

公司代码：600240

公司简称：华业资本

北京华业资本控股股份有限公司



2018 年第三季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	5
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
孙涛	董事	刑事拘留	无
刘荣华	董事	未取得联系	无

1.3 公司负责人徐红、主管会计工作负责人郭洋及会计机构负责人（会计主管人员）郭洋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、公司基本情况

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	17,026,340,470.34	20,853,059,375.52	-18.35
归属于上市公司股东的净资产	6,525,612,270.95	6,803,557,360.06	-4.09
	年初至报告期末 (1-9月)	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	-62,348,014.02	-1,484,255,221.10	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	4,694,760,677.71	3,328,615,313.76	41.04
归属于上市公司股东的净利润	-135,519,729.11	907,129,643.36	-114.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-196,671,147.11	884,073,552.05	-122.25
加权平均净资产收益率(%)	-2.02	14.90	减少 16.92 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.10	0.64	-115.63
稀释每股收益(元/股)	-0.10	0.64	-115.63

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
非流动资产处置损益		63,548,550.49	主要是股权转让收益
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	219,834.80	219,834.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,024.07	-2,576,745.94	
少数股东权益影响额(税后)	1,979.31	4,396.09	
所得税影响额	-33,967.06	-44,617.44	
合计	-9,177.02	61,151,418.00	

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)							36,911
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		
华业发展(深圳)有限公司	333,895,031	23.44	0	质押	333,895,031	境内非国有法人	
重庆满垚医疗科技有限公司	72,778,952	5.11	0	质押	72,778,952	境内非国有法人	
重庆玖威医疗科技有限公司	72,778,952	5.11	0	质押	72,778,952	境内非国有法人	
重庆禄垚医疗科技有限公司	72,778,951	5.11	0	质押	72,778,951	境内非国有法人	
拉萨经济技术开发区恒宏贸易有限公司	40,658,052	2.85	0	未知		未知	
华泰证券股份有限公司	30,138,181	2.12	0	未知		未知	
中国证券金融股份有限公司	27,168,044	1.91	0	未知		未知	
兴全睿众资产-兴业银行-兴全睿众华业资本二期分级特定多客户资产管理计划	18,238,484	1.28	0	未知		未知	
云南国际信托有限公司-聚信5号集合资金信托计划	17,847,405	1.25	0	未知		未知	
鹏华资产-浦发银行-鹏华资产金润24号资产管理计划	16,847,568	1.18	0	未知		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				
华业发展(深圳)有限公司	333,895,031	人民币普通股	333,895,031				
重庆满垚医疗科技有限公司	72,778,952	人民币普通股	72,778,952				
重庆玖威医疗科技有限公司	72,778,952	人民币普通股	72,778,952				
重庆禄垚医疗科技有限公司	72,778,951	人民币普通股	72,778,951				

拉萨经济技术开发区恒宏贸易有限公司	40,658,052	人民币普通股	40,658,052
华泰证券股份有限公司	30,138,181	人民币普通股	30,138,181
中国证券金融股份有限公司	27,168,044	人民币普通股	27,168,044
兴全睿众资产—兴业银行—兴全睿众华业资本二期分级特定多客户资产管理计划	18,238,484	人民币普通股	18,238,484
云南国际信托有限公司—聚信 5 号集合资金信托计划	17,847,405	人民币普通股	17,847,405
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 24 号资产管理计划	16,847,568	人民币普通股	16,847,568
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述公司前十名股东之间、前十名流通股股东之间：重庆满垚医疗科技有限公司、重庆玖威医疗科技有限公司、重庆禄垚医疗科技有限公司系一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

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

公司主要资产和费用变动情况分析

币种：人民币 单位：万元

项目	2018/9/30	2017/12/31	增减变动	变动百分比 (%)	变化原因
货币资金	15,207.25	183,838.88	-168,631.63	-91.73	应收账款投资业务逾期未收回
应收账款	47,014.33	30,493.84	16,520.50	54.18	应收医疗设备、药品销售款
预付账款	11,546.35	3,523.45	8,022.89	227.70	预付医疗设备采购款
其他应收款	70,271.26	131,982.31	-61,711.05	-46.76	收回股权收购款及履约保证金计提减值准备
存货	261,455.19	362,906.38	-101,451.19	-27.96	项目结转收入
其他流动资产	399.90	24,538.41	-24,138.50	-98.37	按规定预缴的各项税费
可供出售金融资产	382,261.66	705,936.09	-323,674.44	-45.85	应收账款投资业务正常回款及逾期未收回计提减值准备，导致余额减少
其他非流动资产	292,895.73	50,999.57	241,896.17	474.31	公司应收账款投资业务收购款

短期借款	178,800.00	231,238.00	-52,438.00	-22.68	归还借款
应付账款	33,549.89	30,062.08	3,487.81	11.60	应付工程款
预收账款	7,137.18	287,705.00	-280,567.82	-97.52	项目结转收入
应交税费	96,350.32	18,153.82	78,196.50	430.74	按规定计缴的税款
应付利息	4,499.61	2,659.90	1,839.71	69.16	计提的借款利息
其他应付款	86,443.59	17,606.56	68,837.02	390.97	主要是未支付应收账款投资业务收购款
一年内到期的非流动负债	159,000.00	34,000.00	125,000.00	367.65	一年内到期的长期借款
长期借款	198,795.00	324,430.00	-125,635.00	-38.72	重分类至一年内到期的长期借款
应付债券	195,420.90	243,720.51	-48,299.61	-19.82	债券到期回购及支付计提利息
其他非流动负债	75,855.00	198,805.95	-122,950.95	-61.84	应收账款到期兑付后余额
项目	2018年1-9月	2017年1-9月	增减变动	变动百分比(%)	
营业收入	469,476.07	332,861.53	136,614.54	41.04	项目结算规模变动
营业成本	192,557.80	151,542.16	41,015.64	27.07	项目结算规模变动
税金及附加	78,649.47	52,868.94	25,780.53	48.76	按规定计缴的各项税费
销售费用	4,091.92	5,246.20	-1,154.28	-22.00	销售规模变动
管理费用	8,241.66	9,908.11	-1,666.45	-16.82	咨询费用减少
资产减值损失	197,082.89	2,878.80	194,204.09	6,746.00	主要是应收账款投资业务逾期计提的资产减值损失
项目	2018年1-9月	2017年1-9月	增减变动	变动百分比(%)	
经营活动产生的现金流量净额	-6,234.80	-148,425.52	142,190.72	-95.80	缴纳税款同比减少
投资活动产生的现金流量净额	-5,587.76	28,082.41	-33,670.16	-119.90	应收账款投资业务回款同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	-97,930.08	-52,018.58	-45,911.50	88.26	取得借款同比减少

由于公司应收账款投资业务逾期，根据公司《关于子公司投资应收账款未按期回款及履行差额补足义务的公告》（临 2018-075）、《关于公司债务追偿小组工作进展的公告》（临 2018-077）、《关于公司应收账款事项的进展公告》（临 2018-081）、《关于公司应收账款事项的进展公告》（临 2018-097）等相关公告信息，公司目前无法判定已逾期和存量应收账款是否真实，以及全额或部分收回的可能性。

根据谨慎性原则，对上述事项，公司 2018 年 3 季度定期报告采用下述会计方案处理：

1、截止 2018 年 9 月 30 日，公司投资的应收账款业务景太 19 期、20 期、23 期累计出现逾期未回款的账面金额为 52,443.00 万元；公司累计支付景太 19 期、20 期、23 期履约保证金 15,038.50 万元；公司作为差额补足义务人补足景太 23 期的优先级本金 1,951.10 万元。总计 69,432.60 万元，全额计提资产减值准备。

2、2018 年三季度定期报告披露日（2018 年 10 月 31 日）之前，公司投资的应收账款业务景太 24 期、25 期累计出现逾期未回款的账面金额为 37,930.00 万元；公司累计支付景太 24 期、25 期履约保证金 9,417.54 万元；公司承担景太 24 期、25 期优先级担保责任 75,855.00 万元，已支付相应履约保证金 1,924.50 万元，总计 125,127.04 万元，全额计提资产减值准备。

3、除上述全额计提减值准备的履约保证金外，其余未到期的履约保证金根据会计政策按照账龄计提减值。未到期的应收账款投资业务，也存在无法收回的风险，因尚未到期且无法判定未来可收回金额，暂时不做会计处理。

基于上述会计处理，导致资产减值损失比上年同期增加 194,204.09 万元，增加比例 6,746.00%。虽然公司出于谨慎性原则对已逾期的应收账款全额计提了减值准备，但公司仍保有对上述债权的追索权，并全力进行追索，公司将根据应收账款事件进展情况及时履行信息披露义务。

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

公司分别于 2018 年 9 月 25 日、2018 年 9 月 28 日、2018 年 10 月 8 日、2018 年 10 月 24 日披露了《关于子公司投资应收账款未按期回款及履行差额补足义务的公告》（编号：临 2018-075）、《关于公司债务追偿小组工作进展的公告》（编号：临 2018-077）、《关于公司应收账款事项的进展公告》（编号：临 2018-081）、《关于公司应收账款事项的进展公告》（编号：临 2018-097），因公司应收账款业务出现逾期，公司聘请的律师对医院进行现场走访并出具了走访报告，认为公司关联方重庆恒韵医药有限公司（以下简称：恒韵医药）涉嫌伪造印章，虚构与医院的应收账款债权交易，可能导致公司遭受重大资产损失，公司为此成立应急工作小组，已向北京市公安局朝阳分局经侦大队报案，北京市公安局朝阳分局经侦大队已受理此案。公司于 2018 年 10 月 22 日收到北京景太龙城投资管理中心（有限合伙）（以下简称：景太龙城）的通知，公司子公司西藏华烁投资有限公司（以下简称：西藏华烁）通过景太龙城投资的应收账款出现逾期，景太龙城未能在债权到期日收回标的债权项下全部应收账款共计 14.22 亿元，其中包括西藏华烁投资的劣后级本金 3.79 亿元及收益。公司将根据应收账款事件进展情况及时履行信息披露义务。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

2015 年，公司进行重大资产购买，于 2015 年 6 月 18 日完成标的资产股权交割，主要交易对手方李仕林承诺在完成股权交割后三年内，逐步对其所控制的其他企业所从事的医药商业业务（主要为药品的流通业务）进行规范和整合，使之符合上市公司收购的条件和要求后注入公司。2018 年 6 月 15 日，公司披露了《关于 2015 年重大资产重组中相关资产注入承诺的履行情况及后续实施计划公告》，李仕林现有从事医药商业业务的公司为重庆恒韵医药有限公司（以下简称：恒韵医药），为完成重大资产购买承诺事项，公司将通过股权收购或业务收购等方式对恒韵医药股权或医药流通业务进行收购，并在公告之日起三个月内披露具体的收购方案。2018 年 9 月 17 日，公司披露了《关于 2015 年重大资产重组承诺事项进展暨签署附条件生效之资产收购框架协议的公告》，公司与恒韵医药及李仕林签署了《附条件生效之资产收购框架协议》（以下简称：框架协议），尚未有具体收购方案。公司分别于 2018 年 9 月 28 日、2018 年 10 月 8 日披露了《关于公司债务追偿小组工作进展的公告》（编号：临 2018-077）、《关于公司应收账款事项的进展公告》（编号：临 2018-081），公司发生应收账款事件，导致上述承诺事项无法按期履行或有终止履行可能，请投资者注意投资风险。

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

因公司应收账款投资业务逾期，根据谨慎性原则，计提相应的资产减值损失，导致公司年初至会计报告日的累计净利润为亏损。至下一报告期期末，由于无法判定应收账款投资业务的未来的可收回性，存在继续计提减值的可能性。

截止报告披露日，公司投资的未到期应收账款债权中：1、以自有资金购买的应收账款债权账面金额 272,517 万元(其中未付款 64,804 万元)；2、公司参与认购应收账款优先级和劣后级金融产品账面金额 337,343.60 万元；3、其他金融机构认购应收账款优先级金融产品金额为 371,075 万元，扣除减值准备 75,855 万元后，余额是 295,220 万元。对第三方涉嫌伪造的债权，公司已聘请律师对公司是否需要对其他金融机构认购的优先级份额提供差额补足义务及承担担保责任进行专业法律分析及评估。

公司名称	北京华业资本控股股份有限公司
法定代表人	徐 红
日 期	2018 年 10 月 29 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2018 年 9 月 30 日

编制单位:北京华业资本控股股份有限公司

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	152,072,498.21	1,838,388,808.16
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		
应收票据及应收账款	470,143,349.81	304,938,397.76
其中:应收票据	803,941.85	
应收账款	469,339,407.96	304,938,397.76
预付款项	115,463,450.27	35,234,513.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	702,712,600.25	1,319,823,068.32
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,614,551,932.97	3,629,063,812.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,999,035.04	245,384,079.71
流动资产合计	4,058,942,866.55	7,372,832,680.81
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	3,822,616,550.75	7,059,360,943.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	117,813,802.87	119,258,637.06
投资性房地产	2,394,250,000.00	2,394,250,000.00
固定资产	192,726,345.51	208,455,248.56

在建工程	1,389,714,518.61	1,358,120,484.86
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	546,384,888.17	549,259,904.84
开发支出		
商誉	1,246,411,978.52	1,246,411,978.52
长期待摊费用	351,765.66	3,064,301.51
递延所得税资产	328,170,414.57	32,049,514.88
其他非流动资产	2,928,957,339.13	509,995,681.28
非流动资产合计	12,967,397,603.79	13,480,226,694.71
资产总计	17,026,340,470.34	20,853,059,375.52
流动负债：		
短期借款	1,788,000,000.00	2,312,380,000.00
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		
应付票据及应付账款	335,498,917.16	300,620,767.67
预收款项	71,371,792.11	2,877,049,955.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,237,931.30	4,789,003.92
应交税费	963,503,192.78	181,538,167.02
其他应付款	864,435,869.38	176,065,638.53
其中：应付利息	44,996,061.99	26,599,011.99
应付股利	50,761,188.60	
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,590,000,000.00	340,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,614,047,702.73	6,192,443,532.31
非流动负债：		
长期借款	1,987,950,000.00	3,244,300,000.00
应付债券	1,954,209,033.90	2,437,205,132.25
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	191,157,681.69	191,157,681.69
其他非流动负债	758,550,000.00	1,988,059,494.98
非流动负债合计	4,891,866,715.59	7,860,722,308.92
负债合计	10,505,914,418.32	14,053,165,841.23
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	1,424,253,600.00	1,424,253,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	564,419,199.09	564,419,199.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,434,796.33	108,434,796.33
一般风险准备		
未分配利润	4,428,504,675.53	4,706,449,764.64
归属于母公司所有者权益合计	6,525,612,270.95	6,803,557,360.06
少数股东权益	-5,186,218.93	-3,663,825.77
所有者权益（或股东权益）合计	6,520,426,052.02	6,799,893,534.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,026,340,470.34	20,853,059,375.52

法定代表人：徐 红

主管会计工作负责人：郭洋

会计机构负责人：郭洋

母公司资产负债表

2018 年 9 月 30 日

编制单位:北京华业资本控股股份有限公司

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	120,248,690.66	1,150,262,755.21
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		
应收票据及应收账款		
其中:应收票据		
应收账款		
预付款项		
其他应收款	10,426,252,934.36	11,093,419,772.71
其中:应收利息		
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	58,942.89	58,942.89
流动资产合计	10,546,560,567.91	12,243,741,470.81
非流动资产:		
可供出售金融资产	124,265,907.55	109,316,300.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	922,398,445.30	924,757,508.44
投资性房地产	227,890,000.00	227,890,000.00
固定资产	357,204.92	509,553.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,131,760.88	1,295,574.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,003,316.40	15,422,716.40
其他非流动资产	830,280,000.00	
非流动资产合计	2,115,326,635.05	1,279,191,652.46
资产总计	12,661,887,202.96	13,522,933,123.27
流动负债:		
短期借款	1,788,000,000.00	2,312,380,000.00

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		
应付票据及应付账款		
预收款项	1,145,420.00	
应付职工薪酬		73,533.14
应交税费	674,739.07	679,542.87
其他应付款	5,505,419,833.53	4,719,771,527.93
其中：应付利息	44,996,061.99	17,367,311.99
应付股利	50,761,188.60	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	280,000,000.00	340,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,575,239,992.60	7,372,904,603.94
非流动负债：		
长期借款	1,188,650,000.00	1,370,000,000.00
应付债券	1,954,209,033.90	2,437,205,132.25
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	26,964,137.50	26,964,137.50
其他非流动负债		50,350,000.00
非流动负债合计	3,169,823,171.40	3,884,519,269.75
负债合计	10,745,063,164.00	11,257,423,873.69
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	1,424,253,600.00	1,424,253,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	345,090,246.23	345,090,246.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,434,796.33	108,434,796.33
未分配利润	39,045,396.40	387,730,607.02
所有者权益（或股东权益）合计	1,916,824,038.96	2,265,509,249.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,661,887,202.96	13,522,933,123.27

法定代表人：徐 红

主管会计工作负责人：郭洋

会计机构负责人：郭洋

合并利润表

2018 年 1—9 月

编制单位：北京华业资本控股股份有限公司

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	1,934,838,457.22	369,820,760.70	4,694,760,677.71	3,328,615,313.76
其中：营业收入	1,934,838,457.22	369,820,760.70	4,694,760,677.71	3,328,615,313.76
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,176,604,293.35	400,783,550.98	5,231,697,498.33	2,641,402,210.24
其中：营业成本	717,035,529.97	198,187,292.75	1,925,577,978.79	1,515,421,589.39
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				
税金及附加	324,176,395.75	26,245,195.47	786,494,658.77	528,689,352.73
销售费用	17,562,560.22	8,923,288.61	40,919,161.59	52,461,955.56
管理费用	25,616,469.60	25,440,560.25	82,416,616.65	99,081,109.98
研发费用				
财务费用	152,460,768.68	140,587,655.99	425,460,156.81	416,960,177.40
其中：利息费用	130,630,306.17	116,381,208.27	376,437,749.25	366,176,315.19
利息收入	555,235.32	4,265,849.52	15,004,171.34	14,791,825.43
资产减值损失	1,939,752,569.13	1,399,557.91	1,970,828,925.72	28,788,025.18
加：其他收益	219,834.80	4,159,449.57	219,834.80	4,159,449.57
投资收益 (损失以“-”号填列)	34,938,824.98	120,999,296.05	606,984,795.69	535,650,770.01

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,818,710.90	2,412,851.84	6,726,189.45	2,897,582.52
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				138,158.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,206,607,176.35	94,195,955.34	70,267,809.87	1,227,161,481.81
加：营业外收入	758,376.50		804,064.46	392,914.30
减：营业外支出	955,400.57	133,250.91	3,391,754.89	1,427,182.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,206,804,200.42	94,062,704.43	67,680,119.44	1,226,127,213.67
减：所得税费用	-90,228,129.30	28,508,762.86	204,722,241.71	319,707,597.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,116,576,071.12	65,553,941.57	-137,042,122.27	906,419,616.54
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,116,576,071.12	65,553,941.57	-137,042,122.27	906,419,616.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司所有者的净利润	-1,116,009,513.29	65,067,206.67	-135,519,729.11	907,129,643.36
2. 少数股	-566,557.83	486,734.90	-1,522,393.16	-710,026.82

东损益				
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) 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变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
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				
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	-1,116,576,071.12	65,553,941.57	-137,042,122.27	906,419,616.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,116,009,513.29	65,067,206.67	-135,519,729.11	907,129,643.36
归属于少数股东的综合收益总额	-566,557.83	486,734.90	-1,522,393.16	-710,026.82

额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	-0.78	0.05	-0.10	0.64
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.78	0.05	-0.10	0.64

法定代表人：徐 红

主管会计工作负责人：郭洋

会计机构负责人：郭洋

母公司利润表

2018 年 1—9 月

编制单位：北京华业资本控股股份有限公司

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)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末末金额 (1-9月)
一、营业收入		1,797,539.04		7,190,156.16
减：营业成本		751,352.00	140,221.26	1,114,043.00
税金及附加	86,250.00	160,289.73	86,250.00	348,448.39
销售费用				
管理费用	10,512,795.66	6,611,030.91	34,823,627.29	37,085,962.30
研发费用				
财务费用	82,375,173.08	67,246,375.51	218,548,692.65	193,064,614.51
其中：利息费用	103,491,316.80	83,670,124.03	304,779,399.16	275,222,192.19
利息收入	29,579,584.43	34,249,344.67	123,873,744.01	105,280,977.81
资产减值损失			900.00	57,582.48
加：其他收益				
投资收益（损失以“－”号填列）	1,818,710.90	1,876,635.31	56,161,960.50	305,480,548.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,818,710.90	1,876,635.31	5,811,960.50	5,480,548.40
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
资产处置收益（损失以“－”号填列）				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-91,155,507.84	-71,094,873.80	-197,437,730.70	81,000,053.88
加：营业外收入				
减：营业外支出			2,402,719.92	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-91,155,507.84	-71,094,873.80	-199,840,450.62	81,000,053.88
减：所得税费用			6,419,400.00	-14,395.62

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-91,155,507.84	-71,094,873.80	-206,259,850.62	81,014,449.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-91,155,507.84	-71,094,873.80	-206,259,850.62	81,014,449.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）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变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
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				
六、综合收益总额	-91,155,507.84	-71,094,873.80	-206,259,850.62	81,014,449.50
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：徐 红

主管会计工作负责人：郭洋

会计机构负责人：郭洋

合并现金流量表

2018 年 1—9 月

编制单位：北京华业资本控股股份有限公司

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	1,894,850,119.71	2,500,259,271.38
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	326,497,207.93	150,151,586.95
经营活动现金流入小计	2,221,347,327.64	2,650,410,858.33
购买商品、接受劳务支付的现金	839,366,465.87	1,462,802,742.58
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	49,239,251.00	52,847,946.31
支付的各项税费	490,647,301.88	2,029,952,178.30
支付其他与经营活动有关的现金	904,442,322.91	589,063,212.24
经营活动现金流出小计	2,283,695,341.66	4,134,666,079.43
经营活动产生的现金流量净额	-62,348,014.02	-1,484,255,221.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,948,535,232.45	3,385,383,479.20
取得投资收益收到的现金	552,013,550.35	517,796,070.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,644,103.00	4,368,496.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	154,713.91	5,138,543.96
收到其他与投资活动有关的现金		1,924,500,000.00
投资活动现金流入小计	3,505,347,599.71	5,837,186,589.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	69,899,155.17	48,288,781.43

的现金		
投资支付的现金	3,491,326,000.00	4,777,073,714.20
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		731,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,561,225,155.17	5,556,362,495.63
投资活动产生的现金流量净额	-55,877,555.46	280,824,094.22
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	2,364,074,210.00	4,079,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,178,364,336.50	150,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,542,438,546.50	4,229,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,379,043,210.00	3,900,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	492,091,131.10	606,533,226.45
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	650,605,000.00	242,472,600.00
筹资活动现金流出小计	4,521,739,341.10	4,749,185,826.45
筹资活动产生的现金流量净额	-979,300,794.60	-520,185,826.45
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	-1,097,526,364.08	-1,723,616,953.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,125,391,193.42	2,440,168,168.00
六、期末现金及现金等价物余额	27,864,829.34	716,551,214.67

法定代表人：徐 红

主管会计工作负责人：郭洋

会计机构负责人：郭洋

母公司现金流量表

2018 年 1—9 月

编制单位：北京华业资本控股股份有限公司

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	1,145,420.00	7,549,664.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,110,565,966.58	7,542,174,312.41
经营活动现金流入小计	5,111,711,386.58	7,549,723,976.41
购买商品、接受劳务支付的现金	141,607.20	388,661.00
支付给职工以及为职工支付的现金	16,381,492.43	16,392,261.41
支付的各项税费	675,484.37	1,483,669.32

支付其他与经营活动有关的现金	4,442,113,321.31	7,168,671,150.42
经营活动现金流出小计	4,459,311,905.31	7,186,935,742.15
经营活动产生的现金流量净额	652,399,481.27	362,788,234.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	809,825,232.45	
取得投资收益收到的现金	8,171,023.64	6,848,688.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	315.00	
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	817,996,571.09	6,848,688.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,198.00	102,634.00
投资支付的现金	845,280,000.00	828,823,714.20
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	845,289,198.00	828,926,348.20
投资活动产生的现金流量净额	-27,292,626.91	-822,077,659.40
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	1,796,280,000.00	2,000,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,078,364,336.50	150,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,874,644,336.50	2,150,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,046,249,000.00	2,196,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	367,571,918.91	472,958,065.95
支付其他与筹资活动有关的现金	524,580,000.00	227,552,100.00
筹资活动现金流出小计	3,938,400,918.91	2,896,990,165.95
筹资活动产生的现金流量净额	-1,063,756,582.41	-746,990,165.95
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	-438,649,728.05	-1,206,279,591.09
加：期初现金及现金等价物余额	440,262,755.21	1,417,109,074.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,613,027.16	210,829,483.23

法定代表人：徐 红

主管会计工作负责人：郭洋

会计机构负责人：郭洋

4.2 审计报告

 适用 不适用