证券代码：601866 证券简称：中远海发 公告编号：临 2023-020

# 中远海运发展股份有限公司关于子公司开展货币类金融衍生业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● 公司所属子公司为合理控制利率、汇率风险，秉持中性的风险管理原则，拟开展货币类金融衍生业务，交易品种包括利率掉期、外汇远期等，2023 年度交易额度为外汇远期结汇及套期保值额度 13.8 亿美元和利率掉期额度 11 亿美元，本年度金融衍生业务的发生规模不超过上述额度，不涉及保证金和权利金。上述额度业务开展期限为 2023 年 4 月 28 日至 2023 年 12 月 31 日。

● 公司第七届董事会第四次会议已审议通过《关于中远海运发展所属子公司申请 2023 年度货币类金融衍生交易额度的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。该事项无需提交公司股东大会审议。

● 风险提示：公司所属子公司开展货币类金融衍生业务以控制利率、汇率风险为目的，但仍存在一定的市场风险、履约风险、法律风险及境外交易风险等。敬请投资者注意投资风险。

中远海运发展股份有限公司（简称“公司”）于 2023 年 4 月 28 日召开第七届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于中远海运发展所属子公司申请 2023 年度货币类金融衍生交易额度的议案》。现将相关事项公告如下：

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司所属子公司为合理控制利率、汇率风险，秉持中性的风险管理原则，拟开展货币类金融衍生业务。具体项目如下：

公司所属子公司存在一定的美元净资产敞口，通过外汇远期交易能够有效控制汇率波动时产生的风险；公司所属境外子公司融资业务可选择附带银行贷款利率掉期条款，可以将美元浮动利率贷款转换为固定利率贷款，以控制美元债务利率波动的市场风险。（以上简称“本交易”）

本交易有真实的业务背景和客观的业务需要，资金使用安排合理。本交易中，套期工具与被套期项目在经济关系、套期比率、时间都满足套期有效性。套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度，可实现套期保值的目的。

（二）交易额度

2023 年度交易额度为外汇远期结汇及套期保值额度 13.8 亿美元和利率掉期额度 11 亿美元，本年度金融衍生业务的发生规模不超过上述额度，不涉及保证金和权利金。上述额度业务开展期限为 2023 年 4 月 28 日至 2023 年 12 月 31 日。董事会同意授权公司总会计师在上述额度内核批具体货币类金融衍生业务实施方案。

（三）资金来源

自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

1、交易地点和场所：在境内或境外以场外交易方式进行。

本交易产品结构清晰，有真实的业务背景和客观的业务需要，具有合理性和必要性。

2、交易对方：为具有货币类金融衍生业务经营资质和信用评级良好的金融机构。

3、交易合同主要条款：2023 年度新增货币类金融衍生业务合同尚未签订，合同生效条件、附加条件以及争议处理方式等条款以正式签订的合同为准。

（五）额度使用期限

上述额度使用期限为 2023 年 4 月 28 日至 2023 年 12 月 31 日。

二、审议程序

本交易不涉及关联交易。公司第七届董事会第四次会议审议通过《关于中远海运发展所属子公司申请 2023 年度货币类金融衍生交易额度的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，无需提交股东大会审议。

三、交易风险分析及风险控制措施

交易风险分析：第一，市场风险，即因金融市场价格波动，导致金融衍生交易可能出现亏损的市场风险。第二，履约风险，即因交易对方可能不履行或不完全履行衍生品合约，导致公司产生经济损失或其他损失的履约风险。第三，法律风险，即因相关法律变化或交易对手违反相关法律制度造成合约无法正常履行，导致可能给公司带来损失的法律风险。第四，境外交易风险，如金融衍生交易在境外开展，可能发生交易所在地政治、经济和法律风险的境外交易风险。

风险控制措施：公司在遵守国家相关法律、法规及规范性文件规定前提下，开展货币类金融衍生业务，公司具体实施金融衍生业务遵循中远海发资【2020】10 号《中远海运发展股份有限公司货币类金融衍生业务实施细则》的规定。公司严格执行前中后台岗位、人员分离原则，由公司管理层审批交易，交易人员、品种及额度明确，按规定程序审批后进行操作。公司对保证金账户实行专门管理，截至目前未发生保证金交易。公司风险监控措施完善，截至目前未发生应报告的重大风险事件。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司子公司开展上述货币类金融衍生业务有利于控制利率、汇率风险，不影响公司日常资金的正常周转及公司主营业务的正常开展。

公司按照《企业会计准则第 24 号—套期会计》进行套期保值有效性测试。符合套期确认条件的金融衍生业务，按照《企业会计准则第 24 号—套期会计》进行会计处理。

五、独立董事意见

公司独立董事就该事项进行了认真审议，发表如下独立董事意见：

1、公司子公司开展货币类金融衍生品业务，有助于防范利率、汇率波动风险，符合公司日常经营的需要，公司已编制《关于子公司开展货币类金融衍生业务的可行性分析报告》，开展货币类金融衍生业务具有必要性和可行性；

2、公司已制定有效的相关管理制度并建立风险管控机制，具备与所开展货币类金融衍生业务相适应的资金实力和风险管理能力，开展相关业务不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形；

3、该项议案的表决程序符合相关法律法规和公司章程的规定。

综上，我们同意公司子公司开展上述货币类金融衍生品业务。

六、备查文件

1、独立董事关于第七届董事会第四次会议部分审议事项的独立意见；

2、中远海运发展股份有限公司货币类金融衍生业务实施细则；

3、中远海运发展股份有限公司关于 2023 年度货币类金融衍生交易额度的可行性分析报告。

特此公告。

中远海运发展股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日

证券简称：中远海发 证券代码：601866 公告编号：临 2023-019

# 中远海运发展股份有限公司第七届董事会第四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导 性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、董事会会议召开情况

中远海运发展股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“中远海发”）第七届董事会第四次会议的通知和材料于 2023 年 4 月 14 日以书面和电子邮件方式发出，会议于 2023 年 4 月 28 日以现场会议结合视频连线方式召开。会议应出席会议的董事 9 名，实际出席会议的董事 9 名，有效表决票为 9 票。会议的召开符合《中华人民共和国公司法》、公司《章程》等法律法规的有关规定。会议由公司董事长刘冲先生主持。公司监事和部分高管人员列席了会议。

二、董事会会议审议情况

会议审议并通过了以下议案：

（一）审议通过《关于公司二〇二三年第一季度报告的议案》

董事会批准公司 2023 年第一季度报告，并对公司 2023 年第一季度报告作书面确认。公司 2023 年第一季度报告全文同步在上海证券交易所（以下简称“上交所”）网站（www.sse.com.cn）及公司网站（development.coscoshipping.com）刊登；公司 2023 年第一季度报告正文同步在《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》及《证券时报》上刊登。

表决结果：9 票同意，0 票弃权，0 票反对。

（二）审议通过《关于中远海运发展所属子公司申请 2023 年度货币类金融衍生交易额度的议案》

董事会同意中远海发子公司开展货币类金融衍生交易，2023 年度交易额度为外汇远期结汇及套期保值额度 13.8 亿美元和利率掉期额度 11 亿美元，本年度金融衍生业务的发生规模不超过上述额度，不涉及保证金和权利金。上述额度业务开展期限为 2023 年 4 月 28 日至 2023 年 12 月 31 日。董事会同意授权公司总会计师在上述额度内核批具体货币类金融衍生业务实施方案。详请请见《中远海发关于子公司开展货币类金融衍生业务的公告》（公告编号：2023-020）

表决结果：9 票同意，0 票弃权，0 票反对。

（三）审议通过《关于聘任中远海发 H 股公司秘书的议案》

经公司向香港联交所申请并经香港联交所同意，蔡磊先生已经符合香港上市规则下第 3.28 条有关公司秘书任职资格的要求。董事会同意聘任蔡磊先生单独任公司秘书职务并接受伍秀薇女士向公司递交的辞呈，上述聘任和辞任自董事会审议通过之日起生效。详请请见 H 股公告-公司秘书委任及联席公司秘书辞任

表决结果：9 票同意，0 票弃权，0 票反对。

三、报备文件

第七届董事会第四次会议决议。

特此公告。

中远海运发展股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日

证券代码：601866 证券简称：中远海发 公告编号：临 2023-021

# 中远海运发展股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

● 本次会计政策变更是中远海运发展股份有限公司（以下简称“公司”）根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定进行的变更，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情形。

● 本次会计政策变更系按照国家统一的会计制度要求而作出，无需提交公司董事会和股东大会审议。

一、概述

（一）会计政策变更原因及日期

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本次会计政策变更是按照国家统一的会计制度要求进行的变更，无需提交公司董事会和股东大会审议。

（二）本次会计政策变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税，公司执行财政部发布的《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。

（三）本次会计政策变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，按照财政部发布的解释第 16 号要求，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

二、本次会计政策对公司的影响

本次会计政策变更系公司根据财政部颁布的准则解释第 16 号的要求进行的变更，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，变更后会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

特此公告。

中远海运发展股份有限公司

2023 年 4 月 28 日

证券代码：601866 证券简称：中远海发

# 中远海运发展股份有限公司 2023 年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减变动幅度(%) |
|---|---|---|---|---|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入 | 3,550,848,997.38 | 6,192,440,410.38 | 6,192,440,410.38 | −42.66 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 398,028,578.53 | 1,376,869,097.74 | 1,377,568,782.43 | −71.11 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 373,386,855.28 | 1,350,735,525.48 | 1,351,435,210.17 | −72.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 253,922,678.39 | 4,136,971,185.16 | 4,136,971,185.16 | −93.86 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0294 | 0.1031 | 0.1032 | −71.51 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0294 | 0.1030 | 0.1031 | −71.48 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.37 | 4.85 | 4.85 | 减少 3.48 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减变动幅度(%) |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产 | 119,977,043,887.72 | 128,146,730,098.44 | 128,146,730,098.44 | −6.38 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 28,988,515,524.58 | 28,894,307,278.06 | 28,892,627,307.50 | 0.33 |

追溯调整或重述的原因说明

依据从 2023 年 1 月 1 日起执行财政部《企业会计准则解释第 16 号》有关单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的规定，需对比较期报表进行重述。

（二）非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 |
|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 5,222,322.99 |
| 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 | 23,585,271.17 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,363,664.13 |
| 减：所得税影响额 | 7,529,535.04 |
| 合计 | 24,641,723.25 |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

| 项目名称 | 变动比例(%) | 主要原因 |
|---|---|---|
| 营业收入 | −42.66 | 主要是集装箱市场需求放缓，造箱业务经营收入同比下降所致 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | −71.11 | 主要是集装箱市场需求放缓，经营效益同比下降所致 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | −72.37 | 主要是集装箱市场需求放缓，经营效益同比下降所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | −93.86 | 主要是集装箱制造板块销售量下降，导致经营现金流入同比减少 |
| 基本每股收益 | −71.51 | 主要是集装箱市场需求放缓，经营效益同比下降所致 |

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 304,584 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有) | 0 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股数量 | 持股比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 中国海运集团有限公司 | 国有法人 | 4,628,015,690 | 34.10 | 217,391,304 | 无 | 0 | |
| HKSCC NOMINEES LIMITED | 境外法人 | 3,656,839,198 | 26.94 | 0 | 未知 | 未知 | |
| 中远海运投资控股有限公司 | 国有法人 | 1,447,917,519 | 10.67 | 1,447,917,519 | 无 | 0 | |
| 香港中央结算有限公司 | 其他 | 152,489,717 | 1.12 | 0 | 无 | 0 | |
| 中国国有企业混合所有制改革基金有限公司 | 国有法人 | 130,297,278 | 0.96 | 0 | 无 | 0 | |
| 中国远洋海运集团有限公司 | 国有法人 | 47,570,789 | 0.35 | 0 | 无 | 0 | |
| 王爱军 | 境内自然人 | 23,869,200 | 0.18 | 0 | 无 | 0 | |
| 中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 23,606,747 | 0.17 | 0 | 无 | 0 | |
| 柴长茂 | 境内自然人 | 18,195,100 | 0.13 | 0 | 无 | 0 | |
| 郭磊 | 境内自然人 | 17,655,777 | 0.13 | 0 | 无 | 0 | |
| 前 10 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 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 中国海运集团有限公司 | 4,410,624,386 | 人民币普通股 | 4,628,015,690 | | | | |
| HKSCC NOMINEES LIMITED | 3,656,839,198 | 境外上市外资股 | 3,656,839,198 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 152,489,717 | 人民币普通股 | 152,489,717 | | | | |
| 中国国有企业混合所有制改革基金有限公司 | 130,297,278 | 人民币普通股 | 130,297,278 | | | | |
| 中国远洋海运集团有限公司 | 47,570,789 | 人民币普通股 | 47,570,789 | | | | |
| 王爱军 | 23,869,200 | 人民币普通股 | 23,869,200 | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 23,606,747 | 人民币普通股 | 23,606,747 | | | | |
| 柴长茂 | 18,195,100 | 人民币普通股 | 18,195,100 | | | | |
| 郭磊 | 17,655,777 | 人民币普通股 | 17,655,777 | | | | |
| 徐连升 | 16,410,000 | 人民币普通股 | 16,410,000 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | (1)中国海运集团有限公司所持股份，在报告期内未发生质押、冻结或托管等情况。<br>(2)HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央结算(代理人)有限公司)是私人公司，其主要业务为代其它公司或个人持有股票。<br>(3)截至本报告期末，中国海运集团有限公司直接持有中远海发 A 股 4,628,015,690 股，占总股本 34.10%；中国远洋海运集团有限公司持有中远海发 A 股 47,570,789 股，占总股本 0.35%；中远海运投资控股有限公司持有中远海发 A 股 1,447,917,519 股，占总股本 10.67%。合计持有中远海发 A 股 6,123,503,998 股，占总股本 45.12%。<br>(4)截至本报告期末，中远海运投资控股有限公司持有中远海发 H 股股份为 100,944,000 股，占总股本比例约 0.74%。 | | | | | | |
| 前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有) | 不适用 | | | | | | |

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

（一）审计意见类型

□适用 √不适用

（二）财务报表

合并资产负债表

2023 年 3 月 31 日

编制单位：中远海运发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2023 年 3 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 8,896,624,294.93 | 15,561,003,130.90 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 685,373,957.13 | 639,605,971.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 21,551,852.00 | 14,285,115.22 |
| 应收账款 | 1,645,250,973.87 | 526,000,175.71 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 300,659,268.96 | 124,264,145.04 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | 20,196,742.09 | 15,859,411.90 |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 130,439,133.03 | 175,740,392.22 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 9,891,069.81 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 3,125,729,030.08 | 4,049,878,255.32 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,191,602,143.75 | 3,499,389,422.43 |
| 其他流动资产 | 176,379,752.09 | 284,066,753.55 |
| 流动资产合计 | 18,193,807,147.93 | 24,890,092,773.29 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 29,351,660,380.30 | 31,128,114,045.11 |
| 长期股权投资 | 24,991,069,895.02 | 24,501,656,007.04 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 2,833,421,139.65 | 2,852,534,293.44 |
| 投资性房地产 | 102,148,506.78 | 103,529,474.55 |
| 固定资产 | 42,957,635,256.33 | 42,760,983,518.81 |
| 在建工程 | 306,084,514.64 | 400,148,503.46 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 64,221,521.06 | 78,302,258.63 |
| 无形资产 | 615,090,386.91 | 624,648,975.16 |
| 开发支出 | 29,918,985.23 | 27,131,561.92 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,089,319.62 | 1,404,344.48 |
| 递延所得税资产 | 116,194,616.00 | 116,142,107.41 |
| 其他非流动资产 | 414,702,218.25 | 662,042,235.14 |
| 非流动资产合计 | 101,783,236,739.79 | 103,256,637,325.15 |
| 资产总计 | 119,977,043,887.72 | 128,146,730,098.44 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 12,728,719,557.50 | 20,013,089,759.55 |
| 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 | 40,121,668.27 | 96,779,719.18 |
| 应付账款 | 2,281,149,321.74 | 2,334,177,577.83 |
| 预收款项 | 496,043,372.31 | 510,902,240.36 |
| 合同负债 | 234,415,563.52 | 304,062,302.57 |
| 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 | 585,635,900.08 | 816,510,603.44 |
| 应交税费 | 320,534,809.50 | 426,991,685.23 |
| 其他应付款 | 1,047,504,516.19 | 908,816,617.15 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | 74,028,940.82 | 48,676,298.67 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 13,066,537,191.54 | 16,615,649,304.32 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 30,874,690,841.47 | 42,075,656,108.30 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 51,423,744,498.36 | 48,519,714,997.49 |
| 应付债券 | 8,000,000,000.00 | 8,000,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 27,441,536.31 | 36,368,984.31 |
| 长期应付款 | 578,440,814.71 | 535,291,811.94 |
| 长期应付职工薪酬 | 14,973,610.66 | 16,552,103.47 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 61,871,767.36 | 63,709,609.84 |
| 递延所得税负债 | 6,557,202.92 | 6,001,084.24 |
| 其他非流动负债 | 808,091.35 | 808,091.35 |
| 非流动负债合计 | 60,113,837,521.67 | 57,178,446,682.64 |
| 负债合计 | 90,988,528,363.14 | 99,254,102,790.94 |
| 所有者权益(或股东权益)： | | |
| 实收资本(或股本) | 13,573,299,906.00 | 13,586,477,301.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,488,963,988.14 | 2,704,853,194.90 |
| 减：库存股 | 134,525,049.76 | 173,154,833.51 |
| 其他综合收益 | −2,349,815,636.79 | −2,235,167,381.67 |
| 专项储备 | 4,516,988.35 | 1,572,276.67 |
| 盈余公积 | 2,354,166,698.70 | 2,354,166,698.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 13,051,908,629.94 | 12,653,880,051.41 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | 28,988,515,524.58 | 28,892,627,307.50 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | 28,988,515,524.58 | 28,892,627,307.50 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | 119,977,043,887.72 | 128,146,730,098.44 |

公司负责人：刘冲 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

合并利润表

2023 年 1—3 月

编制单位：中远海运发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2023 年第一季度 | 2022 年第一季度 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 3,564,445,102.75 | 6,205,157,654.41 |
| 其中：营业收入 | 3,550,848,997.38 | 6,192,440,410.38 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | 13,596,105.37 | 12,717,244.03 |
| 二、营业总成本 | 3,875,570,604.40 | 5,285,625,059.90 |
| 其中：营业成本 | 2,680,918,958.13 | 4,554,396,930.62 |
| 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 | 20,977,385.63 | 14,606,870.32 |
| 销售费用 | 3,836,486.21 | 10,255,101.07 |
| 管理费用 | 201,170,084.50 | 200,905,845.81 |
| 研发费用 | 9,277,826.91 | 7,270,083.00 |
| 财务费用 | 959,389,863.02 | 498,190,229.08 |
| 其中：利息费用 | 894,880,048.38 | 436,949,655.26 |
| 利息收入 | 41,079,215.64 | 14,906,695.33 |
| 加：其他收益 | 23,585,271.17 | 27,710,221.35 |
| 投资收益(损失以“−”号填列) | 687,765,136.80 | 714,469,129.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 687,667,658.96 | 711,661,151.50 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益(损失以“−”号填列) | | |
| 净敞口套期收益(损失以“−”号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以“−”号填列) | 59,032,017.47 | −33,287,988.66 |
| 信用减值损失(损失以“−”号填列) | −16,006,632.50 | −1,096,654.71 |
| 资产减值损失(损失以“−”号填列) | | |
| 资产处置收益(损失以“−”号填列) | 5,222,322.99 | 5,902,963.05 |
| 三、营业利润(亏损以“−”号填列) | 448,472,614.28 | 1,633,230,265.13 |
| 加：营业外收入 | 3,537,072.74 | 604,587.37 |
| 减：营业外支出 | 173,408.61 | 168,174.91 |
| 四、利润总额(亏损总额以“−”号填列) | 451,836,278.41 | 1,633,666,677.59 |
| 减：所得税费用 | 53,807,699.88 | 256,097,895.16 |
| 五、净利润(净亏损以“−”号填列) | 398,028,578.53 | 1,377,568,782.43 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“−”号填列) | 398,028,578.53 | 1,377,568,782.43 |
| 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) | 398,028,578.53 | 1,377,568,782.43 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“−”号填列) | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | −114,648,255.12 | −15,029,690.48 |
| (一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | −114,648,255.12 | −15,029,690.48 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | −3,563,828.10 |
| (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 | | −3,563,828.10 |
| (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 | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | −114,648,255.12 | −11,465,862.38 |
| (1)权益法下可转损益的其他综合收益 | −6,100,219.36 | −5,910,770.99 |
| (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 | −5,248,336.35 | 3,640,323.78 |
| (6)外币财务报表折算差额 | −103,299,699.41 | −9,195,415.17 |
| (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 | 283,380,323.41 | 1,362,539,091.95 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | 283,380,323.41 | 1,362,539,091.95 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | 0.0294 | 0.1032 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | 0.0294 | 0.1031 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘冲 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

合并现金流量表

2023 年 1—3 月

编制单位：中远海运发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2023 年第一季度 | 2022 年第一季度 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,950,432,278.32 | 6,987,589,199.54 |
| 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 | 161,166,040.90 | 558,626,489.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 140,475,102.84 | 118,226,410.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,252,073,422.06 | 7,664,442,098.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,175,801,080.23 | 2,268,225,910.43 |
| 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 | 558,689,757.13 | 715,933,728.39 |
| 支付的各项税费 | 137,341,198.22 | 445,247,843.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 126,318,708.09 | 98,063,431.79 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,998,150,743.67 | 3,527,470,913.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 253,922,678.39 | 4,136,971,185.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,928,133,620.25 | 2,902,810,737.69 |
| 取得投资收益收到的现金 | 10,691,069.81 | 7,044,931.51 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,656,677.75 | 498,731,870.32 |
| 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 | 47,893,588.80 | 600,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,992,374,956.61 | 3,409,187,539.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 702,161,654.81 | 4,487,831,546.24 |
| 投资支付的现金 | 3,000,000.00 | 99,438,900.00 |
| 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 | 297,943,097.39 | 20,855,031.14 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,003,104,752.20 | 4,608,125,477.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 989,270,204.41 | −1,198,937,937.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 10,658,689,493.52 | 16,405,701,430.59 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,658,689,493.52 | 16,405,701,430.59 |
| 偿还债务支付的现金 | 17,736,087,385.71 | 17,337,290,272.48 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,017,886,296.64 | 597,958,048.38 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 27,178,400.63 | 1,534,816,021.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | 18,781,152,082.98 | 19,470,064,342.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | −8,122,462,589.46 | −3,064,362,911.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | −87,869,206.21 | −44,496,269.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | −6,967,138,912.87 | −170,825,934.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 15,440,560,092.56 | 17,871,147,611.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 8,473,421,179.69 | 17,700,321,677.21 |

公司负责人：刘冲 主管会计工作负责人：林锋 会计机构负责人：张明明

母公司资产负债表

2023 年 3 月 31 日

编制单位：中远海运发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2023 年 3 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,987,176,017.66 | 2,276,283,439.74 |
| 交易性金融资产 | 629,880,636.03 | 533,666,094.72 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 216,410,526.88 | 216,410,526.88 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 1,782,114.67 | 261,646.02 |
| 其他应收款 | 2,423,096,049.05 | 1,673,470,862.49 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 358,840,000.00 | 368,731,069.81 |
| 存货 | 109,936.27 | 47,524.00 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,194,329,961.84 | 3,224,756,039.28 |
| 其他流动资产 | 10,841,519.93 | 18,660,226.55 |
| 流动资产合计 | 9,463,626,762.33 | 7,943,556,359.68 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | 606,348,153.39 |
| 长期股权投资 | 51,498,543,520.05 | 51,395,579,335.47 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 1,277,558,997.29 | 1,287,175,004.29 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,691,228.07 | 3,127,322.31 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,717,420.58 | 6,793,551.45 |
| 无形资产 | 12,779,832.72 | 13,917,358.63 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 54,870.49 | 63,534.25 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 7,927,161,000.00 | 8,211,263,800.00 |
| 非流动资产合计 | 60,721,