

证券代码：300727

证券简称：润禾材料

公告编号：2023-096

债券代码：123152

债券简称：润禾转债

宁波润禾高新材料科技股份有限公司 2023 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）	309,392,799.85	5.86%	854,416,927.45	-7.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,189,421.25	-0.89%	60,999,804.48	-14.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,600,601.71	-7.58%	56,717,646.60	-18.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	137,062,388.10	958.29%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.00%	0.48	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.19	5.56%	0.52	-7.14%
加权平均净资产收益率	2.64%	-0.64%	7.09%	-3.02%
	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）	1,556,514,955.87	1,443,821,168.31	7.81%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	880,740,790.81	823,786,976.56	6.91%	

(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）	-69,015.91	-989,659.49	
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）	1,201,818.32	4,928,454.28	
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	1,012,012.09	1,367,418.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	38,372.90	38,372.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161,547.98	-115,470.14	
减：所得税影响额	432,819.88	946,958.41	
合计	1,588,819.54	4,282,157.88	--

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

（一）资产负债表主要变动项目

- 1、报告期末，预付款项比上年度期末增加 129.92%，主要原因系预付的货款增加所致。
- 2、报告期末，在建工程比上年度期末增加 105.85%，主要原因系募投项目投入增加所致。
- 3、报告期末，交易性金融资产比上年度期末增加 1,310.60%，主要原因系本报告期内公司使用募集资金购买的结构性存款未到期所致。
- 4、报告期末，其他非流动资产比上年度期末减少 77.06%，主要原因系预付工程款减少所致。
- 5、报告期末，短期借款比上年度期末减少 100.00%，主要原因系归还了银行借款所致。
- 6、报告期末，应付票据比上年度期末增加 46.58%，主要原因系应付票据到期兑付减少所致。

（二）利润表主要变动项目

- 1、年初至报告期末，财务费用累计发生比上年度同期增加 187.38%，主要原因系可转债利息调整分摊的财务费用增加所致。
- 2、年初至报告期末，投资收益累计发生比上年度同期增加 105.85%，主要原因系到期远期锁汇业务产生的影响所致。
- 3、年初至报告期末，公允价值变动收益累计发生比上年度同期增加 272.24%，主要原因系外汇套期保值业务的汇率变动影响所致。
- 4、年初至报告期末，信用减值损失累计发生比上年度同期增加 104.41%，主要原因系计提的坏账损失增加所致。
- 5、年初至报告期末，营业外支出累计发生比上年度同期增加 208.19%，主要原因系处置报废的固定资产损失增加所致。

（三）现金流量表主要变动项目

- 1、年初至报告期末，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 958.29%，主要原因系应付票据到期兑付减少所致。
- 2、年初至报告期末，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 107.36%，主要原因系上年度报告期内公司向不特定对象发行可转债，收到募集资金所致。

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		13,823	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
浙江润禾控股有限公司	境内非国有法人	41.24%	52,591,630	0		
叶剑平	境内自然人	11.44%	14,582,906	10,937,179		
宁海协润投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.70%	7,269,529	0		
俞彩娟	境内自然人	2.83%	3,614,385	2,710,789		
宁海咏春投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.44%	1,837,371	0		
量桥投资管理（上海）有限公司—量桥投资兴泰一号私募证券投资基金	其他	0.71%	900,000	0		
谭永和	境内自然人	0.54%	688,800	0		
中国工商银行股份有限公司—申万菱信乐同混合型证券投资基金	其他	0.53%	679,000	0		

金					
上海稳博投资管理有限公司一行知星享稳博灵泰 1 号私募证券投资基金	其他	0.50%	640,000	0	
麻金翠	境内自然人	0.48%	606,470	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	股份种类及数量			
		股份种类	数量		
浙江润禾控股有限公司	52,591,630	人民币普通股	52,591,630		
宁海协润投资合伙企业（有限合伙）	7,269,529	人民币普通股	7,269,529		
叶剑平	3,645,727	人民币普通股	3,645,727		
宁海咏春投资合伙企业（有限合伙）	1,837,371	人民币普通股	1,837,371		
俞彩娟	903,596	人民币普通股	903,596		
量桥投资管理（上海）有限公司—量桥投资兴泰一号私募证券投资基金	900,000	人民币普通股	900,000		
谭永和	688,800	人民币普通股	688,800		
中国工商银行股份有限公司—申万菱信乐同混合型证券投资基金	679,000	人民币普通股	679,000		
上海稳博投资管理有限公司一行知星享稳博灵泰 1 号私募证券投资基金	640,000	人民币普通股	640,000		
麻金翠	606,470	人民币普通股	606,470		
上述股东关联关系或一致行动的说明	叶剑平与俞彩娟为夫妻关系；麻金翠与叶剑平为母子关系；叶剑平与俞彩娟夫妇是浙江润禾控股有限公司、宁海协润投资合伙企业（有限合伙）、宁海咏春投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人。其他股东之间未知是否存在关联关系，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）	截至本报告期末，公司股东量桥投资管理（上海）有限公司—量桥投资兴泰一号私募证券投资基金通过信用交易担保证券账户持股 900,000 股；公司股东谭永和通过信用交易担保证券账户持股 688,800 股；公司股东上海稳博投资管理有限公司一行知星享稳博灵泰 1 号私募证券投资基金通过信用交易担保证券账户持股 640,000 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
叶剑平	10,937,179	0	0	10,937,179	高管锁定股	每年的第一个交易日以其上年最后一个交易日登记在其名下的股数为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份的法定额度
俞彩娟	2,710,789	0	0	2,710,789	高管锁定股	每年的第一个交易日以其上年最后一个交易日登记在其名下的股数为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份的法定额度
徐小骏	0	0	22,500	22,500	高管锁定股	上市已满一年的公司的高级管理人员年内新增的本公司股份，按 75% 自动锁定

合计	13,647,968	0	22,500	13,670,468	--	--
----	------------	---	--------	------------	----	----

注：徐小骏先生为公司副总经理、董事会秘书，2023 年上半年度，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件已成就，徐小骏先生获授并已归属的限制性股票数量为 30,000 股，根据相关规定，其年内新增股份按照 75%自动锁定。

三、其他重要事项

适用 不适用

(1) 润禾材料向不特定对象发行可转换公司债券

2023 年 1 月 18 日，公司披露了《润禾材料关于润禾转债开始转股的提示性公告》，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本次可转债到期日止，即 2023 年 1 月 30 日至 2028 年 7 月 20 日止。

2023 年 6 月 8 日，公司披露了《润禾材料关于可转换公司债券转股价格调整的公告》，由于公司为限制性股票激励计划的激励对象办理归属限制性股票共计 636,000 股，上述股份于 2023 年 6 月 8 日完成登记并于 2023 年 6 月 9 日在深交所上市流通，本次新增股份登记完成后，公司总股本由 126,883,089 股增加至 127,519,089 股。“润禾转债”的转股价格由 29.27 元/股调整为 29.19 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 9 日起生效。

2023 年 7 月 3 日，公司披露了《润禾材料关于可转换公司债券转股价格调整的公告》，由于公司同日披露了《润禾材料 2022 年年度权益分派实施公告》，根据《宁波润禾高新材料科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“润禾转债”的转股价格由 29.19 元/股调整为 29.03 元/股。调整后的转股价格自 2023 年 7 月 10 日（除权除息日）起生效。

(2) 润禾材料 2022 年限制性股票激励计划

2023 年 5 月 8 日，公司召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》和《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，董事会认为公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期规定的归属条件已成就，由于首次授予的 1 名激励对象、预留授予的 1 名激励对象因个人原因离职，首次授予的 2 名激励对象因个人原因放弃已获授但尚未归属的全部限制性股票，不再具备激励对象资格，公司将对该 4 名激励对象已获授尚未归属的全部限制性股票合计 19.00 万股予以作废，其中，首次授予部分作废 16.00 万股，预留授予部分作废 3.00 万股。因此同意为符合归属资格的 39 名激励对象办理限制性股票归属事宜，本次可归属的限制性股票共计 75.30 万股。公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见；监事会对首次授予第一个归属期归属名单发表了核查意见；国浩律师（上海）事务所和上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司分别出具了法律意见书和独立财务顾问报告。

2023 年 6 月 8 日，公司披露了《润禾材料关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次归属结果暨股份上市的公告》。公司本次实际为 36 名激励对象办理限制性股票归属，共计 636,000 股，上述股份已于 2023 年 6 月 8 日完成登记并于 2023 年 6 月 9 日起在深交所上市流通。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：宁波润禾高新材料科技股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	284,250,360.49	315,914,745.78
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	140,549,666.37	9,963,848.85
衍生金融资产		
应收票据	141,229,455.61	172,292,696.08
应收账款	306,440,154.34	236,525,325.72
应收款项融资	16,886,769.35	16,388,627.69
预付款项	12,376,849.95	5,383,063.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,231,776.13	6,489,466.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	97,718,904.64	125,209,415.99
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	13,500,610.69	17,218,590.44
流动资产合计	1,021,184,547.57	905,385,780.02
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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	2,189,504.16
固定资产	442,787,107.56	458,764,557.76
在建工程	26,333,512.42	12,792,418.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,932,487.81	2,399,136.39
无形资产	49,926,821.55	49,363,459.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,669,230.68	9,956,767.66
其他非流动资产	681,248.28	2,969,544.28
非流动资产合计	535,330,408.30	538,435,388.29
资产总计	1,556,514,955.87	1,443,821,168.31
流动负债：		
短期借款	0.00	1,105,316.30
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	394,115.25
衍生金融负债		
应付票据	205,913,632.13	140,476,662.18
应付账款	49,006,458.06	50,211,309.14
预收款项		
合同负债	6,285,632.25	5,169,876.49
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	26,929,895.54	30,272,951.86

应交税费	15,757,984.07	14,330,981.63
其他应付款	5,095,665.98	4,255,116.06
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	31,044.04	726,212.99
其他流动负债	99,517,051.85	115,008,628.07
流动负债合计	408,537,363.92	361,951,169.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	245,496,465.82	236,697,071.05
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,651,557.79	1,555,387.34
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,305,087.63	16,960,107.80
递延所得税负债	2,759,439.10	2,864,626.60
其他非流动负债	24,250.80	5,828.99
非流动负债合计	267,236,801.14	258,083,021.78
负债合计	675,774,165.06	620,034,191.75
所有者权益：		
股本	127,519,089.00	126,880,000.00
其他权益工具	55,768,023.25	55,785,330.35
其中：优先股		
永续债		
资本公积	258,355,404.86	238,906,482.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	27,733,514.84	31,447,155.36
盈余公积	40,936,580.16	40,936,580.16
一般风险准备		
未分配利润	370,428,178.70	329,831,428.46
归属于母公司所有者权益合计	880,740,790.81	823,786,976.56
少数股东权益		
所有者权益合计	880,740,790.81	823,786,976.56
负债和所有者权益总计	1,556,514,955.87	1,443,821,168.31

法定代表人：叶剑平

主管会计工作负责人：柴寅初

会计机构负责人：李海亚

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	854,416,927.45	927,234,928.62
其中：营业收入	854,416,927.45	927,234,928.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	781,647,730.17	838,885,196.91
其中：营业成本	626,780,858.55	717,079,695.60
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	5,641,854.27	4,757,681.34
销售费用	57,759,019.64	46,660,186.59
管理费用	43,816,833.06	39,160,419.60
研发费用	43,155,898.73	36,369,231.50
财务费用	4,493,265.92	-5,142,017.72
其中：利息费用	10,125,703.94	609,609.31
利息收入	3,186,169.22	1,121,075.67
加：其他收益	4,928,454.28	4,763,776.98
投资收益（损失以“-”号填列）	162,548.48	-2,779,163.59
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）	979,932.77	-568,927.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,483,363.96	-3,660,906.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-529,821.32	-1,080,804.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-220,981.42	-22,129.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,605,966.11	85,001,577.67
加：营业外收入	248,721.23	112,025.62
减：营业外支出	1,132,869.44	367,587.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,721,817.90	84,746,015.97
减：所得税费用	8,722,013.42	13,387,160.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,999,804.48	71,358,855.31
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,999,804.48	71,358,855.31
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	60,999,804.48	71,358,855.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
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	60,999,804.48	71,358,855.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	60,999,804.48	71,358,855.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.48	0.56
(二) 稀释每股收益	0.52	0.56

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：叶剑平

主管会计工作负责人：柴寅初

会计机构负责人：李海亚

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	612,826,462.19	647,909,032.11
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	22,101,706.12	25,437,833.24
收到其他与经营活动有关的现金	5,984,856.98	11,947,793.30
经营活动现金流入小计	640,913,025.29	685,294,658.65
购买商品、接受劳务支付的现金	283,327,524.17	454,459,270.73
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		
支付给职工及为职工支付的现金	96,185,918.87	89,388,829.48
支付的各项税费	43,821,597.76	44,243,325.58
支付其他与经营活动有关的现金	80,515,596.39	84,251,917.11
经营活动现金流出小计	503,850,637.19	672,343,342.90
经营活动产生的现金流量净额	137,062,388.10	12,951,315.75
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	355,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	387,485.97	-2,612,477.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	371,562.93	5,350.00
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	3,186,169.22	1,121,075.67
投资活动现金流入小计	358,945,218.12	-1,486,051.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,379,421.28	27,492,960.19
投资支付的现金	485,000,000.00	110,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	515,379,421.28	137,492,960.19
投资活动产生的现金流量净额	-156,434,203.16	-138,979,011.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,554,200.00	232,690,905.74
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		45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,554,200.00	277,690,905.74
偿还债务支付的现金	10,010.08	64,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,485,939.99	21,613,698.10
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	2,088,907.14	573,723.71
筹资活动现金流出小计	22,584,857.21	87,177,421.81
筹资活动产生的现金流量净额	-14,030,657.21	190,513,483.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,169,950.67	63,262,838.84
五、现金及现金等价物净增加额	-32,232,521.60	127,748,626.77
加：期初现金及现金等价物余额	288,775,775.50	92,211,354.99
六、期末现金及现金等价物余额	256,543,253.90	219,959,981.76

（二） 2023 年起首次执行新会计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

（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。

宁波润禾新材料科技股份有限公司董事会
2023 年 10 月 25 日