

证券代码：300903

证券简称：科翔股份

公告编号：2021-059

## 广东科翔电子科技股份有限公司 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）	614,648,570.98	41.74%	1,636,609,089.06	47.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,555,022.42	-58.94%	64,444,915.28	-18.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,115,589.55	-74.73%	53,126,923.32	-27.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	-42,750,930.25	-3,458.06%
基本每股收益（元/股）	0.0903	-69.21%	0.3739	-38.73%
稀释每股收益（元/股）	0.0903	-69.21%	0.3739	-38.73%
加权平均净资产收益率	1.30%	-5.01%	5.48%	-8.12%

	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）	3,177,886,767.25	2,251,971,831.23	41.12%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,200,257,978.97	1,147,015,572.84	4.64%

## (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）	-667,484.66	-2,906,649.71	
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）	7,840,572.69	13,243,057.37	
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	1,290,436.83	3,865,695.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	103,657.15	103,657.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-987,335.87	-987,335.41	
减：所得税影响额	1,140,413.27	2,000,433.04	
合计	6,439,432.87	11,317,991.96	--

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) 资产负债表项目重大变动情况及变动原因

序号	项目	2021-9-30 (万元)	2020-12-31 (万元)	增减变动比例	变动原因
1	货币资金	33,439.39	49,831.19	-32.89%	主要系使用募集资金所致
2	交易性金融资产	5,911.27	28,510.95	-79.27%	主要系募集资金理财到期赎回所致
3	应收账款	84,305.05	62,625.94	34.62%	主要系销售收入增长，期末尚未到期的应收款增加所致
4	应收款项融资	19,138.61	10,386.54	84.26%	主要系收到客户银行承兑汇票增加所致
5	预付款项	386.31	91.16	323.76%	主要系预付产学研合作款项增加所致
6	其他应收款	1,688.29	627.34	169.12%	主要系押金、保证金增加所致
7	存货	33,570.03	16,521.54	103.19%	主要系产能扩充，原材料备货所致

8	其他流动资产	7,397.99	1,802.37	310.46%	主要系待抵扣进项税增加所致
9	固定资产	78,155.30	38,109.02	105.08%	主要系江西科翔募投项目部分工序试产，机器设备增加所致
10	在建工程	27,759.12	816.78	3298.59%	主要系募投项目主体厂房建设及设备投入所致
11	使用权资产	4,750.42	-	100.00%	执行新租赁准则的影响
12	长期待摊费用	1,002.00	491.11	104.03%	主要系募投项目试产前投入所致
13	递延所得税资产	2,224.40	1,396.75	59.26%	主要系减值计提可抵扣暂时性差异所致
14	其他非流动资产	4,141.03	1,132.54	265.64%	主要系预付工程、设备款项增加所致
15	短期借款	16,636.70	10,856.29	53.24%	主要系流动资金贷款增加所致
16	应付票据	53,240.07	38,750.19	37.39%	主要系开具的银行承兑汇票增加所致
17	应付账款	112,762.98	52,570.76	114.50%	主要系设备、材料款增加所致
18	合同负债	244.35	114.11	114.14%	主要系预收客户款项增加所致
19	应交税费	595.02	1,287.40	-53.78%	主要系应交所得税减少所致
20	其他应付款	231.26	448.70	-48.46%	主要系应付报销费用减少所致
21	其他流动负债	29.49	13.80	113.74%	主要系预收客户款项增加所致
22	租赁负债	5140.38	-	100.00%	执行新租赁准则的影响
23	递延收益	4,218.85	1,861.16	126.68%	主要系江西科翔资产相关政府补贴款增加所致
24	递延所得税负债	635.26	331.37	91.71%	主要系固定资产一次性抵扣增加应纳税暂时性差异所致
25	盈余公积	786.25	591.61	32.90%	主要系提取本年度盈余公积所致

## (2) 利润表项目重大变动情况及变动原因

序号	项目	2021年1-9月 (万元)	2020年1-9月 (万元)	增减变动比例	变动原因
1	营业收入	163,660.91	111,030.59	47.40%	主要系公司业务规模增加，收入增加所致
2	营业成本	136,314.35	87,179.07	56.36%	主要系随业务规模同向变动所致
3	税金及附加	826.49	599.97	37.75%	主要系应交增值税、募投主体土地使用税增加所致
4	管理费用	7,178.18	5,161.45	39.07%	主要系江西科翔管理人工成本增加所致
5	研发费用	7,655.66	5,063.30	51.20%	主要系研发项目增加投入所致
6	财务费用	304.99	572.36	-46.71%	主要系募集资金利息收入增加所致
7	其他收益	1,342.50	829.96	61.75%	主要系收到政府补助增加所致
8	投资收益（损失以“-”号填列）	375.26	6.53	5648.26%	主要系购买结构性存款产生收益所致
9	公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	11.27	-	100.00%	主要系理财产品收益变动所致
10	信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,713.14	-1,056.74	62.12%	主要系应收账款增加，坏账计提增长所致
11	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,146.48	-200.25	472.54%	主要系募投项目试产在产品、产品计提跌价准备所致
12	资产处置收益（损失以“-”号填列）	-214.82	23.60	-1010.18%	主要系处置固定资产的损失所致
13	营业外收入	2.64	95.93	-97.25%	主要系上年同期诉讼结案所致
14	所得税费用	-42.68	775.88	-105.50%	主要系研发费加计扣除比例增加所致

## (3) 现金流量表项目重大变动情况及变动原因

序号	项目	2021年1-9月 (万元)	2020年1-9月 (万元)	增减变动比例	变动原因
1	经营活动产生的现金流量净额	-4,275.09	-120.15	-3458.06%	主要系购买原材料货款增加所致
2	投资活动产生的现金流量净额	-14,061.27	-5,907.28	-138.03%	主要系购买固定资产货款增加所致
3	筹资活动产生的现金流量净额	3,578.71	7,073.70	-49.41%	主要系短期借款到期偿还所致
4	汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21.39	-221.11	90.33%	主要系汇率波动所致

## 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	19,807	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
郑晓蓉	境内自然人	19.83%	34,169,684	34,169,684		
谭东	境内自然人	15.35%	26,460,600	26,460,600		
深圳市科翔资本管理有限公司	境内非国有法人	5.93%	10,220,341	10,220,341		
张新华	境内自然人	5.26%	9,072,206	9,072,206		
陈焕先	境内自然人	4.02%	6,927,866	6,927,866		
共青城银泰嘉杭投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.63%	6,250,000	6,250,000		
珠海横琴科翔富发电子合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.48%	6,000,000	6,000,000		
珠海横琴科翔富鸿电子合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.90%	5,000,000	5,000,000		
珠海横琴科翔富昌电子合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.90%	5,000,000	5,000,000		
上海立功股权投资管理中心（有限合伙）—平潭立涌股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.63%	4,536,103	4,536,103		
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
周久灯	319,200	人民币普通股	319,200
吕秋雷	152,800	人民币普通股	152,800
潘丽平	152,200	人民币普通股	152,200
刘永春	148,800	人民币普通股	148,800
张继东	135,000	人民币普通股	135,000
李晓峰	130,940	人民币普通股	130,940
何春菊	129,600	人民币普通股	129,600
陈志刚	127,800	人民币普通股	127,800
张丁塔	116,700	人民币普通股	116,700
张仲义	115,700	人民币普通股	115,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 本公司股东郑晓蓉女士与股东谭东先生为夫妻关系，股东深圳市科翔资本管理有限公司为郑晓蓉女士与谭东先生共同出资设立的企业；股东谭东先生为股东珠海横琴科翔富鸿电子合伙企业（有限合伙）的普通合伙人并担任其执行事务合伙人，并持有其 99.00% 的份额。</p> <p>除上述股东之间的关联关系外，本公司其他前十名股东之间不存在关联关系。</p> <p>(2) 公司未知前 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，也未知是否属于《上市收购管理办法》规定的一致行动人。</p>		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>公司股东周久灯通过普通证券账户持有 0 股，通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 319,200 股，合计持有 319,200 股。</p> <p>公司股东潘丽平通过普通证券账户持有 0 股，通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 152,200 股，合计持有 152,200 股。</p> <p>公司股东陈志刚通过普通证券账户持有 6,000 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 121,800 股，合计持有 127,800 股。</p>		

## (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

报告期内，公司根据发展规划及经营发展的需要，拟向特定对象发行股票，用于“江西科翔印制电路板及半导体建设项目（二期）”。

2021年6月26日，公司召开第一届董事会第十七次会议及第一届监事会第十一次会议，会议审议并通过了《关于公司2021年度向特定对象发行股票方案的议案》及相关议案，同意公司本次向特定对象发行募集资金总额不超过人民币110,000.00万元。

2021年7月15日，公司召开2021年第一次临时股东大会，会议审议通过前述议案并授权公司董事会办理本次发行有关事宜。

2021年8月9日，公司收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理广东科翔电子科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2021〕384号）。深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

2021年8月20日，公司收到深交所出具的《关于广东科翔电子科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》

（审核函〔2021〕020219号）。深交所上市审核中心对公司提交的向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，并形成了审核问询问题。

2021年9月7日，公司按照审核问询函的要求，会同相关中介机构对审核问询函所列问题进行了认真研究和逐项落实，并根据要求对审核问询函回复进行公开披露。2021年9月27日，公司对相关问题进行补充回复。

2021年9月28日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于广东科翔电子科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）履行相关注册程序。

2021年10月22日，公司收到深交所上市审核中心出具的《发行注册环节反馈意见落实函》（审核函〔2021〕020268号）。深交所上市审核中心转发了中国证监会发行注册环节反馈意见，要求公司予以落实，并及时提交回复。

具体内容详见公司分别于2021年6月29日、7月15日、8月9日、8月20日、9月7日、9月28日和10月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

公司本次向特定对象发行股票事项尚需获得中国证监会作出同意注册的决定后方可实施。最终能否获得中国证监会作出同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务，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：广东科翔电子科技股份有限公司

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	334,393,944.52	498,311,919.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	59,112,659.73	285,109,503.81
衍生金融资产		
应收票据	104,542,089.78	93,089,786.53
应收账款	843,050,532.28	626,259,397.95
应收款项融资	191,386,117.21	103,865,362.78
预付款项	3,863,125.00	911,620.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,882,891.60	6,273,407.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	335,700,259.49	165,215,440.78
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	73,979,862.86	18,023,695.99
流动资产合计	1,962,911,482.47	1,797,060,135.33
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		
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	781,553,032.92	381,090,161.56
在建工程	277,591,218.85	8,167,840.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	47,504,161.19	
无形资产	34,652,514.49	35,449,707.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,020,021.74	4,911,111.87
递延所得税资产	22,244,023.49	13,967,467.47
其他非流动资产	41,410,312.10	11,325,407.07
非流动资产合计	1,214,975,284.78	454,911,695.90
资产总计	3,177,886,767.25	2,251,971,831.23
流动负债：		
短期借款	166,367,049.06	108,562,874.16
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	532,400,708.32	387,501,890.82
应付账款	1,127,629,843.15	525,707,600.51
预收款项	4,070,528.60	4,017,609.60
合同负债	2,443,484.39	1,141,071.08
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	36,214,510.75	38,600,958.70
应交税费	5,950,222.81	12,873,981.06
其他应付款	2,312,642.47	4,487,015.88
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		
其他流动负债	294,880.80	137,963.72
流动负债合计	1,877,683,870.35	1,083,030,965.53
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	51,403,840.72	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,188,497.77	18,611,614.87
递延所得税负债	6,352,579.44	3,313,677.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,944,917.93	21,925,292.86
负债合计	1,977,628,788.28	1,104,956,258.39
所有者权益：		
股本	172,337,694.00	172,337,694.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	725,106,902.34	725,106,902.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	7,862,505.17	5,916,063.35
一般风险准备		
未分配利润	294,950,877.46	243,654,913.15
归属于母公司所有者权益合计	1,200,257,978.97	1,147,015,572.84
少数股东权益		
所有者权益合计	1,200,257,978.97	1,147,015,572.84
负债和所有者权益总计	3,177,886,767.25	2,251,971,831.23

法定代表人：郑晓蓉

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：黄珍萍

## 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	1,636,609,089.06	1,110,305,902.04
其中：营业收入	1,636,609,089.06	1,110,305,902.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,557,390,963.25	1,018,665,756.02
其中：营业成本	1,363,143,506.41	871,790,723.85
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	8,264,854.54	5,999,716.88
销售费用	34,594,331.58	32,904,277.97
管理费用	71,781,770.74	51,614,461.04
研发费用	76,556,572.37	50,632,996.80
财务费用	3,049,927.61	5,723,579.48
其中：利息费用	3,286,579.97	3,505,971.10
利息收入	5,335,042.98	665,402.65
加：其他收益	13,424,970.49	8,299,579.11
投资收益（损失以“-”号填列）	3,752,592.85	65,282.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	112,659.73	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,131,436.38	-10,567,409.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,464,833.01	-2,002,466.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,148,170.86	236,015.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,763,908.63	87,671,147.57

加：营业外收入	26,372.14	959,304.95
减：营业外支出	1,772,186.40	2,014,338.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,018,094.37	86,616,113.92
减：所得税费用	-426,820.91	7,758,849.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,444,915.28	78,857,264.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	64,444,915.28	78,857,264.49
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	64,444,915.28	78,857,264.49
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	64,444,915.28	78,857,264.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,444,915.28	78,857,264.49
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	0.3739	0.6102
(二) 稀释每股收益	0.3739	0.6102

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：郑晓蓉

主管会计工作负责人：刘涛

会计机构负责人：黄珍萍

### 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	1,118,750,364.32	802,310,631.62
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	41,442,534.87	13,421,293.76
经营活动现金流入小计	1,160,192,899.19	815,731,925.38
购买商品、接受劳务支付的现金	836,515,475.76	541,299,531.44
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	271,506,739.62	196,669,110.28
支付的各项税费	52,830,194.30	46,397,462.71
支付其他与经营活动有关的现金	42,091,419.76	32,567,345.15
经营活动现金流出小计	1,202,943,829.44	816,933,449.58
经营活动产生的现金流量净额	-42,750,930.25	-1,201,524.20
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	3,869,148.52	65,282.22
处置固定资产、无形资产和其他	1,110,000.00	50,000.00

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		
收到其他与投资活动有关的现金	868,373,701.55	69,017,609.60
投资活动现金流入小计	873,352,850.07	69,132,891.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	339,265,142.49	25,060,726.77
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	674,700,449.70	103,144,959.70
投资活动现金流出小计	1,013,965,592.19	128,205,686.47
投资活动产生的现金流量净额	-140,612,742.12	-59,072,794.65
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	150,160,577.00	109,169,801.49
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,160,577.00	109,169,801.49
偿还债务支付的现金	81,950,450.15	32,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,067,143.55	2,684,838.48
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	16,355,842.91	2,848,000.00
筹资活动现金流出小计	114,373,436.61	38,432,838.48
筹资活动产生的现金流量净额	35,787,140.39	70,736,963.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-213,864.48	-2,211,058.41
五、现金及现金等价物净增加额	-147,790,396.46	8,251,585.75
加：期初现金及现金等价物余额	443,003,487.27	133,298,666.50
六、期末现金及现金等价物余额	295,213,090.81	141,550,252.25

## (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	498,311,919.53	498,311,919.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	285,109,503.81	285,109,503.81	
衍生金融资产			
应收票据	93,089,786.53	93,089,786.53	
应收账款	626,259,397.95	626,259,397.95	
应收款项融资	103,865,362.78	103,865,362.78	
预付款项	911,620.78	911,620.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,273,407.18	6,273,407.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	165,215,440.78	165,215,440.78	
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	18,023,695.99	18,023,695.99	
流动资产合计	1,797,060,135.33	1,797,060,135.33	
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			
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	381,090,161.56	381,090,161.56	
在建工程	8,167,840.35	8,167,840.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		54,512,102.79	54,512,102.79
无形资产	35,449,707.58	35,449,707.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,911,111.87	4,911,111.87	
递延所得税资产	13,967,467.47	13,967,467.47	
其他非流动资产	11,325,407.07	11,325,407.07	

非流动资产合计	454,911,695.90	509,423,798.69	54,512,102.79
资产总计	2,251,971,831.23	2,306,483,934.02	54,512,102.79
流动负债：			
短期借款	108,562,874.16	108,562,874.16	
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	387,501,890.82	387,501,890.82	
应付账款	525,707,600.51	525,707,600.51	
预收款项	4,017,609.60	4,017,609.60	
合同负债	1,141,071.08	1,141,071.08	
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	38,600,958.70	38,600,958.70	
应交税费	12,873,981.06	12,873,981.06	
其他应付款	4,487,015.88	4,487,015.88	
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			
其他流动负债	137,963.72	137,963.72	
流动负债合计	1,083,030,965.53	1,083,030,965.53	
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		54,512,102.79	54,512,102.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,611,614.87	18,611,614.87	
递延所得税负债	3,313,677.99	3,313,677.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,925,292.86	76,437,395.65	54,512,102.79
负债合计	1,104,956,258.39	1,159,468,361.18	54,512,102.79

所有者权益：			
股本	172,337,694.00	172,337,694.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	725,106,902.34	725,106,902.34	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,916,063.35	5,916,063.35	
一般风险准备			
未分配利润	243,654,913.15	243,654,913.15	
归属于母公司所有者权益合计	1,147,015,572.84	1,147,015,572.84	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,147,015,572.84	1,147,015,572.84	
负债和所有者权益总计	2,251,971,831.23	2,306,483,934.02	54,512,102.79

## 调整情况说明

财政部于2018年12月颁布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2021年1月1日对财务报表进行了相应的调整。

根据该通知的相关规定，此项会计政策变更采用未来适用法，对2021年1月1日合并报表进行调整：调增使用权资产54,512,102.79元，调增租赁负债54,512,102.79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。

广东科翔电子科技股份有限公司董事会  
2021年10月29日