

证券代码：300912 证券简称：凯龙高科 公告编号：2021-069

凯龙高科技股份有限公司
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）	193,444,763.72	-25.29%	727,711,381.46	-10.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-19,513,194.00	-205.20%	-16,970,056.20	-125.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-24,323,577.22	-257.39%	-28,409,501.40	-150.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-5,985,617.25	-116.16%
基本每股收益（元/股）	-0.170	-179.22%	-0.150	-118.99%
稀释每股收益（元/股）	-0.170	-179.22%	-0.150	-118.99%
加权平均净资产收益率	-1.63%	-4.19%	-1.42%	-10.87%
	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）	1,921,237,852.29	1,924,172,897.22	-0.15%	

归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	1,176,435,387.00	1,213,335,747.20	-3.04%
------------------------	------------------	------------------	--------

(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）	2,088,996.56	2,081,829.11	
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）	4,610,436.44	9,478,427.49	
委托他人投资或管理资产的损益	559,042.07	1,839,758.34	
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	1,067,688.35	572,138.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-513,591.96	-513,591.96	
减：所得税影响额	1,171,885.71	2,018,784.16	
少数股东权益影响额（税后）	11,623.77	331.64	
合计	6,629,061.98	11,439,445.20	--

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

（一）资产负债表项目重大变动情况

- 1、货币资金：本报告期末较年初减少65.38%，主要系公司购买保本理财产品及短期补充流动资金所致；
- 2、交易性金融资产：主要系公司购买保本理财产品所致；
- 3、应收款项融资：本报告期末较年初减少35.23%，主要系银行承兑汇票贴现付现所致。
- 4、预付账款：本报告期末较年初增加233.46%，主要系本期预付上柴股份定增投资款所致。
- 5、其他应收款：本报告期末较年初增加122.55%，主要系押金及保证金有所增加所致。
- 6、存货：本报告期末较年初增加68.90%，主要系报告期末应对钢材、贵金属、车规级芯片等原材料价格大幅上涨，公司增加了安全库存量所致。
- 7、在建工程：本报告期末较年初增加155.39%，主要系募投项目投资建设所致。
- 8、使用权资产、一年内到期的非流动负债、租赁负债：执行新租赁准则所致。
- 9、其他非流动资产：本报告期末较年初增加347.89%，主要系预付工程及设备款增加所致。
- 10、合同负债：本报告期末较年初减少70.01%，主要系预收账款已履行合同，销售发货所致。
- 11、应付职工薪酬：本报告期末较年初减少44.70%，主要系年度奖金已发放所致。
- 12、应交税费：本报告期末较年初减少39.62%，主要系本期采购较多的存货及设备，进项税留底较多。
- 13、其他应付款：本报告期末较年初减少79.07%，主要系本期已支付上市发行费用所致。
- 14、其他流动负债：本报告期末较年初减少71.79%，主要系本期待转销项税额减少所致。

(二) 利润表项目重大变动情况

- 1、税金及附加：本报告期较上年同期减少40.18%，主要系本期应交增值税减少，导致城市维护建设税及教育费附加减少。
- 2、研发费用：本报告期较上年同期增加38.25%，主要系本期继续加大国六及非道路后处理项目研发所致。
- 3、其他收益：本报告期较上年同期增加89.16%，主要系本期政府补助增加所致。
- 4、投资收益、公允价值变动收益：主要系本期购买保本理财产品所致。
- 5、信用减值损失：本报告期较上年同期减少454.59%，主要系本期末一年内应收账款增加所致。
- 6、资产减值损失：本报告期较上年同期增加138.72%，主要系部分已计提减值存货核销所致。
- 7、资产处置收益：本报告期较上年同期减少80.96%，主要系资产处置收益减少所致。
- 8、营业外支出：本报告期较上年同期增加44.07%，主要系本期对外捐赠增加所致。
- 9、所得税费用：本报告期较上年同期减少127.34%，主要系本期发生亏损，所得税减少所致。
- 10、少数股东损益：本报告期较上年同期减少180.51%，主要系报告期子公司发生亏损所致。

(三) 现金流量表项目重大变动情况

- 1、经营活动现金流量净额：本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减小116.16%，主要系人员工资及费用支出增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少579.53%，主要系购买保本理财产品及预付上柴股份定增投资款所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少339.89%，主要系归还银行贷款及年度利润分红所致。

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	7,653	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
臧志成	境内自然人	32.18%	36,030,000	36,030,000		
无锡市凯成投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.81%	6,500,000	6,500,000		
天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.48%	3,900,000	3,900,000		
交通银行股份有限公司－汇丰晋信智造先锋股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.15%	3,530,175	0		
冠亚（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.80%	3,130,000	3,130,000		
臧梦蝶	境内自然人	2.79%	3,120,000	3,120,000		
常州力合华富创业投资有限公司	境内非国有法人	2.66%	2,976,000	2,976,000		
苏州新联科创业投资有限公司	境内非国有法人	1.80%	2,012,000	2,012,000		
无锡金投控股有限公司	境内非国有法人	1.79%	2,009,300	2,009,300		
无锡金投资本管理有限公司－无	境内非国有法人	1.79%	2,000,000	2,000,000		

锡金投产业升级 股权投资基金企 业（有限合伙）					
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		数量	
		股份种类	数量		
交通银行股份有限公司－汇丰晋信智造先锋股票型证券投资基金	3,530,175	人民币普通股		3,530,175	
中国农业银行股份有限公司－博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	1,496,004	人民币普通股		1,496,004	
博时基金－建设银行－中国人寿－中国人寿保险（集团）公司委托博时基金管理有限公司定增组合	1,357,280	人民币普通股		1,357,280	
中国工商银行股份有限公司－博时成长优选两年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	1,242,387	人民币普通股		1,242,387	
交通银行股份有限公司－汇丰晋信核心成长混合型证券投资基金	568,294	人民币普通股		568,294	
北京银行股份有限公司－博时乐享混合型证券投资基金	509,200	人民币普通股		509,200	
上海浦东发展银行股份有限公司－博时价值臻选两年持有期灵活配置混合型证券投资基金	469,553	人民币普通股		469,553	
中国工商银行股份有限公司－汇添富中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）	419,700	人民币普通股		419,700	
中信银行股份有限公司－博时成长精选混合型证券投资基金	194,483	人民币普通股		194,483	
国道资产管理（上海）有限公司－国道稳投 5 号私募投资基金	193,100	人民币普通股		193,100	
上述股东关联关系或一致行动的说明	臧志成、臧梦蝶为一致行动人，臧志成成为无锡市凯成投资合伙企业（有限合伙）实际控制人，该等股东构成关联关系；天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）与常州力合华富创业投资有限公司为一致行动人。除此外，公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（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)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

(一) 行业及公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入19,344.48万元，同比下降25.29%，归属于上市公司普通股股东的净利润为亏损1,951.32万元，较去年同期下降205.20%。主要原因如下：

1、依据中国汽车工业协会发布的行业数据，第三季度全国重卡销量为18.85万辆，同比下降55.19%，这是影响公司营业收入同比下降的主要因素。

2、7月1日是我国柴油重卡国六产品切换国五产品的时间节点，报告期内，整车经销商都在消化囤积的国五产品，导致第三季度公司国六产品销量未达到预期。

3、整个汽车行业因芯片供应不足严重影响整车产量。后处理系统也因芯片供应不足影响公司国六产品销量。

4、受7、8月份南京新冠肺炎疫情影响，子公司7、8月份停产。由于凯龙宝顿生产的产品是替代进口的唯一公告件，导致本公司整套后处理系统的发货受到影响。

5、7月1日是我国柴油重卡国六切换国五产品的时间节点，公司部分国六自动化产线的切换尚在调试阶段。受人力、发动机台架、实验资源不足以及后处理系统验证周期长等因素的影响，产能未能在7月1日后得以释放。目前公司国六自动化产线调试已进入尾声，国六产品验证在有序推进中，预期国六产品销量有望逐步提升。

6、公司主要原材料不锈钢板、车规级芯片、贵金属铂、钯、铑、碳化硅载体等价格今年大幅上涨。其中：不锈钢板上漲23%；车规级芯片上漲350%；碳化硅载体上漲11.5%；贵金属铂、钯、铑上漲12%，13%，55%，导致了国六产品成本上升。

7、报告期内，公司车用国六、非道路T4项目研发、实验费用在短期内集中投入，导致研发费用同比大幅增长38.25%，如：委外台架租赁费及第三方试验费。

（二）近期科研及行业成果

1、10月17日凯龙高科国六排放关键技术作为第一完成人获得中国汽车工业科学技术进步奖一等奖（证书编号：21-02-18）。

2、10月19日凯龙高科商用车超低排放关键技术作为第一完成人获得中国机械工业科学技术奖一等奖（公示号：2111004）。

3、10月14日公司当选为中国汽车工业协会后处理系统分会理事长单位，董事长臧志成当选为理事长。上海交通大学、中国汽车技术研究中心有限公司、上汽集团商用车技术中心、潍柴动力股份有限公司、广西玉柴机器股份有限公司、一汽解放发动机事业部、东风商用车有限公司、浙江新柴股份有限公司、无锡威孚力达催化净化器有限责任公司、安徽艾可蓝环保股份有限公司、山东奥福环保科技股份有限公司为副理事长单位。

（三）对外投资重要事项

公司于2021年8月19日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于拟参与认购上柴股份有限公司非公开发行股票的议案》。董事会一致同意认购上柴股份有限公司非公开发行股票6,000万元。截止报告期末，公司已完成认购并缴款。

（四）涉及法务重要事项

公司因与东风朝阳朝柴动力有限公司破产债权确认纠纷事项，于2021年1月向辽宁省朝阳市中级人民法院提起诉讼，具体内容详见公司于2021年1月8日、9月6日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《凯龙高科技股份有限公司关于重大诉讼的公告》（公告编号：2021-001）、《凯龙高科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》（公告编号：2021-058）。

期间，东风朝阳朝柴动力有限公司（简称朝柴动力）及其管理人制订了《东风朝阳朝柴动力有限公司×朝阳柴油机铸造有限公司之合并重整计划（草案）》，在该方案的表决中，普通债权组两次表决均未同意。2021年10月12日辽宁省朝阳市中级人民法院作出裁定，批准了东风朝阳朝柴动力有限公司及朝阳柴油机铸造有限公司实质合并重整计划草案，并规定普通债权组债权人可选择三种清偿方式。

为最大限度维护公司的权益，公司经过总经理办公会审议决定，选择全部采用债转股的方式。

因公司对朝柴动力的债权中，3058.07万为货款、2952.00万为质保金，目前关于质保金部分的法律性质正处于法院二审中，尚未最终判决认定，故公司提出两种清偿申报方案：若质保金部分被法院终审认定为普通债权，则公司债权申报全额债转股；若质保金部分被认定为公司有权取回的财产，则公司债权申报货款部分债转股。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：凯龙高科技股份有限公司

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	170,737,405.84	493,157,379.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,595,268.28	
衍生金融资产		
应收票据	4,000,926.06	5,039,729.94
应收账款	404,513,677.93	447,384,106.68
应收款项融资	136,345,097.24	210,502,309.27
预付款项	111,816,913.79	33,532,546.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,106,873.53	946,681.10
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	302,854,185.70	179,314,054.41
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	8,012,428.72	8,981,121.76
流动资产合计	1,220,982,777.09	1,378,857,929.52
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	3,944,638.91	4,206,805.94
固定资产	406,905,981.62	396,482,685.44
在建工程	99,831,704.00	39,089,625.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,530,223.33	
无形资产	58,735,075.73	57,751,255.51
开发支出		
商誉	1,519,519.71	1,519,519.71
长期待摊费用	1,746,751.69	2,232,012.81
递延所得税资产	26,833,744.84	22,106,225.64
其他非流动资产	98,207,435.37	21,926,837.54
非流动资产合计	700,255,075.20	545,314,967.70
资产总计	1,921,237,852.29	1,924,172,897.22
流动负债：		
短期借款	161,350,000.00	191,676,762.49
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	177,647,037.44	148,489,621.39
应付账款	317,247,358.51	245,292,237.38
预收款项		
合同负债	5,869,961.15	19,571,214.33
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	13,269,294.71	23,994,297.06
应交税费	993,567.36	1,645,397.08
其他应付款	1,916,338.75	9,157,103.82
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	1,251,865.06	
其他流动负债	694,932.24	2,463,682.39
流动负债合计	680,240,355.22	642,290,315.94
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	2,035,872.76	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,674,254.36	10,425,700.75
递延收益	47,802,405.65	50,806,724.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,512,532.77	61,232,424.96
负债合计	738,752,887.99	703,522,740.90
所有者权益：		
股本	111,968,000.00	111,968,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,829,396.44	726,829,396.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,603,251.15	26,603,251.15
一般风险准备		
未分配利润	311,034,739.41	347,935,099.61
归属于母公司所有者权益合计	1,176,435,387.00	1,213,335,747.20
少数股东权益	6,049,577.30	7,314,409.12
所有者权益合计	1,182,484,964.30	1,220,650,156.32
负债和所有者权益总计	1,921,237,852.29	1,924,172,897.22

法定代表人：臧志成

主管会计工作负责人：曾睿

会计机构负责人：俞莉娜

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	727,711,381.46	816,939,646.91
其中：营业收入	727,711,381.46	816,939,646.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	763,851,888.81	739,359,513.87
其中：营业成本	575,942,924.43	576,026,257.97
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	3,848,941.00	6,433,693.49
销售费用	31,774,208.06	33,534,652.16
管理费用	56,279,291.31	50,578,506.83
研发费用	85,538,032.05	61,872,005.69
财务费用	10,468,491.96	10,914,397.73
其中：利息费用	10,264,286.10	10,578,583.91
利息收入	845,330.22	379,548.92
加：其他收益	12,095,354.05	6,394,149.37
投资收益（损失以“-”号填列）	1,843,373.49	
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）	595,268.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,398,742.02	394,468.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,638,304.54	-4,230,973.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,672.18	266,186.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,316,276.83	80,403,963.77

加：营业外收入	255,566.76	
减：营业外支出	533,275.83	370,156.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,593,985.90	80,033,807.73
减：所得税费用	-3,359,097.88	12,285,701.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,234,888.02	67,748,106.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,234,888.02	67,748,106.52
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	-16,970,056.20	66,177,070.77
2.少数股东损益	-1,264,831.82	1,571,035.75
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	-18,234,888.02	67,748,106.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,970,056.20	66,177,070.77
归属于少数股东的综合收益总额	-1,264,831.82	1,571,035.75
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-0.150	0.790
(二) 稀释每股收益	-0.150	0.790

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：臧志成

主管会计工作负责人：曾睿

会计机构负责人：俞莉娜

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	617,252,257.88	752,391,593.60
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	9,217,313.03	12,563,005.43
经营活动现金流入小计	626,469,570.91	764,954,599.03
购买商品、接受劳务支付的现金	394,152,217.85	496,585,009.52
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	155,912,191.75	122,575,327.25
支付的各项税费	8,276,739.61	49,295,569.18
支付其他与经营活动有关的现金	74,114,038.95	59,463,700.03
经营活动现金流出小计	632,455,188.16	727,919,605.98
经营活动产生的现金流量净额	-5,985,617.25	37,034,993.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	181,349,900.23	
取得投资收益收到的现金	559,042.07	
处置固定资产、无形资产和其他	2,111,111.94	838,938.07

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		
投资活动现金流入小计	184,020,054.24	838,938.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,267,750.83	39,147,836.58
投资支付的现金	319,999,997.18	
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	15,070,965.31	
投资活动现金流出小计	444,338,713.32	39,147,836.58
投资活动产生的现金流量净额	-260,318,659.08	-38,308,898.51
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	156,500,000.00	156,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,766,712.26	43,094,275.35
筹资活动现金流入小计	177,266,712.26	199,664,275.35
偿还债务支付的现金	187,246,214.65	115,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,153,590.25	10,540,861.69
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	49,281,230.20	37,531,502.00
筹资活动现金流出小计	263,681,035.10	163,642,363.69
筹资活动产生的现金流量净额	-86,414,322.84	36,021,911.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	421.56	-150,535.73
五、现金及现金等价物净增加额	-352,718,177.61	34,597,470.47
加：期初现金及现金等价物余额	469,181,297.79	20,417,238.86
六、期末现金及现金等价物余额	116,463,120.18	55,014,709.33

(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	493,157,379.66	493,157,379.66	
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	5,039,729.94	5,039,729.94	
应收账款	447,384,106.68	447,384,106.68	
应收款项融资	210,502,309.27	210,502,309.27	
预付款项	33,532,546.70	33,532,546.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	946,681.10	946,681.10	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	179,314,054.41	179,314,054.41	
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	8,981,121.76	8,667,917.21	-313,204.55
流动资产合计	1,378,857,929.52	1,378,544,724.97	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,206,805.94	4,206,805.94	
固定资产	396,482,685.44	396,482,685.44	
在建工程	39,089,625.11	39,089,625.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,582,263.98	3,582,263.98
无形资产	57,751,255.51	57,751,255.51	
开发支出			
商誉	1,519,519.71	1,519,519.71	
长期待摊费用	2,232,012.81	2,232,012.81	
递延所得税资产	22,106,225.64	22,106,225.64	
其他非流动资产	21,926,837.54	21,926,837.54	

非流动资产合计	545,314,967.70	548,897,231.68	
资产总计	1,924,172,897.22	1,927,441,956.65	
流动负债：			
短期借款	191,676,762.49	191,676,762.49	
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	148,489,621.39	148,489,621.39	
应付账款	245,292,237.38	245,292,237.38	
预收款项			
合同负债	19,571,214.33	19,571,214.33	
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	23,994,297.06	23,994,297.06	
应交税费	1,645,397.08	1,645,397.08	
其他应付款	9,157,103.82	9,157,103.82	
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		1,015,890.22	1,015,890.22
其他流动负债	2,463,682.39	2,463,682.39	
流动负债合计	642,290,315.94	643,306,206.16	
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		2,253,169.21	2,253,169.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,425,700.75	10,425,700.75	
递延收益	50,806,724.21	50,806,724.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,232,424.96	63,485,594.17	
负债合计	703,522,740.90	706,791,800.33	

所有者权益：			
股本	111,968,000.00	111,968,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	726,829,396.44	726,829,396.44	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,603,251.15	26,603,251.15	
一般风险准备			
未分配利润	347,935,099.61	347,935,099.61	
归属于母公司所有者权益合计	1,213,335,747.20	1,213,335,747.20	
少数股东权益	7,314,409.12	7,314,409.12	
所有者权益合计	1,220,650,156.32	1,220,650,156.32	
负债和所有者权益总计	1,924,172,897.22	1,927,441,956.65	

调整情况说明

根据新租赁准则要求，公司自2021年1月1日起施行修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

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。

凯龙高科技股份有限公司董事会