14
新加坡元	14,047,331.66	4.7179	66,273,906.04
新西兰元	262,956.23	4.3553	1,145,253.27
日元	650,163,593.79	0.0554	36,019,063.10
智利比索	20,471,992.52	0.0075	153,539.94
沙特阿拉伯利雅	77,881,204.34	1.6983	132,265,649.33
波兰兹罗提	64,792.99	1.5717	101,835.14

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
泰铢	211,649,301.27	0.1912	40,467,346.40
澳大利亚元	1,417,151.16	4.6220	6,550,072.66
瑞典克朗	3,566,477.40	0.7050	2,514,366.57
瑞士法郎	176.93	6.9776	1,234.55
科威特第纳尔	135,038.20	21.0755	2,845,997.58
秘鲁索尔	6,833,439.13	1.5974	10,915,735.67
缅甸元	20,236,211.61	0.0036	72,850.36
英镑	3,106,154.52	8.6064	26,732,808.26
菲律宾比索	965,509,235.81	0.1250	120,688,654.48
贝宁法郎	148,325,110.87	0.0110	1,631,576.22
越南盾	537,008,441,500.00	0.0003	161,102,532.45
阿曼里奥	5,035.00	16.5602	83,380.61
阿根廷比索	316,729,211.89	0.0618	19,573,865.29
阿联酋迪拉姆	10,601,686.40	1.7361	18,405,587.76
韩元	1,111,515,005.60	0.0054	6,002,181.03
马来西亚元林吉特	29,432,632.11	1.5266	44,931,856.18
应付债券			<u>8,337,913,712.31</u>
其中：美国 美元	1,307,764,435.64	6.3757	8,337,913,712.31
租赁负债			<u>28,254,419,744.40</u>
其中：美国 美元	4,093,600,711.67	6.3757	26,099,570,057.39
欧洲 欧元	281,134,797.18	7.2197	2,029,708,895.20
列伊	58,380.40	1.4581	85,124.46
土耳其里拉	807,640.34	0.4822	389,444.17
澳大利亚元	16,377,615.56	4.6220	75,697,339.12
英镑	5,689,822.00	8.6064	48,968,884.06
长期应付款			<u>1,361,406,014.63</u>
其中：美国 美元	142,939,180.55	6.3757	911,337,333.43
欧洲 欧元	62,338,972.70	7.2197	450,068,681.20

(七十六) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,349,601,001.24	用于抵押、保证金、法定准备金等
固定资产	108,230,541,402.35	担保、抵押和质押借款、未变更产权名称
无形资产	308,851,085.72	用于抵押
在建工程	4,130,113,011.67	用于抵押、担保
投资性房地产	3,691,188,710.16	用于抵押借款
使用权资产	40,861,666,767.77	使用权资产
长期应收款（包含一年内）	4,457,823,323.59	用于抵押/质押借款
应收票据	43,354,987.58	应收票据
存货	420,979,594.14	用于抵押借款
顺丰控股股份有限公司	1,146,135,498.44	有限售期

九、或有事项

（一）未决诉讼及或有负债等情况

1、本公司之二级子公司中国海运集团有限公司（以下简称“中海集团”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

1) 中海集团下属公司，中远海运发展股份有限公司（以下简称“中远海发”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

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。

由于中远集团与中海集团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，中远海发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，

中远海发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，中远海发亦准备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，中远海发向突尼斯高级法院提起上诉，2018年11月22日，中远海发代理律师收到法国巴黎高院2018年11月6日作出的一审判决书，巴黎高院判决五被告向CMT支付167830.06美元的赔偿、自2016年6月30日起算的利息，向CMT支付律师费12000欧元。同日，CMT通知法院其提起上诉。

2019年4月30日，中远海发代理律师收到CMT上诉状，在上诉状中CMT要求上诉法院撤销巴黎高院一审判决，重新做出审判。2019年7月29日，中远海发提交答辩状并就反诉部分提起上诉。

2021年1月21日进行了最后一次二审庭审。2021年7月8日，二审法院作出二审判决，变更了一审判决，判决中远海发一方几家公司向CMT支付赔偿金及法律费用13.2万欧元，该判决结果相比于一审判决更有利于中远海发一方。2022年1月，中远海发收到CMT向最高院提起了再审程序的诉讼文件，中远海发律师将代表中远海发在再审程序中抗辩。

2) 中海集团下属公司，中远海运（上海）有限公司（以下简称“上海海运”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

上海海运与绿地集团于2009年共同合作成立了绿之海公司，以“绿地出钱，上海海运出地”的合作方式共建污水处理设备和储油罐。后期由于上海海运对出资义务和工程款支付方面与绿地集团未能达成一致意见，绿之海工程项目一直没有验收和试运行。

上海海运根据律师意见，本着风险共担，收益共享的原则，对于如果绿之海合资公司解散，则上海海运对在建工程以及因未履行出资义务所需要承担的或有负债，包括：工程款部分3,491.17万元；土地出资部分5,142.54万元，确认预计负债8,633.71万元。

2、本公司之二级子公司中国海运集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

财务公司吸并带入原中远财务有限责任公司所有房屋建筑物，系1999年2月购入月坛大厦19层作为办公用房，但开发商北京月坛大厦房地产开发有限公司（以下简称：“月坛房地产公司”）未能按照协议约定及时办理产权证。

2010年2月22日，财务公司向西城区人民法院递交了《民事起诉状》，要求月坛房地产公司限期办理房地产权属证明，支付违约金1000万元人民币，并承担全部诉讼费用。

2010年6月22日法院下达《民事判决书》，判令（1）月坛房地产公司于判决生效后三十日内将西城区月坛大厦北座主楼19层（自然楼层16层）整层房产的产权过户到中远财务有限责任公司名下，并将权属证书交付给中远财务有限责任公司，逾期则每迟延一日，月坛房地产公司向中远财务有限责任公司支付违约金13,267.45元至实际履行日止；（2）判令月坛房地产公司于判决生效后三十日内一次性向中远财务有限责任公司支付违约金1,000万元，并承担案件受理费

理费人民币共计81,400.00元。

2010年6月28日，月坛房地产公司不服一审判决，向北京市第一中级人民法院提起上诉。

2010年10月15日，北京市第一中级人民法院下达终审判决：驳回上诉，维持原判。

2012年，财务公司与月坛房地产公司继续并持续交涉，要求其依法履行终审判决的有关违约责任并配合公司办理产权证。

截至2021年12月31日，尚未发现月坛房地产公司可执行的资产和资金线索，未取得实质性进展。

3、本公司之二级子公司中国海运（青岛）有限责任公司（以下简称“青岛海运”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

1) 青岛海运下属公司，连云港远洋流体装卸设备有限公司的主要未决诉讼及或有负债等情况

①连云港远洋流体装卸设备有限公司接连云港市海州区环境保护局通知，因污染防治设施未达到相应标准，故喷漆业务只能转为外部公司协助，导致生产成本上升，共计7个合同受到影响，截至2020年末预计负债-待执行的亏损合同余额1,104,466.31元，本期计提预计负债-待执行的亏损合同422,331.84元，转回以前年度计提的预计负债293,228.21元，合计减少本期利润金额129,103.63元，本期末或有事项预计负债-待执行的亏损合同余额为1,233,569.94元。

②连云港远洋流体装卸设备有限公司与原公司员工徐中良存在劳动报酬争议，根据连劳人仲案[2019]第349号《连云港市劳动人事争议仲裁委员会仲裁裁决书》的裁决，截至2020年末预计负债-未决诉讼余额585,614.76元，此劳动报酬争议目前仍在进一步审理中，本期末或有事项预计负债-未决诉讼余额为585,614.76元。

③连云港远洋流体装卸设备有限公司每季度根据2017年-2020年销售费用修理费均值占2017年-2020年主营业务收入均值的比例，再乘以本期截止当前季度的主营业务收入总额后计提产品质量保证金，截至2020年末预计负债-产品质量保证金余额1,077,650.12元，本期计提预计负债-产品质量保证金149,209.43元，减少利润金额149,209.43元。本期末或有事项预计负债-产品质量保证金余额为1,226,859.55元。

4、本公司之二级子公司中国海运散货运输有限责任公司（以下简称“中远海散”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

1) 中远海散母公司的主要未决诉讼及或有负债等情况

①为配合中国远洋海运集团有限公司船管体制改革和区域公司改革方案等事宜，支持集团青岛、天津区域公司发展，青岛海运，中远海运（天津）有限公司将航运业务剥离，中远海散承担了两家区域公司的对外偿付义务。2018年度中远海散依据内部测算数据，以重组费用的形式一次性计提偿付义务费用940,039,942.39元，确认为预计负债。2019年度，该事项导致的重组费用余额为568,038,681.469元。2020年度，该事项导致的重组费用余额为356,716,900.07元。2021年度，该事项导致的重组费用余额为261,889,551.71元。

②中远海散自有船“新安远”轮航次期租租出，租家是One Ocean Maritime Co., Ltd.,

合同日期2020年6月10日，执行从印尼加里曼丹到中国的铝矾土运输。2020年7月5日，“新安远”轮在卸货港黄骅租家提供无单放货保函卸货，货物至今仍在码头存放。2021年4月21日，旺程有限公司在天津海事法院向中远海运散运提起诉讼，中远海散于2021年计提预计负债12,597,723.63元。

③碧华山轮案，为中海发展股份有限公司货轮公司（以下简称“中海货轮”）所属碧华山轮2011年8月在长江口发生船舶碰撞，导致对方船舶沉没。事故处理中发生688万元人民币为中海货轮垫付对方船舶的部分打捞清污费，由于对方公司已处于吊销状态，其保险人宁波大地保险公司（以下简称“宁波大地”）不同意对中远海散垫付金额进行冲抵，而坚决要求中远海散按终审判决的宁波大地的受偿金额进行赔付，目前，法院要求人保广东支付该费用及利息，根据律师的计算，合计总额为7,347,676.47元人民币，沟通中，人保曾表示该费用不在承保范围，后续如真的发生，可能要向中海货轮索赔，另外，与此案相关的律师费2,929,400.55元，目前人保也不同意支付。

后根据中海货轮母公司中远海运能源运输股份有限公司（以下简称“中远海运能源”）于中远海散的资产转让协议，中远海散应全权处理转让资产碧华山轮涉及的请求、要求或索赔，并承担相应责任，以及赔偿因此导致中远海运能源的损失或支出的任何费用。因此中远海散本年就上述事项计提预计负债12,000,000.00元。

2) 中远海散下属公司，雅达有限公司（以下简称“雅达”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

中远海散之孙公司雅达有限公司（以下简称“雅达”）名下“舟山海”轮于2018年2月15日TCT租出，租家Pacific Basin Supramax Ltd，2018年4月，船东在接受租家的保函后无单放货。2019年3月公司收到FIM Bank的函件，称其持有正本提单，向船东索赔因无单放货导致的损失。本案所涉及的船东责任不在保赔险的承保范围内，但为避免扣船，在中远海散提供反担保的前提下，中国船东互保协会向银行提供了450万美元的信誉担保。银行已在伦敦提起仲裁。由于中远海散为该案提供反担保，公司于2020年计提预计负债450万美元。由于FIMBank推进缓慢，诉讼未有后续进展。2021年3月，FIMBank恢复推进仲裁程序，经过证据文件披露，证人证词和专家证词交换，并将于2022年2月21日开始在伦敦开庭审理。截止2021年12月31日，中远海散针对该案件预计负债余额为450万美元。

中远海散长期租入船“ESL Dolphin”（原名“Shagang First Power”），合同经多个补充协议修改，将雅达有限公司作为共同租船人，并将船东从Shagang Shipping Company Limited改为Bulk Cathay Ltd。交船于2011年2月19日，还船于2020年11月29日，租期约10年。合同执行过程中发生多个争议未能解决，还船后，船东委托律师，委任仲裁员开始仲裁，但尚未明确具体索赔项目和金额。经查，合同下主要有10项争议，包括船舶在港燃油超耗、航速油耗索赔、水下检验和清理污底、修船绕航、港口国检查及RightShip评级导致时间损失、船舶记录和燃油数量检验不符、船东费用等，标的额共计约238万美元。雅达公司于2021年计提预计负债2,913,099.46美元。

5、本公司之二级子公司中国海运物流有限责任公司（以下简称“中远物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

1) 中远物流母公司的主要未决诉讼及或有负债等情况

2014年1月2日中远集团山西物流有限公司作为监管人与出质人和田集团、质权人光大银行太原分行签订《仓储监管协议》，约定在出质人场地监管质物（汽油、柴油）因质物价格大幅下滑，和田集团未能按期向光大银行还款。由于质物检验结果低于国家标准。且监管期间，质物出现数量减少，价格下降。2018年，质物全部灭失。根据律师意见，山西物流公司仍有承担监管责任的可能性，建议计提32,924,701.04元元的风险拨备金。由于中远物流于2017年吸收合并中远集团山西物流有限公司，故将中远物流确认预计负债32,924,701.04元。

2) 中远物流下属公司，广州中海物流有限公司（简称“广州中海物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

①2013年1月，中国银行股份有限公司东莞分行（简称“东莞中行”）、东莞市东安石油化工有限公司（简称“东安石化”）与广州中海物流签订了监管协议，合同约定广州中海物流为监管人。监管期间，出质人强行出货、抢货，且质押物被多家法院查封，导致质押物短少。根据律师意见，广州中海物流按照很可能承担的赔偿额计提预计负债21,000万元。

②2013年9月10日，广州中海物流与广州发展银行中山分行、中山市天乙铜业有限公司三方签订了《动产监管协议》，由广发银行向天乙铜业提供抵押贷款，抵押物为天乙铜业提供的钢材。广发银行委托广州物流作为监管人对天乙铜业提供的监管物铜材进行监管。后因天乙铜业停产且无法按时偿还银行贷款，广发银行于2016年3月对天乙铜业提起了民事诉讼，请求天乙铜业偿还借款，并主张质押担保权，若债务人无法清偿到期债务，用于担保的质押监管物又无法足额抵偿银行的贷款，则银行有可能对广州中海物流提起赔偿诉讼，故于2016年根据律师意见计提预计负债3,000万元。

3) 中远物流下属公司，中海华北物流有限公司（简称“中海华北物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

①2013年8月，兴业银行股份有限公司武汉分行、麻城市宇盛工贸有限公司/大冶市兴成铸造有限公司、中海华北物流有限公司签订了《业务合作协议书》，中海华北物流负责监管质押物（焦炭）。后因麻城市宇盛工贸有限公司到期未履行还款义务且监管期间货物全部缺失，兴业银行股份有限公司武汉分行提起诉讼。根据律师意见，中海华北物流按照很可能承担的赔偿责任计提预计负债9,000万元。

②2013年12月湖北银行武汉江岸支行、麻城市宇盛工贸有限公司/大冶市兴成铸造有限公司、中海华北物流有限公司签订了《动产质押监管协议》，中海华北物流负责监管质押物（焦炭）。由于质物短缺，根据律师意见，中海华北物流按照很可能承担的赔偿责任计提预计负债8,925万元。

4) 中远物流下属公司，中海华东物流有限公司（简称“华东物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

①光大银行上海分行、上海德雅贸易有限公司、上海嘉悦金属材料有限公司等17家公司与中海华东物流分别签订仓储监管协议及货物安全保管协议，为其对应的质押借款协议提供监管服务。后出现偷货、抢货现象，最终监管货物全部损失。根据律师意见，华东物流有较大可能

承担责任，故确认预计负债金额13,320万元。

②光大银行上海分行、上海冠杰钢铁有限公司、上海柯启贸易有限公司、上海锡旺商贸有限公司与华东物流分别签订仓储监管协议，为其对应的质押借款协议提供监管服务。目前监管货物已全部缺失，根据律师意见，华东物流确认预计负债4,185万元。

5)中远物流下属公司，湖南中海物流有限公司（简称“湖南中海物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

①2014年5月，中国银行股份有限公司蔡锷支行（以下简称：蔡锷支行）、湖南省金沐实业有限公司（以下简称：湖南金沐）与湖南中海物流签订了监管协议，合同约定湖南中海物流为监管人。由于贷款无法按期归还，银行存在全部损失的可能，湖南中海物流履行监管义务举证困难。根据律师意见，湖南中海物流按照很可能承担的赔偿数额计提预计负债8,777万元。

②2013年12月19日，中国银行股份有限公司蔡锷支行（以下简称：蔡锷中行）、湖南金酉金属有限公司（以下简称：湖南金酉）与湖南中海物流签订监管协议，合同约定湖南中海为监管人。质押物为铅精矿，抽查质物的品质均与出质时有很大差异，难以实现处置价值，且出质人无其他偿债资产。根据律师意见，湖南中海物流按照很可能承担的赔偿数额计提预计负债4,287万元。

6)中远物流下属公司，上海中远海运物流供应链管理有限公司（简称“上海供应链”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

2012年6月13日，湖北中钢联物资有限公司与民生银行武汉分行签订了为“公授信字第99052012290392号”的《综合授信合同》，根据该授信合同约定，民生银行武汉分行同意在2012年6月14日至2013年6月14日期间，授予中钢联物资公司使用最高授信额度敞口人民币8000万元的授信。同日，根据民生银行武汉分行的要求，中钢联物资公司与民生银行武汉分行及第三人供应链上海分公司三方签订了《动产质押监管协议(动态)》，中钢联物资公司向民生银行武汉还清了1.1亿元的全部授信款项。但民生银行武汉分行在其债权获得清偿后，未返还质物钢材。鉴于在本案中中远供应链是作为第三人的诉讼地位，且在本案法律关系中，是作为民生银行的受托监管人参与案件，如果民生银行在本案中承担相应责任，虽然责任直接判决由中远供应链承担的可能性很低，但是作为受托人，民生银行在承担相应责任后一定会继续向中远供应链主张监管违约的责任，在本案中中远供应链与民生银行的目有着一致性，就是在本案中使得湖北中钢联败诉，基于上述事实，计提预计负债7,366.70万元。

7)中远海运物流有限公司下属公司，成都中远海运物流有限公司（以下简称“成都物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

2013年11月，光大银行股份有限公司成都蜀汉路支行（以下简称光大银行）、四川省尼科润新材料有限公司（以下简称尼科公司）与成都物流签署监管协议，由成都物流负责监管质物（氢氧化镍）。出质人尼科公司未偿还光大银行到期债务，成都物流退出监管时，质押物存在重大短少和质量下降情况，且在监管期间义务履行正当性方面存在举证难度。2019年末根据律师意见，成都物流按照质押物短少预估价值计提预计赔偿金额7,086万。

8)中远海运物流有限公司下属公司，中海山东物流有限公司（以下简称“中海山东物流”）

的主要未决诉讼及或有负债等情况

①中国银行股份有限公司渭南分行、陕西金紫阳农业科技集团有限公司与中海山东物流有限公司签订《动产质押监管协议》，中海山东物流负责监管质押物（玉米、小麦）。出质人因经营不善未归还借款，金紫阳已破产清算。根据律师意见，监管期间中海山东物流并未对仓库拥有排他的使用权，应承担次要责任，故按很可能产生的损失计提预计负债2,040万元。

②2013年6月25日，东方资产（深圳盛志）、陕西金紫阳农业科技集团有限公司及中海山东物流三方签订了《动产质押监管协议》，中海山东物流负责监管质押物（玉米）。出质人因经营不善未归还借款，金紫阳已破产清算。根据律师意见，中海山东物流根据预计很可能发生的损失计提预计负债4,812万元。

③2013年4月3日，中国华腾工业有限公司、青岛塑料实验厂与中海山东物流有限公司签订了《监管协议》，约定由中海山东物流监管相关货物（聚乙烯、聚丙烯）。因青岛塑料实验厂违约未能归还华腾工业货款，2016年5月，华腾工业起诉中海山东物流，要求中海山东物流返还监管的货物，并赔偿损失8,026万元。2017年12月29日，青岛中院民事裁定，驳回华腾工业起诉。华腾工业提起上诉。2018年8月2日，山东高院作出民事裁定，驳回上诉，维持原判。根据律师意见，华腾工业仍可就实际损失向中海山东物流主张权利，风险尚未完全解除，按照华腾工业损失金额的50%计提预计负债4,013万元。

9)中远海运物流有限公司下属公司，深圳中远海运物流有限公司（以下简称“深圳物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

2014年4月18日，深圳浦发银行与太阳珠宝公司、深圳中远海运物流有限公司（以下简称“深圳物流”）签署了《动产浮动抵押三方合作协议》（下称《核库监督协议》），约定由深圳物流对太阳珠宝公司抵押给深圳浦发银行的浮动抵押物（黄金及黄金制品，下同）实施核库监督，根据约定，浦发银行要求深圳物流对太阳珠宝的抵押物库存最低限额是251公斤；

2015年4月21日，浦发银行在核查中发现该批留存的抵押物中，仅有11.1276公斤黄金，其他货物均为镀金制品，2015年4月23日，浦发银行将太阳珠宝公司、深圳物流、周焰平、周美芳起诉至深圳市福田区法院，要求深圳物流承担连带责任。

2019年11月20日，浦发银行变更诉讼请求，“判令深圳物流在抵押物价值6,425.27万元范围内，对太阳珠宝公司不能清偿部分承担赔偿责任”。因太阳珠宝公司申请破产，2019年根据律师意见，并参考御龙麟案件（2018）粤03民终23882号民事判决书，深圳物流或将承担全部补偿清偿责任，即全部抵押物价值、违约金、法院受理费等共计8,706.07万元，故补提预计负债6,506.07万元。2020年9月22日，深圳物流收到太阳珠宝重审一审案件的民事判决书（（2019）粤0304民初45461号），判决深圳物流对太阳珠宝的债务在抵押物价值6,425.27万元范围内，承担清偿部分损失。深圳公司已提起上诉，目前深圳中院已立案。

截至2020年12月31日，鉴于太阳珠宝已被法院宣告破产且几无资产，根据律师意见，深圳物流很可能承担补充赔偿责任以及案件受理费等共计6,484.66万元。

10)中远海运物流有限公司下属公司，中海福建物流有限公司（以下简称“中海福建物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

2013年9月26号，交通银行股份有限公司厦门分行（以下简称“交通银行”）、厦门市忆辉贸易有限公司（以下简称“忆辉贸易”）及中海福建物流有限公司三方签订《动产质押监管协议》，监管货物为生铁。2013年12月份忆辉贸易因经营不善而停止经营，交通银行申请查封现场所有质物，并列中海福建物流有限公司为协助执行方。交通银行有可能以质押物短少为由向中海福建物流提起诉讼，根据律师意见，中海福建物流有限公司按照很可能承担的赔偿风险计提预计负债5,180万元。

11)中远海运物流有限公司下属公司，广州中远海运物流有限公司（以下简称“广州物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

2019年11月上海奥南国际物流有限公司深圳分公司（简称“奥南”）委托广州物流进行车辆滚装船订舱代理业务。广州物流将业务转委托给深圳市冠海通物流有限公司（“冠海通”）进行操作，结算方式为广州物流先从奥南处收到费用后再按照与冠海通的协议扣除代理费后支付给冠海通。总共操作货代订舱业务19票，广州物流总共收到奥南公司运输费用8,998万元，总计支付冠海通的运输费用为8,945.55万元。2020年8月，奥南向广州海事法院对广州物流提起诉讼17案（（2020）粤72民初1128至1144号），诉请要求广州物流返还其所支付的费用共约8998万元及其利息（暂计算至起诉日），总计人民币9,267.13万元，并申请冻结广州物流招商银行账户金额9500万元。

2020年12月29日，广州物流收到广州海事法院的《民事裁定书》，法院认为案涉合同涉嫌犯罪，因此裁定驳回原告奥南的起诉，将相关材料移送徐州市唯宁县公安局。根据律师意见，虽然法院作出前述驳回裁定，但目前该裁定未生效，奥南是否会进行上诉尚未明确，从现有资料来看，奥南对涉案业务可能也存在过错，因此奥南与广州物流对该损失承担同等过错的可能性较大，据此按照损失金额的50%计提预计负债4,633.56万元。

12)中远海运物流有限公司下属公司，秦皇岛中海物流有限公司（以下简称“秦皇岛中海物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

秦皇岛中海物流（2019年被中远物流吸收合并）与光大银行股份有限公司呼和浩特分行、内蒙古齐华矿业有限责任公司签订《仓储监管协议》，秦皇岛中海物流负责对质押物（磷矿石、化肥）进行监管，由于质押物损失，齐华矿业无法偿还贷款。2015年呼和浩特市中级人民法院受理上述借款合同纠纷案件，判决秦皇岛中海不承担责任（（2014）呼商初字第00044号），光大银行不服继续上诉。2019年经呼和浩特市中级人民法院公告送达并在秦皇岛中海物流缺席的情况下作出（2019）内01民初227号判决书，判决秦皇岛中海物流赔付质物损失7,143万元，并负担案件受理费398,950.00元。由于秦皇岛中海物流被公司吸并，因此2021年11月，光大银行申请将天津开发区华捷物流有限公司变更、增加为被执行人根据律师意见，按照赔付质物损失和案件受理费的50%确认预计负债35,914,475.00元。

13)中远海运物流下属公司，中海华南物流有限公司（以下简称“中海华南物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

中海华南物流于2013年12月与中国工商银行股份有限公司沾益支行（以下简称：珠江工行）、云南珠江实业集团有限公司（以下简称：珠江实业）签订了监管协议。珠江实业破产多次重组未果，无法按期归还银行贷款，质押物短少严重，且剩余质押物品品质较差，无法弥补银

行方面的贷款损失。珠江工行认为中海华南物流保管不力，以履行监管责任不达标导致质押物灭失、损失导致其担保债权受损的可能性较大。根据律师意见，中海华南物流公司按照很可能承担的赔偿数额计提预计负债3,430万元。

14) 中远海运物流有限公司下属公司，中海中西部物流有限公司（以下简称“中西部物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

2013年5月，平安银行股份有限公司重庆分行（以下简称平安银行）、巫山县登峰煤业有限公司（以下简称登峰煤业）与中西部物流签署监管协议，由中西部物流负责监管质物（原煤）。出质人登峰煤业到期未偿还平安银行贷款本金3,400万，且中西部物流退出监管时，监管质物数量短缺（价值约3,736万）。2020年末根据律师意见，中西部物流按照平安银行未收回债权全额计提预计赔偿金额3,400万元。

15) 中远海运物流有限公司下属公司，连云港中海物流有限公司（以下简称“连云港物流”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

① 2012年12月26日，连云港物流作为监管人与出质人江苏星辰公司、质权人东方农商行签订《仓单质押监管协议》，约定由连云港物流在江苏星辰公司场地监管质物硫化铁，数量为2,750吨。同日，连云港物流向东方农商行出具质物仓单。该项目期限自2012年12月26日至2013年6月14日，项目到期后，债权人、担保人、出质人未能及时还款，江苏星辰公司厂区停产、停水、停电，现场已不具备监管条件。

2013年12月16日，因其他案件，无锡市中级人民法院查封江苏星辰公司厂房、设备及附属设施。2015年期间连云港物流通过对质押物现状进行公证，向东方农商行、江苏星辰通过发函、登报公告等方式解除监管协议。

2018年东方农商行向连云港市连云区人民法院（“连云法院”）提起诉讼，2018年末根据律师意见，对质物短缺部分（短缺722吨），按照市场价值计提预计负债900万元。2019年根据连云港法院判决，要求连云港物流对主债务人连云港北粤贸易发展有限公司不能清偿的部分承担补充赔偿责任，连云港物流已提起上诉。

2019年末根据律师意见，由于一审判决未明确东方农商行需先就质物实现债权，而是直接判定连云港物流承担补充赔偿责任，另主债务人已被吊销营业执照，其偿还能力尚未可知，因此按照一审判决主债务全部金额计提至减值准备3,297万元。

② 2013年5月29日，江苏银行连云港开发区支行、连云港创祺国际贸易有限公司与连云港中海物流有限公司签订《监管协议（静态）》（编号：ZY121713000010）开展业务合作，因连云港创祺公司不能偿还到期贷款，且质物已经灭失，银行向法院提起诉讼，要求连云港创祺公司归还借款本金及利息3,981.57万元，各担保人承担相应赔偿责任。根据江苏省高级人民法院于2017年6月23日做出的终审判决【(2016)苏民终1405号】认定，若债权人及连带责任人到期不能偿还借款本金3900万元及其所欠相应利息、罚息及复利等债务，则中海公司在丢失质物范围内向江苏银行开发区支行承担70%的赔偿责任。

6、本公司之二级子公司中国远洋运输有限公司（以下简称“中远集团”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

1) 中远集团下属公司，中远海运控股股份有限公司（以下简称“中远海控”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

中远海控控股子公司东方海外国际于2019年10月签署《码头服务协议》，承诺于长滩集装箱码头采购或促使采购年度最低船舶装卸次数，为期20年。若无法在各个合同年度达成所承诺的装卸量，则需按码头服务协议的规定支付一定差额赔款。2021年12月31日，东方海外国际参考市场未来前景及预计运载率重新评估各剩余合同年度长滩集装箱码头的船舶装卸次数。考虑到美国仍处于新冠疫情的长期影响之下以及疫苗效用的不确定性，预计美国经济的复苏在可预见的未来仍将继续受到影响。由于要从新冠疫情的影响中恢复将需要数年时间，预计经济增长放缓将持续影响美国的需求/进口。此外，新冠疫情亦已以其他方式改变了进入美国的货物，并预期在长远而言情况会持续。于2021年12月31日，尽管本年度海洋运输需求于短期内取得增长，由于这些不确定性在长期合同期间内存在，东方海外国际预计长滩集装箱码头的船舶装卸次数将继续导致剩余合同期间的最低运量承诺无法完成。东方海外国际估计有偿合同拨备为41.55亿元。

2) 中远集团下属公司，中远海运特种运输股份有限公司（以下简称“中远海特”）的主要未决诉讼及或有负债等情况

中远海特期初预计负债余额为0.00元，本期船舶航行过程中，发生零星事故损失可能产生对外支出，预计导致中远海特未来经济利益流出，故确认预计负债合计7,700,960.93元。

（二）重大承诺事项

1、本公司之二级子公司中海集团的主要重大承诺事项

1) 中海集团下属公司，中远海发的主要重大承诺事项

①截至2021年12月31日，中远海发所属下属公司已签订融资租赁合同，尚未支付融资租赁款25,231.85万元。

②截至2021年12月31日，中远海发所属下属公司已签订股权投资协议，尚未支付的认缴出资款31,417.04万元。

③截至2021年12月31日，中远海发所属下属公司已签订采购协议还没完成采购的购买船舶合同款255,082.84万元。

2) 中海集团下属公司，中远海运能源运输股份有限公司（以下简称“中远海能”）的主要重大承诺事项

单位：万元

项 目	合同总金额	已支付金额	未支付金额
资本承诺：			
船舶建造	793,893.50	101,415.22	692,478.28

2、本公司之二级子公司中远集团的主要重大承诺事项

1) 中远集团下属公司，中远海控的主要重大承诺事项

①已经签定的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

被投资单位	批准预算总金额	已完成金额	未支付金额
码头及其他公司投资	3,758,230,154.40	1,959,984,455.20	1,798,245,699.20
合计	<u>3,758,230,154.40</u>	<u>1,959,984,455.20</u>	<u>1,798,245,699.20</u>

②已经签定的正在或准备履行的大额发包合同

项目名称	批准预算总金额	已完成金额	未支付金额
船舶建造	31,597,311,313.20	3,469,243,517.65	28,128,067,795.55
码头	10,701,783,026.87	5,108,637,215.16	5,593,145,811.71
其他固定资产	102,917,553.37	55,210,465.95	47,707,087.42
集装箱	3,563,013,450.00	2,875,354,800.00	687,658,650.00
长期服务式材料采购合同	79,793,830.67	59,496,340.66	20,297,490.01
无形资产	71,179,900.06	56,641,082.70	14,538,817.36
合计	<u>46,115,999,074.17</u>	<u>11,624,583,422.12</u>	<u>34,491,415,652.05</u>

③已经签定的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

项目	未来待付金额
船舶及集装箱等租赁项目	13,863,874,652.60
合计	<u>13,863,874,652.60</u>

(三) 对外担保情况

担保单位	担保对象	担保金额	是否逾期	担保性质	被担保单位现状
中海集团投资有限公司	中远海运租赁有限公司	98,000,000.00	否	融资担保	正常担保
中远海运发展股份有限公司	中远海运租赁有限公司	3,151,380,000.00	否	融资担保	正常担保

十、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

1、本公司之二级子公司中海集团的利润分配情况

1) 本公司之二级子公司中海集团之下属公司中远海运发展股份有限公司于2022年3月30日召开第六届董事会第五十一次会议，董事会审议并通过了《关于本公司二〇二一年度利润分配的预案》。董事会批准以中远海发总股本 13,586,477,301股扣除公司回购专用账户上的股份数79,627,003股后的13,506,850,298股为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金股利2.26元（含税），共计派发现金红利人民币3,052,548,167.35元（含税），利润分配议案尚需提交中远海发股东大会审议通过。

2、本公司之二级子公司中远集团的利润分配情况

1) 2022年3月30日，本公司之二级子公司中远集团之下属公司中远海运控股股份有限公司根据第六届董事会第十五次会议审议通过的2021年度利润分派预案：每股派发现金红利0.87元

(含税)。按截至2021年末中远海控总股本16,014,125,710股计算,合计派发现金红利139.32亿元。如2022年年初至实施权益分派股权登记日期间中远海控总股本发生变动的,以股权登记日登记在册的总股数为基准相应调整分配总额。该利润分配方案需经股东大会批准后实施。

2)2022年3月30日,本公司之二级子公司中远集团之下属公司中远海特经第七届董事会第三十一次会议审议通过,以2021年12月31日总股本2,146,650,771股为基数,每10股派发现金人民币0.50元(税前),共计派发人民币107,332,538.55元。本分配预案尚需提交中远海特2021年年度股东大会审议通过。

(二) 其他事项

1、本公司之二级子公司中海集团的其他事项

1) 本公司之二级子公司中海集团之下属公司中远海能的其他事项

①期后借款

单位: 万元

项 目	借款类别	币种	金额	借款期限
商业银行借款	项目贷款	USD	3,587.29	5 年以上
中石油财务公司借款	项目贷款	USD	1,485.95	5 年以上
佳仕福股东借款	项目贷款	USD	1,190.02	5 年以上
中远海财务公司借款	船舶融资	CNY	45,600.00	5 年以上
商业银行借款	船舶融资	CNY	18,122.92	5 年以上
商业银行借款	流动资金贷款	USD	27,000.00	1 年以内

②期后担保

单位: 万元

被担保方名称	币种	担保金额	期限
中海发展(香港)航运有限公司	USD	10,000.00	1 年
中海发展(香港)航运有限公司	USD	7,000.00	1 年
合 计		<u>17,000.00</u>	

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司的有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
国务院国有资产监督管理委员会				90.97	90.97

(二) 本公司的子公司

本公司的子企业有关信息详见附注七、(一) 子公司情况。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

本公司的重要合营企业、联营企业的有关信息详见附注八、（十七）长期股权投资。

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

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。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021 年度和 2020 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

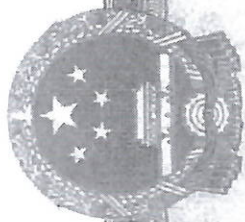
无。

十四、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司批准。

中国远洋海运集团有限公司

2022年04月18日



照业营

统一社会信用代码

911101085923425568



“国家企业信用信息公示系统”

(圖本)(15-1)

名称 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)。

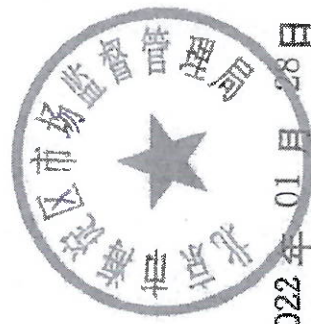
成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

[illegible]

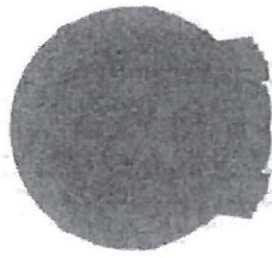
2022年01月28日

关
机
记
登

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



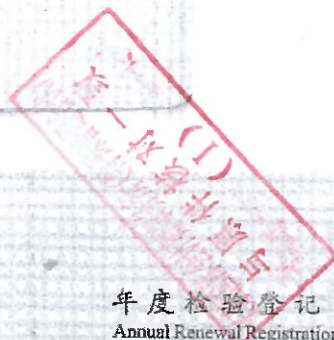
发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



姓 名	周 珏
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1983-12-02
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	532801198312020011
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



周珏(110101500086)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/ /

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/ /



姓名 稀道伟
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1984-01-21
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 320724198401216057
Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



稀道伟(110101500085)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/ /

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/ /