

浙江中欣氟材股份有限公司 2020 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人陈寅镐、主管会计工作负责人袁少岚及会计机构负责人(会计主管人员)李银鑫声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减	
总资产（元）	1,593,126,509.85	1,865,413,538.81	-14.60%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	971,563,040.17	1,057,169,689.98	-8.10%	
	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）	304,611,039.37	89.30%	768,532,760.25	73.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,907,132.52	139.58%	72,698,839.69	83.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元）	35,134,906.39	160.88%	72,783,235.76	93.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,156,159.51	1,850.70%	15,336,085.71	173.68%
基本每股收益（元/股）	0.1635	31.75%	0.3505	1.01%
稀释每股收益（元/股）	0.1635	31.75%	0.3505	1.01%
加权平均净资产收益率	3.31%	0.65%	7.11%	-0.31%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-4,022,656.04	拆除仓库及机器设备
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,930,851.81	政府补助及递延收益转入其他收益
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,853,770.50	银行理财产品收益和回购高宝矿业有限公司持有的限制性人民币普通股（A股）4,303,450股，福建雅鑫电子材料有限公司持有的限制性人民币普通股（A股）1,844,336股，合计6,147,786股，产生的公允价值变动收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-166,953.35	捐赠支出及罚款

减：所得税影响额	-28,132.01	
合计	-84,396.07	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,912	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	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
浙江白云伟业控股集团有限公司	境内非国有法人	22.75%	46,423,852	46,423,852	质押	8,170,000
绍兴中玮投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.43%	23,310,000	23,310,000		
陈寅镐	境内自然人	6.85%	13,981,500	13,981,500		
高宝矿业有限公司	境外法人	6.46%	13,170,993	13,170,993		
曹国路	境内自然人	5.26%	10,725,000	10,725,000		
王超	境内自然人	4.54%	9,262,500	9,262,500		
徐建国	境内自然人	3.52%	7,176,000	7,176,000		
福建雅鑫电子材料有限公司	境内非国有法人	2.77%	5,644,710	5,644,710		
吴刚	境内自然人	1.71%	3,495,000	3,495,000		
俞正福	境内自然人	1.56%	3,186,066	3,186,066		
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			
王大为	2,646,750	人民币普通股	2,646,750			
梁志毅	900,000	人民币普通股	900,000			

王亚林	820,000	人民币普通股	820,000
郭静男	405,600	人民币普通股	405,600
林志锋	332,100	人民币普通股	332,100
王惠荣	240,500	人民币普通股	240,500
徐莉	236,100	人民币普通股	236,100
薛国璋	206,300	人民币普通股	206,300
崔志华	199,600	人民币普通股	199,600
施艳红	176,900	人民币普通股	176,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)徐建国为浙江白云伟业控股集团有限公司董事长，持有其 74%股权；(2)徐建国为绍兴中玮投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，持有其 48.18%股权。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	徐莉通过普通证券帐号持有 0 股，通过客户信用交易担保证券帐户持有公司股份 236,100 股，合计持有公司股份 236,100 股；薛国璋通过普通证券帐号持有 0 股，通过客户信用交易担保证券帐户持有公司股份 206,300 股，合计持有公司股份 206,300 股；施艳红通过普通证券帐号持有 0 股，通过客户信用交易担保证券帐户持有公司股份 176,900 股，合计持有公司股份 176,900 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目	期末数	期初数	增加变动	变动原因说明
货币资金	174,469,550.75	434,152,219.87	-59.81%	主要系支付19年重组标的公司收购款，归还长期借款
交易性金融资产	40,000,000.00	204,699,186.94	-80.46%	主要系赎回银行理财产品
应收账款	188,071,120.66	121,660,460.55	54.59%	主要系国外销售收入增加，信用证帐期为150-180天
预付款项	54,099,840.17	11,264,257.24	380.28%	主要系购买原料、工程设备款的预付增加
其他应收款	1,988,111.30	1,369,887.07	45.13%	主要系应收出口退税额款增加
其他流动资产	6,321,158.48	2,600,553.33	143.07%	主要系预付企业所得税增加
在建工程	133,784,715.26	40,398,512.98	231.16%	主要系项目工程款的设备款增加
递延所得税资产	6,877,023.82	4,376,784.43	57.13%	主要系坏账和应付职工薪酬计提的递延所得税增加
其他非流动资产	0	5,923,551.57	-100.00%	主要系年初其他非流动资产到票后转入在建工程
应付票据	0	12,000,000.00	-100.00%	主要系归还银行自开承兑到期
预收款项	5,695,826.86	3,335,390.07	70.77%	主要系客户订购产品预付款增加
应交税费	31,680,074.86	14,828,891.87	113.64%	主要系计提的企业所得税增加
其他应付款	38,969,519.68	167,730,244.97	-76.77%	主要系支付标的公司的收购款导致减少
长期借款	100,131,944.44	240,348,333.33	-58.34%	主要系归还部分并购贷款
股本	204,020,455.00	142,161,423.00	43.51%	主要系10股送5股资本公积转增股本增加
未分配利润	171,461,264.49	104,902,886.53	63.45%	主要系利润增加
利润表项目	期末数	期初数	增加变动	变动原因说明
营业收入	768,532,760.25	444,000,318.76	73.09%	主要系母公司销售增加及子公司纳入合并后增加的营业收入
营业成本	563,913,430.51	335,299,026.93	68.18%	主要系子公司纳入合并后增加的营业成本
税金及附加	7,687,109.36	3,482,734.41	120.72%	主要系子公司纳入合并后增加的税金及附加
销售费用	20,499,705.16	8,997,626.44	127.83%	主要系子公司纳入合并后增加的销售费用
管理费用	42,151,319.67	31,922,676.21	32.04%	主要系子公司纳入合并后增加管理费用
财务费用	15,102,709.07	3,271,353.33	361.67%	主要系同期银行贷款增加支付的利息及汇兑损益
投资收益	3,539,926.94	749,753.42	372.15%	主要系银行理财收益增加
公允价值变动收益	-6,393,697.44	0	-100.00%	主要系回购标的公司2019年股份业绩补偿产生的股价差
信用减值损失	-3,450,320.92	621,361.55	-655.28%	主要系应收账款增加计提的坏账增加
资产减值损失	-1,101,026.66	-2,108,756.89	47.79%	主要系存货跌价减少
资产处置收益	-4,022,656.04	-1,487,425.27	-170.44%	主要系拆除部分仓库及机器设备
营业外收入	4,184,187.00	861,193.75	385.86%	主要系政府奖励增加
营业外支出	289,764.37	452,660.00	-35.99%	主要系捐赠减少
所得税费用	26,275,896.77	5,481,525.51	379.35%	主要系利润增加，及母公司高新企业重新认定，所得税率按25%计提
净利润	72,698,839.69	39,587,344.28	83.64%	主要系子公司纳入合并及本部销售收入增加相应利润增加

现金流量表项目	期末数	期初数	增加变动	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	15,336,085.71	-20,815,081.25	173.68%	主要系销售、利润规模增加及今年经营活动现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-156,987,048.48	-4,181,597.64	-3654.24%	主要系固定资产投入增加及银行理财产品增加
筹资活动产生的现金流量净额	-110,180,306.21	9,737,797.78	-1231.47%	主要系偿还银行部分并购款及支付的利息增加
现金及现金等价物净增加额	-251,831,268.98	-15,258,881.11	-1550.39%	主要系购买银行理财产品、预付贸易原料款增加、支付19年重组标的公司的收购款

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

公司于2019年收购高宝矿业100%股权项目对应形成489,823,228.93元商誉，按照企业会计准则的规定于每会计年度末对商誉进行减值测试，已于2019年对该商誉计提减值准备 253,435,527.62元，目前该商誉留存额为 236,387,701.31元。

由于今年年初新冠疫情对高宝矿业生产经营的影响，以及下游制冷剂、汽车行业不景气以及国际经济形势的等诸多不利因素影响下，氢氟酸的价格与销售额均大幅下降。虽然经过经营管理层的努力，但由于新冠疫情影响时间较长，以及制冷剂、汽车行业不景气对基础氟化工的影响较为深远，氢氟酸市场预期较为悲观，预计会对高宝矿业报告期内的业绩完成带来较大不利影响，高宝矿业存在无法完成业绩承诺较大风险；若氢氟酸市场进一步发生不利变化，有可能导致本次并购形成的商誉发生减值情形。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

五、募集资金投资项目进展情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 募集资金使用情况及结余情况

1、2017年度首次公开发行募集资金使用情况及结余情况

截至2020年09月30日，本公司募集资金实际使用情况为：

期间	项目	金额（元人民币）
2020年1-9月	2019年12月31日前次募集资金净额	37,465,384.13
	减：募集项目资金投入	12,513,510.96
	减：募集资金置换银行承兑支付募集项目	33,436,942.78
	减：使用闲置募集资金购买理财支出	60,000,000.00
	加：理财产品赎回	80,000,000.00
	加：购买理财产品投资收益	994,863.01
	加：利息收入减除手续费	138,033.51
	2020年09月30日募集资金专户余额	12,647,826.91

2、2019年度非公开发行募集资金使用情况及结余情况

截至2020年09月30日，本公司募集资金实际使用情况为：

期间	项目	金额（元人民币）
2020年1-9月	2019年12月31日募集资金专户余额	0.00
	减：发行费用	0.00
	减：募集资金置换已支付交易现金对价的自筹资金	0.00
	加：利息收入减除手续费	0.00
	减：募集资金账户转出上述利息	0.00
	2020年09月30日募集资金专户余额（注）	0.00

注：上述募集资金专户已于2019年12月31日办理完毕销户手续。

(二) 募投项目投入及置换情况

1-9月募集资金置换银行承兑汇票支付募集资金投资项目情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	本期银行承兑汇票支付金额	募集资金置换金额
1	年产50吨奈诺沙星环合酸建设项目		
	其中：设备工程款	2,545,7210.28	2,545,7210.28
	原料款	1,023,197.50	1,023,197.50
2	年产1500吨BPEF项目	0.00	0.00
	其中：设备工程款	1,180,935.00	1,180,935.00
	原料款	1,000,000.00	1,000,000.00
3	技术研发中心建设项目		
	其中：设备工程款	4,775,600.00	4,775,600.00

合计	33,436,942.78	33,436,942.78
----	---------------	---------------

(三) 募投项目进展情况

首次公开发行募集资金项目进展情况如下：

单位：人民币万元

序号	募投项目名称	是否变更项目	募集资金承诺投资金额	调整后募集资金投资金额 (1)	2020年1-9月投入金额	截至2020年9月30日累计投入金额 (2)	投资进度 (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期
1	年产50吨奈诺沙星环合酸建设项目	否	7,300.00	7,300.00	3,059.65	5,726.92	78.45%	已达使用状态
2	年产1500吨BPEF项目	否	5,158.74	5,158.74	656.62	3,993.17	77.41%	已达使用状态
3	技术研发中心建设项目	否	2,000.00	2,000.00	878.77	2,000.00	100%	正在装修过程中
	合计		14,458.74	14,458.74	4,595.04	11,720.09	81.06%	

注：年产50吨奈诺沙星环合酸建设项目和年产1500吨BPEF项目已处于使用状态，募集资金按合同条款比例进行支付部分尾款。

六、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募投资金	2,000	2,000	0
银行理财产品	自有资金	2,000	2,000	0
合计		4,000	4,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

九、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。