

证券代码：300948

证券简称：冠中生态

公告编号：2021-051

青岛冠中生态股份有限公司 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

	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）	90,689,977.96	56.12%	250,866,223.43	10.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,115,923.75	65.21%	50,360,336.66	-5.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,601,329.80	3.75%	40,547,458.95	-21.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-83,708,184.74	-227.39%
基本每股收益（元/股）	0.13	-18.75%	0.37	-51.32%
稀释每股收益（元/股）	0.13	-18.75%	0.37	-51.32%
加权平均净资产收益率	2.39%	-0.05%	7.30%	-5.15%
	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）	1,007,313,007.60	701,656,679.29	43.56%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	767,720,567.20	467,085,072.99	64.36%	

是 否

(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）	-13,737.31	-19,293.68	
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）	8,305,500.00	9,665,159.85	上市费用补助、经济贡献奖励等
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	679,199.81	2,141,219.61	持有交易性金融资产公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,284.03	-228,881.14	
减：所得税影响额	1,337,084.52	1,745,326.93	
合计	7,514,593.95	9,812,877.71	--

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

单位：元

1、资产负债表项目变动原因及说明				
项目	本期末	上年度期末	变动幅度	重大变动说明
交易性金融资产	90,337,147.64	0.00	-	主要系本期购买的银行理财产品尚未到期所致
预付款项	2,819,905.51	1,072,794.11	162.86%	主要系本期预付供应商采购货款比上期增加所致
其他应收款	33,001,379.28	6,329,889.44	421.36%	主要系本期支付工程代垫款项比上期增加所致
合同资产	314,290,990.30	237,860,741.49	32.13%	主要系本期末已完工未结算项目金额比上期增加所致
长期股权投资	52,804,837.93	20,279,133.38	160.39%	主要系本期增加对联营企业投资金额所致
在建工程	29,260,815.15	12,060,326.18	142.62%	主要系本期增加对生态修复产品生产基地项目建设投资所致
使用权资产	87,503.10	0.00	-	主要系公司 2021 年起首次执行新租赁准则且不需追溯调整前期比较数据所致
短期借款	528,071.42	19,000,000.00	-97.22%	主要系本期偿还到期的短期银行借款所致
应付票据	6,604,563.19	0.00	-	主要系本期对外支付的银行承兑汇票尚未到期所致
合同负债	8,560,196.18	3,339,594.89	156.32%	主要系本期末已结算尚未完工项目金额比上期增加所致

应交税费	6,082,311.12	2,977,922.22	104.25%	主要系本期末计提次月申报纳税的税金及附加金额比上期增加所致
其他应付款	94,012.92	277,978.43	-66.18%	主要系本期末尚未支付的员工报销金额比上期减少所致
一年内到期的非流动负债	0.00	9,300,000.00	-100.00%	主要系本期偿还到期的银行借款所致
其他流动负债	16,453,974.79	11,584,460.22	42.03%	主要系本期计提的增值税待转销项税额比上期增加所致
长期借款	5,000,000.00	0.00	-	主要系本期新增长期银行借款所致
租赁负债	58,786.04	0.00	-	主要系公司 2021 年起首次执行新租赁准则且不需追溯调整前期比较数据所致
股本	140,010,000.00	70,000,000.00	100.01%	主要系本期首次公开发行股份以及以资本公积金向全体股东转增股份所致
资本公积	317,266,932.55	129,534,575.00	144.93%	主要系本期首次公开发行股份溢价所致

2、利润表项目变动原因及说明

项目	本报告期	上年同期	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,622,823.28	2,522,304.79	83.28%	主要系本期职工薪酬及投标交易服务费较上年同期增加所致
财务费用	-103,432.50	2,067,446.61	-105.00%	主要系本期利息收入比上年同期大幅增加且利息费用较上年同期大幅减少所致
税金及附加	1,132,125.70	2,818,025.05	-59.83%	主要系本期应上缴的城建税等税金及附加费用较同期减少所致
投资收益	2,954,058.09	1,345,292.32	119.58%	主要系本期购买的银行理财产品投资收益增加所致
公允价值变动损益	1,712,866.07	0.00	-	主要系本期末尚未到期的银行理财产品公允价值损益变动所致
信用减值损失	-12,382,365.03	-5,107,146.35	-142.45%	主要系本期计提的应收账款、其他应收款坏账准备金额同比大幅增加所致
资产减值损失	121,622.39	0.00	-	主要系本期对合同资产计提的相关减值损失
资产处置收益	0.00	46,840.77	-100.00%	主要系上年同期对个别闲置固定资产进行处置取得的收益
营业外收入	9,724,059.32	2,000,864.60	385.99%	主要系本期收到与收益相关的政府补助金额同比大幅增加所致
营业外支出	320,160.34	241,981.83	32.31%	主要系本期对外捐赠等与企业日常经营活动无关的支出同比增加所致

3、现金流量表项目变动原因及说明

项目	本报告期	上年同期	同比增减	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-83,708,184.74	65,708,760.59	-227.39%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-144,843,960.00	-25,659,400.15	-464.49%	主要系本期购买银行理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	229,267,351.29	-5,095,628.41	4,599.29%	主要系本期首次公开发行股票收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	715,206.55	34,953,732.03	-97.95%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致

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	13,762	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
青岛冠中投资集团有限公司	境内非国有法人	35.79%	50,115,750	50,115,750		
许剑平	境内自然人	8.78%	12,299,250	12,299,250		
于庆周	境内自然人	4.82%	6,750,000	6,750,000		
深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	4.10%	5,739,750	5,739,750		
青岛和容投资有限公司	境内非国有法人	3.97%	5,554,500	5,554,500		
中小企业发展基金（深圳有限合伙）	境内非国有法人	3.94%	5,520,750	5,520,750		
青岛国信资本投资有限公司	国有法人	2.93%	4,104,000	4,104,000		
潍坊市创新创业资本投资有限公司	国有法人	1.97%	2,760,375	2,760,375		
淄博创新资本创业投资有限公司	境内非国有法人	1.97%	2,760,375	2,760,375		
青岛博正投资有限公司	境内非国有法人	1.70%	2,380,500	2,380,500		
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			
刘桀呈	467,600	人民币普通股	467,600			
杜铁军	429,713	人民币普通股	429,713			
徐慧卉	203,850	人民币普通股	203,850			
陈宥融	193,121	人民币普通股	193,121			
黄旭耀	164,600	人民币普通股	164,600			
顾汝堂	149,600	人民币普通股	149,600			
陈志祥	130,800	人民币普通股	130,800			
周立国	130,130	人民币普通股	130,130			
曾兆琪	120,000	人民币普通股	120,000			
高秋琴	119,500	人民币普通股	119,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、截至报告期末，李春林、许剑平夫妇直接和间接合计控制公司 50.24% 的股份，为公司实际控制人。许剑平直接持有公司 12,299,250 股股份、占公司报告期末总股本的 8.78%；李春林和许剑平通过青岛冠中投资集团有限公司间接持有公司 50,115,750 股股份、占公司报告期末总股本的 35.79%，通过青岛和容投资有限公司间接控制公司 5,554,500 股股份、占公司报告期末总股本的 3.97%，通过青岛博正投资有限公司间接持有公司 2,380,500 股股份、占公司报告期末总股本的 1.70%。					

	<p>2、深圳市创新投资集团有限公司持有中小企业发展基金（深圳有限合伙）10.00%出资份额，并持有中小企业发展基金（深圳有限合伙）的执行事务合伙人和基金管理人深圳国中创业投资管理有限公司 49.00%的股权；深圳市创新投资集团有限公司持有淄博创新资本创业投资有限公司 28.57%股权，并间接持有淄博创新资本创业投资有限公司基金管理人淄博创新资本管理有限公司 61.75%股权；深圳市创新投资集团有限公司持有潍坊市创新创业资本投资有限公司 32.00%股权，并间接持有潍坊市创新创业资本投资有限公司基金管理人潍坊红土资本管理有限公司 78.00%股权。</p> <p>3、除以上所述情况外，未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无

(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
青岛冠中投资集团有限公司	50,115,750	0	0	50,115,750	首发前限售股	2024 年 2 月 24 日
许剑平	12,299,250	0	0	12,299,250	首发前限售股	2024 年 2 月 24 日
于庆周	6,750,000	0	0	6,750,000	首发前限售股	2022 年 2 月 24 日
深圳市创新投资集团有限公司	5,739,750	0	0	5,739,750	首发前限售股	2022 年 2 月 24 日
青岛和容投资有限公司	5,554,500	0	0	5,554,500	首发前限售股	2024 年 2 月 24 日
中小企业发展基金（深圳有限合伙）	5,520,750	0	0	5,520,750	首发前限售股	2022 年 2 月 24 日
青岛国信资本投资有限公司	4,104,000	0	0	4,104,000	首发前限售股	2022 年 2 月 24 日
潍坊市创新创业资本投资有限公司	2,760,375	0	0	2,760,375	首发前限售股	2022 年 2 月 24 日
淄博创新资本创业投资有限公司	2,760,375	0	0	2,760,375	首发前限售股	2022 年 2 月 24 日
青岛博正投资有限公司	2,380,500	0	0	2,380,500	首发前限售股	2024 年 2 月 24 日
首发前其余限售股股东	7,014,750	0	0	7,014,750	首发前限售股	2022 年 2 月 24 日
网下发行限售股份	1,811,848	1,811,848	0	0	首发后限售股	已于 2021 年 8 月 25 日解除限售并上市流通
合计	106,811,848	1,811,848	0	105,000,000	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、2021年6月，公司和四川省华地建设工程有限责任公司组成联合体参与了“乐平市废弃矿山生态修复综合治理项目（一期）设计施工总承包”项目的公开招投标。2021年6月16日，乐平市行政服务中心发布了《乐平市废弃矿山生态修复综合治理项目（一期）设计施工总承包中标排序公示》，公司及四川华地为第一中标排序人（联合体中标）。2021年7月，公司和四川省华地建设工程有限责任公司作为承包人与发包人乐平市自然资源和规划局签署了《建设项目工程总承包合同》，暂定合同总价款50,866,597.22元，

公司负责该项目的全部施工工作，四川省华地建设工程有限责任公司负责该项目的全部勘察设计工作。目前合同正常履行中。详见公司分别于2021年6月21日和2021年8月2日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于拟中标项目的提示性公告》和《关于中标项目签订合同的进展公告》。

2、2021年8月，公司和云南省地质工程勘察总公司组成联合体参与并中标“建水县历史遗留矿山生态修复项目勘查设计施工总承包”项目，9月15日公司发布《关于签订日常经营重大合同的公告》，公司作为联合体成员和联合体牵头人云南省地质工程勘察总公司与发包人建水县迎晖开发投资有限责任公司在云南省建水县签署了《建水县历史遗留矿山生态修复项目工程勘察设计施工总承包合同》，合同估算总投资45,407.57万元，其中，工程费预估约40,000.00万元，其他费用约5,407.57万元。工程款结算总价为勘查设计总价（暂估2,515.58万元）与施工结算总价（暂估40,000.00万元）之和，即约42,515.58万元。工程内容为建水县行政区域内的历史遗留矿山、部分政策性关闭矿山和“五采区”矿山合计211个（处），整合为170个治理小区块，共涉及14乡镇，治理总面积达1,088.89hm²。目前合同正常履行，预计将对公司2021年度及未来年度的财务状况、经营成果产生积极影响。详见公司分别于2021年8月2日、2021年8月18日和2021年9月15日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于项目中标的提示性公告》、《关于公司收到中标通知书的公告》和《关于签订日常经营重大合同的公告》。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：青岛冠中生态股份有限公司

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	120,956,936.15	113,045,626.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	90,337,147.64	
衍生金融资产		
应收票据	110,200.00	95,000.00
应收账款	248,186,565.60	194,369,987.49
应收款项融资		
预付款项	2,819,905.51	1,072,794.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,001,379.28	6,329,889.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,179,692.35	3,229,817.63
合同资产	314,290,990.30	237,860,741.49
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,393,888.89	8,534,354.19
流动资产合计	820,276,705.72	564,538,210.80
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	52,804,837.93	20,279,133.38
其他权益工具投资	42,282,070.00	42,282,070.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	33,363,947.02	34,253,508.51
在建工程	29,260,815.15	12,060,326.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	87,503.10	
无形资产	21,867,417.31	22,496,951.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,369,711.37	5,746,478.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	187,036,301.88	137,118,468.49
资产总计	1,007,313,007.60	701,656,679.29
流动负债：		
短期借款	528,071.42	19,000,000.00
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	6,604,563.19	
应付账款	190,919,638.42	180,639,664.90
预收款项		
合同负债	8,560,196.18	3,339,594.89
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	5,290,886.32	7,451,985.64
应交税费	6,082,311.12	2,977,922.22
其他应付款	94,012.92	277,978.43
其中：应付利息		184,225.00

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		9,300,000.00
其他流动负债	16,453,974.79	11,584,460.22
流动负债合计	234,533,654.36	234,571,606.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	58,786.04	
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	5,058,786.04	
负债合计	239,592,440.40	234,571,606.30
所有者权益：		
股本	140,010,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	317,266,932.55	129,534,575.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,037,267.71	27,037,267.71
一般风险准备		
未分配利润	283,406,366.94	240,513,230.28
归属于母公司所有者权益合计	767,720,567.20	467,085,072.99
少数股东权益		
所有者权益合计	767,720,567.20	467,085,072.99
负债和所有者权益总计	1,007,313,007.60	701,656,679.29

法定代表人：李春林

主管会计工作负责人：由芳

会计机构负责人：徐宏

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	250,866,223.43	226,710,734.96
其中：营业收入	250,866,223.43	226,710,734.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	194,450,957.66	162,639,084.29
其中：营业成本	153,818,275.24	126,244,445.06
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	1,132,125.70	2,818,025.05
销售费用	4,622,823.28	2,522,304.79
管理费用	23,860,217.92	18,590,033.19
研发费用	11,120,948.02	10,396,829.59
财务费用	-103,432.50	2,067,446.61
其中：利息费用	457,211.09	2,179,221.33
利息收入	682,120.65	163,963.69
加：其他收益	22,686.05	23,831.08
投资收益（损失以“-”号填列）	2,954,058.09	1,345,292.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,525,704.55	1,345,292.32
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）	1,712,866.07	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,382,365.03	-5,107,146.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	121,622.39	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		46,840.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,844,133.34	60,380,468.49
加：营业外收入	9,724,059.32	2,000,864.60
减：营业外支出	320,160.34	241,981.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,248,032.32	62,139,351.26
减：所得税费用	7,887,695.66	8,718,919.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,360,336.66	53,420,432.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,360,336.66	53,420,432.15

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	50,360,336.66	53,420,432.15
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
（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.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		
七、综合收益总额	50,360,336.66	53,420,432.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,360,336.66	53,420,432.15
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.76
（二）稀释每股收益	0.37	0.76

法定代表人：李春林

主管会计工作负责人：由芳

会计机构负责人：徐宏

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	133,907,148.64	328,308,375.55
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	16,393,788.78	9,194,726.52
经营活动现金流入小计	150,300,937.42	337,503,102.07
购买商品、接受劳务支付的现金	129,646,531.87	177,871,041.39
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	31,538,393.46	24,148,664.59
支付的各项税费	12,378,953.36	32,198,863.18
支付其他与经营活动有关的现金	60,445,243.47	37,575,772.32
经营活动现金流出小计	234,009,122.16	271,794,341.48
经营活动产生的现金流量净额	-83,708,184.74	65,708,760.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,804,071.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,720.00
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	230,000,000.00	
投资活动现金流入小计	231,804,071.97	101,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,648,031.97	2,381,120.15
投资支付的现金	30,000,000.00	23,380,000.00
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	320,000,000.00	
投资活动现金流出小计	376,648,031.97	25,761,120.15
投资活动产生的现金流量净额	-144,843,960.00	-25,659,400.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	272,420,000.00	
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	5,528,071.42	19,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	277,948,071.42	19,000,000.00
偿还债务支付的现金	28,300,000.00	21,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,102,050.14	2,195,628.41
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	12,278,669.99	
筹资活动现金流出小计	48,680,720.13	24,095,628.41
筹资活动产生的现金流量净额	229,267,351.29	-5,095,628.41
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	715,206.55	34,953,732.03
加：期初现金及现金等价物余额	101,045,126.45	79,605,877.98
六、期末现金及现金等价物余额	101,760,333.00	114,559,610.01

(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	113,045,626.45	113,045,626.45	
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	95,000.00	95,000.00	
应收账款	194,369,987.49	194,369,987.49	
应收款项融资			
预付款项	1,072,794.11	1,072,794.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,329,889.44	6,329,889.44	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,229,817.63	3,229,817.63	
合同资产	237,860,741.49	237,860,741.49	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	8,534,354.19	8,534,354.19	
流动资产合计	564,538,210.80	564,538,210.80	
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	20,279,133.38	20,279,133.38	
其他权益工具投资	42,282,070.00	42,282,070.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	34,253,508.51	34,253,508.51	
在建工程	12,060,326.18	12,060,326.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		131,254.65	131,254.65
无形资产	22,496,951.56	22,496,951.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,746,478.86	5,746,478.86	
其他非流动资产			
非流动资产合计	137,118,468.49	137,249,723.14	131,254.65
资产总计	701,656,679.29	701,787,933.94	131,254.65
流动负债：			
短期借款	19,000,000.00	19,000,000.00	
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	180,639,664.90	180,639,664.90	
预收款项			
合同负债	3,339,594.89	3,339,594.89	
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	7,451,985.64	7,451,985.64	
应交税费	2,977,922.22	2,977,922.22	
其他应付款	277,978.43	277,978.43	
其中：应付利息	184,225.00	184,225.00	
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	9,300,000.00	9,300,000.00	
其他流动负债	11,584,460.22	11,584,460.22	
流动负债合计	234,571,606.30	234,571,606.30	
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		131,254.65	131,254.65
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		131,254.65	131,254.65
负债合计	234,571,606.30	234,702,860.95	131,254.65
所有者权益：			
股本	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	129,534,575.00	129,534,575.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,037,267.71	27,037,267.71	
一般风险准备			
未分配利润	240,513,230.28	240,513,230.28	
归属于母公司所有者权益合计	467,085,072.99	467,085,072.99	
少数股东权益			
所有者权益合计	467,085,072.99	467,085,072.99	
负债和所有者权益总计	701,656,679.29	701,787,933.94	131,254.65

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，剩余租赁期超过12个月的，根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，使用权资产以与租赁负债相等的金额计量，并根据预付租金进行必要调整。期初合并层面使用权资产增加131,254.65元，租赁负债增加131,254.65元。

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。

青岛冠中生态股份有限公司董事会
2021 年 10 月 28 日