

证券代码：002638

证券简称：勤上股份

公告编号：2021-085

东莞勤上光电股份有限公司 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）	248,495,489.28	6.90%	887,403,731.67	24.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-278,356,409.33	-6,108.60%	-346,707,197.42	-1,662.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-276,878,469.54	-2,851.59%	-370,779,194.79	-899.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	-266,760,784.26	-98.30%
基本每股收益（元/股）	-0.1848	-6,060.00%	-0.2302	-1,670.77%
稀释每股收益（元/股）	-0.1848	-6,060.00%	-0.2302	-1,670.77%
加权平均净资产收益率	-8.60%	-8.47%	-10.71%	-10.15%
	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）	4,054,447,008.14	4,430,149,710.12	-8.48%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,238,268,481.88	3,603,657,256.27	-10.14%	

(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	说明
----	--------	----------	----

		额	
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）	-1,243,367.45	-1,266,988.16	
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）	830,187.83	4,589,997.12	
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	3,858,350.30	12,185,609.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,469,605.58	13,566,044.55	
处置长期股权投资取得的投资收益	0.00	3,064,762.74	
减：所得税影响额	453,504.89	8,067,428.10	
合计	-1,477,939.79	24,071,997.37	--

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

报告期末交易性金融资产较期初减少50.81%，系本期公司理财产品到期赎回所致；

报告期末应收票据较期初增加72.57%，主要系报告期收到客户票据结算增加所致；

报告期末长期应收款较期初减少82.32%，系报告期公司完成上海澳展股权受让工商变更手续，结转对应交易金额所致；

报告期末投资性房地产较期初增加30.86%，系报告期公司为提高闲置资产的使用效率，增加厂房出租，由固定资产转入所致；

报告期末在建工程较期初增加49,345.31%，主要系报告期公司将上海澳展对应在建工程相关数据纳入合并报表范围所致；

报告期末无形资产较期初增加81.21%，主要系报告期公司将上海澳展对应土地使用权相关数据纳入合并报表范围所致；

报告期末开发支出较期初增加53.53%，系报告期公司增加对相关研发项目投入所致；

报告期末商誉较期初减少43.31%，主要系报告期对公司收购龙文教育产生的商誉计提减值所致；

报告期末长期待摊费用较期初减少46.82%，主要系报告期公司正常摊销教育业务装修费用等所致；

报告期末合同负债较期初减少42.06%，主要系报告期教育板块受国家政策影响，收到预收学费下降所致；

报告期末一年内到期的非流动负债较期初减少，系报告期公司已履行相关义务所致；

报告期末其他流动负债较期初减少43.72%，主要系将待转销项税开票结转所致；

报告期末使用权资产较期初增加金额，系报告期公司按新租赁准则确认相关资产数额；

报告期末租赁负债较期初增加金额，系报告期公司按新租赁准则确认相关负债数额。

利润表项目

报告期税金及附加较上期增加79.83%，主要系上期公司整体受疫情影响，部分子公司享受国家免征增值税政策相应税金减少，本期未享受相关免征政策致使相关税费增加；

报告期管理费用较上期增加35.12%，主要系报告期公司支付职工薪酬及专业咨询费等增加所致；

报告期研发费用较上期增加170.83%，主要系报告期受国家政策影响，教育板块研发投入费用化增加所致；

报告期财务费用较上期增加659.51%，主要系报告期公司因受汇率波动影响产生汇兑损失增加及公司按新租赁准则确认费用增加所致；

报告期其他收益较上期减少72.46%，主要系报告期公司相关递延收益摊销减少及本期收到相关政府补助减少所致；

报告期公允价值变动收益较上期增加444.79%，系报告期公司交易性金融资产公允价值变动所致；

报告期信用减值损失较上期增加109.17%，系报告期公司根据会计政策，应收账款、其他应收款、长期应收款信用减值损失增加所致；

报告期资产减值损失较上期增加57,224.31%，主要系报告期对公司收购龙文教育产生的商誉计提减值所致；

报告期资产处置收益较上期减少167.43%，主要系报告期公司处置资产产生亏损所致；

报告期营业外收入较上期增加3,288.42%，主要系报告期公司因业绩补偿回购注销股份所致；

报告期营业外支出较上期增加47.31%，主要系报告期公司非流动资产报废损失所致。

现金流量表项目

报告期收到的税费返还较上期增加57.86%，主要系报告期收到出口退税增加所致；

报告期收到其他与经营活动有关的现金较上期增加118.53%，主要系收回保证金、往来款等增加所致；

报告期支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加31.47%，主要系报告期相关人员工资上涨等所致；

报告期收回投资所收到的现金较上期减少35.67%，主要系报告期公司购买理财产品及到期赎回减少所致；

报告期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上期减少96.34%，主要系本期公司处置相关长期资产减少所致；

报告期投资支付的现金较上期减少43.42%，主要系报告期公司购买理财产品减少所致；

报告期偿还债务支付的现金减少，系报告期公司未发生偿还借款事项所致。

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		34,959	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
东莞勤上集团有限公司	境内非国有法人	16.93%	254,965,370	0	质押	253,025,000
					冻结	254,965,370
华夏人寿保险股份有限公司-万能产品	其他	11.24%	169,312,168	169,312,168	冻结	59,661,376
李旭亮	境内自然人	5.85%	88,183,421	88,183,421	质押	88,183,421
					冻结	88,183,421
杨勇	境内自然人	5.45%	82,081,128	82,081,128	冻结	82,081,128
李淑贤	境内自然人	4.68%	70,546,737	70,546,737	质押	70,546,737
					冻结	70,546,737
梁惠棠	境内自然人	4.22%	63,492,063	63,492,063	质押	63,492,063
					冻结	63,492,063
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	其他	3.02%	45,559,978	0		
黄灼光	境内自然人	1.26%	19,009,523	19,009,523	质押	19,009,523
					冻结	19,009,523
张晶	境内自然人	1.17%	17,636,684	2,645,503	冻结	2,645,503
东莞勤上光电股份有限公司-第 1 期员工持股计划	其他	0.85%	12,736,507	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	
东莞勤上集团有限公司	254,965,370			人民币普通股	254,965,370	
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	45,559,978			人民币普通股	45,559,978	
张晶	14,991,181			人民币普通股	14,991,181	
东莞勤上光电股份有限公司-第 1 期员工持股计划	12,736,507			人民币普通股	12,736,507	
王红珍	12,683,200			人民币普通股	12,683,200	
温琦	10,430,000			人民币普通股	10,430,000	
李培英	7,422,870			人民币普通股	7,422,870	
黄山	6,580,000			人民币普通股	6,580,000	
李家国	5,777,600			人民币普通股	5,777,600	
彭秀兰	4,836,050			人民币普通股	4,836,050	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人为李旭亮先生、温琦女士，共持有公司控股股东东莞勤上集团有限公司 100% 的股份；李淑贤女士为李旭亮先生的妹妹。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东李家国的普通证券账户持有公司股票 215,600 股，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公司股票 5,562,000 股，合计持有公司股票 5,777,600 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、其他重要事项

适用 不适用

1、报告期内，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》的通知（中办发[2021]40号）（以下简称“双减政策”）。公司全资子公司龙文教育是全国性教育培训机构，双减政策将对龙文教育的业务产生重大影响，相关学科类教育培训业务受限，教学点大幅减少，授课和课消时间大幅减少，教学点的盈亏平衡难度急剧增加，经营情况受到严重影响。报告期内，公司对收购龙文教育形成的商誉进行了减值测试，减值金额达到 24,900.00 万元，但因收购龙文教育形成的商誉余额在报告期末仍有 19,432.59 万元，鉴于双减政策的影响，该部分余额仍存在全额或部分减值的可能性。公司及龙文教育将积极应对，及时调整自身业务和产品方向以适应国家政策要求。具体内容详见公司于 2021 年 7 月 26 日披露的《关于“双减政策”对全资子公司龙文教育重大影响的风险提示公告》。

2、公司控股股东和实际控制人持有的本公司股份存在被司法冻结和轮候冻结的情形，相关质押的公司股票存在被平仓的风险，且公司实际控制人存在变更的风险。具体内容详见公司 2018 年 10 月 23 日披露的《关于公司控股股东、实际控制人及相关人员持有公司股份被司法冻结的公告》，2018 年 10 月 27 日披露的《关于对深圳证券交易所关注函的回复公告》，2019 年 1 月 9 日披露的《关于公司控股股东及实际控制人收到法院判决书的公告》，2019 年 1 月 24 日披露的《关于公司控股股东、实际控制人持有公司股份被轮候冻结的公告》，2020 年 6 月 11 日披露的《关于控股股东及实际控制人诉讼事项的公告》、2021 年 4 月 17 日披露的《关于公司控股股东及实际控制人相关诉讼事项的进展公告》。

3、为保护公司权益，公司于 2019 年 9 月起诉华夏人寿保险股份有限公司、北京龙舞九霄股权投资中心（有限合伙）、北京龙啸天下教育咨询中心（有限合伙）、北京信中利股权投资中心（有限合伙）、深圳市创东方富凯投资企业（有限合伙）、杨勇、张晶、曾勇、朱松、北京龙文环球教育科技有限公司向公司履行业绩承诺补偿事宜被深圳市中级人民法院立案受理，且公司对前述主体持有的公司相关股份进行了诉前财产保全。公司于 2021 年 06 月 18 日收到广东省深圳市中级人民法院送达的《民事裁定书》，由于被告华夏人寿保险股份有限公司被中国银行保险监督管理委员会实施接管，本案中止诉讼。因此，该案需待中止事由消除后将恢复审理，具体详见公司于 2019 年 9 月 28 日、2019 年 11 月 14 日、2021 年 6 月 19 日披露的相关公告。

截至目前，公司已与北京信中利股权投资中心（有限合伙）、张晶、深圳市创东方富凯投资企业（有限合伙）、曾勇、朱松达成了和解并签署了《和解协议》，公司已回购注销曾勇、朱松应补偿股份且已完成回购注销手续，回购注销后公司注册资本由 151,868.5574 万元人民币减少至 150,615.6686 万元人民币。具体详见公司于 2019 年 12 月 25 日、2019 年 12 月 28 日、2020 年 6 月 4 日、2020 年 11 月 27 日、2021 年 2 月 8 日披露的相关公告。截至本报告日，公司与其他部分业绩承诺方尚未就业绩补偿事宜达成一致意见，公司将继续与尚未履行补偿义务的龙文教育原股东沟通，在合法、合规、客观、公正的基础上争取与其就补偿具体金额达成一致意见。如果公司最终无法与龙文教育原股东就补偿具体金额达成一致意见，公司将继续通过法律诉讼等方式维护公司权益。

4、公司股东杨勇持有公司 5.45% 股份，其持有的公司股份全部被司法冻结，杨勇作为公司收购龙文教育的业绩承诺人，需承担业绩补偿责任及相关连带责任。结合龙文教育业绩实现情况和龙文教育的商誉减值情况，杨勇存在全部或部分无法履行业绩承诺的可能，从而影响公司权益。

5、2011 年度公司与东莞威亮电器有限公司（以下简称“威亮电器”）签订《房地产转让合同》，公司根据前述合同支付了相关对价款（部分价款抵消处理），并对标的资产进行了占有和使用，但由于历史原因标的资产没有完成过户登记。《房地产转让合同》生效后，威亮电器在公司不知情的情况下将标的资产设定了抵押，为维护公司权益公司已积极采取相关措施，关于该事宜公司分别于 2019 年 5 月 23 日、2019 年 5 月 31 日、2019 年 11 月 13 日、2019 年 11 月 21 日、2019 年 12 月 4 日

履行了相关信息披露义务。公司起诉中信银行股份有限公司东莞分行（以下简称“中信银行东莞分行”）案外人执行异议之诉一案，申请“解除对案涉土地房产的查封”，已经东莞市第三中级人民法院立案受理。为保障公司自身利益，公司采取了进一步法律措施，于 2020 年 3 月起诉中信银行股份有限公司东莞分行与威亮电器签署的相关最高额抵押合同无效一案，广东省东莞市中级人民法院已立案受理。威亮电器已向公司做出承诺：如果公司提请的执行异议诉讼一审判决公司败诉，在公司收到一审判决判决书 30 日内，威亮电器将促成公司购买标的资产所支付的 3160 万元和相关利息支付给公司作为保证金，如果公司执行异议诉讼最终败诉，前述保证金将作为公司的损失补偿，公司无需退还；如果公司最终胜诉，在标的资产的他项权利消除后，公司需在 5 日内将前述保证金原路退还。公司于 2020 年 5 月收到东莞市第三中级人民法院对公司起诉中信银行东莞分行案外人执行异议之诉一案作出中止诉讼的裁定。截至本报告披露日，公司尚未收到前述诉讼的最终判决结果，公司将对该事项予以持续关注。

6、2018 年底公司全资子公司龙文教育与广州壹拾玖投资管理有限公司、刘洪签署《战略合作协议》，龙文教育以自有资金 5,100 万元参与投资成立广州龙文教育咨询有限公司，龙文教育持有广州龙文教育咨询有限公司 34% 的股权。截至报告期末，龙文教育已经完成对广州龙文教育咨询有限公司的出资义务，其他交易对方尚未履行其出资义务。由于广州龙文教育咨询有限公司的盈利水平受诸多因素的影响，存在较大不确定性，可能存在收益不达预期的风险，同时可能存在交易对方的承诺、股权回购、投资差额补足义务不能兑现或不能完全兑现的风险。

2019 年公司全资子公司龙文教育与相关方签署《增资协议》，龙文教育以自有资金 8,000 万元认缴广州壹杆体育有限公司（以下简称“壹杆体育”）新增注册资本 4,444.44 万元，占壹杆体育 30.77%，截至 2019 年底，龙文教育已实缴注册资本 6,500 万元。由于壹杆体育 2019 年度、2020 年度未完成业绩承诺，其后续盈利情况存在较大不确定性。

2020 年 12 月，龙文教育已向广东省广州市中级人民法院提起 2 例合同纠纷案，分别起诉刘洪、壹杆体育、广州壹拾玖投资管理有限公司，公司将对该事项予以持续关注。具体内容详见公司于 2020 年 12 月 25 日披露的相关公告。

7、2020 年 12 月，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于全资子公司签署<股权及债权转让协议>的议案》、《关于全资子公司出售下属公司股权后形成对外财务资助的议案》，公司全资子公司勤上光电股份有限公司、广东勤上光电科技有限公司与东莞市晶丰置业有限公司共同签署《股权及债权转让协议》，约定将勤上光电股份有限公司所持广东勤上光电科技有限公司 60% 的股权及 60% 的债权转让给东莞市晶丰置业有限公司，本次交易总价款为人民币 201,364,810.41 元。由于公司全资子公司转让原有下属公司股权完成后，导致公司被动形成对合并报表范围以外公司提供财务资助的情形，财务资助期限为一年，公司将做好被资助对象的风险管控。具体内容详见公司于 2020 年 12 月 15 日披露的相关公告。

8、2020 年 4 月，公司全资子公司广东勤上智慧城市科技工程有限公司收到《中标通知书》，中标金额为 31,841.19 万元，中标了科教大道（南山路至望鹏大道段）建设工程等 7 个项目智慧交通工程（含普通照明）。2020 年 7 月，广东勤上智慧城市科技工程有限公司与深圳市深汕特别合作区智慧城市研究院有限公司签署了 7 个项目智慧交通工程（含普通照明）的《深圳市建设工程施工(单价)合同》。具体内容详见公司于 2020 年 4 月 7 日、2020 年 4 月 17 日、2020 年 7 月 24 日披露的相关公告。

9、由于新收购的上海澳展的筹设学校项目存在延期竣工、筹设许可到期情形，上海澳展至今尚未收到有关违约金、土地收回的罚单，但仍存在因无法如期完工而可能被罚款的风险。公司已与当地政府保持积极沟通，后续将尽快完成该土地上建设项目，尽早开学经营，以最大程度降低对公司的不利影响，保障公司及股东的利益。

10、由于实际经营以及市场环境等多种因素影响，公司可能存在计提信用减值损失及商誉减值金额增加的风险，将对公司的经营业绩产生不利影响。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：东莞勤上光电股份有限公司

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	460,688,127.38	482,107,110.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	273,031,201.67	555,026,173.48
衍生金融资产		
应收票据	7,123,772.10	4,128,114.23
应收账款	425,029,977.15	482,045,796.59
应收款项融资		
预付款项	95,273,141.71	110,846,634.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	127,923,573.56	158,067,482.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	436,719,576.39	367,296,756.44
合同资产	4,019,183.88	3,505,743.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	26,935,912.36	30,435,912.36
其他流动资产	136,873,444.06	125,570,313.47
流动资产合计	1,993,617,910.26	2,319,030,037.77
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	146,309,816.57	827,729,315.30
长期股权投资	393,874,109.63	396,830,927.64
其他权益工具投资	7,243,237.20	7,243,237.20
其他非流动金融资产		
投资性房地产	28,376,404.43	21,685,218.98
固定资产	147,570,984.63	170,640,560.82
在建工程	519,372,741.91	1,050,398.31

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	239,700,029.87	
无形资产	190,893,721.81	105,346,509.07
开发支出	24,567,226.24	16,001,781.54
商誉	251,318,593.46	443,325,900.00
长期待摊费用	13,842,016.89	26,028,896.96
递延所得税资产	97,760,215.24	95,236,926.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,060,829,097.88	2,111,119,672.35
资产总计	4,054,447,008.14	4,430,149,710.12
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	130,998,247.92	174,200,474.63
预收款项		
合同负债	228,673,152.31	394,653,064.35
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	37,266,450.27	52,289,931.48
应交税费	57,549,227.39	62,540,290.76
其他应付款	38,148,511.54	42,455,669.83
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		70,208.78
其他流动负债	8,473,340.90	15,054,929.65
流动负债合计	501,108,930.33	741,264,569.48
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	239,301,462.12	

长期应付款	8,906,304.07	8,952,600.17
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,712,546.25	8,654,582.95
递延收益	57,460,259.59	60,757,256.87
递延所得税负债	418,746.91	418,746.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	314,799,318.94	78,783,186.90
负债合计	815,908,249.27	820,047,756.38
所有者权益：		
股本	1,506,156,686.00	1,518,685,574.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,476,141,944.91	3,482,030,523.27
减：库存股		
其他综合收益	-4,196,208.79	-3,932,098.18
专项储备		
盈余公积	62,599,176.36	62,599,176.36
一般风险准备		
未分配利润	-1,802,433,116.60	-1,455,725,919.18
归属于母公司所有者权益合计	3,238,268,481.88	3,603,657,256.27
少数股东权益	270,276.99	6,444,697.47
所有者权益合计	3,238,538,758.87	3,610,101,953.74
负债和所有者权益总计	4,054,447,008.14	4,430,149,710.12

法定代表人：梁金成

主管会计工作负责人：邓军鸿

会计机构负责人：邓军鸿

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	887,403,731.67	711,255,924.65
其中：营业收入	887,403,731.67	711,255,924.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	962,457,995.50	730,120,429.43
其中：营业成本	752,882,232.06	593,665,613.46
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	4,626,969.48	2,573,001.19
销售费用	68,667,058.89	58,672,761.41
管理费用	99,209,254.33	73,424,281.12
研发费用	15,348,964.35	5,667,373.00
财务费用	21,723,516.39	-3,882,600.75
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	4,589,997.12	16,664,219.07
投资收益（损失以“-”号填列）	9,099,523.75	9,637,029.78
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）	1,915,424.41	351,589.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-48,315,804.83	-23,099,261.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-249,106,782.52	-434,556.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,266,988.16	1,879,031.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-358,138,894.06	-13,866,453.69
加：营业外收入	23,119,494.58	682,309.83
减：营业外支出	9,553,450.03	6,485,058.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-344,572,849.51	-19,669,202.16
减：所得税费用	2,138,269.06	12,856.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-346,711,118.57	-19,682,058.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-346,711,118.57	-19,682,058.64
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	-346,707,197.42	-19,673,753.04
2.少数股东损益	-3,921.15	-8,305.60
六、其他综合收益的税后净额	-264,110.61	1,642,384.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-264,110.61	1,642,384.48
（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	-264,110.61	1,642,384.48
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	-264,110.61	1,642,384.48
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	-346,975,229.18	-18,039,674.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-346,971,308.03	-18,031,368.56
归属于少数股东的综合收益总额	-3,921.15	-8,305.60
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2302	-0.0130
(二) 稀释每股收益	-0.2302	-0.0130

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：梁金成

主管会计工作负责人：邓军鸿

会计机构负责人：邓军鸿

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	782,493,970.79	821,842,016.35
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	35,654,282.01	22,586,335.60
收到其他与经营活动有关的现金	154,980,935.21	70,918,602.00
经营活动现金流入小计	973,129,188.01	915,346,953.95
购买商品、接受劳务支付的现金	615,151,096.79	485,956,059.60
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	441,273,934.89	335,635,339.63
支付的各项税费	40,331,146.45	31,957,479.22
支付其他与经营活动有关的现金	143,133,794.14	196,320,723.84
经营活动现金流出小计	1,239,889,972.27	1,049,869,602.29
经营活动产生的现金流量净额	-266,760,784.26	-134,522,648.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,805,906,986.30	2,807,440,000.00
取得投资收益收到的现金	12,567,984.87	12,304,898.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	362,034.92	9,900,695.49
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	1,818,837,006.09	2,829,645,593.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,419,254.43	16,626,184.63
投资支付的现金	1,561,340,000.00	2,759,360,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,573,759,254.43	2,775,986,184.63
投资活动产生的现金流量净额	245,077,751.66	53,659,409.15
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		104,784,196.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,066.57
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		
筹资活动现金流出小计		104,873,263.18
筹资活动产生的现金流量净额		-104,873,263.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	264,049.01	-486,764.66
五、现金及现金等价物净增加额	-21,418,983.59	-186,223,267.03
加：期初现金及现金等价物余额	482,107,110.97	515,629,381.38
六、期末现金及现金等价物余额	460,688,127.38	329,406,114.35

(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	482,107,110.97	482,107,110.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	555,026,173.48	555,026,173.48	
衍生金融资产			
应收票据	4,128,114.23	4,128,114.23	
应收账款	482,045,796.59	482,045,796.59	
应收款项融资			
预付款项	110,846,634.56	110,846,634.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	158,067,482.03	158,067,482.03	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	367,296,756.44	367,296,756.44	

合同资产	3,505,743.64	3,505,743.64	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	30,435,912.36	30,435,912.36	
其他流动资产	125,570,313.47	125,570,313.47	
流动资产合计	2,319,030,037.77	2,319,030,037.77	
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	827,729,315.30	827,729,315.30	
长期股权投资	396,830,927.64	396,830,927.64	
其他权益工具投资	7,243,237.20	7,243,237.20	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	21,685,218.98	21,685,218.98	
固定资产	170,640,560.82	170,640,560.82	
在建工程	1,050,398.31	1,050,398.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		365,770,993.01	365,770,993.01
无形资产	105,346,509.07	105,346,509.07	
开发支出	16,001,781.54	16,001,781.54	
商誉	443,325,900.00	443,325,900.00	
长期待摊费用	26,028,896.96	26,028,896.96	
递延所得税资产	95,236,926.53	95,236,926.53	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,111,119,672.35	2,476,890,665.36	365,770,993.01
资产总计	4,430,149,710.12	4,795,920,703.13	365,770,993.01
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	174,200,474.63	174,200,474.63	
预收款项			
合同负债	394,653,064.35	394,653,064.35	
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	52,289,931.48	52,289,931.48	

应交税费	62,540,290.76	62,540,290.76	
其他应付款	42,455,669.83	42,455,669.83	
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	70,208.78	70,208.78	
其他流动负债	15,054,929.65	15,054,929.65	
流动负债合计	741,264,569.48	741,264,569.48	
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		365,770,993.01	365,770,993.01
长期应付款	8,952,600.17	8,952,600.17	
长期应付职工薪酬			
预计负债	8,654,582.95	8,654,582.95	
递延收益	60,757,256.87	60,757,256.87	
递延所得税负债	418,746.91	418,746.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,783,186.90	444,554,179.91	365,770,993.01
负债合计	820,047,756.38	1,185,818,749.39	365,770,993.01
所有者权益：			
股本	1,518,685,574.00	1,518,685,574.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,482,030,523.27	3,482,030,523.27	
减：库存股			
其他综合收益	-3,932,098.18	-3,932,098.18	
专项储备			
盈余公积	62,599,176.36	62,599,176.36	
一般风险准备			
未分配利润	-1,455,725,919.18	-1,455,725,919.18	
归属于母公司所有者权益 合计	3,603,657,256.27	3,603,657,256.27	
少数股东权益	6,444,697.47	6,444,697.47	
所有者权益合计	3,610,101,953.74	3,610,101,953.74	
负债和所有者权益总计	4,430,149,710.12	4,795,920,703.13	365,770,993.01

调整情况说明：根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求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。根据新租赁准则的要求，公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。不重述 2020 年末可比数，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额，本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润产生重大影响。

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。

东莞勤上光电股份有限公司

董事长：梁金成

2021 年 10 月 28 日