

证券代码：300586 证券简称：美联新材 公告编号：2021-109

广东美联新材料股份有限公司
2021 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）	398,555,318.40	12.38%	1,231,210,980.64	11.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-6,815,774.98	-151.00%	15,814,053.99	-76.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,632,767.95	-174.30%	10,755,636.35	-82.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	45,375,928.23	-53.29%
基本每股收益（元/股）	-0.013	-144.37%	0.033	-77.24%
稀释每股收益（元/股）	-0.013	-146.43%	0.033	-76.92%
加权平均净资产收益率	-0.55%	-2.04%	1.73%	-6.53%
	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）	2,371,902,497.46	1,931,700,212.60	22.79%	

归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	1,229,068,974.32	754,223,753.68	62.96%
------------------------	------------------	----------------	--------

(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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-85,952.83	-88,469.01	
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）	2,248,882.32	5,740,847.01	
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	82,465.76	454,695.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	153,184.48	277,555.81	
减：所得税影响额	382,015.65	980,123.01	
少数股东权益影响额（税后）	199,571.11	346,088.78	
合计	1,816,992.97	5,058,417.64	--

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

1、资产负债表项目变动情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额	增减幅度	重大变动说明
货币资金	435,568,730.92	196,433,531.52	121.74%	主要系报告期内公司向特定对象发行股票收到的募集资金增加所致
应收款项融资	142,488,634.83	101,458,983.59	40.44%	主要系报告期内未到期应收票据增加所致
预付款项	32,268,685.07	15,429,886.98	109.13%	主要系预付原材料采购款增加所致
其他应收款	4,531,349.74	1,685,111.04	168.91%	主要系预付的装修款增加所致
其他流动资产	144,271,177.34	48,402,203.85	198.07%	主要系公司现金管理所购买的银行理财产品增加所致
长期应收款	701,806.93		100.00%	主要系公司执行新租赁会计准则核算的支付给出租方的租赁保证金
使用权资产	7,721,689.84		100.00%	主要系公司执行新租赁会计准则确认的资产

其他非流动资产	112,016,656.21	75,528,563.52	48.31%	主要系子公司预付设备采购款增加所致
应付票据	78,957,596.60	136,116,240.68	-41.99%	主要系子公司营创三征应付银行承兑汇票减少所致
合同负债	73,553,134.94	15,946,778.60	361.24%	主要系预收的客户货款增加所致
应交税费	20,630,104.08	11,567,961.44	78.34%	主要系应交的增值税增加所致
其他应付款	7,990,213.41	3,162,065.70	152.69%	主要系政府科技经费和代收代付的运保费增加所致
其他流动负债	9,561,907.53	3,665,235.75	160.88%	主要系确认的合同负债中待转销项增值税增加所致
租赁负债	7,707,388.05		100.00%	主要系公司执行新租赁会计准则确认的负债
资本公积	390,730,778.61	1,531,442.52	25413.90%	主要系报告期内公司向特定对象发行股票增加资本公积所致
专项储备	3,529,944.79	1,947,970.08	81.21%	主要系子公司营创三征按规定计提的尚未使用的安全生产费增加所致

2、利润表项目变动情况

单位：元

项目	2021年1-9月	上年同期	增减幅度	重大变动说明
销售费用	11,647,576.37	44,512,496.17	-73.83%	主要系产品运输费用列报在营业成本中所致
其他收益	5,737,162.15	4,271,511.37	34.31%	主要系收到政府补助增加所致
投资收益	-4,201,950.21	-2,352,446.90	-78.62%	主要系按权益法确认的参股公司报告期内亏损增加所致
信用减值损失	3,968,627.15	-2,651,235.45	249.69%	主要系应收款项减值准备转回
利润总额	8,671,619.56	70,531,961.67	-87.71%	主要系报告期内原材料价格上涨，产品毛利率下降所致
所得税费用	-1,306,400.99	8,546,232.03	-115.29%	主要系报告期内营业利润下降所致

3、现金流量表项目变动情况

单位：元

项目	2021年1-9月	上年同期	增减幅度	重大变动说明
收到的税费返还	6,839,998.08	4,200,831.21	62.82%	主要系子公司营创三征收到的出口退税款增加所致
收回投资收到的现金	160,000,000.00	900,000.00	17677.78%	主要系收回短期理财产品现金流入增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	42,325,370.60		100.00%	主要系子公司收到供应商退还的设备预付款增加所致
投资支付的现金	240,000,000.00		100.00%	主要系公司报告期内现金管理所购买的银行理财产品增加所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,143,599.78		100.00%	主要系为取得子公司股权支付的现金增加所致
吸收投资收到的现金	483,538,995.60	203,240,000.00	137.92%	主要系报告期内公司向特定对象发行股票收到的募集资金增加所致
取得借款收到的现金	107,012,000.00	204,000,000.00	-47.54%	主要系报告期内银行贷款现金流入减少所致

偿还债务支付的现金	156,997,117.75	361,639,562.50	-56.59%	主要系报告期内偿还银行贷款现金流出减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	132,657,194.23		100.00%	主要系银行承兑汇票保证金、信用证保证金增加所致

注：以上表格中所述“营创三征”指“营创三征（营口）精细化工有限公司”。

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	19,884	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
黄伟汕	境内自然人	33.94%	178,030,000	133,522,500	质押	94,900,000
张盛业	境内自然人	10.47%	54,910,000	0		
张朝益	境内自然人	7.97%	41,819,000	31,364,250	质押	25,460,000
张朝凯	境内自然人	6.17%	32,385,785	0	质押	7,060,000
吴晓琪	境外自然人	3.65%	19,117,647	19,117,647		
共青城卓璞投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.19%	11,470,588	11,470,588		
方正和生投资有限责任公司—铜陵和生产业发展基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.45%	7,608,680	7,608,680		
青岛稳泰私募基金管理有限公司—稳泰旭升 2 号私募证券投资基金	其他	1.40%	7,352,941	7,352,941		
谭树容	境内自然人	0.84%	4,411,764	4,411,764		
方丹丹	境内自然人	0.64%	3,382,352	3,382,352		
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			
张盛业	54,910,000	人民币普通股	54,910,000			
黄伟汕	44,507,500	人民币普通股	44,507,500			
张朝凯	32,385,785	人民币普通股	32,385,785			
张朝益	10,454,750	人民币普通股	10,454,750			
#王星	1,651,000	人民币普通股	1,651,000			
杨培喜	1,242,660	人民币普通股	1,242,660			
陆伟民	1,184,700	人民币普通股	1,184,700			

陈遂仲	1,059,405	人民币普通股	1,059,405
#裘登尧	746,100	人民币普通股	746,100
段文勇	712,225	人民币普通股	712,225
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东、实际控制人黄伟汕与张盛业为甥舅关系，张盛业为黄伟汕的舅舅。张盛业为张朝益和张朝凯之父，张朝益为其长子，张朝凯为其次子。股东黄伟汕、张盛业、张朝益、张朝凯和段文勇之间不属于一致行动人。 2、除以上情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、公司股东王星通过普通证券账户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,651,000 股，实际合计持有 1,651,000 股。 2、公司股东裘登尧通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 746,100 股，实际合计持有 746,100 股。		

(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)限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
谭树容	0	0	4,411,764	4,411,764	向特定对象发行股份限售股	2022 年 1 月 12 日
李建锋	0	0	3,235,294	3,235,294	向特定对象发行股份限售股	2022 年 1 月 12 日
黄树忠	0	0	2,941,176	2,941,176	向特定对象发行股份限售股	2022 年 1 月 12 日
方丹丹	0	0	3,382,352	3,382,352	向特定对象发行股份限售股	2022 年 1 月 12 日
张伟标	0	0	2,941,176	2,941,176	向特定对象发行股份限售股	2022 年 1 月 12 日
吴晓琪	0	0	19,117,647	19,117,647	向特定对象发行股份限售股	2022 年 1 月 12 日
财通基金—海通证券股份有限公司—财通基金君享佳胜单一资产管理计划	0	0	120,588	120,588	向特定对象发行股份限售股	2022 年 1 月 12 日
财通基金—财信证券有限责任公司—财通基金财信长盈 1 号单一资产管理计划	0	0	735,294	735,294	向特定对象发行股份限售股	2022 年 1 月 12 日
财通基金—潘旭虹—财通基金韶夏 1 号单一资产管理计划	0	0	294,118	294,118	向特定对象发行股份限售股	2022 年 1 月 12 日
财通基金—工商银行—财通基金西湖大学定增量化对冲 1 号集合资产管理计划	0	0	72,059	72,059	向特定对象发行股份限售股	2022 年 1 月 12 日

财通基金—悬铃增强21号私募证券投资基金—财通基金悬铃1号单一资产管理计划	0	0	147,059	147,059	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
财通基金—招商银行—财通基金瑞通1号集合资产管理计划	0	0	60,294	60,294	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
四川国经资本控股有限公司	0	0	2,941,176	2,941,176	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
财通基金—工商银行—财通基金定增量化套利2号集合资产管理计划	0	0	72,059	72,059	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
财通基金—建设银行—财通基金定增量化对冲1号集合资产管理计划	0	0	72,059	72,059	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
财通基金—工商银行—财通基金定增量化套利1号集合资产管理计划	0	0	120,588	120,588	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
财通基金—财通证券资管智选FOF2020001号单一资产管理计划—财通基金君享悦熙单一资产管理计划	0	0	361,764	361,764	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
财通基金—谢恺—财通基金理享2号单一资产管理计划	0	0	294,118	294,118	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
共青城卓璞投资合伙企业（有限合伙）	0	0	11,470,588	11,470,588	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
财通基金—蓝墨专享9号私募证券投资基金—财通基金紫荆1号单一资产管理计划	0	0	588,235	588,235	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
财通基金—中泰证券股份有限公司—财通基金盈泰定增量化对冲1号单一资产管理计划	0	0	120,588	120,588	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
青岛稳泰私募基金管理有限公司—稳泰旭升2号私募证券投资基金	0	0	7,352,941	7,352,941	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
方正和生投资有限责任公司—铜陵和生产业发展基金合伙企业（有限合伙）	0	0	7,608,680	7,608,680	向特定对象发行股份限售股	2022年1月12日
合计	0	0	68,461,617	68,461,617	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

（一）公开发行可转换公司债券

2020年7月，公司可转换公司债券顺利发行并在深圳交易所上市，本次发行共募集资金20,674万元，用于投资年产2万吨高浓度彩色母粒建设项目和补充流动资金。其中，年产2万吨高浓度彩色母粒建设项目的建设内容为：在濠江厂区内新建高浓度彩色母粒智能制造车间、配色数据中心，并在全国范围内布局10处营销服务中心。该项目于2020年7月开始实施建设。详见公司于2020年7月24日披露的《公开发行可转换公司债券上市公告书》。

公司于2021年8月12日召开了第三届董事会第三十四次会议及第三届监事会第二十九次会议，审议并通过《关于变更募投项目部分实施地点的议案》，同意公司将年产2万吨高浓度彩色母粒建设项目区域营销服务中心的部分建设地点由桐城、中山和宁波变更为合肥、顺德和台州（详见公司于2021年8月13日披露的《关于变更募投项目部分实施地点的公告》）。

截至目前，公司濠江厂区高浓度彩色母粒智能制造车间的基建工作已完成，相关生产线已于近期陆续进行安装调试，部分区域营销服务中心正在建设中。

（二）投资建设锂电池湿法隔膜产业化建设项目

2021年3月30日，公司与关联方黄坤煜等合作方签署了《投资合作协议》，拟与合作方共同出资30,000万元人民币设立安徽美芯新材料有限公司（以下简称安徽美芯），并以该公司为实施主体投资约20亿元建设锂电池湿法隔膜产业化建设项目。安徽美芯注册资本为1.2亿元，公司拟以自有或自筹资金21,000万元认缴注册资本8,400万元。安徽美芯设立后，公司将持有其70%股权并成为其控股股东。

截至目前，安徽美芯已完成与设立相关的工商登记手续，已与芝浦机械株式会社签订了与上述项目相关的生产设备销售合同，已取得项目相关土地的不动产权证书，预计今年十月底开始安装第一条项目生产线。

具体情况详见公司于2021年3月31日披露的《关于设立控股子公司并变更动力锂电池湿法隔膜产业化建设项目实施主体和方案暨关联交易的公告》，于2021年4月17日披露的《关于控股子公司完成工商登记的公告》，于2021年6月8日披露的《关于子公司购买设备暨对外投资进展的公告》和于2021年7月10日披露的《关于控股子公司取得不动产权证书暨对外投资的公告》。

（三）投资建设医疗卫生材料技术改造项目

公司于2021年8月26日召开了第三届董事会第三十六次会议，审议通过《关于投资建设医疗卫生材料技术改造项目的议案》，同意公司使用自有资金10,000万元投资建设医疗卫生材料技术改造项目，该项目计划新建2条水刺无纺布及防护服用无纺布生产线，主要生产产品为水刺无纺布和防护服用无纺布，投产后年产能约7920吨（详见公司于2021年8月28日披露的《关于投资建设医疗卫生材料技术改造项目的公告》）。

截至目前，该项目建设工作正在稳步推进中。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东美联新材料股份有限公司

2021年09月30日

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	435,568,730.92	196,433,531.52
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		

应收账款	165,253,628.46	176,045,905.83
应收款项融资	142,488,634.83	101,458,983.59
预付款项	32,268,685.07	15,429,886.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,531,349.74	1,685,111.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	205,321,445.90	195,928,092.68
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	144,271,177.34	48,402,203.85
流动资产合计	1,129,703,652.26	735,383,715.49
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	701,806.93	
长期股权投资	86,597,681.51	91,355,734.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	679,475,694.38	698,003,009.33
在建工程	107,253,150.48	95,462,464.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,721,689.84	
无形资产	177,260,753.30	164,751,390.23
开发支出		
商誉	52,302,037.16	50,680,711.63
长期待摊费用	7,026,886.22	9,522,359.80
递延所得税资产	10,842,489.17	10,012,263.61
其他非流动资产	112,016,656.21	75,528,563.52
非流动资产合计	1,242,198,845.20	1,196,316,497.11
资产总计	2,371,902,497.46	1,931,700,212.60
流动负债：		
短期借款	139,186,013.11	166,220,942.64
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	78,957,596.60	136,116,240.68
应付账款	130,080,633.26	170,143,463.35
预收款项		
合同负债	73,553,134.94	15,946,778.60
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	6,824,755.64	9,333,662.29
应交税费	20,630,104.08	11,567,961.44
其他应付款	7,990,213.41	3,162,065.70
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	45,332,995.83	45,378,316.11
其他流动负债	9,561,907.53	3,665,235.75
流动负债合计	512,117,354.40	561,534,666.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	165,412,587.51	188,000,000.00
应付债券	175,506,582.48	167,398,362.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,707,388.05	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,252,760.54	33,242,274.60
递延所得税负债	30,019,339.67	32,598,508.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	411,898,658.25	421,239,145.96
负债合计	924,016,012.65	982,773,812.52
所有者权益：		
股本	524,473,547.00	456,000,000.00
其他权益工具	33,443,177.47	33,462,195.60
其中：优先股		
永续债		
资本公积	390,730,778.61	1,531,442.52
减：库存股		
其他综合收益	-611,797.77	-407,124.75

专项储备	3,529,944.79	1,947,970.08
盈余公积	41,828,883.49	41,828,883.49
一般风险准备		
未分配利润	235,674,440.73	219,860,386.74
归属于母公司所有者权益合计	1,229,068,974.32	754,223,753.68
少数股东权益	218,817,510.49	194,702,646.40
所有者权益合计	1,447,886,484.81	948,926,400.08
负债和所有者权益总计	2,371,902,497.46	1,931,700,212.60

法定代表人：黄伟汕

主管会计工作负责人：易东生

会计机构负责人：刘志裕

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	1,231,210,980.64	1,105,451,913.66
其中：营业收入	1,231,210,980.64	1,105,451,913.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,228,235,971.84	1,036,129,256.87
其中：营业成本	1,112,014,504.68	881,269,128.41
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	4,877,977.31	4,528,023.01
销售费用	11,647,576.37	44,512,496.17
管理费用	40,840,358.27	46,714,608.67
研发费用	38,470,980.49	39,047,534.45
财务费用	20,384,574.72	20,057,466.16
其中：利息费用	20,373,140.60	20,697,922.60
利息收入	1,584,252.42	1,703,648.84
加：其他收益	5,737,162.15	4,271,511.37
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,201,950.21	-2,352,446.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,758,052.90	-2,352,446.90
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）	3,968,627.15	-2,651,235.45
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-88,469.01	135,380.61
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,390,378.88	68,725,866.42
加：营业外收入	464,936.11	2,024,793.84
减：营业外支出	183,695.43	218,698.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,671,619.56	70,531,961.67
减：所得税费用	-1,306,400.99	8,546,232.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,978,020.55	61,985,729.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,978,020.55	61,985,729.64
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.归属于母公司所有者的净利润	15,814,053.99	66,306,380.04
2.少数股东损益	-5,836,033.44	-4,320,650.40
六、其他综合收益的税后净额	-313,136.06	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-204,673.02	
（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	-204,673.02	
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	-204,673.02	
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-108,463.04	
七、综合收益总额	9,664,884.49	61,985,729.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,609,380.97	66,306,380.04
归属于少数股东的综合收益总额	-5,944,496.48	-4,320,650.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.033	0.145
（二）稀释每股收益	0.033	0.143

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：黄伟沛

主管会计工作负责人：易东生

会计机构负责人：刘志裕

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	1,163,555,770.15	1,004,587,984.70
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	6,839,998.08	4,200,831.21
收到其他与经营活动有关的现金	17,725,633.33	23,626,345.04
经营活动现金流入小计	1,188,121,401.56	1,032,415,160.95
购买商品、接受劳务支付的现金	969,045,436.89	756,559,288.10
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		

支付给职工以及为职工支付的现金	81,228,826.43	81,396,901.01
支付的各项税费	46,857,203.78	38,555,885.41
支付其他与经营活动有关的现金	45,614,006.23	58,757,066.49
经营活动现金流出小计	1,142,745,473.33	935,269,141.01
经营活动产生的现金流量净额	45,375,928.23	97,146,019.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	900,000.00
取得投资收益收到的现金	454,695.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	135,380.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	603,180.40	
收到其他与投资活动有关的现金	42,325,370.60	
投资活动现金流入小计	203,433,246.62	1,035,380.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,604,494.62	98,639,963.01
投资支付的现金	240,000,000.00	
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	14,143,599.78	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	378,748,094.40	98,639,963.01
投资活动产生的现金流量净额	-175,314,847.78	-97,604,582.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	483,538,995.60	203,240,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,000,000.00	
取得借款收到的现金	107,012,000.00	204,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,606,171.64	5,820,662.06
筹资活动现金流入小计	596,157,167.24	413,060,662.06
偿还债务支付的现金	156,997,117.75	361,639,562.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,523,407.02	49,563,810.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,261,000.00	12,348,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	132,657,194.23	
筹资活动现金流出小计	328,177,719.00	411,203,373.33
筹资活动产生的现金流量净额	267,979,448.24	1,857,288.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-386,626.54	-98,713.55
五、现金及现金等价物净增加额	137,653,902.15	1,300,012.72
加：期初现金及现金等价物余额	169,540,455.50	205,768,707.78
六、期末现金及现金等价物余额	307,194,357.65	207,068,720.50

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	196,433,531.52	196,433,531.52	
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			
应收账款	176,045,905.83	176,045,905.83	
应收款项融资	101,458,983.59	101,458,983.59	
预付款项	15,429,886.98	15,429,886.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,685,111.04	1,685,111.04	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	195,928,092.68	195,928,092.68	
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	48,402,203.85	48,402,203.85	
流动资产合计	735,383,715.49	735,383,715.49	
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	91,355,734.41	91,355,734.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	698,003,009.33	698,003,009.33	

在建工程	95,462,464.58	95,462,464.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,384,902.10	1,384,902.10
无形资产	164,751,390.23	164,751,390.23	
开发支出			
商誉	50,680,711.63	50,680,711.63	
长期待摊费用	9,522,359.80	9,522,359.80	
递延所得税资产	10,012,263.61	10,012,263.61	
其他非流动资产	75,528,563.52	75,528,563.52	
非流动资产合计	1,196,316,497.11	1,197,701,399.21	1,384,902.10
资产总计	1,931,700,212.60	1,933,085,114.70	1,384,902.10
流动负债：			
短期借款	166,220,942.64	166,220,942.64	
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	136,116,240.68	136,116,240.68	
应付账款	170,143,463.35	170,143,463.35	
预收款项			
合同负债	15,946,778.60	15,946,778.60	
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	9,333,662.29	9,333,662.29	
应交税费	11,567,961.44	11,567,961.44	
其他应付款	3,162,065.70	3,162,065.70	
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	45,378,316.11	45,378,316.11	
其他流动负债	3,665,235.75	3,665,235.75	
流动负债合计	561,534,666.56	561,534,666.56	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	188,000,000.00	188,000,000.00	
应付债券	167,398,362.60	167,398,362.60	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		1,384,902.10	1,384,902.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33,242,274.60	33,242,274.60	
递延所得税负债	32,598,508.76	32,598,508.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	421,239,145.96	422,624,048.06	1,384,902.10
负债合计	982,773,812.52	984,158,714.62	1,384,902.10
所有者权益：			
股本	456,000,000.00	456,000,000.00	
其他权益工具	33,462,195.60	33,462,195.60	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,531,442.52	1,531,442.52	
减：库存股			
其他综合收益	-407,124.75	-407,124.75	
专项储备	1,947,970.08	1,947,970.08	
盈余公积	41,828,883.49	41,828,883.49	
一般风险准备			
未分配利润	219,860,386.74	219,860,386.74	
归属于母公司所有者权益合计	754,223,753.68	754,223,753.68	
少数股东权益	194,702,646.40	194,702,646.40	
所有者权益合计	948,926,400.08	948,926,400.08	
负债和所有者权益总计	1,931,700,212.60	1,933,085,114.70	1,384,902.10

调整情况说明

根据财政部发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，确认本年期初使用权资产和租赁负债。

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

广东美联新材料股份有限公司董事会

2021 年 10 月 21 日