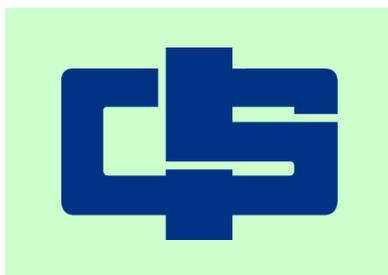


公司代码：600026

公司简称：中海发展

**中海发展股份有限公司**  
**600026**  
**2015 年第三季度报告**



二〇一五年十月二十八日

# 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.....	6
四、 附录.....	10

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人许立荣、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	67,564,079,041.72	65,750,401,623.91	2.76
归属于上市公司股东的净资产	25,651,842,130.70	21,829,000,679.87	17.51
	年初至报告期末 (1-9月)	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	3,673,017,232.25	1,866,766,576.79	96.76
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	9,279,798,069.64	9,470,033,853.30	-2.01
归属于上市公司股东的净利润	690,621,704.77	85,288,268.09	709.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	839,035,125.80	-30,063,192.23	2,890.90
加权平均净资产收益率(%)	2.77	0.40	增加 2.37 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1744	0.0251	594.82
稀释每股收益(元/股)	0.1732	0.0251	590.04

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-6,742,402.95	-1,114,881,194.70	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	58,242,927.92	932,024,479.11	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	11,775,996.54	-1,139,486.83	
所得税影响额	-13,364,982.78	41,799,468.78	
少数股东权益影响额(税后)	-6,203,789.91	-6,216,687.40	
合计	43,707,748.82	-148,413,421.04	

## 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)		140,483				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持 股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或 冻结情况		股东性质
				股份 状态	数量	
中国海运(集团)总公司	1,536,924,595	38.12	0	无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,286,790,896	31.91	0	未知		境外法人
中央汇金投资有限责任公司	92,709,700	2.30	0	无		国有法人
中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	38,522,762	0.96	0	无		其他
中国证券金融股份有限公司	27,849,503	0.69	0	无		其他
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无		其他
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无		其他
银华基金-农业银行-银华中证金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无		其他
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无		其他
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无		其他
嘉实基金-农业银行-嘉实中证金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无		其他

工银瑞信基金-农业银行-工银瑞信中证金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无	其他
易方达基金-农业银行-易方达中证金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无	其他
华夏基金-农业银行-华夏中证金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无	其他
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	24,879,500	0.62	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量			
		种类	数量		
中国海运(集团)总公司	1,536,924,595	人民币普通股	1,536,924,595		
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,286,790,896	境外上市外资股	1,286,790,896		
中央汇金投资有限责任公司	92,709,700	人民币普通股	92,709,700		
中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	38,522,762	人民币普通股	38,522,762		
中国证券金融股份有限公司	27,849,503	人民币普通股	27,849,503		
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500		
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500		
银华基金-农业银行-银华中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500		
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500		
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500		
嘉实基金-农业银行-嘉实中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500		
工银瑞信基金-农业银行-工银瑞信中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500		
易方达基金-农业银行-易方达中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500		
华夏基金-农业银行-华夏中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500		
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	24,879,500	人民币普通股	24,879,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一名股东与第二至第十五名股东之间不存在关联关系，未知第二名股东至第十五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				

注：（1）截止报告期末股东总数为 140,483 户，其中 A 股股东 140,081 户，H 股股东 402 户。

(2) 于报告期末, 中国海运(集团)总公司(以下简称“中国海运”)及其附属公司通过中金公司-建设银行-中金瑞和集合资产管理计划持有本公司 7,000,000 股 A 股股票, 通过国泰君安证券资管-兴业银行-国泰君安君享新利六号集合资产管理计划持有本公司 2,065,494 股 A 股股票, 因此中国海运及其附属公司于报告期末合计持有本公司 1,545,990,089 股 A 股股票, 占本公司股份总数的 38.34%。

(3) HKSCC NOMINEES LIMITED 为香港中央结算(代理人)有限公司, 其所持有的本公司 H 股股份为代香港各股票行客户及其他香港中央结算系统参与者持有。

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

适用 不适用

## 三、重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目	2015.9.30	2014.12.31	变动比例(%)
应收账款	2,014,318,800.83	1,507,633,195.10	33.61
预付款项	773,386,728.48	400,745,311.18	92.99
应收利息		15,289,703.39	-100.00
其他应收款	195,065,403.76	339,518,533.42	-42.55
存货	582,202,198.34	835,303,585.97	-30.30
长期应收款	2,048,181,506.48	786,539,507.30	160.40
递延所得税资产	617,211,852.00	408,052,309.18	51.26
应付账款	1,303,529,858.62	990,669,006.13	31.58
预收款项	475,600,455.52	185,002,919.43	157.08
应付利息	255,199,765.36	147,194,766.29	73.38
其他应付款	138,629,467.02	203,717,360.41	-31.95
一年内到期的非流动负债	52,479,364.72	6,310,887,983.04	-99.17
股本	4,032,032,861.00	3,481,405,286.00	15.82
其他权益工具		766,025,282.16	-100.00
资本公积	7,766,755,069.12	4,429,866,191.27	75.33

(1) 应收账款较期初增长 33.61%, 主要系对大钢铁厂应收运费增加所致;

(2) 预付账款较期初增长 92.99%, 主要系预付外贸航线代理费增加所致。

(3) 应收利息较期初减少 100%, 主要系本期收回利息所致。

(4) 其他应收款较期初减少 42.55%, 主要系本期收回补助金、事故理赔款及部分航线备用金所致。

(5) 存货较期初减少 30.30%, 主要系主要系本公司报废船舶导致船存燃油数量减少以及本期燃油单价继续下降共同影响所致。

(6) 长期应收款较期初增长 160.40%, 主要系本期子公司中海发展(香港)航运有限公司向中国矿运有限公司(本公司联营公司)借出 14.28 亿元的款项所致。

(7)递延所得税资产较期初增长 51.26%，主要系本期子公司预测当期亏损能在未来五年内得以弥补故计提了递延所得税所致。

(8)应付账款较期初增长 31.58%，主要系暂未支付的燃料费、船员外包劳务费及港口使费增加所致。

(9)预收款项较期初增长 157.08%，主要系期末部分合营货主预付运费增加所致。

(10)应付利息较期初增长 73.38%，主要是本期公司债券未至付息日导致利息持续增加以及期末长期借款相比期初增加 47.60 亿元引起的应付长期借款利息增加。

(11)其他应付款较期初下降 31.95%，主要系本期支付造船款所致。

(12)一年内到期的非流动负债较期初减少 99.17%，主要系本公司以前年度发行的可转换债券本期完成转股及被赎回所致。

(13)股本较期初增长 15.82%，系本公司以前年度发行的可转换债券本期转股所致。

(14)其他权益工具较期初减少 100%，系本公司以前年度发行的可转换债券本期完成转股及被赎回所致。

(15)资本公积较期初增长 75.33%，系本公司以前年度发行的可转换债券本期转股所致。

利润表项目	2015 年 1-9 月	2014 年 1-9 月	变动比例 (%)
营业税金及附加	12,513,559.31	7,299,039.10	71.44
销售费用	58,983,177.89	38,317,341.01	53.93
营业外收入	1,036,212,389.22	268,958,158.65	285.27
营业外支出	1,122,193,158.82	130,344,548.65	760.94
所得税费用	-49,075,505.64	24,922,129.35	-296.92

(1)营业税金及附加较上年同期增长 71.44%，主要系本期报废老旧船舶以及造船积累的进项税减少所致。

(2)销售费用较上年同期增长 53.93%，主要系本期本公司调整了部分人员职能，增加了销售人员所致。

(3)营业外收入较上年同期增长 285.27%，系本期确认拆船补助所致。

(4)营业外支出较上年同期增长 760.94%，主要系本期报废老旧船舶所致。

(5)所得税费用较上年同期减少 296.92%，系本期子公司预测当期亏损能在未来五年内得以弥补故计提了递延所得税所致。

现金流量表项目	2015 年 1-9 月	2014 年 1-9 月	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	3,673,017,232.25	1,866,766,576.79	96.76
投资活动产生的现金流量净额	-2,407,342,904.98	-5,920,195,152.96	-59.34
筹资活动产生的现金流量净额	-2,219,782,215.70	4,777,574,613.97	-146.46

(1)经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 96.76%，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较上年同期减少 59.34%，主要系购建船舶支出下降。

(3)筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 146.6%，主要系本期偿还借款分配股利所致。

### 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

本公司于 2015 年 8 月 7 日接到控股股东中国海运的通知，中国海运正在筹划重大事项，鉴于此事项正在进一步论证中，存在重大不确定性，为保证公平信息披露，维护投资者利益，避免造成本公司股票价格的异常波动，本公司已于 2015 年 8 月 7 日申请本公司股票(SS.600026、HK01138)自 2015 年 8 月 10 日起停牌。

相关事项仍在加紧筹划中，但由于所涉及事项比较复杂，可能涉及资产重组，目前相关事项仍在进行进一步的研究和论证，包括就具体交易方案与各中介机构进行讨论、就有关事项与监管机构进行沟通等。

鉴于相关事项仍在筹划和论证中，且该等事项存在重大不确定性，为了保证公平信息披露，维护投资者利益，避免造成本公司股价异常波动，截至报告期末，本公司 A 股和 H 股股票仍处在停牌中。

### 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) 2015 年 7 月 8 日，中国海运向本公司发出《关于维护上市公司股价稳定的通知》，通知如下：

根据国务院国资委的部署和有关监管部门的要求，中国海运为了履行维护稳定资本市场的企业社会责任和义务，郑重承诺：

1、中国海运在股市异常波动时期，承诺不减持所控股上市公司股票。

2、中国海运正在安排增持中海发展股票事宜。

自 2015 年 7 月 9 日以来，中国海运严格遵守上述承诺，未减持本公司股票；中国海运及其附属公司并通过中金公司 - 建设银行 - 中金瑞和集合资产管理计划增持本公司 7,000,000 股 A 股股票，通过国泰君安证券资管 - 兴业银行 - 国泰君安君享新利六号集合资产管理计划增持本公司 2,065,494 股 A 股股票。

中国海运全资子公司上海海运（集团）公司在股权转让中的盈利预测及补偿承诺

本公司全资子公司—中海油轮运输有限公司于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。上海海运（集团）公司于2014年8月20日出具了《补偿承诺函》，承诺在本次交易完成后，在本公司公告2014年度、2015年度和2016年度的年度报告时，若北海船务于2014年至2016年三年间任一年度经审计的归属于母公司股东的净利润未达到盈利预测审核报告中记载的利润预测数或评估报告中预测的净利润中的较高者（经比较后分别为人民币37,031.11万元、人民币38,044.84万元和人民币43,162.76万元），则上海海运（集团）公司将在本公司公告该年度报告后的10个工作日内，以现金方式向中海油轮运输有限公司补足该等净利润差额的20%。

上海北海船务股份有限公司于 2014 年度实现的净利润为人民币 42,543.38 万元，高于盈利预测数。

#### 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

预计本集团（本公司及其附属公司）2015年全年实现归属于上市公司股东的净利润同比将增长超过100%，主要原因为：

- 1、2015年国际油品运输市场运价回升，本集团相关营业收入同比有较大幅度增长；
- 2、本集团进一步加大各项成本控制力度，尤其是在燃油费及人工成本等方面成效明显。

公司名称	中海发展股份有限公司
法定代表人	许立荣
日期	2015 年 10 月 28 日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2015 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
<b>流动资产:</b>		
货币资金	2,145,960,602.82	3,061,140,277.90
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	208,805,965.26	238,629,601.40
应收账款	2,014,318,800.83	1,507,633,195.10
预付款项	773,386,728.48	400,745,311.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		15,289,703.39
应收股利	57,112,645.40	57,112,645.40
其他应收款	195,065,403.76	339,518,533.42
买入返售金融资产		
存货	582,202,198.34	835,303,585.97
划分为持有待售的资产	298,346,424.29	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	6,275,198,769.18	6,455,372,853.76
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	35,346,161.64	35,284,285.62
持有至到期投资		
长期应收款	2,048,181,506.48	786,539,507.30
长期股权投资	6,871,491,862.51	6,502,339,239.61
投资性房地产	1,032,239,141.00	1,032,239,141.00
固定资产	44,704,703,376.44	45,364,965,777.11
在建工程	5,956,412,296.27	5,139,413,038.73
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	16,035,617.23	16,158,932.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,033,242.77	10,036,539.59
递延所得税资产	617,211,852.00	408,052,309.18
其他非流动资产	225,216.20	
非流动资产合计	61,288,880,272.54	59,295,028,770.15
资产总计	67,564,079,041.72	65,750,401,623.91
<b>流动负债：</b>		
短期借款	4,714,613,055.31	6,164,278,043.21
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		
应付账款	1,303,529,858.62	990,669,006.13
预收款项	475,600,455.52	185,002,919.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,356,554.44	41,905,403.64
应交税费	-573,528,864.69	-468,102,466.38
应付利息	255,199,765.36	147,194,766.29
应付股利		
其他应付款	138,629,467.02	203,717,360.41
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	52,479,364.72	6,310,887,983.04
其他流动负债		
流动负债合计	6,402,879,656.30	13,575,553,015.77
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	28,185,230,706.64	23,425,342,501.52
应付债券	3,978,020,917.93	3,975,124,287.16
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,586,475,530.28	1,335,426,501.14

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	292,974,231.79	281,814,931.59
递延收益	631.84	631.84
递延所得税负债	234,562,131.65	217,856,571.60
其他非流动负债	364,628,971.40	291,553,253.51
非流动负债合计	34,641,893,121.53	29,527,118,678.36
负债合计	41,044,772,777.83	43,102,671,694.13
<b>所有者权益</b>		
股本	4,032,032,861.00	3,481,405,286.00
其他权益工具		766,025,282.16
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,766,755,069.12	4,429,866,191.27
减：库存股		
其他综合收益	-710,963,443.56	-845,034,507.96
专项储备	61,514,535.19	63,896,038.39
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	11,625,066,762.51	11,055,406,043.57
归属于母公司所有者权益合计	25,651,842,130.70	21,829,000,679.87
少数股东权益	867,464,133.19	818,729,249.91
所有者权益合计	26,519,306,263.89	22,647,729,929.78
负债和所有者权益总计	67,564,079,041.72	65,750,401,623.91

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

2015 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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	379,417,330.71	1,129,655,058.98
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	38,208,880.98	2,552,536.12
预付款项		6,349,933.68
应收利息	42,004,261.82	31,815,993.96
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00

其他应收款	6,515,688,791.51	10,295,341,584.04
存货	2,390,692.24	3,423,912.77
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		
流动资产合计	7,027,709,957.26	11,519,139,019.55
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	29,454,546.00	29,454,546.00
持有至到期投资	9,563,613,000.00	8,000,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	21,142,812,756.59	17,801,312,407.42
投资性房地产	1,156,840,700.00	1,156,840,700.00
固定资产	66,001,244.88	67,706,763.53
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	8,464,371.83	10,438,260.42
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	31,967,186,619.30	27,065,752,677.37
资产总计	38,994,896,576.56	38,584,891,696.92
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,518,065,000.00	1,911,900,000.00
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	7,578,594.35	11,791,107.36
预收款项	1,741,409.16	1,175,571.14
应付职工薪酬	2,128,986.58	3,675,241.66
应交税费	-12,350,367.34	-1,005,926.49
应付利息	173,060,336.36	89,409,336.43
应付股利		
其他应付款	1,757,196,614.20	83,017,685.88
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		4,143,382,660.09
其他流动负债		

流动负债合计	3,447,420,573.31	6,243,345,676.07
<b>非流动负债:</b>		
长期借款	5,800,000,000.00	5,800,000,000.00
应付债券	3,978,020,917.93	3,975,124,287.16
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	64,325,318.53	61,875,186.53
递延收益		
递延所得税负债	149,472,402.40	149,472,402.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,991,818,638.86	9,986,471,876.09
负债合计	13,439,239,212.17	16,229,817,552.16
<b>所有者权益:</b>		
股本	4,032,032,861.00	3,481,405,286.00
其他权益工具		766,025,282.16
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	7,762,894,341.85	4,428,345,741.01
减: 库存股		
其他综合收益	276,041,994.02	276,041,994.02
专项储备		
盈余公积	2,877,436,346.44	2,877,436,346.44
未分配利润	10,607,251,821.08	10,525,819,495.13
所有者权益合计	25,555,657,364.39	22,355,074,144.76
负债和所有者权益总计	38,994,896,576.56	38,584,891,696.92

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

2015 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	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	3,436,051,137.81	3,153,099,287.53	9,279,798,069.64	9,470,033,853.30
其中：营业收入	3,436,051,137.81	3,153,099,287.53	9,279,798,069.64	9,470,033,853.30
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	3,142,124,008.09	3,399,527,855.42	8,640,825,113.80	9,638,475,387.94
其中：营业成本	2,709,960,851.29	2,927,027,496.56	7,478,128,025.00	8,397,713,461.09
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	3,361,668.25	1,579,904.68	12,513,559.31	7,299,039.10
销售费用	27,607,367.04	15,589,946.27	58,983,177.89	38,317,341.01
管理费用	106,938,148.11	110,931,482.87	275,837,742.10	294,397,427.16
财务费用	294,255,973.40	344,399,025.04	815,362,609.50	900,748,119.58
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)	81,037,434.44	82,241,616.39	143,283,123.11	197,015,841.49
其中：对联营企 业和合营企业的投资 收益	81,037,395.90	82,241,616.39	143,065,911.86	196,457,180.34
汇兑收益(损失 以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以 “-”号填列)	374,964,564.16	-164,186,951.50	782,256,078.95	28,574,306.85
加：营业外收入	95,561,865.44	222,913,738.65	1,036,212,389.22	268,958,158.65
其中：非流动资	110,140.28	575,513.86	205,448.53	9,552,872.77

产处置利得				
减：营业外支出	-878,004.67	2,838,337.76	1,122,193,158.82	130,344,548.65
其中：非流动资产处置损失	6,852,543.23	3,270,724.02	1,115,086,643.23	112,026,374.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	471,404,434.27	55,888,449.39	696,275,309.35	167,187,916.85
减：所得税费用	55,466,479.45	-9,722,931.56	-49,075,505.64	24,922,129.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	415,937,954.82	65,611,380.95	745,350,814.99	142,265,787.50
归属于母公司所有者的净利润	391,476,104.57	42,683,337.65	690,621,704.77	85,288,268.09
少数股东损益	24,461,850.25	22,928,043.30	54,729,110.22	56,977,519.41
六、其他综合收益的税后净额	138,884,343.63	97,655,810.01	132,228,584.33	-82,744,485.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	158,446,900.34	46,340,219.26	134,071,064.40	-7,532,274.18
（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	158,446,900.34	46,340,219.26	134,071,064.40	-7,532,274.18
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	-9,705,000.18	-947,394.58	-3,748,870.57	
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	-35,426,895.95	37,713,657.04	-25,464,037.87	-47,696,581.55
5.外币财务报表	203,578,796.47	9,573,956.80	163,283,972.84	40,164,307.37

折算差额				
6.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-19,562,556.71	51,315,590.75	-1,842,480.07	-75,212,211.68
七、综合收益总额	554,822,298.45	163,267,190.96	877,579,399.32	59,521,301.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	549,923,004.91	89,023,556.91	824,692,769.17	77,755,993.91
归属于少数股东的综合收益总额	4,899,293.54	74,243,634.05	52,886,630.15	-18,234,692.27
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0971	0.0084	0.1744	0.0251
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0971	0.0084	0.1732	0.0251

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

2015 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	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	17,551,430.37	23,253,181.84	51,485,005.02	50,658,426.73
减：营业成本	21,181,697.76	40,213,597.49	70,363,889.63	56,471,823.48
营业税金及附加	387,741.03	369,162.27	2,787,448.85	2,857,421.50
销售费用				
管理费用	9,483,698.85	12,259,319.55	21,949,207.63	27,001,942.93
财务费用	152,929,052.36	175,403,211.33	373,610,623.82	595,731,681.63
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）	165,505,518.62	209,599,429.22	374,702,665.82	715,395,426.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	41,956,659.72	43,720,177.23	7,798,282.37	151,900,101.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-925,241.01	4,607,320.42	-42,523,499.09	83,990,984.08
加：营业外收入	19,567,675.00	215,429,823.00	245,676,876.19	215,449,823.00
其中：非流动资产处置	0.00	0.00	0.00	0.00

利得				
减：营业外支出	-36,822,264.62	19,341.00	760,065.32	5,271,728.71
其中：非流动资产处置 损失	438.83		950.23	
三、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)	55,464,698.61	220,017,802.42	202,393,311.78	294,169,078.37
减：所得税费用	-1,918,512.25	-1,918,512.24		
四、净利润(净亏损以“-”号 填列)	57,383,210.86	221,936,314.66	202,393,311.78	294,169,078.37
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	57,383,210.86	221,936,314.66	202,393,311.78	294,169,078.37
七、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/ 股)	0.0142	0.0664	0.0511	0.0864
(二)稀释每股收益(元/ 股)	0.0142	0.0664	0.0511	0.0864

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

2015 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）
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,285,339,401.24	9,374,214,440.12
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	114,598,470.42	235,573,172.47
收到其他与经营活动有关的现金	1,101,085,834.45	361,193,657.89
经营活动现金流入小计	9,501,023,706.11	9,970,981,270.48
购买商品、接受劳务支付的现金	3,990,521,658.96	6,320,864,518.57
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	1,059,777,897.75	1,234,349,133.05
支付的各项税费	229,058,776.20	94,692,187.08
支付其他与经营活动有关的现金	548,648,140.95	454,308,854.99
经营活动现金流出小计	5,828,006,473.86	8,104,214,693.69
经营活动产生的现金流量净额	3,673,017,232.25	1,866,766,576.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	30,218,754.22	91,398,277.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	464,013,060.08	351,199,441.07
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	611,900,000.00	
投资活动现金流入小计	1,106,131,814.30	462,597,718.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	2,022,112,660.83	4,550,791,736.40

现金		
投资支付的现金	1,491,362,058.45	1,772,001,135.22
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	3,513,474,719.28	6,382,792,871.62
投资活动产生的现金流量净额	-2,407,342,904.98	-5,920,195,152.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
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	9,198,366,644.91	17,145,401,419.90
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	9,198,366,644.91	17,145,401,419.90
偿还债务支付的现金	10,252,286,083.99	11,417,002,992.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,050,556,514.90	850,473,868.45
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	115,306,261.72	100,349,944.56
筹资活动现金流出小计	11,418,148,860.61	12,367,826,805.93
筹资活动产生的现金流量净额	-2,219,782,215.70	4,777,574,613.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	38,928,213.35	14,238,859.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-915,179,675.08	738,384,897.46
加：期初现金及现金等价物余额	3,061,140,277.90	1,919,204,136.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	2,145,960,602.82	2,657,589,033.78

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

2015 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）
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	591,894.41	
收到的税费返还	59,201.19	
收到其他与经营活动有关的现金	4,011,536,578.11	4,111,248,255.06
经营活动现金流入小计	4,012,187,673.71	4,111,248,255.06
购买商品、接受劳务支付的现金	8,161,810.70	121,666,426.12
支付给职工以及为职工支付的现金	10,438,662.27	10,409,094.63
支付的各项税费	7,134,702.49	7,328,045.13

支付其他与经营活动有关的现金	1,486,666,589.63	5,618,627,334.20
经营活动现金流出小计	1,512,401,765.09	5,758,030,900.08
经营活动产生的现金流量净额	2,499,785,908.62	-1,646,782,645.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,000,000,000.00	7,670,535,000.00
取得投资收益收到的现金	425,341,266.29	590,957,015.41
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	1,425,341,266.29	8,261,492,015.41
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
投资支付的现金	2,827,547,078.77	2,358,969,546.00
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	2,827,547,078.77	2,359,054,646.65
投资活动产生的现金流量净额	-1,402,205,812.48	5,902,437,368.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,907,827,333.33	2,781,366,996.11
收到其他与筹资活动有关的现金	851,123,627.09	
筹资活动现金流入小计	2,758,950,960.42	2,781,366,996.11
偿还债务支付的现金	3,146,675,437.82	4,492,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	567,202,958.73	421,830,129.29
支付其他与筹资活动有关的现金	892,958,196.92	1,450,037,500.00
筹资活动现金流出小计	4,606,836,593.47	6,364,507,629.29
筹资活动产生的现金流量净额	-1,847,885,633.05	-3,583,140,633.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	67,808.64	9,003,163.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-750,237,728.27	681,517,253.56
加：期初现金及现金等价物余额	1,129,655,058.98	487,558,148.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	379,417,330.71	1,169,075,401.86

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

□适用 √不适用