

包头北方创业股份有限公司
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.....	8
四、	附录.....	13

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 公司负责人白晓光、主管会计工作负责人吴井峰及会计机构负责人（会计主管人员）王文举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	3,666,504,016.01	3,572,275,370.14	2.64
归属于上市公司股东的净资产	2,341,554,334.62	2,196,004,870.63	6.63
	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	-55,051,168.51	-2,284,970.81	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(%)
营业收入	2,275,188,174.74	2,410,487,668.70	-5.61
归属于上市公司	208,748,413.62	215,757,294.81	-3.25

股东的净利润			
归属于上市公司 股东的扣除非经 常性损益的净利 润	211,321,047.41	212,067,767.75	-0.35
加权平均净资产 收益率(%)	9.08	10.43	-1.35
基本每股收益 (元/股)	0.254	0.262	-3.05
稀释每股收益 (元/股)	0.254	0.262	-3.05

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
非流动资产处置损益	-1,546,096.30	-1,468,226.95	
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	0.00	1,140,000.00	
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			
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	2,524.87	-2,753,220.29	

其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	276,180.37	258,107.45	
少数股东权益影响额(税后)	-7,780.18	250,706.00	
合计	-1,275,171.24	-2,572,633.79	

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）				35115			
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	
内蒙古第一机械集团有限公司	0	194,339,999	23.62	49,799,999	无	0	国有法人
汇添富基金公司－光大－粤财信托·金定向1号结构化集合资金信托计划	0	40,788,000	4.96	0	未知	0	未知
施辉	1,606,648	13,465,357	1.64	0	未知	0	未知
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	2,020,228	13,454,194	1.64	0	未知	0	未知

东海基金—光大银行—东海基金—鑫龙 32 号资产管理计划	-1,189,500	9,295,500	1.13	0	未知	0	未知
吴兰珍	-420,077	9,005,506	1.09	0	未知	0	未知
宝盈鸿利收益证券投资基金	5,500,933	8,900,933	1.08	0	未知	0	未知
施宇豪	1,182,426	8,564,200	1.04	0	未知	0	未知
中国国际金融有限公司	7,860,000	7,860,000	0.96	0	未知	0	未知
中国银行—易方达—平稳增长证券投资基金	1,984,300	6,859,960	0.83	0	未知	0	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
内蒙古第一机械集团有限公司	144,540,000	人民币普通股	144,540,000
汇添富基金公司—光大—粤财信托·金定向 1 号结构化集合资金信托计划	40,788,000	人民币普通股	40,788,000
施辉	13,465,357	人民币普通股	13,465,357
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	13,454,194	人民币普通股	13,454,194
东海基金—光大银行—东海基金—鑫龙 32 号资产管理计划	9,295,500	人民币普通股	9,295,500
吴兰珍	9,005,506	人民币普通股	9,005,506
宝盈鸿利收益证券投资基金	8,900,933	人民币普通股	8,900,933
施宇豪	8,564,200	人民币普通股	8,564,200
中国国际金融有限公司	7,860,000	人民币普通股	7,860,000
中国银行—易方达—平稳增长证券投资基金	6,859,960	人民币普通股	6,859,960
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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

(一) 资产负债表项目：

报告期内，公司资产总额 366,650.40 万元，较期初 357,227.54 万元增加 9,422.86 万元，增幅 2.64%，其中：

1. 应收票据较年初减少 12,282.21 万元，降幅 77.10%，主要是本期到期应收票据托收及以应收票据进行票据背书支付货款；

2. 应收账款较年初增加 36,766.69 万元，增幅 112.67%，主要是公司本部本期部分大额应收账款未能按合同约定收回；

3. 其他应收款较年初增加 172.22 万元，增幅 92.37%，主要是本期子公司支付合同保证金增加；

4. 存货较年初增加 14,479.61 万元，增幅 38.66%，主要是公司本部本期生产的 700 台 C80E 型敞车系中国铁路总公司新开发车型，暂未定价，且未签订合同，不符合收入确认条件，造成本期库存商品占用较大；

5. 其他流动资产较年初增加 1,177.85 万元，增幅 44.82%，主要是按新准则第 1 号财务报表列报相关要求对资产重分类，将应交税费留抵部分转入其他流动资产，本期末留抵金额较年初增加。

6. 在建工程较年初增加 6,658.54 万元，增幅 37.69%，主要是公司本部募集资金建设项目继续投入，形成在建工程；

7. 递延所得税资产较年初增加 284.04 万元，增幅 49.08%，主要是本期应收款项增加，相应计提减值准备增加，产生可抵扣暂时性差异；

8. 短期借款较年初减少 6,500 万元，降幅 76.47%，主要是原子公司富成锻造公司本期完成资产置出，不再纳入合并范围，相应短期借款减少；

9. 应付账款较年初增加 22,479.13 万元，增幅 54.42%，主要是公司本部付款进度放缓；

10. 预收款项较年初减少 787.33 万元，降幅 60.38%，主要是公司本期预收的货款较少；

11. 应付股利较年初减少 525.21 万元，降幅 65.36%，主要是原子公司富成锻造公司本期完成资产置换置出，不再纳入合并范围，相应其应付股利减少；

12. 其他应付款较年初减少 14,771.94 万元，降幅 68.74%，主要是本期完成资产置换事项，子公司大成装备公司欠应付母公司一机集团的款项转换为一机集团对其投资；

13. 实收资本（股本）较年初增加 36,570.13 万元，增幅 80%，系本期执行股东会决议，资本公积转增资本；

14. 资本公积较年初减少 36,570.13 万元，降幅 33.36%，系本期执行股东会决议，资本公积转增资本；

15. 专项储备较年初增加 210.53 万元，增幅 33.86%，主要是本期按规定计提安全生产费用；

(二) 利润表项目(1-9 月份数据对比)

1. 营业收入本期减少 13,529.95 万元,降幅 5.61%,归属于上市公司股东的净利润本期减少 700.89 万元,降幅 3.25%。主要原因一是公司本部本期主营业务收入收入较上期少,系我公司根据用户要求三季度已生产完成的 700 辆 C80E 型敞车,由于尚未签订合同,不具备收入确认条件,造成本期主营业务收入同比有所降低;二是由于资产置换完成,本期合并报表范围发生变化,新置换进入的内蒙古一机集团特种技术装备有限公司和内蒙古第一机械集团铸造有限公司由于办理一般纳税人资格认定事宜未得到批复,无法确认收入,以上两个因素造成本期营业收入和归属于上市公司股东的净利润较上期减少;

2. 营业成本本期降低 10,958.06 万元,降幅 5.63%,主要原因是营业收入减少相应结转成本减少;

3. 资产减值损失本期增加 843.59 万元,增幅 94.35%,主要是本期应收款项较上年同期增加,相应计提的坏账准备增加;

4. 投资收益较上期增加 2,063.47 万元,主要是本期原子公司富成锻造公司由于已完成资产置换,不再纳入合并范围,按照会计准则要求将以前年度确认的投资收益转回;

5. 营业外收入本期减少 423.03 万元,降幅 75.61%,主要是上期收到的政府补助较本期多;

6. 营业外支出本期增加 436.93 万元,主要原因是本期支付海关关税滞纳金及子公司非流动资产处置损失较上期增加;

(三) 公司现金流量分析

报告期内,公司现金及现金等价物净增加额为 8,008.86 万元,较上年同期减少 14,007.40 万元。其中经营活动产生的现金流量净额为 -5,505.12 万元,较上年同期 -228.50 万元减少 5,276.62 万元,主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少;投资活动产生的现金流量净额为 -8,362.30 万元,主要是本期在建工程投入较上年同期少;筹资活动产生的现金流量净额为 21,876.28 万元,较上年同期 34,973.32 万元减少 13,097.04 万元,主要是本期偿还部分借款及支付股利分红款。

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

2013 年 8 月 27 日公司五届三次董事会审议并通过了资产置换的议案,拟将北方创业持有的富成锻造公司 66.82% 的权益与一机集团所属一分公司重组后与铁路车辆业务相关全部民品资产、六分公司的 80% 权益的资产和一机集团投入大成装备公司的用于军品生产线技术改造专项投资所形成的大部分资产(其中包含已在大成装备公司转成固定资产形成的一机集团债权资产)进行等额置换。之后公司聘请具有从事证券业务资格的北京天圆开资产评估有限公司对相关资产进行了评估,2014 年 7 月 7 日,公司根据评估结果确定了所置换资产的交易价格并召开了五届十次董事会,审议通过了上述关联交易相关议案并与一机集团签订了《资产置换协议》,北方创业持有富成锻造公司 66.82% 的权益资产评估价值为 24,944.18 万元,一分公司重组后的全部民品资产评估价值为 7,719.09 万元,六分公司 80% 的权益资产评估价值为 3,678.08 万元,一机集团投入大成装备公司的用于军品生产线技术改造专项投资所形成的全部资产评估价值为 15,404.50 万元。按照等额置换的原则,一机集团投入大成装备公司的用于军品生产线技术改造专项投资所形成的 13,547.01 万元资产置入北方创业,其余 1,857.49 万元资产仍归一机集团所有。

2014 年 7 月 15 日,公司接到控股股东内蒙古第一机械集团有限公司转来的国家国防科技工业局《国防科工局关于包头北方创业股份有限公司资产置换问题的意见》(科工计【2014】762 号),国家国防科技工业局原则同意内蒙古第一机械集团有限公司持有的一分公司部分资产、六分公司全部资产 80% 权益、包头北方创业大成装备制造有限公司的部分资产权益与包头北方创业股份有

限公司进行资产置换。2014 年 7 月 25 日公司召开了 2014 年第一次临时股东大会审议通过了上述资产置换议案。

详见 2014 年 7 月 9 日公司 2014-024 号《资产置换暨关联交易公告》。2014 年 7 月 16 日公司 2014-026 号《关于资产置换方案获国家国防科技工业局批复的》公告。2014 年 7 月 26 日公司 2014-028 号《2014 年第一次临时股东大会决议公告》。

公司严格按照国家国防科技工业局批复的意见，已全部完成资产置换涉及的资产过户交割，公司注册成立了全资子公司内蒙古第一机械集团铸造有限公司、注册成立了由公司持股 80%，一机集团持股 20%的内蒙古一机集团特种技术装备有限公司，完成了对大成装备公司的增资及工商变更。详见 2014 年 8 月 21 日公司 2014-028 号公告。本次资产置换工作已全部完成。

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
与再融资相关的承诺	股份限售	控股股东内蒙古第一机械集团有限公司	公司第一大股东内蒙古第一机械集团有限公司承诺本次认购公司非公开发行股份自发行之日起三十六个月内不上市流通。	36 个月	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

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

1、执行《企业会计准则第 1 号-财务报表列报》的相关情况

根据《财政部关于印发〈企业会计准则第 2 号-财务报表列报〉的通知》，本公司根据该准则规定的要求，将应交税费中当期留抵的税费调整出来，列入其他流动资产。

2、执行《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的相关情况

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 2 号-长期股权投资〉的通知》，本公司根据该准则规定的要求，规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制、重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第 22 号-金融工具确认的计量》的规范范围。

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 (+/-)
内蒙一机集团北方实业有限公司			-3,001,316.00	3,001,316.00	
合计	-		-3,001,316.00	3,001,316.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据长期股权投资准则变化要求，由于本公司对北实公司投资额占该公司股比为9.24%，是不具有控制、共同控制、重大影响的长期股权投资，且其在活跃市场中没有报价、公允价值不可计量，将这部分投资重分类调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整。上述会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司本期及上年度经营成果和现金流量未产生影响

3.5.2 会计报表列报变动的影响

资产重分类对合并报表的影响

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 12 月 31 日	
	应交税费 (+/-)	其他流动资产 (+/-)
	26,281,286.00	26,281,286.00
合计	26,281,286.00	26,281,286.00

应交税费重分类，本期及年初留抵税金重分类计入其他流动资产。

公司名称	包头北方创业股份有限公司
法定代表人	白晓光
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:包头北方创业股份有限公司

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	1,357,963,885.48	1,542,181,967.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	36,490,000.00	159,312,074.00
应收账款	693,985,793.38	326,319,014.67
预付款项	38,478,803.09	41,566,964.00
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	3,586,737.61	1,864,543.45
买入返售金融资产		
存货	519,334,326.95	374,538,203.21
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,059,830.12	26,281,286.00
流动资产合计	2,687,899,376.63	2,472,064,052.37
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,001,316.00	3,001,316.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,225,694.16	1,225,694.16
投资性房地产	21,301,891.65	21,769,927.74
固定资产	571,570,834.06	759,923,652.27

在建工程	243,262,382.44	176,676,978.27
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	129,614,460.19	131,826,085.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,628,060.88	5,787,663.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	978,604,639.38	1,100,211,317.77
资产总计	3,666,504,016.01	3,572,275,370.14
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	85,000,000.00
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	468,526,320.00	412,863,100.00
应付账款	637,845,649.54	413,054,367.05
预收款项	5,167,140.25	13,040,462.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,844,631.72	4,000,199.65
应交税费	14,310,853.92	17,239,021.72
应付利息		
应付股利	2,783,072.28	8,035,128.59
其他应付款	67,190,292.08	214,909,652.49
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	1, 219, 667, 959. 79	1, 168, 141, 931. 67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
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	1, 219, 667, 959. 79	1, 168, 141, 931. 67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	822, 827, 999. 00	457, 126, 666. 00
资本公积	718, 656, 165. 92	1, 096, 153, 048. 73
减：库存股		
专项储备	8, 322, 382. 52	6, 217, 117. 03
盈余公积	80, 393, 714. 78	82, 397, 473. 44
一般风险准备		
未分配利润	711, 354, 072. 40	554, 110, 565. 43
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2, 341, 554, 334. 62	2, 196, 004, 870. 63
少数股东权益	105, 281, 721. 60	208, 128, 567. 84
所有者权益合计	2, 446, 836, 056. 22	2, 404, 133, 438. 47
负债和所有者权益总计	3, 666, 504, 016. 01	3, 572, 275, 370. 14

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位：包头北方创业股份有限公司

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	1, 207, 424, 941. 92	1, 402, 892, 918. 29
交易性金融资产		
应收票据	21, 000, 000. 00	71, 419, 300. 00

应收账款	523,821,233.64	176,808,638.82
预付款项	31,704,062.74	36,291,083.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,367,399.55	42,037,865.74
存货	370,755,757.70	117,383,651.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,762,451.83	26,281,286.00
流动资产合计	2,234,835,847.38	1,873,114,744.33
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,001,316.00	3,001,316.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	384,552,937.55	405,950,610.72
投资性房地产	21,301,891.65	21,769,927.74
固定资产	228,380,616.18	238,604,652.38
在建工程	243,056,182.44	173,797,942.13
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	127,046,450.89	129,284,354.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,578,976.57	3,743,400.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,012,918,371.28	976,152,204.32
资产总计	3,247,754,218.66	2,849,266,948.65
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	451,248,920.00	378,130,400.00
应付账款	539,868,840.15	308,344,286.17
预收款项	1,934,320.34	10,909,750.45

应付职工薪酬	1,788,972.65	1,422,236.78
应交税费	11,303,178.87	12,176,275.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,805,336.94	14,310,436.66
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,018,949,568.95	725,293,385.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
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	1,018,949,568.95	725,293,385.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	822,827,999.00	457,126,666.00
资本公积	714,275,794.33	1,105,353,100.50
减：库存股		
专项储备	5,268,693.76	4,422,193.10
盈余公积	80,393,714.78	80,393,714.78
一般风险准备		
未分配利润	606,038,447.84	476,677,889.04
所有者权益（或股东权益）合计	2,228,804,649.71	2,123,973,563.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,247,754,218.66	2,849,266,948.65

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

合并利润表

编制单位：包头北方创业股份有限公司

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	410,906,960.83	682,880,747.77	2,275,188,174.74	2,410,487,668.70
其中：营业收入	410,906,960.83	682,880,747.77	2,275,188,174.74	2,410,487,668.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	438,114,381.39	622,922,268.88	2,050,255,985.59	2,160,725,504.65
其中：营业成本	380,365,417.60	547,342,057.86	1,837,026,811.71	1,946,607,445.14
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	-279,476.35	1,246,428.23	6,181,527.87	5,526,008.54
销售	5,650,909.38	9,407,927.97	29,813,811.80	39,251,343.19

费用				
管理费用	62,949,146.84	60,405,707.53	175,479,319.62	176,481,422.43
财务费用	-715,900.07	-3,234,238.09	-15,622,285.84	-16,081,588.43
资产减值损失	-9,855,716.01	7,754,385.38	17,376,800.43	8,940,873.78
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）	20,634,726.84		20,634,726.84	
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）	-6,572,693.72	59,958,478.89	245,566,915.99	249,762,164.05
加：营业外收入	14,000.00	1,051,930.00	1,364,715.39	5,595,021.15
减：营业外支出	1,557,571.43	58,848.88	4,446,162.63	76,843.64
其中：非流动资产处置损失	1,546,096.30	53,848.88	1,653,592.34	71,429.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,116,265.15	60,951,560.01	242,485,468.75	255,280,341.56
减：所得税费用	603,716.38	7,178,226.11	34,373,191.76	37,463,453.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,719,981.53	53,773,333.90	208,112,276.99	217,816,888.56
归属于母公司所有者的净利润	-5,650,198.51	53,272,972.17	208,748,413.62	215,757,294.81

润				
少数股东损益	-3,069,783.02	500,361.73	-636,136.63	2,059,593.75
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	-0.007	0.065	0.254	0.262
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.007	0.065	0.254	0.262
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-8,719,981.53	53,773,333.90	208,112,276.99	217,816,888.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,650,198.51	53,272,972.17	208,748,413.62	215,757,294.81
归属于少数股东的综合收益总额	-3,069,783.02	500,361.73	-636,136.63	2,059,593.75

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：0.00元。

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

母公司利润表

编制单位：包头北方创业股份有限公司

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、营业收入	234,220,665.20	465,873,101.80	1,588,206,065.24	1,662,148,448.82
减：营业成本	217,130,172.30	365,795,415.17	1,238,030,230.78	1,297,866,046.27
营业税金及附加	-567,054.96	1,237,125.76	5,348,854.64	5,179,520.87
销售费用	4,191,589.65	7,506,018.14	24,059,107.31	32,421,915.37
管理费用	41,057,387.05	39,704,236.23	119,401,369.81	123,137,268.59
财务费用	-635,020.64	-3,562,549.33	-17,801,803.37	-19,878,401.84
资产减值损失	-12,595,709.29	7,441,562.64	12,237,171.64	6,164,428.13
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）	-14,360,698.91	47,751,293.19	206,931,134.43	217,257,671.43
加：营业外收入	10,000.00	22,832.50	1,175,000.00	2,927,816.50
减：营业外支出	8,972.63	102,091.20	2,869,621.76	104,595.60
其中：非流动资产处置损失	0.00	57,848.88	103,550.22	60,338.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,359,671.54	47,672,034.49	205,236,512.67	220,080,892.33
减：所得税费用	1,889,356.39	6,034,570.78	30,163,287.27	32,087,466.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-16,249,027.93	41,637,463.71	175,073,225.40	187,993,425.69
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				
七、综合收益总额	-16,249,027.93	41,637,463.71	175,073,225.40	187,993,425.69

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：包头北方创业股份有限公司

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	1,384,974,882.71	1,423,866,101.97
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	12,571,979.50	12,312,508.23
收到其他与经营活动有关的现金	26,798,364.80	35,446,607.76
经营活动现金流入小计	1,424,345,227.01	1,471,625,217.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,150,885,266.80	1,144,537,672.90
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	196,260,503.04	171,945,127.17
支付的各项税费	77,987,745.59	105,123,345.91
支付其他与经营活动有关的现金	54,262,880.09	52,304,042.79
经营活动现金流出小计	1,479,396,395.52	1,473,910,188.77
经营活动产生的现金流量净额	-55,051,168.51	-2,284,970.81
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	-4,388,249.03	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-4,388,249.03	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,256,441.93	127,285,564.98
投资支付的现金	3,978,300.00	
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	79,234,741.93	127,285,564.98
投资活动产生的现金流量净额	-83,622,990.96	-127,285,564.98
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	887.54	
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	80,000,000.00	20,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	265,606,705.77	374,636,253.36
筹资活动现金流入小计	345,607,593.31	394,636,253.36
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,844,809.63	24,903,085.93
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	126,844,809.63	44,903,085.93
筹资活动产生的现金流量净额	218,762,783.68	349,733,167.43
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	80,088,624.21	220,162,631.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,277,875,261.27	1,148,739,854.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,357,963,885.48	1,368,902,486.10

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：包头北方创业股份有限公司

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	1,228,453,770.69	1,247,735,797.00
收到的税费返还	12,571,979.50	10,897,880.43
收到其他与经营活动有关的现金	23,362,704.35	27,099,814.92
经营活动现金流入小计	1,264,388,454.54	1,285,733,492.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,131,092,665.61	1,107,044,548.64

支付给职工以及为职工支付的现金	106,920,440.79	91,243,189.96
支付的各项税费	60,053,676.66	97,692,849.37
支付其他与经营活动有关的现金	38,206,308.51	37,261,298.26
经营活动现金流出小计	1,336,273,091.57	1,333,241,886.23
经营活动产生的现金流量净额	-71,884,637.03	-47,508,393.88
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	75,093,951.93	126,075,355.98
投资支付的现金	3,978,300.00	2,248,868.00
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	79,072,251.93	128,324,223.98
投资活动产生的现金流量净额	-79,072,251.93	-128,324,223.98
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	247,594,005.77	355,595,696.87
筹资活动现金流入小计	247,594,005.77	355,595,696.87
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	44,511,087.41	22,290,137.05
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,511,087.41	22,290,137.05
筹资活动产生的现金流量净额	203,082,918.36	333,305,559.82
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	52,126,029.40	157,472,941.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,155,298,912.52	1,084,995,741.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,207,424,941.92	1,242,468,683.66

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：吴井峰 会计机构负责人：王文举

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