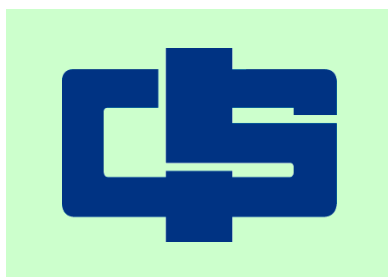


公司代码：600026

公司简称：中海发展

中海发展股份有限公司
600026
2016 年第一季度报告



二〇一六年四月二十八日

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	11

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 本公司第一季度报告未经审计。

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	68,208,468,760.02	68,378,653,294.64	-0.25
归属于上市公司股东的净资产	25,697,893,398.02	25,697,205,499.22	0.00
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,030,537,001.04	828,776,977.48	24.34
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	3,036,681,555.90	2,921,154,760.26	3.95
归属于上市公司股东的净利润	154,679,652.49	65,946,282.59	134.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	149,186,452.00	40,078,744.68	272.23
加权平均净资产收益率(%)	0.60	0.28	增加 0.32 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0384	0.0180	113.33
稀释每股收益(元/股)	0.0384	0.0164	134.15

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
非流动资产处置损益	-2,926.87
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	189,119.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,157,504.11
少数股东权益影响额（税后）	-14,572.33
所得税影响额	-1,835,924.28
合计	5,493,200.49

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）		145,223				
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	1,286,990,896	31.92	0	未知		境外法人
中央汇金资产管理有限责任公司	92,709,700	2.30	0	无		国有法人
全国社保基金四零七组合	31,280,264	0.78	0	无		其他
中国证券金融股份有限公司	27,849,503	0.69	0	无		国有法人
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
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
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
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	15,777,665	0.39	0	无		其他
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	12,596,453	0.31	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	1,286,990,896	境外上市外资股	1,286,990,896
中央汇金资产管理有限责任公司	92,709,700	人民币普通股	92,709,700
全国社保基金四零七组合	31,280,264	人民币普通股	31,280,264
中国证券金融股份有限公司	27,849,503	人民币普通股	27,849,503
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
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
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
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	15,777,665	人民币普通股	15,777,665
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	12,596,453	人民币普通股	12,596,453
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 于 2016 年 3 月 31 日, 中国海运(集团)总公司及其附属公司通过“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, 通过“兴业全球基金-上海银行-中国海运(集团)总公司”持有本公司 8,641,504 股, 因此于报告期末, 中国海运及其附属公司合计持有本公司 1,554,631,593 股 A 股股票, 占本公司股份总数的 38.56%。</p> <p>(2) 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。</p> <p>(3) 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。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

单位：人民币元

资产负债表项目	2016.03.31	2015.12.31	变动幅度(%)	大幅变动原因
货币资金	3,341,519,347.08	2,085,888,552.68	60.20	说明(1)
预付款项	617,726,589.88	362,656,212.35	70.33	说明(2)
应收股利	16,322,874.05	291,322,874.05	-94.40	说明(3)
其他应收款	146,883,096.22	214,246,724.20	-31.44	说明(4)
长期应收款	967,971,170.11	2,119,286,105.71	-54.33	说明(5)
应交税费	105,395,163.25	163,184,585.04	-35.41	说明(6)
应付利息	429,847,711.19	245,843,657.37	74.85	说明(7)
其他应付款	199,362,912.43	143,075,495.36	39.34	说明(8)
一年内到期的非流动负债	17,000,000.00	2,863,529,983.38	-99.41	说明(9)
其他非流动负债	660,504,207.42	411,385,025.09	60.56	说明(10)

说明：

- (1) 货币资金较期初增加了 60.20%，主要是由于经营性现金净流入以及收回投资收到的现金所致；
- (2) 预付款项较期初增加了 70.33%，主要是预付船员费用、港口费的增加所致；
- (3) 应收股利较期初减少了 94.40%，主要是收到时代航运的股利 2.75 亿元所致；
- (4) 其他应收款较期初减少了 31.44%，主要是收到经营性往来款所致；
- (5) 长期应收款较期初减少 54.33%，主要是由于收到中国矿运有限公司的股东借款所致；
- (6) 应交税费较期初减少 35.41%，主要是缴纳企业所得税等税金所致；
- (7) 应付利息较期初增加 74.85%，主要是公司债券利息尚未到付息期导致；
- (8) 其他应付款较期初增加了 39.34%，主要是暂收款增加所致；
- (9) 一年内到期的非流动负债较期初减少了 99.41%，主要是一年内到期的长期款项的归还所致；
- (10) 其他非流动负债较期初增加了 60.56%，主要是利率掉期合约亏损导致。

利润表项目	2016 年 1-3 月	2015 年 1-3 月	变动幅度(%)	大幅变动原因
销售费用	23,130,122.37	14,667,689.66	57.69	说明(1)
投资收益	28,176,587.53	2,920,045.40	864.94	说明(2)
营业外收入	16,275,934.50	36,431,703.73	-55.32	说明(3)
营业外支出	1,265,271.50	1,939,466.47	-34.76	说明(4)
所得税费用	71,655,524.31	49,667,265.23	44.27	说明(5)

说明：

- (1) 销售费用较上年同期增加了 57.69%，主要是由于中海散货运输有限公司新增干散货贸易业务，导致销售费用增加；
- (2) 投资收益较上年同期增加了 864.94%，主要是联营合营公司的业绩整体较上年同期有所改善；
- (3) 营业外收入较上年同期减少了 55.32%，主要是由于政府补助金额较小导致；
- (4) 营业外支出较上年同期减少了 34.76%，主要是由于非流动资产处置损失减少所致；
- (5) 所得税费用较上年同期增加了 44.27%，主要是由于本集团业绩较上年同期有所改善，导致所得税费用的增加。

现金流量表项目	2016 年 1-3 月	2015 年 1-3 月	变动幅度(%)	大幅变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,030,537,001.04	828,776,977.48	24.34	说明(1)
投资活动产生的现金流量净额	1,033,383,743.58	-708,044,322.37	245.95	说明(2)
筹资活动产生的现金流量净额	-789,577,632.98	-619,223,369.91	-27.51	说明(3)

说明:

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 24.34%，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增加 245.95%，主要系收回对联营公司的借款以及购建船舶支出下降所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 27.51%，主要系本期偿还借款所致。

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12月11日召开的2015年第十二次董事会会议审议通过了《关于公司重大资产重组方案的议案》，本公司并于2016年3月29日召开2016年第三次董事会会议，审议通过《关于公司重大资产重组暨关联交易方案的议案》，根据《中海发展股份有限公司重大资产出售及购买关联交易报告书（草案）》及其摘要，本公司拟实施重大资产重组。包括：

1、重大资产出售：公司向中国远洋运输（集团）总公司或其指定的全资子公司中远散货运输（集团）有限公司出售中海散货运输有限公司100%股权；

2、重大资产购买：公司向中国远洋运输（集团）总公司收购大连远洋运输有限公司100%股权。

上述内容详见本公司于2016年3月30日披露的一系列公告文件。重大资产重组一系列议案将提交本公司将于2016年5月20日召开的2015年年度股东大会审议。

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

一、关于保持中海发展的独立性

(1) 2015 年 12 月 11 日，中国海运（集团）总公司（以下简称“中国海运”）作为中海发展的控股股东，特作出如下承诺：

中国海运保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中海发展保持分开，并遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序，干预中海发展经营决策，损害中海发展和其他股东的合法权益。中国海运及控制的其他企业保证不以任何方式占用中海发展及其控股企业的资金。

二、关于避免同业竞争

(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，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。

(3) 本公司于 2015 年 12 月 11 日召开的 2015 年第十二次董事会会议审议通过了《关于公司重大资产重组方案的议案》，本公司并于 2016 年 3 月 29 日召开 2016 年第三董事会会议，审议通过《关于公司重大资产重组暨关联交易方案的议案》，根据《中海发展股份有限公司重大资产出售及购买暨关联交易报告书（草案）》及其摘要，本公司拟实施重大资产重组。包括

a、重大资产出售：公司向中国远洋运输（集团）总公司或其指定的全资子公司中远散货运输（集团）有限公司出售中海散货运输有限公司 100% 股权；

b、重大资产购买：公司向中国远洋运输（集团）总公司收购大连远洋运输有限公司 100% 股权。

中国海运作为中海发展的控股股东，于 2015 年 12 月 11 日作出如下承诺：

a、本次重大资产重组完成后，中国海运不会直接或间接地（包括但不限于以独资、合资、合作和联营等方式）参与或进行与中海发展所从事的主营业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。

b、对于将来可能出现的中国海运的全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与中海发展构成竞争或可能构成竞争的情况，如中海发展提出要求，中国海运承诺将出让中国海运在前述企业中的全部出资或股份，并承诺在合法合规的情况下，给予中海发展或其全资子公司对前述出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。

c、如出现因中国海运或中国海运控制的其他企业违反上述承诺而导致中海发展及其他股东的权益受到损害的情况，中国海运将依法承担相应的赔偿责任。

d、鉴于中国海运已于 2011 年 6 月 15 日出具《关于避免同业竞争承诺函》（以下称“原承诺函”），即上述第(2)项所载内容，考虑到本次重大资产重组完成后，中海发展将不再从事散货运输业务，而本次重大资产重组能否实施以及能否在 2016 年 6 月 15 日之前实施存在不确定性，中国海运将上述与散运业务相关的承诺内容调整为：如果本次重大资产重组实施完成，则原承诺函中 a 项、b 项中关于散运资产应注入中海发展或对外处置的承诺、d 项中关于散运资产注入或对外处置前进行租赁和委托经营的承诺均无需继续履行；如果本次重大资产重组未能实施，则原承诺函中承诺事项应继续履行，履行期限延长至自本次重大资产重组终止公告发布之日起一年内。

注：关于豁免避免同业竞争内容详见本公司于 2015 年 12 月 12 日披露的《中海发展股份有限公司关于豁免中国海运（集团）总公司避免同业竞争部分承诺的公告》（公告编号：临 2015-083）。

《关于豁免中国海运（集团）总公司避免同业竞争部分承诺的议案》将提交本公司将于 2016 年 5 月 20 日召开的 2015 年年度股东大会审议。

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。

三、关于减少关联交易

2015 年 12 月 11 日，中国海运作为中海发展的控股股东，特作出如下承诺：

a、中国海运及所控制的其他企业与中海发展之间将尽可能的避免或减少关联交易。对于无法避免或者确有必要而发生的关联交易，中国海运承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，按照有关法律法规、规范性文件和中海发展公司章程等有关规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，保证不通过关联交易损害中海发展及其他股东的合法权益，并按照相关法律法规、规范性文件的要求及时进行信息披露。

b、中国海运将严格按照《公司法》等法律法规以及中海发展公司章程的有关规定行使股东权利；在中海发展股东大会对有关中国海运及所控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。

本承诺在中国海运为中海发展控股股东期间持续有效。

四、解决资金占用承诺

中国海运作为本公司的控股股东，中远集团作为本公司本次重大资产重组的交易对方，为维护上市公司中小股东的利益，于 2016 年 3 月 29 日就中海散货运输有限公司（下简称“中海散运”）及其子公司对本公司及其子公司的借款及往来款所产生的债务共同作出进一步承诺如下：

1、中海散运及其子公司对本公司及其子公司的借款及往来款所产生的债务（不包括中海散运因实施内部散运整合产生的债务）应由中国海运和/或其指定的关联方于本公司本次重大资产重组交割日之前或交割日当天清偿完毕；

2、中远集团同意就上述债务承担连带清偿责任，以确保交割完成后中海散运及其子公司不存在占用本公司及其子公司非经营性资金的情形；

3、自本承诺函出具之日起，中国海运同意为中海散运及其子公司日常经营所需资金提供必要的资助。

五、关于盈利预测及补偿承诺

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，若目标公司于 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。

上海北海船务股份有限公司于 2015 年度实现的净利润为人民币 48,696.81 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

公司名称	中海发展股份有限公司
法定代表人	许立荣
日期	2016年4月28日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2016 年 3 月 31 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	3,341,519,347.08	2,085,888,552.68
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	587,171,411.97	457,141,777.86
应收账款	1,444,455,845.90	1,816,968,647.86
预付款项	617,726,589.88	362,656,212.35
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	16,322,874.05	291,322,874.05
其他应收款	146,883,096.22	214,246,724.20
买入返售金融资产		
存货	524,106,054.31	582,427,194.90
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	633,997,468.84	655,249,382.75
流动资产合计	7,312,182,688.25	6,465,901,366.65
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	41,036,183.79	35,379,106.60
持有至到期投资		
长期应收款	967,971,170.11	2,119,286,105.71
长期股权投资	6,471,336,665.86	6,443,160,078.33
投资性房地产	1,088,658,594.00	1,088,658,594.00
固定资产	44,050,426,036.07	44,837,979,020.09
在建工程	7,774,931,681.08	6,883,440,753.35
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	10,575,514.18	14,487,842.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,690,296.13	8,700,496.93
递延所得税资产	481,659,930.55	481,659,930.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	60,896,286,071.77	61,912,751,927.99
资产总计	68,208,468,760.02	68,378,653,294.64
流动负债:		
短期借款	5,758,763,031.19	5,389,593,406.22
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	524,017.12	508,348.30
应付票据		
应付账款	1,007,064,307.77	904,437,611.48
预收款项	191,200,384.76	269,052,486.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,639,678.55	42,245,076.39
应交税费	105,395,163.25	163,184,585.04
应付利息	429,847,711.19	245,843,657.37
应付股利		
其他应付款	199,362,912.43	143,075,495.36
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	17,000,000.00	2,863,529,983.38
其他流动负债		
流动负债合计	7,753,797,206.26	10,021,470,650.00
非流动负债:		
长期借款	27,276,603,760.66	25,453,380,650.36
应付债券	3,979,361,217.68	3,978,488,211.00
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	1,703,865,125.02	1,553,542,641.99
长期应付职工薪酬	98,319.33	98,319.33

专项应付款		
预计负债	285,679,277.49	266,762,059.30
递延收益	631.84	631.84
递延所得税负债	170,322,724.97	170,322,724.97
其他非流动负债	660,504,207.42	411,385,025.09
非流动负债合计	34,076,435,264.41	31,833,980,263.88
负债合计	41,830,232,470.67	41,855,450,913.88
所有者权益		
股本	4,032,032,861.00	4,032,032,861.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,922,119,727.43	7,922,119,727.43
减：库存股		
其他综合收益	-680,395,431.56	-541,139,459.47
专项储备	67,889,506.28	82,625,287.88
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	11,478,810,388.43	11,324,130,735.94
归属于母公司所有者权益合计	25,697,893,398.02	25,697,205,499.22
少数股东权益	680,342,891.33	825,996,881.54
所有者权益合计	26,378,236,289.35	26,523,202,380.76
负债和所有者权益总计	68,208,468,760.02	68,378,653,294.64

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

2016年3月31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	672,919,684.82	375,220,780.02
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		
预付款项		
应收利息	184,167,316.15	88,067,339.12
应收股利		275,000,000.00

其他应收款	9,788,305,265.28	10,093,145,327.93
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	12,833,103.17	12,801,345.16
流动资产合计	10,658,225,369.42	10,844,234,792.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	29,454,546.00	29,454,546.00
持有至到期投资	10,064,612,000.00	10,064,936,000.00
长期应收款		
长期股权投资	16,939,860,301.67	17,017,161,932.37
投资性房地产	1,226,464,130.99	1,226,464,131.00
固定资产	64,879,660.73	65,441,435.65
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	4,432,931.34	5,090,947.08
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	28,329,703,570.73	28,408,548,992.10
资产总计	38,987,928,940.15	39,252,783,784.33
流动负债：		
短期借款	323,060,000.00	824,680,000.00
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		
预收款项		
应付职工薪酬	1,586,364.33	1,318,878.09
应交税费	9,157,563.96	9,244,707.98
应付利息	231,323,435.04	131,409,729.47
应付股利		
其他应付款	2,169,916,984.40	2,078,702,087.16
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	2,735,044,347.73	3,045,355,402.70
非流动负债:		
长期借款	5,800,000,000.00	5,800,000,000.00
应付债券	3,979,361,217.68	3,978,488,211.00
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	169,250,983.65	169,250,983.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,948,612,201.33	9,947,739,194.65
负债合计	12,683,656,549.06	12,993,094,597.35
所有者权益:		
股本	4,032,032,861.00	4,032,032,861.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	7,765,430,636.94	7,765,430,636.94
减: 库存股		
其他综合收益	274,283,785.31	274,283,785.31
专项储备		
盈余公积	2,877,436,346.44	2,877,436,346.44
未分配利润	11,355,088,761.40	11,310,505,557.29
所有者权益合计	26,304,272,391.09	26,259,689,186.98
负债和所有者权益总计	38,987,928,940.15	39,252,783,784.33

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

2016 年 1—3 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	上期金额
一、营业总收入	3,036,681,555.90	2,921,154,760.26
其中：营业收入	3,036,681,555.90	2,921,154,760.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,851,871,508.35	2,830,282,330.98
其中：营业成本	2,505,940,715.88	2,452,438,702.07
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	4,059,749.60	3,758,366.65
销售费用	23,130,122.37	14,667,689.66
管理费用	96,731,391.90	87,888,125.64
财务费用	222,009,528.60	271,529,446.96
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）	28,176,587.53	2,920,045.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	69,236,862.73	17,208,746.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	212,986,635.08	93,792,474.68
加：营业外收入	16,275,934.50	36,431,703.73
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,265,271.50	1,939,466.47
其中：非流动资产处置损失	2,926.87	133,755.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	227,997,298.08	128,284,711.94
减：所得税费用	71,655,524.31	49,667,265.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,341,773.77	78,617,446.71
归属于母公司所有者的净利润	154,679,652.49	65,946,282.59
少数股东损益	1,662,121.28	12,671,164.12
六、其他综合收益的税后净额	-286,572,083.58	-49,197,448.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-139,255,972.09	-35,167,140.03

(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	-139,255,972.09	-35,167,140.03
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	-102,753,292.99	-58,895,829.30
5.外币财务报表折算差额	-36,502,679.10	23,728,689.27
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-147,316,111.49	-14,030,308.26
七、综合收益总额	-130,230,309.81	29,419,998.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,423,680.40	30,779,142.56
归属于少数股东的综合收益总额	-145,653,990.21	-1,359,144.14
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0384	0.0180
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0384	0.0164

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

2016 年 1—3 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	上期金额
一、营业收入	4,849,476.92	16,776,310.61
减：营业成本		24,462,166.25
营业税金及附加	274,612.92	380,990.00
销售费用		
管理费用	7,307,764.05	5,312,882.61
财务费用	100,659,804.31	104,232,152.33
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）	147,944,090.34	76,688,548.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,769,042.26

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,551,385.98	-40,923,332.37
加：营业外收入	40,000.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	8,181.87	37,080.00
其中：非流动资产处置损失	2,926.87	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,583,204.11	-40,960,412.37
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,583,204.11	-40,960,412.37
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	44,583,204.11	-40,960,412.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0111	-0.0102
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0111	-0.0102

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

2016 年 1—3 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	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	3,150,062,762.21	2,580,906,026.45
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	39,599,717.52	16,879,104.77
收到其他与经营活动有关的现金	252,940,321.09	284,090,543.34
经营活动现金流入小计	3,442,602,800.82	2,881,875,674.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,538,409,667.16	1,226,364,115.02
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	370,012,785.59	391,899,011.40
支付的各项税费	174,908,896.88	50,446,762.49
支付其他与经营活动有关的现金	328,734,450.15	384,388,808.17
经营活动现金流出小计	2,412,065,799.78	2,053,098,697.08
经营活动产生的现金流量净额	1,030,537,001.04	828,776,977.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,133,903,261.73	
取得投资收益收到的现金	362,278,615.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,030.00	310,288,396.47
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	1,496,186,907.26	310,288,396.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资	417,098,548.12	951,680,429.88

产支付的现金		
投资支付的现金	45,704,615.56	66,652,288.96
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	462,803,163.68	1,018,332,718.84
投资活动产生的现金流量净额	1,033,383,743.58	-708,044,322.37
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	1,042,612,409.57	3,076,223,766.33
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		100,247,927.02
筹资活动现金流入小计	1,042,612,409.57	3,176,471,693.35
偿还债务支付的现金	1,696,749,657.68	3,622,408,711.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	132,921,130.71	171,498,731.89
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	2,519,254.16	1,787,619.46
筹资活动现金流出小计	1,832,190,042.55	3,795,695,063.26
筹资活动产生的现金流量净额	-789,577,632.98	-619,223,369.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,712,317.24	2,937,261.97
五、现金及现金等价物净增加额	1,255,630,794.40	-495,553,452.83
加：期初现金及现金等价物余额	2,085,888,552.68	3,061,140,277.90
六、期末现金及现金等价物余额	3,341,519,347.08	2,565,586,825.07

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

2016 年 1—3 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	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,410,781.36	3,015,380,252.77
经营活动现金流入小计	12,410,781.36	3,015,380,252.77
购买商品、接受劳务支付的现金	32,010.44	16,849.92

支付给职工以及为职工支付的现金	3,467,136.56	3,889,674.05
支付的各项税费	389,970.57	2,261,307.42
支付其他与经营活动有关的现金	112,941,522.86	520,642,387.66
经营活动现金流出小计	116,830,640.43	526,810,219.05
经营活动产生的现金流量净额	-104,419,859.07	2,488,570,033.72
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	430,851,716.22	99,754,444.44
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	430,851,716.22	99,754,444.44
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		2,500,000,000.00
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		2,500,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	430,851,716.22	-2,400,245,555.56
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		401,906,333.33
收到其他与筹资活动有关的现金		298,128,116.44
筹资活动现金流入小计		700,034,449.77
偿还债务支付的现金		534,715,437.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,720,011.68	39,900,408.32
支付其他与筹资活动有关的现金		292,958,196.92
筹资活动现金流出小计	28,720,011.68	867,574,043.06
筹资活动产生的现金流量净额	-28,720,011.68	-167,539,593.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,940.67	2,236,169.30
五、现金及现金等价物净增加额	297,698,904.80	-76,978,945.83
加: 期初现金及现金等价物余额	375,220,780.02	1,129,655,058.98
六、期末现金及现金等价物余额	672,919,684.82	1,052,676,113.15

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

4.2 审计报告

□适用 √不适用