证券代码:002485 证券简称:雪松发展 公告编号:2021-051

雪松发展股份有限公司
2021 年第三季度报告

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)	749,230,450.67	104.89%	1,708,323,465.78	64.76%
归属于上市公司股东的净利润(元)	−2,059,407.94	−172.17%	−5,586,068.43	89.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	−2,182,294.02	−166.68%	−7,972,911.98	84.67%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	57,895,916.20	127.57%
基本每股收益(元/股)	−0.0038	−173.08%	−0.0103	89.48%
稀释每股收益(元/股)	−0.0038	−173.08%	−0.0103	89.48%
加权平均净资产收益率	−0.09%	−0.48%	−0.26%	0.88%
	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)	3,533,396,229.07	3,373,890,257.70	4.73%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,175,073,637.82	2,180,045,000.83	−0.23%	

(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）	−29,167.91	−29,167.91	
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）	395,935.66	1,488,109.63	
委托他人投资或管理资产的损益	48,765.66	189,426.47	
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		1,653,272.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	−229,148.85	−236,129.76	
减:所得税影响额	113,126.54	348,737.65	
少数股东权益影响额(税后)	−49,628.06	329,929.33	
合计	122,886.08	2,386,843.55	--

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，应收票据余额比年初减少 36.06%，主要是收到的银行承兑汇票背书转让所致。

报告期内，应收款项融资余额比年初增长 70.21%，主要是本期收到银行承兑汇票增加所致。

报告期内，预付款项余额比年初增长 34.35%，主要是预付采购款增加所致。

报告期内，存货余额比年初增长 103.88%，主要是供应链业务存货增加所致。

报告期内，在建工程余额比年初增长 88.65%，主要是小镇项目建设投入增加所致。

报告期内，使用权资产余额比年初增长，主要是执行新融资租赁准则所致。

报告期内，长期待摊费用余额比年初增长 255.28%，主要是小镇项目长期待摊支出增加所致。

报告期内，短期借款余额比年初增长 85.97%，主要是新增日照银行短期借款所致。

报告期内，应付账款余额比年初增长 67.43%，主要是小镇项目应付工程款和供应链业务采购增加所致。

报告期内，预收账款余额比年初增长 30.49%，主要是预收货款增加所致。

报告期内，合同负债余额比年初增长 69.56%，主要是预收货款增加所致。

报告期内，其他流动负债余额比年初增长 81.49%，主要是本期合同负债增加对应的销项税部分计入其他流动负债增加所致。

报告期内，租赁负债余额比年初增长，主要是执行新融资租赁准则所致。

报告期内，长期应付款余额比年初减少 83.92%，主要是偿还控股股东财务资助所致。

报告期内，少数股东权益比年初减少 48.91%，主要是控股旅行社分红所致。

报告期内，营业收入比去年同期增长 64.76%，主要是本期供应链业务收入增加所致。

报告期内，营业成本比去年同期增长 82.25%，主要是本期供应链业务收入增加所致。

报告期内，税金及附加比去年同期减少 39.16%，主要是转让服装子公司山东希努尔股权后附加税金支出减少所致。

报告期内，销售费用比去年同期减少 59.49%，主要是转让服装子公司山东希努尔股权后营销费用减少所致。

报告期内，管理费用比去年同期减少 41.52%，主要是转让山东希努尔及西安天楠股权后相关费用减少所致。

报告期内，研发费用比去年同期增长，主要是本期新增研发投入所致。

报告期内，财务费用比去年同期减少 39.65%，主要是融资利息支出减少所致。

报告期内，投资收益比去年同期减少 45,054.51%，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增长，主要是本期处置商铺转公允价值变动所致。

报告期内，信用减值损失比去年同期增长 61.43%，主要是计提应收款项预期信用减值增加所致。

报告期内，资产减值损失比去年同期增长 100%，主要是本期无存货等资产减值计提所致。

报告期内，资产处置收益比去年同期减少 104.37%，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 96.32%，主要是本期收到的其他收入减少所致。

报告期内，营业外支出比去年同期减少 93.85%，主要是本期营业外支出减少所致。

报告期内，所得税费用比去年同期增长 186.34%，主要是本期亏损减少所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长 127.57%，主要是本期供应链及文旅业务款项收回增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比去年同期增长 115.88%，主要是本期收到股权处置款增加所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 144.22%，主要是本期偿还借款本金及利息增加所致。

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	11,227	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	0	质押	346,103,845
广州君凯投资有限公司	境内非国有法人	6.68%	36,364,581	0	质押	26,558,171
孟学	境内自然人	2.57%	13,998,836	0		
刘平	境内自然人	1.63%	8,889,458	0		
熊承英	境内自然人	0.76%	4,153,921	0		
李强	境内自然人	0.61%	3,342,267	0		
刘申培	境内自然人	0.57%	3,115,000	0		
施鸿华	境内自然人	0.49%	2,683,512	0		
朱虹	境内自然人	0.31%	1,672,680	0		
青岛祝融富田投资管理有限公司－青岛祝融富田投资管理有限公司帛汇 3 号私募证券投资基金	其他	0.26%	1,413,500	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	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	36,364,581	人民币普通股	36,364,581
孟学	13,998,836	人民币普通股	13,998,836
刘平	8,889,458	人民币普通股	8,889,458
熊承英	4,153,921	人民币普通股	4,153,921
李强	3,342,267	人民币普通股	3,342,267
刘申培	3,115,000	人民币普通股	3,115,000
施鸿华	2,683,512	人民币普通股	2,683,512
朱虹	1,672,680	人民币普通股	1,672,680
青岛祝融富田投资管理有限公司－青岛祝融富田投资管理有限公司帛汇 3 号私募证券投资基金	1,413,500	人民币普通股	1,413,500
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、除前述关联关系外，未知公司前 10 名普通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)	1、广州君凯投资有限公司通过安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份 4,910,930 股。2、朱虹通过中航证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,672,680 股。3、青岛祝融富田投资管理有限公司－青岛祝融富田投资管理有限公司帛汇 3 号私募证券投资基金通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,413,500 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、关于变更公司名称和证券简称的事项

公司第五届董事会第六次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称和证券简称的议案》，具体如下：

变更事项	变更前	变更后
中文名称	希努尔男装股份有限公司	雪松发展股份有限公司
英文名称	Sinoer Men′s Wear Co., Ltd.	Cedar Development Co.,Ltd.
证券简称	希努尔	雪松发展
英文简称	SINOER	Cedar Development

公司于 2021 年 8 月 5 日完成变更公司名称的工商变更登记手续，并取得潍坊市行政审批服务局换发的《营业执照》。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，公司证券简称自 2021 年 08 月 23 日起由“希努尔”变更为“雪松发展”，证券代码保持不变，仍为“002485”。

具体内容详见公司 2021 年 7 月 12 日、8 月 9 日和 8 月 23 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》刊登的《关于拟变更公司名称和证券简称的公告》(公告编号：2021-034)、《关于变更公司名称及完成工商变更登记的公告》(公告编号：2021-041)和《关于变更公司证券简称的公告》(公告编号：2021-042)。

2、关于继续出租 / 出售商铺的事项

公司第五届董事会第四次会议和 2020 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，2021 年，继续将公司拥有的不超过 19 家已购置的商铺 / 房产，账面原值合计不超过 6.40 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 2021 年 1 月至公司召开 2021 年度股东大会重新审议本事项为止。

报告期内，公司已对外出租 19 家已购置的商铺(包括昌邑、大同、合肥、阜阳、淮安、巨野、聊城、临沂、漯河、秦皇岛、青岛、曲阜、荣成、泰安、枣庄、西安、张店、淄博和滨州部分商铺)，共确认收入 709.75 万元。

具体内容详见公司 2021 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》刊登的《关于继续出租 / 出售商铺的公告》(公告编号：2021-014)。

3、关于续聘会计师事务所的事项

公司第五届董事会第八次会议和 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度外部审计机构，负责公司 2021 年度财务报告及相关专项审计工作，聘期一年。根据审计范围和审计工作量，参照有关规定和标准，与会计师事务所根据市场行情另行协商确定 2021 年度审计费用。

具体内容详见公司 2021 年 8 月 28 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》刊登的《关于续聘会计师事务所的公告》(公告编号：2021-046)。

4、关于变更董事、副总经理的事项

公司董事会于近日收到公司董事、副总经理刘宏娟女士递交的书面辞职报告，刘宏娟女士因个人原因辞去公司董事、董事会战略委员会委员和副总经理职务，也不再代行总经理职责，辞职后刘宏娟女士将不在公司担任任何职务。

公司第五届董事会第七次会议和 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于补选公司第五届董事会非独立董事的议案》，同意补选苏齐先生为公司第五届董事会非独立董事，同意补选苏齐先生为公司董事会战略委员会委员，任期自公司股东大会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任曾令泰先生为公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至公司第五届董事会任期届满之日止。

具体内容详见公司 2021 年 7 月 28 日和 8 月 28 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》刊登的《关于董事、副总经理辞职和董事补选的公告》(公告编号：2021-040)和《第五届董事会第八次会议决议公告》(公告编号：2021-044)。

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

2021 年 09 月 30 日

单位:元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	94,746,536.76	93,152,621.29
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	4,843,160.00	7,573,958.92
应收账款	285,933,963.57	288,628,581.09
应收款项融资	16,170,325.00	9,500,000.00
预付款项	219,988,228.61	163,744,253.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	486,976,888.13	594,582,749.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	88,010,039.86	43,168,284.76
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	16,789,909.29	13,624,862.96
流动资产合计	1,213,459,051.22	1,213,975,312.71
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,579,179,643.43	1,599,514,908.00
固定资产	18,034,287.42	19,814,290.35
在建工程	391,272,512.22	207,403,502.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,552,180.95	
无形资产	310,450,430.42	317,309,298.40
开发支出		
商誉	2,417,024.35	2,417,024.35
长期待摊费用	3,770,626.44	1,061,306.43
递延所得税资产	13,127,158.56	12,261,301.24
其他非流动资产	133,314.06	133,314.06
非流动资产合计	2,319,937,177.85	2,159,914,944.99
资产总计	3,533,396,229.07	3,373,890,257.70
流动负债：		
短期借款	118,263,366.69	63,593,041.69
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	43,205,520.42	37,298,843.58
应付账款	257,764,895.12	153,956,896.45
预收款项	12,363,893.97	9,475,324.42
合同负债	82,671,218.36	48,757,463.70
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	6,006,506.25	7,814,041.80
应交税费	7,330,658.36	8,991,162.49
其他应付款	41,424,687.90	35,584,868.48
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	446,300,000.00	421,905,007.95
其他流动负债	12,782,935.71	7,043,195.32
流动负债合计	1,028,113,682.78	794,419,845.88
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	1,667,654.93	
长期应付款	13,411,738.52	83,421,291.22
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	236,047,200.00	198,169,800.00
递延所得税负债	35,667,013.36	32,859,466.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	286,793,606.81	314,450,557.29
负债合计	1,314,907,289.59	1,108,870,403.17
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	1,057,054,142.35	1,056,439,436.93
减：库存股		
其他综合收益	16,986,111.39	16,986,111.39
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	465,202,998.73	470,789,067.16
归属于母公司所有者权益合计	2,175,073,637.82	2,180,045,000.83
少数股东权益	43,415,301.66	84,974,853.70
所有者权益合计	2,218,488,939.48	2,265,019,854.53
负债和所有者权益总计	3,533,396,229.07	3,373,890,257.70

法定代表人：韩刚 主管会计工作负责人：廖崇康 会计机构负责人:廖崇康

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	1,708,323,465.78	1,036,843,826.21
其中：营业收入	1,708,323,465.78	1,036,843,826.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,711,165,904.75	1,101,207,448.84
其中：营业成本	1,599,523,354.15	877,635,960.99
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	6,880,644.19	11,310,171.17
销售费用	48,796,648.87	120,459,017.38
管理费用	26,183,394.82	44,773,129.81
研发费用	1,401,627.53	
财务费用	28,380,235.19	47,029,169.49
其中：利息费用	28,340,016.89	45,493,379.19
利息收入	205,994.13	368,687.98
加：其他收益	1,488,109.63	2,003,364.03
投资收益(损失以“－”号填列)	−2,983,972.56	6,637.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		−8,776.41
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)	1,653,272.10	
信用减值损失(损失以“－”号填列)	−1,190,312.14	−737,370.08
资产减值损失(损失以“－”号填列)		−3,720,947.36
资产处置收益(损失以“－”号填列)	−29,167.91	667,807.26
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	−3,904,509.85	−66,144,131.02
加：营业外收入	206,230.21	5,600,882.09
减：营业外支出	442,359.97	7,189,153.15
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	−4,140,639.61	−67,732,402.08
减：所得税费用	3,674,789.75	−4,256,147.56
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	−7,815,429.36	−63,476,254.52
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	−7,815,429.36	−63,476,254.52
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.归属于母公司所有者的净利润	−5,586,068.43	−53,247,929.92
2.少数股东损益	−2,229,360.93	−10,228,324.60
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	−7,815,429.36	−63,476,254.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	−5,586,068.43	−53,247,929.92
归属于少数股东的综合收益总额	−2,229,360.93	−10,228,324.60
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	−0.0103	−0.0979
(二)稀释每股收益	−0.0103	−0.0979

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：韩刚 主管会计工作负责人：廖崇康 会计机构负责人:廖崇康

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	1,641,108,629.36	1,313,795,856.97
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	9,693,817.98	9,632,391.03
收到其他与经营活动有关的现金	208,655,600.06	142,271,789.66
经营活动现金流入小计	1,859,458,047.40	1,465,700,037.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,592,497,444.93	1,334,736,990.44
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	27,759,577.24	63,723,943.78
支付的各项税费	13,598,231.15	43,991,757.69
支付其他与经营活动有关的现金	167,706,877.81	233,252,546.52
经营活动现金流出小计	1,801,562,131.20	1,675,705,238.43
经营活动产生的现金流量净额	57,895,916.20	−210,005,200.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,530,000.00
取得投资收益收到的现金		13,610.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,529,450.00	16,664,567.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	126,009,669.05	3,827,648.23
收到其他与投资活动有关的现金	30,710,308.60	368,687.98
投资活动现金流入小计	167,249,427.65	24,404,514.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,626,351.85	32,689,104.07
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		82,558,975.45
支付其他与投资活动有关的现金	28,861,388.84	2,100,000.00
投资活动现金流出小计	152,487,740.69	117,348,079.52
投资活动产生的现金流量净额	14,761,686.96	−92,943,565.33
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	100,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	386,445,816.67	1,325,845,100.00
筹资活动现金流入小计	486,445,816.67	1,375,845,100.00
偿还债务支付的现金	86,800,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,399,310.69	41,034,366.20
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	405,311,663.83	1,147,355,251.40
筹资活动现金流出小计	556,510,974.52	1,217,389,617.60
筹资活动产生的现金流量净额	−70,065,157.85	158,455,482.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	−703.85	−551,199.92
五、现金及现金等价物净增加额	2,591,741.46	−145,044,483.62
加：期初现金及现金等价物余额	85,713,149.86	179,237,499.87
六、期末现金及现金等价物余额	88,304,891.32	34,193,016.25

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	93,152,621.29	93,152,621.29	
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	7,573,958.92	7,573,958.92	
应收账款	288,628,581.09	288,628,581.09	
应收款项融资	9,500,000.00	9,500,000.00	
预付款项	163,744,253.99	163,744,253.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	594,582,749.70	594,582,749.70	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	43,168,284.76	43,168,284.76	
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	13,624,862.96	13,624,862.96	
流动资产合计	1,213,975,312.71	1,213,975,312.71	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,599,514,908.00	1,599,514,908.00	
固定资产	19,814,290.35	19,814,290.35	
在建工程	207,403,502.16	207,403,502.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,847,834.47	1,847,834.47
无形资产	317,309,298.40	317,309,298.40	
开发支出			
商誉	2,417,024.35	2,417,024.35	
长期待摊费用	1,061,306.43	1,061,306.43	
递延所得税资产	12,261,301.24	12,261,301.24	
其他非流动资产	133,314.06	133,314.06	
非流动资产合计	2,159,914,944.99	2,161,762,779.46	1,847,834.47
资产总计	3,373,890,257.70	3,375,738,092.17	1,847,834.47
流动负债：			
短期借款	63,593,041.69	63,593,041.69	
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	37,298,843.58	37,298,843.58	
应付账款	153,956,896.45	153,956,896.45	
预收款项	9,475,324.42	9,475,324.42	
合同负债	48,757,463.70	48,757,463.70	
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	7,814,041.80	7,814,041.80	
应交税费	8,991,162.49	8,991,162.49	
其他应付款	35,584,868.48	35,584,868.48	
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	421,905,007.95	421,905,007.95	
其他流动负债	7,043,195.32	7,043,195.32	
流动负债合计	794,419,845.88	794,419,845.88	
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		1,847,834.47	1,847,834.47
长期应付款	83,421,291.22	83,421,291.22	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	198,169,800.00	198,169,800.00	
递延所得税负债	32,859,466.07	32,859,466.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	314,450,557.29	316,298,391.76	1,847,834.47
负债合计	1,108,870,403.17	1,110,718,237.64	1,847,834.47
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	1,056,439,436.93	1,056,439,436.93	
减：库存股			
其他综合收益	16,986,111.39	16,986,111.39	
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	470,789,067.16	470,789,067.16	
归属于母公司所有者权益合计	2,180,045,000.83	2,180,045,000.83	
少数股东权益	84,974,853.70	84,974,853.70	
所有者权益合计	2,265,019,854.53	2,265,019,854.53	
负债和所有者权益总计	3,373,890,257.70	3,373,890,257.70	

调整情况说明

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 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

2021 年 10 月 29 日

证券代码:002605 证券简称:姚记科技 公告编号:2021-115

上海姚记科技股份有限公司
2021 年第三季度报告

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)	921,653,571.67	15.75%	2,916,727,671.61	60.70%
归属于上市公司股东的净利润(元)	93,419,306.95	−49.37%	460,427,975.24	−53.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	90,468,973.56	−25.74%	417,071,153.52	4.13%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	331,847,673.39	−3.39%
基本每股收益(元/股)	0.2330	−49.74%	1.1502	−53.59%
稀释每股收益(元/股)	0.2308	−51.48%	1.1368	−53.52%
加权平均净资产收益率	4.34%	−3.78%	20.76%	−31.32%
	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)	3,902,382,752.53	3,886,358,589.27	0.41%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,346,474,062.73	2,060,002,721.01	13.91%	

(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）		7,467,724.46	本期处置非流动资产损益
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）	3,299,161.80	47,643,201.01	本期收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益		59,094.61	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	−275,079.26	−504,481.82	
减:所得税影响额	42,759.11	10,943,064.98	
少数股东权益影响额(税后)	30,990.04	365,651.56	
合计	2,950,333.39	43,356,821.72	--

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

年初至报告期末数据比上年同期增减

项目	2021 年 1-9 月	2020 年 1-9 月	变动比例	说明
营业收入(元)	2,916,727,671.61	1,814,988,539.66	60.70%	公司 2020 年 7 月份收购芦鸣科技公司 88%股权将其纳入合并报表，上年同期尚未将其纳入合并报表所致。此外，公司扑克牌板块和游戏板块营业收入均保持了增长。
归属于上市公司股东的净利润(元)	460,427,975.24	984,978,324.31	−53.26%	去年同期公司会计核算变更，将持有上海细胞治疗集团有限公司 14.21%股权由长期股权投资转入其他非流动金融资产核算，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他权益变动，在终止采用权益法核算时全部转入投资收益所致。
基本每股收益(元/股)	1.1502	2.4786	−53.59%	主要系年初至报告期归属于母公司所有者的净利润减少，在股本总额变动不大的情况下，每股收益及稀释每股收益较上年同期减少。
稀释每股收益(元/股)	1.1368	2.4458	−53.52%	主要系年初至报告期归属于母公司所有者的净利润减少，在股本总额变动不大的情况下，每股收益及稀释每股收益较上年同期减少。
加权平均净资产收益率	20.76%	52.08%	−31.32%	主要系年初至报告期归属于母公司所有者的净利润减少所致。

本报告期末数据比上年同期增减

项目	2021 年 7-9 月	2020 年 7-9 月	变动比例	说明
归属于上市公司股东的净利润(元)	93,419,306.95	184,511,312.08	−49.37%	主要是去年同期公司处置众百路房产确认的资产处置收益所致。
基本每股收益(元/股)	0.2330	0.4636	−49.74%	主要系本报告期归属于母公司所有者的净利润减少，在股本总额变动不大的情况下，每股收益及稀释每股收益较上年同期减少。
稀释每股收益(元/股)	0.2308	0.4757	−51.48%	主要系本报告期归属于母公司所有者的净利润减少，在股本总额变动不大的情况下，每股收益及稀释每股收益较上年同期减少。

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	40,278	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
姚朔斌	境内自然人	17.43%	70,502,252	52,876,689	质押	20,000,000
姚晓丽	境内自然人	13.16%	53,224,352	0	质押	9,372,100
姚硕榆	境内自然人	8.42%	34,052,252	25,539,189		
姚文琛	境内自然人	6.87%	27,798,813	0		
邱金兰	境内自然人	2.24%	9,058,869	0		
上海迎水投资管理有限公司－迎水翡翠 17 号私募证券投资基金	其他	1.81%	7,338,500	0		
上海迎水投资管理有限公司－迎水翡翠 18 号私募证券投资基金	其他	1.81%	7,338,500	0		
深圳市泰润海吉资产管理有限公司－泰润熹玥 1 号私募证券投资基金	其他	1.78%	7,200,000	0		
珠海阿巴马资产管理有限公司－阿巴马悦享红利 28 号私募证券投资基金	其他	1.71%	6,929,419	0		
广州市玄元投资管理有限公司－玄元科新 241 号私募证券投资基金	其他	1.64%	6,627,900	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	数量
姚晓丽	53,224,352	人民币普通股	53,224,352
姚文琛	27,798,813	人民币普通股	27,798,813
姚朔斌	17,625,563	人民币普通股	17,625,563
邱金兰	9,058,869	人民币普通股	9,058,869
姚硕榆	8,513,063	人民币普通股	8,513,063
上海迎水投资管理有限公司－迎水翡翠 17 号私募证券投资基金	7,338,500	人民币普通股	7,338,500
上海迎水投资管理有限公司－迎水翡翠 18 号私募证券投资基金	7,338,500	人民币普通股	7,338,500
深圳市泰润海吉资产管理有限公司－泰润熹玥 1 号私募证券投资基金	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
珠海阿巴马资产管理有限公司－阿巴马悦享红利 28 号私募证券投资基金	6,929,419	人民币普通股	6,929,419
广州市玄元投资管理有限公司－玄元科新 241 号私募证券投资基金	6,627,900	人民币普通股	6,627,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中姚文琛先生及配偶邱金兰女士、长子姚朔斌先生、次子姚硕榆先生、女儿姚晓丽女士为本公司控股股东暨实际控制人，与深圳市泰润海吉资产管理有限公司—泰润熹玥 1 号私募证券投资基金(以下简称“泰润 1 号基金”)、珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 28 号私募证券投资基金(以下简称“阿巴马 28 号基金”)和广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 241 号私募证券投资基金(以下简称“玄元科新 241 号基金”)互为一致行动人关系，合计持有公司 53.25%股份。上海迎水投资管理有限公司—迎水翡翠 17 号私募证券投资基金和上海迎水投资管理有限公司—迎水翡翠 18 号私募证券投资基金与李松先生互为一致行动人关系，合计持有公司 4.93%股份。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		

(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:上海姚记科技股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位:元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	500,578,582.94	659,091,530.81
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		
应收账款	407,157,468.19	250,727,024.95
应收款项融资	8,988,023.96	28,952,893.86
预付款项	70,603,702.12	37,885,368.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,959,410.83	26,013,131.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	262,861,972.25	271,168,462.92
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	22,199,957.02	25,952,257.92
流动资产合计	1,313,349,117.31	1,299,790,670.54
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	35,776,696.79	29,338,092.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	637,739,830.01	734,499,820.23
投资性房地产	53,662,575.77	55,521,634.76
固定资产	389,605,456.73	334,636,436.64
在建工程	16,630,237.06	47,473,385.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	46,412,516.13	
无形资产	71,649,539.69	74,057,954.81
开发支出		
商誉	1,246,750,562.81	1,246,750,562.81
长期待摊费用	18,665,984.80	12,465,553.98
递延所得税资产	72,140,235.43	51,824,477.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,589,033,635.22	2,586,567,918.73
资产总计	3,902,382,752.53	3,886,358,589.27
流动负债：		
短期借款	470,144,988.91	474,301,958.14
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	261,750,590.46	334,312,731.66
应付账款	122,265,701.41	73,617,704.54
预收款项	546,870.00	415,800.00
合同负债	55,617,950.33	42,606,806.01
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	36,890,883.41	68,053,341.92
应交税费	63,537,015.73	59,757,228.75
其他应付款	72,017,572.49	48,960,398.96
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	160,197,777.78	45,063,937.50
其他流动负债	3,411,009.44	2,989,167.21
流动负债合计	1,246,380,359.96	1,150,079,074.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	55,067,986.11	215,307,465.27
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,786,415.80	
长期应付款	75,883,600.00	268,528,250.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	118,905,440.42	138,378,608.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	297,643,442.33	622,214,323.40
负债合计	1,544,023,802.29	1,772,293,398.09
所有者权益：		
股本	404,450,687.00	402,024,757.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	51,126,956.85	21,702,041.77
减：库存股	18,338,087.88	12,319,302.77
其他综合收益	3,807.70	2,638.15
专项储备		
盈余公积	105,345,565.33	105,345,565.33
一般风险准备		
未分配利润	1,803,885,133.73	1,543,247,021.53
归属于母公司所有者权益合计	2,346,474,062.73	2,060,002,721.01
少数股东权益	11,884,887.51	54,062,470.17
所有者权益合计	2,358,358,950.24	2,114,065,191.18
负债和所有者权益总计	3,902,382,752.53	3,886,358,589.27

法定代表人：姚朔斌 主管会计工作负责人：姚朔斌 会计机构负责人:梁美锋

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	2,916,727,671.61	1,814,988,539.66
其中：营业收入	2,916,727,671.61	1,814,988,539.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,453,119,732.28	1,320,699,290.06
其中：营业成本	1,762,767,797.60	760,535,533.18
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	12,501,983.94	28,217,544.03
销售费用	370,281,959.29	323,874,059.40
管理费用	147,151,593.18	96,804,104.80
研发费用	140,624,986.40	84,668,938.83
财务费用	19,791,411.87	26,599,109.82
其中：利息费用	19,712,072.02	24,111,192.64
利息收入	7,856,416.83	7,513,015.40
加：其他收益	60,207,842.97	19,709,178.43
投资收益(损失以“－”号填列)	10,980,990.66	500,200,377.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	−9,095,587.39	−8,230,591.74
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)	−14,019,998.80	
信用减值损失(损失以“－”号填列)	−5,458,740.55	−4,252,742.01
资产减值损失(损失以“－”号填列)		
资产处置收益(损失以“－”号填列)	12,443.92	76,435,970.98
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	515,330,477.53	1,086,382,034.21
加：营业外收入	43,029.66	7,961.75
减：营业外支出	649,354.47	2,109,651.37
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	514,724,152.72	1,084,280,344.59
减：所得税费用	54,251,585.57	61,336,712.12
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	460,472,567.15	1,022,943,632.47
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	460,472,567.15	1,022,943,632.47
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	460,427,975.24	984,978,324.31
2.少数股东损益	44,591.91	37,965,308.16
六、其他综合收益的税后净额	1,169.55	1,832.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,169.55	1,158.02
(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	1,169.55	1,158.02
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	1,169.55	1,158.02
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		674.37
七、综合收益总额	460,473,736.70	1,022,945,464.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	460,429,144.79	984,979,482.33
归属于少数股东的综合收益总额	44,591.91	37,965,982.53
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.1502	2.4786
(二)稀释每股收益	1.1368	2.4458

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：姚朔斌 主管会计工作负责人：姚朔斌 会计机构负责人:梁美锋

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	3,045,399,913.99	1,771,644,163.64
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	12,871,951.78	1,042,382.21
收到其他与经营活动有关的现金	295,632,918.90	162,334,196.90
经营活动现金流入小计	3,353,904,784.67	1,935,020,742.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,856,471,500.38	751,375,154.98
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	317,333,427.60	182,766,835.89
支付的各项税费	159,608,824.75	112,515,455.50
支付其他与经营活动有关的现金	688,643,358.55	544,883,622.63
经营活动现金流出小计	3,022,057,111.28	1,591,541,069.00
经营活动产生的现金流量净额	331,847,673.39	343,479,673.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	149,500,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	60,760.36	301,567.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,248.00	211,862,336.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		70,715,709.17
投资活动现金流入小计	149,621,008.36	293,379,612.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,742,514.14	65,282,950.62
投资支付的现金	171,663,273.22	81,912,500.00
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	3,000,000.00	131,560,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	6,994,303.16	
投资活动现金流出小计	247,400,090.52	278,755,450.62
投资活动产生的现金流量净额	−97,779,082.16	14,624,162.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,974,560.30	26,041,304.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,559,985.00	4,788,000.00
取得借款收到的现金	378,607,457.82	552,557,509.21
收到其他与筹资活动有关的现金	143,533,487.61	305,353,341.39
筹资活动现金流入小计	558,115,505.73	883,952,154.70
偿还债务支付的现金	474,595,381.27	545,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	235,037,877.72	202,917,690.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,525,000.00	23,520,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	234,076,132.38	442,265,300.00
筹资活动现金流出小计	943,709,391.37	1,190,182,990.41
筹资活动产生的现金流量净额	−385,593,885.64	−306,230,835.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	−1,530,017.02	−2,120,777.94
五、现金及现金等价物净增加额	−153,055,311.43	49,752,222.30
加：期初现金及现金等价物余额	544,324,038.36	403,907,826.24
六、期末现金及现金等价物余额	391,268,726.93	453,660,048.54

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	659,091,530.81	659,091,530.81	
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			
应收账款	250,727,024.95	250,727,024.95	
应收款项融资	28,952,893.86	28,952,893.86	
预付款项	37,885,368.80	37,885,368.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,013,131.28	26,013,131.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	271,168,462.92	271,168,462.92	
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	25,952,257.92	25,952,257.92	
流动资产合计	1,299,790,670.54	1,299,790,670.54	
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	29,338,092.70	29,338,092.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	734,499,820.23	734,499,820.23	
投资性房地产	55,521,634.76	55,521,634.76	
固定资产	334,636,436.64	334,636,436.64	
在建工程	47,473,385.20	47,473,385.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		42,450,484.89	42,450,484.89
无形资产	74,057,954.81	74,057,954.81	
开发支出			
商誉	1,246,750,562.81	1,246,750,562.81	
长期待摊费用	12,465,553.98	12,465,553.98	
递延所得税资产	51,824,477.60	51,824,477.60	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,586,567,918.73	2,629,018,403.62	42,450,484.89
资产总计	3,886,358,589.27	3,928,809,074.16	42,450,484.89
流动负债：			
短期借款	474,301,958.14	474,301,958.14	
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	334,312,731.66	334,312,731.66	
应付账款	73,617,704.54	72,923,460.69	−694,243.85
预收款项	415,800.00	415,800.00	
合同负债	42,606,806.01	42,606,806.01	
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	68,053,341.92	68,053,341.92	
应交税费	59,757,228.75	59,757,228.75	
其他应付款	48,960,398.96	48,960,398.96	
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	45,063,937.50	45,063,937.50	
其他流动负债	2,989,167.21	2,989,167.21	
流动负债合计	1,150,079,074.69	1,149,384,830.84	−694,243.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	215,307,465.27	215,307,465.27	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		42,501,880.43	42,501,880.43
长期应付款	268,528,250.00	268,528,250.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	138,378,608.13	138,378,608.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	622,214,323.40	664,716,203.83	42,501,880.43
负债合计	1,772,293,398.09	1,814,101,034.67	41,807,636.58
所有者权益：			
股本	402,024,757.00	402,024,757.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21,702,041.77	21,702,041.77	
减：库存股	12,319,302.77	12,319,302.77	
其他综合收益	2,638.15	2,638.15	
专项储备			
盈余公积	105,345,565.33	105,345,565.33	
一般风险准备			
未分配利润	1,543,247,021.53	1,543,885,653.49	638,631.96
归属于母公司所有者权益合计	2,060,002,721.01	2,060,641,352.97	638,631.96
少数股东权益	54,062,470.17	54,066,686.52	4,216.35
所有者权益合计	2,114,065,191.18	2,114,708,039.49	642,848.31
负债和所有者权益总计	3,886,358,589.27	3,928,809,074.16	42,450,484.89

调整情况说明

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		42,450,484.89	42,450,484.89
租赁负债		42,501,880.43	42,501,880.43
应付账款	73,617,704.54	−694,243.85	72,923,460.69
未分配利润	1,543,247,021.53	638,631.96	1,543,885,653.49
少数股东权益	54,062,470.17	4,216.35	54,066,686.52

(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。

上海姚记科技股份有限公司董事会