

公司代码：600428

公司简称：中远海特

# 中远海运特种运输股份有限公司

## 2020 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	8

## 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 公司负责人陈威先生、主管会计工作负责人郑斌女士及会计机构负责人（会计主管人员）张庆华先生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	22,219,403,870.65	22,249,133,998.09	-0.13
归属于上市公司股东的净资产	9,707,288,384.40	9,642,177,376.80	0.68
	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	854,813,404.72	700,996,100.72	21.94
	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	5,512,522,551.85	6,079,805,512.41	-9.33
归属于上市公司股东的净利润	135,393,572.35	146,872,214.86	-7.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	97,095,480.50	173,072,083.35	-43.90
加权平均净资产收益率(%)	1.40	1.51	减少0.11个百分点
基本每股收益(元/股)	0.063	0.068	-7.82
稀释每股收益(元/股)	0.063	0.068	-7.82

## 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)	说明
非流动资产处置损益	-7,679.73	-5,532,741.51	主要是老旧船舶处置损失
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	1,148,770.75	4,042,012.68	主要是收到的企业稳岗补 贴款
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	13,377,779.78	42,819,845.05	主要是客户合同违约金收 入
其他符合非经常性损益定义的 损益项目	17,899.83	373,005.67	
少数股东权益影响额(税后)	-2,689.46	-4,552.11	
所得税影响额	-318,515.62	-3,399,477.93	
合计	14,215,565.55	38,298,091.85	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)		88,889				
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	
中国远洋运输有限公司	1,083,147,344	50.46	0	无	0	国有法人
前海开源基金—包商银行—前海 开源定增11号资产管理计划	228,102,189	10.63	0	未知		境内非国有 法人
中央汇金资产管理有限责任公司	48,347,200	2.25	0	未知		其他
银华基金—农业银行—银华中证 金融资产管理计划	11,510,100	0.54	0	未知		其他
工银瑞信基金—农业银行—工银 瑞信中证金融资产管理计划	11,220,948	0.52	0	未知		其他
中国广州外轮代理有限公司	10,256,301	0.48	0	无	0	国有法人
大成基金—农业银行—大成中证 金融资产管理计划	8,195,732	0.38	0	未知		其他
UBS AG	6,940,865	0.32	0	未知		其他
华夏基金—农业银行—华夏中证 金融资产管理计划	6,263,470	0.29	0	未知		其他
赵睿	5,987,100	0.28	0	未知		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	1,083,147,344	人民币普通股	1,083,147,344
前海开源基金—包商银行—前海开源定增 11 号资产管理计划	228,102,189	人民币普通股	228,102,189
中央汇金资产管理有限责任公司	48,347,200	人民币普通股	48,347,200
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	11,510,100	人民币普通股	11,510,100
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	11,220,948	人民币普通股	11,220,948
中国广州外轮代理有限公司	10,256,301	人民币普通股	10,256,301
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	8,195,732	人民币普通股	8,195,732
UBS AG	6,940,865	人民币普通股	6,940,865
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	6,263,470	人民币普通股	6,263,470
赵睿	5,987,100	人民币普通股	5,987,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、报告期，持有公司股份 5%以上的股东为中国远洋运输有限公司，中国远洋运输有限公司所持公司股份未发生质押、冻结情形。公司未知其他无限售条件股东所持有股份有无发生质押、冻结情形。</p> <p>2、中国广州外轮代理公司与本公司属同一控股股东中国远洋运输有限公司，除此之外，公司未知以上无限售条件股东之间的关联关系情况或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。</p>		

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

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动比例 (%)	情况说明
应收票据	17,605,099.44	44,042,915.45	-60.03	报告期汇票到期收回款项
应收账款	545,275,680.80	967,691,260.34	-43.65	报告期公司开始执行新收入准则，与未完航次相关的应收款项调整至合同资产列示

其他应收款	313,792,812.68	161,826,802.54	93.91	报告期末公司应收船厂船台合同退款增加所致
合同资产	308,786,468.74	0.00	100.00	报告期公司开始执行新收入准则,与未完航次相关的应收款项调整至合同资产列示
其他流动资产	51,155,361.09	86,204,911.73	-40.66	报告期末待退增值税额减少所致
其他非流动金融资产	557,301,051.42	342,177,851.42	62.87	报告期公司及广远公司对中远海运财务公司增资 2.15 亿元
在建工程	587,764,071.77	428,140,598.50	37.28	报告期末在建船舶增加
长期待摊费用	11,637,932.44	19,609,813.45	-40.65	报告期费用摊销导致净额减少
预收款项	232,091.10	187,310,732.37	-99.88	报告期公司开始执行新收入准则,与合同相关的预收款调整至合同负债列示
合同负债	150,820,874.76	0.00	100.00	报告期公司开始执行新收入准则,与合同相关的预收款调整至合同负债列示
应交税费	23,770,318.05	52,282,781.32	-54.54	报告期末应交增值税减少
其他应付款	237,585,683.09	464,922,982.06	-48.90	报告期归还了公司间借入资金
长期应付款	585,680,573.46	165,169,963.41	254.59	报告期新增 3 艘船舶融资租赁款

项目名称	本期数	上期数	变动比例 (%)	情况说明
税金及附加	11,132,086.40	19,828,119.71	-43.86	报告期因受疫情影响,根据税局政策申请减免了房产税
研发费用	9,573,993.58	2,323,779.66	312.00	主要是报告期研发项目投入支出增加
投资收益	10,711,451.45	44,486,605.89	-75.92	报告期参股公司效益下降
信用减值损失	11,970,868.33	-34,908,699.28	不适用	报告期公司收回长账龄应收款项增加导致计提的预期信用损失相应减少
资产处置收益	4,732.90	11,158,576.22	-99.96	上年同期有房产处置收益,本报告期无此项收益
营业外收入	55,558,153.87	6,582,474.94	744.03	报告期由于客户合同违约,收到违约金收入
营业外支出	14,311,042.84	53,056,713.15	-73.03	报告期公司处置报废老旧船舶产生的损失同比减少
所得税费用	22,274,205.48	42,475,021.64	-47.56	报告期公司利润总额减少相应计提的所得税减少

### 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

#### 投资成立中远海运特种运输（东南亚）有限公司

为推进公司全球化经营战略,统筹协调东南亚区域营销网点,整合区域营销资源公司,经公司第七届董事会第十五次会议审议通过,由公司下属中远航运(香港)投资发展有限公司在新加坡投资成立子公司中远海运特种运输(东南亚)有限公司,初始投资金额为70万美元。截止本报告披露日,已完成该子公司注册登记手续。

## 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

2020 年以来，面对全球经济下行和新冠疫情给航运市场带来的双重压力，公司周密部署，发挥品牌优势，抓好各细分市场经营，最大限度降低市场不利影响；同时抓严抓实精益管理，严控各项成本支出，船队全年营业利润预计实现同比上升。加之来自客户支付合同违约金等其他收益的综合影响，预计公司 2020 年度净利润与上年同期相比将上升 50%以上。

公司名称	中远海运特种运输股份有限公司
法定代表人	陈威
日期	2020 年 10 月 30 日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020年9月30日

编制单位:中远海运特种运输股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	898,033,273.65	902,194,584.78
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	17,605,099.44	44,042,915.45
应收账款	545,275,680.80	967,691,260.34
应收款项融资		
预付款项	640,396,885.16	634,456,841.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	313,792,812.68	161,826,802.54
其中:应收利息	407,113.06	272,398.34
应收股利	0.00	6,800,527.22
买入返售金融资产		
存货	341,977,999.01	372,162,025.91
合同资产	308,786,468.74	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,155,361.09	86,204,911.73
流动资产合计	3,117,023,580.57	3,168,579,342.01
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,496,635,392.03	1,530,979,947.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	557,301,051.42	342,177,851.42



项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
投资性房地产	181,504,858.79	190,454,710.73
固定资产	15,780,454,015.04	16,068,471,202.92
在建工程	587,764,071.77	428,140,598.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	352,747,097.72	361,093,637.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,637,932.44	19,609,813.45
递延所得税资产	134,335,870.87	139,626,893.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	19,102,380,290.08	19,080,554,656.08
资产总计	22,219,403,870.65	22,249,133,998.09
<b>流动负债：</b>		
短期借款	604,379,653.16	500,000,000.00
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		
应付账款	1,609,404,105.48	1,861,017,874.90
预收款项	232,091.10	187,310,732.37
合同负债	150,820,874.76	
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	271,251,470.87	311,596,688.60
应交税费	23,770,318.05	52,282,781.32
其他应付款	237,585,683.09	464,922,982.06
其中：应付利息	18,438,813.07	55,591,314.70
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,824,604,027.28	2,521,872,846.94
其他流动负债		
流动负债合计	4,722,048,223.79	5,899,003,906.19
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
长期借款	5,524,383,372.98	4,845,105,981.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	585,680,573.46	165,169,963.41
长期应付职工薪酬	1,169,420,487.50	1,169,420,487.50
预计负债		
递延收益	804,847.00	882,119.29
递延所得税负债	491,231,124.74	508,350,716.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,771,520,405.68	6,688,929,267.87
负债合计	12,493,568,629.47	12,587,933,174.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	2,146,650,771.00	2,146,650,771.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,294,362,935.91	4,284,471,835.91
减：库存股		
其他综合收益	-409,905,153.11	-329,731,488.36
专项储备		
盈余公积	864,889,908.69	864,889,908.69
一般风险准备		
未分配利润	2,811,289,921.91	2,675,896,349.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,707,288,384.40	9,642,177,376.80
少数股东权益	18,546,856.78	19,023,447.23
所有者权益（或股东权益）合计	9,725,835,241.18	9,661,200,824.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,219,403,870.65	22,249,133,998.09

法定代表人：陈威

主管会计工作负责人：郑斌

会计机构负责人：张庆华

## 母公司资产负债表

2020 年 9 月 30 日

编制单位:中远海运特种运输股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	467,375,903.24	477,343,365.71
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,756,967.44	32,162,397.15
应收账款	379,364,640.21	623,950,348.35
应收款项融资		
预付款项	358,025,881.76	255,318,650.50
其他应收款	1,612,996,037.80	673,967,063.11
其中: 应收利息	1,122,921.66	67,263.89
应收股利		6,800,527.22
存货	204,784,944.71	161,443,251.65
合同资产	267,254,789.50	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,889,190.61	13,309,264.38
流动资产合计	3,310,448,355.27	2,237,494,340.85
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,008,714,968.66	3,970,871,827.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	265,380,229.25	162,941,829.25
投资性房地产	173,377,438.68	179,678,512.85
固定资产	6,784,006,088.48	7,096,669,922.46
在建工程	62,299,020.56	145,331,034.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,531,063.52	4,695,680.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,557,905.12	7,185,997.91
递延所得税资产	121,183,851.17	108,993,665.48
其他非流动资产	321,266,467.50	
非流动资产合计	11,744,317,032.94	11,676,368,470.64

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
资产总计	15,054,765,388.21	13,913,862,811.49
<b>流动负债：</b>		
短期借款	604,379,653.16	500,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,022,437,824.30	888,385,148.27
预收款项		73,646,054.19
合同负债	82,710,901.71	
应付职工薪酬	152,530,935.82	163,116,384.98
应交税费	14,425,996.77	7,436,325.17
其他应付款	1,094,960,524.41	854,853,932.54
其中：应付利息	8,620,992.05	18,608,175.88
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	255,686,212.63	692,286,322.09
其他流动负债		
流动负债合计	3,227,132,048.80	3,179,724,167.24
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	2,659,991,873.88	1,717,980,367.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	328,687,347.10	157,354,463.41
长期应付职工薪酬	11,194,237.18	11,194,237.18
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	63,090,975.43	72,467,599.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,062,964,433.59	1,958,996,667.09
负债合计	6,290,096,482.39	5,138,720,834.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	2,146,650,771.00	2,146,650,771.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,662,066,565.79	4,652,175,465.79
减：库存股		
其他综合收益	-1,371,234.02	-1,371,234.02
专项储备		

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
盈余公积	864,889,908.69	864,889,908.69
未分配利润	1,092,432,894.36	1,112,797,065.70
所有者权益（或股东权益）合计	8,764,668,905.82	8,775,141,977.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,054,765,388.21	13,913,862,811.49

法定代表人：陈威

主管会计工作负责人：郑斌

会计机构负责人：张庆华

## 合并利润表

2020年1—9月

编制单位：中远海运特种运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	1,682,106,972.96	2,093,325,873.95	5,512,522,551.85	6,079,805,512.41
其中：营业收入	1,682,106,972.96	2,093,325,873.95	5,512,522,551.85	6,079,805,512.41
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,614,400,260.21	1,969,691,439.38	5,419,877,896.18	5,865,508,245.19
其中：营业成本	1,370,919,165.74	1,713,596,792.60	4,711,595,745.12	5,130,234,807.24
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	3,730,280.61	6,748,192.50	11,132,086.40	19,828,119.71
销售费用	14,464,954.18	14,050,751.10	37,793,917.25	38,462,383.26
管理费用	131,896,810.39	146,192,663.35	396,954,864.41	406,150,572.05
研发费用	4,189,088.68	1,235,483.68	9,573,993.58	2,323,779.66
财务费用	89,199,960.61	87,867,556.15	252,827,289.42	268,508,583.27
其中：利息费用	59,043,865.38	81,146,328.38	195,559,725.35	241,796,161.65
利息收入	2,025,921.50	798,485.00	4,716,361.71	4,612,437.87
加：其他收益	43,657.26	176,299.09	450,277.96	382,385.79
投资收益（损 失以“-”号填列）	-16,448,956.84	9,298,986.70	10,711,451.45	44,486,605.89
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	-16,448,956.84	9,298,986.70	-11,894,904.79	24,342,477.52
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）				

项目	2020 年第三季度 (7-9 月)	2019 年第三季度 (7-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,012,595.76	-25,575,671.20	11,970,868.33	-34,908,699.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,000.00	2,826,025.88	4,732.90	11,158,576.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,290,817.41	110,360,075.04	115,781,986.31	235,416,135.84
加：营业外收入	23,223,799.51	769,653.20	55,558,153.87	6,582,474.94
减：营业外支出	8,732,686.14	46,756,498.87	14,311,042.84	53,056,713.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,781,930.78	64,373,229.37	157,029,097.34	188,941,897.63
减：所得税费用	601,011.57	17,041,166.85	22,274,205.48	42,475,021.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,180,919.21	47,332,062.52	134,754,891.86	146,466,875.99
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	63,180,919.21	47,332,062.52	134,754,891.86	146,466,875.99
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）	63,296,572.70	47,440,932.06	135,393,572.35	146,872,214.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-115,653.49	-108,869.54	-638,680.49	-405,338.87
六、其他综合收益的税后净额	-119,271,586.72	91,880,136.84	-80,226,682.59	96,235,760.86
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-119,223,876.33	91,680,520.55	-80,173,664.75	94,362,382.99
1. 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				

项目	2020 年第三季度 (7-9 月)	2019 年第三季度 (7-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
(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	-119,223,876.33	91,680,520.55	-80,173,664.75	94,362,382.99
(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	-119,223,876.33	91,680,520.55	-80,173,664.75	94,362,382.99
(7) 其他				
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-47,710.39	199,616.29	-53,017.84	1,873,377.87
七、综合收益总额	-56,090,667.51	139,212,199.36	54,528,209.27	242,702,636.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-55,927,303.63	139,121,452.61	55,219,907.60	241,234,597.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-163,363.88	90,746.75	-691,698.33	1,468,039.00
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.029	0.022	0.063	0.068
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.029	0.022	0.063	0.068

法定代表人：陈威

主管会计工作负责人：郑斌

会计机构负责人：张庆华



## 母公司利润表

2020年1—9月

编制单位：中远海运特种运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业收入	1,812,672,820.35	1,869,870,872.17	4,930,884,106.07	5,273,722,882.12
减：营业成本	1,712,330,440.01	1,591,635,572.32	4,538,336,929.13	4,666,563,926.28
税金及附加	1,782,907.91	3,030,748.23	5,692,825.08	9,125,971.08
销售费用				
管理费用	95,469,360.84	111,498,558.48	290,128,157.54	301,784,309.01
研发费用	4,189,088.68	1,235,483.68	9,573,993.58	2,323,779.66
财务费用	50,513,373.53	25,686,959.00	110,721,432.04	84,347,749.04
其中：利息费用	32,856,823.49	34,973,574.48	102,303,519.25	97,897,314.73
利息收入	1,028,754.48	963,547.47	2,950,237.77	3,639,565.09
加：其他收益			218,037.86	
投资收益（损失以 “-”号填列）	-20,266,901.63	5,417,042.10	4,455,042.18	29,882,499.75
其中：对联 营企业和合营企 业的投资收益	-21,090,439.51	5,417,042.10	-14,070,940.04	10,625,020.78
以摊余成本计量的 金融资产终止 确认收益				
净敞口套期收益 （损失以“-”号 填列）				
公允价值变动收 益（损失以“-” 号填列）				
信用减值损失（损 失以“-”号填列）	-2,124,921.70	-3,552,331.70	8,794,563.70	-6,857,760.79
资产减值损失（损 失以“-”号填列）				
资产处置收益（损 失以“-”号填列）		10,862.61	-21,767.10	93,129.37
二、营业利润（亏 损以“-”号填列）	-74,004,173.95	138,659,123.47	-10,123,354.66	232,695,015.38
加：营业外收入	738,973.99	332,371.43	3,006,277.02	4,455,918.10
减：营业外支出	8,531,000.00	45,769,155.12	10,288,172.84	52,005,155.12
三、利润总额（亏 损总额以“-”号 填列）	-81,796,199.96	93,222,339.78	-17,405,250.48	185,145,778.36

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
减：所得税费用	-14,139,301.99	18,242,270.36	2,958,920.86	33,444,985.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-67,656,897.97	74,980,069.42	-20,364,171.34	151,700,792.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-67,656,897.97	74,980,069.42	-20,364,171.34	151,700,792.62
（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				

项目	2020 年第三季度 (7-9 月)	2019 年第三季度 (7-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
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	-67,656,897.97	74,980,069.42	-20,364,171.34	151,700,792.62
七、每股收益：				
（一）基本每 股收益(元/股)				
（二）稀释每 股收益(元/股)				

法定代表人：陈威

主管会计工作负责人：郑斌

会计机构负责人：张庆华

## 合并现金流量表

2020年1—9月

编制单位：中远海运特种运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
<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	5,734,704,858.82	5,798,672,744.47
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	64,337,412.78	146,487,117.11
收到其他与经营活动有关的现金	155,524,473.82	53,471,643.20
经营活动现金流入小计	5,954,566,745.42	5,998,631,504.78
购买商品、接受劳务支付的现金	3,812,975,324.63	4,116,722,633.04
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	1,073,263,957.23	998,196,850.63
支付的各项税费	89,349,822.75	87,350,087.54
支付其他与经营活动有关的现金	124,164,236.09	95,365,832.85
经营活动现金流出小计	5,099,753,340.70	5,297,635,404.06
经营活动产生的现金流量净额	854,813,404.72	700,996,100.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	76,856,534.51	41,182,551.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,900,180.25	87,915,603.67
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	155,756,714.76	129,098,155.17

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (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	411,472,954.63	933,914,514.55
投资支付的现金	240,123,200.00	
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		
投资活动现金流出小计	651,596,154.63	933,914,514.55
投资活动产生的现金流量净额	-495,839,439.87	-804,816,359.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	901,969.84	
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	3,938,493,211.95	1,149,470,418.06
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,939,395,181.79	1,149,470,418.06
偿还债务支付的现金	3,974,758,080.92	1,275,705,711.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	228,357,942.74	279,732,572.74
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	52,351,232.20	4,929,723.04
筹资活动现金流出小计	4,255,467,255.86	1,560,368,007.41
筹资活动产生的现金流量净额	-316,072,074.07	-410,897,589.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-45,591,530.62	36,164,515.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-2,689,639.84	-478,553,332.98
加：期初现金及现金等价物余额	851,436,629.90	1,036,849,956.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	848,746,990.06	558,296,623.29

法定代表人：陈威

主管会计工作负责人：郑斌

会计机构负责人：张庆华

## 母公司现金流量表

2020年1—9月

编制单位：中远海运特种运输股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 金额(1-9月)
<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	3,664,220,726.41	2,942,089,047.13
收到的税费返还	26,279,094.81	118,025,364.19
收到其他与经营活动有关的现金	290,285,344.55	393,834,788.67
经营活动现金流入小计	3,980,785,165.77	3,453,949,199.99
购买商品、接受劳务支付的现金	2,943,708,437.53	2,346,279,947.01
支付给职工及为职工支付的现金	518,249,737.29	481,129,169.54
支付的各项税费	22,940,584.52	46,147,361.10
支付其他与经营活动有关的现金	255,185,564.51	379,703,256.97
经营活动现金流出小计	3,740,084,323.85	3,253,259,734.62
经营活动产生的现金流量净额	240,700,841.92	200,689,465.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	47,420,375.92	19,257,478.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,968,483.47	52,813,441.42
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	92,388,859.39	72,070,920.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,248,701.50	755,496,797.45
投资支付的现金	511,201,992.50	
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	601,450,694.00	755,496,797.45
投资活动产生的现金流量净额	-509,061,834.61	-683,425,877.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,099,823,293.97	836,159,415.08
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,099,823,293.97	836,159,415.08
偿还债务支付的现金	1,675,272,606.04	354,207,878.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,645,679.18	105,830,873.61
支付其他与筹资活动有关的现金	26,533,933.73	

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 金额 (1-9 月)
筹资活动现金流出小计	1,807,452,218.95	460,038,752.29
筹资活动产生的现金流量净额	292,371,075.02	376,120,662.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-33,977,544.80	40,937,617.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-9,967,462.47	-65,678,131.58
加：期初现金及现金等价物余额	477,343,365.71	422,009,675.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	467,375,903.24	356,331,544.11

法定代表人：陈威

主管会计工作负责人：郑斌

会计机构负责人：张庆华

## 4.2 2020 年起首次执行新收入准则、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

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	902,194,584.78	902,194,584.78	
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	44,042,915.45	44,042,915.45	
应收账款	967,691,260.34	367,710,323.58	-599,980,936.76
应收款项融资			
预付款项	634,456,841.26	634,456,841.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	161,826,802.54	161,826,802.54	
其中: 应收利息	272,398.34	272,398.34	
应收股利	6,800,527.22	6,800,527.22	
买入返售金融资产			
存货	372,162,025.91	372,162,025.91	
合同资产		599,980,936.76	599,980,936.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	86,204,911.73	86,204,911.73	
流动资产合计	3,168,579,342.01	3,168,579,342.01	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,530,979,947.87	1,530,979,947.87	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	342,177,851.42	342,177,851.42	
投资性房地产	190,454,710.73	190,454,710.73	
固定资产	16,068,471,202.92	16,068,471,202.92	
在建工程	428,140,598.50	428,140,598.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			



项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
无形资产	361,093,637.30	361,093,637.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,609,813.45	19,609,813.45	
递延所得税资产	139,626,893.89	139,626,893.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	19,080,554,656.08	19,080,554,656.08	
资产总计	22,249,133,998.09	22,249,133,998.09	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	
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			
应付账款	1,861,017,874.90	1,861,017,874.90	
预收款项	187,310,732.37		-187,310,732.37
合同负债		187,310,732.37	187,310,732.37
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	311,596,688.60	311,596,688.60	
应交税费	52,282,781.32	52,282,781.32	
其他应付款	464,922,982.06	464,922,982.06	
其中：应付利息	55,591,314.70	55,591,314.70	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,521,872,846.94	2,521,872,846.94	
其他流动负债			
流动负债合计	5,899,003,906.19	5,899,003,906.19	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	4,845,105,981.34	4,845,105,981.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	165,169,963.41	165,169,963.41	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
长期应付职工薪酬	1,169,420,487.50	1,169,420,487.50	
预计负债			
递延收益	882,119.29	882,119.29	
递延所得税负债	508,350,716.33	508,350,716.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,688,929,267.87	6,688,929,267.87	
负债合计	12,587,933,174.06	12,587,933,174.06	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,146,650,771.00	2,146,650,771.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,284,471,835.91	4,284,471,835.91	
减：库存股			
其他综合收益	-329,731,488.36	-329,731,488.36	
专项储备			
盈余公积	864,889,908.69	864,889,908.69	
一般风险准备			
未分配利润	2,675,896,349.56	2,675,896,349.56	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	9,642,177,376.80	9,642,177,376.80	
少数股东权益	19,023,447.23	19,023,447.23	
所有者权益（或股东权益） 合计	9,661,200,824.03	9,661,200,824.03	
负债和所有者权益（或股东 权益）总计	22,249,133,998.09	22,249,133,998.09	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017 年，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》，要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。经中远海特第七届董事会第十三次会议审议通过，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则，并对会计政策相关内容进行调整。

根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定，公司对 2020 年 1 月 1 日首次执行该准则的累积影响数，调整财务报表相关项目金额，将原计入应收账款，与未完航次相关的应收款项调整至合同资产，与合同相关的预收款调整至合同负债。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	477,343,365.71	477,343,365.71	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	32,162,397.15	32,162,397.15	
应收账款	623,950,348.35	196,219,976.73	-427,730,371.62
应收款项融资			
预付款项	255,318,650.50	255,318,650.50	
其他应收款	673,967,063.11	673,967,063.11	
其中: 应收利息	67,263.89	67,263.89	
应收股利	6,800,527.22	6,800,527.22	
存货	161,443,251.65	161,443,251.65	
合同资产		427,730,371.62	427,730,371.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,309,264.38	13,309,264.38	
流动资产合计	2,237,494,340.85	2,237,494,340.85	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,970,871,827.77	3,970,871,827.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	162,941,829.25	162,941,829.25	
投资性房地产	179,678,512.85	179,678,512.85	
固定资产	7,096,669,922.46	7,096,669,922.46	
在建工程	145,331,034.81	145,331,034.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,695,680.11	4,695,680.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,185,997.91	7,185,997.91	
递延所得税资产	108,993,665.48	108,993,665.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,676,368,470.64	11,676,368,470.64	
资产总计	13,913,862,811.49	13,913,862,811.49	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	888,385,148.27	888,385,148.27	
预收款项	73,646,054.19		-73,646,054.19
合同负债		73,646,054.19	73,646,054.19
应付职工薪酬	163,116,384.98	163,116,384.98	
应交税费	7,436,325.17	7,436,325.17	
其他应付款	854,853,932.54	854,853,932.54	
其中：应付利息	18,608,175.88	18,608,175.88	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	692,286,322.09	692,286,322.09	
其他流动负债			
流动负债合计	3,179,724,167.24	3,179,724,167.24	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	1,717,980,367.50	1,717,980,367.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	157,354,463.41	157,354,463.41	
长期应付职工薪酬	11,194,237.18	11,194,237.18	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	72,467,599.00	72,467,599.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,958,996,667.09	1,958,996,667.09	
负债合计	5,138,720,834.33	5,138,720,834.33	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,146,650,771.00	2,146,650,771.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,652,175,465.79	4,652,175,465.79	
减：库存股			
其他综合收益	-1,371,234.02	-1,371,234.02	
专项储备			
盈余公积	864,889,908.69	864,889,908.69	
未分配利润	1,112,797,065.70	1,112,797,065.70	
所有者权益（或股东权益）合计	8,775,141,977.16	8,775,141,977.16	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,913,862,811.49	13,913,862,811.49	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017 年，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》，要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。经中远海特第七届董事会第十三次会议审议通过，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则，并对会计政策相关内容进行调整。

根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定，公司对 2020 年 1 月 1 日首次执行该准则的累积影响数，调整财务报表相关项目金额，将原计入应收账款，与未完航次相关的应收款项调整至合同资产，与合同相关的预收款调整至合同负债。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用