

公司代码：601866

公司简称：中海集运

# 中海集装箱运输股份有限公司 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、公司负责人孙月英、主管会计工作负责人张铭文及会计机构负责人（会计主管人员）李蓉声明：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

本公司本报告期不进行利润分配，亦不进行公积金转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

无

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

无

九、其他

无

## 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.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	43
第十一节	备查文件目录.....	189

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中海集装箱运输股份有限公司
公司的中文简称	中海集运
公司的外文名称	China Shipping Container Lines Company Limited
公司的外文名称缩写	CSCL
公司的法定代表人	孙月英

**二、 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞震	高超
联系地址	上海市浦东新区民生路628号航运科研大厦	上海市浦东新区民生路628号航运科研大厦
电话	021-65966105	021-65967333
传真	021-65966498	021-65966498
电子信箱	ir@cnshipping.com	ir@cnshipping.com

**三、 基本情况变更简介**

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区国贸大厦A-538室
公司注册地址的邮政编码	201306
公司办公地址	上海市浦东新区民生路628号航运科研大厦
公司办公地址的邮政编码	200135
公司网址	www.cscl.com.cn
电子信箱	ir@cnshipping.com

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区民生路628号航运科研大厦

**五、 公司股票简况**

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

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2016年06月24日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	00000002201606240039
税务登记号码	310141759579978

**七、 其他有关资料**

无

### 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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	8,668,889,188.18	18,201,372,572.41	15,995,552,686.38	-52.37
归属于上市公司股东的净利润	-840,847,045.42	833,687,916.50	14,335,497.34	-200.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,265,411,075.97	803,509,902.69	11,754,504.74	-257.49
经营活动产生的现金流量净额	5,161,808,974.89	1,051,490,622.97	993,801,757.71	390.90
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	13,817,998,932.51	36,583,615,692.48	24,809,853,893.87	-62.23
总资产	101,293,677,027.28	104,031,562,186.85	54,111,562,324.72	-2.63

##### (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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.0720	0.0714	0.0012	-200.84
稀释每股收益(元/股)	-0.0720	0.0714	0.0012	-200.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1083	0.0688	0.0010	-257.41
加权平均净资产收益率(%)	-3.32	2.20	0.06	减少5.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.00	2.12	0.05	减少7.12个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	净利润			归属于上市公司股东的净资产		
	本期数	上期数(调整后)	上期数(调整前)	期末数	期初数(调整后)	期初数(调整前)
按中国会计准则	-840,847,045.42	833,687,916.50	14,335,497.34	13,817,998,932.51	36,583,615,692.48	24,809,853,893.87
按境外会计准则调整的项目及金额:						
专项储备影响额	6,275,518.99	-2,572,353.83	-3,693,258.64			
按境外会计准则	-834,571,526.43	831,115,562.67	10,642,238.70	13,817,998,932.51	36,583,615,692.48	24,809,853,893.87

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

按中国企业会计准则编报的财务报表与按香港一般采纳的会计准则编报的财务报表归属于上市公司股东的净利润差异 627.55 万元,系两地会计准则在专项储备的会计处理上存在差异所致。

**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
非流动资产处置损益	170,141,741.40
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	21,902,303.32
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	239,160,194.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,226,902.75
少数股东权益影响额	-5,898,752.21
所得税影响额	-3,968,359.61
合计	424,564,030.55

**四、 其他**

无

## 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

#### 完成重组，置出、购入资产的情况：

##### 1. 重组内容：

###### 1) 重大资产出售

中海集运及其全资子公司中海集装箱运输（香港）有限公司（“中海集运香港”）将其持有的 34 家公司股权出售予中国远洋控股股份有限公司（“中国远洋”）指定的承接方及中国海运（集团）总公司（“中海集团”）下属子公司中国海运（东南亚）控股有限公司；中海集运将其持有的中海港口发展有限公司 49% 股权出售予中远太平洋有限公司。

###### 2) 重大资产购买

中海集运向中海集团、广州海运（集团）有限公司（“广州海运”）及上海海运（集团）公司购买其持有的中海集团投资有限公司 100% 股权；向中海集团购买其持有的中海集团租赁有限公司（“中海租赁”）100% 股权；向中海集团、广州海运购买其持有的中海集团财务有限公司 40% 股权；通过向中海集团投资有限公司增资的方式向中国远洋运输（集团）总公司购买其持有的渤海银行股份有限公司 13.67% 股份；向中远财务有限责任公司以增资方式认购其 17.53% 股权。

中海集运通过其全资子公司中海集运香港向中国海运（香港）控股有限公司购买其持有的东方国际投资有限公司 100% 股权、中海绿舟控股有限公司（“中海绿舟”）100% 股权、海宁保险经纪有限公司 100% 股权；向中远（香港）集团有限公司购买其持有的长誉投资有限公司 100% 股权；向中远太平洋有限公司购买其持有的佛罗伦货箱控股有限公司 100% 股权。

截止二零一六年六月三十日，本公司正在就出售中海集装箱运输代理（深圳）有限公司 100% 股权及深圳中海五洲物流有限公司 100% 股权办理付款交割手续；此外，本次重大资产重组所涉购买渤海银行股份有限公司 13.67% 股份交易及对中远财务有限责任公司增资交易尚需取得相关主管部门的批准。

除上述交易外，本次重大资产重组涉及全部出售和购买交易均已完成资产交割。

##### 2. 重组影响

###### 1) 公司主营业务的变化

通过本次交易，公司将业务重心由集装箱班轮营运商转变为以船舶租赁、集装箱租赁和非航融资租赁等多元化租赁业务为主的综合金融服务。交易完成后，公司集装箱租赁业务规模为世界第二大，非航融资租赁将致力发展医疗、教育、能源、建设和工业装备等多个领域的融资租赁业务。除多元化租赁业务以外，公司还将致力于发展其他综合金融服务业务。公司的盈利能力和资本回报能力将逐步提升，趋于稳定。

本次交易后，公司将充分利用航运业的产业经验、金融服务业的既有资源促进新产业发展，实现商业模式优化和金融业务多元化发展。公司将打造以船舶租赁、集装箱租赁、非航运租赁等租赁业务为核心，以航运金融为特色的综合性金融服务平台。

###### 2) 船舶及集装箱租赁交易对上市公司的影响

截至二零一六年六月三十日，公司船队规模达 115 艘，总运力达 84.2 万 TEU。其中，自有船

船共有 74 艘，总运力达 58.2 万 TEU。此外，本公司在造船和预计交付的租赁船舶共有 16 艘。本次交易完成后，公司向中国远洋提供船舶租赁服务。该等船舶租赁原则上采取期租的方式，且均为经营性租赁，不涉及融资租赁。

截至二零一六年六月三十日，公司集装箱保有量约为 350 万 TEU。重组交易完成后，公司向包括中国远洋在内的全球知名集装箱运输企业提供集装箱租赁服务。

重组转型后，本公司积极调整经营策略，将业务重心由集装箱班轮营运转移至航运相关资产租赁业。相对长期的船舶租赁合同（尤其对于大型化船舶来说）能够保障稳定的现金流。凭借（i）本公司拥有的船队和集装箱；（ii）本公司在航运业长期积累的深厚经验以及对航运市场的理解；（iii）本公司间接控股股东中国远洋海运集团有限公司（“中远海运集团”）在航运产业链的全面布局；以及（iv）本公司和银行等金融机构建立的长期合作关系，本公司能够更加专业化及全面化的从事航运资产租赁业务，并为客户提供船舶租赁、集装箱租赁、船员管理、船舶管理、维修、物流网络等一条龙服务。本公司未来将积极开发新客户群体，以期进一步分散业务经营风险并获得合理稳定的投资回报率。

## 经营环境分析及未来展望

### 1. 宏观形势

2016 年上半年，世界经济复苏乏力，需求疲弱，经济形势错综复杂。根据国际货币基金组织 2016 年 7 月 19 日发布的最新数据显示，预计 2016 年全球经济增长为 3.1%，2017 年增长为 3.4%，全球经济活动的回升预计将更加缓慢，新兴市场和发展中经济体发展不平衡，总体经济下行风险较大。

中国继续处于由吸引外资和制造业为主的经济形态逐步转为以消费和服务拉动经济的调结构、稳增长转型期。上半年，国家统计局公布的数据显示，中国 GDP 增速为 6.7%，全国固定资产投资同比增长 9.0%，增速有所回落，外贸进出口总额同比下降 3.3%。国内经济虽逐步趋稳，但仍然承压，面临挑战。

### 2. 航运市场

受全球经济和贸易活动复苏乏力的影响，2016 年航运市场延续低迷态势，运力供求矛盾长期存在，全球航运行业复苏之路依旧步履蹒跚。各航运细分市场自金融危机以来不断下滑，其中波罗的海国际干散货运价指数（BDI）、中国出口集装箱运价指数（CCFI）均在今年创下历史新低。根据 Clarksons Research Services 预计，上半年全球集装箱运量约为 8930 万 TEU，同比微增 0.5%，增速同比大幅放缓 7.7 个百分点。

### 3. 租船租箱市场

#### 1) 行业环境：

在运输市场需求低迷及运力规模供过于求的大背景下，集装箱船舶租赁市场处于弱势下跌态势，各船型租金水平均有所下滑。

目前中国造船能力已位居世界第二，但国内船舶金融尚处发展期，市场发展潜能巨大，国家和地方政策上也积极鼓励船舶金融业务的开展。同时，来自航运企业、造船企业及金融机构的需求也为船舶租赁业务的发展提供了客观条件：其一，航运业是一个高投入的行业，航运企业拥有较大融资需求，船舶购置是航运企业最大的成本支出，船舶成本的高低关系到航运企业的生存和发展；其二，船舶大型化、低能耗的发展趋势，船队结构更新调整以适应市场需求紧迫性较强。因此，持续改善船队结构是船公司生存和发展的主旋律。

上半年，受制于集装箱运输市场的不景气，租箱行业总体经营环境较为艰难，新箱价格、租

金水平、干货箱租赁、二手箱价格受需求不振影响持续下降。此外，用箱的需求乏力带来退租箱增量加速，各大租箱公司的出租率均出现一定程度下滑，直接导致收入下降，库存箱的大量增加导致操作成本大幅上升。

预计 2016 年的市场形势持续严峻，随着船东整合和租箱公司整合的陆续出现，集装箱供过于求的局面难以在短期内扭转。但拉动集装箱需求稳定增长的动力依旧稳固，其一，国际贸易往来和货物运输频繁，集装箱运输公司和最终用户对新增集装箱需求保持稳定；其二，出于对运输特殊要求、安全、营运成本等考虑，对于不同种类的货物需要采用功能更加先进的能够为特殊货物提供适应运输环境的集装箱；其三，当前，班轮公司普遍采用慢速航行的策略，一定程度上也导致集装箱周转率的下降从而增加了对于集装箱的需求；其四，新旧集装箱替换，旧箱贸易增加，也产生了大量的新箱需求。

根据 Drewry Maritime Research 的统计，截至 2015 年底，全球集装箱市场规模约为 3,761 万 TEU，其中租箱市场的整体规模约占 47.5%，按 TEU 计算约为 1,788 万 TEU。2015 年因为全球贸易增长疲弱，需求下降，全球集装箱市场全年仅增长了 3.8%，租箱市场全年增长了 3.5%。

## 2) 行业竞争格局:

近几年，船舶租赁业务从数量和规模均呈现增长态势，对航运业的发展起到战略推动作用。目前船舶租赁业务也成为自贸区航运中心建设重点推进的工作之一，在各地自贸区的区位优势及政策支持下，自贸区成为我国船舶租赁业务重要的产业聚集地。以自贸区各项改革措施的退出为契机，船舶租赁业务的发展潜力正在加速释放。我国船舶租赁行业已走上飞速发展的道路，尤其在促进我国半潜式深水钻井平台、自升式钻井平台、万箱级集装箱船等高端船舶和海工装备建造方面做出了巨大的贡献。目前，我国已有数十家金融租赁公司涉足船舶租赁业务，随着业务的不断发展，我国的船舶租赁行业将进入更深层次的发展。

截至 2016 年 6 月 30 日，中海集运管理的船舶集装箱船队运力规模 115 艘合计 84.2 万 TEU，其中自有运力 74 艘，合计 58.2 万 TEU。

中海集运香港在建 8 艘 13,500TEU 集装箱船，预计将于 2018 年陆续交付。

中海绿舟拥有 4 艘 6400DWT 散货船和 6 艘在建的 21,000TEU 集装箱船。其中，散货船已交付 2 艘，另 2 艘预计将于 2016 年下半年交付。21,000TEU 集装箱船是当前世界上主尺度最大、载箱量最大的超大型集装箱船，预计将于 2018 年起陆续交付。

中海租赁涉及航运租赁业务的船舶类型较为多样，其中，多用途船 13 艘、油化船 5 艘、油船 4 艘、挖泥船 4 艘、化学品船 1 艘、平板驳船 1 艘、拖船 1 艘。

佛罗伦(天津)融资租赁有限公司船舶租赁业务涵盖两艘船，一艘为 57,500DWT 散货船，另一艘为 4,000 马力全回转拖轮。

集装箱租赁行业是市场集中度相对较高的的行业，世界上主要的集装箱租赁公司大约有十多家，主要分布在美国、欧洲和中国。根据 Drewry Maritime Research 的报告，截至 2015 年底，全球前 10 大租箱公司(按 TEU 计算)占集装箱租赁行业箱队总数的比例为 92.1%，前 4 大租箱公司占集装箱租赁行业箱队总数的比例为 53.3%，前 10 大租箱公司中有 7 家的集装箱数量超过 100 万 TEU。截至 2016 年 6 月 30 日，整合后的新佛罗伦箱队规模约 350 万 TEU，预计占整个租箱市场 17%-19%的份额。

## 4. 集装箱制造市场

### 1) 行业环境:

受世界经济复苏缓慢及航运市场回暖乏力影响，集装箱制造市场持续低迷，箱价一路下滑、屡创新低。2010 到 2015 年，行业总体需求量维持在 250 至 300 万 TEU 左右，总体产能远大于需求量，产能利用率不足 50%。2016 年至今延续了 2015 年的低迷态势，需求进一步萎缩，箱价持续

下跌。

## 2) 行业竞争:

据统计,全球集装箱产能约在 600 万标准箱以上,其中中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司(“中集集团”)、胜狮货柜、新华昌集团、上海寰宇四家企业占据了总产能的 90%以上,行业整体产能过剩,市场竞争较为激烈。本公司下属子公司上海寰宇拥有三家干货箱厂,干货箱市场占有率约为 10%,在行业中处于第四位。

## 5. 非航运业融资租赁市场

### 1) 行业环境:

近年来,国家层面对于促进融资租赁行业健康发展出台了一系列的指导意见和利好政策,融资租赁行业被提升为服务实体经济的战略地位,促进了行业整体的快速发展和业务创新。

而在整体经济下行周期中,优质资产获取难度增大,行业竞争进一步加剧。今年以来,银行、信托和金融租赁公司纷纷进入医疗、教育以及地方政府融资平台项目等行业,竞争日趋激烈。但另一方面,中国融资租赁的渗透率还较低,有较大的增长潜力,随着十三五规划的展开,产业升级和结构调整步伐加快,城镇化、工业化稳步推进,也为融资租赁行业带来了历史性的发展机遇,预计融资租赁行业仍将保持较高增速的发展。

### 2) 行业竞争:

国内融资租赁行业运营主体分为金融租赁公司、内资试点租赁公司和外资租赁公司。金融租赁公司主要由银行等金融机构发起设立,由银监会负责监管,杠杆倍数高于其他两类公司,在平均合同余额和平均注册资本上也远超其他两类公司。外资融资租赁公司近年来注册数量及注册资本总量大幅增加。以融资租赁合同余额计算,以上三类融资租赁公司的业务份额占比约为 4:3:3。

中海租赁属内资试点融资租赁公司,注册资本 15 亿元人民币。公司运营近两年时间在航运、医疗、教育、能源、建设和工业装备等细分行业形成了一定的专业能力,业务规模迅速扩张。

## 6. 公司应对政策

### 1) 对2016下半年的市场预期

全球经济形势依然严峻复杂,面临诸多不确定性因素。IMF 多次下调全球经济预测,今年经济增速预计为 3.1%。我国经济正处于深化改革和结构调整的关键时期,总体需求低迷和产能过剩并存的格局并未改变,经济下行压力仍然较大。

但我国一批国家战略正加速推进,从“一带一路”战略到“长江经济带”建设,从海洋强国战略到“中国制造 2025”,都将给中海集运打造航运金融特色的综合金融服务平台带来新的战略机遇。

### 2) 公司的战略理念及经营目标、计划

#### A. 战略定位

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

#### B. 发展目标

以航运金融为依托,发挥航运物流产业优势,整合产业链资源;打造以租赁、投资、保险、银行为核心的产业集群;以市场化机制、差异化优势、国际化视野,建立产融结合、融融结合、多种业务协同发展的“一站式”金融服务集团。

## C. 发展规划

### a. 租赁业务

集装箱租赁业务是集装箱制造业务产业链的延伸,将主要从事各类型的集装箱租赁及贸易等。公司将在当前佛罗伦及东方国际集装箱租赁业务基础上,打造世界领先,独具竞争力的租赁公司。短期内以“稳固核心业务,把握市场机遇”为导向;同时利用整合,实现销售、成本、能力三方面协同效应价值,进而稳固核心业务。长期内把握市场机遇,拓展特种箱租赁业务,优化合约业态,改善资本结构以提高回报率。

船舶租赁业务将主要致力于集装箱船舶、干散货船舶等多种船型的经营租赁或融资租赁领域。本次交易完成后,公司将在其当前业务基础上,将船舶融资租赁业务作为其发展核心。短期内通过充分调动中海集运当前船队资源,以对内业务盘活存量;长期内,通过逐步提升对外业务的比重、利用中远海运集团在全产业链布局的优势、设计“一站式”业务模式,在行业中树立独特竞争优势。

非航租赁业务将从事各类型非航运相关租赁业务,重点选择医疗、教育、新能源、智能制造等具有发展潜力的行业。以中小客户和中小项目为主要目标,利用现有业务基础、经验及资金推动产融结合,力争成为融资租赁行业的领军企业。在实业领域,支持以客户为导向的发展需求,提供金融租赁增值服务,为其打造一条龙服务,建立专业化、对外统一的融资租赁业务平台。

### b. 投资业务

公司将致力于包括金融领域投资在内的多种财务性和战略性投资业务:开拓各种战略投资机会,提升投资回报率及公司的整体资本回报率;积极寻求证券基金、保险、银行、信托等领域的投资机会,通过各种方式进一步拓展金融业务,体现协同效应和效益;继续扩大与外部投资机构的合作,积极开展间接和直接投资活动,逐渐形成自有投资团队,为全产业链企业提供资产配置业务;兼顾战略性投资和财务性投资的特点,开展灵活性投资,侧重于公司股权或其他具有一定流动性的投资。

### c. 综合金融服务

以公司和中海集运集团的客户资源出发,发挥财务公司的优势,围绕供应链客户流、资金流、信息流发现价值,全力支持中海集运集团“6+1”产业集群发展战略,通过“金融管家”等服务平台建设融入中海集运集团成员单位的产业链流程,提供个性化、差异化、低成本的金融服务产品。

重组转型后的中海集运拥有独特的“航运+金融”的产融结合的业务模式,将搭建起实体经济与资本市场当中的桥梁。新中海集运独特的定位使得公司能够借助资本市场及实体经济两者的优势,实现运营效率及财务指标的优化。同时,新中海集运覆盖航运行业全产业链,为上中下游企业提供一站式金融服务及解决方案,提升对客户的利用率与客户粘性,藉由掌握行业发展动态,更加能增加资源的有效调配、利用,并对于金融业务的风险管理及把控也更为精准。

## 集团分部业绩分析

本集团二零一六年上半年实现营业收入为人民币 866,888.92 万元,较去年同期重述后人民币 1,820,137.26 万元下降 52%;税前亏损总额为人民币 73,101.68 万元较去年同期重述后盈利人民币 101,652.26 万元下降 172%;归属于母公司股东的净亏损为人民币 84,084.70 万元,较去年同期重述后盈利人民币 83,368.79 万元下降 201%。主要由于受航运市场低迷态势影响,公司重组交易完成前 1-2 月的班轮业务经营依然存在较大亏损。

分部收入成本分析如下:

## 1. 班轮收入成本分析

### 1) 营业收入

航运业务实现营业收入为人民币 368,222 万元，较去年同期重述后人民币 1,536,474 万元下降 76%，占本集团总收入的 42%。本期间完成重箱量 1,059,103TEU 较去年同期重述后 3,991,098TEU 下降 73%。主要是由于中海集运在重组转型后，不再从事集装箱班轮营运业务，而今年的航运业务收入均来自于交易完成前 1-2 月的经营。

### 2) 营业成本

航运业务营业成本总额为人民币 452,884 万元，较去年同期重述后人民币 1,500,280 万元下降 70%，主要是由于中海集运在重组转型后，不再从事集装箱班轮营运业务，而今年的航运业务成本均来自于交易完成前 1-2 月的经营。

## 2. 航运相关租赁收入成本分析

### 1) 营业收入

二零一六年上半年，本集团航运相关租赁收入为人民币 415,200 万元较去年同期重述后人民币 189,907 万元增加 119%，占本集团总收入的 48%。航运相关租赁收入增长主要由于本公司于今年 3 月开始将全部自有船舶出租所致。

其中来自集装箱租赁、管理及销售收入为人民币 153,687 万元较去年同期重述后人民币 129,730 万元增长 18%，主要包括集装箱租赁收入及出售约满退箱收入。二零一六年上半年集装箱租赁收入为人民币 130,442 万元较去年同期重述后人民币 111,727 万元上升 17%；主要由本年 3 月开始中海集运香港、亚洲集装箱由运输业务改为出租所致。集装箱销售业务方面，期内出售约满退箱的销售收入为人民币 12,269 万元，较去年同期重述后人民币 5,758 万元同比增长 113%；主要由于期满退租箱增多所致。

其中二零一六年上半年船舶租赁收入为人民币 261,514 万元，较去年同期重述后人民币 60,177 万元同期增加 335%。于二零一六年上半年，本集团租出船舶为 119 艘。

### 2) 营业成本

租赁业务营业成本主要包括自有船舶的折旧及维护成本、自有集装箱的折旧、船员工资、出售约满退箱之账面净值及租入的船舶及集装箱的租金支出等。二零一六年上半年营运成本为人民币 323,071 万元较去年同期重述后人民币 108,526 万元同比增长 198%，主要原因如下：由于中海集运在重组转型后将全部自有船舶出租，因此导致租赁成本大幅上升。

## 3. 集装箱制造收入成本分析

### 1) 营业收入

本集团普通干货集装箱业务上半年实现营业收入人民币 48,379 万元，较去年同期重述后人民币 86,618 万元同比下降 44%；收入同比下降主要受 2016 年上半年船公司对集装箱的需求有所减少影响，集装箱累计销售 53,870TEU 较去年同期重述后 60,765TEU 同比下降 11.35%。

### 2) 营业成本

集装箱制造业务营业成本主要包括原材料费用、职工薪酬以及折旧费等。二零一六年上半年营运成本为人民币 40,701 万元，较去年同期重述后人民币 87,042 万元同比下降 53%。

## 4. 非航运相关融资租赁收入成本分析

### 1) 营业收入

二零一六年上半年,本集团非航运相关融资租赁收入为人民币 34,906 万元较去年同期重述后人民币 6,724 万元增长 419%,占本集团总收入的 4%。非航运相关融资租赁收入增长,主要由于本集团下属子公司中海租赁于二零一五年上半年开始营业,2016 年上半年融资租赁规模迅速扩张所致。

## 2) 营业成本

非航运相关融资租赁业务营业成本主要包括利息支出等。二零一六年上半年营运成本为人民币 7,878 万元,较去年同期重述后人民币 589 万元同比增长 1237%,主要由于中海租赁筹资规模同比增加所致。

## 本集团持有重大联营企业本年业绩分析

### 中集集团

二零一六年上半年,中集集团实现营业收入人民币 23,542,843 千元,(去年同期收入:人民币 32,637,289 千元),同比下降 27.87%;归属于母公司股东及其他权益持有者的净亏损人民币 378,034 千元(去年同期实现净利润:人民币 1,518,195 千元),同比下降 124.90%;实现基本每股收益人民币-0.1444 元(去年同期:人民币 0.5681 元)。报告期内,集装箱业务盈利回落,道路运输车辆业务、物流服务、及空港板块业务盈利回落,能源、化工及液态食品业务盈利回落,海洋工程业务出现回落,金融与房地产业务盈利则有增长。

## (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	上年同期数(调整前)	变动比例(%)
营业收入	8,668,889,188.18	18,201,372,572.41	15,995,552,686.38	-52.37
营业成本	8,245,355,847.70	16,965,137,920.39	15,420,789,635.42	-51.40
销售费用	8,782,421.16	6,763,879.81		29.84
管理费用	503,866,169.05	663,153,721.54	487,102,197.58	-24.02
财务费用	766,886,073.57	396,335,165.61	238,585,974.45	93.49
经营活动产生的现金流量净额	5,161,808,974.89	1,051,490,622.97	993,801,757.71	390.90
投资活动产生的现金流量净额	-1,989,125,710.53	-5,885,647,921.54	-2,448,209,331.45	66.20
筹资活动产生的现金流量净额	-5,215,644,826.66	1,268,842,920.41	117,905,569.48	-511.06

营业收入变动原因说明:营业收入同比下降 52.37%,主要是由于公司重组,本期集装箱运输收入仅 2 个月所致。

营业成本变动原因说明:营业成本本期同比下降 51.40%,主要是由于公司重组,本期集装箱运输成本仅 2 个月所致。

销售费用变动原因说明:销售费用本期同比增长 29.84%,主要是随保险业务增长所致。

管理费用变动原因说明:管理费用本期同比降低 24.02%，主要是由于重组导致公司雇佣管理人员下降所致。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增长 93.49%，主要是借款规模增加，导致财务利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:净流入同比增长 390.90%，主要是因为经营活动现金流出同比减少 25%所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:净流入同比增长 66.20%，主要是因公司重组，处置子公司取得的投资性现金流入同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:净流出同比增加 511.06%，主要是因公司重组，同一控制下报表合并导致筹资活动现金流出增加所致。

研发支出变动原因说明:无

## 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

公司于 2016 年 2 月 1 日召开股东大会，审议通过了重大资产重组相关议案。通过重组，公司业务重心由集装箱班轮营运转变为以船舶租赁、集装箱租赁和非航融资租赁等多元化租赁业务为主的综合金融服务。

以下为公司于本报告期内利润构成情况：

项目	毛利（亿元）
班轮业务	-8.47
航运租赁业务	9.21
非航租赁业务	2.70
集装箱制造业务	0.77
金融服务业务	1.29
金融投资业务	-1.16
重组处置子公司及权益法核算公司收益	1.29
期间费用	-12.90
资产减值损失	-0.72
营业外收支	0.68
利润总额	-7.31

### (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

中海集装箱运输股份有限公司于2016年2月1日召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了重大资产重组相关议案及《中海集装箱运输股份有限公司重大资产出售和重大资产购买暨关联交易报告书》（具体内容请参见公司2015年12月25日于上海证券交易所网站www.sse.com.cn 公告的《重组报告书》）。

截至2016年8月5日，本公司正在就出售中海集装箱运输代理（深圳）有限公司100%股权及深圳中海五洲物流有限公司100%股权办理付款交割手续；此外，本次重大资产重组所涉购买渤海银

行股份有限公司13.67%股份交易及对中远财务有限责任公司增资交易尚需取得相关主管部门的批准，其它交易均已交割完成。（详见公司公告：临2016-058）

### (3) 经营计划进展说明

中海集装箱运输股份有限公司于2016年2月1日召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了重大资产重组相关议案。通过重组交易，中海集运实现战略转型，由集装箱班轮运营商转型成为以船舶租赁、集装箱租赁和非航运租赁等租赁业务为核心，以航运金融为特色的综合性金融服务平台。

### (4) 其他

## 流动资金，财政资源及资本架构

### 1. 流动资金及借款分析

本集团流动资金的主要来源为经营业务的现金流量及短期银行贷款。本集团的现金主要用作运营成本支出、偿还贷款及新建造船舶、购置集装箱及支持集团开展融资租赁业务。于本期间，本集团的经营现金流入流出净额为人民币516,181万元。本集团于二零一六年六月三十日持有银行结余现金为人民币1,396,528万元。

于二零一六年六月三十日，本集团的银行借贷合计人民币4,423,162万元，到期还款期限分布在二零一六年至二零二七年期，需分别于一年内还款为人民币1,423,471万元，于第二年内还款为人民币955,045万元，于第三年至第五年还款为人民币1,662,991万元及于五年后还款为人民币381,655万元。本集团的长期银行贷款主要用作造船、采购集装箱以及收购股权。

于二零一六年六月三十日，本集团的长期银行贷款以共值人民币3,551,101万元的若干集装箱及船舶作抵押。

于二零一六年六月三十日，本集团持有十年期应付定期债券计人民币179,766万元，债券募集资金全部用于船舶建造，该债券发行由中国银行上海分行担保。

本集团另持有应付定期债券计美元26,411万元（相当于人民币175,138万元）的应付定期债券，债券募集资金全部用于采购集装箱，该债券发行由所持有的集装箱和长期应收款担保。

本集团的人民币定息借款为人民币738,209万元，美元定息借款48,026万美元（相当于人民币318,466万元）。浮动利率美元借款为507,674万美元（相当于人民币3,366,486万元）。本集团的借款以人民币或美元结算，而其现金及现金等价物主要以人民币及美元持有。

于二零一六年六月三十日，本集团向关联方借款2,689,254万元。

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

### 2. 债务比率分析

于二零一六年六月三十日，本集团的净负债比率（带息金融负债减去现金及现金等价物之净额与股东权益之比率）为476.02%，高于二零一五年十二月三十一日的89.21%，主要因为公司重组并购融资带来的带息负债大幅增加。

### 3. 外汇风险分析

本集团班轮、航运相关租赁及集装箱制造相关的收入及成本以美元结算或以美元计价。因此，人民币汇率变动对经营净收入产生的影响能在一定程度上得以自然冲销。于本期间，本集团当期产生汇兑损失人民币 4,344.65 万元，主要是由于本年度美元及欧元汇率波动所致；外币报表折算差额影响股东权益人民币-23,525.51 万元。本集团未来将继续密切关注人民币及国际主要结算货币的汇率波动，降低汇率变动带来的损失。并在需要之时，以适当的方法减低外汇风险。

### 4. 资本承担分析

于二零一六年六月三十日，本集团就已订约但未拨备及董事会已授权但未订约之在建中船舶的资本承担为人民币 1,065,485 万元。本集团就已订约但未拨备及董事会已授权但未订约之采购集装箱的资本承担为人民币 2,480 万元。本期间股权投资承担为人民币 157,500 万元。

### 期后事项

无

### 或有负债

截至二零一六年六月三十日，本集团计入法律诉讼拨备为人民币 2,500 万元，为本集团客户对本集团作出若干法律索偿而作出的拨备，董事会在听取适当的法律意见后，认为此等法律索偿的结果将不会带来超过于二零一六年六月三十日而作出拨备金额的任何重大亏损。

### 雇员、培训及福利

截至二零一六年六月三十日，本集团共有雇员 7,223 人（其中：外包劳务人员 5,105 人），报告期内雇员总开支（含员工薪金、福利费开支、社会保险费等）约为人民币 85,621.14 万元（含外包劳务人员开支）。

本集团的员工薪金包括基本薪酬、其他津贴及表现花红。本集团为其员工采纳一项表现挂钩花红计划。该计划专为将本集团员工的财务利益与若干业务表现指标挂钩。该等指标可能包括但不限于本集团的目标利润。

本集团员工的表现挂钩花红计划细则各不相同。本集团现分别对其各附属公司设定须达到的若干表现指标，并按当地情况制定本身的详细表现薪金政策。

本集团已经组织落实本集团内部雇员多种培训，包括船员管理部门的安全管理系统(SMS)培训以及中高层干部的管理课程培训等。

截至二零一六年六月三十日，本集团并无执行任何股权激励计划。

## (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 (%)

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 (%)
租赁业务	4,501,057,440.30	3,309,498,314.44	26.47	128.91	203.30	减少 18.04 个百分点
其中：航运租赁	4,152,002,425.21	3,230,714,962.26	22.19	118.63	197.69	减少 20.66 个百分点
非航租赁	349,055,015.09	78,783,352.18	77.43	419.10	1,237.43	减少 13.81 个百分点
金融投资	-116,172,701.42	0	100.00	-121.71	0	增加 0.00 个百分点
金融服务	148,940,903.80	20,252,691.69	86.40	-30.61	-34.44	增加 0.79 个百分点
集装箱制造	483,786,475.00	407,010,832.58	15.87	-44.15	-53.24	增加 16.36 个百分点
运输	3,682,220,749.65	4,528,836,988.94	-22.99	-76.03	-69.81	减少 25.35 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

元 人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆	3,129,721,101.83	-13.23
其他国家和地区	5,570,111,765.50	-63.69

### (三) 核心竞争力分析

- 1、公司在航运业长期积累的深厚经验以及对航运市场的理解：使公司能够更加专业化及全面化的从事航运资产租赁业务，并为上中下游企业提供一站式金融服务及解决方案，
- 2、通过重组，中海集运的船舶租赁业务规模居于世界前列，集装箱租赁业务规模为世界第二，规模优势凸显。
- 3、重组转型后的中海集运拥有独特的“航运+金融”的产融结合的业务模式，搭建实体经济与资本市场当中的桥梁。新“中海集运”独特的定位使得公司能够借助资本市场及实体经济两者的优势，实现运营效率及财务指标的优化。
- 4、立足于自贸区，随着金融新政的逐步落地，公司将拥有地缘和政策优势。
- 5、拥有经验丰富的综合性人才，在各个业务板块打造出高效的管理团队。
- 6、中远海运集团全球领先的综合航运企业地位，能在产业资源、销售网络、品牌信誉、银行合作等多方面给公司带来支持。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

于2016年6月30日，公司权益投资对联营合营公司亏损为人民币13,029.66万元，主要是因为本期中集集团和上海人寿为亏损所致。

## (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	028670.KS	STX Pan Ocean	281,017.17	12,055	241,432.77	100	-8,961.94
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				281,017.17	/	241,432.77	100	-8,961.94

证券投资情况的说明

## (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
000039	中集集团	3,057,384,000.00	22.76	22.76	6,648,437,742.46	-106,375,252.48	-67,153,759.03	长期股权投资	购入
600643	爱建股份	100,978,500.04	0.98	0.98	137,025,520.10		-68,068,678.68	可供出售的金融资产	购入
合计		3,158,362,500.04	/	/	6,785,463,262.56	-106,375,252.48	-135,222,437.71	/	/

## (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
上海航运	30,000,000.00	30.00			10,470,386.78	10,397,965.23	长期	购入

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
产业基金有限公司							股权投资	
昆仑银行股份有限公司	838,958,937.61	3.975	3.975	1,164,598,478.34	64,504,737.34	64,008,435.66	长期股权投资	购入
兴业基金管理有限公司	50,000,000.00	10.00	10.00	103,821,927.74	15,730,760.10	14,920,676.47	长期股权投资	购入
上海人寿保险股份有限公司	320,000,000.00	16.00	16.00	788,636,885.07	-116,196,479.26	-138,472,812.98	长期股权投资	购入
合计	1,238,958,937.61	/	/	2,057,057,291.15	-25,490,595.04	-49,145,735.62	/	/

持有金融企业股权情况的说明：无

## 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

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
深圳市燕园基金管理有限公司	保本浮动收益	275,000,000.00	2015年10月28日		银行回单、通知单	195,000,000.00	6,280,479.45	是	0	否	否	闲置资金	其他
中国国际金融股份有限公司	保本浮动收益	150,000,000.00	2015年2月13日		银行回单、通知单			是	0	否	否	闲置资金	其他
申万宏源证券有限公司	保本浮动收益	100,000,000.00	2015年6月29日		银行回单、通知单			是	0	否	否	闲置资金	其他
国泰君安证券股份有限公司	保本浮动收益	50,000,000.00	2015年4月2日		银行回单、通知单			是	0	否	否	闲置资金	其他
兴业财富资产管理有限公司	保本浮动收益	380,000,000.00	2016年6月22日		银行回单、通知单			是	0	否	否	闲置资金	其他
华安基金管理有限公司	保本浮动收益	100,007,543.00	2015年12月24日	2016年2月19日	银行回单、通知单	100,007,543.00	447,269.62	是	0	否	否	闲置资金	其他
长盛基金管理有限公司	保本浮动收益	100,000,000.00	2015年12月24日	2016年2月19日	银行回单、通知单	100,000,000.00	400,169.16	是	0	否	否	闲置资金	其他
国投瑞银基金管理有限公司	保本浮动收益	21,408,753.23	2016年3月29日		银行回单、通知单		106,502.42	是	0	否	否	闲置资金	其他
鹏华基金管理有限公司	保本浮动收益	20,000,000.00	2015年2月13日		银行回单、通知单			是	0	否	否	闲置资金	其他
国投瑞银基金管理有限公司	保本浮动收益	20,000,000.00	2015年1月28日	2016年3月29日	银行回单、通知单	20,000,000.00	1,302,250.81	是	0	否	否	闲置资金	其他

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
国泰君安证券股份有限公司	保本浮动收益	200,000,000.00	2014年5月26日		银行回单、通知单			是	0	否	否	闲置资金	其他
国泰君安证券股份有限公司	保本浮动收益	20,000,000.00	2015年1月23日		银行回单、通知单		312,389.61	是	0	否	否	闲置资金	其他
光大保德信基金管理有限公司	保本浮动收益	20,000,000.00	2015年6月25日		银行回单、通知单			是	0	否	否	闲置资金	其他
大成基金管理有限公司	保本浮动收益	20,000,000.00	2015年6月11日		银行回单、通知单			是	0	否	否	闲置资金	其他
宝盈基金管理有限公司	保本浮动收益	50,000,000.00	2015年1月28日		银行回单、通知单			是	0	否	否	闲置资金	其他
申万菱信基金管理有限公司	保本浮动收益	150,000,000.00	2015年9月24日	2016年5月11日	银行回单、通知单	150,000,000.00	5,020,424.08	是	0	否	否	闲置资金	其他
上海国际信托有限公司	保本浮动收益	40,000,000.00	2016年6月28日		银行回单、通知单		78,904.11	是	0	否	否	闲置资金	其他
汇添富资本管理有限公司	保本浮动收益	150,000,000.00	2016年6月17日		银行回单、通知单		270,000.00	是	0	否	否	闲置资金	其他
合计	/	1,866,416,296.23	/	/	/	565,007,543.00	14,218,389.26	/	/	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)													
委托理财的情况说明													

## (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

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

**(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

主要子公司	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入	营业利润
中海集装箱运输(香港)有限公司	11,120,944,683.96	54,041,393,372.62	1,711,962,071.35	-850,681,120.22	3,341,941,817.61	-852,756,292.85
东方国际投资有限公司	769,106,897.54	8,932,458,415.08	3,150,738,485.74	67,706,557.92	437,370,888.09	67,434,516.61
中海集团租赁有限公司	1,500,000,000.00	9,129,885,762.48	1,690,496,256.49	165,608,266.77	349,055,015.09	219,343,549.34
中海集团投资有限公司	4,713,000,000.00	8,341,789,913.43	5,096,546,432.44	-41,194,005.62	685,591,326.41	-43,121,211.08
佛罗伦货箱控股有限公司	171,900.72	15,500,714,325.35	7,793,579,876.82	-8,619,305.27	938,695,427.38	-6,158,671.70

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 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

本报告期末进行利润分配。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

## 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

## (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

## (三) 其他披露事项

无

## 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) 公司出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司于2016年2月1日召开了2016年第一次临时股东大会，审议通过了重大资产重组方案及相关议案，本次重大资产重组包括重大资产出售及重大资产购买两部分。</p> <p>1、重大资产出售包括： 中海集运及全资子公司中海集装箱运输（香港）有限公司分别将其持有的合计34家公司股权出售予中国远洋控股股份有限公司指定的承接方及中海集团下属子公司中海海运（东南亚）控股有限公司，中海集运将其持有的中海港口发展有限公司49%股权出售予中远太平洋有限公司。</p> <p>2、重大资产购买包括： 中海集运向中海集团、广州海运（集团）有限公司及上海海运（集团）公司购买中海集团投资有限公司100%股权，向中海集团购买中海集团租赁有限公司100%股权，向中海集团、广州海运（集团）有限公司购买中海集团财务有限责任公司40%股权，通过向指定的承接方增资的方式向中国远洋运输（集团）总公司购买渤海银行股份有限公司13.67%股份，及向中远财务有限责任公司以增资方式认购其17.53%股权；中海集运通过全资子公司中海集运香港向中国海运（香港）控股有限公司购买东方国际投资有限公司100%股权、中海绿舟控股有限公司100%股权、海宁保险经纪有限公司100%股权，向中远（香港）集团有限公司购买长誉投资有限公司100%股权；向中远太平洋购买佛罗伦货箱控股有限公司100%股权。</p> <p>截至目前，重大资产出售交易已取得相关批准授权并交割完毕，重大资产购买交易中，购买渤海银行股份有限公司13.67%股份及向中远财务有限责任公司以增资方式认购其17.53%股权尚需取得银监主管部门的批准。</p>	<p>详见公司分别于2015年12月25日、2016年1月28日、2016年2月2日、2016年2月4日、2016年3月2日、2016年3月19日、2016年3月25日、2016年3月31日、2016年4月1日、2016年5月5日、2016年6月2日、2016年7月5日、2016年8月6日发布于上海证券交易所网站的《重大资产出售和重大资产购买暨关联交易报告书》、《关于公司重大资产重组涉及资产评估备案结果的公告》（临2016-006）、《2016年第一次临时股东大会决议公告》（2016-007）、《关于公司重大资产重组相关交易通过商务部反垄断审查的公告》（临2016-008）、《关于重大资产重组相关交易获得国有资产主管部门批复的公告》（临2016-009）、《关于重大资产重组实施进展的公告》（临2016-016）、《关于重大资产重组实施进展的公告》（临2016-018）、《关于重大资产重组实施进展的公告》（临2016-022）、《关于重大资产重组实施进展的公告》（临2016-023）、《关于重大资产重组实施进展的公告》（临2016-031）、《关于重大资产重组实施进展的公告》（临2016-039）、《关于重大资产重组实施进展的公告》（临2016-039）、《关于重大资产重组实施进展的公告》（临2016-049）、《关于重大资产重组实施进展的公告》（临2016-058）。</p>

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，本公司发生的与日常经营相关的关联交易事项，按照类别区分，包括船舶与集装箱资产的经营租赁服务，融资租赁服务，存贷款、结算、外汇买卖等金融服务，保险经纪服务，【燃料和零部件供应、船舶修理、船舶和货运代理、集装箱制造和租赁、集装箱管理、码头装卸、班轮服务，存贷款、以及船员租用】等，均为日常经营相关的关联交易。

本公司日常性关联交易的一般定价原则为：（a）国家法定价格；（b）如无国家法定价格，则根据相关市场价格及按照公平及合理原则定价；或（c）如无市场价格，则根据合约价格定价。「国家法定价格」指根据中国政府相关主管机构制定的相关法律、法规及其他政府规范性文件所规定的提供该等产品或服务应执行的价格；「市场价格」指独立第三方在日常业务中根据正常商业条款在相同地区提供相同或同类服务的价格；及「合约价格」指提供相同或同类产品或服务所产生的有关成本加上 0%至 12.25%不等的利润率（视情况而定）。就金融服务，存款服务的存款利率不（i）高于相同类型存款情况下人民银行不时公布有效的存款基准利率，或（ii）高于存款服务提供地或其附近地区在正常商业交易情况下主要独立商业银行就相同类型存款服务设定的利率；信贷服务的利率不（i）低于相同类型信贷业务情况下人民银行不时公布有效的贷款基准利率，且（ii）低于信贷服务提供地或其附近地区在正常商业交易情况下主要独立商业银行就相同类型信贷服务设定的利率或费率；结算、外汇买卖及其他服务的服务费率率应不低于，也因此不较以下条件更优惠：（i）中国人民银行规定的同类服务收费最低限额（如有），（ii）由任何独立第三方所就同类服务收取的费用；或者（iii）中海财务就同类服务向同等信用评级独立第三方收取的费用。

为规范日常性关联交易管理，公司预测了各类别项下的日常性关联交易 2016 年度交易限额，经公司董事会、股东大会审议后实施。就重大资产重组前公司业务相关的日常性关联交易类别，其 2016 年度交易限额于 2015 年 11 月 6 日经公司第四届董事会第三十六次会议（会议决议公告编号：临 2015-043）审议通过，并经公司 2015 年第二次临时股东大会（会议决议公告编号：2015-064）批准，详情请参阅本公司《日常性关联交易公告》（公告编号：临 2015-044）。重大资产重组实施后，本公司的主营业务相应发生变化，为规范本公司及下属公司新增类别的关联交易，2015 年 12 月 11 日，经公司第四届董事会第四十次会议（会议决议公告编号：临 2015-056）审议通过，并经公司 2016 年第一次临时股东大会（会议决议公告编号：2016-007）批准，公司与中国海运签订了《经营租赁服务总协议》、《融资租赁服务总协议》及《金融服务总协议》，确定了上述总协议下 2016 年度该等类别日常性关联交易限额，详情请参阅本公司《日常性关联交易公告》（公告编号：2015-059）。由于中国远洋海运集团有限公司的成立，本公司与中国远洋运输（集团）总公司（下称“中远集团”）及其控制的下属子公司构成关联方，为规范上述日常关联交易，2016 年 3 月 30 日，经公司第四届董事会第四十五次会议（会议决议公告编号：临 2016-019）审议通过，本公司与中国远洋控股股份有限公司（下称“中国远洋”，中远集团控股子公司）签订了《资产租赁服务总协议》及《船舶服务总协议》，本公司下属子公司中海集团财务有限责任公司（下称“中海财务”）与中国远洋签订了《金融财务服务协议》，本公司下属子公司佛罗伦货箱控股有限公司（下称“佛罗伦”）与中远财务有限责任公司（下称“中远财务”）签订了《金融服务框架协议》，并确定了上述协议下 2016 年度该等类别日常性关联交易限额，详情请参阅本公司《日常性关联交易公告》（公告编号：2016-021）。2016 年 4 月 20 日，第四届董事会第四十六次会议审议通过了《关于调整佛罗伦金融服务协议项下日常关联交易 2016 年度交易额度上限的议案》，上调了佛罗伦货与中远财务日常性关联交易限额。2016 年 6 月 30 日，经 2015 年年度股东大会审议通过《关于调整金融框架协议关联交易 2016 年额度议案》（公告编号：2016-025），上调了本集团与中海财务存款、贷款及外汇交易服务 2016 年日常性关联交易限额（公告编号：2016-044）。报告期内，本公司与中国远洋还就出租船舶及集装箱事项达成《船舶及集装箱资产租赁服务总协议》，并就 2016 年-2018 年的租金金额进行了预测。该交易于 2015 年 12 月 11 日，经公司第四届董事会第四十次会议（会议决议公告编号：临 2015-056）审议通过，并经公司 2016 年第一次临时股东大会（会议决议公告编号：2016-007）批准，详情请参阅本公司《关于公司签订船舶及集装箱资产租赁服务总协议的公告》（公告编号：临 2015-057）。

(1) 报告期内，本公司就上述交易实际发生的金额如下：

关联交易内容	2016 年 1-6 月发生额 (人民币万元)	2016 年 1-6 月限额 (人民币万元)
班轮服务	1,190.80	32,900.00
采购商品及劳务（由本集团供应燃油）	20,066.17	120,000.00
船舶租赁收入	207,986.74	620,146.80
集装箱租赁收入	18,790.05	111,560.80
箱管服务	2,628.73	20,000.00
资产租赁	7,557.12	24,000.00
保险经纪	313.70	2,200.00
船员供应	36,088.44	74,000.00
物资供应	34,917.50	115,000.00
代理服务	9,260.68	80,000.00
集装箱供应（集装箱租赁成本）	2,937.00	18,000.00
修船服务	1,740.38	5,000.00
箱管服务	1,666.00	20,000.00
集装箱供应（集装箱制造成本）	0	82,000.00

关联交易内容	2016 年 1-6 月发生额 (人民币万元)	2016 年 1-6 月限额 (人民币万元)
物业租赁	2,974.42	9,000.00
科技服务	802.09	11,000.00
堆场服务	507.20	注
陆上运输	717.90	注
装卸服务	14,738.80	110,000.00
提供经营租赁服务	1,344.60	26,000.00
提供融资租赁服务	387.30	20,000.00

注：预计年度发生额小于上海证券交易所上市规则披露要求。

#### (2) 金融服务框架协议 1

本公司下属子公司中海集团财务有限责任公司（下称“中海财务”）与中国远洋签订了《金融财务服务协议》，并确定了上述协议下 2016 年度该等类别日常性关联交易限额，详情请参阅本公司《日常性关联交易公告》（公告编号：2016-021），报告期内，本公司就上述交易实际发生的金额如下：

关联交易内容	2016 年 1-6 月发生额 (人民币万元)	2016 年 1-6 月限额 (人民币万元)
存款	64,398.60	65,000.00
贷款	0	12,000.00
外汇交易	0	15,000.00

#### (3) 金融服务框架协议 2

2016 年 6 月 30 日，经 2015 年年度股东大会审议通过《关于调整金融框架协议关联交易 2016 年年度议案》（公告编号：2016-025），上调了本公司与中海财务存款、贷款及外汇交易服务 2016 年日常性关联交易限额（公告编号：2016-044），报告期内，本公司就上述交易实际发生的金额如下：

关联交易内容	2016 年 1-6 月发生额 (人民币万元)	2016 年 1-6 月限额 (人民币万元)
存款	658,443.90	900,000.00
贷款	275,595.70	900,000.00
外汇交易	17,999.90	80,000.00

#### (4) 金融服务框架协议 3

2015 年 12 月 11 日，经公司第四届董事会第四十次会议（会议决议公告编号：临 2015-056）审议通过，并经公司 2016 年第一次临时股东大会（会议决议公告编号：2016-007）批准，公司与中国海运签订了《金融服务总协议》，报告期内，本公司就上述交易实际发生的金额如下：

关联交易内容	2016 年 1-6 月发生额 (人民币万元)	2016 年 1-6 月限额 (人民币万元)
存款	736,063.60	1,250,000.00
贷款	295,452.60	1,050,000.00
外汇交易	126,468.20	450,000.00

#### (5) 金融服务框架协议 4

本公司下属子公司佛罗伦货箱控股有限公司（下称“佛罗伦”）与中远财务有限责任公司（下称“中远财务”）签订了《金融服务框架协议》，并确定了上述协议下 2016 年度该等类别日常性关联交易限额，详情请参阅本公司《日常性关联交易公告》（公告编号：2016-021）。报告期内，本公司就上述交易实际发生的金额如下：

关联交易内容	2016 年 1-6 月发生额 (人民币万元)	2016 年 1-6 月限额 (人民币万元)
存款	14,265.50	25,000.00

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
题述关联交易	详见本报告第五节重要事项之三、资产交易、企业合并事项

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 关联债权债务往来

## 1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中远（香港）集团有限公司	同一实际控制人				1,016,644.65	44,347.35	1,060,992.00
中远海运金融控股有限公司	同一控股股东	20,240.40	-20,240.40		37,340.40	877,765.20	915,105.60
中远资本管理有限公司	同一实际控制人				32,468.00	688.00	33,156.00
中海集团物流有限公司	同一控股股东	35,111.61	29,768.97	64,880.58			
中远散货运输（集团）有限公司	同一实际控制人	29,280.00	13,830.00	43,110.00			
中海工业有限公司	同一控股股东	10,000.00	20,000.00	30,000.00			
中海客轮有限公司	同一控股股东	12,000.00	11,000.00	23,000.00			
中国海运（集团）总公司	母公司	150,000.00	-135,000.00	15,000.00			
中海集团资产经营管理有限公司	同一控股股东	15,000.00		15,000.00			
深圳一海通全球供应链管理服务有限公司	同一控股股东	8,339.42	-1,168.79	7,170.63			
合计		279,971.43	-81,810.22	198,161.21	1,086,453.05	922,800.55	2,009,253.60
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							-81,810.22
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							198,161.21
关联债权债务形成原因							资金拆解
关联债权债务清偿情况							按还款计划进行
与关联债权债务有关的承诺							无

## 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

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

租赁情况说明

2016年2月1日，经2016年第一次临时股东大会审议通过《关于公司船舶、集装箱租赁方案议案》（公告编号：2016-007），2016年初本公司与中国远洋控股股份有限公司签订《船舶及集装箱资产租赁服务总协议》，协议约定提供船舶及集装箱资产租赁服务的价格参照公允价格协商确定，2016年3月1日起已陆续执行该协议。

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,314,654,968.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	15,240,692,930.48
担保总额占公司净资产的比例（%）	107.73
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	11,301,760,130.48
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	11,301,760,130.48
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## 3 其他重大合同或交易

无。

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国远洋海运集团	本次无偿划转完成后，在本集团直接或间接持有中海集运控股股权期间，其自身并通过中远集团、中国海运将持续在人员、财务、机构、资产、业务等方面与中海集运保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预上市公司经营决策，损害上市公司和其	2016年5月5日承诺	否	是

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
重组相关的承诺	同业竞争		<p>业务方面保持互相独立：</p> <p>1、资产独立中海集团保证中海集运对其所有的资产拥有完整、独立的所有权，中海集运资产与中海集团资产严格分开，完全独立经营。保证中海集运不存在资金、资产被中海集团及中海集团控制的其他企业占用的情形。</p> <p>2、人员独立中海集团保证中海集运拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系，该等体系中海集团与中海集运完全独立。中海集团向中海集运推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预中海集运董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。中海集运的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在中海集运工作，并在中海集运领取薪酬，不在中海集团及其控制的其他企业担任职务和/或领取薪酬。</p> <p>3、财务独立中海集团保证中海集运拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系；中海集运具有规范、独立的财务会计制度；中海集运独立在银行开户，不与中海集团及其控制的其他企业共用一个银行账户；中海集运的财务人员不在中海集团及其控制的其他企业兼职；中海集运依法独立纳税；中海集运能够独立作出财务决策，中海集团不干预中海集运的资金使用。</p> <p>4、机构独立中海集团保证中海集运保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；中海集运的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>5、业务独立中海集团保证中海集运拥有独立的经营管理系统，有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。中海集团除依法行使股东权利外，不会对中海集运的正常经营活动进行干预。在中海集团与中海集运存在实际控制关系期间，本承诺持续有效。</p> <p>避免同业竞争：1、本次重大资产重组完成后，中海集团不会直接或间接地（包括但不限于独资、合资、合作和联营等）参与或进行与中海集运所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于将来可能出现的中海集团的全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与中海集运构成竞争或可能构成竞争的情况，如中海集运提出要求，中海集团承诺将出让中海集团在前述企业中的全部出资或股份，并承诺在合法合规的情况下，给予中海集运或其全资子公司对前述出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公</p>	12月11日承诺		

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
			平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、如出现因中海集团或中海集团控制的其他企业违反上述承诺而导致中海集运及其他股东的权益受到损害的情况，中海集团将依法承担相应的赔偿责任。减少关联交易：1、中海集团及所控制的其他企业与中海集运之间将尽可能的避免或减少关联交易。对于无法避免或者确有必要而发生的关联交易，中海集团承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，按照有关法律法规、规范性文件和中海集运公司章程等有关规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，保证不通过关联交易损害中海集运及其他股东的合法权益，并按照相关法律法规、规范性文件的要求及时进行信息披露。2、中海集团将严格按照《公司法》等法律法规以及中海集运公司章程的有关规定行使股东权利；在中海集运股东大会对有关中海集团及所控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司或持股 5%以上股东	2007 年 8 月 29 日，总公司（下称“中国海运”）向本公司作出不竞争承诺：1、中国海运将采取有效措施，并促使中国海运控股子公司采取有效措施，不会从事或参与任何可能对本公司及/或其控股子公司目前主要从事的集装箱运输及其相关业务构成竞争的业务，或于该等业务中持有权益或利益；如中国海运或中国海运控股子公司获得参与任何与本公司及/或其控股子公司目前主要从事的集装箱运输及其相关业务或未来将主要从事的业务有关的项目机会，则中国海运将无偿给予或促使中国海运控股子公司无偿给予本公司或其控股子公司参与此类项目的优先权。2、中国海运（集团）总公司同意向本公司及/或其控股子公司赔偿由于中国海运及/或其控股子公司因违反本承诺而致使本公司及/或其控股子公司遭受的一切损失、损害和开支。	2007 年 8 月 29 日	否	是

**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

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	555 万元人民币
境内会计师事务所审计年限	七年
境外会计师事务所名称	安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬	725 万元人民币
境外会计师事务所审计年限	三年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	100 万元人民币

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

**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**

本报告期公司治理实际情况均符合《公司法》和中国证监会的相关规定。

**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

根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》的规定，公司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，应当进行相应调整。从 2007 年 1 月 1 日起，本公司对集装箱船舶及集装箱的预计净残值进行了调整，由原来的预计净残值 4% 调整为按预计处置时的废钢价进行确定。2015 年度本公司自有船舶的净残值计算标准为每轻吨 420 美元，集装箱资产的净残值计算标准为每轻吨 480 美元，集装箱资产预计使用年限为 12 年。本公司根据上述相关规定，以及制定的关于船舶及集装箱折旧计提的会计政策，同时结合航运市场目前的实际情况，并考虑到公司在重大资产重组后，经营主业将由集装箱船舶运营转变为船舶及集装箱租赁等因素，经复核决定自 2016 年 1 月 1 日起，将自有船舶的净残值计算标准调整为每轻吨 280 美元，将集装箱资产预计使用年限调整为 15 年，预计净残值调整为 20 尺干箱 USD560/UNIT、40 尺及 45 尺干箱均为 USD896/UNIT。该项会计估计变更减少本期税前利润 7,652.78 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

## (三) 其他

无

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

无

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

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	460,820
---------------	---------

## (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	
中国海运（集团）总公司	0	4,410,624,386	37.75	0	无	0	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-88,250	3,733,109,025	31.95	0	无	0	境外法人
国新投资有限公司	0	467,325,000	4.00	0	无	0	国有法人
国家开发投资公司	0	388,674,125	3.33	0	无	0	国有法人

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国证券金融股份有限 公司	0	195,314,795	1.67	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	65,454,300	0.56	0	无	0	国有法人
兴业全球基金—上海银 行—中国海运(集团)总 公司	0	33,399,288	0.29	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司 —华夏新经济灵活配置 混合型发起式证券投资 基金	0	15,538,922	0.13	0	无	0	其他
中金公司—建设银行— 中金瑞和集合资产管理 计划	0	9,999,901	0.09	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限 公司—易方达并购重组 指数分级证券投资基金	-2,836,775	7,812,249	0.07	0	无	0	其他
注：中国海运(集团)总公司直接持有中海集运 A 股 4,410,624,386 股，占总股本 37.75%，通过集合计 划持有 47,570,789 股，占总股本 0.41%，合计持有中海集运 A 股 4,458,195,175 股，占总股本 38.16%。							
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国海运(集团)总公司	4,410,624,386	人民币普通股	4,410,624,386				
HKSCCNOMINEES LIMITED	3,733,109,025	境外上市外资 股	3,733,109,025				
国新投资有限公司	467,325,000	人民币普通股	467,325,000				
国家开发投资公司	388,674,125	人民币普通股	388,674,125				
中国证券金融股份有限公司	195,314,795	人民币普通股	195,314,795				
中央汇金资产管理有限责任 公司	65,454,300	人民币普通股	65,454,300				
兴业全球基金—上海银行— 中国海运(集团)总公司	33,399,288	人民币普通股	33,399,288				
中国银行股份有限公司— 华夏新经济灵活配置混合 型发起式证券投资基金	15,538,922	人民币普通股	15,538,922				
中金公司—建设银行—中 金瑞和集合资产管理计划	9,999,901	人民币普通股	9,999,901				
中国建设银行股份有限公 司—易方达并购重组指数 分级证券投资基金	7,812,249	人民币普通股	7,812,249				

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	
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1) 中国海运(集团)总公司所持股份,在报告期内未发生质押、冻结或托管等情况。 (2) HKSCCNOMINEESLIMITED(香港中央结算(代理人)有限公司)是私人公司,其主要业务为代其它公司或个人持有股票。 (3) 截止本报告期末,中国海运(集团)总公司持有中海集运H股股份为100,944,000股,占中海集运总股本比例约0.86%。 (4) 未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					

### (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	中国海运(集团)总公司
新实际控制人名称	中国远洋海运集团有限公司
变更日期	2016年5月31日
指定网站查询索引及日期	详见公司于2016年5月6日、2016年5月31日于上海证券交易所网站发布的《中海集装箱运输股份公司收购报告书摘要》、《中海集装箱运输股份公司收购报告书》及《关于中国远洋海运集团有限公司申请豁免要约收购义务获得中国证监会核准的公告》(临2016-038)

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙月英	执行董事	选举	董事会换届选举
	董事长	选举	第四届董事会第四十三次会议审议通过
王大雄	执行董事	选举	董事会换届选举
	首席执行官	聘任	第四届董事会第四十三次会议审议通过
刘冲	执行董事	选举	董事会换届选举
	总经理	聘任	第四届董事会第四十三次会议审议通过
徐辉	执行董事	选举	董事会换届选举
	副总经理	聘任	第四届董事会第四十六次会议审议通过
冯波鸣	非执行董事	选举	董事会换届选举
黄坚	非执行董事	选举	董事会换届选举
蔡洪平	独立非执行董事	选举	董事会换届选举
曾庆麟	独立非执行董事	选举	董事会换届选举
明东	副总经理	聘任	第四届董事会第四十三次会议审议通过
郝文义	监事	选举	监事会换届选举
傅议	职工监事	选举	监事会换届选举
顾旭	独立监事	选举	监事会换届选举
张卫华	独立监事	选举	监事会换届选举
张国发	执行董事、董事长	离任	第四届董事会第四十三次会议审议通过
赵宏舟	执行董事	离任	第四届董事会第四十三次会议审议通过
	总经理	离任	第四届董事会第四十三次会议审议通过
俞曾港	非执行董事	离任	董事会换届选举
韩骏	非执行董事	离任	董事会换届选举
张楠	独立非执行董事	离任	董事会换届选举
管一民	独立非执行董事	离任	董事会换届选举
施欣	独立非执行董事	离任	董事会换届选举
徐文荣	监事会主席	离任	监事会换届选举
钟路	职工监事	离任	监事会换届选举
沈康辰	独立监事	离任	监事会换届选举
钱卫忠	副总经理	离任	第四届董事会第四十三次会议审议通过
陈威	副总经理	离任	第四届董事会第四十三次会议审议通过
隋军	副总经理	离任	第四届董事会第四十三次会议审议通过

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈帅	副总经理	离任	第四届董事会第四十三次会议审议通过
辜忠东	副总经理	离任	第四届董事会第四十三次会议审议通过

## 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：中海集装箱运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额（重述）
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	14,829,827,407.76	16,783,206,949.31
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	七、2	21,668,447.88	200,349,058.93
衍生金融资产			
应收票据	七、4	66,093,149.32	202,294,563.09
应收账款	七、5	1,643,488,680.48	2,475,811,768.48
预付款项	七、6	1,221,849,314.57	217,590,211.99
应收保费			
应收分保账款	七、7	10,746,247.36	9,999,388.57
应收分保合同准备金			
应收利息	七、8	11,929,682.93	27,308,407.65
应收股利	七、9	134,246,776.75	
其他应收款	七、10	577,909,959.04	534,212,733.08
买入返售金融资产			
存货	七、11	590,211,203.99	1,238,767,706.63
划分为持有待售的资产	七、12	11,036,423.03	
一年内到期的非流动资产	七、13	2,142,961,289.95	2,632,068,490.45
其他流动资产	七、14	88,684,736.54	126,457,531.94
流动资产合计		21,350,653,319.60	24,448,066,810.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	七、15	2,038,151,797.50	3,501,522,687.00
可供出售金融资产	七、16	1,557,118,286.18	1,349,914,856.02
持有至到期投资	七、17		
长期应收款	七、18	9,023,724,429.71	5,680,657,829.41
长期股权投资	七、19	8,844,357,202.00	12,058,564,887.71
投资性房地产	七、20	8,004,554.68	10,087,334.41
固定资产	七、21	56,476,168,803.35	54,940,787,093.39
在建工程	七、22	1,601,029,417.60	1,638,069,223.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	期末余额	期初余额 (重述)
无形资产	七、27	241,755,475.37	249,031,066.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、30	39,033,213.79	63,799,550.67
递延所得税资产	七、21	85,630,640.62	56,339,947.77
其他非流动资产	七、32	28,049,886.88	34,720,900.36
非流动资产合计		79,943,023,707.68	79,583,495,376.73
资产总计		101,293,677,027.28	104,031,562,186.85
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、33	23,830,534,397.44	12,217,557,864.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	七、36	7,830,788,123.56	4,491,557,906.32
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	七、37	83,600,000.00	1,701,000.00
应付账款	七、38	2,192,099,513.35	4,025,902,562.97
预收款项	七、39	173,065,139.18	144,254,895.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、40	73,160,269.96	101,777,958.53
应交税费	七、41	90,106,942.46	253,212,553.03
应付利息	七、42	188,729,029.04	188,553,808.08
应付股利	七、43		15,151,733.31
其他应付款	七、44	751,796,716.79	1,500,725,031.65
应付分保账款	七、45	15,839,229.94	14,050,893.77
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	七、46	66,935,199.43	
一年内到期的非流动负债	七、47	7,556,904,167.62	14,479,830,463.42
其他流动负债		33,389,021.83	837,974.60
流动负债合计		42,886,947,750.60	37,435,114,645.07
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、49	41,447,968,884.06	25,025,086,991.64
应付债券	七、50	1,506,225,424.41	3,449,493,720.03
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七、51	1,032,432,314.05	729,533,855.04
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、54	25,000,000.00	25,000,000.00
递延收益			5,200,000.00
递延所得税负债	七、31	248,178,375.62	280,967,896.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,259,804,998.14	29,515,282,462.74

项目	附注	期末余额	期初余额 (重述)
负债合计		87,146,752,748.74	66,950,397,107.81
<b>所有者权益</b>			
股本	七、57	11,683,125,000.00	11,683,125,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、59	1,370,930,570.48	22,721,743,656.18
减：库存股			
其他综合收益	七、61	-2,616,073,884.15	-2,291,754,040.85
专项储备	七、62	4,817,023.57	21,089,656.31
盈余公积	七、63	1,355,762,889.20	1,362,073,031.79
一般风险准备	七、64	93,355,855.54	65,503,696.05
未分配利润	七、65	1,926,081,477.87	3,021,834,693.00
归属于母公司所有者权益合计		13,817,998,932.51	36,583,615,692.48
少数股东权益		328,925,346.03	497,549,386.56
所有者权益合计		14,146,924,278.54	37,081,165,079.04
负债和所有者权益总计		101,293,677,027.28	104,031,562,186.85

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：李蓉

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中海集装箱运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,514,380,538.99	5,611,005,082.75
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		66,093,149.32	180,245,695.57
应收账款	十七、1	1,104,240,718.66	762,443,692.10
预付款项		345,089,395.71	46,164,936.00
应收利息		3,161,173.75	38,495,846.42
应收股利		258.62	33,087,853.25
其他应收款	十七、2	372,671,058.56	138,214,919.79
存货		296,056,257.71	573,141,466.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,564,452.57	
流动资产合计		5,746,257,003.89	7,382,799,492.49
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		1,989,360,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	18,178,922,021.63	16,089,211,176.16

项目	附注	期末余额	期初余额
投资性房地产			
固定资产		14,690,771,520.58	15,116,277,795.73
在建工程		210,000.00	210,000.00
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		9,331,191.61	10,031,873.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33,956,695.76	39,459,721.93
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,902,551,429.58	31,255,190,567.42
资产总计		40,648,808,433.47	38,637,990,059.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		1,044,492,273.00	3,574,367,511.18
预收款项		39,967,654.03	
应付职工薪酬		34,892,342.56	33,149,002.76
应交税费		2,543,766.87	65,631,923.10
应付利息		12,441,314.31	47,106,000.00
应付股利			
其他应付款		4,404,525,051.11	4,527,195,113.38
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,952,657,713.56	
其他流动负债			
流动负债合计		7,491,520,115.44	8,247,449,550.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,505,100,000.00	600,000,000.00
应付债券			1,796,432,098.56
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		25,000,000.00	25,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,530,100,000.00	2,421,432,098.56
负债合计		14,021,620,115.44	10,668,881,648.98
<b>所有者权益：</b>			

项目	附注	期末余额	期初余额
股本		11,683,125,000.00	11,683,125,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,352,436,385.85	17,296,763,101.95
减：库存股			
其他综合收益		15,097.55	7,506,475.30
专项储备			
盈余公积		1,355,762,889.20	1,355,762,889.20
未分配利润		-2,764,151,054.57	-2,374,049,055.52
所有者权益合计		26,627,188,318.03	27,969,108,410.93
负债和所有者权益总计		40,648,808,433.47	38,637,990,059.91

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：李蓉

### 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（重述）
一、营业总收入		8,817,830,091.98	18,416,016,110.57
其中：营业收入	七、66	8,668,889,188.18	18,201,372,572.41
利息收入	七、67	129,321,259.51	196,779,506.69
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、68	19,619,644.29	17,864,031.47
二、营业总成本		9,627,945,135.72	18,056,401,422.40
其中：营业成本	七、66	8,245,355,847.70	16,965,137,920.39
利息支出	七、67	20,126,739.31	30,805,378.06
手续费及佣金支出	七、68	125,952.38	88,320.94
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	七、69	10,397,045.56	21,256,063.97
销售费用	七、70	8,782,421.16	6,763,879.81
管理费用	七、71	503,866,169.05	663,153,721.54
财务费用	七、72	766,886,073.57	396,335,165.61
资产减值损失	七、73	72,404,886.99	-27,139,027.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、74	-94,468.06	-231,019.70
投资收益（损失以“-”号填列）	七、75	11,460,376.27	535,251,924.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、75	-130,296,622.62	466,578,126.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-798,749,135.53	894,635,592.93
加：营业外收入	七、76	79,685,042.80	148,753,444.68

项目	附注	本期发生额	上期发生额(重述)
其中:非流动资产处置利得	七、76	48,554,485.45	49,889,317.24
减:营业外支出	七、77	11,952,705.04	26,866,438.30
其中:非流动资产处置损失	七、77	5,951,353.68	25,276,747.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-731,016,797.77	1,016,522,599.31
减:所得税费用	七、77	82,198,419.45	125,264,975.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-813,215,217.22	891,257,623.95
归属于母公司所有者的净利润		-840,847,045.42	833,687,916.50
少数股东损益		27,631,828.20	57,569,707.45
六、其他综合收益的税后净额		-333,148,083.75	54,522,880.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-324,319,843.30	53,360,692.51
(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	七、61	-324,319,843.30	53,360,692.51
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	七、61	34,242,306.25	-1,927,033.12
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	七、61	-91,111,346.25	65,337,125.65
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	七、61	-32,195,751.20	-5,235,833.26
5.外币财务报表折算差额	七、61	-235,255,052.10	-4,813,566.76
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-8,828,240.45	1,162,188.25
七、综合收益总额		-1,146,363,300.97	945,780,504.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,165,166,888.72	887,048,609.01
归属于少数股东的综合收益总额		18,803,587.75	58,731,895.70
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0720	0.0714
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0720	0.0714

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:239,160,194.90元,上期被合并方实现的净利润为:860,784,524.04元。

法定代表人:孙月英 主管会计工作负责人:张铭文 会计机构负责人:李蓉

**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	十七、4	2,510,753,217.87	6,916,568,885.56
减:营业成本	十七、4	2,603,472,594.12	7,052,730,650.10
营业税金及附加		1,056,301.78	6,577,128.82
销售费用			
管理费用		177,353,403.02	252,890,141.71
财务费用		175,639,763.11	1,046,594.51
资产减值损失		-7,424,785.05	-116,964.83
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)	十七、5	37,911,346.81	142,887,617.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		14,450,051.28	93,753,117.32
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-401,432,712.30	-253,671,047.43
加:营业外收入		11,872,484.49	81,596,034.60
其中:非流动资产处置利得		167,025.64	1,934.59
减:营业外支出		541,771.24	2,047,351.51
其中:非流动资产处置损失		25,906.87	1,393,236.77
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-390,101,999.05	-174,122,364.34
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-390,101,999.05	-174,122,364.34
五、其他综合收益的税后净额			16,868,094.83
(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			16,868,094.83
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			16,868,094.83
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		-390,101,999.05	-157,254,269.51
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:孙月英 主管会计工作负责人:张铭文 会计机构负责人:李蓉

**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（重述）
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,290,760,127.91	19,920,933,139.61
客户存款和同业存放款项净增加额		3,339,230,217.24	-1,986,727,311.23
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		24,610,684.18	12,324,260.15
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		127,469,229.81	203,694,870.78
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		123,070,224.80	334,728,822.38
收到其他与经营活动有关的现金	七、80	1,704,274,541.13	597,184,456.49
经营活动现金流入小计		18,609,415,025.07	19,082,138,238.18
购买商品、接受劳务支付的现金		12,431,806,727.25	16,281,257,743.45
客户贷款及垫款净增加额		-1,500,893,220.00	-179,452,460.00
存放中央银行和同业款项净增加额		-13,406,980.81	-873,304,084.01
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		26,524,431.52	40,416,143.30
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		872,102,200.25	1,189,589,435.76
支付的各项税费		274,138,129.32	276,577,375.93
支付其他与经营活动有关的现金	七、80	1,357,334,762.65	1,295,563,460.78
经营活动现金流出小计		13,447,606,050.18	18,030,647,615.21
经营活动产生的现金流量净额		5,161,808,974.89	1,051,490,622.97
<b>二、投资活动产生的现金流</b>			

项目	附注	本期发生额	上期发生额（重述）
<b>量：</b>			
收回投资收到的现金		4,425,874,812.17	696,467,951.06
取得投资收益收到的现金		119,594,915.81	188,904,677.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		745,064,115.12	107,739,100.17
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		5,290,533,843.10	993,111,728.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,879,446,832.85	5,816,165,494.46
投资支付的现金		1,050,328,715.20	1,054,588,842.77
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	七、80	349,884,005.58	8,005,312.74
投资活动现金流出小计		7,279,659,553.63	6,878,759,649.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,989,125,710.53	-5,885,647,921.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			320,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,046,616,568.00	42,113,371,063.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、80		1,620,807,460.00
筹资活动现金流入小计		95,046,616,568.00	44,054,178,523.70
偿还债务支付的现金		67,061,050,506.94	41,697,198,102.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,123,771,189.59	603,939,844.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		137,492,295.05	46,935,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、80	32,077,439,698.13	484,197,655.89
筹资活动现金流出小计		100,262,261,394.66	42,785,335,603.29
筹资活动产生的现金流量净额		-5,215,644,826.66	1,268,842,920.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		147,303,019.45	11,009,684.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、81	-1,895,658,542.85	-3,554,304,693.32
加：期初现金及现金等价物余额	七、81	15,860,939,443.04	14,314,872,869.02

项目	附注	本期发生额	上期发生额（重述）
六、期末现金及现金等价物余额	七、81	13,965,280,900.19	10,760,568,175.70

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：李蓉

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,440,198,842.29	3,256,065,820.86
收到的税费返还		121,074,886.38	86,646,664.67
收到其他与经营活动有关的现金		353,858,928.33	276,873,766.00
经营活动现金流入小计		2,915,132,657.00	3,619,586,251.53
购买商品、接受劳务支付的现金		5,169,550,651.73	2,174,135,195.65
支付给职工以及为职工支付的现金		348,284,540.11	394,373,839.98
支付的各项税费		76,851,677.28	77,233,761.59
支付其他与经营活动有关的现金		313,695,630.86	333,527,297.66
经营活动现金流出小计		5,908,382,499.98	2,979,270,094.88
经营活动产生的现金流量净额		-2,993,249,842.98	640,316,156.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,515,253,113.39	
取得投资收益收到的现金		239,366,215.53	114,836,585.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		167,025.64	-12,236.70
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		4,754,786,354.56	114,824,348.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,920,126.24	16,113,004.62
投资支付的现金		9,723,166,400.00	10,000,000.00
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		9,726,086,526.24	26,113,004.62
投资活动产生的现金流量净额		-4,971,300,171.68	88,711,343.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,060,100,000.00	611,960,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,060,100,000.00	611,960,000.00
偿还债务支付的现金			999,252,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,932,671.81	96,206,666.25
支付其他与筹资活动有关的现金		20,734,416.50	

项目	附注	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流出小计		159,667,088.31	1,095,459,166.25
筹资活动产生的现金流量净额		5,900,432,911.69	-483,499,166.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-32,607,440.79	-2,226,445.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,096,724,543.76	243,301,889.05
加：期初现金及现金等价物余额		5,610,905,082.75	5,394,887,115.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,514,180,538.99	5,638,189,004.80

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：李蓉

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	11,683,125,000.00				17,169,004,813.31		-1,139,640,294.40	19,029,630.26	1,362,073,031.79		-6,919,358,958.27	63,096,451.53	22,237,329,674.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					5,552,738,842.87		-1,152,113,746.45	2,060,026.05		65,503,696.05	9,941,193,651.27	434,452,935.03	14,843,835,404.82
其他													
二、本年期初余额	11,683,125,000.00				22,721,743,656.18		-2,291,754,040.85	21,089,656.31	1,362,073,031.79	65,503,696.05	3,021,834,693.00	497,549,386.56	37,081,165,079.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-21,350,813,085.70		-324,319,843.30	-16,272,632.74	-6,310,142.59	27,852,159.49	-1,095,753,215.13	-168,624,040.53	-22,934,240,800.50
（一）综合收益总额					30,790,598.46		-324,319,843.30				-840,847,045.42	18,803,587.75	-1,115,572,702.51
（二）所有者投入和减少资本					-21,381,603,684.16								-21,381,603,684.16
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权													

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：	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
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					-21,381,603,684.16								-21,381,603,684.16
(三) 利润分配										27,852,159.49	-254,906,169.71	-122,190,061.74	-349,244,071.96
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备										27,852,159.49	-27,852,159.49		
3. 对所有者(或股东)的分配											-227,054,010.22	-122,190,061.74	-349,244,071.96
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													

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：	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	
(五) 专项储备								6,275,518.99				103,485.27	6,379,004.26	
1. 本期提取								77,897,961.62				103,485.27	78,001,446.89	
2. 本期使用								-71,622,442.63					-71,622,442.63	
(六) 其他								-22,548,151.73	-6,310,142.59			-65,341,051.81	-94,199,346.13	
四、本期期末余额	11,683,125,000.00				1,370,930,570.48		-2,616,073,884.15	4,817,023.57	1,355,762,889.20	93,355,855.54		1,926,081,477.87	328,925,346.03	14,146,924,278.54

项目	上期(重述)													
	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	11,683,125,000.00				17,168,082,879.67		-1,471,354,959.72	20,149,526.57	1,362,073,031.79			-3,969,639,179.67	85,045,799.80	24,877,482,098.44
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					4,468,337,177.20		-1,449,302,305.49	1,130,532.87		52,339,144.75		9,486,528,381.03	417,628,711.35	12,976,661,641.71
其他														

项目	上期(重述)										
	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：	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		
他											
二、本年期初余额	11,683,125,000.00		21,636,420,056.87		-2,920,657,265.21	21,280,059.44	1,362,073,031.79	52,339,144.75	5,516,889,201.36	502,674,511.15	37,854,143,740.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			261,029,125.42		53,360,692.51	-2,572,353.83			368,959,955.64	4,071,660.02	684,849,079.76
(一)综合收益总额			-698,484.76		53,360,692.51				833,687,916.50	58,731,895.70	945,082,019.95
(二)所有者投入和减少资本			261,727,610.18						-397,215,644.76		-135,488,034.58
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			261,727,610.18						-397,215,644.76		-135,488,034.58
(三)利润分配									-67,512,316.10	-55,000,611.72	-122,512,927.82
1. 提取											

项目	上期(重述)										
	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：	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		
盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-67,048,580.00	-54,850,127.82	-121,898,707.82
4. 其他									-463,736.10	-150,483.90	-614,220.00
(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							-2,572,353.83			340,376.04	-2,231,977.79
1. 本期提取							91,446,299.84			340,376.04	91,786,675.88
2. 本期使用							-94,018,653.67				-94,018,653.67
(六)其他											

项目	上期(重述)												
	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
他													
四、本期末余额	11,683,125,000.00				21,897,449,182.29		-2,867,296,572.70	18,707,705.61	1,362,073,031.79	52,339,144.75	5,885,849,157.00	506,746,171.17	38,538,992,819.91

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：李蓉

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	11,683,125,000.00				17,296,763,101.95		7,506,475.30		1,355,762,889.20	-2,374,049,055.52	27,969,108,410.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,683,125,000.00				17,296,763,101.95		7,506,475.30		1,355,762,889.20	-2,374,049,055.52	27,969,108,410.93

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							
额											
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-944,326,716.10		-7,491,377.75				-390,101,999.05	-1,341,920,092.90
（一）综合收益总额				-1,128,667.58		-7,486,140.94				-390,101,999.05	-398,716,807.57
（二）所有者投入和减少资本				-943,198,048.52							-943,198,048.52
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				-943,198,048.52							-943,198,048.52
（三）利											

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							
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											

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							
1. 本期提取							69,967,374.93				69,967,374.93
2. 本期使用							69,967,374.93				69,967,374.93
(六)其他						-5,236.81					-5,236.81
四、本期末余额	11,683,125,000.00				16,352,436,385.85	15,097.55		1,355,762,889.20	-2,764,151,054.57		26,627,188,318.03

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	11,683,125,000.00				17,295,841,168.31	-32,334,020.79	14,902,445.60	1,355,762,889.20	-962,006,432.01		29,355,291,050.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年	11,683,125,000.00				17,295,841,168.31	-32,334,020.79	14,902,445.60	1,355,762,889.20	-962,006,432.01		29,355,291,050.31

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							
期初余额											
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					334,577.61		16,868,094.83	-12,080,163.96		-174,122,364.34	-168,999,855.86
（一）综合收益总额					334,577.61		16,868,094.83			-174,122,364.34	-156,919,691.90
（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											

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							
(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								-12,080,163.96			-12,080,163.96

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							
备											
1. 本期提取							77,979,401.64				77,979,401.64
2. 本期使用							90,059,565.60				90,059,565.60
(六)其他											
四、本期期末余额	11,683,125,000.00				17,296,175,745.92		-15,465,925.96	2,822,281.64	1,355,762,889.20	-1,136,128,796.35	29,186,291,194.45

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：李蓉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### 1.1 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2012 年 9 月 11 日中海运集团通过全资附属公司中国海运（香港）控股有限公司之全资附属公司 Ocean Fortune Investment Limited 购入中海集运 H 股股份 49,889,000 股，占总股本比例 0.43%。该部分股份计入在 HK SCCNOMINEES LIMITED(香港中央结算（代理人）有限公司)名下股份中。

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

2016 年 2 月 1 日，公司召开了 2016 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司本次重大资产重组方案的议案》，本次重组具体方案详见公告，合并范围变动详见本附注“7. 合并范围的变动”和“8. 在其他主体中的权益”。

截至 2016 年 6 月 30 日，无限售条件流通股份 11,683,125,000 股，股份比例 100%，其中境内流通人民币普通股 7,932,125,000 股，持股比例 67.89%，境外流通外资股 H 股 3,751,000,000 股，持股比例 32.11%。

公司营业执照注册号：310000400373772。公司注册地址：中国（上海）自由贸易试验区国贸大厦 A-538 室。公司总部地址：上海市浦东新区民生路 628 号航运科研大厦。

## 1.2 公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质：航运业。

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

### 1.3 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为中海运（集团）总公司，本公司的实际控制人为中国远洋海运集团有限公司，本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

## 2. 合并财务报表范围

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

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 87 家。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八. 合并范围的变动”和“九. 在其他主体中的权益”。

## 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

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

## 五、重要会计政策及会计估计

### 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。

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。本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 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

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

中海集装箱运输（亚洲）有限公司：美元；  
 中海集装箱运输（香港）有限公司：美元；  
 中国海运（非洲）控股有限公司：南非兰特；  
 中海（南非）代理有限公司：南非兰特；  
 中国海运（尼日利亚）代理有限公司：奈拉；  
 中国海运（南美）控股有限公司：巴西雷亚尔；  
 中海绿舟控股有限公司：美元；  
 东方国际投资有限公司：美元；  
 海宁保险经纪有限公司：港币；  
 佛罗伦货箱控股有限公司：美元；  
 Florens Container Services(Australia) Pty Limited：澳大利亚元；  
 Florens Container Services(UK) Limited：英镑；  
 Florens Container Services(Deutschland) GmbH.：欧元；  
 Florens Container Services(Italy) S. R. L.：欧元；  
 Florens Container Services(Singapore) Pte. Ltd.：新加坡元；  
 长誉投资有限公司：美元。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 5.1 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。

##### 5.2 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。

##### 5.2.1 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：

5.2.1.1 在个别财务报表层面，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（2014 年修订）中关于“长期股权投资核算方法的转换”的规定，确定购买日之前所持被购买方投资在转换

日的账面价值，并将其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。购买日之前持有股权按照金融资产核算的，在购买日将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。购买日之前持有股权按照权益法核算的，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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5.2.1.2 在合并财务报表层面，按以下步骤进行处理：

第一步，调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

第二步，确认商誉（或计入损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益（营业外收入）。

5.2.2 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

5.2.2.1 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。

5.2.2.2 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。

5.2.2.3 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

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 7.1 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。

### 7.2 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

### 9.1 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。以公允价值计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算成记账本位币。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产持有意图和持有能力。

#### 10.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示。

#### 10.2.2 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

#### 10.2.3 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 10.2.4 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

### 10.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 10.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 10.6 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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。

本公司的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。

#### 10.7 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 10.8 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。可供出售金融资产公允价值发生严重或非暂时性下跌，是指持续下跌时间已达到或超过 12 个月，且公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收分保账款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

### (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	公司将单项金额超过 800 万元人民币的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对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已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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	公司以账龄和款项性质作为划分信用风险组合的标准，划分组合后该组合的风险较大的应收账款一般情况下依据以下比例分账龄计提坏账准备，计入当期损益。
其他方法	公司将公司内部员工及运营船舶的备用金借款作为组合风险较低的应收款项按其他方法进行减值测试的组合单独列示，不予计提坏账准备。

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
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	25	25
3 年以上	50	50

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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
其他方法	0	0

### (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	公司将单项金额小于 800 万元人民币的应收款项认定为单项金额不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	年末如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对其他的不重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

本公司对于应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### (4). 对长期应收款净额，采用风险评级分类计提坏账准备的比例如下:

风险类别	计提比例 (%)
正常类	0.5-5
关注类	2-15
次级类	10-20
可疑类	20-75
损失类	75-100

## 12. 存货

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

存货发出时的成本按加权平均法核算。低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值的确定方法：船存燃油可变现净值以航次收入扣除相关成本确定，其它存货可变现净值一般以公开市场的销售价格为基础计算。

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 13. 划分为持有待售资产

本公司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) 本公司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) 本公司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公司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. 贷款分类方法

#### 14.1 短期及长期贷款的分类依据

按贷款发放期限的长短确定。凡期限在1年以内（含1年）的贷款为短期贷款，期限在1年以上的贷款作为长期贷款；

#### 14.2 贷款质量五级分类

根据中国银行业监督管理委员会上海监管局《关于转发银监会〈贷款风险分类指引〉的通知》（沪银监通[2007]62号）文件，把贷款分为：正常、关注、次级、可疑、损失。

#### 14.3 计提呆账准备金的范围和方法

14.3.1呆账准备金计提范围为本公司承担风险和损失的贷款（含抵押、质押、保证、信用等贷款）、贴现、信用垫款（如银行承兑汇票垫款、担保垫款、信用证垫款等）、进出口押汇、应收账款、其他应收款等资产。

14.3.2对于单项金额重大的贷款及应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，应当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。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大是指：单户贷款及应收款项余额占贷款及应收款项总额10%（含）以上。

14.3.3对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，公司应当根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。进行分组组合的依据包括但不限于：

- （1）对方被宣告破产的；
- （2）对方被注销、吊销工商登记或被有关机构责令关闭的；
- （3）涉及诉讼及仲裁的；
- （4）对方失踪、死亡；
- （5）账龄超过三年，预计收回可能性较小的。

14.4对于单项金额非重大的贷款以及经单独测试后未减值的单项金额重大的贷款：

根据中国银行业监督管理委员会上海监管局《关于转发银监会〈贷款风险分类指引〉的通知》（沪银监通[2007]62号）文件，把贷款分为：正常、关注、次级、可疑、损失。

以财务公司信贷资产按风险分类（五级分类）的结果为基础，结合实际情况，如对借款人还款能力、财务状况、抵押担保充分性等的评价，充分评估可能存在的损失，分析确定各类信贷资产应计提损失准备总额。各类贷款计提贷款损失准备的比例如下：

贷款级次	贷款损失准备计提比例（%）
正常	2.5
关注	5
次级	25
可疑	50
损失	100

## 15. 长期股权投资

### 15.1 投资成本的确定

15.1.1 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。

15.1.2 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。

15.1.3 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）。

### 15.2 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。

### 15.3 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。

### 15.4 长期股权投资的处置

#### 15.4.1 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。

#### 15.4.2 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。

### 15.5 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。

## 16. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 16.1 投资性房地产确认条件

本公司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，包括已出租的房屋建筑物。

#### 16.2 投资性房地产的计量

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

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

#### 16.3 投资性房地产的减值准备

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

## 17. 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。

固定资产包括房屋建筑物、库场设施、机器设备、港务设施、专用设施设备、装卸机械设备、通讯导航设施设备、运输船舶、集装箱、运输设备、供电、供水、供汽设施设备、炊事、福利及医疗设备、家具与办公设备。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	30-40	5	2.38-3.17
库场设施	平均年限法	20-40	4	2.40-4.80
机器设备	平均年限法	8-20	4	4.80-12.00
港务设施	平均年限法	30-50	4	1.92-3.20
专用设施设备	平均年限法	8-20	4	4.80-12.00
装卸机械设备	平均年限法	8-20	4	4.80-12.00
通讯导航设施设备	平均年限法	8	4	12.00
运输船舶	平均年限法	25	注	不适用
集装箱	平均年限法	15	注	不适用
运输设备	平均年限法	6-8	5	11.88-15.83
供电、供水、供汽设施设备	平均年限法	10-30	4	3.20-9.60
炊事、福利及医疗设备	平均年限法	3-8	4	12.00-32.00
家具与办公设备	平均年限法	3-8	5	11.88-31.67

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

注：运输船舶和集装箱的预计净残值是公司目前按预计处置时的废钢价确定。对于购置的二手船，按预计尚可使用年限作为折旧计提年限。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### (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所有权有关的全部风险和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。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

## 18. 在建工程

本公司的在建工程主要指在建船舶、待安装设备及重大技改工程等。

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

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 19. 借款费用

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

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过

专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20. 生物资产

无。

## 21. 油气资产

无。

## 22. 无形资产

无形资产包括土地使用权、海域使用权、车牌使用权和软件，以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

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

## 23. 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 24. 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组可收回金额低于其账面价值，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权

益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

## 25. 长期待摊费用

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

## 26. 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

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

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

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 27. 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

## 28. 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现

金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

## 29. 股份支付

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 30. 优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 31. 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### 31.1 集装箱航运服务收入

本公司提供的运输劳务，按权责发生制确认收入，其中：资产负债表日公司对尚未完成的航次，按完工百分比法确认收入。完工百分比按截止本期末已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

### 31.2 租金收入

经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

### 31.3 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 31.4 股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

### 31.5 提供劳务收入

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

31.5.1 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

31.5.2 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 31.6 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认具体政策：产品出库并由客户验收后，按照化验结果即产品样本所含金属量确认收入。

### 31.7 融资租赁

#### 31.7.1 租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### 31.7.2 未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

#### 31.7.3 未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

#### 31.7.4 或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

### 31.8 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 32. 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

本公司从政府部门取得的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

本公司取得政府补助时采用收益法中的总额法进行会计处理。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (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，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (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，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

### 33. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于高誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

于资产负债表日，公司对递延所得税资产账面价值进行复核。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，应减记递延所得税资产账面价值。

在很可能产生足够的应纳税所得额利用可抵扣暂时性差异，使得递延所得税资产包含的经济利益能够实现时，应相应恢复递延所得税资产的账面价值。

### 34. 租赁

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

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 35. 其他重要的会计政策和会计估计

#### 35.1 套期保值

35.1.1 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

35.1.2 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

#### 35.1.3 套期会计处理

##### 35.1.3.1 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

##### 35.1.3.2 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2)被套期项目为预期交易,且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的,原直接确认为所有者权益的相关利得或损失,在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出,计入当期损益;如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的,将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出,计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。且该预期交易使本公司随后确认一项资产或负债的,原直接确认为所有者权益的相关利得或损失,在该资产或负债影响损益的相同期间转出,计入当期损益。

其他现金流量套期,原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失,在被套期预期交易影响损益的相同期间转出,计入当期损益。

#### 35.1.4 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分,直接确认为所有者权益,并在处置境外经营时,将其转出计入当期损益;套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分,计入当期损益。

#### 35.2 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度、提供业务类型为依据确定经营分部,将公司业务划分为集装箱航运业务、集装箱码头业务两大经营分部,并以经营分部为基础确定报告分部。

本公司提供分部信息所采用的会计政策,与编制本公司合并财务报表或财务报表时所采用的会计政策一致。本公司在确定分部间交易收入时,以实际交易价格为基础计量。

### 36. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

#### (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)
根据《企业会计准则第4号-固定资产》的规定,公司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,应当进行相应调整。	公司第四届董事会第四十七次会议一致审议通过了《关于变更公司对船舶资产、集	2016年1月1日起	该项会计估计变更减少本期税前利润7,562.78万元。

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)
<p>从 2007 年 1 月 1 日起,本公司对集装箱船舶及集装箱的预计净残值进行了调整,由原来的预计净残值 4% 调整为按预计处置时的废钢价进行确定。2015 年度本公司自有船舶的净残值计算标准为每轻吨 420 美元,集装箱资产的净残值计算标准为每轻吨 480 美元,集装箱资产预计使用年限为 12 年。</p> <p>本公司根据上述相关规定,以及制定的关于船舶及集装箱折旧计提的会计政策,同时结合航运市场目前的实际情况,并考虑到公司在重大资产重组后,经营主业将由集装箱船舶运营转变为船舶及集装箱租赁等因素,经复核决定自 2016 年 1 月 1 日起,将自有船舶的净残值计算标准调整为每轻吨 280 美元,将集装箱资产预计使用年限调整为 15 年,预计净残值调整为 20 尺干箱 USD560/UNIT、40 尺及 45 尺干箱均为 USD896/UNIT。</p>	《装箱资产会计估计的议案》		
其他说明			

其他说明

### 37. 其他

无。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	6%、11%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1.5%或 2%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%

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

详见 2. 税收优惠

## 2. 税收优惠

除以下列明的所得税税收优惠外，其余境内子公司在企业所在地缴纳所得税，所得税税率为 25%。

境外子公司中海集装箱运输（香港）有限公司、中海集装箱运输（亚洲）有限公司、海宁保险经纪有限公司、中海绿舟控股有限公司和东方国际投资有限公司的主要经营地在香港，适用香港税率 16.50%；中国海运（非洲）控股有限公司的经营地在南非，适用南非税率 28%；中国海运（南美）控股有限公司的经营地在巴西，适用巴西税率 34%。

香港税务条例（第 112 章）第 23B 条的规定，在计算香港航运企业源自香港的航运利润时，香港航运企业的船舶不是航行于香港水域以及香港水域与内河贸易水域之间，所收取的船费毋须征收利得税。中海集装箱运输（香港）有限公司、中海集装箱运输（亚洲）有限公司和中海绿舟控股有限公司属于在香港登记的海外公司，根据 23B 条例的规定，相关收入免于征收香港利得税。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
库存现金	203,140.52	678,694.47
银行存款	13,512,704,267.24	11,807,183,532.87
其他货币资金	1,316,920,000.00	4,975,344,721.97
合计	14,829,827,407.76	16,783,206,949.31
其中：存放在境外的款项总额	2,988,543,150.01	5,977,743,501.07

其他说明

1.1 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 864,546,507.57 元。

1.2 期末存放在境外的款项总额 2,988,543,150.01 元，无资金汇回受到限制的款项。

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
交易性金融资产	21,668,447.88	200,349,058.93
其中：权益工具投资	21,668,447.88	200,349,058.93
合计	21,668,447.88	200,349,058.93

### 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（重述）
银行承兑票据	66,093,149.32	202,294,563.09
合计	66,093,149.32	202,294,563.09

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、 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（重述）				
	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	175,035,033.22	10.25			175,035,033.22	142,276,074.72	5.53			142,276,074.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,512,810,962.17	88.57	45,397,252.85	3.00	1,467,413,709.32	2,398,496,816.97	93.22	72,022,133.98	3.00	2,326,474,682.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,170,673.16	1.18	19,130,735.22	94.84	1,039,937.94	32,091,468.55	1.25	25,030,457.78	78.00	7,061,010.77
合计	1,708,016,668.55	/	64,527,988.07	/	1,643,488,680.48	2,572,864,360.24	/	97,052,591.76	/	2,475,811,768.48

## 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

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Textainer Equipment Management Limited	84,209,277.24			预计可以收回
Seaco SRL	49,173,663.60			预计可以收回
Blue Sky Intermonal(UK) Ltd	25,525,013.98			预计可以收回
Royal Wolf Trading Australia Pty Ltd	16,127,078.40			预计可以收回
合计	175,035,033.22		/	/

## 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			
1年以内小计	1,512,626,333.85	45,378,790.02	3.00
1至2年	184,628.32	18,462.83	10.00
合计	1,512,810,962.17	45,397,252.85	

确定该组合依据的说明：

划分应收账款种类的说明详见本附注之五、11。

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：

无。

## (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 -21,501,780.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,968,990.31 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
Hanjin Shipping Co.Ltd.	7,204,424.52	已收回款项
Pacific International Lines (Pte) Ltd.	1,944,712.16	已收回款项
LCL Logistica Chile Ltda.	823,446.88	已收回款项
Samson Tug and Barge Company Inc.	377,888.56	已收回款项
Hongxin Investment (HK) Co.Ltd.	208,920.41	已收回款项
Pyramid Logistics (Pvt) Ltd.	182,522.11	已收回款项
Isabella Shipping Co.Ltd.	115,434.13	已收回款项
Reef Shipping Limited	53,153.23	已收回款项
Global African Service S.A.	40,536.95	已收回款项
Mariana Express Lines Pte. Ltd.	17,951.36	已收回款项
合计	10,968,990.31	/

其他说明

无。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	53,832.68

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

应收租金款已确认无法收回。

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中远集装箱运输有限公司	同一实际控制人	613,693,713.93	1年以内	35.93

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国海运(韩国)株式会社	同一控股股东	200,098,939.21	1年以内	11.72
Textainer Equipment Management Limited	非关联方	84,209,277.24	1年以内	4.93
United Arab Shipping Company	非关联方	80,345,413.59	1年以内	4.70
Seaco SRL	非关联方	49,173,663.60	1年以内	2.88
合计		1,027,521,007.57		60.16

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无。

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

## 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(重述)	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,215,022,985.73	99.44	213,437,439.20	98.09
1至2年	6,581,014.77	0.54	3,074,895.55	1.41
2至3年	237,113.61	0.02	753,701.24	0.35
3年以上	8,200.46		324,176.00	0.15
合计	1,221,849,314.57	100.00	217,590,211.99	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中远集装箱运输有限公司	同一实际控制人	574,740,871.52	1年以内	未结算
中远海运金融控股有限公司	同一控股股东	164,606,033.61	1年以内	合同未履行完毕
合肥中安招商股权投资合伙企业(有限合伙)	非关联方	150,000,000.00	1年以内	合同未履行完毕
金瑞新材料股份有限公司	非关联方	75,000,000.00	1年以内	合同未履行完毕
中海国际船舶管理有限公司	同一控股股东	61,559,297.53	1年以内	合同未履行完毕
合计		1,025,906,202.66		

## 7、 应收分保账款

## (1). 应收分保账款按类别列示

类别	期末余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收分保账款				
按组合计提坏账准备的应收分保账款				
账龄分析法	11,082,342.19	100.00	3.03	336,094.83
组合小计	11,082,342.19	100.00	3.03	336,094.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收分保账款				
合计	11,082,342.19	100.00	3.03	336,094.83

## (2). 应收分保账款按类别列示 (续表)

类别	期初余额 (重述)			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收分保账款				
按组合计提坏账准备的应收分保账款				
账龄分析法	10,321,352.89	100.00	3.12	321,964.32
组合小计	10,321,352.89	100.00	3.12	321,964.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收分保账款				
合计	10,321,352.89	100.00	3.12	321,964.32

## (3). 划分应收分保账款种类的说明详见本附注之五、11。

## (4). 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收分保账款:

账龄结构	期末余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备金额
1 年以内 (含 1 年)	11,030,562.60	99.53	3.00	330,916.87
1-2 年 (含 2 年)	51,779.59	0.47	10.00	5,177.96
合计	11,082,342.19	100.00		336,094.83

## 8、 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（重述）
存放中央银行款项	8,318,771.47	2,812,268.62
发放贷款	2,077,090.52	3,895,975.29
定期存款	946,849.84	19,993,417.78
理财产品	348,904.11	339,375.00
存放同业	238,066.99	267,370.96
合计	11,929,682.93	27,308,407.65

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## 9、 应收股利

√适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额(重述)
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	134,246,776.75	
合计	134,246,776.75	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

## 10、 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（重述）				
	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	236,151,028.22	40.01			236,151,028.22					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	343,203,232.48	58.14	10,733,958.26	3.13	332,469,274.22	544,141,789.64	98.19	17,494,777.50	3.22	526,647,012.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,917,486.04	1.85	1,627,829.44	14.91	9,289,656.60	10,014,663.25	1.81	2,448,942.31	24.45	7,565,720.94
合计	590,271,746.74	/	12,361,787.70	/	577,909,959.04	554,156,452.89	/	19,943,719.81	/	534,212,733.08

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				计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例		

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
中国海运（集团）总公司	110,661,153.98			资产重组对价款，预计可以收回。
中远集装箱运输有限公司	60,944,461.39			资产重组对价款，预计可以收回。
中国远洋（香港）有限公司	54,749,018.35			资产重组对价款，预计可以收回。
广州海运（集团）有限公司	9,796,394.50			资产重组对价款，预计可以收回。
合计	236,151,028.22		/	/

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年以内小计	341,863,894.00	10,255,916.82	3.00
1至2年	403,944.56	40,394.46	10.00
2至3年	120,199.92	30,049.98	25.00
3年以上	815,194.00	407,597.00	50.00
合计	343,203,232.48	10,733,958.26	

确定该组合依据的说明：

划分应收账款种类的说明详见本附注之五、11。

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

### (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-6,210,611.70元；本期收回或转回坏账准备金额1,371,032.39元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
泉州安通物流有限公司	87,645.81	已收回款项
Great Circle Line Pte. Limited (CREDO)	3,006.28	已收回款项
Global African Service S.A.	243,886.63	已收回款项
Hanjin Shipping Co. Ltd.	215,272.00	已收回款项
Container System Ltd.	409,281.19	已收回款项
Pacific International Lines (Pte) Ltd.	409,533.82	已收回款项
Reef Shipping Limited	2,342.63	已收回款项
Wan Hai Lines Ltd.	64.03	已收回款项
合计	1,371,032.39	/

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	288.02
------------	--------

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

已确认无法收回。

#### (4). 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（重述）
资产重组对价款	238,609,345.54	
应收代付款	214,841,596.58	178,857,886.04
税收返还	57,484,951.70	126,263,663.82
保证金及押金	44,064,614.41	162,704,190.27
事故理赔	28,476,704.88	57,577,527.36
备用金	2,245,376.33	3,594,485.04
其他	4,549,157.30	25,158,700.36
合计	590,271,746.74	554,156,452.89

#### (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
中国海运（集团）总公司	资产重组对价款等	110,898,156.38	1年以内	18.79	7,110.07
中远（香港）集团有限公司	应收代付款	98,607,436.02	1年以内	16.71	2,958,223.08
中远集装箱运输有限公司	资产重组对价款等	70,016,368.18	1年以内	11.86	272,157.20
上海市浦东新区税务局	即征即退增值税	57,484,951.70	1年以内	9.74	1,724,548.55
中国远洋（香港）有限公司	资产重组对价款	54,749,018.35	1年以内	9.28	
合计	/	391,755,930.63	/	66.38	4,962,038.90

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
上海市浦东新区税务局	即征即退增值税	57,484,951.70	1年以内	预计本年收回
合计	/	57,484,951.70	/	/

#### (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无。

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无。

## 11、 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（重述）		
	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	486,986,723.99	4,162,232.54	482,824,491.45	1,033,547,296.13		1,033,547,296.13
在产品						
库存商品	202,567,311.92	98,858,829.14	103,708,482.78	237,852,166.81	36,984,564.41	200,867,602.40
周转材料	3,678,229.76		3,678,229.76	4,352,808.10		4,352,808.10
合计	693,232,265.67	103,021,061.68	590,211,203.99	1,275,752,271.04	36,984,564.41	1,238,767,706.63

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额（重述）	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		4,162,232.54				4,162,232.54
在产品						
库存商品	36,984,564.41	75,454,758.34		13,580,493.61		98,858,829.14
周转材料						
合计	36,984,564.41	79,616,990.88		13,580,493.61		103,021,061.68

## (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

## 12、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
1. 中海集装箱运输代理(深圳)有限公司相关资产	8,998,005.39	9,197,405.39		2016年9月
2. 深圳中海五洲物流有限公司相关资产	2,038,417.64	2,590,517.64		2016年9月
合计	11,036,423.03	11,787,923.03		/

其他说明：

截止2016年6月30日，本公司正在就出售中海集装箱运输代理（深圳）有限公司100%股权及深圳中海五洲物流有限公司100%股权办理付款交割手续。

## 13、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
一年内到期的长期应收款	2,142,961,289.95	1,682,327,454.45
投资款		678,400,000.00
其他		271,341,036.00
合计	2,142,961,289.95	2,632,068,490.45

## 14、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
已认证未抵扣的进项税	88,581,358.65	126,354,967.87
一年内到期的待摊代理费	103,377.89	102,564.07
合计	88,684,736.54	126,457,531.94

## 15、发放委托贷款及垫款

## (1). 贷款和垫款按性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
企业贷款和垫款	2,090,412,100.00	3,591,305,320.00
其中：贷款	2,090,412,100.00	3,591,305,320.00
减：贷款损失准备	52,260,302.50	89,782,633.00
其中：单项计提数		
组合计提数	52,260,302.50	89,782,633.00
发放贷款和垫款账面价值	2,038,151,797.50	3,501,522,687.00

## (2). 贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
信用贷款	1,877,680,800.00	2,915,645,120.00
抵押贷款	212,731,300.00	675,660,200.00
贷款和垫款总额	2,090,412,100.00	3,591,305,320.00
减：贷款损失准备	52,260,302.50	89,782,633.00
其中：单项计提数		
组合计提数	52,260,302.50	89,782,633.00
贷款和垫款账面价值	2,038,151,797.50	3,501,522,687.00

## (3). 发放贷款及垫款损失准备

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额（重述）	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		89,782,633.00		115,860,660.00
本期计提				
本期转出				
本期核销				
本期转回		37,522,330.50		26,078,027.00

项目	期末余额		期初余额（重述）	
	单项	组合	单项	组合
期末余额		52,260,302.50		89,782,633.00

## 16、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（重述）		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	299,806,912.63		299,806,912.63	368,249,547.03		368,249,547.03
按公允价值计量的	137,025,520.10		137,025,520.10	205,468,154.50		205,468,154.50
1. 爱建股份	137,025,520.10		137,025,520.10	205,468,154.50		205,468,154.50
按成本计量的	162,781,392.53		162,781,392.53	162,781,392.53		162,781,392.53
1. 青岛双瑞海洋环境工程有限公司	61,440,000.00		61,440,000.00	61,440,000.00		61,440,000.00
2. 广发银行股份有限公司	21,341,392.53		21,341,392.53	21,341,392.53		21,341,392.53
3. 北京东资壹号投资中心（有限合伙）	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
其他：	1,257,311,373.55		1,257,311,373.55	981,665,308.99		981,665,308.99
1. 兴业基金理财产品	380,000,000.00		380,000,000.00			
2. 国泰君安君享新利6号集合资产管理计划	238,560,734.75		238,560,734.75	258,261,621.25		258,261,621.25
3. 汇添富资本-阳光城存量甄选专项资产管理计划	150,000,000.00		150,000,000.00			
4. 中金瑞和集合资产管理计划	124,500,000.00		124,500,000.00	164,250,000.00		164,250,000.00
5. 申银万国宝鼎稳赢1号基金	106,610,000.00		106,610,000.00	105,540,000.00		105,540,000.00
6. 宝盈祥瑞养老混合基金	56,161,571.91		56,161,571.91	56,613,493.84		56,613,493.84
7. 远东-宏利-燕园1号	50,000,000.00		50,000,000.00	95,000,000.00		95,000,000.00
8. 上海信托-银亿浦东花木项目债权投资集合资金信托计划	40,000,000.00		40,000,000.00			
9. 远东-宏利-燕园4号	30,000,000.00		30,000,000.00			
10. 鹏华鹏诚理财多策略收益资产管理计划	22,294,999.21		22,294,999.21	21,535,726.78		21,535,726.78
11. 大成景利混合	20,898,037.61		20,898,037.61	20,677,865.14		20,677,865.14
12. 光大保德信鼎鑫混合	20,279,547.10		20,279,547.10	20,299,586.18		20,299,586.18
13. 国泰君安君享新利2号集合资产管理计划	18,006,482.97		18,006,482.97	18,184,764.99		18,184,764.99
14. 国投瑞银新机遇混合C				21,302,250.81		21,302,250.81
15. 远东-宏利-燕园2号				50,000,000.00		50,000,000.00
16. 申万菱信（上海）资产管理有限公司				150,000,000.00		150,000,000.00
合计	1,557,118,286.18		1,557,118,286.18	1,349,914,856.02		1,349,914,856.02

## (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	其他	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	100,978,500.04	1,010,000,000.00	1,110,978,500.04
公允价值	137,025,520.10	607,311,373.55	744,336,893.65
累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额	36,047,020.06	-402,688,626.45	-366,641,606.39
已计提减值金额			

## (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(重述)	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
1. 青岛双瑞海洋环境工程有限公司	61,440,000.00			61,440,000.00					6.40	
2. 广发银行股份有限公司	21,341,392.53			21,341,392.53					0.02	
3. 北京东资壹号投资中心(有限合伙)	80,000,000.00			80,000,000.00					24.81	
4. 兴业基金理财产品		380,000,000.00		380,000,000.00						
5. 远东-宏利-燕园1号	95,000,000.00	100,000,000.00	145,000,000.00	50,000,000.00						4,453,424.65
6. 远东-宏利-燕园2号	50,000,000.00		50,000,000.00							1,827,054.80
7. 远东-宏利-燕园4号		30,000,000.00		30,000,000.00						
8. 汇添富资本-阳光城存量甄选专项资产管理计划		150,000,000.00		150,000,000.00						
9. 上海信托-银亿浦东花木项目债权投资集合资金信托计划		40,000,000.00		40,000,000.00						
10. 申万菱信(上海)资产管理有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00							
合计	457,781,392.53	700,000,000.00	345,000,000.00	812,781,392.53						6,280,479.45

## (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

## (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

## 17、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 18、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(重述)			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
融资租赁款	9,082,783,072.98	59,058,643.27	9,023,724,429.71	2.64%-23.10%	5,730,278,313.05	49,620,483.64	5,680,657,829.41	3.21%-23.10%

项目	期末余额				期初余额（重述）			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
其中：未实现融资收益	1,667,694,013.85		1,667,694,013.85		1,068,593,474.91		1,068,593,474.91	
合计	9,082,783,072.98	59,058,643.27	9,023,724,429.71		5,730,278,313.05	49,620,483.64	5,680,657,829.41	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 19、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（重述）	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调 整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
大连万捷国际 物流有限公司	35,022,768.35		34,858,037.52	-164,730.83							
锦州港集铁物 流有限公司	2,187,821.24		2,172,754.25	-15,066.99							
中国国际船舶 管理有限公司	19,032,687.03			3,585,507.54			15,356,016.00		-38,844.03	7,223,334.54	
上海海盛上寿 融资租赁有限 公司		125,328,715.20		2,082,065.18					-328,715.20	127,082,065.18	
小计	56,243,276.62	125,328,715.20	37,030,791.77	5,487,774.90			15,356,016.00		-367,559.23	134,305,399.72	
二、联营企业											
鞍钢汽车运输 有限责任公司	71,699,050.39		71,965,724.77	-54,422.79		321,097.17					
深圳一海通全 球供应链管理 有限公司		6,784,241.60		-2,227,472.93						4,556,768.67	
中海港口发展 有限公司	3,595,739,255.79		3,599,258,770.35	8,442,090.46	-4,646,928.85	-275,647.05					
上海航运产业 基金有限公司	19,602,034.77		19,993,676.81	391,642.04							
昆仑银行股份 有限公司	1,131,390,982.70			64,504,737.34	-496,301.68		30,800,940.02			1,164,598,478.34	
兴业基金管理 有限公司	88,901,251.27			15,730,760.10	-810,083.63					103,821,927.74	
上海人寿保险 股份有限公司	248,709,698.05	678,400,000.00		-116,196,479.26	-22,276,333.72					788,636,885.07	
中国国际海运 集装箱（集团） 股份有限公司	6,846,279,338.12			-102,816,312.36	62,549,612.49	31,919,266.04	134,246,776.75		-55,247,385.08	6,648,437,742.46	
小计	12,002,321,611.09	685,184,241.60	3,691,218,171.93	-132,225,457.40	34,319,964.61	31,964,716.16	165,047,716.77		-55,247,385.08	8,710,051,802.28	
合计	12,058,564,887.71	810,512,956.80	3,728,248,963.70	-126,737,682.50	34,319,964.61	31,964,716.16	180,403,732.77		-55,614,944.31	8,844,357,202.00	



**20、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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额（重述）	21,907,633.87	21,907,633.87
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	1,810,051.91	1,810,051.91
(1) 处置		
(2) 其他转出	1,810,051.91	1,810,051.91
4. 期末余额	20,097,581.96	20,097,581.96
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额（重述）	11,820,299.46	11,820,299.46
2. 本期增加金额	223,548.84	223,548.84
(1) 计提或摊销	223,548.84	223,548.84
3. 本期减少金额	-49,178.98	-49,178.98
(1) 处置		
(2) 其他转出	-49,178.98	-49,178.98
4. 期末余额	12,093,027.28	12,093,027.28
三、减值准备		
1. 期初余额（重述）		
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	8,004,554.68	8,004,554.68
2. 期初账面价值（重述）	10,087,334.41	10,087,334.41

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	港务设施	库场设施	房屋建筑物	供电、供水、供汽设施设备	专用设施设备	运输船舶	运输设备	集装箱	装卸机械设备	机器设备	通讯导航设施设备	家具与办公设备	炊事、福利及医疗设备	合计
一、账面原值：														
1. 期初余额（重述）	19,909,096.90	132,806,091.61	505,192,293.73	56,853,300.87	4,449,923.55	44,533,039,953.74	81,283,117.08	27,169,357,718.35	61,020,915.32	370,208,763.57	3,895,407.72	318,519,558.46	11,226,260.10	73,267,762,401.00
2. 本期增加金额		3,298.00	2,983,598.26	857,521.36	664,069.29	182,428,736.40		2,476,465,754.27	300,526.50	19,104,512.46	120,416.77	2,098,528.35	53,283.20	2,685,080,244.86
(1) 购置		3,298.00	512,634.29	857,521.36	664,069.29	2,147,151.45		2,312,989,807.87	300,526.50	6,174,308.00	120,416.77	2,035,881.34	53,283.20	2,325,858,898.07
(2) 在建工程转入			2,470,963.97			180,281,584.95		163,475,946.40		12,930,204.46		62,647.01		359,221,346.79
(3) 企业合并增加														
3. 本期减少金额			57,230,646.28	7,400.00		-314,838,572.99	49,869,878.04	-149,942,887.07		19,444,619.07		81,594,019.18	33,400.00	-256,601,497.49
(1) 处置或报废			57,798,664.17	7,400.00		151,144,789.67	50,099,832.47	461,606,714.35		20,706,449.44		82,427,894.18	33,400.00	823,825,144.28
(2) 外币折算差			-568,017.89			-465,983,362.66	-229,954.43	-611,549,601.42		-1,261,830.37		-833,875.00		-1,080,426,641.77
4. 期末余额	19,909,096.90	132,809,389.61	450,945,245.71	57,703,422.23	5,113,992.84	45,030,307,263.13	31,413,239.04	29,795,766,359.69	61,321,441.82	369,868,656.96	4,015,824.49	239,024,067.63	11,246,143.30	76,209,444,143.35
二、累计折旧														
1. 期初余额（重述）	3,024,166.34	29,445,485.42	138,010,012.30	29,109,013.29	2,481,153.49	9,908,335,682.79	46,991,259.08	6,799,371,943.44	34,821,527.81	248,070,311.14	2,586,905.13	253,084,533.42	4,798,993.67	17,500,130,987.32
2. 本期增加金额	189,649.14	1,666,519.04	8,009,416.74	1,039,576.46	93,172.02	832,481,172.32	2,381,896.79	680,299,909.07	1,643,195.82	14,646,188.96	255,408.05	8,403,784.31	295,065.50	1,551,404,954.22
(1) 计提	189,649.14	1,666,519.04	8,009,416.74	1,039,576.46	93,172.02	832,481,172.32	2,381,896.79	680,299,909.07	1,643,195.82	14,646,188.96	255,408.05	8,403,784.31	295,065.50	1,551,404,954.22
3. 本期减少金额			5,900,737.80	4,304.94		6,196,148.71	30,202,342.61	13,482,083.63		15,692,105.46		59,855,077.81	32,064.00	131,364,864.96
(1) 处置或报废			6,338,955.66	4,304.94		67,239,587.40	30,360,911.53	157,860,325.81		16,495,198.07		60,405,927.31	32,064.00	338,737,274.72
(2) 外币折算差			-438,217.86			-61,043,438.69	-158,568.92	-144,378,242.18		-803,092.61		-550,849.50		-207,372,409.76
4. 期末余额	3,213,815.48	31,112,004.46	140,118,691.24	30,144,284.81	2,574,325.51	10,734,620,706.40	19,170,813.26	7,466,189,768.88	36,464,723.63	247,024,394.64	2,842,313.18	201,633,239.92	5,061,995.17	18,920,171,076.58
三、减值准备														
1. 期初余额（重述）			1,613,676.35			743,510,035.74		81,720,608.20						826,844,320.29
2. 本期增加金额										5,912,117.69				5,912,117.69
(1) 计提										5,912,117.69				5,912,117.69
3. 本期减少金额			-34,193.96			21,418,035.99		-1,731,667.47						19,652,174.56
(1) 处置或报废						31,184,019.55								31,184,019.55
(2) 外币折算差			-34,193.96			-9,765,983.56		-1,731,667.47						-11,531,844.99
4. 期末余额			1,647,870.31			722,091,999.75		83,452,275.67		5,912,117.69				813,104,263.42
四、账面价值														
1. 期末账面价值	16,695,281.42	101,697,385.15	309,178,684.16	27,559,137.42	2,539,667.33	33,573,594,556.98	12,242,425.78	22,246,124,315.14	24,856,718.19	116,932,144.63	1,173,511.31	37,390,827.71	6,184,148.13	56,476,168,803.35
2. 期初账面价值（重述）	16,884,930.56	103,360,606.19	365,568,605.08	27,744,287.58	1,968,770.06	33,881,194,235.21	34,291,858.00	20,288,265,166.71	26,199,387.51	122,138,452.43	1,308,502.59	65,435,025.04	6,427,266.43	54,940,787,093.39

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输船舶	33,055,548,463.54
集装箱	5,467,483,222.39
运输设备	159,148.80

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## 22、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（重述）		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购造船工程	1,520,402,664.87	13,040,499.69	1,507,362,165.18	1,578,559,764.23	12,769,904.21	1,565,789,860.02
其他工程	93,667,252.42		93,667,252.42	72,279,363.42		72,279,363.42
合计	1,614,069,917.29	13,040,499.69	1,601,029,417.60	1,650,839,127.65	12,769,904.21	1,638,069,223.44

## (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（重述）	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
购造船工程	11,908,087,972.88	1,578,559,764.23	90,387,392.93	180,281,584.95	-31,737,092.66	1,520,402,664.87	14.02	11.07-85.00	13,364,482.48	7,030,052.05	2.27	自筹+贷款
其他工程	393,403,608.14	72,279,363.42	203,563,303.92	178,939,761.84	3,235,653.08	93,667,252.42	70.12	1.40-58.76				自筹
合计	12,301,491,581.02	1,650,839,127.65	293,950,696.85	359,221,346.79	-28,501,439.58	1,614,069,917.29	/	/	13,364,482.48	7,030,052.05	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

23、工程物资

适用 不适用

24、固定资产清理

适用 不适用

25、生产性生物资产

适用 不适用

26、油气资产

适用 不适用

27、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	车牌使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额(重述)	273,548,132.61	188,500.00	178,492,553.84	452,229,186.45
2. 本期增加金额			2,355,524.89	2,355,524.89
(1) 购置			431,562.62	431,562.62
(2) 在建工程转入			1,923,962.27	1,923,962.27
3. 本期减少金额	-2,443,388.70		26,939,663.63	24,496,274.93
(1) 处置				
(2) 置出减少			29,280,327.56	29,280,327.56
(3) 外币折算差	-2,443,388.70		-2,340,663.93	-4,784,052.63
4. 期末余额	275,991,521.31	188,500.00	153,908,415.10	430,088,436.41
二、累计摊销				
1. 期初余额(重述)	39,610,523.86	115,853.88	147,827,618.06	187,553,995.80
2. 本期增加金额	1,950,285.75	11,781.30	5,623,872.41	7,585,939.46
(1) 计提	1,950,285.75	11,781.30	5,623,872.41	7,585,939.46
3. 本期减少金额	-139,641.61		22,922,240.41	22,782,598.80
(1) 处置				
(2) 置出减少			25,044,632.47	25,044,632.47
(3) 外币折算差	-139,641.61		-2,122,392.06	-2,262,033.67
4. 期末余额	41,700,451.22	127,635.18	130,529,250.06	172,357,336.46
三、减值准备				
1. 期初余额(重述)	15,644,124.10			15,644,124.10
2. 本期增加金额				

项目	土地使用权	车牌使用权	软件	合计
(1) 计提				
3. 本期减少金额	-331,500.48			-331,500.48
(1) 处置				
(2) 置出减少				
(3) 外币折算差	-331,500.48			-331,500.48
4. 期末余额	15,975,624.58			15,975,624.58
四、账面价值				
1. 期末账面价值	218,315,445.51	60,864.82	23,379,165.04	241,755,475.37
2. 期初账面价值（重述）	218,293,484.65	72,646.12	30,664,935.78	249,031,066.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

无。

**28、开发支出**

适用 不适用

**29、商誉**

适用 不适用

**30、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额（重述）	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	62,774,375.85	2,722,708.85	8,166,024.03	18,368,627.50	38,962,433.17
其他	1,025,174.82	137,735.85	40,317.40	1,051,812.65	70,780.62
合计	63,799,550.67	2,860,444.70	8,206,341.43	19,420,440.15	39,033,213.79

**31、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额（重述）	
	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	113,885,972.16	28,569,779.71	85,054,316.84	21,357,089.91
固定资产折旧	23,548,227.30	3,848,272.02	24,950,337.82	4,226,705.67
长期待摊费用			189,148.16	47,287.04
无形资产摊销			348,053.32	87,013.33
可供出售金融资产公允	178,964,849.88	44,741,212.47	83,632,338.68	20,908,084.67

项目	期末余额		期初余额（重述）	
	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
价值变动				
未实现汇兑损益	14,758,962.97	5,802,765.34	16,240,120.64	6,943,584.62
应付职工薪酬	6,957,180.24	2,554,676.96	6,812,816.03	2,501,666.43
其他	310,278.10	113,934.12	746,748.32	268,516.10
合计	338,425,470.65	85,630,640.62	217,973,879.81	56,339,947.77

(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（重述）	
	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
可供出售金融资产公允价值变动	4,859,215.80	1,214,803.95	36,665,308.99	9,166,327.25
固定资产折旧	20,413,608.47	6,972,183.69	25,176,127.59	8,294,555.82
联营公司未分派盈利	2,399,868,225.10	239,986,822.51	2,634,810,709.60	263,481,070.96
交易性金融资产公允价值变动	18,261.88	4,565.47	103,768.00	25,942.00
合计	2,425,159,311.25	248,178,375.62	2,696,755,914.18	280,967,896.03

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税负债	85,630,640.62	162,547,735.00	56,339,947.77	224,627,948.26

(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（重述）
可抵扣暂时性差异	651,473,759.82	647,032,236.60
可抵扣亏损	4,315,947,419.29	5,368,445,774.43
合计	4,967,421,179.11	6,015,478,011.03

(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（重述）	备注
2016	9,627,905.53	1,351,038,466.70	
2017	1,007,053,463.73	1,084,083,927.11	
2018	1,116,686,378.66	1,161,200,379.12	

年份	期末金额	期初金额（重述）	备注
2019	17,590,280.11	69,288,165.46	
2020	1,429,375,759.24	1,488,362,767.17	
2021	518,869,221.40		
永续年份	216,744,410.62	214,472,068.87	
合计	4,315,947,419.29	5,368,445,774.43	/

### 32、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
预付售后租回经营性租赁款	28,049,886.88	34,720,900.36
合计	28,049,886.88	34,720,900.36

其他说明：

### 33、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（重述）
抵押借款		266,237,600.00
信用借款	23,830,534,397.44	11,951,320,264.00
合计	23,830,534,397.44	12,217,557,864.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明  
无。

### 34、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

### 35、衍生金融负债

适用 不适用

### 36、吸收存款及同业存款

项目	期末余额	期初余额（重述）
活期存款	6,991,077,779.22	3,440,938,368.54
定期存款	839,710,344.34	1,050,619,537.78
合计	7,830,788,123.56	4,491,557,906.32

### 37、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（重述）
银行承兑汇票	83,600,000.00	1,701,000.00
合计	83,600,000.00	1,701,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 38、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（重述）
集装箱相关费用	255,026,858.77	41,304,148.55
固定资产购置款	198,366,506.20	97,651,292.60
应付物料款	137,007,499.05	157,606,289.84
应付燃料款	1,880,693.46	497,077,215.22
货代运杂费及其他	1,599,817,955.87	3,232,263,616.76
合计	2,192,099,513.35	4,025,902,562.97

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

### 39、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（重述）
预收收入款	113,041,827.48	71,439,089.35
预收代理业务款	58,940,565.35	70,940,709.36
其他	1,082,746.35	1,875,096.68
合计	173,065,139.18	144,254,895.39

#### (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

#### 40、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(重述)	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	101,376,316.46	856,211,436.67	884,723,291.96	72,864,461.17
二、离职后福利-设定提存计划	401,642.07	37,162,567.63	37,268,400.91	295,808.79
三、辞退福利		58,078.15	58,078.15	
四、一年内到期的其他福利				
合计	101,777,958.53	893,432,082.45	922,049,771.02	73,160,269.96

##### (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(重述)	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,032,674.01	330,979,826.92	325,796,679.40	18,215,821.53
二、职工福利费		18,278,020.02	18,278,020.02	
三、社会保险费	165,596.60	15,103,866.57	15,193,903.22	75,559.95
其中: 医疗保险费	136,663.35	13,225,767.52	13,292,948.96	69,481.91
工伤保险费	18,692.44	864,435.78	881,150.41	1,977.81
生育保险费	10,240.81	948,564.42	954,705.00	4,100.23
其他		65,098.85	65,098.85	
四、住房公积金	252,538.93	16,376,643.64	16,559,284.99	69,897.58
五、工会经费和职工教育经费	71,019,226.95	11,637,701.45	43,354,072.14	39,302,856.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	16,906,279.97	463,835,378.07	465,541,332.19	15,200,325.85
合计	101,376,316.46	856,211,436.67	884,723,291.96	72,864,461.17

##### (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(重述)	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	380,382.77	27,340,161.58	27,635,850.58	84,693.77
2、失业保险费	21,259.30	1,821,188.29	1,837,856.07	4,591.52
3、企业年金缴费		8,001,217.76	7,794,694.26	206,523.50
合计	401,642.07	37,162,567.63	37,268,400.91	295,808.79

其他说明:

无。

#### 41、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
增值税	14,756,819.67	87,644,025.13
企业所得税	67,685,728.50	116,566,574.55
个人所得税	2,035,681.42	16,359,466.95
其他	5,628,712.87	32,642,486.40
合计	90,106,942.46	253,212,553.03

#### 42、 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（重述）
长期借款利息	125,582,101.58	101,767,923.40
短期借款应付利息	52,674,120.50	30,386,139.58
企业债券利息	7,358,139.54	47,363,337.85
吸收存款利息	3,114,667.42	9,036,407.25
合计	188,729,029.04	188,553,808.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

#### 43、 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（重述）
普通股股利		15,151,733.31
合计		15,151,733.31

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

#### 44、 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（重述）
资产重组对价款	407,776,641.65	
中介机构咨询费	156,291,067.03	175,458,421.13
预提堆存维修费	52,026,510.61	63,833,159.18
保证金及押金	42,842,543.70	384,129,876.60
其他	92,859,953.80	156,733,970.71
应付工程款		2,703,204.03
内部往来款		717,866,400.00

项目	期末余额	期初余额（重述）
合计	751,796,716.79	1,500,725,031.65

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

45、应付分保账款

(1). 分类列示的应付分保账款

项目	期末余额	期初余额（重述）
应付分保账款	15,839,229.94	14,050,893.77
合计	15,839,229.94	14,050,893.77

(2). 期末无账龄超过一年的重要应付分保账款。

46、划分为持有待售的负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
1. 中海集装箱运输代理（深圳）有限公司相关负债	572,244.21	
2. 深圳中海五洲物流有限公司相关负债	66,362,955.22	
合计	66,935,199.43	

其他说明：

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司正在就出售中海集装箱运输代理（深圳）有限公司 100% 股权及深圳中海五洲物流有限公司 100% 股权办理付款交割手续。

47、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（重述）
1 年内到期的股东借款		10,166,446,538.81
1 年内到期的长期借款	5,514,094,623.63	4,067,626,262.61
1 年内到期的应付债券	2,042,809,543.99	245,617,244.56
1 年内到期的长期应付款		140,417.44
合计	7,556,904,167.62	14,479,830,463.42

48、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
利率掉期合约	33,389,021.83	837,974.60
合计	33,389,021.83	837,974.60

注：公司与 ING BANK 签订利率掉期合约，详见附注第十节、七、84、套期项目及相关套期工具。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

#### 49、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（重述）
抵押借款	10,758,209,018.64	11,138,523,391.64
信用借款	30,689,759,865.42	13,886,563,600.00
合计	41,447,968,884.06	25,025,086,991.64

其他说明，包括利率区间：

信用借款利率期间为 1.10%-4.25%；抵押借款利率期间为 1.84%-3.25%。

#### 50、应付债券

适用 不适用

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额（重述）
中海集运债	1,797,657,713.56	1,796,432,098.56
资产抵押债券	910,427,945.15	1,012,752,610.95
ABS 项目-02	840,949,309.69	885,926,255.08
减：一年内到期的应付债券	-2,042,809,543.99	-245,617,244.56
合计	1,506,225,424.41	3,449,493,720.03

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额（重述）	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中海集运债	1,800,000,000.00	2007-6-12	10年	1,800,000,000.00	1,796,432,098.56		41,041,000.00	1,225,615.00		1,797,657,713.56
资产抵押债券	1,272,260,000.00	2013-9-23	10年	1,254,462,545.19	1,012,752,610.95		19,446,020.98	2,274,290.67	104,598,956.47	910,427,945.15
ABS 项目-02	1,011,446,700.00	2014-12-4	10年	1,000,652,238.27	885,926,255.08		14,307,551.72	1,092,131.34	46,069,076.73	840,949,309.69
减：一年内到期的应付债券					-245,617,244.56					-2,042,809,543.99
合计	4,083,706,700.00	/	/	4,055,114,783.46	3,449,493,720.03		74,794,572.70	4,592,037.01	150,668,033.20	1,506,225,424.41

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

适用 不适用

51、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(重述)	期末余额
股东贷款	331,560,000.00	324,680,000.00
租赁保证金	700,872,314.05	404,527,582.00
应付融资租入固定资产的租赁费		326,273.04
合计	1,032,432,314.05	729,533,855.04

52、长期应付职工薪酬

适用 不适用

53、专项应付款

适用 不适用

54、预计负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额(重述)	期末余额	形成原因
未决诉讼	25,000,000.00	25,000,000.00	其他说明
合计	25,000,000.00	25,000,000.00	/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

2003年9月至2003年12月期间,本公司承运的从多哥洛美到远东的140个集装箱的棉花先后被无单放货。原告Companie Malienne PourLe Development Des Textile在多哥洛美法院以无单放货为由对本公司提起诉讼,要求赔偿相关货物损失和其他相关损失。截至本财务报告批准报出日,该案件尚未最终判定,公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性等因素,预提了2,500万元人民币预计损失。

55、递延收益

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额(重述)	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
一海通全球供应链电商平台	5,200,000.00		5,200,000.00		政府补助
合计	5,200,000.00		5,200,000.00		/

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 (重述)	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
一海通全球 供应链电商 平台	5,200,000.00			5,200,000.00		与资产相关
合计	5,200,000.00			5,200,000.00		/

#### 56、其他非流动负债

无。

#### 57、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额（重述）	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小 计	
股份总数	11,683,125,000.00						11,683,125,000.00

#### 58、其他权益工具

适用 不适用

#### 59、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额（重述）	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢 价)	23,036,145,734.11		21,381,603,684.16	1,654,542,049.95
其他资本公积	-314,402,077.93	31,964,716.16	1,174,117.70	-283,611,479.47
合计	22,721,743,656.18	31,964,716.16	21,382,777,801.86	1,370,930,570.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本公积-股本溢价减少系同一控制下企业合并所致。

(2) 本期资本公积-其他资本公积增加系权益法核算单位其他权益变动，减少系处置权益法核算长期股权投资所致。

#### 60、库存股

适用 不适用

## 61、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（重述）	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	税后归属于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益 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							
二、以后将重分类进损益的 其他综合收益	-2,291,754,040.85	-93,102,649.51	271,901,087.77	-31,855,653.53	-324,319,843.30	-8,828,240.45	-2,616,073,884.15
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	-29,763,550.50	34,319,964.61	77,658.36		34,242,306.25		4,478,755.75
可供出售金融资产公允 价值变动损益	101,589,722.31	-127,422,614.12		-31,855,653.53	-91,111,346.25	-4,455,614.34	10,478,376.06
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	-966,908.21		32,195,751.20		-32,195,751.20		-33,162,659.41
外币财务报表折算差额	-2,362,613,304.45		239,627,678.21		-235,255,052.10	-4,372,626.11	-2,597,868,356.55
其他综合收益合计	-2,291,754,040.85	-93,102,649.51	271,901,087.77	-31,855,653.53	-324,319,843.30	-8,828,240.45	-2,616,073,884.15

## 62、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额（重述）	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	21,089,656.31	77,897,961.62	94,170,594.36	4,817,023.57
合计	21,089,656.31	77,897,961.62	94,170,594.36	4,817,023.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少中 22,548,151.73 元系合并范围减少所致。

## 63、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额（重述）	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,362,073,031.79		6,310,142.59	1,355,762,889.20
合计	1,362,073,031.79		6,310,142.59	1,355,762,889.20

## 64、一般风险准备

项目	期末余额	期初余额（重述）
一般风险准备	93,355,855.54	65,503,696.05
合计	93,355,855.54	65,503,696.05

## 65、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期（重述）
调整前上期末未分配利润	-6,919,358,958.27	-3,969,639,179.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	9,941,193,651.27	9,486,528,381.03
调整后期初未分配利润	3,021,834,693.00	5,516,889,201.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-840,847,045.42	833,687,916.50
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	27,852,159.49	
应付普通股股利	227,054,010.22	67,048,580.00
转作股本的普通股股利		
其他		397,679,380.86
期末未分配利润	1,926,081,477.87	5,885,849,157.00

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 9,941,193,651.27 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 66、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（重述）	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,657,751,785.60	8,239,099,786.90	18,183,907,023.33	16,952,899,162.08
其他业务	11,137,402.58	6,256,060.80	17,465,549.08	12,238,758.31
合计	8,668,889,188.18	8,245,355,847.70	18,201,372,572.41	16,965,137,920.39

## 67、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额（重述）
利息收入	129,321,259.51	196,779,506.69
存放同业及其他金融机构款项	64,192,836.64	74,247,005.78
存放中央银行款项	5,088,318.39	8,436,701.68
发放贷款及垫款	60,040,104.48	114,095,799.23
其中：公司贷款和垫款	60,040,104.48	114,095,799.23
利息支出	20,126,739.31	30,805,378.06
吸收存款	20,126,739.31	30,805,378.06
利息净收入	109,194,520.20	165,974,128.63

## 68、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额（重述）
手续费及佣金收入	19,619,644.29	17,864,031.47
结算与清算业务	1,509,892.96	1,600,153.56
代理业务	18,108,751.33	16,214,877.91
信贷承诺	1,000.00	
顾问和咨询业务		49,000.00
手续费及佣金支出	125,952.38	88,320.94
结算与清算业务	125,952.38	88,320.94
手续费及佣金净收入	19,493,691.91	17,775,710.53

## 69、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（重述）
营业税	4,580,603.94	8,734,989.17
城市维护建设税	3,058,344.59	3,592,543.58
教育费附加	1,728,164.84	4,183,182.94
其他	1,029,932.19	4,745,348.28
合计	10,397,045.56	21,256,063.97

## 70、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（重述）
仓储保管费用	5,834,426.91	3,624,496.00
职工薪酬	1,543,975.75	653,691.17
折旧费	586,441.99	513,292.76
办公费	541,475.33	1,009,431.93
其他	276,101.18	962,967.95
合计	8,782,421.16	6,763,879.81

## 71、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（重述）
职工薪酬	324,456,207.31	448,588,835.01
办公费及其他行政费用	94,500,075.21	137,713,253.08
税费	31,327,003.71	17,463,513.96
折旧与摊销	27,341,718.54	30,529,952.78
信息披露、董事会经费及其他相关费用	17,803,926.61	12,678,945.15
其他	8,437,237.67	16,179,221.56
合计	503,866,169.05	663,153,721.54

## 72、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（重述）
利息支出	686,919,173.14	425,943,579.18
减：利息收入	-36,126,444.68	-69,964,755.89
汇兑净损失	43,446,522.42	-11,152,997.62
银行手续费	26,476,028.10	29,268,548.70
其他	46,170,794.59	22,240,791.24
合计	766,886,073.57	396,335,165.61

## 73、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（重述）
一、坏账损失	24,398,108.92	-22,652,716.42
二、存货跌价损失	79,616,990.88	
三、固定资产减值损失	5,912,117.69	
四、其他	-37,522,330.50	-4,486,311.50
合计	72,404,886.99	-27,139,027.92

其他说明：

其他减值损失系贷款损失准备。

#### 74、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额（重述）
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-94,468.06	-231,019.70
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-94,468.06	-231,019.70

#### 75、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（重述）
权益法核算的长期股权投资收益	-130,296,622.62	466,578,126.00
处置长期股权投资产生的投资收益	127,538,609.63	
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	114,045.42	214,855.77
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	839,895.78	745,718.07
可供出售金融资产等取得的投资收益	11,962,197.25	64,325,589.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,302,250.81	3,387,635.42
合计	11,460,376.27	535,251,924.46

#### 76、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（重述）	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	48,554,485.45	49,889,317.24	48,554,485.45
其中：固定资产处置利得	48,554,485.45	49,889,317.24	48,554,485.45
政府补助	21,902,303.24	95,714,280.72	21,902,303.24
盘盈利得	5,026,610.31		5,026,610.31
其他	4,201,643.80	3,149,846.72	4,201,643.80
合计	79,685,042.80	148,753,444.68	79,685,042.80

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（重述）	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退		91,150,225.54	与收益相关
地方财政补贴收入	21,902,303.24	4,564,055.18	与收益相关
合计	21,902,303.24	95,714,280.72	/

## 77、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（重述）	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,951,353.68	25,276,747.20	5,951,353.68
其中：固定资产处置损失	5,951,353.68	25,276,747.20	5,951,353.68
公益性捐赠支出	122,992.50		122,992.50
其他	5,878,358.86	1,589,691.10	5,878,358.86
合计	11,952,705.04	26,866,438.30	11,952,705.04

## 78、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（重述）
当期所得税费用	114,591,084.75	111,773,378.00
递延所得税费用	-32,392,665.30	13,491,597.36
合计	82,198,419.45	125,264,975.36

### (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	-731,016,797.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-182,754,199.44
子公司适用不同税率的影响	85,689,080.35
调整以前期间所得税的影响	1,875,659.16
非应税收入的影响	-110,413,129.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,413,601.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,687,384.25
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	283,201,488.44
归属于合营企业和联营企业的损益	4,814,407.79
税率变动对期初递延所得税余额的影响	58,895.45
所得税费用	82,198,419.45

## 79、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 61、其他综合收益

## 80、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（重述）
收到与存款利息有关的现金	36,126,444.68	69,964,755.89
收到与营业外收入有关的现金	31,130,557.35	7,713,901.90

项目	本期发生额	上期发生额（重述）
收到与其他往来有关的现金	1,637,017,539.10	519,505,798.70
合计	1,704,274,541.13	597,184,456.49

(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（重述）
支付的销售、管理费用等	133,394,594.27	173,758,006.77
支付与其他往来有关的现金	1,223,940,168.38	1,121,805,454.01
合计	1,357,334,762.65	1,295,563,460.78

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（重述）
处置子公司支付的现金净额	349,884,005.58	8,005,312.74
合计	349,884,005.58	8,005,312.74

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（重述）
收到内部拆借资金		1,454,444,100.00
处置同一控制下企业合并子公司		166,363,360.00
合计		1,620,807,460.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额（重述）
同一控制下企业合并	31,624,962,012.01	
归还内部拆借资金	370,308,000.00	308,954,350.00
支付融资租赁本金、利息、费用等	82,169,686.12	175,243,305.89
合计	32,077,439,698.13	484,197,655.89

81、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（重述）
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-813,215,217.22	891,257,623.95
加：资产减值准备	72,404,886.99	-27,139,027.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,551,628,503.06	1,423,761,851.59
无形资产摊销	7,585,939.46	9,263,148.21

补充资料	本期金额	上期金额（重述）
长期待摊费用摊销	8,206,341.43	11,986,437.92
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）	-170,141,741.40	-24,612,570.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	94,468.06	231,019.70
财务费用（收益以“-”号填列）	610,925,041.53	436,786,625.70
投资损失（收益以“-”号填列）	116,078,233.36	-535,251,924.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,307,713.77	-14,580,243.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	888,798.89	4,663,195.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	582,520,005.37	199,152,532.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,080,864,617.55	418,921,059.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,323,783,094.37	-1,738,836,177.59
其他	-17,777,047.69	-4,112,928.69
经营活动产生的现金流量净额	5,161,808,974.89	1,051,490,622.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	13,965,280,900.19	10,760,568,175.70
减：现金的期初余额	15,860,939,443.04	14,314,872,869.02
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	-1,895,658,542.85	-3,554,304,693.32

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	800,480,575.00
其中：中海集装箱运输上海有限公司	97,191,800.00
中海集装箱运输厦门有限公司	18,354,700.00
中海集装箱运输青岛有限公司	16,842,800.00
中海集装箱运输大连有限公司	20,244,300.00
中海集装箱运输广州有限公司	28,536,200.00
中海集装箱运输海南有限公司	17,344,700.00

	金额
中海集装箱运输天津有限公司	21,640,400.00
中海集装箱运输深圳有限公司	25,583,900.00
中海集运（大连）信息处理有限公司	2,455,100.00
上海浦海航运有限公司	361,140,900.00
中海（洋浦）冷藏储运有限公司	13,186,900.00
GOLDEN SEA SHIPPING TE. LTD	42,238,099.94
中国海运（新加坡）石油有限公司	31,667,848.38
五洲航运有限公司	85,883,126.28
中海集装箱运输（香港）代理有限公司	18,169,800.40
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,150,364,580.58
其中：中海集装箱运输上海有限公司	228,819,327.20
中海集装箱运输厦门有限公司	39,998,872.98
中海集装箱运输青岛有限公司	28,923,273.62
中海集装箱运输大连有限公司	24,954,597.83
中海集装箱运输广州有限公司	32,840,504.18
中海集装箱运输海南有限公司	5,937,907.08
中海集装箱运输天津有限公司	51,252,715.37
中海集装箱运输深圳有限公司	41,868,660.75
中海集运（大连）信息处理有限公司	251,919.54
上海浦海航运有限公司	423,092,418.16
中海（洋浦）冷藏储运有限公司	3,491,521.39
GOLDEN SEA SHIPPING TE. LTD	26,321,099.17
中国海运（新加坡）石油有限公司	182,425,134.47
五洲航运有限公司	9,841,132.22
中海集装箱运输（香港）代理有限公司	30,968,370.37
深圳一海通全球供应链管理有限公司	19,377,126.25
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-349,884,005.58

#### (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（重述）
一、现金	13,965,280,900.19	15,860,939,443.04
其中：库存现金	203,140.52	678,694.47
可随时用于支付的银行存款	3,611,760,431.78	4,943,204,499.87
可随时用于支付的其他货币资金	1,300,000,000.00	4,974,054,961.27
可用于支付的存放中央银行款项	1,589.37	690.58
存放同业款项	9,053,315,738.52	5,943,000,596.85
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	13,965,280,900.19	15,860,939,443.04
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	864,546,507.57	922,267,506.27

## 82、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 83、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	670,984,546.37	存放央行法定准备金
货币资金	120,020,152.95	定期存款质押
货币资金	56,621,808.25	客户专户，用于收付保费
货币资金	16,920,000.00	保证金存款
固定资产	25,031,628,507.84	抵押借款的抵押资产
合计	25,896,175,015.41	/

其他说明：

无

## 84、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			
其中：美元	821,288,900.32	6.6312	5,446,130,955.80
欧元	334,519.42	7.3750	2,467,080.72
港币	44,010,278.95	0.8547	37,615,585.42
尼日利亚奈拉	773,948,463.89	0.0235	18,187,788.90
英镑	1,678,278.17	8.9212	14,972,255.21
巴西雷亚尔	3,874,462.38	2.0449	7,922,888.12
南非兰特	4,816,189.78	0.4490	2,162,469.21
新加坡元	205,599.78	4.9239	1,012,352.76
新台币元	3,334,512.52	0.2054	684,908.87
澳大利亚元	115,620.65	4.9452	571,767.24
日元	35,697.74	0.0645	2,302.50
新西兰元	0.01	4.7173	0.05
应收账款			
其中：美元	234,888,700.79	6.6312	1,557,593,952.68
欧元	296,287.06	7.3750	2,185,117.07
港币	99,286.53	0.8547	84,860.20
日元	44,120,942.79	0.0645	2,845,800.81
尼日利亚奈拉	93,913,087.23	0.0235	2,206,957.55
澳大利亚元	192,865.90	4.9452	953,760.45
新台币元	763,178.29	0.2054	156,756.82
英镑	12,125.98	8.9212	108,178.29
韩国元	10,119,761.40	0.0057	57,682.64

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
瑞典克朗	30,049.07	0.7833	23,537.44
巴西雷亚尔	1,500.00	2.0449	3,067.35
巴林第纳尔	174.45	17.5801	3,066.85
约旦第纳尔	162.60	9.3701	1,523.58
新加坡元	270.00	4.9239	1,329.45
其他应收款			
其中：美元	58,869,476.68	6.6312	390,375,273.76
欧元	6,262,620.69	7.3750	46,186,827.59
巴西雷亚尔	208,623.27	2.0449	426,613.72
南非兰特	546,701.98	0.4490	245,469.19
尼日利亚奈拉	5,378,992.34	0.0235	126,406.32
港币	66,445.50	0.8547	56,790.97
日元	648,656.90	0.0645	41,838.37
澳大利亚元	3,387.48	4.9452	16,751.77
新台币元	44,630.19	0.2054	9,167.04
新西兰元	1,779.01	4.7173	8,392.12
马来西亚令吉	1,409.95	1.6527	2,330.22
新加坡元	65.38	4.9239	321.92
应付账款			
其中：美元	176,245,020.11	6.6312	1,168,715,977.35
欧元	4,121,138.41	7.3750	30,393,395.77
日元	399,708,082.79	0.0645	25,781,171.34
瑞士法郎	1,271,164.68	6.7730	8,609,598.38
尼日利亚奈拉	322,213,253.19	0.0235	7,572,011.45
巴西雷亚尔	1,639,491.86	2.0449	3,352,596.90
丹麦克朗	2,764,709.40	0.9906	2,738,721.13
港币	2,266,687.40	0.8547	1,937,337.72
新加坡元	285,225.21	4.9239	1,404,420.41
新台币元	5,082,944.69	0.2054	1,044,036.84
马来西亚令吉	597,496.53	1.6527	987,482.52
英镑	98,883.63	8.9212	882,160.64
澳大利亚元	64,680.13	4.9452	319,856.18
瑞典克朗	249,564.41	0.7833	195,483.80
南非兰特	268,770.62	0.4490	120,678.01
新西兰元	19,701.93	4.7173	92,939.91
挪威克朗	89,963.30	0.7901	71,080.00
韩国元	4,902,896.49	0.0057	27,946.51
加拿大元	4,791.97	5.1222	24,545.43
印度卢比	29,498.78	0.0982	2,896.78
缅甸元	281,700.00	0.0056	1,577.52
巴基斯坦卢比	14,492.27	0.0634	918.81
乌克兰格里夫纳	300.00	0.2663	79.89
其他应付款			
其中：美元	17,193,398.78	6.6312	114,012,865.99
港币	50,739,611.34	0.8547	43,367,145.81
尼日利亚奈拉	336,580,144.68	0.0235	7,909,633.40
南非兰特	699,961.51	0.4490	314,282.72

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款			
其中：美元	2,790,000,000.00	6.6312	18,501,048,000.00
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	693,180,924.01	6.6312	4,596,621,343.30
长期借款			
其中：美元	5,048,883,049.41	6.6312	33,480,153,277.25

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

适用 不适用

重要境外经营实体	主要经营地	记账本位币	依据
中海集装箱运输（香港）有限公司	香港	美元	主要业务结算

## 85、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

公司采用利率掉期等衍生金融工具对冲与利率波动有关风险。自订立合约日起，该等衍生金融工具初步按公允价值确认，并按公允价值持续计量。利率套期合约之公允价值乃参考其估算未来的现金流量而厘定。有关公允价值为正数，则计为公司资产；公允价值为负数，则计为公司负债。产生自衍生工具公允价值变动而不符合作套期会计之任何收益或亏损均直接计入年度损益。

为了规避借款利率波动的风险，公司与 ING BANK 签订利率掉期合约，将总额为 380,755,200.00 美元的浮动利率借款互换为期限为 7 至 8 年，年利率 1.37%-1.58% 的固定利率借款，以锁定浮动利率的风险敞口。该套期工具被认定为现金流量套期。套期工具的现金流与被套期项目现金流完全匹配。该利率掉期合约期末公允价值为 -33,389,021.83 元（因期末公允价值为负数，列示于“其他流动负债”科目），其中计入本期在其他综合收益中确认的金额为 -32,195,751.20 元。

## 86、其他

无。

## 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

### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中海集团租赁有限公司	100.00	于企业合并前及合并后,本公司与被合并方的最终控制方均为中国远洋海运集团有限公司。	2016-3-31	协议、实际取得控制权的时间	164,736,619.56	80,136,937.95	67,242,582.87	34,154,007.76
中海集团投资有限公司	100.00	于企业合并前及合并后,本公司与被合并方的最终控制方均为中国远洋海运集团有限公司。	2016-3-31	协议、实际取得控制权的时间	305,361,280.54	-63,975,827.70	1,887,903,007.65	118,469,914.00
中海集团财务有限责任公司	40.00	于企业合并前及合并后,本公司与被合并方的最终控制方均为中国远洋海运集团有限公司。	2016-3-31	协议、实际取得控制权的时间	68,602,308.44	33,878,617.43	199,298,363.73	122,600,018.92
海宁保险经纪有限公司	100.00	于企业合并前及合并后,本公司与被合并方的最终控制方均为中国远洋海运集团有限公司。	2016-3-31	协议、实际取得控制权的时间	9,976,765.77	4,834,548.96	15,036,738.10	8,266,340.49
中海绿舟控股有限公司	100.00	于企业合并前及合并后,本公司与被合并方的最终控制方均为中国远洋海运集团有限公司。	2016-3-31	协议、实际取得控制权的时间	5,343,077.07	1,913,264.73		-143,660.94
东方国际投资有限公司	100.00	于企业合并前及合并后,本公司与被合并方的最终控制方均为中国远洋海运集团有限公司。	2016-3-31	协议、实际取得控制权的时间	203,923,642.95	70,048,099.67	366,550,674.36	132,259,022.10
佛罗伦货箱控股有限	100.00	于企业合并前及合并后,本公	2016-3-31	协议、实际取得控	481,472,735.90	48,820,124.26	1,001,154,038.70	310,650,442.53

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
公司		司与被合并方的最终控制方均为中国远洋海运集团有限公司。		制权的时间				
长誉投资有限公司	100.00	于企业合并前及合并后，本公司与被合并方的最终控制方均为中国远洋海运集团有限公司。	2016-3-31	协议、实际取得控制权的时间		63,504,429.60		325,329,293.54

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	中海集团租赁有限公司	中海集团投资有限公司	中海集团财务有限责任公司	海宁保险经纪有限公司	中海绿舟控股有限公司	东方国际投资有限公司	佛罗伦货箱控股有限公司	长誉投资有限公司
—现金	2,033,958,473.28	3,329,150,734.20	390,640,807.24	173,330,630.88	1,545,173,694.61	3,163,268,572.48	8,018,372,864.02	2,727,114,220.60

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	中海集团租赁有限公司		中海集团投资有限公司		中海集团财务有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	403,621,214.26	545,612,876.65	4,413,508,848.23	2,421,724,414.69	8,156,235,819.60	6,627,392,814.61
应收款项	4,687,558,100.15	3,234,811,982.58	245,103,255.82	504,062,321.38	19,614,713.66	14,346,975.85
存货			135,906,367.37	302,355,200.34		
固定资产	2,526,285.50	2,474,513.94	593,683,969.71	604,982,316.47	1,899,391.29	2,232,660.14
无形资产			126,166,318.16	127,357,240.68	1,891,869.59	2,136,567.76

	中海集团租赁有限公司		中海集团投资有限公司		中海集团财务有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
负债:						
借款	3,474,575,836.00	1,055,917,464.00	290,754,000.00	292,212,000.00		
应付款项	1,499,020,472.25	2,302,252,328.05	2,867,906,518.20	3,328,614,482.62	26,089,569.38	57,059,985.37
净资产	1,605,024,927.67	1,590,557,989.72	5,122,108,179.05	3,244,327,910.15	822,479,411.20	1,149,072,104.23
减: 少数股东权益			245,572,905.00	225,841,030.76		
取得的净资产	1,605,024,927.67	1,590,557,989.72	4,876,535,274.05	3,018,486,879.39	822,479,411.20	1,149,072,104.23

	海宁保险经纪有限公司		中海绿舟控股有限公司		东方国际投资有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:						
货币资金	65,670,260.43	74,312,878.50	4,474,560.69	10,823,956.75	308,536,516.07	432,949,136.72
应收款项	11,626,288.66	14,332,193.35	164,086,138.08	350,654,405.76	2,003,321,256.07	2,095,573,127.57
存货						
固定资产	42,646.00	49,288.29	351,998,435.36	177,664,763.66	5,861,732,402.92	5,956,312,337.52
无形资产						
负债:						
借款					1,819,522,017.88	2,606,001,394.84
应付款项	65,649,861.62	62,486,068.80	5,101,874.21	2,866,155.35	2,601,593,906.08	2,604,760,226.32
净资产	11,692,655.64	26,211,631.57	1,464,621,178.22	1,470,704,656.01	3,077,634,336.73	3,021,854,057.76
减: 少数股东权益						
取得的净资产	11,692,655.64	26,211,631.57	1,464,621,178.22	1,470,704,656.01	3,077,634,336.73	3,021,854,057.76

	佛罗伦货箱控股有限公司		长誉投资有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:				
货币资金	659,873,600.30	843,098,590.19	6,461.20	4,206.42
应收款项	907,558,176.86	940,012,301.47	39,826,836.80	40,046,624.39
存货	29,827,619.97	37,457,086.17		

	佛罗伦货箱控股有限公司		长誉投资有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
固定资产	13,265,616,438.44	11,549,881,777.67		
无形资产	102,053,557.34	103,965,387.66		
负债：				
借款	4,886,680,290.50	3,622,928,327.21		
应付款项	528,936,516.92	577,877,181.03	8,274,199,797.60	8,315,770,538.81
净资产	7,665,046,590.93	7,650,745,767.92	1,023,589,765.20	967,725,263.48
减：少数股东权益	36,842,178.37	32,277,698.55		
取得的净资产	7,628,204,412.56	7,618,468,069.37	1,023,589,765.20	967,725,263.48

企业合并中承担的被合并方的或有负债：  
无。

### 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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投 资对应的合并财务 报表层面享有该子 公司净资产份额的 差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
上海浦海航运有 限公司	392,934,055.48	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	6,770,920.68						-4,915,107.85
中海集装箱运输 深圳有限公司	17,498,231.91	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	190,724.55						
中海集装箱运输 上海有限公司	102,201,568.15	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	11,459,044.78						
中海集装箱运输 厦门有限公司	17,517,886.28	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	1,222,379.61						
中海集装箱运输 青岛有限公司	15,993,661.07	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	2,689,628.55						
中海集装箱运输 大连有限公司	29,331,450.53	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	128,445.63						
中海集装箱运输 广州有限公司	40,819,447.27	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	3,929,830.95						

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方 式	丧失控制 权的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投 资对应的合并财务 报表层面享有该子 公司净资产份额的 差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
中海集装箱运输 天津有限公司	24,472,560.23	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	2,161.47						
中海集装箱运输 海南有限公司	14,223,457.66	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	2,410,925.07						
中海（洋浦）冷 藏储运有限公司	14,693,752.77	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	2,810,653.41						
中海集运（大连） 信息处理有限公 司	2,091,269.53	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	-1,197.64						
GOLDEN SEA SHIPPING TE. LTD	52,456,498.64	60.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	760,051.96						3,532,258.75
中国海运（新加 坡）石油有限公 司	31,680,047.62	91.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	149,309.76						1,250,046.39
五洲航运有限公 司	82,011,809.64	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	7,048,659.07						-20,349,280.09
中海集装箱运输 （香港）代理有 限公司	9,808,270.25	100.00	股权转让	2016-2-29	协议、实际 取得控制权 的时间	688,869.89						-10,817,795.07

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

2016年1月7日本公司的子公司深圳一海通全球供应链管理有限公司的其他投资方中国海运（集团）总公司、上海旻海投资管理中心（有限合伙）对其完成增资合计2,000万元人民币，本公司持股比例由50%下降至25%，从而丧失控制权但仍能实施共同控制或施加重大影响，故一海通由成本法核算转为权益法核算单位。

#### 6、其他

无。

## 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	
中海集装箱运输(香港)有限公司	香港	香港	水上运输业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL STAR SHIPPING CO., LTD	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL VENUS SHIPPING CO., LTD	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL JUPITER SHIPPING CO., LTD	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL MERCURY SHIPPING CO., LTD	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL MARS SHIPPING CO., LTD	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL SATURN SHIPPING CO., LTD	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL URANUS SHIPPING CO., LTD	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL NEPTUNE SHIPPING CO., LTD	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之秋航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海渤海航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海黄海航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海东海航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海南海航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之冬航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之春航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之夏航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海环球航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海太平洋航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海印度洋航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海大西洋航运有限公司	香港	香港	水上运		100	通过设立或投资等方式取得的子公

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	
			输业			司
中海北冰洋航运有限公司	香港	香港	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海集装箱运输(亚洲)有限公司	香港	英属维尔京群岛	服务业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
Arisa Navigation Company Limited	香港	塞浦路斯	代理服务业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanA Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanB Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanC Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanD Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	水上运输业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
海宁保险经纪有限公司	香港	香港	保险经纪业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海绿舟控股有限公司	香港	香港	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海绿舟散货 01 有限公司	香港	香港	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海绿舟散货 02 有限公司	香港	香港	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海绿舟散货 03 有限公司	香港	香港	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海绿舟散货 04 有限公司	香港	香港	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际投资有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱有限公司	香港	英属维尔京群岛	控股投资		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱投资有限公司	香港	香港	暂无业务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Dong Fang Container Finance (SPV) Limited	香港	英属维尔京群岛	集装箱租赁, 资产抵押债券的发行和管理		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际资产管理(德国)有	德国	德国	集装箱		100	同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
限公司			租赁			
Dong Fang Container Finance II (SPV) Limited	香港	英属维尔京群岛	集装箱租赁, 资产抵押债券的发行和管理		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Dong Fang International Asset Management (Singapore) Private Limited	新加坡	新加坡	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际资产管理有限公司	香港	香港	集装箱租赁管理		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Oriental. International. Equipment. Trading. Limited	中国香港	英属维尔京群岛	集装箱销售		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Dong Fang Container Finance III (SPV) Limited	香港	英属维尔京群岛	集装箱租赁, 资产抵押债券的发行和管理		100	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦货箱控股有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦资本管理有限公司	香港	香港	投资控股		50	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦(天津)融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁		50	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦(中国)有限公司	天津	天津	集装箱租赁及旧集装箱销售		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Maritime Limited	全球	百慕大	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦货箱(澳门离岸商业服务)有限公司	全球	澳门	集装箱销售及管理集装箱海运业务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦管理服务(澳门离岸商业服务)有限公司	澳门	澳门	提供集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Corporation S.A.	全球	巴拿马	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦货箱服务有限公司	全球	香港	提供集		100	同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			装箱管理服务			
佛罗伦集装箱服务(深圳)有限公司	深圳	深圳	集装箱租赁、销售、管理及配套服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Famous International Limited	全球	英属维尔京群岛	投资控股		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Services (Australia ) Pty Limited	澳洲	澳洲	提供集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Services (UK) Limited	英国	英国	提供集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Services (Deutschland) GmbH.	德国	德国	提供集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Services (Italy) S. R. L.	意大利	意大利	提供集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Services (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	提供集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Inc.	美国	美国	投资控股及集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container, Inc. (1998)	美国	美国	发电机组租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container, Inc. (2003)	美国	美国	发电机组租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Services (USA), Ltd.	美国	美国	集装箱管理及提供集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container, Inc. (2002)	美国	美国	旧集装箱销售		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Shipping Corporation Limited	全球	百慕大	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
惠航船务有限公司	香港	香港	物业投资		100	同一控制下企业合并取得的子公司
长誉投资有限公司	香港	英属维尔京群岛	金融投资业		100	同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
		岛				
中远集装箱工业有限公司	香港	英属维尔京群岛	金融投资业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海集装箱运输代理(深圳)有限公司	深圳	深圳	代理服务业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
深圳中海五洲物流有限公司	深圳	深圳	代理服务业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中国海运(非洲)控股有限公司	约翰内斯堡	约翰内斯堡	代理服务业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
中海(南非)代理有限公司	南非	南非	代理服务业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中国海运(尼日利亚)代理有限公司	尼日利亚	尼日利亚	代理服务业		60	通过设立或投资等方式取得的子公司
中国海运(南美)控股有限公司	巴西	巴西	代理服务业	95	5	通过设立或投资等方式取得的子公司
深圳中海五洲航运有限公司	深圳	深圳	代理服务业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
中海集团租赁有限公司	上海	上海	租赁业	100		同一控制下企业合并取得的子公司
海汇商业保理(天津)有限公司	上海	上海	租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海集团投资有限公司	上海	上海	金融业/修造业	100		同一控制下企业合并取得的子公司
上海寰宇物流装备有限公司	上海	上海	实业投资		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(连云港)有限公司	连云港	连云港	修造业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(锦州)有限公司	锦州	锦州	修造业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(广州)有限公司	广州	广州	修造业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
连云港五洲专用车制造有限公司	连云港	连云港	修造业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(香港)有限公司	香港	香港	商贸业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
上海海宁保险经纪有限公司	上海	上海	保险经纪		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海集团财务有限责任公司	上海	上海	金融业	65		同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无。

其他说明：  
无。

**(2). 重要的非全资子公司**

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
中海集团财务有限责任公司	35%	22,503,096.48	122,190,061.74	298,032,656.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无。

其他说明：  
无。

(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					
	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
中海集团财务有限责任公司	9,917,050,731.81	4,375,002,367.42	14,292,053,099.23	13,440,715,526.15	-184,303.71	13,440,531,222.44

子公司名称	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
中海集团财务有限责任公司	6,841,843,558.46	4,034,867,294.97	10,876,710,853.43	9,723,558,234.14	4,080,515.06	9,727,638,749.20

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
中海集团财务有限责任公司	152,477,564.14	64,294,561.38	51,564,234.68	3,293,918,443.49	199,298,363.73	122,600,018.92	125,844,634.47	-695,844,042.11

其他说明:  
无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无。

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无。

其他说明:  
无。

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	
昆仑银行股份有限公司	福州	福州	金融信托与管理		3.98	权益法
上海人寿保险股份有限公司	上海	上海	金融信托与管理		16.00	权益法
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	深圳	深圳	物流装备与能源装备供应		22.76	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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

本公司对昆仑银行股份有限公司、上海人寿保险股份有限公司持股比例均低于 20%,但董事会均派有代表,能够对被投资单位施加重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

元 人民币

(3). 重要联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		
	昆仑银行股份有限公司	上海人寿保险股份 有限公司	中国国际海运集装箱 (集团)股份有限公司	昆仑银行股份有限公司	上海人寿保险股份有 限公司	中国国际海运集装箱(集 团)股份有限公司
流动资产	109,819,068,550.16	11,370,090,864.47	44,976,531,000.00	134,161,713,611.18	5,319,500,207.75	43,530,325,000.00
非流动资产	182,753,538,218.15	26,643,446,463.88	69,823,386,000.00	156,016,861,116.67	12,995,896,496.67	63,232,846,000.00
资产合计	292,572,606,768.31	38,013,537,328.35	114,799,917,000.00	290,178,574,727.85	18,315,396,704.42	106,763,171,000.00
流动负债	268,351,416,180.75	33,084,556,796.64	48,061,890,000.00	267,188,951,226.77	16,738,762,104.15	45,921,237,000.00
非流动负债	442,505,564.15		32,384,339,000.00	48,857,223.07	22,198,987.44	25,347,058,000.00
负债合计	268,793,921,744.90	33,084,556,796.64	80,446,229,000.00	267,237,808,449.84	16,760,961,091.59	71,268,295,000.00
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	23,719,933,916.38	4,928,980,531.72	27,625,493,000.00	22,884,525,222.45	1,554,435,612.83	28,541,319,000.00
按持股比例计算的净资产 份额	942,867,373.18	788,636,885.07	6,290,324,756.10	909,659,877.59	248,709,698.05	6,498,858,336.30
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	221,731,105.16		358,112,986.36	221,731,105.11		347,421,001.82
对联营企业权益投资的 账面价值	1,164,598,478.34	788,636,885.07	6,648,437,742.46	1,131,390,982.70	248,709,698.05	6,846,279,338.12
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值						
营业收入	4,894,080,629.33	11,132,437,178.57	23,542,843,000.00	6,034,584,007.08	130,320,156.26	32,637,289,000.00
净利润	1,623,816,897.42	-736,135,530.00	-378,034,000.00	1,743,795,229.54	-31,804,105.43	1,518,195,000.00
终止经营的净利润						
其他综合收益	-13,453,236.46	-139,227,085.73	274,766,000.00	29,287,374.59		-51,516,000.00

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	昆仑银行股份有限公司	上海人寿保险股份有限公司	中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	昆仑银行股份有限公司	上海人寿保险股份有限公司	中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司
综合收益总额	1,610,363,660.96	-875,362,615.73	-103,268,000.00	1,773,082,674.12	-31,804,105.43	1,466,679,000.00
本年度收到的来自联营企业的股利	30,800,940.02			30,507,597.73		

其他说明  
无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
合营企业：		
投资账面价值合计	134,305,399.72	56,243,276.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,487,774.90	1,456,809.47
--其他综合收益		
--综合收益总额	5,487,774.90	1,456,809.47
联营企业：		
投资账面价值合计	108,378,696.41	3,775,941,592.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	22,282,596.88	75,277,591.78
--其他综合收益	-5,457,012.48	16,122,423.60
--综合收益总额	16,825,584.40	91,400,015.38

其他说明  
无。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：  
无。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损  
无。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺  
无。

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债  
无。

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：  
无。

#### 6、其他

无。

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、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。本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。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

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

1.1 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				
	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	合计
货币资金			14,829,827,407.76		14,829,827,407.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,668,447.88				21,668,447.88

金融资产项目	期末余额				
	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	合计
应收票据			66,093,149.32		66,093,149.32
应收账款			1,643,488,680.48		1,643,488,680.48
应收分保账款			10,746,247.36		10,746,247.36
应收利息			11,929,682.93		11,929,682.93
其他应收款			577,909,959.04		577,909,959.04
一年内到期的非流动资产			2,142,961,289.95		2,142,961,289.95
发放委托贷款及垫款			2,038,151,797.50		2,038,151,797.50
可供出售的金融资产				1,557,118,286.18	1,557,118,286.18
长期应收款			9,023,724,429.71		9,023,724,429.71

接上表：

金融资产项目	期初余额（重述）				
	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	合计
货币资金			16,783,206,949.31		16,783,206,949.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,349,058.93				200,349,058.93
应收票据			202,294,563.09		202,294,563.09
应收账款			2,475,811,768.48		2,475,811,768.48
应收分保账款			9,999,388.57		9,999,388.57
应收利息			27,308,407.65		27,308,407.65
其他应收款			534,212,733.08		534,212,733.08
一年内到期的非流动资产			1,682,327,454.45		1,682,327,454.45
发放委托贷款及垫款			3,501,522,687.00		3,501,522,687.00
可供出售的金融资产				1,349,914,856.02	1,349,914,856.02
长期应收款			5,680,657,829.41		5,680,657,829.41

1.2 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	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	
短期借款		23,830,534,397.44	23,830,534,397.44
吸收存款及同业存款		7,830,788,123.56	7,830,788,123.56

金融负债项目	期末余额		合计
	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	
应付票据		83,600,000.00	83,600,000.00
应付账款		2,192,099,513.35	2,192,099,513.35
应付利息		188,729,029.04	188,729,029.04
其他应付款		751,796,716.79	751,796,716.79
应付分保账款		15,839,229.94	15,839,229.94
一年内到期的非流动负债		7,556,904,167.62	7,556,904,167.62
其他流动负债		33,389,021.83	33,389,021.83
长期借款		41,447,968,884.06	41,447,968,884.06
应付债券		1,506,225,424.41	1,506,225,424.41
长期应付款		1,032,432,314.05	1,032,432,314.05

接上表：

金融负债项目	期初余额（重述）		合计
	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	
短期借款		12,217,557,864.00	12,217,557,864.00
吸收存款及同业存款		4,491,557,906.32	4,491,557,906.32
应付票据		1,701,000.00	1,701,000.00
应付账款		4,025,902,562.97	4,025,902,562.97
应付利息		188,553,808.08	188,553,808.08
其他应付款		1,500,725,031.65	1,500,725,031.65
应付分保账款		14,050,893.77	14,050,893.77
一年内到期的非流动负债		14,479,830,463.42	14,479,830,463.42
其他流动负债		837,974.60	837,974.60
长期借款		25,025,086,991.64	25,025,086,991.64
应付债券		3,449,493,720.03	3,449,493,720.03
长期应付款		729,533,855.04	729,533,855.04

## 2、信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,668,447.88	21,668,447.88			
应收票据	66,093,149.32	66,093,149.32			
应收账款	1,643,488,680.48	1,643,488,680.48			
应收分保账款	10,746,247.36	10,746,247.36			
应收利息	11,929,682.93	11,929,682.93			
其他应收款	576,865,341.37	576,865,341.37			
一年内到期的非流动资产	2,142,961,289.95	2,142,961,289.95			
发放委托贷款及垫款	2,038,151,797.50	2,038,151,797.50			
可供出售的金融资产	1,557,118,286.18	1,557,118,286.18			
长期应收款	8,976,514,538.06	8,976,514,538.06			

接上表：

项目	期初余额（重述）				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,349,058.93	200,349,058.93			
应收票据	202,294,563.09	202,294,563.09			
应收账款	2,326,474,682.99	2,326,474,682.99			
应收分保账款	9,999,388.57	9,999,388.57			
应收利息	27,308,407.65	27,308,407.65			
其他应收款	533,350,320.35	533,350,320.35			
一年内到期的非流动资产	1,682,327,454.45	1,682,327,454.45			

项目	期初余额（重述）				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
发放委托贷款及垫款	3,501,522,687.00	3,501,522,687.00			
可供出售的金融资产	1,349,914,856.02	1,349,914,856.02			
长期应收款	5,680,657,829.41	5,680,657,829.41			

### 3、流动风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

（单位：人民币万元）

项目	期末余额				
	1年以内	1到2年	2到5年	5年以上	合计
短期借款	2,383,053.44				2,383,053.44
吸收存款及同业存款	783,078.81				783,078.81
应付票据	8,360.00				8,360.00
应付账款	219,209.95				219,209.95
应付利息	18,872.90				18,872.90
其他应付款	75,179.68				75,179.68
应付分保账款	1,583.92				1,583.92
一年内到期的非流动负债	755,690.42				755,690.42
其他流动负债	3,338.90				3,338.90
长期借款		1,870,150.86	1,892,991.26	381,654.77	4,144,796.89
应付债券		24,515.18	95,071.25	31,036.11	150,622.54
长期应付款				103,243.23	103,243.23

接上表：

项目	期初余额（重述）				
	1年以内	1到2年	2到5年	5年以上	合计
短期借款	1,221,755.79				1,221,755.79
吸收存款及同业存款	449,155.79				449,155.79
应付票据	170.10				170.10

项目	期初余额（重述）				
	1年以内	1到2年	2到5年	5年以上年	合计
应付账款	402,590.26				402,590.26
应付利息	18,855.38				18,855.38
其他应付款	150,072.50				150,072.50
应付分保账款	1,405.09				1,405.09
一年内到期的非流动负债	1,447,983.05				1,447,983.05
其他流动负债	83.80				83.80
长期借款		908,592.67	1,175,556.81	418,359.21	2,502,508.69
应付债券		204,280.95	72,978.94	67,689.48	344,949.37
长期应付款				72,953.39	72,953.39

#### 4、市场风险

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

##### 4.1 利率风险

本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于2015年12月31日及2016年6月30日，分别有约19.65%及36.61%的公司贷款、国内公司债券以及应付融资租赁款项按固定利率计算。

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

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	100%	436,000,000	436,000,000

接上表：

项目	上期（重述）		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	100%	335,000,000	335,000,000

##### 4.2 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

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

项目	本期(重述)		
	汇率增加	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	5%	126,493,236	126,493,236

接上表:

项目	上期(重述)		
	汇率增加	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	5%	105,727,815	105,727,815

#### 4.3 权益工具投资价格风险

本公司无权益工具投资。

#### 5、 资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2016年度和2015年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率 (重述)
金融负债	86,470,306,822.09	66,124,832,071.52
减：金融资产	31,923,619,378.11	32,447,605,695.99
净负债小计	54,546,687,443.98	33,677,226,375.53
总权益	14,146,924,278.54	37,081,165,079.04
调整后资本	14,146,924,278.54	37,081,165,079.04
净负债和资本合计	68,693,611,722.52	70,758,391,454.57
杠杆比率	79.41%	47.59%

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	21,668,447.88			21,668,447.88
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	137,025,520.10			137,025,520.10
(3) 其他	607,311,373.55			607,311,373.55
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	766,005,341.53			766,005,341.53
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(七) 套期工具		-33,389,021.83		-33,389,021.83
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		-33,389,021.83		-33,389,021.83
<b>二、非持续的公允价值计</b>				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>量</b>				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

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

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

无。

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

无。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无。

**9、其他**

无。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国海运(集团)总公司	上海	水上运输业	691,996.30	45.49	45.49

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明:

无。

### 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

合营或联营企业名称	与本企业关系
大连万捷国际物流有限公司	合营企业
锦州港集铁物流有限公司	联营企业
鞍钢汽车运输有限责任公司	联营企业
中国国际船舶管理有限公司	合营企业
深圳一海通全球供应链管理有限公司	联营企业
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	联营企业

注：大连万捷国际物流有限公司、锦州港集铁物流有限公司、鞍钢汽车运输有限责任公司本期已处置。

### 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
中远集装箱运输有限公司	同一实际控制人
中国海运(韩国)株式会社	同一控股股东
中国远洋控股股份有限公司	同一实际控制人
中国海运(北美)控股有限公司	同一控股股东
中远海运金融控股有限公司	同一控股股东
中国海运日本株式会社	同一控股股东
中海集团物流有限公司	同一控股股东
中国远洋(香港)有限公司	同一实际控制人
中海发展股份有限公司	同一控股股东
中海船务代理有限公司	同一控股股东
广州海运(集团)有限公司	同一控股股东
中海国际船舶管理有限公司	同一控股股东
上海船舶运输科学研究所	同一控股股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中石化中海船舶燃料供应有限公司	同一控股股东
中远（香港）集团有限公司	同一实际控制人
中国海运（东南亚）控股有限公司	同一控股股东
中远散货运输（集团）有限公司	同一实际控制人
中国海运（欧洲）控股有限公司	同一控股股东
中海工业有限公司	同一控股股东
中国海运（西亚）控股有限公司	同一控股股东
中海集团资产经营管理有限公司	同一控股股东
深圳一海通全球供应链管理有限公司	同一控股股东
中远物流（香港）有限公司	同一实际控制人
上海海运（集团）公司	同一控股股东
中国船舶燃料有限责任公司	同一控股股东
中远（香港）置业有限公司	同一实际控制人
中海客轮有限公司	同一控股股东
中国远洋海运集团有限公司	实际控制人
中海汽车船运输有限公司	同一控股股东
中远散货运输有限公司	同一实际控制人
广州远洋运输有限公司	同一控股股东

#### 其他说明

中远海运金融控股有限公司的前身为中国海运（香港）控股有限公司，中海（海南）海盛船务股份有限公司 2015 年 6 月 30 日为本公司的关联方，2016 年 6 月 30 日由于股权变更，已不再为公司的关联方。

## 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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额 (重述)
中国国际船舶管理有限公司	船员供应	35,590.79	
中石化中海船舶燃料供应有限公司	物资供应、修船服务	15,764.11	56,802.78
中海工业有限公司	修船服务	8,528.89	532.70
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	物资供应	3,656.60	82,317.09
中国海运（东南亚）控股有限公司	代理服务、箱管服务	3,493.03	5,574.80
中国海运（北美）控股有限公司	租赁集装箱、代理服务、箱管服务、物资供应	3,288.05	12,550.20
中国海运（欧洲）控股有限公司	代理服务、箱管服务	3,082.02	9,908.80
中远海运金融控股有限公司	代理服务、集装箱运输、物资供应、箱管服务、修船服务、装卸服务、堆场服务	1,259.98	55,095.20
上海船舶运输科学研究所	修船服务、物资供应、信息科技服务、代理服务	922.77	2,046.72
中海国际船舶管理有限公司	船员供应	497.65	36,771.10

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额 (重述)
中海集团物流有限公司	装卸服务、堆场服务、集装箱运输、物资供应	470.72	3,695.22
中海船务代理有限公司	代理服务、集装箱运输	354.01	1,727.01
中国海运日本株式会社	代理服务、箱管服务	328.20	1,116.30
中国海运(韩国)株式会社	物资供应、箱管服务、代理服务	309.06	871.70
中远物流(香港)有限公司	堆场服务	170.76	85.78
中远集装箱运输有限公司	堆场服务	112.94	33.48
中国远洋(香港)有限公司	堆存服务	38.73	2.38
广州海运(集团)有限公司	物资供应、监理费、修船服务	3.62	5,955.30
中国船舶燃料有限责任公司	物资供应	1.40	
大连万捷国际物流有限公司	装卸服务、堆场服务、箱管服务		381.80
中海发展股份有限公司	修船服务		12.40
中海客轮有限公司	修船服务		12.40
上海海运(集团)公司	信息科技服务		7.10
合计		77,873.33	275,500.26

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额(重述)
中远集装箱运输有限公司	期租船舶服务、集装箱租赁	273,875.09	
中海发展股份有限公司	物资供应	10,915.30	
中远散货运输(集团)有限公司	光租船舶服务、物资供应、代理服务	9,544.75	
中国远洋海运集团有限公司	集装箱租赁	6,116.08	
中远海运金融控股有限公司	班轮服务、物资供应、箱管服务	3,316.13	
中国远洋(香港)有限公司	集装箱租赁	1,067.66	
中海集团物流有限公司	箱管服务、集装箱租赁	531.41	
深圳一海通全球供应链管理有限公司	物资供应	516.36	
中海船务代理有限公司	箱管服务	475.20	
中远物流(香港)有限公司	集装箱租赁	0.08	
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	定位费收入		1,482.24
国投海运航运有限公司	物资供应		928.20
中海(海南)海盛船务股份有限公司	代理服务、物资供应		787.10
合计		306,358.06	129,736.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
无。

(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

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费 (重述)
中海发展股份有限公司	物业租赁	235.42	207.37
中远海运金融控股有限公司	物业租赁	338.95	435.80
中海集团资产经营管理有限公司	物业租赁	184.27	
上海船舶运输科学研究所	物业租赁	119.55	2,148.39
广州海运(集团)有限公司	物业租赁	42.43	61.60
中国海运(东南亚)控股有限公司	物业租赁	35.63	112.00
上海海运(集团)公司	物业租赁	22.55	147.20
中海国际船舶管理有限公司	物业租赁		174.86
中国海运(集团)总公司	物业租赁		22.09
中远(香港)置业有限公司	物业租赁		17.70

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
中国海运(集团)总公司	18 亿	2007 年 6 月 12 日	2017 年 6 月 12 日	否

(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				
中远海运金融控股有限公司	468,825.84	2016 年 3 月 17 日	2019 年 3 月 17 日	
中远海运金融控股有限公司	370,684.08	2016 年 3 月 18 日	2019 年 3 月 18 日	
中国海运(集团)总公司	170,000.00	2016 年 3 月 21 日	2019 年 3 月 21 日	
中远(香港)集团有限公司	1,060,992.00	2016 年 3 月 23 日	2017 年 3 月 23 日	
中国海运(集团)总公司	150,000.00	2015 年 12 月 21 日	2016 年 9 月 16 日	
中国海运(集团)总公司	100,000.00	2015 年 11 月 19 日	2016 年 8 月 15 日	
中国海运(集团)总公司	100,000.00	2016 年 5 月 6 日	2016 年 11 月 12 日	
中国海运(集团)总公司	100,000.00	2016 年 5 月 24 日	2017 年 2 月 18 日	
中远海运金融控股有限公司	75,595.68	2016 年 3 月 15 日	2018 年 3 月 14 日	
中国海运(集团)总公司	60,000.00	2015 年 12 月 18 日	2018 年 12 月 18 日	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中远资本管理有限公司	33,156.00	2011年12月22日	无明确归还日期	
拆出				
中海工业有限公司	30,000.00	2016年3月11日	2017年3月11日	
中海集团物流有限公司	25,000.00	2015年12月21日	2016年12月21日	
中海客轮有限公司	23,000.00	2016年3月14日	2017年3月14日	
中海集团物流有限公司	20,000.00	2016年2月3日	2017年2月3日	
中国海运(集团)总公司	15,000.00	2015年10月23日	2016年10月23日	
中海集团资产经营管理有限公司	15,000.00	2015年12月25日	2016年12月25日	
中远散货运输(集团)有限公司	10,000.00	2016年1月28日	2017年1月28日	
中海集团物流有限公司	10,000.00	2016年6月22日	2016年9月22日	
中远散货运输(集团)有限公司	9,000.00	2015年10月26日	2016年10月26日	
中远散货运输(集团)有限公司	6,000.00	2016年2月26日	2017年2月26日	
中海集团物流有限公司	5,968.08	2013年8月19日	2016年8月19日	
中远散货运输(集团)有限公司	5,000.00	2015年12月22日	2016年12月22日	
中远散货运输(集团)有限公司	5,000.00	2015年12月25日	2016年12月25日	
中远散货运输(集团)有限公司	4,110.00	2012年6月25日	2024年6月25日	
中远散货运输(集团)有限公司	4,000.00	2016年2月15日	2017年2月15日	
中海集团物流有限公司	3,912.50	2015年5月4日	2023年8月24日	
深圳一海通全球供应链管理有限 公司	2,000.00	2016年6月27日	2017年6月27日	
深圳一海通全球供应链管理有限 公司	1,900.63	2012年5月14日	2021年6月25日	
深圳一海通全球供应链管理有限 公司	1,270.00	2015年2月13日	2021年6月25日	
深圳一海通全球供应链管理有限 公司	1,000.00	2016年1月29日	2017年1月29日	
深圳一海通全球供应链管理有限 公司	1,000.00	2016年4月8日	2017年4月8日	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

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
上海泛亚航运有限公司	上海浦海航运有限公司	392,934,055.48	
中远集装箱运输有限公司	中海集装箱运输深圳有限公司	17,498,231.91	
中远集装箱运输有限公司	中海集装箱运输上海有限公司	102,201,568.15	
中远集装箱运输有限公司	中海集装箱运输厦门有限公司	17,517,886.28	
中远集装箱运输有限公司	中海集装箱运输青岛有限公司	15,993,661.07	
中远集装箱运输有限公司	中海集装箱运输大连有限公司	29,331,450.53	
中远集装箱运输有限	中海集装箱运输广州	40,819,447.27	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
公司	有限公司		
中远集装箱运输有限公司	中海集装箱运输天津有限公司	24,472,560.23	
中远集装箱运输有限公司	中海集装箱运输海南有限公司	14,223,457.66	
中远集装箱运输有限公司	中海(洋浦)冷藏储运有限公司	14,693,752.77	
中远集装箱运输有限公司	中海集运(大连)信息处理有限公司	2,091,269.53	
中国海运(东南亚)控股有限公司/中远集装箱运输有限公司	GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD	52,456,498.64	
中国海运(东南亚)控股有限公司	中国海运(新加坡)石油有限公司	32,554,740.91	
上海泛亚航运有限公司	五洲航运有限公司	84,434,611.84	
中远集运(香港)有限公司	中海集装箱运输(香港)代理有限公司	10,418,667.23	
大连中远国际货运有限公司	大连万捷国际物流有限公司	52,398,254.99	
大连中远国际货运有限公司	锦州港集铁物流有限公司	2,202,025.51	
中远太平洋有限公司	中海港口发展有限公司	3,684,748,545.35	
大连中远国际货运有限公司	鞍钢汽车运输有限责任公司	74,271,141.31	

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额(重述)
关键管理人员报酬	366.96	923.48

#### (8). 其他关联交易

##### 关联方金融服务

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额(重述)	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国海运(集团)总公司	金融服务	利息收入	1,679.11	10.15		
中海集团物流有限公司	金融服务	利息收入	1,105.50	6.68	280.96	1.05
中海发展股份有限公司	金融服务	利息收入	849.14	5.13	2,473.77	9.27
中海客轮有限公司	金融服务	利息收入	502.09	3.03	1,106.11	4.15

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额（重述）	
			金额	比例（%）	金额	比例（%）
中海工业有限公司	金融服务	利息收入	394.97	2.39	258.25	0.97
中海集团资产经营管理有限公司	金融服务	利息收入	323.62	1.96	443.45	1.66
中国远洋（香港）有限公司	金融服务	利息收入	222.80	1.35		
深圳一海通全球供应链管理有限公司	金融服务	利息收入	198.31	1.20	278.22	1.04
中远海运金融控股有限公司	金融服务	利息收入	9.48	0.06	293.23	1.10
中海发展股份有限公司	金融服务	手续费收入	195.06	7.68	190.22	8.46
中远散货运输有限公司	金融服务	手续费收入	165.91	6.53	161.27	7.17
中国远洋（香港）有限公司	金融服务	手续费收入	151.44	5.96		
深圳一海通全球供应链管理有限公司	金融服务	手续费收入	33.63	1.32	27.98	1.24
中海集团物流有限公司	金融服务	手续费收入	7.72	0.30	4.40	0.20
中海汽车船运输有限公司	金融服务	手续费收入	4.65	0.18	4.32	0.19
中海工业有限公司	金融服务	手续费收入	2.04	0.08	0.64	0.03
上海海运（集团）公司	金融服务	手续费收入	0.05			
中海国际船舶管理有限公司	金融服务	手续费收入			0.80	0.04
中海集团资产经营管理有限公司	金融服务	手续费收入			15.00	0.67
中远海运金融控股有限公司	金融服务	手续费收入			94.18	4.19
中国海运（集团）总公司	金融服务	利息支出	13,365.74	18.90	3,543.70	7.76
中海发展股份有限公司	金融服务	利息支出	457.06	0.65	487.49	1.07
上海船舶运输科学研究所	金融服务	利息支出	282.37	0.40	92.70	0.20
中海工业有限公司	金融服务	利息支出	182.54	0.26	474.25	1.04
上海海运（集团）公司	金融服务	利息支出	69.20	0.10	587.99	1.29
中海汽车船运输有限公司	金融服务	利息支出	49.77	0.07	75.66	0.17
中海集团物流有限公司	金融服务	利息支出	36.61	0.05	40.80	0.09
深圳一海通全球供应链管理有限公司	金融服务	利息支出	16.96	0.02	12.02	0.03
中远海运金融控股有限公司	金融服务	利息支出	16.81	0.02	17.05	0.04
中远集装箱运输有限公司	金融服务	利息支出	10.66	0.02		
中海船务代理有限公司	金融服务	利息支出	4.16	0.01	4.19	0.01
中海国际船舶管理有限公司	金融服务	利息支出	2.63		2.01	
中石化中海船舶燃料供应有限公司	金融服务	利息支出	2.44		0.27	
中国远洋（香港）有限公司	金融服务	利息支出	1.52			
中海集团资产经营管理有限公司	金融服务	利息支出	0.20		5.46	0.01
广州海运（集团）有限公司	金融服务	利息支出	0.05		0.66	
中海客轮有限公司	金融服务	利息支出	0.02		0.01	

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额（重述）	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中远集装箱运输有限公司	61,369.37	1,841.08		
	中国海运（韩国）株式会社	20,009.89	600.30	17,810.03	534.30
	中国远洋控股股份有限公司	4,727.67	141.83		
	中国海运（北美）控股有限公司	3,165.21	94.96		
	中国国际船舶管理有限公司	742.16	22.26		
	中远海运金融控股有限公司	315.23	9.46		
	中国海运日本株式会社	20.72	0.62		
	中海集团物流有限公司	11.11	0.33	12.12	0.36
	中国远洋（香港）有限公司	0.32	0.01		
	中海发展股份有限公司			8,189.23	245.68
	中海船务代理有限公司			768.85	23.07
	上海远望航运有限公司			84.74	2.54
	广州海运（集团）有限公司			20.11	0.60
	上海时代航运有限公司			11.67	0.35
合计		90,361.68	2,710.85	26,896.75	806.90
预付款项	中远集装箱运输有限公司	57,474.09			
	中远海运金融控股有限公司	16,460.60		46.93	
	中海国际船舶管理有限公司	6,155.93		5,794.71	
	上海船舶运输科学研究所	731.92		631.91	
	中国远洋（香港）有限公司	17.38			
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	4.70		3.64	
	中海发展股份有限公司			22.52	
合计		80,844.62		6,499.71	
其他应收款	中国海运（集团）总公司	11,089.82	0.71	70.21	2.11
	中远（香港）集团有限公司	9,860.74	295.82		
	中远集装箱运输有限公司	7,001.64	27.22		
	中国远洋（香港）有限公司	5,474.90			
	广州海运（集团）有限公司	987.53	0.24		
	上海船舶运输科学研究所	295.05	8.85		
	上海海运（集团）公司	245.83			
	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	171.28	5.14		
	中国海运（东南亚）控股有限公司	107.78	3.23		
	中远海运金融控股有限公司	45.69	1.37	12,987.20	389.62
	中国海运（北美）控股有限公司	3.49	0.10	15.26	0.46
	中远散货运输（集团）有限公司	0.44	0.01		
	中海发展股份有限公司	0.05	0.02	0.05	0.02
合计		35,284.24	342.71	13,072.72	392.21

## (2). 应付项目

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额 (重述)
应付账款	中国海运(北美)控股有限公司	30,114.37	31,779.25
	中远集装箱运输有限公司	29,136.14	
	中远海运金融控股有限公司	17,248.10	11,338.07
	中国海运(欧洲)控股有限公司	16,095.06	11,984.71
	中国海运(东南亚)控股有限公司	2,189.56	1,809.78
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	1,477.23	6,350.82
	中海集团物流有限公司	915.86	3,324.28
	中国海运日本株式会社	591.67	2,558.49
	上海船舶运输科学研究所	491.17	1,232.31
	中国海运(西亚)控股有限公司	431.07	213.15
	中国国际船舶管理有限公司	195.62	1,866.24
	中海船务代理有限公司	135.95	1.68
	中国远洋(香港)有限公司	95.08	
	中国海运(韩国)株式会社	58.21	
	中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	55.29	
	广州远洋运输有限公司	21.89	
	广州海运(集团)有限公司	3.85	
	中海发展股份有限公司	0.12	
	中国海运(集团)总公司		1,110.88
	中海工业有限公司		405.07
大连万捷国际物流有限公司		148.66	
中海集团资产经营管理有限公司		131.52	
鞍钢汽车运输有限责任公司		113.08	
锦州港集铁物流有限公司		56.32	
合计		99,256.24	74,424.31
预收款项	中远散货运输(集团)有限公司	731.37	
	中远海运金融控股有限公司	155.90	305.92
	深圳一海通全球供应链管理有限公司	143.99	
	广州海运(集团)有限公司	1.39	1.50
	上海时代航运有限公司		141.00
合计		1,032.65	448.42
其他应付款	中远海运金融控股有限公司	16,776.46	29,226.98
	中国远洋(香港)有限公司	11,468.39	
	中远集装箱运输有限公司	1,694.39	
	中海发展股份有限公司	68.10	
	中国海运(集团)总公司	11.43	7,511.43
	广州海运(集团)有限公司	8.07	2.71
	中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	3.40	
	中海国际船舶管理有限公司		68.98
	上海船舶运输科学研究所		1.50
合计		30,030.24	36,811.60

## (3). 应收及应付利息关联方资金余额 单位：万元 币种：人民币

关联方	与本公司关系	项目名称	期末余额	期初余额（重述）
中海集团物流有限公司	同一控股股东	应收利息	68.99	41.71
中远散货运输（集团）有限公司	同一实际控制人	应收利息	47.25	
中海工业有限公司	同一控股股东	应收利息	32.63	12.78
中海客轮有限公司	同一控股股东	应收利息	23.76	14.50
中海集团资产经营管理有限公司	同一控股股东	应收利息	16.31	
中国远洋（香港）有限公司	同一实际控制人	应收利息	10.62	
深圳一海通全球供应链管理有限公司	同一控股股东	应收利息	7.28	13.08
中国海运（集团）总公司	母公司	应收利息		143.75
中远海运金融控股有限公司	同一控股股东	应收利息		12.73
中海发展股份有限公司	同一控股股东	应收利息		35.35
中国海运（集团）总公司	母公司	应付利息	667.51	2,518.58
上海船舶运输科学研究所	同一控股股东	应付利息	129.72	29.64
中海汽车船运输有限公司	同一控股股东	应付利息	72.94	51.80
中远散货运输（集团）有限公司	同一实际控制人	应付利息	14.75	
中海工业有限公司	同一控股股东	应付利息	14.17	18.64
深圳一海通全球供应链管理有限公司	同一控股股东	应付利息	9.30	0.34
中海发展股份有限公司	同一控股股东	应付利息	7.82	20.29
中海集团物流有限公司	同一控股股东	应付利息	2.25	2.26
中远海运金融控股有限公司	同一控股股东	应付利息	1.70	1.17
中石化中海船舶燃料供应有限公司	同一控股股东	应付利息	0.28	0.03
中海国际船舶管理有限公司	同一控股股东	应付利息	0.24	0.10
中海船务代理有限公司	同一控股股东	应付利息	0.24	0.81
中国远洋（香港）有限公司	同一实际控制人	应付利息	0.04	
中海集团资产经营管理有限公司	同一控股股东	应付利息		0.94

关联方	与本公司关系	项目名称	期末余额	期初余额（重述）
上海海运（集团）公司	同一控股股东	应付利息		26.41

## 7、关联方承诺

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	6,156,502.83
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	108,359.98
合计	6,264,862.81

## 8、其他

无。

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、 其他

无。

## 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

12.1.1 经中海集装箱运输股份有限公司第四届董事会第四十九次会议同意，本公司于 2016 年 5 月 18 日与金瑞新材料科技股份有限公司签订了股份认购协议，以人民币 1,500,000,000.00 元认购 147,783,251 股金瑞科技发行股份。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已向发行人支付认购总价款的 5%，即人民币 75,000,000 元，作为认购事项的保证金。

12.1.2 经中海集装箱运输股份有限公司第四届董事会第三十二次会议同意，本公司所属中海集装箱运输（香港）有限公司于 2015 年 7 月 29 日与上海江南长兴造船有限责任公司和中国船舶

工业贸易公司签订了 13,500TEU 型集装箱船舶建造合同，购置 8 艘 13,500TEU 型集装箱船舶，合同金额共计 934,400,000 美元。各船舶的建造款将分四期以美元支付；各艘船舶的交付日期预计为 2018 年 4 月至 2018 年 12 月。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已支付进度款 93,440,000.00 美元。

12.1.3 中海集装箱运输股份有限公司所属中海集团投资有限公司于 2016 年 5 月与合肥中安招商股权投资合伙企业(有限合伙)签订了有限合伙协议进行资金托管。以人民币 300,000,000.00 元认缴出资,认缴比例为 11.1107%。截至 2016 年 6 月 30 日,本公司已支付出资额 150,000,000.00 元。

12.1.4 中海集装箱运输股份有限公司所属中海绿舟控股有限公司分别于 2014 年 8 月 9 日、2015 年 10 月 30 日与中海工业(江苏)有限公司签订了两艘 64000DWT 级散货船及六艘 21,000TEU 级集装箱船舶建造合同,合同总金额 894,280,000.00 美元,截至 2016 年 6 月 30 日,本公司已支付进度款 127,555,859.33 美元。

12.1.5 中海集装箱运输股份有限公司所属中海集团租赁有限公司分别于 2015 年度、2015 年 8 月 21 日与深圳市海富华船务有限公司、乌什龙柏电力投资有限公司签订融资租赁合同,购建 12 艘 49.98 米多用途船、20 兆瓦光伏发电系统,合同金额共计 169,966,400.00 元。截至 2016 年 6 月 30 日,本公司已支付进度款 93,305,482.62 元。

12.1.6 中海集装箱运输股份有限公司所属佛罗伦货箱控股有限公司分别于 2016 年 2 月 26 日、2016 年 5 月 17 日、2016 年 6 月 7 日、2016 年 4 月 1 日、2016 年 3 月 10 日、2016 年 4 月 11 日、2016 年 4 月 25 日与 Qingdao CIMC Reefer Container Mfg. Co., Ltd.、Taicang CIMC Reeger Logistics Equipment Co., Ltd、Xin Hui CIMC Special Transportation Manufacturing Co., Ltd.、Nantong CIMC Special Transportation Equipment Manufacturing Co., Ltd.、Nantong CIMC TANK Equipment Co., Ltd、Carrier Transical Athens、NANTONG TANK CONTAINER CO., LTD.、Qidong Singamas Energy Equipment Co Ltd 签订了集装箱采购合同,合同金额共计 66,022,900.00 美元。截至 2016 年 6 月 30 日,本公司已支付进度款 22,445,750.00 美元,已挂应付款 6,078,000.00 美元。

## 2、或有事项

适用 MACROBUTTON SnrToggleCheckbox 适用  
不适用 MACROBUTTON SnrToggleCheckbox 不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

详见“第十节 七、52、预计负债。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无。

## 3、其他

无。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

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

根据国家倡导建立多层次企业养老保险体系的精神及中海集团《关于中国海运(集团)总公司企业年金方案备案的请示》(中海人[2008]424号)有关规定,本公司制定了年金方案。本方案确定的企业年金缴费总额为本公司上年度职工工资总额的5%,个人缴费以职工个人上年度实际工资收入的1.25%为基数,公司领导的企业缴费分配水平不超过职工水平的5倍。本方案自2008年1月1日起实施。

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

√适用 □不适用

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

### (2). 报告分部的财务信息

#### (2).1 本期经营分部报告

单位：元 币种：人民币

项目	航运租赁	非航租赁	集装箱制造	金融投资	金融服务	运输	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	4,152,002,425.20	349,055,015.09	483,786,475.00		148,940,903.80	3,684,045,272.89		8,817,830,091.98
二、分部间交易收入	1,924,030,214.82		195,666,159.00		27,119,997.65	1,680,759,072.65	-3,827,575,444.12	
三、公允价值变动损益				-94,468.06				-94,468.06
四、投资收益				-91,541,391.91		-43,349,413.82	146,351,182.00	11,460,376.27
其中：对联营和合营企业的投资收益				-105,759,781.17			-24,536,841.45	-130,296,622.62
五、利息收入	29,302,480.85	3,924,225.31	20,020,244.64		32,735.34	14,701,910.00	-31,855,151.46	36,126,444.68
六、利息支出	573,925,293.38		44,991,352.70	274.96		83,027,988.54	-15,025,736.44	686,919,173.14
七、资产减值损失	45,575,164.21	21,058,583.00	7,909,065.84		12,477,669.50	-3,757,813.20	-10,857,782.36	72,404,886.99
八、折旧费和摊销费	1,290,286,237.24	401,020.65	30,213,156.82		1,143,397.57	320,168,836.51	-74,791,864.84	1,567,420,783.95
九、利润总额（亏损总额）	43,645,427.95	213,098,969.69	-20,485,316.27	-91,544,331.75	94,762,669.90	-1,058,331,285.25	87,837,067.96	-731,016,797.77
十、所得税费用	7,200,022.08	53,771,182.37	1,356,786.72	-9,680,375.62	21,145,262.67	8,405,591.25	-50.02	82,198,419.45
十一、净利润（净亏损）	36,445,405.87	159,327,787.32	-21,842,102.99	-81,863,956.13	73,617,407.23	-1,066,736,876.50	87,837,117.98	-813,215,217.22
十二、资产总额	123,820,260,381.23	9,049,885,762.48	5,309,391,902.94	10,633,384,712.85	14,034,888,730.20	2,416,355,261.90	-63,970,489,724.32	101,293,677,027.28
十三、负债总额	78,313,002,280.07	7,439,389,505.99	3,244,149,563.05	8,724,473,137.25	13,501,418,741.56	3,503,996,312.72	-27,579,676,791.90	87,146,752,748.74
十四、其他重要的非现金项目								
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
对联营企业和合营企业的长期股权投资				8,844,357,202.00				8,844,357,202.00

项目	航运租赁	非航租赁	集装箱制造	金融投资	金融服务	运输	分部间抵销	合计
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	402,118,618.42							402,118,618.42

(2).2 上期经营分部报告

项目	航运租赁	非航租赁	集装箱制造	金融投资	金融服务	运输	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	1,899,069,664.89	67,242,582.87	866,183,906.14		214,643,538.16	15,368,876,418.51		18,416,016,110.57
二、分部间交易收入	2,143,450,267.25		1,016,788,085.31		4,622,579.87	7,218,207,132.49	-10,383,068,064.92	
三、公允价值变动损益				-231,019.70				-231,019.70
四、投资收益				535,251,924.46		96,436,898.84	-96,436,898.84	535,251,924.46
其中：对联营和合营企业的投资收益				466,578,126.00				466,578,126.00
五、利息收入	3,415,231.93	2,740,719.65	5,221,169.29	1,117,256.63	24,295.98	100,332,463.45	-42,886,381.04	69,964,755.89
六、利息支出	119,718,294.68		25,692,896.15			281,166,556.92	-634,168.57	425,943,579.18
七、资产减值损失	-7,631,226.38	7,027,701.52	1,344,920.15		-4,486,311.50	-8,203,249.91	-15,190,861.80	-27,139,027.92
八、折旧费和摊销费	656,401,400.57	42,470.64	34,126,901.85		1,850,425.14	710,230,084.39	42,360,155.13	1,445,011,437.72
九、利润总额（亏损总额）	474,155,465.94	45,677,558.03	47,020,082.73	495,882,550.14	120,996,715.92	14,588,880.87	-181,798,654.32	1,016,522,599.31
十、所得税费用	11,679,690.32	11,523,550.27	23,270,073.23	44,504,849.40	21,458,859.21	11,847,952.94	979,999.99	125,264,975.36
十一、净利润（净亏损）	462,475,775.62	34,154,007.76	23,750,009.50	451,377,700.74	99,537,856.71	2,740,927.93	-182,778,654.31	891,257,623.95
十二、资产总额	30,453,337,454.16	5,034,997,781.77	4,692,269,840.61	9,774,952,759.74	10,395,886,747.73	50,949,357,888.31	-7,269,240,285.47	104,031,562,186.85
十三、负债总额	14,496,334,642.00	3,589,439,792.05	3,626,237,768.53	8,573,517,512.00	9,785,929,764.67	32,525,726,544.56	-5,646,788,916.00	66,950,397,107.81
十四、其他重要的非现金项目								
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
对联营企业和合营企业的长期股权投资				12,058,564,887.71				12,058,564,887.71
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额								

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

无。

(4). 其他说明：

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	1,115,145,215.52	100.00	10,904,496.86	0.98	1,104,240,718.66	780,440,941.85	100.00	17,997,249.75	2.31	762,443,692.
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,115,145,215.52	/	10,904,496.86	/	1,104,240,718.66	780,440,941.85	/	17,997,249.75	/	762,443,692.

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年以内小计	363,483,228.76	10,904,496.86	3.00
合计	363,483,228.76	10,904,496.86	

确定该组合依据的说明：

详见五、11。

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：

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
其他方法	751,661,986.76		
合计	751,661,986.76		

公司将中海集装箱运输股份有限公司合并范围内关联方作为组合风险较低的应收款项按其他方法进行减值测试的组合单独列示，不予计提坏账准备。

**(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-7,092,752.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：**

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款 总额的比例（%）	坏账准备期末余额
-------	------	----	-------------------	----------

债务人名称	账面余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中海集装箱运输深圳有限公司	152,498,575.55	1年以内	13.68	
中国海运(韩国)株式会社	135,867,262.41	1年以内	12.18	4,076,017.87
United Arab Shipping Company	52,808,296.40	1年以内	4.74	1,584,248.89
中国海运(阿联酋)代理有限公司	27,120,510.53	1年以内	2.43	813,615.32
中国海运(欧洲)控股有限公司	15,306,925.54	1年以内	1.37	459,207.77
合计	383,601,570.43		34.40	6,933,089.85

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

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	236,151,028.22	62.65			236,151,028.22					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	138,320,950.21	36.70	4,259,237.19	3.08	134,061,713.02	142,806,189.14	100.00	4,591,269.35	3.22	138,214,919.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,458,317.32	0.65			2,458,317.32					
合计	376,930,295.75	/	4,259,237.19	/	372,671,058.56	142,806,189.14	/	4,591,269.35	/	138,214,919.79

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
中国海运（集团）总公司	110,661,153.98			资产重组对价款，预计可以收回。
中远集装箱运输有限公司	60,944,461.39			资产重组对价款，预计可以收回。
中国远洋（香港）有限公司	54,749,018.35			资产重组对价款，预计可以收回。
广州海运（集团）有限公司	9,796,394.50			资产重组对价款，预计可以收回。
合计	236,151,028.22		/	/

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年以内小计	128,425,506.21	3,852,765.19	3.00
3年以上	812,944.00	406,472.00	50.00
合计	129,238,450.21	4,259,237.19	

确定该组合依据的说明：

详见五、11。

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：

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
其他方法	9,082,500.00		
合计	9,082,500.00		

公司将中海集装箱运输股份有限公司合并范围内关联方作为组合风险较低的应收款项按其他方法进行减值测试的组合单独列示,不予计提坏账准备。

**(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-332,032.16元;本期收回或转回坏账准备金额0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

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资产重组对价款	238,609,345.54	
税收返还	57,484,951.70	103,119,658.36
保证金及押金	38,265,472.98	3,365,533.78
事故理赔	30,553,937.08	32,591,231.45
应收代付款	9,672,665.65	
备用金	670,000.00	736,972.95
其他	1,673,922.80	2,992,792.60
合计	376,930,295.75	142,806,189.14

(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
中国海运(集团)总公司	资产重组对价款	110,661,153.98	1年以内	29.36	
中远集装箱运输有限公司	资产重组对价款等	61,338,892.19	1年以内	16.27	11,832.92
上海市浦东新区税务局	增值税即征即退	57,484,951.70	1年以内	15.25	1,724,548.55
中国远洋(香港)有限公司	资产重组对价款	54,749,018.35	1年以内	14.52	
The Swedish Club	保证金及押金	34,814,992.88	1年以内	9.24	1,044,449.79
合计	/	319,049,009.10	/	84.64	2,780,831.26

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
上海浦东新区税务局	增值税即征即退	57,484,951.70	1年以内	预计本年收回
合计	/	57,484,951.70	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

### 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	18,174,365,252.96		18,174,365,252.96	12,374,562,280.39		12,374,562,280.39
对联营、合营企业投资	4,556,768.67		4,556,768.67	3,714,648,895.77		3,714,648,895.77
合计	18,178,922,021.63		18,178,922,021.63	16,089,211,176.16		16,089,211,176.16

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中海集装箱运输上海有限公司	78,578,940.00		78,578,940.00			
中海集装箱运输厦门有限公司	10,993,500.00		10,993,500.00			
中海集装箱运输深圳有限公司	11,893,350.00		11,893,350.00			
中海集装箱运输青岛有限公司	10,904,390.00		10,904,390.00			
中海集装箱运输天津有限公司	11,105,270.00		11,105,270.00			
中海集装箱运输大连有限公司	10,959,810.00		10,959,810.00			
中海集装箱运输广州有限公司	9,878,630.00		9,878,630.00			
中海集装箱运输海南有限公司	18,304,060.00		18,304,060.00			
中海集装箱运输(香港)有限公司	11,120,940,383.96			11,120,940,383.96		
上海浦海航运有限公司	689,308,197.84		689,308,197.84			
中海(洋浦)冷藏储运有限公司	20,276,601.69		20,276,601.69			
中海集运(大连)信息处理有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
中国海运(非洲)控股有限公司	12,578,400.00			12,578,400.00		
中国海运(南美)控股有限公司	14,674,650.00			14,674,650.00		
深州中海五洲航运有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
GOLDEN SEA SHIPPING PTE. LTD	46,768,070.84		46,768,070.84	-0.00		
中海集团投资有限公司		4,876,535,274.05		4,876,535,274.05		
中海集团租赁有限公司		1,605,024,927.67		1,605,024,927.67		
中海集团财务有限责任公司	287,268,026.06	247,343,591.22		534,611,617.28		
中海集装箱运输浙江有限公司	3,150,000.00		3,150,000.00			
江苏中海集装箱运输有限公司	2,925,000.00		2,925,000.00			
福州中海集装箱运输有限公司	500,000.00		500,000.00			
泉州中海集装箱运输有限公司	155,000.00		155,000.00			

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
连云港中海集装箱运输有限公司	500,000.00		500,000.00			
龙口中海集装箱运输有限公司	50,000.00		50,000.00			
中海集装箱运输秦皇岛有限公司	50,000.00		50,000.00			
中海集装箱运输营口有限公司	500,000.00		500,000.00			
汕头市中海集装箱运输有限公司	50,000.00		50,000.00			
防城港中海集装箱运输有限公司	50,000.00		50,000.00			
湛江中海集装箱运输有限公司	50,000.00		50,000.00			
江门中海集装箱运输有限公司	50,000.00		50,000.00			
中山中海集装箱运输有限公司	50,000.00		50,000.00			
东莞中海集装箱运输有限公司	50,000.00		50,000.00			
合计	12,374,562,280.39	6,728,903,792.94	929,100,820.37	18,174,365,252.96		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
大连万捷国际物流有限公司	35,022,768.35		34,858,037.52	-164,730.83						
锦州港集铁物流有限公司	2,187,821.24		2,172,754.25	-15,066.99						
小计	37,210,589.59		37,030,791.77	-179,797.82						
二、联营企业										
鞍钢汽车运输有限责任公司	71,699,050.39		71,965,724.77	-54,422.79		321,097.17				

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
中海港口发展有限公司	3,595,739,255.79		3,599,258,770.35	8,442,090.46	-4,646,928.85	-275,647.05				
深圳一海通全球供应链管理有限公司	10,000,000.00		3,215,758.40	-2,227,472.93						4,556,768.67
小计	3,677,438,306.18		3,674,440,253.52	6,160,194.74	-4,646,928.85	45,450.12				4,556,768.67
合计	3,714,648,895.77		3,711,471,045.29	5,980,396.92	-4,646,928.85	45,450.12				4,556,768.67

#### 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	2,501,319,916.62	2,603,472,594.12	6,910,018,043.04	7,052,689,852.60
其他业务	9,433,301.25		6,550,842.52	40,797.50
合计	2,510,753,217.87	2,603,472,594.12	6,916,568,885.56	7,052,730,650.10

其他说明：

无

#### 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	125,000,000.00	49,134,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,450,051.28	93,753,117.32
处置长期股权投资产生的投资收益	-101,538,704.47	
合计	37,911,346.81	142,887,617.32

#### 6、其他

无

### 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	170,141,741.40	
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）	21,902,303.32	
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	239,160,194.90	

项目	金额	说明
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	3,226,902.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,968,359.61	
少数股东权益影响额	-5,898,752.21	
合计	424,564,030.55	

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

## 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	-3.32	-0.0720	-0.0720
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.00	-0.1083	-0.1083

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润			净资产		
	本期发生额	上期发生额	上期发生额(调整前)	期末余额	期初余额	期初数(调整前)
按中国会	-840,847,045.42	833,687,916.50	14,335,497.34	13,817,998,932.51	36,583,615,692.48	24,809,853,893.87

	净利润			净资产		
	本期发生额	上期发生额	上期发生额(调整前)	期末余额	期初余额	期初数(调整前)
会计准则						
按境外会计准则调整的项目及金额:						
专项储备影响额	6,275,518.99	-2,572,353.83	-3,693,258.64			
按境外会计准则	-834,571,526.43	831,115,562.67	10,642,238.70	13,817,998,932.51	36,583,615,692.48	24,809,853,893.87

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

按中国企业会计准则编报的财务报表与按香港一般采纳的会计准则编报的财务报表归属于母公司股东的净利润差异 627.55 万元，系两地会计准则在专项储备的会计处理上存在差异所致。

#### 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	

董事长：

董事会批准报送日期：

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容