

公司代码：601919

公司简称：中远海控

# 中远海运控股股份有限公司 2021 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、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、公司董事长万敏、执行董事及总经理杨志坚、总会计师张铭文及财务管理部总经理徐宏伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度实现归属于上市公司股东的净利润892.96亿元。根据下属公司实际分红情况，在弥补以前年度亏损，并计提法定公积金后，母公司报表当年可供分配利润为277.80亿元。本公司于2022年3月30日召开的第六届董事会第十五次会议审议通过了本公司2021年度利润分派预案：每股派发现金红利0.87元（含税）。按截至2021年末公司总股本16,014,125,710股计算，合计派发现金红利139.32亿元，为公司2021年度实现的归属于上市公司股东净利润的15.6%，为母公司报表2021年度可供分配利润的50.15%。如2022年年初至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动的，以股权登记日登记在册的总股数为基准相应调整分配总额。该利润分配方案需经公司股东大会批准后实施。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、 重大风险提示

请投资者关注本年度报告第三节管理层讨论与分析中的“可能面对的风险”部分。

### 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	管理层讨论与分析 .....	9
第四节	公司治理 .....	27
第五节	环境与社会责任 .....	47
第六节	重要事项 .....	49
第七节	股份变动及股东情况 .....	63
第八节	优先股相关情况 .....	70
第九节	债券相关情况 .....	71
第十节	财务报告 .....	76

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

## 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		
公司、本公司、中远海控	指	中远海运控股股份有限公司
本集团	指	中远海控及其所属公司
中国远洋海运	指	中国远洋海运集团有限公司
中国远洋海运集团	指	中国远洋海运及其所属公司
中远	指	中国远洋运输有限公司（本公司控股股东，前称“中国远洋运输（集团）总公司”，中国远洋海运全资子公司）
中远集团	指	中远及其所属公司
中海	指	中国海运集团有限公司（前称“中国海运（集团）总公司”，中国远洋海运全资子公司）
中海集团	指	中海及其所属公司
中远海运集运	指	中远海运集装箱运输有限公司，本公司全资子公司
东方海外国际	指	东方海外（国际）有限公司，本公司间接控股子公司，于香港联交所上市，股票代码：00316
中远海运港口	指	中远海运港口有限公司，本公司间接控股子公司，于香港联交所上市，股票代码：01199
东方海外货柜	指	东方海外货柜航运有限公司，东方海外国际全资子公司
标准箱	指	符合国际标准化组织采纳标准的二十尺集装箱
海洋联盟	指	联盟成员为中远海运集运、东方海外货柜、法国达飞海运集团公司、长荣海运股份有限公司，旨在提供优质的服务和广泛的覆盖面。
GSBN	指	全球航运商业网络（Global Shipping Business Network），旨在借助于区块链技术，支持和促进全球贸易各参与方之间的可信交易、无缝合作和数字化转型。
双品牌	指	“中远海运集运”和“东方海外货柜”两个集装箱运输服务品牌。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中远海运控股股份有限公司
公司的中文简称	中远海控
公司的外文名称	COSCO SHIPPING Holdings Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	COSCO SHIP HOLD
公司的法定代表人	万敏

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭华伟	张月明
联系地址	上海市东大名路658号8楼	上海市东大名路658号8楼
电话	(021) 60298619	(021) 60298619

	董事会秘书	证券事务代表
传真	(021) 60298618	(021) 60298618
电子邮箱	investor@coscoshipping.com	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	天津自贸试验区（空港经济区）中心大道与东七道交口远航商务中心12号楼二层
公司注册地址的历史变更情况	1、2007年1月，公司注册地址由“北京市复兴门内大街158号远洋大厦12楼”，变更为“天津市天津港保税区通达广场1号3层”详见香港联交所公告，链接如下： <a href="https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2007/0115/ltn20070115135_c.pdf">https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2007/0115/ltn20070115135_c.pdf</a> ； 2、2013年6月，公司注册地址变更为“天津市天津空港经济区中心大道与东七道交口远航商务中心12号楼二层”。详见上海证券交易所公告，编号：临2013-024； 3、2016年11月，公司注册地址变更为“天津自贸试验区（空港经济区）中心大道与东七道交口远航商务中心12号楼二层”。详见上海证券交易所公告，编号：临2016-063。
公司办公地址	上海市东大名路658号8楼
公司办公地址的邮政编码	200080
公司网址	<a href="http://hold.coscoshipping.com">http://hold.coscoshipping.com</a>
电子信箱	investor@coscoshipping.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	上海市东大名路658号8楼

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中远海控	601919	中国远洋
H股	香港联合交易所	中远海控	01919	中国远洋

### 六、 其他相关资料

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 8 层
	签字会计师姓名	王辉、张敏
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦 22 楼
	签字会计师姓名	孟江峰

## 七、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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	333,693,610,750.96	171,258,833,813.71	94.85	151,056,682,119.72
归属于上市公司股东的净利润	89,296,137,821.43	9,927,098,239.01	799.52	6,764,104,771.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,178,741,601.68	9,593,418,830.78	829.58	1,585,437,943.57
经营活动产生的现金流量净额	170,948,374,301.81	45,030,555,340.04	279.63	21,202,371,528.39
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	133,094,325,586.73	43,913,865,928.85	203.08	35,359,676,133.83
总资产	413,668,080,701.40	271,926,073,831.72	52.13	262,224,029,547.74

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	5.59	0.62	801.61	0.43
稀释每股收益(元/股)	5.56	0.62	796.77	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	5.58	0.60	830.00	0.10
加权平均净资产收益率(%)	101.11	25.05	增加76.06个百分点	21.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	100.98	24.20	增加76.78个百分点	5.06

注：2021年7月，公司实施了2020年度资本公积转增股本方案，以方案实施前的公司总股本12,315,998,889股为基数，向全体股东每10股转增3股；本次转增完成后，公司总股本调整为16,010,798,556股。根据《企业会计准则第34号——每股收益》，本报告期及上年同期主要财务指标按本次调整后的公司总股本数计算。参见本报告第七节“一、（一）股份变动情况表之3”。

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

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、 2021 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	64,842,809,520.46	74,421,537,867.09	92,214,233,985.18	102,215,029,378.23
归属于上市公司股东的净利润	15,452,331,837.86	21,645,511,310.73	30,492,496,036.06	21,705,798,636.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,407,613,796.48	21,612,697,571.76	30,400,645,109.10	21,757,785,124.34
经营活动产生的现金流量净额	26,978,167,591.10	36,909,478,896.41	50,043,806,047.72	57,016,921,766.58

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	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	463,301,646.67		648,843,540.83	7,644,559,867.27
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	201,422,280.22		150,849,684.71	207,504,975.38

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			2,600,746.06	-
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	44,241,244.05		-38,150,434.55	337,597,314.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-317,979,556.17		-21,208,874.41	-107,245,081.54
减：所得税影响额	44,630,597.31		100,404,362.08	1,025,842,452.55
少数股东权益影响额（税后）	228,958,797.71		308,850,892.33	1,877,907,794.95
合计	117,396,219.75		333,679,408.23	5,178,666,827.91

将《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项目的情况说明  
适用 不适用

## 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	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	656,142,939.56	360,104,782.88	-296,038,156.68	-9,982,749.81
其他权益工具投资	1,787,572,393.99	1,726,055,660.74	-61,516,733.25	66,236,389.06
可转换公司债券	0.00	394,797,991.83	394,797,991.83	73,632,387.28
利率掉期	-74,784,650.00	-40,897,574.76	33,887,075.24	-22,805,706.45
购股期权	-1,472,531,907.24	-1,480,838,457.79	-8,306,550.55	
股份支付	-256,444,559.14	-228,911,136.63	27,533,422.51	-90,524,599.95
合计	639,954,217.17	730,311,266.27	90,357,049.10	16,555,720.13

## 十二、 其他

适用 不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### (一) 经营情况讨论与分析

2021 年是机遇与挑战交汇的一年。在新冠疫情反复、运输需求增长、运力供给有限等多重因素影响下，全球物流供应链持续受到港口拥堵、集装箱短缺、内陆运输迟滞等复杂局面的挑战和冲击，集装箱运输供求关系持续紧张。

公司始终秉持“以客户为中心”的理念，与客户良好的合作关系是取得成功的关键。面对上述挑战，公司迅速适应了市场变化，保持了高水准服务。我们竭尽所能优化航线网络布局、增加有效运能，积极探索全新的端到端合作模式，发挥数字技术优势，全力协助客户保持供应链的稳定。在这段特殊时期里，我们高标准的服务承诺和卓越的服务表现，让公司与客户的关系变得日益紧密。

报告期内，公司取得了优异的经营业绩，公司总体经营业绩、集装箱航运业务收入和货运量均创历史新高。公司实现息税前利润（EBIT）1,315 亿元（折合约 203.8 亿美元），其中集装箱航运业务息税前利润（EBIT）达到 1,277 亿元（折合约 197.9 亿美元）；实现归属于上市公司股东的净利润 892.96 亿元，同比增加 793.69 亿元，同比增长 799.52%；基本每股收益为 5.59 元/股。年内，公司不断优化财务结构，为实现年度现金分红创造条件。截至 2021 年末，公司资产负债率降至 56.76%，比上年末下降 14.3 个百分点。

综合考虑公司可持续发展和股东回报，董事会建议公司 2021 年每股派发现金红利人民币 0.87 元（含税），按截至 2021 年末公司总股本 160.14 亿股计算，合计派发现金红利人民币 139.32 亿元。

#### 发挥双品牌规模优势，优化全球网络布局

为了有效应对运输需求强劲增长与运力供给短缺的失衡局面，双品牌携手海洋联盟其他成员，顺利发布了覆盖面更广、品质更优、交货更快、服务更稳的 DAY5 航线产品，涉及联盟 39 条航线、410 万 TEU 运力。同时，公司不断提升双品牌船队营运效率。2021 年，跨太平洋航线平均周运力同比增幅约 26%，亚欧航线平均周运力同比增幅约 6%；公司加大对第三国市场、新兴市场和区域市场的开发力度，报告期内，双品牌在新兴市场的箱量同比增幅达到 9%。

#### 发挥产业链经营优势，提升“端到端”服务能力

公司致力于打造陆海一体化运营模式，全力保障全球产业链、供应链稳定畅通，为客户提供更为可靠、更有保障的“端到端”服务。报告期内，双品牌不断加强欧洲腹地货源开发，中欧陆海快线箱量同比增长 23%；新增海铁内外贸通道 29 条，湘粤非铁海联运、大湾区-西部陆海新通道顺利投入运营。

#### 发挥技术升级优势，引领数字化生态多元合一

报告期内，由公司下属中远海运集运、东方海外货柜、中远海运港口及其他 5 家国际知名班轮公司和港口运营方共同发起的全球航运商业网络核心产品（Global Shipping Business Network，简称 GSBN）已在国内外 11 个港口投入生产应用，并在中国香港、新加坡和泰国等多个国家和地区实现了“无纸化放货”，大大简化了数据交换方式，确保了客户服务体验，稳步提升了行业影响力。

2021 年，公司外贸电商平台（Syncon Hub）覆盖范围已推广至欧洲、北美、东南亚、澳洲等区域，并完成了全程可视化功能升级，推出了全程可视化物流产品。2021 年，外贸电商平台成交量同比增长 187%。

#### 积极履行企业社会责任，推动绿色可持续发展

公司积极履行企业社会责任，充分发挥集装箱物流供应链的支撑作用，通过稳运力、保供箱、优服务等措施全力保障全球供应链畅通。2021 年，为解决广大客户的出运难题，公司在跨太平洋航线、亚欧航线、亚洲区域内航线（澳新流向）、其他国际航线（墨西哥流向）等航线推出 30 班专班专列。此外，公司帮助客户应对海外码头拥堵，打造定制化服务，开通北美“极速通”专列，跨太平洋航线全程压缩到 19 天，赢得了客户普遍好评。

公司始终践行“节能降碳、绿色发展”理念，坚持将环境友好融入到企业的运营管理之中，努力实现企业的可持续发展与生态环境的和谐共存。双品牌通过优化船队结构、优化航路设计、有效降低油耗等措施不断降低业务运营对环境的影响和碳排放。此外，双品牌先后于 2020 年、2021 年期间签约订

造的 32 艘大型集装箱船舶均能达到 IMO 关于硫氧化物 (SO<sub>x</sub>) 和氮氧化物 (NO<sub>x</sub>) 排放的限制标准, 也能够满足 2030 年“碳减排”的中期目标要求。

展望 2022 年, 国际经贸格局将延续深刻调整走势, 全球经济进入复苏通道, 但基础不牢固。新冠疫情反复、局部地缘政治事件等不确定性因素, 仍将为全球经济复苏进程带来挑战。根据主要国际经济组织预计, 2022 年世界经济总体将延续低速增长态势。

年初以来, 集装箱航运市场延续了 2021 年高位运行的总体态势, 需求仍然具有一定的弹性, 全球港口持续拥堵让有效运力供给备受压力。市场供求关系紧张态势在 2022 年上半年难以得到大幅改观, 短期内市场前景依然谨慎乐观。但疫情反复、全球通胀、地缘政治等事件将对市场长期的运行带来不确定因素, 预测未来市场走势愈发困难。

未来, 中远海控将直面挑战、坚定信念, 积极应对全球经贸变局, 履行承运全球的使命。我们将不懈地勤勉工作, 力争走在行业前沿, 担当世界贸易的重要一环, 为全球供应链的稳定保驾护航, 为客户提供更好的服务。同时, 公司致力于绿色、低碳、智能化航运发展, 将在履行社会责任和环保减排等方面做出新的贡献, 为股东创造更大的价值。

## (二) 并购重组持续信息披露

本公司通过境外全资下属公司 Faulkner Global 与 Shanghai Port Group (BVI) Development Co., Limited 要约收购东方海外国际已于 2018 年 8 月 7 日完成交割; 2018 年 8 月 17 日, 为恢复东方海外国际 25% 的最低公众持股量, Faulkner Global 完成向特定投资者出售合共 84,640,235 股, 出售完成后, 东方海外国际恢复 25% 最低公众持股量。至此, Faulkner Global 持有东方海外国际股份占其已发行股份的约 75%。详见 2017 年 7 月 26 日披露的公司《重大资产购买报告书(草案)(修订稿)》、2018 年 8 月 9 日披露的公司《重大资产购买实施情况报告书》等相关公告。

报告期内, 公司通过包括东方海外国际在内的全资或控股子公司致力于为全球客户构建更加稳定的供应链体系, 通过充分发挥双品牌船队协同与规模优势, 持续优化全球航线网络布局, 不断加大全球运力与码头资源协调力度, 集装箱供应链管理能力和稳步提升, 服务全球客户的综合物流体系保障进一步完善。详见本节(一)经营情况讨论与分析之“发挥双品牌规模优势, 优化全球网络布局”、“发挥产业链经营优势, 提升‘端到端’服务能力”及“积极履行企业社会责任, 推动绿色可持续发展”部分。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### (一) 行业情况

#### 集装箱航运市场

集装箱航运业属周期性行业。2016 年以来, 行业经历了一系列重组整合, 主流班轮公司已基本实现了规模化发展, 更加注重提升自身的价值创造能力。与此同时, 随着全球经贸发展形势稳步复苏, 集运行业从 2008 年全球金融危机后的长期低位运行状态中逐步回暖。

2020 年以来的新冠疫情加速了全球经贸格局的变迁, 对全球产业链、供应链产生了深远的系统性影响。产业链碎片化特征不断凸显, 贸易区域化呈现快速发展趋势, 加速推动货物流向调整和供应链重塑。与此同时, 疫情加速了全球消费和贸易的线上化, 跨境电商贸易新模式提速发展。伴随全球贸易更加多元化的发展趋势, 对全球供应链的稳定性和可靠性也提出了更高要求。

为顺应全球贸易发展新趋势, 满足客户对集装箱运输日趋多元的服务需求, 主流班轮公司已逐步将运输服务向海运段两端延伸, 同时通过推动航运数字化建设, 打造物流全产业链的差异化服务, 持续增强全程综合物流运输服务能力, 不断提升客户体验。在集装箱运输服务逐步走向全程物流服务的趋势下, 集运行业未来发展也将更具韧性。

报告期内, 中远海控持续发挥旗下集装箱运输服务双品牌的协同优势, 不断夯实全球化发展的领先地位。Alphaliner 数据显示, 公司集装箱船队运力规模继续稳居行业第一梯队。

#### 码头业务市场

全球码头运营商之间的合作力度在不断拓展和深化。一方面, 有利于提升码头行业的竞争能力; 另一方面, 也有利于码头运营商降低经营成本和运营风险。全球码头运营商之间的深度合作, 将产生多赢格局, 有利于码头行业的持续、稳定和健康发展。

码头运营商纷纷涉足全供应链业务，努力实现收入来源的多样化，将运输与货主更为紧密地联系起来，这成为码头运营商提升港口议价权、提升竞争力的主要着力点，有效提升码头运营能力和服务质量，全球港口企业整合速度正在不断加快，合作日趋紧密，竞合理念深入人心。

港口企业与航运企业的横向合作力度亦正在加大，协同效应不仅体现在母子公司之间，也体现在港航企业之间，协同效应的效益、效率与效能不断提升的同时，多赢格局的潜能也不断得到深化与拓展。具有船公司背景的码头运营商致力于发挥协同效应，在货源竞争中占得先机。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### 集装箱航运业务

##### 1、主要业务

中远海控主要通过全资子公司中远海运集运和间接控股子公司东方海外国际，经营国际、国内海上集装箱运输服务及相关业务。截至报告期末，共经营 294 条国际航线（含国际支线）、54 条中国沿海航线及 84 条珠江三角洲和长江支线，合计挂靠全球约 139 个国家和地区的 548 个港口。备注：2021 年年报之前，本公司按可提供集装箱运输服务的海港数量披露相关挂靠港口数量。为充分反映实际提供的服务范围，本公司决定自 2021 年年报起在挂靠国家（地区）及港口统计中包含驳船挂靠的内河港口数量。

##### 2、经营模式

中远海控通过自营集装箱船队，开展以集装箱为载体的货物运输及相关业务。公司聚焦高质量发展、突破性发展、一体化发展，致力于深化协同融合，强化提质增效，推动数字化转型发展，不断提升为客户创造价值的的能力。

##### 3、业绩驱动因素

报告期内，在疫情反复、需求增长、供给有限等多重因素的影响下，全球物流供应链持续受到港口拥堵、集装箱短缺、内陆运输迟滞等复杂局面的挑战和冲击，集装箱运输供求关系持续紧张，2021 年中国出口集装箱运价综合指数（CCFI）均值为 2615.54 点，同比增长 165.69%。公司克服全球疫情等多重因素叠加影响，积极服务国际、国内市场，充分发挥集装箱物流供应链的支撑作用，始终秉持“以客户为中心”的服务理念，通过稳运力、保供箱、优服务等措施全力保障全球运输服务，实现箱量和收入的双增长，整体业绩与上年同期相比实现大幅度增长，公司加速实现从规模一流向效益一流的转变，为公司持续高质量发展打下了有力基础。

#### 码头业务

##### 1、主要业务

中远海控主要通过中远海运港口从事集装箱和散杂货码头的装卸和堆存业务。中远海运港口的码头组合遍布中国沿海的五大港口群、欧洲、南美洲、中东、东南亚及地中海等主要海外枢纽港。截至 2021 年 12 月 31 日，中远海运港口在全球 37 个港口投资 46 个码头，共营运 367 个泊位，包括 220 个集装箱泊位，总目标年处理能力达 1.41 亿标准箱。中远海运港口致力在全球打造完善的码头网络布局，从而为客户提供于成本、服务及协同等各方面具有联动效应的完善网络。

##### 2、经营模式

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

##### 3、业绩驱动因素

主要业绩驱动因素有：提升效率，降低成本，提高利润；提高服务水平和质量，积极争取客户，不断增加码头吞吐量；积极寻找新的投资机会，扩大码头投资规模和市场占有率，争取更好的回报；拓展码头延伸服务，进一步增加收入。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、整体规模优势：两大业务板块规模稳居世界前列

中远海控是间接控股股东中国远洋海运集团核心产业中重要的组成部分，是专注于发展集装箱航运综合服务供应链的上市平台，集中了集装箱航运及码头运营管理两大板块优势资源，且具备显著的规模优势。截至报告期末，中远海控旗下自营集装箱船队运力超过 294 万标准箱，船队规模继续稳居行业第一梯队。公司着眼长远，顺应行业发展新趋势，报告期内新订造集装箱船舶 20 艘、运力 309,272 标准箱。截至报告期末，公司手持新造船订单共计 32 艘、合计运力 585,272 标准箱，为公司未来自营船队的持续发展提供了坚实保障。同时，公司持续推进全球化码头布局，在全球港口运营商行业中保持领先地位。公司充分发挥整体规模优势，继续保持服务产品在标准化、专业性，以及低成本等方面的竞争优势，持续提升服务品质，以更好满足客户多元化的运输需求。

## 2、网络覆盖优势：顺应市场变化坚持全球战略布局

中远海控坚持以全球化眼光和国际化思维，主动顺应全球产业链、价值链的调整，持续优化全球布局，抢占全球经济新增长极，不断提升公司的盈利能力。

集运业务方面，深挖资源整合协同优势，持续增强双品牌竞争合力，不断开创全球化发展新局面。目前，公司设有覆盖全球的集装箱航运销售、服务网点近 700 个，共经营 294 条国际航线（含国际支线）、54 条中国沿海航线及 84 条珠江三角洲和长江支线，合计挂靠全球约 139 个国家和地区的 548 个港口。2021 年，公司双品牌所在的海洋联盟顺利发布了覆盖面更广、品质更优、交货更快、服务更稳的 DAY5 航线产品，航线覆盖面、交付时效均得到进一步提升，取得了良好的市场反响。海洋联盟继续秉承合作稳定、产品丰富和灵活应对的优势，持续助力全球贸易，助力客户业务触达全球。同时，公司始终坚持全球化均衡布局，在巩固主干航线领先优势的同时，新兴市场、第三国市场和区域市场也得到了有力拓展，公司正朝着承运全球目标不断大步迈进。

港口业务方面，持续贯彻精益运营战略，推进码头业务成长和全球化布局，不断优化全球码头组合，提升港口管理和营运效率。截至报告期末，中远海控旗下中远海运港口在全球 37 个港口投资 46 个码头，共营运 367 个泊位，其中包括集装箱泊位 220 个，总目标年处理能力达 1.41 亿标准箱，码头网络遍及中国沿海五大港口群、欧洲、南美洲、中东、东南亚及地中海等。

## 3、商业模式优势：创新发展实现价值提升

公司坚持以客户需求为导向，不断开创新业务新模式，增强发展新动能，提升服务品质，塑造新业态下的核心竞争力，创造企业新价值。

集运业务方面，坚持航运回归服务本质，围绕客户需求，充分利用全球网络资源，不断增强服务与创新能力。坚持数字化驱动发展，充分发挥公司内、外贸电商平台特色优势，产品吸引力、集聚力和创新力持续增强，实现客户使用便捷性和交互效率的显著提升。加快航运数字化建设步伐，随着 GSBN、IRIS-4、5G 港口等信息化、数字化系统更为广泛的应用，为公司数字化转型赋能。

港口业务方面，加速全球化码头布局发展，始终致力于建设世界级和全方位的码头网络布局，为航运联盟提供更优质、更全面的服务，持续提高控股码头的运营水平和创效能力，推进码头提质增效。同时，加快拓展码头供应链延伸服务，推动科技创新在码头的应用，加快信息化建设，提高码头竞争力，实现港口业务高质量和可持续发展，创造长期价值。

端到端服务方面，公司克服疫情背景下全球供应链运营效率低下等不利因素影响，积极创新打造与客户需求相契合的运输服务模式，发挥海内外丰富的集装箱班轮航线网络及多式联运服务优势，强化港航联动、海铁联通，为全球客户提供优质的端到端全程物流解决方案，更好地满足客户多元化的运输需求，为客户提供可靠的出运渠道和有利的服务保障。中欧班列服务继续为打造更加完善的综合物流体系，以及为对外贸易发展发挥积极的作用。公司充分利用希腊比雷埃夫斯港枢纽港优势，持续完善中欧陆海快线运输服务网络，品牌影响力不断提升，已成为端到端行业的全新标杆。

## 4、业务协同优势：全面协同实现互惠共赢

中远海控旗下集装箱航运及码头运营管理两大板块具备显著的协同效应潜力，可实现相互融合、相互促进、协同发展。公司坚持落实集装箱运输服务全物流产业链的协同与发展，在持续推进船队发展的同时，积极探索全球码头布局，不断夯实运力航线网络竞争优势及关键资源控制优势。通过充分发挥港航协同优势，有效平抑周期性风险，推动两大板块可持续发展和公司整体盈利能力不断提升。

双品牌协同方面，公司凭借“中远海运集运”和“东方海外货柜”两个集装箱运输服务品牌在全球网络、数字化能力和物流布局等方面实现优势互补、协同融合，持续释放双品牌协同效应。公司不断增强双品牌主业优势，为客户提供更全面的全球化网络支持、更个性化的产品服务，以及更优质的客户体验，加快实现规模优势向客户服务优势的转变，实现双品牌价值最大化。

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年，本集团实现归属于上市公司股东的净利润 892.96 亿元。

**(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	333,693,610,750.96	171,258,833,813.71	94.85
营业成本	192,540,552,826.82	146,925,023,150.16	31.05
财务费用	3,074,056,915.12	4,131,769,251.86	-25.60
经营活动产生的现金流量净额	170,948,374,301.81	45,030,555,340.04	279.63
投资活动产生的现金流量净额	-8,543,145,179.28	-3,287,313,167.86	-159.88
筹资活动产生的现金流量净额	-35,130,483,061.20	-36,238,290,979.32	3.06

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

**2. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

**1、营业收入**

2021 年本集团营业收入 3,336.94 亿元，同比增加 1,624.35 亿元，增幅 94.85%。集装箱航运业务收入 3,279.27 亿元，同比增加 1,619.18 亿元，增幅 97.54%（其中：中远海运集运 2,231.47 亿元，同比增加 1,110.10 亿元，增幅 98.99%）；中远海运港口码头业务收入 79.31 亿元，同比增加 9.26 亿元，增幅 13.21%。

**2、营业成本**

2021 年本集团营业成本 1,925.41 亿元，同比增加 456.16 亿元，增幅 31.05%。集装箱航运业务成本 1,890.70 亿元，同比增加 456.92 亿元，增幅 31.87%（其中：中远海运集运 1,369.03 亿元，同比增加 365.64 亿元，增幅 36.44%）；中远海运港口码头业务成本 56.29 亿元，同比增加 3.32 亿元，增幅 6.27%。

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况**

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 (%)
集装箱航运业务	327,926,780,274.58	189,069,972,174.68	42.34	97.54	31.87	增加 28.71 个百分点
码头业务	7,931,409,356.43	5,628,792,915.98	29.03	13.21	6.27	增加 4.63 个百分点
小计	335,858,189,631.01	194,698,765,090.66	42.03	94.12	30.96	增加 27.96 个百分点
分部间抵销	-2,164,578,880.05	-2,158,212,263.84				
合计	333,693,610,750.96	192,540,552,826.82	42.30	94.85	31.05	增加 28.09 个百分点

						个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集装箱航运业务	327,926,780,274.58			97.54		
其中：美洲地区	86,283,078,551.07			74.70		
欧洲地区	95,108,012,956.73			161.68		
亚太地区	76,527,231,142.89			80.21		
中国地区	23,495,174,865.61			33.52		
其他国际地区	46,513,282,758.28			130.14		
码头业务	7,931,409,356.43			13.21		
其中：欧洲地区	4,203,345,991.31			8.89		
亚太地区	225,389,066.85			29.28		
中国地区	3,502,674,298.27			17.88		
分部间抵销	-2,164,578,880.05			-		
收入合计	333,693,610,750.96			94.85		

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

①本集团集装箱航运业务属于全球承运，公司的客户、起运地、目的地处于不同的国家和地区，因此难以分地区披露营业成本情况。

②集装箱航运所产生的运费收入是按集装箱航运业务的航线分地区，地区与航线的对应关系如下：

地区	航线
美洲地区	跨太平洋
欧洲地区	亚欧（包括地中海）
亚太地区	亚洲区内（包括澳洲）
中国大陆	中国大陆
其他国际地区	其他国际（包括大西洋）

③船舶代理、货物代理等集装箱运输相关业务收入、码头业务收入按开展业务各公司所在地划分地区。

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例(%)	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(%)	情况说明
集装箱航运业务	设备及货物运输成本	112,097,968,616.15	58.22	81,360,917,992.81	55.38	37.78	
	航程成本	32,503,081,704.43	16.88	28,505,586,559.76	19.40	14.02	
	船舶成本	29,007,531,838.23	15.07	25,533,628,479.13	17.38	13.61	
	其他业务成本	15,461,390,015.86	8.03	7,978,303,134.16	5.43	93.79	
	小计	189,069,972,174.68	98.20	143,378,436,165.86	97.59	31.87	
码头业务	小计	5,628,792,915.98	2.92	5,296,731,947.08	3.61	6.27	
分部间抵销		-2,158,212,263.84	-	-1,750,144,962.78	-	-	
营业成本合计		192,540,552,826.82	100.00	146,925,023,150.16	100.00	31.05	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 152.37 亿元，占年度销售总额 4.57%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 亿元，占年度销售总额 0.00 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 242.27 亿元，占年度采购总额 12.59%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 145.91 亿元，占年度采购总额 7.58%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

## 3. 费用

√适用 □不适用

## 财务费用

2021 年财务费用 30.74 亿元，同比减少 10.58 亿元，降幅 25.60%。报告期内本集团继续做好资金、债务统筹管理，平均带息负债余额同比减少，加之美元 LIBOR 同比下降，利息费用同比有所减少。同时，受平均货币资金余额同比增长，银行存款利率下降共同影响，利息收入同比有所增加。

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	881,225,769.32
本期资本化研发投入	71,731,125.16

研发投入合计	952,956,894.48
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.29
研发投入资本化的比重 (%)	7.53

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	2,308
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7.45
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	207
本科	1,573
专科	482
高中及以下	42
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	512
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	1336
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	355
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	102
60 岁及以上	3

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

截至 2021 年末, 现金及现金等价物余额 1,779.47 亿元, 比年初增加 1,253.17 亿元。其中:

**1、经营活动产生的现金流量**

2021 年本集团经营活动现金净流入 1,709.48 亿元, 同比增加净流入 1,259.18 亿元, 增幅 279.63%。主要是报告期内本集团经营业绩大幅增长所致。

**2、投资活动产生的现金流量**

2021 年本集团投资活动现金净流出 85.43 亿元, 同比增加净流出 52.56 亿元。包含船舶建造、集装箱购置、码头建设、增持天津港集装箱码头有限公司股权等现金流出, 以及来自联营及合营公司利润分配、金融资产股息及利息收益、一次性码头股权处置收益等现金流入。

**3、筹资活动产生的现金流量**

2021 年本集团筹资活动现金净流出 351.30 亿元, 同比减少净流出 11.08 亿元。包含偿还银行及非银行金融机构债务及利息、子公司对少数股东分红、支付使用权资产租赁费等现金流出, 以及银行及非银行金融机构借款、东方海外国际增发股票、所属相关控股子公司少数股东增资、中远海控股票期权激励对象行权等现金流入。

**(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 (%)	情况 说明
货币资金	178,328,227,514.54	43.11	52,851,389,271.63	19.44	237.41	
交易性金融资产	360,104,782.88	0.09	656,142,939.56	0.24	-45.12	
应收票据	384,400,840.92	0.09	251,799,247.47	0.09	52.66	
预付款项	1,937,940,499.03	0.47	1,320,821,348.78	0.49	46.72	
存货	5,409,245,070.08	1.31	3,231,548,656.76	1.19	67.39	
合同资产	549,647,612.74	0.13	254,797,565.66	0.09	115.72	
持有待售资产	341,757,453.68	0.08	0.00	0.00	-	
一年内到期的非流动资产	112,315,979.57	0.03	534,569,128.74	0.20	-78.99	
其他流动资产	1,127,562,886.69	0.27	827,233,974.94	0.30	36.31	
其他非流动金融资产	394,797,991.83	0.10	0.00	0.00	-	
在建工程	6,558,615,636.94	1.59	3,551,604,382.04	1.31	84.67	
短期借款	1,655,659,326.43	0.40	4,130,490,000.00	1.52	-59.92	
应付账款	69,100,862,817.32	16.70	33,538,373,086.61	12.33	106.04	
应付职工薪酬	9,818,630,986.12	2.37	3,945,746,608.87	1.45	148.84	
应交税费	9,242,892,983.60	2.23	1,514,799,978.16	0.56	510.17	
其他流动负债	0.00	0.00	2,000,000,000.00	0.74	-100.00	
应付债券	2,909,862,719.06	0.70	9,452,696,143.82	3.48	-69.22	
长期应付款	450,068,681.20	0.11	4,806,590.15	0.00	9,263.58	
预计负债	4,213,985,696.50	1.02	2,333,384,317.09	0.86	80.60	

**1、货币资金**

截至 2021 年末，本集团货币资金余额 1,783.28 亿元，比上年末增加 1,254.77 亿元，增幅 237.41%。主要是本集团 2021 年经营业绩大幅提升，经营活动现金净流入同比大幅增长所致。

**2、交易性金融资产**

截至 2021 年末，本集团交易性金融资产余额 3.60 亿元，比上年末减少 2.96 亿元，降幅 45.12%。为控制金融业务投资风险，2021 年本集团进一步降低了股票、债券、基金投资组合存量规模。

**3、应收票据**

截至 2021 年末，本集团应收票据余额 3.84 亿元，比上年末增加 1.33 亿元，增幅 52.66%。主要是 2021 年末本集团持有的未到期银行承兑汇票余额增加所致。

**4、预付款项**

截至 2021 年末，本集团预付款项余额 19.38 亿元，比上年末增加 6.17 亿元，增幅 46.72%，主要是随着业务规模的增长和费率的上升，本集团因采购商品和服务而预付供应商的款项增加。

**5、存货**

截至 2021 年末，本集团存货余额 54.09 亿元，比上年末增加 21.78 亿元，增幅 67.39%。主要是 2021 年末与上年末相比，船存燃油数量和价格均有增长。

**6、合同资产**

截至 2021 年末，本集团合同资产余额 5.50 亿元，比上年末增加 2.95 亿元，增幅 115.72%。主要由于 2021 年末与上年末相比，运价上涨，集装箱航运业务应收未完航次收入相应增加。

**7、持有待售资产**

截至 2021 年末，本集团持有待售资产余额 3.42 亿元。根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，本公司将待处置的相关联营公司股权投资余额，从长期股权投资转至持有待售资产项目列报。

**8、一年内到期的非流动资产**

截至 2021 年末，本集团一年内到期的非流动资产余额 1.12 亿元，比上年末减少 4.22 亿元，降幅 78.99%。主要是对相关联营公司的借款在报告期内到期收回，以及所投资的部分债券在报告期内到期赎回所致。

**9、其他流动资产**

截至 2021 年末，本集团其他流动资产余额 11.28 亿元，比上年末增加 3 亿元，增幅 36.31%。主要是截至 2021 年末本集团待抵扣增值税进项税额比上年末有所增加。

#### 10、其他非流动金融资产

截至 2021 年末，本集团其他非流动金融资产余额 3.95 亿元，为本集团认购的可转换公司债券公允价值余额。上年末该项目无余额。

#### 11、在建工程

截至 2021 年末，本集团在建工程余额 65.59 亿元，比上年末增加 30.07 亿元，增幅 84.67%。主要是报告期内支付的在建船舶、码头设施等进度款。

#### 12、短期借款

截至 2021 年末，本集团短期借款余额 16.56 亿元，比上年末减少 24.75 亿元，降幅 59.92%。主要是归还借款所致。

#### 13、应付账款

截至 2021 年末，本集团应付账款余额 691.01 亿元，比上年末增加 355.62 亿元，增幅 106.04%。报告期内受到港口拥堵、集装箱短缺、内陆运输迟滞、供应链紊乱等多重因素影响，船舶和舱位租金、集装箱租赁费率、码头装卸费率、集装箱内陆运输和堆存费率、燃油价格等均大幅攀升。为全力保障客户供应链的稳定，本集团积极采取措施，加大资源投入，在业务规模持续增长、相关商品和服务采购价格明显上升的情况下，应付账款余额也相应增长。此外，受新冠疫情反复的影响，货运发票等单据流转变慢，应付款项支付周期延长。

#### 14、应付职工薪酬

截至 2021 年末，本集团应付职工薪酬余额 98.19 亿元，比上年末增加 58.73 亿元，增幅 148.84%。主要是本集团已计提尚未发放的工资薪金余额增加。

#### 15、应交税费

截至 2021 年末，本集团应交税费余额 92.43 亿元，比上年末增加 77.28 亿元，增幅 510.17%。2021 年，本集团经营业绩同比大幅提升，应交企业所得税等税费相应增加。

#### 16、其他流动负债

截至 2021 年末，本集团无其他流动负债，上年末余额 20 亿元。本集团发行的 20 亿元超短期融资券，在报告期内已到期兑付。

#### 17、应付债券

截至 2021 年末，本集团应付债券余额 29.10 亿元，比上年末减少 65.43 亿元，降幅 69.22%。截至 2021 年末有 10 亿美元应付债券将在一年内到期，从“应付债券”转入“一年内到期的非流动负债”项目列报。

#### 18、长期应付款

截至 2021 年末，本集团长期应付款余额 4.5 亿元，上年末为 0.05 亿元。主要是有关子公司来自少数股东的借款有所增加。

#### 19、预计负债

截至 2021 年末，本集团预计负债余额 42.14 亿元，比上年末增加 18.81 亿元，增幅 80.6%。主要是报告期内东方海外国际对于长滩集装箱码头长期服务协议进行评估后增加了拨备计提。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至 2021 年末，本集团受限资产 805.90 亿元，包括：抵押资产 275.56 亿元（含抵押船舶 243.01 亿元），使用权资产 526.53 亿元（含租赁船舶 459.29 亿元），受限货币资金 3.81 亿元（主要是贷款质押资金、担保保证金等）。

## 4. 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、行业经营性信息分析：

#### 集装箱航运业务

2021 年，在疫情反复、需求增长、供给有限等多重因素的影响下，全球物流供应链持续受港口拥堵、集装箱短缺、内陆运输迟滞等复杂局面的挑战和冲击，集装箱运输供求关系持续紧张，2021 年中国出口集装箱运价综合指数（CCFI）均值为 2615.54 点，同比增长 165.69%。

报告期内，面对疫情对全球产业链、供应链循环造成冲击的不利环境，公司不断增强自身面向全球的竞争能力，面向未来的创造力，以及面向外部环境变化的适应力，走实高质量发展道路，实现了箱量和收入的双增长，公司加速实现从规模一流向效益一流的转变，为公司持续高质量发展打下了有力基础。

报告期内，公司加快拓展全球化发展新格局，围绕服务对外贸易、服务国际国内市场，持续助力新兴市场链接全球贸易，坚定推动全球化发展均衡布局。期间，公司采取积极措施解决供应链瓶颈问题，从精准运力投放和优化航线布局源头入手，迅速反应，努力为客户排忧解难。公司充分发挥双品牌协同优势及不断扩大的区域优势、资源优势 and 航线网络优势，多措并举，快速推出了太平洋航线、亚欧航线、墨西哥航线及澳新航线等多条专班及多班铁路专列，极大缓解了客户出运难的燃眉之急，有力保障了全球产业链供应链稳定。全面展现了公司服务的高度、广度、速度和精度，有效推动公司由全球承运向承运全球进阶。

公司持续推进全程端到端物流供应链业务发展，端到端路径不断创新升级，湘粤非铁海联运、大湾区-西部陆海新通道等的顺利运作，推动公司在深度参与通道产品开发、提升陆海一体化服务能力方面又迈出了坚实一步。同时，公司持续依托希腊比雷埃夫斯港枢纽港优势，积极推进中欧陆海快线建设。报告期内，中欧陆海快线、中欧班列、西部陆海新通道等服务通道的市场影响力不断增强。

同时，公司主动适应数字化时代需要，围绕科技引领、数字驱动，深入挖掘数据价值，推动业务数字化转型，为公司高质量发展提供有效保障。报告期内，公司实现了大数据、区块链、物联网、人工智能等新技术的多元合一，在服务价值创新上取得了新突破。报告期内，GSBN 在香港实现了实体化运作，基于区块链技术的提箱服务在中国地区全面上线；无纸化放货由国内走向海外，革新了服务效率。内、外贸电商平台继续突破传统思维、业务模式，为客户提供全流程、多渠道、可视化的在线海运服务和产品，不断拉近了上下游的距离，持续扩大了覆盖面，增强了品牌价值的影响力。

#### 码头业务市场

2021 年，全球经济和贸易开始复苏，但新冠肺炎疫情为全球各国的经济复苏带来不确定因素。但对比 2020 年，2021 年中国货物进出口快速增长。全年货物进出口总额人民币 39.1 万亿元，比 2020 年增长 21.4%。2021 年，中国港口完成集装箱吞吐量 28,272 万标准箱，同比增长 7.0%，较 2020 年同期加快 5.8 个百分点。其中，沿海港口完成集装箱吞吐量 24,933 万标准箱，同比增长 6.4%，较 2020 年同期加快 4.9 个百分点；内河港口完成集装箱吞吐量 3,340 万标准箱，同比增加 11.3%，较 2020 年同期加快 11.8 个百分点。

报告期内，面对疫情反复，公司持续推进码头业务高质量发展，积极把握战略发展机遇，推进公司规模扩张，全球码头布局日臻完善；持续深化精益运营，推进码头提质增效；加快拓展供应链延伸项目，补充新的盈利增长点；加快信息化建设、把握数字化发展先机。

报告期内，公司持续深化精益运营的战略，推进码头资产组合提质增效，加强对码头的管控能力，构建公司的核心竞争力。在增收方面，公司持续积极提升商务营销能力，强化市场洞察和客户价值分析能力，聚焦客户需求，市场开拓提质升级。在降本方面，本集团旗下的控股码头积极控制单箱成本，找出成本优化的环节、流程，着力提升成本竞争优势，降本增效，控制单箱成本，提升单箱收入。

报告期内，公司不断创新商业模式，开发供应链业务，加快港口码头后方延伸供应链平台的建设，以码头为基点，开发供应链仓储服务，以供应链平台为纽带，逐步建立起物流网络，拓展服务门类，更好地吸引和留存客户，带来新的收入增长点，致力于打造全球领先综合物流供应链服务生态的建设。

### 2、集装箱航运业务、码头业务相关情况：

#### 集装箱航运业务

##### (1) 货运量

本集团货运量（标准箱）

航线	本期	上年同期	同比增减(%)
跨太平洋	4,998,501	4,981,838	0.33
亚欧(包括地中海)	5,125,872	4,917,841	4.23
亚洲区内(包括澳洲)	8,554,973	8,346,979	2.49
其他国际(包括大西洋)	2,846,214	2,460,510	15.68
中国大陆	5,386,429	5,637,295	-4.45
合计	26,911,989	26,344,463	2.15

本集团所属中远海运集运货运量(标准箱)

航线	本期	上年同期	同比增减(%)
跨太平洋	2,925,278	2,815,386	3.90
亚欧(包括地中海)	3,483,423	3,421,633	1.81
亚洲区内(包括澳洲)	5,161,887	5,092,248	1.37
其他国际(包括大西洋)	2,367,814	1,915,960	23.58
中国大陆	5,386,429	5,637,295	-4.45
合计	19,324,831	18,882,522	2.34

## (2) 分航线收入

本集团航线收入(人民币千元)

航线	本期	上年同期	同比增减(%)
跨太平洋	85,607,306	48,709,934	75.75
亚欧(包括地中海)	93,503,183	34,500,757	171.02
亚洲区内(包括澳洲)	73,145,113	40,972,961	78.52
其他国际(包括大西洋)	46,609,114	20,263,618	130.01
中国大陆	13,083,311	12,166,044	7.54
合计	311,948,027	156,613,314	99.18

其中: 本集团所属中远海运集运航线收入(人民币千元)

航线	本期	上年同期	同比增减(%)
跨太平洋	49,763,191	28,004,277	77.70
亚欧(包括地中海)	64,487,682	24,373,499	164.58
亚洲区内(包括澳洲)	44,709,694	25,237,582	77.16
其他国际(包括大西洋)	40,715,666	16,633,322	144.78
中国大陆	13,198,526	12,269,840	7.57
合计	212,874,759	106,518,520	99.85

本集团航线收入(折算美元千元)

航线	本期	上年同期	同比增减(%)
跨太平洋	13,265,663	7,059,001	87.93
亚欧(包括地中海)	14,489,204	4,999,820	189.79
亚洲区内(包括澳洲)	11,334,529	5,937,766	90.89
其他国际(包括大西洋)	7,222,524	2,936,586	145.95

航线	本期	上年同期	同比增减 (%)
中国大陆	2,027,383	1,763,093	14.99
合计	48,339,303	22,696,266	112.98

其中：本集团所属中远海运集运航线收入（折算美元千元）

航线	本期	上年同期	同比增减 (%)
跨太平洋	7,711,278	4,058,356	90.01
亚欧（包括地中海）	9,992,977	3,532,186	182.91
亚洲区内（包括澳洲）	6,928,191	3,657,409	89.43
其他国际（包括大西洋）	6,309,278	2,410,487	161.74
中国大陆	2,045,237	1,778,134	15.02
合计	32,986,961	15,436,572	113.69

### （3）主要效益指标

本集团集装箱航运业务主要效益指标完成情况（人民币）

项目	本期	上年同期	同比增减
集装箱航运业务收入（千元）	327,926,780	166,008,592	161,918,188
其中：航线收入（千元）	311,948,027	156,613,314	155,334,713
息税前利润（EBIT）（千元）	127,685,423	14,644,097	113,041,326
息税前利润率（EBIT margin）	38.94%	8.82%	30.12%
净利润（千元）	106,991,533	12,013,969	94,977,564

其中：本集团所属中远海运集运集装箱航运业务主要效益指标完成情况（人民币）

项目	本期	上年同期	同比增减
集装箱航运业务收入（千元）	223,146,874	112,137,270	111,009,604
其中：航线收入（千元）	212,874,759	106,518,520	106,356,239
息税前利润（EBIT）（千元）	80,000,048	7,583,120	72,416,928
息税前利润率（EBIT margin）	35.85%	6.76%	29.09%
净利润（千元）	61,023,309	5,715,398	55,307,911

本集团集装箱航运业务主要效益指标完成情况（折算美元）

项目	本期	上年同期	同比增减
集装箱航运业务收入（千美元）	50,815,363	24,057,822	26,757,541
其中：航线收入（千美元）	48,339,303	22,696,266	25,643,037
国际航线单箱收入（美元/标准箱）	2,151.49	1,010.91	1,140.58
息税前利润（EBIT）（千美元）	19,786,066	2,122,210	17,663,856
净利润（千美元）	16,579,352	1,741,054	14,838,298

其中：本集团所属中远海运集运集装箱航运业务主要效益指标完成情况（折算美元）

项目	本期	上年同期	同比增减
集装箱航运业务收入（千美元）	34,578,723	16,250,836	18,327,887
其中：航线收入（千美元）	32,986,961	15,436,572	17,550,389
国际航线单箱收入（美元/标准箱）	2,219.89	1,031.20	1,188.69
息税前利润（EBIT）（千美元）	12,396,766	1,098,939	11,297,827
净利润（千美元）	9,456,140	828,270	8,627,870

**备注：**

以上分航线收入及主要效益指标美元折算人民币参考平均汇率：2021 年 6.4533；2020 年 6.9004。

**码头业务**

2021 年本集团所属中远海运港口总吞吐量 12,928.64 万标准箱，同比上升 4.41%。其中：控股码头 2,337.49 万标准箱，同比上升 4.69%；参股码头 10,591.15 万标准箱，同比上升 4.35%。

码头所在区域	本期 (标准箱)	上年同期 (标准箱)	同比增减 (%)
环渤海湾地区	42,835,185	41,884,560	2.27
长江三角洲地区	15,436,773	14,768,442	4.53
东南沿海地区及其他	6,149,785	5,445,662	12.93
珠江三角洲地区	28,841,688	27,898,470	3.38
西南沿海地区	6,011,800	5,383,701	11.67
海外地区	30,011,144	28,443,740	5.51
总计	129,286,375	123,824,575	4.41
其中：控股码头	23,374,915	22,328,730	4.69
参股码头	105,911,460	101,495,845	4.35

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2021 年末，本集团对联营及合营单位投资余额 319.86 亿元，比上年末增加 6.41 亿元。报告期内新增合营单位 1 家、联营单位 3 家；对 2 家联营单位增资；减少合营单位 3 家、联营单位 2 家；根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将待处置的 2 家联营单位股权投资余额，从长期股权投资转至持有待售资产项目列报。

**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

本公司间接控制的全资子公司中远(开曼)水星有限公司(以下简称“中远水星”)于 2021 年 7 月 15 日与扬州中远海运重工有限公司(以下简称“扬州重工”)签订十份造船协议，中远水星或其指定主体共计订造 6 艘 14092TEU 箱位集装箱船舶及 4 艘 16180TEU 箱位集装箱船舶，十份造船协议总价为 14.96 亿美元(折合约人民币 96.70 亿元)。已经股东大会审批通过，按协议规定实施中。

本公司控股子公司东方海外十家全资附属单船公司于 2021 年 9 月 2 日分别与南通中远海运川崎船舶工程有限公司(以下简称“南通中远川崎”)、大连中远海运川崎船舶工程有限公司(以下简称“大连中远川崎”)签订造船协议，共计订造 10 艘 16,000TEU 集装箱船舶，其中与南通中远川崎签订五份造船协议，与大连中远川崎签订五份造船协议。十份造船总价为 15.758 亿美元(折合约人民币 101.923 亿元)。已经股东大会审批通过，按协议规定实施中。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	本期期末持股比例 (%)	上年年末账面价值	本期期末账面价值	本期利润影响	本期账面价值变动
股票、债券、基金组合投资	-	656,143	360,105	-9,983	-296,038
广州港股份有限公司	3.98	828,516	821,118	10,603	-7,397
上海天宏力资产管理有限公司	19	495,674	507,846	2,225	12,172
上海远洋宾馆有限公司	10	109,857	110,667	0	810
烟台港股份有限公司	3.9	146,837	149,211	0	2,374
汇贤控股有限公司	7.9	51,288	53	43,191	-51,234
秦皇岛港股份有限公司	0.79	48,466	45,633	2,829	-2,833
可转换公司债券	-	0	394,798	73,632	394,798
其他以公允价值计量的金融资产	-	106,934	91,528	7,388	-15,406
合计	-	2,443,715	2,480,959	129,885	37,246

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(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

### 1、合并范围情况

截至 2021 年末，纳入中远海控财务报表合并范围的子公司共计 535 家，本期合并范围增加子公司 21 家，减少子公司 10 家。

### 2、主要控股子公司分析

中远海运集运是中远海控全资子公司，主要从事国际、国内海上集装箱运输服务及相关业务，注册资本为 23,664,337,165.51 元。截至 2021 年末，资产总额 1,732.14 亿元，所有者权益 506.95 亿元，归属于母公司所有者权益 491.27 亿元。2021 年实现营业收入 2,231.47 亿元，归属于母公司所有者的净利润 603.26 亿元。

东方海外国际及其附属公司主要以集装箱运输及物流为主营业务，截至 2021 年末，法定股本 205,000,000 美元，已发行并缴足股本 66,037,329.7 美元。截至 2021 年末，中远海控间接持有东方海外国际 71.07% 的股份，东方海外国际资产总额为 1,010.20 亿元，所有者权益 616.49 亿元，归属于母公司所有者权益 616.36 亿元。东方海外国际 2021 年实现营业收入 1,086.23 亿元，归属于母公司所有者的净利润 460.00 亿元。

中远海运港口及其附属公司主要从事码头的管理及经营业务。中远海运港口是于百慕大注册成立的有限公司。截至 2021 年末，中远海控持有中远海运港口 50.23% 股份。中远海运港口的法定股本为港币 400,000,000 元，已发行及缴足股本为港币 331,529,637 元。截至 2021 年末，中远海运港口资产总额 766.41 亿元，所有者权益 441.72 亿元，归属于母公司所有者权益 370.14 亿元。2021 年实现营业收入 79.31 亿元，归属于母公司所有者的净利润 22.90 亿元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、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

#### 集装箱航运市场

近年来全球化进程受到挑战，全球经济曲折复苏，集装箱运输需求增速整体趋缓。2020 年以来的新冠疫情加速了全球经贸格局变迁，给全球产业链、供应链带来深远的系统性影响，推动集运行业加速发展与变革。随着全球贸易区域化趋势加快发展，产业链碎片化程度不断加深，以及陆海国际贸易新通道、中欧铁路班列等更高效贸易新业态的逐渐成熟，对集装箱全程物流运输的时间效力、组织能力以及专业能力形成了更高挑战。与此同时，科技发展引领产业变革，数字技术与全球贸易紧密融合，跨境电商贸易新模式蓬勃发展，对供应链的稳定性与可靠性也提出了更高要求。

全球贸易多元化的发展趋势，催生了集装箱运输产业协作的新模式。为顺应全球贸易发展新趋势，满足客户对供应链服务的新需求，集运行业正朝着全程供应链一体化服务方向发展。行业在经历了一系列重组整合后，主流班轮公司已基本实现了规模化发展，并积极推动行业回归价值引领和服务创新。集运行业的整合也正逐步沿产业链垂直纵深推进，班轮公司业务范围将进一步向供应链上下游延伸，行业竞争重点将转向端到端全程综合物流服务。数字技术与产业链深度融合，将为集运行业带来理念创新和效率革新，将成为班轮公司提升端到端全程综合物流服务能力的重要驱动要素，以及推动企业发展和赋能价值创新的核心竞争力。航运业绿色转型时机逐步成熟，节能减排技术的应用，绿色环保燃料的研发以及客户对碳中和运输服务产品的需求，将共同推动行业向低能耗、低排放生产方式转型。

#### 码头业务市场

全球码头运营商之间的合作力度在不断拓展和深化。一方面，有利于提升码头行业的竞争能力；另一方面，也有利于码头运营商降低经营成本和运营风险。全球码头运营商之间的深度合作，将产生多赢格局，有利于码头行业的持续、稳定和健康发展。码头运营商纷纷涉足全供应链业务，努力实现收入来源的多样化，将运输与货主更为紧密地联系起来，这成为码头运营商提升港口议价权、提升竞争力的主要着力点，有效提升码头运营能力和服务质量，全球港口企业整合速度正在不断加快，合作日趋紧密，竞合理念深入人心。



港口企业与航运企业的横向合作力度亦正在加大，协同效应不仅体现在母子公司之间，也体现在港航企业之间，协同效应的效益、效率与效能在不断提升的同时，多赢格局的潜能也不断得到深化与拓展。具有船公司背景的码头运营商将更致力于发挥协同效应，预计将在货源竞争中占得先机。

码头投资将继续聚焦新兴市场,并从传统的东西航线关键节点向南北航线关键节点进行转移。目前主要的码头运营商在聚焦新兴市场投资的同时，投资区域重点以中东、非洲、东南亚、南美洲等关键节点进行转移，以获取发展机遇。大型集装箱船舶陆续投入运营，全球主干航线网络正在进行新一轮的调整和优化。同时,港口行业正在数字化、自动化、区块链技术、智慧港口、绿色低碳港口等方面进行探索和实践，逐步成为行业发展的趋势，利用人工智能，整合海运和公路服务产生协同效应，为货主提供全方面的服务，这将成为企业转型升级的催化剂，以应对新时代发展。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

中远海控将继续推动集装箱航运和码头运营管理两大板块的战略及业务协同，持续增强综合竞争实力，推动高质量发展，致力于成为资本市场上交通运输行业板块中最受青睐和国际品牌价值最高的标杆式企业之一，成为全球集装箱航运和码头两大领域综合竞争力最强和最具国际影响力的跨国企业集团之一。

集装箱航运板块，公司将推进全球运力航线网络、端到端服务网络、数字化信息网络“三网”融合发展，促进全球销售网络、全球服务网络的同步升级，构建起相互支撑、有机融合、循环促进的“三网合一、五位一体”战略新格局，持续推进品牌价值最大化和效益专精，朝着“客户至上、价值领先、世界一流的集装箱生态体系综合服务商”迈进。

码头运营管理板块，公司将通过“并购驱动型跨越式增长”和“精益运营”双轮驱动发展，辅以“建立信息化及数字化平台”、“打造产业链延伸支持中心”、“完善组织管控及人才培养体系”三大变革支撑，致力成为全球领先综合港口运营商。

公司将持续巩固并发展集装箱航运、码头运营管理及相关业务，完善航运价值链。通过协同和精益管理，不断提升集装箱航运和港口服务综合竞争力，进一步推动主业健康稳定和持续发展，为客户提供更优质的服务，实现企业效益、企业价值和股东回报最大化。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司将继续朝着更高质量发展方向全速迈进，持续打造客户至上、价值领先、世界一流的集装箱生态体系综合服务商。

### 集装箱运输业务

#### 优化航线运力供给，践行承运全球使命

科学研判全球产业链、价值链调整趋势，加快优化船队结构和市场布局，在全球主要港口持续严重拥堵和供应链不畅的背景下，继续有效落实运力的灵活调配。聚合内外优质资源，进一步挖掘市场潜力，扩大主干航线市场领先优势，实现运力最优配置与可持续发展，在不断强化运营效率的过程中，推动服务品质向更高层级跃升。2022 年 1 月，双品牌所在海洋联盟发布了升级后的 DAY6 航线产品。航线产品将升级 8 条航线，新增 3 条航线，合计 42 条航线、443 万 TEU 运力。同时，坚定不移加强新兴市场、区域市场和第三国市场运力投入与开发力度。2022 年初，随着 RCEP 协议于年初生效，将显著提升亚太区域经济一体化水平，有助于该地区内根据比较优势形成供应链和价值链，形成“贸易创造”效应。根据联合国贸易与发展会议（UNCTAD）的预测，下调关税等将使该区域内的贸易额增加约 420 亿美元，区域内新产生的贸易效应约 170 亿美元。公司将精准对接服务需求，加快优化网络布局，深入挖掘增量价值。

#### 推进双品牌深度融合，拓展端到端服务价值链

全球集装箱供应链拥堵推动了集运行业快速实现航线产品的迭代优化和端到端路径的创新升级。未来，公司将持续推进双品牌价值深度融合，不断升级端到端服务与数字化信息网络融合发展，实现更为高效的资源统筹和价值创造，努力实现端到端服务增量。

公司还将依托全球资源优势，以陆海一体化物流网络建设为核心，进一步发挥旗下集装箱航运及码头业务板块协同优势。2022 年初，公司推出了全新的中欧陆海快线服务，以瓦伦西亚和马德里为“双支点”，为客户打造了多条海铁新通道，进一步优化调整在地中海地区的物流路径，提升综合运输效率。

### 推动科技升级，构建数字化航运新生态

2022 年，公司将聚焦“打造世界一流的以科技为引领的数字化集装箱企业”这一核心，进一步加快数字化技术赋能产业链的升级步伐，构建行业数字化生态体系，努力提升为客户提供更为高效、稳定的线上服务能力。

双品牌将具体围绕以下五个方面开展相关工作。一是，以 IRIS4 为依托，持续开发数字化、智能化应用，构建更为高效的中后台运营体系。二是，以 GSBN 为基础，持续研发新产品，打造航运数字化生态共同体。三是，以陆上运输系统为起点，促进端到端与数字化融合，强化商业模式创新，搭建端到端全程可视化平台，扩大服务广度。四是，以电商平台为渠道，更好地服务中小客户。外贸电商平台扩大海外覆盖面，优化货源结构。五是，持续推广物联网应用，与行业客户深度融合，推出数字化解决方案，提升客户体验，增强客户粘性。

### 码头业务

中远海运港口将持续推进码头业务高质量发展，积极把握战略发展机遇，推进公司规模扩张，不断完善全球码头布局；持续深化精益运营，推进码头提质增效；加快拓展供应链延伸项目，补充新的盈利增长点；加快信息化建设、把握数字化发展先机。

在码头投资方面，公司积极把握全球发展机遇，物色具有发展潜力的项目，发掘有控制力的战略性码头和高盈利的参股码头的投资机会，构建均衡发展的全球码头网络。公司积极参与国内港口资源整合，藉此优化调整码头结构、提升资产质量。将继续把握时机拓展全球码头网络，重点关注在东南亚、中东及非洲等新兴市场布局机会，增强码头资产组合的区域多元化。

公司将不断创新商业模式，开发供应链业务，加快港口码头后方延伸供应链平台的建设，以码头为基点，开发供应链仓储服务，以供应链平台为纽带，逐步建立起物流网络，拓展服务门类，更好地吸引和留存客户，带来新的收入增长点，致力于打造全球领先综合物流供应链服务生态的建设。

公司持续深化“精益运营”的战略，推进码头资产组合提质增效，加强对码头的管控能力，构建公司的核心竞争力。在增收方面，公司持续积极提升商务营销能力，强化市场洞察和客户价值分析能力，聚焦客户需求，市场开拓提质升级。

2022 年，公司将以“智慧港口 2.0”为契机，凭借无人驾驶集装箱卡车、中央集成的指挥系统、5G 网络覆盖等先进数字化技术，推进全球运营码头的“智慧港口”建设，在有效降低作业能耗与运营成本的同时，为客户提供了操作效率更高、响应需求更快、综合物流成本更优的供应链增值服务。

## (四) 可能面对的风险

适用 不适用

### 一、政治政策风险

#### 1、 风险描述

部分国家或地区内部的政治结构的变化、国家或地区间地缘政治格局的变化，甚至可能出现的外交或军事冲突等，对公司 2022 年全球经营网络的持续发展及稳定经营、个别航线或码头相关区域市场的稳定性以及本地化市场经营可能带来的不确定性影响。

#### 2、 风险成因和影响分析

目前全球政治形势处于剧烈的变动之中，多个国家和地区的军事、外交、贸易等冲突事件发生概率升高，对公司的全球化经营影响较大。

#### 3、 风险应对策略和建议

- (1) 建立健全常态化地缘政治信息收集、跟踪和研判机制。
- (2) 探索在重大经营投资决策过程中开展国别风险评估机制。
- (3) 将突发风险、高风险事件纳入到公司防范和化解重大风险、风险事件收集报告机制中。

### 二、行业监管政策风险

#### 1、 风险描述

全球经贸与政治格局持续呈现复杂的局面，国际组织及主要国家或地区对贸易、投资、税收、环保、反垄断、航行安全、航运技术、物流经营等政策进行调整，加大以合规监管为手段的执法力度。

#### 2、 风险成因和影响分析

2022 年全球航运及码头业将面临更为复杂的国际及国家监管的环境，不同国家和地区的国际税收监管、环保、反垄断、跨境数据流动、投资并购及信息安全等监管政策或执法要求可能出现的变化，将对公司的合规运行带来影响。

#### 3、 风险应对策略和建议

- (1) 明确不同层级经营实体及机构法规识别的义务，识别对公司经营有实质影响的宏观政策及法律法规，分析政策法规对公司的影响范围，利用信息平台，实现动态、高效管理。
- (2) 积极跟踪不同政策变化，做好合规应对和持续的合规风险评估工作。
- (3) 结合合规管理及内部控制评价的机制，建立政策风险应对及合规管理评价机制。

### 三、经济波动风险

#### 1、 风险描述

全球宏观经济复苏缓慢、重要行业或地区的投资、贸易或消费停滞或下行，使得物流需求总量增长不及预期。

#### 2、 风险成因和影响分析

新冠病毒变异速度及疫苗效果、地缘政治关系及经贸格局的变化、通货膨胀及公共债务的变化、全球供应链的恢复及持续重组、区域性冲突或社会动荡等成为当下全球宏观经济复苏的五大不确定性因素。在需求收缩、供给冲击和预期转弱的三重压力下，叠加疫情反复的影响，推升了中国经济复苏的不稳定性和不平衡性。

#### 3、 风险应对策略和建议

- (1) 开展对宏观经济和战略性议题的跟踪研究。
- (2) 强化对市场及竞争变化的敏感度。
- (3) 推进“全球化”战略，利用区域和行业的不均衡性实现风险影响对冲。

### (五)其他

适用 不适用

### 七、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

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，不断完善公司治理，提升规范运作水平。公司注重发挥董事会及专业委员会作用，公司结合实际现状，注重发挥董事会及专业委员会作用，确保股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以充分履行，维护股东和公司利益。

报告期内，公司按照最佳治理标准，强化内部治理，通过健全公司治理结构，推进合规管理长效机制建设，规范“三会运作”，提升运作效率；通过搭建沟通协作平台机制，建立协同配合的工作流程和运行机制，提高各项工作的计划性和前瞻性；通过内控管理体系建设，完善内控制度和风险管理流程，清晰主体责任，明确管理责任，做到职责清晰、措施到位；通过加强任职培训、监管法规推送、权益信息管理、定期信息报告、现场调研考察、发挥独立董事及中介机构作用等多种措施，有效促进董事、监事、高管履职尽责。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

中国远洋海运直接或间接持有中远海控控股权期间，其自身并通过中远、中海将持续在人员、财务、机构、资产、业务等方面与中远海控保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预上市公司经营决策，损害上市公司和其他股东的合法权益。中国远洋海运及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中远海控及子公司的资金。

中远保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中远海控保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用第一大股东地位违反上市公司规范运作程序，干预中远海控的经营决策，损害中远海控和其他股东的合法权益。中远及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中远海控及其控股企业的资金。

中国远洋海运及中远将继续保证中远海控的独立性，不会越权干预中远海控经营管理活动，不会侵占中远海控利益。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 28 日	2021-024	2021 年 5 月 29 日	所有议案获得通过，详情参见会议决议公告。 <a href="#">公司公告   上海证券交易所 (sse.com.cn)</a>
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 10 月 29 日	2021-054	2021 年 10 月 30 日	所有议案获得通过，详情参见会议决议公告。 <a href="#">公司公告   上海证券交易所 (sse.com.cn)</a>
2021 年第二次临时股东大会暨 2021 年第一次 A 股类别股东大会及 2021 年第一次 H 股类别股东大会	2021 年 12 月 29 日	2021-064	2021 年 12 月 30 日	所有议案获得通过，详情参见会议决议公告。 <a href="#">公司公告   上海证券交易所 (sse.com.cn)</a>

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
万敏	董事长兼执行董事	男	53	2021-12-29		0	0	0	-		是
许立荣	董事长兼执行董事	男	64	2018-08-30	2021-12-06	0	0	0	-		是
黄小文	副董事长兼执行董事	男	59	2020-11-30		0	0	0	-		是
杨志坚	执行董事	男	57	2019-10-09		0	0	0	-		否
	总经理			2019-08-30		0	0	0	-		否
	党委副书记			2019-08-30		0	0	0	-		否
冯波鸣	执行董事	男	52	2019-10-09		0	0	0	-		否
吴大卫	独立董事	男	68	2017-05-25		0	0	0	-		否
周忠惠	独立董事	男	74	2017-05-25		0	0	0	-		否
张松声	独立董事	男	67	2017-05-25		0	0	0	-		否
马时亨	独立董事	男	70	2020-11-30		0	0	0	-		否
杨世成	监事会主席、股东监事	男	57	2020-11-30		0	0	0	-		是
邓黄君	职工监事	男	60	2019-01-30		0	0	0	-		否

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
宋涛	职工监事	男	48	2020-11-30		0	0	0	-		否
孟焰	独立监事	男	66	2014-05-20		0	0	0	-		否
张建平	独立监事	男	56	2014-05-20		0	0	0	-		否
叶建平	副总经理	男	58	2020-09-28		0	242,666	242,666	股权激励行权、转增股本、二级市场买卖		否
张铭文	总会计师	男	43	2018-07-27		0	242,666	242,666	股权激励行权、转增股本、二级市场买卖		否
萧启豪	副总经理	男	64	2018-07-27	2021-02-19	-	-	-	-		否
陈帅	副总经理	男	47	2018-07-27		0	242,666	242,666	股权激励行权、转增股本、二级市场买卖		否
郭华伟	董事会秘书	男	56	2014-05-20		0	184,417	184,417	股权激励行权、转增股本、二级市场买卖		否
合计	/	/	/	/	/	0	912,415	912,415	/		/

注:

1、截止报告期末, 杨志坚持有本公司 H 股股票 13 万股, 张松声持有本公司 H 股股票 14.625 万股;

2、根据中远海控股股票期权激励计划，叶建平、张铭文、陈帅分别获授公司 A 股股票期权 75.4 万份，郭华伟获授 57.3 万份。每位高级管理人员于报告期内行权数为获授期权数量的 33%，根据公司公积金转增股本方案，行权后获得股票数量相应调整，具体情况请参阅本报告第四节公司治理中“董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况”；

3、本公司高级管理人员减持数量和时间安排均严格遵守相关监管法规。公司高级管理人员叶建平、张铭文、陈帅及郭华伟于 2021 年 12 月 9 日至 2021 年 1 月 28 日通过集中竞价方式合计减持 531,700 股，具体情况请参阅公司于 2022 年 1 月 28 日发布的《中远海运控股股份有限公司高级管理人员集中竞价减持计划完成暨减持结果公告》（公告编号 2022-005）。截止本报告披露日，叶建平、张铭文、陈帅均各自持有公司 A 股股票 182,066 股，郭华伟持有公司 A 股股票 138,317 股。

姓名	报告期末实际获得报酬（万元）		
	基薪	绩效年薪	津贴
万敏			
许立荣			
黄小文			
杨志坚			
冯波鸣	636.75		12.75
吴大卫			16.60
周忠惠			16.60
张松声			46.20
马时亨			46.60
杨世成			
邓黄君	315.90		12.75
宋涛	32.04	214.17	4.68
孟焰			28.60
张建平			28.60
叶建平			
张铭文			
萧启豪			
陈帅			
郭华伟	48.20	124.59	4.32

注：

1、根据《中远海运控股股份有限公司企业负责人薪酬管理办法》（2019 修订，以下简称《办法》），企业负责人执行年薪制，年薪由基薪和绩效年薪、任务目标达成奖励等部分组成。其中，基薪为固定部分，绩效年薪与任务目标达成奖励为浮动部分，绩效年薪主要与年度考核评价结果挂钩，同时根据上年度最终核定的企业绩效考核结果以及年度高管考核结果，将补发/扣减上年度绩效年薪差额部分；任务目标达成奖励由公司年度任务目标的完成情况确定。此外，按照

《办法》，及遵循对东方海外“六个保留”的原则，对公司高管在本公司子公司担任职务且领取薪酬的，其年度薪酬标准由子公司董事会根据其薪酬制度决定。

2、冯波鸣董事、邓黄君监事在中远海运港口领薪，其薪酬标准由中远海运港口董事会决定；部分高级管理人员在东方海外货柜兼任高级管理人员，其薪酬标准由东方海外董事会决定，其中杨志坚总经理领取薪酬 457.17 万元，叶建平副总经理领取薪酬 1477.28 万元、张铭文总会计师领取薪酬 522.27 万元、陈帅副总经理领取薪酬 438.62 万元。萧启豪副总经理 2021 年 1 月 1 日在东方海外办理退休手续，2021 年度不再领取薪酬。

3.上述数据均为税前人民币金额。公司高管在中远海运港口公司、东方海外领取薪酬为港元，已按照 2021 年港元-人民币全年平均汇率折算。

姓名	主要工作经历
万敏	万先生，53 岁，现任中国远洋海运集团有限公司董事长、党组书记，本公司董事长兼执行董事，东方海外（国际）有限公司董事会主席、执行董事。历任中远集装箱运输有限公司总经理、党委副书记，中国远洋运输（集团）总公司副总经理、党组成员，中国远洋海运集团有限公司董事、总经理、党组副书记，中远海运控股股份有限公司董事长兼非执行董事，中国旅游集团有限公司董事长。万先生拥有 30 多年的企业管理经历，具备丰富的航运和旅游业经营管理经验，2021 年 10 月起任中国远洋海运集团有限公司董事长、党组书记。万敏先生毕业于上海海运学院交通运输管理工程专业，获上海交通大学工商管理硕士学位，工程师。
许立荣	许先生，64 岁，曾任本公司执行董事、董事长，曾任中国远洋海运集团有限公司董事长、党组书记、东方海外（国际）有限公司执行董事、董事会主席。许先生于 1975 年 3 月参加工作，并历任上海远洋运输有限公司船舶管理一处副处长、总经理助理、副总经理、总经理，上远货运公司副经理、经理兼党委书记，上海航运交易所总裁及党委书记，中远集装箱运输有限公司总经理、党委委员、党组副书记，中国远洋控股股份有限公司副总经理、党委委员、副书记，中国远洋运输（集团）总公司副总裁、工会主席、党组成员，中国海运（集团）总公司董事、总经理、党组成员、董事长、党组书记，东方海外货柜航运有限公司董事会主席、执行委员会委员等职。许先生毕业于上海海事大学，获工商管理硕士学位，为高级工程师。
黄小文	黄先生，59 岁，现任中国远洋海运集团有限公司副总经理、党组成员，本公司副董事长兼执行董事，东方海外（国际）有限公司执行董事、行政总裁，为中远海运集团若干附属公司董事。黄先生于 1981 年参加工作，并历任广州远洋运输公司集运部科长、中国远洋运输（集团）总公司中集总部箱运部部长、上海海兴轮船股份有限公司集装箱运输顾问、中海集装箱运输股份有限公司常务副总经理、董事总经理、党委副书记，中海（海南）海盛船务股份有限公司董事长，中国海运（集团）总公司副总经理、党组成员等职、中远海运控股股份有限公司副董事长兼执行董事、中远海运集装箱运输有限公司董事长、中远海运散货运输有限公司董事长、中远海运能源运输股份有限公司董事长兼执行董事、中远海运港口有限公司董事长兼非执行董事、东方海外（国际）执行董事及行政总裁。黄先生拥有三十余年航运业工作经历。黄先生毕业于中欧国际工商学院，获授高级工商管理硕士（EMBA）学位，为高级工程师。
杨志坚	杨先生，57 岁，现任中国远洋海运集团有限公司职工董事，本公司执行董事、总经理、党委副书记，本公司全资子公司中远海运集装箱运输有限公司董事长、总经理、党委副书记，东方海外（国际）有限公司执行董事，东方海外货柜航运有限公司董事会主席、行政总裁（CEO）、执行委员会主席及中远海运若干附属公司董事。历任上海远洋运输公司航运处处长，中远集装箱运输有限公司企划部规划合作处处长、市场部副总经理，香港明华船务有限公司副总经理，中远集装箱运输有限公司贸易保障部总经理、亚太贸易区总经理，上海泛亚航运有限公司总经理、党委副书记，中远物流有限公司总经理助理、副总经理，中远海运散货运输有限公司副总经理、总经理、党委副书记等职。杨先生具有三十余年航运业经验，在集装箱运输、物流和散货运输等方面具有丰富的经验。杨先生毕业于上海海事大



姓名	主要工作经历
	学高级管理人员工商管理专业，硕士，经济师。
冯波鸣	冯先生，52岁，现任本公司执行董事、中远海运港口有限公司董事会主席及执行董事。冯先生为东方海外（国际）有限公司执行董事，以及中远海运国际(香港)有限公司、青岛港国际股份有限公司及 Piraeus Port Authority S.A.(比雷埃夫斯港务局有限公司)非执行董事，上述均为上市公司。冯先生亦为中远海运(香港)有限公司、中远海运投资控股有限公司(前称中远海运金融控股有限公司)、海南港航控股有限公司及中远海运若干附属公司董事。冯先生曾任中远集装箱运输有限公司贸易保障部商务部经理、中远集运香港 MERCURY 公司总经理、中远控股(香港)有限公司经营管理部总经理、武汉中远国际货运有限公司/武汉中远物流有限公司总经理、中国远洋运输有限公司/中国远洋控股股份有限公司战略管理实施办公室主任、本公司非执行董事、中远海运港口有限公司非执行董事、中远海运发展股份有限公司非执行董事、中远海运能源运输股份有限公司非执行董事、中远海运散货运输有限公司董事及中国远洋海运集团战略与企业管理本部总经理等职。冯先生拥有 20 多年航运企业工作经验，在港口管理及运营、企业战略管理、商务管理、集装箱运输管理方面具有丰富的经验。冯先生毕业于香港大学，获工商管理专业硕士学位，为经济师。
吴大卫	吴先生，68岁，现任本公司独立非执行董事。吴先生曾先后任华能上海石洞口第二电厂副厂长，华能国际电力开发公司上海分公司副经理主持工作，华能上海石洞口第二电厂厂长，华能国际电力股份有限公司副总经理、党组成员、董事，华能威海电厂、辛店电厂、日照电厂、新华电厂董事长，上海时代航运有限公司党委书记、董事，中国华能集团公司副总工程师兼集团公司华东分公司总经理、党组书记，华能国际电力开发公司总经理、主持党组工作的党组副书记，中国华能集团公司总经济师，华能上海燃机发电有限公司董事长、华能国际电力开发公司董事、创业板上市公司金利华电独立董事。吴先生具有 20 多年企业管理经验，及丰富的上市公司治理经验，先后就读中欧国际工商学院、长江商学院，并取得高级管理人员工商管理硕士学位，EMBA，研究员级高级工程师。吴先生目前担任中天科技股份有限公司独立董事，于 2013 年 2 月在上交所取得独立董事资格证书。
周忠惠	周先生，74岁，现任本公司独立非执行董事、中国注册会计师协会资深会员，中国上市公司协会财务总监专业委员会委员，中国评估师协会咨询委员。目前，周先生还担任于上证所和联交所上市的上海复旦张江生物医药股份有限公司独立非执行董事，于深证所上市的顺丰控股股份有限公司独立非执行董事，于上证所和联交所上市的中信证券股份有限公司担任独立非执行董事，2015年6月起任上海东方明珠新媒体股份有限公司外部监事。周先生曾任上海财经大学会计系讲师、副教授、教授，香港鑫隆有限公司财务总监，普华永道中天会计师事务所总经理、主任会计师，普华永道会计师事务所资深合伙人，证监会首席会计师，证监会国际顾问委员会委员，中国注册会计师协会审计准则委员会委员，中国总会计师协会常务理事，于上证所上市的百视通新媒体股份有限公司独立非执行董事，于上证所上市的吉祥航空股份有限公司独立非执行董事，于上证所和联交所上市的中国太平洋保险（集团）股份有限公司独立非执行董事。周先生拥有研究生学历、博士学位。
张松声	张先生，67岁，现任本公司独立非执行董事，新加坡太平船务有限公司执行主席、胜狮货柜企业有限公司主席兼首席行政总监、新加坡中华总商会荣誉会长、新加坡国立大学名誉副校长，中远海运能源运输股份有限公司独立董事，新加坡吉宝企业有限公司独立董事、新加坡丰益国际集团独立董事、中新南宁国际物流园主席。曾经担任新加坡工商联合总会主席、新加坡船务工会会长、新加坡未来经济委员会成员，新加坡企业发展局董事、新加坡海事基金主席及劳埃德船级社亚洲船东委员会主席，也曾担任中远海运控股股份有限公司（本公司）独立非执行董事、中远海运发展股份有限公司独立非执行董事。张先生具有丰富的航运企业、上市公司治理经验。张先生毕

姓名	主要工作经历
	业于英国格拉斯哥大学，获船舶设计及海事工程一等荣誉学位。
马时亨	马教授，70岁，现任本公司独立非执行董事，富卫集团、广深铁路股份有限公司、HH&L Acquisition Co.及 Unicorn II Holdings Limited 独立非执行董事。马教授是香港大学经济金融学院名誉教授、香港特殊学校议会永远荣誉会长、香港中文大学工商管理学院荣誉教授、香港行政长官创新及策略发展顾问团成员、香港教育大学校董会主席、中国投资有限责任公司国际咨询委员会委员、美国银行集团全球顾问委员会委员及 Investcorp 国际咨询委员会成员。历任加拿大皇家银行多美年证券英国分公司董事总经理、熊谷组(香港)有限公司副主席及董事总经理、大通银行私人银行部董事总经理及亚洲主管、摩根大通集团私人银行亚太区行政总裁、电讯盈科有限公司财务总监及执行董事、香港铁路有限公司主席，香港特区政府财经事务及库务局局长、香港特区政府商务及经济发展局局长、中策集团有限公司非执行主席、华润置地有限公司独立非执行董事、和记港口集团有限公司独立非执行董事、中粮集团有限公司外部董事、中国移动通信集团有限公司外部董事、中国农业银行股份有限公司独立非执行董事、中国铝业股份有限公司独立非执行董事、香港铁路有限公司非执行主席及赫斯基能源公司非执行董事，New Frontier Health Corporation 董事。马教授获香港大学文学士（荣誉）学位，主修经济及历史，2014年10月获岭南大学颁授荣誉社会科学博士，2016年10月，获城市大学颁授荣誉社会科学博士，曾获授勋香港金紫荆星章及被任命为非官守太平绅士。
杨世成	杨先生，57岁，现任本公司监事会主席，股东代表监事，中远海运（天津）有限公司、中远海运散货运输有限公司专职外部董事，中远海运（大连）有限公司/中远海运（客运）有限公司监事。杨先生历任中远散货运输有限公司业务部副经理，中远运输（集团）总公司运输部商务处处长、运输部副总经理、研究发展中心常务副主任（部门正职）、党委委员，中远（英国）公司总经理，中远海运能源运输股份有限公司副总经理、党委委员，中远海运大连投资有限公司董事长、党委书记等职。杨世成先生毕业于英国布里斯托大学商法专业，法学硕士，为高级经济师。
邓黄君	邓先生，60岁，现任本公司职工监事、中远海运港口有限公司执行董事兼副总经理及若干附属公司董事。邓先生于一九八三年加入中国远洋运输有限公司（直接控股股东），曾任上海远洋运输有限公司财务处成本科科长、中远海运集装箱运输有限公司财务部副经理、结算处处长、中远海运集装箱运输有限公司财务部副总经理和总经理及中远海运集装箱运输有限公司总会计师以及本公司财务总监。邓先生毕业于上海海运学院水运财会专业，为高级会计师。
宋涛	宋先生，48岁，现任本公司职工监事，上海泛亚航运有限公司党委书记、副总经理。历任中海集装箱运输有限公司内贸部副总经理、副总经理（主持）、总经理，中海集装箱运输有限公司国内运营部总经理兼综合处处长，上海浦海航运有限公司总经理、党委副书记、纪委书记等职。宋涛毕业于上海海运学院船舶通信导航专业，本科。
孟焰	孟焰先生，66岁，现任本公司独立监事。孟先生1982年起任职于中央财经大学，曾任会计系副主任、主任、会计学院院长，现任会计学院教授、博士生导师，兼任中国会计学会常务理事、中国金融会计学会常务理事，北京巴士传媒股份有限公司、中国外运股份有限公司、北京首创股份有限公司、奇安信科技集团股份有限公司、长春英利汽车工业股份有限公司独立非执行董事。孟先生毕业于财政部财政科学研究所，经济学（会计学）博士，自1997年起享受国务院政府特殊津贴，1993年被评为全国优秀教师，2011年获教育部高等学校国家级教学名师奖。
张建平	张先生，56岁，现任本公司独立监事、对外经济贸易大学国际商学院教授、博士生导师、资本市场和投融资研究中心主任。曾任国际

姓名	主要工作经历
	商学院副院长、十几个大学的 EMBA“高级财务管理”客座教授、十多家公司的财务与战略顾问及某市人民政府财务顾问小组首席顾问和中国商业联合会专家委员会委和北京市会计学会理事。曾获得 10 项国家级或省部级荣誉和 4 项校级荣誉，出版 16 本著作，发表了二十多篇科研论文，主持和参与过 15 项国家级、省部级和校级课题。目前兼任湖南华菱钢铁股份有限公司、深圳世联行集团有限公司、中国第一重型机械股份有限公司、信达证券独立非执行董事。张先生毕业于对外经济贸易大学跨国经营管理专业，博士研究生。
叶建平	叶先生，58 岁，现任公司副总经理，东方海外货柜航运有限公司营运总裁，行政总裁办公室、企业人力资源部、企业运营部、货运调度中心、船队管理部及全球区域管理部董事，中远海运集装箱运输有限公司副总经理。叶先生自二零一八年起担任东方海外航运董事，并于二零一五年开始担任东方海外航运执行委员会之成员，历任亚洲—欧洲航线贸易部门董事、亚洲区内航线贸易部董事及东方海外物流行政总裁。叶先生毕业于立信会计学院（现称为上海立信会计金融学院）会计专业，并获奥克拉荷马城市大学工商管理学硕士学位。
张铭文	张先生，43 岁，现任本公司总会计师，东方海外（国际）有限公司财务总裁，东方海外货柜航运有限公司董事、财务总监、执行委员会委员。张先生历任中国海运（集团）总公司计划财务部资金处副主任科员、副处长，计划财务部总经理助理，财务金融部总经理助理，中海集装箱运输有限公司副总会计师、总会计师，中远海运发展股份有限公司总会计师等职。张先生具有二十多年航运经验，在财务和资金管理、航运金融、资本运作等方面具有丰富的经验。张先生先后毕业于上海财经大学金融学院投资经济专业和上海交通大学安泰经济与管理学院工商管理专业，取得经济学学士和工商管理硕士学位，是特许金融分析师（CFA），高级会计师。
萧启豪	萧先生，64 岁，本公司原副总经理。萧先生于 1987 年加入东方海外，三十年来先后出任东方海外多个职位，包括：东方海外货柜航运有限公司资讯总裁、企业服务部董事，执行委员会委员，CargoSmart 行政总裁等职务，曾任中远海运集装箱运输有限公司副总经理。萧启豪先生获英国埃塞克斯大学颁授理学学士及硕士学位，并获香港科技大学及西北大学联合颁授工商管理学硕士学位。
陈帅	陈先生，47 岁，现任本公司副总经理、中远海运集装箱运输有限公司副总经理、上海泛亚航运有限公司董事、东方海外货柜有限公司董事、执行委员会委员，以及本公司若干附属公司董事。陈先生 1995 年 7 月参加工作，历任中海集装箱运输股份有限公司箱运一部经理助理、副经理，中海集装箱运输（香港）有限公司总经理助理，中海集装箱运输股份有限公司美洲部总经理，中海集装箱运输股份有限公司总经理助理、副总经理等职。陈先生毕业于上海海运职工大学轮机管理专业。
郭华伟	郭先生，56 岁，现任本公司董事会秘书/公司秘书，公司总法律顾问及工会主席。郭先生曾任中国远洋（集团）总公司管理部体改处副处长（主持工作）、资本运营部副总经理、资本运营部副总经理（主持工作），中远（投资）新加坡有限公司投资者关系部总经理、战略发展部总经理等职。郭先生拥有丰富的航运业和资本运营工作经验，现为香港特许秘书及行政人员公会资深会士（FCIS, Fellow of The Institute of Chartered Secretaries and Administrators）以及香港特许秘书公会资深会士（FCS, Fellow of The Hong Kong Institute of Chartered Secretaries）。郭先生毕业于北方交通大学运输经济学专业，博士研究生，高级经济师。

其它情况说明

□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

## 1. 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	任期终止日期
万敏	中国远洋海运集团有限公司	董事长、党组书记	2021.10	
	东方海外(国际)有限公司	董事会主席兼执行董事	2021.12	
许立荣	中国远洋海运集团有限公司	董事长、党组书记	2016.01	2021.10
	东方海外(国际)有限公司	董事会主席兼执行董事	2018.08	2021.12
黄小文	中国远洋海运集团有限公司	副总经理	2016.01	
	东方海外(国际)有限公司	执行董事、CEO	2020.08	
	星旅邮轮国际有限公司	董事长	2019.06	
杨志坚	中国远洋海运集团有限公司	职工董事	2019.05	
	中远海运集装箱运输有限公司	董事长、总经理、党委副书记	2019.08	
	东方海外(国际)有限公司	执行董事	2019.09	
	东方海外货柜航运有限公司	董事、行政总裁(CEO)、执行委员会成员	2019.09	
	东方海外货柜航运有限公司	董事会主席、执委会主席	2020.03	
	海南港航控股股份有限公司	董事	2019.11	
冯波鸣	中远海运港口有限公司	董事会主席、执行董事	2019.09	
	东方海外(国际)有限公司	执行董事	2019.09	
	青岛港国际股份有限公司	非执行董事	2020.06	
	中远海运(香港)有限公司	董事	2016.03	
	中远海运投资控股有限公司	董事	2016.03	
	比雷埃夫斯港务局有限公司	非执行董事	2016.03	
	中远海运(北美)有限公司	董事	2017.03	
	中远海运(欧洲)有限公司	董事	2017.03	
	中远海运国际(香	非执行董事	2018.01	

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	任期终止日期
	港)有限公司			
	海南港航控股股份有限公司	董事	2019.11	
张松声	中远海运能源运输有限公司	独立非执行董事	2015.12	
杨世成	中远海运(天津)有限公司	专职外部董事	2020.06	
	中远海运散货运输有限公司	专职外部董事	2020.06	
	中远海运大连有限公司/中远海运客运有限公司	监事	2020.06	
宋涛	上海泛亚航运有限公司	党委书记、副总经理	2016.03	
邓黄君	中远海运港口有限公司	执行董事、副总经理	2015.10	
叶建平	东方海外货柜航运有限公司	董事、执行委员会成员	2015.11	
		营运总裁 COO	2020.01	
	中远海运集装箱运输有限公司	副总经理	2021.02	
张铭文	东方海外(国际)有限公司	财务总监 CFO	2018.08	
	东方海外货柜航运有限公司	董事、财务总监、执行委员会委员	2018.08	
萧启豪	中远海运集装箱运输有限公司	副总经理	2019.02	2021.02
陈帅	中远海运集装箱运输有限公司	副总经理	2016.01	
	东方海外货柜航运有限公司	董事、执行委员会委员	2019.10	
在股东单位任职情况的说明				

## 2. 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	任期终止日期
万敏	中国旅游集团有限公司	董事长	2017.12	2021.10
黄小文	中国船舶燃料有限责任公司	董事长	2017.07	
	中石化中海船舶燃料供应有限公司	副董事长	2017.06	
	中国液化天然气运输(控股)有限公司	董事长	2017.07	
吴大卫	江苏中天科技股份有限公司	独立非执行董事	2019.06	
周忠惠	上海复旦张江生物医药股份有限公司	独立非执行董事	2013.05	
	顺丰控股股份有限公司	独立非执行董事	2016.12	

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	任期终止日期
	中信证券股份有限公司	独立非执行董事	2019.12	
	上海东方明珠新媒体股份有限公司	外部监事	2015.06	
张松声	新加坡太平船务有限公司	执行主席	1979.01	
	胜狮货柜企业有限公司	主席兼首席行政总监	1988.10	
	新加坡吉宝企业有限公司	独立非执行董事	2019.11	
	新加坡丰益国际集团独立董事	独立非执行董事	2020.02	
马时亨	赫斯基能源公司	非执行董事	2010.07	2021.01
	富卫集团	独立非执行董事	2013.12	
	New Frontier Corporation	董事	2019.07	2022.01
	广深铁路股份有限公司	独立非执行董事	2020.06	
	HH&L Acquisition Co.	独立非执行董事	2021.02	
	Unicorn II Holdings Limited	独立非执行董事	2022.01	
孟焰	中国外运股份有限公司	独立非执行董事	2019.01	
	北京巴士传媒股份有限公司	独立非执行董事	2017.06	
	北京首创股份有限公司	独立非执行董事	2017.12	
	中国同辐股份有限公司	独立非执行董事	2017.02	2021.02
	奇安信科技股份有限公司	独立非执行董事	2019.05	
	长春英利汽车工业股份有限公司	独立非执行董事	2018.07	
张建平	湖南华菱钢铁股份有限公司	独立非执行董事	2016.02	
	深圳世联行集团有限公司	独立非执行董事	2019.10	
	中国第一重型机械股份有限公司	独立非执行董事	2019.06	
	信达证券	独立非执行董事	2019.05	
在其他单位任职情况的说明				

### (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	董事、监事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬的决策程序详见本年报“第四节公司治理：十一、（四）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”部分。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬的决策依据详见本年报“第四节公司治理：十一、（四）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”部分。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事薪金按照董事、监事的服务合同的约定标准发放薪金。高级管理人员实行年薪制，年薪与经营业绩及个人年度考核情况等密切相关，发放金额按照董事会通过的《中远海运控股股份有限公司企业负责人薪酬管理办法》确定。
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	4,495.62 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
万敏	执行董事、董事长	选举	股东大会、董事会选举
许立荣	执行董事、董事长	离任	因工作安排变动
萧启豪	副总经理	离任	退休

**公司董事、监事、高级管理人员变动情况说明：****1、董事变动情况**

2021年12月6日，公司召开第六届董事会第十一次会议，接受许立荣辞任董事长、执行董事职务，即日生效。提名委任万敏先生为公司第六届董事会执行董事候选人，推荐其为董事长候选人。

2021年12月29日，公司召开2021年第二次临时股东大会选举，批准委任万敏先生为公司第六届董事会执行董事，即日生效。

2021年12月29日，经公司第六届董事会第十二次会议选举，批准万敏先生担任本公司第六届董事会董事长，即日生效。

**2、监事变动情况**

报告年度公司无监事变动。

**3、高管变动情况**

2021年2月19日，萧启豪先生因退休，自愿辞去公司副总经理职务，即日生效。

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第六届董事会第二次会议	2021年2月20日	审议并通过各项议案。决议刊登的指定网站的查询索引：临 2021-005
第六届董事会第三次会议	2021年2月26日	审议并通过各项议案。决议刊登的指定网站的查询索引：临 2021-006
第六届董事会第四次会议	2021年3月30日	审议并通过各项议案。决议刊登的指定网站的查询索引：临 2021-009
第六届董事会第五次会议	2021年4月29日	审议并通过中远海控2021年第一季度报告。公司公告   上海证券交易所 (sse.com.cn)
第六届董事会第六次会议	2021年5月17日	审议并通过各项议案。决议刊登的指定网站的查询索引：临 2021-020
第六届董事会第七次会议	2021年7月7日	审议并通过各项议案。决议刊登的指定网站的查询索引：2021-030
第六届董事会第八次会议	2021年7月15日	审议并通过各项议案。决议刊登的指定网站的查询索引：2021-035
第六届董事会第九次会议	2021年8月30日	审议并通过各项议案。决议刊登的指定网站的查询索引：2021-040

会议届次	召开日期	会议决议
第六届董事会第十次会议	2021年10月29日	审议并通过各项议案。决议刊登的指定网站的查询索引：2021-052
第六届董事会第十一次会议	2021年12月6日	审议并通过各项议案。决议刊登的指定网站的查询索引：2021-058
第六届董事会第十二次会议	2021年12月29日	审议并通过关于选举中远海控第六届董事会董事长的议案。决议刊登的指定网站的查询索引：2021-065。
第六届董事会第十三次会议	2021年12月31日	1. 审议并通过关于中远海运控股股份有限公司经理层任期制和契约化管理工作方案及配套制度的议案；2. 审议并通过关于与经理层成员签订任期制契约文件的议案。

## 六、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
万敏	否	2	2	2	0	0	否	-
许立荣	否	9	9	5	0	0	否	2
黄小文	否	12	12	8	0	0	否	3
杨志坚	否	12	12	8	0	0	否	3
冯波鸣	否	12	12	8	0	0	否	3
吴大卫	否	12	12	8	0	0	否	3
周忠惠	否	12	12	8	0	0	否	3
马时亨	否	12	12	8	0	0	否	3
张松声	否	12	12	8	0	0	否	3

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	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	-

### (二) 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

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周忠惠、吴大卫、马时亨
提名委员会	马时亨、杨志坚、吴大卫
薪酬委员会	吴大卫、周忠惠、张松声
战略发展委员会	张松声、冯波鸣、马时亨



专门委员会类别	成员姓名
风险控制委员会	冯波鸣、吴大卫、张松声

**(2).报告期内审核委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 25 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议中远海控 2020 年度财务情况汇报；</li> <li>2. 审议中远海控 2021 年度预算情况汇报；</li> <li>3. 审议信用中和关于中远海控 A 股 2020 年审核委员会报告书；</li> <li>4. 审议 PWC 关于中远海控 H 股 2020 年审计工作总结；</li> <li>5. 审议中远海控 2020 年度报告（A 股）及摘要，2020 年度报告（H 股）及业绩公告；</li> <li>6. 审议聘任中远海控 2021 年度境内外审计师；</li> <li>7. 审议 2020 年度中远海控持续性关联交易的报告；</li> <li>8. 审议中远海控内部控制申明书（2020 年度）、中远海控 2020 年度内部控制评价报告；</li> <li>9. 审议中远海控 2020 年度内部审计工作情况及 2021 年审计项目计划汇报汇报；</li> <li>10. 审议中远海控审核委员会 2020 年度工作情况报告。</li> </ol>	审议并通过各项议题。	
2021 年 4 月 27 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议中远海控 2021 年 1 季度财务情况汇报；</li> <li>2. 审议中远海控 2021 年 1 季度报告。</li> </ol>	审议并通过各项议题。	
2021 年 8 月 23 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议中远海控 2021 年上半年度财务情况汇报；</li> <li>2. 审议 PWC 关于中远海控 2021 年 H 股中期业绩审核委员会报告；</li> <li>3. 审议信永中和关于 2021 年上半年度 A 股财务报表审阅与治理层沟通函；</li> <li>4. 审议中远海控 2021 年半年度报告（A 股/H 股）、中远海控 2021 年半年度报告摘要（A 股）及中远海控 2021 年半年度业绩公告（H 股）；</li> <li>5. 审议中远海控 2021 年上半年持续性关联交易报告；</li> <li>6. 审议中远海控 2021 年上半年度内部审计工作情况汇报；</li> <li>7. 听取战略发展部关于《集装箱运输行业未来发展趋势》的汇报。</li> </ol>	审议并通过各项议题。	
2021 年 10 月 27 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议中远海控 2021 年第 3 季度财务情况汇报；</li> <li>2. 审议中远海控 2021 年第三季度报告；</li> <li>3. 审议信永中和关于中远海控 2021 年度 A 股整合审计工作方案；</li> <li>4. 审议 PWC 关于中远海控 2021 年度审计策略备忘录。</li> </ol>	审议并通过各项议题。	

**(3).报告期内提名委员会委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年12月6日	1.审议推荐万敏先生为中远海控执行董事候选人、董事长候选人议案。	审议通过提名万敏先生为第六届董事会执行董事候选人、董事长候选人。	

**(4).报告期内薪酬委员会召开4次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月26日	1.审议确认中远海控高管层2020年度考核情况之议案；2.审议中远海控高管层2020年度薪酬兑现方案之议案；3.董事会薪酬委员会2020年度履职情况之议案。	审核同意议案内容。	
2021年5月14日	1.关于调整股票期权首次授予激励对象名单和期权数量并注销部分已获授但未行权的股票期权的议案；2.关于确认股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期符合行权条件的议案。	审核同意议案内容。	
2021年7月2日	1.关于调整股票期权激励计划行权价格及数量的议案；2.关于调整股票期权首次授予激励对象名单和期权数量并注销部分已获授但未行权的股票期权的议案。	审核同意议案内容。	
2021年12月30日	1、关于中远海控建立经理层任期制和契约化管理制度的议案；2、关于与经理层成员签订任期制契约文件的议案。	审核同意议案内容。	

**(5).报告期内战略发展委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年2月3日	1.审议《中远海控2021年投资计划及处置计划》之议题	战略发展委员会经审阅认为中远海控2021年投资计划及处置计划符合公司未来发展总体战略目标，并审议一致通过。	
2021年2月8日	1.审议《中远海控“十四五”发展规划》之议题	战略发展委员会经审阅认为中远海控“十四五”发展规划对公司未来五年的经营发展具有重要的指导性意义，将有助于公司实现更高质量和可持续发展目标，并审议一致通过。	

**(6).报告期内风险控制委员会召开4次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年1月15日	1.审议中远海控2020年可持续发展报告实质性议题及报告框架。	审核同意议案内容。	
2021年3月26日	1.审议《中远海控2020年度内部控制评价报告》； 2.审议《中远海控2020年度内控体系工作报告》； 3.审议《中远海控2020年度可持续发展报告》。	审核同意议案内容。	
2021年4月23日	1.审阅《中远海控2020年法治建设工作汇报》之议题。	审核同意议案内容。	

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年12月31日	1.审议中远海控可持续发展目标与2021年可持续发展报告实质性议题及框架。	审核同意议案内容。	

**(7).存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	36
主要子公司在职工的数量	30,944
在职工的数量合计	30,980
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,904
销售人员	8,191
技术人员	3,853
财务人员	2,095
行政人员	2,045
其他	9,892
合计	30,980
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专及以下	5,288
大专	8,310
本科	14,992
硕士及以上	2,390
合计	30,980

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

为使全体员工共享企业发展成果，公司结合企业实际和内外部环境，不断改革和完善薪酬分配、福利和保险制度，以满足企业自身的经营发展和人才队伍建设需要。同时，公司严格遵守国家相关法律法规，切实保障弱势劳动群体的基本合法权益。境内企业方面，公司按照不低于所在省市标准的原则，制定了员工最低工资标准，所有员工参加了养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险社会统筹，建立了住房公积金制度。境外企业方面，严格遵守驻在国或地区的薪酬有关法律法规和政策。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

围绕企业中心工作和改革发展稳定大局，坚持以人为本，增强教育培训工作的系统性、针对性和有效性，加快推进教育培训工作的改革创新，不断提高教育培训的科学化水平，为企业健康稳定可持续发展提供保障。2021年的培训工作主要从以下两方面开展：一是抓好重点岗位、关键领域人员培训，统筹开展好各级各类人员培训。二是不断创新改进培训工作的体制机制，进一步提高培训工作的科学化水平。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包支付的报酬总额	人民币 6.03 亿元
-------------	-------------

**十、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

中远海控 2012 年第 2 次临时股东大会审议批准了《中远海运控股股份有限公司章程修订案》之预案。修订案第一百九十二条，规定公司的利润分配政策如下：

1、利润分配的原则：公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、利润分配的期间间隔：公司原则上每年分配一次利润。在有条件情况下，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

3、利润分配的决策机制与程序：公司利润分配方案由董事会拟定并审议通过后提请股东大会批准。独立董事应当对利润分配方案发表明确意见。监事会应对利润分配方案的执行情况进行监督。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

**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

事项概述	查询索引
2021 年 5 月 17 日，公司召开第六届董事会第六次会议、第六届监事会第四次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划首次授予激励对象名单、期权数量并注销部分已获授但未行权的股票期权的议案》和《关于股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期符合行权条件的议案》，同意注销因离职、退休、免职等原因不再符合激励条件的 17 名首批激励对象已获授的 6,791,000 份期权，将首批激励对象人数由 460 人调整为 443 人，将首次授出期权由 190,182,200 份调整为 183,391,200 份；同意将中外运航运从对标企业名单中剔除，批准股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期符合行权条件，批准符合条件的激励对象进行股票期权行权。	查询公告网页： www.sse.com.cn 公告编号：临 2021-020、临 2021-022、临 2021-023
2021 年 7 月 3 日，公司发布《股票期权激励计划 2021 年第二季度自主行权结果暨股份变动公告》，2021 年第二季度，公司股票期权激励计划行权且完成股份过户登记 56,469,662 股，占可行权股票期权总量的 93.31%。	查询公告网页： www.sse.com.cn 公告编号：2021- 027
2021 年 7 月 7 日，公司召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格及期权数量的议案》和了《关于调整股票期权首次授予激励对象名单和期权数量并注销部分	查询公告网页： www.sse.com.cn 公告编号：2021-

事项概述	查询索引
已获授但未行权的股票期权的议案》，同意公司根据 2020 年度资本公积金转增股本的实际情况，对股票期权激励计划项下股票期权的行权价格及数量进行相应调整；同意注销因免职原因不再符合激励条件的 1 名首次授予激励对象已获授的 345,000 份期权(股票期权数量调整后对应 448,500 份)，将首次授予激励对象人数由 443 人调整为 442 人，首次授予期权尚未行权部分(股票期权数量调整后)由 164,997,999 份调整为 164,549,499 份。	030、2021-032、2021-033
2021 年 10 月 11 日，公司发布《股票期权激励计划 2021 年第三季度自主行权结果暨股份变动公告》，2021 年第三季度，公司股票期权激励计划行权且完成股份过户登记 2,903,769 股，约占可行权股票期权总量的 3.71%。	查询公告网页： www.sse.com.cn 公告编号：2021-048
2022 年 1 月 5 日，公司发布《股票期权激励计划 2021 年第二季度自主行权结果暨股份变动公告》，2021 年第四季度，公司股票期权激励计划行权且完成股份过户登记 423,385 股，约占首次授予第一个行权期可行权股票期权总量的 0.54%。截至 2021 年 12 月 31 日，公司股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权且完成股份过户约占首次授予第一个行权期可行权股票期权总量 97.72%。	查询公告网页： www.sse.com.cn 公告编号：2022-001

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

根据《关于国有控股混合所有制企业开展员工持股试点的意见》（国资发改革[2016]133号）等有关规定，二零一七年，中远海运集运附属公司上海泛亚决定实施增资扩股及员工持股方案。上海泛亚通过在上海联合产权交易所公开挂牌认购股权的方式，引入战略投资人，每股增资价格不低于上海泛亚单位注册资本对应的经备案的净资产评估值；同步通过员工持股平台引入员工持股，员工持股平台按照战略投资人最终入股价格认购股权，详见编号公告：2017-014。

二零一七年六月底，中远海运集运、上海泛亚、上海复星产业投资有限公司（战略投资人）（「复星产投」）、宁波甌阳投资管理合伙企业（有限合伙）（员工持股平台）（「甌阳」）四方签署了《增资协议》，并完成工商变更手续。截至二零二一年底，中远海运集运持有上海泛亚 62% 股权，上海国际港务（集团）股份有限公司持有上海泛亚 20% 股权，复星产投持有上海泛亚 9.9382% 股权，甌阳持有上海泛亚 8% 股权，共青城寰海投资管理合伙企业（有限合伙）（复星集团项目团队）持有上海泛亚 0.0618% 股权。持股员工为上海泛亚核心管理人员，合计 141 人，约占上海泛亚员工总数的 33.3%。

其他激励措施

适用 不适用

2018 年 6 月 8 日，中远海控、中远海运港口分别召开股东大会，会上审议通过了中远海运港口有限公司的股票期权激励计划。根据该股票期权计划，中远海运港口可授予的股票期权总数为 59,450,724 股，其中建议首次授予股票期权 53,505,652 份，预留股票期权 5,945,072 份。激励对象包括中远海运港口的董事、总部高级管理人员和部门副经理级及以上的核心管理骨干、附属公司及其他参股公司委派管理人员（包括高级及中层管理人员），以及中远海运港口附属公司的高级管理人员。激励对象可于股票期权授予日起的第 3 年、第 4 年及第 5 年分三批次平均行使股票期权。报告期内未有授予任何股票期权，已授出的股票期权中 2,263,468 份股票期权根据股票期权计划的条款注销或失效。于 2021 年 12 月 31 日，根据该股票期权计划已授出而尚未行使的股票期权合共 49,541,726 份。

## (三) 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

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内失效期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
杨志坚	总经理	936,000					3.50	1,216,800	18.69
冯波鸣	执行董事	936,000					3.50	1,216,800	18.69
叶建平	副总经理	754,000			248,820	248,820	4.10	656,734	18.69
张铭文	总会会计师	754,000			248,820	248,820	4.10	656,734	18.69
萧启豪	副总经理	754,000		754,000	-	-	-	0	-
陈帅	副总经理	754,000			248,820	248,820	4.10	656,734	18.69
郭华伟	董事会秘书	573,000			189,090	189,090	4.10	499,083	18.69
合计	/	5,461,000		754,000	935,550	935,550	/	4,902,885	/

注:

1、根据中远海控股股票期权激励计划,首次授予日为 2019 年 6 月 3 日,行权价为 4.10 元/股;预留部分授予日为 2020 年 5 月 29 日,行权价为 3.50 元/股。

2、2021 年 5 月 17 日,经公司第六届董事会第六次会议、第六届监事会第四次会议审议,萧启豪因退休而不再符合激励条件,获授期权注销。

3、2021 年 7 月 7 日,经公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第五次会议审议,根据 2020 年度资本公积金转增股本的实际情况,公司对股票期权激励计划项下股票期权的行权价格及数量进行相应调整。其中首次授予部分行权价调整为 3.15 元/股,预留授予部分行权价调整为 2.69 元/股。

4、表中“年初持有股票期权数量”、“报告期内失效期权数量”、“报告期内可行权股份”、“报告期股票期权行权股份”均为公司实施转增股本前期权统计数;“期末持有股票期权数量”已考虑转增影响,具体为转增前剩余期权数量×130%(遇到末尾非整数情况按相关规定取整)。

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内失效期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(港元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(港元)
邓黄君	职工监事	1,200,000			800,000		7.27	1,200,000	6.77
合计	/	1,200,000			800,000		/	1,200,000	/

注:

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

#### (四) 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

根据公司相关考评管理办法，公司高级管理人员实行年薪制，年薪由基薪、绩效年薪等部分组成。其中，绩效年薪与企业考核情况、高管个人考核情况挂钩，最终由薪酬委员会研究审议后，提交公司董事会确定。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司 2021 年内部控制评价工作情况：本公司按照总部抽样评价和各单位自我评价相结合的方式完成了年度内控自我评价工作，纳入评价的单位属于总部抽样评价，所有其他单位均按照总部要求，完成了自我评价，故从总体来看，评价范围涵盖了上市主体范围内的大多数单位。纳入评价的主要业务和事项包括治理结构、组织机构、发展战略、内部审计、内部监督、企业文化、社会责任、风险管理、信息与沟通、资产管理、投资管理、资金管理、采购管理、关联交易、货代业务管理（含外贸和内贸）、船代业务管理、集装箱管理、营销管理、法律事务管理、生产运营管理、合同管理、全面预算管理、财务报告管理、人力资源管理、信息系统管理、内部制度管理等方面。

内部控制缺陷及整改情况：本公司上一年度内部控制缺陷均已完成整改。本年度内部控制运行情况良好，下一年度将继续加强内部控制日常监督和年度评价，保证内部控制有效性，并通过内部控制体系建设、内控评价等工作，促进本公司管理水平的持续提升。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，按照《公司章程》及公司相关规章制度开展对子公司的管理，包括提名子公司董事人选以通过子公司董事会实现有效管理，规范子公司投资行为有效提高投资决策科学性和风险管控力，规范运作水平等。报告期内，公司在子公司管控方面不存在重大缺陷，对子公司的内部控制得到有效执行。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、 其他

□适用 √不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

中远海控注重绿色经营和对环境的保护，严格执行国际公约、国内外法律、法规和有关环境保护的各项规定和规则，积极履行适用的国际国内有关环境保护的各项建议性标准、条例及相关要求。积极采用技术革新，保护有限资源、采取有效措施，减少对环境产生负面影响。下属中远海运集运、中远海运港口以及东方海外国际均与第三方专业机构合作，密切关注国内外环境保护的最新动态，不断将新要求、新标准融入到保护环境的对应政策以及管理办法中。同时，以 ISO140001 以及 ISO50001 为指引，推进运营环境和能源管理体系建设，通过内外部环境和能源管理体系的审核，持续不断地改进环境与能源管理机制。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司积极探索燃料高质量应用，落实与推进对燃料油使用的监控、航行节油措施以及岸电改造三方面的重点工作，科学控制燃油目标，提高公司燃油管控的成效。为响应国际海事组织 IMO 2020 限硫令，中远海控严格遵守相关国际规定，旗下东方海外国际已全线改用低硫油方式，中远海运集运已采用低硫油与安装脱硫塔相结合的方式，成功地达到了 IMO 设立的硫排放上限要求。面对全球船运业越来越严格的管控与行业要求，公司加强了对船舶油耗数据的采集与分析，建立了一套严密的日常动态监控体系，通过对船舶燃油预算（事前预控）——运营监控（事中监控）——燃油成本分析（事后检查等）的全程管理和检测，对燃油使用实现闭环管理。另外，公司对船舶燃油消耗情况进行 24 小时实时监控，实现船舶航行从“均航速”到“均功率”的转变，减少船舶瞬时油耗和碳排放。

## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

2021 年，中远海控继续全面履行全球契约责任，落实全球契约规定的各项承诺，特别是环保、劳工、人权、反腐败等方面的各项原则。在企业内部树立起绿色、低碳、可持续发展的理念，并致力于在企业中实现经济、社会发展与人口、资源、环境相协调，不断提高资源利用水平，大力增强企业内部的节约意识、环保意识、生态意识。不断改进企业可持续发展的管治措施，确保执行适当的业务监管及管理程序。在做好疫情常态化防控工作的同时，积极服务国际、国内市场，链接新生态、链接创一流，努力为客户创造价值，践行社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

中远海控严格按照国家“摘帽四不摘”扶贫工作最新要求，全力推进产业帮扶，深化乡村振兴，积极践行央企社会责任。今年以来，公司深度梳理了国家近期有关定点扶贫、乡村振兴各项政策，吃透政策精神实质，对历年来定点帮扶工作成效进行分析和总结，找出薄弱点，有针对性的加以改进，巩固拓展脱贫攻坚成果。制定了定点帮扶和乡村振兴工作思路、目标、和原则，进一步完善了组织机构和工作职责。结合扶贫点西藏洛隆县、类乌齐县、贵州赤水市及云南永德县的实际情况，进行个性化帮扶，授之以渔，确保脱贫者能够持续脱贫，实现共同富裕。积极配合当地政府扶贫、乡村振兴总体规划及工作部署，结合中远海控行业优势，落实符合当地实际情况的乡村振兴项目，加大投资力度，根据项目实施进度拨付资金，确保资金及时到位，助推乡村振兴目标稳步实施，为对口帮扶各地区的经济和社会做出积极贡献。

本集团组织开展“山海交响 心手相连”爱心捐赠活动，增强员工的社会责任感，共同为巩固扶贫成果贡献一份爱心和力量，将募集到的 11300 件衣物、8800 本书籍、5930 件学习用品、200 件体育用品和 2560 件玩具定向捐赠给西藏洛隆县和类乌齐县的贫困农牧民以及幼儿园、小学的学生。

报告期内，本集团慈善及其他捐款共计 3.5 亿元。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国远洋海运	本次无偿划转完成后,在中国远洋海运直接或间接持有中远海控控股权期间,其自身并通过中远、中海将持续在人员、财务、机构、资产、业务等方面与中远海控保持相互独立,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序,干预上市公司经营决策,损害上市公司和其他股东的合法权益。中国远洋海运及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中远海控及子公司的资金。	长期有效	否	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国远洋海运	1、在中国远洋海运直接或间接持有中远海控控股权期间,中国远洋海运及其他下属公司将不采取任何行为或措施,从事对中远海控及其子公司主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务活动,且不会侵害中远海控及其子公司的合法权益,包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与中远海控及其子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务,或用其他的方式直接或间接的参与中远海控及其子公司现有主营业务。2、如中国远洋海运及其控制的公司可能在将来与中远海控在主营业务方面发生实质性同业竞争或与中远海控发生实质利益冲突,中国远洋海运将放弃或将促使其控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会,或将中国远洋海运和其控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格,在适当时机全部注入中远海控。3、中国远洋海运不会利用从中远海控了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与中远海控现有从事业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。4、若因中国远洋海运及其控制的公司违反上述承诺而导致中远海控权益受到损害的,中国远洋海运将依法承担相应的赔偿责任。	长期有效	否	是	不涉及	不涉及
	解决关联交易	中国远洋海运	1、中国远洋海运及所控制的其他企业将尽可能地避免与中远海控之间不必要的关联交易发生;对持续经营所发生的必要的关联交易,应以双方协议规定的方式进行处理,遵循市场化定价原则,遵守有关法律、法规和规范性文件的要求和中远海控的公司章程、关联交易制度的规定。2、中国远洋海运及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与中远海控之间将来可能发生的关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,中国远洋海运将根据有关法律、法规和规范性文件的要求,以及中远海控的公司章程、关联交易制度的规定,遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则,与中远海控签订关联交易协议,并确保关联交易的公允性和合规性,按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。3、中国远洋海运有关规范关联交易的承诺,将同样适用于其所控制的其他企业;中国远洋海运将在合法权限范围内促成其控制的其他企业履行规范与中远海控之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。	长期有效	否	是	不涉及	不涉及
与重大资产重组相关的承诺	其他	中远	中远保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中远海控保持分开,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,不利用第一大股东地位违反上市公司规范运作程序,干预中远海控的经营决策,损害中远海控和其他股东的合法权益。中远及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中远海控及其控股企业的资金。	长期有效	否	是	不涉及	不涉及

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中远	1、在中远直接或间接对中远海控拥有控制权或重大影响的情况下，中远及其全资子公司、控股子公司或中远拥有实际控制权或重大影响的其他公司（以下简称“中远控制的公司”）将不会从事任何与中远海控目前或未来从事的业务发生或可能发生竞争的业务。2、如中远及其控制的公司可能在将来与中远海控发生同业竞争或与中远海控发生利益冲突，中远将放弃或将促使中远控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将中远和其控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入中远海控。3、中远不会利用从中远海控了解或知悉的信息协助第三方从事或参与中远海控从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。4、若因中远及其控制的公司违反上述承诺而导致中远海控权益受到损害的，中远将依法承担相应的赔偿责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国远洋海运	1、在中国远洋海运间接控股中远海控期间，中国远洋海运及其他下属公司将不采取任何行为或措施，从事对中远海控及其子公司主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务活动，且不会侵害中远海控及其子公司的合法权益，包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与中远海控及其子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务，或用其他的方式直接或间接的参与中远海控及其子公司现有主营业务。2、若本次要约收购顺利实施，东方海外国际将成为中远海控的控股子公司，东方海外国际与中远海运全资子公司中远海运（北美）有限公司均在美国加利福尼亚州长堤存在码头运营业务，上述业务可能存在一定的竞争关系。就上述竞争业务，在本次交易完成后五年内，中国远洋海运将在境内外监管部门认可的条件下，以资产重组、业务整合等有效方式解决相关同业竞争问题。除上述情况以外，如中国远洋海运及其他下属公司可能在将来与中远海控在主营业务方面发生实质性同业竞争或与中远海控发生实质利益冲突，中国远洋海运将放弃或将促使中国远洋海运控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或在境内外监管部门认可的条件下，在适当时机以资产重组、业务整合等有效方式解决相关同业竞争问题。3、中国远洋海运不会利用从中远海控了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与中远海控现有从事业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动。4、若因中国远洋海运及中国远洋海运控制的公司违反上述承诺而导致中远海控权益受到损害的，中国远洋海运将依法承担相应的赔偿责任。	长期有效 (其中承诺第2项关于解决东方海外国际与中远海运同业竞争的承诺已履行完毕)	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	中国远洋海运	在中国远洋海运持有中远海控控股权期间：1、中国远洋海运及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与中远海控之间将来可能发生的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中国远洋海运将根据有关法律、法规和规范性文件的要求，以及中远海控的公司章程、关联交易管理办法的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与中远海控签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。2、中国远洋海运有关规范关联交易的承诺，将同样适用于中国远洋海运的控股子公司；中国远洋海运将在合法权限范围内促成其控股子公司履行规范与中远海控之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	中远	在中远作为中远海控控股股东期间：1、中远及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与中远海控之间将来可能发生的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，中远将根据有关法律、法规和规范性文件的要求，以及中远海控的公司章程、关联交易管理办法的规定，遵循市场化的公正、公平、公开的一般商业原则，与中远海控签订关联交易协议，并确保关联交易的公允性和合规性，按照相关法律法规及规范性文件的要求履行交易程序及信息披露义务。2、中远有关规范关联交易的承诺，将同样适用于中远	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			的控股子公司；中远将在合法权限范围内促成其控股子公司履行规范与中远海控之间已经存在的或可能发生的关联交易的义务。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。3、本人承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者考核与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。6、如果公司实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。7、本人承诺，自本承诺出具日至公司本次交易实施完毕，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会规定的，本人承诺将按照中国证监会的最新规定作出承诺。作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关纪律管理措施。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中远集团	集装箱航运业务中远集团于 2005 年 6 月 9 日与本公司订立《业务不竞争承诺函》，向本公司承诺：(1)本集团将会是中远集团下属以自有或租用集装箱船舶在境内外从事海上集装箱全程运输业务（“限制集装箱航运业务”）的唯一机构；及(2)其将促使其成员（不包括本集团的成员）不会直接或间接从事限制集装箱航运业务（不论是作为股东、合伙人、贷款人或其它身份，以及不论为赚取利润、报酬或其它利益）。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。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。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	中远	本公司将继续保证上市公司的独立性，不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	中国远洋海运	本公司将继续保证上市公司的独立性，不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	中国远洋海运	1、中海财务与中远财务为依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法规经中国银行业监督管理委员会（以下简称“中国银监会”）批准设立的企业集团财务公司，并凭《中华人民共和国金融许可证》经营金融业务。中海财务与中远财务已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其所有业务活动均遵照相关法律法规的规定进行，中远海控在中海财务、中远财务的相关存款业务具有安全性。在后续运营过程中中海财务和中远财务将继续按照相关法律法规的规定规范运作。2、鉴于中远海控在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于本公司，本公司将继续确保中远海控的独立性并充分尊重中远海控的经营自主权，由中远海控在符合中国银监会相关规定的条件下，履行相关法律法规及《中远海运控股股份有限公司章程》（以下简称“《中远海控公司章程》”）规定的内部程序后，根据业务开展的实际需要自主决策与中海财务和中远财务间的金融业务。3、本公司及本公司控股、实际控制的其他企业保证不会通过中海财务、中远财务或其他任何方式变相占用中远海控资金，保障中远海控在财务公司的资金安全，中海财务和中远财务将合法合规地对中远海控提供存款、信贷等金融服务，确保中远海控在中海财务和中远财务的该等金融业务均符合法律法规的相关规定。4、若中海财务或中远财务不具备偿付能力、存在从事违法违规行为或本公司及本公司控股、控制的其他企业违规占用中远海控资金而致使中远海控遭受损失，本公司及本公司控股、实际控制的其他企业将以现金予以补偿。5、本公司保证严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及《中远海控公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害中远海控和其他股东的合法权益。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	承诺不为激励对象获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予股票期权或行使股票期权安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股票期权激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	是	是	不适用	不适用

注：上述“承诺内容”与作出承诺时对外披露内容一致。

(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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、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

经中远海控第六届董事会第十五次会议审议批准，从 2021 年 10 月 1 日起，本集团船舶、集装箱预计净残值标准从 366 美元/轻吨调整为 280 美元/轻吨。因该项会计估计变更，本集团减少 2021 年度利润总额 1.55 亿元。

(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

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 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	1,158.70
境内会计师事务所审计年限	4
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所
境外会计师事务所报酬	1,498
境外会计师事务所审计年限	16

	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）	111.3

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、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

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、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
为满足本公司经营需要，调整《航运服务总协议》收入项、《码头服务总协议》支出项及《金融财务服务协议》存款项相应的 2021 年及 2022 年的年度交易上限金额。	公告编号：2021-042

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国远洋海运集团	母公司	其它流出	船舶与集装箱资产服务总协议	市场价		4,061,528,201.44	28.30%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	提供劳务	综合服务收入	政府指导价、市场价		46,416,236.60	0.53%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	接受劳务	综合服务支出	政府指导价、市场价		182,994,183.94	3.06%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	接受专利、商标等使用权	商标许可费用支出	协议价		1.00	100.00%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	其它流出	期末存款余额	中国人民银行指定价格		74,433,770,645.63	41.77%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	其它流入	存款利息收入	中国人民银行指定价格		430,290,719.43	39.03%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	其它流入	期末贷款余额	中国人民银行指定价格		368,800,000.00	0.58%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	其它流出	贷款利息支出	中国人民银行指定价格		1,467,807.99	0.04%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	其它流出	其他手续费支出	中国人民银行指定价格		37,798,260.61	21.69%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	提供劳务	航运服务收入	政府指导价、市场价		5,242,964,266.46	1.64%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	接受劳务	航运服务支出	政府指导价、市场价		23,444,396,670.82	12.40%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	提供劳务	码头服务收入	政府指导价、市场价		144,051,598.11	3.49%	现金结算		
中国远洋海运集团	母公司	接受劳务	码头服务支出	政府指导价、市场价		3,359,146,310.67	25.95%	现金结算		

太平船务有限公司及其所属公司	其他关联人	提供劳务	航运及码头服务收入	政府指导价、市场价		1,823,763.44	0.00%	现金结算		
太平船务有限公司及其所属公司	其他关联人	接受劳务	航运及码头服务支出	政府指导价、市场价		284,166,250.43	0.14%	现金结算		
上海国际港务(集团)股份有限公司及其所属公司	其他关联人	提供劳务	航运及码头服务收入	政府指导价、市场价		11,309,712.04	0.00%	现金结算		
上海国际港务(集团)股份有限公司及其所属公司	其他关联人	接受劳务	航运及码头服务支出	政府指导价、市场价		1,733,818,930.39	0.86%	现金结算		
青岛港国际股份有限公司及其所属公司	其他关联人	提供劳务	航运及码头服务收入	政府指导价、市场价		81,034,052.14	0.02%	现金结算		
青岛港国际股份有限公司及其所属公司	其他关联人	接受劳务	航运及码头服务支出	政府指导价、市场价		47,822,317.18	0.02%	现金结算		
合计				/	/	113,913,599,928.32	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					<p>1、公司与中国远洋海运等关联方签订的《金融财务服务协议》等系列日常关联交易总协议及项下 2020-2022 年的年度交易上限金额，已于 2019 年第四季度先后经公司董事会、股东大会审议批准，详见 2019 年 10 月 31 日、11 月 26 日、12 月 21 日的公告披露，公告编号：临 2019-084，2019-090，2019-093。并于 2021 年三季度先后经公司董事会、股东大会审议批准调整了《航运服务总协议》收入项、《码头服务总协议》支出项及《金融财务服务协议》存款项上限，公告编号：2021-042。</p> <p>2、报告期内，上述各项日常关联交易的实际发生金额均未超过年度上限。</p>					

注：《金融财务服务协议》项下 2022 年度预计交易上限金额为：存款日峰值人民币 750 亿元，贷款日峰值人民币 260 亿元，其他金融财务服务人民币 0.4 亿元。详见公司通过指定信息披露媒体发布的相关公告，公告编号：临 2019-084,2021-042。



**(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
东方海外国际全资附属公司于 2020 年 3 月 10 日分别与南通中远海运川崎船舶工程有限公司和大连中远海运川崎船舶工程有限公司签订造船协议，共计购买 5 艘 23,000TEU 型集装箱船舶，总价合计 7.784 亿美元(折合约人民币 54.01 亿元)。按协议规定实施中。	公告编号：临 2020-007
东方海外国际全资附属公司于 2020 年 10 月 30 日分别与南通中远海运川崎船舶工程有限公司和大连中远海运川崎船舶工程有限公司签订造船协议，共计购买 7 艘 23,000TEU 型集装箱船舶，总价合计 11.03876 亿美元(折合约人民币 74.21 亿元)。按协议规定实施中。	公告编号：临 2020-049
中远水星于 2021 年 7 月 15 日与扬州重工签订十份造船协议，详见本报告第三节管理层讨论与分析中“重大的非股权投资”。	公告编号：临 2021-036
东方海外十家全资附属单船公司于 2021 年 9 月 2 日分别与南通中远川崎、大连中远川崎签订造船协议，共计订造 10 艘 16,000TEU 集装箱船舶，详见本报告第三节管理层讨论与分析中“重大的非股权投资”。	公告编号：临 2021-043

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海天宏力资产管理有 限公司	同受最 终控制 方控制				235,000,000.00	-235,000,000.00	
上海天宏力资产管理有 限公司	同受最 终控制 方控制				115,000,000.00	-115,000,000.00	
中远海运 (香港)有 限公司	同受最 终控制 方控制				6,524,900,000.00	-149,200,000.00	6,375,700,000.00
合计					6,874,900,000.00	-499,200,000.00	6,375,700,000.00
关联债权债务形 成原因	2020 年上海天宏力资产管理有 限公司通过中远海运集团财务有 限责任公司新增委托贷款 2.35 亿 元给中远海运集运，协议借款期 限为 1 年，借款起止日期为 2020 年 1 月 22 日至 2021 年 1 月 21 日，该借款用于增加中远海运集 运流动资金，该委托贷款属于关 联方向本集团提供财务资助，利 率为不高于中国人民银行规定的 同期贷款基准利率，且本集团没 有提供相应的抵押，担保，根据 上海证券交易所和本公司有关规						

	<p>定属于豁免按照关联交易方式进行审阅和披露事项。</p> <p>2020 年上海天宏力资产管理有限公司通过中远海运集团财务有限责任公司新增委托贷款 1.15 亿元给中远海运集运，协议借款期限为 1 年，借款起止日期为 2020 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 3 日，该借款用于增加中远海运集运流动资金，该委托贷款属于关联方向本集团提供财务资助，利率不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且本集团没有提供相应的抵押，担保，根据上海证券交易所和本公司有关规定属于豁免按照关联交易方式进行审阅和披露事项。</p> <p>2018 年中远海运（香港）有限公司境外贷款 10 亿美元给 Faulkner Global，协议借款期限为 2018 年 6 月 21 日至 2019 年 6 月 16 日。2019 年 6 月，该借款协议到期前，Faulkner Global 与中远海运（香港）有限公司续签了借款协议，将借款到期日展期至 2021 年 6 月 21 日，2021 年 6 月，该借款协议到期前，Faulkner Global 与中远海运（香港）有限公司续签了借款协议，将借款到期日展期至 2025 年 6 月 23 日。该借款用于 Faulkner Global 收购东方海国际股权，该贷款属于关联方向本集团提供财务资助，利率不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且本集团没有提供相应的抵押，担保，根据上海证券交易所和本公司有关规定属于豁免按照关联交易方式进行审阅和披露事项。</p>
关联债权债务对公司的影响	本集团从直接或间接控股股东及其子公司借款，享受了协议签署当时国内、国际金融市场上企业借款最优惠的利率，比一般的商业贷款更为优惠。使用这些借款能够降低本集团融资成本，增加本集团现金流量，从而相应缓解本集团资金压力，提高本公司的持续经营能力。

#### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

##### 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中远海运集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	750亿元		17,427,473,111.38	57,006,297,534.25		74,433,770,645.63
合计	/	/	/	17,427,473,111.38	57,006,297,534.25		74,433,770,645.63

##### 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中远海运集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	260亿元		2,007,800,000.00	344,400,000.00	1,983,400,000.00	368,800,000.00
合计	/	/	/	2,007,800,000.00	344,400,000.00	1,983,400,000.00	368,800,000.00

## 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中远海运集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	贷款授信	7,368,800,000.00	368,800,000
中远海运集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	保函授信	1,201,400,000.00	17,476,708.40
中远海运集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	票据授信	400,000,000.00	

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (六)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

## (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	担保物 (如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
COSCO SHIPPING Ports (Antwerp) NV	控股子公司	Antwerp Gateway NV	214,404,786.38	2020-06-15	2020-06-15	2040-06-29	一般保证	我方持被担保方的股权	否	否		是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										26,650,281.38				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										214,404,786.38				
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										-12,392,167,081.29				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										23,297,701,815.20				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										23,512,106,601.58				
担保总额占公司净资产的比例(%)										13.15				
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）										20,865,957,345.44				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）										20,865,957,345.44				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无							
担保情况说明							无							

### (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

其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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

经公司董事会审议批准，2021年2月26日中远海运港口及其全资子公司中远海运港口（天津）有限公司（以下简称“中远海运港口（天津）”）与天津港股份有限公司（以下简称“天津港股份”）签署股权转让协议（以下简称“《集装箱公司股权转让协议》”），拟以人民币1,348,371,228.15元收购天津港股份持有的天津港集装箱码头有限公司（以下简称“集装箱公司”）34.99%股权。该协议的生效条件之一为中远海运港口向天津港股份所属子公司转让中远海运港口（天津欧亚）有限公司（以下简称“中远海运港口（天津欧亚）”）100%股权事宜完成了相关股权转让协议的签署。2021年4月

28 日，中远海运港口与天津港股份签署股权转让协议（以下简称“《中远海运港口（天津欧亚）股权转让协议》”），中远海运港口拟以人民币 269,619,801.39 元的价格将其持有的中远海运港口（天津欧亚）100%的股权全部转让予天津港股份指定的境外子公司，且天津港股份将促使并承诺其指定的境外子公司作为受让方按照《中远海运港口（天津欧亚）股权转让协议》约定的条款和条件受让中远海运港口（天津欧亚）100%的股权。2021 年 7 月 28 日，中远海运港口（天津）、天津港股份与中远海运港口共同签署《集装箱公司股权转让协议之补充协议》，各方最终确定集装箱公司 34.99%股权的转让价格为人民币 1,348,875,866.88 元（根据天津中联资产评估有限责任公司出具的、经天津市国有资产监督管理委员会备案的《资产评估报告》确定的集装箱公司以 2020 年 12 月 31 日为评估基准日的全部股东权益评估价值为人民币 3,855,032,486.08 元乘以 34.99%计算）。因应集装箱公司对其截至 2020 年 12 月 31 日的未分配利润进行了分配，上述股权评估价值经扣减集装箱公司已分配利润乘以 34.99%所对应的标的股权已分配利润金额人民币 101,165,643.35 元后，中远海运港口（天津）应向天津港股份支付的调整后最终转让价款为人民币 1,247,710,223.53 元。该等收购交易和出售交易已于 2021 年 12 月 3 日完成交割。

详见公司通过信息披露指定媒体发布的相关公告，公告编号：临 2021-006，临 2021-017，2021-038。

#### 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

基于对公司未来发展前景的信心及对本公司投资价值的认可，中国远洋海运于 2021 年 10 月 18 日通过上海证券交易所交易系统增持公司 A 股股份并制定了后续增持计划。截至报告期末，中国远洋海运或其附属公司实施了上述增持计划。详见公司通过指定媒体发布的相关公告，公告编号：2021-049，2021-050，2021-063。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,021,627,435	8.33			306,488,231		306,488,231	1,328,115,666	8.29
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,021,627,435	8.33			306,488,231		306,488,231	1,328,115,666	8.29
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股 份	11,237,901,792	91.67			3,388,311,436	59,796,816	3,448,108,252	14,686,010,044	91.71
1、人民币普通股	8,657,301,792	70.62			2,614,131,436	59,796,816	2,673,928,252	11,331,230,044	70.76
2、境内上市的外资股								-	
3、境外上市的外资股	2,580,600,000	21.05			774,180,000		774,180,000	3,354,780,000	20.95
4、其他									
三、股份总数	12,259,529,227	100.00			3,694,799,667	59,796,816	3,754,596,483	16,014,125,710	100.00

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，因公司实施 2020 年年度资本公积金转增股本方案，以权益分派股权登记日总股本 12,315,998,889 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股 3,694,799,667 股，其中：2020 年末总股本 12,259,529,227 股，对应转增股数为 3,677,858,768 股；2021 年 7 月转增前已行权股数 56,469,662 股，对应转增股数为 16,940,899 股。

自 2021 年 6 月 3 日起，公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期开始行权。截至 2021 年 12 月 31 日，已行权且完成股份过户登记 59,796,816 股，新增股份均为无限售条件流通股，对本公司财务状况和经营成果均不构成重大影响。

截至 2021 年 12 月 31 日，中国远洋海运持有的限售股股数为 1,328,115,666 股，已于 2022 年 1 月 24 日限售期满上市流通。公告编号：2022-003。

## 3、 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

中远海控 2020 年利润分配及资本公积转增股本方案为：以公司实施权益分派的股权登记日总股本为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股，在实施权益分派的股权登记日前公司总股本如发生变动，将维持每股转增比例不变，同时相应调整转增总股数。本次权益分派股权登记日为 2021 年 7 月 13 日（详见同步发布《2020 年年度权益分派实施公告》）。根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》，本报告期及上年同期主要财务指标按转增后的公司总股本数计算，对中远海控 2021 年及上年同期相关财务指标的影响如下：

主要财务指标	本报告期	上年同期	
		调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	5.59	0.81	0.62
稀释每股收益（元/股）	5.56	0.81	0.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	5.58	0.78	0.60

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用



**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国远洋海运集团有限公司	1,021,627,435	0	306,488,231	1,328,115,666	非公开发行A股股票	2022年1月24日 (如遇非交易日顺延)
合计	1,021,627,435	0	306,488,231	1,328,115,666	/	/

注：

报告期内，因公司实施 2020 年年度资本公积金转增股本方案，以权益分派股权登记日总股本 12,315,998,889 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，公司股本总数及中国远洋海运持有的限售股数相应增加。截至 2021 年 12 月 31 日，限售股为 1,328,115,666 股，已于 2022 年 1 月 24 日限售期满上市流通。公告编号：临 2021-013，2022-003。

**(一) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**(二) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

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

**(三) 公司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

**二、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	548,081
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	551,559
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国远洋运输有限公司	1,367,278,393	5,924,873,037	37.00	0	无		国有法人
HKSCC Nominees Limited	774,180,000	3,354,780,000	20.95	0	无		其他
中国远洋海运集团有限公司	351,888,231	1,373,515,666	8.58	1,328,115,666	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	67,936,956	373,927,475	2.33	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-51,236,133	245,232,092	1.53	0	无		国有法人
中国工商银行—上证50 交易型开放式指数证券投资基金	53,551,670	53,551,670	0.33	0	无		国有法人
光大金瓯资产管理有限 公司	-5,306,548	45,189,740	0.28	0	无		国有法人
陈德勇	22,379,600	41,553,700	0.26	0	无		境内自然人
茂名凯雷投资管理有限 公司	15,726,530	30,360,119	0.19	0	无		国有法人
东方航空产业投资有限 公司	-82,750,629	29,683,278	0.19	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国远洋运输有限公司	5,924,873,037	人民币普通股	5,924,873,037				
HKSCC Nominees Limited	3,354,780,000	境外上市外资股	3,354,780,000				
中国证券金融股份有限公司	373,927,475	人民币普通股	373,927,475				
香港中央结算有限公司	245,232,092	人民币普通股	245,232,092				
中国工商银行—上证50 交易型开放式指数证券投资基金	53,551,670	人民币普通股	53,551,670				
光大金瓯资产管理有限公司	45,189,740	人民币普通股	45,189,740				
陈德勇	41,553,700	人民币普通股	41,553,700				
茂名凯雷投资管理有限公司	30,360,119	人民币普通股	30,360,119				
东方航空产业投资有限公司	29,683,278	人民币普通股	29,683,278				
林晨	23,606,800	人民币普通股	23,606,800				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	-						
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国远洋运输有限公司为集团全资子公司，其它未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注：截至报告期末，中国远洋海运集团有限公司及其附属公司持有公司 H 股股份 186,252,000 股，占公司已发行 H 股的 5.55%，该数额包含在 HKSCC NOMINEES LIMITED 持股总数中。中国远洋海运集团有限公司及其所属公司合并持有本公司股份共计 46.74%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国远洋海运集团有限公司	1,328,115,666	2022 年 1 月 24 日（如遇非交易日顺延）		自非公开发行结束之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

注：

公司间接控股股东中国远洋海运持有的公司有限售条件股，已于 2022 年 1 月 24 日限售期满，上市流通。公告编号：2022-003。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	中国远洋运输有限公司
单位负责人或法定代表人	万敏
成立日期	1983 年 10 月 22 日
主要经营业务	国际船舶运输；国际海运辅助业务；接受国内外货主订舱、程租、期租船舶业务；承办租赁、建造、买卖船舶、集装箱及其维修和备件制造业务；船舶代管业务；国内外与海运业务有关的船舶物资、备件、通讯服务；对经营船、货代理业务及海员外派业务企业的管理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；国际船舶运输、国际海运辅助业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
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：中远海特（600428）50.94%；中远海运港口（1199HK）50.23%；中远海运国际（香港）（0517HK）68.57%；中远海运国际（新加坡）（COS SP）53.35%；比雷埃夫斯港务局

	<p>(PPAGA) 67%; 东方海外国际 (0316HK) 71.07%; 海峡股份 (002320) 58.98%。</p> <p>主要参股: 招商银行 (600036,3968HK) 6.46%; 招商证券 (600999,6099HK) 6.26%; 广州港 (601228) 7.92%; 青岛港 (601298, 6198HK) 19.79%; 北部湾港 (000582) 10.66%; 齐鲁高速 (1576HK) 30.00%等。</p>
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	万敏
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	<p>控股: 中远海特 (600428) 50.94%; 中远海发 (2866HK) 45.81%; 中远海能 (1138HK) 45.28%; 中远海运港口 (1199HK) 50.23%; 中远海科 (002401) 48.91%; 中远海运国际 (香港) (0517HK) 68.57%; 中远海运国际 (新加坡) (COS SP) 53.35%; 比雷埃夫斯港务局 (PPA GA) 67%; 东方海外国际 (0316HK) 71.07%; 海峡股份 (002320) 58.98%。</p> <p>主要参股: 招商银行 (600036,3968HK) 9.97%; 招商证券 (600999,6099HK) 10.02%; 上港集团 (600018) 15.07%; 广州港 (601228) 7.92%; 青岛港 (601298, 6198HK) 21.27%; 北部湾港 (000582) 10.66%; 日照港裕廊 (6117HK) 6.39%; 齐鲁高速 (1576HK) 30.00%; 渤海银行 (9668HK) 11.12%; *ST 海医 (600896) 7.73%; 沪农商行 (601825) 8.29%。</p>
其他情况说明	无

## 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

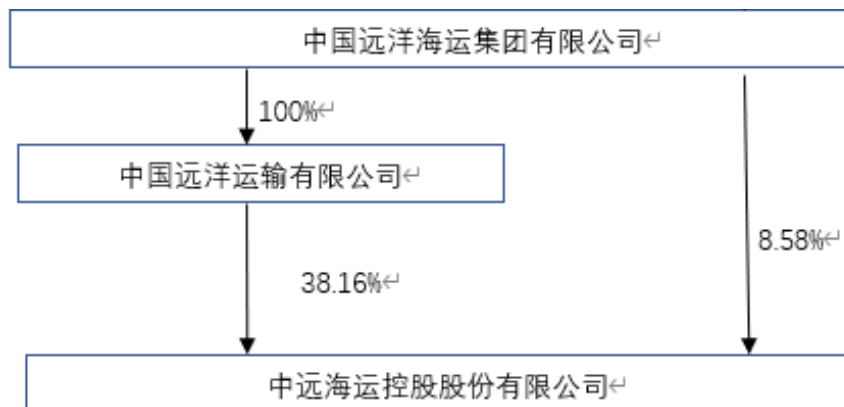
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

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



## (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

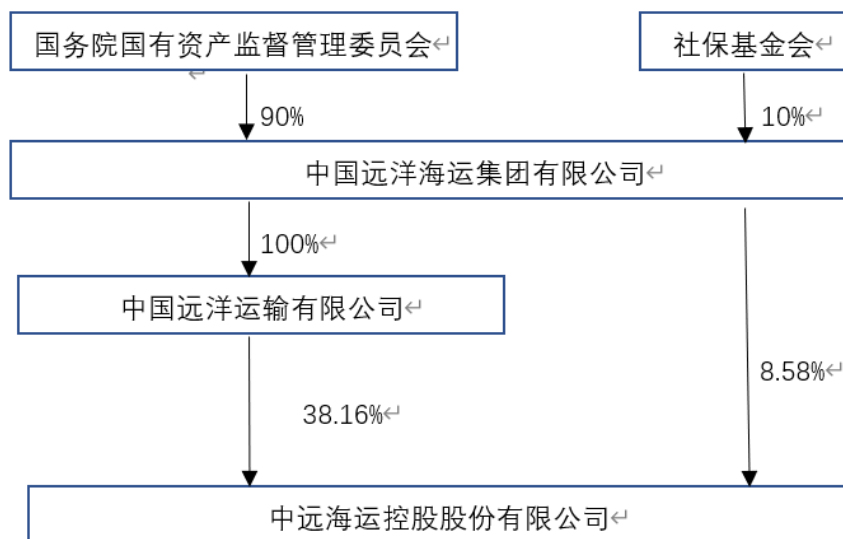
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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



#### 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

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

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

#### 七、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：美元

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
COSCO Finance(2011) Ltd. 4%信用增强债券 2022 年	COS FIN B22 12	04584	2012/12/4	2012/12/4	2022/12/3	10.00	4.00	年息等分后每半年付一次, 分别于每年 6 月 3 日和 12 月 3 日支付, 并应于 2022 年 12 月 3 日赎回债券	香港交易所		按交易所相关规则竞价、报价、询价和协议交易	否
COSCO SHIPPING PORTS FINANCE (2013)CO. LTD. 4.375%有担保票据 2023 年	CSP FIN N23 01	5900	2013/1/31	2013/1/31	2023/1/31	3.00	4.375	一年两次付息, 到期还本	香港交易所		按交易所相关规则竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
COSCO Finance(2011) Ltd. 4%信用增强债券 2022 年	按时付息, 未发生违约情况。
COSCO SHIPPING PORTS FINANCE (2013)CO. LTD. 4.375%有担保票据 2023 年	按时付息, 未发生违约情况。

#### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
汇丰银行	L24, HSBC Main Building, 1 Queen's Road Central, Hong Kong	不适用	Tammy Tang	2822 4414
德意志银行	香港九龙环球贸易广场 60 楼	不适用	王凯	2203 8888

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:美元

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
COSCO Finance(2011) Ltd. 4%信用增强债券 2022 年	10	10	0	-	-	是
COSCO SHIPPING PORTS FINANCE (2013)CO. LTD. 4.375%有担保票据 2023 年	3	3	0	-	-	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

## 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位:亿元 币种:人民币



债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中远海运控股股份有限公司 2020 年度第 1 期中期票据	20 中远海控 MTN001	102001025	2020-05-18 至 2020-5-19	2020-05-20	2023-05-20	10	2.50	每年付息, 到期还本付息	银行间债券市场	无	按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定, 在全国银行间债券市场流通转让。	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
中远海运控股股份有限公司 2020 年度第 1 期中期票据	按时付息, 未发生违约情况。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
招商银行股份有限公司	广东省深圳市福田区深南大道 2016 号		武丽红	0755-88026172
中国农业银行股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 69 号		吴彬沂	021-20687983
北京市通商律师事务所	北京市建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 12-14 层		王苏越	021-60192600

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建外大街2号院2号楼17层		许狄龙	010-85679696

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

#### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中远海运控股股份有限公司2020年度第一期中期票据	10	10	0			是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

#### 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

#### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

#### (七) 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	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动 原因
扣除非经常性损益后净利润	89,178,741,601.68	9,593,418,830.78	829.58	
流动比率	1.67	0.97	71.66	
速动比率	1.61	0.91	76.60	
资产负债率(%)	56.76	71.06	减少 14.3 个百分点	
EBITDA 全部债务比	197.18%	32.73%	增加 164.45 个百分点	
利息保障倍数	35.87	4.37	721.74	
现金利息保障倍数	89.58	14.54	516.12	
EBITDA 利息保障倍数	39.43	7.37	435.34	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-	

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

中远海运控股股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中远海运控股股份有限公司（以下简称“中远海控”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，公允反映了中远海控 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于中远海控，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.商誉减值测试事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>根据企业会计准则规定，商誉减值评估每年执行一次。减值评估基于各资产组的可回收金额进行测算。管理层采用折现现金流量模型评估可回收金额，关键假设包含收入增长率，永续增长率及折现率等参数。</p> <p>如财务报表附注七、28 所示，截至 2021 年 12 月 31 日中远海控商誉账面原值 56.41 亿元，其中收购东方海外国际形成商誉的账面原值为 45.22 亿元。</p>	<p>针对商誉减值测试，我们主要执行如下的审计程序：</p> <p>（1）了解、评价管理层与商誉减值测试相关的关键内部控制情况；</p> <p>（2）获取管理层的减值测试底稿，复核减值测试计算过程、确认数据计算的准确性；</p> <p>（3）通过参考行业惯例，评估管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；</p> <p>（4）复核重要假设条件与获取的假设条件支持性资料；</p>

<p>选取适当的参数进行资产组的可回收金额评估以及商誉减值准备的计提涉及管理层的重大判断，同时受到预期未来市场和经济环境的影响。</p> <p>基于以上原因，2021 年度我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。</p>	<p>(5) 对管理层的关键假设进行评估，包括预测期收入增长率、预测的毛利率、未来现金流量、折现率等。</p>
<p><b>2.集装箱航运收入、成本确认事项</b></p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>

中远海控的集装箱运输业务合同中的履约义务在某一时间段内履行，管理层按照每个航次资产负债表日已航行天数占预计航行总天数的比例确定履约进度。

集装箱运输业务收入、成本的金额和比例重大；中远海控使用信息系统，持续追踪运输服务的提供情况，以确定服务收入、成本的确认时点和金额。在确认履约进度时，主要依赖管理层的重大估计和判断。

基于以上原因，2021 年度我们将集装箱运输收入、成本确认识别为关键审计事项。

针对集装箱运输收入、成本，我们主要执行如下的审计程序：

（1）了解和评估管理层的运输收入、成本确认政策、流程和相关内部控制；

（2）通过对业务系统和财务系统执行 IT 审计测试，了解和评估系统环境，实施总体层面的一般性控制测试，以及业务层面的信息技术应用控制测试；将航运业务系统数据与财务系统确认的收入数据进行核对，核实确认的收入是否一致；

（3）获取单船单航次盈亏表和管理层提供的业务信息，如船舶营运记录、航次数据统计、运输合同等支持性文件，检查航次及相关信息，以判断业务的真实性；

（4）获取管理层提供的箱量、航线等业务数据，分析各航线运输收入的波动情况，与上期数据比较，检查是否存在异常，各期之间是否存在重大波动，查明原因；结合中国出口集装箱运价指数（CCFI），分析其变动趋势是否正常，是否符合行业季节性、周期性的经营规律，查明异常现象和重大波动的原因；

（5）获取管理层提供的航次信息、箱量信息、船舶租赁清单、燃油情况明细表、港口费率等业务信息，分析、测算各项运输成本，检查是否存在异常；

（6）根据管理层提供的成本预估明细表，分别从本期预估费用总额和报表日预估余额两个方面对预估准确性进行回顾性分析；

（7）获取管理层提供的完工百分比支持性文件，重新计算完工百分比及相应的收入、成本，分析是否存在异常事项。通过检查航次期后完成情况，评估完工百分比确认的合理性；

（8）结合函证及期后回款测试，判断收入确认的真实性、完整性及准确性。

3. 《码头服务协议》计提有偿合同拨备事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注七、50 所述，中远海控股            子公司东方海外国际于 2019 年 10 月签署《码            头服务协议》，承诺于长滩集装箱码头采购或促            使采购年度最低船舶装卸次数，为期 20 年。若            无法在各个合同年度达成所承诺的装卸量，则需            按码头服务协议的规定支付一定差额赔款。</p> <p>2021 年 12 月 31 日，东方海外国际参考市            场未来前景及预计运载率重新评估各剩余合同年            度长滩集装箱码头的船舶装卸次数。考虑到美国            仍处于新冠疫情的长期影响之下以及疫苗效用的            不确定性，预计美国经济的复苏在可预见的未来            仍将继续受到影响。由于要从新冠疫情的影响中            恢复将需要数年时间，预计经济增长放缓将持续            影响美国的需求/进口。此外，新冠疫情亦已以其            他方式改变了进入美国的货物，并预期在长远而            言情况会持续。于 2021 年 12 月 31 日，尽管本            年度海洋运输需求于短期内取得增长，由于这些            不确定性在长期合同期间内存在，东方海外国际            预计长滩集装箱码头的船舶装卸次数将继续导致            剩余合同期间的最低运量承诺无法完成。东方海            外国际估计有偿合同拨备为 41.55 亿元。主要假            设和估计依赖管理层判断。</p> <p>基于以上原因，2021 年度我们将《码头服            务协议》计提有偿合同拨备识别为关键审计事            项。</p>	<p>针对东方海外国际就长滩集装箱码头《码            头服务协议》计提有偿合同拨备，我们主要执            行如下的审计程序：</p> <p>(1) 复核《码头服务协议》主要条款，确            认截至 2021 年 12 月 31 日承诺的合同剩余年            度最低船舶装卸次数；</p> <p>(2) 通过与市场报告以及历史上对长滩集            装箱码头的使用率进行比较，分析增长趋势，            复核东方海外国际管理层对合同剩余年度在长            滩集装箱码头船舶装卸次数的估计的合理性；</p> <p>(3) 核对管理层根据《码头服务协议》条            款承诺的船舶装卸次数和剩余年度在长滩集装            箱码头船舶装卸量计算的差额；</p> <p>(4) 复核船舶装卸次数测算模型重要假设            条件与获取的假设条件支持性资料，评估预测            模型中选取的重要假设的合理性；</p> <p>(5) 评估中远海控合并财务报告中相关披            露的适当性。</p>

#### 四、其他信息

中远海控管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中远海控 2021 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控的持续经营能力，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控、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中远海控的财务报告过程。

#### 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



致对中远海控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控不能持续经营。

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

(6) 就中远海控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（如适用）。

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：张敏

中国北京

二〇二二年三月三十日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2021 年 12 月 31 日

编制单位：中远海运控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	178,328,227,514.54	52,851,389,271.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	360,104,782.88	656,142,939.56
衍生金融资产			
应收票据	七、4	384,400,840.92	251,799,247.47
应收账款	七、5	11,275,182,998.40	9,310,047,952.38
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,937,940,499.03	1,320,821,348.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,690,037,478.72	2,727,610,064.34
其中：应收利息	七、8		82,957,948.68
应收股利	七、8	88,200,771.20	79,819,799.63
买入返售金融资产			
存货	七、9	5,409,245,070.08	3,231,548,656.76
合同资产	七、10	549,647,612.74	254,797,565.66
持有待售资产	七、11	341,757,453.68	
一年内到期的非流动资产	七、12	112,315,979.57	534,569,128.74
其他流动资产	七、13	1,127,562,886.69	827,233,974.94
流动资产合计		202,516,423,117.25	71,965,960,150.26
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	626,955,735.98	739,240,053.27
其他债权投资			
长期应收款	七、16	765,643,517.49	881,027,817.99
长期股权投资	七、17	31,986,406,963.38	31,345,522,298.69
其他权益工具投资	七、18	1,726,055,660.74	1,787,572,393.99
其他非流动金融资产	七、19	394,797,991.83	
投资性房地产	七、20	2,176,032,863.07	2,222,664,569.05
固定资产	七、21	99,694,771,093.47	99,192,805,859.26
在建工程	七、22	6,558,615,636.94	3,551,604,382.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	52,653,121,227.27	46,314,593,231.38
无形资产	七、26	7,761,320,765.77	6,981,356,796.44
开发支出			
商誉	七、28	5,638,475,393.90	5,826,764,282.15
长期待摊费用	七、29	224,879,500.08	146,798,471.20
递延所得税资产	七、30	721,831,271.24	844,778,913.59
其他非流动资产	七、31	222,749,962.99	125,384,612.41
非流动资产合计		211,151,657,584.15	199,960,113,681.46
资产总计		413,668,080,701.40	271,926,073,831.72

## 2021 年年度报告

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,655,659,326.43	4,130,490,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35		13,900,000.00
应付账款	七、36	69,100,862,817.32	33,538,373,086.61
预收款项	七、37	61,479,868.77	42,335,450.10
合同负债	七、38	1,401,204,461.82	1,162,616,535.94
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	9,818,630,986.12	3,945,746,608.87
应交税费	七、40	9,242,892,983.60	1,514,799,978.16
其他应付款	七、41	6,634,046,696.35	5,957,384,514.20
其中：应付利息	七、41		275,829,965.01
应付股利	七、41	45,129,132.37	48,939,322.24
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	23,406,526,411.15	21,700,046,245.69
其他流动负债	七、44		2,000,000,000.00
流动负债合计		121,321,303,551.56	74,005,692,419.57
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	55,896,860,101.49	63,498,697,729.02
应付债券	七、46	2,909,862,719.06	9,452,696,143.82
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	40,471,216,282.63	39,657,148,413.65
长期应付款	七、48	450,068,681.20	4,806,590.15
长期应付职工薪酬	七、49	428,772,598.14	488,209,992.57
预计负债	七、50	4,213,985,696.50	2,333,384,317.09
递延收益	七、51	358,345,022.48	359,277,268.07
递延所得税负债	七、30	7,256,343,172.84	1,905,020,584.57
其他非流动负债	七、52	1,500,780,623.80	1,524,083,813.58
非流动负债合计		113,486,234,898.14	119,223,324,852.52
负债合计		234,807,538,449.70	193,229,017,272.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	16,014,125,710.00	12,259,529,227.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	31,891,095,110.80	34,493,227,330.36
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-4,056,914,543.30	-2,813,143,339.40
专项储备			
盈余公积	七、59	3,938,264,905.49	851,619,535.66
一般风险准备			

## 2021 年年度报告

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
未分配利润	七、60	85,307,754,403.74	-877,366,824.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		133,094,325,586.73	43,913,865,928.85
少数股东权益		45,766,216,664.97	34,783,190,630.78
所有者权益（或股东权益）合计		178,860,542,251.70	78,697,056,559.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		413,668,080,701.40	271,926,073,831.72

法定代表人：万敏

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：徐宏伟

## 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：中远海运控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		36,012,340,728.27	116,311,319.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	13,480,406,593.66	1,688,385,387.72
其中：应收利息	十七、2		143,227.78
应收股利	十七、2	13,462,545,578.00	163,122,500.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,410,997.67	10,195,747.16
流动资产合计		49,502,158,319.60	1,814,892,454.40
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		998,877,333.40	998,035,333.36
长期股权投资	十七、3	40,594,393,172.30	40,512,039,553.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		300,670.16	282,361.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		90,867.70	275,006.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

## 2021 年年度报告

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
非流动资产合计		41,593,662,043.56	41,510,632,254.60
资产总计		91,095,820,363.16	43,325,524,709.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		83,425,907.61	64,977,715.15
应交税费		582,304,526.60	472,053,316.17
其他应付款		100,495,003.83	153,285,012.33
其中：应付利息			53,267,905.80
应付股利		9,328.27	9,602.55
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		23,449,077.05	3,997,062,630.96
其他流动负债			2,000,000,000.00
流动负债合计		789,674,515.09	6,687,378,674.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		998,877,333.41	998,035,333.36
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		643,919.67	674,068.71
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		999,521,253.08	998,709,402.07
负债合计		1,789,195,768.17	7,686,088,076.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		16,014,125,710.00	12,259,529,227.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		41,574,589,082.70	45,001,295,903.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,938,101,473.84	851,456,104.01
未分配利润		27,779,808,328.45	-22,472,844,601.85
所有者权益（或股东权益）合计		89,306,624,594.99	35,639,436,632.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		91,095,820,363.16	43,325,524,709.00

法定代表人：万敏

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：徐宏伟

## 2021 年年度报告

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	七、61	333,693,610,750.96	171,258,833,813.71
其中:营业收入	七、61	333,693,610,750.96	171,258,833,813.71
二、营业总成本		209,024,611,172.37	161,155,282,734.07
其中:营业成本	七、61	192,540,552,826.82	146,925,023,150.16
税金及附加	七、62	1,027,814,207.05	192,040,565.81
销售费用	七、63	66,495,384.52	57,636,364.49
管理费用	七、64	11,434,466,069.54	9,588,431,382.02
研发费用	七、65	881,225,769.32	260,382,019.73
财务费用	七、66	3,074,056,915.12	4,131,769,251.86
其中:利息费用	七、66	3,593,411,203.58	4,083,891,554.15
利息收入	七、66	1,102,553,424.25	634,271,783.56
加:其他收益	七、67	737,762,414.21	1,023,576,463.36
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	2,703,457,149.36	2,862,477,403.34
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	2,383,261,771.99	2,103,539,544.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	46,088,659.80	-27,105,939.63
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-181,174,964.76	-107,747,188.35
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-27,210,454.17	-9,633,001.53
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	293,876,965.47	86,136,806.54
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		128,241,799,348.50	13,931,255,623.37
加:营业外收入	七、74	113,001,095.14	108,817,053.04
减:营业外支出	七、75	405,498,295.41	92,362,965.22
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		127,949,302,148.23	13,947,709,711.19
减:所得税费用	七、76	24,096,750,691.04	760,215,403.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		103,852,551,457.19	13,187,494,307.29
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		103,852,551,457.19	13,187,494,307.29
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		89,296,137,821.43	9,927,098,239.01
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		14,556,413,635.76	3,260,396,068.28
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-1,949,459,259.26	-3,058,746,935.16
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,243,771,203.90	-1,937,152,636.71
1.不能重分类进损益的其他综合收益		90,858,047.19	-139,365,368.58
(1)重新计量设定受益计划变动额		112,373,208.45	-28,060,111.75
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		10,571,494.81	-4,210,453.12
(3)其他权益工具投资公允价值变动		-32,086,656.07	-107,094,803.71
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-1,334,629,251.09	-1,797,787,268.13
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		26,929,636.69	18,021,043.82
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备		4,872,160.56	2,307,908.40
(6)外币财务报表折算差额		-1,366,431,048.34	-1,818,116,220.35

## 2021 年年度报告

项目	附注	2021 年度	2020 年度
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-705,688,055.36	-1,121,594,298.45
七、综合收益总额		101,903,092,197.93	10,128,747,372.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		88,052,366,617.53	7,989,945,602.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		13,850,725,580.40	2,138,801,769.83
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		5.59	0.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		5.56	0.62

法定代表人：万敏

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：徐宏伟

## 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		135,642.00	21,985.20
销售费用			
管理费用		102,885,529.06	82,558,589.32
研发费用			
财务费用		163,364,147.10	274,041,056.85
其中：利息费用		270,408,258.58	330,427,671.91
利息收入		117,873,298.73	60,716,795.13
加：其他收益		123,065.25	204,965.79
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	53,715,768,797.69	164,455,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		53,449,506,544.78	-191,961,665.58
加：营业外收入		3,441.25	
减：营业外支出		-13,004.51	707,668.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,449,522,990.54	-192,669,334.29
减：所得税费用		110,224,690.41	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		53,339,298,300.13	-192,669,334.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		53,339,298,300.13	-192,669,334.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			

## 2021 年年度报告

项目	附注	2021 年度	2020 年度
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		53,339,298,300.13	-192,669,334.29
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：万敏

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：徐宏伟

合并现金流量表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		331,855,869,787.30	170,826,032,696.74
收到的税费返还		735,672,709.91	1,004,601,011.36
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	5,086,595,391.23	5,379,285,748.95
经营活动现金流入小计		337,678,137,888.44	177,209,919,457.05
购买商品、接受劳务支付的现金		135,968,510,062.42	115,558,535,981.93
支付给职工及为职工支付的现金		12,797,818,908.89	10,583,240,012.79
支付的各项税费		12,923,948,253.10	1,555,757,668.94
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	5,039,486,362.22	4,481,830,453.35
经营活动现金流出小计		166,729,763,586.63	132,179,364,117.01
经营活动产生的现金流量净额		170,948,374,301.81	45,030,555,340.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		774,719,107.56	952,168,433.60
取得投资收益收到的现金		1,628,611,008.69	1,714,632,262.48



## 2021 年年度报告

项目	附注	2021年度	2020年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		409,032,727.08	202,635,470.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		542,967,755.40	855,204,954.48
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		902,064,670.92
投资活动现金流入小计		3,355,330,598.73	4,626,705,792.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,549,916,124.24	6,668,775,497.81
投资支付的现金		1,443,090,502.72	1,245,026,505.58
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		904,952,712.30	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	516,438.75	216,956.86
投资活动现金流出小计		11,898,475,778.01	7,914,018,960.25
投资活动产生的现金流量净额		-8,543,145,179.28	-3,287,313,167.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,052,570,517.41	686,306,535.37
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,810,564,368.11	686,306,535.37
取得借款收到的现金		7,322,346,551.10	25,348,367,915.86
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	662,311,776.75	750,121,608.91
筹资活动现金流入小计		12,037,228,845.26	26,784,796,060.14
偿还债务支付的现金		28,246,655,278.44	45,708,361,942.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,661,993,014.95	5,813,952,946.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,598,711,693.19	2,432,945,194.44
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	9,259,063,613.07	11,500,772,150.04
筹资活动现金流出小计		47,167,711,906.46	63,023,087,039.46
筹资活动产生的现金流量净额		-35,130,483,061.20	-36,238,290,979.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,958,107,465.26	-2,639,421,134.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、78	125,316,638,596.07	2,865,530,058.09
加：期初现金及现金等价物余额	七、78	52,630,330,164.81	49,764,800,106.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、78	177,946,968,760.88	52,630,330,164.81

法定代表人：万敏

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：徐宏伟

母公司现金流量表  
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			

## 2021 年年度报告

项目	附注	2021年度	2020年度
收到的税费返还		2,219,130.06	2,341,682.49
收到其他与经营活动有关的现金		104,203,471.57	25,783,843.25
经营活动现金流入小计		106,422,601.63	28,125,525.74
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		67,482,024.65	40,860,786.12
支付的各项税费		135,647.00	21,985.20
支付其他与经营活动有关的现金		49,863,993.82	65,045,946.18
经营活动现金流出小计		117,481,665.47	105,928,717.50
经营活动产生的现金流量净额		-11,059,063.84	-77,803,191.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		40,407,920,031.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,537,078,703.05	279,679,261.91
投资活动现金流入小计		41,944,999,934.74	6,779,679,261.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,928.00	200,980.00
投资支付的现金			2,496,400,775.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		266,928.00	2,496,601,755.00
投资活动产生的现金流量净额		41,944,733,006.74	4,283,077,506.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		242,006,149.30	
取得借款收到的现金			5,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		242,006,149.30	5,600,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000,000.00	9,200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		300,128,962.33	582,764,821.68
支付其他与筹资活动有关的现金		900,029.20	5,739,635.34
筹资活动现金流出小计		6,301,028,991.53	9,788,504,457.02
筹资活动产生的现金流量净额		-6,059,022,842.23	-4,188,504,457.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-27,189.65	-81,909.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		116,311,319.52	99,623,370.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		35,990,935,230.54	116,311,319.52

法定代表人：万敏

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：徐宏伟

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	12,259,529,227.00				34,493,227,330.36		-2,813,143,339.40		851,619,535.66		-877,366,824.77		43,913,865,928.85	34,783,190,630.78	78,697,056,559.63
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	12,259,529,227.00				34,493,227,330.36		-2,813,143,339.40		851,619,535.66		-877,366,824.77		43,913,865,928.85	34,783,190,630.78	78,697,056,559.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,754,596,483.00				-2,602,132,219.56		-1,243,771,203.90		3,086,645,369.83		86,185,121,228.51		89,180,459,657.88	10,983,026,034.19	100,163,485,692.07
(一) 综合收益总额							-1,243,771,203.90				89,296,137,821.43		88,052,366,617.53	13,850,725,580.40	101,903,092,197.93
(二) 所有者投入和减少资本	59,796,816.00				1,092,667,447.44						-24,371,223.09		1,128,093,040.35	4,723,537,942.33	5,851,630,982.68
1. 所有者投入的普通股	59,796,816.00				1,120,585,829.70								1,180,382,645.70	5,490,930,105.81	6,671,312,751.51
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-27,533,422.51								-27,533,422.51		-27,533,422.51
4. 其他					-384,959.75						-24,371,223.09		-24,756,182.84	-767,392,163.48	-792,148,346.32
(三) 利润分配									3,086,645,369.83		-3,086,645,369.83			-7,591,237,488.54	-7,591,237,488.54
1. 提取盈余公积									3,086,645,369.83		-3,086,645,369.83				
2. 提取一般风险准备															

2021 年年度报告

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益																		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计						
优先股		永续债	其他																
3. 对所有者(或股东)的分配																		-7,591,237,488.54	-7,591,237,488.54
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转	3,694,799,667.00				-3,694,799,667.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	3,694,799,667.00				-3,694,799,667.00														
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								74,254,482.31					74,254,482.31				27,269,288.37		101,523,770.68
2. 本期使用								74,254,482.31					74,254,482.31				27,269,288.37		101,523,770.68
(六) 其他																			
四、本期期末余额	16,014,125,710.00				31,891,095,110.80		-4,056,914,543.30		3,938,264,905.49		85,307,754,403.74		133,094,325,586.73				45,766,216,664.97		178,860,542,251.70

## 2021 年年度报告

项目	2020 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	12,259,529,227.00				33,399,078,594.65		-875,990,702.69		851,619,535.66		-10,274,560,520.79		35,359,676,133.83	33,765,560,517.75	69,125,236,651.58	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	12,259,529,227.00				33,399,078,594.65		-875,990,702.69		851,619,535.66		-10,274,560,520.79		35,359,676,133.83	33,765,560,517.75	69,125,236,651.58	
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)					1,094,148,735.71		-1,937,152,636.71				9,397,193,696.02		8,554,189,795.02	1,017,630,113.03	9,571,819,908.05	
(一) 综合收益总额							-1,937,152,636.71				9,927,098,239.01		7,989,945,602.30	2,138,801,769.83	10,128,747,372.13	
(二) 所有者投入和减少资本					1,094,148,735.71						-529,904,542.99		564,244,192.72	-111,350,998.96	452,893,193.76	
1. 所有者投入的普通股					325,395,226.71								325,395,226.71	-487,614,877.72	-162,219,651.01	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入					146,595,216.64								146,595,216.64		146,595,216.64	

## 2021 年年度报告

项目	2020 年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
所有者权益的金额																	
4. 其他					622,158,292.36												
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者 (或股东) 的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本 (或股本)																	
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益																	

2021 年年度报告

项目	2020 年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取								27,733,853.24					27,733,853.24	16,216,590.47		43,950,443.71	
2. 本期使用								27,733,853.24					27,733,853.24	16,216,590.47		43,950,443.71	
(六) 其他																	
四、本期末余额	12,259,529,227.00				34,493,227,330.36		-2,813,143,339.40		851,619,535.66			-877,366,824.77	43,913,865,928.85	34,783,190,630.78		78,697,056,559.63	

法定代表人：万敏

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：徐宏伟

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	12,259,529,227.00				45,001,295,903.16				851,456,104.01	-	35,639,436,632.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,259,529,227.00				45,001,295,903.16				851,456,104.01	-	35,639,436,632.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,754,596,483.00				-3,426,706,820.46				3,086,645,369.83	50,252,652,930.30	53,667,187,962.67

2021 年年度报告

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(一) 综合收益总额										53,339,298,300.13	53,339,298,300.13
(二) 所有者投入和减少资本	59,796,816.00				268,092,846.54						327,889,662.54
1. 所有者投入的普通股	59,796,816.00				299,468,824.13						359,265,640.13
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-31,375,977.59						-31,375,977.59
4. 其他											
(三) 利润分配									3,086,645,369.83	-3,086,645,369.83	
1. 提取盈余公积									3,086,645,369.83	-3,086,645,369.83	
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	3,694,799,667.00				-3,694,799,667.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	3,694,799,667.00				-3,694,799,667.00						
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											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	16,014,125,710.00				41,574,589,082.70				3,938,101,473.84	27,779,808,328.45	89,306,624,594.99

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	12,259,529,227.00				44,861,235,520.13				851,456,104.01	-22,280,175,267.56	35,692,045,583.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,259,529,227.00				44,861,235,520.13				851,456,104.01	-22,280,175,267.56	35,692,045,583.58



2021 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					140,060,383.03					-192,669,334.29	-52,608,951.26
（一）综合收益总额										-192,669,334.29	-192,669,334.29
（二）所有者投入和减少资本					140,060,383.03						140,060,383.03
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					140,060,383.03						140,060,383.03
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	12,259,529,227.00				45,001,295,903.16				851,456,104.01	-22,472,844,601.85	35,639,436,632.32

法定代表人：万敏

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：徐宏伟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### 1.基本情况

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

(2) 成立日期: 2005 年 3 月 3 日。

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

(4) 法定代表人: 万敏。

(5) 统一社会信用代码: 91120118MA0603879K。

##### 2.经营范围

许可项目: 国际船舶运输公司的投资管理; 提供与国际船舶运输配套的服务; 实业项目投资管理; 码头投资管理; 从事海上、航空、陆路国际货运代理业务; 船舶与集装箱生产、销售、租赁、维修; 仓储、装卸; 运输方案设计; 信息服务(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)。

##### 3.历史沿革

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

根据本公司 2005 年第三次临时股东大会审议通过的中远总公司以独享资本公积转增股本的方案, 本公司增加股本 64,756,337 股, 总股本变更为 6,204,756,337 股。

根据本公司 2007 年 5 月 15 日召开的 2006 年度股东周年大会审议通过的本公司 2006 年度利润分配预案, 本公司以 2006 年末总股本 6,204,756,337 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 1.5 股, 共计送出红股 930,713,450 股, 本公司总股本变更为 7,135,469,787 股。

根据本公司 2006 年第三次临时股东大会决议及中国证监会《关于核准中国远洋控股股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]130 号), 本公司于 2007 年 6 月 21 日发行 A 股 1,783,867,446 股, 并于 2007 年 6 月 26 日在上海证券交易所上市。本公司发行 A 股后, 总股本变更为 8,919,337,233 股。

经公司董事会、公司股东大会、国务院国资委先后批准, 本公司于 2007 年 12 月向特定对象非公开发行 A 股股票 1,296,937,124 股, 总股本增加至 10,216,274,357 股。

2016 年 11 月 4 日, 公司名称由“中国远洋控股股份有限公司”变更为“中远海运控股股份有限公司”; 英文名称由“China COSCO Holdings Company Limited”变更为“COSCO SHIPPING Holdings Co., Ltd.”。

经公司董事会、监事会，国务院国资委、公司股东大会先后批准，本公司于 2019 年 1 月非公开发行 A 股股票 2,043,254,870 股，总股本增加至 12,259,529,227 股，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 1 月 22 日出具 XYZH/2019BJA130001 号验资报告。

2019 年 2 月 25 日，国务院国资委批准本公司实施股票期权激励计划，公司董事会、监事会批准了公司股票期权激励计划激励对象名单及授予权益的数量。自 2021 年 6 月 3 日起，公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期开始行权。

经 2020 年年度股东大会批准，以 2021 年 7 月 13 日为股权登记日，公司实施了 2020 年度资本公积金转增股本方案。以方案实施前的公司总股本 12,315,998,889 股为基数，向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 3,694,799,667 股，其中：2020 年末总股本 12,259,529,227 股，对应转增股数为 3,677,858,768 股；2021 年 7 月转增前已行权股数 56,469,662 股，对应转增股数为 16,940,899 股，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 11 月 26 日出具 XYZH/2021SHAA30004 号验资报告。

转增后至 2021 年 12 月 31 日，股票期权激励计划行权陆续增加股本 3,327,154 股，截止 2021 年 12 月 31 日，公司总股本变更为 16,014,125,710 股。

本公司的母公司为中国远洋运输有限公司（原名：中国远洋运输（集团）总公司）。

本公司的最终控制方为中国远洋海运集团有限公司（以下简称“中远海运集团”）。

#### 4. 组织架构

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

#### 5. 所处行业

水上运输业。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括中远海运港口有限公司（以下简称“中远海运港口”）、中远海运集装箱运输有限公司（以下简称“中远海运集运”）、东方海外（国际）有限公司（以下简称“东方海外国际”）等 535 家公司（含单船公司）。与上年相比，合并范围内增加子公司 21 家，减少子公司 10 家。本期合并范围变化情况详见本附注“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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 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和收入确认和计量等。

### 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

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。

### 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

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

本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) 金融资产的分类、确认和计量

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.**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。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；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，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，在财务报表中列报为其他权益工具投资。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的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，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；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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

### 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

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

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1.银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
2.商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备

本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据减值损失，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”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

#### (1) 损失准备的确认方法

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》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

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和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，包括前瞻性信息。

#### (2) 应收账款预期信用损失的评估

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象（如：债务人发生严重的财务困难、很可能倒闭或进行其他财务重组等）表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司按照交易对象关系、账龄为共同风险特征，对应收账款划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险是否显著增加。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1.关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
2.账龄组合	按照预期损失率计提减值准备

#### (3) 应收账款预期信用损失的会计处理方法

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

本公司在资产负债表日计算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账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，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“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：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。

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

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

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”。

### 15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资。本公司存货主要包括库存及船存燃料、润物料、备品备件等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 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。本公司将资产负债表日与集装箱运输未完航次相关的应收款项确认为合同资产。

### (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

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“资产减值损失”，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“资产减值损失”。

## 17. 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。

## 18. 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

本公司的债权投资系以摊余成本计量,均为低信贷风险,按照下列情形计量债权投资的损失准备:

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。

以组合为基础的评估。对于债权投资,本公司按照信用风险评级为共同风险特征,对债权投资进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 19. 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

## 20. 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

## 21. 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。不属于一览交易的,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。

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，随着被他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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

##### (1) 投资性房地产确认条件

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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为提供劳务、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

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

办公设备	年限平均法	3-5	0.00	33.33-20.00
------	-------	-----	------	-------------

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。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

### 24. 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。

### 25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 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。本公司无形资产包括房屋建筑物使用权、土地使用权、码头经营权和软件等，按取得时的实际成本计量。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。其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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。经复核本年年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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本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。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (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

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：

- A. 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；
- B. 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；
- C. 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 A 项和 B 项计入当期损益；C 项计入其他综合收益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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）。

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### ①租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### ②折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## （2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

## （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 35. 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。

### （1）亏损合同

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

### （2）重组义务

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

## 36. 股份支付

适用 不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 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包括集装箱航运业务收入、码头业务收入、货运代理及船舶代理收入、商品销售收入、租金收入。除租金收入的确认和计量执行《企业会计准则第 21 号-租赁》的规定外，其他营业收入执行《企业会计准则第 14 号-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) 本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能控制该商品的为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(6) 本公司具体业务收入确认条件：

① 集装箱航运业务收入

如航次在同一会计期间内开始并完成的，在航次结束时确认船舶运输收入的实现；如航次的开始和完成分别属于不同的会计期间，则在航次的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照航行开始日至资产负债表日的已航行天数占航行总天数的比例确定完工程度，按照完工百分比法确认船舶运输收入，否则按已经发生并预计能够补偿的航次成本金额确认收入，并将已发生的航次成本作为当

期费用。已经发生的航次成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

#### ②码头业务收入

集装箱码头经营收入于服务完成且船舶离开泊位时确认。

#### ③货运代理及船舶代理收入

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

船舶代理：于船舶离港日确认收入的实现。

#### ④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。

### (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

## 39. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

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，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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（1元）计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### 41. 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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别包括船舶、特许经营权、码头及岸线和其他资产。

##### ①初始计量

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

#### A、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- a、租赁负债的初始计量金额；
- b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c、本公司发生的初始直接费用；
- d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁采用简化处理，不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

本年按照下列方式确定折旧年限对使用权资产计提折旧：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按照在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按照租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### B、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。其中租赁付款额包括下列内容：

- a、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

b、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

c、购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

d、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

e、根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

本公司按照租赁合同采用折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

### ②后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③短期租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁。本公司对机器设备类别的短期租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

## 43. 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，是指本公司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。

## 44. 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

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
船舶、集装箱预计净残值由 366 美元/轻吨变更为 280 美元/轻吨	经公司第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第八次会议审议通过	2021 年 10 月 1 日	因此项会计估计变更，减少公司 2021 年度利润总额 1.55 亿元。

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由差异的，应当进行相应调整。

鉴于本公司船舶、集装箱预计净残值水平发生了变化，为了提供更加可靠、相关的会计信息，经公司董事会、监事会审议通过，自 2021 年 10 月 1 日起，本公司船舶与集装箱预计净残值由 366 美元/轻吨变更为 280 美元/轻吨。本次会计估计变更减少本公司 2021 年度利润总额 1.55 亿元。

除上述会计估计变更事项外，本年度本公司无其他需要披露会计政策和会计估计变更事项。

### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

**45. 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

本公司注册在境内子公司的航运收入、修理收入、商品销售收入等适用增值税，税率为 0%、3%、6%、9%和 13%。

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

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司及注册在中国境内子公司适用 25%的企业所得税税率，已获得高新技术企业认证的子公司享受 15%的所得税优惠税率。本公司注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率。

依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条，本公司部分下属公司属于小型微利企业。根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**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	3,790,906.41	2,619,398.06
银行存款	177,950,612,787.34	52,634,408,957.07
其他货币资金	373,823,820.79	214,360,916.50
合计	178,328,227,514.54	52,851,389,271.63
其中：存放在境外的款项总额	95,219,854,906.32	34,743,009,087.17

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	360,104,782.88	656,142,939.56
其中：		
债券投资	252,521,533.25	524,629,284.06
股票投资	66,108,255.69	77,892,389.30
基金投资	41,474,993.94	53,621,266.20
合计	360,104,782.88	656,142,939.56

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	384,400,840.92	240,487,512.64
商业承兑票据		11,311,734.83
合计	384,400,840.92	251,799,247.47

**5、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	期末账面余额
1 年以内	11,625,847,847.28
1 年以内小计	11,625,847,847.28
1 至 2 年	35,221,259.58
2 至 3 年	46,945,243.87
3 年以上	99,275,604.72
合计	11,807,289,955.45

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	235,241,084.91	1.99	235,241,084.91	100.00		208,195,387.18	2.15	208,195,387.18	100.00	
按组合计提坏账准备	11,572,048,870.54	98.01	296,865,872.14	2.57	11,275,182,998.40	9,483,555,580.56	97.85	173,507,628.18	1.83	9,310,047,952.38
其中：										
组合1：关联方组合	485,355,078.16	4.11			485,355,078.16	259,772,806.88	2.68			259,772,806.88
组合2：账龄组合	11,086,693,792.38	93.90	296,865,872.14	2.68	10,789,827,920.24	9,223,782,773.68	95.17	173,507,628.18	1.88	9,050,275,145.50
合计	11,807,289,955.45	/	532,106,957.05	/	11,275,182,998.40	9,691,750,967.74	/	381,703,015.36	/	9,310,047,952.38

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
租金、运费及装卸费等	235,241,084.91	235,241,084.91	100.00	回收风险高
合计	235,241,084.91	235,241,084.91	100.00	/

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

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	11,063,996,388.16	276,679,615.76	2.50
1至2年	3,241,404.84	972,421.45	30.00
2至3年	484,328.91	242,164.46	50.00
3年以上	18,971,670.47	18,971,670.47	100.00

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	11,086,693,792.38	296,865,872.14	

## (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	其他变动	
坏账准备	381,703,015.36	184,122,759.30		23,037,772.87	-10,681,044.74	532,106,957.05
合计	381,703,015.36	184,122,759.30		23,037,772.87	-10,681,044.74	532,106,957.05

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,037,772.87

## (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

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,086,270,866.03 元，占应收账款年末余额合计数的 9.20%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 4,713,503.15 元。

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、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	1,931,714,943.04	99.68	1,310,497,872.29	99.22
1 至 2 年	2,084,516.32	0.11	4,220,232.75	0.32
2 至 3 年	883,255.00	0.04	188,425.53	0.01
3 年以上	3,257,784.67	0.17	5,914,818.21	0.45
合计	1,937,940,499.03	100.00	1,320,821,348.78	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

其他说明

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 547,628,552.13 元，占预付款项年末余额合计数的 28.26%。

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		82,957,948.68
应收股利	88,200,771.2	79,819,799.63
其他应收款	2,601,836,707.52	2,564,832,316.03
合计	2,690,037,478.72	2,727,610,064.34

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		54,428,258.75
权益借款		11,319,956.18
金融工具投资		17,209,733.75
合计		82,957,948.68

## (2). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
CONTAINERCO (NZL) LIMITED	1,064,244.17	5,920,565.50
大连汽车码头有限公司	8,400,000.00	7,200,000.00
大连集装箱码头有限公司	37,558,780.79	53,533,554.22
Euro-Asia Oceangate S.a.r.l	40,294,424.00	
广西钦州国际集装箱码头有限公司		11,908,112.92
其他单位小计	883,322.24	1,257,566.99
合计	88,200,771.20	79,819,799.63

## (3). 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

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
CONTAINERCO (NZL) LIMITED	1,064,244.17	1年以上	资金紧张	否
合计	1,064,244.17	/	/	/

## 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	期末账面余额
1 年以内	2,342,067,991.40
1 年以内小计	2,342,067,991.40
1 至 2 年	61,949,534.18
2 至 3 年	52,448,479.67

账龄	期末账面余额
3 年以上	212,772,178.62
合计	2,669,238,183.87

## (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)	
2021年1月1日余额	10,271,672.60	-616,878.15	61,270,362.64	70,925,157.09
2021年1月1日余额在本期	10,271,672.60	-616,878.15	61,270,362.64	70,925,157.09
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,648,310.98	5,129,655.25	-6,429,138.81	-2,947,794.54
本期转回				
本期转销				
本期核销			-500,000.00	-500,000.00
其他变动			-75,886.20	-75,886.20
2021年12月31日余额	8,623,361.62	4,512,777.10	54,265,337.63	67,401,476.35

## (1) 其他应收款坏账准备计提情况

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	55,697,709.26	2.09	54,238,647.33	97.38	1,459,061.93
按组合计提坏账准备	2,613,540,474.61	97.91	13,162,829.02	0.50	2,600,377,645.59
其中：1.关联方组合	684,300,364.71	25.64			684,300,364.71
2.保证金、押金、职工借款组合	189,232,867.57	7.08			189,232,867.57
3.账龄组合	1,740,007,242.33	65.19	13,162,829.02	0.76	1,726,844,413.31
合计	2,669,238,183.87	100.00	67,401,476.35		2,601,836,707.52

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	88,407,698.95	3.35	60,626,794.19	68.58	27,780,904.76
按组合计提坏账准备	2,547,349,774.17	96.65	10,298,362.90	0.40	2,537,051,411.27
其中 1.关联方组合	458,531,089.44	17.40			458,531,089.44
2.保证金、押金、职工借款组合	355,270,420.14	13.48			355,270,420.14
3.账龄组合	1,733,548,264.59	65.77	10,298,362.90	0.59	1,723,249,901.69
合计	2,635,757,473.12	100.00	70,925,157.09		2,564,832,316.03

## ① 按单项计提的其他应收款坏账准备

名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
造船款及案件索赔	48,668,595.08	48,668,595.08	100.00	对方资不抵债、破产
索赔案件、租金担保等	7,029,114.18	5,570,052.25	79.24	回收风险较高
合计	55,697,709.26	54,238,647.33		

## ② 按照预期损失率计提的其他应收款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,724,937,961.69	8,623,361.62	0.50
1 至 2 年	15,042,590.34	4,512,777.10	30.00
3 年以上	26,690.30	26,690.30	100.00
合计	1,740,007,242.33	13,162,829.02	

## ③ 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	684,300,364.71		
保证金、押金、职工借款组合	189,232,867.57		
合计	873,533,232.28		

## (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	其他变动	
坏账准备	70,925,157.09	-2,947,794.54		500,000.00	-75,886.20	67,401,476.35
合计	70,925,157.09	-2,947,794.54		500,000.00	-75,886.20	67,401,476.35

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	500,000.00

## (5). 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

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 525,891,501.76 元, 占其他应收款年末余额合计数的比例为 19.07%。

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	55,752,720.64	7,976,067.35	47,776,653.29	54,290,433.51	6,069,051.64	48,221,381.87
库存商品	58,998,576.99	2,435,764.48	56,562,812.51	49,099,795.48	1,096,416.19	48,003,379.29
燃料	4,024,828,276.09		4,024,828,276.09	2,470,235,229.30		2,470,235,229.30
备品备件	1,249,872,360.24	320,319.66	1,249,552,040.58	666,664,597.05	6,728,861.16	659,935,735.89
其他	30,525,287.61		30,525,287.61	5,152,930.41		5,152,930.41
合计	5,419,977,221.57	10,732,151.49	5,409,245,070.08	3,245,442,985.75	13,894,328.99	3,231,548,656.76

## (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	6,069,051.64	2,663,869.29			756,853.58	7,976,067.35
库存商品	1,096,416.19	1,512,586.13			173,237.84	2,435,764.48
备品备件	6,728,861.16			6,074,185.57	334,355.93	320,319.66
合计	13,894,328.99	4,176,455.42		6,074,185.57	1,264,447.35	10,732,151.49

## 其他说明

√适用 □不适用

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低原则		
库存商品	成本与可变现净值孰低原则		
备品备件	成本与可变现净值孰低原则	因价值回升转回	备品备件已处置

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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
与未完航次相关的应收款项	549,647,612.74		549,647,612.74	254,797,565.66		254,797,565.66
合计	549,647,612.74		549,647,612.74	254,797,565.66		254,797,565.66

**11、持有待售资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资划分为持有待售的资产	341,757,453.68		341,757,453.68	342,591,302.59	833,848.91	2022 年
合计	341,757,453.68		341,757,453.68	342,591,302.59	833,848.91	/

**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
一年内到期的债权投资	105,435,700.44	222,612,003.33
一年内到期的长期应收款	6,880,279.13	311,957,125.41
合计	112,315,979.57	534,569,128.74

**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	1,018,250,706.14	682,500,429.53
预缴企业所得税	71,913,236.73	115,597,350.78
预缴其他税金	37,286,443.82	29,017,339.09
其他	112,500.00	118,855.54
合计	1,127,562,886.69	827,233,974.94

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	732,391,436.42		732,391,436.42	961,852,056.60		961,852,056.60
其中：一年内到期的债权投资	-105,435,700.44		-105,435,700.44	-222,612,003.33		-222,612,003.33
合计	626,955,735.98		626,955,735.98	739,240,053.27		739,240,053.27

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
联营、合营公司权益性借款	772,523,796.62		772,523,796.62	1,192,984,943.40		1,192,984,943.40	
其中：一年内到期部分的账面价值	-6,880,279.13		-6,880,279.13	-311,957,125.41		-311,957,125.41	
合计	765,643,517.49		765,643,517.49	881,027,817.99		881,027,817.99	/

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
Euro-Asia Oceangate S.a.r.l	2,197,053,923.79			77,876,891.08			159,525,576.00		-49,256,570.85	2,066,148,668.02	
宁波远东码头经营 有限公司	1,209,256,755.58			112,296,757.33	-925,587.25		75,584,567.95		282,057.03	1,245,325,414.74	
中远-新港码头有限 公司	892,088,007.65			63,695,525.54			35,350,875.97		-38,734,428.59	881,698,228.63	
上海浦东国际集装 箱码头有限公司	879,097,840.54			113,037,670.76			116,136,485.42		-4,803,333.33	871,195,692.55	
中远-HPHT 亚洲货 柜码头有限公司	859,457,873.39			35,638,285.88			32,498,630.43		-24,804,722.22	837,792,806.62	
广州港南沙港务有 限公司	729,860,577.50			42,926,497.00	204,421.66		39,865,848.85		-134,667.59	732,990,979.72	
青岛港董家口矿石 码头有限公司	598,848,210.32			-22,206,795.11					-11,948.01	576,629,467.20	
亚洲货柜码头有限 公司	517,035,817.17			19,574,943.52			16,273,216.27		-14,818,644.50	505,518,899.92	
中远-国际码头(香 港)有限公司	76,945,453.72			81,962,604.77	310,536.14		51,400,895.11		-2,743,262.00	105,074,437.52	
中日国际轮渡有限 公司	74,073,660.76			26,283,604.52			2,750,000.00			97,607,265.28	
对其他公司投资小计	1,104,303,313.01	19,600,000.00	364,511,176.20	175,787,492.38	4,534,075.36	-160,672.72	230,174,645.09	0.00	-57,709,729.26	651,668,657.48	15,301,680.00
小计	9,138,021,433.43	19,600,000.00	364,511,176.20	726,873,477.67	4,123,445.91	-160,672.72	759,560,741.09	0.00	-192,735,249.32	8,571,650,517.68	15,301,680.00
二、联营企业											
青岛港国际股份有 限公司	8,556,384,912.34			777,651,915.06	18,079,038.84	766,934.05	368,955,618.60		46,671,826.32	9,030,599,008.01	
Sigma Enterprises Ltd.	3,223,853,583.20			363,786,356.68			88,294,945.87		-77,447,776.64	3,421,897,217.37	
北部湾港股份有限 公司	1,626,836,476.78			95,321,675.81	3,899,836.84		32,285,336.15		-108,640.11	1,693,664,013.17	
上海明东集装箱码 头有限公司	1,367,510,446.33			67,182,039.86	94,103.15		68,410,928.95		-76,944.14	1,366,298,716.25	
Watruss Limited	999,066,113.51			83,893,380.06			21,777,719.13		-23,811,019.96	1,037,370,754.48	
中远海运集团财务 有限责任公司	961,556,559.56			35,066,680.37	1,504,763.19		32,258,393.71			965,869,609.41	
广西北部湾国际集 装箱码头有限公司	843,680,435.29			48,202,396.13	492,989.76				0.01	892,375,821.19	

## 2021 年年度报告

高明货柜码头股份有限公司	852,365,531.82			36,704,783.92			7,125,147.92		-6,735,981.03	875,209,186.79	
Red Sea Gateway Terminal Company Limited		905,555,384.76		-629,335.67	-117,831.51		41,867,683.86		-10,703,997.72	852,236,536.00	
Suez Canal Container Terminal S.A.E.	738,721,890.74			15,930,669.05					-17,083,364.05	737,569,195.74	
对其他公司投资小计	3,037,524,915.69	469,116,592.92	768,482,258.64	133,277,733.05	-51,917,713.55	290,844.95	256,100,628.80	0.00	-22,043,098.33	2,541,666,387.29	28,388,234.31
小计	22,207,500,865.26	1,374,671,977.68	768,482,258.64	1,656,388,294.32	-27,964,813.28	1,057,779.00	917,076,402.99	0.00	-111,338,995.65	23,414,756,445.70	28,388,234.31
合计	31,345,522,298.69	1,394,271,977.68	1,132,993,434.84	2,383,261,771.99	-23,841,367.37	897,106.28	1,676,637,144.08		-304,074,244.97	31,986,406,963.38	43,689,914.31

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	1,726,055,660.74	1,787,572,393.99
合计	1,726,055,660.74	1,787,572,393.99

其他说明：

√适用 □不适用

重要的权益工具具体投资情况

项目	年末余额	年初余额
广州港股份有限公司	821,118,353.04	828,515,815.68
上海天宏力资产管理有限公司	507,845,681.87	495,673,860.13
烟台港股份有限公司	149,210,733.32	146,836,660.21
合计	1,478,174,768.23	1,471,026,336.02

## 19、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
可转换公司债券	394,797,991.83	
合计	394,797,991.83	

## 20、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	合计
一、账面原值			
1.期初余额	314,468,714.92	2,067,044,028.52	2,381,512,743.44
2.本期增加金额	3,941,932.61	31,116,290.99	35,058,223.60
3.本期减少金额	9,490,137.58	46,095,578.09	55,585,715.67
4.期末余额	308,920,509.95	2,052,064,741.42	2,360,985,251.37
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	130,141,706.43	28,706,467.96	158,848,174.39
2.本期增加金额	13,565,845.57	19,872,612.65	33,438,458.22
(1) 计提或摊销	13,565,845.57	19,872,612.65	33,438,458.22
3.本期减少金额	7,011,520.86	322,723.45	7,334,244.31
4.期末余额	136,696,031.14	48,256,357.16	184,952,388.30
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	172,224,478.81	2,003,808,384.26	2,176,032,863.07
2.期初账面价值	184,327,008.49	2,038,337,560.56	2,222,664,569.05

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	99,694,771,093.47	99,192,805,859.26
合计	99,694,771,093.47	99,192,805,859.26

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	船舶	集装箱	车辆	办公设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	18,743,036,552.14	12,058,604,457.96	85,371,233,116.05	23,556,487,897.82	299,320,522.46	1,996,441,777.79	142,025,124,324.22
2. 本期增加金额	3,016,676,545.30	676,879,354.41	1,052,119,055.28	3,425,926,791.98	1,437,224,124.85	431,711,903.89	10,040,537,775.71
(1) 购置	142,879,493.58	88,431,010.53	129,062,798.26	3,425,926,791.98	12,618,095.29	170,569,306.31	3,969,487,495.95
(2) 在建工程转入	497,809,651.16	353,160,145.54	29,086,270.10		468,175.26	122,107,070.79	1,002,631,312.85
(3) 企业合并增加	2,364,768,011.99	158,565,232.79			1,424,137,854.30	138,992,531.79	4,086,463,630.87
(4) 其他	11,219,388.57	76,722,965.55	893,969,986.92			42,995.00	981,955,336.04
3. 本期减少金额	345,448,379.58	524,873,235.69	2,021,734,636.45	848,488,838.92	154,635,594.62	110,950,117.59	4,006,130,802.85
(1) 处置或报废	0.00	12,653,424.00	205,670,470.10	67,236,037.35	6,024,702.80	18,292,194.99	309,876,829.24
(2) 出售减少	1,044,934.78	72,214,200.52	24,616,938.78	375,891,191.71	128,410,759.74	30,665,369.74	632,843,395.27
(3) 投资性房地产转换减少	3,918,944.41						3,918,944.41
(4) 其他	340,484,500.39	440,005,611.17	1,791,447,227.57	405,361,609.86	20,200,132.08	61,992,552.86	3,059,491,633.93
4. 期末余额	21,414,264,717.86	12,210,610,576.68	84,401,617,534.88	26,133,925,850.88	1,581,909,052.69	2,317,203,564.09	148,059,531,297.08
二、累计折旧							
1. 期初余额	4,354,640,820.87	4,780,952,690.00	23,966,727,309.14	7,972,005,893.71	201,736,684.94	1,548,480,410.92	42,824,543,809.58
2. 本期增加金额	920,978,219.83	702,909,332.36	3,582,842,864.71	997,106,350.37	793,901,702.14	268,143,049.67	7,265,881,519.08
(1) 计提	550,265,182.19	611,670,555.82	3,186,459,027.06	997,106,350.37	23,015,076.79	199,667,074.42	5,568,183,266.65
(2) 企业合并增加	362,956,835.65	59,644,538.44	0.00	0.00	770,882,704.98	68,475,975.25	1,261,960,054.32
(3) 其他	7,756,201.99	31,594,238.10	396,383,837.65		3,920.37		435,738,198.11
3. 本期减少金额	92,617,320.01	208,333,657.49	685,975,567.47	518,111,580.19	132,833,005.92	88,888,672.20	1,726,759,803.28
(1) 处置或报废	0.00	12,103,664.11	156,049,067.65	51,999,190.89	5,705,919.74	18,075,484.78	243,933,327.17
(2) 出售减少	917,932.40	65,432,812.58	14,142,554.78	293,201,615.20	116,091,949.94	27,692,033.32	517,478,898.22

2021 年年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	船舶	集装箱	车辆	办公设备	合计
(3) 投资性房地产转换减少	2,514,639.03						2,514,639.03
(4) 其他	89,184,748.58	130,797,180.80	515,783,945.04	172,910,774.10	11,035,136.24	43,121,154.10	962,832,938.86
4. 期末余额	5,183,001,720.69	5,275,528,364.87	26,863,594,606.38	8,451,000,663.89	862,805,381.16	1,727,734,788.39	48,363,665,525.38
三、减值准备							
1. 期初余额	1,094,678.23		6,679,977.15				7,774,655.38
2. 本期增加金额			29,023,718.48				29,023,718.48
3. 本期减少金额			35,703,695.63				35,703,695.63
4. 期末余额	1,094,678.23						1,094,678.23
四、账面价值							
1. 期末账面价值	16,230,168,318.94	6,935,082,211.81	57,538,022,928.50	17,682,925,186.99	719,103,671.53	589,468,775.70	99,694,771,093.47
2. 期初账面价值	14,387,301,053.04	7,277,651,767.96	61,397,825,829.76	15,584,482,004.11	97,583,837.52	447,961,366.87	99,192,805,859.26

其他说明：

√适用 □不适用

所有权受到限制的固定资产情况,详见本附注“七、81 所有权或使用权受限制的资产”披露的相关信息：船舶、其他固定资产。

## 22、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,558,615,636.94	3,551,604,382.04
合计	6,558,615,636.94	3,551,604,382.04

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建船舶	3,490,627,154.48		3,490,627,154.48	1,235,144,209.71		1,235,144,209.71
基建工程	1,070,437,749.84	6,148,793.25	1,064,288,956.59	1,312,011,834.46	6,148,793.25	1,305,863,041.21
安装工程	21,493,998.51		21,493,998.51	6,973,203.78		6,973,203.78
技术改造工程	97,987,357.08		97,987,357.08	294,662,143.69		294,662,143.69

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
其他在建工程	1,884,218,170.28		1,884,218,170.28	708,961,783.65		708,961,783.65
合计	6,564,764,430.19	6,148,793.25	6,558,615,636.94	3,557,753,175.29	6,148,793.25	3,551,604,382.04

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在建船舶	316 亿元人民币	1,235,144,209.71	2,255,482,944.77			3,490,627,154.48	11.05		33,470,728.14	26,492,785.67		自有资金、银行贷款
合计	316 亿元人民币	1,235,144,209.71	2,255,482,944.77			3,490,627,154.48	/	/	33,470,728.14	26,492,785.67	/	/

## 23、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

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	运输船舶	车辆	机器设备	办公设备	土地	房屋建筑物	港务设施	库场设施	特许经营权	合计
一、账面原值										
1.期初余额	46,005,310,170.46	18,253,391.22	1,573,713,784.84	2,570,650.14	2,044,497,487.28	1,483,729,096.68	253,438,801.49	523,996,856.44	3,987,735,506.33	55,893,245,744.88
2.本期增加金额	14,632,398,838.17	13,151,475.54	7,221,084.23	175,103.01	-263,567.13	281,497,998.82	1,397,124.09	58,751,721.88	146,567,291.91	15,140,897,070.52
3.本期减少金额	2,571,409,731.91	4,773,343.18	115,522,451.87	734,817.18	205,630,983.44	230,533,430.51	3,454,754.60	100,588,320.89	284,311,677.49	3,516,959,511.07
4.期末余额	58,066,299,276.72	26,631,523.58	1,465,412,417.20	2,010,935.97	1,838,602,936.71	1,534,693,664.99	251,381,170.98	482,160,257.43	3,849,991,120.75	67,517,183,304.33
二、累计折旧										
1.期初余额	7,176,418,142.03	7,640,328.26	330,647,064.83	1,440,760.27	440,618,108.00	503,581,160.02	63,395,005.48	138,100,946.65	916,810,997.96	9,578,652,513.50
2.本期增加金额	6,224,380,807.18	7,808,532.71	75,334,908.28	715,679.86	64,055,502.98	373,065,805.26	49,235,751.55	78,845,838.27	109,577,134.32	6,983,019,960.41
(1)计提	6,224,380,807.18	5,128,847.68	73,885,398.68	715,679.86	64,055,502.98	372,682,984.70	49,235,751.55	78,845,838.27	105,910,057.12	6,974,840,868.02
(2)因合并范围变更而增加		2,679,685.03	1,449,509.60							4,129,194.63
(3)其他						382,820.56			3,667,077.20	4,049,897.76
3.本期减少金额	1,263,354,230.96	3,444,863.55	27,457,082.33	675,914.61	47,747,156.70	189,162,189.02	1,504,271.96	75,800,348.45	88,464,339.27	1,697,610,396.85
(1)处置	1,263,354,230.96	3,444,863.55	27,457,082.33	675,914.13	47,747,156.70	187,962,829.63	1,504,271.96	75,800,348.45	88,464,339.27	1,696,411,036.98
(2)其他				0.48		1,199,359.39				1,199,359.87
4.期末余额	12,137,444,718.25	12,003,997.42	378,524,890.78	1,480,525.52	456,926,454.28	687,484,776.26	111,126,485.07	141,146,436.47	937,923,793.01	14,864,062,077.06
三、减值准备										
1.期初余额										
4.期末余额										
四、账面价值										
1.期末账面价值	45,928,854,558.47	14,627,526.16	1,086,887,526.42	530,410.45	1,381,676,482.43	847,208,888.73	140,254,685.91	341,013,820.96	2,912,067,327.74	52,653,121,227.27
2.期初账面价值	38,828,892,028.43	10,613,062.96	1,243,066,720.01	1,129,889.87	1,603,879,379.28	980,147,936.66	190,043,796.01	385,895,909.79	3,070,924,508.37	46,314,593,231.38



## 26、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	商标权	软件	房屋建筑物使用权	场地使用权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	2,534,118,195.24	2,841,202,456.00	2,352,076,370.18	818,633.01	2,928,841,932.94	3,094,295.85	10,660,151,883.22
2.本期增加金额	1,185,443,381.18		384,973,104.95		4,074,859.12	19,978.97	1,574,511,324.22
(1)购置	133,363,936.02		365,660,508.08		3,591,544.31	19,978.97	502,635,967.38
(2)内部研发							
(3)企业合并增加	1,052,079,445.16		19,312,596.87		483,314.81		1,071,875,356.84
3.本期减少金额	16,456,469.95	64,967,648.00	122,468,938.52		223,764,841.25	17,668.82	427,675,566.54
(1)处置			75,345,461.17				75,345,461.17
(2)其他	16,456,469.95	64,967,648.00	47,123,477.35		223,764,841.25	17,668.82	352,330,105.37
4.期末余额	3,703,105,106.47	2,776,234,808.00	2,614,580,536.61	818,633.01	2,709,151,950.81	3,096,606.00	11,806,987,640.90
二、累计摊销							
1.期初余额	517,688,024.02		1,976,457,846.14	779,611.14	1,183,371,913.64	497,691.84	3,678,795,086.78
2.本期增加金额	184,926,141.27		215,399,113.69	2,587.09	130,815,083.07	534,288.64	531,677,213.76
(1)计提	62,125,636.52		204,914,812.70	2,587.09	130,551,707.96	534,288.64	398,129,032.91
(2)企业合并	122,800,504.75		10,484,300.99		263,375.11		133,548,180.85
3.本期减少金额	2,009,323.43		109,969,245.59		52,818,991.66	7,864.73	164,805,425.41
(1)处置			75,117,449.41				75,117,449.41
(2)其他	2,009,323.43		34,851,796.18		52,818,991.66	7,864.73	89,687,976.00
4.期末余额	700,604,841.86		2,081,887,714.24	782,198.23	1,261,368,005.05	1,024,115.75	4,045,666,875.13
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	3,002,500,264.61	2,776,234,808.00	532,692,822.37	36,434.78	1,447,783,945.76	2,072,490.25	7,761,320,765.77
2.期初账面价值	2,016,430,171.22	2,841,202,456.00	375,618,524.04	39,021.87	1,745,470,019.30	2,596,604.01	6,981,356,796.44

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	外币折差	处置	
COSCO SHIPPING Ports (Spain) Holding, S.L.	882,965,905.01		-88,604,652.73		794,361,252.28
Terminales Portuarios Chancay S.A.	261,481,686.14		-5,979,105.82		255,502,580.32
东方海外(国际)有限公司	4,627,906,338.07		105,822,867.17	-	4,522,083,470.90
中远海运集运(波兰)有限公司	769,180.71				769,180.71
中远集运(荷兰)有限公司	11,966,833.75				11,966,833.75
南通通海港口有限公司	2,541,011.32		-58,103.41		2,482,907.91
厦门海投通达码头有限公司	2,090,313.08				2,090,313.08
武汉中远海运港口码头有限公司	38,414,231.10				38,414,231.10
绍兴中远国际货运有限公司	719,096.05				719,096.05
天津港集装箱码头有限公司		12,324,035.61	-148,194.73		12,175,840.88
合计	5,828,854,595.23	12,324,035.61	200,612,923.86	-	5,640,565,706.98

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 其他说明

√适用 □不适用

2021年12月31日，本公司商誉账面价值总计为5,638,475,393.90元，其中主要为收购东方海外(国际)有限公司及COSCO SHIPPING Ports (Spain) Holding, S.L.产生。管理层年末对商誉进行了减值测试，可收回金额根据管理层批准的财务预算中预计税前现金流量折现确定。经测试本年无需计提减值准备。

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	65,216,886.11	158,661,445.30	48,963,298.10	1,588,878.38	173,326,154.93
投资性房地产出租费用	81,214,717.39	8,176,749.40	36,662,965.12	1,514,533.47	51,213,968.20
其他	366,867.70	47,600.00	94,113.28	-19,022.53	339,376.95
合计	146,798,471.20	166,885,794.70	85,720,376.50	3,084,389.32	224,879,500.08

### 30、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	108,329,071.51	27,007,152.90	98,257,851.53	24,219,289.10
可抵扣亏损	1,610,466,442.55	440,314,375.76	1,630,434,140.49	464,729,665.52
应付职工薪酬	186,259,996.61	49,524,020.29	158,992,723.09	45,766,041.52
税收抵免	296,189,362.56	74,047,340.64	442,784,241.36	110,696,060.34
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	39,218,659.00	9,804,664.75	76,439,919.84	19,109,979.96
预计负债及预提费用	156,475,574.70	39,352,626.34	88,923,121.81	22,676,863.16
固定资产	23,563,056.08	5,998,330.28	108,947,099.22	24,214,141.54
财务费用	534,122,243.40	133,530,560.85	668,345,808.88	167,086,452.22
其他	482,951,521.16	126,641,031.98	553,976,797.59	142,216,635.40
合计	3,437,575,927.57	906,220,103.79	3,827,101,703.81	1,020,715,128.76

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	680,909,435.01	170,238,390.32	451,647,771.69	119,958,488.27
无形资产	174,357,792.13	33,011,281.34	232,108,656.36	38,370,745.71
投资性房地产	1,603,593,404.91	559,581,777.55	1,919,165,544.80	574,490,863.99
境外子公司、联营企业未汇回利润	25,279,820,569.77	5,869,963,857.02	2,716,050,771.90	560,762,070.68
固定资产	2,263,124,784.71	705,819,556.11	2,335,195,026.58	612,407,303.03
股权重组收益	314,574,767.53	78,643,691.89	314,574,767.53	78,643,691.89
其他	83,123,902.84	23,473,451.16	375,214,253.24	96,323,636.17
合计	30,399,504,656.90	7,440,732,005.39	8,343,956,792.10	2,080,956,799.74

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	184,388,832.55	721,831,271.24	175,936,215.17	844,778,913.59
递延所得税负债	184,388,832.55	7,256,343,172.84	175,936,215.17	1,905,020,584.57

## (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
可抵扣亏损	1,317,745,301.22	7,255,721,837.42
其他	12,190,758.12	12,243,762.89
合计	1,329,936,059.34	7,267,965,600.31

## (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
2021		6,066,338,413.20	
2022	334,458,907.60	256,862,404.36	
2023	139,456,261.28	137,012,056.72	
2024	97,369,669.88	62,482,925.60	
2025	99,412,566.08	95,915,926.62	
2026	33,900,436.23	620,772,523.49	
永续年份	613,147,460.15	16,337,587.43	
合计	1,317,745,301.22	7,255,721,837.42	/

## 31、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
长期资产预付款	171,453,281.28		171,453,281.28	106,449,505.26		106,449,505.26
委托贷款	1,591,759.52		1,591,759.52	1,559,923.39		1,559,923.39
待抵扣进项税额	48,760,272.15		48,760,272.15	15,718,649.05		15,718,649.05
其他	944,650.04		944,650.04	1,656,534.71		1,656,534.71
合计	222,749,962.99		222,749,962.99	125,384,612.41		125,384,612.41

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,654,540,000.00	3,477,490,000.00

项目	期末余额	期初余额
票据贴现借款		653,000,000.00
应付利息	1,119,326.43	
合计	1,655,659,326.43	4,130,490,000.00

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 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		13,900,000.00
合计		13,900,000.00

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	68,978,800,394.38	33,388,284,510.15
1年以上	122,062,422.94	150,088,576.46
合计	69,100,862,817.32	33,538,373,086.61

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海振华重工（集团）股份有限公司	43,559,592.95	尚未结算
合计	43,559,592.95	/

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	59,568,771.97	42,044,595.50
1年以上	1,911,096.80	290,854.60
合计	61,479,868.77	42,335,450.10

**38、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
海运费、港口使用费等	1,401,204,461.82	1,162,616,535.94
合计	1,401,204,461.82	1,162,616,535.94

### 39、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	3,776,462,561.12	17,584,880,744.99	11,684,323,598.90	9,677,019,707.21
二、离职后福利-设定提存计划	137,695,427.09	1,188,588,684.58	1,217,988,664.72	108,295,446.95
三、辞退福利	31,588,620.66	14,517,039.18	12,789,827.88	33,315,831.96
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,945,746,608.87	18,787,986,468.75	12,915,102,091.50	9,818,630,986.12

#### (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	80,717,228.43	9,491,853,797.75	9,506,002,768.54	66,568,257.64
二、职工福利费	5,707,875.92	220,116,585.16	221,719,211.85	4,105,249.23
三、社会保险费	12,204,377.92	564,950,812.75	557,179,169.69	19,976,020.98
其中：医疗保险费	9,893,718.76	497,526,707.13	498,297,609.44	9,122,816.45
工伤保险费	859,596.81	18,076,080.49	17,842,376.87	1,093,300.43
生育保险费	377,534.08	10,077,655.33	10,039,298.00	415,891.41
其他	1,073,528.27	39,270,369.80	30,999,885.38	9,344,012.69
四、住房公积金	29,621,133.36	361,089,447.88	363,174,403.12	27,536,178.12
五、工会经费和职工教育经费	248,044,031.10	205,575,924.92	104,792,131.30	348,827,824.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、商业保险	4,901,962.54	90,994,317.74	90,694,428.51	5,201,851.77
九、股份支付	18,983,943.33	94,382,270.01	94,382,270.01	18,983,943.33
十、职工奖励及福利基金	27,264.46	14,303,814.27	27,264.46	14,303,814.27
十一、劳务派遣费及其他	3,376,254,744.06	6,541,613,774.51	746,351,951.42	9,171,516,567.15
合计	3,776,462,561.12	17,584,880,744.99	11,684,323,598.90	9,677,019,707.21

#### (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	121,651,079.44	904,977,213.98	928,760,389.16	97,867,904.26
2、失业保险费	13,319,043.97	39,857,087.05	44,485,892.52	8,690,238.50
3、企业年金缴费	2,725,303.68	243,754,383.55	244,742,383.04	1,737,304.19
合计	137,695,427.09	1,188,588,684.58	1,217,988,664.72	108,295,446.95

### 40、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	168,937,654.23	140,723,156.14

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	8,168,241,923.05	1,249,584,135.45
个人所得税	76,509,587.92	66,979,600.40
城市维护建设税	425,195,360.04	7,500,330.27
印花税	22,693,624.03	11,074,517.43
房产税	5,991,635.18	5,048,789.52
土地使用税	2,439,997.13	1,561,527.36
教育费附加	303,753,866.31	5,402,974.75
车船使用税	11,499.30	26,976.25
其他	69,117,836.41	26,897,970.59
合计	9,242,892,983.60	1,514,799,978.16

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		275,829,965.01
应付股利	45,129,132.37	48,939,322.24
其他应付款	6,588,917,563.98	5,632,615,226.95
合计	6,634,046,696.35	5,957,384,514.20

##### 应付利息

##### (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
长短期借款利息		178,441,047.93
中期票据利息		97,388,917.08
合计		275,829,965.01

##### 应付股利

##### (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
普通股股利	6,603,044.06	3,055,996.86
PENAVICON OVERSEAS, S.A.	10,504,663.50	15,889,500.00
中远海运物流有限公司	27,244,197.20	25,677,495.28
其他小计	777,227.61	4,316,330.10
合计	45,129,132.37	48,939,322.24

##### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,608,165,681.20	4,467,781,987.00
1 年以上	980,751,882.78	1,164,833,239.95

项目	期末余额	期初余额
合计	6,588,917,563.98	5,632,615,226.95

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门海沧投资集团	433,457,239.00	尚未结算
武汉钢铁集团物流有限公司	30,240,574.04	尚未结算
厦门安港建设集团有限公司	27,177,067.29	尚未结算
上海振华重工（集团）股份有限公司	17,069,190.45	尚未结算
广州港务局海港分局	12,882,542.76	尚未结算
广州港物流有限公司	10,194,576.34	尚未结算
合计	531,021,189.88	/

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、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	5,978,835,174.07	11,887,919,195.64
1 年内到期的应付债券	6,442,407,778.71	3,997,062,630.96
1 年内到期的租赁负债	10,963,457,315.05	5,790,863,814.92
1 年内到期的其它非流动负债	21,826,143.32	24,200,604.17
合计	23,406,526,411.15	21,700,046,245.69

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		2,000,000,000.00
合计		2,000,000,000.00

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	17,796,182,774.28	25,560,943,450.95
保证借款	4,605,493,588.81	10,766,327,214.37
信用借款	39,340,569,371.23	39,059,346,259.34
应付利息	133,449,541.24	
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	5,978,835,174.07	11,887,919,195.64
合计	55,896,860,101.49	63,498,697,729.02



## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,022,326,410.46	4,995,097,964.32
担保债券	8,329,944,087.31	8,454,660,810.46
其中：一年内到期的应付债券（附注七、43）	-6,442,407,778.71	-3,997,062,630.96
合计	2,909,862,719.06	9,452,696,143.82

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	汇兑差异	本期偿还	期末余额
中期票据	100	2018-11-21	3年	40亿元人民币	3,997,062,630.96			-2,937,369.04		4,000,000,000.00	
中期票据	100	2020-05-20	3年	10亿元人民币	998,035,333.36		23,449,077.05	-842,000.05			1,022,326,410.46
Guaranteed Note	100	2013-1-31	10年	2.9796亿美元	1,953,759,873.81		34,867,109.38	-1,923,808.67	44,698,296.83		1,945,852,495.03
信用增强债券	100	2012-12-4	10年	9.8766亿美元	6,500,900,936.65		19,835,511.10	-12,152,508.08	148,797,363.55		6,384,091,592.28
减：一年内到期部分年末余额					-3,997,062,630.96						-6,442,407,778.71
合计					9,452,696,143.82		78,151,697.53	-17,855,685.84	193,495,660.38	4,000,000,000.00	2,909,862,719.06

## 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输船舶	44,153,824,338.80	37,485,324,887.03
车辆	15,399,120.92	10,882,162.20
机器设备	887,165,866.14	1,034,829,104.09
办公设备	573,928.12	1,227,379.21
土地房屋建筑物	2,603,849,140.15	2,962,290,463.28
港务设施	165,732,772.91	218,571,170.41
库场设施	394,735,668.39	443,917,248.87
特许经营权	3,213,392,762.25	3,290,969,813.48
其中：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	-10,963,457,315.05	-5,790,863,814.92
合计	40,471,216,282.63	39,657,148,413.65

## 48、长期应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	450,068,681.20	4,806,590.15
专项应付款		
合计	450,068,681.20	4,806,590.15

## 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
股东权益借款	450,068,681.20	4,806,590.15
小计	450,068,681.20	4,806,590.15
其中：一年内到期部分（附注七、48）		
合计	450,068,681.20	4,806,590.15

## 49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	370,943,272.26	441,145,973.39
二、辞退福利	32,570,002.90	21,804,696.20
三、其他长期福利	25,259,322.98	25,259,322.98
合计	428,772,598.14	488,209,992.57

## (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	181,351.53	179,866.46
二、计入当期损益的设定受益成本	3,584.6	4,329.81
1.当期服务成本	957.76	769.57
2.过去服务成本		26.72
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	2,626.84	3,533.52
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-12,496.61	13,199.48
1.精算利得（损失以“-”表示）	-1,619.52	-1,509.56
2.人口变动假设变动形成利得（损失以“-”表示）	-3,457.34	199.52
3.财务假设变动形成利得（损失以“-”表示）	-7,419.75	14,509.52
四、其他变动	-9,123.56	-16,044.22

1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-9,318.34	-11,731.87
3. 设定受益计划员工本年缴存	66.57	77.49
4. 因合并范围增加	4,654.00	
5. 汇率变动	-4,525.79	-4,389.84
五、期末余额	163,315.96	181,351.53

计划资产：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	147,348.51	146,296.74
二、计入当期损益的设定受益成本	1,738.88	2,640.04
1、利息净额	1,738.88	2,640.04
三、计入其他综合收益的设定收益成本	9,156.95	9,156.95
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	9,156.95	9,156.95
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	-14,687.91	-10,745.22
1. 投资受益计划	3,045.48	3,061.34
2. 已支付的福利	-7,492.53	-9,965.16
3. 设定受益计划员工本年缴存	66.57	77.49
4. 因合并范围增加		
5. 汇率影响	-10,307.43	-3,918.89
五、期末余额	143,556.43	147,348.51

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	34,003.02	33,569.72
二、计入当期损益的设定受益成本	1,845.72	1,689.77
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-21,653.56	4,042.53
四、其他变动	5,564.35	-5,299.00
五、期末余额	19,759.53	34,003.02
其中：重分类到应付职工薪酬辞退福利	1,852.00	1,681.00

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	45,194,400.00	58,655,100.00	质押监管涉诉
税务纠纷	13,968,646.59		存在争议
《码头服务协议》有偿合同拨备（注）	2,274,221,270.50	4,155,330,596.50	计提拨备
合计	2,333,384,317.09	4,213,985,696.50	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本公司控股子公司东方海外国际于 2019 年 10 月签署《码头服务协议》，承诺于长滩集装箱码头采购或促使采购年度最低船舶装卸次数，为期 20 年。若无法在各个合同年度达成所承诺的装卸量，则需按码头服务协议的规定支付一定差额赔款。

2021 年 12 月 31 日，东方海外国际参考市场未来前景及预计运载率重新评估各剩余合同年度长滩集装箱码头的船舶装卸次数。考虑到美国仍处于新冠疫情的长期影响之下以及疫苗效用的不确定性，预计美国经济的复苏在可预见的未来仍将继续受到影响。由于要从新冠疫情的影响中恢复将需要数年时间，预计经济增长放缓将持续影响美国的需求/进口。此外，新冠疫情亦已以其他方式改变了进入美国的货物，并预期在长远而言情况会持续。于 2021 年 12 月 31 日，尽管本年度海洋运输需求于短期内取得增长，由于这些不确定性在长期合同期间内存在，东方海外国际预计长滩集装箱码头的船舶装卸次数将继续导致剩余合同期间的最低运量承诺无法完成。东方海外国际估计有偿合同拨备为 41.55 亿元。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	359,277,268.07	44,607,604.50	45,539,850.09	358,345,022.48	政府补助
合计	359,277,268.07	44,607,604.50	45,539,850.09	358,345,022.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自动化项目	174,803,715.92			9,358,979.76		165,444,736.16	与资产相关
投资补贴	61,176,600.00					61,176,600.00	与资产相关
滚装码头补助款	9,610,000.04			240,000.00		9,370,000.04	与资产相关
港建费还款及政府补贴	7,568,681.31	29,771.68		1,078,274.40		6,520,178.59	与资产相关
征地拆迁补偿款	100,000,000.00			33,000,000.00		67,000,000.00	与资产相关
码头政府补助		26,000,000.00				26,000,000.00	与资产相关
非道路移动机械排放清洁化及在线监控补贴		2,519,835.00		15,088.83		2,504,746.17	与资产相关
四港池岸电项目		13,978,826.43		1,204,400.03		12,774,426.40	与资产相关
其他	6,118,270.80	2,079,171.39	77,094.45	566,012.62		7,554,335.12	与资产/收益相关
合计	359,277,268.07	44,607,604.50	77,094.45	45,462,755.64		358,345,022.48	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、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
合同负债		
码头购股选择权（注）	1,480,838,457.79	1,472,531,907.24
利率掉期	40,897,574.76	74,784,650.00
其他	870,734.57	967,860.51
其中：一年内到期部分（附注七、43）	-21,826,143.32	-24,200,604.17
合计	1,500,780,623.80	1,524,083,813.58

其他说明：

注：本公司控股子公司中远海运港口拥有的秘鲁码头项目投资，持有剩余 40% 股权的少数股东拥有未来向中远海运港口出售其全部股权的选择权。由于该选择权属于少数股东，中远海运港口分别确认其他非流动负债与所有者权益。

**53、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	12,259,529,227.00			3,694,799,667.00	59,796,816.00	3,754,596,483.00	16,014,125,710.00

其他说明：

注：（1）经 2020 年年度股东大会批准，本公司以 2021 年 7 月 13 日为股权登记日实施资本公积金转增股本，以方案实施前的公司总股本 12,315,998,889 股为基数，向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 3,694,799,667 股。

（2）根据《中远海运控股股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司关于股票期权自主行权的相关规定，本公司股票期权激励计划首次授予期权已于 2021 年 6 月 3 日正式进入第 1 个行权期，截至 2021 年 12 月 31 日，激励对象行权 59,796,816 股。

**54、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

**55、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）	27,515,401,760.66	1,120,585,829.70	3,694,799,667.00	24,941,187,923.36
其他资本公积	6,977,825,569.70	90,139,640.20	118,058,022.46	6,949,907,187.44
合计	34,493,227,330.36	1,210,725,469.90	3,812,857,689.46	31,891,095,110.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）股本溢价本年变动数：①因本公司股票期权激励计划首次授予期权已正式进入第 1 个行权期，截至 2021 年 12 月 31 日，激励对象行权增加资本公积 300,267,355.76 元；②因本公司子公司少数股东增资，导致资本公积增加 820,318,473.94 元；③本公司向全体股东以资本公积金每股转增 0.3 股，减少资本公积 3,694,799,667.00 元。

（2）其它资本公积变动数：①本公司及子公司中远海运港口以权益结算的股份支付变动增加其他资本公积 90,524,599.95 元；因权益法核算被投资单位其他权益变动等原因导致减少其他资本公积 384,959.75 元；②因股票期权行权导致减少其他资本公积 118,058,022.46 元。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-194,681,835.19	135,401,577.14			-603,012.55	90,858,047.19	45,146,542.50	-103,823,788.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-310,962,424.85	158,187,720.06				112,373,208.45	45,814,511.61	-198,589,216.40
权益法下不能转损益的其他综合收益	18,498,644.39	21,046,726.15				10,571,494.81	10,475,231.34	29,070,139.20
其他权益工具投资公允价值变动	97,781,945.27	-43,832,869.07			-603,012.55	-32,086,656.07	-11,143,200.45	65,695,289.20
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,618,461,504.21	-2,081,249,128.90	-3,588,755.48		6,923,916.64	-1,334,629,251.09	-749,955,038.97	-3,953,090,755.30
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	117,447,035.34	33,223,175.59	-3,588,755.48			26,929,636.69	9,882,294.38	144,376,672.03
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	-688,284.99	27,932,651.20			6,923,916.64	4,872,160.56	16,136,574.00	4,183,875.57
外币财务报表折算差额	-2,841,212,433.20	-2,142,404,955.69				-1,366,431,048.34	-775,973,907.35	-4,207,643,481.54
其他	105,992,178.64							105,992,178.64
其他综合收益合计	-2,813,143,339.40	-1,945,847,551.76	-3,588,755.48		6,320,904.09	-1,243,771,203.90	-704,808,496.47	-4,056,914,543.30



## 58、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		74,254,482.31	74,254,482.31	
合计		74,254,482.31	74,254,482.31	

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	851,619,535.66	3,086,645,369.83		3,938,264,905.49
合计	851,619,535.66	3,086,645,369.83		3,938,264,905.49

## 60、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	-877,366,824.77	-10,274,560,520.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-877,366,824.77	-10,274,560,520.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,296,137,821.43	9,927,098,239.01
减：提取法定盈余公积	3,086,645,369.83	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少	24,371,223.09	529,904,542.99
期末未分配利润	85,307,754,403.74	-877,366,824.77

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 0 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。

## 61、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	333,479,108,545.21	192,422,009,867.21	171,042,030,761.82	146,786,532,121.11
其他业务	214,502,205.75	118,542,959.61	216,803,051.89	138,491,029.05
合计	333,693,610,750.96	192,540,552,826.82	171,258,833,813.71	146,925,023,150.16

**62、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	451,080,820.59	23,959,745.42
教育费附加	321,753,921.17	15,444,865.59
房产税	42,833,890.15	37,745,474.73
土地使用税	14,977,191.02	15,155,549.12
车船使用税	4,926,586.04	4,582,803.50
印花税	138,862,031.70	68,287,771.21
其他	53,379,766.38	26,864,356.24
合计	1,027,814,207.05	192,040,565.81

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	57,762,109.71	49,080,651.22
资产费用	5,631,747.86	6,051,994.68
营销及管理支出	2,504,393.10	2,035,409.62
燃材料物资费用	302,290.24	286,864.46
其他成本费用	294,843.61	181,444.51
合计	66,495,384.52	57,636,364.49

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	9,676,444,442.59	7,529,979,599.35
资产费用	840,573,036.55	1,079,278,242.02
营销及管理支出	749,621,225.13	872,289,074.23
燃材料物资费用	17,092,602.43	14,399,755.68
其他成本费用	150,734,762.84	92,484,710.74
合计	11,434,466,069.54	9,588,431,382.02

**65、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
研发人员薪酬	447,079,136.35	185,014,363.95
固定资产折旧费	127,785,523.00	57,757.60
无形资产摊销	90,677,137.98	68,992,048.51
使用权资产折旧费	30,612,375.46	327,725.68
固定资产维护费用	25,027,099.63	
固定资产租赁费	6,817,498.96	
材料、燃料和动力费用	1,624,663.19	140,459.20
会议、差旅、外事费等其他	151,602,334.75	5,849,664.79
合计	881,225,769.32	260,382,019.73

## 66、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
利息费用	3,593,411,203.58	4,083,891,554.15
减：利息收入	1,102,553,424.25	634,271,783.56
加：汇兑损失	408,968,902.88	512,373,826.89
其他支出	174,230,232.91	169,775,654.38
合计	3,074,056,915.12	4,131,769,251.86

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
地方财政补贴收入	711,625,005.80	1,000,836,868.56
进项税加计扣除	26,059,999.53	22,739,594.80
其他	77,408.88	
合计	737,762,414.21	1,023,576,463.36

## 68、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	2,383,261,771.99	2,103,539,544.18
处置长期股权投资产生的投资收益	203,930,515.96	599,584,402.57
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,082,497.93	33,009,817.15
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	66,236,389.07	74,772,329.73
债权投资在持有期间取得的利息收入	32,467,494.67	53,652,248.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,847,415.75	-11,044,494.92
其他	325,895.49	8,963,555.77
合计	2,703,457,149.36	2,862,477,403.34

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、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
交易性金融资产	-27,217,831.99	-27,105,939.63
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	73,306,491.79	
合计	46,088,659.80	-27,105,939.63

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-181,174,964.76	-107,747,188.35
合计	-181,174,964.76	-107,747,188.35

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,813,264.31	-723,133.15
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-29,023,718.48	-2,761,075.13
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		-6,148,793.25
合计	-27,210,454.17	-9,633,001.53

**73、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	293,876,965.47	86,136,806.54
合计	293,876,965.47	86,136,806.54

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,771,425.13	3,628,802.52	4,771,425.13
罚款收入	228,052.29	187,719.48	228,052.29
无法支付的应付款项	3,915,851.12	5,509,502.07	3,915,851.12
索赔收入	1,746,542.01	3,718,861.87	1,746,542.01
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		2,600,746.06	
违约金收入	4,200,997.12	686,398.51	4,200,997.12
与企业日常活动无关的政府补助	59,988,190.66	80,317,938.66	59,988,190.66
其他	38,150,036.81	12,167,083.87	38,150,036.81
合计	113,001,095.14	108,817,053.04	113,001,095.14

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他各地政府补助/奖励	59,988,190.66	80,317,938.66	与收益/资产相关

**75、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
对外捐赠	349,728,819.22	19,085,126.01	349,728,819.22
非流动资产报废损失	39,277,259.89	40,506,470.80	39,277,259.89
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款等支出	16,492,216.30	32,771,368.41	16,492,216.30
合计	405,498,295.41	92,362,965.22	405,498,295.41

## 76、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	18,730,900,401.70	940,177,644.55
递延所得税费用	5,365,850,289.34	-179,962,240.65
合计	24,096,750,691.04	760,215,403.90

### (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	127,949,302,148.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,987,325,537.06
子公司适用不同税率的影响	-6,603,866,644.92
调整以前期间所得税的影响	-1,244,950.54
非应税收入的影响	-7,399,291,871.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,710,002,402.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,347,682,078.90
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	28,390,332.46
其他	5,723,117,964.44
所得税费用	24,096,750,691.04

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收款项	2,169,772,645.17	3,001,698,440.93
收到补贴收入	869,518,985.56	1,030,792,129.17
利息收入	994,990,727.94	706,298,486.14
收到保证金	638,151,736.74	321,512,305.99
收回押金	253,734,176.92	199,973,006.78
经营租赁收到的现金	38,918,951.41	41,927,321.33
员工归还备用金	6,397,625.79	10,001,510.94

项目	本期发生额	上期发生额
收到保险公司赔款	3,920,367.63	7,568,151.93
其他	111,190,174.07	59,514,395.74
合计	5,086,595,391.23	5,379,285,748.95

## (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
代付款项	2,174,163,244.38	2,112,977,010.74
行政办公费用	1,051,813,188.34	1,077,664,786.51
押金及保证金	488,596,238.23	310,520,230.28
法律及专业服务费	305,456,529.89	296,675,338.72
租赁费	271,404,215.01	320,318,922.78
交通及差旅费	67,314,211.55	73,354,368.03
现金捐赠	348,709,366.34	17,626,264.68
其他	332,029,368.48	272,693,531.61
合计	5,039,486,362.22	4,481,830,453.35

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到合营公司归还的借款		835,500,000.00
取得子公司收到的现金净额		66,564,670.92
合计		902,064,670.92

## (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
投资活动费用	511,133.82	79,696.17
其他	5,304.93	137,260.69
合计	516,438.75	216,956.86

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限资金变动		400,554,245.31
收到合营公司提供的借款	137,486,037.77	349,567,363.60
收到少数股东提供的借款	524,825,738.98	
合计	662,311,776.75	750,121,608.91

## (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
租赁负债的付款额	8,867,335,186.20	10,650,324,149.46

项目	本期发生额	上期发生额
归还少数股东提供的借款	340,672,851.45	550,824,402.72
购买子公司少数股权	6,190,825.62	197,854,579.64
支付以前年度股权收购款		50,357,097.65
融资安排费	27,151,922.95	37,083,430.53
归还少数股东投资款		7,725,771.29
支付贷款保证金	12,848,520.30	6,486,376.00
受限资金变动	4,065,774.92	
其他	798,531.63	116,342.75
合计	9,259,063,613.07	11,500,772,150.04

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	103,852,551,457.19	13,187,494,307.29
加：资产减值准备	27,210,454.17	9,633,001.53
信用减值损失	181,174,964.76	107,747,188.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,599,107,085.84	5,379,840,364.40
使用权资产摊销	6,975,223,688.58	6,498,132,660.60
无形资产摊销	398,129,032.91	427,268,460.63
长期待摊费用摊销	85,720,376.50	89,454,567.57
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）	-293,876,965.47	-86,136,806.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,505,834.76	36,877,668.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-46,088,659.80	27,105,939.63
财务费用（收益以“-”号填列）	5,551,518,668.84	6,723,312,688.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,703,457,149.36	-2,862,477,403.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	114,495,024.97	-76,251,720.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,251,355,264.37	-103,710,520.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,174,534,235.82	822,347,241.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,826,397,266.70	246,798,750.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,945,413,087.45	14,450,260,737.64
其他	-23,676,361.38	152,858,213.69
经营活动产生的现金流量净额	170,948,374,301.81	45,030,555,340.04
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	177,946,968,760.88	52,630,330,164.81
减：现金的期初余额	52,630,330,164.81	49,764,800,106.72
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	125,316,638,596.07	2,865,530,058.09

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,258,070,658.37
其中：天津港集装箱码头有限公司	1,258,070,658.37
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	353,117,946.07
其中：天津港集装箱码头有限公司	353,117,946.07
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	904,952,712.30

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	542,987,115.30
其中：中远海运港口（天津欧亚）有限公司	542,987,115.30
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	19,359.90
其中：中远海运港口（天津欧亚）有限公司	19,359.90
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	542,967,755.40

## (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	177,946,968,760.88	52,630,330,164.81
其中：库存现金	3,790,906.41	2,619,398.06
可随时用于支付的银行存款	177,932,275,379.31	52,619,753,314.00
可随时用于支付的其他货币资金	10,902,475.16	7,957,452.75
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
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	177,946,968,760.88	52,630,330,164.81
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		

## 80、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

## 81、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	381,258,753.66	贷款抵押、质押金、保证金等
使用权资产	52,653,121,227.27	运输船舶、机器设备等



项目	期末账面价值	受限原因
用于担保的资产小计:	27,555,536,242.02	
合计	80,589,916,222.95	/

## 82、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	13,619,524,371.26	6.3757	86,834,001,533.86
欧元	454,183,723.40	7.2197	3,279,070,227.82
港币	567,539,898.83	0.8176	464,020,621.28
卢比 巴基斯坦	17,195,802,857.82	0.0358	615,609,742.31
卢比 印度	5,759,426,433.41	0.0856	493,006,902.70
加拿大元	76,615,494.78	5.0046	383,429,905.20
印度尼西亚卢比	769,268,946,775.00	0.0004	307,707,578.71
日元	2,975,171,765.70	0.0554	164,824,515.82
新加坡元	34,441,015.42	4.7179	162,489,266.64
越南 盾	503,654,986,300.00	0.0003	151,096,495.89
澳大利亚元	29,446,857.08	4.6220	136,103,373.44
阿拉伯联合酋长国 迪拉姆	75,271,575.82	1.7361	130,678,982.78
英镑	11,438,458.58	8.6064	98,443,949.90
韩元	17,579,823,822.22	0.0054	94,931,048.64
卢布 俄罗斯	958,533,076.61	0.0855	81,954,578.05
应收账款	-	-	
其中：美元	421,794,795.02	6.3757	2,689,237,074.61
欧元	338,743,966.01	7.2197	2,445,629,811.37
港币	190,456,865.37	0.8176	155,717,533.13
澳大利亚元	68,149,644.16	4.6220	314,987,655.33
日元	4,371,078,910.11	0.0554	242,157,771.62
新西兰 元	46,168,795.49	4.3553	201,078,955.01
印度尼西亚卢比	438,507,285,050.00	0.0004	175,402,914.02
新加坡元	36,844,185.64	4.7179	173,827,183.42
英镑	20,001,523.88	8.6064	172,141,115.12
南非兰特	378,813,504.65	0.4004	151,676,927.26
波兰兹罗提	94,098,056.74	1.5717	147,893,915.78
土耳其里拉	299,559,190.07	0.4822	144,447,441.45
阿拉伯联合酋长国 迪拉姆	78,987,522.91	1.7361	137,130,238.53
俄罗斯 卢布	1,546,109,857.66	0.0855	132,192,392.83
马来西亚元 (林吉 特)	85,919,280.47	1.5266	131,164,373.57
泰铢	623,767,456.33	0.1912	119,264,337.65
印度 卢比	1,288,515,364.95	0.0856	110,296,915.24
丹麦克朗	112,895,323.72	0.9711	109,632,648.86
沙特阿拉伯 利雅	60,953,694.36	1.6983	103,517,659.13
其他应收款	-	-	

其中：美元	154,239,210.58	6.3757	983,382,934.91
欧元	42,546,451.67	7.2197	307,172,617.11
港币	130,230,286.93	0.8176	106,476,282.59
沙特阿拉伯 利雅	237,212,713.28	1.6983	402,858,350.96
巴西 雷阿而	168,342,219.22	1.1444	192,650,835.67
英镑	14,938,268.80	8.6064	128,564,716.63
泰铢	624,590,148.74	0.1912	119,421,636.44
林吉特 (马来西亚元)	59,161,255.30	1.5266	90,315,572.34
墨西哥比索	275,428,148.23	0.3116	85,823,410.99
长期应收款			
其中：欧元	86,587,064.39	7.2197	625,132,628.78
港币	180,272,954.79	0.8176	147,391,167.84
应付账款			
其中：美元	4,895,707,857.73	6.3757	31,213,564,588.51
欧元	261,097,779.19	7.2197	1,885,047,636.44
港币	662,914,741.70	0.8176	541,999,092.81
新加坡元	96,991,234.59	4.7179	457,594,945.65
加拿大元	60,223,548.01	5.0046	301,394,768.35
韩元	47,300,322,833.33	0.0054	255,421,743.30
日元	3,917,285,594.77	0.0554	217,017,621.95
澳大利亚元	40,435,174.99	4.6220	186,891,378.82
阿拉伯联合酋长国迪拉姆	106,419,382.76	1.7361	184,754,690.41
印度尼西亚卢比	377,331,632,450.00	0.0004	150,932,652.98
马来西亚元 (林吉特)	76,757,460.37	1.5266	117,177,939.00
南非兰特	286,316,407.37	0.4004	114,641,089.51
英镑	10,200,195.00	8.6064	87,786,958.27
印度 卢比	878,408,870.09	0.0856	75,191,799.28
波兰兹罗提	45,158,960.69	1.5717	70,976,338.52
俄罗斯 卢布	765,629,080.58	0.0855	65,461,286.39
新台湾元	239,432,168.75	0.2304	55,165,171.68
泰铢	277,394,350.63	0.1912	53,037,799.84
其他应付款			
其中：美元	320,853,958.85	6.3757	2,045,668,585.44
欧元	58,571,093.18	7.2197	422,865,721.41
港币	58,430,352.83	0.8176	47,772,656.47
越南 盾	501,207,878,733.33	0.0003	150,362,363.62
沙特阿拉伯 利雅	77,879,094.85	1.6983	132,262,066.79
墨西哥比索	390,154,420.35	0.3116	121,572,117.38
菲律宾比索	965,872,267.28	0.1250	120,734,033.41
土耳其里拉	87,537,640.56	0.4822	42,210,650.28
捷克克朗	140,289,745.42	0.2904	40,740,142.07
长期应付款			
其中：欧元	62,338,972.70	7.2197	450,068,681.20
长期借款			
其中：美元	6,733,082,884.88	6.3757	42,928,116,549.15
欧元	574,692,949.32	7.2197	4,149,110,686.20
港币	2,218,349,822.80	0.8176	1,813,722,815.12
短期借款			

其中：美元	100,002,642.36	6.3757	637,586,846.89
欧元	100,068,721.17	7.2197	722,466,146.20
应付债券			
其中：美元	1,307,764,435.64	6.3757	8,337,913,712.31
租赁负债			
其中：美元	7,142,740,604.34	6.3757	45,539,971,271.12
欧元	449,226,630.26	7.2197	3,243,281,502.52
港币	336,633,416.13	0.8176	275,231,481.03
阿拉伯联合酋长国迪拉姆	690,407,514.56	1.7361	1,198,616,486.03
日元	3,380,083,041.16	0.0554	187,256,600.48
秘鲁 索尔	74,914,263.34	1.5974	119,668,044.26

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

政府补助详细情况详见本财务报表附注七、67 其他收益、74 营业外收入。

### 85、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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天津港集装箱码头有限公司	2021-12-3	1,247,710,224.00	34.99	购买	2021-12-3	取得控制权	95,546,683.2	-6,637,641.62

其他说明：

注：中远海运港口原持有天津港集装箱码头有限公司 16.01%股权，上述收购完成后合计持有其 51%股权，纳入其合并范围。

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	天津港集装箱码头有限公司
--现金	1,247,710,224.00

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	570,898,885.40
合并成本合计	1,818,609,109.40
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,806,433,268.52
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	12,175,840.88

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	天津港集装箱码头有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
净资产	3,542,025,591.32	3,262,762,009.79
减：少数股东权益	1,735,592,322.80	1,598,753,384.80
取得的净资产	1,806,433,268.52	1,664,008,624.99

## 2、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
中远海运港口(天津欧亚)有限公司	269,619,801.39	100.00	协议转让	2021-12-3	股权交割已完成	140,264,446.79						53,082,390.80

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国远洋（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	100.00		同一控制下企业合并取得
中远海运集装箱运输有限公司	上海	上海	集装箱运输	100.00		同一控制下企业合并取得
中远海运控股（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	100.00		设立
上海泛亚航运有限公司	上海	上海	集装箱运输		63.15	同一控制下企业合并取得
上海中远资讯科技有限公司	上海	上海	IT 服务		60.00	同一控制下企业合并取得
天津滨海中远集装箱物流有限公司	天津	天津	货运代理		60.00	设立
上海中远海运集装箱物流有限公司	上海	上海	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运货柜代理有限公司	香港	香港	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运国际货运有限公司	北京	北京	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
上海中远海运集装箱运输有限公司	上海	上海	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
宁波中远海运集装箱运输有限公司	浙江	浙江	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
青岛中远海运集装箱运输有限公司	山东	山东	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
天津中远海运集装箱运输有限公司	天津	天津	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
武汉中远海运集装箱运输有限公司	湖北	湖北	货运代理		51.00	同一控制下企业合并取得
武汉中远物流有限公司	湖北	湖北	物流		49.00	同一控制下企业合并取得
大连中远海运集装箱运输有限公司	辽宁	辽宁	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门中远海运集装箱运输有限公司	福建	福建	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集装箱船务代理有限公司	北京	北京	船务代理		100.00	同一控制下企业合并取得
厦门中远海运集装箱船务代理有限公司	福建	福建	船务代理		100.00	同一控制下企业合并取得
上海中远海运集装箱船务代理有限公司	上海	上海	进出口船舶代理		100.00	同一控制下企业合并取得
华南中远海运集装箱运输有限公司	广东	广东	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
海南中远海运集装箱运输有限公司	海南	海南	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（韩国）有限公司	韩国	韩国	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（北美）有限公司	美国	美国	船舶代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（欧洲）有限公司	德国	德国	船舶代理； 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得

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	
中远集运(香港)有限公司	香港	香港	投资控股		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运(澳洲)有限公司	澳大利亚	澳大利亚	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
京汉航运有限公司	香港	香港	集装箱运输		100.00	同一控制下企业合并取得
COSCO(CAYMAN) Mercury Co.Ltd.	开曼群岛	开曼群岛	船舶租赁		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运(日本)株式会社	日本	日本	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
新鑫海航运有限公司	新加坡	新加坡	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
上海中远集装箱运输单证服务有限公司	上海	上海	单证服务		100.00	设立
中远海运集运巴西公司	巴西	巴西	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运巴拿马有限公司	巴拿马	巴拿马	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
上海远洋运输有限公司	上海	上海	劳务服务		100.00	同一控制下企业合并取得
Golden Sea Shipping Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	远洋货物运输		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输青岛有限公司	山东	山东	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输上海有限公司	上海	上海	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输广州有限公司	广东	广东	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中海集装箱运输海南有限公司	海南	海南	船舶代理; 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运(南非)有限公司	南非	南非	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海集运西亚公司	阿拉伯联合酋长国	阿拉伯联合酋长国	货运代理		100.00	设立
中远集运中美洲公司	巴拿马	巴拿马	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运港口有限公司	香港	百慕大	投资控股		50.23	同一控制下企业合并取得
中远投资有限公司	BVI	BVI	投资控股		100.00	同一控制下企业合并取得
中远资产管理有限公司	香港	香港	船舶管理		100.00	设立
Faulkner Global Holdings Limited	BVI	BVI	投资控股		100.00	设立
东方海外(国际)有限公司	香港	百慕大	交通运输		71.07	非同一控制下企业合并取得

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东方海外(国际)有限公司	28.93	12,387,163,485.13	6,259,238,497.43	18,610,126,074.69

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中远海运港口有限公司	49.77	1,139,889,379.36	466,964,737.29	18,422,523,584.67
上海泛亚航运有限公司	36.85	615,152,893.41	565,514,840.00	1,164,015,759.91

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东方海外(国际)有限公司	53,883,126,566.21	50,010,687,366.58	103,893,813,932.79	21,016,672,819.01	18,472,089,025.01	39,488,761,844.02	26,061,373,276.31	42,482,916,671.31	68,544,289,947.62	13,085,411,010.87	19,691,830,137.22	32,777,241,148.09
中远海运港口有限公司	9,701,566,335.53	66,939,592,711.46	76,641,159,046.99	9,770,009,875.04	22,699,315,817.55	32,469,325,692.59	10,796,912,178.49	62,359,226,576.79	73,156,138,755.28	5,964,109,139.00	25,662,860,504.79	31,626,969,643.79
上海泛亚航运有限公司	6,375,896,418.16	4,595,175,199.11	10,971,071,617.27	4,804,825,657.60	2,991,415,721.97	7,796,241,379.57	6,035,615,008.72	4,515,551,647.70	10,551,166,656.42	4,270,331,129.16	3,230,071,727.67	7,500,402,856.83

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东方海外(国际)有限公司	108,623,141,375.84	45,968,223,458.58	44,930,520,143.37	58,005,053,318.35	56,523,273,258.77	6,298,571,075.77	3,840,490,954.32	14,170,623,694.33
中远海运港口有限公司	7,931,409,356.43	2,620,301,808.64	1,954,028,906.16	2,635,235,511.57	7,005,897,795.50	2,579,609,794.56	1,690,911,757.59	2,342,884,230.46
上海泛亚航运有限公司	19,831,482,914.01	1,679,418,981.12	1,674,334,898.03	2,658,876,117.67	17,070,043,754.08	692,328,289.34	683,865,700.48	2,065,870,025.42

## 2、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	
青岛港国际股份有限公司	青岛	青岛	码头及相关业务		19.79	权益法
Sigma Enterprises Limited & Watrus Limited	BVI	BVI	码头及相关业务		20.55	权益法

## (2). 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

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	Sigma Enterprises Limited & Watrus Limited	青岛港国际股份有限公司	Sigma Enterprises Limited & Watrus Limited	青岛港国际股份有限公司
流动资产	8,768,774,171.06	20,579,076,881.00	5,889,635,172.71	18,969,299,277.00
非流动资产	22,036,649,179.10	39,996,479,247.00	23,521,011,535.46	38,140,605,703.00
资产合计	30,805,423,350.16	60,575,556,128.00	29,410,646,708.17	57,109,904,980.00
流动负债	3,834,210,180.57	16,182,938,248.00	3,153,167,253.32	14,792,594,466.00
非流动负债	504,497,595.80	5,607,991,528.00	811,308,984.24	5,576,578,381.00
负债合计	4,338,707,776.37	21,790,929,776.00	3,964,476,237.56	20,369,172,847.00
少数股东权益	6,314,375,915.82	3,861,346,535.00	8,618,069,638.23	3,744,339,992.00
归属于母公司股东权益	20,152,339,657.97	34,923,279,817.00	16,828,100,832.38	32,996,392,141.00
按持股比例计算的净资产份额	4,141,305,799.71	6,911,317,075.78	3,458,174,721.05	6,529,986,004.70
调整事项			764,744,975.66	2,026,398,907.64
--商誉	179,745,363.74	1,212,144,718.72	183,951,648.27	1,258,175,530.82
--内部交易未实现利润				
--其他	138,216,808.40	907,137,213.51	580,793,327.39	768,223,376.82
对联营企业权益投资的账面价值	4,459,267,971.85	9,030,599,008.01	4,222,919,696.71	8,556,384,912.34

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	Sigma Enterprises Limited & Watrus Limited	青岛港国际股份有限公司	Sigma Enterprises Limited & Watrus Limited	青岛港国际股份有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,791,645,837.36	16,099,181,504.00	6,548,909,115.88	13,219,413,890.00
净利润	2,397,834,338.96	4,629,819,943.00	1,449,060,078.22	4,420,359,878.00
终止经营的净利润				103,989,290.00
其他综合收益	31,674,653.09	-292,840,059.00	-107,604,404.46	4,524,349,168.00
综合收益总额	2,429,508,992.05	3,671,213,953.00	1,341,455,673.76	13,219,413,890.00
本年度收到的来自联营企业的股利	110,073,938.10	332,248,150.50	362,505,613.60	252,720,249.60

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	8,571,650,517.68	9,138,021,433.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	726,873,477.67	672,876,039.57
--其他综合收益	110,279.47	177,137,364.61
--综合收益总额	726,983,757.14	850,013,404.18
联营企业：		
投资账面价值合计	9,924,889,465.84	9,428,196,256.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	431,056,642.52	369,252,001.59
--其他综合收益	6,117,791.29	718,579.26
--综合收益总额	437,174,433.81	369,970,580.85

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

### （1）市场风险

#### ①市场运费风险

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

#### ③ 外汇风险

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

#### ④ 利率风险

本公司利率风险主要在于付息资产和付息负债包含多种利率带来的公允价值变动和现金流量变动风险。付息资产主要包括存放于中远海运集团下属中远海运集团财务有限责任公司的存款、银行存款及提供给联营及合营企业的贷款，除此之外无其它付息的重要资产。付息负债主要包括借款、租赁负债等。本公司采用利率掉期等业务来防范部分利率风险。

### （2）信贷风险

本公司的信贷风险主要包括存放于银行、中远海运集团财务有限责任公司和其他金融机构的银行存款、现金及现金等价物。

本公司通过严格选择信誉良好的当地金融机构、国有银行、中远海运集团财务有限责任公司来降低信贷风险。管理层认为存放在中远海运集

团财务有限责任公司的存款历史上无任何拖欠记录，故风险较低。

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

### （3）流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允 价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	502,381,241.46	252,521,533.25		754,902,774.71
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	502,381,241.46	252,521,533.25		754,902,774.71
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	502,381,241.46	252,521,533.25		754,902,774.71
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	928,229,129.36	797,826,531.38		1,726,055,660.74
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,430,610,370.82</b>	<b>1,050,348,064.63</b>		<b>2,480,958,435.45</b>
（四）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
其他		40,897,574.76		40,897,574.76
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		<b>40,897,574.76</b>		<b>40,897,574.76</b>

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为证券市场的活跃报价。

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

√适用 □不适用

持续和非持续第二层次公允价值计量项目，管理层参考相关专业机构估值报告作为确认依据。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国远洋运输有限公司	北京	远洋运输	1,619,135.13	37.00	37.00

本企业最终控制方是中国远洋海运集团有限公司

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“九、1、在子公司中的权益”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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、2、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中远海运集运(加纳)有限公司	合营
中远海运集运(约旦)有限公司	合营
中远海运集运(意大利)有限公司	合营
中远海运集运(以色列)有限公司	合营
中远海运集运(泰国)有限公司	合营
中远海运集运(兰卡)有限公司	合营
中远海运集运(埃及)有限公司	合营
中远海运集运(阿联酋)有限公司	合营
营口集装箱码头有限公司	合营
上海浦东国际集装箱码头有限公司	合营
上海国际轮渡有限公司	合营
青岛神州行国际货运代理有限公司	合营
广州港南沙港务有限公司	合营
大连万捷国际物流有限公司	合营

合营或联营企业名称	与本企业关系
OOCL (U.A.E.) L.L.C.	合营
中远海运集运(阿联酋)有限公司	合营
营口新世纪集装箱码头有限公司	合营
中远海运集运(哥伦比亚)有限公司	合营
Red Sea Gateway Terminal Company Limited	联营
大连沈铁远港物流有限公司	联营
Euromax Terminal Rotterdam B.V	联营
上海明东集装箱码头有限公司	联营
大连集装箱码头有限公司	联营

#### 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
中国上海外轮代理有限公司	同受最终控制方控制
舟山中远海运重工有限公司	同受最终控制方控制
中远石油有限公司	同受最终控制方控制
中远海运油品运输(新加坡)有限公司	同受最终控制方控制
中远海运特种运输股份有限公司	同受最终控制方控制
中远海运石油(新加坡)有限公司	同受最终控制方控制
中远海运散货运输有限公司	同受最终控制方控制
中远海运发展股份有限公司	同受最终控制方控制
中远海运发展(香港)有限公司	同受最终控制方控制
中远海运船员管理有限公司	同受最终控制方控制
中远海运船务代理有限公司	同受最终控制方控制
中远海运(香港)保险顾问有限公司	同受最终控制方控制
中远海运(厦门)有限公司	同受最终控制方控制
中远海运(韩国)有限公司	同受最终控制方控制
中远海运(香港)有限公司	同受最终控制方控制
中远海运(比雷埃夫斯港口)有限公司	同受最终控制方控制
中远-国际码头(香港)有限公司	同受最终控制方控制
中远法国公司	同受最终控制方控制
中国太仓外轮代理有限公司	同受最终控制方控制
中国连云港外轮代理有限公司	同受最终控制方控制
中国海运(英国)集卡运输有限公司	同受最终控制方控制
中国海运(新加坡)石油有限公司	同受最终控制方控制
远通海运设备服务有限公司	同受最终控制方控制
雅达有限公司	同受最终控制方控制
新中铃株式会社	同受最终控制方控制
新远(新加坡)有限公司	同受最终控制方控制
天津中远海运船务代理有限公司	同受最终控制方控制
上海中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制
青岛远洋大亚物流有限公司	同受最终控制方控制
青岛远洋船务工程有限公司	同受最终控制方控制
青岛港联海国际物流有限公司	同受最终控制方控制
宁波外代新扬船务有限公司	同受最终控制方控制
南通中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制
连悦有限公司	同受最终控制方控制
寰宇东方国际集装箱(启东)有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海宁保险经纪有限公司	同受最终控制方控制
海南中远海运能源运输有限公司	同受最终控制方控制
佛罗伦资产管理有限公司	同受最终控制方控制
佛罗伦货箱(澳门离岸商业服务)有限公司	同受最终控制方控制
佛罗伦(中国)有限公司	同受最终控制方控制
东方设备服务有限公司	同受最终控制方控制
东方国际集装箱(香港)有限公司	同受最终控制方控制
大连中远海运油品运输有限公司	同受最终控制方控制
大连中远海运川崎船舶工程有限公司	同受最终控制方控制
南通中远海运川崎船舶工程有限公司	同受最终控制方控制
扬州中远海运重工有限公司	同受最终控制方控制
宁波中远海运新拓国际货运有限公司	同受最终控制方控制
中国青岛外轮代理有限公司	同受最终控制方控制
大连中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制
厦门中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制
宁波中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制
中远海运财产保险自保有限公司	同受最终控制方控制
大连中远海运大厦酒店有限公司	同受最终控制方控制
友航轮船有限公司	同受最终控制方控制
富通资产管理有限公司	同受最终控制方控制
中国船舶燃料广州有限公司	同受最终控制方控制
中远控船(英国)有限公司	同受最终控制方控制
中石化中海船舶燃料供应有限公司	同受最终控制方控制
中石化中海船舶燃料供应香港有限公司	同受最终控制方控制
中远海运工程物流有限公司	同受最终控制方控制
南京中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制
中国天津外轮代理有限公司	同受最终控制方控制
中远海运航空货运代理有限公司重庆分公司	同受最终控制方控制
中远兰卡有限公司	同受最终控制方控制
中燃远邦(香港)控股有限公司	同受最终控制方控制
长沙外轮代理有限公司	同受最终控制方控制
中国福州外轮代理有限公司	其他关联方
中国烟台外轮代理有限公司	其他关联方
中国天津外轮代理公司	其他关联方
中国厦门外轮代理有限公司	其他关联方
浙江兴港国际货运代理有限公司	其他关联方
武汉钢铁集团物流有限公司	其他关联方
温州外代国际货运有限公司	其他关联方
青岛港国际股份有限公司	其他关联方
太平船务有限公司	其他关联方
上海国际港务(集团)股份有限公司	其他关联方
厦门海沧投资集团有限公司	其他关联方
南京港龙潭集装箱有限公司	其他关联方
上海航华国际船务代理有限公司	其他关联方
盐田国际集装箱码头有限公司	其他关联方
广州港股份有限公司南沙集装箱码头分公司	其他关联方
美国太平洋码头公司	其他关联方
天津港国际物流发展有限公司	其他关联方
马士基(中国)航运有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州港物流有限公司	其他关联方
广州港集团有限公司	其他关联方
广州港股份有限公司	其他关联方
SSA 码头(西雅图)有限公司	其他关联方
SSA Terminal PierJ	其他关联方
SDAD.DE ESTIBA Y DESEST. PTO DE BILBAO,SAGEP	其他关联方
MSC Mediterranean Shipping Company,S.A.	其他关联方
MCC 运输新加坡有限公司	其他关联方
MAERSK LINE A/S	其他关联方
APM Terminal Invest Company Limited	其他关联方
Acenet Developments Limited	其他关联方
ABU DHABI PORTS COMPANY PJSC	其他关联方

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### 1. 经常性关联交易情况

##### ①商标使用许可交易

根据《商标使用许可协议》，中远海运集团及其附属公司（不包括本公司及其附属公司及中远海运集团下属的其他上市公司）以非独占、非排他、非限制区域的普通许可中远海控及其附属公司于协议有效期内将商标注册地将商标用于已被相关商标主管部门核定使用之产品或服务。商标使用费为人民币 1 元/年。

项目	本年发生额	上年发生额
商标使用权支出	1.00	1.00

##### ②集装箱船舶租赁交易

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

项目	本年发生额	上年发生额
集装箱船舶租赁支出	6,473,888,782.81	8,144,364,445.84

##### ③综合服务交易

本公司与关联方公司之间提供以下服务：提供计算机系统及有关软件系统的维护；提供酒店、机票、会议服务；提供业务招待餐、职工午餐；提供劳动用品、劳防用品；车辆维修、保养服务；办公设备修理、维护物业、后勤管理等服务；物业出租及与该物业相关的管理服务；印刷服务、复印机维修保养、纸张供应服务；协助处理有关区域内的海事赔偿案件；少量杂货运输；医疗服务；提供培训服务；特快专递、绿化服务；和其他相关配套服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
综合服务收入	93,165,833.39	50,804,101.25
综合服务支出	187,381,379.53	184,372,912.35

##### ④金融财务服务交易



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

A、报告期内财务公司吸收本公司存款余额及本公司自财务公司存款利息收入如下：

项目	本年发生额	上年发生额
年末存放财务公司款项	74,433,770,645.63	17,427,473,111.38
存放财务公司款项利息收入	430,290,719.43	88,401,773.44

注：本年存放财务公司款项最大日余额为 74,682,116,217.17 元。

B、报告期内财务公司向本公司发放贷款余额及本公司利息支出如下：

项目	本年发生额	上年发生额
财务公司向本公司发放贷款年末余额	368,800,000.00	2,007,800,000.00
支付财务公司借款利息	1,467,807.99	55,181,286.32

注：本年财务公司向本公司发放贷款最大日余额为 1,544,800,000.00 元。

C、报告期内本公司向财务公司支付其他金融手续费 37,798,260.61 元。

#### ⑤ 航运服务交易

中远海运集团与本公司向对方提供以下航运服务：提供船舶燃油；提供船舶物料及物料修理服务；船舶安全管理、技术咨询服务及监造技术服务；提供船舶润滑油、船舶油漆和保养油漆、船舶备件；提供船舶修理及改造服务；提供通信导航设备的预订购、修理及安装调试；供应和修理船舶设备；提供船舶买卖的经纪服务、船舶保险及经纪服务；集装箱堆存、托运、仓储、修理及处置服务；出租底盘车、发电机；船员租赁、管理及培训相关服务；货运、订舱、物流、船舶代理、揽货、代收代付船务运费及其他相关服务和其他与船舶、集装箱及航运相关服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
航运服务收入	5,379,856,638.90	1,985,932,092.76
航运服务支出	23,474,569,617.02	16,588,874,425.19

#### ⑥ 码头服务交易

中远海运集团与本公司向对方提供以下码头及其他相关服务：码头集装箱、散杂货装卸；集装箱海上过泊服务；码头的特许经营权；码头岸线及码头土地租赁、供电服务；其他相关码头配套服务，包括但不限于货物的处理、储存、货物保存及提供集装箱储存场地及码头设备的供应等。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
码头服务收入	150,620,803.38	730,361,464.69
码头服务支出	5,510,087,317.44	5,168,508,576.79

#### ⑦ 与太平船务有限公司发生的航运及码头服务交易

该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本年发生额	上年发生额
航运及码头服务收入	1,823,763.44	123,410,964.45
航运及码头服务支出	284,166,250.43	32,724,878.08

#### ⑧ 与上海国际港务(集团)股份有限公司发生的航运及码头服务交易

本公司向上海国际港务(集团)股份有限公司及其附属公司提供以下航运及其他相关服务：货物运输、舱位出租、舱位互换；物流服务、拖车、堆场；与航运服务相关的配套服务。

上海国际港务(集团)股份有限公司及其附属公司向本公司提供以下码头及其他相关服务：码头集装箱报务；包括并不仅限于安排本公司及本公司附属公司或联系人集装箱船舶靠泊作业，提供装卸、堆存、中转、运输、信息等服务；为本公司及本公司附属公司或联系人转运国际中转箱、内支线中转箱和空箱；集装箱船舶拖轮作业服务、引航服务、理货服务、集装箱海上过泊服务；船舶代理、拖车、堆场等服务；其他相关码头配套服务。

项目	本年发生额	上年发生额
航运及码头服务收入	11,309,712.04	16,744,495.66
航运及码头服务支出	1,733,818,930.39	1,998,709,749.81

#### ⑨与青岛港国际股份有限公司发生的航运及码头服务交易

本公司向青岛港国际股份有限公司及其附属公司提供以下航运及与其他相关服务：货物运输、舱位出租、舱位互换；物流服务、拖车、堆场；与航运服务相关的配套服务。

青岛港国际股份有限公司及其附属公司向本公司提供以下码头及其他相关服务：码头集装箱报务；包括并不仅限于安排本公司及本公司附属公司或联系人集装箱船舶靠泊作业，提供装卸、堆存、中转、运输、信息等服务；转运国际中转箱、内支线中转箱和空箱；集装箱船舶拖轮作业服务、理货服务、集装箱海上过泊服务；船舶代理、拖车、堆场等服务；其他相关码头配套服务。

项目	本年发生额	上年发生额
航运及码头服务收入	116,819,407.17	
航运及码头服务支出	47,822,317.18	351,663,887.71

## 2. 重大偶发关联方交易

### 建造船舶

2020年3月10日东方海外国际与南通中远海运川崎船舶工程有限公司（以下简称“南通川崎”）签订协议，委托南通川崎为其建造3艘23,000TEU型船舶，协议船价共计4.6704亿美元。本年东方海外国际共支付上述合同造船进度款0.9401亿美元。东方海外国际与大连中远海运川崎船舶工程有限公司（以下简称“大连川崎”）签订协议，委托大连川崎为其建造2艘23,000TEU型船舶，协议船价共计3.1136亿美元。

2020年10月30日，东方海外国际与南通川崎签订协议，委托南通川崎为其建造3艘23,000TEU型船舶，协议船价共计4.7304亿美元。东方海外国际与大连川崎签订协议，委托大连川崎为其建造4艘23,000TEU型船舶，协议船价共计6.3084亿美元。

2021年9月2日东方海外国际十家全资附属单船公司于分别与南通川崎、大连川崎签订造船协议，以每艘1.5758亿美元（折合约人民币10.1923亿元）的价格共计订造10艘集装箱船舶（单船运力为16,000TEU），其中与南通川崎签订五份造船协议，与大连川崎签订五份造船协议。上述10艘船舶总价为15.758亿美元。

本年东方海外国际共支付南通川崎上述合同造船进度款0.9436亿美元，支付大连川崎上述合同造船进度款1.732亿美元。

2021 年 7 月 15 日中远（开曼）水星有限公司（以下简称“中远水星”）于 2021 年 7 月 15 日与扬州中远海运重工有限公司（以下简称“扬州重工”）签订十份造船协议，中远水星或其指定主体共计订造 6 艘 14092TEU 箱位集装箱船舶及 4 艘 16180TEU 箱位集装箱船舶，十份造船协议总价为 14.96 亿美元。

本年中远水星共支付扬州重工上述合同造船进度款 1.4960 亿美元。

## (2). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
COSCO FINANCE (2011) LIMITED	7,837,074,000.00	2012-12-3	2022-12-3	
中远海运集装箱运输有限公司	722,100,000.00	2020-11-30	2027-7-21	

关联担保情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
中远海运港口有限公司及下属子公司	中远海运港口有限公司下属子公司（合计 5 笔）	4,868,706,085.30	2013 年-2019 年不等	2022 年-2034 年不等
东方海外（国际）有限公司及下属子公司	东方海外国际下属子公司（合计 26 笔）	9,869,821,729.90	2013 年-2019 年不等	2022 年-2029 年不等
合计		14,738,527,815.20		

## (3). 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(香港)有限公司	6,375,700,000.00	2021-06-21	2025-06-23	

## (4). 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	4,495.62	3,870.26
其中：董事	1,254.48	1,045.30
监事	659.64	348.23
高级管理人员	2,836.50	2,476.73

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	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	上海中远海运物流有限公司	82,643,808.62		23,290,249.92	
应收账款	中国上海外轮代理有限公司	39,097,096.27		26,647,293.60	
应收账款	SSA Terminal PierJ	35,157,910.23		6,709,906.10	
应收账款	马士基（中国）航运有限公司	22,861,350.75		14,114,340.95	
应收账款	MAERSK LINE A/S	22,781,061.33		22,183,965.13	
应收账款	中远海运集运(泰国)有限公司	21,322,108.85		566.50	
应收账款	宁波中远海运新拓国际货运有限公司	17,987,035.28		2,975,920.00	
应收账款	中国烟台外轮代理有限公司	16,226,911.26		7,745,968.29	
应收账款	中国天津外轮代理有限公司	13,762,714.84		552,932.29	
应收账款	中国青岛外轮代理有限公司	12,716,891.33		370,684.46	
应收账款	浙江兴港国际货运代理有限公司	12,527,639.45		15,570,691.53	
应收账款	宁波外代新扬船务有限公司	12,231,652.41		6,397,866.80	
应收账款	大连中远海运物流有限公司	11,603,916.44		752,967.00	
应收账款	中国厦门外轮代理有限公司	11,509,267.70		3,382,180.12	

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	中国太仓外轮代理有限公司	8,496,961.95		6,896,269.18	
应收账款	中远海运航空货运代理有限公司重庆分公司	7,726,549.46		89,317.20	
应收账款	中远海运(韩国)有限公司	6,722,957.03		8,015,617.48	
应收账款	中国宁波外轮代理有限公司	6,242,152.74		942,096.45	
应收账款	厦门中远海运物流有限公司	5,980,966.38			
应收账款	宁波中远海运物流有限公司	5,877,973.09		708,385.53	
应收账款	青岛远洋大亚物流有限公司	5,854,531.31		8,488,301.99	
应收账款	寰宇东方国际集装箱(启东)有限公司	5,306,918.29		10,078,682.05	
应收账款	中国连云港外轮代理有限公司	5,109,618.46		9,158,555.34	
应收账款	其他公司小计	95,607,084.69		84,700,048.97	
应收账款	合计	485,355,078.16		259,772,806.88	
预付账款	中远海运船员管理有限公司上海分公司	107,296,602.86		65,332,978.07	
预付账款	中远海运发展(香港)有限公司	32,394,807.76			
预付账款	中远海运(比雷埃夫斯)港口有限公司	6,089,538.37			
预付账款	中远海运财产保险自保有限公司	1,845,477.18		841,002.09	
预付账款	中远-国际码头(香港)有限公司	720,034.16		741,205.42	
预付账款	上海航华国际船务代理有限公司	527,678.88		439,846.32	
预付账款	大连中远海运大厦酒店有限公司			1,433,720.40	
预付账款	中远海运发展股份有限公司			63,782,330.88	
预付账款	中远海运油品运输(新加坡)有限公司			75,036,350.00	
预付账款	其他公司小计	813,046.79		1,863,970.23	
预付账款	合计	149,687,186.00		209,471,403.41	
其他应收款	中远海运集运(泰国)有限公司	116,850,748.71		45,429,537.34	
其他应收款	中远海运集运(埃及)有限公司	110,218,560.15		87,528,286.41	
其他应收款	中远海运石油(新加坡)有限公司	73,320,550.00			
其他应收款	中远海运集运(阿联酋)有限公司	58,771,310.68		15,417,552.11	
其他应收款	中远海运集运(肯尼亚)有限公司	53,729,342.80			
其他应收款	中远海运船员管理有限公司上海分公司	48,382,197.46		83,088.04	

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
其他应收款	中远海运集运(意大利)有限公司	44,398,625.70			
其他应收款	中远兰卡有限公司	40,852,356.47		6,980,257.75	
其他应收款	友航轮船有限公司	40,494,827.30			
其他应收款	中远海运集运(以色列)有限公司	27,604,147.68		3,774,386.96	
其他应收款	大连万捷国际物流有限公司	24,120,000.00		23,280,000.00	
其他应收款	中远海运发展股份有限公司	7,614,919.70		108,937,155.23	
其他应收款	中远海运(香港)保险顾问有限公司	4,122,977.36		4,058,878.97	
其他应收款	Red Sea Gateway Terminal Company Limited	3,580,292.25			
其他应收款	Acenet Developments Limited	3,094,336.89		3,168,754.70	
其他应收款	中远海运发展(香港)有限公司			136,010,757.51	
其他应收款	其他公司小计	27,145,171.56		23,862,434.42	
其他应收款	合计	684,300,364.71		458,531,089.44	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中远海运石油(新加坡)有限公司	826,751,291.68	323,011,199.69
应付账款	盐田国际集装箱码头有限公司	62,801,659.44	
应付账款	广州港南沙港务有限公司	58,949,246.68	20,675,234.80
应付账款	青岛神州行国际货运代理有限公司	55,035,660.36	48,328,167.84
应付账款	中燃远邦(香港)控股有限公司	47,864,207.43	
应付账款	中远海运(韩国)有限公司	38,073,587.34	6,301,824.62
应付账款	佛罗伦资产管理有限公司	38,066,524.26	262,417,222.99
应付账款	连悦有限公司	34,073,009.76	27,165,953.77
应付账款	远通海运设备服务有限公司	24,655,912.09	19,654,808.16
应付账款	中远海运特种运输股份有限公司	20,695,592.69	6,672,928.60

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	ABU DHABI PORTS COMPANY PJSC	17,910,728.74	12,147,875.19
应付账款	富通资产管理有限公司	16,213,575.90	3,561,686.74
应付账款	大连沈铁远港物流有限公司	14,909,569.35	3,964,531.89
应付账款	太平船务有限公司	13,930,742.32	8,591,523.21
应付账款	中远海运集运(泰国)有限公司	13,783,483.97	89,480.98
应付账款	大连集装箱码头有限公司	10,341,433.60	5,947,378.74
应付账款	营口新世纪集装箱码头有限公司	10,196,130.44	1,961,953.64
应付账款	中国船舶燃料广州有限公司	9,892,083.66	
应付账款	中远海运船员管理有限公司上海分公司	9,364,221.14	19,888.73
应付账款	中远-国际码头(香港)有限公司	8,864,697.38	36,781,937.84
应付账款	南京港龙潭集装箱有限公司	8,365,609.94	5,617,639.70
应付账款	中远控船(英国)有限公司	8,126,684.00	
应付账款	青岛远洋大亚物流有限公司	8,033,984.14	8,052,026.80
应付账款	上海国际港务(集团)股份有限公司	8,023,175.71	18,853,045.02
应付账款	中远海运(比雷埃夫斯)港口有限公司	7,989,637.79	10,617,862.35
应付账款	新中铃株式会社	7,979,957.04	8,480,186.10
应付账款	中石化中海船舶燃料供应有限公司	7,779,882.87	3,286,504.83
应付账款	中石化中海船舶燃料供应香港有限公司	7,493,096.26	4,277,852.13
应付账款	Euromax Terminal Rotterdam B.V	6,938,724.29	4,266,806.65
应付账款	SDAD.DE ESTIBA Y DESEST. PTO DE BILBAO,SAGEP	6,143,173.61	7,478,026.12
应付账款	中远海运工程物流有限公司	6,095,179.51	
应付账款	中远石油有限公司	6,006,419.46	555,100,587.34
应付账款	新远(新加坡)有限公司	5,436,017.97	7,519,144.44
应付账款	中国宁波外轮代理有限公司	5,381,105.59	4,873,474.56
应付账款	中国上海外轮代理有限公司	4,789,568.96	10,865,561.12
应付账款	广州港股份有限公司南沙集装箱码头分公司	4,289,200.00	
应付账款	美国太平洋码头公司	4,274,786.98	
应付账款	其他公司小计	118,259,523.55	715,841,319.45
应付账款	合计	1,563,779,085.90	2,152,423,634.04

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	中远海运船务代理有限公司	3,061,972.52	727,465.85
预收款项	雅达有限公司	1,866,840.82	594,545.22
预收款项	中远海运散货运输有限公司	1,519,263.42	163,234.12
预收款项	中远海运特种运输股份有限公司	567,390.16	190,926.79
预收款项	其他公司小计		20,967,956.66
预收款项	合计	7,015,466.92	22,644,128.64
合同负债	佛罗伦资产管理有限公司	2,506,311.25	
合同负债	天津港国际物流发展有限公司	747,278.00	
合同负债	中远海运集运(意大利)有限公司	731,722.57	646,795.10
合同负债	东方设备服务有限公司	374,999.99	375,000.00
合同负债	南京中远海运物流有限公司	296,836.40	
合同负债	PIL LOGISTICS (CHINA) LIMITED.	245,445.00	
合同负债	中国连云港外轮代理有限公司	199,147.81	
合同负债	中国厦门外轮代理有限公司		3,500,000.00
合同负债	其他公司小计	441,813.08	1,613,089.81
合同负债	合计	5,543,554.10	6,134,884.91
其他应付款	厦门海沧投资集团	433,457,239.00	433,457,239.00
其他应付款	上海浦东国际集装箱码头有限公司	225,000,000.00	225,000,000.00
其他应付款	APM Terminals Invest Company Limited	198,954,313.29	
其他应付款	上海明东集装箱码头有限公司	140,000,000.00	
其他应付款	广州港集团有限公司	75,000,000.00	250,000,000.00
其他应付款	中远海运集运(肯尼亚)有限公司	53,729,342.80	
其他应付款	上海中远海运物流有限公司	51,465,353.56	46,549.48
其他应付款	OOCL (U.A.E.) L.L.C.	43,697,748.24	4,246,757.98
其他应付款	中远海运集运(哥伦比亚)有限公司	34,266,912.24	539,109.94
其他应付款	武汉钢铁集团物流有限公司	30,240,574.04	34,740,574.04
其他应付款	长沙外轮代理有限公司	19,600,000.00	
其他应付款	其他公司小计	137,500,919.42	492,329,803.01
其他应付款	合计	1,442,912,402.59	1,440,360,033.45



### 十三、 股份支付

#### 1、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他说明

(1) 2019年6月3日经本公司董事会及监事会审议批准的一项股票期权激励计划。根据此股票期权计划，公司向实际460位符合资格激励对象授出可认购本公司共计190,182,200股，每股面值人民币1.00元的A股普通股的股票期权计划共190,182,200份，股票期权行使价是每股人民币4.10元。

根据该股票期权计划条款，每次授出的股票期权自股票期权授予日起的10年有效，并自授出日起两年内不能行使。此外，在满足相关归属条件的前提下，上述授出的股票期权将在限制期结束后于八年内分三批次到期，即(1) 33%的股票期权将于授予日起36个月内的最后一个交易日当日到期；

(2) 33%的股票期权将于授予日起48个月内的最后一个交易日当日到期；及(3) 34%的股票期权将于授予日起84个月内的最后一个交易日当日到期。

2020年5月29日，本公司对预留股票期权进行授予，共授予16,975,200份，股票期权行使价是每股人民币3.50元。本激励计划中预留股票剩余的4,848,500份不再授予，按作废处理。

2021年5月，由于首次授予460名激励对象中，17人不再具备成为激励对象的条件，本公司首次授予激励对象清单、期权数量进行调整并注销上述17名激励对象已获授但未行权的合计6,791,000份股票期权。

2021年7月，经公司董事会、监事会分别审议通过，同意因实施2020年资本公积金转增股本方案后相应调整股票期权激励计划行权价格、期权数量；同意1名激励对象因免职的原因注销其已获授但未行权的股票期权计448,500份股票期权。

报告期内，首次授予期权第一个行权期股票期权满足相关附属条件，行权起止日期为2021年6月3日至2022年6月2日，行权方式为自主行权。于2021年12月31日，公司股票期权激励计划行权且完成股份过户登记59,796,816股。

截至2021年12月31日，根据上述股票期权计划，本公司资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为188,132,145.53元。

报告期内，根据股票期权计划授出的股票期权的变动情况如下：

项目	本年数		上年数	
	每股平均行使价 (人民币元)	购股权数量	每股平均行使价 (人民币元)	购股权数量
上年末已授出	4.10/3.50	207,157,400	4.1	190,182,200
期内授出			3.5	16,975,200
期内行权		59,796,816		
期内注销		7,239,500		
期内失效				
调整		43,169,021		
年末已授出	3.15/2.69	183,290,105	4.10/3.50	207,157,400

(2) 2018年6月8日, 本公司、本公司之子公司中远海运港口分别召开股东大会, 会上审议通过了中远海运港口的股票期权激励计划。激励对象可于股票期权授予日起的第三年、第四年及第五年分三批次平均行使股票期权。

2019年度共授予三次, 其中: 2019年3月29日以行权价每股8.48港元授予中远海运港口股票期权共计848,931份; 2019年5月23日以行权价每股7.27港元授予股票期权共计666,151份; 2019年6月17日以行权价每股7.57港元授予股票期权共计1,273,506份。

截止2021年12月31日, 根据该股票期权计划已授出而尚未行使的股票期权合计49,541,726份。

期内, 根据股票期权计划授出的股票期权的变动情况如下:

项目	本年数		上年数	
	每股平均行使价 (港元)	购股权数量	每股平均行使价 (港元)	购股权数量
年初已授出	7.27/8.02/8.48/7.27/7.57	51,805,194	7.27/8.02	53,905,904
期内授出				
期内行权				
期内注销				
期内失效	7.27	2,263,468	7.27/8.02	2,100,710
年末已授出	7.27/8.02/8.48/7.27/7.57	49,541,726	7.27/8.02/8.48/ 7.27/7.57	51,805,194

## 2、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他说明

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

所授出股票增值权的行使期为 10 年, 自授出日期开始计算。于授出日的第三、第四、第五及第六周年的最后一日, 持有人可予行使的股票增值权的总数分别不超过各自获授的股票增值权总数的 25%、50%、75%及 100%。本公司 2007 年授出的股票增值权行使价为 9.540 港元。截至 2021 年 12 月 31 日以现金结算的股份支付产生的负债金额为 18,983,943.33 元, 系已到期并行权但根据国资监管规定尚不能支付的部分。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1. 已经签定的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

被投资单位	批准预算总金额	已完成金额	未支付金额
码头及其他公司投资	3,758,230,154.40	1,959,984,455.20	1,798,245,699.20
合计	3,758,230,154.40	1,959,984,455.20	1,798,245,699.20

**2. 已经签定的正在或准备履行的大额发包合同**

项目名称	批准预算总金额	已完成金额	未支付金额
船舶建造	31,597,311,313.20	3,469,243,517.65	28,128,067,795.55
码头	10,701,783,026.87	5,108,637,215.16	5,593,145,811.71
其他固定资产	102,917,553.37	55,210,465.95	47,707,087.42
集装箱	3,563,013,450.00	2,875,354,800.00	687,658,650.00
长期服务式材料采购合同	79,793,830.67	59,496,340.66	20,297,490.01
无形资产	71,179,900.06	56,641,082.70	14,538,817.36
合计	46,115,999,074.17	11,624,583,422.12	34,491,415,652.05

**3. 已经签定的正在或准备履行的租赁合同及财务影响**

项目	未来待付金额
船舶及集装箱等租赁项目	13,863,874,652.60
合计	13,863,874,652.60

**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. 本公司预计负债年末余额为 4,213,985,696.50 元，主要为《码头服务协议》有偿合同拨备形成的预计负债，参见本附注“七、50 预计负债”。

2. 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司担保事项主要为集团内担保，详见本附注“十二、5、(4). 关联担保情况”的相关信息披露。

除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

**十五、 资产负债表日后事项****1、 其他资产负债表日后事项说明**√适用  不适用

2022 年 3 月 30 日，根据公司第六届董事会第十五次会议审议通过的 2021 年度利润分配预案：每股派发现金红利 0.87 元（含税）。按截至 2021 年末公司总股本 16,014,125,710 股计算，合计派发现金红利 139.32 亿元。如 2022 年年初至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动的，以股权登记日登记在册的总股数为基准相应调整分配总额。该利润分配方案需经股东大会批准后实施。

**十六、 其他重要事项****1、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**√适用  不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为集装箱航运业务、码头业务。这些报告分部是以对外提供不同产品和劳务为基础确定的。

**(2). 报告分部的财务信息**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集装箱航运业务	码头业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	327,926,780,274.58	7,931,409,356.43		2,164,578,880.05	333,693,610,750.96
营业成本	189,069,972,174.68	5,628,792,915.98		2,158,212,263.84	192,540,552,826.82

项目	集装箱航运业务	码头业务	其他业务	分部间抵销	合计
资产总额	281,766,635,882.25	76,641,159,046.99	126,675,691,786.93	71,415,406,014.76	413,668,080,701.40
负债总额	161,952,763,714.51	32,469,325,692.59	41,725,777,241.30	1,340,328,198.70	234,807,538,449.70

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

适用 不适用

### 2、 其他应收款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		143,227.78
应收股利	13,462,545,578.00	163,122,500.00
其他应收款	17,861,015.66	1,525,119,659.94
合计	13,480,406,593.66	1,688,385,387.72

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		143,227.78
合计		143,227.78

##### (2). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国远洋(香港)有限公司	13,462,545,578.00	163,122,500.00
合计	13,462,545,578.00	163,122,500.00

#### 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	期末账面余额
1 年以内小计	17,861,015.66
合计	17,861,015.66

##### (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
关联方往来、备用金、保证金、押金、职工借款等	17,861,015.66	1,525,119,659.94
合计	17,861,015.66	1,525,119,659.94

### 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	40,594,393,172.30		40,594,393,172.30	40,512,039,553.18		40,512,039,553.18
合计	40,594,393,172.30		40,594,393,172.30	40,512,039,553.18		40,512,039,553.18

#### (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中远海运集装箱运输有限公司	34,559,811,214.37	68,305,839.07		34,628,117,053.44		
中国远洋（香港）有限公司	5,900,083,402.51	318,317.24		5,900,401,719.75		
中远海运控股（香港）有限公司	669,676.10	279,745.91		949,422.01		
东方海外（国际）有限公司	51,475,260.20	13,449,716.90		64,924,977.10		
合计	40,512,039,553.18	82,353,619.12		40,594,393,172.30		

### 4、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	53,715,768,797.69	164,455,000.00
合计	53,715,768,797.69	164,455,000.00

## 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	463,301,646.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	201,422,280.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	44,241,244.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-317,979,556.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	44,630,597.31	
少数股东权益影响额	228,958,797.71	
合计	117,396,219.75	

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	101.11	5.59	5.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	100.98	5.58	5.55

董事长：万敏

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 30 日

**修订信息**

□适用 √不适用