

公司代码：600026

公司简称：中远海能

中远海运能源运输股份有限公司 2018 年第三季度报告



二〇一八年十月

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	10

一、重要提示

1.1 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人黄小文、主管会计工作负责人项永民及会计机构负责人（会计主管人员）李丽莉保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	63,291,505,259.72	60,384,730,709.68	4.81
归属于上市公司股东的净资产	27,924,686,731.20	27,919,639,799.85	0.02
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,067,268,328.80	2,419,616,973.24	-55.89
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	8,292,210,213.85	7,275,509,434.22	13.97
归属于上市公司股东的净利润	-268,314,660.54	1,247,612,119.07	-121.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-327,829,793.69	1,113,080,447.71	-129.45
加权平均净资产收益率(%)	-0.96	4.53	减少 5.49 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0665	0.3094	-121.49
稀释每股收益(元/股)	-0.0665	0.3094	-121.49

本公司于 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》相关规定，结合公司管理层管理金融资产的业务模式，本公司对可供出售金融资产进行重新分类，即将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2018 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2018 年 1 月 1 日的年初未分配利润。本公司 2017 年 12 月 31 日总资产 60,384,730,709.68 元、归属于上市公司股东的净资产 27,919,639,799.85 元，重分类后 2018 年 1 月 1 日总资产 60,390,928,285.33 元、归属于上市公司股东的净资产 27,925,837,375.50 元。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)
非流动资产处置损益	-7,468.41	-7,468.41
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	2,184,219.29	3,630,645.17
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		2,723,681.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,580,713.12	1,948,036.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目		54,620,684.64
少数股东权益影响额(税后)	-1,120,511.21	-1,577,984.44
所得税影响额	-1,531,231.68	-1,822,461.92
合计	4,105,721.11	59,515,133.15

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数(户)		111,202				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
中国海运集团有限公司	1,536,924,595	38.12	0	无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,285,222,997	31.88	0	未知		境外法人
中央汇金资产管理有限责任公司	92,709,700	2.30	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	31,356,641	0.78	0	无		国有法人
嘉实基金-农业银行-嘉实中证 金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无		其他
广发基金-农业银行-广发中证 金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无		其他
中欧基金-农业银行-中欧中证 金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无		其他
彭贺庆	19,206,174	0.48	0	质押	7,469,664	境内自然人
黄佩玲	12,835,824	0.32	0	无		境内自然人
南方基金-农业银行-南方中证 金融资产管理计划	12,596,453	0.31	0	无		其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国海运集团有限公司	1,536,924,595	人民币普通股	1,536,924,595
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,285,222,997	境外上市外资股	1,285,222,997
中央汇金资产管理有限责任公司	92,709,700	人民币普通股	92,709,700
中国证券金融股份有限公司	31,356,641	人民币普通股	31,356,641
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500
彭贺庆	19,206,174	人民币普通股	19,206,174
黄佩玲	12,835,824	人民币普通股	12,835,824
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	12,596,453	人民币普通股	12,596,453
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 于2018年9月30日，中国海运集团有限公司及其附属公司通过中金公司—建设银行—中金瑞和集合资产管理计划持有本公司7,000,000股A股股票，通过国泰君安证券资管—兴业银行—国泰君安君享新利六号集合资产管理计划持有本公司2,065,494股A股股票，通过兴业全球基金—上海银行—中国海运（集团）总公司持有本公司8,641,504股，因此中国海运集团有限公司及其附属公司于报告期末合计持有本公司1,554,631,593股A股股票，占本公司股份总数的38.56%。</p> <p>(2) 本公司不存在有限售条件股东，因此前十名股东与前十名无限售条件股东相同，本公司第一名股东与第二至第十名股东之间不存在关联关系，未知第二名股东至第十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

2018年1-9月，全球老旧油轮拆解量激增并达到历史高位，万吨以上油轮共拆解138艘、约1,800万载重吨，其中VLCC拆解量为33艘；加之新增运力交付放缓，全球VLCC运力近年来首次出现负增长。2018年第三季度，国际原油运输市场供求状况有所改善，VLCC船型中东-中国（TD3C）航线平均日收益为13,909美元/天，较上半年有所提振，但仍低于行业平均保本水平。2018年1-9月，VLCC船型中东-中国（TD3C）航线平均日收益为10,413美元/天，比去年同期降低42.8%，其他船型主要航线日收益同比降低约40%-50%。

2018年1-9月，本集团实现油轮运力投入477,198万吨天，同比增加18.28%；运输量11,361.11万吨，同比增加30.66%；运输周转量3,955.23亿吨海里，同比增长35.82%；营业收入82.92亿元，同比增长13.97%；营业成本74.03亿元，同比增加37.12%；利润总额-1,044.07万元，同比降低100.70%；净利润-1.02亿元，同比减少107.57%；归属于上市公司股东的净利润-2.68亿元，同比降低121.51%。2018年1-9月，本集团实现EBITDA（息折旧及摊销前利润）为24.99亿元，同比降低29.08%，低于同期市场收益水平降幅。

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2018.09.30	2018.01.01	变动幅度%	大幅变动原因
应收账款	1,202,493,564.66	453,284,672.13	165.28	说明(1)
预付账款	646,038,451.76	262,688,229.36	145.93	说明(2)
投资性房地产	31,100,566.25	1,136,625,960	-97.26	说明(3)
在建工程	1,044,559,009.93	3,991,850,321.96	-73.83	说明(4)
应付票据及应付账款	1,739,239,664.18	1,046,560,822.48	66.19	说明(5)
应付股利	96,901,607.35	19,639,394.81	393.40	说明(6)

说明：

- (1) 应收账款较年初增加了165.28%，主要是公司非同一控制企业合并中远海运石油运输有限公司（原大连中石油海运有限公司）导致应收账款余额增加，以及2018年1-9月公司控制的船舶运力增加导致应收账款大幅上升；
- (2) 预付账款较年初增加了145.93%，主要是公司船舶数量增加导致预付船员租金及港使费相应增加；
- (3) 投资性房地产较年初减少了97.26%，主要是公司部分房产不再对外出租转固定资产自用所致；
- (4) 在建工程较年初减少了73.83%，主要是在建船舶转固定资产及汇率变动的综合影响所致；
- (5) 应付票据及应付账款较年初增加了66.19%，主要是2018年1-9月公司控制的船舶运力增加导致应付账款增加，相关账款账期未到，暂未支付所致；
- (6) 应付股利较年初增加了393.40%，主要是非全资子公司宣告分配利润尚未支付所致；

单位：元 币种：人民币

利润表项目	2018 年 1-9 月	2017 年 1-9 月	变动比例 (%)	大幅变动原因
营业收入	8,292,210,213.85	7,275,509,434.22	13.97	说明(7)
营业成本	7,402,527,093.40	5,398,592,752.28	37.12	说明(8)
管理费用	431,596,663.32	355,517,357.95	21.4	说明(9)
财务费用	864,327,106.24	553,413,406.23	56.18	说明(10)

说明：

(7)营业收入较上年同期增加了10.17亿元，增长13.97%，主要是公司控制的油轮及LNG船运力增加，以及公司于2018年3月初非同一控制企业合并中远海运石油运输有限公司完成了成品油运输业务的扩张。

(8)营业成本较上年同期增加了20.04亿元，增长37.12%，主要是2017年下半年以来新造船舶陆续投入运营、租入船舶数量增加，以及全球燃料油价格上涨，造成租金成本、折旧费用、船员薪酬及燃料费大幅增长。此外公司于2018年3月初完成非同一控制企业合并中远海运石油运输有限公司后因运力和业务扩张增加运营成本约9亿元。

(9)管理费用较上年同期增加了0.76亿元，增长21.40%，主要是公司于2018年3月初完成非同一控制企业合并中远海运石油运输有限公司后管理支出相应增长。

(10)财务费用较上年同期增加3.11亿元，增长56.18%，主要是新建LNG船舶陆续投入运营，船舶贷款利息由资本化转为费用化，新建油轮陆续投入营运相对应的船舶贷款提款增加，以及美元借款浮动利率上升所致。

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	2018 年 1-9 月	2017 年 1-9 月	变动比例 (%)	大幅变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,067,268,328.8	2,419,616,973.24	-55.89	说明(11)
投资活动产生的现金流量净额	-1,038,676,353.89	-5,604,056,206.55	81.47	说明(12)
筹资活动产生的现金流量净额	-1,073,151,410.21	3,245,883,472.34	-133.06	说明(13)

说明：

(11) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13.53 亿元，下降 55.89%，主要是 2018 年 1-9 月成本支出增加所致。

(12) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 45.66 亿元，增长 81.47%，主要是 2018 年 1-9 月收回对联合营公司的借款较上年同期增加流入 10.33 亿元，合并范围变化增加流入 6.25 亿，购建固定资产较上年同期减少流出 19.50 亿元。

(13) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 43.18 亿元，下降 133.06%，主要是提前归还贷款，新接船投入营运数量同比减少导致船舶贷款提款减少，以及收购的中远海运石油运输有限公司向原股东分配利润 4.79 亿元。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、非公开发行A 股股份

经本公司2017 年第十次董事会会议、2017 年第十二次董事会会议审议通过，并经公司2017年第三次临时股东大会、2017 年第一次A 股类别股东大会及2017 年第一次H 股类别股东大会批准，本公司拟向包括中远海运集团在内的不超过十名的特定对象非公开发行不超过806,406,572股（含806,406,572 股）A 股股票（以下简称“本次非公开发行”），发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司A 股股票交易均价的90%且不低于公司发行时最近一期经审计的每股净资产，募集资金总额为54 亿元（以中国证券监督管理委员会最终审批通过的金额为准），扣除发行费用后的募集资金净额将用于以下项目：（1）新购14 艘油轮；（2）购付2 艘巴拿马型油轮（7.2 万吨级）。

截至本报告披露日期，本次非公开发行已获国务院国资委批准及获中国证监会受理，并由香港证监会授予关于本次非公开发行清洗豁免和特别交易的同意函，本公司已对中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（172605 号）进行回复。

本次非公开发行尚需中国证监会核准，能否获得核准尚存在不确定性。公司将根据中国证监会审核的进展情况，严格按照有关法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。详情请见公司通过上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)于2017 年11 月1 日、12 月2 日、12 月16 日、12 月19 日、12 月28 日、2018 年2 月7 日、2018 年3 月6 日及2018年5月10 日披露的相关公告。

本公司于2018年10月30日召开的2018年第九次董事会会议已审议并同意提请股东大会将本次非公开发行的股东大会决议有效期延长至前次股东大会决议有效期届满之日起12个月及同意提请股东大会将授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行工作相关事宜的授权有效期延长至前次授权有效期届满之日起12个月。有关股东大会决议有效期延期及有关授权有效期延期尚须提交公司股东大会、A股类别股东大会及H股类别股东大会审议，并经出席会议的非关联股东所持表决权的三分之二以上表决通过。

2、股权激励

本公司于2017 年12 月19 日召开的2017 年第十三次董事会会议审议通过《关于<中远海运能源运输股份有限公司股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，董事会同意公司施行股票期权激励计划，并同意将本议案提交公司股东大会和类别股东大会审议。

于2018 年2 月，本公司控股股东中国远洋海运集团有限公司收到国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）《关于中远海运能源运输股份有限公司实施首期股票期权激励计划的批复》（国资考分〔2018〕65 号），国务院国资委原则同意中远海能实施股票期权激励计划；原则同意中远海能股票期权激励计划的业绩考核目标；以后年度实施股权激励计划应当报国务院国资委备案后实施。

本公司于2018年10月30日召开的2018年第九次董事会会议已审议并通过《关于<中远海运能源运输股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》及《中远海运能源运输股份有限公司股票期权激励计划管理办法（草案修订稿）》的议案。

本公司股票期权激励计划尚需提交本公司股东大会和类别股东大会批准。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	中远海运能源运输股份有限公司
法定代表人	黄小文
日期	2018 年 10 月 30 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2018 年 9 月 30 日

编制单位：中远海运能源运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	4,089,592,907.76	5,007,754,402.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,224,718,176.90	489,306,242.88
其中：应收票据	22,224,612.24	36,021,570.75
应收账款	1,202,493,564.66	453,284,672.13
预付款项	646,038,451.76	262,688,229.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	282,802,653.21	221,590,856.70
其中：应收利息	18,496,596.94	17,183,587.92
应收股利	68,411,332.44	
买入返售金融资产		
存货	864,829,579.48	656,218,655.52
合同资产	602,135,007.00	465,062,271.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,253,437.62	27,077,306.35
其他流动资产	103,952,775.15	119,790,243.88
流动资产合计	7,820,322,988.88	7,249,488,208.44
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	1,263,996,060.39	2,092,688,506.98
长期股权投资	4,483,144,699.38	4,434,234,900.15
其他权益工具投资	323,699,082.08	309,029,642.64
其他非流动金融资产		92,884,512.16
投资性房地产	31,100,566.25	1,136,625,960.00
固定资产	48,113,213,568.03	40,895,855,010.37
在建工程	1,044,559,009.93	3,991,850,321.96
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	76,252,293.93	79,484,123.11

项目	期末余额	年初余额
开发支出		
商誉	73,324,705.01	58,168,418.21
长期待摊费用	11,986,707.00	713,102.47
递延所得税资产	49,905,578.84	49,905,578.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	55,471,182,270.84	53,141,440,076.89
资产总计	63,291,505,259.72	60,390,928,285.33
流动负债：		
短期借款	3,987,902,028.54	2,730,939,723.97
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,739,239,664.18	1,046,560,822.48
预收款项		
合同负债	45,064,310.34	13,033,298.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	148,512,527.93	256,239,550.80
应交税费	71,251,050.74	43,896,090.04
其他应付款	533,110,272.84	508,158,825.05
其中：应付利息	219,177,745.41	144,531,027.73
应付股利	96,901,607.35	19,639,394.81
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,962,100,615.50	4,221,193,124.06
其他流动负债		
流动负债合计	9,487,180,470.07	8,820,021,435.13
非流动负债：		
长期借款	18,752,824,620.71	17,272,226,504.71
应付债券	3,988,674,143.35	3,985,776,859.91
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,207,990,865.48	1,068,853,384.84
长期应付职工薪酬	148,480,346.83	145,618,987.83
预计负债		54,620,684.64
递延收益		
递延所得税负债	372,681,082.40	353,149,242.06
其他非流动负债	315,948,148.88	422,574,544.78
非流动负债合计	24,786,599,207.65	23,302,820,208.77
负债合计	34,273,779,677.72	32,122,841,643.90
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	4,032,032,861.00	4,032,032,861.00

项目	期末余额	年初余额
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,599,285,791.57	7,597,512,697.09
减：库存股		
其他综合收益	367,461,076.12	-138,961,364.12
专项储备	14,338,876.41	53,768,751.84
盈余公积	2,877,436,346.44	2,877,436,346.44
一般风险准备		
未分配利润	13,034,131,779.66	13,504,048,083.25
归属于母公司所有者权益合计	27,924,686,731.20	27,925,837,375.50
少数股东权益	1,093,038,850.80	342,249,265.93
所有者权益（或股东权益）合计	29,017,725,582.00	28,268,086,641.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	63,291,505,259.72	60,390,928,285.33

法定代表人：黄小文

主管会计工作负责人：项永民

会计机构负责人：李丽莉

母公司资产负债表

2018 年 9 月 30 日

编制单位：中远海运能源运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,186,777,635.14	2,357,963,561.27
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	10,858,095.87	
其中：应收票据		
应收账款	10,858,095.87	
预付款项	2,828,039.35	2,053,321.06
其他应收款	2,633,894,433.50	2,761,934,053.32
其中：应收利息	151,871,009.68	74,804,630.48
应收股利	61,427,461.59	
存货	4,647,557.61	
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	24,340,055.88	6,337,173.98
流动资产合计	3,863,345,817.35	5,128,288,109.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,374,445,550.64	16,802,635,929.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	183,387,786.25	1,288,913,180.00
固定资产	1,368,681,714.79	61,681,882.80
在建工程	302,714,765.09	183,657,720.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	234,715.10	268,867.93
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	8,918,792,000.00	8,565,342,000.00
非流动资产合计	28,148,256,531.87	26,902,499,580.04
资产总计	32,011,602,349.22	32,030,787,689.67
流动负债：		
短期借款	1,339,410,000.00	1,339,410,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	6,687,683.73	

项目	期末余额	年初余额
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,242,960.89	58,615,966.02
应交税费	730,556.99	2,526,542.25
其他应付款	2,252,002,303.02	2,315,048,553.14
其中：应付利息	131,087,872.71	54,577,734.56
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,602,073,504.63	3,715,601,061.41
非流动负债：		
长期借款	140,000,000.00	
应付债券	3,988,674,143.35	3,985,776,859.91
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	194,042,610.00	192,674,228.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,322,716,753.35	4,178,451,088.59
负债合计	7,924,790,257.98	7,894,052,150.00
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	4,032,032,861.00	4,032,032,861.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,845,294,225.00	7,845,294,225.00
减：库存股		
其他综合收益	274,007,011.01	274,007,011.01
专项储备		
盈余公积	2,877,436,346.44	2,877,436,346.44
未分配利润	9,058,041,647.79	9,107,965,096.22
所有者权益（或股东权益）合计	24,086,812,091.24	24,136,735,539.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	32,011,602,349.22	32,030,787,689.67

法定代表人：黄小文

主管会计工作负责人：项永民

会计机构负责人：李丽莉

合并利润表

2018 年 1—9 月

编制单位：中远海运能源运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	3,175,668,259.09	2,166,306,454.32	8,292,210,213.85	7,275,509,434.22
其中：营业收入	3,175,668,259.09	2,166,306,454.32	8,292,210,213.85	7,275,509,434.22
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,267,102,216.31	2,217,336,211.08	8,748,513,189.67	6,355,516,439.53
其中：营业成本	2,776,940,109.20	1,870,009,390.16	7,402,527,093.40	5,398,592,752.28
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	15,067,180.90	7,146,883.46	37,606,831.69	30,285,965.66
销售费用	2,984,504.67	5,504,000.35	10,918,434.35	19,378,665.72
管理费用	145,557,230.52	130,580,315.34	431,596,663.32	355,517,357.95
研发费用				
财务费用	330,298,569.79	211,188,909.62	864,327,106.24	553,413,406.23
其中：利息费用	323,970,571.03	237,724,886.27	914,748,484.53	655,763,545.91
利息收入	16,835,379.30	5,842,990.62	83,747,549.39	89,028,515.90
资产减值损失		-7,093,287.85		-1,671,708.31
信用减值损失	-3,745,378.77		1,537,060.67	
加：其他收益	30,050,343.00	6,470,000.00	57,480,343.00	45,510,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	121,263,882.82	110,892,814.60	382,170,534.95	319,554,723.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	112,562,416.74	102,852,029.33	373,469,068.87	311,955,798.69
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）	-2,062,565.26		661,116.35	
资产处置收益（损失以“—”号填列）				

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9 月)
汇兑收益 (损失以 “—”号填列)				
三、营业利润(亏损以“—” 号填列)	57,817,703.34	66,333,057.84	-15,990,981.52	1,285,057,718.33
加: 营业外收入	6,812,052.67	378,775,317.50	10,256,634.48	386,330,538.11
减: 营业外支出	75,500.12	-2,396,852.34	4,706,332.67	186,439,911.77
四、利润总额 (亏损总额 以“—”号填列)	64,554,255.89	447,505,227.68	-10,440,679.71	1,484,948,344.67
减: 所得税费用	41,097,511.15	9,473,087.58	91,553,087.93	138,423,871.79
五、净利润(净亏损以“—” 号填列)	23,456,744.74	438,032,140.10	-101,993,767.64	1,346,524,472.88
(一) 按经营持续性分 类				
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	23,456,744.74	438,032,140.10	-101,993,767.64	1,346,524,472.88
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.归属于母公司所 有者的净利润	-52,590,261.98	396,007,134.95	-268,314,660.54	1,247,612,119.07
2.少数股东损益	76,047,006.72	42,025,005.15	166,320,892.90	98,912,353.81
六、其他综合收益的税后 净额	403,921,926.13	-260,190,516.70	581,513,910.24	-508,102,079.97
归属母公司所有者的其 他综合收益的税后净额	392,392,756.90	-213,200,500.25	506,422,440.24	-457,305,984.01
(一) 不能重分类进 损益的其他综合收益	16,333,210.55		5,578,396.21	
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	16,333,210.55		5,578,396.21	
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	376,059,546.35	-213,200,500.25	500,844,044.03	-457,305,984.01
1.权益法下可转损 益的其他综合收益	80,372,999.45	-20,566,519.98	92,523,165.52	-69,183,594.78

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9 月)
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	-6,590,087.63	-49,352,628.10	44,706,599.51	-69,727,618.92
6.外币财务报表折 算差额	302,276,634.53	-150,548,762.86	363,614,279.00	-350,287,886.11
7.可供出售金融资 产公允价值变动损益		7,267,410.69		31,893,115.80
归属于少数股东的其他 综合收益的税后净额	11,529,169.23	-46,990,016.45	75,091,470.00	-50,796,095.96
七、综合收益总额	427,378,670.87	177,841,623.40	479,520,142.60	838,422,392.91
归属于母公司所有者的 综合收益总额	339,802,494.92	182,806,634.70	238,107,779.70	790,306,135.06
归属于少数股东的综合 收益总额	87,576,175.95	-4,965,011.30	241,412,362.90	48,116,257.85
八、每股收益：				
(一)基本每股收益(元 /股)	-0.0130	0.0994	-0.0665	0.3094
(二)稀释每股收益(元 /股)	-0.0130	0.0994	-0.0665	0.3094

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。

法定代表人：黄小文

主管会计工作负责人：项永民

会计机构负责人：李丽莉

母公司利润表

2018 年 1—9 月

编制单位：中远海运能源运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
一、营业收入	20,561,557.80	7,529,223.46	68,136,066.34	22,360,739.16
减：营业成本	13,278,135.92		39,201,241.17	
税金及附加	85,514.13	70,631.97	2,318,612.02	2,214,532.61
销售费用	2,984,504.67	4,970,704.84	10,918,434.35	19,378,665.72
管理费用	26,514,833.97	26,088,824.62	59,534,610.22	47,008,069.71
研发费用				
财务费用	101,878,758.29	25,076,106.37	222,314,423.19	72,469,123.31
其中：利息费用	65,355,495.68	60,273,908.67	191,951,700.03	165,161,048.54
利息收入	5,912,150.80	17,658,414.99	22,580,844.25	51,459,259.17
资产减值损失				
信用减值损失				
加：其他收益			2,470,000.00	440,000.00
投资收益（损失以 “-”号填列）	109,752,372.06	96,248,682.52	420,012,494.80	1,296,000,481.98
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	102,040,939.29	13,180,780.52	139,672,572.75	37,067,650.19
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）				
资产处置收益（损失 以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）	-14,427,817.12	47,571,638.18	156,331,240.19	1,177,730,829.79
加：营业外收入	86,912.45	-14,323,547.75	715,335.75	-14,243,547.75
减：营业外支出			4,000,000.00	4,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	-14,340,904.67	33,248,090.43	153,046,575.94	1,159,487,282.04
减：所得税费用		976,391.83	1,368,381.32	2,929,161.48
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）	-14,340,904.67	32,271,698.60	151,678,194.62	1,156,558,120.56
（一）持续经营净利润（净 亏损以“-”号填列）	-14,340,904.67	32,271,698.60	151,678,194.62	1,156,558,120.56
（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	-1,075,000.58	-203,495.27		2,401,672.50

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月)
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	-1,075,000.58	-203,495.27		2,401,672.50
1.权益法下可转损益的 其他综合收益	-1,075,000.58	-203,495.27		2,401,672.50
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				
六、综合收益总额	-15,415,905.25	32,068,203.33	151,678,194.62	1,158,959,793.06
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元 /股)	-0.0036	0.0080	0.0376	0.2868
(二) 稀释每股收益(元 /股)	-0.0036	0.0080	0.0376	0.2868

法定代表人：黄小文

主管会计工作负责人：项永民

会计机构负责人：李丽莉

合并现金流量表

2018 年 1—9 月

编制单位：中远海运能源运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金 额(1-9月)
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	7,543,103,989.11	7,858,576,217.27
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	99,914,038.18	89,530,291.54
收到其他与经营活动有关的现金	193,489,813.49	1,230,521,623.91
经营活动现金流入小计	7,836,507,840.78	9,178,628,132.72
购买商品、接受劳务支付的现金	5,428,490,820.58	4,139,903,811.23
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,027,217,496.72	1,240,952,143.18
支付的各项税费	161,915,381.18	365,122,216.49
支付其他与经营活动有关的现金	151,615,813.50	1,013,032,988.58
经营活动现金流出小计	6,769,239,511.98	6,759,011,159.48
经营活动产生的现金流量净额	1,067,268,328.80	2,419,616,973.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,084,170,891.96	51,090,153.92
取得投资收益收到的现金	282,340,514.92	222,057,950.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资 产收回的现金净额		148,543.69
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	625,229,055.33	
投资活动现金流入小计	1,991,740,462.21	273,296,647.72

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金 额(1-9月)
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,978,265,395.44	4,927,972,022.11
投资支付的现金	52,076,599.74	610,238,021.53
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	74,820.92	339,142,810.63
投资活动现金流出小计	3,030,416,816.10	5,877,352,854.27
投资活动产生的现金流量净额	-1,038,676,353.89	-5,604,056,206.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	117,600,000.00	1,407,534.78
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	117,600,000.00	1,407,534.78
取得借款收到的现金	5,165,475,080.90	8,135,176,750.17
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,283,075,080.90	8,136,584,284.95
偿还债务支付的现金	4,822,395,574.20	3,678,350,630.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,494,516,711.14	1,135,694,730.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	430,670,849.35	19,635,853.05
支付其他与筹资活动有关的现金	39,314,205.77	76,655,451.75
筹资活动现金流出小计	6,356,226,491.11	4,890,700,812.61
筹资活动产生的现金流量净额	-1,073,151,410.21	3,245,883,472.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	125,642,497.67	-130,539,728.19
五、现金及现金等价物净增加额	-918,916,937.63	-69,095,489.16
加：期初现金及现金等价物余额	5,007,654,402.14	6,383,660,211.45
六、期末现金及现金等价物余额	4,088,737,464.51	6,314,564,722.29

法定代表人：黄小文

主管会计工作负责人：项永民

会计机构负责人：李丽莉

母公司现金流量表

2018 年 1—9 月

编制单位：中远海运能源运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金 额(1-9月)
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	45,040,577.73	22,360,739.16
收到的税费返还		41,052.25
收到其他与经营活动有关的现金	1,103,221,560.71	503,657,816.86
经营活动现金流入小计	1,148,262,138.44	526,059,608.27
购买商品、接受劳务支付的现金	25,167,565.64	1,216,348.78
支付给职工以及为职工支付的现金	95,388,893.13	70,197,760.89
支付的各项税费	5,015,097.79	13,620,020.82
支付其他与经营活动有关的现金	830,396,682.93	641,187,602.60
经营活动现金流出小计	955,968,239.49	726,221,733.09
经营活动产生的现金流量净额	192,293,898.95	-200,162,124.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	238,414,435.04	992,663,469.62
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		
投资活动现金流入小计	238,414,435.04	992,663,469.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	557,418,205.76	246,392.92
投资支付的现金	350,000,000.00	657,706,432.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	519,025,716.92	
支付其他与投资活动有关的现金		339,142,810.63
投资活动现金流出小计	1,426,443,922.68	997,095,635.55
投资活动产生的现金流量净额	-1,188,029,487.64	-4,432,165.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	140,000,000.00	1,000,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	1,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	316,130,023.21	766,786,243.59

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末金 额 (1-9 月)
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	316,130,023.21	766,786,243.59
筹资活动产生的现金流量净额	-176,130,023.21	233,213,756.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	679,685.77	-8,793,329.27
五、现金及现金等价物净增加额	-1,171,185,926.13	19,826,136.39
加：期初现金及现金等价物余额	2,357,963,561.27	2,648,015,576.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,186,777,635.14	2,667,841,713.09

法定代表人：黄小文

主管会计工作负责人：项永民

会计机构负责人：李丽莉

4.2 审计报告

适用 不适用