证券代码:002224 证券简称:三力士 公告编号:2022-055
债券代码:128039 债券简称:三力转债

三力士股份有限公司关于公司前期会计差错更正及其他更正的公告

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

三力士股份有限公司(以下简称"公司")于 2022 年 12 月 1 日召开第七届董事会第十二次会议和第七届监事会第十一次会议,审议通过了《关于公司前期会计差错更正及其他更正的议案》。根据中国证券监督管理委员会《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,现将公司本次前期会计差错更正及其他更正事项有关情况说明如下:

一、前期会计差错更正的原因

根据收入准则的相关规定,企业向客户销售商品或提供劳务涉及其他方参与其中时,应当根据合同条款和交易实质,判断其身份是主要责任人还是代理人。企业在将特定商品或服务转让给客户之前控制该商品或服务的,即企业能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益,为主要责任人,否则为代理人。在判断是否为主要责任人时,企业应当综合考虑其是否对客户承担主要责任、是否承担存货风险、是否拥有定价权以及其他相关事实和情况进行判断。企业应当按照有权向客户收取的对价金额确定交易价格,并计量收入。主要责任人应当按照已收或应收的对价总额确认收入,代理人应当按照预期有权收取的佣金或手续费(即净额)等确认收入。

近期,公司对子公司浙江台州集远医疗科技有限公司医疗设备贸易相关业务模式进行了检查,并对照收入准则重新判断子公司在交易中身份是主要责任人还是代理人。经查,根据子公司的医疗设备贸易模式,为了更严谨执行新收入准则,经过审慎研究,公司对上述贸易收入确认方法由"总额法"更正为"净额法"。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》和《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》的规定,公司需对 2021 年年度报告、2022 年第一季度报告、2022 年半年度报告、2022 年第三季度报告中相关项目及经营数据进行更正。

二、前期差错更正事项对公司财务报表项目的影响

根据企业会计准则的规定,公司前期会计差错采用追溯重述法,影响的 2021 年度、2022 年一季度、半年度、三季度财务报表项目及金额如下:

(一)对 2021 年度合并财务报表的影响

单位:元

合并资产负债表(2021 年 12 月 31 日)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
应收账款	99,139,129.01	88,085,879.01	-11,053,250.00
预付款项	28,964,306.54	14,532,316.41	-14,431,990.13
其他应收款	4,451,021.98	29,214,662.60	24,763,640.62
递延所得税资产	41,844,307.53	42,024,707.41	180,399.88
合同负债	16,062,147.03	15,457,810.75	-604,336.28
其他应付款	34,722,949.44	35,405,849.44	682,900.00
其他流动负债	13,627,900.69	13,549,336.97	-78,563.72
未分配利润	1,139,749,034.45	1,139,473,022.64	-276,011.81
归属于母公司所有者权益合计	2,443,245,756.16	2,442,969,744.35	-276,011.81
少数股东权益	5,442,095.56	5,176,907.74	-265,187.82
合并利润表(2021 年度)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
营业收入	1,001,475,270.82	978,488,633.52	-22,986,637.30
营业成本	713,015,239.96	690,028,602.66	-22,986,637.30
信用减值损失	-2,429,561.46	-3,151,160.97	-721,599.51
营业利润	121,723,245.11	121,001,645.60	-721,599.51
利润总额	121,496,163.30	120,774,563.79	-721,599.51
所得税费用	8,727,476.14	8,547,076.26	-180,399.88
净利润	112,768,687.16	112,227,487.53	-541,199.63
归属于母公司股东的净利润	113,250,144.84	112,974,133.03	-276,011.81
少数股东损益	-481,457.68	-746,645.50	-265,187.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,352,370.05	110,076,358.24	-276,011.81
归属于少数股东的综合收益总额	-481,457.68	-746,645.50	-265,187.82
合并现金流量表(2021 年度)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,085,035,568.63	1,073,001,031.33	-12,034,537.30
收到其他与经营活动有关的现金	137,913,932.26	138,596,832.26	682,900.00
购买商品、接受劳务支付的现金	754,921,415.71	717,502,788.28	-37,418,627.43
支付其他与经营活动有关的现金	42,742,988.04	68,809,978.17	26,066,990.13

(二)对 2022 年一季度合并财务报表的影响

单位:元

合并资产负债表(2022 年 3 月 31 日)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
预付款项	36,202,960.55	21,770,970.42	-14,431,990.13
其他应收款	4,385,913.84	61,056,347.05	56,670,433.21
存货	312,155,250.70	309,909,232.90	-2,246,017.80
递延所得税资产	47,982,022.61	48,727,686.21	745,663.60
应付账款	67,301,506.59	110,276,586.25	42,975,079.66
合同负债	25,684,070.30	16,749,468.53	-8,934,601.77
其他应付款	7,403,708.05	17,499,808.05	10,096,100.00
其他流动负债	10,732,158.56	9,570,660.33	-1,161,498.23
未分配利润	1,134,332,331.39	1,133,191,466.09	-1,140,865.30
归属于母公司所有者权益合计	2,439,611,380.65	2,438,470,515.35	-1,140,865.30
少数股东权益	5,555,276.29	4,459,150.81	-1,096,125.48
合并利润表(2022 年 1-3 月)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
营业收入	167,645,629.64	156,564,213.76	-11,081,415.88
营业成本	127,242,038.26	116,160,622.38	-11,081,415.88
信用减值损失	-746,498.00	-3,007,552.87	-2,261,054.87
营业利润	-7,474,327.78	-9,735,382.65	-2,261,054.87
利润总额	-7,486,002.43	-9,747,057.30	-2,261,054.87
所得税费用	-2,182,480.10	-2,747,743.82	-565,263.72
净利润	-5,303,522.33	-6,999,313.48	-1,695,791.15
归属于母公司股东的净利润	-5,416,703.06	-6,281,556.55	-864,853.49
少数股东损益	113,180.73	-717,756.93	-830,937.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,416,703.06	-6,281,556.55	-864,853.49
归属于少数股东的综合收益总额	113,180.73	-717,756.93	-830,937.66
合并现金流量表(2022 年 1-3 月)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
销售商品、提供劳务收到的现金	179,783,137.55	147,653,521.67	-32,129,615.88
收到其他与经营活动有关的现金	7,243,883.59	28,974,983.59	21,731,100.00
购买商品、接受劳务支付的现金	198,360,114.17	142,057,600.83	-56,302,513.34
支付其他与经营活动有关的现金	31,723,823.87	77,627,821.33	45,903,997.46

(三)对 2022 年半年度合并财务报表的影响

单位:元

合并资产负债表(2022 年 6 月 30 日)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
预付款项	56,330,552.18	14,822,508.44	-41,508,043.74
其他应收款	1,607,733.24	55,164,268.64	53,556,535.40
存货	321,691,944.68	306,824,688.00	-14,867,256.68
递延所得税资产	42,313,951.66	43,018,642.92	704,691.26
合同负债	21,753,263.08	16,159,015.29	-5,594,247.79
其他应付款	8,799,057.04	15,120,557.04	6,321,500.00
其他流动负债	5,677,783.12	4,950,530.91	-727,252.21
未分配利润	1,186,780,568.20	1,185,702,390.59	-1,078,177.61
归属于母公司所有者权益合计	2,493,998,722.55	2,492,920,544.94	-1,078,177.61
少数股东权益	5,676,096.03	4,640,199.88	-1,035,896.15
合并利润表(2022 年 1-6 月)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
营业收入	453,430,311.53	405,341,817.01	-48,088,494.52
营业成本	357,453,971.89	309,365,477.37	-48,088,494.52
信用减值损失	1,968,179.50	-128,986.01	-2,097,165.51
营业利润	68,205,566.09	66,108,400.58	-2,097,165.51
利润总额	68,143,149.01	66,045,983.50	-2,097,165.51
所得税费用	6,637,621.25	6,113,329.87	-524,291.38
净利润	61,505,527.76	59,932,653.63	-1,572,874.13
归属于母公司股东的净利润	61,271,527.29	60,469,361.49	-802,165.80
少数股东损益	234,000.47	-536,707.86	-770,708.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,271,527.29	60,469,361.49	-802,165.80
归属于少数股东的综合收益总额	234,000.47	-536,707.86	-770,708.33
合并现金流量表(2022 年 1-6 月)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
销售商品、提供劳务收到的现金	504,280,438.64	438,918,344.12	-65,362,094.52
收到其他与经营活动有关的现金	20,993,055.90	38,266,655.90	17,273,600.00
购买商品、接受劳务支付的现金	415,923,797.34	325,891,992.53	-90,031,804.81
支付其他与经营活动有关的现金	38,953,917.16	80,897,227.45	41,943,310.29

(四)对 2022 年三季度合并财务报表的影响

单位:元

合并资产负债表(2022 年 9 月 30 日)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
应收账款	143,076,986.85	122,646,951.85	-20,430,035.00
预付款项	44,143,543.05	12,293,542.59	-31,850,000.46
其他应收款	2,283,911.72	52,971,447.16	50,687,535.44
递延所得税资产	49,127,995.30	49,526,120.31	398,125.01
未分配利润	1,203,298,643.38	1,202,689,512.13	-609,131.25
归属于母公司所有者权益合计	2,512,376,252.08	2,511,767,120.83	-609,131.25
少数股东权益	6,359,169.89	5,773,926.13	-585,243.76
合并利润表(2022 年 1-9 月)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
营业收入	696,006,546.18	604,563,007.68	-91,443,538.50
营业成本	541,095,013.75	449,651,475.25	-91,443,538.50
信用减值损失	456,266.36	-414,634.15	-870,900.51
营业利润	85,507,386.65	84,636,486.14	-870,900.51
利润总额	85,149,476.47	84,278,575.96	-870,900.51
所得税费用	6,442,799.67	6,225,074.54	-217,725.13
净利润	78,706,676.80	78,053,501.42	-653,175.38
归属于母公司股东的净利润	77,789,602.47	77,456,483.03	-333,119.44
少数股东损益	917,074.33	597,018.39	-320,055.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,789,602.47	77,456,483.03	-333,119.44
归属于少数股东的综合收益总额	917,074.33	597,018.39	-320,055.94
合并利润表(2022 年 7-9 月)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
营业收入	242,576,234.65	199,221,190.67	-43,355,043.98
营业成本	183,641,041.86	140,285,997.88	-43,355,043.98
信用减值损失	-1,511,913.14	-285,648.14	1,226,265.00
营业利润	17,301,820.56	18,528,085.56	1,226,265.00
利润总额	17,006,327.46	18,232,592.46	1,226,265.00
所得税费用	-194,821.58	111,744.67	306,566.25
净利润	17,201,149.04	18,120,847.79	919,698.75
归属于母公司股东的净利润	16,518,075.18	16,987,121.54	469,046.36
少数股东损益	683,073.86	1,133,726.25	450,652.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,518,075.18	16,987,121.54	469,046.36
归属于少数股东的综合收益总额	683,073.86	1,133,726.25	450,652.39
合并现金流量表(2022 年 1-9 月)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
销售商品、提供劳务收到的现金	757,827,387.28	676,937,048.78	-80,890,338.50
购买商品、接受劳务支付的现金	571,834,340.94	462,972,792.11	-108,861,548.83
支付其他与经营活动有关的现金	51,523,044.73	79,494,255.06	27,971,210.33
合并现金流量表(2022 年 7-9 月)			
受影响的报表项目	更正前	更正后	更正金额
销售商品、提供劳务收到的现金	253,546,948.64	238,018,704.66	-15,528,243.98
收到其他与经营活动有关的现金	8,998,030.61	-8,275,569.39	-17,273,600.00
购买商品、接受劳务支付的现金	155,910,543.60	137,080,799.58	-18,829,744.02
支付其他与经营活动有关的现金	12,569,127.57	-1,402,972.39	-13,972,099.96
借款所收到的现金	-1,678,500.00	0.00	1,678,500.00
汇率变动对现金的影响	13,865,640.79	12,187,140.79	-1,678,500.00

三、其他更正情况说明

(一)更正原因

经核查,公司 2021 年度报告中披露的关联方及关联方交易存在遗漏或统计不完整,根据《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》的规定,公司需对 2021 年年度报告中关联方及关联交易数据进行更正。

(二)更正情况说明

1、第三节 管理层讨论与分析之四、主营业务分析 2、收入与成本

更正前:

(8)主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	226,650,713.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.36%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	66,849,075.69	6.68%
2	第二名	63,717,954.92	6.36%
3	第三名	37,654,678.91	3.76%
4	第四名	29,879,012.33	2.98%
5	第五名	28,549,991.78	2.85%
合计	--	226,650,713.63	22.68%

更正后:

(8)主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	231,138,605.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.97%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	68,207,206.47	6.97%
2	第二名	66,542,427.38	6.80%
3	第三名	37,959,967.17	3.88%
4	第四名	29,879,012.33	3.05%
5	第五名	28,549,991.78	2.92%
合计	--	231,138,605.13	23.62%

2、第六节 重要事项之十四、重大关联交易 1、与日常经营相关的关联交易

更正前:

关联交易方	关联关系	联系交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可得同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江集乘网络科技有限公司及其子公司	实际控制人控制的其他企业	销售商品	橡胶V带等	市场价格	市场价格	6,820.53	6.81%	7,500	否	电汇	未披露市场价	2021 年 04 月 28 日	刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-030)。
浙江集乘网络科技有限公司及其子公司	实际控制人控制的其他企业	采购商品	机物、劳保用品等	市场价格	市场价格	227.17	0.33%	1,000	否	电汇	未披露市场价	2021 年 04 月 28 日	刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-030)。
合计				--	--	7,047.7	--	8,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)		预计向关联人采购机物料、劳保用品 1,000 万元,实际发生 227.17 万元;预计向关联人销售商品 7,500 万元,实际发生 6,820.53 万元。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)		不适用											

更正后:

关联交易方	关联关系	联系交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可得同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江集乘网络科技有限公司及其子公司	实际控制人控制的其他企业	销售商品	橡胶V带等	市场价格	市场价格	6,820.72	6.97%	7,500	否	电汇	未披露市场价	2021 年 04 月 28 日	刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-030)。
浙江集乘网络科技有限公司及其子公司	实际控制人控制的其他企业	采购商品	机物、劳保用品等	市场价格	市场价格	333.75	0.33%	1,000	否	电汇	未披露市场价	2021 年 04 月 28 日	刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-030)。
合计				--	--	7,154.47	--	8,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)		预计向关联人采购机物料、劳保用品 1,000 万元,实际发生 333.75 万元;预计向关联人销售商品 7,500 万元,实际发生 6,820.72 万元。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)		不适用											

3、第十节 财务报告之十二、关联方及关联交易

更正前:

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江集乘网络科技有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
河南集乘网络科技有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
浙江气合科技有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业

其他说明

5、关联交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位:元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江集乘网络科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,271,746.94	10,000,000.00	否	3,496,336.47

出售商品/提供劳务情况表

单位:元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江集乘网络科技有限公司	出售商品/提供劳务	63,717,954.92	41,488,206.53
河南集乘网络科技有限公司	出售商品/提供劳务	2,337,079.16	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

6、关联方应收应付款项

(1)应收项目

单位:元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	环账准备	账面余额	环账准备
应收账款					
	浙江集乘网络科技有限公司	26,153,178.95	1,307,658.95	12,487,804.98	624,390.25
	河南集乘网络科技有限公司	2,720,899.45	136,044.97		
	浙江气合科技有限公司	84,917.02	16,983.40	168,340.91	8,417.05
其他应收款					
	浙江匠心智能科技有限公司	3,669,152.82	3,669,152.82	3,669,152.82	3,669,152.82

(2)应付项目

单位:元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江集乘网络科技有限公司	2,317,517.63	

更正后:

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江集乘网络科技有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
河南集乘网络科技有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
浙江气合科技有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
浙江集润润滑油有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业

其他说明

5、关联交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位:元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江集乘网络科技有限公司	采购商品/接受劳务	2,504,416.49	10,000,000.00	否	3,496,336.47
浙江集润润滑油有限公司	采购商品及接受劳务	833,099.12		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位:元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江集乘网络科技有限公司	出售商品/提供劳务	65,870,127.31	41,488,206.53
河南集乘网络科技有限公司	出售商品/提供劳务	2,337,079.16	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

6、关联方应收应付款项

(1)应收项目

单位:元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	环账准备	账面余额	环账准备
应收账款					
	浙江集乘网络科技有限公司	26,153,178.95	1,307,658.95	12,487,804.98	624,390.25
	河南集乘网络科技有限公司	2,663,756.59	133,187.83		
	浙江气合科技有限公司	84,917.02	16,983.40	168,340.91	8,417.05
其他应收款					
	浙江匠心智能科技有限公司	3,669,152.82	3,669,152.82	3,669,152.82	3,669,152.82

(2)应付项目

单位:元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江集乘网络科技有限公司	2,317,517.63	
	浙江集润润滑油有限公司	167,140.00	

四、会计师事务所就前期会计差错更正事项及其他更正的专项说明

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对 2021 年度会计差错更正及其他更正事项出具了《关于三力士股份有限公司 2021 年度前期会计差错更正专项说明的专项报告》。具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关报告。

五、董事会、监事会、独立董事对上述事项的审核意见

(一)董事会意见

公司本次更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《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》的相关规定,更正后的财务报表能更加客观、准确地反映公司的财务状况和经营成果,有利于提高公司财务信息质量。因此,同意本次更正及追溯重述事项。公司将在今后的工作中,进一步强化财务管理工作,避免类似问题发生。

(二)独立董事意见

经核查,公司本次更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《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》的相关规定,审议和决策程序符合法律法规以及《公司章程》的相关规定,更正后的财务数据和财务报表能更加客观、公允地反映公司财务状况及经营成果。因此我们同意本次会计差错更正及其他更正事项。

(三)监事会意见

公司本次更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《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》的相关规定,更正后的财务报表能更加客观、准确地反映公司的财务状况和经营成果,有利于提高公司财务信息质量。董事会关于本次更正事项的审议和表决程序符合法律、法规和《公司章程》的规定,有利于维护公司与股东的合法利益。监事会同意本次会计差错更正及其他更正事项。

六、备查文件

1、第七届董事会第十二次会议决议。

2、第七届监事会第十一次会议决议。

3、独立董事关于第七届董事会第十二次会议的相关独立意见。

4、立信会计师事务所出具的《关于三力士股份有限公司 2021 年度前期会计差错更正专项说明的专项报告》。

特此公告。

三力士股份有限公司董事会

二〇二二年十二月二日

证券代码:002224 证券简称:三 力 士 公告编号:2022-049

三力士股份有限公司 2022 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)	199,221,190.67	-27.25%	604,563,007.68	-10.23%
归属于上市公司股东的净利润(元)	16,987,121.54	-58.93%	77,456,483.03	-31.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	31,839,534.67	-17.02%	88,944,213.26	-31.51%
经营活动产生的现金流量净额(元)	--	--	42,313,207.19	-61.23%
基本每股收益(元/股)	0.03	-50.00%	0.11	-31.25%
稀释每股收益(元/股)	0.03	-50.00%	0.11	-31.25%
加权平均净资产收益率	0.68%	-1.02%	3.12%	-1.58%
	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)	3,026,129,450.13	3,057,541,554.08	-1.03%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,511,767,120.83	2,442,969,744.35	2.82%	

(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)	0.00	2,656,357.56	
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)	1,604,112.65	4,461,852.77	
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	-24,453,278.22	-25,901,730.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-295,493.10	-356,138.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,285,010.67	3,255,455.35	
减:所得税影响额	-5,007,234.87	-4,396,472.35	
合计	-14,852,413.13	-11,487,730.23	--

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	期末数	期初数	变动幅度	原因
应收账款	122,646,951.85	88,085,879.01	39.24%	主要系公司于年末统一加紧货款催收,故 9 月末应收账款较上年年末增长较多。
预付款项	12,293,542.59	14,532,316.41	-15.41%	主要系报告期末公司预付采购款减少导致。
长期股权投资	85,734,834.04	33,752,697.04	154.01%	主要系报告期公司按照约定对参股公司投资导致。
在建工程	124,554,934.56	81,038,161.30	53.70%	主要系公司在建项目增加投入导致。
应付账款	79,598,353.32	125,679,263.52	-36.67%	主要系公司期初应付账款本期已支付导致。
应交税费	18,750,223.90	36,223,070.24	-48.24%	主要系报告期公司收益减少导致。
其他应付款	8,604,257.02	35,405,849.44	-75.70%	主要系公司期初其他应付款本期已支付导致。
科目	本期数	上年同期	变动幅度	原因
财务费用	-51,415,063.02	-17,700,568.98	190.47%	主要系报告期公司持有的美元汇率变动导致。
公允价值变动收益	-25,931,285.56	-41,784,388.58	-37.94%	主要系报告期公司子公司持有的金融资产公允价值变动导致。
归属于母公司所有者的净利润	77,456,483.03	113,356,691.05	-31.67%	主要系报告期公司子公司持有的金融资产公允价值变动导致。
科目	本期数	上年同期	变动幅度	原因
收到的其他与经营活动有关的现金	29,991,086.51	107,218,982.70	-72.03%	主要系公司上年同期收到政府补助。
支付的其他与经营活动有关的现金	79,494,255.06	39,272,786.51	102.42%	主要系报告期内对子公司增加了往来暂借款导致。
收回投资所收到的现金	0.00	64,158,490.42	-100.00%	主要系上年同期公司处置杭州卓誉投资合伙企业(有限合伙)份额导致。
处置子公司和其他营业单位收到的现金净额	0.00	63,877,725.95	-100.00%	主要系上年同期公司处置杭州卓誉投资合伙企业(有限合伙)份额导致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	129,654,606.97	97,446,935.98	33.05%	主要系报告期公司项目基建支付工程款导致。
偿还债务所支付的现金	20,000,000.00	0.00	100.00%	主要系报告期公司偿还银行贷款。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	43,282,000.00	-100.00%	主要系上年同期公司取得子公司导致。

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	50,620	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	
吴培生	境内自然人	31.54%	230,112,000.00	172,584,000.00	质押	118,000,000	
吴琼瑛	境内自然人	2.59%	18,895,940.00	14,171,955.00			
吴兴荣	境内自然人	1.10%	8,000,063.00	0			
吴水炎	境内自然人	0.80%	5,850,448.00	0			
吴水源	境内自然人	0.67%	4,907,800.00	0			
黄凯军	境内自然人	0.54%	3,920,252.00	0			
陈柏忠	境内自然人	0.47%	3,440,705.00	0			
李月琴	境内自然人	0.44%	3,210,000.00	0			
白恒斌	境内自然人	0.42%	3,098,000.00	0			
赵晖	境内自然人	0.41%	3,009,234.00	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			
				股份种类	数量		
吴培生	57,528,000.00			人民币普通股	57,528,000.00		