

晋西车轴股份有限公司 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.....	5
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 公司负责人董事长李照智、总经理杨万林、主管会计工作负责人姜心乐及会计机构负责人（会计主管人员）张晓军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	4,083,060,557.02	3,913,750,712.67	4.33
归属于上市公司股东的净资产	3,016,208,755.49	2,951,888,991.38	2.18
	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	-174,295,772.21	-191,176,498.96	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	1,634,747,575.56	1,666,057,122.27	-1.88
归属于上市公司股东的净利润	57,142,356.30	71,827,201.25	-20.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,356,351.09	37,740,891.42	-3.67
加权平均净资产收益率(%)	1.93	4.07	减少 2.14 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.09	0.14	-35.71
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.14	-35.71

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)
非流动资产处置损益	-143,441.80	17,448.72
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	2,581,845.72	3,623,317.16
债务重组损益	0.04	136,850.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,714.06	1,209,921.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,908,759.27	21,072,684.12
所得税影响额	-1,400,558.35	-4,573,716.1
少数股东权益影响额（税后）	-700,125.00	-700,500
合计	7,264,193.94	20,786,005.21

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）			58,764				
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	
晋西工业集团有限责 任公司	78,153,724	208,409,930	31.05	58,261,090	无	0	国有 法人
易方达基金－光大银 行－广东粤财信托－ 粤财信托·金定向5号 结构化集合资金信托	10,908,000	29,088,000	4.33	0	无	0	其他
工银瑞信基金－工商 银行－粤财信托－金 定向6号结构化集合资 金信托	10,686,272	28,496,726	4.25	0	无	0	其他
迪瑞资产管理（杭州） 有限公司	6,272,727	16,727,272	2.49	0	质押	16,727,100	其他
内蒙古北方装备有限 公司	-6,499,792	14,560,208	2.17	0	无	0	国有 法人
云南国际信托有限公 司－云信成长 2014-1 号集合资金信托计划	7,300,000	7,300,000	1.09	0	无	0	其他

财通资产－光大银行－财通资产－雪豹一期特定多客户资产管理计划	7,244,000	7,244,000	1.08	0	无	0	其他
秦凤君	5,264,674	5,264,674	0.78	0	无	0	其他
华润深国投信托有限公司－赛福1期结构式证券投资集合资金信托	4,989,652	4,989,652	0.74	0	无	0	其他
宝盈鸿利收益证券投资基金	4,180,000	4,180,000	0.62	0	无	0	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				
晋西工业集团有限责任公司	150,148,840	人民币普通股	150,148,840				
易方达基金－光大银行－广东粤财信托－粤财信托·金定向5号结构化集合资金信托	29,088,000	人民币普通股	29,088,000				
工银瑞信基金－工商银行－粤财信托－金定向6号结构化集合资金信托	28,496,726	人民币普通股	28,496,726				
迪瑞资产管理（杭州）有限公司	16,727,272	人民币普通股	16,727,272				
内蒙古北方装备有限公司	14,560,208	人民币普通股	14,560,208				
云南国际信托有限公司－云信成长2014-1号集合资金信托计划	7,300,000	人民币普通股	7,300,000				
财通资产－光大银行－财通资产－雪豹一期特定多客户资产管理计划	7,244,000	人民币普通股	7,244,000				
秦凤君	5,264,674	人民币普通股	5,264,674				
华润深国投信托有限公司－赛福1期结构式证券投资集合资金信托	4,989,652	人民币普通股	4,989,652				
宝盈鸿利收益证券投资基金	4,180,000	人民币普通股	4,180,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，公司前十名股东中晋西工业集团有限责任公司、内蒙古北方装备有限公司的最终控制人同为中国兵器工业集团公司。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

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

主要报表项目	期末或	期初或	变动比例 (%)	变动原因说明
	本期金额 (元)	上期金额 (元)		
货币资金	383,194,446.21	945,112,938.28	-59.46	主要是现金回款减少以及认购中国北车 H 股所致。
应收票据	82,603,388.00	137,392,216.70	-39.88	票据到期和转付材料款所致。
应收账款	697,994,633.10	392,119,060.03	78.01	主要由于本年新增部分的应收账款未到约定付款期。
应收利息	1,318,246.72	2,665,508.34	-50.54	主要是定期存款到期利息收回。
其他应收款	24,336,049.14	17,182,898.42	41.63	主要是备用金增加。
一年内到期的非流动资产		150,000,000.00	-100.00	理财产品到期收回。
可供出售金融资产	378,163,655.35	75,000,000.00	404.22	本期认购中国北车 H 股 4,497.75 万股以及受让上海灵器工贸有限公司持有的兵工财务有限责任公司 4,000 万股股权。
在建工程	328,846,719.51	179,211,108.58	83.50	主要是按照项目进度陆续投入所致。
其他非流动资产	82,715,919.52	58,250,988.00	42.00	主要是预付的工程项目款项增加。
应付账款	496,877,960.18	297,924,100.78	66.78	由于销售回款减少，对外付款周期延长。
预收款项	33,701,417.76	50,908,934.08	-33.80	主要是预收款陆续交货实现销售所致。
应付职工薪酬	16,872,140.71	11,107,301.30	51.90	主要是 9 月份的社会保险费用未支付。
应交税费	7,503,632.44	15,907,463.82	-52.83	应交的企业所得税减少。
应付利息	61,500.00	2,218,500.00	-97.23	长期借款到期偿还所致。
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00	-100.00	长期借款到期偿还。
实收资本	671,217,159.00	419,510,724.00	60.00	资本公积转增所致。
其他综合收益	49,128,480.21			本期认购中国北车 H 股，公允价值变动形成。
盈余公积	127,795,905.76	89,422,928.60	42.91	2013 年度利润分配，提取任意盈余公积所致。

少数股东权益	171,379,123.73	126,475,193.73	35.50	控股子公司收到少数股东的追加出资。
营业税金及附加	2,339,387.87	4,211,348.02	-44.45	主要是应交增值税较上年同期减少所致。
财务费用	-6,444,580.69	4,493,332.67	-243.43	主要是利息支出减少和利息收入增加所致。
投资收益	30,072,684.12	5,000,000.00	501.45	主要是利用闲置募集资金购买理财产品取得收益所致。
营业外收入	5,243,491.37	42,002,183.17	-87.52	政府补助较上年同期减少。
营业外支出	255,954.18	2,098,794.32	-87.80	上年同期产生合同违约金。
所得税费用	19,302,204.55	10,287,098.36	87.64	主要是本公司及子公司晋西车辆公司高新技术企业资格在重新认定中，本年企业所得税暂按 25% 的税率缴纳。
销售商品、提供劳务收到的现金	628,711,278.90	913,283,106.40	-31.16	主要是铁路车辆产品回款较上年同期减少。
收到其他与经营活动有关的现金	16,854,590.16	42,202,592.18	-60.06	收到的政府补助减少。
购买商品、接受劳务支付的现金	674,459,421.56	1,006,847,186.21	-33.01	受销售回款影响，相应减少对外付款。
收回投资收到的现金	334,890,443.13			上年购买的理财产品在本期到期收回。
取得投资收益收到的现金	30,072,684.12	5,000,000.00	501.45	主要是利用闲置募集资金购买理财产品本期取得收益所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	387,424.00	15,680.00	2370.82	本期处置固定资产收回的现金净额较上年同期增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,711,221.60	200,756,548.96	-36.88	本期项目投入减少所致。
吸收投资收到的现金	45,000,000.00	1,261,891,964.00	-96.43	主要是上年同期定向增发股票所致。

取得借款收到的现金	375,000,000.00	145,000,000.00	158.62	本期借款增加所致。
偿还债务支付的现金	445,000,000.00	290,000,000.00	53.45	本期到期借款较上年同期增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,398,600.19	36,709,456.92	34.57	本期现金分红较上年同期增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	50,000.00	227,571.09	-78.03	筹资费用较上年同期减少。

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

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
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	晋西工业集团有限责任公司	1、晋西集团将整合、收购包头北方铸钢有限责任公司现有的摇枕、侧架等铁路产品业务，整合、收购完成且该等业务具备注入条件后，在晋西车轴提出收购时，晋西集团同意以届时的市场公允价格将其全部注入晋西车轴。2、除上述情形外，晋西集团及所实际控制的企业不存在在中国境内或境外，以任何方式直接或间接参与任何与晋西车轴构成竞争的业务或活动；如有可能与晋西车轴所从事的业务构成竞争的业务，将及时通知晋西车轴，由其自行决定是否从事、参与或入股该等业务。如有任何违反上述承诺的任何事项发生，晋西集团将承担由此给晋西车轴造成的一切损失。	承诺时间：2012 年 11 月 26 日 承诺期限：2012 年 11 月 26 日-2015 年 12 月 31 日	是	是
	解决土地等产权瑕疵	晋西工业集团有限责任公司	1、晋西集团同意将晋西车轴 8 处工房所占用范围内的土地使用权，在使用权性质由授权经营变更为出让方式后，依法转让给晋西车轴。2、在上述拟转让土地使用权性质变更为出让方式后，晋西集团将与晋西车轴签订土地使用权转让协议，转让价格将按照经有权机关备案或核准的评估值确定。3、如晋西车轴由于上述工房用地和未及时办理房产证等问题而受处罚的，该等处罚损失由晋西集团给予全额补偿。 2014 年 6 月 20 日，公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了《关于豁免公司控股股东履行有关承诺事项的议案》，同意豁免晋西集团履行其中压占规划道路的 4 处工房的产权转让手续。	承诺时间：2012 年 11 月 26 日、2013 年 2 月 26 日 承诺期限：2012 年 11 月 26 日-2015 年 12 月 31 日	是	是
	股份限售	晋西工业集团有限责任公司	晋西集团认购公司 2013 年非公开发行股票时承诺，自本次发行结束之日起 36 个月内，将不会转让其在认购过程中获得的晋西车轴股票。预计上市可交易时间为 2016 年 8 月 12 日。	承诺时间：2013 年 8 月 承诺期限：2013 年 8 月 13 日-2016 年 8 月 12 日	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

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响

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 (+/-)
兵工财务 有限责任 公司	持有兵工财务 有限责任公司 1.58%的股权		-75,000,000	75,000,000	
合计	-		-75,000,000	75,000,000	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响的说明

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》，将在长期股权投资核算的对兵工财务有限责任公司 7,500 万元（持股比例 1.58%）的投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算，上述会计政策变更，将对执行新准则后的前期已披露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，对公司各期已披露的资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生影响。

公司名称	晋西车轴股份有限公司
法定代表人	李照智
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:晋西车轴股份有限公司

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	383,194,446.21	945,112,938.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	82,603,388.00	137,392,216.70
应收账款	697,994,633.10	392,119,060.03
预付款项	40,360,572.71	44,847,462.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,318,246.72	2,665,508.34
应收股利		
其他应收款	24,336,049.14	17,182,898.42
买入返售金融资产		
存货	552,584,701.17	477,827,264.27
一年内到期的非流动资产		150,000,000.00
其他流动资产	622,776,755.17	487,482,003.06
流动资产合计	2,405,168,792.22	2,654,629,351.72
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	378,163,655.35	75,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		

固定资产	686,732,554.70	745,974,646.66
在建工程	328,846,719.51	179,211,108.58
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	191,308,279.30	192,246,152.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,124,636.42	8,438,465.51
其他非流动资产	82,715,919.52	58,250,988.00
非流动资产合计	1,677,891,764.80	1,259,121,360.95
资产总计	4,083,060,557.02	3,913,750,712.67
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00
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	181,655,839.51	227,882,732.60
应付账款	496,877,960.18	297,924,100.78
预收款项	33,701,417.76	50,908,934.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,872,140.71	11,107,301.30
应交税费	7,503,632.44	15,907,463.82
应付利息	61,500.00	2,218,500.00
应付股利		
其他应付款	47,325,901.52	46,320,352.14
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		70,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	808,998,392.12	747,269,384.72
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款	7,000,000.00	7,000,000.00
专项应付款	8,560,000.00	8,560,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,914,285.68	22,557,142.84
非流动负债合计	86,474,285.68	88,117,142.84
负债合计	895,472,677.80	835,386,527.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	671,217,159.00	419,510,724.00
资本公积	1,697,612,510.89	1,949,318,945.89
其他综合收益	49,128,480.21	
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	127,795,905.76	89,422,928.60
一般风险准备		
未分配利润	470,454,699.63	493,636,392.89
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,016,208,755.49	2,951,888,991.38
少数股东权益	171,379,123.73	126,475,193.73
所有者权益合计	3,187,587,879.22	3,078,364,185.11
负债和所有者权益总计	4,083,060,557.02	3,913,750,712.67

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张晓军

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位：晋西车轴股份有限公司

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	187,581,336.25	525,853,444.84
交易性金融资产		
应收票据	43,120,000.00	29,380,000.00
应收账款	329,177,760.90	256,987,583.35
预付款项	8,952,494.02	33,622,236.99
应收利息	646,621.92	2,665,508.34
应收股利		
其他应收款	39,390,699.88	15,441,293.68
存货	177,497,789.75	213,735,451.37
一年内到期的非流动资产		180,000,000.00
其他流动资产	492,288,751.40	290,719,611.27
流动资产合计	1,278,655,454.12	1,548,405,129.84
非流动资产：		
可供出售金融资产	378,163,655.35	75,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	636,922,164.52	591,922,164.52
投资性房地产		
固定资产	510,802,444.13	566,913,803.74
在建工程	139,875,299.26	78,346,774.75
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	47,292,971.91	48,026,828.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,389,506.54	1,268,955.92
其他非流动资产	50,734,454.39	32,550,143.01
非流动资产合计	1,765,180,496.10	1,394,028,670.34
资产总计	3,043,835,950.22	2,942,433,800.18
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据	126,932,405.01	90,326,739.63
应付账款	65,397,881.88	50,215,794.82
预收款项	2,194,223.88	11,646,073.16
应付职工薪酬	3,568,502.99	1,874,354.75
应交税费	-5,936,223.89	-3,768,086.36
应付利息	61,500.00	68,333.33
应付股利		
其他应付款	26,819,925.78	38,883,264.80
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	219,038,215.65	189,246,474.13
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
长期应付款	7,000,000.00	7,000,000.00
专项应付款	8,560,000.00	8,560,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,714,285.68	21,957,142.84
非流动负债合计	86,274,285.68	87,517,142.84
负债合计	305,312,501.33	276,763,616.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	671,217,159.00	419,510,724.00
资本公积	1,706,023,529.82	1,957,729,964.82
其他综合收益	49,128,480.21	
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	127,795,905.76	89,422,928.60
一般风险准备		
未分配利润	184,358,374.10	199,006,565.79
所有者权益（或股东权益）合计	2,738,523,448.89	2,665,670,183.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,043,835,950.22	2,942,433,800.18

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张晓军

合并利润表

编制单位：晋西车轴股份有限公司

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	575,841,225.46	626,277,639.98	1,634,747,575.56	1,666,057,122.27
其中：营业收入	575,841,225.46	626,277,639.98	1,634,747,575.56	1,666,057,122.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	562,927,645.06	605,178,305.31	1,593,459,306.02	1,629,091,060.33
其中：营业成本	516,517,910.05	557,512,362.03	1,477,790,367.55	1,481,446,765.80
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	2,117,861.40	3,323,908.24	2,339,387.87	4,211,348.02
销售费用	10,574,122.96	17,316,377.71	24,442,328.95	30,492,175.67
管理费用	33,117,970.84	27,232,867.09	88,251,278.57	101,757,543.90
财务费用	-601,993.63	88,499.86	-6,444,580.69	4,493,332.67
资产减值 损失	1,201,773.44	-295,709.62	7,080,523.77	6,689,894.27
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）	6,908,759.27		30,072,684.12	5,000,000.00
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）	19,822,339.67	21,099,334.67	71,360,953.66	41,966,061.94
加：营业外收入	2,599,729.82	7,652,514.62	5,243,491.37	42,002,183.17
减：营业外支出	143,611.80	403,035.20	255,954.18	2,098,794.32
其中：非流动资产处置损失	143,611.80		196,459.95	6,290.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,278,457.69	28,348,814.09	76,348,490.85	81,869,450.79
减：所得税费用	5,966,437.30	4,541,856.34	19,302,204.55	10,287,098.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,312,020.39	23,806,957.75	57,046,286.30	71,582,352.43
归属于母公司所有者的净利润	16,609,205.34	24,057,538.19	57,142,356.30	71,827,201.25
少数股东损益	-297,184.95	-250,580.44	-96,070.00	-244,848.82
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.02	0.04	0.09	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）	0.02	0.04	0.09	0.14
七、其他综合收益	53,519,024.10		49,128,480.21	

八、综合收益总额	69,831,044.49	23,806,957.75	106,174,766.51	71,582,352.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,128,229.44	24,057,538.19	106,270,836.51	71,827,201.25
归属于少数股东的综合收益总额	-297,184.95	-250,580.44	-96,070.00	-244,848.82

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张晓军

母公司利润表

编制单位：晋西车轴股份有限公司

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	163,742,074.82	262,072,028.44	623,884,752.31	773,471,397.92
减：营业成本	150,429,520.16	246,824,802.35	554,070,295.54	717,094,479.72
营业税金及附加	25,018.25	27,730.76	79,333.85	383,615.77
销售费用	7,247,536.13	9,798,890.17	16,215,560.34	17,225,850.33
管理费用	18,047,789.76	10,637,467.72	43,538,422.49	41,966,934.09
财务费用	-131,004.74	-231,823.65	-5,665,492.59	3,744,829.55
资产减值损失	647,302.45	-83,817.05	-1,513,718.57	-411,476.59
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）	34,984,115.44	484,380.00	55,214,677.28	36,442,610.00
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）	22,460,028.25	-4,416,841.86	72,375,028.53	29,909,775.05
加：营业外收入	1,036,124.06	3,522,167.06	2,300,747.77	37,720,972.78
减：营业外支出	17,393.98	402,935.20	24,860.10	1,961,089.04
其中：非流动	17,393.98		17,393.98	

资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,478,758.33	-1,297,610.00	74,650,916.20	65,669,658.79
减：所得税费用	-1,977,830.73	-991,714.86	8,975,058.33	3,465,040.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,456,589.06	-305,895.14	65,675,857.87	62,204,618.14
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	53,519,024.10		49,128,480.21	
七、综合收益总额	78,975,613.16	-305,895.14	114,804,338.08	62,204,618.14

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张晓军

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：晋西车轴股份有限公司

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	628,711,278.90	913,283,106.40
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	21,648,724.07	20,934,153.29
收到其他与经营活动有关的现金	16,854,590.16	42,202,592.18
经营活动现金流入小计	667,214,593.13	976,419,851.87
购买商品、接受劳务支付的现金	674,459,421.56	1,006,847,186.21

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	82,387,799.66	84,611,772.94
支付的各项税费	52,471,634.84	49,595,031.67
支付其他与经营活动有关的现金	32,191,509.28	26,542,360.01
经营活动现金流出小计	841,510,365.34	1,167,596,350.83
经营活动产生的现金流量净额	-174,295,772.21	-191,176,498.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	334,890,443.13	
取得投资收益收到的现金	30,072,684.12	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	387,424.00	15,680.00
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	365,350,551.25	5,015,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,710,221.60	200,756,548.96
投资支付的现金	544,862,820.89	500,000,000.00
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	671,573,042.49	700,756,548.96
投资活动产生的现金流量净额	-306,222,491.24	-695,740,868.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,000,000.00	1,261,891,964.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45,000,000.00	
取得借款收到的现金	375,000,000.00	145,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	420,000,000.00	1,406,891,964.00

偿还债务支付的现金	445,000,000.00	290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,398,600.19	36,709,456.92
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	50,000.00	227,571.09
筹资活动现金流出小计	494,448,600.19	326,937,028.01
筹资活动产生的现金流量净额	-74,448,600.19	1,079,954,935.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-105,237.18	-48,525.65
五、现金及现金等价物净增加额	-555,072,100.82	192,989,042.42
加：期初现金及现金等价物余额	913,353,799.48	496,093,638.10
六、期末现金及现金等价物余额	358,281,698.66	689,082,680.52

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张晓军

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：晋西车轴股份有限公司

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	377,560,797.21	518,830,354.36
收到的税费返还	21,648,724.07	20,934,153.29
收到其他与经营活动有关的现金	11,791,824.02	36,301,731.84
经营活动现金流入小计	411,001,345.30	576,066,239.49
购买商品、接受劳务支付的现金	340,948,337.92	582,207,086.86
支付给职工以及为职工支付的现金	23,756,427.01	26,426,995.16
支付的各项税费	13,763,290.11	9,213,317.99
支付其他与经营活动有关的现金	35,600,861.63	9,480,604.91
经营活动现金流出小计	414,068,916.67	627,328,004.92
经营活动产生的现金	-3,067,571.37	-51,261,765.43

流量净额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	174,890,443.13	
取得投资收益收到的现金	55,214,677.28	36,442,610.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	327,280.00	
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	230,432,400.41	36,442,610.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,624,563.71	89,054,326.57
投资支付的现金	424,862,820.89	300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	45,000,000.00	330,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	525,487,384.60	719,054,326.57
投资活动产生的现金流量净额	-295,054,984.19	-682,611,716.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,261,891,964.00
取得借款收到的现金	350,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	1,381,891,964.00
偿还债务支付的现金	350,000,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,922,405.74	32,304,304.14
支付其他与筹资活动有关的现金		192,571.09
筹资活动现金流出小计	394,922,405.74	302,496,875.23
筹资活动产生的现金流量净额	-44,922,405.74	1,079,395,088.77

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-45,337.24	-48,525.65
五、现金及现金等价物净增加额	-343,090,298.54	345,473,081.12
加：期初现金及现金等价物余额	519,702,311.12	199,559,682.48
六、期末现金及现金等价物余额	176,612,012.58	545,032,763.60

法定代表人：李照智 主管会计工作负责人：姜心乐 会计机构负责人：张晓军

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