

公司代码：600241

公司简称：时代万恒

辽宁时代万恒股份有限公司

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.....	10

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 未出席董事情况

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席原因的说明	被委托人姓名
罗卫明	董事长	因工作原因	邓庆祝
陈弘基	独立董事	因工作原因	杨英锦

1.3 公司负责人罗卫明、主管会计工作负责人邓庆祝及会计机构负责人（会计主管人员）姜道林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	1,745,246,296.68	1,866,448,716.59	-6.49
归属于上市公司股东的净资产	1,255,027,125.95	1,258,290,854.68	-0.26
	年初至报告期末 (1-9月)	上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	-6,873,500.08	-136,817,973.12	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	323,737,242.97	680,663,809.94	-52.44
归属于上市公司股东的净利润	-3,092,605.86	-31,845,959.96	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,255,832.93	-47,689,961.63	不适用

2019年第三季度报告

加权平均净资产收益率 (%)	-0.25	-2.24	不适用
基本每股收益 (元/股)	-0.01	-0.11	不适用
稀释每股收益 (元/股)	-0.01	-0.11	不适用

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)
非流动资产处置损益		-83,001.09
债务重组损益	22,325,726.51	22,325,726.51
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		1,451,473.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,921.90	-527,984.43
少数股东权益影响额(税后)	-664,511.28	-653,114.97
所得税影响额	2,436.62	-349,872.92
合计	21,466,729.95	22,163,227.07

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)	13,726					
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	
辽宁时代万恒控股集团有限公司	143,133,473	48.63	42,735,043	质押	137,735,043	国有法人
辽宁交通投资有限责任公司	16,923,076	5.75	0	无		国有法人
辽宁润中供水有限责任公司	8,451,881	2.87	0	无		国有法人
刘国忠	7,529,900	2.56	0	无		境内自然人

鞍山达仁投资有限公司	5,690,347	1.93	0	无		境内非国有法人
张桂华	5,341,020	1.81	0	无		境内自然人
黄年山	4,007,878	1.36	0	无		境内自然人
黄弘毅	2,860,000	0.97	0	无		境内自然人
庄新建	2,458,800	0.84	0	无		未知
肖跃庭	2,379,500	0.81	0	无		未知
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			
辽宁时代万恒控股集团有限公司	100,398,430	人民币普通股	100,398,430			
辽宁交通投资有限责任公司	16,923,076	人民币普通股	16,923,076			
辽宁润中供水有限责任公司	8,451,881	人民币普通股	8,451,881			
刘国忠	7,529,900	人民币普通股	7,529,900			
鞍山达仁投资有限公司	5,690,347	人民币普通股	5,690,347			
张桂华	5,341,020	人民币普通股	5,341,020			
黄年山	4,007,878	人民币普通股	4,007,878			
黄弘毅	2,860,000	人民币普通股	2,860,000			
庄新建	2,458,800	人民币普通股	2,458,800			
肖跃庭	2,379,500	人民币普通股	2,379,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，鞍山达仁投资有限公司、黄年山为一致行动关系；另因黄年山与黄弘毅为父子关系，因此，鞍山达仁投资有限公司、黄年山、黄弘毅构成一致行动关系。辽宁时代万恒控股集团有限公司为本公司的控股股东，与上表所列其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除以上所述，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。					

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

(1) 资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	变动比例(%)
预付款项	21,573,111.77	11,111,529.77	94.15
其他应收款	7,521,253.31	140,891,376.46	-94.66
存货	200,647,053.13	137,572,872.20	45.85
固定资产	686,276,469.59	323,412,290.80	112.20
在建工程	18,824,091.04	352,821,359.16	-94.66
长期待摊费用	371,050.01	80,202.61	362.64
短期借款	100,000,000.00	185,000,000.00	-45.95
应付账款	181,901,692.96	122,343,376.72	48.68
预收款项	33,403,462.29	14,203,098.91	135.18
应交税费	4,807,702.20	2,231,399.43	115.46
其他应付款	14,529,870.34	5,225,982.90	178.03
应付债券		100,561,503.14	-100.00

预付款项增加主要是预付材料采购款增加所致。

其他应收款减少主要是公司2018年度重大资产重组，公司已收到六家标的贸易公司到期偿还的拆借资金及往来款项所致。

存货增加主要是高能锂离子动力电池项目进行生产，在产品 and 产成品增加所致。

固定资产增加主要是公司高能锂离子动力电池生产线达到预定可使用状态结转固定资产所致。

在建工程减少主要是高能锂离子动力电池生产线达到预定可使用状态结转固定资产所致。

长期待摊费用增加主要是装修费用增加所致。

短期借款减少主要是报告期偿还银行借款所致。

应付账款增加主要是控股子公司九夷锂能应付款项增加所致。

预收款项增加主要是预收销货款增加所致。

应交税费增加主要是按照税法规定计提的各项税费增加所致。

其他应付款增加主要是尚未支付的往来款增加所致。

应付债券减少主要是由于中非发展基金（香港）有限公司持有的融诚林业股份有限公司 40%股权在公司合并报表层面确认为应付债券，报告期内，公司全资子公司时代万恒投资有限公司回购上述 40%股权交易事项已完成股权变更手续，故减少应付债券所致。

(2) 利润表项目

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)	变动比例 (%)
营业收入	323,737,242.97	680,663,809.94	-52.44
营业成本	256,748,654.88	565,193,554.21	-54.57
销售费用	26,235,634.76	52,102,416.96	-49.65
管理费用	48,870,576.98	77,567,248.00	-37.00
财务费用	12,838,287.54	32,602,080.65	-60.62
投资收益	3,902,493.11	19,065,417.44	-79.53
营业外收入	22,403,175.23	275,634.21	8,027.86

营业收入、营业成本、销售费用和管理费用减少主要是由于2018年度重大资产重组剥离贸易业务，上年同期数中包含贸易业务，重组完成后本年合并范围较上年同期发生变化，不再包含贸易业务所致。

财务费用减少主要是由于公司银行借款规模减少，利息支出减少所致。

投资收益减少主要是上年同期重大资产重组剥离贸易业务子公司确认转让收益金额较大所致。

营业外收入增加主要是公司全资子公司时代万恒投资有限公司回购中非发展基金（香港）有限公司持有的融诚林业股份有限公司 40%股权交易事项已完成股权变更手续，根据交易各方签署的《加蓬林业项目-股权和债权转让协议》，本次回购交易以中非发展基金（香港）有限公司总投资金额 795 万欧元为基数，自 2014 年 7 月 3 日起，按照 6.6%的年固定收益利率计算，与 2014 年 5 月 8 日因设立融诚林业股份有限公司签署的《股东投资协议》约定的 12%及 15%的利率的差异计入营业外收入。

(3) 现金流量表项目

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-6,873,500.08	-136,817,973.12	不适用
投资活动产生的现金流量净额	123,279,145.45	-295,765,355.54	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-125,203,156.00	-156,004,330.41	不适用

经营活动产生的现金流量净额增加主要是由于2018年度重大资产重组剥离贸易业务，上年同期数中包含贸易业务，重组完成后本年合并范围较上年同期发生变化，不再包含贸易业务所致。

投资活动产生的现金流量净额增加主要是公司报告期收到因 2018 年度重大资产重组六家标的贸易公司到期偿还的拆借资金及往来款项导致投资活动产生的现金流入较大，上年同期公司将募集资金投入高能锂离子动力电池项目及闲置募集资金购买理财产品导致投资活动产生的现金流流出较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加主要是本年偿还的银行借款本金和利息减少所致。

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

(1) 关于公司回购融诚林业股份有限公司(“融诚林业”)之中非基金40%股权事项(“回购事项”)

公司于2019年6月11日召开第七届董事会第二次会议(临时会议)并于2019年6月27日召开公司2019年第三次临时股东大会审议通过《关于公司回购融诚林业股份有限公司之中非基金40%股权的议案》,同意全资子公司时代万恒投资有限公司(“时代万恒投资”)回购中非发展基金有限公司(“中非基金”)之全资子公司中非发展基金(香港)有限公司(“中非香港”)持有的融诚林业40%股权(公告编号:临2019-040、临2019-041及2019-048)。

根据回购事项各方于2019年6月13日签署的《加蓬林业项目-股权和债权转让协议》(公告编号:临2019-043),公司于2019年9月5日将1,210万美元汇入时代万恒投资账户,时代万恒投资于2019年9月6日将本次交易全部价款1,067万欧元汇入中非香港指定账户(公告编号:临2019-058)。融诚林业于2019年9月25日办理完毕40%股权(其中:20%为普通股、20%为优先股)由中非香港过户至时代万恒投资名下的手续(公告编号:临2019-061),中非香港不再持有融诚林业股权。

本次交易完成后,增加公司本年利润286.21万欧元,折人民币2,232.57万元。由于原中非香港持有融诚林业20%普通股及20%优先股,公司合并报表层面作为应付债券处理,故本次回购不会导致公司合并报表范围发生变化。

截至本报告披露日,时代万恒投资持有的融诚林业20%优先股股权变更为普通股股权的手续正在办理中。

(2) 关于提前归还部分临时补充流动资金的募集资金

公司于2018年10月29日召开公司第六届董事会第四十一次会议(临时会议)和第六届监事会第二十五次会议(临时会议)审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过29,600万元的部分闲置募集资金临时补充公司流动资金,时间不超过12个月,仅限于与主营业务相关的生产经营使用(公告编号:临2018-075)。至2019年9月29日公司实际使用29,600万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

2019年9月30日,因募集资金投资项目进展需要,公司将临时补充流动资金的部分募集资金6,450万元提前归还至募集资金专用账户,并及时将归还情况告知保荐机构及保荐代表人(公告编号:临2019-062)。

截至本报告期末,公司使用闲置募集资金临时补充流动资金余额为23,150万元。

(3) 关于对时代万恒投资债转股增资

公司于2019年9月12日召开第七届董事会第五次会议(临时会议),审议通过了《关于公司对全资子公司实施债转股增资的议案》,同意公司对时代万恒投资进行债转股增资,总金额为2,793万美元、350万欧元及1,210万美元(公告编号:临2019-059)。本次增资,无需经过公司股东大会批准,尚需相关部门审批备案。

截至本报告披露日,公司对时代万恒投资增资事项,已完成增资1210万美元的报批备案工作(公告编号:临2019-069)。

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

由于林业子公司和九夷锂能预计不能实现盈利，预计年初至下一报告期期末，公司累计归属于母公司所有者的净利润可能为亏损。

公司名称	辽宁时代万恒股份有限公司
法定代表人	罗卫明
日期	2019 年 10 月 28 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:辽宁时代万恒股份有限公司

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	287,625,021.06	354,287,446.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	350,000.00	
应收账款	77,535,152.28	70,392,910.56
应收款项融资		
预付款项	21,573,111.77	11,111,529.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,521,253.31	140,891,376.46
其中:应收利息	1,516,583.26	9,167,502.78
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	200,647,053.13	137,572,872.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,768,529.13	107,086,020.68
流动资产合计	677,020,120.68	821,342,156.04
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	130,383,599.06	127,932,579.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	55,276,408.33	57,266,786.50
固定资产	686,276,469.59	323,412,290.80
在建工程	18,824,091.04	352,821,359.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	122,849,471.52	129,325,082.18
开发支出		
商誉	54,171,807.71	54,171,807.71
长期待摊费用	371,050.01	80,202.61
递延所得税资产	73,278.74	96,451.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,068,226,176.00	1,045,106,560.55
资产总计	1,745,246,296.68	1,866,448,716.59
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	185,000,000.00
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	87,148,175.26	77,134,982.37
应付账款	181,901,692.96	122,343,376.72
预收款项	33,403,462.29	14,203,098.91
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	37,872,435.24	48,813,512.97
应交税费	4,807,702.20	2,231,399.43
其他应付款	14,529,870.34	5,225,982.90
其中：应付利息	127,376.49	262,028.57
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	21,360,158.00	20,726,864.00
其他流动负债		
流动负债合计	481,023,496.29	475,679,217.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	28,503,787.00	38,022,128.00
应付债券		100,561,503.14
其中：优先股		48,047,644.62
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	6,974,954.71	6,974,954.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,478,741.71	145,558,585.85
负债合计	516,502,238.00	621,237,803.15
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	294,302,115.00	294,302,115.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,095,302,436.90	1,095,302,436.90
减：库存股		
其他综合收益	-7,205,493.90	-7,034,371.03
专项储备		
盈余公积	41,669,437.62	41,669,437.62
一般风险准备		
未分配利润	-169,041,369.67	-165,948,763.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,255,027,125.95	1,258,290,854.68
少数股东权益	-26,283,067.27	-13,079,941.24
所有者权益（或股东权益）合计	1,228,744,058.68	1,245,210,913.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,745,246,296.68	1,866,448,716.59

法定代表人：罗卫明

主管会计工作负责人：邓庆祝

会计机构负责人：姜道林

母公司资产负债表

2019年9月30日

编制单位:辽宁时代万恒股份有限公司

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	75,192,666.56	91,155,040.48
交易性金融资产		
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		
应收账款	143,617.54	805,313.79
应收款项融资		
预付款项	13,875,637.77	100,000.00
其他应收款	494,455,156.69	543,883,594.51
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	381,398.08	42,418.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,826,508.79	35,783,099.96
流动资产合计	585,874,985.43	671,769,466.94
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	690,075,244.30	601,019,685.16
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	543,659.49	708,083.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	227,500.00	280,000.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	190,049.49	80,202.61
递延所得税资产		
其他非流动资产	498,111,496.98	455,125,619.67
非流动资产合计	1,189,147,950.26	1,057,213,590.96
资产总计	1,775,022,935.69	1,728,983,057.90
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	185,000,000.00
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		
应付账款	555,968.93	11,827,718.78
预收款项	4,139,293.33	
应付职工薪酬	1,091.30	1,457,985.30
应交税费	376,518.66	122,891.34
其他应付款	136,672,458.83	34,208,832.91
其中：应付利息		
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	241,745,331.05	232,617,428.33

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	241,745,331.05	232,617,428.33
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	294,302,115.00	294,302,115.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,085,752,927.76	1,085,752,927.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,293,111.45	42,293,111.45
未分配利润	110,929,450.43	74,017,475.36
所有者权益（或股东权益）合计	1,533,277,604.64	1,496,365,629.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,775,022,935.69	1,728,983,057.90

法定代表人：罗卫明

主管会计工作负责人：邓庆祝

会计机构负责人：姜道林

合并利润表

2019年1—9月

编制单位：辽宁时代万恒股份有限公司

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	124,032,935.84	102,777,772.98	323,737,242.97	680,663,809.94
其中：营业收入	124,032,935.84	102,777,772.98	323,737,242.97	680,663,809.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	143,982,198.97	116,069,455.67	363,119,989.32	746,856,209.80
其中：营业成本	98,959,918.47	75,606,512.30	256,748,654.88	565,193,554.21
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	3,489,284.59	1,597,225.63	6,101,674.45	5,131,485.56
销售费用	11,541,521.08	11,262,599.42	26,235,634.76	52,102,416.96
管理费用	20,610,762.78	13,089,752.20	48,870,576.98	77,567,248.00
研发费用	5,546,203.15	4,651,687.74	12,325,160.71	14,259,424.42
财务费用	3,834,508.90	9,861,678.38	12,838,287.54	32,602,080.65
其中：利息费用	4,198,009.26	12,438,719.86	14,836,003.80	36,567,695.24
利息收入	2,290,356.75	2,311,472.18	6,433,925.67	3,279,237.94
加：其他收益			2,665.83	190,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	853,769.23	16,357,918.56	3,902,493.11	19,065,417.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	853,769.23	588,488.66	2,451,019.14	2,275,515.89
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）	199.53		691,636.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,972.38		3,713,006.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-81,614.29	-16,138.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,095,294.37	3,054,263.49	-34,867,565.03	-43,239,913.72
加：营业外收入	22,348,064.43	180,689.34	22,403,175.23	275,634.21
减：营业外支出	219,259.82	27,242.77	609,485.78	852,392.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,033,510.24	3,207,710.06	-13,073,875.58	-43,816,672.14
减：所得税费用	1,167,918.98	1,424,928.19	3,321,910.86	3,320,631.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,865,591.26	1,782,781.87	-16,395,786.44	-47,137,303.31
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,865,591.26	1,782,781.87	-16,395,786.44	-28,831,658.11
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				-18,305,645.20
（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）	9,108,515.50	3,943,377.10	-3,092,605.86	-31,845,959.96
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-7,242,924.24	-2,160,595.23	-13,303,180.58	-15,291,343.35
六、其他综合收益的税后净额	-3,168,177.10	11,164,133.88	-71,068.32	4,378,396.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,178,050.92	11,260,470.99	-171,122.87	4,380,010.68
（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	-3,178,050.92	11,260,470.99	-171,122.87	4,380,010.68
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	-3,178,050.92	11,260,470.99	-171,122.87	4,380,010.68
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	9,873.82	-96,337.11	100,054.55	-1,614.63
七、综合收益总额	-1,302,585.84	12,946,915.75	-16,466,854.76	-42,758,907.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,930,464.58	15,203,848.09	-3,263,728.73	-27,465,949.28
归属于少数股东的综合收益总额	-7,233,050.42	-2,256,932.34	-13,203,126.03	-15,292,957.98
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.03	0.01	-0.01	-0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.03	0.01	-0.01	-0.11

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。

法定代表人：罗卫明

主管会计工作负责人：邓庆祝

会计机构负责人：姜道林

母公司利润表

2019年1—9月

编制单位：辽宁时代万恒股份有限公司

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	11,671,276.39	6,986,785.51	28,905,399.66	17,042,495.36
减：营业成本	4,471,140.63	759,374.97	7,991,017.93	1,808,727.19
税金及附加	30,905.43	45,905.35	132,502.84	73,241.28
销售费用	80,845.77	122,651.57	323,883.35	386,978.66
管理费用	1,948,993.91	2,052,197.99	6,665,858.93	8,965,718.92
研发费用				
财务费用	-9,620,746.28	-7,605,930.00	-18,567,683.37	-4,590,090.19
其中：利息费用	1,556,333.34	8,412,168.98	6,533,970.86	24,150,169.81
利息收入	6,065,207.35	6,011,594.50	20,141,215.34	14,441,154.25
加：其他收益				
投资收益（损失以“-”号填列）	853,769.23	22,364,513.58	3,902,493.11	25,028,088.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	853,769.23	588,488.66	2,451,019.14	2,275,515.89
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）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）			649,661.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）				4,322,751.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）				-16,138.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,613,906.16	33,977,099.21	36,911,975.07	39,732,621.32
加：营业外收入		2,692.58		18,003.06
减：营业外支出				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,613,906.16	33,979,791.79	36,911,975.07	39,750,624.38
减：所得税费用				

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,613,906.16	33,979,791.79	36,911,975.07	39,750,624.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,613,906.16	33,979,791.79	36,911,975.07	39,750,624.38
（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	15,613,906.16	33,979,791.79	36,911,975.07	39,750,624.38
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：罗卫明

主管会计工作负责人：邓庆祝

会计机构负责人：姜道林

合并现金流量表

2019年1—9月

编制单位：辽宁时代万恒股份有限公司

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	332,370,229.26	649,701,257.44
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	18,842,484.88	39,059,801.73
收到其他与经营活动有关的现金	122,659,916.77	3,547,311.83
经营活动现金流入小计	473,872,630.91	692,308,371.00
购买商品、接受劳务支付的现金	208,159,209.91	598,265,742.93
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	117,343,728.68	143,586,675.41
支付的各项税费	7,392,560.90	12,073,860.14
支付其他与经营活动有关的现金	147,850,631.50	75,200,065.64
经营活动现金流出小计	480,746,130.99	829,126,344.12
经营活动产生的现金流量净额	-6,873,500.08	-136,817,973.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,000,000.00	91,370,000.00

取得投资收益收到的现金	1,451,473.97	1,020,471.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,572.81	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,500,000.00	7,801,586.00
收到其他与投资活动有关的现金	345,935,173.63	44,617,435.09
投资活动现金流入小计	384,926,220.41	144,809,492.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,129,001.00	181,754,848.28
投资支付的现金	62,014,770.00	258,820,000.00
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	163,503,303.96	
投资活动现金流出小计	261,647,074.96	440,574,848.28
投资活动产生的现金流量净额	123,279,145.45	-295,765,355.54
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	101,146,539.09
收到其他与筹资活动有关的现金		25,625,011.42
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	126,771,550.51
偿还债务支付的现金	195,465,557.98	239,877,385.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,737,598.02	34,996,340.63
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		7,902,154.47
筹资活动现金流出小计	225,203,156.00	282,775,880.92
筹资活动产生的现金流量净额	-125,203,156.00	-156,004,330.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,836,789.21	-128,013.32
五、现金及现金等价物净增加额	-10,634,299.84	-588,715,672.39
加：期初现金及现金等价物余额	154,234,824.15	868,089,000.61
六、期末现金及现金等价物余额	143,600,524.31	279,373,328.22

法定代表人：罗卫明

主管会计工作负责人：邓庆祝

会计机构负责人：姜道林

母公司现金流量表

2019年1—9月

编制单位：辽宁时代万恒股份有限公司

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	13,545,451.46	1,841,518.42
收到的税费返还		27,407.81
收到其他与经营活动有关的现金	125,176,319.75	15,888,696.12
经营活动现金流入小计	138,721,771.21	17,757,622.35
购买商品、接受劳务支付的现金	23,265,888.15	389,885.74
支付给职工及为职工支付的现金	4,302,689.17	5,839,827.37
支付的各项税费	1,272,402.51	546,276.25
支付其他与经营活动有关的现金	13,889,100.95	17,111,163.47
经营活动现金流出小计	42,730,080.78	23,887,152.83
经营活动产生的现金流量净额	95,991,690.43	-6,129,530.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,451,473.97	976,547.95
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	3,500,000.00	17,883,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	126,403,744.20	54,617,435.09
投资活动现金流入小计	165,355,218.17	153,476,983.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,679.97	174,528.01
投资支付的现金	86,604,540.00	250,000,000.00
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	99,026,475.31	523,249,470.97
投资活动现金流出小计	185,733,695.28	773,423,998.98
投资活动产生的现金流量净额	-20,378,477.11	-619,947,015.94

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	100,000,000.00	85,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	185,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,533,970.86	27,606,644.22
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	191,533,970.86	92,606,644.22
筹资活动产生的现金流量净额	-91,533,970.86	-7,606,644.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,616.38	263,178.10
五、现金及现金等价物净增加额	-15,962,373.92	-633,420,012.54
加：期初现金及现金等价物余额	91,155,040.48	743,888,311.97
六、期末现金及现金等价物余额	75,192,666.56	110,468,299.43

法定代表人：罗卫明

主管会计工作负责人：邓庆祝

会计机构负责人：姜道林

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	354,287,446.37	354,287,446.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		34,000,000.00	34,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	70,392,910.56	70,392,910.56	

应收款项融资			
预付款项	11,111,529.77	11,111,529.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	140,891,376.46	140,891,376.46	
其中：应收利息	9,167,502.78	9,167,502.78	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	137,572,872.20	137,572,872.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	107,086,020.68	73,086,020.68	-34,000,000.00
流动资产合计	821,342,156.04	821,342,156.04	
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	127,932,579.92	127,932,579.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	57,266,786.50	57,266,786.50	
固定资产	323,412,290.80	323,412,290.80	
在建工程	352,821,359.16	352,821,359.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	129,325,082.18	129,325,082.18	
开发支出			
商誉	54,171,807.71	54,171,807.71	
长期待摊费用	80,202.61	80,202.61	

递延所得税资产	96,451.67	96,451.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,045,106,560.55	1,045,106,560.55	
资产总计	1,866,448,716.59	1,866,448,716.59	
流动负债：			
短期借款	185,000,000.00	185,000,000.00	
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	77,134,982.37	77,134,982.37	
应付账款	122,343,376.72	122,343,376.72	
预收款项	14,203,098.91	14,203,098.91	
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	48,813,512.97	48,813,512.97	
应交税费	2,231,399.43	2,231,399.43	
其他应付款	5,225,982.90	5,225,982.90	
其中：应付利息	262,028.57	262,028.57	
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	20,726,864.00	20,726,864.00	
其他流动负债			
流动负债合计	475,679,217.30	475,679,217.30	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	38,022,128.00	38,022,128.00	
应付债券	100,561,503.14	100,561,503.14	

其中：优先股	48,047,644.62	48,047,644.62	
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	6,974,954.71	6,974,954.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计	145,558,585.85	145,558,585.85	
负债合计	621,237,803.15	621,237,803.15	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	294,302,115.00	294,302,115.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,095,302,436.90	1,095,302,436.90	
减：库存股			
其他综合收益	-7,034,371.03	-7,034,371.03	
专项储备			
盈余公积	41,669,437.62	41,669,437.62	
一般风险准备			
未分配利润	-165,948,763.81	-165,948,763.81	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,258,290,854.68	1,258,290,854.68	
少数股东权益	-13,079,941.24	-13,079,941.24	
所有者权益（或股东权益）合计	1,245,210,913.44	1,245,210,913.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,866,448,716.59	1,866,448,716.59	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，对金融资产进行了重分类，将前期划分为其他流动资产的金融资产重分类为交易性金融资产。

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:			
货币资金	91,155,040.48	91,155,040.48	
交易性金融资产		34,000,000.00	34,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	805,313.79	805,313.79	
应收款项融资			
预付款项	100,000.00	100,000.00	
其他应收款	543,883,594.51	543,883,594.51	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	42,418.20	42,418.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,783,099.96	1,783,099.96	-34,000,000.00
流动资产合计	671,769,466.94	671,769,466.94	
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	601,019,685.16	601,019,685.16	
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	708,083.52	708,083.52	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	280,000.00	280,000.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	80,202.61	80,202.61	
递延所得税资产			
其他非流动资产	455,125,619.67	455,125,619.67	
非流动资产合计	1,057,213,590.96	1,057,213,590.96	
资产总计	1,728,983,057.90	1,728,983,057.90	
流动负债：			
短期借款	185,000,000.00	185,000,000.00	
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			
应付账款	11,827,718.78	11,827,718.78	
预收款项			
应付职工薪酬	1,457,985.30	1,457,985.30	
应交税费	122,891.34	122,891.34	
其他应付款	34,208,832.91	34,208,832.91	
其中：应付利息			
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	232,617,428.33	232,617,428.33	
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	232,617,428.33	232,617,428.33	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	294,302,115.00	294,302,115.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,085,752,927.76	1,085,752,927.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,293,111.45	42,293,111.45	
未分配利润	74,017,475.36	74,017,475.36	
所有者权益（或股东权益）合计	1,496,365,629.57	1,496,365,629.57	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,728,983,057.90	1,728,983,057.90	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，对金融资产进行了重分类，将前期划分为其他流动资产的金融资产重分类为交易性金融资产。

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