

证券代码：300729

证券简称：乐歌股份

公告编号：2021-146

债券代码：123072

债券简称：乐歌转债

乐歌人体工学科技股份有限公司

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）	703,032,572.43	19.97%	2,100,063,495.83	72.27%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	39,581,236.34	-57.58%	123,583,980.64	-23.46%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	31,073,225.70	-61.39%	96,599,429.95	-32.12%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	—	—	117,818,432.75	-8.66%
基本每股收益（元/股）	0.22	-57.69%	0.69	-23.33%
稀释每股收益（元/股）	0.22	-57.69%	0.67	-25.56%
加权平均净资产收益 率	3.40%	-7.26%	10.63%	-7.80%
	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）	3,817,527,133.05	2,867,334,027.65	33.14%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,845,132,827.12	1,021,219,329.56	80.68%

(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)	-1,031,470.91	2,606,795.04	
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)	9,808,343.56	22,100,017.70	
委托他人投资或管理资产的损益	70,032.46	70,032.46	
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	1,965,541.44	9,511,146.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-236,689.47	-1,081,138.37	
减:所得税影响额	2,067,746.44	6,222,302.69	
合计	8,508,010.64	26,984,550.69	--

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

(1) 资产负债表项目重大变动情况及原因

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,658,229,567.95	905,282,551.82	83.17%	主要系本报告期收到向特定对象发行股票募集资金
交易性金融资产	6,280,310.00	26,559,716.61	-76.35%	主要系本报告期远期外汇交易减少
应收票据	1,223,102.50	199,559.85	512.90%	主要系本报告期应收票据未到期
预付款项	38,833,302.39	25,499,203.83	52.29%	主要系本报告期预付广告费及保险费增加
长期股权投资	28,578,162.97	43,142,269.26	-33.76%	主要系本报告期公司处置宁波浙东置业有限公司股权
固定资产	756,725,428.44	418,692,116.59	80.74%	主要系本报告期海外仓库转固

在建工程	85,270,923.16	483,649,013.50	-82.37%	主要系本报告期海外仓库转固
无形资产	355,820,982.77	103,277,221.06	244.53%	主要系本报告期购置南部、滨海及越南生产基地土地
长期待摊费用	37,644,425.52	23,229,448.28	62.05%	主要系本报告期海外仓库装修费增加
其他非流动资产	28,685,279.94	42,233,319.51	-32.08%	主要系本报告期预付设备款减少
应付账款	300,224,837.05	462,947,254.21	-35.15%	主要系本报告期材料采购付款周期缩短
预收款项	4,848,328.21	1,294,886.70	274.42%	主要系本报告期海外电商退货期货款增加
应交税费	28,456,814.78	49,379,179.94	-42.37%	主要系本报告期企业所得税降低及增值税进项增加
一年内到期的非流动负债	140,748,312.00	19,574,700.00	619.03%	主要系本报告期长期借款到期转入
股本	220,320,049.00	138,896,080.00	58.62%	主要系本报告期进行了权益分配以及公司向特定对象发行股票发行成功
资本公积	945,493,446.44	305,459,412.26	209.53%	主要系本报告期公司向特定对象发行股票发行成功
减：库存股		4,883,958.00	-100.00%	主要系 2018 年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售股份上市流通

(2) 利润表项目重大变动情况及原因

单位：元

项目	合并年初报告期末	上年同期	变动幅度	变动原因说明
营业收入	2,100,063,495.83	1,219,075,534.92	72.27%	主要系本报告期业务持续增长
营业成本	1,283,981,765.06	634,669,925.84	102.31%	主要系随收入增长营业成本增加
税金及附加	10,386,133.20	5,094,384.04	103.87%	主要系随收入增长税金及附加增加
销售费用	479,687,019.74	281,311,924.41	70.52%	主要系随收入增长，费用增长
管理费用	99,661,076.12	63,464,967.82	57.03%	主要系企业规模扩大管理费用增加
研发费用	84,725,859.14	45,652,633.73	85.59%	随业务增长，研发投入增加所致
财务费用	39,794,694.01	24,262,216.00	64.02%	主要系汇兑损失增加及利息支出增加、独立站收款手续费增加
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-9,992,640.00	9,417,355.90	-206.11%	主要系本报告期为远期外汇合约到期了，从公允价值变动转入投资收益导致
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,080,831.45	-12,882,013.22	-108.39%	主要系本报告期存货减少，计提存货跌价减少
营业外收入	6,270,511.85	3,228,956.20	94.20%	主要系本报告期政府补贴收入增加
所得税费用	10,543,263.76	6,876,088.63	53.33%	主要系本报告期递延所得税用增加
其他收益	16,211,215.91	5,492,914.55	195.31%	主要系本报告期政府补贴收入增加

(3) 现金流量项目重大变动情况及原因

单位：元

项目	合并年初报告期末	上年同期	变动幅度	变动原因说明
经营活动现金流入小计	2,155,943,102.76	1,149,710,516.31	87.52%	主要系本报告期收入增加所致
经营活动现金流出小计	2,038,124,670.01	1,020,717,698.86	99.68%	主要系本报告期随收入增加，成本费用支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-278,960,036.69	-482,956,760.17	-42.24%	主要系上年同期海外仓库投资较多
筹资活动产生的现金流量净额	824,463,616.28	441,725,646.21	86.65%	主要系本报告期收到向特定对象发行股票募集资金 6.9 亿及偿还银行借款增加 1.67 亿

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	11,726	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
#宁波丽晶电子集团有限公司	境内非国有法人	28.04%	50,914,906	0	质押	20,090,000
麗晶（香港）國際有限公司	境外法人	21.09%	38,308,483	0		
宁波聚才投资有限公司	境内非国有法人	10.31%	18,720,000	0		
姜艺	境内自然人	3.34%	6,070,403	4,552,802		
朱伟	境内自然人	1.06%	1,923,127	1,442,345	质押	715,000
屠秦豪	境内自然人	0.75%	1,369,992	0		
华能贵诚信托有限公司—华能信托·诚歌员工持股单一资金信托	其他	0.66%	1,200,290	0		
滕春	境内自然人	0.63%	1,141,421	0		
项亚红	境内自然人	0.50%	915,891	0		
沈意达	境内自然人	0.48%	875,105	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		

#宁波丽晶电子集团有限公司	50,914,906	人民币普通股	50,914,906
麗晶（香港）國際有限公司	38,308,483	人民币普通股	38,308,483
宁波聚才投资有限公司	18,720,000	人民币普通股	18,720,000
姜艺	1,517,601	人民币普通股	1,517,601
屠秦豪	1,369,992	人民币普通股	1,369,992
华能贵诚信托有限公司—华能信托·诚歌员工持股单一资金信托	1,200,290	人民币普通股	1,200,290
滕春	1,141,421	人民币普通股	1,141,421
项亚红	915,891	人民币普通股	915,891
沈意达	875,105	人民币普通股	875,105
#张俊	769,990	人民币普通股	769,990
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事长项乐宏通过丽晶国际控制公司 21.09%的股份，项乐宏、姜艺通过丽晶电子集团控制公司 28.04%的股份，姜艺通过聚才投资控制公司 10.31%的股份，姜艺个人直接持有公司 3.34%的股份。项乐宏、姜艺夫妇通过丽晶国际、丽晶电子集团、聚才投资及姜艺个人直接持股合计控制公司 62.78%的股份，系公司的共同实际控制人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，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股东情况说明（如有）	公司股东宁波丽晶电子集团有限公司除通过普通证券账户持有 47,014,906 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,900,000 股，实际合计持有 50,914,906 股。 公司股东张俊除通过普通证券账户持有 758,940 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 11,050 股，实际合计持有 769,990 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

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
朱伟	1,442,345	0	0	1,442,345	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
姜艺	4,552,802	0	0	4,552,802	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
李妙	499,356	0	0	499,356	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
泮云萍	437,392	0	18,720	456,112	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
顾朝丰	0	0	18,720	18,720	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
孙海光	0	0	37,440	37,440	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
傅凌志	499,609	0	0	499,609	高管锁定股	任期届满前离任高级管理人员，其持有本公司股份于离任申报之日起六个月内予以全部锁定，同时原定任期内和任期

						届满后六个月内继续遵守董监高限售规定。
郑祥明	156,000	0	0	156,000	高管锁定股	任期届满前离任高级管理人员，其持有本公司股份于离任申报之日起六个月内予以全部锁定，同时原定任期内和任期届满后六个月内继续遵守董监高限售规定。
张信	21,645	0	0	21,645	高管锁定股	任期届满前离任董事及高级管理人员，其持有本公司股份于离任申报之日起六个月内予以全部锁定，同时原定任期内和任期届满后六个月内继续遵守董监高限售规定。
邬啦	39,780	0	7,469	47,249	高管锁定股	任期届满前离任监事，其持有本公司股份于离任申报之日起六个月内予以全部锁定，同时原定任期内和任期届满后六个月内继续遵守董监高限售规定。
2018 年限制性股票激励计划的激励对象	22,239	0	0	0	股权激励限售股	已于 2021 年 9 月 9 日完成回购注销。
合计	7,671,168	0	82,349	7,731,278	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

一、报告期内业务回顾

第三季度，公司实现营业收入70,303.26万元，同比增长19.97%；归属于上市公司股东的净利润3,958.12万元，同比下降57.58%。前三季度，公司实现营业收入210,006.35万元，同比增长72.27%；归属于上市公司股东的净利润12,358.4万元，同比下降23.46%。

报告期内，公司全价值链的业务模式下，自主品牌的知名度及市占率进一步提升，公司跨境电商尤其独立站DTC自主渠道（Direct To Customer）营收占比持续提升，基于线性驱动的新品类应用创新研发和精益制造能力进一步加强。公司基于互联网的自主品牌销售中对市场及用户的深入洞察，持续迭代产品，促进优质TO B客户不断切入，实现了TO B和TO C和谐并行发展。同时，乐歌乐仓公共海外仓业务规模持续扩大，服务的中小企业的数量和货量持续增加，提升了乐仓在整个价值链中包括快递、海运、卡派等环节的议价能力，更好的为中小企业的品牌出海赋能，也对乐歌产生了成本优化的正面效应。同时，乐歌主力主营线性驱动产品销量和发货量的不断增加，进一步促进了公司在价值链中的议价能力，从而逐步形成闭环生态效应，公司竞争优势及壁垒预计将不断凸显。

报告期内，公司净利润较上年同期有所下滑，主要系两方面影响所致：一、公司坚持长期主义和可持续发展，主动加大产品研发、自动化工艺研发和信息化研发的人员和资源投入，持续打造独立站自主销售渠道，建立私域流量，打造自主品牌；上述研发与营销的投入产出需经历一定的爬坡期，但随着投入的增加，公司可持续发展能力增强；二、受到外部的宏观不利因素影响，包括但不限于原材料价格、国际海运费、汇率、越南疫情等因素，短期内给公司的净利润造成一定的压力。公司

将努力提质增效，随着宏观不利因素的好转，公司盈利能力也将得到边际改善。

二、2018年限制性股票激励计划

2018年2月13日，公司召开第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。2018年3月2日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议并通过了前述议案。自限制性股票激励计划实施以来至2021年三季度末，公司完成了限制性股票的授予、上市流通、价格调整、回购注销等事宜，具体详见公司2018年至2021年临时公告及定期报告相关内容。

报告期内，2018年限制性股票激励计划实施情况如下：

1、2021年6月21日，公司召开了第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划剩余未解除限售的限制性股票的议案》，根据《2018年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司将对因个人绩效考核结果未达到全比例解锁条件的7人已获授但尚未解锁的22,239股限制性股票进行回购注销，回购价格为6.64元/股加上银行同期存款利息。公司已于2021年9月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购注销，并于2021年10月15日完成工商变更手续，公司不再存在2018年限制性股票激励计划未解除限售的限制性股票，2018年限制性股票激励计划实施完毕。

三、2020年股票期权激励计划

2020年6月12日，公司召开了第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司〈2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。2020年6月30日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议并通过了上述议案，自股票期权激励计划实施以来，公司完成了股票期权的授予、价格调整、回购注销，第一期行权等事宜，具体详见公司2020年至2021年三季度末临时公告及定期报告相关内容。

报告期内，股票期权激励计划实施情况如下：

1、2021年8月9日，公司召开了第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》、《关于注销2020年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，同意符合行权条件的84名激励对象在第一个行权期可行权合计1,486,825份股票期权，并对5名个人层面绩效考核结果未能达到全比例行权条件的激励对象已获授但未达到行权条件的合计38,231份股票期权予以注销。

2、2021年8月19日，公司披露了《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》，实际可行权期限为自2021年8月20日至2022年7月8日止，自实际可行权日至2021年9月30日，各激励对象通过自主行权方式行权了1,059,300股。

3、2021年9月14日，公司披露了《关于2020年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》，公司已于2021年9月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了前述38,231份股票期权注销事宜。

四、2021年限制性股票激励计划

1、2021年8月9日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见，并就股权激励计划向所有的股东征集委托投票权。

2、2021年8月9日，公司第四届监事会第二十六次会议审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核查公司〈2021年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

3、2021年8月9日至2021年8月18日，公司对激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的异议。2021年8月18日，公司披露了《监事会关于公司2021年限制性股票激励计划首

次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

4、2021年8月20日，公司召开2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。同日，公司披露了《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2021年8月20日，公司第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。确定2021年8月20日为首次授予日，向符合条件的203名激励对象授予336.70万股第二类限制性股票。同日，公司披露了《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》。

五、公开发行可转换公司债券进展

2019年12月10日，公司召开了第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等议案，前述议案已经公司于2020年1月13日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过；2020年至今，公司已完成可转债的发行、上市、转股价格调整等，具体详见公司临时公告及定期报告相关内容。

报告期内，公开发行可转换公司债券的进展情况如下：

1、2021年9月9日，公司披露了《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》，因2020年股票期权激励计划第一个行权期激励对象行权以及回购注销2018年限制性股票激励计划剩余未解除限售的限制性股票22,239股，乐歌转债转股价格由56.12元/股调整为55.88元/股，调整后的转股价格自2021年9月9日起生效。

2、2021年10月8日，公司披露了《2021年第三季度可转换公司债券转股情况公告》，2021年第三季度，共有458张“乐歌转债”完成转股，合计转成815股“乐歌股份”股票；截至2021年第三季度末，公司剩余可转债票面总金额为141,928,400.00元人民币。

3、2021年10月14日，公司披露了《关于乐歌转债2021年付息的公告》，“乐歌转债”将于2021年10月21日支付第一年利息，每10张“乐歌转债”利息为5.00元（含税）。

六、向特定对象发行股票

2021年1月12日，公司召开了第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》及其他与本次向特定对象发行股票相关的议案。上述相关议案于2021年1月28日经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。

报告期内，向特定对象发行股票的进展情况如下：

1、2021年7月19日，公司公告收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意乐歌人体工学科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2380号）。

2、2021年8月10日，公司召开了第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行A股股票相关授权的议案》、《关于开立向特定对象发行A股股票募集资金专项账户并授权签订募集资金专户监管协议的议案》。

3、2021年10月11日，公司召开了第四届董事会第三十四次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目募集资金投入金额的议案》，鉴于公司本次向特定对象发行股票实际募集资金净额少于原计划拟投入的募集资金金额，为保障募集资金投资项目的顺利实施，公司董事会同意公司根据实际募集资金净额及募集资金投资项目的实际情况，对部分募集资金投资项目的募集资金投入金额进行调整。

《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高闲置募集资金使用效率，合理利用闲置募集资金，获取较好的投资回报，在保证募投项目资金需求和资金安全的前提下，同意公司使用最高不超过人民币45,000万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。

《关于以借款方式将募集资金投向全资子公司募投项目的议案》，根据本次募投项目的使用计划，线性驱动核心技术产品智能工厂项目由子公司宁波乐歌智能家居有限公司实施、年产15万套智能线性驱动产品5G+智能工厂技改项目由子公司浙

江乐歌智能驱动科技有限公司实施。董事会同意公司分别向宁波乐歌智能家居有限公司、浙江乐歌智能驱动科技有限公司提供无息借款推进募投项目的实施。

4、2021年10月15日，公司披露了《关于签订募集资金三方及四方监管协议的公告》，公司及全资子公司与募集资金专项账户开户银行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司分别签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》。

七、分子公司重大事项

1、2021年7月5日，公司收到苏州工业园区市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》，苏州乐歌智能家具有限公司完成注销登记。

2、2021年7月7日，公司在香港设立全资子公司香港深诺有限公司，注册资本10万港币，主要负责跨境电商及有关进出口和客服业务。

3、2021年9月2日，公司在宁波设立全资子公司乐仓信息科技有限公司，注册资本1亿元整，主要负责技术服务、信息咨询等。

4、2021年9月27日，子公司宁波乐歌智联科技有限公司成立了宁波乐歌智联科技有限公司鄞州分公司，业务范围包括技术服务、信息咨询等。

5、2021年10月11日，公司召开的第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于设立分公司的议案》，为满足战略布局及业务发展需要，公司拟在浙江省宁波市鄞州区和江北区设立分公司。

八、出售部分海外仓事项

1、2021年9月1日，公司召开第四届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于同意境外孙公司出售部分海外仓的议案》，基于公司整体战略规划和海外仓布局，董事会同意境外孙公司212 Markham, LLC将位于加利福尼亚州212 Markham St, Perris, CA 92570的海外仓出售给Dalfen Industrial LLC。截止2021年10月20日，上述仓库已完成交割。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：乐歌人体工学科技股份有限公司

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	1,658,229,567.95	905,282,551.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,280,310.00	26,559,716.61
衍生金融资产		
应收票据	1,223,102.50	199,559.85
应收账款	158,365,498.28	159,526,016.32
应收款项融资		140,000.00
预付款项	38,833,302.39	25,499,203.83
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	42,867,500.65	48,104,859.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	484,107,779.42	526,211,027.37
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	20,133,568.58	23,891,708.69
流动资产合计	2,410,040,629.77	1,715,414,644.45
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	28,578,162.97	43,142,269.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	756,725,428.44	418,692,116.59
在建工程	85,270,923.16	483,649,013.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	71,794,115.00	
无形资产	355,820,982.77	103,277,221.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	37,644,425.52	23,229,448.28
递延所得税资产	42,967,185.48	37,695,995.00
其他非流动资产	28,685,279.94	42,233,319.51
非流动资产合计	1,407,486,503.28	1,151,919,383.20
资产总计	3,817,527,133.05	2,867,334,027.65
流动负债：		
短期借款	765,714,590.00	712,507,330.00
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	135,501,898.71	117,857,910.99
应付账款	300,224,837.05	462,947,254.21
预收款项	4,848,328.21	1,294,886.70
合同负债	44,834,412.67	54,074,256.82

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	50,177,645.79	45,312,180.04
应交税费	28,456,814.78	49,379,179.94
其他应付款	11,909,378.76	10,137,194.76
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	140,748,312.00	19,574,700.00
其他流动负债	1,578,548.99	682,379.23
流动负债合计	1,483,994,766.96	1,473,767,272.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	291,623,570.00	254,275,353.00
应付债券	101,372,932.64	95,231,977.66
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	72,668,137.75	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,363,582.41	3,604,324.05
递延所得税负债	18,324,634.29	18,816,168.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	488,352,857.09	371,927,822.85
负债合计	1,972,347,624.05	1,845,695,095.54
所有者权益：		
股本	220,320,049.00	138,896,080.00
其他权益工具	37,662,070.36	37,681,070.11
其中：优先股		
永续债		
资本公积	945,493,446.44	305,459,412.26
减：库存股		4,883,958.00
其他综合收益	-34,478,823.27	-35,582,914.35
专项储备		
盈余公积	60,112,318.89	60,321,936.94
一般风险准备		
未分配利润	616,023,765.70	519,327,702.60
归属于母公司所有者权益合计	1,845,132,827.12	1,021,219,329.56

少数股东权益	46,681.88	419,602.55
所有者权益合计	1,845,179,509.00	1,021,638,932.11
负债和所有者权益总计	3,817,527,133.05	2,867,334,027.65

法定代表人：项乐宏

主管会计工作负责人：朱伟

会计机构负责人：梅智慧

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	2,100,063,495.83	1,219,075,534.92
其中：营业收入	2,100,063,495.83	1,219,075,534.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,998,236,547.27	1,054,456,051.84
其中：营业成本	1,283,981,765.06	634,669,925.84
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	10,386,133.20	5,094,384.04
销售费用	479,687,019.74	281,311,924.41
管理费用	99,661,076.12	63,464,967.82
研发费用	84,725,859.14	45,652,633.73
财务费用	39,794,694.01	24,262,216.00
其中：利息费用	32,339,713.46	15,532,607.90
利息收入	20,121,652.08	15,751,476.18
加：其他收益	16,211,215.91	5,492,914.55
投资收益（损失以“-”号填列）	23,009,697.78	2,055,190.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-487,517.01	-248,312.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		12,406.31
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）	-9,992,640.00	9,417,355.90

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,100,608.96	-2,318,266.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,080,831.45	-12,882,013.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-829,083.73	311,623.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	129,206,361.01	166,696,288.17
加：营业外收入	6,270,511.85	3,228,956.20
减：营业外支出	1,462,848.43	1,924,998.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,014,024.43	168,000,245.45
减：所得税费用	10,543,263.76	6,876,088.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	123,470,760.67	161,124,156.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	123,470,760.67	161,124,156.82
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	123,583,980.64	161,454,064.19
2.少数股东损益	-113,219.97	-329,907.37
六、其他综合收益的税后净额	1,104,091.08	-3,931,921.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,104,091.08	-3,931,921.45
（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	1,104,091.08	-3,931,921.45
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	1,104,091.08	-3,931,921.45

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	124,574,851.75	157,192,235.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,688,071.72	157,522,142.74
归属于少数股东的综合收益总额	-113,219.97	-329,907.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.69	0.90
（二）稀释每股收益	0.67	0.90

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：项乐宏

主管会计工作负责人：朱伟

会计机构负责人：梅智慧

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	1,949,854,358.84	1,068,969,407.73
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	157,390,108.56	53,933,241.90
收到其他与经营活动有关的现金	48,698,635.36	26,807,866.68
经营活动现金流入小计	2,155,943,102.76	1,149,710,516.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,069,442,531.64	532,898,808.93
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	283,722,139.65	181,444,347.30
支付的各项税费	156,805,938.51	38,636,732.45
支付其他与经营活动有关的现金	528,154,060.21	267,737,810.18
经营活动现金流出小计	2,038,124,670.01	1,020,717,698.86
经营活动产生的现金流量净额	117,818,432.75	128,992,817.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金	21,641,779.91	5,655,384.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	716,043.82	814,000.00
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	2,708,434.19	-676,883.53
投资活动现金流入小计	50,066,257.92	175,792,500.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	261,756,720.71	514,969,182.58
投资支付的现金		40,000,000.00
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	67,269,573.90	103,780,078.26
投资活动现金流出小计	329,026,294.61	658,749,260.84
投资活动产生的现金流量净额	-278,960,036.69	-482,956,760.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	691,943,393.38	490,000.00
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	864,506,992.60	743,070,603.00
收到其他与筹资活动有关的现金	52,114,460.00	225,539,848.80
筹资活动现金流入小计	1,608,564,845.98	969,100,451.80
偿还债务支付的现金	653,669,886.00	486,080,248.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,267,079.83	35,297,309.23
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	92,164,263.87	5,997,247.62
筹资活动现金流出小计	784,101,229.70	527,374,805.59

筹资活动产生的现金流量净额	824,463,616.28	441,725,646.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,241,237.26	-13,511,281.23
五、现金及现金等价物净增加额	651,080,775.08	74,250,422.26
加：期初现金及现金等价物余额	438,571,894.58	322,722,999.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,089,652,669.66	396,973,421.33

(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	905,282,551.82	905,282,551.82	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	26,559,716.61	26,559,716.61	
衍生金融资产			
应收票据	199,559.85	199,559.85	
应收账款	159,526,016.32	159,526,016.32	
应收款项融资	140,000.00	140,000.00	
预付款项	25,499,203.83	25,499,203.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	48,104,859.96	48,104,859.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	526,211,027.37	526,211,027.37	
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	23,891,708.69	23,891,708.69	
流动资产合计	1,715,414,644.45	1,715,414,644.45	
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	43,142,269.26	43,142,269.26	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	418,692,116.59	418,692,116.59	
在建工程	483,649,013.50	483,649,013.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		83,290,690.48	83,290,690.48
无形资产	103,277,221.06	103,277,221.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	23,229,448.28	23,229,448.28	
递延所得税资产	37,695,995.00	37,695,995.00	
其他非流动资产	42,233,319.51	42,233,319.51	
非流动资产合计	1,151,919,383.20	1,235,210,073.68	83,290,690.48
资产总计	2,867,334,027.65	2,950,624,718.13	83,290,690.48
流动负债：			
短期借款	712,507,330.00	712,507,330.00	
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	117,857,910.99	117,857,910.99	
应付账款	462,947,254.21	462,947,254.21	
预收款项	1,294,886.70	1,294,886.70	
合同负债	54,074,256.82	54,074,256.82	
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	45,312,180.04	45,312,180.04	
应交税费	49,379,179.94	49,379,179.94	
其他应付款	10,137,194.76	10,137,194.76	
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	19,574,700.00	19,574,700.00	

其他流动负债	682,379.23	682,379.23	
流动负债合计	1,473,767,272.69	1,473,767,272.69	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	254,275,353.00	254,275,353.00	
应付债券	95,231,977.66	95,231,977.66	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		85,386,871.00	85,386,871.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,604,324.05	3,604,324.05	
递延所得税负债	18,816,168.14	18,816,168.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	371,927,822.85	457,314,693.85	85,386,871.00
负债合计	1,845,695,095.54	1,931,081,966.54	85,386,871.00
所有者权益：			
股本	138,896,080.00	138,896,080.00	
其他权益工具	37,681,070.11	37,681,070.11	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	305,459,412.26	305,459,412.26	
减：库存股	4,883,958.00	4,883,958.00	
其他综合收益	-35,582,914.35	-35,582,914.35	
专项储备			
盈余公积	60,321,936.94	60,112,318.89	-209,618.05
一般风险准备			
未分配利润	519,327,702.60	517,441,140.13	-1,886,562.47
归属于母公司所有者权益合计	1,021,219,329.56	1,019,123,149.04	-2,096,180.52
少数股东权益	419,602.55	419,602.55	
所有者权益合计	1,021,638,932.11	1,019,542,751.59	-2,096,180.52
负债和所有者权益总计	2,867,334,027.65	2,950,624,718.13	83,290,690.48

调整情况说明

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。

乐歌人体工学科技股份有限公司董事会
2021 年 10 月 29 日