

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



中遠海運控股股份有限公司  
COSCO SHIPPING Holdings Co., Ltd.\*  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)  
(股份代號：1919)

海外監管公告

本公告乃根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第13.10B條而作出。

以中文隨附之海外監管公告乃本公司於二零二一年八月三十日在上海證券交易所的網站(www.sse.com.cn)上以中文發佈的《中遠海運控股股份有限公司2021年半年度報告》。

承董事會命  
中遠海運控股股份有限公司  
公司秘書  
郭華偉

中華人民共和國，上海  
二零二一年八月三十日

於本公告日期，董事為許立榮先生<sup>1</sup>(董事長)、黃小文先生<sup>1</sup>(副董事長)、楊志堅先生<sup>1</sup>、馮波鳴先生<sup>1</sup>、吳大衛先生<sup>2</sup>、周忠惠先生<sup>2</sup>、張松聲先生<sup>2</sup>及馬時亨教授<sup>2</sup>。

1 執行董事

2 獨立非執行董事

\* 僅供識別

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 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司董事长许立荣、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：保证半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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司半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半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

请投资者关注本半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.....	4
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.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	43
第九节	债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	48

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中远海控	指	中远海运控股股份有限公司
本集团	指	中远海控及其所属公司
中国远洋海运	指	中国远洋海运集团有限公司
中国远洋海运集团	指	中国远洋海运及其所属公司
中远	指	中国远洋运输有限公司（本公司控股股东，前称“中国远洋运输（集团）总公司”，中国远洋海运全资子公司）
中远集团	指	中远及其所属公司
中海	指	中国海运集团有限公司（前称“中国海运（集团）总公司”，中国远洋海运全资子公司）
中海集团	指	中海及其所属公司
中远海运集运	指	中远海运集装箱运输有限公司，本公司全资子公司
东方海外国际	指	东方海外（国际）有限公司，本公司间接控股子公司，于香港联交所上市，股票代码：00316
中远海运港口	指	中远海运港口有限公司，本公司间接控股子公司，于香港联交所上市，股票代码：01199
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	许立荣

### 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
传真	(021) 60298618	(021) 60298618
电子信箱	guo.huawei@coscoshipping.com	zhang.yueming@coscoshipping.com

### 三、基本情况变更简介

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/ln20070115135_c.pdf">https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2007/0115/ln20070115135_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
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	上海市东大名路658号8楼
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	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、公司主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	139,264,347,387.55	74,052,930,030.58	88.06
归属于上市公司股东的净利润	37,097,843,148.59	1,137,163,927.22	3,162.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,020,311,368.24	882,186,026.20	4,096.43
经营活动产生的现金流量净额	63,887,646,487.51	11,437,691,104.97	458.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	80,710,510,831.14	43,913,865,928.85	83.79
总资产	323,953,200,524.00	271,926,073,831.72	19.13

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	2.33	0.07	3,228.57
稀释每股收益(元/股)	2.32	0.07	3,214.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	2.32	0.06	3,766.67
加权平均净资产收益率(%)	59.65	3.15	增加56.5个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	59.52	2.44	增加57.08个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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,向全体股东每股转增0.3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》以及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)(中国证券监督管理委员会公告(2010)2号),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。详见本报告第七节“一、(一)股份变动情况表之3”。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	81,114,754.60
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	81,124,608.05
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	2,314,144.99

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,727,574.75
少数股东权益影响额	-50,186,257.89
所得税影响额	-12,107,894.65
合计	77,531,780.35

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### 集装箱航运业务

##### 1、行业发展情况

集装箱航运业属周期性行业。2016年以来，集运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，更加注重价值创造。与此同时，随着全球经贸发展形势稳步复苏，集运行业也从2008年全球金融危机后的长期低位运行状态中逐步回暖。

然而2020年以来的新冠疫情打乱了全球经济和贸易发展节奏，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，加速推动了全球经贸格局变化、货物流向调整和供应链重塑，贸易区域化快速发展，全球贸易呈现多元化发展趋势，同时对供应链的稳定性也提出了更高要求。全球疫情防控不均衡、全球通胀预期上升、地缘政治影响等不利因素仍将给全球经济复苏带来不确定性，集运行业将继续面临诸多风险挑战。另一方面，传统海运服务已无法满足客户对运输服务多元化的需求，为此主流班轮公司已逐步将运输服务向海运段两端延伸，同时通过航运数字化建设助力打造物流全产业链的差异化服务。在集装箱运输服务逐步转向全程物流服务的趋势下，行业未来发展也将更具韧性。

##### 2、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291条国际航线（含国际支线）、54条中国沿海航线及80条珠江三角洲和长江支线，所经营的船队在全球约100个国家和地区的329个港口均有挂靠。

##### 3、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，推动数字化转型升级，不断提升为客户创造价值的的能力。

##### 4、行业地位

报告期内，中远海控持续发挥双品牌协同优势，不断夯实全球化发展领先地位。截至报告期末，中远海控自营集装箱船队运力约303万标准箱。Alphaliner数据显示，公司集装箱船队规模继续稳居行业第一梯队。

##### 5、业绩驱动因素

报告期内，集装箱航运市场持续向好，中国出口集装箱运价综合指数（CCFI）均值为2066.64点，与上一年度同期相比增长133.86%。公司积极推动“十四五”发展规划良好开局，克服全球疫情等多重因素叠加影响，积极融入国内国际双循环建设，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，通过增运力、保供箱、提服务等措施全力保障全球运输服务，实现量价齐升，整体业绩与上年同期相比实现大幅度增长，为打造世界一流班轮公司进一步夯实了基础。

##### 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6月30日，中远海运港口在全球36个港口营运及管理357个泊位，其中210个为集装箱泊位，总目标年处理能力达约1.36亿标准箱。中远海运港口致力在全球打造有意义的控股网络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，不断扩大码头吞吐量；积极寻找新的投资机会，扩大码头投资规模和市场占有率，争取更好回报；拓展码头延伸服务，进一步增加收入。

## 二、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约 303 万标准箱，据 Alphaliner 数据统计中远海控集装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，2020 年订造了 12 艘 23,000 TEU 型集装箱船舶，今年 7 月签订了 6 艘 14,092TEU 型和 4 艘 16,180 TEU 型集装箱船舶的造船协议，为公司未来自营船队的持续发展提供保障。同时，持续推进全球化码头布局，据德鲁里 2021 年报告显示中远海控旗下集装箱码头 2020 年总吞吐量排名蝉联世界第一。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 291 条国际航线（含国际支线）、54 条中国沿海航线及 80 条珠江三角洲和长江支线，所经营的船队在全球约 100 个国家和地区的 329 个港口均有挂靠。今年海洋联盟正式推出 DAY 5 航线产品，涉及联盟 40 条航线、329 艘船舶、412 万 TEU，航线覆盖面、交付时效进一步提升，公司传统干线市场优势得到进一步巩固，并取得了良好的市场反响。同时，公司继续坚持全球化均衡布局，新兴市场、第三国市场和区域市场得到有力拓展，公司正朝着承运全球目标大步迈进。

港口业务方面，持续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 36 个港口投资 45 个码头，共营运 357 个泊位，包括 210 个集装箱泊位，总目标年处理能力达 1.36 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，回归航运本质，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。顺应“无接触可视化服务”趋势，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，GSBN、IRIS-4、5G 港口等信息化、数字化系统的更广泛应用，为集运业务数字化转型升级赋能。

港口业务方面，加速全球化码头布局发展，继续致力于建设世界级和全方位的码头网络布局，为航运联盟提供更优质、更全面的服务，持续提高控股码头的运营水平和创效能力。同时，不断拓展码头延伸服务，提高码头竞争力，实现港口业务可持续发展，创造长期价值。

端到端服务方面，公司克服疫情背景下运输需求超预期增长、全球供应链运营效率低下等多重因素叠加影响，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，以及对对外贸易发展和“一带一路”建设发挥积极的作用。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

中远海控旗下两大板块具备明显的协同效应潜力，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，在发展船队的同时，积极探索投资港口码头业

务，不断夯实运力航线网络竞争优势、关键资源控制优势。通过港航协同优势的持续发挥，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。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### （一）经营情况的讨论与分析

2021年上半年，世界经济逐步复苏，但呈现出显著的分化和不平衡态势。全球物流供应链受到港口拥堵、集装箱短缺、内陆运输迟滞等多重因素的挑战和冲击，集装箱航运市场供求关系趋紧，主要航线运价面临上升压力。2021年1-6月份，中国出口集装箱运价综合指数（CCFI）均值为2066.64点，与上一年同期相比增长133.86%，与2020年下半年相比增长92.44%。

报告期内，中远海控始终秉持“以客户为中心”的服务理念，坚守航运服务本质，践行企业责任，通过增运力、保供箱、优服务等措施全力保障全球集装箱物流供应链稳定。2021年1至6月，公司实现归属于上市公司股东的净利润约为370.98亿元，实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润370.2亿元，同比增长4,096.43%。其中，集装箱航运业务板块收入达到1,364.38亿元，同比增长90.59%，码头业务板块收入达到37.17亿元，同比增长15.28%。

#### 发挥产业链经营优势，打造客户服务新模式

报告期内，中远海控充分发挥产业链经营优势，持续优化全球运力资源配置，通过租入船舶、开辟专班等举措，合理调整运力投入比例，全力缓解集装箱运输市场供需矛盾。截至报告期末，公司投入运力较去年同期增长3.7%。其中，跨太平洋航线、亚欧航线运力同比增幅分别达到12%和13%。此外，公司通过内外贸运力联动、外贸航线运力优化配置，实现了运力和舱位的运营效率最大化。上半年，公司双品牌船队携手海洋联盟各成员，正式推出DAY5产品，涉及联盟40条航线、412万TEU运力，航线覆盖面、交付时效得到进一步提升，取得了良好的市场反响。

面对市场运输需求激增、集装箱物流供应链不畅等多重因素叠加影响，公司努力创新打造与客户需求相契合的运输服务模式。上半年，公司通过加强空箱调运、提升集装箱周转效率、向市场投放新箱等举措，有效缓解客户用箱问题，集装箱保有量比2020年底增长7.2%；公司还在欧线、墨西哥线、澳新线等主干航线相继推出12班中小直客专班，为广大客户解决了燃眉之急，在助力国家“六稳、六保”的同时，赢得了客户普遍好评。

公司积极打造陆海一体化运营模式，继续为客户提供可靠的出运渠道和有力的服务保障。上半年，公司中欧铁路班列、西部陆海新通道、中欧陆海快线箱量规模快速增长，同比增幅分别达到54%、79%、20%。

#### 发挥双品牌协同优势，构建全球化发展新格局

报告期内，在全球疫情等多重因素叠加影响下，公司致力于为全球客户构建更加稳定的供应链体系，通过充分发挥旗下“中远海运集运”与“东方海外货柜”双品牌船队协同与规模优势，在持续优化全球航线网络布局的同时，加大了全球运力投入与灵活调配力度。

报告期内，公司双品牌集装箱船队完成货运量1,384.09万标准箱，同比上升16.84%。其中，中远海运集运完成货运量991.41万标准箱，同比上升15.83%；东方海外货柜完成货运量392.68万标准箱，同比上升19.48%。中远海运港口完成总吞吐量6,271.07万标准箱，同比上升8.81%。

集装箱航运业务方面，公司积极响应国家“一带一路”倡议、把握RCEP协定机遇，主动强化东南亚、南亚、拉美、非洲等新兴市场、区域市场和第三国市场的资源配置。上半年，公司双品牌实现在新兴市场的箱量同比增幅达24%，第三国市场箱量占外贸总箱量的比例达38%。

码头业务方面，公司旗下中远海运港口作为全球领先的港口运营商，持续深化“精益运营”理念，不断提升码头运营质量和服务水平。依托公司双品牌船队与海洋联盟成员货量支持，上半年，西班牙码头、比利时泽布吕赫码头、厦门远海码头等吞吐量显著提升，公司港航业务板块协同优势进一步增强。

#### 发挥信息化技术优势，赋能数字化生态新体系

报告期内，公司积极践行“数字赋能、智慧航运”理念，依托数字化先进技术，在信息化、智能化业务领域展开了成功探索和实践，对多维度业务进行了快速整合。

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（Global Shipping Business Network，简称 GSBN）在中国香港宣告实现实体化运作，经过多方联手，进口电子提箱服务在中国地区全面上线，区块链电子提单服务在马来西亚成功落地，有力提升了集装箱供应链上下游运营效率。近日，GSBN 首个应用产品“无纸化放货”已在中国及东南亚正式上线，为客户提供了无纸化、高效和透明的解决方案，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。

公司充分发挥电商平台技术优势，持续增强产品吸引力、集聚力和创新力。公司旗下中远海运集运通过 Syncon Hub 电商平台推出美线、欧线、拉非线等中小客户专线产品，利用数字化平台为广大客户提供安全可靠的出运渠道、舱位供应和服务保障。2021 年 1-6 月份，外贸电商平台成交量同比增长 280%。

继将厦门远海码头成功升级改造成国内首个 5G 全场景应用智慧港口后，公司旗下中远海运港口在阿联酋阿布扎比码头、武汉阳逻码头持续推进“智慧港口”建设。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，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。

展望下半年，随着新冠肺炎疫苗的广泛接种，全球疫情逐步缓解，全球经济将共振复苏，但仍存在复苏不稳定不平衡及疫情冲击导致的各类衍生风险。主要国际经济组织纷纷提高对 2021 年全球 GDP 增长的预测，世界银行最新预计今年全球经济将增长 5.6%，比 1 月初提高 1.4 个百分点；国际货币基金组织（IMF）也将全球经济增速从 1 月份预计的 5.5% 提高到 6%。CLARKSON 预计今年海运需求增速为 6.2%。此外，中国经济年内保持稳定增长态势，将进一步为世界经济的复苏注入强大的动力，为全球航运市场健康发展奠定良好基础。

中远海控将积极应对未来市场的变化和挑战，在做好疫情常态化防控工作的同时，坚持以客户需求为中心，持续深化公司集装箱航运业务与码头业务板块协同融合，努力拓展产业链价值创效空间，提升企业综合竞争能力，深度链接双循环、链接新生态、链接创一流，努力为客户创造价值，为股东创造回报。

## （二）行业经营性信息分析

2021 年上半年，世界经济和商品贸易延续了 2020 年下半年以来的增长势头。得益于全球新冠疫苗接种加快推广、经济刺激计划落地生效，以及货币宽松政策继续推行，全球经济从疫情衰退中加速恢复，集装箱运输需求超预期增长。然而，由于各地因疫情防控采取一系列限制措施，使得全球港口拥堵、码头作业效率低下，导致集运市场运输链供给短缺，供需矛盾突出。

报告期内，公司克服全球疫情等多重因素叠加影响，立足长远，加强研判，找准方向。通过加大国内外形势研判力度，将发展机遇转化为发展优势，把破解行业“痛点”作为发展着力点，深化创新合作，强化提质增效，为顺利启航“十四五”发展规划打开了新局面。公司积极把握主干市场上行期和区域经济一体化发展新趋势，持续推进全球布局与客户结构优化升级，在传统干线市场优势得到进一步巩固的同时，坚持全球化均衡布局，新兴市场、第三国市场和区域市场得到有力拓展。同时，公司通过加大全球运力投入与灵活调配力度，实现了运力和舱位的运营效率最大化。

公司始终秉持“以客户为中心”服务理念，报告期内公司把维护国家产业链供应链稳定安全放在突出重要位置，围绕客户关心的“服务稳定可靠”等问题，先后推动内外贸服务标准升级、加快推动陆海新通道建设等工作，为客户提供了可靠的出运渠道和有利的服务保障。公司积极落实国家“六稳六保”要求，相继推出了多航线多班次中小直客专班，解决了中小企业出运难问题；同时，通过订造新箱、加快空箱调运，努力缓解国内用箱紧张情况，助力中国外贸出口稳定，赢得了客户普遍好评。中欧铁路班列、西部陆海新通道、中欧陆海快线箱量规模也在报告期内迎来了快速增长，为陆海一体化运营模式开创了新局面。

受疫情因素影响，全球产业链碎片化特征进一步凸显，公司积极契合客户迫切需求，依托数字化、区块链等先进技术，对多维度业务流程进行了快速整合，在数字化、智能化业务领域展开了成功探索和实践。报告期内，GSBN 实现了实体化运作，近日 GSBN 首个应用产品“无纸化放货”已在中国及东南亚正式上线，为客户提供了无纸化、高效和透明的解决方案，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。与此同时，公司内、外贸电商平台特色优势也得到了充分发挥，平台瞄准目标客户群体，持续增强产品吸引力、集聚力和创新力，在线规模化发展初显成效。

随着全球经济和贸易显著复苏，在贸易呈现供需两旺的情况下，全球主要港口生产形势呈现强劲复苏势头，根据德鲁里 Container Forecast 2021Q2 的预测，今年上半年全球集装箱吞吐量预计完成 4.26 亿标准箱，在去年同期低基数的影响下，同比大幅增长 13.3%；其中，中国和北美地区引领全球集装箱吞吐量的增长，中国上半年完成 1.38 亿标准箱，同比增长 15%，北美地区预计上半年完成超过 3,800 万标准箱，同比大增约 25%。

### （三） 集装箱航运业务、码头业务相关情况

#### A、 主营业务分行业情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
集装箱航运业务	136,437,631,693.89	84,198,579,867.58	38.29	90.59	28.74	29.65
码头业务	3,717,417,913.03	2,698,864,358.47	27.40	15.28	8.70	4.40
小计	140,155,049,606.92	86,897,444,226.05	38.00	87.34	28.01	28.74
分部间抵销	-890,702,219.37	-887,786,297.94				
合计	139,264,347,387.55	86,009,657,928.11	38.24	88.06	28.13	28.89

#### B、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
集装箱航运业务	136,437,631,693.89			90.59		
其中: 美洲地区	34,031,806,564.54			73.27		
欧洲地区	39,381,930,331.57			146.00		
亚太地区	33,391,607,496.67			76.59		
中国大陆	10,711,306,909.12			34.37		
其他国际地区	18,920,980,391.99			108.91		
码头业务	3,717,417,913.03			15.28		
其中: 美洲地区	0.00			-		
欧洲地区	2,054,287,209.34			14.09		
亚太地区	75,531,550.04			-21.35		
中国大陆	1,587,599,153.65			19.54		
分部间抵销	-890,702,219.37			-		
收入合计	139,264,347,387.55			88.06		

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。

#### C、 成本分行业情况表

币种：人民币 单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
集装箱航运业务	设备及货物运输成本	49,560,249,332.05	57.62	34,783,225,009.29	51.82	42.48	
	航程成本	15,209,121,082.63	17.68	14,013,800,132.42	20.88	8.53	
	船舶成本	12,944,082,957.42	15.05	12,645,016,654.90	18.84	2.37	
	其他业务成本	6,485,126,495.48	7.54	3,960,950,416.53	5.90	63.73	
	小计	84,198,579,867.58	97.89	65,402,992,213.15	97.43	28.74	
码头业务	小计	2,698,864,358.47	3.14	2,482,801,689.96	3.70	8.70	
分部间抵销		-887,786,297.94	-	-756,806,545.22	-	-	
营业成本合计		86,009,657,928.11	100.00	67,128,987,357.89	100.00	28.13	

**D、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	2,645,887	2,147,936	23.18
亚欧（包括地中海）	2,606,363	2,271,265	14.75
亚洲区内（包括澳洲）	4,416,120	3,799,831	16.22
其他国际（包括大西洋）	1,413,067	1,145,208	23.39
中国大陆	2,759,465	2,481,448	11.20
合计	13,840,902	11,845,688	16.84

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	1,542,346	1,206,620	27.82
亚欧（包括地中海）	1,797,202	1,595,608	12.63
亚洲区内（包括澳洲）	2,655,292	2,383,606	11.40
其他国际（包括大西洋）	1,159,760	891,929	30.03
中国大陆	2,759,465	2,481,448	11.20
合计	9,914,065	8,559,211	15.83

**(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	33,661,663	19,290,534	74.50

亚欧（包括地中海）	38,529,127	15,146,881	154.37
亚洲区内（包括澳洲）	32,098,482	18,208,957	76.28
其他国际（包括大西洋）	18,951,285	9,077,840	108.76
中国大陆	6,333,414	5,143,760	23.13
合计	129,573,971	66,867,972	93.78

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	19,253,923	10,981,970	75.32
亚欧（包括地中海）	26,597,171	10,681,886	148.99
亚洲区内（包括澳洲）	19,371,195	11,402,644	69.88
其他国际（包括大西洋）	16,664,053	7,270,418	129.20
中国大陆	6,386,906	5,186,513	23.14
合计	88,273,248	45,523,431	93.91

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	5,197,669	2,743,250	89.47
亚欧（包括地中海）	5,949,250	2,153,993	176.20
亚洲区内（包括澳洲）	4,956,299	2,589,442	91.40
其他国际（包括大西洋）	2,926,252	1,290,933	126.68
中国大陆	977,937	731,479	33.69
合计	20,007,407	9,509,097	110.40

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	2,972,982	1,561,714	90.37
亚欧（包括地中海）	4,106,847	1,519,039	170.36
亚洲区内（包括澳洲）	2,991,090	1,621,536	84.46
其他国际（包括大西洋）	2,573,082	1,033,905	148.87
中国大陆	986,197	737,559	33.71
合计	13,630,198	6,473,753	110.55

### （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）	136,437,632	71,587,784	64,849,848
其中：航线收入（千元）	129,573,971	66,867,972	62,705,999
息税前利润（EBIT）（千元）	47,693,541	2,797,806	44,895,735
息税前利润率（EBIT margin）	34.96%	3.91%	31.05%
净利润（千元）	42,040,861	1,332,616	40,708,245

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）	92,575,175	48,542,037	44,033,138
其中：航线收入（千元）	88,273,248	45,523,431	42,749,817
息税前利润（EBIT）（千元）	29,159,917	1,653,908	27,506,009
息税前利润率（EBIT margin）	31.50%	3.41%	28.09%
净利润（千元）	23,851,460	615,977	23,235,483

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）	21,067,219	10,180,288	10,886,931
其中：航线收入（千美元）	20,007,407	9,509,097	10,498,310
国际航线单箱收入（美元/标准箱）	1,717.24	937.36	779.88
息税前利润（EBIT）（千美元）	7,364,319	397,868	6,966,451
净利润（千美元）	6,491,494	189,507	6,301,987

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）	14,294,454	6,903,020	7,391,434
其中：航线收入（千美元）	13,630,198	6,473,753	7,156,445
国际航线单箱收入（美元/标准箱）	1,767.25	943.80	823.45
息税前利润（EBIT）（千美元）	4,502,558	235,197	4,267,361
净利润（千美元）	3,682,884	87,596	3,595,288

**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 年上半年 6.4763；2020 年上半年 7.032。

**E、码头业务**

2021 年上半年中远海运港口总吞吐量 6,271.07 万标准箱，同比上升 8.81%。其中：控股码头 1,136.28 万标准箱，同比上升 8.20%；参股码头 5,134.79 万标准箱，同比上升 8.94%。

本集团所属中远海运港口集装箱码头总吞吐量

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	21,511,420	20,236,784	6.30%
长江三角洲地区	7,718,194	6,836,157	12.90%
东南沿海地区及其他	2,971,482	2,535,043	17.22%
珠江三角洲地区	13,662,407	12,149,056	12.46%
西南沿海地区	2,607,900	2,280,501	14.36%
海外地区	14,239,304	13,596,650	4.73%
总计	62,710,707	57,634,191	8.81%
其中：控股码头	11,362,835	10,501,481	8.20%
参股码头	51,347,872	47,132,710	8.94%

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

报告期内，集装箱航运市场持续向好，中国出口集装箱运价综合指数（CCFI）均值为 2066.64 点，与上一年度同期相比增长 133.86%，与上一年度下半年相比增长 92.44%；公司积极推动“十四五”规划

良好开局，克服全球疫情等多重因素叠加影响，积极融入国内国际双循环建设，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，通过增运力、保供箱、提服务等措施全力保障全球运输服务，实现量价齐升，整体业绩与上年同期相比实现大幅度增长，实现归属于上市公司股东的净利润约为 370.98 亿元，与上年同期相比增长 3162.31%。

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	139,264,347,387.55	74,052,930,030.58	88.06
营业成本	86,009,657,928.11	67,128,987,357.89	28.13
财务费用	1,482,786,915.97	2,033,087,668.41	-27.07
经营活动产生的现金流量净额	63,887,646,487.51	11,437,691,104.97	458.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,354,930,654.63	-1,171,144,306.94	15.69
筹资活动产生的现金流量净额	-12,732,865,038.63	-15,014,023,597.67	-15.19

(1) 营业收入变动原因说明：2021 年上半年本集团营业收入 1,392.64 亿元，同比增加 652.11 亿元，增幅 88.06%。集装箱航运业务收入 1,364.38 亿元，同比增加 648.50 亿元，增幅 90.59%（其中：中远海运集运收入 925.75 亿元，同比增加 440.33 亿元，增幅 90.71%）；码头业务收入 37.17 亿元，同比增加 4.93 亿元，增幅 15.28%。

(2) 营业成本变动原因说明：2021 年上半年本集团营业成本 860.10 亿元，同比增加 188.81 亿元，增幅 28.13%。集装箱航运业务成本 841.99 亿元，同比增加 187.96 亿元，增幅 28.74%（其中：中远海运集运 614.04 亿元，同比增加 160.80 亿元，增幅 35.48%）；码头业务成本 26.99 亿元，同比增加 2.16 亿元，增幅 8.70%。

(3) 财务费用变动原因说明：2021 年上半年本集团财务费用 14.83 亿元，同比减少 5.50 亿元。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，利息费用同比减少。

(4) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021 年上半年本集团经营活动现金净流入 638.88 亿元，同比增加净流入 524.50 亿元，增幅 458.57%。经营活动现金净流入同比大幅增长，主要是本集团 2021 年上半年经营业绩同比大幅提升所致。

(5) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021 年上半年本集团投资活动现金净流出 13.55 亿元，同比增加净流出 1.84 亿元。包含船舶建造、集装箱购置、码头建设等现金流出。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021 年上半年本集团筹资活动现金净流出 127.33 亿元，同比减少净流出 22.81 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，以及中远海控股股票期权激励对象行权、东方海外国际增发股票等现金流入。

##### 2 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

##### (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	上年期末数	上年期末数占总资	本期期末金额较上	情况说明
------	-------	----------	-------	----------	----------	------



		产的比例 (%)		产的比例 (%)	年期末变 动比例 (%)	
货币资金	102,141,545,175.94	31.53	52,851,389,271.63	19.44	93.26	
存货	4,345,158,600.20	1.34	3,231,548,656.76	1.19	34.46	
持有待售资 产	450,628,753.90	0.14	0.00	0.00		
一年内到期的 非流动资产	336,516,895.73	0.10	534,569,128.74	0.20	-37.05	
其他非流动 资产	659,351,683.04	0.20	125,384,612.41	0.05	425.86	
应付账款	47,412,177,609.67	14.64	33,538,373,086.61	12.33	41.37	
应交税费	4,948,794,357.64	1.53	1,514,799,978.16	0.56	226.70	
其他流动负 债	0.00	0.00	2,000,000,000.00	0.74	-100.00	

注：上年期末数为2020年12月31日数据。

#### (1) 货币资金

截至2021年6月末，本集团货币资金余额1,021.42亿元，比上年末增加492.90亿元，增幅93.26%。主要是本集团2021年上半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) 存货

截至2021年6月末，本集团存货余额43.45亿元，比上年末增加11.14亿元，增幅34.46%。主要是2021年6月末与上年末相比，库存燃油数量和均价同比均有所增长。

#### (3) 持有待售资产

截至2021年6月末，本集团持有待售资产余额4.51亿元，上年末余额为0。2021年4月28日中远海运港口与天津港股份有限公司订立股权转让协议，将通过出售其全资附属公司中远海运港口(天津欧亚)有限公司，转让该公司持有的天津港欧亚国际集装箱码头有限公司30%股权。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》，从转让协议签订之日起，本集团将中远海运港口(天津欧亚)有限公司相关资产从长期股权投资等资产项目转至持有待售资产项目列报。

#### (4) 一年内到期的非流动资产

截至2021年6月末，本集团一年内到期的非流动资产余额3.37亿元，比上年末减少1.98亿元，降幅37.05%。主要是报告期内本集团赎回到期债券。

#### (5) 其他非流动资产

截至2021年6月末，本集团其他非流动资产余额6.59亿元，比上年末增加5.34亿元，增幅425.86%。主要是认购相关金融资产支付的定金以及预付码头建设、船舶设备改造款等有所增加。

#### (6) 应付账款

截至2021年6月末，本集团应付账款余额474.12亿元，比上年末增加138.74亿元，增幅41.37%。主要受新冠疫情影响，供应商报账周期较长，应付供应商款项结算速度相应有所放缓。

#### (7) 应交税费

截至2021年6月末，本集团应交税费余额49.49亿元，比上年末增加34.34亿元，增幅226.70%。2021年上半年，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。

#### (8) 其他流动负债

截至2021年6月末，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，在本报告期内已到期兑付。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至2021年6月末，本集团受限资产832.64亿元，包括：抵押资产358.40亿元（含抵押船舶308.01亿元），使用权资产471.87亿元（含租赁船舶402.15亿元），受限货币资金2.37亿元（主要是贷款质押资金、担保保证金等）。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至2021年6月末，本集团对联营及合营单位投资余额312.77亿元，比上年末减少0.69亿元。报告期内新增联营单位1家；对1家联合营单位增资；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》，将对联营单位天津港欧亚国际集装箱码头有限公司的股权投资，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

##### (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	514,020	13,021	-142,123
广州港股份有限公司	3.98	828,516	784,131	10,603	-44,385
上海天宏力资产管理有限公司	19.00	495,674	501,795	0	6,121
上海远洋宾馆有限公司	10.00	109,857	109,308	0	-549
烟台港股份有限公司	3.90	146,837	146,837	0	0
汇贤控股有限公司	7.90	51,288	54	43,345	-51,234
秦皇岛港股份有限公司	0.88	48,466	50,127	0	1,661
其他以公允价值计量的金融资产	-	106,936	96,131	5,619	-10,804
合计	-	2,443,715	2,202,403	72,588	-241,313

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

中远海运集运是中远海控全资子公司，主要从事国际、国内海上集装箱运输服务及相关业务，注册资本为23,664,337,165.51元。截至2021年6月末，资产总额1,504.22亿元，所有者权益455.79亿元，归属于母公司所有者权益437.90亿元。2021年上半年实现营业收入925.75亿元，归属于母公司所有者的净利润235.45亿元。

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 6 月末，法定股本 205,000,000 美元，已发行并缴足股本 63,719,329.70 美元。截至 2021 年 6 月末，中远海控间接持有东方海外国际 73.66% 的股份，东方海外国际资产总额为 837.05 亿元，所有者权益 497.99 亿元，归属于母公司所有者权益 497.95 亿元。东方海外国际 2021 年上半年实现营业收入 452.54 亿元，归属于母公司所有者的净利润 182.04 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 6 月末，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 6 月末，中远海运港口资产总额 724.41 亿元，所有者权益 418.78 亿元，归属于母公司所有者权益 365.42 亿元。2021 年上半年实现营业收入 37.17 亿元，归属于母公司所有者的净利润 11.38 亿元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 一、政治形势风险

##### 1、风险描述

2021 年上半年全球政治格局的不确定性，及多个地区地缘政治格局的变化，对公司 2021 年上半年全球化经营网络的稳定性、本地化市场开发经营、港口投资机会获取及运营等带来不确定因素。

##### 2、风险成因和影响分析

部分地区的地缘政治格局的变化，甚至可能出现的区域冲突，对公司 2021 年上半年全球化经营网络的持续发展、码头业务稳定经营、以及海外市场开发可能带来的不确定性影响和巨大挑战。

##### 3、风险应对策略和建议

建立健全公司级政治风险的信息收集和报告机制；试点推进建立公司国别（区域）政治风险评估机制；积极跟踪高风险事件的变化，做好差异化应对。

#### 二、疫情防控风险

##### 1、风险描述

航运物流及港口行业作为基础性行业，受疫情影响导致多个国家及地区的供应链秩序被干扰，港口拥堵且作业效率下降，而上游集装箱短期内产能不足等因素导致部分航线运力紧张。

##### 2、风险成因和影响分析

由于突发公共卫生事件及宏观经济和相关行业的变化，可能导致公司在未来的经营发展中处于不利地位，进而影响公司在特定商业环境下保持或提高收入和收益率的能力。

##### 3、风险应对策略和建议

公司快速反应制定全球应急服务方案，在确保有效防控海内外疫情前提下，扎实做好生产经营工作，抓好客户服务、强抓市场，确保全球服务不断不乱，将本次疫情所受的影响控制在最小范围。公司将持续关注客户端的复工复产情况，对市场变动及时做好运力调节及应对预案，优化全球运力资源配置，控制航线运营成本，保证中转效率，稳定并提升航线效益；进一步做好码头产能供给能力的提升、恢复峰期生产的工作预案准备，为产能恢复及生产的爆发式增长做好全方位的运营保障，以防止出现供不应求的状态。在增收的同时，加强疫情防控，形成境外码头疫情应急方案，预防疫情变化对境外码头运营的不利影响。

#### 三、行业监管政策风险

##### 1、风险描述

2021 年上半年全球经贸政治格局将持续呈现复杂的局面，多个国际组织及国家对贸易、税收、环保、反垄断、国家安全、航运物流等行业相关的政策进行调整，加大以合规政策为手段的执法监督的力度。

##### 2、风险成因和影响

相关政策及执法力度处于持续变化状态，如果公司无法建立起对政策的持续跟踪、研究机制，评估监管政策带来的合规风险及机会，并开展积极的应对，可能对公司在全球开展集装箱承运及物流业务、港口投资及运营等均可能带来不利的影响。

### 3、风险应对策略和建议

(1) 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。

(2) 将政策风险识别作为公司合规管理体系建设的重点，建立政策法规的动态扫描和识别机制。

(3) 建立起定期评价机制，不断发现政策及法律法规风险应对过程中存在的不足及薄弱环节，通过持续改进及整改机制，提升公司防范和化解政策风险、合规风险的能力。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	2021-5-28	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021-5-29	2021-024

### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
萧启豪	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	不适用
每10股派息数(元)(含税)	不适用
每10股转增数(股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

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和第六届监事会第	临 2021-020

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》以及《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》，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；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，本次可行权人数 443 人，可行权数量 60,519,096 份。	临 2021-021 临 2021-022 临 2021-023
2021 年 5 月 29 日，公司发布《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实施公告》，确认公司股票期权激励计划股票期权的第一个行权条件已经满足，443 位首次授予激励对象于 2019 年 6 月 3 日获授的 60,519,096 份中远海控 A 股股票期权，将于 2021 年 6 月 3 日生效，行权价格为 4.10 元/股。	临 2021-025
2021 年 6 月 23 日，公司发布《关于股票期权激励计划限制行权期间的提示性公告》，结合公司 2020 年度公积金转增股本实施计划，2021 年 6 月 29 日至 2021 年 7 月 16 日期间全部激励对象限制行权。	临 2021-026
截止 2021 年 6 月 30 日，本报告期内，首次授出期权 190,182,200 份中，注销 6791,000 份，行权 56,469,662 份，剩余期权份数 126,921,538 份；预留授出期权 16,975,200 份，暂未进入可行权期。	临 2021-027
2021 年 7 月 7 日，公司发布《关于调整股票期权激励计划行权价格、期权数量的公告》，首次授予期权行权价格由 4.10 元/股调整为 3.15 元/股，预留授予期权行权价格由 3.50 元/股调整为 2.69 元/股；首次授予尚未行权的股票期权数量由 126,921,538 份调整为 164,997,999 份，预留授予期权数量由 16,975,200 份调整为 22,067,760 份。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并调整股票期权激励计划首次授予激励对象名单和期权数量。	2021-030 2021-031 临 2021-032
2021 年 7 月 28 日，公司发布《关于股票期权激励计划限制行权期间的提示性公告》，结合公司 2021 年半年度报告披露工作计划，2021 年 8 月 2 日至 2021 年 8 月 31 日期间全部激励对象限制行权。	临 2021-037

## (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，2017 年，中远海运集运附属公司上海泛亚航运有限公司（以下简称“上海泛亚”）决定实施增资扩股及员工持股方案。上海泛亚通过在上海联合产权交易所公开挂牌认购股权的方式，引入战略投资人，每股增资价格不低于上海泛亚单位注册资本对应的经备案的净资产评估值；同步通过员工持股平台引入员工持股，员工持股平台按照战略投资人最终入股价格认购股权。详见相关公告，公告编号：2017-014。

2017 年 6 月底，中远海运集运、上海泛亚、上海复星产业投资有限公司（战略投资人，以下简称“复星产投”）、宁波灏阳投资管理合伙企业（有限合伙）（员工持股平台，以下简称“灏阳”）四方签署了《增资协议》，并完成工商变更手续。截至 2021 年 6 月底，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，灏阳持有上海泛亚 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 151 人，约占上海泛亚员工总数的 35%。

其他激励措施

适用  不适用

中远海运港口有限公司于 2018 年 6 月 8 日股东特别大会批准采纳股票期权计划。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 455,260 份股票期权根据股票期权计划的条款注销或失效。截至 2021 年 6 月 30 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 51,349,934 份。

## 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

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

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均设有专门的岗位人员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，推进并运营环境和能源管理体系，通过了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。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用  不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

#### (四) 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

#### (五) 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

中远海控各子公司在报告期内为减少其碳排放，各自根据自身业务特点，采取了多项行之有效的措施，取得了明显的效果。

中远海运集运秉持可持续发展理念，在自身业务发展的同时，积极倡导生态航运，绿色航运，保护海洋环境，维护海洋生态系统。公司严格遵守国内及国外与环境保护相关的法律法规，严格遵照 IMO

限硫新规要求，航行过程中使用更为清洁的燃油，注重绿色生产，重视节能减排。同时，加快推进行业减碳工作，实现碳达峰、碳中和目标。一方面，在当前的条件下继续优化自身船队结构与航线产品，实行经济航速等措施，努力提高船舶的能效水平，减少温室气体的排放。另一方面，跟踪行业的技术进步，尝试使用低碳燃料或零碳燃料，以及使用碳捕集技术等。此外，公司持续强化对员工环保知识和技能培训，不断提高环保意识，规范环保行为。

东方海外国际致力实践绿色运营，主动参与爱护环境的行动，积极应对各种环境挑战，包括气候变化、空气污染、生物多样性减少、海洋生态破坏及能源消耗等重要议题，并透过策略制定、业务运作、企业文化，继续参与联合国之可持续发展目标。东方海外国际亦支持联合国全球契约所指定的十项原则，以应对全球环境及社会问题。东方海外国际前瞻性的管理方式不但为环境带来贡献，而且使他们在环境保护的工作和努力获得许多奖项及认同。于二零二一年上半年，东方海外航运持续达到美国长堤港及洛杉矶港绿旗计划之最高水平，所有船舶自发执行慢航，减低排放。

中远海运港口秉持“节能增效，绿色低碳”的理念，持续推进节能环保工作。积极响应国家“碳达峰、碳中和”目标，推动下属国内 7 家控股码头已全部配置岸电设施，各码头主动接洽船公司为在泊船舶提供岸电服务，减少船舶在泊期间燃油消耗；同时下属控股码头积极落实节能环保技术改造工作，以减少机械设备和照明等能源消耗，降低碳排放。为科学推进环保工作，中远海运港口健全完善环保应急措施，并多次组织员工参加内外部的培训，一方面提高环保管理人员的业务能力，一方面提升所有员工的环保意识。此外，中远海运港口公司持续投资建设“绿色港口”，在运营中尽可能减少对环境产生的影响，鼓励员工、供应链伙伴和公众的环保行为，促进绿色低碳发展。

## 二、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，一以贯之践行精准扶贫、精准脱贫理念，在全面脱贫的基础上与乡村振兴有效衔接。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，对历年来定点扶贫工作成效进行分析和总结，找出扶贫薄弱点，有针对性的加以改进，提升扶贫实效，巩固拓展脱贫攻坚成果。制定了定点扶贫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，对扶贫对象建档立卡，进行个性化扶贫，授之以渔，确保脱贫者能够持续脱贫。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，助推扶贫点乡村振兴目标稳步实施，为对口帮扶各地区的经济发展和社会发展做出积极贡献。目前，各项扶贫、乡村振兴工作开展有力有序有效，2021 年计划扶贫资金 4371 万元，已经完成 4037 万元。

## 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股权期间，其自身并通过中远、中海将持续在人员、财务、机构、资产、业务等方面与中远海控保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预上市公司经营决策，损害上市公司和其他股东的合法权益。中国远洋海运及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中远海控及子公司的资金。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	中国远洋海运	1、在中国远洋海运直接或间接持有中远海控控股股权期间，中国远洋海运及其他下属公司将不采取任何行为或措施，从事对中远海控及其子公司主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务活动，且不会侵害中远海控及其子公司的合法权益，包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与中远海控及其子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务，或用其他方式直接或间接的参与中远海控及其子公司现有主营业务。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	长期有效	否	是	不涉及	不涉及



			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。					
	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
	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	长期有效	否	是	不适用	不适用

			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。 <b>3</b> 、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。 <b>4</b> 、若因中远及其控制的公司违反上述承诺而导致中远海控权益受到损害的，中远将依法承担相应的赔偿责任。					
解决同业竞争	中国远洋海运	1、在中国远洋海运间接控股中远海控期间，中国远洋海运及其他下属公司将不采取任何行为或措施，从事对中远海控及其子公司主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务活动，且不会侵害中远海控及其子公司的合法权益，包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与中远海控及其子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务，或用其他方式直接或间接的参与中远海控及其子公司现有主营业务。 <b>2</b> 、若本次要约收购顺利实施，东方海国际将成为中远海控的控股子公司，东方海国际与中远海运全资子公司中远海运（北美）有限公司均在美国加利福尼亚州长堤存在码头运营业务，上述业务可能存在一定的竞争关系。就上述竞争业务，在本次交易完成后五年内，中国远洋海运将在境内外监管部门认可的条件下，以资产重组、业务整合等有效方式解决相关同业竞争问题。除上述情况以外，如中国远洋海运及其他下属公司可能在将来与中远海控在主营业务方面发生实质性同业竞争或与中远海控发生实质利益冲突，中国远洋海运将放弃或将促使中国远洋海运控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或在境内外监管部门认可的条件下，在适当时机以资产重组、业务整合等有效方式解决相关同业竞争问题。 <b>3</b> 、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。 <b>4</b> 、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 <b>2</b> 项关于解决东方海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	
解决关联交易	中国远洋海运	在中国远洋海运持有中远海控控股股权期间： <b>1</b> 、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，	长期有效	否	是	不适用	不适用	

			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。 <b>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。</b>					
解决关联交易	中远		在中远作为中远海控控股股东期间： <b>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。</b>	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司		保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员		保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员		<b>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</b>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中远集团	集装箱航运业务中远集团于2005年6月9日与本公司订立《业务不竞争承诺函》，向本公司承诺：(1)本集团将会是中远集团下属以自有或租用集装箱船舶在境内外从事海上集装箱全程运输业务（“限制集装箱航运业务”）的唯一机构；及(2)其将促使其成员（不包括本集团的成员）不会直接或间接从事限制集装箱航运业务（不论是以股东、合伙人、贷款人或其它身份，以及不论为赚取利润、报酬或其它利益）。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。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
	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	长期	是	是	不适用	不适用

---

			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。					
--	--	--	-----------------------------	--	--	--	--	--

注：上述“承诺内容”与作出承诺时对外披露内容一致。

**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、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 八、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

## 九、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、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

## 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
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其它流出	船舶与集装箱资产服务总协议	市场价		1,617,195.69 0.96	26.22	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	提供劳务	综合服务收入	政府指导价、市场价		16,656,718.50	14.12	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	接受劳务	综合服务支出	政府指导价、市场价		75,082,658.94	9.76	现金结算		
中国远洋海运	母公司	接受专	商标许可费	协议价		0	0.00	现金结算		

		利、商标等使用权	用支出							
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其它流出	期末存款余额	中国人民银行指定价格		28,569,094.545.83	38.96	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其它流入	存款利息收入	中国人民银行指定价格		115,837,648.12	37.66	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其它流入	期末贷款余额	中国人民银行指定价格		32,800,000.00	0.02	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其它流出	贷款利息支出	中国人民银行指定价格		1,081,433.11	0.06	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	其它流出	其他手续费支出	中国人民银行指定价格		15,251,703.54	18.40	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	提供劳务	航运服务收入	政府指导价、市场价		2,174,691.294.18	1.64	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	接受劳务	航运服务支出	政府指导价、市场价		9,269,955.265.12	11.37	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	提供劳务	码头服务收入	政府指导价、市场价		70,705,335.18	2.50	现金结算		
中国远洋海运及其附属公司	母公司	接受劳务	码头服务支出	政府指导价、市场价		1,504,989.650.44	23.73	现金结算		
太平船务	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		39,469,037.89	0.03	现金结算		
太平船务	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		32,653,530.43	0.04	现金结算		
上港集团	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		12,250,345.25	0.01	现金结算		
上港集团	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		985,974,478.28	1.12	现金结算		
青岛港	其他关联人	提供劳务	航运及码头服务收入(青岛港)	政府指导价、市场价		-	0.00	现金结算		
青岛港	其他关联人	接受劳务	航运及码头服务支出	政府指导价、市		21,306,105.20	0.02	现金结算		



				场价						
				/	/	44,554,995,440.97		/	/	/
合计										
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。</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>						

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
本公司间接全资子公司中远(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)。	公告编号:临2021-036
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

### 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：亿元 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	母公司的控股子公司				2.35	-2.35	0.00
上海天宏力资产管理有限公司	母公司的控股子公司				1.15	-1.15	0.00
中远海运（香港）有限公司	母公司的控股子公司				0.00	64.601	64.601
合计					3.50	61.101	64.601
关联债权债务形成原因		<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2.51%，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>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，已于2021年1月11日提前归还该借款。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2.51%，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>2021年中远海运（香港）有限公司境外续借10亿美元给Faulkner Global，协议借款期限为2021年6月21日至2025年6月21日。该借款用于增加Faulkner Global的流动资金，属于关联方向本集团提供财务资助，利率为1.31%，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</p>					

	按照关联交易方式进行审阅和披露事项。原借款详情，请见2018年3月5日，本公司通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的披露文件的相关信息。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	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：亿元 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
中远海运集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	290.00	参照相应的市场利率	174.27	111.42	285.69
合计	/	/	/	174.27	111.42	285.69

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 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
中远海运集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	260.00	参照相应的市场利率	20.08	-19.75	0.33
合计	/	/	/	20.08	-19.75	0.33

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 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	70.00	0.33
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	5.00	0.00
中远海运集团财务有限责任公司	同受最终控制方控制	综合授信	10.00	0.00

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	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	203,664,395.37	2020-6-15	2020-6-15	2040-6-29	一般担保	ANTWERP GATEWAY NV向银团借款132,487,000欧元,由各股东提供股权质押,COSCO SHIPPING Ports(ANTWERP) NV 提供其持有的ANTWERP GATEWAY NV20%股权作为质押担保。	否	否			无	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）									15,909,890.37						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									203,664,395.37						
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									-3,901,124,540.50						
报告期末对子公司担保余额合计（B）									31,788,744,355.99						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）									31,992,408,751.36						
担保总额占公司净资产的比例(%)									26.69						

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	30,749,767,151.36
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	30,749,767,151.36
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

## 2 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100%股权。2021年4月28日，中远海运港口与天津港股份签订协议（以下简称“《欧亚公司股权转让协议》”），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）有限公司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《欧亚公司股权转让协议》约定的条款和条件受让中远海运港口（天津欧亚）有限公司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），上述股权评估价值经扣减根据集装箱公司对其截至2020年12月31日的未分配利润的分配方案中34.99%股权对应的利润分配金额人民币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。

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。

## 十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

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。2021年7月15日及7月28日，本次转增的2,920,619,667股A股及774,180,000股H股分别在上海证券交易所、香港联交所上市交易。本次转增完成后，公司总股本为16,010,798,556股。详见公司《2020年年度权益分派实施公告》，公告编号：2021-028。

## 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	1,021,627,435	8.33						1,021,627,435	8.30

限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,021,627,435	8.33						1,021,627,435	8.30
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									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	11,237,901,792	91.67				56,469,662	56,469,662	11,294,371,454	91.70
1、人民币普通股	8,657,301,792	70.62				56,469,662	56,469,662	8,713,771,454	70.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	2,580,600,000	21.05						2,580,600,000	20.95
4、其他									
三、股份总数	12,259,529,227	100.00				56,469,662	56,469,662	12,315,998,889	100.00



## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

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。截止报告期末，已行权且完成股份过户登记 56,469,662 股，新增股份均为无限售条件流通股，对公司财务状况和经营成果均不构成重大影响。截至报告期末，公司总股本为 12,315,998,889 股。

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

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》以及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)(中国证券监督管理委员会公告(2010)2 号)，资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

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》），属于报告期后到半年报披露日期间发生事项，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。本次资本公积转增股本方案实施对中远海控 2021 年上半年及上年同期相关财务指标的影响如下：

主要财务指标	调整前		调整后	
	本报告期	上年同期	本报告期	上年同期
基本每股收益（元 / 股）	3.02	0.09	2.33	0.07
稀释每股收益（元 / 股）	3.01	0.09	2.32	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	3.02	0.07	2.32	0.06

## 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

1、2021 年 7 月，公司实施了 2020 年度资本公积金转增股本方案。本次转增完成后，公司总股本调整为 16,010,798,556 股。详见第六节重要事项之“十二、其他重大事项的说明”。

2、公司 2020 年度资本公积金转增股本方案实施完成后，于 2021 年 7 月 19 日，公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期恢复行权，截至 2021 年 7 月末，因行权增加 2,118,693 股，公司总股本相应调整为 16,012,917,249 股。详见 2021 年 8 月 5 日通过上海证券交易所披露的《H 股公告——中远海控 2021 年 7 月证券变动月报表》。

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限	报告期增加限售股	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		售股数	数			
中国远洋海运集团有限公司	1,021,627,435			1,021,627,435	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			1,021,627,435	/	/

## 二、股东情况

### （一） 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	452,180
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

### （二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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		4,557,594,644	37.01		无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED		2,580,600,000	20.95		未知		其他
中国远洋海运集团有限公司		1,021,627,435	8.30	1,021,627,435	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	-18,354,000	287,636,519	2.34		无		国有法人
香港中央结算有限公司	-11,142,500	285,325,725	2.32		无		其他
武钢集团有限公司		250,000,000	2.03		无		国有法人
东方航空产业投资有限公司	-38,680,804	73,753,103	0.60		无		国有法人
光大金瓯资产管理有限公司	-11,838,888	37,982,600	0.31		无		国有法人

中船投资发展有限公司	-24,042,900	33,653,317	0.27		无		国有法人
陈德勇	5,391,700	27,767,400	0.23		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国远洋运输有限公司	4,557,594,644	人民币普通股	4,557,594,644				
HKSCC NOMINEES LIMITED	2,580,600,000	境外上市外资股	2,580,600,000				
中国证券金融股份有限公司	287,636,519	人民币普通股	287,636,519				
香港中央结算有限公司	285,325,725	人民币普通股	285,325,725				
武钢集团有限公司	250,000,000	人民币普通股	250,000,000				
东方航空产业投资有限公司	73,753,103	人民币普通股	73,753,103				
光大金瓯资产管理有限公司	37,982,600	人民币普通股	37,982,600				
中船投资发展有限公司	33,653,317	人民币普通股	33,653,317				
陈德勇	27,767,400	人民币普通股	27,767,400				
肖东	20,137,118	人民币普通股	20,137,118				
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是中国远洋海运集团有限公司的全资子公司，其余未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

备注：截至报告期末，中国远洋海运集团有限公司通过其所属公司持有 87,635,000 股 H 股，占公司已发行 H 股的 3.40%，该数额包含在 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 46.01%。

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	1,021,627,435	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					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

□适用 √不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
叶建平	高管		248,820	248,820	股票期权行权
张铭文	高管		248,820	248,820	股票期权行权
陈帅	高管		248,820	248,820	股票期权行权
郭华伟	高管		189,090	189,090	股票期权行权

注：本公司原副总经理萧启豪因退休，其所持有的股票期权（754,000份），经5月17日第六届董事会第六次会议批准注销。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

□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	COSFINB212	04584	2012/12/4	2012/12/4	2022/12/3	10.00	4	年息等分后每半年付一次, 分别于每年6月3日和12月3日支付, 并应于2022年12月3日赎回债券	香港交易所		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	COSPFIN2301	59000	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

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

## 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. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

## 4. 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

## 5. 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2018年度第一期中期票据	18中远海控MTN001	101801354	2018-11-20至2018-11-21	2018-11-22	2021-11-22	40	4.05	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
中远海运控股股份有限公司2020年度第一期中期票据	20中远海控MTN001	102001025	2020-05-18至2020-05-19	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

									场			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

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

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 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. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

2021年6月18日，联合资信评估股份有限公司出具《中远海运控股股份有限公司2021年跟踪评级报告》，确定维持中远海运控股股份有限公司主体长期信用等级为AAA，“18中远海控MTN001”和“20中远海控MTN001”的信用等级为AAA，评级展望为稳定。

## 4. 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其影响

适用 不适用

## 5. 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) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)	变动 原因
流动比率	1.47	0.97	51.60	
速动比率	1.41	0.91	54.42	
资产负债率(%)	63.00	71.06	下降 8.06 个百分点	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)	变动 原因
扣除非经常性损益后净 利润	37,020,311,368.24	882,186,026.20	4,096.43	
EBITDA 全部债务比	63.91%	9.74%	上升 54.17 个百分点	
利息保障倍数	26.81	1.93	1,292.10	

现金利息保障倍数	67.15	7.53	791.88	
EBITDA 利息保障倍数	29.88	4.49	565.15	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

## 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

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：中远海运控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	102,141,545,175.94	52,851,389,271.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	514,020,071.88	656,142,939.56
衍生金融资产			
应收票据	七、4	327,298,910.13	251,799,247.47
应收账款	七、5	11,140,351,679.09	9,310,047,952.38
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,382,922,411.05	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	3,518,270,059.51	2,727,610,064.34
其中：应收利息	七、8	145,686,586.12	82,957,948.68
应收股利	七、8	444,317,464.12	79,819,799.63
买入返售金融资产			
存货	七、9	4,345,158,600.20	3,231,548,656.76
合同资产	七、10	170,780,257.85	254,797,565.66
持有待售资产	七、11	450,628,753.90	
一年内到期的非流动资产	七、12	336,516,895.73	534,569,128.74
其他流动资产	七、13	765,945,370.25	827,233,974.94
流动资产合计		125,093,438,185.53	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	732,034,914.52	739,240,053.27
其他债权投资			
长期应收款	七、16	788,622,568.53	881,027,817.99
长期股权投资	七、17	31,276,516,497.38	31,345,522,298.69
其他权益工具投资	七、18	1,688,382,531.10	1,787,572,393.99
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	2,189,424,775.82	2,222,664,569.05
固定资产	七、21	96,958,690,798.70	99,192,805,859.26
在建工程	七、22	3,887,145,772.76	3,551,604,382.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	47,187,086,901.15	46,314,593,231.38
无形资产	七、26	6,760,445,323.04	6,981,356,796.44

开发支出			
商誉	七、28	5,740,905,212.82	5,826,764,282.15
长期待摊费用	七、29	159,580,603.67	146,798,471.20
递延所得税资产	七、30	831,574,755.94	844,778,913.59
其他非流动资产	七、31	659,351,683.04	125,384,612.41
非流动资产合计		198,859,762,338.47	199,960,113,681.46
资产总计		323,953,200,524.00	271,926,073,831.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	2,979,040,000.00	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	47,412,177,609.67	33,538,373,086.61
预收款项	七、37	103,711,842.28	42,335,450.10
合同负债	七、38	1,055,335,343.61	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	3,972,451,262.01	3,945,746,608.87
应交税费	七、40	4,948,794,357.64	1,514,799,978.16
其他应付款	七、41	7,337,285,361.08	5,957,384,514.20
其中：应付利息	七、41	323,526,690.64	275,829,965.01
应付股利	七、41	136,946,292.50	48,939,322.24
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42	30,837.03	
一年内到期的非流动负债	七、43	17,046,905,388.71	21,700,046,245.69
其他流动负债	七、44		2,000,000,000.00
流动负债合计		84,855,732,002.03	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	64,871,304,373.15	63,498,697,729.02
应付债券	七、46	9,376,144,063.16	9,452,696,143.82
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	38,587,347,108.78	39,657,148,413.65
长期应付款	七、48	4,603,669.00	4,806,590.15
长期应付职工薪酬	七、49	391,127,333.44	488,209,992.57
预计负债	七、50	2,317,849,582.03	2,333,384,317.09
递延收益	七、51	330,350,389.96	359,277,268.07
递延所得税负债	七、30	1,840,895,464.69	1,905,020,584.57
其他非流动负债	七、52	1,515,918,997.93	1,524,083,813.58
非流动负债合计		119,235,540,982.14	119,223,324,852.52
负债合计		204,091,272,984.17	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	12,315,998,889.00	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	34,726,063,300.29	34,493,227,330.36
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-3,393,015,400.76	-2,813,143,339.40
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	851,619,535.66	851,619,535.66
一般风险准备			
未分配利润	七、60	36,209,844,506.95	-877,366,824.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		80,710,510,831.14	43,913,865,928.85
少数股东权益		39,151,416,708.69	34,783,190,630.78
所有者权益（或股东权益）合计		119,861,927,539.83	78,697,056,559.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		323,953,200,524.00	271,926,073,831.72

公司负责人：许立荣

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 6 月 30 日

编制单位：中远海运控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,205,399,527.14	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	10,348,905,845.80	1,688,385,387.72
其中：应收利息	十七、2	7,658,073.61	143,227.78
应收股利	十七、2	10,336,160,000.00	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		9,772,088.84	10,195,747.16
流动资产合计		11,564,077,461.78	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		998,456,333.38	998,035,333.36
长期股权投资	十七、3	40,564,797,546.25	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		268,303.24	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		154,144.19	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			
非流动资产合计		41,563,676,327.06	41,510,632,254.60
资产总计		53,127,753,788.84	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		46,896,266.11	64,977,715.15
应交税费		472,027,264.01	472,053,316.17
其他应付款		202,347,692.47	153,285,012.33
其中：应付利息		109,039,508.56	53,267,905.80
应付股利		9,493.48	9,602.55
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,998,664,832.20	3,997,062,630.96
其他流动负债			2,000,000,000.00
流动负债合计		4,719,936,054.79	6,687,378,674.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		998,456,333.38	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		674,068.71	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		999,130,402.09	998,709,402.07
负债合计		5,719,066,456.88	7,686,088,076.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		12,315,998,889.00	12,259,529,227.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		45,231,644,617.22	45,001,295,903.16

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		851,456,104.01	851,456,104.01
未分配利润		-10,990,412,278.27	-22,472,844,601.85
所有者权益（或股东权益）合计		47,408,687,331.96	35,639,436,632.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,127,753,788.84	43,325,524,709.00

公司负责人：许立荣

主管会计工作负责人：张铭文

会计机构负责人：徐宏伟

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	七、61	139,264,347,387.55	74,052,930,030.58
其中：营业收入	七、61	139,264,347,387.55	74,052,930,030.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		93,187,175,929.37	73,780,526,424.80
其中：营业成本	七、61	86,009,657,928.11	67,128,987,357.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	126,716,184.34	80,637,590.72
销售费用	七、63	27,654,778.97	26,271,311.85
管理费用	七、64	5,120,436,173.09	4,361,198,146.01
研发费用	七、65	419,923,948.89	150,344,349.92
财务费用	七、66	1,482,786,915.97	2,033,087,668.41
其中：利息费用	七、66	1,819,036,374.65	2,415,572,353.99
利息收入	七、66	307,607,162.63	370,268,834.07
加：其他收益	七、67	352,679,454.02	500,982,840.03
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,370,383,012.04	1,664,253,742.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,285,687,115.70	1,016,167,025.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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	4,894,935.20	-33,012,898.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-62,885,975.58	-167,635,343.28

列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-30,316,547.33	-425,257.81
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	87,660,932.57	41,034,727.97
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		47,799,587,269.10	2,277,601,417.25
加:营业外收入	七、74	26,750,304.50	31,379,029.97
减:营业外支出	七、75	57,893,124.39	26,414,595.59
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		47,768,444,449.21	2,282,565,851.63
减:所得税费用	七、76	4,898,030,574.99	344,233,489.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,870,413,874.22	1,938,332,362.26
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		42,870,413,874.22	1,938,332,362.26
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)		37,097,843,148.59	1,137,163,927.22
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		5,772,570,725.63	801,168,435.04
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-822,538,135.66	234,181,546.56
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		29,471,943.50	-192,106,557.33
(1)重新计量设定受益计划变动额		68,848,700.23	-60,427,572.25
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		10,577,754.54	-2,843,723.51
(3)其他权益工具投资公允价值变动		-49,954,511.27	-128,835,261.57
(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		-609,344,004.86	308,433,380.13
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		23,157,680.60	13,477,856.08
(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		4,796,519.17	673,427.47
(6)外币财务报表折算差额		-637,298,204.63	294,282,096.58
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,047,875,738.56	2,172,513,908.82
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
		36,517,971,087.23	1,253,490,750.02
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
		5,529,904,651.33	919,023,158.80

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	2.33	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	2.32	0.07

公司负责人：许立荣

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		305.40	20,508.40
销售费用			
管理费用		25,348,326.66	20,885,441.67
研发费用			
财务费用		-24,356,828.44	137,846,650.15
其中：利息费用		145,588,565.09	162,257,693.21
利息收入		24,920,353.82	27,767,054.64
加：其他收益		123,065.25	204,965.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	11,483,300,000.00	
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
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）		11,482,431,261.63	-158,547,634.43
加：营业外收入		1,061.95	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,482,432,323.58	-158,547,634.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,482,432,323.58	-158,547,634.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,482,432,323.58	-158,547,634.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
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		11,482,432,323.58	-158,547,634.43
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：许立荣

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		137,253,416,349.49	74,624,239,648.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		422,486,802.77	492,383,003.38
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	2,886,369,934.85	3,379,909,137.81
经营活动现金流入小计		140,562,273,087.11	78,496,531,789.37
购买商品、接受劳务支付的现金		64,849,969,586.10	57,337,588,325.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		6,864,378,091.16	5,711,783,243.13
支付的各项税费		2,063,436,105.62	663,202,340.41
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	2,896,842,816.72	3,346,266,775.42
经营活动现金流出小计		76,674,626,599.60	67,058,840,684.40
经营活动产生的现金流量净额		63,887,646,487.51	11,437,691,104.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		564,882,314.90	505,614,716.33
取得投资收益收到的现金		669,727,316.39	627,968,961.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,999,868.90	72,374,851.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			855,204,954.48
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		866,835,741.56
投资活动现金流入小计		1,363,609,500.19	2,927,999,225.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		2,321,944,495.42	3,337,226,314.61



产支付的现金			
投资支付的现金		396,595,659.40	761,898,779.24
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		18,438.33
投资活动现金流出小计		2,718,540,154.82	4,099,143,532.18
投资活动产生的现金流量净额		-1,354,930,654.63	-1,171,144,306.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,002,796,949.95	695,422,163.39
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		771,271,335.75	695,422,163.39
取得借款收到的现金		4,545,617,825.50	17,379,205,328.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	211,891,500.91	255,412,700.31
筹资活动现金流入小计		5,760,306,276.36	18,330,040,191.70
偿还债务支付的现金		12,199,069,645.89	23,613,908,968.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,836,560,325.32	3,945,708,803.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,848,812,479.77	2,156,933,801.47
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	3,457,541,343.78	5,784,446,017.39
筹资活动现金流出小计		18,493,171,314.99	33,344,063,789.37
筹资活动产生的现金流量净额		-12,732,865,038.63	-15,014,023,597.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-525,626,748.82	385,338,468.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	49,274,224,045.43	-4,362,138,331.11
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	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、79	101,904,554,210.24	45,402,661,775.61

公司负责人：许立荣

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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			
收到的税费返还		1,383,370.22	938,167.96
收到其他与经营活动有关的现金		16,266,743.03	19,388,000.85
经营活动现金流入小计		17,650,113.25	20,326,168.81
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		31,628,568.05	27,991,626.23
支付的各项税费		310.40	20,508.40
支付其他与经营活动有关的现金		32,041,852.85	33,178,754.30
经营活动现金流出小计		63,670,731.30	61,190,888.93
经营活动产生的现金流量净额		-46,020,618.05	-40,864,720.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,500,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,481,920,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		12,078,703.05	18,368,852.46
投资活动现金流入小计		2,993,998,703.05	18,368,852.46

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,353.00	190,680.00
投资支付的现金			1,997,226,375.00
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		104,353.00	1,997,417,055.00
投资活动产生的现金流量净额		2,993,894,350.05	-1,979,048,202.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		231,525,614.20	
取得借款收到的现金			3,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		231,525,614.20	3,600,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000,000.00	1,500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,270,712.33	125,536,380.24
支付其他与筹资活动有关的现金		28,662.57	4,304,514.33
筹资活动现金流出小计		2,090,299,374.90	1,629,840,894.57
筹资活动产生的现金流量净额		-1,858,773,760.70	1,970,159,105.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-11,763.68	18,741.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,089,088,207.62	-49,735,075.96
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>		1,205,399,527.14	49,888,294.82

公司负责人：许立荣

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													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	
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）	56,469,662.00				232,835,969.93		-579,872,061.36				37,087,211,331.72	36,796,644,902.29	4,368,226,077.91	41,164,870,980.20	
（一）综合收益总额							-579,872,061.36				37,097,843,148.59	36,517,971,087.23	5,529,904,651.33	42,047,875,738.56	
（二）所有者投入和减少资本	56,469,662.00				232,835,969.93						-10,631,816.87	278,673,815.06	756,593,691.95	1,035,267,507.01	
1.所有者投入的普通股	56,469,662.00				287,995,276.20							344,464,938.20	767,741,323.00	1,112,206,261.20	
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					-54,881,318.18							-54,881,318.18	2,740,063.80	-52,141,254.38	
4.其他					-277,988.0							-10,909,8	-13,887,69	-24,797,4	

2021 年半年度报告

					9					16.87		04.96	4.85	99.81	
(三) 利润分配													-1,918,272,265.37	-1,918,272,265.37	
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													-1,918,272,265.37	-1,918,272,265.37	
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取							38,616,457.38					38,616,457.38	14,981,166.03	53,597,623.41	
2. 本期使用							38,616,457.38					38,616,457.38	14,981,166.03	53,597,623.41	
(六) 其他															
四、本期期末余额	12,315,998,889.00				34,726,063,300.29		-3,393,015,400.76		851,619,535.66		36,209,844,506.95		80,710,510,831.14	39,151,416,708.69	119,861,927,539.83

项目	2020 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股东权益

	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、上年期末余额	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“-”号填列）					311,478,679.67		116,326,822.80				1,123,466,951.48		1,551,272,453.95	225,979,943.67	1,777,252,397.62
（一）综合收益总额							116,326,822.80				1,137,163,927.22		1,253,490,750.02	919,023,158.80	2,172,513,908.82
（二）所有者投入和减少资本					311,478,679.67						-13,696,975.74		297,781,703.93	-53,321,524.20	244,460,179.73
1.所有者投入的普通股					118,422,644.55								118,422,644.55	-167,249,847.24	-48,827,202.69
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					71,977,258.47								71,977,258.47		71,977,258.47
4.其他					121,078,776.65						-13,696,975.74		107,381,800.91	113,928,323.04	221,310,123.95
（三）利润分配														-639,721,690.93	-639,721,690.93
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股														-639,721,690.93	-639,721,690.93

东)的分配													90.93	690.93
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取							21,068,040.58					21,068,040.58	9,872,010.31	30,940,050.89
2. 本期使用							21,068,040.58					21,068,040.58	9,872,010.31	30,940,050.89
(六)其他														
四、本期期末余额	12,259,529,227.00			33,710,557,274.32		-759,663,879.89		851,619,535.66		-9,151,093,569.31		36,910,948,587.78	33,991,540,461.42	70,902,489,049.20

公司负责人：许立荣

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—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	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

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,259,52				45,001,29				851,456,	-22,472,84	35,639,43
	9,227.00				5,903.16				104.01	4,601.85	6,632.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,469,66				230,348,7					11,482,43	11,769,25
	2.00				14.06					2,323.58	0,699.64
（一）综合收益总额										11,482,43	11,482,43
										2,323.58	2,323.58
（二）所有者投入和减少资本	56,469,66				230,348,7						286,818,3
	2.00				14.06						76.06
1. 所有者投入的普通股	56,469,66				287,995,2						344,464,9
	2.00				76.20						38.20
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					-57,646,5						-57,646,5
					62.14						62.14
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	12,315.99 8,889.00				45,231.64 4,617.22				851,456, 104.01	-10,990.41 2,278.27	47,408.68 7,331.96

项目	2020 年半年度										
	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、上年期末余额	12,259.52 9,227.00				44,861.23 5,520.13				851,456, 104.01	-22,280.17 5,267.56	35,692.04 5,583.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,259.52 9,227.00				44,861.23 5,520.13				851,456, 104.01	-22,280.17 5,267.56	35,692.04 5,583.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					68,581.66 2.41					-158,547.6 34.43	-89,965.9 72.02
（一）综合收益总额										-158,547.6 34.43	-158,547, 634.43
（二）所有者投入和减少资本					68,581.66 2.41						68,581.66 2.41
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					68,581.66 2.41						68,581.66 2.41
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				44,929,817,182.54				851,456,104.01	-22,438,722,901.99	35,602,079,611.56

公司负责人：许立荣

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: 许立荣。

(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”, 含其下属子公司时称“中远集团”)于2005年3月3日独家发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于同意中国远洋控股股份有限公司发行境外上市外资股的批复》(证监国合字[2005]17号)核准及香港联交所批准, 本公司于2005年6月以全球发售和香港公开发行的方式, 在境外发行H股, 并于2005年6月30日在香港联交所上市。本公司发行H股后, 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。

根据本公司2007年第一届董事会第三十一次会议、第一次临时股东大会、第一次H股类别股东会及第一次A股类别股东会决议、中国证监会《关于核准中国远洋控股股份有限公司向中国远洋运输(集团)总公司发行新股购买资产的批复》(证监公司字(2007)209号)、中国证监会《关于核准中国远洋控股股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]486号)及修改后的公司章

程，本公司于2007年12月向特定对象非公开发行1,296,937,124股A股股票，非公开发行A股后本公司总股本变更为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.”。

根据本公司2017年10月30日第五届董事会第五次会议决议、2017年12月18日召开的2017年第三次临时股东大会暨2017年第一次A股类别股东大会及2017年第一次H股类别股东大会、2018年10月30日第五届董事会第十九次会议、2018年12月17日第四次临时股东大会暨2018年第一次A股类别股东大会及2018年第一次H股类别股东大会、中国证监会《关于核准中远海运控股股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1305号）及修改后的公司章程，本公司于2019年1月非公开发行2,043,254,870股A股股票，非公开发行A股后本公司总股本变更为12,259,529,227股。

截至2021年6月30日，股票期权激励计划行权增加56,469,662股，公司总股本变更为12,315,998,889股。

经2020年年度股东大会批准，以2021年7月13日为股权登记日，向全体股东以资本公积金每10股转增3股。本次资本公积金转增股本后，公司的总股本为16,010,798,556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“东方海国际”）等522家公司（含单船公司）。与上年相比，合并范围内增加子公司2家，减少子公司4家。

本期合并范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、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“四、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、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、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

本公司的记账本位币为人民币。

##### 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。本公司将购买的外部债券列报为债权投资，以摊余成本计量。

#### 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

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额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，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“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 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

### 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

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

### 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

### 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。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与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。运输船舶和集装箱的预计净残值是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

## 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、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包括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

#### 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

#### 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，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 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、清偿负债同时进行时，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。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延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

本公司 2021 年 6 月 30 日无重要的会计政策变更事项。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本公司 2021 年 6 月 30 日无重要的会计估计变更事项。

##### (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

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。

#### 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。根据财税[2019]13号，自2019年1月1日至2021年12月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。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25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；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	6,679,898.97	2,619,398.06
银行存款	101,899,680,040.64	52,634,408,957.07
其他货币资金	235,185,236.33	214,360,916.50
合计	102,141,545,175.94	52,851,389,271.63
其中：存放在境外的款项总额	60,831,318,821.38	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	514,020,071.88	656,142,939.56
其中：		
债券投资	378,219,525.67	524,629,284.06
股票投资	83,364,284.48	77,892,389.30
基金投资	52,436,261.73	53,621,266.20
合计	514,020,071.88	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	299,980,781.29	240,487,512.64
商业承兑票据	27,318,128.84	11,311,734.83
合计	327,298,910.13	251,799,247.47

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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 年以内小计	11,364,581,489.99
1 至 2 年	63,162,085.74
2 至 3 年	61,403,095.44
3 年以上	88,829,513.04
合计	11,577,976,184.21

## (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	228,337,814.24	1.97	228,337,814.24	100.00		208,195,387.18	2.15	208,195,387.18	100.00	
按组合计提坏账准备	11,349,638,369.97	98.03	209,286,690.88	1.84	11,140,351,679.09	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	442,863,869.36	3.83			442,863,869.36	259,772,806.88	2.68			259,772,806.88
组合 2：账龄组合	10,906,774,500.61	94.20	209,286,690.88	1.92	10,697,487,809.73	9,223,782,773.68	95.17	173,507,628.18	1.88	9,050,275,145.50
合计	11,577,976,184.21	/	437,624,505.12	/	11,140,351,679.09	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	228,337,814.24	228,337,814.24	100.00	回收存在风险
合计	228,337,814.24	228,337,814.24	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,876,235,219.43	184,181,736.86	1.69
1至2年	10,605,949.62	5,210,565.81	49.13
2至3年	230,384.64	196,516.34	85.30
3年以上	19,702,946.92	19,697,871.87	99.97
合计	10,906,774,500.61	209,286,690.88	

## (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	64,825,524.00		5,043,741.23	-3,860,293.01	437,624,505.12
合计	381,703,015.36	64,825,524.00		5,043,741.23	-3,860,293.01	437,624,505.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,043,741.23

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 943,462,414.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例 8.15%。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 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	1,376,674,331.04	99.55	1,310,497,872.29	99.22
1至2年	1,667,890.22	0.12	4,220,232.75	0.32
2至3年	1,073,796.40	0.08	188,425.53	0.01
3年以上	3,506,393.39	0.25	5,914,818.21	0.45
合计	1,382,922,411.05	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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 445,817,816.13 元，占预付款项期末余额合计数的比例 32.24%。

其他说明

适用 不适用

## 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	145,686,586.12	82,957,948.68
应收股利	444,317,464.12	79,819,799.63
其他应收款	2,928,266,009.27	2,564,832,316.03
合计	3,518,270,059.51	2,727,610,064.34

其他说明：

适用 不适用

### 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	122,883,912.57	54,428,258.75
权益借款	10,245,901.68	11,319,956.18
金融工具投资	12,556,771.87	17,209,733.75
合计	145,686,586.12	82,957,948.68

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 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
大连集装箱码头有限公司	53,533,554.22	53,533,554.22
青岛港国际股份有限公司	336,883,212.60	
大连大港中海集装箱码头有限公司	20,847,821.74	847,821.74
广西钦州国际集装箱码头有限公司	11,908,112.82	11,908,112.92
大连汽车码头有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00
United Container Storage Limited	5,117,442.84	5,920,565.50
其他公司小计	8,827,319.90	409,745.25
合计	444,317,464.12	79,819,799.63

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 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	2,621,672,293.20
1至2年	110,725,734.54
2至3年	28,359,006.26
3年以上	235,916,562.46
合计	2,996,673,596.46

## (5). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

## (6). 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	-163,520.01	-62,268.91	-1,713,759.50	-1,939,548.42
本期转回				
本期转销			500,000.00	500,000.00
本期核销				
其他变动			-78,021.48	-78,021.48
2021年6月30日余额	10,108,152.59	-679,147.06	58,978,581.66	68,407,587.19

## 其他应收款按坏账计提方法分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	74,084,382.50	2.47	58,256,820.59	78.64	15,827,561.91
按组合计提坏账准备	2,922,589,213.96	97.53	10,150,766.60	0.35	2,912,438,447.36

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：1、关联方组合	795,111,649.85	26.53			795,111,649.85
2、保证金、押金、职工借款组合	688,434,156.76	22.98			688,434,156.76
3、账龄组合	1,439,043,407.35	48.02	10,150,766.60	0.71	1,428,892,640.75
合计	2,996,673,596.46	100.00	68,407,587.19		2,928,266,009.27

(续)

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

## A、按单项计提的其他应收款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	25,415,787.42	9,588,225.51	37.73	回收存在风险
合计	74,084,382.50	58,256,820.59		

## B、按照预期损失率计提的其他应收款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,393,366,234.94	10,108,152.59	0.73
1-2年	45,650,482.11	15,923.71	0.03
3年以上	26,690.30	26,690.30	100.00
合计	1,439,043,407.35	10,150,766.60	

## C、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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	795,111,649.85		
保证金、押金、职工借款组合	688,434,156.76		
合计	1,483,545,806.61		

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

## (7). 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	-1,939,548.42		500,000.00	-78,021.48	68,407,587.19
合计	70,925,157.09	-1,939,548.42		500,000.00	-78,021.48	68,407,587.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (9). 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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 576,446,698.55 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 19.24%

## (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (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
燃料	3,484,138,946.30		3,484,138,946.30	2,470,235,229.30		2,470,235,229.30
原材料	60,109,221.84	7,092,162.31	53,017,059.53	54,290,433.51	6,069,051.64	48,221,381.87
库存商品	63,831,558.33	1,056,933.90	62,774,624.43	49,099,795.48	1,096,416.19	48,003,379.29
备品备件	747,261,115.15	6,448,320.46	740,812,794.69	666,664,597.05	6,728,861.16	659,935,735.89
其他	4,415,175.25		4,415,175.25	5,152,930.41		5,152,930.41
合计	4,359,756,016.87	14,597,416.67	4,345,158,600.20	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	1,294,788.85			271,678.18	7,092,162.31
库存商品	1,096,416.19	-1,960.00			37,522.29	1,056,933.90
备品备件	6,728,861.16				280,540.70	6,448,320.46
合计	13,894,328.99	1,292,828.85			589,741.17	14,597,416.67

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌 价准备的原因	本期转销存货跌 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		

## 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	170,780,257.85		170,780,257.85	254,797,565.66		254,797,565.66
合计	170,780,257.85		170,780,257.85	254,797,565.66		254,797,565.66

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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
持有待售资产	450,628,753.90		450,628,753.90	450,628,753.90		2021年
合计	450,628,753.90		450,628,753.90	450,628,753.90		/

其他说明:

中远海运港口拟处置中远海运港口(天津欧亚)有限公司的100%股权,从而将其间接持有的天津港欧亚国际集装箱码头有限公司30%股权全部转让。

## 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	36,172,061.77	222,612,003.33
一年内到期的长期应收款	298,787,147.72	311,957,125.41
一年内到期的长期待摊费用	1,557,686.24	
合计	336,516,895.73	534,569,128.74

期末重要的债权投资和其他债权投资:

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	641,366,613.93	682,500,429.53
预缴企业所得税	89,727,415.43	115,597,350.78
预缴其他税金	34,832,068.89	29,017,339.09
其他	19,272.00	118,855.54
合计	765,945,370.25	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
债券投资	768,206,976.29		768,206,976.29	961,852,056.60		961,852,056.60
其中：一年内到期的债权投资	-36,172,061.77		-36,172,061.77	-222,612,003.33		-222,612,003.33
合计	732,034,914.52		732,034,914.52	739,240,053.27		739,240,053.27

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□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	1,087,409,716.25		1,087,409,716.25	1,192,984,943.40		1,192,984,943.40	
减：一年内到期部分的账面价值	298,787,147.72		298,787,147.72	311,957,125.41		311,957,125.41	
合计	788,622,568.53		788,622,568.53	881,027,817.99		881,027,817.99	/

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准备	其他		

2021 年半年度报告

			益			润				
一、合营企业										
Euro-Asia Oceangate S.a.r.l	2,197,05 3,923.79		44,735,675. 37					-21,931,255 .76	2,219,858,3 43.40	
宁波远东码头经营 有限公司	1,209,25 6,755.58		61,039,750. 13	374,506.8 9		75,853,956. 48		646,622.14	1,195,463,6 78.26	
中远-新港码头有 限公司	892,088, 007.65		42,573,937. 42					-23,840,217 .23	910,821,72 7.84	
上海浦东国际集装 箱码头有限公司	879,097, 840.54		59,308,103. 19			77,499,753. 61		-1,928,097. 63	858,978,09 2.49	
中远-HPHT 亚洲 货柜码头有限公司	859,457, 873.39		13,248,048. 74			16,339,718. 50		-9,932,852. 45	846,433,35 1.18	
广州港南沙港务有 限公司	729,860, 577.50		22,250,300. 21	823,344.2 7		40,069,373. 48		69,373.47	712,934,22 1.97	
青岛港董家口矿石 码头有限公司	598,848, 210.32		-13,481,113 .75					-8,109.96	585,358,98 6.61	
亚洲货柜码头有限 公司	517,035, 817.17		7,516,223.7 5			8,178,147.4 5		-5,870,991. 06	510,502,90 2.41	
天津港欧亚国际集 装箱码头有限公司	444,756, 892.40		5,592,418.6 6	220,153.7 0	-450,569,4 64.72			-0.04		
唐山中远海运集装 箱物流有限公司	93,764,4 41.26		978,581.07		-42,055.57	1,867,101.4 7			92,833,865. 29	
对其他公司投资小 计	716,801, 093.83		135,316,571 .31	628,414.7 2		116,161,988 .15		-5,429,133. 51	731,154,95 8.20	15,504,240 .00
小计	9,138,02 1,433.43		379,078,496 .10	2,046,419. 58	-450,611,5 20.29	335,970,039 .14		-68,224,662 .03	8,664,340,1 27.65	15,504,240 .00
二、联营企业										
青岛港国际股份有 限公司	8,556,38 4,912.34		423,675,887 .60	41,843,28 8.21	-12,061,78 2.62	341,882,996 .05		6,686,863.3 3	8,674,646,1 72.81	
Sigma Enterprises Ltd.	3,223,85 3,583.20		178,650,522 .38			57,827,386. 94		-31,044,676 .66	3,313,632,0 41.98	
上海明东集装箱码 头有限公司	1,367,51 0,446.33		37,436,090. 25						1,404,946,5 36.58	
Watruss Limited	999,066, 113.51		41,135,649. 22			14,262,982. 74		-9,704,497. 08	1,016,234,2 82.91	
中远海运集团财务 有限责任公司	961,556, 559.56		23,438,648. 02	-343,822.0 8		32,258,393. 71			952,392,99 1.79	

高明货柜码头股份有限公司	852,365,531.82			9,277,920.89			7,193,066.88		-2,472,165.96	851,978,219.87	
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	843,680,435.29			25,207,502.62					609,769.03	869,497,706.94	
Suez Canal Container Terminal S.A.E.	738,721,890.74			9,497,520.37					-7,360,142.37	740,859,268.74	
大连集装箱码头有限公司	714,647,948.86			20,884,881.46	700,986.80				123,450.60	736,357,267.72	
天津港集装箱码头有限公司	566,105,656.43			18,863,998.65	-759,380.89		45,217,329.53		-897,629.44	538,095,315.22	
对其他公司投资小计	3,383,607,787.18	69,744,321.46		118,539,998.14	7,991,731.56	280,766.56	117,329,909.02		50,701,869.29	3,513,536,565.17	28,532,837.77
小计	22,207,500,865.26	69,744,321.46		906,608,619.60	49,432,803.60	-11,781,016.06	615,972,064.87		6,642,840.74	22,612,176,369.73	28,532,837.77
合计	31,345,522,298.69	69,744,321.46		1,285,687,115.70	51,479,223.18	-462,392,536.35	951,942,104.01		-61,581,821.29	31,276,516,497.38	44,037,077.77

## 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	1,688,382,531.10	1,787,572,393.99
合计	1,688,382,531.10	1,787,572,393.99

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

重要的权益工具具体投资情况

项目	期末余额	期初余额
广州港股份有限公司	784,131,039.84	828,515,815.68
上海天宏力资产管理有限公司	501,794,762.57	495,673,860.13
烟台港股份有限公司	146,836,660.21	146,836,660.21
合计	1,432,762,462.62	1,471,026,336.02

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 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	822,988.20		822,988.20
3.本期减少金额	455,127.86	23,071,818.78	23,526,946.64
4.期末余额	314,836,575.26	2,043,972,209.74	2,358,808,785.00
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	5,692,713.90	9,825,209.53	15,517,923.43
3.本期减少金额	1,631,642.82	3,350,445.82	4,982,088.64
4.期末余额	134,202,777.51	35,181,231.67	169,384,009.18
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	180,633,797.75	2,008,790,978.07	2,189,424,775.82
2.期初账面价值	184,327,008.49	2,038,337,560.56	2,222,664,569.05

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 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	96,941,168,147.70	99,192,805,859.26
固定资产清理	17,522,651.00	
合计	96,958,690,798.70	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	船舶	集装箱	车辆	机器设备	办公设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	85,371,233.16 16.05	23,556,487.89 97.82	299,320,522.46	12,058,604,457.96	1,996,441,777.79	18,743,036.55 52.14	142,025,124,324.22
2.本期增加金额	72,082,525.46	1,008,610.89 1.81	6,021,184.57	195,821,278.96	77,819,563.13	61,597,769.37	1,421,953,213.30
(1) 购置	55,919,486.32	1,008,610.89 1.81	5,850,051.83	47,716,692.11	63,781,687.33	61,479,358.00	1,243,358,167.40
(2) 在建工程转入	16,163,039.14		171,132.74	71,400,104.77	14,090,605.14		101,824,881.79
(3) 其他				76,704,482.08	-52,729.34	118,411.37	76,770,164.11
3.本期减少金额	953,767,071.02	367,270,109.36	7,901,371.37	207,245,758.67	42,508,374.71	134,095,505.69	1,712,788,190.82
(1) 处置或报废	180,554,850.66	33,942,595.17	1,776,403.66	7,742,605.43	7,762,541.37		231,778,996.29
(2) 出售减少		162,997,237.99	4,674,617.15	22,262,831.49	10,434,722.95	717,727.79	201,087,137.37
(3) 其他	773,212,220.36	170,330,276.20	1,450,350.56	177,240,321.75	24,311,110.39	133,377,777.90	1,279,922,057.16
4.期末余额	84,489,548.57 70.49	24,197,828.68 80.27	297,440,335.66	12,047,179,978.25	2,031,752,966.21	18,670,538.81 15.82	141,734,289,346.70
二、累计折旧							
1.期初余额	23,966,727.30 09.14	7,972,005.89 3.71	201,736.68 4.94	4,780,952,690.00	1,548,480.41 0.92	4,354,640.82 0.87	42,824,543,809.58
2.本期增加金额	1,559,380.48 9.95	423,795,874.49	7,692,741.73	322,706,507.63	94,764,668.84	277,531,878.31	2,685,872,160.95
(1) 计提	1,559,380.48 9.95	423,795,874.49	7,692,741.73	305,252,698.61	94,854,972.86	274,985,047.23	2,665,961,824.87
(2) 其他				17,453,809.02	-90,304.02	2,546,831.08	19,910,336.08
3.本期减少金额	333,438,352.10	231,977,844.80	7,180,001.13	65,465,772.21	33,873,371.38	46,454,108.14	718,389,449.76
(1) 处置或报废	122,773,109.52	27,344,620.75	1,788,897.91	7,317,699.53	7,666,299.86		166,890,627.57
(2) 出售减少		130,954,030.95	4,560,591.07	6,202,093.61	9,249,419.55	717,727.79	151,683,862.97
(3) 其他	210,665,242.58	73,679,193.10	830,512.15	51,945,979.07	16,957,651.97	45,736,380.35	399,814,959.22
4.期末余额	25,192,669.44 46.99	8,163,823.92 3.40	202,249,425.54	5,038,193,425.42	1,609,371,708.38	4,585,718.59 1.04	44,792,026,520.77
三、减值准备							
1.期初余额	6,679,977.15					1,094,678.23	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	59,296,879.13 23.50	16,034,004.76 56.87	95,190,910.12	7,008,986,552.83	422,381,257.83	14,083,725.55 46.55	96,941,168,147.70



2. 期初账面价值	61,397,825.829.76	15,584,482,004.11	97,583,837.52	7,277,651,767.96	447,961,366.87	14,387,301,053.04	99,192,805,859.26
-----------	-------------------	-------------------	---------------	------------------	----------------	-------------------	-------------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
船舶报废	17,522,651.00	
合计	17,522,651.00	

## 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	3,887,145,772.76	3,551,604,382.04
合计	3,887,145,772.76	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	1,234,062,678.92		1,234,062,678.92	1,235,144,209.71		1,235,144,209.71
基建工程	1,392,541,940.05	6,148,793.25	1,386,393,146.80	1,312,011,834.46	6,148,793.25	1,305,863,041.21
安装工程	6,211,102.60		6,211,102.60	6,973,203.78		6,973,203.78
技术改造工程	297,635,820.03		297,635,820.03	294,662,143.69		294,662,143.69

其他在建工程	962,843,024.41		962,843,024.41	708,961,783.65		708,961,783.65
合计	3,893,294,566.01	6,148,793.25	3,887,145,772.76	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	12,159,691,187.60	1,235,144,209.71	11,212,965.34		12,294,496.13	1,234,062,678.92	10.15		18,093,560.16	11,115,617.69		自有资金、银行贷款
在建码头	3,305,487,600.00	624,196,220.04	121,928,636.94	5,963,788.01	14,757.01	740,146,311.96	22.39		56,622,740.44	7,573,390.15		自有资金、银行贷款
合计	15,465,178,787.60	1,859,340,429.75	133,141,602.28	5,963,788.01	12,309,253.14	1,974,208,990.88	/	/	74,716,300.60	18,689,007.84	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 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

其他说明

□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	46,005,310.17	1,825,391.22	1,737,713.78	2,570,650.14	2,044,497.48	1,483,729.09	253,438.80	523,996.85	3,987,735.50	55,893,245,744.88	
2. 本期增加金额	4,055,736,203.86	1,608,487.87	869,596.03	101,887.83		93,010,006.66		19,865,349.71		4,171,191,531.96	
3. 本期减少金额	984,600,753.16	1,976,113.64	92,885,810.80	188,674.17	86,003,886.28	83,862,544.79	1,493,159.82	35,752,412.55	119,655,469.51	1,406,418,824.72	
4. 期末余额	49,076,445,621.16	17,885,765.45	1,481,697,570.07	2,483,863.80	1,958,493,601.00	1,492,876,558.55	251,945,641.67	508,109,793.60	3,868,080,036.82	58,658,018,452.12	
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	2,383,509,721.30	2,460,242.90	45,695,100.39	373,631.51	35,746,490.68	174,387,618.74	24,477,851.44	40,037,540.97	53,871,263.19	2,760,559,461.12	
3. 本期减少金额	698,450,768.57	1,623,937.28	21,735,738.84	162,852.54	19,158,466.88	69,614,027.95	548,410.99	20,946,791.89	36,039,428.71	868,280,423.65	
4. 期末余额	8,861,477,094.76	8,476,633.88	354,606,426.38	1,651,539.24	457,206,131.80	608,354,750.81	87,324,445.93	157,191,695.73	934,642,832.44	11,470,931,550.97	
三、减值准备											
1. 期初余额											
2. 本期增加金额											
3. 本期减少金额											
4. 期末余额											
四、账面价值											
1. 期末账面	40,214,968,526.40	9,409,131.57	1,127,091,143.69	832,324.56	1,501,287,469.20	884,521,807.74	164,621,195.74	350,918,097.87	2,933,437,204.38	47,187,086,901.15	

价值											
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	47,305,550.00		68,099,999.99		548,055.60		115,953,605.59
(1) 购置	47,305,550.00		68,099,999.99		548,055.60		115,953,605.59
3. 本期减少金额	1,851,562.43	28,216,512.00	21,862,053.34		121,108,262.20	8,273.34	173,046,663.31
(1) 处置			2,245,820.58				2,245,820.58
(2) 其他减少	1,851,562.43	28,216,512.00	19,616,232.76		121,108,262.20	8,273.34	170,800,842.73
4. 期末余额	2,579,572,182.81	2,812,985,944.00	2,398,314,316.83	818,633.01	2,808,281,726.34	3,086,022.51	10,603,058,825.50
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	28,322,854.91		106,059,589.85	1,293.55	66,704,893.52	257,235.14	201,345,866.97
(1) 计提	28,322,854.91		106,059,589.85	1,293.55	66,704,893.52	257,235.14	201,345,866.97
3. 本期减少金额	247,988.81		16,094,310.23		21,182,161.30	2,990.95	37,527,451.29
(1) 处置			1,952,407.61				1,952,407.61
(2) 其他减少	247,988.81		14,141,902.62		21,182,161.30	2,990.95	35,575,043.68
4. 期末余额	545,762,890.12		2,066,423,125.76	780,904.69	1,228,894,645.86	751,936.03	3,842,613,502.46
三、减值准备							

四、账面价值							
1.期末账面价值	2,033,809,292.69	2,812,985,944.00	331,891,191.07	37,728.32	1,579,387,080.48	2,334,086.48	6,760,445,323.04
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

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	其他	
东方海外（国际）有限公司	4,627,906,338.07		-45,960,601.86			4,581,945,736.21
COSCO SHIPPING Ports (Spain) Holding, S.L.	882,965,905.01		-37,276,408.77			845,689,496.24
Terminales Portuarios Chancay S.A.	261,481,686.14		-2,596,823.44			258,884,862.70
武汉中远海运港口码头有限公司	38,414,231.10					38,414,231.10
中远海运集运（荷兰）有限公司	11,966,833.75					11,966,833.75
南通通海港口有限公司	2,541,011.32		-25,235.26			2,515,776.06
厦门海投通达码头有限公司	2,090,313.08					2,090,313.08
中远海运集运（波兰）有限公司	769,180.71					769,180.71
绍兴中远海运集装箱运输有限公司	719,096.05					719,096.05
合计	5,828,854,595.23		-85,859,069.33			5,742,995,525.90

## (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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	45,441,161.92	19,727,215.07	48,425.62	90,882,407.34
投资性房地产出租费用	81,214,717.39	3,325,587.82	13,317,231.36	1,297,444.70	69,925,629.15
其他	366,867.70		33,931.49	2,682.79	330,253.42
一年内到期的长期待摊费用				1,557,686.24	-1,557,686.24
合计	146,798,471.20	48,766,749.74	33,078,377.92	2,906,239.35	159,580,603.67

## 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
应付职工薪酬	141,327,595.99	36,763,601.45	158,992,723.09	45,766,041.52
税收抵免	383,966,724.75	100,535,895.49	442,784,241.36	110,696,060.34
可抵扣亏损	1,570,801,588.01	446,894,358.53	1,630,434,140.49	464,729,665.52
交易性金融资产、衍生金融工具公允价值变动	57,249,366.08	14,312,341.52	76,439,919.84	19,109,979.96
预计负债及预提费用	97,200,833.05	24,852,499.76	88,923,121.81	22,676,863.16
坏账准备	117,203,915.01	28,881,661.19	98,257,851.53	24,219,289.10
固定资产	114,335,543.70	25,238,312.24	108,947,099.22	24,214,141.54

财务费用	786,256,381.36	196,564,095.34	668,345,808.88	167,086,452.22
其他	504,829,089.31	121,816,886.02	553,976,797.59	142,216,635.40
合计	3,773,171,037.26	995,859,651.54	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
无形资产	216,043,114.50	35,723,303.32	232,108,656.36	38,370,745.71
投资性房地产	1,876,662,914.09	567,887,438.78	1,919,165,544.80	574,490,863.99
境外子公司、联营企业未汇回利润	2,336,662,727.60	534,785,696.08	2,716,050,771.90	560,762,070.68
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	448,792,334.99	114,603,582.90	451,647,771.69	119,958,488.27
固定资产	2,206,831,319.49	580,323,286.80	2,335,195,026.58	612,407,303.03
股权重组收益	314,574,767.56	78,643,691.89	314,574,767.53	78,643,691.89
其他	370,877,909.31	93,213,360.52	375,214,253.24	96,323,636.17
合计	7,770,445,087.54	2,005,180,360.29	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	164,284,895.60	831,574,755.94	175,936,215.17	844,778,913.59
递延所得税负债	164,284,895.60	1,840,895,464.69	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

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	315,601,467.63		315,601,467.63	106,449,505.26		106,449,505.26

委托贷款	1,574,946.21		1,574,946.21	1,559,923.39		1,559,923.39
待抵扣进项税额	19,463,653.96		19,463,653.96	15,718,649.05		15,718,649.05
认购金融工具定金	321,491,500.00		321,491,500.00			
其他	1,220,115.24		1,220,115.24	1,656,534.71		1,656,534.71
合计	659,351,683.04		659,351,683.04	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	2,979,040,000.00	3,477,490,000.00
票据贴现借款		653,000,000.00
合计	2,979,040,000.00	4,130,490,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 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

√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	46,971,033,158.24	33,388,284,510.15
1 年以上	441,144,451.43	150,088,576.46
合计	47,412,177,609.67	33,538,373,086.61

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**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	102,793,348.90	42,044,595.50
1年以上	918,493.38	290,854.60
合计	103,711,842.28	42,335,450.10

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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
预收海运费、港口使用费等	1,055,335,343.61	1,162,616,535.94
合计	1,055,335,343.61	1,162,616,535.94

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	3,779,333,996.00	6,368,607,040.46	6,341,424,779.79	3,806,516,256.67
二、离职后福利-设定提存计划	134,823,992.21	582,680,896.80	584,387,326.90	133,117,562.11
三、辞退福利	31,588,620.66	9,324,804.57	8,095,982.00	32,817,443.23
合计	3,945,746,608.87	6,960,612,741.83	6,933,908,088.69	3,972,451,262.01

**(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	5,419,063,523.47	3,073,964,320.52	2,425,816,431.38
二、职工福利费	5,707,875.92	87,962,330.59	90,023,729.94	3,646,476.57
三、社会保险费	12,204,377.92	195,705,638.72	195,833,649.05	12,076,367.59
其中：医疗保险费	9,893,718.76	169,918,484.43	170,525,252.85	9,286,950.34
工伤保险费	859,596.81	7,936,601.34	7,779,622.90	1,016,575.25
生育保险费	377,534.08	5,236,474.04	5,180,862.17	433,145.95

其他	1,073,528.27	12,614,078.91	12,347,911.13	1,339,696.05
四、住房公积金	29,621,133.36	168,529,856.01	165,106,981.77	33,044,007.60
五、工会经费和职工教育经费	248,044,031.10	59,750,249.18	50,059,822.42	257,734,457.86
六、商业保险	4,901,962.54	49,935,023.64	42,083,881.71	12,753,104.47
七、股份支付	18,983,943.33	61,121,616.58	59,119,445.24	20,986,114.67
八、外商企业从净利润中提取的职工奖励及福利基金	27,264.46	41,965.15	69,229.61	
九、劳务派遣费	21,763,092.06	256,885,499.78	266,531,013.51	12,117,578.33
十、其他	3,357,363,086.88	69,611,337.34	2,398,632,706.02	1,028,341,718.20
合计	3,779,333,996.00	6,368,607,040.46	6,341,424,779.79	3,806,516,256.67

## (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	118,779,644.56	452,998,850.27	454,827,977.32	116,950,517.51
2、失业保险费	13,319,043.97	19,977,555.76	18,853,344.72	14,443,255.01
3、企业年金缴费	2,725,303.68	109,704,490.77	110,706,004.86	1,723,789.59
合计	134,823,992.21	582,680,896.80	584,387,326.90	133,117,562.11

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
企业所得税	4,746,011,331.59	1,249,584,135.45
个人所得税	60,799,067.18	66,979,600.40
增值税	81,914,447.93	140,723,156.14
印花税	16,189,482.40	11,074,517.43
城市维护建设税	2,663,649.93	7,500,330.27
房产税	6,537,951.04	5,048,789.52
土地使用税	2,976,655.28	1,561,527.36
教育费附加	1,962,153.07	5,402,974.75
车船使用税	1,172,600.33	26,976.25
其他地方性缴款	28,567,018.89	26,897,970.59
合计	4,948,794,357.64	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	323,526,690.64	275,829,965.01
应付股利	136,946,292.50	48,939,322.24
其他应付款	6,876,812,377.94	5,632,615,226.95
合计	7,337,285,361.08	5,957,384,514.20

**应付利息**

√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	159,060,421.32	178,441,047.93
企业债券利息	164,466,269.32	97,388,917.08
合计	323,526,690.64	275,829,965.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广州港股份有限公司	67,650,000.00	
PENAVICON OVERSEAS S.A.	15,218,676.00	15,889,500.00
中远海运物流有限公司	25,677,495.28	25,677,495.28
其他小计	28,400,121.22	7,372,326.96
合计	136,946,292.50	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	5,964,662,312.08	4,467,781,987.00
1 年以上	912,150,065.86	1,164,833,239.95
合计	6,876,812,377.94	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

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
持有待售负债	30,837.03	
合计	30,837.03	

其他说明：

注：中远海运港口拟处置中远海运港口(天津欧亚)有限公司的 100%股权，从而将其间接持有的天津港欧亚国际集装箱码头有限公司 30%股权全部转让。

**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	5,247,654,938.43	11,887,919,195.64
1 年内到期的应付债券	3,998,664,832.20	3,997,062,630.96
1 年内到期的其它非流动负债	23,178,958.05	24,200,604.17
1 年内到期的租赁负债	7,777,406,660.03	5,790,863,814.92
合计	17,046,905,388.71	21,700,046,245.69

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	21,952,648,203.65	25,560,943,450.95
保证借款	8,654,949,136.16	10,766,327,214.37
信用借款	39,511,361,971.77	39,059,346,259.34
其中：一年内到期的长期借款	-5,247,654,938.43	-11,887,919,195.64
合计	64,871,304,373.15	63,498,697,729.02

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**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	4,997,121,165.58	4,995,097,964.32
担保债券	8,377,687,729.78	8,454,660,810.46
其中：一年内到期的应付债券	-3,998,664,832.20	-3,997,062,630.96
合计	9,376,144,063.16	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	本期偿还	汇兑差异	期末余额
中期票据	100	2018/11/21	3年	4,000,000,000.0	3,997,062,630.96			-1,602,201.24			3,998,664,832.20
中期票据	100	2020/5/20	3年	1,000,000,000.0	998,035,333.36			-421,000.02			998,456,333.38
信用增强债券	100	2012/12/4	10年	9.8766 亿美元	6,500,900,936.65			-6,034,520.43		-64,576,755.74	6,442,358,701.34
Guaranteed Note	100	2013/1/31	10年	2.9796 亿美元	1,953,759,873.81			-974,746.94		-19,405,592.31	1,935,329,028.44
其中：一年内到期部分期末余额					-3,997,062,630.96						-3,998,664,832.20
合计	/	/	/		9,452,696,143.82			-9,032,468.63		-83,982,348.05	9,376,144,063.16

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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	38,820,998,827.42	37,485,324,887.03
车辆	9,669,990.77	10,882,162.20
机器设备	964,278,207.97	1,034,829,104.09
办公设备	907,181.83	1,227,379.21
土地房屋建筑物	2,749,607,188.91	2,962,290,463.28
港务设施	191,943,357.04	218,571,170.41
库场设施	406,067,224.66	443,917,248.87
特许经营权	3,221,281,790.21	3,290,969,813.48
其中：一年内到期的租赁负债	-7,777,406,660.03	-5,790,863,814.92
合计	38,587,347,108.78	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	4,603,669.00	4,806,590.15
合计	4,603,669.00	4,806,590.15

## 长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股东权益借款	4,603,669.00	4,806,590.15
合计	4,603,669.00	4,806,590.15

## 专项应付款

□适用 √不适用

## 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	342,358,428.95	441,145,973.39
二、辞退福利	23,509,581.51	21,804,696.20
三、其他长期福利	25,259,322.98	25,259,322.98
合计	391,127,333.44	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	1,736.07	4,329.81
1.当期服务成本	426.36	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	1,309.71	3,533.52
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-10,345.59	13,199.48
1.精算利得（损失以“-”表示）	-1,422.50	-1,509.56
2.人口变动假设变动形成利得（损失以“-”表示）		199.52
3.财务假设变动形成利得（损失以“-”表示）	-8,923.09	14,509.52
四、其他变动	-3,650.93	-16,044.22
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-4,595.35	-11,731.87
3.设定受益计划员工本年缴存	36.72	77.49
4.汇率变动	907.70	-4,389.84

五、期末余额	169,091.08	181,351.53
其中：重分类到应付职工薪酬辞退福利	843.81	1,681.00

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	885.86	2,640.04
1、利息净额	885.86	2,640.04
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,002.30	9,156.95
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	-1,002.30	9,156.95
四、其他变动	-1,585.01	-10,745.22
1.投资受益计划	2,918.23	3,061.34
2.已支付的福利	-3,758.41	-9,965.16
3.设定受益计划员工本年缴存	36.72	77.49
4.因合并范围增加	-1,625.22	
5.汇率影响	843.67	-3,918.89
五、期末余额	145,647.06	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	850.21	1,689.77
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-9,343.29	4,042.53
四、其他变动	-2,065.92	-5,299.00
五、期末余额	23,444.02	34,003.02
其中：重分类到应付职工薪酬辞退福利	843.81	1,681.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	52,835,100.00	质押监管涉诉、沉船事故
税务纠纷	13,968,646.59	13,378,927.53	存在争议
《码头服务协议》有偿合同拨备（注）	2,274,221,270.50	2,251,635,554.50	计提拨备
合计	2,333,384,317.09	2,317,849,582.03	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2019 年 10 月，本公司控股子公司东方海外签署《码头服务协议》，承诺在长滩货柜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 6 月 30 日，东方海外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货柜码头的船舶装卸次数。考虑到美国仍处于新冠肺炎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。由于要从新冠肺炎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。尽管上半年度海洋运输需求于短期内取得增长，但由于这些不确定性在长期合同期间内存在，管理层预计长滩货柜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。

于 2021 年 6 月 30 日，东方海外估计有偿合同拨备为 348,545,000.00 美金，折合人民币 2,251,635,554.50 元（2021 年 1 月 1 日拨备为 348,545,000.00 美金，折合人民币 2,274,221,270.50 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	10,425,027.91	39,351,906.02	330,350,389.96	政府补助
合计	359,277,268.07	10,425,027.91	39,351,906.02	330,350,389.96	—

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			4,679,489.88		170,124,226.04	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			120,000.00	-156,042.22	9,490,000.04	与资产相关
港建费返还款及政府补贴	7,568,681.31	10,425,027.91		1,062,238.48		16,775,428.52	与资产相关
征地拆迁补偿款	100,000,000.00			33,000,000.00	-45,666.55	67,000,000.00	与资产/收益相关
其他	6,118,270.80			288,468.89		5,784,135.36	

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
码头购股选择权	1,479,021,792.64	1,472,531,907.24
利率掉期	59,149,148.09	74,784,650.00
养老金固定收益计划	927,015.25	967,860.51
其中：一年内到期部分	-23,178,958.05	-24,200,604.17
合计	1,515,918,997.93	1,524,083,813.58

其他说明：

注：本公司子公司中远海运港口增资控股并持有60%股权的码头项目投资，少数股东拥有未来向中远海运港口出售其40%股权的选择权。该选择权属于出售方，中远海运港口分别确认其他非流动负债和权益。

**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				56,469,662.00	56,469,662.00	12,315,998,889.00

**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

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	287,995,276.20		27,803,397,036.86
其他资本公积	6,977,825,569.70	58,058,005.82	113,217,312.09	6,922,666,263.43
合计	34,493,227,330.36	346,053,282.02	113,217,312.09	34,726,063,300.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**(1) 资本溢价本期变动数**

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 6 月 30 日，激励对象行权 56,469,662.00 股，增加股本 56,469,662.00 元，增加资本公积-资本溢价 287,995,276.20 元。

(2) 其它资本公积变动数

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而增加资本公积 58,058,005.82 元；因股票期权行权减少资本公积-其他资本公积 112,939,324.00 元。

因权益法核算被投资单位资本公积变动享有的份额变动、下属子公司股比变动以及分利差等减少资本公积 277,988.09 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	25,340,266.92			-14,079,826.77	29,471,943.50	9,948,150.19	-165,209,891.69
其中：重新计量设定受益计划变动额	-310,962,424.85	93,474,121.15				68,848,700.23	24,625.420.92	-242,113,724.62
权益法下不能转损益的其他综合收益	18,498,644.39	21,059,188.60				10,577,754.54	10,481,434.06	29,076,398.93
其他权益工具投资公允价值变动	97,781,945.27	-89,193,042.83			-14,079,826.77	-49,954,511.27	-25,158,704.79	47,827,434.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,618,461,504.21	-797,742,010.99	61,075,794.12		3,140,424.24	-609,344,004.86	-252,614,224.49	-3,227,805,509.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	117,447,035.34	41,540,160.86				23,157,680.60	18,382,480.26	140,604,715.94
现金流量套期储备	-688,284.99	12,689,785.72			3,140,424.24	4,796,519.17	4,752,842.31	4,108,234.18
外币财务报表折算差额	-2,841,212,433.20	-851,971,957.57	61,075,794.12			-637,298,204.63	-275,749,547.06	-3,478,510,637.83
其他	105,992,178.64							105,992,178.64
其他综合收益合计	-2,813,143,339.40	-772,401,744.07	61,075,794.12		-10,939,402.53	-579,872,061.36	-242,666,074.30	-3,393,015,400.76

## 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		38,616,457.38	38,616,457.38	
合计		38,616,457.38	38,616,457.38	

## 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			851,619,535.66
合计	851,619,535.66			851,619,535.66

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
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	37,097,843,148.59	9,927,098,239.01
其他	10,631,816.87	529,904,542.99
期末未分配利润	36,209,844,506.95	-877,366,824.77

## 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	139,264,347,387.55	86,009,657,928.11	74,052,930,030.58	67,128,987,357.89
合计	139,264,347,387.55	86,009,657,928.11	74,052,930,030.58	67,128,987,357.89

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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
土地使用税	6,476,124.60	9,763,690.21
印花税	56,689,398.90	27,908,932.27
房产税	19,085,027.00	17,469,748.27
城市维护建设税	16,206,861.94	7,579,737.51
教育费附加	11,599,054.07	5,568,265.11
车船使用税	1,698,468.89	1,441,368.20
其他	14,961,248.94	10,905,849.15
合计	126,716,184.34	80,637,590.72

**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	23,355,521.33	22,440,085.68
资产费用	2,863,798.84	3,032,555.98
营销及管理支出	1,153,138.84	653,492.31
燃材料物资费用	134,729.67	116,684.76
其他成本费用	147,590.29	28,493.12
合计	27,654,778.97	26,271,311.85

**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	4,355,390,176.04	3,260,207,777.96
资产费用	371,162,149.69	620,475,846.04
营销及管理支出	308,451,116.41	378,543,914.83
燃材料物资费用	4,562,927.17	5,692,387.55
其他成本费用	80,869,803.78	96,278,219.63
合计	5,120,436,173.09	4,361,198,146.01

**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	232,286,303.64	103,336,945.08
资产费用	105,976,915.93	44,798,042.85
会议、差旅、办公、外事费	70,705,744.11	
研发外包、合作支出	424,684.94	
产品试制及中间试验购置、检测费	192,452.83	
材料、燃料和动力费用	161,770.31	80,272.01
保险费	118,271.16	
其他	10,057,805.97	2,129,089.98
合计	419,923,948.89	150,344,349.92

**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	1,819,036,374.65	2,415,572,353.99
利息收入	-307,607,162.63	-370,268,834.07
汇兑损失	-111,542,232.50	-88,470,247.53
其他支出	82,899,936.45	76,254,396.02
合计	1,482,786,915.97	2,033,087,668.41

**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	341,549,699.78	491,795,139.49
进项税加计扣除	11,129,754.24	9,187,700.54
合计	352,679,454.02	500,982,840.03

**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	1,285,687,115.70	1,016,167,025.37
处置长期股权投资产生的投资收益		541,423,814.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,706,754.04	19,667,074.75
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	59,566,791.87	67,825,841.43
债权投资在持有期间取得的利息收入	17,003,140.64	28,350,503.03
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,580,790.21	-18,155,238.00
其他		8,974,722.08
合计	1,370,383,012.04	1,664,253,742.90

**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	4,894,935.20	-33,012,898.34
合计	4,894,935.20	-33,012,898.34

**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
应收款项坏账损失	-62,885,975.58	-167,635,343.28
合计	-62,885,975.58	-167,635,343.28

**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、存货跌价损失	-1,292,828.85	-425,257.81
二、固定资产减值损失	-29,023,718.48	
合计	-30,316,547.33	-425,257.81

**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
固定资产处置收益	87,647,431.36	41,002,243.83
处置租赁资产利得	13,501.21	32,484.14
合计	87,660,932.57	41,034,727.97

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,234,320.52	1,926,756.27	2,234,320.52
无法支付的应付款项	1,837,540.13	3,488,837.60	1,837,540.13
索赔收入	1,237,922.69	1,306,996.49	1,237,922.69
与企业日常活动无关的政府补助	130,932.83	21,997,537.90	130,932.83
其他	21,309,588.33	2,658,901.71	21,309,588.33
合计	26,750,304.50	31,379,029.97	26,750,304.50

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
专项补贴等	130,932.83	21,997,537.90	与收益/资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

**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
非流动资产毁损报废损失	8,780,498.49	9,133,450.21	8,780,498.49
预计负债	7,640,700.00		7,640,700.00
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	152,202.94	263,277.44	152,202.94
对外捐赠	41,218,760.95	16,769,315.79	41,218,760.95
其他	100,962.01	248,552.15	100,962.01
合计	57,893,124.39	26,414,595.59	57,893,124.39

**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	4,946,059,639.27	383,707,675.95
递延所得税费用	-48,029,064.28	-39,474,186.58
合计	4,898,030,574.99	344,233,489.37

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**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	1,853,688,321.88	2,204,190,609.10
利息收入	232,201,582.01	361,862,725.65
收到补贴收入	468,166,203.79	352,349,017.22
收回押金	111,552,556.33	98,766,947.22
收到保证金	167,257,374.09	91,059,986.43
经营租赁收到的现金	14,809,727.39	21,536,522.18
其他	38,694,169.36	250,143,330.01
合计	2,886,369,934.85	3,379,909,137.81

**(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	1,645,108,801.94	2,378,374,007.28
行政办公费用	599,732,109.08	387,715,936.18
法律及专业服务费	132,468,420.96	177,027,846.21
押金及保证金	185,811,488.90	130,360,274.96
租赁费	120,232,651.99	134,543,160.59
交通及差旅费	24,393,978.09	28,711,284.49
其他	189,095,365.76	109,534,265.71
合计	2,896,842,816.72	3,346,266,775.42

**(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
取得子公司收到的现金净额		20,562,669.56
收回提供的委托贷款		846,273,072.00
合计		866,835,741.56

## (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
投资活动手续费		18,438.33
合计		18,438.33

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到少数股东提供的借款	73,915,453.55	251,998,752.00
收共控实体的借款	137,976,047.36	
受限货币资金的变动		3,413,948.31
合计	211,891,500.91	255,412,700.31

## (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	3,170,719,285.20	5,232,904,723.74
归还少数股东提供的借款	246,384,274.71	425,857,920.00
受限货币资金的变动	4,311,791.21	
购买子公司少数股权	6,326,701.86	56,076,148.44
融资安排费	16,943,835.30	17,351,487.56
支付贷款保证金	12,855,455.50	1,898,640.00
支付以前年度股权收购款		50,357,097.65
合计	3,457,541,343.78	5,784,446,017.39

## 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	42,870,413,874.22	1,938,332,362.26
加：资产减值准备	30,316,547.33	425,257.81
信用减值损失	62,885,975.58	167,635,343.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,681,479,748.30	2,657,868,882.27
使用权资产摊销	2,760,559,461.12	3,367,408,046.98
无形资产摊销	201,345,866.97	210,990,646.68
长期待摊费用摊销	33,078,377.92	23,907,321.98
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）	-87,660,932.57	-41,034,727.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,546,177.97	7,206,693.94



公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,894,935.20	33,012,898.34
财务费用（收益以“-”号填列）	2,344,663,123.47	2,030,233,885.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,370,383,012.04	-1,664,253,742.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,855,477.22	-25,429,742.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-72,884,541.50	-14,044,444.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,114,313,031.12	648,764,674.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,405,834,123.69	-159,763,525.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,979,290,140.95	2,181,093,940.18
其他	-51,817,707.42	75,337,333.92
经营活动产生的现金流量净额	63,887,646,487.51	11,437,691,104.97
<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	101,904,554,210.24	45,402,661,775.61
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	49,274,224,045.43	-4,362,138,331.11

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,904,554,210.24	52,630,330,164.81
其中：库存现金	6,679,804.90	2,619,398.06
可随时用于支付的银行存款	101,880,928,323.17	52,619,753,314.00
可随时用于支付的其他货币资金	16,946,082.17	7,957,452.75
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	101,904,554,210.24	52,630,330,164.81

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
船舶	30,800,992,914.62	抵押贷款
其他固定资产	4,726,028,101.73	抵押贷款
土地使用权	312,739,860.88	抵押贷款
使用权资产	12,206,452,748.96	融资租入船舶
使用权资产	1,122,254,888.12	融资租入机器设备
使用权资产	88,096,087.17	融资租入其他使用权资产
使用权资产	28,008,515,777.44	经营租入船舶
使用权资产	2,933,437,204.38	经营租入特许经营权
使用权资产	2,828,330,195.08	经营租入其他使用权资产
货币资金	8,621,148.15	其他保证金
货币资金	42,314,051.17	担保保证金
货币资金	167,124,254.03	贷款质押资金
货币资金	18,990,801.53	其他
合计	83,263,898,033.26	/

## 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	8,432,945,177.44	6.4601	54,477,669,140.77
欧元	404,365,162.31	7.6862	3,108,031,510.57
加拿大元	128,761,120.99	5.2097	670,806,812.03
巴基斯坦卢比	13,478,608,798.04	0.0409	551,275,099.84
英镑	51,709,107.16	8.9410	462,331,127.10
新加坡元	94,098,341.97	4.8027	451,926,107.00
印度卢比	4,506,818,105.86	0.0870	392,093,175.21
越南盾	1,044,452,629,700.00	0.0003	313,335,788.91
日元	4,452,822,790.41	0.0584	260,044,850.96
澳元	45,319,592.23	4.8528	219,926,917.18
港币	254,171,058.33	0.8321	211,495,737.64
新西兰元	35,989,829.16	4.5153	162,504,875.61
韩元	25,654,204,214.04	0.0057	146,228,964.02
印尼卢比	325,735,038,225.00	0.0004	130,294,015.29
菲律宾比索	830,994,553.24	0.1328	110,356,076.67
泰铢	530,994,974.39	0.2015	106,995,487.34
俄罗斯卢布	960,121,293.58	0.0888	85,258,770.87
马来西亚林吉特	54,370,323.07	1.5560	84,600,222.69
沙特里亚尔	33,545,571.32	1.7223	57,775,537.48
巴西雷亚尔	38,641,310.51	1.3030	50,349,627.60
应收票据	-	-	
其中：欧元	6,771,213.32	7.6862	52,044,899.82
土耳其里拉	35,123,878.26	0.7397	25,981,132.75
美元	179,867.77	6.4601	1,161,963.79
应收账款	-	-	
其中：美元	1,818,907,702.76	6.4601	11,750,325,650.58
欧元	363,404,475.33	7.6862	2,793,199,478.30

英镑	84,621,609.77	8.9410	756,601,812.98
澳元	82,758,520.74	4.8528	401,610,549.47
港币	344,530,944.11	0.8321	286,684,198.59
日元	4,693,829,853.77	0.0584	274,119,663.46
新加坡元	45,580,099.88	4.8027	218,907,545.69
越南盾	628,057,330,400.00	0.0003	188,417,199.12
印尼卢比	435,540,272,200.00	0.0004	174,216,108.88
土耳其里拉	220,823,502.69	0.7397	163,343,144.94
马来西亚林吉特	98,929,055.56	1.5560	153,933,610.45
丹麦克朗	146,808,270.59	1.0337	151,755,709.31
波兰兹罗提	88,400,064.78	1.7009	150,359,670.18
泰铢	728,472,433.15	0.2015	146,787,195.28
新西兰元	28,748,884.33	4.5153	129,809,837.41
沙特里亚尔	71,245,011.39	1.7223	122,705,283.12
韩元	21,055,002,061.40	0.0057	120,013,511.75
俄罗斯卢布	1,176,595,871.96	0.0888	104,481,713.43
加拿大元	18,898,532.13	5.2097	98,455,682.82
瑞典克朗	129,179,859.26	0.7579	97,905,415.33
南非兰特	210,619,580.87	0.4501	94,799,873.35
巴西雷亚尔	64,872,614.08	1.3030	84,529,016.15
新台币	316,744,384.71	0.2315	73,326,325.06
阿联酋迪拉姆	37,495,430.04	1.7587	65,943,212.82
其他应收款	-	-	-
其中：美元	1,818,907,702.76	6.4601	11,750,325,650.58
欧元	363,404,475.33	7.6862	2,793,199,478.30
英镑	84,621,609.77	8.9410	756,601,812.98
澳元	82,758,520.74	4.8528	401,610,549.47
港币	344,530,944.11	0.8321	286,684,198.59
日元	4,693,829,853.77	0.0584	274,119,663.46
新加坡元	45,580,099.88	4.8027	218,907,545.69
越南盾	628,057,330,400.00	0.0003	188,417,199.12
印尼卢比	435,540,272,200.00	0.0004	174,216,108.88
土耳其里拉	220,823,502.69	0.7397	163,343,144.94
马来西亚林吉特	98,929,055.56	1.5560	153,933,610.45
丹麦克朗	146,808,270.59	1.0337	151,755,709.31
波兰兹罗提	88,400,064.78	1.7009	150,359,670.18
泰铢	728,472,433.15	0.2015	146,787,195.28
新西兰元	28,748,884.33	4.5153	129,809,837.41
沙特里亚尔	71,245,011.39	1.7223	122,705,283.12
韩元	21,055,002,061.40	0.0057	120,013,511.75
俄罗斯卢布	1,176,595,871.96	0.0888	104,481,713.43
加拿大元	18,898,532.13	5.2097	98,455,682.82
瑞典克朗	129,179,859.26	0.7579	97,905,415.33
南非兰特	210,619,580.87	0.4501	94,799,873.35
巴西雷亚尔	64,872,614.08	1.3030	84,529,016.15
新台币	316,744,384.71	0.2315	73,326,325.06
阿联酋迪拉姆	37,495,430.04	1.7587	65,943,212.82
长期应收款	-	-	-
其中：欧元	121,989,451.37	7.6862	937,635,321.11
港币	179,995,667.76	0.8321	149,774,395.14
短期借款	-	-	-

其中：美元	400,000,000.00	6.4601	2,584,040,000.00
应付账款	-	-	-
其中：美元	3,088,184,735.23	6.4601	19,949,982,208.07
欧元	262,041,573.58	7.6862	2,014,103,942.84
新加坡元	185,333,905.41	4.8027	890,103,147.50
港币	647,034,301.60	0.8321	538,397,242.36
韩元	55,152,841,708.77	0.0057	314,371,197.74
加拿大元	50,941,709.89	5.2097	265,391,026.03
日元	4,141,336,745.21	0.0584	241,854,065.92
印尼卢比	467,117,725,000.00	0.0004	186,847,090.00
阿联酋迪拉姆	106,053,191.25	1.7587	186,515,747.46
马来西亚林吉特	115,826,631.38	1.5560	180,226,238.43
印度卢比	1,971,209,778.97	0.0870	171,495,250.77
英镑	18,436,477.59	8.9410	164,840,546.12
澳元	28,864,623.84	4.8528	140,074,246.58
波兰兹罗提	51,659,953.23	1.7009	87,868,414.45
泰铢	334,102,883.82	0.2015	67,321,731.09
新台币	247,701,193.09	0.2315	57,342,826.20
俄罗斯卢布	641,947,901.46	0.0888	57,004,973.65
巴基斯坦卢比	1,264,811,905.38	0.0409	51,730,806.93
南非兰特	113,647,704.78	0.4501	51,152,831.92
其他应付款	-	-	-
其中：美元	273,106,432.69	6.4601	1,764,294,865.85
欧元	66,906,903.51	7.6862	514,259,841.76
越南盾	803,838,180,533.33	0.0003	241,151,454.16
阿联酋迪拉姆	91,624,202.13	1.7587	161,139,484.28
菲律宾比索	1,022,429,344.73	0.1328	135,778,616.98
港币	68,831,607.09	0.8321	57,274,780.26
沙特阿拉伯利雅	31,798,556.87	1.7223	54,766,654.50
巴基斯坦卢比	1,336,929,939.36	0.0409	54,680,434.52
墨西哥比索	162,988,797.27	0.3260	53,134,347.91
长期借款	-	-	-
其中：美元	7,857,182,501.59	6.4601	50,758,184,678.51
欧元	731,648,991.51	7.6862	5,623,600,478.55
港币	2,199,947,050.99	0.8321	1,830,575,941.13
应付债券	-	-	-
其中：美元	1,296,835,610.87	6.4601	8,377,687,729.78

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

适用 不适用

### 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

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。

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**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

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本期本集团合并范围内增加子公司 2 家，减少子公司 4 家。具体情况如下：

公司名称	合并范围变化的原因	期末持股比例（%）
增加：		
中远海运集运（厄瓜多尔）有限公司	投资设立	70.00
PT BUNGA PLUM LOGISTIK	投资设立	51.00
减少：		
深圳中海五洲物流有限公司等 4 家公司	清算关闭	

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

本公司三级及三级子公司如下：

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		63.24	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	海南	海南	货运代理		100.00	同一控制下企业

有限公司						合并取得
中远海运集运（韩国）有限公司	韩国	韩国	货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（北美）有限公司	美国	美国	船舶代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（欧洲）有限公司	德国	德国	船舶代理； 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
中远集运（香港）有限公司	香港	香港	投资控股		100.00	同一控制下企业合并取得
中远海运集运（澳洲）有限公司	澳大利亚	澳大利亚	船舶代理； 货运代理		100.00	同一控制下企业合并取得
京汉航运有限公司	香港	香港	集装箱运输		100.00	同一控制下企业合并取得
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		73.66	非同一控制下企业收购兼并
--------------	----	-----	------	--	-------	--------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	26.34	4,757,536,272.38	1,487,717,616.34	13,842,665,061.17
中远海运港口有限公司	49.77	566,470,164.82	241,083,498.30	18,187,194,889.64
上海泛亚航运有限公司	36.76	263,529,100.86		1,374,688,548.45
天津滨海中远集装箱物流有限公司	40.00	1,332,783.98	6,968,922.76	139,518,854.68
武汉中远海运集装箱运输有限公司	49.00	772,535.97		57,280,380.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东方海外(国际)有限公司	40,453,711,182.91	46,190,137,232.88	86,643,848,415.79	15,774,118,468.64	18,260,338,428.28	34,034,456,896.92	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	10,561,446,400.83	61,879,635,796.66	72,441,082,197.49	6,750,246,217.26	23,812,578,562.98	30,562,824,780.24	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	7,400,400,083.88	4,363,094,125.69	11,763,494,209.57	4,868,600,662.71	3,123,715,793.49	7,992,316,456.20	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
天津滨海中远集装箱物流有限公司	188,928,959.13	189,151,579.76	378,080,538.89	27,664,771.96	1,618,630.26	29,283,402.22	198,672,855.92	198,722,856.74	397,395,712.66	34,189,509.15	1,621,030.60	35,810,539.75
武汉中远海运集装箱运输有限公司	587,763,382.71	66,606,378.53	654,369,761.24	507,179,077.04	4,847,469.03	512,026,546.07	451,750,717.12	68,981,086.87	520,731,803.99	378,203,501.88	20,206,769.03	398,410,270.91

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	45,253,678,443.84	18,189,401,383.71	17,867,891,414.25	19,396,412,800.89	24,123,249,021.31	716,638,536.16	1,058,220,872.78	3,842,026,577.24
中远海运港口有限公司	3,717,417,913.03	1,279,591,164.39	1,024,260,366.52	931,299,155.49	3,224,615,316.06	1,207,000,488.02	1,208,773,792.58	793,491,854.93
上海泛亚航运有限公司	9,590,469,440.37	722,153,154.61	720,509,658.50	738,342,609.94	7,411,163,595.58	-73,477,050.00	-71,387,437.48	505,492,184.79
天津滨海中远集装箱物流有限公司	72,336,211.71	3,331,959.93	3,331,959.93	-1,862,655.18	77,081,709.91	4,491,733.42	4,491,733.42	15,931,600.12
武汉中远海运集装箱运输有限公司	1,890,747,590.12	19,036,968.48	19,036,968.48	5,559,251.97	800,173,861.35	-1,529,525.47	-1,529,525.47	-32,273,330.11

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	7,787,172,700.20	18,295,989,248.00	6,703,929,085.53	19,762,583,899.00
非流动资产	22,805,175,490.32	38,857,087,509.00	25,647,610,660.77	36,188,490,808.00
资产合计	30,592,348,190.52	57,153,076,757.00	32,351,539,746.30	55,951,074,707.00
流动负债	3,438,996,514.36	14,314,474,693.00	4,189,616,906.39	15,358,032,988.00
非流动负债	621,220,090.98	5,398,162,563.00	893,409,199.52	5,923,089,083.00

负债合计	4,060,216,605.34	19,712,637,256.00	5,083,026,105.91	21,281,122,071.00
少数股东权益	9,325,491,367.77	4,004,892,958.00	8,811,123,785.48	3,587,365,843.00
归属于母公司 股东权益	17,206,640,217.41	33,435,546,543.00	18,457,389,854.91	31,082,586,793.00
按持股比例计 算的净资产份 额	3,535,964,564.68	6,616,894,660.86	3,792,993,615.18	6,151,243,926.33
调整事项	793,901,760.21	2,057,751,511.95	832,037,623.52	2,059,368,209.50
--商誉	182,124,790.11	1,235,160,124.77	199,587,073.20	1,281,190,936.87
--内部交易未 实现利润				
--其他	611,776,970.10	822,591,387.18	632,450,550.32	778,177,272.63
对联营企业权 益投资的账面 价值	4,329,866,324.89	8,674,646,172.81	4,625,031,238.70	8,210,612,135.83
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值				
营业收入	3,530,548,813.48	7,933,081,653.00	2,829,326,421.40	6,072,103,452.00
净利润	927,801,648.53	2,165,995,532.00	620,662,055.50	2,318,709,527.00
终止经营的净 利润				
其他综合收益	31,836,359.71	-2,435,048.00	-79,071,135.34	-12,121,900.00
综合收益总额	959,638,008.24	2,163,560,484.00	541,590,920.16	2,306,587,627.00
本年度收到的 来自联营企业 的股利	72,087,695.30		78,060,960.12	256,805,341.25

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	8,664,340,127.65	10,050,893,602.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	379,078,496.10	300,401,870.76
--其他综合收益	1,683,619.84	9,434,309.21
--综合收益总额	380,762,115.94	309,836,179.97
联营企业：		
投资账面价值合计	9,607,663,872.03	8,705,265,397.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	263,146,560.40	190,088,163.34
--其他综合收益	8,348,896.28	25,171,088.52
--综合收益总额	271,495,456.68	215,259,251.86

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 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。

## ②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。应以生产经营、对外投资、筹资的实际需求为出发点，合理匹配资产负债币种，防范汇率变动对财务报表产生过大影响。

## ③利率风险

本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在中国远洋海运集团有限公司下属财务公司的存款、银行存款及提供给

联营及合营企业的贷款，除此外无其它付息的重要资产。付息负债主要包括借款、融资租赁债务等。本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、金融机构、中远海运集团下属财务公司的银行存款、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）和船公司进行信用评估与评级，考虑其财务状况，过去的经验和其它因素。个别风险额度则由相应单位管理层设定。

### (3) 流动性风险

本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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	135,800,546.21	378,219,525.67		514,020,071.88
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	135,800,546.21	378,219,525.67		514,020,071.88
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	892,238,739.05	796,143,792.05		1,688,382,531.10
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,028,039,285.26</b>	<b>1,174,363,317.72</b>		<b>2,202,402,602.98</b>
(六) 交易性金融负债		59,149,148.09		59,149,148.09
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		59,149,148.09		59,149,148.09
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		<b>59,149,148.09</b>		<b>59,149,148.09</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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国远洋运输有限公司	北京	远洋运输	1,619,135.13	37.01	37.01

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国远洋海运集团有限公司。

其他说明：

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
中国远洋运输有限公司	4,557,594,644.00	4,557,594,644.00	37.01	37.18

**2、本企业的子公司情况**

√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”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3、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
大连集装箱码头有限公司	联营
天津港集装箱码头有限公司	联营
上海明东集装箱码头有限公司	联营
中远海运集运(肯尼亚)有限公司	合营
中远-国际码头(香港)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(泰国)有限公司	合营
中远海运集运(阿联酋)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
大连万捷国际物流有限公司	合营
中远海运集运(兰卡)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
营口新世纪集装箱码头有限公司	合营
上海浦东国际集装箱码头有限公司	合营
OOCL (U.A.E.) L.L.C.	合营
中远海运集运(哥伦比亚)有限公司	合营

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制
中国上海外轮代理有限公司	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
青岛远洋大亚物流有限公司	同受最终控制方控制
东方国际集装箱(连云港)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
深圳一海通全球供应链管理有限公司	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
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
天津中远海运船务代理有限公司	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



上海中远海运船务代理有限公司	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
青岛中远海运物流有限公司	同受最终控制方控制
中远海运船员管理有限公司上海分公司	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
大连中远海运大厦酒店有限公司	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
中远海运发展股份有限公司	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
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(香港)有限公司	同受最终控制方控制
佛罗伦国际有限公司	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
东方国际集装箱(香港)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
新远(新加坡)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
远通海运设备服务有限公司	同受最终控制方控制
连悦有限公司	同受最终控制方控制
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
舟山中远海运重工有限公司	同受最终控制方控制
威海中远造船科技有限公司	同受最终控制方控制
上海中远海运重工有限公司	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
中石化中海船舶燃料供应有限公司	同受最终控制方控制
上海海宁保险经纪有限公司	同受最终控制方控制
中远海运发展(亚洲)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
新中铃株式会社	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
佛罗伦资产管理有限公司	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
佛罗伦(中国)有限公司	同受最终控制方控制
MAERSK LINE A/S	其他关联方
马士基(中国)航运有限公司	其他关联方
中国烟台外轮代理有限公司	其他关联方
浙江兴港国际货运代理有限公司	其他关联方
中国厦门外轮代理有限公司	其他关联方
MSC Mediterranean Shipping Company,S.A.	其他关联方
上海航华国际船务代理有限公司	其他关联方
SINGAMAS MANAGEMENT SERVICES LTD	其他关联方
盐田国际集装箱码头有限公司	其他关联方
SIPG	其他关联方
PIL/SGM	其他关联方
海贸国际运输有限公司	其他关联方
广州港股份有限公司	其他关联方
富通资产管理有限公司	其他关联方
厦门海沧投资集团有限公司	其他关联方
APM Terminals Invest Company Limited	其他关联方
广州港集团有限公司	其他关联方

武汉钢铁集团物流有限公司	其他关联方
环球航运公司	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

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	本期发生额	上期发生额
商标使用权支出		

##### 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》，中远海运集团及其附属公司或联系人向本公司提供船舶、集装箱租赁及造箱服务。该项关联方交易在报告期内发生的金额如下：

项目	本期发生额	上期发生额
集装箱船舶租赁支出	2,667,606,116.55	3,591,984,968.90

##### 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	本期发生额	上期发生额
综合服务收入	33,174,224.90	22,009,044.36
综合服务支出	78,941,099.12	134,881,940.78

##### 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	本期发生额	上期发生额
期末存放财务公司款项	28,569,094,545.83	8,752,812,835.24
存放财务公司款项利息收入	115,837,648.12	35,514,853.00

注：本期存放财务公司款项最大日余额为 28,772,748,405.12 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	本期发生额	上期发生额
财务公司向本公司发放贷款期末余额	32,800,000.00	961,400,000.00
支付财务公司借款利息	1,081,433.11	38,084,241.34

注：本期财务公司向本公司发放贷款最大日余额为 1,544,800,000.00 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	本期发生额	上期发生额
航运服务收入	2,195,234,523.39	761,694,949.07
航运服务支出	9,328,464,668.67	8,492,739,439.94

## 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	本期发生额	上期发生额
码头服务收入	327,550,546.83	343,319,889.13
码头服务支出	2,959,981,347.25	2,311,598,834.86

## 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	本期发生额	上期发生额
航运及码头服务收入	39,469,037.89	61,723,701.59

项 目	本期发生额	上期发生额
航运及码头服务支出	32,653,530.43	11,972,881.43

## ⑧与上港集团发生的航运及码头服务交易

本公司向上港集团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。

上港集团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	本期发生额	上期发生额
航运及码头服务收入	12,250,345.25	10,019,525.08
航运及码头服务支出	985,974,478.28	690,787,283.92

## ⑨与青岛港集团发生的航运及码头服务交易

本公司向青岛港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	本期发生额	上期发生额
航运及码头服务收入		
航运及码头服务支出	21,306,105.20	311,663,346.29

## (2) 重大偶发关联方交易

## ① 建造船舶

2020年3月10日东方海外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”)签订协议,委托南通中远川崎为其建造3艘23,000TEU型船舶,协议船价共计4.6704亿美元。本期东方海外共支付上述合同造船进度款0.9401亿美元。东方海外与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”)签订协议,委托大连中远川崎为其建造2艘23,000TEU型船舶,协议船价共计3.1136亿美元。

2020年10月30日,东方海外与南通中远川崎签订协议,委托南通中远川崎为其建造3艘23,000TEU型船舶,协议船价共计4.7304亿美元。东方海外与大连中远川崎签订协议,委托大连中远川崎为其建造4艘23,000TEU型船舶,协议船价共计6.3084亿美元。本期东方海外未为上述交易支付进度款。

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
COSCOFINANCE(2011)LIMITED	7,837,074,000.00	2012-12-3	2022-12-3	否
COSCO(Cayman)MercuryCo.,Ltd	2,745,542,500.00	2018-12-28	2025-9-16	否
中远海运集装箱运输有限公司	796,050,000.00	2020-11-30	2027-11-30	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## ① 子公司之间担保的情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
中远海运集装箱运输有限公司	中远海运集装箱运输有限公司下属子公司	200,000,000.00	2021-1-15	2022-1-15
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)	4,991,238,482.36	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	东方海外下属子公司(合计52笔)	15,218,839,373.63	2005年-2020年不等	2021年-2029年不等
合计		20,410,077,855.99		

## ① 子公司对外担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
COSCO SHIPPING Ports (Antwerp) NV	Antwerp Gateway NV	203,664,395.37	2020-6-15	2040-6-29
合计		203,664,395.37		

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中远海运(香港)有限公司	6,460,100,000.00	2021-6-21	2025-6-21	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 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	37,559,908.98		23,290,249.92	
应收账款	中国上海外轮代理有限公司	35,604,990.40		26,647,293.60	
应收账款	MAERSK LINE A/S	34,376,279.17		22,183,965.13	
应收账款	宁波中远海运新拓国际货运有限公司	31,947,547.64		2,975,920.00	
应收账款	马士基(中国)航运有限公司	20,799,528.70		14,114,340.95	
应收账款	中国烟台外轮代理有限公司	16,825,815.15		7,745,968.29	
应收账款	青岛远洋大亚物流有限公司	16,238,792.63		8,488,301.99	
应收账款	东方国际集装箱(连云港)有限公司	15,345,663.00		1,177,649.50	
应收账款	中远海运(韩国)有限公司	15,084,427.58		8,015,617.48	
应收账款	深圳一海通全球供应链管理有 限公司	13,937,932.90		1,740.00	
应收账款	宁波外代新扬船务有限公司	13,211,568.12		6,397,866.80	
应收账款	浙江兴港国际货运代理有限公 司	12,383,538.69		15,570,691.53	
应收账款	中国太仓外轮代理有限公司	10,271,297.60		6,896,269.18	
应收账款	中国连云港外轮代理有限公司	9,915,296.19		9,158,555.34	
应收账款	中国厦门外轮代理有限公司	9,705,635.83		3,382,180.12	
应收账款	天津中远海运船务代理有限公 司	9,238,959.83		11,060,413.40	

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
	司				
应收账款	厦门中远海运物流有限公司	9,236,308.93			
应收账款	环球航运公司	8,234,263.11			
应收账款	宁波中远海运物流有限公司	6,864,013.34		708,385.53	
应收账款	上海中远海运船务代理有限公司	6,580,691.58		1,164,614.35	
应收账款	中国青岛外轮代理有限公司	6,279,034.18		370,684.46	
应收账款	青岛中远海运物流有限公司	5,909,732.26		2,968.57	
应收账款	MSC Mediterranean Shipping Company,S.A.	5,585,218.08		7,653,797.96	
应收账款	其他公司小计	91,727,425.47		82,765,332.78	
	合计	442,863,869.36		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	104,505,773.84		65,332,978.07	
预付账款	中远海运(香港)保险顾问有限公司	19,026,632.14			
预付账款	上海航华国际船务代理有限公司	2,517,245.80			
预付账款	大连中远海运大厦酒店有限公司	1,436,480.21		1,433,720.40	
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	2,873,797.41		67,668,354.94	
	合计	130,359,929.40		209,471,403.41	
其他应收款	中远海运集运(埃及)有限公司	183,463,026.72		87,528,286.41	
其他应收款	中远海运发展股份有限公司	171,721,885.54		108,937,155.23	
其他应收款	友航轮船有限公司	84,776,520.80			
其他应收款	中远海运集运(泰国)有限公司	71,896,511.64		45,429,537.34	
其他应收款	中远海运船员管理有限公司上海分公司	64,198,858.86		83,088.04	
其他应收款	中远海运集运(阿联酋)有限公司	60,459,892.92		15,417,552.11	
其他应收款	中远海运集运(意大利)有限公司	48,905,393.36			
其他应收款	中远海运集运(以色列)有限公司	31,248,207.59		3,774,386.96	
其他应收款	大连万捷国际物流有限公司	23,000,000.00		23,280,000.00	
其他应收款	中远海运集运(肯尼亚)有限公司	11,782,036.65			
其他应收款	天津港集装箱码头有限公司	8,549,183.00			
其他应收款	中远海运散货运输有限公司	7,456,991.21		258,759.69	
其他应收款	中远海运集运(兰卡)有限公司	5,820,378.26		415,512.09	
其他应收款	中远海运发展(香港)有限公司	1,520,997.05		136,010,757.51	
其他应收款	其他公司小计	20,311,766.25		37,396,054.06	
	合计	795,111,649.85		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	SINGAMAS MANAGEMENT SERVICES LTD	193,803,000.00	
应付账款	佛罗伦国际有限公司	140,374,594.11	
应付账款	中远海运石油(新加坡)有限公司	109,415,131.27	323,011,199.69
应付账款	东方国际集装箱(香港)有限公司	99,588,901.60	171,278.62
应付账款	中远海运(韩国)有限公司	62,029,021.43	6,301,824.62
应付账款	青岛神州行国际货运代理有限公司	49,277,083.08	48,328,167.84
应付账款	盐田国际集装箱码头有限公司	40,461,350.53	
应付账款	中远海运特种运输股份有限公司	37,341,049.61	6,672,928.60
应付账款	中远-国际码头(香港)有限公司	34,330,958.99	36,781,937.84
应付账款	中远海运发展股份有限公司	25,616,488.22	97,739,155.00
应付账款	新远(新加坡)有限公司	24,594,201.70	7,519,144.44
应付账款	广州港南沙港务有限公司	23,768,526.50	20,675,234.80
应付账款	SIPG	21,691,826.75	18,853,045.02
应付账款	大连集装箱码头有限公司	21,441,335.52	5,947,378.74
应付账款	中远海运(比雷埃夫斯港口)有限公司	19,987,665.27	10,617,862.35
应付账款	远通海运设备服务有限公司	19,123,897.16	19,654,808.16
应付账款	PIL/SGM	17,456,124.46	8,591,523.21
应付账款	连悦有限公司	15,808,671.06	27,165,953.77
应付账款	中石化中海船舶燃料供应香港有限公司	9,947,582.01	4,277,852.13
应付账款	上海明东集装箱码头有限公司	9,542,381.50	6,391,682.13
应付账款	中远海运集运(泰国)有限公司	9,475,540.23	89,480.98
应付账款	舟山中远海运重工有限公司	9,306,371.13	12,885,683.00
应付账款	海贸国际运输有限公司	8,948,434.30	3,515,455.35
应付账款	营口新世纪集装箱码头有限公司	8,888,572.20	1,961,953.64
应付账款	环球航运公司	8,234,263.11	
应付账款	威海中远造船科技有限公司	8,130,097.59	
应付账款	上海中远海运重工有限公司	7,978,790.29	
应付账款	青岛远洋大亚物流有限公司	7,507,758.05	8,052,026.80
应付账款	中远海运财产保险自保有限公司	7,012,395.87	1,992,883.33
应付账款	中石化中海船舶燃料供应有限公司	6,887,553.93	3,286,504.83
应付账款	上海海宁保险经纪有限公司	5,699,922.17	
应付账款	中远海运发展(亚洲)有限公司	5,557,195.53	
应付账款	中远石油有限公司	5,320,086.15	555,100,587.34
应付账款	中国上海外轮代理有限公司	5,236,600.17	10,865,561.12
应付账款	新中铃株式会社	5,211,814.59	8,480,186.10
应付账款	广州港股份有限公司	5,109,667.60	
应付账款	大连中远海运川崎船舶工程有限公司		411,614,181.64
应付账款	佛罗伦资产管理有限公司		262,417,222.99
应付账款	其他公司小计	131,055,679.04	223,460,929.96
	合计	1,221,160,532.72	2,152,423,634.04
预收款项	中远海运发展股份有限公司	4,425,308.37	
预收款项	中远海运散货运输有限公司	4,355,140.29	163,234.12
预收款项	中国厦门外轮代理有限公司	3,500,000.00	
预收款项	中国连云港外轮代理有限公司	2,551,760.64	199,147.81
预收款项	广州港股份有限公司	943,296.15	94,337.50
预收款项	上海中远海运物流有限公司		17,323,742.63
预收款项	其他公司小计	355,332.98	4,863,666.58
	合计	16,130,838.43	22,644,128.64
合同负债	富通资产管理有限公司	1,488,327.82	
合同负债	佛罗伦资产管理有限公司	808,400.00	



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	东方设备服务有限公司	124,999.98	375,000.00
合同负债	中远海运(韩国)有限公司	108,000.00	7,425.00
合同负债	中国厦门外轮代理有限公司		3,500,000.00
合同负债	佛罗伦(中国)有限公司		843,000.00
合同负债	其他公司小计	544,038.74	1,409,459.91
	合计	3,073,766.54	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	APM Terminals Invest Company Limited	296,851,887.81	299,829,551.06
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	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(比雷埃夫斯港口)有限公司	53,114,705.80	11,623,520.26
其他应付款	OOCL (U.A.E.) L.L.C.	39,111,676.46	4,246,757.98
其他应付款	武汉钢铁集团物流有限公司	35,487,574.04	34,740,574.04
其他应付款	中远海运集运(哥伦比亚)有限公司	21,688,764.38	539,109.94
其他应付款	中远海运发展股份有限公司	21,045,149.38	40,308,160.39
其他应付款	其他公司小计	84,618,793.40	133,767,149.04
	合计	1,425,375,790.27	1,440,360,033.45

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

(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4,848,500万份不再授予，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。

报告期内，首次授予期权第一个行权期可行权股票期权数量为 60,519,096份，行权价格：4.10 元/股，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6月30日，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%。根据该股票期权计划已授出而尚未行使的股票期权合共143,896,738份。

截至2021年6月30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161,861,560.98元。

期内，根据股票期权计划授出的股票期权的变动情况如下：

项目	本期数		上期数	
	每股平均行使价（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
期初已授出	4.10/3.50	207,157,400	4.10	190,182,200
期内授出			3.50	16,975,200
期内行权	4.1	56,469,662		
期内注销	4.1	6,791,000		
期内失效				
期末已授出	4.10/3.50	143,896,738	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。

报告期内共授予三次，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6月30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51,349,934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	本期数		上期数	
	每股平均行使价（港元）	购股权数量	每股平均行使价（港元）	购股权数量
期初已授出	7.27/8.02/8.48/7.27/7.57	51,805,194	7.27/8.02/8.48/7.27/7.57	53,905,904
期内授出				
期内行权				
期内注销				

项目	本期数		上期数	
	每股平均行使价 (港元)	购股权数量	每股平均行使价(港元)	购股权数量
期内失效	7.27	455,260	7.27/8.02	1,338,720
期末已授出	7.27/8.02/8.48/7.27/7.57	51,349,934	7.27/8.02/8.48/7.27/7.57	52,567,184

### 3、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

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6月30日以现金结算的股份支付产生的负债金额为18,983,943.33元，系已到期并行权但根据国资监管规定尚不能支付的部分。

### 4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

### 5、其他

□适用 √不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 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	5,629,743,854.48	2,361,658,611.30	3,268,085,243.18
合计	5,629,743,854.48	2,361,658,611.30	3,268,085,243.18

(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	12,159,691,187.60	1,215,969,118.76	10,943,722,068.84
码头	10,935,538,004.37	4,763,718,711.66	6,171,819,292.71

项目名称	批准预算总金额	已完成金额	未支付金额
其他固定资产	95,793,954.36	48,858,539.49	46,935,414.87
集装箱	3,315,139,051.60	736,636,350.00	2,578,502,701.60
长期服务式材料采购合同	69,660,399.87	42,516,457.54	27,143,942.33
无形资产	42,635,911.19	40,418,504.76	2,217,406.43
合计	26,618,458,508.99	6,848,117,682.21	19,770,340,826.78

## (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	12,785,245,588.77
合计	12,785,245,588.77

## 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、本公司预计负债期末余额为 2,317,849,582.03 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 6 月 30 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。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、其他

□适用 √不适用

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、利润分配情况

□适用 √不适用

## 3、销售退回

□适用 √不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、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。2021 年 7 月 15 日及 7 月 28 日，本次转增的 2,920,619,667 股 A 股及 774,180,000 股 H 股分别在上海证券交易所、香港联交所上市交易。本次转增完成后，公司总股本为 16,010,798,556 股。

2、本公司 2020 年度资本公积金转增股本方案实施完成后，于 2021 年 7 月 19 日，公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期恢复行权，截至 2021 年 7 月末，因行权增加 2,118,693 股，公司总股本相应调整为 16,012,917,249 股。

3、2021 年 7 月 14 日，本公司之子公司中远海运港口有限公司之全资附属公司顺欣企业有限公司完成以现金 140,000,000 美金向 Saudi Industrial Services Company、City Island Holdings Limited、Xenel Industries Limited 及 Saudi Trade and Export Development Company Limited 收购 Red Sea Gateway Terminal Company Limited (RSGT) 已发行股本总数约 20% 股权。收购完成后，RSGT 成为本公司之联营公司。

4、本公司间接全资子公司中远（开曼）水星有限公司于 2021 年 7 月 15 日与关联方扬州中远海运重工有限公司签订十份造船协议，包括 6 艘 14,092TEU 箱位集装箱船舶及 4 艘 16,180TEU 箱位集装箱船舶，十份造船协议总价为 14.96 亿美元。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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 3 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 3 个报告分部，分别为集装箱航运业务、码头业务、其他业务。这些报告分部是以对外提供不同产品和劳务为基础确定的。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集装箱航运业务	码头业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	136,437,631,693.89	3,717,417,913.03		890,702,219.37	139,264,347,387.55
营业成本	84,198,579,867.58	2,698,864,358.47		887,786,297.94	86,009,657,928.11
资产总额	241,689,880,714.72	72,441,082,197.49	92,993,933,095.35	83,171,695,483.56	323,953,200,524.00
负债总额	138,589,019,278.59	30,562,824,780.24	41,546,766,964.39	6,607,338,039.05	204,091,272,984.17

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (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

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 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	7,658,073.61	143,227.78
应收股利	10,336,160,000.00	163,122,500.00
其他应收款	5,087,772.19	1,525,119,659.94
合计	10,348,905,845.80	1,688,385,387.72

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	7,658,073.61	143,227.78
合计	7,658,073.61	143,227.78

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (4). 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	6,615,142,400.00	163,122,500.00
中远海运控股（香港）有限公司	3,721,017,600.00	
合计	10,336,160,000.00	163,122,500.00

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 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	5,087,772.19
合计	5,087,772.19

## (8). 按款项性质分类

√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	5,087,772.19	1,525,119,659.94
合计	5,087,772.19	1,525,119,659.94

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 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

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用



## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	40,564,797,546.25		40,564,797,546.25	40,512,039,553.18		40,512,039,553.18
合计	40,564,797,546.25		40,564,797,546.25	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	45,233,175.77		34,605,044,390.14		
中国远洋（香港）有限公司	5,900,083,402.51	234,829.02		5,900,318,231.53		
中远海运控股（香港）有限公司	669,676.10	175,631.17		845,307.27		
东方海外（国际）有限公司	51,475,260.20	7,114,357.11		58,589,617.31		
合计	40,512,039,553.18	52,757,993.07		40,564,797,546.25		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,483,300,000.00	
合计	11,483,300,000.00	

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	81,114,754.60	
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）	81,124,608.05	
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	2,314,144.99	
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	-24,727,574.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-12,107,894.65	
少数股东权益影响额	-50,186,257.89	
合计	77,531,780.35	

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	59.65	2.33	2.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	59.52	2.32	2.31

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：许立荣

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 30 日

## 修订信息

适用 不适用