

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 2020 年第一季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	5
四、	附录	8

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人陈威先生、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）张庆华先生保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	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	
总资产	22,017,647,552.75	22,249,133,998.09	22,249,133,998.09	-1.04
归属于上市公司股东的净资产	9,692,906,471.96	9,642,177,376.80	9,642,177,376.80	0.53
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末		比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	44,331,682.34	197,558,271.71	197,524,024.08	-77.56
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末		比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,985,681,916.60	1,961,323,827.43	1,960,498,780.06	1.24
归属于上市公司股东的净利润	4,582,955.87	30,900,422.21	30,900,422.21	-85.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,538,489.71	31,738,039.89	31,738,039.89	-85.70
加权平均净资产收益率(%)	0.05	0.32	0.32	减少 0.27 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.002	0.014	0.014	-85.17
稀释每股收益(元/股)	0.002	0.014	0.014	-85.17

注：2019 年 4 月，公司香港子公司对中远海运特种运输（欧洲）有限公司完成增资，并实现对其控股，本次增资控股属于同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则》相关规定，对上年同期报告数据进行相应追溯调整。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-2,794,482.74	主要是老旧船舶处置损失
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	3,031,755.18	主要是收到的企业稳岗补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	96,415.93	
少数股东权益影响额（税后）	-6,504.46	
所得税影响额	-282,717.75	
合计	44,466.16	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）		98,137					
前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	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	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	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	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	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	11,220,948	0.52	0	未知	未知	其他	
中国广州外轮代理有限公司	10,256,301	0.48	0	未知	未知	国有法人	
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	8,713,872	0.41	0	未知	未知	其他	
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	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	6,263,470	0.29	0	未知	未知	其他	
赵明	5,400,045	0.25	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
中国广州外轮代理有限公司	10,256,301	人民币普通股	10,256,301
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	8,713,872	人民币普通股	8,713,872
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
赵明	5,400,045	人民币普通股	5,400,045
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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和前海开源基金，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。</p> <p>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。</p>		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动比例(%)	情况说明
应收票据	10,806,934.57	44,042,915.45	-75.46	报告期汇票到期收回款项
其他应收款	110,183,230.98	161,826,802.54	-31.91	报告期收回船台合同退款
应交税费	21,134,479.12	52,282,781.32	-59.58	报告期末应交增值税减少

项目名称	本期数	上期数	变动比例(%)	情况说明
税金及附加	2,783,468.95	4,865,937.06	-42.80	报告期因受疫情影响,根据税局政策申请减免了房产税
投资收益	-12,442,702.56	1,184,593.38	-1,150.38	报告期参股公司效益下降
信用减值损失	12,651,101.71	-3,297,296.65	不适用	报告期公司收回长账龄应收款项增加导致计提的预期信用损失相应减少
营业外支出	2,799,215.64	5,080,350.50	-44.90	上年同期公司有扶贫捐赠支出,本报告期无此项支出
所得税费用	6,179,298.95	14,237,840.18	-56.60	报告期公司利润总额减少相应计提的所得税减少

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

(1) 合资成立中远海运特种运输(南美)有限公司

公司2019年12月07日召开的第七届董事会第十次会议,批准了由下属子公司中远航运(香港)投资发展有限公司与中远海运(南美)有限公司共同出资,成立中远海运特种运输(南美)有限公司,并将其打造成为中远海特的南美洲业务平台。合资公司的资本金为36万美元,其中,中远航运香港出资19.8万美元,占比55%;中远海运南美拟出资16.2万美元,占比45%。2020年3月,双方已完成投资款的支付。公司已将中远海运特种运输(南美)有限公司纳入本报告期合并报表范围。

(2) 投资建造8艘62000吨多用途纸浆船

经公司第七届董事会第十一次会议及2020年第一次临时股东大会审议通过,为实现公司战略目标,根据公司纸浆运输业务发展计划和公司船队发展规划,抓住市场机遇,进一步做强做优航运主业实力,公司在大连中远海运重工有限公司建造8艘62000吨多用途纸浆船。其中:4艘五星旗船舶,单船船价26800万元;4艘香港旗船舶,单船船价3368万美元。

(3) 增资中远海运财务有限责任公司

公司和下属全资子公司广州远洋运输有限公司现分别持有中远海运财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)股份3.2%和3.52%。为提高公司投资收益,平抑航运主业风险,进一步拓展财务公司业务,经公司第七届董事会第十二次会议审议通过,公司和广州远洋运输有限公司拟按原股权比例向财务公司共增资2.15亿元。

(4) 投资设立海南中远海运特种运输有限公司

经公司第七届董事会第十二次会议审议通过,为充分借助海南自贸港优惠政策促进公司航运业发展,同意公司在海南洋浦经济开发区设立海南中远海运特种运输有限公司(暂定名,以公司登记机构最终批准的名称为准)。公司注册资本为3亿元人民币,拟分阶段投入。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

2020年以来，新型冠状病毒疫情给全球经济、贸易、生产运输等带来负面冲击，航运市场需求不足，货运量减少，各国港口作业效率降低。预计公司2020年上半年净利润同比将下降50%以上。同时，公司将严控各项成本支出，积极跟踪研判市场，力争最大程度降低疫情影响。未来，随着国际疫情形势的逐步好转，公司生产经营也将随之呈现回升态势。

公司名称	中远海运特种运输股份有限公司
法定代表人	陈威
日期	2020年4月28日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020 年 3 月 31 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 审计类型:未经审计

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	717,728,523.73	902,194,584.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,806,934.57	44,042,915.45
应收账款	421,651,600.88	967,691,260.34
应收款项融资		
预付款项	727,167,600.40	634,456,841.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	110,183,230.98	161,826,802.54
其中: 应收利息	391,730.95	272,398.34
应收股利		6,800,527.22
买入返售金融资产		
存货	424,129,036.47	372,162,025.91
合同资产	589,930,759.65	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,188,691.57	86,204,911.73
流动资产合计	3,070,786,378.25	3,168,579,342.01
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,518,537,245.31	1,530,979,947.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	342,177,851.42	342,177,851.42
投资性房地产	187,471,426.78	190,454,710.73
固定资产	15,921,874,582.09	16,068,471,202.92
在建工程	477,745,864.06	428,140,598.50

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	358,262,755.67	361,093,637.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,950,368.40	19,609,813.45
递延所得税资产	123,841,080.77	139,626,893.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	18,946,861,174.50	19,080,554,656.08
资产总计	22,017,647,552.75	22,249,133,998.09
流动负债：		
短期借款	643,235,278.34	500,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,802,592,181.50	1,861,017,874.90
预收款项		187,310,732.37
合同负债	165,431,413.13	
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	251,654,727.48	311,596,688.60
应交税费	21,134,479.12	52,282,781.32
其他应付款	421,371,621.33	464,922,982.06
其中：应付利息	27,000,260.63	55,591,314.70
应付股利		
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	2,147,231,820.60	2,521,872,846.94
其他流动负债		
流动负债合计	5,452,651,521.50	5,899,003,906.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,024,704,801.62	4,845,105,981.34
应付债券		
其中：优先股		

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
永续债		
租赁负债		
长期应付款	161,864,174.47	165,169,963.41
长期应付职工薪酬	1,169,420,487.50	1,169,420,487.50
预计负债		
递延收益	856,361.86	882,119.29
递延所得税负债	495,432,633.09	508,350,716.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,852,278,458.54	6,688,929,267.87
负债合计	12,304,929,980.04	12,587,933,174.06
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	4,287,692,235.91	4,284,471,835.91
减：库存股		
其他综合收益	-286,805,749.07	-329,731,488.36
专项储备		
盈余公积	864,889,908.69	864,889,908.69
一般风险准备		
未分配利润	2,680,479,305.43	2,675,896,349.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,692,906,471.96	9,642,177,376.80
少数股东权益	19,811,100.75	19,023,447.23
所有者权益（或股东权益）合计	9,712,717,572.71	9,661,200,824.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,017,647,552.75	22,249,133,998.09

法定代表人：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

2020年3月31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 审计类型:未经审计

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	404,619,423.13	477,343,365.71
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,548,040.96	32,162,397.15
应收账款	291,780,763.34	623,950,348.35
应收款项融资		
预付款项	308,771,248.22	255,318,650.50
其他应收款	910,601,110.09	673,967,063.11
其中: 应收利息	80,338.07	67,263.89
应收股利		6,800,527.22
存货	182,380,657.87	161,443,251.65
合同资产	292,089,910.47	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,972,935.64	13,309,264.38
流动资产合计	2,397,764,089.72	2,237,494,340.85
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,970,847,147.61	3,970,871,827.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	162,941,829.25	162,941,829.25
投资性房地产	177,578,154.83	179,678,512.85
固定资产	6,968,485,479.16	7,096,669,922.46
在建工程	165,927,501.94	145,331,034.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,307,474.59	4,695,680.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,309,966.98	7,185,997.91
递延所得税资产	98,049,025.67	108,993,665.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,554,446,580.03	11,676,368,470.64

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产总计	13,952,210,669.75	13,913,862,811.49
流动负债：		
短期借款	609,256,383.03	500,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	906,965,993.69	888,385,148.27
预收款项		73,646,054.19
合同负债	43,632,506.55	
应付职工薪酬	118,701,155.95	163,116,384.98
应交税费	7,929,356.17	7,436,325.17
其他应付款	870,180,445.44	854,853,932.54
其中：应付利息	13,780,534.36	18,608,175.88
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	264,771,429.86	692,286,322.09
其他流动负债		
流动负债合计	2,821,437,270.69	3,179,724,167.24
非流动负债：		
长期借款	2,077,522,659.71	1,717,980,367.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	154,523,902.47	157,354,463.41
长期应付职工薪酬	11,194,237.18	11,194,237.18
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	72,527,074.19	72,467,599.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,315,767,873.55	1,958,996,667.09
负债合计	5,137,205,144.24	5,138,720,834.33
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	4,655,395,865.79	4,652,175,465.79
减：库存股		
其他综合收益	-1,371,234.02	-1,371,234.02
专项储备		

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
盈余公积	864,889,908.69	864,889,908.69
未分配利润	1,149,440,214.05	1,112,797,065.70
所有者权益（或股东权益）合计	8,815,005,525.51	8,775,141,977.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,952,210,669.75	13,913,862,811.49

法定代表人：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

2020年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业总收入	1,985,681,916.60	1,961,323,827.43
其中：营业收入	1,985,681,916.60	1,961,323,827.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,975,675,243.20	1,912,341,040.60
其中：营业成本	1,739,088,845.72	1,654,327,068.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,783,468.95	4,865,937.06
销售费用	14,884,456.72	11,734,420.00
管理费用	131,508,492.81	148,830,095.93
研发费用		198,558.41
财务费用	87,409,979.00	92,384,961.11
其中：利息费用	70,980,915.07	80,459,358.82
利息收入	1,700,233.94	2,395,695.22
加：其他收益	378,451.45	37,522.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-12,442,702.56	1,184,593.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,442,702.56	1,184,593.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,651,101.71	-3,297,296.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,732.90	-16,082.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,596,256.90	46,891,522.95
加：营业外收入	2,751,719.66	3,882,062.30
减：营业外支出	2,799,215.64	5,080,350.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,548,760.92	45,693,234.75
减：所得税费用	6,179,298.95	14,237,840.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,369,461.97	31,455,394.57

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	4,369,461.97	31,455,394.57
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)	4,582,955.87	30,900,422.21
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-213,493.90	554,972.36
六、其他综合收益的税后净额	42,914,859.07	-64,713,226.16
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	42,925,739.29	-64,222,544.56
1. 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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	42,925,739.29	-64,222,544.56
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额	42,925,739.29	-64,222,544.56
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-10,880.22	-490,681.60
七、综合收益总额	47,284,321.04	-33,257,831.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	47,508,695.16	-33,322,122.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-224,374.12	64,290.76
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.002	0.014
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.002	0.014

法定代表人: 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

2020年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业收入	1,889,363,885.84	1,877,522,865.59
减：营业成本	1,729,873,806.41	1,727,266,214.65
税金及附加	1,616,759.76	1,611,858.30
销售费用		0.00
管理费用	97,520,919.15	117,069,295.01
研发费用		198,558.41
财务费用	24,689,755.37	28,563,527.77
其中：利息费用	33,937,945.50	30,464,471.79
利息收入	1,303,335.70	1,720,581.77
加：其他收益	301,124.73	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-24,680.16	1,102,756.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-24,680.16	1,102,756.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	11,754,660.36	-1,531,297.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-21,767.10	-16,082.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,671,982.98	2,368,787.16
加：营业外收入	2,164,985.75	3,297,758.90
减：营业外支出	862,486.14	5,030,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,974,482.59	636,546.06
减：所得税费用	12,331,334.24	8,640,490.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,643,148.35	-8,003,944.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,643,148.35	-8,003,944.85
（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		
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的		

项目	2020 年第一季度	2019 年第一季度
金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	36,643,148.35	-8,003,944.85
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：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

2020年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
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	2,010,432,634.40	1,775,991,770.73
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	29,306,141.93	37,335,926.95
收到其他与经营活动有关的现金	16,180,833.39	19,560,659.07
经营活动现金流入小计	2,055,919,609.72	1,832,888,356.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,533,643,787.95	1,200,141,089.29
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		
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		
支付给职工及为职工支付的现金	399,963,326.13	385,677,942.86
支付的各项税费	47,574,993.58	12,658,700.24
支付其他与经营活动有关的现金	30,405,819.72	36,852,352.65
经营活动现金流出小计	2,011,587,927.38	1,635,330,085.04
经营活动产生的现金流量净额	44,331,682.34	197,558,271.71
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	6,725,466.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,294,564.25	17,567,140.41
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	56,020,030.46	17,567,140.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,364,023.46	401,305,740.78

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,364,023.46	401,305,740.78
投资活动产生的现金流量净额	11,656,007.00	-383,738,600.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,012,027.64	
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	2,164,703,167.94	354,717,368.78
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,165,715,195.58	354,717,368.78
偿还债务支付的现金	2,286,014,695.67	639,959,348.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,115,688.38	108,122,966.34
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	22,887,394.20	2,817,176.96
筹资活动现金流出小计	2,410,017,778.25	750,899,492.24
筹资活动产生的现金流量净额	-244,302,582.67	-396,182,123.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,277,982.22	-25,710,277.26
五、现金及现金等价物净增加额	-184,036,911.11	-608,072,729.38
加：期初现金及现金等价物余额	851,436,629.90	1,036,849,956.27
六、期末现金及现金等价物余额	667,399,718.79	428,777,226.89

法定代表人：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

2020年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
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	1,139,559,777.38	801,992,451.01
收到的税费返还	15,606,179.14	32,492,142.28
收到其他与经营活动有关的现金	35,636,907.27	393,713,035.91
经营活动现金流入小计	1,190,802,863.79	1,228,197,629.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,008,542,071.54	589,970,059.95
支付给职工及为职工支付的现金	222,300,060.76	198,959,341.60
支付的各项税费	3,034,567.89	3,540,954.86
支付其他与经营活动有关的现金	46,158,461.99	211,530,914.49
经营活动现金流出小计	1,280,035,162.18	1,004,001,270.90
经营活动产生的现金流量净额	-89,232,298.39	224,196,358.30
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	6,725,466.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,220,780.95	17,567,140.41
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	36,946,247.16	17,567,140.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,280,095.38	335,400,190.43
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	17,280,095.38	335,400,190.43
投资活动产生的现金流量净额	19,666,151.78	-317,833,050.02
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	677,596,468.73	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	677,596,468.73	
偿还债务支付的现金	639,140,660.96	66,506,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,779,039.22	38,437,683.02
支付其他与筹资活动有关的现金	3,835,230.04	
筹资活动现金流出小计	681,754,930.22	104,944,283.02

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
筹资活动产生的现金流量净额	-4,158,461.49	-104,944,283.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,000,665.52	-23,554,439.67
五、现金及现金等价物净增加额	-72,723,942.58	-222,135,414.41
加：期初现金及现金等价物余额	477,343,365.71	422,009,675.69
六、期末现金及现金等价物余额	404,619,423.13	199,874,261.28

法定代表人：陈威

主管会计工作负责人：郑斌

会计机构负责人：张庆华

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	902,194,584.78	902,194,584.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	44,042,915.45	44,042,915.45	
应收账款	967,691,260.34	367,710,323.58	-599,980,936.76
应收款项融资			
预付款项	634,456,841.26	634,456,841.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	161,826,802.54	161,826,802.54	
其中: 应收利息	272,398.34	272,398.34	
应收股利	6,800,527.22	6,800,527.22	
买入返售金融资产			
存货	372,162,025.91	372,162,025.91	
合同资产		599,980,936.76	599,980,936.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	86,204,911.73	86,204,911.73	
流动资产合计	3,168,579,342.01	3,168,579,342.01	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,530,979,947.87	1,530,979,947.87	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	342,177,851.42	342,177,851.42	
投资性房地产	190,454,710.73	190,454,710.73	
固定资产	16,068,471,202.92	16,068,471,202.92	
在建工程	428,140,598.50	428,140,598.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
无形资产	361,093,637.30	361,093,637.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,609,813.45	19,609,813.45	
递延所得税资产	139,626,893.89	139,626,893.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	19,080,554,656.08	19,080,554,656.08	
资产总计	22,249,133,998.09	22,249,133,998.09	
流动负债：			
短期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,861,017,874.90	1,861,017,874.90	
预收款项	187,310,732.37	0.00	-187,310,732.37
合同负债		187,310,732.37	187,310,732.37
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	311,596,688.60	311,596,688.60	
应交税费	52,282,781.32	52,282,781.32	
其他应付款	464,922,982.06	464,922,982.06	
其中：应付利息	55,591,314.70	55,591,314.70	
应付股利			
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	2,521,872,846.94	2,521,872,846.94	
其他流动负债			
流动负债合计	5,899,003,906.19	5,899,003,906.19	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,845,105,981.34	4,845,105,981.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	165,169,963.41	165,169,963.41	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
长期应付职工薪酬	1,169,420,487.50	1,169,420,487.50	
预计负债			
递延收益	882,119.29	882,119.29	
递延所得税负债	508,350,716.33	508,350,716.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,688,929,267.87	6,688,929,267.87	
负债合计	12,587,933,174.06	12,587,933,174.06	
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	4,284,471,835.91	4,284,471,835.91	
减：库存股			
其他综合收益	-329,731,488.36	-329,731,488.36	
专项储备			
盈余公积	864,889,908.69	864,889,908.69	
一般风险准备			
未分配利润	2,675,896,349.56	2,675,896,349.56	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,642,177,376.80	9,642,177,376.80	
少数股东权益	19,023,447.23	19,023,447.23	
所有者权益（或股东权益）合计	9,661,200,824.03	9,661,200,824.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,249,133,998.09	22,249,133,998.09	

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 14 号—收入》，要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。经中远海特第七届董事会第十三次会议审议通过，公司自 2020 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。

根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定，公司对 2020 年 1 月 1 日首次执行该准则的累积影响数，调整财务报表相关项目金额，将原计入应收账款，与未完航次相关的应收款项调整至合同资产，与合同相关的预收款调整至合同负债。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	477,343,365.71	477,343,365.71	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	32,162,397.15	32,162,397.15	
应收账款	623,950,348.35	196,219,976.73	-427,730,371.62
应收款项融资			
预付款项	255,318,650.50	255,318,650.50	
其他应收款	673,967,063.11	673,967,063.11	
其中: 应收利息	67,263.89	67,263.89	
应收股利	6,800,527.22	6,800,527.22	
存货	161,443,251.65	161,443,251.65	
合同资产		427,730,371.62	427,730,371.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,309,264.38	13,309,264.38	
流动资产合计	2,237,494,340.85	2,237,494,340.85	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,970,871,827.77	3,970,871,827.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	162,941,829.25	162,941,829.25	
投资性房地产	179,678,512.85	179,678,512.85	
固定资产	7,096,669,922.46	7,096,669,922.46	
在建工程	145,331,034.81	145,331,034.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,695,680.11	4,695,680.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,185,997.91	7,185,997.91	
递延所得税资产	108,993,665.48	108,993,665.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,676,368,470.64	11,676,368,470.64	
资产总计	13,913,862,811.49	13,913,862,811.49	
流动负债:			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
短期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	888,385,148.27	888,385,148.27	
预收款项	73,646,054.19	0.00	-73,646,054.19
合同负债		73,646,054.19	73,646,054.19
应付职工薪酬	163,116,384.98	163,116,384.98	
应交税费	7,436,325.17	7,436,325.17	
其他应付款	854,853,932.54	854,853,932.54	
其中：应付利息	18,608,175.88	18,608,175.88	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	692,286,322.09	692,286,322.09	
其他流动负债			
流动负债合计	3,179,724,167.24	3,179,724,167.24	
非流动负债：			
长期借款	1,717,980,367.50	1,717,980,367.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	157,354,463.41	157,354,463.41	
长期应付职工薪酬	11,194,237.18	11,194,237.18	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	72,467,599.00	72,467,599.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,958,996,667.09	1,958,996,667.09	
负债合计	5,138,720,834.33	5,138,720,834.33	
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	4,652,175,465.79	4,652,175,465.79	
减：库存股			
其他综合收益	-1,371,234.02	-1,371,234.02	
专项储备			
盈余公积	864,889,908.69	864,889,908.69	
未分配利润	1,112,797,065.70	1,112,797,065.70	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益（或股东权益）合计	8,775,141,977.16	8,775,141,977.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,913,862,811.49	13,913,862,811.49	

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 14 号—收入》, 要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。经中远海特第七届董事会第十三次会议审议通过, 公司自 2020 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。

根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定, 公司对 2020 年 1 月 1 日首次执行该准则的累积影响数, 调整财务报表相关项目金额, 将原计入应收账款, 与未完航次相关的应收款项调整至合同资产, 与合同相关的预收款调整至合同负债。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用