

公司代码：600234

公司简称：山水文化

山西广和山水文化传播股份有限公司

2015 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.....	9

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 未出席董事情况

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席原因的说明	被委托人姓名
李阳	董事长	工作原因	陆麟育
王欣	董事	工作原因	陆麟育
张世田	独立董事	工作原因	杨洪武
王斌	独立董事	工作原因	杨洪武

1.3 公司负责人法定代表人王欣、董事长李阳、总经理陆麟育、主管会计工作负责人唐敏及会计机构负责人（会计主管人员）孙晓燕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	459,658,061.33	469,418,907.19	-2.08
归属于上市公司股东的净资产	48,706,426.52	62,928,604.42	-22.60
	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	-520,164.70	-27,181,620.90	不适用
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减

	(1-9 月)	(1-9 月)	(%)
营业收入	8,221,171.50	7,934,376.72	3.61
归属于上市公司股东的净利润	-14,222,177.90	-13,035,689.64	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	-18,125,270.86	-13,518,410.64	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-25.48	-34.72	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.06	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.07	-0.06	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
债务重组损益	2,836,551.65	2,836,551.65	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-126,302.21	-2,041,072.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,106,847.53	3,107,613.53	
合计	5,817,096.97	3,903,092.96	

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）			31,015			
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	
黄国忠	20,000,000	9.88		质押、冻结	20,000,000	境内自然 人
北京六合逢春 文化产业投资 有限公司	18,107,160	8.94		质押、冻结	18,107,160	境内非国 有法人

招商银行股份有限公司一宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	3,509,341	1.74		未知	3,509,341	未知
中信证券股份有限公司	2,990,000	1.48		未知	2,990,000	未知
中国建设银行一宝盈资源优选股票型证券投资基金	2,000,000	0.99		未知	2,000,000	未知
广发证券股份有限公司一宝盈睿丰创新灵活配置混合型证券投资基金	1,518,900	0.75		未知	1,518,900	未知
张少麟	1,112,900	0.55		未知	1,112,900	境内自然人
刘鹏辉	1,107,200	0.55		未知	1,107,200	境内自然人
余森荣	1,106,900	0.55		未知	1,106,900	境内自然人
中投证券（香港）金融控股有限公司一客户资金	1,100,000	0.55		未知	1,100,000	未知

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
黄国忠	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
北京六合逢春文化产业投资有限公司	18,107,160	人民币普通股	18,107,160
招商银行股份有限公司一宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	3,509,341	人民币普通股	3,509,341
中信证券股份有限公司	2,990,000	人民币普通股	2,990,000
中国建设银行一宝盈资源优选股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
广发证券股份有限公司一宝盈睿丰创新灵活配置混合型证券投资基金	1,518,900	人民币普通股	1,518,900
张少麟	1,112,900	人民币普通股	1,112,900

刘鹏辉	1, 107, 200	人民币普通股	1, 107, 200
余森荣	1, 106, 900	人民币普通股	1, 106, 900
中投证券（香港）金融控股有限公司－客户资金	1, 100, 000	人民币普通股	1, 100, 000
上述股东关联关系或一致行动的说明	2015 年 6 月，公司第一大股东黄国忠先生、第二大股东六合逢春全权授权自然人林岳辉先生、徐永峰先生行使股东权利。林岳辉先生与徐永峰先生为一致行动人关系。公司实际控制人由自然人黄国忠先生变更为徐永峰先生、林岳辉先生等两方（详见公司 2015 年 6 月 21 日发布的临 2015-058 号公告）。公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

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 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	增减%	变动原因
货币资金	580, 528. 51	1, 908, 541. 88	-69. 58	本期减少的原因主要系支付非公开发行相关费用
应收账款	1, 762, 432. 31	1, 309, 767. 27	34. 56	本期增加的原因主要系应收未收租金增加
其他应收款	4, 444, 916. 76	13, 470, 271. 07	-67. 00	本期减少的原因系收回国家体育馆押金及上海兆羽应收款项
其他流动资产	605, 146. 04	320, 514. 30	88. 80	本期增加的原因系本期新增未抵扣的增值税进项税额
应付职工薪酬	487, 605. 90	353, 499. 96	37. 94	本期增加的原因系本期计提需次月缴纳的养老保险
利润表项目	2015 年 1-9 月	2014 年 1-9 月		
销售费用		167, 964. 71	-100. 00	本期减少的原因主要系相关子公司暂无开展业务

管理费用	16,707,259.42	9,781,694.42	70.80	本期增加的原因系本期支付非公开发行的相关费用
财务费用	3,453,178.22	6,658,405.07	-48.14	本期减少的原因主要系与债权人仙居园和陈钟民达成和解,本期未再计提相关利息
营业外收入	5,944,165.18	482,721.00	1,131.39	本期增加的原因系无需支付的应付款项转为营业外收入
营业外支出	2,041,072.22		100.00	本期增加的原因系本期计提预计担保损失
少数股东损益	-321,606.95	-2,327,205.59	-86.18	本期增加的原因系下属子公司山西金正光学本期亏损额减少
现金流量表项目	2015 年 1-9 月	2014 年 1-9 月		
经营活动产生的现金流量净额	-520,164.70	-27,181,620.90	-98.09	本期增加的原因系本期收回国家体育馆押金、上海兆羽应收款项等
投资活动产生的现金流量净额	-32,682.00	-1,039,399.32	-96.86	本期增加的原因主要系本期对外投资支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-775,166.67	28,470,000.00	-102.72	本期减少的原因主要系本期对外筹资活动减少

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2015 年 10 月 9 日,公司发布《非公开发行股票停牌公告》。2015 年 10 月 15 日,公司发布《非公开发行股票进展公告》。公司本次非公开发行股票募集资金拟用于收购上海逸趣网络科技有限公司 100%股权、天龙大厦整体改造项目以及偿还上市公司债务。

鉴于公司本次非公开发行股份募集资金涉及对拟收购的资产进行审计、评估且工作量较大,经公司第七届董事会第十二临时会议审议通过,公司股票继续停牌。

截止本报告出具日,公司正积极推进上述事项的各项工作的进程。

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

2015 年 4 月 22 日,公司第一大股东黄国忠先生向公司出具书面承诺:如 2015 年 5 月 13 日前公司未收到上海兆羽资产管理有限公司的 400 万元款项,将由黄国忠代为先垫付给公司该笔款项,随后由公司授权黄国忠再向上海兆羽资产管理有限公司追讨该笔款项。

2015 年 7 月 10 日，公司收到第一大股东黄国忠的受托人林岳辉 50 万元还款；2015 年 8 月 13 日，公司收到第一大股东黄国忠的受托人林岳辉 50 万元还款；2015 年 9 月 14 日，公司收到第一大股东黄国忠的受托人林岳辉 100 万元还款。

截至目前，林岳辉代黄国忠向山西广和山水文化传播股份有限公司归还上海兆羽资产管理有限公司 200 万元。目前黄国忠尚有上述 200 万元承诺款未履行完毕。

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

截至 2015 年 1-9 月，公司仍为亏损，主营业务未发生较大变化，归属于上市公司的净利润为 -14,222,177.90 元。公司 2014 年度累计净利润为亏损，如 2015 年仍为亏损，公司将被实施退市风险警示。

目前公司正在积极推进非公开发行股份事项以及采取有利于改善公司现状的措施，上述事项对公司本年利润的影响仍存在重大不确定性。

公司名称	山西广和山水文化传播股份有限公司
法定代表人	王欣
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:山西广和山水文化传播股份有限公司

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	580,528.51	1,908,541.88
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		
应收账款	1,762,432.31	1,309,767.27
预付款项		
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	4,444,916.76	13,470,271.07
买入返售金融资产		
存货	83,011.77	74,678.48
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	605,146.04	320,514.30
流动资产合计	7,476,035.39	17,083,773.00
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	434,263,900.00	434,263,900.00
固定资产	933,733.98	986,492.23
在建工程	10,784,991.96	10,784,991.96

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	6,199,400.00	6,299,750.00
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	452,182,025.94	452,335,134.19
资产总计	459,658,061.33	469,418,907.19
流动负债：		
短期借款	17,550,000.00	17,550,000.00
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		
应付账款	15,434,434.49	18,383,138.15
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	487,605.90	353,499.96
应交税费	11,830,122.66	11,305,832.92
应付利息	13,911,276.04	12,408,276.04
应付股利		
其他应付款	192,008,201.69	188,479,026.94
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		
其他流动负债		
流动负债合计	251,221,640.78	248,479,774.01
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	43,886,683.22	41,845,611.00
递延收益		
递延所得税负债	93,870,366.43	93,870,366.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,757,049.65	135,715,977.43
负债合计	388,978,690.43	384,195,751.44
所有者权益		
股本	202,445,880.00	202,445,880.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	293,445,032.80	293,445,032.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,617,809.90	12,617,809.90
一般风险准备		
未分配利润	-459,802,296.18	-445,580,118.28
归属于母公司所有者权益合计	48,706,426.52	62,928,604.42
少数股东权益	21,972,944.38	22,294,551.33
所有者权益合计	70,679,370.90	85,223,155.75
负债和所有者权益总计	459,658,061.33	469,418,907.19

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：唐敏

会计机构负责人：孙晓燕

母公司资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位：山西广和山水文化传播股份有限公司

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	47,759.64	1,695,263.04
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	1,744,989.14	1,288,656.64

预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,416,026.18	13,441,572.12
存货	79,864.27	71,530.98
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	604,980.34	320,445.98
流动资产合计	6,893,619.57	16,817,468.76
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	14,739,073.35	14,739,073.35
投资性房地产	434,263,900.00	434,263,900.00
固定资产	932,034.62	984,792.87
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		
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	449,935,007.97	449,987,766.22
资产总计	456,828,627.54	466,805,234.98
流动负债：		
短期借款	17,550,000.00	17,550,000.00
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	11,442,542.53	14,391,246.19
预收款项		
应付职工薪酬	487,605.90	353,499.96
应交税费	11,830,122.66	11,305,619.62
应付利息	13,911,276.04	12,408,276.04
应付股利		
其他应付款	170,899,084.83	170,564,835.84

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	226,120,631.96	226,573,477.65
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	43,886,683.22	41,845,611.00
递延收益		
递延所得税负债	93,870,366.43	93,870,366.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,757,049.65	135,715,977.43
负债合计	363,877,681.61	362,289,455.08
所有者权益：		
股本	202,445,880.00	202,445,880.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	293,445,032.80	293,445,032.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,617,809.90	12,617,809.90
未分配利润	-415,557,776.77	-403,992,942.80
所有者权益合计	92,950,945.93	104,515,779.90
负债和所有者权益总计	456,828,627.54	466,805,234.98

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：唐敏

会计机构负责人：孙晓燕

合并利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：山西广和山水文化传播股份有限公司

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	2,731,390.50	2,644,068.71	8,221,171.50	7,934,376.72

其中：营业收入	2,731,390.50	2,644,068.71	8,221,171.50	7,934,376.72
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	5,212,600.65	9,903,628.73	26,668,049.31	23,779,992.95
其中：营业成本		2,511.59		11,117.96
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	152,957.88	148,060.68	460,385.64	444,076.14
销售费用		26,760.00		167,964.71
管理费用	2,044,055.85	3,873,368.97	16,707,259.42	9,781,694.42
财务费用	1,237,218.42	2,842,793.18	3,453,178.22	6,658,405.07
资产减值损失	1,778,368.50	3,010,134.31	6,047,226.03	6,716,734.65
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）	-2,481,210.15	-7,259,560.02	-18,446,877.81	-15,845,616.23
加：营业外收入	6,182,453.68	482,721.00	5,944,165.18	482,721.00
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	126,302.21		2,041,072.22	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,574,941.32	-6,776,839.02	-14,543,784.85	-15,362,895.23
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,574,941.32	-6,776,839.02	-14,543,784.85	-15,362,895.23

归属于母公司所有者的净利润	3,664,847.19	-6,361,583.52	-14,222,177.90	-13,035,689.64
少数股东损益	-89,905.87	-415,255.50	-321,606.95	-2,327,205.59
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	3,574,941.32	-6,776,839.02	-14,543,784.85	-15,362,895.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,664,847.19	-6,361,583.52	-14,222,177.90	-13,035,689.64
归属于少数股东的综合收益总额	-89,905.87	-415,255.50	-321,606.95	-2,327,205.59
八、每股收益：				
（一）基本每股收益		-0.03	-0.07	-0.06

(元/股)				
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.03	-0.07	-0.06

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：王欣

主管会计工作负责人：唐敏

会计机构负责人：孙晓燕

母公司利润表

2015 年 1—9 月

编制单位：山西广和山水文化传播股份有限公司

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	2,731,390.50	2,643,940.50	8,221,171.50	7,927,456.50
减：营业成本				
营业税金及附加	152,957.88	148,060.68	460,385.64	443,937.59
销售费用				
管理费用	1,749,303.28	2,236,622.82	14,413,107.08	5,272,474.39
财务费用	1,023,439.32	1,950,347.93	2,775,259.65	3,628,557.35
资产减值损失	1,778,632.59	2,932,624.31	6,039,580.06	6,611,375.68
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				
二、营业利润(亏损以“－” 号填列)	-1,972,942.57	-4,623,715.24	-15,467,160.93	-8,028,888.51
加：营业外收入	5,943,399.18	482,721.00	5,943,399.18	482,721.00
其中：非流动资产 处置利得				
减：营业外支出	126,302.21		2,041,072.22	
其中：非流动资产 处置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “－”号填列)	3,844,154.40	-4,140,994.24	-11,564,833.97	-7,546,167.51
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“－” 号填列)	3,844,154.40	-4,140,994.24	-11,564,833.97	-7,546,167.51
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	3,844,154.40	-4,140,994.24	-11,564,833.97	-7,546,167.51
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：王欣

主管会计工作负责人：唐敏

会计机构负责人：孙晓燕

合并现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：山西广和山水文化传播股份有限公司

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	6,406,770.00	3,723,944.38
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,090,485.10	1,374,401.32
经营活动现金流入小计	14,497,255.10	5,098,345.70
购买商品、接受劳务支付的现金		
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	3,810,103.43	2,060,709.99
支付的各项税费	606,218.83	582,958.22
支付其他与经营活动有关的现金	10,601,097.54	29,636,298.39
经营活动现金流出小计	15,017,419.80	32,279,966.60
经营活动产生的现金流量净额	-520,164.70	-27,181,620.90
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,682.00	1,039,399.32
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	32,682.00	1,039,399.32
投资活动产生的现金流量净额	-32,682.00	-1,039,399.32
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	474,833.33	40,500,000.00
筹资活动现金流入小计	474,833.33	40,500,000.00
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	150,000.00	930,000.00
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	1,100,000.00	11,100,000.00
筹资活动现金流出小计	1,250,000.00	12,030,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-775,166.67	28,470,000.00
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	-1,328,013.37	248,979.78
加：期初现金及现金等价物余额	1,908,541.88	2,304,155.67
六、期末现金及现金等价物余额	580,528.51	2,553,135.45

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：唐敏

会计机构负责人：孙晓燕

母公司现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：山西广和山水文化传播股份有限公司

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	6,406,770.00	3,679,108.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,008,322.93	1,372,361.61
经营活动现金流入小计	14,415,092.93	5,051,470.49
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	2,700,327.67	1,791,517.80
支付的各项税费	557,920.44	453,611.96
支付其他与经营活动有关的现金	11,996,499.55	29,749,642.78
经营活动现金流出小计	15,254,747.66	31,994,772.54
经营活动产生的现金流量净额	-839,654.73	-26,943,302.05

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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,682.00	49,399.32
投资支付的现金		4,500,000.00
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	32,682.00	4,549,399.32
投资活动产生的现金流量净额	-32,682.00	-4,549,399.32
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	474,833.33	40,500,000.00
筹资活动现金流入小计	474,833.33	40,500,000.00
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	150,000.00	930,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,100,000.00	8,100,000.00
筹资活动现金流出小计	1,250,000.00	9,030,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-775,166.67	31,470,000.00
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	-1,647,503.40	-22,701.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,695,263.04	42,685.34
六、期末现金及现金等价物余额	47,759.64	19,983.97

法定代表人：王欣

主管会计工作负责人：唐敏

会计机构负责人：孙晓燕

4.2 审计报告

□适用 √不适用