证券代码:000957 证券简称:中通客车 公告编号:2023-040

中通客车股份有限公司

2023 第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(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

□是 √否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	1,130,317,382.47	-0.53%	2,787,572,538.73	-3.39%
归属于上市公司股东的净利润(元)	22,015,613.66	1.43%	73,704,209.60	68.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	15,968,072.20	0.93%	51,547,418.79	不适用
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	71,642,353.07	-88.59%
基本每股收益(元/股)	0.0371	1.37%	0.1243	68.89%
稀释每股收益(元/股)	0.0371	1.37%	0.1243	68.89%
加权平均净资产收益率	0.81%	-0.03%	2.73%	1.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	8,442,437,784.51	9,368,048,826.11	-9.88%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,735,253,422.51	2,662,635,359.88	2.73%	

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助(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)	7,147,611.54	24,397,633.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,068.64	1,679,502.58	
减:所得税影响额	1,074,001.44	3,920,344.88	
合计	6,047,541.46	22,156,790.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、资产负债表项目变动说明

项目	2023年9月30日	2023年1月1日	增减额	变动比例
应收票据	242,932,334.95	408,795,680.55	-165,863,345.60	-40.57%
应收账款	3,024,919,356.94	3,705,365,108.60	-680,445,751.66	-18.36%
应收款项融资	27,548,399.34	40,091,680.00	-12,543,280.66	-31.29%
预付款项	94,906,562.53	68,959,356.07	25,947,206.46	37.63%
其他应收款	56,696,034.49	93,461,048.10	-36,765,013.61	-39.34%
其他流动资产	32,338,516.09	7,886,087.99	24,452,428.10	310.07%
在建工程	14,839,050.91	8,326,008.64	6,513,042.27	78.23%
其他非流动资产	2,068,000.00	657,931.76	1,410,068.24	214.32%
应付账款	1,255,244,855.46	2,166,668,828.83	-911,423,973.37	-42.07%
应交税费	10,878,570.48	19,562,977.74	-8,684,407.26	-44.39%
其他流动负债	25,146,963.22	54,981,924.62	-29,834,961.40	-54.26%

(1)应收票据:主要是本期期末持有的银行承兑汇票减少所致;

(2)应收账款:主要是本报告期收回赊销款项所致;

(3)应收款项融资:主要是本期期末持有的银行承兑汇票减少所致;

(4)预付账款:主要是本报告期预付采购款项所致;

(5)其他应收款:主要是报告期收回其他经营性款项所致;

(6)其他流动资产:主要是本期期末增值税留抵税额增加所致;

(7)在建工程:主要是本报告期尚未完工验收的设备投入增加所致;

(8)其他非流动资产:主要是本报告期固定资产类预付款增加所致;

(9)应付账款:主要是本报告期支付货款较多所致;

(10)应交税费:主要是本期期末应交增值税和代扣代缴个人所得税减少所致;

(11)其他流动负债:主要是本期期末已背书转让未到期的票据减少所致。

2、利润表项目变动说明

项目	本期发生额	上期发生额	增减额	变动比例
税金及附加	24,437,806.79	17,099,521.31	7,338,285.48	42.92%
财务费用	-4,775,764.54	-10,418,841.00	5,643,076.46	
投资收益	-2,520,831.40	58,927,393.30	-61,448,224.70	-104.28%
信用减值损失	-50,627,311.33	-34,152,468.69	-16,474,842.64	48.24%
资产减值损失	-24,289,133.91	-8,754,407.38	-15,534,726.53	177.45%
资产处置收益		155,530.53	-155,530.53	-100.00%
营业外收入	2,536,052.60	1,485,099.07	1,050,953.53	70.77%
所得税费用	5,822,001.05	8,909,673.98	-3,087,672.93	-34.66%

(1)税金及附加:主要是本报告期房产税和土地使用税增加所致;

(2)财务费用:主要是本报告期汇兑收益及利息费用减少所致;

(3)投资收益:主要是去年同期确认处置子公司收益所致;

(4)信用减值损失:主要是本报告期计提应收账款坏账准备所致;

(5)资产减值损失:主要是本报告期计提存货跌价准备所致;

(6)资产处置收益:主要是去年同期确认处置固定资产收益所致;

(7)营业外收入:主要是本报告期非日常性收入增加所致;

(8)所得税费用:主要是本报告期递延所得税费用减少所致。

3、现金流量表项目变动说明

项目	本期发生额	上期发生额	增减额	变动比例
收到的税费返还	164,264,274.86	800,584,191.92	-636,319,917.06	-79.48%
收到其他与经营活动有关的现金	204,951,794.93	55,428,985.75	149,522,809.18	269.76%
支付的各项税费	71,542,691.32	19,813,600.16	51,729,091.16	261.08%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,783,741.36	-60,783,741.36	-100.00%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,299,148.13	7,641,933.59	-6,342,785.46	-83.00%
投资支付的现金		12,654,082.21	-12,654,082.21	-100.00%
取得借款所收到的现金		400,000,000.00	-400,000,000.00	-100.00%
偿还债务所支付的现金	250,000,000.00	1,178,005,600.00	-928,005,600.00	-78.78%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	24,609,274.73	42,298,586.14	-17,689,311.41	-41.82%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	579,187.98	12,680,658.99	-12,101,471.01	-95.43%

(1)收到的税费返还:主要是去年同期收到的增值税留抵退税款较多所致;

(2)收到其他与经营活动有关的现金:主要是本报告期承兑保证金到期解讫所致;

(3)支付的各项税费:主要是本报告期缴纳的增值税及土地使用税较多所致;

(4)处置子公司及其他营业单位收到的现金净额:主要是去年同期收到处置子公司款项所致;

(5)购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金:主要是本报告期固定资产投入减少所致;

(6)投资支付的现金:主要是去年同期支付对外股权投资款项所致;

(7)取得借款收到现金:主要是本报告期无新增银行借款;

(8)偿还债务所支付的现金:主要是去年同期偿还银行借款较多所致;

(9)分配股利、利润或偿付利息支付的现金:主要是本报告期利息支出减少所致;

(10)汇率变动对现金及现金等价物的影响:主要是本报告期美元汇率波动对货币资金的影响较小所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数		123,216	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)			0
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中通汽车工业集团有限责任公司	国有法人	21.07%	124,941,288.00			
山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	11.97%	70,981,592.00			
中国公路车辆机械有限公司	国有法人	0.79%	4,671,000.00			
中国建设银行股份有限公司-广发中证全指汽车指数型发起式证券投资基金		0.42%	2,519,700.00			
香港中央结算有限公司		0.42%	2,484,219.00			
林瑞杰		0.39%	2,286,000.00			
张寿贤		0.36%	2,126,700.00			
袁国忠		0.28%	1,667,700.00			
时贵彩		0.18%	1,096,100.00			
徐四海		0.14%	805,088.00			

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
中通汽车工业集团有限责任公司	124,941,288.00	人民币普通股	124,941,288.00
山东省国有资产投资控股有限公司	70,981,592.00	人民币普通股	70,981,592.00
中国公路车辆机械有限公司	4,671,000.00	人民币普通股	4,671,000.00
中国建设银行股份有限公司-广发中证全指汽车指数型发起式证券投资基金	2,519,700.00	人民币普通股	2,519,700.00
香港中央结算有限公司	2,484,219.00	人民币普通股	2,484,219.00
林瑞杰	2,286,000.00	人民币普通股	2,286,000.00
张寿贤	2,126,700.00	人民币普通股	2,126,700.00
袁国忠	1,667,700.00	人民币普通股	1,667,700.00
时贵彩	1,096,100.00	人民币普通股	1,096,100.00
徐四海	805,088.00	人民币普通股	805,088.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,中通汽车工业集团有限责任公司与山东省国有资产投资控股有限公司之间无关联关系,不属于一致行动人。上述两家股东与其他股东之间无关联关系。其他股东之间关系不详。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	前十名普通股股东中:1、张寿贤通过普通证券账户持有公司股票700,000股,通过信用证券账户持有公司股票1,426,700股,合计持有本公司股票2,126,700股。2、许四海通过信用证券账户持有公司股票805,088股。		

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:中通客车股份有限公司

2023年09月30日

单位:元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产:		
货币资金	1,973,940,520.19	2,075,239,483.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	242,932,334.95	408,795,680.55
应收账款	3,024,919,356.94	3,705,365,108.60
应收款项融资	27,548,399.34	40,091,680.00
预付款项	94,906,562.53	68,959,356.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,696,034.49	93,461,048.10
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	573,081,449.29	456,526,665.02
合同资产	531,633,036.93	547,953,258.87
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	30,572,272.26	30,572,272.26
其他流动资产	32,338,516.09	7,886,087.99
流动资产合计	6,588,568,483.01	7,434,850,640.74
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	163,458,602.46	174,449,669.23
长期股权投资	13,820,170.30	16,804,761.70
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,409,588.09	12,773,593.56
固定资产	952,097,116.86	1,010,832,233.79
在建工程	14,839,050.91	8,326,008.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	456,481,876.51	468,351,545.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	238,394,896.37	240,702,441.18
其他非流动资产	2,068,000.00	657,931.76
非流动资产合计	1,853,869,301.50	1,933,198,185.37
资产总计	8,442,437,784.51	9,368,048,826.11
流动负债:		
短期借款	853,178,166.68	1,103,418,316.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,005,962,322.43	1,922,205,906.88
应付账款	1,255,244,855.46	2,166,668,828.83
预收款项		
合同负债	249,377,518.21	231,638,470.66
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	106,582,582.70	139,865,261.19
应交税费	10,878,570.48	19,562,977.74
其他应付款	773,190,840.43	610,059,497.06
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,990,588.75	17,793,857.22
其他流动负债	25,146,963.22	54,981,924.62
流动负债合计	5,297,552,408.36	6,266,195,040.86
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	40,142,637.22	43,199,554.92
预计负债	133,742,393.51	146,916,027.32
递延收益	221,561,463.51	234,602,086.73
递延所得税负债	14,185,459.40	14,500,756.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	409,631,953.64	439,218,425.37
负债合计	5,707,184,362.00	6,705,413,466.23
所有者权益:		
股本	592,903,936.00	592,903,936.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	477,754,315.38	477,528,747.58
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备	73,809,500.56	75,121,215.33
盈余公积	224,530,945.21	224,530,945.21
一般风险准备		
未分配利润	1,366,254,725.36	1,292,550,515.76
归属于母公司所有者权益合计	2,735,253,422.51	2,662,635,359.88
少数股东权益		
所有者权益合计	2,735,253,422.51	2,662,635,359.88
负债和所有者权益总计	8,442,437,784.51	9,368,048,826.11

法定代表人:李百成 主管会计工作负责人:王翠萍 会计机构负责人:赵玉欣

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,787,572,538.73	2,885,452,010.67
其中:营业收入	2,787,572,538.73	2,885,452,010.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,657,011,239.05	2,871,428,824.30
其中:营业成本	2,212,315,577.60	2,389,330,592.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,437,806.79	17,099,521.31
销售费用	200,720,199.99	206,797,843.29
管理费用	103,031,122.62	145,847,592.02
研发费用	121,282,296.59	122,772,116.40
财务费用	-4,775,764.54	-10,418,841.00
其中:利息费用	26,015,024.34	43,476,432.53
利息收入	14,094,105.53	8,804,226.48
加:其他收益	24,722,685.03	21,615,172.90
投资收益(损失以"-"号填列)	-2,520,831.40	58,927,393.30
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-2,984,591.40	-3,663,131.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-50,627,311.33	-34,152,468.69
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-24,289,133.91	-8,754,407.38
资产处置收益(损失以"-"号填列)		155,530.53
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	77,846,708.07	51,814,407.03
加:营业外收入	2,536,052.60	1,485,099.07
减:营业外支出	856,550.02	753,623.40
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	79,526,210.65	52,545,882.70
减:所得税费用	5,822,001.05	8,909,673.98
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	73,704,209.60	43,636,208.72
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	73,704,209.60	43,636,208.72
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	73,704,209.60	43,636,208.72
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)		
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	73,704,209.60	43,636,208.72
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	73,704,209.60	43,636,208.72
(二)归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.1243	0.0736
(二)稀释每股收益	0.1243	0.0736

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,上期被合并方实现的净利润为:0.00元。

法定代表人:李百成 主管会计工作负责人:王翠萍 会计机构负责人:赵玉欣

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,295,511,196.64	3,070,607,592.75
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	164,264,274.86	800,584,191.92
收到其他与经营活动有关的现金	204,951,794.93	55,428,985.75
经营活动现金流入小计	3,664,727,266.43	3,926,620,770.42
购买商品、接受劳务支付的现金	2,715,676,123.20	2,552,365,472.40
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	385,903,022.05	324,040,760.37
支付的各项税费	71,542,691.32	19,813,600.16
支付其他与经营活动有关的现金	419,963,076.79	402,247,767.53
经营活动现金流出小计	3,593,084,913.36	3,298,467,600.46
经营活动产生的现金流量净额	71,642,353.07	628,153,169.96
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		60,783,741.36
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		60,783,741.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,299,148.13	7,641,933.59
投资支付的现金		12,654,082.21
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	1,299,148.13	20,296,015.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,299,148.13	40,487,725.56
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		400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	1,178,005,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,609,274.73	42,298,586.14
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	274,609,274.73	1,220,304,186.14
筹资活动产生的现金流量净额	-274,609,274.73	-820,304,186.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	579,187.98	12,680,658.99
五、现金及现金等价物净增加额	-203,686,881.81	-138,982,631.63
加:期初现金及现金等价物余额	1,343,495,146.42	977,474,596.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,139,808,264.61	838,491,965.21

(二)2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度报告未经审计。

中通客车股份有限公司

董事会

2023年10月31日

证券代码:002374 证券简称:中锐股份 公告编号:2023-043

山东中锐产业发展股份有限公司

2023 第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(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

□是 √否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	175,444,026.95	-17.08%	479,378,179.27	-22.77%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-14,035,708.35	-1,601.99%	-40,740,070.03	-298.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-14,213,221.63	-6,496.61%	-41,081,406.05	-385.80%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	35,607,503.16	516.83%
基本每股收益(元/股)	-0.0129	-1,533.33%	-0.0375	-298.41%
稀释每股收益(元/股)	-0.0129	-1,533.33%	-0.0375	-298.41%
加权平均净资产收益率	-1.06%	-1.11%	-3.06%	-4.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	3,843,137,537.85	3,857,806,571.25	-0.38%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,312,415,554.98	1,353,214,034.31	-3.01%	

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,222,471.01	1,174,757.06	
计入当期损益的政府补助(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)	1,706,852.57	4,621,976.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,182,462.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,265,800.51	-6,156,247.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,315.64	53,820.83	
减:所得税影响额	327,215.15	361,500.20	
少数股东权益影响额(税后)	162,110.28	173,933.74	
合计	177,513.28	341,336.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表:

1、应收款项融资期末余额较年初减少62.09%,主要原因是期末持有的大型商业银行出具的银行承兑汇票用于支付减少所致;

2、预付款项期末余额较年初增加154.50%,主要原因是本期预付的存货采购款未到货结算有所增加所致;

3、在建工程期末余额较年初减少72.13%,主要原因是本期部分设备安装调试后转入固定资产核算所致;

4、长期待摊费用期末余额较年初减少36.63%,主要原因是本期融资服务费和苗木产业园、装修费等摊销减少所致;

5、应付职工薪酬期末余额较年初减少31.44%,主要原因是上年末计提的工资和奖金,在本期发放减少所致;

6、一年内到期的非流动负债期末余额较年初减少83.02%,主要原因是到期的长期借款和长期应付款,在本期予以偿还减少所致;

7、长期应付款期末余额较年初增加290.81%,主要原因是本期办理新增售后回租融资业务所致。

利润表:

1、财务费用较去年同期减少62.85%,主要原因是本期园林业务项目按照合同约定计提利息收入多于上年同期所致;

2、投资收益较去年同期减少99.62%,主要原因是上年同期园林业务应收账款债务重组产生的相关收益较大所致;

3、信用减值损失较去年同期增加393.91%,主要原因是本期按照会计准则规定计提的应收款类减值准备多于去年同期所致;

4、资产减值损失较去年同期增加1035.87%,主要原因是本期按照会计准则规定计提的合同资产类减值准备多于去年同期所致;

5、资产处置收益较去年同期减少46.24%,主要原因是上年同期旧设备类固定资产处置收益较多所致;

6、利润总额和归属于母公司所有者的净利润比去年同期分别减少226.10%和298.66%,主要原因是本期营业收入下降致毛利减少,以及信用减值损失和资产减值损失同比增加较多所致。

现金流量表:

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加516.83%,主要原因是本期园林业务对外支付的工程施工款较上年同期减少所致;

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少201.59%,主要原因是去年同期园林业务按约定收回的项目投资退还款较多所致;

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加41.33%,主要原因是本期新增售后回租融资业务所致;

4、现金及现金等价物净额较去年同期增加62.68%,主要原因是本期新增借款和支付的工程施工款少于去年同期所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数		66,738	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)			0
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
苏州睿畅投资管理有限公司	境内非国有法人	17.72%	192,823,779	0	质押	120,583,581
孙鲲鹏	境内自然人	1.83%	19,933,095	0		
张忠民	境内自然人	1.24%	13,534,300	0		
赵荣全	境内自然人	1.10%	11,987,200	0		
沈金龙	境内自然人	0.84%	9,112,400	0		
孙晓光	境内自然人	0.81%	8,860,000	0		
徐航	境内自然人	0.65%	7,083,300	0		
陈晓东	境内自然人	0.65%	7,037,900	0		
西藏坤德信息技术有限公司	境内非国有法人	0.64%	7,000,000	0		
梁婷	境内自然人	0.61%	6,644,193	0		

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
苏州睿畅投资管理有限公司	192,823,779	人民币普通股	192,823,779
孙鲲鹏	19,933,095	人民币普通股	19,933,095
张忠民	13,534,300	人民币普通股	13,534,300
赵荣全	11,987,200	人民币普通股	11,987,200
沈金龙	9,112,400	人民币普通股	9,112,400
孙晓光	8,860,000	人民币普通股	8,860,000
徐航	7,083,300	人民币普通股	7,083,300
陈晓东	7,037,900	人民币普通股	7,037,900
西藏坤德信息技术有限公司	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
梁婷	6,644,193	人民币普通股	6,644,193
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	股东赵荣全通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票9,875,400股,股东沈金龙通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票8,562,400股,股东孙晓光通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票3,870,000股,股东徐航通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票7,083,300股,股东陈晓东通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票7,037,900股,股东梁婷通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票490,793股。		

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:山东中锐产业发展股份有限公司

2023年09月30日

单位:元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产:		
货币资金	137,513,998.66	145,360,261.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,030,549.76	50,203,039.73
应收账款	1,530,875,643.86	1,519,478,780.39
应收款项融资	1,588,333.98	4,190,265.50
预付款项	18,686,228.07	7,342,368.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,227,952.28	33,460,808.88
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	167,813,408.87	171,526,427.67
合同资产	155,771,215.48	190,414,446.12
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	156,279,553.42	183,651,085.58
其他流动资产	30,273,522.60	26,622,761.37
流动资产合计	2,299,060,406.98	2,332,250,246.01
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	543,204,052.30	517,156,959.44
长期股权投资	4,829,228.84	3,879,807.51
其他权益工具投资	5,668,548.75	5,611,142.59
其他非流动金融资产		
投资性房地产	28,132,600.85	28,762,980.02
固定资产	472,952,691.81	504,773,276.43
在建工程	681,761.36	2,446,646.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,280,396.19	4,936,366.30
无形资产	57,532,570.80	62,495,228.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,139,695.95	12,845,240.83
递延所得税资产	4,138,388.02	4,118,397.92
其他非流动资产	414,517,196.00	378,530,279.54
非流动资产合计	1,544,077,130.87	1,525,556,325.24
资产总计	3,843,137,537.85	3,857,806,571.25
流动负债:		
短期借款	355,706,437.32	278,266,093.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	592,151,127.89	626,139,649.65
预收款项	75,000.00	161,174.31
合同负债	9,140,237.04	8,527,981.90
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,823,312.25	21,619,941.37
应交税费	91,496,953.00	86,339,803.41
其他应付款	653,736,386.10	623,761,094.50
其中:应付利息	1,249,348.97	1,249,348.97
应付股利		1,400,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,644,405.74	74,473,658.38
其他流动负债	60,403,320.43	75,311,224.55
流动负债合计	1,790,177,179.77	1,794,600,621.41
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	707,962,165.01	692,468,169.18
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	2,868,246.04	2,686,197.02
长期应付款	30,734,197.49	7,864,266.56
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,769,069.26	20,830,814.27
递延收益	13,073,641.06	15,156,511.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	774,407,318.86	739,005,958.54
负债合计	2,564,584,498.63	2,533,606,579.95
所有者权益:		
股本	1,087,953,783.00	1,087,953,783.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,066,609,441.66	2,066,696,512.94
减:库存股	6,332,165.00	6,332,165.00
其他综合收益	292,284.57	263,622.59
专项储备		
盈余公积	15,220,557.25	15,220,557.25
一般风险准备		
未分配利润	-1,851,328,346.50	-1,810,588,276.47
归属于母公司所有者权益合计	1,312,415,554.98	1,353,214,034.31
少数股东权益	-33,862,515.76	-29,014,043.01
所有者权益合计	1,278,553,039.22	1,324,199,991.30
负债和所有者权益总计	3,843,137,537.85	3,857,806,571.25

法定代表人:钱建蓉 主管会计工作负责人:卞世军 会计机构负责人:张国平

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	479,378,179.27	620,689,640.42
其中:营业收入	479,378,179.27	620,689,640.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	479,918,080.54	592,525,842.03
其中:营业成本	395,768,884.14	499,599,934.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,848,676.33	7,397,430.02
销售费用	39,930,171.40	34,018,895.15
管理费用	66,057,006.58	70,437,369.45
研发费用	351,859.01	132,304.73
财务费用	-31,038,516.92	-19,060,091.85
其中:利息费用	79,037,526.96	81,092,024.47
利息收入	115,596,493.51	106,062,911.76
加:其他收益	4,675,797.70	3,989,426.48
投资收益(损失以"-"号填列)	26,421.33	6,902,235.43
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-93,164.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-31,831,351.50	-6,444,738.53
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-3,884,254.20	415,041.34
资产处置收益(损失以"-"号填列)	1,421,222.68	2,643,540.84
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-30,132,065.26	35,669,303.95
加:营业外收入	298,456.48	565,753.79
减:营业外支出	6,701,169.82	7,262,782.25
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-36,534,778.60	28,972,275.49
减:所得税费用	8,305,305.65	6,081,335.41
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-44,840,084.25	22,890,940.08
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-44,840,084.25	22,890,940.08
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	-40,740,070.03	20,507,851.26
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-4,100,014.22	2,383,088.82
六、其他综合收益的税后净额	57,406.16	-96,465.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	28,661.98	-106,817.71
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	28,661.98	-106,817.71
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	28,661.98	-106,817.71
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	28,744.18	10,352.20
七、综合收益总额	-44,782,678.09	22,794,474.57
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-40,711,408.05	20,401,033.55
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-4,071,270.04	2,393,441.02
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.0375	0.0189
(二)稀释每股收益	-0.0375	0.0189

法定代表人:钱建蓉 主管会计工作负责人:卞世军 会计机构负责人:张国平

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
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	512,545,841.57	520,097,893.47
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,447,262.46	1,094,836.70
收到其他与经营活动有关的现金	20,230,826.24	69,718,130.37
经营活动现金流入小计	534,223,930.27	590,910,860.54
购买商品、接受劳务支付的现金	259,428,468.97	362,367,629.27
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	140,125,712.10	141,251,710.67
支付的各项税费	41,851,660.16	27,129,116.26
支付其他与经营活动有关的现金	57,210,585.88	68,704,874.83
经营活动现金流出小计	498,616,427.11	599,453,331.03
经营活动产生的现金流量净额	35,607,503.16	-8,542,470.49
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	77,000.00	66,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,987,886.00	3,038,505.00
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		22,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,064,886.00	30,104,505.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,576,791.54	16,959,768.31
投资支付的现金	1,507,873.99	
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		329,000.00
投资活动现金流出小计	19,084,665.53	17,288,768.31
投资活动产生的现金流量净额	-13,019,779.53	12,815,736.69
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		300,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00
取得借款收到的现金	255,650,000.00	222,176,869.18
收到其他与筹资活动有关的现金	283,113,732.09	682,300,000.00
筹资活动现金流入小计	538,763,732.09	904,776,869.18
偿还债务支付的现金	232,760,000.00	332,139,809.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,560,361.61	44,420,433.51
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	1,400,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	313,234,684.96	626,724,487.41
筹资活动现金流出小计	596,555,046.57	1,003,284,730.88
筹资活动产生的现金流量净额	-57,791,314.48	-98,507,861.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	234,453.71	535,314.46
五、现金及现金等价物净增加额	-34,969,137.14	-93,699,281.04
加:期初现金及现金等价物余额	118,984,305.62	195,031,825.20
六、期末现金及现金等价物余额	84,015,168.48	101,332,544.16

(二)2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度报告未经审计。

山东中锐产业发展股份有限公司董事会

2023年10月31日

证券代码:002374 证券简称:中锐股份 公告编号:2023-044

山东中锐产业发展股份有限公司关于子公司重庆华宇园林有限公司2023年第三季度经营情况的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,公告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》等相关规定,山东中锐产业发展股份有限公司(以下简称"公司")的子公司重庆华宇园林有限公司(以下简称"华宇园林")2023年第三季度经营情况公布如下:

一、2023年第三季度(7-9月)订单情况

业务类型	三季度新签合同		截止报告期末累计已签约未完工订单		三季度已中标尚未签约订单	
	数量	金额(万元)	数量	金额(万元)	数量	金额(万元)
工程	0	0	2	29,009.29	0	0
设计	0	0	0	0	0	0
合计	0	0	2	29,009.29	0	0

二、重大项目履行情况

1、2015年9月,华宇园林与四川省巴中市巴州区人民政府(以下简称"巴州政府")签订了《巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设(PPP)项目合作协议书》,工程总投资额约为55,000万元,业务模式为PPP模式。2021年2月,华宇园林与巴州政府、巴中华丰建设发展有限公司(系项目SPV公司)签订了《巴中市巴州区津桥湖城市基础设施和生态恢复建设(PPP)项目合作协议书补充协议》,计划提前支付项目服务费,其中49,300万元项目服务费已到账。截止报告期末,该项目已经验收结算,合计实现营业收入50,996.79万元。

2、2017年1月10日,华宇园林与遵义红创文化旅游开发有限责任公司签订了《遵义苟坝红色文化旅游创新区建设项目投资框架意向协议书》,协议金额约为150,000万元。截止报告期末,实现营业收入22,341.18万元,累计收到工程款687.77万元。

3、2017年2月27日,华宇园林中标"政府与社会资本合作(PPP)西秀区生态修复综合治理(二期)项目",中标金额158,399.9万元。2021年1月,为解决工程款债务清偿事宜,华宇园林与西秀区人民政府签订项目还款协议。截止报告期末,已完成华宇园林施工项目所有工程结算,实现营业收入107,653.94万元。

4、2017年8月17日,华宇园林及联合体核工业西南勘察设计研究院有限公司、林同棪国际工程咨询(中国)有限公司、宁波市政工程建设集团股份有限公司与四川雄州实业有限责任公司签订《简阳市东城新区雄州大道提质改造工程BLT+EPC项目总承包合同》,项目总投资约67,868万元。截止报告期末,该项目已经竣工验收,实现营业收入32,259.25万元,累计收到投资款及投资收益共计17,272.31万元。

5、2018年1月9日,华宇园林中标"华阴市城乡环境综合治理PPP"项目,总投资约49,346.02万元。截止报告期末,该项目已竣工验收,实现营业收入30,649.67万元。

特此公告。

山东中锐产业发展股份有限公司董事会

2023年10月31日