

中远海运能源运输股份有限公司

2017 年第一次临时股东大会会议资料



二〇一七年三月十六日

目录

会议议程.....	3
会议须知.....	4
议案一、《关于对长期租赁合同预计亏损计提预计负债的议案》.....	5

中远海运能源运输股份有限公司
2017 年第一次临时股东大会会议程

时间：2017 年 3 月 16 日（星期四）下午 2:00 正

地点：上海市虹口区东大名路 1171 号远洋宾馆三楼

主持人：孙家康董事长（或受推举的董事）

会议议程

一、审议议题：

普通决议案，非累积投票议案，审议：

1、关于对长期租赁合同预计亏损计提预计负债的议案。

二、股东发言及股东提问。

三、与会股东和股东代表对各项议案投票表决。

四、大会休会（统计投票表决结果）。

五、宣布表决结果。

六、律师宣读法律意见书。

七、主持人宣布会议结束。

中远海运能源运输股份有限公司

2017 年第一次临时股东大会会议须知

各位股东：

为了维护投资者的合法权益，确保股东在本公司 2017 年第一次临时股东大会（简称“股东大会”或“大会”）期间依法行使权利，保证股东大会的正常秩序和议事效率，依据中国证券监督管理委员会《上市公司股东大会规则》的有关规定，制定如下有关规定：

一、本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定，认真做好召开股东大会的各项工作。

二、股东大会设立秘书处，负责大会的程序安排和会务工作。

三、董事会在股东大会的召开过程中，应当以维护股东的合法权益，确保正常程序和议事效率为原则，认真履行法定职责。

四、股东参加股东大会，依法享有发言权、表决权等各项权利，并须认真履行法定义务，不得侵犯其他股东的合法权益，不得扰乱大会的正常秩序。

五、对于所有已列入本次大会议程的提案，股东大会不得以任何理由搁置或不予表决。

六、本次大会审议相关议案后，应做出决议。根据《公司章程》，本次股东大会的议案应获得由出席本次股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权半数以上通过，未有任何股东需对任何议案回避表决。

七、公司聘请君合律师事务所上海分所出席本次股东大会，并出具法律意见书。

中远海运能源运输股份有限公司

2017 年第一次临时股东大会

关于对长期租赁合同预计亏损计提预计负债的议案

各位股东：

本公司拟在 2016 年年末对 3 艘 VLCC 油轮“新宜洋”轮、“新澄洋”轮和“香港勇士”轮的租赁合同及 2 艘散货船“艾维亚”轮和“帕维亚”轮的租赁合同计提预计负债。现将有关情况汇报如下：

一、租约情况说明

1、本公司下属中海发展（香港）维特公司于 2008 年 5 月 28 日和德国公司 Dr.Peters 签订了期租“新澄洋”轮和“新宜洋”轮两条 VLCC 的合同。租金为 53,475 美元/天，租期为 16 年。两条船舶分别于 2011 年一季度和三季度交船。

2、大连中远海运油品运输有限公司（以下简称“大连油运”）和 HIGH-Q INVESTMENTS LIMITED 签订了期租“香港勇士”轮 VLCC 的合同，该船舶于 2013 年 6 月 1 日交船，租金为 37,500 美元/天，租期为 5 年 ± 30 天。

上述 3 条 VLCC 油轮主要投入到中东—远东特别是中东—中国的进口原油运输中，预计将用于自营。其中“新澄洋”轮目前处于期租租出状态，预计在 2017 年 1 月下旬期租到期，期租租金为 4.1 万

美元/天，该轮期租合同到期后，将投入自营。

3、大连油运和 ELVIA SCHIFFFAHRTSGESELLSCHAFT MBH &CO.KG 签订了期租“艾维亚”轮散货船合同，该船舶于 2011 年 8 月 30 日交船，租金为 25,500 美元/天，租期为“4+1+1+1”年±60 天。该艘船投入 POOL 经营，从事欧洲区域的煤矿运输业务中。

4、大连油运和 PIAVIA SCHIFFFAHRTSGESELLSCHAFT MBH &CO.KG 签订了期租“帕维亚”轮散货船合同，该船舶于 2011 年 8 月 30 日交船，租金为 25,500 美元/天，租期为“4+1+1+1”年±60 天。该艘船投入 POOL 经营，从事澳洲到中日韩的煤矿运输业务中。

二、长期租赁合同预计亏损计提预计负债的依据及方法

《企业会计准则第 13 号-或有事项》的规定：“待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：（一）该义务是企业承担的现时义务；（二）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；（三）该义务的金额能够可靠地计量。”

自 2013 年开始，本公司按照企业会计准则关于确认预计负债的相关规定，并经本公司 2014 年第二次董事会会议审议通过，本公司需对长期租赁合同在每个资产负债表日进行测试，确认是否需要计提预计负债。

针对油轮自营船舶，公司根据目前航运市场上对未来运费租金最具指导意义、国际权威机构提供且被广泛运用的价格指数——远期运

费协议（FFA）报价，测算每个会计年度末租赁合同未来的预计亏损情况，并计提预计负债。

针对油轮出租经营的现状，每个会计年度末本公司根据已签署的租出合同及同类型船舶的 FFA 报价预计未来的出租价格，将租入和租出的差价计提了预计负债。

对于散货船舶，本公司采用挪威 Torvald Klaveness 的预测数据测算预计亏损情况，并计提预计负债。

三、2016 年底计提的预计负债

公司租入的三艘 VLCC 按照 2016 年 12 月 FFA2017 年 TD3 报价 8.312 美元/吨和 2018 年 8.83 美元/吨预估未来运输收入，2016 年末应计提预计负债约 2,958 万美元。

两艘散货船舶，根据挪威 Torvald Klaveness 的预测数据，2017-2018 年的日租金约为 5,200 美元/天，按此预估未来运输收入，2016 年末应计提预计负债约 77 万美元。

上述两项共需计提预计负债 3,035 万美元，将减少 2016 年利润总额约 2.3 亿元。本公司将在下一个资产负债表日根据市场变化继续进行测试。

根据《上海证券交易所股票上市规则》11.12.5、9.2 及 9.3 条规定“计提大额资产减值准备占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 500 万元应当提交股东大会审议”。本公司最近一个会计年度经审计净利润（归属于母公司）为 3.90 亿

元,本次计提预计负债引起的利润总额减少约 2.3 亿元,超过了 50%。

现将本议案提交本次股东大会,请各位股东审议。

中远海运能源运输股份有限公司

董事会

二〇一七年一月二十五日