证券代码:000831 证券简称:五矿稀土 公告编号:2021-038

五矿稀土股份有限公司

2021 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)	428,826,568.23	59.06%	2,002,816,825.42	107.67%
归属于上市公司股东的净利润(元)	28,485,779.84	216.39%	197,894,974.49	46.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	27,216,847.47	206.20%	193,651,626.00	873.24%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	-169,422,152.66	-466.57%
基本每股收益(元/股)	0.0291	216.67%	0.2018	46.98%
稀释每股收益(元/股)	0.0291	216.67%	0.2018	46.98%
加权平均净资产收益率	1.04%	2.11%	7.76%	1.88%
	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)	4,967,267,552.77	3,131,282,572.98	58.63%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,612,427,841.94	2,461,346,562.81	6.14%	

(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)	-462,463.73	1,707,215.01	
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)	1,206,560.50	2,382,539.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,992.06	575,906.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,228.60	29,236.36	
减:所得税影响额	-608,149.63	277,899.33	
少数股东权益影响额(税后)	2,560.58	173,648.36	
合计	1,268,932.37	4,243,348.49	--

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)资产负债表变动较大的项目原因说明

单位:元

	期末数	年初数	变动比例	变动原因
货币资金	1,888,804,603.32	307,641,140.11	513.96%	主要系向银行融资业务增加。
应收款项融资	421,270,736.78	372,746,560.58	13.02%	主要系票据结算业务增加。
存货	2,047,428,862.71	1,521,383,430.22	34.58%	主要系公司及子公司库存商品及原料增加。
使用权资产	6,036,718.23	0.00	100.00%	主要系本年度首次执行新租赁准则,确认使用权资产。
短期借款	2,085,380,856.04	399,164,451.26	422.44%	主要系向银行融资业务增加。
合同负债	51,352,578.92	1,577,720.50	3,154.86%	主要系公司预收客户货款增加。
租赁负债	4,846,310.11	0.00	100.00%	主要系本年度首次执行新租赁准则,确认租赁负债。
未分配利润	671,929,345.96	523,078,820.52	28.46%	主要系本期利润增加。

(2)利润表变动较大的项目原因说明

单位:元

项目	(2021年1-9月)	(2020年1-9月)	变动比例	变动原因
营业收入	2,002,816,825.42	964,411,538.72	107.67%	主要系本期稀土商品价格上涨,公司销售量及销售额都有较大幅度的提升。
营业成本	1,668,371,891.65	815,601,840.87	104.54%	主要系本期随着营业收入的提升,营业成本相应增加。
税金及附加	2,121,538.65	7,480,566.07	-71.64%	主要系增值税留抵税款较大致随征增值税附加等税费减少。
销售费用	3,606,829.85	2,234,260.06	61.43%	主要系本期包装费用、商品检验费用增加。
管理费用	37,906,952.08	1,366,648.82	2,673.64%	主要系上年同期子公司政策搬迁存货盘盈影响。
财务费用	17,910,610.25	3,036,468.86	489.85%	主要系本期融资业务增加,借款利息支出增加。
投资收益	731,961.36	-1,970,306.25	137.15%	主要系对联营企业的投资收益较上年同期增加。
信用减值损失	1,571,585.13	-565,202.59	378.06%	主要系本期应收款项减值准备转回。
资产减值损失	-25,043,653.16	-51,873,226.66	51.72%	主要系存货跌价准备较上年同期减少。
资产处置收益	2,169,978.56	70,525,509.17	-96.92%	主要系子公司政策性搬迁资产处置收益较上年同期减少。
营业外收入	668,906.72	25,489,402.16	-97.38%	主要系本期收到的政府搬迁补偿款较上年同期减少。
营业外支出	555,765.17	5,321,997.54	-89.54%	主要系上年同期发生对外捐赠支出。
所得税费用	36,268,284.37	23,062,713.71	57.26%	主要系本期利润增加,相应所得税费用增加。
少数股东损益	8,933,773.90	5,739,796.40	55.65%	主要系控股子公司广州建丰利润增加。

(3)现金流量表变动较大的项目原因说明

单位:元

项目	(2021年1-9月)	(2020年1-9月)	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-169,422,152.66	46,218,658.41	-466.57%	主要原因系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-15,032,830.50	54,908,516.92	-127.38%	主要原因系本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金较上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	1,772,531,046.37	-90,512,728.73	2,058.32%	主要原因系本期取得借款所收到的现金较上年同期增加。

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	205,692	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
五矿稀土集团有限公司	国有法人	23.98%	235,228,660			
中国五矿股份有限公司	国有法人	16.10%	157,924,751			
香港中央结算有限公司	境外法人	2.85%	27,974,948			
中国邮政储蓄银行股份有限公司-东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	其他	0.58%	5,714,138			
建信基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托建信基金股票型组合	其他	0.53%	5,205,612			
张林才	境内自然人	0.30%	2,925,151			
博时基金管理有限公司-社保基金四一九组合	其他	0.29%	2,874,900			
杨凤英	境内自然人	0.27%	2,653,422			
中国银行股份有限公司-国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	其他	0.27%	2,616,287			
蒋凤银	境内自然人	0.26%	2,560,153			

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
五矿稀土集团有限公司	235,228,660	人民币普通股	235,228,660
中国五矿股份有限公司	157,924,751	人民币普通股	157,924,751
香港中央结算有限公司	27,974,948	人民币普通股	27,974,948
中国邮政储蓄银行股份有限公司-东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	5,714,138	人民币普通股	5,714,138
建信基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托建信基金股票型组合	5,205,612	人民币普通股	5,205,612
张林才	2,925,151	人民币普通股	2,925,151
博时基金管理有限公司-社保基金四一九组合	2,874,900	人民币普通股	2,874,900
杨凤英	2,653,422	人民币普通股	2,653,422
中国银行股份有限公司-国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	2,616,287	人民币普通股	2,616,287
蒋凤银	2,560,153	人民币普通股	2,560,153
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10大股东中,五矿稀土集团有限公司与中国五矿股份有限公司存在关联关系,其实际控制人均为中国五矿集团有限公司。五矿稀土集团有限公司与除中国五矿股份有限公司之外的前10名其他无限售流通股股东之间,以及与除中国五矿股份有限公司之外的前10名其他普通股股东之间,不存在关联关系;未知其他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)	公司股东杨凤英通过普通证券账户持有1,273,300股,通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,380,122股,实际合计持有2,653,422股;蒋凤银通过普通证券账户持有0股,通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,560,153股,实际合计持有2,560,153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

公司第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议及2019年年度股东大会审议通过了《关于清算关闭所属分离企业的议案》,同意清算关闭赣县红金。具体内容请见2020年4月24日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于清算关闭所属分离企业的公告》(公告编号:2020-014)。现阶段,赣县红金清算关闭工作正在有序开展当中。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:五矿稀土股份有限公司

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	1,888,804,603.32	307,641,140.11
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	520,000.00	1,506,446.69
应收账款	31,005,467.08	2,066,130.00
应收款项融资	421,270,736.78	372,746,560.58
预付款项	41,696,431.79	387,467,490.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,440,931.48	3,275,418.47
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,047,428,862.71	1,521,383,430.22
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	56,632,276.47	66,137,251.81
流动资产合计	4,488,989,308.64	2,662,223,868.42
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	342,088,479.76	341,124,613.46
其他权益工具投资	18,520,937.62	18,520,937.62
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	88,893,110.19	82,456,199.65
在建工程	2,686,520.53	2,811,964.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,036,718.23	
无形资产	6,990,738.09	7,358,782.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,092,729.71	16,786,207.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	478,278,244.13	469,058,704.56
资产总计	4,967,267,552.77	3,131,282,572.98
流动负债:		
短期借款	2,085,380,856.04	399,164,451.26
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	26,969,000.00	56,472,000.00
应付账款	21,828,374.89	29,593,254.08
预收款项		
合同负债	51,352,578.92	1,577,720.50
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	14,960,147.19	18,256,240.16
应交税费	12,528,811.69	23,279,157.33
其他应付款	10,854,273.70	2,733,037.21
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	1,337,782.55	
其他流动负债	20,575,945.47	42,683,744.04
流动负债合计	2,246,774,770.34	572,769,604.58
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	4,846,310.11	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	177,114.66	192,994.66
递延所得税负债	5,213,262.34	5,238,067.51
其他非流动负债	0.00	406,322.00
非流动负债合计	10,236,687.11	5,836,385.17
负债合计	2,256,011,457.45	578,605,989.75
所有者权益:		
股本	980,888,981.00	980,888,981.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	740,083,090.07	740,083,090.07
减:库存股		
其他综合收益	11,168,932.72	11,168,932.72
专项储备	35,896,326.93	33,666,573.24
盈余公积	172,471,165.26	172,471,165.26
一般风险准备		
未分配利润	671,929,345.96	523,078,820.52
归属于母公司所有者权益合计	2,612,427,841.94	2,461,346,562.81
少数股东权益	98,828,253.38	91,340,020.42
所有者权益合计	2,711,256,095.32	2,552,686,583.23
负债和所有者权益总计	4,967,267,552.77	3,131,282,572.98

法定代表人:刘雷云 主管会计工作负责人:齐书勇 会计机构负责人:廖会敏

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	2,002,816,825.42	964,411,538.72
其中:营业收入	2,002,816,825.42	964,411,538.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二.营业总成本	1,741,674,572.16	839,135,464.69
其中:营业成本	1,668,371,891.65	815,601,840.87
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	2,121,538.65	7,480,566.07
销售费用	3,606,829.85	2,234,260.06
管理费用	37,906,952.08	1,366,648.82
研发费用	11,757,749.68	9,415,670.02
财务费用	17,910,610.25	3,036,468.86
其中:利息费用	21,292,496.28	4,456,819.59
利息收入	3,698,773.60	1,499,083.93
加:其他收益	2,411,776.07	1,884,339.53
投资收益(损失以"-"号填列)	731,961.36	-1,970,306.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	3,121,666.30	859,827.06
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)	1,571,585.13	-565,202.59
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-25,043,653.16	-51,873,226.66
资产处置收益(损失以"-"号填列)	2,169,978.56	70,525,509.17
三.营业利润(亏损以"-"号填列)	242,983,891.21	143,277,197.23
加:营业外收入	668,906.72	25,489,402.16
减:营业外支出	555,765.17	5,321,997.54
四.利润总额(亏损总额以"-"号填列)	243,097,032.76	163,444,601.85
减:所得税费用	36,268,284.37	23,062,713.71
五.净利润(净亏损以"-"号填列)	206,828,748.39	140,381,888.14
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	206,828,748.39	140,381,888.14
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	197,894,974.49	134,642,091.74
2.少数股东损益	8,933,773.90	5,739,796.40
六.其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(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.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		
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	206,828,748.39	140,381,888.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	197,894,974.49	134,642,091.74
归属于少数股东的综合收益总额	8,933,773.90	5,739,796.40
八.每股收益:		
(一)基本每股收益	0.2018	0.1373
(二)稀释每股收益	0.2018	0.1373

法定代表人:刘雷云 主管会计工作负责人:齐书勇 会计机构负责人:廖会敏

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	1,716,009,910.51	995,527,094.40
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收取的现金		
收到再保险业务现金净额		
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	33,653,404.05	53,578,044.98
收到其他与经营活动有关的现金	16,618,924.92	29,989,517.96
经营活动现金流入小计	1,766,282,239.48	1,079,094,657.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,839,842,304.96	903,287,332.22
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	33,540,823.98	31,753,274.22
支付的各项税费	40,296,998.50	73,862,131.24
支付其他与经营活动有关的现金	22,022,264.70	23,973,261.18
经营活动现金流出小计	1,935,704,392.14	1,032,875,998.86
经营活动产生的现金流量净额	-169,422,152.66	46,218,658.41
二.投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		4,178,400.00
取得投资收益收到的现金	2,276,854.92	167,393.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,146.00	57,122,281.36
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	2,397,019.92	61,468,081.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,429,850.42	6,559,565.04
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	17,429,850.42	6,559,565.04
投资活动产生的现金流量净额	-15,032,830.50	54,908,516.92
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	2,285,735,023.37	47,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,285,735,023.37	47,050,000.00
偿还债务支付的现金	440,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,369,797.00	7,562,728.73
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	834,180.00	
筹资活动现金流出小计	513,203,977.00	137,562,728.73
筹资活动产生的现金流量净额	1,772,531,046.37	-90,512,728.73
四.汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五.现金及现金等价物净增加额	1,588,076,063.21	10,614,446.60
加:期初现金及现金等价物余额	286,128,540.11	116,082,631.15
六.期末现金及现金等价物余额	1,873,204,603.32	126,697,077.75

(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	307,641,140.11	307,641,140.11	
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	1,506,446.69	1,506,446.69	
应收账款	2,066,130.00	2,066,130.00	
应收款项融资	372,746,560.58	372,746,560.58	
预付款项	387,467,490.54	387,467,490.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,275,418.47	3,275,418.47	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,521,383,430.22	1,521,383,430.22	
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	66,137,251.81	66,137,251.81	
流动资产合计	2,662,223,868.42	2,662,223,868.42	
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	341,124,613.46	341,124,613.46	
其他权益工具投资	18,520,937.62	18,520,937.62	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	82,456,199.65	82,456,199.65	
在建工程	2,811,964.06	2,811,964.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,091,787.33	7,091,787.33
无形资产	7,358,782.66	7,358,782.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	16,786,207.11	16,786,207.11	
其他非流动资产			
非流动资产合计	469,058,704.56	476,150,491.89	7,091,787.33
资产总计	3,131,282,572.98	3,138,374,360.31	7,091,787.33
流动负债:			
短期借款	399,164,451.26	399,164,451.26	
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	56,472,000.00	56,472,000.00	
应付账款	29,593,254.08	29,593,254.08	
预收款项			
合同负债	1,577,720.50	1,577,720.50	
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	18,256,240.16	18,256,240.16	
应交税费	23,279,157.33	23,279,157.33	
其他应付款	2,733,037.21	2,733,037.21	
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		1,275,665.74	1,275,665.74
其他流动负债	42,683,744.04	42,683,744.04	
流动负债合计	572,769,604.58	574,035,269.32	1,275,665.74
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		5,816,131.59	5,816,131.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	192,994.66	192,994.66	
递延所得税负债	5,238,067.51	5,238,067.51	
其他非流动负债	406,322.00	406,322.00	
非流动负债合计	5,836,385.17	11,652,516.76	5,816,131.59
负债合计	578,605,989.75	585,687,777.08	7,091,787.33
所有者权益:			
股本	980,888,981.00	980,888,981.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	740,083,090.07	740,083,090.07	
减:库存股			
其他综合收益	11,168,932.72	11,168,932.72	
专项储备	33,666,573.24	33,666,573.24	
盈余公积	172,471,165.26	172,471,165.26	
一般风险准备			
未分配利润	523,078,820.52	523,078,820.52	
归属于母公司所有者权益合计	2,461,346,562.81	2,461,346,562.81	
少数股东权益	91,340,020.42	91,340,020.42	
所有者权益合计	2,552,686,583.23	2,552,686,583.23	
负债和所有者权益总计	3,131,282,572.98	3,138,374,360.31	7,091,787.33

调整情况说明

财政部于2018年颁布了新租赁准则,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。根据准则的衔接规定,首次执行本准则的企业,根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

2.2021年起首次执行新租赁准则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。

五矿稀土股份有限公司
董事会
2021年10月28日

证券代码:600321 证券简称:正源股份

正源控股股份有限公司

2021 第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

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)保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是√否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	137,112,804.58	-29.11%	627,990,099.49	26.92%
归属于上市公司股东的净利润	-15,440,035.58	不适用	-29,226,668.16	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,673,818.67	不适用	-33,092,081.46	不适用
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	212,748,271.37	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.0102	不适用	-0.0194	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0102	不适用	-0.0194	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.81	增加0.69个百分点	-1.52	增加0.46个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	5,155,361,242.75	4,373,016,230.67		17.89
归属于上市公司股东的所有者权益	1,895,079,605.63	1,927,196,753.06		-1.67

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	67,712.50	280,178.86	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
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)	269,975.15	2,044,901.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	131,527.47	553,506.40	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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	106,232.03	1,030,875.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,822.37	390,939.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减:所得税影响额	65,841.69	430,388.97	
少数股东权益影响额(税后)	233,783.09	3,806,413.30	
合计			

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

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用□不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	不适用	主要系本报告期入造板业务毛利率有所提升,同时管理费用_财务费用下降所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	不适用	同上
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	不适用	主要系报告期内建筑业务收入增加,入造板业务毛利率有所提升,同时管理费用_财务费用下降所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	不适用	同上
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	不适用	主要系上一报告期支付土地出让价款所致
基本每股收益_本报告期	不适用	主要系本期归属于上市公司股东的净利润较同期增加所致
基本每股收益_年初至报告期末	不适用	同上
稀释每股收益_本报告期	不适用	同上
稀释每股收益_年初至报告期末	不适用	同上

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