

证券代码：002862

证券简称：实丰文化

公告编号：2021-066

实丰文化发展股份有限公司

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)	112,057,462.09	14.80%	289,168,095.99	42.53%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,960,721.37	154.67%	6,209,411.21	132.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-180,254.55	96.78%	-1,289,430.86	94.54%
经营活动产生的现金流量净额(元)	---	---	-47,457,215.89	13.83%
基本每股收益(元/股)	0.0163	154.33%	0.0517	131.97%
稀释每股收益(元/股)	0.0163	154.33%	0.0517	131.97%
加权平均净资产收益率	0.37%	1.00%	1.17%	4.64%
	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)	699,215,606.12	675,614,231.33	3.49%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	529,811,401.26	526,779,927.04	0.58%	

(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)	-4,193,082.49	-3,124,969.74	
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)	98,806.01	2,205,136.96	
委托他人投资或管理资产的损益	423,922.24	831,225.36	
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	2,183,978.53	4,913,951.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,022,859.24	4,022,859.24	
减:所得税影响额	395,507.61	1,349,361.45	
合计	2,140,975.92	7,498,842.07	--

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的的原因说明：

单位：元

项目	2021.09.30	2020.12.31	变动比例	变动原因
应收账款	120,461,289.79	57,480,621.60	109.57%	主要系海外业务恢复，销售额增加所致。
其他权益工具投资	6,440,800.00	-	-	主要系新增股权投资支出所致。
合同负债	8,951,525.63	2,953,321.44	203.10%	主要系预收客户货款所致。
应交税费	1,280,610.13	402,372.59	218.26%	主要系本期税金增加所致。
长期借款	18,000,000.00	593,356.34	2933.59%	主要系银行长期借款增加所致。

2、利润表项目变动的的原因说明：

单位：元

项目	2021年 1-9月	2020年 1-9月	变动比例	变动原因
营业收入	289,168,095.99	202,877,358.32	42.53%	主要系2020年受疫情影响较大，疫情受损业务快速恢复所致。
营业成本	242,802,914.90	167,106,570.59	45.30%	主要系随营业收入增长同比上升所致。
税金及附加	1,787,470.17	953,786.40	87.41%	主要系税金增加所致。
销售费用	11,863,327.29	22,603,955.87	-47.52%	主要系电商业务及其渠道建设投入减少所致。
其他收益	2,205,136.96	570,988.91	286.20%	主要系收到政府补贴增加所致。
公允价值变动收益	4,913,951.70	-	-	主要系收到关于众信科技的业绩补偿款所致。
信用减值损失	-5,614,276.22	-2,885,750.62	94.55%	主要系报告期末应收账款增加相应计提坏账损失增加所致。
资产减值损失	-4,199,619.28	-	-	主要系结转众信科技保证金所致。
资产处置收益	1,074,649.54	27,307.70	3835.34%	主要系固定资产处置利得。
营业外收入	4,023,584.91	1,838,143.00	118.89%	主要系结转众信科技保证金所致。
所得税费用	-64,321.48	-307,917.05	79.11%	主要系利润增加相应所得税增加。

3、现金流量表项目变动的的原因说明：

单位：元

项目	2021年 1-9月	2020年 1-9月	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-47,457,215.89	-55,071,609.63	13.83%	主要系本期回款较去年同期相比增加，且支付供应商货款同期增加共同影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-882,084.77	-7,031,301.73	87.45%	主要系本期购买理财产品较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	15,628,482.40	39,228,747.27	-60.16%	主要系股份回购支出增加及同期新增贷款减少所致。

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	7,429	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
蔡俊权	境内自然人	33.14%	39,763,889	29,822,917	质押	30,898,806
蔡俊淞	境内自然人	12.50%	15,001,200		质押	15,001,194
陈乐强	境内自然人	5.63%	6,750,000	6,750,000	冻结	6,750,000
蓝尼娜	境内自然人	4.54%	5,450,000			

蔡锦贤	境内自然人	2.21%	2,655,150		
滕荣松	境内自然人	1.23%	1,480,000		
刘日杰	境内自然人	1.09%	1,308,300		
敬瑞华	境内自然人	1.00%	1,200,000		
黄锐富	境内自然人	0.76%	911,800		
徐飒	境内自然人	0.66%	792,300		
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		
蔡俊淞	15,001,200	人民币普通股	15,001,200		
蔡俊权	9,940,972	人民币普通股	9,940,972		
蓝尼娜	5,450,000	人民币普通股	5,450,000		
蔡锦贤	2,655,150	人民币普通股	2,655,150		
滕荣松	1,480,000	人民币普通股	1,480,000		
刘日杰	1,308,300	人民币普通股	1,308,300		
敬瑞华	1,200,000	人民币普通股	1,200,000		
黄锐富	911,800	人民币普通股	911,800		
徐飒	792,300	人民币普通股	792,300		
#王爱香	785,000	人民币普通股	785,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡俊权、蔡俊淞、蔡锦贤为姐弟关系，三人为一致行动人。除此之外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（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、其他重要事项

适用 不适用

(一) 股份回购事项

公司于2020年12月14日召开的第三届董事会第五次会议和2020年12月31日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过《关于回购公司股份的方案》（公告编号：2020-074），并于2021年1月6日披露了《回购报告书》（公告编号：2021-001）。公司决定回购公司发行的人民币普通股（A股），用于实施股权激励计划或员工持股计划；回购的资金来源为公司自有资金；本次回购股份的数量为120万股（占公司总股本比例1.00%）~180万股（占公司总股本比例1.50%），回购价格或价格区间为不超过20元/股，回购金额不超过3,600万元（含）。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起12个月内。

截至 2021年9月30日，公司以集中竞价方式回购公司股份 962,900 股，占公司目前总股本的 0.80%，最高成交价为 9.75 元/股，最低成交价为 8.21 元/股，回购价格均未超过回购方案中既定的回购价格上限，支付的自有资金总额为899.87 万元（不含交易费用），回购股份情况符合公司股份回购方案及相关法律法规的要求。

截至公告日，公司股份回购事项尚未实施完毕。按照相关法律、法规的要求，公司在每个月的前3个交易日内公告截至上月末的回购进展情况。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。

(二) 业绩承诺补偿事项

根据实丰文化发展股份有限公司（以下简称“公司”、“实丰文化”或“甲方”）与徐林英女士（以下简称“乙方一”）、杨三飞先生（以下简称“乙方二”）签订的《实丰文化发展股份有限公司与徐林英、杨三飞关于泉州众信超纤科技股份有限公司之业绩承诺补偿协议》及《实丰文化发展股份有限公司与徐林英、杨三飞关于泉州众信超纤科技股份有限公司之业绩承诺补偿协议（二）》（以下简称“《业绩承诺补偿协议（二）》”）中关于业绩补偿的相关约定，由于 2020 年度泉州众信超纤科技股份有限公司（以下简称“众信科技”）实现扣非净利润 18,400,790.78 元，未能完成约定35,000,000.00 元的业绩。依据《业绩承诺补偿协议（二）》第四条，“当期应补偿金额=（截至当期期末累计净利润承诺数-截至当期期末累计实现扣非净利润数）÷ 利润补偿期内各年度净利润承诺数总和×累计交易的总对价已补偿金额”，2020 年度乙方一应承担补偿金额为 1,637,983.90 元，2020年度乙方二应承担补偿金额为 3,275,967.80 元。

截至2021年9月30日，乙方一、乙方二应承担的 2020 年度业绩承诺补偿义务均已履行完毕。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：实丰文化发展股份有限公司

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	158,103,697.90	194,370,763.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	275,970.00	1,307,773.60
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	120,461,289.79	57,480,621.60
应收款项融资		
预付款项	32,408,183.41	28,154,452.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,171,095.32	3,048,923.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	98,851,288.89	110,938,649.80
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	26,633,949.64	22,272,206.01
流动资产合计	440,905,474.95	417,573,389.53
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	35,015,388.81	37,372,225.00
其他权益工具投资	6,440,800.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	167,449,831.97	171,013,887.05
在建工程	655,953.81	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,611,605.38	45,456,655.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,860,628.00	2,314,717.90
其他非流动资产	2,275,923.20	1,883,356.24
非流动资产合计	258,310,131.17	258,040,841.80
资产总计	699,215,606.12	675,614,231.33
流动负债：		
短期借款	117,771,202.00	106,149,997.23
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	17,972,942.96	25,156,157.97
预收款项		
合同负债	8,951,525.63	2,953,321.44
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	3,576,329.55	4,623,888.52
应交税费	1,280,610.13	402,372.59
其他应付款	324,951.97	413,446.99
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	783,076.53	791,141.57
其他流动负债	51,086.08	319,086.81
流动负债合计	150,711,724.85	140,809,413.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,000,000.00	593,356.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		7,000,000.00
递延收益	255,387.03	300,757.47
递延所得税负债	437,092.98	130,777.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,692,480.01	8,024,891.17
负债合计	169,404,204.86	148,834,304.29
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	273,752,306.48	267,802,306.48
减：库存股	8,999,857.76	
其他综合收益	83,963.21	212,042.44
专项储备		
盈余公积	21,130,322.64	21,130,322.64
一般风险准备		
未分配利润	123,844,666.69	117,635,255.48
归属于母公司所有者权益合计	529,811,401.26	526,779,927.04
少数股东权益		
所有者权益合计	529,811,401.26	526,779,927.04
负债和所有者权益总计	699,215,606.12	675,614,231.33

法定代表人：蔡俊权

主管会计工作负责人：吴宏

会计机构负责人：侯安成

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	289,168,095.99	202,877,358.32
其中：营业收入	289,168,095.99	202,877,358.32

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	287,900,097.37	224,660,752.01
其中：营业成本	242,802,914.90	167,106,570.59
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	1,787,470.17	953,786.40
销售费用	11,863,327.29	22,603,955.87
管理费用	18,371,180.78	21,214,445.66
研发费用	8,641,809.94	7,275,964.62
财务费用	4,433,394.29	5,506,028.87
其中：利息费用	4,182,269.90	2,909,331.75
利息收入	1,046,785.47	1,067,572.91
加：其他收益	2,205,136.96	570,988.91
投资收益（损失以“-”号填列）	2,474,389.17	2,626,695.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,643,163.81	1,703,023.09
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）	4,913,951.70	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,614,276.22	-2,885,750.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,199,619.28	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,074,649.54	27,307.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,122,230.49	-21,444,152.50
加：营业外收入	4,023,584.91	1,838,143.00
减：营业外支出	725.67	100,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,145,089.73	-19,706,009.50
减：所得税费用	-64,321.48	-307,917.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,209,411.21	-19,398,092.45
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,209,411.21	-19,398,092.45
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	6,209,411.21	-19,398,092.45
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-128,079.23	-42,729.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-128,079.23	-42,729.29
（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	-128,079.23	-42,729.29
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	-128,079.23	-42,729.29
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	6,081,331.98	-19,440,821.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,081,331.98	-19,440,821.74
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	0.0517	-0.16
(二) 稀释每股收益	0.0517	-0.16

法定代表人：蔡俊权

主管会计工作负责人：吴宏

会计机构负责人：侯安成

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	229,367,500.75	188,757,835.43
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	17,425,722.65	9,553,008.98
收到其他与经营活动有关的现金	4,935,042.23	5,186,350.33
经营活动现金流入小计	251,728,265.63	203,497,194.74
购买商品、接受劳务支付的现	249,477,276.05	200,256,728.74

金		
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	31,384,205.04	30,360,493.92
支付的各项税费	1,205,249.27	1,621,114.40
支付其他与经营活动有关的现金	17,118,751.16	26,330,467.31
经营活动现金流出小计	299,185,481.52	258,568,804.37
经营活动产生的现金流量净额	-47,457,215.89	-55,071,609.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,000,000.00	245,000,000.00
取得投资收益收到的现金	525,468.72	923,672.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	413,000.00	212,000.00
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	15,913,951.70	2,022,680.19
投资活动现金流入小计	121,852,420.42	248,158,352.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,293,705.19	5,189,654.03
投资支付的现金	111,440,800.00	250,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	122,734,505.19	255,189,654.03
投资活动产生的现金流量净额	-882,084.77	-7,031,301.73
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	137,777,885.00	105,788,436.83
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	137,777,885.00	105,788,436.83
偿还债务支付的现金	108,587,094.19	61,610,760.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,331,950.65	4,553,345.59
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	9,230,357.76	395,583.50
筹资活动现金流出小计	122,149,402.60	66,559,689.56
筹资活动产生的现金流量净额	15,628,482.40	39,228,747.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	381,931.26	-472,309.89
五、现金及现金等价物净增加额	-32,328,887.00	-23,346,473.98
加：期初现金及现金等价物余额	185,748,186.15	177,295,146.33

六、期末现金及现金等价物余额	153,419,299.15	153,948,672.35
----------------	----------------	----------------

(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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明：

根据新租赁准则要求，公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第21号-租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

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。

实丰文化发展股份有限公司董事会
2021年10月29日