

证券代码：300202 证券简称：聚龙股份 公告编号：2021-090

聚龙股份有限公司 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）	94,866,505.22	-35.42%	263,285,381.67	-29.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-8,919,756.97	-148.36%	12,543,249.19	-62.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,094,036.17	-152.32%	-17,083,508.10	-157.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-103,091,393.54	4.38%
基本每股收益（元/股）	-0.0162	-148.31%	0.0228	-62.25%
稀释每股收益（元/股）	-0.0162	-148.31%	0.0228	-62.25%
加权平均净资产收益率	-0.55%	-1.69%	0.77%	-1.27%
	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）	2,080,537,121.56	2,268,869,406.19	-8.30%	
归属于上市公司股东的	1,632,201,980.79	1,620,029,565.35	0.75%	

所有者权益（元）			
----------	--	--	--

(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）	-386,015.53	1,677.90	
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）	633,905.81	4,482,264.87	
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		35,706,538.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,637.88	746,479.41	
减：所得税影响额	98,248.69	5,112,526.97	
少数股东权益影响额（税后）	0.27	6,197,675.92	
合计	174,279.20	29,626,757.29	--

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）资产负债表项目大幅变动的情况及原因

A. 货币资金报告期末余额 27,114.27 万元，较年初下降 64.10%，主要是报告期内公司通过定期存单质押的方式为公司实际控制人控制的关联公司提供违规担保，2021 年 4 月 7 日，浙商银行沈阳分行在未取得聚龙自助和聚龙融创同意的情况下，将聚龙自助和聚龙融创在该分行的 3.61 亿定期存单解付，扣划金额 3.56 亿元；

B. 交易性金融资产报告期末余额 12,246.97 万元，较年初增长 23,340.23%，是报告期内公司控股股东及实际控制人的关联方将其持有的嘉兴君祥投资合伙企业出资份额无偿转让给公司，用于替公司控股股东及实际控制人解决其对上市公司的违规担保及资金占用问题；

C. 预付账款报告期末余额 3,993.66 万元，较年初增长 152.22%，主要是报告期内预付材料款增加所致；

D. 其他应收款报告期末余额 33,823.29 万元，较年初增长 55.05%，主要是报告期内控股股东及实际控制人违规担保被银行扣划资金，公司将其挂账至控股股东及实际控制人名下，以及对挂账款项计提利息所致；

- E. 长期应收款报告期末余额398.28万元，较年初增长68.04%，是报告期内分期收款销售商品增加所致；
- F. 其他非流动金融资产报告期末余额10,711.30万元，较年初增长50%，是报告期内子公司宁波多维所持杭州云象网络技术有限公司股权公允价值变动收益所致；
- G. 长期待摊费用报告期末余额467.63万元，较年初下降44.56%，主要是报告期内摊销待摊费用所致；
- H. 应付票据报告期末余额为150.00万元，较年初下降96.33%，主要是报告期内银行承兑汇票到期解付所致；
- I. 应付账款报告期末余额8,257.00万元，较年初下降37.83%，主要是报告期内生产量下降，对应采购材料减少所致；
- J. 合同负债报告期末余额282.09万元，较年初增长67.39%，是报告期内向客户转让商品预先收取的款项增加所致；
- K. 应交税费报告期末余额为219.76万元，较年初下降78.58%，主要是报告期内应交的增值税及所得税减少所致；
- L. 其他应付款报告期末余额1,066.49万元，较年初下降89.51%，主要是报告期返还大股东款项所致；
- N. 递延所得税负债报告期末余额932.49万元，较年初增长88.74%，是报告期内子公司宁波多维所持杭州云象网络技术有限公司股权公允价值变动收益，公司计提对应的递延所得税负债所致。

（二）利润表项目大幅变动的情况及原因

- A. 报告期内，营业收入较上年同期减少10,930.29万元，降幅29.34%，主要是《中国人民银行货币金银局关于进一步强化假币堵截能力的通知》影响。通知要求，金融机构通过三年过渡期，从2018年1月1日开始，到2020年底结束，将其在用点验钞机、清分机具等，基本全部更换符合机具金标的现金机具。2020年后阶段性的集采告一段落，因此市场需求量较上年同期有一定幅度降低；
- B. 报告期内，财务费用较上年同期减少333.04万元，降幅36.07%，主要是贷款利息减少及公司对控股股东及实际控制人资金占用计提利息收入所致；
- C. 报告期内，投资收益较上年同期增加829.78万元，增幅122.26%，主要是本报告期对联营公司计提投资收益增加及处置子公司云钞金服、海目星所致；
- D. 报告期内，公允价值变动收益较上年同期增加3,570.65万元，增幅100%，是报告期内子公司宁波多维所持杭州云象网络技术有限公司股权公允价值变动收益所致；
- E. 报告期内，信用减值损失较上年同期减少253.54万元，降幅125.22%，主要是公司冲回以前年度计提的坏账准备所致；

F. 报告期内，资产减值损失较上年同期增加790.58万元，增幅100%，主要是计提合同资产减值损失所致；

G. 报告期内，资产处置收益较上年同期增加69.64万元，增幅553.37%，是公司本年度处置固定资产收益增加所致；

H. 报告期内，营业外支出较上年同期减少54.88万元，降幅39.83%，主要是去年同期公司对抗击疫情捐款及向疾控中心捐款所致；

I. 报告期内，所得税费用较上年同期减少164.67万元，降幅75.87%，主要是本年计提减值准备导致的递延所得税资产增加所致。

（三）现金流量表大幅变动的情况及原因

A、公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加1,997.62万元。主要是取得投资收益收到的现金较上年同期增加539万元；处置子公司收到的现金净额较上年同期增加618.32万元；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期下降300.53万元；投资支付的现金较上年同期下降341.79万元所致。

B、公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少1,184.23万元。主要是取得借款收到的现金较上年同期增加16,858.26万元；偿还债务支付的现金较上年同期增加22,596.33万元；分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期下降了4,557.05万元所致。

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		24,737	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
柳永詮	境内自然人	21.42%	117,730,896	88,621,572	质押	117,730,896
					冻结	19,807,000
安吉聚龙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.82%	64,927,112	0	质押	50,074,002
					冻结	10,654,006
周素芹	境内自然人	5.20%	28,598,200	0	质押	28,598,200
					冻结	19,688,000
张奈	境内自然人	1.77%	9,720,000	7,290,000	质押	9,720,000
					冻结	4,500,000
寿稚岗	境内自然人	1.70%	9,318,200	0		
王文宝	境内自然人	0.82%	4,500,000	0		

孙虹	境内自然人	0.65%	3,551,000	0	
李清海	境内自然人	0.58%	3,205,000	0	
宋才盛	境内自然人	0.54%	2,960,007	0	
冯大鸿	境内自然人	0.53%	2,910,000	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		
安吉聚龙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	64,927,112	人民币普通股	64,927,112		
柳永詮	29,109,324	人民币普通股	29,109,324		
周素芹	28,598,200	人民币普通股	28,598,200		
寿稚岗	9,318,200	人民币普通股	9,318,200		
王文宝	4,500,000	人民币普通股	4,500,000		
孙虹	3,551,000	人民币普通股	3,551,000		
李清海	3,205,000	人民币普通股	3,205,000		
宋才盛	2,960,007	人民币普通股	2,960,007		
冯大鸿	2,910,000	人民币普通股	2,910,000		
张武	2,600,000	人民币普通股	2,600,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，柳永詮先生与周素芹女士系母子关系，柳永詮先生与张奈女士系夫妻关系，周素芹女士系安吉聚龙企业管理咨询合伙企业的股东，与安吉聚龙企业管理咨询合伙企业控股股东柳长庆先生系夫妻关系。除上述关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东安吉聚龙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）除通过普通证券账户持有 50,074,002 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,853,110 股，实际合计持有 64,927,112 股。2、公司股东寿稚岗除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,318,200 股，实际合计持有 9,318,200 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

公司2020年度审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年12月修订）第10.3.1条第一款第三项的规定：上市公司出现“最近一个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告”的情形，公司股票已于2021年4月30日起被实施退市风险警示。

公司于 2021 年 4 月 12 日披露了《关于全资子公司资金账户异动、违规担保及控股股东资金占用

情况的公告》（2021-011）。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020 年 12 月修订）9.4 条第五项和 9.5 条第一项的规定，公司股票将被深圳证券交易所实施其他风险警示。公司股票自 2021 年 5 月 12 日（星期三）起继续被实施“退市风险警示”叠加实施“其他风险警示”。

公司、实际控制人柳长庆、柳永诠收到辽宁证监局出具的《关于对聚龙股份有限公司、柳长庆、柳永诠采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书[2021]10号），对聚龙股份、柳长庆、柳永诠采取出具警示函的行政监管措施。公司、实际控制人柳长庆、柳永诠收到中国证券监督管理委员会下发的《调查通知书》（辽证调查字 202172 号、202173 号、202174 号），因聚龙股份、柳长庆、柳永诠涉嫌信息披露违法违规，中国证监会对聚龙股份、柳长庆、柳永诠进行立案调查。

控股股东当前股权质押负债和其他负债存在不能按期偿还导致违约的风险，质押股份存在被强制平仓以及司法冻结、诉讼的情形，从而导致公司控制权存在不稳定的风险。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：聚龙股份有限公司

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	271,142,687.90	755,307,463.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	122,469,662.13	522,476.43
衍生金融资产		
应收票据		3,514,871.90
应收账款	429,247,065.42	381,192,808.63
应收款项融资		
预付款项	39,936,640.44	15,834,316.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	338,232,940.99	218,149,046.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	225,669,779.60	240,688,553.50
合同资产	19,259,141.95	19,350,738.69

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	12,461,736.43	13,885,553.07
其他流动资产	14,188,292.09	17,339,162.38
流动资产合计	1,472,607,946.95	1,665,784,991.96
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	3,982,838.74	2,370,158.83
长期股权投资	101,765,227.80	108,423,985.88
其他权益工具投资	6,538,151.35	6,538,151.35
其他非流动金融资产	107,112,990.00	71,406,452.00
投资性房地产		
固定资产	305,130,318.40	317,248,959.54
在建工程	22,436.98	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,177,076.58	33,420,266.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,676,290.11	8,435,402.95
递延所得税资产	22,220,342.57	17,707,366.58
其他非流动资产	29,303,502.08	37,533,670.13
非流动资产合计	607,929,174.61	603,084,414.23
资产总计	2,080,537,121.56	2,268,869,406.19
流动负债：		
短期借款	274,500,000.00	275,550,000.00
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	1,500,000.00	40,890,893.69
应付账款	82,569,995.48	132,823,805.38
预收款项		
合同负债	2,820,882.50	1,685,199.82
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	6,250,850.06	6,583,812.37
应交税费	2,197,550.46	10,261,562.34
其他应付款	10,664,912.59	101,644,945.17

其中：应付利息	878,444.44	
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		
其他流动负债	120,341.80	247,850.93
流动负债合计	380,624,532.89	569,688,069.70
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,889,218.29	28,484,488.29
递延所得税负债	9,324,948.33	4,940,741.33
其他非流动负债	16,000,000.00	31,000,000.00
非流动负债合计	57,214,166.62	64,425,229.62
负债合计	437,838,699.51	634,113,299.32
所有者权益：		
股本	549,504,000.00	549,504,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	104,960,520.32	104,868,710.06
减：库存股		
其他综合收益	-11,696,705.04	-11,234,061.02
专项储备		
盈余公积	144,161,295.29	144,161,295.29
一般风险准备		
未分配利润	845,272,870.22	832,729,621.02
归属于母公司所有者权益合计	1,632,201,980.79	1,620,029,565.35
少数股东权益	10,496,441.26	14,726,541.52
所有者权益合计	1,642,698,422.05	1,634,756,106.87
负债和所有者权益总计	2,080,537,121.56	2,268,869,406.19

法定代表人：柳永诠

主管会计工作负责人：孙淑梅

会计机构负责人：孙淑梅

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	263,285,381.67	372,588,246.80
其中：营业收入	263,285,381.67	372,588,246.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	311,482,252.30	363,008,125.19
其中：营业成本	143,229,984.65	186,636,341.90
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	3,295,509.04	3,748,582.80
销售费用	83,815,021.62	85,913,749.19
管理费用	39,239,074.88	38,745,878.56
研发费用	35,999,666.29	38,730,150.86
财务费用	5,902,995.82	9,233,421.88
其中：利息费用	16,233,864.49	18,365,373.38
利息收入	-11,134,259.01	-9,116,239.26
加：其他收益	15,908,818.59	15,709,377.43
投资收益（损失以“-”号填列）	15,085,018.86	6,787,186.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,244,064.83	6,793,823.23
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）	35,706,538.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,560,189.80	2,024,765.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,905,772.12	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	822,197.22	125,839.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,980,119.72	34,227,290.36
加：营业外收入	740,926.25	924,887.15

减：营业外支出	829,146.75	1,377,988.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,891,899.22	33,774,189.24
减：所得税费用	523,836.59	2,170,584.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,368,062.63	31,603,604.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,368,062.63	31,603,604.38
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	12,543,249.19	33,175,193.43
2.少数股东损益	2,824,813.44	-1,571,589.05
六、其他综合收益的税后净额	-462,644.02	-10,752.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-462,644.02	-10,752.37
（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	-462,644.02	-10,752.37
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	-462,644.02	-10,752.37
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	14,905,418.61	31,592,852.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,080,605.17	33,164,441.06
归属于少数股东的综合收益总额	2,824,813.44	-1,571,589.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0228	0.0604

(二) 稀释每股收益	0.0228	0.0604
------------	--------	--------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：柳永诠

主管会计工作负责人：孙淑梅

会计机构负责人：孙淑梅

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	236,868,654.43	266,997,112.78
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	11,184,469.79	27,957,403.08
收到其他与经营活动有关的现金	18,282,579.59	19,329,557.90
经营活动现金流入小计	266,335,703.81	314,284,073.76
购买商品、接受劳务支付的现金	176,412,124.21	208,578,838.58
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	104,465,366.99	115,463,792.11
支付的各项税费	20,476,018.08	18,692,131.52
支付其他与经营活动有关的现金	68,073,588.07	79,361,559.59
经营活动现金流出小计	369,427,097.35	422,096,321.80
经营活动产生的现金流量净额	-103,091,393.54	-107,812,248.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	522,476.43	483,700.00
取得投资收益收到的现金	14,700,000.00	9,310,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,106,000.00	172,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,183,243.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,511,719.43	9,965,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,709,521.10	7,714,774.07
投资支付的现金	50,000.00	3,467,900.00
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		7,035.28
投资活动现金流出小计	4,759,521.10	11,189,709.35
投资活动产生的现金流量净额	18,752,198.33	-1,224,009.35
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	313,500,000.00	144,917,416.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	313,500,000.00	144,917,416.00
偿还债务支付的现金	325,550,000.00	99,586,741.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,746,764.42	60,317,242.99
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	32,091.57	
筹资活动现金流出小计	340,328,855.99	159,903,984.59
筹资活动产生的现金流量净额	-26,828,855.99	-14,986,568.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-427,255.79	-200,857.53
五、现金及现金等价物净增加额	-111,595,306.99	-124,223,683.51
加：期初现金及现金等价物余额	379,517,996.44	624,478,040.13
六、期末现金及现金等价物余额	267,922,689.45	500,254,356.62

(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

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。

聚龙股份有限公司董事会