

公司代码：601866

公司简称：中远海发

中远海运发展股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事长 | 孙月英 | 个人原因 | 王大雄 |

三、信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙月英、主管会计工作负责人林锋及会计机构负责人（会计主管人员）张明明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司截至2018年12月31日，按境内会计准则确定的母公司累计未分配利润为4.44亿元人民币，合并累计未分配利润为56.97亿元人民币。以2018年度利润分配时股权登记日登记在册的总股本扣除届时回购专户上已回购股份后的股份余额为基础，向全体股东每10股派发现金股利0.33元（含税），其余未分配利润全部结转下年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司面临的风险将在本报告第四节“经营情况讨论与分析”做详尽描述。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 | 重要事项..... | 25 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 48 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 53 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 54 |
| 第九节 | 公司治理..... | 64 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 66 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 69 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 232 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|---------|--|
| 公司的中文名称 | 中远海运发展股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中远海发 |
| 公司的外文名称 | COSCO SHIPPING Development Company Limited |

| | |
|-----------|----------------------------|
| 公司的外文名称缩写 | COSCO SHIPPING Development |
| 公司的法定代表人 | 孙月英 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 俞震 | 高超 |
| 联系地址 | 上海市浦东新区滨江大道5299号中国远洋海运大厦 | 上海市浦东新区滨江大道5299号中国远洋海运大厦 |
| 电话 | 021-65966105 | 021-65967333 |
| 传真 | 021-65966498 | 021-65966498 |
| 电子信箱 | ir@coscoshipping.com | ir@coscoshipping.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---|
| 公司注册地址 | 中国（上海）自由贸易试验区国贸大厦A-538室 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 201306 |
| 公司办公地址 | 上海市浦东新区滨江大道5299号中国远洋海运大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200127 |
| 公司网址 | http://development.coscoshipping.com |
| 电子信箱 | ir@coscoshipping.com |

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|------------------------------|
| 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 |
| | 签字会计师姓名 | 王辉、王圣会 |
| 公司聘请的会计师事务所（境外） | 名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 上海市浦东新区世纪大道 100 号环球金融中心 44 层 |

| | | |
|-------------------|--------------|--------------------------|
| | 签字会计师姓名 | 丘昌和 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 中国国际金融股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层 |
| | 签字的财务顾问主办人 | 周雷、叶萍、吴占宇 |
| | 持续督导的期间 | 重大资产重组完成之日起，2018年12月31日止 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 国泰君安证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市银城中路168号上海银行大厦29楼 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 孙兴涛、周亮 |
| | 持续督导的期间 | 重大资产重组完成之日起，2018年12月31日止 |

七、近三年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 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增减(%) | 2016年 |
|------------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| 营业收入 | 16,337,862,935.56 | 15,940,338,736.60 | 2.49 | 15,636,333,569.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,386,171,368.55 | 1,461,890,461.26 | -5.18 | 368,592,163.07 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,093,550,060.23 | 1,399,710,953.76 | -21.87 | -1,641,778,744.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,549,203,721.84 | 11,929,536,445.09 | -45.10 | 7,756,275,797.77 |
| | 2018年末 | 2017年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2016年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 18,040,136,634.21 | 16,276,161,992.76 | 10.84 | 13,250,047,158.17 |
| 总资产 | 137,837,424,339.45 | 139,037,660,370.61 | -0.86 | 125,441,424,777.63 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增减(%) | 2016年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|---------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.1186 | 0.1251 | -5.20 | 0.0315 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1186 | 0.1251 | -5.20 | 0.0315 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.0936 | 0.1198 | -21.87 | -0.1405 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.35 | 10.25 | 减少1.90个百分点 | 1.27 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.59 | 9.81 | 减少3.22个百分点 | -49.61 |

报告期末公司前三年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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| | 净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 1,386,171,368.55 | 1,461,890,461.26 | 18,040,136,634.21 | 16,276,161,992.76 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额: | | | | |
| 专项储备 | -1,912,757.75 | 1,912,757.75 | | |
| 按境外会计准则 | 1,384,258,610.80 | 1,463,803,219.01 | 18,040,136,634.21 | 16,276,161,992.76 |

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

按中国企业会计准则编报的财务报表与按香港一般采纳的会计准则编报的财务报表归属于母公司股东的净利润差异 191.28 万元,系两地会计准则在专项储备的会计处理上存在差异所致

九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元币种:人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 3,640,639,909.59 | 4,599,582,982.70 | 4,875,415,726.16 | 3,222,224,317.11 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 280,678,557.31 | 46,318,923.86 | 478,547,968.09 | 580,625,919.29 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 229,709,011.86 | 1,892,615.57 | 493,674,164.91 | 368,274,267.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,210,957,252.50 | 2,982,875,341.06 | 2,162,024,948.29 | 2,615,260,684.99 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 |
|---|----------------|----------------|------------------|
| 非流动资产处置损益 | 29,746,343.62 | 37,723,391.00 | 92,187,048.24 |
| 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 | 169,226,104.64 | 32,834,959.30 | 388,635,967.08 |
| 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 | | | 1,532,366,770.52 |
| 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 | 79,986,197.22 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 4,664,101.57 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 91,747,071.61 | 3,567,203.24 | 506,330.47 |
| 少数股东权益影响额 | -1,960,962.57 | -1,768,236.18 | 2,319,418.26 |
| 所得税影响额 | -76,123,446.20 | -10,177,809.86 | -10,308,728.86 |
| 合计 | 292,621,308.32 | 62,179,507.50 | 2,010,370,907.28 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 2018年1月1日 | 2018年12月31日 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| 五矿资本股份有限公司 | 1,377,635,465.82 | 894,857,141.45 | -482,778,324.37 | -482,778,324.37 |
| 中国石油集团资本股份有限公司 | 1,015,032,376.05 | 812,465,308.80 | -202,567,067.25 | -202,567,067.25 |
| 远海明晟（苏州）股权投资合伙企业（有限合伙） | | 370,555,000.00 | 370,555,000.00 | 555,000.00 |
| 银联商务股份有限公司 | 324,364,970.15 | 341,660,809.44 | 17,295,839.29 | 17,295,839.29 |
| 池州中安招商股权投资合伙企业（有限合伙） | 288,218,152.78 | 300,390,000.00 | 12,171,847.22 | 12,171,847.22 |
| 苏州远海天玑股权投资合伙企业（有限合伙） | | 181,000,000.00 | 181,000,000.00 | |
| 深圳东焯科技合伙企业（有限合伙） | 147,019,392.24 | 159,541,903.13 | 12,522,510.89 | 12,522,510.89 |
| 北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙） | 97,860,830.16 | 110,660,000.00 | 12,799,169.84 | 12,799,169.84 |
| 兰溪宏鹰动力股权投资合伙企业（有限合伙） | | 55,530,000.00 | 55,530,000.00 | 5,530,000.00 |
| 宁波甦垠投资合伙企业（有限合伙） | | 50,561,820.00 | 50,561,820.00 | -2,538,180.00 |
| 其他资产 | 1,269,479,877.48 | 169,479,280.22 | -1,100,000,597.26 | -5,237,539.32 |
| 合计 | 4,519,611,064.68 | 3,446,701,263.04 | -1,072,909,801.64 | -632,246,743.70 |

十二、 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

公司打造以航运及相关产业租赁、集装箱制造、投资及服务业务为核心的产业集群，建立产融结合、融融结合、多种业务协同发展的“一站式”航运金融服务平台。

经营模式及行业情况说明详述请见本报告第四节内容。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

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

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

4、立足于自贸区，随着金融新政的逐步落地，公司将拥有地缘和政策优势。

5、拥有经验丰富的综合性人才，在各个业务板块打造出高效的管理团队。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

二零一八年，世界经济延续复苏态势，维持温和增长，但动能有所放缓。主要经济体经济形势呈现了不同程度的分化态势，欧美经济逐步回暖，新兴市场经济增长率有所放缓，中国经济运行总体平稳、稳中有进，经济结构进一步优化，发展质量进一步提升。

在宏观经济总体向好带动下，海运需求稳步增长，而全球贸易摩擦的不断升级在一定程度上影响了二零一八年全球航运市场的表现。

在金融政策日趋收紧、市场竞争日益加剧的大背景下，公司紧紧围绕“深化改革、优化机制、精益管理、提质增效”的总体工作思路，发扬团结拼搏、开拓进取、转变观念、勇于创新的精神，在生产经营等各方面均取得了良好成绩，并立足长远，不断提升经营管理能力，致力于把本公司做优做强。

二零一八年，本公司实现收入人民币 166.84 亿元，较二零一七年增长 2.10%。归属母公司股东净利润为人民币 13.86 亿元，较二零一七年下降 5.18%。每股基本盈利为 0.1186 元。

经营回顾

二零一八年是公司转型发展的第三年，经过三年的积极探索，中远海发成功构建了以“产融结合、以融助产”为主旨的一站式航运金融服务体系雏形。

二零一八年，金融监管环境趋严，全球贸易摩擦加剧，资本市场波动较大。面对复杂环境和诸多挑战，公司主动作为、锐意进取，不断提升经营管理和综合竞争能力，围绕航运主业，拓展产融结合，努力打造航运物流特色的供应链综合金融服务平台。

公司积极发展和创新航运金融业务，整合产业链优势资源，进一步发挥协同效应，努力推进各业务板块的高质量发展。

一、航运及相关产业租赁板块

1.船舶租赁业务板块聚焦船舶经营租赁及融资租赁，市场开拓显现成效。公司积极落实产融结合战略，主动与相关专业化航运企业积极探索合作模式，努力实现以融助产。同时，公司全力塑造自身品牌形象，稳步推进第三方市场的开拓。二零一八年，公司勇于创新，在高速公路和码头等大交通类领域拓展融资租赁业务，积极开拓新的租赁业务市场。截至二零一八年十二月三十一日，本公司集装箱船队规模达 90 艘，总运力达 62.95 万 TEU；6.4 万吨级散货船 4 艘；液化天然气船、重吊船等各类船舶合计约 80 余艘；码头、码头设备及大交通类项目 45 个。

2.集装箱租赁板块以战略引领带动效益增长，致力于成为行业领先者。二零一八年，公司紧抓国际贸易稳步增长、班轮公司调整运力规模的机遇，加大新箱投资和出租，推行优质大客户战略。在优化客户结构、加强市场营销的同时，积极探索新业务模式，孵化了流动仓储租箱项目，开拓高附加值业务，不断提升公司经营效益、管理水平及发展优势。截至二零一八年十二月三十一日，公司所属佛罗伦国际有限公司(“佛罗伦”)集装箱保有量约 380 万 TEU,位居世界第二。

3.其它产业租赁业务稳步推进。公司在巩固现有优势业务布局基础上，稳步拓展新业务领域和新发展方向，寻求新的利润增长点。同时，公司注重加强风险管控，全力提升资产管理能力和运营能力。

二、集装箱制造板块

二零一八年，公司下属上海寰宇物流装备有限公司积极主动应对航运市场波动带来的挑战和机遇，及时调整经营战略，制定对应的经营战略，提高工厂产能利用率，稳固盈利空间。凭借对市场的敏锐判断，公司以协同提高效率，从管理中挖掘效益，继续保持了较好的生产和销售势头。同时，公司进一步提升服务质量，并加强特种箱产品研制开发，不断增强综合竞争力。

三、投资及服务板块

公司不断优化投资布局，深耕产融结合，助力航运主业及新产业的发展，同时，多元化的投资业务为公司提升整体财务回报，逐步成为平抑航运波动的重要支撑。二零一八年，公司继续推进“远海”系列基金，聚合外部资本，紧密围绕航运主业，积极探索产融结合，完成了多个项目的落地。同时，公司积极布局航运、物流产业链，围绕上下游提供产业链金融服务，继续拓展保

险、小额贷款、保理及碳排放权等领域的业务，取得了广度与深度的突破。

全面推进各业务板块发展的同时，公司不断完善风险管理基础环境和机制建设，细化风险限额管理，强化风险识别和评估工作，开展风险排查，切实防范各类经营风险。此外，公司积极从完善组织机构、夯实制度基础以及优化工作机制等方面推进公司法制建设。

此外，中远海运发展依据自身追求卓越之志、务求实效之风，创建企业文化体系。秉承“卓实”理念，以“金融助力实业，发展创造价值”为使命，以“打造卓越产业金融服务商”为愿景，以“诚信、高效、进取、共赢”为核心价值观，激励全体员工团结一心、奋力拼搏，全面推动企业和员工快速成长。

二、报告期内主要经营情况

财务回顾：

本公司二零一八年实现营业总收入人民币 1,668,373.77 万元，较去年同期上升 2.10%；税前利润总额为人民币 183,866.84 万元，较去年同期利润下降 6.10%；归属于母公司股东的净利润为人民币 138,617.14 万元，较去年同期下降 5.18%。

分部运营情况分析：

1. 航运及相关产业租赁业务分析

1) 营业收入

二零一八年，本公司租赁业务营业收入为人民币 1,038,334.45 万元，占公司营业总收入的 62.24%，较去年同期人民币 1,038,415.84 万元下降 0.01%。

其中来自船舶租赁收入为人民币 512,380.98 万元，较去年同期人民币 573,501.01 万元下降 10.66%，主要系船舶租赁数量减少，其中船舶经营租赁收入为人民币 484,889.05 万元，船舶融资租赁收入为人民币 27,491.93 万元。截至二零一八年十二月三十一日，本集团租出船舶为 94 艘（二零一七年十二月三十一日：97 艘）。

其中来自集装箱租赁、管理及销售收入为人民币 320,254.54 万元，较去年同期人民币 320,357.10 万元基本持平。本年度租箱业务保持稳中有升。

其中来自其他产业融资租赁收入为人民币 205,698.93 万元较去年同期人民币 144,557.73 万元上升 42.30%，主要由于本年度融资租赁业务规模进一步扩大所致。

2) 营业成本

租赁业务营业成本主要包括自有船舶的折旧及维护成本、自有集装箱的折旧、船员工资、出售约满退箱之账面净值及租入的船舶及集装箱的租金支出等。二零一八年，本公司租赁业务运营成本为人民币 687,899.61 万元，占本公司营业成本的 55.49%，较去年同期人民币 772,873.59 万

元同比下降 10.99%，主要系船舶租赁数量同比减少、船舶和集装箱净残值调增致使本期折旧费同比减少。

2. 集装箱制造业务分析

1) 营业收入

二零一八年，本公司集装箱制造业务实现营业收入为人民币 792,454.97 万元，较去年同期人民币 596,537.53 万元同比上升 32.84%，二零一八年收入大幅上升主要由于二零一八年集装箱制造市场较为景气，公司前瞻性改进集装箱油漆技术，大大提升市场竞争力，同时加强市场营销，通过科学排产提升生产效率，使得集装箱制造板块量价齐升。本年度集装箱累计销售 61.56 万 TEU，较去年 47.97 万 TEU 增长 28.33%。

2) 营业成本

集装箱制造业务营业成本主要包括原材料成本、职工薪酬以及折旧费等。

二零一八年，本公司集装箱制造业务营运成本为人民币 736,973.36 万元，较去年同期人民币 546,313.83 万元同比上升 34.90%。成本同比上升主要由于集装箱制造市场较为景气，本公司加强市场营销，集装箱销售量大幅上升。

3. 投资及服务业务分析

1) 营业收入

二零一八年，实现营业收入为人民币 40,265.26 万元，占本公司营业总收入的 2.41%，较去年同期人民币 50,605.87 万元同比下降 20.43%，主要系受中远海运集团两家财务公司重组影响，所属子公司中海财务公司退出合并范围所致。

2) 营业成本

二零一八年，营业成本为人民币 13,051.80 万元，占本公司营业成本的 1.05%，较去年同期人民币 15,036.91 万元同比下降 13.20%，主要系受中远海运集团两家财务公司重组影响，所属子公司中海财务公司退出合并范围所致。

3) 投资收益

二零一八年，本公司实现投资业务收益为人民币 240,527.64 万元，较去年同期人民币 223,227.04 万元同比上升 7.75%。

4) 公允价值变动收益

二零一八年，本公司实现公允价值变动收益-63,224.67 万元，主要系公司执行新金融工具准

则后，原计入可供出售金融资产的金融资产划分至交易性金额资产，公允价值变动由计入其他综合收益调整至计入公允价值变动收益。本报告期内由于公司持有中油资本和五矿资本的股价同比下降，致使公允价值变动收益同比大幅减少。

所得税

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司及其他境内子公司所适用的企业所得税税率为 25%。

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

流动资金，财政资源及资本架构

1、流动资金及借款分析

本公司流动资金的主要来源为经营业务的现金流量及短期银行贷款。本公司的现金主要用作运营成本支出、偿还贷款及新建造船舶、购置集装箱及支持本公司开展融资租赁业务。于本期间，本公司的经营现金流入净额为人民币 654,920.37 万元。本公司于 2018 年 12 月 31 日持有银行结余现金为人民币 1,524,919.37 万元。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司的银行及其他借贷合计人民币 10,481,623.86 万元，到期还款期限分布在 2018 年至 2028 年期间，需分别于一年内还款为人民币 4,746,944.03 万元，于第二年内还款为人民币 2,308,297.08 万元，于第三年至第五年还款为人民币 3,118,901.31 万元及于五年后还款为人民币 307,481.44 万元。

本公司的长期银行贷款主要用作开展融资租赁业务、采购集装箱以及收购股权。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司的长期银行及其他贷款以共值人民币 2,273,503.04 万元的若干集装箱及船舶作抵押。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司持有应付债券共计人民币 601,370.06 万元，ABS 资产证券化项目计人民币 158,919.95 万元，ABN 资产证券化项目计人民币 292,450.11 万元，债券募集资金全部用于开拓融资租赁业务。MT001 中期票据项目计人民币 150,000 万元，债券募集资金中 100,000 万元为归还银行贷款，50,000 万元给予下属子公司中远海发(天津)租赁有限公司补充营运资金。

本公司的人民币定息借款为人民币 4,445,136.74 万元，美元定息借款 13,673.44 万美元（相当于人民币 93,843.58 万元），浮动利率人民币借款为人民币 130,068.64 万元，浮动利率美元借款为 846,919.06 万美元（相当于人民币 5,812,574.89 万元）。本公司的借款以人民币或美元结算，而其现金及现金等价物主要以人民币及美元持有。

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

2、债务比率分析

于 2018 年 12 月 31 日，本公司的净负债比率为 533%，较 2017 年 12 月 31 日减少 2%，由于股东权益增长导致净负债率下降。

3、外汇风险分析

于本期间，本公司当期产生汇兑收益为 10,240.64 万元，主要是由于本年度美元汇率波动所致；外币报表折算差额影响归母股东权益为人民币 58,168.72 万元。公司根据美元和人民币的汇率波动趋势，秉承中性风险管理策略，以自然对冲为主，做好美元资产动态管控。

4、资本开支分析

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司用于添置集装箱、机器设备、在建机器设备及其他开支为 425,273.68 万元，用于购买融资租赁资产开支为 1,577,646.15 万元。

5、资本承担分析

于 2018 年 12 月 31 日，本集团就已签订但未拨备之股权投资承担为人民币 131,377.48 万元。

6、雇员、培训及福利

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司共有雇员 8082 人，本期间内雇员总开支（含员工酬金、福利费开支、社会保险费等）约为人民币 190,808.35 万元（含外包劳务人员开支）。

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

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

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量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 | 16,337,862,935.56 | 15,940,338,736.60 | 2.49 |
| 营业成本 | 12,396,587,665.54 | 12,782,481,148.51 | -3.02 |
| 销售费用 | 9,569,933.10 | 11,987,839.03 | -20.17 |
| 管理费用 | 895,461,499.97 | 813,038,447.86 | 10.14 |
| 研发费用 | 3,989,936.26 | | |
| 财务费用 | 3,177,340,501.15 | 2,791,628,247.18 | 13.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,549,203,721.84 | 11,929,536,445.09 | -45.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,919,863,001.66 | -6,729,886,217.05 | 166.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,227,501,813.00 | 2,886,279,200.79 | 11.82 |

营业收入变动原因说明:营业收入同比上升 2.49%, 主要原因见分部运营情况分析。

营业成本变动原因说明:营业成本同比下降 3.02%, 主要原因见分部运营情况分析。

毛利变动原因说明:由于上述原因, 本公司 2018 年实现毛利 394,127.53 万元。

销售费用变动原因说明:销售费用同比下降 20.17%, 主要是仓储保管费同比下降所致。

管理费用变动原因说明:管理费用同比上升 10.14%, 主要由于公司业务多元化发展, 专业化人才使用和储备、投融资项目中介服务采购、办公场所租赁增加等相关管理费用增长。

财务费用变动原因说明:财务费用同比上升 13.82%, 主要是本期借款规模同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:现金净流入同比减少 45.10%, 主要受本期中海财务公司退出合并范围影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:现金净流出同比上升 166.27%, 主要是由于金融资产投资支出及购买固定资产支出同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:现金净流入同比上升 11.82%, 主要是由于筹资规模较上年有所增加。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详情见下文。

(1). 主营业务分行业情况

单位:元币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 航运及相关产业租赁 | 10,383,344,521.23 | 6,878,996,088.08 | 33.75 | -0.01 | -10.99 | 增加 8.18 个百分点 |
| 集装箱制造 | 7,924,549,737.91 | 7,369,733,608.22 | 7.00 | 32.84 | 34.90 | 减少 1.42 个百分点 |
| 投资及相关服务 | 402,652,572.19 | 130,517,955.55 | 67.59 | -20.43 | -13.20 | 减少 2.70 个百分点 |

主营业务分行业说明

√适用 □不适用

详细说明请参阅本节上文“管理层讨论与分析”。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

| 分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) |
| 航运及相关产业租赁 | 航运及相关产业租赁 | 6,878,996,088.08 | 55.49 | 7,728,735,868.56 | 59.97 | -10.99 |
| 集装箱制造 | 集装箱制造 | 7,369,733,608.22 | 59.45 | 5,463,138,336.78 | 42.39 | 34.90 |
| 投资及相关服务 | 金融投资 | 130,517,955.55 | 1.05 | 150,369,101.05 | 1.17 | -13.20 |

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

详细说明请参阅本节上文“管理层讨论与分析”。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|------|------------------|------------------|---------|
| 销售费用 | 9,569,933.10 | 11,987,839.03 | -20.17 |
| 管理费用 | 895,461,499.97 | 813,038,447.86 | 10.14 |
| 财务费用 | 3,177,340,501.15 | 2,791,628,247.18 | 13.82 |

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|-----------|--------------|
| 本期费用化研发投入 | 3,989,936.26 |
| 研发投入合计 | 3,989,936.26 |

| | |
|-------------------|------|
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.02 |
| 公司研发人员的数量 | 147 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 1.8 |

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

| | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|--------------------|-------------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,549,203,721.84 | 11,929,536,445.09 | -45.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,919,863,001.66 | -6,729,886,217.05 | 166.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,227,501,813.00 | 2,886,279,200.79 | 11.82 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 货币资金 | 16,200,858,634.68 | 11.75 | 24,941,812,545.71 | 17.94 | -35.05 |
| 应收票据及应收账款 | 1,026,549,861.93 | 0.74 | 1,375,071,701.55 | 0.99 | -25.35 |
| 预付款项 | 392,937,778.58 | 0.29 | 643,932,615.84 | 0.46 | -38.98 |
| 其他应收款 | 141,849,095.54 | 0.10 | 137,386,333.33 | 0.10 | 3.25 |
| 一年内到期的非流动资产 | 11,385,356,634.61 | 8.26 | 7,333,145,223.43 | 5.27 | 55.26 |
| 其他流动资产 | 59,714,485.94 | 0.04 | 131,020,536.57 | 0.09 | -54.42 |
| 长期应收款 | 23,371,028,701.32 | 16.96 | 20,087,975,972.67 | 14.45 | 16.34 |
| 长期股权投资 | 23,822,602,553.54 | 17.28 | 20,454,747,062.11 | 14.71 | 16.46 |
| 长期待摊费用 | 54,773,747.88 | 0.04 | 33,855,285.03 | 0.02 | 61.79 |
| 固定资产 | 56,427,093,557.26 | 40.94 | 53,783,296,365.78 | 38.68 | 4.92 |
| 短期借款 | 17,882,448,000.00 | 12.97 | 14,990,260,000.00 | 10.78 | 19.29 |
| 应付票据及应付账款 | 2,931,633,572.62 | 2.13 | 3,144,128,038.32 | 2.26 | -6.76 |
| 其他应付款 | 678,820,431.29 | 0.49 | 769,401,299.23 | 0.55 | -11.77 |
| 一年内到期的非流动负债 | 32,728,425,344.38 | 23.74 | 18,309,902,607.06 | 13.17 | 78.75 |
| 长期借款 | 57,346,798,273.09 | 41.60 | 63,849,439,342.80 | 45.92 | -10.18 |

| | | | | | |
|--------|------------------|------|------------------|------|--------|
| 长期应付款 | 3,788,221,776.96 | 2.75 | 2,516,725,426.09 | 1.81 | 50.52 |
| 其他权益工具 | 2,000,000,000.00 | 1.45 | 1,000,000,000.00 | 0.72 | 100.00 |

其他说明

货币资金：货币资金同比减少 874,095.39 万元（35.05%），主要系中海财务公司退出合并范围，导致货币资金同比减少所致；

应收票据及应收账款：应收票据及应收账款同比减少 34,852.18 万元（25.35%），主要因公司加强账期管理，加大清欠力度，应收款项余额同比减少所致。

预付款项：预付款项同比减少 25,099.48 万元（38.98%），主要受市场环境因素影响集装箱销售业务于第四季度量同比下降，预付原材料款项同比减少所致。

一年内到期的非流动资产：一年内到期的非流动资产同比增加 405,221.14 万元（55.26%），主要系主要系融资租赁业务一年内到期租金同比增加所致。

长期应收款：长期应收款同比增加 328,305.27 万元（16.34%），主要系融资租赁业务规模持续扩大所致。

固定资产：固定资产同比增加 264,379.72 万元（4.92%），主要系本报告期内新购集装箱设备同比增加所致。

长期股权投资：长期股权投资同比增加 336,785.55 万元（16.46%）主要系子公司中海集团财务有限责任公司因股比稀释丧失控制权后，由子公司变为联营公司，另外系确认联合营公司投资收益所致。

短期借款：短期借款同比增加 289,218.80 万元（19.29%），主要系因租赁业务规模扩张，新增流动性借款所致。

应付票据及应付账款：应付票据及应付账款同比减少 21,249.45 万元（6.76%），主要系本报告期末应付账款本期结算导致应付款项同比减少所致。

一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债同比增加 1,441,852.27 万元（78.75%），主要系因长期借款将与明年到期，重分类至一年内到期的非流动负债所致。

长期借款：长期借款同比减少 65,0264.11 万元（10.18%），主要系长期借款重分类至一年内到期的非流动负债同比增加所致。

长期应付款：长期应付款同比增加 127,149.64 万元（50.52%），主要系因融资租赁业务增加而引起应付保证金同比增加所致。

其他权益工具：其他权益工具同比增加 100,000.00 万元（100.00%），主要系新发行永续债所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------|-------------------|--------------|
| 货币资金 | 325,173,270.62 | 保证金存款 |
| 货币资金 | 134,772,057.44 | 用于抵押/质押借款 |
| 货币资金 | 93,572,097.91 | 客户专户，用于收付保费 |
| 货币资金 | 197,187,798.85 | 资产证券化托管账户存款 |
| 货币资金 | 199,956,633.83 | 公司债券募集资金监管账户 |
| 货币资金 | 1,003,053.92 | 注册资本托管金 |
| 固定资产 | 22,735,030,423.56 | 用于抵押借款 |
| 长期应收款 | 12,683,658,790.98 | 用于质押借款 |
| 一年内到期的非流动资产 | 68,472,531.63 | 用于质押借款 |
| 长期股权投资 | 18,492,560,000.00 | 用于质押借款 |
| 合计 | 54,931,386,658.74 | / |

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1. 宏观经济形势

二零一八年，全球主要经济体制造业保持较高景气，但不断加剧的贸易摩擦局势在一定程度上影响了全球经济的复苏进程。国际货币基金组织在最新的《世界经济展望报告》中表示二零一九年全球经济增长将有所减缓，预计二零一八年全球经济增长率为3.7%，预计二零一九年将下降到3.5%，二零二零年将小幅上升到3.6%。全球经济增长呈现趋缓态势，发达经济体的增长率有所回落，新兴市场和发展中经济体二零一九年增长率有所放缓。

中国经济运行总体保持稳中有进，发展质量稳步提升。二零一八年，中国GDP增速为6.6%，仍然保持中高速增长。供给侧结构性改革深入推进，经济结构进一步优化。对外贸易方面，二零一八年年初以来，中美贸易成为影响中国进出口贸易最为不确定的因素。据中国海关统计数据显示，二零一八年中国货物贸易进出口总值为人民币30.51万亿元，较二零一七年增长9.7%，其中对“一带一路”沿线国家进出口总值增长13.3%。二零一九年，世界经济环境挑战加剧，中国政府积极应对外部环境的变化，将会对经济增长起到一定的稳定作用，中国外贸发展亦有望稳中提质，质量和效益将进一步提高。

2. 航运市场

二零一八年，宏观经济总体向好，带动海运需求增长，而中美贸易摩擦的不断升级在一定程度上影响了二零一八年全球航运市场的表现。短期来看，全球经济周期性复苏势头减弱的风险上升，而长远来看，欧美经济回暖将带动全球贸易升温，钢铁、煤炭等大宗商品价格上涨也有望带动运输需求，因此目前的行业不确定因素将不会逆转航运市场整体逐步复苏的态势。目前新船订单处于历史较低水平，预计二零一九年的新船交付速度有所放缓，市场需求增长有望高于运力增长，航运市场供需失衡局面有望逐步改善。

3. 金融市场

二零一八年，全球金融市场较为动荡，在复杂多变的全球环境下，国内监管机构采取稳增长、调结构、防风险等多项政策措施，金融市场总体运行稳定。二零一八年国内一级市场融资额有所下滑，二级股票市场总体下行，但持续审慎监管和去杠杆化进程使得金融系统质量不断夯实。与此同时，金融供给侧改革成为金融市场新的内生增长动力，金融市场服务实体经济能力得到进一步提升。二零一九年，中国政府和监管机构再次明确深化金融改革和完善金融市场重要性，预计在稳健的货币政策确保流动性的前提下，以及随着金融创新政策的推出，金融市场将保持有序运行、逐步发展。

(五) 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 12 月 31 日，公司对外股权投资的账面价值为人民币 2,382,260.26 万元，较期初增加人民币 336,785.55 万元，增长 16.46%，主要系子公司中海集团财务有限责任公司因股比稀释丧失控制权后，由子公司变为联营公司，另外系确认联合营公司投资收益所致。2018 年 1-12 月，对外股权确认的投资收益为人民币 232,091.74 万元，较上年同期增加 25,659.34 万元，增长 12.43%，主要由于联营企业中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司经营业绩提升，以及本期新增联营单位中远海运集团财务有限责任公司所致。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

| 类型 | 初始投资成本 | 期末账面价值 | 期末公允价值变动 | 本期投资收益 |
|-----|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 股票 | 2,475,451,130.38 | 1,737,334,303.05 | -738,116,827.33 | 54,600,862.95 |
| 基金 | 502,639.14 | 502,639.14 | | 94,172,707.00 |
| 可转债 | | | | 412.49 |
| 股权 | 1,691,401,978.55 | 1,708,864,320.85 | 17,462,342.30 | 6,657,447.34 |
| 合计 | 4,167,355,748.07 | 3,446,701,263.04 | -720,654,485.03 | 155,431,429.78 |

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 序号 | 单位名称 | 实收资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| 1 | 中远海运发展（香港）有限公司 | 1,404,714.75 | 6,362,430.19 | 1,141,232.85 | 274,769.76 | 242,375.82 | 242,375.82 |
| 2 | 中远海运租赁有限公司 | 350,000.00 | 2,910,909.80 | 457,778.14 | 205,698.94 | 47,109.10 | 35,212.68 |
| 3 | 中海集团投资有限公司 | 1,821,300.00 | 2,013,679.69 | 1,983,515.57 | 808,787.15 | 175,288.93 | 161,284.55 |
| 4 | 东方国际投资有限公司 | 178,372.19 | 723,449.43 | 247,313.88 | 44,798.64 | 18,810.81 | 28,172.91 |

| 序号 | 单位名称 | 实收资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----|--|------------|--------------|------------|------------|----------|----------|
| 5 | 佛罗伦国际有限公司 | 920,484.84 | 1,869,896.53 | 935,867.75 | 164,332.73 | 8,651.67 | 7,670.06 |
| 6 | FlorensContainerInvestment (SPV) Limited | | 1,266,053.68 | -14,068.71 | 100,907.19 | 2,316.59 | 2,283.67 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

当前，全球经济环境复杂多变，中美贸易谈判走向，美国的货币政策调整以及欧元区政治局势较为动荡等，使二零一九年全球经济发展充满较多不确定性。在宏观经济环境尚不明朗形势下，航运市场复苏态势预期依然缓慢。

尽管宏观环境和资本市场波动将给我们带来巨大的挑战，而随着新一轮国企改革的推进，随着中国开放新格局的逐渐形成，航运和物流企业将会在未来获得更多全球发展的新机遇，创造出新红利。二零一八年十二月十七日，中国远洋海运集团有限公司（“中远海运集团”）被确定为国有资本投资公司试点企业，这将有利于中远海运发展在产融结合上有更多的灵活性和发展空间。结合国家“深化国有企业改革”指导精神，二零一九年中远海运发展将加大经营体制改革力度，聚焦产融结合，在高速发展的同时更加注重质量提升，在现有业务的基础上推动创新发展。公司将进一步加强市场研判，继续鼓足干劲、真抓实干，加快推进各项重点工作。

二零一九年，公司将继续强化风险防控工作，进一步落实制度建设与规范管理。强化流动性风险、信用风险和操作风险的管理措施和要求的执行；加强公司资产配置的风险管理，优化资产组合配置；强化对重大风险的预研能力。同时，进一步推进公司整体法治建设工作，不断提升公司整体法治管理水平。

航运及相关产业租赁业务方面，公司将紧跟市场形势的脉动，继续围绕航运主业，做强做优租赁主业。全力推行优质大客户战略，深化与各航运公司的产融合作，创造更大的协同效应；拓展高附加值特种箱业务，通过优化资产结构和业务模式，进一步提高板块盈利和抗风险能力；提高服务力度和水平，进一步提升内部协同效应。同时，公司将积极拓展多元化发展路径，加大细分市场的研究及开拓力度，努力提升整体盈利能力。

集装箱制造业务方面，公司将继续推进大客户营销策略，进一步稳固市场份额，既要加强内部协同，更要积极拓展外部市场；加大科技创新、产品研发、环保改造和生产升级，增加特种箱

研发创新力度，寻找新的增长点。在提升经营能力的同时，公司将更加注重安全和环保要求，强化规范管理，夯实生产经营基础。

投资及服务业务方面，公司将践行“产融结合，以融助产”理念，继续打造一站式航运金融服务体系。围绕航运产业链，注重战略价值与财务回报并重，战略协同与业务驱动双轨并行，扎实推进产业基金、小贷公司、保险及保理等各领域的业务开拓、风险管控和战略发展，深入挖掘并积极落实物流、航运环保、金融科技等与主业相关的项目，为主业发展提供资金支持和金融协同。

二零一九年，将是充满了挑战又潜藏着机遇的一年，也将是开启承前启后重要征程的关键一年。中远海发将在创新不止步，实干开新局的号角下，凝聚起改革发展的强大内生动力，为企业未来发展蓄力谋篇，绘制蓝图。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

1. 战略定位

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

2. 发展目标

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

3. 发展规划

航运及相关产业租赁业务

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

集装箱租赁业务作为集装箱产业链的重要组成部分，主要从事各类型的集装箱租赁及贸易等。本公司将在当前佛罗伦租赁业务基础上，打造世界领先，独具竞争力的租赁公司。短期内以“稳固核心业务，把握市场机遇”为导向；实现销售、成本、能力三方面协同效应价值，进而稳固核心业务。长期内把握市场机遇，拓展特种箱租赁业务，优化合约业态，改善资本结构以提高回报率。

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

造一条龙服务，建立专业化、对外统一的融资租赁业务平台。

集装箱制造业务

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

投资及服务业务

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

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年，公司继续秉持“产融结合，以融助产”的理念，积极响应和挖掘航运业的金融服务需求，围绕“海洋经济”，做优、做强、做大“航运金融产业”，在资本市场运作、航运金融服务、多元化融资、航运基金业务等各方面拓展更广阔的业务空间。2019年预计营业收入171亿元

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

目前，世界大变局加速深刻演变，全球动荡源和风险点增多，国际形势波谲云诡、周边环境复杂敏感、改革发展稳定任务艰巨繁重，可以预料和难以预料的风险挑战更多更大。公司转型为以航运及其他产业租赁业务为主，依托于航运产业经验的综合金融服务平台，业务网络遍布境内外，与中国及世界宏观经济环境有较大关联。为应对宏观经济不确定性，公司已建立并在逐步完善风险监测及管理体系，力争保障运营及资产安全。

2、市场风险

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

3、流动性风险

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

4、战略风险

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

5、公司层面集中度风险

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

6、行业竞争风险

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

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为规范公司现金分红，增强现金分红透明度，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引（2014年修订）》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律、法规及规范性文件的有关规定，并结合公司的实际情况，公司第五届董事会第九次会议及2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。根据修订后的《公司章程》规定，公司利润分配政策如下：

一、公司可以下列形式分配股利：

- (一) 现金；
- (二) 股票。

二、公司利润分配的基本原则如下：

1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的可分配利润（以母公司报表和合并报表孰低者为依据）的规定比例向股东分配股利；

2、公司充分重视对投资者的合理回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得影响公司的持续经营；

3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

三、公司利润分配具体政策如下：

(一) 利润分配方式公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律、法规允许的其他方式分配利润,公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司在符合利润分配原则和条件的前提下,原则上每年度进行一次利润分配;公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况,提请公司进行中期利润分配。

(二) 现金分红的具体条件和比例公司实施现金分红须同时满足下列条件:

1、公司在当年盈利且实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值(按母公司报表口径),现金流充裕,实施现金分红不会影响公司后续持续经营。

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

3、满足公司正常经营的资金需求,且无重大现金支出等事项发生(募集资金项目对应的募集资金除外)。

重大现金支出事项指未来十二个月内公司拟对外投资、收购资产、偿还债务或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%。

公司实施现金分红的比例如下:公司根据《公司法》等有关法律、法规及公司章程的规定,在满足现金分红条件的基础上,结合公司正常经营和可持续发展,若无重大现金支出事项发生,未来连续三年内,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%,且以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。具体每个年度的分配比例由公司董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定,并提交股东大会审议批准。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照《公司章程》规定的程序,提出差异化的现金分红政策:

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%;

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%;

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。

本公司截至2018年12月31日,按境内会计准则确定的母公司累计未分配利润为4.44亿元人民币,合并累计未分配利润为56.97亿元人民币。根据相关监管政策及公司《章程》规定,以2018年度利润分配时股权登记日登记在册的总股本扣除届时回购专户上已回购股份后的股份余额为基础,向全体股东每10股派发现金股利0.33元(含税),其余未分配利润全部结转下年度。该利润分配预案符合本公司生产经营资金所需等实际情况,符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43号)、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》以及公司《章程》的相关规定。公司董事会将该议案提交股东大会审议。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元币种:人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数(股) | 每10股派息数(元)(含税) | 每10股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) |
|-------|-------------|----------------|------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2018年 | 0 | 0.33 | 0 | 384,035,027.08 | 1,386,171,368.55 | 27.70 |
| 2017年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,461,890,461.26 | 0 |
| 2016年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 368,592,163.07 | 0 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------------|--------|--|--|-------------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 中远海运集团 | 本次无偿划转完成后，在本集团直接或间接持有控股股权期间，其自身并通过中远集团、中国海运将持续在人员、财务、机构、资产、业务等方面与保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预上市公司经营决策，损害上市公司和其他股东的合法权益。本集团及本集团控制的其他企业保证不以任何方式占用上市公司及子公司的资金。 | 2016年5月5日承诺 | 否 | 是 |
| | 解决同业竞争 | 中远海运集团 | 一、在本集团直接或间接持有控股股权期间，本集团及下属公司将不采取任何行为或措施，从事或参与对其子公司主营业务构成或可能构成实质性的竞争的业务活动，且不会侵害及其子公司的合法权益，包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与其子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务，或用其他方式直接或间接的参与中远海发及其子公司现有主营业务。二、如本集团及本集团控制的公司可能在将来与中远海发在主营业务方面构成实质性同业竞争或与中远海发发生实质利益冲突，本集团将放弃或将促使本集团控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将本集团和本集团控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入中远海发。三、本集团不会利用从中远海发了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与中远海发发现有从事业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。四、如出现因本集团及本集团控制的其他企业违反上述承诺而导致中远海发及其他股东的权益受到损害的情况，本集团将依法承担相应的赔偿责任。 | 2016年5月5日承诺 | 否 | 是 |
| | 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 中远海运集团 | 1、本集团及所控制的其他企业将尽可能地避免与上市公司之间不必要的关联交易发生；对持续经营所发生的必要的关联交易， | 2016年5月5日承诺 | 否 |

| | | | | | | |
|--------|------|---|--|---|---|--|
| | | | 应以双方协议规定的方式进行处理,遵循市场化定价原则,遵守有关法律、法规和规范性文件的要求和中远海发的公司章程、关联交易制度的规定。2、本集团及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与上市公司之间将来可能发生的关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本集团将根据有关法律、法规和规范性文件以及中远海发的公司章程、关联交易制度的规定,遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则,与中远海发签订关联交易协议,并确保关联交易的公允性和合规性,按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。3、本集团有关规范关联交易的承诺,将同样适用于本集团所控制的其他企业;本集团将在合法权限范围内促成本集团所控制的其他企业履行规范与上市公司之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。 | | | |
| 解决同业竞争 | 中国海运 | 中国海运与中远海发在资产、人员、财务、机构、业务方面保持互相独立: 1、资产独立中海集团保证中远海发对其所有的资产拥有完整、独立的所有权,中远海发资产与中海集团资产严格分开,完全独立经营。保证中远海发不存在资金、资产被中海集团及中海集团控制的其他企业占用的情形。2、人员独立中海集团保证中远海发拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系,该等体系中海集团与中远海发完全独立。中海集团向中远海发推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预中远海发董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。中远海发的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在中远海发工作,并在中远海发领取薪酬,不在中海集团及其控制的其他企业担任职务和/或领取薪酬。3、财务独立中海集团保证中远海发拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系;中远海发具有规范、独立的财务会计制度;中远海发独立在银行开户,不与中海集团及其控制的其他企业共用一个银行账户;中远海发的财务人员不在中海集团及其控制的其他企业兼职;中远海发依法独立纳税;中远海发能够独立作出财务决策,中海集团不干预中远海发的资金使用。4、机构独立中海集团保证中远海发保持健全的股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构;中远海发的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、业务独立中海集团保证中远海发拥有独立的经营管理系统,有独立开展经营业务的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。中海集团除依法行使股东权利外,不会对中远海发的正常经营活动进行干预。在中海集团与中远海发存在实际控制关系期间,本承诺持续有效。避免同业竞争: 1、本次重大资产重组完成后,中海集团不会直接或间接地(包括但不限于独 | 2015年12月11日 | 否 | 是 | |

| | | | | | | |
|--------------|--------|----------------|--|-------------|---|---|
| | | | <p>资、合资、合作和联营等)参与或进行与中远海发所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于将来可能出现的中海集团的全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与中远海发构成竞争或可能构成竞争的情况,如中远海发提出要求,中海集团承诺将出让中海集团在上述企业中的全部出资或股份,并承诺在合法合规的情况下,给予中远海发或其全资子公司对前述出资或股份的优先购买权,并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、如出现因中海集团或中海集团控制的其他企业违反上述承诺而导致中远海发及其他股东的权益受到损害的情况,中海集团将依法承担相应的赔偿责任。减少关联交易:1、中海集团及所控制的其他企业与中远海发之间将尽可能的避免或减少关联交易。对于无法避免或者确有必要而发生的关联交易,中海集团承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则,依法签订协议,按照有关法律法规、规范性文件和中海海发公司章程等有关规定履行合法程序,保证关联交易的公允性和合规性,保证不通过关联交易损害中远海发及其他股东的合法权益,并按照相关法律法规、规范性文件的要求及时进行信息披露。2、中海集团将严格按照《公司法》等法律法规以及中海海发公司章程的有关规定行使股东权利;在中远海发股东大会对有关中海集团及所控制的其他企业的关联交易进行表决时,履行回避表决义务。</p> | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 公司或持股 5%以上股东 | <p>1、中国海运将采取有效措施,并促使中国海运控股子公司采取有效措施,不会从事或参与任何可能对本公司及/或其控股子公司目前主要从事的集装箱运输及其相关业务构成竞争的业务,于该等业务中持有权益或利益;如中国海运或中国海运控股子公司获得参与任何与本公司及/或其控股子公司目前主要从事的集装箱运输及其相关业务或未来将主要从事的业务有关的项目机会,则中国海运将无偿给予或促使中国海运控股子公司无偿给予本公司或其控股子公司参与此类项目的优先权。2、中国海运(集团)总公司同意向本公司及/或其控股子公司赔偿由于中国海运及/或其控股子公司因违反本承诺而致使本公司及/或其控股子公司遭受的一切损失、损害和开支。</p> | 2007年8月29日 | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 公司董事、高级管理人员的承诺 | <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励计划,本人承诺拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行 A</p> | 2016年10月11日 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|----|--------|--|---|-------------|---|---|
| | | | 股股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行本承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | | | |
| 其他 | 中国海运 | | 本公司将继续保证上市公司的独立性,不会越权干预上市公司经营管理活动,不会侵占上市公司利益。 本公司承诺切实履行本承诺,若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的,本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。 | 2016年10月11日 | 否 | 是 |
| 其他 | 中远海运集团 | | 本公司将继续保证上市公司的独立性,不会越权干预上市公司经营管理活动,不会侵占上市公司利益。本公司承诺切实履行本承诺,若违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的,本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。 | 2016年10月11日 | 否 | 是 |
| 其他 | 中远海运集团 | | 一、自发行人本次非公开发行原定价基准日(2016年10月12日)前6个月至本承诺函出具之日,中远海运集团及其一致行动人不存在减持发行人股票的情形;二、本承诺函出具之日至发行人本次非公开发行完成后6个月内,中远海运集团及其一致行动人不存在减持发行人股票(包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票)的计划;三、中远海运集团及其一致行动人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条规定的情形,不存在违反《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第(七)项规定的情形;四、如有违反上述承诺,中远海运集团及其一致行动人因减持股票所得收益将全部归发行人所有,并依法承担由此产生的全部法律责任。” | 2017年10月27日 | 是 | 是 |
| 其他 | 中远海运集团 | | 在本次非公开发行未能通过询价方式产生发行价格的情况下,中远海运集团将按本次非公开发行的底价(即定价基准日前二十个交易日中远海发A股股票交易均价的90%与中远海发发行时最近一期经审计的每股净资产之较高者)认购本次非公开发行的A股股票,并按照届时的境内外监管要求完成相关内外部审批程序。 | 2017年10月27日 | 是 | |
| 其他 | 公司 | | 一、未来36个月对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持的计划截至本承诺函出具之日,根据中远海发目前对类金融业务的发展计划,未来36个月内,中远海发母公司不存在对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持计划。二、对未来36个月对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持的计划的承诺截至本承诺函出具之日,未来36个月内,中远海发母公司不存在对类金融业务追加投资或提供借款等资金支持的计划。三、关于不存在通过本次非公开发行募集资金直接或变相实施类金融投资的情形的承诺本次非公开发行募集资金到位后,中远海发将严格按照相关法律法规及 | 2017年10月27日 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|--|----|----|---|-------------|---|---|
| | | | 募集资金管理办法使用和管理募集资金,定期检查募集资金使用情况,保证募集资金得到合理合法使用;中远海发承诺,不会通过本次非公开发行募集资金直接或变相实施类金融投资。 | | | |
| | 其他 | 公司 | 一、未来三个月重大投资或购买计划截至本承诺函出具日,除公司下属子公司中海投资拟增资渤海银行股份有限公司外,公司在未来三个月无重大投资或资产购买计划。对于当前无法预计,未来三个月内因外部环境变化或突发情况影响,公司需要进行重大投资或资产购买的,公司将通过自有资金或另行筹资等形式筹集所需资金,并将依据《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则(2014年修订)》等有关规定做好信息披露工作。二、不存在变相通过本次募集资金偿还到期企业债券以实施重大投资或资产购买的情形本次非公开发行募集资金到位后,公司将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金,定期检查募集资金使用情况,保证募集资金得到合理合法使用,有利于减少关联交易、避免同业竞争、增强独立性。公司本次发行募集的资金将由公司董事会设立专户存储,并按照相关要求对募集资金实施监管。公司承诺不会通过本次募集资金偿还到期企业债券以变相实施重大投资或资产购买业务。 | 2017年10月27日 | 否 | 是 |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

二、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

三、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1)、重要会计政策变更

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

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

1) 金融工具相关会计政策变更

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

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

2) 收入相关会计政策变更

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

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

(2)、重要会计估计变更

根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关规定，每个会计年度终了，企业应对固定资产的预计使用寿命、净残值和折旧方法进行复核，如果固定资产的预计使用寿命、净残值与原先会计估计数有差异的，应当进行相应调整。本公司于 2018 年 4 月 27 日在第五届董事会第四十四次会议上通过了《关于公司船舶及集装箱会计估计的预案》，对公司船舶及集装箱预计净残值作相应调整。本次会计估计变更前，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨 280 美元，集装箱资产预计净残值为 20 尺干箱 USD560/UNIT、40 尺及 45 尺干箱均为 USD896/UNIT；本次会计估计变更后，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨 330 美元，集装箱资产预计净残值为 20 尺干箱 USD780/UNIT、40 尺及 45 尺干箱均为 USD900/UNIT。本次会计估计变更自 2018 年 1 月 1 日起适用，采用未来适用法进行会计处理。经测算，本次会计估计变更后，公司 2018 年度船舶及集装箱折旧费减少 216,586,293.75 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明□适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**□适用 不适用**(四) 其他说明**□适用 不适用**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 490 万元/年 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 年 |
| 境外会计师事务所名称 | 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境外会计师事务所报酬 | 725 万元/年 |
| 境外会计师事务所审计年限 | 6 年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|--------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) | 86 万/年 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明 适用 不适用

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明□适用 不适用**五、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**□适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用 不适用**六、面临终止上市的情况和原因**□适用 不适用**七、破产重整相关事项**□适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

九、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

十、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

十一、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十二、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---------------|
| 2018年3月29日经公司第五届董事会第四十二次会议及2018年5月31日经2017年年度股东大会审议通过，批准次调整与中集集团(2017-2019)三年日常关联交易额度。 | 公告编号：2018-018 |
| 2018年8月15日经公司第五届董事会第四十八次会议及2018年9月19日经2018年第二次临时股东大会审议通过，批准调整与中远海运集团(2018-2019)集装箱服务协议项下日常关联交易额度。 | 公告编号：2018-044 |
| 本公司与本公司间接控股股东中国远洋海运集团有限公司(以下简称“中远海运集团”)于2016年12月5日签署了《船舶租赁服务总协议》、《经营租赁服务总协议》、《融资租赁服务总协议》、《保理服务总协议》、《保险经纪服务总协议》、《船舶服务总协议》、《集装箱服务总协议》、《综合服务总协议》、《物业租赁服务总协议》、《金融服务总协议》、《商标使用许可协议》(以下简称 | 公告编号：2016-093 |

| | |
|---|----------------|
| “相关日常关联交易”), 并确定了 2017-2019 年度相关日常关联交易的上限金额。 | |
| 本公司接受间接控股股东中国远洋海运集团有限公司委托, 就中远海运金融控股有限公司提供管理服务。 | 公告编号: 2017-028 |
| 经公司第五届董事会第二十九次会议审议通过, 批准本集团接受《保险服务总协议》项下向中远海运自保公司采购保险服务, 包括(1)船舶保险(2)非船舶保险(3)经中国保险监督管理委员会批准的中远海运自保公司可从事的其他业务。2017-2019 年度本集团向中远海运自保公司采购保险服务交易限额为 1 亿元人民币、2 亿元人民币、2 亿元人民币。 | 公告编号: 2017-044 |
| 经股东大会审议通过本公司及下属子公司在股东大会批准的 30 亿元人民币额度委托理财额度内(详见公告“中远海运发展股份有限公司关于开展委托理财的公告”(公告编号: 临 2017-048), 使用不超过 5 亿元人民币额度购买渤海银行股份有限公司委托理财产品, 上述额度在授权期限内可滚动循环使用。 | 公告编号: 2017-049 |

| 协议 | 2018 年 1-12 月发生额 (人民币万元) | 2018 年限额 (人民币万元) |
|--|--------------------------|------------------|
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司物业租赁服务总协议 (支出) | 2, 177. 59 | 5, 000. 00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司集装箱服务总协议 (支出) | 55, 993. 74 | 190, 000. 00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司船舶服务总协议 (支出) | 81, 044. 49 | 130, 000. 00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司综合服务总协议 | 2, 716. 72 | 8, 300. 00 |
| 中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司与中远海运发展股份有限公司销售商品框架协议 | 130, 650. 96 | 460, 000. 00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司集装箱服务总协议 (收入) | 379, 917. 16 | 800, 000. 00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司保险经纪服务总协议 | 2, 487. 14 | 2, 500. 00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司船舶租赁服务总协议 (收入) | 484, 726. 19 | 800, 000. 00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司经营租赁服 | 126, 899. 29 | 180, 000. 00 |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| 务总协议 | | |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司融资租赁服务总协议 | 2,042.77 | 187,000.00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司物业租赁服务总协议（收入） | 291.82 | 2,500.00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司金融服务总协议（存款） | 1,796,534.95 | 1,800,000.00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司金融服务总协议（贷款） | 492,802.60 | 1,750,000.00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司金融服务总协议（外汇买卖） | 42.08 | 200.00 |
| 中国远洋海运集团有限公司与中远海运发展股份有限公司保理服务总协议 | 8,856.39 | 33,000.00 |
| 中远海运金融控股有限公司管理协议 | 1,886.79 | 8,000.00 |
| 中远海运财产保险自保公司和中远海运发展股份有限公司保险服务协议 | 3,625.79 | 20,000.00 |
| 中远海运集团财务有限责任公司与中远海运发展股份有限公司金融服务总协议（存款）/中远财务有限责任公司与佛罗伦货箱控股有限公司金融服务框架协议 | 1,113,194.86 | 1,150,000.00 |

注：2018年8月15日，公司召开第五届董事会第四十八次会议，提请公司股东大会审议调整集装箱服务协议项下2018-2019年度日常性关联交易限额。具体请参见《关于调整公司与中远海运集团及其下属公司2018-2019年度日常关联交易年度额度的议案》（公告编号：临2018-045）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 关联交易结算方式 |
|----------------|-----------|--------|---------|----------|--------|--------|----------|
| 上海中远海运油品运输有限公司 | 母公司的控股子公司 | 其它流入 | 碳交易委托协议 | 协议定价 | 0.1 | 0.1 | 银行存款 |
| 合计 | | | | / | / | 0.1 | / |

(二) 资产或股权收购、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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|----------------------------|
| 中远海运发展股份有限公司控股子公司中海集团财务有限责任公司（以下简称“中海财务”）拟按照集团同一控制下企业合并方式吸收合并中远财务有限责任公司（以下简称“中远财务”）。上述吸收合并完成后，中海财务作为吸并方继续存续，公司持有吸收合并后财务公司的股权比例变为 23.38%。（公告编号：临 2017-076、临 2017-080。）目前已收到中国银行保险监督管理委员会出具的《关于中海集团财务有限责任公司股权变更及吸收合并中远财务有限责任公司等有关事项的批复》（银保监复〔2018〕75号）。2018 年 10 月 23 日，中海财务就吸收合并中远财务事宜完成工商变更登记，并取得了上海市虹口区市场监督管理局颁发的《营业执照》。 | 公告编号：临 2018-032、临 2018-058 |

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

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

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:亿元币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|--------------|-------------|----------|----------|-------|-------|----------|--------------|--------|--------|
| 中远海运发展股份有限公司 | 中国远洋海运集团有限公司 | 集装箱运输船舶、集装箱 | 558.65 | 2017-1-1 | | 61.16 | 德里参考 | 占合并总收入37.44% | 是 | 间接控股股东 |

租赁情况说明

2016年末本公司与中国远洋海运集团有限公司签订《船舶租赁服务总协议》与《经营租赁服务总协议》，协议约定提供船舶及集装箱资产租赁服务的价格参照公允价格协商确定，2017年1月1日起已陆续执行该协议。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| |
|----------------------|
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |
|----------------------|

| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 2,316,106,013.59 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计(B) | | | | | | 22,771,166,013.59 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况(包括对子公司的担保) | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额(A+B) | | | | | | 22,771,166,013.59 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | 126.23 | | | | | | | |
| 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) | | | | | | 22,025,270,013.59 | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额(E) | | | | | | 13,751,097,696.49 | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计(C+D+E) | | | | | | 35,776,367,710.08 | | | | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|------------------|-------|---------|
| 信托计划 | 自有资金 | 1,900,000,000.00 | | |
| 券商资管计划 | 自有资金 | 3,430,000,000.00 | | |
| 保险资管计划 | 自有资金 | 1,130,000,000.00 | | |
| 信托受益权 | 自有资金 | 70,000,000.00 | | |
| 总计 | | 6,530,000,000.00 | | |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程 | 未来是否有委托 | 减值准备计提金 |
|-----|--------|--------|----------|----------|------|------|--------|-------|----------|---------|--------|---------|---------|---------|
|-----|--------|--------|----------|----------|------|------|--------|-------|----------|---------|--------|---------|---------|---------|

| | | | | | | | |) | | | 序 | 理 | 额 |
|------|--------|----------------|-----------|-----------|------|------|-------|---|--------------|------|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | 财 | 计 | (|
| | | | | | | | | | | | 划 | 划 | 如 |
| | | | | | | | | | | | | | 有 |
| | | | | | | | | | | | | |) |
| 中航信托 | 信托计划 | 200,000,000.00 | 2018-1-9 | 2018-3-21 | 自有资金 | 协议约定 | 5.60% | | 2,178,630.14 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 中航信托 | 信托计划 | 130,000,000.00 | 2018-1-9 | 2018-3-21 | 自有资金 | 协议约定 | 5.60% | | 1,416,109.59 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 海通资管 | 券商资管计划 | 300,000,000.00 | 2018-1-12 | 2018-3-5 | 自有资金 | 协议约定 | 5.30% | | 2,308,767.12 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 平安资管 | 保险资管计划 | 100,000,000.00 | 2018-1-18 | 2018-3-19 | 自有资金 | 协议约定 | 5.20% | | 854,794.52 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 平安资管 | 保险资管计划 | 100,000,000.00 | 2018-1-18 | 2018-3-19 | 自有资金 | 协议约定 | 5.20% | | 854,794.52 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 广发资管 | 券商资管计划 | 200,000,000.00 | 2018-1-19 | 2018-3-26 | 自有资金 | 协议约定 | 5.30% | | 1,945,753.42 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 长江资管 | 券商资管计划 | 100,000,000.00 | 2018-1-19 | 2018-2-5 | 自有资金 | 协议约定 | 4.60% | | 226,849.00 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 长江资管 | 券商资管计划 | 200,000,000.00 | 2018-1-19 | 2018-2-5 | 自有资金 | 协议约定 | 4.60% | | 453,698.64 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 阳保 | | 300,000,000.00 | 2018-1- | 2018-3- | 自 | 协 | 浮 | | 2,704,561 | 全 | 是 | 无 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|-----------|-----------|------|------|-------|--|--------------|------|---|---|--|
| 光资管 | 险资管计划 | 0.00 | 26 | 28 | 有资金 | 议约定 | 动收益 | | .17 | 部收回 | | | |
| 太平洋资管 | 保险资管计划 | 300,000,000.00 | 2018-1-26 | 2018-3-28 | 自有资金 | 协议约定 | 浮动收益 | | 2,402,577.10 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 上海信托 | 信托计划 | 70,000,000.00 | 2018-2-2 | 2018-3-26 | 自有资金 | 协议约定 | 5.10% | | 519,064.12 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 长江资管 | 券商资管计划 | 200,000,000.00 | 2018-2-8 | 2018-3-28 | 自有资金 | 协议约定 | 5.10% | | 1,369,316.00 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 长江资管 | 券商资管计划 | 100,000,000.00 | 2018-2-8 | 2018-3-28 | 自有资金 | 协议约定 | 5.45% | | 731,643.99 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 海通资管 | 券商资管计划 | 300,000,000.00 | 2018-3-8 | 2018-3-29 | 自有资金 | 协议约定 | 5.20% | | 940,273.97 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 长江资管 | 券商资管计划 | 200,000,000.00 | 2018-4-4 | 2018-6-27 | 自有资金 | 协议约定 | 5.20% | | 2,421,918.00 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 长江资管 | 券商资管计划 | 100,000,000.00 | 2018-4-4 | 2018-6-27 | 自有资金 | 协议约定 | 5.30% | | 1,234,246.75 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 海通资管 | 券商资管计划 | 300,000,000.00 | 2018-4-4 | 2018-6-27 | 自有资金 | 协议约定 | 5.80% | | 4,052,054.79 | 全部收回 | 是 | 无 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|----------------|-----------|-----------|------|------|-------|--|--------------|------|---|---|--|
| | 划 | | | | | | | | | | | | |
| 平安证券 | 券商资管计划 | 400,000,000.00 | 2018-4-4 | 2018-6-27 | 自有资金 | 协议约定 | 5.40% | | 5,030,136.99 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 平安资管 | 保险资管计划 | 130,000,000.00 | 2018-4-4 | 2018-6-25 | 自有资金 | 协议约定 | 5.25% | | 1,533,287.67 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 平安信托 | 信托计划 | 200,000,000.00 | 2018-4-4 | 2018-6-26 | 自有资金 | 协议约定 | 5.40% | | 2,455,890.41 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 平安信托 | 信托计划 | 200,000,000.00 | 2018-4-4 | 2018-6-26 | 自有资金 | 协议约定 | 5.40% | | 2,455,890.41 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 广发资管 | 券商资管计划 | 400,000,000.00 | 2018-4-10 | 2018-6-28 | 自有资金 | 协议约定 | 5.20% | | 4,558,904.10 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 中信证券 | 信托受益权 | 70,000,000.00 | 2018-6-6 | 2018-8-28 | 自有资金 | 协议约定 | 5.60% | | 891,397.26 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 平安信托 | 信托计划 | 200,000,000.00 | 2018-7-3 | 2018-9-26 | 自有资金 | 协议约定 | 6.00% | | 2,794,520.54 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 平安信托 | 信托计划 | 130,000,000.00 | 2018-7-3 | 2018-9-26 | 自有资金 | 协议约定 | 5.70% | | 1,725,616.43 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 平安信托 | 信托计划 | 270,000,000.00 | 2018-7-3 | 2018-9-26 | 自有资金 | 协议约定 | 5.70% | | 3,583,972.60 | 全部收回 | 是 | 无 | |
| 广发资管 | 券商资管计划 | 500,000,000.00 | 2018-7-4 | 2018-9-25 | 自有资金 | 协议约定 | 5.25% | | 6,041,095.89 | 全部收回 | 是 | 无 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|----------------|----------|-----------|------|------|-------|--|--------------|------|---|---|
| 上海信托 | 信托计划 | 500,000,000.00 | 2018-7-4 | 2018-9-26 | 自有资金 | 协议约定 | 5.20% | | 6,059,655.63 | 全部收回 | 是 | 无 |
| 平安资管 | 保险资管计划 | 200,000,000.00 | 2018-7-3 | 2018-9-27 | 自有资金 | 协议约定 | 5.20% | | 2,450,410.96 | 全部收回 | 是 | 无 |
| 长江资管 | 券商资管计划 | 130,000,000.00 | 2018-7-4 | 2018-9-20 | 自有资金 | 协议约定 | 5.15% | | 1,449,055.13 | 全部收回 | 是 | 无 |
| | | | | | | | | | | | | |

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 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

减少贫穷是联合国可持续发展目标之一。在中国，精准扶贫是保证全体人民共享发展，实现共同富裕的重要路径。公司根据中远海运集团统一规划，积极发挥自身优势，开展精准扶贫工作，助力脱贫攻坚。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司积极响应中远海运集团做好扶贫开发工作的号召，为对口帮扶地区的经济发展和社会发展做出了积极贡献。2018年，公司完成了以下扶贫工作：

1. 公司在云南永德县开展精准扶贫工作，投入帮扶资金4万元。
2. 开展“10·17牵手号”活动，积极扶持扶贫产业，认购扶贫产品。

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 | 416.41 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 416.41 |

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将根据中远海运集团统一规划，积极推进落实2019年扶贫工作。关注社会弱势群体和儿童的福祉，组织并鼓励员工参与社区公益活动、慈善捐赠，回馈社会、共享发展，促进良好社会氛围的形成。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见公司于2019年3月30日公布的《2018年企业社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

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

● 公司主要污染物及特征污染物

废气污染物：VOCs、粉尘

废水污染物：COD、SS、氨氮、总磷

1. 排放方式

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

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

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

2. 排放口数量和分布情况

废水：公司设有污水总排口一个，位于厂区东南角。

喷漆废气：共设有 26 个排气筒，分布于涂装车间两侧。

打砂废气：共设有 8 个排气筒，分布于预处理工段和二次打砂工段。

3. 全厂污染物排放总量控制指标为：

废气污染物排放总量控制指标：VOCs50.47t/a、粉尘 7.2t/a；

废水污染物排放总量控制指标：废水量 22800t/，COD3.9t/a、SS3.72t/a、氨氮 0.621t/a、总磷 0.0344t/a。

● 执行的污染物排放标准

1. 废水排放标准

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

接管至墟沟污水处理厂集中处理。具体标准值见下表（mg/l）：

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

2. 废气排放标准

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

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

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

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 东方国际集装箱（连云港）有限公司项目环保手续执行情况一览表

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

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

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

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

东方国际集装箱（广州）有限公司

东方国际集装箱（广州）有限公司污染物为废水、废气、噪声；污染物排放执行标准：废水执行《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段一级标准，废气执行《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二时段二级标准，边界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类标准。

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

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

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

公司产生的油漆渣、油漆沾染物、空油漆桶等危废物全部交由有资质的第三方处理；

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

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

东方国际集装箱（锦州）有限公司

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

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

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

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

公司产生的油漆渣、油漆沾染物、空油漆桶等危废物全部交由有资质的第三方处理；

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

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十六、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---|-------------------------|-----------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 中远海运发展股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一) | 2018年12月14日至2018年12月17日 | 4.68 | 1,000,000,000.00 | 2018年12月14日 | 1,000,000,000.00 | 2021年12月17日 |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 355,142 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 351,646 |

(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 | 质押或冻结情况 | 股东性质 |

| | | | | 股份数量 | 股份状态 | 数量 | |
|------------------------------------|---|---------------|---------------|------|------|----|-------|
| 中国海运集团有限公司 | 0 | 4,410,624,386 | 37.75% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| HKSCCNOMINEESLIMITED | -2,066,350 | 3,731,588,125 | 31.94% | 0 | 未知 | - | 境外法人 |
| 国新投资有限公司 | -8,802,657 | 458,002,343 | 3.92% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 国家开发投资集团有限公司 | 0 | 388,674,125 | 3.33% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 15,538,922 | 210,853,717 | 1.80% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 0 | 65,454,300 | 0.56% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 不适用 | 39,673,833 | 0.34% | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 兴业全球基金—上海银行—中国海运（集团）总公司 | 0 | 33,399,288 | 0.29% | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 香港中央结算有限公司 | 1,385,053 | 21,556,282 | 0.18% | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 郭磊 | 0 | 17,655,777 | 0.15% | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 中国海运集团有限公司 | 4,410,624,386 | 人民币普通股 | 4,410,624,386 | | | | |
| HKSCCNOMINEESLIMITED | 3,731,588,125 | 境外上市外资股 | 3,731,588,125 | | | | |
| 国新投资有限公司 | 458,002,343 | 人民币普通股 | 458,002,343 | | | | |
| 国家开发投资集团有限公司 | 388,674,125 | 人民币普通股 | 388,674,125 | | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 210,853,717 | 人民币普通股 | 210,853,717 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 65,454,300 | 人民币普通股 | 65,454,300 | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 39,673,833 | 人民币普通股 | 39,673,833 | | | | |
| 兴业全球基金—上海银行—中国海运（集团）总公司 | 33,399,288 | 人民币普通股 | 33,399,288 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 21,556,282 | 人民币普通股 | 21,556,282 | | | | |
| 郭磊 | 17,655,777 | 人民币普通股 | 17,655,777 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>(1) 中国海运集团有限公司所持股份，在报告期内未发生质押、冻结或托管等情况。</p> <p>(2) HKSCCNOMINEESLIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）是私人公司，其主要业务为代其它公司或个人持有股票。</p> <p>(3) 截止本报告期末，中国海运集团有限公司直接持有中远海发 A 股 4,410,624,386 股，占总股本 37.75%，通过集合计划持有中远海发 A 股 47,570,789 股，占总股本 0.41%，合计持有中远海发 A 股 4,458,195,175 股，占总股本 38.16%。</p> <p>(4) 截止本报告期末，中国海运集团有限公司持有中远海发 H 股股份为 100,944,000 股，占总股本比例约 0.86%。</p> <p>(5) 未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p> | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
 适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 中国海运集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 许立荣 |
| 成立日期 | 1984年8月9日 |
| 主要经营业务 | 沿海、远洋、国内江海直达货物运输、集装箱运输，进出口业务；国际货运代理业务；码头与港口的投资；船舶租赁及船舶修造；通讯导航及设备、产品的制造与维修；仓储、堆场；集装箱制造、修理、销售；船舶及相关配件的销售；钢材的销售；与上述业务有关的技术咨询、通讯信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 控股：中远海能（600026, 1138HK）38.56%；中远海科（002401）50.01%主要参股：中集集团（000039, 2039HK）22.714%；招商银行（600036, 3968HK）3.51%；招商证券（600999, 6099HK）3.74%；览海投资（600896）9.11%；广州港（601228）3.98%。 |
| 其他情况说明 | 无 |

间接控股股东情况

法人

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 中国远洋海运集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 许立荣 |
| 成立日期 | 2016年2月5日 |
| 主要经营业务 | 国际船舶运输、国际海运辅助业务；从事货物及技术的进出口业务；海上、陆路、航空国际货运代理业务；自有船舶租赁；船舶、集装箱、钢材销售；海洋工程装备设计；码头和港口投资；通讯设备销售，信息与技术服务；仓储（除危险化学品）；从事船舶、备件相关领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，股权投资基金。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 控股：中远海控（601919, 1919HK）45.47%；中远海能（600026, 1138HK）38.56%；中远海特（600428）50.94%；中远海科（002401）50.01%；中远海运港口（1199HK）47.61%；中远海运国际（香港）（0517HK）66.12%；中远海运国际（新加坡）（COSSP）53.35%；比雷埃夫斯港务局（PPAGA）51%；；东方海外国际 75% 主要参股：中集集团（000039, 2039HK）22.714%；招商银行（600036, 3968HK）9.97%；览海投资（600896）9.11%；招商证券（600999, 6099HK）9.99%；上港集团（600018）15.067%；广州港（601228）7.92%。 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

| | |
|--------------|--------|
| 中国远洋海运集团有限公司 | |
| | 100% |
| 中国海运集团有限公司 | |
| | 39.02% |
| 中远海运发展股份有限公司 | |

(二) 实际控制人情况**1 法人**

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

| | |
|----------------|--------|
| 国务院国有资产监督管理委员会 | |
| | 100% |
| 中国远洋海运集团有限公司 | |
| | 100% |
| 中国海运集团有限公司 | |
| | 39.02% |
| 中远海运发展股份有限公司 | |

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-------------|----------|----|----|------------|------------|--------|--------|--------------|
| 孙月英 | 执行董事、董事长 | 女 | 60 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 是 |
| 王大雄 | 执行董事 | 男 | 58 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 否 |
| | 首席执行官 | | | 2016-05-10 | 2019-12-31 | | | |
| 刘冲 | 执行董事 | 男 | 48 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 否 |
| | 总经理 | | | 2016-03-16 | 2019-12-31 | | | |
| 徐辉 | 执行董事 | 男 | 56 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 否 |
| | 副总经理 | | | 2016-04-20 | 2019-12-31 | | | |
| 冯波鸣 | 非执行董事 | 男 | 49 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | 29,100 | 29,100 | 是 |
| 黄坚 | 非执行董事 | 男 | 49 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 是 |
| 梁岩峰 | 非执行董事 | 男 | 53 | 2018-03-15 | 2019-06-30 | | | 是 |
| 蔡洪平 | 独立非执行董事 | 男 | 64 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 否 |
| 奚治月 | 独立非执行董事 | 女 | 64 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 否 |
| Graeme Jack | 独立非执行董事 | 男 | 68 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 否 |
| 陆建忠 | 独立非执行董事 | 男 | 65 | 2018-03-15 | 2019-06-30 | | | 否 |
| 顾旭 | 独立监事 | 男 | 54 | 2016-06-30 | 2018-03-15 | | | 否 |
| | 独立非执行董事 | | | 2018-03-15 | 2019-06-30 | | | |
| 张卫华 | 独立监事 | 女 | 57 | 2016-06-30 | 2018-03-15 | | | 否 |
| | 独立非执行董事 | | | 2018-03-15 | 2019-06-30 | | | |
| 叶红军 | 监事 | 男 | 56 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 是 |
| 郝文义 | 监事 | 男 | 56 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 是 |
| 朱冬林 | 监事 | 男 | 59 | 2016-06-30 | 2019-06-30 | | | 否 |
| 明东 | 副总经理 | 男 | 48 | 2016-03-16 | 2019-12-31 | | | 否 |
| 林锋 | 总会计师 | 男 | 43 | 2018-09-10 | 2019-12-31 | | | 否 |
| 俞震 | 董事会秘书 | 男 | 41 | 2014-04-29 | 2019-12-31 | | | 否 |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|------------|------------|--|--|---|
| 陈冬 | 非执行董事 | 男 | 42 | 2016-07-22 | 2018-03-26 | | | 是 |
| 傅议 | 监事 | 男 | 44 | 2016-06-30 | 2018-03-15 | | | 否 |
| | 监审部部长 | | | 2016-04-01 | | | | |
| 张铭文 | 总会计师 | 男 | 40 | 2014-01-07 | 2018-07-27 | | | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | / |

报告期内实际获得的报酬

万元人民币

| 序号 | 基本信息 | | 2018 年年薪 | |
|----|------------|-----------|--------------|----------------|
| | 姓名 | 职务(注) | 归属 2018 年度薪酬 | 延期支付 2017 年度薪酬 |
| 1 | 王大雄 | 首席执行官 | 125 | 180.5 |
| 2 | 刘冲 | 总经理 | 129.74 | 128.48 |
| 3 | 徐辉 | 副总经理 | 135.6 | 128.48 |
| 4 | 蔡洪平 | 独立非执行董事 | 30 | |
| 5 | 奚治月 | 独立非执行董事 | 30 | |
| 6 | GraemeJack | 独立非执行董事 | 30 | |
| 7 | 陆建忠 | 独立非执行董事 | 13.75 | |
| 8 | 顾旭 | 独立非执行董事 | 15 | |
| 9 | 张卫华 | 独立非执行董事 | 15 | |
| 10 | 朱冬林 | 监事 | 81.9 | 30.41 |
| 11 | 傅议 | 监事（已离任） | 68.04 | 30.1 |
| 12 | 张铭文 | 总会计师（已离任） | 68.15 | 85 |
| 13 | 明东 | 副总经理 | 116.82 | 94.3 |
| 14 | 林锋 | 总会计师 | 33.3 | |
| 15 | 俞震 | 董事会秘书 | 69.45 | 26.79 |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 孙月英 | 60 岁，现任本公司董事长、执行董事。孙女士 2000 年起任中国远洋运输（集团）总公司总会计师，是中远财务有限责任公司、中远集运日本株式会社、中远国际船舶贸易有限公司等公司董事长，中国远洋控股股份有限公司、招商银行股份有限公司等公司董事。历任天津远洋运输有限公司财务处副处长，中远日本总 |

| | |
|-----|---|
| | 务经理部部长、财务主管，中国远洋运输（集团）总公司财金部副总经理、总经理、副总会计师，招商证券股份有限公司董事（于上海证券交易所上市，股份代号：600999）等职务。孙月英女士具有 30 年航运业经验，拥有丰富的财务、资金管理、金融管理和资本运作经验。 |
| 王大雄 | 58 岁，现任本公司执行董事兼 CEO。2014 年 2 月起任中国海运（香港）控股有限公司（现更名为中远海运金融控股有限公司）董事长。2010 年 5 月至 2014 年 2 月任中国海运（集团）总公司副总经理、党组成员。2004 年 2 月至 2014 年 6 月担任本公司非执行董事。2001 年 2 月至 2010 年 5 月任中国海运（集团）总公司副总裁、总会计师、党组成员；1998 年 1 月至 2001 年 2 月任中国海运（集团）总公司总会计师、党组成员；历任广州海运局财务处科长、处长，总会计师；王大雄先生于 1983 年起从事海运工作，毕业于上海海运学院水运财务专业，上海财经大学高级工商管理硕士，高级会计师。 |
| 刘冲 | 48 岁，现任本公司执行董事、总经理，中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司董事（于联交所上市，股份代号：2039；于深圳证券交易所上市，股份代号：000039）董事，招商证券股份有限公司（于上海证券交易所上市，股份代号：600999）监事。2013 年 4 月起任中海集团投资有限公司总经理，2014 年 8 月起兼任中远海运租赁有限公司总经理。历任中海集团物流有限公司财务总监、副总经理，览海医疗产业投资股份有限公司总会计师，中国海运（集团）总公司资金管理部主任，中远海运发展股份有限公司总会计师。刘冲先生毕业于中山大学经济学专业，高级会计师。 |
| 徐辉 | 56 岁，现任本公司副总经理、党委书记。徐先生于 1982 年开始其航运事业，于 2005 年 10 月至 2013 年 6 月任本公司非执行董事职务。曾历任上海海运局油轮公司船舶轮机长，上海海运局油轮公司总经理助理兼指导轮机长，上海海兴轮船股份有限公司技术部副主任，中远海运（上海）公司技术部主任，中海发展股份有限公司油轮公司副总经理、党委委员，中远海运（上海）公司副总经理、党委委员及总经理、党委书记，中石化中海船舶燃料供应有限公司总经理、党委书记，2015 年 8 月至 2016 年 3 月任中海油轮运输有限公司副总经理、党委书记。徐先生毕业于集美航海专科学校，主修船舶轮机管理，高级政工师、轮机长。 |
| 冯波鸣 | 49 岁，现任中国远洋海运集团有限公司战略与企业管理本部总经理、中远海运散货运输有限公司董事、比雷埃夫斯港口管理局股份有限公司（PIRAEUSPORTAUTHORITYS.A.）董事。冯先生历任中远集装箱运输有限公司（以下简称中远集运）班轮部商务处副处长兼保险理赔业务经理，中远集运贸易保障部商务部经理，2005 年 10 月起任 COSCO(Cayman)MercuryCo.Ltd. 总经理，中远海运控股股份有限公司（于联交所上市股份代码：1919，于上海证券交易所上市股份代码：601919）（香港）经营管理部总经理，中远集运（香港）公司管理部总经理，2012 年 1 月起任中远集运中国部武汉分部/武汉中货/武汉中远物流总经理，2015 年 8 月起任中国远洋（集团）总公司/中国远洋战略管理实施办公室主任。冯先生先后毕业于武汉水运工程学院交通运输管理工程专业，香港大学工商管理专业。大学本科学历，硕士学位。 |
| 黄坚 | 49 岁，现任中国远洋海运集团有限公司资本运营部总经理。自 2012 年 8 月起任招商证券股份有限公司（于上海证券交易所上市，股份代号：600999）董事；2010 年 10 月至 2012 年 2 月，任中远美洲公司财务总监；2004 年 9 月至 2010 年 10 月，任中远美洲公司财务部总经理；1996 年 7 月至 2004 年 9 月，任中国远洋运输（集团）总公司财务部资金处处长；1993 年 7 月至 1996 年 7 月，任职于深圳远洋运输股份有限公司财务部；1992 年 8 月至 1993 年 7 月，任职于中国远洋运输（集团）总公司财务部，2012 年 2 月至 2016 年 1 月，任中国远洋运输（集团）总公司财务部副总经理，2016 年 1 月至今任中国远洋海运集团有限公司资本运营部总经理，2012 年 8 月起至今任招商证券股份有限公司董事。黄先生 1992 年毕业于北京财贸学院，获学士学位，2002 年获北京理工大学工商管理硕士学位。黄先生具有会计师职称。 |

| | |
|-------------|--|
| 梁岩峰 | 53 岁，梁先生毕业于清华大学法学硕士、EMBA，高级经济师，交通运输部经济师评委会委员。历任中远（集团）总公司人事部副总经理、中远（集团）总公司人事部副总经理兼员工管理处处长、中远人力资源开发公司总经理、党委委员兼中远人才服务中心主任、中远（集团）总公司资本运营部总经理、四川省泸州市市委常委、副市长（挂职）、中远国际控股有限公司副总经理、中远国际控股有限公司总经理、中远（香港）集团有限公司副总裁、党委委员、大连远洋运输公司党委书记、副总经理、中远船务工程集团有限公司总经理、党委副书记等职务。现任中远海运重工有限公司总经理、党委副书记。 |
| 蔡洪平 | 64 岁，现任汉德资本主席。1987 年至 1991 年，在上海市人民政府工业及运输管理委员会及上海石化（中国石化上海石油化工股份有限公司，于联交所上市，股份代号：338；于上海证券交易所上市，股份代号：600688；于纽约证券交易所上市，股份代号：SHI）工作，并参与了第一批 H 股上海石化到香港和美国上市的全过程。1992 年至 1996 年，担任国务院国家体改委中国企业海外上市指导小组成员之一及中国 H 股公司董事会秘书联席会议主席。1996 年至 1997 年，担任百富勤亚洲投行总经理，1997-2006 年担任巴黎百富勤亚洲投行联席主管。2006 年至 2010 年，担任瑞银投行亚洲区主席。2010 年至 2015 年，曾担任德意志银行亚太区执行主席。2015 年 4 月至 2015 年 12 月曾任五矿发展股份有限公司（于上海证券交易所上市，股份代号：600058）独立董事。蔡先生大学本科，中国香港籍，毕业于上海复旦大学新闻学专业。 |
| 奚治月 | 64 岁，现任本公司独立非执行董事，具有 30 余年丰富的航运物流业工作经验，于 2016 年至今任和记港口集团有限公司顾问。奚女士曾历任中远国际货柜码头（香港）有限公司董事总经理、盐田国际集装箱码头董事总经理、和记港口控股信托行政总裁、和记港口控股信托顾问。奚女士亦同时在公共服务机构担任职务，为香港特别行政区行政长官选举委员会委员（航运交通界），亦曾任香港港口发展咨询小组成员、深圳港口协会会长职务。奚女士曾于 2011 年获深圳市荣誉市民称号。奚女士毕业于加拿大多伦多市约克大学及香港大学，并分别获得工商管理学学士及佛学研究硕士学位，于 2015 年 5 月获委任为本公司独立非执行董事。 |
| Graeme Jack | 68 岁，现任本公司独立非执行董事，同时也是公司薪酬委员会的成员。他拥有超过四十年的财务和审计经验，在普华永道会计师事务所经历其 33 年事业生涯后，于 2006 年以合伙人身份退休。他目前是 TheGreenbrierCompanies, Inc. 的独立非执行董事、和记港口控股信托和和记中国医疗科技有限公司的独立非执行董事。GRAEME JACK 先生持有商业学士学位，是香港会计师公会资深会员和澳大利亚和新西兰特许会计师公会的会员。 |
| 陆建忠 | 65 岁，现任本公司独立非执行董事。1983 年 1 月毕业于上海财经大学会计学系，获经济学学士学位，并于同年起开始从事财务工作。1986 年 9 月至 1997 年 8 月任上海海事大学财会系讲师、副教授；1997 年 9 月至 2012 年 6 月为普华永道中天会计师事务所注册会计师、审计部合伙人；2012 年 7 月至 2016 年 9 月，分别担任上海德安会计师事务所合伙人、大信会计师事务所市场总监、中兴华会计师事务所合伙人；2016 年 10 月至今任大华会计师事务所注册会计师，同时兼任杭州海康威视数字技术股份有限公司独立董事、常熟风范电力设备股份有限公司独立董事、宁波乐惠国际工程装备股份有限公司独立董事、上海交通大学安泰经济与管理学院 MPAcc/Maud 企业导师、国务院发展研究中心资产证券化课题组外聘专家，中国九三学社社员。 |
| 张卫华 | 57 岁，现任本公司独立非执行董事。毕业于澳洲南昆士兰大学商学院（USQFacultyofBusiness），获工商管理硕士学位，曾任招商证券股份有限公司（于上海证券交易所上市，股份代号：600999）合规总监，兼任招商基金管理有限公司监事长。张女士历任招商证券股份有限公司总审计师、总裁助理、稽核部总经理、招商 |

| | |
|-----|---|
| | 银行总行证券业务部总经理助理等职务。现任招商证券股份有限公司高级顾问。 |
| 顾旭 | 54 岁，现任本公司独立非执行董事。顾先生有着 20 多年的金融证券行业从业资历以及丰富的企业财务管理经验。曾主持及参与上海凤凰自行车股份有限公司、英雄（金笔）股份有限公司、陆家嘴开发区股份有限公司（AB 股）的改制、发行和上市，以及成功主持多起企业的并购、重组等。在公司财会管理、资金管理、投资管理、不良资产处置以及财务信息系统管理等方面有着极为丰富的理论及实际经验。现任上海东晟投资管理有限公司董事长、苏州金融租赁股份有限公司独立董事、河南中原联创基金管理公司总经理。 |
| 叶红军 | 56 岁，现任公司监事，也是现任的中国远洋海运集团有限公司总法律顾问。曾就职于北京交通管理干部学院，曾历任交通部政策法规司未定职公务员、副主任科员、主任科员、法律处副处长，交通部水运管理司价格规章处副处长、处长，交通部水运司法规处处长，交通部海事局挂职任局长助理，交通运输部水运局国内航运管理处处长。自 2012 年 4 月，任中国海运（集团）总公司总法律顾问。叶先生毕业于复旦大学法律系，硕士。 |
| 郝文义 | 56 岁，现任中国远洋海运集团监察审计部部长。曾任中央纪委监察部监察综合室部长办公室主任，自 2013 年 1 月至 2016 年 1 月任中国海运（集团）总公司监察审计部部长。毕业于北京市委党校经济专业，研究生学历，高级政工师。 |
| 朱冬林 | 59 岁，现任本公司监事、工会主席。历任总经理办公室副主任，事务部副主任、副主任（主持工作），党群部副主任，董事会秘书室副总经理，工会副主席兼机关工会主席。2012 年 3 月至 2016 年 5 月任组织人力资源部总经理，2014 年 1 月至 2016 年 5 月兼任机关党委书记，2016 年 6 月起任公司工会主席。朱先生 1982 年毕业于上海海运学院，主修船舶电气化自动化专业，本科学历，副研究员。 |
| 明东 | 48 岁，现任公司副总经理、党委委员。于 1994 年参加工作，先后在中远财务有限责任公司及中国远洋运输（集团）总公司资产经营中心、总裁事务部、资本运营部工作。2005 年 7 月至 2008 年 12 月任中远海运控股股份有限公司投资者关系部总经理/证券事务代表，2009 年 1 月至 2016 年 2 月任中国远洋运输（集团）总公司/中远海运控股股份有限公司证券事务部总经理。明东先生毕业于中央财经大学国际金融专业、投资经济学专业，经济学硕士，高级经济师。 |
| 林锋 | 43 岁，现任本公司总会计师、中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司监事。自 1997 年 7 月至 2007 年 12 月先后担任上海海兴货运有限公司分公司财务科科长，中海散货运输有限公司财务部驻沪财务科副科长、科长，2008 年 1 月至 2014 年 1 月历任中国海运（集团）总公司（现更名为中国海运集团有限公司）计划处、预算管理室副处长、处长，2014 年 1 月至 2018 年 8 月历任中远海运金融控股有限公司（前身为中国海运（香港）控股有限公司）总会计师、副总经理。林先生毕业于上海农学院（现更名为上海交通大学农业与生物学院）货币银行专业，经济学学士，会计师职称。 |
| 俞震 | 41 岁，现任本公司董事会秘书。于 1999 年参加工作，历任中海集团国际贸易有限公司财务部科员、科长，中国海运（罗马尼亚）代理有限公司财务部经理，中国海运（欧洲）控股有限公司财务部总经理。俞震先生于 2013 年 11 月加入本公司，自 2014 年 4 月起至今，任本公司董事会秘书、联席公司秘书。俞震先生毕业于上海海运学院财务与会计系，经济学学士，中国注册会计师（CPA），中级会计师职称。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 |
|--------|--------------|-------------|---------|
| 冯波鸣 | 中国远洋海运集团有限公司 | 战略与企业管理部总经理 | 2016年1月 |
| 黄坚 | 中国远洋海运集团有限公司 | 资本运营部总经理 | 2016年1月 |
| 叶红军 | 中国远洋海运集团有限公司 | 总法律顾问 | 2016年1月 |
| 郝文义 | 中国远洋海运集团有限公司 | 监察审计部部长 | 2016年1月 |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 |
|--------|---------------------|------------|----------|
| 孙月英 | 招商银行股份有限公司 | 董事 | |
| 王大雄 | 招商银行股份有限公司 | 董事 | 2016年11月 |
| | 招商证券股份有限公司 | 董事 | 2016年6月 |
| | 中远海运金控 | 董事长 | 2016年7月 |
| | 中远海运财产保险自保有限公司 | 董事长 | |
| 刘冲 | 中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司 | 董事 | 2016年6月 |
| | 中国信达资产管理股份有限公司 | 董事 | 2017年8月 |
| | 中集融资租赁有限公司 | 董事 | |
| 冯波鸣 | 中远海运能源股份有限公司 | 非执行董事 | 2016年8月 |
| | 中远海运控股股份有限公司 | 非执行董事 | 2016年8月 |
| | 中远海运港口有限公司 | 非执行董事 | 2016年8月 |
| | 中远海运金融控股有限公司 | 董事 | 2016年7月 |

| | | | |
|-------------|---|-----------|------------------|
| | 中远海运（香港）有限公司 | 董事 | 2016 年 7 月 |
| | 中远海运比雷埃夫斯港口有限公司 | 董事 | 2016 年 6 月 |
| | 中远海运散货运输有限公司 | 董事 | |
| | 中远海运物流有限公司 | 董事 | |
| | 中远海运（北美）有限公司 | 董事 | |
| | 中远海运（欧洲）有限公司 | 董事 | |
| 黄坚 | 招商证券股份有限公司 | 董事 | 2012 年 6 月 |
| | 中远海运财产保险自保有限公司 | 董事 | |
| | 中远海运科技股份有限公司 | 董事 | |
| | 中远海运物流有限公司 | 董事 | |
| | 览海医疗产业投资股份有限公司 | 董事 | |
| 梁岩峰 | 中远海运国际（新加坡）有限公司 | 董事 | |
| | 中远海运财产保险自保有限公司 | 监事 | |
| | 中远海运重工有限公司 | 总经理、党委副书记 | |
| 蔡洪平 | AGIC 汉德工业 4.0 促进资本 | 主席 | 2015 年 3 月 |
| | 中国东方航空股份有限公司 | 独立非执行董事 | 2016 年 6 月 15 日 |
| | 中泛控股有限公司 | 独立非执行董事 | 2014 年 11 月 28 日 |
| | 中国五矿集团公司 | 外部董事 | |
| 奚治月 | 和记港口集团有限公司 | 顾问 | 2012 年 |
| Graeme Jack | The Greenbrier Companies, Inc | 独立非执行董事 | 2006 年 |
| | 和记中国医疗科技有限公司 | 独立非执行董事 | 2006 年 |
| | Hutchison Port Holdings Management Pte. Limited | 独立非执行董事 | |
| 陆建忠 | 大华会计师事务所注册会计师 | 注册会计师 | 2016 年 10 月 |
| | 杭州海康威视数字技术股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 3 月 6 日 |
| | 常熟风范电力设备股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 9 月 15 日 |
| | 宁波乐惠国际工程装备股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 3 月 1 日 |
| 叶红军 | 中远海运科技股份有限公司 | 非职工监事 | |
| 郝文义 | 中远海运控股股份有限公司 | 监事 | 2016 年 10 月 |
| | 中远海运特种运输股份有限公司 | 监事 | 2016 年 12 月 |
| | 中远海运财产保险自保有限公司 | 监事 | |
| | 中远海运重工有限公司 | 监事 | |

| | | | |
|----|------------------|------|----------------|
| | 深圳一海通全球供应链管理有限公司 | 监事 | |
| | 中远海运船员管理有限公司 | 监事 | |
| | 大连中海汽车船运输有限公司 | 监事 | |
| | 中远海运（大连）有限公司 | 监事 | 2007 年 |
| | 中远海运（上海）有限公司 | 监事 | 2015 年 |
| 顾旭 | 中国新经济投资有限公司 | 执行董事 | 2015 年 5 月 8 日 |
| | 上海东晟投资管理有限公司 | 董事长 | |
| | 河南中原联创基金管理公司 | 总经理 | |
| | 上海人寿保险股份有限公司 | 董事 | |
| 明东 | 昆仑银行股份有限公司 | 董事 | 2017 年 2 月 1 日 |
| | 兴业基金管理有限公司 | 董事 | 2017 年 6 月 2 日 |
| | 海峡能源有限公司 | 董事 | 2018 年 2 月 1 日 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 由薪酬委员会提出，董事、监事报酬由股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司经营管理 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况详见本报告第八节相关内容。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期内从公司实际获得的薪金合计（税前）为 1665.81 万元。 |

四、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 |
|-----|-------|------|------|
| 陈冬 | 非执行董事 | 离任 | 工作变动 |
| 梁岩峰 | 非执行董事 | 聘任 | 工作变动 |
| 顾旭 | 独立监事 | 离任 | 工作变动 |

| | | | |
|-----|---------|----|------|
| 顾旭 | 独立非执行董事 | 聘任 | 工作变动 |
| 张卫华 | 独立监事 | 离任 | 工作变动 |
| 张卫华 | 独立非执行董事 | 聘任 | 工作变动 |
| 傅议 | 监事 | 离任 | 工作变动 |
| 张铭文 | 总会计师 | 离任 | 工作变动 |
| 林锋 | 总会计师 | 聘任 | 工作变动 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 204 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 7,878 |
| 在职员工的数量合计 | 8,082 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 高级技术人员 | 77 |
| 中级技术人员 | 764 |
| 初级技术人员 | 812 |
| 其他人员 | 6,429 |
| 合计 | 8,082 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 硕士及以上 | 212 |
| 大学本科 | 1,200 |
| 大专 | 1,047 |
| 大专以下 | 5,623 |
| 合计 | 8,082 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

薪酬管理作为最有效的激励手段和企业价值分配形式之一，遵循总量控制原则、贡献价值原则、内部公平原则、市场竞争原则及可持续发展原则。公司高管按照“契约化管理、差异化薪酬”的原则引入并实施了职业经理人制度管理，强化了基于业绩管理的激励和约束机制。公司员工实施的全面薪酬体系主要由薪金、福利两个方面组成：1、薪金，包含岗位/职务薪金、绩效薪金、专项奖励、津贴等。2、福利，国家规定的社会保险、住房公积金及企业自设的福利项目。

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|-------------|-------------|
| 劳务外包支付的报酬总额 | 13.21 亿元人民币 |
|-------------|-------------|

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等国家有关法律法规的规定，依法规范运作，修订了公司《章程》、公司《董事会提名委员会工作细则》等。公司已形成了各司其职、责权分明、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其职、恪尽职守、规范运作，切实维护了全体股东以及公司的利益。报告期内，按照公司《内幕信息知情人登记管理制度》，对公司定期报告涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 3 月 15 日 | 公告编号：临 2018-009 | 2018 年 3 月 16 日 |
| 2017 年年度股东大会、2018 年第一次 A 股类别股东大会、2018 年第一次 H 股类别股东大会会议资料 | 2018 年 5 月 31 日 | 公告编号：临 2018-031 | 2018 年 6 月 1 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 9 月 19 日 | 公告编号：临 2018-056 | 2018 年 9 月 20 日 |

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 孙月英 | 否 | 20 | 20 | 18 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王大雄 | 否 | 20 | 20 | 18 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘冲 | 否 | 20 | 20 | 18 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 徐辉 | 否 | 20 | 20 | 18 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 冯波鸣 | 否 | 20 | 19 | 18 | 1 | 0 | 否 | 0 |

| | | | | | | | | |
|------------|---|----|----|----|---|---|---|---|
| 梁岩峰 | 否 | 16 | 16 | 14 | 0 | | | 0 |
| 陈冬 | 否 | 4 | 4 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 黄坚 | 否 | 20 | 20 | 18 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 蔡洪平 | 是 | 20 | 19 | 18 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 奚治月 | 是 | 20 | 20 | 18 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| GraemeJack | 是 | 20 | 20 | 18 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陆建忠 | 是 | 20 | 20 | 18 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张卫华 | 是 | 16 | 16 | 14 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 顾旭 | 是 | 16 | 16 | 14 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 20 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 18 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

1. 报告期内，审核委员会的履职情况请参见本公司《董事会审核委员会 2017 年度履职情况报告》。
2. 报告期内，公司提名委员会召开了 2 次会议，会议认为董事、高管候选人的提名、表决程序符合国家法律、法规及本公司《章程》的规定。新任董事不存在《中华人民共和国公司法》第 147 条规定的不得担任公司董事的情形，亦没有被中国证监会采取证券市场禁入措施且尚在禁入期或被上海证券交易所惩戒的情形，其任职资格符合担任上市公司高级管理人员的条件，能够胜任所聘岗位职责的要求，符合《中华人民共和国公司法》、本公司《章程》的有关规定。
3. 报告期内，公司薪酬委员会召开了 1 次会议。审议了《关于公司董事、监事 2018 年度薪酬的议案》。
4. 报告期内，公司风控委员会召开了 2 次会议。审议了《关于本公司 2017 年度全面风险管理报告的议案》、《关于本公司 2017 年度内部控制自我评价报告的议案》等议案，健全了企业内部控制和风险管理组织架构与职能，明确内部控制和风险管理工作目标、原则、内容与方法，建立健全内部控制和 risk 管理体系并推动其有效运行。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据公司经营管理工作进行考核，由薪酬委员会提出，高级管理人员报酬由董事会批准。2018 年公司有序、高效、深入地推进了职业经理人管理制度，以职责分工为依据，以任务考核为核心，以有序分配为支撑，使各位公司高级管理人员能更加聚焦企业战略和经营目标的实现、提升品牌价值、回报股东。在考核上按照“统分结合”的基本原则，通过“基本指标、分类指标、约束指标”的架构，将企业基本经营目标、重点战略任务、风险及管理约束事项有机结合，并对应每个高级管理岗位的分工职责细化了具体的考核指标体系。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见 2019 年 3 月 30 日披露的内部控制自我评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见 2019 年 3 月 30 日披露的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位：元币种：人民币

| 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 |
|---|----------|--------|------------------------------------|------------------|------------------|--------|----------------|---------|
| 中远海运发展股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一） | 18 远发 Y1 | 155972 | 2018 年 12 月 14 日至 2018 年 12 月 17 日 | 2021 年 12 月 17 日 | 1,000,000,000.00 | 4.68 | 每年付息一次，到期偿还本金。 | 上海证券交易所 |

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

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 | 光大证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市静安区南京西路 1266 号恒隆广场 1 号楼 51 层 |
| | 联系人 | 肖力琿 |
| | 联系电话 | 15216721369 |
| 资信评级机构 | 名称 | 联合信用评级有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 10 楼 |

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

计划全部用于归还公司存量债券。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

经联合信用评级有限公司综合评定，发行人主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，本期债券信用等级为 AAA。联合评级出具了《中远海运发展股份有限公司 2018 年公开发行永续期公司债券（第一期）信用评级报告》（联合[2018]1702 号）。

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

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

八、截至报告期末公司近 2 年的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 | 2018 年 | 2017 年 | 本期比上年同期增减 (%) | 变动原因 |
|-----------|------------------|------------------|---------------|------|
| 息税折旧摊销前利润 | 9,261,326,875.20 | 8,393,332,444.60 | 10.34 | |
| 流动比率 | 0.55 | 0.69 | -20.06 | |
| 速动比率 | 0.53 | 0.65 | -19.81 | |

| | | | | |
|---------------|--------|--------|--------|--|
| 资产负债率 (%) | 86.91% | 87.86% | -1.08 | |
| EBITDA 全部债务比 | 0.0773 | 0.0687 | 12.52 | |
| 利息保障倍数 | 1.44 | 1.62 | -11.37 | |
| 现金利息保障倍数 | 1.56 | 3.79 | -58.86 | |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.21 | 2.67 | -17.31 | |
| 贷款偿还率 (%) | 100% | 100% | | |
| 利息偿付率 (%) | 100% | 100% | | |

九、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

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

十一、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

十二、公司发生的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

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2019BJA130296

中远海运发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中远海运发展股份有限公司（以下简称中远海发公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中远海发公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中远海发公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| |
|-----------|
| 1. 收入确认事项 |
|-----------|

| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
|--|---|
| <p>中远海发收入主要由经营租赁收入、融资租赁收入和集装箱销售收入构成，由于收入是公司关键的业务指标之一，且收入的准确确认对中远海发财务报表各项数据及各项财务指标均产生重要影响，为此我们将收入确认作为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价中远海发公司关于收入确认相关的关键内部控制的设计及运行的有效性； 2、访谈中远海发管理层，了解租赁业务相关决策和政策以及经营租赁和融资租赁的分类原则； 3、抽取租赁合同进行检查，评价公司管理层对租赁业务分类是否符合会计准则关于经营租赁、融资租赁分类的标准； 4、根据合同检查并测算租赁收入确认金额是否准确，检查相关的会计核算是否符合会计准则的规定； 5、对于集装箱销售收入，识别销售业务合同及各单项履约义务，评价管理层判断的客户取得商品或服务控制权时点是否符合企业会计准则的要求； 6、执行分析性程序及细节测试，复核收入核算的完整性、真实性以及披露的准确性。 |
| 2. 长期应收款减值测试事项 | |
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>长期应收款（含一年内到期部分）主要系中远海发公司融资租赁业务、保理业务的应收款项，采用预期信用损失模型计提减值准备。截止 2018 年 12 月 31 日，中远海发公司长期应收款账面余额为 355.59 亿元。</p> <p>该项目金额较大、回收期长，管理层在进行减值测试过程中运用了较多假设和估计，为此我们将长期应收款减值测试作为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价中远海发公司关于融资租赁业务相关的关键内部控制的设计及运行的有效性，主要包括应收融资租赁款的账龄分析、逾期分析及对应收融资租赁款余额的可收回性的定期评估； 2、复核长期应收款坏账准备计提的准确性，从参数选取、计算逻辑、转移矩阵敏感性、前瞻性调整时经济周期等方面对预期信用损失模型进行复核； 3、结合历史实证及同业同行做法审阅长期应收款坏账计提政策及有关会计估计，检查管理层进行减值测试时所使用的关键指标和假设(如违约概率、风险敞口、违约损失率)的合理性； 4、我们在对长期应收款减值的测试中采取了以风险为基础的抽样方法。我们考 |

| | |
|--|--|
| | <p>考虑样本大小、风险因素、产业趋势等因素，选取非减值长期应收款的样本用于测算信用评级和减值计量的合理性；</p> <p>5、对于逾期并发生减值的样本，我们关注逾期款项产生的原因，中远海发公司的应对措施，减值准备的充分性。</p> |
|--|--|

四、 其他信息

中远海发公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中远海发公司2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中远海发公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中远海发公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中远海发公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错

报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中远海发公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中远海发公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中远海发公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王 辉

(项目合伙人)

中国注册会计师：王圣会

中国 北京

二〇一九年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:中远海运发展股份有限公司

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 16,200,858,634.68 | 24,941,812,545.71 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、2 | | 547,427,550.20 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 七、5 | 1,026,549,861.93 | 1,375,071,701.55 |
| 其中:应收票据 | 七、5 | 7,680,000.00 | 0 |
| 应收账款 | 七、5 | 1,018,869,861.93 | 1,375,071,701.55 |
| 预付款项 | 七、6 | 392,937,778.58 | 643,932,615.84 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | 七、7 | 8,322,598.74 | 13,904,037.92 |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 141,849,095.54 | 137,386,333.33 |
| 其中:应收利息 | 七、8 | 133.21 | 32,837,869.87 |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 1,017,748,208.36 | 1,155,667,694.71 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 11,385,356,634.61 | 7,333,145,223.43 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 59,714,485.94 | 131,020,536.57 |
| 流动资产合计 | | 30,233,337,298.38 | 36,279,368,239.26 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | 七、14 | | 3,917,917,077.31 |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、17 | | 4,013,699,113.94 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、18 | 23,371,028,701.32 | 20,087,975,972.67 |
| 长期股权投资 | 七、19 | 23,822,602,553.54 | 20,454,747,062.11 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、21 | 3,446,701,263.04 | |
| 投资性房地产 | 七、22 | 104,442,708.81 | 100,012,187.43 |
| 固定资产 | 七、23 | 56,427,093,557.26 | 53,783,296,365.78 |
| 在建工程 | 七、24 | 27,316,400.81 | 27,032,575.12 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、27 | 132,769,503.44 | 136,609,575.79 |

| | | | |
|------------------------|------|--------------------|--------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、30 | 54,773,747.88 | 33,855,285.03 |
| 递延所得税资产 | 七、31 | 197,740,223.33 | 113,146,916.17 |
| 其他非流动资产 | 七、32 | 19,618,381.64 | 90,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 107,604,087,041.07 | 102,758,292,131.35 |
| 资产总计 | | 137,837,424,339.45 | 139,037,660,370.61 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、33 | 17,882,448,000.00 | 14,990,260,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | 七、34 | | 14,772,764,370.39 |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 七、37 | 2,931,633,572.62 | 3,144,128,038.32 |
| 预收款项 | 七、38 | 156,798,248.20 | 136,753,380.12 |
| 合同负债 | 七、39 | 7,356,162.98 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、40 | 181,534,073.05 | 175,278,182.65 |
| 应交税费 | 七、41 | 272,907,412.99 | 302,935,186.96 |
| 其他应付款 | 七、42 | 678,820,431.29 | 769,401,299.23 |
| 其中：应付利息 | 七、42 | 367,226,001.61 | 290,193,821.76 |
| 应付股利 | | | |
| 应付分保账款 | 七、43 | 51,759,234.66 | 56,508,885.73 |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、45 | 32,728,425,344.38 | 18,309,902,607.06 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 54,891,682,480.17 | 52,657,931,950.46 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、47 | 57,346,798,273.09 | 63,849,439,342.80 |
| 应付债券 | 七、48 | 3,381,784,328.88 | 2,803,324,643.89 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七、49 | 3,788,221,776.96 | 2,516,725,426.09 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、52 | 13,034,790.57 | 14,585,371.89 |
| 递延所得税负债 | 七、31 | 371,812,112.04 | 321,866,954.32 |
| 其他非流动负债 | 七、53 | 3,953,943.53 | |
| 非流动负债合计 | | 64,905,605,225.07 | 69,505,941,738.99 |
| 负债合计 | | 119,797,287,705.24 | 122,163,873,689.45 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 七、54 | 11,683,125,000.00 | 11,683,125,000.00 |

| | | | |
|-------------------|------|--------------------|--------------------|
| 其他权益工具 | 七、55 | 2,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | 七、55 | 2,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 资本公积 | 七、56 | 16,288,610.85 | 8,575,249.41 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、58 | -2,774,310,688.26 | -2,484,778,614.44 |
| 专项储备 | 七、59 | | 1,912,757.75 |
| 盈余公积 | 七、60 | 1,417,951,476.10 | 1,362,073,031.79 |
| 一般风险准备 | 七、61 | | 142,932,153.50 |
| 未分配利润 | 七、62 | 5,697,082,235.52 | 4,562,322,414.75 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 18,040,136,634.21 | 16,276,161,992.76 |
| 少数股东权益 | | | 597,624,688.40 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 18,040,136,634.21 | 16,873,786,681.16 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 137,837,424,339.45 | 139,037,660,370.61 |

法定代表人：孙月英主管会计工作负责人：林锋会计机构负责人：张明明

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：中远海运发展股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|-------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 4,939,171,959.93 | 3,516,505,994.86 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 十七、1 | 286,052,318.09 | 156,769,505.52 |
| 其中：应收票据 | 十七、1 | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 286,052,318.09 | 156,769,505.52 |
| 预付款项 | | 834,664.82 | 56,886,421.27 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 3,865,502,084.69 | 663,144,824.66 |
| 其中：应收利息 | 十七、2 | 23,993,338.50 | 18,239,050.87 |
| 应收股利 | 十七、2 | 3,670,328,267.66 | 600,000,254.83 |
| 存货 | | 310,930,268.97 | 256,845,337.90 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 5,690,000,000.00 | 3,700,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 15,092,491,296.50 | 8,350,152,084.21 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 2,400,167,841.87 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 37,714,383,192.36 | 35,557,340,506.53 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 1,881,637,270.44 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 12,586,851,196.52 | 13,406,920,214.89 |
| 在建工程 | | 1,754,722.64 | 1,121,467.92 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 547,234.95 | 628,820.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,813,712.58 | 17,733,025.86 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 2,358,960,000.00 | 2,350,260,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 54,550,947,329.49 | 53,734,171,877.07 |
| 资产总计 | | 69,643,438,625.99 | 62,084,323,961.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 11,000,000,000.00 | 9,560,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 142,184,655.33 | 281,325,032.19 |
| 预收款项 | | 1,813,056.60 | 1,556,265.65 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 78,005,273.45 | 64,883,144.86 |
| 应交税费 | | 17,190,639.08 | 23,767,916.05 |
| 其他应付款 | | 6,896,073,228.40 | 5,795,696,809.46 |
| 其中：应付利息 | | 42,068,651.18 | 31,937,683.06 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 6,547,000,000.00 | 2,718,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 24,682,266,852.86 | 18,445,729,168.21 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 11,571,500,000.00 | 14,559,100,000.00 |
| 应付债券 | | 1,500,000,000.00 | - |
| 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 | | 13,071,500,000.00 | 14,559,100,000.00 |
| 负债合计 | | 37,753,766,852.86 | 33,004,829,168.21 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 实收资本（或股本） | | 11,683,125,000.00 | 11,683,125,000.00 |
| 其他权益工具 | | 2,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | 2,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 资本公积 | | 16,352,507,737.94 | 16,352,436,411.22 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -1,702,741.57 | -57,317,056.94 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,411,641,333.51 | 1,355,762,889.20 |
| 未分配利润 | | 444,100,443.25 | -1,254,512,450.41 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 31,889,671,773.13 | 29,079,494,793.07 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 69,643,438,625.99 | 62,084,323,961.28 |

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 16,683,737,696.26 | 16,341,347,923.70 |
| 其中：营业收入 | 七、63 | 16,337,862,935.56 | 15,940,338,736.60 |
| 利息收入 | 七、64 | 305,439,280.83 | 357,221,865.22 |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | 七、65 | 40,435,479.87 | 43,787,321.88 |
| 二、营业总成本 | | 16,979,984,970.55 | 16,694,863,050.19 |
| 其中：营业成本 | 七、63 | 12,396,587,665.54 | 12,782,481,148.51 |
| 利息支出 | 七、64 | 110,491,095.25 | 103,186,076.86 |
| 手续费及佣金支出 | 七、65 | 489,264.13 | 1,125,579.64 |
| 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、66 | 44,314,637.05 | 61,812,217.33 |
| 销售费用 | 七、67 | 9,569,933.10 | 11,987,839.03 |
| 管理费用 | 七、68 | 895,461,499.97 | 813,038,447.86 |
| 研发费用 | 七、69 | 3,989,936.26 | |
| 财务费用 | 七、70 | 3,177,340,501.15 | 2,791,628,247.18 |
| 其中：利息费用 | 七、70 | 3,256,444,886.16 | 2,562,958,465.01 |
| 利息收入 | 七、70 | 123,714,507.90 | 84,751,901.63 |
| 资产减值损失 | 七、71 | 30,057,940.31 | 129,603,493.78 |
| 信用减值损失 | 七、72 | 311,682,497.79 | |
| 加：其他收益 | 七、73 | 169,226,104.64 | 39,037,588.39 |
| 投资收益（损失以“－”号填 | 七、74 | 2,405,276,365.33 | 2,230,946,045.08 |

| | | | |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 列) | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 七、74 | 2,320,917,445.18 | 2,064,324,044.89 |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 七、76 | -632,246,743.70 | 356,259.88 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 七、77 | 100,912,880.65 | 37,723,391.00 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 1,746,921,332.63 | 1,954,548,157.86 |
| 加：营业外收入 | 七、78 | 98,985,395.86 | 4,781,652.18 |
| 减：营业外支出 | 七、79 | 7,238,324.25 | 1,214,448.94 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 1,838,668,404.24 | 1,958,115,361.10 |
| 减：所得税费用 | 七、80 | 400,479,253.61 | 425,696,357.01 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,438,189,150.63 | 1,532,419,004.09 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,291,222,077.04 | 1,359,436,932.77 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 146,967,073.59 | 172,982,071.32 |
| (二)按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | | 1,386,171,368.55 | 1,461,890,461.26 |
| 2.少数股东损益 | | 52,017,782.08 | 70,528,542.83 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -440,722,747.49 | 280,049,928.41 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -440,722,747.49 | 276,020,337.90 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | -440,722,747.49 | 276,020,337.90 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 138,189,534.69 | -217,017,215.33 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -176,231,219.16 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|-----------------|------------------|
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | 2,774,934.21 | 8,812,222.70 |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | -581,687,216.39 | 660,456,549.69 |
| 9. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | 4,029,590.51 |
| 七、综合收益总额 | | 997,466,403.14 | 1,812,468,932.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 945,448,621.06 | 1,737,910,799.16 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 52,017,782.08 | 74,558,133.34 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.1186 | 0.1251 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.1186 | 0.1251 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙月英主管会计工作负责人：林锋会计机构负责人：张明明

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 2,092,334,905.28 | 2,395,457,973.71 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 1,481,046,082.20 | 1,769,256,648.69 |
| 税金及附加 | | 13,489,562.07 | 18,038,194.03 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 226,134,680.08 | 211,242,525.83 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 1,181,848,393.08 | 1,072,329,878.48 |
| 其中：利息费用 | | 1,164,431,571.12 | 1,026,492,184.15 |
| 利息收入 | | 54,602,761.68 | 14,970,024.95 |
| 资产减值损失 | | | -2,572,403.35 |
| 信用减值损失 | | 1,072,842.87 | |
| 加：其他收益 | | 42,381,841.58 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 3,321,646,051.65 | 849,194,491.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 181,267,598.23 | 49,117,779.25 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -682,886,022.38 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 1,176,612.14 | -5,786,755.29 |

| | | | |
|----------------------------|--|------------------|-----------------|
| 二、营业利润(亏损以“－”号填列) | | 1,871,061,827.97 | 170,570,866.33 |
| 加: 营业外收入 | | 3,787,447.00 | 1,537,736.83 |
| 减: 营业外支出 | | 4,226,627.91 | 5,000.00 |
| 三、利润总额(亏损总额以“－”号填列) | | 1,870,622,647.06 | 172,103,603.16 |
| 减: 所得税费用 | | | |
| 四、净利润(净亏损以“－”号填列) | | 1,870,622,647.06 | 172,103,603.16 |
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列) | | 1,870,622,647.06 | 122,298,770.09 |
| (二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -1,717,839.12 | -178,389,046.09 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -1,717,839.12 | -178,389,046.09 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | -1,717,839.12 | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -178,389,046.09 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 1,868,904,807.94 | -6,285,442.93 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人: 孙月英 主管会计工作负责人: 林锋 会计机构负责人: 张明明

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2018年度 | 2017年度 |
|------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 18,162,286,582.36 | 16,135,130,556.54 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 449,026,581.62 | 6,221,247,804.54 |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 294,644,643.54 | 342,764,129.62 |
| 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 | | 931,009,977.43 | 411,845,685.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、82 | 656,648,802.48 | 655,828,389.32 |
| 经营活动现金流入小计 | | 20,493,616,587.43 | 23,766,816,565.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,634,540,739.38 | 7,789,746,667.44 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 904,223,210.45 | 601,939,089.55 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 126,471,406.92 | 387,146,970.80 |
| 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 | | 78,164,074.27 | 96,990,386.37 |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,828,821,940.85 | 1,749,231,553.73 |
| 支付的各项税费 | | 721,398,064.88 | 496,321,359.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、82 | 650,793,428.84 | 715,904,093.53 |
| 经营活动现金流出小计 | | 13,944,412,865.59 | 11,837,280,120.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 6,549,203,721.84 | 11,929,536,445.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 18,278,574,570.09 | 17,378,578,180.67 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 496,616,928.58 | 313,284,070.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 389,241,909.20 | 1,426,369,053.82 |

| | | | |
|---------------------------|------|--------------------|-------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 2,267,271.34 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、82 | 9,540,900.00 | 280,664,172.78 |
| 投资活动现金流入小计 | | 19,173,974,307.87 | 19,401,162,749.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,029,198,239.83 | 15,548,414,544.25 |
| 投资支付的现金 | | 9,064,779,766.43 | 10,416,477,222.13 |
| 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、82 | 7,999,859,303.27 | 166,157,200.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 37,093,837,309.53 | 26,131,048,966.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -17,919,863,001.66 | -6,729,886,217.05 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,000,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 210,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 59,002,640,321.64 | 48,457,964,572.26 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、82 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 60,002,640,321.64 | 48,667,964,572.26 |
| 偿还债务支付的现金 | | 51,936,728,125.38 | 41,370,610,786.44 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,119,614,762.48 | 3,181,414,042.65 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、82 | 718,795,620.78 | 1,229,660,542.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 56,775,138,508.64 | 45,781,685,371.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,227,501,813.00 | 2,886,279,200.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 199,051,009.78 | -419,883,104.38 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七、83 | -7,944,106,457.04 | 7,666,046,324.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、83 | 23,193,300,179.15 | 15,527,253,854.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、83 | 15,249,193,722.11 | 23,193,300,179.15 |

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

母公司现金流量表
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2018年度 | 2017年度 |
|----|----|--------|--------|
|----|----|--------|--------|

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,888,148,276.93 | 1,251,435,058.06 |
| 收到的税费返还 | | 47,274,123.40 | 20,748,632.97 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 297,662,880.39 | 205,192,512.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,233,085,280.72 | 1,477,376,203.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 584,735,037.84 | 160,461,847.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 618,680,453.29 | 602,632,688.83 |
| 支付的各项税费 | | 158,826,300.28 | 96,635,866.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 145,358,980.68 | 137,989,728.61 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,507,600,772.09 | 997,720,131.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 725,484,508.63 | 479,656,071.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,900,000,000.00 | 1,908,349,017.53 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 212,549,699.68 | 200,076,712.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 526,160.34 | 760,918.47 |
| 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 | | 2,113,075,860.02 | 2,109,186,648.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 715,330.19 | 10,127,012.39 |
| 投资支付的现金 | | 4,962,349,050.00 | 6,986,480,924.90 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 11,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,963,064,380.19 | 7,008,107,937.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,849,988,520.17 | -4,898,921,288.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,000,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 23,710,000,000.00 | 19,310,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 2,000,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 24,710,000,000.00 | 21,310,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 19,929,100,000.00 | 13,489,836,197.79 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,213,106,158.55 | 1,081,171,220.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 244,008,290.53 | 60,956,132.52 |

| | | | |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 21,386,214,449.08 | 14,631,963,551.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,323,785,550.92 | 6,678,036,448.95 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 23,427,791.86 | -25,609,595.98 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,222,709,331.24 | 2,233,161,635.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,516,405,994.86 | 1,283,244,359.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,739,115,326.10 | 3,516,405,994.86 |

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--------|------------------|--|--------------|-------|-------------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|
| | 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 | 11,683,125,000.00 | | 1,000,000,000.00 | | 8,575,249.41 | | -2,484,778,614.44 | 1,912,757.75 | 1,362,073.03 | 142,932,153.50 | 4,562,322,414.75 | 597,624,688.40 | 16,873,786,681.16 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | 151,190,673.67 | | | | -279,659,701.42 | | -128,469,027.75 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 11,683,125,000.00 | | 1,000,000,000.00 | | 8,575,249.41 | | -2,333,587,940.77 | 1,912,757.75 | 1,362,073.03 | 142,932,153.50 | 4,282,662,713.33 | 597,624,688.40 | 16,745,317,653.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | 1,000,000,000.00 | | 7,713,361.44 | | -440,722,747.49 | -1,912,757.75 | 55,878,444.31 | -142,932,153.50 | 1,414,419,522.19 | -597,624,688.40 | 1,294,818,980.80 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -440,722,747.49 | | | | 1,386,171,368.55 | 52,017,782.08 | 997,466,403.14 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | 1,000,000,000.00 | | 7,713,361.44 | | | | | | | -649,642,470.48 | 358,070,890.96 |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--------------|--|--------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 1,000,000.00 | | | | | | | | | | 1,000,000.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 7,713,361.44 | | | | | | | -649,642,470.48 | -641,929,109.04 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 55,878,444.31 | -142,932,153.50 | 28,248,153.64 | | -58,805,555.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 55,878,444.31 | | -55,878,444.31 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | -142,932,153.50 | 142,932,153.50 | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | -58,805,555.55 | | -58,805,555.55 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存 | | | | | | | | | | | | | |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|-------------------|--|--------------|--|---------------|--|-------------------|--|------------------|--|------------------|--|-------------------|
| 收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 11,683,125,000.00 | | 2,000,000.00 | | 16,288,610.85 | | -2,774,310,688.26 | | 1,417,951,476.10 | | 5,697,082,235.52 | | 18,040,136,634.21 |

| 项目 | 2017 年度 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------------------|--------|----|--|-----------------|-------|-------------------|------|------------------|---------------|------------------|----------------|-------------------|
| | 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 | 11,683,125,000.00 | | | | -277,716,028.27 | | -2,760,798,952.34 | | 1,362,073,031.79 | 79,290,971.16 | 3,164,073,135.83 | 313,066,555.06 | 13,563,113,713.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--|--------------|--|-----------------|--|-------------------|--------------|------------------|---------------|------------------|----------------|-------------------|
| 二、本年期初余额 | 11,683,125,000.00 | | | | -277,716,028.27 | | -2,760,798,952.34 | | 1,362,073,031.79 | 79,290,971.16 | 3,164,073,135.83 | 313,066,555.06 | 13,563,113,713.23 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | 1,000,000.00 | | 286,291,277.68 | | 276,020,337.90 | 1,912,757.75 | | 63,641,182.34 | 1,398,249,278.92 | 284,558,133.34 | 3,310,672,967.93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 276,020,337.90 | | | | 1,461,890,461.26 | 74,558,133.34 | 1,812,468,932.50 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | 1,000,000.00 | | 42,844,024.98 | | | | | | | 210,000,000.00 | 1,252,844,024.98 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 210,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 1,000,000.00 | | | | | | | | | | 1,000,000,000.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 42,844,024.98 | | | | | | | | 42,844,024.98 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | 63,641,182.34 | -63,641,182.34 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | 63,641,182.34 | -63,641,182.34 | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|--|------------------|--|----------------|--|-------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 1,912,757.75 | | | | | 1,912,757.75 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 43,881,272.79 | | | | | 43,881,272.79 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 41,968,515.04 | | | | | 41,968,515.04 |
| (六) 其他 | | | | | 243,447,252.70 | | | | | | | | 243,447,252.70 |
| 四、本期期末余额 | 11,683,125,000.00 | | 1,000,000,000.00 | | 8,575,249.41 | | -2,484,778,614.44 | 1,912,757.75 | 1,362,073,031.79 | 142,932,153.50 | 4,562,322,414.75 | 597,624,688.40 | 16,873,786,681.16 |

法定代表人：孙月英 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2018 年年度报告

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--------|------------------|----|-------------------|-------|----------------|------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 11,683,125,000.00 | | 1,000,000,000.00 | | 16,352,436,411.22 | | -57,317,056.94 | | 1,355,762,889.20 | -1,254,512,450.41 | 29,079,494,793.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 57,332,154.49 | | | -57,325,753.54 | 6,400.95 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 11,683,125,000.00 | | 1,000,000,000.00 | | 16,352,436,411.22 | | 15,097.55 | | 1,355,762,889.20 | -1,311,838,203.95 | 29,079,501,194.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 1,000,000,000.00 | | 71,326.72 | | -1,717,839.12 | | 55,878,444.31 | 1,755,938,647.20 | 2,810,170,579.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,717,839.12 | | | 1,870,622,647.06 | 1,868,904,807.94 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | 1,000,000,000.00 | | 71,326.72 | | | | | | 1,000,071,326.72 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 1,000,000,000.00 | | | | | | | | 1,000,000,000.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 71,326.72 | | | | | | 71,326.72 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 55,878,444.31 | -114,683,999.8 | -58,805,555.55 |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|--|------------------|--|-------------------|--|---------------|------------------|----------------|-------------------|
| | | | | | | | | | 6 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 55,878,444.31 | -55,878,444.31 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | -58,805,555.55 | -58,805,555.55 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 23,954,579.74 | | | 23,954,579.74 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 23,954,579.74 | | | 23,954,579.74 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 11,683,125,000.00 | | 2,000,000,000.00 | | 16,352,507,737.94 | | -1,702,741.57 | 1,411,641,333.51 | 444,100,443.25 | 31,889,671,773.13 |

| 项目 | 2017 年度 | | | | | | | | | | |
|----|---------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 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 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|--|------------------|--|-------------------|--|-----------------|--|------------------|-------------------|-------------------|
| 一、上年期末余额 | 11,683,125,000.00 | | | | 16,352,436,411.22 | | 121,071,989.15 | | 1,355,762,889.20 | -1,443,448,826.01 | 28,068,947,463.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | 16,832,772.44 | 16,832,772.44 |
| 二、本年期初余额 | 11,683,125,000.00 | | | | 16,352,436,411.22 | | 121,071,989.15 | | 1,355,762,889.20 | -1,426,616,053.57 | 28,085,780,236.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 1,000,000,000.00 | | | | -178,389,046.09 | | | 172,103,603.16 | 993,714,557.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -178,389,046.09 | | | 172,103,603.16 | -6,285,442.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | 1,000,000,000.00 | | | | | | | | 1,000,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 1,000,000,000.00 | | | | | | | | 1,000,000,000.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （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 | | | | | | | | | | | |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|--|------------------|--|-------------------|--|----------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 37,566,567.19 | | | 37,566,567.19 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 37,566,567.19 | | | 37,566,567.19 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 11,683,125,000.00 | | 1,000,000,000.00 | | 16,352,436,411.22 | | -57,317,056.94 | | 1,355,762,889.20 | -1,254,512,450.41 | 29,079,494,793.07 |

法定代表人：孙月英主管会计工作负责人：林锋会计机构负责人：张明明

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至 2018 年 12 月 31 日，中远海发无限售条件流通股 11,683,125,000 股，股份比例 100%，其中境内流通人民币普通股 7,932,125,000 股，持股比例 67.89%，境外流通外资股 H 股 3,751,000,000 股，持股比例 32.11%。

公司营业执照统一社会信用代码：91310000759579978L。公司注册地址：中国（上海）自由贸易试验区国贸大厦 A-538 室。公司总部地址：上海市浦东新区滨江大道 5299 号中国远洋海运大厦。

1.2 公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质：航运业。

公司主要经营：国内沿海及长江中下游普通货船、国内沿海外贸集装箱内支线班轮运输，国际船舶运输（含集装箱班轮运输），集装箱制造、修理、租赁，船舶租赁，自有集装箱、自用船舶买卖。国内沿海普通货船（散货船除外）海务管理、机务管理和船舶检修、保养、买卖、租赁、

营运、资产管理及其他船舶管理服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

1.3 母公司以及集团最终母公司的名称

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

1.4 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于 2019 年 3 月 29 日经本公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 86 家。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认计量以及租赁等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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

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。

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

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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

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。本公司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，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当期的平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产、确认依据和计量方法

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件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：A. 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综

合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上是不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据及应收账款

(1). 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(2). 应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对于《企业会计准则第 14 号—收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款及合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

(2) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

① 应收票据

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

| 组合分类 | 预期信用损失会计估计政策 |
|------------|---------------------------------|
| 1、银行承兑汇票组合 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 2、商业承兑汇票组合 | 按照预期损失率计提减值准备，与应收账款及合同资产的组合划分相同 |

② 应收账款

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

| 组合分类 | 预期信用损失会计估计政策 |
|----------|--------------------|
| 1、关联方组合 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 2、非关联方组合 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

本公司参考历史信用损失经验，编制应收票据及应收账款逾期天数与固定准备率对照表，以此为基础计算逾期信用损失。

| 项目 | 违约预期损失率 | |
|---------------|----------|----------|
| | 应收票据 (%) | 应收账款 (%) |
| 未逾期 | 3.00 | 3.00 |
| 逾期(1~30 日) | 5.00 | 5.00 |
| 逾期 (31~90 日) | 30.00 | 30.00 |
| 逾期 (91~180 日) | 50.00 | 50.00 |
| 逾期 >180 日 | 100.00 | 100.00 |

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

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

12. 其他应收款

(1). 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于其他应收款始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

| 组合分类 | 预期信用损失会计估计政策 |
|-----------------|--------------------|
| 1、关联方组合 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 2、保证金、押金、职工借款组合 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 3、非关联方组合 | 按照预期损失率计提减值准备 |

本公司根据款项性质将其他应收款划分为关联方组合、保证金、押金、职工借款组合及账龄组合。本公司参考历史信用损失经验，编制其他应收款逾期天数与固定准备率对照表，以此为基础计算逾期信用损失。

| 项目 | 违约预期损失率 (%) |
|---------------|-------------|
| 未逾期 | 3.00 |
| 逾期(1~30 日) | 10.00 |
| 逾期 (31~90 日) | 30.00 |
| 逾期 (91~180 日) | 50.00 |
| 逾期 >180 日 | 100.00 |

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

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收利息”、“应收股利”或“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

13. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，应当以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值的确定方法：船存燃油可变现净值以航次收入扣除相关成本确定，其它存货可变现净值一般以公开市场的销售价格为基础计算。

存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时一次摊销。

14. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11、应收票据及应收账款相关内容描述。会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

15. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

16. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

17. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 不适用

本公司开展商业保理、融资租赁业务过程中形成的应收款项，按流动性分别在长期应收款和一年内到期的非流动资产中核算。“一年内到期的非流动资产”核算一年内到期的本金；

“长期应收款”核算超过一年以上到期的本金。对于该应收账款或合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司采用预期损失模型对商业保理、融资租赁业务的应收款项计提一般准备。

应收商业保理、融资租赁款的价值以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量，当应收保理、融资租赁款在摊销、出现减值或被终止确认时产生的利得或损失，均计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额、该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在

无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司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。

本公司按照下列情形计量长期应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司实际发生信用损失，认定相关长期应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“长期应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

18. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：A. 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；B. 出售极可能发生，即已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的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相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

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。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：A. 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；B. 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

20. 投资性房地产

(1) 投资性房地产确认条件

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

(2) 投资性房地产的计量

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

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

(3) 投资性房地产的减值准备

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

21. 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公司，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。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|-----|-------------|
| 港务及库场设施 | 年限平均法 | 20-40 | 4 | 2.40-4.80 |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30-40 | 5 | 2.38-3.17 |
| 运输船舶 | 年限平均法 | 25 | 注 | 不适用 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6-8 | 5 | 11.88-15.83 |

| | | | | |
|-------------|-------|------|---|-------------|
| 集装箱 | 年限平均法 | 15 | 注 | 不适用 |
| 机器机械设备及专用设备 | 年限平均法 | 3-50 | 4 | 1.92-32 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-8 | 5 | 11.88-31.67 |

注：预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。运输船舶和集装箱的预计净残值是本公司目前按预计处置时的废钢价确定。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

对于购置的二手船，按预计尚可使用年限作为折旧计提年限。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

23. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本

化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产主要包括土地使用权、海域使用权、车牌使用权和软件，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公司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，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。经复核本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

27. 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，本公司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。在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本

公司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。本公司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）。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。本公司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

31. 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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

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。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

34. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司的营业收入主要为船舶租赁收入、集装箱租赁、管理及销售收入以及其他相关产业租赁收入。

(1) 本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

(2) 在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(3) 对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③ 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

(4) 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③ 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤ 客户已接受该商品或服务。

(5) 本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(6) 本公司具体业务收入确认条件：

①租金收入：本公司经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

②商品销售收入：商品的控制权转移至客户时确认商品销售收入的实现。

③融资租赁收入：对于融资租赁业务，本公司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。

④利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

38. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金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

融资租赁，本公司于租赁期开始日，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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 套期保值

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期处理。

本公司在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评估。

①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得和损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目是以公允价值计量的，则被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，无需调整被套期项目的账面价值，相关利得和损失计入当期损益或者其他综合收益。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

②现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的套期工具，其产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。除此之外的现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，已计入其他综合收益的累计现金流量套期储备，在未来现金流量预期仍会发生时予以保留，在未来现金流量预期不再发生时，从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于套期有效的部分确认为其他综合收益，套期无效部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

（2）分部报告

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

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

（3）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

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

1) 金融工具相关会计政策变更

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

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

2) 收入相关会计政策变更

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

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

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

其他说明

根据《企业会计准则第4号—固定资产》有关规定，每个会计年度终了，企业应对固定资产的预计使用寿命、净残值和折旧方法进行复核，如果固定资产的预计使用寿命、净残值与原先会计估计数有差异的，应当进行相应调整。本公司于2018年4月27日在第五届董事会第四十四次会议上通过了《关于公司船舶及集装箱会计估计的预案》，对公司船舶及集装箱预计净残值作相应调整。本次会计估计变更前，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨280美元，集装箱资产预计净残值为20尺干箱USD560/UNIT、40尺及45尺干箱均为USD896/UNIT；本次会计估计变更后，船舶资产预计净残值的会计估计为每轻吨330美元，集装箱资产预计净残值为20尺干箱USD780/UNIT、40尺及45尺干箱均为USD900/UNIT。本次会计估计变更自2018年1月1日起适用，采用未来适用法进行会计处理。经测算，本次会计估计变更后，公司2018年度利润总额增加216,586,293.75元。

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

√适用 □不适用

①合并资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2017年12月31日 | 2018年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 24,941,812,545.71 | 24,941,812,545.71 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 547,427,550.20 | 547,427,550.20 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 547,427,550.20 | | -547,427,550.20 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 1,375,071,701.55 | 1,375,071,701.55 | |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | 1,375,071,701.55 | 1,375,071,701.55 | |
| 预付款项 | 643,932,615.84 | 643,932,615.84 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | 13,904,037.92 | 13,904,037.92 | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 137,386,333.33 | 137,386,333.33 | |
| 其中：应收利息 | 32,837,869.87 | 32,837,869.87 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,155,667,694.71 | 1,155,667,694.71 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 7,333,145,223.43 | 7,333,145,223.43 | |
| 其他流动资产 | 131,020,536.57 | 131,020,536.57 | |

| | | | |
|------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 流动资产合计 | 36,279,368,239.26 | 36,279,368,239.26 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | 3,917,917,077.31 | 3,917,917,077.31 | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 4,013,699,113.94 | | -4,013,699,113.94 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 20,087,975,972.67 | 20,087,975,972.67 | |
| 长期股权投资 | 20,454,747,062.11 | 20,354,071,531.49 | -100,675,530.62 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 3,972,183,514.48 | 3,972,183,514.48 |
| 投资性房地产 | 100,012,187.43 | 100,012,187.43 | |
| 固定资产 | 53,783,296,365.78 | 53,783,296,365.78 | |
| 在建工程 | 27,032,575.12 | 27,032,575.12 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 136,609,575.79 | 136,609,575.79 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 33,855,285.03 | 33,855,285.03 | |
| 递延所得税资产 | 113,146,916.17 | 123,527,416.27 | 10,380,500.10 |
| 其他非流动资产 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 102,758,292,131.35 | 102,626,481,501.37 | -131,810,629.98 |
| 资产总计 | 139,037,660,370.61 | 138,905,849,740.63 | -131,810,629.98 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 14,990,260,000.00 | 14,990,260,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | 14,772,764,370.39 | 14,772,764,370.39 | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 3,144,128,038.32 | 3,144,128,038.32 | |
| 预收款项 | 136,753,380.12 | 49,103,567.09 | -87,649,813.03 |
| 合同负债 | | 87,649,813.03 | 87,649,813.03 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 175,278,182.65 | 175,278,182.65 | |
| 应交税费 | 302,935,186.96 | 302,935,186.96 | |
| 其他应付款 | 769,401,299.23 | 769,401,299.23 | |
| 其中：应付利息 | 290,193,821.76 | 290,193,821.76 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付分保账款 | 56,508,885.73 | 56,508,885.73 | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 18,309,902,607.06 | 18,309,902,607.06 | |

| | | | |
|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 52,657,931,950.46 | 52,657,931,950.46 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 63,849,439,342.80 | 63,849,439,342.80 | |
| 应付债券 | 2,803,324,643.89 | 2,803,324,643.89 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 2,516,725,426.09 | 2,516,725,426.09 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 14,585,371.89 | 14,585,371.89 | |
| 递延所得税负债 | 321,866,954.32 | 318,525,352.09 | -3,341,602.23 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 69,505,941,738.99 | 69,502,600,136.76 | -3,341,602.23 |
| 负债合计 | 122,163,873,689.45 | 122,160,532,087.22 | -3,341,602.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 11,683,125,000.00 | 11,683,125,000.00 | |
| 其他权益工具 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 8,575,249.41 | 8,575,249.41 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -2,484,778,614.44 | -2,333,587,940.77 | 151,190,673.67 |
| 专项储备 | 1,912,757.75 | 1,912,757.75 | |
| 盈余公积 | 1,362,073,031.79 | 1,362,073,031.79 | |
| 一般风险准备 | 142,932,153.50 | 142,932,153.50 | |
| 未分配利润 | 4,562,322,414.75 | 4,282,662,713.33 | -279,659,701.42 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 16,276,161,992.76 | 16,147,692,965.01 | -128,469,027.75 |
| 少数股东权益 | 597,624,688.40 | 597,624,688.40 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 16,873,786,681.16 | 16,745,317,653.41 | -128,469,027.75 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 139,037,660,370.61 | 138,905,849,740.63 | -131,810,629.98 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

②母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2017年12月31日 | 2018年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 3,516,505,994.86 | 3,516,505,994.86 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 156,769,505.52 | 156,769,505.52 | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | 156,769,505.52 | 156,769,505.52 | |
| 预付款项 | 56,886,421.27 | 56,886,421.27 | |
| 其他应收款 | 663,144,824.66 | 663,144,824.66 | |
| 其中：应收利息 | 18,239,050.87 | 18,239,050.87 | |
| 应收股利 | 600,000,254.83 | 600,000,254.83 | |
| 存货 | 256,845,337.90 | 256,845,337.90 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,700,000,000.00 | 3,700,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | 8,350,152,084.21 | 8,350,152,084.21 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 2,400,167,841.87 | | -2,400,167,841.87 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 35,557,340,506.53 | 35,557,340,506.53 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 2,400,174,242.82 | 2,400,174,242.82 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 13,406,920,214.89 | 13,406,920,214.89 | |
| 在建工程 | 1,121,467.92 | 1,121,467.92 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 628,820.00 | 628,820.00 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 17,733,025.86 | 17,733,025.86 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 2,350,260,000.00 | 2,350,260,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 53,734,171,877.07 | 53,734,178,278.02 | 6,400.95 |
| 资产总计 | 62,084,323,961.28 | 62,084,330,362.23 | 6,400.95 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 9,560,000,000.00 | 9,560,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 281,325,032.19 | 281,325,032.19 | |
| 预收款项 | 1,556,265.65 | 1,556,265.65 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 64,883,144.86 | 64,883,144.86 | |
| 应交税费 | 23,767,916.05 | 23,767,916.05 | |
| 其他应付款 | 5,795,696,809.46 | 5,795,696,809.46 | |
| 其中：应付利息 | 31,937,683.06 | 31,937,683.06 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,718,500,000.00 | 2,718,500,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 18,445,729,168.21 | 18,445,729,168.21 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 14,559,100,000.00 | 14,559,100,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 14,559,100,000.00 | 14,559,100,000.00 | |
| 负债合计 | 33,004,829,168.21 | 33,004,829,168.21 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 11,683,125,000.00 | 11,683,125,000.00 | |
| 其他权益工具 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | |
| 资本公积 | 16,352,436,411.22 | 16,352,436,411.22 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -57,317,056.94 | 15,097.55 | 57,332,154.49 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,355,762,889.20 | 1,355,762,889.20 | |
| 未分配利润 | -1,254,512,450.41 | -1,311,838,203.95 | -57,325,753.54 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 29,079,494,793.07 | 29,079,501,194.02 | 6,400.95 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 62,084,323,961.28 | 62,084,330,362.23 | 6,400.95 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------------------------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 16%、10%、6% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、16.5%（香港地区）、36.72%（美国地区）等 |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2%、1.5% |
| 印花税 | 合同及具有合同性质的凭证、记载资金的账簿和产权转移书据等 | 1‰、0.5‰、0.3‰、0.05‰等 |

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

1. 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

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

2. 税收优惠
 适用 不适用

香港税务条例（第112章）第23B条的规定，在计算香港航运企业源自香港的船舶租赁利润时，香港航运企业的船舶租赁收入不是来源于香港地区的，所收取的船舶租赁费毋须征收利得税。根据23B条例的规定，中远海运发展（香港）有限公司、中远海运发展（亚洲）有限公司和东方富利国际有限公司相关收入免于征收香港利得税。

3. 其他
 适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

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 | 40,327.03 | 173,944.97 |
| 银行存款 | 15,714,483,992.38 | 23,094,262,720.20 |
| 其他货币资金 | 486,334,315.27 | 1,847,375,880.54 |
| 合计 | 16,200,858,634.68 | 24,941,812,545.71 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,937,664,848.75 | 4,664,742,416.78 |

其他说明：

2018 年 12 月 31 日受限货币资金余额为 951,664,912.57 元，2017 年 12 月 31 日余额为 1,748,512,366.56 元，主要为抵押、质押、冻结等。

2、以公允价值且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|------|----------------|
| 以公允价值且其变动计入当期损益的金融资产 | | 547,427,550.20 |
| 其中：债务工具投资 | | 6,000.00 |
| 其他 | | 547,421,550.20 |
| 合计 | | 547,427,550.20 |

3、交易性金融资产

适用 不适用

4、衍生金融资产

适用 不适用

5、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 7,680,000.00 | |
| 应收账款 | 1,018,869,861.93 | 1,375,071,701.55 |
| 合计 | 1,026,549,861.93 | 1,375,071,701.55 |

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑票据 | 7,680,000.00 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 7,680,000.00 | |

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|-------|------------------|
| 1 年以内 | 1,018,869,861.93 |
| 合计 | 1,018,869,861.93 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

√适用 □不适用

位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方组合 | | | |
| 预期信用风险组合 | 1,133,122,715.54 | 114,252,853.61 | 10.08 |
| 合计 | 1,133,122,715.54 | 114,252,853.61 | 10.08 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

√适用 □不适用

| 逾期情况 | 期末余额 | | | 期末价值 |
|------|------|------|----------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |

| | | | | |
|---------|------------------|----------------|--------|------------------|
| 未逾期 | 1,050,381,300.96 | 31,511,439.03 | 3.00 | 1,018,869,861.93 |
| 逾期>180日 | 82,741,414.58 | 82,741,414.58 | 100.00 | |
| 合计 | 1,133,122,715.54 | 114,252,853.61 | 10.08 | 1,018,869,861.93 |

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转销或核销 | |
| 信用减值损失 | 144,348,128.46 | -23,146,333.13 | -6,948,941.72 | | 114,252,853.61 |
| 合计 | 144,348,128.46 | -23,146,333.13 | -6,948,941.72 | | 114,252,853.61 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-----------------------|---------------|--------|
| HanjinShippingCo.Ltd. | 31,155,573.73 | 胜诉收回账款 |
| 合计 | 31,155,573.73 | / |

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 客户名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------------------|----------------|-----------|--------------|---------------|
| 中远海运控股股份有限公司 | 434,668,532.30 | 1年以内(含1年) | 38.36 | 13,040,055.97 |
| CMA CGM | 125,019,128.79 | 1年以内(含1年) | 11.03 | 3,750,573.86 |
| Container Applications Limited | 107,380,082.98 | 1年以内(含1年) | 9.48 | 3,221,402.49 |
| WAN HAI LINES LTD. | 67,548,825.40 | 1年以内(含1年) | 5.96 | 2,026,464.76 |
| Hanjin Shipping Co. Ltd. | 50,969,576.14 | 2-3年 | 4.50 | 50,969,576.14 |
| 合计 | 785,586,145.61 | | 69.33 | 73,008,073.22 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、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 | 392,937,778.58 | 100.00 | 643,283,043.50 | 99.90 |
| 1至2年 | | | 649,572.34 | 0.10 |
| 合计 | 392,937,778.58 | 100.00 | 643,932,615.84 | 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

| 客户名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|---------------------|--------|----------------|-----------|---------|
| 日照钢铁轧钢有限公司 | 第三方 | 264,782,022.54 | 1年以内(含1年) | 合同未履行完毕 |
| 广州普天供应链有限公司 | 第三方 | 65,102,734.42 | 1年以内(含1年) | 合同未履行完毕 |
| SEASPAN CORPORATION | 第三方 | 18,083,624.82 | 1年以内(含1年) | 合同未履行完毕 |
| 中国国际船舶管理有限公司 | 合营企业 | 7,188,140.06 | 1年以内(含1年) | 合同未履行完毕 |
| 上海首钢钢铁贸易有限公司 | 第三方 | 5,541,363.60 | 1年以内(含1年) | 合同未履行完毕 |
| 合计 | | 360,697,885.44 | | |

其他说明

□适用 √不适用

7、应收分保款**(1) 总表情况**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 应收分保账款 | 8,322,598.74 | 13,904,037.92 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|------|--------------|
| 1年以内 | 8,322,598.74 |
| 合计 | 8,322,598.74 |

(3) 按坏账计提方法分类披露

| 逾期情况 | 期末余额 | | | 期末价值 |
|------|--------------|------------|---------|--------------|
| | 应收分保款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | |
| 未逾期 | 8,579,998.70 | 257,399.96 | 3.00 | 8,322,598.74 |
| 合计 | 8,579,998.70 | 257,399.96 | 3.00 | 8,322,598.74 |

(4) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期计提 | 其他 | 期末余额 |
|--------|------------|-------------|----|------------|
| 信用减值损失 | 573,861.27 | -316,461.31 | | 257,399.96 |

| | | | |
|----|------------|-------------|------------|
| 合计 | 573,861.27 | -316,461.31 | 257,399.96 |
|----|------------|-------------|------------|

8、其他应收款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 133.21 | 32,837,869.87 |
| 其他应收款 | 141,848,962.33 | 104,548,463.46 |
| 合计 | 141,849,095.54 | 137,386,333.33 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(2). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------|---------------|
| 活期存款 | 133.21 | |
| 定期存款 | | 7,668,982.15 |
| 发放贷款 | | 4,448,217.45 |
| 存放同业 | | 20,185,898.26 |
| 存放中央银行款项 | | 534,772.01 |
| 合计 | 133.21 | 32,837,869.87 |

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(4). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(5). 应收股利

□适用 √不适用

(6). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(7). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(8). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| | |
| 1 年以内小计 | 128,952,767.29 |
| 1 至 2 年 | 9,367,467.35 |
| 2 至 3 年 | 3,478,727.69 |
| 3 年以上 | 50,000.00 |
| 合计 | 141,848,962.33 |

(9). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 72,288,506.37 | 23,194,605.41 |
| 应收代付款 | 32,974,178.68 | 14,304,524.61 |
| 其他 | 20,056,785.55 | 8,087,884.85 |
| 事故理赔 | 16,529,491.73 | 29,462,265.09 |
| 应收出口退税款 | | 24,262,704.39 |
| 股权对价款 | | 5,236,479.11 |
| 合计 | 141,848,962.33 | 104,548,463.46 |

(10). 按坏账计提方法分类披露

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 保证金押金组合 | 72,288,506.37 | | |
| 预期信用风险组合 | 73,653,479.53 | 4,093,023.57 | 5.56 |
| 合计 | 145,941,985.90 | 4,093,023.57 | 2.80 |

(11). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 逾期情况 | 期末余额 | | | 期末价值 |
|----------|---------------|--------------|----------|---------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 未逾期 | 71,714,812.62 | 2,154,356.66 | 3.00 | 69,560,455.96 |
| 逾期>180 日 | 1,938,666.91 | 1,938,666.91 | 100.00 | |
| 合计 | 73,653,479.53 | 4,093,023.57 | 5.56 | 69,560,455.96 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(12). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|-----------|-------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转销或核销 | |
| 信用减值损失 | 4,089,404.35 | -52,476.41 | 56,095.63 | | 4,093,023.57 |
| 合计 | 4,089,404.35 | -52,476.41 | 56,095.63 | | 4,093,023.57 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(13). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(14). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------------|---------------|-----------|---------------------|------------|
| 中远海运船员管理有限公司 | 押金保证金及应收代付款 | 66,261,199.31 | 1年以内(含1年) | 45.40 | 271,111.56 |
| 中国平安财产保险股份有限公司 | 事故理赔 | 9,476,068.19 | 1年以内(含1年) | 6.49 | 284,282.05 |
| 上海虹鼎置业有限公司 | 押金保证金 | 6,853,670.86 | 1-2年 | 4.70 | |
| THESWEDISHCLUB | 应收代付款 | 3,586,317.20 | 2-3年 | 2.46 | 107,589.52 |
| 上海船舶运输科学研究所 | 押金保证金及应收代付款 | 2,958,692.6 | 1年以内(含1年) | 2.03 | 88,760.78 |
| 合计 | / | 89,135,948.16 | / | 61.08 | 751,743.91 |

(15). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(16). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(17). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货**适用 不适用**(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 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 956,370,786.63 | 30,057,940.31 | 926,312,846.32 | 622,566,269.73 | | 622,566,269.73 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 96,883,199.12 | 9,312,646.43 | 87,570,552.69 | 538,123,809.01 | 9,208,551.68 | 528,915,257.33 |
| 周转材料 | 3,864,809.35 | | 3,864,809.35 | 4,186,167.65 | | 4,186,167.65 |
| 合计 | 1,057,118,795.10 | 39,370,586.74 | 1,017,748,208.36 | 1,164,876,246.39 | 9,208,551.68 | 1,155,667,694.71 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备适用 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 | | 30,057,940.31 | | | | 30,057,940.31 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 9,208,551.68 | | 1,496,314.88 | 1,392,220.13 | | 9,312,646.43 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 合计 | 9,208,551.68 | 30,057,940.31 | 1,496,314.88 | 1,392,220.13 | | 39,370,586.74 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用
其他说明：
适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------|------------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 11,385,356,634.61 | 7,333,145,223.43 |
| 合计 | 11,385,356,634.61 | 7,333,145,223.43 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、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 | 55,598,192.50 | 114,924,478.02 |
| 利率掉期合约 | 4,116,293.44 | 16,096,058.55 |
| 合计 | 59,714,485.94 | 131,020,536.57 |

14、发放贷款和垫款**(1). 贷款和垫款按性质列示**

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|------------------|
| 企业贷款和垫款 | | 4,018,376,489.55 |
| 其中：贷款 | | 4,018,376,489.55 |
| 减：贷款损失准备 | | 100,459,412.24 |
| 其中：组合计提数 | | 100,459,412.24 |
| 发放贷款和垫款账面价值 | | 3,917,917,077.31 |

(2). 贷款和垫款按担保方式分布情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|------------------|
| 信用贷款 | | 2,804,500,000.00 |
| 抵押贷款 | | 555,808,889.55 |
| 担保贷款 | | 658,067,600.00 |
| 贷款和垫款总额 | | 4,018,376,489.55 |
| 减：贷款损失准备 | | 100,459,412.24 |
| 其中：组合计提数 | | 100,459,412.24 |
| 贷款和垫款账面价值 | | 3,917,917,077.31 |

(3). 发放贷款及垫款损失准备

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|----|------|----|
| | 单项 | 组合 | 单项 | 组合 |

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|------|----------------|------|----------------|
| | 单项 | 组合 | 单项 | 组合 |
| 期初余额 | | 100,459,412.24 | | 85,410,935.00 |
| 本期计提 | | 22,525,580.27 | | 15,048,477.24 |
| 合并范围减少 | | 122,984,992.51 | | |
| 期末余额 | | | | 100,459,412.24 |

15、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|------|------|------|------------------|--------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出 | | | | 4,018,699,113.94 | 5,000,000.00 | 4,013,699,113.94 |

| | | | | | | |
|-------------|--|--|--|------------------|--------------|------------------|
| 售权益工具 | | | | | | |
| 其中：按公允价值计量的 | | | | 2,444,747,199.10 | | 2,444,747,199.10 |
| 按成本计量的 | | | | 1,079,570,713.45 | 5,000,000.00 | 1,074,570,713.45 |
| 其他 | | | | 494,381,201.39 | | 494,381,201.39 |
| 合计 | | | | 4,018,699,113.94 | 5,000,000.00 | 4,013,699,113.94 |

(2) 可供出售金融资产明细

| 项目 | 2017年12月31日 | | |
|--------------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | |
| 可供出售权益工具 | | | |
| 按公允价值计量的 | | | |
| 1. 中国石油集团资本股份有限公司 | 1,015,032,376.05 | | 1,015,032,376.05 |
| 2. 五矿资本股份有限公司 | 1,377,635,465.82 | | 1,377,635,465.82 |
| 3. 上海爱建集团股份有限公司 | 52,079,357.23 | | 52,079,357.23 |
| 按成本计量的 | | | |
| 1. 河南远海中原物流产业发展基金(有限合伙) | 7,500,000.00 | | 7,500,000.00 |
| 2. 北京航天科工信息产业投资基金(有限合伙) | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 3. 银联商务股份有限公司 | 345,595,650.96 | | 345,595,650.96 |
| 4. 北京东资壹号投资中心(有限合伙) | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 |
| 5. 中企云链(北京)金融信息服务有限公司 | 13,065,000.00 | | 13,065,000.00 |
| 6. 池州中安招商股权投资合伙企业(有限合伙) | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 |
| 7. 深圳东烨科技合伙企业(有限合伙) | 147,088,669.96 | | 147,088,669.96 |
| 8. 宁波梅山保税港区嘉珣投资中心(有限合伙) | 4,990,000.00 | | 4,990,000.00 |
| 9. 广发银行股份有限公司 | 21,341,392.53 | | 21,341,392.53 |
| 10. 杭州赛领锦澄投资管理合伙企业(有限合伙) | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 11. 宁波梅山保税港区 | 4,990,000.00 | | 4,990,000.00 |

| | | | |
|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 祥榕投资中心(有限合伙) | | | |
| 12. 广东紫荆股份实业有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | |
| 其他: | 494,381,201.39 | | 494,381,201.39 |
| 合计 | 4,018,699,113.94 | 5,000,000.00 | 4,013,699,113.94 |

18、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 | | |
|------------|--------------------|-----------------|--------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 融资租赁款 | 35,559,367,231.21 | 802,981,895.28 | 34,756,385,335.93 | 27,894,421,467.84 | 473,300,271.74 | 27,421,121,196.10 |
| 其中:未实现融资收益 | 6,037,603,355.49 | | 6,037,603,355.49 | 5,096,917,870.83 | | 5,096,917,870.83 |
| 一年内到期部分 | -11,653,657,904.60 | -268,301,269.99 | -11,385,356,634.61 | -7,417,235,109.97 | -84,089,886.54 | -7,333,145,223.43 |
| 合计 | 23,905,709,326.61 | 534,680,625.29 | 23,371,028,701.32 | 20,477,186,357.87 | 389,210,385.20 | 20,087,975,972.67 |

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2018年12月31日余额 | 348,603,283.83 | 219,866,143.49 | 234,512,467.96 | 802,981,895.28 |

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 调整前期初余额 | 调整数 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------------|------------------|---------------|------------------|--------|------|----------------|---------------|--------------|----------------|--------|----|------------------|----------|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 远海明华资产管理 有限公司 | 43,989,503.64 | | 43,989,503.64 | | | 2,298,246.10 | 51,435.00 | | | | | 46,339,184.74 | |
| 远海信达投资管理 (天津)有限公司 | 8,637,798.60 | | 8,637,798.60 | | | -2,852,466.71 | | | | | | 5,785,331.89 | |
| 中国国际船舶管理 有限公司 | 15,023,201.71 | | 15,023,201.71 | | | 4,248,716.35 | | | 11,735,974.92 | | | 7,535,943.14 | |
| 上海海盛上寿融资 租赁有限公司 | 130,875,410.60 | | 130,875,410.60 | | | 2,772,457.31 | | | | | | 133,647,867.91 | |
| 小计 | 198,525,914.55 | | 198,525,914.55 | | | 6,466,953.05 | 51,435.00 | | 11,735,974.92 | | | 193,308,327.68 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 中国国际海运集装箱 (集团)股份有限公司 | 7,560,475,837.50 | 70,228,523.95 | 7,630,704,361.45 | | | 704,316,087.21 | 23,372,830.92 | 9,152,109.52 | 183,063,786.48 | | | 8,184,481,602.62 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|--|----------------|----------------|-------------|----------------|--|--|------------------|---------------|
| 中国光大银行股份有限公司 | 3,779,670,686.44 | -120,731,450.00 | 3,658,939,236.44 | | | 444,187,297.38 | 38,267,250.00 | | 131,043,977.38 | | | 4,010,349,806.44 | |
| 昆仑银行股份有限公司 | 1,139,574,573.23 | | 1,139,574,573.23 | | | 122,431,967.07 | 17,896,333.35 | -35,630.70 | 45,767,915.32 | | | 1,234,099,327.63 | 61,764,840.40 |
| 兴业基金管理有限公司 | 182,995,771.40 | | 182,995,771.40 | 50,000,000.00 | | 42,550,847.30 | -721,493.10 | -117,681.75 | | | | 274,707,443.85 | |
| 上海人寿保险股份有限公司 | 919,242,430.39 | | 919,242,430.39 | | | 3,793,016.57 | -39,790,243.44 | -112,584.79 | | | | 883,132,618.73 | |
| 渤海银行股份有限公司 | 6,625,206,783.40 | -50,172,604.57 | 6,575,034,178.83 | | | 968,992,960.45 | 102,253,117.37 | | 10,225,160.00 | | | 7,636,055,096.65 | |
| 海峡能源有限公司 | 41,830,116.86 | | 41,830,116.86 | 2,341,903.47 | | 3,263,696.22 | -424,428.47 | | 1,559,109.93 | | | 45,452,178.15 | |
| 河南远海中原物流产业发展基金管理有限公司 | 2,426,020.90 | | 2,426,020.90 | | | -661,631.74 | | | | | | 1,764,389.16 | |
| 澄瑞电力科技(上海)有限公司 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | | 779,141.76 | | | | | | 3,779,141.76 | |
| 深圳一海 | 1,798,927.4 | | 1,798,9 | | | -1,798,9 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|--|----------------------|------------------------|-------------------|--------------------|--|--|---------------------------|-----------------------|
| 通全球供应链管理 有限公司 | 4 | | 27.44 | | | 27.44 | | | | | | | |
| 中企大象 金融信息 服务有限 公司 | | | | 20,000, 000.00 | | -607,548 .92 | | -1,244, 177.56 | | | | 18,148, 273.52 | |
| 上海中远 海运小额 贷款有限 公司 | | | | 90,000, 000.00 | | 27,008.8 2 | | | | | | 90,027, 008.82 | |
| 中远海运 集团财务 有限责任 公司 | | | | 1,186,3 89,403. 88 | | 63,551,8 74.87 | -2,715 ,266.9 4 | 71,326. 72 | | | | 1,247,2 97,338. 53 | |
| 小计 | 20,256,221, 147.56 | -10 0,6 75, 530 .62 | 20,155, 545,616 .94 | 1,348,7 31,307. 35 | | 2,350,82 5,789.55 | 138,13 8,099. 69 | 7,713,3 61.44 | 371,659, 949.11 | | | 23,629, 294,225 .86 | 61,764 ,840.4 0 |
| 合计 | 20,454,747, 062.11 | -10 0,6 75, 530 .62 | 20,354, 071,531 .49 | 1,348,7 31,307. 35 | | 2,357,29 2,742.60 | 138,18 9,534. 69 | 7,713,3 61.44 | 383,395, 924.03 | | | 23,822, 602,553 .54 | 61,764 ,840.4 0 |

20、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**21、其他非流动金融资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------|
| 五矿资本股份有限公司 | 894,857,141.45 | |
| 中国石油集团资本股份有限公司 | 812,465,308.80 | |
| 远海明晟（苏州）股权投资合伙企业（有限合伙） | 370,555,000.00 | |
| 银联商务股份有限公司 | 341,660,809.44 | |
| 池州中安招商股权投资合伙企业（有限合伙） | 300,390,000.00 | |
| 苏州远海天玑股权投资合伙企业（有限合伙） | 181,000,000.00 | |
| 深圳东烨科技合伙企业（有限合伙） | 159,541,903.13 | |
| 北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙） | 110,660,000.00 | |
| 兰溪宏鹰动力股权投资合伙企业（有限合伙） | 55,530,000.00 | |
| 宁波甦垠投资合伙企业（有限合伙） | 50,561,820.00 | |
| 信达远海航运投资（天津）合伙企业（有限合伙） | 46,478,300.00 | |
| 上海爱建集团股份有限公司 | 30,011,852.80 | |
| 北京东资壹号投资中心（有限合伙） | 29,929,346.88 | |
| 广发银行股份有限公司 | 22,630,974.86 | |
| 河南远海中远物流产业发展基金（有限合伙） | 21,744,700.19 | |
| 中企云链（北京）金融信息服务有限公司 | 8,201,466.35 | |
| 宁波梅山保税港区嘉珣投资中心（有限合伙） | 4,990,000.00 | |
| 宁波梅山保税港区祥榕投资中心（有限合伙） | 4,990,000.00 | |
| 其他资产 | 502,639.14 | |
| 合计 | 3,446,701,263.04 | |

其他说明：

□适用 √不适用

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 150,320,049.18 | | | 150,320,049.18 |
| 2. 本期增加金额 | 7,583,244.45 | | | 7,583,244.45 |
| (1) 外币财务报表折算差额 | 7,583,244.45 | | | 7,583,244.45 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 157,903,293.63 | | | 157,903,293.63 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 33,241,729.00 | | | 33,241,729.00 |
| 2. 本期增加金额 | 2,288,496.00 | | | 2,288,496.00 |
| (1) 计提或摊销 | 584,233.39 | | | 584,233.39 |
| (2) 外币财务报表折算差额 | 1,704,262.61 | | | 1,704,262.61 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 35,530,225.00 | | | 35,530,225.00 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 17,066,132.75 | | | 17,066,132.75 |
| 2. 本期增加金额 | 864,227.07 | | | 864,227.07 |
| (1) 外币财务报表折算差额 | 864,227.07 | | | 864,227.07 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 17,930,359.82 | | | 17,930,359.82 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 104,442,708.81 | | | 104,442,708.81 |
| 2. 期初账面价值 | 100,012,187.43 | | | 100,012,187.43 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、 固定资产

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 56,427,093,557.26 | 53,783,296,365.78 |
| 合计 | 56,427,093,557.26 | 53,783,296,365.78 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 港务及库场设施 | 房屋建筑物 | 运输船舶 | 运输设备 | 集装箱 | 机器机械设备及专业设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 152,715,188.51 | 289,770,172.71 | 44,928,456,761.97 | 99,735,150.38 | 31,286,356,987.24 | 473,294,315.66 | 60,087,549.33 | 77,290,416,125.80 |
| 2. 本期增加金额 | | 27,550,616.09 | 1,140,179,470.37 | 9,741,580.29 | 5,755,141,572.76 | 75,532,165.31 | 6,153,139.72 | 7,014,298,544.54 |
| (1) 购置 | | 5,139,183.36 | 161,478.06 | 1,869,146.63 | 4,100,284,570.25 | 9,058,715.88 | 1,978,391.45 | 4,118,491,485.63 |
| (2) 在建工程转入 | | 22,254,230.61 | | 7,670,811.16 | | 66,473,449.43 | 3,492,960.47 | 99,891,451.67 |
| (3) 外币报表折差 | | 157,202.12 | 1,140,017,992.31 | 201,622.50 | 1,654,857,002.51 | | 681,787.80 | 2,795,915,607.24 |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 3. 本期减少金额 | | 237,733.95 | | 8,338,097.46 | 873,142,539.73 | 37,343,173.34 | 28,760,985.40 | 947,822,529.88 |
| (1) 处置或报废 | | 237,733.95 | | 7,096,255.30 | 873,142,539.73 | 37,078,505.34 | 19,577,859.63 | 937,132,893.95 |
| (2) 合并范围减少 | | | | 1,241,842.16 | | 264,668.00 | 9,183,125.77 | 10,689,635.93 |
| 4. 期末余额 | 152,715,188.51 | 317,083,054.85 | 46,068,636,232.34 | 101,138,633.21 | 36,168,356,020.27 | 511,483,307.63 | 37,479,703.65 | 83,356,892,140.46 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 45,026,162.40 | 135,144,311.29 | 13,125,011,343.92 | 45,683,398.10 | 8,904,648,082.43 | 290,572,352.80 | 44,931,563.25 | 22,591,017,214.19 |
| 2. 本期增加金额 | 4,158,697.68 | 14,196,552.73 | 1,867,101,763.89 | 5,642,770.25 | 1,992,981,659.65 | 26,885,661.35 | 8,372,926.49 | 3,919,340,032.04 |
| (1) 计提 | 4,158,697.68 | 14,039,350.61 | 1,620,840,942.76 | 5,499,280.50 | 1,514,852,985.27 | 26,885,661.35 | 8,321,659.33 | 3,194,598,577.50 |
| (2) 外币报表折差 | | 157,202.12 | 246,260,821.13 | 143,489.75 | 478,128,674.38 | | 51,267.16 | 724,741,454.54 |
| 3. 本期减少金额 | | 132,593.73 | | 7,095,303.90 | 465,265,874.45 | 33,017,832.63 | 22,186,883.40 | 527,698,488.11 |
| (1) 处置或报废 | | 132,593.73 | | 6,531,499.32 | 465,265,874.45 | 32,765,551.35 | 16,488,012.78 | 521,183,531.63 |
| (2) 合并范围减少 | | | | 563,804.58 | | 252,281.28 | 5,698,870.62 | 6,514,956.48 |
| 4. 期末余额 | 49,184,860.08 | 149,208,270.29 | 14,992,113,107.81 | 44,230,864.45 | 10,432,363,867.63 | 284,440,181.52 | 31,117,606.34 | 25,982,658,758.12 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 702,679,930.85 | | 213,422,614.98 | | | 916,102,545.83 |
| 2. 本期增加金额 | | | 23,350,353.09 | | 10,031,269.23 | | | 33,381,622.32 |
| (1) 外币报表折差 | | | 23,350,353.09 | | 10,031,269.23 | | | 33,381,622.32 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 2,344,343.07 | | | 2,344,343.07 |
| (1) 处置或报废 | | | | | 2,344,343.07 | | | 2,344,343.07 |
| 4. 期末余额 | | | 726,030,283.94 | | 221,109,541.14 | | | 947,139,825.08 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 103,530,328.43 | 167,874,784.56 | 30,350,492,840.59 | 56,907,768.76 | 25,514,882,611.50 | 227,043,126.11 | 6,362,097.31 | 56,427,093,557.26 |
| 2. 期初账面价值 | 107,689,026.11 | 154,625,861.42 | 31,100,765,487.20 | 54,051,752.28 | 22,168,286,289.83 | 182,721,962.86 | 15,155,986.08 | 53,783,296,365.78 |

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-----|------------------|----------------|------|------------------|
| 集装箱 | 1,523,489,501.25 | 374,022,956.55 | | 1,149,466,544.70 |

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------------|-------------------|
| 运输船舶 | 30,350,492,840.59 |
| 集装箱 | 25,514,882,611.50 |
| 机器机械设备及专业设备 | 36,761.70 |

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

24. 在建工程**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 27,316,400.81 | 27,032,575.12 |
| 合计 | 27,316,400.81 | 27,032,575.12 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(2). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 信息系统 | 9,421,938.69 | | 9,421,938.69 | 11,694,856.11 | | 11,694,856.11 |
| 设备技术改造 | 17,301,250.32 | | 17,301,250.32 | 11,603,121.04 | | 11,603,121.04 |
| 其他工程 | 593,211.80 | | 593,211.80 | 3,734,597.97 | | 3,734,597.97 |
| 合计 | 27,316,400.81 | | 27,316,400.81 | 27,032,575.12 | | 27,032,575.12 |

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 信息系统 | 12,867,459.19 | 11,694,856.11 | 8,837,417.92 | | 11,110,335.34 | 9,421,938.69 | 12-90 | 12-90 | | | | 自筹 |
| 设备技术改造 | 95,295,547.18 | 11,603,121.04 | 104,088,978.59 | 96,426,554.81 | 1,964,294.50 | 17,301,250.32 | 8-98 | 8-100 | | | | 自筹 |
| 其他工程 | 1,801,886.80 | 3,734,597.97 | 437,040.19 | 3,464,896.86 | 113,529.50 | 593,211.80 | 50-80 | 50-80 | | | | 自筹 |
| 合计 | 109,964,893.17 | 27,032,575.12 | 113,363,436.70 | 99,891,451.67 | 13,188,159.34 | 27,316,400.81 | / | / | | | / | / |

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

25、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

26、油气资产

适用 不适用

27、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 车牌使用权 | | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|------------|--|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 158,240,072.00 | 172,645,077.25 | 369,100.00 | | 331,254,249.25 |
| 2. 本期增加金额 | | 17,154,560.49 | | | 17,154,560.49 |
| (1) 购置 | | 9,921,776.89 | | | 9,921,776.89 |
| (2) 外币财务报表折算差额 | | 7,232,783.60 | | | 7,232,783.60 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 7,913,230.28 | 369,100.00 | | 8,282,330.28 |
| (1) 其他 | | 7,913,230.28 | 369,100.00 | | 8,282,330.28 |
| 4. 期末余额 | 158,240,072.00 | 181,886,407.46 | | | 340,126,479.46 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 40,271,728.52 | 154,176,103.36 | 196,841.58 | | 194,644,673.46 |
| 2. 本期增加金额 | 3,586,748.34 | 14,391,257.50 | 21,350.04 | | 17,999,355.88 |
| (1) 计提 | 3,586,748.34 | 7,469,928.09 | 21,350.04 | | 11,078,026.47 |

| | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|------------|--|----------------|
| (2) 外币财务报表折算差额 | | 6,921,329.41 | | | 6,921,329.41 |
| 3. 本期减少金额 | | 5,068,861.70 | 218,191.62 | | 5,287,053.32 |
| 4. 期末余额 | 43,858,476.86 | 163,498,499.16 | | | 207,356,976.02 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 114,381,595.14 | 18,387,908.30 | | | 132,769,503.44 |
| 2. 期初账面价值 | 117,968,343.48 | 18,468,973.89 | 172,258.42 | | 136,609,575.79 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、开发支出

适用 不适用

29、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

30、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 房屋装修费 | 32,184,014.78 | 40,437,896.41 | 19,275,219.59 | 1,018,742.29 | 52,327,949.31 |
| 其他 | 1,671,270.25 | 1,250,000.00 | 475,471.68 | | 2,445,798.57 |
| 合计 | 33,855,285.03 | 41,687,896.41 | 19,750,691.27 | 1,018,742.29 | 54,773,747.88 |

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 747,260,809.25 | 186,767,573.92 | 404,296,969.53 | 101,049,045.25 |
| 固定资产折旧 | 29,620,687.30 | 4,722,854.47 | 25,346,694.65 | 4,128,936.61 |
| 未实现汇兑损益 | | | 13,957,487.16 | 3,223,490.29 |
| 其他 | 26,311,733.56 | 6,249,794.94 | 18,981,776.08 | 4,745,444.02 |
| 合计 | 803,193,230.11 | 197,740,223.33 | 462,582,927.42 | 113,146,916.17 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧 | 14,929,648.12 | 2,796,633.14 | 14,366,861.29 | 3,070,298.16 |
| 联营公司未分派盈利 | 3,680,892,257.24 | 368,089,225.72 | 3,106,769,298.93 | 310,676,929.89 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 3,705,012.72 | 926,253.18 | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | 32,029,972.41 | 8,007,493.10 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产当期公允价值变动 | | | 448,932.67 | 112,233.17 |
| 合计 | 3,699,526,918.08 | 371,812,112.04 | 3,153,615,065.30 | 321,866,954.32 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 840,338,580.44 | 464,921,773.63 |
| 可抵扣亏损 | 1,786,438,485.57 | 3,384,667,240.61 |
| 合计 | 2,626,777,066.01 | 3,849,589,014.24 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|------------------|------------------|----|
| 2018年 | | 1,101,358,544.09 | |
| 2019年 | 5,045,761.46 | 5,046,241.47 | |
| 2020年 | 915,588,264.32 | 1,241,762,843.88 | |
| 2021年 | 37,116,215.72 | 37,132,849.58 | |
| 2022年 | 474,597,130.42 | 795,348,868.94 | |
| 2023年 | 119,197,482.40 | | |
| 永续年份 | 234,893,631.25 | 204,017,892.65 | |
| 合计 | 1,786,438,485.57 | 3,384,667,240.61 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

32、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 | | |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 投资款 | | | | 90,000,000.00 | | 90,000,000.00 |
| 利率掉期合约 | 19,618,381.64 | | 19,618,381.64 | | | |
| 广东紫荆股份实业有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | | |
| 合计 | 24,618,381.64 | 5,000,000.00 | 19,618,381.64 | 90,000,000.00 | | 90,000,000.00 |

33、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 17,882,448,000.00 | 14,990,260,000.00 |
| 合计 | 17,882,448,000.00 | 14,990,260,000.00 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

34、吸收存款及同业存放

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|-------------------|
| 活期存款 | | 4,857,507,709.07 |
| 定期存款 | | 9,915,256,661.32 |
| 合计 | | 14,772,764,370.39 |

35、交易性金融负债

□适用 √不适用

36、衍生金融负债

□适用 √不适用

37、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 1,297,288,400.00 | 871,964,500.00 |
| 应付账款 | 1,634,345,172.62 | 2,272,163,538.32 |
| 合计 | 2,931,633,572.62 | 3,144,128,038.32 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(2). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,297,288,400.00 | 871,964,500.00 |
| 合计 | 1,297,288,400.00 | 871,964,500.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款**(3). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付材料款 | 955,824,405.16 | 1,128,666,327.22 |
| 固定资产购置款 | 32,062,824.72 | 306,897,679.94 |
| 应付融资租赁项目投放款 | 62,623,097.30 | 173,939,177.64 |
| 应付集装箱费用 | 341,974,149.70 | 143,796,405.84 |
| 应付船舶租赁费 | 87,575,672.03 | 25,956,133.88 |
| 运杂费及其他 | 154,285,023.71 | 492,907,813.80 |
| 合计 | 1,634,345,172.62 | 2,272,163,538.32 |

(4). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 预收收入款 | 135,143,251.14 | 129,885,145.38 |
| 预收代理业务款 | 21,654,997.06 | 6,868,234.74 |
| 合计 | 156,798,248.20 | 136,753,380.12 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

39、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 预收造箱款 | 7,356,162.98 | |
| 合计 | 7,356,162.98 | |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 175,193,269.65 | 1,861,549,064.23 | 1,855,208,979.76 | 181,533,354.12 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 84,913.00 | 43,789,887.17 | 43,874,081.24 | 718.93 |
| 三、辞退福利 | | 2,744,563.75 | 2,744,563.75 | |
| 合计 | 175,278,182.65 | 1,908,083,515.15 | 1,901,827,624.75 | 181,534,073.05 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 44,169,205.58 | 491,015,559.42 | 504,430,060.05 | 30,754,704.95 |
| 二、职工福利费 | | 780,272.15 | 780,272.15 | |
| 三、社会保险费 | | 19,560,098.61 | 19,560,098.61 | |
| 其中：医疗保险费 | | 16,670,165.42 | 16,670,165.42 | |
| 工伤保险费 | | 1,400,245.71 | 1,400,245.71 | |
| 生育保险费 | | 1,335,366.01 | 1,335,366.01 | |
| 其他 | | 154,321.47 | 154,321.47 | |
| 四、住房公积金 | | 16,452,616.51 | 16,452,616.51 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 46,721,396.68 | 13,716,308.96 | 11,258,263.77 | 49,179,441.87 |
| 六、其他短期薪酬 | 84,302,667.39 | 1,320,024,208.58 | 1,302,727,668.67 | 101,599,207.30 |
| 合计 | 175,193,269.65 | 1,861,549,064.23 | 1,855,208,979.76 | 181,533,354.12 |

(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 | | 35,349,108.87 | 35,348,389.94 | 718.93 |
| 2、失业保险费 | | 1,177,918.22 | 1,177,918.22 | |
| 3、企业年金缴费 | 84,913.00 | 7,262,860.08 | 7,347,773.08 | |
| 合计 | 84,913.00 | 43,789,887.17 | 43,874,081.24 | 718.93 |

其他说明：

□适用 √不适用

41、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 | 23,590,573.14 | 29,473,061.81 |
| 企业所得税 | 224,515,975.51 | 237,296,787.67 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 个人所得税 | 19,839,821.93 | 29,977,276.92 |
| 城市维护建设税 | 1,869,628.36 | 1,745,295.82 |
| 教育费附加 | 1,770,935.43 | 1,357,634.28 |
| 其他 | 1,320,478.62 | 3,085,130.46 |
| 合计 | 272,907,412.99 | 302,935,186.96 |

42、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 367,226,001.61 | 290,193,821.76 |
| 其他应付款 | 311,594,429.68 | 479,207,477.47 |
| 合计 | 678,820,431.29 | 769,401,299.23 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 287,608,752.28 | 221,871,754.07 |
| 企业债券利息 | 45,170,750.67 | 12,029,611.32 |
| 短期借款应付利息 | 34,446,498.66 | 26,047,179.56 |
| 吸收存款利息 | | 29,770,276.81 |
| 委托贷款利息 | | 475,000.00 |
| 合计 | 367,226,001.61 | 290,193,821.76 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

(3). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 117,343,771.26 | 175,497,578.72 |
| 股权对价款 | | 145,259,807.68 |
| 应付代收款 | 84,558,840.35 | 45,053,758.51 |
| 应付咨询费 | 24,131,709.60 | 22,488,271.58 |
| 应付工程款 | 1,272,541.80 | 3,757,792.32 |
| 其他 | 84,287,566.67 | 87,150,268.66 |
| 合计 | 311,594,429.68 | 479,207,477.47 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、应付分保款

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付分保账款 | 51,759,234.66 | 56,508,885.73 |
| 合计 | 51,759,234.66 | 56,508,885.73 |

44、持有待售负债

□适用 √不适用

45、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 29,586,992,310.61 | 16,581,596,314.44 |
| 1 年内到期的应付债券 | 2,631,916,271.12 | 1,611,980,586.20 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 509,516,762.65 | 116,325,706.42 |
| 合计 | 32,728,425,344.38 | 18,309,902,607.06 |

46、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 5,583,463,329.46 | 16,881,967,136.47 |
| 抵押借款 | 8,400,790,486.47 | 9,076,525,264.89 |
| 保证借款 | 1,000,000,000.00 | |
| 信用借款 | 42,362,544,457.16 | 37,890,946,941.44 |
| 合计 | 57,346,798,273.09 | 63,849,439,342.80 |

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

质押借款利率区间：4.2750%-6.2000%；抵押借款利率区间：2.4122%-5.0420%；保证借款：4.90%；
信用借款利率区间：2.1893%-5.2250%。

48、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| ABS-1 | | 543,030,876.01 |
| ABS-2 | | 528,346,011.97 |
| ABS-3 | | 338,896,000.00 |
| ABS-4 | 577,001,581.25 | |
| ABN-1 | 730,192,678.56 | 1,393,051,755.91 |
| ABN-2 | 574,590,069.07 | |
| MTN001 | 1,500,000,000.00 | |
| 合计 | 3,381,784,328.88 | 2,803,324,643.89 |

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------------|------------------|------------|-------|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| ABS-01 | 1,306,840,000.00 | 2013-9-25 | 10年 | 1,276,798,621.62 | 691,158,790.99 | | | 691,158,790.99 | |
| ABS-02 | 1,038,937,800.00 | 2014-12-4 | 10年 | 1,026,964,314.59 | 637,820,439.10 | | | 637,820,439.10 | |
| ABS-03 | 1,000,000,000.00 | 2017-5-31 | 928天 | 1,000,000,000.00 | 691,326,000.00 | | 28,057,491.34 | 383,620,000.00 | 307,706,000.00 |
| ABS-04 | 1,860,000,000.00 | 2018-5-16 | 1156天 | 1,860,000,000.00 | | 1,860,000,000.00 | 56,227,142.39 | 578,506,500.00 | 1,281,493,500.00 |
| ABN-01 | 2,395,000,000.00 | 2017-12-6 | 1196天 | 2,395,000,000.00 | 2,395,000,000.00 | | 109,377,346.23 | 1,026,498,900.00 | 1,368,501,100.00 |
| ABN-02 | 1,556,000,000.00 | 2018-10-17 | 824天 | 1,556,000,000.00 | | 1,556,000,000.00 | 16,652,054.80 | | 1,556,000,000.00 |
| MTN001 | 1,500,000,000.00 | 2018-11-8 | 3年 | 1,500,000,000.00 | | 1,500,000,000.00 | 8,527,397.26 | | 1,500,000,000.00 |
| 减：一年内到期的应付债券 | | | | | 1,611,980,586.20 | | | | 2,631,916,271.12 |
| 合计 | / | / | / | 10,614,762,936.21 | 2,803,324,643.89 | 4,916,000,000.00 | 218,841,432.02 | 3,317,604,630.09 | 3,381,784,328.88 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

49、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 3,788,221,776.96 | 2,516,725,426.09 |
| 合计 | 3,788,221,776.96 | 2,516,725,426.09 |

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(2). 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 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 租赁保证金 | 2,416,562,736.35 | 2,001,393,451.48 |
| 应付融资租赁款 | 1,359,478,140.61 | 512,081,974.61 |
| 商业保理项目保证金 | 12,180,900.00 | 3,250,000.00 |
| 合计 | 3,788,221,776.96 | 2,516,725,426.09 |

专项应付款**(3). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

50、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

51、预计负债

□适用 √不适用

52、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 设备更新专题项目计划 | 14,585,371.89 | | 1,550,581.32 | 13,034,790.57 | 政府补助 |
| 合计 | 14,585,371.89 | | 1,550,581.32 | 13,034,790.57 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 政府补助项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|---------------|----------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 设备更新专题项目计划 | 14,585,371.89 | | | 1,550,581.32 | | 13,034,790.57 | 与资产相关 |
| 合计 | 14,585,371.89 | | | 1,550,581.32 | | 13,034,790.57 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

53、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 | 3,953,943.53 | |
| 合计 | 3,953,943.53 | |

54、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | 期末余额 |
|--|------|-------------|------|
| | | | |

| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
|------|-------------------|----------|----|-----------|----|----|-------------------|
| 股份总数 | 11,683,125,000.00 | | | | | | 11,683,125,000.00 |

55、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

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

2018年12月13日，中远海发向合格投资者公开发行可续期债券（第一期）的基础发行规模为10亿元，本债券有两个品种，第一期期限为3年，本期债券分为两个品种，品种一基础期限为3年，以每3个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本品种债券期限延长1个周期（即延长3年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券；品种二基础期限为5年，以每5个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本品种债券期限延长1个周期（即延长5年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------------------|------|------------------|------|------|----|------------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续债 | | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | | | | 2,000,000,000.00 |
| 合计 | | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | | | | 2,000,000,000.00 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

56、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 42,844,024.98 | | | 42,844,024.98 |
| 其他资本公积 | -34,268,775.57 | 9,752,477.85 | 2,039,116.41 | -26,555,414.13 |
| 合计 | 8,575,249.41 | 9,752,477.85 | 2,039,116.41 | 16,288,610.85 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-其他资本公积增加系权益法核算单位其他权益变动。

57、库存股

□适用 √不适用

58、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 年初余额 | 期初调整 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------|---------------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|---------------|
| | | | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 31,995,300.00 | | 31,995,300.00 | | | | | | 31,995,300.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | 0.00 | | | | | | 0.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 31,995,300.00 | | 31,995,300.00 | | | | | | 31,995,300.00 |

| | | | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|--|-----------------|--|-------------------|
| 其他 权益工 具投资 公允价 值变动 | | | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 企业 自身信 用风险 公允价 值变动 | | | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 二、将重 分类进 损益的 其他综 合收益 | -2,516,773,914.44 | 151,190,673.67 | -2,365,583,240.77 | -440,722,747.49 | | -440,722,747.49 | | -2,806,305,988.26 |
| 其中：权 益法下 可转损 益的其 他综合 收益 | -8,412,590.31 | 114,260,603.64 | 105,848,013.33 | 138,189,534.69 | | 138,189,534.69 | | 244,037,548.02 |
| 其他 债权投 资公允 价值变 动 | | | 0.00 | | | | | |
| 金融 资产重 分类计 入其他 综合收 益的金 | -36,930,070.03 | 36,930,070.03 | 0.00 | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------------|--|-----------------|--|-------------------|
| 额 | | | | | | | | |
| 其他 债权投 资信用 减值准 备 | | | 0.00 | | | | | |
| 现金流 量套期 损益的 有效部 分 | 16,400,384.73 | | 16,400,384.73 | 2,774,934.21 | | 2,774,934.21 | | 19,175,318.94 |
| 外币财 务报表 折算差 额 | -2,487,831,638.83 | | -2,487,831,638.83 | -581,687,216.39 | | -581,687,216.39 | | -3,069,518,855.23 |
| 其他综 合收益 合计 | -2,484,778,614.44 | 151,190,673.67 | -2,333,587,940.77 | -440,722,747.49 | | -440,722,747.49 | | -2,774,310,688.26 |

59、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|---------------|---------------|------|
| 安全生产费 | 1,912,757.75 | 35,621,483.03 | 37,534,240.78 | - |
| 合计 | 1,912,757.75 | 35,621,483.03 | 37,534,240.78 | |

60、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|---------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,362,073,031.79 | 55,878,444.31 | | 1,417,951,476.10 |
| 合计 | 1,362,073,031.79 | 55,878,444.31 | | 1,417,951,476.10 |

61、一般风险准备

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|----------------|
| 一般风险准备 | | 142,932,153.50 |
| 合计 | | 142,932,153.50 |

62、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 4,562,322,414.75 | 3,164,073,135.83 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | -279,659,701.42 | |
| 调整后期初未分配利润 | 4,282,662,713.33 | 3,164,073,135.83 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,386,171,368.55 | 1,461,890,461.26 |
| 减:提取法定盈余公积 | 55,878,444.31 | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | -142,932,153.50 | 63,641,182.34 |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | - | |
| 其他 | 58,805,555.55 | |
| 期末未分配利润 | 5,697,082,235.52 | 4,562,322,414.75 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-279,659,701.42 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

63、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 16,202,110,191.38 | 12,310,588,919.05 | 15,859,590,390.92 | 12,759,554,592.61 |
| 其他业务 | 135,752,744.18 | 85,998,746.49 | 80,748,345.68 | 22,926,555.90 |
| 合计 | 16,337,862,935.56 | 12,396,587,665.54 | 15,940,338,736.60 | 12,782,481,148.51 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

64、利息净收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 305,439,280.83 | 357,221,865.22 |
| 存放同业及其他金融机构款项 | 203,322,546.20 | 200,892,023.59 |
| 存放中央银行款项 | 9,808,170.40 | 11,666,428.41 |
| 发放贷款及垫款 | 92,308,564.23 | 144,663,413.22 |
| 其中：公司贷款和垫款 | 92,308,564.23 | 144,663,413.22 |
| 利息支出 | 110,491,095.25 | 103,186,076.86 |
| 吸收存款 | 110,491,095.25 | 103,186,076.86 |
| 利息净收入 | 194,948,185.58 | 254,035,788.36 |

65、手续费及佣金净收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 手续费及佣金收入小计 | 40,435,479.87 | 43,787,321.88 |
| 结算与清算业务 | 2.83 | 1,621,612.26 |
| 代理业务 | 40,435,477.04 | 42,165,709.62 |
| 手续费及佣金支出 | 489,264.13 | 1,125,579.64 |
| 手续费及佣金净收入 | 39,946,215.74 | 42,661,742.24 |

66、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 12,481,450.27 | 15,414,003.96 |
| 教育费附加 | 10,051,265.55 | 18,414,371.17 |
| 印花税 | -901,252.17 | 10,544,281.38 |
| 其他 | 22,683,173.40 | 17,439,560.82 |
| 合计 | 44,314,637.05 | 61,812,217.33 |

67、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 1,242,024.82 | 364,923.77 |
| 办公费及其他行政费用 | 1,226,584.25 | 796,090.00 |
| 折旧与摊销 | 1,281,140.69 | 1,260,507.90 |
| 仓储保管费用 | 4,503,658.92 | 8,468,629.48 |
| 其他 | 1,316,524.42 | 1,097,687.88 |
| 合计 | 9,569,933.10 | 11,987,839.03 |

68、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 587,304,728.99 | 550,635,725.22 |
| 办公费及其他行政费用 | 166,345,373.21 | 167,455,258.42 |
| 折旧与摊销 | 40,488,844.29 | 39,894,034.43 |
| 信息披露费、董事会经费及其他相关费用 | 63,176,874.98 | 45,042,287.05 |
| 其他 | 38,145,678.50 | 10,011,142.74 |
| 合计 | 895,461,499.97 | 813,038,447.86 |

69、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|-------|
| 研发支出 | 3,989,936.26 | |
| 合计 | 3,989,936.26 | |

70、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------------|------------------|
| 利息支出 | 3,256,444,886.16 | 2,562,958,465.01 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 减：利息收入 | 123,714,507.90 | 84,751,901.63 |
| 汇兑损益 | -102,406,426.10 | 179,542,789.61 |
| 银行手续费 | 23,314,831.95 | 17,954,433.66 |
| 其他融资费用 | 121,173,625.61 | 114,867,698.68 |
| 其他 | 2,528,091.43 | 1,056,761.85 |
| 合计 | 3,177,340,501.15 | 2,791,628,247.18 |

其他说明：

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | 158,200,729.63 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 30,057,940.31 | -43,645,713.09 |
| 三、其他 | | 15,048,477.24 |
| 合计 | 30,057,940.31 | 129,603,493.78 |

其他说明：

72、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|-------|
| 应收票据及应收账款坏账损失 | -23,146,333.13 | |
| 其他应收款坏账损失 | -52,476.41 | |
| 应收分保款减值损失 | -316,461.31 | |
| 长期应收款坏账损失 | 312,672,188.37 | |
| 发放贷款和垫款 | 22,525,580.27 | |
| 合计 | 311,682,497.79 | |

73、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 |
|------|----------------|---------------|
| 财政拨款 | 48,243,828.21 | 29,994,629.09 |
| 税收返还 | 107,372,200.62 | 4,627,000.00 |
| 其他补贴 | 13,610,075.81 | 4,415,959.30 |
| 合计 | 169,226,104.64 | 39,037,588.39 |

其他说明：

74、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,320,917,445.18 | 2,064,324,044.89 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -71,166,537.03 | -1,324,325.21 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 75,445,232.56 | 3,527,588.36 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 79,986,197.22 | 2,423,866.43 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 94,027.40 | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 33,922,002.46 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 128,072,868.15 |
| 合计 | 2,405,276,365.33 | 2,230,946,045.08 |

其他说明：
_____**75、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

76、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|-----------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -632,246,743.70 | 356,259.88 |
| 合计 | -632,246,743.70 | 356,259.88 |

其他说明：
_____**77、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置收益 | 100,912,880.65 | 37,723,391.00 |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 100,912,880.65 | 37,723,391.00 |
| 其中：固定资产处置收益 | 100,912,880.65 | 37,723,391.00 |
| 合计 | 100,912,880.65 | 37,723,391.00 |

其他说明：

78、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 罚款、赔偿收入 | 93,645,285.61 | | 93,645,285.61 |
| 无法支付的应付款项 | 5,500.16 | | 5,500.16 |
| 盘盈利得 | | 1,923,096.30 | |
| 其他 | 5,334,610.09 | 2,858,555.88 | 5,334,610.09 |
| 合计 | 98,985,395.86 | 4,781,652.18 | 98,985,395.86 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

79、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 6,364,724.25 | | 6,364,724.25 |
| 对外捐赠支出 | 40,000.00 | 157,084.40 | 40,000.00 |
| 其他 | 833,600.00 | 1,057,364.54 | 833,600.00 |
| 合计 | 7,238,324.25 | 1,214,448.94 | 7,238,324.25 |

其他说明：

80、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 | 421,741,369.86 | 389,340,288.10 |
| 递延所得税费用 | -21,262,116.25 | 36,356,068.91 |
| 合计 | 400,479,253.61 | 425,696,357.01 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|------|------------------|
| 利润总额 | 1,838,668,404.24 |

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 459,667,101.06 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -29,416,387.34 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 511,218.10 |
| 非应税收入的影响 | -1,068,558,957.42 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,355,382,204.92 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -192,041.01 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 199,498,823.78 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | -580,229,361.29 |
| 其他 | 63,816,652.81 |
| 所得税费用 | 400,479,253.61 |

其他说明：

适用 不适用

81、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、58

82、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 收到与存款利息有关的现金 | 102,850,075.77 | 77,395,856.11 |
| 收到与营业外收入有关的现金 | 119,434,713.10 | 41,331,516.16 |
| 收到与其他往来有关的现金 | 434,364,013.61 | 537,101,017.05 |
| 合计 | 656,648,802.48 | 655,828,389.32 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付的销售、管理费用等 | 156,494,581.38 | 232,905,198.40 |
| 支付与其他往来有关的现金 | 493,425,247.46 | 482,998,895.13 |
| 支付与营业外有关的现金 | 873,600.00 | |
| 合计 | 650,793,428.84 | 715,904,093.53 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|----------------|
| 投资项目保证金 | 9,540,900.00 | 270,264,172.78 |
| 收到与资产相关的政府补助资金 | | 10,400,000.00 |
| 合计 | 9,540,900.00 | 280,664,172.78 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

—

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|----------------|
| 投资项目保证金 | 88,170,088.59 | 166,157,200.00 |
| 不再纳入合并范围子公司支付的现金 | 7,911,689,214.68 | |
| 合计 | 7,999,859,303.27 | 166,157,200.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

—

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 同一控制下企业合并支付购买款项 | | 1,013,873,085.96 |
| 支付借款受限资金 | 497,159,542.12 | 76,823,624.52 |
| 支付融资费用等 | 221,636,078.66 | 138,963,831.90 |
| 合计 | 718,795,620.78 | 1,229,660,542.38 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

83. 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 | 1,438,189,150.63 | 1,532,419,004.09 |

| | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 加：资产减值准备 | 341,740,438.10 | 129,603,493.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,195,182,810.89 | 3,262,021,313.30 |
| 无形资产摊销 | 11,078,026.47 | 13,062,267.17 |
| 长期待摊费用摊销 | 19,750,691.27 | 15,217,712.30 |
| 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） | -100,912,880.65 | -37,723,391.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 6,364,724.25 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 632,246,743.70 | -356,259.88 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,321,255,922.68 | 3,721,322,270.07 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,405,276,365.33 | -2,230,946,045.08 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -73,698,752.13 | -23,664,960.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 52,436,635.88 | 55,763,299.36 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 137,919,486.35 | -491,491,254.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 348,279,141.57 | -362,241,639.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -375,352,051.84 | 6,351,378,160.77 |
| 其他 | | -4,827,525.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,549,203,721.84 | 11,929,536,445.09 |
| 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 | 15,249,193,722.11 | 23,193,300,179.15 |
| 减：现金的期初余额 | 23,193,300,179.15 | 15,527,253,854.70 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -7,944,106,457.04 | 7,666,046,324.45 |

(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 | 15,249,193,722.11 | 23,193,300,179.15 |
| 其中：库存现金 | 40,327.03 | 173,944.97 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,219,632,058.66 | 7,904,062,503.82 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 29,521,336.42 | 1,672,758,200.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | 3,597.71 |
| 存放同业款项 | | 13,616,301,932.65 |
| 拆放同业款项 | | |
| 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 | 15,249,193,722.11 | 23,193,300,179.15 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 951,664,912.57 | 1,748,512,366.56 |

其他说明：

适用 不适用

84、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

85、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 | 325,173,270.62 | 保证金存款 |
| 货币资金 | 134,772,057.44 | 用于抵押/质押借款 |
| 货币资金 | 93,572,097.91 | 客户专户，用于收付保费 |
| 货币资金 | 197,187,798.85 | 资产证券化托管账户存款 |
| 货币资金 | 199,956,633.83 | 公司债券募集资金监管账户 |
| 货币资金 | 1,003,053.92 | 注册资本托管金 |
| 固定资产 | 22,735,030,423.56 | 用于抵押借款 |
| 长期应收款 | 12,683,658,790.98 | 用于质押借款 |
| 一年内到期的非流动资产 | 68,472,531.63 | 用于质押借款 |
| 长期股权投资 | 18,492,560,000.00 | 用于质押借款 |
| 合计 | 54,931,386,658.74 | / |

其他说明：

86、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 | 522,870,501.88 | 6.8632 | 3,588,564,828.50 |
| 欧元 | 1,457,850.84 | 7.8473 | 11,440,192.90 |
| 港币 | 93,235,016.53 | 0.8762 | 81,692,521.48 |
| 英镑 | 1,256,346.95 | 8.6762 | 10,900,317.41 |
| 澳门币 | 334,278.43 | 0.849664 | 284,024.35 |
| 新加坡元 | 52,802.23 | 5.0062 | 264,338.52 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 131,825,320.00 | 6.8632 | 904,743,536.22 |
| 港币 | 10,000.00 | 0.8762 | 8,762.00 |
| 预付账款： | | | |
| 其中：美元 | 5,735,718.91 | 6.8632 | 39,365,386.02 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 11,052,605.48 | 6.8632 | 75,856,241.93 |
| 欧元 | 4,720,677.00 | 7.8473 | 37,044,568.62 |
| 港币 | 623,387.45 | 0.8762 | 546,212.08 |
| 应收分保账款 | | | |
| 其中：美元 | 798,275.10 | 6.8632 | 5,478,721.67 |
| 欧元 | 8,664.56 | 7.8473 | 67,993.40 |
| 港币 | 3,168,093.63 | 0.8762 | 2,775,883.64 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 108,223,162.62 | 6.8632 | 742,757,209.69 |
| 欧元 | 1,877,656.89 | 7.8473 | 14,734,536.91 |
| 港币 | 54,863.06 | 0.8762 | 48,071.01 |
| 瑞士法郎 | 347,782.69 | 6.9494 | 2,416,881.03 |
| 丹麦克朗 | 3,994,284.11 | 1.050751 | 4,196,998.02 |
| 英镑 | 9,473.81 | 8.6762 | 82,196.67 |
| 日元 | 109,185,038.98 | 0.0619 | 6,758,553.91 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 13,574,082.08 | 6.8632 | 93,161,640.13 |
| 港币 | 829,499.87 | 0.8762 | 726,807.79 |
| 合同负债 | | | |
| 其中：美元 | 700,560.00 | 6.8632 | 4,808,083.39 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 33,093,480.34 | 6.8632 | 227,127,174.27 |
| 港币 | 1,969,401.81 | 0.8762 | 1,725,589.87 |
| 应付分保账款 | | | |
| 其中：美元 | 7,107,323.29 | 6.8632 | 48,778,981.20 |
| 欧元 | 7,625.97 | 7.8473 | 59,843.27 |
| 港币 | 3,333,040.61 | 0.8762 | 2,920,410.18 |
| 一年内到期的其他非流动资产 | | | |
| 其中：美元 | 181,012,628.08 | 6.8632 | 1,242,325,869.04 |

| | | | |
|---------------|------------------|--------|-------------------|
| 一年内到期的其他非流动负债 | | | |
| 其中：美元 | 2,649,581,515.43 | 6.8632 | 18,184,607,856.70 |
| 长期应收款 | | | |
| 其中：美元 | 666,136,363.54 | 6.8632 | 4,571,827,090.25 |
| 长期应付款 | | | |
| 其中：美元 | 199,082,256.18 | 6.8632 | 1,366,341,340.61 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 640,000,000.00 | 6.8632 | 4,392,448,000.00 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | 5,489,138,676.78 | 6.8632 | 37,673,056,566.48 |

其他说明：

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

适用 不适用

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

87、套期

适用 不适用

88、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 |
|-------------------|----------------|------|----------------|
| 税收返还 | 107,372,200.62 | 其他收益 | 107,372,200.62 |
| 2017 年洋山过渡性政策扶持资金 | 41,853,483.00 | 其他收益 | 41,853,483.00 |
| 2017 年度企业发展金 | 4,285,866.97 | 其他收益 | 4,285,866.97 |
| 南沙区配套奖励 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 国家高新技术企业奖励 | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 2016 年研发费用补助 | 531,000.00 | 其他收益 | 531,000.00 |
| 上海市虹口财政局绩效奖励款 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 |
| 2017 研发投入后补助资金 | 331,500.00 | 其他收益 | 331,500.00 |
| 稳岗补贴 | 104,478.24 | 其他收益 | 104,478.24 |
| 其他补贴 | 11,747,575.81 | 其他收益 | 11,747,575.81 |
| 合计 | 169,226,104.64 | | 169,226,104.64 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

89、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|--------|------------|--------|----------------|--------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 中海集团财务有限责任公司 | 不适用 | 41.62 | 注 1 | 2018 年 7 月 1 日 | 管理权、资产交割完成 | | 23.38 | 1,166,364,532.42 | 1,186,389,403.88 | -20,024,871.46 | 资产评估报告 | 0.00 |
| | | | | | | | | | | | | |

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 报告期内, 本公司控股子公司中海集团财务有限责任公司进行股权变更并吸收合并中远财务有限责任公司。本次合并完成后, 本公司由持有中海财务 65%股权将转化为持有新财务公司 23.38%股权, 丧失对中海财务公司的控制权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

| 公司名称 | 本期纳入合并范围的原因 |
|--------------------|-------------|
| 东方福利 Cruise01 有限公司 | 新设 |
| 东方福利 HLCV05 有限公司 | 新设 |
| 东方福利 HLCV06 有限公司 | 新设 |
| 东方福利 Tanker07 有限公司 | 新设 |
| 东方福利 Tanker08 有限公司 | 新设 |
| 东方福利 Tanker09 有限公司 | 新设 |
| 东方福利 Tanker10 有限公司 | 新设 |
| 东方福利 Bulk01 有限公司 | 新设 |
| 东方福利 Bulk02 有限公司 | 新设 |
| 东方福利 Bulk03 有限公司 | 新设 |
| 东方福利 Bulk04 有限公司 | 新设 |
| 苏州远海斗魁投资合伙企业(有限合伙) | 新设 |

| 公司名称 | 本期不纳入合并范围的原因 |
|---|--------------|
| FlorensContainerServices(Australia)PtyLimited | 清算 |
| 中国海运(非洲)控股有限公司 | 清算 |
| 中海绿舟散货 02 有限公司 | 清算 |
| 中海绿舟散货 03 有限公司 | 清算 |
| 中海绿舟散货 06 有限公司 | 清算 |

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------------------|-------|-----|------------|---------|-----|------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁及集装箱租赁 | 100 | | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| CSCLSTARSHIPPINGCO., LTD | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| CSCLVENUSSHIPPINGCO., LTD | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| CSCLJUPITERSHIPPINGCO., LTD | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| CSCLMERCURYSHIPPINGCO., LTD | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| CSCLMARSSHIPPINGCO., LTD | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| CSCLSATURNSHIPPINGCO., LTD | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| CSCLURANUSSHIPPINGCO., LTD | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| CSCLNEPTUNESHIPPINGCO., LTD | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海渤海航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海之秋航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海黄海航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海东海航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海南海航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海之冬航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海之春航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海之夏航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海环球航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海太平洋航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海印度洋航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海大西洋航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 中海北冰洋航运有限公司 | 香港 | 香港 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |

| | | | | | | |
|---------------------------------|----|---------|------------|--|-----|------------------|
| 中远海运发展(亚洲)有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 船舶租赁及集装箱租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| ArisaNavigationCompanyLimited | 香港 | 塞浦路斯 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| YangshanAShippingCompanyLimited | 香港 | 英属维尔京群岛 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| YangshanBShippingCompanyLimited | 香港 | 英属维尔京群岛 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| YangshanCShippingCompanyLimited | 香港 | 英属维尔京群岛 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| YangshanDShippingCompanyLimited | 香港 | 英属维尔京群岛 | 船舶租赁 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 海宁保险经纪有限公司 | 香港 | 香港 | 保险经纪业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 东方富利国际有限公司 | 香港 | 香港 | 航运租赁业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 东方富利资产管理有限公司 | 香港 | 香港 | 航运租赁业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 东方富利 LNG01 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 佛罗伦(天津)融资租赁有限公司 | 天津 | 天津 | 融资租赁 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 东方富利 HLCV01 Limited | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 HLCV02 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 Chemical01 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 HLCV03 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 HLCV04 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 Cruise01 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 Tanker01 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |

| | | | | | | |
|--|----|---------|-------|--|-----|------------------|
| 东方富利 Tanker02 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 Tanker07 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 Tanker08 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 Tanker09 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 Tanker10 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 BULK01 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 BULK02 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 BULK03 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 Bulk04 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 HLCV06 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方富利 HLCV05 有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 东方国际投资有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 航运租赁业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| DongFangContainerFinance (SPV) Limited | 香港 | 英属维尔京群岛 | 集装箱租赁 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| DongFangContainerFinanceII (SPV) Limited | 香港 | 英属维尔京群岛 | 集装箱租赁 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 佛罗伦国际有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 控股投资 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| FlorensMaritimeLimited | 全球 | 百慕大 | 集装箱租赁 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |

| | | | | | | |
|---|-----|---------|-------------------|--|-----|-----------------|
| 佛罗伦货箱(澳门离岸商业服务)有限公司 | 全球 | 澳门 | 集装箱销售及 集装箱管理服务 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 佛罗伦管理服务(澳门离岸商业服务)有限公司 | 澳门 | 澳门 | 集装箱管理服务 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| FlorensContainerCorporationS. A. | 全球 | 巴拿马 | 集装箱租赁 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| FlorensShippingCorporationLimited | 全球 | 百慕大 | 集装箱租赁 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 佛罗伦(中国)有限公司 | 天津 | 天津 | 集装箱租赁 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 佛罗伦资产管理有限公司 | 全球 | 香港 | 集装箱管理服务 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| FlorensAssetManagement (Deutschland) GmbH | 德国 | 德国 | 集装箱管理服务 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| FlorensAssetManagement (Italy) S. R. L. | 意大利 | 意大利 | 集装箱管理服务 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| FlorensContainer, Inc. (2002) | 美国 | 美国 | 集装箱销售及 发电机组租赁 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| FlorensAssetManagement (USA), Limited | 美国 | 美国 | 集装箱管理服务 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 长誉投资有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 金融投资业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 中远集装箱工业有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 金融投资业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| FlorensContainerInvestment (SPV) Ltd | 香港 | 英属维尔京群岛 | 集装箱租赁 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| FlorensAssetManagement (Singapore) PTE. Limited | 新加坡 | 新加坡 | 集装箱管理服务 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 东方国际资产管理有限公司 | 香港 | 香港 | 集装箱管理服务 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 东方国际集装箱有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 控股投资 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 惠航船务有限公司 | 香港 | 香港 | 物业投资 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |

| | | | | | | |
|--------------------|-----|-----|---------|-----|-----|------------------|
| 中远海运租赁有限公司 | 上海 | 上海 | 租赁业 | 100 | | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 海汇商业保理(天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 租赁业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 中海集团投资有限公司 | 上海 | 上海 | 金融业/修造业 | 100 | | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 上海海宁保险经纪有限公司 | 上海 | 上海 | 保险经纪 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 上海寰宇物流装备有限公司 | 上海 | 上海 | 实业投资 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 东方国际集装箱(连云港)有限公司 | 连云港 | 连云港 | 修造业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 东方国际集装箱(锦州)有限公司 | 锦州 | 锦州 | 修造业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 东方国际集装箱(广州)有限公司 | 广州 | 广州 | 修造业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 东方国际集装箱(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 商贸业 | | 100 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 中远海发(天津)租赁有限公司 | 天津 | 天津 | 租赁业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 苏州远海斗魁投资合伙企业(有限合伙) | 苏州 | 苏州 | 投资管理业 | | 100 | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |
| 珠海船务企业有限公司 | 珠海 | 珠海 | 投资管理业 | 100 | | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 天津中远海运光华投资管理有限公司 | 天津 | 天津 | 投资管理业 | 100 | | 通过设立或投资等方式取得的子公司 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|---------|---------|------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 昆仑银行股份有限公司 | 新疆 | 克拉玛依 | 金融信托与管理 | 3.74 | 3.74 | 权益法 |

| | | | | | | |
|---------------------|----|----|-------------|-------|-------|-----|
| 上海人寿保险股份有限公司 | 上海 | 上海 | 金融信托与管理 | 16.00 | 16.00 | 权益法 |
| 渤海银行股份有限公司 | 天津 | 天津 | 金融信托与管理 | 13.67 | 13.67 | 权益法 |
| 中国光大银行股份有限公司 | 北京 | 北京 | 金融信托与管理 | 1.38 | 1.38 | 权益法 |
| 中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司 | 深圳 | 深圳 | 物流装备与能源装备供应 | 22.71 | 22.71 | 权益法 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 上海 | 上海 | 货币金融服务 | 23.38 | 23.38 | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

注：截止报告日，本公司向中国光大银行股份有限公司提名的董事的任职资格已申请银保监会批准，相关批准工作尚在按银保监会流程履行中，该事项未实质上影响到本公司对光大银行的重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|-------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | 上海人寿股份有限公司 | 昆仑银行股份有限公司 | 上海人寿股份有限公司 | 昆仑银行股份有限公司 |
| 流动资产 | 3,340,507,342.72 | 175,309,683,527.09 | 4,254,283,304.29 | 126,882,076,417.88 |
| 非流动资产 | 44,882,460,347.26 | 175,828,108,742.36 | 34,848,481,184.69 | 190,642,798,321.16 |
| 资产合计 | 48,222,967,689.98 | 351,137,792,269.45 | 39,102,764,488.98 | 317,524,874,739.04 |
| 流动负债 | 42,537,568,412.78 | 286,738,810,176.24 | 33,219,890,286.84 | 275,485,104,677.16 |

| | | | | |
|----------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 非流动负债 | 165,820,410.15 | 33,914,027,962.44 | 137,609,012.22 | 14,101,405,960.39 |
| 负债合计 | 42,703,388,822.93 | 320,652,838,138.68 | 33,357,499,299.06 | 289,586,510,637.55 |
| 少数股东权益 | | 92,493,012.28 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 5,519,578,867.05 | 30,392,461,118.49 | 5,745,265,189.92 | 27,938,364,101.49 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 883,132,618.73 | 1,136,678,045.83 | 919,242,430.39 | 1,042,153,291.36 |
| 调整事项 | | 97,421,281.80 | | 97,421,281.87 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | 97,421,281.80 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 883,132,618.73 | 1,234,099,327.63 | 919,242,430.39 | 1,139,574,573.23 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 9,572,552,219.47 | 12,061,392,225.58 | 9,130,220,291.88 | 10,128,915,757.72 |
| 净利润 | 23,706,353.57 | 3,274,879,244.25 | 115,451,122.37 | 2,968,394,621.85 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | -248,689,021.51 | 478,511,586.84 | -32,885,827.05 | -180,498,819.40 |
| 综合收益总额 | -224,982,667.94 | 3,753,390,831.09 | 82,565,295.32 | 2,787,895,802.45 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | 45,767,915.32 | | 36,009,577.91 |

| 项目 | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 渤海银行股份有限公司 | 光大银行股份有限公司 | 渤海银行股份有限公司 | 光大银行股份有限公司 |
| 流动资产 | 190,975,464,400.00 | 803,615,000,000.00 | 142,228,004,000.00 | 736,351,000,000.00 |
| 非流动资产 | 843,845,590,900.00 | 3,553,717,000,000.00 | 860,339,045,000.00 | 3,351,892,000,000.00 |
| 资产合计 | 1,034,821,055,300.00 | 4,357,332,000,000.00 | 1,002,567,049,000.00 | 4,088,243,000,000.00 |
| 流动负债 | 748,712,842,200.00 | 3,550,090,000,000.00 | 812,242,420,000.00 | 3,295,093,000,000.00 |

| | | | | |
|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 非流动负债 | 230,248,263,700.00 | 484,769,000,000.00 | 141,859,327,000.00 | 487,714,000,000.00 |
| 负债合计 | 978,961,105,900.00 | 4,034,859,000,000.00 | 954,101,747,000.00 | 3,782,807,000,000.00 |
| 少数股东权益 | | 985,000,000.00 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 55,859,949,400.00 | 321,488,000,000.00 | 48,465,302,000.00 | 305,436,000,000.00 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 7,636,055,096.65 | 4,436,534,400.00 | 6,625,206,783.40 | 4,202,640,400.00 |
| 调整事项 | | -426,184,593.56 | | -422,969,713.56 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | -426,184,593.56 | | -422,969,713.56 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 7,636,055,096.65 | 4,010,349,806.44 | 6,625,206,783.40 | 3,779,670,686.44 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | 2,932,199,493.75 |
| 营业收入 | 23,174,826,000.00 | 110,244,000,000.00 | 25,203,908,000.00 | 91,850,000,000.00 |
| 净利润 | 7,080,155,000.00 | 33,721,000,000.00 | 6,753,820,000.00 | 31,611,000,000.00 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | 748,011,000.00 | 2,776,000,000.00 | -346,885,000.00 | -2,354,000,000.00 |
| 综合收益总额 | 7,828,166,000.00 | 36,497,000,000.00 | 6,406,935,000.00 | 29,257,000,000.00 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 10,225,160.00 | 131,043,977.38 | | 70,951,987.75 |

| 项目 | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|-------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--|
| | 中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司 | 中远海运集团财务有限 责任公司 | 中国国际海运集装箱 (集团) 股份有限公司 | |
| 流动资产 | 81,913,889,000.00 | 45,129,805,445.67 | 59,001,923,000.00 | |
| 非流动资产 | 76,981,004,000.00 | 27,190,691,295.22 | 71,602,456,000.00 | |
| 资产合计 | 158,894,893,000.00 | 72,320,496,740.89 | 130,604,379,000.00 | |

| | | | | |
|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--|
| 流动负债 | 73,527,537,000.00 | 67,303,919,514.82 | 51,421,759,000.00 | |
| 非流动负债 | 32,964,368,000.00 | 998,837.55 | 35,945,186,000.00 | |
| 负债合计 | 106,491,905,000.00 | 67,304,918,352.37 | 87,366,945,000.00 | |
| | | | | |
| 少数股东权益 | 15,097,473,000.00 | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 37,305,515,000.00 | 5,015,578,388.52 | 32,460,927,000.00 | |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 8,473,619,950.54 | 1,172,642,227.24 | 7,373,295,866.97 | |
| 调整事项 | -289,138,347.86 | 74,655,111.29 | 257,408,494.48 | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | -289,138,347.86 | 74,655,111.29 | 257,408,494.48 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 8,184,481,602.68 | 1,247,297,338.53 | 7,630,704,361.45 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 7,173,388,373.92 | | 12,978,205,869.10 | |
| | | | | |
| 营业收入 | 93,497,622,000.00 | 1,147,699,894.10 | 76,299,930,000.00 | |
| 净利润 | 4,068,455,000.00 | 416,177,611.05 | 3,158,415,000.00 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | 282,040,000.00 | -7,347,472.66 | -195,798,000.00 | |
| 综合收益总额 | 4,350,495,000.00 | 408,830,138.39 | 2,962,617,000.00 | |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 182,063,380.36 | | 40,383,983.71 | |

其他说明

(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 | 193,308,327.68 | 198,525,914.55 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 6,466,953.05 | 7,155,174.61 |
| --其他综合收益 | 51,435.00 | 21,262.50 |
| --综合收益总额 | 6,518,388.05 | 7,176,437.11 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 433,878,435.26 | 232,050,836.60 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 43,552,586.00 | 52,152,849.76 |
| --其他综合收益 | -1,145,921.57 | -845,101.18 |
| --综合收益总额 | 42,406,664.43 | 51,307,748.58 |

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

1. 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

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

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

2. 在本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益

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

截至2018年12月31日，本公司作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益的账面价值列示如下：

| 项目 | 2018年12月31日 | | 2017年12月31日 | |
|----|-------------|--------|-------------|--------|
| | 账面价值 | 最大损失敞口 | 账面价值 | 最大损失敞口 |
| | | | | |

| | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 可供出售金融资产 | | | 694,568,669.96 | 694,568,669.96 |
| 其他非流动金融资产 | 1,336,371,070.20 | 1,336,371,070.20 | | |
| 合计 | 1,336,371,070.20 | 1,336,371,070.20 | 694,568,669.96 | 694,568,669.96 |

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

| 金融资产项目 | 2018年12月31日 | | | | 合计 |
|-------------|------------------------|---------|-------------------|----------|-------------------|
| | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | |
| 货币资金 | | | 16,200,858,634.68 | | 16,200,858,634.68 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 应收账款及应收票据 | | | 1,026,549,861.93 | | 1,026,549,861.93 |
| 应收分保账款 | | | 8,322,598.74 | | 8,322,598.74 |
| 应收利息 | | | 133.21 | | 133.21 |
| 其他应收款 | | | 141,848,962.33 | | 141,848,962.33 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 11,385,356,634.61 | | 11,385,356,634.61 |
| 其他流动资产 | 4,116,293.44 | | | | 4,116,293.44 |
| 其他非流动金融资产 | 3,446,701,263.04 | | | | 3,446,701,263.04 |
| 长期应收款 | | | 23,371,028,701.32 | | 23,371,028,701.32 |
| 其他非流动资产 | 19,618,381.64 | | | | 19,618,381.64 |

接上表

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

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

| 金融负债项目 | 2018年12月31日 | | 合计 |
|-----------|------------------------|-------------------|-------------------|
| | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | |
| 短期借款 | | 17,882,448,000.00 | 17,882,448,000.00 |
| 吸收存款及同业存款 | | | |
| 应付票据 | | 1,297,288,400.00 | 1,297,288,400.00 |
| 应付账款 | | 1,634,345,172.62 | 1,634,345,172.62 |
| 应付利息 | | 367,226,001.61 | 367,226,001.61 |
| 其他应付款 | | 311,594,429.68 | 311,594,429.68 |
| 应付分保账款 | | 51,759,234.66 | 51,759,234.66 |

| | | | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 32,728,425,344.38 | 32,728,425,344.38 |
| 长期借款 | | 57,346,798,273.09 | 57,346,798,273.09 |
| 应付债券 | | 3,381,784,328.88 | 3,381,784,328.88 |
| 长期应付款 | | 3,788,221,776.96 | 3,788,221,776.96 |
| 其他非流动负债 | | 3,953,943.53 | 3,953,943.53 |

接上表：

| 金融负债项目 | 2017年12月31日 | | 合计 |
|-------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | |
| 短期借款 | | 14,990,260,000.00 | 14,990,260,000.00 |
| 吸收存款及同业存款 | | 14,772,764,370.39 | 14,772,764,370.39 |
| 应付票据 | | 871,964,500.00 | 871,964,500.00 |
| 应付账款 | | 2,272,163,538.32 | 2,272,163,538.32 |
| 应付利息 | | 290,193,821.76 | 290,193,821.76 |
| 其他应付款 | | 479,207,477.47 | 479,207,477.47 |
| 应付分保账款 | | 56,508,885.73 | 56,508,885.73 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 18,309,902,607.06 | 18,309,902,607.06 |
| 长期借款 | | 63,849,439,342.80 | 63,849,439,342.80 |
| 应付债券 | | 2,803,324,643.89 | 2,803,324,643.89 |
| 长期应付款 | | 2,516,725,426.09 | 2,516,725,426.09 |
| 其他非流动负债 | | | |

2、信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见十二、关联方及关联交易中披露。

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

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-------|-------|-------|
| | 合计 | 未逾期且未减值 | 逾期 | | |
| | | | 1个月以内 | 1至3个月 | 3个月以上 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 7,680,000.00 | 7,680,000.00 | | | |
| 应收账款 | 1,018,869,861.93 | 1,018,869,861.93 | | | |
| 应收分保账款 | 8,322,598.74 | 8,322,598.74 | | | |
| 应收利息 | 133.21 | 133.21 | | | |

| | | | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|--|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 141,848,962.33 | 141,848,962.33 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 11,385,356,634.61 | 11,385,356,634.61 | | | |
| 其他流动资产 | 4,116,293.44 | 4,116,293.44 | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | | |
| 可供出售的金融资产 | | | | | |
| 长期应收款 | 23,371,028,701.32 | 22,952,955,898.69 | | 102,119,473.44 | 315,953,329.19 |
| 其他非流动资产 | 19,618,381.64 | 19,618,381.64 | | | |

接上表

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------|--------|
| | 合计 | 未逾期且未减值 | 逾期 | | |
| | | | 1 个月以内 | 1 至 3 个月 | 3 个月以上 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 547,427,550.20 | 547,427,550.20 | | | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 1,375,071,701.55 | 1,338,339,083.19 | 36,732,618.36 | | |
| 应收分保账款 | 13,904,037.92 | 13,904,037.92 | | | |
| 应收利息 | 32,837,869.87 | 32,837,869.87 | | | |
| 其他应收款 | 104,548,463.46 | 93,475,089.39 | 10,990,341.93 | 83,032.14 | |
| 一年内到期的非流动资产 | 7,333,145,223.43 | 7,333,145,223.43 | | | |
| 其他流动资产 | 16,096,058.55 | 16,096,058.55 | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | 3,917,917,077.31 | 3,917,917,077.31 | | | |
| 可供出售的金融资产 | 4,013,699,113.94 | 4,013,699,113.94 | | | |
| 长期应收款 | 20,087,975,972.67 | 20,039,573,339.20 | 48,402,633.47 | | |
| 其他非流动资产 | | | | | |

3、流动风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：万元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 1 年以内 | 1 到 2 年 | 2 到 5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 1,788,244.80 | | | | 1,788,244.80 |
| 吸收存款及同业存款 | | | | | |
| 应付票据 | 129,728.84 | | | | 129,728.84 |
| 应付账款 | 163,434.52 | | | | 163,434.52 |
| 应付利息 | 36,722.60 | | | | 36,722.60 |
| 其他应付款 | 31,159.44 | | | | 31,159.44 |
| 应付分保账款 | 5,175.92 | | | | 5,175.92 |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,272,842.53 | | | | 3,272,842.53 |
| 长期借款 | | 2,308,297.08 | 3,118,901.31 | 307,481.44 | 5,734,679.83 |
| 应付债券 | | 156,837.43 | 181,341.00 | | 338,178.43 |
| 长期应付款 | | 247,829.52 | 29,362.38 | 101,630.28 | 378,822.18 |
| 其他非流动负债 | | | | 395.39 | 395.39 |

接上表

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 1 年以内 | 1 到 2 年 | 2 到 5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 1,499,026.00 | | | | 1,499,026.00 |
| 吸收存款及同业存款 | 1,475,781.34 | 295.10 | 1,200.00 | | 1,477,276.44 |
| 应付票据 | 87,196.45 | | | | 87,196.45 |
| 应付账款 | 227,216.35 | | | | 227,216.35 |
| 应付利息 | 29,019.38 | | | | 29,019.38 |
| 其他应付款 | 47,920.75 | | | | 47,920.75 |
| 应付分保账款 | 5,650.89 | | | | 5,650.89 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,847,537.31 | | | | 1,847,537.31 |
| 长期借款 | | 2,614,011.88 | 2,763,969.82 | 1,006,962.23 | 6,384,943.93 |
| 应付债券 | | 127,089.28 | 145,061.82 | 20,813.16 | 292,964.26 |
| 长期应付款 | | 39,868.49 | 170,574.90 | 44,461.15 | 254,904.54 |
| 其他非流动负债 | | | | | |

4、市场风险

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

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长、短期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，分别有约 37.39% 及 47.12% 的公司借款、国内公司债券以及应付融资租赁款项按固定利率计算。

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

| 项目 | 本期 | | |
|-----|------------|-----------------|----------------|
| | 基准点增加/(减少) | 利润总额/净利润减少/(增加) | 股东权益减少/(增加) |
| 人民币 | 100.00% | 594,000,000.00 | 594,000,000.00 |

接上表

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

(2) 汇率风险

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

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

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

| | | | |
|-----------------|-----------|---------------|---------------|
| | 汇率增加/(减少) | 利润总额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对美元贬值 (续) | 5% | 28,638,030.94 | 28,638,030.94 |

| | | | |
|----------|-----------|----------------|----------------|
| 项目 | 上期 | | |
| | 汇率增加/(减少) | 利润总额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对美元贬值 | 5% | 167,289,777.00 | 167,289,777.00 |

5、资本管理

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

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

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

| 项目 | 2018年12月31日或期末比率 | 2017年12月31日或期初比率 |
|----------|--------------------|--------------------|
| 金融负债 | 118,793,844,909.36 | 121,212,454,613.51 |
| 减：金融资产 | 55,604,401,468.88 | 62,384,435,614.61 |
| 净负债小计 | 63,189,443,440.48 | 58,828,018,998.90 |
| 总权益 | 18,040,136,634.21 | 16,873,786,681.16 |
| 调整后资本 | 18,040,136,634.21 | 16,873,786,681.16 |
| 净负债和资本合计 | 81,229,580,093.34 | 75,701,805,680.06 |
| 杠杆比率 | 77.79% | 77.71% |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------|---------------|------------------|------------|------------------|
| | 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) 其他非流动金融资产 | 30,011,852.80 | 3,416,689,410.24 | | 3,446,701,263.04 |
| 其中：股权投资 | 30,011,852.80 | 3,416,689,410.24 | | 3,446,701,263.04 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 30,011,852.80 | 3,416,689,410.24 | | 3,446,701,263.04 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 中国远洋海运集团有限公司 | 间接控股股东 |
| 中远海运金融控股有限公司 | 同一直接控股股东 |
| 中石化中海船舶燃料供应有限公司 | 同一直接控股股东 |
| 中远海运控股股份有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中远海运（香港）有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中国海运（欧洲）控股有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 上海船舶运输科学研究所 | 同一直接控股股东 |
| 中远海运物流有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中远海运船员管理有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中国海运日本株式会社 | 同一间接控股股东 |
| 中远海运（澳洲）有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中国海运（韩国）株式会社 | 同一直接控股股东 |
| 中远海运（广州）有限公司 | 同一直接控股股东 |
| 中远海运散货运输有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中国船舶燃料有限责任公司 | 同一间接控股股东 |
| 中远海运（上海）有限公司 | 同一直接控股股东 |
| 中远海运能源运输股份有限公司 | 同一直接控股股东 |
| 上海远望航运有限公司 | 同一直接控股股东 |
| 中海汽车船运输有限公司 | 同一直接控股股东 |
| 中远海运资产经营管理有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中远海运（大连）有限公司 | 同一直接控股股东 |
| 中远海运（北美）有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 澳洲海空货运服务有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中远海运特种运输股份有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中国远洋运输有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 上海远洋实业有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中国远洋海运（非洲）有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中远海运财产保险自保有限公司 | 同一间接控股股东 |

| | |
|-----------------|----------|
| 中远海运重工有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中国海运（西亚）控股有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中远海运国际（新加坡）有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 大连昌盛国际货运有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 中远海运（厦门）有限公司 | 同一间接控股股东 |
| 青岛远洋船员职业学院 | 同一间接控股股东 |
| 中远海运（东南亚）有限公司 | 同一间接控股股东 |

其他说明

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------------------------------|------------|-----------|
| 中远海运船员管理有限公司 | 船员供应 | 47,171.73 | 61,256.00 |
| 中远海运（香港）有限公司 | 物流运输服务、物资采购、修箱服务、物资采购 | 20,948.63 | 30,577.39 |
| 中远海运控股股份有限公司 | 船舶代理、代理服务、堆存服务、期租船舶、物流运输服务、物资采购、修箱服务 | 36,979.66 | 15,271.64 |
| 中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司 | 集装箱采购、物资采购、修箱服务、物流运输服务、堆存服务 | 138,503.96 | 79,967.67 |
| 中石化中海船舶燃料供应有限公司 | 物资采购、修船服务 | 9,806.49 | 17,632.97 |
| 中远海运重工有限公司 | 修船服务、船舶构建 | 6,401.20 | 336.27 |
| 上海船舶运输科学研究所 | 物资采购、信息科技服务、修船服务 | 5,253.41 | 5,318.10 |
| 中远海运财产保险自保有限公司 | 保险服务 | 3,625.79 | 3,063.53 |
| 中远海运金融控股有限公司 | 管理服务、物资采购、修船服务 | 2,378.95 | 166.10 |
| 中远海运（广州）有限公司 | 管理服务、修船服务 | 735.97 | 490.86 |
| 中远海运物流有限公司 | 堆存服务、物流运输服务、修箱服务 | 395.73 | 778.83 |
| 中远海运（上海）有限公司 | 修船服务、物资采购 | 300.67 | 383.99 |
| 中远海运国际（新加坡）有限公司 | 修船服务 | 119.10 | |

| | | | |
|----------------------|-------------|------------|------------|
| 中国船舶燃料有限责任公司 | 物资采购 | 58.87 | 47.09 |
| 中远海运散货运输有限公司 | 修船服务、燃料供应 | 47.20 | 0.60 |
| 深圳一海通全球供应链管理 有限公司 | 物资采购 | 11.89 | |
| 上海远洋实业有限公司 | 人事及管理费用 | 0.99 | 0.16 |
| 中远海运特种运输股份有 限公司 | 物资采购 | 0.89 | 10.65 |
| 中远投资（新加坡）有限 公司 | 船舶代理、修船服务 | 0.12 | |
| 中国国际船舶管理有限公 司 | 船员供应 | | 7,584.71 |
| 中远海运（北美）有限公 司 | 堆存服务、物流运输服务 | | 103.77 |
| 中远海运（澳洲）有限公 司 | 堆存服务、修箱服务 | | 93.12 |
| 中远海运（东南亚）有限 公司 | 代理服务、物资供应 | | 9.81 |
| 总计 | | 272,741.25 | 223,093.26 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------------------------|------------|------------|
| 中远海运控股股份有限公司 | 集装箱销售、集装箱租赁、期租船舶、监造技术服务 | 941,314.66 | 853,720.98 |
| 中远海运散货运输有限公司 | 船舶租赁、物资供应、代理服务 | 6,607.41 | 6,738.24 |
| 中国国际海运集装箱(集团) 股份有限公司 | 集装箱租赁 | 321.61 | 31.56 |
| 中远海运能源运输股份有限 公司 | 咨询服务费 | 29.93 | |
| 中国远洋海运（非洲）有限 公司 | 代理服务 | | 330.59 |
| 中远海运（香港）有限公司 | 集装箱服务 | | 82.02 |
| 中远海运物流有限公司 | 集装箱服务、融资租赁、箱管服务 | | 116.78 |
| 深圳一海通全球供应链管理 有限公司 | 保理服务收入 | | 37.82 |
| 澳洲海空货运服务有限公司 | 集装箱租赁、集装箱销售 | | 16.58 |
| 中远海运（广州）有限公司 | 集装箱销售、箱管服务 | | 12.12 |
| 中远海运金融控股有限公司 | 保理服务收入、班轮服务、燃油供应、箱管服务 | | 0.67 |
| 总计 | | 948,273.61 | 861,087.36 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|-----------|-----------|
| 中远海运控股股份有限公司 | 房屋建筑物 | 285.16 | 283.53 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 房屋建筑物 | 6.66 | 19.94 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-----------------|--------|----------|----------|
| 中远海运资产经营管理有限公司 | 房屋建筑物 | 1,069.05 | |
| 上海船舶运输科学研究所 | 房屋建筑物 | 1,108.54 | 1,405.72 |
| 中远海运金融控股有限公司 | 房屋建筑物 | 300.00 | 1,473.87 |
| 中远海运能源运输股份有限公司 | 房屋建筑物 | 197.04 | 390.48 |
| 中石化中海船舶燃料供应有限公司 | 房屋建筑物 | | 98.83 |
| 中远海运散货运输有限公司 | 房屋建筑物 | | 18.25 |
| 上海远洋实业有限公司 | 房屋建筑物 | | 37.36 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 币种 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|-----|---------------|-------------|------------|------------|
| 东方富利 LNG01 有限公司 | 美元 | 97,176,516.15 | 2018年2月8日 | 2027年3月14日 | 否 |
| 东方国际集装箱(香港)有限公司 | 美元 | 45,000,000.00 | 2018年3月1日 | 2019年3月16日 | 否 |
| 东方国际集装箱(香港)有限公司 | 美元 | 55,000,000.00 | 2018年3月1日 | 2019年3月1日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 77,693,215.36 | 2015年12月11日 | 2021年3月28日 | 否 |

| | | | | | |
|----------------|-----|----------------|-------------|-------------|---|
| | 币 | | | | |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 261,800,000.00 | 2016年1月26日 | 2018年12月25日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 335,906,168.00 | 2016年2月3日 | 2019年2月2日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 86,180,000.00 | 2016年2月4日 | 2019年3月5日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 17,550,000.00 | 2016年5月27日 | 2019年5月28日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 230,000,000.00 | 2017年12月12日 | 2020年12月11日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 360,960,000.00 | 2016年7月12日 | 2020年2月28日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 155,020,000.00 | 2017年1月19日 | 2020年4月24日 | 否 |
| 中远海发(天津)租赁有限公司 | 人民币 | 50,000,000.00 | 2018年4月23日 | 2019年4月22日 | 否 |
| 中远海发(天津)租赁有限公司 | 人民币 | 290,000,000.00 | 2018年6月27日 | 2021年6月25日 | 否 |
| 上海寰宇物流装备有限公司 | 人民币 | 200,000,000.00 | 2018年7月31日 | 2019年7月30日 | 否 |
| 海汇商业保理(天津)有限公司 | 人民币 | 300,000,000.00 | 2018年12月28日 | 2019年12月27日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 462,880,764.59 | 2016年12月2日 | 2020年5月11日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 600,000,000.00 | 2017年2月14日 | 2020年2月13日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 500,000,000.00 | 2017年7月14日 | 2020年6月25日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 677,750,000.00 | 2017年9月30日 | 2021年1月11日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 34,000,000.00 | 2018年2月12日 | 2020年4月30日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 140,000,000.00 | 2018年3月28日 | 2019年3月24日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 24,000,000.00 | 2018年6月21日 | 2021年6月18日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 32,000,000.00 | 2018年8月3日 | 2021年8月2日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 107,700,000.00 | 2018年8月20日 | 2021年8月16日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 24,000,000.00 | 2018年9月6日 | 2021年9月3日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 275,000,000.00 | 2018年9月20日 | 2021年8月23日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 100,000,000.00 | 2018年9月20日 | 2023年6月21日 | 否 |
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 196,000,000.00 | 2018年8月3日 | 2021年8月2日 | 否 |

| | | | | | |
|-------------------------|-----|----------------|-------------|-------------|---|
| 中远海运租赁有限公司 | 人民币 | 300,000,000.00 | 2018年11月19日 | 2021年11月19日 | 否 |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 美元 | 200,000,000.00 | 2018年7月6日 | 2021年7月6日 | 否 |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 美元 | 400,000,000.00 | 2018年9月1日 | 2021年9月1日 | 否 |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 美元 | 100,000,000.00 | 2018年11月5日 | 2019年11月5日 | 否 |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 美元 | 200,000,000.00 | 2018年9月1日 | 2021年9月1日 | 否 |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 美元 | 200,000,000.00 | 2018年10月30日 | 2021年10月30日 | 否 |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 美元 | 80,000,000.00 | 2018年12月27日 | 2019年12月27日 | 否 |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 美元 | 300,000,000.00 | 2016年12月15日 | 2019年12月13日 | 否 |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 美元 | 360,000,000.00 | 2017年7月3日 | 2020年7月3日 | 否 |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 美元 | 200,000,000.00 | 2017年12月15日 | 2020年12月15日 | 否 |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 美元 | 200,000,000.00 | 2017年12月29日 | 2021年1月29日 | 否 |
| FlorensMaritimesLimited | 美元 | 30,000,000.00 | 2014年8月19日 | 2019年6月20日 | 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

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----------------|------------------|------------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 中远海运集团财务有限公司 | 700,000,000.00 | 2016-3-21 | 2019-3-21 | |
| 中远海运集团财务有限公司 | 2,200,000,000.00 | 2018-4-3 | 2019-4-3 | |
| 中远海运集团财务有限公司 | 2,000,000,000.00 | 2018-12-28 | 2019-12-28 | |
| 中远海运集团财务有限公司 | 800,000,000.00 | 2018-12-28 | 2019-2-27 | |
| 中国光大银股份有限公司上海分行 | 3,000,000,000.00 | 2016-10-26 | 2019-10-25 | |
| 中国海运集团有限公司 | 600,000,000.00 | 2018-12-24 | 2021-12-24 | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,665.81 | 1,602.94 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

(9). 其他关联交易

单位：万元币种：人民币

| 关联方 | 关联方交易类型 | 关联方交易内容 | 2018年1-12月 | | 2017年1-12月 | |
|-----------------|---------|----------|------------|-------|------------|-------|
| | | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 中远海运物流有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 815.77 | 20.17 | 18.09 | 0.41 |
| 中远海运散货运输有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 701.29 | 17.34 | 589.04 | 13.45 |
| 中远海运能源运输股份有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 679.44 | 16.80 | 765.28 | 17.48 |
| 中远海运控股股份有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 176.58 | 4.37 | 348.03 | 7.95 |
| 中远海运博鳌有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 22.06 | 0.55 | | |
| 中远海运资产经营管理有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 21.32 | 0.53 | 8.04 | 0.18 |
| 中远海运重工有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 17.22 | 0.43 | 0.14 | |
| 中远海运（大连）有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 15.08 | 0.37 | | |
| 中远海运（香港）有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 10.81 | 0.27 | 1.17 | 0.03 |
| 中石化中海船舶燃料供应有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 10.19 | 0.25 | | |
| 中远海运（广州）有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 10.14 | 0.25 | 0.02 | |
| 中国船舶燃料有限责任公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 10.01 | 0.25 | | |
| 中海汽车船运输有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 9.92 | 0.25 | 10.59 | 0.24 |
| 中国海运集团有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 9.43 | 0.23 | | |
| 中远海运船员管理有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 6.01 | 0.15 | | |
| 大连昌盛国际货运有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣 | 5.74 | 0.14 | | |

| | | | | | | |
|------------------|------|----------|-----------|-------|-----------|-------|
| | | 金收入 | | | | |
| 上海远洋实业有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 5.54 | 0.14 | | |
| 中远海运特种运输股份有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 5.41 | 0.13 | | |
| 中远海运（上海）有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 5.26 | 0.13 | 2.71 | 0.06 |
| 上海船舶运输科学研究所 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 1.82 | 0.05 | | |
| 中远海运（厦门）有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 1.77 | 0.04 | | |
| 青岛远洋船员职业学院 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 0.38 | 0.01 | | |
| 中国远洋海运集团有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 0.18 | | | |
| 中远海运金融控股有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | 0.13 | | 48.19 | 1.10 |
| 中远海运财产保险自保有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | | | 366.27 | 8.36 |
| 上海远望航运有限公司 | 金融服务 | 手续费及佣金收入 | | | 0.83 | 0.02 |
| 中远海运散货运输有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 4,681.41 | 35.99 | 2,748.24 | 19.00 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 金融服务 | 利息收入 | 3,115.81 | 23.96 | | |
| 中远海运物流有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 1,929.82 | 14.84 | 2,983.14 | 20.62 |
| 中国海运集团有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 1,577.44 | 12.13 | 6,290.49 | 43.48 |
| 光大银行股份有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 512.26 | 3.94 | | |
| 中远海运资产经营管理有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 334.96 | 2.58 | 399.17 | 2.76 |
| 中远海运船员管理有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 289.54 | 2.23 | 545.28 | 3.77 |
| 中远海运重工有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 185.70 | 1.43 | 690.57 | 4.77 |
| 中远海运控股股份有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 150.61 | 1.16 | 337.81 | 2.34 |
| 深圳一海通全球供应链管理有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 136.91 | 1.05 | | |
| 中远海运（上海）有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 58.02 | 0.45 | 272.67 | 1.88 |
| 中远海运（香港）有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 23.35 | 0.18 | | |
| 中远海运金融控股有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | 10.28 | 0.08 | | |
| 中海汽车船运输有限公司 | 金融服务 | 利息收入 | | | 198.96 | 1.38 |
| 中国光大银行股份有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 16,782.83 | 37.57 | 18,400.68 | 36.76 |
| 中远海运（广州）有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 11,644.61 | 26.07 | 12,195.28 | 24.37 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 金融服务 | 利息支出 | 2,717.14 | 6.08 | | |
| 中远海运金融控股有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 2,439.98 | 5.46 | 738.75 | 1.48 |
| 中国海运集团有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 1,958.17 | 4.38 | 9,557.42 | 19.10 |
| 中远海运能源运输股份有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 1,749.75 | 3.92 | 5,398.15 | 10.79 |
| 中远海运资产经营管理有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 1,405.46 | 3.15 | 67.95 | 0.14 |
| 中国远洋海运集团有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 1,355.22 | 3.03 | 899.03 | 1.80 |
| 中远海运（上海）有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 1,197.98 | 2.68 | 150.93 | 0.30 |
| 上海船舶运输科学研究所 | 金融服务 | 利息支出 | 778.27 | 1.74 | 762.29 | 1.52 |
| 中远海运（大连）有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 654.35 | 1.46 | 128.08 | 0.26 |
| 中远海运控股股份有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 640.67 | 1.43 | 200.81 | 0.40 |
| 中远海运物流有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 489.03 | 1.09 | 436.36 | 0.87 |

| | | | | | | |
|----------------------|------|------|--------|------|--------|------|
| 中远海运散货运输有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 303.22 | 0.68 | 435.65 | 0.87 |
| 中远海运船员管理有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 270.16 | 0.60 | 16.88 | 0.03 |
| 中远海运重工有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 227.36 | 0.51 | 613.33 | 1.23 |
| 深圳一海通全球供应链管理有限 公司 | 金融服务 | 利息支出 | 29.76 | 0.07 | 2.74 | 0.01 |
| 中远海运(香港)有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 18.37 | 0.04 | | |
| 中海汽车船运输有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | 10.70 | 0.02 | 12.07 | 0.02 |
| 中石化中海船舶燃料供应有限公 司 | 金融服务 | 利息支出 | 0.81 | | 3.02 | 0.01 |
| 上海远望航运有限公司 | 金融服务 | 利息支出 | | | 18.95 | 0.04 |
| 中国船舶燃料有限责任公司 | 金融服务 | 利息支出 | | | 0.2 | |

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------------------|-----------|----------|-----------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中远海运控股 股份有限公司 | 43,466.85 | 1,304.01 | 29,071.89 | 883.34 |
| | 中远海运金融 控股有限公司 | 1,000.00 | 30 | 4,642.54 | 110.23 |
| | 中远海运物流 有限公司 | 129.99 | 3.9 | 77.09 | 2.31 |
| | 中远海运重工 有限公司 | 31.57 | 0.95 | | |
| | 中国国际海运 集装箱(集团) 股份有限公司 | 22.78 | 0.68 | 8.46 | 0.25 |
| | 中远海运能源 运输股份有限 公司 | 22.06 | 0.66 | | |
| | 中国国际船舶 管理有限公司 | 0.91 | 0.03 | 0.85 | 0.03 |
| | 中远海运(香 港)有限公司 | 0.49 | 0.01 | | |
| | 上海船舶运输 科学研究所 | 0.24 | 0.01 | | |
| | 深圳一海通全 球供应链管理 有限公司 | | | 619.98 | 6.2 |
| 合计 | | 44,674.89 | 1,340.25 | 34,420.81 | 1,002.36 |
| 预付款项 | 中国国际船舶 管理有限公司 | 718.81 | | 225.47 | |
| | 中远海运控股 股份有限公司 | 377.15 | | 2,474.61 | |
| | 中远海运(香 港)有限公司 | 81.54 | | | |
| | 上海船舶运输 | 5.45 | | 25.6 | |

| | | | | | |
|-------|-------------------|----------|-------|----------|-------|
| | 科学研究所 | | | | |
| | 中远海运金融控股有限公司 | 4.35 | | | |
| | 中远海运物流有限公司 | 0.22 | | | |
| | 中石化中海船舶燃料供应有限公司 | 0.03 | | 6.93 | |
| | 中远海运船员管理有限公司 | | | 7,063.07 | |
| 合计 | | 1,187.55 | | 9,795.68 | |
| 其他应收款 | 中远海运船员管理有限公司 | 6,626.12 | 27.11 | | |
| | 上海船舶运输科学研究所 | 295.87 | 8.88 | 295.05 | 8.85 |
| | 中远海运控股股份有限公司 | 235.49 | | 405.91 | 12.18 |
| | 中远海运资产经营管理有限公司 | 96.26 | 2.89 | 8.81 | 0.86 |
| | 中远海运重工有限公司 | 17.12 | | 9.34 | |
| | 上海远洋实业有限公司 | 6.12 | | | |
| | 中国国际船舶管理有限公司 | 0.66 | | 0.66 | 0.02 |
| | 中远海运(上海)有限公司 | 0.4 | | | |
| | 中国远洋海运集团有限公司 | | | 409.52 | |
| | 中远海运(北美)有限公司 | | | 19.22 | |
| | 中远海运物流有限公司 | | | 1.25 | 0.48 |
| | 中国海运(欧洲)控股有限公司 | | | 0.42 | |
| | 中国国际海运集装箱(集团)股份有限 | | | 0.18 | 0.01 |
| | 中远海运能源运输股份有限公司 | | | 0.05 | |
| | 中远海运财产保险自保有限公司 | | | 0.02 | |
| 总计 | | 7,278.04 | 38.88 | 1,150.43 | 22.4 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------------|-----------|-----------|
| 应付账款 | 中远海运(香港)有限公司 | 17,236.56 | 21,914.05 |
| | 中远海运控股股份有限公司 | 12,824.71 | 10,273.34 |
| | 中石化中海船舶燃料供应有限公司 | 4,318.31 | 8,902.49 |
| | 中国国际船舶管理有限公司 | 1,738.93 | 59.68 |
| | 中远海运金融控股有限公司 | 1,678.05 | |
| | 中远海运重工有限公司 | 811.03 | 80.30 |
| | 上海船舶运输科学研究所 | 95.19 | 1,332.51 |
| | 中远海运物流有限公司 | 92.90 | 43.05 |
| | 中远海运国际(新加坡)有限公司 | 41.96 | |
| | 中远海运(广州)有限公司 | 36.70 | 16.80 |
| | 中远海运散货运输有限公司 | 28.32 | |
| | 中远海运(上海)有限公司 | 19.21 | |
| | 中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司 | | 30,207.25 |
| | 中远海运特种运输股份有限公司 | | 9.73 |
| | 中远海运(澳洲)有限公司 | | 0.37 |
| 合计 | | 38,921.87 | 72,839.57 |
| 预收款项 | 中远海运控股股份有限公司 | 6,210.69 | 342.19 |
| | 中远海运散货运输有限公司 | 979.70 | 33.19 |
| | 中远海运能源运输股份有限公司 | 555.81 | 304.54 |
| | 上海船舶运输科学研究所 | 181.30 | 149.65 |
| | 中远海运物流有限公司 | 1.57 | 1.57 |
| | 中远海运金融控股有限公司 | | 22.47 |
| | 中远海运(广州)有限公司 | | 2.17 |
| 合计 | | 7,929.07 | 855.78 |
| 其他应付款 | 上海船舶运输科学研究所 | 317.67 | 323.37 |
| | 中远海运控股股份有限公司 | 161.57 | 2,129.36 |
| | 中远海运(广州)有限公司 | 36.50 | 14,526.98 |
| | 中远海运金融控股有限公司 | 14.62 | |
| | 中远海运(上海)有限公司 | 0.89 | |
| | 中远海运(香港)有限公司 | 0.02 | |
| | 中国海运集团有限公司 | | 0.89 |
| 合计 | | 531.27 | 16,980.60 |
| 应付利息 | 中国海运集团有限公司 | 48.00 | 292.62 |
| | 中国光大银行股份有限公司 | 403.33 | 174.37 |
| | 中远海运(广州)有限公司 | | 544.29 |
| | 中远海运集团财务有限责任公司 | 322.03 | |
| 合计 | | 773.36 | 1,011.28 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 本公司所属东方富利有限公司于 2017 年 11 月 1 日与 EletsonHoldingsInc. 下属 FolegandrosShippingCorporation 签订了 1 艘 LR2 成品油船的融资租赁合同，合同金额共计 82,415,625.00 美元。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司所属东方富利有限公司已支付融资款 20,609,000.00 美元。

2、 本公司所属东方富利有限公司于 2017 年 12 月 15 日与 NAVIG8ASIAPTELTD 下属 PYTHAGORASCORPORATION1INC、PYTHAGORASCORPORATION2INC、PYTHAGORASCORPORATION3INC、PYTHAGORASCORPORATION4INC 签订了 4 艘 5000DWT 成品油船的融资租赁合同，合同金额共计 102,045,280.00 美元。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司所属东方富利有限公司支付融资款 19,133,490.00 美元。

3、 本公司所属中远海发(天津)租赁有限公司于 2018 年 5 月 14 日与江苏宿迁港务有限公司签订融资租赁合同，合同金额共计 120,000,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，已支付进度款 14,500,000.00 元。

4、 本公司所属中远海运发展(香港)有限公司根据《中远海运发展股份有限公司董事会授权规则》，中远海运发展股份有限公司董事长同意，中远海运发展(香港)有限公司按照目前持有股比 10%参与海峡能源有限公司增资，增资金额 7,000.00 万港元，按照海峡能源交款要求，预计 2018 年底出资 2,000.00 万港元，2019 年底出资 2,000.00 万港元，2020 年底出资 3,000.00 万港元。

元（实际出资情况一海峡能源正式通知为准）。截至 2018 年 12 月 31 日，已出资 4,600,000.00 人民币。

5、本公司所属中海集团投资有限公司于 2017 年 9 月 19 日与河南远海中原物流产业发展基金（有限合伙）签订了有限合伙协议进行资金托管，以人民币 150,000,000.00 元认缴出资，认缴比例为 1.4999%。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已支付出资额 21,749,050.00 元。

7、本公司所属投资公司远海信达投资管理（天津）有限公司于 2018 年 6 月 12 日签署成立航运基金公司的协议，成立信达远海航运投资（天津）合伙企业（有限合伙），认缴 500,000,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日本公司已支付 47,000,000.00 元。

8、本公司所属天津中远海运光华投资管理有限公司于 2017 年 1 月与中远海运物流有限公司、河南高科技创业投资股份有限公司签约设立河南远海中原物流产业发展基金管理有限公司，以人民币 13,500,000.00 元认缴出资，认缴比例为 45%。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司所属天津中远海运光华投资管理有限公司已支付出资额 4,500,000.00 元。

9、本公司所属的中海集团投资有限公司与河北港口集团有限公司等企业于 2018 年 1 月 3 日成立远海明晟（苏州）股权投资合伙企业（有限合伙），认缴 500,000,000.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日已出资 370,000,000.00 元。

10、本公司下属的苏州远海斗魁投资合伙企业（有限合伙）与远海明华资产管理有限公司等企业于 2018 年 9 月合伙出资成立苏州远海天玳股权投资合伙企业（有限合伙），苏州远海斗魁投资合伙企业（有限合伙）认缴 299,900,000.00 元，认缴比例为 99.57%，截至 2018 年 12 月 31 日已出资 181,000,000.00 元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1、本公司诉 HanjinShippingCo.,Ltd. 之债权一案

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

截至 2018 年 12 月 31 日，该案件尚在审理过程中。

2、ChinaShippingTunisia 诉本公司之合同纠纷一案

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

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

北非三国代理公司之一的 CMT 公司于 2016 年 6 月向巴黎高等法院提起诉讼，要求中海法国代理公司、中远海运集装箱运输有限公司、本公司、中远海发香港等六家公司赔偿因提前解约对其造成的损失 510 万美元。2016 年 7 月和 9 月，CMT 公司在突尼斯扣留了中海品牌空箱及中远品牌重箱。

2017 年 1 月，本公司及中远海运集装箱运输有限公司已就对方欠付运费、滞期费以及其扣押空、重箱导致的损失在法国法院提起反诉。2017 年 11 月 22 日，法院同意原告延期提交第三次意见的申请，确定案件下次听证时间为 2018 年 1 月 10 日。2018 年 1 月 10 日 CMT 向法院提交了修改后的代理词，本公司提交了针锋相对的代理意见。2018 年 1 月 15 日，法院确定下次开庭日期为 2018 年 9 月 26 日。就 2017 年 3 月 31 日 CMT 申请的第二个扣押令。2017 年 11 月 24 日，法院签发了解除扣押令的裁决。目前已指示律师联系法警送达解扣裁定。2018 年 1 月，CMT 上诉，2018 年 3 月二审法院做出了裁定，推翻了一审裁决。2018 年 4 月，本公司向突尼斯高级法院提起上诉，目前正等待法院确定庭审时间。

截至 2018 年 12 月 31 日，该案件尚在审理过程中

3、AgentsofEfficiency, Inc. 诉本公司之合同纠纷一案

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

自本公司在 2016 年 3 月份宣布退出集装箱经营后，本公司即不再涉及任何包括船舶代理等的船舶经营有关事务，与 TKM 的代理合同应当交由中远海运集装箱运输有限公司负责处理。

CSNA 于 2016 年 7 月份通知将中止与 TKM 的合作关系，但是由于合同尚在有效期内，TKM 认为本公司违约。

2017 年 2 月初，TKM 的律师提出了索赔，CSNA 与 TKM 律师进行了会谈，但是双方未能就赔偿金额达成一致。TKM 遂正式向新泽西州最高法院(SupremeCourtofNewJersey)提起诉讼，将 CSNA、本公司以及中远集装箱运输美洲公司等作为共同被告，要求赔偿的违约金额约为 160.3 万美元。

本公司已聘 CHRISTOPERWEISS 律师/FERROLABELLA&ZUCKER 律师行为我方代理律师。同时美控已经通过律师向对方表达了愿意赔偿一定金额进行庭外和解的意愿，但未能达成一致。因对方公司注册地不再是新泽西州，法院已经在今年 2 月份将案件撤销。律师表示，对方有可能继续在新泽西州注册并重新提起诉讼，也有可能在其他州提起诉讼。

截至 2018 年 12 月 31 日，暂未收到法院新的传票。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 29 日召开第五届董事会第六十一次会议，董事会审议并通过了《关于本公司二〇一八年度利润分配的预案》。董事会批准以本公司总股本 11,683,125,000 股扣除届时回购专户上已回购股份后的股份余额为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.33 元（含税），共计派发现金股息约人民币 38,403.50 万元，其余未分配利润全部结转下年度，利润分配议案尚需提交本公司股东大会审议通过。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 处置中海财务公司 | 305,983,116.89 | 154,336,984.05 | 191,238,791.30 | 44,271,717.71 | 146,967,073.59 | 95,528,597.83 |

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

1. 本期分部报告

单位：元币种：人民币

| 项目 | 航运及相关产业租赁 | 集装箱制造 | 金融投资 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| 一、对外交易收入 | 10,383,344,521.23 | 5,919,624,611.34 | 365,206,907.75 | 15,561,655.94 | | 16,683,737,696.26 |
| 二、分部间交易收入 | | 2,004,925,126.57 | 37,445,664.44 | | 2,042,370,791.01 | |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | | | 2,320,917,445.18 | | | 2,320,917,445.18 |
| 四、信用减值损失 | 287,412,483.17 | 31,764,259.76 | 22,563,695.17 | | | 341,740,438.10 |
| 五、折旧费和摊销费 | 3,274,998,123.47 | 48,502,730.47 | 1,251,469.76 | | 130,153,746.20 | 3,194,598,577.50 |
| 六、利润总额（亏损总额） | 1,472,791,720.26 | 409,930,554.81 | 880,809,904.84 | -749,939,516.55 | 174,924,259.12 | 1,838,668,404.24 |
| 七、所得税费用 | 151,790,098.70 | 90,983,540.30 | 157,705,614.61 | | | 400,479,253.61 |
| 八、净利润（净亏损） | 1,321,001,621.57 | 318,947,014.51 | 723,104,290.22 | -749,939,516.55 | 174,924,259.12 | 1,438,189,150.63 |
| 九、资产总额 | 103,332,551,497.53 | 4,960,330,831.82 | 34,825,779,987.59 | | 5,281,237,977.49 | 137,837,424,339.45 |
| 十、负债总额 | 77,196,350,272.73 | 3,641,406,091.15 | 25,929,639,575.94 | 17,463,393,580.00 | 4,433,501,814.58 | 119,797,287,705.24 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------------|--|--|-------------------|--|--|-------------------|
| 其中：折旧费和摊销 费以外的其他非现金 费用 | | | | | | |
| 对联营企业和合营企 业的长期股权投资 | | | 23,822,602,553.54 | | | 23,822,602,553.54 |
| 长期股权投资以外的 其他非流动资产增加 额 | | | | | | |

2. 上期分部报告

| 项目 | 航运及相关产业租赁 | 集装箱制造 | 金融投资 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 一、对外交易收入 | 10,384,158,386.83 | 5,492,420,420.20 | 431,529,828.89 | 33,239,287.78 | | 16,341,347,923.70 |
| 二、分部间交易收入 | | 472,954,848.73 | 21,964,380.50 | | 494,919,229.23 | |
| 三、对联营和合营企 业的投资收益 | | | 2,064,324,044.89 | | | 2,064,324,044.89 |
| 四、信用减值损失 | 118,840,842.31 | -4,391,781.65 | 15,154,433.12 | | | 129,603,493.78 |
| 五、折旧费和摊销费 | 3,297,743,025.76 | 48,770,843.46 | 2,347,188.35 | | 58,559,764.80 | 3,290,301,292.77 |
| 六、利润总额（亏损 总额） | 904,921,519.20 | 278,136,834.73 | 1,474,595,081.24 | -605,798,694.36 | 93,739,379.71 | 1,958,115,361.10 |
| 七、所得税费用 | 169,635,529.17 | 75,907,400.71 | 180,153,427.13 | | | 425,696,357.01 |
| 八、净利润（净亏损） | 735,285,990.03 | 202,229,434.02 | 1,294,441,654.11 | -605,798,694.36 | 93,739,379.71 | 1,532,419,004.09 |
| 九、资产总额 | 94,093,294,411.05 | 4,696,087,658.73 | 50,555,242,684.63 | 6,941,886.58 | 10,313,906,270.38 | 139,037,660,370.61 |
| 十、负债总额 | 66,052,830,636.50 | 3,130,924,191.20 | 45,033,260,624.26 | 17,542,290,130.64 | 9,595,431,893.15 | 122,163,873,689.45 |
| 十一、其他重要的非 现金项目 | | | | | | |
| 其中：折旧费和摊销 费以外的其他非现 金费用 | | | | | | |
| 对联营企业和合营 企业的长期股权投 资 | | | 20,454,747,062.11 | | | 20,454,747,062.11 |

| | | | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | | | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 286,052,318.09 | 156,769,505.52 |
| 合计 | 286,052,318.09 | 156,769,505.52 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据**(2). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(6). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内 | 286,052,318.09 |
| 1 年以内小计 | 286,052,318.09 |
| 合计 | 286,052,318.09 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | |
| 关联方组合 | 147,874,403.89 | 50.93 | | | 147,874,403.89 |
| 预期信用减值组合 | 142,451,457.94 | 49.07 | 4,273,543.74 | 3.00 | 138,177,914.20 |
| 合计 | 290,325,861.83 | / | 4,273,543.74 | / | 286,052,318.09 |

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

| 逾期情况 | 期末余额 | | | 期末价值 |
|------|----------------|--------------|---------|----------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | |
| 未逾期 | 142,451,457.94 | 4,273,543.74 | 3.00 | 138,177,914.20 |

| | | | | |
|----|----------------|--------------|------|----------------|
| 合计 | 142,451,457.94 | 4,273,543.74 | 3.00 | 138,177,914.20 |
|----|----------------|--------------|------|----------------|

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 信用减值损失 | 2,577,853.98 | 1,695,689.76 | | | 4,273,543.74 |
| 合计 | 2,577,853.98 | 1,695,689.76 | | | 4,273,543.74 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款余额的总额比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|----------------|-----------|------------------|--------------|
| 中远海运控股股份有限公司 | 132,135,781.94 | 1年以内(含1年) | 45.51 | 3,964,073.46 |
| 中海集团投资有限公司 | 90,447,064.14 | 1年以内(含1年) | 31.15 | |
| 中远海运租赁有限公司 | 57,427,339.75 | 1年以内(含1年) | 19.78 | |
| 中远海运金融控股有限公司 | 10,000,000.00 | 1年以内(含1年) | 3.44 | 300,000.00 |
| 中远海运重工有限公司 | 315,676.00 | 1年以内(含1年) | 0.11 | 9,470.28 |
| 合计 | 290,325,861.83 | | 99.99 | 4,273,543.74 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 应收利息 | 23,993,338.50 | 18,239,050.87 |
| 应收股利 | 3,670,328,267.66 | 600,000,254.83 |
| 其他应收款 | 171,180,478.53 | 44,905,518.96 |
| 合计 | 3,865,502,084.69 | 663,144,824.66 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(2). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 委托贷款 | 23,993,338.50 | 18,239,050.87 |
| 合计 | 23,993,338.50 | 18,239,050.87 |

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(4). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(5). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 珠海船务企业有限公司 | 1,180,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 中海集团投资有限公司 | 500,000,000.00 | |
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 1,990,328,267.66 | 254.83 |
| 合计 | 3,670,328,267.66 | 600,000,254.83 |

(6). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|----------------|------|----------|--------------|
| 珠海船务企业有限公司 | 600,000,000.00 | 1-2年 | 被投资单位未支付 | 否 |

| | | | | |
|----|----------------|---|---|---|
| 合计 | 600,000,000.00 | / | / | / |
|----|----------------|---|---|---|

(7). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|--------|----------------|
| 1年以内小计 | 171,180,478.53 |
| 合计 | 171,180,478.53 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 内部往来 | 108,188,369.35 | 11,584,962.05 |
| 资产重组对价款 | | 4,095,244.89 |
| 保证金及押金 | 46,100,000.00 | 2,955,480.10 |
| 事故理赔 | 9,476,068.19 | 16,434,013.73 |
| 其他 | 7,416,040.99 | 9,835,818.19 |
| 合计 | 171,180,478.53 | 44,905,518.96 |

(3). 按坏账计提方法分类披露

| 项目 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方及押金保证金组合 | 154,288,369.35 | | |
| 预期信用风险组合 | 18,207,929.80 | 1,315,820.62 | 7.23 |
| 合计 | 172,496,299.15 | 1,315,820.62 | 0.76 |

(4). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 逾期情况 | 期末余额 | | | 期末价值 |
|----------|---------------|--------------|----------|---------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 未逾期 | 17,414,545.55 | 522,436.37 | 3.00 | 16,892,109.18 |
| 逾期>180日) | 793,384.25 | 793,384.25 | 100.00 | |
| 合计 | 18,207,929.80 | 1,315,820.62 | 7.23 | 16,892,109.18 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 信用减值损失 | 903,875.63 | 411,944.99 | | | 1,315,820.62 |
| 合计 | 903,875.63 | 411,944.99 | | | 1,315,820.62 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------------|----------------|-----------|---------------------|------------|
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 内部往来 | 97,929,880.18 | 1年以内 | 56.77 | |
| 中远海运船员管理有限公司 | 保证金及押金 | 46,100,000.00 | 1年以内 | 26.73 | |
| 海宁保险经纪有限公司 | 内部往来 | 10,257,489.17 | 1年以内 | 5.95 | |
| TheSwedishClub | 其他 | 3,586,317.20 | 1年以内 | 2.08 | 107,589.52 |
| 上海船舶运输科学研究所 | 押金保证金及应收代付款 | 2,958,692.60 | 1年以内(含1年) | 1.72 | 88,760.78 |
| 合计 | / | 160,832,379.15 | / | 93.25 | 196,350.30 |

(8). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 36,451,713,956.30 | | 36,451,713,956.30 | 35,156,328,287.24 | | 35,156,328,287.24 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,262,669,236.06 | | 1,262,669,236.06 | 401,012,219.29 | | 401,012,219.29 |
| 合计 | 37,714,383,192.36 | | 37,714,383,192.36 | 35,557,340,506.53 | | 35,557,340,506.53 |
| | | | | | | |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|----------|----------|
| 中远海运发展(香港)有限公司 | 12,153,915,383.96 | 1,900,000,000.00 | | 14,053,915,383.96 | | |
| 中海集团投资有限公司 | 18,376,677,911.62 | | | 18,376,677,911.62 | | |
| 中远海运租赁有限公司 | 3,605,024,927.67 | | | 3,605,024,927.67 | | |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 592,035,930.94 | | 592,035,930.94 | | | |
| 珠海船务企业有限公司 | 216,095,733.05 | | | 216,095,733.05 | | |
| 天津中远海运光华投资管理有限公司 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 | | |
| 中国海运(非洲)控股有限公司 | 12,578,400.00 | | 12,578,400.00 | | | |
| 合计 | 35,156,328,287.24 | 1,900,000,000.00 | 604,614,330.94 | 36,451,713,956.30 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|--------------------|--------------------|------|--------------------|-------------------|---------------|-------------|--------|------|----------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海中远海运小额贷款有限公司 | | 90,000.00 0.00 | | 27,008.82 | | | | | | 90,027.00 8.82 |
| 中远海运集团财务有限责任公司 | 399,213.2 91.85 | 592,035.9 30.94 | | 183,039.5 16.85 | -1,717.8 39.12 | 71,326.7 2 | | | | 1,172,642 ,227.24 |
| 深圳一海通全球供应链管理公司 | 1,798,927 .44 | | | -1,798.92 7.44 | | | | | | |
| 小计 | 401,012.2 19.29 | 682,035.9 30.94 | | 181,267.5 98.23 | -1,717.8 39.12 | 71,326.7 2 | | | | 1,262,669 ,236.06 |
| 合计 | 401,012.2 19.29 | 682,035.9 30.94 | | 181,267.5 98.23 | -1,717.8 39.12 | 71,326.7 2 | | | | 1,262,669 ,236.06 |

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,766,911,209.68 | 1,477,096,284.31 | 2,076,631,544.03 | 1,769,256,648.69 |
| 其他业务 | 325,423,695.60 | 3,949,797.89 | 318,826,429.68 | |
| 合计 | 2,092,334,905.28 | 1,481,046,082.20 | 2,395,457,973.71 | 1,769,256,648.69 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 3,091,353,000.00 | 800,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 181,267,598.23 | 49,117,779.25 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -6,325,503.07 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 48,997,919.77 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 6,353,036.72 | 76,712.34 |
| 合计 | 3,321,646,051.65 | 849,194,491.59 |

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 29,746,343.62 | |

| | | |
|---|----------------|--|
| 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） | 169,226,104.64 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 79,986,197.22 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 91,747,071.61 | |
| 所得税影响额 | -76,123,446.20 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,960,962.57 | |
| 合计 | 292,621,308.32 | |

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 | 8.35 | 0.1186 | 0.1186 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.59 | 0.0936 | 0.0936 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | 1,386,171,368.55 | 1,461,890,461.26 | 18,040,136,634.21 | 16,276,161,992.76 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额： | | | | |
| 专项储备 | -1,912,757.75 | 1,912,757.75 | | |
| 按境外会计准则 | 1,384,258,610.80 | 1,463,803,219.01 | 18,040,136,634.21 | 16,276,161,992.76 |

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：孙月英

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 29 日

修订信息

适用 不适用