

证券代码：300410

证券简称：正业科技

公告编号：2021-102

广东正业科技股份有限公司

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内容的真实、准确和完整，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）	354,167,337.75	14.57%	1,135,896,678.44	17.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,254,635.24	356.52%	172,370,771.44	290.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,440,017.71	255.18%	51,502,081.99	47.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	---	---	25,364,265.77	142.85%
基本每股收益（元/股）	0.04	364.33%	0.46	283.33%
稀释每股收益（元/股）	0.04	364.33%	0.46	283.33%
加权平均净资产收益率	1.83%	415.57%	24.58%	448.01%
	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）	2,015,020,677.96	2,200,141,210.06	-8.41%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	787,899,763.11	616,034,757.07	27.90%	

(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）	119,715.49	62,124,117.57	
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）	1,374,453.13	9,343,645.92	
债务重组损益		128,946.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,549,100.00	5,322,348.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	290,604.00	13,622,599.51	
处置投资性房地产损益		51,616,719.54	
处置长期股权投资取得的投资收益		114,156.20	
减：所得税影响额	500,080.89	21,340,879.96	
少数股东权益影响额（税后）	19,174.20	62,963.69	
合计	2,814,617.53	120,868,689.45	--

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

项目	2021年9月30/2021年1-9月	比年初余额/上年同期增减比例	变动原因
货币资金	80,726,268.35	-51.14%	主要是偿还借款、支付采购款所致
应收票据	42,018,478.17	-61.58%	主要是本期收到的商业承兑票据结算减少所致
应收款项融资	3,522,913.72	-62.87%	主要是本期收到计入应收款项融资项目的应收票据减少所致
预付款项	20,063,286.35	-59.77%	主要是预付供应商货款减少所致
合同资产	69,893,727.54	43.91%	主要是本期收到合同资产增加所致
其他流动资产	15,068,035.28	-54.91%	主要是收到待抵扣进项税减少所致
投资性房地产		-100.00%	主要是本期处置投资性房地产所致
使用权资产	14,225,813.27		主要是本期执行新租赁准则影响所致
其他非流动资产	496,655.73	-77.04%	主要是本期预付长期资产减少所致
短期借款	184,651,748.19	-36.56%	主要是偿还银行短期贷款所致
应付票据	148,495,894.42	42.08%	主要是本期开据承兑票据增加所致

预收款项	-	-100.00%	主要是结转预收售房款所致
应交税费	18,416,124.56	36.97%	主要是本期收入增加导致应交增值税增加所致
其他应付款	52,917,916.36	-47.05%	主要是本期支付限制性股票回购义务款所致
一年内到期的非流动负债	47,775,249.20	46.28%	主要是一年内到期的非金融机构借款重分类所致
其他流动负债	20,027,343.31	-81.62%	主要是本期持有的未到期已背书未终止确认的应收票据减少所致
租赁负债	13,733,036.94		主要是本期执行新租赁准则影响所致
税金及附加	17,859,018.98	368.51%	主要是本期计提土地增值税影响所致
财务费用	10,189,753.51	-51.52%	主要是本期利息费用较上期减少所致
其他收益	13,352,023.05	-44.50%	主要是本期收到的政府补助减少所致
信用减值损失	-4,062,355.77	133.66%	主要是本期计提应收账款/其他应收款坏账准备影响所致
资产减值损失	-3,877,353.32	324.58%	主要是本期计提合同资产减值损失影响所致
资产处置收益	62,124,117.57	183354.40%	主要是本期处置固定资产的收益影响所致
营业外收入	13,295,139.50	1267.50%	主要是本期收到的业绩补偿款影响所致
营业外支出	-327,460.01	-106.58%	主要是本期冲销上期确认的预计负债影响所致
所得税费用	15,442,368.80	117.46%	主要是本期盈利增加，所得税费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	25,364,265.77	142.85%	主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期大幅减少影响所致
投资活动产生的现金流量净额	25,452,237.26	339.65%	主要是本期收到的其他与投资活动有关的现金较上期大幅增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-147,341,019.25	-7343.42%	主要是本期取得借款收到的现金较上期大幅减少影响所致

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	29,762	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
					质押	114,416,457

黄春芳	境内自然人	0.54%	1,980,000			
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			
		人民币普通股	115,658,514			
		人民币普通股	44,861,460			
		人民币普通股	1,980,000			
		人民币普通股	1,699,094			
		人民币普通股	1,594,200			
		人民币普通股	1,530,553			
		人民币普通股	1,187,100			
		人民币普通股	1,166,025			
		人民币普通股	1,118,700			
		人民币普通股	1,031,800			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、公司股东东莞市正业实业投资有限公司通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,242,057 股，通过普通证券账户持有 114,416,457 股，合计持有 115,658,514 股； 2、股东彭丽君通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,187,100 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 1,187,100 股； 3、股东李资澎通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,118,700 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 1,118,700 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

1、2021年1月18日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更注册地址及修订〈公司章程〉的议案》，上述议案已经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。根据经营发展需要，公司将注册地址由“东莞市松山湖科技产业园区科技九路2号”变更为“东莞市松山湖园区南园路6号，并于2021年3月1日完成变更注册地址的工商变更登记手续，具体见公司在巨潮资讯网披露的《关于完成变更注册地址工商变更登记手续的公告》（公告编号：2021-017）。

2、为盘活资产，优化资源配置，增加流动性，公司于2020年12月11日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《关于拟出售部分房产的议案》，公司与东莞市珑远产城运营有限公司于2020年12月21日签订了《正业科技产业园整体转让协议书》，将位于东莞市松山湖高新技术产业开发区科技九路2号的房产以人民币209,000,000元的交易对价出售给东莞市珑远产城运营有限公司，并于2021年1月28日完成标的房产的转移过户登记手续，具体见公司在巨潮资讯网披露的《关于出售部分房产完成过户的公告》（公告编号：2021-006），公司已足额收到本次出售房产的交易对价。

3、2021年2月25日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于注销全资子公司的公告》（公告编号：2021-015），基于经营规划需要，为优化资源配置，提高资产管理效率和经营效益，公司对全资子公司北京正业智造科技有限公司予以清算注销，并已收到北京市海淀区市场监督管理局核发的《注销核准通知书》。

4、2021年3月15日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于注销分公司并完成工商注销登记的公告》（公告编号：2021-019），公司为精简机构设置，优化资源配置，降低管理成本，也为了符合商事主体登记管理的相关规定，公司对东莞松山湖分公司广东正业科技股份有限公司东莞智能制造中心予以清算注销，并已取得东莞市市场监督管理局核发的《核准注销登记通知书》。

5、2021年4月7日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于转让全资子公司股权的公告》（公告编号：2021-023），公司以人民币600万元将全资子公司炫硕智造100%股权转让给上海荣谏投资管理合伙企业（有限合伙）、朱琦宇，于2021年4月26日完成过户登记手续，具体详见公司在巨潮资讯网披露的《关于转让全资子公司股权完成过户的进展公告》（公告编号：2021-047）。

6、2021年4月28日，公司在巨潮资讯网上披露了《董事会关于2019年度审计报告保留意见所述事项影响部分消除的专项说明》、《关于广东正业科技股份有限公司2019年度审计报告保留意见所述事项影响部分消除的审核报告》，由致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报表审计并出具的致同审字(2020)第 441ZA8045 号保留意见的审计报告中所保留部分保留事项影响已经消除。

7、2021年4月27日，公司召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，对120名激励对象第二个考核年度已获授但未满足解锁条件的共计4,490,285股限制性股票予以回购注销；对8名已离职不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的共计183,159股限制性股票予以回购注销，具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-038）。2021年7月6日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成共计4,673,444股限制性股票的回购注销事宜，公司总股本由373,845,506股减少至369,172,062股，具体详见公司在巨潮资讯网披露的《关于完成回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-070）。

8、2021年7月1日，公司在巨潮资讯网上披露了《董事会关于2020年度审计报告保留意见所述事项影响已消除的专项说明》、《关于广东正业科技股份有限公司2020年度审计报告保留意见所述事项影响已消除的审核报告》，由永拓会计师事务

所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报表审计并出具的永证审字（2021）第110028号保留意见的审计报告中所述保留事项影响已经消除。

9、2021年8月6日，公司在巨潮资讯网上披露了《广东正业科技股份有限公司关于财务总监辞职暨聘任财务总监的公告》（公告编号：2021-078），公司财务总监谭君艳因个人原因辞职，公司新聘任路童歌为公司财务总监。

10、2021年8月6日，公司在巨潮资讯网上披露了《广东正业科技股份有限公司关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2021-076），公司在江西景德镇市以人民币1亿元出资额投资设立了全资子公司江西正业新材有限公司，并于2021年8月12日取得《营业执照》。

11、2021年8月6日，公司在巨潮资讯网上披露了《广东正业科技股份有限公司关于公司与国新建设签署代采购合同暨关联交易的公告》（公告编号：2021-077），公司与关联法人合盛投资的全资子公司国新建设签订《代采购合同》，由国新建设向公司供应商采购一批自动化检测设备配件，并转售给公司，采购金额约为29,999,705.90元（含税）。

12、2021年6月11日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于筹划公司控制权变更的停牌公告》（公告编号：2021-056），2021年6月19日在巨潮资讯网上披露了《关于筹划公司控制权变更的进展暨复牌公告》（公告编号：2021-058）、《关于控股股东签署〈股份转让协议〉及〈表决权委托协议〉暨控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2021-059），2021年6月21日在巨潮资讯网上披露了《广东正业科技股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-061）、《广东正业科技股份有限公司简式权益变动报告书》、《广东正业科技股份有限公司详式权益变动报告书》，2021年7月7日在巨潮资讯网上披露了《关于控股股东协议转让部分股份已获景德镇市国资委批复同意暨控制权拟发生变更的进展公告》（公告编号：2021-069），2021年7月21日在巨潮资讯网上披露了《广东正业科技股份有限公司关于收到〈经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书〉暨控制权拟发生变更的进展公告》（公告编号：2021-074）。合盛投资协议受让控股股东正业实业持有的正业科技21.25%股份，接受正业实业8.22%股份表决权委托，最终获得正业科技控制权的事项，已获得景德镇市国资委同意批复函，并通过国家市场监督管理总局的经营者集中审查，2021年9月23日在巨潮资讯网上披露了《广东正业科技股份有限公司关于控股股东部分股权解除质押及部分股份协议转让过户完成的公告》（公告编号：2021-098）转让给合盛投资的部分公司股份已完成第一批44,861,460股的交割，后续正业实业将积极推进剩余34,580,710股股份转让给合盛投资的进度。

13、2021年10月15日，公司在巨潮资讯网上披露了《广东正业科技股份有限公司关于控股股东变更名称及其他工商登记信息的公告》（公告编号：2021-099），公司收到控股股东通知，控股股东名称及其他工商登记信息发生了变更，并已取得宿迁市宿城区行政审批局颁发的《营业执照》。《营业执照》核准变更内容为：名称由“东莞市正业实业投资有限公司”变更为“宿迁楚联科技有限公司”，住所由“东莞市松山湖科技产业园区生产力大厦413室”变更为“宿迁市宿城区洋北镇港城路与疏港大道交叉口向东100米运河宿迁港产业园 2 号楼 318-3 室”，经营范围由：“实业投资；研发、生产、销售、维修：激光成像设备、线路板、线路板设备仪器、环保材料、农机设备、电子产品、办公设备、传感器、计算机及其配件；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”变更为“一般项目：电力行业高效节能技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理；企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”。本次控股股东名称及其他工商登记信息的变更对公司的经营活动不构成影响。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东正业科技股份有限公司

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	80,726,268.35	165,221,128.89
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	42,018,478.17	109,372,076.13
应收账款	713,641,670.39	686,332,248.51
应收款项融资	3,522,913.72	9,488,945.80
预付款项	20,063,286.35	49,866,847.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,709,464.31	22,911,481.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	325,258,642.01	308,653,721.55
合同资产	69,893,727.54	48,568,133.59
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,251,371.31	826,008.82
其他流动资产	15,068,035.28	33,419,770.67
流动资产合计	1,292,153,857.43	1,434,660,363.13
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		2,189,268.50
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		39,711,164.82
固定资产	284,819,469.18	276,229,871.33
在建工程	197,235,886.48	194,712,367.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,225,813.27	
无形资产	61,026,898.48	70,870,910.96
开发支出		
商誉	118,952,722.59	118,952,722.59
长期待摊费用	14,690,143.22	19,281,242.83

递延所得税资产	31,419,231.58	41,370,493.12
其他非流动资产	496,655.73	2,162,805.46
非流动资产合计	722,866,820.53	765,480,846.93
资产总计	2,015,020,677.96	2,200,141,210.06
流动负债：		
短期借款	184,651,748.19	291,080,267.47
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	148,495,894.42	104,516,660.34
应付账款	588,383,208.89	523,627,948.48
预收款项		173,712,943.73
合同负债	82,815,124.55	101,801,555.58
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	19,728,641.30	25,966,619.81
应交税费	18,416,124.56	13,445,057.21
其他应付款	52,917,916.36	99,942,400.03
其中：应付利息		
应付股利	1,052,000.00	1,052,000.00
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	47,775,249.20	32,659,824.93
其他流动负债	20,027,343.31	108,978,096.81
流动负债合计	1,163,211,250.78	1,475,731,374.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	24,000,000.00	27,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,733,036.94	
长期应付款		9,058,369.91
长期应付职工薪酬		
预计负债		3,446,194.93
递延收益	20,851,896.83	24,331,025.08
递延所得税负债	1,215,676.47	2,181,444.24
其他非流动负债		29,000,000.00
非流动负债合计	59,800,610.24	95,017,034.16

负债合计	1,223,011,861.02	1,570,748,408.55
所有者权益：		
股本	369,172,062.00	373,845,506.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,134,792,964.46	1,159,598,031.46
减：库存股	32,158,930.85	61,386,612.75
其他综合收益	-693,728.56	-597,060.04
专项储备		
盈余公积	33,809,196.24	33,809,196.24
一般风险准备		
未分配利润	-717,021,800.18	-889,234,303.84
归属于母公司所有者权益合计	787,899,763.11	616,034,757.07
少数股东权益	4,109,053.83	13,358,044.44
所有者权益合计	792,008,816.94	629,392,801.51
负债和所有者权益总计	2,015,020,677.96	2,200,141,210.06

法定代表人：徐地华

主管会计工作负责人：路童歌

会计机构负责人：罗东

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	1,135,896,678.44	965,135,429.03
其中：营业收入	1,135,896,678.44	965,135,429.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,030,917,853.99	946,442,095.38
其中：营业成本	733,712,011.58	675,514,189.17
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	17,859,018.98	3,811,836.52
销售费用	95,029,618.67	76,205,694.50
管理费用	83,293,016.14	92,778,132.40
研发费用	90,834,435.11	77,111,729.01
财务费用	10,189,753.51	21,020,513.78

其中：利息费用	12,060,178.84	24,056,823.87
利息收入	2,657,052.77	5,205,626.00
加：其他收益	13,352,023.05	24,059,257.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-113,223.79	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,062,355.77	12,070,379.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,877,353.32	1,726,527.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	62,124,117.57	33,863.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,402,032.19	56,583,361.62
加：营业外收入	13,295,139.50	972,225.65
减：营业外支出	-327,460.01	4,974,170.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	186,024,631.70	52,581,417.06
减：所得税费用	15,442,368.80	7,101,345.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	170,582,262.90	45,480,071.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	170,582,262.90	45,480,071.37
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	172,370,771.44	44,195,390.87
2.少数股东损益	-1,788,508.54	1,284,680.50
六、其他综合收益的税后净额	-96,668.52	9,602.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-96,668.52	9,602.80
（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	-96,668.52	9,602.80
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	-96,668.52	9,602.80
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	170,485,594.38	45,489,674.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	172,274,102.92	44,204,993.67
归属于少数股东的综合收益总额	-1,788,508.54	1,284,680.50
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.46	0.12
(二)稀释每股收益	0.46	0.12

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：徐地华

主管会计工作负责人：路童歌

会计机构负责人：罗东

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	763,113,886.61	804,693,440.71
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	7,982,069.33	12,962,332.91

收到其他与经营活动有关的现金	27,092,542.30	71,882,777.29
经营活动现金流入小计	798,188,498.24	889,538,550.91
购买商品、接受劳务支付的现金	419,081,845.81	624,385,909.02
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	193,426,611.10	179,265,194.49
支付的各项税费	41,858,789.05	32,397,881.80
支付其他与经营活动有关的现金	118,456,986.51	112,685,411.51
经营活动现金流出小计	772,824,232.47	948,734,396.82
经营活动产生的现金流量净额	25,364,265.77	-59,195,845.91
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,188,715.66	1,052,875.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	791,907.87	
收到其他与投资活动有关的现金	23,978,559.59	
投资活动现金流入小计	37,959,183.12	1,052,875.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,506,945.86	11,673,323.65
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	12,506,945.86	11,673,323.65
投资活动产生的现金流量净额	25,452,237.26	-10,620,448.09
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	114,190,000.00	263,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55,759,907.61	81,913,400.68
筹资活动现金流入小计	169,949,907.61	344,963,400.68
偿还债务支付的现金	214,730,394.59	239,690,527.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,824,718.62	13,777,896.85
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	95,735,813.65	93,474,457.61
筹资活动现金流出小计	317,290,926.86	346,942,881.72
筹资活动产生的现金流量净额	-147,341,019.25	-1,979,481.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	46,608.29	88,167.53
五、现金及现金等价物净增加额	-96,477,907.93	-71,707,607.51
加：期初现金及现金等价物余额	125,417,661.54	121,436,344.61
六、期末现金及现金等价物余额	28,939,753.61	49,728,737.10

(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	165,221,128.89	165,221,128.89	
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	109,372,076.13	109,372,076.13	
应收账款	686,332,248.51	686,332,248.51	
应收款项融资	9,488,945.80	9,488,945.80	
预付款项	49,866,847.41	49,866,847.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,911,481.76	22,911,481.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	308,653,721.55	308,653,721.55	
合同资产	48,568,133.59	48,568,133.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	826,008.82	826,008.82	
其他流动资产	33,419,770.67	33,419,770.67	

流动资产合计	1,434,660,363.13	1,434,660,363.13	
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	2,189,268.50	2,189,268.50	
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	39,711,164.82	39,711,164.82	
固定资产	276,229,871.33	276,229,871.33	
在建工程	194,712,367.32	194,712,367.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,237,635.61	11,237,635.61
无形资产	70,870,910.96	70,870,910.96	
开发支出			
商誉	118,952,722.59	118,952,722.59	
长期待摊费用	19,281,242.83	19,281,242.83	
递延所得税资产	41,370,493.12	41,370,493.12	
其他非流动资产	2,162,805.46	2,162,805.46	
非流动资产合计	765,480,846.93	776,718,482.54	11,237,635.61
资产总计	2,200,141,210.06	2,211,378,845.67	11,237,635.61
流动负债：			
短期借款	291,080,267.47	291,080,267.47	
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	104,516,660.34	104,516,660.34	
应付账款	523,627,948.48	523,627,948.48	
预收款项	173,712,943.73	173,712,943.73	
合同负债	101,801,555.58	101,801,555.58	
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	25,966,619.81	25,966,619.81	
应交税费	13,445,057.21	13,445,057.21	
其他应付款	99,942,400.03	99,942,400.03	
其中：应付利息			
应付股利	1,052,000.00	1,052,000.00	
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	32,659,824.93	32,659,824.93	
其他流动负债	108,978,096.81	108,978,096.81	
流动负债合计	1,475,731,374.39	1,475,731,374.39	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	27,000,000.00	27,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,395,903.39	11,395,903.39
长期应付款	9,058,369.91	9,058,369.91	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,446,194.93	3,446,194.93	
递延收益	24,331,025.08	24,331,025.08	
递延所得税负债	2,181,444.24	2,181,444.24	
其他非流动负债	29,000,000.00	29,000,000.00	
非流动负债合计	95,017,034.16	106,412,937.55	11,395,903.39
负债合计	1,570,748,408.55	1,582,144,311.94	11,395,903.39
所有者权益：			
股本	373,845,506.00	373,845,506.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,159,598,031.46	1,159,598,031.46	
减：库存股	61,386,612.75	61,386,612.75	
其他综合收益	-597,060.04	-597,060.04	
专项储备			
盈余公积	33,809,196.24	33,809,196.24	
一般风险准备			
未分配利润	-889,234,303.84	-889,392,571.62	-158,267.78
归属于母公司所有者权益合计	616,034,757.07	615,876,489.29	-158,267.78
少数股东权益	13,358,044.44	13,358,044.44	
所有者权益合计	629,392,801.51	629,234,533.73	-158,267.78
负债和所有者权益总计	2,200,141,210.06	2,211,378,845.67	11,237,635.61

调整情况说明

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会[2018]35号），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行，公司根据财政部上述通知的规定对相应的会计政策进行变更。

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表

其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更仅对期初财务报表其他相关项目进行调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情形。

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。

广东正业科技股份有限公司

法定代表人：徐地华

2021 年 10 月 28 日