

证券代码：002717

证券简称：岭南股份

公告编号：2024-157

岭南生态文旅股份有限公司

2024 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）	196,378,328.95	-60.97%	805,265,168.64	-51.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,342,752.28	87.29%	-271,797,809.06	-32.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-89,771,414.43	16.22%	-347,466,073.46	-60.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-325,013,749.25	-9.62%
基本每股收益（元/股）	-0.01	87.83%	-0.16	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	88.92%	-0.13	-18.18%
加权平均净资产收益率	-0.63%	2.59%	-13.14%	下降 6.66 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	
总资产（元）	14,903,290,879.03	15,841,592,376.56	-5.92%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,032,787,723.55	2,104,303,343.88	-3.40%	

(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	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	80,285,305.10	81,013,994.30	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	283,495.57	958,723.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-20.11	-842.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,199,849.19	7,359,849.19	
债务重组损益	0.00	-5,843,378.04	
除上述各项之外的其他营业	-5,860,146.14	-6,662,708.74	

外收入和支出			
减：所得税影响额	479,977.38	1,111,805.51	
少数股东权益影响额 (税后)	-155.92	45,567.90	
合计	77,428,662.15	75,668,264.40	--

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

公司 2024 年前三季度实现营业收入 80,526.52 万元，实现归属于上市公司股东的净利润为-27,179.78 万元；

各主要财务数据、指标发生变动原因如下：

（一）合并资产负债表项目变动情况及原因

1、货币资金期末余额为 16,584.84 万元，较期初减少 68.00%，主要系地方财政支付能力承压，工程项目回款减少所致。

2、应收票据期末余额为 403.81 万元，较期初增加 4,797.62%，主要系收到客户以承兑汇票支付的工程款增加所致。

3、预付账款期末余额 8,130.47 万元，较期初增加 75.16%，主要系预付结算采购增加所致；

4、合同负债期末余额为 9,433.27 万元，较期初减少 61.85%，主要系预收工程款减少。

（二）合并利润表项目变动情况及原因

1、研发费用本期发生额为 3,017.86 万元，较上年同期下降 54.33%，主要系研发活动减少。

2、其他收益本期发生额为 112.57 万元，较上年同期减少 83.41%，主要系收到政府补助减少所致。

3、投资收益本期发生额为 11,336.91 万元，较上年同期增长 42.67%，主要系子公司——德马吉国际展览有限公司本期破产重整，不再纳入合并范围，合并报表转回该子公司前期超额亏损所致。

4、所得税费用本期发生额为-63.66 万元，较上年同期增加 98.59%，主要系本期计提的递延所得税费用减少所致。

（三）合并现金流量表项目变动情况及原因

1、投资活动产生的现金流量净额为-214.75 万元，较上年同期增加 78.66%，主要系本期购建长期资产支付的现金减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额为 5,343.03 万元，较上年同期增加 877.21%，主要系本期融资规模增加所致。

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		159,022	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（不含通过转融通出借股份）						
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
尹洪卫	境内自然人	16.04%	292,048,971	219,036,728.00	质押	272,200,000
					冻结	291,848,971
中山华盈产业投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.63%	84,260,000	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.82%	15,016,078	0	不适用	0
中山火炬华盈投资有限公司	国有法人	0.81%	14,738,375	0	不适用	0
章美华	境内自然人	0.55%	10,017,635	0	不适用	0
卢艳	境内自然人	0.35%	6,366,500	0	不适用	0
郑敏佳	境内自然人	0.32%	5,798,000	0	不适用	0
李萍	境内自然人	0.21%	3,740,000	0	不适用	0
李江	境内自然人	0.19%	3,411,274	0	不适用	0
王兴永	境内自然人	0.18%	3,358,471	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类及数量		
	股份种类	数量		股份种类	数量	
中山华盈产业投资合伙企业（有限合伙）		84,260,000		人民币普通股	84,260,000	
尹洪卫		73,012,243		人民币普通股	73,012,243	
香港中央结算有限公司		15,016,078		人民币普通股	15,016,078	
中山火炬华盈投资有限公司		14,738,375		人民币普通股	14,738,375	
章美华		10,017,635		人民币普通股	10,017,635	
卢艳		6,366,500		人民币普通股	6,366,500	
郑敏佳		5,798,000		人民币普通股	5,798,000	

李萍	3,740,000	人民币普通股	3,740,000
李江	3,411,274	人民币普通股	3,411,274
王兴永	3,358,471	人民币普通股	3,358,471
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>一、2022 年 9 月 19 日尹洪卫与中山华盈产业投资合伙企业（有限合伙）（简称：华盈产业投资）签署了《股份表决权委托协议》，尹洪卫将其剩余的 291,848,971 股股份所对应的表决权委托给华盈产业投资行使。截至 2024 年 9 月 30 日，华盈产业投资持有公司 84,260,000 股股份，拥有公司 376,108,971 股股份的表决权，华盈产业投资为公司的控股股东。华盈产业投资通过协议转让和表决权委托的方式获得公司的控制权。就上述安排，出具承诺如下：本企业通过协议转让获得的 84,260,000 股股票自在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕股份过户登记手续并登记至本企业名下之日起 18 个月内不通过任何形式转让，包括但不限于集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种形式；但前述股票在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述限制。本次交易后，本企业因本次交易取得的上市公司股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述锁定期的约定。</p> <p>二、尹洪卫为公司联席董事长、总裁；中山火炬华盈投资有限公司为华盈产业投资的一致行动人。</p>		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（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

一、近年来受经济环境变化、公共卫生事件、地方财政支付趋缓等因素的综合影响，公司生态环境建设与修复业务、水务水环境治理业务及文化旅游业务均遭受了重大的冲击。公司工程项目招投标延迟、开工延迟，项目施工周期及结算进展均受重大影响，回款情况不佳，资产负债率较高，盈利能力及偿债能力持续下滑，存在流动性压力。“岭南转债”已于 2024 年 8 月 14 日到期。截至 2024 年 8 月 14 日，“岭南转债”剩余金额为 45,636.63 万元，公司现有货币资金无法偿付“岭南转债”，“岭南转债”未能按期进行本息兑付。

二、公司已将可转债募投项下公司股权、应收账款及公司持有的岭南水务集团有限公司的股权以质押的方式为“岭南转债”提供担保，并与债券受托管理人广发证券股份有限公司签署相关质押合同并办理了相应的登记手续。“岭南转债”本次涉及的募投项目公司股权和/或应收账款等担保财产尚需完成业主方请示或审议程序，担保财产质押可能需要完成其他潜在的内部审议程序，是否可顺利完成相关审议批准程序存在不确定性，可能存在担保行为被认定无效的风险；担保财产若存在在先担保权利的，可能存在其他担保权人主张权利的风险。此外，受本次担保财产自身性质影响，应收账款资产需要完成审定结算且回款周期较长，股权资产无公开市场参考价值，质押担保履行依赖业主方配合等，担保资产可变现价值存在不确定性。

三、中山市人才创新创业生态园服务有限公司向“岭南转债”持有人收购部分“岭南转债”事项已于报告期内完成，中山市人才创新创业生态园服务有限公司通过上述收购受让“岭南转债”共计 1,461,945 张（其中 502 张为截至 2024 年 10 月 8 日，符合中山市人才创新创业生态园服务有限公司收购“岭南转债”方案中收购条件未成功过户的，共 2 户，已于 2024 年 10

月 17 日成功过户)。具体内容详见公司披露的《关于中山市人才创新创业生态园服务有限公司向“岭南转债”持有人收购部分债券的进展暨持有“岭南转债”比例达到 20%的公告》(公告编号: 2024-144)

四、公司债务逾期事项可能会影响其他债权人对公司的信心, 从而进一步减弱公司融资能力, 加剧公司资金紧张局面。目前公司仍在全力筹措偿债资金, 如短期无法妥善解决, 公司会因逾期债务面临进一步的诉讼、仲裁、银行账户被冻结、资产被冻结等事项, 将会影响公司的生产经营和业务开展, 增加公司的财务费用, 同时进一步加大公司资金压力, 并对公司本年度业绩产生影响。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位: 岭南生态文旅股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	165,848,403.39	518,215,264.39
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	4,038,090.39	82,450.00
应收账款	2,498,218,798.90	2,588,986,322.92
应收款项融资	669,084.98	2,050,000.00
预付款项	81,304,706.18	46,416,435.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	155,957,844.14	196,691,660.97
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	305,401,572.69	293,151,899.11
其中: 数据资源		
合同资产	5,768,460,969.72	5,960,475,511.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	177,079,218.37	334,688,650.32
其他流动资产	132,477,243.87	133,149,887.44
流动资产合计	9,289,455,932.63	10,073,908,082.25
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	580,896,255.49	694,067,068.89
长期股权投资	2,823,104,270.84	2,788,933,085.61
其他权益工具投资	218,439,180.00	218,439,180.00
其他非流动金融资产	22,445,003.66	22,445,845.73
投资性房地产	36,336,121.06	37,852,168.63
固定资产	250,746,522.38	273,374,051.69
在建工程	19,277,075.14	19,313,453.82

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,419,965.91	35,260,648.48
无形资产	35,411,530.57	37,633,755.99
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	407,549,316.28	407,549,316.28
长期待摊费用	23,273,432.07	27,354,766.36
递延所得税资产	375,487,185.84	374,632,432.13
其他非流动资产	793,449,087.16	830,828,520.70
非流动资产合计	5,613,834,946.40	5,767,684,294.31
资产总计	14,903,290,879.03	15,841,592,376.56
流动负债：		
短期借款	2,084,642,229.61	2,072,365,044.43
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	330,123,028.35	296,862,633.35
应付账款	6,030,115,989.02	6,720,418,752.61
预收款项		
合同负债	94,332,698.77	247,282,351.79
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	172,700,736.83	144,746,490.04
应交税费	665,164,057.08	681,966,391.78
其他应付款	872,313,367.97	775,777,031.85
其中：应付利息		
应付股利	4,320,640.54	4,320,640.54
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	1,458,881,576.76	1,431,594,744.88
其他流动负债	227,156,626.86	228,425,940.43
流动负债合计	11,935,430,311.25	12,599,439,381.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	609,368,826.81	821,936,547.43
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	31,397,000.77	36,335,473.75
长期应付款	83,200,680.68	64,434,566.47
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,500,000.00	2,931,150.01
递延收益	14,080,015.65	14,979,168.82
递延所得税负债	119,757.38	128,520.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	743,666,281.29	940,745,426.60
负债合计	12,679,096,592.54	13,540,184,807.76
所有者权益：		
股本	1,820,233,558.00	1,679,471,250.00
其他权益工具	84,538,710.40	121,643,200.70

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,289,863,349.28	1,193,237,648.14
减：库存股		
其他综合收益	-19,487,308.48	-19,485,978.37
专项储备		
盈余公积	206,242,181.21	206,242,181.21
一般风险准备		
未分配利润	-1,348,602,766.86	-1,076,804,957.80
归属于母公司所有者权益合计	2,032,787,723.55	2,104,303,343.88
少数股东权益	191,406,562.94	197,104,224.92
所有者权益合计	2,224,194,286.49	2,301,407,568.80
负债和所有者权益总计	14,903,290,879.03	15,841,592,376.56

法定代表人：尹洪卫 主管会计工作负责人：李晓华 会计机构负责人：李晓华

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	805,265,168.64	1,644,064,134.32
其中：营业收入	805,265,168.64	1,644,064,134.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,154,871,027.12	1,952,763,072.65
其中：营业成本	786,627,090.89	1,527,956,197.28
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	3,447,504.57	6,143,113.81
销售费用	14,640,095.35	17,828,046.19
管理费用	139,487,731.20	169,510,424.12
研发费用	30,178,645.79	66,083,055.53
财务费用	180,489,959.32	165,242,235.72
其中：利息费用	200,060,209.61	204,179,981.27
利息收入	32,717,753.57	58,824,211.80
加：其他收益	1,125,735.38	6,785,596.11
投资收益（损失以“-”号填列）	113,369,064.77	79,460,131.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,172,515.34	79,367,663.28
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）	-842.07	-653.51
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-55,108,734.46	-41,440,502.99
资产减值损失（损失以“－”号填列）	18,444,191.84	11,061,424.03
资产处置收益（损失以“－”号填列）	223,673.28	-1,163,095.36
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-271,552,769.74	-253,996,038.53
加：营业外收入	545,351.17	1,381,239.64
减：营业外支出	7,124,678.57	1,607,075.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-278,132,097.14	-254,221,873.97
减：所得税费用	-636,626.10	-45,080,383.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-277,495,471.04	-209,141,490.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-277,495,471.04	-209,141,490.33
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）	-271,797,809.06	-205,501,892.36
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-5,697,661.98	-3,639,597.97
六、其他综合收益的税后净额	-1,330.11	-81,840.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,330.11	-81,840.82
（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	-1,330.11	-81,840.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,330.11	10,627.42
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		-92,468.24
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	-277,496,801.15	-209,223,331.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-271,799,139.17	-205,583,733.18

(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-5,697,661.98	-3,639,597.97
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.16	-0.12
(二) 稀释每股收益	-0.13	-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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：尹洪卫 主管会计工作负责人：李晓华 会计机构负责人：李晓华

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	1,047,068,231.16	2,000,690,292.66
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	133,176,095.19	193,571,588.85
经营活动现金流入小计	1,180,244,326.35	2,194,261,881.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,275,547,860.23	2,083,165,543.31
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	113,449,290.68	188,853,604.59
支付的各项税费	15,008,288.85	34,496,332.11
支付其他与经营活动有关的现金	101,252,635.84	184,248,555.26
经营活动现金流出小计	1,505,258,075.60	2,490,764,035.27
经营活动产生的现金流量净额	-325,013,749.25	-296,502,153.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,006,951.45
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,523,792.63	4,061,620.29
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		
投资活动现金流入小计	3,523,792.63	6,568,571.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,276,178.02
投资支付的现金	1,000,000.00	4,354,800.00

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	4,671,300.47	
投资活动现金流出小计	5,671,300.47	16,630,978.02
投资活动产生的现金流量净额	-2,147,507.84	-10,062,406.28
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	307,275,665.41	1,681,199,603.34
收到其他与筹资活动有关的现金	10,789,480.13	94,307,505.00
筹资活动现金流入小计	318,065,145.54	1,775,507,108.34
偿还债务支付的现金	173,287,363.46	1,288,619,730.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,375,627.09	214,929,934.33
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	28,971,879.77	266,489,828.91
筹资活动现金流出小计	264,634,870.32	1,770,039,493.96
筹资活动产生的现金流量净额	53,430,275.22	5,467,614.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,883.29	91,121.74
五、现金及现金等价物净增加额	-273,765,865.16	-301,005,823.92
加：期初现金及现金等价物余额	311,491,978.58	767,141,341.45
六、期末现金及现金等价物余额	37,726,113.42	466,135,517.53

（二）2024 年起首次执行新会计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

（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。

岭南生态文旅股份有限公司董事会

2024 年 10 月 31 日