

中海发展股份有限公司

600026

2014 年第三季度报告



二〇一四年十月

目录

一、	重要提示	3
二、	公司主要财务数据和股东变化	3
三、	重要事项	5
四、	附录.....	9

一、 重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当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 公司负责人许立荣、主管会计工作负责人王康田及会计机构负责人（会计主管人员）陈华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、 公司主要财务数据和股东变化

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	65,679,030,865.37	58,842,478,988.15	11.62
归属于上市公司股东的净资产	21,220,632,154.35	21,227,371,256.99	-0.03
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报 告期末 (1-9月)	比上年同期增 减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,866,766,576.79	789,636,870.42	136.41
	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	9,470,033,853.30	8,171,987,400.56	15.88
归属于上市公司股东的净利润	85,288,268.09	-1,195,218,510.57	107.14
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-30,063,192.23	-1,189,922,360.63	97.47
加权平均净资产收益率(%)	0.40	-5.22	增加 5.62 个百 分点
基本每股收益(元/股)	0.0251	-0.3511	107.15
稀释每股收益(元/股)	0.0251	-0.3511	107.15

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (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	-2,695,210.16	-102,473,502.01	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	218,016,498.00	228,066,498.00	主要为财政部拆船补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,754,113.05	13,020,614.01	
所得税影响额	-54,914,065.68	-34,653,402.50	
少数股东权益影响额(税后)	7,594,229.54	11,391,252.82	
合计	172,755,564.75	115,351,460.32	

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)		88,761					
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国海运(集团)总公司	0	1,578,500,000	46.36	0	无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-124,000	1,287,320,896	37.81	0	未知		境外法人
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	10,599,740	10,599,740	0.31	0	无		其他
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	10,550,391	10,550,391	0.31	0	无		其他
刘洪海	2,050,000	4,950,000	0.15	0	无		境内自然人
工银瑞信基金—工商银行—特定客户资产管理	4,801,350	4,801,350	0.14	0	无		其他
哈增义	0	4,771,981	0.14	0	无		境内自然人
丁金香	-1,328,982	4,322,588	0.13	0	无		境内自然人
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	3,847,852	3,847,852	0.11	0	无		其他

葛延珍	2,480,000	3,800,000	0.11	0	无	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			
中国海运(集团)总公司	1,578,500,000	人民币普通股	1,578,500,000			
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,287,320,896	境外上市外资股	1,287,320,896			
中国工商银行－建信优选成长股票型证券投资基金	10,599,740	人民币普通股	10,599,740			
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	10,550,391	人民币普通股	10,550,391			
刘洪海	4,950,000	人民币普通股	4,950,000			
工银瑞信基金－工商银行－特定客户资产管理	4,801,350	人民币普通股	4,801,350			
哈增义	4,771,981	人民币普通股	4,771,981			
丁金香	4,322,588	人民币普通股	4,322,588			
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资	3,847,852	人民币普通股	3,847,852			
葛延珍	3,800,000	人民币普通股	3,800,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司不存在有限售条件股东，因此前十名股东与前十名无限售条件股东相同，本公司第一名股东与第二至第十名股东之间不存在关联关系，未知第二名股东至第十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2014.9.30	2013.12.31	变动比例 (%)
货币资金	2,657,589,033.78	1,919,204,136.32	38.47
应收票据	346,560,180.41	151,653,977.10	128.52
预付款项	736,464,596.88	256,319,634.34	187.32
应收利息	15,033,010.89		全增长
应收股利	105,112,645.40	50,000,000.00	110.23
其他流动资产	9,660,964.66	28,140,000.00	-65.67
可供出售金融资产	35,293,787.11	156,851,454.60	-77.50
长期应收款	780,386,483.49	219,289,481.94	255.87
长期股权投资	6,395,997,460.90	4,552,714,780.43	40.49

在建工程	4,818,331,279.62	3,489,044,868.09	38.10
短期借款	6,675,189,696.06	4,402,458,876.43	51.62
应付票据	0.00	433,770,000.00	-100.00
应付账款	1,515,742,338.43	1,108,963,229.05	36.68
预收款项	347,198,791.80	111,150,075.54	212.37
应付职工薪酬	33,542,854.59	53,066,425.95	-36.79
应交税费	-435,651,560.48	-642,743,155.67	32.22
一年内到期的非流动负债	54,039,334.00	4,235,889,157.36	-98.72
长期借款	22,692,529,064.41	15,412,551,535.53	47.23
长期应付款	1,854,554,083.10	1,162,690,742.06	59.51
其他非流动负债	161,006,177.22	4,688,705.01	3,333.92

(1) 货币资金期末余额较年初增加 7.38 亿元, 主要系年初至报告期末经营净收回现金 18.66 亿元, 投资活动净支付 59.20 亿元, 以及取得借款净增加现金 47.78 亿元共同作用所致。

(2) 应收票据期末余额较年初增加 1.95 亿元, 主要系年初至报告期末以汇票结算的业务增加并且尚未到期承兑。

(3) 预付账款期末余额较年初增加 4.80 亿元, 主要系季末预付代理费、修理费及船员外包劳务费增加所致。

(4) 应收利息期末余额较年初增加主要系对外借款及定期存款的利息未到收息日。

(5) 应收股利期末余额较年初增加 5,511.26 万元, 增长 110.23%, 主要系年初至报告期末支付的购买上海北海船务股份有限公司 40% 的股权款中含有已宣告未发放的股利 4,800 万元。

(6) 其他流动资产期末余额较年初减少 1,847.90 万元, 主要系待处置船舶减少所致。

(7) 可供出售金融资产期末余额较年初减少 1.22 亿元, 主要系金融衍生工具利率掉期合约公允价值下降及根据新会计准则规定将原成本法核算的长期股权投资转至可供出售金融资产所致。

(8) 长期应收款期末余额较年初增加 5.61 亿元, 主要系年初至报告期末境外子公司对其四家联营公司提供的贷款增加所致。

(9) 长期股权投资期末余额较年初增加 18.43 亿元, 主要系购买了上海北海船务股份有限公司 40% 的股权所致。

(10) 在建工程期末余额较年初增加 13.29 亿元, 主要系船舶构建工程持续进度发展所致。

(11) 短期借款期末余额较年初增加 22.72 亿元, 主要系新借入短期借款所致。

(12) 期末应付票据较年初全额减少系承兑汇票到期承兑所致。

(13) 应付账款期末余额较年初增加 4.07 亿元, 主要系业务量增加所致。

(14) 预收账款期末余额较年初增加 2.36 亿元, 系年初至报告期末受行业形势好转影响, 客户预付运费的情况增长所致。

(15) 应付职工薪酬期末余额较年初减少 1,952.36 万元, 系工资奖金正常发放所致。

(16) 应交税费期末余额较年初增加 2.07 亿元, 主要系正常销售所致。

(17) 一年内到期的非流动负债期末余额较年初减少 41.82 亿元, 主要系公司 2009 年 8 月 3 日公开发行的面值 30 亿的第一期中期票据于 2014 年 8 月 3 日到期, 偿还后导致该项目急剧减少。

(18) 长期借款期末余额较年初增加 72.80 亿元, 主要系新增用于造船进度款的拨付。

(19) 长期应付款期末余额较年初增加 6.92 亿元, 主要系公司对 LNG 业务合资股东冠德国际投资有限公司新增所致。

(20) 其他非流动负债期末余额较年初增加 1.56 亿元, 主要系金融衍生工具利率掉期合约公允价值下降所致。

利润表项目	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月	变动比例 (%)
营业税金及附加	7,299,039.10	4,058,256.10	79.86
投资收益	197,015,841.49	-3,466,328.22	5,783.70
营业外收入	268,958,158.65	19,698,274.40	1,265.39
营业外支出	130,344,548.65	26,659,098.64	388.93
利润总额	167,187,916.85	-1,164,058,822.12	114.36
所得税费用	24,922,129.35	13,576,698.77	83.57
净利润	142,265,787.50	-1,177,635,520.89	112.08
少数股东损益	56,977,519.41	17,582,989.68	224.05

(1) 年初至报告期末营业税金及附加较上年同期增加 324.07 万元，系本集团营业税金以及教育费用附加增加所致。

(2) 年初至报告期末投资收益较上年同期增加 2.00 亿元，主要系本集团投资的合营企业年初至报告期末利润增长所致。

(3) 年初至报告期末营业外收入较上年同期增长 2.49 亿元，主要系年初至报告期末固定资产处置利得增加所导致。

(4) 年初至报告期末营业外支出较上年同期增加 1.04 亿元，主要系船舶报废损失增加所致。

(5) 年初至报告期末利润总额较上年同期增加 13.31 亿元，主要系年初至报告期末收入增加所致。

(6) 年初至报告期末所得税费用较上年同期增加 1,134.54 万元，主要系本集团经营成果较上年同期好转所致。

(7) 年初至报告期末净利润较上年同期增加 13.20 亿元，主要系年初至报告期末收入增加所致。

(8) 少数股东损益较上年同期增加 3,939.45 万元，主要系集团控股子公司年初至报告期末业绩上升所致。

现金流量表项目	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,866,766,576.79	789,636,870.42	136.41
投资活动产生的现金流量净额	-5,920,195,152.96	-1,944,761,337.18	-204.42
筹资活动产生的现金流量净额	4,777,574,613.97	-218,403,797.91	2,287.50

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动收到现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：购建固定资产及对外收购公司共同所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期取得借款增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 经本公司于2014年8月12日召开的本公司2014年第二次临时股东大会审议批准，本公司可转换公司债券（600017）自2014年8月14日起，其转股价格由人民币8.60元/股调整为6.24元/股。

(2) 本公司间接持股50%的三家单船公司于2014年7月8日与相关各方签署亚马尔LNG运输项目一揽子合同（协议），包括造船合同、租船合同、船舶监造合同、船舶管理合同和船舶补充建造合同等五类合同（协议）。根据造船合同，三家单船公司将

在韩国大宇船厂合计建造三艘（每家公司各一艘）172,410立方米ARC 7破冰液化天然气运输船舶，建造三艘LNG船舶的总代价约为9.32亿美元。本公司于2014年8月12日召开的本公司2014年第二次临时股东大会已审议批准为履行上述造船及租船合同，而由本公司发出的有关担保。

（3）本公司全资子公司中海油轮运输有限公司已于2014年6月20日以人民币8.3亿元收购中化国际（控股）股份有限公司持有的上海北海船务股份有限公司20%股权。其后，中海油轮运输有限公司又于2014年7月30日以人民币8.3亿元收购上海海运（集团）公司持有的上海北海船务股份有限公司20%股权，该收购事项已经本公司于2014年10月16日召开的本公司2014年第三次临时股东大会审议批准。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

控股股东承诺

（1）2001年5月23日，本公司的控股股东中国海运（集团）总公司（以下简称“中国海运”）向本公司作出不竞争承诺：

- a、不从事与本公司存在竞争的业务；
- b、不支持下属受控制企业开展与本公司竞争的业务。

（2）为进一步避免中国海运及其控制的企业（就本承诺函而言，包括中国海运下属全资、控股或控制的企业，但不包括中海发展及其控股子公司）与中海发展产生同业竞争事宜，于2011年6月15日，中国海运除了将继续履行之前已作出的承诺之外，现进一步作出不竞争承诺如下：

a、中国海运将中海发展定位为中国海运下属专业从事油运、散货和LNG运输最终整合的唯一业务平台。

b、对于中国海运及其控制的非上市企业拥有所有权的散货轮和油轮，中国海运承诺在5年内，选择合适的时机，通过资产并购、重组等方式，将该等散货轮和油轮资产在条件成熟时注入中海发展，或将该等资产对外处置，从而消除中国海运与中海发展的同业竞争，促进中海发展持续、稳定的发展。

c、对于中国海运控股子公司中国海运（香港）控股有限公司通过融资租赁方式租入的散货轮和油轮（该等船舶将陆续于2011年和2012年租赁到期），中国海运承诺，待中海香港控股办理完毕融资租赁船舶的所有权收购手续后，在5年内选择合适的时机，通过资产并购、重组等方式，将该等散货轮和油轮资产在条件成熟时注入中海发展，或将该等资产对外处置。

d、在中国海运完成将上述散货轮和油轮资产注入中海发展或对外处置前，中国海运将根据中海发展的业务需要，将上述船舶按市场化原则出租给中海发展（包括控股子公司及/或合营公司）经营，或者将上述船舶委托给中海发展（包括控股子公司及/或合营公司）经营管理，以避免同业竞争。

中国海运积极履行避免同业竞争的承诺，自公司A股上市以来，采取了必要的措施，努力消除并防止与公司之间的同业竞争。

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

2014 年初以来，国际、国内航运市场同比均有所改善，此外公司于 2014 年第三季度收到财政部发放的拆船补贴，预计本公司 2014 年年度业绩同比将扭亏为盈。

（注：本公司 2013 年实现归属于母公司所有者的净利润为-22.98 亿元。）

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据财政部新颁布及修订的一系列《企业会计准则》的相关规定，公司对相应会计政策进行了变更，执行新颁布及修订的一系列《企业会计准则》对本公司合并财务报表的影响具体如下：

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
上海宝江航运有限公司	权益性投资	0	-4,000,000.00	4,000,000.00	0
秦皇岛海运煤炭交易市场有限公司	权益性投资	0	-300,000.00	300,000.00	0
中国海运（新加坡）石油有限公司	权益性投资	0	-1,524,504.11	1,524,504.11	0
合计	-	0	-5,824,504.11	5,824,504.11	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定，该准则未予规范的其他权益性投资，适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。因此，公司持有的不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，属于《企业会计准则第2号—长期股权投资》未予规范的其他权益性投资，不再作为长期股权投资核算，而应适用《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》，作为可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

执行《企业会计准则第2号—长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年末及本期末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度及 2014 年 1-9 月净利润未产生影响。

3.5.2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
上海宝江航运有限公司	权益性投资	0	0	0	0
秦皇岛海运煤炭交易市场有限公司	权益性投资	0	0	0	0
中国海运（新加坡）石油有限公司	权益性投资	0	0	0	0
合计	-	0	0	0	0

3.5.3 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

2014年7月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年7月1日归属于母公司股东权益 (+/-)

职工薪酬准则变动影响的说明

按照新发布的《职工薪酬》准则规定，公司向职工提供的离职后福利属于《职工薪酬》准则设定受益计划的规范范畴。因公司需聘请专业机构对设定受益计划义务进行测算，目前尚无法提供定量调整数据，但经初步测算，预计此项数据调整对公司当期财务状况和经营成果没有重大影响。公司将严格按照相关规定及内控体系，平稳有序推进相关工作，并在公司 2014 年年度报告中补充披露该项会计政策变更的具体影响。

3.5.4 准则其他变动的影响

公司根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》调整财务报表的列报项目，并对涉及有关报表比较数据的，进行了相应列报调整。该调整对公司 2013 年末及本期末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度及 2014 年 1-9 月净利润未产生影响。

公司名称	中海发展股份有限公司
法定代表人	许立荣
日期	2014 年 10 月 29 日

四、 附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:中海发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	2,657,589,033.78	1,919,204,136.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	346,560,180.41	151,653,977.10
应收账款	1,695,831,813.45	1,598,630,832.46
预付款项	736,464,596.88	256,319,634.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	15,033,010.89	
应收股利	105,112,645.40	50,000,000.00
其他应收款	229,257,086.64	179,853,537.39
买入返售金融资产		
存货	900,878,943.37	888,287,303.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,660,964.66	28,140,000.00
流动资产合计	6,696,388,275.48	5,072,089,421.27
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	35,293,787.11	156,851,454.60
持有至到期投资		
长期应收款	780,386,483.49	219,289,481.94
长期股权投资	6,395,997,460.90	4,552,714,780.43
投资性房地产	1,076,280,488.00	1,076,280,488.00
固定资产	45,517,721,716.46	43,907,297,093.53
在建工程	4,818,331,279.62	3,489,044,868.09
工程物资		
固定资产清理	66,122.67	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,290,539.60	21,936,644.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	43,684,842.88	49,384,886.45
递延所得税资产	297,589,869.16	297,589,869.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	58,982,642,589.89	53,770,389,566.88
资产总计	65,679,030,865.37	58,842,478,988.15

流动负债:		
短期借款	6,675,189,696.06	4,402,458,876.43
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		433,770,000.00
应付账款	1,515,742,338.43	1,108,963,229.05
预收款项	347,198,791.80	111,150,075.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,542,854.59	53,066,425.95
应交税费	-435,651,560.48	-642,743,155.67
应付利息	259,096,294.58	229,467,744.77
应付股利		
其他应付款	1,374,539,354.10	1,178,231,235.66
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		
一年内到期的非流动负债	54,039,334.00	4,235,889,157.36
其他流动负债		
流动负债合计	9,823,697,103.08	11,110,253,589.09
非流动负债:		
长期借款	22,692,529,064.41	15,412,551,535.53
应付债券	8,504,128,473.02	8,391,928,057.81
长期应付款	1,854,554,083.10	1,162,690,742.06
专项应付款		
预计负债	343,676,508.10	349,694,883.13
递延所得税负债	217,668,532.76	198,794,676.25
其他非流动负债	161,006,177.22	4,688,705.01
非流动负债合计	33,773,562,838.61	25,520,348,599.79
负债合计	43,597,259,941.69	36,630,602,188.88
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	3,404,556,536.00	3,404,555,984.00
资本公积	5,037,587,146.60	5,160,494,694.42
减：库存股		
专项储备	58,884,466.44	68,169,148.72
盈余公积	2,877,436,346.44	2,877,436,346.44
一般风险准备		
未分配利润	10,829,728,755.32	10,744,440,487.23
外币报表折算差额	-987,561,096.45	-1,027,725,403.82
归属于母公司所有者权益合计	21,220,632,154.35	21,227,371,256.99
少数股东权益	861,138,769.33	984,505,542.28
所有者权益合计	22,081,770,923.68	22,211,876,799.27
负债和所有者权益总计	65,679,030,865.37	58,842,478,988.15

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：王康田

会计机构负责人：陈华

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:中海发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,169,075,401.86	487,558,148.30
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	18,148,108.80	1,312,334.37
预付款项	1,703,034.44	4,827,686.43
应收利息	33,516,990.34	24,084,051.53
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	9,881,675,211.77	5,161,567,376.88
存货	20,023,939.66	4,512,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	11,174,142,686.87	5,733,861,597.51
非流动资产:		
可供出售金融资产	29,454,546.00	
持有至到期投资	10,300,000,000.00	15,687,752,000.00
长期应收款		
长期股权投资	17,752,284,058.68	17,566,283,956.78
投资性房地产	1,206,608,819.00	1,206,608,819.00
固定资产	67,571,407.54	69,251,129.03
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	11,096,223.28	13,070,111.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	29,367,015,054.50	34,542,966,016.67
资产总计	40,541,157,741.37	40,276,827,614.18
流动负债:		
短期借款	1,516,470,000.00	1,487,752,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	23,555,885.04	20,154,938.00
预收款项	17,199,226.17	4,164,033.19
应付职工薪酬	3,725,229.83	5,630,283.13
应交税费	-2,056,185.80	-254,396,073.52
应付利息	206,774,740.59	206,466,659.49
应付股利		

其他应付款	2,297,491,658.76	241,770,824.24
一年内到期的非流动负债		2,998,949,299.85
其他流动负债		
流动负债合计	4,063,160,554.59	4,710,491,964.38
非流动负债：		
长期借款	5,500,000,000.00	5,000,000,000.00
应付债券	8,504,128,473.02	8,391,928,057.81
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	38,727,027.48	33,436,852.98
递延所得税负债	158,077,407.66	158,077,407.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,200,932,908.16	13,583,442,318.45
负债合计	18,264,093,462.75	18,293,934,282.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	3,404,556,536.00	3,404,555,984.00
资本公积	5,105,029,886.65	5,105,028,569.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	2,877,436,346.44	2,877,436,346.44
一般风险准备		
未分配利润	10,890,041,509.53	10,595,872,431.16
所有者权益（或股东权益）合计	22,277,064,278.62	21,982,893,331.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	40,541,157,741.37	40,276,827,614.18

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：王康田

会计机构负责人：陈华

合并利润表

编制单位：中海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	3,153,099,287.53	2,926,662,447.17	9,470,033,853.30	8,171,987,400.56
其中：营业收入	3,153,099,287.53	2,926,662,447.17	9,470,033,853.30	8,171,987,400.56
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,399,527,855.42	3,172,383,074.23	9,638,475,387.94	9,325,619,070.22
其中：营业成本	2,927,027,496.56	2,832,036,090.33	8,397,713,461.09	8,306,102,806.67
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	1,579,904.68	1,317,704.13	7,299,039.10	4,058,256.10
销售费用	15,589,946.27	12,610,688.67	38,317,341.01	32,855,080.24
管理费用	110,931,482.87	106,249,636.49	294,397,427.16	278,509,536.22
财务费用	344,399,025.04	220,168,954.61	900,748,119.58	704,093,390.99
资产减值损失				
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）	82,241,616.39	30,744,592.21	197,015,841.49	-3,466,328.22
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益	82,241,616.39	32,638,592.22	196,457,180.34	-5,096,539.42
汇兑收益（损失以“-”号填 列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-164,186,951.50	-214,976,034.85	28,574,306.85	-1,157,097,997.88
加：营业外收入	222,913,738.65	7,053,114.40	268,958,158.65	19,698,274.40
减：营业外支出	2,838,337.76	6,724,966.59	130,344,548.65	26,659,098.64
其中：非流动资产处置损失	3,270,724.02	154,536.60	112,026,374.78	9,303,043.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）	55,888,449.39	-214,647,887.04	167,187,916.85	-1,164,058,822.12
减：所得税费用	-9,722,931.56	8,221,784.42	24,922,129.35	13,576,698.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,611,380.95	-222,869,671.46	142,265,787.50	-1,177,635,520.89
归属于母公司所有者的净利润	42,683,337.65	-246,669,644.18	85,288,268.09	-1,195,218,510.57
少数股东损益	22,928,043.30	23,799,972.72	56,977,519.41	17,582,989.68
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.0084	-0.0725	0.0251	-0.3511
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0084	-0.0725	0.0251	-0.3511
七、其他综合收益	-84,489,300.25	-6,414,673.29	-264,411,796.99	-105,577,037.67
八、综合收益总额	-18,877,919.30	-229,284,344.75	-122,146,009.49	-1,283,212,558.56
归属于母公司所有者的综合收 益总额	13,334,791.51	-244,607,806.55	2,545,027.64	-1,289,836,145.22
归属于少数股东的综合收益总 额	-32,212,710.81	15,323,461.80	-124,691,037.13	6,623,586.66

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：王康田

会计机构负责人：陈华

母公司利润表

编制单位：中海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	23,253,181.84	996,252,297.26	50,658,426.73	2,962,824,543.90
减：营业成本	40,213,597.49	913,062,246.20	56,471,823.48	2,853,172,169.73
营业税金及附加	369,162.27	423,364.98	2,857,421.50	1,650,856.25
销售费用		2,715,957.25		6,805,846.48
管理费用	12,259,319.55	48,288,187.00	27,001,942.93	132,077,088.10
财务费用	175,403,211.33	249,501,093.58	595,731,681.63	750,716,372.79
资产减值损失				
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)	209,599,429.22	118,766,059.37	715,395,426.89	253,727,760.04
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益	43,720,177.23	32,886,022.88	151,900,101.90	-71,004.22
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	4,607,320.42	-98,972,492.38	83,990,984.08	-527,870,029.41
加：营业外收入	215,429,823.00	3,584,585.29	215,449,823.00	12,664,655.46
减：营业外支出	19,341.00	1,727,829.23	5,271,728.71	8,110,278.44
其中：非流动资产 处置损失		155,725.41		325,648.25
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	220,017,802.42	-97,115,736.32	294,169,078.37	-523,315,652.39
减：所得税费用	-1,918,512.24			
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	221,936,314.66	-97,115,736.32	294,169,078.37	-523,315,652.39
五、每股收益：				
(一)基本每股收益(元 /股)	0.0664	-0.0285	0.0864	-0.1537
(二)稀释每股收益(元 /股)	0.0664	-0.0285	0.0864	-0.1537
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	221,936,314.66	-97,115,736.32	294,169,078.37	-523,315,652.39

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：王康田

会计机构负责人：陈华

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：中海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金 额（1-9月）	上年年初至报告期期 末金额（1-9月）
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,374,214,440.12	8,358,717,336.47
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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	235,573,172.47	43,559,541.75
收到其他与经营活动有关的现金	361,193,657.89	202,624,066.05
经营活动现金流入小计	9,970,981,270.48	8,604,900,944.27
购买商品、接受劳务支付的现金	6,320,864,518.57	6,014,044,534.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,234,349,133.05	1,243,436,511.84
支付的各项税费	94,692,187.08	37,133,450.67
支付其他与经营活动有关的现金	454,308,854.99	520,649,576.51
经营活动现金流出小计	8,104,214,693.69	7,815,264,073.85
经营活动产生的现金流量净额	1,866,766,576.79	789,636,870.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	37,000,000.00
取得投资收益收到的现金	91,398,277.59	18,599,093.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额	351,199,441.07	116,217,318.20
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	462,597,718.66	171,816,411.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 付的现金	4,550,791,736.40	1,929,967,038.19

投资支付的现金	1,772,001,135.22	186,610,710.58
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	60,000,000.00	
投资活动现金流出小计	6,382,792,871.62	2,116,577,748.77
投资活动产生的现金流量净额	-5,920,195,152.96	-1,944,761,337.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,464.96
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	17,145,401,419.90	5,783,525,836.68
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	17,145,401,419.90	5,783,533,301.64
偿还债务支付的现金	11,417,002,992.92	5,305,271,297.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	850,473,868.45	689,780,287.06
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	100,349,944.56	6,885,515.42
筹资活动现金流出小计	12,367,826,805.93	6,001,937,099.55
筹资活动产生的现金流量净额	4,777,574,613.97	-218,403,797.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,238,859.66	-37,013,960.06
五、现金及现金等价物净增加额	738,384,897.46	-1,410,542,224.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,919,204,136.32	3,285,744,885.61
六、期末现金及现金等价物余额	2,657,589,033.78	1,875,202,660.88

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：王康田

会计机构负责人：陈华

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：中海发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		2,038,898,657.63
收到的税费返还		6,526,698.07
收到其他与经营活动有关的现金	4,111,248,255.06	1,543,856,352.78
经营活动现金流入小计	4,111,248,255.06	3,589,281,708.48
购买商品、接受劳务支付的现金	121,666,426.12	1,255,630,721.00
支付给职工以及为职工支付的现金	10,409,094.63	614,967,038.22
支付的各项税费	7,328,045.13	19,159,788.40
支付其他与经营活动有关的现金	5,618,627,334.20	350,656,817.95
经营活动现金流出小计	5,758,030,900.08	2,240,414,365.57
经营活动产生的现金流量净额	-1,646,782,645.02	1,348,867,342.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,670,535,000.00	
取得投资收益收到的现金	590,957,015.41	271,526,492.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,970,250.39
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	8,261,492,015.41	359,496,742.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,100.65	463,828,068.40
投资支付的现金	2,358,969,546.00	500,000,000.00
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	2,359,054,646.65	963,828,068.40
投资活动产生的现金流量净额	5,902,437,368.76	-604,331,325.96
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	2,781,366,996.11	2,213,251,293.70
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	2,781,366,996.11	2,213,251,293.70
偿还债务支付的现金	4,492,640,000.00	3,560,466,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	421,830,129.29	497,108,654.32
支付其他与筹资活动有关的现金	1,450,037,500.00	
筹资活动现金流出小计	6,364,507,629.29	4,057,574,654.32
筹资活动产生的现金流量净额	-3,583,140,633.18	-1,844,323,360.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,003,163.00	-9,629,811.67
五、现金及现金等价物净增加额	681,517,253.56	-1,109,417,155.34
加：期初现金及现金等价物余额	487,558,148.30	1,278,981,919.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,169,075,401.86	169,564,764.48

法定代表人：许立荣

主管会计工作负责人：王康田

会计机构负责人：陈华

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用