

公司代码：600896

公司简称：中海海盛

中海（海南）海盛船务股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人密春雷、主管会计工作负责人郑斌及会计机构负责人（会计主管人员）符青松声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
公司2016年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。
- 六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	116

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
览海集团	指	览海控股（集团）有限公司
览海投资	指	上海览海投资有限公司
览海上寿	指	上海览海上寿医疗产业有限公司
中国海运	指	中国海运（集团）总公司
上海人寿	指	上海人寿保险股份有限公司
公司、本公司、中海海盛	指	中海（海南）海盛船务股份有限公司
天职会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中海（海南）海盛船务股份有限公司
公司的中文简称	中海海盛
公司的外文名称	CHINA SHIPPING HAISHENG CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CSHS
公司的法定代表人	密春雷

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡小波	刘柏成
联系地址	海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝豪大厦26层公司证券部	海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝豪大厦26层公司证券部
电话	0898-68583985	0898-68583777
传真	0898-68581486	0898-68581486
电子信箱	x. b. hu@haishengshipping.com	b. c. liu@haishengshipping.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝豪大厦25层
公司注册地址的邮政编码	570125
公司办公地址	海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝豪大厦25-26层
公司办公地址的邮政编码	570125
公司网址	www.haishengshipping.com
电子信箱	security@haishengshipping.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝豪大厦26层公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中海海盛	600896	

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1993年4月2日
注册登记地点	海南省海口市龙昆北路2号珠江广场帝豪大厦25层
企业法人营业执照注册号	91460000284077535Y
税务登记号码	460100284077535
组织机构代码	91460000284077535Y
报告期内注册变更情况查询索引	公司报告期内注册情况未变更

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	374,312,282.29	442,653,119.18	-15.44
归属于上市公司股东的净利润	-714,546,534.90	105,830,875.04	-775.18
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-727,526,279.34	-102,354,213.37	不适用
经营活动产生的现金流量净额	77,599,641.67	54,056,271.71	43.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,610,522,957.35	1,933,788,414.51	35.00
总资产	5,029,076,148.29	6,149,752,175.36	-18.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.98	0.18	-644.44
稀释每股收益(元/股)	-0.98	0.18	-644.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.00	-0.18	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-34.87	5.31	减少40.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-35.50	-5.14	减少30.36个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	12,954,891.21	主要是房产处置收益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	245,399.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,245.84	
少数股东权益影响额	-28,012.68	
所得税影响额	-19,288.23	
合计	12,979,744.44	

第四节 董事会报告**一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

报告期内,公司董事会领导经营班子坚持“固本强基、确保安全、创新经营、转型发展”的工作方针,规范管理,稳健经营,采取多种措施,积极组织货源,提高运输效率,狠抓成本控制,努力降低因航运市场持续低迷、运价低位运行带来的不利影响,公司营运生产正常,安全形势稳定。受航运、贸易收入减少的影响,营业收入比去年同期减少6,834万元,降幅为15.44%;受公司贸易量减少,贸易成本减少和狠抓成本控制的影响,营业成本比去年同期减少6,407万元,降幅为15.07%;受本期非公开发行募集资金偿还贷款,平均借款总额同比减少的影响,财务费用比上年同期减少4,918万元,降幅为51.54%;受本期计提船舶减值准备的影响,而上年同期未计提船舶减值准备,公司资产减值损失比上年同期增长63,699万元,增幅为187,770.14%。受本期未出售可供出售金融资产招商证券股票,而上年同期出售了800万股招商证券股票取得收益的影响,公司投资收益比去年同期减少19,816万元,降幅为88.23%,受收到参股公司中海财务分红收入1746万元的影响,营业外收入比上年同期增加727万元,增幅为122.01%。上述原因造成公司营业利润比去年同期减少80,058万元,归属于母公司所有者的净利润比去年同期减少82,038万元。报告期内,公司完成货运量586万吨,货运周转量90亿吨海里,实现营业收入37,431万元,营业利润-68,167万元,归属于母公司所有者的净利润-71,455万元。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	374,312,282.29	442,653,119.18	-15.44
营业成本	361,063,173.70	425,137,915.73	-15.07
销售费用	2,801,985.36	2,970,295.45	-5.67
管理费用	34,874,459.75	24,140,771.94	44.46
财务费用	46,243,150.32	95,423,479.06	-51.54

经营活动产生的现金流量净额	77,599,641.67	54,056,271.71	43.55
投资活动产生的现金流量净额	-87,021,667.03	263,737,599.25	-133.00
筹资活动产生的现金流量净额	298,976,685.11	-292,604,280.04	不适用
研发支出			
资产减值损失	637,325,611.42	339,237.32	187,770.14
投资收益	26,426,479.71	224,582,462.17	-88.23

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期减少主要是运输收入和贸易收入同比减少。

营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期减少主要是运输收入减少相应运输变动成本减少,贸易收入减少贸易成本随之减少。

销售费用变动原因说明:销售费用比上年同期减少主要是加强增收节支,控制营销费用发生。

管理费用变动原因说明:管理费用比上年同期增加主要是为新增业务、投资新公司增加管理费用。

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期减少主要是今年定向增发资金 20 亿元提前归还部分借款,借款总额同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加主要是本期经营活动现金流出中购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 4,275 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少主要是上年同期出售招商证券股票收入及本年增加融资租赁业务支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加主要是借款净额增加及吸收少数股东投资增加。

研发支出变动原因说明:不适用。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失比上年同期增加主要是本期计提船舶资产减值准备。

投资收益变动原因说明:投资收益比上年同期减少主要是上年同期出售招商证券股票 800 万股。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

①主要受航运市场持续低迷及贸易收入减少的影响,公司主营营业收入比上年同期下降 15.44%,由于本期主营业务成本同比下降,主营业务利润比上年同期减少 427 万元。

②受本期新增业务、增设新公司的影响,销售、管理费用比上年同期增加 1057 万元,增幅 38.97%。

③受本期提前归还部分借款,借款总额同比减少的影响,财务费用比上年同期减少 4918 万元,降幅 51.54%。

④受本期计提船舶减值准备的影响,而上年同期未计提船舶减值准备,公司资产减值损失比上年同期增长 63,699 万元,增幅为 187,770.14%。

⑤主要受本期未出售可供出售金融资产招商证券股票影响(上年同期出售招商证券 800 万股,投资收益 20488 万元)公司投资收益比上年同期减少 19,816 万元,降幅 88.23%。

⑥主要受本期下属公司深圳三鼎本期应纳税所得额同比增加的影响,所得税费用比上年同期增加 1105 万元,增幅 192.82%。

上述原因造成公司本报告期净利润低于上年同期。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2016 年 3 月 15 日完成了非公开发行,在《中海海盛非公开发行 A 股股票预案》中披露:为扭转公司主营业务持续低迷的局面,览海集团未来将协助中海海盛实施业务转型,向盈利能力较强的新兴行业发展,为上市公司寻找新的利润增长点,帮助上市公司实现战略转型。自 2016 年 5 月 23 日起,公司股票因筹划重大资产重组停牌。截止本报告期末,由于本次重大资产重组方案涉及较大规模的资产出售,整体方案尚需优化论证,同时尽职调查、法律、审计及评估工作尚未完成,公司股票尚处于停牌状态。

(3) 经营计划进展说明

2015 年年度报告披露的发展战略和经营计划的实现或实施情况。

①公司发展战略的实施情况

公司 2015 年年度报告披露：按照发展规划，公司将加快推进资源整合和产业结构调整，提高资源配置效率，降低负债，提升资产发展质量，培育具有竞争优势的产业，基本完成中海海盛产业结构的调整和发展定位的清晰，积极探索适合公司发展特点，资产经营与资本运营相结合的转型发展之路。公司将积极稳妥地推进航运业务退出工作，把公司资源聚焦在医疗健康产业上，加快向医疗健康产业的战略转型。

1) 自 2016 年 5 月 23 日起，公司股票因筹划重大资产重组停牌。截止本报告期末，由于本次重大资产重组方案涉及较大规模的资产（该资产所处的行业为航运行业）出售，整体方案尚需优化论证，同时尽职调查、法律、审计及评估工作尚未完成，公司股票尚处于停牌状态。

2) 上海览海康复医院将加快项目立项、审批、设计，争取年内项目开工。2016 年 6 月 22 日，览海康复医院与上海市闵行区规划和土地管理局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，览海康复医院以 11,200 万元人民币的价格取得上海市闵行区华漕镇 MHP0-1402 单元新虹桥国际医学中心 33-05 地块的国有建设用地使用权。

3) 上海海盛上寿融资租赁有限公司已于报告期内成立并已开展经营活动，并已取得一定的盈利。

4) 上海览海在线健康管理有限公司已完成了在线音视频医患沟通问诊、云 EMR 病历系统软件平台的搭建，并探索与企业健康保险及医药电商的合作。

②公司经营计划的实现情况

公司 2015 年年度报告披露：公司 2016 年度计划争取实现营业收入 168,308 万元，营业成本争取控制在 168,690 万元。公司报告期完成营业收入 37,431 万元，占计划的 22.40%，营业成本 36,106 万元，占计划的 21.40%。受航运市场持续低迷、运价低位运行、贸易收入减少的影响及公司融资租赁等新业务尚处于起步阶段等原因，公司报告期营业收入实际完成情况未达到经营计划所要求的进度。受公司主营业务量的减少和主营业务成本的相应减少及狠抓成本控制的影响，公司报告期营业成本实际完成情况控制在经营计划所要求的进度内。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
运输收入	214,776,957.26	212,332,839.50	1.14	-16.32	-16.29	减少 0.04 个百分点
贸易收入	101,029,487.86	96,129,175.87	4.85	-33.97	-32.51	减少 2.03 个百分点
租赁收入	87,241,147.03	85,692,450.61	1.78	59.81	64.47	减少 2.78 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

①运输收入、成本及毛利率比上年同期变动主要受航运市场持续低迷影响，运输收入比上年同期减少；受加强成本控制和燃价下跌的影响，运输成本比上年同期减少；由于受船舶折旧和人工成本相对固定的影响，运输收入降幅大于运输成本降幅，运输业务毛利率同比下降。

②贸易收入、成本及毛利率比上年同期变动主要受贸易业务减少，贸易收入比上年同期大幅减少；贸易成本随收入而减少；由于贸易收入的减幅大于贸易成本的减幅，贸易业务毛利率同比减少。

③租赁收入、成本及比上年同期变动主要受本期加大租船力度及增加融资租赁收入租赁业务影响，租赁收入比上年同期增幅较大；受租赁收入增加影响租赁成本同比随之增加；由于租赁成本增幅大于租赁收入增幅，租赁业务毛利率同比减少。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
海南	205,031,661.26	-7.08
广东	145,023,162.11	-23.06
上海	35,292,543.61	-13.96
境外	21,193,133.06	50.08
内部抵减	-32,228,217.75	
合计	374,312,282.29	-15.44

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。根据公司发展战略，公司将积极稳妥地推进航运业务退出工作，把公司资源聚焦在医疗健康产业上，加快向医疗健康产业的战略转型。公司新设立的上海览海在线健康管理有限公司、上海海盛上寿融资租赁有限公司、上海览海康复医院有限公司等子公司尚未对公司报告期营业收入和经营利润产生重要影响。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内公司股权投资额	47,900.00
上年同期公司股权投资额	100.00
股权投资额增减变动数	47,800.00
股权投资额增减幅度 (%)	47,800.00

①报告期内，根据控股子公司上海览海在线健康管理有限公司《公司章程》的相关规定，公司按照出资比例缴纳了第二期出资额人民币 900 万元。

②报告期内，公司与其他两家出资人共同投资设立了控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司，根据该控股子公司《公司章程》的相关规定，公司按照出资比例缴纳了全部出资额人民币 25,000 万元。

③报告期内，公司与另一家出资人共同投资设立了控股子公司上海览海康复医院有限公司，根据该控股子公司《公司章程》的相关规定，公司按照出资比例缴纳了全部出资额人民币 12,000 万元。

④报告期内，公司设立了全资子公司海南海盛航运有限公司，根据该全资子公司《公司章程》的相关规定，公司缴纳了全部出资额人民币 10,000 万元。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
------	------	--------	------------	------------	-------	-------	------------	--------	------

600999	招商证券	32,176,879.71	0.6	0.6	579,736,311.00	8,585,221.97	-134,346,536.41	可供出售金融资产	发起认购
600036	招商银行	28,639,888.97	0.04	0.04	177,131,902.50		-1,279,600.86	可供出售金融资产	发起认购
合计		60,816,768.68	/	/	756,868,213.50	8,585,221.97	-135,626,137.27	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
中海集团财务有限责任公司	30,000,000.00	5.00	5.00	30,000,000.00	17,455,723.11	0	可供出售金融资产	发起认购
合计	30,000,000.00	/	/	30,000,000.00	17,455,723.11		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016年	非公开发行	200,000	200,000	200,000	0	不适用
合计	/	200,000	200,000	200,000	0	/
募集资金总体使用情况说明			经中国证券监督管理委员会《关于核准中海(海南)海盛船务股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]2977号)核准,2016年3月,公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票291,970,802股,每股发行价格人民币6.85元,募集资金总额为人民币1,999,999,993.70元,扣除保荐承销费、律师费等发行费用后,募集资金净额为人民币1,977,390,140.82元。报告期内,公司已将存储在募集资金专户的1,979,999,993.70元按规定用途全部用于偿还贷款。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
偿还贷款	否	197,739	197,739	197,739	是	已完成	不适用	不适用		不适用	不适用
合计	/	197,739	197,739	197,739	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			公司本次非公开发行股票募集资金总额为人民币 1,999,999,993.70 元,扣除保荐承销费、律师费等发行费用后,募集资金净额为人民币 1,977,390,140.82 元。报告期内,公司已将存储在募集资金专户的 1,979,999,993.70 元按规定用途全部用于偿还贷款。								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	所处行业	主要产品或服务	净利润(万元)
广州振华船务有限公司	水上运输	主营国内、国际大宗散货运输	-813
海南中海海盛海连船务有限公司	水上运输	主营运输	-17
中海(海南)海盛贸易有限公司	贸易	主营贸易	-201
中海海盛香港船务有限公司	水上运输	主营航运、投资、贸易、代理	403
深圳市三鼎油运贸易有限公司	水上运输	主营油品运输	4177
深圳市中海海盛沥青有限公司	贸易	主营沥青仓储和贸易	-272
中海化工运输有限公司	水上运输	主营化学品运输	-121
中海海盛洋山航运(上海)有限公司	水上运输	主营国内航运	-3432
三沙中海海盛物流服务有限公司	物流仓储	主营物流仓储	-0.16
上海览海在线健康管理有限公司	健康咨询	主营健康咨询	22
上海海盛上寿融资租赁有限公司	融资租赁	主营融资租赁	831
上海览海康复医院有限公司	医院	医院筹建	-0.04
海南海盛航运有限公司	水上运输	主营国内、国际大宗散货运输	0.31

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
设立上海海盛上寿融资租赁有限公司	25,000	公司已设立	25,000	25,000	报告期净利润 831 万元

设立上海览海康复医院有限公司	12,000	公司已设立	12,000	12,000	报告期净利润-0.04 万元
设立海南海盛航运有限公司	10,000	公司已设立	10,000	10,000	报告期净利润 0.31 万元
上海览海在线健康管理有限公司	2,500	公司已设立	900	1,000	报告期净利润 22 万元
合计	49,500	/	47,900	48,000	/

非募集资金项目情况说明

(1) 2015 年 8 月 11 日、2015 年 8 月 31 日，公司第八届董事会第十九次（临时）会议、2015 年第五次临时股东大会审议通过了《公司关于设立融资租赁公司的议案》，同意公司与上海人寿保险股份有限公司、CHINA SHIPPING NAUTICGREEN HOLDINGS COMPANY LIMITED（中海绿舟控股有限公司）在上海自由贸易试验区共同投资设立控股子公司融资租赁有限公司，注册资本为人民币 5 亿元，其中：公司以现金认缴出资人民币 2.5 亿元，占注册资本的 50%，上海人寿保险股份有限公司以现金认缴出资人民币 1.25 亿元，占注册资本的 25%，CHINA SHIPPING NAUTICGREEN HOLDINGS COMPANY LIMITED（中海绿舟控股有限公司）以现金认缴出资人民币 1.25 亿元，占注册资本的 25%。2016 年 1 月 27 日，控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司成立并取得《营业执照》，经营范围：融资租赁业务，租赁业务，向国内外购买租赁财产，租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保，从事与主营业务相关的商业保理业务。营业期限：2016 年 1 月 27 日至 2046 年 1 月 26 日。报告期内。根据该控股子公司《公司章程》的相关规定，公司以自有资金缴纳了全部出资额人民币 2.5 亿元。该控股子公司报告期净利润为 831 万元。

(2) 2015 年 11 月 6 日，公司第八届董事会第二十四次（临时）会议审议通过了《关于设立上海览海康复医院有限公司的议案》，同意公司与上海虹信医疗投资控股有限公司共同投资设立控股子公司“上海览海康复医院有限公司”，并同意由该控股子公司筹建设立“上海览海康复医院”（具体名称以卫生行政主管部门的批复为准）。该控股子公司注册资本为人民币 15,000 万元，其中：公司以现金认缴出资人民币 12,000 万元，占注册资本的 80%，上海虹信医疗投资控股有限公司以现金认缴出资 3,000 万元，占注册资本的 20%。2016 年 2 月 5 日，控股子公司上海览海康复医院有限公司成立并取得《营业执照》，经营范围：医院筹建。营业期限：2016 年 2 月 5 日至 2036 年 2 月 4 日。报告期内。根据该控股子公司《公司章程》的相关规定，公司以自有资金缴纳了全部出资额人民币 12,000 万元。该控股子公司报告期净利润为-0.04 万元。

(3) 2016 年 5 月 20 日，公司第八届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《公司关于设立全资子公司的议案》，同意公司在海南省海口市投资设立全资子公司“海南海盛航运有限公司”，该全资子公司注册资本为人民币 1 亿元，公司以货币出资人民币 1 亿元。2016 年 5 月 25 日，全资子公司海南海盛航运有限公司成立并取得《营业执照》，经营范围：国内外船舶普通货物运输；国内外船舶管理业务；普通货物船舶运输代理；高科技开发；化工产品及其原料（专营及危险化学品除外）、矿产品、电器、服装、日用百货、机械产品、金属材料、钢材、通讯设备、船舶零配件的销售；沥青、煤炭的销售及仓储（以上危险品除外）；船舶货运代理服务；装修工程，自有房屋租赁。营业期限：2016 年 5 月 25 日至长期。报告期内。根据该全资子公司《公司章程》的相关规定，公司以自有资金缴纳了全部出资额人民币 1 亿元。该全资子公司报告期净利润为 0.31 万元。

(4) 2015 年 9 月 9 日，公司第八届董事会第二十一一次（临时）会议审议通过了《公司关于设立子公司的议案》，同意公司与上海孝爱医疗科技有限公司、上海合栩医疗管理有限公司在上海自由贸易试验区共同投资设立控股子公司健康管理有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元，其中：公司以现金认缴出资人民币 2,500 万元，占注册资本的 50%，上海孝爱医疗科技有限公司以现金认缴出资人民币 1,500 万元，占注册资本的 30%，上海合栩医疗管理有限公司以现金认缴出资人民币 1,000 万元，占注册资本的 20%。2015 年 11 月 27 日，控股子公司上海览海在线健康管理有限公司成立并取得《营业执照》，经营范围：健康咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询），从事医药科技、计算机科技、网络科技领域内的技术咨询、技术开发、技术服务、技术转让，计算机系统集成，投资咨询，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）、玻璃制品、电子产品、橡胶制品、塑料制品、针纺织品、五金产品、一类医疗器械、一般劳防用品的销售，从事货物及

技术的进出口业务。营业期限：2015 年 11 月 27 日至 2045 年 11 月 26 日。报告期内。根据该控股子公司《公司章程》的相关规定，公司以自有资金缴纳了第二期出资额人民币 900 万元。该控股子公司报告期净利润为 22 万元。

(5) 2015 年 8 月 11 日，公司第八届董事会第十九次（临时）会议审议通过了《公司关于设立新加坡子公司的议案》，同意公司出资 100 万美元在新加坡设立一家以医疗产品销售、石油贸易为主营业务的全资子公司。截止本报告报出日，该控股子公司尚未成立，对公司报告期经营成果与财务状况无影响。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现归属于母公司所有者的净利润 24,140,348.72 元，母公司未分配利润年末余额为-197,377,259.23 元。

鉴于公司 2015 年度母公司未分配利润年末余额为负，根据《公司章程》及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定，公司 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

预计公司 2016 年年初至 2016 年 9 月 30 日归属于母公司所有者的净利润可能为亏损

预亏原因说明：

1、由于本期公司计提了大额资产减值准备，并计入了公司本期损益。

2、由于国内外航运市场需求不足、运力供大于求，造成航运市场持续低迷、运价低位运行。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

1、 出售资产情况

2014年8月8日，公司第八届董事会第五次会议审议并通过了公司关于处置房产的议案，同意公司及公司全资子公司上海金海船务贸易有限公司（已更名为：“中海化工运输有限公司”，以下简称“中海化工”）处置公司位于深圳市罗湖区太白路松泉公寓第5栋的5套房产及中海化工位于上海市湖北路20号的2套房产，处置价格以成交价为准。同意授权公司管理层根据市场行情择机全权代表公司办理出售深圳松泉公寓房产事宜并签署相关合同和文件；授权中海化工公司管理层根据市场行情择机全权代表中海化工办理出售上海湖北路房产事宜并签署相关合同和文件。公司于2015年12月将位于深圳市罗湖区松泉公寓5栋503、505、506、605、606室，合计5套房产出售与客户签订了不可撤销的房产买卖合同并办理了银行资金监管，合同约定的处置价款合计为759.00万元，转让事项将在1年内完成。2015年公司将其重新划分为持有待售固定资产，账面净值为897,186.25元。报告期内，深圳市罗湖区松泉公寓5套房产交易已完成，5套房产交易的完成使公司在本报告期产生669.28万元人民币的营业外收入，占公司利润总额绝对值的1.00%。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响。报告期内，中海化工将位于上海市湖北路20号901（A）室、904（D）室，合计2套房产出售与客户签订了不可撤销的房产买卖合同并办理了银行资金监管，合同约定的处置价款合计为919.16万元，该两套房产账面净值合计为122,496.34元。上海市湖北路20号2套房产交易已完成，2套房产交易的完成使公司在本报告期产生617.17万元人民币的营业外收入，占公司利润总额绝对值的0.92%。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响。

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
中海国际船舶管理有限公司	船员租赁	市场价	54,133,107.12
中海国际船舶管理有限公司	港口代理支出	市场价	579,063.86
中海船务代理有限公司	港口代理支出	市场价	10,713,438.64
广州海运(集团)有限公司	船舶固定费用	市场价	1,273,874.60
中海集团国际贸易有限公司	修船及改造船业务	市场价	940,170.94
中石化中海船舶燃料供应有限公司	燃油采购	市场价	14,613,751.47
中石化中海船舶燃料供应有限公司	修船备件采购	市场价	3,508,341.24
中石化中海船舶燃料	润物料采购	市场价	2,563,988.98

供应有限公司			
中石化中海船舶燃料供应有限公司	租赁费	市场价	1,822,517.58
广州海运(集团)有限公司	润物料采购	市场价	1,374,190.54
广州海运(集团)有限公司	修船及改造船业务	市场价	1,638,473.45
中国海运(新加坡)石油有限公司	燃油采购	市场价	1,331,081.21
中海工业有限公司	修船及改造船业务	市场价	8,850,299.24
中海电信有限公司	通信导航及咨询服务	市场价	309,814.45
中海电信有限公司	修船及改造船业务	市场价	1,622,639.12
中国海运(北美)控股有限公司	港口代理支出	市场价	14,623.92
中国海运(香港)控股有限公司	港口代理支出	市场价	256,318.09
中国海运(香港)控股有限公司	沥青采购	市场价	12,384,383.69
中国海运(香港)控股有限公司	修理费	市场价	515,349.97
中国海运(韩国)株式会社	港口代理支出	市场价	1,392,646.48
中国海运(韩国)株式会社	燃油采购	市场价	217,185.54
中海散货运输有限公司	船舶租赁	市场价	7,964,478.33
中海散货运输有限公司	运输服务	市场价	37,301,514.58
合计		/	165,321,253.04
关联交易的说明		<p>关联企业中国海运(集团)总公司作为跨地区、跨行业和跨国经营的大型航运集团企业,具有强大实力、拥有完善的供应和服务体系。中国海运(集团)总公司及其下属全资附属企业或其关联方能便利地为公司日常经营提供多方面的服务,是公司日常经营必需的后备支持。公司和中国海运(集团)总公司及其下属全资附属企业每年均在修船及改造船舶,船员租赁,燃油、备件、物料供应,港口代理,买卖船舶代理,提供或接受运输服务,信息系统开发与维护及信息咨询等方面存在交易,构成公司的日常关联交易。经公司第八届董事会第二十六次会议及2015年年度股东大会审议通过,2016年3月25日,公司与中国海运(集团)总公司签订《2016年度海运物料供应和服务协议》,协议有效期1年。公司还于2016年3月按类别对2016年度将发生的日常关联交易进行总额预计,上述日常关联交易的实际履行情况符合协议的有关约定,且基本符合日常关联交易总额预计。与关联方进行上述</p>	

	日常关联交易是公司日常经营所必需的,有利于公司日常经营业务的持续、正常的进行。上述日常关联交易对公司的独立性无影响。
--	--

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012年9月27日,公司七届十四次(临时)董事会审议并同意关闭公司控股子公司海南中海海盛海连船务有限公司(以下简称“海盛海连”)。海盛海连是由公司与关联方中海客轮有限公司共同出资设立的公司。截止本报告期末,关闭海盛海连事项正在办理当中。目前对公司报告期业务的连续性、管理层的稳定性无影响,对公司报告期经营成果与财务状况无重大影响。	详见2012年9月28日刊登上《中国证券报》、《上海证券报》,上交所网站 www.sse.com.cn 上的《公司关于关闭海南中海海盛海连船务有限公司的关联交易公告》。

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

2015年8月11日、2015年8月31日,公司第八届董事会第十九次(临时)会议、2015年第五次临时股东大会审议通过了《公司关于设立融资租赁公司的议案》,同意公司与上海人寿保险股份有限公司、CHINA SHIPPING NAUTICGREEN HOLDINGS COMPANY LIMITED(中海绿舟控股有限公司)在上海自由贸易试验区共同投资设立控股子公司融资租赁有限公司,注册资本为人民币5亿元,其中:公司以现金认缴出资人民币2.5亿元,占注册资本的50%,上海人寿保险股份有限公司以现金认缴出资人民币1.25亿元,占注册资本的25%,CHINA SHIPPING NAUTICGREEN HOLDINGS COMPANY LIMITED(中海绿舟控股有限公司)以现金认缴出资人民币1.25亿元,占注册资本的25%。上述内容请详见公司于2015年8月13日在上海证券交易所网站披露的《中海(海南)海盛船务股份有限公司关于公司对外投资暨关联交易公告》。2016年1月27日,控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司成立并取得《营业执照》,经营范围:融资租赁业务,租赁业务,向国内外购买租赁财产,租赁财产的残值处理及维修,租赁交易咨询和担保,从事与主营业务相关的商业保理业务。营业期限:2016年1月27日至2046年1月26日。报告期内。根据该控股子公司《公司章程》的相关规定,公司以自有资金缴纳了全部出资额人民币2.5亿元。该控股子公司报告期净利润为831万元。

(三) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 经公司八届十次董事会审议通过,2015年3月23日,中国海运(集团)总公司资金管理部(作为委托方,以下简称“中国海运资金管理部”)、中海集团财务有限责任公司(作为受托方,以下简称“中海财务”)、中海(海南)海盛船务股份有限公司(作为借款方,以下简称“公司”)在上海签订了《委托贷款单项协议》,根据此协议,公司从中海财务获得由中国海运资金管理部提供的一年期(2015年3月至2016年3月)的人民币借款,借款总额为人民币1.6亿元,借款利率为5.35%(中国人民银行同期贷款基准利率为5.35%)。中海财务作为受托方收取委托贷款手续费为人民币1.6万元(借款总额1.6亿元的万分之一),该费用由公司承担。报告期内,该笔借款已偿还。具体内容详见2015年3月24日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》,上交所网站 www.sse.com.cn 上的《公司关于委托借款的关联交易公告》。

(2) 经公司八届十四次(临时)董事会审议通过,2015年5月28日,中国海运资金管理部(作为委托方)、中海财务(作为受托方)、公司(作为借款方)在上海签订了《委托贷款单项协议》,根据此协议,公司从中海财务获得由中国海运资金管理部提供的一年期(2015年5月至2016年5月)的人民币借款,借款总额为人民币5亿元,借款利率为5.1%(中国人民银行同期贷款基准利率为5.1%)。中海财务作为受托方收取委托贷款手续费为人民币5万元(借款总额5亿元的万分之一),该费用由公司承担。报告期内,该笔借款已偿还。具体内容详见2015年5月29日

刊登在《中国证券报》、《上海证券报》，上交所网站www.sse.com.cn上的《公司关于委托借款的关联交易公告》。

(3) 经公司八届十七次(临时)董事会审议通过,2016年7月9日,中国海运资金管理部(作为委托方)、中海财务(作为受托方)、公司(作为借款方)在上海签订了《委托贷款单项协议》,根据此协议,公司从中海财务获得由中国海运资金管理部提供的一年期(2015年7月至2016年7月)的人民币借款,借款总额为人民币11亿元,借款利率为4.85%(中国人民银行同期贷款基准利率为4.85%)。中海财务作为受托方收取委托贷款手续费为人民币11万元(借款总额11亿元的万分之一),该费用由公司承担。2015年内,公司已根据协议借入了人民币11亿元的借款。具体内容详见2015年7月10日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》,上交所网站www.sse.com.cn上的《公司关于委托借款的关联交易公告》。报告期内,公司已提前偿还部分借款。经公司八届三十次(临时)董事会审议通过,2015年7月9日,中国海运资金管理部(作为委托方)、中海财务(作为受托方)、公司(作为借款方)在上海签订了《补充协议》,同意将剩余的于2016年7月9日到期(借款额为人民币5.4752亿元)的委托借款的期限延长至2016年12月31日,期限延长后,委托借款利率同样按中国人民银行同期(展期期限加上原期限)贷款基准利率执行,即:延长期内利率均按年息4.75%执行。中海财务作为受托方收取委托贷款手续费为人民币5.4752万元(借款总额5.4752亿元的万分之一),该费用由公司承担。具体内容详见2016年7月12日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》,上交所网站www.sse.com.cn上的《公司关于委托借款展期的关联交易进展公告》。

(4) 经公司八届二十二次(临时)董事会审议通过,2015年9月25日,中国海运资金管理部(作为委托方)、中海财务(作为受托方)、公司(作为借款方)在上海签订了《委托贷款单项协议》,根据此协议,公司从中海财务获得由中国海运资金管理部提供的人民币借款,借款总额为人民币1亿元,借款期限:2015年9月至2016年6月,借款利率为4.60%(中国人民银行同期贷款基准利率为4.60%)。中海财务作为受托方收取委托贷款手续费为人民币1万元(借款总额1亿元的万分之一),该费用由公司承担。2015年内,公司已根据协议借入了人民币1亿元的借款。具体内容详见2015年9月26日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》,上交所网站www.sse.com.cn上的《公司关于委托借款的关联交易公告》。经公司八届三十次(临时)董事会审议通过,2016年6月30日,中国海运资金管理部(作为委托方)、中海财务(作为受托方)、公司(作为借款方)在上海签订了《补充协议》,同意将该笔于2016年6月30日到期(借款额为人民币1亿元)的委托借款的期限在原基础上延长至2016年12月31日,期限延长后,委托借款利率按中国人民银行同期(展期期限加上原期限)贷款基准利率执行,即:延长期内利率均按年息4.75%执行。中海财务作为受托方收取委托贷款手续费为人民币1万元(借款总额1亿元的万分之一),该费用由公司承担。具体内容详见2016年7月2日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》,上交所网站www.sse.com.cn上的《公司关于委托借款展期的关联交易公告》。

(5) 经公司八届二十五次(临时)董事会审议通过,2015年12月9日,中国海运资金管理部(作为委托方)、中海财务(作为受托方)、公司(作为借款方)在上海签订了《委托贷款单项协议》,根据此协议,公司从中海财务获得由中国海运资金管理部提供的人民币借款,借款总额为人民币3亿元,借款期限:2015年12月至2016年6月,借款利率为4.35%(中国人民银行同期贷款基准利率为4.35%)。中海财务作为受托方收取委托贷款手续费为人民币3万元(借款总额3亿元的万分之一),该费用由公司承担。2015年内,公司已根据协议借入了人民币3亿元的借款。具体内容详见2015年12月10日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》,上交所网站www.sse.com.cn上的《公司关于委托借款的关联交易公告》。经公司八届三十次(临时)董事会审议通过,2016年6月30日,中国海运资金管理部(作为委托方)、中海财务(作为受托方)、公司(作为借款方)在上海签订了《补充协议》,同意将该笔于2016年6月30日到期(借款额为人民币3亿元)的委托借款的期限在原基础上延长至2016年12月31日,期限延长后,委托借款利率按中国人民银行同期(展期期限加上原期限)贷款基准利率执行,即:延长期内利率均按年息4.75%执行。中海财务作为受托方收取委托贷款手续费为人民币3万元(借款总额3亿元的万分之一),该费用由公司承担。具体内容详见2016年7月2日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》,上交所网站www.sse.com.cn上的《公司关于委托借款展期的关联交易公告》。

(6) 经公司八届二十九次(临时)董事会审议通过,2016年6月20日,公司控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司(借款人,以下简称“融资租赁公司”,公司持有该公司50%股权)、

览海控股（集团）有限公司（出借人，以下简称“览海集团”）在上海签订了《借款合同》，根据此合同，融资租赁公司向览海集团借款人民币1.5亿元，借款期限：自2016年6月20日起至2016年12月20日止，借款利率为4.35%（中国人民银行同期贷款基准利率为4.35%）。报告期内，该笔借款已借入。具体内容详见2016年6月22日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》，上交所网站www.sse.com.cn上的《公司关于借款的关联交易公告》。

(7) 2016年3月，公司非公开发行股票募集资金总额为人民币1,999,999,993.70元，扣除保荐承销费、律师费等发行费用后，募集资金净额为人民币1,977,390,140.82元。报告期内，公司已将存储在募集资金专户的1,979,999,993.70元按规定用途全部用于偿还关联方提供的贷款。

(8) 经公司第七届董事会第二十一次会议及2012年年度股东大会审议通过，2013年3月22日，公司与关联方中海集团财务有限责任公司（以下简称“中海财务”）在上海签订了为期3年的《金融服务框架协议》（以下简称“协议”），根据协议，中海财务向公司及公司附属公司提供一系列金融服务，包括存款服务、贷款服务（包括贴现、担保等信贷服务）、结算服务、外汇买卖服务及中国银监会批准财务公司可从事的其他业务。协议还对公司及公司附属公司与中海财务之间进行的每日最高存款结余、每日最高未偿还贷款结余、买卖外汇累计金额作出相应限制。本报告期内，公司本部用募集资金偿还了公司本部向中海财务所借的全部款项。本报告期内，公司与中海财务发生的每日最高存款结余、每日最高未偿还贷款结余、买卖外汇累计金额均未超过协议的有关规定。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														0
报告期末对子公司担保余额合计（B）														0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														0
担保总额占公司净资产的比例（%）														0
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0	
直接或间接为资产负债													0	

债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>(1) 公司第八届董事会第十二次(临时)会议和2015年第三次临时股东大会分别于2015年4月29日、2015年7月13日审议并通过了关于为深圳沥青7,000万元银行授信额度提供担保的议案。2015年8月10日,公司控股子公司深圳沥青与中国银行股份有限公司深圳南头支行(以下简称“中行南头支行”)签署了一份《授信额度协议》,该《授信额度协议》确定授信额度为人民币5,000万元,授信期间为2015年8月10日至2016年8月10日。2015年8月10日,公司及深圳沥青另一股东中海国贸各自与中行南头支行签署了《最高额保证合同》,公司及中海国贸按照出资比例分别为该《授信额度协议》确定的人民币5,000万元银行授信额度提供了3,500万元、1,500万元担保;担保期限:《授信额度协议》确定的主债权发生期间届满之日起两年。报告期内公司对深圳沥青担保发生额合计0元,报告期末公司对深圳沥青担保余额合计0元。</p> <p>(2) 公司第八届董事会第二十六次会议和2015年年度股东大会分别于2016年3月25日、2016年4月22日审议并通过了公司关于2016年度为控股子公司提供担保的议案,同意公司2016年度为控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司(以下简称“上寿融资租赁”)融资提供人民币15亿元担保。担保事项有效期限:自本议案获得股东大会审议通过一年后。上寿融资租赁的股东CHINASHIPPINGNAUTICGREENHOLDINGSCOMPANYLIMITED(中海绿舟控股有限公司)将按照股比为上寿融资租赁融资提供人民币5亿元担保。截至本报告期末,公司尚未对控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司提供担保。</p>

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告	解决关联交易	上海览海上寿医疗产业有限公司(以下	在2015年6月5日披露的《公司详式权益变动报告书》中承诺:1、览海上寿及密春雷先生完成本次收购后,将尽量避免览海上寿及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间发	2015年6月4日,长期有效	否	是	不适用	不适用

书中所作承诺	简称“览海上寿”)及其实际控制人密春雷先生	生关联交易。2、如览海上寿及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间的关联交易不可避免, 览海上寿及密春雷先生将尽一切合理努力, 确保览海上寿及密春雷先生控制下的其他企业将与中海海盛依法签订规范的关联交易协议, 并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和上市公司《公司章程》等规定履行合法程序, 保证关联交易的公允性和合规性, 并按照相关法律法规的要求及时进行信息披露。3、览海上寿及密春雷先生保证不利用关联交易非法转移中海海盛的资金、利润, 不利用关联交易损害中海海盛及其他股东的合法权益。					
解决同业竞争	览海上寿及其实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 5 日披露的《公司详式权益变动报告书》中承诺: 本次收购完成后, 览海上寿、密春雷先生及其关联方与中海海盛及其子公司的生产经营构成潜在同业竞争的, 览海上寿及密春雷先生承诺将通过将该等企业股权、资产、业务注入中海海盛、向非关联第三方转让该等企业股权、资产等方式, 消除及避免与上市公司的同业竞争。	2015 年 6 月 4 日, 长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	览海上寿及其实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 5 日披露的《公司详式权益变动报告书》中承诺: 保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整。	2015 年 6 月 4 日, 长期有效	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	上海览海投资有限公司(以下简称“览海投资”)及实际控制人密春雷先生	在 2015 年 6 月 11 日披露的《公司收购报告书》中承诺: 1、览海投资及密春雷先生完成本次收购后, 将尽量避免览海投资及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间发生关联交易, 维护社会公众股东的利益。2、如览海投资及密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛之间的关联交易不可避免, 览海投资及密春雷先生将尽一切合理努力, 确保览海投资及密春雷先生控制下的其他企业将与	2015 年 6 月 10 日, 长期有效	否	是	不适用	不适用

			中海海盛依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程等规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，并按照相关法律法规的要求及时进行信息披露。3、览海投资及密春雷先生保证不利用关联交易非法转移中海海盛的资金、利润，不利用关联交易损害中海海盛及其他股东的合法权益。					
解决同业竞争	览海投资及实际控制人密春雷先生		在 2015 年 6 月 11 日披露的《公司收购报告书》中承诺：本次收购完成后，览海投资及其实际控制人密春雷先生控制下的其他企业与中海海盛及其子公司的生产经营构成潜在同业竞争的，览海投资及密春雷承诺将通过将该等企业股权、资产、业务注入中海海盛、向非关联第三方转让该等企业股权、资产等方式，消除及避免与上市公司的同业竞争。	2015 年 6 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	览海投资及实际控制人密春雷先生		在 2015 年 6 月 11 日披露的《公司收购报告书》中承诺：保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整。	2015 年 6 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	览海投资	在 2015 年 6 月 11 日披露的《公司非公开发行 A 股股票预案》中承诺：本次非公开发行完成后，览海投资认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 6 月 10 日，自 2016 年 3 月 15 日至 2019 年 3 月 15 日。	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司董事、监事或高级管理人员	在 2015 年 7 月 13 日披露的《中海海盛关于公司股票复牌的提示性公告》中承诺：鉴于公司第一大股东览海上寿已公告将根据公司未来战略发展及生产经营实际需要，按照公司章程规定行使股东权利，对董事会、监事会及高级管理人员作出必要安排，因此，公司董事、监事或高级管理人员将于前述安排完成后 6 个月内择机通过二级市场增持公司股票，稳定公司股价，在增持期间及增持完成后 6 个月内不转让增	2015 年 7 月 12 日，自 2015 年 8 月 10 日起 6 个月需完成增持，增持后 6 个月内不转让。	是	是	不适用	不适用

		持有的股份。					
其他	公司	在 2015 年 7 月 13 日披露的《中海海盛关于公司股票复牌的提示性公告》中承诺：公司拟于本次非公开发行完成后 6 个月内，根据市场情况择机出资不低于人民币 5000 万元启动公司股份回购方案，届时将依据公司章程履行公司董事会、股东大会审议程序，并按照相应法律法规及时履行信息披露义务。	2015 年 7 月 12 日，自 2016 年 3 月 15 日至 2016 年 9 月 15 日。	是	是	不适用	不适用
其他	览海上寿及上海人寿保险股份有限公司（以下简称“上海人寿”）	在公司于 2015 年 7 月 4 日至 2015 年 9 月 16 日期间披露的多份《关于第一大股东一致行动人增持公司股份的公告》中承诺：览海上寿的一致行动人上海人寿在 2015 年 7 月 3 日至 2015 年 9 月 15 日期间多次经委托投资账户通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司部分股份，累计增持了公司股份 18,374,324 股。基于对公司未来持续稳定发展的坚定信心，览海上寿及其一致行动人计划自本次增持之日起 6 个月内通过上海证券交易所交易系统择机增持公司股份。	2015 年 7 月 3 日至 2015 年 9 月 15 日，自 2015 年 7 月 3 日至 2016 年 3 月 15 日。	是	是	不适用	不适用
其他	览海上寿及上海人寿	在公司于 2015 年 7 月 4 日至 2016 年 2 月 4 日期间披露的多份《关于第一大股东一致行动人增持公司股份的公告》中承诺：览海上寿的一致行动人上海人寿在 2015 年 7 月 3 日至 2016 年 2 月 3 日期间多次经委托投资账户通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司部分股份，累计增持了公司股份 20,978,719 股。览海上寿及上海人寿承诺，在增持实施期间及增持完成后 6 个月内不转让本次增持的中海海盛股份。	2015 年 7 月 3 日至 2016 年 2 月 3 日，自 2015 年 7 月 3 日至 2016 年 8 月 3 日。	是	是	不适用	不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司继续聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，公司未发生更换会计师事务所情况。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司制订了《公司信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》，进一步完善了公司治理。

报告期内，公司严格按照中国证监会的有关文件要求，积极完善公司的治理结构，规范运作。公司治理结构较为完善，实际治理状况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

1. 与上年度财务报告相比，报告期内公司无会计政策变更事项。

2. 与上年度财务报告相比，报告期内，公司发生了会计估计变更。

根据《企业会计准则第4号—固定资产》有关规定，每个会计年度终了，企业应对固定资产的预计使用寿命、净残值和折旧方法进行复核，如果固定资产的预计使用寿命、净残值与原先会计估计数有差异的，应当进行相应调整。报告期内，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。鉴于钢材市场废钢价的变动，为了提供更加可靠、相关及可比的会计信息，公司决定对船舶净残值的会计估计进行调整。

公司第八届董事会第二十六次会议于 2016 年 3 月 25 日审议并通过了《关于船舶固定资产残值会计估计变更的议案》，同意公司对船舶固定资产残值的会计估计进行调整。董事会认为：公司本次对船舶固定资产残值的会计估计进行调整，符合企业会计准则的规定，变更后船舶固定资产残值能够更真实、准确地反映公司的财务状况。

本次会计估计变更自 2016 年 1 月 1 日起执行：船舶净残值按照 280 美元/轻吨（按照 1 美元=6.4936 元折算为人民币 1818.21 元/轻吨）确定。

经测算，本次会计估计变更导致公司 2016 年 1-6 月合并净利润、净资产均减少约人民币 350.98 万元。

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	291,970,802				291,970,802	291,970,802	33.43
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	291,970,802				291,970,802	291,970,802	33.43
其中：境内非国有法人持股	0	0	291,970,802				291,970,802	291,970,802	33.43
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	581,315,773	100.00						581,315,773	66.57
1、人民币普通股	581,315,773	100.00						581,315,773	66.57
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	581,315,773	100.00	291,970,802				291,970,802	873,286,575	100.00

2、股份变动情况说明

根据中国证监会《关于核准中海（海南）海盛船务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2977号），2016年3月15日，公司完成了非公开发行，向览海投资发行了291,970,802股，占公司非公开发行后总股本的33.43%，并于2016年3月15日在中国证券登记结算有限责任公司完成了新增股份登记托管。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海览海	0	0	291,970,802	291,970,802	览海投资认购公	2019年

投资有限 公司					司非公开发行股 票，且成为公司 的控股股东。	3月15 日
合计	0	0	291,970,802	291,970,802	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	49,918
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海览海投资 有限公司	291,970,802	291,970,802	33.43	291,970,802	无		境内非国 有法人
上海览海上寿 医疗产业有限 公司	0	82,000,000	9.39	0	无		境内非国 有法人
中国海运(集 团)总公司	0	77,802,500	8.91	0	无		国有法人
上海人寿保险 股份有限公司	2,604,395	20,978,719	2.40	0	无		境内非国 有法人
胡冰	4,809,200	6,130,000	0.70	0	未知		境内自然 人
中国农业银行 股份有限公司 —南方改革机 遇灵活配置混 合型证券投资 基金	—	6,050,000	0.69	0	未知		其他
中国工商银行 —华安中小盘 成长混合型证 券投资基金	800,000	5,800,000	0.66	0	未知		其他
中国农业银行 —华夏平稳增 长混合型证券 投资基金	36,600	5,789,492	0.66	0	未知		其他
中国建设银行 —华夏红利混 合型开放式证 券投资基金	1,243,937	5,243,838	0.60	0	未知		其他
全国社保基金 —零七组合	0	4,800,000	0.55	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海览海上寿医疗产业有限公司	82,000,000	人民币普通股	82,000,000
中国海运（集团）总公司	77,802,500	人民币普通股	77,802,500
上海人寿保险股份有限公司	20,978,719	人民币普通股	20,978,719
胡冰	6,130,000	人民币普通股	6,130,000
中国农业银行股份有限公司—南方改革机遇灵活配置混合型证券投资基金	6,050,000	人民币普通股	6,050,000
中国工商银行—华安中小盘成长混合型证券投资基金	5,800,000	人民币普通股	5,800,000
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	5,789,492	人民币普通股	5,789,492
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,243,838	人民币普通股	5,243,838
全国社保基金—零七组合	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
刘建军	4,580,000	人民币普通股	4,580,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，上海览海投资有限公司与上海览海上寿医疗产业有限公司的实际控制人均均为密春雷；上海人寿保险股份有限公司是上海览海上寿医疗产业有限公司的股东，上述 3 位股东有关联关系。公司未知其他前十名股东、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海览海投资有限公司	291,970,802	2019年3月15日	0	限售 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	上海览海投资有限公司
新实际控制人名称	密春雷
变更日期	2016年3月15日
指定网站查询索引及日期	详见 2016 年 3 月 17 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《中海海盛非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杜祥	董事、副总经理	0	70,000	70,000	根据 2015 年 7 月 13 日披露的《中海海盛关于公司股票复牌的提示性公告》中的承诺, 通过二级市场增持公司股票。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中海（海南）海盛船务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		699,976,317.12	409,981,125.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		15,467,797.85	53,650,000.00
应收账款		119,393,311.33	97,845,656.52
预付款项		105,760,407.96	100,381,696.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		147,753.03	
应收股利			
其他应收款		77,214,776.26	70,633,134.41
买入返售金融资产			
存货		77,835,463.69	55,860,045.21
划分为持有待售的资产			897,186.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,095,795,827.24	789,248,844.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		789,851,720.96	979,982,798.46
持有至到期投资			
长期应收款		95,991,939.16	
长期股权投资		147,646,286.06	152,000,688.42
投资性房地产		7,428,716.50	7,565,714.39
固定资产		2,880,945,606.72	3,584,374,714.48
在建工程		8,302,316.97	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		190,036.57	377,140.58
开发支出			
商誉		2,589,345.39	2,589,345.39
长期待摊费用		108,333.33	133,333.33
递延所得税资产		226,019.39	106,072.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,933,280,321.05	4,727,129,807.54
资产总计		5,029,076,148.29	5,516,378,652.13
流动负债：			
短期借款		1,105,520,000.00	2,508,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	
应付账款		107,798,152.78	87,700,149.91
预收款项		7,187,804.59	11,929,472.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,653,986.33	9,905,071.14
应交税费		-125,917,351.71	-134,425,298.79
应付利息		1,360,337.42	4,812,788.52
应付股利		545,734.15	545,734.15
其他应付款		5,260,571.96	6,122,551.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		33,185,000.00	490,776,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,155,594,235.52	2,985,366,469.34
非流动负债：			
长期借款		298,665,000.00	352,665,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		9,560,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,106,800.15	6,252,200.13
递延所得税负债		172,803,261.20	220,928,978.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		487,135,061.35	579,846,178.85

负债合计		1,642,729,296.87	3,565,212,648.19
所有者权益			
股本		873,286,575.00	581,315,773.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,870,517,606.16	186,831,372.98
减：库存股			
其他综合收益		445,422,116.31	584,610,756.50
专项储备		2,420,794.31	2,045,977.96
盈余公积		136,317,641.92	136,317,641.92
一般风险准备			
未分配利润		-717,441,776.35	-2,895,241.45
归属于母公司所有者权益合计		2,610,522,957.35	1,488,226,280.91
少数股东权益		775,823,894.07	462,939,723.03
所有者权益合计		3,386,346,851.42	1,951,166,003.94
负债和所有者权益总计		5,029,076,148.29	5,516,378,652.13

法定代表人：密春雷 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：符青松

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中海（海南）海盛船务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		112,329,153.09	294,646,719.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,767,797.85	14,000,000.00
应收账款		15,607,378.31	13,834,174.40
预付款项		5,494,987.40	8,160,573.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款		358,617,120.86	359,590,619.38
存货		11,999,313.63	16,869,768.81
划分为持有待售的资产			897,186.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		518,815,751.14	707,999,042.05
非流动资产：			
可供出售金融资产		603,223,507.46	785,402,114.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,055,973,789.00	576,973,789.00
投资性房地产		7,353,438.96	7,488,817.98

固定资产		1,684,797,318.26	2,333,112,023.45
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		190,036.57	377,140.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,351,538,090.25	3,703,353,885.90
资产总计		3,870,353,841.39	4,411,352,927.95
流动负债：			
短期借款		947,520,000.00	2,465,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		50,726,808.58	20,902,355.08
预收款项		344,409.89	2,021,833.27
应付职工薪酬		8,099,694.85	7,845,930.89
应交税费		-1,885,562.61	-4,557,353.89
应付利息		790,408.88	4,278,404.64
应付股利		545,734.15	545,734.15
其他应付款		327,573,498.30	31,196,811.80
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			451,591,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,333,714,992.04	2,978,824,715.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,106,800.15	6,252,200.13
递延所得税负债		133,467,701.03	179,605,301.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		139,574,501.18	185,857,501.16
负债合计		1,473,289,493.22	3,164,682,217.10
所有者权益：			
股本		873,286,575.00	581,315,773.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,871,901,584.90	186,482,246.08
减：库存股			
其他综合收益		406,357,909.08	539,932,309.08
专项储备		140,489.77	
盈余公积		136,317,641.92	136,317,641.92
未分配利润		-890,939,852.50	-197,377,259.23
所有者权益合计		2,397,064,348.17	1,246,670,710.85
负债和所有者权益总计		3,870,353,841.39	4,411,352,927.95

法定代表人：密春雷 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：符青松

合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		374,312,282.29	442,653,119.18
其中：营业收入		374,312,282.29	442,653,119.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,082,408,008.85	548,327,096.99
其中：营业成本		361,063,173.70	425,137,915.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		99,628.30	315,397.49
销售费用		2,801,985.36	2,970,295.45
管理费用		34,874,459.75	24,140,771.94
财务费用		46,243,150.32	95,423,479.06
资产减值损失		637,325,611.42	339,237.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		26,426,479.71	224,582,462.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		292,279.70	412,518.97
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-681,669,246.85	118,908,484.36
加：营业外收入		13,230,942.13	5,959,666.78
其中：非流动资产处置利得		12,958,910.86	5,773,255.12
减：营业外支出		187,664.09	534,977.32
其中：非流动资产处置损失		4,019.65	61,143.91

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-668,625,968.81	124,333,173.82
减：所得税费用		16,787,916.07	5,733,234.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-685,413,884.88	118,599,939.06
归属于母公司所有者的净利润		-714,546,534.90	105,830,875.04
少数股东损益		29,132,650.02	12,769,064.02
六、其他综合收益的税后净额		-143,101,255.46	-212,501,680.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-139,188,640.19	-222,596,421.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-139,188,640.19	-222,596,421.35
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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-135,626,137.27	-222,550,588.76
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-3,562,502.92	-45,832.59
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,912,615.27	10,094,741.10
七、综合收益总额		-828,515,140.34	-93,901,741.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-853,735,175.09	-116,765,546.31
归属于少数股东的综合收益总额		25,220,034.75	22,863,805.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.98	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.98	0.18

法定代表人：密春雷 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：符青松

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		135,323,264.83	163,191,949.72
减：营业成本		196,200,805.48	198,944,565.10
营业税金及附加		9,454.03	12,182.13
销售费用			
管理费用		20,820,052.80	12,039,359.77
财务费用		38,887,019.57	79,471,225.05
资产减值损失		605,767,853.40	267,512.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号			

填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		25,992,043.11	224,017,426.69
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-700,369,877.34	96,474,532.27
加:营业外收入		6,938,213.73	150,399.98
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		130,929.66	276,332.46
其中:非流动资产处置损失			61,143.91
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-693,562,593.27	96,348,599.79
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-693,562,593.27	96,348,599.79
五、其他综合收益的税后净额		-133,574,400.00	-227,844,172.50
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-133,574,400.00	-227,844,172.50
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			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-133,574,400.00	-227,844,172.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-827,136,993.27	-131,495,572.71
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:密春雷 主管会计工作负责人:郑斌 会计机构负责人:符青松

合并现金流量表

2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		402,879,239.51	376,594,407.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,374,206.38	27,342,645.07
收到其他与经营活动有关的现金		18,360,085.96	22,825,124.37
经营活动现金流入小计		424,613,531.85	426,762,177.10
购买商品、接受劳务支付的现金		212,819,117.35	260,068,272.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		88,722,223.47	76,573,259.39
支付的各项税费		22,582,040.98	8,509,939.72
支付其他与经营活动有关的现金		22,890,508.38	27,554,433.50
经营活动现金流出小计		347,013,890.18	372,705,905.39
经营活动产生的现金流量净额		77,599,641.67	54,056,271.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			7,298,400.00
取得投资收益收到的现金		30,864,500.01	228,823,243.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,827,730.00	28,287,984.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,692,230.01	264,409,627.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,713,897.04	672,028.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		125,713,897.04	672,028.00
投资活动产生的现金流量净额		-87,021,667.03	263,737,599.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,265,062,174.90	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		285,400,000.00	
取得借款收到的现金		150,000,000.00	1,399,712,002.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,415,062,174.90	1,399,712,002.00
偿还债务支付的现金		2,064,071,000.00	1,584,944,815.68

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,009,487.39	107,371,466.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,002.40	
筹资活动现金流出小计		2,116,085,489.79	1,692,316,282.04
筹资活动产生的现金流量净额		298,976,685.11	-292,604,280.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		440,531.54	562,854.30
五、现金及现金等价物净增加额		289,995,191.29	25,752,445.22
加：期初现金及现金等价物余额		409,981,125.83	112,956,880.79
六、期末现金及现金等价物余额		699,976,317.12	138,709,326.01

法定代表人：密春雷 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：符青松

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		132,062,988.37	150,944,443.41
收到的税费返还		1,197,207.00	23,453,732.19
收到其他与经营活动有关的现金		336,161,050.84	68,428,283.62
经营活动现金流入小计		469,421,246.21	242,826,459.22
购买商品、接受劳务支付的现金		74,299,399.41	96,388,631.94
支付给职工以及为职工支付的现金		56,597,415.59	54,522,487.03
支付的各项税费		2,095,802.63	783,521.23
支付其他与经营活动有关的现金		40,064,948.50	74,357,217.81
经营活动现金流出小计		173,057,566.13	226,051,858.01
经营活动产生的现金流量净额		296,363,680.08	16,774,601.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			7,298,400.00
取得投资收益收到的现金		25,992,043.11	224,017,426.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,590,000.00	17,166,450.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,582,043.11	248,482,277.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,011.15	
投资支付的现金		479,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		479,107,011.15	
投资活动产生的现金流量净额		-445,524,968.04	248,482,277.18

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,979,662,174.90	
取得借款收到的现金			975,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,979,662,174.90	975,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,969,071,000.00	1,130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,903,115.91	91,239,237.94
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,012,974,115.91	1,221,239,237.94
筹资活动产生的现金流量净额		-33,311,941.01	-246,239,237.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		155,662.41	774,318.36
五、现金及现金等价物净增加额		-182,317,566.56	19,791,958.81
加：期初现金及现金等价物余额		294,646,719.65	40,121,521.70
六、期末现金及现金等价物余额		112,329,153.09	59,913,480.51

法定代表人：密春雷 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：符青松

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	581,315,773.00				186,831,372.98		584,610,756.50	2,045,977.96	136,317,641.92		-2,895,241.45	462,939,723.03	1,951,166,003.94
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	581,315,773.00				186,831,372.98		584,610,756.50	2,045,977.96	136,317,641.92		-2,895,241.45	462,939,723.03	1,951,166,003.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	291,970,802.00				1,683,686,233.18		-139,188,640.19	374,816.35			-714,546,534.90	312,884,171.04	1,435,180,847.48
(一)综合收益总额							-139,188,640.19				-714,546,534.90	25,220,034.75	-828,515,140.34
(二)所有者投入和减少资本	291,970,802.00				1,685,419,338.82							285,400,000.00	2,262,790,140.82
1.股东投入的普通股	291,970,802.00				1,685,419,338.82							285,400,000.00	2,262,790,140.82
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备								374,816.35				1,521,273.76	1,896,090.11
1. 本期提取								3,786,927.78				984,343.24	4,771,271.02
2. 本期使用								3,412,111.43				-536,930.52	2,875,180.91
(六) 其他					-1,733,105.64							742,862.53	-990,243.11
四、本期期末余额	873,286,575.00				1,870,517,606.16		445,422,116.31	2,420,794.31	136,317,641.92		-717,441,776.35	775,823,894.07	3,386,346,851.42

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	581,315,773.00				186,657,934.50		1,169,446,413.37	1,879,131.41	136,317,641.92		-27,035,590.17	409,356,074.48	2,457,937,378.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	581,315,773.00				186,657,934.50		1,169,446,413.37	1,879,131.41	136,317,641.92		-27,035,590.17	409,356,074.48	2,457,937,378.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					345,503.96		-222,596,421.35	1,627,152.83			105,830,875.04	23,643,868.47	-91,149,021.05
（一）综合收益总额							-222,596,421.35				105,830,875.04	22,863,805.12	-93,901,741.19
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							1,627,152.83			693,687.36	2,320,840.19	
1. 本期提取							3,440,901.37			903,699.29	4,344,600.66	
2. 本期使用							1,813,748.54			210,011.93	2,023,760.47	
（六）其他				345,503.96						86,375.99	431,879.95	
四、本期期末余额	581,315,773.00			187,003,438.46		946,849,992.02	3,506,284.24	136,317,641.92		78,795,284.87	432,999,942.95	2,366,788,357.46

法定代表人：密春雷 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：符青松

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	581,315,773.00				186,482,246.08		539,932,309.08		136,317,641.92	-197,377,259.23	1,246,670,710.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	581,315,773.00				186,482,246.08		539,932,309.08		136,317,641.92	-197,377,259.23	1,246,670,710.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	291,970,802.00				1,685,419,338.82		-133,574,400.00	140,489.77		-693,562,593.27	1,150,393,637.32
（一）综合收益总额							-133,574,400.00			-693,562,593.27	-827,136,993.27
（二）所有者投入和减少资本	291,970,802.00				1,685,419,338.82						1,977,390,140.82
1. 股东投入的普通股	291,970,802.00				1,685,419,338.82						1,977,390,140.82
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							140,489.77			140,489.77	
1. 本期提取							2,546,916.18			2,546,916.18	
2. 本期使用							2,406,426.41			2,406,426.41	
(六) 其他											
四、本期期末余额	873,286,575.00				1,871,901,584.90		406,357,909.08	140,489.77	136,317,641.92	-890,939,852.50	2,397,064,348.17

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	581,315,773.00				186,482,246.08		1,128,040,333.98		136,317,641.92	-225,383,606.58	1,806,772,388.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	581,315,773.00				186,482,246.08		1,128,040,333.98		136,317,641.92	-225,383,606.58	1,806,772,388.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-227,844,172.50	606,351.45		96,348,599.79	-130,889,221.26
(一) 综合收益总额							-227,844,172.50			96,348,599.79	-131,495,572.71
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								606,351.45			606,351.45

1. 本期提取								2,104,542.54			2,104,542.54
2. 本期使用								1,498,191.09			1,498,191.09
(六) 其他											
四、本期期末余额	581,315,773.00				186,482,246.08		900,196,161.48	606,351.45	136,317,641.92	-129,035,006.79	1,675,883,167.14

法定代表人：密春雷 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：符青松

三、公司基本情况

1. 公司概况

中海（海南）海盛船务股份有限公司于 1993 年 4 月经海南省股份制试点领导小组办公室以琼股办(1993)6 号文批准设立的定向募集股份公司。公司又于 1996 年 3 月 26 日经中国证券监督管理委员会以证监发字(1996)18 号文《关于海南海盛船务实业股份有限公司申请公开发行股票批复》同意公司向社会各界公开发行人民币普通股 4,170 万股。公司于 1996 年 5 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易，成为公开上市的股份制公司。公司原注册资本为人民币 166,700,000.00 元，经历史送配股后，截止 1999 年 1 月 1 日公司注册资本为人民币 280,080,750.00 元，根据 1998 年度第一次临时股东大会审议通过并报经海南省证券管理办公室以琼证办[1999]70 号文和中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]85 号文批准，公司按每 10 股配售 2 股的比例向全体股东配售，注册资本变更为 317,282,550.00 元，大华会计师事务所有限公司以华业字(99)第 1137 号验资报告验证。

根据 2006 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，公司用资本公积金向方案实施股权登记日即 2006 年 4 月 20 日登记在册的流通股股东转增股本，流通股股东每 10 股获得 8.3217 股的转增股份，相当于流通股股东每 10 股获得 3 股的对价，非流通股股东以此换取所持非流通股份的上市流通权。股权分置改革实施后，公司的注册资本变更为 447,165,979.00 元，亚太中汇会计师事务所有限公司以亚太业字(2006)D-A-005 号验资报告验证。

根据 2008 年 4 月 25 日审议并通过的 2007 年年度利润分配方案，公司以 2007 年末总股本 447,165,979 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，共增加股本 134,149,794 股，2007 年年度利润分配方案实施后，公司的股本变更为 581,315,773.00 元，天职国际会计师事务所有限公司以天职深验字[2008]249 号验资报告验证。

根据公司第八届董事会第十五次（临时）会议及 2015 年第三次临时股东大会审议通过的非公开发行 A 股股票议案，并经 2015 年 12 月 18 日中国证券监督管理委员会《关于核准中海（海南）海盛船务股份有限公司非公开发行股票的批复》核准（证监许可[2015]2977 号），公司非公开发行普通股 291,970,802 股，投资方上海览海投资有限公司（下称“览海投资”）于 2016 年 3 月 9 日通过非公开发行的方式增持 291,970,802 股，占总股本的 33.43%，变更后公司的总股本为 873,286,575 股，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以天职业字[2016]6888 号验资报告验证。并于 2016 年 3 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司完成了新增股份登记托管，览海投资及其一致行动人览海上寿、上海人寿合计持有本公司股份 394,949,521 股，占公司非公开发行后总股本的 45.22%，览海投资成为公司控股股东，密春雷先生成为公司实际控制人。

公司在海南省工商行政管理局登记注册，注册地址海南省海口市，公司法人营业执照统一社会信用代码：91460000284077535Y，法定代表人密春雷。

经营范围：国际船舶危险品运输、国际船舶普通货物运输、国内沿海及长江中下游普通货船、成品油船和化学品船运输；国际船舶管理业务；国内船舶管理；船务代理；高科技开发；投资管理；从事医疗科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、一类医疗器械的销售，资产管理；兼营化工产品及其原料（专营除外）、矿产品、实用电器、机械产品、金属材料、钢材的销售；沥青仓储贸易；装修工程，自有房屋租赁。

2. 合并财务报表范围

本期公司新投资设立的全资子公司海南海盛航运有限公司；控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司、上海览海康复医院有限公司，本公司对其具有决定其财务和经营政策的权利，故将上述三家公司纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本期无重要会计政策变更，会计估计变更详见 33、（二）。

1. 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已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

不适用。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，在母公司和子公司的会计政策、会计期间保持一致的前提下，以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资，将母公司与各子公司及各子公司之间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后，由母公司编制合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合人民币入账。月末将外币账户余额按月末市场汇价中间价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期的计入当期费用。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。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单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额 500 万元及以上的应收账款和期末余额 200 万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

① 龄分析组合：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	根据以前年度的实际损失率为基础，结合现时实际情况，对单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试，对于按信用风险特殊组合后风险一般的应收款项，按应收款项期末余额的一定比例计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	25	25
3 年以上		

3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

②个别认定组合：如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别，导致该应收款项如果按照账龄组合计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，公司将该类应收款项确定为同类风险组合，采用个别认定法，根据实际情况确定是否计提坏账准备及其计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回。上述坏账的确认需经董事会批准。

12. 存货

存货主要包括原材料、库存商品、燃料油、备品备件及其他。

存货的取得按实际成本计价，原材料和库存商品的发出采用加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算。

存货盘存制度采用对重要存货项目实行永续盘存制，对次要存货项目采用实地盘存制。每期末，公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低调整存货跌价准备。产成品和用于出售的其他存货，以其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；在产品以其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。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

13. 划分为持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

2. 本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司的投资性房地产是指：（1）已出租的土地使用权；（2）持有并准备增值后转让的土地使用权；（3）已出租的建筑物。

公司取得的投资性房地产，按照成本进行初始计量。

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧；已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。投资性房地产的减值按照资产减值准备所述的方法处理。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率	15-45 年	4%	2%—6.33%

机器设备	固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率	5-12 年	4%	7.5%—15.83%
运输工具	固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率	8-25 年	按 2,560.70 元/轻吨，确定船舶的残值，其余均按 4%预留净残值	3.84%—11.88%
其他	固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率	5 年	4%	18%—19%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

每期末，对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的扣除已计提减值准备后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 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。

18. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人,或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产,全部为办公及财务核算软件。

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

- (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) 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;

(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。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。经复核本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。本年公司无使用寿命不确定的无形资产。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

对商标等受益年限不确定的无形资产，每期末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(2). 内部研究开发支出会计政策

不适用

22. 长期资产减值

不适用

23. 长期待摊费用

不适用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

设定提存计划

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

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

25. 预计负债

1. 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 计量方法：

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

26. 股份支付

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照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计量。

授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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或其他方类似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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以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以后才可行权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，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

1. 商品销售收入应当在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益很可能流入公司；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠计量。

2. 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司提供的运输劳务，按完工百分比法确认收入。完工百分比按已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

3. 让渡资产使用权收入

在与交易相关的经济利益很可能流入公司且收入的金额能够可靠地计量时予以确认收入金额。其中利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助核算：确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。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，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助核算：用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

30. 递延所得税资产/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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本次会计估计变更后, 公司船舶净残值的会计估计为: 船舶净残值按照 280 美元/轻吨(按照 1 美元=6. 4936 元折算为人民币 1, 818. 21 元/轻吨) 确定。	2016 年 3 月 25 日召开第八届董事会第二十六次会议, 会议审议并通过了公司关于船舶固定资产残值会计估计变更的议案	2016 年 1 月 1 日	将导致公司 2016 年 1-6 月合并净利润、净资产均减少约人民币 350. 98 万元。

34. 其他

不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	境内运输收入适用 11% 的税率; 商品销售或资产处置适用 17% 的税率, 其中营改增之前取得的资产按处置收入的 4% 减半计算缴纳增值税。
消费税	-	-
营业税	应纳税营业额	服务业、处置股权、房屋租赁收入适用 5% 税率。
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 1% 或 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	除子公司中海海盛香港船务有限公司外, 本公司及其他子公司 2015 年度企业所得税税率为 25%。
教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳流转税的 2% 计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

无

3. 其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,278.18	5,082.66
银行存款	689,973,038.94	402,087,241.06
其他货币资金	10,000,000.00	7,888,802.11
合计	699,976,317.12	409,981,125.83
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(2) 货币资金期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 货币资金期末余额中存放于关联方单位的款项详见本附注十二、6.(1)。

(4) 期末其他货币资金为存放于中信银行海口支行的银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,467,797.85	53,650,000.00
合计	15,467,797.85	53,650,000.00

(2) 应收票据期末无已质押的应收票据。

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	45,667,797.85	
合计	45,667,797.85	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,025,537.47	97.24	2,749,233.84	2.25	119,276,303.63	100,707,555.27	100.00	2,861,898.75	2.84	97,845,656.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,468,172.10	2.76	3,351,164.40	96.63	117,007.7					
合计	125,493,709.57	/	6,100,398.24	/	119,393,311.33	100,707,555.27	/	2,861,898.75	/	97,845,656.52

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	91,640,464.60	2,749,213.95	3
1 至 2 年	198.94	19.89	10
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	91,640,663.54	2,749,233.84	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

采用个别认定方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
个别认定组合	30,384,873.93		
其中：应收运输收入款	18,026,303.43		
应收咨询收入	8,554,913.28		
暂估收入	3,803,657.22		
合计	30,384,873.93		

注：个别认定组合期末余额为应收运输收入款和按航次暂估的应收款项，其中：应收运输收入为子公司应收预收款项，管理层预计该款项可以收回，不计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
香港捷宝租船公司	442,324.92	442,324.92	100	预计无法收回
福建大荣船务有限公司	1,431,230.15	1,314,222.45	91.82	预计无法收回，采用差额计提
江阴德勤电力燃料有限公司	1,591,107.48	1,591,107.48	100	预计无法收回
合计	3,464,662.55	3,347,654.85		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,238,499.49 元；

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
海南路桥工程公司	非关联方	43,741,548.07	1 年以内	34.86
中海石油宁波大榭石化有限公司	非关联方	5,600,814.16	1 年以内	4.46
天铁物流有限责任公司储运分公司	非关联方	17,448,405.60	1 年以内	13.9
天津铁厂	非关联方	12,287,515.05	1 年以内	9.79
东营华联石油化工有限公司	非关联方	7,502,423.18	1 年以内	5.98
合计		86,580,706.06		68.99

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	105,760,407.96	100.00	100,339,723.51	99.96
1 至 2 年			41,972.86	0.04
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	105,760,407.96	100.00	100,381,696.37	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项总额比例 (%)
天铁资源有限责任公司	非关联方	43,702,930.40	1 年以内	41.32
天铁物流有限责任公司储运分公司	非关联方	23,322,933.40	1 年以内	22.05
HORIZON PETOLEUM LIMITED.	非关联方	5,291,697.60	1 年以内	5.00
中海国际船舶管理有限公司	关联方	2,228,682.00	1 年以内	2.11
闵行区财政局-预付土地购置款	非关联方	22,400,000.00	1 年以内	21.18
<u>合计</u>		<u>96,946,243.40</u>		<u>91.66</u>

其他说明

预付款项期末余额中无持有 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款;

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	147,753.03	
委托贷款		
债券投资		

合计	147,753.03
----	------------

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,202,838.17	3.89	3,202,838.17	100		3,202,838.17	4.31	3,202,838.17	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,520,935.54	95.43	1,306,159.28	1.66	77,214,776.26	71,031,129.08	95.69	397,994.67	0.56	70,633,134.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	558,110.71	0.68	558,110.71	100						
合计	82,281,884.42	/	5,067,108.16	/	77,214,776.26	74,233,967.25	/	3,600,832.84	/	70,633,134.41

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
金海信用社	3,202,838.17	3,202,838.17	100.00	预计无法收回
合计	3,202,838.17	3,202,838.17	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	17,834,545.45	535,036.35	3
1 至 2 年	6,952,460.78	695,246.08	10
2 至 3 年	230,935.40	57,733.85	25
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	18,143.00	18,143.00	100
合计	25,036,084.63	1,306,159.28	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
个别认定组合	53,484,850.91			
其中：员工和船舶备用金	824,535.88			
保证金	52,660,315.03			
<u>合计</u>	<u>53,484,850.91</u>			

注：个别认定组合期末余额全部为员工和船舶备用金借款以及工程业务质量保证金款项，保证金主要系下属子公司深圳沥青根据合同约定的工程质保金，合同到期预计可以收回，不计提坏账准备。

(5) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
新峰海运国际有限公司	558,110.71	558,110.71	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>558,110.71</u>	<u>558,110.71</u>	<u>100.00</u>	

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质量保证金	52,660,315.03	58,310,601.82
员工和船舶备用金	824,535.88	621,208.94
其他款项	28,797,033.51	15,302,156.49
减：坏账准备	-5,067,108.16	-3,600,832.84
合计	77,214,776.26	70,633,134.41

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西南宁骏前机械设备材料有限公司	非关联方	18,764,485.08	1年以内	22.81	
广西壮族自治区公路桥梁工程总公司	非关联方	8,846,358.05	2年以内	10.75	
深圳市金联沥青制品有限公司	非关联方	5,110,876.00	2年以内	6.21	
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	15,150,000.00	1年以内	18.41	454,500.00
重庆川东船舶重工有限责任公司	非关联方	1,564,945.00	1年以内	1.90	46,948.35
合计	/	49,436,664.13	/	60.08	501,448.35

(5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

不适用

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

不适用

其他说明：

其他应收款期末余额中无应收关联方单位的款项。

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,126,523.12		4,126,523.12	1,276,706.00		1,276,706.00
在产品						
库存商品	54,259,624.93		54,259,624.93	30,339,261.73		30,339,261.73
燃料油	11,239,546.35		11,239,546.35	14,602,185.70		14,602,185.70
备品备件	2,601,378.09		2,601,378.09	3,901,085.47		3,901,085.47
润料及其他	5,608,391.20		5,608,391.20	5,740,806.31		5,740,806.31
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	77,835,463.69	-	77,835,463.69	55,860,045.21		55,860,045.21

(2). 存货跌价准备

截至2016年6月30日止，存货未发生减值，无需计提存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

其他说明：

2014年8月8日，公司董事会第五次会议审议并通过了《公司关于处置房产的议案》，同意公司处置位于深圳市罗湖区太白路松泉公寓第5栋的5套房产。公司于2015年12月将位于深圳市罗湖区松泉公寓5栋503、505、506、605、606室，合计5套房产出售与客户签订了不可撤销的房产买卖合同并办理了银行资金监管，合同约定的处置价款合计为759.00万元，转让事项将在1年内完成。上期公司将其重新划分为持有待售固定资产，账面净值为897,186.25元。

12、 可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	807,676,213.50	17,824,492.54	789,851,720.96	995,340,683.57	15,357,885.11	979,982,798.46
按公允价值计量的	756,868,213.50		756,868,213.50	944,532,683.57		944,532,683.57
按成本计量的	50,808,000.00	17,824,492.54	32,983,507.46	50,808,000.00	15,357,885.11	35,450,114.89
合计	807,676,213.50	17,824,492.54	789,851,720.96	995,340,683.57	15,357,885.11	979,982,798.46

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	60,816,768.68		60,816,768.68
公允价值	756,868,213.50		756,868,213.50
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	445,835,801.20		445,835,801.20
已计提减值金额	60,816,768.68		60,816,768.68

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
中海集团财务有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00					5	
紫光创新投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	15,357,885.11	2,466,607.43		17,824,492.54	8	
华能海南发电股份有限公司	808,000.00			808,000.00					0.06	
合计	50,808,000.00			50,808,000.00	15,357,885.11	2,466,607.43		17,824,492.54	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	15,357,885.11			15,357,885.11
本期计提	2,466,607.43			2,466,607.43
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	17,824,492.54			17,824,492.54

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

13、持有至到期投资

□适用 √不适用

14、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	96,477,239.16	485,300.00	95,991,939.16				5.77%-7.52%
其中：未实现融资收益	-14,112,760.84		-14,112,760.84				5.77%-7.52%
分期收款销售商品							
应收融资租赁款	110,590,000.00	485,300.00	110,104,700.00				5.77%-7.52%
合计	96,477,239.16	485,300.00	95,991,939.16				/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

15、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加	减少	权益法下确认的投资损	其他综合收益调整	其他权益	宣告发放现金股利或利润	计提减值	其他		

		投	投	益		变动		准备		余额
一、合营企业	152,000,688.42			292,279.70	83,617.94		4,730,300.00			147,646,286.06
小计	152,000,688.42			292,279.70	83,617.94		4,730,300.00			147,646,286.06
二、联营企业										
小计										
合计	152,000,688.42			292,279.70	83,617.94		4,730,300.00			147,646,286.06

其他说明

无

16、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,886,771.62			14,886,771.62
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,886,771.62			14,886,771.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,321,057.23			7,321,057.23
2. 本期增加金额	136,997.89			136,997.89
(1) 计提或摊销	136,997.89			136,997.89
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,458,055.12			7,458,055.12
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,428,716.50			7,428,716.50
2. 期初账面价值	7,565,714.39			7,565,714.39

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

(3) 本期折旧和摊销额 136,997.89 元。

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	船舶	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	82,179,438.05	4,569,451,164.35	607,392.35	11,791,951.33	3,409,833.15	4,667,439,779.23
2. 本期增加金额	27,500.00		2,160.00	136,596.43	301,211.21	467,467.64
(1) 购置	27,500.00		2,160.00	136,596.43	301,211.21	467,467.64
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,796,295.34			1,516,468.16	14,319.11	3,327,082.61
(1) 处置或报废	1,796,295.34			1,516,468.16	14,319.11	3,327,082.61
4. 期末余额	80,410,642.71	4,569,451,164.35	609,552.35	10,412,079.60	3,696,725.25	4,664,580,164.26
二、累计折旧						
1. 期初余额	33,711,305.31	743,813,387.07	292,150.76	7,305,880.74	2,669,362.44	787,792,086.32
2. 本期增加金额	1,008,470.20	72,368,194.76	33,734.88	398,316.80	123,478.43	73,932,195.07
(1) 计提	1,008,470.20	72,368,194.76	33,734.88	398,316.80	123,478.43	73,932,195.07
3. 本期减少金额	1,673,799.00			1,372,747.70	10,687.32	3,057,234.02
(1) 处置或报废	1,673,799.00			1,372,747.70	10,687.32	3,057,234.02
4. 期末余额	33,045,976.51	816,181,581.83	325,885.64	6,331,449.84	2,782,153.55	858,667,047.37
三、减值准备						
1. 期初余额		295,272,978.43				295,272,978.43
2. 本期增加金额		629,694,531.74				629,694,531.74
(1) 计提		629,694,531.74				629,694,531.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		924,967,510.17				924,967,510.17
四、账面价值						
1. 期末账面价值	47,364,666.20	2,828,302,072.35	283,666.71	4,080,629.76	914,571.70	2,880,945,606.72
2. 期初账面价值	48,468,132.74	3,530,364,798.85	315,241.59	4,486,070.59	740,470.71	3,584,374,714.48

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

本期计提的折旧额为 73,932,195.07 元。

18、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
我有医生项目	8,302,316.97		8,302,316.97			
合计	8,302,316.97		8,302,316.97			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
我有医生项目	38,426,090.00		8,302,316.97			8,302,316.97	21.61	我有医生 2.0 版本阶段				自有资金
合计	38,426,090.00		8,302,316.97			8,302,316.97	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

19、工程物资

□适用 √不适用

20、固定资产清理

□适用 √不适用

21、生产性生物资产

□适用 √不适用

22、油气资产

□适用 √不适用

23、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				15,268,252.08	15,268,252.08
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				15,268,252.08	15,268,252.08
二、累计摊销					
1. 期初余额				14,891,111.50	14,891,111.50
2. 本期增加金额				187,104.01	187,104.01
(1) 计提				187,104.01	187,104.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				15,078,215.51	15,078,215.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				190,036.57	190,036.57
2. 期初账面价值				377,140.58	377,140.58

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

24、开发支出

□适用 √不适用

25、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的		处置		
中海化工运输有限公司	2,589,345.39					2,589,345.39
合计	2,589,345.39					2,589,345.39

(2). 商誉减值准备

其他说明

(1) 2006年11月20日，公司与上海石化投资发展有限公司（简称“石化投资”）签订了《上海市产权交易合同（中海化工运输有限公司20%股权）》，石化投资将所持有的中海化工20%股权转让给公司，转让后公司持有中海化工运输有限公司100%的股权，上述剩余股权收购形成商誉2,589,345.39元。

(2) 经减值测试，公司期末商誉未发生减值，无需计提减值准备。

26、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
海航金鹿卡	133,333.33		25,000.00		108,333.33
合计	133,333.33		25,000.00		108,333.33

27、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	904,077.62	226,019.39	424,289.96	106,072.49
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	904,077.62	226,019.39	424,289.96	106,072.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	691,213,044.80	172,803,261.20	883,715,914.89	220,928,978.72
合计	691,213,044.80	172,803,261.20	883,715,914.89	220,928,978.72

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	951,559,112.95	316,667,954.12
可抵扣亏损	471,734,243.77	349,511,411.63
合计	1,423,293,356.72	666,179,365.75

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	7,222,908.03	7,222,908.03	
2017	70,597,078.82	70,723,948.12	
2018	18,418,559.79	18,370,734.55	
2019	246,392,237.93	247,915,034.63	
2020	6,880,627.06	5,278,786.30	
2021	122,222,832.14		
合计	471,734,243.77	349,511,411.63	/

28、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,105,520,000.00	2,508,000,000.00
合计	1,105,520,000.00	2,508,000,000.00

短期借款分类的说明:

(2) 信用借款期末余额中: 人民币 94,7520,000.00 元系中国海运(集团)总公司向本公司发放的委托贷款; 人民币 8,000,000.00 元系中海集团财务有限公司向本公司控股子公司深圳市中

海海盛沥青有限公司提供的短期借款；人民币 150,000,000.00 系览海控股（集团）有限公司向本公司控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司提供的短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

30、衍生金融负债

适用 不适用

31、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

32、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	80,965,276.81	87,679,582.76
1-2 年（含 2 年）	26,832,875.97	20,567.15
合计	107,798,152.78	87,700,149.91

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

1、期末应付账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款款 总额的比例
中海工业（上海长兴）有限公司	非关联方	13,059,030.87	1 年以内	12.11
天津中燃船舶燃料有限公司	非关联方	2,730,717.24	1 年以内	2.53
海南矿业股份有限公司	非关联方	35,007,729.80	1 年以内	32.48
江苏天宇航运有限公司	非关联方	2,275,217.70	1 年以内	2.11

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款款 总额的比例
宁波甬石旺泰船舶燃料有限公司	非关联方	2,596,529.06	1年以内	2.41
合计		55,669,224.67		51.64

2、应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

3、应付账款期末余额中应付关联方单位的款项详见本附注十二、6. (2)。

33、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	7,187,804.59	11,929,472.70
合计	7,187,804.59	11,929,472.70

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

预收款项期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项。

34、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,876,301.14	85,967,849.20	85,344,208.47	10,499,941.87
二、离职后福利-设定提存计划	28,770.00	2,595,305.74	2,470,031.28	154,044.46
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,905,071.14	88,563,154.94	87,814,239.75	10,653,986.33

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,279,626.20	21,669,299.37	21,704,094.82	6,244,830.75

二、职工福利费		1,204,766.45	1,204,766.45	
三、社会保险费	15,566.42	1,212,189.75	1,156,481.53	71,274.64
其中：医疗保险费	13,775.60	1,064,494.01	1,014,903.47	63,366.14
工伤保险费	688.78	62,615.50	60,623.89	2,680.39
生育保险费	1,102.04	85,080.24	80,954.17	5,228.11
四、住房公积金	28,670.00	2,205,517.42	2,094,897.58	139,289.84
五、工会经费和职工教育经费	3,552,438.52	797,343.72	310,778.88	4,039,003.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		58,878,732.49	58,873,189.21	5,543.28
合计	9,876,301.14	85,967,849.20	85,344,208.47	10,499,941.87

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	27,400.00	2,322,107.58	2,201,492.11	148,015.47
2、失业保险费	1,370.00	104,536.89	99,877.90	6,028.99
3、企业年金缴费		168,661.27	168,661.27	
合计	28,770.00	2,595,305.74	2,470,031.28	154,044.46

35、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,114,904.52	13,008,239.09
消费税	-169,017,878.84	-173,560,393.33
营业税	20,914,002.27	21,553,960.04
企业所得税	1,820.80	1,820.80
个人所得税	10,620.06	13,186.47
城市维护建设税	1,471,344.18	1,880,925.28
教育费附加	663,529.85	1,343,306.94
代扣代缴个人所得税	274,935.55	1,182,919.27
其他	649,369.9	150,736.65
合计	-125,917,351.71	-134,425,298.79

36、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	360,886.87	1,058,641.30
企业债券利息		
短期借款应付利息	999,450.55	3,754,147.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,360,337.42	4,812,788.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	545,734.15	545,734.15
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	545,734.15	545,734.15

38、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租入船舶船存燃油款	1,235,522.71	1,542,350.17
应付代收款	4,025,049.25	4,580,201.54
合计	5,260,571.96	6,122,551.71

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建大荣船务有限公司	117,007.70	尚未办理结算
茂名沥青储运中心	215,785.55	尚未办理结算
香港沥青（环保）有限公司	132,105.84	尚未办理结算
NINGBO INNOVATION SHIPPING	104,112.62	尚未办理结算
罗浮山	84,385.47	尚未办理结算
合计	653,397.18	/

其他说明

(1) 其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 其他应付款期末余额中应付其他关联方单位的款项详见本附注十二、6.(2)。

39、划分为持有待售的负债

适用 不适用

40、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	33,185,000.00	490,776,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	33,185,000.00	490,776,000.00

其他说明：

按性质列式

项目	期末余额	期初余额
信用借款	33,185,000.00	490,776,000.00
抵押借款		
<u>合计</u>	<u>33,185,000.00</u>	<u>490,776,000.00</u>

41、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	298,665,000.00	352,665,000.00
合计	298,665,000.00	352,665,000.00

长期借款分类的说明：

注 1：期末信用借款中由中海石油财务有限责任公司提供人民币 391,850,000.00 元，根据合同约定本公司控股子公司深圳三鼎公司需在一年内归还的金额为 33,185,000.00 元。

注 2：本公司与关联方借款情况详见本附注十二、5.（5）关联方资金拆借。

42、应付债券

适用 不适用

43、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
禄丰县人民医院		2,500,000.00
南宁燎旺车灯有限责任公司		7,060,000.00
合计		9,560,000.00

其他说明：

项目分类	期末余额	期限
禄丰县人民医院	2,500,000.00	5 年
南宁燎旺车灯有限责任公司	7,060,000.00	4 年
<u>合计</u>	<u>9,560,000.00</u>	

44、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

45、专项应付款

□适用 √不适用

46、预计负债

□适用 √不适用

47、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,252,200.13		145,399.98	6,106,800.15	
合计	6,252,200.13		145,399.98	6,106,800.15	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
老旧运输船舶报废更新补助专项资金	6,252,200.13		145,399.98		6,106,800.15	与资产相关
合计	6,252,200.13		145,399.98		6,106,800.15	/

其他说明：

公司于2012年9月7日收到海口市财政局拨付的专项补助资金727万元，根据财政部等四部委下发的《老旧运输船舶和单壳油轮报废更新补助专项资金管理办法》的相关规定和海口市财政局《关于拨付2012年老旧运输船舶报废更新补助专项资金的通知》的要求，该笔专项补助资金专项用于新建船舶“七仙岭”。船舶“七仙岭”实际于2012年6月15日交付使用，公司从2012年7月开始计提船舶折旧和分期摊销确认营业外收入，本期确认营业外收入145,399.98元。

48、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
股份总 数	581,315,773.00	291,970,802.00				291,970,802.00	873,286,575.00

其他说明：

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积 金 转 股	其 他		
无限售条件流通股份	581,315,773.00					581,315,773.00	581,315,773.00
其中：人民币普通股	581,315,773.00					581,315,773.00	581,315,773.00
有限售条件股份		291,970,802.00			291,970,802.00	291,970,802.00	291,970,802.00
其中：人民币普通股		291,970,802.00			291,970,802.00	291,970,802.00	291,970,802.00
股份合计	581,315,773.00	291,970,802.00			291,970,802.00	873,286,575.00	873,286,575.00

49、其他权益工具

适用 不适用

50、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	186,352,908.45	1,685,419,338.82		1,871,772,247.27
其他资本公积	478,464.53	66,894.36	1,800,000.00	-1,254,641.11
合计	186,831,372.98	1,685,486,233.18	1,800,000.00	1,870,517,606.16

51、库存股

适用 不适用

52、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额				期末 余额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公 司	
一、以后不能重分	1,691,859.66					1,691,859.66

类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	1,691,859.66						1,691,859.66
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	582,918,896.84		189,614,172.98	-46,512,917.52	-139,188,640.19	-3,912,615.27	443,730,256.65
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	581,461,938.47		186,051,670.06	-46,512,917.52	-135,626,137.27	-3,912,615.27	445,835,801.20
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	1,456,958.37		3,562,502.92		-3,562,502.92		-2,105,544.55
其他综合收益合计	584,610,756.50		189,614,172.98	-46,512,917.52	-139,188,640.19	-3,912,615.27	445,422,116.31

53、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,045,977.96	3,786,927.78	3,412,111.43	2,420,794.31
合计	2,045,977.96	3,786,927.78	3,412,111.43	2,420,794.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

计提依据为财企[2012]16号

54、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	133,365,482.94			133,365,482.94
任意盈余公积	2,952,158.98			2,952,158.98
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	136,317,641.92			136,317,641.92

55、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,895,241.45	-27,035,590.17

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,895,241.45	-27,035,590.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-714,546,534.90	105,830,875.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-717,441,776.35	78,795,284.87

56、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	370,863,384.40	359,568,000.95	442,651,619.18	425,137,106.29
其他业务	3,448,897.89	1,495,172.75	1,500.00	809.44
合计	374,312,282.29	361,063,173.70	442,653,119.18	425,137,915.73

57、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,399.00	10,876.90
城市维护建设税	13,461.00	177,427.02
教育费附加	47,973.06	73,283.12
地方教育附加	16,566.06	48,855.42
资源税		
其他	13,229.18	4,955.03
合计	99,628.30	315,397.49

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	8,399.00	10,876.90	服务业、房屋租赁、利息收入适用 5%税率
城市维护建设税	13,461.00	177,427.02	按实际缴纳的流转税的 1%或 7%计缴
教育费附加	47,973.06	73,283.12	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
地方教育附加	16,566.06	48,855.42	按实际缴纳流转税的 2%计缴
其他	13,229.18	4,955.03	
<u>合计</u>	<u>99,628.30</u>	<u>315,397.49</u>	

58、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费		666,099.90
职工薪酬	1,225,303.07	1,509,544.32
差旅费	236,154.48	272,223.76
水电费	54,975.62	44,724.10
折旧费	67,320.95	72,068.77
财产保险费	30,916.12	64,236.11
租赁费	51,450.00	82,263.48
办公费	140,470.50	139,200.17
其他	995,394.62	119,934.84
合计	2,801,985.36	2,970,295.45

59、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,949,542.27	16,384,530.42
业务招待费	1,014,285.18	844,805.49
无形资产摊销	212,104.01	245,098.01
固定资产折旧	1,147,285.15	1,259,663.02
差旅费	1,397,782.92	1,018,785.90
相关税费	1,540,694.09	518,451.88
办公费	1,171,516.07	703,180.09
董事会经费	250,744.93	191,882.00
租赁费	1,208,565.28	1,011,336.78
其他	2,981,939.85	1,963,038.35
合计	34,874,459.75	24,140,771.94

60、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,557,036.29	95,891,178.98
利息收入	-3,346,386.58	-407,082.82
手续费	151,349.15	491,904.51
汇兑损益	881,151.46	-552,521.61
合计	46,243,150.32	95,423,479.06

61、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,679,172.25	339,237.32
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	2,466,607.43	

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	629,694,531.74	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	485,300.00	
合计	637,325,611.42	339,237.32

62、公允价值变动收益

□适用 √不适用

63、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	292,279.70	412,518.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	26,134,200.01	19,292,111.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益		204,877,831.69
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	26,426,479.71	224,582,462.17

64、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,958,910.86	5,773,255.12	12,958,910.86
其中：固定资产处置利得	12,958,910.86	5,773,255.12	12,958,910.86

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	261,632.67	145,399.98	245,399.98
其他	10,398.60	41,011.68	10,398.60
合计	13,230,942.13	5,959,666.78	13,214,709.44

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	16,232.69		与收益相关
海南省工业和信息化厅能源管理体系认证奖励	100,000.00		与收益相关
老旧运输船舶报废更新补助专项资金	145,399.98	145,339.98	与资产相关
合计	261,632.67	145,339.98	/

65、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,019.65	61,143.91	4,019.65
其中：固定资产处置损失	4,019.65	61,143.91	4,019.65
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	10,167.31		10,167.31
其他	173,477.13	473,833.41	173,477.13
合计	187,664.09	534,977.32	187,664.09

66、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,907,862.97	5,877,915.73
递延所得税费用	-119,946.90	-144,680.97
合计	16,787,916.07	5,733,234.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-668,625,968.81

按法定/适用税率计算的所得税费用	-167,156,492.2
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-7,594,976.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	159,571,889.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	31,989,452.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
归属于合营企业和联营企业的损益	-2,195,769
所得税费用	16,787,916.07

67、其他综合收益

详见“七、合并财务报表主要项目注释 52.其他综合收益”。

68、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	3,346,386.58	407,082.82
收到的往来款	14,741,668.11	22,279,363.35
其他	272,031.27	138,678.20
合计	18,360,085.96	22,825,124.37

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用和营业费用	9,534,195.57	8,840,162.85
支付的往来款	13,250,012.06	8,425,361.15
其他	106,300.75	10,288,909.50
合计	22,890,508.38	27,554,433.50

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-685,413,884.88	118,599,939.06
加：资产减值准备	637,325,611.42	339,237.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,069,192.96	84,714,970.89
无形资产摊销	187,104.01	220,098.01

长期待摊费用摊销	25,000.00	25,000.00
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)	-12,958,523.00	-5,712,111.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,631.79	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	47,917,129.75	95,791,100.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-26,426,479.71	-224,582,462.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-119,946.90	-144,680.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,975,418.48	18,722,834.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	31,215,007.43	-63,980,769.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	33,751,217.28	30,063,115.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	77,599,641.67	54,056,271.71
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	699,976,317.12	138,709,326.01
减: 现金的期初余额	409,981,125.83	112,956,880.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	289,995,191.29	25,752,445.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	699,976,317.12	409,981,125.83
其中: 库存现金	3,278.18	5,082.66
可随时用于支付的银行存款	689,973,038.94	402,087,241.06
可随时用于支付的其他货币资金	10,000,000.00	7,888,802.11

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	699,976,317.12	409,981,125.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无所有权受到限制的资产

71、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	2,445,043.05		15,937,083.15
其中：美元	2,397,179.89	6.6312	15,896,179.30
欧元			
港币	47,863.16	0.8546	40,903.86
人民币			
人民币			
应收账款	164,372.74		1,089,988.51
其中：美元	164,372.74	6.6312	1,089,988.51
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

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

适用 不适用

72、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 □不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

本期公司新投资设立的全资子公司海南海盛航运有限公司；控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司、上海览海康复医院有限公司，本公司对其具有决定其财务和经营政策的权利，故将上述三家公司纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中海化工运输有限公司	上海	上海	航运	100		非同一控制下取得
广州振华船务有限公司	广州	广州	航运	80		同一控制下取得
深圳市中海海盛沥青有限	深圳	深圳	贸易	70		投资设立

公司						
海南中海海盛海连船务有限公司	海南	海南	航运	51		同一控制下取得
中海（海南）海盛贸易有限公司	海南	海南	贸易	100		投资设立
中海海盛香港船务有限公司	香港	香港	航运	100		投资设立
JinHaiHuShippingCo. Ltd	马绍尔	马绍尔	航运		100	投资设立
中海海盛洋山航运(上海)有限公司	上海	上海	航运	100		投资设立
三沙中海海盛物流服务有限公司	三沙	三沙	物流服务	100		投资设立
深圳市三鼎油运贸易有限公司	深圳	深圳	航运		43	同一控制下取得
上海览海在线健康管理有限公司	上海	上海	健康咨询	50		投资设立
上海海盛上寿融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁	50		投资设立
上海览海康复医院有限公司	上海	上海	医疗	80		投资设立
海南海盛航运有限公司	海南	海南	航运	100		投资设立

其他说明：

注 1：公司下属控股子公司广州振华船务有限公司持有深圳市三鼎油运贸易有限公司 43% 股权，根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》公司对深圳市三鼎油运贸易有限公司拥有实质性权利，即具有决定其财务和经营政策的权利，故将深圳市三鼎油运贸易有限公司纳入合并范围。

注 2：根据第八届董事会第十九次（临时）会议、2015 年第五次临时股东大会审议通过了《公司关于设立融资租赁公司的议案》，同意公司与上海人寿保险股份有限公司、CHINA SHIPPING NAUTICGREEN HOLDINGS COMPANY LIMITED（中海绿舟控股有限公司）在上海自由贸易试验区共同投资设立上海海盛上寿融资租赁有限公司，注册资本为人民币 5 亿元，其中：本公司以现金认缴出资人民币 2.5 亿元，上海人寿保险股份有限公司以现金认缴出资人民币 1.25 亿元，CHINA SHIPPING NAUTICGREEN HOLDINGS COMPANY LIMITED（中海绿舟控股有限公司）以现金认缴出资人民币 1.25 亿元。该控股子公司于 2016 年 1 月 27 日正式成立。本公司对其具有决定其财务和经营政策的权利，故将上海海盛上寿融资租赁有限公司纳入合并范围。

注 3：根据第八届董事会第二十四次（临时）会议审议通过了《关于设立上海览海康复医院有限公司的议案》，同意公司与上海虹信医疗投资控股有限公司共同投资设立控股子公司“上海览海康复医院有限公司”，并同意由该控股子公司筹建设立“上海览海康复医院”。该控股子公司注册资本为人民币 15,000 万元，其中：公司以现金认缴出资人民币 12,000 万元，上海虹信医疗投资控股有限公司以现金认缴出资 3,000 万元。该控股子公司于 2016 年 2 月 5 日正式成立。本公司对其具有决定其财务和经营政策的权利，故将上海海盛上寿融资租赁有限公司纳入合并范

围。

注 4：根据 2016 年 5 月 20 日公司第八届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《公司关于设立全资子公司的议案》，同意公司在海南省海口市投资设立全资子公司“海南海盛航运有限公司”，该全资子公司的注册资本 1 亿元。2016 年 5 月 26 日全资子公司收到工商行政管理局核发的营业执照。公司于 2016 年 6 月 16 日一次缴足 1 亿元投资款并经天职业字[2016]13593 号验资报告审验。本公司对其具有决定其财务和经营政策的权利，故将海南海盛航运有限公司纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市三鼎油运贸易有限公司(深圳三鼎)	57%	27,399,301.82		393,629,416.27
广州振华船务有限公司(广州振华)	20%	-1,625,960.53		77,331,162.56
深圳市中海海盛沥青有限公司(海盛沥青)	30%	-816,625.56		3,320,756.35
海南中海海盛海连船务有限公司(海盛海连)	49%	-85,223.57		9,882,321.41
上海览海在线健康管理有限公司(览海在线)	50%	107,942.31		7,507,021.93
上海海盛上寿融资租赁有限公司(海盛上寿)	50%	4,153,296.16		254,153,296.16
上海览海康复医院有限公司(康复医院)	20%	-80.61		29,999,919.39

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳三鼎	57,465,142.57	855,977,277.83	913,442,420.40	-21,636,075.08	338,000,560.17	316,364,485.09	45,863,670.79	878,347,614.53	924,211,285.32	-30,384,329.48	393,988,677.69	363,604,348.21
广州振华	16,050,499.85	355,389,639.24	371,440,139.09	-15,215,673.70		-15,215,673.70	28,917,671.33	363,354,815.67	392,272,487.00	-2,383,888.30	-	-2,383,888.30
海盛沥青	125,489,869.91	10,763,428.68	136,253,298.59	125,184,110.77		125,184,110.77	175,416,309.73	11,183,219.56	186,599,529.29	151,296,027.73	-	151,296,027.73
海盛海连	20,036,383.87	238,875.35	20,275,259.22	107,256.34		107,256.34	20,144,673.30	244,367.08	20,389,040.38	47,111.85	-	47,111.85
览海在线	15,349,602.42	8,564,627.80	23,914,230.22	8,900,186.36		8,900,186.36	1,723,078.41	86,599.00	1,809,677.41	1,411,518.17	-	1,411,518.17
海盛上寿	576,915,603.45	96,124,509.71	673,040,113.16	155,173,520.84	9,560,000.00	164,733,520.84						
康复医院	149,999,596.93		149,999,596.93									

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳三鼎	111,538,535.38	41,767,228.38	35,802,875.83	66,929,919.94	87,449,474.67	16,961,539.70	16,961,539.70	49,692,362.94
广州振华	12,619,938.56	-8,129,802.67	-8,129,802.67	16,827,908.71	19,606,477.16	2,527,273.76	2,527,273.76	-26,596,896.18
海盛沥青	20,864,688.17	-2,722,085.21	-2,722,085.21	-6,298,254.72	81,426,499.56	4,325,174.41	4,325,174.41	32,333,058.19
海盛海连		-173,925.65	-173,925.65	-108,419.43		-327,985.91	-327,985.91	-10,281,770.77
览海在线		215,884.62	215,884.62	6,020,173.73				
海盛上寿	12,828,195.38	8,306,592.32	8,306,592.32	-322,575,774.86				
康复医院		-403.07	-403.07	-403.07				

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
广东海电 船务有限 公司	广州	广州	航运	50.00		长期股权投 资-权益法核 算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	广东海电船务有 限公司		广东海电船务有 限公司	
流动资产	74,994,171.71		75,618,723.61	
其中: 现金和现金等价 物	49,754,719.35		52,962,469.95	
非流动资产	291,921,285.06		307,304,829.24	
资产合计	366,915,456.77		382,923,552.85	
流动负债	71,622,884.66		78,922,176.02	
非流动负债				
负债合计	71,622,884.66		78,922,176.02	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	295,292,572.11		304,001,376.83	
按持股比例计算的净资产 份额	147,646,286.06		152,000,688.42	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账 面价值	147,646,286.06		152,000,688.42	
存在公开报价的合营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	90,791,198.04		122,424,766.10	

财务费用	780,696.97		1,068,696.12	
所得税费用	942,390.93		494,448.20	
净利润	584,559.40		825,037.97	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	584,559.40		825,037.97	
本年度收到的来自合营企业的股利	4,730,300.00		4,653,300.00	

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可供出售金融资产、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

项 目	期末余额	期初余额
金融资产		
货币资金	699,976,317.12	409,981,125.83
应收票据	15,467,797.85	53,650,000.00
应收账款	119,393,311.33	97,845,656.52
应收利息	147,753.03	-
其他应收款	77,214,776.26	70,633,134.41
可供出售金融资产	789,851,720.96	979,982,798.46
合 计	<u>1,702,051,676.55</u>	<u>1,612,092,715.22</u>
金融负债		
短期借款	1,105,520,000.00	2,508,000,000.00
应付票据	10,000,000.00	-
应付账款	107,798,152.78	87,700,149.91
应付利息	1,360,337.42	4,812,788.52
其他应付款	5,260,571.96	6,122,551.71
一年内到期的非流动负债	33,185,000.00	490,776,000.00
长期借款	298,665,000.00	352,665,000.00

项 目	期末余额	期初余额
<u>合 计</u>	<u>1,561,789,062.16</u>	<u>3,450,076,490.14</u>

2. 信用风险

(1) 信用风险管理

信用风险主要指本公司的借款人或交易对手不能按事先达成的协议履行其义务的潜在可能性。

公司的信用风险主要来自于合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名期末金额合计：86,580,706.06 元。

(2) 不考虑任何信用增级措施的最大信用风险敞口

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	699,976,317.12	409,981,125.83
应收票据	15,467,797.85	53,650,000.00
应收账款	119,393,311.33	97,845,656.52
应收利息	147,753.03	-
其他应收款	77,214,776.26	70,633,134.41
可供出售金融资产	789,851,720.96	979,982,798.46
<u>合 计</u>	<u>1,702,051,676.55</u>	<u>1,612,092,715.22</u>
最大信用风险敞口	1,702,051,676.55	1,612,092,715.22

3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2016 年 6 月 30 日

金融资产	即时收回	3 个月以内	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
货币资金	699,976,317.12					699,976,317.12
应收票据		15,467,797.85				15,467,797.85
应收账款			111,366,177.01	8,027,134.32		119,393,311.33
应收利息		147,753.03				147,753.03
其他应收款			60,578,288.47	16,636,487.79		77,214,776.26
可供出售金融资产	789,851,720.96					789,851,720.96
合计	<u>1,489,828,038.08</u>	<u>15,615,550.88</u>	<u>171,944,465.48</u>	<u>24,663,622.11</u>	=	<u>1,702,051,676.55</u>
金融负债	即时收回	3 个月以内	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
短期借款			1,105,520,000.00			1,105,520,000.00
应付票据			10,000,000.00			10,000,000.00
应付账款			80,965,276.81	26,832,875.97		107,798,152.78
应付利息			1360337.42			1,360,337.42
其他应付款			4,354,255.62	906,316.34		5,260,571.96
一年内到期的非流动负债			33,185,000.00			33,185,000.00
长期借款				298,665,000.00		298,665,000.00
合计	=	=	<u>1,235,384,869.85</u>	<u>326,404,192.31</u>	=	<u>1,561,789,062.16</u>

2015 年 12 月 31 日

金融资产	即时收回	3 个月以内	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
货币资金	409,981,125.83					409,981,125.83
应收票据		53,650,000.00				53,650,000.00
应收账款			97,627,364.91	218,291.61		97,845,656.52
应收利息						-
其他应收款			70,301,920.13	331,214.28		70,633,134.41
可供出售金融资产	979,982,798.46					979,982,798.46
合计	1,389,963,924.29	53,650,000.00	167,929,285.04	549,505.89	=	1,612,092,715.22
金融负债	即时收回	3 个月以内	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	无期限	合计
短期借款			2,508,000,000.00			2,508,000,000.00
应付票据						-
应付账款			87,679,582.76	20,567.15		87,700,149.91
应付利息		3,754,147.22	1,058,641.30			4,812,788.52
其他应付款			4,872,712.52	1,249,839.19		6,122,551.71
一年内到期的非流动负债			490,776,000.00			490,776,000.00
长期借款				352,665,000.00		352,665,000.00
合计	=	3,754,147.22	3,092,386,936.58	353,935,406.34	=	3,450,076,490.14

4. 市场风险

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

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要经营人民币业务，部分交易涉及美元和港币，外币交易主要涉及为购买船舶燃油而支付的现金、获得以及偿还借款和支付的往来款项。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)产生的影响。

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年	
	汇率增加/减少	利润总额增加/减少	汇率增加/减少	利润总额增加/减少
人民币升值	5.00%	-851,353.58	5.00%	-1,536,134.12
人民币贬值	5.00%	851,353.58	5.00%	1,536,134.12

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司原控股股东为中国海运，原持有公司 159,802,500 股股份，占公司总股本的 27.49%。2015 年 6 月 4 日，中国海运与览海上寿签署了《关于转让中海（海南）海盛船务股份有限公司之股份转让协议》，中国海运将其持有的公司 82,000,000 股 A 股股份转让给览海上寿。2015 年 7 月 3 日，中国证券登记结算有限责任公司出具了《过户登记确认书》，中国海运本次协议转让给览海上寿的 82,000,000 股本公司股份已完成了证券过户登记手续。本次权益变动后，览海上寿持有公司 82,000,000 股股份，占公司总股本的 14.11%，成为公司的第一大股东，中国海运持有公司 77,802,500 股股份，占公司总股本的 13.38%。

根据公司第八届董事会第十五次（临时）会议及 2015 年第三次临时股东大会审议通过的非公开发行 A 股股票议案，并经 2015 年 12 月 18 日中国证券监督管理委员会《关于核准中海（海南）海盛船务股份有限公司非公开发行股票的批复》核准（证监许可[2015]2977 号），公司非公开发行普通股 291,970,802 股，投资方上海览海投资有限公司（下称“览海投资”）于 2016 年 3 月 9 日通过非公开发行的方式增持 291,970,802 股，占总股本的 33.43%，变更后公司的总股本为 873,286,575 股，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以天职业字[2016]6888 号资报告验证。并于 2016 年 3 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司完成了新增股份登记托管，览海投资及其一致行动人览海上寿、上海人寿合计持有本公司股份 394,949,521 股，占公司非公开发行后总股本的 45.22%，览海投资成为公司控股股东，密春雷先生成为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

九、3

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中海国际船舶管理有限公司	股东的子公司
广州海运（集团）有限公司	股东的子公司
中海船务代理有限公司	股东的子公司
中海工业有限公司	股东的子公司
中海电信有限公司	股东的子公司
中海发展股份有限公司	股东的子公司
中海集团国际贸易有限公司	股东的子公司
中石化中海船舶燃料供应有限公司	股东的子公司
中海散货运输有限公司	股东的子公司
中国海运（新加坡）石油有限公司	股东的子公司
中国海运（马来西亚）控股有限公司	股东的子公司
中国海运（欧洲）控股有限公司	股东的子公司
上海海运（集团）公司	股东的子公司
中海集团财务有限责任公司	股东的子公司
上海览海上寿医疗产业有限公司	其他
览海控股（集团）有限公司	关联人（与公司同一董事长）
上海人寿保险股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）
上海览海投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中海国际船舶管理有限公司	船员租赁	54,133,107.12	52,088,076.78
中海国际船舶管理有限公司	港口代理支出	579,063.86	312,628.37
中国海运（东南亚）控股有限公司	港口代理支出		466,089.51
中国海运（西亚）控股有限公司	港口代理支出		673,426.30
中海船务代理有限公司	港口代理支出	10,713,438.64	5,981,627.43

广州海运(集团)有限公司	船舶固定费用	1,273,874.60	
中国海运(马来西亚)控股有限公司	港口代理支出		713,426.78
中海集团国际贸易有限公司	佣金支出		551,509.00
中海集团国际贸易有限公司	修船及改造船业务	940,170.94	
中石化中海船舶燃料供应有限公司	燃油采购	14,613,751.47	26,793,257.24
中石化中海船舶燃料供应有限公司	修船备件采购	3,508,341.24	596,200.71
中石化中海船舶燃料供应有限公司	润物料采购	2,563,988.98	
中石化中海船舶燃料供应有限公司	租赁费	1,822,517.58	
中石化中海船舶燃料供应有限公司	沥青采购		12,759,280.80
广州海运(集团)有限公司	润物料采购	1,374,190.54	225,659.83
广州海运(集团)有限公司	修船及改造船业务	1,638,473.45	598,916.32
中国海运(新加坡)石油有限公司	燃油采购	1,331,081.21	
中海工业有限公司	修船及改造船业务	8,850,299.24	1,649,514.35
中海电信有限公司	通信导航及咨询服务	309,814.45	98,700.09
中海电信有限公司	修船及改造船业务	1,622,639.12	423,526.34
中国海运(北美)控股有限公司	港口代理支出	14,623.92	
中国海运(香港)控股有限公司	港口代理支出	256,318.09	982,756.14
中国海运(香港)控股有限公司	修船备件采购		131,064.89
中国海运(香港)控股有限公司	沥青采购	12,384,383.69	
中国海运(香港)控股有限公司	修理费	515,349.97	
中国海运(香港)控股有限公司	燃油采购		240,333.47
中国海运(韩国)株式会社	港口代理支出	1,392,646.48	1,255,326.71
中国海运(韩国)株式会社	燃油采购	217,185.54	2,520,112.99
中海发展股份有限公司	船舶租赁		8,486,278.76
广州海运(集团)有限公司	船舶租赁		2,844,000.00
中海散货运输有限公司	船舶租赁	7,964,478.33	
中海集装箱运输股份有限公司	燃油采购		7,855,356.75

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中海散货运输有限公司	运输服务	37,301,514.58	42,487,737.60
广州发展航运有限公司	运输服务		1,469,657.21

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市中海海盛沥青有限公司	35,000,000.00	2015-8-10	2016-8-10	否

关联担保情况说明

注 1：公司第八届董事会第十二次（临时）会议和 2015 年第三次临时股东大会审议并通过了关于为深圳市中海海盛沥青有限公司（以下简称“深圳沥青”）7000 万元银行授信额度提供担保的议案。2015 年 8 月 10 日，公司控股子公司深圳沥青与中国银行股份有限公司深圳南头支行（以下简称“中行南头支行”）签署了一份《授信额度协议》，该《授信额度协议》确定授信额度为人民币 5000 万元，授信期间为 2015 年 8 月 10 日至 2016 年 8 月 10 日。2015 年 8 月 10 日，公司及深圳沥青另一股东中海国贸各自与中行南头支行签署了《最高额保证合同》，公司及中海国贸按照出资比例分别为该《授信额度协议》确定的人民币 5000 万元银行授信额度提供了 3500 万元、1500 万元担保；担保期限：《授信额度协议》确定的主债权发生期间届满之日起两年。截至 2016 年 6 月 30 日止，深圳沥青尚未发生上述担保事项。

注 2：公司于 2016 年 3 月 25 日召开第八届董事会第二十六次会议，会议审议并通过了公司关于 2016 年度为控股子公司提供担保的议案，同意公司 2016 年度为控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司（以下简称“上寿融资租赁”）融资提供人民币 15 亿元担保。担保事项有效期限：自本议案获得股东大会审议通过后一年。上寿融资租赁的股东 CHINASHIPPINGNAUTICGREENHOLDINGSCOMPANYLIMITED（中海绿舟控股有限公司）将按照股比为上寿融资租赁融资提供人民币 5 亿元担保。截至 2016 年 6 月 30 日止，公司尚未对控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司提供担保。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中海集团财务有限责任公司	451,591,000.00	2012.08.06	2016.03.09	
中海集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2015.03.20	2016.03.09	
中海集团财务有限责任公司	235,000,000.00	2015.05.28	2016.03.09	

中海集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2015.05.28	2016.03.09	
中国海运(集团)总公司	160,000,000.00	2015.03.25	2016.03.09	
中国海运(集团)总公司	500,000,000.00	2015.05.28	2016.03.09	
中国海运(集团)总公司	547,520,000.00	2015.07.09	2016.12.31	
中国海运(集团)总公司	100,000,000.00	2015.09.25	2016.12.31	
中国海运(集团)总公司	300,000,000.00	2015.12.09	2016.12.31	
中海集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2015.01.21	2016.01.21	
中海集团财务有限责任公司	8,000,000.00	2015.11.23	2016.06.30	
中海集团财务有限责任公司	8,000,000.00	2015.12.15	2016.12.15	
中海集团财务有限责任公司	24,000,000.00	2015.04.09	2016.04.07	
览海控股(集团)有限公司	150,000,000.00	2016.06.20	2016.12.20	
拆出				

注：2014年8月25日，中国海运（集团）总公司、中海集团财务有限责任公司与本公司签订了五份《委托贷款单项协议》，根据协议约定，本公司从中国海运（集团）总公司获得本金最高不超过人民币 21.60 亿元的借款，借款用途、本金金额、利率以及借款期限等在合同中明确约定。截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司向中国海运（集团）总公司借款合计余额为 9.4752 亿元，借款年利率为 4.75%-4.85%，借款期限为 2015 年 7 月 09 日-2016 年 12 月 31 日止。

2016 年 6 月 20 日，览海控股（集团）有限公司与本公司之控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司签订《借款合同》，根据合同规定，本公司之控股子公司上海海盛上寿融资租赁有限公司从览海控股（集团）有限公司获取本金为 1.5 亿元的借款，本金金额、利率及借款期限等在合同中明确规定。截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司向览海控股（集团）有限公司借款合计余额为 1.5 亿元，借款利率为 4.35%，借款期限为 2016 年 6 月 20 日-2016 年 12 月 20 日。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中海集团财务有限责任公司	1,905,587.54		271,895,945.16	
应收账款	中海散货运输有限公司	2,470,868.49	74,126.06	1,099,164.69	
其他应收款	中国海运(欧洲)控股有限公司	78,977.37	2,369.36		
其他应收款	中国海运(东南亚)控股有限公司	78,977.37			
其他应收款	中海国际船舶管理有限公司	381,750.86			
预付账款	中海船务代理有限公司			251,008.85	
预付账款	中海国际船舶管理有限公			8,170,800.00	

	司				
--	---	--	--	--	--

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中海集团财务有限责任公司	8,000,000.00	348,000,000.00
短期借款	中国海运(集团)总公司	947,520,000.00	2,160,000,000.00
短期借款	览海控股(集团)有限公司	150,000,000.00	
一年内部到期的长期借款	中海集团财务有限责任公司		451,591,000.00
应付利息	中海集团财务有限责任公司	9,666.67	1,133,871.28
应付利息	中国海运(集团)总公司	790,408.88	3,210,166.68
应付利息	览海控股(集团)有限公司	199,375.00	
其他应付款	中石化中海船舶燃料供应有限公司	177,375.00	
其他应付款	中国海运(香港)控股有限公司		35,828.99
应付账款	中海集装箱运输股份有限公司		4,545.52
应付账款	广州海运(集团)有限公司	1,451,654.18	
应付账款	中国海运(香港)控股有限公司	260,502.92	16,920,645.58
应付账款	中海船务代理有限公司	5,956,249.45	3,058,800.53
应付账款	中海电信有限公司	842,968.99	
应付账款	中海工业有限公司	14,946,526.87	
应付账款	中国海运(北美)代理有限公司	15,914.88	
应付账款	中海国际船舶管理有限公司	2,120,288.75	3,000.00
应付账款	中海集团国际贸易有限公司	1,100,000.00	
应付账款	中石化中海船舶燃料供应有限公司	9,328,630.70	14,678,694.14
应付账款	中国海运(韩国)株式会社	783,726.25	281,432.80
应付账款	中国海运(新加坡)石油有限公司	43,865.39	900,158.87
应付账款	中海散货运输有限公司	1,142,958.50	654,297.50

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司在 2015 年 7 月 13 日披露的《中海海盛关于公司股票复牌的提示性公告》中承诺：公司拟于本次非公开发行完成（2016 年 3 月 15 日）后 6 个月内，根据市场情况择机出资不低于人民币 5000 万元启动公司股份回购方案，届时将依据公司章程履行公司董事会、股东大会审议程序，并按照相应法律法规及时履行信息披露义务。

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

中海海盛的船舶“盛旺海”轮期租(TCT) 给烟台通利船务有限公司(以下简称“烟台通利”)。于 2014 年 10 月 1 日到从菲律宾承运保矿达天津港, 10 月 3 日卸货完毕, 10 月 7 日航次结束, 租金也结算完毕。2014 年 10 月 23 日深圳市物润(集团)有限公司(以下简称“深圳物润公司”)持有的正本提单向卸货港船舶代理(天津中海船务代理有限公司)请求交付货物拒绝(受租家烟台通利委托拒绝)。2015 年 5 月, 中海海盛首次获悉后立即通过中海散货运输有限公司与租家交涉, 要求放货。租家于 6 月 17 日放货。2015 年 8 月 19 日深圳物润公司向天津海事法院提起诉讼, 要求中海海盛因非法拒绝交付货物给原告造成的经济损失人民币 7,845,443.89 元, 2016 年 4 月 14 日一审判决, 天津海事法院作出(2015)津海法商初字第 660 号《民事判决书》, 要求中海海盛在判决生效之日起十日内赔偿深圳物润公司经济损失人民币 1,753,639.01 元, 经过与深圳物润公司的补充答辩状后双方仍未达成一致意见。目前公司已经向天津高级法院提起上诉, 请求天津高级法院撤销原审判决, 驳回深圳物润公司的全部诉讼请求; 请求天津高级人民法院判令深圳物润公司承担上诉费及原审诉讼费, 案件还在审理中。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

√适用 □不适用

其他说明：

公司于 2012 年 9 月 27 日以通讯表决方式召开了公司第七届董事会第十四次（临时）会议，审议并通过了关于关闭海南中海海盛海连船务有限公司的议案，截至 2016 年 6 月 30 日止，关闭手续尚未办理完毕。

6、 分部信息

□适用 √不适用

7、 其他

(1) 外币折算

项目	金额
计入当期损益的汇兑差额	881,151.46
处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响	
<u>合计</u>	<u>881,151.46</u>

(2) 租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
运输工具	1,014,043,257.57	2,300,553,298.70
<u>合计</u>	<u>1,014,043,257.57</u>	<u>2,300,553,298.70</u>

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,994,487.49	94.48	387,109.18	2.42	15,607,378.31	14,270,053.98	100	435,879.58	3.05	13,834,174.4
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	934,667.74	5.52	934,667.74	100						
合计	16,929,155.23	/	1,321,776.92	/	15,607,378.31	14,270,053.98	/	435,879.58	/	13,834,174.4

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	12,903,639.37	387,109.18	3
其中：1年以内分项			
1年以内小计	12,903,639.37	387,109.18	3
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	12,903,639.37	387,109.18	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用个别认定方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
个别认定组合	3,090,848.12		
其中：应收账款暂估	3,090,848.12		
<u>合计</u>	<u>3,090,848.12</u>		

注：个别认定组合期末余额全部为按航次暂估的应收款项。

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
香港捷宝租船公司	445,834.47	445,834.47	100.00	预计无法收回
福建大荣船务有限公司	488,833.27	488,833.27	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>934,667.74</u>	<u>934,667.74</u>		

(5) 本报告期内无实际核销的应收账款情况。

(6) 应收账款期末余额中应收关联方单位的款项详见本附注十二、6、(1)。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 885,897.34 元; _____

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
国电乐东发电有限公司	非关联方	982,800.00	1 年以内	5.81
海南矿业股份有限公司	非关联方	772,520.00	1 年以内	4.56
天津国电海运有限公司	非关联方	2,280,920.00	1 年以内	13.47
浙江海大海运有限公司	非关联方	1,038,733.98	1 年以内	6.14
中海散货运输有限公司	关联方	2,470,868.49	1 年以内	14.6
<u>合计</u>		<u>7,545,842.47</u>		<u>44.58</u>

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,202,838.17	0.88	3,202,838.17	100	0.00	3,202,838.17	0.88	3,202,838.17	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	359,676,653.10	98.97	1,059,532.24	0.29	358,617,120.86	359,744,518.73	99.12	153,899.35	0.04	359,590,619.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	558,110.71	0.15	558,110.71	100	0.00					0.00
合计	363,437,601.98	/	4,820,481.12	/	358,617,120.86	362,947,356.90	/	3,356,737.52	/	359,590,619.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
金海信用社	3,202,838.17	3,202,838.17	100.00	预计无法收回
合计	3,202,838.17	3,202,838.17	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
其中：1年以内分项			
1年以内小计	11,453,962.39	343,618.86	3
1至2年	6,602,152.78	660,215.28	10
2至3年	222,792.40	55,698.10	25
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	18,278,907.57	1,059,532.24	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

1、组合中，采用个别认定方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
个别认定组合	341,397,745.53		
其中：子公司往来	341,136,458.81		

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
员工借支	261,286.72		
<u>合计</u>	<u>341,397,745.53</u>		

注：个别认定组合期末余额为子公司往来和员工借支款项。

2、其他应收款本期无实际核销的其他应收款情况。

3、其他应收款期末余额中应收关联方单位的款项详见本附注十二、6、（1）。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,463,743.6 元； _____

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州振华船务有限公司	关联方	12,000,000.00	1 年以内	3.3	
深圳市中海海盛沥青有限公司	关联方	62,540,150.01	1 年以内	17.21	
中海(海南)海盛贸易有限公司	关联方	76,698,490.59	1 年以内	21.1	
中海海盛洋山航运(上海)有限公司	关联方	94,906,401.77	1 年以内	26.11	
中海化工运输有限公司	关联方	86,000,000.00	1-2 年	23.66	
合计	/	332,145,042.37	/	91.38	

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,055,973,789.00		1,055,973,789.00	576,973,789.00		576,973,789.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,055,973,789.00		1,055,973,789.00	576,973,789.00		576,973,789.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州振华船务有限公司	101,709,275.08			101,709,275.08		
中海化工运输有限公司	88,042,042.13			88,042,042.13		
中海（海南）海盛贸易有限公司	5,334,871.79			5,334,871.79		
深圳市中海海盛沥青有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
海南中海海盛海连船务有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
中海海盛香港船务有限公司	176,387,600.00			176,387,600.00		
中海海盛洋山航运（上海）有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
三沙中海海盛物流服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海览海在线健康管理有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00		10,000,000.00		
上海海盛上寿融资租赁有限公司		250,000,000.00		250,000,000.00		
上海览海康复医院有限公司		120,000,000.00		120,000,000.00		
海南海盛航		100,000,000.00		100,000,000.00		

运有限公司					
合计	576,973,789.00	479,000,000.00		1,055,973,789.00	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,323,264.83	196,200,805.48	163,191,949.72	198,944,565.10
其他业务				
合计	135,323,264.83	196,200,805.48	163,191,949.72	198,944,565.10

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	25,992,043.11	19,139,595.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		204,877,831.69
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	25,992,043.11	224,017,426.69

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,954,891.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	245,399.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,245.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-19,288.23	
少数股东权益影响额	-28,012.68	
合计	12,979,744.44	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-34.87%	-0.98	-0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-35.50%	-1.00	-1.00

注：上述指标计算公式：

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产

产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数； E_k 为因其其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (\text{S}_0 + \text{S}_1 + \text{S}_i \times \text{M}_i \div \text{M}_0 - \text{S}_j \times \text{M}_j \div \text{M}_0 - \text{S}_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

本公司截至本财务报告批准报出日不存在稀释性潜在普通股。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：密春雷

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 22