

证券代码：300637

证券简称：扬帆新材

公告编号：2021-040

浙江扬帆新材料股份有限公司

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：

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。

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。

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）	157,382,177.22	56.61%	474,651,935.08	47.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,923,319.48	-614.04%	6,995,118.84	-63.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,796,272.34	-1,494.50%	6,013,544.48	-66.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	7,981,250.51	-78.99%
基本每股收益（元/股）	-0.0125	-620.83%	0.03	-62.50%
稀释每股收益（元/股）	-0.0125	-620.83%	0.03	-62.50%
加权平均净资产收益率	-0.38%	-0.46% ¹	0.92%	-1.56% ²
	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）	1,319,802,413.31	1,232,225,820.64	7.11%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	756,108,715.14	760,292,531.96	-0.55%	

注：1 同比下降了 0.46 个百分点

2 同比下降了 1.56 个百分点

(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）	-171,500.40	-703,805.62	
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）	290,418.24	2,482,612.23	
委托他人投资或管理资产的损益		36,421.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,700.00	-652,487.48	
减：所得税影响额	-17,735.02	181,166.29	
合计	-127,047.14	981,574.36	--

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				
项目	期末余额 (2021/9/30)	上年年末余额 (2020/12/31)	变动幅度	变动主要原因
应收票据	5,091,170.80	1,874,324.35	171.63%	主要为银行承兑汇票结构变化
应收款项融资	13,012,047.57	19,660,996.19	-33.82%	主要为银行承兑汇票结构变化
预付款项	21,814,140.56	5,352,228.38	307.57%	主要为预付原料款增加
其他应收款	3,042,236.08	4,558,415.85	-33.26%	主要为应收出口退税减少
在建工程	117,717,842.05	48,628,354.40	142.08%	主要是母公司引发剂技改、内蒙古扬帆项目及子公司河北隆科材料有限公司的工程投入
长期待摊费用	1,267,125.73	2,385,906.68	-46.89%	主要为长期待摊费用摊销
递延所得税资产	28,894,840.65	19,889,334.12	45.28%	主要为可弥补亏损增加
其他非流动资产	14,076,761.73	3,494,567.65	302.82%	主要为预付工程款设备款增加
应付票据	57,052,547.07	31,776,453.57	79.54%	主要为使用承兑汇票结算增加
应付账款	41,977,657.52	89,862,211.08	-53.29%	主要为上期工程款结算支付
应付职工薪酬	1,604,435.45	4,930,339.67	-67.46%	主要为年终奖已发放
应交税费	3,711,507.15	7,665,843.30	-51.58%	主要为期末应交增值税、所得税减少
一年内到期的非流动负债	184,226,693.39	40,171,875.00	358.60%	主要为一年内到期的长期借款转入
长期借款	36,000,000.00	110,000,000.00	-67.27%	主要为一年内到期的长期借款转入流动负债
2、利润表项目				
项目	本期发生数 (2021年1-9月)	上期发生数 (2020年1-9月)	变动幅度	变动主要原因
营业收入	474,651,935.08	322,331,610.07	47.26%	主要为内蒙古扬帆投产后收入增加及江西扬帆营业收入增加
营业成本	383,626,425.03	225,956,283.95	69.78%	主要为收入增加成本增加及部分原材料价格上涨

税金及附加	4,878,594.15	3,281,914.06	48.65%	主要为内蒙古扬帆房产税增加
销售费用	3,579,762.90	9,547,475.36	-62.51%	主要为本期运费计入营业成本
财务费用	10,712,594.55	7,078,579.36	51.34%	主要为贷款增加利息支出增加
其他收益	1,062,082.76	487,957.28	117.66%	主要为政府补助增加
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-193,247.57	742,132.44	-126.04%	主要为应收账款变动坏账准备变动
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-198,612.49	34,326.92	-678.59%	主要为设备处置变动
营业外收入	1,515,742.75	2,770,702.67	-45.29%	主要为政府补助减少
所得税费用	-791,914.87	1,451,342.40	-154.56%	主要为利润减少所得税减少
3、现金流量表项目				
项目	本期发生数 (2021年1-9月)	上期发生数 (2020年1-9月)	变动幅度	变动主要原因
销售商品、提供劳务收到的现金	510,922,130.28	361,195,039.73	41.45%	主要为收入增加回款增加
购买商品、接受劳务支付的现金	372,448,989.89	222,631,531.81	67.29%	主要为支付的原料款增加
支付的各项税费	34,152,493.33	22,467,721.35	52.01%	主要为江西扬帆支付的所得税、增值税增加
收到其他与投资活动有关的现金	55,000,000.00			主要为收回到期银行理财投资
支付其他与投资活动有关的现金	55,000,000.00			主要为支付银行理财投资
收到其他与筹资活动有关的现金	6,760,035.69	31,040,000.00	-78.22%	主要为收回保证金减少
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,079,623.28	31,292,255.36	-42.22%	主要为支付股利减少
支付其他与筹资活动有关的现金	7,742,416.90	30,620,737.47	-74.72%	主要为支付保证金减少

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	15,506	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
浙江扬帆控股集团有限公司	境内非国有法人	23.69%	55,606,200		质押	35,960,000
SFC CO.,LTD.	境外法人	15.84%	37,175,400			
宁波新帆投资管理有限公司	境内非国有法人	4.58%	10,755,460			
王云友	境内自然人	3.40%	7,972,800			
宁波益进凡投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.75%	4,103,200			
东方富海(芜湖)股权投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	0.70%	1,652,921			
洪幼琴	境内自然人	0.51%	1,207,850			
陈浩斌	境内自然人	0.43%	1,002,180			

东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	0.32%	761,250		
王子权	境内自然人	0.26%	606,400		
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		
浙江扬帆控股集团有限公司	55,606,200	人民币普通股	55,606,200		
SFC CO.,LTD.	37,175,400	人民币普通股	37,175,400		
宁波新帆投资管理有限公司	10,755,460	人民币普通股	10,755,460		
王云友	7,972,800	人民币普通股	7,972,800		
宁波益进凡投资管理合伙企业（有限合伙）	4,103,200	人民币普通股	4,103,200		
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	1,652,921	人民币普通股	1,652,921		
洪幼琴	1,207,850	人民币普通股	1,207,850		
陈浩斌	1,002,180	人民币普通股	1,002,180		
东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）	761,250	人民币普通股	761,250		
王子权	606,400	人民币普通股	606,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	扬帆控股和 SFC 为实际控制人控制的股东。东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）和东方富海（芜湖）二号股权投资基金（有限合伙）为一致行动人。				

(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

(一)业绩变动原因分析

1、报告期内，公司为提高市场占有率采取了更为灵活的价格策略，这也使得产品毛利在短期内受到一定的影响。公司内蒙古生产基地在报告期内逐步放量，但由于放量需要一个周期，所以产量尚未达到设计产能，生产的规模化优势未得到充分体现，使得本阶段产品成本仍然较高。未来随着产量的稳步提升，规模优势将得以体现。

2、报告期内，光引发剂产品部分上游原材料价格延续了二季度波动上涨的趋势，使得公司生产成本增加。尽管公司通过项目合作等方式向上游延伸产业链，但相关项目仍在建设中，报告期内未能为公司产品的生产提供支持。预计该类项目的价值在四季度会逐步显现。

3、报告期内，尽管部分光引发剂价格有所回调，环比已经平稳，但同比仍有所下降，整体仍处低位。疫情带来的不确定性使得光引发剂产品价格整体回调延后，光引发剂行业短期承压的格局尚未出现根本性

转机。

4、报告期内，公司的“改扩建”项目与内蒙古生产基地的一期（第二批）项目建设稳步推进，企业资金需求量增加，财务成本有所增加。

（二）内蒙古扬帆一期（第二批）年产18,075吨精细化学品项目进入试生产

2021年9月18日，内蒙古扬帆新材料有限公司年产18075吨精细化学品项目一期建设5000吨/年四乙基氯化铵、1000吨/年四乙基溴化铵、2000吨/年四丙基溴化铵、2000吨/年四丁基溴化铵、3600吨/年四乙基氢氧化铵、875吨/年N,N,N-三甲基-1-金刚烷基氢氧化铵、1050吨/年四丙基氢氧化铵、750吨/年四丁基氢氧化铵、300吨/年CSK项目试生产方案通过阿拉善高新技术产业开发区应急管理局专家论证，进入试生产阶段。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙江扬帆新材料股份有限公司

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	46,027,211.95	59,542,818.62
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	5,091,170.80	1,874,324.35
应收账款	51,586,898.15	60,188,390.54
应收款项融资	13,012,047.57	19,660,996.19
预付款项	21,814,140.56	5,352,228.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,042,236.08	4,558,415.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	189,156,147.84	148,289,798.67
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	59,120,873.61	51,319,393.86

流动资产合计	388,850,726.56	350,786,366.46
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		
其他权益工具投资	61,367,735.23	65,444,941.80
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	670,478,754.29	704,607,109.11
在建工程	117,717,842.05	48,628,354.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,148,627.07	36,989,240.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,267,125.73	2,385,906.68
递延所得税资产	28,894,840.65	19,889,334.12
其他非流动资产	14,076,761.73	3,494,567.65
非流动资产合计	930,951,686.75	881,439,454.18
资产总计	1,319,802,413.31	1,232,225,820.64
流动负债：		
短期借款	208,072,610.01	175,202,079.57
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	57,052,547.07	31,776,453.57
应付账款	41,977,657.52	89,862,211.08
预收款项		
合同负债	7,149,865.37	6,484,274.15
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	1,604,435.45	4,930,339.67
应交税费	3,711,507.15	7,665,843.30
其他应付款	2,186,237.95	2,264,991.28
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	184,226,693.39	40,171,875.00
其他流动负债	676,806.09	680,820.61
流动负债合计	506,658,360.00	359,038,888.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	36,000,000.00	110,000,000.00
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	2,677,881.75	2,892,283.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		2,116.66
非流动负债合计	38,677,881.75	112,894,400.45
负债合计	545,336,241.75	471,933,288.68
所有者权益：		
股本	234,750,130.00	234,750,130.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	235,871,050.52	235,871,050.52
减：库存股		
其他综合收益	-32,837,425.06	-29,371,799.47
专项储备	2,978,372.63	3,649,178.80
盈余公积	38,409,082.43	38,409,082.43
一般风险准备		
未分配利润	276,937,504.62	276,984,889.68
归属于母公司所有者权益合计	756,108,715.14	760,292,531.96
少数股东权益	18,357,456.42	
所有者权益合计	774,466,171.56	760,292,531.96
负债和所有者权益总计	1,319,802,413.31	1,232,225,820.64

法定代表人：樊彬

主管会计工作负责人：上官云明

会计机构负责人：李旭杰

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	474,651,935.08	322,331,610.07
其中：营业收入	474,651,935.08	322,331,610.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	470,660,767.77	303,881,732.20
其中：营业成本	383,626,425.03	225,956,283.95
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	4,878,594.15	3,281,914.06
销售费用	3,579,762.90	9,547,475.36
管理费用	46,937,464.83	38,832,993.87
研发费用	20,925,926.31	19,184,485.60
财务费用	10,712,594.55	7,078,579.36
其中：利息费用	9,980,353.63	7,668,133.59
利息收入	199,046.33	1,107,030.22
加：其他收益	1,062,082.76	487,957.28
投资收益（损失以“-”号填列）	36,421.52	
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-193,247.57	742,132.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-198,612.49	34,326.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,697,811.53	19,714,294.51
加：营业外收入	1,515,742.75	2,770,702.67
减：营业外支出	1,252,893.89	1,734,700.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,960,660.39	20,750,297.18
减：所得税费用	-791,914.87	1,451,342.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,752,575.26	19,298,954.78

（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,752,575.26	19,298,954.78
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	6,995,118.84	19,298,954.78
2.少数股东损益	-1,242,543.58	
六、其他综合收益的税后净额	-3,465,625.59	-14,714,410.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,465,625.59	-14,714,410.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,465,625.59	-14,714,410.29
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	-3,465,625.59	-14,714,410.29
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	2,286,949.67	4,584,544.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,529,493.25	4,584,544.49
归属于少数股东的综合收益总额	-1,242,543.58	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.08
（二）稀释每股收益	0.03	0.08

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：樊彬

主管会计工作负责人：上官云明

会计机构负责人：李旭杰

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	510,922,130.28	361,195,039.73
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	15,130,380.92	13,222,818.45
收到其他与经营活动有关的现金	5,564,673.23	7,701,031.43
经营活动现金流入小计	531,617,184.43	382,118,889.61
购买商品、接受劳务支付的现金	372,448,989.89	222,631,531.81
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	88,528,341.56	73,346,824.28
支付的各项税费	34,152,493.33	22,467,721.35
支付其他与经营活动有关的现金	28,506,109.14	25,679,594.15
经营活动现金流出小计	523,635,933.92	344,125,671.59
经营活动产生的现金流量净额	7,981,250.51	37,993,218.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	36,421.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,450.00	35,000.00
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	55,000,000.00	
投资活动现金流入小计	55,044,871.52	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,435,032.78	148,293,961.20
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	55,000,000.00	
投资活动现金流出小计	168,435,032.78	148,293,961.20
投资活动产生的现金流量净额	-113,390,161.26	-148,258,961.20
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	452,173,832.39	411,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,760,035.69	31,040,000.00
筹资活动现金流入小计	458,933,868.08	442,040,000.00
偿还债务支付的现金	349,341,686.69	321,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,079,623.28	31,292,255.36
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	7,742,416.90	30,620,737.47
筹资活动现金流出小计	375,163,726.87	382,912,992.83
筹资活动产生的现金流量净额	83,770,141.21	59,127,007.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-313,765.50	-400,785.47
五、现金及现金等价物净增加额	-21,952,535.04	-51,539,521.48
加：期初现金及现金等价物余额	52,772,782.93	83,126,846.65
六、期末现金及现金等价物余额	30,820,247.89	31,587,325.17

(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。

浙江扬帆新材料股份有限公司董事会

2021 年 10 月 22 日