

证券代码：300740 证券简称：水羊股份 公告编号：2021-075



水羊集团股份有限公司  
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）	1,193,424,212.83	28.72%	3,312,482,183.74	41.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,727,858.02	49.35%	146,666,608.01	102.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,713,149.80	51.78%	134,407,289.33	96.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	115,983,478.26	187.26%
基本每股收益（元/股）	0.1503	49.40%	0.3819	102.92%
稀释每股收益（元/股）	0.1503	49.40%	0.3819	102.92%
加权平均净资产收益率	3.86%	0.83%	10.20%	4.45%

	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）	2,754,157,925.62	2,172,512,088.04	26.77%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,525,651,341.89	1,353,305,678.69	12.74%

## (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）		-15,212.50	
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）	1,140,952.59	9,975,991.88	
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	219,867.87	4,457,165.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,218,553.14	1,263,585.98	
减：所得税影响额	564,665.38	3,421,582.74	
少数股东权益影响额（税后）		629.30	
合计	2,014,708.22	12,259,318.68	--

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

截至报告期末，公司资产负债表项目大幅变动情况及原因

主要资产负债表项目	2021年9月30日	2020年12月31日	变动比例	说明
货币资金	265,419,433.31	459,848,348.33	-42.28%	主要系支付土地款增加所致
交易性金融资产	32,211,202.56	50,306,849.31	-35.97%	主要系购买理财产品的减少所致
应收票据	-	624,119.98	-100.00%	主要系客户支付方式变化所致
预付款项	235,229,778.75	87,765,771.01	168.02%	主要系预付货款、营销类费用的增加所致
其他应收款	51,397,397.58	32,158,559.19	59.82%	主要系支付的保证金增加所致
其他流动资产	27,633,738.25	76,876,166.56	-64.05%	主要系收益凭证减少所致
在建工程	480,946,893.84	174,239,895.27	176.03%	主要系全球面膜智能生产基地投入增加所致
递延所得税资产	54,968,060.12	39,374,060.73	39.60%	主要系部分子公司亏损增加所致
其他非流动资产	182,872,758.22	7,009,255.93	2509.02%	主要系预付土地款增加所致
短期借款	402,223,768.64	260,000,000.00	54.70%	主要系本期增加流动性银行贷款所致

交易性金融负债	8,619,765.00	1,849,994.86	365.93%	主要系远期外汇合约公允价值变动所致
应付票据	69,446,998.51	107,977,579.80	-35.68%	主要系本期承兑汇票开具减少所致
合同负债	15,498,077.11	10,972,306.84	41.25%	主要系预收货款增加所致
应交税费	66,514,505.81	47,845,313.86	39.02%	主要系本期应交企业所得税增加所致
其他应付款	218,474,536.60	102,093,930.31	113.99%	主要系应付营销费用增加所致
其他流动负债	4,931,144.35	2,523,308.26	95.42%	主要系预计退货款增加所致
长期借款	95,000,000.00	-	-	主要系本期增加资本性银行贷款所致
租赁负债	28,509,945.55	-	-	主要系执行新租赁准则进行调整所致
其他综合收益	-1,205,415.11	-389,631.17	-209.37%	主要系汇率变动所致
少数股东权益	-5,691,063.24	-3,515,974.47	-61.86%	主要系子公司亏损和收购少数股东权益所致

截至报告期末，公司利润表项目大幅变动情况及原因

主要利润表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动比例	说明
营业收入	3,312,482,183.74	2,341,439,218.48	41.47%	主要系销量增加所致
营业成本	1,498,984,211.16	1,080,103,197.13	38.78%	主要系收入增加相应成本增加所致
税金及附加	14,468,222.57	11,115,164.89	30.17%	主要系流转税增加导致附加税费同比增加所致
销售费用	1,392,981,807.44	1,022,034,262.80	36.30%	主要系销售规模增加导致营销费用同比增加所致
管理费用	166,609,446.87	87,843,512.79	89.67%	主要系公司规模增长和股权激励费用增加所致
研发费用	48,157,360.80	33,135,128.87	45.34%	主要系公司加大研发投入所致
财务费用	27,838,301.28	17,351,236.99	60.44%	主要系利息费用增加及汇率变动所致
其他收益	10,867,800.32	2,900,944.74	274.63%	主要系政府补助增加所致
公允价值变动损益	5,441,432.42	86,671.23	6178.25%	主要系远期外汇合约公允价值变动所致
信用减值损失	-2,168,257.68	-6,222,948.32	-65.16%	主要系坏账计提减少所致
资产减值损失	-3,827,144.38	-10,362,719.61	-63.07%	主要系存货管理改善，计提的存货跌价准备减少所致
所得税费用	31,810,899.89	7,661,334.61	315.21%	主要系公司盈利能力提升所致

截至报告期末，公司现金流量表项目大幅变动情况及原因

主要现金流量表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动比例	说明
经营活动产生的现金流量净额	115,983,478.26	40,376,133.32	187.26%	主要系收入规模增长及投放效果改善所致
投资活动产生的现金流量净额	-460,386,545.18	-42,926,205.51	-972.51%	主要系在建全球面膜生产基地投入增加和预付土地款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	216,346,636.59	95,992,299.72	125.38%	主要系本期取得借款收到的现金增加所致

## 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	23,149	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
湖南御家投资管理有限公司	境内非国有法人	23.33%	95,904,214	0	质押	3,000,000
长沙汀汀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.83%	44,523,000	0		
戴跃锋	境内自然人	9.39%	38,586,611	28,939,958	质押	24,650,000

长沙御投投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.13%	16,991,115	0	
刘海浪	境内自然人	1.23%	5,051,454	0	
前海股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.16%	4,787,000	0	
长沙御投叁号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.82%	3,387,715	0	
上海津圆资产管理合伙企业（有限合伙）—津圆资产股富家族财富管理基金	其他	0.73%	3,000,476	0	
恒识投资管理（上海）有限公司—恒识辰瀚 1 期私募证券投资基金	其他	0.65%	2,676,300	0	
戴开波	境内自然人	0.64%	2,640,647	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		
湖南御家投资管理有限公司	95,904,214	人民币普通股	95,904,214		
长沙汀汀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	44,523,000	人民币普通股	44,523,000		
长沙御投投资管理合伙企业(有限合伙)	16,991,115	人民币普通股	16,991,115		
戴跃锋	9,646,653	人民币普通股	9,646,653		
刘海浪	5,051,454	人民币普通股	5,051,454		
前海股权投资基金（有限合伙）	4,787,000	人民币普通股	4,787,000		
长沙御投叁号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,387,715	人民币普通股	3,387,715		
上海津圆资产管理合伙企业（有限合伙）—津圆资产股富家族财富管理基金	3,000,476	人民币普通股	3,000,476		
恒识投资管理（上海）有限公司—恒识辰瀚 1 期私募证券投资基金	2,676,300	人民币普通股	2,676,300		
戴开波	2,640,647	人民币普通股	2,640,647		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人、董事长、总经理戴跃锋先生与湖南御家投资管理有限公司（以下简称“御家投资”）、长沙汀汀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“汀汀咨询”）为一致行动关系，戴跃锋先生通过直接及间接共持有御家投资 96.09% 的股权（戴跃锋先生配偶覃瑶莹女士通过直接及间接共持有御家投资 3.91% 的股权），戴跃锋先生持有汀汀咨询 96.5% 的财产份额，御家投资持有汀汀咨询 3.5% 的财产份额。				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东上海津圆资产管理合伙企业（有限合伙）—津圆资产股富家族财富管理基金除通过普通证券账户持有 2,921,576 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 78,900 股，实际合计持有 3,000,476 股。				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	公司回购专用证券账户持有公司股份 23,961,471 股，占公司总股本比例 5.83%				

## (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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
戴跃锋	28,939,958	0	0	28,939,958	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
朱珊	967,360	241,840	0	725,520	高管锁定股与股权激励限售股	1、已于 2021 年 3 月 30 日辞任董事，离任半年内不转让所直接或间接持有的公司股份；原定任期内每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；2、股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售
张虎儿	663,955	0	0	663,955	高管锁定股与股权激励限售股	1、任职期内执行董监高限售规定；2、股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售
吴小瑾	490,222	0	0	490,222	高管锁定股与股权激励限售股	1、任职期内执行董监高限售规定；2、股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售
黄晨泽	342,062	0	0	342,062	高管锁定股与股权激励限售股	1、任职期内执行董监高限售规定；2、股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售
陈喆	136,532	0	0	136,532	高管锁定股与股权激励限售股	1、任职期内执行董监高限售规定；2、股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售
张剑	82,800	0	0	82,800	股权激励限售股	股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售
陈茜	72,900	0	0	72,900	股权激励限售股	股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售
吴天智	72,000	0	0	72,000	股权激励限售股	股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售
何广文	70,000	0	0	70,000	股权激励限售股	股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售
其他限售股东	2,224,058	0	0	2,224,058	高管锁定股与股权激励限售股	1、任职期内执行董监高限售规定；2、股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售
合计	34,061,847	241,840	0	33,820,007	--	--

### 三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

#### 一、2019年股票期权与限制性股票激励计划

公司于2021年8月16日召开了第二届董事会2021年第三次临时会议及第二届监事会2021年第三次临时会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》、《关于2019年年股票期权与限制性股票激励计划首次授予权益第二个行权期/解除限售期条件成就的议案》、《关于2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予权益第一个行权期/解除限售期条件成就的议案》，公司拟回购注销/注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予及预留授予的部分尚未解除限售/尚未行权的限制性股票/股票期权。同时，因2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权期/解除限售期行权/解除限售条件成就及预留授予部分第一个行权期/解除限售期行权/解除限售条件成就，具体内容详见公司于2021年8月18日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

#### 二、对外投资建设总部基地项目

公司于 2018 年 7 月 11 日召开了第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司与长沙高新技术产业开发区管理委员会签订项目投资建设合同建设总部基地的议案》，同意公司与长沙高新技术产业开发区管理委员会（以下简称“高新区管委会”）签订《项目投资建设合同》，项目计划总投资 4.5 亿元人民币建设公司总部基地。2019 年 4 月 25 日，公司召开了第一届董事会 2019 年第一次定期会议，审议通过了《关于公司与长沙高新技术产业开发区管理委员会签订项目投资建设合同建设总部基地的补充合同的议案》，同意增加投资金额约 3.5 亿元，调整后总部基地项目总投资金额为 8 亿元。本报告期，出于公司经营管理的需要，公司将该项目的实施主体调整为公司全资子公司长沙水羊信息科技有限公司（以下简称“水羊科技”），并与高新区管委会签订了《项目投资建设合同补充合同（二）》，公司为水羊科技履行总部基地项目相关合同提供9亿元的连带责任保证担保。本报告期，水羊科技已竞得该项目目标地块的国有建设用地使用权。具体内容详见公司于2021年8月18日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

### 四、季度财务报表

#### (一)财务报表

##### 1、合并资产负债表

编制单位：水羊集团股份有限公司

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	265,419,433.31	459,848,348.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	32,211,202.56	50,306,849.31
衍生金融资产		
应收票据		624,119.98
应收账款	253,932,921.56	216,658,915.86
应收款项融资		
预付款项	235,229,778.75	87,765,771.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,397,397.58	32,158,559.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	778,741,857.95	695,612,719.39

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	27,633,738.25	76,876,166.56
流动资产合计	1,644,566,329.96	1,619,851,449.63
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	5,813,253.26	6,250,669.72
其他权益工具投资	170,152,744.43	137,902,744.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	104,475,159.58	104,341,143.75
在建工程	480,946,893.84	174,239,895.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,435,026.10	
无形资产	70,725,389.48	71,719,774.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,202,310.63	11,823,094.29
递延所得税资产	54,968,060.12	39,374,060.73
其他非流动资产	182,872,758.22	7,009,255.93
非流动资产合计	1,109,591,595.66	552,660,638.41
资产总计	2,754,157,925.62	2,172,512,088.04
流动负债：		
短期借款	402,223,768.64	260,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	8,619,765.00	1,849,994.86
衍生金融负债		
应付票据	69,446,998.51	107,977,579.80
应付账款	271,441,381.83	244,521,542.92
预收款项		
合同负债	15,498,077.11	10,972,306.84
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	53,087,523.57	44,488,406.97
应交税费	66,514,505.81	47,845,313.86

其他应付款	218,474,536.60	102,093,930.31
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		
其他流动负债	4,931,144.35	2,523,308.26
流动负债合计	1,110,237,701.42	822,272,383.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	95,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	28,509,945.55	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	450,000.00	450,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,959,945.55	450,000.00
负债合计	1,234,197,646.97	822,722,383.82
所有者权益：		
股本	410,151,296.00	411,060,477.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	652,718,419.14	633,422,892.33
减：库存股	218,188,913.63	226,297,406.95
其他综合收益	-1,205,415.11	-389,631.17
专项储备		
盈余公积	18,701,280.90	18,701,280.90
一般风险准备		
未分配利润	663,474,674.59	516,808,066.58
归属于母公司所有者权益合计	1,525,651,341.89	1,353,305,678.69
少数股东权益	-5,691,063.24	-3,515,974.47
所有者权益合计	1,519,960,278.65	1,349,789,704.22
负债和所有者权益总计	2,754,157,925.62	2,172,512,088.04

法定代表人：戴跃锋

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：晏德军

## 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	3,312,482,183.74	2,341,439,218.48
其中：营业收入	3,312,482,183.74	2,341,439,218.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,149,039,350.12	2,251,582,503.47
其中：营业成本	1,498,984,211.16	1,080,103,197.13
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	14,468,222.57	11,115,164.89
销售费用	1,392,981,807.44	1,022,034,262.80
管理费用	166,609,446.87	87,843,512.79
研发费用	48,157,360.80	33,135,128.87
财务费用	27,838,301.28	17,351,236.99
其中：利息费用	10,102,785.57	7,194,286.05
利息收入	1,888,740.12	1,548,859.48
加：其他收益	10,867,800.32	2,900,944.74
投资收益（损失以“-”号填列）	2,446,309.92	3,115,664.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-574,535.51	
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）	5,441,432.42	86,671.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,168,257.68	-6,222,948.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,827,144.38	-10,362,719.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-15,212.50	-143,014.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,187,761.72	79,231,312.98
加：营业外收入	1,622,010.26	393,176.77

减：营业外支出	334,572.14	1,591,043.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	177,475,199.84	78,033,446.05
减：所得税费用	31,810,899.89	7,661,334.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	145,664,299.95	70,372,111.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	145,664,299.95	70,372,111.44
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	146,666,608.01	72,280,805.07
2.少数股东损益	-1,002,308.06	-1,908,693.63
六、其他综合收益的税后净额	-830,552.98	-2,601,523.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-815,783.94	-2,594,154.54
（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	-815,783.94	-2,594,154.54
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	-815,783.94	-2,594,154.54
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-14,769.04	-7,368.78
七、综合收益总额	144,833,746.97	67,770,588.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	145,850,824.07	69,686,650.53
归属于少数股东的综合收益总额	-1,017,077.10	-1,916,062.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3819	0.1882

(二) 稀释每股收益	0.3819	0.1882
------------	--------	--------

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：戴跃锋

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：晏德军

### 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	3,376,166,595.62	2,311,087,421.31
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	87,888,234.38	110,831,640.49
经营活动现金流入小计	3,464,054,830.00	2,421,919,061.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,775,903,662.92	1,217,955,515.44
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	269,727,597.63	182,486,809.00
支付的各项税费	139,073,345.20	77,046,566.72
支付其他与经营活动有关的现金	1,163,366,745.99	904,054,037.32
经营活动现金流出小计	3,348,071,351.74	2,381,542,928.48
经营活动产生的现金流量净额	115,983,478.26	40,376,133.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	205,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,217,386.72	3,993,543.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	623,119.94	487,000.18

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		448,000,000.00
投资活动现金流入小计	209,840,506.66	452,480,543.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	492,727,051.84	129,213,817.61
投资支付的现金	177,500,000.00	11,183,675.43
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		355,009,255.93
投资活动现金流出小计	670,227,051.84	495,406,748.97
投资活动产生的现金流量净额	-460,386,545.18	-42,926,205.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,419,763.40
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	617,213,768.64	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	617,213,768.64	284,419,763.40
偿还债务支付的现金	379,990,000.00	174,276,029.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,376,545.22	7,958,079.05
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	11,500,586.83	6,193,354.74
筹资活动现金流出小计	400,867,132.05	188,427,463.68
筹资活动产生的现金流量净额	216,346,636.59	95,992,299.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-828,847.66	-3,862,605.28
五、现金及现金等价物净增加额	-128,885,277.99	89,579,622.25
加：期初现金及现金等价物余额	329,343,899.87	272,422,258.74
六、期末现金及现金等价物余额	200,458,621.88	362,001,880.99

## (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	459,848,348.33	459,848,348.33	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,306,849.31	50,306,849.31	
衍生金融资产			
应收票据	624,119.98	624,119.98	
应收账款	216,658,915.86	216,658,915.86	
应收款项融资			
预付款项	87,765,771.01	87,765,771.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,158,559.19	32,158,559.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	695,612,719.39	695,612,719.39	
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	76,876,166.56	76,876,166.56	
流动资产合计	1,619,851,449.63	1,619,851,449.63	
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	6,250,669.72	6,250,669.72	
其他权益工具投资	137,902,744.43	137,902,744.43	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	104,341,143.75	104,341,143.75	
在建工程	174,239,895.27	174,239,895.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		26,794,952.24	26,794,952.24
无形资产	71,719,774.29	71,719,774.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,823,094.29	11,823,094.29	
递延所得税资产	39,374,060.73	39,374,060.73	
其他非流动资产	7,009,255.93	7,009,255.93	
非流动资产合计	552,660,638.41	579,455,590.65	26,794,952.24

资产总计	2,172,512,088.04	2,199,307,040.28	26,794,952.24
流动负债：			
短期借款	260,000,000.00	260,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	1,849,994.86	1,849,994.86	
衍生金融负债			
应付票据	107,977,579.80	107,977,579.80	
应付账款	244,521,542.92	244,521,542.92	
预收款项			
合同负债	10,972,306.84	10,972,306.84	
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	44,488,406.97	44,488,406.97	
应交税费	47,845,313.86	47,845,313.86	
其他应付款	102,093,930.31	102,093,930.31	
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			
其他流动负债	2,523,308.26	2,523,308.26	
流动负债合计	822,272,383.82	822,272,383.82	
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		26,794,952.24	26,794,952.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	450,000.00	450,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	450,000.00	27,244,952.24	26,794,952.24
负债合计	822,722,383.82	849,517,336.06	26,794,952.24
所有者权益：			

股本	411,060,477.00	411,060,477.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	633,422,892.33	633,422,892.33	
减：库存股	226,297,406.95	226,297,406.95	
其他综合收益	-389,631.17	-389,631.17	
专项储备			
盈余公积	18,701,280.90	18,701,280.90	
一般风险准备			
未分配利润	516,808,066.58	516,808,066.58	
归属于母公司所有者权益合计	1,353,305,678.69	1,353,305,678.69	
少数股东权益	-3,515,974.47	-3,515,974.47	
所有者权益合计	1,349,789,704.22	1,349,789,704.22	
负债和所有者权益总计	2,172,512,088.04	2,199,307,040.28	26,794,952.24

## 调整情况说明

财政部于2018年发布了《企业会计准则21号—租赁》（财会[2018]35号），本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整：

科目	调整前	调整后
使用权资产		26,794,952.24
租赁负债		26,794,952.24

## 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。

水羊集团股份有限公司

董事会

2021年10月29日