# 中国第一重型机械股份公司

## 2014 第三季度报告

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 公司负责人吴生富、主管会计工作负责人朱青山 及会计机构负责人（会计主管人员）王文斌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(%) |
|---|---|---|---|---|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 总资产 | 37,154,040,687.41 | 35,698,038,086.26 | 35,698,038,086.26 | 4.08 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 16,067,850,649.80 | 16,713,234,646.96 | 16,713,234,646.96 | -3.86 |
| | 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(%) |
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,844,942,091.03 | -465,035,541.26 | -465,035,541.26 | 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(%) |
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 营业收入 | 7,123,466,695.66 | 5,553,537,616.26 | 5,553,537,616.26 | 28.27 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -640,673,966.82 | -437,313,495.84 | -437,313,495.84 | 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 | -796,967,695.57 | -455,373,148.76 | -455,373,148.76 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -3.9080 | -2.6524 | -2.6524 | 不适用 |
| 基本每股收益(元/股) | -0.0980 | -0.0669 | -0.0669 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.0980 | -0.0669 | -0.0669 | 不适用 |

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

| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
|---|---|---|---|
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |

| 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 |
| 中国第一重型机械集团公司 | 4,060,780,961 | 人民币普通股 | 4,060,780,961 |
| 中国华融资产管理股份有限公司 | 191,185,544 | 人民币普通股 | 191,185,544 |
| 宝钢集团有限公司 | 47,796,386 | 人民币普通股 | 47,796,386 |
| 平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户 | 21,109,606 | 人民币普通股 | 21,109,606 |
| 五矿国际信托有限公司-五矿信托-西南鸿晟证券投资集合资金信托计划 | 20,688,309 | 人民币普通股 | 20,688,309 |
| 中信信托有限责任公司-中信稳健分层型证券投资集合资金信托计划1408F期 | 18,840,098 | 人民币普通股 | 18,840,098 |
| 徐开东 | 18,529,294 | 人民币普通股 | 18,529,294 |
| 四川信托有限公司-宏赢二十八号证券投资集合资金信托计划 | 17,454,800 | 人民币普通股 | 17,454,800 |
| 国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 15,235,930 | 人民币普通股 | 15,235,930 |
| 华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 14,177,946 | 人民币普通股 | 14,177,946 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

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

(1) 资产负债表主要科目

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 年初数 | 变动金额 | 变动幅度(%) | 原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 应收票据 | 42,305.92 | 110,358.23 | -68,052.31 | -61.66 | 一是公司为缓解资金压力，对外支付款项采用背书转让方式比例增大；二是部分票据到期导致应收票据减少。 |
| 其他流动资产 | 74,771.69 | 2,331.69 | 72,440.00 | 3,106.76 | 主要原因为增加公司收益，本年将暂时闲置的7.48亿元办理了定期存款理财业务，年初根据资金使用安排，只办理了少量的定期存款理财业务，使得本期变化较大。 |
| 长期股权投资 | 2,175.33 | 1,075.33 | 1,100.00 | 102.29 | 为适应市场需求及公司长远规划，本年对一重集团大连工程建设有限公司、山东科华冶金机械科技有限公司投资。 |
| 开发支出 | 11,546.97 | 1,333.64 | 10,213.33 | 765.82 | 公司为适应市场及降低成本，公司加大无形资产研发力度，期末余额为正在研发的无形资产项目满足资本化条件，尚未资本化的金额。 |
| 短期借款 | 443,645.00 | 300,415.00 | 143,230.00 | 47.68 | 主要原因是根据公司生产及投资计划的变化，2013年偿还了部分短期借款，2014年根据生产经营需要，公司新增了部分短期借款。 |
| 应交税费 | 202.49 | 8,461.07 | -8,258.58 | -97.61 | 主要原因一是按正常纳税属期上交了前期形成的税款，二是根据生产计划安排及公司出产一贯性原则，每年四季度产出产品较多，为满足生产需求三季度末形成的采购支出较大，增值税进项税额较年初增幅较大。 |
| 应付利息 | 16,656.64 | 5,731.49 | 10,925.15 | 190.62 | 主要是公司债券利息按年度支付，三季度末尚未到支付节点，导致较年初变化比例较大。 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 40,000.00 | -40,000.00 | -100.00 | 长期借款到期进行偿还。 |
| 长期借款 | 257,500.00 | 102,000.00 | 155,500.00 | 152.45 | 主要原因是为满足公司资金需求，优化借款结构，新增部分长期借款。 |
| 专项储备 | 114.98 | 74.67 | 40.31 | 53.98 | 本年根据会计准则计提的安全生产费，高于支出额，导致期末余额较大。 |
| 未分配利润 | 98,744.37 | 163,334.80 | -64,590.43 | -39.54 | 主要是本年产品结构发生变化，利润总额下降，导致未分配利润较年初发生变化。 |

(2) 利润表主要科目

单位：万元 币种：人民币

| 项?目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 变动金额 | 变动幅度(%) | 原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 712,346.67 | 555,353.76 | 156,992.91 | 28.27 | 主要原因是公司为适应市场变化，公司在矿产品销售领域开拓市场，影响公司整体收入水平增幅较大。 |
| 营业成本 | 684,045.68 | 492,515.97 | 191,529.71 | 38.89 | 主要原因是一是矿产品销售占总成本的比重较大，二是公司受产品产量变化的影响，传统领域单位产品承担的固定性成本增加。 |
| 资产减值损失 | -6,233.08 | -3,151.30 | -3,081.78 | 97.79 | 为更准确的反应财务报表的真实情况，公司原按年度及半年度计提坏账，本年三季度末按新坏账政策计提了坏账。 |
| 营业外收入 | 15,611.16 | 2,479.53 | 13,131.63 | 529.60 | 主要原因是本年收到外部公司暂停项目赔款所致。 |
| 所得税费用 | 2,756.93 | 5,958.64 | -3,201.71 | -53.73 | 主要原因是按税法计提的当前所得税费用减少。 |

(3) 现金流量表主要科目

单位：万元 币种：人民币

| 项?目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 变动金额 | 变动幅度(%) | 原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 547,881.96 | 336,147.25 | 211,734.71 | 62.99 | 主要原因是本年新增矿产品贸易业务，资金周转较快，导致销售回款额较大，如扣除贸易业务的影响，本年销售回款额较同期有小幅下降。 |
| 收到的税费返还 | 104.38 | 2,440.71 | -2,336.33 | -95.72 | 主要为出口退税款。公司实际收到退税的时间，比较滞后，2013年收到的包含2012年的应退税款，2014年实际收到的税款较少。 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 611,543.41 | 266,282.36 | 345,261.05 | 129.66 | 主要原因是本年新增矿产品贸易业务，资金周转较快，导致采购支出额较大，如扣除贸易业务的影响，本年采购支出额较同期有小幅下降。 |
| 收回投资收到的现金 | 15,560.00 | 147,960.00 | -132,400.00 | -89.48 | 公司根据资金使用情况，购买定期存款理财产品到期收回，本年收回1.56亿元，同期收回14.8亿元。 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 22,821.37 | 11,432.36 | 11,389.01 | 99.62 | 公司根据基建技改计划，本年投入较同期有所增加。 |
| 偿还债务支付的现金 | 420,015.00 | 642,845.00 | -222,830.00 | -34.66 | 按正常的银行借款期限，偿还的银行借款较同期有所减少。 |

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√不适用

3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 中国第一重型机械集团公司 | 本公司控股股东中国第一重型机械集团公司承诺将不会，并促使其控股子公司不会：(a)在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股)直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；(b)在中国境内和境外，以任何形式支持公司以外的第三方从事与主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；(c)以其他方式介入(不论直接或间接)任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。 | | | |
| 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 |
| | 否 | 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

√不适用

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014年，国家财政部修订及颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》等八项会计准则，并于2014年7月1日开始实施，本公司从7月1日开始执行。

对于《企业会计准则第2号—长期股权投资》，会计政策变更后，公司对相关项目进行了追溯调整，调整后对长期股权投资和可供出售金融资产两个报表项目金额产生影响，对2013年度经营成果和现金流量未产生影响。

对于《企业会计准则第9号—职工薪酬》，需要对“设定受益计划义务”定量测算，公司需要聘请专业机构进行精算，目前相关工作正在开展中，由于公司所属企业多，职工数量大，相关工作尚未完成，暂时无法提供定量调整数据，公司2014年三季度报暂时无法披露。公司将在2014年年度报告中及时披露。

对于《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》六项准则的执行，没有对2013年及本年度的经营成果、现金流量产生影响。

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：万元 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(+/-) |
| 龙江银行股份有限公司 | | | -380 | 380 | |
| 东北机械工业供销联营公司 | | | -1 | 1 | |
| 江南农村商业银行股份有限公司 | | | -21.97 | 21.97 | |
| 合计 | - | | -402.97 | 402.97 | |

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司从2014年7月1日执行《企业会计准则第2号—长期股权投资》，此项会计政策变更仅对长期股权投资和可供出售金融资产两个报表项目金额产生影响，对2013年度经营成果和现金流量未产生影响。

3.5.2 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

公司从2014年7月1日开始执行《企业会计准则第9号—职工薪酬》，但需要对“设定受益计划义务”定量测算，暂时无法提供定量调整数据，公司2014年三季度报暂时无法披露。公司将在2014年年度报告中及时披露。

证券代码：601106 证券简称：中国一重 公告编号：临2014—033

## 中国第一重型机械股份公司第二届监事会第十三次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容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。

一、监事会会议召开情况

中国第一重型机械股份公司（以下简称“公司”）第二届监事会第十三次会议通知及会议资料于2014年10月20日通过电子邮件方式发给公司所有监事，会议于2014年10月29日采用通讯表决方式举行。会议应到监事5人，实到5人。出席本次会议的监事人数，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，会议合法有效。

二、监事会会议审议议案情况

1、会议审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于执行<新会计准则>变更会计政策的议案》

此议案表决结果：赞成 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。同意《中国第一重型机械股份公司关于执行<新会计准则>变更会计政策的议案》。

2、会议审议并通过了《中国第一重型机械股份公司2014年半年度报告》

根据法律法规和《公司章程》的规定，公司监事会对公司编制的2014年第三季度报告进行了审核，审核意见如下：公司监事会认为，公司2014年第三季度报告的编制和审议程序符合法律法规、《公司章程》以及监管部门相关规定；公司2014年第三季度报告的主要内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的相关规定，报告所包含信息符合公司实际、符合报告期公司财务状况和经营业绩，公司全体监事同意该报告。

此议案表决结果：赞成 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。同意《中国第一重型机械股份公司2014年半年度报告》。

特此公告

中国第一重型机械股份公司监事会

2014年10月30日

证券代码：601106 证券简称：中国一重 公告编号：临2014—034

## 中国第一重型机械股份公司关于执行《新会计准则》变更会计政策公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

2014年，国家财政部修订并颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》等八项会计准则，并于2014年7月1日开始实施。中国第一重型机械股份公司（以下简称“公司”）自2014年7月1日起执行上述准则。变更会计政策后，公司对相关项目进行了追溯调整。

一、长期股权投资

根据《企业会计准则第2号–长期股权投资》，将具有控制、重大影响的权益性投资及具有共同控制的合营企业权益性投资计入长期股权投资；不具有控制、共同控制或重大影响，且不能按市场报价、公允价值等可靠计量的权益性投资按照金融工具进行核算，并对前期相关科目进行追溯调整。具体调整情况是：公司将2013年末不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资402.97万元，追溯调整至可供出售金融资产。

单位：万元

| 被投资单位 | 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(+/-) |
| 龙江银行股份有限公司 | -380 | 380 | |
| 东北机械工业供销联营公司 | -1 | 1 | |
| 江南农村商业银行股份有限公司 | -21.97 | 21.97 | |
| 合计 | -402.97 | 402.97 | |

二、职工薪酬

根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》，规范了离职后福利的会计处理。依据该准则，企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将依照职工退休年龄至本地区平均寿命年龄间应该享有的福利项目金额纳入职工薪酬范围。

根据财政部2014年修订的《企业会计准则第9号—职工薪酬》，公司需聘请专业机构对设定收益计划义务进行测算。目前相关工作正在进行中，但因公司所属企业较多，分布地区广，员工数量大，尤其是初始化数据直接影响到未来期间数据的准确性，相关工作尚未完成，暂时无法提供定量调整数据。有关离职后福利对公司期初数及本报告期会计报表的具体影响，在公司2014年三季度报暂无法披露。按照新准则规定，初始化数据调整年初余额，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则的规定和公司董事会的要求，平稳有序推进数据测算工作，确保在公司2014年年度报告中补充披露该项会计政策变更的具体影响。

三、其他会计准则

《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—其他主体中权益的披露》等六项会计准则，仅涉及对财务报告会计政策说明的影响。公司在财务报告中对相关部分会计政策的描述进行了修订补充和披露。

中国第一重型机械股份公司董事会

2014年10月30日

证券代码：601106 证券简称：中国一重 公告编号：临2014—036

## 中国第一重型机械股份公司关于归还银行理财产品本金和收益的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

2014年4月24日，经中国第一重型机械股份公司（以下简称“公司”）第二届董事会第十二次会议审议，同意公司用闲置募集资金用于购买银行理财产品。

2014年4月30日和5月6日，公司以闲置募集资金4.175亿元购买了中国银行保本型理财产品，截止2014年10月28日公司已将本金及利息合计427,443,898.63元归还至募集资金专户。

特此公告。

中国第一重型机械股份公司

2014年10月30日

证券代码：601106 证券简称：中国一重 公告编号：临2014—035

## 中国第一重型机械股份公司第二届董事会第十六会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

一、董事会会议召开情况

中国第一重型机械股份公司（以下简称“公司”）第二届董事会第十六次会议通知及会议资料于2014年10月20日通过电子邮件方式发给公司所有董事，并于2014年10月29日采用通讯表决方式召开了公司第二届董事会第十六次会议。会议应到董事9人，实到9人，出席本次会议的董事人数，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，会议表决合法有效。

二、董事会会议审议议案情况

1、审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于执行<会计准则>变更会计政策的议案》

此议案表决结果：赞成9 票，反对0 票，弃权0 票。同意《中国第一重型机械股份公司关于执行<会计准则>变更会计政策的议案》。

2、审议并通过了《中国第一重型机械股份公司2014年第三季度报告》。

此议案表决结果：赞成9 票，反对0 票，弃权0 票。同意《中国第一重型机械股份公司2014年第三季度报告》。

特此公告

中国第一重型机械股份公司董事会

2014年10月30日

# 中海发展股份有限公司

## 2014 第三季度报告

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 |

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) | 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

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金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。

| 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 |