

公司代码：601919

公司简称：中远海控

中远海运控股股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、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、公司执行董事及副董事长黄小文、执行董事及总经理王海民、总会计师张铭文及财务管理部总经理徐宏伟声明：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

不适用。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

请投资者关注本年报第四节“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

1、公司通过境外全资子公司 Faulkner Global Holdings Limited 与联合要约人上港集团 BVI 发展有限公司联合向香港联交所上市公司东方海外（国际）有限公司的全体股东发出购买其持有的已发行股份的附条件的自愿性全面现金收购要约已于 2018 年 8 月 7 日完成全部对价支付与过户登记手续，实施完毕。

2、公司拟向包括间接控股股东中国远洋海运集团有限公司在内的不超过十名的特定投资者非公开发行不超过 2,043,254,870 股 A 股股票，募集资金净额将用于支付已在建集装箱船舶所需造船款。本次非公开发行 A 股股份已于 2018 年 6 月 26 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过，并于 2018 年 8 月 20 日收到中国证监会的核准批文。

详见第五节重要事项“十五、其他重要事项的说明”。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	49
第十一节	备查文件目录.....	160

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		
公司、本公司、中远海控	指	中远海运控股股份有限公司
本集团	指	中远海控及其所属公司
中国远洋海运	指	中国远洋海运集团有限公司
中国远洋海运集团	指	中国远洋海运及其所属公司
中远	指	中国远洋运输有限公司（本公司控股股东，前称“中国远洋运输（集团）总公司”，中国远洋海运全资子公司
中远集团	指	中远及其所属公司
中海	指	中国海运集团有限公司（前称“中国海运（集团）总公司”，中国远洋海运全资子公司）
中海集团	指	中海及其所属公司
中远海运集运	指	中远海运集装箱运输有限公司，本公司全资子公司
东方海外国际	指	东方海外（国际）有限公司，本公司间接控股子公司，于香港联交所上市，股票代码：00316
中远海运港口	指	中远海运港口有限公司，本公司间接控股子公司，于香港联交所上市，股票代码：01199
标准箱	指	符合国际标准化组织采纳标准的二十呎集装箱

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

注：公司原法定代表人为原董事长万敏先生，因万敏先生于2018年1月8日辞任（详见2018年1月8日通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中远海运控股股份有限公司关于董事长辞职的公告》，公告编号：临2018-002），根据《公司章程》，至公司董事会选举产生新任董事长之前，由副董事长代为履行董事长职责。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭华伟	肖俊光、张月明
联系地址	上海市东大名路658号8楼	上海市东大名路658号8楼
电话	(021) 60298619	(021) 60298619
传真	(021) 60298618	(021) 60298618
电子信箱	guohuawei@chinacosco.com	xiaojunguang@chinacosco.com
		zhangyueming@chinacosco.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心12号楼二层
--------	----------------------------------

公司注册地址的邮政编码	300461
公司办公地址	上海市东大名路658号8楼
公司办公地址的邮政编码	200080
公司网址	www.chinacosco.com
电子信箱	investor@chinacosco.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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	中远海控	601919	中国远洋
H股	香港联合交易所	中远海控	01919	中国远洋

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	董秦川、汪进利
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦22楼
	签字会计师姓名	孟江峰

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	45,075,204,712.15	43,468,656,681.18	3.70
归属于上市公司股东的净利润	40,795,567.48	1,863,466,833.96	-97.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-112,890,237.19	750,036,787.01	-115.05
经营活动产生的现金流量净额	466,261,050.07	1,781,780,356.31	-73.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	20,838,660,956.63	20,669,286,170.30	0.82
总资产	147,212,302,478.80	133,190,004,778.33	10.53

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期
--------	------	------	-----------

	(1-6月)		增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.004	0.18	-97.78
稀释每股收益(元/股)	0.004	0.18	-97.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	0.07	-115.71
加权平均净资产收益率(%)	0.20	9.59	减少 9.39 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.54	3.86	减少 4.40 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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	4,033,841.10	
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	188,190,425.43	
债务重组损益	-678,310.99	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	92,722.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,744,663.91	
少数股东权益影响额	-35,105,629.53	
所得税影响额	-22,591,907.62	
合计	153,685,804.67	

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

集装箱航运业务:

主要业务

本集团旗下的集装箱航运板块,主要经营国际、国内海上集装箱运输服务及相关业务,共经营 230 条国际航线(含国际支线)、49 条中国沿海航线及 82 条珠江三角洲和长江支线,在全球约 90 个国家和地区的 294 个港口均有挂靠。

经营模式

公司通过自营集装箱船队，开展以集装箱为载体的货物运输及相关业务。在“全球化、端到端、数字化、双品牌”四大发展战略指引下，致力于推动公司整体提质增效，以及不断提升为客户创造价值服务的能力，努力将公司打造成为世界一流的集装箱海运综合服务商。

业绩驱动因素

今年以来，全球经济延续复苏态势，集运行业的调整已从过渡期逐步进入稳固期。但受市场运力加速增长影响，供需关系仍较脆弱，市场运价承压下行，2018年上半年CCFI综合指数均值同比下滑3.8%。同时，国际油价持续上涨，2018年上半年新加坡380CST燃料油平均单价同比大幅上涨28.1%，亦加剧了班轮公司的成本压力。报告期内，本集团通过内生式发展，运力规模已超过200万标准箱，实现了历史性跨越的同时，运力结构得到了持续优化。面对市场运价承压下行、油价大幅攀升等不利因素，公司坚持规模化、全球化战略，聚焦贸易格局变化，持续优化网络布局，大力开拓新兴市场、区域市场和第三国市场，实现了与运力规模相匹配的货量增长。持续提升端到端全程运输服务能力，致力于数字化服务创新，提升客户体验和价值创造水平。公司业务重组后实现的规模效应、协同效应和改革红利持续释放，报告期内公司克服油价大幅攀升不利因素影响，成本控制依然取得成效。

码头业务：

主要业务情况

主要业务

中远海运港口主要从事集装箱和散杂货码头的装卸和堆存业务。中远海运港口的码头组合遍布中国大陆的五大港口群、东南亚、欧洲及地中海等主要海外枢纽港。

经营模式

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

业绩驱动因素

主要业绩驱动因素有：1、提升效率，降低成本，提高利润；2、提高服务水平和质量，积极争取客户，不断扩大码头吞吐量；3、继续打造于成本、服务及协同等方面具联动作用的全球控股码头网络，为客户打造最大价值的共赢共享平台，4. 扩大市场占有率，争取更好回报；4、拓展码头延伸服务，进一步增加收入。

二、公司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

截至2018年6月末，本集团资产总额1,472.12亿元，比上年末增加140.22亿元，增幅10.53%。其中：境外资产1,965.49（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为58.34%。

备注：

本集团资产总额按本集团合并报表口径资产总额统计。境外法人资产按本集团合并范围境外法人资产汇总金额统计，不考虑本集团各合并报表层面进行的合并抵消。全部法人资产按本集团合并范围法人资产汇总金额统计，不考虑本集团各合并报表层面进行的合并抵消。

境外法人资产比例=境外法人资产/全部法人资产

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、整体规模优势：两大业务板块规模稳居世界前列

本集团是间接控股股东中国远洋海运集团核心产业中重要的组成部分，是专注于发展集装箱航运服务供应链的上市平台，集中了集装箱航运及码头运营管理两大板块优势资源。截至报告期末，本集团旗下集装箱船队运力规模排名稳居世界第四，集装箱码头年总吞吐量排名蝉联世界第一。要约收购东方海外国际后，本集团在集装箱航运板块业务规模实现跨越式增长，船队运力规模排名成功上升至世界第三位。整体规模优势的进一步扩大，能更有效提升本集团服务产品在标准化、专业性，以及成本、品质等方面的竞争优势，更好地满足客户多元化的需求。

2、网络覆盖优势：全球化布局持续加速推进

整体规模优势的扩大，进一步推动本集团全球化布局能力的提升。本集团坚持以全球化眼光和国际化思维，聚焦世界贸易格局变化，把握新兴经济体发展和中国扩大进口市场机遇，积极响应“一带一路”倡议及中国企业“走出去”战略深入推进，充分整合、持续优化全球网络资源，提升本集团的盈利能力和抗周期能力。

集装箱航运业务方面，本集团不断完善与运力规模相适应的全球网络布局。截至报告期末，共建立了覆盖全球范围的集装箱航运销售、服务网点 400 多个，共经营 230 条国际航线（含国际支线）、49 条中国沿海航线及 82 条珠江三角洲和长江支线，所经营的船队在全球约 90 个国家和地区 294 个港口均有挂靠。

港口业务方面，本集团加快全球化码头布局，打造战略枢纽港，扩大全球集装箱码头网络，通过优化全球码头组合，提升港口资源控制力和营运效率，提升盈利能力。截至报告期末，本集团在全球 36 个港口投资 48 个集装箱码头，共营运 184 个集装箱泊位，年处理能力可达 10,229 万标准箱，码头网络遍及中国沿海五大港口群、东南亚、欧洲及地中海等。

本次要约收购东方海国际，将促进本集团掌握更全球化的资源，助力本集团全球化战略，提速全球化布局，巩固本集团集装箱航运业务全球化经营、一体化服务的全球服务网络；加速推进码头业务成长和全球化布局，增强抗风险能力。

3、商业模式优势：追求服务创新实现价值提升

以客户需求为导向，持续优化客户服务体系，充分利用全球网络资源，以及数字化、信息化等手段，不断增强服务与创新能力，以及为客户解决端到端全程运输解决方案的能力，持续提升客户体验和价值创造水平。

客户服务方面，坚持以客户为中心，持续推进全球标准化客服流程建设，落实全球九项服务标准。致力于数字化服务创新，推进数字化航运建设，提高服务便利性，实现数据的互联互通，提升交互效率，满足客户多元化服务需求，极大提升客户体验和客户黏度，进一步扩大市场影响力。

港口业务方面，本集团加速全球化码头布局发展，紧抓“一带一路”建设契机，继续致力于建设世界级和全方位的码头网络布局，为航运联盟提供更优质、更全面的服务，同时不断拓展码头延伸服务，提高码头竞争力，实现港口业务可持续发展、增长，创造长期价值。

端到端服务方面，积极发挥本集团在海内外丰富的集装箱班轮航线网络及多式联运服务优势，强化港航联动、海铁联通，为全球客户提供优质的端到端全程运输解决方案。报告期内，本集团新开了多条中俄、中亚国际班列，打造更加完善的综合物流体系，为对外贸易发展和“一带一路”建设发挥积极的作用。继续发挥希腊比雷埃夫斯港在“一带一路”沿线的重要作用，不断强化该港的枢纽地位，加快推进中欧陆海快线业务，班列运行数量和货量保持高速增长，客户群不断扩大，市场影响力持续提升。

收购东方海国际后，凭借“中远海运”和“东方海外”两个品牌在全球网络、数字化能力和物流布局等优势，客户能够获得更全面的全球化网络支持、更差异化的产品服务，以及更数字化的客户体验。

4、业务协同优势：互惠互利实现共赢

本集团注重发挥业务协同优势，持续优化内部资源配置。下属集装箱航运与码头运营管理两大业务板块之间，具备明显的协同效应潜力，可实现相互融合、相互促进、配合发展，有利于提升本集团为客户提供集装箱端到端全程运输解决方案以及抵御市场周期性波动的能力。推动两大业务板块持续发展和盈利能力的不断提升，为客户和合作伙伴创造更多价值。

本集团持续强化两大业务板块的战略协同，通过积极推进海外枢纽港战略部署，完善全球码头布局和运营管理，助力本集团落实集装箱航运业务的全球化战略，为集装箱船队提供稳定、优质和高效的服务，减少船舶在港时间，有效降低油耗。同时，随着集装箱船队规模和市场份额的稳步提升，以及海洋联盟合作的持续升级，为本集团旗下集装箱码头提供稳定的航线挂靠和货量支持，以及潜在的投资机会，有助于港口业务长远可持续发展。

本次要约收购东方海国际，中远海运集运和东方海外货柜将继续以各自品牌提供全球集装箱运输服务，充分发挥各自优势的同时，双方在运力资源与航线网络，管理经验与信息技术等，都将形成有效的补充和完善，在航线网络、信息系统、集装箱船队、供应商采购等方面，将产生明显的协同效应，加快实现整体规模优势向规模效益转变。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，全球经济总体延续复苏态势，集装箱运输需求温和增长，全球货运量同比增长 6.2%，但由于大型集装箱船舶的集中交付，全球运力增速超过需求增速，导致市场运价承压下行。上半年，中国出口集装箱综合运价指数（CCFI）均值为 797 点，比去年同期下降 3.8%，二季度均值环比一季度下降 4.6%。同时，燃油价格大幅上涨使得班轮公司的成本支出增加。

上半年，中远海控全力创效、合力创业、大力创新，积极应对市场不利因素影响，取得了来之不易的成绩。

报告期内，得益于集运业务相对好于同业平均的经营业绩表现，以及码头业务的利润贡献，中远海控保持盈利，实现归属上市公司股东的净利润为 4,079.6 万元人民币。中远海运集运完成货运量 1,123.5 万标准箱，同比增长 12.4%，超过市场货量平均增幅。中远海运港口完成总吞吐量 5,670.7 万标准箱，同比上升 26.5%，规模优势和管理提升继续发挥积极作用。

中远海控的两项重大资本运作项目均取得重要进展。2018 年 6 月 26 日本公司非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。于 2018 年 8 月 20 日，本公司已收到中国证监会发出的《关于核准中远海运控股股份有限公司非公开发行股票的批复》。2018 年 6 月 29 日，本公司的附属公司 Faulkner Global 联合上海港务（集团）股份有限公司的附属公司上港集团 BVI 发展有限公司要约收购东方海外国际的先决条件全部达成；2018 年 7 月 6 日，本公司、联席要约人及东方海外国际向东方海外国际的全体股东发出综合文件；2018 年 7 月 27 日要约截止，联席要约人收到有效接纳的东方海外股份占东方海外国际于该日已发行股份约 98.43%，至此，收购东方海外国际项目顺利完成。此次收购是中国远洋海运集团有限公司成立以来最重要的并购项目，也是迄今为止全球航运业交易规模最大的并购案例，中远海控成为东方海外国际的控股股东，即将开启「双品牌」发展的新篇章。

坚持战略引领，推进规模化与全球化，新兴市场开发成效显著，海洋联盟保持服务优势。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团经营的集装箱船队规模达 393 艘、204 万标准箱，运力规模比去年同期增加 15.8%，首次突破 200 万标准箱，实现历史性跨越。

上半年本公司新交付的 9 艘大型集装箱船舶均投入欧美主干航线，替换下来的运力主要投放在新兴市场，公司新增了远东-南非、远东-南美西、欧洲-南美西、南亚-欧地等多条与新兴市场相关的航线，全球航线网络布局进一步完善。上半年公司在新兴市场的货运量增幅达到 27%，远高于欧美航线。

本公司所在的海洋联盟 DAY2 产品于 4 月初正式运营，相关航线优化升级。联盟内的 42 组航线涉及 335 艘、360 万标准箱运力，拥有最全面的网络和服务，提供港到港服务 621 组，覆盖面、频率均保持领先水平。由此，本公司在东西干线的竞争优势得到巩固。

继续加强“一带一路”沿线布局，发挥港航协同优势，为客户提供“端到端”运输解决方案。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司在“一带一路”沿线投入约 189 艘船舶、125 万标准箱运力，约占本公司总经营船队规模的 60%。本公司控股和参股的码头绝大多数在“一带一路”沿线，营运泊位共 274 个，其中集装箱泊位 184 个，集装箱年处理能力达 10,229 万标准箱。上半年海外地区码头吞吐量比去年同期增长 36.8%，其中，新加坡中远一新港码头自今年初起新增 1 个泊位，吞吐量大幅上升 63.3%；本公司充分发挥希腊比雷埃夫斯港在“海上丝绸之路”的桥头堡作用，增加自营船队及联盟挂靠，上半年比港码头吞吐量比去年同期上升 18.4%。

同时，本公司结合航线布局，积极发展海铁联运业务，助力“丝绸之路经济带”建设。上半年，以希腊比港为依托的中欧陆海快线班列运行数量达到 475 列，货量比去年同期增长 100%。本公司与中国铁路总公司合作，新开了天津至莫斯科、南昌至莫斯科、连云港至阿拉木图/塔什干等 3 条国际班列。目前，本公司在国内开行的外贸铁路线路共计 110 条、内贸线路 150 条，到门网点 2 万个，为客户提供多元化选择和“端到端”运输解决方案。

积极把握数字化航运发展趋势，改善客户体验，提升服务水平。

作为数字化航运方面的探索和创新，本公司推进与客户、外部合作伙伴数据的互联互通。上半年，本公司联手京东商城、佳农，运用区块链技术，推出了厄瓜多尔香蕉原产地溯源功能，并积极参与上海进口通关大数据平台项目，推动进出口货物在上海的快速通关，提升了客户体验。

此外，本公司还完成了中国国际进口博览会参展商海运订舱平台的研发与测试，并在泛亚电商平台的基础上，正式组建外贸电商工作组，向客户提供一揽子服务，争取实现外贸全程网上交易。本公司坚持以客户需求为导向，进一步在全球推广九项服务标准，建立进出口客户服务标准化流程，并为核心客户提供个性化、定制化服务，通过信息技术的应用进一步改善客户体验。

实施双品牌战略，发挥协同效应。

随着收购东方海外国际项目的完成，中远海控旗下集运业务板块的运力规模已超过 270 万标准箱，加上订单运力，将超过 300 万标准箱，运力排名上升至全球第三位。“中远海运”和“东方海外”两个品牌将协同发展，在两家公司面向客户的前端销售和客户服务体系维持不变，确保客户服务的延续性；成本控制等中后端的职能将逐步优化，提高运营效率和服务水平，预计将在航线网络、信息系统、集装箱箱队、供应商采购等方面产生明显的协同效应。协同将在中远海控的统一组织协调下开展，两家班轮公司分别执行落实。为此，中远海控新任了 6 位副总经理，分别来自中远海运集运和东方海外货柜，并成立了协同管理办公室，明确目标分工，完善工作机制，相关工作已经全面启动。

展望 2018 年下半年，世界经济仍处于复苏通道，尽管贸易保护主义抬头、中美贸易摩擦将可能在一定程度上抑制全球经济增速，但预计全球经济整体上仍将延续 2017 年以来的增长态势，为集装箱货运量增长提供保障。运力方面，目前集装箱船舶订单处于历史低位，运力交付压力趋缓。同时，集运业经历此轮整合后，未来的发展将更具可持续性，集运市场也将更趋稳定。港口方面，在继续加强与海洋联盟和本公司旗下船队的协同作用下，下半年本公司码头业务的吞吐量将继续提升。

中远海控已经站在了新的历史起点上，将在董事会及新的管理团队带领下，紧紧围绕“全球化、端到端、数字化、双品牌”四大战略，整合集运、港口及供应链能力，努力抓取集运双品牌的协同效应，并进一步促进集运与码头业务的协同发展，以客户为中心，提供差异化服务，将公司打造成为世界一流的集装箱海运综合服务商，为客户创造价值，为股东创造回报。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	45,075,204,712.15	43,468,656,681.18	3.70
营业成本	42,108,739,997.74	39,615,486,667.47	6.29
销售费用	21,248,771.75	25,874,305.55	-17.88
管理费用	2,011,979,077.92	1,977,366,170.77	1.75
财务费用	995,405,396.30	949,102,188.03	4.88
经营活动产生的现金流量净额	466,261,050.07	1,781,780,356.31	-73.83
投资活动产生的现金流量净额	-7,400,762,766.78	-8,289,879,655.15	10.73
筹资活动产生的现金流量净额	10,545,294,100.99	-632,831,974.40	-
研发支出	2,822,789.33	1,735,554.69	62.64

1、营业收入变动原因说明:

总体情况

2018 年上半年本集团实现营业收入 450.75 亿元，同比增加 16.07 亿元,增幅 3.70%;

集装箱航运及相关业务收入

2018 年上半年集装箱航运及相关业务收入 423.68 亿元，同比增加 5.41 亿元，增幅 1.29%。截至 2018 年 6 月末，集装箱船队自营船舶 393 艘，比年初增加 33 艘，增幅 9.17%；自营船舶运力达 204.28 万标准箱，比年初增加 22.37 万标准箱，增幅 12.30%。2018 年上半年完成集装箱重箱量 1,123.49 万标准箱，同比增加 123.72 万标准箱，增幅 12.37%。2018 年上半年中国出口集装箱运价综合指数 (CCFI) 均值 796.58 点，同比减少 31.37 点，降幅 3.79%。2018 年上半年美元折算人民币平均汇率同比下降 6.75%。主要由于市场运价承压下行以及美元折人民币平均汇率同比下降，2018 年上半年集装箱航运收入的增幅低于重箱量的增幅。

码头及相关业务收入

2018年上半年码头及相关业务收入 32.12 亿元，同比增加 12.92 亿元，增幅 67.28%。控股集装箱码头吞吐量 1,086.36 万标准箱，同比增加 281.71 万标准箱，增幅 35.01%；控股散杂货码头吞吐量 739.79 万吨，同比减少 105.07 万吨，降幅 12.44%。剔除 2017 年 4 季度收购 NOATUM 码头和泽布吕赫码头的影响，2018 年上半年控股集装箱码头吞吐量同比增加 93.30 万标准箱，增幅 11.60%；码头及相关业务收入同比增加 3.13 亿元，增幅 16.29%。

2、营业成本变动原因说明:

总体情况

2018 年上半年本集团发生营业成本 421.09 亿元，同比增加 24.93 亿元,增幅 6.29%；

集装箱航运及相关业务成本

2018 年上半年集装箱航运及相关业务成本 404.48 亿元，同比增加 17.75 亿元，增幅 4.59%。平均单箱航运成本同比下降 3.66%，剔除燃油费后的平均单箱航运成本同比下降 6.76%。

码头及相关业务成本

2018 年上半年码头及相关业务成本 21.63 亿元，同比增加 9.43 亿元，增幅 77.31%。剔除 2017 年 4 季度收购 NOATUM 码头和泽布吕赫码头的影响，2018 年上半年码头及相关业务成本同比增加 1.47 亿元，增幅 12.06%。成本增加主要是由于控股码头业务量的上升。

3、销售费用变动原因说明:

2018

年上半年销售费用 0.21 亿元，同比减少 0.05 亿元，降幅 17.88%。

4、管理费用变动原因说明:

2018

年上半年管理费用 20.12 亿元，同比增加 0.35 亿元，增幅 1.75%。剔除 2017 年 4 季度收购 Noatum 码头和泽布吕赫码头的影响，2018 年上半年管理费用同比减少 0.75 亿元。

5、财务费用变动原因说明:

2018 年上半年财务费用 9.95 亿元，同比增加 0.46 亿元，增幅 4.88%。其中：2018 年上半年利息支出 11.34 亿元，同比增加 1.81 亿元。这一方面由于 2018 年上半年平均带息负债余额同比有所增加；另一面由于与上年同期相比美元贷款利率有所上升。2018 年上半年汇兑净收益 0.12 亿元，上年同期为汇兑净损失 1.50 亿元。美元兑人民币汇率在 2018 年上半年先抑后扬，本集团通过调整非本位币资产负债结构，特别是调整非本位币美元资产负债结构，获得汇兑收益 0.12 亿元，有效控制了汇率风险。

6、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:

2018 年上半年经营活动现金净流入 4.66 亿元，同比减少现金净流入 13.16 亿元。

7、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:

2018 年上半年投资活动产生的现金净流出 74 亿元，同比减少现金净流出 8.89 亿元。其中：购建集装箱船舶支出 64.82 亿元；购买集装箱支出 6.61 亿元；码头建设项目等支出 5.44 亿元；股权投资支付的现金 1.52 亿元；取得投资收益收到的现金 3.46 亿元，主要为收到联营及合营单位的分利资金；收到其他与投资活动有关的现金 1.23 亿元。

8、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:

2018 年上半年筹资活动产生的现金净流入为 105.45 亿元，上年同期为净流出 6.33 亿元。其中：银行及非银行金融机构贷款资金净流入 115.77 亿元。分配股利、利润和偿付利息支付的现金 10 亿元。

9、研发支出变动原因说明:

2018 年上半年研发支出 282.28 万元，同比增加 108.72 万元，增幅 62.64%。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

A、主营业务分行业情况

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
集装箱航运及相关业务	42,367,824,782.26	40,448,181,012.46	4.53	1.29	4.59	减少 3.01 个百分点
码头及相关业务	3,212,486,562.77	2,162,964,657.98	32.67	67.28	77.31	减少 3.81 个百分点
小计	45,580,311,345.03	42,611,145,670.44	6.51	4.19	6.82	减少 2.3 个百分点
公司内各业务部门相互抵销	-505,106,632.88	-502,405,672.70	-	-	-	-
合计	45,075,204,712.15	42,108,739,997.74	6.58	3.70	6.29	减少 2.28 个百分点

B、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
集装箱航运及相关业务	42,367,824,782.26	1.29
美洲地区	10,968,496,710.25	2.74
欧洲地区	8,894,194,010.35	-12.70
亚太地区	8,783,483,743.64	14.62
中国地区	8,624,357,728.88	-7.85
其他国际地区	5,097,292,589.14	29.32
码头及相关业务	3,212,486,562.77	67.28
欧洲地区	1,693,966,325.20	188.02
中国地区	1,518,520,237.57	13.98
分部间抵销	-505,106,632.88	-
收入合计	45,075,204,712.15	3.70

说明:

主营业务分地区仅列示收入。本集团集装箱船舶运输属于全球承运，公司的客户、起运地、目的地处于不同的国家和地区，因此难以分地区披露营业成本情况。

C、成本分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
集装箱航运及相关业务	设备及货物运输成本	19,300,838,651.28	45.84	18,944,965,228.95	47.82	1.88
	航程成本	9,495,303,360.29	22.55	7,909,225,842.08	19.96	20.05
	船舶成本	8,321,053,305.05	19.76	7,429,813,659.15	18.75	12.00
	其他业务	3,330,985,695.84	7.91	4,388,564,296.65	11.08	-24.10
	小计	40,448,181,012.46	96.06	38,672,569,026.83	97.62	4.59
码头及相关业务	集装箱码头及相关业务成本	2,162,964,657.98	5.14	1,219,851,545.21	3.08	77.31
公司内各业务部门相		-502,405,672.70	-	-276,933,904.57	-	-

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
互抵销						
营业成本合计		42,108,739,997.74	100.00	39,615,486,667.47	100.00	6.29

D、业务板块运营数据

集装箱航运业务

2018 年上半年完成集装箱重箱量 1,123.49 万标准箱，同比增加 123.72 万标准箱，增幅 12.37%。

截至 2018 年 6 月 30 日，集装箱船队自营船舶 393 艘，比年初增加 33 艘，增幅 9.17%；自营船舶运力达 204.28 万标准箱，比年初增加 22.37 万标准箱，增幅 12.30%。同时，持有 19 艘集装箱船舶订单，合计 33.47 万标准箱。

货运量（标准箱）

地区	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	同比增减(%)
跨太平洋	1,607,580	1,505,294	6.80
亚欧（包括地中海）	1,942,727	2,047,046	-5.10
亚洲区内（包括澳洲）	3,226,570	2,624,137	22.96
其他国际（包括大西洋）	1,203,543	831,044	44.82
中国	3,254,490	2,990,224	8.84
合计	11,234,910	9,997,745	12.37

航线收入（人民币千元）

地区	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	同比增减(%)
跨太平洋	10,919,242	10,617,764	2.84
亚欧（包括地中海）	8,401,989	9,709,272	-13.46
亚洲区内（包括澳洲）	8,826,385	7,832,320	12.69
其他国际（包括大西洋）	5,049,417	3,893,625	29.68
中国	6,216,271	5,766,877	7.79
航线之间内部交易抵消	-945,661	-917,770	-
合计	38,467,643	36,902,088	4.24

码头业务

码头吞吐量（标准箱）

码头所在区域	2018 年半年报	2017 年半年报	同比增减(%)
环渤海湾地区	18,676,484	10,679,840	74.88
长江三角洲地区	9,659,775	9,759,389	-1.02
东南沿海地区及其他	2,812,496	2,328,929	20.76
珠江三角洲地区	12,764,908	12,570,422	1.55
西南沿海地区	643,599	611,345	5.28
海外地区	12,149,338	8,880,942	36.80
总计	56,706,600	44,830,867	26.49
其中：控股码头	10,863,569	8,046,468	35.01

码头所在区域	2018年半年报	2017年半年报	同比增减(%)
参股控股码头	45,843,031	36,784,399	24.63

注:

2017年上半年中远海控所属上海中海码头发展有限公司通过出售青岛前湾集装箱码头有限责任公司20%股权并追加现金的方式,增持青岛港国际股份有限公司16.82%的股权,使得青岛港国际有限公司成为本集团联营公司(参股码头)。2018年上半年本集团环渤海湾地区吞吐量中包含青岛港国际有限公司2018年1-6月完成的吞吐量9,380,000标准箱;2017年上半年仅包含本集团增持青岛港国际有限公司股权后,青岛港国际有限公司2017年5月-6月完成的吞吐量3,050,000标准箱。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2018年上半年非经常性损益为净收益2.11亿元。考虑所得税影响,并扣除归属于少数股东的非经常性损益,归属于母公司所有者的非经常性损益为1.54亿元。

2017年上半年非经常性损益为净收益25.40亿元,其中:2017年上半年所属上海中海码头发展有限公司通过出售青岛前湾集装箱码头有限责任公司20%股权并追加现金的方式,增持青岛港国际股份有限公司16.82%的股份,因此,产生投资收益21.50亿元。考虑所得税影响,并扣除归属于少数股东的非经常性损益,2017年上半年归属于母公司所有者的非经常性损益为11.13亿元。

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	2,227,541,062.20	1.51	1,684,102,227.12	1.26	32.27	注
合同资产	165,343,904.49	0.11	0.00	-	-	注
一年内到期的非流动资产	2,476.43	0.00	506,323,363.88	0.38	-100.00	注
可供出售的金融资产	0.00	0.00	2,366,831,803.56	1.78	-100.00	注
其他权益工具投资	2,323,729,595.16	1.58	0.00	0.00	-	注
短期借款	18,631,288,000.00	12.66	10,939,801,787.26	8.21	70.31	注
预收款项	20,629,975.50	0.01	281,503,389.99	0.21	-92.67	注
合同负债	452,119,628.88	0.31	0.00	0.00	-	注
应付职工薪酬	1,226,833,345.09	0.83	2,067,178,129.52	1.55	-40.65	注
一年内到期的非流动负债	11,372,025,522.00	7.72	8,626,659,533.63	6.48	31.82	注

其他说明

注：

上期期末数为 2017 年 12 月 31 日数据。

资产负债表项目：

1、预付款项

截至 2018 年 6 月末，本集团预付款项余额 22.28 亿元，比上年末增加 5.43 亿元，增幅 32.27%。为争取更为优惠的结算费率，所属中远海运集运加大了对港口、码头供应商的费率协议谈判力度，谈判时间跨度增加，与相关供应商 2018 年协议签署较晚，截至 2018 年 6 月末本集团与供应商之间已支付尚未清算的船舶使费比年初有所增加。

2、合同资产

截至 2018 年 6 月末，本集团合同资产余额 1.65 亿元，上年末为 0。这是由于本集团从 2018 年半年报开始执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号），将原在应收账款列报的符合合同资产定义的预估应收客户款重分类至合同资产列报。

3、一年内到期的非流动资产

截至 2018 年 6 月末，本集团一年内到期的非流动资产 2,476.43 元，比上年末减少 5.06 亿元。这是由于亚洲货柜码头股东贷款 3.76 亿元延至 2023 年到期，中远-新港码头股东贷款 1.3 亿元期内转为增资款。

4、可供出售的金融资产

截至 2018 年 6 月末，本集团可供出售的金融资产余额为 0，上年同期为 23.67 亿元。这是由于本集团从 2018 年半年报开始执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号），将原在可供出售的金融资产列报的金融资产余额重分类至其他权益工具投资。

5、其他权益工具投资

截至 2018 年 6 月末，本集团其他权益工具投资余额为 23.24 亿元，上年同期为 0。这是由于本集团从 2018 年半年报开始执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号），将原在可供出售的金融资产列报的金融资产余额重分类至其他权益工具投资。

6、短期借款

截至 2018 年 6 月末，本集团短期借款 186.31 亿元，比上年末增加 76.91 亿元，增幅 70.31%。其中：因要约收购东方海国际项目的推进，2018 年 6 月下旬，所属 Faulkner Global 从中远海运（香港）有限公司借入 10 亿美元。

7、预收款项

截至 2018 年 6 月末，本集团预收款项 0.21 亿元，比上年末减少 2.61 亿元，降幅 92.67%。这主要由于本集团从 2018 年半年报开始执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号），将原在预收款项列报的，符合合同负债定义的预收客户款重分类至合同负债列报。

8、合同负债

截至 2018 年 6 月末，本集团合同负债 4.52 亿元，上年末余额为 0。这主要由于本集团从 2018 年半年报开始执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号），将原在预收账款列报的，符合合同负债定义的预收客户款重分类至合同负债列报。

9、应付职工薪酬

截至 2018 年 6 月末，本集团应付职工薪酬余额 12.27 亿元，比上年末减少 8.40 亿元，降幅 40.65%。主要由于期内发放 2017 年末已计提尚未支付的年终奖，期末应付职工薪酬余额降幅较大。

10、一年内到期的非流动负债

截至 2018 年 6 月末，本集团一年内到期的非流动负债余额 113.72 亿元，比上年末增加 27.45 亿元，增幅 31.82%。其中：一年内到期的长期借款比年初增加 27.39 亿元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截止至 2018 年 6 月 30 日中远海控受限资产 310.05 亿元。包括抵押资产 304.23 亿元(其中：抵押船舶 290.37 亿元)；融资租赁固定资产 2.36 亿元；受限货币资金 3.47 亿元(其中：不能随时提取的定期存款 2.79 亿元)。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至 2018 年 6 月末，本集团长期股权投资余额 268.37 亿元，比年初增加 9.75 亿元，增幅 3.77%。期内新增 2 家联营单位，分别为中远海运小额贷款公司、中欧陆海快线有限公司；按所持股比与其他股东共同对合营公司中远-新港码头有限公司进行增资。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期末股比 (%)	本年增加投资成本	备注
中远海运小额贷款公司	25	50,000,000.00	本年新增
中欧陆海快线有限公司	30	23,115,087.00	本年新增
中远-新港码头有限公司	49	253,968,687.19	按股比增资
合计		327,083,774.19	

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

证券简称	最初投资成本	期末持股比例	期初账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	股份来源
海通证券	7,016,563.46	0.05	62,673,502.32	0.00	-16,557,102.40	发起取得
津劝业	99,300.00	0.02	584,342.10	0.00	-73,900.68	原始法人股
东北制药	200,000.00	0.03	1,466,036.88	0.00	201,954.06	原始法人股
秦皇岛股份	194,345,302.80	0.88	97,753,625.48	2,746,917.73	-28,662,823.01	原始法人股
广州港	498,095,817.76	3.98	1,506,616,557.68	8,383,790.99	-73,974,626.40	发起取得
合计	699,756,984.02		1,669,094,064.46	11,130,708.72	-119,066,498.43	

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

中远海运集运是中远海控全资子公司，主要从事国际、国内海上集装箱运输服务及相关业务，注册资本为 17,712,993,082.40 元。截至 2018 年 6 月末，资产总额 758.34 亿元，所有者权益合

计 81.04 亿元，归属于母公司所有者权益 74.06 亿元。2018 年上半年营业收入 423.68 亿元，净利润-2.27 亿元，归属于母公司所有者的净利润-2.10 亿元。”

中远海运港口及其附属公司主要从事码头的管理及经营业务。中远海运港口是于百慕大注册成立的有限公司，其股份于香港联合交易所有限公司（「联交所」）主板上市。截至 2018 年 6 月末中远海持有中远海运港口 46.91% 股份。截至 2018 年 6 月末，中远海运港口的法定股本为港币 400,000,000 元，已发行及缴足股本为港币 305,711,272 元。截至 2018 年 6 月末中远海运港口资产总额 597.52 亿元，所有者权益 388.19 亿元，归属于母公司所有者权益合计 344.02 亿元。2018 年上半年营业收入 32.12 亿元，净利润 12.52 亿元，归属于母公司所有者的净利润 10.80 亿元。

(七) 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

一、市场需求风险

1、风险描述

市场需求不足、市场模式发生一定变化，传统交易模式收缩、新业务新客户开拓不足，造成市场供应不足或萎缩。

2、风险成因和影响分析

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

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

3、风险应对策略和建议

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

(2) 主动收集市场、竞争对手和客户的动态，并定期汇报管理层以丰富对市场判断的渠道。

二、投资决策风险

1、风险描述

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

2、风险成因和影响分析

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

(2) 前期论证不充分，缺乏客观数据及理论支撑，可能导致投资决策失误。

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

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

3、风险应对策略和建议

(1) 制定和完善投资管理制度。公司针对项目前期工作、一般投资项目决策、重大投资项目决策、投资项目后评估等，通过制定并完善《投资及战略规划委员会议事规则》、《投资管理办法》、《项目开发管理规定》等投资类管理制度，明确投资的决策、审批、执行和监督的权限和工作流程。

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

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

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

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

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

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018-03-29	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018-03-30
2017 年年度股东大会	2018-06-08	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018-06-09
2018 年第二次临时股东大会	2018-08-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018-08-31

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

不适用

三、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>公司现有主营业务。2、如中国远洋海运及其控制的公司可能在将来与中远海控在主营业务方面发生实质性同业竞争或与中远海控发生实质利益冲突，中国远洋海运将放弃或将促使其控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将中国远洋海运和其控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入中远海控。</p> <p>3、中国远洋海运不会利用从中远海控了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与中远海控现有从事业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。4、若因中国远洋海运及其控制的公司违反上述承诺而导致中远海控权益受到损害的，中国远洋海运将依法承担相应的赔偿责任。</p>					
	解决关联交易	中国远洋海运	<p>1、中国远洋海运及所控制的其他企业将尽可能地避免与中远海控之间不必要的关联交易发生；对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化定价原则，遵守有关法律、法规和规范性文件的要求和中远海控的公司章程、关联交易制度的规定。2、中国远洋海运及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与中远海控之间将来可能发生的关联交易；对</p>	长期有效	否	是	不涉及	不涉及

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中国远洋海运将根据有关法律、法规和规范性文件的要求，以及中远海控的公司章程、关联交易制度的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与中远海控签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。3、中国远洋海运有关规范关联交易的承诺，将同样适用于其所控制的其他企业；中国远洋海运将在合法权限范围内促成其控制的其他企业履行规范与中远海控之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	中远	中远保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中远海控保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用第一大股东地位违反上市公司规范运作程序，干预中远海控的经营决策，损害中远海控和其他股东的合法权益。中远及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中远海控及其控股企业的资金。	长期有效	否	是	不涉及	不涉及
	解决同业竞争	中远	1、在中远直接或间接对中远海控拥有控制权或重大影响的情况下，中远及其全资子公司、控股子公司或中远拥有实	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			际控制权或重大影响的其他公司（以下简称“中远控制的公司”）将不会从事任何与中远海控目前或未来从事的业务发生或可能发生竞争的业务。2、如中远及其控制的公司可能在将来与中远海控发生同业竞争或与中远海控发生利益冲突，中远将放弃或将促使中远控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将中远和其控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入中远海控。3、中远不会利用从中远海控了解或知悉的信息协助第三方从事或参与中远海控从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。4、若因中远及其控制的公司违反上述承诺而导致中远海控权益受到损害的，中远将依法承担相应的赔偿责任。					
	解决同业竞争	中国远洋海运	1、在中国远洋海运间接控股中远海控期间，中国远洋海运及其他下属公司将不采取任何行为或措施，从事对中远海控及其子公司主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务活动，且不会侵害中远海控及其子公司的合法权益，包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与中远海控及其子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务，	长期有效	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>或用其他方式直接或间接的参与中远海控及其子公司现有主营业务。</p> <p>2、若本次要约收购顺利实施，东方海国际将成为中远海控的控股子公司，东方海国际与中远海运全资子公司中远海运（北美）有限公司均在美国加利福尼亚州长堤存在码头运营业务，上述业务可能存在一定的竞争关系。就上述竞争业务，在本次交易完成后五年内，中国远洋海运将在境内外监管部门认可的条件下，以资产重组、业务整合等有效方式解决相关同业竞争问题。除上述情况以外，如中国远洋海运及其他下属公司可能在将来与中远海控在主营业务方面发生实质性同业竞争或与中远海控发生实质利益冲突，中国远洋海运将放弃或将促使中国远洋海运控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或在境内外监管部门认可的条件下，在适当时机以资产重组、业务整合等有效方式解决相关同业竞争问题。</p> <p>3、中国远洋海运不会利用从中远海控了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与中远海控现有从事业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。</p> <p>4、若因中国远洋海运及中国远洋海运控制的公</p>					

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			司违反上述承诺而导致中远海控权益受到损害的，中国远洋海运将依法承担相应的赔偿责任。					
	解决关联交易	中国远洋海运	在中国远洋海运持有中远海控控股股权期间： 1、中国远洋海运及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与中远海控之间将来可能发生的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中国远洋海运将根据有关法律、法规和规范性文件的要求，以及中远海控的公司章程、关联交易管理办法的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与中远海控签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。 2、中国远洋海运有关规范关联交易的承诺，将同样适用于中国远洋海运的控股子公司；中国远洋海运将在合法权限范围内促成其控股子公司履行规范与中远海控之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	中远	在中远作为中远海控控股股东期间：1、中远及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与中远海控之间将来可能发生的关联交易；对于无法避免或者有合理原因	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			而发生的关联交易，中远将根据有关法律、法规和规范性文件的要求，以及中远海控的公司章程、关联交易管理办法的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与中远海控签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。 2、中远有关规范关联交易的承诺，将同样适用于中远的控股子公司；中远将在合法权限范围内促成其控股子公司履行规范与中远海控之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。					
	其他	公司	将在本次交易标的公司正式交割后三个月内完成并向投资者披露按照中国企业会计准则编制的标的公司财务报告和审计报告以及公司按照中国会计准则编制的备考财务报表。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			律责任。					
	其他	董事、监事、高级管理人员	<p>1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。</p> <p>2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>3、本人承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者考核与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>6、如果公司实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>7、本人承诺，自本承诺出具日至公司本次交易实施完毕，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会规定的，本人承诺将按照中国证监会</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			的最新规定作出承诺。作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关纪律管理措施。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中远集团	集装箱航运业务 中远集团于2005年6月9日与本公司订立《业务不竞争承诺函》，向本公司承诺：(1)本集团将会是中远集团下属以自有或租用集装箱船舶在境内外从事海上集装箱全程运输业务（“限制集装箱航运业务”）的唯一机构；及(2)其将促使其成员（不包括本集团的成员）不会直接或间接从事限制集装箱航运业务（不论是以股东、合伙人、贷款人或其它身份，以及不论为赚取利润、报酬或其它利益）。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、本人承诺对职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>					
	其他	中远	本公司将继续保证上市公司的独立性，不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	中国远洋海运	本公司将继续保证上市公司的独立性，不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	中国远洋海运	<p>1、本公司确认，自中远海控本次非公开发行董事会决议日（2017 年 10 月 30 日）前 6 个月至本承诺函出具之日，本公司及本公司之一致行动人不存在减持中远海控股票的情形；</p> <p>2、本公司承诺，自本承诺函出具之日起至中远海控本次非公开发行完成后 6 个月内，本公司及</p>	非公开发行完成后 6 个月内	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>本公司之一致行动人不存在减持中远海控股票（包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票）的计划；</p> <p>3、本公司及本公司之一致行动人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条规定的情形；</p> <p>4、如有违反上述承诺，本公司及本公司之一致行动人因减持股票所得收益将全部归中远海控所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。</p>					
	其他	中国远洋海运	<p>1、中海财务与中远财务为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规经中国银行业监督管理委员会（以下简称“中国银监会”）批准设立的企业集团财务公司，并凭《中华人民共和国金融许可证》经营金融业务。中海财务与中远财务已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其所有业务活动均遵照相关法律法规的规定进行，中远海控在中海财务、中远财务的相关存款业务具有安全性。在后续运营过程中中海财务和中远财务将继续按照相关法律法规的规定规范运作。</p> <p>2、鉴于中远海控在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于本公司，本公司将继续确保中远海控的独立性并充分尊重中远海控的经营自主权，由中远海控</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>在符合中国银监会相关规定的条件下，履行相关法律法规及《中远海运控股股份有限公司章程》（以下简称“《中远海控公司章程》”）规定的内部程序后，根据业务开展的实际需要自主决策与中海财务和中远财务间的金融业务。</p> <p>3、本公司及本公司控股、实际控制的其他企业保证不会通过中海财务、中远财务或其他任何方式变相占用中远海控资金，保障中远海控在财务公司的资金安全，中海财务和中远财务将合法合规地对中远海控提供存款、信贷等金融服务，确保中远海控在中海财务和中远财务的该等金融业务均符合法律法规的相关规定。</p> <p>4、若中海财务或中远财务不具备偿付能力、存在从事违法违规行为或本公司及本公司控股、控制的其他企业违规占用中远海控资金而致使中远海控遭受损失，本公司及本公司控股、实际控制的其他企业将以现金予以补偿。</p> <p>5、本公司保证严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及《中远海控公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋</p>					

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			取不当利益，不损害中远海控和其他股东的合法权益。					
	其他	中国远洋海运	1、中远海运集团以自有资金参与认购中远海控非公开发行 A 股股票，不存在对外募集、代持、结构化安排或者直接、间接使用上市公司及其关联方资金用于本次认购等情形；亦不存在通过资管产品或有限合伙等形式参与认购等情形。 2、若本次发行出现除中远海运集团外无其他认购对象的情况，未能通过询价方式产生发行价格，中远海运集团将按本次非公开发行的底价（即定价基准日前二十个交易日中远海控 A 股股票交易均价的 90% 与中远海控发行时最近一期经审计的每股净资产之较高者）认购本次非公开发行的股份，并按照届时的境内外监管要求完成相关内外部审批程序。	非公开发行期间	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	本次非公开发行募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及募	募集资金使用	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			集资金管理办法使用和管理募集资金，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用。公司本次发行募集的资金将由公司董事会设立专户存储，并按照相关要求对募集资金实施监管。公司承诺不会通过直接或间接方式将本次非公开发行募集资金变相用于实施现金要约收购东方海外（国际）有限公司。	期间				

说明：上述“承诺内容”与作出承诺时对外披露内容一致。

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

经中远海控第五届董事会第十一次会议审议一致通过，聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度境内审计师，续聘罗兵咸永道会计师事务所为本集团 2018 年度境外审计师。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据《财政部国资委关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》（财会[2011]24号）规定，会计师事务所连续承担同一家中央企业财务决算审计业务应不少于 2 年，不超过 5 年。瑞华会计师事务所担任我司 A 股财务报告境内审计师执业时间已达 5 年。因此，经董事会、股东大会审议通过，2018 年度不再续聘瑞华会计师事务所，而是改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）为本集团 2018 年度 A 股财务报告境内主审会计师事务所。

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

根据《关于国有控股混合所有制企业开展员工持股试点的意见》（国资发改革〔2016〕133号）等有关规定，报告期内，中远海运集运子公司上海泛亚航运有限公司（以下简称“上海泛亚”）决定实施增资扩股及员工持股方案。上海泛亚通过在上海联合产权交易所公开挂牌认购股权的方式，引入战略投资人，每股增资价格不低于上海泛亚单位注册资本对应的经备案的净资产评估值；同步通过员工持股平台引入员工持股，员工持股平台按照战略投资人最终入股价格认购股权。详见《中远海运控股股份有限公司关于下属公司上海泛亚航运有限公司实施增资扩股及员工持股方案的公告》（编号：临 2017-014）。2017 年 6 月底，中远海运集运、上海泛亚、上海复星产业投资有限公司（战略投资人，简称“复星产投”）、宁波甬阳投资管理合伙企业（有限合伙）”（员工持股平台，以下简称“甬阳”）四方签署了《增资协议》，并完成工商变更手续。增资完成后，中远海运集运持有上海泛亚 82% 股权，复星产投投资约 4.27 亿元，持有上海泛亚 10% 股权；甬阳投资约 3.41 亿元，持有上海泛亚 8% 股权。持股员工为上海泛亚核心管理人员，合计 157 人，约占上海泛亚员工总数的 33%。

其他激励措施

适用 不适用

2018 年 6 月 8 日，中远海控、中远海运港口分别召开股东大会，会上审议通过了中远海运港口有限公司的股票期权激励计划。根据该股票期权计划，于 2018 年 6 月 19 日以行使价每股 7.27 港元向共计 238 人的激励对象授予中远海运港口公司股票期权，授予总量不超过该公司已发行股份总数的 1.94%。其中，激励对象包括中远海运港口的董事、总部高级管理人员和部门副经理级及以上的核心管理骨干、附属公司及其他参股公司委派管理人员（包括高级及中层管理人员），以及中远海运港口附属公司的高级管理人员。激励对象可于股票期权授予日起的第 3 年、第 4 年及第 5 年分三批次平均行使股票期权。

本报告期内，根据该股票期权计划：授出股票期权 53,483,200 份，其中 725,080 份股票期权未被接纳。2018 年 6 月 30 日尚未行使的股票期权为 52,758,120 份。

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
公司与太平船务有限公司签订《集装箱服务总协议》，由太平船务集团向本集团提供集装箱制造、维修等集装箱相关的配套服务，并确定 2018 年、2019 年的预计金额（年度交易上限金额）。该议案已经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。	公告编号：临 2018-055； 公告编号：2018-061。
公司与太平船务有限公司签订《船舶期租服务总协议》，由本集团与太平船务集团互相提供船舶期租服务，并确定 2018 年、2019 年的预计金额（年度交易上限金额）；该议案已经公司 2017 年度股东大会审议通过。	公告编号：临 2018-019； 公告编号：2018-035。

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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其它流出	船舶与集装箱资产服务总协议	市场价		3,241,804,110.20	45.86	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	提供劳务	综合服务收入	政府指导价、市场价		2,308,945.27	11.08	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	接受劳务	综合服务支出	政府指导价、市场价		12,576,591.37	26.82	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	提供劳务	船舶服务收入	政府指导价、市场价		11,458,572.96	24.43	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	接受劳务	船舶服务支出	政府指导价、		6,100,629,805.47	89.57	现金结算		

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
属公司				市场价						
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其他流入	物业租赁收入	政府指导价、市场价		2,553,456.67	13.49	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其它流出	物业租赁支出	政府指导价、市场价		59,499,593.78	68.87	现金结算		
财务公司	母公司的控股子公司	其它流出	期末存款余额	中国人民银行指定价格		6,577,263,563.41	22.04	现金结算		
财务公司	母公司的控股子公司	其他流入	存款利息收入	中国人民银行指定价格		41,666,960.69	22.66	现金结算		
财务公司	母公司的控股子公司	其他流入	期末贷款余额	中国人民银行指定价格		4,282,660,000.00	7.44	现金结算		
财务公司	母公司的控股子公司	其它流出	贷款利息支出	中国人民银行指定价格		51,302,819.44	4.52	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	提供劳务	船员租赁收入	政府指导价、市场价		16,089,699.37	10.24	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	接受劳务	船员租赁支出	政府指导价、市场价		296,537,930.70	74.96	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	接受劳务	集装箱服务收入	政府指导价、市场价		330.28	0.00	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	接受劳务	集装箱服务支出	政府指导价、市场价		26,416,797.62	3.20	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	接受劳务	码头服务支出	政府指导价、市场价		1,110,945,494.03	8.00	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	提供劳务	货运服务收入	政府指导价、市场价		221,818,086.17	2.67	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	提供劳务	货运服务支出	政府指导价、市场价		34,595,324.45	3.01	现金结算		

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
属公司										
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其它流入	航运及码头服务收入	市场价		80,687,012.80	2.51	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其它流出	航运及码头服务支出	市场价		38,156,118.08	1.76	现金结算		
中国远洋海运	母公司	接受专利、商标等使用权	商标许可费用支出	协议价		0.00	0.00	现金结算		
太平船务	其他	其它流入	航运服务收入	市场价		48,196,465.76	4.20	现金结算		
太平船务	其他	其它流入	船舶租赁收入	市场价		41,700,505.71	7.61	现金结算		
太平船务	其他	其它流出	船舶租赁支出	市场价		57,428,737.60	0.81	现金结算		
合计				/	/	22,257,167,678.52		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					报告期内，上述各项日常关联交易的实际发生额均未超过年度上限。经会计师事务所审阅，关联交易定价符合市场价格。					

(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

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

事项概述	查询索引
中海财务拟按照集团同一控制下企业合并方式吸收合并中远财务，吸并方中海财务作为合并后财务公司（以下简称“新财务公司”）的存续主体，其资产、负债、业务以及人员均不作调整；被吸并方中远财务不再作为法人主体独立存在，变更为新财务公司的分公司，其资产、负债、业务以及人员全部由新财务公司依法承继。作为交易整体方案的一部分，在两家财务公司吸收合并的同时，中海集团和中远集团将其分别直接持有的新财务公司，股权同步无偿划转至中远海运集团。该事项已得到中国银行保险监督管理委员会批复。	公告编号：临 2017-079，临 2018-037
公司控股子公司上海泛亚航运有限公司出资人民币 5,000 万元合资设立上海中远海运小额贷款有限公司的关联交易。该项交易已于 2018 年 2 月 9 日完成。	详情请见 2017 年 8 月 30 日通过上海证券交易所网站披露的《中远海控 H 股公告关联交易成立合营公司》。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
本公司通过境外全资子公司 Faulkner Global Holdings Limited（以下简称“Faulkner Global”）与联合要约人上港集团 BVI 发展有限公司联合向东方海外国际全体股东发出购买其持有的已发行股份的附条件的自愿性全面现金收购要约已于 2018 年 8 月 7 日完成全部对价支付与过户登记手续，实施完毕；期间，间接控股股东中国远洋海运所属中远海运（香港）有限公司境外贷款 10 亿美元给 Faulkner Global，协议借款期限 2018 年 6 月 21 日至 2019 年 6 月 21 日，用于 Faulkner Global 收购东方海外国际股权。该项委托贷款属于关联方向本集团提供财务资助，利率不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且本集团没有提供相应的抵押、担保，根据上海证券交易所和本公司有关规定属于豁免按照关联交易方式进行审阅和披露事项。	2018 年 3 月 5 日，本公司通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的披露文件的相关信息。

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

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国远洋运输有限公司	控股股东				563,110,000.00		563,110,000.00
中国远洋海运集团有限公司	间接控股股东				803,400,000.00		803,400,000.00
中国远洋海运集团有限公司	间接控股股东				384,720,000.00		384,720,000.00
上海天宏力资产管理有限公司	股东的子公司				215,000,000.00	65,000,000.00	280,000,000.00
合计					1,966,230,000.00	65,000,000.00	2,031,230,000.00
关联债权债务形成原因	<p>本公司控股股东中远通过中远财务有限责任公司（以下简称“中远财务公司”）委托贷款 5.6311 亿元给本公司，协议借款期限 2017 年 12 月 11 日至 2018 年 12 月 11 日；间接控股股东中国远洋海运通过中远财务公司委托贷款 8.0340 亿元给本公司，协议借款期限 2017 年 8 月 18 日至 2018 年 8 月 18 日；中国远洋海运通过中远财务公司委托贷款 3.8472 亿元给本公司，协议借款期限 2017 年 12 月 28 日至 2018 年 12 月 28 日；以上三项均用于本集团“淘旧建新”造船支出。中远所属子公司上海天宏力资产管理有限公司通过中远财务公司委托贷款 2.15 亿元给本公司子公司中远海运集运，协议借款期限 2017 年 9 月 5 日至 2018 年 9 月 5 日；上海天宏力资产管理有限公司通过中远财务公司委托贷款 0.65 亿元给中远海运集运，协议借款期限 2018 年 2 月 26 日至 2019 年 2 月 26 日；以上两项均用于增加中远海运集运流动资金。以上委托贷款属于关联方向本集团提供财务资助，利率不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且本集团没有提供相应的抵押、担保，根据上海证券交易所和本公司有关规定属于豁免按照关联交易方式进行审阅和披露事项。</p>						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	<p>本集团从直接或间接控股股东及其子公司借款，享受了协议签署当时国内、国际金融市场上企业借款最优惠的利率，比一般的商业贷款更为优惠。使用这些借款能够降低本集团融资成本，增加本集团现金流量，从而相应缓解本集团资金压力，提高本公司的持续经营能力。</p>						

(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）													
担保	担保	被担	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保
是	是	否	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是	是

方	方与上市公司的关系	保方	金额	发生日期(协议签署日)	起始日	到期日	类型	否已经履行完毕	否逾期	期金额	在反担保	关联方担保	联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)											-60,282,000.00		
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)											0.00		
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											-1,282,120,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计(B)											9,822,054,000.00		
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)											9,822,054,000.00		
担保总额占公司净资产的比例(%)											22.21		
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)											9,822,054,000.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)											9,822,054,000.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用						
担保情况说明							对外担保事项均已经过公司董事会批准						

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

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

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

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

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	816.514
2. 物资折款	5.6
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	816.514

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

按照党中央、国务院的总体部署，全面落实国资委“中央企业扶贫开发工作会议”有关精神，领导高度重视、上下积极协同、体制不断完善、与地方合作创新发展、扶贫监审保驾护航，努力践行精准扶贫、精准脱贫的理念。2018年上半年定点帮扶资金及时落实到位，确保了帮扶项目严格按照相关要求开展和实施，为对口帮扶各地区的经济和社会发展做出了积极贡献。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

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

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

在追求经济效益的同时，注重承担企业社会责任，履行联合国全球契约中对于保护环境的要求，以“全面管理、珍爱资源、保护环境；致力环境保护、珍惜地球资源，以一个社会责任承担者身份，支持和参与生态保护活动，主动改善企业的环境保护系统”为环境保护方针，将安全和环境保护视为企业经营中的一个重要组成部分。

下属子公司中远海运集运遵守与环境有关国际公约、规则、国家法律法规和其他要求，构筑一个PDCA循环的环境管理体系，采用技术革新，降低船舶燃料消耗，降低办公用能及资源消耗，防止排放废弃物和污水对海洋环境造成污染和破坏，制定应急计划，将环境风险降到最低限度，积极参与环境保护有关的活动，与区域和社会相关方保持协调，在制定业务发展计划、决策和选择供应商时，充分考虑对环境的影响。中远海运集运参与了《保护野生动物国际运输工作组白金汉宫宣言》，对非法野生动物及制品运输采取零容忍态度，研究制定打击非法野生动物运输的信息共享机制和行动办法，并在公司网站声明对非法野生动物及制品运输“零容忍”事宜。

下属子公司中远海运港口在不断拓展业务、迈向全球化的同时，一直秉持绿色发展理念，致力打造“绿色港口”，积极履行保护环境的社会责任。专注于环境污染防治和节能减排两个层面，以尽可能减少码头运营对环境产生的影响，制定并实行了《中远海运港口环境污染风险排查治理工作方案》，建立专项工作领导小组和工作小组，构筑环境污染风险防控长效机制；持续推进节能减排技术的应用，通过码头设备“油改电”、港口自动化升级以及岸电改造等项目，积极使用清洁能源，减少对化石燃料的依赖和温室气体的排放；同时，亦通过加强能耗监察与管控、优化堆场布局和提倡低碳办公等措施，有效落实节能管理工作。

在下一阶段将持续推进环境污染防治、关注并持续跟踪船舶脱硫设备技术发展以及继续做好节能减排工作，建设统一的可持续发展管理体系，我们亦积极鼓励员工、供应链伙伴和公众的环保行为，促进中远海运控股环境保护与经济可持续发展。

(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

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），通知要求已执行新金融准则或新收入准则的企业应当按照企业会计准则和通知中相关要求编制财务报表。本集团因此自2018年半年报开始按照财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）相关规定编制财务报表。

因执行财政部《通知》，中远海控对2018年半年报进行的报表项目列报调整，对中远海控2018年6月末总资产、总负债、净资产及2018年上半年利润总额、净利润、归属于母公司净利润均无影响。

(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

1、本公司通过境外全资下属公司 Faulkner Global 与 Shanghai Port Group (BVI) Development Co., Limited (以下简称“上港 BVI”) 联合向香港联交所主板上市公司东方海外(国际)有限公司(股票代码: 00316, 以下简称“标的公司”) 的全体股东发出购买其持有的已发行的标的公司股份的现金收购要约(以下简称“本次要约收购”)。本次要约收购为附条件的自愿性全面现金要约收购, 要约价格为每股 78.67 港元。本次要约收购已经 2017 年 7 月 7 日召开的公司第五届董事会第三次会议、2017 年 10 月 16 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过。2018 年 8 月 7 日, Faulkner Global 与上港 BVI 已完成本次要约收购相关对价的支付。至此, 公司本次要约收购已经完成交割。

截至本报告披露之日, Faulkner Global 持有东方海外国际全部已发行股份的 75%。

本次要约收购完成后, 从船队规模上公司将升至全球第三大集装箱班轮公司, 更加巩固公司的行业竞争力。公司所属中远海运集运、中远海运港口、东方海外国际在业务运营上将产生很强的协同效应, 集装箱运输业务方面, 公司能以更充足的全球资源、更为合理的运营网络搭建、更为全面的地理覆盖、更为灵活的全球运力调控, 更好的向全球客户提供全方位集装箱运输服务;

同时，在码头业务方面，公司能以更大规模的船队力量推进码头业务的成长和全球化布局，实现集装箱运输线路与码头布局的战略呼应，有效提升公司综合竞争实力。

本次要约收购的具体内容详见公司于 2017 年 7 月 26 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告的《中远海运控股股份有限公司重大资产购买报告书（草案）（修订稿）》、2018 年 8 月 9 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告的《中远海运控股股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》等相关公告。

2、经公司第五届董事会第五次会议审议通过，并经公司 2017 年第三次临时股东大会、2017 年第一次 A 股类别股东大会及 2017 年第一次 H 股类别股东大会批准，本公司拟向包括中远海运集团在内的不超过十名的特定投资者非公开发行不超过 2,043,254,870 股 A 股股票（以下简称“本次非公开发行”），发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价的 90%且不低于公司发行时最近一期经审计的每股净资产，募集资金总额不超过 1,290,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将用于支付已在建集装箱船舶所需造船款。公司本次非公开发行已于 2018 年 6 月 26 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过，并于 2018 年 8 月 20 日收到中国证监会的核准批文。

公司将根据本次非公开发行相关事项的进展情况，严格按照有关法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。详情请见公司通过上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 于 2017 年 10 月 30 日、12 月 15 日、12 月 18 日、12 月 29 日、2018 年 2 月 12 日、2018 年 3 月 5 日、2018 年 6 月 11 日、2018 年 6 月 26 日及 2018 年 8 月 20 日披露的相关公告。

3、经公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第七次会议及 2018 年第二次临时股东大会审议批准，拟向中国银行间市场交易商协会申请注册 50 亿元人民币中期票据和 100 亿元人民币超短期融资券并择机发行，并向任一董事作了相关授权。募集资金主要用于归还即将于今年 11 月 29 日到期的 7 年期 40 亿元中期票据。

详见通过上海证券交易所网站于 2018 年 7 月 13 日披露的《中远海控关于拟注册发行中期票据和超短期融资券的公告》及于 2018 年 8 月 30 日披露的《中远海控 2018 年第二次临时股东大会决议公告》。

4、为进一步完善公司治理结构，依据相关法规有关规定，经公司第五届董事会第九次会议及 2017 年度股东大会审议批准，对《公司章程》及《股东大会议事规则》部分条款作了修订；经公司第五届董事会第十五次会议及 2018 年第二次临时股东大会审议批准，对中远海控的经营范围作调整并相应修订《公司章程》。详见通过上海证券交易所网站于 2018 年 7 月 27 日披露的《中远海控关于建议修订《公司章程》的公告》及于 2018 年 8 月 30 日披露的《中远海控 2018 年第二次临时股东大会决议公告》。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	301,386
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国远洋运输有限公司	0	4,557,594,644	44.61	0	无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	0	2,580,600,000	25.26	0	未知		其他
北京诚通金控投资有限公司	0	306,488,200	3.00	0	无		其他
中国证券金融股份有限公司	151,231,692	304,140,100	2.98	0	无		其他
武汉钢铁(集团)公司	0	250,000,000	2.45	0	无		其他
中国船舶工业集团有限公司	0	204,000,000	2.00	0	无		其他
中国核工业集团公司	0	72,000,000	0.70	0	无		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	54,466,500	0.53	0	无		其他
香港中央结算有限公司	18,552,299	29,102,715	0.28	0	无		其他
茂名凯雷投资管理有限公司	0	19,351,129	0.19	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国远洋运输有限公司	4,557,594,644	人民币普通股	4,557,594,644				
HKSCC NOMINEES LIMITED	2,580,600,000	境外上市外资股	2,580,600,000				
北京诚通金控投资有限公司	306,488,200	人民币普通股	306,488,200				
中国证券金融股份有限公司	304,140,100	人民币普通股	304,140,100				
武汉钢铁(集团)公司	250,000,000	人民币普通股	250,000,000				

中国船舶工业集团有限公司	204,000,000	人民币普通股	204,000,000
中国核工业集团公司	72,000,000	人民币普通股	72,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	54,466,500	人民币普通股	54,466,500
香港中央结算有限公司	29,102,715	人民币普通股	29,102,715
茂名凯雷投资管理有限公司	19,351,129	人民币普通股	19,351,129
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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	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
张为	董事		1,500,000			1,500,000
方萌	监事		1,500,000			1,500,000
邓黄君	高管		1,200,000			1,200,000
合计	/		4,200,000			4,200,000

注：根据中远海运港口公司股票期权计划获授予的中远海运港口公司股票期权(股票代码:01199)

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
许立荣	执行董事、董事长	选举	股东大会、董事会选举
万敏	非执行董事、董事长	离任	工作岗位变动
顾建纲	独立董事	离任	工作精力和个人时间安排
许遵武	执行董事、总经理	离任	达到国家法定退休年龄
王海民	执行董事、总经理	聘任	董事会聘任
马建华	非执行董事、副总经理	离任	工作岗位变动
邱晋广	副总经理	离任	工作岗位变动
邓黄君	财务总监	离任	工作岗位变动
陈翔	副总经理	聘任	董事会聘任
姚尔欣	副总经理	聘任	董事会聘任
朱建东	副总经理	聘任	董事会聘任
伍绍裘	副总经理	聘任	董事会聘任
张铭文	总会计师	聘任	董事会聘任
萧启豪	副总经理	聘任	董事会聘任
陈帅	副总经理	聘任	董事会聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、董事、高级管理人员变动情况

(1) 万敏先生因工作变动原因，辞任公司非执行董事、董事长及董事会执行委员会主席、委员职务，自 2018 年 1 月 8 日起生效。

(2) 顾建纲先生因工作精力和个人时间安排，辞任公司独立董事及公司董事会风险控制委员会委员职务，自 2018 年 2 月 28 日起生效。

(3) 许遵武先生因其已到达国家法定退休年龄，自愿辞去公司执行董事、总经理及公司董事会专门委员会职务，自 2018 年 3 月 2 日起生效。

(4) 经公司第五届董事会第八次会议审议通过，聘请执行董事王海民先生兼任公司总经理，自 2018 年 3 月 2 日起生效。

2、报告期后董事、高级管理人员变动情况

(1) 2018 年 7 月 13 日，本公司召开第五届董事会第十四次会议，同意许立荣先生担任中远海控第五届董事会执行董事、董事长候选人，并将《中远海控关于选举许立荣先生担任公司第五届董事会执行董事之议案》提交公司 2018 年第二次临时股东大会审议；同意马建华先生因工作岗位变动原因，自愿辞去在公司所担任的第五届董事会非执行董事职务。

(2) 2018 年 7 月 27 日，本公司召开第五届董事会第十五次会议，审议批准了关于中远海控高管调整之议案，接受马建华先生、邱晋广先生因工作岗位变动原因辞去公司副总经理职务，邓黄君先生因工作岗位变动原因辞去公司财务总监职务；批准陈翔女士、姚尔欣先生、朱建东先生、伍绍裘先生担任副总经理，张铭文先生担任总会计师，萧启豪先生、陈帅先生担任公司副总经理。

(3) 2018 年 8 月 30 日，公司 2018 年第二次临时股东大会和第五届董事会第十六次会议先后通过决议，分别批准许立荣先生担任公司第五届董事会执行董事、第五届董事会董事长。

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

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:美元

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
COSCO Finance(2011)Ltd .4%信用增强债券 2022年	COS FINB2212	04584	2012/12/4	2022/12/3	10.00	4	年息等分后每半年付一次,分别于每年6月3日和12月3日支付,并应于2022年12月3日赎回债券	香港交易所
COSCO Pacific Finance(2013) Co.Ltd.4.375%有担保票据 2023年	COSCO PACN2301	5900	2013/1/31	2023/1/31	3.00	4.375	一年两次付息,到期还本	香港交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

对于以上债券,本集团均按时付息,未发生违约情况。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited
	办公地址	L30 HSBC Main Building,1 Queen's Road Central, Hong Kong
	联系人	Yeung Chi Fai
	联系电话	(852) 28224427
债券受托管理人	名称	Deutsche Bank AG, Hong Kong Branch
	办公地址	Level 52, International Commerce Centre,1 Austin Road West, Kowloon, Hong Kong
	联系人	Ivy Fung
	联系电话	(852)22037887
资信评级机构	名称	Moody's Investors Service Hong Kong Ltd
	办公地址	24/F One Pacific Place 88 Queensway, Admiralty, Hong Kong

其他说明:

适用 不适用

COSCO Finance (2011)Ltd. 4%信用增强债券 2022 年:

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

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

COSCO Pacific Finance(2013)Co. Ltd. 4. 375%有担保票据 2023 年:

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

资信评级机构: 无

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

COSCO Finance(2011) Ltd. 4%信用增强债券 2022 年:

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

COSCO Pacific Finance(2013) Co. Ltd. 4. 375%有担保票据 2023 年:

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

四、公司债券评级情况

适用 不适用

COSCO Finance (2011) Ltd. 4%信用增强债券 2022 年:

评级公司信息如下:

单位名称: Moody's Investors Service Hong Kong Ltd.

住址: 24/F One Pacific Place 88 Queensway, Admiralty, Hong Kong, China.

联系人: Kan Leung

联系电话: (852)3758-1419.

评级结果: A1.

评级结果查询网址: www.moodys.com.

COSCO Pacific Finance(2013)Co. Ltd. 4. 375%有担保票据 2023 年:

不评级。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

COSCO Finance (2011) Ltd. 4%信用增强债券 2022 年:

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

COSCO Pacific Finance (2013) Co. Ltd. 4. 375%有担保票据 2023 年:

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

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

COSCO Finance (2011) Ltd. 4%信用增强债券 2022 年:

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

COSCO Pacific Finance (2013) Co. Ltd. 4.375%有担保票据 2023 年:

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

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.82	0.91	-9.62	
速动比率	0.73	0.81	-10.98	
资产负债率 (%)	69.96	67.18	2.78	同比增加 2.78 个百分点
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.91	6.02	-51.69	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

目前本集团存续的两期中票均按时付息，未发生违约情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2018 年 6 月末，本集团协议银行贷款授信额度规模为 1,031.76 亿元，已使用授信额度 446.30 亿元，未使用授信额度 585.46 亿元。本集团高度关注融资规模扩大带来的潜在风险，加强对所属公司债务规模及资产负债率的监控，按期足额偿还银行贷款。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，本集团严格按照债券募集说明书中约定的资产使用范围使用募集资金。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内公司已发生的重大事项对本集团偿债能力没有影响。

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：中远海运控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	29,907,055,018.89	26,089,745,614.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、2	7,451,477,157.18	6,493,777,321.22
预付款项	七、3	2,227,541,062.20	1,684,102,227.12
其他应收款	七、4	1,846,787,723.29	1,439,120,899.29
存货	七、5	2,985,271,608.58	2,330,220,764.04
合同资产	七、6	165,343,904.49	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、7	2,476.43	506,323,363.88
其他流动资产	七、8	662,054,991.64	898,904,637.03
流动资产合计		45,245,533,942.70	39,442,194,826.72
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
可供出售金融资产	七、9		2,366,831,803.56
长期应收款	七、10	1,279,544,167.52	1,046,846,701.06
长期股权投资	七、11	26,837,276,121.67	25,862,040,316.10
其他权益工具投资	七、12	2,323,729,595.16	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、13	191,983,363.83	192,042,436.77
固定资产	七、14	57,023,484,435.62	49,114,445,221.95
在建工程	七、15	7,469,457,258.52	8,279,573,675.05
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、16	4,484,933,426.07	4,541,440,860.84
开发支出	七、17	1,194,463.65	1,173,608.95
商誉	七、18	907,932,842.97	905,018,094.30
长期待摊费用	七、19	5,718,445.92	5,695,591.38
递延所得税资产	七、20	1,186,158,331.59	1,158,769,569.23
其他非流动资产	七、21	255,356,083.58	273,932,072.42
非流动资产合计		101,966,768,536.10	93,747,809,951.61
资产总计		147,212,302,478.80	133,190,004,778.33
流动负债：			
短期借款	七、22	18,631,288,000.00	10,939,801,787.26

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、23	17,496,705,076.85	16,433,606,141.31
预收款项	七、24	20,629,975.50	281,503,389.99
合同负债	七、25	452,119,628.88	
应付职工薪酬	七、26	1,226,833,345.09	2,067,178,129.52
应交税费	七、27	867,484,787.25	883,986,595.67
其他应付款	七、28	5,130,450,303.19	4,259,258,263.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、29	11,372,025,522.00	8,626,659,533.63
其他流动负债			
流动负债合计		55,197,536,638.76	43,491,993,840.83
非流动负债：			
长期借款	七、30	31,657,646,725.01	30,037,747,029.82
应付债券	七、31	13,505,839,493.35	13,385,249,325.76
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、32	495,605,069.03	491,764,097.95
长期应付职工薪酬	七、33	305,909,004.11	303,830,726.31
预计负债	七、34	109,407,693.46	115,427,397.97
递延收益	七、35	282,785,256.75	283,053,376.63
递延所得税负债	七、20	1,384,977,509.15	1,314,003,093.15
其他非流动负债	七、36	55,252,591.60	56,355,981.92
非流动负债合计		47,797,423,342.46	45,987,431,029.51
负债合计		102,994,959,981.22	89,479,424,870.34
所有者权益			
股本	七、37	10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、38	27,740,132,179.73	27,718,636,256.46
减：库存股			
其他综合收益	七、39	-1,504,155,422.44	-1,550,693,855.71
专项储备	七、40		
盈余公积	七、41	851,619,535.66	851,619,535.66
一般风险准备			
未分配利润	七、42	-16,465,209,693.32	-16,566,550,123.11
归属于母公司所有者权益合计		20,838,660,956.63	20,669,286,170.30
少数股东权益		23,378,681,540.95	23,041,293,737.69
所有者权益合计		44,217,342,497.58	43,710,579,907.99
负债和所有者权益总计		147,212,302,478.80	133,190,004,778.33

法定代表人：黄小文 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：徐宏伟

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：中远海运控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		411,686,925.74	1,124,628,856.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
预付款项			157,447.50
其他应收款	十七、1	182,734,564.40	72,557,389.40
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		205,835,332.49	3,921,474.75
流动资产合计		800,256,822.63	1,201,265,168.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,988,964,037.87	4,981,419,537.85
长期股权投资	十七、2	34,350,611,774.87	33,965,891,774.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		485,113.96	647,863.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,424,924.52	4,078,150.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		39,343,485,851.22	38,952,037,327.10
资产总计		40,143,742,673.85	40,153,302,495.70
流动负债：			
短期借款		1,751,230,000.00	1,751,230,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		37,831,427.38	45,957,666.12
应交税费		471,995,891.18	472,073,569.75
其他应付款		525,176,049.71	328,826,440.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,995,000,000.00	3,989,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,781,233,368.27	6,587,087,675.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		4,967,307,166.99	4,959,762,666.97
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,967,307,166.99	4,959,762,666.97
负债合计		11,748,540,535.26	11,546,850,342.85
所有者权益：			
股本		10,216,274,357.00	10,216,274,357.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		39,122,468,566.93	39,122,468,566.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		851,456,104.01	851,456,104.01
未分配利润		-21,794,996,889.35	-21,583,746,875.09
所有者权益合计		28,395,202,138.59	28,606,452,152.85
负债和所有者权益总计		40,143,742,673.85	40,153,302,495.70

法定代表人：黄小文 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：徐宏伟

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		45,075,204,712.15	43,468,656,681.18
其中：营业收入	七、43	45,075,204,712.15	43,468,656,681.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,238,332,244.57	42,659,922,078.84
其中：营业成本	七、43	42,108,739,997.74	39,615,486,667.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、44	80,977,051.09	82,721,068.25
销售费用	七、45	21,248,771.75	25,874,305.55
管理费用	七、46	2,011,979,077.92	1,977,366,170.77
研发费用	七、47	2,822,789.33	1,735,554.69

财务费用	七、48	995,405,396.30	949,102,188.03
资产减值损失	七、49	305,990.43	7,636,124.08
信用减值损失	七、50	16,853,170.01	
加：其他收益	七、53	99,562,689.21	2,834,844.47
投资收益（损失以“－”号填列）	七、51	1,028,616,281.60	2,884,623,392.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,017,485,572.88	723,851,094.42
净敞口套期收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、52	320,688.05	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		965,372,126.44	3,696,192,839.07
加：营业外收入	七、54	119,619,509.16	392,655,227.84
减：营业外支出	七、55	8,210,980.96	10,376,870.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,076,780,654.64	4,078,471,196.19
减：所得税费用	七、56	307,642,928.82	677,111,099.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		769,137,725.82	3,401,360,097.14
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		769,137,725.82	3,401,360,097.14
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.归属于母公司所有者的净利润		40,795,567.48	1,863,466,833.96
2.少数股东损益		728,342,158.34	1,537,893,263.18
六、其他综合收益的税后净额		-29,137,496.48	876,420,954.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		58,523,253.48	239,874,148.58
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-63,188,476.74	-15,040,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-6,480,000.00	-15,040,000.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-12,559,027.33	
3.其他权益工具投资公允价值变动		-44,149,449.41	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		121,711,730.22	254,914,148.58
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		914,332.10	-27,107.32
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		-374,200.19	
6.外币财务报表折算差额		121,171,598.31	-313,081,308.70
7.可供出售金融资产公允价值变动损益			568,022,564.60
8.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-87,660,749.96	636,546,806.00

七、综合收益总额		740,000,229.34	4,277,781,051.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		99,318,820.96	2,103,340,982.54
归属于少数股东的综合收益总额		640,681,408.38	2,174,440,069.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十八、2	0.004	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）	十八、2	0.004	0.18

法定代表人：黄小文 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：徐宏伟

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		348,191.94	7,705.60
销售费用			
管理费用		18,623,617.46	20,317,691.59
研发费用			
财务费用		192,291,508.45	173,965,065.29
资产减值损失			
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、3		18,893,679.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-211,263,317.85	-175,396,782.59
加：营业外收入		13,303.59	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-211,250,014.26	-175,396,782.59
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-211,250,014.26	-175,396,782.59
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-211,250,014.26	-175,396,782.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收			

益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-211,250,014.26	-175,396,782.59
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：黄小文 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：徐宏伟

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,085,528,499.15	43,177,571,408.01
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		644,963,878.17	381,375,988.44
收到其他与经营活动有关的现金	七、58	3,560,032,845.52	3,078,191,785.65
经营活动现金流入小计		48,290,525,222.84	46,637,139,182.10
购买商品、接受劳务支付的现金		39,115,538,365.69	37,085,467,784.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,164,443,023.36	3,202,842,638.82
支付的各项税费		719,500,932.23	1,023,862,101.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、58	3,824,781,851.49	3,543,186,300.67
经营活动现金流出小计		47,824,264,172.77	44,855,358,825.79

经营活动产生的现金流量净额		466,261,050.07	1,781,780,356.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			25,819,500.00
取得投资收益收到的现金		346,269,536.43	372,025,514.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,718,934.14	8,933,288.39
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	七、58	122,661,668.01	
投资活动现金流入小计		522,650,138.58	406,778,302.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,771,240,980.32	5,575,059,235.75
投资支付的现金		152,171,925.04	3,087,325,628.46
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、58		34,273,093.82
投资活动现金流出小计		7,923,412,905.36	8,696,657,958.03
投资活动产生的现金流量净额		-7,400,762,766.78	-8,289,879,655.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			27,486.23
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			27,486.23
取得借款收到的现金		21,818,691,770.42	8,818,126,119.14
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、58	35,847,096.60	30,427,254.40
筹资活动现金流入小计		21,854,538,867.02	8,848,580,859.77
偿还债务支付的现金		10,241,290,765.91	8,410,251,196.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,000,265,362.55	846,639,212.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		107,147,832.34	49,648,142.99
支付其他与筹资活动有关的现金	七、58	67,688,637.57	224,522,425.38
筹资活动现金流出小计		11,309,244,766.03	9,481,412,834.17
筹资活动产生的现金流量净额		10,545,294,100.99	-632,831,974.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		210,942,621.29	-348,962,416.42
五、现金及现金等价物净增加额	七、59	3,821,735,005.57	-7,489,893,689.66
加：期初现金及现金等价物余额	七、59	25,738,525,700.19	32,188,572,012.16
六、期末现金及现金等价物余额	七、59	29,560,260,705.76	24,698,678,322.50

法定代表人：黄小文 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：徐宏伟

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,464,641.86	4,524,316.15
经营活动现金流入小计		3,464,641.86	4,524,316.15
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,129,440.61	11,301,768.00
支付的各项税费		16,345.10	
支付其他与经营活动有关的现金		34,396,619.78	15,158,020.71
经营活动现金流出小计		51,542,405.49	26,459,788.71
经营活动产生的现金流量净额		-48,077,763.63	-21,935,472.56
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		611,111.11	18,438,513.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		611,111.11	18,438,513.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			124,034.00
投资支付的现金		384,784,178.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		200,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计		584,784,178.00	300,124,034.00
投资活动产生的现金流量净额		-584,173,066.89	-281,685,520.22
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,153,332.00	61,844,102.00
支付其他与筹资活动有关的现金		43,893.17	14,234.16
筹资活动现金流出小计		81,197,225.17	61,858,336.16
筹资活动产生的现金流量净额		-81,197,225.17	-61,858,336.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		506,124.48	-1,864,840.13
五、现金及现金等价物净增加额		-712,941,931.21	-367,344,169.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,124,628,856.95	636,743,818.56
六、期末现金及现金等价物余额		411,686,925.74	269,399,649.49

法定代表人：黄小文 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：徐宏伟

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,216,274.35 7.00				27,718,636.25 6.46		-1,550,693,855.71		851,619,535.66		-16,566,550.12 3.11	23,041,293,737.69	43,710,579,907.99
加: 会计政策变更							-11,984,820.21				60,544,862.31		48,560,042.10
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,216,274.35 7.00				27,718,636.25 6.46		-1,562,678,675.92		851,619,535.66		-16,506,005.26 0.80	23,041,293,737.69	43,759,139,950.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					21,495,923.27		58,523,253.48				40,795,567.48	337,387,803.26	458,202,547.49
(一) 综合收益总额							58,523,253.48				40,795,567.48	640,681,408.38	740,000,229.34
(二)所有者投入和减少资本					21,495,923.27							-17,766,006.91	3,729,916.36
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					525,511.90								525,511.90
4. 其他					20,970,411.37							-17,766,006.91	3,204,404.46
(三) 利润分配												-285,527,5	-285,527,5

												98.21	98.21
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												-285,527.5 98.21	-285,527.5 98.21
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								11,172,199.29				7,030,732.48	18,202,931.77
2. 本期使用								11,172,199.29				7,030,732.48	18,202,931.77
（六）其他													
四、本期期末余额	10,216,274.35 7.00				27,740,132.17 9.73		-1,504,155,422.44	851,619,535.66			-16,465,209.69 3.32	23,378,681,540.95	44,217,342,497.58

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,216,274.35 7.00				27,502,761.26 2.04		-994,790,719.06	851,619,535.66			-19,252,568.65 7.84	19,225,573,108.52	37,548,868,886.32
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,216,274.357.00			27,502,761.262.04		-994,790,719.06		851,619,535.66		-19,252,568.657.84	19,225,573,108.52	37,548,868,886.32	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-77,851,706.47		239,874,148.58				1,887,453,289.99	2,003,026,633.88	4,052,502,365.98	
(一) 综合收益总额						239,874,148.58				1,863,466,833.96	2,174,440,069.18	4,277,781,051.72	
(二) 所有者投入和减少资本				-77,851,706.47						23,986,456.03	322,517.59	-53,542,732.85	
1. 股东投入的普通股											-707,692.56	-707,692.56	
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				-24,616,783.99								-24,616,783.99	
4. 其他				-53,234,922.48						23,986,456.03	1,030,210.15	-28,218,256.30	
(三) 利润分配											-171,735,952.89	-171,735,952.89	
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											-171,735,952.89	-171,735,952.89	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								24,403,356.93			6,489,089.59	30,892,446.52
2. 本期使用								24,403,356.93			6,489,089.59	30,892,446.52
(六) 其他												
四、本期期末余额	10,216,274.357.00				27,424,909.555.57		-754,916,570.48	851,619,535.66		-17,365,115.367.85	21,228,599,742.40	41,601,371,252.30

法定代表人：黄小文 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：徐宏伟

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,216,274,357.00				39,122,468,566.93				851,456,104.01	-21,583,746,875.09	28,606,452,152.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,216,274,357.00				39,122,468,566.93				851,456,104.01	-21,583,746,875.09	28,606,452,152.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-211,250,014.26	-211,250,014.26
(一) 综合收益总额										-211,250,014.26	-211,250,014.26

										014.26	014.26
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	10,216,274,357.00				39,122,468,566.93				851,456,104.01	-21,794,996,889.35	28,395,202,138.59

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,216,274,357.00				39,122,468,566.93				851,456,104.01	-21,082,833,938.2	29,107,365,089.74

										0	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,216,27 4,357.00				39,122,46 8,566.93				851,456, 104.01	-21,082,8 33,938.2 0	29,107,36 5,089.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-175,396, 782.59	-175,396, 782.59
（一）综合收益总额										-175,396, 782.59	-175,396, 782.59
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	10,216,274,357.00				39,122,468,566.93				851,456,104.01	-21,258,230,720.79	28,931,968,307.15
----------	-------------------	--	--	--	-------------------	--	--	--	----------------	--------------------	-------------------

法定代表人：黄小文 主管会计工作负责人：张铭文 会计机构负责人：徐宏伟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □ 不适用

1、基本情况

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

(2) 成立日期：2005年3月3日。

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

(4) 法定代表人：黄小文（代为履行法定代表人职责）。

2、经营范围

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

3、历史沿革

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

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

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

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

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

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

本公司的母公司为中国远洋运输有限公司（原名：中国远洋运输（集团）总公司）。

本公司的最终控制方为中国远洋海运集团有限公司（以下简称“中远海运集团”）。

4、组织架构

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

本公司2018年度上半年度纳入合并范围的重要子公司情况见本附注九、在其他主体中的权益。本公司本期合并范围变化情况见本附注八、合并范围的变更。

5、所处行业

水上运输业。

本财务报告业经本公司董事会于 2018 年 8 月 30 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

详见附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、29“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1~6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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，是指被本集团控制的主体。

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，本集团将进行重新评估。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团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”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团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，本集团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，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照其根据收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团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。

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产 初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资 初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 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 初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团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；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（6）减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
 - 租赁应收款；
 - 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

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，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款、租赁应收款和合同资产，本集团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。本集团基于历史信用损失经验计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、租赁应收款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

11. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，主要包括原材料、库存及船存燃料、可转售集装箱、材料、润料、包装物、备品配件、低值易耗品、库存商品及其他。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12. 持有待售资产

适用 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

13. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

14. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

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

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

15. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

16. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

17. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

18. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

19. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20. 长期待摊费用

适用 不适用

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

21. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

22. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

23. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具

的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

24. 收入

√适用 □不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

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

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

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益;
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品;
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利;
 - 本集团已将该商品的实物转移给客户;
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户;
- 客户已接受该商品或服务。

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

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）提供运输劳务收入

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

（2）集装箱码头经营收入

集装箱码头经营收入于服务完成且船舶离开泊位时确认。

（3）租金收入

经营租赁的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。融资租赁出租资产的收益于各会计期间按实际利率法计算确认。

（4）货运代理及船舶代理收入

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

船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

（5）商品销售收入

在已向客户转让商品控制权时，确认商品销售收入的实现。

（6）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

25. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，

如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

28. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □ 不适用

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

29. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □ 不适用

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)
详见其他说明		

其他说明

(1) 执行新准则的会计政策变更

2017年3月以来财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》、《企业会计准则第14号——收入》，要求境内外同时上市公司自2018年1月1日起施行。经本公司第五届董事会第九次会议审议通过，本集团自2018年1月1日起执行财政部上述经修订的会计准则。

1) 金融工具准则的影响

本集团从2018年1月1日起执行财政部修订后的金融工具相关准则，将原在资产负债表可供出售金融资产项目列报的权益工具投资，调整至资产负债表其他权益工具投资项目中列报，并全部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，相应调整公允价值并确认递延所得税影响。

2) 收入准则的影响

本集团执行新收入准则，将原计入应收账款与预收账款而符合合同资产与合同负债的款项进行列报。

本集团以按照财会[2018]15号规定追溯调整后的比较财务报表为基础，执行新准则对2018年1月1日合并报表影响如下：

项目	会计政策变更前 2017年12月31日账面金额	新收入准则影响	新金融工具准则影响	重新计量新金融工具准则影响	会计政策变更后 2018年1月1日账面金额
资产：					
可供出售金融资产	2,366,831,803.56		-2,366,831,803.56		
其他权益工具投资			2,366,831,803.56	64,746,722.80	2,431,578,526.36
应收票据及应收账款	6,493,777,321.22	-101,255,618.81			6,392,521,702.41
合同		142,958,873.40			142,958,873.40

资产					
负债：					
预收款项	281,503,389.99	-254,297,667.10			27,205,722.89
合同负债		296,000,921.69			296,000,921.69
递延所得税负债	1,314,003,093.15			16,186,680.70	1,330,189,773.85
股东权益：					
其他综合收益	-1,550,693,855.71			-11,984,820.21	-1,562,678,675.92
年初未分配利润	-16,566,550,123.11			60,544,862.31	-16,506,005,260.80

(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)
详见其他说明			

其他说明

本集团的船舶、集装箱预计净残值按预计废钢价确定，参照国际市场近三年 2000TEU 船舶拆船废钢平均价，对船舶及集装箱预计净残值作相应调整：预计净残值由调整前 280 美元/轻吨调整为 330 美元/轻吨。

本次会计估计变更已经本公司第五届董事会第十次会议和第五届监事会第六次会议审议通过，本次会计估计变更从 2018 年 1 月 1 日起执行。

本次会计估计变更后本集团 2018 年上半年度船舶及集装箱折旧费将减少 20,762,932.02 元，公司 2018 年上半年度利润总额将因此增加 20,762,932.02 元。

30. 其他

√适用 □ 不适用

(1) 财务报表列报

本集团根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式编制 2018 年半年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整影响如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据	297,931,800.99	-297,931,800.99	
应收账款	6,195,845,520.23	-6,195,845,520.23	
应收票据及应收账款		6,493,777,321.22	6,493,777,321.22

项目	调整前	调整数	调整后
应收利息	47,444,273.50	-47,444,273.50	
应收股利	105,921,683.41	-105,921,683.41	
其他应收款	1,285,754,942.38	153,365,956.91	1,439,120,899.29
固定资产	49,114,408,122.88	37,099.07	49,114,445,221.95
固定资产清理	37,099.07	-37,099.07	
应付票据	122,725,000.00	-122,725,000.00	
应付账款	16,310,881,141.31	-16,310,881,141.31	
应付票据及应付账款		16,433,606,141.31	16,433,606,141.31
应付利息	283,094,563.36	-283,094,563.36	
应付股利	62,683,713.44	-62,683,713.44	
其他应付款	3,913,479,986.65	345,778,276.80	4,259,258,263.45
长期应付款	489,774,097.95	1,990,000.00	491,764,097.95
专项应付款	1,990,000.00	-1,990,000.00	
管理费用	1,979,101,725.46	-1,735,554.69	1,977,366,170.77
研发费用		1,735,554.69	1,735,554.69

(2) 重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 内部退养福利及补充退休福利

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

(11) 预计负债

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

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

(12) 航次收入、成本

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		本公司注册在境内子公司的修理收入、商品销售收入、原材料销售收入、航运及相关业务的收入等适用增值税，2018年1-4月税率为0%、3%、6%、11%、17%；2018年5月1日起，税率为0%、3%、6%、10%、16%
企业所得税		根据2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司及注册在中国境内子公司适用25%的企业所得税税率，已获得高新技术企业认证的子公司享受15%的所得税优惠税率。本公司注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率。 依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条，本公司部分下属公司属于小型微利企业。根据财税[2017]43号，自2017年1月1日至2019年12月31日，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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,285,438.87	4,984,839.92
银行存款	29,824,779,721.08	25,999,477,015.11
其他货币资金	75,989,858.94	85,283,759.11
合计	29,907,055,018.89	26,089,745,614.14
其中：存放在境外的款项总额	18,121,392,407.43	8,696,613,182.62

其他说明

注：受限货币资金情况见附注七、60。

2、应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	399,238,039.60	297,931,800.99
应收账款	7,052,239,117.58	6,195,845,520.23
合计	7,451,477,157.18	6,493,777,321.22

(1) 应收票据情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	392,950,970.11	293,193,450.99
商业承兑汇票	6,287,069.49	4,738,350.00
合 计	399,238,039.60	297,931,800.99

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,463,440.45	0.19	13,463,440.45	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,074,082,643.98	98.77	68,155,157.52		7,005,927,486.46
组合 1：关联方组合	262,370,570.31	3.66			262,370,570.31
组合 2：账龄组合	6,811,712,073.67	95.11	68,155,157.52	1.00	6,743,556,916.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	74,205,919.36	1.04	27,894,288.24	37.59	46,311,631.12
合 计	7,161,752,003.79	100.00	109,512,886.21		7,052,239,117.58

(续)

单位：元 币种：人民币

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	268,513,567.80	4.27	13,728,775.86	5.11	254,784,791.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,950,516,371.81	94.61	54,375,218.46		5,896,141,153.35
组合 1：关联方组合	254,896,981.39	4.05			254,896,981.39
组合 2：账龄组合	5,695,619,390.42	90.56	54,375,218.46	0.95	5,641,244,171.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	70,264,045.04	1.12	25,344,470.10	36.07	44,919,574.94

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	6,289,293,984.65	100.00	93,448,464.42		6,195,845,520.23

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
租金及运费等	13,463,440.45	13,463,440.45	100.00	对方已破产
合计	13,463,440.45	13,463,440.45	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,772,327,812.59	39,573,418.61	
其中：6个月以内	6,543,856,631.37	32,719,283.17	0.50
7-12个月	228,471,181.22	6,854,135.44	3.00
1至2年	13,266,856.63	3,980,056.99	30.00
2至3年	3,031,445.07	1,515,722.54	50.00
3年以上	23,085,959.38	23,085,959.38	100.00
合计	6,811,712,073.67	68,155,157.52	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来组合	262,370,570.31		
合计	262,370,570.31		

D、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
租金及运费等	74,205,919.36	27,894,288.24	37.59
合计	74,205,919.36	27,894,288.24	37.59

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,733,034.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 92,722.37 元。

③按欠款方归集的前五名的应收账款情况

本集团本期按欠款方归集的 2018 年 6 月 30 日前五名应收账款汇总金额为 472,584,047.33 元，占应收账款 2018 年 6 月 30 日合计数的比例为 6.60%，相应计提的坏账准备 2018 年 6 月 30 日汇总金额为 6,259,265.21 元。

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,210,544,697.37	99.24	1,621,708,263.06	96.30
1 至 2 年	15,679,308.39	0.70	56,646,099.16	3.36
2 至 3 年	529,999.29	0.02	450,709.84	0.03
3 年以上	787,057.15	0.04	5,297,155.06	0.31
合计	2,227,541,062.20	100.00	1,684,102,227.12	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 519,694,146.35 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 23.33%。

4、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,589,847,131.84	1,285,754,942.38
应收利息	43,637,384.44	47,444,273.50
应收股利	213,303,207.01	105,921,683.41
合计	1,846,787,723.29	1,439,120,899.29

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	60,834,400.00	3.63	60,834,400.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：	1,606,428,450.51	95.95	16,581,318.67		1,589,847,131.84

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1: 关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款等	1,467,603,597.74	87.66			1,467,603,597.74
组合 2: 账龄组合	138,824,852.77	8.29	16,581,318.67	11.94	122,243,534.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,975,687.41	0.42	6,975,687.41	100.00	
合计	1,674,238,537.92	100.00	84,391,406.08		1,589,847,131.84

(续)

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	60,834,400.00	4.44	60,834,400.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:	1,302,197,292.11	95.06	16,442,349.73		1,285,754,942.38
组合 1: 关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款等	1,141,318,105.12	83.32			1,141,318,105.12
组合 2: 账龄组合	160,879,186.99	11.74	16,442,349.73	10.22	144,436,837.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,901,798.46	0.50	6,901,798.46	100.00	
合计	1,369,933,490.57	100.00	84,178,548.19		1,285,754,942.38

A、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

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

B、组合中，按账龄分析法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	115,675,113.81	1,305,421.59	
其中：6个月以内	86,593,273.00	432,966.37	0.50
7-12个月	29,081,840.81	872,455.22	3.00
1至2年	5,308,504.70	1,592,551.41	30.00
2至3年	8,315,777.18	4,157,888.59	50.00
3年以上	9,525,457.08	9,525,457.08	100.00
合计	138,824,852.77	16,581,318.67	

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方往来及押金保证金	1,467,603,597.74		
合计	1,467,603,597.74		

D、组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
运费、索赔案件、租金担保	6,975,687.41	6,975,687.41	100.00
合计	6,975,687.41	6,975,687.41	100.00

②本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 212,857.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③按欠款方归集的前五名的其他应收款情况

本集团本期按欠款方归集的前五名其他应收款汇总金额为 520,971,603.52 元，占其他应收款合计数的比例为 31.12%，相应计提的坏账准备 2018 年 6 月 30 日汇总金额为 60,834,400.00 元。

(2) 应收利息情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	43,637,384.44	47,444,273.50
合计	43,637,384.44	47,444,273.50

(3) 应收股利情况

单位：元 币种：人民币

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
Dawning Company Limited		2,006,184.06
United container storage limited	9,134,619.15	9,929,525.85
大连港湾集装箱码头有限公司	16,728,200.00	16,728,200.00
大连汽车码头有限公司	13,950,100.00	13,950,100.00
大连集装箱码头有限公司	31,720,014.48	31,720,014.48
南京港龙潭集装箱有限公司	18,366,000.02	18,366,000.02
中远海运集运(意大利)有限公司	10,329,525.00	10,935,173.12
亚洲货柜码头有限公司	5,058,600.08	
天津五洲国际集装箱码头有限公司	13,927,961.04	
宁波远东码头经营有限公司	27,362,875.33	
中远-国际货柜码头(香港)有限公司	16,862,000.25	
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	19,500,000.00	
中远 HPHT 亚洲货柜码头有限公司	10,117,200.15	
广州港南沙港务有限公司	9,030,195.13	
上海航联报关有限责任公司		100,000.00
秦皇岛港股份有限公司	2,832,125.39	2,186,485.88
广州港股份有限公司	8,383,790.99	
合计	213,303,207.01	105,921,683.41

5、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	45,537,659.19	917,073.39	44,620,585.80	46,102,339.20	1,102,154.49	45,000,184.71
库存商品	52,681,647.89	606,219.05	52,075,428.84	51,763,299.52	161,623.02	51,601,676.50
燃料	2,360,049,732.14		2,360,049,732.14	1,720,794,903.97		1,720,794,903.97
备品配件	528,271,737.86	8,364,425.42	519,907,312.44	514,644,819.66	8,202,010.68	506,442,808.98
其他	8,618,549.36		8,618,549.36	6,381,189.88		6,381,189.88
合计	2,995,159,326.44	9,887,717.86	2,985,271,608.58	2,339,686,552.23	9,465,788.19	2,330,220,764.04

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,102,154.49			185,081.10		917,073.39
库存商品	161,623.02		444,596.03			606,219.05
备品配件	8,202,010.68	305,990.43			143,575.69	8,364,425.42
合计	9,465,788.19	305,990.43	444,596.03	185,081.10	143,575.69	9,887,717.86

其他说明

√适用 □不适用

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低原则		原材料已处置
库存商品	成本与可变现净值孰低原则		
燃料	成本与可变现净值孰低原则		

6、合同资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
与航运业务相关的合同资产	165,343,904.49
合计	165,343,904.49

7、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的长期应收款		506,323,363.88	
一年内到期的长期待摊费用	2,476.43		
合计	2,476.43	506,323,363.88	

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	594,237,180.99	775,732,742.44
预缴企业所得税	23,866,266.46	28,656,857.73
预缴其他税金	130,366.59	392,851.36
融资费预付款	37,460,985.87	44,122,185.50
股权投资款（注）		50,000,000.00
法律事务费预付款	6,360,191.73	
合计	662,054,991.64	898,904,637.03

其他说明

注：本公司附属子公司上海泛亚航运有限公司于 2017 年 12 月底出资 50,000,000.00 元成立上海中远海运小额贷款有限公司，截止到 2017 年 12 月 31 日尚未完成工商登记，期初股权投资款于本项目下列示。本期已完成工商登记，转入长期股权投资核算。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,519,205,636.80	152,373,833.24	2,366,831,803.56
其中：按公允价值计量的	1,797,529,725.84	128,435,661.38	1,669,094,064.46
按成本计量的	721,675,910.96	23,938,171.86	697,737,739.10
小 计	2,519,205,636.80	152,373,833.24	2,366,831,803.56
减：一年内到期的部分			
合 计	2,519,205,636.80	152,373,833.24	2,366,831,803.56

(2) 2017 年 12 月 31 日按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合 计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	699,756,984.02	699,756,984.02
公允价值	1,669,094,064.46	1,669,094,064.46
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,097,772,741.82	1,097,772,741.82
已计提减值金额	128,435,661.38	128,435,661.38

(3) 2017 年 12 月 31 日按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			
	2017 年 1 月 1 日	2017 年增加	2017 年减少	2017 年末余额
广州港股份有限公司	499,445,000.00		499,445,000.00	
上海天宏力资产管理有限公司	394,159,593.24			394,159,593.24
烟台港股份有限公司	198,836,660.21			198,836,660.21
上海远洋宾馆有限公司	85,254,803.14			85,254,803.14
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	4,702,154.88			4,702,154.88
连云港电子口岸信息发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
上海通联房地产有限公司	2,543,883.55			2,543,883.55
上海远虹实业有限公司	929,402.97			929,402.97
武汉港集装箱有限公司	500,000.00			500,000.00
山东利华贸发有限公司	300,000.00			300,000.00
四川天华股份有限公司	200,000.00			200,000.00
上海通达物业有限公司	157,171.22			157,171.22
天津万华股份有限公司	150,000.00			150,000.00
天津华联商厦股份有限公司	144,000.00			144,000.00
SAGEP Bilbao		394,922.93		394,922.93

被投资单位	账面余额			
	2017 年 1 月 1 日	2017 年增加	2017 年减少	2017 年末余额
SAGEP Valencia		24,091,936.33		24,091,936.33
上海中远船务工程有限公司	6,311,382.49			6,311,382.49
合 计	1,196,634,051.70	24,486,859.26	499,445,000.00	721,675,910.96

(续)

单位：元 币种：人民币

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	2017 年现金红利
	2017 年 1 月 1 日	2017 年增加	2017 年减少	2017 年末余额		
广州港股份有限公司						
上海天宏力资产管理有限公司					19.00	1,717,907.80
烟台港股份有限公司					3.90	
上海远洋宾馆有限公司					10.00	
青岛陆海国际货运集团股份有限公司					9.08	
连云港电子口岸信息发展有限公司					15.00	1,009,272.21
上海通联房地产有限公司					2.02	
上海远虹实业有限公司					5.80	12,415.43
武汉港集装箱有限公司					0.10	16,900.00
山东利华贸发有限公司	300,000.00			300,000.00	30.00	
四川天华股份有限公司					0.01	
上海通达物业有限公司					3.58	81,294.64
天津万华股份有限公司					0.01	
天津华联商厦股份有限公司					0.01	
SAGEP Bilbao					20.76	
SAGEP Valecia		23,638,171.86		23,638,171.86	14.29	
上海中远船务工程有限公司					5.00	
合 计	300,000.00	23,638,171.86		23,938,171.86		2,837,790.08

(4) 2017 年可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合 计
2017 年初已计提减值余额	137,739,764.01	137,739,764.01

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合 计
2017 年计提		
其中：从其他综合收益转入		
其他增加-合并增加	23,429,120.48	23,429,120.48
2017 年减少	8,795,051.25	8,795,051.25
其中：期后公允价值回升转回		
2017 年末已计提减值余额	152,373,833.24	152,373,833.24

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
权益性贷款	1,279,544,167.52		1,279,544,167.52	1,553,170,064.94		1,553,170,064.94	
减：一年内 到期部分的 账面价值 (见附注 七、7)				-506,323,363.88		-506,323,363.88	
合计	1,279,544,167.52		1,279,544,167.52	1,046,846,701.06		1,046,846,701.06	/

11、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										
United container storage limited	33,098,40 5.67			666,5 29.51					-1,170 ,736.2 9	32,59 4,198. 89
亚洲货柜码头 有限公司	606,242,2 70.30			4,427, 573.2 8			9,812, 812.9 6		-37,10 7,521. 70	563,7 49,50 8.92
宁波远东码头 经营有限公司	626,903,5 19.27			27,04 9,496. 28	261,1 15.40		50,64 5,553. 88		947,5 19.70	604,5 16,09 6.77
上海国际轮渡 有限公司	32,632,82 2.87			394,0 06.72						33,02 6,829. 59
上海国际轮渡 株式会社	14,614,86 6.03			422,5 59.02						15,03 7,425. 05

中日国际轮渡有限公司	74,568,287.08			1,066,301.69			7,500,000.00			68,134,588.77
营口集装箱码头有限公司	54,541,701.46			13,864,573.44					9,335.63	68,415,610.53
中远-新港码头有限公司	231,665,459.55	253,968,687.19		18,568,144.17					3,632,124.07	507,834,414.98
中远-国际货柜码头(香港)有限公司	30,949,839.98			21,430,339.42			32,706,836.89		-86,196.51	19,587,146.00
中远海运集运(意大利)有限公司	13,761,035.87			3,926,035.57			13,723,673.72		-320,048.01	3,643,349.71
天津港欧亚国际集装箱码头有限公司	430,493,347.26			8,594,181.48	130,403.21		19,480,501.22		-19,498.78	419,717,931.95
上海浦东国际集装箱码头有限公司	900,559,222.85			72,947,809.84			99,327,679.86		3,808,374.37	877,987,727.20
厦门远达国际货运代理有限公司	3,827,288.11			200,999.80						4,028,287.91
青岛神州行国际货运代理有限公司	19,288,911.67			8,831,012.57						28,119,924.24
中远海运集运(泰国)有限公司	7,718,924.79			1,233,593.00					46,290.59	8,998,808.38
唐山中远海运集装箱物流有限公司	91,275,485.77			3,140,214.51						94,415,700.28
Piraeus Consolidation & Distribution Centre S.A.	9,437,997.80			895,324.50					-188,398.60	10,144,923.70
中远阿联酋瑞斯公司	2,250,439.30			5,767,079.00			947,821.59		90,163.29	7,159,860.00
厦门海沧保税港区集装箱查验服务有限公司	4,940,670.93			432,028.79					-0.01	5,372,699.71
营口中远集装箱服务有限公司	550,536.43			-199,178.77						351,357.66
青岛港董家口矿石码头有限公司	557,785,947.23			14,238,251.34					-0.05	572,024,198.52
中远-HPHT 亚洲货柜码头有限公司	823,988,150.37			7,145,513.53			19,624,102.12		48,853,794.43	860,363,356.21
Euro-Asia Oceangate S.a.r.l	2,556,005,113.58			69,717,344.80					34,502,356.80	2,660,224,815.18
大连大港中海集装箱码头有限公司	5,623,343.21			392,821.26	27,402.06		1,208,615.09		287.35	4,835,238.79
营口新世纪集	47,033,33			14,08	277,6		17,82		271,3	43,84

装箱码头有限公司	5.94			3,143.02	37.82		1,171.61		21.92	4,267.09	
连云港港铁国际集装箱多式联运有限公司	2,571,323.31			58,365.37					-0.01	2,629,688.67	
广州港南沙港务有限公司	697,030,493.19			16,727,468.35			18,431,953.99		344,800.93	695,670,808.48	
广西钦州国际集装箱码头有限公司	232,736,400.59			9,585,340.84	263,852.51					242,585,593.94	
中远海运集运(兰卡)有限公司	2,564,135.32			3,153,265.57			2,072,081.80		2,941.55	3,648,260.64	
中远海运集运(以色列)有限公司	1,307,694.32			377,539.57					-55,619.44	1,629,614.45	
大连万捷国际物流有限公司	48,636,925.51			335,519.45						48,972,444.96	
中远海运集运(埃及)有限公司	3,337,199.59			1,198,151.91					118,223.08	4,653,574.58	
Conte-Rail, S.A.	7,813,980.05			-66,495.98					-150,575.16	7,596,908.91	
上海中远海运小额贷款有限公司		50,000,000.00								50,000,000.00	
小计	8,175,755,075.20	303,968,687.19		330,604,852.85	960,411.00		293,302,804.73		53,528,939.15	8,571,515,160.66	
二、联营企业											
Antwerp Gateway NV	86,979,950.82			9,079,029.53					-1,592,621.76	94,466,358.59	7,278,253.17
Dawning Company Limited	124,672,806.91			3,666,339.49					1,186,086.85	129,525,233.25	
大连汽车码头有限公司	103,952,318.92			3,546,734.91					-36,399.00	107,462,654.83	
河南海铁国际物流有限公司											576,045.59
山东新利华再生资源有限公司											2,025,207.09
上海航联报关有限责任公司	1,660,398.91			-22,476.43			-100,000.00			1,737,922.48	
太仓集装箱码头有限公司	346,974,447.62			11,469,438.76					-0.01	358,443,886.37	
天津天管远洋国际货代有限公司	2,261,644.19			66,974.21						2,328,618.40	
Suez Canal Container Terminal S.A.E.	788,965,297.58			3,304,161.64			51,263,888.00		8,387,959.74	749,393,530.96	
Sigma Enterprises Ltd.	3,188,148,776.03			122,210,40					46,675,755.	3,357,034,9	

				2.90					86	34.79	
Wattrus Limited	1,008,082,749.44			27,250,046.40					14,121,062.11	1,049,453.857.95	
高明货柜码头股份有限公司	831,882,756.03			1,844,599.52					-6,009,329.55	827,718,026.00	
COSCO Shipping Terminals (USA) LLC											17,972,620.58
江苏长江石油化工有限公司	155,859,345.66			1,853,247.05			2,232,848.15		530.85	155,480,275.41	
上海明东集装箱码头有限公司	1,481,181,019.81			66,778,713.43			88,283,084.27		988,316.96	1,460,664.965.93	
大连集装箱码头有限公司	713,430,271.11			27,608,749.92	562,311.07				2,346,139.95	743,947,472.05	
APM Terminals Zeebrugge N.V.											
秦皇岛港新港湾集装箱码头有限公司	94,932,690.76			178,401.53	59,648.99					95,170,741.28	
鞍钢汽车运输有限责任公司	76,319,761.85			2,858,683.66						79,178,445.51	
宁波梅山保税港区新海湾码头经营有限公司	54,684,015.92			1,509,596.72						56,193,612.64	
天津五洲国际集装箱码头有限公司	371,991,693.19			13,790,495.57	-293,220.23		27,828,067.89		-27,854.19	357,633,046.45	
南京港龙潭集装箱有限公司	348,383,488.25			8,162,254.73					372,730.06	356,918,473.04	
大连沈铁远港物流有限公司	8,226,972.32			386,461.73						8,613,434.05	
辽宁沈哈红运物流锦州有限公司	2,098,235.60			-50,709.58						2,047,526.02	
Euromax Terminal Rotterdam B.V.	340,406,408.69			20,665,649.53					-6,620,907.58	354,451,150.64	
APM Terminals Vado Holdings B.V.	44,267,392.49			9,532,367.17					494,467.81	54,294,227.47	
哈铁快运霍尔果斯东门有限责任公司合伙企业	243,430,802.22			-5,492,898.00					1,923,478.60	239,861,382.82	
青岛港国际股份有限公司	6,628,364,413.42			339,282,410.63	-25,676,153.98	2,579,866.56			0.01	6,944,550.536.64	
Servicios Intermodales Bilbaoport, S.L.	-0.01								0.01	849,010.91	

青岛前湾智能集装箱码头有限公司	133,265,152.20			1,577,906.07					-0.01	134,843,058.26	
上海中远劳务合作有限公司	1,210,710.76			83,509.74			180,438.83			1,113,781.67	
中远海运集运(中欧)有限公司		23,115,087.00							-160,587.00	22,954,500.00	
中远海运物流(日本)有限公司	9,125,151.64			443,590.01			-126,340.57		-33,812.73	9,661,269.49	
中远财务有限责任公司	495,526,568.57			15,297,039.19	-205,569.74					510,618,038.02	
小计	17,686,285,240.90	23,115,087.00		686,880,720.03	-25,552,983.89	2,579,866.56	169,561,986.57		62,015,016.98	18,265,760,961.01	28,701,137.34
合计	25,862,040,316.10	327,083,774.19		1,017,485,572.88	-24,592,572.89	2,579,866.56	462,864,791.30		115,543,956.13	26,837,276,121.67	28,701,137.34

12、其他权益工具投资

(1) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
其他权益投资	2,323,729,595.16
合计	2,323,729,595.16

①其他权益投资资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
广州港股份有限公司	1,432,641,931.28		1,432,641,931.28
上海天宏力资产管理有限公司	456,127,347.71		456,127,347.71
烟台港股份有限公司	198,836,660.21		198,836,660.21
上海远洋宾馆有限公司	85,254,803.14		85,254,803.14
秦皇岛港股份有限公司	69,090,802.47		69,090,802.47
海通证券股份有限公司	46,116,399.92		46,116,399.92
上海中远船务工程有限公司	13,320,785.08		13,320,785.08
青岛陆海国际货运集团股份有限公司	10,749,639.36		10,749,639.36
上海通联房地产有限公司	3,499,937.20		3,499,937.20

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
连云港电子口岸信息发展有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
东北制药集团股份有限公司	1,667,990.94		1,667,990.94
上海远虹实业有限公司	929,402.97		929,402.97
天津劝业场（集团）股份有限公司	510,441.42		510,441.42
武汉港集装箱有限公司	500,000.00		500,000.00
SAGEPValencia	444,994.57		444,994.57
SAGEPBilbao	387,287.67		387,287.67
四川天华股份有限公司	200,000.00		200,000.00
上海通达物业有限公司	157,171.22		157,171.22
天津万华股份有限公司	150,000.00		150,000.00
天津华联商厦股份有限公司	144,000.00		144,000.00
合计	2,323,729,595.16		2,323,729,595.16

②其他权益投资分析如下

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
上市	1,550,027,566.03
中国(香港除外)	1,480,936,763.56
香港	69,090,802.47
小计	1,550,027,566.03
非上市	773,702,029.13
合计	2,323,729,595.16

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	240,823,216.57	65,683,455.00		306,506,671.57
2. 本期增加金额	6,812,132.15			6,812,132.15
(1) 外购	6,557,682.06			6,557,682.06
(2) 其他增加	254,450.09			254,450.09
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	247,635,348.72	65,683,455.00		313,318,803.72
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	105,521,999.10	8,942,235.70		114,464,234.80
2. 本期增加金额	6,169,318.62	701,886.47		6,871,205.09
(1) 计提或摊销	6,050,156.93	701,886.47		6,752,043.40

(2) 其他增加	119,161.69			119,161.69
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	111,691,317.72	9,644,122.17		121,335,439.89
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	135,944,031.00	56,039,332.83		191,983,363.83
2. 期初账面价值	135,301,217.47	56,741,219.30		192,042,436.77

14、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	57,023,484,435.62	49,114,408,122.88
固定资产清理		37,099.07
合计	57,023,484,435.62	49,114,445,221.95

(1) 固定资产

① 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	船舶	集装箱	车辆	机器设备
一、账面原值				
1、年初余额	37,967,632,105.49	1,720,405,732.21	251,044,988.62	9,670,200,071.32
2、本期增加金额	7,921,909,341.43	570,006,446.31	4,461,774.65	193,108,286.16
(1) 购置	13,139,495.32	570,006,446.31	4,461,774.65	180,962,727.60
(2) 在建工程转入	7,908,769,846.11			12,145,558.56
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加				
3、本期减少金额		606,665.25	7,704,454.37	38,270,089.04
(1) 处置或报废		606,665.25	7,704,454.37	38,270,089.04
(2) 其他减少				
4、汇兑差异	639,886,838.87		-400,366.02	-49,835,871.94
5、期末余额	46,529,428,285.79	2,289,805,513.27	247,401,942.88	9,775,202,396.50
二、累计折旧				
1、年初余额	8,597,167,628.73	38,332,060.22	195,890,793.01	3,623,977,433.74
2、本期增加金额	725,197,240.18	38,980,389.00	9,316,420.22	208,836,949.73
(1) 计提	725,197,240.18	38,980,389.00	9,316,420.22	208,836,949.73
(2) 企业合并增加				
(3) 其他增加				
3、本期减少金额		605,083.97	7,526,185.07	12,890,906.86
(1) 处置或报废		605,083.97	7,526,185.07	12,890,906.86
(2) 其他减少				

项 目	船舶	集装箱	车辆	机器设备
4、汇兑差异	97,987,223.52		-129,438.58	8,546,854.56
5、期末余额	9,420,352,092.43	76,707,365.25	197,551,589.58	3,828,470,331.17
三、减值准备				
1、年初余额	26,574,618.77			
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、汇兑差异				
5、期末余额	26,574,618.77			
四、账面价值				
1、期末账面价值	37,082,501,574.59	2,213,098,148.02	49,850,353.30	5,946,732,065.33
2、年初账面价值	29,343,889,857.99	1,682,073,671.99	55,154,195.61	6,046,222,637.58

(续)

单位：元 币种：人民币

项目	办公设备	土地、房屋及建筑物	酒店业家具	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,034,290,370.66	14,624,073,095.69	57,180.00	65,267,703,543.99
2、本期增加金额	33,599,310.11	14,104,553.25		8,737,189,711.91
(1) 购置	28,566,166.00	7,082,648.59		804,219,258.47
(2) 在建工程转入	5,033,144.11	6,992,740.03		7,932,941,288.81
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加		29,164.63		29,164.63
3、本期减少金额	21,492,935.99	14,859,535.82		82,933,680.47
(1) 处置或报废	21,264,422.79	8,301,853.76		76,147,485.21
(2) 其他减少	228,513.20	6,557,682.06		6,786,195.26
4、汇兑差异	-2,230,500.84	-39,710,529.99		547,709,570.08
5、期末余额	1,044,166,243.94	14,583,607,583.13	57,180.00	74,469,669,145.51
二、累计折旧				
1、年初余额	815,146,513.08	2,855,088,823.33	22,872.00	16,125,626,124.11
2、本期增加金额	37,699,662.20	213,887,110.04	5,718.00	1,233,923,489.37
(1) 计提	37,699,662.20	213,632,825.65	5,718.00	1,233,669,204.98
(2) 企业合并增加				
(3) 其他增加		254,284.39		254,284.39
3、本期减少金额	15,013,090.91	6,467,942.46		42,503,209.27
(1) 处置或报废	15,013,090.91	4,449,506.34		40,484,773.15
(2) 其他减少		2,018,436.12		2,018,436.12
4、汇兑差异	-340,196.24	-4,595,434.58		101,469,008.68

项目	办公设备	土地、房屋及建筑物	酒店业家具	合计
5、期末余额	837,492,888.13	3,057,912,556.33	28,590.00	17,418,515,412.89
三、减值准备				
1、年初余额		1,094,678.23		27,669,297.00
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、汇兑差异				
5、期末余额		1,094,678.23		27,669,297.00
四、账面价值				
1、期末账面价值	206,673,355.81	11,524,600,348.57	28,590.00	57,023,484,435.62
2、年初账面价值	219,143,857.58	11,767,889,594.13	34,308.00	49,114,408,122.88

②所有权受到限制的固定资产情况

详见附注七、60 所有权或使用权受限制资产。

③通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
船舶及其辅助设备	34,912,699.87	9,321,690.88		25,591,008.99
运输车辆及装卸设备	257,192.78	111,708.99		145,483.79
机器设备	365,221,108.45	164,465,107.99		200,756,000.46
土地、房屋及建筑物	10,074,138.13	715,773.15		9,358,364.98
合计	410,465,139.23	174,614,281.01		235,850,858.22

④通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
船舶及其辅助设备	5,361,524,293.20
机器设备	181,804,605.11
土地、房屋及建筑物	223,920,939.20
合计	5,767,249,837.51

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厦门远海集装箱码头有限公司调度管理中心	66,541,590.96	正在办理过程中
中海集装箱运输海南有限公司环海国际大厦办公楼	3,397,333.40	与开发商在房产证面积上存在纠纷
天津滨海中远集装箱物流有限公司堆场改扩建项目	25,155,945.72	正在办理过程中
扬州远扬国际码头有限公司	22,671,475.32	正在办理过程中

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
合计	117,766,345.40	

(2) 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地、房屋及建筑物		37,099.07
合计		37,099.07

15、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	4,146,592,925.75		4,146,592,925.75	5,469,923,686.94		5,469,923,686.94
基建工程	3,069,402,550.59		3,069,402,550.59	2,691,111,796.27		2,691,111,796.27
安装工程	13,567,757.05		13,567,757.05	7,704,433.57		7,704,433.57
技术改造工程	143,143,419.39		143,143,419.39	67,227,300.55		67,227,300.55
其它在建工程	96,750,605.74		96,750,605.74	43,606,457.72		43,606,457.72
合计	7,469,457,258.52		7,469,457,258.52	8,279,573,675.05		8,279,573,675.05

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在建船舶	23,878,449.79 6.00	5,469,923.68 6.94	6,558,168.07 1.13	7,908,769,846.11	27,271,013.79	4,146,592,925.75	17.37	17.37	107,823,543.26	74,147,555.68	1.13	自有资金、银行贷款
在建船舶	5,534.00 21,000.00	783,428.835 94	12,145,018.26	2,355,349.19	-3,235,258.15	789,983,246.86	14.28	14.28	238,507,150.41			银行贷款、股东借款、财务公司贷款
比雷埃夫斯码头	765,150,000.00	246,032,367.47	32,836,145.70	1,415,047.67	-4,973,728.82	272,479,736.68	35.61	35.61	8,079,735.86	1,964,081.24	5.98	自有资金、银行贷款
泉州码头	1,948,860,000.00	173,853,596.22	29,127,456.35		-23,892.36	202,957,160.21	10.41	10.41	5,513,887.57	1,893,037.42	6.50	自有资金、银行贷款

扬州码头	984,480,000.00	189,844,788.85	4,557,183.02		-502,608.40	193,899,363.47	19.70	19.70	81,776,847.03	3,221,786.11	3.18	自有资金、银行贷款、股东借款
南沙码头	119,730,000.00	9,454,167.17	13,090,666.35	6,563,817.53	-25,233.29	15,955,782.70	13.33	13.33				自有资金、银行贷款
合计	33,230,690,796.00	6,872,537,442.59	6,649,924,540.81	7,919,104,060.50	18,510,292.77	5,621,868,215.67	/	/	441,701,164.13	81,226,460.45	/	/

16、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物使用权	土地使用权	软件	PCT 码头专营权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,520,483.57	2,467,466,227.72	956,873,349.87	3,179,314,741.28	4,575,167.19	6,610,749,969.63
2.本期增加金额		75,087,746.72	23,577,391.01	1,874,653.30	101.61	100,539,892.64
(1)购置		75,040,333.72	23,577,391.01	1,874,653.30		100,492,378.03
(2)其他		47,413.00			101.61	47,514.61
3.本期减少金额			11,601,229.45	11,303,739.51		22,904,968.96
(1)处置						
(2)其他			11,601,229.45	11,303,739.51		22,904,968.96
4.期末余额	2,520,483.57	2,542,553,974.44	968,849,511.43	3,169,885,655.07	4,575,268.80	6,688,384,893.31
二、累计摊销						
1.期初余额	1,906,046.92	384,922,163.56	761,239,285.35	919,241,832.34	1,999,780.62	2,069,309,108.79
2.本期增加金额		27,334,570.04	28,836,838.60	77,892,888.90	78,060.91	134,142,358.45
(1)计提		27,251,991.64	28,208,327.25	69,509,341.68	77,562.95	125,047,223.52
(2)其他		82,578.40	628,511.35	8,383,547.22	497.96	9,095,134.93
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	1,906,046.92	412,256,733.60	790,076,123.95	997,134,721.24	2,077,841.53	2,203,451,467.24
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	614,436.65	2,130,297,240.84	178,773,387.48	2,172,750,933.83	2,497,427.27	4,484,933,426.07
2.期初账面价值	614,436.65	2,082,544,064.16	195,634,064.52	2,260,072,908.94	2,575,386.57	4,541,440,860.84

17、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
泛亚纵横微信公众号开发	193,208.95			193,208.95
泛亚航运电商平台项目开发费	980,400.00	20,854.70		1,001,254.70

合计	1,173,608.95	20,854.70		1,194,463.65
----	--------------	-----------	--	--------------

18、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
NoatumPortHoldings,S.L.	850,604,119.65	2,882,659.39		853,486,779.04
中远海运港口武汉有限公司	38,414,231.10			38,414,231.10
中远海运集运（荷兰）有限公司	11,966,833.75			11,966,833.75
南通通海港口有限公司	2,544,633.04	32,089.28		2,576,722.32
厦门海投通达码头有限公司	2,090,313.08			2,090,313.08
中远海运集运（波兰）有限公司	769,180.71			769,180.71
绍兴中远海运国际货运有限公司	719,096.05			719,096.05
合计	907,108,407.38	2,914,748.67		910,023,156.05

注：本期商誉增加系外币折算产生。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
厦门海投通达码头有限公司	2,090,313.08					2,090,313.08
合计	2,090,313.08					2,090,313.08

19、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	5,298,809.79	1,058,165.79	903,267.44	76,621.35	5,377,086.79
其他	396,781.59		55,621.94	-199.48	341,359.13
合计	5,695,591.38	1,058,165.79	958,889.38	76,421.87	5,718,445.92

20、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
坏账准备	116,141,976.21	29,039,390.08	109,079,192.68	27,112,860.64

固定资产	13,527,366.69	5,366,791.70	9,821,732.54	3,558,328.77
应付职工薪酬	69,792,585.68	23,472,602.18	78,491,018.09	23,674,390.93
预计负债	35,846,600.00	8,961,650.00	35,846,600.00	8,961,650.00
税务亏损	2,517,397,290.05	774,249,372.99	2,721,128,592.56	745,063,575.68
财务费用	924,729,684.00	231,182,421.00	947,544,737.04	236,886,184.26
其他	759,224,096.08	113,886,103.64	442,561,778.13	113,512,578.95
合计	4,436,659,598.71	1,186,158,331.59	4,344,473,651.04	1,158,769,569.23

(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
其他权益工具投资	1,051,505,777.52	262,876,444.36	1,065,928,757.76	266,482,189.42
长期股权投资	5,523,875,139.05	658,280,108.44	4,991,270,065.85	576,310,356.43
投资性房地产	27,996,836.04	6,999,209.01	29,453,068.60	7,363,267.15
固定资产	1,273,817,245.32	319,505,935.29	1,339,226,967.74	335,854,844.40
无形资产	73,869,904.48	18,467,476.12	74,821,056.00	18,705,264.00
其他	478,299,084.94	118,848,335.93	437,146,611.85	109,287,171.75
合计	8,429,363,987.35	1,384,977,509.15	7,937,846,527.80	1,314,003,093.15

21、其他非流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资费用预付款	101,375,779.16	133,719,318.86
与购建长期资产相关的预付款	153,085,597.77	139,183,063.76
其他	894,706.65	1,029,689.80
合计	255,356,083.58	273,932,072.42

22、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	18,631,288,000.00	10,939,801,787.26
合计	18,631,288,000.00	10,939,801,787.26

23、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
应付票据		122,725,000.00
应付账款	17,496,705,076.85	16,310,881,141.31
合计	17,496,705,076.85	16,433,606,141.31

(1) 应付票据情况

单位：元 币种：人民币

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		545,000.00
银行承兑汇票		122,180,000.00
合 计		122,725,000.00

(2) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,445,953,082.84	16,247,764,264.44
1 年以上	50,751,994.01	63,116,876.87
合 计	17,496,705,076.85	16,310,881,141.31

账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中远海运发展股份有限公司	13,662,894.87	尚未结算
江苏省江都经济开发区管理委员会	6,212,434.40	尚未结算
合 计	19,875,329.27	

24、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	19,682,834.80	241,214,247.83
1 年以上	947,140.70	40,289,142.16
合计	20,629,975.50	281,503,389.99

(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
福建省宏翔船务管理有限公司	340,000.00	款项未结算
合计	340,000.00	/

25、合同负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
与航运业务相关的合同负债	415,605,327.12
与码头业务相关的合同负债	36,514,301.76

项目	期末余额
合计	452,119,628.88

26、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,990,343,025.36	3,007,422,423.31	3,831,217,978.67	1,166,547,470.00
二、离职后福利-设定提存计划	69,060,117.91	293,058,090.08	306,947,504.01	55,170,703.98
三、辞退福利	7,774,986.25	4,500,383.83	7,160,198.97	5,115,171.11
合计	2,067,178,129.52	3,304,980,897.22	4,145,325,681.65	1,226,833,345.09

(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	103,273,071.06	1,871,838,515.66	1,685,892,348.42	289,219,238.30
二、职工福利费		59,720,894.36	59,720,894.36	
三、社会保险费	11,622,644.01	129,247,494.52	130,937,051.62	9,933,086.91
其中: 医疗保险费	8,803,049.38	114,758,485.28	115,190,311.88	8,371,222.78
工伤保险费	795,600.75	6,767,638.39	6,829,696.42	733,542.72
生育保险费	408,038.49	7,099,291.83	7,053,879.62	453,450.70
其他	1,615,955.39	622,079.02	1,863,163.70	374,870.71
四、住房公积金	30,398,674.46	112,518,783.65	112,846,518.78	30,070,939.33
五、工会经费和职工教育经费	164,381,044.35	35,342,589.96	46,415,535.14	153,308,099.17
六、商业保险		72,903.39	27,685.52	45,217.87
七、以现金结算的股份支付	18,983,943.33			18,983,943.33
八、外商企业从净利润中提取的职工奖励及福利基金	12,408.82			12,408.82
九、劳务派遣费	3,710,541.19	733,726,500.72	726,302,738.11	11,134,303.80
十、其他	1,657,960,698.14	64,954,741.05	1,069,075,206.72	653,840,232.47
合计	1,990,343,025.36	3,007,422,423.31	3,831,217,978.67	1,166,547,470.00

(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	58,357,435.13	271,672,188.28	284,244,902.56	45,784,720.85
2、失业保险费	1,402,560.74	15,083,879.27	16,275,254.71	211,185.30
3、企业年金缴费	9,300,122.04	6,302,022.53	6,427,346.74	9,174,797.83
合计	69,060,117.91	293,058,090.08	306,947,504.01	55,170,703.98

27、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	54,058,825.55	82,201,412.19
企业所得税	674,858,834.10	672,790,932.36
个人所得税	41,691,813.21	83,738,666.06
城市维护建设税	1,591,046.36	4,335,643.57
房产税	4,358,612.72	4,709,005.20
城镇土地使用税	4,885,737.18	7,823,911.72
车船税	1,463,105.50	67,932.40
印花税	8,144,332.28	10,180,280.32
教育费附加	1,873,529.99	4,243,861.25
堤防维护费	79,519.48	83,061.92
河道维护费	24,467.16	52,109.38
其他地方性缴款	74,454,963.72	13,759,779.30
合计	867,484,787.25	883,986,595.67

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,312,106,469.66	3,913,479,986.65
其中：1 年以内	3,951,683,875.28	3,206,867,439.61
1 年以上	360,422,594.38	706,612,547.04
应付利息	570,653,094.10	283,094,563.36
应付股利	247,690,739.43	62,683,713.44
合计	5,130,450,303.19	4,259,258,263.45

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张家港港务集团有限公司	40,057,209.25	尚未结算
中远海运发展股份有限公司	29,698,893.30	尚未结算
中交第三航务工程局有限公司	13,800,001.00	尚未结算
广州港物流有限公司	8,428,759.34	尚未结算
晋江市能源投资有限公司	2,250,000.04	尚未结算
合计	94,234,862.93	

(3) 应付利息情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	369,832,038.71	153,138,707.61

项目	期末余额	期初余额
长短期借款	200,821,055.39	129,955,855.75
合计	570,653,094.10	283,094,563.36

(4) 应付股利情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	期初余额
中远海运港口有限公司的公众持股	182,255,830.74	
中远海运物流有限公司	25,677,495.28	25,677,495.28
CJ 大韩通运株式会社	16,016,862.02	12,927,969.51
中远海运（欧洲）有限公司	12,224,738.43	12,465,670.34
Penavicon Overseas S.A.	4,913,977.78	5,010,825.17
青岛远洋大亚物流有限公司	2,161,289.07	2,161,289.07
远通海运设备服务有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
中远海运（东南亚）有限公司	842,274.74	842,274.74
AHAMAD FAMILY	842,274.73	842,274.73
青岛远洋船员职业学院	486,290.04	486,290.04
宁波宏达货柜储运有限公司	480,000.00	480,000.00
Ooi Kok Seng Holdings Sdn. Bhd.	287,201.90	287,201.90
中远海运（香港）工贸有限公司	165,824.51	165,824.51
武汉中港物流有限公司	77,060.98	77,060.98
H 股流通股股东	9,619.21	9,537.17
合计	247,690,739.43	62,683,713.44

29、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	7,286,488,659.34	4,547,075,308.74
1 年内到期的应付债券	3,995,000,000.00	3,989,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	72,367,548.45	72,056,829.94
1 年内到期的其他非流动负债	18,169,314.21	18,527,394.95
合计	11,372,025,522.00	8,626,659,533.63

注：1 年内到期非流动负债具体情况，见附注七、30；七、31；七、32 及七、36。

30、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	25,067,220,719.91	20,940,292,283.81
保证借款		2,286,407,890.29
信用借款	13,876,914,664.44	11,358,122,164.46

减：一年内到期的长期借款（附注七、29）	-7,286,488,659.34	-4,547,075,308.74
合计	31,657,646,725.01	30,037,747,029.82

31、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	4,967,307,166.99	4,959,762,666.97
担保债券	8,538,532,326.36	8,425,486,658.79
合计	13,505,839,493.35	13,385,249,325.76

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	汇兑差异	期末余额
中期票据（注1）	100	2010-9-7	10年	5,000,000,000.00	4,959,762,666.97			-7,544,500.02			4,967,307,166.99
中期票据（注2）	100	2011-11-29	7年	4,000,000,000.00	3,989,000,000.00			-6,000,000.00			3,995,000,000.00
信用增强债券（注3）	100	2012-12-4	10年	9.8766亿美元	6,476,178,414.74			-5,270,596.74		81,839,900.56	6,563,288,912.04
Guaranteed Note（注4）	100	2013-1-31	10年	2.9796亿美元	1,949,308,244.05			1,310,610.83		27,245,781.10	1,975,243,414.32
小计					17,374,249,325.76			-17,504,485.93		109,085,681.66	17,500,839,493.35
减：一年内到期部分期末余额（附注七、29）					-3,989,000,000.00						-3,995,000,000.00
合计	/	/	/		13,385,249,325.76			-17,504,485.93		109,085,681.66	13,505,839,493.35

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

注2：经本公司2010年6月18日召开的2009年度股东大会决议批准，本公司于2011年11月29日向投资者按面值发行本金金额为4,000,000,000.00元人民币的7年期中期票据，票面利率为5.45%。中期票据为无担保票据，于2011年12月1日开始上市流通，可在银行间市场机构投资者

之间流通转让。除非本公司赎回或购回，票据的本金金额将于 2018 年 11 月 29 日到期。应付债券的账面价值变动为利息调整所致，2017 年 12 月 31 日、2018 年 6 月 30 日分类至“一年内到期的非流动负债”。

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

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

32、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租入固定资产的租赁费	211,861,738.37	177,083,874.63
股东权益借款	349,969,189.52	388,898,742.85
专项应付款	1,990,000.00	1,990,000.00
减：一年内到期部分（附注七、29）	-72,056,829.94	-72,367,548.45
合计	491,764,097.95	495,605,069.03

其中，专项应付款情况如下：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
H986 基建项目	1,990,000.00			1,990,000.00	财政补贴
合计	1,990,000.00			1,990,000.00	

33、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	269,523,190.32	267,771,021.94
二、辞退福利	11,126,490.81	10,800,381.39
三、其他长期福利	25,259,322.98	25,259,322.98
合计	305,909,004.11	303,830,726.31

(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：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	26,809.00	25,961.00

二、计入当期损益的设定受益成本	468.00	823.00
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）	512.00	858.00
4、利息净额	-44.00	-35.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	648.00	1,765.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	648.00	1,765.00
四、其他变动	-973.00	-1,740.00
1.结算时支付的对价		270.00
2.已支付的福利	-973.00	-2,010.00
五、期末余额	26,952.00	26,809.00
其中：重分类到应付职工薪酬辞退福利		32.00

受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	26,809.00	25,961.00
二、计入当期损益的设定受益成本	468.00	823.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	648.00	1,765.00
四、其他变动	-973.00	-1,740.00
五、期末余额	26,952.00	26,809.00
其中：重分类到应付职工薪酬辞退福利		32.00

34、预计负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	88,537,434.15	83,037,434.15	注①~⑦
税务纠纷计提的拨备	26,889,963.82	26,370,259.31	注⑧
合计	115,427,397.97	109,407,693.46	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：未决诉讼情况：

①本公司下属公司天津中远海运集装箱运输有限公司（以下简称：天津中货）作为质押监管人与贷款银行/质权人（工商银行天津富民路支行、工商银行天津分行北辰支行）和借款人/出质人（天津合宝利钢铁有限公司、天津九好钢铁有限公司等九家公司）签订了《商品融资质押监管协议》，根据协议规定，在质押物交付天津中货实施监管后，天津中货应当严格按照质押监管协议履行义务并承担责任，但是在监管期间，由于天津中货的消极监管行为，导致质押物的缺失难以遏制，借款人已无真实的质押物可查封。工商银行富民路支行于2013年2月份向天津市第二中级人民法院起诉九家出质企业，暂未将天津中货列入其中，工商银行北辰支行于2013年9月向天津市第一中级人民法院起诉天津九好也未将天津中货列入其中。截至工商银行北辰支行提起诉讼日，上述贷款企业尚欠银行贷款总额114,100,000.00元，银行对其贷款商户的起诉，很可能胜诉，但是由于已经

没有真实的质物，且贷款商户没有可供执行的财产，根据天津审判实践的做法，银行在胜诉后如果不能得到有效的执行，在其取得执行中止裁定后，将很可能起诉天津中货，要求天津中货承担责任。天津中货很可能承担损失的范围在155,000,000.00元。根据天津中货之原母公司中远海运国际货运有限公司统一投保的质押监管责任险中关于17.5%的免赔额，如按损失范围155,000,000.00元推算，天津中货需要自行承担损失约为27,125,000.00元。

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

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

④2012年交行内蒙分行希望天津中货之子公司内蒙古中远国际货运有限责任公司（以下简称“内蒙中货”）接手鄂尔多斯九华煤炭有限责任公司的质押监管项目。该笔贷款30,000,000.00元，实际贷款金额为10,000,000.00元。内蒙中货在没有清点、交接质物的情况下，向交行出具了《出质通知书》（回执）。之后内蒙中货前往九华公司提供质押监管的储煤场核查时发现，质物原煤根本不存在。经多次联系九华公司，始终未能实现补货。交通银行内蒙分行于2013年1月向呼和浩特市中级人民法院起诉，被告分别为内蒙九华公司、担保人赵二宽、石四花、中宝公司。经法院审理认为内蒙中货与本案具有直接利害关系，故通知内蒙中货公司作为被告参加诉讼。经了解，九华公司长期处于停业状态，没有查封到任何可供执行的财产。内蒙中货很可能面临的银行损失范围包括：贷款本金（10,000,000.00元）、利息（按贷款期内利息8%以及逾期利息12%计算，2,000,000.00元）、司法救济费用（包括诉讼费保全费执行费178,200.00元和律师费暂按1,000,000.00元），以上合计13,180,000.00元，根据天津中货之原母公司中远海运国际货运有限公司统一投保的质押监管责任险中关于17.5%的免赔额，如按损失范围合计13,180,000.00元推算，内蒙中货公司需自行承担损失约为2,306,500.00元。

⑤中信银行股份有限公司深圳分行与深圳市港兰进出口有限公司签订过综合授信合同，同日，中信银行与海洋石化签订动产质押合同，约定由海洋石化对港兰公司的授信借款提供动产质押担保，担保金额为50,000,000.00元，同日，青岛中远海运集装箱运输有限公司（以下简称：青岛中货）与中信银行股份有限公司深圳分行、兰州海洋石化销售有限公司签订动产质押监管协议，由青岛中货代中信银行股份有限公司深圳分行占有兰州海洋石化销售有限公司的质物并履行保管、监督的责任。因海洋石化被武装接管，中信银行申请仲裁，要求对海洋石化提供质押的动产享有优先受偿权，并要求青岛中货赔偿损失人民币40,474,915.48元。北京市大成（深圳）律师事务所出具法律意见书：虽然青岛中货作为质押监管人仅承担外观审查和单证表面审核的义务，质押人采取犯罪手段欺骗银行和贵公司，已经超出了贵公司的监管责任范畴，但是从通常司法裁判角度看，青岛中货作为专业的质物监管单位，在接受和监管质物的过程中未能发现储油罐内无油，亦不能

免除自己的监管责任，因此该案的仲裁风险并没有因为刑事案件终审而消除，青岛中货仍有很大可能被认定需承担一定的赔偿责任，计提8,690,834.15元。

⑥本公司子公司连云港中海集装箱运输有限公司因2009年下半年至2013年间以非法占有为目的，自行或与其他公司约定伪造提货单、运行报单等，并以其公司名义将出口集装箱货物谎报成过境集装箱货物（简称“出口套过境”）从中骗逃铁路运费共计人民币22,295,391.10元，于2015年8月13日被上海市人民检察院上海铁路运输分院提起公诉，公司已于2014年度上缴不法获利2,050万元人民币。2016年7月8日被上海铁路运输中级法院处罚金4,000,000.00元。

⑦附属公司武汉中远海运集装箱运输有限公司（以下简称：武汉中货）与交通银行南昌分行东湖支行及江西金富达矿业有限公司签订的商品融资质押监管协议于2012年在履约中出现风险。截至2018年6月30日，预计相关的损失维持上年水平，仍为人民币3,450.00万元。

⑧附属子公司Noatum Container Terminal Valencia, S.A.U.与当地港务局就以前年度码头产生的物业税及滞纳金存在争议，双方均认为对方为纳税义务人，法律程序仍在进行中，公司全额计提拨备26,370,259.31元。

35、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	283,053,376.63	928,095.23	1,196,215.11	282,785,256.75	政府补助
合计	283,053,376.63	928,095.23	1,196,215.11	282,785,256.75	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自动化项目	195,070,000.00				195,070,000.00	与资产相关
投资哈萨克斯坦铁路补贴	61,176,600.00				61,176,600.00	与资产相关
滚装码头补助款	10,340,000.00			120,000.00	10,220,000.00	与资产相关
港建费返还款及政府补贴	5,866,497.87			343,266.33	5,523,231.54	与资产相关
房屋拆迁补偿	334,298.75	63,042.00	15,777.59		381,563.16	与资产相关
其他	10,265,980.01	865,053.23	281,263.21	435,907.98	10,413,862.05	与资产/收益相关
合计	283,053,376.63	928,095.23	297,040.80	899,174.31	282,785,256.75	/

36、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
利率掉期	62,793,983.63	61,175,900.11
养老金固定收益计划	10,627,922.18	13,707,476.76
减：一年内到期部分（附注七、29）	-18,169,314.21	-18,527,394.95

合计	55,252,591.60	56,355,981.92
----	---------------	---------------

37、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	10,216,274,357.00						10,216,274,357.00

38、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)	20,819,623,903.74	15,686,570.00		20,835,310,473.74
其他资本公积	6,899,012,352.72	5,809,353.27		6,904,821,705.99
合计	27,718,636,256.46	21,495,923.27		27,740,132,179.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本溢价本期增加 15,686,570.00 元，主要为子公司中远海集所属上海泛亚航运有限公司引进小股东，分配过渡期股利导致资本公积增加 15,686,570.00 元。

注2：其它资本公积增加 5,809,353.27 元，其中：子公司中远海运港口以权益结算的股份支付变动增加资本公积 525,511.90 元；子公司中远海运港口投资单位其他权益变动增加资本公积 1,210,128.90 元；子公司中远海集所属上海中远资讯科技有限公司少数股东放弃股利分配和分红 4,043,998.33 元；其它项目增加资本公积 29,714.14 元。

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	2017 年末余额	采用新金融工具准则的影响	经调整余额	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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	273,644,803.25	-11,984,820.21	261,659,983.04	-142,758,680.79	
其中：重新计量设定受益计变动额	-170,261,157.43		-170,261,157.43	-6,480,000.00	
权益法下不能转损益的其他综合收益	29,955,759.43		29,955,759.43	-26,774,515.20	
其他权益工具投资公允价值变动	413,950,201.25	-11,984,820.21	401,965,381.04	-109,504,165.59	
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	-1,824,338,658.96		-1,824,338,658.96	93,828,758.56	

项目	2017 年末余额	采用新金融工具准则的影响	经调整余额	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
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	86,987,719.54		86,987,719.54	2,181,942.30	
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					
现金流量套期储备	918,651.72		918,651.72	-1,564,225.77	
外币财务报表折算差额	-2,018,237,208.86		-2,018,237,208.86	93,211,042.03	
其他	105,992,178.64		105,992,178.64		
其他综合收益合计	-1,550,693,855.71	-11,984,820.21	-1,562,678,675.92	-48,929,922.23	

(续)

项目	减：所得税费用	本期发生金额		期末余额
		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	-19,792,425.75	-63,188,476.74	-59,777,778.30	198,471,506.30
其中：重新计量设定受益计划变动额		-6,480,000.00		-176,741,157.43
权益法下不能转损益的其他综合收益		-12,559,027.33	-14,215,487.87	17,396,732.10
其他权益工具投资公允价值变动	-19,792,425.75	-44,149,449.41	-45,562,290.43	357,815,931.63
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		121,711,730.22	-27,882,971.66	-1,702,626,928.74
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		914,332.10	1,267,610.20	87,902,051.64
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				
现金流量套期储备		-374,200.19	-1,190,025.58	544,451.53
外币财务报表折算差额		121,171,598.31	-27,960,556.28	-1,897,065,610.55
其他				105,992,178.64
其他综合收益合计	-19,792,425.75	58,523,253.48	-87,660,749.96	-1,504,155,422.44

40、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		11,172,199.29	11,172,199.29	
合计		11,172,199.29	11,172,199.29	

41、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

42、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	-16,566,550,123.11	-19,252,568,657.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	60,544,862.31	
调整后期初未分配利润	-16,506,005,260.80	-19,252,568,657.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,795,567.48	1,863,466,833.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		-23,986,456.03
期末未分配利润	-16,465,209,693.32	-17,365,115,367.85

调整期初未分配利润明细：

本集团从 2018 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的金融工具相关准则，将原在资产负债表可供出售金融资产项目列报的权益工具，全部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，为此调增期初未分配利润 60,544,862.31 元。

43、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,064,477,210.90	42,104,949,051.73	43,457,820,977.14	39,469,887,096.10
其他业务	10,727,501.25	3,790,946.01	10,835,704.04	145,599,571.37
合计	45,075,204,712.15	42,108,739,997.74	43,468,656,681.18	39,615,486,667.47

44、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	13,680,134.36	12,334,555.80
教育费附加	9,047,258.88	8,699,694.48

房产税	16,600,969.09	11,915,362.15
土地使用税	7,220,864.79	8,917,883.34
车船使用税	1,867,614.94	645,914.92
印花税	28,393,371.82	36,607,895.82
其他	4,166,837.21	3,599,761.74
合计	80,977,051.09	82,721,068.25

45、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	17,318,658.02	21,370,453.41
资产费用	2,321,952.87	2,831,721.69
营销及管理支出	1,287,679.41	1,475,917.57
燃材料物资费用	214,552.45	185,481.18
其他成本费用	105,929.00	10,731.70
合计	21,248,771.75	25,874,305.55

46、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	1,395,880,308.25	1,413,717,416.56
营销及管理支出	231,374,739.44	268,217,097.58
资产费用	276,408,416.14	281,423,480.31
税费		6,427,570.73
燃材料物资费用	5,070,442.69	6,818,640.87
其他成本费用	103,245,171.40	761,964.72
合计	2,011,979,077.92	1,977,366,170.77

47、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
科技研发支出	2,822,789.33	1,735,554.69
合计	2,822,789.33	1,735,554.69

48、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,134,456,028.19	953,413,777.36
减：利息收入	-183,871,575.38	-214,814,394.43
汇兑损益	-12,434,716.89	150,006,519.11
其他	57,255,660.38	60,496,285.99
合计	995,405,396.30	949,102,188.03

49、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		5,553,950.44
二、存货跌价损失	305,990.43	-8,139.56
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		2,090,313.20
十四、其他		
合计	305,990.43	7,636,124.08

50、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	16,853,170.01	
合计	16,853,170.01	

51、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,017,485,572.88	723,851,094.42
处置长期股权投资产生的投资收益		1,890,691,002.33
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	11,130,708.72	5,982,081.48
处置其他权益工具投资取得的投资收益		264,099,214.03
合计	1,028,616,281.60	2,884,623,392.26

52、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	320,688.05	
合计	320,688.05	

其他说明：

□适用 √不适用

53、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
地方财政补贴收入	99,562,689.21	2,834,844.47
合计	99,562,689.21	2,834,844.47

其他说明：

□适用 √不适用

54、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,875,953.01	3,545,129.29	3,875,953.01
其中：固定资产处置利得	3,875,593.01	3,545,129.29	3,875,593.01
政府补助	88,627,736.22	385,404,036.80	88,627,736.22
无法支付的应付款项	247,243.24	448,367.87	247,243.24
索赔收入	261,997.16	255,067.04	261,997.16
其他	26,606,579.53	3,002,626.84	26,606,579.53
合计	119,619,509.16	392,655,227.84	119,619,509.16

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方财政补贴收入	88,627,736.22	385,404,036.80	与资产相关/与收益相关
合计	88,627,736.22	385,404,036.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

55、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	161,514.55	1,173,448.84	161,514.55
其中：固定资产处置损失	161,514.55	1,173,448.84	161,514.55
对外捐赠	4,143,323.38	184,940.54	4,143,323.38
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	343,491.23	4,273,150.71	343,491.23
其他	3,562,651.80	4,745,330.63	3,562,651.80
合计	8,210,980.96	10,376,870.72	8,210,980.96

56、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	280,423,396.65	523,944,224.15
递延所得税费用	27,219,532.17	153,166,874.90
合计	307,642,928.82	677,111,099.05

57、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、39、其他综合收益。

58、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收款项	2,612,620,239.88	2,095,851,985.48
利息收入	187,678,464.44	231,437,455.38
收到保证金	21,716,995.29	45,735,118.42
收到补贴收入	253,943,021.64	380,979,184.69
收回押金	108,160,484.93	129,762,877.69
收到保险公司赔款	8,842,580.10	13,182,052.30
经营租赁收到的现金	6,534,310.72	7,397,773.12
员工归还备用金	10,063,715.40	14,881,068.18
其他	350,473,033.12	158,964,270.39
合计	3,560,032,845.52	3,078,191,785.65

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	89,216,947.11	170,543,329.75
租赁费	104,488,196.29	132,350,657.96
行政办公费用	210,573,056.79	428,496,409.50
交通及差旅费	62,894,161.79	56,247,162.18
法律及专业服务费	51,279,321.92	37,418,764.61
代付款项	2,951,958,181.17	2,519,268,781.13
其他	354,371,986.42	198,861,195.54
合计	3,824,781,851.49	3,543,186,300.67

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收联合营企业归还借款	122,661,668.01	
合计	122,661,668.01	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的净损失		34,273,093.82
合计		34,273,093.82

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到少数股东贷款	35,847,096.60	30,427,254.40
合计	35,847,096.60	30,427,254.40

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资安排费	67,688,637.57	223,435,677.08
购买少数股东股权		741,967.93
定利福利利息		344,780.37
合计	67,688,637.57	224,522,425.38

59、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	769,137,725.82	3,401,360,097.14
加：资产减值准备	17,159,160.44	7,636,124.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,240,421,248.38	1,080,119,796.31
无形资产摊销	125,047,223.52	51,636,971.32
长期待摊费用摊销	958,889.38	654,538.62
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）	-320,688.05	-2,371,680.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,714,078.46	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	923,513,406.90	1,302,376,193.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,028,616,281.60	-2,884,623,392.26
递延所得税资产减少（增加以“-”	-27,388,762.36	4,498,219.23

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	74,580,161.06	148,668,655.67
存货的减少(增加以“—”号填列)	-655,472,774.21	-749,923,658.12
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,704,492,255.63	-266,602,051.87
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	735,448,074.88	-311,649,457.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	466,261,050.07	1,781,780,356.31
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	29,560,260,705.76	24,698,678,322.50
减: 现金的期初余额	25,738,525,700.19	32,188,572,012.16
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	3,821,735,005.57	-7,489,893,689.66

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,560,260,705.76	25,738,525,700.19
其中: 库存现金	6,285,438.87	4,984,839.92
可随时用于支付的银行存款	29,543,306,170.79	25,689,640,939.09
可随时用于支付的其他货币资金	10,669,096.10	43,899,921.18
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	29,560,260,705.76	25,738,525,700.19
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

60、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	346,794,313.13	保证金、关税、房管中心专项资金、不能随时提取的定期存款
固定资产	29,944,633,836.73	抵押贷款、融资租赁固定资产、融资租赁船舶
无形资产	336,209,306.28	抵押贷款
其他权益工具投资	377,650,000.00	抵押贷款，注 1
合计	31,005,287,456.14	/

注 1、本期本公司下属公司上海中海码头发展有限公司以其持有的广州港股份有限公司的 6,500 万股股票质押，申请办理借款、商业承兑汇票、票据贴现或信用证等融资业务，合同金额 178,500,000.00 元，截止到 2018 年 6 月 30 日实际收到借款为 165,000,000.00 元，2018 年 6 月 29 日广州港股份有限公司的收盘价为每股 5.81 元，故截止到 2018 年 6 月 30 日，广州港股份有限公司的市值为 377,650,000.00 元。

61、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	1,270,149,842.60	6.6166	8,404,073,448.54
欧元	128,125,886.22	7.6515	980,355,218.38
港币	11,325,750,333.99	0.8431	9,548,740,106.59
印度卢比	2,346,526,658.06	0.0961	225,501,211.84
巴基斯坦卢比	2,781,054,626.65	0.0544	151,289,371.69
加拿大元	29,979,494.61	4.9947	149,738,581.73
新加坡元	23,995,168.83	4.8386	116,103,023.88
澳大利亚元	22,111,882.37	4.8633	107,536,717.54
日元	1,779,460,974.29	0.0599	106,589,712.36
英镑	11,327,581.39	8.6551	98,041,349.73
应收账款			
其中：美元	544,193,117.28	6.6166	3,600,708,179.79
欧元	172,522,543.24	7.6515	1,320,056,239.60
港币	78,540,087.36	0.8431	66,217,147.65
新加坡元	27,679,783.14	4.8386	133,931,398.71
土耳其里拉	72,226,974.42	1.4412	104,093,515.54
印度尼西亚卢比	173,463,008,140.00	0.0005	86,731,504.07
马来西亚元(林吉特)	52,767,218.05	1.6373	86,395,766.11
列伊	43,288,210.43	1.6424	71,096,556.81
澳大利亚元	14,381,496.94	4.8633	69,941,534.06
英镑	21,133,651.13	8.6551	182,913,863.90
韩元	11,028,028,484.75	0.0059	65,065,368.06
波兰兹罗提	31,643,231.11	1.7550	55,533,870.60
日元	911,464,905.18	0.0599	54,596,747.82
沙特阿拉伯利雅	30,375,506.08	1.7649	53,609,730.68
俄罗斯卢布	476,563,845.64	0.1054	50,229,829.33
南非兰特	95,033,199.96	0.4803	45,644,445.94
印度卢比	434,107,641.00	0.0961	41,717,744.30

阿根廷比索	150,703,465.95	0.2358	35,535,877.27
巴西雷阿而	20,420,129.97	1.7143	35,006,228.80
新西兰元	7,025,411.01	4.4704	31,406,397.36
丹麦克朗	29,625,866.78	1.0270	30,425,765.18
阿拉伯联合酋长国迪拉姆	11,680,716.53	1.8020	21,048,651.18
泰铢	82,633,021.97	0.1998	16,510,077.79
尼日利亚奈拉	701,909,689.13	0.0184	12,915,138.28
巴基斯坦卢比	225,480,752.21	0.0544	12,266,152.92
长期借款			
其中：美元	3,320,275,465.20	6.6166	21,968,934,643.04
欧元	718,652,279.15	7.6515	5,498,767,913.94
港币	2,700,000,000.00	0.8431	2,276,370,000.00
外币核算-应收票据			
其中：欧元	7,211,548.46	7.6515	55,179,163.04
土耳其里拉	19,437,186.66	1.4412	28,012,873.42
美元	823,998.65	6.6166	5,452,069.49
外币核算-应收股利			
其中：港币	41,359,181.44	0.8431	34,869,925.87
欧元	1,350,000.00	7.6515	10,329,525.00
新西兰元	2,043,356.11	4.4704	9,134,619.15
外币核算-其他应收款			
其中：美元	65,456,644.36	6.6166	433,100,433.09
欧元	43,463,808.87	7.6515	332,563,333.56
沙特阿拉伯利雅	42,443,524.27	1.7649	74,908,575.99
埃及埃镑	165,282,457.53	0.3699	61,137,981.04
印度卢比	433,242,759.21	0.0961	41,634,629.16
巴西雷阿而	19,007,876.78	1.7143	32,585,203.16
韩元	5,252,555,771.19	0.0059	30,990,079.05
墨西哥比索	79,514,683.57	0.3353	26,661,273.40
越南盾	76,566,431,766.67	0.0003	22,969,929.53
外币核算-长期应收款			
其中：欧元	134,171,621.74	7.6515	1,026,614,163.71
港币	300,000,000.00	0.8431	252,930,003.81
外币核算-应付账款			
其中：美元	769,917,799.03	6.6166	5,094,238,109.03
欧元	128,441,138.45	7.6515	982,767,370.86
新加坡元	60,593,399.07	4.8386	293,187,220.73
港币	310,048,396.05	0.8431	261,401,802.71
阿拉伯联合酋长国迪拉姆	89,030,492.26	1.8020	160,432,947.06
加拿大元	31,081,940.61	4.9947	155,244,968.78
印度尼西亚卢比	263,407,286,780.00	0.0005	131,703,643.39
韩元	21,777,423,498.31	0.0059	128,486,798.64
印度卢比	1,308,808,984.08	0.0961	125,776,543.37
日元	1,561,349,583.14	0.0599	93,524,840.03
澳大利亚元	18,491,210.52	4.8633	89,928,304.11
马来西亚元(林吉特)	53,495,863.73	1.6373	87,588,777.68
英镑	6,445,777.94	8.6551	55,788,852.64

墨西哥比索	152,664,644.32	0.3353	51,188,455.24
沙特阿拉伯利雅	28,317,789.80	1.7649	49,978,067.21
新西兰元	9,728,719.25	4.4704	43,491,266.55
巴西雷阿而	23,977,128.08	1.7143	41,103,990.67
南非兰特	59,432,246.30	0.4803	28,545,307.90
菲律宾比索	194,983,565.56	0.1237	24,119,467.06
波兰兹罗提	13,721,586.74	1.7550	24,081,384.72
瑞典克朗	30,936,960.84	0.7328	22,670,604.90
巴基斯坦卢比	386,902,428.86	0.0544	21,047,492.13
土耳其里拉	14,267,202.94	1.4412	20,561,892.87
泰铢	64,457,997.75	0.1998	12,878,707.95
外币核算-应付股利			
其中：港币	216,184,853.46	0.8431	182,265,449.95
欧元	2,239,915.86	7.6515	17,138,716.21
巴基斯坦卢比	15,482,991.36	0.0544	842,274.73
马来西亚元(林吉特)	175,411.90	1.6373	287,201.90
外币核算-其他应付款			
其中：美元	142,216,874.53	6.6166	940,992,171.99
欧元	79,380,097.84	7.6515	607,376,818.61
丹麦克朗	87,364,856.72	1.0270	89,723,707.85
菲律宾比索	662,639,496.20	0.1237	81,968,505.68
越南盾	262,111,161,666.67	0.0003	78,633,348.50
巴基斯坦卢比	1,434,599,113.79	0.0544	78,042,191.79
沙特阿拉伯利雅	41,387,470.85	1.7649	73,044,747.30
加拿大元	8,780,828.08	4.9947	43,857,602.00
英镑	3,402,145.40	8.6551	29,445,908.69
乌拉圭比索	135,203,732.48	0.2112	28,555,028.30
巴西雷阿而	12,430,530.86	1.7143	21,309,659.05
马来西亚元(林吉特)	10,578,657.58	1.6373	17,320,436.06
日元	208,291,770.28	0.0599	12,476,677.04
外币核算-短期借款			
其中：美元	1,630,000,000.00	6.6166	10,785,058,000.00

(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

62、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
地方财政补贴收入	99,562,689.21	其他收益	99,562,689.21
地方财政补贴收入	88,627,736.22	营业外收入	88,627,736.22

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、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

本期本集团合并范围内增加子公司 3 家，减少子公司 6 家。具体情况如下：

公司名称	合并范围变化的原因	期末持股比例（%）
增加：		
CSP Abu Dhabi CFS LTD	新设	100.00
海路国际港口运营管理有限公司	新设	51.00
中远海运港口财务（2018）有限公司	新设	100.00
减少：		
天津中远海运报关行有限公司	清算关闭	
COSCO RAN SHIPPING LIMITED	清算关闭	
重庆中远物流有限公司	清算关闭	
确佳国际有限公司	清算关闭	
中远码头（台湾高雄）有限公司	清算关闭	
中远集装箱服务有限公司	清算关闭	

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
中国远洋（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	100.00		同一控制下企业合并取得
中远海运集装箱运输有限公司	上海	上海	集装箱运输	100.00		同一控制下企业合并取得
中远海运控股（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	100.00		设立
上海泛亚航运有限公司	上海	上海	集装箱运输		83.77	同一控制下企业合并取得
上海中远资讯科技有限公司	上海	上海	IT 服务		60.00	同一控制下企业合并取得
天津滨海中远集装箱物流有限公司	天津	天津	货运代理		56.10	设立
上海中远海运集装箱物流有限公司	上海	上海	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运货柜代理有限公司	香港	香港	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运国际货运有限公司	北京	北京	货运代理		100.00	同一控制

						下企业合并取得
上海中远海运集装箱运输有限公司	上海	上海	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
宁波中远海运集装箱运输有限公司	浙江	浙江	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
青岛中远海运集装箱运输有限公司	山东	山东	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
天津中远海运集装箱运输有限公司	天津	天津	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
武汉中远海运集装箱运输有限公司	湖北	湖北	货运代理		51.00	同一控制下企业合并取得
武汉中远物流有限公司	湖北	湖北	物流		49.00	同一控制下企业合并取得
大连中远海运集装箱运输有限公司	辽宁	辽宁	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门中远海运集装箱运输有限公司	福建	福建	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集装箱船务代理有限公司	北京	北京	船务代理		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门中远海运集装箱船务代理有限公司	福建	福建	船务代理		100.00	同一控制下企业合并取得
上海中远海运集装箱船务代理有限公司	上海	上海	进出口船舶代理		100.00	同一控制下企业合并取得
华南中远海运集装箱运输有限公司	广东	广东	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
海南中远海运集装箱运输有限公司	海南	海南	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（韩国）有限公司	韩国	韩国	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（北美）有限公司	美国	美国	船舶代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（欧洲）有限公司	德国	德国	船舶代理；货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远集运（香港）有限公司	香港	香港	投资控股		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（澳洲）有限公司	澳大利亚	澳大利亚	船舶代理；货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
京汉航运有限公司	香港	香港	集装箱运输		100.00	同一控制下企业合并取得

						并取得
COSCO (CAYMAN) MercuryCo.Ltd.	开曼群岛	开曼群岛	船舶租赁		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运(日本)株式会社	日本	日本	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
新鑫海航运有限公司	新加坡	新加坡	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
上海中远集装箱运输单证服务有限公司	上海	上海	单证服务		100.00	设立
中远海运集运巴西公司	巴西	巴西	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运巴拿马有限公司	巴拿马	巴拿马	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
上海远洋运输有限公司	上海	上海	劳务服务		100.00	同一控制下企业合并取得
Golden Sea Shipping Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	远洋货物运输		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输青岛有限公司	山东	山东	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输上海有限公司	上海	上海	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输广州有限公司	广东	广东	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输海南有限公司	海南	海南	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
洋浦中远海运冷藏储运有限公司	海南	海南	其他水上运输辅助活动		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运(南非)有限公司	南非	南非	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海集运西亚公司	阿拉伯联合酋长国	阿拉伯联合酋长国	货运代理		100.00	设立
中远集运中美洲公司	巴拿马	巴拿马	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运港口有限公司	百慕大	百慕大	投资控股		46.91	设立
中远投资有限公司	BVI	BVI	投资控股		100.00	同一控制下企业合并取得
中远资产管理有限公司	香港	香港	船舶管理		100.00	设立
CSPAbuDhabiCFS LTD	阿拉伯联合酋长国	阿拉伯联合酋长国	交通运输		100.00	非同一控制下企业收购兼并
海路国际港口运营管理有限公司	香港	香港	交通运输		51.00	非同一控制下企业收购兼并

中远海运港口财务（2018）有限公司	BVI	BVI	其他		100.00	非同一控制下企业收购兼并
Faulkner Global Holdings Limited	BVI	BVI	投资控股		100.00	设立

注：中远海运港口有限公司（以下简称“中远海运港口”）的董事会由 14 名董事组成，其中本公司委派 8 人。根据中远海运港口公司章程规定，对于在任何会议中所提出的问题，应当采用多数票原则予以解决。据此本公司管理层认为，中远海运港口董事会多数成员由本公司委派，本公司在中远海运港口的董事会中占多数表决权，能够通过中远海运港口的董事会对中远海运港口实施控制，所以将中远海运港口纳入本公司合并财务报表。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中远海运港口有限公司	53.09	573,166,957.84	175,152,058.83	18,265,092,888.18
上海泛亚航运有限公司	16.23	-51,573,112.79	38,830,000.00	331,718,810.15
天津滨海中远集装箱物流有限公司	43.90	3,006,969.88		100,142,702.10
上海中远资讯科技有限公司	40.00	309,815.22		1,217,137.19
武汉中远海运集装箱运输有限公司	49.00	3,200,388.02		51,707,489.80
武汉中远物流有限公司	51.00	1,087,813.66		49,648,741.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中远海运港口有限公司	5,624,970,278.29	54,126,603,178.96	59,751,573,457.25	4,565,030,922.48	16,367,611,679.00	20,932,642,601.48	5,645,139,243.09	53,026,544,216.2	58,671,683,364.71	6,780,602,426.41	13,782,440,296.9	20,563,042,723.40
上海	5,30	1,122,	6,422,1	4,333,	23,18	4,356,	5,488,	1,07	6,561,	3,803,	23,1	3,82

泛亚 航运 有限 公司	0,15 2,42 0.73	044,6 68.45	97,089. 18	012,3 94.08	8,000. 00	200,3 94.08	929,8 75.51	2,12 9,16 8.01	059,0 43.52	025,7 11.49	88,0 00.0 0	6,21 3,71 1.49
天津 滨海 中远 集装箱 物流有 限公司	149, 923, 178. 24	110,3 04,49 8.43	260,227 ,676.67	31,01 2,182. 13	1,100, 000.0 0	32,11 2,182. 13	145,5 97,93 6.20	115, 517, 456. 19	261,1 15,39 2.39	38,74 9,487. 56	1,10 0,00 0.00	39,8 49,4 87.5 6
上海 中远 资讯 科技有 限公司	19,4 24,1 85.9 7	692,2 76.39	20,116, 462.36	17,07 3,619. 38		17,07 3,619. 38	32,29 6,682. 90	868, 441. 66	33,16 5,124. 56	20,78 6,823. 79		20,7 86,8 23.7 9
武汉 中远 海运 集装箱 运输有 限公司	392, 549, 283. 10	66,17 7,384. 26	458,726 ,667.36	315,4 73,52 2.89	34,57 6,813. 57	350,0 50,33 6.46	361,4 39,79 9.00	54,6 10,7 63.5 8	416,0 50,56 2.58	279,6 81,74 7.54	34,5 76,8 13.5 7	314, 258, 561. 11
武汉 中远 物流有 限公司	117, 471, 920. 27	6,832, 108.1 4	124,304 ,028.41	35,08 0,596. 97		35,08 0,596. 97	118,5 82,93 8.31	7,38 6,36 9.15	125,9 69,30 7.46	34,24 3,155. 58	5,50 0,00 0.00	39,7 43,1 55.5 8

子公司 名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收 入	净利润	综合收益总 额	经营活 动现 金流 量	营业收 入	净利润	综合 收益 总 额	经营活 动现 金流 量
中远海 运港口 有限公 司	3,212,4 86,562. 77	1,252,079,768 .45	1,089,731,229 .54	544,005,9 71.45	1,920,4 71,519. 29	2,695,496, 441.45	3,871, 676,4 26.64	500,091,9 95.61
上海泛 亚航 运有 限公 司	7,585,0 18,647. 11	-314,262,425. 72	-316,931,774. 91	-356,025, 850.83	7,189,3 72,152. 63	174,532,6 41.68	161,9 37,08 5.09	302,597,2 26.92
天津滨 海中远 集装箱 物流有 限公司	90,324, 504.94	6,849,589.71	6,849,589.71	3,377,489. 82	70,418, 861.88	2,748,830. 17	2,748, 830.1 7	12,737,88 3.89
上海中	36,906,	774,538.04	774,538.04	-2,305,03	34,169,	168,834.3	168,8	-3,302,246

远资讯 科技有 限公司	504.73			0.53	936.46	4	34.34	.65
武汉中 远海运 集装箱 运输有 限公司	817,044 ,137.36	6,884,329.43	6,884,329.43	8,894,913. 12	1,224,8 66,661. 48	15,856,09 6.33	15,85 6,096. 33	32,135,64 8.23
武汉中 远物流 有限公 司	67,636, 950.66	2,997,279.56	2,997,279.56	1,988,281. 28	51,958, 617.38	-1,991,96 4.04	-1,991 ,964.0 4	-45,020,57 5.14

2、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	
青岛港国际 股份有限公 司	青岛	青岛	码头及相关 业务		18.41	权益法
Sigma Enterprises Limited & Watruss Limited	BVI	BVI	码头及相关 业务		20.55	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	Sigma Enterprises Limited & Watruss Limited	青岛港国际股份 有限公司	Sigma Enterprises Limited & Watruss Limited	青岛港国际股份 有限公司
流动资产	6,975,293,528.01	16,703,010,293.00	6,179,821,796.12	17,206,237,151.00
非流动资产	25,560,642,670.64	30,498,689,161.00	25,852,472,566.42	30,847,415,261.00
资产合计	32,535,936,198.65	47,201,699,454.00	32,032,294,362.54	48,053,652,412.00
流动负债	5,325,434,485.52	10,063,197,481.00	3,751,076,022.40	13,140,309,400.00
非流动负债	1,548,426,523.06	9,908,369,900.00	3,206,025,905.82	9,850,686,622.00
负债合计	6,873,861,008.58	19,971,567,381.00	6,957,101,928.22	22,990,996,022.00
少数股东权益	7,972,370,582.25	1,909,940,934.00	8,052,803,594.45	1,507,993,619.00
归属于母公司股东权 益	17,689,704,607.82	25,320,191,139.00	17,022,388,839.87	23,554,662,771.00
按持股比例计算的净	3,635,234,296.91	4,661,447,188.69	3,498,100,906.60	4,336,413,416.14

资产份额				
调整事项	771,254,495.83	2,258,529,232.98	698,130,618.87	2,291,950,997.28
--商誉	186,536,878.11	1,342,565,353.01	184,213,836.25	1,562,998,631.00
--内部交易未实现利润				
--其他	584,717,617.72	915,963,879.97	513,916,782.62	728,952,366.28
对联营企业权益投资的账面价值	4,406,488,792.74	6,919,976,421.67	4,196,231,525.47	6,628,364,413.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,827,732,136.25	5,738,868,397.00	2,968,150,573.62	4,785,027,307.00
净利润	1,270,563,018.94	2,059,883,556.00	640,786,776.61	1,652,631,573.00
终止经营的净利润				
其他综合收益	55,911,772.64	-137,276,983.00	34,774,328.35	183,120,000.00
综合收益总额	1,326,474,791.58	1,922,606,573.00	675,561,104.96	1,835,751,573.00
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	8,571,515,160.66	8,175,755,075.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	330,604,852.85	335,187,915.73
--其他综合收益	960,411.00	319,645,303.25
--综合收益总额	331,565,263.85	654,833,218.98
联营企业：		
投资账面价值合计	6,914,721,631.64	6,861,689,302.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	198,137,860.10	295,013,347.99
--其他综合收益	123,170.09	-9,418,729.49
--综合收益总额	198,261,030.19	285,594,618.50

十、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的金融风险包括：市场风险（包括市场运费风险、外汇风险、价格风险及利率风险），信贷风险和流动性风险。管理层管理和监控这些风险，以确保采取及时有效的措施。本集团的整体风险管理计划针对难以预测的金融市场，并寻求降低潜在的负面因素对本集团财务所带来的风险。

风险管理按董事会的指示进行。董事会识别、评价及对冲金融风险。本集团具体风险管理原则包括：市场运费风险，利率风险和衍生金融工具的运用。

(1) 市场风险

①市场运费风险

本集团航运业的运费对经济波动非常敏感。本集团的收入及成本将随运费的增减变动而发生波动。

②外汇风险

本集团外汇风险主要为除记账本位币以外的货币币种核算的银行存款、金融资产和负债。本集团主要采取坚持自然对冲的中性风险管理策略。从业务前端入手，利用资产负债平衡、同币种收支相抵、错配币种及时换汇等手段，对冲风险。应以生产经营、对外投资、筹资的实际需求为出发点，合理匹配资产负债币种，防范汇率变动对财务报表产生过大影响。

③利率风险

本集团利率风险主要在于付息资产和付息负债包含多种利率带来的公允价值变动和现金流量变动风险。付息资产主要包括存放在中国远洋海运集团有限公司下属子公司中远财务有限责任公司及中海集团财务有限公司的存款、银行存款及提供给联营及合营企业的贷款，除此外无其它付息的重要资产。付息负债主要包括借款、融资租赁债务等。本集团采用利率掉期等业务来防范部分利率风险。

(2) 信贷风险

本集团的信贷风险主要包括存放于银行、金融机构、中远财务有限责任公司及中海集团财务有限公司的银行存款、现金及现金等价物。

本集团通过严格选择信誉良好的当地金融机构、国有银行、中远财务有限责任公司及中海集团财务有限公司来降低信贷风险。管理层认为存放在中远财务有限责任公司及中海集团财务有限公司的存款历史上无任何拖欠记录，故风险较低。

本集团对客户（包括关联方）和船公司进行信用评估与评级，考虑其财务状况，过去的经验和其它因素。个别风险额度则由相应单位管理层设定。

(3) 流动性风险

本集团的现金管理政策是定期监控现时及预期流动资金头寸，确保有充足资金以应付短期及长期需求。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 其他权益工具投资	1,550,027,566.03			1,550,027,566.03
(1) 权益工具投资	1,550,027,566.03			1,550,027,566.03
二、持续以公允价值计量的资产总额	1,550,027,566.03			1,550,027,566.03
(二) 其他非流动负债		62,793,983.63		62,793,983.63
(1) 其他（利率掉期-长期合约）		62,793,983.63		62,793,983.63
持续以公允价值计量的负债总额		62,793,983.63		62,793,983.63

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为权益工具在证券市场的活跃报价。

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

√适用 □不适用

详见附注十三、股份支付。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国远洋运输有限公司	北京	远洋运输	1,619,135.13	44.61	44.61

本企业最终控制方是中国远洋海运集团有限公司。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营企业或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中远海运集运（埃及）有限公司	合营
中远海运集运（以色列）有限公司	合营
青岛神州行国际货运代理有限公司	合营
中远阿联酋瑞斯公司	合营
中远海运集运（泰国）有限公司	合营
广州港南沙港务有限公司	合营
营口新世纪集装箱码头有限公司	合营
上海浦东国际集装箱码头有限公司	合营
中远海运集运（意大利）有限公司	合营
中远海运集运（兰卡）有限公司	合营
唐山中远海运集装箱物流有限公司	合营
中远-国际货柜码头（香港）有限公司	合营
Piraeus Consolidation & Distribution Centre S.A.	合营
亚洲货柜码头有限公司	合营
中远-HPHT 亚洲货柜码头有限公司	合营
上海明东集装箱码头有限公司	联营
中远财务有限责任公司	联营
太仓集装箱码头有限公司	联营
Antwerp Gateway NV	联营
APM Terminals Vado Holdings B.V.	联营
Euromax Terminal Rotterdam B.V	联营

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常熟中远物流有限公司	集团兄弟公司
大连中远海运油品运输有限公司	集团兄弟公司
大洋洲集装箱服务有限公司	集团兄弟公司
东方国际集装箱（连云港）有限公司	集团兄弟公司
佛罗伦管理服务（澳门离岸商业服务）有限公司	集团兄弟公司
佛罗伦国际有限公司	集团兄弟公司
佛罗伦货箱（澳门离岸商业服务）有限公司	集团兄弟公司
佛罗伦资产管理有限公司	集团兄弟公司
海贸国际运输有限公司	集团兄弟公司
连悦有限公司	集团兄弟公司
连云港外代国际货运代理有限公司	集团兄弟公司
连云港中海物流有限公司	集团兄弟公司
南通中远物流有限公司	集团兄弟公司
宁波外代新华国际货运有限公司	集团兄弟公司
宁波外代新扬船务有限公司	集团兄弟公司
宁波中远海运船务代理有限公司	集团兄弟公司
秦皇岛中远海运船务代理有限公司	集团兄弟公司
青岛远洋大亚物流有限公司	集团兄弟公司
青岛中海船务代理有限公司	集团兄弟公司
厦门中远海运物流有限公司	集团兄弟公司
上海远洋船舶管理有限公司	集团兄弟公司
上海中波资产管理有限公司	集团兄弟公司
上海中远海运船务代理有限公司	集团兄弟公司
上海中远海运物流有限公司	集团兄弟公司
上海中远海运油品运输有限公司	集团兄弟公司
深圳中远海运物流有限公司	集团兄弟公司
天津中远海运船务代理有限公司	集团兄弟公司
无界电子商务有限公司	集团兄弟公司
新远（新加坡）有限公司	集团兄弟公司
扬州外轮代理有限公司	集团兄弟公司
远通海运设备服务有限公司	集团兄弟公司
中国大连外轮代理有限公司	集团兄弟公司
中国海运（巴拿马）代理有限公司	集团兄弟公司
中国海运（德国）集卡运输有限公司	集团兄弟公司
中国海运（东南亚）控股有限公司	集团兄弟公司
中国海运（韩国）株式会社	集团兄弟公司
中国海运（荷兰）代理有限公司	集团兄弟公司
中国海运（马来西亚）代理有限公司	集团兄弟公司
中国海运（新加坡）石油有限公司	集团兄弟公司
中国海运（英国）集卡运输有限公司	集团兄弟公司
中国连云港外轮代理有限公司	集团兄弟公司
中国宁波外轮代理有限公司	集团兄弟公司
中国汽车运输廊坊公司	集团兄弟公司
中国上海外轮代理有限公司	集团兄弟公司

中国张家港外轮代理有限公司	集团兄弟公司
中石化中海船舶燃料供应香港有限公司	集团兄弟公司
中石化中海船舶燃料供应有限公司	集团兄弟公司
中远（开曼）福庆控股有限公司	集团兄弟公司
中远（香港）航运有限公司	集团兄弟公司
中远（新加坡）有限公司	集团兄弟公司
中远 NEWMAN 公司	集团兄弟公司
中远澳洲海空货运有限公司	集团兄弟公司
中远国际船舶贸易（北京）有限公司	集团兄弟公司
中远海运（比雷埃夫斯港口）有限公司	集团兄弟公司
中远海运（东南亚）控股有限公司	集团兄弟公司
中远海运（韩国）有限公司	集团兄弟公司
中远海运（厦门）有限公司	集团兄弟公司
中远海运（香港）保险顾问有限公司	集团兄弟公司
中远海运发展（香港）有限公司	集团兄弟公司
中远海运发展（亚洲）有限公司	集团兄弟公司
中远海运发展股份有限公司	集团兄弟公司
中远海运散货运输有限公司	集团兄弟公司
中远海运特种运输股份有限公司	集团兄弟公司
中远海运物流（非洲）有限公司	集团兄弟公司
中远海运物流有限公司	集团兄弟公司
中远罗马尼亚船贸公司	集团兄弟公司
中远散货运输有限公司	集团兄弟公司
中远石油有限公司	集团兄弟公司
中远土耳其船贸公司	集团兄弟公司
舟山中燃船舶燃料有限公司	集团兄弟公司
舟山中远海运船务代理有限公司	集团兄弟公司
中海集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
大连中远海运川崎船舶工程有限公司	集团兄弟公司
上海天宏力资产管理有限公司	集团兄弟公司
中远海运（香港）有限公司	集团兄弟公司
中远海运(香港)有限公司	集团兄弟公司
佛罗伦(天津)融资租赁有限公司	集团兄弟公司
大连国际集装箱码头有限公司	其他
南通中远海运川崎船舶工程有限公司	其他
太平船务有限公司	其他
APM Terminal Invest Company Limited	其他
MCC 运输新加坡有限公司	其他
MSC Mediterranean Shipping Company,S.A.	其他
SDAD.DE ESTIBA Y DESEST. PTO DE BILBAO,SAGEP	其他
SEAGOLINEA/S	其他
SEVASA S.A.G.E.P.	其他
埃及多米尼 COSCODOM	其他
广州港船务有限公司	其他
广州港工程管理有限公司	其他
广州港股份有限公司	其他
广州港集团有限公司	其他
广州港客运服务有限公司	其他
广州港务局海港分局	其他

广州港物流有限公司	其他
广州中联理货有限公司	其他
江苏连云港港口股份有限公司	其他
江苏省扬州港务集团有限公司	其他
晋江市能源投资有限公司	其他
马士基（中国）航运有限公司	其他
马士基航运有限公司	其他
泉州港务集装箱码头有限公司	其他
神华中海航运有限公司	其他
天津中燃船舶燃料有限公司	其他
武汉钢铁集团物流有限公司	其他
扬州港现代物流中心	其他
英国环球航运公司	其他
张家港港务集团有限公司	其他
中国海运（阿联酋）代理有限公司	其他
中国厦门外轮代理有限公司	其他
中国天津外轮代理公司	其他
中国烟台外轮代理有限公司	其他
中远考斯芬玛公司	其他
中远孟加拉国有限公司	其他
Abu Dhabi Ports Company	其他

5、关联交易情况

(1). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
COSCO Finance (2011) Limited	7,837,074,000.00	2012-12-3	2022-12-3	否
COSCO Pacific Finance (2013) Company Limited	1,984,980,000.00	2013-1-31	2023-1-31	否

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

(2). 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	本期利息支出
拆入				
中国远洋运输有限公司	563,110,000.00	2017-12-11	2018-12-11	10,192,291.00
中国远洋海运集团有限公司	803,400,000.00	2017-8-18	2018-8-18	14,541,540.00
中国远洋海运集团有限公司	384,720,000.00	2017-12-28	2018-12-28	6,963,432.00

上海天宏力资产管理有限公司	65,000,000.00	2018-2-26	2019-2-26	565,364.58
上海天宏力资产管理有限公司	215,000,000.00	2017-9-5	2018-9-5	2,866,666.67
唐山中远海运集装箱物流有限公司	15,000,000.00	2018-5-9	2019-5-9	48,693.75
中远海运（香港）有限公司	6,616,600,000.00	2018-6-21	2019-6-21	5,927,832.02

(3). 其他关联交易

√适用 □ 不适用

(1) 经常性关联交易情况

① 集装箱船舶租赁交易

根据《船舶及集装箱资产服务总协议》，中远海运集团及其附属公司或联系人向本公司及其附属公司或联系人提供船舶、集装箱租赁及造箱服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
集装箱船舶租赁支出	3,241,804,110.20	4,391,320,916.36

② 综合服务交易

本集团与关联方公司之间互相提供相关后勤服务，包括：提供计算机系统及有关软件系统的维护；提供酒店、机票、会议服务；提供业务招待费、职工午餐；提供劳动用品、劳防用品；车辆维修、保养服务；办公设备修理、维护物业、后勤管理等服务；物业出租管理服务；印刷服务、复印机维修保养、纸张供应服务；协助处理有关区域内的海事赔偿案件；少量杂货运输；医疗服务；提供培训服务；特快专递、绿化服务和其他相关配套服务。定价原则：按照政府指导价格或行业协会推荐价格确定，若无政府指导价格或推荐价格，则参照相应的市场价格按照公平及合理的原则确定，若无相应的市场价格则由协议双方按照有关成本加适当利润的原则根据具体情况协商确定。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
综合服务收入	17,604,234.08	14,032,479.73
综合服务支出	34,014,322.26	44,395,222.37

③ 船舶服务交易

本集团与关联方公司之间相互提供以下船舶服务：提供船舶润滑油；提供船舶燃油；提供船舶物料及物料修理服务；船舶安全管理及技术服务；提供船舶油漆和保养油漆；提供船舶修理及改造服务；提供船舶备件；提供通信导航设备的预订购、修理及安装调试；供应和修理船舶设备；提供船舶监造技术服务；提供船舶买卖的经纪服务、船舶保险及经纪服务；和其他相关船舶服务。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
船舶服务收入	12,158,208.78	58,111,376.25
船舶服务支出	6,113,634,668.24	5,462,622,030.86

④ 物业租赁交易

本集团与关联方公司之间互相提供房屋租赁等持续性关联交易。参照相应的市场价格（指独立第三方在日常业务中根据正常商业条款在相同或邻近地区提供相若种类的服务时所收取的价格）按照公平及合理的原则确定。一方及其附属公司或联系人于租赁期内包括但不限于产生的水、电、气、房屋修缮等费用以及相关物业、供暖费用由该方及其附属公司或联系人自行承担。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
物业租赁收入	2,185,656.67	344,000.22
物业租赁支出	73,194,640.27	78,225,035.56

⑤金融财务服务交易

中远财务有限责任公司（以下简称“中远财务公司”）及中海集团财务有限责任公司（以下简称“中海财务公司”）向本公司及附属公司提供以下金融财务服务：存款服务；信贷服务；清算服务；外汇服务；经中国银行业监督管理委员会批准中远财务公司及中海财务公司可从事的任何其他业务。

A、报告期内中远财务公司吸收本集团存款余额及本集团自中远财务公司存款利息收入如下：

项目	本期发生额	上期发生额
期末存放中远财务公司款项	5,880,496,667.44	4,897,553,799.68
存放中远财务公司款项利息收入	41,623,473.28	21,372,494.50

B、报告期内中海财务公司吸收本集团存款余额及本集团自中海财务公司存款利息收入如下：

项目	本期发生额	上期发生额
期末存放中海财务公司款项	696,766,895.97	30,156,712.24
存放中海财务公司款项利息收入	43,487.41	68,401.61

注：本期存放财务公司款项最大日余额为 8,863,965,580.90 元。

C、报告期内中远财务公司向本集团发放贷款余额及本集团利息支出如下：

项目	本期发生额	上期发生额
中远财务公司向本集团发放贷款期末余额	4,210,660,000.00	2,156,807,262.89
支付中远财务公司借款利息	49,706,399.44	23,304,086.83

D、报告期内中海财务公司向本集团发放贷款余额及本集团利息支出如下：

项目	本期发生额	上期发生额
中海财务公司向本集团发放贷款期末余额	72,000,000.00	89,800,000.00
支付中海财务公司借款利息	1,596,420.00	1,848,774.00

注：本期财务公司向本集团发放贷款最大日余额为 4,318,799,002.85 元。

⑥船员租赁交易

本集团与关联方公司之间相互提供船员管理、培训和租赁及其他相关配套服务。定价政策与综合服务交易定价政策一致。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期发生额	上期发生额
船员租赁收入	19,356,884.86	64,906,296.10
船员租赁支出	296,537,930.70	242,601.65

⑦集装箱服务交易

本集团与关联方公司相互提供以下集装箱服务：集装箱堆存服务；集装箱修理服务；集装箱拖运服务；集装箱及相关大件货物运输；相关货物仓储；旧集装箱处置服务；出租底盘车、发电机其他相关集装箱配套服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期发生额	上期发生额
集装箱服务收入	330.28	2,750.93
集装箱服务支出	26,416,797.62	43,442,592.19

⑧码头服务交易

中远海运集团及其附属公司或联系人向本公司及其附属公司或联系人提供以下码头服务及其

他相关的配套服务：码头集装箱、散杂货装卸；集装箱海上过泊服务；码头的特许经营权；码头岸线及码头土地租赁、供电服务和其他相关码头配套服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：

项目	本期发生额	上期发生额
码头服务支出	2,126,040,768.95	1,476,868,110.49

⑨中远海运港口为中远-国际货柜码头（香港）有限公司提供服务

根据中远海运港口与中远-国际货柜码头（香港）有限公司于1996年1月1日订立的管理服务协议，自1996年1月1日起，中远海运港口及其子公司为中远-国际货柜码头（香港）有限公司提供顾问和管理服务，并于每年收取约2,000万港元的管理费。该项关联方交易在报告期内发生的金额和比例如下：（单位：港元）

项目	本期发生额	上期发生额
中远海运港口为中远-国际货柜码头提供服务收入	10,000,000.00	10,000,000.00

⑩货运服务交易

双方相互提供货运、订舱、物流、船舶代理、揽货、代收代付船务运费及其他相关服务。本期关联方交易发生情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
货运服务收入	318,855,922.54	247,467,389.74
货运服务支出	27,675,348.51	6,559,943.03

⑪中远海运港口与中海集团航运及码头服务交易

中远海运港口为中远集团提供航运相关服务，包括但不限于货物的处理、储存、船舶装卸、转运、货物保存及提供集装箱储存场地及码头设备；中远集团为中远海运港口提供码头相关服务，包括但不限于提供劳务管理服务、货物处理服务、物流服务、购买物料及码头建设费用补助。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
航运及码头服务收入	383,371,613.73	194,322,520.99
航运及码头服务支出	38,156,118.08	31,321,151.46

⑫与太平船务有限公司发生的航运服务协议

本集团与关联方太平船务有限公司（以下简称“太平船务”）签订协议，约定由本集团向太平船务提供航运相关服务，包括但不限于处理、储存、装卸、中转、保管货物、提供集装箱储存空间和码头场地。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
航运服务收入	48,196,465.76	

⑬与太平船务有限公司发生的船舶租赁服务协议（包含舱位买卖）

本集团与太平船务有限公司于2018年3月29日签订持续性关联交易协议，约定相互提供船舶租赁服务（包括舱位买卖）。期限自2018年1月1日至2019年12月31日。因此，上年同期关联交易金额按新协议内容进行重新分类。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
船舶服务收入	41,700,505.71	28,686,087.27
船舶服务支出	57,428,737.60	23,935,992.26

(2) 重大偶发关联方交易

建造船舶

2015年9月9日中远资产管理有限公司的下属单船公司（以下简称“单船公司”）与南通中远海运川崎船舶工程有限公司（原名南通中远川崎船舶工程有限公司，以下简称“南通中远川崎”）签订协议，委托南通中远川崎为其建造4艘19,000TEU型船舶，协议船价共计5.412亿美元。

本期单船公司共支付上述合同造船进度款 21,255 万美元。单船公司与大连中远海运川崎船舶工程有限公司（原名大连中远川崎船舶工程有限公司，以下简称“大连中远川崎”）签订协议，委托大连中远川崎为其建造 2 艘 19,000TEU 型船舶，协议船价共计 2.706 亿美元。本期单船公司支付上述合同造船进度款 2,706 万美元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
马士基航运有限公司	46,401,260.66		44,569,585.36	
马士基(中国)航运有限公司	28,291,099.00		27,869,819.15	
中远海运(韩国)有限公司	20,826,068.20		9,982,648.88	
中远海运集运(埃及)有限公司	15,253,376.89		1,802,834.55	
中国连云港外轮代理有限公司	13,426,588.82		6,709,114.19	
东方国际集装箱(连云港)有限公司	12,252,752.00		2,782,168.00	
中远海运集运(以色列)有限公司	11,623,290.61		16,538,777.97	
上海中远海运物流有限公司	8,717,788.53		9,340,473.96	
中国厦门外轮代理有限公司	7,990,111.37		1,381,585.71	
中国烟台外轮代理有限公司	7,557,982.52		5,792,207.02	
中远海运特种运输股份有限公司	6,801,717.93		4,709,188.40	
MSCMediterraneanShippingCompany,S.A..	6,396,784.05		8,424,733.79	
青岛远洋大亚物流有限公司	6,396,444.04		321,182.09	
宁波中远海运物流有限公司国际货运代理分公司	5,859,387.06		3,681,780.58	
SEAGOLINEA/S	5,037,461.46		9,077,576.11	
中国上海外轮代理有限公司	4,935,083.28		7,932,328.06	
天津中远海运船务代理有限公司	4,928,543.57		6,278,903.60	
中国张家港外轮代理有限公司	4,665,322.26		3,720,203.34	
广州港物流有限公司	4,433,194.00		391,900.00	
青岛神州行国际货运代理有限公司	3,925,088.01			
常熟中远物流有限公司	3,776,979.76		1,801,454.87	
江苏省扬州港务集团有限公司	3,599,283.42		317,915.29	
宁波外代新华国际货运有限公司	3,368,910.99		1,868,791.40	
上海中远海运油品运输有限公司	2,635,182.03		2,641,381.10	
MCC运输新加坡有限公司	1,946,298.75		1,736,002.25	
宁波外代新扬船务有限公司	1,853,470.30		1,339,199.64	
鹏达船务(深圳)有限公司厦门分公司	1,650,954.70		2,805.00	
南通中远物流有限公司	1,289,555.61		768,267.80	
秦皇岛中远海运船务代理有限公司	1,172,516.51		1,872,442.55	
埃及多米尼COSCODOM			29,083,326.75	
中国大连外轮代理有限公司	744,826.23		6,334,602.47	
中远海运发展股份有限公司	153,510.90		5,405,187.00	
中远海运散货运输有限公司	534,947.78		4,280,290.57	
中远国际船舶贸易(北京)有限公司			3,350,000.00	
中远罗马尼亚船贸公司	102,975.00		2,441,040.65	
深圳中远海运物流有限公司			1,973,386.00	
神华中海航运有限公司	167,364.16		1,769,377.35	
江苏连云港港口股份有限公司东泰分公	851,867.00		1,251,932.00	

司			
厦门中远海运物流有限公司		1,224,312.00	
上海远洋船舶管理有限公司	397,444.67	1,175,883.13	
大连中远海运油品运输有限公司	980,311.78	1,131,731.67	
其他公司小计	11,424,826.46	11,820,641.14	
合计	262,370,570.31	254,896,981.39	
预付款项:			
中远海运发展股份有限公司	164,089,516.80	164,089,516.80	
中远石油有限公司	76,090,900.00	75,143,300.00	
天津中燃船舶燃料有限公司	65,760,000.00		
中远海运(比雷埃夫斯港口)有限公司	16,936,277.02	16,793,425.84	
上海中远海运船务代理有限公司	9,500,000.00		
中石化中海船舶燃料供应有限公司福建分公司	4,985,000.00	3,382,500.00	
中远海运集运(兰卡)有限公司	2,150,501.86		
宁波中远海运船务代理有限公司	1,270,000.00		
上海中波资产管理有限公司	1,096,824.00		
中远-国际货柜码头(香港)有限公司	1,092,247.85	1,082,933.11	
青岛远洋大亚物流有限公司	472,009.00		
大连国际集装箱码头有限公司		11,540,562.99	
中远海运特种运输股份有限公司		4,491,082.16	
中国海运(巴拿马)代理有限公司		2,674,881.28	
中远海运(香港)保险顾问有限公司		441,211.13	
青岛中海船务代理有限公司		300,000.00	
其他公司小计	618,934.36	682,747.08	
合计	344,062,210.89	280,622,160.39	
其他应收款:			
佛罗伦资产管理有限公司	134,126,421.92		
中远海运集运(埃及)有限公司	131,933,286.69	13,464,966.86	
中远阿联酋瑞斯公司	98,462,862.92	144,937,355.43	
中远海运集运(泰国)有限公司	47,059,099.57	17,928,227.43	
中远海运集运(兰卡)有限公司	26,969,394.40	7,704,235.15	
中远考斯芬玛公司	20,571,272.08	17,679,510.68	
中远海运发展(亚洲)有限公司	14,186,952.98		
中远海运船员管理有限公司上海分公司	11,311,946.51		
中远海运集运(以色列)有限公司	10,634,999.03	9,373,302.60	
中远土耳其船贸公司	6,026,033.99	5,950,983.69	
海贸国际运输有限公司	5,597,433.10	6,106,283.87	
中国汽车运输廊坊公司	4,087,814.89	8,175,629.78	
张家港港务集团有限公司港口实业分公司	3,600,000.00	3,600,000.00	
中远海运发展股份有限公司	3,109,037.73	7,987,666.91	
中国海运(阿联酋)代理有限公司	3,086,980.91	3,086,980.91	
中远海运特种运输股份有限公司	2,857,135.54	293,517.16	
广州港股份有限公司南沙集装箱码头分公司	2,496,055.46	2,496,055.46	
太仓集装箱码头有限公司	1,200,000.00		
中远孟加拉有限公司		1,948,129.26	
其他公司小计	15,453,972.05	3,225,400.99	
合计	542,770,699.77	253,958,246.18	
应收利息:			

APM Terminals Vado Holdings B.V.	12,165,196.16		
中远财务有限责任公司	10,050,917.05		
中海集团财务有限责任公司	6,427,833.33		
Euromax Terminal Rotterdam B.V	5,167,555.55		
Antwerp Gateway NV	1,914,874.24		
其他公司小计	588,963.81		
合计	36,315,340.14		
长期应收款:			
Euromax Terminal Rotterdam B.V	642,726,352.86		
APM Terminals Vado Holdings B.V.	259,232,962.30		
中远-HPHT亚洲货柜码头有限公司	168,620,002.54		
Antwerp Gateway NV	113,942,742.65		
亚洲货柜码头有限公司	84,310,001.27		
Piraeus Consolidation & Distribution Centre S.A.	10,712,105.90		
合计	1,279,544,167.52		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:		
中远石油有限公司	726,321,497.95	477,507,085.78
中国海运(新加坡)石油有限公司	473,905,172.61	378,553,367.30
佛罗伦国际有限公司	186,650,200.58	
中远海运发展股份有限公司	122,799,348.17	163,875,664.62
青岛神州行国际货运代理有限公司	30,974,392.00	14,587,399.00
中远-国际货柜码头(香港)有限公司	21,228,414.72	90,717,397.92
海贸国际运输有限公司	13,141,242.16	9,206,973.41
中远海运特种运输股份有限公司	11,762,739.03	9,661,728.01
上海中远海运船务代理有限公司	11,317,519.60	5,084,862.37
上海明东集装箱码头有限公司	10,790,225.00	3,404,861.40
中国天津外轮代理公司	10,564,565.50	1,514,522.10
连悦有限公司	9,925,437.73	34,047,524.63
张家港港务集团有限公司	9,445,200.00	
广州港股份有限公司南沙集装箱码头分公司	7,882,882.86	
广州港南沙港务有限公司	7,459,015.00	283,804.00
青岛远洋大亚物流有限公司	6,045,507.85	934,545.35
远通海运设备服务有限公司	5,630,947.09	5,307,116.62
舟山中远海运船务代理有限公司	5,291,586.00	14,754.00
中远海运(香港)保险顾问有限公司	5,171,792.68	
新远(新加坡)有限公司	5,013,081.22	6,113,517.19
中国宁波外轮代理有限公司	3,968,868.26	638,667.48
中国海运(英国)集卡运输有限公司	3,967,838.50	4,199,865.42
宁波中远海运船务代理有限公司	3,713,787.20	1,423,358.38
营口新世纪集装箱码头有限公司	3,687,341.12	4,122,632.98
中石化中海船舶燃料供应有限公司福建分公司	3,553,594.84	1,579,234.62
广州中联理货有限公司	3,499,960.00	607,000.00
连云港中海物流有限公司	3,299,466.83	1,367,986.98
佛罗伦管理服务(澳门离岸商业服务)有限公司		108,510,256.14
中远海运发展(香港)有限公司		54,974,651.78

大连国际集装箱码头有限公司		41,598,660.76
佛罗伦货箱（澳门离岸商业服务）有限公司		22,145,037.62
中远（开曼）福庆控股有限公司		14,888,174.70
中石化中海船舶燃料供应有限公司		10,509,236.27
SDAD.DEESTIBAYDESEST.PTODEBILBAO,SAGEP		8,637,879.59
大洋洲集装箱服务有限公司		8,370,201.41
中国海运（德国）集卡运输有限公司		7,331,611.41
SEVASAS.A.G.E.P.		4,790,463.41
扬州港现代物流中心		4,312,000.00
中远海运物流（非洲）有限公司		4,163,898.54
无界电子商务有限公司	76,390.00	3,461,918.45
中国海运（韩国）株式会社		3,449,958.46
中远（香港）航运有限公司		3,424,945.88
中远NEWMAN公司		2,796,332.15
舟山中燃船舶燃料有限公司		2,712,972.90
中远澳洲海空货运有限公司		2,288,093.13
中远船务工程技术服务（大连）有限公司舟山分公司		2,251,338.00
中石化中海船舶燃料供应香港有限公司		2,024,878.02
其他公司小计	4,481,169.78	74,175,661.58
合计	1,711,569,184.28	1,601,572,039.76
预收款项：		
中国厦门外轮代理有限公司	3,430,000.00	
连云港外代国际货运代理有限公司	277,960.00	277,960.00
广州港船务有限公司	168,683.24	168,478.14
扬州外轮代理有限公司		222,595.00
其他公司小计	156,200.90	233,854.90
合计	4,032,844.14	902,888.04
其他应付款：		
APM Terminal Invest Company Limited	361,611,044.83	365,968,087.49
广州港集团有限公司	360,000,000.00	360,000,000.00
上海浦东国际集装箱码头有限公司	278,500,000.00	278,500,000.00
上海明东集装箱码头有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
中远海运（比雷埃夫斯港口）有限公司	84,838,075.90	16,800,272.67
广州港股份有限公司	65,670,346.62	25,976,838.72
张家港港务集团有限公司	40,057,209.25	40,057,209.25
中远海运（东南亚）控股有限公司	35,443,711.90	
武汉钢铁集团物流有限公司	31,173,314.46	30,092,963.81
中远海运集运（意大利）有限公司	29,580,259.20	
中远海运发展股份有限公司	21,045,149.38	24,268,234.82
泉州港务集装箱码头有限公司	17,221,155.91	17,221,155.91
中远海运集运（以色列）有限公司	11,753,539.26	5,142,225.54
广州港物流有限公司	9,700,977.79	9,479,746.52
英国环球航运公司	7,951,522.60	
中远海运集运（泰国）有限公司	5,864,388.19	11,703,605.83
广州港客运服务有限公司	5,009,478.50	2,895,001.50
广州港船务有限公司	4,084,750.00	2,003,784.91
中远海运（韩国）有限公司	2,951,500.00	3,054,500.00
广州港南沙港务有限公司	2,772,450.62	2,559,982.03
晋江市能源投资有限公司	2,250,000.04	2,250,000.04
江苏连云港港口股份有限公司	2,142,651.16	2,142,651.16

中国海运（东南亚）控股有限公司		35,443,711.90
佛罗伦货箱（澳门离岸商业服务）有限公司		21,575,514.98
佛罗伦管理服务（澳门离岸商业服务）有限公司		18,214,032.84
广州港务局海港分局		15,150,649.62
中远孟加拉有限公司		13,317,446.28
中国海运（荷兰）代理有限公司		3,475,584.49
大连国际集装箱码头有限公司		2,023,454.83
中国海运（马来西亚）代理有限公司	1,683,936.21	1,683,936.21
中远海运集运（兰卡）有限公司	493,094.64	7,990,905.99
广州港股份有限公司南沙集装箱码头分公司	540,000.00	2,206,118.46
中远海运物流有限公司	394,345.46	2,120,938.53
广州港工程管理有限公司	2,400.00	1,029,758.49
其他公司小计	8,922,063.75	10,149,568.52
合计	1,491,657,365.67	1,434,497,881.34
应付利息：		
中远海运（香港）有限公司	6,120,814.46	
中远财务有限责任公司	3,717,189.57	
广州港集团有限公司	830,833.33	
其他公司小计	1,032,458.19	
合计	11,701,295.55	
一年内到期的非流动负债：		
佛罗伦（天津）融资租赁有限公司	68,219,854.01	
合计	68,219,854.01	
长期应付款：		
广州港集团有限公司	300,000,000.00	
佛罗伦（天津）融资租赁有限公司	98,320,036.38	
Abu Dhabi Ports Company	84,107,460.49	
其他公司小计	4,791,282.36	
合计	487,218,779.23	

十三、 股份支付

1、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

2018年6月8日举行的中远海运港口股东特别大会上，股东批准了一项股票期权计划。根据此股票期权计划，中远海运港口于2018年6月19日向238位合格参与者（以下简称“承授人”）授出可认购中远海运港口共计53,483,200股每股面值0.10港元的普通股（以下简称“股份”）的股票期权计划共53,483,200份，股权期权行使价是每股7.27港元。

根据股票期权计划条款，每次授出的股票期权自股票期权授予日起的5年有效，并自授出日起两年内不能行使（「限制期」）。此外，在满足相关归属条件的前提下，股票期权将在限制期结束后于三年内分三批次到期，即（1）33.3%的股票期权将于2020年6月19日到期；（2）33.3%的股票期权将于2021年6月19日到期；及（3）33.4%的股票期权将于2022年6月19日到期。

截至2018年6月30日，中远海运港口资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为1,120,335.67元。

期内，根据股票期权计划授出的股票期权的变动情况如下：

项目	本期数		上期数	
	每股平均行使价（港元）	购股权数量	每股平均行使价（港元）	购股权数量
期初已授出				
期内授出	7.27	53,483,200		

项目	本期数		上期数	
	每股平均行使价 (港元)	购股权数量	每股平均行使价 (港元)	购股权数量
期内行权				
期内注销				
期内失效	7.27	725,080		
期末已授出	7.27	52,758,120		

2、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

经本集团 2005 年 6 月 9 日股东大会批准，本集团实施一项以现金结算的股份支付计划，该计划的实施范围包括董事会董事（不包括独立非执行董事）、监事（不包括独立监事）、董事会秘书、本公司及子公司中远集运、中远物流的高层管理人员及公司董事会批准的其他人员。该计划无须发行股票。股票增值权以单位授出，每单位代表 1 股本公司的 H 股。

所授出股票增值权的行使期为 10 年，自授出日期开始计算。于授出日的第三、第四、第五及第六周年的最后一日，持有人可予行使的股票增值权的总数分别不超过各自获授的股票增值权总数的 25%、50%、75%及 100%。本集团 2007 年授出的股票增值权行使价为 9.540 港元。

本期股票增值权数量变动情况如下：

项目	本期数	上期数
期初已授出		18,765,000
期内授出		
期内行权		
期内失效		18,765,000
其他转出		
期末已授出		

本公司 2018 年上半年度确认的股票增值权费用为 0.00 元（2017 年上半年度计入应付职工薪酬的股票增值权费用 0.00 元）。截至 2018 年 6 月 30 日以现金结算的股份支付产生的负债金额为 18,983,943.33 元（2017 年末为 18,983,943.33 元）。

十四、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 已经签定的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

单位：元 币种：人民币

被投资单位	批准预算总金额	已完成金额	未支付金额
上海洋山码头	400,000,000.00		400,000,000.00
中海码头-宁波梅山项目	340,000,000.00	40,000,000.00	300,000,000.00
中远-新港码头有限公司	936,510,799.00	415,621,122.00	520,889,677.00
天津欧亚码头	1,080,000,000.00	378,000,000.00	702,000,000.00
宁波远东码头经营有限公司	1,000,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
安特卫普码头	811,059,445.00	478,039,163.00	333,020,282.00

被投资单位	批准预算总金额	已完成金额	未支付金额
瓦多码头	405,927,720.00	313,191,489.00	92,736,231.00
镇江金远码头	32,144,175.00		32,144,175.00
合计	5,005,642,139.00	2,124,851,774.00	2,880,790,365.00

(2) 已经签定的正在或准备履行的大额发包合同

单位：元 币种：人民币

项目名称	总金额	已完成金额	未支付金额
长期服务式材料采购合同	44,564,013.84	24,980,341.13	19,583,672.71
其他固定资产	4,496,640.33	4,091,640.33	405,000.00
船舶建造	16,285,437,580.00	3,987,176,393.20	12,298,261,186.80
集装箱	2,901,267,995.00	660,586,932.00	2,240,681,063.00
码头	10,917,446,705.01	7,379,254,742.63	3,538,191,962.38
无形资产	46,387,143.16	27,400,875.74	18,986,267.42
总计	30,199,600,077.34	12,083,490,925.03	18,116,109,152.31

(3) 已经签定的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

单位：元 币种：人民币

期 间	待付租金
未来第一年	9,968,057,117.65
未来第二年	7,896,314,964.46
未来第三年	6,981,372,237.45
未来第四年及以后	42,010,656,567.09
合 计	66,856,400,886.65

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

(1) 或有负债及其财务影响

本集团预计负债期末余额 109,407,693.46 元，主要为未决诉讼及税务纠纷而计提的拨备，参见附注七、34 预计负债。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，本集团担保事项主要为集团内担保，详见本附注十二、5、(1)。除上述事项外，本集团无其他需要披露的重大或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、资产负债表日后取得的银行借款

贷款人名称	借款类别	币种	金额（万元）	合同期限
农业银行广东自由贸易试验区南沙分行	流动贷款	人民币	20,000.00	2018.7.27 - 2019.7.26
国家开发银行江苏省分行	固定资产贷款	人民币	47,713.84	2016.8.8 - 2030.12.7 (2018年7月提款)

西班牙国际银行银团贷款 (注 1)	固定资产 贷款	欧元	58.90	2017.5.11-2024.6.30 (2018年7月提款)
农业银行石狮市支行	固定资产 贷款	人民币	2,500.00	2016.2.3 -2027.1.26 (2018年8月提款)
农业银行	流动资金 借款	美元	5,000.00	2018.8.10-2019.8.9
花旗银行	流动资金 借款	美元	12,000.00	2018.7.5-2019.8.17
农业银行	流动资金 借款	人民币	33,000.00	2018.7.27-2019.7.25
中国进出口银行	船舶融资	美元	28,917.38	2018.7.6-2030.7.21

注 1: 西班牙国际银行银团贷款包括 Banco Santander、Caixabank、Bankia、ING、Banco De Sabadell。

2、资产负债表日后新签授信协议

授信人	借款类别	币种	最高综合授信额度 (万元)	授信期限
中国建设银行 (亚洲)	流动贷款	美元	10,000.00	1 年期
招商银行	履约保函授信	人民币	3,000.00	1 年期

3、重大资产重组

经本公司第五届董事会第三次会议于 2017 年 7 月 7 日决议通过, 本公司拟通过其境外全资下属公司 Faulkner Global Holdings Limited 与作为联合要约人的上港集团 BVI 发展有限公司联合向香港联合交易所有限公司上市公司东方海外 (国际) 有限公司 (以下简称“标的公司”) 的全体股东发出购买其持有的已发行的标的公司股份的现金收购要约。

2017 年 10 月 16 日, 公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过于本次重大资产重组相关的议案。

2018 年 7 月 13 日, 根据东方海外控股股东的不可撤销承诺, 其已就其拥有的全部股份接受要约, 该要约于 2018 年 7 月 13 日在所有方面成为无条件。

根据公司及公司境外全资子公司 Faulkner Global 联合上港 BVI 及东方海外的共同宣布, 截至 2018 年 7 月 27 日下午 4:00 (即接纳要约之最后时间), 关于本次要约收购, 已就 615,938,743 股东方海外股份收到有效的要约接纳 (包括控股股东 Fortune Crest Inc. 及 Gala Way Company Inc. 根据不可撤回承诺就东方海外已发行股本的 68.7% 作出的接纳), 占截至本公告发布之日东方海外已发行股本约 98.43%。

Faulkner Global 及上港 BVI 已共同且分别向香港联合交易所承诺, 将采取适当步骤, 以确保东方海外股份有足够的公众持股量。如综合文件所披露, Faulkner Global 已就建议出售东方海外股份与该等买方签署相关协议, 以恢复香港联合交易所《上市规则》所规定之最低公众持股量。据此, Faulkner Global 将向该等买方转让合计 84,640,235 股东方海外股份 (占截至本公告发布之日东方海外已发行股本约 13.53%), 该等转让完成后, 东方海外股份的公众持股量将恢复至至少 25%。

截至财务报告批准报出日, 公司正持续推进相关重组后续工作。

4、中海港口发展有限公司出售原全资子公司部分股权

2018 年 8 月 9 日, 中海港口发展有限公司 (以下简称“中海港口”, 中远海运港口有限公司的全资子公司), 向 Zeebrugge Investeringsmaatschappij NV 及 CMA Terminals SAS 分别以对价 2,500,000 欧元和 5,000,000 欧元, 出售中海港口原全资子公司 CSP Zeebrugge Terminal NV 的 5% 及 10% 股权。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个报告分部，分别为集装箱航运及相关业务、码头及相关业务、其他业务。这些报告分部是以对外提供不同产品和劳务为基础确定的。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集装箱航运及相关业务	码头及相关业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	42,367,824,782.26	3,212,486,562.77		505,106,632.88	45,075,204,712.15
营业成本	40,448,181,012.46	2,162,964,657.98		502,405,672.70	42,108,739,997.74
资产总额	79,497,905,434.54	59,751,573,457.25	65,645,295,059.09	57,682,471,472.08	147,212,302,478.80
负债总额	71,394,804,018.34	20,932,642,601.48	29,619,499,404.74	18,951,986,043.34	102,994,959,981.22

2、其他

√适用 □不适用

(1) 非公开发行 A 股股份

经公司第五届董事会第五次会议审议通过，并经公司 2017 年第三次临时股东大会、2017 年第一次 A 股类别股东大会及 2017 年第一次 H 股类别股东大会批准，本公司拟向包括中远海运集团在内的不超过十名的特定投资者非公开发行不超过 2,043,254,870 股 A 股股票（以下简称“本次非公开发行”），发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价的 90%且不低于公司发行时最近一期经审计的每股净资产，募集资金总额不超过 1,290,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将用于支付已在建集装箱船舶所需造船款。

2018 年 6 月 26 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得通过。

并于 2018 年 8 月 20 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准中远海运控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1305 号），批复核准本次非公开发行不超过 2,043,254,870 股新股。

(2) 中海财务吸收合并中远财务

由于中远海运集团重组整合，以及中国银监会的要求，中远海运集团拟对下属两家集团财务公司进行整合，由中海集团财务有限公司（以下简称“中海财务公司”）吸收合并中远财务有限责任公司（以下简称“中远财务公司”）。2017 年 11 月中海财务公司及中远财务公司各方股东签署了股东协议，并于 2017 年 12 月中海财务公司与中远财务公司签署了吸收合并协议。

中海财务公司拟按照中远海运集团同一控制下企业合并方式吸收合并中远财务公司，吸并方中海财务公司作为合并后财务公司（以下简称“新财务公司”）的存续主体，其资产、负债、业务以及人员均不作调整；被吸并方中远财务公司不再作为法人主体独立存在，变更为新财务公司的分公司，其资产、负债、业务以及人员全部由新财务公司依法承继。作为交易整体方案的一部分，在两家财务公司吸收合并的同时，中海集团和中远集团将其分别直接持有的新财务公司，股权同步无偿划转至中远海运集团。

根据中国银行保险监督管理委员会出具的《关于中海集团财务有限责任公司股权变更及吸收合并中远财务有限责任公司等有关事项的批复》（银保监复[2018]75 号），批准上述吸收合并事项。

截至本报告披露日期，上述交易仍在实施中。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	177,605,342.18	69,763,528.29
应收利息	5,129,222.22	2,793,861.11
合 计	182,734,564.40	72,557,389.40

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	177,605,342.18	100.00			177,605,342.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	177,605,342.18	100.00			177,605,342.18

(续)

单位：元 币种：人民币

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,763,528.29	100.00			69,763,528.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	69,763,528.29	100.00			69,763,528.29

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例
关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款等	177,605,342.18		

组合名称	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例
合计	177,605,342.18		

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

③其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来款	177,605,342.18	69,763,528.29
合计	177,605,342.18	69,763,528.29

④按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	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
中远海运集装箱运输有限公司	其他	177,575,342.18	1年以内	99.98	
合计	—	177,575,342.18	—	99.98	

(2) 应收利息情况

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	4,990,333.33	2,793,861.11
委托贷款利息	138,888.89	
合计	5,129,222.22	2,793,861.11

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,350,611,774.87		34,350,611,774.87	33,965,891,774.87		33,965,891,774.87
合计	34,350,611,774.87		34,350,611,774.87	33,965,891,774.87		33,965,891,774.87

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中远海运集装箱运输有限公司	28,066,830,033.09	384,720,000.00		28,451,550,033.09		
中远海运控股	66,034.00			66,034.00		

(香港)有限公司					
中国远洋(香港)有限公司	5,898,995,707.78			5,898,995,707.78	
合计	33,965,891,774.87	384,720,000.00		34,350,611,774.87	

3、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
委托贷款利息		18,893,679.89
合计		18,893,679.89

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,033,841.10	
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）	188,190,425.43	
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	-678,310.99	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	92,722.37	
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	19,744,663.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-22,591,907.62	
少数股东权益影响额	-35,105,629.53	
合计	153,685,804.67	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.54	-0.011	-0.011

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审阅报告原件。
	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	(四) 在其它证券市场公布的半年度报告。

副董事长：黄小文

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 30 日

修订信息