

证券代码: 002088

证券简称: 鲁阳节能

公告编号: 2021-038

山东鲁阳节能材料股份有限公司

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)	837,594,598.24	34.75%	2,285,490,153.56	51.49%
归属于上市公司股东的净利润(元)	146,157,104.84	41.48%	404,362,055.93	82.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	143,777,226.95	41.06%	392,833,785.22	78.57%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	287,246,104.78	-2.31%
基本每股收益(元/股)	0.29	38.10%	0.80	81.82%
稀释每股收益(元/股)	0.29	41.46%	0.80	81.82%

加权平均净资产收益率	6.04%	1.63%	16.72%	6.38%
	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）	3,558,513,778.33	3,304,349,944.17	7.69%	
归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	2,501,018,510.77	2,377,586,185.08	5.19%	

(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 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）	-170,384.25	-212,357.90	主要系处置固定资产损失。
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）	3,047,132.66	12,879,487.66	主要系高新技术企业补贴、高质量发展资金、新旧动能转换扶持资金等计入当期损益的政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,043.00	845,486.63	主要是公司公益性捐赠支出、供应商扣款等影响。
减：所得税影响额	444,827.52	1,984,345.68	
合计	2,379,877.89	11,528,270.71	--

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

资产负债表项目：

1、预付账款较年初增加10,656,012.84元，增长43.12%，主要是预付材料及能源款项增加所致。

2、其他应收款较年初增加9,068,226.17元，增长52.23%，主要是员工备用金增加所致。

3、其他流动资产较年初减少537,767.30元，下降49.49%，主要是预缴增值税减少所致。

4、在建工程较年初增加13,291,965.85元，增长60.00%，主要是本报告期技改项目增多所致。

5、使用权资产较年初增加74,182,647.77元，增长100.00%，主要是报告期按照新租赁准则确认厂房租赁使用权资产所致。

6、开发支出较年初增加1,415,094.30元,增长100.00%，主要是本报告期开发阶段无形资产支出增加所致。

7、长期待摊费用较年初减少370,566.51元，下降42.20%，主要是报告期按照新租赁准则将部分待摊费用调至使用权资产所致。

8、短期借款较年初减少5,005,625.00元，下降100.00%，主要是报告期归还到期银行借款所致

9、应付票据较年初增加79,313,117.76元，增长39.15%，主要是报告期末开具未到期承兑增加所致。

10、合同负债较年初增加61,144,831.62元，增长37.29%，主要是报告期末完工施工项目预收货款增加所致。

11、应交税费较年初减少23,096,159.71元，下降38.57%，主要是报告期末应缴所得税减少所致。

12、一年内到期的非流动负债较年初增加3,640,722.59元，增长100.00%，原因是报告期末一年内到期的租赁负债增加所致。

13、租赁负债较年初增加69,764,993.56元，增长100.00%，主要是报告期按照新租赁准则确认厂房租赁负债所致。

14、股本较年初增加144,648,453.00元，增长39.99%，主要是报告期资本公积金转增股本所致。

15、库存股较年初减少17,082,059.89元，下降56.12%，主要是报告期限制性股票解禁冲销回购义务所致。

16、其他综合收益较年初增加2,460,788.84元，增长55.07%，主要是报告期内应收

款项融资公允价值回升所致。

利润表项目：

1、营业收入较上年同期增加776,783,242.02元，增长51.49%，主要是报告期产品销量增加所致。

2、营业成本较上年同期增加577,113,098.26元,增长64.48%,主要是报告期产品销量增加以及根据新收入准则的规定，公司将履行商品交付义务过程中但不构成单项履约义务的运输装卸费用确认为营业成本所致。

3、研发费用较上年同期增加40,970,343.47元，增长67.19%，主要原因是报告期内研发项目投入增加所致。

4、财务费用较上年同期增加2,515,596.72元，增长152.98%，主要是报告期利息支出增加所致。

5、其他收益较上年同期增加4,068,763.32元，增长328.29%，主要是报告期应收增值税退税收入增加所致。

6、信用减值损失较上年同期增加4,610,711.33元，增长49.39%，主要是报告期计提应收账款、商业承兑减值损失增加。

7、资产减值损失较上年同期减少1,206,337.73元，降低98.29%，主要是报告期计提存货跌价准备减少所致。

8、资产处置收益较上年同期增加175,976.87元，增长169.70%，主要是报告期处置固定资产收益增加所致。

9、营业外收入较上年同期增加8,891,392.53元，增长183.00%，主要是报告期收到的政府补助增加所致。

10、营业外支出较上年同期减少1,511,327.30元，下降68.63%，主要是报告期公益性捐赠支出减少所致。

11、所得税费用较上年同期增加19,950,904.36元，增长62.24%，主要是报告期内实现的利润总额增加所致。

12、净利润较上年同期增加182,221,385.89元,增长82.03%，主要是报告期内产品销量增加，毛利额增加所致。

13、其他综合收益的税后净额较上年同期增加2,460,788.84元，增长100.00%，主要是报告期内应收款项融资公允价值回升所致。

14、综合收益总额较上年同期增加184,682,174.73元，增长83.14%，主要是报告期内营业收入增长，净利润增长所致。

现金流量表项目：

1、销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加667,029,116.46元，增长49.78%，主要是报告期内产品销售量增加，收入增长，收到的货款增加所致。

2、收到的税费返还较上年同期增加3,465,749元，增长172.80%，主要是报告期内收到的增值税退税款增加所致。

3、购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加423,256,833.32元，增长67.90%，主要是报告期内生产量增加，采购金额增加所致。

4、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加87,168,879.28元，增长43.45%，主要是报告期内支付的工资薪金增加所致。

5、支付的各项税费较上年同期增加93,937,747.61元，增长64.95%，主要是报告期内支付的增值税、所得税增加所致。

6、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期增加252,873.78元，增长45.85%，主要是报告期内处置固定资产收到的现金增加所致。

7、取得借款收到的现金较上年同期减少5,000,000.00元，下降100.00%，原因是报告期内短期借款减少所致。

8、偿还债务支付的现金较上年同期减少5,000,000.00元，下降50.00%，原因是报告期内公司归还到期银行借款减少所致。

9、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加198,758,455.84元，增长182.72%，主要是报告期内实施的利润分派金额增加所致。

10、支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加7,130,464.06元，增长100.00%，主要是报告期内支付的租赁负债增加所致。

11、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少205,888,919.9元，降低180.96%，主要是报告期内实施的利润分派金额增加所致。

12、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少207,937,667.19元，下降190.49%，主要是报告期内实施的利润分派金额增加所致。

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	12,646	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
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	境外法人	28.14%	101,780,730	0		
鹿成滨	境内自然人	13.55%	48,997,137	36,747,853		
中国农业银行股份有限公司一大成新锐产业混合型证券投资基金	其他	4.40%	15,906,064	0		
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	境内非国有法人	3.91%	14,129,697	0		
基本养老保险基金一零零一组合	其他	2.07%	7,499,973	0		
UBS AG	境外法人	2.05%	7,399,393	0		
广发证券股份有限公司一大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.95%	7,056,484	0		
亓瑛	境内自然人	1.39%	5,023,315	0		
中国银行股份有限公司一大成产业趋势混合型证券投资基金	其他	1.09%	3,937,711	0		
中国工商银行股份有限公司一富国中证红利指数增强型证券投资基金	其他	1.06%	3,818,602	0		
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			
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	101,780,730	人民币普通股	101,780,730			
中国农业银行股份有限公司一大成新锐产业混合型证券投资基金	15,906,064	人民币普通股				
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	14,129,697	人民币普通股	14,129,697			
鹿成滨	12,249,284	人民币普通股	12,249,284			
基本养老保险基金一零零一组合	7,499,973	人民币普通股	7,499,973			
UBS AG	7,399,393	人民币普通股	7,399,393			
广发证券股份有限公司一大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	7,056,484	人民币普通股	7,056,484			
亓瑛	5,023,315	人民币普通股	5,023,315			
中国银行股份有限公司一大成产业趋势	3,937,711	人民币普通股	3,937,711			

混合型证券投资基金			
中国工商银行股份有限公司－富国中证红利指数增强型证券投资基金	3,818,602	人民币普通股	3,818,602
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用。		

(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

公司于2021年8月29日召开第十届董事会第八次会议，审议通过了关于子公司投资建设陶瓷纤维毯项目的议案、关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案、公司2021年半年度资本公积金转增股本预案、关于变更公司注册资本及修订《公司章程》的议案等议案，相关公告已于2021年8月31日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网予以公告。公司于2021年9月17日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案、公司2021年半年度资本公积金转增股本预案、关于变更公司注册资本及修订《公司章程》的议案等议案。

《关于2018年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》、《公司2021年半年度权益分派暨资本公积金转增股本实施公告》已分别于2021年10月9日、2021年10月13日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山东鲁阳节能材料股份有限公司

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	498,953,877.80	589,197,769.80
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	271,593,755.91	287,631,783.69
应收账款	774,641,809.01	637,033,448.69
应收款项融资	479,482,090.73	446,812,485.08
预付款项	35,367,202.50	24,711,189.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,430,981.69	17,362,755.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	393,982,277.59	315,753,129.49
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	548,862.90	1,086,630.20
流动资产合计	2,481,000,858.13	2,319,589,192.13
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		
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	28,562,621.83	30,738,922.31
固定资产	778,435,012.78	767,392,843.61
在建工程	35,444,453.43	22,152,487.58
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	74,182,647.77	
无形资产	129,406,433.59	130,587,450.32
开发支出	1,415,094.30	
商誉		
长期待摊费用	507,652.91	878,219.42
递延所得税资产	20,009,414.86	21,440,421.69
其他非流动资产	9,549,588.73	11,570,407.11
非流动资产合计	1,077,512,920.20	984,760,752.04
资产总计	3,558,513,778.33	3,304,349,944.17
流动负债：		
短期借款		5,005,625.00
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	281,899,368.62	202,586,250.86
应付账款	270,078,012.73	302,350,290.39
预收款项		
合同负债	225,123,454.48	163,978,622.86
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	52,927,100.67	67,139,980.24
应交税费	36,792,526.56	59,888,686.27
其他应付款	71,443,506.51	84,019,111.31
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	3,640,722.59	
其他流动负债	28,505,279.34	22,318,992.16
流动负债合计	970,409,971.50	907,287,559.09
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	69,764,993.56	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,300,764.17	17,456,661.67
递延所得税负债	2,019,538.33	2,019,538.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,085,296.06	19,476,200.00
负债合计	1,057,495,267.56	926,763,759.09
所有者权益：		
股本	506,332,586.00	361,684,133.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	435,898,211.89	573,561,822.92
减：库存股	13,359,025.85	30,441,085.74
其他综合收益	-2,008,013.44	-4,468,802.28
专项储备		
盈余公积	250,478,890.53	250,478,890.53
一般风险准备		
未分配利润	1,323,675,861.64	1,226,771,226.65
归属于母公司所有者权益合计	2,501,018,510.77	2,377,586,185.08
少数股东权益		
所有者权益合计	2,501,018,510.77	2,377,586,185.08
负债和所有者权益总计	3,558,513,778.33	3,304,349,944.17

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：刘维娟

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	2,285,490,153.56	1,508,706,911.54
其中：营业收入	2,285,490,153.56	1,508,706,911.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,833,592,392.50	1,247,738,354.31
其中：营业成本	1,472,090,340.60	894,977,242.34
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	24,663,548.40	20,411,244.65
销售费用	142,185,359.06	196,594,396.13
管理费用	91,838,998.40	76,427,265.34
研发费用	101,942,975.15	60,972,631.68
财务费用	871,170.89	-1,644,425.83
其中：利息费用	2,700,559.01	250,207.67
利息收入	4,021,503.86	4,019,554.93
加：其他收益	5,308,151.72	1,239,388.40
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-13,946,043.37	-9,335,332.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,988.38	-1,227,326.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	72,277.36	-103,699.51

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	443,311,158.39	251,541,587.97
加：营业外收入	13,749,995.58	4,858,603.05
减：营业外支出	690,843.55	2,202,170.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	456,370,310.42	254,198,020.17
减：所得税费用	52,008,254.49	32,057,350.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	404,362,055.93	222,140,670.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	404,362,055.93	222,140,670.04
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	404,362,055.93	222,140,670.04
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	2,460,788.84	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,460,788.84	
（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	2,460,788.84	
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	2,460,788.84	
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	406,822,844.77	222,140,670.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	406,822,844.77	222,140,670.04

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	0.80	0.44
（二）稀释每股收益	0.80	0.44

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：鹿成滨

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：刘维娟

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	2,006,875,629.06	1,339,846,512.60
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	5,471,335.12	2,005,586.12
收到其他与经营活动有关的现金	67,485,866.52	91,162,264.58
经营活动现金流入小计	2,079,832,830.70	1,433,014,363.30
购买商品、接受劳务支付的现金	1,046,653,906.21	623,397,072.89
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	287,765,696.56	200,596,817.28
支付的各项税费	238,573,133.35	144,635,385.74

支付其他与经营活动有关的现金	219,593,989.80	170,352,867.19
经营活动现金流出小计	1,792,586,725.92	1,138,982,143.10
经营活动产生的现金流量净额	287,246,104.78	294,032,220.20
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	804,418.63	551,544.85
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	804,418.63	551,544.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,596,280.76	70,382,079.93
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	65,596,280.76	70,382,079.93
投资活动产生的现金流量净额	-64,791,862.13	-69,830,535.08
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		5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	307,533,674.90	108,775,219.06
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	7,130,464.06	
筹资活动现金流出小计	319,664,138.96	118,775,219.06
筹资活动产生的现金流量净额	-319,664,138.96	-113,775,219.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,569,773.75	-1,268,468.93

五、现金及现金等价物净增加额	-98,779,670.06	109,157,997.13
加：期初现金及现金等价物余额	562,068,920.77	380,756,465.22
六、期末现金及现金等价物余额	463,289,250.71	489,914,462.35

(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

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	589,197,769.80	589,197,769.80	0.00
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	287,631,783.69	287,631,783.69	0.00
应收账款	637,033,448.69	637,033,448.69	0.00
应收款项融资	446,812,485.08	446,812,485.08	0.00
预付款项	24,711,189.66	24,711,189.66	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,362,755.52	17,362,755.52	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	315,753,129.49	315,753,129.49	0.00
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	1,086,630.20	1,086,630.20	0.00
流动资产合计	2,319,589,192.13	2,319,589,192.13	0.00

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	30,738,922.31	30,738,922.31	0.00
固定资产	767,392,843.61	767,392,843.61	0.00
在建工程	22,152,487.58	22,152,487.58	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		78,006,765.41	78,006,765.41
无形资产	130,587,450.32	130,587,450.32	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	878,219.42	546,482.66	-331,736.76
递延所得税资产	21,440,421.69	21,440,421.69	0.00
其他非流动资产	11,570,407.11	11,570,407.11	0.00
非流动资产合计	984,760,752.04	1,062,435,780.69	77,675,028.65
资产总计	3,304,349,944.17	3,382,024,972.82	77,675,028.65
流动负债：			
短期借款	5,005,625.00	5,005,625.00	0.00
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	202,586,250.86	202,586,250.86	0.00
应付账款	302,350,290.39	302,350,290.39	0.00
预收款项			
合同负债	163,978,622.86	163,978,622.86	0.00
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	67,139,980.24	67,139,980.24	0.00
应交税费	59,888,686.27	59,888,686.27	0.00
其他应付款	84,019,111.31	84,019,111.31	0.00
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		3,478,788.79	3,478,788.79
其他流动负债	22,318,992.16	22,318,992.16	0.00
流动负债合计	907,287,559.09	910,766,347.88	3,478,788.79
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		74,196,239.86	74,196,239.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,456,661.67	17,456,661.67	0.00
递延所得税负债	2,019,538.33	2,019,538.33	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,476,200.00	93,672,439.86	74,196,239.86
负债合计	926,763,759.09	1,004,438,787.74	77,675,028.65
所有者权益：			
股本	361,684,133.00	361,684,133.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	573,561,822.92	573,561,822.92	0.00
减：库存股	30,441,085.74	30,441,085.74	0.00
其他综合收益	-4,468,802.28	-4,468,802.28	0.00

专项储备			
盈余公积	250,478,890.53	250,478,890.53	0.00
一般风险准备			
未分配利润	1,226,771,226.65	1,226,771,226.65	0.00
归属于母公司所有者权益合计	2,377,586,185.08	2,377,586,185.08	0.00
少数股东权益			
所有者权益合计	2,377,586,185.08	2,377,586,185.08	0.00
负债和所有者权益总计	3,304,349,944.17	3,382,024,972.82	77,675,028.65

调整情况说明

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，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。

(1) 对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

(2) 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

(3) 本集团于每年年末或出现减值迹象时对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

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。

山东鲁阳节能材料股份有限公司董事会

2021年10月28日