

证券代码: 835589

证券简称: 山东海运

主办券商: 中泰证券



山东海运

NEEQ : 835589

山东海运股份有限公司
(Shandong Shipping Corporation)



半年度报告

— 2016 —

公司半年度大事记



2016 年 1 月 12 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。3 月 25 日，在北京举行新三板挂牌敲钟仪式。



公司三艘 8.4 万立方米超大型全冷式液化石油气运输船“PACIFIC WEIHAI”轮、“PACIFIC RIZHAO”轮、“PACIFIC QINGDAO”轮分别于 2016 年 3 月 10 日、4 月 12 日、6 月 17 日顺利交船并投入运营。



2016 年 3 月 29 日，公司召开 2016 年工作会议。



2016 年 3 月，山东海运（香港）控股有限公司商务部被山东省交通运输厅、山东省妇女联合会授予“巾帼文明岗”称号。



2016 年 4 月 23 日，公司“山东鼎盛”轮被山东省总工会授予“山东省工人先锋号”荣誉称号。

目 录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	5
第四节 重要事项	8
第五节 股本变动及股东情况	11
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	13
第七节 财务报表	15
第八节 财务报表附注	26

声明与提示

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料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个别及连带责任。

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1.报告期内在指定信息披露平台上公开过的所有公司文件正文及公告的原稿。
	2.载有公司负责人、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告。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山东海运股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Shipping Corporation(SDSC)
证券简称	山东海运
证券代码	835589
法定代表人	包剑英
注册地址	山东省青岛市市北区辽阳西路18号(兴业大厦1606)
办公地址	山东省青岛市市北区辽阳西路18号(兴业大厦1606)
主办券商	中泰证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书	戴小兵
电话	0532-68620111
传真	0532-68620170
电子邮箱	daixb@sdshipping.cn
公司网址	http://www.sdshipping.cn/
联系地址及邮政编码	山东省青岛市市北区辽阳西路18号1703室; 266034

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-12
行业(证监会规定的行业大类)	G55 水上货物运输
主要产品与服务项目	国际海洋运输、国际贸易、海工装备修造
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	3,000,000,000
控股股东	山东海洋投资有限公司
实际控制人	山东省国资委
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,838,035,383.28	1,736,112,993.05	5.87
毛利率%	5.20	8.00	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-136,345,688.72	-34,838,697.32	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-140,921,044.18	-38,628,180.75	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.70	-1.16	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.86	-1.28	-
基本每股收益	-0.05	-0.01	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	13,808,792,562.89	13,166,139,431.09	4.88
负债总计	9,963,799,333.16	9,293,789,650.36	7.21
归属于挂牌公司股东的净资产	2,848,735,169.21	2,952,954,456.49	-3.53
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.95	0.98	-3.53
资产负债率%（母公司）	14.93	15.35	-
流动比率	2.47	3.05	-
利息保障倍数	0.35	0.85	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	162,211,395.07	-178,286,956.52	-
应收账款周转率	3.63	3.30	-
存货周转率	0.95	0.80	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.88	8.45	-
营业收入增长率%	5.87	11.54	-
净利润增长率%	-	-90.95	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于水上运输行业的致力于为全球客户提供具有国际竞争力的海洋运输物流服务商，已形成以国际远洋运输为主，国际贸易、海工装备修造为重要补充的产业布局，并积极开拓船舶管理、海员劳务、陆域物流、航运服务、航运金融等物流上下游产业领域，形成产业综合协同效益，持续稳定地为客户、股东和社会创造价值。公司船队规模位居中国第五，并经营管理世界最大 40 万吨级矿砂船，投资建造了全球首制 25 万吨级绿色环保矿砂船，组建了国内最大的液化石油气船队，国内市场占有率位居前列。公司发起设立的山东海运联盟围绕客户需求持续创新商业模式，与业界伙伴开放合作，构筑面向未来的航运产业链上下游协同发展模式。公司为世界各大矿山、煤矿、粮商、贸易商和大型钢厂等货主提供海洋运输物流服务。公司通过国际远洋运输、国际贸易、船舶管理、海员劳务、海工装备等海洋运输物流服务开拓业务，收入来源主要是服务收费和租赁收费。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式均未发生较大的变化。

二、经营情况

2016 年上半年，面对世界经济深度调整和国内经济增速放缓的压力，航运市场各细分市场呈现出不同的发展态势。干散货市场运力供需失衡矛盾依然突出，呈现出极度低迷的运行态势。BDI 指数在 2 月 10 日创下了自 1985 年有记录以来的历史最低值 290 点，上半年 BDI 平均指数为 486 点，而去年同期为 623 点。预计下半年的干散货市场表现会维持低谷震荡运行的态势，由于季节性需求、恢复性上涨需求等各种因素的影响，下半年干散货市场将有所回升。公司在液散市场战略布局的重要性正在日益显现，随着上半年新造 VLGC 船舶开始陆续交付运营，长期租约的稳定回报将对公司改善运力结构发挥重要的作用。公司正在积极开拓成品油轮运输市场以提高盈利能力，下半年将有 2 艘 MR 成品油轮投入运营，为拓展油轮运输市场奠定坚实的基础，逐步开拓海工装备产业的制造项目。

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额 138 亿元，较上年末增长 4.88%；负债总额 100 亿元，较上年末增长 7.21%；净资产总额 38 亿元，较上年同期下降 0.71%。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 18.38 亿元，较上年同期增加 1.02 亿元，主要原因：一是山东海运机电设备有限公司上年同期未纳入合并范围；二是本期新增自有船舶交船并投入运营。

报告期内，管理费用 5,494 万元，较上年同期增加 1,392 万元。主要原因：一是山东海运机电设备有限公司上年同期未纳入合并范围；二是支付新三板挂牌的相关费用；三是公司因业务拓展人员增加，以及社保公积金调整，带动人工成本小幅增加。报告期内，财务费用 13,266 万元，较上年同期增加 4,080 万元。主要原因：一是公司融资总额增加；二是新建船舶交付使用后利息不再资本化，列支财务费用。

3、公司现金流情况

报告期内，经营活动产生的现金净流量为 1.62 亿元，主要原因是公司稳健经营，降本增效，效果明显。投资活动产生的现金净流量-2.29 亿元，主要原因是对在建船舶的持续投资。筹资活动产生的现金净流量-1.37 亿元，主要原因是公司偿还借款及融资利息。

三、风险与价值

报告期内公司面临的风险没有发生重大变化：

1、公司治理风险

随着公司的不断发展，经营规模和业务领域的扩大，对公司规范治理的要求将越来越高，公司经营中可能存在内部管理不适应发展需要的风险。

应对措施：公司将继续严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定，规范运作“三会”，进一步完善法人治理结构，不断提升管理水平，满足公司日益增长的发展需要。

2、市场风险

航运企业仍然面临着全球经济整体复苏缓慢，国际贸易增速大幅下滑，中国经济增速放缓，航运业供需失衡加剧，干散市场运价弱势运行等众多挑战，可能会带来一定的经营风险。

应对措施：公司区分不同市场走势的差异性，调整产业板块布局，一方面围绕优势项目加大市场开发力度，持续巩固竞争优势，另一方面积极探索新市场，转变盈利模式，开辟新的盈利点。

3、船舶航行及不可抗力风险

船舶在海上运行时，受到恶劣天气、自然灾害、船舶损坏、机械故障、人为操作失误、渗漏污染、恐怖事件、战争等影响，可能造成财产损失和人员伤亡，给公司带来一定的安全风险。

应对措施：公司继续严格落实安全生产责任制，完善安全生产管理制度，深入开展隐患排查和整治，做好台风季节、汛期、雾季、冬季等季节性安全生产工作，并投保了船舶险、保赔险、FD&D 险等险种，将损失控制在一定范围内，但部分不可抗力风险仍然存在。

4、船舶融资租赁风险

公司融资租赁标的船舶较多，租金金额较大，在低迷市场环境下，可能存在收益达不到预期的风险。

应对措施：公司一方面通过资产证券化、股权转让等方式，致力于存量结构调整，另一方面致力于增量优化，并强化业务模式、业务领域、业务技术等方面的创新驱动，切实提高盈利能力。

5、汇率波动风险

由于本公司编制的财务报表以人民币为货币单位，而本公司大部分经营业务使用外币结算，相当数量的运营资产同样以外币计价，因此人民币与外币间的汇率变动可能对公司的资产价值和盈利状况造成影响。

应对措施：积极关注汇率行情，重视风险事前控制。

6、偿债风险

公司合并负债率水平较高，经营波动带来的现金流减少可能造成短期偿债能力的下降，将对公司经营产生一定影响。

应对措施：公司将加大权益性融资力度，合理调整和优化资本结构，有效降低资产负债率，提高短期偿债能力。

7、本公司的境外子公司可能存在的经营和管理风险

公司有多家控股子公司在境外运营，受当地法律法规管辖和经营环境影响，加大了公司的经营和管理难度。

应对措施：公司将深入研究当地政策及法律法规，督促子公司规范运营；同时进一步完善子公司法人治理结构，通过规范的“三会”制度，对子公司的重大决策、重大事项、重大经营举措加强指导和管理。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	是	第四节二（一）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	是	第四节二（五）

二、重要事项详情

（一）公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、 抵押、质 押)	责任类 型 (一般 或者连 带)	是否履 行必要 决策程 序	是否关 联担保
山东海洋投资 有限公司	1,500,000,000.00	2014.11.06-2019.11.06	保证	连带	是	是
总计	1,500,000,000.00	-		-	-	-

注：经公司 2014 年度第九次临时股东大会审议同意，2014 年 11 月，公司子公司山东海运国际金融有限公司在境外发行 2 亿美元 5 年期债券，山东海洋投资出具了 15 亿元人民币的备用信用证为上述境外发债担保，公司为备用信用证的出具缴存了 3.75 亿元的保证金并对剩余 11.25 亿元敞口提供了反担保。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	1,500,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	1,500,000,000.00

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	
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	142,941,750.00	17,150,732.31
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	59,295,150.00	14,588,640.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	255,880,500.00	56,542,402.92
6. 关联方对公司的担保	2,114,503,000.00	678,600,000.00
7. 公司对关联方的担保	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
8. 其他		
总计	4,072,620,400.00	2,266,881,775.23

注：5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型中金额为本公司作为承租方确认的租赁费；7. 公司对关联方的担保详见第四节二（一）。

(三) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司现有股东出具了《股份限售承诺函》，现有股东承诺直接或间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为公司挂牌之日，挂牌期满一年和两年；公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》；公司高级管理人员赵显福、王大为出具了《高级管理人员履职能力承诺函》，赵显福、王大为在控股股东山东海洋投资有限公司的任职，不影响作为公司高级管理人员的履职能力。报告期内，上述承诺均得到严格履行，未发生违反承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
船舶	抵押	1,847,474,027.63	13.38%	抵押借款
存货	抵押	1,561,026,594.96	11.30%	抵押借款
货币资金	保证金	1,180,600,519.75	8.55%	保证金借款
累计值		4,589,101,142.34	33.23%	-

(五) 公开发行债券事项

--

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	票面利率%	存续时间	是否违约
05827	SDSC INTL B1911	信用增强级 美元债	美元 200,000,000	3.625	5 年	否
合计			美元 200,000,000			

注：经公司 2014 年度第九次临时股东大会审议同意，2014 年 11 月，公司子公司山东海运国际金融有限公司在境外发行 2 亿美元 5 年期债券，山东海洋投资出具了 15 亿元人民币的备用信用证为上述境外发债担保，公司为备用信用证的出具缴存了 3.75 亿元的保证金并对剩余 11.25 亿元敞口提供了反担保。债券为公开发行债券，半年付息一次，到期偿付本金。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,000,000,000	100.00	2,000,000,001	999,999,999	33.33
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000,000	100.00	2,000,000,001	999,999,999	33.33
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数			2,000,000,001	2,000,000,001	66.67
	其中：控股股东、实际控制人			2,000,000,001	2,000,000,001	66.67
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		3,000,000,000	100.00		3,000,000,000	100.00
普通股股东人数				4		

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	山东海洋投资有限公司	1,500,000,000		1,500,000,000	50.00	1,000,000,000	500,000,000
2	山东高速集团有限公司	1,000,000,000		1,000,000,000	33.33	666,666,667	333,333,333
3	山东省国有资产投资控股有限公司	300,000,000		300,000,000	10.00	200,000,000	100,000,000
4	山东省交通运输集团有限公司	200,000,000		200,000,000	6.67	133,333,334	66,666,666
合计		3,000,000,000		3,000,000,000	100.00	2,000,000,001	999,999,999

前十名股东间相互关系说明：

公司四名股东均受山东省国资委控制，其中山东高速集团有限公司、山东省国有资产投资控股有限

公司、山东省交通运输集团有限公司由山东省国资委全资设立，目前，山东省国资委已分别将持有的山东高速集团有限公司、山东省国有资产投资控股有限公司、山东省交通运输集团有限公司 30% 股权划转山东省社会保障基金，山东省国资委直接及间接持有山东海洋投资有限公司 72.358% 的股权；山东高速集团有限公司持有山东海洋投资有限公司 31.25% 的股权，山东省国有资产投资控股有限公司持有山东海洋投资有限公司 4.69% 的股权。除此外，公司股东间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

山东海洋投资有限公司成立于 2010 年 9 月 16 日，注册资金 320,000 万元，注册地址为济南市市中区旅游路 28666 号国华东方美郡 1 区 6 号楼，法定代表人包剑英。统一社会信用代码为：91370000562502977H，经营范围：海洋产业的投资、经营和管理，涉海金融业投资及资本运营，投资管理及咨询，财务咨询，信息咨询。

报告期内控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司成立至今，实际控制人一直为山东省国资委。

报告期内实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
包剑英	董事长	男	54	本科	2015.6.30至2018.6.29	否
范成海	董事	男	52	本科	2016.2.15至2018.6.29	否
王丙	董事	男	54	硕士	2015.6.30至2018.6.29	否
张浩	董事	男	39	博士	2015.6.30至2018.6.29	否
苏波	独立董事	男	50	本科	2015.6.30至2018.6.29	是
于新建	独立董事	男	57	本科	2015.6.30至2018.6.29	是
路军伟	独立董事	男	38	博士	2015.10.29至2018.6.29	是
韩靖文	监事会主席	男	46	硕士	2015.6.30至2018.6.29	否
战献祥	监事	男	51	本科	2015.6.30至2018.6.29	否
王振伟	职工监事	男	34	硕士	2015.6.30至2018.6.29	是
王大为	总经理	男	48	本科	2016.2.15至2018.6.29	是
戴小兵	董事会秘书	男	45	本科	2016.2.15至2018.6.29	是
付健	副总经理	男	51	硕士	2016.2.22至2018.6.29	是
孙俊丽	副总经理	女	45	硕士	2016.2.22至2018.6.29	是
孙俊丽	总法律顾问	女	45	硕士	2016.3.7至2018.6.29	是
徐涛	副总经理	男	45	硕士	2016.5.20至2018.6.29	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
包剑英	董事长	-	-	-	-	-
范成海	董事	-	-	-	-	-
王丙	董事	-	-	-	-	-
张浩	董事	-	-	-	-	-
苏波	独立董事	-	-	-	-	-
于新建	独立董事	-	-	-	-	-
路军伟	独立董事	-	-	-	-	-
韩靖文	监事会主席	-	-	-	-	-
战献祥	监事	-	-	-	-	-
王振伟	职工监事	-	-	-	-	-
王大为	总经理	-	-	-	-	-

戴小兵	董事会秘书	-	-	-	-	-
付 健	副总经理	-	-	-	-	-
孙俊丽	副总经理、总法律顾问	-	-	-	-	-
徐 涛	副总经理	-	-	-	-	-
合计						

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
范成海	-	新任	董事	股东提名更换董事
赵显福	董事兼总经理	离任	-	由于工作变动辞去总经理职务
王大为	副总经理	新任	总经理	聘任
戴小兵	副总经理兼董事会秘书	离任	董事会秘书	专注于董秘事务
孙俊丽	副总经理	新任	副总经理兼总法律顾问	聘任
徐 涛	-	新任	副总经理	聘任

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	0	0
截止报告期末的员工人数	468	493

核心员工变动情况:

截至报告期末，公司还未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：-	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节二（一）1	2,080,468,721.22	2,242,205,299.68
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	第八节二（一）2	6,800,000.00	-
应收账款	第八节二（一）3	564,742,716.00	446,559,592.16
预付款项	第八节二（一）4	502,713,515.09	441,370,357.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	第八节二（一）5	62,693,254.61	50,292,237.64
应收股利		-	-
其他应收款	第八节二（一）6	133,493,313.10	203,224,644.30
买入返售金融资产			
存货	第八节二（一）7	1,916,247,873.34	1,769,873,889.44

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节 二（一）8	105,118,697.79	271,926,512.12
流动资产合计		5,372,278,091.15	5,425,452,532.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节 二（一）9	161,096,527.87	159,455,372.67
持有至到期投资		-	-
长期应收款	第八节 二（一）10	6,174,822.38	106,453,237.45
长期股权投资	第八节 二（一）11	165,729,884.52	145,258,848.42
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节 二（一）12	5,889,548,369.60	4,146,026,144.37
在建工程	第八节 二（一）13	1,877,217,587.18	2,840,806,256.21
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节 二（一）14	800,513.06	1,199,969.55
开发支出	第八节 二（一）15	13,011.13	-
商誉	第八节 二（一）16	44,494,025.14	44,494,025.14
长期待摊费用	第八节 二（一）17	35,048,708.13	40,285,026.22
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产	第八节 二（一）18	256,391,022.73	256,708,018.62
非流动资产合计		8,436,514,471.74	7,740,686,898.65
资产总计		13,808,792,562.89	13,166,139,431.09
流动负债：			
短期借款	第八节 二（一）19	908,126,696.60	789,068,105.24
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	第八节 二（一）20	-	15,600,000.00
应付账款	第八节 二（一）21	517,616,028.31	287,316,767.65
预收款项	第八节 二（一）22	541,305,678.21	422,615,388.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节 二（一）23	39,230,175.54	53,735,595.21
应交税费	第八节 二（一）24	5,597,209.67	9,603,151.71
应付利息	第八节 二（一）25	19,804,202.01	19,023,523.08
应付股利		-	-

其他应付款	第八节 二（一）26	147,106,096.97	182,118,000.54
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,178,786,087.31	1,779,080,532.32
非流动负债：			
长期借款	第八节 二（一）27	2,858,879,340.86	2,830,167,811.71
应付债券	第八节 二（一）28	1,293,867,690.53	1,272,432,857.90
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	第八节 二（一）29	3,632,121,931.26	3,411,964,165.23
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节 二（一）30	144,283.20	144,283.20
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		7,785,013,245.85	7,514,709,118.04
负债合计		9,963,799,333.16	9,293,789,650.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节 二（一）31	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益	第八节 二（一）32	21,523,796.07	-10,823,075.63
专项储备	第八节 二（一）33	28,312.93	248,783.19
盈余公积		-	-
一般风险准备			
未分配利润	第八节 二（一）34	-172,816,939.79	-36,471,251.07
归属于母公司所有者权益合计		2,848,735,169.21	2,952,954,456.49
少数股东权益		996,258,060.52	919,395,324.24
所有者权益合计		3,844,993,229.73	3,872,349,780.73
负债和所有者权益总计		13,808,792,562.89	13,166,139,431.09

法定代表人：包剑英

主管会计工作负责人：孙俊丽

会计机构负责人：邵昂珠

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,385,386,618.86	1,232,974,843.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	-
应收账款	第八节二（五）1	40,472.82	5,049,269.39
预付款项		621,337.48	167,757.55
应收利息		62,693,254.63	50,292,237.64
应收股利		-	-
其他应收款	第八节二（五）2	149,942,725.86	170,576,757.51
存货		2,472,668.25	3,152,526.07
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,000,000.00	240,063,167.23
流动资产合计		1,681,157,077.90	1,702,276,558.85
非流动资产：			
可供出售金融资产		73,006,205.47	73,006,205.47
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节二（五）3	1,370,928,920.30	1,375,960,305.71
投资性房地产			
固定资产		184,123,025.13	188,124,641.62
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		225,555.54	272,222.22
开发支出		13,011.13	
商誉			
长期待摊费用		10,108,421.35	11,658,039.27
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,638,405,138.92	1,649,021,414.29
资产总计		3,319,562,216.82	3,351,297,973.14
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		-	-
应付账款		530,613.54	5,184,769.67
预收款项		1,058,792.30	-
应付职工薪酬		7,860,700.26	17,609,344.04
应交税费		154,602.67	418,070.12
应付利息			-
应付股利			
其他应付款		315,268,623.77	320,590,196.16
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		324,873,332.54	343,802,379.99
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		170,563,550.00	170,563,550.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		144,283.20	144,283.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		170,707,833.20	170,707,833.20
负债合计		495,581,165.74	514,510,213.19
所有者权益：			
股本		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益		-	-
专项储备		28,312.93	248,783.19
盈余公积			
未分配利润		-176,047,261.85	-163,461,023.24
所有者权益合计		2,823,981,051.08	2,836,787,759.95
负债和所有者权益合计		3,319,562,216.82	3,351,297,973.14

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节 二（一）35	1,838,035,383.28	1,736,112,993.05
其中：营业收入	第八节 二（一）35	1,838,035,383.28	1,736,112,993.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,933,295,888.43	1,735,619,942.21
其中：营业成本	第八节 二（一）35	1,742,442,975.50	1,597,208,523.21
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			
营业税金及附加	第八节 二（一）36	420,726.59	421,632.48
销售费用	第八节 二（一）37	2,832,306.43	2,012,843.73
管理费用	第八节 二（一）38	54,935,949.17	41,012,472.25
财务费用	第八节 二（一）39	132,663,930.74	91,867,875.62
资产减值损失	第八节 二（一）40	-	3,096,594.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节 二（一）41	17,386,613.17	342,890.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,412,531.44	342,890.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-77,873,891.96	835,940.85
加：营业外收入	第八节 二（一）42	3,717,796.26	3,798,772.60
其中：非流动资产处置利得		841,426.85	-
减：营业外支出	第八节 二（一）43	2,308.97	9,289.17
其中：非流动资产处置损失		2,174.22	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-74,158,404.67	4,625,424.28
减：所得税费用	第八节 二（一）44	3,421,608.49	168,704.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-77,580,013.16	4,456,719.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-136,345,688.72	-34,838,697.32
少数股东损益		58,765,675.56	39,295,416.78
六、其他综合收益的税后净额		51,461,783.13	-549,466.65

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		32,346,871.70	-602,119.27
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		32,346,871.70	-602,119.27
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		33,731,102.60	-
5. 外币财务报表折算差额		-1,384,230.90	-602,119.27
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		19,114,911.43	52,652.62
七、综合收益总额		-26,118,230.03	3,907,252.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		-103,998,817.02	-35,440,816.59
归属于少数股东的综合收益总额		77,880,586.99	39,348,069.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.05	-0.01

法定代表人：包剑英

主管会计工作负责人：孙俊丽

会计机构负责人：邵昂珠

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节二（五）4	57,982,537.48	53,896,008.66
减：营业成本	第八节二（五）4	62,227,469.15	58,911,290.95
营业税金及附加		112,344.39	-
销售费用		-	-
管理费用		15,749,009.16	12,577,992.61
财务费用		-9,422,819.72	-7,436,529.08
资产减值损失		-	1,985.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节二（五）5	-5,031,385.41	-1,181,707.08

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,031,385.41	-1,181,707.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-15,714,850.91	-11,340,438.64
加：营业外收入		3,128,747.05	-
其中：非流动资产处置利得		540,747.05	-
减：营业外支出		134.75	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,586,238.61	-11,340,438.64
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,586,238.61	-11,340,438.64
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-12,586,238.61	-11,340,438.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,836,600,083.46	1,772,928,282.19
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		364,166.13	1,156,099.05
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二（一）45	72,375,260.03	162,214,901.25
经营活动现金流入小计		1,909,339,509.62	1,936,299,282.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,554,721,489.11	1,861,161,746.90
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		47,736,763.38	44,873,936.95
支付的各项税费		16,721,126.84	4,920,960.72
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（一）45	127,948,735.22	203,629,594.44
经营活动现金流出小计		1,747,128,114.55	2,114,586,239.01
经营活动产生的现金流量净额		162,211,395.07	-178,286,956.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		972,862.31	5,725,019.92
取得投资收益收到的现金		25,479,717.20	13,724,475.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		415,374.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,337,344.89	-
收到其他与投资活动有关的现金	第八节二（一）45	256,088,497.63	1,925,995.97
投资活动现金流入小计		284,293,796.03	21,375,491.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		418,115,427.65	857,068,562.15
投资支付的现金		15,608,480.00	-
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	第八节二（一）45	80,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		513,723,907.65	857,068,562.15
投资活动产生的现金流量净额		-229,430,111.62	-835,693,070.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	506,929,657.89
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		946,208,422.68	2,162,022,895.75
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		946,208,422.68	2,668,952,553.64
偿还债务支付的现金		884,924,961.86	1,019,780,751.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,456,812.69	88,295,748.25
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	第八节二（一）45	71,800,356.84	112,112,158.53
筹资活动现金流出小计		1,083,182,131.39	1,220,188,658.49
筹资活动产生的现金流量净额		-136,973,708.71	1,448,763,895.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,748,702.57	-101,669.84
五、现金及现金等价物净增加额		-190,443,722.69	434,682,198.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,090,311,924.15	697,797,614.26
六、期末现金及现金等价物余额		899,868,201.46	1,132,479,812.61

法定代表人：包剑英 主管会计工作负责人：孙俊丽 会计机构负责人：邵昂珠

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		63,038,979.98	135,090,365.64
收到的税费返还		129,071.29	179,915.03
收到其他与经营活动有关的现金		316,970,978.33	481,851,603.42
经营活动现金流入小计		380,139,029.60	617,121,884.09
购买商品、接受劳务支付的现金		61,631,629.65	134,220,215.43
支付给职工以及为职工支付的现金		18,736,102.85	21,302,636.33
支付的各项税费		3,211,950.94	125,469.38
支付其他与经营活动有关的现金		107,509,954.26	499,742,985.98
经营活动现金流出小计		191,089,637.70	655,391,307.12
经营活动产生的现金流量净额		189,049,391.90	-38,269,423.03
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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	178,910.35
投资支付的现金		-	-
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		80,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		80,000,000.00	178,910.35
投资活动产生的现金流量净额		-80,000,000.00	-178,910.35
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		-	-
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		-	-
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		4,421,700.00	8,538,666.66
支付其他与筹资活动有关的现金		-	25,612,367.52
筹资活动现金流出小计		4,421,700.00	34,151,034.18
筹资活动产生的现金流量净额		-4,421,700.00	-34,151,034.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	58,859.80
五、现金及现金等价物净增加额		104,627,691.90	-72,540,507.76
加：期初现金及现金等价物余额		130,974,843.46	481,643,367.14
六、期末现金及现金等价物余额		235,602,535.36	409,102,859.38

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	是
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1. 合并范围变更：

(1) 本期发生的处置子公司

子公司名称	股权处置价格	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)
青岛泛友人力资源管理有限公司	2,100,000.00	52.00	股权转让	2016.4	工商登记变更	997,328.40	0.00

(2) 本期新增加子公司

公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例 (%)	主要经营范围
SDSC Global Finance Limited	全资	BVI	USD50,000	100.00	金融
Pacific Leo Private Limited	控股	新加坡	USD100	42.21	远洋货物运输
Pacific Pisces Private Limited	控股	新加坡	USD100	42.21	远洋货物运输
山东淄河油轮运输有限公司	全资	香港	HKD10,000	100.00	远洋货物运输
山东潍河油轮运输有限公司	全资	香港	HKD10,000	100.00	远洋货物运输

注：Pacific Leo Private Limited 和 Pacific Pisces Private Limited 系根据公司 2015 年 12 月 2 日第二届董事会第八次会议审议通过的《关于投资建造 2 艘 8.4 万立方米 VLGC 的议案》设立，但直至 2016 年 2 月才完成工商设立并纳入报表。

2. 资产负债表日后非调整事项

公司于 2016 年 8 月 22 日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《山东海运股份有限公司关于转让所持有的山东海洋发展有限公司 75% 股权的议案》，将公司持有的山东海洋发展有限公司 75% 国有股权有偿转让，交易对方根据挂牌交易结果确定，交易价格 7.5 亿元人民币。

二、报表项目注释**(一) 财务报表项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	1,461.05	1,377.80
银行存款	899,866,740.42	1,090,310,546.35
其他货币资金	1,180,600,519.75	1,151,893,375.53
合 计	2,080,468,721.22	2,242,205,299.68
其中：存放在境外的款项总额	610,079,210.57	878,159,945.52

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
信用证保证金	30,800,519.75	38,172,023.11
履约保证金	1,149,800,000.00	1,113,721,352.42
合 计	1,180,600,519.75	1,151,893,375.53

注释2. 应收票据**1. 应收票据的分类**

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	6,800,000.00	-
合 计	6,800,000.00	-

其他说明：应收票据较年初增加，主要原因为：收到银行承兑汇票，暂未到期承兑。

注释3. 应收账款**1. 应收账款分类披露**

种类	2016 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	570,268,731.41	100.00	5,526,015.41	0.97	564,742,716.00
组合 1: 账龄组合	570,019,630.60	99.96	5,526,015.41	0.97	564,493,615.19
组合 2: 无风险组合	249,100.81	0.04			249,100.81
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	570,268,731.41	100.00	5,526,015.41	0.97	564,742,716.00

续:

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	453,924,035.28	100.00	7,364,443.12	1.62	446,559,592.16
组合 1: 账龄组合	453,922,035.28	99.99	7,364,443.12	1.62	446,557,592.16
组合 2: 无风险组合	2,000.00	0.01			2,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	453,924,035.28	100.00	7,364,443.12	1.62	446,559,592.16

其他说明: 无风险组合中余额为与关联方的往来余额。

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 月	550,646,306.91		
7-12 月	4,525,306.00	226,265.30	5.00
2-3 年	10,621,293.69	3,186,388.11	30.00
3-4 年	4,226,724.00	2,113,362.00	50.00
合计	570,019,630.60	5,526,015.41	0.97

续:

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 月	411,148,146.28		
7-12 月	4,431,404.66	221,570.20	5.00
1-2 年	22,310,522.06	2,231,052.21	10.00
2—3 年	15,520,848.48	4,656,263.78	30.00
3—4 年	511,113.80	255,556.93	50.00
合计	453,922,035.28	7,364,443.12	1.62

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
上海共博实业有限公司	145,837,120.00	25.58	
上海纽摩国际贸易有限公司	120,275,000.00	21.10	
271 CONTAINERS PTE LTD	85,542,480.00	15.01	
GLOBAL BRIGHT SHIPPING CO., LTD	78,284,845.99	13.73	
WINNING FOODS INT'L LTD	18,775,524.37	3.29	
合计	448,714,970.36	78.72	

其他说明：本期发生债务重组事项，转出应收账款 616 万元，坏账准备 184 万元。

期末余额前五名应收账款为非关联方，应收各单位的账龄为 1-6 个月。

期末应收账款余额中应收关联方款项 249,100.81 元。

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄结构	2016 年 6 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1-6 月	500,958,655.59	99.49		500,958,655.59
7-12 月		-		-
1—2 年 (含)	1,832,971.00	0.36	183,297.10	1,649,673.90
2—3 年 (含)	147,408.00	0.03	44,222.40	103,185.60
3 年以上	624,384.64	0.12	622,384.64	2,000.00
合计	503,563,419.23	100.00	849,904.14	502,713,515.09

续：

账龄结构	2015 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1-6 月	428,868,402.54	96.98		428,868,402.54
7-12 月	10,952,279.08	2.48	50,000.00	10,902,279.08
1—2 年 (含)	1,775,194.98	0.40	177,519.50	1,597,675.48

账龄结构	2015 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
2—3 年（含）	34,614.71	0.01	32,614.71	2,000.00
3 年以上	589,769.93	0.13	589,769.93	
合计	442,220,261.24	100.00	849,904.14	441,370,357.10

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
PACIFIC RIM GROUP PTE LTD	32,217,866.89	6.40	1-6 个月和 7-12 个月	合同期内
NORDIC ICE INC.	30,341,987.18	6.03	1-6 个月	合同期内
TRIDENT SEAFOODS CORPORATION	23,481,313.03	4.66	1-6 个月	合同期内
EUROFISH TRANING AG	23,216,126.50	4.61	1-6 个月	合同期内
中国建筑一局（集团）有限公司	20,202,921.38	4.01	1-6 个月	合同期内
合计	129,460,214.98	25.71		

注释5. 应收利息

1. 应收利息分类

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
定期存款	62,693,254.61	50,292,237.64
合计	62,693,254.61	50,292,237.64

注释6. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	2016 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	143,122,267.76	100.00	9,628,954.66	6.73	133,493,313.10
组合 1 账龄组合	84,407,262.14	58.98	9,628,954.66	11.41	74,778,307.48
组合 2 无风险组合	58,715,005.62	41.02			58,715,005.62
其中：关联方往来					
保证金、职工备用金	58,715,005.62	41.02			58,715,005.62
单项金额虽不重大但单独计					

种类	2016 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
提坏账准备的其他应收款					
合计	143,122,267.76	100.00	9,628,954.66	6.73	133,493,313.10

续:

类别	2015 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	212,849,466.68	100.00	9,624,822.38	4.52	203,224,644.30
组合 1 账龄组合	134,898,322.98	63.38	9,624,822.38	7.13	125,273,500.60
组合 2 无风险组合	77,951,143.70	36.62			77,951,143.70
其中: 关联方往来					
保证金、职工备用金	77,951,143.70	36.62			77,951,143.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	212,849,466.68	100.00	9,624,822.38	4.52	203,224,644.30

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 月 (含)	47,550,343.67		
7-12 月	3,562,377.40	178,118.87	5.00
1-2 年	2,873,570.85	287,357.08	10.00
2-3 年	30,367,845.02	9,110,353.51	30.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	53,125.20	53,125.20	100.00
合计	84,407,262.14	9,628,954.66	11.41

续:

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 月 (含)	98,118,116.91		

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
7-12 月	3,488,456.99	174,422.84	5.00
1—2 年	2,870,953.36	287,095.33	10.00
2—3 年	30,367,845.02	9,110,353.51	30.00
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	52,950.70	52,950.70	100.00
合计	134,898,322.98	9,624,822.38	7.13

(2) 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	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、职工备用金	58,715,005.62		不计提
合计	58,715,005.62		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备金额
C&HEAVY INDUSTRIES CO.,LTD	造船款	30,367,845.02	2-3 年	21.22	9,110,353.51
横琴金投国际融资租赁有限公司	保证金	24,924,555.60	7-12 月	17.41	
青岛中央商务区开发建设有限公司	保证金	15,000,000.00	4—5 年	10.48	
Dannebrog Rederi A/S	购船款	10,643,076.00	1-6 月 (含)	7.44	
IMC SHIP MANAGEMENT (CHINA) CO., LIMITED	往来款	4,610,103.67	1-6 月 (含) 和 7-12 月	3.22	178,118.87
合计		85,545,580.29		59.77	9,288,472.38

变动说明: 其他应收款较年初下降, 主要原因为: 一是退回造船款 3,200 万元; 二是其他往来款项的清理。

注释7. 存货

1. 存货分类

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	1,561,026,594.96		1,561,026,594.96	1,494,412,739.38		1,494,412,739.38
原材料	241,425.12		241,425.12	340,057.59		340,057.59
周转材料	340,683.77		340,683.77	340,683.77		340,683.77
在产品	6,775.22		6,775.22	554,961.84		554,961.84
库存商品	354,632,394.27		354,632,394.27	274,225,446.86		274,225,446.86
合计	1,916,247,873.34	-	1,916,247,873.34	1,769,873,889.44		1,769,873,889.44

2. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率(%)
			出售减少	其他减少		
国际航运中心	106,490,230.87	19,871,303.57			126,361,534.44	5.74
镇海路 7 号	1,468,797.44	2,785,520.84			4,254,318.28	6.96
合计	107,959,028.31	22,656,824.41			130,615,852.72	

3. 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
国际航运中心	2013-9-5	2017-9-5	2,000,000,000.00	1,131,989,996.12	1,096,170,099.27
镇海路 7 号	2014-6-6	2017-5-11	700,000,000.00	429,036,598.84	398,242,640.11
合计			2,700,000,000.00	1,561,026,594.96	1,494,412,739.38

截至报告期末，公司存货余额中有 1,561,026,594.96 元用于银行抵押借款。

注释8. 其他流动资产

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
预交营业税	7,728,553.13	3,986,329.20
预交土地增值税	5,397,431.45	2,374,531.68
预交城建税	547,902.85	279,043.05
预交教育费附加	234,815.50	119,589.88

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
预交地方教育费附加	156,543.68	79,726.59
预交其他税费	179,002.30	39,863.29
理财产品	80,000,000.00	255,600,000.00
增值税留抵税额	10,874,448.88	9,447,428.43
合计	105,118,697.79	271,926,512.12

变动说明：其他流动资产较年初下降 61.34%，主要原因是理财产品减少。

注释9. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项 目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	82,006,205.47		82,006,205.47	82,006,205.47		82,006,205.47
按公允价值计量						
按成本计量	82,006,205.47		82,006,205.47	82,006,205.47		82,006,205.47
其他	79,090,322.40		79,090,322.40	77,449,167.20		77,449,167.20
合计	161,096,527.87		161,096,527.87	159,455,372.67		159,455,372.67

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东海洋钻井投资合伙企业(有限合伙)	22.57	70,006,203.47			70,006,203.47
珠海横琴蓝鯤海洋资本管理合伙企业(有限公司)	40.00	2,000,002.00			2,000,002.00
新华(青岛)国际海洋资讯有限公司	10.00	10,000,000.00			10,000,000.00
合计		82,006,205.47			82,006,205.47

注释10. 长期应收款

款项性质	2016年6月30日			2015年12月31日			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	
船舶转租	6,174,822.38		6,174,822.38	106,453,237.45		106,453,237.45	3%加30日libor
合计	6,174,822.38		6,174,822.38	106,453,237.45		106,453,237.45	

变动说明：长期应收款较年初下降，主要原因是公司终止了光船租购协议，将船舶转入固定资产。

注释11. 长期股权投资

被投资单位	2015年12月31日	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
山东海洋工程装备有限公司	5,095,877.41			-2,718,714.60	
山东兖煤日照港储配煤有限公司	68,108,371.62			-2,312,670.81	
HYUNDAI FAREAST Co.,LTD	12,112,295.51			3,061,088.64	
海晟国际融资租赁有限公司	59,942,303.88			3,382,828.21	1,189,870.38
青岛品味生活商务有限公司		1,200,000.00			
STX Pan Ocean Co., Ltd					
Shandong Offshore Investment (HK) Co.,LTD,		14,588,640.00			
小计	145,258,848.42	15,788,640.00		1,412,531.44	1,189,870.38
合计	145,258,848.42	15,788,640.00		1,412,531.44	1,189,870.38

续：

被投资单位	本期增减变动				2016年6月30日	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业						
山东海洋工程装备有限公司					2,377,162.81	
山东兖煤日照港储配煤有限公司					65,795,700.81	

被投资单位	本期增减变动			2016年6月30日	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
HYUNDAI FAREAST Co.,LTD				15,173,384.15	
海晟国际融资租赁有限公司		2,326,000.00		62,189,002.47	
青岛品味生活商务有限公司				1,200,000.00	
STX Pan Ocean Co., Ltd				4,405,994.28	
Shandong Offshore Investment (HK) Co.,LTD,				14,588,640.00	
小计		2,326,000.00		165,729,884.52	
合计		2,326,000.00		165,729,884.52	

注释12. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项 目	房屋与建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	机器设备	其他	合计
一. 账面原值							
1. 期初余额	1,575,531.26	4,307,744,662.32	4,729,465.11	3,841,668.70	216,455,868.51	919,491.00	4,535,266,686.90
2. 本期增加 金额	-	1,861,240,488.30	233,456.52	36,156.99	49,216.95	3,299.15	1,861,562,617.91
购置	-	106,145,618.40	228,538.94	-	-	3,299.15	106,377,456.49
在建工程转 入	-	1,558,845,330.61	-	-	-	-	1,558,845,330.61
企业合并增 加	-	-	-	-	-	-	-
股东投入	-	-	-	-	-	-	-
融资租入	-	-	-	-	-	-	-
其他转入	-	196,249,539.29	4,917.58	36,156.99	49,216.95	-	196,339,830.81
3. 本期减少 金额	1,575,531.26	3,583,597.47	68,540.00	28,530.00	-	-	5,256,198.73
处置或报废	1,575,531.26	3,583,597.47	68,540.00	28,530.00	-	-	5,256,198.73
融资租出	-	-	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	0.00	6,165,401,553.15	4,894,381.63	3,849,295.69	216,505,085.46	922,790.15	6,391,573,106.08
二. 累计折旧							
1. 期初余额	382,503.80	378,163,598.96	3,076,860.43	2,202,418.45	5,172,631.62	242,529.27	389,240,542.53
2. 本期增加	12,472.95	89,166,664.49	335,765.70	368,913.73	26,708,110.38	79,468.77	116,671,396.02

项 目	房屋与建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	机器设备	其他	合计
金额							
计提	12,472.95	89,166,664.49	332,472.42	368,913.73	26,708,110.38	79,468.77	116,668,102.74
企业合并增加							
其他转入			3,293.28				3,293.28
3. 本期减少金额	394,976.75	3,404,417.60	64,929.44	22,878.28			3,887,202.07
处置或报废	394,976.75	3,404,417.60	64,929.44	22,878.28	-	-	3,887,202.07
融资租出	-	-	-	-	-	-	-
其他转出		-	-	-	-	-	
4. 期末余额	0.00	463,925,845.85	3,347,696.69	2,548,453.90	31,880,742.00	321,998.04	502,024,736.48
三. 减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
计提							
企业合并增加							
其他转入							
3. 本期减少金额							
处置或报废							
融资租出							
其他转出							
4. 期末余额							

项 目	房屋与建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	机器设备	其他	合计
四. 账面价值							
1. 期末账面价值	0.00	5,701,475,707.30	1,546,684.94	1,300,841.79	184,624,343.46	600,792.11	5,889,548,369.60
2. 期初账面价值	1,193,027.46	3,929,581,063.36	1,652,604.68	1,639,250.25	211,283,236.89	676,961.73	4,146,026,144.37

变动说明：固定资产较年初增加，主要原因是本年 1-6 月份在建船舶中交付 3 艘，并且光船租购合同终止，将船舶转入固定资产。

2. 期末因抵押而所有权受限制的船舶价值为 1,847,474,027.63 元。

3. 期末通过融资租赁租入的固定资产情况

资产类别	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产账面价值
运输工具	3,458,167,135.50	215,651,512.04		3,242,515,623.46
机器设备	213,030,389.74	31,067,641.92		181,962,747.82
合计	3,671,197,525.24	246,719,153.96		3,424,478,371.28

注释13. 在建工程

1. 在建工程情况

项 目	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
造船项目	1,876,552,760.68		1,876,552,760.68	2,840,155,633.99		2,840,155,633.99
移动式探伤室	653,610.89		653,610.89	650,622.22		650,622.22
登高平台	11,215.61		11,215.61			
合 计	1,877,217,587.18		1,877,217,587.18	2,840,806,256.21		2,840,806,256.21

变动说明：在建工程较年初下降，主要原因是本年 1-6 月份在建船舶中交付 3 艘转固所致。

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2016 年 6 月 30 日
Aries 造船	425,278,524.12	20,082,405.60			445,360,929.72
Gemini 造船	423,068,857.30	18,667,196.83			441,736,054.13
Scorpio 造船	406,152,624.10	115,759,732.52	521,912,356.62		
Virgo 造船	405,993,677.07	112,883,086.61	518,876,763.68		
Libra 造船	406,152,624.03	10,748,969.00			416,901,593.03
Aquarius 造船	406,301,182.54	111,755,027.77	518,056,210.31		
订造船舶 2355	72,030,258.00	99,601,776.00			171,632,034.00

工程项目名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他 减少	2016 年 6 月 30 日
订造船舶 2356	72,030,258.00	99,601,776.00			171,632,034.00
FORYOU 造 船项目	18,626,398.09	502,460.10			19,128,858.19
FOREN 造船 项目	37,068,222.02	1,229,562.07			38,297,784.09
FOREHAND 造船项目	18,626,398.09	502,460.10			19,128,858.19
FOREYARD 造船项目	18,626,398.09	502,460.10			19,128,858.19
FURTHER 造船项目	37,068,222.09	893,244.10			37,961,466.19
FOND 造船 项目	18,626,398.09	502,460.10			19,128,858.19
FORESAIL 造船项目	18,626,398.09	502,460.10			19,128,858.19
FORE 造船 项目	18,626,398.09	502,460.10			19,128,858.19
FAITH 造船 项目	18,626,398.09	502,460.10			19,128,858.19
FREEY 造船 项目	18,626,398.09	502,460.10			19,128,858.19
移动式探伤 室	650,622.22	2,988.67			653,610.89
登高平台		11,215.61			11,215.61
合 计	2,840,806,256.21	595,256,661.58	1,558,845,330.61		1,877,217,587.18

续：

工程项目名称	预算数	工程投 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	资金 来源
Aries 造船	467,782,200.00	95.21	95.21	23,826,549.27	8,600,680.99	自有 及贷 款
Gemini 造船	467,782,200.00	94.43	94.43	21,581,302.40	8,565,101.07	自有 及贷 款

工程项目名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
Scorpio 造船	467,782,200.00		100.00	1,839,591.17		自有及贷款
Virgo 造船	467,782,200.00		100.00	1,763,600.72		自有及贷款
Libra 造船	467,782,200.00	89.12	89.12	1,878,572.28	38,981.11	自有及贷款
Aquarius 造船	467,782,200.00		100.00	1,874,137.12		自有及贷款
订造船舶 2355	499,682,520.00	34.35	34.35			自有及贷款
订造船舶 2356	499,682,520.00	34.35	34.35			自有及贷款
FORYOU 造船项目	180,096,000.00	10.62				自有及贷款
FOREN 造船项目	180,096,000.00	21.27				自有及贷款
FOREHAND 造船项目	180,096,000.00	10.62				自有及贷款
FOREYARD 造船项目	180,096,000.00	10.62				自有及贷款
FURTHER 造船项目	180,096,000.00	21.08				自有及贷款
FOND 造船项目	180,096,000.00	10.62				自有及贷款
FORESAIL 造船项目	180,096,000.00	10.62				自有及贷款
FORE 造船项目	180,096,000.00	10.62				自有

工程项目名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
						及贷款
FAITH 造船项目	180,096,000.00	10.62				自有及贷款
FERRY 造船项目	180,096,000.00	10.62				自有及贷款
移动式探伤室			80.00			自有
登高平台			90.00			自有
合计	5,607,018,240.00			52,763,752.96	17,204,763.17	

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	非专有技术	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额		1,431,058.02	200,936.50	1,631,994.52
2. 本期增加金额		4,843.58	-	4,843.58
购置		-	-	-
内部研发		-	-	-
企业合并增加		-	-	-
股东投入		-	-	-
其他转入		4,843.58	-	4,843.58
3. 本期减少金额		-	-	-
处置		-	-	-
其他转出		-	-	-
4. 期末余额		1,435,901.60	200,936.50	1,636,838.10
二. 累计摊销				
1. 期初余额		432,024.97		432,024.97
2. 本期增加金额		203,363.57	200,936.50	404,300.07
计提		203,363.57	200,936.50	404,300.07
企业合并增加		-	-	-
其他转入		-	-	-
3. 本期减少金额		-	-	-
处置		-	-	-
其他转出		-	-	-
4. 期末余额		635,388.54	200,936.50	836,325.04

项目	土地使用权	软件	非专有技术	合计
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值		800,513.06	-	800,513.06
2. 期初账面价值		999,033.05	200,936.50	1,199,969.55

注释15. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	2015年12月 31日	本期增加		本期减少		2016年6月 30日
		企业合 并形成	处置	
山东海运航运发 展有限公司	44,494,025.14					44,494,025.14
合计	44,494,025.14					44,494,025.14

注释16. 开发支出

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日
研发支出	13,011.13	
合计	13,011.13	

注释17. 长期待摊费用

项 目	2015年12月 31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年6月 30日
手续费	23,091,429.63	3,837,463.48	7,273,946.80	-	19,654,946.31
坞修费	15,431,774.31	10,008,870.62	13,167,468.89	-	12,273,176.04
装修费	625,259.82	-	340,232.03	-	285,027.79
房租费	591,250.03	-	3,750.00	587,500.03	-
其他	545,312.43	3,411,169.23	637,053.48	483,870.19	2,835,557.99
合计	40,285,026.22	17,257,503.33	21,422,451.20	1,071,370.22	35,048,708.13

注释18. 其他非流动资产

类别及内容	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
华章轮递延收益	85,906,425.26	85,972,708.83
鼎盛轮递延收益	86,253,686.54	86,405,587.21
恒昌轮递延收益	84,230,910.93	84,329,722.58
合计	256,391,022.73	256,708,018.62

注释19. 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款		
抵押借款		
保证借款	858,126,696.60	739,068,105.24
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	908,126,696.60	789,068,105.24

2. 短期借款说明:

融资方	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	保证人
星展银行香港分行	263,188,361.68	130,554,322.42	本公司
香港汇丰银行	139,255,400.00	150,002,160.00	本公司
上海浦东发展银行	198,936,000.00		本公司
交通银行李沧二支行	106,884,749.84	145,599,794.48	本公司
中信银行青岛分行	63,329,032.54		本公司
农业银行李沧支行	65,424,953.43	113,103,756.34	本公司
招商银行青岛分行	50,000,000.00	50,000,000.00	
东亚银行青岛分行	21,108,199.11		本公司
工银亚洲		199,808,072.00	本公司
合计	908,126,696.60	789,068,105.24	

注释20. 应付票据

种 类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		15,600,000.00
合计		15,600,000.00

注释21. 应付账款

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
货款	432,173,351.39	213,991,082.70
运费	84,137,905.48	63,057,762.76
质保金	473,075.09	284,871.10
往来款项		5,221,641.55

其他	831,696.35	4,761,409.54
合计	517,616,028.31	287,316,767.65

变动说明：应付账款较年初增加，主要原因是 6 月底未到付款期。

截至报告期末，应付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

注释22. 预收款项

1. 预收账款情况

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
货款	327,326,218.78	264,388,954.18
运费	54,430,329.19	13,998,361.26
房款	159,549,130.24	144,228,073.45
合计	541,305,678.21	422,615,388.89

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
山东菱电电梯有限公司	6,000,000.00	预售房款
北京中电拓方科技发展有限公司	10,000,000.00	预售房款
合计	16,000,000.00	

3. 预收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

注释23. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
短期薪酬	53,733,877.04	30,313,766.07	44,825,765.21	39,221,877.90
离职后福利-设定提存计划	1,718.17	2,889,613.34	2,883,033.87	8,297.64
辞退福利	-	27,964.30	27,964.30	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	53,735,595.21	33,231,343.71	47,736,763.38	39,230,175.54

2. 短期薪酬列示

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
-----	------------------	------	------	-----------------

工资、奖金、津贴和补贴	52,240,981.36	23,674,649.18	38,918,936.06	36,996,694.48
职工福利费	-	858,196.01	858,196.01	-
社会保险费	1,646.72	1,592,719.56	1,589,118.07	5,248.21
其中：基本医疗保险费	814.43	1,369,015.48	1,365,898.85	3,931.06
补充医疗保险	-	-	-	-
工伤保险费	972.34	73,088.44	72,949.87	1,110.91
生育保险费	-140.05	150,615.64	150,269.35	206.24
住房公积金	-1,448.00	2,085,096.12	2,091,759.12	-8,111.00
工会经费和职工教育经费	1,492,696.96	319,253.17	133,585.14	1,678,364.99
短期累积带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润（奖金）分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬		1,783,852.03	1,234,170.81	549,681.22
合计	53,733,877.04	30,313,766.07	44,825,765.21	39,221,877.90

3. 设定提存计划列示

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
基本养老保险	1,627.39	2,737,464.96	2,731,231.80	7,860.55
失业保险费	90.78	152,148.38	151,802.07	437.09
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	1,718.17	2,889,613.34	2,883,033.87	8,297.64

注释24. 应交税费

税费项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	76,739.30	176,277.37
营业税	-	375,478.17
企业所得税	4,939,240.63	8,182,542.41
个人所得税	559,186.68	764,477.79
城市维护建设税	5,492.57	28,486.27
房产税	-	27,968.46
土地使用税	-	1,583.40
教育费附加	2,353.95	29,559.64
其他	14,196.54	16,778.20
合计	5,597,209.67	9,603,151.71

注释25. 应付利息

项 目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
分期付息的长期借款利息	10,147,101.63	9,528,684.61

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日
企业债券利息	6,804,163.98	6,407,920.58
短期借款应付利息	366,236.40	567,401.09
分期付息还本的融资租赁利息	2,486,700.00	2,519,516.80
合 计	19,804,202.01	19,023,523.08

注释26. 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日
质保金		83,746.77
押金及保证金	3,573,000.00	3,500,000.00
往来款	112,630,258.29	97,104,041.87
代收保险费、航贴、管理费等	19,969,426.26	21,067,548.99
应付船舶投资款		38,279,772.00
其他	10,933,412.42	22,082,890.91
合 计	147,106,096.97	182,118,000.54

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	余额	未偿还或结转的原因
山东交通济宇高速运业有限公司	13,000,000.00	未到结算期
合 计	13,000,000.00	

注释27. 长期借款**1. 长期借款分类**

借款类别	2016年6月30日	2015年12月31日
抵押借款	1,851,883,845.19	1,900,191,481.31
保证借款	1,006,947,703.51	929,883,520.00
信用借款	47,792.16	92810.40
合 计	2,858,879,340.86	2,830,167,811.71

长期借款分类的说明:

贷款单位	贷款方式	借款金额	利率区间
交行纽约分行	保证借款	255,301,183.51	2.20%至 2.90%
农行香港分行	保证借款	358,747,920.00	3.20%至 3.30%
上海商业储蓄银行	保证借款	264,253,320.00	3.00%至 3.50%
中国工商银行悉尼分行	抵押借款	65,649,380.00	3MLIBOR+3.35%
中国信托商业银行	抵押借款	109,414,800.00	3MLIBOR+3%

巴黎银行香港分行	抵押借款	920,219,665.19	3MLIBOR+2.6%
交通银行英国分行	保证借款	128,645,280.00	2.6
中行新加坡	信用借款	47,792.16	
农业银行青岛市北一支行	抵押借款	678,600,000.00	基准利率上浮 10%
中信银行杭州路支行	抵押借款	78,000,000.00	6.875
合计		2,858,879,340.86	

注释28. 应付债券

1. 应付债券类别

借款类别	2016年6月30日	2015年12月31日
优先股		
永续债		
可转换公司债券		
其他应付债券	1,293,867,690.53	1,272,432,857.90
减：一年到期的应付债券		
合计	1,293,867,690.53	1,272,432,857.90

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)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额(美元)	2015年12月31日
SDSC INTL B1911	2 亿美元	2014.11.12	5 年	199,078,000.00	1,272,432,857.90
合计				199,078,000.00	1,272,432,857.90

续：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销及汇率变动影响	本期偿还	2016年6月30日
SDSC INTL B1911		24,038,100.00	21,029,912.83	23,633,180.20	1,293,867,690.53
合计		24,038,100.00	21,029,912.83	23,633,180.20	1,293,867,690.53

注释29. 长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日
应付融资租赁款	3,632,121,931.26	3,411,964,165.23
合计	3,632,121,931.26	3,411,964,165.23

注释30. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	144,283.20			144,283.20	科研经费
与收益相关政府补助					

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	144,283.20			144,283.20	

1. 与政府补助相关的递延收益

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
极地油船科研经费	144,283.20				144,283.20	与资产相关
合计	144,283.20				144,283.20	

注释31. 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,000,000,000.00						3,000,000,000.00

注释32. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后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净负债或净资产所产生的变动							
2、权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额							

项目	期初余额	本期发生额				税后归属于少数股东	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：所得税费用	税后归属于母公司		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,823,075.63	32,346,871.70			32,346,871.70		21,523,796.07
1、权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-6,967,742.21				-		-6,967,742.21
2、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失					-		-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的利得或损失					-		-
4、现金流量套期利得或损失的有效部分	-33,731,102.60	33,731,102.60			33,731,102.60		-
5、外币报表折算差额	29,875,769.18	-1,384,230.90			-1,384,230.90		28,491,538.28
其他综合收益合计	-10,823,075.63	32,346,871.70			32,346,871.70		21,523,796.07

注释33. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	248,783.19	1,048,614.82	1,269,085.08	28,312.93
合计	248,783.19	1,048,614.82	1,269,085.08	28,312.93

注释34. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-36,471,251.07	
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	-36,471,251.07	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	-136,345,688.72	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对其他股东的分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加： 盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	-172,816,939.79	

注释35. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	2016 年 1-6 月份	
	营业收入	营业成本
1.主营业务小计	1,837,985,991.66	1,742,442,975.50
远洋运输	911,381,800.05	858,697,027.02
管船费	27,356,969.20	17,877,482.53
劳务代理	11,477,548.49	6,053,770.95
贸易	887,769,673.92	859,814,695.00
其中：国际贸易	461,216,297.91	441,721,481.21
海工装备修造	426,553,376.01	418,093,213.79
2.其他业务小计	49,391.62	0.00
合计	1,838,035,383.28	1,742,442,975.50

续：

项目	2015 年 1-6 月份	
	营业收入	营业成本
1.主营业务小计	1,736,025,813.57	1,597,208,523.21
远洋运输	846,035,450.48	737,842,612.31
管船费	30,610,122.51	19,359,402.52
劳务代理	20,895,940.06	15,581,275.97
贸易	838,484,300.52	824,425,232.41
2.其他业务小计	87,179.48	
合计	1,736,112,993.05	1,597,208,523.21

2. 收入前五大客户:

客户名称	与公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
VALE INTERNATIONAL SA	非关联方	238,859,795.37	13.00
上海共博实业有限公司	非关联方	214,576,993.15	11.67
上海纽摩国际贸易有限公司	非关联方	209,269,590.26	11.39
GRAND LAND ENTERPRISES LTD.	非关联方	115,910,545.90	6.31
BHP BILLITON FREIGHT SINGAPORE PTE.	非关联方	107,871,723.15	5.87
合计		886,488,647.83	48.23

注释36. 营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
营业税	350,711.07	373,126.05
城市维护建设税	37,700.68	26,118.83
教育费附加	26,929.03	18,656.32
地方水利基金	5,385.81	3,731.28
合计	420,726.59	421,632.48

注释37. 销售费用

项目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
运输费	26,719.14	-
仓储保管费	53,850.94	-
展览费	55,113.05	-
广告费	1,327,762.96	737,500.00
职工薪酬	645,963.57	635,284.38
业务经费	-	-
委托代销手续费	-	-

折旧费	146,688.18	175,237.95
其他	576,208.59	464,821.40
合计	2,832,306.43	2,012,843.73

变动说明：销售费用较上年同期增长 40.71%，主要原因是本年广告投入加大所致。运输费、仓储费和展览费增加，主要原因是本年增加了水产品自营销售，相应费用增加。

注释38. 管理费用

项 目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
薪酬	37,266,424.62	26,268,343.22
办公费	581,814.63	635,282.95
差旅费	2,205,748.15	1,476,602.92
业务招待费	1,712,826.44	1,718,762.78
会议费	151,144.90	33,949.57
保险费	89,978.15	12,513.00
折旧费	1,370,137.49	1,353,087.41
修理费	162,311.09	2,403.98
摊销费	397,345.99	392,067.15
咨询费	453,816.66	289,707.10
诉讼费	0.00	60,005.75
聘请中介机构费	4,363,111.56	2,231,088.56
董监事会费	36,350.73	53,320.50
税金	581,838.03	548,728.12
交通费	155,924.28	80,041.10
车辆使用费	342,024.89	400,432.75
广告宣传费	300,054.32	192,901.28
其他	4,765,097.24	5,263,234.11
合计	54,935,949.17	41,012,472.25

变动说明：管理费用较上年同期增加 33.95%，主要原因：一是上年下半年纳入合并范围的山东海运机电设备有限公司增加 360 万元，二是其他公司费用增加 1,032 万元，主要为支付新三板挂牌费用及人工成本增加。

注释39. 财务费用

类 别	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
利息支出	134,946,167.61	95,753,551.11
减：利息收入	26,441,254.41	31,110,883.31
汇兑损益	4,780,686.91	-241,930.04
其他	19,378,330.63	27,467,137.86

类别	2016年1-6月份	2015年1-6月份
合计	132,663,930.74	91,867,875.62

变动说明：财务费用较上年同期增加 44.41%，主要原因：一是上年船舶建造期间利息费用资本化；二是融资增加。

注释40. 资产减值损失

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
坏账损失		3,096,594.92
合计		3,096,594.92

注释41. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
权益法核算的长期股权投资收益	1,412,531.44	342,890.01
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,976,753.33	
处置子公司取得的投资收益	997,328.40	
合计	17,386,613.17	342,890.01

注释42. 营业外收入

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	841,426.85		841,426.85
其中：固定资产处置利得	841,426.85		841,426.85
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
罚款收入	15,500.00		15,500.00
政府补助	2,824,788.41	3,191,059.34	2,824,788.41
其他	36,081.00	607,713.26	36,081.00
合计	3,717,796.26	3,798,772.60	3,717,796.26

计入当期损益的政府补助如下：

补助项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份	与资产相关/与收益相关
收取政府中小企业扶持基金	2,588,000.00		与收益相关
青岛市财政局蓝色基金奖励		3,000,000.00	与收益相关
新加坡 PIC 补贴收入	236,788.41	186,859.34	与收益相关

2014 年度中小企业国际市场开拓资金奖励		4,200.00	与收益相关
合计	2,824,788.41	3,191,059.34	

注释43. 营业外支出

项 目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,174.22		2,174.22
其中：固定资产处置损失	2,174.22		2,174.22
无形资产处置损失			
债务重组损失			
滞纳金			
对外捐赠		1,000.00	
其他	134.75	8,289.17	134.75
合计	2,308.97	9,289.17	2,308.97

注释44. 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
当期所得税费用	3,421,608.49	168,704.82
合计	3,421,608.49	168,704.82

注释45. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
收到的政府补助	2,824,788.41	3,191,059.34
存款利息	9,959,575.94	31,110,883.31
租赁费收入		87,179.48
保证金和押金	413,760.39	2,826,340.66
退回造船款	32,000,000.00	
与其他单位及个人往来	27,177,135.29	124,999,438.46
合计	72,375,260.03	162,214,901.25

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
保险费	89,978.15	12,513.00
修理费	162,311.09	2,403.98
业务招待费	1,712,826.44	1,718,762.78
差旅费	2,205,748.15	1,476,602.92

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
办公费	581,814.63	635,282.95
会议费	151,144.90	33,949.57
诉讼费		60,005.75
聘请中介机构费	4,363,111.56	2,231,088.56
银行手续费	19,378,330.64	27,467,137.86
咨询费	453,816.66	289,707.10
与其他单位及个人往来	98,849,653.00	169,702,139.97
合计	127,948,735.22	203,629,594.44

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
海城物流还款	488,497.63	1,925,995.97
银行理财产品	255,600,000.00	
合计	256,088,497.63	1,925,995.97

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
银行理财产品	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
融资租入固定资产支付的租赁费	71,800,356.84	107,712,010.93
支付的信用证保证金		2,859,732.57
发行债券审计咨询费等		1,540,415.03
合计	71,800,356.84	112,112,158.53

注释46. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2016年1-6月份	2015年1-6月份
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-77,580,013.16	4,456,719.46
加：资产减值准备	0.00	3,096,594.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,668,102.74	63,607,691.49
无形资产摊销	404,300.07	149,323.40
长期待摊费用摊销	21,422,451.20	21,225,834.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-839,252.63	

项 目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	134,946,167.61	95,753,551.11
投资损失 (收益以“-”号填列)	-17,386,613.17	-342,890.01
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-146,373,983.90	306,427,943.78
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-128,995,967.61	-69,779,605.64
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	259,946,203.92	-602,882,119.85
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	162,211,395.07	-178,286,956.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	899,868,201.46	1,132,479,812.61
减：现金的期初余额	1,090,311,924.15	697,797,614.26
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	-190,443,722.69	434,682,198.35

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2016 年 1-6 月份
本期发生的处置子企业收到的现金或现金等价物	
其中：青岛泛友人力资源服务有限公司	
加：处置日取得的现金及现金等价物	2,100,000.00
其中：青岛泛友人力资源服务有限公司	2,100,000.00
减：处置日子公司持有的现金及现金等价物	762,655.11
其中：青岛泛友人力资源服务有限公司	762,655.11
处置子公司收到的现金净额	1,337,344.89

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
一、现金	899,868,201.47	1,132,479,812.61
其中：库存现金	1,461.05	13,356.19
可随时用于支付的银行存款	899,866,740.42	1,132,466,456.42
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	2016年 1-6 月份	2015年 1-6 月份
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	899,868,201.47	1,132,479,812.61

注释47. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	余额	受限原因
货币资金	1,180,600,519.75	内保外贷保证金及信用证保证金
存货	1,561,026,594.96	贷款抵押
固定资产	1,847,474,027.63	贷款抵押
合计	4,589,101,142.34	

(二)、合并范围的变更

1. 本期发生的处置子公司

子公司名称	股权处置价格	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)
青岛泛友人力资源管理 有限公司	2,100,000.00	52.00	股权转让	2016.4	工商登记变更	997,328.40	0.00

2. 本期新增子公司

公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例 (%)	主要经营范围
SDSC Global Finance Limited	全资	BVI	USD50000	100.00	金融
Pacific Leo Private Limited	控股	新加坡	USD100	42.21	远洋货物运输
Pacific Pisces Private Limited	控股	新加坡	USD100	42.21	远洋货物运输
山东淄河油轮运输有限公司	全资	香港	HKD10000	100.00	远洋货物运输
山东潍河油轮运输有限公司	全资	香港	HKD10000	100.00	远洋货物运输

(三)、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持股 比例(%)	对本公司的表决权 比例(%)
山东海洋投资有限公司	山东 济南	海洋海运 产业投资	320,000.00	50.00	50.00

2. 本公司的关联方企业情况

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关联方企业情况如下:

关联方名称	关联方与本公司的关系
山东海洋工程装备有限公司	同受最终方控制
海晟国际融资租赁有限公司	同受最终方控制
HYUNDAI FAREAST CO., LIMITED	重大影响
山东海工国际(香港)有限公司	同受最终方控制
山东兖煤日照港储配煤有限公司	重大影响
山东海洋商业投资有限公司	同受最终方控制

3. 关联方交易

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月份	2015 年 1-6 月份
山东兖煤日照港储配煤有限公司	销售货物	17,150,732.31	
合计		17,150,732.31	

(3) 关联方租赁

本公司作为承租方

租赁类型	出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费
融资租赁	海晟国际融资租赁有限公司	船舶	5,202,000.00
经营租赁	HYUNDAI FAREAST CO., LIMITED	船舶	51,340,402.92
	合计		56,542,402.92

融资租赁情况说明:2014 年公司与海晟融资租赁有限公司签订海盛轮售后回租协议,协议确定租赁期从 2014 年 9 月 26 日至 2017 年 9 月 25 日,租赁款人民币 200,000,000.00 元,未确认融资费用 25,432,000.00 元。

(4) 关联担保情况

a) 本公司作为担保方

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
山东海洋投资有限公司	1,500,000,000.00	2014.11.6	2019.11.6	否
合计	1,500,000,000.00			

注：本公司以境外子公司山东海运国际金融有限公司为主体发行 5 年期 2 亿美元信用增强型债券（中国农业银行山东省分行提供增信），具体流程如下：山东海洋投资有限公司基于中国农业银行山东省分行信用额度签署保函合同，由山东海洋投资有限公司作为保函申请人，委托中国农业银行山东省分行向香港交银信托（保函受益人）开立“山东海运国际金融有限公司 2 亿美元债券发行”事项下的 15 亿人民币保函，保函保证金 3.75 亿元人民币，由本公司对保函提供等额反担保。

b) 本公司作为被担保方

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
山东海洋投资有限公司	678,600,000.00	2013.11.12	2021.6.20	否
合计	678,600,000.00			

(5) 与关联方共同出资

投资公司名称	关联方	已出资额	持股比例%
Shandong Offshore Investment (HK) Co.,LTD	山东海工国际（香港）有限公司	14,588,640.00	40.00

(6) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	774,821.20	780,185.34

(7) 关联方应收应付款项

a) 本公司应收关联方款项

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	山东海洋商业投资有限公司			2,000.00	
	山东兖煤日照港储配煤有限公司	249,100.81			

a) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	山东兖煤日照港储配煤有限公司		19,817,255.99

(四)、或有事项、重大承诺事项、资产负债表日后事项及其他重要事项说明

1、或有事项

(1)、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“(三)、关联方及关联交易”

(2)、开出保函、信用证

截止 2016 年 6 月 30 日本公司开出保函 15 笔，金额为 1,861,179,756.49 元；截止 2016 年 6 月 30 日本公司开出信用证余额为 308,005,197.50 元。

2、重大承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响如下：

(1) 本公司子公司山东海运机电有限公司于 2015 年 11 月 3 日与横琴金投国际融资租赁有限公司签订合同，租入海工设备 668 件，租金总额 269,716,391.2 元。

(2) 2012 年 12 月 31 日，本公司子公司山东鼎盛海运有限公司与 CMBL SEA CHEN CO. LIMITED 签订 Bareboat Charter 合同，租入 SHANDONG DINGSHENG 船舶 1 艘，租赁期间一共 120 月(40 期)，租金 53,823,409.6 美元(租金根据 3 个月 libor 利率水平浮动)，第 1-39 期每期租金 1,023,085.24 美元(租金根据 3 个月 libor 利率水平浮动)，第 40 期租金 13,923,085.24 美元(租金根据 3 个月 libor 利率水平浮动)。

(3) 2012 年 12 月 31 日，本公司子公司 QISHENG SHIPPING S.A. 与 SEA 2 LEASING CO., LIMITED 签订 Bareboat Charter 合同，租入 SHANDONG HENGCHANG 船舶 1 艘，租赁期间一共 120 月(40 期)，租金 50,409,392.02 美元(租金根据 3 个月 libor 利率水平浮动)，第 1-39 期每期租金 956,484.80 美元(租金根据 3 个月 libor 利率水平浮动)，第 40 期租金 13,106,484.80 美元(租金根据 3 个月 libor 利率水平浮动)。

(4) 2012 年 12 月 31 日，本公司子公司 HONGTAI SHIPPING S.A. 与 SEA 3 LEASING CO., LIMITED 签订 Bareboat Charter 合同，租入 SHANDONG HUAZHANG 船舶 1 艘，租赁期间一共 120 月(40 期)，租金 50,549,143.09 美元(租金根据 3 个月 libor 利率水平浮动)，第 1-39 期每期租金 941,228.58 美元(租金根据 3 个月 libor 利率水平浮动)，第 40 期租金 13,841,228.58 美元(租金根据 3 个月 libor 利率水平浮动)。

(5) 2012 年 09 月 11 日, 本公司子公司齐鲁海运有限公司与 Hai Kuo Shipping 1220 Limited 签订融资租赁主债务合同, 租入 5.7 万吨散货船舶 1 艘, 租赁期间一共 120 个月, 租金 22,040,000.00 美元, 每季度为一期支付租金, 各期租金均为 587,282.08 美元; 最后一期结束后支付 10,000,000.00 美元。

(6) 2013 年 05 月 10 日, 本公司子公司胶东海运有限公司与 Hai Kuo Shipping 1228 Limited 签订融资租赁主债务合同, 租入 5.7 万吨散货船舶 1 艘, 租赁期间一共 120 个月, 租金 22,040,000.00 美元, 每季度为一期支付租金, 各期租金均为 587,282.08 美元; 最后一期结束后支付 10,000,000.00 美元。

(7) 2012 年 09 月 11 日, 本公司子公司山东崇文海运有限公司与 Hai Kuo Shipping 1221 Limited 签订融资租赁主债务合同, 租入 7.6 万吨散货船舶 1 艘, 租赁期间一共 120 个月, 租金 24,144.000.00 美元, 每季度为一期支付租金, 各期租金均为 660,216.80 美元; 最后一期结束后支付 10,000,000.00 美元。

(8) 2012 年 09 月 11 日, 本公司子公司山东政通海运有限公司与 Hai Kuo Shipping 1226 Limited 签订融资租赁主债务合同, 租入 7.6 万吨散货船舶 1 艘, 租赁期间一共 120 个月, 租金 24,144.000.00 美元, 每季度为一期支付租金, 各期租金均为 660,216.80 美元, 最后一期结束后支付 10,000,000.00 美元。

(9) 本公司与海晟国际融资租赁有限公司签订融资租赁主债务合同, 融资租入散货船舶 1 艘, 租赁期间从 2014 年 9 月 26 日至 2017 年 9 月 25 日, 最低租赁付款额 225,432,000.00 元。

(10) 2014 年 6 月 12 日, 本公司子公司 PACIFIC AQUARIUS LIMITED 与 HAI KUO SHIPPING 1361 LIMITED 签订融资租赁合同, 租入 2339 船舶 1 艘, 租赁期间一共 40 个季度。以后年度将支付最低租赁付款额为 68,257,078 美元。

(11) 2014 年 6 月 12 日, 本公司子公司 PACIFIC LIBRA LIMITED 与 HAI KUO SHIPPING 1362 LIMITED 签订融资租赁合同, 租入 2340 船舶 1 艘, 租赁期间一共 40 个季度。以后年度将支付最低租赁付款额为 68,373,718 美元。

(12) 2014 年 6 月 12 日, 本公司子公司 PACIFIC SCORPIO LIMITED 与 HAI KUO SHIPPING 1363 LIMITED 签订融资租赁合同, 租入 2341 船舶 1 艘, 租赁期间一共 40 个季度。以后年度将支付最低租赁付款额为 67,569,806 美元。

(13) 2014 年 6 月 12 日, 本公司子公司 PACIFIC VIRGO LIMITED 与 HAI KUO SHIPPING 1365 LIMITED 签订融资租赁合同, 租入 2342 船舶 1 艘, 租赁期间一共 40 个季度。以后年度将支付最低租赁付款额为 67,664,911 美元。

(14) 2014 年 5 月 28 日, 本公司子公司 PACIFIC ARIES LIMITED 与 SEA 9 LEASING CO. LIMITED 签订融资租赁合同, 租入 2347 船舶 1 艘, 租赁期间一共 40 个季度。以后年度将支付最低租赁付款额为 60,920,000 美元。

(15)2014年5月28日,本公司子公司 PACIFIC GEMINI LIMITED 与 SEA 10 LEASING CO. LIMITED 签订融资租赁合同,租入 2348 船舶 1 艘,租赁期间一共 40 个季度。以后年度将支付最低租赁付款额为 60,920,000 美元。

3、资产负债表日后非调整事项

公司于 2016 年 8 月 22 日召开第二届董事会第二十三次会议,审议通过《山东海运股份有限公司关于转让所持有的山东海洋发展有限公司 75%股权的议案》,将公司持有的山东海洋发展有限公司 75%国有股权有偿转让,交易对方根据挂牌交易结果确定,交易价格 7.5 亿元人民币。

4、其他重要事项说明

公司于2016年5月20日第五次临时股东大会审议通过同意采用澳新银行债券发行方案,于境外发行1.5亿美元私募永续债,由山东海运股份有限公司为此次债券发行提供担保。

本次交易方案已于2016年6月8日取得国家发改委的批准。

(五)、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,097.48	100.00	34,624.66	46.11	40,472.82
组合 1 账龄组合	75,097.48	100.00	34,624.66	46.11	40,472.82
组合 2 无风险组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	75,097.48	100.00	34,624.66	46.11	40,472.82

续:

种类	期初余额			
----	------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,083,894.05	100.00	34,624.66	0.68	5,049,269.39
组合 1 账龄组合	5,083,894.05	100.00	34,624.66	0.68	5,049,269.39
组合 2 无风险组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,083,894.05	100.00	34,624.66	0.68	5,049,269.39

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内				5,014,644.73	98.64	
其中：6 个月以内				5,014,644.73	98.64	
7 个月-1 年						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年	75,097.48	100.00	34,624.66	69,249.32	1.36	34,624.66
4-5 年						
5 年以上						
合计	75,097.48	100.00	34,624.66	5,083,894.05	100.00	34,624.66

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
MILE STONE SHIPPING	75,097.48	100.00	34,624.66
合计	75,097.48	100.00	34,624.66

变动说明：应收账款较期初下降，主要原因为收回河北钢铁集团有限公司应收账款 484 万元，收回其他公司应收账款 24 万元

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	2016 年 6 月 30 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	149,942,725.86	100.00			149,942,725.86
组合 1 账龄组合					
组合 2 无风险组合	149,942,725.86	100.00			149,942,725.86
其中：关联方往来	149,273,567.95	99.55			149,273,567.95
保证金、职工备用金	669,157.91	0.45			669,157.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	149,942,725.86	100.00			149,942,725.86

续：

类别	2015 年 12 月 31 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	170,576,757.51	100.00			170,576,757.51
组合 1 账龄组合					
组合 2 无风险组合	170,576,757.51	100.00			170,576,757.51
其中：关联方往来	169,812,604.11	99.55			169,812,604.11
保证金、职工备用金	764,153.40	0.45			764,153.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	170,576,757.51	100.00			170,576,757.51

其他应收款分类的说明：

(1) 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	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2 无风险组合	149,942,725.86		
其中：关联方往来	149,273,567.95		不计提
保证金、职工备用金	669,157.91		不计提

组合名称	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	149,942,725.86		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东海洋发展有限公司	关联方往来	87,533,145.71	7 个月-1 年	58.38	
SDSC International Finance Limited	关联方往来	47,761,872.83	1-6 个月或 7 个月-1 年	31.85	
山东海运航运发展有限公司	关联方往来	9,000,000.00	1-6 个月或 3-4 年	6.00	
内蒙古泰岳物流有限公司	关联方往来	3,728,905.08	7 个月-1 年	2.49	
山东海运海员劳务有限公司	关联方往来	1,216,665.00	7 个月-1 年	0.81	
合计		149,240,588.62		31.85	

注释3. 长期股权投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子企业投资	1,302,756,056.68			1,302,756,056.68
对合营企业投资				0.00
对联营企业投资	73,204,249.03		5,031,385.41	68,172,863.62
小计	1,375,960,305.71		5,031,385.41	1,370,928,920.30
减：长期股权投资减值准备				0.00
合计	1,375,960,305.71		5,031,385.41	1,370,928,920.30

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东海运航运发展有限公司	136,267,900.00			136,267,900.00
ShandongShipping(HongKong) holdings LTD	357,598,000.00			357,598,000.00
山东海运国际贸易有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
内蒙古泰岳物流有限公司	6,240,000.00			6,240,000.00
SHANDONGSHIPPING(SINGAPORE) HOLDING CO.,LTD	49,859,040.00			49,859,040.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东海洋发展有限公司	690,000,425.82			690,000,425.82
山东兴达海运有限公司				
山东鹏程海运有限公司				
山东人和海运有限公司				
山东海洋能源有限公司				
山东海运机电设备有限公司	2,790,690.86			2,790,690.86
合计	1,302,756,056.68			1,302,756,056.68

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
山东海洋工程装备有限公司	5,095,877.41			-2,718,714.60	
山东兖煤日照港储配煤有限公司	68,108,371.62			-2,312,670.81	
合计	73,204,249.03			-5,031,385.41	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
山东海洋工程装备有限公司					2,377,162.81	
山东兖煤日照港储配煤有限公司					65,795,700.81	
合计					68,172,863.62	

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	57,982,537.48	62,227,469.15	53,896,008.66	58,911,290.95
远洋运输	57,982,537.48	62,227,469.15	53,896,008.66	58,911,290.95

项 目	本期发生额		上期发生额	
国际贸易				
2、其他业务				
合计	57,982,537.48	62,227,469.15	53,896,008.66	58,911,290.95

注释5. 投资收益

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	-5,031,385.41	-1,181,707.08
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	-5,031,385.41	-1,181,707.08

(六)、补充资料**1. 当期非经常性损益明细表**

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	839,252.63	
处置子公司	997,328.40	
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）	2,824,788.41	
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、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		

项 目	金额	说明
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	51,446.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,712,815.69	

2. 净资产收益率及每股收益

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	-4.70	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.86	-0.05	-0.05

山东海运股份有限公司

董事会

2016年8月25日