

公司代码：603329

公司简称：上海雅仕



上海雅仕投资发展股份有限公司

2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	9

一、重要提示

- 1.1 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人孙望平、主管会计工作负责人李清及会计机构负责人（会计主管人员）李清保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,128,919,335.96	1,362,624,761.72	-17.15
归属于上市公司股东的净资产	680,626,814.39	732,681,136.08	-7.10
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-9,604,278.10	-199,605,401.24	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	1,350,936,021.92	1,183,417,571.86	14.16
归属于上市公司股东的净利润	-17,564,622.78	46,959,249.48	-137.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,432,125.94	41,201,210.92	-161.73
加权平均净资产收益率(%)	-2.48	6.41	减少 8.89 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.13	0.36	-136.11
稀释每股收益(元/股)	-0.13	0.36	-136.11

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-900.12	73,915.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
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	275,623.01	4,115,767.05	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	493,016.28	1,847,500.65	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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	733,451.88	557,851.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	724,999.99	3,501,690.56	
对外委托贷款取得的损益			
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			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,864.21	483,445.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）	-121,595.06	-151,109.35	
所得税影响额	-498,551.59	-2,561,559.57	
合计	1,642,908.60	7,867,503.16	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表
单位：股

股东总数（户）				17,624		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数 量	比例（%）	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
江苏雅仕投资集团有限公司	67,320,000	51.00	67,320,000	质押	30,200,000	境内非国有法人
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	6,856,100	5.19	0	无		其他
江苏依道企业管理咨询有限公司	6,630,000	5.02	0	质押	6,500,000	境内非国有法人
连云港初映企业资产管理合伙企业（有限合伙）	3,715,000	2.81	0	无		境内非国有法人
海通开元投资有限公司	3,000,000	2.27	0	无		境内非国有法人
孙镭瑛	339,400	0.26	0	无		境内自然人
时江峰	290,500	0.22	0	无		境内自然人
浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）	286,400	0.22	0	无		其他
钟昊峰	269,012	0.20	0	无		境内自然人
王心	264,400	0.20	0	无		境内自然人
前十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				
		种类	数量			
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	6,856,100	人民币普通股	6,856,100			
江苏依道企业管理咨询有限公司	6,630,000	人民币普通股	6,630,000			
连云港初映企业资产管理合伙企业（有限合伙）	3,715,000	人民币普通股	3,715,000			
海通开元投资有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000			
孙镭瑛	339,400	人民币普通股	339,400			
时江峰	290,500	人民币普通股	290,500			

浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）	286,400	人民币普通股	286,400
钟昊峰	269,012	人民币普通股	269,012
王心	264,400	人民币普通股	264,400
孙照熙	234,794	人民币普通股	234,794
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，雅仕集团董事郭长吉担任连云港初映执行事务合伙人，雅仕集团董事王明玮担任江苏依道执行董事，除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

3.1.1 资产及负债表项目

单位：元；币种：人民币

资产	期末余额	上年年末余额	本报告期末比上年度末增减（%）	说明
货币资金	220,423,943.14	323,347,515.16	-31.83	主要系募投项目资金逐步投入以及归还到期负债导致相应的货币资金总额减少。
交易性金融资产	30,273,475.00		不适用	主要为购买的结构性存款。
应收票据	29,930,516.41	137,380,119.09	-78.21	主要系销售业务结算中银行承兑方式有所减少，同时本年度贴现了一部分未到期的银行承兑汇票，造成存量票据减少。
应收账款	212,702,757.89	164,714,653.05	29.13	主要系业务销售量增加，相应的应收款增加。
预付款项	145,900,735.02	110,343,550.28	32.22	主要系公司业务量增加，相应的预付货款增加。
其他应收款	11,203,993.81	57,004,858.64	-80.35	期初逾期的煤炭预付款收回，相应的其他应收款净额减少。
存货	179,054,575.42	258,317,435.28	-30.68	主要系期初购买的存货对外销售，同时计提大额存货跌价准备影响所致。
其他流动资产	36,891,037.67	148,279,723.41	-75.12	主要系期初结构性存款到期

产				收回所致。
在建工程	19,188,707.92	292,633.46	6,457.25	主要为连云港旗台罐群项目及安徽供应链危化品项目建设成本。
递延所得税资产	19,626,201.95	9,946,967.64	97.31	主要受本期计提资产减值准备对所得税影响。
其他非流动资产	74,178,490.85	10,016,584.81	640.56	主要为公司支付工程项目采购设备,获取土地使用权等支付的款项。
应付票据	63,697,650.00	112,410,000.00	-43.33	主要系公司对外开具的票据到期支付所致。
应付账款	82,385,499.04	251,554,554.91	-67.25	主要系到期的应付客户资金办理支付完毕所致。
应付职工薪酬	1,718.95	2,252,385.57	-99.92	主要系上年计提的奖金年内已发放完毕。
应交税费	3,430,858.26	6,519,611.90	-47.38	主要系营业利润减少,计提的所得税等相应减少。
其他应付款	20,624,355.04	3,848,232.50	435.94	主要系收到服务商履约保证金增加所致
递延所得税负债	68,368.75		不适用	主要系交易性金融资产公允价值变动形成的所得税影响。
专项储备	89,474.93	183,873.99	-51.34	主要为安全生产基金

3.1.2 利润表项目

单位：元；币种：人民币

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)	比上年同期增减 (%)	说明
财务费用	4,600,587.00	2,845,947.69	61.65	主要系汇兑损益增加所致
利息费用	2,909,933.14	5,417,620.52	-46.29	主要系公司融资成本减少所致
利息收入	2,016,958.30	2,735,750.51	-26.27	主要为公司货币资金减少,相应的利息收入减少。
信用减值损失	3,013,131.79		不适用	主要为应收账款的信用减值损失。
资产减值损失	-49,095,236.01	-2,761,377.80	1,677.93	主要为公司计提的存货跌价损失
营业外收入	4,419,389.36	3,373,880.37	30.99	主要系本期收到公司上市补贴款所致。
所得税费用	1,668,527.83	14,339,945.12	-88.36	主要系公司营业利润减少,计提的所得税费用同比减少。
净利润	-19,959,725.74	46,884,914.47	-142.57	主要为硫磺价格出现大幅价格下跌,计提存货跌价准备影响

				所致。
外币财务报表折算差额	101,254.08	513,621.88	-80.29	主要系人民币兑美元价格波动变大所致。
每股收益(元/股)	-0.13	0.36	-136.11	主要系公司归母净利润出现亏损所致。

3.1.3 现金流量表项目

单位：元；币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额(1-9月)	上年年初至报告期末金额(1-9月)	比上年同期增减(%)	说明
经营活动产生的现金流量净额	-9,604,278.10	-199,605,401.24	不适用	主要系公司加大了回款力度，减少了经营款项支付所致。
投资活动产生的现金流量净额	-15,641,906.73	-53,990,763.73	不适用	主要系报告期理财产品到期收回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-22,014,881.50	-36,865,807.87	不适用	主要系本期支付的现金股利较同期有所减少及上年同期支付了IPO发行费用。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

公司名称	上海雅仕投资发展股份有限公司
法定代表人	孙望平
日期	2019年10月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年9月30日

编制单位:上海雅仕投资发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	220,423,943.14	323,347,515.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,273,475.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,930,516.41	137,380,119.09
应收账款	212,702,757.89	164,714,653.05
应收款项融资		
预付款项	145,900,735.02	110,343,550.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,203,993.81	57,004,858.64
其中: 应收利息		310,575.09
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	179,054,575.42	258,317,435.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,891,037.67	148,279,723.41
流动资产合计	866,381,034.36	1,199,387,854.91
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,424,952.88	31,134,441.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	97,198,120.63	91,009,870.31
在建工程	19,188,707.92	292,633.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,590,417.40	2,043,277.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,331,409.97	18,793,131.77
递延所得税资产	19,626,201.95	9,946,967.64
其他非流动资产	74,178,490.85	10,016,584.81
非流动资产合计	262,538,301.60	163,236,906.81
资产总计	1,128,919,335.96	1,362,624,761.72
流动负债：		
短期借款	129,650,927.95	117,660,127.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	63,697,650.00	112,410,000.00
应付账款	82,385,499.04	251,554,554.91
预收款项	85,966,393.04	73,065,726.31
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	1,718.95	2,252,385.57
应交税费	3,430,858.26	6,519,611.90
其他应付款	20,624,355.04	3,848,232.50
其中：应付利息	44,104.53	453,214.29
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		
其他流动负债		
流动负债合计	385,757,402.28	567,310,638.68
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	68,368.75	
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,368.75	
负债合计	385,825,771.03	567,310,638.68
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	132,000,000.00	132,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	354,836,577.24	354,718,557.61
减：库存股		
其他综合收益	-343,515.23	-444,769.31
专项储备	89,474.93	183,873.99
盈余公积	23,203,147.92	23,203,147.92
一般风险准备		
未分配利润	170,841,129.53	223,020,325.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	680,626,814.39	732,681,136.08
少数股东权益	62,466,750.54	62,632,986.96
所有者权益（或股东权益）合计	743,093,564.93	795,314,123.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,128,919,335.96	1,362,624,761.72

法定代表人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：李清

母公司资产负债表

2019年9月30日

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	112,519,706.58	124,421,529.97
交易性金融资产	30,273,475.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

2019 年第三季度报告

应收票据	3,725,000.00	6,800,000.00
应收账款	10,168,792.46	17,245.77
应收款项融资		
预付款项	59,334,860.82	4,188,277.08
其他应收款	59,561,472.25	149,038,570.80
其中：应收利息		
应收股利	5,000,000.00	
存货	76,465,007.17	142,708,351.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,245,616.46	143,294,820.94
流动资产合计	376,293,930.74	570,468,796.36
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	280,409,043.44	263,110,783.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	48,802,576.40	35,497,783.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	991,414.84	1,351,326.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,543,787.56	1,855,115.24
递延所得税资产	7,460,662.83	2,536,695.24
其他非流动资产	25,593,036.74	10,016,584.81
非流动资产合计	364,800,521.81	314,368,288.27
资产总计	741,094,452.55	884,837,084.63
流动负债：		
短期借款	42,883,312.00	64,336,272.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	40,996,483.74	88,245,661.36

2019 年第三季度报告

预收款项	11,833,856.82	125,188.69
应付职工薪酬		556,000.00
应交税费	64,007.25	96,982.37
其他应付款	18,146,177.49	16,482,812.23
其中：应付利息	44,104.53	142,639.20
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	143,923,837.30	269,842,916.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	68,368.75	
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,368.75	
负债合计	143,992,206.05	269,842,916.65
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	132,000,000.00	132,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	360,680,708.53	360,562,688.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,203,147.92	23,203,147.92
未分配利润	81,218,390.05	99,228,331.16
所有者权益（或股东权益）合计	597,102,246.50	614,994,167.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	741,094,452.55	884,837,084.63

法定代表人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：李清

合并利润表

2019 年第三季度报告

2019 年 1—9 月

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季 度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	364,990,505.32	463,972,109.86	1,350,936,021.92	1,183,417,571.86
其中：营业收入	364,990,505.32	463,972,109.86	1,350,936,021.92	1,183,417,571.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	369,355,009.93	454,209,247.53	1,332,396,089.07	1,127,390,210.20
其中：营业成本	347,239,649.47	430,334,071.96	1,265,718,586.63	1,067,850,842.15
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	273,905.50	460,471.65	2,491,684.94	1,980,390.18
销售费用	6,355,226.67	7,023,207.73	21,450,496.74	21,782,474.37
管理费用	11,877,499.28	10,333,061.51	38,134,733.76	32,930,555.81
研发费用				
财务费用	3,608,729.01	6,058,434.68	4,600,587.00	2,845,947.69
其中：利息 费用	918,052.98	3,291,621.30	2,909,933.14	5,417,620.52
利息收入	655,848.22	232,562.47	2,016,958.30	2,735,750.51
加：其他收益	97,993.51		181,337.55	
投资收益 (损失以“-”号 填列)	1,868,072.02	3,648,361.81	4,304,369.56	4,680,418.34
其中：对联 营企业和合营企 业的投资收益	915,078.86	1,017,917.07	2,172,491.94	2,049,973.60
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)	69,013.00		273,475.00	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,494,485.81		3,013,131.79	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-37,971,443.44	-4,547,891.22	-49,095,236.01	-2,761,377.80
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,000.12	8,867.65	73,915.89	6,145.03
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-43,796,355.45	8,872,200.57	-22,709,073.37	57,952,547.23
加:营业外收入	215,113.71	368,570.00	4,419,389.36	3,373,880.37
减:营业外支出	520.00	3,627.28	1,513.90	101,568.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-43,581,761.74	9,237,143.29	-18,291,197.91	61,224,859.59
减:所得税费用	-7,674,203.03	1,248,037.47	1,668,527.83	14,339,945.12
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-35,907,558.71	7,989,105.82	-19,959,725.74	46,884,914.47
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-35,907,558.71	7,989,105.82	-19,959,725.74	46,884,914.47
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	-35,320,704.08	9,154,391.40	-17,564,622.78	46,959,249.48

公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）				
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-586,854.63	-1,165,285.58	-2,395,102.96	-74,335.01
六、其他综合收益的税后净额	165,151.15	207,799.92	101,254.08	513,621.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	165,151.15	207,799.92	101,254.08	513,621.88
（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				
（二）将重分类进损益的其他综合收益	165,151.15	207,799.92	101,254.08	513,621.88
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至				

到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额	165,151.15	207,799.92	101,254.08	513,621.88
9. 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	-35,742,407.56	8,196,905.74	-19,858,471.66	47,398,536.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-35,155,552.93	9,362,191.32	-17,463,368.70	47,472,871.36
归属于少数股东的综合收益总额	-586,854.63	-1,165,285.58	-2,395,102.96	-74,335.01
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.27	0.07	-0.13	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.27	0.07	-0.13	0.36

定代表人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：李清

母公司利润表

2019年1—9月

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 (7-9月)	2018年第三季度 (7-9月)	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
一、营业收入	50,439,748.08	111,010,287.56	293,522,319.57	253,811,076.98
减：营业成本	50,904,987.47	94,870,587.17	286,795,624.66	233,994,027.92
税金及附加	53,838.10	153,577.10	495,263.77	326,514.55
销售费用	1,601,782.37	9,590,861.08	8,950,969.02	10,794,220.29
管理费用	3,953,899.95	2,855,636.89	12,486,119.34	9,308,345.11
研发费用				

财务费用	2,372,575.32	1,687,250.82	1,908,721.61	-1,717,584.63
其中：利息费用	262,313.74	1,043,830.17	751,887.68	2,044,220.61
利息收入	383,973.16	151,363.70	1,077,778.34	2,403,383.68
加：其他收益				
投资收益（损失以“－”号填列）	1,140,724.28	2,677,822.18	60,562,117.98	70,839,985.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	187,731.12	47,377.44	530,240.36	209,540.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
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）	69,013.00		273,475.00	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	43,401.47		7,062,814.58	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-29,627,848.09	-128,157.40	-42,085,173.39	-61,237.67
资产处置收益（损失以“－”号填列）				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-36,822,044.47	4,402,039.28	8,698,855.34	71,884,301.69
加：营业外收入	24,947.21		2,618,616.92	435,032.07
减：营业外支出				
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-36,797,097.26	4,402,039.28	11,317,472.26	72,319,333.76
减：所得税费用	-5,516,475.90	-32,039.35	-4,559,845.79	-15,309.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,280,621.36	4,434,078.63	15,877,318.05	72,334,643.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,280,621.36	4,434,078.63	15,877,318.05	72,334,643.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
五、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				
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	-31,280,621.36	4,434,078.63	15,877,318.05	72,334,643.18
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：李清

合并现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 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	1,495,584,166.85	1,340,938,947.30

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	412,718,579.23	647,432,746.83
经营活动现金流入小计	1,908,302,746.08	1,988,371,694.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,472,723,711.07	1,355,892,233.26
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	35,893,283.39	33,951,694.78
支付的各项税费	31,601,352.54	33,745,033.93
支付其他与经营活动有关的现金	377,688,677.18	764,388,133.40
经营活动现金流出小计	1,917,907,024.18	2,187,977,095.37
经营活动产生的现金流量净额	-9,604,278.10	-199,605,401.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	237,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,248,941.85	2,488,789.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	226,474.50	48,000.00
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	239,475,416.35	152,536,789.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,109,497.14	26,384,435.98
投资支付的现金	147,000,000.00	180,143,116.87
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	7,825.94	
投资活动现金流出小计	255,117,323.08	206,527,552.85

投资活动产生的现金流量净额	-15,641,906.73	-53,990,763.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,600,000.00	
取得借款收到的现金	200,806,303.95	168,333,712.70
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	204,406,303.95	168,333,712.70
偿还债务支付的现金	189,008,435.14	146,008,189.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,412,750.31	45,427,180.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,600,000.00	2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		13,764,150.94
筹资活动现金流出小计	226,421,185.45	205,199,520.57
筹资活动产生的现金流量净额	-22,014,881.50	-36,865,807.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	301,641.40	2,209,865.98
五、现金及现金等价物净增加额	-46,959,424.93	-288,252,106.86
加：期初现金及现金等价物余额	222,903,729.72	525,588,887.26
六、期末现金及现金等价物余额	175,944,304.79	237,336,780.40

法定代表人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：李清

母公司现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：上海雅仕投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 金额 (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	278,522,136.03	311,341,392.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	246,801,851.78	177,446,564.86
经营活动现金流入小计	525,323,987.81	488,787,957.83
购买商品、接受劳务支付的现金	396,828,477.62	305,488,042.68
支付给职工及为职工支付的现金	7,733,882.52	5,324,079.61
支付的各项税费	565,263.87	432,413.25
支付其他与经营活动有关的现金	142,992,202.35	328,793,899.27
经营活动现金流出小计	548,119,826.36	640,038,434.81
经营活动产生的现金流量净额	-22,795,838.55	-151,250,476.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	237,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	55,148,941.85	62,488,789.12

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	292,148,941.85	212,488,789.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,997,117.52	24,609,890.77
投资支付的现金	163,650,000.00	220,143,116.87
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	7,825.94	
投资活动现金流出小计	206,654,943.46	244,753,007.64
投资活动产生的现金流量净额	85,493,998.39	-32,264,218.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	92,661,488.00	113,333,712.70
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	92,661,488.00	113,333,712.70
偿还债务支付的现金	114,362,112.00	86,008,189.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,850,422.35	41,609,902.24
支付其他与筹资活动有关的现金		13,764,150.94
筹资活动现金流出小计	148,212,534.35	141,382,242.18
筹资活动产生的现金流量净额	-55,551,046.35	-28,048,529.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,157.62	15,509.78
五、现金及现金等价物净增加额	7,144,955.87	-211,547,715.20
加：期初现金及现金等价物余额	89,621,377.62	357,553,864.99
六、期末现金及现金等价物余额	96,766,333.49	146,006,149.79

法定代表人：孙望平

主管会计工作负责人：李清

会计机构负责人：李清

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、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

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	323,347,515.16	323,347,515.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	120,000,000.00	120,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	137,380,119.09	136,230,119.09	-1,150,000.00
应收账款	164,714,653.05	165,648,809.46	934,156.41
应收款项融资	不适用		
预付款项	110,343,550.28	110,343,550.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	57,004,858.64	55,487,509.70	-1,517,348.94
其中：应收利息	310,575.09	310,575.09	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	258,317,435.28	258,317,435.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	148,279,723.41	28,279,723.41	-120,000,000.00
流动资产合计	1,199,387,854.91	1,197,654,662.38	-1,733,192.53
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	31,134,441.31	31,134,441.31	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	91,009,870.31	91,009,870.31	
在建工程	292,633.46	292,633.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,043,277.51	2,043,277.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,793,131.77	18,793,131.77	
递延所得税资产	9,946,967.64	10,297,269.48	350,301.84
其他非流动资产	10,016,584.81	10,016,584.81	
非流动资产合计	163,236,906.81	163,587,208.65	350,301.84
资产总计	1,362,624,761.72	1,361,241,871.03	-1,382,890.69

流动负债：			
短期借款	117,660,127.49	117,660,127.49	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	112,410,000.00	112,410,000.00	
应付账款	251,554,554.91	251,554,554.91	
预收款项	73,065,726.31	73,065,726.31	
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	2,252,385.57	2,252,385.57	
应交税费	6,519,611.90	6,519,611.90	
其他应付款	3,848,232.50	3,848,232.50	
其中：应付利息	453,214.29	453,214.29	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	567,310,638.68	567,310,638.68	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	567,310,638.68	567,310,638.68	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	132,000,000.00	132,000,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	354,718,557.61	354,718,557.61	
减：库存股			
其他综合收益	-444,769.31	-444,769.31	
专项储备	183,873.99	183,873.99	
盈余公积	23,203,147.92	23,203,147.92	
一般风险准备			
未分配利润	223,020,325.87	221,405,752.31	-1,614,573.56
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	732,681,136.08	731,066,562.52	-1,614,573.56
少数股东权益	62,632,986.96	62,864,669.83	231,682.87
所有者权益(或股东权益) 合计	795,314,123.04	793,931,232.35	-1,382,890.69
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	1,362,624,761.72	1,361,241,871.03	-1,382,890.69

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：

(1) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。

受影响的报表项目名称和金额(元/人民币)：

留存收益：减少 1,614,573.56

应收票据及应收账款：减少 215,843.59

其他应收款：减少 1,517,348.94

(2) 对理财产品重分类至“交易性金融资产”。

受影响的报表项目名称和金额(元/人民币)：

交易性金融资产：增加 120,000,000.00

其他流动资产：减少 120,000,000.00

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			

2019 年第三季度报告

货币资金	124,421,529.97	124,421,529.97	
交易性金融资产	不适用	120,000,000.00	120,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	6,800,000.00	6,800,000.00	
应收账款	17,245.77	16,013.93	-1,231.84
应收款项融资	不适用		
预付款项	4,188,277.08	4,188,277.08	
其他应收款	149,038,570.80	147,856,790.43	-1,181,780.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货	142,708,351.80	142,708,351.80	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	143,294,820.94	23,294,820.94	-120,000,000.00
流动资产合计	570,468,796.36	569,285,784.15	-1,183,012.21
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	263,110,783.45	263,110,783.45	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	35,497,783.34	35,497,783.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,351,326.19	1,351,326.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,855,115.24	1,855,115.24	
递延所得税资产	2,536,695.24	2,832,448.29	295,753.05
其他非流动资产	10,016,584.81	10,016,584.81	
非流动资产合计	314,368,288.27	314,664,041.32	295,753.05
资产总计	884,837,084.63	883,949,825.47	-887,259.16
流动负债：			
短期借款	64,336,272.00	64,336,272.00	
交易性金融负债	不适用		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款	88,245,661.36	88,245,661.36	
预收款项	125,188.69	125,188.69	
应付职工薪酬	556,000.00	556,000.00	
应交税费	96,982.37	96,982.37	
其他应付款	16,482,812.23	16,482,812.23	
其中：应付利息	142,639.20	142,639.20	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	269,842,916.65	269,842,916.65	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	269,842,916.65	269,842,916.65	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	132,000,000.00	132,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	360,562,688.90	360,562,688.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,203,147.92	23,203,147.92	
未分配利润	99,228,331.16	98,341,072.00	-887,259.16
所有者权益（或股东权益）合计	614,994,167.98	614,106,908.82	-887,259.16
负债和所有者权益（或	884,837,084.63	883,949,825.47	-887,259.16

股东权益) 总计			
----------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

(1) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。

受影响的报表项目名称和金额(元/人民币):

留存收益: 减少 887,259.16; 应收账款: 减少 1231.84; 其他应收款: 减少 1,181,780.37

(2) 对理财产品重分类至“交易性金融资产”。

受影响的报表项目名称和金额(元/人民币):

交易性金融资产: 增加 120,000,000.00

其他流动资产: 减少 120,000,000.00

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用