证券代码:600702 证券简称:舍得酒业 公告编号:2023-046

舍得酒业股份有限公司 2023年前三季度经营数据公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第3号—行业信息披露》之《第十二号—酒制造》的相关规定,现将公司2023年前三季度主要经营数据(未经审计)公告如下:

一、公司2023年前三季度主要经营情况

1、酒类产品按产品档次分类情况:

单位:万元 币种:人民币

产品名称	2023年1—9月销售收入	2022年1—9月销售收入	增减变动幅度(%)
中高档酒	414,989.27	375,140.28	10.62
普通酒	69,324.75	56,390.99	22.94
合计	484,314.02	431,531.27	12.23

2、酒类产品按销售渠道分类情况:

单位:万元 币种:人民币

渠道类型	2023年1—9月销售收入	2022年1—9月销售收入	增减变动幅度(%)
批发代理	454,467.48	404,445.04	12.37
电商销售	29,846.54	27,086.23	10.19
合计	484,314.02	431,531.27	12.23

3、酒类产品按地区分类情况:

单位:万元 币种:人民币

区域名称	2023年1—9月销售收入	2022年1—9月销售收入	增减变动幅度(%)
省内	137,467.24	115,434.95	19.09
省外	346,846.78	316,096.32	9.73
合计	484,314.02	431,531.27	12.23

二、公司2023年前三季度经销商变动情况

报告期内,公司酒类产品新增经销商610家,退出经销商215家,报告期末共有经销商2,553家,较2022年末增加395家。

特此公告。

舍得酒业股份有限公司董事会
2023年10月26日

证券代码:600702 证券简称:舍得酒业 公告编号:2023-047

舍得酒业股份有限公司 股权激励限制性股票回购注销实施公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 回购注销的原因:鉴于舍得酒业股份有限公司(以下简称"公司")2022年限制性股票激励对象魏炜、戚春蕾已离职,按照《上市公司股权激励管理办法》(以下简称《管理办法》)及公司《2022年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称《2022年激励计划》)的相关规定,公司决定对上述2名原激励对象持有的19,400股限制性股票予以回购注销。

● 本次回购注销股份的有关情况:

回购限制性股票数量	注销限制性股票数量	限制性股票注销日期
19,400股	19,400股	2023年10月30日

一、本次限制性股票回购注销的决策与信息披露

2022年11月23日,公司2022年第一次临时股东大会审议并通过《关于公司<2022年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司<2022年限制性股票激励计划>有关事项的议案》。具体内容详见公司于2022年11月24日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《舍得酒业2022年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-061)。

根据公司股东大会对董事会办理实施2022年限制性股票激励计划相关事项的授权,2023年8月17日,公司第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第二十次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意回购注销因离职而不符合激励条件的原激励对象魏炜、戚春蕾已获授但尚未解除限售的限制性股票共计19,400股。具体内容详见公司于2023年8月19日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《舍得酒业关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:2023-025)。

公司已依据相关法律规定就本次股份回购注销事项履行通知债权人程序,具体内容详见公司于2023年8月19日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《舍得酒业关于回购注销部分限制性股票减少公司注册资本通知债权人的公告》(公告编号:2023-028)。截止申报时间届满,无债权人申报要求公司清偿债务或提供相应的担保。

二、本次限制性股票回购注销情况

(一)本次回购注销限制性股票的原因及依据

根据公司《2022年激励计划》的规定,激励对象主动辞职的,由公司对激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。

鉴于激励对象魏炜、戚春蕾因离职已不符合激励条件,公司决定对上述2名原激励对象已获授但未解除限售的全部限制性股票予以回购注销。

(二)本次回购注销的相关人员、数量

本次回购注销限制性股票涉及魏炜、戚春蕾2人,合计拟回购注销限制性股票19,400股;本次回购注销完成后,剩余股权激励限制性股票1,280,400股。

(三)回购注销安排

公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(以下简称"中登公司")开设回购专用证券账户(账户号码:B882230422),并向中登公司申请办理了上述2名原激励对象已获授但尚未解除限售的19,400股限制性股票的回购注销手续。预计本次限制性股票于2023年10月30日完成回购注销,公司后续将依法办理相关工商变更登记手续。

三、本次回购注销限制性股票后公司股本结构的变动情况

公司本次回购注销限制性股票完成后,公司股本结构变动情况如下:

单位:股

类别	变动前	变动数	变动后
有限售条件股份	1,299,800	-19,400	1,280,400
无限售条件股份	331,896,179	0	331,896,179
股份合计	333,195,979	-19,400	333,176,579

注:经公司第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第二十次会议审议通过,公司2018年限制性股票激励计划第四个限售期解除限售条件已成就,此次解除限售的1,158,620股限制性股票已于2023年8月25日上市。由此,变动前公司有限售条件股份由2,458,420股变更为1,299,800股,无限售条件股份由330,737,559股变更为331,896,179股,总股本不变。

四、说明及承诺

公司董事会说明:公司本次回购注销部分限制性股票事项涉及的决策程序、信息披露符合《公司法》《管理办法》等法律法规、规范性文件的规定和公司《2022年激励计划》、限制性股票授予协议的安排,不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响,不存在损害激励对象合法权益及债权人利益的情形。

公司承诺:已核实并保证本次回购注销限制性股票涉及的对象、股份数量、注销日期等信息真实、准确、完整,已充分告知相关激励对象本次回购注销事宜,且相关激励对象未就回购注销事宜表示异议。如因本次回购注销与有关激励对象产生纠纷,公司将自行承担由此产生的相关法律责任。

五、法律意见书的结论性意见

北京康达(成都)律师事务所对公司本次回购注销部分限制性股票相关事项出具的法律意见书认为:公司本次回购已取得现阶段必要的批准和授权;本次回购的原因、本次回购的数量和回购价格符合《公司法》《管理办法》等有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》《2022年激励计划》的相关规定。公司本次回购事宜所致公司注册资本减少,尚待按照《公司法》《公司章程》及相关规定办理回购股份注销及减资相关登记手续。

特此公告。

舍得酒业股份有限公司董事会
2023年10月26日

证券代码:600702 证券简称:舍得酒业

舍得酒业股份有限公司 2023年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

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

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)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	1,716,581,193.57	7.86	5,245,308,226.89	13.62
归属于上市公司股东的净利润	375,488,315.90	3.01	1,295,152,075.01	7.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	358,376,096.38	3.15	1,256,245,205.37	8.42
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	580,400,333.20	-45.08
基本每股收益(元/股)	1.1293	1.85	3.9099	7.86
稀释每股收益(元/股)	1.1023	0.42	3.8624	6.88
加权平均净资产收益率(%)	5.33	减少0.88个百分点	18.81	减少3.42个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	10,719,403,801.64	9,797,748,205.66		9.41
归属于上市公司股东的所有者权益	6,797,630,572.83	6,329,455,340.36		7.40

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二) 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额
非流动性资产处置损益	293,014.66	1,254,454.29
计入当期损益的政府补助,但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	3,024,396.56	5,798,592.88
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-8,098.73	76,830.59
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,942,771.69	31,113,503.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,726,382.51	15,862,868.95
减:所得税影响额	5,918,345.95	13,986,462.01
少数股东权益影响额(税后)	947,901.22	1,212,918.46
合计	17,112,219.52	38,906,869.64

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、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	-45.08	主要是年初至报告期末购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

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	114,406	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	不适用			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
四川沱牌舍得集团有限公司	境内非国有法人	100,695,768	30.22	0	无	0
中国银行股份有限公司-招商中证白酒指数分级证券投资基金	其他	14,720,751	4.42	0	无	0
四川省射洪广厦房地产开发有限公司	国有法人	8,904,751	2.67	0	质押	1,000,000
云南卓晔私募基金管理有限公司-卓晔1号基金	其他	7,303,000	2.19	0	无	0
香港中央结算有限公司	其他	4,475,029	1.34	0	无	0
舍得酒业股份有限公司回购专用证券账户	其他	2,770,775	0.83	0	无	0
中国建设银行股份有限公司-汇添富消费行业混合型证券投资基金	其他	2,700,171	0.81	0	无	0
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	其他	2,645,116	0.79	0	无	0
全国社保基金一一零组合	其他	2,341,563	0.70	0	无	0
全国社保基金一一七组合	其他	2,107,597	0.63	0	无	0

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量 股份种类	数量
四川沱牌舍得集团有限公司	100,695,768	人民币普通股	100,695,768
中国银行股份有限公司-招商中证白酒指数分级证券投资基金	14,720,751	人民币普通股	14,720,751
四川省射洪广厦房地产开发有限公司	8,904,751	人民币普通股	8,904,751
云南卓晔私募基金管理有限公司-卓晔1号基金	7,303,000	人民币普通股	7,303,000
香港中央结算有限公司	4,475,029	人民币普通股	4,475,029
舍得酒业股份有限公司回购专用证券账户	2,770,775	人民币普通股	2,770,775
中国建设银行股份有限公司-汇添富消费行业混合型证券投资基金	2,700,171	人民币普通股	2,700,171
中国建设银行股份有限公司-鹏华中证酒交易型开放式指数证券投资基金	2,645,116	人民币普通股	2,645,116
全国社保基金一一零组合	2,341,563	人民币普通股	2,341,563
全国社保基金一一七组合	2,107,597	人民币普通股	2,107,597
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名大股东和前10名无限售条件股东中控股股东沱牌舍得集团与其他股东之间不存在关联关系和一致行动人情况,公司未知其他股东之间的关联关系和一致行动人情况。		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	1、四川省射洪广厦房地产开发有限公司,普通证券账户持有数量1,051,744股,信用证券账户持有数量7,853,007股。2、云南卓晔私募基金管理有限公司—卓晔1号基金,普通证券账户持有数量243,000股,信用证券账户持有数量7,060,000股。		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用 √不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2023年9月30日

编制单位:舍得酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	2,292,699,067.23	2,447,977,427.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	755,137,416.67	1,308,407,671.23
衍生金融资产		
应收票据	156,014,578.34	29,565,161.34
应收账款	188,505,695.20	218,623,195.37
应收款项融资	272,551,223.82	74,780,140.64
预付款项	18,246,190.49	18,714,545.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	81,415,183.62	47,562,440.18
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,192,596,601.74	3,582,903,273.49
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	10,411,941.02	38,876,837.86
流动资产合计	7,967,577,898.13	7,767,410,693.36
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	23,190,043.89	13,980,180.36
其他权益工具投资	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	34,829,600.00	34,829,600.00
固定资产	1,476,245,064.96	1,056,713,829.25
在建工程	560,841,520.61	457,187,549.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,813,583.10	32,929,614.88
无形资产	411,337,882.38	303,369,405.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	37,543,960.70	40,242,854.93
递延所得税资产	105,091,982.06	60,930,485.61
其他非流动资产	81,832,265.81	30,053,992.29
非流动资产合计	?2,751,825,903.51	?2,030,337,512.30
资产总计	10,719,403,801.64	9,797,748,205.66
流动负债:		
短期借款	16,429,748.23	
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	400,024,857.28	415,000,000.00
应付账款	504,760,977.48	484,172,376.97
预收款项	502,290.42	963,534.09
合同负债	325,971,895.22	297,513,790.15
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	266,553,608.53	343,989,606.53
应交税费	745,230,054.30	590,195,583.96
其他应付款	1,032,455,325.22	946,724,197.30
其中:应付利息		
应付股利	2,243,660.10	1,821,491.94
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	10,290,940.41	11,347,377.98
其他流动负债	47,326,346.37	42,646,792.71
流动负债合计	3,349,546,043.46	3,132,553,259.69
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	120,684,347.23	25,004,098.63
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	12,542,815.33	17,521,152.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	67,160,158.66	62,875,001.54
递延所得税负债	41,144,380.88	22,108,263.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	241,531,702.10	127,508,515.78
负债合计	3,591,077,745.56	3,260,061,775.47
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	333,195,979.00	333,195,979.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	825,978,582.04	812,846,391.99
减:库存股	373,298,249.90	32,644,824.88
其他综合收益	465,650.16	465,650.16
专项储备	11,926,140.89	11,587,779.96
盈余公积	245,661,793.43	245,661,793.43
一般风险准备		
未分配利润	5,753,700,677.21	4,958,342,570.70
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	6,797,630,572.83	6,329,455,340.36
少数股东权益	330,695,483.25	208,231,089.83
所有者权益(或股东权益)合计	7,128,326,056.08	6,537,686,430.19
负债和所有者权益(或股东权益)总计	10,719,403,801.64	9,797,748,205.66

公司负责人:蒲吉洲 主管会计工作负责人:邹庆利 会计机构负责人:张小清

合并利润表

2023年1—9月

编制单位:舍得酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年前三季度(1-9月)	2022年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	5,245,308,226.89	4,616,656,043.57
其中:营业收入	5,245,308,226.89	4,616,656,043.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,589,559,640.75	3,054,307,742.72
其中:营业成本	1,296,413,896.08	1,000,014,069.60
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	747,971,913.12	694,963,958.07
销售费用	986,768,194.10	822,350,758.48
管理费用	490,071,881.03	514,304,798.05
研发费用	87,294,071.10	50,186,953.31
财务费用	-18,960,314.68	-27,512,794.79
其中:利息费用	3,162,412.98	1,248,992.51
利息收入	23,217,127.48	31,151,637.40
加:其他收益	7,420,745.00	8,682,078.77
投资收益(损失以"-"号填列)	10,613,231.74	39,445,218.63
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	2,409,863.53	23.52
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)	18,531,077.24	-3,435,013.74
信用减值损失(损失以"-"号填列)	455,609.51	932,461.92
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)	1,786,614.31	5,716,512.49
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	1,694,555,863.94	1,613,689,558.92
加:营业外收入	17,256,935.09	11,098,202.88
减:营业外支出	3,548,378.28	5,661,229.34
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	1,708,264,420.75	1,619,126,532.46
减:所得税费用	410,720,006.78	406,589,823.75
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	1,297,544,413.97	1,212,536,708.71
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	1,297,544,413.97	1,212,536,708.71
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)	1,295,152,075.01	1,200,029,733.74
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	2,392,338.96	12,506,974.97
六、其他综合收益的税后净额		
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
2.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		
(二)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	1,297,544,413.97	1,212,536,708.71
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	1,295,152,075.01	1,200,029,733.74
(二)归属于少数股东的综合收益总额	2,392,338.96	12,506,974.97
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	3.9099	3.6249
(二)稀释每股收益(元/股)	3.8624	3.6138

公司负责人:蒲吉洲 主管会计工作负责人:邹庆利 会计机构负责人:张小清

合并现金流量表

2023年1—9月

编制单位:舍得酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年前三季度(1-9月)	2022年前三季度(1-9月)
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	5,472,862,336.98	4,875,766,443.98
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	5,513,496.50	7,755,581.61
收到其他与经营活动有关的现金	270,047,966.90	209,085,216.59
经营活动现金流入小计	5,748,423,800.38	5,092,607,242.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,566,434,622.10	775,994,483.42
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	1,210,188,937.79	993,573,190.83
支付的各项税费	1,466,784,491.93	1,551,397,482.61
支付其他与经营活动有关的现金	924,615,415.36	714,889,599.69
经营活动现金流出小计	5,168,023,467.18	4,035,854,756.55
经营活动产生的现金流量净额	580,400,333.20	1,056,752,485.63
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	3,050,000,000.00	3,450,000,000.00
取得投资收益收到的现金	34,356,196.42	39,445,195.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,616,000.00	5,666.99
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		117,027,517.32
投资活动现金流入小计	3,086,972,196.42	3,606,478,379.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	583,500,502.29	422,294,400.96
投资支付的现金	2,506,800,000.00	3,450,100,000.00
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		34,796,549.30
投资活动现金流出小计	3,090,300,502.29	3,907,190,950.26
投资活动产生的现金流量净额	-3,328,305.87	-300,712,570.84
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	95,606,988.98	
收到其他与筹资活动有关的现金	86,705,129.05	
筹资活动现金流入小计	182,312,118.03	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	501,175,211.52	265,225,569.88
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	382,343,064.75	5,569,459.80
筹资活动现金流出小计	883,518,276.27	270,795,029.68
筹资活动产生的现金流量净额	-701,206,158.24	-270,795,029.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-101,841.40	-89,050.71
五、现金及现金等价物净增加额	-124,235,972.31	485,155,834.40
加:期初现金及现金等价物余额	2,374,478,474.86	1,856,542,103.66
六、期末现金及现金等价物余额	2,250,242,502.55	2,341,697,938.06

公司负责人:蒲吉洲 主管会计工作负责人:邹庆利 会计机构负责人:张小清

2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

舍得酒业股份有限公司董事会
2023年10月25日

证券代码:600702 证券简称:舍得酒业 公告编号:2023-045

舍得酒业股份有限公司 第十一届董事会第二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

舍得酒业股份有限公司(以下简称"公司""舍得酒业")于2023年10月25日以通讯方式召开了第十一届董事会第二次会议,有关本次会议的通知,公司已于2023年10月19日通过书面和电子邮件方式送达全体董事。会议应到董事9人,实到董事9人,符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由董事长倪强先生主持,经与会董事认真讨论,以记名投票表决,通过了以下议案:

一、会议以9票同意、0票反对、0票弃权,审议通过《公司2023年第三季度报告》。

具体内容详见公司同日披露于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《舍得酒业2023年第三季度报告》。

二、会议以9票同意、0票反对、0票弃权,审议通过《关于修订<公司投资者关系管理制度>的议案》。

董事会同意公司根据相关法律、法规和规范性文件的最新规定,结合公司实际情况对《舍得酒业投资者关系管理制度》的相关条款进行修订。

具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《舍得酒业投资者关系管理制度(2023年10月修订)》。

特此公告。

舍得酒业股份有限公司董事会
2023年10月26日

证券代码:603909 证券简称:建发合诚

建发合诚工程咨询股份有限公司 2023年第三季度报告

董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

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

公司负责人黄和宾、主管会计工作负责人郭梅芬及会计机构负责人(会计主管人员)陈书峰保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	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变动幅度(%)
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入	970,043,032.15	320,529,719.41	320,529,719.41	202.64	2,029,268,779.71	640,333,846.10	640,333,846.10	216.91
归属于上市公司股东的净利润	9,011,618.89	15,822,151.30	15,792,423.80	-42.94	29,523,229.30	26,122,141.51	26,053,207.84	13.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,095,847.82	14,065,598.87	14,035,871.37	-42.32	26,110,911.44	22,193,824.65	22,124,890.98	18.02
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	不适用	不适用	158,069,755.95	2,372,871.63	2,372,871.63	6,561.54
基本每股收益(元/股)	0.0346	0.0607	0.0606	-43.00	0.1133	0.1002	0.0999	13.41
稀释每股收益(元/股)	0.0346	0.0607	0.0606	-43.00	0.1133	0.1002	0.0999	13.41
加权平均净资产收益率(%)	0.95	1.77	1.77	减少0.82个百分点	3.10	2.91	2.91	增加0.19个百分点

	本报告期末	上年度末 调整前	上年度末 调整后	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%) 调整后
总资产	2,257,022,841.26	1,816,457,067.00	1,819,285,089.35	24.06
归属于上市公司股东的所有者权益	955,609,213.50	934,573,372.90	934,535,693.44	2.25

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

2023年5月,公司实施资本公积转增股本的权益分派方案,本报告期追溯调整上年同期每股收益指标。

追溯调整或重述的原因说明

本公司自2023年1月1日起执行《企业会计准则解释第16号》中"一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"的相关规定,对列报的可比期间数据进行追溯调整。

(二) 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额
非流动性资产处置损益	-30,577.26	-87,481.18
计入当期损益的政府补助,但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	748,424.32	2,237,957.53
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	506,384.08	1,341,961.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-390,850.55	-350,947.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	214,257.37	955,406.14
减:所得税影响额	167,893.17	644,804.10
少数股东权益影响额(税后)	-36,026.28	39,774.76
合计	915,771.07	3,412,317.86

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、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入_年初至报告期末	216.91	主要是本报告期建筑施工和建筑设计业务收入增加的影响。
营业收入_本报告期	202.64	
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	-42.94	主要是本报告期福建怡鹭计提的信用减值损失增加的影响。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	-42.32	
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	6,561.54	主要是本报告期收到天成华瑞工程款和里隽设计设计款增加的影响。
基本每股收益_本报告期	-43.00	主要是本报告期归属于上市公司股东的净利润减少的影响。
稀释每股收益_本报告期	-43.00	

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	8,033	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	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
厦门益悦置业有限公司	国有法人	75,633,940	29.01	0	无	0
黄和宾	境内自然人	21,015,930	8.06	0	质押	1,017,607
刘德全	境内自然人	14,905,800	5.72	0	质押	745,290
何大喜	境内自然人	13,000,000	4.99	0	无	0
黄爱平	境内自然人	6,017,419	2.31	0	无	0
高玮琳	境内自然人	5,753,839	2.21	0	质押	275,900
陈天培	境内自然人	4,882,254	1.87	0	质押	1,430,780
					冻结	3,451,474
陈晓红	境内自然人	4,599,806	1.76	0	无	0
陈俊平	境内自然人	4,329,665	1.66	0	无	0
华夏基金华益3号股票型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	3,219,620	1.24	0	未知	0

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量 股份种类	数量
厦门益悦置业有限公司	75,633,940	人民币普通股	75,633,940
黄和宾	21,015,930	人民币普通股	21,015,930
刘德全	14,905,800	人民币普通股	14,905,800
何大喜	13,000,000	人民币普通股	13,000,000
黄爱平	6,017,419	人民币普通股	6,017,419
高玮琳	5,753,839	人民币普通股	5,753,839
陈天培	4,882,254	人民币普通股	4,882,254
陈晓红	4,599,806	人民币普通股	4,599,806
陈俊平	4,329,665	人民币普通股	4,329,665
华夏基金华益3号股票型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	3,219,620	人民币普通股	3,219,620
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	不适用		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

报告期内,公司依托控股股东的战略引领和资源平台,围绕"双轮驱动"&"两域建设"发展战略,加速推进业务协同。截至本报告期末,公司累计新签合同总额118.65亿元,较2022年全年新签合同总额增长307%,其中勘察设计(含建筑设计)、工程管理、试验检测等工程咨询业务完成新签6.13亿元;建筑施工、综合管养等工程施工业务完成新签112.52亿元。

(风险提示:业务合同执行过程中存在不确定性,可能存在因政策、项目变更等客观因素导致低于合同金额执行的情况。公司将严格按照会计准则的要求和公司会计政策等相关规定执行,上述新签合同额不作为本年度收入预测的基础。)

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用 √不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2023年9月30日

编制单位:建发合诚工程咨询股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	378,189,106.57	326,588,612.72
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	1,645,600.00	4,074,028.75
应收账款	763,771,199.84	775,989,356.49
应收款项融资	2,490,787.00	
预付款项	11,216,924.33	6,982,318.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,810,838.30	31,943,134.67
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	41,256,588.89	16,060,932.89
合同资产	602,194,747.60	243,265,524.91
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,621,111.18	1,706,252.09
流动资产合计	1,840,196,903.71	1,406,610,161.41
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	5,538,000.00	4,604,000.00
投资性房地产	48,664,753.09	50,615,988.49
固定资产	101,068,681.11	105,488,581.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,796,001.13	12,422,768.96
无形资产	38,233,004.70	38,346,811.58
开发支出		
商誉	118,730,391.14	118,730,391.14
长期待摊费用	13,564,077.22	15,351,802.94
递延所得税资产	72,286,529.87	67,114,583.33
其他非流动资产	2,944,499.29	
非流动资产合计	416,825,937.55	412,674,927.94
资产总计	2,257,022,841.26	1,819,285,089.35
流动负债:		
短期借款	9,413,225.85	84,699,445.82
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	870,284,378.65	392,635,221.84
预收款项	443,597.76	
合同负债	73,407,899.75	69,680,820.46
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	45,143,783.61	84,398,725.70
应交税费	13,073,593.97	20,223,393.43
其他应付款	81,262,860.59	36,456,309.52
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	5,702,247.50	4,401,156.97
其他流动负债	65,043,997.61	63,014,295.07
流动负债合计	1,163,775,585.29	755,509,368.81
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	9,670,107.81	8,918,519.62
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,522,958.21	2,522,958.21
递延收益		
递延所得税负债	6,272,373.85	6,114,113.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,465,439.87	17,555,591.70
负债合计	1,182,241,025.16	773,064,960.51
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	260,673,140.00	200,517,800.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	120,240,809.32	177,399,797.35
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,756,225.50	8,171,218.71
盈余公积	26,997,796.89	26,997,796.89
一般风险准备		
未分配利润	538,941,241.79	521,449,080.49
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	955,609,213.50	934,535,693.44
少数股东权益	119,172,602.60	111,684,435.40
所有者权益(或股东权益)合计	1,074,781,816.10	1,046,220,128.84
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,257,022,841.26	1,819,285,089.35

公司负责人:黄和宾 主管会计工作负责人:郭梅芬 会计机构负责人:陈书峰

合并利润表

2023年1—9月

编制单位:建发合诚工程咨询股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年前三季度(1-9月)	2022年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	2,029,268,779.71	640,333,846.10
其中:营业收入	2,029,268,779.71	640,333,846.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,964,647,078.33	596,018,562.47
其中:营业成本	1,843,507,671.49	486,218,530.36
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	9,148,099.06	4,347,611.38
销售费用	11,965,975.13	10,673,305.78
管理费用	74,938,443.19	66,352,424.27
研发费用	24,383,579.58	23,580,896.91
财务费用	703,309.88	4,845,793.77
其中:利息费用	1,486,286.09	6,088,790.08
利息收入	1,068,661.36	1,533,186.35
加:其他收益	3,193,363.67	4,064,315.76
投资收益(损失以"-"号填列)	1,341,961.75	3,850,243.83
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)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-14,993,229.76	-8,713,834.24
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-10,144,395.25	-6,902,222.87
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-11,773.75	151,119.43
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	44,007,628.04	36,764,905.54
加:营业外收入	347,320.84	744,581.50
减:营业外支出	773,975.79	3,096,463.16
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	43,580,973.09	34,413,023.88
减:所得税费用	7,230,355.34	5,658,278.38
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	36,350,617.75	28,754,745.50
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	36,350,617.75	28,754,745.50
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)	29,523,229.30	26,053,207.84
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	6,827,388.45	2,701,537.66
六、其他综合收益的税后净额		
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
2.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		
(二)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	36,350,617.75	28,754,745.50
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	29,523,229.30	26,053,207.84
(二)归属于少数股东的综合收益总额	6,827,388.45	2,701,537.66
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.1133	0.0999
(二)稀释每股收益(元/股)	0.1133	0.0999

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元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:黄和宾 主管会计工作负责人:郭梅芬 会计机构负责人:陈书峰

合并现金流量表

2023年1—9月

编制单位:建发合诚工程咨询股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年前三季度(1-9月)	2022年前三季度(1-9月)
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	1,827,537,924.66	659,189,692.54
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		
收到其他与经营活动有关的现金	126,873,192.55	146,806,986.96
经营活动现金流入小计	1,954,411,117.21	805,996,679.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,338,045,790.63	372,561,476.89
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	271,479,501.79	223,938,656.20
支付的各项税费	72,408,169.46	41,114,959.76
支付其他与经营活动有关的现金	114,407,899.38	166,008,715.02
经营活动现金流出小计	1,796,341,361.26	803,623,807.87
经营活动产生的现金流量净额	158,069,755.95	2,372,871.63
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,166,000,000.00	321,283,600.00
取得投资收益收到的现金	1,422,479.45	686,956.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	208,155.00	527,880.00
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		
投资活动现金流入小计	1,167,630,634.45	322,498,436.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,389,048.97	12,662,012.33
投资支付的现金	1,166,934,000.00	271,944,000.00
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		6,742,256.16
支付其他与投资活动有关的现金		1,780,048.17
投资活动现金流出小计	1,178,323,048.97	293,128,316.66
投资活动产生的现金流量净额	-10,692,414.52	29,370,119.68
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	1,676,106.17	64,910,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,676,106.17	64,910,000.00
偿还债务支付的现金	76,874,869.00	193,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,004,171.59	14,402,831.44
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	6,523,811.90	5,628,160.47
筹资活动现金流出小计	96,402,852.49	213,980,991.91
筹资活动产生的现金流量净额	-94,726,746.32	-149,070,991.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	52,650,595.11	-117,328,000.60
加:期初现金及现金等价物余额	315,729,743.91	273,524,621.93
六、期末现金及现金等价物余额	368,380,339.02	156,196,621.33

公司负责人:黄和宾 主管会计工作负责人:郭梅芬 会计机构负责人:陈书峰

2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

建发合诚工程咨询股份有限公司董事会
2023年10月25日

证券代码:603909 证券简称:建发合诚 公告编号:2023-047

建发合诚工程咨询股份有限公司 第四届董事会第十九次会议决议公告

董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建发合诚工程咨询股份有限公司(以下简称"建发合诚"或"公司")董事会于2023年10月20日以通讯方式发出召开第四届董事会第十九次会议的通知,会议于2023年10月25日以现场结合通讯方式召开并作出决议。会议应到董事9人,实到董事9人。会议由董事长林伟国先生主持,全体监事列席了会议。会议的通知、召开程序符合《公司法》《证券法》及《公司章程》的有关规定。会议审议通过以下议案:

一、审议通过《关于2023年第三季度报告的议案》

表决结果:9票同意、0票反对、0票弃权

详情请查阅公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《建发合诚2023年第三季度报告》。

二、审议通过《关于2023年第三季度计提资产减值准备的议案》

表决结果:9票同意、0票反对、0票弃权

详情请查阅公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《建发合诚关于2023年第三季度计提资产减值准备的公告》(公告编号:2023-049)。

特此公告。

建发合诚工程咨询股份有限公司
董事会
二〇二三年十月二十六日

证券代码:603909 证券简称:建发合诚 公告编号:2023-048

建发合诚工程咨询股份有限公司 第四届监事会第十五次会议决议公告

监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建发合诚工程咨询股份有限公司(以下简称"建发合诚"或"公司")监事会于2023年10月20日以通讯方式发出召开第四届监事会第十五次会议的通知,会议于2023年10月25日以现场结合通讯方式召开并作出决议。会议应到监事3人,实到监事3人。会议由监事会主席曹馨予女士主持,董事会秘书及证券事务代表列席了会议。会议的通知、召开程序符合《公司法》《证券法》及《公司章程》的有关规定。会议审议通过以下议案:

一、审议通过《关于2023年第三季度报告的议案》

表决结果:3票赞成、0票反对、0票弃权

监事会认为:公司《2023年第三季度报告》编制和审议程序符合法律法规及《公司章程》的规定,报告内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的有关要求,所包含的信息真实、准确、完整地反映了公司2023年第三季度的财务状况和经营成果,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。监事会提出本意见前,未发现参与公司2023年第三季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

全体监事保证公司2023年第三季度报告所披露的信息真实、准确、完整,承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

详情请查阅公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《建发合诚2023年第三季度报告》。

二、审议通过《关于2023年第三季度计提资产减值准备的议案》

表决结果:3票赞成、0票反对、0票弃权

监事会认为:根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,公司计提资产减值准备符合公司实际情况,资产减值准备计提后,更能公允地反映2023年第三季度公司的财务状况、资产价值及经营成果。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规以及《企业会计准则》的有关规定,监事会同意公司本次计提资产减值准备。

详情请查阅公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《建发合诚关于2023年第三季度计提资产减值准备的公告》(公告编号:2023-049)。

特此公告。

建发合诚工程咨询股份有限公司
监事会
二〇二三年十月二十六日

证券代码:603909 证券简称:建发合诚 公告编号:2023-049

建发合诚工程咨询股份有限公司关于2023年第三季度计提资产减值准备的公告

董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2023年10月25日,建发合诚工程咨询股份有限公司(以下简称"公司")召开了第四届董事会第十九次会议,审议通过了《关于2023年第三季度计提资产减值准备的议案》,根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定的要求,公司2023年第三季度拟计提资产减值准备925.80万元,具体情况如下:

一、资产减值准备情况概述

1、计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定的要求,为真实、准确反映本公司2023年第三度财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司对2023年9月末各类资产进行了分析和评估,拟对存在减值迹象的资产计提减值准备。

2、计提资产减值准备的资产范围及金额

公司2023年第三季度拟计提资产减值准备925.80万元,明细如下:

单位:万元

项目	金额
信用减值损失	718.01
其中:应收票据坏账准备	-4.75
应收账款坏账准备	716.02
其他应收款坏账准备	6.74
资产减值损失	207.79
其中:合同资产减值账准备	207.79
合计	925.80

说明:以上数据未经审计,最终以会计师事务所年度审计确认的金额为准。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

2023年7-9月累计计提各项资产减值准备金额为925.80万元,减少公司2023年第三季度归属于上市公司净利润697.23万元,相应减少公司2023年9月末归属于上市公司所有者权益697.23万元。

三、本次计提资产减值准备的依据和原因说明

本公司以预期信用损失为基础确认应收款项损失准备,考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,以确认预期信用损失。

1、应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下:

(1)如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2)本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的,则本公司依据不同客户分类、款项账龄等信用风险特征划分应收账款组合,确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

2、合同资产,公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理。

3、商业承兑汇票,公司认为其违约概率与账龄存在相关性,参照应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

4、其他应收款,公司在每个资产负债表日评估信用风险自初始确认后是否已经显著增加,并将发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段采用不同的减值会计处理方法:

(1)如果信用风险自初始确认后未显著增加,处于第一阶段。 对处于该阶段的其他应收款,公司按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2)如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值,处于第二阶段。对处于该阶段的其他应收款,公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按账面余额和实际利率计算利息收入。

(3)如果初始确认后发生信用减值,处于第三阶段。对处于该阶段的其他应收款,公司按照整个存续期的预期信用损失单项计量损失准备。并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

上述三阶段的划分,适用于购买或源生时未发生信用减值的其他应收款。对于购买或源生时已发生信用减值的其他应收款,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额单项计量损失准备,并按照摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险是否显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的,则本公司依据债务人分类、款项性质、账龄等的共同风险特征划分其他应收款组合,确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

四、董事会审计委员会关于公司计提资产减值准备的说明

公司董事会审计委员会对《关于2023年第三季度计提资产减值准备的议案》审议后认为:公司计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,计提资产减值准备依据充分,符合公司资产现状。计提资产减值准备基于谨慎性原则,有助于更加公允地反映2023年第三季度公司的财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。

五、独立董事意见

同意《关于2023年第三季度计提资产减值准备的议案》。公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,计提资产减值准备依据充分,符合公司资产现状。本次计提资产减值准备基于谨慎性原则,公允地反映2023年第三季度公司的财务状况、资产价值及经营成果,使公司会计信息更具有合理性,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

六、监事会意见

监事会认为:根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,公司计提资产减值准备符合公司实际情况,资产减值准备计提后,更能公允地反映2023年第三季度公司的财务状况、资产价值及经营成果。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规以及《企业会计准则》的有关规定,监事会同意公司本次计提资产减值准备。

特此公告。

建发合诚工程咨询股份有限公司
董事会
二〇二三年十月二十六日