证券代码:002921 证券简称:联诚精密 公告编号:2021-069
债券代码:128120 债券简称:联诚转债

山东联诚精密制造股份有限公司 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)	299,848,865.13	28.94%	886,184,927.37	36.19%
归属于上市公司股东的净利润(元)	14,054,182.80	-33.00%	62,205,262.04	13.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	13,596,411.42	-27.94%	58,886,316.90	10.62%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	11,006,613.95	3,276.35%
基本每股收益(元/股)	0.1300	-34.24%	0.5926	14.20%
稀释每股收益(元/股)	0.1300	-34.24%	0.5926	14.20%
加权平均净资产收益率	1.60%	-1.17%	7.18%	-0.26%
	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)	1,736,564,198.85	1,514,827,611.11	14.64%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	886,356,016.21	851,991,317.76	4.03%	

(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)	-345,658.91	-2,905,451.69	固定资产处置损失
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)	852,438.19	4,459,124.57	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	22,188.68	507,566.04	结构性存款产生的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,758.61	1,834,284.42	
减:所得税影响额	97,883.49	543,016.33	
少数股东权益影响额(税后)	33,071.70	33,561.87	
合计	457,771.38	3,318,945.14	--

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况。

(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

资产负债表项目变动情况说明

项目	期末余额	年初余额	变动比例	变动说明
货币资金	132,579,703.83	242,228,650.39	-45.27%	主要系本期使用可转换公司债券募集资金进行投资所致
应收款项融资	1,201,593.19	24,948,603.97	-95.18%	主要系本期末应收银行承兑汇票减少所致
预付款项	26,266,438.78	47,524,542.27	-44.73%	主要系本期末预付采购材料款减少所致
其他应收款	12,841,802.32	7,866,710.40	63.24%	主要系本期出售其他权益工具投资增加应收款项所致
存货	373,603,761.06	223,528,001.36	67.14%	主要原因系:1. 收入增加带来各环节存货相应增加;2.启动化项目及生产线订单增加,但其生产周期较长,造成某对应在货增加;3.因疫情原因,船期紧张,部分客户不能按订单及时出货使存货增加;4. 子公司江苏联诚精密合金科技有限公司 ,LIANCHENG (USA), INC.工厂投产运营,使存货增加;5.为应对客户需求,适当增加部分备货库存,使存货增加。
其他流动资产	18,677,058.82	11,238,512.71	66.19%	主要系本期末留底企业增值税增加所致
其他权益工具投资		18,696,345.98	-100.00%	主要系本期末其他权益工具投资出售所致
在建工程	73,259,049.90	14,941,919.75	390.29%	主要系本期可转换公司债券募集资金及企业自筹资金投资增加所致
使用权资产	41,995,572.72			主要系本期子公司江苏联诚精密合金科技有限公司租赁厂房投产运营,按照新租赁准则确认使用权资产所致
其他非流动资产	126,676,803.46	57,549,898.65	120.12%	主要系本期末预付设备款增加所致
应付账款	223,118,082.38	138,033,591.66	61.64%	主要系本期子公司江苏联诚精密合金科技有限公司及 LIANCHENG (USA), INC.工厂投产运营,应付货款增加所致
合同负债	8,301,399.97	5,081,181.85	63.38%	主要系本期预收模具及零件货款增加所致
应付职工薪酬	30,995,789.88	23,614,599.49	31.26%	主要系本期江苏联诚精密合金科技有限公司及 LIANCHENG (USA), INC.工厂投产运营,工资薪酬增加所致
一年内到期的非流动负债	6,085,788.53	20,200,000.00	-69.87%	主要系本期末一年内到期的非流动负债减少所致
其他流动负债	366,001.36	98,150.90	272.90%	主要系本期末合同负债确认的待转销项税增加所致
租赁负债	38,367,908.47			主要系本期子公司江苏联诚精密合金科技有限公司租赁厂房投产运营,按照新租赁准则确认租赁负债所致
预计负债		919,371.60	-100.00%	主要系本期末确定最终损失额,冲回预计负债所致
实收资本(或股本)	106,080,762.00	81,600,000.00	30.00%	主要系本期末资本公积转增股本增加股本所致
减:库存股	9,968,000.00	14,240,000.00	-30.00%	主要系本期限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件达成,库存股转回所致
其他综合收益	-166,128.57	-2,770,472.30	94.00%	主要系本期其他权益工具投资出售及新增外币报表折算差额所致
少数股东权益	34,244,046.77	111,109.42	30720.11%	主要系本期末控制子公司江苏联诚精密合金科技有限公司少数股东权益增加所致

利润表项目变动情况说明

项目	年初至报告期期末	上年同期发生额	变动比例	变动说明
其中:营业收入	886,184,927.37	650,706,632.57	36.19%	主要原因系:1. 本期子公司江苏联诚精密合金科技有限公司和 LIANCHENG (USA), INC.工厂投产运营,增加收入;2.本期原公司业务农机工程机械零件及压缩机零件收入增加;
其中:营业成本	681,410,850.68	479,514,346.51	42.10%	主要系本期收入增加及原材价格上升所致
财务费用	21,638,885.41	13,560,237.76	59.58%	主要系本期可转换公司债券利息费用分摊增加所致
其中:利息费用	23,331,162.98	13,387,745.38	74.27%	主要系本期可转换公司债券利息费用分摊增加所致
利息收入	785,256.90	1,428,292.16	-45.02%	主要系本期定期存款利息减少所致
加:其他收益	4,388,124.57	2,535,794.21	73.05%	主要系本期政府补贴增加所致
投资收益(损失以"-"号填列)	507,566.04	1,525,965.35	-66.74%	主要系本期结构性存款产生的投资收益小于上年同期远期结售汇业务产生的投资收益所致
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-	-1,275,704.52	-100.00%	主要系上年同期远期结售汇业务产生的公允价值变动所致
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-1,494,634.90	-3,221,059.92	-53.60%	主要系本期存货跌价准备减少所致
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-1,315,769.23	-569,085.83	131.21%	主要系本期销售处置固定资产损失增加所致
加:营业外收入	1,467,019.40	505,853.99	190.01%	主要系本期收到供应商质量赔偿款所致
减:营业外支出	1,151,417.44	484,213.07	137.79%	主要系本期设备报废损失增加所致
减:所得税费用	15,134,376.99	11,428,330.43	32.43%	主要系本期利润总额增加所致
少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-865,400.64	-382,507.22	126.24%	主要系本期非金资子公司亏损增加所致

现金流量表项目变动情况说明

项目	年初至报告期期末	上年同期发生额	变动比例	变动说明
销售商品、提供劳务收到的现金	854,471,646.80	572,142,456.66	49.35%	主要系本期销售收入增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	12,661,364.23	5,676,295.77	123.06%	主要系本期收到的供应商质量罚款及政府补贴增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	639,817,212.40	411,283,182.03	55.57%	主要系本期因销售收入增加带动采购增加及原材料价格上升所致
支付给职工以及为职工支付的现金	154,985,720.21	104,239,051.30	48.68%	主要原因系:1. 本期子公司江苏联诚精密合金科技有限公司和 LIANCHENG (USA), INC.工厂投产运营,新酬增加;2.本期原公司业务收入增加,薪酬增加;3.本期社保不再减免,同比上期增加。
收回投资收到的现金	56,992,556.98	4,158,505.19	1270.51%	主要系本期收回结构性存款且不再购买所致
取得投资收益收到的现金	538,020.00		0.00%	主要系本期收到结构性存款产生的理财收益所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,984,389.05	1,732,394.40	72.27%	主要系本期销售处置固定资产增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	348,633.90	9,070,422.90	-96.16%	主要系上年同期收到股票价格补偿款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,797,094.14	40,261,435.07	217.42%	主要系本期购建固定资产支付的款项增加所致
投资支付的现金	60,000,000.00			主要系本期购买结构性存款及支付股权转让款所致
支付其他与投资活动有关的现金	33,496.25			
吸收投资收到的现金	35,000,000.00	267,040,000.00	-86.89%	主要系上年同期收到可转换公司债券募集资金所致
取得借款收到的现金	183,450,000.00	80,141,590.00	128.91%	主要系本期收到的银行借款增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	11,840,877.72	61,634,116.83	-80.79%	主要系上年同期公司签发的票据保证金到期收回所致
支付其他与筹资活动有关的现金	1,450,000.00	13,125,427.42	-88.95%	主要系上年同期支付签发的票据保证金较多所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-450,165.66	1,187,310.46	-137.91%	主要系汇率变动影响所致

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		9,734		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	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态		数量
郭元强	境外自然人	23.82%	25,271,996	18,953,997	质押		21,276,975
聚丽控股有限公司	境外法人	8.82%	9,359,999				
秦同林	境内自然人	4.78%	5,069,999				
秦同河	境内自然人	4.78%	5,069,999				
秦福强	境内自然人	4.78%	5,069,999				
秦同义	境内自然人	4.78%	5,069,999	3,802,499			
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	2.81%	2,976,869				
上海芝海创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.36%	1,439,419				
北京圣元诚美咨询有限公司	境内非国有法人	0.90%	950,000				
曹建中	境内自然人	0.75%	792,480				
前 10 名股东中承诺售出股份的限售期届满情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		数量	
聚丽控股有限公司	9,359,999			人民币普通股		9,359,999	
郭元强	6,317,999			人民币普通股		6,317,999	
秦同林	5,069,999			人民币普通股		5,069,999	
秦同河	5,069,999			人民币普通股		5,069,999	
秦福强	5,069,999			人民币普通股		5,069,999	
山东省高新技术创业投资有限公司	2,976,869			人民币普通股		2,976,869	
上海芝海创业投资合伙企业(有限合伙)	1,439,419			人民币普通股		1,439,419	
秦同义	1,267,500			人民币普通股		1,267,500	
北京圣元诚美咨询有限公司	950,000			人民币普通股		950,000	
曹建中	792,480			人民币普通股		792,480	
上述股东关联关系或一致行动的说明	郭元强通过 INNOVISION INVESTMENTS LIMITED 持有聚丽控股有限公司 100%股权;秦同义与秦福强系父子关系;秦同义、秦同林系兄弟关系,除上述关系外,公司未知悉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

经第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第二十次会议、2021 年第一次临时股东大会、第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第二十三次会议审议通过了公司 2021 年度非公开发行 A 股股票的相关事项。公司于 2021 年 8 月 27 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:212228),中国证监会依法对公司提交的非公开发行股票申请材料进行了审查,认为申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。具体内容详见公司于 2021 年 8 月 28 日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》(公告编号:2021-057)。

公司于 2021 年 9 月 6 日收到中国证监会对公司非公开发行股票申请文件出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(212228 号),具体内容详见公司于 2021 年 9 月 7 日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》(公告编号:2021-059)。

公司与相关中介机构对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(212228 号)所列问题进行了认真核实,按要求对相关问题进行了回复并公开披露,具体内容详见公司于 2021 年 9 月 30 日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《山东联诚精密制造股份有限公司及长城证券股份有限公司关于山东联诚精密制造股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》。

根据中国证监会的相关意见和要求,公司及相关中介机构对反馈意见回复进行了相应的补充和修订,具体内容详见公司于 2021 年 10 月 22 日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《山东联诚精密制造股份有限公司及长城证券股份有限公司关于山东联诚精密制造股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复(修订稿)》。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:山东联诚精密制造股份有限公司

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	132,579,703.83	242,228,650.39
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	243,642,821.27	241,577,663.30
应收款项融资	1,201,593.19	24,948,603.97
预付款项	26,266,438.78	47,524,542.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,841,802.32	7,866,710.40
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	373,603,761.06	223,528,001.36
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	18,677,058.82	11,238,512.71
流动资产合计	808,813,179.27	798,912,684.40
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		18,696,345.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,722,255.47	10,206,668.59
固定资产	576,138,672.17	515,170,110.62
在建工程	73,259,049.90	14,941,919.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,995,572.72	
无形资产	66,825,613.85	67,893,793.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,605,992.36	8,323,593.98
递延所得税资产	22,527,059.65	23,132,595.83
其他非流动资产	126,676,803.46	57,549,898.65
非流动资产合计	927,751,019.58	715,914,926.71
资产总计	1,736,564,198.85	1,514,827,611.11
流动负债:		
短期借款	168,450,000.00	131,099,237.85
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	13,455,682.48	18,163,650.39
应付账款	223,118,082.38	138,033,591.66
预收款项		
合同负债	8,301,399.97	5,081,181.85
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	30,995,789.88	23,614,599.49
应交税费	5,227,377.97	7,119,443.58
其他应付款	12,391,387.46	16,838,406.46
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	6,085,788.53	20,200,000.00
其他流动负债	366,001.36	98,150.90
流动负债合计	468,391,510.03	360,248,262.18
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	87,350,000.00	92,250,000.00
应付债券	183,398,289.37	170,552,550.15
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	38,367,908.47	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		919,371.60
递延收益	38,456,428.00	38,755,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	347,572,625.84	302,476,921.75
负债合计	815,964,135.87	662,725,183.93
所有者权益:		
股本	106,080,762.00	81,600,000.00
其他权益工具	88,763,304.87	88,768,289.55
其中:优先股		
永续债		
资本公积	419,527,293.33	439,068,274.91
减:库存股	9,968,000.00	14,240,000.00
其他综合收益	-166,128.57	-2,770,472.30
专项储备		
盈余公积	29,523,881.20	26,149,963.15
一般风险准备		
未分配利润	252,594,903.38	233,415,262.45
归属于母公司所有者权益合计	886,356,016.21	851,991,317.76
少数股东权益	34,244,046.77	111,109.42
所有者权益合计	920,600,062.98	852,102,427.18
负债和所有者权益总计	1,736,564,198.85	1,514,827,611.11

法定代表人:郭元强 主管会计工作负责人:邱秀梅 会计机构负责人:邱秀梅

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	886,184,927.37	650,706,632.57
其中:营业收入	886,184,927.37	650,706,632.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	811,099,819.31	582,365,454.98
其中:营业成本	681,410,850.68	479,514,346.51
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	5,191,022.63	6,080,333.80
销售费用	9,502,196.56	7,375,962.04
管理费用	72,304,663.71	57,122,138.40
研发费用	21,052,200.32	18,712,436.47
财务费用	21,638,885.41	13,560,237.76
其中:利息费用	23,331,162.98	13,387,745.38
利息收入	785,256.90	1,428,292.16
加:其他收益	4,388,124.57	2,535,794.21
投资收益(损失以"-"号填列)	507,566.04	1,525,965.35
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)		-1,275,704.52
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,011,758.11	-1,265,449.17
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-1,494,634.90	-3,221,059.92
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-1,315,769.23	-569,085.83
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	76,158,636.43	66,071,637.71
加:营业外收入	1,467,019.40	505,853.99
减:营业外支出	1,151,417.44	484,213.07
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	76,474,238.39	66,093,278.63
减:所得税费用	15,134,376.99	11,428,330.43
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	61,339,861.40	54,664,948.20
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	61,339,861.40	54,664,948.20
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	62,205,262.04	55,047,455.42
2.少数股东损益	-865,400.64	-382,507.22
六、其他综合收益的税后净额	2,604,343.73	8,091,722.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,604,343.73	8,091,722.76
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	2,770,472.30	8,091,722.76
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	2,770,472.30	8,091,722.76
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	-166,128.57	
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	-166,128.57	
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	63,944,205.13	62,756,670.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,809,605.77	63,139,178.18
归属于少数股东的综合收益总额	-865,400.64	-382,507.22
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.5926	0.5189
(二)稀释每股收益	0.5926	0.5189

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:郭元强 主管会计工作负责人:邱秀梅 会计机构负责人:邱秀梅

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	854,471,646.80	572,142,456.66
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	21,470,158.35	18,128,593.69
收到其他与经营活动有关的现金	12,661,364.23	5,676,295.77
经营活动现金流入小计	888,603,169.38	595,947,346.12
购买商品、接受劳务支付的现金	639,817,212.40	411,283,182.03
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	154,985,720.21	104,239,051.30
支付的各项税费	30,709,009.62	32,364,025.73
支付其他与经营活动有关的现金	52,084,613.20	48,407,604.78
经营活动现金流出小计	877,596,555.43	596,293,863.84
经营活动产生的现金流量净额	11,006,613.95	-346,517.72
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	56,992,556.98	4,158,505.19
取得投资收益收到的现金	538,020.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,984,389.05	1,732,394.40
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	348,633.90	9,070,422.90
投资活动现金流入小计	60,863,599.93	14,961,322.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,797,094.14	40,261,435.07
投资支付的现金	60,000,000.00	
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	33,496.25	
投资活动现金流出小计	187,830,590.39	40,261,435.07
投资活动产生的现金流量净额	-126,966,990.46	-25,300,112.58
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	35,000,000.00	267,040,000.00
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	183,450,000.00	80,141,590.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,840,877.72	61,634,116.83
筹资活动现金流入小计	230,290,877.72	408,815,706.83
偿还债务支付的现金	171,534,116.83	155,141,326.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,423,927.42	33,766,250.67
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	1,450,000.00	13,125,427.42
筹资活动现金流出小计	215,408,044.25	202,033,004.09
筹资活动产生的现金流量净额	14,882,833.47	206,782,702.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-450,165.66	1,187,310.46
五、现金及现金等价物净增加额	-101,527,708.70	182,323,382.90
加:期初现金及现金等价物余额	228,725,007.85	109,918,161.90
六、期末现金及现金等价物余额	127,197,299.15	292,241,544.80

(一)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

2021 年起公司首次执行新租赁准则,但公司业务不涉及年初资产负债表科目的调整。

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。

山东联诚精密制造股份有限公司
董事会
2021 年 10 月 28 日

证券代码:002748 证券简称:世龙实业 公告编号:2021-099

江西世龙实业股份有限公司 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)	569,190,056.69	4.50%	1,389,020,141.96	9.84%
归属于上市公司股东的净利润(元)	66,746,975.56	1,160.20%	93,498,201.27	497.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	66,201,529.87	2,086.85%	91,625,680.45	423.14%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	250,952,458.45	2,630.46%
基本每股收益(元/股)	0.2781	1,158.43%	0.3896	497.96%
稀释每股收益(元/股)	0.2781	1,158.43%	0.3896	497.96%
加权平均净资产收益率	6.66%	6.45%	9.20%	11.76%
	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)	1,867,385,974.93	1,875,972,091.14	-0.46%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,062,591,917.86	969,563,516.70	9.59%	

(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)	8,723.90	-40,219.31	废旧设备出售亏损。
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)	675,716.04	2,766,456.38	前期收到的政府补助递延计入本期损益以及本期收到的政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,250.46	-430,390.31	主要为扶助款支出
减:所得税影响额	119,116.98	412,636.73	
少数股东权益影响额(税后)	11,626.81	10,689.21	
合计	545,445.69	1,872,520.82	--

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况。

(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

(一)合并资产负债表

项目	期末数	期初数	增减幅度	主要变动原因说明
应收账款	94,117,662.30	63,812,526.84	47.49%	主要因本期信用期内客户应收账款余额增加,且应收账款部分未及时回款。
其他应收款	14,212,725.14	8,564,966.45	65.94%	主要因产品销售投标保证金和安装维修等暂付款增加。
其他流动资产	13,092,683.16	9,970,308.88	31.32%	主要因母公司一季度应退未退企业所得税;生物科技多父应退未退企业所得税。
在建工程	26,473,878.01	12,502,453.56	111.75%	主要因截止上年底母子公司各项在建工程转固定资产,如母公司双氧水项目,科创大楼;生物科技对氯苯甲酸项目、邻氯苯腈的竣工。
短期借款	103,112,890.28	268,333,656.75	-61.57%	主要因本期有较多的短期借款到期偿还。
应付账款	198,481,971.25	135,591,875.83	46.38%	主要因母公司的原材料采购应付款上升。
合同负债	42,351,866.91	17,290,471.25	144.94%	主要因本期 AC 出口业务及水合肼等产品改变销售模式,改成预收款制。
应交税费	23,160,982.28	11,809,751.86	96.12%	主要因母子公司经营状况较好,应交增值税及企业所得税上升。
一