

公司代码：600428

公司简称：中远海特

中远海运特种运输股份有限公司 2019 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人丁农先生、总经理陈威先生、主管会计工作负责人郑斌女士及会计机构负责人（会计主管人员）张庆华先生声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中相关内容。

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..... | 6 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 18 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 31 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 32 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 33 |
| 第十节 | 财务报告..... | 34 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 126 |

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、中远海特 | 指 | 中远海运特种运输股份有限公司；中远航运股份有限公司 |
| 控股股东、中远集团 | 指 | 中国远洋运输（集团）总公司；中国远洋运输有限公司 |
| 中国远洋海运集团、中远海运集团 | 指 | 中国远洋海运集团有限公司 |
| 广远公司 | 指 | 广州远洋运输有限公司 |
| 香港子公司 | 指 | 中远航运（香港）投资发展有限公司 |
| 天津子公司 | 指 | 天津中远海运特种运输有限公司 |
| 上海子公司 | 指 | 上海中远海运特种运输有限公司 |
| 沥青公司 | 指 | 海南中远海运沥青运输有限公司 |
| 滚装公司 | 指 | 广州中远海运滚装运输有限公司 |
| 杂货 | 指 | GENERAL CARGO，指品种繁杂、性质各异、形状不一、批量较小的货物统称。由于杂货装卸比较困难，需要装卸运输机械的种类较多，故不容易充分发挥装卸机械的效率。杂货一般可按件数（袋装、各类箱装、成捆、成扎和裸装件等）计算装卸运输数量，并记载在提单上，作为交接货物的依据，因此又称“件杂货”。 |
| 特种货物 | 指 | 件杂货中超重、超长、超宽（一般单件重量在 35 吨以上，长度 15 米以上），以及其他难以用传统和通用的方式装卸和运输的货物。 |
| 半潜船 | 指 | SEMI-SUBMERSIBLE VESSEL，也称半潜式子母船，指通过利用船舶（母船）本身压载水的调整，把船舶（母船）的装货甲板潜入水中，以便将所要承运的特定货物（子船，一般为被承运的驳船、游艇、钻井平台等），从指定位置浮入船舶（母船），在船舶（母船）的装货甲板重新浮出水面适当位置并对所承运的货物进行必要的绑扎加固后，将货物运到指定位置，通过与装货时同样方法将特定货物卸下（浮出）的船舶。 |
| 多用途船 | 指 | MULTI-PURPOSE VESSEL，指既能装载一般件杂货、机械设备、散货，又能装载集装箱，适货能力较强的船舶，其用途多样、广泛，船舶配有较强起货能力的起货设备。 |
| 重吊船 | 指 | HEAVY-LIFT SHIP，其船舶的起货设备均为几百吨的重吊，舱口少，舱口大，多为几十米长。主要用于装载和运输大型机械、设备和大型项目货载。 |
| 汽车船 | 指 | PCC(Pure Car Carrier) 或 PCTC(Pure Car and Truck Carrier)，是专门设计用以装运汽车、卡车或滚装货物的专用船舶，其特点是装卸的高效性、安全性和良好的适货性。 |
| 木材船 | 指 | TIMBER CARRIER，指专门用于装载木材或原木的船舶。特点：船型较宽、舱口及货舱容积较大、舱内无梁柱及其它妨碍木材装卸的设备；甲板附属设备采用隐蔽设计或加装保护架以防止木材装卸撞击；两舷设置有固定式和可倒式立柱；配置 30 吨左右起货设备。并能适装所有散货、矿物、水泥等大宗货物。 |
| 沥青船 | 指 | Asphalt carrier，指专门用于散装沥青海上运输的特种液货船舶，其特点是货舱为独立罐体设计，具有良好的货物加温和保温功能，沥青船运载的液货温度通常在 130℃~180℃之间，是一种高效、节能、安全和环保的特种船舶。 |
| 特种船 | 指 | 指具有专项特殊能力，并能以特殊方式进行某一类货物的装卸 |

| | | |
|------------------------|---|--|
| | | 和运输的干货和散装液体货船。其中特种干货船主要包括专业重吊船、滚装船、半潜船、汽车船、木材船、沥青船、散装水泥船、活畜船，以及设有起重量 40 吨以上重吊的、以运输重大件特长件、兼运滚装货的多用途船。 |
| 期租 | 指 | 船舶出租人向承租人提供约定的由出租人配备船员的船舶，由承租人在约定的期间内按照约定的用途使用，并支付租金的经营模式。 |
| 期租水平 | 指 | 衡量航运企业运价水平的指标，等于（收入-变动成本-营业税金）/营运天。 |
| 克拉克森（CLARKSON）多用途船租金指数 | 指 | 克拉克森（CLARKSON）多用途船租金指数是航运经纪机构克拉克森每月公布的代表多用途船市场日租金水平的指数。 |

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 | 中远海运特种运输股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中远海特 |
| 公司的外文名称 | COSCO SHIPPING Specialized Carriers Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | COSCO SHIPPING Specialized |
| 公司的法定代表人 | 丁农 |

二、 联系人和联系方式

| | | |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 董宇航 | 王健 |
| 联系地址 | 广东省广州市天河区珠江新城花城大道20号广州远洋大厦23楼 | 广东省广州市天河区珠江新城花城大道20号广州远洋大厦23楼 |
| 电话 | (020) 38161888 | (020) 38161888 |
| 传真 | (020) 38162888 | (020) 38162888 |
| 电子信箱 | dongyh@coscol.com.cn | wangjian@coscol.com.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|--|
| 公司注册地址 | 广东省广州市保税区东江大道282号康胜大厦 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 510730 |
| 公司办公地址 | 广东省广州市天河区珠江新城花城大道20号广州远洋大厦17-26楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 510623 |
| 公司网址 | http://www.coscol.com.cn或http://spe.coscoshipping.com/ |
| 电子信箱 | info@coscol.com.cn |

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》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 广东省广州市天河区珠江新城花城大道20号广州远洋大厦23楼投资者关系部 |

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 | 中远海特 | 600428 | 中远航运 |

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 |
|--------|----------------|------|-----|--------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |

| | | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| | | | | 期增减(%) |
| 营业收入 | 3,986,479,638.46 | 3,401,953,600.82 | 3,400,463,943.26 | 17.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 99,431,282.80 | 59,340,001.29 | 59,340,001.29 | 67.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 93,326,620.62 | 52,649,179.82 | 52,649,179.82 | 77.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 337,212,196.38 | 133,998,784.49 | 132,097,221.09 | 151.65 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 9,678,625,404.06 | 9,578,070,445.56 | 9,578,070,445.56 | 1.05 |
| 总资产 | 21,981,094,759.81 | 21,695,327,273.90 | 21,666,421,461.06 | 1.32 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | | 本报告期比上年同期 增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|-------|--------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 基本每股收益(元/股) | 0.046 | 0.028 | 0.028 | 67.56 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.046 | 0.028 | 0.028 | 67.56 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.043 | 0.025 | 0.025 | 77.26 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.03 | 0.62 | 0.62 | 增加0.41个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%) | 0.97 | 0.55 | 0.55 | 增加0.42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

报告期,公司香港子公司以现金153万欧元对中国远洋海运集团有限公司间接控制的COSCO SHIPPING Specilaized Carriers (Europe) B.V.(即中国海运(荷兰)代理有限公司)完成增资。香港子公司持有COSCO SHIPPING Specilaized Carriers (Europe) B.V.的股比为51.03%,实现对其控股。本次增资控股中海荷兰属于同一控制下的企业合并,根据《企业会计准则》相关规定,本报告数据对上年同期数和期初数进行了相应追溯调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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 | 附注(如适用) |
|--|---------------|-----------|
| 非流动资产处置损益 | 11,249,383.76 | 主要是房产处置收益 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 780,685.75 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日 | 34,209.15 | |

| | | |
|--------------------|---------------|-----------|
| 的当期净损益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,978,825.01 | 主要是扶贫捐赠支出 |
| 少数股东权益影响额 | -36,593.33 | |
| 所得税影响额 | -1,944,198.14 | |
| 合计 | 6,104,662.18 | |

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

（一）公司所从事的主要业务、经营模式

中远海特主营特种船运输及相关业务，以“打造全球综合竞争力最强的特种船公司，成为国际领先的工程物流服务商”为战略目标，本着“举重若轻的实力，举轻若重的精神”的理念，致力于打造世界一流的特种船队。公司目前拥有规模和综合实力居世界前列的特种运输船队，经营管理半潜船、多用途船、重吊船、汽车船、木材船和沥青船等各类型船舶 100 多艘 300 多万载重吨。

中远海特的船舶结构合理、运载能力和适货性强、节能环保，能够承运包括钻井平台、机车及火车车厢、风电设备、桥吊、成套设备等超长、超重、超大件、不适箱以及有特殊运载和装卸要求的货物。承运能力从 1 吨至 10 万吨全覆盖，可为广大客户提供安全、高效的运输服务。

中远海特的航线覆盖全球，船舶航行于 160 多个国家和地区的 1600 多个港口之间。以远东为依托，在欧洲航线、美洲航线、非洲航线、泛印度洋航线、泛太平洋航线上，已经形成了较强的优势。并积极开拓了大西洋航线、澳新航线等新航线。同时，公司是全球唯一的具备北极和南极两个极地航线成功运营经验的航运公司。公司可以根据客户需要和项目具体情况，灵活安排船舶装卸港口，工程项目到哪里，公司的航线就延伸到哪里，确保货物安全到达。凭借着超群实力，打造了数百个国际重大项目的经典运输案例，频频刷新“超极限”运输记录。

中远海特积极开展服务创新，提升服务水平，实现从“港到港”的运输向“门到门”的全程物流延伸，以及从“海上运输”向“海上运输加安装”的拓展。公司的货运技术水平全球领先，瞄准最先进技术水平和最高端客户要求，与科研机构、高等院校等专业研究机构结成合作伙伴关系，研发高技术、高难度的货物装卸和运输解决方案，满足并超越客户的期望。

中远海特建立了完善的管理体系，在满足 ISM 规则、ISPS 规则、海事劳工公约 MLC2006 等国际强制性法规要求的基础上，导入了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 等管理体系标准，并以满足强制性规范和标准为前提，围绕客户安全需求和管理提升需求两个重点，构建了 QHSE 管理体系。高标准的国际化、专业化管理，使中远海特形成了持续稳定的安全保障与环境保护机制，始终为客户提供稳定可靠的特种专业运输服务。

中远海特开拓进取，多元发展，拥有航运相关产业，包括船舶技术咨询服务、船舶物资供应、船舶通信导航服务等业务，行业经验丰富，已形成一定的规模和产业链，对内为航运主业提供强有力的支持和保障，对外打造专业品牌，和航运主业形成有益互补和协调发展。

（二）公司行业情况说明

2019 年以来，全球经济环境复杂多变，下行压力凸显，新兴经济体增长动能明显减弱，国际航运市场依然低位震荡，复苏乏力。据克拉克森统计数据，全球海运贸易的增势有所放缓，2019 年全球海运贸易量以吨计同比增长 2.2%。全球船队运力保持了良好表现，2019 年上半年及 2019 年全年船队运力增速达到 1.9%，低于自 2009 年金融危机以来的平均值。上半年，国际干散货市场呈现先抑后扬的“V 型”走势，2 月波罗的海干散货运价指数（BDI）最低触及 595 点，创下两年新低，但之后受澳大利亚和巴西货运规模强劲复苏持续走高，于 7 月 22 日到达年内最高值 2191 点。1—6 月波罗的海干散货运价指数均值 895 点，同比下跌 26.5%；集装箱运输市场运力交付同比减少，小船拆解量显著增加，远洋航线需求压力仍然较大，1—6 月中国出口集装箱运价指数（CCFI）均值 828 点，同比微增 3.9%；国际油轮市场改善相对较好，1—6 月波罗的海原油运价指数（BDTI）为 736 点，同比增长 8.4%。

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

公司主要资产为船舶资产（含在建工程中的在建船舶）。报告期末，公司船舶资产净值 16,132,609,911.83，较年初增长 1.09%；在建船舶 252,465,885.90 元，较年初增加 0.51%。其中：境外船舶资产 8,217,321,907.02（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 37.38%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

(一) 特种船运输市场

报告期，特种船市场总体维持低位运行，各细分市场仍然呈现出差异性的走势。多用途船和重吊船市场方面，市场总体维持弱势运行。克拉克森 2.1 万和 1.7 万吨多用途船租金水平分别为 10583 美元/天、8767 美元/天，同比下降 1.4% 和 3.7%。主要货源市场需求压力犹存，上半年中国机械设备出口额、中国对外承包工程完成营业额及新签合同额同比小幅下降。公司充分发挥船型优势，优化货源结构，有效实现运价上涨，强化分行业专业化营销，报告期多用途船和重吊船实现经营效益上涨；受油气工程市场复苏影响，半潜船市场相对有所恢复，IHS 数据显示，目前全球钻井平台利用率回升至 80% 以上水平，但半潜船现货市场依然面临较为严峻的考验。公司以大项目为抓手，在技术领先和优质服务等方面巩固和提升竞争力，持续拓展“运输+安装”业务，报告期半潜船业务取得了较好的经济效益；汽车船市场方面，上半年国内汽车产销量同比分别下降 13.7% 和 12.4%，汽车船市场低位运行；木材船市场方面，因需求增长有所放缓，造成原木销售不旺，港口库存有所积压，加之市场运力相对充足，运价有所下降；上半年中国沥青进出口数量同比呈现下滑，加上受人民币贬值影响进口沥青成本上涨，贸易商普遍存在观望情绪，沥青市场仍然面临较大压力。

展望未来，全球经济下行风险加大，贸易局势紧张，世界银行和国际货币基金组织均下调了全球经济增长预期。与此同时，航运业研究机构 Vessels Value 报告显示，全球新船订单量在 2019 年第二季度跌至历史低点，新增运力增长可控。航运市场复苏之路仍面临诸多挑战，特种船运输市场挑战与机遇并存。多用途船和重吊船市场方面，航运咨询公司德鲁里报告指出，随着全球经济增长逐渐放缓，预计市场将面临持续挑战。未来，中国因素在催生市场机遇中仍将发挥关键作用，中国坚持扩大对外开放，积极推进“一带一路”倡议、加强国际产能合作、推动“走出去”战略等，将持续利好该细分市场；半潜船市场需求有望逐步增长，市场前景总体向好。数据和分析机构 GlobalData 预测称，2019—2025 年间全球对上游石油和天然气项目的总新建资本支出将达到 8460 亿美元。此外，石油市场的不景气使得许多老旧油气田寿终正寝，能源咨询公司 Rystad Energy 表示，2019—2021 年全球海上退役支出将达到 360 亿美元，这都将支撑半潜船市场的复苏；汽车船市场有望回暖，下半年随着国六标准及减税降费等政策持续落实，将为乘用车市场及新能源汽车产销带来相对积极的作用，“一带一路”沿线国家对中国二手车的需求也有望成为重要潜在市场；木材船市场方面，下半年传统旺季有望为市场带来一定利好，供需矛盾将有所缓解；沥青船市场，随着下半年国内道路项目集中施工，市场需求有望小幅改善。

(二) 公司上半年主要工作

报告期，公司新接入 3 艘船舶计 18.6 万总载重吨，为 3 艘多用途纸浆船，同时退役 1 艘老旧汽车船。截至 2019 年 6 月 30 日，公司及控股子公司共拥有各类多用途船、重吊船、半潜船、汽车船、木材船和沥青船共 106 艘，同比增加 3 艘；平均船龄 9.5 年，同比减少 0.1 年；总载重吨计 278.5 万总载重吨，同比增加 15.4 万总载重吨。

上半年，公司全体船岸员工秉承“举重若轻的实力，举轻若重的精神”，坚持公司“特”字发展战略，深入推进国有企业改革，提升公司可持续发展动能。主要工作有：

一是坚持效益为先，航运主业盈利能力持续增强。报告期公司在面临航运市场低位震荡以及燃油上涨的不利局面，持续改善公司货源结构，上半年船队期租水平同比增长 15.9%；二是坚持营销先行，货源开发实现较快增长。公司进一步发挥品牌优势，加强全球营销策略，有效提高基础货源占比，上半年新签 COA 合同同比增加 9.8%；三是坚持创新驱动，航线经营实现更新升级。公司持续加快海外发展，根据全球产业转移的趋势，聚焦货流变化，开辟和巩固新航线，布局及完善第三国航线；四是坚持深化改革，持续推进各项战略举措。公司全方位推动改革发展，综合提高公司发展的质量和水平；五是增强船岸合力，共筑安全防线。通过强化制度建设和教育培训等一系列方法，夯实公司安全基础；六是拼效益，强管理，岸产企业盈利水平不断提高。

(三) 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 | 3,986,479,638.46 | 3,401,953,600.82 | 17.18 |
| 营业成本 | 3,416,638,014.64 | 2,887,255,207.10 | 18.34 |
| 销售费用 | 24,411,632.16 | 22,884,988.07 | 6.67 |
| 管理费用 | 259,957,908.70 | 234,291,558.42 | 10.95 |
| 财务费用 | 180,641,027.12 | 184,826,529.66 | -2.26 |
| 研发费用 | 1,088,295.98 | 327,964.88 | 231.83 |
| 投资收益 | 35,187,619.19 | 3,781,713.71 | 830.47 |
| 资产处置收益 | 8,332,550.34 | 3,031,711.95 | 174.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 337,212,196.38 | 133,998,784.49 | 151.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -749,500,472.77 | -457,531,155.66 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -42,348,898.76 | -149,869,448.34 | 不适用 |

营业收入变动原因说明:主要是报告期公司持续优化货源结构,航运业务收入增加。

营业成本变动原因说明:主要是报告期公司为项目租入的船舶增加,相应增加船舶租赁费等航运业务成本。

销售费用变动原因说明:主要是报告期销售业务规模增加,相应商品运输及销售业务费用增加。

管理费用变动原因说明:主要是报告期人工成本增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是报告期因外币汇率变动导致汇兑收益同比增加。

研发费用变动原因说明:主要是报告期研发项目投入支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期收入规模上升,经营活动现金流入同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期按照造船合同进度支付的造船款同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期新增银行贷款同比增加。

投资收益变动原因说明:主要是报告期参股公司投资收益增加。

资产处置收益变动原因说明:主要报告期房产处置收益同比增加。

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) 行业、产品或地区经营情况分析

√适用 □不适用

1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 航运业务 | 3,727,193,569.49 | 3,274,370,538.31 | 12.15 | 17.20 | 18.23 | 减少 0.76 个百分点 |
| 非航运业务 | 259,286,068.97 | 142,267,476.33 | 45.13 | 16.96 | 20.90 | 减少 1.79 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |

| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 多用途船 | 1,435,980,539.97 | 1,296,151,151.15 | 9.74 | -0.17 | -2.13 | 增加 1.81 个百分点 |
| 重吊船 | 676,083,638.26 | 577,557,038.37 | 14.57 | 5.17 | 8.33 | 减少 2.50 个百分点 |
| 半潜船 | 974,767,643.87 | 781,857,530.79 | 19.79 | 87.68 | 119.90 | 减少 11.75 个百分点 |
| 木材船 | 248,606,646.01 | 229,078,189.31 | 7.86 | 1.97 | 3.90 | 减少 1.70 个百分点 |
| 沥青船 | 218,388,928.07 | 249,447,917.63 | -14.22 | 13.06 | 24.58 | 减少 10.57 个百分点 |
| 汽车船 | 173,366,173.31 | 140,278,711.06 | 19.09 | 21.56 | 3.30 | 增加 14.30 个百分点 |
| 合计 | 3,727,193,569.49 | 3,274,370,538.31 | 12.15 | 17.20 | 18.23 | 减少 0.76 个百分点 |

注：上表中的多用途船含租入的杂货船，汽车船含租入的滚装船。

2) 船队期租水平情况

| 分产品 | 期租水平(美元/营运天) | 期租水平比上年增减 (%) |
|------|--------------|---------------|
| 多用途船 | 10,202.88 | 7.94 |
| 重吊船 | 11,413.50 | -1.05 |
| 半潜船 | 33,179.71 | 36.66 |
| 木材船 | 8,403.28 | -10.85 |
| 沥青船 | 5,200.65 | -33.14 |
| 汽车船 | 11,801.90 | 25.54 |
| 合计 | 12,118.77 | 15.85 |

注 1：上表中的多用途船含租入的杂货船，汽车船含租入的滚装船；

注 2：上表中数据不包括舱位租船相关数据。

3) 主要业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 分地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|-------|------------------|---------------|
| 进口运输 | 832,698,903.16 | 4.00 |
| 出口运输 | 1,177,206,830.06 | 19.11 |
| 沿海运输 | 198,241,439.40 | 6.89 |
| 第三国运输 | 1,519,046,396.87 | 25.98 |
| 合计 | 3,727,193,569.49 | 17.20 |

(四) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(五) 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 | 632,730,006.75 | 2.88 | 1,087,082,270.58 | 5.01 | -41.80 | 报告期公司按照造船合同进度支付造船款所致 |
| 应收票据 | 1,909,376.00 | 0.01 | 42,323,385.80 | 0.20 | -95.49 | 报告期末未到期汇票减少 |
| 应收账款 | 1,127,624,123.12 | 5.13 | 715,947,445.33 | 3.30 | 57.50 | 报告期末未到收款期的运费增加所致 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|------|----------------|------|-------|----------------------------------|
| 其他应收款 | 132,227,779.81 | 0.60 | 82,426,553.36 | 0.38 | 60.42 | 报告期末租入船规模增加使代垫租入船款项增加及参股公司宣告发放股利 |
| 预收款项 | 168,287,277.75 | 0.77 | 120,277,133.88 | 0.55 | 39.92 | 报告期末预收未完航次运费增加 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|-------------------|-------------|
| 货币资金 | 50,786,840.02 | 房屋维修基金及住房基金 |
| 固定资产 | 10,170,982,040.78 | 船舶建造借款的抵押 |
| 合计 | 10,221,768,880.80 | |

3. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

| | |
|------------|---------------|
| 报告期内投资额 | 11,567,871.00 |
| 上年同期投资额 | 0.00 |
| 投资额增减幅度(%) | 100 |

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1) 增资入股 COSCO SHIPPING Specilaized Carriers (Europe) B.V.

为了加快业务全球化布局,加强欧洲区域特种船业务营销工作,更好的开拓大西洋航线业务,优化运力投放,提高船舶利用效率,经公司第七届董事会第二次会议审议通过,由公司下属全资子公司中远航运(香港)投资发展有限公司(以下简称“香港子公司”)以现金153万欧元(折合人民币11,567,871.00元)对关联方COSCO SHIPPING Specilaized Carriers (Europe) B.V.(即中国海运(荷兰)代理有限公司)进行增资,增资完成后,香港子公司持有COSCO SHIPPING Specilaized Carriers (Europe) B.V.的股比为51.03%,实现香港子公司对其控股,将其打造成为公司的欧洲经营平台。报告期,公司已完成相关增资工作,该子公司中文名称的变更手续正在办理中。

2) 增资海南中远海运沥青运输有限公司

海南中远海运沥青运输有限公司(以下简称“沥青公司”)是公司的全资子公司。为了弥补近年来船队发展所产生的资金缺口,改善沥青公司财务状况,降低沥青公司财务风险,经公司第七届董事会第六次会议审议通过,由公司全资子公司广州远洋运输有限公司向沥青公司增资1.5亿元人民币。报告期,已完成相关增资工作。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度(%) | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目收益情况 |
|-------------------|-----------|---------|-----------|-----------|------|--------|
| 3艘6.2万吨级纸浆船(2017年 | 66,077.83 | 100.00 | 51,643.33 | 65,995.33 | 自有资金 | 注1 |

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 (%) | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目收益情况 |
|----------------------------------|------------|----------|-----------|-----------|------|--------|
| 与大连中远海运重工签约) | | | | | | |
| 2艘2,200车位汽车船(2018年与武昌船舶重工签约) | 35,200.00 | 20.00 | 3,399.66 | 6,919.66 | 自有资金 | 注2 |
| 5+4艘62000吨级纸浆船(2018年与大连中远海运重工签约) | 209,340.00 | 10.00 | 14,423.27 | 20,238.27 | 自有资金 | 注3 |
| 1艘50000吨半潜船(2019年与广船国际) | 9188万美元 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自有资金 | 注4 |
| “中远海运大厦”建设项目 | 43,326.00 | 52.42 | 1,657.53 | 22,711.91 | 自有资金 | 注5 |

注1:公司于2017年在大连中远海运重工有限公司投资建造2+1艘62000载重吨多用途纸浆船,合同总价为66,600万人民币(2018年5月1日起,由于国家增值税税率调整为,经双方协商三艘船合同总价调整为66,077.83万元)。公司于2017年12月19日发出上述1艘62,000吨多用途纸浆船选择权正式生效通知。按照船舶建造合同约定,已于2019年1、4和6月陆续交付营运。

注2:公司于2018年在武昌船舶重工集团投资建造2艘2,200车位内贸汽车船,每船含税金额约为17,600万元人民币,投资总金额约35,200元人民币。按照船舶建造合同约定,将在2019年下半年陆续交付营运。

注3:公司于2018年在大连中远海运重工有限公司投资建造5+4艘6.2万载重吨多用途纸浆船,单船价格为23,260万人民币。公司于2019年3月选择行使上述4艘多用途纸浆船的选择权,由全资子公司中远航运(香港)投资发展有限公司作为投资主体。按照船舶建造合同约定,将在2019年底至2021年陆续交付。

注4:经公司第七届董事会第六次会议审议通过,由公司的全资子公司香港子公司在广船国际有限公司投资建造1艘5万吨半潜船。投资总金额约9188万美元。按照船舶建造合同约定,将在2021年交付营运。

注5:公司于2016年第六届董事会第十次会议审议通过,对下属全资子公司广远公司位于广州市黄埔区港湾路139号地块建设“中远海运大厦”项目。项目预计总投资为43,326万元,分四年投资。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末持股比例 (%) | 期初账面价值 | 报告期投资收益 | 报告期账面价值变动 | 期末账面价值 |
|----------------|------------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| 广东中远海运重工有限公司 | 25 | 31,354,075.00 | | | 31,354,075.00 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 6.72 | 316,658,800.00 | 20,144,128.37 | | 316,658,800.00 |
| 合计 | | 348,012,875.00 | 20,144,128.37 | | 348,012,875.00 |

(七) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%) |
|--------------------|-------|-----------|---------------|--------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| SICARO GROUP CORP. | 常发口 | 2019-1-23 | 18,269,633.33 | 2,890,373.24 | 否 | 是 | 是 | 2.32 |

(八) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、中远航运（香港）投资发展有限公司

2005年5月，公司在香港设立了全资子公司中远航运（香港）投资发展有限公司，初始投资额为295万美元。为了进一步增强香港子公司的综合实力，经第二届董事会第二十四次会议、第三届董事会第七次会议、第三届董事会第二十二次会议、第四届董事会第十一次会议审议批准、第六届董事会第三次会议审议批准，公司先后五次对其进行增资共30,705万美元。截至2019年6月30日，公司对香港子公司的累计投资额为31,000万美元。

截至2019年6月30日，香港子公司共拥有49艘船舶，计131.74万载重吨；公司总资产9,568,432,097.34元，净资产3,096,990,732.28元。

报告期，香港子公司实现营业收入1,646,537,276.25元，同比减少-13.29%；营业利润12,876,481.42元，归属于母公司所有者净利润14,042,817.69元。

2、道达尔润滑油（中国）有限公司

道达尔润滑油（中国）有限公司主要从事道达尔品牌车用润滑油、工业润滑油等的生产、仓储和销售等，公司实收资本940万美元。广远公司持股占比20%。

报告期，道达尔润滑油（中国）有限公司实现净利润53,679,042.74元。

3、中远海运集团财务有限责任公司

中远海运集团财务有限责任公司，是经中国银行业监督管理委员会批准，从事金融服务业资质的金融机构，公司注册资本280,000万元人民币。截至2019年6月30日公司及全资子公司广州远洋运输有限公司合计持有中远海运集团财务有限责任公司6.72%股权。

报告期，中远海运集团财务有限责任公司向公司和广远公司共分红20,144,128.37元。

(九) 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、全球经济下行风险加大

全球经济在2019年进入“减速时代”，地缘政治风险的增加、全球利率整体过低、发达经济体债务规模上升以及新兴市场经济体的脆弱性，均是全球经济面临的挑战。预计今明两年内全球经济复苏难有起色，正在从复苏轨道滑向长期增长中枢之下。航运与经济周期联动性强，是一个显著依赖经济和贸易流动的行业，受经济放缓风险下行的不利影响，海运商品运输需求将一定程度受到抑制。克拉克森研究报告称全球海运贸易的增势有所放缓，并已将2019年全球海运贸易量增速由年初的3.2%下调到2.2%（按吨海里计算为2.5%）。

面对全球经济疲软的严峻形式，公司将全力以赴攻坚克难：一是将全面分析竞争对手和竞争格局，动态调整公司战略规划；二是重点研判新经济形式下的货源结构变化等情况，进一步持续优化船队结构，强化调整航线布局，增强自身核心竞争力；三是创新航运经营商业模式，发挥特字品牌优势，提高客户服务能力，满足并超越客户需求；四是精益管理降成本，科学压降营业成本、管理费用和财务费用等。

2、中美贸易摩擦不稳定性进一步加剧市场竞争

中美贸易摩擦对进出口贸易的影响逐渐显现，是未来较长时期的不稳定因素。中美贸易运输方式以海运为主，其中美线集运和散运受到的冲击较为明显，2M与TQE Alliance两大联盟均已取消或暂停部分亚洲至美西的航线，干散货运输的影响则大部分集中在美国大豆出口上。在贸易

摩擦的影响下，集装箱班轮公司和散货公司可能向东南亚、南美和欧非等其他区域加大转移运力投放，甚至转向传统杂货市场争抢货源，导致“跨界竞争”加大。

中美经贸摩擦是一个长期性、复杂性、全球性的问题，其对公司业务没有直接冲击，但由此将带来跨界竞争加剧和产业转移加快。公司将准确研判市场，有效应对贸易变革。一是要加大加快全球航线布局，加快推进全球化经营，全力拓展第三国市场。公司目前已经新设立欧洲公司，并开辟了澳新航线和大西洋航线；二是要精准把握产业转移趋势和货流变化，重点关注替代市场，关注各个区域市场，包括“一带一路”沿线及新兴市场地区，公司已经优化调整成立了泛太平洋航线及泛印度洋航线；三是要顺应中国建设开放型经济的大潮，聚焦回程货开发，公司重点抓住纸浆长期需求看涨的趋势，及时介入纸浆船运输业务，服务好中国进口纸浆等战略性资源的需要。

3、“限硫令”导致船东经营成本压力上升

根据国际海事组织（IMO）的新规要求，自 2020 年起，全球范围内的船舶燃油含硫量从 3.5% 下降至 0.5%。为应对 IMO 2020 “限硫令”，船东通过加装脱硫装置或者使用低硫燃料油、MGO、LNG 清洁能源等方式以遵守新规定，但也导致船用燃料成本大幅增加，在航运业景气低迷的大环境下进一步加大船东的经营压力。有研究机构表示 IMO2020 的到来可能会给航运市场的供需带来一些变化，包括可能的停租，船速变化，船舶拆解加速，以及油类市场运输格局的变化。

面对“限硫令”临近，公司将在切实做好低硫燃油保供工作的同时，狠抓燃油成本，努力降低燃油成本。公司成立了低硫油保供工作小组，对进一步做好低硫油保供和履约过渡工作作出部署，加强沟通协调，形成合力，精准施策，持续优化低硫油保供和履约方案，持续提升燃油精益管理水平，做到方案最优、成本最低、安全最有保障。同时，航运经营部门将积极推动运价上涨，转嫁成本压力。

(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 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 31 日 | www.sse.com.cn | 2019 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 |
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 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

1、公司控股股东中远集团在公司首次公开发行股票、股改及后续的再融资中承诺：

(1) 中远集团不利用控股股东和实际控制人的地位损害本公司及本公司其他股东的利益；

(2) 中远集团保证自身及其全资子公司和控股子公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与本公司主营业务相竞争的业务活动。

承诺履行情况：截至本半年报披露日，承诺人均严格遵守上述承诺。

2、2016 年 5 月 31 日，本公司公告了《收购报告书》，中远海运集团通过以国有股权行政划转的方式取得中远集团 100% 股权，进而间接持有本公司 50.94% 的股份，中国远洋海运集团承诺：

(1) 将在 5 年内通过监管部门认可的方式逐步解决本公司与中海汽船的汽车船业务重合问题，消除同业竞争。

(2) 在中远海运集团直接或间接持有本公司控股股权期间，中远海运集团及中远海运集团其他下属公司将不采取任何行为或措施，从事对本公司及其子公司主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务活动，且不会侵害本公司及其子公司的合法权益，包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与本公司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本公司及其子公司现有主营业务。

(3) 如中远海运集团及控制的公司可能在将来与本公司在主营业务方面发生实质性同业竞争或与本公司发生实质利益冲突，中远海运集团将放弃或将促使中远海运集团控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将中远海运集团和中远海运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本公司。

(4) 中远海运集团不会利用从本公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与本公司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。

(5) 若因中远海运集团及中远海运集团控制的公司违反上述承诺而导致本公司权益受到损害的，中远海运集团将依法承担相应的赔偿责任。

承诺履行情况：为避免中远海运集团内部与公司在汽车船业务上的业务重合问题，中国海运（集团）总公司委托公司的全资子公司——广州中远海运滚装运输有限公司经营管理中海汽车船运输有限公司及其控股公司（简称中海汽船）。2019年4月，中海汽船自有汽车船“中海高速”退役；此外，自2018年2月起，中海汽船陆续退租其租入的汽车船，并于2019年4月退租了最后一艘租入船舶。至此，中海汽船已无汽车船。

截至本半年报披露日，承诺人均严格遵守上述其他各项承诺。

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

公司于2019年5月31日召开2018年年度股东大会，审议通过聘请天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度年审会计师事务所，聘任期一年，年度审计费为241万元人民币(含税)，其中财务报告审计费为198万元，内部控制审计费用为43万元。

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 2018年12月6日，公司第七届董事会第一次会议、第七届监事会第一次会议审议通过了《关于审议〈中远海运特种运输股份有限公司股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于审议〈中远海运特种运输股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请中远海运特种运输股份有限公司股东大会授权董事会处理 | 详见公司2018年12月7日刊载于上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》的相关公告 |

| | |
|--|---|
| 股票期权激励计划相关事宜的议案》。 | |
| 2019年3月28日,公司第七届董事会第四次会议、第七届监事会第二次会议审议通过了《关于审议〈中远海运特种运输股份有限公司股票期权激励计划(草案修订案)〉及其摘要的议案》。 | 详见公司2019年3月29日刊载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》的相关公告 |
| 2019年5月31日,公司2018年年度股东大会审议通过《中远海特股票期权激励计划(草案修订案)》及其摘要的议案、《关于审议〈中远海运特种运输股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请中远海运特种运输股份有限公司股东大会授权董事会处理股票期权激励计划相关事宜的议案》。 | 详见公司2019年6月1日刊载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》的相关公告 |
| 2019年7月18日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股票期权授予登记工作,并公告了《中远海运特种运输股份有限公司股票期权激励计划首次授予结果公告》。 | 详见公司2019年7月20日刊载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》的相关公告 |

(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 |
|---|---|
| 公司2019年3月28日及5月31日召开的第七届董事会第四次会议、2018年年度股东大会审议批准了本公司与中远海运集团及下属公司、中远海运集团的关联法人签订新的一期为期三年的框架性关联交易合同,合同期限自2019年1月1日至2021年12月31日止。中远海运集团作为中国第一的综合性航运集团,已经建立了完善的全球经营和服务网络,通过上述关联交易合同,公司可利用中远海运集团成熟的网络,极大地便利公司经营销售,降低公司海外经营管理的风险,保障公司境外采购和服务的资金安全。 | 详见公司2019年3月29日、2019年6月1日刊载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》的相关公告 |
| 公司2019年4月29日及5月31日召开的第七届董事会第五次会议、2018年年度股东大会审议批准了公司与中远海运集团财务有限责任公司签订新一期为期三年的框架性金融服务协议,协议自2018年年度股东大会审批通过之日起算,有限期为三年。该协议将进一步加强公司及下 | 详见公司2019年4月30日、2019年6月1日刊载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、《中 |

| | |
|--|--|
| 属公司的资金监控, 确保公司资金使用安全, 降低公司财务成本, 提高资金效益及周转效率, 更好地整合内部资源。 | 国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》的相关公告 |
| 公司2018年11月19日及12月6日召开的第六届董事会第三十一次会议、2018年第三次临时股东大会审议批准了与大连中远海运重工签署5+4艘62000吨多用途纸浆船建造合同, 其中5艘为已确认建造的实船, 4艘为待确认的选择船。2019年3月, 经公司研究, 决定选择行使上述4艘多用途纸浆船的选择权, 由全资子公司中远航运(香港)投资发展有限公司作为投资主体, 与大连中远海运重工有限公司正式签署了上述4艘62000吨多用途纸浆船的合同。 | 详见公司2019年3月5日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn公司相关公告 |

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
|----------------|-----------|--|-----------|------------|----------------|---------------|
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购买燃油 | 参照市场定价商定 | 148,453,795.73 | 96.99 |
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 接受船舶服务 | 参照市场定价商定 | 90,880,709.63 | 29.12 |
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 提供船舶服务 | 参照市场定价商定 | 12,693,806.40 | 16.75 |
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 船舶租赁 | 参照市场定价商定 | 5,149,432.85 | 1.15 |
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 其它流出 | 代收代付(燃油) | 代收代付 | 696,600,157.88 | 100 |
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 其它流入 | 代收代付(运费) | 代收代付 | 203,533,824.72 | 5.46 |
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 其它流出 | 代收代付(港口费) | 代收代付 | 361,454,789.24 | 48.24 |
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 接受劳务 | 参照市场定价商定 | 27,008,037.91 | 33.49 |
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 租入船员 | 参照市场定价商定 | 409,839,550.96 | 100 |
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 提供劳务 | 受托管理资产 | 参照市场定价商定 | 12,693,396.23 | 82.5 |
| 中国远洋海运集团下属公司 | 母公司的控股子公司 | 租入租出 | 房产租赁 | 参照市场定价商定 | 1,682,886.10 | 3.53 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 其它流入 | 期末存款余额 | 中国人民银行指定价格 | 421,592,580.78 | 66.64 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 其它流入 | 存款利息收入 | 中国人民银行指定价格 | 2,764,299.65 | 72.48 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 借款 | 利息支出 | 中国人民银行指定价格 | 10,096,714.29 | 6.28 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 借款 | 短期借款 | 中国人民银行指定价格 | 500,000,000.00 | 71.63 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 借款 | 长期借款 | 中国人民银行指定价格 | 92,395,872.51 | 1.24 |
| 大额销货退回的详细情况 | | 无 | | | | |
| 关联交易的说明 | | 中远海运集团作为中国第一的综合性航运集团, 已经建立了完善的全球经营和服务网络, 公司利用中远海运集团成熟的网络, 不仅极大地便利了经营销售, 同时也降低了公司 | | | | |

| | |
|--|--|
| | <p>海外经营管理的风险，保障了公司境外采购和服务的资金安全。公司2019年5月31日召开的2018年年度股东大会审议批准了本公司与中远海运集团及下属公司、中远海运集团的关联法人签订新的一期为期三年的框架性关联交易合同。</p> <p>公司2017年12月26日及2018年1月30日召开的第六届董事会第二十四次会议、2018年第一次临时股东大会审议通过了关于审议中远海特与中远海运船员管理有限公司2018年-2020年开展船员管理服务的关联交易议案。为进一步加强公司及下属公司的资金监控，确保公司资金使用安全，降低公司财务成本，提高资金效益及周转效率，更好地整合内部资源，公司2019年4月29日及5月31日召开的第七届董事会第五次会议、2018年年度股东大会审议批准了公司与中远海运集团财务有限责任公司签订新一期为期三年的框架性金融服务协议。</p> <p>公司与中远海运集团及下属公司、中远海运集团的关联法人以及与中远海运集团财务有限责任公司发生的所有关联交易，双方均按照法律法规、合同要求，遵循市场化原则，履行各自权利和义务，达到了公司确定的既要降本增效又要确保正常营运的目的。关联交易的定价遵循诚实信用、公平合理的原则，各方以合同形式确定各自的义务和权利，使公司与关联方之间确保交易价格市场化、交易过程透明化、交易程序规范化，有力地促进了公司的长远发展，没有损害中小股东的利益。</p> |
|--|--|

(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

相关详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”的第一大点之第（六）点的“重大股权投资”。

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

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

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

(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

√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） | |
|------------------------------------|------------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 3,549,705.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 2,344,857,649.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 2,344,857,649.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 24.18% |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 0 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 担保义务从未被要求履行 |
| 担保情况说明 | 从未承担过任何担保责任 |

3 其他重大合同

√适用 □不适用

2019年6月，经公司第七届董事会第六次会议审议通过，公司的全资子公司——中远航运（香港）投资发展有限公司与广船国际有限公司签署1艘50000吨半潜船建造合同，单船船价为9,188万美元。

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

按照广东省委、省政府有关打赢脱贫攻坚战的工作部署，公司继续定点帮扶阳江市阳东区北惯镇彭村，公司根据广东省委、省政府《关于打赢脱贫攻坚战三年行动方案（2018-2020年）》制定了彭村脱贫攻坚的总体规划。

（1）工作目标

坚持以精准扶贫、精准脱贫为指引，结合彭村的实际情况，在巩固前期脱贫成果的基础上，继续深化精准帮扶，以解决民生问题为根本，以提升贫困户和村集体经济发展能力为导向，总体规划，帮扶到户，整村推进，分步实施，确保到2020年稳定实现“两不愁、三保障、一相当”目标，全面打赢打好彭村脱贫攻坚战，为实施乡村振兴战略打好基础。

（2）脱贫攻坚主要措施

公司根据彭村的实际情况以及贫困户的家庭情况，制订可行的帮扶方案，一户一策实施精准帮扶，通过产业帮扶、落实各项社会保障政策、鼓励劳动力就业等措施帮助贫困户脱贫，因地制宜采取有效的措施促进产业发展、加强基础设施建设、加强教育文化卫生建设、加强村党建工作以及提高村治理水平等，全面推进新农村建设，最终达到脱贫攻坚、乡村振兴的目标。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

（1）**高度重视，落实帮扶责任。**公司高度重视脱贫攻坚工作，成立了以公司领导为组长的定点扶贫工作领导小组，按照中央“精锐尽出，决战脱贫攻坚”的精神，选优培强驻村工作队，相关领导定期听取驻村工作队汇报和不定期到村调研指导帮扶工作。

（2）**认真规划，扎实推进脱贫攻坚2019年工作计划。**按照彭村脱贫攻坚的总体规划，拟订2019年彭村精准扶贫精准扶贫工作计划，积极推进年度扶贫项目，产业脱贫、教育扶贫、危房改造、落实社会保障、人居环境改善等方面扶贫项目均进展良好。

（3）**逐户分析，“一户一策”开展精准帮扶工作。**坚持“情况明、底子清”的原则，对彭村建档立卡贫困户逐户分析其家庭情况，制订2019年有针对性的精准帮扶措施，巩固脱贫成效，帮助未脱贫贫困户实现脱贫目标，奠定稳定脱贫的基础。

（4）**建强村党组织，提升村治理水平。**深入推进抓党建促脱贫工作，将精准扶贫工作与加强村党支部建设结合起来，以习近平新时代中国特色社会主义思想指导精准扶贫精准脱贫工作及乡村振兴工作的顺利开展。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|---------------------|--|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 94.62 |
| 2. 物资折款 | 1.2 |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 194 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型 | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 |

| | |
|---|---|
| | <input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数 (个) | 1 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 27 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人) | 42 |
| 2. 转移就业脱贫 | |
| 其中: 2.1 职业技能培训投入金额 | 0 |
| 2.2 职业技能培训人数 (人/次) | 38 |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数 (人) | 2 |
| 3. 易地搬迁脱贫 | |
| 其中: 3.1 帮助搬迁户就业人数 (人) | 0 |
| 4. 教育脱贫 | |
| 其中: 4.1 资助贫困学生投入金额 | 1.2 |
| 4.2 资助贫困学生人数 (人) | 16 |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 8 |
| 5. 健康扶贫 | |
| 其中: 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 0 |
| 6. 生态保护扶贫 | |
| 其中: 6.1 项目名称 | <input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 6.2 投入金额 | 0 |
| 7. 兜底保障 | |
| 其中: 7.1 帮助“三留守”人员投入金额 | 0 |
| 7.2 帮助“三留守”人员数 (人) | 0 |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额 | 0 |
| 7.4 帮助贫困残疾人数 (人) | 0 |
| 7.5 应保尽保提高低保补贴投入金额 | 0 |
| 7.6 应保尽保提高低保补贴人数 (人) | 0 |
| 8. 社会扶贫 | |
| 其中: 8.1 东西部扶贫协作投入金额 | 0 |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 0 |
| 8.3 扶贫公益基金 | 0 |
| 9. 其他项目 | |
| 其中: 9.1. 项目个数 (个) | 5 |
| 9.2. 投入金额 | 58.42 |
| 9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人) | 194 |
| 9.4. 其他项目说明 | 人居环境改善、危桥重建、危房改造、关爱慰问贫困户 |
| 三、所获奖项 (内容、级别) | |
| 中远海特驻阳江市阳东区北惯镇彭村工作队被评为广东省脱贫攻坚工作突出贡献集体, 省部级 | |
| 中远海特驻阳江市阳东区北惯镇驻村工作队队长孙雄被评为广东省脱贫攻坚工作突出贡献个人、优秀村党组织第一书记, 省部级 | |

(说明: 以上统计口径仅包括帮扶单位自筹帮扶资金, 不包括各级财政专项扶贫资金)

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

(1) 定点帮扶贫困村贫困人口减贫成效显著。按照工作规划,通过落实精准扶贫精准脱贫措施,2018年彭村9户31名贫困人口实现“两不愁、三保障、一相当”,达到预脱贫标准,截止2018年底彭村82户194名达到预脱贫标准,脱贫率86%。

(2) 贫困村人均可支配收入持续增长。2018年彭村村民人均可支配收入18347元,较2015年人均可支配收入7950元增长130.8%。2018年全村预脱贫的有劳动力贫困户人均可支配收入11025元。

(3) 贫困村道路等基础设施和教育、卫生、文化、人居环境等公共服务进一步改善,目前正在创建“省级文明村”。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

(1) 按照脱贫攻坚总体规划,落实好2019年精准扶贫工作计划,按期完成年度脱贫攻坚目标。继续实施精准帮扶,重点落实好未脱贫贫困户的帮扶措施,多渠道拓宽有劳力贫困户收入来源,统筹推进保障性扶贫,同时巩固好预脱贫户的脱贫成效,确保所有贫困户如期脱贫。

(2) 加大产业扶贫力度,提升村集体收入。积极发展“一村一品”,适度发展特色种植。积极推广代耕代种、土地托管、股份合作、订单帮扶等模式,发挥好脱贫致富带头人的引领带动作用。同时,推进好光伏发电、实施入股水电经营、发展电商扶贫等,多渠道发力扶贫产业。

(3) 全力补齐基础设施和公共服务短板。调动村民的主动性和积极性,发挥对口帮扶单位、乡贤和社会力量作用,按照省、市、区相关部署,大力开展新农村示范村建设工作,切实改善村民生产生活条件,提升村庄人居环境,推进“省级文明村”创建工作。

(4) 不断加强村基层党组织。深入推进抓党建促脱贫工作,全面强化贫困地区农村基层党组织领导核心地位,从基础性管理、规范性管理入手,按规定开展学习教育活动,组织党员干部“亮身份、做表率”,把彭村党总支打造成为团结带领村民脱贫致富的坚强战斗堡垒。

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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

2019年6月,中共中央办公厅和国务院办公厅印发了《中央生态环境保护督察工作规定》,这表明中央生态环境保护督察向纵深发展,也突显了央企在落实生态环境保护主体责任中的重要地位。公司作为一家央企控股公司,将积极主动执行相关环境法律法规的要求,落实党中央、国务院关于生态文明建设和生态环境保护的决策部署,建立健全环保合规的管理体系。

公司的污染物主要来自船舶航行中产生的相关物质,主要包括船舶燃料油渣、废机油、船舶生活污水、船舶动力设备排放废气、船舶垃圾等。在日常运营中,公司严格遵守相关国际公约法规、能效管理计划,船籍国、港口国、行业组织、相关方以及国家防污法规的要求,禁止一切形式的违规排放。公司制定了“履约守法、杜绝溢油、节能减排、保护环境、提高能效、持续改进”的环保方针,成立了以公司副总经理为组长,相关部门共同参与的节能减排领导小组,制定了《海洋环境保护管理规定》、《防油污染管理规定》、《防止大气污染管理规定》、《船岸节能减排管理规定》、《溢油应急处理操作须知》、《船舶碳排放数据收集操作须知》等16个环境保护相关的操作规程和应急响应预案,以制度的方式明确了船舶和岸上各部门各岗位的职能和责任。公

公司的船舶均安装了油水分离器、生活污水处理装置、焚烧炉等防治污染设施，并严格按公司的安全管理体系和操作规程要求操作，确保设备有效运行，共同维护海洋环境。

公司定期接受如中国船级社（CCS）等第三方机构对于船舶防止油污、含油污水污染、防止生活污水污染等方面的合规性检查及换证检查，确保符合环境保护要求。

公司积极采用新设备和新技术，开展技术改造，致力提高船岸环境保护，在新造船舶时，注重符合附加环保标准，着力打造一支绿色、清洁、环保型船队。

(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、公司船舶资产的预计净残值按预计废钢价确认，经公司第七届董事会第五次会议审议通过，为了更加客观地反映船舶固定资产的预计残值情况，董事会同意根据市场变化，将自有船舶的预计净残值由 330 美元/轻吨变更为 366 美元/轻吨。以上会计估计变更采用未来适用法，从 2019 年 1 月 1 日起执行。

本次会计估计变更预计减少公司 2019 年折旧费用 2,755.33 万元，相应增加公司 2019 年归属母公司所有者的净利润 2,181.94 万元。

2、执行新金融工具准则的会计政策变更

2017 年，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）四项新金融工具准则，要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。经公司第七届董事会第四次会议审议通过，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则，并对会计政策相关内容进行调整。

从 2019 年 1 月 1 日起将原在资产负债表可供出售金融资产项目列报的股权投资，根据不同持有目的，调整至资产负债表其他权益工具投资项目列报，并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；或调整至资产负债表其他非流动金融资产项目列报，并指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。受影响的报表科目具体如下：

| 受影响的报表科目名称 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 影响金额（元） |
|------------|------------------|----------------|-----------------|
| 可供出售金融资产 | 348,012,875.00 | 0.00 | -348,012,875.00 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 31,354,075.00 | 31,354,075.00 |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 316,658,800.00 | 316,658,800.00 |

(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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|-------------|-------------|-----------|----------|-------|-----------|
| 中国远洋运输有限公司 | 228,102,189 | 228,102,189 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2019年2月2日 |
| 前海开源基金管理有限公司 | 228,102,189 | 228,102,189 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2019年2月2日 |
| 合计 | 456,204,378 | 456,204,378 | 0 | 0 | / | / |

注：2016年2月2日，公司分别向中国远洋运输有限公司和前海开源基金管理有限公司非公开发行A股普通股228,102,189股，共计456,204,378股，可上市交易时间为2019年2月2日，该限售股于2019年2月11日上市流通。

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 106,243 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-----------------------------|------------|---------------|-----------|---------------------------------|------------------|--------|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股 份 数 量 | 质押或冻结情 况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 中国远洋运输有限公司 | 0 | 1,083,147,344 | 50.46 | 0 | 无 | 无 | 国有法人 |
| 前海开源基金—包商银行—前海开源定增11号资产管理计划 | 0 | 228,102,189 | 10.63 | 0 | 未知 | 未知 | 境内非国有法人 |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------|------------|------|---|----|----|-------|
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 0 | 48,347,200 | 2.25 | 0 | 未知 | 未知 | 其他 |
| 银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划 | 0 | 11,510,100 | 0.54 | 0 | 未知 | 未知 | 其他 |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划 | 0 | 11,220,948 | 0.52 | 0 | 未知 | 未知 | 其他 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 1,039,828 | 10,338,482 | 0.48 | 0 | 未知 | 未知 | 其他 |
| 中国广州外轮代理有限公司 | 0 | 10,256,301 | 0.48 | 0 | 无 | 无 | 国有法人 |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | 0 | 8,195,732 | 0.38 | 0 | 未知 | 未知 | 其他 |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划 | 0 | 6,263,470 | 0.29 | 0 | 未知 | 未知 | 其他 |
| 王雪艳 | 3,500,001 | 3,500,001 | 0.16 | 0 | 未知 | 未知 | 境内自然人 |

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 |
| 中国远洋运输有限公司 | 1,083,147,344 | 人民币普通股 | 1,083,147,344 |
| 前海开源基金—包商银行—前海开源定增 11 号资产管理计划 | 228,102,189 | 人民币普通股 | 228,102,189 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 48,347,200 | 人民币普通股 | 48,347,200 |
| 银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划 | 11,510,100 | 人民币普通股 | 11,510,100 |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划 | 11,220,948 | 人民币普通股 | 11,220,948 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 10,338,482 | 人民币普通股 | 10,338,482 |
| 中国广州外轮代理有限公司 | 10,256,301 | 人民币普通股 | 10,256,301 |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | 8,195,732 | 人民币普通股 | 8,195,732 |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划 | 6,263,470 | 人民币普通股 | 6,263,470 |
| 王雪艳 | 3,500,001 | 人民币普通股 | 3,500,001 |

上述股东关联关系或一致行动的说明

1、报告期，持有公司股份 5%以上的股东为中国远洋运输有限公司，中国远洋运输有限公司所持公司股份未发生质押、冻结情形。公司未知其他无限售条件股东所持有股份有无发生质押、冻结情形。

2、中国广州外轮代理公司与本公司属同一控股股东中国远洋运输有限公司，除此之外，公司未知以上无限售条件股东之间的关联关系情况或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。

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

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股起始日期 | 约定持股终止日期 |
|-------------------------------|--|----------|
| 前海开源基金—包商银行—前海开源定增 11 号资产管理计划 | 2016.2.2 | |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 公司非公开发行 A 股股票中，投资者认购的股票限售期为 36 个月，本次发行新增股份在其限售期满的次一交易日可在 | |

| | |
|--|---|
| | 上海证券交易所上市交易。该限售股已于 2019 年 2 月 11 日上市流通。 |
|--|---|

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

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量(万份) | 报告期内可行权股份 | 报告期股票期权行权股份 | 期末持有股票期权数量(万份) |
|-----|----------------|------------|------------------|-----------|-------------|----------------|
| 陈威 | 副董事长、总经理、党委副书记 | 0 | 94.00 | 0 | 0 | 94.00 |
| 张莉 | 董事、党委书记、副总经理 | 0 | 94.00 | 0 | 0 | 94.00 |
| 翁继强 | 副总经理 | 0 | 85.00 | 0 | 0 | 85.00 |
| 张庆成 | 纪委书记 | 0 | 85.00 | 0 | 0 | 85.00 |
| 吴亮明 | 副总经理 | 0 | 85.00 | 0 | 0 | 85.00 |
| 吴亚春 | 副总经理 | 0 | 85.00 | 0 | 0 | 85.00 |
| 郑斌 | 财务总监 | 0 | 85.00 | 0 | 0 | 85.00 |
| 董宇航 | 董事会秘书 | 0 | 70.00 | 0 | 0 | 70.00 |
| 顾卫东 | 总经理助理 | 0 | 70.00 | 0 | 0 | 70.00 |
| 合计 | / | 0 | 753.00 | 0 | 0 | 753.00 |

注:公司 2018 年年度股东大会、第七届董事会第六次会议审议通过了《关于审议中远海特向激励对象首次授予股票期权的议案》,股票期权的授予日为 2019 年 6 月 21 日。2019 年 7 月 18 日,公司完成了股票期权激励计划的首次授予登记工作。

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 |
|-----|-------|------|
| 陈威 | 总经理 | 聘任 |
| 翁继强 | 副总经理 | 聘任 |
| 蔡梅江 | 副总经理 | 离任 |
| 林尊贵 | 董事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 2019 年 1 月,因公司副总经理蔡梅江先生因工作变动原因,辞去公司副总经理职务;
- 公司于 2019 年 1 月 30 日召开第七届董事会第三次会议,审议通过聘任陈威先生为公司总经理,翁继强先生为公司副总经理。同时,解聘陈威先生的公司副总经理(主持工作)职务。
- 公司于 2019 年 3 月 28 日、2019 年 5 月 31 日召开第七届董事会第四次会议及 2018 年年度股东大会,审议通过选举林尊贵先生为公司第七届董事会董事。

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

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：中远海运特种运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 632,730,006.75 | 1,087,082,270.58 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 1,909,376.00 | 42,323,385.80 |
| 应收账款 | 五、3 | 1,127,624,123.12 | 715,947,445.33 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、4 | 850,876,290.40 | 677,252,283.04 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、5 | 132,227,779.81 | 82,426,553.36 |
| 其中：应收利息 | 五、5 | 81,839.98 | 126,890.18 |
| 应收股利 | 五、5 | 28,512,419.86 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、6 | 379,290,800.53 | 394,565,795.09 |
| 持有待售资产 | 五、7 | 23,442,727.00 | 24,678,679.32 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、8 | 119,934,061.83 | 111,260,268.78 |
| 流动资产合计 | | 3,268,035,165.44 | 3,135,536,681.30 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 348,012,875.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、9 | 764,476,104.89 | 777,945,033.93 |
| 其他权益工具投资 | 五、10 | 31,354,075.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 五、11 | 316,658,800.00 | |
| 投资性房地产 | 五、12 | 215,942,784.44 | 223,276,127.33 |
| 固定资产 | 五、13 | 16,559,558,642.87 | 16,402,886,095.33 |

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 在建工程 | 五、14 | 332,034,283.21 | 307,375,828.56 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、15 | 407,763,316.73 | 413,812,853.33 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、16 | 25,920,136.37 | 29,913,303.87 |
| 递延所得税资产 | 五、17 | 59,351,450.86 | 56,568,475.25 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 18,713,059,594.37 | 18,559,790,592.60 |
| 资产总计 | | 21,981,094,759.81 | 21,695,327,273.90 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、18 | 698,038,066.19 | 650,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五、19 | 1,959,488,929.42 | 1,914,099,042.26 |
| 预收款项 | 五、20 | 168,287,277.75 | 120,277,133.88 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、21 | 176,550,219.63 | 208,632,890.60 |
| 应交税费 | 五、22 | 17,544,527.30 | 17,755,718.34 |
| 其他应付款 | 五、23 | 268,174,141.64 | 274,002,867.21 |
| 其中：应付利息 | 五、23 | 61,301,798.01 | 65,475,861.73 |
| 应付股利 | 五、23 | 0.00 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、24 | 2,559,287,541.77 | 2,073,676,612.68 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 5,847,370,703.70 | 5,258,444,264.97 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五、25 | 4,898,820,830.99 | 5,295,448,114.87 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 五、26 | 8,602,440.00 | 9,573,706.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 五、27 | 1,127,667,575.31 | 1,127,667,575.31 |

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|--------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、28 | 780,928.21 | 855,972.49 |
| 递延所得税负债 | 五、17 | 401,386,598.79 | 401,950,373.99 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 6,437,258,373.30 | 6,835,495,742.66 |
| 负债合计 | | 12,284,629,077.00 | 12,093,940,007.63 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 五、29 | 2,146,650,771.00 | 2,146,650,771.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、30 | 4,278,055,270.89 | 4,277,639,939.31 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五、31 | -283,835,742.11 | -286,517,604.55 |
| 专项储备 | 五、32 | | |
| 盈余公积 | 五、33 | 856,852,067.27 | 856,852,067.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、34 | 2,680,903,037.01 | 2,583,445,272.53 |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | | 9,678,625,404.06 | 9,578,070,445.56 |
| 少数股东权益 | | 17,840,278.75 | 23,316,820.71 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 9,696,465,682.81 | 9,601,387,266.27 |
| 负债和所有者权益（或股东权 益）总计 | | 21,981,094,759.81 | 21,695,327,273.90 |

法定代表人：丁农 总经理：陈威 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：张庆华

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:中远海运特种运输股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 289,981,408.50 | 422,009,675.69 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 1,500,000.00 | 41,961,685.80 |
| 应收账款 | 十五、1 | 667,148,863.07 | 354,855,908.33 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 342,071,949.01 | 245,845,935.98 |
| 其他应收款 | 十五、2 | 713,607,751.25 | 425,695,393.71 |
| 其中: 应收利息 | 十五、2 | 34,158.87 | 226,335.85 |
| 应收股利 | 十五、2 | 7,290,446.39 | 0.00 |
| 存货 | | 165,872,968.70 | 155,510,962.22 |
| 持有待售资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | | 195,247,004.95 | 175,165,822.60 |
| 流动资产合计 | | 2,375,429,945.48 | 1,821,045,384.33 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0.00 | 150,789,900.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十五、3 | 3,953,980,001.64 | 3,956,062,469.35 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 150,789,900.00 | |
| 投资性房地产 | | 175,342,072.74 | 179,182,480.58 |
| 固定资产 | | 7,082,465,747.40 | 6,529,905,743.57 |
| 在建工程 | | 151,746,760.39 | 221,973,756.22 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 4,765,934.60 | 5,516,040.98 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 9,814,090.70 | 10,256,410.22 |
| 递延所得税资产 | | 57,866,865.45 | 54,721,604.06 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 11,586,771,372.92 | 11,108,408,404.98 |
| 资产总计 | | 13,962,201,318.40 | 12,929,453,789.31 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 1,073,038,066.19 | 975,000,000.00 |

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 997,609,519.04 | 762,676,484.53 |
| 预收款项 | | 97,430,671.06 | 64,250,818.93 |
| 应付职工薪酬 | | 76,420,354.72 | 86,334,198.77 |
| 应交税费 | | 4,465,415.82 | 1,346,260.64 |
| 其他应付款 | | 314,069,379.02 | 100,797,429.73 |
| 其中：应付利息 | | 19,753,682.15 | 20,551,823.19 |
| 应付股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 872,836,817.30 | 395,912,095.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,435,870,223.15 | 2,386,317,287.60 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,696,103,505.52 | 1,790,917,125.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 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 | | 65,216,724.18 | 64,344,565.94 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,761,320,229.70 | 1,855,261,690.94 |
| 负债合计 | | 5,197,190,452.85 | 4,241,578,978.54 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 2,146,650,771.00 | 2,146,650,771.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 4,645,760,697.37 | 4,645,345,365.79 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -1,429,886.21 | -1,429,886.21 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 856,852,067.27 | 856,852,067.27 |
| 未分配利润 | | 1,117,177,216.12 | 1,040,456,492.92 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 8,765,010,865.55 | 8,687,874,810.77 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 13,962,201,318.40 | 12,929,453,789.31 |

法定代表人：丁农 总经理：陈威 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：张庆华

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 五、35 | 3,986,479,638.46 | 3,401,953,600.82 |
| 其中:营业收入 | 五、35 | 3,986,479,638.46 | 3,401,953,600.82 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 五、35 | 3,895,816,805.81 | 3,338,095,299.96 |
| 其中:营业成本 | 五、35 | 3,416,638,014.64 | 2,887,255,207.10 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、36 | 13,079,927.21 | 8,509,051.83 |
| 销售费用 | 五、37 | 24,411,632.16 | 22,884,988.07 |
| 管理费用 | 五、38 | 259,957,908.70 | 234,291,558.42 |
| 研发费用 | 五、39 | 1,088,295.98 | 327,964.88 |
| 财务费用 | 五、40 | 180,641,027.12 | 184,826,529.66 |
| 其中:利息费用 | 五、40 | 160,649,833.27 | 139,540,219.82 |
| 利息收入 | 五、40 | 3,813,952.87 | 3,671,585.73 |
| 加:其他收益 | 五、41 | 206,086.70 | 420,425.68 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 五、42 | 35,187,619.19 | 3,781,713.71 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 五、42 | 15,043,490.82 | 3,781,713.71 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 五、43 | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 五、44 | -9,333,028.08 | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 五、45 | | -3,047,607.59 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 五、46 | 8,332,550.34 | 3,031,711.95 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 125,056,060.80 | 68,044,544.61 |
| 加:营业外收入 | 五、47 | 5,812,821.74 | 5,135,367.88 |
| 减:营业外支出 | 五、48 | 6,300,214.28 | 193,005.58 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 124,568,668.26 | 72,986,906.91 |
| 减:所得税费用 | 五、49 | 25,433,854.79 | 13,378,403.61 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 99,134,813.47 | 59,608,503.30 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 99,134,813.47 | 59,608,503.30 |

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-----------------------------|------|----------------|---------------|
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 99,431,282.80 | 59,340,001.29 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -296,469.33 | 268,502.01 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 五、50 | 4,355,624.02 | 23,367,651.53 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 2,681,862.44 | 23,668,124.52 |
| （一）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变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 2,681,862.44 | 23,668,124.52 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | 2,681,862.44 | 23,668,124.52 |
| 9. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 1,673,761.58 | -300,472.99 |
| 七、综合收益总额 | | 103,490,437.49 | 82,976,154.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 102,113,145.24 | 83,008,125.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,377,292.25 | -31,970.98 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.046 | 0.028 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.046 | 0.028 |

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：34,209.15 元，上期被合并方实现的净利润为：-186,325.24 元。

法定代表人：丁农 总经理：陈威 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：张庆华

母公司利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十五、4 | 3,403,852,009.95 | 1,576,485,835.99 |
| 减:营业成本 | 十五、4 | 3,074,928,353.96 | 1,400,416,352.54 |
| 税金及附加 | | 6,095,222.85 | 1,881,601.03 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 190,285,750.53 | 166,800,698.87 |
| 研发费用 | | 1,088,295.98 | 1,088,295.98 |
| 财务费用 | | 58,660,790.04 | 58,923,127.18 |
| 其中:利息费用 | | 62,923,740.25 | 36,035,954.16 |
| 利息收入 | | 2,676,017.62 | 2,426,842.94 |
| 加:其他收益 | | 0.00 | 120,000.00 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十五、5 | 24,465,457.65 | 16,729,620.11 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 十五、5 | 5,207,978.68 | -12,428,971.83 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | -3,305,429.09 | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | | -1,347,398.82 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | 82,266.76 | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 94,035,891.91 | -37,122,018.32 |
| 加:营业外收入 | | 4,123,546.67 | 1,423,063.28 |
| 减:营业外支出 | | 6,236,000.00 | 6,000.00 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 91,923,438.58 | -35,704,955.04 |
| 减:所得税费用 | | 15,202,715.38 | -9,319,785.35 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 76,720,723.20 | -26,385,169.69 |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 76,720,723.20 | -26,385,169.69 |
| (二)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 | | 0.00 | 0.00 |
| (一)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变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期 | | | |

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----------------|----|---------------|----------------|
| 损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 76,720,723.20 | -26,385,169.69 |
| 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：丁农 总经理：陈威 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：张庆华

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,678,555,954.44 | 2,973,908,447.30 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 98,456,457.95 | 107,994,544.03 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、51 | 36,723,259.01 | 29,436,551.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,813,735,671.40 | 3,111,339,543.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,661,676,539.81 | 2,163,758,239.58 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 682,159,017.76 | 725,134,300.35 |
| 支付的各项税费 | | 52,651,931.07 | 26,188,477.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、51 | 80,035,986.38 | 62,259,741.62 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,476,523,475.02 | 2,977,340,758.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 337,212,196.38 | 133,998,784.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,144,128.37 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 27,220,008.32 | 10,487,242.55 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 47,364,136.69 | 10,487,242.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 796,864,609.46 | 468,018,398.21 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 796,864,609.46 | 468,018,398.21 |

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -749,500,472.77 | -457,531,155.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 946,725,050.47 | 378,340,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 946,725,050.47 | 378,340,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 814,702,650.23 | 388,766,798.14 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 170,478,130.54 | 138,929,972.65 |
| 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 | 五、51 | 3,893,168.46 | 512,677.55 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 989,073,949.23 | 528,209,448.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -42,348,898.76 | -149,869,448.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -269,614.39 | -9,876,087.82 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 五、52 | -454,906,789.54 | -483,277,907.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 五、52 | 1,036,849,956.27 | 1,398,035,946.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五、52 | 581,943,166.73 | 914,758,038.89 |

法定代表人：丁农 总经理：陈威 主管会计工作负责人：郑斌 会计机构负责人：张庆华

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,768,501,087.11 | 1,101,444,075.43 |
| 收到的税费返还 | | 80,749,343.06 | 97,287,048.01 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 388,807,438.78 | 849,987,051.60 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,238,057,868.95 | 2,048,718,175.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,425,076,787.04 | 1,246,818,007.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 331,056,627.40 | 451,194,291.41 |
| 支付的各项税费 | | 22,208,725.42 | 7,098,266.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 360,978,406.78 | 18,621,459.61 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,139,320,546.64 | 1,723,732,024.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 98,737,322.31 | 324,986,150.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 19,231,589.60 | 25,458,705.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 17,665,489.92 | 120,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 36,897,079.52 | 25,578,705.74 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 686,945,385.55 | 352,982,516.32 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 686,945,385.55 | 352,982,516.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -650,048,306.03 | -327,403,810.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 560,052,012.59 | 338,340,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 560,052,012.59 | 338,340,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 80,555,810.00 | 44,101,340.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 63,721,881.29 | 35,618,389.94 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 144,277,691.29 | 79,719,729.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 415,774,321.30 | 258,620,270.06 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,508,395.23 | 608,151.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -132,028,267.19 | 256,810,760.84 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 422,009,675.69 | 135,714,903.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 289,981,408.50 | 392,525,664.28 |

法定代表人: 丁农 总经理: 陈威 主管会计工作负责人: 郑斌 会计机构负责人: 张庆华

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|------------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------------|------|------|----------------|-------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,277,639,939.31 | | -286,517,604.55 | | | 856,852,067.27 | | 2,583,445,272.53 | 9,578,070,445.56 | 7,255,942.57 | 9,601,387,266.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | 16,060,878.14 | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,277,639,939.31 | | -286,517,604.55 | | | 856,852,067.27 | | 2,583,445,272.53 | 9,578,070,445.56 | 23,316,820.71 | 9,601,387,266.27 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | 415,331.58 | | 2,681,862.44 | | | | | 97,457,764.48 | 100,554,958.50 | -5,476,541.96 | 95,078,416.54 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 2,681,862.44 | | | | | 99,431,282.80 | 102,113,145.24 | 1,377,292.25 | 103,490,437.49 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 415,331.58 | | | | | | | -1,973,518.32 | -1,558,186.74 | 1,973,518.32 | 415,331.58 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 415,331.58 | | | | | | | | 415,331.58 | | 415,331.58 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | -1,973,518.32 | -1,973,518.32 | 1,973,518.32 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -8,827,352.53 | -8,827,352.53 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -8,827,352.53 | -8,827,352.53 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|--|----------------|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 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 | | | | | | | 14,636,542.26 | | | 14,636,542.26 | | | 14,636,542.26 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 14,636,542.26 | | | 14,636,542.26 | | | 14,636,542.26 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,278,055,270.89 | | -283,835,742.11 | | 856,852,067.27 | 2,680,903,037.01 | | 9,678,625,404.06 | 17,840,278.75 | 9,696,465,682.81 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,277,639,939.31 | | -318,144,343.00 | | 851,009,524.99 | | 2,546,154,272.74 | | 9,503,310,165.04 | 6,582,525.79 | 9,509,892,690.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | 15,613,263.28 | 15,613,263.28 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,277,639,939.31 | | -318,144,343.00 | | 851,009,524.99 | | 2,546,154,272.74 | | 9,503,310,165.04 | 22,195,789.07 | 9,525,505,954.11 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 23,668,124.52 | | | | 16,406,985.87 | | 40,075,110.39 | -31,970.98 | 40,043,139.41 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 23,668,124.52 | | | | 59,340,001.29 | | 83,008,125.81 | -31,970.98 | 82,976,154.83 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | | | | | | | 11,387,365.73 | | | | 11,387,365.73 | | 11,387,365.73 | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 11,387,365.73 | | | | 11,387,365.73 | | 11,387,365.73 | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,277,639,939.31 | | -294,476,218.48 | | 851,009,524.99 | | 2,562,561,258.61 | | 9,543,385,275.43 | 22,163,818.09 | 9,565,549,093.52 |

法定代表人：丁农

总经理：陈威

主管会计工作负责人：郑斌

会计机构负责人：张庆华

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,645,345,365.79 | | -1,429,886.21 | | 856,852,067.27 | 1,040,456,492.92 | 8,687,874,810.77 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,645,345,365.79 | | -1,429,886.21 | | 856,852,067.27 | 1,040,456,492.92 | 8,687,874,810.77 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | 415,331.58 | | | | | 76,720,723.20 | 77,136,054.78 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 76,720,723.20 | 76,720,723.20 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 415,331.58 | | | | | | 415,331.58 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 415,331.58 | | | | | | 415,331.58 |
| 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 | | | | | | | | 12,803,860.18 | | | 12,803,860.18 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | 12,803,860.18 | | | 12,803,860.18 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,645,760,697.37 | | -1,429,886.21 | | 856,852,067.27 | 1,117,177,216.12 | 8,765,010,865.55 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,636,680,999.88 | | -1,688,203.20 | | 851,009,524.99 | 1,030,806,627.85 | 8,663,459,720.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,636,680,999.88 | | -1,688,203.20 | | 851,009,524.99 | 1,030,806,627.85 | 8,663,459,720.52 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -69,318,185.11 | -69,318,185.11 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -26,385,169.69 | -26,385,169.69 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -42,933,015.42 | -42,933,015.42 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -42,933,015.42 | -42,933,015.42 |
| 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 | | | | | | | | 9,600,732.94 | | | 9,600,732.94 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 9,600,732.94 | | | 9,600,732.94 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,146,650,771.00 | | | | 4,636,680,999.88 | | -1,688,203.20 | | 851,009,524.99 | 961,488,442.74 | 8,594,141,535.41 |

法定代表人：丁农

总经理：陈威

主管会计工作负责人：郑斌

会计机构负责人：张庆华

一、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中远海运特种运输股份有限公司（原名：中远航运股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”或“中远海特”或“中远海运特运”）成立于1999年12月8日，是由广州远洋运输公司为主发起人，联合广州经济技术开发区广远海运服务公司、中国广州外轮代理公司、深圳远洋运输股份有限公司和广州中远国际货运有限公司以发起设立方式设立的股份有限公司。

本公司根据《发起人协议》，经财政部以财管字[1999]348号文批准，各发起人投入公司的净资产及现金共计30,795.09万元，同意按1:0.7469比例折为股本23,000万股（每股面值1元），未折股部分7,795.09万元计入“资本公积”。发起设立后本公司股本总额为230,000,000.00元。

2002年2月4日，本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]16号文批准，于2002年4月3日向社会公众发行人民币普通股13,000万股。发行A股后，本公司的股本总额为360,000,000.00元。

本公司根据2003年度股东大会决议，按2003年12月31日本公司股本36,000万股为基数，以资本公积按每10股转增3股的比例，向全体股东转增股份10,800万股，变更后的股本总额为468,000,000.00元。

2005年5月17日，本公司根据2004年度股东大会决议，按2004年12月31日本公司股本46,800万股为基数，以资本公积按每10股转增4股的比例，向全体股东转增股份18,720万股，变更后的股本总额为655,200,000.00元。

根据本公司2008年第二次临时股东大会决议，以2008年6月30日的股本65,520万股为基础，向全体股东以未分配利润每10股送10股，共计派送红股65,520万元，经本次派送红股，本公司变更后的股本总额为1,310,400,000.00元。

根据本公司2007年第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会证监许可[2008]133号文件的批准，本公司于2008年1月28日发行分离交易可转债人民币105,000万元，同时向债券认购人无偿派发5,145万份权证。2009年度认股权证到期，共计23,410份“中远CWB1”认股权证行权，按照行权比例1:1.01，认购股份23,625股，增加股本23,625.00元，变更后的股本总额为1,310,423,625.00元。

2010年4月6日，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中远航运股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》（国资产权[2010]257号），同意广州远洋运输公司将其所持有的本公司50.13%的股权无偿划转至中国远洋运输有限公司（原名：中国远洋运输（集团）总公司，2017年更名为现名，以下简称“中远集团”）。2010年5月21日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准中国远洋运输（集团）总公司公告中远航运股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2010]681号）对无偿划转进行了批复。2010年6月11日，上述股权划转交割完毕，中远集团成为本公司的控股股东，持有本公司50.13%的股权。2010年7月5日本公司取得变更后广州市工商行政管理局核发的440101000002182号《企业法人营业执照》。

根据本公司2010年3月12日召开的第四届董事会第九次会议决议，2010年6月22日召开的2009年年度股东大会决议，经2010年12月17日中国证券监督管理委员会《关于核准中远航运股份有限公司配股的批复》（证监许可[2010]1844号）核准，本公司于2011年1月13日进行配股发行，配股以本次发行时股票股权登记日的总股本1,310,423,625股为基数确定，按每10股配3股的比例向全体股东配售，共计配售人民币普通股380,022,768股，配股发行完成后，本公司的股份总数变更为1,690,446,393股，变更后的股本为人民币1,690,446,393.00元，其中中远集团对本公司的持股数量变更为853,945,155股，持股比例变更为50.52%。

根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》（证监发[2015]51号）精神，中远集团在2015年度通过上海证券交易所交易系统累计增持本公司1,100,000股，持股数量变更为855,045,155.00股，持股比例变更为50.58%。

本公司2015年1月第五届董事会第二十次会议决议通过、2015年第一次临时股东大会审议批准，并经2016年1月19日中国证券监督管理委员会《关于核准中远航运股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]132号）核准，本公司2016年1月以非公开发行股票的方式向中远集团、前海开源基金管理有限公司两家投资者合计发行456,204,378股A股股票，发行价

格为 5.48 元/股，每股面值人民币 1 元。本公司的股本变更为 2,146,650,771.00 元，其中中远集团直接持有 1,083,147,344 股，持股比例变更为 50.46%。

根据深化国有企业改革的总体部署和国务院国资委有关工作安排，国务院国资委将其持有的中远集团 100% 权益无偿划转给中国远洋海运集团有限公司（以下简称“中远海运集团”）。2016 年 5 月 30 日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准豁免中国远洋海运集团有限公司要约收购中远航运股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2016]1146 号），核准豁免中远海运集团因国有资产行政划转而控制本公司 50.94% 股权而应履行的要约收购义务。本次无偿划转后，中远海运集团通过中远集团持有本公司 1,083,147,344 股股份，通过中远集团全资子公司中国广州外轮代理有限公司持有本公司 10,256,301 股股份，合计占本公司总股本的 50.94%，成为本公司的间接控股股东。

根据本公司第六届董事会十四次会议和 2016 年第二次临时股东大会，审议通过的《关于审议变更公司名称的议案》，2016 年 12 月 7 日，本公司完成公司名称工商变更登记手续，并取得广州市工商行政管理局核准下发的《营业执照》，公司名称由“中远航运股份有限公司”变更为“中远海运特种运输股份有限公司”。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 2,146,650,771 股。

本公司企业法人统一社会信用代码：91440101718160724W

本公司注册地址：广州市保税区东江大道 282 号康胜大厦

本公司经营范围：水上运输业（具体经营项目请登陆广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司的控股母公司：中国远洋运输有限公司。

本公司的最终控制方：中国远洋海运集团有限公司。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 08 月 29 日决议批准。

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。本公司 2019 年度纳入合并范围的二级子公司共 5 户，详见“附注六、合并范围的变更”、“附注七、在其他主体中的权益。”

二、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。根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司至本报告期末起至少 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。

三、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

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）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。

（三）营业周期

适用 不适用

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。

（四）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司中远航运（香港）投资发展有限公司（以下简称“中航香港”）及天星船务有限公司（以下简称“天星船务”），根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（五）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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）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。

（2）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

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

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

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

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

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

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

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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。

(六) 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。

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

2. 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、(十) 金融工具或本附注三、(十六) 长期股权投资。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注三、(十六) 长期股权投资和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

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

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

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、(十六) 长期股权投资中所述的会计政策处理。

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基

础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

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；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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(十一) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见(十二). 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(十二) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司以预期信用损失为基础，对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，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。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

以组合为基础的评估。本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为

不同的组别，在组合的基础上评估信用风险，按照共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1. 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策。

组合分类

预期信用损失会计估计政策

(1) 银行承兑汇票组合

管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备

(2) 商业承兑汇票组合

按照预期损失率计提减值准备

2. 应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类

预期信用损失会计估计政策

(1) 关联方组合

管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备

(2) 账龄组合

按照预期损失率计提减值准备

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

(十三) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于其他应收款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。本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类

预期信用损失会计估计政策

(1) 关联方组合

管理层评价该类款项具有较低的信用风险

(2) 保证金、押金、职工借款组合

管理层评价该类款项具有较低的信用风险

(3) 账龄组合

按照预期损失率计提减值准备

其他应收款的预期信用损失的会计处理方法参照上述十二、应收账款的相关内容。

(十四) 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货主要包括船存燃油、原材料、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去

估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十五) 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。

(十六) 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账面价值之和的差额，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。

(十七) 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

(十八) 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|----------|-------------|
| 船舶 | 年限平均法 | 24 | 预计废钢价（注） | 不适用 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25-30 | 0 | 3.33-4.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 | 0 | 20.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 3-10 | 0 | 10.00-33.33 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 2-5 | 0 | 20.00-50.00 |

注：船舶净残值采用预计废钢价值计算。

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十九) 在建工程

√适用 □不适用

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

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

(二十) 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(二十一) 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1). 无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，按成本进行初始计量。

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

| 项目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 70 |
| 专利权 | 5 |
| 软件 | 3-5 |

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十二) 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(二十三) 长期待摊费用

适用 不适用

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

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

(二十四) 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√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，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(二十五) 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十六) 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允

价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十七) 收入

√适用 □不适用

1. 商品销售收入

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。

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(1) 运输收入

本公司运输收入包括已完航次和未完航次运输收入，按航次作为核算对象。

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

航次结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

在资产负债表日对于航次结果不能可靠估计的，应分别按以下情况确认计量：

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

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

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

(2) 其他业务收入

本公司提供运输服务以外的劳务取得的收入，在收入的金额能够可靠地计量，与劳务相关的经济利益很可能流入公司时，按与接受劳务方签订的合同或协议的金额确认其他业务收入。

3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4. 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。

(二十八) 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

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

(二十九) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

(三十) 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(三十一) 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

(三十二) 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-------------------------|--|
| <p>因执行新金融工具准则的会计政策变更： 2017年，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）四项新金融工具准则，要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。公司自2019年1月1日起执行上述企业会计准则，并对会计政策相关内容进行调整。</p> <p>从2019年1月1日起将原在资产负债表可供出售金融资产项目列报的股权投资，根据不同持有目的，调整至资产负债表其他权益工具投资项目列报，并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；或调整至资产负债表其他非流动金融资产项目列报，并指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。</p> | <p>本公司第七届董事会第四次会议决议</p> | <p>减少本报告期初可供出售金融资产 348,012,875.00 元，增加其他权益工具投资 31,354,075.00 元，增加其他非流动金融资产 316,658,800.00 元。</p> |

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------|------|---------|---------------------|
| | | | |

| | | | |
|---|------------------|----------------|--|
| 公司船舶资产的预计净残值按预计废钢价确认。截止 2018 年底，公司对自有船舶的残值计算标准为 330 美元/轻吨。考虑到近年来航运市场及废钢价格波动较大，谨慎起见，公司采用国际拆船市场最近三年年末废钢价测算的平均值，作为预计净残值的调整基础。为了更加客观地反映船舶固定资产的预计残值情况，公司将自有船舶的残值标准调整为 366 美元/轻吨。以上会计估计变更采用未来适用法。 | 本公司第七届董事会第五次会议决议 | 2019 年 1 月 1 日 | 预计减少公司 2019 年折旧费用 2,755.33 万元，相应增加公司 2019 年归属母公司所有者的净利润 2,181.94 万元。 |
|---|------------------|----------------|--|

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1,087,082,270.58 | 1,087,082,270.58 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 42,323,385.80 | 42,323,385.80 | |
| 应收账款 | 715,947,445.33 | 715,947,445.33 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 677,252,283.04 | 677,252,283.04 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 82,426,553.36 | 82,426,553.36 | |
| 其中: 应收利息 | 126,890.18 | 126,890.18 | |
| 应收股利 | 0.00 | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 394,565,795.09 | 394,565,795.09 | |
| 持有待售资产 | 24,678,679.32 | 24,678,679.32 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 111,260,268.78 | 111,260,268.78 | |
| 流动资产合计 | 3,135,536,681.30 | 3,135,536,681.30 | |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 348,012,875.00 | 0.00 | -348,012,875.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 777,945,033.93 | 777,945,033.93 | |
| 其他权益工具投资 | | 31,354,075.00 | 31,354,075.00 |
| 其他非流动金融资产 | | 316,658,800.00 | 316,658,800.00 |
| 投资性房地产 | 223,276,127.33 | 223,276,127.33 | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 固定资产 | 16,402,886,095.33 | 16,402,886,095.33 | |
| 在建工程 | 307,375,828.56 | 307,375,828.56 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 413,812,853.33 | 413,812,853.33 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 29,913,303.87 | 29,913,303.87 | |
| 递延所得税资产 | 56,568,475.25 | 56,568,475.25 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 18,559,790,592.60 | 18,559,790,592.60 | |
| 资产总计 | 21,695,327,273.90 | 21,695,327,273.90 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 650,000,000.00 | 650,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 1,914,099,042.26 | 1,914,099,042.26 | |
| 预收款项 | 120,277,133.88 | 120,277,133.88 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 208,632,890.60 | 208,632,890.60 | |
| 应交税费 | 17,755,718.34 | 17,755,718.34 | |
| 其他应付款 | 274,002,867.21 | 274,002,867.21 | |
| 其中：应付利息 | 65,475,861.73 | 65,475,861.73 | |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,073,676,612.68 | 2,073,676,612.68 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 5,258,444,264.97 | 5,258,444,264.97 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 5,295,448,114.87 | 5,295,448,114.87 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 9,573,706.00 | 9,573,706.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | 1,127,667,575.31 | 1,127,667,575.31 | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 递延收益 | 855,972.49 | 855,972.49 | |
| 递延所得税负债 | 401,950,373.99 | 401,950,373.99 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 6,835,495,742.66 | 6,835,495,742.66 | |
| 负债合计 | 12,093,940,007.63 | 12,093,940,007.63 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 2,146,650,771.00 | 2,146,650,771.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 4,277,639,939.31 | 4,277,639,939.31 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -286,517,604.55 | -286,517,604.55 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 856,852,067.27 | 856,852,067.27 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 2,583,445,272.53 | 2,583,445,272.53 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 9,578,070,445.56 | 9,578,070,445.56 | |
| 少数股东权益 | 23,316,820.71 | 23,316,820.71 | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 9,601,387,266.27 | 9,601,387,266.27 | |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 21,695,327,273.90 | 21,695,327,273.90 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年，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）四项新金融工具准则，要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经中远海特第七届董事会第四次会议审议通过，公司自2019年1月1日起执行上述企业会计准则，并对会计政策相关内容进行调整。

从2019年1月1日起将原在资产负债表可供出售金融资产项目列报的股权投资，根据不同持有目的，调整至资产负债表其他权益工具投资项目列报，并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；或调整至资产负债表其他非流动金融资产项目列报，并指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 422,009,675.69 | 422,009,675.69 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 41,961,685.80 | 41,961,685.80 | |
| 应收账款 | 354,855,908.33 | 354,855,908.33 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 245,845,935.98 | 245,845,935.98 | |
| 其他应收款 | 425,695,393.71 | 425,695,393.71 | |
| 其中: 应收利息 | 226,335.85 | 226,335.85 | |
| 应收股利 | 0.00 | | |
| 存货 | 155,510,962.22 | 155,510,962.22 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 175,165,822.60 | 175,165,822.60 | |
| 流动资产合计 | 1,821,045,384.33 | 1,821,045,384.33 | |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 150,789,900.00 | 0.00 | -150,789,900.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3,956,062,469.35 | 3,956,062,469.35 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 150,789,900.00 | 150,789,900.00 |
| 投资性房地产 | 179,182,480.58 | 179,182,480.58 | |
| 固定资产 | 6,529,905,743.57 | 6,529,905,743.57 | |
| 在建工程 | 221,973,756.22 | 221,973,756.22 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 5,516,040.98 | 5,516,040.98 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 10,256,410.22 | 10,256,410.22 | |
| 递延所得税资产 | 54,721,604.06 | 54,721,604.06 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 11,108,408,404.98 | 11,108,408,404.98 | |
| 资产总计 | 12,929,453,789.31 | 12,929,453,789.31 | |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 975,000,000.00 | 975,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 762,676,484.53 | 762,676,484.53 | |
| 预收款项 | 64,250,818.93 | 64,250,818.93 | |
| 应付职工薪酬 | 86,334,198.77 | 86,334,198.77 | |
| 应交税费 | 1,346,260.64 | 1,346,260.64 | |
| 其他应付款 | 100,797,429.73 | 100,797,429.73 | |
| 其中：应付利息 | 20,551,823.19 | 20,551,823.19 | |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 395,912,095.00 | 395,912,095.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 2,386,317,287.60 | 2,386,317,287.60 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 1,790,917,125.00 | 1,790,917,125.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 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 | 64,344,565.94 | 64,344,565.94 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,855,261,690.94 | 1,855,261,690.94 | |
| 负债合计 | 4,241,578,978.54 | 4,241,578,978.54 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 2,146,650,771.00 | 2,146,650,771.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 4,645,345,365.79 | 4,645,345,365.79 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -1,429,886.21 | -1,429,886.21 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 856,852,067.27 | 856,852,067.27 | |
| 未分配利润 | 1,040,456,492.92 | 1,040,456,492.92 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 8,687,874,810.77 | 8,687,874,810.77 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 12,929,453,789.31 | 12,929,453,789.31 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年，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）四项新金融工具准则，要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经中远海特第七届董

事会第四次会议审议通过，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则，并对会计政策相关内容进行调整。

从 2019 年 1 月 1 日起将原在资产负债表可供出售金融资产项目列报的股权投资，根据持有目的，调整至资产负债表其他非流动金融资产项目列报，并指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

(三十三) 其他

适用 不适用

四、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|---------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 注 1 |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 车船使用税 | 净吨位 2001-10000 吨的，每吨 5 元；净吨位 10001 吨及以上的，每吨 6 元 | 每吨 5 元/6 元 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、16.5% |

注 1：应税收入按 16%、13%、11%、10%、9%、6%、0% 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。应税收入按 5%、3% 的简易征收率计缴增值税。

注 2：本公司下属子公司中航香港及天星船务按照香港政府的相关规定计缴利得税、车船税；下属子公司中国海运（荷兰）代理有限公司按照荷兰政府的相关规定计缴利得税、车船税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|------------------|----------|
| 中远航运（香港）投资发展有限公司 | 16.5 |
| 天星船务有限公司 | 16.5 |
| 中国海运（荷兰）代理有限公司 | 20 |

注 1：根据荷兰税法规定，中国海运（荷兰）代理有限公司年度企业所得额低于 20 万欧元的部分企业所得税税率为 20%，超过 20 万欧元的部分税率为 25%。

2. 税收优惠

适用 不适用

依据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附件三第一条列示的免征增值税的项目，子公司广州远洋运输有限公司的分支机构综合门诊部属于免征增值税的医疗机构，免征增值税。

依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条，子公司广州远洋运输有限公司的分支机构综合门诊部属于小型微利企业。依据财税〔2017〕43 号文，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所

得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 176,225.55 | 162,330.91 |
| 银行存款 | 581,766,493.88 | 1,036,685,165.62 |
| 其他货币资金 | 50,787,287.32 | 50,234,774.05 |
| 合计 | 632,730,006.75 | 1,087,082,270.58 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 106,555,942.43 | 76,614,113.58 |

注：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 50,786,840.02 元，为房屋维修基金及住房基金

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 1,909,376.00 | 42,323,385.80 |
| 合计 | 1,909,376.00 | 42,323,385.80 |

3、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：6 个月以内 | 1,046,922,509.69 |
| 7-12 个月 | 67,403,880.53 |
| 1 年以内小计 | 1,114,326,390.22 |
| 1 至 2 年 | 21,576,451.51 |
| 2 至 3 年 | 4,665,120.15 |
| 3 年以上 | 14,916,114.16 |
| 合计 | 1,155,484,076.04 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | 2,321,175.63 | 0.32 | 2,321,175.63 | 100.00 | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 2,321,175.63 | 0.32 | 2,321,175.63 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,155,484,076.04 | 100.00 | 27,859,952.92 | 2.41 | 1,127,624,123.12 | 734,467,281.44 | 99.68 | 18,519,836.11 | 2.52 | 715,947,445.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中组合1：本公司合并范围内关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款等 | | | | | | | | | | |
| 组合2：未到收款期的应收款项 | 623,677,173.70 | 53.98 | | | 623,677,173.70 | 352,967,251.55 | 47.91 | | | 352,967,251.55 |
| 组合3：账龄组合 | 531,806,902.34 | 46.02 | 27,859,952.92 | 5.24 | 503,946,949.42 | 381,500,029.89 | 51.78 | 18,519,836.11 | 4.85 | 362,980,193.78 |
| 合计 | 1,155,484,076.04 | / | 27,859,952.92 | / | 1,127,624,123.12 | 736,788,457.07 | / | 20,841,011.74 | / | 715,947,445.33 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合3：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 6个月以内 | 423,245,336.00 | 2,116,226.68 | 0.50 |
| 7-12个月 | 67,403,880.52 | 2,022,116.53 | 3.00 |
| 1至2年 | 21,576,451.51 | 6,472,935.51 | 30.00 |
| 2至3年 | 4,665,120.15 | 2,332,560.04 | 50.00 |
| 3年以上 | 14,916,114.16 | 14,916,114.16 | 100.00 |
| 合计 | 531,806,902.34 | 27,859,952.92 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------------|-------|------------|---------------|
| | | 计提 | 其他变动 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 20,841,011.74 | 7,518,179.96 | 354,531.22 | 0 | 853,770.00 | 27,859,952.92 |
| 合计 | 20,841,011.74 | 7,518,179.96 | 354,531.22 | 0 | 853,770.00 | 27,859,952.92 |

注：本期其他变动为汇率变动的影响。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 853,770.00 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 广东蓝海海运有限公司 | 船用油款 | 550,733.00 | 客户破产 | 总经理办公会 | 否 |
| 粤东揭阳海运有限公司 | 船用油款 | 303,037.00 | 客户破产 | 总经理办公会 | 否 |
| 合计 | / | 853,770.00 | / | / | / |

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 192,164,426.27 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 16.63%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 960,822.16 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 698,679,511.59 | 82.11 | 557,544,385.91 | 82.32 |
| 1 至 2 年 | 89,765,108.24 | 10.55 | 67,489,125.66 | 9.97 |
| 2 至 3 年 | 26,798,899.83 | 3.15 | 20,457,150.23 | 3.02 |
| 3 年以上 | 35,632,770.74 | 4.19 | 31,761,621.24 | 4.69 |
| 合计 | 850,876,290.40 | 100.00 | 677,252,283.04 | 100.00 |

注：账龄超过 1 年的预付款项，主要是预付的使费备用金。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 242,387,237.36 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 28.49%。

5、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | 81,839.98 | 126,890.18 |
| 应收股利 | 28,512,419.86 | |
| 其他应收款 | 103,633,519.97 | 82,299,663.18 |
| 合计 | 132,227,779.81 | 82,426,553.36 |

其他说明：

适用 不适用**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 | 81,839.98 | 126,890.18 |
| 合计 | 81,839.98 | 126,890.18 |

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---------------|------|
| 道达尔润滑油(中国)有限公司 | 21,221,973.47 | |
| COSCO SHIPPING Heavy Transport(Europe) B.V. | 6,725,466.21 | |
| 中远海运特种运输(美洲)有限公司 | 564,980.18 | |
| 合计 | 28,512,419.86 | |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收分类披露

| 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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 124,227,633.69 | 100.00 | 20,594,113.72 | 16.58 | 103,633,519.97 | 101,010,902.65 | 100.00 | 18,711,239.47 | 18.52 | 82,299,663.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中组合1：本公司合并范围内关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款等 | | | | | | | | | | |
| 组合2：未到收款期的应收款项 | 49,514,674.87 | 39.86 | | | 49,514,674.87 | 39,451,790.78 | 39.06 | | | 39,451,790.78 |
| 组合3：账龄组合 | 74,712,958.82 | 60.14 | 20,594,113.72 | 7.56 | 54,118,845.10 | 61,559,111.87 | 60.94 | 18,711,239.47 | 0.40 | 42,847,872.40 |
| 合计 | 124,227,633.69 | / | 20,594,113.72 | / | 103,633,519.97 | 101,010,902.65 | / | 18,711,239.47 | / | 82,299,663.18 |

(2). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：6个月以内 | 96,975,361.95 |
| 7-12个月 | 3,780,145.70 |
| 1年以内小计 | 100,755,507.65 |
| 1至2年 | 2,872,505.76 |
| 2至3年 | 2,109,757.57 |
| 3年以上 | 18,489,862.71 |
| 合计 | 124,227,633.69 |

(3). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备计提情况

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|---------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | | | |
| 其中：6个月以内 | 47,569,428.65 | 237,764.39 | 0.50 |
| 7-12个月 | 3,489,341.70 | 104,680.28 | 3.00 |
| 1年以内小计 | 51,058,770.35 | 342,444.67 | |
| 1至2年 | 3,391,315.25 | 1,017,394.57 | 30.00 |
| 2至3年 | 2,057,197.32 | 1,028,598.58 | 50.00 |
| 3年以上 | 18,205,675.90 | 18,205,675.90 | 100.00 |
| 合计 | 74,712,958.82 | 20,594,113.72 | |

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-----------|-----------|-------|---------------|
| | | 计提 | 其他变动 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 18,711,239.47 | 1,814,848.12 | 49,311.92 | 18,714.21 | | 20,594,113.72 |
| 合计 | 18,711,239.47 | 1,814,848.12 | 49,311.92 | 18,714.21 | | 20,594,113.72 |

注：本期其他变动为汇率变动的影响。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(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 |
|-----------------------------------|-------|---------------|------|---------------------|------------|
| SAMJOO MARITIME CO.,LTD | 代收代付 | 6,490,075.83 | 1年以内 | 5.22 | 32,450.35 |
| COMPANIA SUD AMERICANA DE VAPORES | 代收代付 | 6,486,105.59 | 1年以内 | 5.22 | 32,430.50 |
| T. K. B. SHIPPING A/S | 代收代付 | 5,445,625.45 | 1年以内 | 4.38 | 27,228.14 |
| CHINA SEAFARERS MANAGEMENT LIMIT | 代收代付 | 5,359,495.35 | 1年以内 | 4.31 | 32,363.07 |
| ACANDO SHIPPING CO.LTD. | 代收代付 | 3,493,839.96 | 1年以内 | 2.81 | 17,469.23 |
| 合计 | / | 27,275,142.18 | / | 21.94 | 141,941.29 |

(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

6. 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 | 105,051,316.18 | | 105,051,316.18 | 102,965,592.84 | | 102,965,592.84 |
| 库存商品 | 24,514,094.85 | | 24,514,094.85 | 18,595,385.57 | | 18,595,385.57 |
| 船存燃油 | 249,725,389.50 | | 249,725,389.50 | 273,004,816.68 | | 273,004,816.68 |
| 合计 | 379,290,800.53 | | 379,290,800.53 | 394,565,795.09 | | 394,565,795.09 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(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

7、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 |
|------|---------------|---------------|--------|---------|
| 月亮湾轮 | 23,442,727.00 | 23,442,727.00 | | 2019年9月 |
| 合计 | 23,442,727.00 | 23,442,727.00 | | / |

注：月亮湾轮已签订船舶转让协定书，故划为持有待售资产。期末金额以期末公允价值减去预计处置费用为依据，即23,442,727.00元。

8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 119,561,736.36 | 110,566,625.99 |
| 预缴企业所得税 | | 693,642.79 |
| 预缴其他税金 | 372,325.47 | |
| 合计 | 119,934,061.83 | 111,260,268.78 |

9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|---------------|--------|------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海南华国际物流有限公司 | 3,900,000.00 | | | 420,758.14 | | | | | | 4,320,758.14 |
| COSCO SHIPPING Heavy Transport (Europe) B.V. | 31,849,767.92 | | | 5,005,803.04 | | | 6,725,466.21 | | | 30,130,104.75 |
| 中远海运特种运输(美洲)有限公司 | 3,648,219.75 | | | 202,175.64 | | | 564,980.18 | | | 3,285,415.21 |
| 广州中远海运德利新能源工程有限公司 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 |
| 小计 | 39,397,987.67 | | | 5,628,736.82 | | | 7,290,446.39 | | | 37,736,278.10 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 广州越洋船务有限公司 | 43,395,909.85 | | | -1,362,021.18 | | | | | | 42,033,888.67 |
| 福建捷安船务企业有限公司 | 20,687,029.60 | | | 140,861.45 | | | | | | 20,827,891.05 |
| 道达尔润滑油(中国)有限公司 | 658,328,934.01 | | | 10,735,808.55 | | | 21,221,973.47 | | | 647,842,769.09 |
| 广州广裕仓码有限公司 | 16,135,172.80 | | | -99,894.82 | | | | | | 16,035,277.98 |
| 小计 | 738,547,046.26 | | | 9,414,754.00 | | | 21,221,973.47 | | | 726,739,826.79 |
| 合计 | 777,945,033.93 | | | 15,043,490.82 | | | 28,512,419.86 | | | 764,476,104.89 |

10、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 广东中远海运重工有限公司 | 31,354,075.00 | 31,354,075.00 |
| 合计 | 31,354,075.00 | 31,354,075.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

11、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 316,658,800.00 | 316,658,800.00 |
| 合计 | 316,658,800.00 | 316,658,800.00 |

12、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 | 合计 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 345,528,349.03 | 345,528,349.03 |
| 2. 本期增加金额 | 141,968.21 | 141,968.21 |
| (1) 存货\固定资产\在建工程转入 | 141,968.21 | 141,968.21 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 345,670,317.24 | 345,670,317.24 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 121,369,092.38 | 121,369,092.38 |
| 2. 本期增加金额 | 7,475,311.10 | 7,475,311.10 |
| (1) 计提或摊销 | 7,401,960.85 | 7,401,960.85 |
| (2) 存货、固定资产、在建工程转入 | 73,350.25 | 73,350.25 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4. 期末余额 | 128,844,403.48 | 128,844,403.48 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | 883,129.32 | 883,129.32 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 883,129.32 | 883,129.32 |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 215,942,784.44 | 215,942,784.44 |
| 2. 期初账面价值 | 223,276,127.33 | 223,276,127.33 |

13、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 16,559,558,642.87 | 16,402,886,095.33 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 16,559,558,642.87 | 16,402,886,095.33 |

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 | 船舶 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 机器设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 22,823,661,508.59 | 831,626,311.69 | 38,399,535.88 | 62,808,433.12 | 41,617,417.66 | 23,798,113,206.94 |
| 2. 本期增加金额 | 602,326,605.58 | 1,035,754.29 | 553,337.64 | 173,029.99 | 219,705.15 | 604,308,432.65 |
| (1) 购置 | 18,512,816.48 | 70,426.02 | 553,337.64 | 56,005.99 | 219,705.15 | 19,412,291.28 |
| (2) 在建工程转入 | 583,813,789.10 | 965,328.27 | 0.00 | 117,024.00 | 0.00 | 584,896,141.37 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 41,923,176.11 | 1,319,557.93 | 1,860,000.00 | 587,879.91 | 84,563.33 | 45,775,177.28 |
| (1) 处置或报废 | 53,627,354.33 | 1,184,961.00 | 1,860,000.00 | 587,950.00 | 84,654.36 | 57,344,919.69 |
| (2) 其他减少 | | 141,968.21 | | | | 141,968.21 |
| (3) 汇兑差异 | -11,704,178.22 | -7,371.28 | 0.00 | -70.09 | -91.03 | -11,711,710.62 |
| 4. 期末余额 | 23,384,064,938.06 | 831,342,508.05 | 37,092,873.52 | 62,393,583.20 | 41,752,559.48 | 24,356,646,462.31 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,865,500,833.66 | 417,699,133.36 | 30,036,567.41 | 45,678,634.36 | 36,311,942.82 | 7,395,227,111.61 |
| 2. 本期增加金额 | 414,367,333.66 | 15,102,470.62 | 1,755,254.25 | 1,644,479.04 | 1,187,181.06 | 434,056,718.63 |
| (1) 计提 | 414,367,333.66 | 15,102,470.62 | 1,755,254.25 | 1,644,479.04 | 1,187,181.06 | 434,056,718.63 |
| 3. 本期减少金额 | 28,413,141.09 | 1,250,533.86 | 1,860,000.00 | 587,879.91 | 84,455.94 | 32,196,010.80 |
| (1) 处置或报废 | 38,934,504.41 | 1,184,961.00 | 1,860,000.00 | 587,950.00 | 84,654.36 | 42,652,069.77 |
| (2) 其他减少 | | 73,350.25 | | | | 73,350.25 |
| (3) 汇兑差异 | -10,521,363.32 | -7,777.39 | 0.00 | -70.09 | -198.42 | -10,529,409.22 |
| 4. 期末余额 | 7,251,455,026.23 | 431,551,070.12 | 29,931,821.66 | 46,735,233.49 | 37,414,667.94 | 7,797,087,819.44 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 16,132,609,911.83 | 399,791,437.93 | 7,161,051.86 | 15,658,349.71 | 4,337,891.54 | 16,559,558,642.87 |
| 2. 期初账面价值 | 15,958,160,674.93 | 413,927,178.33 | 8,362,968.47 | 17,129,798.76 | 5,305,474.84 | 16,402,886,095.33 |

注：本期固定资产抵押情况详见五、54 所有权或使用权受到限制的资产。

固定资产清理

□适用 √不适用

14、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 332,034,283.21 | 307,375,828.56 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 工程物资 | | |
| 合计 | 332,034,283.21 | 307,375,828.56 |

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建船舶 | 252,465,885.90 | | 252,465,885.90 | 251,172,468.61 | | 251,172,468.61 |
| 基建工程 | 67,359,973.35 | | 67,359,973.35 | 48,658,535.92 | | 48,658,535.92 |
| 技术改造工程 | 10,844,037.17 | | 10,844,037.17 | 7,409,503.64 | | 7,409,503.64 |
| 其他在建工程 | 1,364,386.79 | | 1,364,386.79 | 135,320.39 | | 135,320.39 |
| 合计 | 332,034,283.21 | 0.00 | 332,034,283.21 | 307,375,828.56 | 0.00 | 307,375,828.56 |

(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 |
|---------------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 中远海运开拓 | 22200 万 | 48,379,293.66 | 146,710,449.25 | 195,089,742.91 | | 0.00 | 87.88 | 100.00 | | | | 自有资金 |
| 中远海运创新 | 22200 万 | 48,379,293.62 | 147,951,509.31 | 196,330,802.93 | | 0.00 | 88.44 | 100.00 | | | | 自有资金 |
| 中远海运进取 | 22200 万 | 30,922,883.43 | 161,239,270.11 | 192,162,153.54 | | 0.00 | 86.56 | 100.00 | | | | 自有资金 |
| 6.2 万吨多用途纸浆船 N1001 | 23260 万 | 23,260,000.00 | 16,843,448.29 | | | 40,103,448.29 | 17.24 | 20.00 | | | | 自有资金 |
| 6.2 万吨多用途纸浆船 N1002 | 23260 万 | 23,260,000.00 | 16,843,448.29 | | | 40,103,448.29 | 17.24 | 20.00 | | | | 自有资金 |
| 6.2 万吨多用途纸浆船 N1003 | 23260 万 | 23,260,000.00 | 0.00 | | | 23,260,000.00 | 10.00 | 10.00 | | | | 自有资金 |
| 6.2 万吨多用途纸浆船 N1004 | 23260 万 | 11,630,000.00 | 11,329,224.14 | | | 22,959,224.14 | 9.87 | 10.00 | | | | 自有资金 |
| 6.2 万吨多用途纸浆船 N1005 | 23260 万 | 11,630,000.00 | 11,329,224.14 | | | 22,959,224.14 | 9.87 | 10.00 | | | | 自有资金 |
| 6.2 万吨多用途纸浆船 N1006 | 23260 万 | | 10,174,556.00 | | | 10,174,556.00 | 4.37 | 5.00 | | | | 自有资金 |
| 6.2 万吨多用途纸浆船 N1007 | 23260 万 | | 10,174,556.00 | | | 10,174,556.00 | 4.37 | 5.00 | | | | 自有资金 |
| 6.2 万吨多用途纸浆船 N1008 | 23260 万 | | 10,174,556.00 | | | 10,174,556.00 | 4.37 | 5.00 | | | | 自有资金 |
| 6.2 万吨多用途纸浆船 N1009 | 23260 万 | | 10,174,556.00 | | | 10,174,556.00 | 4.37 | 5.00 | | | | 自有资金 |
| 2200 车位滚装船 AH0053AL | 17600 万 | 15,225,498.95 | 15,965,659.58 | | | 31,191,158.53 | 17.72 | 20.00 | | | | 自有资金 |
| 2200 车位滚装船 AH0054AL | 17600 万 | 15,225,498.95 | 15,965,659.56 | | | 31,191,158.51 | 17.72 | 20.00 | | | | 自有资金 |
| 中远海运大厦 | 43326 万 | 48,658,535.92 | 18,701,437.43 | | | 67,359,973.35 | 15.55 | 15.55 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 354466 万 | 299,831,004.53 | 603,577,554.10 | 583,582,699.38 | 0.00 | 319,825,859.25 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

15、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 | 专利权 | 软件 | 合计 |
|-----------|----------------|-----------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 475,756,011.91 | 30,865.00 | 25,664,704.14 | 501,451,581.05 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 116,310.68 | 116,310.68 |
| (1) 购置 | 0.00 | 0.00 | 116,310.68 | 116,310.68 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 475,756,011.91 | 30,865.00 | 25,781,014.82 | 501,567,891.73 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 69,258,383.60 | 13,359.58 | 18,366,984.54 | 87,638,727.72 |
| 2. 本期增加金额 | 5,160,144.59 | 3,086.53 | 1,002,616.16 | 6,165,847.28 |
| (1) 计提 | 5,160,144.59 | 3,086.53 | 1,002,616.16 | 6,165,847.28 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 74,418,528.19 | 16,446.11 | 19,369,600.70 | 93,804,575.00 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 401,337,483.72 | 14,418.89 | 6,411,414.12 | 407,763,316.73 |
| 2. 期初账面价值 | 406,497,628.31 | 17,505.42 | 7,297,719.60 | 413,812,853.33 |

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%

16、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 |
|--------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 房屋装修支出 | 19,656,893.65 | 538,163.11 | 3,676,629.81 | 0.00 | 16,518,426.95 |
| 技术改造支出 | 10,256,410.22 | 0.00 | 854,700.80 | 0.00 | 9,401,709.42 |
| 合计 | 29,913,303.87 | 538,163.11 | 4,531,330.61 | | 25,920,136.37 |

17、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 | 9,038,988.08 | 2,259,747.03 | 7,078,648.02 | 1,769,662.01 |
| 应付职工薪酬 | 45,657,138.69 | 11,414,284.67 | 45,644,441.72 | 11,411,110.43 |
| 预提费用 | 182,210,748.42 | 45,552,687.11 | 172,976,838.75 | 43,244,209.69 |
| 递延收益 | 498,928.21 | 124,732.05 | 573,972.49 | 143,493.12 |
| 合计 | 237,405,803.40 | 59,351,450.86 | 226,273,900.98 | 56,568,475.25 |

(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 | 90,621,952.98 | 22,655,488.25 | 86,939,024.54 | 21,734,756.13 |
| 长期股权投资 | 901,051,547.93 | 225,262,886.98 | 897,605,721.78 | 224,401,430.45 |
| 投资性房地产 | 44,400,938.14 | 11,100,234.54 | 47,517,028.92 | 11,879,257.23 |
| 无形资产 | 172,679,330.97 | 43,169,832.74 | 174,863,842.24 | 43,715,960.56 |
| 政府补助 | 233,035,470.23 | 58,258,867.56 | 237,118,723.61 | 59,279,680.90 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 163,757,154.88 | 40,939,288.72 | 163,757,154.88 | 40,939,288.72 |
| 合计 | 1,605,546,395.13 | 401,386,598.79 | 1,607,801,495.97 | 401,950,373.99 |

18、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 698,038,066.19 | 650,000,000.00 |
| 合计 | 698,038,066.19 | 650,000,000.00 |

19、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 1年以内 | 1,914,549,714.66 | 1,867,301,041.97 |
| 1至2年 | 9,065,212.73 | 12,063,198.13 |
| 2至3年 | 9,393,039.98 | 11,769,081.68 |
| 3年以上 | 26,480,962.05 | 22,965,720.48 |
| 合计 | 1,959,488,929.42 | 1,914,099,042.26 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------------------|--------------|-----------|
| 中远多美尼船舶代理（埃及）有限公司 | 2,033,339.44 | 未结算经营款项 |
| 南通瑞泰船务工程有限公司 | 1,325,235.92 | 未结算经营款项 |
| REPUBLIC OF THE UNION OF MYANM | 1,242,568.83 | 未结算经营款项 |
| 合计 | 4,601,144.19 | / |

20、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 154,223,227.94 | 104,023,518.90 |
| 1 至 2 年 | 698,155.34 | 4,227,092.51 |
| 2 至 3 年 | 2,243,290.46 | 699,602.45 |
| 3 年以上 | 11,122,604.01 | 11,326,920.02 |
| 合计 | 168,287,277.75 | 120,277,133.88 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 通利船务公司 | 976,757.38 | 未结算经营往来 |
| 中国中原对外工程有限公司上海分公司 | 704,405.67 | 未结算经营往来 |
| 哈尔滨电气国际工程有限责任公司 | 472,419.62 | 未结算经营往来 |
| 天津富利物流有限公司 | 434,847.46 | 未结算经营往来 |
| 合计 | 2,588,430.13 | / |

21、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 | 139,414,830.76 | 634,310,712.65 | 650,454,754.83 | 123,270,788.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 92,837.34 | 21,942,290.19 | 21,942,242.68 | 92,884.85 |
| 三、辞退福利 | 9,295,222.50 | 96,159.21 | 4,461,205.06 | 4,930,176.65 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 59,830,000.00 | 19,050,000.00 | 30,623,630.45 | 48,256,369.55 |
| 合计 | 208,632,890.60 | 675,399,162.05 | 707,481,833.02 | 176,550,219.63 |

(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 | 57,754,969.15 | 171,782,906.22 | 203,379,877.99 | 26,157,997.38 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 8,013,192.56 | 8,013,192.56 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 31,716.35 | 13,198,711.23 | 13,198,658.08 | 31,769.50 |
| 其中：医疗保险费 | 28,833.06 | 11,004,585.77 | 11,004,537.46 | 28,881.37 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工伤保险费 | 576.71 | 1,203,833.07 | 1,203,832.10 | 577.68 |
| 生育保险费 | 2,306.58 | 990,292.39 | 990,288.52 | 2,310.45 |
| 四、住房公积金 | 106,310.69 | 14,245,092.59 | 14,222,789.12 | 128,614.16 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 58,046,977.86 | 5,927,909.22 | 3,887,347.80 | 60,087,539.28 |
| 六、劳务派遣费 | 23,474,856.71 | 421,142,900.83 | 407,752,889.28 | 36,864,868.26 |
| 合计 | 139,414,830.76 | 634,310,712.65 | 650,454,754.83 | 123,270,788.58 |

注：以上劳务派遣费用主要为公司接受船员配员服务费用。

(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 | 60,048.13 | 21,071,778.44 | 21,071,785.87 | 60,040.70 |
| 2、失业保险费 | 0.00 | 639,725.29 | 639,725.29 | 0.00 |
| 3、企业年金缴费 | 32,789.21 | 230,786.46 | 230,731.52 | 32,844.15 |
| 合计 | 92,837.34 | 21,942,290.19 | 21,942,242.68 | 92,884.85 |

22、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 | 988,001.31 | 171,751.04 |
| 房产税 | 2,953,803.51 | 1,017,629.67 |
| 车船使用税 | 1,137,569.47 | 68,848.00 |
| 城镇土地使用税 | 352,039.88 | 2,171.22 |
| 印花税 | 254,708.80 | 430,784.90 |
| 企业所得税 | 10,857,133.95 | 14,832,546.86 |
| 个人所得税 | 930,532.73 | 1,021,115.51 |
| 城市维护建设税 | 41,268.28 | 123,201.48 |
| 教育费附加 | 29,469.37 | 87,669.66 |
| 合计 | 17,544,527.30 | 17,755,718.34 |

23、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 61,301,798.01 | 65,475,861.73 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 206,872,343.63 | 208,527,005.48 |
| 合计 | 268,174,141.64 | 274,002,867.21 |

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 | 60,632,369.64 | 65,120,861.72 |
| 短期借款应付利息 | 669,428.37 | 355,000.01 |
| 合计 | 61,301,798.01 | 65,475,861.73 |

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 163,255,079.35 | 177,479,379.52 |
| 1 至 2 年 | 17,157,324.39 | 5,077,154.33 |
| 2 至 3 年 | 2,578,757.20 | 3,338,067.35 |
| 3 年以上 | 23,881,182.69 | 22,632,404.28 |
| 合计 | 206,872,343.63 | 208,527,005.48 |

(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 |
|--------------------------------|---------------|-----------|
| ATC | 6,128,398.38 | 代垫费用待结 |
| DONGBANG TRANSPORT LOGISTICS C | 2,749,880.00 | 代垫费用待结 |
| NYK LINE (INDIA) LTD. | 1,854,398.49 | 代垫费用待结 |
| NEW ZEUS LIMITED | 1,702,690.56 | 代垫费用待结 |
| TALENT HORIZON LIMITED | 1,549,458.94 | 代垫费用待结 |
| 合计 | 13,984,826.37 | / |

24、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 | 2,557,567,053.77 | 2,071,950,206.68 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 1,720,488.00 | 1,726,406.00 |
| 合计 | 2,559,287,541.77 | 2,073,676,612.68 |

25、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 3,867,615,830.99 | 3,854,176,114.87 |
| 信用借款 | 1,031,205,000.00 | 1,441,272,000.00 |
| 合计 | 4,898,820,830.99 | 5,295,448,114.87 |

26、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 8,602,440.00 | 9,573,706.00 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 8,602,440.00 | 9,573,706.00 |

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 中远海运(欧洲)控股有限公司 | 8,602,440.00 | 9,573,706.00 |
| 合计 | 8,602,440.00 | 9,573,706.00 |

专项应付款

□适用 √不适用

27、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 1,096,361,852.76 | 1,096,361,852.76 |
| 二、辞退福利 | 31,305,722.55 | 31,305,722.55 |
| 合计 | 1,127,667,575.31 | 1,127,667,575.31 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 一、期初余额 | 1,156,191,852.76 | 1,057,117,402.57 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 19,050,000.00 | 41,100,000.00 |
| 1. 当期服务成本 | | |
| 2. 过去服务成本 | | |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4. 利息净额 | 19,050,000.00 | 41,100,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 0.00 | 118,410,000.00 |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | 0.00 | 118,410,000.00 |
| 四、其他变动 | -30,623,630.45 | -60,435,549.81 |
| 1. 结算时支付的对价 | | |
| 2. 已支付的福利 | -30,623,630.45 | -60,435,549.81 |
| 五、期末余额 | 1,144,618,222.31 | 1,156,191,852.76 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 一、期初余额 | 1,156,191,852.76 | 1,057,117,402.57 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 19,050,000.00 | 41,100,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 0.00 | 118,410,000.00 |
| 四、其他变动 | -30,623,630.45 | -60,435,549.81 |
| 五、期末余额 | 1,144,618,222.31 | 1,156,191,852.76 |

28、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 |
|----------------|------------|------|-----------|------------|------|
| 中央空调节能改造项目补贴 | 213,750.00 | 0.00 | 21,375.00 | 192,375.00 | 政府补助 |
| 整治燃料锅炉补贴 | 120,000.00 | 0.00 | 12,000.00 | 108,000.00 | 政府补助 |
| 新能源出租车补贴 | 58,823.48 | 0.00 | 23,529.42 | 35,294.06 | 政府补助 |
| 热泵替代热水锅炉节能项目补贴 | 78,000.00 | 0.00 | 7,800.00 | 70,200.00 | 政府补助 |
| 锅炉烟气余热回收项目补贴 | 103,399.01 | 0.00 | 10,339.86 | 93,059.15 | 政府补助 |
| 三供一业项目补助 | 282,000.00 | 0.00 | 0.00 | 282,000.00 | 财政补助 |
| 合计 | 855,972.49 | 0.00 | 75,044.28 | 780,928.21 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 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 |
|----------------|------------|----------|-------------|------------|------|------------|-------------|
| 中央空调节能改造项目补贴 | 213,750.00 | | | 21,375.00 | | 192,375.00 | 与资产相关 |
| 整治燃料锅炉补贴 | 120,000.00 | | | 12,000.00 | | 108,000.00 | 与资产相关 |
| 新能源出租车补贴 | 58,823.48 | | | 23,529.42 | | 35,294.06 | 与资产相关 |
| 热泵替代热水锅炉节能项目补贴 | 78,000.00 | | | 7,800.00 | | 70,200.00 | 与资产相关 |
| 锅炉烟气余热回收项目补贴 | 103,399.01 | | | 10,339.86 | | 93,059.15 | 与资产相关 |
| 三供一业项目补助 | 282,000.00 | | | | | 282,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 855,972.49 | | | 75,044.28 | | 780,928.21 | |

29、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 | 2,146,650,771.00 | | | | | | 2,146,650,771.00 |

30、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) | 4,277,639,939.31 | | | 4,277,639,939.31 |
| 其他资本公积 | | 415,331.58 | | 415,331.58 |
| 合计 | 4,277,639,939.31 | 415,331.58 | | 4,278,055,270.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期，公司完成了股票期权激励计划的首次授予，根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授予日的公允价值，将当期取得的服务计入管理费用和资本公积。本报告期增加资本公积415,331.58。

31、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 | |
|--------------------|-----------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|--------------|-----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | 税后归属于少数股东 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -283,370,000.00 | | | | | | | -283,370,000.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | -283,370,000.00 | | | | | | | -283,370,000.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -3,147,604.55 | 4,355,624.02 | | | | 2,681,862.44 | 1,673,761.58 | -465,742.11 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -1,429,886.21 | | | | | | | -1,429,886.21 |
| 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 | | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -1,717,718.34 | 4,355,624.02 | | | | 2,681,862.44 | 1,673,761.58 | 964,144.10 |
| 其他综合收益合计 | -286,517,604.55 | 4,355,624.02 | | | | 2,681,862.44 | 1,673,761.58 | -283,835,742.11 |

32、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 | | 14,636,542.26 | 14,636,542.26 | |
| 合计 | | 14,636,542.26 | 14,636,542.26 | |

注：本期专项储备的增减变动系公司根据《财政部安全监管总局印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财企[2012]16号）要求，计提安全生产费 14,636,542.26 元，实际使用 14,636,542.26 元。

33、 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 | 527,943,605.38 | | | 527,943,605.38 |
| 任意盈余公积 | 328,908,461.89 | | | 328,908,461.89 |
| 合计 | 856,852,067.27 | | | 856,852,067.27 |

34、 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 | 2,583,445,272.53 | 2,546,154,272.74 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,583,445,272.53 | 2,546,154,272.74 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 99,431,282.80 | 59,340,001.29 |
| 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 | | 42,933,015.42 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 同一控制下企业合并溢价 | 1,973,518.32 | |
| 期末未分配利润 | 2,680,903,037.01 | 2,562,561,258.61 |

35、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,727,193,569.49 | 3,274,370,538.31 | 3,180,266,375.57 | 2,769,579,592.92 |
| 其他业务 | 259,286,068.97 | 142,267,476.33 | 221,687,225.25 | 117,675,614.18 |
| 合计 | 3,986,479,638.46 | 3,416,638,014.64 | 3,401,953,600.82 | 2,887,255,207.10 |

36、 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 |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 511,552.98 | 686,932.58 |
| 教育费附加 | 364,152.09 | 488,484.03 |
| 房产税 | 7,707,982.05 | 5,704,966.54 |
| 土地使用税 | 354,211.10 | 368,951.78 |
| 车船使用税 | 2,202,638.19 | 27,496.62 |
| 印花税 | 1,939,390.80 | 1,232,220.28 |
| 合计 | 13,079,927.21 | 8,509,051.83 |

37、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 16,643,675.89 | 15,522,693.52 |
| 运输费 | 2,185,470.20 | 1,854,458.31 |
| 销售业务经费 | 633,722.86 | 993,272.44 |
| 仓储保管费 | 788,582.10 | 776,288.70 |
| 委托代销手续费 | 1,843,748.69 | 924,117.05 |
| 燃油耗用费用 | 497,301.05 | 495,554.43 |
| 广告宣传费 | 171,833.78 | 215,234.55 |
| 业务招待费 | 164,301.54 | 151,981.04 |
| 差旅费 | 428,070.52 | 273,301.32 |
| 折旧费 | 146,403.76 | 170,209.06 |
| 其他 | 908,521.77 | 1,507,877.65 |
| 合计 | 24,411,632.16 | 22,884,988.07 |

38、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 199,814,437.69 | 184,267,549.44 |
| 折旧费 | 17,178,893.13 | 18,208,600.47 |
| 差旅费 | 5,607,037.74 | 4,991,382.75 |
| 资产管理费 | 4,124,511.34 | 4,251,321.68 |
| 业务招待费 | 2,169,800.19 | 2,807,352.59 |
| 无形资产摊销 | 3,725,204.90 | 3,477,132.36 |
| 出国人员经费 | 3,574,961.20 | 2,441,687.69 |
| 邮寄通讯费 | 1,055,360.62 | 1,222,512.65 |
| 聘请中介机构费 | 9,697,721.21 | 3,645,830.11 |
| 其他营销及管理费 | 2,763,989.85 | 1,330,067.40 |
| 其他 | 10,245,990.83 | 7,648,121.28 |
| 合计 | 259,957,908.70 | 234,291,558.42 |

39、研发费用

√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 |
|--------------------------|--------------|------------|
| 双半潜船拆卸海上平台技术研究 | 135,171.21 | 85,550.29 |
| 海上大件运输关键技术研究 | | 18,621.37 |
| LP SCR 系统产品化（实船安装试验）试验研究 | 721,127.57 | 105,868.69 |
| 双船动力定位操作技术研究 | 231,997.20 | 117,924.53 |
| 合计 | 1,088,295.98 | 327,964.88 |

40、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 | 160,649,833.27 | 139,540,219.82 |
| 减：利息收入 | -3,813,952.87 | -3,671,585.73 |
| 汇兑损益 | -223,998.16 | 26,027,127.90 |
| 银行手续费 | 4,979,144.88 | 1,380,767.65 |
| 未确认融资费用摊销 | 19,050,000.00 | 21,550,000.02 |
| 合计 | 180,641,027.12 | 184,826,529.66 |

41、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 |
|-----------------|------------|------------|
| 新能源出租车补贴 | 23,529.42 | 23,529.42 |
| 中央空调整能改造项目补贴 | 21,375.00 | 21,375.00 |
| 热泵替代热水锅炉节能项目补贴目 | 7,800.00 | 7,800.00 |
| 整治燃料锅炉补贴 | 12,000.00 | 12,000.00 |
| 锅炉烟气余热回收项目补贴 | 10,339.86 | 10,339.86 |
| 港口补贴 | | 345,381.40 |
| 增值税进项税加计抵减 | 73,603.15 | |
| 个人所得税手续费返还 | 57,439.27 | |
| 合计 | 206,086.70 | 420,425.68 |

42、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 | 15,043,490.82 | 3,781,713.71 |
| 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 | 20,144,128.37 | 0.00 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 35,187,619.19 | 3,781,713.71 |

43、公允价值变动收益

□适用 √不适用

44、信用减值损失

√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 |
|-----------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -7,518,179.96 | |
| 其他应收款坏账损失 | -1,814,848.12 | |
| 合计 | -9,333,028.08 | |

45、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 | | -3,047,607.59 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 合计 | | -3,047,607.59 |

46、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 |
|----------|--------------|--------------|
| 固定资产处置收益 | 8,332,550.34 | 3,031,711.95 |
| 合计 | 8,332,550.34 | 3,031,711.95 |

47、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,916,833.42 | 13,608.04 | 2,916,833.42 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,916,833.42 | 13,608.04 | 2,916,833.42 |
| 政府补助 | 574,599.05 | 779,665.52 | 574,599.05 |
| 违约金收入 | 757,054.09 | 3,052,921.16 | 757,054.09 |
| 罚款收入 | 8,300.19 | 11,300.00 | 8,300.19 |
| 无法支付的应付款项 | 632,176.72 | 119,624.44 | 632,176.72 |

| 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 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 索赔收入 | 0.00 | 32,693.42 | 0.00 |
| 其他 | 923,858.27 | 1,125,555.30 | 923,858.27 |
| 合计 | 5,812,821.74 | 5,135,367.88 | 5,812,821.74 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|------------|------------|-------------|
| 招失业人员补贴 | 17,099.05 | | 与收益相关 |
| 广州市黄浦区残联奖励 | 1,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市商务局商务发展服务贸易业绩补助 | 477,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市服务贸易政府奖励款 | 79,500.00 | | 与收益相关 |
| 洋浦开发建设基金 | | 269,665.52 | 与收益相关 |
| 企业统计工作经费补贴 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 服务贸易示范企业扶持金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 574,599.05 | 779,665.52 | |

48、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 对外捐赠 | 6,206,000.00 | 6,000.00 | 6,206,000.00 |
| 赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出 | 86,587.71 | 187,005.58 | 86,587.71 |
| 其他 | 7,626.57 | | 7,626.57 |
| 合计 | 6,300,214.28 | 193,005.58 | 6,300,214.28 |

49、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 | 28,780,605.60 | 9,008,378.31 |
| 递延所得税费用 | -3,346,750.81 | 4,370,025.30 |
| 合计 | 25,433,854.79 | 13,378,403.61 |

(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 | 124,568,668.26 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 31,142,167.07 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,163,384.97 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -8,198,365.31 |
| 非应税收入的影响 | -286,135,130.04 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 284,895,804.21 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,640,398.69 |
| 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 | 5,094,591.02 |
| 其他 | 1,438,571.50 |
| 所得税费用 | 25,433,854.79 |

50、其他综合收益

√适用 □不适用
 详见附注五、31

51、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 |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 574,599.05 | 1,125,046.92 |
| 收到代垫往来款 | 27,396,398.09 | 18,742,575.26 |
| 利息收入 | 3,859,003.07 | 3,992,602.01 |
| 其他收入 | 4,893,258.80 | 5,576,327.59 |
| 合计 | 36,723,259.01 | 29,436,551.78 |

(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 |
|----------|---------------|---------------|
| 支付代垫往来款 | 26,923,372.92 | 18,797,613.21 |
| 工会费 | 3,376,320.62 | 4,328,680.97 |
| 银行手续费 | 1,085,976.32 | 627,664.38 |
| 差旅费 | 6,011,736.41 | 5,264,684.07 |
| 业务招待费 | 2,334,101.73 | 2,959,333.63 |
| 资产管理费 | 4,124,511.34 | 4,251,321.68 |
| 其他营销及管理费 | 3,264,093.80 | 1,308,083.07 |
| 邮寄通讯费 | 1,292,577.96 | 1,461,277.12 |
| 聘请中介机构费 | 2,934,453.21 | 3,588,620.27 |
| 咨询费 | 6,535,616.27 | 562,754.15 |
| 销售业务经费 | 633,722.86 | 1,045,431.32 |
| 其他 | 21,519,502.94 | 18,064,277.75 |
| 合计 | 80,035,986.38 | 62,259,741.62 |

(3). 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 |
|-------|--------------|------------|
| 贷款手续费 | 3,893,168.46 | 512,677.55 |
| 合计 | 3,893,168.46 | 512,677.55 |

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 99,134,813.47 | 59,608,503.30 |
| 加：资产减值准备 | 9,333,028.08 | 3,047,607.59 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 441,459,316.90 | 438,245,824.06 |
| 无形资产摊销 | 6,165,142.26 | 5,874,205.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,096,401.98 | 5,255,027.73 |
| 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） | -8,332,550.34 | -3,031,711.95 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -2,916,833.42 | -13,608.04 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 164,793,456.64 | 150,106,877.02 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -35,187,619.19 | -3,781,713.71 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,782,975.61 | -13,571,251.67 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -563,775.20 | 17,941,276.97 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 15,274,994.56 | -100,859,557.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -586,329,574.47 | -590,264,833.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 233,068,370.72 | 165,442,138.59 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 337,212,196.38 | 133,998,784.49 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 581,943,166.73 | 914,758,038.89 |
| 减：现金的期初余额 | 1,036,849,956.27 | 1,398,035,946.22 |
| 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 | -454,906,789.54 | -483,277,907.33 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 581,943,166.73 | 1,036,849,956.27 |
| 其中：库存现金 | 176,225.55 | 162,330.91 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 581,766,493.88 | 1,029,873,968.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 447.30 | 2,459.74 |
| 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 | 581,943,166.73 | 1,036,849,956.27 |

其他说明：

适用 不适用**53、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

报告期，公司香港子公司增资持有 COSCO SHIPPING Specilaized Carriers (Europe) B.V. 的股比为 51.03%，实现对其控股。本报告数据对上年期末余额进行了追溯调整，增加期初少数股东权益 15,126,465.05 元。

54、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 | 50,786,840.02 | 房屋维修基金及住房基金 |
| 固定资产 | 10,170,982,040.78 | 船舶建造借款的抵押 |
| 合计 | 10,221,768,880.80 | / |

55、外币货币性项目**(1)、外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 38,208,071.19 | 6.8747 | 262,705,806.67 |
| 欧元 | 3,497,770.05 | 7.8170 | 27,356,139.60 |
| 港币 | 963,004.06 | 0.8797 | 847,116.14 |
| 日元 | 1,270,039.00 | 0.0638 | 81,051.13 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 93,057,729.24 | 6.8747 | 639,743,971.21 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | 770,017,398.90 | 6.8747 | 5,293,638,612.21 |
| 其他应收款 | | | |
| 美元 | 7,367,351.73 | 6.8747 | 50,648,332.94 |
| 欧元 | 178,590.71 | 7.8170 | 1,396,043.58 |
| 港元 | 42,993.00 | 0.8797 | 37,819.22 |
| 日元 | 1,518,640.00 | 0.0638 | 96,913.53 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 预收账款 | | | |
| 美元 | 18,970,983.70 | 6.8747 | 130,419,821.64 |
| 欧元 | 827,246.36 | 7.8170 | 6,466,584.80 |
| 港元 | 7,814.72 | 0.8797 | 6,874.30 |
| 日元 | 2,429,544.00 | 0.0638 | 155,043.78 |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 134,900,185.18 | 6.8747 | 927,398,303.06 |
| 欧元 | 5,563,355.58 | 7.8170 | 43,488,750.57 |
| 港元 | 6,765,080.73 | 0.8797 | 5,950,970.91 |
| 日元 | 28,682,152.00 | 0.0638 | 1,830,380.21 |
| 其他应付款 | | | |
| 美元 | 8,795,420.90 | 6.8747 | 60,465,880.06 |
| 欧元 | 47,187.93 | 7.8170 | 368,868.05 |
| 港元 | 866,104.96 | 0.8797 | 761,877.89 |
| 应付利息 | | | |
| 美元 | 6,043,749.85 | 6.8747 | 41,548,967.09 |

(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

56、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------|------------|-------|------------|
| 招失业人员补贴 | 17,099.05 | 营业外收入 | 17,099.05 |
| 广州市黄浦区残联奖励 | 1,000.00 | 营业外收入 | 1,000.00 |
| 2019年商务发展服务贸易业绩补助 | 477,000.00 | 营业外收入 | 477,000.00 |
| 中央空调节能改造项目补贴 | 21,375.00 | 其他收益 | 21,375.00 |
| 整治燃料锅炉补贴 | 12,000.00 | 其他收益 | 12,000.00 |
| 新能源出租车补贴 | 23,529.42 | 其他收益 | 23,529.42 |
| 热泵替代热水锅炉节能项目补贴 | 7,800.00 | 其他收益 | 7,800.00 |
| 锅炉烟气余热回收项目补贴 | 10,339.86 | 其他收益 | 10,339.86 |
| 服务贸易政府奖励款 | 79,500.00 | 营业外收入 | 79,500.00 |
| 增值税进项税加计抵减 | 73,603.15 | 其他收益 | 73,603.15 |
| 个人所得税手续费返还 | 57,439.27 | 其他收益 | 57,439.27 |
| 合计 | 780,685.75 | —— | 780,685.75 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

57、其他

适用 不适用

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|----------------|--------------|-------------------|---------|-------------|-------------------|--------------------|--------------|--------------|
| 中国海运（荷兰）代理有限公司 | 51.03% | 最终控制方都为中远海运集团有限公司 | 2019年4月 | 购买价款已全部支付完成 | 835,015.65 | 34,209.15 | 1,489,657.56 | -186,325.24 |

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 中国海运（荷兰）代理有限公司 |
|-----------------|----------------|
| --现金 | 11,567,871.00 |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 中国海运荷兰（代理）有限公司 | |
|--------|----------------|---------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 26,481,559.23 | 28,905,812.84 |
| 货币资金 | 6,308,489.49 | 6,811,197.05 |
| 应收款项 | 214,835.65 | 151,691.06 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 19,958,234.09 | 21,370,581.75 |
| 无形资产 | | |
| 其他流动资产 | | 572,342.98 |
| 负债： | 19,952,959.54 | 12,844,934.70 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 9,325,457.54 | 1,544,822.70 |
| 长期应付款 | 10,627,502.00 | 11,300,112.00 |
| 净资产 | 6,528,599.69 | 16,060,878.14 |

| | | |
|----------|--------------|---------------|
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 6,528,599.69 | 16,060,878.14 |

其他说明：

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

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

6、 其他

适用 不适用

七、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 | |
| 中远航运(香港)投资发展有限公司 | 香港 | 香港 | 航运业 | 100.00 | | 设立取得 |
| 天津中远海运特种运输有限公司 | 天津 | 天津 | 航运业 | 70.00 | 30.00 | 设立取得 |
| 上海中远海运特种运输有限公司 | 上海 | 上海 | 航运业 | 100.00 | | 设立取得 |
| 广州远洋运输有限公司 | 广州 | 广州 | 航运业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 广州中远海运滚装运输有限公司 | 广州 | 广州 | 航运业 | 100.00 | | 设立取得 |

(2). 重要的非全资子公司

□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

(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 | |
| COSCO SHIPPING Heavy Transport (Europe) B. V. | 荷兰 | 荷兰 | 海运货代 | 70.00 | 70.00 | 权益法 |
| 广州中远海运德利新能源工程有限公司 | 广州市 | 广州市 | 建筑安装 | 50.00 | 50.00 | 权益法 |
| 广州越洋船务有限公司 | 广州市 | 广州市 | 散装货物运输 | 26.00 | 26.00 | 权益法 |
| 道达尔润滑油(中国)有限公司 | 镇江市 | 镇江市 | 其他 | 20.00 | 20.00 | 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：

注 1：本公司与 NMA 公司合资成立了中远海运特种运输（美洲）有限公司和 COSCO SHIPPING Heavy Transport (Europe) B. V.，本公司的持股比例均为 70%，由于两公司的章程和投资协议规定，所有财务与经营政策均需全体股东表决通过，故本公司对上述两公司都不具有控制权，作为本公司的合营企业按照权益法核算。

(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

(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

(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

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------------|--------------|---------------------|--------------|
| 广州中远海运德利新能源工程有限公司 | 7,554,285.47 | 1,197,315.96 | 8,751,601.43 |

(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

6、其他

适用 不适用

八、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包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取

的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司及下属子公司运输业务以美元进行采购和提供运输服务外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注五、25）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | 348,012,875.00 | 348,012,875.00 |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | 31,354,075.00 | 31,354,075.00 |
| （四）其他非流动金融资产 | | | 316,658,800.00 | 316,658,800.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 348,012,875.00 | 348,012,875.00 |
| （五）交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

本公司以公允价值计量的资产主要为其他权益工具投资和其他非流动金融资产，为持有的非上市公司股权。

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

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

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

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、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:元 币种:人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|-----|------|-------------------|------------------|-------------------|
| 中国远洋运输有限公司 | 北京 | 交通运输 | 16,191,351,329.97 | 50.46 | 50.46 |

企业最终控制方是中国远洋海运集团有限公司

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 中远海运物流有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中海汽车船运输有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运控股股份有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运散货运输有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运能源运输股份有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中石化中海船舶燃料供应有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中国船舶燃料有限责任公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运(香港)有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运发展股份有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 青岛远洋船员职业学院 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运(欧洲)有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运(厦门)有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运博鳌有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 上海船舶运输科学研究所 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运国际(新加坡)有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运(上海)有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运重工有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 上海远洋实业总公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运船员管理有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中国远洋海运(非洲)有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运(北美)有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运(东南亚)有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运(日本)株式会社 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运(韩国)有限公司 | 受同一控制人控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 中远西亚公司 | 受同一控制人控制 |
| 青岛远洋资产管理有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运船务代理有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运澳洲有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中国汽车运输国际货运代理公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运财产保险自保有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运(欧洲)控股有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 受同一控制人控制 |
| 中国外轮理货有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运(广州)有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远对外劳务合作公司 | 受同一控制人控制 |
| 中联理货有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 广州远洋投资有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 《中国远洋海运报》社 | 受同一控制人控制 |
| 广州中远海运建设实业有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远幸福(北京)大厦有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 大连中远海运油品运输有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 中远海运工程物流有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 广州中远海运工程物流有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 广东省远洋运输有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 广东省广远职业技术学校 | 受同一控制人控制 |

5、关联交易合同

(1) 与中远海运集团签订的关于购买商品和接受劳务等服务方面的关联交易合同

经本公司2019年3月28日及5月31日召开的第七届董事会第四次会议、2018年年度股东大会审议批准，本公司与中远海运集团及下属公司签订了新的一期为期三年的框架性关联交易合同，合同期限自2019年1月1日至2021年12月31日止。

本公司为了利用中远海运集团的规模优势和全球网络优势，提高本公司的运营效率，降低本公司的经营成本和经营风险，在运费和港口费的代收代付、接受港口代理及揽货、购买燃油和物料供应等方面，中远海运集团及下属公司为本公司提供服务。本公司在统筹考虑和综合比较各方条件基础上，有权选择能为本公司提供更为便利及优惠条件的第三方作为获取相同或类似服务的提供者。

关联交易的内容

预计合同有效期内每年发生关联交易的内容：购买燃油，船舶服务（船舶修理、备件物料采购、船舶保险等），船舶租赁、代收代付（包括燃油、港口费、运费），接受劳务（包括燃油代理、港口代理、揽货代理、卖船代理等），受托管理资产、租赁资产（房产）。

关联交易的定价依据及结算方式

- 1) 政府定价或政府指导价范围内的价格；
- 2) 若没有政府定价或政府指导价的，参照可比的独立第三方的市场价格、或关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格、或合理成本费用加合理利润构成的价格；
- 3) 本合同服务费用可一次性或分期支付，支付时间和方式参照服务性质和行业惯例在相应的实施合同中予以明确。

关联交易合同的期限

- 1) 合同有效期为3年；
- 2) 合同期满后，如双方无异议，有效期将自动延续直至双方就上述关联交易签订了新的合同且生效。

6、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 |
|-----------------|---------|----------------|----------------|
| 中远海运集团下属公司 | 购买燃油 | 148,453,795.73 | 94,386,488.98 |
| 中国远洋海运集团下属联合营公司 | 购买燃油 | 4,105,006.30 | 25,677,172.39 |
| 中远海运集团下属公司 | 接受船舶服务 | 90,880,709.63 | 106,003,242.84 |
| 中远海运集团下属联合营公司 | 接受船舶服务 | 7,180,695.10 | 11,377,210.87 |
| 中远海运集团下属公司 | 船舶租赁 | 5,149,432.85 | 5,001,590.35 |
| 中远海运集团下属公司 | 接受劳务 | 27,008,037.91 | 18,302,659.24 |
| 中远海运集团下属公司 | 租入船员 | 409,839,550.96 | 392,967,126.26 |
| 中远海运集团下属联合营公司 | 接受劳务 | 30,424,568.13 | 24,384,134.06 |
| 中远海运集团下属公司 | 代收代付燃油费 | 696,600,157.88 | 682,535,355.40 |
| 中远海运集团下属公司 | 代收代付港口费 | 361,454,789.24 | 270,546,117.67 |
| 中远海运集团下属联合营公司 | 代收代付港口费 | 64,610,798.83 | 63,313,632.05 |

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 |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| 中远海运集团下属联合营公司 | 提供劳务 | | 478,738.00 |
| 中远海运集团下属公司 | 提供船舶服务 | 12,693,806.40 | 7,834,628.07 |
| 中远海运集团下属联合营公司 | 提供船舶服务 | 592,312.18 | 2,234,698.70 |
| 中远海运集团下属公司 | 代收代付运费 | 203,533,824.72 | 234,745,795.48 |
| 中远海运集团下属联合营公司 | 代收代付运费 | 15,258,191.54 | 103,876,899.07 |

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 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|-------------|---------------|----------------|
| 广州远洋投资有限公司及下属公司 | 中远海运特种运输股份有限公司 | 其他资产托管 | 2019年1月1日 | 2019年12月31日 | 协议价 | 9,250,000.02 |
| 中海汽车船运输有限公司 | 广州中远海运滚装运输有限公司 | 其他资产托管 | 2017年1月1日 | 2019年12月31日 | 协议价 | 3,443,396.21 |
| 小计 | | | | | | 12,693,396.23 |

(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 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 中远海运集团下属公司 | 房屋租赁 | 1,202,874.28 | 1,379,211.43 |
| 中远海运集团下属联合营公司 | 房屋租赁 | 3,133.32 | 2,761.91 |

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 |
|------------|--------|------------|------------|
| 中远海运集团下属公司 | 房屋租赁 | 480,011.82 | 329,669.29 |

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

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 | | | | |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 500,000,000.00 | 2018年12月28日 | 2019年12月28日 | 本公司补充流动资金 |
| 广州中远海运建设实业有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年9月29日 | 2019年9月29日 | 下属公司补充流动资金 |
| 广州中远海运建设实业有限公司 | 10,000,000.00 | 2018年10月16日 | 2019年9月29日 | 下属公司补充流动资金 |
| 广州中远海运建设实业有限公司 | 10,000,000.00 | 2018年11月23日 | 2019年9月29日 | 下属公司补充流动资金 |
| 广州中远海运建设实业有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年4月23日 | 2020年4月23日 | 本公司补充流动资金 |
| 广州远洋投资有限公司 | 70,000,000.00 | 2018年9月7日 | 2019年9月7日 | 下属公司补充流动资金 |
| 广州远洋物业管理有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年4月23日 | 2020年4月23日 | 本公司补充流动资金 |
| 中海汽车船运输有限公司 | 58,000,000.00 | 2019年6月28日 | 2020年6月28日 | 本公司补充流动资金 |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |

(6). 金融财务交易

√适用 □不适用

经本公司2019年4月29日及5月31日召开的第七届董事会第五次会议、2018年年度股东大会审议批准通过，本公司与中远海运集团财务有限责任公司（以下简称“中远海运财务”）签订了新一期为期三年的框架性金融服务协议，协议自2018年年度股东大会审批通过之日起算，有效期为三年，借助中远海运财务功能齐全、操作便捷、管理规范的资金管理平台对下属企业的资金进行统一管理。

中远海运财务向本公司及附属公司提供金融财务服务，主要包括：存款服务；贷款及委托贷款服务；中国银行业监督管理委员会批准中远海运财务可从事的其他业务。中远海运财务吸收本公司存款的利率应不低于中国人民银行不时规定同类存款服务的利率下限，应不低于中国独立商业银行内地提供同类存款服务之利率。中远海运财务向本公司发放贷款的利率应不高于中国人民银行不时规定同类贷款服务的利率上限，不高于中国独立商业银行内地同类贷款服务所收取的利率。中远海运财务向本公司提供的经中国银监会批准的其他服务收取的服务费，价格须符合中国

人民银行或中国银监会规定的收费标准，不得高于中国独立商业银行就类似性质服务所收取的费用，不得高于甲方向其他中远海运集团成员单位提供类似服务所收取的费用。

报告期内中远海运财务吸收本公司存款及本公司从中远海运财务取得贷款情况如下：

| 项目名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 期末存放中远海运财务款项余额 | 421,592,580.78 | 66.64 | 778,577,966.41 | 85.86 |
| 存放中远海运财务款项利息收入 | 2,764,299.65 | 72.48 | 3,384,582.93 | 92.18 |
| 期末从中远海运财务贷款的余额 | 592,395,872.51 | 7.26 | | |
| 从中远海运财务贷款的利息支出 | 10,096,714.29 | 6.28 | | |

7、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 |
| 应收账款 | 中远海运能源运输股份有限公司 | 1,240,046.27 | 6,244.18 | 250,339.85 | 1,251.70 |
| 应收账款 | 中国船舶燃料有限责任公司 | 17,124.00 | 4,005.05 | 211,856.79 | 5,039.28 |
| 应收账款 | 中远海运物流有限公司 | 17,733,983.89 | 2,028,495.17 | 13,416,285.53 | 1,862,511.26 |
| 应收账款 | 中石化中海船舶燃料供应有限公司 | 423,456.44 | 2,117.27 | 248,240.25 | 1,241.21 |
| 应收账款 | 中远海运控股股份有限公司 | 2,213,591.15 | 70,216.93 | 1,933,117.78 | 62,554.95 |
| 应收账款 | 中远海运发展股份有限公司 | 423,127.50 | 2,120.64 | 165,362.00 | 826.81 |
| 应收账款 | 中远海运(厦门)有限公司 | 142,151.60 | 710.76 | 16,392.00 | 81.96 |
| 应收账款 | 中远海运散货运输有限公司 | 26,299,927.39 | 140,808.50 | 1,229,345.83 | 6,955.08 |
| 应收账款 | 中远海运(欧洲)有限公司 | | | 110,075.43 | 550.38 |
| 应收账款 | 中远海运(香港)有限公司 | 34,790.00 | 115.00 | 165,406.93 | 927.00 |
| 应收账款 | 中远海运重工有限公司 | 2,429,436.55 | 14,046.53 | 1,577,542.19 | 20,925.23 |
| 应收账款 | 青岛远洋船员职业学院 | | | 113,000.00 | 565.00 |
| 应收账款 | 上海船舶运输科学研究所 | 1,170.00 | 2.25 | 6,576.00 | 32.88 |
| 应收账款 | 中海汽车船运输有限公司 | | | 3,643,000.00 | 18,215.00 |
| 应收账款 | 中远海运博鳌有限公司 | 68,712.15 | 4.73 | 12,878.00 | 64.39 |
| 应收账款 | 中远海运国际(新加坡)有限公司 | 4,500.00 | 22.50 | | |
| 应收账款 | 中远海运(上海)有限公司 | | | 1,428.00 | 7.14 |
| 应收账款 | 广州远洋投资有限公司 | 35,469.56 | 141.23 | | |
| 应收账款 | 中国外轮理货有限公司 | 4,500.00 | 22.50 | | |
| 应收账款 | 中国远洋海运集团有限公司 | 215.00 | 0.40 | | |
| 应收账款 | 中海国际船舶管理有限公司 | 767.00 | | | |
| 应收账款 | 中远海运(广州)有限公司 | 4,337.00 | 2.20 | | |
| 应收账款 | 中远海运船务代理有限公司 | 3,200.00 | | | |
| 应收账款 | 中远海运船员管理有限公司 | 27,294.00 | | | |
| 应收账款 | 中远海运集团财务有限责任公司 | 2,515.00 | | | |
| 应收账款 | 中远海运集团下属联营公司 | 6,909,559.46 | 93,484.70 | 3,031,663.86 | 16,641.53 |
| 应收账款 | 合计 | 58,015,373.96 | 2,362,538.04 | 26,137,010.44 | 1,998,413.30 |
| 预付款项 | 中国汽车运输国际货运代理公司 | 500,842.38 | | 475,250.01 | |
| 预付款项 | 中远海运物流有限公司 | 60,088,565.06 | | 36,204,189.45 | |
| 预付款项 | 中远海运船务代理有限公司 | 2,379,760.37 | | 1,613,257.12 | |
| 预付款项 | 中远海运澳洲有限公司 | 1,444,680.00 | | 1,447,500.00 | |
| 预付款项 | 中远海运控股股份有限公司 | 132,631,077.72 | | 122,418,879.80 | |
| 预付款项 | 中国远洋海运(非洲)有限公司 | 8,656,320.78 | | 9,571,009.07 | |
| 预付款项 | 中远海运(北美)有限公司 | 57,694,722.93 | | 37,766,806.31 | |
| 预付款项 | 中远海运(韩国)有限公司 | 2,719,803.19 | | 1,904,255.16 | |

| 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 |
| 预付款项 | 中远海运(欧洲)有限公司 | 86,397,931.05 | | 55,478,727.42 | |
| 预付款项 | 中远海运(日本)株式会社 | 2,568,437.39 | | 1,517,842.69 | |
| 预付款项 | 中远海运(香港)有限公司 | 7,244,795.52 | | 3,009,181.38 | |
| 预付款项 | 中远海运国际(新加坡)有限公司 | 4,203,018.13 | | 4,213,051.31 | |
| 预付款项 | 中远海运(东南亚)有限公司 | 9,156,149.35 | | 9,888,691.00 | |
| 预付款项 | 中远海运财产保险自保有限公司 | 38,601.11 | | 21,308.11 | |
| 预付款项 | 中远海运散货运输有限公司 | 100,197.48 | | 118,838.45 | |
| 预付款项 | 中远海运重工有限公司 | 74,749,288.50 | | 50,541,484.00 | |
| 预付款项 | 中远海运集团下属联营公司 | 69,208,987.63 | | 57,242,790.92 | |
| 预付款项 | 合计 | 519,783,178.59 | | 393,433,062.20 | |
| 其他应收款 | 中远海运控股股份有限公司 | 31,905.56 | 27,410.87 | 238,460.35 | 28,255.24 |
| 其他应收款 | 中国远洋海运(非洲)有限公司 | 282,805.23 | 138,220.56 | 152,324.47 | 137,339.30 |
| 其他应收款 | 中远海运(北美)有限公司 | 207,526.11 | 49,226.23 | 63,410.20 | 48,425.03 |
| 其他应收款 | 中远海运(香港)有限公司 | 536,535.55 | 44,600.81 | 102,220.06 | 35,319.77 |
| 其他应收款 | 中远海运国际(新加坡)有限公司 | 2,719.98 | 2,719.98 | 2,720.02 | 1,360.01 |
| 其他应收款 | 青岛远洋船员职业学院 | 6,939.46 | 2,081.87 | 6,962.79 | 2,088.81 |
| 其他应收款 | 中远海运散货运输有限公司 | 75,785.95 | 70,835.61 | 75,930.19 | 64,853.03 |
| 其他应收款 | 中远海运船员管理有限公司 | 6,611,249.64 | 38,762.91 | 23,258,444.07 | 116,708.81 |
| 其他应收款 | 青岛远洋资产管理有限公司 | 6,414.00 | | 6,414.00 | |
| 其他应收款 | 中远海运(东南亚)有限公司 | 290,622.46 | 1,453.11 | 30,120.94 | 150.60 |
| 其他应收款 | 中远海运(韩国)有限公司 | 124,334.76 | 621.67 | 15,060.47 | 75.30 |
| 其他应收款 | 中远海运(欧洲)有限公司 | 535,920.90 | 2,679.60 | 146,959.62 | 734.80 |
| 其他应收款 | 中远海运(日本)株式会社 | 290,683.36 | 1,453.42 | 30,019.33 | 150.10 |
| 其他应收款 | 中远西亚公司 | 145,311.23 | 726.56 | 15,060.47 | 75.30 |
| 其他应收款 | 中国船舶燃料有限责任公司 | 36,511.59 | | | |
| 其他应收款 | 中国远洋海运集团有限公司 | 520,000.00 | 2,600.00 | | |
| 其他应收款 | 中海汽车船运输有限公司 | 96,261.40 | 481.31 | | |
| 其他应收款 | 中远海运重工有限公司 | 1,770,877.50 | 8,854.39 | | |
| 其他应收款 | 中远海运集团下属联营公司 | 328,228.01 | 57,968.40 | 328,223.70 | 6,791.61 |
| 其他应收款 | 合计 | 11,900,632.69 | 450,697.30 | 24,472,330.68 | 442,327.71 |

(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 | 中远海运能源运输股份有限公司 | 1,318,388.02 | 120,797.25 |
| 应付账款 | 中国船舶燃料有限责任公司 | 15,178,374.26 | 19,962,013.62 |
| 应付账款 | 中远海运物流有限公司 | 1,635,956.81 | 12,920,424.85 |
| 应付账款 | 中石化中海船舶燃料供应有限公司 | 4,296,270.96 | 2,116,485.18 |
| 应付账款 | 中远对外劳务合作公司 | 158,251.33 | 145,189.42 |
| 应付账款 | 中远海运控股股份有限公司 | 2,220,594.99 | 2,168,374.60 |
| 应付账款 | 中远西亚公司 | 455,303.13 | 427,203.31 |
| 应付账款 | 中国远洋海运(非洲)有限公司 | 214,429.30 | 369,769.99 |
| 应付账款 | 中远海运(北美)有限公司 | 229,166.08 | 32,994.84 |
| 应付账款 | 中远海运(广州)有限公司 | 770,161.51 | 257,319.82 |
| 应付账款 | 中远海运(韩国)有限公司 | 238,112.60 | 1,118,817.51 |
| 应付账款 | 中远海运(欧洲)有限公司 | 3,316,832.73 | 4,464,010.49 |
| 应付账款 | 中远海运(日本)株式会社 | 9,553.09 | 9,537.11 |
| 应付账款 | 中远海运(香港)有限公司 | 95,939,158.52 | 114,145,237.24 |
| 应付账款 | 中远海运国际(新加坡)有限公司 | 2,628,037.62 | 2,754,219.06 |
| 应付账款 | 中远海运重工有限公司 | 3,202,337.38 | 61,390,383.82 |
| 应付账款 | 中联理货有限公司 | 26,557.17 | 5,607.23 |
| 应付账款 | 上海船舶运输科学研究所 | 1,841,738.56 | 2,149,612.41 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 中远海运散货运输有限公司 | 1,527,557.20 | 2,842,113.43 |
| 应付账款 | 中国外轮理货有限公司 | 910,048.35 | 631,772.17 |
| 应付账款 | 中远海运船务代理有限公司 | 450,142.06 | 786,080.82 |
| 应付账款 | 中远海运船员管理有限公司 | 33,328,524.88 | 21,876,195.23 |
| 应付账款 | 中远海运集团下属联营公司 | 7,476,225.18 | 25,971,722.41 |
| 应付账款 | 合计 | 177,371,721.73 | 276,665,881.81 |
| 预收款项 | 中远海运物流有限公司 | 238,996.95 | 238,597.16 |
| 预收款项 | 中远海运控股股份有限公司 | 49,445.71 | 49,393.91 |
| 预收款项 | 中远海运(日本)株式会社 | 47,263.22 | 47,184.16 |
| 预收款项 | 中远海运(东南亚)有限公司 | 44,378.73 | 44,304.50 |
| 预收款项 | 中远海运散货运输有限公司 | 64,586.92 | 54,751.92 |
| 预收款项 | 中远海运重工有限公司 | | 2,330,056.40 |
| 预收款项 | 中远海运(香港)有限公司 | | 1,088,394.74 |
| 预收款项 | 中远海运博鳌有限公司 | 3,013.86 | |
| 预收款项 | 中远海运集团下属联营公司 | 10,470.44 | 11,044.93 |
| 预收款项 | 合计 | 458,155.83 | 3,863,727.72 |
| 其他应付款 | 中远海运物流有限公司 | 511,867.32 | 1,406,776.52 |
| 其他应付款 | 中海汽车船运输有限公司 | 270,304.79 | 294,562.45 |
| 其他应付款 | 中远海运控股股份有限公司 | 21,412.08 | 21,376.26 |
| 其他应付款 | 中远海运船务代理有限公司 | 1,853.28 | 1,853.28 |
| 其他应付款 | 中远海运(北美)有限公司 | 42,062.98 | 41,992.60 |
| 其他应付款 | 中远海运(东南亚)有限公司 | 20,976.47 | |
| 其他应付款 | 中远海运(欧洲)有限公司 | | 12,920.02 |
| 其他应付款 | 中远海运(厦门)有限公司 | 71,058.97 | 70,940.09 |
| 其他应付款 | 中远海运(香港)有限公司 | 892,893.29 | 874,756.13 |
| 其他应付款 | 中远海运国际(新加坡)有限公司 | 100,238.49 | 100,070.81 |
| 其他应付款 | 中联理货有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 中远海运散货运输有限公司 | 159,809.21 | 151,663.33 |
| 其他应付款 | 上海船舶运输科学研究所 | 6,251.91 | 6,210.98 |
| 其他应付款 | 中远海运船员管理有限公司 | 1,849,906.73 | 2,873,834.81 |
| 其他应付款 | 中远海运重工有限公司 | 887,474.40 | 248,098.40 |
| 其他应付款 | 中远海运集团下属联营公司 | 152,064.12 | 189,415.33 |
| 其他应付款 | 合计 | 5,088,174.04 | 6,394,471.01 |
| 长期应付款 | 中远海运(欧洲)控股有限公司 | 8,602,440.00 | 9,573,706.00 |

8、关联方承诺

适用 不适用

本公司与大连中远海运重工有限公司相关的关联方承诺事项详见附注十二、1、重要承诺事项。

9、其他

适用 不适用

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：份 币种：人民币

| | |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 3434.40 万 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 行权价格：3.49 元/股，股票期权行权前，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，股票期权的行权价格将做相应的调整。 |

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |
|-------------------------------|--|

注：2019年7月18日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股票期权授予登记工作。本次激励计划有效期自股票期权首次授予登记日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过72个月。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据《企业会计准则第11号——股份支付》及《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定，以Black-Scholes模型（B-S模型）作为定价模型。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 415,331.58 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 415,331.58 |

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

十二、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) 2018年11月，本公司与大连中远海运重工有限公司签订5+4艘62000吨多用途纸浆船建造合同（4艘为待确认的选择船），单船船价23,260万元，或为该人民币价格除以汇率和税率确定的美元金额。公司于2019年3月选择行使上述4艘多用途纸浆船的选择权，由全资子公司中远航运（香港）投资发展有限公司作为投资主体。

截至本报告期末已经支付了20,238.27万人民币，其余船款将根据合同条款按造船进度支付。

(2) 2018年3月，本公司与武昌船舶重工集团有限公司签订2艘2200车位滚装船建造合同，每艘船的合同金额为17,600.00万元，合计总金额35,200.00万元。

截至本报告期末已经支付了6,919.66万人民币，其余船款将根据合同条款按造船进度支付。

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

(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

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、其他

适用 不适用

十三、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

十四、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

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，所提供主业均为远洋运输，因此不存在报告分部信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：6个月以内 | 626,340,519.81 |
| 7-12个月 | 37,883,736.19 |
| 1年以内小计 | 664,224,256.00 |
| 1至2年 | 7,525,592.51 |
| 2至3年 | 0.00 |
| 3年以上 | 950,108.83 |
| 合计 | 672,699,957.34 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 672,699,957.34 | 100.00 | 5,551,094.27 | 0.83 | 667,148,863.07 | 357,104,388.34 | 100.00 | 2,248,480.01 | 0.63 | 354,855,908.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 未到收款期的应收款项 | 384,981,397.81 | 57.23 | | | 384,981,397.81 | 145,754,511.43 | 40.82 | | | 145,754,511.43 |
| 账龄组合 | 287,718,559.53 | 42.77 | 5,551,094.27 | 1.93 | 282,167,465.26 | 211,349,876.91 | 59.18 | 2,248,480.01 | 1.06 | 209,101,396.90 |
| 合计 | 672,699,957.34 | / | 5,551,094.27 | / | 667,148,863.07 | 357,104,388.34 | / | 2,248,480.01 | / | 354,855,908.33 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 2,248,480.01 | 3,302,614.26 | | | 5,551,094.27 |
| 合计 | 2,248,480.01 | 3,302,614.26 | | | 5,551,094.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 154,885,549.36 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 23.02%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 774,427.76 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 34,158.87 | 226,335.85 |
| 应收股利 | 7,290,446.39 | |
| 其他应收款 | 706,283,145.99 | 425,469,057.86 |
| 合计 | 713,607,751.25 | 425,695,393.71 |

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 | 34,158.87 | 68,669.18 |
| 委托贷款 | | 157,666.67 |
| 合计 | 34,158.87 | 226,335.85 |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--|--------------|------|
| COSCO SHIPPING Heavy Transport (Europe) B.V. | 6,725,466.21 | |
| 中远海运特种运输（美洲）有限公司 | 564,980.18 | |
| 合计 | 7,290,446.39 | |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：6 个月以内 | 705,761,455.16 |
| 7-12 个月 | 426,314.30 |
| 1 年以内小计 | 706,187,769.46 |
| 1 至 2 年 | 198,077.88 |
| 2 至 3 年 | 0.00 |
| 3 年以上 | 368,747.23 |
| 合计 | 706,754,594.57 |

(2). 按款项性质分类

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：6 个月以内 | 7,740,534.64 | 38,702.68 | 0.50 |
| 7-12 个月 | 152,510.30 | 4,575.31 | 3.00 |
| 1 年以内小计 | 7,893,044.94 | 43,277.99 | |
| 1 至 2 年 | 198,077.88 | 59,423.36 | 30.00 |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00 | |
| 3 年以上 | 368,747.23 | 368,747.23 | 100.00 |
| 合计 | 8,459,870.05 | 471,448.58 | |

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 账龄组合 | 459,919.54 | 11,529.04 | | | 471,448.58 |
| 合计 | 459,919.54 | 11,529.04 | | | 471,448.58 |

其中本期坏账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

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------------|-------------|----------------|--------|----------------------|----------|
| 中远航运（香港）投资发展有限公司 | 代收代付 | 467,406,436.49 | 0-3 个月 | 66.13 | |
| 海南中远海运沥青运输有限公司 | 代收代付 | 146,545,948.86 | 0-3 个月 | 20.74 | |
| 广州远洋运输有限公司 | 代收代付 | 56,875,778.87 | 0-3 个月 | 8.05 | |
| SAMJOO MARITIME CO., LTD | 应收租出船舶燃油结算款 | 3,058,425.43 | 0-3 个月 | 0.43 | 8,854.07 |

| | | | | | |
|--------------|------|----------------|--------|-------|----------|
| 大连中远海运重工有限公司 | 代收代付 | 1,770,877.50 | 0-3 个月 | 0.25 | |
| 合计 | / | 675,657,467.15 | / | 95.60 | 8,854.07 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

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 | 3,920,564,481.68 | | 3,920,564,481.68 | 3,920,564,481.68 | | 3,920,564,481.68 |
| 对联营、合营企业投资 | 33,415,519.96 | | 33,415,519.96 | 35,497,987.67 | | 35,497,987.67 |
| 合计 | 3,953,980,001.64 | | 3,953,980,001.64 | 3,956,062,469.35 | | 3,956,062,469.35 |

(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 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 中远航运(香港)投资发展有限公司 | 2,120,456,140.00 | | | 2,120,456,140.00 | | |
| 天津中远海运特种运输有限公司 | 270,949,694.47 | | | 270,949,694.47 | | |
| 上海中远海运特种运输有限公司 | 300,000,000.00 | | | 300,000,000.00 | | |
| 广州远洋运输有限公司 | 1,129,158,647.21 | | | 1,129,158,647.21 | | |
| 广州中远海运滚装运输有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 合计 | 3,920,564,481.68 | | | 3,920,564,481.68 | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| COSCO SHIPPING Heavy Transport (Europe) B.V. | 31,849,767.92 | | | 5,005,803.04 | | | 6,725,466.21 | | | 30,130,104.75 | |
| 中远海运特种运输(美洲)有限公司 | 3,648,219.75 | | | 202,175.64 | | | 564,980.18 | | | 3,285,415.21 | |
| 广州中远海运德利新能源工程有限公司 | 0.00 | | | 0.00 | | | 0.00 | | | 0.00 | |
| 小计 | 35,497,987.67 | | | 5,207,978.68 | | | 7,290,446.39 | | | 33,415,519.96 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 35,497,987.67 | | | 5,207,978.68 | | | 7,290,446.39 | | | 33,415,519.96 | |

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

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 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,915,427,989.16 | 1,626,899,951.84 | 1,165,312,072.20 | 1,017,044,119.27 |
| 其他业务 | 1,488,424,020.79 | 1,448,028,402.12 | 411,173,763.79 | 383,372,233.27 |
| 合计 | 3,403,852,009.95 | 3,074,928,353.96 | 1,576,485,835.99 | 1,400,416,352.54 |

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 |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,207,978.68 | -12,428,971.83 |
| 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 | 9,592,327.93 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 9,665,151.04 | 29,158,591.94 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 24,465,457.65 | 16,729,620.11 |

6、其他

适用 不适用

十六、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 | 11,249,383.76 | 主要是房产处置收益 |
| 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） | 780,685.75 | |
| 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 | 34,209.15 | |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,978,825.01 | 主要是扶贫捐赠支出 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -1,944,198.14 | |
| 少数股东权益影响额 | -36,593.33 | |
| 合计 | 6,104,662.18 | |

注 1：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出

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

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|-------------------|--------------|-----|
| 广州远洋投资有限公司委托管理服务 | 9,250,000.02 | 注 2 |
| 中海汽车船运输有限公司委托管理服务 | 3,443,396.21 | 注 2 |

注 2：本报告期，本公司收到广州远洋投资有限公司（以下简称“广远投资”）及其下属公司的委托管理服务费 9,250,000.02 元（不含税），本公司下属子公司广州中远海运滚装运输有限公司收到中海汽车船运输有限公司委托管理服务费 3,443,396.21 元（不含税），计入其他业务收入。本公司未将上述托管费收入作为非经常性损益列示，主要是基于以下考虑：（1）在广远投资和中海汽车船公司所从事的业务与本公司及子公司的正常经营业务相关，且本公司依据托管协议提供了对应的管理服务，托管关系具有商业实质；（2）托管费的收取基础是被托管方的人工成本计算，收支基本相抵，并未发现显著不公导致误导报表使用者对未来盈利能力预期的情形。（3）在可预见的未来几年，本公司及子公司预计将会持续对广远投资和中海汽车船公司进行托管，故该项托管费收入将成为本公司经常性收入的组成部分。

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 | 1.03 | 0.046 | 0.046 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.97 | 0.043 | 0.043 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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 | 载有公司负责人、首席执行官、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| | 在其他证券市场公布的年度报告。 |

董事长：丁农

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用