

证券代码：300234

证券简称：开尔新材

公告编号：2021-062

浙江开尔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:

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）	225,133,821.13	97.12%	445,648,014.89	43.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,318,555.75	2,464.68%	48,539,939.91	-24.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,759,261.49	283.89%	36,029,474.21	70.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	---	---	-43,450,361.42	-497.77%
基本每股收益（元/股）	0.0693	2,466.67%	0.0981	-24.71%
稀释每股收益（元/股）	0.0693	2,466.67%	0.0981	-24.71%
加权平均净资产收益率	3.65%	3.50%	5.18%	-2.01%
	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）	1,342,140,959.87	1,355,133,167.55	-0.96%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	957,301,496.50	916,463,370.32	4.46%	

(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)	2,074,745.73	9,413,735.89	主要系公司处置固定资产及长期股权投资产生的损益
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)	1,641,347.62	6,021,840.84	主要系当期取得的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益		6,039.87	主要系公司取得的理财产品收益
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	-7,201.34	-4,672,119.12	主要系公司处置交易性金融资产产生的损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00	4,000,000.00	主要系已单独计提坏账准备的应收账款收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,902.73	-183,786.00	主要系公司对外捐款支出、固定资产报废损失等形成的损益
减: 所得税影响额	1,106,240.70	2,074,290.28	
少数股东权益影响额(税后)	454.32	955.50	
合计	6,559,294.26	12,510,465.70	--

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

下表所指“报告期”为2021年1-9月,“上期”为2020年1-9月,分析具体如下:

1、资产负债表项目变动情况及原因(单位:万元)

资产项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比例	指标变动分析
货币资金	4,743.74	7,369.79	-2,626.05	-35.63%	主要系报告期内支付材料款以及归还银行借款所致。
交易性金融资产	0.13	4,704.66	-4,704.53	-100.00%	主要系报告期内出售持有的立昂技术股票所致。
应收款项融资	4,325.87	6,371.70	-2,045.83	-32.11%	主要系期初的银行承兑汇票背书、贴现所致。

合同资产	6,764.18	3,717.76	3,046.41	81.94%	主要系报告期内不满足无条件收取对价权利的应收账款增加所致。
持有待售资产	7,995.21	16,263.65	-8,268.44	-50.84%	主要系报告期内公司处置所持有的江西祥盛环保科技有限公司股权已部分完成所致。
一年内到期的非流动资产	41.19	0.00	41.19	100.00%	主要系报告期内公司执行新租赁准则，转租赁形成长期应收款，并根据流动性列示于“一年内到期的非流动资产”所致。
长期应收款	135.52	0.00	135.52	100.00%	主要系报告期内公司执行新租赁准则，转租赁形成的长期应收款增加所致。
在建工程	1,610.89	460.32	1,150.58	249.95%	主要系报告期内公司厂房建设投入增加所致。
使用权资产	881.24	0.00	881.24	100.00%	主要系报告期内公司执行新租赁准则，使用权资产增加所致。
负债及所有者权益项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比例	指标变动分析
短期借款	1,300.36	4,359.11	-3,058.75	-70.17%	主要系报告期内公司归还银行贷款所致。
预收款项	85.04	61.99	23.05	37.18%	主要系报告期内预收房租增加所致。
合同负债	17,277.56	13,262.23	4,015.33	30.28%	主要系报告期内预收合同款增加所致。
应付职工薪酬	1,309.02	2,008.41	-699.39	-34.82%	主要系报告期内公司上年度年终奖发放完成所致。
应交税费	1,533.42	924.84	608.59	65.81%	主要系报告期末较期初应交增值税与企业所得税增加所致。
其他应付款	1,763.26	1,205.38	557.88	46.28%	主要系报告期末暂收款项增加所致。
一年内到期的非流动负债	265.72	0.00	265.72	100.00%	主要系报告期内公司执行新租赁准则，租赁负债增加，并根据流动性列示于“一年内到期的非流动负债”所致。
其他流动负债	107.66	239.26	-131.59	-55.00%	主要系报告期末待转销项税额较期初减少所致。
长期借款	0.00	5,006.23	-5,006.23	-100.00%	主要系报告期内公司归还银行贷款所致。
租赁负债	726.63	0.00	726.63	100.00%	主要系报告期内公司执行新租赁准则，形成租赁负债所致。
递延所得税负债	450.79	288.05	162.74	56.50%	主要系报告期内股权投资收益产生的递延所得税负债增加所致。

2、利润表项目变动情况及原因（单位：万元）

利润表项目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减比例	指标变动分析
营业收入	44,564.80	31,140.41	13,424.39	43.11%	主要系报告期内公司订单增长，实现销售收入增加所致。
营业成本	32,485.04	21,802.93	10,682.11	48.99%	主要系报告期内销售收入增加，且受原材料价格上涨因素影响，增幅略高于收入增幅。
其他收益	562.31	358.50	203.81	56.85%	主要系报告期内收到的政府补助增加所致。
投资收益	-16.66	2,084.78	-2,101.45	-100.80%	主要系报告期内处置股权资产产生的投资收益较上期减少所致。
公允价值变动收益	281.62	2,623.31	-2,341.70	-89.26%	主要系报告期内公司持有的上市公司股票公允价值变动所致。
信用减值损失	-264.04	321.78	-585.82	-182.06%	主要系报告期内应收账款计提的坏账准备增加所致。
资产减值损失	-158.22	-114.52	-43.70	-38.16%	主要系报告期内合同资产计提的减值准备增加所致。
资产处置收益	211.71	5.13	206.58	4,023.64%	主要系报告期内处置不动产形成的收益增加所致。
营业外收入	40.15	15.76	24.40	154.84%	主要系报告期内公司偶发性经济业务引起指标变动所致。

3、现金流量表变动情况及原因（单位：万元）

现金流项目	本期发生额	上期发生额	增减额	增减比例	指标变动分析
经营活动产生的现金流量净额	-4,345.04	1,092.34	-5,437.37	-497.77%	主要系报告期内公司产量大幅高于上期，生产前期支付的各项材料款及人员工资大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	11,259.97	679.85	10,580.12	1,556.25%	主要系报告期内公司处置股权收到的股权转让款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-8,970.26	-9,793.40	823.14	8.41%	主要系报告期内公司开展的筹资活动金额与上年同期相比，存在较大差异。本期取得的借款等资金流入比上年同期减少2,434万（流入减少）；偿还银行借款比上期增加3,425万（流出增加），分配股利比上期减少735万（流出减少），支付的股票回购款比上期减少5,947万（流出减少），从而筹资活动现金流量净额比上期增加823万元。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32.22	-62.32	30.10	48.30%	主要系报告期内汇率变动所致。
现金及现金等价物净增加额	-2,087.54	-8,083.54	5,995.99	74.18%	主要系报告期内公司收到大额股权转让款，并将部分用于归还银行贷款及生产经营，从而净额同比大幅增加所致。

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	42,967	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
邢翰学	境内自然人	24.87%	127,188,818	105,275,146	质押	20,700,000
吴剑鸣	境内自然人	9.73%	49,763,906	37,566,979		
邢翰科	境内自然人	9.11%	46,572,225	34,929,169	质押	15,025,941
姚元熙	境内自然人	1.02%	5,202,319	0		
刘永珍	境内自然人	0.61%	3,120,039	2,340,029		
毕英佐	境内自然人	0.60%	3,078,590	0		
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	境外法人	0.49%	2,500,000	0		
厉凯强	境内自然人	0.24%	1,221,300	0		
徐东昕	境内自然人	0.24%	1,204,220	0		
瑞士信贷（香港）有限公司	境外法人	0.17%	889,200	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			
邢翰学	21,913,672	人民币普通股	21,913,672			
吴剑鸣	12,196,927	人民币普通股	12,196,927			
邢翰科	11,643,056	人民币普通股	11,643,056			

姚元熙	5,202,319	人民币普通股	5,202,319
毕英佐	3,078,590	人民币普通股	3,078,590
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
厉凯强	1,221,300	人民币普通股	1,221,300
徐东昕	1,204,220	人民币普通股	1,204,220
瑞士信贷（香港）有限公司	889,200	人民币普通股	889,200
刘永珍	780,010	人民币普通股	780,010
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻关系，邢翰学与邢翰科系兄弟关系； 2、除邢翰学、吴剑鸣、邢翰科为近亲属关系外，公司未知前十大股东中的其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 3、公司回购专用证券账户期初持有公司股份 16,452,996 股，期末持有公司股份 16,452,996 股，占公司现有总股本的 3.22%，持股情况未发生变动。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东姚元熙未通过普通证券账户持有公司股票，通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 5,202,319 股，实际合计持有公司股票 5,202,319 股，占公司总股本的 1.02%。		

(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
邢翰学	105,275,146			105,275,146	高管锁定股	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%
吴剑鸣	37,566,979			37,566,979	高管锁定股	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%
邢翰科	34,929,169			34,929,169	高管锁定股	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%
刘永珍	2,340,029			2,340,029	高管锁定股	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%
盛蕾	0		1,360	1,360	高管锁定股	高管锁定股：每年度第一个交易日解锁 25%
合计	180,111,323	0	1,360	180,112,683	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

报告期，面对复杂多变的外部形势，公司在董事会的正确决策及经营管理层的统一领导下，以“管理深化，量质同升”为发展主题，牢牢抓住行业发展的重要机遇，铆足干劲，集中精力，聚焦主业快速发展，通过全员的共同努力，公司产量创下历史新高，订单量持续增长，主营业务取得快速发展。

截至本报告期末，公司已签订合同、但尚未履行及尚未履行完毕的履约义务所对应的不含税收入金额约为6.47亿元，在手订单量大，随着各项目履行进度的持续推进，众多项目现场满足交货条件按时交货并完成验收，收入、效益同步增长，上

升趋势良好。2021年7-9月，公司单季度实现营业收入22,513.38万元，较上年同期增长97.12%，实现归属于上市公司股东的净利润3,431.86万元，较上年同期增长2,464.68%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,775.93万元，较上年同期增长283.89%；2021年1-9月，公司实现营业收入44,564.80万元，较上年同期增长43.11%，实现归属于上市公司股东的净利润4,853.99万元，较上年同期下降24.97%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3,602.95万元，较上年同期增长70.54%。

综合上述，公司收入、业绩保持向上趋势，从长期来看，公司地铁隧道类业务市场需求加速释放，订单量预期持续提升；珐琅板绿色建筑幕墙业务因标杆项目示范效应的蔓延，潜在重点重大适用项目不断增加，逐渐进入良性循环；节能环保类业务则紧跟国家政策方向，持续优化资质，丰富项目储备，从稳布局。伴随项目执行的持续推进，营业收入及经营业绩将进一步体现。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙江开尔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	47,437,350.07	73,697,878.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,271.54	47,046,606.28
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	279,345,842.22	243,501,045.61
应收款项融资	43,258,668.00	63,716,965.66
预付款项	30,193,973.49	23,522,221.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,556,301.04	23,439,952.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	343,003,501.15	264,495,679.21
合同资产	67,641,757.65	37,177,624.40
持有待售资产	79,952,120.07	162,636,533.90
一年内到期的非流动资产	411,894.31	
其他流动资产	4,854,444.97	5,217,137.72
流动资产合计	912,657,124.51	944,451,645.17

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	1,355,153.14	
长期股权投资	1,966,043.27	1,966,154.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	53,624,582.08	53,624,582.08
投资性房地产	7,415,110.06	7,411,077.60
固定资产	216,353,068.61	227,617,615.65
在建工程	16,108,931.21	4,603,156.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,812,362.69	
无形资产	47,459,069.37	48,907,646.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	724,489.19	940,800.03
递延所得税资产	14,003,348.31	14,330,335.66
其他非流动资产	61,661,677.43	51,280,154.17
非流动资产合计	429,483,835.36	410,681,522.38
资产总计	1,342,140,959.87	1,355,133,167.55
流动负债：		
短期借款	13,003,625.00	43,591,142.42
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	7,164,928.79	9,886,194.39
应付账款	107,202,414.41	131,436,318.73
预收款项	850,421.44	619,941.61
合同负债	172,775,611.53	132,622,326.34
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	13,090,204.12	20,084,065.50
应交税费	15,334,240.98	9,248,354.21
其他应付款	17,632,608.19	12,053,759.08
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	2,657,248.48	
其他流动负债	1,076,618.52	2,392,561.11
流动负债合计	350,787,921.46	361,934,663.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		50,062,272.22
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,266,298.86	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,223,658.31	13,198,461.21
递延所得税负债	4,507,905.68	2,880,467.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,997,862.85	66,141,200.56
负债合计	373,785,784.31	428,075,863.95
所有者权益：		
股本	511,424,086.00	511,424,086.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	192,742,264.71	192,742,264.71
减：库存股	149,159,639.37	149,159,639.37
其他综合收益	1,005,766.11	788,056.95
专项储备		
盈余公积	48,578,773.11	48,578,773.11
一般风险准备		
未分配利润	352,710,245.94	312,089,828.92
归属于母公司所有者权益合计	957,301,496.50	916,463,370.32
少数股东权益	11,053,679.06	10,593,933.28
所有者权益合计	968,355,175.56	927,057,303.60
负债和所有者权益总计	1,342,140,959.87	1,355,133,167.55

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：马丽芬

会计机构负责人：俞毓耀

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	445,648,014.89	311,404,100.75

其中：营业收入	445,648,014.89	311,404,100.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	394,613,720.00	284,700,028.74
其中：营业成本	324,850,418.32	218,029,323.36
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	3,987,506.22	3,491,912.14
销售费用	10,530,007.08	13,826,408.14
管理费用	38,704,082.04	32,268,958.06
研发费用	14,335,166.55	14,762,643.72
财务费用	2,206,539.79	2,320,783.32
其中：利息费用	2,101,580.82	2,932,304.21
利息收入	1,709,504.75	1,719,496.96
加：其他收益	5,623,144.83	3,584,996.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-166,648.68	20,847,849.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-111.09	-3,034.04
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）	2,816,155.60	26,233,142.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,640,435.85	3,217,789.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,582,201.52	-1,145,182.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,117,121.61	51,341.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,201,430.88	79,494,008.77
加：营业外收入	401,514.00	157,557.36
减：营业外支出	226,095.18	197,004.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,376,849.70	79,454,561.94
减：所得税费用	8,470,467.94	9,977,178.80

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,906,381.76	69,477,383.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	48,906,381.76	69,477,383.14
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	48,539,939.91	64,692,882.15
2.少数股东损益	366,441.85	4,784,500.99
六、其他综合收益的税后净额	311,013.09	726,164.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	217,709.16	508,315.25
（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	217,709.16	508,315.25
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	217,709.16	508,315.25
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	93,303.93	217,849.40
七、综合收益总额	49,217,394.85	70,203,547.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,757,649.07	65,201,197.40
归属于少数股东的综合收益总额	459,745.78	5,002,350.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0981	0.1303
（二）稀释每股收益	0.0981	0.1303

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：邢翰学

主管会计工作负责人：马丽芬

会计机构负责人：俞铨耀

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	406,920,277.26	336,737,855.36
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	18,639,021.20	6,705,993.27
经营活动现金流入小计	425,559,298.46	343,443,848.63
购买商品、接受劳务支付的现金	348,909,750.56	226,091,910.50
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	65,233,066.66	49,539,419.05
支付的各项税费	22,434,252.53	25,957,113.09
支付其他与经营活动有关的现金	32,432,590.13	30,932,035.90
经营活动现金流出小计	469,009,659.88	332,520,478.54
经营活动产生的现金流量净额	-43,450,361.42	10,923,370.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	153,452,604.80	172,329,498.93

取得投资收益收到的现金		385,345.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,175,416.83	154,841.81
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	156,628,021.63	172,869,686.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,778,342.43	24,071,223.90
投资支付的现金	10,250,000.00	102,000,000.00
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		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	44,028,342.43	166,071,223.90
投资活动产生的现金流量净额	112,599,679.20	6,798,462.78
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	28,618,986.00	50,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,429,305.92	5,885,933.02
筹资活动现金流入小计	32,048,291.92	56,385,933.02
偿还债务支付的现金	108,247,265.91	74,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,772,610.16	18,123,250.02
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	2,731,000.00	62,196,715.99
筹资活动现金流出小计	121,750,876.07	154,319,966.01
筹资活动产生的现金流量净额	-89,702,584.15	-97,934,032.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-322,162.40	-623,167.81
五、现金及现金等价物净增加额	-20,875,428.77	-80,835,367.93
加：期初现金及现金等价物余额	63,948,927.49	120,219,752.39
六、期末现金及现金等价物余额	43,073,498.72	39,384,384.46

(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	73,697,878.89	73,697,878.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	47,046,606.28	47,046,606.28	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	243,501,045.61	243,501,045.61	
应收款项融资	63,716,965.66	63,716,965.66	
预付款项	23,522,221.41	23,493,017.88	-29,203.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,439,952.09	23,439,952.09	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	264,495,679.21	264,495,679.21	
合同资产	37,177,624.40	37,177,624.40	
持有待售资产	162,636,533.90	162,636,533.90	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,217,137.72	5,217,137.72	
流动资产合计	944,451,645.17	944,422,441.64	-29,203.53
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	1,966,154.36	1,966,154.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	53,624,582.08	53,624,582.08	
投资性房地产	7,411,077.60	7,411,077.60	
固定资产	227,617,615.65	227,617,615.65	
在建工程	4,603,156.71	4,603,156.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		251,806.07	251,806.07
无形资产	48,907,646.12	48,907,646.12	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	940,800.03	940,800.03	
递延所得税资产	14,330,335.66	14,330,335.66	
其他非流动资产	51,280,154.17	51,280,154.17	
非流动资产合计	410,681,522.38	410,933,328.45	251,806.07
资产总计	1,355,133,167.55	1,355,355,770.09	222,602.54
流动负债：			
短期借款	43,591,142.42	43,591,142.42	
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	9,886,194.39	9,886,194.39	
应付账款	131,436,318.73	131,436,318.73	
预收款项	619,941.61	619,941.61	
合同负债	132,622,326.34	132,622,326.34	
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	20,084,065.50	20,084,065.50	
应交税费	9,248,354.21	9,248,354.21	
其他应付款	12,053,759.08	12,053,759.08	
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		108,802.09	108,802.09
其他流动负债	2,392,561.11	2,392,561.11	
流动负债合计	361,934,663.39	362,043,465.48	108,802.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	50,062,272.22	50,062,272.22	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		113,800.45	113,800.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	13,198,461.21	13,198,461.21	
递延所得税负债	2,880,467.13	2,880,467.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	66,141,200.56	66,255,001.01	113,800.45
负债合计	428,075,863.95	428,298,466.49	222,602.54
所有者权益：			
股本	511,424,086.00	511,424,086.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	192,742,264.71	192,742,264.71	
减：库存股	149,159,639.37	149,159,639.37	
其他综合收益	788,056.95	788,056.95	
专项储备			
盈余公积	48,578,773.11	48,578,773.11	
一般风险准备			
未分配利润	312,089,828.92	312,089,828.92	
归属于母公司所有者权益合计	916,463,370.32	916,463,370.32	
少数股东权益	10,593,933.28	10,593,933.28	
所有者权益合计	927,057,303.60	927,057,303.60	
负债和所有者权益总计	1,355,133,167.55	1,355,355,770.09	222,602.54

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号），根据该准则调整报表期初数。

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。

浙江开尔新材料股份有限公司董事会
2021年10月26日