

证券代码：300340

证券简称：科恒股份

公告编号：2021-067

## 江门市科恒实业股份有限公司

### 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）	932,209,070.28	76.33%	2,366,582,425.19	99.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,576,704.57	141.71%	22,660,066.69	132.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,952,540.52	135.21%	8,433,331.89	109.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	163,370,375.59	336.65%
基本每股收益（元/股）	0.0687	141.71%	0.1068	132.43%
稀释每股收益（元/股）	0.0687	141.71%	0.1068	132.43%
加权平均净资产收益率	2.07%	4.53%	3.22%	8.14%
	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）	4,103,066,932.62	2,544,495,783.26	61.25%
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	716,763,467.09	693,607,813.56	3.34%

**(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）	-2,499,343.95	-2,555,072.42	
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）	3,693,814.64	15,630,723.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,546,333.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	559,573.59	108,830.70	
减：所得税影响额	129,880.23	2,504,079.88	
合计	1,624,164.05	14,226,734.80	--

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：**

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	变动比率	变动原因
货币资金	138,417,917.27	64,395,548.18	114.95%	主要系本期销售规模较上年同期大幅增长，报告期末销售回款大幅增加及本期票据保证金大幅增加所致
应收账款	1,168,120,383.81	641,855,023.98	81.99%	主要系本期销售规模大幅增长使得应收账款同步增长所致
应收款项融资	143,240,086.25	41,988,829.68	241.14%	主要系报告期内收到的银行承兑汇票增多所致
预付款项	245,871,767.92	71,979,545.82	241.59%	主要系本期新能源行业需求旺盛，导致原材料供应紧张，进而导致原材料价格大幅上涨，公司为了满足生产需求，对部分主要原材料提前支付货款进行锁价锁量，使得本期预付款大幅增加
其他应收款	18,511,221.56	12,303,349.31	50.46%	主要系报告期内押金及投标保证金增多所致
存货	1,186,383,897.14	675,221,177.15	75.70%	主要系本期销售规模大幅增长使得公司备

				货及发出商品大幅增加所致
其他流动资产	49,960,090.83	35,994,993.53	38.80%	主要系报告期末未抵扣增值税进项税增多所致
在建工程	25,155,028.19	3,590,627.85	600.57%	主要系英德子公司K2厂房在建工程增加及浩能在建生产线增加所致
使用权资产	68,651,718.29			主要系本期公司执行新租赁准则所致
无形资产	99,949,856.50	48,213,623.12	107.31%	主要系本期新购入土地所致
长期待摊费用	10,404,254.29	3,317,060.20	213.66%	主要系本期子公司浩能科技装修费用大幅增长所致
应付票据	270,897,542.28	170,622,562.66	58.77%	主要系本期利用银行授信敞口开具银行承兑汇票支付供应商增多所致
应付账款	1,384,377,288.81	662,540,725.18	108.95%	主要系本期销售规模较上年同期大幅增长,使得公司采购金额大幅增长,导致公司应付账款大幅增大
合同负债	899,420,538.61	353,078,851.25	154.74%	主要系本期公司子公司浩能科技新接订单较多,使得收到的订单预收款大幅增加所致
应付职工薪酬	15,506,011.23	30,385,828.53	-48.97%	主要系2020年期末计提的年终奖和工资在本期支付所致
应交税费	9,030,335.46	3,643,572.39	147.84%	主要系本期销售规模大幅增长,使得应交税费大幅增长
其他应付款	30,128,206.39	56,735,430.95	-46.90%	主要系本期偿还关联借款所致
租赁负债	55,609,684.42			主要系本期公司执行新租赁准则所致
长期应付款	19,392,907.80			主要系本期公司执行新租赁准则所致

2、利润表项目:

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动比率	变动原因
一、营业总收入	2,366,582,425.19	1,189,051,591.43	99.03%	主要系新能源行业需求旺盛,使得本期销售规模大幅增加所致
二、营业总成本	2,388,786,078.10	1,288,676,674.48	85.37%	主要系本期销售规模大幅增加所致
税金及附加	3,688,896.90	1,170,937.62	215.04%	主要系销售规模增长使得应交税金大幅增长所致
销售费用	35,660,300.56	23,193,942.32	53.75%	主要系本期销售规模增长使得运费和工资同步增长所致
研发费用	125,936,908.47	82,556,372.71	52.55%	主要系本期收入大幅增加,公司加大研发投入所致
加:其他收益	25,247,337.52	17,769,584.41	42.08%	主要系本期政府补助大幅增加所致
投资收益(损失以“-”号填列)	-3,878,895.74	10,001,573.20	-138.78%	主要系与上年同期相比,上年同期处置子公司深汕浩能确认投资收益所致
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-31,368,263.70	-12,814,719.69	-144.78%	主要系本期应收账款坏账准备计提较上年同期增多所致
资产减值损失(损失以“-”号填列)	57,399,119.33	-9,588,190.43	698.64%	主要系2020年期末已计提跌价的存货在报告期内完成收入确认并结转成本,冲回已计提的存货跌价所致
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	23,371,221.73	-69,648,513.87	133.56%	主要系本期销售规模大幅增长,使得公司盈利能力大幅提升

3、现金流量表项目：

项目	2021年1-9月	2021年1-9月	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	163,370,375.59	-69,035,482.72	336.65%	主要系本期公司子公司浩能科技新接订单较多，使得收到的订单预收款大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-94,222,836.06	112,085,967.03	-184.06%	主要系本期公司子公司湖南科恒投资约5600万购入土地及子公司英德科恒和深圳浩能产线扩建，新购入生产设备所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,092,781.19	-44,549,256.55	86.32%	主要系本期销售规模大幅增加，使得公司资金需求大幅增加，从而导致借款增加所致

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	26,833	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
万国江	境内自然人	14.36%	30,453,975	24,168,200	质押	19,276,361
株洲高科集团有限公司	境内非国有法人	5.89%	12,500,000	0		
程建军	境内自然人	1.29%	2,730,462	2,730,462	质押	2,030,460
唐芬	境内自然人	1.28%	2,706,677	0	质押	299,997
陈荣	境内自然人	1.19%	2,532,093	2,528,438		
万涛	境内自然人	1.02%	2,170,595	0		
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.90%	1,909,832	0		
唐维	境外自然人	0.89%	1,894,549	1,894,549		
卿前鹏	境内自然人	0.71%	1,511,100	0		
杜冬	境内自然人	0.71%	1,502,000	0		
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			
株洲高科集团有限公司	12,500,000	人民币普通股	12,500,000			
万国江	6,285,775	人民币普通股	6,285,775			
唐芬	2,706,677	人民币普通股	2,706,677			
万涛	2,170,595	人民币普通股	2,170,595			
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	1,909,832	人民币普通股	1,909,832			

卿前鹏	1,511,100	人民币普通股	1,511,100
杜冬	1,502,000	人民币普通股	1,502,000
赵国信	1,233,400	人民币普通股	1,233,400
徐燕	1,098,500	人民币普通股	1,098,500
中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	1,053,900	人民币普通股	1,053,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	万国江与唐芬为配偶关系；万国江与万涛为兄弟关系；程建军与程荣为配偶关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东卿前鹏通过普通账户持有 103,100 股，通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,408,000 股，合计持有 1,511,100 股；股东杜冬通过普通账户持有 705,000 股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 797,000 股，合计持有 1,502,000 股；股东赵国信通过普通账户持有 841,100 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 392,300 股，合计持有 1,233,400 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

## 三、其他重要事项

适用  不适用

拟变更控股股东、实际控制人及向特定对象发行股票事项：

2020年10月29日，公司实际控制人万国江及其一致行动人唐芬与株洲高科集团有限公司签署了《股份转让协议》，万国江、唐芬拟将持有的合计公司12,500,000股股份协议转让给株洲高科，占公司总股本的5.89%；经公司2020年10月29日召开的第四届董事会第三十六次会议审议通过《关于〈江门市科恒实业股份有限公司向特定对象发行股票预案〉的议案》等相关议案，株洲高科与公司签署了《附生效条件的股份认购协议》，株洲高科拟认购公司本次向特定对象发行的A股股票，拟认购金额为人民币70,000.00万元。

上述协议转让及发行认购完成后，株洲高科将合计持有上市公司75,905,797股，占上市公司发行后总股本的27.55%。2020年12月份股份转让事项实施完毕，株洲高科已成为持股公司5%以上股东。

向特定对象发行股票事宜已经株洲高新技术产业开发区管理委员会批准，经营者集中事项已通过国家市场监督管理总局反垄断局的审查，向特定对象发行股票事宜已经公司股东大会审议通过并报送深交所审核。因根据反馈意见对类金融业务、相关财务性投资的处置工作时间存在不确定性，已向深交所申请中止审核，申请中止时间不超过三个月。2021年9月23日，公司收到深交所同意中止审核的回复。公司申请中止审核本次向特定对象发行股票申请文件，不会对公司生产经营活动产生重大不利影响。公司正在积极协调推进上述事项的处置工作，待相关工作完成后，将及时向深交所申请恢复审核。

公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务，后续向特定对象发行股票事项需经深交所审核

通过及中国证监会同意注册后方可实施。敬请广大投资者注意投资风险。

#### 四、季度财务报表

##### (一)财务报表

##### 1、合并资产负债表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

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	138,417,917.27	64,395,548.18
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	40,000.00	506,296.43
应收账款	1,168,120,383.81	641,855,023.98
应收款项融资	143,240,086.25	41,988,829.68
预付款项	245,871,767.92	71,979,545.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,511,221.56	12,303,349.31
其中：应收利息		
应收股利		45.03
买入返售金融资产		
存货	1,186,383,897.14	675,221,177.15
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	49,960,090.83	35,994,993.53
流动资产合计	2,950,545,364.78	1,544,244,764.08
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	202,740,240.37	206,619,136.11
其他权益工具投资	62,862,000.00	65,890,514.00
其他非流动金融资产		

投资性房地产	217,381.31	227,230.82
固定资产	439,027,451.72	417,124,545.81
在建工程	25,155,028.19	3,590,627.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	68,651,718.29	
无形资产	99,949,856.50	48,213,623.12
开发支出		
商誉	119,127,330.22	119,127,330.22
长期待摊费用	10,404,254.29	3,317,060.20
递延所得税资产	97,353,567.41	97,847,517.42
其他非流动资产	27,032,739.54	38,293,433.63
非流动资产合计	1,152,521,567.84	1,000,251,019.18
资产总计	4,103,066,932.62	2,544,495,783.26
流动负债：		
短期借款	542,849,800.00	449,050,000.00
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	270,897,542.28	170,622,562.66
应付账款	1,384,377,288.81	662,540,725.18
预收款项		
合同负债	899,420,538.61	353,078,851.25
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	15,506,011.23	30,385,828.53
应交税费	9,030,335.46	3,643,572.39
其他应付款	30,128,206.39	56,735,430.95
其中：应付利息		408,855.55
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	28,100,534.76	67,202,375.38
其他流动负债	91,777,559.59	24,302,703.56
流动负债合计	3,272,087,817.13	1,817,562,049.90
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	55,609,684.42	
长期应付款	19,392,907.80	
长期应付职工薪酬	1,655,563.87	1,655,563.87
预计负债		
递延收益	35,648,158.90	29,982,176.56
递延所得税负债		
其他非流动负债	206,603.77	206,603.77
非流动负债合计	112,512,918.76	31,844,344.20
负债合计	3,384,600,735.89	1,849,406,394.10
所有者权益：		
股本	212,144,720.00	212,144,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	869,550,616.13	869,550,616.13
减：库存股		
其他综合收益		412,117.40
专项储备		
盈余公积	30,441,145.96	30,441,145.96
一般风险准备		
未分配利润	-395,373,015.00	-418,940,785.93
归属于母公司所有者权益合计	716,763,467.09	693,607,813.56
少数股东权益	1,702,729.64	1,481,575.60
所有者权益合计	718,466,196.73	695,089,389.16
负债和所有者权益总计	4,103,066,932.62	2,544,495,783.26

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李树生

会计机构负责人：马丽琴

## 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	2,366,582,425.19	1,189,051,591.43
其中：营业收入	2,366,582,425.19	1,189,051,591.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,388,786,078.10	1,288,676,674.48
其中：营业成本	2,116,841,824.92	1,092,286,652.19
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	3,688,896.90	1,170,937.62
销售费用	35,660,300.56	23,193,942.32
管理费用	72,626,525.85	62,260,945.76
研发费用	125,936,908.47	82,556,372.71
财务费用	34,031,621.40	27,207,823.88
其中：利息费用	33,829,468.34	25,144,989.82
利息收入	2,421,695.00	738,449.64
加：其他收益	25,247,337.52	17,769,584.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,878,895.74	10,001,573.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,388,895.74	-3,341,393.21
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）	-31,368,263.70	-12,814,719.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	57,399,119.33	-9,588,190.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,195,644.50	-94,256,835.56
加：营业外收入	1,889,437.13	861,068.75
减：营业外支出	4,335,678.99	2,000,013.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,749,402.64	-95,395,780.28
减：所得税费用	-621,819.09	-25,747,266.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,371,221.73	-69,648,513.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,371,221.73	-69,648,513.87
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	22,660,066.69	-69,853,198.24
2.少数股东损益	711,155.04	204,684.37
六、其他综合收益的税后净额	-412,117.40	733,757.60

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-412,117.40	733,757.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-412,117.40	733,757.60
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	-412,117.40	733,757.60
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	22,959,104.33	-68,914,756.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,247,949.29	-69,119,440.64
归属于少数股东的综合收益总额	711,155.04	204,684.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1068	-0.3293
（二）稀释每股收益	0.1068	-0.3293

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：万国江

主管会计工作负责人：李树生

会计机构负责人：马丽琴

### 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	2,204,899,321.48	1,198,488,126.48
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	9,566,090.53	42,540,635.97
收到其他与经营活动有关的现金	101,059,943.45	73,806,336.11
经营活动现金流入小计	2,315,525,355.46	1,314,835,098.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,691,996,096.41	1,151,993,026.80
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	148,556,718.84	121,531,489.77
支付的各项税费	42,124,038.23	20,911,889.74
支付其他与经营活动有关的现金	269,478,126.39	89,434,174.97
经营活动现金流出小计	2,152,154,979.87	1,383,870,581.28
经营活动产生的现金流量净额	163,370,375.59	-69,035,482.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,838,770.76	
取得投资收益收到的现金		1,253,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-161,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		103,615,829.00
收到其他与投资活动有关的现金		25,632,118.80
投资活动现金流入小计	4,838,770.76	130,340,447.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,061,606.82	18,254,480.77
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	99,061,606.82	18,254,480.77
投资活动产生的现金流量净额	-94,222,836.06	112,085,967.03

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	395,480,000.00	200,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	395,480,000.00	200,800,000.00
偿还债务支付的现金	374,010,699.01	217,318,813.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,562,082.18	28,030,443.30
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		
筹资活动现金流出小计	401,572,781.19	245,349,256.55
筹资活动产生的现金流量净额	-6,092,781.19	-44,549,256.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.01	64.44
五、现金及现金等价物净增加额	63,054,758.35	-1,498,707.80
加：期初现金及现金等价物余额	35,673,074.27	16,518,356.50
六、期末现金及现金等价物余额	98,727,832.62	15,019,648.70

(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	64,395,548.18	64,395,548.18	
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	506,296.43	506,296.43	
应收账款	641,855,023.98	641,855,023.98	
应收款项融资	41,988,829.68	41,988,829.68	
预付款项	71,979,545.82	71,979,545.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,303,349.31	9,992,679.34	-2,310,669.97

其中：应收利息			
应收股利	45.03	45.03	
买入返售金融资产			
存货	675,221,177.15	675,221,177.15	
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	35,994,993.53	35,994,993.53	
流动资产合计	1,544,244,764.08	1,541,934,094.11	-2,310,669.97
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	206,619,136.11	206,619,136.11	
其他权益工具投资	65,890,514.00	65,890,514.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	227,230.82	227,230.82	
固定资产	417,124,545.81	417,124,545.81	
在建工程	3,590,627.85	3,590,627.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		65,197,915.03	65,197,915.03
无形资产	48,213,623.12	48,213,623.12	
开发支出			
商誉	119,127,330.22	119,127,330.22	
长期待摊费用	3,317,060.20	3,317,060.20	
递延所得税资产	97,847,517.42	97,847,517.42	
其他非流动资产	38,293,433.63	38,293,433.63	
非流动资产合计	1,000,251,019.18	1,065,448,934.21	65,197,915.03
资产总计	2,544,495,783.26	2,607,383,028.32	62,887,245.06
流动负债：			
短期借款	449,050,000.00	449,050,000.00	
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	170,622,562.66	170,622,562.66	
应付账款	662,540,725.18	662,540,725.18	
预收款项			
合同负债	353,078,851.25	353,078,851.25	
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	30,385,828.53	30,385,828.53	
应交税费	3,643,572.39	3,643,572.39	
其他应付款	56,735,430.95	56,735,430.95	
其中：应付利息	408,855.55	408,855.55	
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	67,202,375.38	79,659,353.91	12,456,978.53
其他流动负债	24,302,703.56	24,302,703.56	
流动负债合计	1,817,562,049.90	1,830,019,028.43	12,456,978.53
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		50,430,266.53	50,430,266.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,655,563.87	1,655,563.87	
预计负债			
递延收益	29,982,176.56	29,982,176.56	
递延所得税负债			
其他非流动负债	206,603.77	206,603.77	
非流动负债合计	31,844,344.20	82,274,610.73	50,430,266.53
负债合计	1,849,406,394.10	1,912,293,639.16	62,887,245.06
所有者权益：			
股本	212,144,720.00	212,144,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	869,550,616.13	869,550,616.13	
减：库存股			
其他综合收益	412,117.40	412,117.40	
专项储备			
盈余公积	30,441,145.96	30,441,145.96	
一般风险准备			
未分配利润	-418,940,785.93	-418,940,785.93	
归属于母公司所有者权益	693,607,813.56	693,607,813.56	

合计			
少数股东权益	1,481,575.60	1,481,575.60	
所有者权益合计	695,089,389.16	695,089,389.16	
负债和所有者权益总计	2,544,495,783.26	2,607,383,028.32	62,887,245.06

调整情况说明

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会 2018[35]号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整：

单位：元 币种：人民币

科目	调整前	调整后
其他应收款	12,303,349.31	9,992,679.34
使用权资产		65,197,915.03
一年内到期的非流动负债	67,202,375.38	79,659,353.91
租赁负债		50,430,266.53

## 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。

江门市科恒实业股份有限公司董事会

2021 年 10 月 27 日