

包头华资实业股份有限公司
2014 年第三季度报告

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 公司负责人宋卫东、主管会计工作负责人张世潮及会计机构负责人（会计主管人员）杨荣正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	2,355,334,281.46	2,292,292,688.84	2.75
归属于上市公司股东的净资产	1,696,402,723.73	1,665,687,309.09	1.84
	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	-23,115,711.58	-62,541,706.19	不适用

2014 年第三季度报告

	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	155,908,780.06	140,041,751.06	11.33
归属于上市公司股东的净利润	36,668,074.64	14,155,734.50	159.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,844,787.48	7,508,340.60	244.21
加权平均净资产收益率 (%)	2.18	0.85	增加 1.33 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.0756	0.0292	158.90
稀释每股收益 (元/股)	0.0756	0.0292	158.90

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
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		10,823,287.16	
合计		10,823,287.16	

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）					29,137		
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	
包头草原糖业(集团)有限责任公司	0	152,717,960	31.49		质押	150,000,000	境内非国有法人
包头市实创经济技术开发区开发有限公司	0	85,404,925	17.61		质押	18,640,000	境内非国有法人
包头市北普实业有限公司	0	25,332,728	5.22		质押	16,000,000	境内非国有法人
东莞信托有限公司—东莞信托·汇信—金百合1号集合资金信托计划	0	6,060,000	1.25		未知		未知
杜成强	-615,090	2,384,910	0.49		未知		境内自然人
何秀婉	0	2,305,700	0.48		未知		境内自然人
姜丹	0	2,109,901	0.44		未知		境内自然人
李红	1,355,000	1,355,000	0.28		未知		境内自然人
杨少华	-80,000	1,231,830	0.25		未知		境内自然人
彭军	100,000	1,200,000	0.25		未知		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	种类	数量			
包头草原糖业(集团)有限责任公司		152,717,960	人民币普通股	152,717,960			
包头市实创经济技术开发区开发有限公司		85,404,925	人民币普通股	85,404,925			
包头市北普实业有限公司		25,332,728	人民币普通股	25,332,728			
东莞信托有限公司—东莞信托·汇信—金百合1号集合资金信托计划		6,060,000	人民币普通股	6,060,000			
杜成强		2,384,910	人民币普通股	2,384,910			
何秀婉		2,305,700	人民币普通股	2,305,700			
姜丹		2,109,901	人民币普通股	2,109,901			
李红		1,355,000	人民币普通股	1,355,000			
杨少华		1,231,830	人民币普通股	1,231,830			
彭军		1,200,000	人民币普通股	1,200,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明	2013年6月15日国务院国资委下发（国资产权[2013]359号《关于包头华资实业股份有限公司间接转让有关问题的批复》，同意包头市国资委将持有草原糖业100%国有产权整体转让给潍坊创科实业有限公司，草原糖业不再符合国有股界定条件，同意取消草原糖业证券帐户的“SS”标识。至此，前三大股东草原糖业、实创经济、北普实业存在关联关系，其余股东、公司未知其关联关系。
------------------	--

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

资产负债表项目的重大变化情况及原因的说明

资产负债表 报表项目	期末数	年初数	变动比例 (%)	变动原因
应收账款	11,433,281.68	3,495,016.44	227.13	本期母公司白砂糖销售业务增加所致。
应收利息		4,855,132.22	-100.00	本期母公司收回利息所致。
应收股利	16,008,000.00		100.00	本期应收华夏银行分得的现金红利
存货	38,889,370.37	81,358,837.61	-52.20	本期母公司白砂糖销售增加所致。
长期待摊费用	11,276,233.22	17,415,303.22	-35.25	本期摊销所致。
预收款项	3,498,550.57	23,662,592.94	-85.21	本期预收糖款减少所致。
应付职工薪酬	2,746,379.20	16,881,289.95	-83.73	本期缴纳社保所致。
其他应付款	36,563,696.87	15,619,588.33	134.09	主要系母公司往来增加所致。

利润表项目的重大变化情况及原因的说明

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)	变动原因
营业税金及附加	73,529.84	196,995.88	-62.67	主要系本期营业税业务收入减少所致。
销售费用	2,007,140.39	3,105,165.02	-35.36	本期维修、办公、运输工等减少所致。
财务费用	23,204,930.18	8,764,424.97	164.76	本期长期借款利息增加所致。
投资收益	112,434,968.21	81,981,027.39	37.15	本期恒泰证券利润增加和持有至到期投资收益增加所致。

营业外收入	10,823,287.16	246,733.98	4,286.62	本期政府补贴所致。
营业外支出		11,736.40	-100.00	本期未发生滞纳金、罚金所致。
所得税费用	121,153.14	219,392.26	-44.78	本期由于递延所得税资产影响所致。

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

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

2012年8月,经包头市政府研究,决定将包头市国资委持有我公司大股东包头草原糖业(集团)有限责任公司100%的国有产权进行公开挂牌整体转让,经内蒙古产权交易中心、国务院国资委、中国证监会等有权部门审核确认,最终确认收购人为潍坊创科实业有限公司。该收购人在公告的《要约收购报告书》中承诺如下:

(一)、关于与上市公司实行“五分开”的承诺

1、保证上市公司资产独立完整

本公司将与上市公司资产严格分开,完全独立经营。保证不发生占用资金、资产等不规范情形。

2、保证上市公司的人员独立

保证上市公司建立并拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系,总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬;向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。

3、保证上市公司财务独立

保证上市公司拥有独立的财务会计部门,建立独立的财务核算体系和财务管理制度,独立在银行开户,依法独立纳税,保证上市公司能够独立做出财务决策,不干预上市公司的资金使用。

4、保证上市公司机构独立

保证上市公司依法建立和完善法人治理结构,保证上市公司拥有独立、完整的组织机构。股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

5、保证上市公司业务独立

保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，上市公司具有面向市场自主经营的能力。不对上市公司的正常经营活动进行干预。

(二)、本次收购对上市公司同业竞争、关联交易承诺

1、本次收购完成后，收购人及其关联方所从事的业务与上市公司间不存在同业竞争或潜在的同业竞争问题。

2、为避免与上市公司之间未来可能出现的同业竞争，收购人承诺：“本次协议转让完成后，本公司将不再投资其他与上市公司从事相同或相似业务的企业，或经营其他与上市公司相同或相似的业务，不进行其他与上市公司具有利益冲突或竞争性的行为，以保障上市公司及其股东的利益。”

3、为了将来尽量规范和减少关联交易，收购人承诺：“本次股权转让完成后，本公司及其关联方与上市公司及其控股子公司之间将尽可能避免发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公开、公平的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。

4、如违反上述承诺与上市公司及其关联方进行交易，而给上市公司及其关联方造成损失，由本公司承担赔偿责任。

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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则 37 号—金融工具列报》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》及《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定，公司自 2014 年 7 月 1 日起按上述准则的规定进行核算与披露，因此对公司 2013 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表的长期股权投资及可供出售金融资产科目的期末数进行会计处理并追溯调整，具体数额如下：长期股权投资减少 29,888,998.45 元，可供出售金融资产增加 29,888,998.45 元。

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 (+/-)
北京融汇中糖电子商务有限公司	公司持有 2% 的股权	0	-600,000.00	600,000.00	0
包商银行股份有限公司	公司持有 0.67% 的股权	0	-27,288,998.45	27,288,998.45	0
上海华疆商贸有限公司	公司持有 20% 的股权	0	-2,000,000.00	2,000,000.00	0
合计	-	0	-29,888,998.45	29,888,998.45	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

公司执行修订后的企业会计准则，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，对本公司 2013 年度经营成果和现金流量未产生影响。

3.5.2 其他

公司通过子公司上海华昆科技发展有限公司持有上海华疆商贸有限公司 200 万股股权，占其注册资本的 20%。由于公司没有派驻董事、监事及其他管理人员在该公司任职，也没有参与该公司的财务和经营决策，故对该公司不能形成重大影响。因此，在 2013 年前，公司对该项长期股权投资一直采用成本法核算。根据新修订企业会计准则“对不具有控制、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”的要求，公司执行修订后的企业会计准则对其进行追溯调整。

公司名称	包头华资实业股份有限公司
法定代表人	宋卫东
日期	2014-10-28

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:包头华资实业股份有限公司

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	312,235,551.18	261,838,707.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	-	
应收账款	11,433,281.68	3,495,016.44
预付款项	82,686,125.89	83,698,268.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		4,855,132.22
应收股利	16,008,000.00	
其他应收款	41,728,250.64	39,632,485.89
买入返售金融资产		
存货	38,889,370.37	81,358,837.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	502,980,579.76	474,878,448.21
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	529,100,998.45	533,804,998.45
持有至到期投资	300,000,000.00	275,390,000.00
长期应收款	-	
长期股权投资	678,798,742.38	654,732,716.61
投资性房地产	56,192,999.72	58,393,940.99
固定资产	120,933,127.11	126,854,527.40
在建工程	92,485,255.41	85,485,255.41
工程物资	92,882.94	92,882.94
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,565,698.01	13,215,698.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,276,233.22	17,415,303.22
递延所得税资产	51,907,764.46	52,028,917.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,852,353,701.70	1,817,414,240.63
资产总计	2,355,334,281.46	2,292,292,688.84

流动负债:		
短期借款	137,500,000.00	149,680,000.00
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		
应付账款	15,068,887.10	20,806,574.88
预收款项	3,498,550.57	23,662,592.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,746,379.20	16,881,289.95
应交税费	-8,491,586.27	-7,309,616.07
应付利息		-
应付股利	35,364.92	35,364.92
其他应付款	36,563,696.87	15,619,588.33
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		
其他流动负债		
流动负债合计	186,921,292.39	219,375,794.95
非流动负债:		
长期借款	359,000,000.00	293,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,440,000.00	3,440,000.00
预计负债		
递延所得税负债	103,386,689.90	104,562,689.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	465,826,689.90	401,002,689.90
负债合计	652,747,982.29	620,378,484.85
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	484,932,000.00	484,932,000.00
资本公积	860,140,486.75	863,668,486.75
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	95,389,338.64	95,389,338.64
一般风险准备		
未分配利润	255,940,898.34	221,697,483.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,696,402,723.73	1,665,687,309.09
少数股东权益	6,183,575.44	6,226,894.90
所有者权益合计	1,702,586,299.17	1,671,914,203.99
负债和所有者权益总计	2,355,334,281.46	2,292,292,688.84

法定代表人: 宋卫东

主管会计工作负责人: 张世潮 会计机构负责人: 杨荣正

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:包头华资实业股份有限公司

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	308,369,189.29	237,910,929.58
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	8,912,314.05	559,176.92
预付款项	82,686,125.89	83,698,268.27
应收利息		4,855,132.22
应收股利	16,008,000.00	
其他应收款	27,111,668.58	31,834,704.61
存货	38,889,370.37	81,358,837.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	481,976,668.18	440,217,049.21
非流动资产:		
可供出售金融资产	499,812,000.00	504,516,000.00
持有至到期投资	300,000,000.00	275,390,000.00
长期应收款		
长期股权投资	1,030,168,742.38	1,006,102,716.61
投资性房地产		
固定资产	118,860,466.91	124,549,586.91
在建工程	35,485,255.41	35,485,255.41
工程物资	92,882.94	92,882.94
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,565,698.01	13,215,698.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,716,233.22	4,995,303.22
递延所得税资产	50,425,228.73	50,546,381.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,050,126,507.60	2,014,893,824.97
资产总计	2,532,103,175.78	2,455,110,874.18

流动负债：		
短期借款	137,500,000.00	149,680,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	15,152,192.90	19,898,394.79
预收款项	3,498,550.57	23,662,592.94
应付职工薪酬	2,521,134.96	16,652,715.71
应交税费	-9,995,166.13	-8,770,552.15
应付利息		
应付股利	35,364.92	35,364.92
其他应付款	175,111,588.80	144,534,309.83
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	323,823,666.02	345,692,826.04
非流动负债：		
长期借款	359,000,000.00	293,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,440,000.00	3,440,000.00
预计负债		
递延所得税负债	103,386,689.90	104,562,689.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	465,826,689.90	401,002,689.90
负债合计	789,650,355.92	746,695,515.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	484,932,000.00	484,932,000.00
资本公积	858,554,228.25	862,082,228.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	95,389,338.64	95,389,338.64
一般风险准备		
未分配利润	303,577,252.97	266,011,791.35
所有者权益（或股东权益）合计	1,742,452,819.86	1,708,415,358.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,532,103,175.78	2,455,110,874.18

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

合并利润表

编制单位：包头华资实业股份有限公司

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	43,210,274.78	79,634,563.12	155,908,780.06	140,041,751.06
其中：营业收入	43,210,274.78	79,634,563.12	155,908,780.06	140,041,751.06
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	71,654,501.37	108,425,138.27	242,421,127.11	207,938,008.35
其中：营业成本	46,455,706.44	89,371,459.02	167,097,334.10	148,156,715.13
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	28,425.02	89,391.26	73,529.84	196,995.88
销售费用	586,923.09	1,065,181.85	2,007,140.39	3,105,165.02
管理费用	16,672,057.95	14,958,613.82	50,545,506.76	48,378,956.89
财务费用	7,911,388.87	2,902,992.32	23,204,930.18	8,764,424.97
资产减值损失		37,500.00	-507,314.16	-664,249.54
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）	37,909,392.24	17,716,342.73	112,434,968.21	81,981,027.39

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,574,650.91	17,462,442.73	54,866,025.77	51,784,892.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,465,165.65	-11,074,232.42	25,922,621.16	14,084,770.10
加：营业外收入		2,200.00	10,823,287.16	246,733.98
减：营业外支出		1,000.00		11,736.40
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,465,165.65	-11,073,032.42	36,745,908.32	14,319,767.68
减：所得税费用			121,153.14	219,392.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,465,165.65	-11,073,032.42	36,624,755.18	14,100,375.42
归属于母公司所有者的净利润	9,478,035.69	-11,065,692.57	36,668,074.64	14,155,734.50
少数股东损益	-12,870.04	-7,339.85	-43,319.46	-55,359.08
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0195	-0.0228	0.0756	0.0292
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0195	-0.0228	0.0756	0.0292
七、其他综合收益	12,789,000.00	25,385,470.84	-3,528,000.00	-27,470,591.51
八、综合收益总额	22,254,165.65	14,312,438.42	33,096,755.18	-13,370,216.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,267,035.69	14,319,778.27	33,140,074.64	-13,314,857.01
归属于少数股东的综合收益总额	-12,870.04	-7,339.85	-43,319.46	-55,359.08

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：39,990,121.62元。

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮 会计机构负责人：杨荣正

母公司利润表

编制单位：包头华资实业股份有限公司

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 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	42,255,303.71	78,043,368.31	153,043,866.85	137,067,186.05
减：营业成本	45,722,059.35	88,637,811.93	164,896,392.83	145,955,773.86
营业税金及附加	5,872.61	7,250.66	5,872.61	36,494.77
销售费用	586,923.09	1,065,181.85	2,007,140.39	3,105,165.02
管理费用	14,094,698.06	13,587,797.07	43,917,815.15	45,582,842.12
财务费用	7,949,109.11	2,903,580.20	23,246,831.03	8,764,014.44
资产减值损失			-484,612.55	-761,506.33
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）	35,307,984.24	17,716,342.73	109,833,560.21	81,981,027.39
其中：对联 营企业和合营企业的投 资收益	24,574,650.91	17,462,442.73	54,866,025.77	51,784,892.87
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	9,204,625.73	-10,441,910.67	29,287,987.60	16,365,429.56
加：营业外收入			10,823,287.16	244,533.98
减：营业外支出		1,000.00		11,736.40
其中：非流动 资产处置损失				
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	9,204,625.73	-10,442,910.67	40,111,274.76	16,598,227.14
减：所得税费用			121,153.14	219,392.26
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	9,204,625.73	-10,442,910.67	39,990,121.62	16,378,834.88
五、每股收益：				
（一）基本每股收 益(元/股)				
（二）稀释每股收 益(元/股)				
六、其他综合收益	12,789,000.00	25,385,470.84	-3,528,000.00	-27,470,591.51
七、综合收益总额	21,993,625.73	14,942,560.17	36,462,121.62	-11,091,756.63

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮 会计机构负责人：杨荣正

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：包头华资实业股份有限公司

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	128,119,186.89	142,998,632.45
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		
收到其他与经营活动有关的现金	34,395,795.33	1,204,750.87
经营活动现金流入小计	162,514,982.22	144,203,383.32
购买商品、接受劳务支付的现金	128,246,579.79	160,822,131.06
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	35,731,523.25	23,110,090.58
支付的各项税费	1,911,912.75	2,081,707.92
支付其他与经营活动有关的现金	19,740,678.01	20,731,159.95
经营活动现金流出小计	185,630,693.80	206,745,089.51
经营活动产生的现金流量净额	-23,115,711.58	-62,541,706.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,390,000.00	-
取得投资收益收到的现金	77,216,074.66	28,163,154.52
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	102,606,074.66	28,163,154.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,055,040.00	1,033,662.74
投资支付的现金	50,000,000.00	
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	57,055,040.00	1,033,662.74
投资活动产生的现金流量净额	45,551,034.66	27,129,491.78
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	124,500,000.00	69,680,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流入小计	124,500,000.00	69,680,000.00
偿还债务支付的现金	70,680,000.00	94,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,858,479.68	14,432,441.63
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		
筹资活动现金流出小计	96,538,479.68	108,832,441.63
筹资活动产生的现金流量净额	27,961,520.32	-39,152,441.63
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	50,396,843.40	-74,564,656.04
加：期初现金及现金等价物余额	261,838,707.78	338,460,737.13
六、期末现金及现金等价物余额	312,235,551.18	263,896,081.09

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：包头华资实业股份有限公司

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	125,214,401.79	141,746,437.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,220,423.03	883,125.14
经营活动现金流入小计	170,434,824.82	142,629,562.78
购买商品、接受劳务支付的现金	127,886,579.79	160,822,131.06
支付给职工以及为职工支付的现金	35,363,071.78	22,661,058.86
支付的各项税费	1,862,510.45	1,955,457.42
支付其他与经营活动有关的现金	12,775,550.07	19,194,766.75
经营活动现金流出小计	177,887,712.09	204,633,414.09
经营活动产生的现金流量净额	-7,452,887.27	-62,003,851.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,390,000.00	
取得投资收益收到的现金	74,614,666.66	28,163,154.52
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	100,004,666.66	28,163,154.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,040.00	1,033,662.74
投资支付的现金	50,000,000.00	
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	50,055,040.00	1,033,662.74
投资活动产生的现金流量净额	49,949,626.66	27,129,491.78
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	124,500,000.00	69,680,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	124,500,000.00	69,680,000.00
偿还债务支付的现金	70,680,000.00	94,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,858,479.68	14,432,441.63
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	96,538,479.68	108,832,441.63
筹资活动产生的现金流量净额	27,961,520.32	-39,152,441.63
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	70,458,259.71	-74,026,801.16
加：期初现金及现金等价物余额	237,910,929.58	334,191,564.31
六、期末现金及现金等价物余额	308,369,189.29	260,164,763.15

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮 会计机构负责人：杨荣正

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
