

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司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分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。



**COSCO SHIPPING ENERGY TRANSPORTATION CO., LTD.**

**中遠海運能源運輸股份有限公司**

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：1138)

## 2016年 第3季度報告

### 摘要

本集團截止於2016年9月30日之三個月之本報告是根據中國證券監督管理委員會發出有關上市公司季度報告的資訊披露規則而編製。本報告於中國上海和香港同步發表。本報告所載的所有財務資料根據中國會計準則編製，且未經審核。

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條之規定而作出。

### § 1 重要提示

- 1.1 中遠海運能源運輸股份有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)，截止於2016年9月30日之三個月(「報告期」)之本第三季度報告(「本報告」)是根據中國證券監督管理委員會發出有關上市公司季度報告的資訊披露規則而編製。本報告於中華人民共和國(「中國」)上海和香港特別行政區同步發表。本報告所載的所有財務資料根據中國會計準則編製，且未經審核。

## § 2 本公司基本情況

### 2.1 主要會計數據及財務指標

單位：元 幣種：人民幣

		上年度末		本報告期末 比上年度末 增減(%)
		調整後	調整前	
總資產	57,700,514,990.60	85,617,121,545.03	66,965,190,850.38	-32.61
歸屬於本公司股東的淨資產	27,224,073,150.50	31,744,539,677.48	25,101,977,845.28	-14.24
	年初至報告期末 (1-9月)	上年初至上年報告期末(1-9月)		比上年同期 增減(%)
		調整後	調整前	
經營活動產生的現金流量淨額	14,903,995,800.26	5,405,462,232.25	3,673,017,232.25	175.72
營業收入	10,715,772,117.93	12,986,880,069.64	9,279,798,069.64	-17.49
歸屬於本公司股東的淨利潤	2,224,067,921.69	1,328,466,704.77	690,621,704.77	67.42
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	775,733,230.83	839,035,125.80	839,035,125.80	-7.54
加權平均淨資產收益率(%)	7.25	3.34	2.77	增加3.91個百分點
基本每股收益(元/股)	0.5516	0.3354	0.1744	216.28
稀釋每股收益(元/股)	0.5516	0.3354	0.1732	218.48

扣除非經常性損益和金額

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額(7-9月)	年初至報告期 末金額(1-9月)	說明
非流動資產處置損益	-368,088.88	-2,533,107.78	
計入當期損益的政府補助，但與公司 正常經營業務密切相關， 符合國家政策規定、按照一定標準定額 或定量持續享受的政府補助除外	220,239,111.53	222,140,768.60	本公司收到拆船補助
同一控制下企業合併產生的子公司期初至 合併日的當期淨損益		628,586,112.22	本年公司同一控制下 企業合併子公司合併 前產生淨利潤
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房 地產公允價值變動產生的損益	6,691,634.31	3,750,354.72	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-41,018,703.39	-49,077,554.36	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		966,852,489.37	本年1-9月公司處置 子公司中海散貨運輸 有限公司產生投資收 益
所得稅影響額	-85,568,326.24	-353,421,716.13	
少數股東權益影響額(稅後)		-1,287,864.89	
合計	99,975,627.33	1,415,009,481.75	

## 2.2 截至報告期末的股東總數、前十名股東、前十名無限售條件股東的持股情況表

單位：股

股東總數(戶)		128,053			
前十名股東持股情況					
股東名稱(全稱)	期末持股數量	比例(%)	持有 有限售條件 股份數量	股份質押或 凍結情況	股東性質
中國海運(集團)總公司 <sup>(1)</sup>	1,536,924,595	38.12	0	無	國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED <sup>(2)</sup>	1,284,620,996	31.86	0	未知	境外法人
中央匯金資產管理有限責任公司	92,709,700	2.3	0	無	國有法人
中國證券金融股份有限公司	38,180,505	0.69	0	無	國有法人
嘉實基金－農業銀行－嘉實中證金融資產管理計畫	24,879,500	0.62	0	無	其他
中歐基金－農業銀行－中歐中證金融資產管理計畫	24,879,500	0.62	0	無	其他
廣發基金－農業銀行－廣發中證金融資產管理計畫	24,879,500	0.62	0	無	其他
中國農業銀行股份有限公司－富國中證國有企業 改革指數分級證券投資基金	17,821,565	0.44	0	無	其他
全國社保基金四零七組合	12,726,446	0.32	0	無	其他

前十名股東持股情況(續)					
股東名稱(全稱)	期末持股數量	比例(%)	持有 有限售條件 股份數量	股份質押或 凍結情況	股東性質
南方基金－農業銀行－南方中證金融資產管理計畫	12,596,453	0.31	0	無	其他

前十名無限售條件流通股股東持股情況 <sup>(3)</sup>		
股東名稱(全稱)	期末持有 無限售條件 流通股的數量	股份種類
中國海運(集團)總公司 <sup>(1)</sup>	1,536,924,595	人民幣普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED <sup>(2)</sup>	1,284,620,996	境外上市外資股
中央匯金資產管理有限責任公司	92,709,700	人民幣普通股
全國社保基金四零七組合	12,726,446	人民幣普通股
中國證券金融股份有限公司	38,180,505	人民幣普通股
嘉實基金－農業銀行－嘉實中證金融資產管理計畫	24,879,500	人民幣普通股
中歐基金－農業銀行－中歐中證金融資產管理計畫	24,879,500	人民幣普通股
廣發基金－農業銀行－廣發中證金融資產管理計畫	24,879,500	人民幣普通股
中國農業銀行股份有限公司－富國中證國有企業改革 指數分級證券投資基金	17,821,565	人民幣普通股
南方基金－農業銀行－南方中證金融資產管理計畫	12,596,453	人民幣普通股

註：

- (1) 於2016年9月30日，中國海運(集團)總公司(以下簡稱「中國海運」)及其附屬公司通過「中金公司－建設銀行－中金瑞和集合資產管理計畫」持有本公司7,000,000股A股股票，通過「國泰君安證券資管－興業銀行－國泰君安君享新利六號集合資產管理計畫」持有本公司2,065,494股A股股票，通過「興業全球基金－上海銀行－中國海運(集團)總公司」持有本公司8,641,504股A股股票，因此於報告期末，中國海運及其附屬公司合計持有本公司1,554,631,593股A股股票，佔本公司股份總數的38.56%。
- (2) HKSCC NOMINEES LIMITED 為香港中央結算(代理人)有限公司，其所持有的本公司H股股份為代香港各股票行客戶及其他香港中央結算系統參與者持有。
- (3) 本公司不存在有限售條件股東，因此前十名股東與前十名無限售條件股東相同，本公司第一名股東與第二至第十名股東之間不存在關聯關係，未知第二名股東至第十名股東之間是否存在關聯關係或一致行動關係。

### § 3 重要事項

#### 3.1 公司主要會計報表項目、財務指標重大變動的情況及原因

單位：人民幣元

資產負債表項目	2016.09.30	2015.12.31	變動幅度(%)	大幅變動原因
貨幣資金	9,615,319,644.47	4,908,977,899.22	95.87	說明1
應收票據	67,288,499.38	470,289,495.61	-85.69	說明2
應收賬款	1,253,234,183.44	2,321,006,698.63	-46.00	說明2
應收利息		3,572,671.63	-100.00	說明3
應收股利	1,225,556.33	292,548,430.38	-99.58	說明4
其他應收款	186,374,157.22	315,108,013.83	-40.85	說明2
存貨	353,395,352.70	715,085,657.98	-50.58	說明2
其他流動資產	2,576,450.16	767,651,334.99	-99.66	說明2
長期應收款	1,257,340,850.06	2,119,286,105.71	-40.67	說明5
長期股權投資	3,925,913,899.50	8,228,262,098.02	-52.29	說明2
固定資產	29,233,984,249.52	55,494,366,003.87	-47.32	說明2
長期待攤費用	1,958,742.99	8,700,496.93	-77.49	說明2
遞延所得稅資產	4,225,733.80	486,992,823.47	-99.13	說明2
短期借款	2,663,512,201.85	5,789,593,406.22	-53.99	說明6
預收款項	303,517,029.90	530,834,690.42	-42.82	說明2
應交稅費	87,855,005.67	182,069,631.25	-51.75	說明7
其他應付款	444,809,054.33	214,618,370.88	107.26	說明8
長期借款	13,793,455,885.76	32,411,922,195.71	-57.44	說明9
長期應付款	881,007,885.45	1,553,542,641.99	-43.29	說明2
其他非流動負債	826,708,111.55	411,385,025.09	100.96	說明10
資本公積	7,597,367,292.44	14,226,642,078.95	-46.60	說明11
專項儲備	57,401,421.82	82,625,287.88	-30.53	說明2
其他綜合收益	-176,641,320.51	-489,808,810.51	63.94	說明2
少數股東權益	-425,769,399.50	862,873,493.23	-149.34	說明2

- (1) 貨幣資金較期初增長95.87%，主要是公司處置子公司中海散貨運輸有限公司（以下簡稱「中海散運」）收到的歸還借款導致。
- (2) 這些項目大幅減少主要是處置子公司中海散運後，這些項目屬於中海散運的部分不再於本公司合併報表中體現；

- (3) 應收利息較期初減少 100%，主要是公司收到中海散運應付本公司的利息所致。
- (4) 應收股利較期初減少 99.58%，主要是公司收到合營單位的股利所致。
- (5) 長期應收款較期初減少 40.67%，主要是公司收回對已處置的合營單位的借款所致。
- (6) 短期借款較期初減少 53.99%，主要是公司歸還部分短期借款所致。
- (7) 應交稅費較期初減少 51.75%，主要是公司繳納部分稅費導致應交稅費減少所致。
- (8) 其他應付款較期初增加 107.26%，主要是公司重大資產重組後尚未支付的交割期補償款所致。
- (9) 長期借款較期初減少 57.44%，主要是公司歸還部分借款所致。
- (10) 其他非流動負債較期初增加 100.96%，主要是利率掉期合約價值變動所致。
- (11) 資本公積較期初減少 46.60%，主要是同一控制下企業合併在追溯期初數時，由於還未進行交易或支付對價，因此將擬進行收購之單位的資本性淨資產體現在合併報表的資本公積中。而在本期末，由於收購已經完成，期初追溯合併的資本公積隨著收購對價的確定和支付而沖減，導致資本公積大幅度減少。

利潤表項目	2016年1-9月	2015年1-9月	變動幅度(%)	大幅變動原因
公允價值變動收益	3,750,354.72	6,718,000.00	-44.17	說明 12
投資收益	1,286,723,070.51	257,480,123.11	399.74	說明 13
營業外收入	233,335,852.39	1,255,731,389.22	-81.42	說明 14
營業外支出	215,714,755.33	1,206,665,158.82	-82.12	說明 15
所得稅費用	137,540,177.92	-48,311,505.64	384.69	說明 16

- (12) 允價值變動收益本年 1-9 月比上年同期減少 44.17%，主要是由於大連遠洋運輸有限公司(以下簡稱「大連遠洋」)利率掉期合約公允價值變動產生的。



(13) 投資收益本年 1-9 月比上年同期增加 399.74%，主要是公司處置子公司中海散運產生的投資收益。

(14) 營業外收入本年 1-9 月比上年同期減少 81.42%，主要是上年同期收到大額拆船補助導致。

(15) 營業外支出本年 1-9 月比上年同期減少 82.12%，主要是上年同期報廢大量船舶導致。

(16) 所得稅費用本年 1-9 月比上年同期增加 384.69%，主要是處置子公司中海散運產生的收益及本年 1-9 月主營業務經營情況較上年同期更為出色。

現金流量表項目	2016年1-9月	2015年1-9月	變動幅度(%)	大幅變動原因
經營活動產生的現金 流量淨額	14,903,995,800.26	5,405,462,232.25	175.72	說明 17
投資活動產生的現金 流量淨額	5,081,290,432.31	-3,878,800,714.98	231.00	說明 18
籌資活動產生的現金 流量淨額	-15,391,074,701.68	-1,942,718,405.70	-692.24	說明 19

(17) 經營活動產生的現金流量淨額本年 1-9 月比上年同期增加 175.72%，主要是經營活動收到現金增加以及處置中海散運收回公司對中海散運的代墊經營款所致。

(18) 投資活動產生的現金流量淨額本年 1-9 月比上年同期增加 231.00%，主要是公司處置中海散運導致投資活動現金流量增加。

(19) 籌資活動產生的現金流量淨額本年 1-9 月比上年同期減少 692.24，主要是公司現金充足歸還了部分借款所致。

### 3.2 重要事項進展情況及其影響和解決方案的分析說明

按照本公司與中國遠洋運輸(集團)總公司(以下簡稱「中遠集團」、中遠散貨運輸(集團)有限公司(以下簡稱「中散集團」)於 2016 年 3 月 29 日簽署的《中海發展

股份有限公司與中國遠洋運輸(集團)總公司、中遠散貨運輸(集團)有限公司之資產購買及出售協議》(以下簡稱「《資產購買及出售協議》」)，本公司已於2016年7月15日向中遠集團支付重大資產重組涉及出售標的資產及購買標的資產交易價款之差額部分，至此，本公司重大資產重組已完成交割。具體情況參見本公司於2016年7月16日、2016年7月20日及2016年8月19日於上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)關於重大資產重組實施進展的公告。

根據《資產購買及出售協議》的約定，以2016年6月30日為交割審計基準日，公司已聘請天職國際會計師事務所(特殊普通合夥)對出售資產的過渡期損益及其他權益變動進行審計，並聘請瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)對購買資產的過渡期損益及其他權益變動進行審計。目前相關審計工作已經完成，根據《資產購買及出售協議》的約定和審計結果，本公司因出售資產的過渡期損失及其他權益減少需要向中遠集團或其指定的全資子公司中散集團支付補償金額3.39億元，截至報告日尚未支付。

### 3.3 本公司及持股5%以上的股東承諾事項履行情況

#### 一、關於保持本公司的獨立性

(1). 2015年12月11日，本公司的控股股東中國海運作出如下承諾：

中國海運保證在資產、人員、財務、機構和業務方面與本公司保持分開，並遵守中國證券監督管理委員會關於上市公司獨立性的相連規定，不利用控股股東地位違反本公司規範運作程式，干預本公司經營決策，損害本公司和其他股東的合法權益。中國海運及其控制的其他企業保證不以任何方式佔用本公司及其控股企業的資金。

中國海運積極履行保持本公司獨立性的承諾，自作出承諾以來，採取了必要的措施，遵守中國證券監督管理委員會關於上市公司獨立性的相關規定。

- (2). 2016年5月5日，本公司的間接控股股東中國遠洋海運集團有限公司(以下簡稱「中遠海運集團」)作出如下承諾：

無償劃轉完成後，在中遠海運集團直接或間接持有本公司控股股權期間，其自身並通過中遠集團、中國海運將持續在人員、財務、機構、資產、業務等方面與本公司保持相互獨立，並嚴格遵守中國證監會關於上市公司獨立性的相關規定，不利用控股股東地位違反本公司規範運作程式，干預本公司經營決策，損害本公司和其他股東的合法權益。中遠海運集團及中遠海運集團控制的其他企業保證不以任何方式佔用本公司及子公司的資金。

中遠海運集團積極履行保持本公司獨立性的承諾，自間接控制本公司以來，採取了必要的措施，遵守中國證券監督管理委員會關於上市公司獨立性的相關規定。

## 二、關於避免同業競爭

- (1) 2001年5月23日，中國海運向本公司作出不競爭承諾：

- a、不從事與本公司存在競爭的業務；
- b、不支持下屬受控制企業開展與本公司競爭的業務。

(2) 為進一步避免中國海運及其控制的企業(就有關承諾函而言，包括中國海運下屬全資、控股或控制的企業，但不包括本公司及其控股子公司)與本公司產生同業競爭事宜，中國海運除了將繼續履行之前已作出的承諾之外，於2011年6月15日進一步作出不競爭承諾如下：

- a、中國海運將本公司定位為中國海運下屬專業從事油運、散貨和LNG運輸最終整合的唯一業務平台。
- b、對於中國海運及其控制的非上市企業擁有所有權的散貨輪和油輪，中國海運承諾在5年內，選擇合適的時機，通過資產並購、重組等方式，將該等散貨輪和油輪資產在條件成熟時注入本公司，或將該等資產對外處置，從而消除中國海運與本公司的同業競爭，促進本公司持續、穩定的發展。
- c、對於中國海運控股子公司中國海運(香港)控股有限公司(以下簡稱「中海香港控股」)通過融資租賃方式租入的散貨輪和油輪(該等船舶已於2011年和2012年租賃到期)，中國海運承諾，待中海香港控股辦理完畢融資租賃船舶的所有權收購手續後，在5年內選擇合適的時機，通過資產並購、重組等方式，將該等散貨輪和油輪資產在條件成熟時注入本公司，或將該等資產對外處置。
- d、在中國海運完成將上述散貨輪和油輪資產注入本公司或對外處置前，中國海運將根據本公司的業務需要，將上述船舶按市場化原則出租給本公司(包括其控股子公司及／或合營公司)經營，或者將上述船舶委託給本公司(包括其控股子公司及／或合營公司)經營管理，以避免同業競爭。

本公司於2016年上半年實施重大資產重組，本公司股東大會已豁免上述(2)a項、(2)b項中關於散運資產應注入本公司或對外處置的承諾、(2)d項中關於散運資產注入或對外處置前進行租賃和委託經營的承諾均無需繼續履行。同時鑒於中國海運的所有油運、LNG資產已全部在本公司旗下，上述承諾已完成。

(3) 於2015年12月11日，中國海運作為本公司的控股股東，作出如下有關當時擬進行的重大資產重組的承諾：

- a、重大資產重組完成後，中國海運不會直接或間接地(包括但不限於以獨資、合資、合作和聯營等方式)參與或進行與本公司所從事的主營業務有實質性競爭或可能有實質性競爭的業務活動。
- b、對於將來可能出現的中國海運的全資、控股、參股企業所生產的產品或所從事的業務與本公司構成競爭或可能構成競爭的情況，如本公司提出要求，中國海運承諾將出讓中國海運在前述企業中的全部出資或股份，並承諾在合法合規的情況下，給予本公司或其全資子公司對前述出資或股份的優先購買權，並將盡最大努力促使有關交易的價格是經公平合理的及與獨立第三者進行正常商業交易的基礎上確定的。
- c、如出現因中國海運或中國海運控制的其他企業違反上述承諾而導致本公司及其他股東的權益受到損害的情況，中國海運將依法承擔相應的賠償責任。

中國海運積極履行避免同業競爭的承諾，自作出承諾以來，採取了必要的措施，努力消除並防止與本公司之間的同業競爭。

(4). 於2016年5月5日，本公司的間接控股股東中遠海運集團作出如下承諾：

- a、在中遠海運集團直接或間接持有本公司控股股權期間，中遠海運集團及其他下屬公司將不採取任何行為或措施，從事對本公司及其子公司主營業務構成或可能構成實質性競爭的業務活動，且不會侵害本公司及其子公司的合法權益，包括但不限於未來設立其他子公司或合營、聯營企業從事與本公司及其子公司現有主營業務構成實質性競爭的業務，或其他方式直接或間接的參與本公司及其子公司現有主營業務。
- b、如中遠海運集團及中遠海運集團控制的公司可能在將來與本公司在主營業務方面發生實質性同業競爭或與本公司發生實質利益衝突，中遠海運集團將放棄或將促使中遠海運集團控制的公司放棄可能發生同業競爭的業務機會，或將中遠海運集團和中遠海運集團控制的公司產生同業競爭的業務以公平、公允的市場價格，在適當時機全部注入本公司。
- c、中遠海運集團不會利用從本公司瞭解或知悉的資訊協助協力廠商從事或參與與本公司現有從事業務存在實質性競爭或潛在競爭的任何經營活動。
- d、如出現因中遠海運集團或中遠海運集團控制的其他企業違反上述承諾而導致本公司及其他股東的權益受到損害的情況，中遠海運集團將依法承擔相應的賠償責任。

中遠海運集團積極履行避免同業競爭的承諾，自間接控制本公司以來，採取了必要的措施，努力消除並防止與本公司之間的同業競爭。

### 三、關於減少關聯交易

(1). 於2015年12月11日，中國海運作為本公司的控股股東，特作出如下承諾：

- a、中國海運及其所控制的其他企業與本公司之間將盡可能的避免或減少關聯交易。對於無法避免或者確有必要而發生的關聯交易中國海運承諾將遵循市場化的公正、公平、公開的原則，依法簽訂協定，按照有關法律法規、規範性檔和本公司公司章程等有關規定履行合法程式，保證關聯交易的公允性和合規性，保證不通過關聯交易損害本公司及其他股東的合法權益，並按照相關法律法規、規範性檔的要求及時進行資訊披露。
- b、中國海運將嚴格按照《公司法》等法律法規以及本公司章程的有關規定行使股東權利及在本公司股東大會對有關中國海運及其所控制的其他企業的關聯交易進行表決時，履行回避表決義務。

上述承諾在中國海運為本公司控股股東期間持續有效。

中國海運積極履行解決關聯交易的承諾，自作出承諾以來，採取了必要的措施，盡可能的避免或減少關聯交易，對無法避免或者確有必要而發生的關聯交易保證交易的公允性和合規性。

(2). 於2016年5月5日，本公司的間接控股股東中遠海運集團作出如下承諾：

- a、中遠海運集團及其所控制的其他企業將盡可能地避免與本公司之間不必要的關聯交易發生；對持續經營所發生的必要的關聯交易，應以雙方協

定規定的方式進行處理，遵循市場化定價原則，遵守有關法律、法規和規範性檔的要求和本公司的公司章程、關聯交易制度的規定。

- b、中遠海運集團及所控制的其他企業將盡可能地避免和減少與本公司之間將來可能發生的關聯交易；對於無法避免或有合理原因而發生的關聯交易，中遠海運集團將根據有關法律、法規和規範性檔以及本公司的公司章程、關聯交易制度的規定，遵循市場化的公正、公平、公開的一般商業原則，與本公司簽訂關聯交易協定，並確保關聯交易的公允性和合規性，按照相關法律法規及規範性檔的要求履行交易程式及資訊披露義務。
- c、中遠海運集團有關規範關聯交易的承諾，將同樣適用於中遠海運集團所控制的其他企業；中遠海運集團將在合法許可權範圍內促成中遠海運集團所控制的其他企業履行規範與本公司之間已經存在的或可能發生的關聯交易的義務。

中遠海運集團積極履行解決關聯交易的承諾，自間接控制本公司以來，盡可能的採取了必要的措施，避免或減少關聯交易，對無法避免或者確有必要而發生的關聯交易保證交易的公允性和合規性。



#### 四、解決資金佔用承諾

(1). 中海集團作為本公司的控股股東，中遠集團作為本公司重大資產重組的交易對方，為維護本公司中小股東的利益，於2016年3月29日就中海散運及其子公司對本公司及其子公司的借款及往來款所產生的債務共同作出進一步承諾如下：

- a、中海散運及其子公司對本公司及其子公司的借款及往來款所產生的債務（不包括中海散運因實施內部散運整合產生的債務）應由中海集團和／或其指定的關聯方於本公司重大資產重組交割日之前或交割日當天清償完畢；
- b、中遠集團同意就上述債務承擔連帶清償責任，以確保交割完成後中海散運及其子公司不存在佔用本公司及其子公司非經營性資金的情形；
- c、自有關承諾函出具之日起，中海集團同意為中海散運及其子公司日常經營所需資金提供必要的資助。

中海散運已經清償了與本公司的借款和往來款，本次重大資產重組已完成交割。中國海運和中遠集團積極履行上述的承諾，確保了交割完成後中海散運及其子公司不存在佔用本公司及其子公司非經營性資金的情形。

#### 五、關於盈利預測及補償承諾

(1). 中國海運全資子公司上海海運(集團)公司在股權轉讓中的盈利預測及補償承諾

本公司全資子公司上海中遠海運油品運輸有限公司(「上海油運」)於2014年7月30日以人民幣8.3億元收購上海海運(集團)公司(「上海海運」)持有的上海北海船務股份有限公司(「北海船務」)20%股權。上海海運於2014年8月20日出具了《補償承諾函》，承諾在該次交易完成後，在本公司公告2014年度、2015年度和2016年度的年度報告時，若北海船務於2014年至2016年三年間任一年度經審計的歸屬於母公司股東的淨利潤未達到盈利預測審核報告中記載的利潤預測數或評估報告中預測的淨利潤中的較高者(經比較後

分別為人民幣37,031.11萬元、人民幣38,044.84萬元和人民幣43,162.76萬元)，則上海海運將在本公司公告該年度報告後的10個工作日內，以現金方式向上海油運補足該等淨利潤差額的20%。

北海船務於2014年度實現的淨利潤為人民幣42,543.38萬元，高於盈利預測數。

北海船務於2015年度實現的淨利潤為人民幣48,696.81萬元，高於盈利預測數。

(2). 於2016年3月29日，中遠集團作出如下承諾：

中遠集團承諾大連中遠海運油品運輸有限公司(以下簡稱「大連油運」)2016年至2018年三年合併報表經審計的歸屬母公司股東的淨利潤不低於8.19億元。中遠集團作為補償義務方應承擔大連油運實際淨利潤與預測淨利潤數差額的補償責任。

## § 4 附錄

### 合併資產負債表

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	年初餘額
<b>流動資產：</b>		
貨幣資金	9,615,319,644.47	4,908,977,899.22
應收票據	67,288,499.38	470,289,495.61
應收賬款	1,253,234,183.44	2,321,006,698.63
預付款項	621,797,818.51	508,215,200.88
應收利息	3,572,671.63	
應收股利	1,225,556.33	292,548,430.38
其他應收款	186,374,157.22	315,108,013.83
存貨	353,395,352.70	715,085,657.98
其他流動資產	2,576,450.16	767,651,334.99
<b>流動資產合計</b>	<b>12,101,211,662.21</b>	<b>10,302,455,403.15</b>
<b>非流動資產：</b>		
可供出售金融資產	158,932,089.70	163,187,161.24
長期應收款	1,257,340,850.06	2,119,286,105.71
長期股權投資	3,925,913,899.50	8,228,262,098.02
投資性房地產	1,088,658,594.01	1,097,974,934.00
固定資產	29,233,984,249.52	55,494,366,003.87
在建工程	9,839,031,455.23	7,607,086,481.16
無形資產	89,257,713.58	108,810,037.48
長期待攤費用	1,958,742.99	8,700,496.93
遞延所得稅資產	4,225,733.80	486,992,823.47
<b>非流動資產合計</b>	<b>45,599,303,328.39</b>	<b>75,314,666,141.88</b>
<b>資產總計</b>	<b>57,700,514,990.60</b>	<b>85,617,121,545.03</b>

項目	期末餘額	年初餘額
<b>流動負債：</b>		
短期借款	2,663,512,201.85	5,789,593,406.22
衍生金融負債	4,258,703.02	
應付帳款	1,173,636,526.97	1,477,972,072.11
預收款項	303,517,029.90	530,834,690.42
應付職工薪酬	98,052,137.11	115,973,994.78
應交稅費	87,855,005.67	182,069,631.25
應付利息	349,606,251.14	269,096,967.77
應付股利	241,979.02	241,979.02
其他應付款	444,809,054.33	214,618,370.88
一年內到期的非流動負債	5,639,452,207.67	5,322,985,189.85
<b>流動負債合計</b>	<b>10,760,682,393.66</b>	<b>13,907,645,005.32</b>
<b>非流動負債：</b>		
長期借款	13,793,455,885.76	32,411,922,195.71
應付債券	3,981,126,451.94	3,978,488,211.00
長期應付款	881,007,885.45	1,553,542,641.99
長期應付職工薪酬	119,200,000.00	160,805,299.16
預計負債	370,709,754.34	340,446,691.29
遞延收益	47,298.51	87,298.51
遞延所得稅負債	169,273,458.39	245,386,006.25
其他非流動負債	826,708,111.55	411,385,025.09
<b>非流動負債合計</b>	<b>20,141,528,845.94</b>	<b>39,102,063,369.00</b>
<b>負債合計</b>	<b>30,902,211,239.60</b>	<b>53,009,708,374.32</b>
<b>所有者權益</b>		
股本	4,032,032,861.00	4,032,032,861.00
資本公積	7,597,367,292.44	14,226,642,078.95
其他綜合收益	-176,641,320.51	-489,808,810.51
專項儲備	57,401,421.82	82,625,287.88
盈餘公積	2,877,436,346.44	2,877,436,346.44
未分配利潤	12,836,476,549.31	11,015,611,913.72
歸屬於母公司所有者權益合計	27,224,073,150.50	31,744,539,677.48
少數股東權益	-425,769,399.50	862,873,493.23
<b>所有者權益合計</b>	<b>26,798,303,751.00</b>	<b>32,607,413,170.71</b>
<b>負債和所有者權益總計</b>	<b>57,700,514,990.60</b>	<b>85,617,121,545.03</b>

母公司資產負債表

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	年初餘額
<b>流動資產：</b>		
貨幣資金	3,460,377,361.53	375,220,780.02
應收利息	115,294,748.86	88,067,339.12
應收股利	—	275,000,000.00
其他應收款	1,674,335,293.01	10,093,145,327.93
其他流動資產	—	12,801,345.16
<b>流動資產合計</b>	<b>5,250,007,403.40</b>	<b>10,844,234,792.23</b>
<b>非流動資產：</b>		
可供出售金融資產	29,454,546.00	29,454,546.00
持有至到期投資	7,000,000,000.00	10,064,936,000.00
長期股權投資	16,312,136,438.20	17,017,161,932.37
投資性房地產	1,226,464,131.00	1,226,464,131.00
固定資產	64,479,693.80	65,441,435.65
無形資產	3,179,244.24	5,090,947.08
<b>非流動資產合計</b>	<b>24,635,714,053.24</b>	<b>28,408,548,992.10</b>
<b>資產總計</b>	<b>29,885,721,456.64</b>	<b>39,252,783,784.33</b>
<b>流動負債：</b>		
短期借款	—	824,680,000.00
應付職工薪酬	3,084,403.43	1,318,878.09
應交稅費	-15,207,773.88	9,244,707.98
應付利息	128,306,300.62	131,409,729.47
其他應付款	2,064,027,331.73	2,078,702,087.16
<b>流動負債合計</b>	<b>2,180,210,261.90</b>	<b>3,045,355,402.70</b>
<b>非流動負債：</b>		
長期借款	—	5,800,000,000.00
應付債券	3,981,126,451.94	3,978,488,211.00
遞延所得稅負債	169,250,983.65	169,250,983.65
<b>非流動負債合計</b>	<b>4,150,377,435.59</b>	<b>9,947,739,194.65</b>
<b>負債合計</b>	<b>6,330,587,697.49</b>	<b>12,993,094,597.35</b>
<b>所有者權益：</b>		
股本	4,032,032,861.00	4,032,032,861.00
資本公積	7,845,997,235.61	7,765,430,636.94
其他綜合收益	274,283,785.31	274,283,785.31
盈餘公積	2,877,436,346.44	2,877,436,346.44
未分配利潤	8,525,383,530.79	11,310,505,557.29
<b>所有者權益合計</b>	<b>23,555,133,759.15</b>	<b>26,259,689,186.98</b>
<b>負債和所有者權益總計</b>	<b>29,885,721,456.64</b>	<b>39,252,783,784.33</b>

## 合併利潤表

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額(7-9月)	上期金額(7-9月)	年初至報告期 期末金額(1-9月)	上年年初至上年 同期報告期 期末金額(1-9月)
一、營業總收入	2,169,162,275.86	4,735,086,038.51	10,715,772,117.93	12,986,880,069.64
其中：營業收入	2,169,162,275.86	4,735,086,038.51	10,715,772,117.93	12,986,880,069.64
二、營業總成本	2,004,551,218.08	4,389,133,591.19	9,638,277,299.88	11,986,234,113.80
其中：營業成本	1,660,110,715.69	3,698,756,666.90	8,147,508,362.61	10,360,984,025.00
營業稅金及附加	4,053,474.43	10,237,692.81	18,019,384.48	22,240,559.31
銷售費用	4,416,836.39	31,085,367.04	55,079,065.80	62,461,177.89
管理費用	122,092,234.33	176,548,971.47	488,214,884.71	434,682,742.10
財務費用	213,973,547.71	472,504,892.97	929,491,362.37	1,105,865,609.50
資產減值損失	-95,590.47		-35,760.09	
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	6,691,634.31	3,210,221.16	3,750,354.72	6,718,000.00
投資收益(損失以「-」號填列)	144,198,815.53	133,283,677.47	1,286,723,070.51	257,480,123.11
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益	109,373,319.16	118,650,412.13	284,364,023.64	245,597,911.86
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	315,501,507.62	482,446,345.95	2,367,968,243.28	1,264,844,078.95
加：營業外收入	212,824,558.05	96,745,467.98	233,335,852.39	1,255,731,389.22
減：營業外支出	86,215,355.92	31,186,136.14	215,714,755.33	1,206,665,158.82
其中：非流動資產處置損失	286,499.53	6,995,512.61	3,112,282.30	1,184,116,643.23
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	442,110,709.75	548,005,677.79	2,385,589,340.34	1,313,910,309.35
減：所得稅費用	37,073,506.18	56,646,916.82	137,540,177.92	-48,311,505.64
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	405,037,203.57	491,358,760.97	2,248,049,162.42	1,362,221,814.99
歸屬於母公司所有者的淨利潤	403,717,382.08	490,414,793.43	2,224,067,921.69	1,328,466,704.77
歸屬於少數股東的淨利潤	1,319,821.49	943,967.54	23,981,240.73	33,755,110.22
六、其他綜合收益的稅後淨額	-71,393,998.16	123,484,002.19	-288,871,953.57	116,269,584.33
歸屬母公司所有者的其他綜合收益 的稅後淨額	-53,581,150.81	143,046,558.90	-48,864,227.04	118,112,064.40
(一)以後不能重分類進損益的其他 綜合收益			530,000.00	

項目	本期金額(7-9月)	上期金額(7-9月)	年初至報告期 期末金額(1-9月)	上年年初至上年 同期報告期 期末金額(1-9月)
1.重新計量設定受益計畫淨負債 或淨資產的變動			530,000.00	
(二)以後將重分類進損益的其他 綜合收益	-53,581,150.81	143,046,558.90	-49,394,227.04	118,112,064.40
1.權益法下在被投資單位以後 將重分類進損益的其他綜合 收益中享有的份額	7,667,195.09	-9,622,526.89	13,500,715.63	-3,748,870.57
2.現金流量套期損益的有效部分	-13,133,389.52	-35,426,895.95	-162,257,873.45	-25,464,037.87
3.外幣財務報表折算差額	-48,114,956.38	188,095,981.74	99,362,930.78	147,324,972.84
歸屬於少數股東的其他綜合收益的 稅後淨額	-17,812,847.35	-19,562,556.71	-240,007,726.53	-1,842,480.07
<b>七、綜合收益總額</b>	333,643,205.41	614,842,763.16	1,959,177,208.85	1,478,491,399.32
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	350,136,231.27	633,461,352.33	2,175,203,694.65	1,446,578,769.17
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-16,493,025.86	-18,618,589.17	-216,026,485.80	31,912,630.15
<b>八、每股收益：</b>				
(一)基本每股收益(元/股)	0.1001	0.1160	0.5516	0.3354
(二)稀釋每股收益(元/股)	0.1001	0.1160	0.5516	0.3354

年初至報告期期末(1-9月)發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：628,586,112.22元，上年年初至報告期期末(1-9月)金額被合併方實現的淨利潤為：637,845,000元。

## 母公司利潤表

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額(7-9月)	上期金額(7-9月)	年初至報告期 期末金額(1-9月)	上年年初至上年 同期報告期 期末金額(1-9月)
一、營業收入	8,701,410.22	17,551,430.37	22,496,331.65	51,485,005.02
減：營業成本	—	21,181,697.76	—	70,363,889.63
營業税金及附加	35,315.96	387,741.03	4,622,885.75	2,787,448.85
銷售費用	3,527,439.57	—	4,640,548.86	—
管理費用	-4,736,983.65	9,483,698.85	80,785,860.00	21,949,207.63
財務費用	72,170,062.15	152,929,052.36	306,915,329.34	373,610,623.82
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	-1,062,307.00	—	—	—
投資收益(損失以「-」號填列)	101,411,079.53	165,505,518.62	-1,982,099,687.16	374,702,665.82
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益	11,150,368.89	41,956,659.72	29,366,951.77	7,798,282.37
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)	38,054,348.72	-925,241.01	-2,356,567,979.46	-42,523,499.09
加：營業外收入	—	19,567,675.00	79,900.82	245,676,876.19
減：營業外支出	1,504.00	-36,822,264.62	11,685.87	760,065.32
其中：非流動資產處置損失	—	438.83	2,926.87	950.23
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	38,052,844.72	55,464,698.61	-2,356,499,764.51	202,393,311.78
減：所得稅費用	-2,218,478.61	-1,918,512.25	25,418,975.89	—
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	40,271,323.33	57,383,210.86	-2,381,918,740.40	202,393,311.78
五、其他綜合收益的稅後淨額	3,182,581.68	-2,999,891.39	—	—
(一)以後將重分類進損益的其他 綜合收益	3,182,581.68	-2,999,891.39	—	—
1. 權益法下在被投資單位以後 將重分類進損益的其他綜合 收益中享有的份額	3,182,581.68	-2,999,891.39	—	—
六、綜合收益總額	43,453,905.01	54,383,319.47	-2,381,918,740.40	202,393,311.78
七、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/股)	0.0100	0.0142	-0.5907	0.0565
(二)稀釋每股收益(元/股)	0.0100	0.0142	-0.5907	0.0565



## 合併現金流量表

單位：元 幣種：人民幣

項目	年初至報告期 期末金額(1-9月)	上年年初至上年 同期報告期 期末金額(1-9月)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	10,723,188,890.65	12,266,085,401.24
收到的稅費返還	197,097,248.65	248,050,470.42
收到其他與經營活動有關的現金	13,053,403,209.32	1,430,224,834.45
經營活動現金流入小計	23,973,689,348.62	13,944,360,706.11
購買商品、接受勞務支付的現金	5,670,292,030.38	6,100,477,658.96
支付給職工以及為職工支付的現金	1,410,975,926.77	1,461,593,897.75
支付的各項稅費	484,932,603.20	264,561,776.20
支付其他與經營活動有關的現金	1,503,492,988.01	712,265,140.95
經營活動現金流出小計	9,069,693,548.36	8,538,898,473.86
經營活動產生的現金流量淨額	14,903,995,800.26	5,405,462,232.25
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>		
收回投資收到的現金	5,754,973,897.21	204,787,000.00
取得投資收益收到的現金	1,005,271,388.45	154,503,754.22
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額	24,263.16	464,013,060.08
處置子公司及其他營業單位收到的現金 淨額	8,250,431,088.09	—
收到其他與投資活動有關的現金	—	611,900,000.00
投資活動現金流入小計	15,010,700,636.91	1,435,203,814.30
購建固定資產、無形資產和其他長期 資產支付的現金	1,683,148,825.42	3,822,623,470.83
投資支付的現金	7,042,419,259.42	1,491,362,058.45
支付其他與投資活動有關的現金	1,203,842,119.76	19,000.00
投資活動現金流出小計	9,929,410,204.60	5,314,004,529.28
投資活動產生的現金流量淨額	5,081,290,432.31	-3,878,800,714.98
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>		
吸收投資收到的現金	449,097.74	24,390,000.00
取得借款收到的現金	2,764,451,522.47	11,891,454,454.91
收到其他與籌資活動有關的現金	19,981,324.92	110,941,000.00
籌資活動現金流入小計	2,784,881,945.13	12,026,785,454.91
償還債務支付的現金	16,684,495,781.68	12,518,772,083.99
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	1,390,625,104.97	1,270,561,514.90
其中：子公司支付給少數股東的股利、 利潤	11,850,000.00	—
支付其他與籌資活動有關的現金	100,835,760.16	180,170,261.72
籌資活動現金流出小計	18,175,956,646.81	13,969,503,860.61
籌資活動產生的現金流量淨額	-15,391,074,701.68	-1,942,718,405.70
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>	112,302,782.86	110,554,213.35
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	4,706,514,313.75	-305,502,675.08
加：期初現金及現金等價物餘額	4,863,246,614.72	5,058,991,277.90
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	9,569,760,928.47	4,753,488,602.82

母公司現金流量表

單位：元 幣種：人民幣

項目	年初至報告期 期末金額(1-9月)	上年年初至上年 同期報告期 期末金額(1-9月)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	22,496,331.65	591,894.41
收到的稅費返還	39,900.82	59,201.19
收到其他與經營活動有關的現金	6,546,474,637.60	4,011,536,578.11
經營活動現金流入小計	6,569,010,870.07	4,012,187,673.71
購買商品、接受勞務支付的現金	770,371.58	8,161,810.70
支付給職工以及為職工支付的現金	23,102,521.15	10,438,662.27
支付的各項稅費	37,001,537.99	7,134,702.49
支付其他與經營活動有關的現金	181,677,048.68	1,486,666,589.63
經營活動現金流出小計	242,551,479.40	1,512,401,765.09
經營活動產生的現金流量淨額	6,326,459,390.67	2,499,785,908.62
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>		
收回投資收到的現金	4,066,312,000.00	1,000,000,000.00
取得投資收益收到的現金	710,878,028.78	425,341,266.29
處置子公司及其他營業單位收到的現金 淨額	5,332,385,800.00	—
投資活動現金流入小計	10,109,575,828.78	1,425,341,266.29
投資支付的現金	7,629,408,800.00	2,827,547,078.77
投資活動現金流出小計	7,629,408,800.00	2,827,547,078.77
投資活動產生的現金流量淨額	2,480,167,028.78	-1,402,205,812.48
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>		
取得借款收到的現金	—	1,907,827,333.33
收到其他與籌資活動有關的現金	1,143,854,000.00	851,123,627.09
籌資活動現金流入小計	1,143,854,000.00	2,758,950,960.42
償還債務支付的現金	6,122,945,000.00	3,146,675,437.82
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	740,344,077.20	567,202,958.73
支付其他與籌資活動有關的現金	—	892,958,196.92
籌資活動現金流出小計	6,863,289,077.20	4,606,836,593.47
籌資活動產生的現金流量淨額	-5,719,435,077.20	-1,847,885,633.05
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>	-2,034,760.74	67,808.64
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	3,085,156,581.51	-750,237,728.27
加：期初現金及現金等價物餘額	375,220,780.02	1,129,655,058.98
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	3,460,377,361.53	379,417,330.71

本公告乃為遵照上市規則第13.10B條之規定而作出。本公司之A股在上海證券交易所上市，上海證券交易所已要求本公司於上海作出類似本公告之公告。

承董事會命  
中遠海運能源運輸股份有限公司  
公司秘書  
姚巧紅

中國上海，  
二零一六年十月二十八日

於本公告刊發日期，本公司的董事會是由執行董事孫家康先生、劉漢波先生及陸俊山先生，非執行董事馮波鳴先生、張煒先生及林紅華女士，以及獨立非執行董事王武生先生、阮永平先生、葉承智先生、芮萌先生及張松聲先生所組成。