

公司代码：601866

公司简称：中远海发

# 中远海运发展股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

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

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙月英、主管会计工作负责人刘冲及会计机构负责人(会计主管人员)李蓉声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司本报告期将不进行年度利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司面临的风险将在本报告第四节“经营情况讨论与分析”做详尽描述。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	171

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞震	高超
联系地址	上海市浦东新区滨江大道5299	上海市浦东新区滨江大道5299

	董事会秘书	证券事务代表
	号中国远洋海运大厦	号中国远洋海运大厦
电话	021-65966105	021-65967333
传真	021-65966498	021-65966498
电子信箱	ir@coscoshipping.com	ir@coscoshipping.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区国贸大厦A-538室
公司注册地址的邮政编码	201306
公司办公地址	上海市浦东新区滨江大道5299号中国远洋海运大厦
公司办公地址的邮政编码	200135
公司网址	http://development.coscoshipping.com
电子信箱	ir@coscoshipping.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	8,240,222,892.29	7,716,165,331.30	6.79
归属于上市公司股东的净利润	326,997,481.17	1,054,689,439.10	-69.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	231,601,627.43	1,038,798,761.00	-77.70
经营活动产生的现金流量净额	1,771,918,088.56	3,387,127,076.81	-47.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	16,345,357,998.25	16,276,161,992.76	0.43
总资产	144,591,839,643.67	139,037,660,370.61	3.99

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0280	0.0903	-68.99
稀释每股收益(元/股)	0.0280	0.0903	-68.99
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0198	0.0889	-77.73
加权平均净资产收益率(%)	2.00	7.69	减少5.69个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.40	7.57	减少6.17个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	326,997,481.17	1,054,689,439.10	16,345,357,998.25	16,276,161,992.76
按境外会计准则调整的项目及金额:				
专项储备影响额	-391,430.27	339,546.58		
按香港会计准则	326,606,050.90	1,055,028,985.68	16,345,357,998.25	16,276,161,992.76

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

按中国企业会计准则编报的财务报表与按香港一般采纳的会计准则编报的财务报表归属于母公司股东的净利润差异 39.14 万元,系两地会计准则在专项储备的会计处理上存在差异所致。

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	22,693,678.24
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	102,624,427.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,798,616.11
少数股东权益影响额	-1,960,962.57

非经常性损益项目	金额
所得税影响额	-29,759,905.61
合计	95,395,853.74

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 主要业务

以船舶租赁、集装箱租赁和其他产业租赁等租赁业务为核心，以航运金融为特色的综合性金融服务平台。

#### 行业情况

##### 1. 宏观经济形势

二零一八年，全球主要经济体制造业保持较高景气，但不断加剧的贸易摩擦局势将在一定程度上影响全球经济的复苏进程。国际货币基金组织在最新的《世界经济展望报告》中表示发达经济体今年和明年将继续保持增长，而新兴市场和发展中经济体的增长将加快，随后趋于稳定。预计二零一八年和二零一九年的全球经济增长率将达到 3.9%；二零一八年新兴市场和发展中经济体经济增长预测为 4.9%，二零一九年为 5.1%。由于石油价格上涨，美元国债收益率上升，贸易紧张局势加剧，一些基本面较弱的经济体的货币面临市场压力，经济增长的均衡程度下降。

中国经济运行平稳，供给侧改革扎实推进，产能过剩问题得到一定缓解，新动能持续显著增长，经济结构继续优化升级，总体经济形势继续保持稳中向好的态势。二零一八年上半年，中国 GDP 增速为 6.8%，仍然保持中高速增长，经济增长质量进一步提高。对外贸易方面，二零一八年年初以来，中美贸易战成为影响中国进出口贸易最为不确定的因素。据中国海关统计数据显示，二零一八年上半年中国货物贸易进出口总值为人民币 14.12 万亿元，较二零一七年同期增长 7.9%。就当前来看，在全球经济持续温和复苏、中国经济稳中向好的大背景下，预期中美贸易摩擦对中国总体经济运行的影响有限。

##### 2. 航运市场

二零一八年，宏观经济总体向好，带动大宗商品海运需求增长，而受中美贸易摩擦等因素影响，行业复苏面临一定不稳定、不确定性。长远来看，欧美经济回暖将带动全球贸易复苏，钢铁、煤炭等大宗商品价格上涨也带动运输需求，因此目前的行业不确定因素将不会逆转行业整体复苏的态势。

目前新船订单处于历史较低水平，预计二零一八年下半年的新船交付速度放缓，将带动船舶租赁行业回暖。自年初开始，船舶租赁市场随着租赁需求增长而逐步升温，多数船型租金有所回升。受集装箱运输市场回暖影响，集装箱用箱需求逐步增长，预计将对未来集装箱新箱价格及租箱价格水平构成良好支撑。

### 3. 金融市场

受贸易摩擦、美元升值、投资者避险情绪上升等因素影响，2018 年上半年，全球金融市场较为动荡。

2018 年上半年，为应对国际金融与货币市场的波动，在继续加强金融行业监管的同时，国内监管机构采取稳增长、调结构、防风险等多项政策措施。在上述政策的作用下，国内经济金融领域的结构调整出现积极变化，金融市场总体发展稳定。国家对全面深化金融改革、完善金融市场体系做出了系统部署，以期发挥市场在金融资源配置中的决定性作用，提高金融服务实体经济能力，守住不发生系统性金融风险的底线，促进经济持续较快发展。

2018 年下半年，发达经济体或将逐步收紧货币政策，使得新兴市场经济体承压。预计中国金融市场将受一定影响，但在稳健的货币政策确保流动性的前提下，金融市场将保持有序运行、逐步发展。

## 未来发展策略

### 1. 战略定位

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

### 2. 发展目标

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

### 3. 发展规划

#### 1) 航运及相关产业租赁业务

船舶租赁业务主要致力于集装箱船舶、干散货船舶等多种船型的经营租赁或融资租赁领域。本公司将在当前业务基础上，逐步培养建立起一支高水平、专业化投融资团队，逐步发展成为国内一流的船东系租赁企业。短期内通过充分调动本公司当前船队资源，以对内业务盘活存量；长期内，通过逐步提升对外业务的比重，利用中远海运集团在全产业链布局的优势，设计「一站式」业务模式，在行业中树立独特竞争优势。

集装箱租赁业务作为集装箱产业链的重要组成部分，主要从事各类型的集装箱租赁及贸易等。本公司将在当前佛罗伦租赁业务基础上，打造世界领先，独具竞争力的租赁公司。短期内以「稳固核心业务，把握市场机遇」为导向；实现销售、成本、能力三方面协同效应价值，进而稳固核



心业务。长期内把握市场机遇，拓展特种箱租赁业务，优化合约业态，改善资本结构以提高回报率。

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

## 2) 集装箱制造业务

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

## 3) 投资及服务业务

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

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

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

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

4、立足于自贸区，随着金融新政的逐步落地，公司将拥有地缘和政策优势。

5、拥有经验丰富的综合性人才，在各个业务板块打造出高效的管理团队。

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

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 报告期内主要经营情况

本公司 2018 年上半年实现收入 856,442.94 万元，较去年同期上升 8.47%；税前利润总额为 67,925.49 万元，较去年同期利润下降 47.74%；归属于母公司股东的净利润为 32,699.75 万元，较去年同期下降 69.00%。

#### 分部运营情况分析：

##### 1. 航运及相关产业租赁业务

###### 1) 营业收入

2018 年上半年，本公司航运相关租赁收入为人民币 501,296.94 万元，较去年同期人民币 534,060.56 万元降低 6.13%，占本公司总收入的 49.86%。

截止 2018 年 6 月 30 日，船舶租赁收入为人民币 249,145.51 万元，较去年同期人民币 295,516.31 万元减少 15.69%。其中船舶经营租赁收入为人民币 237,073.38 万元，船舶融资租赁收入为人民币 12,072.13 万元。船舶租赁收入减少主要是到期船舶退租以及美金汇率下跌所致

其中集装箱租赁、管理及销售收入为人民币 145,564.04 万元，较去年同期人民币 167,760.56 万元减少 13.23%。其中集装箱经营租赁收入为人民币 136,708.76 万元集装箱，集装箱融资租赁收入为人民币 8,855.28 万元。

其他相关产业租赁收入为人民币 106,587.39 万元，较去年同期人民币 70,854.32 万元增长 50.43%，占本公司总收入的 10.60%。其他相关产业租赁收入增长主要由于本公司本期融资租赁业务规模进一步扩大所致。

###### 2) 营业成本

航运及相关产业租赁成本主要包括自有船舶的折旧及维护成本、自有集装箱的折旧、船员工资、出售约满退箱之账面净值及租入船舶和集装箱的租金支出等。2018 年上半年营运成本为人民币 349,899.44 万元，较去年同期人民币 390,031.70 万元及减少 10.29%，主要系本公司到期船退租所致。

其中船舶租赁成本为人民币 193,035.97 万元，较去年同期人民币 235,500.00 万元，减少 18.03%。

其中集装箱租赁成本为人民币 113,551.76 万元，较去年同期人民币 132,960.56 万元减少 14.60%。

其中其他相关产业租赁业务营业成本主要包括利息支出等。2018 年上半年，营运成本为人民币 43,311.71 万元，较去年同期人民币 21,571.14 万元增长 100.79%，主要由于非航租赁板块的贷款规模迅速扩大所致。

##### 2. 集装箱制造业务

###### 1) 营业收入

2018 年上半年，本公司集装箱制造业务实现营业收入人民币 470,112.59 万元，较去年同期人民币 236,982.64 万元增长 98.37%，占本公司总收入的 46.76%。主要原因系本报告期大型集装箱运输公司随着行业复苏加大集装箱采购力度，集装箱制造市场转暖，且公司集装箱油漆技术改进，市场竞争力提升，使得集装箱制造板块量价齐升，本年销售箱量为 36.9 万 TEU，较去年同期的 20.3 万 TEU 增加 81.77%。

## 2) 营业成本

集装箱制造业务营业成本主要包括原材料费用、职工薪酬以及折旧费等。2018 年上半年，营运成本为人民币 439,977.36 万元，较去年同期人民币 218,797.58 万元增长 101.09%。成本同比上升主要系公司集装箱销售量大幅上升，导致料工费等制造成本大幅增长。

## 3. 投资及服务业务

### 1) 营业收入

2018 年上半年，金融服务业务实现收入人民币 33,813.73 万元，占公司总收入的 3.36%，较去年同期人民币 17,929.28 万元上升 88.60%。收入同比上升主要是对集团成员单位放贷的额度增加，贷款利息收入有所增长。

### 2) 营业成本

2018 年上半年，金融服务业的成本为 11,096.99 万元，较去年同期人民币 4,233.96 万元增加 162.09%。

### 3) 投资收益

2018 年上半年，金融投资收益实现投资收益为人民币 130,626.32 万元，较去年同期人民币 128,807.90 万元增加 1.41%。

### 4) 公允价值变动收益

同比减少 54,156.72 万元，主要系公司执行新金融工具准则后，原计入可供出金融资产的金融资产划分至交易性金融资产，公允价值变动由计入其他综合收益调整至计入公允价值变动收益。报告期由于股票市场疲软，致使公允价值变动收益同比大幅减少。

## 所得税

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司及其他境内子公司所适用的企业所得税税率为 25%。

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

## 流动资金，财政资源及资本架构

### 1、流动资金及借款分析

本公司流动资金的主要来源为经营业务的现金流量及短期银行贷款。本公司的现金主要用作运营成本支出、偿还贷款及新建船舶、购置集装箱及支持本公司开展融资租赁业务。于本期间，本公司的经营现金流入净额为人民币 177,192 万元。本公司于 2018 年 6 月 30 日持有银行结余现金为人民币 567,032 万元。

于 2018 年 6 月 30 日，本公司的银行及其他借贷合计人民币 9,729,553 万元，到期还款期限分布在 2018 年至 2027 年期间，需分别于一年内还款为人民币 4,292,406 万元，于第二年内还款为人民币 2,203,769 万元，于第三年至第五年还款为人民币 2,569,774 万元及于五年后还款为人民币 663,604 万元。

本公司的长期银行贷款主要用作开展融资租赁业务、采购集装箱以及收购股权。

于 2018 年 6 月 30 日，本公司的长期银行及其他贷款以共值人民币 1,986,416.6 万元的若干集装箱及船舶作抵押。

于 2018 年 6 月 30 日，本公司持有应付债券人民币 405,733.52 万元，另持有 18,210.83 万美元（相当于人民币 120,493.80 万元）的应付定期债券，债券募集资金全部用于采购集装箱。

于 2018 年 6 月 30 日，本公司持有应付 ABS 资产证券化项目计人民币 354,971.60 万元，ABN 资产证券化项目计人民币 171,255.70 万元，债券募集资金全部用于开拓融资租赁业务。

本公司的人民币定息借款为人民币 3,590,373 万元，美元定息借款 14,119 万美元（相当于人民币 93,422 万元），浮动利率人民币借款为人民币 648,844 万元，浮动利率美元借款为 815,663 万美元（相当于人民币 5,396,914 万元）。本公司的借款以人民币或美元结算，而其现金及现金等价物主要以人民币及美元持有。

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

## 2. 债务比率分析

于 2018 年 6 月 30 日，本公司的净负债比率为 568%，较 2017 年 12 月 31 日增加 6.2%，主要系本年货币资金大幅减少所致。

## 3. 外汇风险分析

于本期间，本公司当期产生汇兑收益为 2,293.70 万元，主要是由于本年度美元汇率波动所致；外币报表折算差额影响归母股东权益为人民币 12,824.36 万元。本公司未来将继续密切关注人民币及国际主要结算货币的汇率波动，降低汇率变动带来的影响，减少汇率敞口。

## 4. 资本开支分析

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司用于添置集装箱、机器设备、在建机器设备及其他开支为 267,267.90 万元，用于购买融资租赁资产开支为 931,308.60 万元。

## 5. 资本承担分析

中远海运发展股份有限公司所属 FlorensContainerInvestment (SPV)Limited 于 2018 年 6 月 8 日与胜狮货柜签订了集装箱采购合同，合同金额总计 30,149,000 美元。本期股权投资承担为 70,951.70 万元。

## 6. 雇员、培训及福利

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司共有雇员 9,476 人，本期间内雇员总开支（含员工薪金、福利费开支、社会保险费等）约为人民币 942,441,797.22 元（含外包劳务人员开支）。

薪酬管理作为最有效的激励手段和企业价值分配形式之一，遵循总量控制原则、贡献价值原则、内部公平原则、市场竞争原则及可持续发展原则。公司高管按照“契约化管理、差异化薪酬”的原则引入并实施了职业经理人制度管理，强化了基于业绩管理的激励和约束机制。公司员工实施的全面薪酬体系主要由薪金、福利和认可计划三个方面组成：1、薪金，包含岗位/职务薪金、绩效薪金、专项奖励、津贴等。2、福利，国家规定的社会保险、住房公积金及企业自设的福利项目。3、认可计划，支撑企业战略和文化的其他项目。

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

### **(一) 主营业务分析**

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,240,222,892.29	7,716,165,331.30	6.79
营业成本	6,545,926,333.40	6,118,736,975.92	6.98
毛利	1,694,296,558.89	1,597,428,355.38	6.06
销售费用	29,205,748.00	5,997,222.49	386.99
管理费用	415,900,036.16	301,473,794.39	37.96
财务费用	1,474,516,590.60	1,386,786,611.82	6.33
经营活动产生的现金流量净额	1,771,918,088.56	3,387,127,076.81	-47.69
投资活动产生的现金流量净额	-6,430,351,404.67	-3,687,660,863.54	-74.37
筹资活动产生的现金流量净额	-338,457,575.36	-2,146,190,563.31	84.23
研发支出	552,501.35		100

营业收入变动原因说明:营业收入同比上升 6.79%，主要原因见分部运营情况分析。

营业成本变动原因说明:营业成本同比上升 6.98%，主要原因见分部运营情况分析。

毛利变动原因说明:由于上述原因，本公司截至 2018 年 6 月 30 日产生毛利 1,694,296,558.89 元。

销售费用变动原因说明:销售费用同比上升 386.99%，主要是受集装箱制造业务扩张影响，仓储保管费用增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用同比上升 37.96%，主要是由于职工薪酬的增加所致，本期公司顺应业务发展需要，引进了高素质的管理和金融投资专业人才所致。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增长 6.33%，主要是本期借款规模同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:净流入同比减少 47.69%，主要是由于本期销售商品收到的现金减少，相应的经营活动现金流入减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:净流出同比增加 74.37%，主要是由于金融资产投资支出及购买固定资产支出同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:净流出同比减少 84.23%，主要是由于 2018 年上半年偿还债务的现金流出比照上年同期有所减少。

研发支出变动原因说明:研发支出本期新增 55.25 万元。

## 1、收入和成本分析

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上 期增减(%)	营业成本比 上期增减(%)	毛利率比上期增 减(%)
航运及相关产业租赁	5,012,969,379.75	3,498,994,365.68	30.20	-6.15	-11.08	3.87
集装箱制造	4,701,125,884.57	4,399,773,611.40	6.41	98.37	101.09	-1.26
投资及相关服务	338,137,254.04	110,969,867.10	67.18	88.59	162.12	-9.21

详细说明请参阅分部运营情况分析

### (2) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

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(%)
航运及相关产业租赁	航运及相关产业租赁	3,498,994,365.68	43.58	3,934,774,878.15	63.86	-11.08
集装箱制造	集装箱制造	4,399,773,611.40	54.80	2,187,975,849.61	35.51	101.09
投资及服务	金融投资	110,969,867.10	1.38	42,339,558.19	0.69	162.12

详细说明请参阅分部运营情况分析

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

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
货币资金	6,581,308,475.59	4.55	24,941,812,545.71	17.94	-73.61	1
应收票据及应收账款	2,700,285,149.98	1.87	1,375,071,701.55	0.99	96.37	2
其他应收款	432,720,631.62	0.30	137,386,333.33	0.10	214.97	3
一年内到期的非流动资产	8,967,555,089.08	6.20	7,333,145,223.43	5.27	22.29	4
长期应收款	22,997,970,300.90	15.91	20,087,975,972.67	14.45	14.49	4
固定资产	55,690,347,703.41	38.52	53,783,296,365.78	38.68	3.55	5
应付票据及应付账款	4,532,474,269.75	3.55	3,144,128,038.32	2.57	44.16	6
一年内到期的非流动负债	29,254,568,245.79	22.93	18,309,902,607.06	14.99	59.77	7
长期借款	54,371,471,551.20	42.61	63,849,439,342.80	52.27	-14.84	7

其他说明：

- 1、货币资金：货币资金同比减少 1,836,050.41 万元 (73.61%)，主要系将中海财务公司资产划分为持有待售资产，导致货币资金大幅减少。
- 2、应收票据及应收账款：应收票据及应收账款同比增加 132,521.34 万元 (96.37%)，主要系集装箱销售规模增加。
- 3、其他应收款：其他应收款同比增加 29,533.43 万元 (214.97%)，主要系其中包含的应收股利增加，期初无应收股利，期末应收股利余额 32,004.21 万元。



- 4、一年内到期的非流动资产\长期应收款：一年内到期的非流动资产同比增加 163,440.99 万元(22.29%)，长期应收款同比增加 290,999.43 万元(14.49%)，主要系报告期融资租赁业务规模持续扩大所致。
- 5、固定资产：固定资产同比增加 190,705.13 万元（3.55%），主要系集装箱设备同比增加所致。
- 6、应付票据及应付账款：应付票据及应付账款同比增加 138,834.62 万元（44.16%），主要系 3 大箱厂应付材料款同比增加所致。
- 7、一年内到期的非流动负债\长期借款：一年内到期的非流动负债同比增加 1,094,466.56 万元(59.77%)，长期借款同比减少 947,796.78 万元(14.84%)，主要系因长期借款将与明年到期，重分类至一年内到期的非流动负债所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	办理船舶证书保证金
货币资金	49,672,407.40	客户专户用于收付保费
货币资金	71,357,115.79	为取得借款质押的货币资金
货币资金	374,408,890.02	银行票据保证金
货币资金	415,452,100.13	资产证券化托管账户存款
长期应收款	21,458,541,324.45	用于质押借款
固定资产	10,502,314,113.31	用于抵押借款

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## 4. 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司对外股权投资的账面价值为人民币 2,264,665.57 万元，较期初增加人民币 100,828.79 万元，增长 5.00%。2018 年 1-6 月，对外股权确认的投资收益为人民币 127,955.92 万元，较上年同期增加 11,071.04 万元，增长 9%，主要由于联营企业渤海银行及光大银行的经营业绩提升所致。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

类型	初始投资成本	期末账面价值	期末公允价值变动	本期投资收益
股票	2,475,451,130.38	1,859,400,069.84	-616,051,060.54	11,645,791.25
基金	122,000,000.00	125,781,995.38	3,781,995.38	8,463,890.41
可转债	1,000.00	1,000.00		6,328,355.80
股权	1,194,570,713.45	1,177,323,900.12	-17,246,813.33	
合计	3,792,022,843.83	3,162,506,965.34	-629,515,878.49	20,109,681.66

5. 重大资产和股权出售

适用 不适用

6. 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	单位名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

序号	单位名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
1	中远海运发展(香港)有限公司	1,214,714.75	939,689.34	8,468.82	47,937.95	461.10	724.41
2	中远海运租赁有限公司	350,000.00	2,836,588.45	449,989.53	106,587.39	36,620.19	27,424.07
3	中海集团投资有限公司	1,821,300.00	2,670,502.26	2,010,429.64	478,610.79	116,545.54	107,657.85
4	东方国际投资有限公司	178,372.19	109,169.60	49,140.41	3,313.27	1,557.45	1,557.45
5	佛罗伦国际有限公司	730,484.84	236,889.42	120,376.54	11,856.26	549.57	475.09
6	FlorensContainerInvestment(SPV)Limited		181,998.98	3,426.11	6,834.45	1,001.05	1,031.58

### 7. 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济风险

目前，中国宏观经济整体稳定，但仍然面临经济增长放缓，结构性失衡等众多不确定因素；世界宏观经济缓慢复苏，但各经济体的复苏进程出现了明显的分化，债务危机、贸易失衡、汇率纷争等问题，将给经济复苏带来不确定性。公司转型为以航运及其它产业租赁业务为主，依托于航运产业经验的综合金融服务平台，业务网络遍布境内外，与中国及世界宏观经济环境有较大关联。为应对宏观经济不确定性，公司建立并在逐步完善风险预测及管理系统，力争保证运营及资产安全。

#### 2、市场风险

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

#### 3、流动性风险

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

#### 4、战略风险

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

#### 5、公司层面集中度风险

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

#### 6、行业竞争风险

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

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 15 日	公告编号：临 2018-009	2018 年 3 月 16 日
2017 年年度股东大会、2018 年第一次 A 股类别股东大会、2018 年第一次 H 股类别股东大会会议资料	2018 年 5 月 31 日	公告编号：临 2018-031	2018 年 6 月 1 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中远海运集团	本次无偿划转完成后,在本集团直接或间接持有控股股权期间,其自身并通过中远集团、中国海运将持续在人员、财务、机构、资产、业务等方面与保持相互独立,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序,干预上市公司经营决策,损害上市公司和其他股东的合法权益。本集团及本集团控制的其他企业保证不以任何方式占用上市公司及子公司的资金。	2016 年 5 月 5 日承诺	否	是
	解决同业竞争	中远海运集团	一、在本集团直接或间接持有控股股权期间,本集团及下属公司将不采取任何行为或措施,从事或参与对其子公司主营业务构成或可能构成实质性的竞争的业务活动,且不会侵害及其子公司的合法权益,包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事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发及其子公司现有主营业务。二、如本集团及本集团控制的公司可能在将来与中远海发在主营业务方面构成实质性同	2016 年 5 月 5 日承诺	否	是

			业竞争或与中远海发发生实质利益冲突,本集团将放弃或将促使本集团控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会,或将本集团和本集团控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格,在适当时机全部注入中远海发。三、本集团不会利用从中远海发了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与中远海发现有从事业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。四、如出现因本集团及本集团控制的其他企业违反上述承诺而导致中远海发及其他股东的权益受到损害的情况,本集团将依法承担相应的赔偿责任。			
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	中远海运集团	1、本集团及所控制的其他企业将尽可能地避免与上市公司之间不必要的关联交易发生;对持续经营所发生的必要的关联交易,应以双方协议规定的方式进行处理,遵循市场化定价原则,遵守有关法律、法规和规范性文件的要求和中远海发的公司章程、关联交易制度的规定。2、本集团及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本集团将根据有关法律、法规和规范性文件以及中远海发的公司章程、关联交易制度的规定,遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则,与中远海发签订关联交易协议,并确保关联交易的公允性和合规性,按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。3、本集团有关规范关联交易的承诺,将同样适用于本集团所控制的其他企业;本集团将在合法权限范围内促成本集团所控制的其他企业履行规范与上市公司之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。	2016年5月5日承诺	否	是
	解决同业竞争	中国海运	中国海运与中远海发在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立:1、资产独立中海集团保证中远海发对其所有的资产拥有完整、独立的所有权,中远海发资产与中海集团资产严格分开,完全独立经营。保证中远海发不存在资金、资产被中海集团及中海集团控制的其他企业占用的情形。2、人员独立中海集团保证中远海发拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系,该等体系中海集团与中远海发完全独立。中海集团向中远海发推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预中远海发董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。中远海发的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在中远海发工作,并在中远海发领取薪酬,不在中海集团及其控制的其他企业担任职务和/或领取薪酬。3、财务独立中海集团保证中远海发拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系;中远海发具有规范、独立的财务会计制度;中远海发独立在银行开户,不与中海集团及其控制的其他企业共用一个银行账户;中远海发的财务人员不在中海集团及其控制的其他企业兼职;中远海发依法独立纳税;中远海发能够独立作出财务决策,中海集团不干预中远海发的资金使用。4、机构独立中海集团保证中远海发保持健全的股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构;中远海发的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、业务独立中海集团保证中远海发拥有独立的经营管理系统,有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。中海集团除依法行使股东权利外,不会对中远海发的正常经营活动进行干预。在中海集团与中远海发存在实际控制关系期间,本承诺持续有效。避免同业竞争:1、本次重大资产重组完成后,中海集团不会直接或间接地(包括但不限于独资、合资、合作和联营等)参与或进行与中远海发所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于将来可能出现的中海集团的全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与中远海发构成竞争或可能构成竞争的情况,如中远海发提出要求,中海集团承诺将出让中海集团	2015年12月11日	否	是

			在前述企业中的全部出资或股份,并承诺在合法合规的情况下,给予中远海发或其全资子公司对前述出资或股份的优先购买权,并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、如出现因中海集团或中海集团控制的其他企业违反上述承诺而导致中远海发及其他股东的权益受到损害的情况,中海集团将依法承担相应的赔偿责任。减少关联交易:1、中海集团及所控制的其他企业与中远海发之间将尽可能的避免或减少关联交易。对于无法避免或者确有必要而发生的关联交易,中海集团承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则,依法签订协议,按照有关法律法规、规范性文件和中海发公司章程等有关规定履行合法程序,保证关联交易的公允性和合规性,保证不通过关联交易损害中远海发及其他股东的合法权益,并按照相关法律法规、规范性文件的要求及时进行信息披露。2、中海集团将严格按照《公司法》等法律法规以及中海发公司章程的有关规定行使股东权利;在中远海发股东大会对有关中海集团及所控制的其他企业的关联交易进行表决时,履行回避表决义务。			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司或持股 5 以上股东	1、中国海运将采取有效措施,并促使中国海运控股子公司采取有效措施,不会从事或参与任何可能对本公司及/或其控股子公司目前主要从事的集装箱运输及其相关业务构成竞争的业务,或于该等业务中持有权益或利益;如中国海运或中国海运控股子公司获得参与任何与本公司及/或其控股子公司目前主要从事的集装箱运输及其相关业务或未来将主要从事的业务有关的项目机会,则中国海运将无偿给予或促使中国海运控股子公司无偿给予本公司或其控股子公司参与此类项目的优先权。2、中国海运(集团)总公司同意向本公司及/或其控股子公司赔偿由于中国海运及/或其控股子公司因违反本承诺而致使本公司及/或其控股子公司遭受的一切损失、损害和开支。	2007 年 8 月 29 日	否	是
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励计划,本人承诺拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行本承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2016 年 10 月 11 日	否	是
与再融资相关的承诺	其他	中国海运	本公司将继续保证上市公司的独立性,不会越权干预上市公司经营管理活动,不会侵占上市公司利益。本公司承诺切实履行本承诺,若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的,本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。			
与再融资相关的承诺	其他	中远海运集团	本公司将继续保证上市公司的独立性,不会越权干预上市公司经营管理活动,不会侵占上市公司利益。本公司承诺切实履行本承诺,若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的,本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。			
与再融资相关的承诺	其他	中远海运集团	一、自发行人本次非公开发行原定价基准日(2016 年 10 月 12 日)前 6 个月至本承诺函出具之日,中远海运集团及其一致行动人不存在减持发行人股票的情形;二、本承诺函出具之日至发行人本次非公开发行完成后 6 个月内,中远海运			

			集团及其一致行动人不存在减持发行人股票(包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票)的计划;三、中远海运集团及其一致行动人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条规定的情形,不存在违反《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第(七)项规定的情形;四、如有违反上述承诺,中远海运集团及其一致行动人因减持股票所得收益将全部归发行人所有,并依法承担由此产生的全部法律责任。”			
与再融资相关的承诺	其他	中远海运集团	在本次非公开发行未能通过询价方式产生发行价格的情况下,中远海运集团将按本次非公开发行的底价(即定价基准日前二十个交易日中远海发A股股票交易均价的90与中远海发发行时最近一期经审计的每股净资产之较高者)认购本次非公开发行的A股股票,并按照届时的境内外监管要求完成相关内外部审批程序。			
与再融资相关的承诺	其他	公司	一、未来36个月对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持的计划截至本承诺函出具之日,根据中远海发目前对类金融业务的发展计划,未来36个月内,中远海发母公司不存在对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持计划。二、对未来36个月对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持的计划的承诺。截至本承诺函出具之日,未来36个月内,中远海发母公司不存在对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持的计划。三、关于不存在通过本次非公开发行募集资金直接或变相实施类金融投资情形的承诺。本次非公开发行募集资金到位后,中远海发将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金,定期检查募集资金使用情况,保证募集资金得到合理合法使用;中远海发承诺,不会通过本次非公开发行募集资金直接或变相实施类金融投资。			
与再融资相关的承诺	其他	公司	一、未来三个月重大资产投资或购买计划截至本承诺函出具日,除公司下属子公司中海投资拟增资渤海银行股份有限公司外,公司在未来三个月无重大投资或资产购买计划。对于当前无法预计,未来三个月内因外部环境变化或突发情况影响,公司需要进行重大投资或资产购买的,公司将通过自有资金或另行筹资等形式筹集所需资金,并将依据《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则(2014年修订)》等有关规定做好信息披露工作。二、不存在变相通过本次募集资金偿还到期企业债券以实施重大投资或资产购买的情形本次非公开发行募集资金到位后,公司将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金,定期检查募集资金使用情况,保证募集资金得到合理合法使用,有利于减少关联交易、避免同业竞争、增强独立性。公司本次发行募集的资金将由公司董事会设立专户存储,并按照相关要求对募集资金实施监管。公司承诺不会通过本次募集资金偿还到期企业债券以变相实施重大投资或资产购买业务。			

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司前任境内审计师天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供境内审计师服务已达一定年限。经公司第五届董事会第四十六次会议审议一致通过,聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度境内审计师(含A股财务报告审计及内部控制审计)。具体详见临2018-037号公告。



审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年3月29日经公司第五届董事会第四十二	公告编号：2018-018

事项概述	查询索引
次会议及 2018 年 5 月 31 日经 2017 年年度股东大会审议通过，批准次调整与中集集团(2017-2019)三年日常关联交易额度	
本公司与本公司间接控股股东中国远洋海运集团有限公司（以下简称“中远海运集团”）于 2016 年 12 月 5 日签署了《船舶租赁服务总协议》、《经营租赁服务总协议》、《融资租赁服务总协议》、《保理服务总协议》、《保险经纪服务总协议》、《船舶服务总协议》、《集装箱服务总协议》、《综合服务总协议》、《物业租赁服务总协议》、《金融服务总协议》、《商标使用许可协议》（以下简称“相关日常关联交易”），并确定了 2017-2019 年度相关日常关联交易的上限金额。	公告编号：2016-093
本公司接受间接控股股东中国远洋海运集团有限公司委托，就中远海运金融控股有限公司提供管理服务	公告编号：2017-028
经公司第五届董事会第二十九次会议审议通过，批准本集团接受《保险服务总协议》项下向中远海运自保公司采购保险服务，包括(1)船舶保险(2)非船舶保险(3)经中国保险监督管理委员会批准的中远海运自保公司可从事的其他业务。2017-2019 年度本集团向中远海运自保公司采购保险服务交易限额为 1 亿元人民币、2 亿元人民币、2 亿元人民币	公告编号：2017-044
经股东大会审议通过本公司及下属子公司在股东大会批准的 30 亿元人民币额度委托理财额度内(详见公告“中远海运发展股份有限公司关于开展委托理财的公告”（公告编号：临 2017-048），使用不超过 5 亿元人民币额度购买渤海银行股份有限公司委托理财产品，上述额度在授权期限内可滚动循环使用。	公告编号：2017-049

公司	2018 年 1-6 月发生额 (人民币万元)	2018 年限额(人民币 万元)
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司物业租赁服务总协议(支出)	786.38	5,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司集装箱服务总协议(支出)	30,591.94	41,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司船舶服务总协议(支出)	42,285.22	130,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司综合服务总协议	1,003.14	8,300.00
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司与中远海运发展股份有限公司销售商品框架协议	129,566.21	460,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司集装箱服务总协议(收入)	130,631.17	380,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司保险经纪服务总协议	689.66	2,500.00

公司	2018年1-6月发生额 (人民币万元)	2018年限额(人民币 万元)
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司船舶租赁服务总协议(收入)	236,988.26	800,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司经营租赁服务总协议	69,893.77	180,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司融资租赁服务总协议	2,042.77	187,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司物业租赁服务总协议(收入)	147.87	2,500.00
中远财务有限责任公司与佛罗伦货箱控股有限公司金融服务框架协议	4,905.00	50,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司金融服务总协议(存款)	1,796,534.95	1,800,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司金融服务总协议(贷款)	492,802.60	1,750,000.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司金融服务总协议(外汇买卖)	42.08	200.00
中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司保理服务总协议	7,901.17	33,000.00
中远海运金融控股有限公司管理协议	1,000.00	8,000.00
中远海运财产保险自保公司和中远海运发展股份有限公司保险服务协议	3,484.07	20,000.00

注1:经第五届董事会第四十二次会议通过,提请股东大会审议调整公司与中集集团日常关联交易额度。具体请参见《中远海发关于调整与中集集团三年日常关联交易额度的公告》(公告编号:临2018-017)

## 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

关联交易方	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
上海中远海运油品运输有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	碳交易委托协议	协议定价	0.1	0.1		银行存款		
合计				/	/	0.1		/	/	/

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

中远海运发展股份有限公司控股子公司中海集团财务有限责任公司(以下简称“中海财务”)拟按照集团同一控制下企业合并方式吸收合并中远财务有限责任公司(以下简称“中远财务”)。上述吸收合并完成后，中海财务作为吸并方继续存续，公司持有吸收合并后财务公司的股权比例变为 23.38%。(公告编号：临 2017-076、临 2017-080。)目前已收到中国银行保险监督管理委员会出具的《关于中海集团财务有限责任公司股权变更及吸收合并中远财务有限责任公司等有关事项的批复》(银保监复〔2018〕75 号)。(公告编号：临 2018-032)

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经第五届董事会第三十七次会议审议通过，联合中国信达资产管理股份有限公司，发起设立“航运产业基金”。公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币 5 亿元。	公告编号：临 2018-001

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经 2017 年年度股东大会审议通过，本公司拟为上海中远海运小额贷款有限公司(以下简称“小贷公司”)提供最高担保余额不超过 4500 万元人民币的担保，在担保额度内，公司将按照公司出资比例与其他股东共同进行担保。	临 2018-021

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用 关联债权债务事项请见第十节财务报告附注相关内容。

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况担保情况**

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
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										2,571,194,610.59			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										20,564,580,987.09			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										20,564,580,987.09			
担保总额占公司净资产的比例（%）										121.56			
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）										19,304,422,987.09			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										12,105,668,657.14			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										31,410,091,644.23			

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

公司切实按照党中央、国务院及中国远洋海运集团有关扶贫工作的总体部署,开展扶贫工作,通过各部门积极协调配合,各项任务稳步推进。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

报告期内,公司 11 名个人 1 个集体积极参与了“浪花心愿”结对助学活动,结对帮扶云南永德困难学生 12 名。

**3. 精准扶贫成效**

□适用 √不适用

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

□适用 √不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

公司将根据党中央、国务院及中国远洋海运集团有关扶贫工作的总体部署,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,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。

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

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

## ● 公司主要污染物及特征污染物

废气污染物: VOCs、粉尘

废水污染物: COD、SS、氨氮、总磷

## 1. 排放方式

废水经公司污水处理站处理至接管标准后,排入市政污水管网,进入墟沟污水处理站集中处理。

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

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

## 2. 排放口数量和分布情况

废水: 公司设有污水总排口一个,位于厂区东南角。

喷漆废气: 共设有 26 个排气筒,分布于涂装车间两侧。

打砂废气：共设有 8 个排气筒，分布于预处理工段和二次打砂工段。

3. 全厂污染物排放总量控制指标为：

废气污染物排放总量控制指标：VOCs 50.47t/a、粉尘 7.2t/a；

废水污染物排放总量控制指标：废水量 22800t/，COD 3.9t/a、SS 3.72t/a、氨氮 0.621t/a、总磷 0.0344t/a。

#### ● 执行的污染物排放标准

##### 1. 废水排放标准

废水接管标准执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表 1 中 B 级标准。

接管至墟沟污水处理厂集中处理。具体标准值见下表（mg/l）：

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

##### 2. 废气排放标准

VOCs 排放执行《集装箱制造业 VOCs 排放标准》（DB44/1837-2016 中表 2、表 3 的排放标准；

颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 中二级标准，具体标准值见下表：

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

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

## (1) 东方国际集装箱（连云港）有限公司项目环保手续执行情况一览表

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

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

(3) 排污许可证编号：00201614；有效期限：2019.3.27；发证单位：连云港经济技术开发区环境保护局。

**4. 突发环境事件应急预案**

适用  不适用

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

**5. 环境自行监测方案**

适用  不适用

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

**6. 其他应当公开的环境信息**

适用  不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用  不适用

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

**东方国际集装箱（广州）有限公司**

东方国际集装箱（广州）有限公司污染物为废水、废气、噪声；污染物排放执行标准：废水执行《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段一级标准，废气执行《大气污染物排放限



值》（DB44/27-2001）第二时段二级标准，边界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类标准。

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

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

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

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

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

公司建设项目均按国际法律法规的要求进行了环境影响评价及验收，环评批复文号穗环南管影【2005】93 号，环保验收审批文号穗环管验【2008】101 号，排污许可证号 440115201130009。同时，公司已完成了突发环境事件应急预案的编制和备案，备案编号为 4401152017342-L。目前，公司由当地环保局委托第三方监测公司对环境做监测，且是在正常生产时段开展监测。

#### **东方国际集装箱（锦州）有限公司**

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

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

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

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

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

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

公司建设项目均按国际法律法规的要求进行了环境影响评价及验收，环评批复文号为锦环函[2005]48 号，环保验收审批文号为锦环验（2007）53 号，同时，公司已完成了突发环境事件应急预案的编制和备案，备案编号为 21070020140027。目前，公司根据体系要求外委第三方监测公司对环境做监测，同时根据锦州滨海新区环保局锦滨环发（2017）23 号文件的要求，委托锦州三江源环保科技有限公司实施环保管家服务，且是在满负荷生产时段开展监测。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

**(1) 重要会计政策变更**

2017年3月以来财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）、《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号），要求境内外同时上市公司自2018年1月1日起施行。经本公司第五届董事会第四十二次会议审议通过，为执行财政部上述经修订的会计准则，自2018年1月1日起执行公司相关会计政策变更。

**1) 金融工具相关会计政策变更**

财政部新修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》，金融资产分类由现行的“四分类”改为“三分类”，企业应当根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；金融资产减值损失准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，且计提范围有所扩大；指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产的非交易性权益工具投资，后续计量计入其他综合收益部分在处置时不能转入当期损益，改为直接调整留存收益；金融资产转移的判断原则及其会计处理进一步明确；套期会计方面拓宽了套期工具和被套期项目的范围、以定性的套期有效性要求取代现行准则的定量要求、引入套期关系“再平衡”机制，有助于套期会计更好地反映企业风险管理活动；金融工具披露要求相应调整。

根据以上修订后会计准则中关于新旧准则衔接的相关规定，公司从2018年1月1日起，按以上修订后会计准则的要求进行会计报表披露，不重述前期可比数，就新旧准则转换影响数调整2018年期初留存收益和其他综合收益。预计实施上述修订后会计准则对本公司财务报告不会产生重大影响。

受影响的报表项目名称	2017年12月31日	2018年1月1日	影响金额
递延所得税负债	321,866,954.32	318,525,352.13	-3,341,602.19
递延所得税资产	113,146,916.17	123,527,416.27	10,380,500.10
可供出售金融资产	4,013,699,113.94		-4,013,699,113.94
其他非流动金融资产		3,972,183,514.48	3,972,183,514.48

其他综合收益	-2,484,778,614.44	-2,333,587,940.77	151,190,673.67
长期股权投资	20,454,747,062.11	20,354,071,531.49	-100,675,530.62
期初未分配利润	4,562,322,414.75	4,282,662,713.28	-279,659,701.47

## 2) 收入相关会计政策变更

财政部新修订的《企业会计准则第14号—收入》将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易的合同会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定，公司2018年1月1日首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。预计实施该修订后会计准则不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产、净资产均不会产生重大影响。

## 3) 财务列报政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）（以下简称“通知”），对财务报表列式进行了修订。根据通知相关规定，公司本期调整、修订了合并财务报表格式。上述调整对公司合并净利润及净资产核算结果不产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

根据《企业会计准则第4号——固定资产》有关规定，每个会计年度终了，企业应对固定资产的预计使用寿命、净残值和折旧方法进行复核，如果固定资产的预计使用寿命、净残值与原先会计估计数有差异的，应当进行相应调整。本公司于2018年4月27日在第五届董事会第四十四次会议上通过了《关于公司船舶及集装箱会计估计的预案》，对公司船舶及集装箱预计净残值作相应调整。本次会计估计变更前，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨280美元，集装箱资产预计净残值为20尺干箱USD560/UNIT、40尺及45尺干箱均为USD896/UNIT；本次会计估计变更后，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨330美元，集装箱资产预计净残值为20尺干箱USD780/UNIT、40尺及45尺干箱均为USD900/UNIT。本次会计估计变更自2018年1月1日起适用，采用未来适用法进行会计处理。经测算，本次会计估计变更后，公司2018年1-6月船舶及集装箱折旧费减少107,113,264.85元。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	364,417
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国海运集团有限公司	0	4,410,624,386	37.75	0	无	0	国有法人
HKSCCNOMINEESLIMITED	-2,028,700	3,731,625,775	31.94	0	未知	-	境外法人
国新投资有限公司	520,034	467,325,034	4.00	0	无	0	国有法人
国家开发投资集团有限 公司	0	388,674,125	3.33	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限 公司	0	195,314,795	1.67	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	65,454,300	0.56	0	无	0	国有法人
兴业全球基金-上海银 行-中国海运(集团) 总公司	0	33,399,288	0.29	0	无	0	其他
郭磊	0	17,655,777	0.15	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	8,232,354	15,796,915	0.14	0	无	0	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	
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	15,538,922	0.13	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
中国海运集团有限公司		4,410,624,386		人民币普通股	4,410,624,386		
HKSCCNOMINEESLIMITED		3,731,625,775		境外上市外资 股	3,731,625,775		
国新投资有限公司		467,325,034		人民币普通股	467,325,034		
国家开发投资集团有限公司		388,674,125		人民币普通股	388,674,125		
中国证券金融股份有限公司		195,314,795		人民币普通股	195,314,795		
中央汇金资产管理有限责任公司		65,454,300		人民币普通股	65,454,300		
兴业全球基金—上海银行—中国海运（集团）总公司		33,399,288		人民币普通股	33,399,288		
郭磊		17,655,777		人民币普通股	17,655,777		
香港中央结算有限公司		15,796,915		人民币普通股	15,796,915		
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金		15,538,922		人民币普通股	15,538,922		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>(1) 中国海运集团有限公司所持股份，在报告期内未发生质押、冻结或托管等情况。</p> <p>(2) HKSCCNOMINEESLIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）是私人公司，其主要业务为代其它公司或个人持有股票。</p> <p>(3) 截止本报告期末，中国海运集团有限公司直接持有中远海发A股4,410,624,386股，占总股本37.75%，通过集合计划持有中远海发A股47,570,789股，占总股本0.41%，合计持有中远海发A股4,458,195,175股，占总股本38.16%。</p> <p>(4) 截止本报告期末，中国海运集团有限公司持有中远海发H股股份为100,944,000股，占总股本比例约0.86%。</p> <p>(5) 未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
梁岩峰	非执行董事	选举
陈冬	非执行董事	离任
顾旭	独立非执行董事	选举
顾旭	独立监事	离任
张卫华	独立非执行董事	选举
张卫华	独立监事	离任
傅议	职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位:中远海运发展股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		6,581,308,475.59	24,941,812,545.71

项目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		70,001,000.00	547,427,550.20
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		2,700,285,149.98	1,375,071,701.55
预付款项		795,354,936.62	643,932,615.84
应收保费			
应收分保账款		12,400,401.41	13,904,037.92
应收分保合同准备金			
其他应收款		432,720,631.62	137,386,333.33
买入返售金融资产			
存货		1,459,731,293.18	1,155,667,694.71
合同资产			
持有待售资产		19,767,566,609.24	
一年内到期的非流动资产		8,967,555,089.08	7,333,145,223.43
其他流动资产		128,149,554.53	131,020,536.57
流动资产合计		40,915,073,141.25	36,279,368,239.26
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			3,917,917,077.31
可供出售金融资产			4,013,699,113.94
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		22,997,970,300.90	20,087,975,972.67
长期股权投资		21,463,035,026.64	20,454,747,062.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,092,505,965.35	
投资性房地产		100,970,991.52	100,012,187.43
固定资产		55,690,347,703.41	53,783,296,365.78
在建工程		20,637,665.47	27,032,575.12
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		136,203,272.20	136,609,575.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		29,148,186.19	33,855,285.03
递延所得税资产		145,947,390.74	113,146,916.17
其他非流动资产			90,000,000.00
非流动资产合计		103,676,766,502.42	102,758,292,131.35
资产总计		144,591,839,643.67	139,037,660,370.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款		16,003,660,079.04	14,990,260,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			14,772,764,370.39
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,532,474,269.75	3,144,128,038.32

项目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
预收款项		109,773,127.98	136,753,380.12
合同负债		56,694,110.72	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		230,685,627.47	175,278,182.65
应交税费		304,328,905.44	302,935,186.96
其他应付款		1,123,565,640.58	769,401,299.23
应付分保账款		39,906,392.67	56,508,885.73
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		15,322,991,143.10	
一年内到期的非流动负债		29,254,568,245.79	18,309,902,607.06
其他流动负债		1,960,245.03	
流动负债合计		66,980,607,787.57	52,657,931,950.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		54,371,471,551.20	63,849,439,342.80
应付债券		3,104,899,499.81	2,803,324,643.89
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		2,810,241,003.40	2,516,725,426.09
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,810,081.23	14,585,371.89
递延所得税负债		315,809,251.74	321,866,954.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,616,231,387.38	69,505,941,738.99
负债合计		127,596,839,174.95	122,163,873,689.45
<b>所有者权益</b>			
股本		11,683,125,000.00	11,683,125,000.00
其他权益工具		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		21,119,635.75	8,575,249.41
减：库存股			
其他综合收益		-2,445,756,563.09	-2,484,778,614.44
专项储备		1,526,768.05	1,912,757.75
盈余公积		1,362,073,031.79	1,362,073,031.79
一般风险准备		142,932,153.50	142,932,153.50
未分配利润		4,580,337,972.25	4,562,322,414.75
归属于母公司所有者权益合计		16,345,357,998.25	16,276,161,992.76
少数股东权益		649,642,470.47	597,624,688.40
所有者权益合计		16,995,000,468.72	16,873,786,681.16
负债和所有者权益总计		144,591,839,643.67	139,037,660,370.61

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：刘冲 会计机构负责人：李蓉



## 母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:中远海运发展股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,820,635,081.98	3,516,505,994.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		253,453,130.70	156,769,505.52
预付款项		29,705,380.60	56,886,421.27
其他应收款		662,986,284.07	663,144,824.66
存货		335,764,492.82	256,845,337.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,407,826,843.79	3,700,000,000.00
流动资产合计		9,510,371,213.96	8,350,152,084.21
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			2,400,167,841.87
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		35,579,083,575.90	35,490,702,901.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,889,459,795.79	
投资性房地产			
固定资产		12,998,208,693.22	13,406,920,214.89
在建工程		1,213,967.92	1,121,467.92
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		480,107.82	628,820.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,197,964.68	17,733,025.86
递延所得税资产			
其他非流动资产		300,000,000.00	2,350,260,000.00
非流动资产合计		50,780,644,105.33	53,667,534,271.56
资产总计		60,291,015,319.29	62,017,686,355.77
<b>流动负债:</b>			
短期借款		8,400,000,000.00	9,560,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		454,179,832.52	281,325,032.19
预收款项		3,099,944.40	1,556,265.65
合同负债			
应付职工薪酬		56,071,033.63	64,883,144.86

项目	附注	2018年6月30日	2017年12月31日
应交税费		5,213,566.33	23,767,916.05
其他应付款		4,718,288,167.89	5,795,696,809.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,522,000,000.00	2,718,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		17,158,852,544.77	18,445,729,168.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		15,235,000,000.00	14,559,100,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		15,235,000,000.00	14,559,100,000.00
负债合计		32,393,852,544.77	33,004,829,168.21
<b>所有者权益：</b>			
股本		11,683,125,000.00	11,683,125,000.00
其他权益工具		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		16,352,436,411.22	16,352,436,411.22
减：库存股			
其他综合收益		15,097.55	-57,317,056.94
专项储备			
盈余公积		1,355,762,889.20	1,355,762,889.20
未分配利润		-2,494,176,623.45	-1,321,150,055.92
所有者权益合计		27,897,162,774.52	29,012,857,187.56
负债和所有者权益总计		60,291,015,319.29	62,017,686,355.77

法定代表人：孙月英主管会计工作负责人：刘冲会计机构负责人：李蓉

### 合并利润表

2018年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业总收入		8,564,429,429.02	7,895,458,148.12
其中：营业收入		8,240,222,892.29	7,716,165,331.30
利息收入		305,439,280.83	157,219,746.88
已赚保费			
手续费及佣金收入		18,767,255.90	22,073,069.94

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
二、营业总成本		8,777,446,247.54	7,903,995,949.59
其中：营业成本		6,545,926,333.40	6,118,736,975.92
利息支出		110,491,095.25	42,012,999.00
手续费及佣金支出		489,264.13	326,559.19
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		18,156,656.02	28,981,538.75
销售费用		29,205,748.00	5,997,222.49
管理费用		415,900,036.16	301,473,794.39
研发费用		552,501.35	
财务费用		1,474,516,590.60	1,386,786,611.82
其中：利息费用		1,462,541,654.17	1,283,310,897.83
其中：利息净收入		50,981,540.15	51,418,389.53
资产减值损失			19,680,248.03
信用减值损失		182,208,022.63	
加：其他收益		102,624,427.57	11,641,698.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,306,263,158.74	1,288,079,010.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,229,505,654.74	1,168,543,812.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-541,108,137.15	459,012.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,693,678.24	5,628,619.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		677,456,308.88	1,297,270,539.34
加：营业外收入		1,815,510.81	3,163,776.33
减：营业外支出		16,894.70	616,734.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		679,254,924.99	1,299,817,581.27
减：所得税费用		300,239,661.74	212,305,129.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		379,015,263.25	1,087,512,452.19
（一）按经营持续性分类		379,015,263.25	1,087,512,452.19
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		232,048,189.66	997,290,434.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		146,967,073.59	90,222,017.59
（二）按所有权归属分类		0	0
1.归属于母公司所有者的净利润		326,997,481.18	1,054,689,439.10
2.少数股东损益		52,017,782.07	32,823,013.09
六、其他综合收益的税后净额		-112,168,622.32	-203,640,953.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-112,168,622.32	-207,288,188.31
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
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			
其他权益工具投资公允价值变动			
企业自身信用风险公允价值变动			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-112,168,622.32	-207,288,188.31
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		6,547,511.54	-124,010,360.99
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-368,822,278.11
金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
其他债权投资信用减值准备			
4. 现金流量套期损益的有效部分		9,527,448.30	-1,711,433.07
5. 外币财务报表折算差额		-128,243,582.16	287,255,883.86
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			3,647,234.88
七、综合收益总额		266,846,640.94	883,871,498.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		214,828,858.86	847,401,250.79
归属于少数股东的综合收益总额		52,017,782.08	36,470,247.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0280	0.0903
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0280	0.0903

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：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：孙月英主管会计工作负责人：刘冲会计机构负责人：李蓉

### 母公司利润表

2018年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
一、营业收入		913,784,389.56	1,227,468,351.63
减：营业成本		844,431,836.24	807,179,624.97
税金及附加		4,376,579.38	5,756,477.10
销售费用			
管理费用		93,627,453.19	72,162,315.47
研发费用			
财务费用		573,944,832.31	530,019,828.14
其中：利息费用		576,351,216.77	
其中：利息收入		36,647,432.87	
资产减值损失			-4,896,598.07
信用减值损失		1,728,827.15	

项目	附注	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
加：其他收益		1,362,162.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		78,250,260.64	-2,332,261.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,619,325.12	-2,332,261.47
净敞口套期收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-562,714,447.03	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		17,842.95	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,087,409,320.15	-185,085,557.45
加：营业外收入		1,030,728.38	1,179,561.63
减：营业外支出			1,041,008.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,086,378,591.77	-184,947,003.94
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,086,378,591.77	-184,947,003.94
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
其他权益工具投资公允价值变动			
企业自身信用风险公允价值变动			
（二）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			
其他债权投资公允价值变动			
金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
其他债权投资信用减值准备			
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			
六、综合收益总额		-1,086,378,591.77	-184,947,003.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：刘冲 会计机构负责人：李蓉

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
<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		7,425,433,496.91	8,126,127,968.79
客户存款和同业存放款项净增加额		448,986,279.42	-249,991,392.25
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		294,644,643.54	154,269,802.54
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			
收到其他与经营活动有关的现金		180,118,781.37	505,361,126.79
经营活动现金流入小计		8,349,183,201.24	8,535,767,505.87
购买商品、接受劳务支付的现金		3,961,360,578.51	3,963,549,127.51
客户贷款及垫款净增加额		904,223,287.76	-104,704,706.00
存放中央银行和同业款项净增加额			-74,601,824.56
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		69,263,630.34	57,269,397.36
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		766,344,365.62	768,674,539.78
支付的各项税费		325,909,717.71	233,495,167.10
支付其他与经营活动有关的现金		550,163,532.74	304,958,727.87
经营活动现金流出小计		6,577,265,112.68	5,148,640,429.06
经营活动产生的现金流量净额		1,771,918,088.56	3,387,127,076.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,901,412,877.62	8,409,771,488.40
取得投资收益收到的现金		53,391,586.13	129,933,195.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,795,098.95	1,338,384,356.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,284,208.77
收到其他与投资活动有关的现金		56,801,253.87	77,100,000.00
投资活动现金流入小计		12,049,400,816.57	9,957,473,249.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,985,764,945.00	8,972,894,059.62
投资支付的现金		6,293,971,286.24	4,608,078,562.76
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		200,015,990.00	64,161,490.40

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
投资活动现金流出小计		18,479,752,221.24	13,645,134,112.78
投资活动产生的现金流量净额		-6,430,351,404.67	-3,687,660,863.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			210,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			210,000,000.00
取得借款收到的现金		17,262,595,332.37	20,222,071,194.96
发行债券收到的现金		1,860,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,122,595,332.37	20,432,071,194.96
偿还债务支付的现金		17,125,766,415.22	20,788,377,109.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,950,585,990.43	1,611,081,042.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		384,700,502.08	178,803,606.94
筹资活动现金流出小计		19,461,052,907.73	22,578,261,758.27
筹资活动产生的现金流量净额		-338,457,575.36	-2,146,190,563.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-77,650,010.75	-88,509,067.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,074,540,902.22	-2,535,233,417.38
加：期初现金及现金等价物余额		23,193,300,179.15	15,527,253,854.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,118,759,276.93	12,992,020,437.32

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：刘冲 会计机构负责人：李蓉

#### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
<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		889,128,065.31	158,527,674.58
收到的税费返还		5,420,640.40	14,226,670.18
收到其他与经营活动有关的现金		1,944,027,440.36	1,580,411,526.77
经营活动现金流入小计		2,838,576,146.07	1,753,165,871.53
购买商品、接受劳务支付的现金		165,845,357.91	89,412,213.97
支付给职工以及为职工支付的现金		280,627,998.99	305,990,618.95
支付的各项税费		88,395,783.30	1,266,458.10
支付其他与经营活动有关的现金		3,044,631,105.90	365,343,882.35
经营活动现金流出小计		3,579,500,246.10	762,013,173.37
经营活动产生的现金流量净额		-740,924,100.03	991,152,698.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		670,000,000.00	207,083,069.73
取得投资收益收到的现金		82,716,035.43	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		97,972.41	249,693.79

项目	附注	2018年1-6月	2017年1-6月
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,265,947.80
收到其他与投资活动有关的现金			75,000,000.00
投资活动现金流入小计		752,814,007.84	283,598,711.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,500.00	2,461,485.01
投资支付的现金		670,000,000.00	6,088,980,924.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		670,092,500.00	6,091,442,409.91
投资活动产生的现金流量净额		82,721,507.84	-5,807,843,698.59
<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		11,440,000,000.00	11,400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		280,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		11,720,000,000.00	11,400,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,120,600,000.00	6,402,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		606,542,741.40	542,568,621.53
支付其他与筹资活动有关的现金		37,367,900.80	45,819,211.42
筹资活动现金流出小计		11,764,510,642.20	6,990,887,832.95
筹资活动产生的现金流量净额		-44,510,642.20	4,409,112,167.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,842,321.51	-10,583,866.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-695,870,912.88	-418,162,699.65
加：期初现金及现金等价物余额		3,516,505,994.86	1,283,244,359.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,820,635,081.98	865,081,659.45

法定代表人：孙月英主管会计工作负责人：刘冲会计机构负责人：李蓉



## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	11,683,125,000.00	1,000,000,000.00	8,575,249.41		-2,484,778,614.44	1,912,757.75	1,362,073,031.79	142,932,153.50	4,562,322,414.75	597,624,688.40	16,873,786,681.16
加：会计政策变更					151,190,673.67				-279,659,701.47		-128,469,027.80
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	11,683,125,000.00	1,000,000,000.00	8,575,249.41		-2,333,587,940.77	1,912,757.75	1,362,073,031.79	142,932,153.50	4,282,662,713.28	597,624,688.40	16,745,317,653.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			12,544,386.34		-112,168,622.32	-385,989.70			297,675,258.97	52,017,782.07	249,682,815.36
(一)综合收益总额					-112,168,622.32				326,997,481.19	52,017,782.07	266,846,640.94
(二)所有者投入和减少资本			12,544,386.34								12,544,386.34
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											

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		
权益的金额											
4. 其他			12,544,386.34								12,544,386.34
(三)利润分配									-29,322,222.22		-29,322,222.22
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他									-29,322,222.22		-29,322,222.22
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备						-385,989.70					-385,989.70

2018 年半年度报告

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		
1. 本期提取						14,857,704.05					14,857,704.05
2. 本期使用						15,243,693.75					15,243,693.75
(六) 其他											
四、本期末余额	11,683,125,000.00	1,000,000,000.00	21,119,635.75		-2,445,756,563.09	1,526,768.05	1,362,073,031.79	142,932,153.50	4,580,337,972.25	649,642,470.47	16,995,000,468.72

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		
一、上年期末余额	11,683,125,000.00		-277,716,028.27		-2,760,798,952.34		1,362,073,031.79	79,290,971.16	3,164,073,135.83	313,066,555.06	13,563,113,713.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	11,683,125,000.00		-277,716,028.27		-2,760,798,952.34		1,362,073,031.79	79,290,971.16	3,164,073,135.83	313,066,555.06	13,563,113,713.23
三、本期增减变动金额(减少以		1,000,000,000.00	286,291,277.68		276,020,337.90	1,912,757.75		63,641,182.34	1,398,249,278.92	284,558,133.34	3,310,672,967.93

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		
“一”号填列)											
(一)综合收益总额					276,020,337.90				1,461,890,461.26	74,558,133.34	1,812,468,932.50
(二)所有者投入和减少资本		1,000,000,000.00	286,291,277.68							210,000,000.00	1,496,291,277.68
1. 股东投入的普通股										210,000,000.00	210,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本		1,000,000,000.00									1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他			286,291,277.68								286,291,277.68
(三)利润分配								63,641,182.34	-63,641,182.34		
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备								63,641,182.34	-63,641,182.34		
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											

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		
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备						1,912,757.75					1,912,757.75
1. 本期提取						43,881,272.79					43,881,272.79
2. 本期使用						41,968,515.04					41,968,515.04
（六）其他											
四、本期末余额	11,683,125,000.00	1,000,000,000.00	8,575,249.41		-2,484,778,614.44	1,912,757.75	1,362,073,031.79	142,932,153.50	4,562,322,414.75	597,624,688.40	16,873,786,681.16

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：刘冲 会计机构负责人：李蓉

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,683,125,000.00	0.00	1,000,000,000.00	0.00	16,352,436,411.22	0.00	-57,317,056.94	0.00	1,355,762,889.20	-1,321,150,055.92	29,012,857,187.56
加:会计政策变更							57,332,154.49			-57,325,753.54	6,400.95
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,683,125,000.00		1,000,000,000.00		16,352,436,411.22		15,097.55		1,355,762,889.20	-1,378,475,809.46	29,012,863,588.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-1,115,700,813.99	-1,115,700,813.99
(一)综合收益总额										-1,086,378,591.77	-1,086,378,591.77
(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										-29,322,222.22	-29,322,222.22
1.提取盈余公积											
2.对所有者											

2018 年半年度报告

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							
(或股东)的分配											
3. 其他										-29,322,222.22	-29,322,222.22
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								34,886,842.28			34,886,842.28
2. 本期使用								34,886,842.28			34,886,842.28
(六) 其他											
四、本期期末余额	11,683,125,000.00		1,000,000,000.00		16,352,436,411.22		15,097.55		1,355,762,889.20	-2,494,176,623.45	27,897,162,774.52

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,683,125,000.00				16,352,436,411.22			121,071,989.15		1,355,762,889.20	-1,443,448,826.01	28,068,947,463.56

2018 年半年度报告

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							
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,683,125,000.00				16,352,436,411.22		121,071,989.15	1,355,762,889.20	-1,443,448,826.01	28,068,947,463.56	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-372,340,823.71		-184,947,003.94	-557,287,827.65	
（一）综合收益总额							-372,340,823.71		-184,947,003.94	-557,287,827.65	
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	11,683,125,000.00				16,352,436,411.22		-251,268,834.56	1,355,762,889.20	-1,628,395,829.95	27,511,659,635.91	

法定代表人：孙月英主管会计工作负责人：刘冲会计机构负责人：李蓉



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至 2017 年 12 月 31 日，中远海发无限售条件流通股 11,683,125,000 股，股份比例 100%，其中境内流通人民币普通股 7,932,125,000 股，持股比例 67.89%，境外流通外资股 H 股 3,751,000,000 股，持股比例 32.11%。

公司营业执照统一社会信用代码：91310000759579978L。公司注册地址：中国（上海）自由贸易试验区国贸大厦 A-538 室。公司总部地址：上海市浦东新区民生路 628 号航运科研大厦。

## 1.2 公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质：航运业。

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

### 1.3 母公司以及集团最终母公司的名称

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

### 1.4 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于 2018 年 8 月 30 日经本公司董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 78 家。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

中远海运发展（亚洲）有限公司：美元；  
 中远海运发展（香港）有限公司：美元；  
 中国海运（非洲）控股有限公司：南非兰特；  
 东方富利国际有限公司：美元；  
 东方国际投资有限公司：美元；  
 FlorensContainerInvestment (SPV) Limited：美元；  
 东方国际集装箱有限公司：美元；  
 海宁保险经纪有限公司：港币；  
 佛罗伦国际有限公司：美元；  
 惠航船务有限公司：美元；  
 FlorensContainerServices (Australia) Pty Limited：澳大利亚元；  
 FlorensContainerServices (Deutschland) GmbH.：欧元；  
 FlorensContainerServices (Italy) S. R. L.：欧元；  
 长誉投资有限公司：美元。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

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

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

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### 合营安排的会计处理

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

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

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

#### (1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

#### (2) 外币财务报表的折算

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

### 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

## (1) 金融资产

### ①金融资产分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### ②金融资产的确认

以摊余成本计量的金融资产，是指同时合下列条件的金融资产：A. 企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指该金融资产同时符合下列条件：A. 企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### ③金融资产的计量

本公司对所有金融资产和金融负债按照公允价值进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产（不属于任何套期关系的一部分），按照摊余成本进行后续计量，在按照实际利率法摊销、减值以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资除外），除减值损失或利得、汇兑损益、和按照实际利率法计算的该金融资产的利息计入损益之外，所产生的其他利得或损失，均应当计入其他综合收益。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，公允价值变动计入其他综合收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公允价值变动计入当期损益。

金融资产的利息收入，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第三十九条执行。

金融资产的股利收入，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第六十五条执行。

### ④金融资产的终止确认

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B. 金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；C. 金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产发生转移，企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，但企业保留了对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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（该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ⑤金融资产减值的测试方法及会计处理方法

对于下列各项目，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

A. 按照《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易确认的应收账款或合同资产，初始计量中未包重大融资成分，也未考虑不超过一年的合同中的融资成分。

B. 按照《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易确认的应收账款或合同资产，初始计量中虽然包含重大融资成分，但本公司选择按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

C. 按照《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除上述金融资产外，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（除非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外）进行减值会计处理并确认损失准备。具体如下：

A. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

B. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

C. 本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备。

## (2) 金融负债

### ①金融负债分类和重分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。对此类金融负债，本公司按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。C. 不属于以上 A 或 B 情形的财务担保合同，以及不属于以上



A 情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债发行方的，在初始确认后按照依据本准则第八章所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## ②金融负债终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或该部分金融负债。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

终止确认部分的负债账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 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

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

### (2). 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

本公司应收款项为按照《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易确认的应收账款或合同资产，初始计量中未包含重大融资成分，也未考虑不超过一年的合同中的融资成分。对于该应收账款或合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### (1) 已发生信用减值的应收款项的确认标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金额资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生严重的财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会作出的让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在上述客观证据表明应收款项发生减值的，计提坏账准备。

#### (2) 坏账准备的计提方法

对于应收款项的预期信用损失，本公司按照应收款项性质进行适当的分组，按照信用风险特征的组合，参照历史信用损失经验，确定应收款项组合的预期信用损失。

##### ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

##### ② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	公司以账龄和款项性质作为划分信用风险组合的标准，划分组合后该组合的风险较大的应收账款一般情况下依据以下比例分账龄计提坏账准备，计入当期损益。
预期损失模型	公司融资租赁业务、保理业务的应收款项，根据从 KPMG 购买的预期损失模型，对融资租赁款本金、风险保理资产计提一般准备。

##### 1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	25.00	25.00
3 年以上	50.00	50.00

## ③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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

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

**12. 存货**

适用  不适用

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

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

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

存货盘存制度采用永续盘存制。

**13. 持有待售资产**

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

##### （1）投资成本的确定

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

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

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

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

##### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

### (4) 长期股权投资的处置

#### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

#### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 15. 投资性房地产

### (1) 投资性房地产确认条件

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的房屋建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量

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

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

#### (3) 投资性房地产的减值准备

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

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

### (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

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

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

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

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

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

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司的在建工程主要指在建船舶、待安装设备及重大技改工程等。

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

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建

活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、海域使用权、车牌使用权和软件，以实际成本计量。土地使用权按使用年限平均摊销。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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



### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

##### (1) 设定提存计划

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

##### (2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债

的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 28. 收入

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中提供的服务（或商品）；本公司履约过程中所提供的服务（或商品）具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利；本公司已将该商品的实物转移给客户；

本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）租赁收入

## 1) 经营租赁收入

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。

## 2) 融资租赁收入

## ①租赁期开始本公司日的处理

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

## ②未实现融资收益的分配

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

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

## ③未担保余值发生变动时的处理

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

## ④或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

## (2) 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。

## (3) 股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

## (4) 提供劳务收入

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

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

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

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

## (5) 销售商品收入

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

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

## (6) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2)、与收益相关的政府补助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判断依据及会计处理方法

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 套期保值

1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

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

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

#### (2) 套期会计处理

##### 1) 公允价值套期

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

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

##### 2) 现金流量套期

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

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

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

### (3) 境外经营净投资套期

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

### (4) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (5) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

2017 年 3 月以来财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）、《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），要求境内外同时上市公

司自 2018 年 1 月 1 日起施行。经本公司第五届董事会第四十二次会议审议通过，为执行财政部上述经修订的会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起执行公司相关会计政策变更。

#### 1) 金融工具相关会计政策变更

财政部新修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，金融资产分类由现行的“四分类”改为“三分类”，企业应当根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；金融资产减值损失准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，且计提范围有所扩大；指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产的非交易性权益工具投资，后续计量计入其他综合收益部分在处置时不能转入当期损益，改为直接调整留存收益；金融资产转移的判断原则及其会计处理进一步明确；套期会计方面拓宽了套期工具和被套期项目的范围、以定性的套期有效性要求取代现行准则的定量要求、引入套期关系“再平衡”机制，有助于套期会计更好地反映企业风险管理活动；金融工具披露要求相应调整。

根据以上修订后会计准则中关于新旧准则衔接的相关规定，公司从 2018 年 1 月 1 日起，按以上修订后会计准则的要求进行会计报表披露，不重述前期可比数，就新旧准则转换影响数调整 2018 年期初留存收益和其他综合收益。

受影响的报表项目名称	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	影响金额
递延所得税负债	321,866,954.32	318,525,352.13	-3,341,602.19
递延所得税资产	113,146,916.17	123,527,416.27	10,380,500.10
可供出售金融资产	4,013,699,113.94		-4,013,699,113.94
其他非流动金融资产		3,972,183,514.48	3,972,183,514.48
其他综合收益	-2,484,778,614.44	-2,333,587,940.77	151,190,673.67
长期股权投资	20,454,747,062.11	20,354,071,531.49	-100,675,530.62
期初未分配利润	4,562,322,414.75	4,282,662,713.28	-279,659,701.47

#### 2) 收入相关会计政策变更

财政部新修订的《企业会计准则第 14 号—收入》将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易的合同会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定，公司 2018 年 1 月 1 日首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。预计实施该修订后会计准则不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产、净资产均不会产生重大影响。

## (2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

其他说明

根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关规定，每个会计年度终了，企业应对固定资产的预计使用寿命、净残值和折旧方法进行复核，如果固定资产的预计使用寿命、净残值与原先



会计估计数有差异的，应当进行相应调整。本公司于 2018 年 4 月 27 日在第五届董事会第四十四次会议上通过了《关于公司船舶及集装箱会计估计的预案》，对公司船舶及集装箱预计净残值作相应调整。本次会计估计变更前，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨 280 美元，集装箱资产预计净残值为 20 尺干箱 USD560/UNIT、40 尺及 45 尺干箱均为 USD896/UNIT；本次会计估计变更后，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨 330 美元，集装箱资产预计净残值为 20 尺干箱 USD780/UNIT、40 尺及 45 尺干箱均为 USD900/UNIT。本次会计估计变更自 2018 年 1 月 1 日起适用，采用未来适用法进行会计处理。经测算，本次会计估计变更后，公司 2018 年 1-6 月船舶及集装箱折旧费减少 107,113,264.85 元。

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 16%、10%和 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%、1.5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、16.5%（香港地区）、36.72%（美国地区）、28%（南非地区）等计缴。
印花税	合同及具有合同性质的凭证、记载资金的账簿和产权转移书据等金额的 1‰、0.5‰、0.3‰、0.05‰等计缴。

注：根据财政部《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%。本公司原适用 17%、11%增值税税率的相关业务现适用 16%、10%的税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

境外子公司中远海运发展（香港）有限公司、中远海运发展（亚洲）有限公司、海宁保险经纪有限公司、东方富利国际有限公司和东方国际投资有限公司的主要经营地在香港，适用香港税率 16.50%；佛罗伦国际有限公司的主要经营地在香港、美国等，适用当地税率包括 16.5%、36.72%等；中国海运（非洲）控股有限公司的经营地在南非，适用南非税率 28%。

香港税务条例（第 112 章）第 23B 条的规定，在计算香港航运企业源自香港的船舶租赁利润时，香港航运企业的船舶租赁收入不是来源于香港地区的，所收取的船舶租赁费毋须征收利得税。

根据 23B 条例的规定，中远海运发展（香港）有限公司、中远海运发展（亚洲）有限公司和东方富利国际有限公司相关收入免于征收香港利得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2017 年 12 月 31 日，“期末”系指 2018 年 6 月 30 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 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	39,048.97	173,944.97
银行存款	5,420,432,864.14	23,094,262,720.20
其他货币资金	1,160,836,562.48	1,847,375,880.54
合计	6,581,308,475.59	24,941,812,545.71
其中：存放在境外的款项总额	851,051,390.90	4,664,742,416.78

其他说明：

2018 年 6 月 30 日受限货币资金余额为 910,990,513.34 元，2017 年 12 月 31 日余额为 1,748,512,366.56 元，主要为抵押、质押、冻结等。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	1,000.00	6,000.00
其他	70,000,000.00	547,421,550.20
合计	70,001,000.00	547,427,550.20

其他说明：

期初交易性金融资产核算的理财产品于本期到期，同时期末本公司之子公司中海财务公司资产划分为持有待售资产。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

#### (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	1,930,000.00	

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		
合计	1,930,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2) 应收账款

## (1). 应收账款分类

√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	101,933,315.19	3.52	101,933,315.19	100.00		99,154,328.45	6.53	99,154,328.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,790,052,626.71	96.34	92,622,214.80	3.32	2,697,430,411.91	1,412,225,858.64	92.94	40,474,156.49	2.87	1,371,751,702.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,107,247.97	0.14	3,182,509.90	77.49	924,738.07	8,039,642.92	0.53	4,719,643.52	58.70	3,319,999.40
合计	2,896,093,189.87	/	197,738,039.89	/	2,698,355,149.98	1,519,419,830.01	/	144,348,128.46	/	1,375,071,701.55

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
HanjinShippingCo.,Ltd.	84,167,431.82	84,167,431.82	100.00	该公司已申请破产, 应收账款预计无法收回
PacificInternationalLines(Pte)Ltd.	17,765,883.37	17,765,883.37	100.00	持续拖欠帐款, 还款进度不理想, 预计无法收回
合计	101,933,315.19	101,933,315.19	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,974,913,523.10	59,247,405.68	3.00%
1 年以内小计	1,974,913,523.10	59,247,405.68	3.00%
1 至 2 年	181,263,408.86	18,126,340.89	10.00%
合计	2,156,176,931.96	77,373,746.57	

确定该组合依据的说明：

划分应收账款种类的说明详见附注五、11

组合中，采用风险评级分类组合计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
正常一级	616,846,824.52	6,168,468.23	1.00
可疑	17,028,870.23	9,080,000.00	53.32
合计	633,875,694.75	15,248,468.23	

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

**(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 54,876,074.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,486,162.89 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占期末应收账款余额的比例 (%)	期末坏账准备
中远海运控股股份有限公司	1,164,696,140.07	注 1	40.22	35,171,429.48
Textainer Equipment Management Limited	238,343,065.95	1 年以内	8.23	7,150,291.98
创富融资租赁（上海）有限公司	221,016,608.49	1 年以内	7.63	2,210,166.08

CMACGM	123,114,706.01	注 2	4.25	3,827,245.07
OrientOverseas Container Line	95,121,578.59	1 年以内	3.28	2,853,647.36
合计	1,842,292,099.11		63.61	51,212,779.97

注 1: 中远海运集装箱运输有限公司 1 年以内金额为 1,161,402,636.10 元, 1-2 年金额为 3,293,503.97 元;

注 2: CMACGM 1 年以内金额为 121,203,221.87 元, 1-2 年金额为 1,911,484.14 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用  不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 5、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	795,269,427.55	99.99	643,283,043.50	99.90
1 至 2 年	85,509.07	0.01	649,572.34	0.10
合计	795,354,936.62	100.00	643,932,615.84	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用  不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末合计数的比例 (%)
日照钢铁轧钢有限公司	367,385,893.57	1 年以内	46.19
鞍钢集团朝阳钢铁有限公司	133,085,184.30	1 年以内	16.73
上海首钢钢铁贸易有限公司	85,295,323.91	1 年以内	10.72
广州普天供应链有限公司	52,078,067.91	1 年以内	6.55
承德承钢商贸有限公司	41,393,329.00	1 年以内	5.20
合计	679,237,798.69		85.39

其他说明

适用  不适用

## 6、应收分保账款

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,044,529.22	100.00	644,127.81	4.94	12,400,401.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,044,529.22		644,127.81		12,400,401.41

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,477,899.19	100.00	573,861.27	3.96	13,904,037.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14,477,899.19		573,861.27		13,904,037.92

(1) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收分保账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,887,629.95	296,628.90	3.00
1-2 年	2,944,839.37	294,483.94	10.00
2-3 年	212,059.90	53,014.97	25.00
合计	13,044,529.22	644,127.81	

## 7、其他应收款

## 1) 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	15,109,044.85	7,668,982.15
发放贷款利息		4,448,217.45
存放同业利息		20,185,898.26
存放中央银行款项利息		534,772.01
合计	15,109,044.85	32,837,869.87

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	189,023,330.71	
中国光大银行股份有限公司	131,018,790.00	

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	320,042,120.71	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



## 3) 其他应收款

## (3). 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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	84,256,137.02	81.29	4,389,821.04	5.21	79,866,315.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	19,394,810.17	18.71	1,691,660.09	8.72	17,703,150.08
合计	103,650,947.19	/	6,081,481.13	/	97,569,466.06

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	24,262,704.39	22.33			24,262,704.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,938,270.16	61.62	2,820,192.49	4.21	64,118,077.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,436,893.26	16.05	1,269,211.86	7.28	16,167,681.40
合计	108,637,867.81	/	4,089,404.35	/	104,548,463.46

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

组合中，按账龄分析法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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	57,962,383.82	1,738,871.51	3.00
1 年以内小计	57,962,383.82	1,738,871.51	3.00
1 至 2 年	26,233,258.46	2,623,325.85	10.00
2 至 3 年	10,494.74	2,623.68	25.00
3-4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
合计	84,256,137.02	4,389,821.04	

确定该组合依据的说明：

划分其他应收款种类的说明详见附注五、11. 应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

注：划分其他应收款种类的说明详见“四、重要会计政策及会计估计 11. 应收款项”。

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(4). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 2,449,921.12 元；本期收回或转回坏帐准备金额 457,844.34 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
事故理赔	27,484,615.21	29,462,265.09
保证金及押金	29,675,448.18	24,308,905.41
应收代付款	23,752,503.37	14,746,932.59
船舶协议费	12,030,910.85	
保险费	5,681,587.74	
其他	5,025,881.84	40,119,764.72
合计	103,650,947.19	108,637,867.81

(7). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
唐山港国贸投资有限公司	保证金	11,143,000.00	1-2年	10.75	1,114,300.00
上海虹鼎置业有限公司	保证金及押金	6,853,670.86	1-2年	6.61	685,367.09
上海锦策房产咨询有限公司	保证金及押金	2,669,663.58	注1	2.58	202,343.09
TheSwedishClub	保证金及押金	2,662,008.65	1年以内	2.57	79,860.26
中远海运财产保险自保有限公司	船舶索赔款	1,343,169.80	1年以内	1.30	40,295.09
合计	/	24,671,512.89	/	23.81	2,122,165.53

注1：上海锦策房产咨询有限公司1年以内923,189.52元，1-2年1,746,474.06元

(8). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	1,243,353,848.05		1,243,353,848.05	622,566,269.73		622,566,269.73
在产品						
库存商品	218,954,687.94	9,236,099.80	209,718,588.14	538,123,809.01	9,208,551.68	528,915,257.33
周转材料	6,658,856.99		6,658,856.99	4,186,167.65		4,186,167.65
合计	1,468,967,392.98	9,236,099.80	1,459,731,293.18	1,164,876,246.39	9,208,551.68	1,155,667,694.71

(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						
在产品						
库存商品	9,208,551.68		131,607.06	104,058.94		9,236,099.80

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	
周转材料						
合计	9,208,551.68		131,607.06	104,058.94		9,236,099.80

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 9、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
子公司中海集团财务有限公司合并抵消后的资产总额	19,767,566,609.24	19,767,566,609.24		2018年9月
合计	19,767,566,609.24	19,767,566,609.24		/

其他说明:

注：2017年11月13日，本公司召开第五届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于控股子公司中海集团财务有限责任公司进行吸收合并的议案》（以下简称：吸并业务）。2018年6月7日，本公司收到中国银行保险监督管理委员会就本吸并业务的批复（银保监复【2018】75号《中国银行保险监督管理委员会关于中海集团财务公司股权变更及吸收合并中远财务公司等有关事项的批复》）。吸并业务完成后本公司持有中海集团财务有限责任公司的股权由65%将至23.38%，丧失对中海集团财务有限责任公司的控制权。资产负债表日，本公司将合并抵消后中海集团财务有限责任公司的资产总额和负债总额分类为持有待售资产和持有待售负债。

## 10、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	8,967,555,089.08	7,333,145,223.43
合计	8,967,555,089.08	7,333,145,223.43

其他说明

无

## 11、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
已认证未抵扣的进项税	100,052,674.56	114,924,478.02

项目	期末余额	期初余额
利率掉期合约	28,096,879.97	16,096,058.55
合计	128,149,554.53	131,020,536.57

其他说明

无

## 12、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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
1. 中国石油集团资本有限责任公司				1,015,032,376.05		1,015,032,376.05
2. 五矿资本股份有限公司				1,377,635,465.82		1,377,635,465.82
3. 爱建股份				52,079,357.23		52,079,357.23
按成本计量的						
1. 河南远海中原物流产业发展基金（有限合伙）				7,500,000.00		7,500,000.00
2. 北京航天科工信信息产业投资基金（有限合伙）				100,000,000.00		100,000,000.00
3. 银联商务有限公司				345,595,650.96		345,595,650.96
4. 北京东资壹号投资中心（有限合伙）				80,000,000.00		80,000,000.00
5. 中企云链（北京）金融信息服务有限公司				13,065,000.00		13,065,000.00
6. 池州中安招商股权投资合伙企业（有限合伙）				300,000,000.00		300,000,000.00
7. 深圳东烨科技合伙企业（有限合伙）				147,088,669.96		147,088,669.96
8. 宁波梅山保税港区嘉珣投资中心（有限合伙）				4,990,000.00		4,990,000.00
9. 广发银行股份有限公司				21,341,392.53		21,341,392.53

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
10. 杭州赛领锦澄投资管理合伙企业(有限合伙)				50,000,000.00		50,000,000.00
11. 宁波梅山保税港区祥榕投资中心(有限合伙)				4,990,000.00		4,990,000.00
12. 广东紫荆股份实业有限公司				5,000,000.00	5,000,000.00	
其他:				494,381,201.39		494,381,201.39
合计				4,018,699,113.94	5,000,000.00	4,013,699,113.94

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 13、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 15、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			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	23,443,625,732.20	445,655,431.30	22,997,970,300.90	20,205,904,164.55	386,497,563.20	19,819,406,601.35	2.06%-17.93%
其中：未实现融资收益	3,744,112,716.33		3,744,112,716.33	5,011,254,126.63		5,011,254,126.63	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
融资租赁业务投放款				271,282,193.32	2,712,822.00	268,569,371.32	
合计	23,443,625,732.20	445,655,431.30	22,997,970,300.90	20,477,186,357.87	389,210,385.20	20,087,975,972.67	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	上年金额	期初调整	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	资本公积	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			外币报表折差
一、合营企业													
上海海盛上寿融资租赁有限公司	130,875,410.60		130,875,410.60			1,259,193.84						132,134,604.44	
中国国际船舶管理有限公司	15,023,201.71		15,023,201.71			3,083,707.47			-6,534,200.00			11,572,709.18	
远海明华资产管理有限公司	43,989,503.64		43,989,503.64			4,227,171.34						48,216,674.98	
远海信达投资管理(天津)有限公司	8,637,798.60		8,637,798.60			-1,386,482.61						7,251,315.99	
小计	198,525,914.55		198,525,914.55			7,183,590.04			-6,534,200.00			199,175,304.59	
二、联营企业													
河南远海中原物流产业发展基金有限公司	2,426,020.90		2,426,020.90			-754,858.75						1,671,162.15	
中国光大银行股份有限公司	3,779,670,686.44	-120,731,450.00	3,658,939,236.44			239,256,500.00	9,101,400.00		-131,018,790.00			3,776,278,346.44	
澄瑞电力科技(上海)有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			79,936.79						3,079,936.79	
昆仑银行股份有限公司	1,139,574,573.23		1,139,574,573.23			67,000,476.24	8,750,083.28		-18,845,612.19			1,196,479,520.56	61,764,840.40
兴业基金管理有限公司	182,995,771.40		182,995,771.40	50,000,000.00		31,255,313.41	-451,487.09					263,799,597.72	
上海人寿保险股份有限公司	919,242,430.39		919,242,430.39			-22,073,765.88	-30,611,439.52					866,557,224.99	
渤海银行股份有限公司	6,625,206,783.40	-50,172,604.57	6,575,034,178.83			767,805,391.61	70,315,923.71		-10,225,160.00			7,402,930,334.15	
中企大象金融信息服务有限公司				20,000,000.00		-303,382.13		-951,115.40				18,745,502.47	
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	7,560,475,837.50	70,228,523.95	7,630,704,361.45			190,144,786.85	-178,316,203.85	13,495,501.74	-183,063,786.48	127,759,229.82		7,600,723,889.53	
海峡能源有限公司	41,830,116.86		41,830,116.86			1,584,488.07						43,414,604.93	
深圳一海通全球供应链管理有限公司	1,798,927.44		1,798,927.44			-1,429,104.01						369,823.43	
上海中远海运小额贷款有限公司				90,000,000.00		-190,221.11						89,809,778.89	
小计	20,256,221,147.56	-100,675,530.62	20,155,545,616.94	160,000,000.00		1,272,375,561.09	-121,211,723.47	12,544,386.34	-343,153,348.67	127,759,229.82		21,263,859,722.05	61,764,840.40
合计	20,454,747,062.11	-100,675,530.62	20,354,071,531.49	160,000,000.00		1,279,559,151.13	-121,211,723.47	12,544,386.34	-349,687,548.67	127,759,229.82		21,463,035,026.64	61,764,840.40

## 17、其他非流动金融资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按公允价值计量的			
1. 中国石油集团资本有限责任公司	829,742,829.59		829,742,829.59
2. 五矿资本股份有限公司	996,428,569.87		996,428,569.87
3. 爱建股份	33,228,670.39		33,228,670.39
4. 北京东资壹号投资中心(有限合伙)	80,069,547.05		80,069,547.05
5. 深圳东烨科技合伙企业(有限合伙)	147,012,076.45		147,012,076.45
6. 宁波梅山保税港区嘉珣投资中心(有限合伙)	4,990,000.00		4,990,000.00
7. 合肥中安招商股权投资合伙企业(有限合伙)	289,492,833.40		289,492,833.40
8. 北京航天科工信息产业投资基金(有限合伙)	108,460,966.89		108,460,966.89
9. 宁波梅山保税区港区祥榕投资中心(有限合伙)	4,990,000.00		4,990,000.00
10. 河南远海中远物流	7,506,400.95		7,506,400.95
11. 银联商务有限公司	332,485,635.59		332,485,635.59
12. 中企云链(北京)金融信息服务有限公司	9,027,137.04		9,027,137.04
13. 广发银行股份有限公司	22,439,302.76		22,439,302.76
14. 远海明晟(苏州)股权投资合伙企业	170,850,000.00		170,850,000.00
16. 兰溪宏鹰动力股权投资合伙企业(有限合伙)	55,781,995.37		55,781,995.37
合计	3,092,505,965.35		3,162,505,965.35

## 18、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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	150,320,049.18			150,320,049.18
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	-1,895,621.81			-1,895,621.81
外币财务报表折算差额	-1,895,621.81			-1,895,621.81
4. 期末余额	152,215,670.99			152,215,670.99
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	33,241,729.00			33,241,729.00
2. 本期增加金额	292,872.90			292,872.90
(1) 计提或摊销	292,872.90			292,872.90
3. 本期减少金额	-428,731.13			-428,731.13
外币财务报表折算差额	-428,731.13			-428,731.13
4. 期末余额	33,963,333.03			33,963,333.03
三、减值准备				
1. 期初余额	17,066,132.75			17,066,132.75

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2. 本期增加金额				
3、本期减少金额	-215,213.69			-215,213.69
外币财务报表折算差额	-215,213.69			-215,213.69
4. 期末余额	17,281,346.44			17,281,346.44
四、账面价值				
1. 期末账面价值	100,970,991.52			100,970,991.52
2. 期初账面价值	100,012,187.43			100,012,187.43

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	港务设施	库场设施	房屋建筑物	供电、供水、供汽 设施设备	专用设施设备	运输船舶	运输设备	集装箱	装卸机械设备	机器设备	通讯导航设施设备	家具与办公设备	炊事、福利及医疗 设备	合计
一、账面原值：														
1. 期初余额	19,909,096.90	133,026,162.54	445,139,462.93	63,621,287.24	13,204,719.20	45,080,202,795.79	23,858,473.33	30,923,334,475.25	63,359,301.06	448,386,815.77	5,722,868.26	59,941,145.16	10,709,522.37	77,290,416,125.80
2. 本期增加金 额			2,294,056.25	3,312,157.01		156,162.96	154,369.37	2,952,264,779.68	2,649,002.66	27,146,452.50		2,444,569.33	106,866.85	2,990,528,416.61
(1) 购置				2,973,372.82		156,162.96	154,369.37	2,952,264,779.68	85,384.62	5,709,913.82		2,444,569.33	106,866.85	2,963,895,419.45
(2) 在建工 程转入			2,294,056.25	338,784.19					2,563,618.04	21,436,538.68				26,632,997.16
3. 本期减少金 额			-69,268.40	65,200.00	567,655.96	-285,259,271.30	3,142,087.30	-179,262,307.23	-11,039.68	7,776,403.61	1,214,949.22	9,677,383.43		-442,158,207.09
(1) 处置或 报废			18,193.52	65,200.00	448,239.96		1,931,165.00	299,523,149.79		8,387,102.15	1,085,467.00	639,450.62		312,097,968.04
(2) 合并范 围减少					119,416.00		1,241,842.16				145,252.00	9,183,125.77		10,689,635.93
(3) 外币报 表折差			-87,461.92			-285,259,271.30	-30,919.86	-478,785,457.02	-11,039.68	-610,698.54	-15,769.78	-145,192.96		-764,945,811.06
4. 期末余额	19,909,096.90	133,026,162.54	447,502,787.58	66,868,244.25	12,637,063.24	45,365,618,230.05	20,870,755.40	34,054,861,562.16	66,019,343.40	467,756,864.66	4,507,919.04	52,708,331.06	10,816,389.22	80,723,102,749.50
二、累计折旧														
1. 期初余额	3,782,762.90	36,594,849.53	141,571,533.64	32,737,282.26	3,094,054.92	13,125,018,830.52	14,059,859.56	8,898,777,277.79	38,868,731.14	252,423,836.13	3,139,995.44	36,069,529.77	4,878,670.59	22,591,017,214.19
2. 本期增加金 额	189,649.14	2,019,411.31	6,970,808.98	1,040,018.68	20,418.87	797,145,309.65	1,248,138.13	702,999,249.26	1,538,606.93	11,489,368.63	370,895.53	4,276,187.22	313,348.49	1,529,621,410.82
(1) 计提	189,649.14	2,019,411.31	6,970,808.98	1,040,018.68	20,418.87	797,145,309.65	1,248,138.13	702,999,249.26	1,538,606.93	11,489,368.63	370,895.53	4,276,187.22	313,348.49	1,529,621,410.82
3. 本期减少金 额			-2,393,714.96	65,200.00	544,949.72	-64,617,901.85	2,230,714.93	61,512,178.05	-10,598.32	6,909,480.27	1,173,405.88	6,184,173.81		11,597,887.53
(1) 处置或 报废				65,200.00	430,310.36		1,698,311.80	197,092,182.64		7,138,521.10	1,042,048.32	616,560.25		208,083,134.47
(2) 合并范 围减少					114,639.36		563,804.58				137,641.92	5,698,870.62		6,514,956.48
(3) 外币报 表折差			-2,393,714.96			-64,617,901.85	-31,401.45	-135,580,004.59	-10,598.32	-229,040.83	-6,284.36	-131,257.06		-203,000,203.42
4. 期末余额	3,972,412.04	38,614,260.84	150,936,057.58	33,712,100.94	2,569,524.07	13,986,782,042.02	13,077,282.76	9,540,264,349.00	40,417,936.39	257,003,724.49	2,337,485.09	34,161,543.18	5,192,019.08	24,109,040,737.48
三、减值准备														
1. 期初余额						715,207,549.19		200,894,996.64						916,102,545.83
2. 本期增加金 额														
3. 本期减少金 额						-6,294,043.44		-1,317,719.34						-7,611,762.78
(1) 处置或 报废						26,303.75		415,361.82						441,665.57
(2) 外币报 表折差						-6,320,347.19		-1,733,081.16						-8,053,428.35
4. 期末余额						721,501,592.63		202,212,715.98						923,714,308.61
四、账面价值														
1. 期末账面价 值	15,936,684.86	94,411,901.70	296,566,730.00	33,156,143.31	10,067,539.17	30,657,334,595.40	7,793,472.64	24,312,384,497.18	25,601,407.01	210,753,140.17	2,170,433.95	18,546,787.88	5,624,370.14	55,690,347,703.41
2. 期初账面价 值	16,126,334.00	96,431,313.01	303,567,929.29	30,884,004.98	10,110,664.28	31,239,976,416.08	9,798,613.77	21,823,662,200.82	24,490,569.92	195,962,979.64	2,582,872.82	23,871,615.39	5,830,851.78	53,783,296,365.78

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
集装箱	736,899,803.90	141,605,034.29		595,294,769.61
合计	736,899,803.90	141,605,034.29		595,294,769.61

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
运输船舶	30,657,334,595.40
集装箱	24,218,200,617.02
装卸机械设备	35,440.83
合计	54,875,570,653.25

## (5). 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
美装车间西扩	777,213.93	产权证书办理中
合计	777,213.93	

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、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
信息系统	2,083,175.47		2,083,175.47	11,694,856.11		11,694,856.11
设备技术改造	18,147,546.60		18,147,546.60	11,603,121.04		11,603,121.04
其他工程	406,943.40		406,943.40	3,734,597.97		3,734,597.97
合计	20,637,665.47		20,637,665.47	27,032,575.12		27,032,575.12

## (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
信息系统	26,629,702.00	11,694,856.11	1,416,579.23	5,484,014.13	5,544,245.74	2,083,175.47	47.17-100.00	47.17%-80.00%				自筹
设备技术改造	46,397,006.46	11,603,121.04	37,151,521.04	30,607,095.48		18,147,546.60	26.00-100.00	30.00%-100.00%				自筹
其他工程	41,410,000.00	3,734,597.97	496,286.69	3,825,508.14	-1,566.88	406,943.40	22.00-34.00	80.00%-90.00%				自筹
合计	114,436,708.46	27,032,575.12	39,064,386.96	39,916,617.75	5,542,678.86	20,637,665.47	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	车牌使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	158,240,072.00	172,645,077.25	369,100.00	331,254,249.25
2. 本期增加金额		7,408,288.27		7,408,288.27
(1) 购置		7,370,391.86		7,370,391.86
(2) 外币财务报表折算差额		37,896.41		37,896.41
3. 本期减少金额		1,576,680.59	150,908.38	1,727,588.97
(1) 其他		1,576,680.59	150,908.38	1,727,588.97
4. 期末余额	158,240,072.00	178,476,684.93	218,191.62	336,934,948.55
二、累计摊销				
1. 期初余额	40,271,728.52	154,176,103.36	196,841.58	194,644,673.46
2. 本期增加金额	1,793,374.17	4,272,278.68	21,350.04	6,087,002.89
(1) 计提	1,793,374.17	4,272,278.68	21,350.04	6,087,002.89
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	42,065,102.69	158,448,382.04	218,191.62	200,731,676.35

项目	土地使用权	软件	车牌使用权	合计
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	116,174,969.31	20,028,302.89		136,203,272.20
2. 期初账面价值	117,968,343.48	18,468,973.89	172,258.42	136,609,575.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

注：本期末无通过公司内部研发形成的无形资产；本期减少中的“其他”为期末不再将财务公司纳入合并范围导致的。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	32,184,014.78	3,493,794.53	7,959,997.09	3,160.44	27,714,651.78
其他	1,671,270.25		237,735.84		1,433,534.41
合计	33,855,285.03	3,493,794.53	8,197,732.93	3,160.44	29,148,186.19

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用



单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	500,158,191.04	126,894,212.72	404,296,969.53	101,049,045.25
固定资产折旧	17,405,241.71	4,351,455.82	25,346,694.65	4,128,936.61
未实现汇兑损益	14,107,287.45	3,258,086.76	13,957,487.16	3,223,490.29
其他	39,392,410.25	11,443,635.44	805,132.49	4,745,444.02
合计	571,063,130.45	145,947,390.74	444,406,283.83	113,146,916.17

## (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
固定资产折旧	6,003,739.17	2,041,665.07	14,366,861.29	3,070,298.16
联营公司未分派盈利	3,106,927,768.13	310,692,776.81	3,106,769,298.93	310,676,929.89
其他非流动金融资产公允价值变动	12,299,250.32	3,074,809.86		
可供出售金融资产公允价值变动			32,029,972.41	8,007,493.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产当期公允价值变动			448,932.67	112,233.17
合计	3,125,230,757.62	315,809,251.74	3,153,615,065.30	321,866,954.32

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	457,101,623.45	464,921,773.63
可抵扣亏损	4,578,713,054.22	3,384,667,240.61
合计	5,035,814,677.67	3,849,589,014.24

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	1,101,358,544.09	1,101,358,544.09	
2019年	5,046,241.47	5,046,241.47	
2020年	1,241,762,843.88	1,241,762,843.88	
2021年	37,132,849.58	37,132,849.58	
2022年	792,768,704.78	795,348,868.94	
永续年份	1,400,643,870.42	204,017,892.65	
合计	4,578,713,054.22	3,384,667,240.61	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、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
投资款		90,000,000.00
合计		90,000,000.00

其他说明：

无

### 31、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
保证借款	801,660,000.00	653,420,000.00
信用借款	15,202,000,079.04	14,336,840,000.00
合计	16,003,660,079.04	14,990,260,000.00

短期借款分类的说明：

注：期末无已逾期未偿还的短期借款。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,872,044,450.00	871,964,500.00
合计	1,872,044,450.00	871,964,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,086,238,536.44	1,128,666,327.22
固定资产购置款	616,195,307.51	306,897,679.94
应付融资租赁项目投放款	107,147,229.07	173,939,177.64
应付集装箱费用	136,547,936.01	143,796,405.84
应付船舶租赁费	384,562,380.71	25,956,133.88
运杂费及其他	329,738,430.01	492,907,813.80
合计	2,660,429,819.75	2,272,163,538.32

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收收入款	90,147,368.7	129,885,145.38
预收代理业务款	19,625,759.28	6,868,234.74
合计	109,773,127.98	136,753,380.12

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、合同负债**

项目	期末余额	期初余额
预收收入款	56,694,110.72	
合计	56,694,110.72	

**38、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	175,193,269.65	927,526,458.70	872,104,559.49	230,615,168.86

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	84,913.00	14,915,338.53	14,929,792.92	70,458.61
合计	175,278,182.65	942,441,797.23	887,034,352.41	230,685,627.47

## (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	44,169,205.58	329,105,378.33	274,048,521.92	99,226,061.99
二、职工福利费		9,056,830.99	9,056,830.99	
三、社会保险费		22,583,479.49	22,539,527.19	43,952.30
其中: 医疗保险费		11,365,774.98	11,361,449.28	4,325.70
工伤保险费		569,254.56	569,254.56	
生育保险费		616,921.26	616,921.26	
其他		10,031,528.69	9,991,902.09	39,626.60
四、住房公积金		10,641,242.28	10,616,908.28	24,334.00
五、工会经费和职工教育经费	46,721,396.68	5,249,813.44	6,266,699.94	45,704,510.18
六、短期带薪缺勤	84,302,667.39	550,889,714.17	549,576,071.17	85,616,310.39
七、短期利润分享计划				
合计	175,193,269.65	927,526,458.70	872,104,559.49	230,615,168.86

## (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		12,903,962.96	12,833,504.35	70,458.61
2、失业保险费		361,103.79	361,103.79	
3、企业年金缴费	84,913.00	1,650,271.78	1,735,184.78	
合计	84,913.00	14,915,338.53	14,929,792.92	70,458.61

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、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	8,151,832.05	29,473,061.81
消费税		
营业税		
企业所得税	284,510,173.09	237,296,787.67
个人所得税	4,656,913.02	29,977,276.92
城市维护建设税	418,029.14	1,745,295.82
教育费附加	179,155.33	1,357,634.28

项目	期末余额	期初余额
其他	6,412,802.81	3,085,130.46
合计	304,328,905.44	302,935,186.96

其他说明：  
无

#### 40、应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	248,943,959.56	221,871,754.07
企业债券利息	18,458,899.40	12,029,611.32
短期借款应付利息	31,587,327.76	26,047,179.56
吸收存款利息		29,770,276.81
委托贷款利息	14,654,673.75	475,000.00
合计	313,644,860.47	290,193,821.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 41、应付股利

□适用 √不适用

#### 42、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	385,212,304.75	175,497,578.72
应付代收款	105,577,493.71	45,053,758.51
应付咨询费	112,837.67	22,488,271.58
应付工程款	32,398,147.47	3,757,792.32
其他	286,619,996.51	232,410,076.34
合计	809,920,780.11	479,207,477.47

##### (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
中远海运（广州）有限公司	145,259,807.68	关联方，尚未偿还
合计	145,259,807.68	/

其他说明

□适用 √不适用

**43、应付分保账款**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,906,392.67	56,508,885.73
合计	39,906,392.67	56,508,885.73

**44、持有待售负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 6 月 30 日账面价值	2018 年 6 月 30 日公允价值	预计处置费用	预计处置时间
子公司中海集团财务有限公司合并抵消后的负债总额	15,322,991,143.10	15,322,991,143.10		2018 年 9 月
合计	15,322,991,143.10	15,322,991,143.10		2018 年 9 月

其他说明：

无

**45、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	26,920,400,833.32	16,581,596,314.44
1 年内到期的应付债券	2,157,373,651.99	1,611,980,586.20
1 年内到期的长期应付款	176,793,760.48	116,325,706.42
合计	29,254,568,245.79	18,309,902,607.06

其他说明：

无

**46、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
利率掉期合约	1,960,245.03	
合计	1,960,245.03	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、长期借款**

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,016,534,392.52	16,881,967,136.47
抵押借款	7,752,991,268.75	9,076,525,264.89
保证借款	2,944,387,000.00	11,296,284,611.10
信用借款	22,657,558,889.93	26,594,662,330.34
合计	54,371,471,551.20	63,849,439,342.80

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**48、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
ABS项目-01	488,860,118.78	543,030,876.01
ABS项目-02	484,543,920.12	528,346,011.97
ABS项目-03	148,032,000.00	338,896,000.00
ABN项目-01	760,114,924.21	1,393,051,755.91
ABS项目-02	1,223,348,536.70	
合计	3,104,899,499.81	2,803,324,643.89

**(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
ABS项目-01	1,306,840,000.00	2013-09-25	10年	1,276,798,621.62	691,158,790.99
ABS项目-02	1,038,937,800.00	2014-12-04	10年	1,026,964,314.59	637,820,439.10
ABS项目-03	1,000,000,000.00	2017-05-31	928天	1,000,000,000.00	691,326,000.00
ABN项目-01	2,395,000,000.00	2017-12-06	1196天	2,395,000,000.00	2,395,000,000.00
ABS项目-02	1,860,000,000.00	2018-05-26	3年	1,860,000,000.00	
减：一年内到期的应付债券					-1,611,980,586.20
合计	7,600,777,800.00	/	/	7,558,762,936.21	2,803,324,643.89

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、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
租赁保证金	2,001,393,451.48	2,319,122,411.17
应付融资租赁款	512,081,974.61	483,258,592.23
商业保理项目保证金	3,250,000.00	7,860,000.00
合计	2,516,725,426.09	2,810,241,003.40

其他说明：

适用 不适用

#### 50、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

(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

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 51、专项应付款

适用 不适用



**52、预计负债**

□适用 √不适用

**53、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
设备更新专题项目计划	14,585,371.89		775,290.66	13,810,081.23	政府补助
合计	14,585,371.89		775,290.66	13,810,081.23	/

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	本期计入其他收 益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
设备更新专题项目计划	14,585,371.89		775,290.66		13,810,081.23	与资产相关
合计	14,585,371.89		775,290.66		13,810,081.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

**54、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**55、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

**56、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

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

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
合计		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 57、资本公积

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	42,844,024.98			42,844,024.98
其他资本公积	-34,268,775.57	12,544,386.34		-21,724,389.23
合计	8,575,249.41	12,544,386.34		21,119,635.75

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

资本公积本期变动是由于联合营公司其他权益变动引起。

## 58、库存股

□适用 √不适用

## 59、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	上年金额	期初调整	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	31,995,300.00		31,995,300.00						31,995,300.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动									
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	31,995,300.00		31,995,300.00						31,995,300.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,516,773,914.44	151,190,673.67	-2,365,583,240.77	-112,168,622.32			-112,168,622.32		-2,477,751,863.09
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	-8,412,590.31	114,260,603.64	105,848,013.33	6,547,511.54			6,547,511.54		112,395,524.87
可供出售金融资产公允价值变动损益	-36,930,070.03	36,930,070.03							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益									
现金流量套期损益的有效部分	16,400,384.73		16,400,384.73	9,527,448.30			9,527,448.30		25,927,833.03
外币财务报表折算差额	-2,487,831,638.83		-2,487,831,638.83	-128,243,582.16			-128,243,582.16		-2,616,075,220.99
其他综合收益合计	-2,484,778,614.44	151,190,673.67	-2,333,587,940.77	-112,168,622.32			-112,168,622.32		-2,445,756,563.09

**60、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,912,757.75	49,744,546.33	50,130,536.03	1,526,768.05
合计	1,912,757.75	49,744,546.33	50,130,536.03	1,526,768.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备的增加系公司根据财政部于2012年2月14日下发的财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》相关规定比例予以计提；专项储备的减少系公司使用专项储备资金。

**61、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,362,073,031.79			1,362,073,031.79
合计	1,362,073,031.79			1,362,073,031.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**62、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,562,322,414.75	3,164,073,135.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-279,659,701.47	
调整后期初未分配利润	4,282,662,713.28	3,164,073,135.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	326,997,481.19	1,054,689,439.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	29,322,222.22	
期末未分配利润	4,580,337,972.25	4,218,762,574.93

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-279,659,701.46元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-279,659,701.46元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润-279,659,701.46元。

**63、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

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,204,231,241.82	6,525,915,900.62	7,703,251,778.17	6,109,762,973.23
其他业务	35,991,650.47	20,010,432.78	12,913,553.13	8,974,002.69
合计	8,240,222,892.29	6,545,926,333.40	7,716,165,331.30	6,118,736,975.92

**64、利息净收入**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	305,439,280.83	157,219,746.88
存放同业及其他金融机构款项	203,322,546.20	83,750,685.62
存放中央银行款项	9,808,170.40	5,149,710.93
发放贷款及垫款	92,308,564.23	68,319,350.33
其中：公司贷款和垫款	92,308,564.23	68,319,350.33
利息支出	110,491,095.25	42,012,999.00
吸收存款	110,491,095.25	42,012,999.00
利息净收入	194,948,185.58	115,206,747.88

**65、手续费及佣金净收入**

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	18,767,255.90	22,073,069.94
结算与清算业务	2.83	1,338,584.91
代理业务	18,767,253.07	20,734,485.03
手续费及佣金支出	489,264.13	326,559.19
结算与清算业务	489,264.13	326,559.19
手续费及佣金净收入	18,277,991.77	21,746,510.75

**66、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5,729,585.46	6,874,074.80
营业税	4,755,406.71	4,639,103.13
印花税	4,083,056.13	8,215,418.53
其他	3,588,607.72	9,252,942.29
合计	18,156,656.02	28,981,538.75

其他说明：

无

**67、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,569,981.71	2,058,007.96
办公费及其他行政费用	1,993,752.35	813,909.69
折旧与摊销	746,302.57	783,059.22
仓储保管费用	11,916,931.04	1,309,828.30

项目	本期发生额	上期发生额
其他	6,978,780.33	1,032,417.32
合计	29,205,748.00	5,997,222.49

**68、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	293,173,512.20	192,683,897.64
办公费及其他行政费用	74,535,627.44	66,792,592.44
折旧与摊销	20,643,923.19	20,372,440.60
信息披露、董事会经费及其他相关费用	21,012,818.22	16,736,827.84
其他	6,534,155.11	4,888,035.87
合计	415,900,036.16	301,473,794.39

**69、研发费用**

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

**70、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,462,541,654.17	1,283,310,897.83
减：利息收入	50,981,540.15	51,418,389.53
加：汇兑损失	-22,936,951.10	80,402,000.26
加：银行手续费	38,271,647.36	33,203,732.36
加：其他支出	47,621,780.32	41,288,370.90
合计	1,474,516,590.60	1,386,786,611.82

**71、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		64,243,027.06
二、存货跌价损失		-41,945,161.38
十四、其他		-2,617,617.65
合计		19,680,248.03

**72、信用减值损失**

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	182,208,022.63	
合计	182,208,022.63	

**73、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-541,108,137.15	459,012.87
合计	-541,108,137.15	459,012.87

**74、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	1,229,505,654.74	1,168,543,812.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	17,692,586.54	17,155,206.15
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	58,970,890.06	102,379,992.30
持有至到期投资在持有期间的投资收益	94,027.40	
合计	1,306,263,158.74	1,288,079,010.86

**75、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	22,693,678.24	5,628,619.08
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	22,693,678.24	5,628,619.08
其中：固定资产处置收益	22,693,678.24	5,628,619.08
合计	22,693,678.24	5,628,619.08

**76、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
计入当期损益的政府补助	102,624,427.57	11,641,698.00	102,624,427.57
合计	102,624,427.57	11,641,698.00	102,624,427.57

√适用 □不适用

**政府补助明细**

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
湛江港政府奖励金	1,103,002.00	其他收益	1,103,002.00
浦东新区地方教育附加专项资金补助	259,160.00	其他收益	259,160.00
开发区2016年度贯标企业创建奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
开发区2016年度国家高新技术企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
开发区2016年省级高新技术产品奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
商务局/连财工贸 2017-35 号政府补助	134,000.00	其他收益	134,000.00
市财政局奖励	1,200.00	其他收益	1,200.00
省级创新平台补助款	400,000.00	其他收益	400,000.00
专家评审补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
2017 年万顷沙先进统计单位奖励	11,000.00	其他收益	11,000.00
2016 年度高新技术企业认定通过奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
地方财政补贴收入	7,370,000.00	其他收益	7,370,000.00
其他补贴	1,855,630.25	其他收益	1,855,630.25
税收返还	90,826,435.32	其他收益	90,826,435.32
合计	102,624,427.57		102,624,427.57

## 77、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
罚款收入	12,070.00		12,070.00
无法支付的应付款项	5,500.00		5,500.00
盘盈利得		1,299,346.58	
其他	1,797,940.81	1,864,429.75	1,797,940.81
合计	1,815,510.81	3,163,776.33	1,815,510.81

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 78、营业外支出

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	16,894.70		16,894.70
违约金、滞纳金及罚款支出		590,000.00	
其他		26,734.40	
合计	16,894.70	616,734.40	16,894.70

## 79、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	325,375,736.60	200,477,648.08
递延所得税费用	-25,136,074.86	11,827,481.00
合计	300,239,661.74	212,305,129.08



## (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	679,254,924.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	169,813,731.25
子公司适用不同税率的影响	-3,966,982.62
调整以前期间所得税的影响	1,221,168.14
非应税收入的影响	-7,661,428.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	127,681,213.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,443,187.31
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	299,262,837.98
归属于合营企业和联营企业的损益	-283,680,643.80
其他	12,952.90
所得税费用	300,239,661.74

## 80、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、59 其他综合收益相关内容

## 81、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与存款利息有关的现金	36,230,629.60	42,625,437.59
收到与营业外收入有关的现金	32,404.00	14,567,976.33
收到与其他往来有关的现金	143,855,747.77	448,167,712.87
合计	180,118,781.37	505,361,126.79

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售、管理费用等	122,972,064.49	101,724,202.98
支付与其他往来有关的现金	427,191,468.25	203,234,524.89
合计	550,163,532.74	304,958,727.87

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资项目保证金	56,801,253.87	77,100,000.00
合计	56,801,253.87	77,100,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资项目保证金	200,015,990.00	64,161,490.40
合计	200,015,990.00	64,161,490.40

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(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
同一控制下企业合并支付购买款项		80,382,804.74
支付借款受限资金	308,482,502.08	773,673.03
支付融资费用等	76,218,000.00	97,647,129.17
合计	384,700,502.08	178,803,606.94

**(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	379,015,263.25	1,087,512,452.19
加：资产减值准备	182,208,022.63	19,680,248.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,529,914,283.72	1,683,694,393.76
无形资产摊销	6,087,002.89	6,865,971.42
长期待摊费用摊销	8,197,732.93	7,759,584.79
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）	-22,693,678.24	-5,628,619.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,894.70	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	541,108,137.15	-459,012.87
财务费用（收益以“-”号填列）	1,457,804,992.52	1,696,458,836.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,306,263,158.74	-1,288,079,010.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,800,474.57	-7,008,344.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,057,702.58	19,011,878.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-304,091,146.59	71,139,781.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,770,466,430.99	50,917,977.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	272,416,497.26	41,314,026.53
其他	837,521,853.22	3,946,913.86
经营活动产生的现金流量净额	1,771,918,088.56	3,387,127,076.81
<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>		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	18,118,759,276.93	12,992,020,437.32
减：现金的期初余额	23,193,300,179.15	15,527,253,854.70
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	-5,074,540,902.22	-2,535,233,417.38

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,118,759,276.93	23,193,300,179.15
其中：库存现金	39,048.97	173,944.97
可随时用于支付的银行存款	5,299,403,340.95	7,904,062,503.82
可随时用于支付的其他货币资金	370,875,572.33	1,672,758,200.00
可用于支付的存放中央银行款项		3,597.71
存放同业款项		13,616,301,932.65
持有待售资产-财务公司	12,448,441,314.68	
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	18,118,759,276.93	23,193,300,179.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	910,990,513.34	1,748,512,366.56

## 82、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 83、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	910,990,513.34	押金及保证金
固定资产	10,502,314,113.31	用于质押借款
长期应收款	21,458,541,324.45	用于抵押借款
合计	32,871,845,951.10	/

## 84、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			1,809,962,873.71
其中：美元	266,517,210.45	6.6166	1,763,437,774.66
欧元	1,541,227.67	7.6515	11,792,703.52
港币	23,932,757.50	0.8431	20,177,707.85
澳大利亚元	0.37	4.8633	1.80
澳门元	361,348.43	0.8185	295,763.69
南非兰特	11,797,539.47	0.4803	5,666,358.21
日元	1,964,597.12	0.0599	117,679.37
新加坡元	89,981.74	4.8386	435,385.65
新西兰元	0.01	4.4704	0.04
英镑	928,874.18	8.6551	8,039,498.92
应收账款			1,429,801,198.11
其中：美元	215,293,776.68	6.6166	1,424,512,802.78
欧元	630.00	7.6515	4,820.45
港币	6,266,842.46	0.8431	5,283,574.88
其他应收款			49,479,246.03
其中：美元	7,329,006.93	6.6166	48,493,107.25
新加坡元	53,880.92	4.8386	260,708.22
港币	860,432.40	0.8431	725,430.56
应付账款			863,191,761.33
其中：丹麦克朗	2,511,012.91	1.027	2,578,810.26
港币	5,630,766.06	0.8431	4,747,298.87
美元	128,441,525.83	6.6166	849,846,199.81
挪威克朗	2,527.00	0.8082	2,042.32
欧元	469,826.08	7.6515	3,594,874.25
日元	34,086,016.00	0.0599	2,041,752.36
瑞士法郎	45,874.00	6.6350	304,373.99
英镑	8,828.26	8.6551	76,409.47
其他应付款			578,597,605.69
其中：美元	87,442,800.52	6.6166	578,574,033.92
新加坡元	4,871.61	4.8386	23,571.77
港币	1,613,584.55	0.8431	1,360,413.13
短期借款			4,439,783,163.46
其中：美元	671,006,735.10	6.6166	4,439,783,163.46
一年内到期的非流动负债			19,119,993,289.43
其中：美元	2,889,700,645.26	6.6166	19,119,993,289.43
长期借款			34,576,687,669.41
其中：美元	5,225,748,521.81	6.6166	34,576,687,669.41

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

√适用 □不适用

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

重要境外经营实体	主要经营地	记账本位币	依据
有限公司			

## 85、套期

适用  不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

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

为了规避借款利率波动的风险，公司于 2014 年 12 月与荷兰商业银行（INGBANK）签订利率掉期合约，将总额为 186,977,974.53 美元的浮动利率借款互换为期限为 7 至 8 年，年利率 1.37%-1.58% 的固定利率借款，以锁定浮动利率的风险敞口。该套期工具被认定为现金流量套期。套期工具的现金流与被套期项目现金流完全匹配。该利率掉期合约期末公允价值为人民币 28,096,879.97 元（因期末公允价值为正数，列示于“其他流动资产”科目），其中计入本期在其他综合收益中确认的金额为 11,425,893.14 元。

2018 年 4 月 23 日，公司与荷兰商业银行（INGBANK）新签订了利率掉期合约，合约到期日为 2026 年 11 月 3 日，将贷款本金 57,660,068 美元浮动利率互换为固定利率，锁定利率为 4.329%（其中，对 Libor 的锁定价格为 2.929%）。该套期工具被认定为现金流量套期。套期工具的现金流与被套期项目现金流完全匹配。该利率掉期合约期末公允价值为人民币-1,960,245.03 元（因期末公允价值为负数，列示于“其他流动负债”科目），其中计入本期在其他综合收益中确认的金额为-1,898,444.84 元。

## 86、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明

无

## 87、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	不再纳入合并范围的原因
Florens Container Services (Australia) Pty Limited	注销

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

公司名称	本期纳入合并范围的原因
东方富利 Cruise01 有限公司	新设

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中远海运发展(香港)有限公司	香港	香港	船舶租赁及集装箱租赁	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL STAR SHIPPING CO., LTD	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL VENUS SHIPPING CO., LTD	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL JUPITER SHIPPING CO., LTD	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL MERCURY SHIPPING CO., LTD	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL MARS SHIPPING CO., LTD	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL SATURN SHIPPING CO., LTD	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL URANUS SHIPPING CO., LTD	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
CSCL NEPTUNE SHIPPING CO., LTD	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之秋航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海渤海航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海黄海航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海东海航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海南海航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之冬航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之春航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海之夏航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海环球航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海太平洋航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海印度洋航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海大西洋航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海北冰洋航运有限公司	香港	香港	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中远海运发展(亚洲)有限公司	香港	英属维尔京群岛	船舶租赁及集装箱租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
Arisa Navigation Company Limited	香港	塞浦路斯	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
YangshanA Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanB Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanC Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
YangshanD Shipping Company Limited	香港	英属维尔京群岛	船舶租赁		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
海宁保险经纪有限公司	香港	香港	保险经纪业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方富利国际有限公司	香港	香港	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海绿舟散货 02 有限公司	香港	香港	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海绿舟散货 03 有限公司	香港	香港	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方富利资产管理有限公司	香港	香港	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方富利 LNG01 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海绿舟散货 06 有限公司	香港	香港	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方富利 HLCV01 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 HLCV02 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 HLCV03 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 HLCV04 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 CHEMICAL01 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
东方富利 Cruise01 有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
佛罗伦（天津）融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际投资有限公司	香港	英属维尔京群岛	航运租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱有限公司	香港	英属维尔京群岛	控股投资		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Dong Fang Container Finance (SPV) Limited	香港	英属维尔京群岛	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Dong Fang Container Finance II (SPV) Limited	香港	英属维尔京群岛	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Asset Management (Singapore) PTE. Limited	新加坡	新加坡	集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际资产管理有限公司	香港	香港	集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Investment (SPV) Limited	香港	英属维尔京群岛	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
佛罗伦国际有限公司	香港	英属维尔京群岛	控股投资		100	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦(中国)有限公司	天津	天津	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Maritime Limited	全球	百慕大	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦货箱(澳门离岸商业服务)有限公司	全球	澳门	集装箱销售及集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦管理服务(澳门离岸商业服务)有限公司	澳门	澳门	集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Corporation S.A.	全球	巴拿马	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
佛罗伦资产管理有限公司	全球	香港	集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Services (Deutschland) GmbH.	德国	德国	集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Services (Italy) S.R.L.	意大利	意大利	集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container, Inc. (2002)	美国	美国	集装箱销售及发电机组租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Container Services (USA), Ltd.	美国	美国	集装箱管理服务		100	同一控制下企业合并取得的子公司
Florens Shipping Corporation Limited	全球	百慕大	集装箱租赁		100	同一控制下企业合并取得的子公司
惠航船务有限公司	香港	香港	物业投资		100	同一控制下企业合并取得的子公司
长誉投资有限公司	香港	英属维尔京群岛	金融投资业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中远集装箱工业有限公司	香港	英属维尔京群岛	金融投资业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中国海运(非洲)控股有限公司	约翰内斯堡	约翰内斯堡	代理服务业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
中远海运租赁有限公司	上海	上海	租赁业	100		同一控制下企业合并取得的子公司
海汇商业保理(天津)有限公司	天津	天津	租赁业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中海集团投资有限公司	上海	上海	金融业/修造业	100		同一控制下企业合并取得的子公司
上海寰宇物流装备有限公司	上海	上海	实业投资		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(连云港)有限公司	连云港	连云港	修造业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(锦州)有限公司	锦州	锦州	修造业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
东方国际集装箱(广州)有限公司	广州	广州	修造业		100	同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东方国际集装箱(香港)有限公司	香港	香港	商贸业		100	同一控制下企业合并取得的子公司
上海海宁保险经纪有限公司	上海	上海	保险经纪		100	同一控制下企业合并取得的子公司
中远海发(天津)租赁有限公司	天津	天津	租赁业		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中海集团财务有限责任公司	上海	上海	金融业	65		同一控制下企业合并取得的子公司
珠海船务企业有限公司	珠海	珠海	投资管理业	100		同一控制下企业合并取得的子公司
天津中远海运光华投资管理有限公司	天津	天津	投资管理业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无。

其他说明:

无。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中海集团财务有限责任公司	35	52,017,782.07		649,642,470.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

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
中海集团财务有限责任公司	13,998,202,766.89	7,721,108,447.99	21,719,311,214.88	19,858,276,576.18	4,913,294.51	19,863,189,870.69	6,801,829,877.75	6,287,078,358.26	13,088,908,236.01	11,487,019,169.65	3,212,486.25	11,490,231,655.9

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中海集团财务有限责任公司	336,517,459.11	144,356,076.13	148,622,234.49	-1,231,499,812.63	192,465,600.20	93,780,037.40	104,200,708.49	-1,958,784,300.92

其他说明:

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
昆仑银行股份有限公司	新疆	克拉玛依	金融信托与管理	3.74	3.74	权益法
上海人寿保险股份有限公司	上海	上海	金融信托与管理	16.00	16.00	权益法
渤海银行股份有限公司	天津	天津	金融信托与管理	13.67	13.67	权益法
中国光大银行股份有限公司	北京	北京	金融信托与管理	1.38	1.38	权益法
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	深圳	深圳	物流装备与能源装备供应	22.73	22.73	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无。

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

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海人寿股份有限公司	昆仑银行股份有限公司	上海人寿股份有限公司	昆仑银行股份有限公司
流动资产	6,452,565,181.93	127,120,273,478.27	4,254,283,304.29	126,882,076,417.88
非流动资产	36,888,778,674.20	190,404,601,260.77	34,848,481,184.69	190,642,798,321.16
资产合计	43,341,343,856.13	317,524,874,739.04	39,102,764,488.98	317,524,874,739.04
流动负债	37,776,132,108.68	275,485,104,677.16	33,219,890,286.84	275,485,104,677.16

## 2018年半年度报告

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海人寿股份有限公司	昆仑银行股份有限公司	上海人寿股份有限公司	昆仑银行股份有限公司
非流动负债	149,229,091.25	14,101,405,960.39	137,609,012.22	14,101,405,960.39
负债合计	37,925,361,199.93	289,586,510,637.55	33,357,499,299.06	289,586,510,637.55
少数股东权益		72,411,427.78		
归属于母公司股东权益	5,415,982,656.20	29,386,583,895.17	5,745,265,189.92	27,938,364,101.49
按持股比例计算的净资产份额	866,557,224.99	1,099,058,237.68	919,242,430.39	1,042,153,291.36
调整事项		97,421,281.87		97,421,281.87
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		97,421,281.87		97,421,281.87
对联营企业权益投资的账面价值	866,557,224.99	1,196,479,519.55	919,242,430.39	1,139,574,573.23
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	5,002,076,241.57	5,891,118,492.14	9,130,220,291.88	10,128,915,757.72
净利润	-137,961,036.74	1,790,777,859.26	115,451,122.37	2,968,394,621.85
终止经营的净利润				
其他综合收益	-191,321,496.98	233,959,445.89	-32,885,827.05	-180,498,819.40
综合收益总额	-329,282,533.72	2,024,737,305.15	82,565,295.32	2,787,895,802.45
本年度收到的来自联营企业的股利		18,845,612.19		36,009,577.91

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	渤海银行股份有限公司	光大银行股份有限公司	渤海银行股份有限公司	光大银行股份有限公司
流动资产	133,582,120,000.00	941,382,000,000.00	142,228,004,000.00	736,351,000,000.00
非流动资产	900,381,363,400.00	3,341,895,000,000.00	860,339,045,000.00	3,351,892,000,000.00
资产合计	1,033,963,483,400.00	4,283,277,000,000.00	1,002,567,049,000.00	4,088,243,000,000.00

2018 年半年度报告

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	渤海银行股份有限公司	光大银行股份有限公司	渤海银行股份有限公司	光大银行股份有限公司
流动负债	783,809,185,200.00	3,547,655,000,000.00	812,242,420,000.00	3,295,093,000,000.00
非流动负债	195,999,723,800.00	430,757,000,000.00	141,859,327,000.00	487,714,000,000.00
负债合计	979,808,909,000.00	3,978,412,000,000.00	954,101,747,000.00	3,782,807,000,000.00
少数股东权益	0.00	31,221,641,507.25		
归属于母公司股东权益	54,154,574,400.00	273,643,358,492.75	48,465,302,000.00	305,436,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	7,402,930,334.15	3,776,278,346.44	6,625,206,783.40	4,202,640,400.00
调整事项				-422,969,713.56
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				-422,969,713.56
对联营企业权益投资的账面价值	7,402,930,320.48	3,776,278,346.44	6,625,206,783.40	3,779,670,686.44
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				2,932,199,493.75
营业收入	12,210,993,700.00	52,231,000,000.00	25,203,908,000.00	91,850,000,000.00
净利润	5,609,238,300.00	18,101,000,000.00	6,753,820,000.00	31,611,000,000.00
终止经营的净利润				
其他综合收益	49,782,400.00	660,000,000.00	-346,885,000.00	-2,354,000,000.00
综合收益总额	5,659,020,700.00	18,761,000,000.00	6,406,935,000.00	29,257,000,000.00
本年度收到的来自联营企业的股利	10,225,160.00	131,018,790.00		70,951,987.75

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司		中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	
流动资产	64,114,386,000.00		59,001,923,000.00	
非流动资产	74,153,973,000.00		71,602,456,000.00	
资产合计	138,268,359,000.00		130,604,379,000.00	

## 2018 年半年度报告

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司
流动负债	58,400,876,000.00	51,421,759,000.00
非流动负债	38,221,442,000.00	35,945,186,000.00
负债合计	96,622,318,000.00	87,366,945,000.00
少数股东权益	8,177,419,733.91	
归属于母公司股东权益	33,468,621,266.09	43,237,434,000.00
按持股比例计算的净资产份额	7,600,723,889.53	7,378,368,707.10
调整事项		182,107,130.40
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		182,107,130.40
对联营企业权益投资的账面价值	7,600,723,889.53	7,560,475,837.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		12,978,205,869.10
营业收入	43,560,398,000.00	76,299,930,000.00
净利润	1,315,957,000.00	3,158,415,000.00
终止经营的净利润		
其他综合收益	-210,489,000.00	-195,798,000.00
综合收益总额	1,105,468,000.00	2,962,617,000.00
本年度收到的来自联营企业的股利	183,063,786.48	40,383,983.71

其他说明

无。



## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√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	199,175,297.64	198,525,914.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,183,583.09	7,155,174.61
--其他综合收益	160,342.50	21,262.50
--综合收益总额	7,343,925.59	7,176,437.11
联营企业：		
投资账面价值合计	420,890,406.37	232,050,836.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	30,242,172.28	52,152,849.76
--其他综合收益	531,875.93	-845,101.18
--综合收益总额	30,774,048.21	51,307,748.58

其他说明  
无。

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

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

1. 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有益。这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，主要包括在可供出售金融资产中核算的金融机构理财产品、资金信托计划及资产管理计划等。这些结构化主体的性质和目的主要是通过委托金融机构管理资产并赚取投资收益。本公司对该类结构化主体不具有控制，因此未合并该类结构化主体。

截至2018年6月30日，本公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益的账面价值列示如下：

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
可供出售金融资产			494,381,201.39	494,381,201.39
持有代售资产	912,815,687.37	912,815,687.37		
合计	912,815,687.37	912,815,687.37	494,381,201.39	494,381,201.39

## 2. 在本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益

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

截至2018年6月30日，本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益的账面价值列示如下：

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
可供出售金融资产			694,568,669.96	694,568,669.96
其他非流动金融资产	698,303,820.12	698,303,820.12		
合计	698,303,820.12	698,303,820.12	694,568,669.96	694,568,669.96

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	2018年6月30日				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			6,581,308,475.59		6,581,308,475.59
交易性金融资产	1,000.00				1,000.00
应收账款及应收票据			2,700,285,149.98		2,700,285,149.98
应收分保账款			12,400,401.41		12,400,401.41

金融资产项目	2018年6月30日				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
应收利息			15,109,044.85		15,109,044.85
其他应收款			97,569,466.06		97,569,466.06
一年内到期的非流动资产			8,967,555,089.08		8,967,555,089.08
其他流动资产	28,096,879.97				28,096,879.97
其他非流动金融资产	3,162,505,965.35				3,162,505,965.35
长期应收款			22,997,970,300.90		22,997,970,300.90

接上表

金融资产项目	2017年12月31日				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			24,941,812,545.71		24,941,812,545.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	547,427,550.20				547,427,550.20
应收账款			1,375,071,701.55		1,375,071,701.55
应收分保账款			13,904,037.92		13,904,037.92
应收利息			32,837,869.87		32,837,869.87
其他应收款			104,548,463.46		104,548,463.46
一年内到期的非流动资产			7,333,145,223.43		7,333,145,223.43
其他流动资产	16,096,058.55				16,096,058.55
发放委托贷款及垫款			3,917,917,077.31		3,917,917,077.31
可供出售的金融资产				4,013,699,113.94	4,013,699,113.94
长期应收款			20,087,975,972.67		20,087,975,972.67

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	2018年6月30日		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		16,003,660,079.04	16,003,660,079.04
吸收存款及同业存款			0.00
应付票据		1,872,044,450.00	1,872,044,450.00
应付账款		2,660,429,819.75	2,660,429,819.75
应付利息		313,644,860.47	313,644,860.47
其他应付款		809,920,780.11	809,920,780.11
应付分保账款		39,906,392.67	39,906,392.67
一年内到期的非流动负债		29,254,568,245.79	29,254,568,245.79
长期借款		54,371,471,551.20	54,371,471,551.20
应付债券		3,104,899,499.81	3,104,899,499.81
长期应付款		2,810,241,003.40	2,810,241,003.40

接上表:

金融负债项目	2018年6月30日		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		14,990,260,000.00	14,990,260,000.00
吸收存款及同业存款		14,772,764,370.39	14,772,764,370.39
应付票据		871,964,500.00	871,964,500.00

金融负债项目	2018年6月30日		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		2,272,163,538.32	2,272,163,538.32
应付利息		290,193,821.76	290,193,821.76
其他应付款		479,207,477.47	479,207,477.47
应付分保账款		56,508,885.73	56,508,885.73
一年内到期的非流动负债		18,309,902,607.06	18,309,902,607.06
长期借款		63,849,439,342.80	63,849,439,342.80
应付债券		2,803,324,643.89	2,803,324,643.89
长期应付款		2,516,725,426.09	2,516,725,426.09

## 2、信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见十四、承诺及或有事项中披露。

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

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据	1,930,000.00	1,930,000.00			
应收账款	2,698,355,149.98	2,527,269,211.78	171,085,938.20		
应收分保账款	12,400,401.41	12,400,401.41			
应收利息	15,109,044.85	15,109,044.85			
其他应收款	97,569,466.06	73,926,662.40	23,609,932.60	32,871.06	
一年内到期的非流动资产	8,967,555,089.09	8,967,555,089.09			
其他流动资产	128,149,554.53	128,149,554.53			
发放委托贷款及垫款					
可供出售的金融资产	3,162,505,965.35	3,162,505,965.35			
长期应收款	22,997,970,300.90	22,997,970,300.90			

接上表

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	547,427,550.20	547,427,550.20			

应收票据					
应收账款	1,375,071,701.55	1,338,339,083.19	36,732,618.36		
应收分保账款	13,904,037.92	13,904,037.92			
应收利息	32,837,869.87	32,837,869.87			
其他应收款	104,548,463.46	93,475,089.39	10,990,341.93	83,032.14	
一年内到期的非流动资产	7,333,145,223.43	7,333,145,223.43			
其他流动资产	16,096,058.55	16,096,058.55			
发放委托贷款及垫款	3,917,917,077.31	3,917,917,077.31			
可供出售的金融资产	4,013,699,113.94	4,013,699,113.94			
长期应收款	20,087,975,972.67	20,039,573,339.20	48,402,633.47		

### 3、流动风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

（单位：人民币万元）

项目	期末余额				
	1年以内	1到2年	2到5年	5年以上	合计
短期借款	1,600,366.01				1,600,366.01
吸收存款及同业存款					
应付票据	187,204.45				187,204.45
应付账款	266,042.98				266,042.98
应付利息	31,364.49				31,364.49
其他应付款	80,992.08				80,992.08
应付分保账款	3,990.64				3,990.64
一年内到期的非流动负债	2,925,456.82				2,925,456.82
长期借款		2,203,769.00	2,569,774.17	663,603.97	5,437,147.15
应付债券			300,598.15	9,891.80	310,489.95
长期应付款		82,200.47	157,630.21	41,193.43	281,024.10

接上表

项目	期初余额				
	1年以内	1到2年	2到5年	5年以上	合计
短期借款	1,499,026.00				1,499,026.00
吸收存款及同业存款	1,475,781.34	295.10	1,200.00		1,477,276.44
应付票据	87,196.45				87,196.45
应付账款	227,216.35				227,216.35
应付利息	29,019.38				29,019.38
其他应付款	47,920.75				47,920.75
应付分保账款	5,650.89				5,650.89
一年内到期的非流动负债	1,847,537.31				1,847,537.31

长期借款		2,614,011.88	2,763,969.82	1,006,962.23	6,384,943.93
应付债券		127,089.28	145,061.82	20,813.16	292,964.26
长期应付款		39,868.49	170,574.90	44,461.15	254,904.54

#### 4、市场风险

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

##### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长、短期负债有关。本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于2017年12月31日及2018年6月30日，分别有约37.39%及41.37%的公司贷款、国内公司债券以及应付融资租赁款项按固定利率计算。

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

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润减少/(增加)	股东权益减少/(增加)
人民币	100.00%	604,000,000.00	604,000,000.00

##### 接上表

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润减少/(增加)	股东权益减少/(增加)
人民币	100.00%	788,000,000.00	788,000,000.00

##### (2) 汇率风险

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

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

项目	本期		
	汇率增加	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	5%	47,951,342.82	47,951,342.82

##### 接上表

项目	上期		
	汇率增加	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	5%	141,324,068.00	141,324,068.00

##### (3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截止2018年6月30日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在上海和深圳的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

证券交易所	期末余额	本期最高/最低	期初余额	上期最高/最低
上海—A 股指数	2,847.42	3,558.13/2,847.42	3,343.39	3,450.76/3,158.88
深圳—A 股指数	1,680.91	2,056.20/1,680.91	1,983.47	2,148.88/1,833.92

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本公司的净利润和股东权益对权益工具投资和可转换债券的股份转换权的公允价值的每5.00%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

项目	本期		
	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上海			
可供出售权益工具投资	995,297,634.40	-426,026,955.10	-426,026,955.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
深圳			
可供出售权益工具投资	819,864,938.76	-195,167,436.00	-195,167,436.00
以公允价值计量的未上市权益工具投资			
可转换债券	1,000.00	-96.52	-96.52

项目	上期		
	账面价值	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上海			
可供出售权益工具投资	1,323,169,157.66		49,618,843.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,250.62	2,709.40	2,709.40
深圳			
可供出售权益工具投资	945,957,445.52		35,473,404.21
以公允价值计量的未上市权益工具投资	17,900.19	671.26	671.26
可转换债券	106,219,555.20		3,983,233.32

## 5、资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年1-6月和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

项目	2018年6月30日或期末比率	2017年12月31日或期初比率
金融负债	111,240,786,682.24	121,212,454,613.51
减：金融资产	44,519,595,848.37	62,384,435,614.61
净负债小计	66,721,190,833.87	58,828,018,998.90
总权益	17,042,663,414.71	16,873,786,681.16
调整后资本	17,042,663,414.71	16,873,786,681.16

项目	2018 年 6 月 30 日或期末比率	2017 年 12 月 31 日或期初比率
净负债和资本合计	83,763,854,248.58	75,701,805,680.06
杠杆比率	79.65%	77.71%

## 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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
1. 交易性金融资产	1,000.00			1,000.00
(1) 债务工具投资	1,000.00			1,000.00
(二) 其他非流动金融资产				
(1) 股权投资	33,228,670.39	3,059,277,294.96		3,092,505,965.35
(2) 信托投资		70,000,000.00		70,000,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>33,229,670.39</b>	<b>3,129,277,294.96</b>		<b>3,162,506,965.35</b>

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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

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

适用  不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用



**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国远洋海运集团有限公司	上海	水上运输	973,636.32	39.02	39.02

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明:

无。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中远海运金融控股有限公司	母公司的控股子公司
中石化中海船舶燃料供应有限公司	母公司的控股子公司
中远海运控股股份有限公司	母公司的控股子公司
中远海运（香港）有限公司	母公司的控股子公司
中国海运（欧洲）控股有限公司	母公司的控股子公司
上海船舶运输科学研究所	母公司的控股子公司
中远海运物流有限公司	母公司的控股子公司
中远海运船员管理有限公司	母公司的控股子公司
中国海运日本株式会社	母公司的控股子公司
中远海运（澳洲）有限公司	母公司的控股子公司
中国海运（韩国）株式会社	母公司的控股子公司
中远海运（广州）有限公司	母公司的控股子公司
中远海运散货运输有限公司	母公司的控股子公司
中国船舶燃料有限责任公司	母公司的控股子公司
中远海运（上海）有限公司	母公司的控股子公司
中远海运能源运输股份有限公司	母公司的控股子公司
上海远望航运有限公司	母公司的控股子公司
中海汽车船运输有限公司	母公司的控股子公司
中远海运资产经营管理有限公司	母公司的控股子公司
中远海运（大连）有限公司	母公司的控股子公司
中远海运（北美）有限公司	母公司的控股子公司
澳洲海空货运服务有限公司	母公司的控股子公司
中远海运特种运输股份有限公司	母公司的控股子公司
中国远洋运输有限公司	母公司的控股子公司
中远财务有限责任公司	母公司的控股子公司
上海远洋实业有限公司	母公司的控股子公司
中国远洋海运（非洲）有限公司	母公司的控股子公司
深圳一海通全球供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
中远海运财产保险自保有限公司	母公司的控股子公司
中远海运（东南亚）有限公司	母公司的控股子公司
中远海运重工有限公司	母公司的控股子公司
中国海运（西亚）控股有限公司	母公司的控股子公司

#### 其他说明：

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

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司	集装箱采购、物资采购、修箱服务、物流运输服务、堆存服务	129,656.38	1,533.49
中远海运船员管理有限公司	船员供应	31,669.88	34,088.43
中远海运控股股份有限公司	船舶代理、代理服务、堆存服务、期租船舶、物流运输服务、物资采购、修箱服务	22,953.23	9,618.39
中远海运金融控股有限公司	管理服务、物资采购、修船服务	6,776.10	3,485.54
中远海运（香港）有限公司	物流运输服务、物资采购、修箱服务、物资采购	5,647.48	2,953.15
中远海运财产保险自保有限公司	保险服务	3,484.07	
中石化中海船舶燃料供应有限公司	物资采购、修船服务	3,097.73	3,655.91
上海船舶运输科学研究所	物资采购、信息科技服务、修船服务	711.38	767.83
中远海运（上海）公司	修船服务、物资采购	127.86	4.72
中国船舶燃料有限责任公司	物资采购	27.64	23.31
中远海运物流有限公司	堆存服务、物流运输服务、修箱服务	11.38	494.09
中远海运（北美）有限公司	堆存服务、物流运输服务	5.2	1.06
中海集团物流有限公司	物流运输服务、物资采购	2.57	8.83
中远海运（澳洲）有限公司	堆存服务、修箱服务	1.28	80.24
中远投资（新加坡）有限公司	船舶代理、修船服务		829.52
中海工业有限公司	修船服务、船舶建造		1,415.84
中远散货运输（集团）有限公司	修船服务		11.28
中远海运（广州）有限公司	管理服务、修船服务		305.61
合计		204,172.18	59,277.24

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中远海运控股股份有限公司	集装箱销售、集装箱租赁、期租船舶	427,936.50	434,928.07
中远散货运输（集团）有限公司	船舶租赁、物资供应、代理服务	3,168.70	3,397.95
中国远洋海运（非洲）有限公司	代理服务		281.82
中远（香港）集团有限公司	集装箱服务		83.41
中海集团物流有限公司	集装箱服务、融资租赁、箱管服务		75.42
中国国际海运集装箱运输（集团）有限公司	集装箱租赁	47.08	
合计		431,152.28	438,766.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国远洋海运集团有限公司	中远海运发展股份有限公司	股权托管	2017年4月28日	2020年4月28日	双方协商及参考行业标准	1000万

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中远海运控股股份有限公司	房屋建筑物	142.17	141.76
中远财务有限责任公司	房屋建筑物	5.70	14.25

本公司作为承租方:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海船舶运输科学研究所	房屋建筑物	711.38	702.86
中远海运金融控股有限公司	房屋建筑物	70.00	512.33
中远海运能源运输股份有限公司	房屋建筑物		200.47
中石化中海船舶燃料供应有限公司	房屋建筑物	45.00	49.06
上海远洋实业有限公司	房屋建筑物		11.21

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中远海发(天津)租赁有限公司	400,000,000.00	人民币	2018年6月30日	是

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
中远海运租赁有限公司	4,296,922,714.59	人民币	2018年6月30日	是
中远海运发展(香港)有限公司	500,000,000.00	美元	2018年6月30日	是
中远海运发展(香港)有限公司	1,375,000,000.00	美元	2018年6月30日	是
FlorensMaritimesLimited	30,000,000.00	美元	2018年6月30日	是
中远海运租赁有限公司	1,939,572,375.11	人民币	2018年6月30日	是
东方国际集装箱(香港)有限公司	45,000,000.00	美元	2018年6月30日	是
东方国际集装箱(香港)有限公司	55,000,000.00	美元	2018年6月30日	是
东方富利LNG01有限公司	100,021,596.80	美元	2027年9月10日	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
光大银行上海分行	3,000,000,000.00	2016-10-26	2019-10-25	
光大银行上海分行	1,000,000,000.00	2016-8-10	2018-8-10	
中国海运集团有限公司	600,000,000.00	2015-12-23	2018-12-23	
中远海运金融控股有限公司	330,830,000.00	2018-6-4	2019-6-4	
中国光大银行上海分行	50,000,000.00	2017-9-30	2018-9-29	
光大银行上海分行	70,000,000.00	2017-7-31	2018-7-30	
光大银行上海分行	130,000,000.00	2017-7-18	2018-7-18	
中远海运(广州)有限公司	2,720,000,000.00	2017-11-16	2018-11-16	

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	929.65	956.44

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 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	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
应收账款	中远海运控股股份有限公司	1,166,646,729.43	35,229,947.16	290,718,900.00	8,833,400.00
应收账款	中远海运金融控股有限公司	1,678,175.00	16,781.75	46,425,400.00	1,102,300.00
应收账款	深圳一海通全球供应链管理有限公司	15,098,345.32	150,983.45	6,199,800.00	62,000.00
应收账款	中远海运物流有限公司			770,900.00	23,100.00
应收账款	中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司			84,600.00	2,500.00
应收账款	中国国际船舶管理有限公司	6,823,049.57	36,698.11	8,500.00	300.00
应收账款	中海集装箱运输深圳有限公司	287,583.17			
合计		1,190,533,882.49	35,434,410.47	344,208,100.00	10,023,600.00
预付款项	中远海运船员管理有限公司			70,630,700.00	
预付款项	中远海运控股股份有限公司	3,515,809.74		24,746,100.00	
预付款项	中国国际船舶管理有限公司	2,283,124.00		2,254,700.00	
预付款项	上海船舶运输科学研究所			256,000.00	
预付款项	中石化中海船舶燃料供应有限公司	19,639.35		69,300.00	
预付款项	中海国际船舶管理有限公司	27,836,692.76			
合计		33,655,265.85		97,956,800.00	
其他应收款	中国远洋海运集团有限公司			4,095,200.00	
其他应收款	中远海运控股股份有限公司	19,517,462.74		4,059,100.00	121,800.00
其他应收款	上海船舶运输科学研究所			2,950,500.00	88,500.00
其他应收款	中远海运(北美)有限公司			192,200.00	
其他应收款	中远海运重工有限公司			93,400.00	
其他应收款	中远海运资产经营管理有限公司			88,100.00	8,600.00
其他应收款	中远海运物流有限公司			12,500.00	4,800.00
其他应收款	中国国际船舶管理有限公司			6,600.00	200.00
其他应收款	中国海运(欧洲)控股有限公司			4,200.00	
其他应收款	中国国际海运集装箱(集团)股份有限			1,800.00	100.00
其他应收款	中远海运能源运输股份有限公司			500.00	
其他应收款	中远海运财产保险自保有限公司			200.00	
其他应收款	上海远洋实业总公司	61,235.97			
其他应收款	中国海运(东南亚)控股有限公司	103,423.08			
合计		19,682,121.79		11,504,300.00	224,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司		302,072,500.00
应付账款	中远海运(香港)有限公司	11,710,455.81	219,140,500.00
应付账款	中远海运控股股份有限公司	82,442,747.82	102,733,400.00
应付账款	中石化中海船舶燃料供应有限公司	87,107,343.44	89,024,900.00
应付账款	上海船舶运输科学研究所	15,340,446.15	13,325,100.00
应付账款	中远海运重工有限公司		803,000.00
应付账款	中国国际船舶管理有限公司	17,606,042.99	596,800.00
应付账款	中远海运物流有限公司		430,500.00
应付账款	中远海运(广州)有限公司		168,000.00
应付账款	中远海运特种运输股份有限公司		97,300.00
应付账款	中远海运(澳洲)有限公司		3,700.00
应付账款	中远海运金融控股有限公司	105,779,027.94	
应付账款	中海工业有限公司	2,523,000.00	
应付账款	中海集团投资有限公司	263,954.78	
应付账款	中远航运股份有限公司	97,418.52	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国船舶燃料有限责任公司	38,350.42	
应付账款	上海远洋实业总公司	11,603.30	
应付账款	中海船务代理有限公司	942.87	
合计		322,921,334.04	728,395,700.00
预收款项	中远海运控股股份有限公司	3,137,265.55	3,421,900.00
预收款项	中远海运能源运输股份有限公司		3,045,400.00
预收款项	上海船舶运输科学研究所		1,496,500.00
预收款项	中远海运散货运输有限公司		331,900.00
预收款项	中远海运金融控股有限公司		224,700.00
预收款项	中远海运（广州）有限公司		21,700.00
预收款项	中远海运物流有限公司		15,700.00
合计		3,137,265.55	8,557,800.00
其他应付款	中远海运（广州）有限公司	145,259,807.68	145,269,800.00
其他应付款	中远海运控股股份有限公司	24,142,349.75	21,293,600.00
其他应付款	上海船舶运输科学研究所	27,453.80	3,233,700.00
其他应付款	中国海运集团有限公司		8,900.00
其他应付款	中海集团投资有限公司	9,661.70	
其他应付款	中远（香港）集团有限公司	200	
其他应付款	中远海运（上海）公司	74,283.78	
其他应付款	中远海运金融控股有限公司	720,843.83	
合计		170,234,600.54	169,806,000.00

## (3) 应收及应付利息关联方资金余额

关联方	项目名称	期末金额	期初金额
中远海运（广州）有限公司	应付利息	3,286,666.67	5,442,900.00
中国海运集团有限公司	应付利息	427,500.00	2,926,200.00
中国光大银行股份有限公司	应付利息	5,123,333.34	1,743,700.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

关联方金融服务

关联方	关联方交易类型	关联方交易内容	2018年1-6月		2017年1-6月	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
上海船舶运输科学研究所	金融服务	手续费及佣金收入	0.19	0.24		
中国船舶燃料有限责任公司	金融服务	手续费及佣金收入	0	0		
中国海运（集团）总公司	金融服务	手续费及佣金收入	9.43	11.81		
中远海运（广州）有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	3.87	4.84		
中远海运能源运输股份有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	28.08	35.17	311.27	14.1
中远海运资产经营管理有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	11.9	14.9	3.23	0.15
中远海运租赁有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	25.47	31.9		
中远散货运输（集团）有限公司	金融服务	手续费及佣金收入	0.91	1.14	385.2	17.45
中远海运控股股份有限公司	金融服务	手续费及佣金收入			234.69	10.63
中远海运金融控股有限公司	金融服务	手续费及佣金收入			52.71	2.39

关联方	关联方交易类型	关联方交易内容	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
			金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中海集团物流有限公司	金融服务	手续费及佣金收入			11.86	0.54
中海汽车船运输有限公司	金融服务	手续费及佣金收入			10.53	0.48
中远海运散货运输有限公司	金融服务	手续费及佣金收入			1.38	0.06
上海远望航运有限公司	金融服务	手续费及佣金收入			0.37	0.02
中海工业有限公司	金融服务	手续费及佣金收入			0.14	0.01
广州远洋投资管理公司	金融服务	手续费及佣金收入			0.02	
中国海运（集团）总公司	金融服务	利息收入	1577.44	12.87	3841.31	56.24
中国远洋控股股份有限公司	金融服务	利息收入	150.61	1.23	174.38	2.55
中海工业有限公司	金融服务	利息收入	185.7	1.51	461.45	6.75
中海国际船舶管理有限公司	金融服务	利息收入	23.35	0.19	143.7	2.1
中海集团投资有限公司	金融服务	利息收入	1049.88	8.56		
中海集团物流有限公司	金融服务	利息收入	1929.82	15.74	1425.22	20.86
中远海运（上海）有限公司	金融服务	利息收入	58.02	0.47	104.87	1.53
中远海运船员管理有限公司	金融服务	利息收入	289.54	2.36		
中远海运发展股份有限公司	金融服务	利息收入	1978.08	16.14		
中远海运散货运输有限公司	金融服务	利息收入	1929.44	15.74		
中远海运资产经营管理有限公司	金融服务	利息收入	334.96	2.73	92.86	1.36
中远散货运输（集团）有限公司	金融服务	利息收入	2751.97	22.45	470.52	6.89
中海汽车船运输有限公司	金融服务	利息收入			117.62	1.72
上海船舶运输科学研究所	金融服务	利息支出	778.27	2.91	276.68	1.05
上海远望航运有限公司	金融服务	利息支出	28.84	0.11	6.75	0.03
深圳一海通全球供应链管理有限公司	金融服务	利息支出	0.92	0	0.88	
中国船舶燃料有限责任公司	金融服务	利息支出	0	0		
中国远洋海运集团有限公司	金融服务	利息支出	1619.15	6.06	34.7	0.13
中海工业有限公司	金融服务	利息支出	227.36	0.85	380.97	1.45
中海国际船舶管理有限公司	金融服务	利息支出	12.19	0.05	2.17	
中海集团财务有限责任公司	金融服务	利息支出	0	0		
中海集团物流有限公司	金融服务	利息支出	95.6	0.36	191.31	0.73
中海汽车船运输有限公司	金融服务	利息支出	10.7	0.04		
中石化中海船舶燃料供应有限公司	金融服务	利息支出	0.81	0	1.56	
中远海运（大连）有限公司	金融服务	利息支出	398.04	1.49		
中远海运（广州）有限公司	金融服务	利息支出	7,109.01	26.61	5952.17	22.59
中远海运（上海）有限公司	金融服务	利息支出	1215.15	4.55	28.37	0.11
中远海运船务代理有限公司	金融服务	利息支出	405.26	1.52	13.45	0.05
中远海运金融控股有限公司	金融服务	利息支出	732.48	2.74	591.48	2.25
中远海运客运有限公司	金融服务	利息支出	256.32	0.96		
中远海运控股股份有限公司	金融服务	利息支出	3.86	0.01	157.83	0.6
中远海运能源运输股份有限公司	金融服务	利息支出	1749.75	6.55	2382.33	9.04

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用



#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、中远海运发展股份有限公司所属东方富利有限公司于 2017 年 11 月 1 日与 EletsonHoldingsInc. 下属 FolegandrosShippingCorporation、KastelorizoShippingCorporation 签订了 2 艘 LR2 成品油船的融资租赁合同，合同金额共计 38,250,000.00 美元。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司所属东方富利有限公司已支付融资款 20,609,000.00 美元。

2、中远海运发展股份有限公司所属东方富利有限公司于 2017 年 12 月 15 日与 NAVIG8ASIAPTELTD 下属 PYTHAGORASCORPORATION1INC、PYTHAGORASCORPORATION2INC、PYTHAGORASCORPORATION3INC、PYTHAGORASCORPORATION4INC 签订了 4 艘 5000DWT 成品油船的融资租赁合同，合同金额共计 102,045,280.00 美元。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司所属东方富利有限公司支付融资款 6,377,830 美元。

3、中远海运发展股份有限公司所属东方富利有限公司于 2017 年 10 月 30 日与中波轮船下属 CHIPOLDONGHAISHIPPINGCO., LIMITED 签订了 1 艘 36000DWT 重吊船的融资租赁合同，合同金额共计 25,500,000 美元。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司所属东方富利有限公司暂未支付此融资款。

4、中远海运发展股份有限公司所属 FlorensContainerInvestment (SPV)Limited 于 2018 年 6 月 8 日与胜狮货柜签订了集装箱采购合同，合同金额总计 30,149,000 美元。另外，FlorensMaritimeLimited 于 2018 年 6 月 8 日与东方箱厂 (DFIC, DFIJ, DFNS) 签订集装箱采购合同，合同金额总计 65,618,000 美元。截至 2018 年 6 月 30 日，尚未收箱及入账。

5、中远海运发展股份有限公司所属中远海发(天津)租赁有限公司于 2018 年 5 月 14 日与江苏宿迁港务有限公司签订融资租赁合同，合同金额共计 120,000,000.00 元，截至 2018 年 6 月 30 日，已支付进度款 20,000,000.00 元。

6、中远海运发展股份有限公司所属中远海发(天津)租赁有限公司于 2018 年 5 月-6 月与重庆涪港航运有限公司签订融资租赁合同，合同金额共计 40,000,000.00 元，截至 2018 年 6 月 30 日，已支付进度款 12,500,000.00 元。

7、中远海运发展股份有限公司所属中远海发(天津)租赁有限公司于 2017 年 3 月 13 日与舟山市普陀油脂运贸有限公司签订融资租赁合同，购建 6 条 2300 吨 CCS 级内贸植物油化学品船，合同金额共计 167,400,000.00 元。截止 2018 年 6 月，已支付进度款 155,700,000.00 元。

8、根据《中远海运发展股份有限公司董事会授权规则》，中远海运发展股份有限公司董事长同意，中远海运发展(香港)有限公司按照目前持有股比 10%参与海峡能有限公司增资，增资金额 7,000 万港元，按照海峡能源交款要求，预计 2018 年底出资 2,000 万港元，2019 年底出资

2,000 万港元, 2020 年底出资 3,000 万港元(实际出资情况一海峡能源正式通知为准)。截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司尚未支付增资款。

9、中远海运发展股份有限公司于 2017 年 9 月 19 日与河南远海中原物流产业发展基金(有限合伙)签订了有限合伙协议进行资金托管, 以人民币 150,000,000.00 元认缴出资, 认缴比例为 1.4999%。截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司已支付出资额 7,500,000.00 元。

10、中远海运发展股份有限公司于 2018 年与信达远海航运投资(天津)合伙企业(有限合伙)签订了有限合伙协议进行资金托管, 以人民币 500,000,000.00 元认缴出资, 认缴比例 49.95%, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司已支付 1,000,000.00 元, 剩余 499,000,000.00 未付。

11、中远海运发展股份有限公司所属天津中远海运光华投资管理有限公司于 2017 年 1 月与中远海运物流有限公司、河南高科技创业投资股份有限公司签约设立河南远海中原物流产业发展基金管理有限公司, 以人民币 13,500,000.00 元认缴出资, 认缴比例为 45%。截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司所属天津中远海运光华投资管理有限公司已支付出资额 4,500,000.00 元。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

未决诉讼及或有负债等情况

#### 1、本公司诉 HanjinShippingCo.,Ltd. 之债权一案

本公司子公司 DongFangInternationalAssetManagementLimited、DongFangInternationalAssetManagement(Singapore)PrivateLimited、FlorensContainerServices(USA),Ltd. 与 HanjinShippingCo.,Ltd. (以下简称“韩进海运”) 存在集装箱租赁业务往来。2016 年 8 月 31 日, 韩进海运向韩国首尔中央地方法院申请破产保护。2016 年 9 月 2 日, 本公司相关下属公司向韩进海运发出合同终止通知, 要求韩进海运立即返还其向发行人下属公司租赁的集装箱及相关债权。2016 年 10 月 11 日, 本公司相关下属公司向韩国法院提交了债权申请书。

截至 2018 年 6 月 30 日, 该案件尚在审理过程中。

#### 2、China Shipping Tunisia 诉本公司之合同纠纷一案

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

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

北非三国代理公司之一的 CMT 公司于 2016 年 6 月向巴黎高等法院提起诉讼,要求中海法国代理公司、中远集装箱运输有限公司、中远海发、中远海发香港等六家公司赔偿因提前解约对其造成的损失 510 万美元。

截至 2018 年 6 月 30 日,该案件尚在审理过程中。

### 3、Agents of Efficiency, Inc. 诉本公司之合同纠纷一案

Agents of Efficiency, Inc. (曾用名 TurnKey Maritime, Inc., 以下简称“TKM”) 原为本公司在美东地区的代理, 代理合同由中国海运(北美)控股有限公司(简称 CSNA) 代表本公司于 2012 年 7 月签署, 有效期为 2012 年 7 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

自本公司在 2016 年 3 月份宣布退出集装箱经营后, 本公司即不再涉及任何包括船舶代理等的船舶经营有关事务, 并于 2016 年 7 月份通知将中止与 TKM 的合作关系, 但是由于合同尚在有效期内, TKM 认为本公司违约。

2017 年 2 月初, TKM 的律师提出了索赔, 在与 TKM 律师进行了会谈后, 双方未能就赔偿金额达成一致。TKM 遂正式向新泽西州最高法院(Supreme Court of New Jersey) 提起诉讼, 将 CSNA、本公司以及中远集装箱运输美洲公司等作为共同被告, 要求赔偿的违约金额约为 160.3 万美元。受理法院在 2018 年 2 月份将案件撤销。截至 2018 年 6 月 30 日, 暂未收到法院新的传票。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 终止经营收入	305,983,116.89	159,202,366.45
减: 终止成本及经营费用	154,336,984.05	66,001,923.09
2. 来自已终止经营业务的利润总额	191,238,791.30	121,091,279.86
减: 终止经营所得税费用	44,271,717.71	30,869,262.27
3. 终止经营净利润	146,967,073.59	90,222,017.59
其中: 归属于母公司的终止经营净利润	95,528,597.83	58,644,311.43
加: 处置业务的净收益(税后)		
其中: 处置损益总额		
减: 所得税费用(或收益)		
4. 来自已终止经营业务的净利润总计	146,967,073.59	90,222,017.59
其中: 归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	95,528,597.83	58,644,311.43
5. 终止经营的现金流量净额	-1,167,864,215.68	-1,765,028,635.90
其中: 经营活动现金流量净额	-1,231,499,812.63	-1,959,787,376.98
投资活动现金流量净额	61,867,263.86	-405,241,258.92
筹资活动现金流量净额		600,000,000.00

其他说明:

无。

## 7、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

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

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

#### 1. 本期分部报告

单位：元币种：人民币

项目	航运及相关产业租赁	集装箱制造	金融投资	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	5,012,969,379.75	3,215,555,076.95	334,426,234.54	1,478,737.78		8,564,429,429.02
二、分部间交易收入		1,485,570,807.62	3,711,019.50		1,489,281,827.12	
三、对联营和合营企业的投资收益			1,279,559,153.69		50,053,498.95	1,229,505,654.74
四、信用减值损失	127,410,209.98	32,103,450.01	22,694,362.64			182,208,022.63
五、折旧费和摊销费	1,575,665,325.36		26,963,980.00		4,265,639.19	1,598,363,666.17
六、利润总额（亏损总额）	599,556,102.58	207,746,539.27	394,177,468.35	-353,446,983.41	168,778,201.80	679,254,924.99
七、所得税费用	113,180,132.84	105,433,189.49	81,626,339.41			300,239,661.74
八、净利润（净亏损）	486,375,969.74	102,313,349.78	312,551,128.94	-353,446,983.41	168,778,201.80	379,015,263.25
九、资产总额	95,121,320,839.23	6,915,426,953.99	51,361,547,528.07	6,475,138.55	8,812,930,816.17	144,591,839,643.67
十、负债总额	66,483,743,207.95	5,450,338,249.92	46,197,050,852.83	17,463,395,651.29	7,997,688,787.04	127,596,839,174.95
十一、其他重要的非现金项目						
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资			21,463,035,026.64			21,463,035,026.64
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额						

#### 2. 上期分部报告

2018 年半年度报告

项目	航运及相关产业租赁	集装箱制造	金融投资	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	5,341,311,928.31	2,369,826,412.00	179,292,816.82	5,026,990.99		7,895,458,148.12
二、分部间交易收入			17,158,720.69		17,158,720.69	
三、对联营和合营企业的投资收益			1,168,848,750.10		304,937.69	1,168,543,812.41
四、资产减值损失	4,279,446.26	9,197,747.48	-2,037,742.97		-8,240,797.26	19,680,248.03
五、折旧费和摊销费	1,729,988,397.23	24,912,950.63	1,138,573.02		57,719,970.91	1,698,319,949.97
六、利润总额（亏损总额）	437,702,574.86	98,904,655.48	919,034,801.36	-166,079,274.43	-10,254,824.00	1,299,817,581.27
七、所得税费用	111,733,365.27	14,940,239.06	85,631,524.75			212,305,129.08
八、净利润（净亏损）	325,969,209.59	83,964,416.42	833,403,276.61	-166,079,274.43	-10,254,824.00	1,087,512,452.19
九、资产总额	94,093,294,411.05	4,696,087,658.73	50,555,242,684.63	6,941,886.58	10,313,906,270.38	139,037,660,370.61
十、负债总额	66,052,830,636.50	3,130,924,191.20	45,033,260,624.26	17,542,290,130.64	9,595,431,893.15	122,163,873,689.45
十一、其他重要的非现金项目						
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资			20,454,747,062.11			20,454,747,062.11
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额						

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

8、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	257,521,758.73	100.00	4,068,628.03	1.58	253,453,130.70	159,347,359.50	100.00	2,577,853.98	1.62	156,769,505.52
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	257,521,758.73	/	4,068,628.03	/	253,453,130.70	159,347,359.50	/	2,577,853.98	/	156,769,505.52



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	135,344,805.73	4,068,628.03	3.01
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	135,344,805.73	4,068,628.03	3.01
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	135,344,805.73	4,068,628.03	3.01

确定该组合依据的说明：

划分应收账款种类的说明详见本附注之五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其他方法	122,176,953.00		
合计	122,176,953.00		

## (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 1,490,774.05 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用  不适用

公司名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海泛亚航运有限公司	135,061,747.33	1 年以内	52.45	4,060,136.28
中海集团投资有限公司	76,373,601.21	1 年以内	29.66	
中海集团租赁有限公司	45,803,351.79	1 年以内	17.79	
上海中远海运集装箱运输有限公司	276,440.00	1 年以内	0.11	8,293.20
中国国际船舶管理有限公司	6,618.40	1 年以内	0	198.55

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用  不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (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	11,501,000.00	29.82			11,501,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,067,728.56	70.18	2,176,720.01	8.04	24,891,008.55	41,714,149.70	91.06	903,875.63	2.17	40,810,274.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						4,095,244.89	8.94			4,095,244.89
合计	38,568,728.56	/	2,176,720.01	/	36,392,008.55	45,809,394.59	/	903,875.63	/	44,905,518.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
珠海船务企业有限公司	11,501,000.00			关联方不计提坏账
合计	11,501,000.00		/	/

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	27,067,728.56	2,176,720.01	8.04
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	27,067,728.56	2,176,720.01	8.04
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	27,067,728.56	2,176,720.01	

确定该组合依据的说明：

划分其他应收款种类的说明详见本附注之五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,272,844.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
事故理赔	16,838,503.21	17,337,889.36
内部往来	11,501,000.00	11,584,962.05
资产重组对价款		4,095,244.89
保证金及押金	2,662,008.65	2,955,480.10
其他	7,567,216.70	9,835,818.19
合计	38,568,728.56	45,809,394.59

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
珠海船务企业有限公司	内部往来	11,501,000.00	1年以内	29.82	
TheSwedishClub	保证金及押金	2,662,008.65	1年以内	6.90	79,860.26
COSCO(Cayman)MercuryCo.,Ltd.	应收代付款	1,217,451.40	1年以内	3.16	75,808.73
远海信达投资管理(天津)有限公司	其他	1,000,000.00	1年以内	2.59	30,000.00
天职国际会计师事务所有限公司上海分所	审计费	654,174.14	1年以内	1.70	19,625.22
合计	/	17,034,634.19	/	44.17	205,294.21

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,488,903,973.58		35,488,903,973.58	35,488,903,973.58		35,488,903,973.58
对联营、合营企业投资	90,179,602.32		90,179,602.32	1,798,927.44		1,798,927.44
合计	35,579,083,575.90		35,579,083,575.90	35,490,702,901.02		35,490,702,901.02

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中远海运发展（香港）有限公司	12,153,915,383.96			12,153,915,383.96		
中国海运（非洲）控股有限公司	12,578,400.00			12,578,400.00		
中海集团投资有限公司	18,376,677,911.62			18,376,677,911.62		
中远海运租赁有限公司	3,605,024,927.67			3,605,024,927.67		
中海集团财务有限责任公司	924,611,617.28			924,611,617.28		
珠海船务企业有限公司	216,095,733.05			216,095,733.05		
天津中远海运光华投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
合计	35,488,903,973.58			35,488,903,973.58		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
深圳一海通全球供应链管理有限公司	1,798,927.44			-1,429,104.01						369,823.43	
上海中远海运小额贷款有限公司		90,000,000.00		-190,221.11						89,809,778.89	
小计	1,798,927.44	90,000,000.00		-1,619,325.12						90,179,602.32	
合计	1,798,927.44	90,000,000.00		-1,619,325.12						90,179,602.32	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、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	828,040,732.07	843,740,094.57	1,134,326,202.31	807,179,624.97
其他业务	85,743,657.49	691,741.67	93,142,149.32	
合计	913,784,389.56	844,431,836.24	1,227,468,351.63	807,179,624.97

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,619,325.12	-2,332,261.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	73,516,549.04	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,353,036.72	
合计	78,250,260.64	-2,332,261.47

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,693,678.24	
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）	102,624,427.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		



委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,798,616.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	127,116,721.92	
所得税影响额	-29,759,905.61	
少数股东权益影响额	-1,960,962.57	
合计	95,395,853.74	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.0280	0.0280
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40	0.0198	0.0198

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按香港会计准则	326,606,050.90	1,055,028,985.68	16,345,357,998.25	16,276,161,992.76
差异调整：专项储备影响额	391,430.27	-339,546.58		
按《企业会计准则》	326,997,481.17	1,054,689,439.10	16,345,357,998.25	16,147,985,434.12

注：按香港一般采纳的会计准则与中国企业会计准则编报的财务报表编报的财务报表归属于母公司股东的净利润差异 391,430.27 元，系两地会计准则在专项储备的会计处理上存在差异所致。

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

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有董事长签名的2018年半年度报告文本
	2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
	4、在其他证券市场披露的2018年半年度报告文本
	5、其他有关资料

董事长：孙月英

董事会批准报送日期：2018年8月30日

修订信息