

证券代码:000408

证券简称:藏格控股

公告编号:2019-72

## 藏格控股股份有限公司

## [2019]第三季度报告

第一节 重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人曹邦敦、主管会计工作负责人李凯及会计机构负责人(会计主管人员)刘威声明:保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二季 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期末	上年度末		本报年末同比上期末增减率 (%)
		调整前	调整后	
总资产(元)	9,011,676,427,074	9,704,090,060,000	9,399,461,410,001	-4.54%
归属于上市公司股东的净资产(元)	7,801,312,173,840	7,840,159,504,12	7,439,201,825,75	-4.93%
营业收入(元)	363,562,568,83	-40.23%	1,160,288,526,20	-36.76%
归属于上市公司股东的净利润(元)	115,093,881,153	-64.16%	352,127,110,20	-53.26%
经营活动产生的现金流量净额(元)	122,227,387,778	-61.04%	311,548,181,64	-57.20%
投资活动产生的现金流量净额(元)	—	—	176,983,13,033	-21.85%
基本每股收益(元/股)	0.0677	-64.18%	0.1069	-50.53%
稀释每股收益(元/股)	0.0677	-64.18%	0.1069	-50.53%
加权平均净资产收益率	15.15%	-67.44%	4.62%	-57.40%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司在 2018 年年度报告编制期间发现控股股东及其实控人占用公司资金等事项,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“瑞华”)对公司 2018 年度财务报告出具了保留意见的审计报告,为尽快消除年报保留意见及事项的影响,公司对此自行补救及必要的措施,实施了包括检查资金去向、定期对账、函证等在内的多项具体措施。经核查显示,截至 2018 年 10 月 22 日出具了《2018 年度年度报告更正事项的专项说明报告》(瑞华专函字[2019]第 01360013 号),公司根据相关法律法规对 2018 年度财务报告及相关事项进行过追责调整。

2018 年及 2019 年上半年,公司发生控股股东资金占用等事项,为尽快消除上述事项的影响,经公司董监会研究决定于 2019 年 4 月 29 日成立自查领导小组,对自公告之日起至 2019 年 6 月 30 日内完成自查并形成书面报告,并对外披露;公司将董事会会议后自公告之日起 10 个工作日内披露该自查报告,并对外披露;并针对前期差错错报更正及追责调整,瑞华会计师事务所出具了《2018 年度财务报告更正事项的专项说明报告》。报告期间,控股股东及实际控制人用以资抵债的方式偿还侵占款并及时足额归还,被相关机关立案及采取行政、刑事强制措施,该类损失影响的金额为 28,921.02 万元,以资抵债业务考勤到商业实质等问题,调整 2018 年经营收入、资本公允、未分配利润的金额分别为 -60,462,777.00 万元、349,477,000 万元、-52,112,250 万元。

3.2018 年 12 月 25 日,孙公司上海海藏因通过银行收回借款 140,000,000.00 元,预付款 40,000,000 元及往来款 180,000,000.00 元购买资产项目计划,扣除已向大股东资金占用的金额 40,667,227.00 元后,剩余的 139,432,236 万元作为其流动资金余额;根据自查的情况,公司支出 180,090,000 元(不含资金占用项目)用于归还 139,432,236 元购买的资产计划为公司大额减少 2018 年年末应收账款和预计负债,并通过签订不具有商业实质的资产的管理计划,配套外派资金的多次循环流转构成该款项,上述交易减少的应收账款和预计负债款存在部分关联方占用的情况,其金额为 119,760,000 元,含 2018 年年报披露的 40,462,777.00 万元占用。

孙公司上海海藏因有限公司(以下简称“上海海藏”),孙公司上海瑞博贸易有限公司(以下简称“上海瑞博”),部分贸易业务收入不能按期确认,原因为:不作为收入进行核算;该部分调整对 2018 年、2019 年营业收入的影响金额分别为 -13,166,38.00 元、-46,849,18.00 元;上述业务产生的税费、服务费被抵销取得的营业收入相关的补助的损失由控股股东承担,该类损失影响的金额为 28,921.02 万元,以资抵债业务考勤到商业实质等问题,调整 2018 年经营收入、资本公允、未分配利润的金额分别为 -60,462,564.00 元、349,477,000 万元、-52,112,250 万元。

3.2018 年 12 月 25 日,孙公司上海海藏因通过银行收回借款 140,000,000.00 元,预付款 40,000,000 元及往来款 180,000,000.00 元购买资产项目计划,扣除已向大股东资金占用的金额 40,667,227.00 元后,剩余的 139,432,236 万元作为其流动资金余额;根据自查的情况,公司支出 180,090,000 元(不含资金占用项目)用于归还 139,432,236 元购买的资产计划为公司大额减少 2018 年年末应收账款和预计负债,并通过签订不具有商业实质的资产的管理计划,配套外派资金的多次循环流转构成该款项,上述交易减少的应收账款和预计负债款存在部分关联方占用的情况,其金额为 119,760,000 元,含 2018 年年报披露的 40,462,777.00 万元占用)。

4. 经营性损益项目金额

✓ 适用 □ 不适用

单位:人民币元

项目年初报告期未金额说明

计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)

4,284,892,678 6,211,92

计入当期损益的财政贴息(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)

46,696,661,05

除上述各项之外的其他营业外收入和支出

-710,346,70

减:所得税影响额

7,160,98,08

少数股东权益影响额(税后)

0.00

合计40,578,032,56

—

对根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

□ 适用 ✓ 不适用

公司报告期不存在根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的具体情况。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数

27,033

报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)

0

前十名股东持股情况

名称持股比例持有限售条件股份数量股份种类股份数量

股份数量

股份数量