证券代码:000620 证券简称:*ST新联 公告编号:2023-106

新华联文化旅游发展股份有限公司

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)	949,359,126.85	-4.80%	2,673,070,161.59	-14.27%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-535,799,837.17	-10.02%	-1,757,597,133.92	-18.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-529,537,414.43	-24.72%	-1,931,409,199.98	-30.51%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	405,827,022.54	134.95%
基本每股收益(元/股)	-0.2825	-8.65%	-0.9267	-18.76%
稀释每股收益(元/股)	-0.2825	-8.65%	-0.9267	-18.76%
	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)	37,778,854,266.34	39,315,305,079.29	-3.91%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	-2,188,652,909.90	-742,017,916.61	-194.96%	

(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)	311,282.00	-66,900,650.84	
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)	60,699,549.06	46,345,832.15	
债务重组损益	16,071,298.00	412,639,346.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,287,660.37	-208,021,285.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	316,022.06	1,376,573.24	
减:所得税影响额	14,366,562.07	11,373,135.01	
少数股东权益影响额(税后)	6,351.42	254,614.79	
合计	-6,262,422.74	173,812,066.06	--

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

科目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
货币资金	755,963,521.10	1,707,467,729.71	-55.73%	主要系本期偿还借款所致
交易性金融资产	2,854,649,876.23	-		主要系湖南华建被申请破产,核算方法由长期股权投资转变为交易性金融资产
应收票据	1,210,618.61	10,618.61	11300.91%	主要系本期收到的应收票据增加所致
应收账款	291,661,103.20	419,649,955.31	-30.50%	主要系应收账款收回所致
应收股利	146,234.98	8,636,366.15	-98.31%	主要系湖南华建被申请破产,华建不再并表所致
长期股权投资	2,137,413.25	1,014,754,649.26	-99.79%	主要系长沙银行股票法拍所致
预收款项	14,527,046.97	11,138,234.29	30.43%	主要系本期收到的预收款项增加所致
应付职工薪酬	136,767,627.10	220,223,806.55	-37.90%	主要系本期支付应付职工薪酬所致
其他应付款	7,043,985,070.33	3,535,998,346.64	99.21%	主要系湖南华建被申请破产,华建不再并表所致
长期借款	2,476,111,436.46	5,261,773,803.10	-52.94%	主要系本期偿还借款所致
其他综合收益	104,665,805.18	69,864,484.52	49.81%	主要是外币财务报表折算差额所致
专项储备	242,079.00	1,476,252.00	-83.60%	主要系湖南华建被申请破产,华建不再并表所致
税金及附加	107,521,267.49	292,601,457.13	-63.25%	主要系本期结转的税金及附加减少所致
财务费用	1,480,354,141.70	1,110,662,880.01	33.29%	主要系本期确认的罚息复利等增加所致
其他收益	461,653,823.25	77,198,876.12	498.01%	主要系确认的债务重组收益所致
投资收益	67,058,398.81	231,978,038.82	-71.09%	主要系湖南华建出表,华建不再并表所致
信用减值损失	-21,529,258.69	-12,331,906.25	74.58%	主要系本期计提应收款项的坏账准备所致
资产减值损失		-86,040,637.87	-100.00%	主要系上期计提资产减值损失所致
资产处置收益	41,771,852.95	444,324.83	9301.20%	主要系处置唐山酒店所致
营业外支出	214,257,920.00	78,585,594.20	172.64%	主要系本期确认滞纳金所致
所得税费用	221,745,925.42	140,395,207.24	57.94%	主要系长沙银行股票法拍产生的所得税增加所致

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	59,136	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
新华联控股有限公司	境内非国有法人	61.96%	1,175,117,364		质押	1,082,721,557
					冻结	1,112,352,587
西藏雪峰科技投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.63%	30,967,718			
#北京恒天永晟科贸有限公司	境内非国有法人	0.53%	10,000,000			
李朝杰	境内自然人	0.26%	5,009,977			
#周恋	境内自然人	0.22%	4,232,400			
尹永幸	境内自然人	0.20%	3,711,058			
#曾志添	境外自然人	0.17%	3,303,000			
梁珊珊	境内自然人	0.17%	3,270,900			
廖昭琼	境内自然人	0.17%	3,134,000			
吴梦玲	境内自然人	0.16%	2,994,782			

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
新华联控股有限公司	1,175,117,364	人民币普通股	1,175,117,364
西藏雪峰科技投资咨询有限公司	30,967,718	人民币普通股	30,967,718
#北京恒天永晟科贸有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
李朝杰	5,009,977	人民币普通股	5,009,977
#周恋	4,232,400	人民币普通股	4,232,400
尹永幸	3,711,058	人民币普通股	3,711,058
#曾志添	3,303,000	人民币普通股	3,303,000
梁珊珊	3,270,900	人民币普通股	3,270,900
廖昭琼	3,134,000	人民币普通股	3,134,000
吴梦玲	2,994,782	人民币普通股	2,994,782
上述股东关联关系或一致行动的说明	新华联控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系,不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人;除此之外,上述股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	北京恒天永晟科贸有限公司通过融资融券信用账户持有10,000,000股;周恋通过融资融券信用账户持有4,232,400股;曾志添通过融资融券信用账户持有250,000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

1、公司分别于2023年4月18日及2023年5月4日召开第十届董事会第十五次会议及2023年第一次临时股东大会,审议通过了《关于拟向法院申请重整及预重整的议案》,同意以公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力,但具有重整价值为由,向有管辖权的人民法院申请对公司进行重整及预重整。详情请见公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于拟向法院申请重整及预重整的公告》(公告编号:2023-025)。

2023年5月18日,公司收到北京市第一中级人民法院(以下简称"北京一中院")《决定书》((2023)京01破申461号)及((2023)京01破申461号之一),决定对公司启动预重整,并指定北京市金杜律师事务所担任公司预重整期间的临时管理人(以下简称"临时管理人"),具体负责开展各项工作。公司于2023年5月19日披露了《关于法院决定对公司启动预重整并指定临时管理人的公告》(公告编号:2023-051)。

公司于2023年5月24日披露了《关于公司预重整债权申报的公告》(公告编号:2023-055),公司债权人应于2023年6月25日(含当日)前向临时管理人申报债权,书面说明债权金额、债权性质、是否有担保或连带债务人等事项,并提供相关证据材料。

公司于2023年5月26日披露了《关于公司临时管理人公开招募重整投资人的公告》(公告编号:2023-059),为顺利推进公司预重整和重整工作,稳妥有序化解公司债务危机和退市风险,恢复和提升公司持续经营和盈利能力,维护和保障债权人公平受偿权益,临时管理人依据《中华人民共和国企业破产法》《北京破产法庭破产重整案件办理规范(试行)》等相关法律法规的规定,公开招募公司的重整投资人。意向投资人应于2023年6月10日18:00(北京时间)前将报名材料送达或提交至临时管理人。

公司分别于2023年6月13日、2023年7月13日披露了《关于预重整事项的进展公告》(公告编号:2023-066、080),就意向投资人报名情况及其他预重整相关工作进展进行了公告。

公司于2023年8月8日披露了《关于签署重整投资协议暨预重整进展的公告》(公告编号:2023-087),就公司和临时管理人分别与6家重整投资人签署重整投资协议的相关情况进行了公告。

公司于2023年9月11日披露了《关于预重整事项的进展公告》(公告编号:2023-095),就公司和临时管理人分别与重整投资人深圳市德远投资有限公司(代表"德远投资深度价值1号私募证券投资基金")签署《重整投资协议之补充协议》及与原重整投资人广东久科私募股权投资基金管理有限公司签署《重整投资协议之解除协议》的相关情况进行了公告。

截至目前,公司各项预重整工作均有序推进,包括债权审查、资产调查与审计评估、主要债权人沟通等事项,同时重整受理涉及的相关批复程序亦在正常进行。

2、公司于2023年5月20日披露了《关于控股股东计划增持公司股份的公告》(公告编号:2023-052)。基于对公司重整成功的坚定信心以及公司价值的高度认可和未来发展前景的充分看好,为支持公司重整等相关工作开展,稳定公司股价,增强广大投资者信心,公司控股股东新华联控股有限公司(以下简称"新华联控股")计划自2023年5月22日起(含2023年5月22日)3个月内通过深圳证券交易所交易系统集中竞价的方式增持公司股份人民币1亿元-2亿元。

公司分别于2023年5月30日、2023年6月8日、2023年7月7日、2023年8月15日、2023年8月23日披露了《关于控股股东增持公司股份超过1%的公告》、《关于控股股东增持公司股份达2%的公告》、《关于控股股东增持计划实施期限过半的公告》、《关于控股股东增持公司股份超过1%的公告》及《关于控股股东增持实施期限届满暨增持计划完成的公告》(公告编号:2023-060、065、078、090、093),截至2023年8月21日,本次增持实施期限已届满。新华联控股通过证券交易所的集中竞价交易方式累计增持公司股份62,764,777股,占公司总股本的3.31%,增持金额为10,014.81万元(不含交易费用),本次增持计划已完成。具体内容详见公司于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

3、公司于2023年10月11日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《第十届董事会第二十次会议决议公告》、《关于控股子公司参与拍卖竞买资产的公告》(公告编号:2023-100、101号),公司间接持有的控股子公司海南新华联文化旅游发展有限公司(以下简称"海南新华联")拟以自筹资金参与拍卖竞买海南陵水黎族自治县香水湾大酒店项目部分资产。

2023年10月11日,海南新华联收到《成交确认书》,2023年10月10日10时在海南省陵水黎族自治县椰林南干道政务中心大楼公共资源交易服务中心(开标室1),海南新华联竞得海南陵水黎族自治县香水湾大酒店项目中5栋(1#、2#、3#、4#、5#)高层住宅楼整体(包含铺面和地下室)建筑物。该建筑物位于海南省陵水黎族自治县光坡镇香水湾A区新华联销售中心东侧,建筑面积73,949.88平方米,成交总价为人民币209,932,619.00元。后续海南新华联还需与委托人签订《购买合同》,并按合同约定缴足全部价款。

4、公司于2023年5月11日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《关于全资子公司收到法院受理破产清算裁定的公告》(公告编号:2023-048)。湖南省长沙市中级人民法院出具《民事裁定书》((2023)湘01破申6号),裁定受理申请人对公司原全资子公司湖南新华联建设工程有限公司(以下简称"湖南华建")的破产清算申请。公司于2023年5月30日披露了《关于全资子公司破产清算事项的进展公告》(公告编号:2023-062),指定湖南鹏程会计师事务所有限公司担任湖南新华联建设工程有限公司管理人,屈志强为管理人负责人。于2023年6月13日、2023年8月1日、2023年9月14日分别披露了《关于全资子公司收到法院受理破产清算裁定的公告》、《关于湖南华建债权申报截止日期顺延的公告》、《关于湖南华建拟召开第一次债权人会议的公告》(公告编号:2023-067、083、098),就债权申报、截止日期顺延、拟召开债权人会议相关事项发出公告。具体内容详见公司于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

5、公司控股股东新华联控股因不能清偿到期债务,被湖南富兴集团有限公司向北京市第一中级人民法院申请重整,2022年8月9日北京市第一中级人民法院已裁定受理。2022年9月7日,北京市第一中级人民法院指定北京市金杜律师事务所担任新华联控股有限公司管理人,具体负责开展各项重整工作。2023年4月14日北京市第一中级人民法院裁定对新华联控股有限公司、新华联矿业有限公司、新华联融资租赁有限公司、内蒙古和谊镍铬复合材料有限公司、新华联资源开发投资有限公司、内蒙古和鑫贸易有限公司六家公司实质合并重整,并于2023年4月17日指定新华联控股有限公司管理人担任新华联控股等六家公司实质合并重整管理人。2023年5月31日新华联控股等六家公司实质合并重整案召开第一次债权人会议,2023年6月19日通过了表决议案。2023年10月12日,北京市第一中级人民法院裁定新华联控股等六家公司实质合并重整案件的重整计划草案提交期限延长至2024年1月13日。具体内容详见公司于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

6、公司于2023年8月22日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《关于控股子公司受到其他行政处罚的公告》(公告编号:2023-092)。公司控股子公司海南新华联收到陵水黎族自治县综合行政执法局出具的《行政处罚决定书》,没收海南新华联位于海南省陵水县光坡镇香水湾旅游度假区香水湾大酒店项目一期5栋高层住宅楼。具体内容详见公司于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。公司在 2023年7月26日收到陵水黎族自治县综合行政执法局的《行政处罚告知书》时,未及时履行相关信息披露义务,违反了深圳证券交易所《股票上市规则(2023 年修订)》相关规定,深圳证券交易所对公司出具监管函;上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》相关规定,北京证监局对公司及公司董事长马晨山、总经理杨云峰、董事会秘书鲁炳波采取出具警示函的行政监管措施。

7、公司因《2022年度业绩预告》披露的2022年度预计净利润与经审计净利润差异较大,未预计净资产为负值,且未对公司股票交易可能被实施退市风险警示的风险予以提示。上述行为违反了《股票上市规则(2022 年修订)》、《上市公司信息披露管理办法》的相关规定,深圳证券交易所、北京证监局分别对公司及公司董事长马晨山、总经理杨云峰、财务总监赵斌给予通报批评的处分和采取出具警示函的行政监管措施。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:新华联文化旅游发展股份有限公司

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	755,963,521.10	1,707,467,729.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,854,649,876.23	0.00
衍生金融资产		
应收票据	1,210,618.61	10,618.61
应收账款	291,661,103.20	419,649,955.31
应收款项融资		
预付款项	482,577,275.73	408,466,732.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	960,303,584.41	933,928,848.20
其中:应收利息		
应收股利	146,234.98	8,636,366.15
买入返售金融资产		
存货	16,172,012,389.26	16,578,711,517.78
合同资产	1,270,926.48	1,480,763.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	880,367,620.42	898,973,004.33
流动资产合计	22,400,016,915.44	20,948,689,170.09
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		
长期股权投资	2,137,413.25	1,014,754,649.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,934,240,800.00	2,934,240,800.00
固定资产	9,120,417,060.04	10,787,066,563.34
在建工程	1,019,089,794.64	1,042,303,544.22
生产性生物资产	5,524,379.64	7,335,750.84
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,473,041,902.89	1,662,534,079.32
开发支出		
商誉	154,434,516.33	154,434,516.33
长期待摊费用	241,249,096.45	264,010,363.54
递延所得税资产	428,702,387.66	499,935,642.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	15,378,837,350.90	18,366,615,909.20
资产总计	37,778,854,266.34	39,315,305,079.29
流动负债:		
短期借款	827,994,268.99	814,207,495.08
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	5,954,766,750.18	6,469,842,172.08
预收款项	14,527,046.97	11,138,234.29
合同负债	4,320,042,512.94	3,888,533,986.33
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	136,767,627.10	220,223,806.55
应交税费	2,364,533,969.91	2,312,201,903.50
其他应付款	7,043,985,070.33	3,535,998,346.64
其中:应付利息	2,145,596,997.19	2,072,052,799.01
应付股利	3,274,830.38	3,318,056.44
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	12,377,277,249.68	12,769,916,687.78
其他流动负债	2,423,959,172.89	2,628,106,000.00
流动负债合计	35,463,853,668.99	32,650,168,632.25
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	2,476,111,436.46	5,261,773,803.10
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	351,165.90	329,321.14
长期应付职工薪酬		
预计负债	40,796,827.41	41,617,477.41
递延收益	318,772,991.22	247,147,200.00
递延所得税负债	287,659,227.46	269,744,868.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,123,691,648.45	5,820,612,670.06
负债合计	38,587,545,317.44	38,470,781,302.31
所有者权益:		
股本	535,905,722.00	535,905,722.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,048,199,335.67	1,961,774,117.62
减:库存股		
其他综合收益	104,665,805.18	69,864,484.52
专项储备	242,079.00	1,476,252.00
盈余公积	246,744,097.39	246,744,097.39
一般风险准备		
未分配利润	-5,124,409,949.14	-3,557,782,590.14
归属于母公司所有者权益合计	-2,188,652,909.90	-742,017,916.61
少数股东权益	1,379,961,858.80	1,586,541,693.59
所有者权益合计	-808,691,051.10	844,523,776.98
负债和所有者权益总计	37,778,854,266.34	39,315,305,079.29

法定代表人:马晨山 主管会计工作负责人:杨云峰 会计机构负责人:赵斌

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	2,673,070,161.59	3,117,998,898.25
其中:营业收入	2,673,070,161.59	3,117,998,898.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,556,422,851.27	4,592,756,854.93
其中:营业成本	2,454,698,647.77	2,603,976,866.54
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	107,521,267.49	292,601,457.13
销售费用	172,360,625.34	217,590,655.35
管理费用	341,488,168.97	367,924,995.90
研发费用		
财务费用	1,480,354,141.70	1,110,662,880.01
其中:利息费用	1,492,669,929.38	1,080,882,965.60
利息收入	18,105,624.77	22,566,109.66
加:其他收益	461,653,823.25	77,198,876.12
投资收益(损失以"-"号填列)	67,058,398.81	231,978,038.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-267,604.21	216,747,554.17
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)	-156,783.06	0.00
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-21,529,258.69	-12,331,906.25
资产减值损失(损失以"-"号填列)		-86,040,637.87
资产处置收益(损失以"-"号填列)	41,771,852.95	444,324.83
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-1,334,554,656.42	-1,263,509,261.03
加:营业外收入	6,236,634.36	8,787,504.95
减:营业外支出	214,257,920.00	78,585,594.20
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-1,542,575,942.06	-1,333,307,350.28
减:所得税费用	221,745,925.42	140,395,207.24
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-1,764,321,867.48	-1,473,702,557.52
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-1,764,321,867.48	-1,473,702,557.52
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)	-1,757,597,133.92	-1,479,997,978.21
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-6,724,733.56	6,295,420.69
六、其他综合收益的税后净额	49,045,700.20	-9,344,943.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	34,801,320.66	860,700.09
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-461,871.13
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		-461,871.13
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	34,801,320.66	1,322,571.22
1.权益法下可转损益的其他综合收益		10,752,769.50
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	34,801,320.66	-9,430,198.28
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	14,244,379.54	-10,205,643.88
七、综合收益总额	-1,715,276,167.28	-1,483,047,501.31
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,722,795,813.26	-1,479,137,278.12
(二)归属于少数股东的综合收益总额	7,519,645.98	-3,910,223.19
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.9267	-0.7803
(二)稀释每股收益	-0.9267	-0.7803

法定代表人:马晨山 主管会计工作负责人:杨云峰 会计机构负责人:赵斌

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	2,673,348,619.85	2,462,449,870.95
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	40,675,161.79	111,806,831.32
收到其他与经营活动有关的现金	476,086,865.24	321,914,579.02
经营活动现金流入小计	3,190,110,646.88	2,896,171,281.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,371,822,739.97	1,237,396,296.00
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	563,851,257.77	557,634,330.55
支付的各项税费	444,327,904.11	526,427,700.43
支付其他与经营活动有关的现金	404,281,722.49	401,984,910.43
经营活动现金流出小计	2,784,283,624.34	2,723,443,237.41
经营活动产生的现金流量净额	405,827,022.54	172,728,043.88
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	395,623,592.17	202,047.74
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	395,623,592.17	202,047.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,249,982.93	31,309,299.15
投资支付的现金	5,764,798.83	0.00
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	48,014,781.76	31,309,299.15
投资活动产生的现金流量净额	347,608,810.41	-31,107,251.41
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	189,829,500.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	352,000,000.00
筹资活动现金流入小计	489,829,500.00	352,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,253,965,831.85	650,192,347.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,846,923.09	247,504,666.25
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	5,761,920.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00
筹资活动现金流出小计	1,366,812,754.94	897,797,013.52
筹资活动产生的现金流量净额	-876,983,254.94	-545,797,013.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-535,607.79	-306,267.69
五、现金及现金等价物净增加额	-124,083,029.78	-404,482,488.74
加:期初现金及现金等价物余额	670,616,639.74	1,037,959,770.77
六、期末现金及现金等价物余额	546,533,609.96	633,477,282.03

(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。

新华联文化旅游发展股份有限公司

董事会

2023年10月30日

证券代码:002485 证券简称:*ST雪发 公告编号:2023-064

雪松发展股份有限公司

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

追溯调整或重述原因:会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	168,964,907.36	185,350,840.98	39,058,292.47	332.60%	658,852,824.93	1,630,848,092.90	1,253,431,682.66	-47.44%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-18,965,010.17	-14,324,707.69	-14,324,707.69	-32.39%	30,860,885.61	-20,356,874.83	-20,356,874.83	251.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-8,843,852.56	-15,328,478.39	-15,328,478.39	42.30%	36,776,605.02	-49,704,181.91	-49,704,181.91	173.99%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	5,556,599.22	57,999,731.29	-64,837,254.11	108.57%
基本每股收益(元/股)	-0.0349	-0.0263	-0.0263	-32.70%	0.0567	-0.0374	-0.0374	251.60%
稀释每股收益(元/股)	-0.0349	-0.0263	-0.0263	-32.70%	0.0567	-0.0374	-0.0374	251.60%
加权平均净资产收益率	-1.33%	-0.83%	-0.83%	-0.50%	2.20%	-1.18%	-1.18%	3.38%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减				
		调整前	调整后	调整后				
总资产(元)	2,131,487,284.41	2,746,691,887.04	2,746,691,887.04	-22.40%				
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,416,222,501.29	1,385,334,574.83	1,385,334,574.83	2.23%				

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定,基于谨慎性原则,为更准确反映各会计期间的经营成果,如实反映相关会计科目列报,准确反映各期间成本、费用的情况,公司对2020年度、2021年度、2022年半年度等会计差错进行追溯调整。以上事项已经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过。

(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)	1,674,774.34	-10,002,427.82	
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)	2,819,712.56	2,839,212.56	
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	-15,414,692.03	-4,214,865.34	
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	0.00	13,564,839.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,427,273.29	-8,625,197.09	
减:所得税影响额	-3,226,320.81	-522,719.28	
合计	-10,121,157.61	-5,915,719.41	--

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

报告期内,货币资金余额比年初增长110.68%,主要是本期收回以前年度处置子公司股权款所致。

报告期内,交易性金融资产余额比年初增长373.08%,主要是本期增加套期保值金融工具投入所致。

报告期内,应收票据余额比年初减少62.95%,主要是本期应收票据背书转让或贴现到期终止确认所致。

报告期内,应收账款余额比年初减少34.09%,主要是本期收回货款所致。

报告期内,预付款项余额比年初增长55.32%,主要是预付供应链采购款增加所致。

报告期内,其他应收款余额比年初减少89.97%,主要是本期收回以前年度处置子公司股权款及西安天楠偿还应付华融款进而终止确认相应应收款项所致。

报告期内,存货余额比年初增长34.67%,主要是供应链业务存货增加所致。

报告期内,其他流动资产余额比年初增长90.84%,主要是待抵扣认证增值税进项税增加所致。

报告期内,长期股权投资余额比年初增长,主要是诸城项目开展资产重组并新增股权投资所致。

报告期内,在建工程余额比年初减少38.14%,主要是诸城项目开展资产重组将在建工程转让出资所致。

报告期内,递延所得税资产余额比年初增长474.59%,主要是期货公允价值损失计提递延所得税资产所致。

报告期内,短期借款余额比年初减少48.25%,主要是本期票据贴现到期终止确认应收票据、同时减少短期借款所致。

报告期内,应付账款余额比年初减少31.49%,主要是本期支付采购及工程款所致。

报告期内,预收账款余额比年初增长43.95%,主要是本期预收商铺租金增加所致。

报告期内,合同负债余额比年初增长93.00%,主要是本期预收供应链业务合同款增加所致。

报告期内,应付职工薪酬余额比年初减少37.65%,主要是本期支付工资及补偿金所致。

报告期内,应交税费余额比年初减少63.53%,主要是本期末缴税金减少所致。

报告期内,一年内到期的非流动负债余额比年初减少51.39%,主要是本期偿还应付华融款以及西安天楠偿还应付华融款进而终止确认公司相应负债所致。

报告期内,其他流动负债余额比年初减少74.07%,主要是本期票据背书转让到期终止确认应收票据、同时减少相应负债所致。

报告期内,递延收益余额比年初减少100.00%,主要是诸城项目退回政府补助所致。

报告期内,营业收入比去年同期减少47.44%,主要是本期供应链业务主要按净额法确认所致。

报告期内,营业成本比去年同期减少48.97%,主要是本期营业收入减少所致。

报告期内,销售费用比去年同期减少63.28%,主要是服装业务营销费用减少所致。

报告期内,研发费用比去年同期减少100.00%,主要是本期无新增研发费用所致。

报告期内,其他收益比去年同期增长2,058.21%,主要是本期收到的政府补助增加所致。

报告期内,投资收益比去年同期减少107.00%,主要是本期套期保值确认亏损所致。

报告期内,公允价值变动损益比去年同期减少73.59%,主要是本期处置商铺转出的公允价值变动收益减少所致。

报告期内,信用减值损失比去年同期减少4,925.56%,主要是收回应收款项冲回预期信用减值损失所致。

报告期内,资产减值损失比去年同期减少,主要是存货销售后转回计提的坏账损失所致。

报告期内,资产处置收益比去年同期减少79.34%,主要是本期处置固定资产减少所致。

报告期内,营业外收入比去年同期减少70.82%,主要是本期收到的营业外收入同比减少所致。

报告期内,营业外支出比去年同期增长4,157.28%,主要是计提华融违约金所致。

报告期内,所得税费用比去年同期减少116.47%,主要是本期营业收入减少所致。

报告期内,经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长108.57%,主要是本期加强催款收回应收款项所致。

报告期内,投资活动产生的现金流量净额比去年同期增长1,263.02%,主要是本期收回以前年度处置子公司股权款所致。

报告期内,筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少495.78%,主要是本期偿还应付华融本金所致。

备注:以上"报告期"、"本期"指2023年1-9月。

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	6,732	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
广州雪松文化旅游投资有限公司	境内非国有法人	63.62%	346,103,845		质押	346,103,845
					冻结	346,103,845
广州君凯投资有限公司	境内非国有法人	5.78%	31,469,101		质押	26,558,171
					冻结	26,558,171
孟学	境内自然人	2.95%	16,048,836			
刘平	境内自然人	2.01%	10,954,758			
张祥林	境内自然人	1.17%	6,390,623			
李志军	境内自然人	1.08%	5,890,400			
陈惠芬	境内自然人	1.06%	5,761,842			
熊承英	境内自然人	1.04%	5,646,127			
周群凤	境内自然人	0.72%	3,939,936			
黄海彬	境内自然人	0.62%	3,375,000			

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
广州雪松文化旅游投资有限公司	346,103,845	人民币普通股	346,103,845
广州君凯投资有限公司	31,469,101	人民币普通股	31,469,101
孟学	16,048,836	人民币普通股	16,048,836
刘平	10,954,758	人民币普通股	10,954,758
张祥林	6,390,623	人民币普通股	6,390,623
李志军	5,890,400	人民币普通股	5,890,400
陈惠芬	5,761,842	人民币普通股	5,761,842
熊承英	5,646,127	人民币普通股	5,646,127
周群凤	3,939,936	人民币普通股	3,939,936
黄海彬	3,375,000	人民币普通股	3,375,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.广州雪松文化旅游投资有限公司和广州君凯投资有限公司为同一实际控制人控制的企业。 2.孟学先生与刘平女士为夫妻关系,孟学先生为熊承英女士之子。 3.除前述关联关系外,未知公司前10名无限售条件普通股股东之间,以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间是否存在其他关联关系,也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	股东广州君凯投资有限公司通过普通证券账户持有公司股份26,558,171股,通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份4,910,930股,合计持有31,469,101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

1、关于继续出租/出售商铺的事项

公司第五届董事会第二十二次会议和2022年度股东大会审议通过了《关于继续出租/出售商铺的议案》,为盘活公司存量资产,提高公司资产的使用效率,拟于2023年继续将公司拥有的不超过10家已购置的商铺/房产,账面原值合计不超过3.86亿元人民币,按市场公允价格或评估价格予以出租/出售,具体授权公司经营层办理,适用期限自2023年1月至公司召开2023年度股东大会重新审议本事项为止。

具体内容详见公司于2023年4月29日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和《证券日报》上披露的《关于继续出租/出售商铺的公告》(公告编号:2023-022)。

2023年1-9月,公司将拥有的淄博商铺按照市场价格对外出售,交易总金额为390.00万元。截至本公告披露日,公司已收到全部出售款,相关商铺已办理完毕过户手续。

2023年1-9月,公司已对外出租9家已购置的商铺(包括滨州、合肥、阜阳、临沂、漯河、青岛、曲阜、荣成和淄博张店),共确认收入349.71万元。

2、关于解除财产保全措施的事项

2022年5月,雪松发展股份有限公司(以下简称"公司"或"雪松发展")收到广东省广州市中级人民法院(以下简称"广州中院")《民事裁定书》[(2022)粤01民初679号],因原告中国华融资产管理股份有限公司广东省分公司(以下简称"中国华融")与被告香格里拉市仁华置业有限公司(以下简称"仁华置业")、西安天楠文化旅游开发有限公司(以下简称"西安天楠")、嘉兴市松旅文化旅游发展有限公司(以下简称"嘉兴松旅")、嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司(简称"康辉创世")、雪松发展股份有限公司、雪松实业集团有限公司(以下简称"雪松实业")张劲合同纠纷一案,广州中院裁定冻结香格里拉市仁华置业有限公司、西安天楠文化旅游开发有限公司、嘉兴市松旅文化旅游发展有限公司、嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司、雪松发展股份有限公司、雪松实业集团有限公司、张劲名下价值人民币491,646,559.44元的银行存款或查封、扣押其他等值财产。

2022年11月,公司收到广州中院《民事判决书》[(2022)粤01民初679号]。

2023年4月26日,公司及全资子公司仁华置业、嘉兴松旅、康辉创世及雪松实业与中国华融达成和解,并签署了《和解协议》。

根据《和解协议》的约定,2023年4月27日,雪松实业通过第三方向中国华融支付了重组宽限补偿金2,421.60万元。截至2023年4月27日,雪松实业已代西安天楠偿还西安天楠欠付的债务本息合计22,121.60万元,其中本金19,200.00万元,重组宽限补偿金2,921.60万元;2023年4月27日,公司向中国华融支付了所欠债务本金11,000万元。

根据《和解协议》的约定,公司已撤回对(2022)粤01民初679号案件的上诉申请。公司已收到广州中院《民事裁定书》[(2022)粤01民初679号之二],广州中院认为中国华融提出的解封雪松发展被冻结的资产及账户的申请符合法律规定,予以准许。

截至本公告披露日,广州中院已解除对雪松发展、嘉兴松旅5个银行账户的冻结,并已解除对康辉创世、仁华置业抵押不动产的查封。

具体内容详见公司于2019年11月12日、2020年11月2日、2022年5月21日、2022年7月23日、2022年11月24日、2023年4月29日和2023年9月12日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和《证券时报》上披露的《关于为控股子公司融资提供担保的公告》(公告编号:2019-071)、《关于对外转让控股子公司股权和为关联方提供担保的公告》(公告编号:2020-041)、《关于收到民事裁定书的公告》(公告编号:2022-054)、《关于融资担保的进展公告》(公告编号:2022-068、2023-032)、《关于收到民事判决书的公告》(公告编号:2022-084)和《关于解除财产保全措施的公告》(公告编号:2023-055)。

3、关于公司股票被实施退市风险警示的事项

经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2021年度归属于公司股东的净利润为负值且营业收入低于1亿元(上述净利润以扣除非经常性损益前后孰低者为准,营业收入应当扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入),触及《深圳证券交易所股票上市规则(2022年修订)》第9.3.1条第一款第(一)项规定"最近一个会计年度经审计的净利润为负值且营业收入低于1亿元"的情形。深圳证券交易所自2022年5月6日起,对公司股票交易实施"退市风险警示",公司股票简称由"雪松发展"变更为"*ST雪发"。

根据中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》,公司2022年度实现营业收入1,706,801,782.35元,归属于上市公司股东的净利润为-348,887,898.13元,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-183,309,461.76元,2022年末归属于上市公司股东的净资产为1,385,334,574.83元。前期公司股票交易被实施退市风险警示的情形当前已不存在。对照《深圳证券交易所股票上市规则(2023年修订)》的相关规定自查,公司不存在其他被实施退市风险警示或其他风险警示的情形。

鉴于此,公司根据《深圳证券交易所股票上市规则(2023年修订)》第 9.3.7条规定,"上市公司因触及本规则第9.3.1条第一款第(一)项至第(三)项情形,其股票交易被实施退市风险警示后,首个会计年度的年度报告表明公司符合不存在本规则第9.3.11条第一款第(一)项至第(四)项任一情形的条件的,公司可以向本所申请对其股票交易撤销退市风险警示。"向深圳证券交易所申请撤销对公司股票交易的"退市风险警示"。

公司2023年8月3日收到深圳证券交易所下发的《关于对雪松发展股份有限公司2022年年报的二次问询函》(公司部年报问询函〔2023〕第394号)(以下简称"问询函"),因问询函中部分事项尚需进一步核实,截至本公告披露日,公司正在积极组织落实回复中。

公司股票能否撤销退市风险警示尚需深圳证券交易所核准,能否获得深圳证券交易所核准存在不确定性,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。

4、报告期内,公司无其他应披露而未披露的重要事项。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:雪松发展股份有限公司

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	184,308,092.18	87,483,361.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,004,628.75	3,594,477.00
衍生金融资产		
应收票据	134,500,000.00	363,034,809.08
应收账款	99,914,141.32	151,602,424.97
应收款项融资		
预付款项	113,512,792.35	73,081,994.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,950,095.26	418,115,164.61
其中:应收利息		8,324,205.52
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	34,403,305.87	25,546,115.02
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,856,876.64	10,928,877.14
流动资产合计	646,449,932.37	1,133,387,224.36
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		
长期股权投资	84,000,000.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	716,982,750.34	721,078,894.82
固定资产	142,757,719.35	147,812,776.55
在建工程	322,364,933.09	521,099,123.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,073,228.23	2,130,652.93
无形资产	172,617,337.65	176,841,595.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,776,400.98	3,353,774.89
递延所得税资产	1,788,382.40	311,243.86
其他非流动资产	40,676,600.00	40,676,600.00
非流动资产合计	1,485,037,352.04	1,613,304,662.68
资产总计	2,131,487,284.41	2,746,691,887.04
流动负债:		
短期借款	104,500,000.00	201,930,020.64
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	189,002,288.57	275,890,368.54
预收款项	2,543,546.45	1,766,968.97
合同负债	49,530,697.12	25,663,539.16
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	2,197,202.45	3,524,203.06
应交税费	2,220,746.24	6,089,182.81
其他应付款	32,115,733.07	36,106,869.79
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	280,928,409.23	577,864,838.74
其他流动负债	47,345,486.34	182,619,394.94
流动负债合计	710,384,109.47	1,311,455,386.65
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	18,225.58	687,593.87
长期应付款	721,615.25	1,445,843.09
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		31,978,558.85
递延所得税负债	4,304,043.74	4,304,043.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,043,884.57	38,416,039.55
负债合计	715,427,994.04	1,349,871,426.20
所有者权益:		
股本	544,000,000.00	544,000,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,057,444,177.11	1,057,417,136.26
减:库存股		
其他综合收益	12,912,131.22	12,912,131.22
专项储备		
盈余公积	91,830,385.35	91,830,385.35
一般风险准备		
未分配利润	-289,964,192.39	-320,825,078.00
归属于母公司所有者权益合计	1,416,222,501.29	1,385,334,574.83
少数股东权益	-163,210.92	11,485,886.01
所有者权益合计	1,416,059,290.37	1,396,820,460.84
负债和所有者权益总计	2,131,487,284.41	2,746,691,887.04

法定代表人:苏齐 主管会计工作负责人:倪振凤 会计机构负责人:倪振凤

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	658,852,824.93	1,253,431,682.66
其中:营业收入	658,852,824.93	1,253,431,682.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	719,720,157.35	1,361,385,775.83
其中:营业成本	648,998,648.38	1,271,718,688.50
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	4,693,832.48	5,324,193.28
销售费用	8,699,751.01	23,692,649.98
管理费用	30,520,847.24	29,613,153.77
研发费用		1,039,676.84
财务费用	26,807,078.24	29,997,413.46
其中:利息费用	27,811,619.64	36,403,265.69
利息收入	1,135,610.04	6,764,024.70
加:其他收益	2,839,212.56	131,554.11
投资收益(损失以"-"号填列)	-2,576,988.34	36,799,417.20
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
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)	12,918,264.00	48,916,050.00
信用减值损失(损失以"-"号填列)	83,957,117.14	1,670,603.08
资产减值损失(损失以"-"号填列)	13,425.87	
资产处置收益(损失以"-"号填列)	1,667,659.17	8,072,894.02
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	37,951,357.98	-12,363,574.76
加:营业外收入	37,785.52	129,501.37
减:营业外支出	8,663,643.84	203,501.75
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	29,325,499.66	-12,437,575.14
减:所得税费用	-1,441,171.02	8,748,192.68
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	30,766,670.68	-21,185,767.82
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	31,265,847.95	-21,185,767.82
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-499,177.27	
(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)	30,860,885.61	-20,356,874.83
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-94,214.93	-828,892.99
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	30,766,670.68	-21,185,767.82
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	30,860,885.61	-20,356,874.83
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-94,214.93	-828,892.99
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.0567	-0.0374
(二)稀释每股收益	0.0567	-0.0374

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:苏齐 主管会计工作负责人:倪振凤 会计机构负责人:倪振凤

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	5,278,704,626.74	4,695,083,732.84
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	285,736.39	8,898,878.60
收到其他与经营活动有关的现金	46,314,394.17	191,231,652.89
经营活动现金流入小计	5,325,304,757.30	4,895,214,264.33
购买商品、接受劳务支付的现金	5,201,196,409.66	4,849,017,311.46
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	22,460,980.62	27,101,359.67
支付的各项税费	8,228,207.99	12,407,627.85
支付其他与经营活动有关的现金	87,862,559.81	71,525,219.46
经营活动现金流出小计	5,319,748,158.08	4,960,051,518.44
经营活动产生的现金流量净额	5,556,599.22	-64,837,254.11
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		1,329.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,567,925.85	68,853,865.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	204,366,922.71	15,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	100,758,879.66	97,684,057.68
投资活动现金流入小计	320,693,728.22	181,539,251.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,331,247.96	83,546,018.97
投资支付的现金		
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	91,616,351.28	81,651,076.84
投资活动现金流出小计	97,947,599.24	165,197,095.81
投资活动产生的现金流量净额	222,746,128.98	16,342,156.01
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		328,896,490.01
筹资活动现金流入小计		328,896,490.01
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	506,793.99	366,168.72
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	506,793.99	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,147,740.70	200,066,272.00
筹资活动现金流出小计	112,654,534.69	300,432,440.72
筹资活动产生的现金流量净额	-112,654,534.69	28,464,049.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-591.67
五、现金及现金等价物净增加额	115,648,193.51	-20,031,640.48
加:期初现金及现金等价物余额	67,664,380.27	57,163,217.44
六、期末现金及现金等价物余额	183,312,573.78	37,131,576.96

(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。

雪松发展股份有限公司

董事会

2023年10月30日