

公司代码：601919

公司简称：中远海控

# 中远海运控股股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 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、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人董事长万敏，执行董事及总经理许遵武、主管会计工作负责人邓黄君及会计机构负责人（会计主管人员）徐宏伟声明：保证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

根据中国企业会计准则和香港会计准则编制的经审计中远海控2016年度财务报告，中远海控2016年度实现归属于母公司所有者的净利润为-99.06亿元。

由于中远海控当年实现归属于母公司所有者的净利润为亏损，累计未分配利润为负值。董事会经研究，建议2016年不进行利润分配。

本预案将提交2016年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

√适用 □不适用

请投资者关注本年报第四节“可能面对的风险”部分。

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	51
第七节	优先股相关情况 .....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第九节	公司治理 .....	68
第十节	公司债券相关情况 .....	71
第十一节	财务报告 .....	74
第十二节	备查文件目录 .....	198

## 第一节 释义

### 一、 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		
公司、中远海控（前称“中国远洋”）	指	中远海运控股股份有限公司（前称“中国远洋控股股份有限公司”）
本集团	指	中远海控及其所属公司
中远	指	中国远洋运输（集团）总公司
中远集团	指	中远及其所属公司
中海	指	中国海运（集团）总公司
中海集团	指	中海及其所属公司
中远海运	指	中国远洋海运集团有限公司
中国远洋海运集团	指	中远海运及其所属公司
中远海运集运（前称“中远集运”）	指	中远海运集装箱运输有限公司（前称：中远集装箱运输有限公司）
中远海运港口（前称“中远太平洋”）	指	中远海运港口有限公司（前称：“中远太平洋有限公司”）
中散集团	指	中远海运散货运输有限公司（前称“中远散货运输（集团）有限公司”）
佛罗伦公司	指	佛罗伦货箱控股有限公司
标准箱	指	符合国际标准化组织采纳标准的二十呎集装箱
中远海发（前称“中海集运”）	指	中远海运发展股份有限公司（前称“中海集装箱运输股份有限公司”）
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
重大资产重组	指	公司2016年第一次临时股东大会批准的重大资产重组交易。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中远海运控股股份有限公司
公司的中文简称	中远海控
公司的外文名称	COSCO SHIPPING Holdings Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	COSCO SHIP HOLD
公司的法定代表人	万敏

### 二、 联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭华伟	肖俊光、张月明
联系地址	上海市东大名路658号8楼	上海市东大名路658号8楼
电话	(021) 60298619	(021) 60298619

项目	董事会秘书	证券事务代表
传真	(021) 60298618	(021) 60298618
电子信箱	guohuawei@chinacosco.com	xiaojunguang@chinacosco.com zhangyueming@chinacosco.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心12号楼 二层
公司注册地址的邮政编码	300461
公司办公地址	上海市东大名路658号8楼
公司办公地址的邮政编码	200080
公司网址	www.chinacosco.com
电子信箱	investor@chinacosco.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市东大名路658号8楼

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中远海控	601919	中国远洋
H股	香港联合交易所	中远海控	01919	中国远洋

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	苏春生、张敏
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦22楼
	签字会计师姓名	孟江峰
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	瑞银证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心12层，15层 010-58328888
	签字的财务顾问主办人姓名	司宏鹏，沈正月
	持续督导的期间	2016年9月1日至2017年12月31日

## 七、近三年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	2016年	2015年		本期比上年同期 增减(%)	2014年
		调整后	调整前		
营业收入	71,160,180,86 0.47	65,035,590 782.76	57,489,919,0 45.77	9.42	64,374,456,24 5.65
归属于上市公司股东的净利润	-9,906,003,61 2.80	469,301,78 9.49	283,391,104. 76	-	362,528,625.8 9
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,094,385,64 1.21	-4,616,430, 386.55	-4,616,430,3 86.55	-	-1,382,177,139 .18
经营活动产生的现金流量净额	1,519,532,177 .96	7,071,791, 349.42	6,663,680,63 8.95	-78.51	5,901,317,459. 94
主要会计数据	2016年末	2015年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2014年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	18,323,295,77 7.80	28,559,548 928.71	24,653,325,6 36.11	-35.84	24,379,162,24 8.53
总资产	119,652,733,4 82.28	160,493,49 7,697.31	148,193,148, 754.95	-25.45	148,820,394,0 26.43

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年		本期比上年同 期增减(%)	2014年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.97	0.05	0.03	-	0.04
稀释每股收益(元/股)	-0.97	0.05	0.03	-	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.69	-0.45	-0.45	-	-0.14
加权平均净资产收益率(%)	-44.19	1.64	1.16	减少 45.83 个 百分点	1.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-31.01	-18.83	-18.83	减少 12.18 个 百分点	-5.69

## 八、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	14,608,801,823. 13	16,332,406,559. 21	18,933,278,948. 91	21,285,693,529.2 2
归属于上市公司股东的净利润	-4,483,790,086. 13	-2,725,386,422. 54	-2,010,950,687. 04	-685,876,417.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,143,780,233. 00	-2,677,144,639. 62	-1,997,674,335. 28	-275,786,433.31
经营活动产生的现金流量净额	-577,564,062.22	621,552,500.33	-626,241,459.23	2,101,785,199.08

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-3,450,259,118.71		289,219,705.89	-594,611,336.96
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
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	541,599,325.67		4,257,119,431.75	1,742,719,822.74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	241,737,320.98		185,910,684.73	
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	11,513,931.51		56,520,248.60	335,519,191.40
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,345,085.02		28,706,853.71	31,415,191.53
对外委托贷款取得的损益				1,726,666.67

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
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	-262,417,137.38		2,930,053.11	-255,882,755.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	70,504,343.99		392,831,800.19	599,998,230.76
少数股东权益影响额	57,107,124.91		-41,973,840.93	-39,213,868.09
所得税影响额	-31,748,847.58		-85,532,761.01	-76,965,377.71
合计	-2,811,617,971.59		5,085,732,176.04	1,744,705,765.07

## 十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	537,263,785.29	466,336,091.37	-70,927,693.92	-133,990,911.11
金融负债	34,196,540.63	18,983,943.33	-15,212,597.30	15,212,597.30
合计	571,460,325.92	485,320,034.70	-86,140,291.22	-118,778,313.81

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事集装箱航运和码头业务。

#### 集装箱航运业务

##### 1、主要业务情况

##### 主要业务

集装箱航运业务板块主要经营国际、国内海上集装箱运输服务及相关业务。

##### 经营模式

公司全资子公司中远海运集运通过自营集装箱船队开展集装箱运输及相关业务。随着业务整合重组基本完成，运力规模明显扩大，中远海运集运依托规模优势不断优化全球资源配置，把握国家“一带一路”战略历史机遇，并始终围绕“规模化和全球化，以客户为中心，低成本战略，逐步提高为客户提供全程物流解决方案的能力”核心战略，努力成为具有国际竞争力的世界一流航运企业。

重组后的中远海运集运服务网络进一步完善，国内已形成以大连、天津、青岛、上海、宁波、厦门、华南、海南、武汉等九大口岸为支点的服务网络；境外服务网点遍布欧洲、北美、东南亚、



西亚、南美、澳洲、日本、韩国、非洲等九大区域；在全球范围内共拥有400多个境内外销售和服务网点，形成了全球化经营、一体化服务的集装箱运输服务网络，致力于为客户提供更优质的“门到门”全程运输解决方案。

经过精心筹备，由中远海运集运与达飞轮船、长荣海运、东方海外共同组建的“海洋联盟”将于2017年4月1日正式投入运营。联盟的航线服务在频率、规模、覆盖面、效率等方面，均占据领先优势。同时，通过联盟的高效合作，进一步优化自身航线网络，将更有效地降低运营成本。

### 业绩驱动因素

报告期内，中远海运集运克服改革重组复杂性和市场形势严峻性的双重挑战，集中力量加大营销，积极把握市场回暖机遇和行业发展趋势，提升为客户提供全程物流解决方案的能力，进一步增强服务水平和创效能力。依托协同优势，通过航线网络布局优化、供应商采购优化、集装箱管理优化等手段，加大降本节支力度，夯实竞争基础。期内，随着中远海运集运改革重组协同效应的逐步体现，同时伴随市场运价回升，中远海运集运效益逐季环比改善。

## 2、行业情况

### 行业地位

2016年3月1日起，中远海运集运租入并经营中远海发及其控股子公司拥有或经营的集装箱船舶，运力规模明显扩大。截至2016年12月31日，中远海运集运自营船队包括312艘集装箱船舶，运力达1,648,790标准箱，集装箱船队规模世界排名第四，行业地位得到进一步巩固；共经营205条国际航线（含国际支线）、38条中国沿海航线及86条珠江三角洲和长江支线；所经营的船舶，在全球约79个国家和地区的254个港口挂靠。

### 行业特点

集装箱航运属周期性行业。受金融危机影响，2008年以来的集运市场长期处于低迷状态且波动加剧。2016年，市场运价一度降至历史新低，行业普遍承受亏损压力。随着行业深度调整以及新联盟成立，预计集运市场将进入全新的竞争格局。

### 码头业务

#### 1、主要业务情况

##### 主要业务

中远海运港口主要从事集装箱和散杂货码头业务，码头组合遍布中国大陆的五大港口群以及香港、台湾、东南亚、欧洲、地中海、黑海等地区。

##### 经营模式

中远海运港口以参、控股或独资的形式成立码头公司，组织开展相关业务的建设、营销、生产和管理工作，获取经营收益。

### 业绩驱动因素

报告期内，中远海运港口积极拓展市场，改善内部管理和服务水平，不断提升码头吞吐量；增强与客户互动，提高客户满意度，并努力为客户提供增值服务，改善码头收入水平；积极寻找新的投资机会，扩大码头投资规模和市场占有率，争取更好业绩表现。

## 2、行业情况

### 行业地位

根据德鲁里 2016 年全球集装箱营运商回顾及展望报告中公布的数据计算，业务重组后，中远海运港口市场地位与竞争优势全面提升，以总吞吐量计算，占全球码头市场总份额约 13.0%，位居世界第一；以权益吞吐量计算，占全球市场份额约 4.3%，位居世界第五。

### 行业特点

受经济增长持续乏力，国际贸易增速放缓和航运市场持续低迷等因素的综合影响，自 2008 年金融危机以来，全球集装箱港口业需求增速总体呈现下降趋势。区域经济发展不平衡的趋势不断扩大，贸易保护和贸易壁垒再度抬头，地缘政治冲突此消彼长等不确定不稳定因素被认为是制约全球港口业发展的最大风险和隐患。而需求不足，产能过剩，运价低迷和非理性竞争策略，加剧了港口行业的负面效应。全球集装箱港口业已告别了高速增长期，低增长和投资回报率下降，成为港口行业发展的新常态。

2016 年全球主要港口集装箱码头业务延续了温和复苏的主基调，但区域发展的不平衡趋势有所扩大。根据德鲁里最新预测报告，预计 2016 年全球主要港口累计完成集装箱吞吐量 6.92 亿 TEU，同比增长 1.3%，增速与上年基本持平。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

本集团本年发生了重组收购（主要为同一控制下企业合并收购），并出售了中散集团、佛罗伦公司。截至 2016 年 12 月 31 日，本集团总资产 1,196.53 亿元，比 2016 年初减少 408.40 亿元，降幅 25.45%。

本集团在全球范围内拥有广泛的经营、销售和服务网络。截至 2016 年 12 月 31 日，其中：境外法人资产 1,847.76（单位：亿元 币种：人民币），占本集团全部法人资产的比例为 59.50%。

### 特别说明：

境外法人资产按本集团合并范围境外法人资产汇总金额统计，不考虑本集团各合并报表层面进行的合并抵消。

全部法人资产按本集团合并范围全部法人资产汇总金额统计，不考虑本集团各合并报表层面进行的合并抵消。

境外法人资产比例=境外法人资产/全部法人资产。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、整体规模优势：各业务板块实力大幅提升

通过重大资产重组，本集团作为间接控股股东中远海运专注于发展集装箱航运服务供应链的上市平台，集中了优势资源，各板块业务规模均实现大幅提升。集装箱船队运力排名跃升至世界第四，集装箱码头年总吞吐量全球排名第一。随着规模优势的持续释放，本集团对全球资源的优化配置能力得到有效增强，整体竞争力不断提升。

### 2、网络覆盖优势：全球化布局持续加速推进

本集团坚持以全球眼光和国际化思维，在扩大业务规模的基础上，努力提升企业的盈利能力和为客户创造价值的能力；把握改革重组契机，充分整合并优化网络资源，加速全球化布局。

集装箱船队在全球 79 个国家和地区的 254 个港口挂靠，共经营 205 条国际航线（含国际支线）、38 条中国沿海航线及 86 条珠江三角洲和长江支线。集装箱运输业务在全球范围内共拥有 400 多个境内外销售和服务网点，形成了全球化经营、一体化服务的集装箱运输服务网络，可以为客户提供更优质的“门到门”全程运输解决方案。

码头组合分布于全球 30 个港口，遍及中国沿海五大港口群，及东南亚、欧洲、地中海、黑海等。营运中的集装箱码头泊位合计 158 个，总年处理能力达 9,725 万标准箱；持续推进码头全球化布局，通过优化全球码头组合，不断增强抗风险能力。

### 3、商业模式优势：服务创新能力不断增强

本集团积极由传统的“产品思维”向“用户思维”转变，立足于客户视角，洞察客户“痛点”，坚持流程先导，实现客户营销和服务的一体化。不断探索运用数字化、信息化手段，及时向客户提供响应支持，持续提升客户体验；加快从投资型向专业码头运营商转变的步伐，致力于持续提升所属码头操作效率的稳定性，不断提高码头整体服务水平。

2017 年 4 月 1 日将正式投入运营的“海洋联盟”，将共同运营 41 条东西干线及中东、红海航线，共计投入集装箱船舶约 350 艘，总运力规模达 350 万标准箱。联盟的航线服务在频率、规模、覆盖面、效率等方面，均占据领先优势。同时，随着联盟运作效率的不断提升，将大大增强各成员的成本控制能力和综合竞争力。

电商平台的创新优势不断扩大，依靠持续推出的泛亚电商新产品及具备互联网特色的营销方案，进一步拓宽了本集团集装箱运输业务销售渠道。利用船东直销优势，进一步打造具有成本优势的优质门到门产品。年内推出的内贸集装箱运价指数（PDCI），客观反映了本集团集装箱运输业务内贸市场实际成交运价波动趋势，成为帮助用户掌握预估物流成本的重要指标。

### 4、业务协同优势：综合竞争能力有效提升

本集团集装箱航运与码头经营两大业务板块之间，有着明显的协同效应，通过持续推动两大板块的业务联动、资源共享和全球化布局，致力于为客户提供集装箱全程物流服务解决方案。积极推进海外枢纽港战略部署，完善全球码头布局，助力集运全球化战略目标的落实，为集装箱船队提供稳定高效的服务，减少船舶在港时间，有效降低油耗。同时，随着集装箱船队规模和市场份额的提升，以及海洋联盟正式投入运营，将为旗下码头提供稳定的航线挂靠与货量支持，协助码头业务长远可持续发展。集装箱运输、码头经营的良性互动，实现互利互惠的共赢局面，有利于提高抵御市场周期性波动的能力，为客户和合作伙伴创造更多价值。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，全球集装箱运输需求增长缓慢、运力供给过剩，国际航运市场供需失衡局面延续，行业普遍承受亏损压力。中国出口集装箱运价综合指数（CCFI）在 2016 年上半年创出历史新低 632 点，市场低迷导致本集团期内收入的增长低于箱量的增长，收入的增幅低于成本的增幅，加之受期内非经常性损益因素影响，全年实现归属于母公司所有者的净利润-99.06 亿元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润-70.94 亿元。分季度看，期内效益逐季改善，若剔除拆船净损失因素影响，第四季度实现息税前利润 7.24 亿元人民币，改革重组成效叠加市场运价底部回升效果正逐步显现。

面对市场低迷和改革重组的双重压力，中远海控在全体股东、社会各界的大力支持下迎难而上，紧紧围绕“快改、深改”的总体要求全力推进业务整合，持续深化内部体制机制改革，规模优势和协同效应持续释放。

在“快改”方面，中远海运集运自 2016 年 3 月 1 日起，在两个月内高效完成国内网络整合，九大口岸、400 余家网点全部实现合署办公，10 月底，海外公司也全部完成合署办公。2016 年 5 月份，启动试点系统切换，五个月后全面完成航线切换和集装箱切换。通过完成航线网络、组织架构、管理团队、信息系统、集装箱管理、海外公司股权交易等领域的全面整合，中远海运集运于 2016 年年底率先实现了全球最具难度的班轮业务重组。截至报告期末，中远海运集运已然跃升为全球第四大集装箱航运公司，自营运力达 312 艘、164.88 万标准箱，运力规模同比增长 85.9%。

中远海运港口于 2016 年第一季度完成重组相关交易，6 月份，确立了以加快推进全球化码头布局，发挥协同效应，加强港口及码头控制力和管理能力为主要方向的全新发展战略，8 月份，中远海运港口发布“The Ports For All”全新发展理念。重组后，中远海运港口在全球 30 个港口经营 158 个集装箱泊位，年处理能力 9,725 万标准箱，根据德鲁里 2016 年全球集装箱运营商回顾及展望报告相关数据计算，以总吞吐量计，中远海运港口占全球市场份额约 13%，位居世界第一位。

在“深改”方面，中远海运集运以业务整合为契机，进一步增强收益管理能力和成本控制能力。自 2016 年 3 月份整合以来，依托规模优势，优化配置船队、箱队及航线网络资源，客户服务水平和创效能力进一步提升，确保实现了“客户不流失，货量不减少，份额不下降”的既定目标。同时，发挥协同效应，通过航线网络布局优化、供应商采购优化、集装箱管理优化等手段加大降本节支力度，单箱成本较 2015 年同比下降 6.4%，竞争基础进一步夯实。2016 年 4 月，中远海运集运携手达飞轮船、长荣海运和东方海外就成立“海洋联盟”（OCEAN Alliance）签署合作备忘录，该联盟将于 2017 年 4 月正式营运。

中远海运港口以布局“一带一路”为主线，积极转变发展模式，加大对东南亚、中东、欧洲等海外新兴市场和区域内市场的投资开发力度，努力实现从立足中国到全球布局的转变。2016 年 3 月份，中远海运港口与新加坡港务集团通过合资公司签署有关共同投资新加坡大型集装箱码头的协议；5 月份，与和记港口集团 ECT 公司签署有关鹿特丹 EUROMAX 集装箱码头项目股权转让协议；9 月份，与阿布扎比港务局签署特许经营权协议，共同合资经营哈里发港二期集装箱码头；10 月份，签署收购意大利瓦多码头 40% 股权的相关协议。

展望 2017 年，世界经济增长低迷态势仍在延续，贸易保护主义倾向抬头，不确定风险因素有所增加。中国发展处在爬坡过坎的关键阶段，但稳中向好态势进一步显现，经济发展具有良好的支撑条件。聚焦集运业，需求端出现一些积极信号，新联盟正式营运将在提升客户服务质量、改善客户体验发挥积极作用，但存量供给压力和新船交付压力仍在。总体而言，预计 2017 年集运市场总体经营形势将好于 2016 年，但仍然面临压力和不确定性。

2017 年，中远海控将继续积极融入全球产业结构调整进程，保持自身战略定力，努力将改革推向深入，持续发挥协同效应，不断提升自身创效能力、成本控制能力、抗周期性和全球化水平。

在集装箱航运业务方面，本集团将继续把握中国“一带一路”、“长江经济带”等战略机遇，加大新兴市场及区域市场投入，完善全球布局，提升客户服务能力。一是建立与运力规模相适应的全球化网络布局和联盟运营体系，发挥“海洋联盟”在东西干线的服务优势，为全球贸易注入新动力。二是坚持以客户为中心，以需求为导向，依托全球资源为客户提供定制化服务，满足客户多样化需求。三是强化成本控制，深入挖掘在航线网络布局优化、集装箱管理优化、供应商采购优化等领域的协同潜力。四是增强提供全程运输解决方案的能力，强化与公路拖车、铁路的无缝衔接，进一步丰富和完善服务模式，为客户提供更多选择和便利。五是不断提升数字化应用水平，巩固并扩大泛亚电商平台直营优势和品牌影响力。

在港口业务方面，本集团将按照新的发展战略，从三大方向全面提升码头业务的竞争能力：一是推进全球化码头布局，二是发挥与中远海运集装箱船队及海洋联盟的协同效应，三是加强港口及码头的控制力和管理能力。通过战略的有效实施，促进码头资产素质和管理效率的进一步优化，进而为船公司及航运联盟提供质量更高、覆盖更广的增值服务，不断推动主营业务持续发展和盈利能力全面提升。

2017 年首两个月，在市场企稳向好和改革重组成效的双重利好作用下，中远海控的整体经营状况保持良好态势，集装箱航运业务的单箱收入同比增长 10.6%，箱量同比增长 70.1%，码头业务的集装箱总吞吐量同比增长 6.4%，公司整体实现息税前利润（EBIT）约 4.9 亿元人民币（根据公司目前未经审计或审阅的管理账目所估计，实际利润情况以经审计的财务数据为准）。

本次业务重组为中远海控带来了全新的战略机遇，对于中远海控未来的发展有着深远的里程碑意义。新的一年，中远海控愿与各领域合作伙伴携手并肩，砥砺前行，一同塑造和维护共生共赢的航运业新生态，通过自身经营水平和治理能力的不断提升，努力为客户实现价值，为股东创造回报。

## 二、报告期内主要经营情况

2016 年，本集团实现归属于母公司所有者的净利润-99.06 亿元，2015 年为 4.69 亿元。

### （一）主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	71,160,180,860.47	65,035,590,782.76	9.42
营业成本	71,865,800,353.29	61,810,475,011.89	16.27
税金及附加	124,844,888.57	81,555,403.89	53.08
销售费用	65,459,938.34	131,260,605.10	-50.13
管理费用	4,130,016,724.40	4,726,622,077.76	-12.62
财务费用	1,815,561,605.69	2,272,146,844.05	-20.09
经营活动产生的现金流量净额	1,519,532,177.96	7,071,791,349.42	-78.51
投资活动产生的现金流量净额	4,986,406,299.84	-6,899,634,443.19	172.27
筹资活动产生的现金流量净额	-9,497,916,872.90	-8,237,682,735.22	-15.30
研发支出	16,602,483.28	25,879,006.04	-35.85

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

##### （1）营业收入

2016 年本集团实现营业收入 711.60 亿元，同比增加 61.25 亿元，增幅 9.42%。剔除中散集团、佛罗伦公司出售前营业收入，2016 年实现营业收入 698.30 亿元，同比增加 147.77 亿元，增幅 26.84%。

其中：

##### 集装箱航运业务

2016 年集装箱航运及相关业务收入 665.69 亿元，同比增加 145.18 亿元，增幅 27.89%。

自 2016 年 3 月启动重组整合工作后，中远海运集运自营船队规模大幅增长，截至 2016 年 12 月 31 日集装箱船队自营船舶 312 艘，船舶运力达 164.88 万标准箱。2016 年实现集装箱重箱量 1,690.28 万标准箱，同比增加 54.36%。

2016 年中远海运集运国际航线平均单箱收入 4,141.02 元/标准箱，同比下降 11.93%；内贸干线平均单箱收入 1,581.15 元/标准箱，同比增长 2.93%。

2016 年中国出口集装箱运价综合指数均值为 710.71 点，同比下降 18.54%。2016 年中远海运集运国际航线平均单箱运输收入的降幅低于中国出口集装箱运价综合指数均值的降幅。

#### 码头业务

2016 年码头及相关业务收入 37.63 亿元，同比增加 2.67 亿元，增幅 7.65%。其中：希腊码头实现收入 11.75 亿元，增幅 18.69%；南沙码头实现收入 10.12 亿元，增幅 11.77%。

2016 年中远海运港口控股及参股码头集装箱总吞吐量为 9,507.19 万标准箱，同比增加 458.59 万标准箱，增幅 5.07%。其中：控股码头集装箱吞吐量 1,573.52 万标准箱，同比增加 57.85 万标准箱，增幅 3.82%，参股码头集装箱吞吐量 7,933.67 万标准箱，同比增加 400.74 万标准箱，增幅 5.32%。

#### (2) 营业成本

2016 年本集团发生营业成本 718.66 亿元，同比增加 100.55 亿元，增幅 16.27%。剔除中散集团、佛罗伦公司出售前营业成本，2016 年发生营业成本 702.60 亿元，同比增加 189.51 亿元，增幅 36.94%。

其中：

#### 集装箱航运业务

主要由于重组后业务规模扩大，2016 年集装箱航运及相关业务成本 683.80 亿元，同比增加 187.77 亿元，增幅 37.85%。随着重组后规模效益、成本协同效益逐步体现，单箱航运成本同比下降 6.45%。

#### 码头业务

2016 年码头及相关业务成本 23.85 亿元，同比增加 1.89 亿元，增幅 8.63%。其中：希腊码头发生成本 7.82 亿元，增幅 17.88%；南沙码头发生成本 5.71 亿元，增幅 8.31%。

#### (3) 营业毛利

2016 年本集团实现营业毛利-7.06 亿元，去年同期为 32.25 亿元。剔除中散集团、佛罗伦公司出售前毛利，实现营业毛利-4.30 亿元，去年同期为 37.45 亿元。

其中：

#### 集装箱航运业务

2016 年集装箱航运及相关业务毛利为-18.11 亿元，去年同期为 24.48 亿元。这主要由于 2016 年运价跌幅较大，导致收入的增长低于箱量的增长，收入的增幅低于成本的增幅。

#### 码头业务

2016 年码头及相关业务毛利 13.78 亿元，同比增加 0.78 亿元，增幅 6.00%。2016 年中远海运港口控股码头集装箱吞吐量上升是营业毛利增长的主要原因。

#### (4) 税金及附加

2016 年税金及附加 1.25 亿元，同比增加 0.43 亿元，增幅 53.08%。剔除出售中散集团、佛罗伦公司的影响，2016 年税金及附加 1.21 亿元，同比增加 0.73 亿元，增幅 153.20%。根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），本集团自 2016 年 5 月 1 日起，将经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”科目重分类至“税金及附加”科目，因此增加 2016 年税金及附加 0.53 亿元。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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(%)
集装箱航运及相关业务	66,569,029,551.98	68,380,436,800.50	-2.72	27.89	37.85	减少 7.42 个百分点
干散货航运及相关业务	1,118,343,431.55	1,495,973,814.66	-33.77	-87.59	-85.5	减少 19.22 个百分点
集装箱码头及相关业务	3,762,677,465.64	2,384,519,566.46	36.63	7.65	8.63	减少 0.57 个百分点
集装箱租赁业务	476,591,548.84	375,776,559.02	21.15	-75.81	-68.87	减少 17.58 个百分点
其他业务	4,576,873.00	181,685.77	96.03	-77.92	-40.03	减少 2.51 个百分点
小计	71,931,218,871.01	72,636,888,426.41	-0.98	8.09	14.70	减少 5.82 个百分点
公司内各业务部门相互抵销	-771,038,010.54	-771,088,073.12	-	-	-	-
合计	71,160,180,860.47	71,865,800,353.29	-0.99	9.42	16.27	减少 5.95 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
集装箱航运及相关业务	66,569,029,551.98			27.89		
美洲地区	17,477,803,536.93			12.61		
欧洲地区	15,064,252,606.71			47.46		
亚太地区	11,186,566,567.37			21.25		
中国地区	17,701,930,834.01			25.76		
其他国际地区	5,138,476,006.96			70.59		
码头及相关业务	3,762,677,465.64			7.65		
欧洲地区	1,176,693,645.62			18.40		
中国地区	2,585,983,820.02			3.38		
干散货运输及相关业务	1,118,343,431.55			-87.59		

国际地区	907,285,080.39			-87.99		
中国地区	211,058,351.16			-85.49		
集装箱租赁业务	476,591,548.84			-75.81		
其他业务	4,576,873.00			-77.92		
分部间抵销	-771,038,010.54			-		
收入合计	71,160,180,860.47			9.42		

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

A. 参见以上收入、成本分析。

B. 公司船舶运输属全球承运，公司的客户、起运地、目的地处于不同的国家和地区，因此难以分地区对应披露营业成本情况。

## (2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
集装箱航运及相关业务	设备及货物运输成本	35,273,700,157.67	49.08	23,419,633,099.76	37.89	50.62	注
	航程成本	11,776,779,782.33	16.39	9,329,295,141.07	15.09	26.23	
	船舶成本	14,202,625,260.83	19.76	9,668,478,722.84	15.64	46.90	
	集装箱航运成本小计	61,253,105,200.83	85.23	42,417,406,963.67	68.62	44.41	
	其它相关业务	8,190,229,594.53	11.40	8,529,171,675.58	13.80	-3.97	
	集装箱航运与相关业务之间内部交易抵消	-1,062,897,994.86	-	-1,343,343,326.40	-	-	
	小计	68,380,436,800.50	95.15	49,603,235,312.85	80.25	37.85	
干散货航运及相关业务	航程成本	459,795,059.82	0.64	3,562,133,124.61	5.76	-87.09	



分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
务							
	船舶成本	911,928,842.42	1.27	5,932,177,370.93	9.60	-84.63	
	其他	124,249,912.42	0.17	825,419,010.03	1.34	-84.95	
	小计	1,495,973,814.66	2.08	10,319,729,505.57	16.70	-85.50	
集装箱码头及相关业务	集装箱码头及相关业务成本	2,384,519,566.46	3.32	2,195,150,723.08	3.55	8.63	
集装箱租赁业务	集装箱租赁业务成本	375,776,559.02	0.52	1,207,299,082.08	1.95	-68.87	
其他业务	其他业务成本	181,685.77	0.00	302,972.46	0.00	-40.03	
公司内各业务部门间相互抵销		-771,088,073.12	-	-1,515,242,584.15	-	-	
营业成本合计		71,865,800,353.29	100.00	61,810,475,011.89	100.00	16.27	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

参见以上收入、成本分析。

### (3). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 16.70 亿元，占年度销售总额 2.35%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 47.43 亿元，占年度采购总额 6.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

## 2. 费用

√适用 □不适用

### (1) 销售费用

2016 年销售费用 0.65 亿元，同比减少 0.66 亿元，降幅 50.13%。剔除出售中散集团、佛罗伦公司的影响，2016 年发生销售费用 0.58 亿元，同比减少 0.06 亿元，降幅 9.03%。

**(2) 管理费用**

2016 年管理费用支出 41.30 亿元，同比减少 5.97 亿元，降幅 12.62%。剔除出售中散集团、佛罗伦公司的影响，2016 年管理费用支出 39.67 亿元，同比增加 5.78 亿元，增幅 17.06%。因重组整合，2016 年人工成本增加，并发生了与重组相关的中介机构费等相关费用，这是管理费用同比增加的重要原因。

**(3) 财务费用**

2016 年财务费用支出 18.16 亿元，同比减少 4.57 亿元，降幅 20.09%。

**利息支出：**

利息支出 19.78 亿元，同比减少 5.40 亿元。其中：因出售中散集团、佛罗伦公司，利息支出同比减少 6.23 亿元。剔除该因素，利息支出同比增加 0.83 亿元。这主要由于 2016 年末带息负债余额比年初有所增加。

**利息收入：**

利息收入 4.94 亿元，同比减少 3.81 亿元，降幅 43.53%。这主要由于本年出售中散集团、佛罗伦公司；同时在 2016 年美元升值预期下，为防范汇率风险，调整了银行存款结构，降低了利率较高的人民币存款的金额和比重。

**汇兑损益：**

汇兑净损失 2.18 亿元，同比减少 1.43 亿元。这主要由于从 2015 年下半年以来本集团采取调整债务结构、降低美元贷款余额以及调整银行存款结构、增加美元存款余额的措施，一定程度上降低了美元升值带来的汇率风险。

**3. 研发投入****研发投入情况表**

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	16,602,483.28
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	16,602,483.28
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.02
公司研发人员的数量	193
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.77
研发投入资本化的比重（%）	0.00

**情况说明**

适用  不适用

2016 年，中远海控以科技促进企业发展，不断加强技术创新、管理创新、服务创新和经营理念、模式创新。年内开展的研发项目主要有：财务双集中管理平台研发、面向航运的运维管理服务模式研究与示范应用、码头计费系统、码头地理信息安全系统、码头双起升岸小车牵引系统设计优化及应用、码头堆高智能启停系统、冷箱门板发泡专用夹具研发、冷箱集装箱改装逃生门研发、集装箱修理历史数据警示系统研发、DAIKIN 蒸发器改装再热盘管研究、冷藏集装箱改装照明及报警系统研发、开利往复压缩机高压端垫片研发、集装箱用轿车货运支架研发等。

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

截至 2016 年末，现金及现金等价物合计为 321.89 亿元，比年初减少 17.09 亿元，降幅 5.04%。

其中：

##### 经营活动产生的现金净流量

2016 年经营活动现金净流入 15.20 亿元，同比减少 55.52 亿元。经营亏损是本年经营活动现金净流入减少的重要原因。

##### 投资活动产生的现金净流量

2016 年投资活动产生的现金净流入为 49.86 亿元，2015 年为净流出 69 亿元。本年处置中散集团、佛罗伦公司等单位收到现金 95.35 亿元。本年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 54.52 亿元。

##### 筹资活动产生的现金净流量

2016 年筹资活动产生的现金净流出为 94.98 亿元，同比多流出 12.60 亿元。本年支付其他与筹资活动有关的现金 90.05 亿元，主要为本年收购中海集团所属代理与码头公司以及从二级市场增持中远海运港口股份支付的现金；本年银行借款资金净流入 31.00 亿元。

##### 汇率变动影响

主要由于 2016 年美元兑人民币汇率上升，增加现金及现金等价物 12.83 亿元。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2016 年非经常性损益为净损失 28.12 亿元，其中：因出售中散集团、佛罗伦公司，产生处置净损失 24.30 亿元；所属中远海运集运处置 16 艘船舶，产生船舶处置净损失 10.39 亿元；所属中远海运集运收到拆船补贴 1.90 亿元。

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）	情况 说明
预付款项	2,468,607,890.12	2.06	1,388,876,284.36	0.87	77.74	注
应收利息	55,169,500.80	0.05	176,575,420.78	0.11	-68.76	注
一年内到期的非 流动资产	127,935,550.93	0.11	710,072,062.40	0.44	-81.98	注
其他流动资产	583,642,217.56	0.49	401,288,421.14	0.25	45.44	注
可供出售金融资 产	1,662,670,143.07	1.39	2,514,923,374.79	1.57	-33.89	注
长期应收款	1,215,380,198.21	1.02	792,142,492.85	0.49	53.43	注
投资性房地产	195,243,708.61	0.16	362,323,375.89	0.23	-46.11	注
固定资产净额	43,573,505,381.41	36.42	81,081,385,486.19	50.52	-46.26	注

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况 说明
商誉	15,545,423.59	0.01	2,809,409.13	0.00	453.33	注
长期待摊费用	6,104,895.64	0.01	23,582,630.82	0.01	-74.11	注
递延所得税资产	85,683,501.41	0.07	129,454,674.42	0.08	-33.81	注
其他非流动资产	156,711,005.24	0.13	431,022,914.01	0.27	-63.64	注
应付票据	26,000,000.00	0.02	115,770,143.87	0.07	-77.54	注
应付账款	16,772,261,521.00	14.02	11,469,489,372.42	7.15	46.23	注
预收款项	256,741,044.99	0.21	472,907,597.64	0.29	-45.71	注
应付职工薪酬	1,213,126,510.57	1.01	1,756,262,032.52	1.09	-30.93	注
其他应付款	4,046,314,810.69	3.38	3,076,255,254.12	1.92	31.53	注
长期借款	29,252,955,437.49	24.45	57,547,664,444.23	35.86	-49.17	注
长期应付款	363,568,612.54	0.30	527,421,094.82	0.33	-31.07	注
长期应付职工薪酬	301,006,306.44	0.25	977,574,784.98	0.61	-69.21	注
预计负债	83,096,693.03	0.07	275,883,342.00	0.17	-69.88	注

#### 其他说明

##### (1) 总体情况

截至 2016 年末,中远海控资产总额 1,196.53 亿元,比年初减少 408.40 亿元,降幅 25.45%。负债总额 821.04 亿元,比年初减少 252.18 亿元,降幅 23.50%。股东权益总额 375.49 亿元,比年初减少 156.23 亿元,降幅 29.38%,其中:归属于母公司所有者权益 183.23 亿元,比年初减少 102.37 亿元,降幅 35.84%;少数股东权益 192.26 亿元,比年初减少 53.86 亿元,降幅 21.88%。

由于出售了资产负债率较高的中散集团,中远海控在 2016 年出现较大亏损的情况下,2016 年末资产负债率 68.62%,与 2016 年初相比仅增加 1.75 个百分点。

##### (2) 预付账款

截至 2016 年末本集团预付帐款 24.69 亿元,较年初增加 10.80 亿元,增幅 77.74%。2016 年 3 月中远、中海重组后,为使成本协同效益最大化,争取较为优惠的结算费率,所属中远海运集运加大了对港口、码头供应商的费率协议谈判力度,谈判难度加大,谈判时间跨度增加,导致 2016 年协议签署较晚,协议签署后,完成 2016 年全部供应商帐单审核、完成协议签署前产生的预付款与应付帐款之间的核销清理耗时较长,年末预付账款余额因此增加。

##### (3) 应收利息

截至 2016 年末本集团应收利息 0.55 亿元,较年初减少 1.21 亿元,降幅 68.76%。主要由于本期部分定期存款到期结清利息。

##### (4) 一年内到期的非流动资产

截至 2016 年末本集团一年内到期的非流动资产 1.28 亿元,较年初减少 5.82 亿元,降幅 81.98%。其中:因理财产品本年到期,减少一年内到期的非流动资产 2.70 亿元;本年出售中散集团、佛罗伦公司,年初这两家公司一年内到期的非流动资产在本集团合并报表中反映,年末不在本集团合并报表中反映。

### (5) 可供出售的金融资产

截至 2016 年末本集团可供出售的金融资产 16.63 亿元,较年初减少 8.52 亿元,降幅 33.89%。本年出售中散集团、佛罗伦公司,年初这两家公司可供出售的金融资产在本集团合并报表中反映,年末不在本集团合并报表中反映。

### (6) 长期应收款

截至 2016 年末本集团长期应收款 12.15 亿元,较年初增加 4.23 亿元,增幅 53.43%。其中:本年新增向本集团联营公司 Euromax Terminal Rotterdam B.V 提供带息股东贷款 0.84 亿欧元。本年出售中散集团、佛罗伦公司,年初这两家公司长期应收款在本集团合并报表中反映,年末不在本集团合并报表中反映。

### (7) 投资性房地产

截至 2016 年末本集团投资性房地产 1.95 亿元,较年初减少 1.67 亿元,降幅 46.11%。本年出售中散集团、佛罗伦公司,年初这两家公司投资性房地产在本集团合并报表中反映,年末不在本集团合并报表中反映。

### (8) 固定资产净额

截至 2016 年末本集团固定资产净额 435.74 亿元,较年初减少 375.08 亿元,降幅 46.26%。本年出售中散集团、佛罗伦公司,年初这两家公司固定资产净额在本集团合并报表中反映,年末不在本集团合并报表中反映。

### (9) 商誉

截至 2016 年末本集团商誉 0.16 亿元,较年初增加 0.13 亿元,增幅 453.33%。本年收购非同一控制下合并单位中远集运荷兰代理有限公司(原本集团合营公司)、中远波兰公司,投资成本大于在被投资单位净资产中享有的份额部分转入商誉反映。

### (10) 长期待摊费用

截至 2016 年末本集团长期待摊费用 0.06 亿元,较年初减少 0.17 亿元,降幅 74.11%。主要由于相关长期待摊费用项目本年摊销进成本费用。

### (11) 递延所得税资产

截至 2016 年末本集团递延所得税资产 0.86 亿元,较年初减少 0.44 亿元,降幅 33.81%。本年出售中散集团、佛罗伦公司,年初这两家公司的递延所得税资产在本集团合并报表中反映,年末不在本集团合并报表中反映。

### (12) 其他非流动资产

截至 2016 年末本集团其他非流动资产 1.57 亿元,较年初减少 2.74 亿元,降幅 63.64%。本期结清了相关预付款性质的其他非流动资产。本年出售中散集团、佛罗伦公司,年初这两家公司的其他非流动资产在本集团合并报表中反映,年末不在本集团合并报表中反映。

### (13) 应付票据

截至 2016 年末本集团应付票据 0.26 亿元,较年初减少 0.90 亿元,降幅 77.54%。年末本集团开具的未到期银行承兑和商业承兑汇票余额小于年初余额。

### (14) 应付账款

截至 2016 年末本集团应付帐款 167.72 亿元,较年初增加 53.03 亿元,增幅 46.23%。2016 年 3 月中远、中海重组,中远海运集运新增原中海集运经营航线,并从 2016 年 3 月 1 日起租入原中海集运经营的船舶投入运营。随着业务规模扩大,年末应付供应商燃油费、码头操作费、港杂费等相关费用的余额相应增加。

### (15) 预收款项

截至 2016 年末本集团预收款项 2.57 亿元,较年初减少 2.16 亿元,降幅 45.71%。本年出售中散集团、佛罗伦公司,年初这两家公司的预收款项在本集团合并报表中反映,年末不在本集团合并报表中反映。

**(16) 应付职工薪酬**

截至 2016 年末本集团应付职工薪酬 12.13 亿元，较年初减少 5.43 亿元，降幅 30.93%。本年出售中散集团、佛罗伦公司，年初这两家公司的应付职工薪酬在本集团合并报表中反映，年末不在本集团合并报表中反映。

**(17) 其他应付款**

截至 2016 年末本集团其他应付款 40.46 亿元，较年初增加 9.70 亿元，增幅 31.53%。主要由于 2016 年 3 月中远、中海重组后，运力规模增加，应付第三方单位的押金、保证金、代垫费用等相应增加。

**(18) 长期借款**

截至 2016 年末本集团长期借款 292.53 亿元，较年初减少 282.95 亿元，降幅 49.17%。本年出售中散集团、佛罗伦公司，年初这两家公司的长期借款在本集团合并报表中反映，年末不在本集团合并报表中反映。

**(19) 长期应付款**

截至 2016 年末本集团长期应付款 3.64 亿元，较年初减少 1.64 亿元，降幅 31.07%。本年出售中散集团、佛罗伦公司，年初这两家公司的长期应付款在本集团合并报表中反映，年末不在本集团合并报表中反映。

**(20) 预计负债**

截至 2016 年末本集团预计负债 0.83 亿元，较年初减少 1.93 亿元，降幅 69.88%。本年出售中散集团、佛罗伦公司，年初这两家公司的预计负债在本集团合并报表中反映，年末不在本集团合并报表中反映。

**(21) 长期应付职工薪酬**

截至 2016 年末本集团长期应付职工薪酬 3.01 亿元，较年初减少 6.77 亿元，降幅 69.21%。本年出售中散集团、佛罗伦公司，年初这两家公司的长期应付职工薪酬在本集团合并报表中反映，年末不在本集团合并报表中反映。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用  不适用

截至 2016 年末本集团受限资产 239.11 亿元。包括：抵押资产 226.02 亿元，其中：抵押船舶 218.81 亿元；融资租赁固定资产 9.85 亿元，其中：售后租回形成的船舶资产 6.33 亿元；受限货币资金 3.24 亿元，其中：不能随时提取的定期存款 2.92 亿元。

**(四) 行业经营性信息分析**

适用  不适用

**集装箱航运业务**

2016 年，全球集装箱运输需求增长缓慢，运力供给过剩，国际航运市场供需失衡局面延续。中国出口集装箱运价综合指数（CCFI）和上海出口集装箱运价综合指数（SCFI）均在 2016 年上半年创出历史新低。尽管市场随后略有回暖，但 CCFI 和 SCFI 2016 年均值仍分别较 2015 年下滑 18.5%和 10.2%，市场形势依然严峻。

报告期内，中远海运集运努力克服改革重组复杂性和市场形势严峻性双重挑战，通过深改、快改，顺利完成了国内与海外网络整合，并较原计划提前实现了全球信息操作系统的统一运行，高效平稳地完成了集运业务的整合重组工作。同时，公司确立“规模化和全球化，以客户为中心，低成本战略，逐步提高为客户提供全程物流解决方案的能力”四大核心战略，致力于持续增强公司收益管理能力和成本控制能力。

2016年3月1日起，公司租入并经营中远海发拥有或经营的集装箱船舶，船队运力大幅增长。截至2016年12月31日，公司集装箱船队拥有自营船舶312艘，运力达1,648,790标准箱，运力同比增加85.9%。年内，共处置16艘老旧集装箱船舶，使得船队更趋年轻化、大型化、绿色化，有利于提高船队整体竞争力。

期内，精心筹备“海洋联盟”，持续提升公司在传统东西干线的服务优势。顺应宏观经贸格局变化，不断优化航线与运力结构，加大对南美、加勒比、非洲等新兴市场的运力投入，实现新兴市场货量增长。持续优化东南亚、欧地-西非、中美洲等支线网络，进一步提升航线网络的全球化程度。

持续增强营销力度，经过努力公司实现了整合元年货量不流失的既定目标，并迅速打造起规模和成本领先优势。通过航线网络布局优化、供应商采购优化、集装箱管理优化等手段，协同效应得到逐步体现。

公司持续推进全球客服流程标准化，及时解决客户“痛点”。2016年9月1日起，公司在全球范围内推出包括订舱、准班率、中转服务等在内的九项服务标准；并成立“中国地区客服中心”，及时向客户提供响应支持，进一步提升客户体验。

深入挖掘客户延伸服务需求，进一步整合拖车、驳船、铁路等延伸服务资源，实现网络优化、服务水平提升和收入的增长。研究制定整体物流解决方案，降低客户物流成本，提升公司综合竞争实力，持续增强公司抵御市场周期性波动的能力。

2016年，公司实现集装箱货运量16,902,790标准箱，同比增长54.4%。

2016年全年，新交付使用的集装箱船舶1艘、9,092标准箱，年内无新增集装箱船舶订单。截至2016年12月31日，公司持有20艘集装箱船舶订单，合计317,868标准箱。根据中远海控重大资产重组相关协议内容，中远海发及其控股子公司持有的14艘集装箱船舶订单，合计234,000标准箱，将由中远海运集运承租经营。为此，上述共计持有集装箱船舶订单34艘，总计551,868标准箱。

货运量（标准箱）

	2016年	2015年	同比增减%
跨太平洋	2,501,040	1,798,067	39.1
亚欧（包括地中海）	3,608,717	1,941,705	85.9
亚洲区内（包括澳洲）	4,427,274	3,421,623	29.4
其他国际（包括大西洋）	1,219,626	832,658	46.5
中国	5,146,133	2,956,321	74.1
合计	16,902,790	10,950,374	54.4

航线收入（人民币千元）

	2016年	2015年	同比增减%
跨太平洋	17,383,204	15,451,943	12.5
亚欧（包括地中海）	14,349,012	9,498,947	51.1
亚洲区内（包括澳洲）	11,890,662	9,678,867	22.9
其他国际（包括大西洋）	5,061,659	2,959,724	71.0
中国	10,045,557	6,424,779	56.4
航线之间内部交易抵消	-2,091,458	-1,668,162	-
合计	56,638,636	42,346,098	33.8

备注：

2016 年本集团收购了中海集团所属相关航运公司。以上本集团 2016 年、2015 年货运量及航线收入，包含被收购的中海集团所属相关航运公司完成的货运量和航线收入。

#### 码头业务

2016 年，全球经济增长缓慢，对全球航运及港口行业的复苏造成阻碍。根据德鲁里于 2016 年 12 月的预测，2016 年全球集装箱吞吐量增长为 1.3%，与 2015 年持平，显示行业的复苏步伐仍然缓慢。

2016 年是中远海运港口蜕变的一年，在完成了收购中海港口发展有限公司和出售佛罗伦公司后，码头网络覆盖面进一步提升，主业市场地位得到加强。重组后，中远海运港口迅速整合团队和组织架构，制定公司发展战略，发布新的“The Ports For ALL”品牌形象，加快全球化码头网络布局。2016 年，中远海运港口完成吞吐量 9507.2 万 TEU，同比增长 5.1%。

码头吞吐量（分地区）

码头吞吐量（标准箱）	2016 年	2015 年	同比增减%
环渤海	32,612,471	31,199,327	4.5
长江三角洲	18,508,168	19,071,524	-3.0
东南沿岸及其他	4,533,026	4,129,030	9.8
珠江三角洲	24,697,218	25,238,622	-2.1
西南沿海地区	1,138,057	920,737	23.6
海外	13,582,982	9,926,735	36.8
总吞吐量	95,071,922	90,485,975	5.1

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日对外股权投资余额 204.31 亿元。本年新增投资成本 4.81 亿元，包括对青岛前湾智能集装箱码头追加投资、因重组新增 5 家联合营单位以及收购 EUROMAX 码头 35%的股权。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资单位	期末股比 (%)	本期增加投资成本
青岛前湾智能集装箱码头有限公司	20.00	44,160,124.44
大连万捷国际物流有限公司	50.00	52,398,254.99
中远兰卡（私人）有限公司	40.00	238,851.06
中国海运埃及有限公司	49.00	507,397.43
鞍钢汽车运输有限责任公司	20.07	74,271,141.31
辽宁沈哈红云物流锦州有限公司	45.00	2,202,025.51
Euromax Terminal Rotterdam B.V	35.00	306,756,474.68
合计		480,534,269.42



## (2) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

证券简称	最初投资成本	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
海通证券	7,016,563.46	0.05	76,698,342.00	2,191,381.20	-340,881.52	可供出售金融资产	发起取得
津劝业	99,300.00	0.02	989,598.24		47,924.64	可供出售金融资产	购入原始法人股
东北制药	200,000.00	0.03	1,246,630.00		-46,125.31	可供出售金融资产	购入原始法人股
秦皇岛港股份	194,802,453.48	0.88	70,530,298.72	6,700,997.25	-65,423,331.50	可供出售金融资产	购入原始法人股
青岛港	284,060,785.97	2.01	316,871,222.41	13,351,680.00	38,594,217.61	可供出售金融资产	购入原始法人股

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

## 报告期:

1、报告期内，本集团共处置 16 艘集装箱船舶，其中：拆解 14 艘，出售 2 艘。因此减少船舶净值 13.68 亿元，产生船舶处置净损失 10.39 亿元。经对老旧运输船实施退役，本集团自有船平均船龄有所下降，船舶节油、环保总体水平有所提升，有利于提高船队整体的经营竞争力，符合公司及全体股东的利益。

2、公司分别于 2015 年 12 月 11 日及 2016 年 2 月 1 日召开第四届董事会第二十一次会议及 2016 年第一次临时股东大会，审议批准了公司重大资产重组的相关议案。其中包括两项出售交易，中远海控将其持有的中散集团（现更名为“中远海运散货运输有限公司”）100%股权出售予中远集团，产生处置净损失 22.13 亿元；中远海运港口将其持有的佛罗伦公司 100%股权出售予中远海发控股子公司，产生处置净损失 2.17 亿元。上述交易已完成。

本次交易完成后，中远海控是公司间接控股股东中远海运核心产业中最重要的组成部分，是中国远洋海运集团集装箱航运服务供应链的上市平台。与重组前相比，基于从“产品思维”到“客户思维”以及业务架构从多元化到专业化的考虑，中远海控的战略定位将实现从“综合性航运服务”到“专注于发展集装箱航运服务供应链”的转变。

3、经公司董事会批准，2016 年 11 月 4 日，公司控股子公司武汉中远物流有限公司与公司控股股东的控股子公司中远化工物流有限公司签署《股权转让协议》，约定武汉中远物流有限公

司将其持有的重庆中远化工物流有限公司 100%股权转让予中远化工物流，转让价格为 7,807.30 万元人民币，产生处置净收益 769.52 万元。报告期内上述交易已完成。

本次交易，有助于公司集中精力发展主要业务及优化资源分配。本次交易与公司的发展战略及未来业务发展目标一致，符合公司及全体股东的整体利益。本次交易为关联交易，并已于 2016 年 11 月 5 日发布相关关联交易公告。

上述“2”、“3”项交易，请参阅本报告第五节重要事项“重大关联交易”部分的披露。

#### 期后事项：

公司于 2017 年 1 月 20 日召开第四届董事会第三十三次会议，审议批准了公司控股子公司中远海运港口以其全资子公司上海中海码头发展有限公司（“上海中海码头”）为投资主体，以 5,798,619,200 元的价格（约合每股 5.71 元）认购青岛港国际股份有限公司发行的 1,015,520,000 股非流通内资股股份。其中，3,198,650,840 元将以上海中海码头转让其持有的青岛前湾集装箱码头有限责任公司（以下简称“青岛前湾码头”）20%股权方式支付，剩余 2,599,968,360 元将以现金方式支付。本次交易及青岛港国际 H 股配售完成后，公司将间接持有青岛港国际 1,111,520,000 股股份，占总股本的 18.41%。

本次收购及出售事项，是实现中远海运港口战略并提升竞争优势的重要一步，可以有效增强竞争优势并创造更大的价值。对于境内大型港口的投资和战略合作，也将有助于中远海运港口加强在大中华地区的领先地位，同时符合中远海运港口加强对码头资产控制力的战略。而将持有运营青岛港单一集装箱码头的公司股权，转变为增持青岛港国际的股份，可以有效扩大中远海运港口在青岛港区的影响力，并使得中远海运港口能够参与整个青岛港区的管理。本次交易事项，将有效的优化中远海运港口的投资组合、集中中远海运港口的优质资产，提升公司竞争优势，并增强公司码头业务的整体盈利能力。

截至本报告披露日，该项交易仍在实施中。详情请参阅《中远海控关于控股子公司对外投资公告》，编号：临 2017-003。

### (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

#### (1) 合并范围变动情况

纳入中远海控 2016 年年末合并财务报表合并范围单位 317 家，其中 2016 年新增合并范围单位 91 家，减少合并范围单位 425 家。

#### 2016 年因收购取得的控股子公司：

2016 年，因收购中海集团所属相关航运公司、代理公司、码头公司，新增同一控制下合并范围内单位共计 64 家，交易对价共计 86.42 亿元。

2016 年，因收购中远海运所属相关同一控制下海外代理公司，新增同一控制下合并范围内单位共计 15 家，交易对价共计 0.98 亿元。

2016 年，收购非同一控制下海外代理公司，新增合并范围非同一控制下单位共计 4 家，交易对价共计 0.18 亿元。

#### 2016 年因出售中散集团、佛罗伦公司减少控股子公司：

2016 年因出售中散集团、佛罗伦公司减少合并范围单位 321 家，其中：258 家为单船公司。

相关情况请参阅第五节重要事项的重大关联交易部分。

#### (2) 重要的控股子公司情况

中远海运集运是中远海控全资子公司，主要从事国际、国内海上集装箱运输服务及相关业务，注册资本为 15,961,763,082.40 元。截至 2016 年末，资产总额 629.25 亿元，所有者权益合计 48.49 亿元，归属于母公司所有者权益合计 45.19 亿元（2015 年末：71.72 亿元）。2016 年取得营业收入

665.69亿元，实现营业利润-61.21亿元，实现利润总额-66.57亿元，实现净利润-68.71亿元，实现归属于母公司所有者的净利润-69.26亿元（2015年：0.89亿元）。

中远海运港口及其附属公司主要从事码头的管理及经营、集装箱租赁、管理及销售业务。中远海运港口是于百慕大注册成立的有限公司，其股份于香港联合交易所有限公司（「联交所」）主板上市。截至2016年末中远海控持有中远海运港口46.72%股份。截至2016年末，中远海运港口的法定股本为港币400,000,000元，已发行及缴足股本为港币296,655,943.90元。截至2016年末中远海运港口资产总额469.94亿元，所有者权益329.67亿元，归属于母公司所有者权益合计301.16亿元（2015年末：379.01亿元）。2016年取得营业收入42.39亿元，实现营业利润15.38亿元，实现净利润12.23亿元，实现归属于母公司所有者的净利润10.31亿元（2015年：26.65亿元）。

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

##### 集装箱航运市场

###### 竞争格局

金融危机以来，集运市场经历了前所未有的动荡低迷期。随着行业深度调整及联盟重组格局的基本确定，未来集运市场的竞争态势将随之发生改变。一方面，传统东西干线，将逐步演变成以2M、OCEAN和THE为主的三大联盟鼎立的新联盟竞争格局。另一方面，在其他航线市场上，部分班轮公司通过特色的个性化服务和区域化布局优势，增强自身竞争力，提升市场份额。

###### 市场展望

据Alphaliner预计，2017年集运市场将出现运力集中交付，但拆解量预计仍将处于高位，运力净增速预计为2.9%；2017年市场货量预计增长2.7%，略好于2016年1.8%的货量增速，但需求增长的不确定因素增多。随着集运行业的深入调整，市场整体经营预计将更多聚焦提升客户服务质量，完善服务产品从而使得竞争更趋理性。

###### 发展趋势

受金融危机和行业亏损影响，随着新船订单的减少，运力增速逐步放缓，未来供需缺口将逐渐收窄。伴随全球经济贸易形势变化，新兴市场 and 区域市场将引领下一轮行业增长。同时，随着行业整合的不断深化，以及联盟合作向纵深发展，承运人的经营策略将逐步从相对单一的海上运输服务，向更多元的全程供应链运输服务发展。

##### 码头市场

###### 竞争格局

受制于港口吞吐量需求低迷，班轮公司联盟和竞争策略的影响，港口行业竞争愈发激烈。

###### 市场展望

集装箱码头市场前景谨慎乐观。受到全球经济增长乏力，新兴经济体经济增速持续放缓，航运市场仍将在低位运行等多重因素的影响，根据德鲁里预计，2017年全球港口集装箱吞吐量增幅为2.1%，高于2016年的1.3%。其中，中东/南亚预计仍将是全球吞吐量增速最快的区域；拉丁美洲地区将止跌回升，预计增速2.7%，增长率排名第二；北美、亚洲和澳洲增速可望适度加快。中国港口集装箱吞吐量综合权威机构观点，2017年预估增速在2%-5%之间，3%左右的概率较大。

## 发展趋势

中远海运港口码头业务在大中华地区的码头网络进一步强化，重组后在国内港口覆盖范围伸展至西南沿海地区，码头网络随之而覆盖全国五大沿岸港口群。面对新的黄金发展机遇，中远海运港口将集中资源发展码头业务，持续提升竞争优势，配合国家的“一带一路”战略，把握未来发展枢纽港机遇，扩大全球集装箱码头网络，使码头业务可持续发展、增长，创造长期价值。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

本集团聚焦打造世界第一梯队集装箱运输和码头投资经营服务供应商战略目标，全力推动两大板块的战略及业务协同。把握国家“一带一路”战略规划历史新机遇，面向全球市场，通过从“产品思维”向“用户思维”的转变，不断优化集运、码头等资源配置，打造差异化优势，向客户提供贯穿集装箱航运价值链的全球一体化综合服务。追求企业效益、企业价值和股东回报最大化，不断巩固并发展集装箱运输、码头及相关业务，完善航运价值链。通过协同和精益管理，不断提升航运和港口服务综合竞争力，最终实现主业健康稳定和持续发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2016年经营计划完成情况请见本节“行业经营性信息分析”部分。

### 2017年经营计划

#### 集装箱运输业务

2017年，本集团集装箱运输业务将始终围绕四大核心战略，继续把握国家“一带一路”和中国企业“走出去”战略新机遇，着力提质增效，不断提升收益管理能力。积极倡导行业理性发展的价值主张，主动维护市场健康稳定。

建立与运力规模相适应的全球化网络布局和联盟运营体系，发挥“海洋联盟”在东西干线的服务优势，夯实客户与货源基础。随着国家“一带一路”、“走出去”战略的深入推进，持续加大沿线市场、新兴市场开发。同时，顺应国际贸易格局变化趋势，继续精耕第三国市场及区域市场。

坚持以客户为中心，不断提高营销和服务能力。强化营销团队建设，整合优质资源，通过新客户开发团队、进口营销团队、维护类客户团队和分行业专业化团队的建设，实施有针对性的营销，为客户提供更优质的服务，促进货流平衡，实现货量增长。完善客户服务体系，利用全球化资源，为客户提供定制化服务，全面提升价值创造能力。

持续推进降本增效，继续挖掘协同潜力，提高成本控制能力。随着“海洋联盟”投入运营，中远海运集运航线网络布局将得到进一步优化，叠加集装箱管理优化力度持续加大以及供应商采购优化效果逐步显现等，协同效应有望进一步得到释放。

加强延伸服务，提高为客户提供全程运输方案的能力。通过与公路拖车、铁路的无缝衔接，助力内贸“门到门”业务模式的推进工作，进一步丰富和完善服务模式。打造更具特色的海铁联运产品，重点强化比雷埃夫斯港枢纽地位，加快推进中欧陆海快线业务。加大供应链重要物流节点配套设施的投入力度，逐步实现由海上承运人向集装箱综合物流解决方案提供者转变。

不断提升服务创新能力，在互联网数字化领域，持续扩大电商平台创新优势。通过为客户提

供更加友好、便利的服务，夯实针对直接客户的服务基础。加速推进内贸快递化服务，发展电商线上内贸拼箱平台，打造特色拼箱产品。进一步推进订舱电子化和单证电子化，加快订舱、单证、服务的中心化建设。

#### 码头业务

本集团码头业务将围绕既定发展战略及规划，加快重点码头项目推进，提升控股码头的盈利能力，切实改善企业生产和经营工作，保持业务盈利增长和长期可持续发展。一是加快全球码头资源优化配置和网络布局，为船公司和航运联盟提供更加完善的服务。二是以可持续发展为原则，进一步提升码头经营能力和现代化水平，塑造主业核心竞争力，为客户提供更加优质、高效的服务。三是持续加强与提升企业内部管理，不断优化供应链管理、信息化建设、风控体系建设和人力资源建设，推动企业长远、健康、持续发展。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 一、市场需求风险

##### 1、风险描述

市场需求不足、现有业务板块收缩、新业务新客户开拓不足，造成市场供应不足或萎缩。

##### 2、风险成因和影响分析

全球经济面临结构性调整、步入低速增长，全球集装箱运力过剩，对竞争对手的经营策略没有及时获悉，在现有客户订单不足的情况下，没有及时开拓新客户、新货源、新航线等，消极等待，错失发展机会。

货源不足，影响公司营收，预计的经营目标难以达成，船舶等固定资产投资无法按期回收

##### 3、风险应对策略和建议

积极拓展业务、在巩固与现有客户关系的基础上，发展新客户，以及开辟新航线、新货源，通过多种渠道了解竞争对手经营策略，采取应对措施，在市场需求不足的情况下，通过多种渠道求发展，提高竞争能力。

#### 二、投资决策风险

##### 1、风险描述

可能会面临投资方案与公司战略不符，前期论证不充分、缺乏客观数据及理论支撑，过度依赖主观判断和个人经验，可能导致投资决策失误，引发盲目扩张或丧失发展机遇。

##### 2、风险成因和影响分析

(1) 投资立项脱离公司战略投资方案与公司战略不符，可能引发盲目扩张、贪大贪快，乱铺摊子的现象。

(2) 前期论证不充分前期论证不充分，缺乏客观数据及理论支撑，可能导致投资决策失误。

(3) 投资项目评审标准未统一公司未制定投资项目统一评审标准，或各投资项目评审标准未根据实际状况进行调研分析和动态调整，可能导致评审标准未能有效指导投资决策的制定，导致错误的投资决策。

(4) 决策过程不规范，缺乏更有效的决策监督和审核机制，导致决策失误或出现漏洞，为后续项目的实施和运营带来风险。

##### 3、风险应对策略和建议

(1) 制定和完善投资管理制度。公司针对项目前期工作、一般投资项目决策、重大投资项目决策、投资项目后评估等，通过制定并完善《投资及战略规划委员会议事规则》、《投资管理办

法》、《项目开发管理规定》等投资类管理制度，明确投资的决策、审批、执行和监督的权限和工作流程。

(2) 明确公司对外投资原则。公司明确对外投资应严格遵守“统筹规划、谨慎投资、科学决策、效益第一”的原则。各投资项目必须符合公司的总体发展规划，明确以国家“一带一路”战略和长江经济带战略为指引，紧紧围绕集团枢纽港战略，继续加大对新兴市场、第三国市场、海外区域内市场和“一带一路”沿线国家市场的投资开发力度。

(3) 确保投资项目经过调查研究。对于投资新建项目，需对项目的经济效益、市场前景技术状况、经济效益、市场前景技术状况、原料供应、投资环境风险因素等进行调查研究。对于合资性质项目，需对合资他方的主体资格、资信情况、经营情况、财务情况、合作能力等进行全面调查。

(4) 确保投资项目经过深度研究和论证。根据尽职调查结果以及谈判商定的最终价格、股比、经营年限等原则及细节，编写《项目可行性研究报告》，对项目经济效益、市场前景、投资环境、风险因素等进行深度研究与论证，并对项目工程技术状况进行调查与评估。同时，根据项目性质提请各相关部门提供专业意见。

此外公司将风险评估流程嵌入投资项目前期工作，从项目全生命周期的整体性概念出发，系统化地分析和评估投资项目各个阶段的风险。

(5) 制定项目投资经济指标、统一评审标准。公司制定核心业务、控股比率、内部收益率、年盈利贡献、净现值等项目投资经济指标标准，并设定统一的评审标准进行评估，以使投资能够提高公司的整体竞争力，使投资能够达到公司价值最大化、公司效益最大化和股东回报最大化的最终目标。

(6) 确保投资决策过程规范。严格按照《公司法》、公司上市地上市规则等法律法规及《公司章程》的有关规定，履行审批批准程序。

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本公司以现金方式或以股代息方式向本公司全体股东分派股利，且股利总额原则为不低于该会计年度或会计期间本公司实现的经审计可供分配利润的 25%。实际分配给本公司股东的股利金额，根据本公司的经营业绩、现金流状况、届时公司财务状况以及资本支出计划确定。股利分配预案由本公司董事会制定，并经本公司股东大会批准后实施。本公司股利分配的数额以根据中国企业会计准则和香港财务报告准则编制的经审核财务报表中税后利润两者孰低确定。

2012 年 11 月 12 日，中远海控 2012 年第 2 次临时股东大会审议批准了《中远海运控股股份有限公司章程修订案》之预案。修订案第一百九十三条，规定公司的利润分配政策如下：

1、利润分配的原则：公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、利润分配的期间间隔：公司原则上每年分配一次利润。在有条件情况下，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

3、利润分配的决策机制与程序：公司利润分配方案由董事会拟定并审议通过后提请股东大会批准。独立董事应当对利润分配方案发表明确意见。监事会应对利润分配方案的执行情况进行监督。

4、公司当年盈利且有可供分配利润，董事会未提出以现金方式进行利润分配方案的，应说明原因，并由独立董事发表明确意见并及时披露。董事会审议通过后提交股东大会审议，并由董事会向股东大会作出说明。

5、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其他决策程序要求等事宜。独立董事应当发表明确意见。股东大会对利润分配具体方案进行审议时，应通过多种渠道(包括但不限于开通专线电话、董秘信箱及邀请中小投资者参会等) 主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

6、现金分红政策的调整：公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

7、现金分红在定期报告中的披露：公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况。对现金分红政策进行调整或变更的，还应详细说明调整或变更的条件和程序等情况。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利(或股份)的派发事项。

8、根据中国企业会计准则和香港会计准则编制的经审计中远海控 2016 年度财务报告，中远海控 2016 年度实现归属于母公司所有者的净利润为人民币-99.06 亿元，累计未分配利润为负数。董事会经研究，建议：由于公司当年实现归属于母公司的所有者净利润为亏损，累计未分配利润为负数，2016 年不进行利润分配。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016 年	-	-	-	-	-9,906,003,612.80	-
2015 年	-	-	-	-	469,301,789.49	-
2014 年	-	-	-	-	362,528,625.89	-

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国远洋海运集团	本次无偿划转完成后,在中国远洋海运集团直接或间接持有中远海控股股权期间,其自身并通过中远集团、中国海运(集团)总公司将持续在人员、财务、机构、资产、业务等方面与中远海控保持相互独立,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序,干预上市公司经营决策,损害上市公司和其他股东的合法权益。中国远洋海运集团及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中远海控及子公司的资金。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	中国远洋海运集团	1、在中国远洋海运集团直接或间接持有中远海控股股权期间,中国远洋海运集团及其他下属公司将不采取任何行为或措施,从事对中远海控及其子公司主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务活动,且不会侵害中远海控及其子公司的合法权益,包括但	长期有效	否	是	不涉及	不涉及



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与中远海控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远海控及其子公司现有主营业务。</p> <p>2、如中国远洋海运集团及其控制的公司可能在将来与中远海控在主营业务方面发生实质性同业竞争或与中远海控发生实质利益冲突，中国远洋海运集团将放弃或将促使其控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将中国远洋海运集团和其控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入中远海控。</p> <p>3、中国远洋海运集团不会利用从中远海控了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与中远海控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>4、若因中国远洋海运集团及其控制的公司违反上述承诺而导致中远海控权益受到损害的，中国远洋海运集团将依法承担相应的赔偿责任。</p>					

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决关联交易	中国远洋海运集团	<p>1、中国远洋海运集团及所控制的其他企业将尽可能地避免与中远海控之间不必要的关联交易发生；对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化定价原则，遵守有关法律、法规和规范性文件的要求和中远海控的公司章程、关联交易制度的规定。</p> <p>2、中国远洋海运集团及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与中远海控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，中国远洋海运集团将根据有关法律、法规和规范性文件的要求，以及中远海控的公司章程、关联交易制度的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与中远海控签订关联交易协议，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、中国远洋海运集团有关规范关联交易的承诺，将同样适用于其所控制的其他企业；中国远洋</p>	长期有效	否	是	不涉及	不涉及

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			海运集团将在合法权限范围内促成其控制的其他企业履行规范与中远海控之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	中远集团	中远集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中远海控保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用第一大股东地位违反上市公司规范运作程序，干预中远海控的经营决策，损害中远海控和其他股东的合法权益。中远集团及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中远海控及其控股企业的资金。	长期有效	否	是	不涉及	不涉及
	解决同业竞争	中远集团	1、在中远集团直接或间接对中远海控拥有控制权或重大影响的情况下，中远集团及中远集团的全资子公司、控股子公司或中远集团拥有实际控制权或重大影响的其他公司（以下简称“中远集团控制的公司”）将不会从事任何与中远海控目前或未来从事的业务发生或可能发生竞争的业务。2、如中远集团及其控制的公司可能在将来与中远海控发生同业竞争或与	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>中远海控发生利益冲突，中远集团将放弃或将促使中远集团控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将中远集团和中远集团控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入中远海控。 3、中远集团不会利用从中远海控了解或知悉的信息协助第三方从事或参与中远海控从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。 4、若因中远集团及其控制的公司违反上述承诺而导致中远海控权益受到损害的，中远集团将依法承担相应的赔偿责任。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中远集团	<p>1、集装箱航运业务 中远集团于 2005 年 6 月 9 日与本公司订立《业务不竞争承诺函》，向本公司承诺： (1)本集团将会是中远集团下属以自有或租用集装箱船舶在境内外从事海上集装箱全程运输业务（“限制集装箱航运业务”）的唯一机构；及(2)其将促使其成员（不包括本集团的成员）不会直接或间接从事限制集装箱航运业务（不论是以股</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			东、合伙人、贷款人或其它身份，以及不论为赚取利润、报酬或其它利益)。					
	解决同业竞争	中远集团	2、集装箱租赁业务 对于集装箱租赁业务，在中远海运港口于1994年首次在香港联交所上市时，中远集团向中远海运港口承诺，中远集团及其子公司将：(1)不会在世界任何地方经营任何与中远海运港口及其子公司集装箱租赁业务有竞争的业务；(2)在任何情况下当中远集团需要集装箱时，会先考虑向集装箱租赁公司租用，并在此情况下中远集团将授予中远海运港口及其子公司优先权与中远集团商订集装箱租赁业务，且只在中远集团未能向集装箱租赁公司租用集装箱时，方会考虑购买集装箱自用；(3)以平均市场租值与中远海运港口及其子公司进行上一段所述的磋商，并协议现有及未来合约的年度租金调整，并会以十大独立集装箱租赁公司其中四家的平均租值订立未来一切合约及租金调整；(4)与中远海运港口及其子公司订立的任何现有合约	长期有效 (重组后不再适用)	否	是	不涉及	不涉及

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			续期十年，并将会订立十年期的新合约。					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中远集团	在中远集团作为中远海控控股股东期间，除现有的干散货船队规模外，中远集团及其下属公司将不采取任何行为和措施，从事对中远海控及其子公司构成或者可能构成竞争的行为，且不会侵害中远海控及其子公司的合法权益；非公开发行完成后，中远集团及其下属公司与中远海控及其下属公司之间不会产生新的同业竞争。同时，中远集团承诺给予中远海控在同等条件下优先购买中远集团或下属公司拟出售的与干散货运输有关的资产及/或股权的权利。	长期有效（重组后不再适用）	否	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	中远集团	中远集团（包括其下属公司）计划在 12 个月内（自 2015 年 7 月 10 日起算）分别通过上海证券交易所交易系统及香港联合交易所有限公司系统以合适的价格择机增持中远海控 A 股及 H 股股份，且 12 个月内累计增持比例不超过中远海控已发行总股本的 2%，并承诺在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的中	2015 年 7 月 10 日至 2016 年 7 月 9 日，以及法定期限内	是	是	不涉及	不涉及

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			远海控股股份。					

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

结合国际市场废钢价变化情况，经董事会批准，从 2016 年 10 月 1 日起，公司合并范围单位船舶预计净残值从 380 美元/轻吨调整为 280 美元/轻吨。因此增加本集团 2016 年船舶折旧费 1,403.51 万元。

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

项目	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	12,386,970.00
境内会计师事务所审计年限	4
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所
境外会计师事务所报酬	16,370,000.00
境外会计师事务所审计年限	12

项目	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	1,250,330

## 五、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
烟台七洲进出口有限公司	中远集装箱运输有限公司	无	海上货物运输合同纠纷	2015年8月至11月期间,烟台七洲进出口有限公司委托本公司海运出口三十五票货物,配载在“COSCO ASIA”等承运船舶上,从中国上海等地海运至意大利那不勒斯。货物到达目的港意大利后,提单记载的收货人凭借高仿提单提货。	1,252		烟台七洲进出口有限公司于2016年6月向上海海事法院起诉中远海运集运因无单放货造成其损失1,883,148.55美元及利息,经与原告多次协商沟通,双方达成和解。	中远海运集运赔付人民币12,471,040元。	中远海运集运已完成赔付。

## 六、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2013年6月27日,锦州新时代集装箱码头有限公司、中海集团财务有限责任公司与中国工商银行股份有限公司(通过上海市外滩支行)订立银团贷款协议,中海集团财务有限责任公司与中国工商银行股份有限公司向锦州新时代集装箱码头有限公司提供285,000,000元的定期贷款,期限由2013年6月27日起至2025年6月27日。同时,锦州新时代集装箱码头有限公司与中国工商银行订立抵押协议,以其持有的部分固定资产作为担保。通过重大资产重组,锦州新时代集装箱码头有限公司成为公司间接控股子公司,上述银团贷款协议项下的交易构成本集团日常关联交易。	2016年5月25日 中远海控H股公告
通过重大资产重组,中海集团成为公司关联方,中海港口发展有限公司成为公司控股子公司。为满足本集团日常经营管理需要,2016年3月30日,本	本公司编号临 2016-018《日常关



事项概述	查询索引
集团与间接控股股东下属公司签署中海财务金融财务服务协议、中海资产租赁总协议、中海船舶服务总协议、中海代理及物业租赁总协议及中海总航运及码头服务协议等五项持续性交易协议，修改中远集团航运及码头服务协议总协议的签署方，并确定各总协议项下截至 2016 年 12 月 31 日的预计交易金额。	联交易公告》
2008 年 11 月 25 日，PPA (Piraeus Port Authority S.A., 一家希腊公司)、PCT (Piraeus Container Terminals S.A. 中远海运港口全资子公司) 及中远海运港口签订特许权协议 (于 2014 年 12 月 20 日经修改)，由 PCT 向 PPA 支付集装箱码头的特许经营权等费用。通过股权收购，自 2016 年 8 月 10 日起，PPA 成为了本公司的关联方，上述向 PPA 支付的费用构成本公司的日常关联交易。	2016年8月17日 中远海控H股公告
2016 年 9 月 14 日，本集团与中远海运集团签署金融财务服务协议、船舶服务总协议、商标使用许可协议、集装箱服务总协议、码头服务总协议、综合服务总协议、船员租赁总协议、物业租赁总协议、货运服务总协议、船舶及集装箱资产服务总协议等持续性关联交易总协议，并确定各总协议项下 2017-2019 年的年度预计交易金额。	本公司编号临 2016-053《日常关联交易公告》、编号临 2016-060 《2016 年第三次临时股东大会决议公告》。
经公司董事会批准，2016 年 11 月 4 日，公司控股子公司武汉中远物流有限公司与公司控股股东的控股子公司中远化工物流有限公司签署《股权转让协议》，约定武汉中远物流有限公司将其持有的重庆中远化工物流有限公司 100%股权转让予中远化工物流，转让价格为 7,807.30 万元人民币。报告期内上述交易已完成。	《中远海控关于重庆中远化工物流有限公司 100%股权转让的关联交易公告》，编号临 2016-062。

## 2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交 易方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	关联交易结 算方式	市场 价格	交易价格 与市场参 考价格差 异较大的 原因
中远总 公司及其附 属公司	母公 司	其 它 流 出	中 远 集 船 租 支 出	市 场 价		427,150,403.60	3.22	现 金 结 算	-	-
中远财 务有限 责任公 司	母公 司的 控股 子公 司	其 它 流 出	期 末 存 款 余 额 ( 中 远 财	中 国 人 民 银 行 指 定 价 格		6,221,690,341.94	23.30	现 金 结 算	-	-

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
			务)							
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	存款利息收入 (中远财务)	中国人民银行指定价格		72,813,084.62	18.45	现金结算	-	-
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	期末贷款余额 (中远财务)	中国人民银行指定价格		-	0.00	现金结算	-	-
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流出	贷款利息支出 (中远财务)	中国人民银行指定价格		30,271,937.42	1.85	现金结算	-	-
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流出	期末存款余额 (中海财务)	中国人民银行指定价格		111,252,049.89	0.34	现金结算	-	-
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	存款利息收入 (中海财务)	中国人民银行指定价格		2,420,786.88	0.61	现金结算	-	-
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	期末贷款余额 (中海财务)	中国人民银行指定价格		98,400,000.00	0.32	现金结算	-	-
中远财务有限	母公司的	其它流出	贷款利息	中国人民		4,286,973.75	0.26	现金结算	-	-

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
责任公司	控股子公司		支出 (中海财务)	指定价格						
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	综合服务收入	政府指导价、市场价		9,471,507.89	12.67	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	综合服务支出	政府指导价、市场价		20,237,631.16	44.08	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	船舶服务收入	政府指导价、市场价		31,202,701.45	21.15	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	船舶服务支出	政府指导价、市场价		4,318,451,822.06	87.20	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流入	物业租赁收入	政府指导价、市场价		7,128,198.03	16.31	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流出	物业租赁支出	政府指导价、市场价		103,580,202.43	68.55	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	船员租赁收入	政府指导价、市场价		55,795,623.87	18.74	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	船员租赁支出	政府指导价、市场价		2,959,495.60	4.30	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	集装箱服务收入	政府指导价、市场价		-		现金结算	-	-

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
公司			入							
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	集装箱服务支出	政府指导价、市场价		84,148,284.68	3.20	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	码头服务收入	政府指导价、市场价		-			-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	接受劳务	码头服务支出	政府指导价、市场价		1,110,186,944.98	8.00	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	提供代理	航运代理服务收入	政府指导价、市场价		7,620,319.59	2.73	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	提供代理	航运代理服务支出	政府指导价、市场价		229,433,228.74	10.36	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	提供劳务	货运服务收入	政府指导价、市场价		676,675,522.71	20.08	现金结算	-	-
中远总公司	母公司	提供劳务	委托管理服务收入	协议价		4,576,873.00	100	现金结算	-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流入	干货船租收入	市场价		-			-	-
中远总公司及其附属公司	母公司	其它流出	干货船租支出	市场价		4,304,278.00		现金结算	-	-

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中海集运及其附属公司	母公司的控股子公司	其他流出	接受船舶和集装箱租赁支出	市场价		5,537,324,270.42	33.24	现金结算	-	-
佛罗伦控箱	母公司的控股子公司	其他流出	集装箱租赁支出	市场价		983,316,250.68	29.13	现金结算	-	-
中海集运及其附属公司	母公司的控股子公司	其他流出	资产租赁支出	市场价		178,553,575.02	5.29	现金结算	-	-
中海集运及其附属公司	母公司的控股子公司	其他流出	接受船舶服务支出	市场价				现金结算	-	-
中海集团及其附属公司	母公司的控股子公司	其他流出	接受代理物及业租赁服务支出	政府指导价、市场价		138,687,494.64	5.86	现金结算	-	-
中海集团及其附属公司	母公司的控股子公司	其他流出	航运码头业务收入	市场价		23,062,088.86	0.62	现金结算	-	-
中海集团及其附属公司	母公司的控股子公司	其他流出	航运码头服务支出	市场价		11,920,603.32	0.50	现金结算	-	-
中远总公司	母公司	接受	商标	协议价		1.00	100.00	现金结算	-	-

关联交 易方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联交 易定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	关联交易结 算方式	市场 价格	交易价格 与市场参 考价格差 异较大的 原因
公司	司	专利、 商 标 等 使 用权	许 可 费 用 支 出							
合计				/	/	20,506,922,496.23		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					经会计师事务所审计，关联交易定价符合市场价格。					

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>经 2016 年第一次临时股东大会批准，公司实施了重大资产重组，包括：</p> <p>(1) 中远海控将其持有的中散集团 100% 股权出售予中远集团的交易；</p> <p>(2) 中远海运港口向中海控股子公司购买其合计持有的中海港口发展有限公司 100% 股权的交易；</p> <p>(3) 中远海运港口将其持有的佛罗伦公司 100% 股权出售予中远海发子公司的交易；</p> <p>(4) 中远海控（通过其下属公司）向中远海发或控股子公司）购买 33 家公司股权的交易。</p> <p>本次重大资产重组已于 2016 年 9 月完成。</p>	<p>1、2015 年 12 月 25 日披露的公司《重大资产出售及购买暨关联交易报告书》（修订稿）；</p> <p>2、2016 年 2 月 1 日披露的公司《2016 年第一次临时股东大会决议公告》；</p> <p>3、2016 年 9 月 1 日披露的公司《关于重大资产出售及购买暨关联交易实施完成公告》。</p>
<p>2016 年 8 月 5 日、9 月 23 日、11 月 17 日，中远海控下属公司分别与中国远洋海运集团下属公司签署协议，收购其间接持有的中国海运（罗马尼亚）代理有限公司等境外公司全部或部分股权。</p>	<p>1、《关于收购中国海运（罗马尼亚）代理有限公司等境外公司股权的关联交易公告》，编号临 2016-044。</p> <p>2、《关于收购中国海运（缅甸）代理有限公司等境外公司股权 的关联交易公告》，编号临 2016-054。</p> <p>3、《关于收购中远希腊公司等境外公司股权的关联交易公告》，编号临 2016-065。</p>
<p>中远海控间接控股子公司将其持有的重庆中远化工物流有限公司 100% 股权转让于中远集团间接控股子公司。截至本报告披露日，该项交易已完成。</p>	<p>2016 年 11 月 4 日《重庆中远化工物流有限公司 100% 股权转让的关联交易公告》，编号临 2016-062。</p>

**(三) 其他**

√适用 □不适用

2016年12月9日,中远海运通过中远财务有限责任公司向本集团提供一年期委托贷款5.63亿元人民币,利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率,公司对该款项无抵押或担保。按照公司《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》的有关规定履行相应的审议和豁免程序后,该项委托贷款豁免按照关联交易的方式进行审议和披露;该项委托贷款不构成应披露交易。具体信息详见本年度报告第196-197页。

**七、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国远洋运输(集团)总公司	中国远洋控股股份有限公司	委托方所属的非上市全资、直接控股企业的管理职能	不适用	2014-01-01	2016-03-31	4,851,485.37	托管协议	不适用	是	控股股东

**托管情况说明**

二零一三年八月二十九日,本公司与中国远洋运输(集团)总公司订立委托管理服务总协议,有效期至二零一六年十二月三十一日止。因中远集团资产重组,该总协议有效期于二零一六年三月三十一日止。

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中海码头发展	控股子公司	广西钦州国际	16,000,000.00	2016-08-16	2016-08-16	2017-8-16	连带责任担保	否	否		否	是	合营公

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
有限公司		集装箱码头有限公司											司
中海码头发展有限公司	控股子公司	广西钦州国际集装箱码头有限公司	47,200,000.00	2016-05-26	2016-05-26	2024-5-26	连带责任担保	否	否		否	是	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						63,200,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						63,200,000.00							
公司及其子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						71,796,474.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						13,390,905,570.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						13,454,105,570.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						35.83							
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）						13,390,905,570.00							
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）						13,390,905,570.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用							
担保情况说明						对外担保事项均已经过公司董事会批准							



### (三) 其他重大合同

√适用 □不适用

1、中远海运港口”全资子公司中远海运港口（阿布扎比）有限公司（以下简称“中远海运阿布扎比”）于 2016 年 9 月 28 日，与阿布扎比港务局（英文名称“Abu Dhabi Ports Company PJSC”）签订《特许权协议》，中远海运阿布扎比取得（其中包括）阿布扎比哈里发港二期集装箱码头（以下简称“哈里发港二期集装箱码头”）特许权区内独家建设、管理及经营权；中远海运阿布扎比及其委托持股的信托人与阿布扎比港务局通过共同设立的一家合资公司，后续承接上述特许权（以下简称“本次交易”）。假设中远海运阿布扎比根据协议约定行使其权利延长特许权协议有效期，则本次交易总对价（包括会产生的预期资本开支）现值估计约为 738,000,000 美元（约合 4,921,057,800 元人民币，按协议签署日中国外汇交易中心授权公布的人民币汇率中间价换算）。详情请参阅《中远海控关于下属公司签署哈里发港二期集装箱码头特许权协议的公告》，编号：临 2017-056。

本次交易仍在实施中。

2、2016 年 10 月 12 日，中远海运港口全资子公司中远海运港口（瓦多）有限公司（以下简称“中远海运港口瓦多”）与 APM Terminals B.V.（一家根据荷兰法律注册成立的公司，以下简称“马士基码头公司”）签署《股份买卖协议》，中远海运港口瓦多以 7,052,015.60 欧元（折合约 5,244.30 万元人民币，按协议签署日中国外汇交易中心授权公布的人民币汇率中间价换算，下同）的价格购买马士基码头公司持有的 APM Terminals Vado Holding B.V.（一家根据荷兰法律注册成立的公司，以下简称“瓦多码头控股公司”）40%股权（以下简称“本次交易”）。本次交易交割后，中远海运港口瓦多将通过股东贷款或股份溢价的方式，向瓦多码头控股公司提供不超过 46,000,000 欧元（折合约 34,208.36 万元人民币）的资金。详情请参阅《中远海控关于下属公司收购意大利瓦多码头控股公司 40%股权的公告》，编号：临 2016-057。

截至本报告披露日，本次交易已完成交割。

## 八、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

根据各级政府精准扶贫工作的总体规划、全面部署和具体要求，积极配合地方政府开展定点扶贫工作。按照国家“五个一批”要求，结合中远海控行业优势，重点在产业扶贫、教育扶贫等方面推进定点扶贫工作，落实扶贫项目，安排扶贫资金，确保扶贫效果。

#### 2. 年度精准扶贫概要

认真学习中央单位定点扶贫工作会议精神，全面梳理近年来国家定点扶贫政策要求，深入贯彻国资委关于做好中央企业扶贫开发工作的要求，总结公司“十二五”定点扶贫工作成效，确定“十三五”定点扶贫工作思路，明确工作原则，完善组织机构，明确工作职责，确定工作职责，有效开展定点扶贫工作。

#### 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	

指 标	数量及开展情况
其中：1.资金	17.8656
2.物资折款	1.75
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	15.15
2.教育脱贫	
其中：2.1 资助贫困学生投入金额	2.7156
2.2 资助贫困学生人数（人）	24
2.3 改善贫困地区教育资源投入金额	1.75

#### 4. 后续精准扶贫计划

进一步落实扶贫责任，明确扶贫资金拨付与使用、扶贫项目实施与监管等方面的责任、权利和义务，切实帮扶当地贫困群众真正从扶贫项目中受益；落实扶贫对象，确保建档立卡贫困户真正实现持续脱贫；落实扶贫项目，根据项目实施进度拨付资金，确保扶贫项目的实施，不断推动定点扶贫工作持续有效开展。

#### (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

1、中远海控致力于推动联合国全球契约和可持续发展实施，促进社会责任履行、反对商业贿赂和行业垄断，以建设公平、公正和公开的市场竞争环境为己任，积极参与国家及国际相关活动。响应“国际海运年会 2016”的各项倡议，秉承“共生共赢、健康可持续”的发展理念和“自由平等、守信包容”的契约精神，遵循“着眼长远、平等互惠、优势互补、共谋发展”的基本原则，共同构建“合作、共享、创新、自律”的国际航运新生态，携手助力世界经济增长。共同探讨新形势下全球航运业面临的机遇与挑战，重新认识行业赖以生存的外部环境，重新构建航运与相关产业的竞合关系，重新谋划航运与相关产业的发展路径，寻求行业健康持续发展的新动能。

2、中远海控注重节能减排和环境保护工作，最大限度地减少对环境的污染和破坏，推进海运生态优先、绿色发展。2016 年，继续加大节能减排力度，积极培育绿色竞争力，主动改善企业的环境保护系统，将环境保护视为企业经营中的一个重要组成部分。2016 年船舶燃油单耗同比 2015 年下降 5.1%。同时，致力于通过优化港口营运来保护环境，并且透过开发和实施先进环保的技术，努力提高能源效率，减少码头的碳排放，并且鼓励码头公司采纳能源效率政策及措施，以及采取全面措施改造港口作业，促进现有基础设施的电气化，以减少空气与温室气体排放。

3、中远海控积极践行全球契约，以负责任的企业文化感召全体员工，勇于发扬大无畏的国际人道主义精神，担当社会责任，展示大爱情怀。公司所属“腾云河”轮 278S 航次于 2016 年 9 月 16 日 2000 时离开连云港慢车南下驶高雄。17 日 1530 时收到上远岸基值班室转来的连云港 RCC 的要求：有一艘赣渔 15089 于 16 日 1800 时在（34°19'0N/122°05'0E）处失联，要求协助

搜救。1540 时，腾云河轮与连云港 RCC 及现场的“东海救 115”取得联系并在指定的海域搜救。1600 时按“东海救 115”的指令返航驶至纬度 34°19'0N 经度 122°05'0E 的南侧水域协助搜救。1840 时完成任务后返回原航线正常航行。公司所属“中远比雷埃夫斯”轮 28 日当地时间 1708 时收到 USCG 呼叫，要求前往左前方约 4 海里处救助失事船救生筏上遇难人员。至 1745 时将 3 名墨西哥籍渔船船员搭救上我轮。2057 时动车驶往就近墨西哥港口 SALINA CRUZ。29 日 0704 时在美国海岸警备队（USCG）指定的墨西哥港口 SALINA CRUZ 南方 20 海里左右的开阔海面与墨西哥海军方面派出的接收船成功进行 3 名获救人员的交接。

公司 2016 年度可持续发展报告于 2017 年 3 月 30 日通过上海证券交易所网站和公司网站刊发。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

### 二、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	371,038
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	344,445
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (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	
中国远洋运输(集团)总公司	-760,488,200	4,557,594,644	44.61	0	无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-142,761	2,566,548,200	25.12	0	未 知		其他

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	
北京诚通金控投资有限公司	306,488,200	306,488,200	3.00	0	未知		其他
武汉钢铁(集团)公司	250,000,000	250,000,000	2.45	0	未知		其他
中国船舶工业集团公司	204,000,000	204,000,000	2.00	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	30,437,915	189,817,478	1.86	0	未知		其他
中国核工业集团公司	0	72,000,000	0.70	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任 公司	0	54,466,500	0.53	0	未知		其他
恒大人寿保险有限公司一 万能组合 B	17,239,589	17,239,589	0.17	0	未知		其他
中国机械工业集团有限公 司	0	15,000,000	0.15	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
中国远洋运输(集团)总公司		4,557,594,644	人民币 普通股	4,557,594, 644			
HKSCC NOMINEES LIMITED		2,566,548,200	境外上 市外资 股	2,566,548, 200			
北京诚通金控投资有限公司		306,488,200	人民币 普通股	306,488,20 0			
武汉钢铁(集团)公司		250,000,000	人民币 普通股	250,000,00 0			
中国船舶工业集团公司		204,000,000	人民币 普通股	204,000,00 0			

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		189,817,478			人民币 普通股	189,817,478	
中国核工业集团公司		72,000,000			人民币 普通股	72,000,000	
中央汇金资产管理有限责任公司		54,466,500			人民币 普通股	54,466,500	
恒大人寿保险有限公司—万能组合 B		17,239,589			人民币 普通股	17,239,589	
中国机械工业集团有限公司		15,000,000			人民币 普通股	15,000,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用					

注：截至本报告期末，中国远洋运输（集团）总公司通过其所属公司持有 87,635,000 股 H 股，占公司已发行 H 股的 3.40%，该数额包含在 HKSCC NOMINEES LIMITED 持股总数中。中国远洋运输（集团）总公司及其所属公司合并持有本公司股份共计 45.47%。

### 三、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

√适用 □不适用

名称	中国远洋运输（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	马泽华
成立日期	1983 年 10 月 22 日
主要经营业务	1、国际船舶普通货物运输；2、国际船舶集装箱运输；3、国际船舶危险品运输；4、国际船舶旅客运输。境外期货业务：原油、成品油。接受国内外货主订舱、程租、期租船舶业务；承办租赁、建造、买卖船舶、集装箱及其维修和备件制造业务；船舶代管业务；国内外与海运业务有关的船舶物资、备件、通讯服务；对经营船、货代理业务及海员外派企业的管理

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股：中远海特（600428）50.94%；中远海运港口（1199HK）46.72%；中远海运国际（0517HK）66.12%；中远投资（COS SP）53.35%；比雷埃夫斯港务局（PPA GA）51%； 主要参股：招商银行（600036）6.46%；招商证券（600999）6.25%等。
其他情况说明	无

### 间接控股股东情况

#### 法人

名称	中国远洋海运集团有限公司
单位负责人或法定代表人	许立荣
成立日期	2016年2月5日
主要经营业务	国际船舶运输、国际海运辅助业务；从事货物及技术的进出口业务；海上、陆路、航空国际货运代理业务；自有船舶租赁；船舶、集装箱、钢材销售；海洋工程装备设计；码头和港口投资；通讯设备销售，信息与技术服务；仓储（除危险化学品）；从事船舶、备件相关领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，股权投资基金。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股：中远海发（601866,2866HK）39.02%；中远海能（600026,1138HK）38.56%；中远海特（600428）50.94%；中海科技（002401）50.01%；中远海运港口（1199HK）46.72%；中远海运国际（0517HK）66.12%；中远投资（COS SP）53.35%；比雷埃夫斯港务局（PPA GA）51%； 主要参股：中集集团（000039, 2039HK）22.77%；招商银行（600036）9.97%；览海投资（600896）8.91%；招商证券（600999）7.52%；光大银行（601818, 6818HK）5.04%等。
其他情况说明	无

## 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
马泽华	董事长	男	63	2014.05.20	2016.01.20					0	是
万敏	董事长	男	48	2016.01.20		35,000	35,000			0	是
李云鹏	副董事长	男	58	2014.05.20	2016.03.30					0	是
黄小文	副董事长	男	54	2016.05.24						0	是
孙月英	董事	女	58	2014.05.20	2016.12.16					0	是
孙家康	董事	男	57	2014.05.20	2016.12.16					0	是
叶伟龙	董事	男	54	2014.05.20	2016.12.16					0	是
王宇航	董事	男	55	2014.05.20	2016.12.16					0	是
许遵武	董事	男	59	2016.02.01							
	代总经理、总经理			2015.12.08						96.00	否
马建华	董事、党委书记、副总经理	男	54	2016.10.17						24.00	否
	监事			2014.05.20	2016.12.16						
王海民	董事	男	44	2016.12.16							
	副总经理			2015.03.26						95.00	否
张为	董事	男	43	2016.12.16							
	副总经理			2016.04.28						359.33	否
冯波鸣	董事	男	47	2016.12.16						0	是



姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张炜	董事	男	50	2016.12.16						0	是
陈冬	董事	男	42	2016.12.16						0	是
范徐丽泰	独立董事	女	71	2014.05.20						47.80	否
邝志强	独立董事	男	67	2014.05.20						49.00	否
鲍毅	独立董事	男	70	2014.05.20						47.40	否
杨良宜	独立董事	男	68	2014.05.20						48.60	否
傅向阳	监事会主席	男	49	2014.05.20						0	是
郝文义	监事	男	54	2016.12.16						0	是
高平	监事	男	61	2014.05.20	2016.10.31					71.25	否
张莉	监事	女	51	2014.05.20	2016.10.31					0	是
钱卫忠	监事	男	49	2016.10.31						19.25	否
方萌	监事	男	58	2016.10.31						193.75	否
孟焰	独立监事	男	61	2014.05.20						31.40	否
张建平	独立监事	男	51	2014.05.20						30.20	否
邱晋广	副总经理	男	54	2015.03.26						278.80	否
唐润江	财务总监	男	48	2014.05.20	2016.03.14					16.25	否
邓黄君	财务总监	男	55	2016.03.14						199.72	否
郭华伟	董事会秘书	男	51	2014.05.20						86.40	否
王晓东	总经理助理	男	58	2014.05.20	2016.03.14					15.00	否
合计	/	/	/	/	/	35,000	35,000		/	1,709.15	/

1. 由于分管工作年内变动，邱晋广副总经理薪酬数据包含在本公司及附属公司中远海运港口所领全部薪酬。
2. 张为副总经理、方萌监事、邓黄君财务总监仅在本公司附属公司中远海运港口领薪。

姓名	主要工作经历
万敏	万先生，48岁，现任公司董事长兼非执行董事。万先生是中国远洋海运集团有限公司董事、总经理、党组书记；历任上海中远货运公司总经理助理，中远集装箱运输有限公司副总经理，中远美洲公司总裁，中远集装箱运输有限公司总经理，中国远洋运输（集团）总公司副总经理、党组成员等职，具有20多年航运业经验，在集装箱运输管理以及企业运营管理等方面具有丰富经验。万先生毕业于上海交通大学工商管理专业，硕士，工程师。
黄小文	黄先生，54岁，现任本公司副董事长兼执行董事。黄先生是中国远洋海运集团有限公司副总经理、党组成员，本公司于香港上市的全资附属公司中远海运港口有限公司的董事会主席及非执行董事、中远海运集装箱运输有限公司董事长、中远海运物流有限公司董事长，并为中远海运若干附属公司董事。黄小文先生于一九八一年参加工作，历任广州远洋运输公司集运部科长、中国远洋运输（集团）总公司中集总部箱运部部长、上海海兴轮船股份有限公司集装箱运输顾问、中海集运常务副总经理、董事总经理、党委副书记，并曾任中海（海南）海盛船务股份有限公司董事长，中国海运（集团）总公司副总经理、党组成员等职，拥有三十余年航运业工作经历。黄小文先生毕业于中欧国际工商学院，获授工商管理硕士(EMBA)学位，为高级工程师。
许遵武	许先生，59岁，现任公司执行董事、总经理、党委副书记、中远海运集装箱运输有限公司董事、中远海运港口有限公司董事。许先生历任广州远洋运输公司副总经理，中远散货运输有限公司副总经理，中远（香港）航运有限公司副总经理、董事总经理，中远（香港）集团有限公司副总裁兼中远（香港）航运董事总经理兼深圳远洋运输有限公司总经理、中远散货运输有限公司董事总经理、中远散货运输（集团）有限公司副董事长、董事总经理、中国远洋控股股份有限公司副总经理、代总经理等职。许先生拥有30多年航运业经验和丰富的企业经营管理经验。许先生毕业于上海海运学院远洋运输专业，高级经济师。
马建华	马先生，54岁，现任本公司非执行董事、党委书记、副总经理。其曾任中国交通部人事劳动司副处长、办公厅调研员，深圳海事局党组副书记、纪检组长，中共重庆市委办公厅副主任、副秘书长，中国远洋物流有限公司党委书记、副总经理，中远造船工业公司党委书记、副总经理等职。马先生在交通运输与物流管理、人力资源管理、现代企业治理等方面具有丰富的经验。马先生毕业于中央党校经济管理专业，为高级工程师。
王海民	王先生，44岁，现任本公司执行董事、副总经理，中国远洋海运集团的职工董事，中远海运集装箱运输有限公司总经理及党委副书记、董事，中远海运港口董事。王先生曾任中远集运企划部规划合作处处长、企业策划部副总经理及战略发展部总经理，中远海运运输部总经理、中远海运港口的副总经理、中远集运副总经理（主持工作）等职。王先生拥有近20年航运企业经营管理经验，在集装箱运输、码头运营、企业经营管理等方面具有丰富的经验。王先生毕业于复旦大学获工商管理硕士学位，为工程师。
张为	张先生，43岁，现任本公司执行董事、副总经理。张先生二零一六年四月起任中远海运港口董事会副主席兼执行董事、总经理。张先生曾任中远集运美洲贸易区常务副总经理、中远集运美国分部副总经理、中远集运战略发展部总经理、中远/本公司运输部总经理、运营管理部总经理及整合管理办公室常务副主任等职。张先生拥有20多年航运企业工作经验，在集装箱运输、战略研究和企业经营管理等方面具有丰富的经验。张先生毕业于复旦大学获管理硕士学位，为工程师。
冯波鸣	冯先生，47岁，现任本公司非执行董事、中国远洋海运集团战略与企业管理本部总经理，中远海运发展股份有限公司、中远海运能源运输股份有限公司、中远海运港口有限公司、中远海运（香港）有限公司、中远海运散货运输有限公司、中远海运金融控股有限公司、比雷埃夫斯港务局有限公司董事。冯先生曾任中远集运贸易保障部商务部经理、中远集运香港 MERCURY 公司总经理、中远控股（香港）经营管理部总经理、武汉中远国际货运有限公司/武汉中远物流有限公司总经理、中远/本公司战略管理实施办公室主任等职。冯先生拥有20多年航运企业工作经

姓名	主要工作经历
	验, 在企业战略管理、商务管理、集装箱运输管理方面具有丰富的经验。冯先生毕业于香港大学获工商管理专业硕士学位, 为经济师。
张炜	张先生, 50 岁, 现任本公司非执行董事、中国远洋海运集团运营管理本部副总经理(主持工作)、中远海运能源运输股份有限公司、中远海运港口有限公司、中远海运特种运输股份有限公司以及中远海运散货运输有限公司董事、中远海运集装箱运输有限公司董事。张先生曾任中远集运亚太贸易区副总经理兼澳新经营部经理、中远集运欧洲贸易区副总经理、中远集运企业信息发展部副总经理、佛罗伦货箱控股有限公司副总经理、比雷埃夫斯集装箱码头有限公司执行副总裁等职。张先生拥有近 30 年航运企业工作经验, 在集装箱运输营销管理、码头运营管理方面具有丰富的经验。张先生毕业于上海海运学院获工商管理硕士学位, 为工程师。
陈冬	陈先生, 42 岁, 现任本公司非执行董事、中国远洋海运集团财务管理本部总经理, 中远海运的附属公司中远海运发展股份有限公司、中远海运港口有限公司、中远海运特种运输股份有限公司以及中远海运散货运输有限公司董事。陈先生曾任中国海运计财部风险控制处副处长、中国海运计财部财务处副处长、中国海运财税管理室高级经理、中海集团财务金融部总经理助理和中国海运财务金融部副总经理等职。陈先生拥有近 20 年航运企业工作经验, 在风险控制、税务管理、财务金融方面具有丰富的经验。陈先生毕业于上海财经大学获经济学硕士学位, 为高级会计师。
范徐丽泰	范女士, 71 岁, 现任公司独立非执行董事。范女士曾任香港立法局议员、香港行政局成员、香港立法会主席、香港筹备委员会预备工作委员会委员、香港特别行政区筹备委员会委员、公民教育委员会主席、教育统筹委员会主席、中华人民共和国第九届、第十届全国人民代表大会香港区代表及第十一届全国人民代表大会常务委员会委员。范女士曾获香港政府颁发的金紫荆勋章及大紫荆勋章。现任第十二届全国人民代表大会常务委员会委员。范女士现任第十二届全国人民代表大会常务委员会委员、中国海外发展有限公司、中国神华能源股份有限公司及中远海运港口有限公司独立(非执行)董事。范女士是香港大学理学院学士、香港大学社会科学硕士、荣誉博士。
邝志强	邝先生, 67 岁, 现任公司独立非执行董事。邝先生是英格兰及威尔士特许会计师公会及香港会计师公会资深会员, 曾为罗兵咸会计师事务所合伙人, 并曾出任联交所理事会独立理事、上市委员会及监察委员会召集人。邝先生现任中国电力国际发展有限公司、新创建集团有限公司、恒基兆业发展有限公司、周大福珠宝集团有限公司等多家上市公司的独立非执行董事。
鲍毅	鲍毅先生, 70 岁, 现任公司独立非执行董事。鲍毅先生曾担任德勤加拿大事务所主席、德勤加拿大管理委员会委员, 以及德勤国际董事局成员和管治委员会委员。2003—2010 年期间, 他曾担任德勤中国首席执行官、资深合伙人及德勤中国董事会和管理委员会成员。鲍毅先生现任麦格纳国际公司独立董事。具有丰富的公司治理、风险管控及公司营运经验。
杨良宜	杨先生, 68 岁, 现任公司独立非执行董事。杨先生是国际商事、海事仲裁员, 现任波罗的海国际航运公会文件委员会副主席, 香港国际仲裁中心名誉主席, 香港城市大学兼职法学教授。曾任香港国际仲裁中心主席, 亚太地区仲裁组织主席、国际商会香港代表; 大连海事大学、上海海事大学等国内十余所海事、政法大学的客座教授。杨先生在处理国际海商海事案件方面具有丰富的经验, 长期关心和致力于中国内地法学院的海商法海事法教学研究, 为国内法学教育紧密接触国际商事法律动态、培养大批精通英美海商法律实务人才做出了巨大贡献。
傅向阳	傅先生, 49 岁, 现任公司监事、监事会主席。傅先生是中国远洋海运集团有限公司董事会秘书(2016 年起任职)。曾任上海远洋干部部副部长, 中远集运人事部副总经理, 上远实业副总经理(主持工作), 中远总公司组织部副部长、人力资源部副总经理、党组工作部部长、直属党委副书记、团委书记, 中国远洋企业文化部部长、2011 年 10 月起任中远集团公司董事、工会主席等职。傅先生具有 20 多年的航运业经验, 企业管理经验丰富。
郝文	郝先生, 54 岁, 现任本公司监事, 中远海运监事、党组纪检组副组长、监察审计本部部长, 中远海运发展股份有限公司、中远海运特种运输股份有

姓名	主要工作经历
义	限公司、中远海运重工有限公司监事。郝先生曾任中央纪委监察部监察综合室综合处副处长、办公室主任和部长办公室主任，中国海运党组纪检组副组长、监察审计部部长、海外企业纪工委书记等职。郝先生具有 20 多年纪检监察工作经验，并荣获国家人事部个人二等功、中央纪委监察部集体二等功。郝先生毕业于北京市委党校硕士研究生班经济专业，为高级政工师。
钱卫忠	钱先生，49 岁，现任本公司职工监事，中远海运集装箱运输有限公司党委书记、副总经理、董事。曾任中海船务代理有限公司总经理、党委委员，中国海运（北美）控股有限公司副总裁，中国海运（北美）代理有限公司洛杉矶公司总经理，中海集装箱运输股份有限公司党委书记、副总经理等职（曾任职公司均为中海集团下属公司）。钱先生具有近 30 年航运业经验，企业管理经验丰富。钱先生毕业于上海海事大学交通运输规划与管理专业，硕士，经济师。
方萌	方先生，58 岁，现任本公司职工监事，中远海运港口有限公司党委书记、执行董事、董事副总经理。曾任中海集团企管部副部长，中海集团国际贸易有限公司总经理、党委委员，中海码头发展有限公司总经理、党委书记，中海港口发展有限公司总经理、党委书记等职。方先生拥有 30 多年航运业经验，具有丰富的船舶管理、码头运营、企业经营经验。方先生 1982 年 2 月毕业于上海交通大学船舶工程专业；1995 年 4 月毕业于“上海大学/美国旧金山联合举办的《高级经理(EMBA)硕士研究生班》”，高级工程师。
孟焰	孟先生，61 岁，现任公司独立监事。孟先生 1982 年起任职于中央财经大学，曾任会计系副主任、主任、会计学院院长，现任会计学院教授、博士生导师，兼任中国会计学会常务理事、中国金融会计学会常务理事，教育部高等学校工商管理类学科专业教学指导委员会委员、全国会计硕士专业学位教育指导委员会委员。孟先生毕业于财政部财政科学研究所，经济学（会计学）博士，自 1997 年起享受国务院政府特殊津贴，1993 年被评为全国优秀教师，2011 年获教育部高等学校国家级教学名师奖。
张建平	张先生，51 岁，现任公司独立监事、对外经济贸易大学国际商学院教授、对外经济贸易大学资本市场和投融资研究中心主任。曾任对外经济贸易大学国际商学院教研室主任、系主任、副院长等职，目前兼任湖南华菱钢铁股份有限公司、北京清新环境技术股份有限公司独立董事。张先生毕业于对外经济贸易大学跨国经营管理专业，博士研究生。
邱晋广	邱先生，54 岁，现任本公司副总经理。邱先生曾任中远美洲公司企划部总经理兼码头公司总经理，中远（集团）总公司运输部物流处副处长（主持工作）、物流业务管理室经理，中远太平洋有限公司战略发展部总经理、中远太平洋总经理助理、副总经理、董事会副主席、董事总经理等职。邱先生拥有 30 多年航运业工作经验，在企业管理、码头运营、战略研究等方面具有丰富的经验。邱先生毕业于美国加州大学洛杉矶分校工商管理专业，经济师。
邓黄君	邓先生，55 岁，现任本公司财务总监（2016 年起任职），非全资附属公司中远海运港口有限公司董事兼董事副总经理（2015 年起任职）。曾任本公司附属公司上海远洋运输公司财务处成本科科长、中远集装箱运输有限公司财务部副经理、中远集运财务部结算处处长、副总经理和总经理及中远集运总会计师。邓先生毕业于上海海运学院水运财会专业，为高级会计师。
郭华伟	郭先生，51 岁，现任本公司董事会秘书。郭先生曾任中远总公司管理部体改处副处长（主持工作）、资本运营部副总经理、资本运营部副总经理（主持工作），中远投资（新加坡）投资者关系部总经理、战略发展部总经理等职。郭先生拥有丰富的航运业和资本运营工作经验。郭先生毕业于北方交通大学运输经济学专业，博士研究生，高级经济师。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	
万敏	中国远洋海运集团有限公司	董事、总经理	2016.01		
	中波轮船股份有限公司	管委会中方主任委员	2016.03		
	中坦联合海运公司	董事长	2016.03		
	中远海运（香港）有限公司	董事长	2016.03		
黄小文	中国远洋海运集团有限公司	副总经理	2016.01		
	中远海运集装箱运输有限公司	董事长	2016.03		
	中海国际船舶管理有限公司	董事长	2016.07		
	中远海运港口有限公司	董事长	2016.03		
	中远海运物流有限公司	董事长	2016.12		
	中远海运（东南亚）控股有限公司	董事长	2016.03		
	孙月英	中国远洋海运集团有限公司	总会计师	2016.01	
		中远海运发展股份有限公司	董事长	2016.03	
中远海运（日本）株式会社		董事长	2010.07		
中国远洋（香港）有限公司		副董事长	2014.08		
中远海运博鳌有限公司		董事	2015.04		
中远财务有限责任公司		董事长	2009.08		
Cosco Capital Co.ltd		董事长	2011.11		
中海集团财务有限责任公司		董事长	2016.03		
中海集团租赁有限公司		董事长	2016.03		
孙家康		中国远洋海运集团有限公司	副总经理	2016.01	
		中远海运散货运输有限公司	董事长	2016.08	
	中远海运特种运输股份有限公司	董事长	2016.04		
	中远海运能源运输股份有限公司	董事长	2016.05		
	中远海运（澳洲）有限公司	董事长	2012.01		
	中海客轮有限公司	董事长	2016.03		
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	副董事长	2016.03		

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
	中海汽车船运输有限公司	董事长	2016.03	
	中海集团液化天然气投资有限公司	董事长	2016.03	
	中国矿运有限公司	董事长	2016.03	
叶伟龙	中国远洋海运集团有限公司	副总经理	2016.01	
	中远海运（广州）有限公司	董事长	2016.03	
	中海国际控股有限公司	董事会主席、执行董事	2016.03	
	中远海运（西亚）有限公司	董事长	2016.03	
	中远海运（南美）有限公司	董事长	2016.03	
王宇航	中国远洋海运集团有限公司	副总经理	2016.01	
	中远海运重工有限公司	董事长	2016.12	
	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	副董事长	2015.11	
	中远（香港）集团有限公司	董事长	2016.03	
	中远投资（新加坡）有限公司	董事会主席	2016.03	
许遵武	中远海运集装箱运输有限公司	董事	2016.03	
	中远海运港口有限公司	董事	2016.10	
王海民	中国远洋海运集团有限公司	职工董事	2016.04	
	中远海运集装箱运输有限公司	董事、总经理、党委副书记	2016.03	
	中远海运港口有限公司	董事	2015.01	
张为	中远海运港口有限公司	董事会副主席兼执行董事、总经理	2016.04	
冯波鸣	中国远洋海运集团有限公司	战略与企业管理本部总经理	2016.02	
	中远海运散货运输有限公司	董事	2016.08	
	中远海运发展股份有限公司	董事	2016.06	
	中远海运能源运输股份有限公司	董事	2016.09	
	中远海运（香港）有限公司	董事	2016.03	
	中远海运金融控股有限公司	董事	2016.03	
	中远海运港口股份有限公司	董事	2016.10	
张炜	中国远洋海运集团有限公司	运营管理本部副总经理（主持工作）	2016.04	
	中远海运散货运输有限公司	董事	2016.08	
	中远海运能源运输股份有限公司	董事	2016.09	
	中远海运港口股份有限公司	董事	2016.10	

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
	中远海运特种运输股份有限公司	董事	2016.10	
	中远海运集装箱运输有限公司	董事	2016.11	
陈冬	中国远洋海运集团有限公司	财务管理本部总经理	2016.09	
	中远海运港口股份有限公司	董事	2016.10	
	中远海运发展股份有限公司	董事	2016.09	
	中远海运特种运输股份有限公司	董事	2016.10	
	中远海运散货运输有限公司	董事	2016.08	
郝文义	中国远洋海运集团有限公司	监察审计本部主任/党组纪检组工作部部长	2016.01	
	中国远洋海运集团有限公司	党组纪检组副组长	2016.08	
	中国远洋海运集团有限公司	监事	2016.04	
	中远海运发展股份有限公司	监事	2016.06	
	中远海运特种运输有限公司	监事	2016.10	
	中远海运重工有限公司	监事	2016.12	
钱卫忠	中远海运集装箱运输有限公司	董事、党委书记、副总经理	2016.03	
方萌	中远海运港口有限公司	董事、党委书记、副总经理	2016.04	
邓黄君	中远海运港口有限公司	董事、副总经理	2015.10	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
万敏	渤海银行股份有限公司	董事	2016.01	
孙月英	招商证券股份有限公司	董事	2011.03	
	招商银行股份有限公司	董事	2011.03	
孙家康	中国船舶燃料有限责任公司	董事长	2013.09	
	中国液化天然气运输（控股）有限公司	董事长	2011.12	
	远利船务有限公司	副董事长	2016.03	

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶伟龙	苏州工业园区股份有限公司	副董事长	2016.03	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬的决策程序详见本年报“第九节公司治理：七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况”部分。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬的决策程序详见本年报“第九节公司治理：七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况”部分。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事薪金按照董事、监事的服务合同的约定标准发放薪金。高级管理人员实行年薪制，年薪与经营业绩、股市形象密切相关，发放金额按照董事会通过的《中国远洋控股股份有限公司高管层薪酬管理办法》确定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1709.15 万元（税前）

### 四、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
马泽华	董事长、非执行董事	离任	因岗位变动原因辞任
万敏	董事长	选举	董事会选举
黄小文	副董事长、执行董事	选举	股东大会及董事会选举
李云鹏	副董事长、执行董事	离任	因岗位变动原因离任
孙月英	非执行董事	离任	因工作原因离任
孙家康	执行董事	离任	因工作原因离任
叶伟龙	执行董事	离任	因工作原因离任
王宇航	非执行董事	离任	因工作原因离任
高平	职工监事	离任	因工作原因离任
张莉	职工监事	离任	因工作原因离任
许遵武	执行董事	选举	股东大会选举
	总经理	聘任	董事会聘任



姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马建华	监事	离任	因工作原因离任
	非执行董事	选举	股东大会选举
	副总经理	聘任	董事会聘任
唐润江	财务总监	离任	因个人原因离任
邓黄君	财务总监	聘任	董事会聘任
王晓东	总经理助理	离任	因岗位变动原因离任
王海民	执行董事	选举	股东大会选举
张为	副总经理	聘任	董事会聘任
	执行董事	选举	股东大会选举
冯波鸣	非执行董事	选举	股东大会选举
张炜	非执行董事	选举	股东大会选举
陈冬	非执行董事	选举	股东大会选举
郝文义	监事	选举	股东大会选举
钱卫忠	职工监事	选举	职代会选举
方萌	职工监事	选举	职代会选举

### 1、董事会的任命及变动情况

2016 年 1 月 20 日，本公司召开第四届董事会第二十二次会议，同意马泽华因工作岗位变动原因，辞去在公司所担任的董事长、非执行董事、执行委员会主席、委员等职务的申请，同时，选举万敏为本公司董事长；同意提名许遵武作为本公司第四届董事会执行董事候选人，提交股东大会审议。

2016 年 2 月 1 日，本公司召开 2016 年第一次临时股东大会，选举许遵武为本公司第四届董事会执行董事。

2016 年 3 月 30 日，本公司召开 2016 年第四届董事会第二十四次会议，同意李云鹏辞去中远海控执行董事、副董事长以及在中远海控所任其他职务，批准黄小文担任中远海控执行董事、副董事长候选人，其中由黄小文担任中远海控第四届董事会执行董事候选人的议案，提交股东大会审议。

2016 年 5 月 24 日，本公司首先召开了 2015 年年度股东大会，会议审议通过了黄小文担任中远海控执行董事的议案。当天，本公司随后召开了 2016 年第四届董事会第二十六次会议，选举公司第四届董事会执行董事黄小文担任副董事长。

2016 年 8 月 25 日，本公司召开第四届董事会第二十八次会议，同意孙月英、孙家康、叶伟龙及王宇航辞任本公司担任的董事及其他职务，自公司股东大会选举产生新任董事，填补因其辞任产生的缺额之日起生效；同意王海民、张为担任公司第四届董事会执行董事候选人，冯波鸣、张炜、陈冬担任第四届董事会非执行董事候选人，提交公司股东大会进一步审议。

2016 年 10 月 28 日，本公司召开第四届董事会第三十一次会议，同意马建华担任公司第四届董事会非执行董事候选人，提交公司股东大会进一步审议。

2016 年 12 月 16 日，本公司召开 2016 年第三次临时股东大会，选举王海民、张为担任第四届董事会执行董事；选举冯波鸣、张炜、陈冬、马建华担任第四届董事会非执行董事。

## 2、 监事的任命及变动情况

2016年8月25日，本公司召开第四届监事会第十二次会议，同意马建华、职工监事高平及张莉辞任公司监事职务，自本公司股东大会、职工代表大会选举产生新任股东代表监事、职工代表监事，填补因其辞任产生的缺额之日起生效；同意郝文义担任公司第四届监事会监事候选人，提交公司股东大会进一步审议。公司工会提名钱卫忠、方萌担任公司第四届监事会职工监事候选人，提交公司职工代表大会审议。

2016年10月31日，经公司职工代表大会选举通过，钱卫忠、方萌担任公司第四届监事会职工代表监事。高平及张莉辞任公司监事职务亦即日生效。

2016年12月16日，本公司召开2016年第三次临时股东大会，选举郝文义担任第四届监事会监事。马建华辞任公司监事职务亦即日生效。

## 3、 高级管理人员的聘任及变动情况

2016年3月14日，本公司召开第四届董事会第二十三次会议，批准唐润江因个人原因辞去财务总监职务的申请，批准王晓东因岗位变动原因辞去总经理助理的申请，聘任邓黄君担任中远海控财务总监。

2016年4月28日，本公司召开第四届董事会第二十五次会议，批准聘任张为担任中远海控副总经理。

2016年9月9日，本公司召开了第四届董事会第二十九次会议，批准聘任许遵武任公司总经理。

2016年10月28日，本公司召开了第四届董事会第三十一次会议，批准聘任马建华任公司副总经理，自其不再担任公司监事之日起生效。

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	31
主要子公司在职员工的数量	20,759
在职员工的数量合计	20,790
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8,861
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,962
销售人员	5,834
技术人员	1,010
财务人员	1,687
行政人员	1,610
其他人员	6,687
合计	20,790
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专及以下	4,495
大专	6,272
本科	8,779
硕士及以上	1,244
合计	20,790

说明：报告期内本集团实施并完成了重大资产重组，其中将中散集团 100% 股权出售予中远集团，不再经营散杂货运输。截至报告期末，本集团员工数量合计同比相应减少。

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

为使全体员工共享企业发展成果，我公司结合企业实际和内外部环境，不断改革和完善薪酬分配、福利和保险制度，以满足企业自身的经营发展和人才队伍建设需要。

同时，我公司严格遵守国家相关法律法规，切实保障弱势劳动群体的基本合法权益。境内企业方面，我公司按照不低于所在省市标准的原则，制定了员工最低工资标准，所有员工参加了养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险社会统筹，建立了住房公积金制度。境外企业方面，严格遵守驻在国或地区的薪酬有关法律法规和政策。

### (三) 培训计划

适用  不适用

围绕企业中心工作和改革发展稳定大局，坚持以人为本，增强教育培训工作的系统性、针对性和有效性，加快推进教育培训工作的改革创新，不断提高教育培训的科学化水平，为企业健康稳定可持续发展提供保障。2016 年的培训工作主要从以下两方面开展：一是抓好重点岗位、关键领域人员培训，统筹开展好各级各类人员培训。二是不断创新改进培训工作的体制机制，进一步提高培训工作的科学化水平。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	8,804,573.00
劳务外包支付的报酬总额(元)	311,998,059.86

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，不断完善公司治理，提升规范运作水平。公司结合改革重组现状，修订完善《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规章制度并严格执行，发挥董事会及专业委员会作用，确保股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以充分履行，维护股东和公司利益。

报告期内，公司按照最佳治理标准，做好内部治理，通过健全公司治理结构，推进合规管理长效机制建设，规范“三会运作”，提升运作效率；通过优化健全公司规章体系建设，夯实企业基础管理，完善运营机制；通过内控管理体系建设，完善内控制度和风险管理流程，清晰主体责任，明确管理责任，做到职责分清、措施到位；通过人力资源管理体系建设，建立“1主”、“2辅”、“N配套”的人力资源制度框架，逐步形成靠制度管事、靠制度管人的运行机制。

积极参加监管部门组织的上市公司董事、监事、高管培训，并自主开展全员培训，将合规理念的培育作为企业文化建设的重要内容，采取有效措施提升全体员工合规意识。

细化关联交易管理，密切关注监管机构最新要求，落实监管责任，并优化完善内部流程及管理辦法，确保符合各项规章、制度要求。

制定公司保密管理制度，严格内幕信息的流转登记管理，确保内幕信息的保密，杜绝内幕交易行为。

**二、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
二零一六年第一次临时股东大会	2016年2月1日	www.sse.com.cn	2016年2月2日
二零一五年年度股东大会	2016年5月24日	www.sse.com.cn	2016年5月25日
二零一六年第二次临时股东大会	2016年8月25日	www.sse.com.cn	2016年8月26日
二零一六年第三次临时股东大会	2016年12月16日	www.sse.com.cn	2016年12月17日

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

具体内容详见次日公告。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
马泽华	否	1	0	1	0	0	否	0
万敏	否	11	5	4	2	0	否	3
李云鹏	否	3	0	1	1	1	否	1
黄小文	否	7	5	2	0	0	否	2
孙月英	否	10	4	4	2	0	否	3
孙家康	否	10	4	4	2	0	否	3
叶伟龙	否	10	4	4	2	0	否	3
王宇航	否	10	5	4	1	0	否	3
许遵武	否	10	6	4	0	0	否	3
范徐丽泰	是	11	6	4	1	0	否	4
邝志强	是	11	7	4	0	0	否	4
杨良宜	是	11	6	4	1	0	否	3
鲍毅	是	11	6	4	1	0	否	3
马建华	否	1	1	0	0	0	否	0
王海民	否	1	1	0	0	0	否	0
张为	否	1	0	0	1	0	否	0
冯波鸣	否	1	1	0	0	0	否	0
张炜	否	1	1	0	0	0	否	0
陈冬	否	1	0	0	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

##### 战略发展委员会

战略发展委员会高度重视中远海控战略制定和实施工作，以专题会议、电话沟通等多种形式，指导和督促战略管理部门做好相关战略制定、修改和完善，关注中远海运集运、中远海运港口等专业工作对落实战略的举措思路。2016年10月28日，在中远海控第四届董事会战略发展委员会第二次会议上，与会委员及列席会议的独立董事围绕重大资产重组后重新编制的《中远海控2020年发展战略》进行了专题研究，并提出中远海控要根据2020年发展战略指导思想，进一步加强市场研判，准确把握市场发展走势，加快推动全球布局，持续推进集运和港口两大业务板块的协同共赢，确保战略执行落地，真正发挥战略对企业发展的指导作用。

##### 审核委员会

提请管理层和境内外审计师持续密切关注船舶资产价值变动的可能性；针对重组后公司新的管理机构，要求公司进一步明确风险的识别、评估、控制以及内部监督等各环节的职责归属，以充分利用公司审计和内控资源；建议董事会针对公司重大资产重组后公司集装箱业务经营有关船舶和集装箱租赁协议安排，适时回顾评估，并视情根据市场情况制定优化措施。

### 薪酬委员会

2016年，公司董事会薪酬委员会根据绩效考核结果和公司薪酬管理制度的薪酬情况进行了审核，认为公司高级管理人员的薪酬符合公司绩效考核和薪酬制度的管理规定，相关决策程序合法有效。

### 提名委员会

2016年，公司董事会提名委员会共召开3次会议，审议了中远海控第四届董事会候选人的提名情况。分别提名黄小文先生、王海民先生、张为先生为执行董事；马建华先生、冯波鸣先生、张炜先生、陈冬先生为非执行董事。

## 五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员实行年薪制，具体依据第二届董事会通过的《中国远洋控股股份有限公司高管层薪酬管理办法》确定。年薪与经营业绩、股市形象以及对高管个人的考核情况（根据《高管层年度考核暂行办法》规定，进行“经营”和“管理”两方面的考核）挂钩，最终由薪酬委员会研究、确定。

为了适应发展战略需要，根据国内法律、法规规定，借鉴国际通行做法，并结合公司实际，经本公司 2005 年 6 月 9 日股东大会批准，本公司实施了股票增值权计划，即以“虚拟股票期权”形式，向高级管理人员授予一定数量的“虚拟股票期权”。被授予人可以在规定时间内获得与“虚拟股票期权”对应数量的实际股票股价上升所带来的收益，但被授予人不拥有这些股票的所有权。在无特别批准情况下，授出股票增值权总量不超过发行在外的 H 股股票的 10%，每年授予一次，首次授予原则上不超过发行在外的 H 股股票的 1%。

本计划的适用范围由公司董事会决定，具体为董事、监事、公司高级管理人员，包括：总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等以及董事会批准的其他人员。除非本计划规定的提前终止条件出现，每次授予的股票增值权有效期为十年，其中限制期为 2 年（即被授予人自授予日起两年内不得行权），自授予日起的第三年、第四年、第五年和第六年，行权的比例累计分别不超过授予该被授予人股票增值权的 25%、50%、75%和 100%。本公司 2005 年、2006 年、2007 年各年授出的股票增值权行使价分别为 3.195 港元、3.588 港元和 9.540 港元。报告期内，本公司无任何股权增值权行权情况，同时也未授出新一期的股票增值权。该计划授予的股票增值权将于 2017 年 6 月 5 日全部失效。

为了更好地发挥整合协同效应，进一步完善高层管理人员的长期激励和约束机制，建立健全经营风险控制机制，充分调动公司员工的积极性、责任感和使命感，根据公司第四届董事会第二十一次会议的授权，公司管理层正在研究制订新一期的、与发展战略相匹配的、具有吸引力和竞争力的长期激励机制。

## 六、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司 2016 年度内部控制自我评价：

1.公司于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。

2.内部控制评价工作情况：公司按照总部抽样评价和各单位自我评价相结合的方式完成了年度内控自我评价工作，纳入评价的单位属于总部抽样评价，所有其他单位均按照总部要求，完成了自我评价，故从总体来看，评价范围涵盖了上市主体范围内的大多数单位。纳入评价的主要业

务和事项包括治理结构、组织机构、发展战略、内部审计、内部监督、企业文化、风险管理、信息与沟通、资产管理、投资管理、资金管理、采购管理、关联交易、货代业务管理（含外贸和内贸）、船代业务管理、集装箱管理、营销管理、法律事务管理、生产运营管理、合同管理、全面预算管理、财务报告管理、人力资源管理、信息系统管理、内部制度管理等方面。

3.内部控制缺陷及整改情况：公司上年一度内部控制缺陷均已完成整改。本年度内部控制运行情况良好，下一年度将继续加强内部控制日常监督和年度评价，保证内部控制有效性，并通过内部控制体系建设、内控评价等工作，促进公司管理水平的持续提升。

公司 2016 年度内部控制自我评价报告于 2017 年 3 月 30 日通过上海证券交易所网站和公司网站刊发。

## 七、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

按照内部控制审计指引等相关规定要求，中远海控聘请瑞华会计师事务所对中远海控内部控制进行了审计，并出具了中远海控内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见本公司 3 月 30 日在上交所网站发布的报告。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：美元

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
COSCO Finance (2011) Ltd. 4.00% 信用增强债券 2022 年		04584	2012/12/4	2022/12/3	10.00	4%	年息等分后每半年付一次，分别于每年 6 月 3 日和 12 月 3 日支付，并应于 2022 年 12 月 3 日赎回债券	香港交易所
COSCO Pacific Finance Guaranteed Note		5900	2013/1/31	2023/1/31	3.00	4.375%	一年两次付息，到期还本	香港交易所

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托 管理人	名称	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited
	办公地址	L30 HSBC Main Building, 1 Queen's Road Central, Hong Kong
	联系人	
	联系电话	(852) 2822 4427
债券受托 管理人	名称	Deutsche Bank AG, Hong Kong Branch
	办公地址	Level 52, International Commerce Centre, 1 Austin Road West, Kowloon, Hong Kong
	联系人	Ivy Fung
	联系电话	(852) 2203 7887
资信评级 机构	名称	Moody's Investors Service Hong Kong Ltd
	办公地址	24/F One Pacific Place 88 Queensway, Admiralty, Hong Kong

其他说明:

适用 不适用

**COSCO Finance (2011) Ltd. 4.00%信用增强债券 2022 年:**

债券受托管理人: The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited

资信评级机构: Moody's Investors Service Hong Kong Ltd

**COSCO Pacific Finance Guaranteed Note:**

债券受托管理人: Deutsche Bank AG, Hong Kong Branch

资信评级机构: 无

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

**COSCO Finance 信用增强债券:**

债券募集资金在境外拆借给中远海控境外子公司使用, 主要用于公司生产经营活动, 包括但不限于补充流动资金、偿还银行贷款及固定资产支出等。

**COSCO Pacific Finance Guaranteed Note:**

用于扩大公司码头业务及集装箱租赁业务的股本出资、归还公司现有债务以及其他一般性企业用途。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

**COSCO Finance 信用增强债券:**

评级公司信息如下: 单位名称: Moody's Investors Service Hong Kong Ltd. 住址: 24/F One Pacific Place 88 Queensway, Admiralty, Hong Kong, China. 联系人: Kan Leung。联系电话: (852) 3758-1419。COSCO FINANCE (2011) LIMITED 10 亿美元债(ISN:XS0858461758)。

评级结果: A1。评级结果查询网址: [www.moodys.com](http://www.moodys.com)。

**COSCO Pacific Finance Guaranteed Note:**

不评级。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

**COSCO Finance 信用增强债券:**

报告期内, 公司债券增信机制未发生变更, 依然由中国银行北京分行开具人民币跨境备用信用证保函。

**COSCO Pacific Finance Guaranteed Note:**

报告期内, 公司债券增信机制未发生变更, 依然由中远海运港口公司给予信用担保。



**六、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

**COSCO Finance 信用增强债券:**

报告期内, 汇丰银行作为债券受托管理人按照债务托管理协议尽职维护债券持有人利益。

**COSCO Pacific Finance Guaranteed Note:**

报告期内, 德意志银行作为债券受托管理人按照债务托管理协议尽职维护债券持有人利益。

**七、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年 同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	-3,885,658,053.83	8,990,482,025.09	-143.22	
流动比率	1.35	1.56	-13.46	
速动比率	1.23	1.46	-15.75	
资产负债率	68.62%	66.87%	1.75	同比增加 1.75 个百分点
EBITDA 全部债务比	-6.82%	10.46%	-	
利息保障倍数	-3.12	1.82	-	
现金利息保障倍数	1.86	3.54	-47.46	
EBITDA 利息保障倍数	-1.84	3.42	-153.80	
贷款偿还率	100%	100%	-	
利息偿付率	100%	100%	-	

**八、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

√适用 □不适用

目前公司存续的两期中票均按时付息, 未发生违约情况。

**九、公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日, 中远海控授信额度规模约为 324 亿元人民币, 已使用授信额度 209 亿元人民币。公司高度关注融资规模扩大带来的潜在风险, 加强对所属公司债务规模及资产负债率的监控, 按期足额偿还银行贷款。

**十、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

√适用 □不适用

报告期内, 公司严格按照债券募集说明书中约定的资金使用范围使用募集资金。

**十一、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

√适用 □不适用

报告期内公司发生重大事项对偿债能力没有影响。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

中远海运控股股份有限公司：

#### 一、审计意见

我们审计了中远海运控股股份有限公司及其子公司（以下简称“中远海控”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中远海控 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们在审计中确定的关键审计事项如下：

- （1）重大资产重组事项
  - （2）集装箱船舶的减值测试
  - （3）集装箱运输收入成本
- （一）重大资产重组事项

##### 1、事项描述

中远海控 2016 年第一次临时股东大会决议公告，2016 年 2 月 1 日的股东大会审议通过了中远海控的重大资产重组相关交易，被视为整体关联交易，对中远海控的业务结构、当期损益和净资产产生重大影响。

上述重大资产重组相关交易包括以下内容：

- （1）出售股权交易

1) 向中国远洋运输（集团）总公司出售中远散货运输（集团）有限公司 100% 股权。

2) 下属中远太平洋有限公司（后更名为中远海运港口有限公司，以下简称“中远海运港口”）将其持有的佛罗伦货箱控股有限公司 100% 股权出售予中海集装箱运输（香港）有限公司。

## （2）购买股权交易

1) 向中海集装箱运输股份有限公司（后更名为中远海运发展股份有限公司，以下简称“中远海发”）购买三十三家公司股权。

2) 下属中远海运港口向中国海运（香港）控股有限公司、中远海发购买其持有的中海港口发展有限公司 100% 股权。

（3）向中远海发租入船舶及集装箱。

## 2、审计应对

针对上述重大资产重组，我们实施（但不限于）如下的审计程序：

（1）参加重组会议，与中远海控管理层和其他中介机构进行讨论，深入了解重大资产重组的具体交易情况。

（2）获取《关于中国远洋运输（集团）总公司与中国海运（集团）总公司重组的通知》（国资发改革[2015]165 号），判断中远海控管理层对上述重大资产重组交易所采用的会计处理原则是否符合企业会计准则的相关规定。

（3）参加国资委组织的资产评估备案评审会议，查阅中远海控关于资产评估备案结果公告，复核交易对价的确定依据。

（4）索取并审阅相关的交易协议，并与中远海控的相关公告进行对照，检查决策审批程序是否符合相关法律法规等文件的要求。

（5）检查中远海控涉及出售和购买公司的收款和付款凭证，与交易协议、评估报告、相关公告核对，确认收款和付款金额与该等信息一致。

（6）取得各标的公司的交割专项审计报告，与财务数据、中远海控的公告和财务报表附注核对。

（7）重新计算出售股权的投资损益和购买股权的资本溢/折价。

（8）结合合同或协议的约定及其他有关的影响因素，按照实质重于形式的原则判断管理层对合并日的确定是否符合《企业会计准则第 20 号——企业合并》及其指南、讲解的相关规定，审核企业按照同一控制下企业合并相关规定编制的合并财务报表、重述的 2016 年度合并财务报表的期初数和上年数。

（9）根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，对纳入合并范围公司的重要会计政策进行全面审核，与中远海控的对应会计政策进行对比，就影响的

报表项目和金额及其调整、或子公司按照母公司的会计政策另行编报的财务报表进行审核。

(10) 查阅向中海集运租入船舶及集装箱的协议，以及订价依据及审批程序，复核管理层对相关租赁的分类，审核关联交易价格的公允性。

## (二) 船舶减值测试

### 1、事项描述

集装箱船舶为中远海控的主要经营资产，截至 2016 年 12 月 31 日中远海控的合并财务报表显示的集装箱船舶账面价值为 28,056,279,123.90 元，占资产总额的 23.40%。2016 年度集装箱运输市场继续下滑，国际班轮公司均出现了亏损，中远海控的集装箱运输业务也发生较大的亏损，导致船舶存在减值迹象。

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定，中远海控需要于资产负债表日判断固定资产（含在建工程）是否存在减值迹象，对存在减值迹象的固定资产应测算其可收回金额，若可收回金额低于账面价值，则应当及时、足额提取资产的减值准备。

中远海控管理层以 2016 年 12 月 31 日作为基准日，对集装箱船舶进行减值测试后，认为集装箱船舶于 2016 年 12 月 31 日不存在减值。

减值测试的重要假设，包括未来运价和舱位利用率的变动、折现率的选取，存在较多的重要判断和估计。这些判断和估计的不确定性，可能会对减值测试的结果产生重大影响。

### 2、审计应对

针对集装箱船舶的减值测试，我们实施（但不限于）如下的审计程序：

(1) 获取管理层的减值测试底稿，复核减值测试计算过程，确认数据计算的准确性。

(2) 获取管理层提供的未来 5 年预算，将实际经营结果与管理层以往年度的预算进行比较，复核预算与实际是否存在重大差异。

(3) 复核重要假设条件与获取的假设条件支持性资料。

(4) 将管理层作出的预测数据与以往年度的仓位利用率、箱量、运价等相关数据进行比较，并与公开的外部行业预测信息进行比较，对该等预测数据进行复核。

(5) 利用外部专家工作，对管理层所选取的折现率进行复核。

### （三）集装箱运输收入成本

#### 1、事项描述

中远海控的集装箱运输业务，按照权责发生制，以船舶运营的航次确认运输收入成本，未完成的航次按照完工百分比确认运输收入和成本。2016 年度中远海控的集装箱运输业务发生较大的亏损，与上年相比波动较大。

#### 2、审计应对

针对集装箱运输收入成本，我们实施（但不限于）如下的审计程序：

（1）了解和评估管理层运输收入成本确认政策。

（2）了解和评价管理层对于确认运输收入、成本的流程和相关内部控制。

（3）对业务系统和财务系统执行 IT 审计，了解和评估系统环境，选取一定样本，实施总体层面的一般性控制测试（即系统开发、变更管理、信息安全及运行维护等方面的 IT 内部控制），以及业务层面的信息技术应用控制测试（即系统本身业务功能的设计和执行情况测试）。

（4）获取单船单航次盈亏表和管理层提供的业务信息，如船舶营运记录、航次数据统计、运输合同等支持性文件，检查航次及相关信息。

（5）获取管理层提供的箱量、航线等业务数据，分析各航线运输收入的波动情况，与上期数据比较，检查是否存在异常，各期之间是否存在重大波动，查明原因；结合中国出口集装箱运价指数（CCFI），分析其变动趋势是否正常，是否符合行业季节性、周期性的经营规律，查明异常现象和重大波动的原因。

（6）获取管理层提供的航次卡片、箱量信息、船舶租赁清单、燃油情况明细表、港口费率等业务信息，分析、测算各项运输成本，检查是否存在异常，查明原因。

（7）获取管理层提供的成本预估明细表，分别从本期预估费用总额和报表日预估余额两个方面对预估准确性进行回顾性分析。

（8）获取管理层提供的完工百分比支持性文件，重新计算完工百分比及相应的收入、成本，分析是否存在异常事项。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。包括中远海控 2016 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们在审计报告日前已获取中远海控 2016 年年度报告的最终版本。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读上述其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中远海控的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中远海控、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中远海控的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。我们同时：

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，基于所获取的审计证据，对是否存在与事项或情况相关的重大不确定性，从而可能导致对中远海控的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中远海控不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映交易和事项。

6、就中远海控中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对意见承担全部责任。

除其他事项外，我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现（包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷）进行沟通。

我们还就遵守关于独立性的相关职业道德要求向治理层提供声明，并就可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）与治理层进行沟通。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对当期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规不允许公开披露这些事项，或在极其罕见的情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：苏春生  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：张 敏

二〇一七年三月三十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：中远海运控股股份有限公司

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	七、1	32,512,220,160.09	34,227,176,496.78
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	253,996,000.34	222,949,134.08
应收账款	七、3	5,931,743,755.38	6,264,849,547.11
预付款项	七、4	2,468,607,890.12	1,388,876,284.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	55,169,500.80	176,575,420.78
应收股利	七、6	74,726,778.55	95,692,372.17
其他应收款	七、7	1,789,733,660.06	1,653,690,939.10
买入返售金融资产			
存货	七、8	1,564,690,161.94	1,502,288,182.62
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、9	127,935,550.93	710,072,062.40
其他流动资产	七、10	583,642,217.56	401,288,421.14
流动资产合计		45,362,465,675.77	46,643,458,860.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	1,662,670,143.07	2,514,923,374.79
持有至到期投资			
长期应收款	七、12	1,215,380,198.21	792,142,492.85
长期股权投资	七、13	20,430,555,750.46	21,145,459,335.70
投资性房地产	七、14	195,243,708.61	362,323,375.89
固定资产	七、15	43,573,505,381.41	81,081,385,486.19
在建工程	七、16	4,846,272,582.17	5,032,572,000.42
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	七、17	2,102,414,194.28	2,334,363,142.55
开发支出	七、18	181,022.42	
商誉	七、19	15,545,423.59	2,809,409.13
长期待摊费用	七、20	6,104,895.64	23,582,630.82
递延所得税资产	七、21	85,683,501.41	129,454,674.42
其他非流动资产	七、22	156,711,005.24	431,022,914.01
非流动资产合计		74,290,267,806.51	113,850,038,836.77



项目	附注	期末余额	期初余额
资产总计		119,652,733,482.28	160,493,497,697.31
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、23	3,246,917,262.89	2,955,193,556.55
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、24	26,000,000.00	115,770,143.87
应付账款	七、25	16,772,261,521.00	11,469,489,372.42
预收款项	七、26	256,741,044.99	472,907,597.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、27	1,213,126,510.57	1,756,262,032.52
应交税费	七、28	923,260,675.16	796,767,420.55
应付利息	七、29	218,633,806.92	295,747,008.40
应付股利	七、30	72,012,770.97	113,752,511.40
其他应付款	七、31	4,046,314,810.69	3,076,255,254.12
应付分保账款	七、32		
保险合同准备金	七、33		
代理买卖证券款	七、34		
代理承销证券款	七、35		
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、32	6,725,343,846.62	8,894,319,912.55
其他流动负债			
流动负债合计		33,500,612,249.81	29,946,464,810.02
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、33	29,252,955,437.49	57,547,664,444.23
应付债券	七、34	17,852,399,313.18	17,241,381,284.68
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、35	363,568,612.54	527,421,094.82
长期应付职工薪酬	七、36	301,006,306.44	977,574,784.98
专项应付款	七、37		1,000,000.00
预计负债	七、38	83,096,693.03	275,883,342.00
递延收益	七、39	221,676,489.16	208,230,147.17
递延所得税负债	七、21	522,242,268.44	586,677,015.05
其他非流动负债	七、40	6,307,225.87	10,126,054.04
非流动负债合计		48,603,252,346.15	77,375,958,166.97
负债合计		82,103,864,595.96	107,322,422,976.99
<b>所有者权益</b>			
股本	七、41	10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、42	27,502,761,262.04	31,395,437,628.42

项目	附注	期末余额	期初余额
减：库存股			
其他综合收益	七、43	-994,790,719.06	-4,916,204,577.54
专项储备	七、44		19,029,630.26
盈余公积	七、45	851,619,535.66	851,619,535.66
一般风险准备			
未分配利润	七、46	-19,252,568,657.84	-9,006,607,645.09
归属于母公司所有者权益合计		18,323,295,777.80	28,559,548,928.71
少数股东权益		19,225,573,108.52	24,611,525,791.61
所有者权益合计		37,548,868,886.32	53,171,074,720.32
负债和所有者权益总计		119,652,733,482.28	160,493,497,697.31

法定代表人：万敏 主管会计工作负责人：邓黄君 会计机构负责人：徐宏伟

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：中远海运控股股份有限公司

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		636,743,818.56	1,304,373,883.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		2,731,580.72	1,493,252.63
应收股利			
其他应收款	十七、1	69,719,177.97	69,559,696.01
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			270,000,000.00
其他流动资产		1,063,715,828.08	
流动资产合计		1,772,910,405.33	1,645,426,832.16
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		4,966,330,537.81	4,951,241,537.77
长期股权投资	十七、2	32,599,315,740.87	54,596,411,895.44
投资性房地产			
固定资产		772,118.35	625,321.69
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,772,500.00	4,723,000.00

项目	附注	期末余额	期初余额
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,571,190,897.03	59,553,001,754.90
资产总计		39,344,101,302.36	61,198,428,587.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款		563,110,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		41,868,353.23	93,186,088.31
应交税费		472,131,350.93	475,327,433.18
应付利息		98,122,177.61	88,588,798.54
应付股利		10,205.76	9,558.74
其他应付款		139,820,458.16	211,726,468.42
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,315,062,545.69	868,838,347.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		8,921,673,666.93	8,894,584,666.89
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,921,673,666.93	8,894,584,666.89
负债合计		10,236,736,212.62	9,763,423,014.08
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		39,122,468,566.93	39,122,468,566.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

项目	附注	期末余额	期初余额
盈余公积		851,456,104.01	851,456,104.01
未分配利润		-21,082,833,938.20	1,244,806,545.04
所有者权益合计		29,107,365,089.74	51,435,005,572.98
负债和所有者权益总计		39,344,101,302.36	61,198,428,587.06

法定代表人：万敏 主管会计工作负责人：邓黄君 会计机构负责人：徐宏伟

**合并利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		71,160,180,860.47	65,035,590,782.76
其中：营业收入	七、47	71,160,180,860.47	65,035,590,782.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,111,348,806.07	69,039,836,189.40
其中：营业成本	七、47	71,865,800,353.29	61,810,475,011.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、48	124,844,888.57	81,555,403.89
销售费用	七、49	65,459,938.34	131,260,605.10
管理费用	七、50	4,130,016,724.40	4,726,622,077.76
财务费用	七、51	1,815,561,605.69	2,272,146,844.05
资产减值损失	七、52	109,665,295.78	17,776,246.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、53	15,212,597.30	6,114,816.65
投资收益（损失以“-”号填列）	七、54	-976,595,750.95	2,370,029,067.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,404,822,116.65	1,609,557,676.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,912,551,099.25	-1,628,101,522.64
加：营业外收入	七、55	605,770,629.59	4,465,298,319.46
其中：非流动资产处置利得		21,487,879.55	28,880,415.58
减：营业外支出	七、56	1,281,661,266.43	569,438,343.19
其中：非流动资产处置损失		1,047,682,635.38	472,910,738.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,588,441,736.09	2,267,758,453.63
减：所得税费用	七、57	512,790,443.08	59,154,450.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,101,232,179.17	2,208,604,003.05
归属于母公司所有者的净利润		-9,906,003,612.80	469,301,789.49
少数股东损益		804,771,433.63	1,739,302,213.56
六、其他综合收益的税后净额	七、58	4,485,511,166.35	525,682,830.83

项目	附注	本期发生额	上期发生额
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,921,413,858.48	54,291,672.05
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		120,520,000.00	-51,330,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		120,520,000.00	-51,330,000.00
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		3,800,893,858.48	105,621,672.05
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		-4,815,490.44	-6,288,271.97
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		28,443,690.09	-18,799,185.02
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		3,777,265,658.83	130,709,129.04
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		564,097,307.87	471,391,158.78
七、综合收益总额		-4,615,721,012.82	2,734,286,833.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,984,589,754.32	523,593,461.54
归属于少数股东的综合收益总额		1,368,868,741.50	2,210,693,372.34
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	-0.97	0.05
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2	-0.97	0.05

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：200,857,180.48 元,上期被合并方实现的净利润为：185,910,684.73 元。

法定代表人：万敏 主管会计工作负责人：邓黄君 会计机构负责人：徐宏伟

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 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、3	4,576,873.00	20,731,706.92
减：营业成本			
税金及附加		43,119.50	1,171,341.44
销售费用			
管理费用		80,618,638.09	368,598,183.53
财务费用		276,107,474.49	294,304,818.01
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		7,798,512.17	2,552,744.82
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、4	-21,982,901,452.73	47,524,947.94

项目	附注	本期发生额	上期发生额
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-22,327,295,299.64	-593,264,943.30
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		345,183.60	320,000.00
其中：非流动资产处置损失		345,183.60	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-22,327,640,483.24	-593,584,943.30
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,327,640,483.24	-593,584,943.30
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		-22,327,640,483.24	-593,584,943.30
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：万敏 主管会计工作负责人：邓黄君 会计机构负责人：徐宏伟

合并现金流量表  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,515,850,884.41	71,445,169,701.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		493,963,141.24	558,180,648.40
收到其他与经营活动有关的现金	七、59	6,895,503,119.74	6,570,028,335.64
经营活动现金流入小计		77,905,317,145.39	78,573,378,685.84
购买商品、接受劳务支付的现金		63,278,029,259.25	59,219,554,934.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,225,832,428.28	7,660,913,766.42
支付的各项税费		1,136,541,069.31	1,155,503,685.32
支付其他与经营活动有关的现金	七、59	5,745,382,210.59	3,465,614,950.44
经营活动现金流出小计		76,385,784,967.43	71,501,587,336.42
经营活动产生的现金流量净额	七、60	1,519,532,177.96	7,071,791,349.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		487,736,451.02	1,477,727,773.93
取得投资收益收到的现金		1,030,057,928.26	1,428,780,283.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		413,776,460.92	468,293,689.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,534,864,424.29	
收到其他与投资活动有关的现金	七、59	648,390,420.13	583,436,202.87
投资活动现金流入小计		12,114,825,684.62	3,958,237,950.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,451,656,976.10	7,281,355,851.63
投资支付的现金		1,675,532,622.53	3,561,134,582.31
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、59	1,229,786.15	15,381,959.33
投资活动现金流出小计		7,128,419,384.78	10,857,872,393.27
投资活动产生的现金流量净额		4,986,406,299.84	-6,899,634,443.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		57,871,370.23	293,613,240.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		57,871,370.23	292,340,980.10
取得借款收到的现金		25,444,303,532.85	29,798,717,204.87
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、59	440,450,425.67	399,098,915.13
筹资活动现金流入小计		25,942,625,328.75	30,491,429,360.10
偿还债务支付的现金		22,344,126,396.94	34,247,749,849.31

项目	附注	本期发生额	上期发生额
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,090,940,341.23	3,317,464,227.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,691,579,159.38	512,466,624.24
支付其他与筹资活动有关的现金	七、59	9,005,475,463.48	1,163,898,018.32
筹资活动现金流出小计		35,440,542,201.65	38,729,112,095.32
筹资活动产生的现金流量净额		-9,497,916,872.90	-8,237,682,735.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,283,406,903.46	1,013,723,394.06
五、现金及现金等价物净增加额	七、60	-1,708,571,491.64	-7,051,802,434.93
加：期初现金及现金等价物余额	七、60	33,897,143,503.80	40,948,945,938.73
六、期末现金及现金等价物余额	七、60	32,188,572,012.16	33,897,143,503.80

法定代表人：万敏 主管会计工作负责人：邓黄君 会计机构负责人：徐宏伟

母公司现金流量表  
2016 年 1—12 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		88,885,507.08	4,041,986,971.98
经营活动现金流入小计		88,885,507.08	4,041,986,971.98
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		81,332,617.45	145,391,575.08
支付的各项税费		49,503.71	1,947,028.70
支付其他与经营活动有关的现金		144,375,323.31	4,103,360,374.01
经营活动现金流出小计		225,757,444.47	4,250,698,977.79
经营活动产生的现金流量净额		-136,871,937.39	-208,712,005.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		460,000,000.00	1,175,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,513,931.51	47,524,947.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,873,281,159.78	
收到其他与投资活动有关的现金		219,246,986.11	217,510,875.00
投资活动现金流入小计		5,564,042,077.40	1,440,035,822.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,266,813.41	4,968,931.00
投资支付的现金		5,063,000,000.00	945,000,000.00
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		1,063,110,000.00	
投资活动现金流出小计		6,128,376,813.41	949,968,931.00



项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资活动产生的现金流量净额		-564,334,736.01	490,066,891.94
<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		563,110,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		563,110,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		533,506,982.00	573,696,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		22,713.52	21,775.00
筹资活动现金流出小计		533,529,695.52	573,718,275.00
筹资活动产生的现金流量净额		29,580,304.48	-573,718,275.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,996,303.96	3,503,648.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-667,630,064.96	-288,859,740.27
加：期初现金及现金等价物余额		1,304,373,883.52	1,593,233,623.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		636,743,818.56	1,304,373,883.52

法定代表人：万敏 主管会计工作负责人：邓黄君 会计机构负责人：徐宏伟

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 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	10,216,274,357.00				27,902,378,176.02		-4,855,871,037.01		851,619,535.66		-9,461,075,395.56	20,284,185,066.95	44,937,510,703.06
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					3,493,059,452.40		-60,333,540.53	19,029,630.26			454,467,750.47	4,327,340,724.66	8,233,564,017.26
其他													
二、本年期初余额	10,216,274,357.00				31,395,437,628.42		-4,916,204,577.54	19,029,630.26	851,619,535.66		-9,006,607,645.09	24,611,525,791.61	53,171,074,720.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-3,892,676,366.38		3,921,413,858.48	-19,029,630.26			-10,245,961,012.75	-5,385,952,683.09	-15,622,205,834.00
(一) 综合收益总额							3,921,413,858.48				-9,906,003,612.80	1,368,868,741.50	-4,615,721,012.82
(二)所有者投入和减少资本					-3,882,704,783.11						-134,980,000.00	-4,939,993,128.75	-8,957,677,911.86
1. 股东投入的普通股					300,135,418.66							-1,127,760,668.63	-827,625,249.97
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					-4,182,840,201.77						-134,980,000.00	-3,812,232,460.12	-8,130,052,661.89

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										
											0		
(三) 利润分配											-214,948,983.22	-1,814,590,307.06	-2,029,539,290.28
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-214,948,983.22	-1,814,590,307.06	-2,029,539,290.28
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					-9,971,583.27						9,971,583.27		
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					-9,971,583.27						9,971,583.27		
(五) 专项储备								-19,029,630.26				-237,988.78	-19,267,619.04
1. 本期提取								14,450,047.41				13,025,456.29	27,475,503.70
2. 本期使用								33,479,677.67				13,263,445.07	46,743,122.74
(六) 其他													
四、本期期末余额	10,216,274,357.00				27,502,761,262.04			-994,790,719.06	851,619,535.66		-19,252,568,657.84	19,225,573,108.52	37,548,868,886.32

项目	上期
----	----

2016 年年度报告

	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	10,216,274,357.00				27,886,011,067.66		-4,832,785,253.54	2,509,042.07	851,619,535.66		-9,744,466,500.32	18,578,795,512.35	42,957,957,760.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					3,491,387,192.40		-135,042,635.86	5,247,080.96			526,545,000.78	4,069,144,235.70	7,957,280,873.98
其他													
二、本年期初余额	10,216,274,357.00				31,377,398,260.06		-4,967,827,889.40	7,756,123.03	851,619,535.66		-9,217,921,499.54	22,647,939,748.05	50,915,238,634.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,039,368.36		51,623,311.86	11,273,507.23			211,313,854.45	1,963,586,043.56	2,255,836,085.46
（一）综合收益总额							51,623,311.86				469,301,789.49	2,210,693,372.34	2,731,618,473.69
（二）所有者投入和减少资本					18,039,368.36							318,142,956.87	336,182,325.23
1. 股东投入的普通股					16,218,594.33							334,376,400.76	350,594,995.09
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					1,820,774.03							-16,233,443.89	-14,412,669.86
（三）利润分配											-257,987,935.04	-565,488,274.43	-823,476,209.47
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-257,987,935.04	-565,337,790.53	-822,861,989.47

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
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							11,273,507.23					237,988.78	11,511,496.01
1. 本期提取							57,680,908.08					15,099,999.96	72,780,908.04
2. 本期使用							46,407,400.85					14,862,011.18	61,269,412.03
(六) 其他													
四、本期期末余额	10,216,274,357.00				31,395,437,628.42		-4,916,204,577.54	19,029,630.26	851,619,535.66		-9,006,607,645.09	24,611,525,791.61	53,171,074,720.32

法定代表人：万敏 主管会计工作负责人：邓黄君 会计机构负责人：徐宏伟

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 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	10,216,27				39,122,46					851,456,1	1,244,80	51,435,00

## 2016 年年度报告

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							
	4,357.00				8,566.93				04.01	6,545.04	5,572.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,216,27 4,357.00				39,122,46 8,566.93				851,456,1 04.01	1,244,80 6,545.04	51,435,00 5,572.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-22,327,6 40,483.2 4	-22,327,6 40,483.24
（一）综合收益总额										-22,327,6 40,483.2 4	-22,327,6 40,483.24
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

2016 年年度报告

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											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	10,216,274,357.00				39,122,468,566.93				851,456,104.01	-21,082,833,938.20	29,107,365,089.74

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	10,216,274,357.00				39,122,468,566.93				851,456,104.01	1,838,391,488.34	52,028,590,516.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,216,274,357.00				39,122,468,566.93				851,456,104.01	1,838,391,488.34	52,028,590,516.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-593,584,943.30	-593,584,943.30
（一）综合收益总额										-593,584,943.30	-593,584,943.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2016 年年度报告

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							
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	10,216,274,357.00				39,122,468,566.93				851,456,104.01	1,244,806,545.04	51,435,005,572.98

法定代表人：万敏 主管会计工作负责人：邓黄君 会计机构负责人：徐宏伟



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、基本情况

(1) 公司名称：中远海运控股股份有限公司（英文全称：COSCO SHIPPING Holdings Co., Ltd.）。

(2) 成立日期：2005 年 3 月 3 日。

(3) 住所：天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心 12 号楼二层。

(4) 法定代表人：万敏。

##### 2、经营范围

许可项目：国际船舶普通货物运输；国内沿海及长江中下游普通货船、外贸集装箱内支线班轮运输；国际船舶集装箱运输；国际集装箱班轮运输业务；在北京从事国际船舶代理业务；一般经营项目：实业项目投资与管理；码头投资；海上、陆路国际货运代理业务、国内陆路货运代理；船舶与集装箱生产、销售、租赁、维修；仓储、装卸；运输方案设计；信息服务。

##### 3、历史沿革

中远海运控股股份有限公司（原名：中国远洋控股股份有限公司，以下简称“本公司”）是根据国务院国有资产监督管理委员会《关于设立中国远洋控股股份有限公司的批复》（国资改革[2005]191 号）批准，由中国远洋运输（集团）总公司（以下简称“中远总公司”，含其下属子公司时称“中远集团”）于 2005 年 3 月 3 日独家发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意中国远洋控股股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监国合字[2005]17 号）核准及香港联交所批准，本公司于 2005 年 6 月以全球发售和香港公开发行的方式，在境外发行 H 股，并于 2005 年 6 月 30 日在香港联交所上市。本公司发行 H 股后，股本总额为 6,140,000,000.00 元。

根据本公司 2005 年第三次临时股东大会审议通过的中远总公司以独享资本公积转增股本的方案，本公司增加股本 64,756,337.00 元。转增股本后，本公司股本变更为 6,204,756,337.00 元。

根据本公司 2007 年 5 月 15 日召开的 2006 年度股东周年大会审议通过的本公司 2006 年度利润分配预案，本公司以 2006 年末总股本 6,204,756,337 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.5 股，共计送出红股 930,713,450 股。送股后本公司股本变更为 7,135,469,787.00 元。

根据本公司 2006 年第三次临时股东大会决议及中国证监会《关于核准中国远洋控股股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]130 号），本公司于 2007 年 6 月 21 日发行 A 股 1,783,867,446 股，并于 2007 年 6 月 26 日在上海证券交易所上市。本公司发行 A 股后，股本总额为 8,919,337,233.00 元。

根据本公司 2007 年第一届董事会第三十一次会议、第一次临时股东大会、第一次 H 股类别股东会及第一次 A 股类别股东会决议、中国证监会《关于核准中国远洋控股股份有限公司向中国远洋运输（集团）总公司发行新股购买资产的批复》（证监公司字（2007）209 号）、中国证监会《关于核准中国远洋控股股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]486 号）及修改后的公司章程，本公司于 2007 年 12 月向特定对象非公开发行 1,296,937,124 股 A 股股票，非公开发行 A 股后本公司股本总额为 10,216,274,357.00 元。

本公司于 2016 年 11 月更名为中远海运控股股份有限公司，并取得新的营业执照，统一社会信用代码号为 91120118MA0603879K，注册资本为 10,216,274,357.00 元。

本公司的母公司为中国远洋运输（集团）总公司。

本公司的最终控制方为中国远洋海运集团有限公司。

##### 4、组织架构

本公司按照相关法律规定，建立了较为完善的公司法人治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会，制定了相应的议事规则。本公司根据相关法律、法规及规范性文件和公司章程的要求，结合本公司的实际情况，设置了董事会/总经理办公室、战略发展部、财务管理部、人力资源部、证券事务部、法律与风险管理部、监督审计部、党委工作部、工会等职能部门。

##### 5、所处行业

水上运输业。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 30 日批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2016 年度纳入合并范围的重要子公司情况见本附注八、在其他主体中的权益。本公司本年度合并范围变化情况见本附注七、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该

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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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股东权益/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。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相



互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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）	
组合 1: 关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款等	单独测试，一般不计提坏账准备
组合 2: 账龄组合	账龄分析法

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内	0.50	0.50
7-12 个月	3.00	3.00
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

#### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款
-------------	---

	项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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，主要包括原材料、库存及船存燃料、可转售集装箱、材料、润料、包装物、备品配件、低值易耗品、库存商品、其他等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交

易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。

本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益/所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。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可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在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，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
船舶	年限平均法	15-30	预计废钢价	不适用
土地房屋及建筑物	年限平均法	10-50	0.00	10.00-2.00
车辆	年限平均法	5	0.00	20.00
机器设备	年限平均法	3-10	0.00	33.33-10.00
办公设备	年限平均法	3-5	0.00	33.33-20.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (4). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

**(5). 其他说明**

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**16. 在建工程**

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

**17. 借款费用**

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

**18. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表

明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 19. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，为所属公司改制时计提的统筹外离退休人员费用。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 22. 预计负债

√适用 □不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。



## 23. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24. 收入

√适用 □不适用

本公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益：

### (1) 提供运输劳务收入

本公司提供的运输劳务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认收入。完工百分比按已完营运天数占该航次预计总营运天的比例确认与计量。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

**(2) 集装箱码头经营收入**

集装箱码头经营收入于服务完成且船舶离开泊位时确认。

**(3) 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。融资租赁出租资产的收益于各会计期间按实际利率法计算确认。

**(4) 货运代理及船舶代理收入**

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

船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

**(5) 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

**(6) 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。

**(7) 股息收入**

股息收入于收取股息权利确立时确认。

**(8) 出售投资的收入**

出售投资的收入于该投资的所有权转移至购买方时确认。同时满足下列条件的，可认为实现了投资所有权的转移：

①出售合同或协议已获股东大会等通过；

②股权出售事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；

③买卖双方已办理了必要的财产权转移手续；

④购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；

⑤购买方实际上已经取得了被购买方与股权相对应的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

**25. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

**26. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

**(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

**(3) 所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

**27. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

**①本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**②本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

**①本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资

费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 28. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的

公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (12) 航次收入、成本

本公司提供的运输劳务在结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认收入。完工百分比按已完营运天占该航次预计总营运天的比例确认与计量。预计航期在很大程度上依赖于管理层的判断。倘若实际航次完成时间与估计不同，则会影响下一会计期间的收入、成本。

对于在报告期末已完成或仍在进行中的航次，航程开支根据供应商的最近报价及航程统计数字进行估计。航次成本发票通常于交易后数月内收取，倘若实际航次成本与估计不同，则会影响下一会计期间的成本。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
参考船舶处置国际市场，本公司船舶资产的预计净残值按预计废钢价确认。因废钢价发生波动，本公司船舶残值的废钢价由 380 美元/轻吨变更为 280 美元/轻吨。	经本公司第四届董事会第 34 次会议批准。	2016-10-1	固定资产 -14,035,095.04 所有者权益 -14,035,095.04 净利润 -14,035,095.04

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		本公司注册在境内子公司的修理收入、商品销售收入、原材料销售收入、航运及相关业务的收入等适用增值税，税率为 0%、3%、6%、11%、17%。
企业所得税		根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司及注册在中国境内子公司适用 25% 的企业所得税税率，已获得高新技术企业认证的子公司享受 15% 的所得税优惠税率。本公司注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率。 依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条，本公司部分下属公司属于小型微利企业。依据财税[2015]34 号文，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,758,689.58	5,781,444.22
银行存款	32,439,261,076.00	34,103,513,728.04
其他货币资金	69,200,394.51	117,881,324.52
合计	32,512,220,160.09	34,227,176,496.78

其中：存放在境外的款项总额	8,158,167,020.25	10,208,082,951.67
---------------	------------------	-------------------

其他说明

注：受限货币资金情况见附注七、61。

## 2、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	248,178,708.21	209,358,681.34
商业承兑票据	5,817,292.13	13,590,452.74
合计	253,996,000.34	222,949,134.08

## 3、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						201,295,655.29	3.10	12,232,915.70	6.08	189,062,739.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,983,812.50	99.68	52,068,748.61		5,931,743.75	6,046,228,280.84	93.23	164,202,844.86		5,882,025.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,491,072.33	0.32	19,491,072.33	100.00		238,222,411.68	3.67	44,461,040.14	18.66	193,761,371.54
合计	6,003,303.57	/	71,559,820.94	/	5,931,743.75	6,485,746,347.81	/	220,896,800.70	/	6,264,849.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：6 个月以内	5,336,750,438.44	21,458,463.45	0.50
7-12 个月	39,879,189.67	1,191,761.40	3.00
1 年以内小计	5,376,629,628.11	22,650,224.85	

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	17,149,106.24	4,968,804.88	30.00
2 至 3 年	4,737,308.57	2,345,024.98	50.00
3 年以上	22,104,693.90	22,104,693.90	100.00
合计	5,420,620,736.82	52,068,748.61	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

①单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
租金、运费、装卸费	19,491,072.33	19,491,072.33	100.00
合计	19,491,072.33	19,491,072.33	100.00

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来	563,191,767.17		
合计	563,191,767.17		

(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-17,115,386.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,602,904.91 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.	7,367,532.58	已收回款项
Gold Star Line LTD.	842,725.92	已收回款项
LCL Logistica Chile Ltda.	837,217.00	已收回款项
合计	9,047,475.50	/

(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	12,058,189.39

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
青岛市国际货运代理公司	运费	3,170,083.64	倒闭	中远集运签报字 34 号	否



单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
香港浩达船务有限公司	代理费	2,307,751.31	坏账核销	中远集运签报字 34 号	否
景华峰客户	运费	2,265,516.08	三年以上无法收回	中远集运签报字 34 号	否
北京英德联合国际货运代理有限公司	运费	680,939.68	三年以上无法收回	中远集运签报字 34 号	否
唯冠科技(深圳)有限公司	海运费	615,373.20	公司破产无法收回	战略发(2016)360 号	否
合计	/	9,039,663.91	/	/	/

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 369,219,437.84 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 6.15%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,846,097.18 元。

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,450,002,781.44	99.25	1,298,218,749.71	93.47
1 至 2 年	4,237,339.73	0.17	30,348,511.74	2.19
2 至 3 年	5,000,739.22	0.20	26,174,424.00	1.88
3 年以上	9,367,029.73	0.38	34,134,598.91	2.46
合计	2,468,607,890.12	100.00	1,388,876,284.36	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 572,855,643.36 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 23.21%。

## 5、应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	55,169,500.80	176,575,420.78
合计	55,169,500.80	176,575,420.78

## 6、应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南京港龙潭集装箱有限公司	43,692,285.02	40,140,000.02
大连港湾集装箱码头有限公司	15,878,453.97	
United Container Storge Limited	10,354,124.70	5,601,480.38
Dawning Company Limited	3,220,235.95	
上海天宏力资产管理有限公司	1,481,678.91	
上海航联报关有限责任公司	100,000.00	100,000.00
江苏长江石油化工有限公司		4,450,560.00
大连汽车码头有限公司		11,550,690.03
天津远华海运有限公司		33,849,641.74
合计	74,726,778.55	95,692,372.17

## 7、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	60,834,400.00	3.26	60,834,400.00	100.00		301,029,845.88	16.29	134,599,732.66	44.71	166,430,113.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,800,307,710.67	96.37	10,574,050.61		1,789,733,660.06	1,478,400,614.43	80.03	51,133,542.91		1,427,267,071.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,901,798.46	0.37	6,901,798.46	100.00		67,962,565.26	3.68	7,968,810.90	11.73	59,993,754.36
合计	1,868,043,909.13	/	78,310,249.07	/	1,789,733,660.06	1,847,393,025.57	/	193,702,086.47	/	1,653,690,939.10

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南通惠港造船有限公司	60,834,400.00	60,834,400.00	100.00	资不抵债、破产
合计	60,834,400.00	60,834,400.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：6 个月以内	186,663,326.00	933,316.63	0.50
7-12 个月	3,923,673.00	117,710.19	3.00
1 年以内小计	190,586,999.00	1,051,026.82	
1 至 2 年	1,008,735.03	302,620.51	30.00
2 至 3 年	372,138.20	186,069.10	50.00
3 年以上	9,034,334.18	9,034,334.18	100.00
合计	201,002,206.41	10,574,050.61	

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

①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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来	886,683,930.86		
押金、保证金、备用金等	712,621,573.40		
合计	1,599,305,504.26		

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
运费、索赔案件、租金担保	6,901,798.46	6,901,798.46	100.00
合计	6,901,798.46	6,901,798.46	100.00

(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 2,544,102.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 742,180.11 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
Global African Service S.A.	249,116.76	报废集装箱赔偿收入
Hanjin Shipping Co. Ltd.	220,145.75	报废集装箱赔偿收入
Pacific International Lines (Pte) Ltd.	185,474.85	报废集装箱赔偿收入
泉州安通物流有限公司	84,622.81	报废集装箱赔偿收入
合计	739,360.17	/

(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	7,043,048.42

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
青岛市国际货运代理有限公司	运杂费	7,035,332.35	公司清算关闭	中远集运签报字 34 号	否
合计	/	7,035,332.35	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 757,548,778.76 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 40.55%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

## 8、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,566,614.67	1,972,637.06	39,593,977.61	46,432,485.72	2,552,215.07	43,880,270.65
在产品				29,565,698.46		29,565,698.46
库存商品	65,980,737.75	122,365.03	65,858,372.72	202,291,495.26	37,655,837.76	164,635,657.50
燃料	1,329,369,990.90		1,329,369,990.90	1,210,000,584.69		1,210,000,584.69
备品备件	124,407,065.54	930,813.16	123,476,252.38	49,277,103.69	606,590.48	48,670,513.21
其它	6,391,568.33		6,391,568.33	5,535,458.11		5,535,458.11
合计	1,567,715,977.19	3,025,815.25	1,564,690,161.94	1,543,102,825.93	40,814,643.31	1,502,288,182.62

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,552,215.07	266,531.05		748,613.06	97,496.00	1,972,637.06
在产品						
库存商品	37,655,837.76		850,487.70	5,441,366.10	32,942,594.33	122,365.03
燃料						
备品备件	606,590.48	324,222.68				930,813.16
其它						
合计	40,814,643.31	590,753.73	850,487.70	6,189,979.16	33,040,090.33	3,025,815.25

9、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的可供出售金融资产		270,000,000.00
一年内到期的长期应收款	127,935,550.93	168,731,026.40
一年内到期的其他非流动资产		271,341,036.00
合计	127,935,550.93	710,072,062.40

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	575,815,945.09	331,314,763.99
预缴企业所得税	7,573,186.21	63,354,089.19
预缴其他税费	253,086.26	6,619,567.96
合计	583,642,217.56	401,288,421.14

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,800,409,907.08	137,739,764.01	1,662,670,143.07	2,582,308,583.57	67,385,208.78	2,514,923,374.79
按公允价值计量的	603,775,855.38	137,439,764.01	466,336,091.37	604,348,994.07	67,085,208.78	537,263,785.29
按成本计量的	1,196,634,051.70	300,000.00	1,196,334,051.70	1,977,959,589.50	300,000.00	1,977,659,589.50
其他理财产品				270,000,000.00		270,000,000.00
减：一年内到期的可供出售金融资产				-270,000,000.00		-270,000,000.00
合计	1,800,409,907.08	137,739,764.01	1,662,670,143.07	2,582,308,583.57	67,385,208.78	2,514,923,374.79

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	499,346,712.16		499,346,712.16
公允价值	466,336,091.37		466,336,091.37
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	104,429,143.22		104,429,143.22
已计提减值金额	137,439,764.01		137,439,764.01

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海天宏力资产管理有限公司	394,159,593.24			394,159,593.24					19.00	
上海远洋宾馆有限公司	85,254,803.14			85,254,803.14					10.00	
上海中远船务工程有限公司	6,311,382.49			6,311,382.49					5.00	
上海远虹实业有限公司	929,402.97			929,402.97					5.80	11,921.76
上海通联房地产有限公司	2,543,883.55			2,543,883.55					2.02	
上海通达物业有限公司	157,171.22			157,171.22					3.58	68,037.90
四川天华股份有限公司	200,000.00			200,000.00					0.01	
天津万华股份有限公司	150,000.00			150,000.00					0.01	
天津华联商厦股份有限公司	144,000.00			144,000.00					0.01	
山东利华贸发有限公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00	30.00	
武汉港集装箱有限公司	500,000.00			500,000.00					0.10	
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	4,702,154.88			4,702,154.88					9.08	
Busan North Port International Terminal									5.50	
广州港股份有限公司	499,445,000.00			499,445,000.00					4.50	5,941,417.50
韩国 KBCT 码头项目	3,057.94		3,057.94							
烟台港股份有限公司	198,836,660.21			198,836,660.21					3.90	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
司										
连云港电子口岸信息发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					15.00	2,192,688.30
青岛远洋资产管理有限公司	482,749,689.36		482,749,689.36							
上海浦远船舶有限公司	12,512,004.53		12,512,004.53							
滨海投资集团股份有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00							
江苏银行股份有限公司	400,000.00		400,000.00							
青岛港国际股份有限公司	284,060,785.97		284,060,785.97							13,351,680.00
合计	1,977,959,589.50		781,325,537.80	1,196,634,051.70	300,000.00			300,000.00	/	21,565,745.46

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	67,385,208.78		67,385,208.78
本期计提	133,990,911.11		133,990,911.11
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	63,636,355.88		63,636,355.88
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	137,739,764.01		137,739,764.01

## 12、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折
----	------	------	---

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	现率区间
融资租赁款				306,661,282.59		306,661,282.59	
减：未实现融资收益				-42,731,080.83		-42,731,080.83	
权益性贷款	1,343,180,190.32		1,343,180,190.32	696,802,500.05		696,802,500.05	
其他	135,558.82		135,558.82	140,817.44		140,817.44	
减：一年内到期部分的账面价值	-127,935,550.93		-127,935,550.93	-168,731,026.40		-168,731,026.40	
合计	1,215,380,198.21		1,215,380,198.21	792,142,492.85		792,142,492.85	/

### 13、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
中远集装箱运输荷兰公司	9,231,539.81		63,856.80				12,287,466.22		3,119,783.21	
中远集装箱运输意大利公司	11,974,679.01			4,430,674.78					347,439.78	16,752,793.57
天津中散国际贸易有限公司	4,686,576.14		4,815,682.07	129,105.93						
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	412,070,302.17			22,813,004.22			13,696,491.76		-103,508.20	421,083,306.43
青岛港前湾港区保税物流中心有限公司	13,199,166.33		10,000,000.00				3,199,166.33			
上海浦东国际集装箱码头有限公司	881,089,935.17			136,844,880.66			132,018,046.02		14,647,061.06	900,563,830.87
厦门远达国际货运代理有限公司	3,031,903.91			413,306.35						3,445,210.26
青岛神州行国际货运代理有限公司	10,387,952.05			7,530,126.83						17,918,078.88
中远散运印度尼西亚环球运输有限公司	5,124,324.16		5,062,608.21	-203,979.98	142,264.03					
海宏有限公司	1,694,297.91		1,038,058.71	335,676.00					-991,915.20	



被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
远泰船务有限公司	5,387,635.56			702,370.00					249,092.80	6,339,098.36	
远荣国际货运有限公司	5,110,770.88		5,239,827.27	742,819.00			649,734.17		35,971.56		
唐山中远集装箱物流有限公司	89,806,271.75			797,594.79		154,517.84				90,758,384.38	
厦门海沧保税港区集装箱查验服务有限公司	3,504,538.71			397,684.52					-2.91	3,902,220.32	
营口中远集装箱服务有限公司	532.557.35			9,239.14						541,796.49	
青岛港董家口矿石码头有限公司	366,163,791.71			17,629,824.98	1,331,133.19					385,124,749.88	
中远-HPHT亚洲货柜码头有限公司	953,396,522.06			13,278,283.36					-69,130,740.97	897,544,064.45	
Euro-Asia Oceangate S.a.r.l	2,506,760,226.51			16,151,496.78					172,117,202.52	2,695,028,925.81	
United Container Storage Limited	27,914,532.84			6,137,715.64			10,842,316.49		2,227,583.99	25,437,515.98	
大连国际集装箱码头有限公司	534,980,420.46			8,225,519.28	605,663.03				-61,584.89	543,750,017.88	
大连大港中海集装箱码头有限公司	4,370,558.16			847,142.56	25,753.49				-503.13	5,242,951.08	
营口新世纪集装箱码头有限公司	41,583,068.15			13,466,550.30	276,080.38		15,412,972.15		-302,355.91	39,610,370.77	
连云港港铁国际集装箱多式联运有限公司	2,002,568.19			855,765.62					-230.54	2,858,103.27	
广州港南沙港务有限公司	672,869,112.98			29,952,149.76			20,484,685.06		460,691.85	682,797,269.53	
广西钦州国际集装箱码头有限公司	203,917,752.00			9,825,024.68	4,466,627.26				-110,638.71	218,098,765.23	
青岛前湾智能集装箱码头有限公司	85,229,548.48	44,160,124.44		1,794,153.08					-1,169,935.73	130,013,890.27	
大连万捷国际物流		52,398,254.99		-4,059,116.02						48,339,138.97	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
有限公司										
中远海运集运（兰卡）有限公司		238,851.06		636,901.00					8,788.95	884,541.01
宁波远东码头经营有限公司	613,640,703.96			49,531,397.67	543,848.41		53,816,749.15		1,454,011.75	611,353,212.64
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	1,185,216,640.25			319,338,000.03	-191,494.73		196,083,886.15		7,674,871.30	1,315,954,130.70
上海国际轮渡有限公司	58,440,095.44			2,262,747.69			1,579,884.29			59,122,958.84
上海国际轮渡株式会社	14,054,428.25			-911,759.78	1,518,921.80		485,732.88			14,175,857.39
上海中日轮渡有限公司	69,791,574.50			8,261,597.16			4,500,000.00			73,553,171.66
天津远华海运有限公司	367,862,946.78		374,699,552.82	6,836,606.04						
营口集装箱码头有限公司	32,695,636.14			7,570,841.25					50,235.46	40,316,712.85
远忠船舶控股有限公司	98,437,865.52		97,984,314.43	-1,232,915.53					779,364.44	
中远大唐航运股份有限公司	33,424,621.61		33,253,961.09	-170,660.52						
中远发展航运有限公司	107,163,601.19		107,036,780.81	-126,820.38						
中远-新港码头有限公司	176,720,129.54			19,661,436.41					8,596,171.48	204,977,737.43
中远-国际码头（香港）有限公司	23,058,722.95			65,662,057.00			68,406,747.27		1,380,239.71	21,694,272.39
Piraeus Consolidation and Distribution Centre S.A.	5,080,502.23			1,986,280.01					178,234.55	7,245,016.79
中国海运埃及有限公司		507,397.43		571,654.63					-263,440.66	815,611.40
亚洲货柜码头有限公司	479,574,720.81			8,457,722.52					166,976,848.59	655,009,291.92
中远海运集运越南有限公司	8,369,671.96		3,618,253.95				4,751,418.01			
小计	10,129,552,413.58	97,304,627.92	642,812,896.16	777,382,097.46	8,718,796.86	154,517.84	538,215,295.95		308,168,736.15	10,140,252,997.70
二、联营企业										
中远财务	819,46		155,3	37,415,	-72,51	-725,2	254,561			446,225

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
有限责任公司	9,406.27		00,000.00	144.28	5.17	00.00	,386.71			,448.67	
天津远洋大厦有限公司	1,147,490,275.64		1,146,463,284.37	-1,026,991.27							
中远网络航海科技有限公司	22,525,181.50		22,662,427.73	-41,648.98					178,895.21		
深圳中远保险经纪有限公司	11,780,778.78		12,350,564.92	569,786.14							
APM Terminals Zeebrugge N.V	125,647,334.58			-9,762,142.01					3,739,779.70	119,624,972.27	
Antwerp Gateway NV	2,457,309.14			15,247,555.55	-985,466.05				464,909.31	17,184,307.95	
Dawning Company Limited	126.923,851.51			6,142,774.21			3,082,441.48		-450,394.04	129,533,790.20	
大连港湾集装箱码头有限公司	153,482,842.65			8,770,331.68	2,808.49		15,311,507.96		-566,948.84	146,377,526.02	
大连汽车码头有限公司	105,374,586.72			6,500,642.19	-1,258,412.82				-1,212,420.12	109,404,395.97	
广州越洋船务有限公司	46,285,779.61		46,178,031.25	-107,748.36							
河南海铁国际物流有限公司											576,045.59
山东新利华再生资源有限公司											2,025,207.09
上海航联报关有限责任公司	1,579,486.36			76,608.06			100,000.00			1,556,094.42	
太仓国际集装箱码头有限公司	345,345,044.00			22,315,332.15			22,643,025.12		0.12	345,017,351.15	
天津天管远洋国际货代有限公司	2,369,917.09			319,275.31			347,873.65			2,341,318.75	
天津远昌冷藏集装箱服务有限公司	21,359,215.49		21,729,558.96	370,343.47							
Suez Canal Container Terminal	852,939,121.82			12,439,727.35			25,101,524.70		57,675,791.77	897,953,116.24	
Sigma Enterprises Limited	2,984,899,715.17			277,291,499.02			150,996,073.33		182,684,652.61	3,293,879,793.47	
Watruss Limited	968,527,248.41			62,388,995.09			37,249,804.02		60,634,997.95	1,054,301,437.43	
青岛远洋	2,679,5		2,898,	218,971							

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
华林国际船舶管理有限公司	83.11		554.20	.09							
高明货柜码头股份有限公司	762,360,003.80			13,378,633.28			14,526,225.15		68,231,476.27	829,443,888.20	
COSCO Shipping Terminals (USA) LLC											17,972,620.58
上海明东集装箱码头有限公司	1,503,510,717.40			128,319,907.24			138,044,021.10		1,108,464.39	1,494,895,067.93	
江苏长江石油化工有限公司	159,894,088.57			296,732.84					-18,406.47	160,172,414.94	
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	94,602,772.86			137,108.64	-86,045.49				-10,890.28	94,642,945.73	
鞍钢汽车运输有限责任公司		74,271,141.31	847,311.54	3,409,135.41						76,832,965.18	
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	48,782,704.33			3,119,070.75					-5,615.67	51,896,159.41	
天津五洲国际集装箱码头有限公司	370,552,407.83			28,161,137.27			29,276,707.97		271,644.18	369,708,481.31	
南京港龙潭集装箱有限公司	326.484,785.92			12,462,711.05	10,935,000.20		15,107,827.73		2,507,535.66	337,282,205.10	
沈铁远港物流有限公司	8,120,000.00			104,605.43						8,224,605.43	
辽宁沈阳红云物流锦州有限公司		2,202,025.51		-601,273.08						1,600,752.43	
Euromax Terminal Rotterdam B.V		306,756,474.68		-1,764,657.17					-4,034,374.07	300,957,443.44	
中远物流日本株式会社	6,582,793.45			983,699.95					144,202.75	7,710,696.15	
上海中远劳务合作有限公司	1,022,923.40			304,752.61			161,408.19			1,166,267.82	
一般性拨备	-7,142,953.29								-487,739.56	-7,630,692.85	7,630,692.85
小计	11,015,906.922.12	383,229,641.50	1,408,429.732.97	627,440,019.19	8,535,369.16	-725,200.00	706,509,827.11	0.00	370,855,560.87	10,290,302,752.76	28,204,566.11
合计	21,145,459.335.70	480,534,269.42	2,051,242,629.13	1,404,822,116.65	17,254,166.02	-570,682.16	1,244,725,123.06		679,024,297.02	20,430,555,750.46	28,204,566.11

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	380,195,926.84	153,192,549.17	533,388,476.01
2.本期增加金额	117,524,902.79		117,524,902.79
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	116,193,269.17		116,193,269.17
(2) 其他增加	1,331,633.62		1,331,633.62
3.本期减少金额	241,306,912.54	106,331,994.17	347,638,906.71
(1) 企业合并减少	241,306,912.54	39,982,231.59	281,289,144.13
(2) 其他转出		66,349,762.58	66,349,762.58
4.期末余额	256,413,917.09	46,860,555.00	303,274,472.09
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	132,106,906.86	36,657,354.91	168,764,261.77
2.本期增加金额	38,371,651.30	1,537,203.00	39,908,854.30
(1) 计提或摊销	6,929,444.70	1,537,203.00	8,466,647.70
(2) 其他增加	31,442,206.60		31,442,206.60
3.本期减少金额	70,414,089.03	30,228,263.56	100,642,352.59
(1) 企业合并减少	70,414,089.03	22,309,423.14	92,723,512.17
(2) 其他转出		7,918,840.42	7,918,840.42
4.期末余额	100,064,469.13	7,966,294.35	108,030,763.48
三、减值准备			
1.期初余额	2,300,838.35		2,300,838.35
2.本期增加金额			
3、本期减少金额	2,300,838.35		2,300,838.35
(1) 企业合并减少	2,300,838.35		2,300,838.35
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	156,349,447.96	38,894,260.65	195,243,708.61
2.期初账面价值	245,788,181.63	116,535,194.26	362,323,375.89

## 15、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	船舶	办公设备	酒店业家具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	12,119,958,013.08	21,798,782,505.08	455,771,901.98	80,192,519,520.21	939,697,706.15	57,180.00	115,506,786,826.50
2.本期增加	1,168,488,548.59	3,224,170,738.97	19,095,669.92	2,634,432,630.21	101,018,836.35		7,147,206,424.04

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	船舶	办公设备	酒店业家具	合计
加金额							
1) 购置	33,823,048.29	2,693,540,508.17	14,932,545.61	181,862.38	43,580,987.95		2,786,058,952.40
2) 在建工程转入	1,013,523,056.50	143,512,075.29	854,342.65	594,969,648.23	32,545,644.41		1,785,404,767.08
3) 企业合并增加	11,985,523.45		576,605.22		16,593,291.23		29,155,419.90
4) 其他增加	109,156,920.35	387,118,155.51	2,732,176.44	2,039,281,119.60	8,298,912.76		2,546,587,284.66
本期减少金额	611,223,245.54	18,109,857,353.56	187,759,135.75	46,753,392,593.15	191,834,049.75		65,854,066,377.75
1) 处置或报废	1,028,291.80	138,128,283.04	81,772,945.14	4,713,659,423.30	83,862,494.39		5,018,451,437.67
2) 企业合并减少	493,978,490.19	17,971,004,043.43	103,886,774.91	42,039,733,169.85	96,880,615.41		60,705,483,093.79
3) 其他减少	116,216,463.55	725,027.09	2,099,415.70		11,090,939.95		130,131,846.29
期末余额	12,677,223,316.13	6,913,095,890.49	287,108,436.15	36,073,559,557.27	848,882,492.75	57,180.00	56,799,926,872.79
二、累计折旧							
期初余额	2,042,406,307.73	5,834,610,887.22	362,294,071.99	25,107,707,718.66	768,200,855.47		34,115,219,841.07
本期增加金额	382,789,332.34	636,153,048.53	28,887,963.73	2,027,078,123.96	79,530,395.37	11,436.00	3,154,450,299.93
1) 计提	366,725,912.21	535,905,426.88	26,307,179.05	1,615,912,005.79	58,956,598.97	11,436.00	2,603,818,558.90

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	船舶	办公设备	酒店业家具	合计
2) 企业合并增加	2,707,841.22		513,554.53		15,182,789.43		18,404,185.18
3) 其他增加	13,355,578.91	100,247,621.65	2,067,230.15	411,166,118.17	5,391,006.97		532,227,555.85
3 本期减少金额	211,117,871.06	4,366,009,565.98	172,928,982.61	19,144,080,028.02	176,781,498.95		24,070,917,946.62
1) 处置或报废	309,215.24	59,933,140.39	80,229,864.95	3,344,075,950.64	77,533,951.70		3,562,082,122.92
2) 企业合并减少	180,100,552.85	4,306,076,425.59	92,699,117.66	15,800,004,077.38	88,156,607.29		20,467,036,780.77
3) 其他减少	30,708,102.97				11,090,939.96		41,799,042.93
4 期末余额	2,214,077,769.01	2,104,754,369.77	218,253,053.11	7,990,705,814.60	670,949,751.89	11,436.00	13,198,752,194.38
三、减值准备							
1 期初余额	10,084,931.39	823,882.37		299,272,685.48			310,181,499.24
2 本期增加金额	46,955.15			522,574.77			569,529.92
1) 其他增加	46,955.15			522,574.77			569,529.92
3 本期减少金额	9,037,208.31	823,882.37		273,220,641.48			283,081,732.16
1) 处置或报废				4,609,400.78			4,609,400.78

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	船舶	办公设备	酒店业家具	合计
1) 企业合并减少	9,037,208.31	823,882.37		268,611,240.70			278,472,331.38
期末余额	1,094,678.23			26,574,618.77			27,669,297.00
四、账面价值							
期末账面价值	10,462,050,868.89	4,808,341,520.72	68,855,383.04	28,056,279,123.90	177,932,740.86	45,744.00	43,573,505,381.41
期初账面价值	10,067,466,773.96	15,963,347,735.49	93,477,829.99	54,785,539,116.07	171,496,850.68	57,180.00	81,081,385,486.19

## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	9,620,298.31	505,473.61		9,114,824.70
机器设备	557,931,913.46	187,524,658.98		370,407,254.48
船舶	910,386,727.83	304,529,971.73		605,856,756.10

## (3). 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
房屋及建筑物	370,850,775.53
机器设备	29,941,544.78
船舶	716,282.20

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厦门远海集装箱码头有限公司调度管理中心	69,068,486.82	正在办理过程中
天津滨海中远集装箱物流有限公司堆场改扩建项目	26,301,117.30	正在办理过程中
中海集装箱运输海南有限公司环海国际大厦办公楼	3,565,333.33	与开发商在房产证面积上存在纠纷
宁波鑫三利冷箱技术有限公司厂房	602,399.20	在租赁的土地上建房
青岛鑫三利冷箱技术有限公司厂房	226,210.79	在租赁的土地上建房



## 16、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建船舶	2,455,076,899.66		2,455,076,899.66	1,905,007,391.97		1,905,007,391.97
基建工程	1,836,039,490.97		1,836,039,490.97	2,489,958,346.86		2,489,958,346.86
安装工程	24,533,843.26		24,533,843.26	66,064,588.39		66,064,588.39
技术改造工程	49,289,025.66		49,289,025.66	38,336,685.32		38,336,685.32
其它在建工程	481,333,322.62		481,333,322.62	533,204,987.88		533,204,987.88
合计	4,846,272,582.17		4,846,272,582.17	5,032,572,000.42		5,032,572,000.42

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
在建船舶	17,771,206,600.00	1,905,007,391.97	1,815,259,619.57	592,582,361.34	672,607,750.54	2,455,076,899.66	13.81	13.81	83,364,804.07	60,558,130.34		金融机构贷款、自有资金
厦门码头	1,632,095,073.66	1,324,622,003.68	82,168,272.76	14,542,092.66	12,312,400.20	1,379,935,783.58	84.55	84.55	155,409,922.57	58,039,461.71	4.15	金融机构贷款、股东借款、委托借款、财务公司借款。
比雷埃夫斯码头	1,506,482,353.95	628,167,248.36	313,910,785.23	857,742,041.53	-22,291,897.98	106,627,890.04	7.08	7.08	14,335,283.94	5,444,459.03	1.15	金融机构贷款、自有资金
泉州码头	2,348,360,000.00	333,136,446.13	5,824,417.54		144,705.64	338,816,158.03	14.43	14.43	16,137,788.23	2,826,134.11	5.33	金融机构贷款
扬州码头	801,080,000.00	312,284,134.39	53,137,849.93	579,545.97	1,558,252.85	363,284,185.50	45.35	45.35	40,808,551.06	18,695,964.65	4.42	自有资金、金融机构贷款、股东方借款
南沙码头	162,964,869.96	66,093,221.73	16,866,359.67	72,562,402.39		10,397,179.01	6.38	6.38	8,041,953.57			金融机构贷款、自有资金
重庆物流园区仓储建设项目	162,400,000.00	145,638,917.88			145,638,917.88							自有资金
合计	24,384,588,897.57	4,714,949,364.14	2,287,167,304.70	1,538,008,443.89	809,970,129.13	4,654,138,095.82	/	/	318,098,303.44	145,564,149.84	/	/

## 17、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物 使用权	土地使用权	软件	PCT 码头专营 权	其他	合计
一、 账面 原值						
1.期 初余 额	2,984,055.4 4	2,206,374,832.0 4	849,917,251.3 4	309,753,929.3 2	53,820,266.3 7	3,422,850,334.5 1
2 .本期 增加 金额		2,609,080.64	42,918,789.74	10,537,159.04	2,023,972.27	58,089,001.69
1)购 置			38,896,950.79		75,820.23	38,972,771.02
2) 汇 兑差 异		2,609,080.64	4,021,838.95	10,537,159.04	1,948,152.04	19,116,230.67
3.本 期减 少金 额	463,571.87	205,972,017.63	160,346,629.4 0		6,210,668.99	372,992,887.89
1)处 置		117,918,633.25	114,079,326.9 7		2,023,111.54	234,021,071.76
2) 企 业合 并减 少	463,571.87	88,053,384.38	46,267,302.43		4,187,557.45	138,971,816.13
4. 期末 余额	2,520,483.5 7	2,003,011,895.0 5	732,489,411.6 8	320,291,088.3 6	49,633,569.6 5	3,107,946,448.3 1
二、 累计 摊销						
1 .期初 余额	1,832,300.6 4	312,196,578.00	691,942,467.5 4	59,404,362.11	7,467,359.57	1,072,843,067.8 6
2 .本期 增加 金额	41,468.08	43,928,302.30	50,397,383.23	11,777,020.71	1,101,957.23	107,246,131.55
1) 计 提	41,468.08	43,780,985.78	47,473,349.73	9,565,585.59	1,099,277.73	101,960,666.91
2) 汇 兑差 异		147,316.52	2,924,033.50	2,211,435.12	2,679.50	5,285,464.64
3 .本期 减少 金额	115,892.97	24,373,981.68	147,847,648.0 2		2,219,422.71	174,556,945.38
		6,739,123.01	108,070,757.3		77,532.06	114,887,412.41

项目	房屋建筑物使用权	土地使用权	软件	PCT 码头专营权	其他	合计
(1)处置			4			
2) 企业合并减少	115,892.97	17,634,858.67	39,776,890.68		2,141,890.65	59,669,532.97
4.期末余额	1,757,875.75	331,750,898.62	594,492,202.75	71,181,382.82	6,349,894.09	1,005,532,254.03
三、减值准备						
1.期初余额		15,644,124.10				15,644,124.10
2.本期增加金额		354,182.72				354,182.72
1) 汇兑差异		354,182.72				354,182.72
3.本期减少金额		15,998,306.82				15,998,306.82
1) 企业合并减少		15,998,306.82				15,998,306.82
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	762,607.82	1,671,260,996.43	137,997,208.93	249,109,705.54	43,283,675.56	2,102,414,194.28
2.期初账面价值	1,151,754.80	1,878,534,129.94	157,974,783.80	250,349,567.21	46,352,906.80	2,334,363,142.55

## 18、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支	其他	确认为无形	转入当期损	

		出		资产	益	
泛亚航运电商平台项目开发费		181,022.42				181,022.42
合计		181,022.42				181,022.42

## 19、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
绍兴中远国际货运有限公司	719,096.05			719,096.05
中远波兰公司		769,180.71		769,180.71
厦门海投通达码头有限公司	2,090,313.08			2,090,313.08
中远集运荷兰代理有限公司		11,966,833.75		11,966,833.75
合计	2,809,409.13	12,736,014.46		15,545,423.59

## 20、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	22,808,643.71	5,202,091.79	14,669,530.32	7,749,616.75	5,591,588.43
其他	773,987.11	153,709.10	340,906.61	73,482.39	513,307.21
合计	23,582,630.82	5,355,800.89	15,010,436.93	7,823,099.14	6,104,895.64

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款	37,246,912.80	9,163,643.31	39,053,340.15	8,590,492.00
其他应收款	62,646,207.88	15,661,551.97	63,988,415.43	15,525,535.87
固定资产	70,824,112.15	14,897,790.25	105,048,575.04	35,169,539.05
应付账款	2,399,640.14	527,920.83	5,158,241.55	1,483,178.93
应付职工薪酬	103,519,839.08	33,116,915.42	112,229,171.16	38,164,954.46
预计负债	35,846,600.00	8,961,650.00	43,845,837.25	10,861,535.59
税务亏损	4,562,381.99	1,048,422.87	53,148,846.87	12,165,377.70
其他	7,343,691.62	2,305,606.76	27,552,351.96	7,494,060.82
合计	324,389,385.66	85,683,501.41	450,024,779.41	129,454,674.42

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产	71,618,706.78	17,904,676.65	107,515,033.73	27,834,014.45
长期股权投资	3,653,971,726.58	453,949,666.56	2,487,531,984.00	404,710,360.81
投资性房地产	76,723,358.88	19,180,839.72	35,277,998.80	9,057,280.91
固定资产	67,162,440.97	19,803,074.40	418,921,508.11	119,612,586.95
无形资产	32,365,533.72	8,091,383.43	78,625,661.80	25,363,164.51
其他	14,601,803.73	3,312,627.68	24,000,634.46	99,607.42
合计	3,916,443,570.66	522,242,268.44	3,151,872,820.90	586,677,015.05

## 22、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付售后租回经营性租赁款		305,634,586.04
未抵扣进项税		211,297,079.30
与购建长期资产相关的预付款	155,650,549.31	162,536,423.16
其他	1,060,455.93	22,895,861.51
减：一年内到期的其他非流动资产（见附注七、9）		-271,341,036.00
合计	156,711,005.24	431,022,914.01

## 23、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,246,917,262.89	2,955,193,556.55
合计	3,246,917,262.89	2,955,193,556.55

## 24、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,000,000.00	41,541,931.02
银行承兑汇票	20,000,000.00	74,228,212.85
合计	26,000,000.00	115,770,143.87

## 25、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,698,038,118.95	10,210,578,951.79
1 年以上	74,223,402.05	1,258,910,420.63
合计	16,772,261,521.00	11,469,489,372.42

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州番禺电力建设集团有限公司	8,561,200.00	尚待结算
江苏省江都经济开发区管理委员会	6,212,434.40	收购江都港尾款，因土地未能按合资合同取得土地使用证，因此未支付尾款
长江航道局中港一航一公司联合体	5,730,563.49	尚待结算
合计	20,504,197.89	/

## 26、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	243,079,349.83	428,318,172.61
1 年以上	13,661,695.16	44,589,425.03
合计	256,741,044.99	472,907,597.64

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泛亚电子商务平台	11,174,480.64	泛亚电商预付款
合计	11,174,480.64	/

## 27、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,622,747,500.63	5,982,341,865.98	6,457,855,784.55	1,147,233,582.06
二、离职后福利-设定提存计划	87,624,448.45	674,335,731.62	706,823,102.39	55,137,077.68
三、辞退福利	45,890,083.44	26,633,845.17	61,768,077.78	10,755,850.83
合计	1,756,262,032.52	6,683,311,442.77	7,226,446,964.72	1,213,126,510.57

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	242,481,244.90	4,178,916,681.23	4,306,290,065.51	115,107,860.62
二、职工福利费				
三、社会保险费	30,880,381.43	299,104,113.23	308,378,415.15	21,606,079.51
其中: 医疗保险费	27,619,709.76	259,657,677.53	268,231,525.14	19,045,862.15
工伤保险费	1,122,874.00	16,974,471.49	17,535,126.08	562,219.41
生育保险费	903,148.01	16,118,304.32	16,606,790.81	414,661.52
其他	1,234,649.66	6,353,659.89	6,004,973.12	1,583,336.43
四、住房公积金	67,599,804.21	272,105,563.59	310,840,662.69	28,864,705.11
五、工会经费和职工教育经费	148,145,612.77	77,489,676.51	106,982,311.80	118,652,977.48
六、商业保险	6,300.00	1,231,113.15	1,237,413.15	
七、以现金结算的股份支付	34,196,540.63	-15,212,597.30		18,983,943.33
八、外商企业从净利润中提取的职工奖励及福利基金	54,752,767.04		54,752,767.04	
九、劳务派遣费	1,764,899.67	312,587,632.39	311,998,059.86	2,354,472.20
十、其他	1,042,919,949.98	856,119,683.18	1,057,376,089.35	841,663,543.81
合计	1,622,747,500.63	5,982,341,865.98	6,457,855,784.55	1,147,233,582.06

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	45,566,342.10	528,183,021.22	533,764,025.76	39,985,337.56
2、失业保险费	1,577,269.22	27,087,297.62	26,922,263.06	1,742,303.78
3、企业年金缴费	40,480,837.13	119,065,412.78	146,136,813.57	13,409,436.34
合计	87,624,448.45	674,335,731.62	706,823,102.39	55,137,077.68

## 28、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
增值税	202,097,537.10	18,404,511.09
营业税	513,548.27	5,782,247.17
企业所得税	596,279,406.16	658,807,818.29
个人所得税	77,457,051.52	91,507,057.46
城市维护建设税	11,494,070.44	1,226,598.26
房产税	4,319,724.33	6,288,956.52
城镇土地使用税	854,133.77	1,292,149.48
车船税	10,860.00	13,080.00
印花税	11,010,236.11	7,188,085.39
教育费附加	10,010,777.89	1,353,244.74
堤防维护费	100,532.60	251,776.46
河道维护费	1,990,624.26	402,192.82
其他地方性缴款	7,122,172.71	4,249,702.87
合计	923,260,675.16	796,767,420.55

## 29、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	157,021,253.13	144,302,984.64
长短期借款	61,612,553.79	151,444,023.76
合计	218,633,806.92	295,747,008.40

## 30、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
中远海运物流有限公司	25,677,495.28	
中远欧洲有限公司	19,638,150.00	
CJ 大韩通运株式会社	12,927,969.51	
PENAVICON OVERSEAS S.A.	6,904,926.00	
青岛远洋大亚物流有限公司	2,254,980.31	1,875,365.45
宁波宏达货柜储运有限公司	1,275,673.62	
中波轮船股份公司	1,041,894.00	
R.A OBEN HOLDINGS INC.	836,624.43	
PKP Cargo	694,596.00	
青岛远洋船员学院	507,370.57	421,957.22
COSCO (HK) Industry & Trade Holdings Ltd.	165,824.51	165,824.51
武汉中港物流有限公司	77,060.98	77,060.98
H 股流通股股东	10,205.76	9,558.74
中远海运发展股份有限公司		33,087,600.00
LOTUS SHIPPING LLC		2,643,253.33
中国海运（东南亚）控股有限公司		15,151,731.17
中海集装箱运输（香港）有限公司		60,320,160.00
合计	72,012,770.97	113,752,511.40

## 31、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
1 年以内	3,706,218,427.32	2,708,458,882.45
1 年以上	340,096,383.37	367,796,371.67
合计	4,046,314,810.69	3,076,255,254.12

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交一航局第二工程有限公司	38,821,455.85	未结算



中交第三航务工程局有限公司	13,800,001.00	未结算
广州市飞德骏装卸服务有限公司	5,150,177.27	未结算
合计	57,771,634.12	/

### 32、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	6,625,253,400.98	8,179,686,559.37
1 年内到期的长期应付款	100,090,445.64	714,633,353.18
合计	6,725,343,846.62	8,894,319,912.55

### 33、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	13,917,528,594.47	21,485,737,744.77
保证借款	5,009,267,122.97	20,994,199,556.78
信用借款	16,951,413,121.03	23,247,413,702.05
减：一年内到期的长期借款	-6,625,253,400.98	-8,179,686,559.37
合计	29,252,955,437.49	57,547,664,444.23

### 34、应付债券

#### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	15,786,013,721.01	15,310,236,163.28
担保债券	2,066,385,592.17	1,931,145,121.40
合计	17,852,399,313.18	17,241,381,284.68

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	5,000,000,000.00	2010-9-7	10 年	5,000,000,000.00	4,929,584,666.89		15,089,000.04			4,944,673,666.93
中期票据	4,000,000,000.00	2011-1-29	7 年	4,000,000,000.00	3,965,000,000.00		12,000,000.00			3,977,000,000.00
信用增强债券	1,000,000,000.00	2012-1-2-4	10 年	987,660,000.00	6,415,651,496.39		10,157,724.30	438,530,833.39		6,864,340,054.08
Guaranteed Note	300,000,000.00	2013-1-31	10 年	297,960,000.00	1,931,145,121.40		3,232,552.77	132,007,918.00		2,066,385,592.17
合计	/	/	/		17,241,381,284.68		40,479,277.11	570,538,751.39		17,852,399,313.18

其他说明：

√适用 □不适用

注 1: 经本公司 2010 年 6 月 18 日召开的 2009 年度股东大会决议批准, 本公司于 2010 年 9 月 7 日向投资者按面值发行本金金额为 5,000,000,000.00 人民币的 10 年期中期票据, 票面利率为 4.35%。中期票据为无担保票据, 于 2010 年 9 月 8 日开始上市流通, 可在银行间市场机构投资者之间流通转让。除非本公司赎回或购回, 票据的本金金额将于 2020 年 9 月 7 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整所致。

注 2: 经本公司 2010 年 6 月 18 日召开的 2009 年度股东大会决议批准, 本公司于 2011 年 11 月 29 日向投资者按面值发行本金金额为 4,000,000,000.00 人民币的 7 年期中期票据, 票面利率为 5.45%。中期票据为无担保票据, 于 2011 年 12 月 1 日开始上市流通, 可在银行间市场机构投资者之间流通转让。除非本公司赎回或购回, 票据的本金金额将于 2018 年 11 月 29 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整所致。

注 3: 经本公司 2012 年 11 月 12 日召开的 2012 年度股东大会决议批准, 本公司境外全资子公司 COSCO Finance (2011) Limited 于 2012 年 12 月 4 日向投资者发行本金金额为 1,000,000,000.00 美元的 10 年期中期票据, 发售价为债券本金金额的 98.766%, 票面利率为 4.00%。有关债券的本息兑付将由中国银行股份有限公司北京分行发出不可撤销的备用信用证进行担保。该债券于 2012 年 12 月 4 日开始上市流通。除非本公司赎回或购回, 票据的本金金额将于 2022 年 12 月 3 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整和汇率变动所致。

注 4: 本集团所属子公司中远海运港口有限公司(以下简称:“中远海运港口”)的全资子公司 COSCO Pacific Finance (2013) Company Limited 于 2013 年 1 月 31 日向投资者发行本金金额为 300,000,000.00 美元的 10 年期债券, 按债券本金额 99.320% 的价格发行, 债券年利率为 4.375%。债券已获中远海运港口无条件及不可撤回地作出担保, 该债券于 2013 年 2 月 1 日开始上市流通。除非本公司赎回或购回, 债券的本金金额将于 2023 年 1 月 31 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整、溢折价摊销及汇率变动所致。

### 35、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租入固定资产的租赁费	223,810,333.73	461,447,018.18
股东权益借款	1,018,244,114.27	2,212,040.00
减: 一年内到期部分	-714,633,353.18	-100,090,445.64

### 36、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

#### (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	259,215,031.03	885,241,352.10
二、辞退福利	16,531,952.43	58,096,674.90
三、其他长期福利	25,259,322.98	34,236,757.98
合计	301,006,306.44	977,574,784.98

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

√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
一、期初余额	26,206.00	87,342.00
二、计入当期损益的设定受益成本	374.00	3,083.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	374.00	3,083.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,446.00	5,133.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	1,446.00	5,133.00
四、其他变动	-2,065.00	-6,994.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-2,065.00	-6,994.00
五、期末余额	25,961.00	88,564.00

设定受益计划净负债（净资产）

√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
一、期初余额	26,206.00	87,342.00
二、计入当期损益的设定受益成本	374.00	3,083.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,446.00	5,133.00
四、其他变动	-2,065.00	-6,994.00
五、期末余额	25,961.00	88,564.00

其他说明：

√适用 □不适用

注：因处置中远散货运输（集团）有限公司，韬睿惠悦咨询公司出具的 2016 年度精算评估报告年初余额中不包括中远散货运输（集团）有限公司的年初余额，2016 年度精算评估报告中年初余额由 88,564.00 万元变更为 26,206.00 万元。我们依据韬睿惠悦咨询公司出具的精算报告对年初余额进行了相应的调整。

### 37、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
交通厅能源管理平台	1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	1,000,000.00		1,000,000.00		/

### 38、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	199,198,387.23	83,096,693.03	详见注释
产品质量保证	999,237.25		
待执行的亏损合同	75,685,717.52		
合计	275,883,342.00	83,096,693.03	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 注 1：未决诉讼情况：

①本公司下属公司天津中远国际货运有限公司（以下简称：“天津中货”）作为质押监管人与贷款银行/质权人（工商银行天津富民路支行、工商银行天津分行北辰支行）和借款人/出质人（天津合宝利钢铁有限公司、天津九好钢铁有限公司等九家公司）签订了《商品融资质押监管协议》，根据协议规定，在质押物交付天津中货实施监管后，天津中货应当严格按照质押监管协议履行义务并承担责任，但是在监管期间，由于天津中货的消极监管行为，导致质押物的缺失难以遏制，借款人已无真实的质押物可查封。工商银行富民路支行于 2013 年 2 月份向天津市第二中级人民法院起诉九家出质企业，暂未将天津中货列入其中，工商银行北辰支行于 2013 年 9 月向天津市第一中级人民法院起诉天津九好也未将天津中货列入其中。截至工商银行北辰支行提起诉讼日，上述贷款企业尚欠银行贷款总额 114,100,000.00 元，银行对其贷款商户的起诉，很可能胜诉，但是由于已经没有真实的质物，且贷款商户没有可供执行的财产，根据天津审判实践的做法，银行在胜诉后如果不能得到有效的执行，在其取得执行中止裁定后，将很可能起诉天津中货，要求天津中货承担责任。天津中货很可能承担损失的范围在 155,000,000.00 元。根据天津中货之原母公司中远海运国际货运有限公司统一投保的质押监管责任险中关于 17.5%的免赔额，如按损失范围 155,000,000.00 元推算，天津中货需要自行承担损失约为 27,125,000.00 元。

②天津中货作为质押监管人与贷款银行/质权人（工商银行天津分行北辰支行）和借款人/出质人（天津浦项钢铁贸易有限公司、天津中泰斯迪尔投资发展有限公司）签订了《商品融资质押监管协议》，根据协议规定，监管期间监管物不得低于已确定的货物的最低价值，对于未经银行许可已出库的货物，天津中货公司应负责追回，否则造成质物的减少、灭失的损失由天津中货公司负责。2012 年 10 月在唐山中融物流园没有得到天津中货公司同意的情况下，擅自强行出库热轧卷板 7800 余吨。其中中泰斯迪尔的出质物已经全部出完。2013 年 1 月 10 日，工商银行北辰支行向天津第一中级人民法院起诉天津浦项，天津中货作为第三人，1 月 11 日法院对唐山中融园区内货物进行查封，2013 年 9 月发现广东省湛江市中级人民法院对货物重复查封，裁定日期为 2012 年 10 月，因此工商银行北辰支行没有优先处置质物的权利且从广东省湛江市中级人民法院签发的查封公告内容来看，其裁定查封的货物数量远远多于目前实际货物数量，可以推断工商银行北辰支行很难通过处置现有货物的方式降低损失，天津浦项也无其他可供执行的财产；根据协议规定唐山中融物流有限公司对园区内所有由天津中货公司监管的货物承担全部担保责任及连带责任，但是唐山中融物流有限公司无可执行的财产，天津中货向其成功追偿的可能性微乎其微。综上信息和判断，天津浦项项目，天津中货很可能承担的损失范围在 19,157,500.00 元；天津中泰斯迪尔项目，天津中货很可能承担的损失范围在 11,500,000.00 元。根据中货总统一投保的质押监管责任险中关于 17.5%的免赔额推算，如按损失范围合计 30,657,500.00 元，天津中货公司需自行承担损失约为 5,365,100.00 元。

③天津中货之子公司山西中远海运国际货运有限公司（以下简称“山西中货”）在山西国新质押监管项目中作为监管人，依据监管协议规定山西中货在监管期间对质物的品质承担责任，监管期间质物品质发生较大变化，律师初步评估山西中货很可能承担赔偿责任，赔偿金额约为 1,050,000.00 元；

④2012 年交行内蒙分行希望天津中货之子公司内蒙古中远国际货运有限责任公司（以下简称“内蒙中货”）接手鄂尔多斯九华煤炭有限责任公司的质押监管项目。该笔贷款 30,000,000.00 元，实际贷款金额为 10,000,000.00 元。内蒙中货在没有清点、交接质物的情况下，向交行出具了《出质通知书》（回执）。之后内蒙中货前往九华公司提供质押监管的储煤场核查时发现，质物原煤根本不存在。经多次联系九华公司，始终未能实现补货。交通银行内蒙分行于 2013 年 1 月向呼和浩特市中级人民法院起诉，被告分别为内蒙九华公司、担保人赵二宽、石四花、中宝公司。经法院审理认为内蒙中货与本案具有直接利害关系，故通知内蒙中货公司作为被告参加诉讼。经了解，九华公司长期处于停业状态，没有查封到任何可供执行的财产。内蒙中货很可能面临的银行损失范围包括：贷款本金 10,000,000.00 元、利息 2,000,000.00 元（按贷款期内利息 8%以及逾期利息 12%计算）、司法救济费用包括诉讼费保全费执行费 178,200.00 元和律师费暂按 1,000,000.00 元，以上合计 13,178,200.00 元，根据天津中货之原母公司中远海运国际货运有限公司统一投保的质押监管责任险中关于 17.5%

的免赔额，如按损失范围合计 13,180,000.00 元推算，内蒙中货公司需自行承担损失约为 2,306,500.00 元。

⑤本公司下属公司青岛中远海运集装箱运输有限公司（以下简称：“青岛中货”）与平安银行股份有限公司青岛分行和临沂宝通制管有限公司三方签署的《动产监管协议》，临沂宝通公司强行将质物出库，导致质权人深发展银行权益受到损害，青岛中货负有连带赔偿责任，根据青岛市市南区人民法院（2015）南执字第 2638 号执行通知书规定青岛中货需向平安银行股份有限公司青岛分行支付 8,574,000.00 元，相关律师费、受理费、执行费等费用 469,000.00 元，合计 9,043,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日，青岛中货已支付平安银行股份有限公司青岛分行 8,574,000.00 元，相关律师费、受理费、执行费等费用尚未支付。

中信银行股份有限公司深圳分行与深圳市港兰进出口有限公司签订过综合授信合同，同日，中信银行与海洋石化签订动产质押合同，约定由海洋石化对港兰公司的授信借款提供动产质押担保，担保金额为 50,000,000.00 元，同日，青岛中货与中信银行股份有限公司深圳分行、兰州海洋石化销售有限公司签订动产质押监管协议，由青岛中货代中信银行股份有限公司深圳分行占有兰州海洋石化销售有限公司的质物并履行保管、监督的责任。因海洋石化被武装接管，中信银行申请仲裁，要求对海洋石化提供质押的动产享有优先受偿权，并要求青岛中货赔偿损失人民币 40,474,915.48 元。北京市大成（深圳）律师事务所出具法律意见书：虽然青岛中货作为质押监管人仅承担外观审查和单证表面审核的义务，质押人采取犯罪手段欺骗银行和贵公司，已经超出了贵公司的监管责任范畴，但是从通常司法裁判角度看，青岛中货作为专业的质物监管单位，在接受和监管质物的过程中未能发现储油罐内无油，亦不能免除自己的监管责任，因此该案的仲裁风险并没有因为刑事案件终审而消除，青岛中货仍有很大可能内认定需承担一定的赔偿责任，建议计提 800 余万元。

⑥本公司子公司连云港中海集装箱运输有限公司因 2009 年下半年至 2013 年间以非法占有为目的，自行或与其他公司约定伪造提货单、运行报单等，并以本公司名义将出口集装箱货物谎报成过境集装箱货物（简称“出口套过境”）从中骗逃铁路运费共计人民币 22,295,391.10 元，于 2015 年 8 月 13 日被上海市人民检察院上海铁路运输分院提起公诉，公司已于 2014 年度上缴不法获利 2,050.00 万元人民币。2016 年 7 月 8 日被上海铁路运输中级人民法院判处罚金 4,000,000.00 元。

⑦武汉中货下属公司武汉中远海运集装箱运输有限公司（以下简称：“武汉中货”）交通银行南昌分行东湖支行、武汉中货与江西金富达矿业有限公司签订的商品融资质押监管协议于 2012 年在履约中出现风险。截至 2016 年 12 月 31 日，武汉中货作为贷款质押物监管人预计相关的损失为人民币 34,500,000.00 元。该预计损失具有不确定性。

注 2：由于本公司处置中远散货运输（集团）有限公司导致待执行的亏损合同期末无余额。

### 39、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	208,230,147.17	32,600,600.15	19,154,258.16	221,676,489.16	政府补助
合计	208,230,147.17	32,600,600.15	19,154,258.16	221,676,489.16	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自动化项目	158,119,127.46	29,696,100.00			187,815,227.46	与资产相关
国防滚装码	10,820,000.00		240,000.00		10,580,000.00	与资产相关

头补助款						
港建费返还款及政府补贴	13,952,977.91	864,300.00	4,078,356.92		10,738,920.99	与资产相关
房屋拆迁补偿	2,243,614.49	126,089.15	381,734.00	1,589,754.89	398,214.75	与资产相关
LNG 关键装卸设备研发及产业化项目	4,439,068.89		120,515.82	4,318,553.07		与资产相关
其他	18,655,358.42	1,914,111.00	2,194,797.46	6,230,546.00	12,144,125.96	与资产相关
合计	208,230,147.17	32,600,600.15	7,015,404.20	12,138,853.96	221,676,489.16	/

#### 40、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金		5,088,000.00
养老金固定收益计划	6,307,225.87	5,038,054.04
合计	6,307,225.87	10,126,054.04

#### 41、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,216,274,357.00						10,216,274,357.00

#### 42、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	24,614,910,172.07	300,135,418.66	4,336,681,670.92	20,578,363,919.81
其他资本公积	6,780,527,456.35	155,161,555.21	11,291,669.33	6,924,397,342.23
合计	31,395,437,628.42	455,296,973.87	4,347,973,340.25	27,502,761,262.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本溢价本期变动数：

①因持有子公司中远海运港口股权比例变化而增加资本公积 300,135,418.66 元。

②因发生同一控制下企业合并，本公司减少资本公积 4,336,681,670.92 元。

(2) 其它资本公积变动数：

①子公司中远海运港口因所投资南京港龙潭集装箱有限公司股权被摊薄而增加资本公积 5,072,512.07 元。

②处置股权导致增加资本公积重分类调整增加 149,934,525.30 元。

③其它项目增加资本公积 154,517.84 元。

④子公司中远海运港口以权益结算的股份支付变动减少资本公积 9,971,583.27 元。

⑤采用权益法核算的长期股权投资变动导致资本公积减少 725,200.00 元。

⑥其它项目减少资本公积 594,886.06 元。

## 43、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	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	-273,181,157.43	120,520,000.00				120,520,000.00	-152,661,157.43
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-273,181,157.43	120,520,000.00				120,520,000.00	-152,661,157.43
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	-4,643,023,420.11	998,439,207.85	-3,366,467,187.91	-84,770.59	3,800,893,858.48	564,097,307.87	-842,129,561.63
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	91,861,187.39	7,554,018.61	9,129,302.72		-4,815,490.44	3,240,206.33	87,045,696.95
可供出售金融资产公允价值变动损益	41,820,410.75	97,103,958.68	16,826,666.72	-84,770.59	28,443,690.08	51,918,372.47	70,264,100.83
外币财务报表折算差额	-4,882,697,196.89	893,781,230.56	-3,392,423,157.35		3,777,265,658.84	508,938,729.07	-1,105,431,538.05
其他	105,992,178.64						105,992,178.64
其他综合收益合计	-4,916,204,577.54	1,118,959,207.85	-3,366,467,187.91	-84,770.59	3,921,413,858.48	564,097,307.87	-994,790,719.06

## 44、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,029,630.26	14,450,047.41	33,479,677.67	
合计	19,029,630.26	14,450,047.41	33,479,677.67	

## 45、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	851,619,535.66			851,619,535.66
合计	851,619,535.66			851,619,535.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

#### 46、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-9,461,075,395.56	-9,744,466,500.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	454,467,750.47	526,545,000.78
调整后期初未分配利润	-9,006,607,645.09	-9,217,921,499.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,906,003,612.80	469,301,789.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	214,948,983.22	257,524,198.94
转作股本的普通股股利		
其他	125,008,416.73	463,736.10
期末未分配利润	-19,252,568,657.84	-9,006,607,645.09

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 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 454,467,750.47 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 47、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,091,828,758.39	71,844,318,170.04	64,845,895,945.98	61,699,522,595.37
其他业务	68,352,102.08	21,482,183.25	189,694,836.78	110,952,416.52
合计	71,160,180,860.47	71,865,800,353.29	65,035,590,782.76	61,810,475,011.89

#### 48、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	12,670,975.30	41,168,943.21
城市维护建设税	22,250,628.31	17,986,080.40
教育费附加	28,278,332.66	19,727,627.35



房产税	13,516,967.05	
土地使用税	4,625,793.33	
车船使用税	4,080,777.33	
印花税	30,980,691.86	
其他	8,440,722.73	2,672,752.93
合计	124,844,888.57	81,555,403.89

**49、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	52,010,721.58	87,510,888.08
营销及管理支出	6,612,374.38	26,133,115.48
资产费用	4,695,425.06	8,596,872.17
燃材料物资费用	807,811.02	2,684,479.13
生产经营支出	375,306.39	3,081,882.26
外包工程及外协费用	169,747.45	2,192,344.48
其他成本费用	788,552.46	1,061,023.50
合计	65,459,938.34	131,260,605.10

**50、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,807,658,812.05	3,325,280,309.96
营销及管理支出	642,630,160.65	598,650,526.57
资产费用	582,402,086.50	660,032,993.99
税费	51,805,281.84	95,239,180.95
燃材料物资费用	21,833,680.99	17,513,315.44
科技研发支出	16,592,012.35	24,299,753.84
其他成本费用	7,094,690.02	5,605,997.01
合计	4,130,016,724.40	4,726,622,077.76

**51、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,977,666,507.53	2,517,783,472.63
减：利息收入	-493,883,862.03	-874,648,257.85
汇兑损益	218,381,692.23	361,156,833.61
其他	113,397,267.96	267,854,795.66
合计	1,815,561,605.69	2,272,146,844.05

**52、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-24,916,369.06	-27,293,880.88
二、存货跌价损失	590,753.73	10,353,645.98
三、可供出售金融资产减值损失	133,990,911.11	3,532,462.06
七、固定资产减值损失		31,184,019.55
合计	109,665,295.78	17,776,246.71

### 53、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
股票增值权	15,212,597.30	6,114,816.65
合计	15,212,597.30	6,114,816.65

### 54、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,404,822,116.65	1,609,557,676.59
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,424,868,478.88	618,121,187.40
可供出售金融资产等取得的投资收益	31,939,802.82	68,907,474.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,510,808.46	68,586,493.94
燃油套期保值		4,856,235.12
合计	-976,595,750.95	2,370,029,067.35

### 55、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	21,487,879.55	28,880,415.58	21,487,879.55
其中：固定资产处置利得	21,487,879.55	28,880,415.58	21,487,879.55
无形资产处置利得			
无法支付的应付款项	11,361,783.36	26,472,494.08	11,361,783.36
索赔收入	12,311,516.45	27,667,669.55	12,311,516.45
违约金收入	44,257.91	8,306,063.38	44,257.91
政府补助	542,646,659.28	4,331,542,532.10	542,646,659.28
其他	17,918,533.04	42,429,144.77	17,918,533.04
合计	605,770,629.59	4,465,298,319.46	605,770,629.59

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方财政补贴收入	508,476,327.10	4,148,946,365.88	与资产/收益相关
税收返还	34,170,332.18	182,596,166.22	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合计	542,646,659.28	4,331,542,532.10	/

## 56、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,047,682,635.38	472,910,738.34	1,047,682,635.38
其中：固定资产处置损失	1,047,206,149.98	469,756,472.82	1,047,206,149.98
无形资产处置损失	476,485.40	3,154,265.52	476,485.40
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	58,403,926.76	7,018,235.50	58,403,926.76
公益性捐赠支出	443,689.90	577,662.85	443,689.90
亏损合同	155,493,433.16	72,621,504.27	155,493,433.16
其他	19,637,581.23	16,310,202.23	19,637,581.23
合计	1,281,661,266.43	569,438,343.19	1,281,661,266.43

## 57、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	523,524,678.88	12,714,635.38
递延所得税费用	-10,734,235.80	46,439,815.20
合计	512,790,443.08	59,154,450.58

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-8,588,441,736.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,147,110,434.02
子公司适用不同税率的影响	1,553,749,900.88
调整以前期间所得税的影响	-2,191,725.78
非应税收入的影响	-2,890,542,826.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,490,993,682.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,316,911.81
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	2,604,673,674.46
其他	-93,464,916.92
所得税费用	512,790,443.08

## 58、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、43

## 59、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收款项	3,913,182,275.04	1,105,894,461.88
利息收入	615,289,782.01	844,052,560.46
收到保证金	398,620,859.39	16,328,577.75
收到补贴收入	568,231,855.23	4,164,618,244.41
收回押金	171,501,864.45	91,836,331.65
收到保险公司赔款	26,220,534.80	167,905,749.12
经营租赁收到的现金	13,361,106.56	27,170,979.01
员工归还备用金	29,181,590.84	39,042,805.74
其他	1,159,913,251.42	113,178,625.62
合计	6,895,503,119.74	6,570,028,335.64

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	364,983,464.79	247,068,417.49
租赁费	221,974,031.62	295,408,943.88
行政办公费用	730,966,856.48	675,386,977.60
交通及差旅费	107,147,163.14	106,487,310.34
法律及专业服务费	171,959,534.63	109,237,485.02
代付款项	3,850,129,776.06	1,811,165,625.66
其他	298,221,383.87	220,860,190.45
合计	5,745,382,210.59	3,465,614,950.44

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回委托贷款及利息收入	433,984,112.09	
取得子公司收到的现金净额	210,879,585.26	
利息收入	3,526,722.78	
不能随时提取的三个月以上存款		575,909,088.75
收到燃油期货交割资金		7,527,114.12
合计	648,390,420.13	583,436,202.87

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付燃油期货交割资金	446,435.00	15,230,207.19
其他	783,351.15	151,752.14
合计	1,229,786.15	15,381,959.33

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收少数股东提供的借款	440,450,425.67	
收共控实体提供的借款		190,111,118.40
收附属公司提供的借款		48,468,615.30
收到子公司扩股增资款项		160,498,414.49
其他		20,766.94
合计	440,450,425.67	399,098,915.13

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下购买子公司支付的现金	8,556,323,071.89	
归还融资借款	321,160,364.20	
融资安排费	127,127,412.68	114,271,214.36
定利福利利息	864,614.71	
归还少数股东贷款		300,000,000.00
归还共同控制实体提供的贷款		189,979,099.28
归还附属公司提供的贷款		559,647,704.68
合计	9,005,475,463.48	1,163,898,018.32

## 60、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-9,101,232,179.17	2,208,604,003.05
加：资产减值准备	109,665,295.78	17,776,246.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,610,748,003.60	4,094,198,226.15
无形资产摊销	99,358,734.20	99,037,306.87
长期待摊费用摊销	15,010,436.93	11,704,565.81
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）	1,026,194,755.83	444,030,322.76
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）	-15,212,597.30	-6,114,816.65
财务费用（收益以“-”号填列）	694,259,604.07	1,504,060,078.57
投资损失（收益以“-”号填列）	976,595,750.95	-2,370,029,067.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	43,771,173.01	2,516,114.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-54,505,408.81	43,923,700.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,613,151.26	591,116,154.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-440,958,173.16	4,473,593,947.31

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,580,449,933.29	-4,042,625,433.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,519,532,177.96	7,071,791,349.42
<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	32,188,572,012.16	33,897,143,503.80
减：现金的期初余额	33,897,143,503.80	40,948,945,938.73
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	-1,708,571,491.64	-7,051,802,434.93

## (2) 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

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,798,416,065.58
其中：中远散货运输（集团）有限公司	4,873,281,159.78
佛罗伦货箱控股有限公司	9,847,061,905.80
重庆中远化工物流有限公司	78,073,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,263,551,641.29
其中：中远散货运输（集团）有限公司	4,601,480,535.26
佛罗伦货箱控股有限公司	659,873,600.30
重庆中远化工物流有限公司	2,197,505.73
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：中远散货运输（集团）有限公司	
佛罗伦货箱控股有限公司	
重庆中远化工物流有限公司	
处置子公司收到的现金净额	9,534,864,424.29

## (3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	32,188,572,012.16	33,897,143,503.80
其中：库存现金	3,758,689.58	5,781,444.22
可随时用于支付的银行存款	32,115,612,928.07	33,773,480,735.06
可随时用于支付的其他货币资金	69,200,394.51	117,881,324.52
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	32,188,572,012.16	33,897,143,503.80

## 61、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	323,648,147.93	保证金、质押借款、不能随时提取的定期存款与法院冻结资金
固定资产	23,586,938,887.27	抵押贷款、售后租回形成的租赁资产、融资租赁固定资产
合计	23,910,587,035.20	/

## 62、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,881,901,691.30	6.9370	19,991,752,032.56
欧元	134,693,049.81	7.3068	984,175,176.38
港币	472,388,138.41	0.8945	422,551,189.81
澳元	13,331,118.68	5.0157	66,864,891.97
加拿大元	10,805,883.84	5.1406	55,548,726.48
丹麦克朗	11,461,962.90	0.9832	11,269,401.92
英镑	9,117,965.10	8.5094	77,588,412.23
印度卢比	585,566,171.30	0.1021	59,786,306.09
日元	1,198,409,985.57	0.0596	71,425,235.14
马来西亚林吉特	15,926,854.43	1.5527	24,729,626.87
尼日利亚奈拉	1,394,012,225.88	0.0228	31,783,478.75
新西兰元	7,921,258.42	4.8308	38,266,015.19
秘鲁	7,821,242.49	2.0670	16,166,508.22
巴基斯坦卢比	1,339,640,007.69	0.0663	88,818,132.51
新加坡元	13,870,738.17	4.7995	66,572,607.86
越南盾	134,081,690,533.33	0.0003	40,224,507.16
菲律宾比绍	186,702,042.26	0.1401	26,156,956.12
韩元	9,756,960,782.76	0.0058	56,590,372.54
卢布	211,147,888.01	0.1151	24,303,121.91
格里夫纳	123,346,811.25	0.2570	31,700,130.49
应收股利			
其中：新西兰元	2,143,356.11	4.8308	10,354,124.70
应收利息			
其中：美元	2,746,320.56	6.9370	19,051,225.75
应收账款			
其中：美元	363,873,227.06	6.9370	2,524,188,576.14
欧元	109,309,305.68	7.3068	798,701,234.75
港币	14,907,284.94	0.8945	13,334,566.38
卢布	529,959,715.03	0.1151	60,998,363.20
阿根廷	31,746,373.80	0.4359	13,838,244.34
阿联酋迪拉姆	95,543,213.11	1.8890	180,481,129.56

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
澳元	10,281,418.29	5.0157	51,568,509.70
巴基斯坦卢比	294,797,233.63	0.0663	19,545,056.59
巴西克鲁塞罗	12,942,431.56	2.1314	27,585,498.63
丹麦克朗	85,556,744.36	0.9832	84,119,391.05
格里夫纳	80,731,212.68	0.2570	20,747,921.66
韩元	5,069,480,627.59	0.0058	29,402,987.64
罗马尼亚列伊	24,543,735.99	1.6115	39,552,230.55
马来西亚林吉特	70,881,668.26	1.5527	110,057,966.31
孟加拉国塔卡	524,828,305.45	0.0880	46,184,890.88
南非兰特	41,524,803.25	0.5083	21,107,057.49
日元	954,852,417.45	0.0596	56,909,204.08
瑞典克朗	42,011,863.68	0.7634	32,071,856.73
沙特里亚尔	9,760,909.29	1.8497	18,054,753.92
土耳其里拉	43,769,468.36	1.9728	86,348,407.19
新加坡元	27,705,575.37	4.7995	132,972,909.01
新西兰元	4,291,455.19	4.8308	20,731,161.71
英镑	38,916,456.27	8.5094	331,155,693.01
其他应收款			
其中：美元	106,069,886.21	6.9370	735,806,800.67
阿联酋迪拉姆	11,850,752.00	1.8890	22,386,070.52
波兰	6,420,656.73	1.6538	10,618,482.10
韩元	2,383,414,160.34	0.0058	13,823,802.13
欧元	37,686,690.11	7.3068	275,369,107.30
沙特里亚尔	19,461,598.48	1.8497	35,998,118.71
泰铢	192,777,887.92	0.1937	37,341,076.89
新加坡元	3,438,988.04	4.7995	16,505,423.09
印度卢比	191,388,469.25	0.1021	19,540,762.71
越南盾	244,728,350,666.67	0.0003	73,418,505.20
EGP	36,028,386.20	0.3827	13,788,063.40
长期应收款			
其中：欧元	111,245,615.51	7.3068	812,849,463.44
港币	450,006,411.15	0.8945	402,530,734.77
新加坡元	26,656,016.45	4.7995	127,935,550.93
应付账款			
其中：美元	616,169,872.72	6.9370	4,274,370,407.05
欧元	102,594,041.20	7.3068	749,634,140.22
港币	278,136,104.89	0.8945	248,792,745.82
阿根廷	38,397,546.04	0.4359	16,737,490.32
阿联酋迪拉姆	91,772,452.04	1.8890	173,358,161.90
澳元	35,024,437.81	5.0157	175,672,072.70
巴基斯坦卢比	290,435,050.38	0.0663	19,255,843.84
巴西克鲁塞罗	21,876,271.86	2.1314	46,627,085.84
丹麦克朗	22,058,904.11	0.9832	21,688,314.52
韩元	9,211,826,698.28	0.0058	53,428,594.85
加拿大元	37,718,167.47	5.1406	193,894,011.69
马来西亚林吉特	36,690,505.00	1.5527	56,969,347.11
南非兰特	81,009,735.51	0.5083	41,177,248.56
日元	1,344,226,908.39	0.0596	80,115,923.74



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	17,532,542.95	0.7634	13,384,343.29
沙特里亚尔	43,139,545.90	1.8497	79,795,218.05
新加坡元	44,212,579.15	4.7995	212,198,273.65
新西兰元	8,129,191.55	4.8308	39,270,498.56
印度卢比	192,428,712.63	0.1021	19,646,971.56
英镑	17,693,757.66	8.5094	150,563,261.45
其他应付款			
其中：美元	126,574,121.41	6.9370	878,044,680.24
欧元	44,117,113.53	7.3068	322,354,925.14
港币	20,691,652.79	0.8945	18,508,683.42
巴基斯坦卢比	409,413,224.59	0.0663	27,144,096.79
巴西克鲁塞罗	6,366,270.05	2.1314	13,569,067.99
波兰	6,070,328.16	1.6538	10,039,108.71
丹麦克朗	109,073,616.73	0.9832	107,241,179.97
菲律宾比绍	348,336,653.18	0.1401	48,801,965.11
捷克克朗	48,264,337.56	0.2705	13,055,503.31
马来西亚林吉特	6,016,045.35	1.5527	9,341,113.61
尼日利亚奈拉	449,150,090.35	0.0228	10,240,622.06
瑞典克朗	48,829,951.96	0.7634	37,276,785.33
沙特里亚尔	19,643,380.19	1.8497	36,334,360.34
越南盾	322,049,981,233.33	0.0003	96,614,994.37
长期借款			
其中：美元	3,296,280,398.77	6.9370	22,866,297,126.28
欧元	779,522,049.62	7.3068	5,695,811,712.19
应付债券			
其中：美元	1,287,404,590.78	6.9370	8,930,725,646.25
长期应付款			
其中：美元	5,172,382.09	6.9370	35,880,814.56

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中远集运荷兰代理有限公司	2016-10-31	15,077,550.49	100.00	购买	2016-10-31	2016-10-31 股权交割已完成且支付大部分交易价款	62,834,380.66	8,899,172.10
中远波兰公司	2016-11-30	1,096,620.86	80.00	购买	2016-11-30	2016-11-30 股权交割已完成且支付大部分交易价款	14,920,156.94	850,629.79
中远海运集运(卡拉奇)有限公司	2016-10-31	435,109.09	70.00	购买	2016-10-31	2016-10-31 股权交割已完成且支付大部分交易价款	12,578,605.83	3,302,874.77

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中远海运集运越南有限公司	2016-11-30	1,714,699.35	100.00	购买	2016-11-30	2016-11-30 股权交割已完成且支付大部分交易价款	35,203,594.84	6,908,851.55

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	中远集运荷兰代理有限公司	中远波兰公司	中远海运集运（卡拉奇）有限公司	中远海运集运越南有限公司
—现金	15,077,550.49	1,096,620.86	435,109.09	1,714,699.35
合并成本合计	15,077,550.49	1,096,620.86	435,109.09	1,714,699.35
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,110,716.74	327,440.15	435,109.09	1,714,699.35
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	11,966,833.75	769,180.71		

## 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
中海集装箱运输大连有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	259,814,899.87	-475,131.00	1,947,885,828.87	14,575,611.25
中海集装箱运输天津有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	150,442,606.69	2,171,879.22	1,491,417,317.99	10,054,255.40
中海集装箱运输青岛有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	153,419,931.55	-49,452.36	1,309,368,362.44	13,174,588.93
中海集装箱运输上海有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	476,826,499.85	5,146,721.19	3,223,915,708.52	14,388,519.16
中海集装箱运输厦门有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	88,743,308.30	-2,868,190.54	783,821,515.52	665,942.34

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
中海集装箱运输广州有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	118,429,924.32	-8,746,130.19	1,074,956,950.45	3,314,103.17
中海集装箱运输深圳有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	200,725,039.90	1,122,813.98	1,314,651,403.25	4,302,586.09
中海集装箱运输海南有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	19,741,715.21	-347,106.62	192,459,464.06	1,087,431.98
中海集运(大连)信息处理有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	3,023,521.64	-498,039.58	17,331,378.46	901,330.43
上海浦海航运有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	311,136,345.92	76,427,534.56	2,201,325,370.72	-138,384,155.15
洋浦中远海运冷藏储运有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	13,996,666.73	642,751.22	66,914,368.31	-199,847.14
中海集装箱运输(香港)代理有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	65,972,860.67	880,432.25	41,493,128.25	2,641,234.30
Golden Sea Shipping PTE. LTD.	51.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	85,715,130.74	6,187,444.47	601,224,681.03	31,570,533.14
五洲航运有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且支付大部分交易价款	55,121,061.64	-5,752,019.96	433,018,403.53	24,147,800.06
中海港口发展有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-3-31	2016-3-31 股权交割已完成且支付大部分交易价款	88,959,713.21	42,078,199.92	194,022,540.04	157,524,031.38
中海集装箱运输代理(深圳)有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-7-31	2016-7-31 股权交割已完成且支付大部分交易价款		-193,472.21		616,888.19
深圳中海五洲物流有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-8-31	2016-8-31 股权交割已完成且支付大部分交易价款	48,079,019.16	1,369,848.86	66,806,931.44	197,808.26
考斯瑞尼航运代理有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-8-31	2016-8-31 股权交割已完成且支付大部分交易价款	16,008,498.49	6,574,750.51	26,736,342.00	11,478,143.81
中远柬埔寨有限公司	100.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-8-31	2016-8-31 股权交割已完成且支付大部分交易价款	5,809,302.97	1,656,806.88	7,496,036.79	1,673,740.49
中海墨西	99.90	同受中国	2016-8-31	2016-8-31 股权交	8,619,428.49	400,330.35	2,244,523.35	52,013.52

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
哥代理公司		远洋海运集团控制		割已完成且支付大部分交易价款				
中远俄罗斯公司	99.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-8-31	2016-8-31 股权交割已完成且支付大部分交易价款	18,952,551.18	7,997,245.58	16,305,764.37	3,976,206.44
中远海运(罗马尼亚)代理有限公司	90.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-8-31	2016-8-31 股权交割已完成且支付大部分交易价款	115,958,541.49	8,998,175.94	177,904,456.96	15,027,113.30
中远海运土耳其代理有限公司	80.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-9-30	2016-9-30 股权交割已完成且支付大部分交易价款	47,441,735.29	21,805,046.15	62,754,775.36	30,235,528.43
中远海运集运(缅甸)有限公司	70.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-9-30	2016-9-30 股权交割已完成且支付大部分交易价款	7,903,396.99	2,001,822.19	11,317,777.68	2,450,984.53
中远乌克兰公司	90.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-11-30	2016-11-30 股权交割已完成且支付大部分交易价款	5,238,435.22	3,507,866.66	3,888,799.31	1,704,938.63
中远希腊公司	70.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-11-30	2016-11-30 股权交割已完成且支付大部分交易价款	182,741,124.04	16,713,681.66	188,981,241.55	24,398,896.70
中远海运集运(北欧)有限公司	75.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-11-30	2016-11-30 股权交割已完成且支付大部分交易价款	84,001,773.80	5,626,255.67	89,663,587.35	12,887,758.50
中远海运集运(印度)有限公司	60.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-11-30	2016-11-30 股权交割已完成且支付大部分交易价款	21,539,202.90	4,029,658.10	17,588,477.31	5,074,390.79
中国海运(尼日利亚)代理有限公司	60.00	同受中国远洋海运集团控制	2016-11-30	2016-11-30 股权交割已完成且支付大部分交易价款	22,513,801.96	2,112,816.46	21,712,214.23	1,334,550.88

## (2). 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

	中海集装箱运输大连有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	550,624,940.44	552,865,422.50
负债:	521,509,480.08	506,774,831.14
取得的净资产	29,115,460.36	46,090,591.36

	中海集装箱运输天津有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	324,564,543.75	454,689,385.63
负债:	300,627,160.20	418,423,881.30

取得的净资产	23,937,383.55	36,265,504.33
--------	---------------	---------------

中海集装箱运输青岛有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	276,874,949.18	320,051,176.10
负债:	263,570,916.66	303,197,691.22
取得的净资产	13,304,032.52	16,853,484.88

中海集装箱运输上海有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	896,815,982.21	963,476,879.12
负债:	789,100,886.66	801,908,504.76
取得的净资产	107,715,095.55	161,568,374.36

中海集装箱运输厦门有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	115,435,096.25	141,207,909.08
负债:	99,458,142.38	116,362,764.67
取得的净资产	15,976,953.87	24,845,144.41

中海集装箱运输广州有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	371,924,527.91	389,506,188.11
负债:	341,636,057.60	350,471,587.61
取得的净资产	30,288,470.31	39,034,600.50

中海集装箱运输深圳有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	175,262,374.33	215,596,549.85
负债:	157,954,866.97	186,411,856.47
取得的净资产	17,307,507.36	29,184,693.38

中海集装箱运输海南有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	85,325,959.06	80,994,305.15
负债:	73,773,445.47	63,094,684.94
取得的净资产	11,552,513.59	17,899,620.21

中海集运(大连)信息处理有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	2,829,201.91	5,595,222.26
负债:	736,734.74	3,004,715.51
取得的净资产	2,092,467.17	2,590,506.75

上海浦海航运有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	911,645,019.06	844,101,763.39
负债:	428,122,361.70	442,134,526.65

取得的净资产	483,522,657.36	401,967,236.74
--------	----------------	----------------

	洋浦中远海运冷藏储运有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	26,125,212.05	28,123,164.86
负债:	14,242,112.69	10,382,816.72
取得的净资产	11,883,099.36	17,740,348.14

	中海集装箱运输（香港）代理有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	88,630,705.82	106,196,672.77
负债:	79,026,260.81	97,519,182.84
取得的净资产	9,604,445.01	8,677,489.93

	GOLDEN SEA SHIPPING PTE.LTD.	
	合并日	上期期末
资产:	207,321,318.18	227,339,157.69
负债:	122,038,816.64	148,862,987.39
取得的净资产	85,282,501.54	78,476,170.30

	五洲航运有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	175,721,413.23	172,635,470.12
负债:	98,448,654.18	90,003,122.24
取得的净资产	77,272,759.05	82,632,347.88

	中海港口发展有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	7,625,435,163.83	7,631,679,075.37
负债:	592,376,780.91	617,483,170.16
取得的净资产	7,033,058,382.92	7,014,195,905.21

	中海集装箱运输代理（深圳）有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	15,277,845.57	15,472,263.19
负债:	572,244.21	573,189.62
取得的净资产	14,705,601.36	14,899,073.57

	深圳中海五洲物流有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	72,896,923.47	103,497,399.36
负债:	63,728,280.34	95,698,605.09
取得的净资产	9,168,643.13	7,798,794.27

	考斯瑞尼航运代理有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	16,745,096.45	14,801,505.65
负债:	9,360,795.07	4,937,211.91

取得的净资产	7,384,301.38	9,864,293.74
--------	--------------	--------------

	中远柬埔寨有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	9,040,638.45	9,025,638.45
负债:	4,329,545.81	6,075,749.84
取得的净资产	4,711,092.64	2,949,888.61

	中海墨西哥代理公司	
	合并日	上期期末
资产:	23,516,900.44	5,763,252.60
负债:	21,876,354.63	4,453,482.25
取得的净资产	1,640,545.81	1,309,770.35

	中远俄罗斯公司	
	合并日	上期期末
资产:	34,233,708.15	34,218,708.15
负债:	19,183,928.33	24,381,513.28
取得的净资产	15,049,779.82	9,837,194.87

	中远海运（罗马尼亚）代理有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	38,356,211.09	38,341,211.09
负债:	29,271,804.90	14,801,381.14
取得的净资产	9,084,406.19	23,539,829.95

	中远海运土耳其代理有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	41,217,454.30	41,202,454.30
负债:	6,452,352.60	20,603,783.88
取得的净资产	34,765,101.70	20,598,670.42

	中远海运集运（缅甸）有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	15,571,160.68	18,915,397.19
负债:	13,967,612.23	12,854,393.81
取得的净资产	1,603,548.45	6,061,003.38

	中远乌克兰公司	
	合并日	上期期末
资产:	7,583,095.40	7,568,095.40
负债:	1,259,297.53	4,856,896.13
取得的净资产	6,323,797.87	2,711,199.27

	中远希腊公司	
	合并日	上期期末
资产:	168,921,209.37	168,906,209.37

负债:	112,205,453.79	134,987,650.40
取得的净资产	56,715,755.58	33,918,558.97

中远海运集运（北欧）有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	87,565,677.67	87,550,677.67
负债:	58,782,994.67	52,173,949.34
取得的净资产	28,782,683.00	35,376,728.33

中远海运集运（印度）有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	43,616,801.90	43,601,801.90
负债:	38,907,708.75	33,979,874.47
取得的净资产	4,709,093.15	9,621,927.43

中国海运（尼日利亚）代理有限公司		
	合并日	上期期末
资产:	41,067,983.31	32,531,512.23
负债:	35,672,622.03	27,981,962.07
取得的净资产	5,395,361.28	4,549,550.16

### 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
中远散货运输(集团)有限公司	6,669,639,800.00	100.00	协议转让	2016-2-29	2016-2-29 股权交割已完成且收到大部分交易价款	1,370,589,662.17					不适用	-2,759,902,702.26
佛罗伦货箱控股有限公司	7,906,733,450.39	100.00	协议转让	2016-3-31	2016-3-31 股权交割已完成且收到大部分交易价款	506,386,002.92					不适用	-608,784,768.75
重庆中远化工物流有限公司	78,073,000.00	100.00	协议转让	2016-12-31	2016-12-31 股权交割已完成且收到交易价款	7,695,216.00					不适用	

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中远投资有限公司	香港	香港	投资控股		100.00	同一控制下企业合并取得
中远资产管理有限公司	香港	香港	远洋货物运输		100.00	设立
中远海运港口有限公司	百慕大	百慕大	投资控股		46.72	同一控制下企业合并取得
COSCO Finance (2011) Limited	香港	香港	运输服务		100.00	设立
中国远洋（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	100.00		同一控制下企业合并取得
中远海运集装箱运输有限公司	上海	上海	集装箱航运	100.00		同一控制下企业合并取得
上海泛亚航运有限公司	上海	上海	集装箱航运		100.00	同一控制下企业合并取得
上海中远集装箱综合发展有限公司	上海	上海	集装箱物流		100.00	设立
中远海运国际货运有限公司	上海	上海	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
上海远洋运输有限公司	上海	上海	劳务服务		100.00	同一控制下企业合并取得
新鑫海航运有限公司	新加坡	新加坡	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集装箱船务代理有限公司	上海	上海	船舶代理		100.00	同一控制下企业合并取得
华南中远海运集装箱运输有限公司	深圳	深圳	货运代理和船务代理		100.00	同一控制下企业合并取得
京汉航运有限公司	香港	香港	集装箱航运		100.00	同一控制下企业合并取得
中远集运美洲公司	新泽西州	特拉华州	船务、货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远集运欧洲有限公司	德国	德国	船务、货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远巴拿马公司	巴拿马	巴拿马	船务、货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远巴西公司	巴西	巴西	船务、货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远集运日本株式会社	日本	日本	船务、货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（韩国）有限公司	韩国	韩国	船务、货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远集运（香港）有限公司	香港	香港	投资控股		100.00	同一控制下企业合并取得
中远货柜代理有限公司	香港	香港	船务、货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
上海中远集装箱运输单证服务有限公司	上海	上海	劳务服务		100.00	设立
Cosco (Cayman) Mercury Co. Ltd	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（澳洲）有限公司	澳洲	澳洲	船务、货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得

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	
天津滨海中远集装箱物流有限公司	天津	天津	集装箱物流		56.10	设立
上海中远资讯科技有限公司	上海	上海	IT 服务		60.00	同一控制下企业合并取得
Golden Sea Shipping PTE. LTD.	新加坡	新加坡	远洋货物运输		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输大连有限公司	大连	大连	运输代理服务		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输天津有限公司	天津	天津	运输代理服务		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输青岛有限公司	青岛	青岛	运输代理服务		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输上海有限公司	上海	上海	运输代理服务		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输厦门有限公司	厦门	厦门	运输代理服务		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输广州有限公司	广州	广州	运输代理服务		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输深圳有限公司	深圳	深圳	运输代理服务		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输海南有限公司	海南	海南	运输代理服务		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集运(大连)信息处理有限公司	大连	大连	互联网信息服务		100.00	同一控制下企业合并取得
洋浦中远海运冷藏储运有限公司	广州	广州	其他水上运输辅助活动		100.00	同一控制下企业合并取得
上海中远海运集装箱运输有限公司	上海	上海	国际货运代理业务		100.00	同一控制下企业合并取得
宁波中远海运集装箱运输有限公司	宁波	宁波	国际货运代理业务		100.00	同一控制下企业合并取得
宁波中远海运集装箱船务代理有限公司	浙江	浙江	进出口船舶代理		100.00	同一控制下企业合并取得
青岛中远海运集装箱运输有限公司	青岛	青岛	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
天津中远国际货运有限公司	天津	天津	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
武汉中远海运集装箱运输有限公司	武汉	武汉	货运代理		51.00	同一控制下企业合并取得
武汉中远物流有限公司	武汉	武汉	物流		51.00	同一控制下企业合并取得
大连中远海运集装箱运输有限公司	大连	大连	货代		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门中远海运集装箱运输有限公司	福建	福建	货代		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门中远海运集装箱船务代理有限公司	福建	福建	船代		100.00	同一控制下企业合并取得
青岛中远集装箱船务代理有限公司	青岛	青岛	船舶代理		100.00	同一控制下企业合并取得
上海中远海运集装箱船务代理有限公司	上海	上海	进出口船舶代理		100.00	同一控制下企业合并取得
海南中远海运集装箱运输有限公司	海南	海南	货物代理等		100.00	同一控制下企业合并取得
考斯瑞尼航运代理有限公司	南非	南非	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海集运西亚公司	迪拜	迪拜	货运代理		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：中远海运港口的董事会由 15 名董事组成，其中本公司委派 9 人。根据中远海运港口公司章程第 114 条规定，对于在任何会议中所提出的问题，应当采用多数票原则予以解决。据此本公司管理层认为，中远海运港口董事会多数成员由本公司委派，本公司在中远海运港口的董事会中占多数表决权，能够通过中远海运港口的董事会对中远海运港口实施控制，所以将中远海运港口纳入本公司合并财务报表。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
中远海运港口有限公司	53.28	553,802,914.78	-1,661,404,362.81	16,046,113,865.79
天津滨海中远集装箱物流有限公司	43.90	2,695,416.24		93,572,516.47
上海中远资讯科技有限公司	40.00	232,465.02		4,852,991.95
武汉中远海运集装箱运输有限公司	49.00	1,157,313.20	-25,677,495.28	39,793,463.82
武汉中远物流有限公司	49.00	947,517.75		50,392,253.94

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中远海运港口有限公司	6,906,022.45	40,088,046.11	46,994,068.14	5,798,890.86	8,228,306,233.18	14,027,196,631.86	7,956,802,884.87	49,501,977,435.81	57,458,780,320.68	4,331,852,398.21	12,511,768,030.64	16,843,620,428.85
天津滨海中远集装箱物流有限公司	126,806,251.89	123,007,846.90	249,814,098.79	35,564,858.54	1,100,000.00	36,664,858.54	112,353,618.84	111,197,328.69	223,550,947.53	15,441,607.60	1,100,000.00	16,541,607.60
上海中远资讯科技有限公司	24,341,892.30	1,361,557.20	25,703,449.50	13,570,969.62		13,570,969.62	28,180,247.11	1,977,115.79	30,157,362.90	18,606,045.56		18,606,045.56
武汉中远海运集装箱运输有限公司	357,606,079.47	19,134,732.13	376,740,811.60	257,475,782.01	34,720,285.07	292,196,067.08	311,837,130.11	20,078,632.00	331,915,762.11	164,990,372.05	18,894,366.35	183,884,738.40

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉中远物流有限公司	131,876,617.44	8,736,992.48	140,613,609.92	45,416,572.89		45,416,572.89	89,576,526.29	155,690,092.13	245,266,618.42	119,074,123.26	32,504,184.74	151,578,308.00

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
中远海运港口有限公司	4,239,269,014.48	1,223,417,281.89	2,286,047,990.17	1,984,952,870.28	5,465,847,772.32	2,823,601,583.54	3,669,727,088.88	2,563,034,239.41
天津滨海中远集装箱物流有限公司	126,141,896.14	6,139,900.32	6,139,900.32	36,172,265.31	97,627,862.88	5,972,544.36	5,972,544.36	15,082,751.37
上海中远资讯科技有限公司	70,275,760.25	581,162.54	581,162.54	-7,897,217.09	66,745,129.35	520,464.25	520,464.25	12,736,161.61
武汉中远海运集装箱运输有限公司	1,260,419,003.40	235,485.01	235,485.01	57,807,640.42	614,714,507.75	11,603,165.29	11,603,165.29	-24,636,241.02
武汉中远物流有限公司	150,824,289.53	1,508,726.61	1,508,726.61	-52,612,246.54	243,328,754.39	-4,471,695.80	-4,471,695.80	13,892,549.26

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	青岛	青岛	码头及相关业务		20.00	权益法
联营企业						
SIGMA ENTERPRISES LIMITED 和 WATTRUS LIMITED	BVI	BVI	码头及相关业务		20.55	权益法
上海明东集装箱码头有限公司	浦东新区	浦东新区	码头及相关业务		20.00	权益法

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
		青岛前湾集装箱码头有限责任公司
流动资产	2,468,308,000.00	1,442,150,000.00
非流动资产	8,585,549,000.00	7,890,341,000.00
资产合计	11,053,857,000.00	9,332,491,000.00
流动负债	2,468,404,000.00	961,354,000.00
非流动负债	1,982,793,000.00	2,503,803,000.00
负债合计	4,451,197,000.00	3,465,157,000.00
少数股东权益	411,811,000.00	318,287,000.00
归属于母公司股东权益	6,190,849,000.00	5,549,047,000.00

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	青岛前湾集装箱码头有限责任公司	青岛前湾集装箱码头有限责任公司
按持股比例计算的净资产份额	1,238,169,800.00	1,109,809,400.00
调整事项	77,784,330.70	75,407,240.25
--商誉	35,550,493.83	34,812,807.14
--内部交易未实现利润		
--其他	42,233,836.87	40,594,433.11
对合营企业权益投资的账面价值	1,315,954,130.70	1,185,216,640.25
营业收入	3,206,819,000.00	2,887,781,000.00
净利润	1,596,690,000.00	1,329,232,000.00
其他综合收益		
综合收益总额	1,596,690,000.00	1,329,232,000.00
本年度收到的来自合营企业的股利	196,083,886.15	246,851,578.51

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	SIGMA ENTERPRISES LIMITED 和 WATTRUS LIMITED	上海明东集装箱码头有限公司	SIGMA ENTERPRISES LIMITED 和 WATTRUS LIMITED	上海明东集装箱码头有限公司
流动资产	5,525,281,776.54	1,168,428,669.27	4,661,628,708.70	1,027,701,055.26
非流动资产	27,875,255,422.50	3,586,852,860.49	25,797,996,933.88	3,694,599,536.72
资产合计	33,400,537,199.04	4,755,281,529.76	30,459,625,642.58	4,722,300,591.98
流动负债	4,367,127,502.56	256,329,269.00	4,900,311,179.64	257,594,312.93
非流动负债	3,662,832,893.62		2,398,492,974.85	
负债合计	8,029,960,396.18	256,329,269.00	7,298,804,154.49	257,594,312.93
少数股东权益	7,775,484,043.71		7,082,754,398.24	
归属于母公司股东权益	17,595,092,759.15	4,498,952,260.76	16,078,067,089.85	4,464,706,279.05
按持股比例计算的净资产份额	3,615,791,562.01	899,790,452.15	3,304,042,786.96	892,941,255.81
调整事项	732,389,668.89	595,104,615.69	649,384,176.62	610,396,383.09
--商誉	195,569,676.79	595,104,615.69	183,069,230.68	610,396,383.09
--内部交易未实现利润				
--其他	536,819,992.10		466,314,945.94	
对联营企业权益投资的账面价值	4,348,181,230.90	1,494,895,067.84	3,953,426,963.58	1,503,337,638.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,042,706,841.60	2,209,202,172.48	5,989,845,818.52	2,045,574,053.08
净利润	1,473,587,220.82	721,666,706.66	1,443,176,792.04	828,853,099.15
终止经营的净利润				
其他综合收益	-119,043,206.19		-61,991,044.76	-
综合收益总额	1,354,544,014.63	721,666,706.66	1,381,185,747.28	828,853,099.15
本年度收到的来自联营企业的股利	188,244,801.64	136,762,478.28		92,893,247.31

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	8,824,298,867.00	8,944,335,773.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	458,044,097.46	537,688,852.55
--其他综合收益	180,252.81	981,308.77
--综合收益总额	458,224,350.27	538,670,161.32
联营企业：		
投资账面价值合计	4,447,226,453.93	5,558,969,241.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	180,284,503.98	326,201,572.75
--其他综合收益	551,588.07	183,094.98
--综合收益总额	180,836,092.05	326,384,667.73

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的金融风险包括：市场风险（包括市场运费风险、外汇风险、价格风险及利率风险），信贷风险和流动性风险。管理层管理和监控这些风险，以确保采取及时有效的措施。本公司的整体风险管理计划针对难以预测的金融市场，并寻求降低潜在的负面因素对本公司财务所带来的风险。

风险管理按董事会的指示进行。董事会识别、评价及对冲金融风险。本公司具体风险管理原则包括：市场运费风险，利率风险和衍生金融工具的运用。

### （1）市场风险

#### ①市场运费风险

本公司航运业的运费对经济波动非常敏感。本公司的收入及成本将随运费的增减变动而发生波动。

#### ②外汇风险

本公司外汇风险主要为除记账本位币以外的货币币种核算的银行存款、金融资产和负债。本公司主要采取坚持自然对冲的中性风险管理策略。从业务前端入手，利用资产负债平衡、同币种收支相抵、错配币种及时换汇等手段，对冲风险。应以生产经营、对外投资、筹资的实际需求为出发点，合理匹配资产负债币种，防范汇率变动对财务报表产生过大影响。

#### ③利率风险

本公司利率风险主要在于付息资产和付息负债包含多种利率带来的公允价值变动和现金流量变动风险。付息资产主要包括存放在中国远洋海运集团有限公司下属子公司中远财务有限责任公司及中海集团财务有限公司的存款、银行存款及提供给联营及合营企业的贷款，除此外无其它付息的重要资产。付息负债主要包括借款、融资租赁债务等。本公司采用利率掉期等业务来防范部分利率风险。

### （2）信贷风险

本公司的信贷风险主要包括存放于银行、金融机构、中远财务有限责任公司及中海集团财务有限公司的银行存款、现金及现金等价物。

本公司通过严格选择信誉良好的当地金融机构、国有银行、中远财务有限责任公司及中海集团财务有限公司来降低信贷风险。管理层认为存放在中远财务有限责任公司及中海集团财务有限公司的存款历史上无任何拖欠记录，故风险较低。

本公司对客户（包括关联方）和船公司进行信用评估与评级，考虑其财务状况，过去的经验和其它因素。个别风险额度则由相应单位管理层设定。

### （3）流动性风险

本公司的现金管理政策是定期监控现时及预期流动资金头寸，确保有充足资金以应付短期及长期需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(二) 可供出售金融资产	466,336,091.37			466,336,091.37
(2) 权益工具投资	466,336,091.37			466,336,091.37
持续以公允价值计量的资产总额	466,336,091.37			466,336,091.37
(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		18,983,943.33		18,983,943.33
持续以公允价值计量的负债总额		18,983,943.33		18,983,943.33

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为权益工具在证券市场的活跃报价

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

√适用 □不适用

详见附注十三、股份支付。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国远洋运输(集团)总公司	北京	远洋运输	1,619,135.13	44.61	44.61

本企业最终控制方是中国远洋海运集团有限公司

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见

√适用 □不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注



√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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
上海浦东国际集装箱码头有限公司	合营
远泰船务有限公司	合营
中远海运集运越南有限公司	合营
中远-国际码头（香港）有限公司	合营
中远集装箱运输荷兰公司	合营

#### 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
常熟中远物流有限公司	母公司的全资子公司
广州中远物流有限公司	母公司的全资子公司
海贸国际运输有限公司	母公司的全资子公司
连云港中海船务代理有限公司	母公司的全资子公司
南通中远物流有限公司	母公司的全资子公司
宁波中远物流有限公司	母公司的全资子公司
秦皇岛中海船务代理有限公司	母公司的全资子公司
青岛远洋大亚物流有限公司	母公司的全资子公司
青岛中远物流有限公司	母公司的全资子公司
上海远洋船舶管理有限公司	母公司的全资子公司
上海中海船务代理有限公司	母公司的全资子公司
上海中远物流有限公司	母公司的全资子公司
深圳中远物流有限公司	母公司的全资子公司
太仓中海船务代理有限公司	母公司的全资子公司
天津中海船务代理有限公司	母公司的全资子公司
新远（新加坡）有限公司	母公司的全资子公司
扬州外轮代理有限公司	母公司的全资子公司
中国船舶燃料广州有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（阿根廷）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（埃及）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（巴西）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（北美）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（比利时）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（德国）集卡运输有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（法国）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（韩国）株式会社	母公司的全资子公司
中国海运（加拿大）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（马来西亚）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（新加坡）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（意大利）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（印度）代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（英国）代理有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国海运日本株式会社	母公司的全资子公司
中国连云港外轮代理有限公司	母公司的全资子公司
中国汽车运输廊坊公司	母公司的全资子公司
中国青岛外轮代理有限公司	母公司的全资子公司
中国张家港外轮代理有限公司	母公司的全资子公司
中海海南物流有限公司	母公司的全资子公司
中海集装箱运输（香港）有限公司	母公司的全资子公司
中海油轮运输有限公司	母公司的全资子公司
中海智利代理公司	母公司的全资子公司
中远（香港）航运有限公司	母公司的全资子公司
中远法国公司	母公司的全资子公司
中远海运（韩国）有限公司	母公司的全资子公司
中远海运散货运输有限公司	母公司的全资子公司
中远海运特种运输股份有限公司	母公司的全资子公司
中远海运物流有限公司	母公司的全资子公司
中远罗马尼亚公司	母公司的全资子公司
中远散货运输（集团）有限公司	母公司的全资子公司
中远石油有限公司	母公司的全资子公司
中远土耳其船贸公司	母公司的全资子公司
中远西非公司	母公司的全资子公司
中远英国公司	母公司的全资子公司
中国海运（新加坡）石油有限公司	母公司的全资子公司
佛罗伦货箱控股有限公司	集团兄弟公司
中海集装箱运输（亚洲）有限公司	集团兄弟公司
东方国际资产管理有限公司	母公司的全资子公司
中远散货运输有限公司	集团兄弟公司
厦门远洋运输公司	母公司的全资子公司
中国海运（东南亚）控股有限公司	集团兄弟公司
澳洲海空货运服务有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（巴拿马）代理有限公司	集团兄弟公司
中国大连外轮代理有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（荷兰）代理有限公司	集团兄弟公司
中国海运（越南）代理有限公司	集团兄弟公司
中国宁波外轮代理有限公司	母公司的全资子公司
中石化中海船舶燃料供应有限公司	集团兄弟公司
中石化中海船舶燃料供应香港有限公司	集团兄弟公司
远通海运设备服务有限公司	母公司的全资子公司
中海集装箱日本株式会社	集团兄弟公司
舟山中远船务工程有限公司	母公司的全资子公司
大连中远船务工程有限公司	母公司的全资子公司
青岛新东方集装箱储运有限公司	母公司的全资子公司
海标公司	母公司的全资子公司
广东中远船务工程有限公司	母公司的全资子公司
中远船务工程技术服务（大连）有限公司	母公司的全资子公司
中远船务工程集团有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（马来西亚）控股有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（集团）总公司	母公司的全资子公司
中远海运发展股份有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鹏达船务（深圳）有限公司	母公司的全资子公司
中国海运（韩国）控股有限公司	母公司的全资子公司
中远欧洲有限公司	母公司的全资子公司
唐山中海船务代理有限公司	母公司的全资子公司
中远海运澳洲船舶服务有限公司	母公司的全资子公司
汉远技术服务有限公司	母公司的全资子公司
中国烟台外轮代理公司	母公司的全资子公司
大连港湾集装箱码头有限公司	其他
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司	其他
中国海运埃及有限公司	其他
天津远华海运有限公司	其他
大连国际集装箱码头有限公司	其他
青岛神州行国际货运代理有限公司	其他
中远海运集运（兰卡）有限公司	其他
中远-新港码头有限公司	其他
上海浦东国际集装箱码头有限公司	其他
中远-国际码头（香港）有限公司	其他
Euro-Asia Oceangate S.a.r.L	其他
中远集装箱运输意大利公司	其他
马士基航运有限公司	其他
广州港集团有限公司	其他
APM Terminal Invest Company Limited	其他
张家港港务集团有限公司	其他
广州港股份有限公司	其他
扬州港现代物流中心	其他
江苏省扬州港务集团有限公司港口物流分公司	其他
江苏连云港港口股份有限公司	其他
广州港集团船务有限公司	其他
中海结算中心香港分部	其他
远球有限公司	其他
中国海运（阿联酋）代理有限公司	其他
中远孟加拉国有限公司	其他
中国天津外轮代理公司	其他
中国海运（印度尼西亚）代理有限公司	其他
中国海运（曼谷）代理有限公司	其他
中远海运集运（卡拉奇）有限公司	其他
中远阿联酋瑞斯公司	其他
中远多美尼代理公司	其他
中远考斯芬玛公司	其他
比雷埃夫斯港务局有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 关联担保情况

本公司为子公司提供的担保

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
COSCO Finance (2011) Limited	7,837,074,000.00	2012-12-3	2022-12-3	否
中远海运集装箱运输有限公司	1,387,400,000.00	2015-4-14	2018-4-14	否

子公司之间担保的情况和子公司为联营公司提供的担保

√适用 □不适用

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
COSCO Pacific Finance (2013) Company Limited	2,081,100,000.00	2013-1-31	2023-1-31	否
COSCO (Cayman) Mercury Co., Ltd	346,850,000.00	2015-6-15	2018-6-1	否
COSCO (Cayman) Mercury Co., Ltd	346,850,000.00	2015-6-22	2018-6-1	否
COSCO (Cayman) Mercury Co., Ltd	693,700,000.00	2015-6-29	2018-6-1	否
中远海运集装箱运输有限公司	697,931,570.00	2014-12-8	2017-12-7	否
广西钦州国际集装箱码头有限公司	16,000,000.00	2016-8-16	2017-8-16	否
广西钦州国际集装箱码头有限公司	47,200,000.00	2016-5-26	2024-5-26	否

**(2). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,709.15	1,813.41

**(3). 其他关联交易**

√适用 □不适用

**(1) 经常性关联方交易****① 集装箱船舶租赁交易**

本公司与关联方公司之间签署了多份集装箱船舶租赁协议，采用分租或返租的形式租入 10 艘集装箱船舶，租赁费用按合同规定方式以市场价为基础确定日租金，与当月的租赁天数相乘计算得出。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
集装箱船舶租赁支出	427,150,403.60	435,773,206.35

**② 综合服务交易**

本公司与关联方公司之间互相提供后勤服务，包括：提供业务招待餐、会议服务；提供劳动用品、劳防用品、职工午餐；车辆维修、保养服务；物业管理服务；印刷服务、复印机维修保养、纸张供应服务；协助处理有关区域内的海事赔偿案件；少量杂货运输；提供培训服务；其他相关配套服务。定价原则：按照政府指导价格或行业协会推荐价格确定，若无政府指导价格或推荐价格，则参照相应的市场价格按照公平及合理的原则确定，若无相应的市场价格则由协议双方按照有关成本加适当利润的原则根据具体情况协商确定。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
综合服务收入	39,715,219.88	36,684,243.74
综合服务支出	96,206,052.77	120,696,090.81

**③ 船舶服务交易**

本公司与关联方公司之间互相提供船舶及其他相关服务等持续性关联交易，主要包括：提供船舶润滑油；提供船舶燃油；提供船舶物料及物料修理服务；船舶安全管理服务；提供船舶油漆和保养油漆；提供船舶修理服务；提供船舶备件；提供通信导航设备的预订购、修理及安装调试；供应和修理救生设备；提供船舶监造技术服务；提供船舶买卖的经纪服务、船舶保险经纪服务；按照 ISM 规则、ISPS 规则的规定提供船舶安全和防污染管理、保安服务和其他相关船舶服务。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
船舶服务收入	31,202,701.45	27,336,152.96
船舶服务支出	4,352,485,175.07	7,200,773,731.01

#### ④房屋租赁交易

本公司与关联方公司之间互相提供房屋租赁等持续性关联交易。租金增幅不得高于当地有关政府部门当年公布的房屋租金指数。租赁期内有关水、电、气、房屋修缮等费用以及相关物业、供暖费由关联方公司自行承担。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
房屋租赁收入	7,128,198.03	6,243,685.45
房屋租赁支出	144,401,180.97	200,910,577.86

#### ⑤金融财务服务交易

本公司与中远财务有限责任公司订立，中远财务有限责任公司向本公司及附属公司提供金融财务服务，主要包括：存款服务；贷款及融资租赁服务；结算服务以及经中国银行业监督管理委员会批准中远财务有限责任公司可从事的其他业务。中远财务有限责任公司吸收本公司存款的利率应不低于中国人民银行就该种类存款规定的利率下限，应不低于中远财务有限责任公司吸收其他集团成员单位同种类存款所确定的利率及不低于一般商业银行向本公司提供同种类存款服务所确定的利率。中远财务有限责任公司向本公司发放贷款的利率应不高于中国人民银行就该类型贷款规定的利率上限，不高于向中远财务有限责任公司向其他集团成员单位发放同种类贷款所确定的利率，不高于一般商业向乙方提供同种类贷款服务所确定的利率。

中海集团财务向中国远洋及其附属公司或联系人提供以下金融财务服务：存款服务；信贷服务；清算服务；外汇服务；和经中国银行业监督管理委员会批准中海集团财务可从事的其他业务。

A、报告期内中远财务有限责任公司吸收本公司（不含中远海运港口）存款余额及本公司自中远财务有限责任公司存款利息收入如下：

项目	本年发生额	上年发生额
期末存放中远财务有限责任公司款项	6,221,690,341.94	6,988,716,643.11
存放中远财务有限责任公司款项利息收入	72,813,084.62	117,449,379.32

注：本期存放中远财务有限责任公司款项最大日余额为 10,059,842,301.87 元。

B、报告期内中远财务有限责任公司向本公司（不含中远海运港口）发放贷款余额及本公司利息支出如下：

项目	本年发生额	上年发生额
中远财务有限责任公司向本公司发放贷款期末余额		455,928,104.74
支付中远财务有限责任公司借款利息	30,271,937.42	12,007,697.34

注：本期中远财务有限责任公司向本公司发放贷款最大日余额为 1,464,274,654.30 元。

C、报告期内中远财务有限责任公司吸收中远海运港口存款余额及本公司自中远财务有限责任公司存款利息收入如下：

项目	本年发生额	上年发生额
期末存放中远财务有限责任公司款项	641,493,139.35	453,347,650.76

项目	本年发生额	上年发生额
存放中远财务有限责任公司款项利息收入	3,965,614.40	5,822,592.94

注：本期存放中远财务有限责任公司款项最大日余额为 641,493,139.35 元。

D、报告期内中远财务有限责任公司向中远海运港口发放贷款余额及本公司利息支出如下：

项目	本年发生额	上年发生额
中远财务有限责任公司向本公司发放贷款期末余额	930,807,262.89	909,949,156.55
支付中远财务有限责任公司借款利息	19,524,373.53	5,746,156.88

注：本期中远财务有限责任公司向本公司发放贷款最大日余额为 968,642,156.55 元。

E、报告期内中海集团财务有限责任公司吸收本公司存款余额及本公司自中海集团财务有限责任公司存款利息收入如下：

项目	本年发生额	上年发生额
期末存放中海集团财务有限责任公司款项	111,252,049.89	778,020,442.81
存放中海集团财务有限责任公司款项利息收入	2,420,786.88	7,112,543.66

注：本期存放中海集团财务有限责任公司款项最大日余额为 639,914,520.58 元。

F、报告期内中海集团财务有限责任公司向本公司发放贷款余额及本公司利息支出如下：

项目	本年发生额	上年发生额
中海集团财务有限责任公司向本公司发放贷款期末余额	98,400,000.00	105,000,000.00
支付中海集团财务有限责任公司借款利息	4,286,973.75	5,335,064.28

注：本期中海集团财务有限责任公司向本公司发放贷款最大日余额为 100,800,000.00 元。

#### ⑥船员租赁交易

本公司与关联方公司之间互相提供船员管理、培训和租赁服务等持续性关联交易。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
船员租赁收入	73,267,213.73	80,574,005.51
船员租赁支出	2,959,495.60	28,862,144.10

#### ⑦集装箱服务交易

本公司与关联方公司之间相互提供集装箱服务，包括：提供集装箱堆存、修理、拖运服务；集装箱及相关大件货物运输；相关货物仓储；出租底盘车；其他相关集装箱配套服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
集装箱服务支出	99,592,506.59	225,111,959.15

#### ⑧码头服务交易

本公司与关联方公司之间互相提供如下业务：提供集装箱码头处理及储存服务；提供集装箱装卸；提供港口服务及航运服务；其他相关配套服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
码头服务支出	2,844,269,947.80	1,576,128,599.04

#### ⑨中远海运港口为中远-国际货柜码头（香港）有限公司提供服务

根据中远海运港口与中远-国际货柜码头（香港）有限公司于 1996 年 1 月 1 日订立的管理服务协议，自 1996 年 1 月 1 日起，中远海运港口及其子公司为中远-国际货柜码头（香港）有限公司提供顾问和管理服务，并于每年收取约 20,000,000.00 港元的管理费。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

单位：港元

项目	本年发生额	上年发生额
中远海运港口为中远-国际货柜码头提供服务收入	20,000,000.00	20,000,000.00

## ⑩ 航运代理服务交易

本公司为关联方公司提供航运代理及其他相关服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
航运代理收入	503,479,140.89	1,127,267,330.84
航运代理支出	325,310,371.31	1,148,492,381.12

## ⑪ 货运服务交易

本公司为关联方公司提供货运服务。本期度关联方交易发生情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额
货运服务收入	698,434,182.07	2,292,237,677.23
货运服务支出	56,467,470.53	295,063,912.17

## ⑫ 委托管理服务交易

本公司与中远总公司签订了《委托管理服务总协议》。根据该协议，本公司及附属公司利用其在股权、资产及日常事务管理服务方面的业务优势，管理中远总公司及其所属非上市的全资及直接控股企业（不含共同控制企业）的股权、资产及相关决策事项涉及的日常事务。定价政策与综合服务总协议定价政策一致。

项目	本年发生额	上年发生额
委托管理服务收入	4,576,873.00	20,731,706.92

## ⑬ 干散货船舶租赁交易

本公司与关联方公司在经营过程中会根据业务需要向对方租入或租出船舶，租赁费用按合同规定的以市场价为基础日租金乘以当月的天数计算得出或者按相应航线的市场价格。报告期内本项关联交易情况如下：

项目	本年发生额	上年发生额
干散货船舶租赁收入	5,856,827.33	60,246,019.62
干散货船舶租赁支出	4,304,278.00	30,976,485.65

## ⑭ 船舶和集装箱租赁交易

本公司从中远海发及其附属公司租入船舶和集装箱。

项目	本年发生额	上年发生额
船舶和集装箱租赁支出	5,537,324,270.42	176,609,714.34

## ⑮ 佛罗伦集装箱租赁交易

本公司与关联方公司之间相互提供集装箱服务，包括：集装箱租赁、提供集装箱相关服务，包括但不限于有关集装箱的交换、储存、理货、维修、保养、查验、储存、上色及包装服务。

项目	本年发生额	上年发生额
集装箱租赁支出	983,316,250.68	

## ⑯ 资产租赁交易

中远海发及其附属公司向本公司提供资产租赁服务。

项目	本年发生额	上年发生额
资产租赁支出	178,553,575.02	28,472,487.98

## ⑰ 接受代理及物业租赁交易

中海集团及其附属公司向本公司提供海外航运代理服务及房屋租赁服务，包括：代办安排船舶维修；代办船务货运；代收船务运费；代办船舶代理业务；代办集装箱管理业务；房屋租赁业务；其他相关配套服务。

项目	本年发生额	上年发生额
接受代理及物业租赁支出	138,687,494.64	422,566,019.10

⑩中远海运港口与中海集团航运及码头服务交易

中远海运港口向关联方公司提供航运相关服务，包括但不限于货物的处理、储存、船舶装卸、转运、货物保存及提供集装箱储存场地及码头设备；关联方公司向中远海运港口提供码头相关服务，包括但不限于提供劳务管理服务、货物处理服务、物流服务、购买物料及码头建设费用补助。

项目	本年发生额	上年发生额
航运及码头服务收入	23,062,088.86	76,737,220.62
航运及码头服务支出	11,920,603.32	13,467,725.05

⑪中远海运港口与中远集团航运及码头服务交易

项目	本年发生额	上年发生额
航运及码头服务收入	389,549,004.26	346,844,401.39
航运及码头服务支出	53,431,233.43	54,864,558.69

(2) 重大偶发关联方交易

①建造船舶

2015年9月9日中远资产管理有限公司的下属单船公司（以下简称“单船公司”）与南通中远川崎船舶工程有限公司（以下简称“南通中远川崎”）签订协议，委托南通中远川崎为其建造4艘19,000TEU型船舶，协议船价共计5.412亿美元，本期单船公司共支付上述合同造船进度款1,353万美元。单船公司与大连中远川崎船舶工程有限公司（以下简称“大连中远川崎”）签订协议，委托大连中远川崎为其建造2艘19,000TEU型船舶，协议船价共计2.706亿美元，本期单船公司未支付上述合同造船进度款。

②股权交易

A、2015年12月11日，经中国远洋第四届董事会第二十一次会议批准，本公司与中远集团签订了《关于中远散货运输（集团）有限公司100%股权转让协议》。

B、2015年12月11日，经中国远洋第四届董事会第二十一次会议批准，本公司下属子公司中远海运港口与中国海运（香港）控股有限公司、中远海运发展股份有限公司（原名：中海集装箱运输股份有限公司，以下简称“中远海发”）签订了《关于购买和出售中海港口发展有限公司中5,679,542,724股股份订立的协议》。

C、2015年12月11日，经中国远洋第四届董事会第二十一次会议批准，本公司下属子公司中远海运港口与中海集装箱运输（香港）有限公司签订的《中远海运港口有限公司与中海集装箱运输（香港）有限公司关于出售及购买Florens Container Holdings Limited中全部已发行股份订立的协议》。

D、2015年12月11日，经中国远洋第四届董事会第二十一次会议批准，本公司子公司中远集运及下属公司向中远海发购买33家公司股权。

E、2016年11月4日，中远集团下属公司中远化工物流有限公司与本公司下属公司武汉中远物流有限公司在上海市签署《股权转让协议》，约定武汉中远物流有限公司将其持有的重庆中远化工物流有限公司100%股权转让予中远化工物流有限公司。

F、本公司下属公司中远集运欧洲有限公司（以下简称“中远集运欧洲”）收购中国远洋海运集团有限公司（以下简称“中远海运集团”）下属公司中国海运（欧洲）控股有限公司（以下简称“中海欧洲”）持有的中国海运土耳其代理有限公司75%股权。

本公司下属公司新鑫海航运有限公司（原名：中远集运东南亚公司，以下简称“新鑫海”）收购中远海运集团下属公司中远新加坡公司持有的中远萨意卡拉奇有限公司50%股权。

新鑫海收购中远海运集团下属公司中国海运（东南亚）控股有限公司（以下简称“中海东南亚”）持有的中海缅甸代理有限公司60%股权。



G、中远集运欧洲与中远海运集团下属公司中远欧洲有限公司（以下简称“中远欧洲”）签署《股权转让协议》，约定中远集运欧洲收购中远欧洲持有的中远希腊公司 70% 股权。

中远集运欧洲与中远欧洲签署《股权转让协议》，约定中远集运欧洲收购中远欧洲持有的中远海运集运（乌克兰）有限公司 90% 股权。

中远集运欧洲与中海欧洲签订《股权转让协议》，约定中远集运欧洲收购中海欧洲持有的中国海运埃及有限公司 49% 股权。

新鑫海与中远海运集团下属公司中远控股（新加坡）公司（以下简称“中远新加坡”）签订《股权转让协议》，约定新鑫海收购中远新加坡持有的中远印度有限公司 60% 股权。

中远集运欧洲与中远欧洲签订《股权转让协议》，约定中远集运欧洲收购中远欧洲持有的丹麦鹏达公司 75% 股权。

H、中远集运欧洲及中远集运比利时公司（以下简称“中远比利时”）分别收购中海欧洲与 HAFENCITY 公司（英文名称“Hafencity Immobile Sandorkai 60 Verwaltung GmbH”）持有的中海罗马尼亚 90%、10% 股权。

中远集运欧洲收购中远欧洲持有的中远波兰公司 50% 股权。

中远集运欧洲、中远比利时分别收购中远欧洲及其子公司比利时纽曼公司持有的中远俄罗斯有限公司 99%、1% 股权。

中远集运收购中远海运集团下属公司中远非洲有限公司持有的考斯瑞尼船务代理有限公司（以下简称“考斯瑞尼代理”）100% 股权。本项交易完成后，本公司通过考斯瑞尼代理购买中远海运集团下属公司中海非洲控股有限公司所持中海尼日利亚代理有限公司（以下简称“尼日利亚代理”）60% 股权以及独立第三方 Comet Shipping Agencies Nigeria Ltd. 所持尼日利亚代理 10% 股权。

中远集运收购中远海运集团下属公司中国海运（东南亚）控股有限公司持有的鑫海航运 49% 股权。

新鑫海收购中远新加坡持有的中远兰卡有限公司 40% 股权。

新鑫海收购中远新加坡持有的中远柬埔寨有限公司 100% 股权。

本公司下属公司中远集运美洲公司（及中远洛杉矶代理公司分别收购中远海运集团下属公司中海北美控股与中国海运（北美）代理有限公司持有的中国海运（墨西哥）代理有限公司 99.90%、0.10% 股权。

上述股权交易，均在 2016 年已经收到和支付了相关的股权转让款，并完成股权交割。

### (3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年利息支出
拆入：				
中国远洋运输（集团）总公司	563,110,000.00	2016-12-9	2017-12-9	1,295,153.00
上海天宏力资产管理有限公司	120,000,000.00	2016-8-29	2017-8-29	3,440,000.00

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
中远海运发展股份有限公司	297,592,414.54		1,017,292,710.43	

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
马士基航运有限公司	34,650,536.27		36,312,394.28	
中远阿联酋瑞斯公司	28,006,189.28		6,442,991.02	
中远海运特种运输股份有限公司	22,493,336.34		4,838,824.95	
中远罗马尼亚公司	20,625,767.73		890,273.93	
中国海运（意大利）代理有限公司	18,387,856.18			
中远海运（韩国）有限公司	15,290,610.74		17,422,423.02	
宁波中远物流有限公司	10,159,564.18		4,911,381.77	
中国连云港外轮代理有限公司	9,161,168.19		11,718,571.96	
上海中远物流有限公司	7,459,441.68		1,072,499.00	
中国烟台外轮代理公司	6,988,344.97		3,619,980.05	
中国张家港外轮代理有限公司	4,959,602.23		1,628,886.83	
中国海运（德国）集卡运输有限公司	4,212,292.35			
中国海运（法国）代理有限公司	3,992,418.93			
中远英国公司	3,773,137.52		78,210.00	
中国海运日本株式会社	3,628,477.14			
中国海运（阿根廷）代理有限公司	3,374,820.06			
中国海运（韩国）株式会社	3,029,938.30		61,039.84	
天津中海船务代理有限公司	2,810,692.46		9,234,082.48	
中海智利代理公司	2,769,175.99			
常熟中远物流有限公司	2,752,617.92		968,424.31	
上海中海船务代理有限公司	2,680,026.81		4,610,863.56	
中远海运散货运输有限公司	2,589,499.54			
中国海运（马来西亚）代理有限公司	2,121,771.84		15,235,896.93	
中远（香港）航运有限公司	1,900,410.03			
中远法国公司	1,879,698.12		80,606.23	
中远散货运输（集团）有限公司	1,877,162.58			
中国青岛外轮代理有限公司	1,701,083.44		1,904,692.49	
中海油轮运输有限公司	1,697,278.19			
广州中远物流有限公司	1,685,960.92		1,350,746.89	
深圳中远物流有限公司	1,588,724.55			
青岛中远物流有限公司	1,454,538.04		34,905.35	
扬州外轮代理有限公司	1,409,605.50		1,441,639.05	
上海远洋船舶管理有限公司	1,269,770.41		1,185,501.77	
中国海运（巴西）代理有限公司	1,223,193.08			
南通中远物流有限公司	1,179,158.47		1,391,882.54	
中远海运物流有限公司	1,102,255.47		885,780.00	
中海海南物流有限公司	1,059,783.00		1,491,891.40	
青岛远洋大亚物流有限公司	1,044,677.86		3,504,551.69	
秦皇岛中海船务代理有限公司	1,026,850.73			
广州港集团船务有限公司	472,062.00		3,100,940.00	
中国海运（曼谷）代理有限公司	178,117.60		17,268,653.21	
鹏达船务（深圳）有限公司	103,763.59		27,038,348.40	

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中海集装箱运输（香港）有限公司	80,652.31		265,800,079.65	
中国海运（韩国）控股有限公司			33,114,196.06	
中国海运（新加坡）代理有限公司			13,571,259.20	
中远欧洲有限公司			12,794,681.01	
青岛远洋华林国际船舶管理有限公司			3,385,351.14	
中远-新港码头有限公司			58,073,402.29	
天津远华海运有限公司			11,248,859.83	
中远海运集运越南有限公司			8,978,190.50	
其他公司小计	25,747,320.09		51,891,001.68	
合计	563,191,767.17		1,655,876,614.74	
预付款项:				
中远石油有限公司	142,214,473.93		97,730,509.18	
大连港湾集装箱码头有限公司	38,765,749.00			
大连国际集装箱码头有限公司	16,165,396.00			
比雷埃夫斯港务局有限公司	15,423,769.74			
中国船舶燃料广州有限公司	8,239,523.20			
青岛神州行国际货运代理有限公司	5,197,620.00			
中国海运（新加坡）代理有限公司	4,162,200.00			
中远海运发展股份有限公司	2,818,525.27		188,989,626.58	
中海集装箱运输（香港）有限公司	2,305,614.90			
连云港中海船务代理有限公司	1,700,000.00			
太仓中海船务代理有限公司	1,300,000.00			
唐山中海船务代理有限公司	600,000.00		5,500,000.00	
海标公司			53,371,520.55	
中远海运澳洲船舶服务有限公司			26,940,676.63	
汉远技术服务有限公司			10,587,814.80	
中石化中海船舶燃料供应有限公司			6,387,960.00	
中远土耳其船贸公司			4,945,558.23	
其他公司小计	3,775,919.20		32,549,170.84	
合计	242,668,791.24		427,002,836.81	
其他应收款:				
中国海运（埃及）代理有限公司	333,347,393.02			
中海集装箱运输（香港）有限公司	126,970,142.46		39,844.50	
中国海运（北美）代理有限公司	117,955,453.03			
中远阿联酋瑞斯公司	38,969,932.80		14,950,437.15	
远泰船务有限公司	37,259,400.99		21,147,663.09	
中远法国公司	34,227,051.11			
中远考斯芬玛公司	32,304,044.21		28,693,623.94	

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中远西非公司	23,308,129.54			
中国海运（阿联酋）代理有限公司	20,553,439.63			
中远多美尼代理公司	20,032,468.00		275,461,855.50	
远球有限公司	19,218,597.55		6,913,548.51	
中国海运（英国）代理有限公司	11,049,644.76			
中国海运埃及有限公司	9,413,187.34			
中国海运（韩国）株式会社	8,498,695.81			
中远海运集运（兰卡）有限公司	8,802,725.16			
中远土耳其船贸公司	6,336,098.42		7,063,330.24	
海贸国际运输有限公司	5,289,905.33		5,153,217.00	
新远（新加坡）有限公司	4,730,348.80			
中国海运（加拿大）代理有限公司	4,111,151.27			
中国汽车运输廊坊公司	4,087,814.89		4,087,814.89	
比雷埃夫斯港务局有限公司	3,217,322.72			
中国海运（比利时）代理有限公司	2,849,511.24			
中国海运（新加坡）代理有限公司	2,622,008.87			
中国海运（阿根廷）代理有限公司	2,591,763.63			
中远孟加拉国有限公司	2,364,130.99		1,317,614.43	
中国海运（印度）代理有限公司	1,746,895.49		361,650.96	
中远海运发展股份有限公司	135,406.10		8,942,333.11	
中远海运集运（卡拉奇）有限公司			7,464,710.75	
中远集装箱运输意大利公司			9,714,332.94	
中远海运集运越南有限公司			12,690,865.22	
天津远华海运有限公司			5,859,313.80	
中海结算中心香港分部			146,869,145.28	
其他公司小计	4,691,267.70		12,200,712.48	
合计	886,683,930.86		568,932,013.79	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：		
中远石油有限公司	534,526,117.56	337,362,118.58
中国海运（新加坡）石油有限公司	522,901,236.89	5,876,647.09
中远海运发展股份有限公司	306,949,260.83	797,381,364.52
中国海运（北美）代理有限公司	125,227,040.53	
中海集装箱运输（香港）有限公司	119,981,107.49	536,665,061.78
佛罗伦货箱控股有限公司	78,461,600.36	
大连国际集装箱码头有限公司	76,113,440.28	9,816,779.74

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
中海集装箱运输（亚洲）有限公司	64,266,773.54	
中远-新港码头有限公司	56,305,391.53	7,479,093.00
比雷埃夫斯港务局有限公司	34,929,846.46	
东方国际资产管理有限公司	33,239,197.61	
青岛神州行国际货运代理有限公司	24,217,862.65	3,438,205.00
中国海运（英国）代理有限公司	23,388,635.50	
中国海运（阿联酋）代理有限公司	19,455,783.12	
大连港湾集装箱码头有限公司	18,206,048.94	16,488,704.85
中国海运（新加坡）代理有限公司	18,129,789.40	
中远-国际码头（香港）有限公司	15,665,806.20	37,057,074.79
中国海运（埃及）代理有限公司	14,372,266.18	
澳洲海空货运服务有限公司	14,136,373.32	3,657,878.76
中远土耳其船贸公司	13,581,810.33	3,593.36
海贸国际运输有限公司	13,038,612.19	15,119,112.00
中远法国公司	12,189,374.74	1,694,821.39
中国海运（韩国）株式会社	11,908,151.35	649.36
中国海运（加拿大）代理有限公司	11,130,211.42	
中国海运（巴拿马）代理有限公司	10,410,980.70	
中国大连外轮代理有限公司	9,418,550.88	12,198,768.64
中国海运（荷兰）代理有限公司	9,076,860.60	1,295,717.36
广州港集团有限公司	8,844,676.40	6,500,000.00
中国海运埃及有限公司	7,145,389.30	
中远海运特种运输股份有限公司	6,712,913.66	15,166,763.10
中国海运（越南）代理有限公司	6,455,781.15	2,394,391.30
中国宁波外轮代理有限公司	5,719,047.05	1,120,242.11
扬州港现代物流中心	5,605,868.88	
中国海运（比利时）代理有限公司	5,411,972.35	
中国天津外轮代理公司	5,327,973.32	6,985,184.48
中石化中海船舶燃料供应有限公司	5,258,842.93	818,560.10
中石化中海船舶燃料供应香港有限公司	5,018,115.09	10,082,131.67
远通海运设备服务有限公司		36,369,021.92
中海集装箱日本株式会社		22,161,796.36
新远（新加坡）有限公司		17,280,436.66
中国海运（印度尼西亚）代理有限公司		17,277,159.18
舟山中远船务工程有限公司		17,105,535.70
大连中远船务工程有限公司		16,665,807.73
青岛新东方集装箱储运有限公司		12,800,092.30
海标公司		9,887,006.46
广东中远船务工程有限公司		8,489,516.42
江苏省扬州港务集团有限公司港口物流分公司		7,846,402.59
中远船务工程技术服务（大连）有限公司		7,691,330.18
中远船务工程集团有限公司		7,207,896.00
其他公司小计	79,666,378.19	142,843,962.97
合计	2,332,395,088.92	2,152,228,827.45
预收款项：		
中远散货运输有限公司	7,288,523.37	
中远海运发展股份有限公司	2,553,427.30	7,363,707.40
中远海运物流有限公司	2,452,364.44	3,197,870.14

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
中远海运特种运输股份有限公司	2,133,894.90	9,038,206.31
厦门远洋运输公司	1,788,106.00	631,351.04
中国海运（曼谷）代理有限公司		14,837,707.30
中国海运（马来西亚）控股有限公司		3,054,131.32
中海集装箱运输（香港）有限公司	2,532.01	2,585,620.64
其他公司小计	1,346,086.66	1,557,026.65
合计	17,564,934.68	42,265,620.80
其他应付款：		
广州港集团有限公司	760,001,237.00	
APM Terminal Invest Company Limited	403,837,623.78	
上海浦东国际集装箱码头有限公司	278,500,000.00	195,000,000.00
中国海运（北美）代理有限公司	114,994,321.05	
佛罗伦货箱控股有限公司	42,519,189.26	
中国海运（新加坡）石油有限公司	41,735,919.14	
中远集装箱运输意大利公司	40,323,102.33	
张家港港务集团有限公司	40,057,209.25	40,057,209.25
中国海运（东南亚）控股有限公司	35,443,711.90	
中远阿联酋瑞斯公司	29,264,451.75	
广州港股份有限公司	24,807,240.27	
中国海运（意大利）代理有限公司	24,483,435.00	
中远西非公司	23,308,129.54	
中远多美尼代理公司	8,761,137.97	92,934,098.21
Euro-Asia Oceangate S.a.r.L		65,307,158.59
中国海运（集团）总公司		40,000,000.00
江苏连云港港口股份有限公司	2,142,651.16	38,147,042.63
其他公司小计	10,673,179.12	170,890,446.48
合计	1,880,852,538.52	642,335,955.16

### 十三、 股份支付

#### 1、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见其他说明
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

本公司的子公司中远海运港口经批准执行一项按股权结算，以股份为基础的股权激励计划（以下简称：“购股权计划”）。根据中远海运港口股东于 1994 年 11 月 13 日批准的购股权计划，中远海运港口董事会可酌情向属下任何公司的董事、行政人员及/或全体职员授出购股权，以根据该计划的条款及条件认购公司的股份。

2003 年 5 月 23 日，中远海运港口股东批准执行了一项新的购股权计划并终止 1994 年购股权计划。2003 年 5 月 23 日后，不可再根据 1994 年购股权计划授出任何购股权，已售出但尚未行使的购股权继续有效，并可根据 1994 年购股权计划的条款及规定行使。

2005年12月5日,经中远海运港口股东批准,对2003年购股权计划若干条款作出的修订,根据经修订后的2003年购股权计划,中远海运港口董事可酌情邀请任何参与者接纳购股权,以根据该计划的条款及条件认购中远海运港口股份。

接纳获授予购股权的代价为1.00港元。

承授人根据2003年购股权计划于2004年11月25日至2004年12月16日接纳或视为接纳购股权当日起十年内可随时行使的购股权行使价为13.75港元;承授人根据2003年购股权计划于2007年4月17日至2007年4月19日接纳或视为接纳购股权当日起十年内可随时行使的购股权行使价19.30港元。

中远海运港口的购股权的估值采用柏力克-舒尔斯估值模型,评估的2007年授出日购股权的公允价值约为每股4.97港元。该模型应用的参数包括购股权的行权价格、无风险年息率、预期有效期、预期派息率、预期波动率及股票市场价格。上述参数的确定基于该计划有关条款,及中远海运港口H股历史交易数据。

本期中远海运港口未发行新的购股权证,本期内无行权。截至2016年12月31日,中远海运港口资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为52,690,867.88元。

尚未行使的购股权数量及其相关加权平均行使单价的变动情况如下:

项目	本年数		上年数	
	每股平均行使价(港元)	购股权数量	每股平均行使价(港元)	购股权数量
期初已授出	19.30	12,980,000	19.30	13,240,000
期内授出				
期内行权				
期内注销				
期内失效	19.30	3,040,000	19.30	260,000
期末已授出	19.30	9,940,000	19.30	12,980,000

## 2、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	详见其他说明
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

经本公司2005年6月9日股东大会批准,本公司实施一项以现金结算的股份支付计划,该计划的实施范围包括董事会董事(不包括独立非执行董事)、监事(不包括独立监事)、董事会秘书、本公司及子公司中远海运集装箱运输有限公司的高层管理人员及公司董事会批准的其他人员。该计划无须发行股票。股票增值权以单位授出,每单位代表1股本公司的H股。

所授出股票增值权的行使期为10年,自授出日起开始计算。于授出日的第三、第四、第五及第六周年的最后一日,持有人可予行使的股票增值权的总数分别不超过各自获授的股票增值权总数的25%、50%、75%及100%。本公司2005年、2006年、2007年各年授出的股票增值权行使价分别为3.195港元、3.588港元和9.540港元。

本公司股票增值权的估值采用二叉树估值模型,评估的2005年、2006年和2007年的股票增值权的公允价值在每单位0.0542港元和0.7831港元之间。该模型应用的参数包括期末股价每股3.83港元、预计有效期、股价预期波动率、无风险利率、预计股息收益率因素。股价预期波动率根据本公司股票价格的历史波动率估计得出,其中2005年授出股票增值权的预期波动率根据公司过去50周股票价格的历史波动率估计得出,2006年授出股票增值权其预期波动率根据公司过去92周股票价格的历史波动率估计得出,2007年授出股票增值权的预期波动率根据公司过去126周股票价格的历史波动率估计得出。

本期股票增值权数量变动情况如下：

项目	本年数	上年数
期初已授出	37,920,000	53,180,750
期内授出		
期内行权		
期内失效	19,155,000	15,260,750
其他转出		
期末已授出	18,765,000	37,920,000

本公司 2016 年度确认的股票增值权费用为-15,212,597.30 元，全部计入公允价值变动损益（2015 年年度计入应付职工薪酬的股票增值权费用-6,114,816.65 元，全部计入公允价值变动损益）。截至 2016 年 12 月 31 日以现金结算的股份支付产生的负债金额为 18,983,943.33 元（2015 年 12 月 31 日为 34,196,540.63 元）。

#### 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

已经签定的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

被投资单位	批准预算总金额	已完成金额	未支付金额
青岛前湾集装箱码头有限责任公司	1,398,671,048.00	947,789,803.00	450,881,245.00
安特卫普码头	774,520,482.00	465,493,879.00	309,026,603.00
中远-新港码头有限公司	799,597,193.00	242,936,441.00	556,660,752.00
上海洋山码头	400,000,000.00		400,000,000.00
宁波远东码头经营有限公司	1,000,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
镇江金远码头	32,144,175.00		32,144,175.00
大连港湾集装箱码头有限公司	438,000,000.00	146,000,000.00	292,000,000.00
天津欧亚码头	1,080,000,000.00	378,000,000.00	702,000,000.00
瓦多码头	387,640,308.00		387,640,308.00
青岛港董家口矿石码头有限公司	950,000,000.00	350,000,000.00	600,000,000.00
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	340,000,000.00	40,000,000.00	300,000,000.00
青岛前湾智能集装箱码头有限公司	260,000,000.00	129,000,000.00	131,000,000.00
合计	7,860,573,206.00	3,199,220,123.00	4,661,353,083.00

##### (2) 已经签定的正在或准备履行的大额发包合同

项目名称	总金额	已完成金额	未支付金额
长期服务式材料采购合同	50,958,133.08	12,611,213.68	38,346,919.40
其他固定资产	118,107,995.59	105,465,906.19	12,642,089.40



项目名称	总金额	已完成金额	未支付金额
船舶建造	17,137,474,272.20	2,339,986,147.20	14,797,488,125.00
码头	11,114,072,657.00	7,014,716,680.00	4,099,355,977.00
无形资产	65,935,874.81	48,321,301.01	17,614,573.80
总计	28,486,548,932.68	9,521,101,248.08	18,965,447,684.60

## (3) 已经签定的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

期间	待付租金
未来第一年	11,806,684,487.80
未来第二年	9,649,286,010.05
未来第三年	8,727,659,169.22
未来第四年及以后	42,859,469,305.50
合计	73,043,098,972.57

## 2、或有事项

(1). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团担保事项主要为集团内担保，详见本附注十二、5、(3)。除集团内担保外，本公司无其他需要披露的重大或有事项

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1) 资产负债表日后取得的银行借款

贷款人名称	借款类别	币种	金额（万元）	合同期限
中国银行上海分行	长期流贷	人民币	100,000.00	2017/1/5-2020/1/5
农业银行曲阳支行	短期流贷	人民币	100,000.00	2017/1/16-2018/1/16
农业银行曲阳支行	短期流贷	人民币	10,000.00	2017/2/10-2018/2/10
中远财务有限责任公司	短期流贷	人民币	100,000.00	2017/2/17-2018/2/17
农业银行曲阳支行	短期流贷	人民币	50,000.00	2017/3/13-2018/3/13
中国银行首尔分行	短期流贷	美元	20,000.00	2017/3/17-2018/3/17
中国银行（香港）	项目贷款	美元	10,000.00	2017/3/10-2022/3/9
中远财务有限责任公司	流动资金贷款	人民币	1,000.00	2017/3/24-2018/3/23
中远财务有限责任公司	流动资金贷款	人民币	1,000.00	2017/3/27-2018/3/26
广州港集团	流动资金贷款	人民币	30,000.00	2017/2/2-2018/2/1

(2) 资产负债表日后新签授信协议

授信人	借款类别	币种	最高综合授信额度（万元）	授信期限
中国银行（香港）	项目贷款	美元	10,000.00	60 个月
星展银行香港分行	过桥贷款	美元	35,000.00	180 天

授信人	借款类别	币种	最高综合授信额度(万元)	授信期限
中远财务有限责任公司	流动资金贷款	人民币	2,000.00	12 个月

## (3) 其他事项

①中远海运港口全资子公司上海中海码头发展有限公司(以下简称:“上海中海码头”)与青岛港国际股份有限公司(以下简称:“青岛港国际”)于2017年1月20日签订协议,根据协议约定,上海中海码头有条件同意以总代价5,798,619,200.00元(约835,897,000.00美元,即每股人民币5.71元)认购青岛港国际非流通内资股1,015,520,000.00股,其中人民币3,198,650,840.00元(约461,100,000.00美元)将以向青岛港国际转让中远海运港口持有的青岛前湾集装箱码头有限责任公司20%股权之方式结算,余下人民币2,599,968,360.00元(约374,797,000.00美元)将以现金结算。截止财务报告批准报出日,上述认购及出售事项尚未完成。

②上海中海码头持广州港股份有限公司4.50%股份,广州港股份有限公司于2017年3月29日于上海证券交易所挂牌上市,公司日后将按照持有广州港的股份数和股票价格计算期末公允价值,与成本的差额计入公允价值变动和其他综合收益。

## 十六、 其他重要事项

## 1、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为5个经营分部,本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了5个报告分部,分别为集装箱航运及相关业务、干散货航运及相关业务、码头及相关业务、集装箱租赁、管理、销售及相关业务、其他业务。这些报告分部是以对外提供不同产品和劳务为基础确定的。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	集装箱航运及相关业务	干散货航运及相关业务	码头及相关业务	集装箱租赁、管理、销售及相关业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	66,569,029,551.98	1,118,343,431.55	3,762,677,465.64	482,190,887.72	4,576,873.00	776,637,349.42	71,160,180,860.47
营业成本	68,380,436,800.50	1,495,973,814.66	2,384,519,566.46	375,776,559.02	181,685.77	771,088,073.12	71,865,800,353.29
资产总额	65,597,604,491.66		46,994,068,461.40		55,384,777,842.88	48,323,717,313.66	119,652,733,482.28
负债总额	60,749,899,051.48		14,027,196,631.86		18,491,230,924.02	11,164,462,011.40	82,103,864,595.96

## 2、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

根据《关于中央企业所属10户子企业开展员工持股试点的通知》(国资发改革[2016]293号):本公司的下属子公司上海泛亚航运有限公司做为试点单位,以2016年12月31日为改制基准日,开展员工持股的混合所有制改制。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,719,177.97	100.00			69,719,177.97	69,559,696.01	100.00			69,559,696.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	69,719,177.97	/		/	69,719,177.97	69,559,696.01	/		/	69,559,696.01

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来	69,719,177.97		
合计	69,719,177.97		

其他说明：

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 69,719,177.97 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

**2、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	32,599,315,740.87		32,599,315,740.87	54,596,411,895.44		54,596,411,895.44
合计	32,599,315,740.87		32,599,315,740.87	54,596,411,895.44		54,596,411,895.44

**(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
中国远洋（香港）有限公司	5,898,995,707.78			5,898,995,707.78		
中远海运集装箱运输有限公司	21,827,320,033.09	4,873,000,000.00		26,700,320,033.09		
中远散货运输（集团）有限公司	26,870,096,154.57		26,870,096,154.57			
合计	54,596,411,895.44	4,873,000,000.00	26,870,096,154.57	32,599,315,740.87		

**3、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	4,576,873.00		20,731,706.92	
合计	4,576,873.00		20,731,706.92	

**4、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
处置长期股权投资产生的投资收益	-21,996,814,994.79	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,513,931.51	47,524,947.94
委托贷款利息	2,399,610.55	
合计	-21,982,901,452.73	47,524,947.94

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,450,259,118.71	
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）	541,599,325.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	241,737,320.98	
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	11,513,931.51	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,345,085.02	
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	-262,417,137.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	70,504,343.99	
所得税影响额	-31,748,847.58	
少数股东权益影响额	57,107,124.91	
合计	-2,811,617,971.59	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-44.19	-0.97	-0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.01	-0.69	-0.69

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	(四) 在其它证券市场公布的年度报告。

董事长：万敏

董事会批准报送日期：2017年3月30日

### 修订信息

适用 不适用