

公司代码：600242

公司简称：*ST 中昌

中昌海运股份有限公司 2015 年第三季度报告



二〇一五年十月

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.....	6
四、	附录.....	12

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 公司负责人黄启灶、主管会计工作负责人王霖及会计机构负责人（会计主管人员）叶伟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	1,718,224,011.39	2,143,511,482.70	-19.84
归属于上市公司股东的净资产	18,606,351.38	-61,958,332.14	不适用
	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	16,204,973.69	19,489,854.92	-16.85
	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	195,575,427.97	187,340,151.39	4.40
归属于上市公司股东的净利润	-9,031,854.69	-99,853,545.01	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-28,224,888.14	-105,394,736.12	不适用
加权平均净资产收益率 (%)		-45.80%	
基本每股收益 (元/股)	-0.033	-0.365	不适用
稀释每股收益 (元/股)	-0.033	-0.365	不适用

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		-8,935.14	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
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	-9,513,525.00	14,721,600.00	
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	10,940,195.00	10,940,195.00	
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			
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	-1,099,403.24	-83,929.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-81,816.69	-6,392,232.57	
少数股东权益影响额(税后)	19,398.57	16,335.76	
合计	264,848.64	19,193,033.45	

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

单位：股

股东总数（户）				14,636		
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	
上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司	69,464,217	25.41	0	质押	69,440,000	境内非国有法人
上海兴铭房地产有限公司	34,503,172	12.62	0	质押	34,460,000	境内非国有法人
陈立军	29,841,311	10.92	0	质押	29,840,000	境内非国有法人
阳江市商贸资产经营有限公司	2,227,509	0.81	2,227,509	无		未知
赵金香	1,837,324	0.67	0	无		境内自然人
陈芝浓	1,768,786	0.65	0	无		境内自然人
尹小航	1,478,400	0.54	0	无		境内自然人
上海仟榕资产管理有 限公司一仟晟1号资 产管理计划	1,110,400	0.41	0	无		其他
王林	1,092,700	0.40	0	无		境内自然人
邢金生	916,020	0.34	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			
上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司	69,464,217	人民币普通股	69,464,217			
上海兴铭房地产有限公司	34,503,172	人民币普通股	34,503,172			
陈立军	29,841,311	人民币普通股	29,841,311			
赵金香	1,837,324	人民币普通股	1,837,324			
陈芝浓	1,768,786	人民币普通股	1,768,786			
尹小航	1,478,400	人民币普通股	1,478,400			
上海仟榕资产管理有 限公司一仟晟1号资 产管理计划	1,110,400	人民币普通股	1,110,400			
王林	1,092,700	人民币普通股	1,092,700			
邢金生	916,020	人民币普通股	916,020			
孙树言	850,000	人民币普通股	850,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司、上海兴铭房地产有限公司、陈立军为一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

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

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

项目	期末数/本期发生额	期初数/上年同期发生额	增减率	变动原因
预付账款	28,379,666.23	4,456,435.35	536.82%	主要系本期子公司航道公司预付的工程款
固定资产净额	500,209,642.35	961,240,079.29	-47.96%	主要系本期转让子公司股权，合并报表范围减少所致
一年内到期的非流动负债	48,447,981.00	125,501,540.21	-61.40%	主要系本期转让子公司股权，合并报表范围减少，应付融资租赁款减少所致
长期应付款	271,592,266.18	492,792,632.94	-44.89%	主要系本期转让子公司股权，合并报表范围减少，应付融资租赁款减少所致
营业外收入	25,691,537.08	7,455,521.24	244.60%	主要系本期子公司收到老旧运输船舶提前报废拆解补助专项资金以及应付油款豁免产生的收入
投资活动产生的现金流量净额	74,100,590.49	-27,891,173.33	365.68%	主要系本期处置了两家子公司产生的现金流入增加

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

非公开发行事项

公司于 2015 年 7 月 7 日召开了第八届董事会第十二次会议，审议通过了《关于前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于公司与部分发行对象签署附条件生效的<非公开发行股票认购协议补充协议>的议案》等。

2015 年 7 月 8 日，公司发布《中昌海运股份有限公司关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》，公司及相关中介机构对反馈意见所提出的问题进行了认真研究，并按反馈意见要求对有关问题进行了说明和论证分析，根据要求对反馈意见回复进行公开披露，并按照规定将上述反馈意见回复及时报送中国证监会。

2015 年 8 月 19 日，公司发布《中昌海运股份有限公司关于非公开发行股票申请文件补充反馈意见回复的公告》，公司对补充反馈意见要求发行人说明的问题进行了认真回复，保荐机构（主承销商）对补充反馈意见中要求保荐机构进行核查和发表意见的问题出具了核查意见。公司根据要求对补充反馈意见回复进行公开披露，并按照规定将上述反馈意见回复及时报送中国证监会。

由于公司及有关各方积极推进重大资产重组事项相关工作，鉴于该事项对非公开发行股票的影响具有不确定性，因此，公司于 2015 年 8 月 26 日向中国证监会申请中止审查公司非公开发行股票事项。2015 年 9 月 15 日，公司收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（第 150582 号），中国证监会同意公司中止审查申请。2015 年 9 月 17 日，公司发布《中昌海运股份有限公司关于中止非公开发行股票事项的公告》。

待公司明确重大资产重组事项并通过指定媒体披露相关信息后，将尽快向中国证监会递交恢复非公开发行股票审查的申请。

相关公告查询索引：临 2015-035、临 2015-037、临 2015-038、临 2015-039、临 2015-052、临 2015-067。

重大资产重组事项

公司于 2015 年 8 月 18 日发布《中昌海运股份有限公司重大资产重组停牌公告》，经与有关各方论证和协商，本公司拟进行的重大事项对公司构成重大资产重组，经申请公司股票自 2015 年 8 月 18 日起停牌不超过一个月。

公司于 2015 年 9 月 17 日发布《中昌海运股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》，由于本次重大资产重组涉及的尽职调查、审计及评估等工作正在进行中，有关各方仍需对相关事项进一步沟通和协商，预计无法按期复牌，公司股票自 2015 年 9 月 18 日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过 1 个月。

由于本次重大资产重组涉及的资产范围较广、程序较为复杂，有关各方仍需对标的资产涉及的相关事项进行沟通和协商，重组方案涉及的相关具体问题仍需要进一步完善，预计无法按期复牌。2015 年 10 月 12 日，公司召开董事会，审议通过了《中昌海运股份有限公司关于重大资产重组继续停牌的议案》。2015 年 10 月 17 日，公司发布了《中昌海运股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》，公司股票自 2015 年 10 月 19 日起继续停牌，预计继续停牌时间不超过 1 个月。

停牌期间，公司将继续根据重大资产重组的进展情况，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。待相关工作完成后召开董事会审议重大资产重组预案，及时公告并复牌。

相关公告查询索引：临 2015-051、临 2015-054、临 2015-062、临 2015-065、临 2015-068、临 2015-069、临 2015-077、临 2015-079、临 2015-080、临 2015-082、临 2015-085。

部分债务免除事项

非关联方宁波翔海燃料有限公司（以下简称“翔海燃料”）根据 2014 年 4 月 23 日与公司全资子公司舟山铭邦贸易有限责任公司（以下简称“铭邦贸易”）订立的《船舶油料供应协议》向公司所经营船舶供应燃油，截至 2015 年 9 月 1 日，铭邦贸易应向翔海燃料支付油料款合计人民币 28,940,195 元。

经过协商，双方签署《债权免除协议》，约定由铭邦贸易在 2015 年 10 月 30 日前一次性支付前述应付油料款中的 18,000,000 元，翔海燃料自收到铭邦贸易该笔款项当日，免除铭邦贸易剩余应付油料款人民币 10,940,195 元的支付义务。本事项相关议案已经公司第八届董事会第十五次会议审议通过，目前，翔海燃料已经收到铭邦贸易的油料款，并出具函件同意免除铭邦贸易剩余应付油料款人民币 10,940,195 元的支付义务。

相关公告查询索引：临 2015-073、临 2015-075、临 2015-078。

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	上海兴铭	若中昌海运利益因非流通股股东未向上海兴铭补偿股改对价而受到损害，上海兴铭给予中昌海运等额补偿。	持续有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	三盛宏业、上海兴铭、陈立军	承诺保证中昌海运的资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立和人员独立，确保中昌海运的独立运作。	持续有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	三盛宏业、上海兴铭、陈立军	承诺避免与中昌海运潜在的同业竞争，确保上市公司和全体股东的利益。	持续有效	是	是		

与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	三盛宏业、上海兴铭、陈立军	承诺避免和规范与中昌海运可能发生的关联交易。	持续有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	三盛宏业、陈立军	在今后的公司管理和运营中将依法规范运作，积极采取措施避免中昌海运及其关联公司受到行政处罚，如果中昌海运因控股股东及其一致行动人影响而受到行政处罚导致利益受损时，由控股股东补偿中昌海运经济损失。	持续有效	是	是		
其他承诺	解决同业竞争	三盛宏业、上海兴铭	1、在中昌海运经营干散货运输业务期间，不直接承接干散货运输业务，同时将交易标的经营的所有干散货船舶无条件以市场价格光租给中昌海运经营。 2、尽一切可能之努力不与中昌海运有相同或者类似的生产、经营业务。 3、出让相关商业机会以确保中昌海运及其全体股东利益和全资、控股子公司不受损害，除非中昌海运放弃。	承诺期限从2015-2-11至三盛宏业、上海兴铭不再是中昌海运的重要股东之日终止	是	是		
其他承诺	其他	三盛宏业	不减持中昌海运股票。	承诺期限从2015-7-8至2015-12-31	是	是		
其他承诺	其他	中昌海运副董事长黄启灶、副总经理马建军、职工监事于大海	增持中昌海运股票。	承诺期限从2015-7-9至公司复牌之日起五个交易日内	是	是		
其他承诺	其他	中昌海	1、公司择机发行中长	持续有效	是	是		

		运	期的企业债券，来补充公司的营运资金；2、向银行申请中长期的流动资金贷款授信，减少公司短期流动资金偿债压力；3、公司择时采取非公开发行股票等方式筹集资金补充公司流动资金，有效降低公司的流动资金贷款余额，保证公司运营资金的安全。					
其他承诺	分红	中昌海运	公司应当优先采用现金的利润分配方式，在满足现金分红条件下，现金分红在利润分配中所占比例不低于 20%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。	持续有效	是	是		

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

经公司第八届董事会第八次会议及 2014 年年度股东大会审议通过，公司将持有的评估价值为 -8,884.89 万元的全资子公司中昌海运（上海）有限公司 100%的股权以 1 万元的对价转让给公司第二大股东上海兴铭房地产有限公司（以下简称“上海兴铭”），同时将持有的评估价值为 8,787.43 万元的全资孙公司普陀中昌海运有限公司 100%的股权以 8,787.43 万元的对价转让给上海兴铭。本次交易有利于公司降低经营风险,对公司 2015 年净资产有较大提升作用。

在 7 月资本市场发生较大震荡时，控股股东上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司（下称“三盛宏业”）为表示对上市公司的支持以及稳定股价的决心，经公司第八届董事会第十三次会议及 2015 年第三次临时股东大会审议通过，三盛宏业关联方佛山仕景铭投资有限公司将其全资子公司佛山三盛兰亭房地产有限责任公司（以下简称“佛山三盛兰亭”）委托给公司经营管理，托管期限为一年，佛山三盛兰亭每月支付托管费用 350 万元；托管合同签订之日起一个月内，佛山三盛兰亭另行向本公司一次性支付前期托管策划费用 700 万元。

经公司第八届董事会第十五次会议审议通过,公司全资子公司舟山铭邦贸易有限责任公司(以下简称“铭邦贸易”)与非关联方宁波翔海燃料有限公司(以下简称“翔海燃料”)签署《债权免除协议》,根据本协议的约定向翔海燃料支付了相应油料款,翔海燃料已出具函件同意免除铭邦贸易剩余应付油料款人民币 10,940,195 元的支付义务。

综合上述交易对公司 2015 年度效益带来的正面积积极影响,同时公司管理层狠抓经营管理尽力提升公司效益,预计公司 2015 年年初至 2015 年 12 月 31 日归属于母公司所有者的净利润与去年同期相比将大幅好转。

公司名称	中昌海运股份有限公司
法定代表人	黄启灶
日期	2015 年 10 月 29 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:中昌海运股份有限公司

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	185,198,663.21	121,499,323.87
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	100,000.00	
应收账款	173,370,950.46	201,748,087.64
预付款项	28,379,666.23	4,456,435.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	137,720,657.74	174,513,454.64
买入返售金融资产		
存货	17,842,468.05	19,316,585.50
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	2,610,574.95	4,114,251.86
流动资产合计	545,222,980.64	525,648,138.86
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	24,833,438.21	25,529,049.83
固定资产	500,209,642.35	961,240,079.29
在建工程	586,346,039.53	557,086,010.56
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	88,348.30	176,698.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,424,064.26	36,204,993.16
其他非流动资产	35,099,498.10	37,626,512.40
非流动资产合计	1,173,001,030.75	1,617,863,343.84
资产总计	1,718,224,011.39	2,143,511,482.70
流动负债：		
短期借款	403,160,000.00	447,700,000.00
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	108,000,000.00	97,000,000.00
应付账款	297,973,647.09	338,634,694.60
预收款项	665,370.00	1,490,000.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,329,127.34	1,873,192.04
应交税费	6,443,690.04	7,864,806.85
应付利息	1,551,327.39	1,543,801.13
应付股利	5,567,735.98	5,518,224.20
其他应付款	505,651,787.18	630,493,006.49
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	48,447,981.00	125,501,540.21
其他流动负债		
流动负债合计	1,378,790,666.02	1,657,619,265.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	29,400,000.00	29,062,500.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	271,592,266.18	492,792,632.94

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	300,992,266.18	521,855,132.94
负债合计	1,679,782,932.20	2,179,474,398.46
所有者权益		
股本	273,335,353.00	273,335,353.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,699,888.40	396,103,350.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,447,932.33	31,447,932.33
一般风险准备		
未分配利润	-771,876,822.35	-762,844,967.66
归属于母公司所有者权益合计	18,606,351.38	-61,958,332.14
少数股东权益	19,834,727.81	25,995,416.38
所有者权益合计	38,441,079.19	-35,962,915.76
负债和所有者权益总计	1,718,224,011.39	2,143,511,482.70

法定代表人：黄启灶

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：叶伟

母公司资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位：中昌海运股份有限公司

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	17,506,673.99	657,177.23
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	3,500,000.00	
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	184,780,471.02	258,624,550.00

存货		
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	205,787,145.01	259,281,727.23
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	537,436,070.04	637,436,070.04
投资性房地产		
固定资产	27,188.41	47,978.58
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	88,348.30	176,698.60
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	537,551,606.75	637,660,747.22
资产总计	743,338,751.76	896,942,474.45
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		
预收款项		
应付职工薪酬	75,356.32	71,760.39
应交税费	205,839.74	7,178.26
应付利息		
应付股利	5,518,224.20	5,518,224.20
其他应付款	553,912,946.77	617,925,465.75
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	559,712,367.03	623,522,628.60
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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	559,712,367.03	623,522,628.60
所有者权益：		
股本	273,335,353.00	273,335,353.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	596,102,125.59	596,102,125.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,559,430.78	19,559,430.78
未分配利润	-705,370,524.64	-615,577,063.52
所有者权益合计	183,626,384.73	273,419,845.85
负债和所有者权益总计	743,338,751.76	896,942,474.45

法定代表人：黄启灶

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：叶伟

合并利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：中昌海运股份有限公司

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	66,073,014.92	65,051,153.20	195,575,427.97	187,340,151.39
其中：营业收入	66,073,014.92	65,051,153.20	195,575,427.97	187,340,151.39
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	40,907,575.19	126,893,570.22	236,306,572.28	322,977,761.55
其中：营业成本	31,890,998.28	91,880,843.15	159,889,899.18	217,355,794.10

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	847,515.23	356,983.38	1,758,612.01	1,022,500.90
销售费用				
管理费用	1,819,346.12	8,948,877.81	20,205,835.65	25,293,441.76
财务费用	9,046,101.92	27,666,576.49	52,733,635.52	84,962,334.68
资产减值损失	-2,696,386.36	-1,959,710.61	1,718,589.92	-5,656,309.89
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）				
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）	25,165,439.73	-61,842,417.02	-40,731,144.31	-135,637,610.16
加：营业外收入	393,284.01	2,604,240.70	25,691,537.08	7,455,521.24
其中：非流动资产处置 利得				
减：营业外支出	66,017.25	33,802.43	122,606.82	53,802.43
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	25,492,706.49	-59,271,978.75	-15,162,214.05	-128,235,891.35
减：所得税费用	17,393.17	-8,975,172.83	30,329.21	-20,084,273.45
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	25,475,313.32	-50,296,805.92	-15,192,543.26	-108,151,617.90
归属于母公司所有者的净 利润	26,905,486.69	-47,582,264.63	-9,031,854.69	-99,853,545.01
少数股东损益	-1,430,173.37	-2,714,541.29	-6,160,688.57	-8,298,072.89
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他 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				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	25,475,313.32	-50,296,805.92	-15,192,543.26	-108,151,617.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,905,486.69	-47,582,264.63	-9,031,854.69	-99,853,545.01
归属于少数股东的综合收益总额	-1,430,173.37	-2,714,541.29	-6,160,688.57	-8,298,072.89
八、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/股)	0.098	-0.174	-0.033	-0.365
(二)稀释每股收益(元/股)	0.098	-0.174	-0.033	-0.365

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：黄启灶

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：叶伟

母公司利润表

2015年1—9月

编制单位：中昌海运股份有限公司

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	14,000,000.00		14,000,000.00	
减：营业成本				
营业税金及附加	595,560.00		595,560.00	
销售费用				
管理费用	280,999.06	263,272.80	3,202,589.31	958,953.21
财务费用	3,179.12	3,338.76	6,936.81	8,278.10
资产减值损失			-1,625.00	-264,517.30
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）	-99,990,000.00		-99,990,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-86,869,738.18	-266,611.56	-89,793,461.12	-702,714.01
加：营业外收入				
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-86,869,738.18	-266,611.56	-89,793,461.12	-702,714.01
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-86,869,738.18	-266,611.56	-89,793,461.12	-702,714.01
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	-86,869,738.18	-266,611.56	-89,793,461.12	-702,714.01
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：黄启灶

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：叶伟

合并现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：中昌海运股份有限公司

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	223,967,136.32	342,658,740.14
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		3,033,846.28
收到其他与经营活动有关的现金	32,750,013.47	12,476,597.65
经营活动现金流入小计	256,717,149.79	358,169,184.07
购买商品、接受劳务支付的现金	169,423,555.24	234,883,934.83
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	38,403,913.50	47,102,957.52

支付的各项税费	10,102,660.64	26,102,860.67
支付其他与经营活动有关的现金	22,582,046.72	30,589,576.13
经营活动现金流出小计	240,512,176.10	338,679,329.15
经营活动产生的现金流量净额	16,204,973.69	19,489,854.92
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		1,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	87,716,040.63	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	87,716,040.63	1,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,615,450.14	27,892,773.33
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,615,450.14	27,892,773.33
投资活动产生的现金流量净额	74,100,590.49	-27,891,173.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	551,430,000.00	354,970,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	411,326,140.00	639,360,000.00
筹资活动现金流入小计	962,756,140.00	994,330,000.00
偿还债务支付的现金	624,239,731.35	550,478,309.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,599,230.51	31,663,579.61
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	264,846,177.98	390,672,984.86
筹资活动现金流出小计	941,685,139.84	972,814,873.94
筹资活动产生的现金流量净额	21,071,000.16	21,515,126.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	111,376,564.34	13,113,807.65
加：期初现金及现金等价物余额	18,622,098.87	16,769,685.93
六、期末现金及现金等价物余额	129,998,663.21	29,883,493.58

法定代表人：黄启灶

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：叶伟

母公司现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：中昌海运股份有限公司

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	10,500,000.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	101,136.39	302,926.44
经营活动现金流入小计	10,601,136.39	302,926.44
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	174,060.63	219,419.08
支付的各项税费	228.32	102.40
支付其他与经营活动有关的现金	3,863,350.68	687,117.26
经营活动现金流出小计	4,037,639.63	906,638.74
经营活动产生的现金流量净额	6,563,496.76	-603,712.30
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	10,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		53,078,974.64
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		53,078,974.64
投资活动产生的现金流量净额	10,000.00	-53,078,974.64
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,045,622,307.58	394,625,000.00
筹资活动现金流入小计	1,045,622,307.58	394,625,000.00
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	23,739,057.43	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,011,607,250.15	341,140,000.00
筹资活动现金流出小计	1,035,346,307.58	341,140,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,276,000.00	53,485,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	16,849,496.76	-197,686.94
加：期初现金及现金等价物余额	657,177.23	209,056.86
六、期末现金及现金等价物余额	17,506,673.99	11,369.92

法定代表人：黄启灶

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：叶伟

4.2 审计报告

□适用 √不适用