

证券代码：300861 证券简称：美畅股份 公告编号：2021-095

杨凌美畅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）	444,620,290.27	54.84%	1,271,253,511.11	45.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	183,529,159.71	75.43%	551,236,275.34	69.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	175,292,201.80	74.96%	490,897,904.41	54.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	217,976,606.47	33.22%
基本每股收益（元/股）	0.4589	63.78%	1.3781	54.65%
稀释每股收益（元/股）	0.4589	63.78%	1.3781	54.65%
加权平均净资产收益率	4.94%	3.13%	14.44%	-24.08%
	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）	4,224,530,261.11	3,688,620,303.58	14.53%	

归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	3,805,347,984.12	3,454,116,708.78	10.17%
------------------------	------------------	------------------	--------

(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）	-71,950.77	-71,950.77	
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）	8,420,000.00	43,103,750.00	
债务重组损益		-6,834.85	
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	17,913,003.03	50,042,116.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,176,253.21	-11,686,466.97	
减：所得税影响额	11,847,841.14	21,042,243.44	
合计	8,236,957.91	60,338,370.93	--

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

2021年1-9月，得益于全球光伏新增装机容量的强劲增长，带动全球硅片切割用金刚石线的需求不断上升。公司时刻关注市场动态并积极调整战略布局、整合资源配置，一方面加大扩产力度，对高效金刚石线生产线进行效能提升的升级，提升单台生产线设计产能，同时通过不断新增先进的自动化生产线及配套的检验设备及环保设施等实现产能的扩张。另一方面积极向供应链上游拓展，持续深化成本管控体系，优化部门职能权责以及加强各部门之间的协同合作等方面多维度地推进完善成本管控机制，降本增效的同时也为未来能够更好地吸纳专业人才、加强技术研发力度奠定了可持续性发展的基石。

公司在2021年1-9月电镀金刚线销售量达3085.68万公里，实现营业收入1,271,253,511.11元，较上年同期增长45.90%，归属于上市公司股东的净利润为551,236,275.34元，较上年同期增长69.73%。截至2021年9月，公司硅切片用电镀金刚线年产能超7000万公里。公司将紧跟下游客户的行业发展趋势，积极响应市场需求，加强线径更细、切割力更强、切割质量更好的新产品研发，为公司业绩发展创造新的增长点。

1、资产负债表项目

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	变动比例	变动原因
货币资金	210,593,281.24	1,495,264,154.18	-85.92%	主要系使用闲置资金进行现金管理所致。
交易性金融资产	2,047,344,466.69	751,578,472.21	172.41%	主要系使用闲置资金进行现金管理所致。
应收票据	128,970.07	5,295,132.35	-97.56%	主要系商业承兑汇票结算量减少所致。
应收款项融资	537,257,541.36	327,444,575.40	64.08%	主要系主营业务销售规模增长所致。
预付款项	14,378,610.84	6,241,286.63	130.38%	主要系随主营业务规模的增长, 预付原材料款增加所致。
其他应收款	4,619,173.39	3,285,760.38	40.58%	主要系合同保证金增加所致。
存货	334,848,093.79	217,997,876.62	53.60%	主要系随主营业务规模的增长, 原材料安全库存量需求增加所致。
其他流动资产	7,733,308.92	11,916,955.04	-35.11%	主要系待抵扣税金减少所致。
使用权资产	17,488,415.49	0	增长17,488,415.49	主要系本年初开始适用新租赁准则, 启用此报表项目所致。
无形资产	39,408,550.78	24,870,332.85	58.46%	主要系购置土地使用权所致。
开发支出	645,165.07	361,165.06	78.63%	主要系软件开发持续投入所致。
其他非流动资产	49,640,952.41	19,986,014.62	148.38%	主要系扩产预付设备及工程款增加所致。
应付票据	79,264,323.16	36,415,056.16	117.67%	主要系主营业务规模的增长, 开出票据数量增加所致。
应付账款	148,852,604.66	79,970,404.17	86.13%	主要系公司销售规模增长, 原材料采购量增加所致。
合同负债	5,047,520.77	1,181,877.31	327.08%	主要系业务规模增长的同时, 预收款结算的客户规模也有所增长所致。
应交税费	37,053,382.69	13,089,651.57	183.07%	主要系本期末应付企业所得税增加所致。
其他应付款	1,937,158.24	3,206,740.87	-39.59%	主要系本年初开始适用新租赁准则, 将应付租金转入租赁负债核算所致。
一年内到期的非流动负债	18,785,563.59	0	增长18,785,563.59	主要系将一年内到期的租赁负债重分类所致。
其他流动负债	7,087,385.57	16,976,831.35	-58.25%	主要系本年初开始适用新租赁准则, 将预提租金转入租赁负债核算所致。
租赁负债	15,542,068.24	0	增长15,542,068.24	主要系本年初开始适用新租赁准则, 启用此报表项目所致。
预计负债	0	2,498,102.26	减少2,498,102.26	主要系公司已经承担相应义务, 预计负债减少所致
递延所得税负债	79,440,059.25	50,583,825.66	57.05%	主要系固定资产加速折旧所致。
未分配利润	1,388,101,291.69	1,036,870,016.35	33.87%	主要系公司经营产生盈利, 增加未分配利润所致。

2、利润表项目

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	1,271,253,511.11	871,325,226.62	45.90%	主要系本期公司销量大幅增长导致。
营业成本	548,990,743.75	361,730,973.42	51.77%	主要系本期销量增加，导致销售成本增加所致。
销售费用	43,743,600.46	26,615,804.15	64.35%	主要系随业务规模的增长，售后服务费同步增长的同时，公司为开拓市场，扩充了营销团队，并调整了营销中心的薪酬绩效体系所致。
财务费用	-1,897,547.61	-8,375,288.51	-77.34%	主要是本期活动存款余额的差异及外汇汇率波动的影响所致。
其他收益	33,178,097.60	4,242,578.85	682.03%	主要系本期收到政府补助资金增加所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	44,276,122.48	0	增长44,276,122.48	主要系使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理，取得的投资收益所致。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,765,994.48	4,381,427.55	31.60%	主要系期末持有的交易性金融资产公允价值变动影响。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	389,210.27	-811,721.40	-147.95%	主要系本期转回应收账款坏账准备所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,678,934.14	-7,141,359.25	35.53%	主要系期间存货跌价准备转销所致。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-71,950.77	0	损失增长71,950.77	主要系处置非流动资产处置利得所致
营业外收入	10,186,462.19	2,655,937.04	283.54%	主要系本期政府奖励资金增加所致。
营业外支出	11,876,014.01	4,686,875.11	153.39%	主要系本期非流动资产报废损失增加所致。
所得税费用	97,893,047.81	51,206,152.27	91.17%	主要系利润总额增加所致。

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	8,637	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
吴英	境内自然人	49.60%	198,393,294	198,393,294		
张迎九	境内自然人	15.28%	61,103,551			
贾海波	境内自然人	8.69%	34,744,984			

深圳有域投资管理有限公司一如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.86%	7,428,572		
深圳和怡兆恒投资企业（有限合伙）一如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.60%	6,400,002		
深圳和怡兆恒投资企业（有限合伙）一如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.49%	5,942,856		
任军强	境内自然人	1.33%	5,319,658		
苏建国	境内自然人	1.28%	5,121,037		
中国建设银行股份有限公司一易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.78%	3,136,737		
陕西金资基金管理有限公司一陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.77%	3,061,564		
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		
张迎九	61,103,551	人民币普通股	61,103,551		
贾海波	34,744,984	人民币普通股	34,744,984		
深圳有域投资管理有限公司一如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,428,572	人民币普通股	7,428,572		
深圳和怡兆恒投资企业（有限合伙）一如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,400,002	人民币普通股	6,400,002		
深圳和怡兆恒投资企业（有限合伙）一如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,942,856	人民币普通股	5,942,856		
任军强	5,319,658	人民币普通股	5,319,658		
苏建国	5,121,037	人民币普通股	5,121,037		
中国建设银行股份有限公司一易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	3,136,737	人民币普通股	3,136,737		
陕西金资基金管理有限公司一陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	3,061,564	人民币普通股	3,061,564		
房坤	2,618,030	人民币普通股	2,618,030		

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）和如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）的私募基金管理人均为深圳和怡兆恒投资企业（有限合伙）； 2、深圳和怡兆恒投资企业（有限合伙）是如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）的普通合伙人； 3、公司未知其他前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人。
------------------	--

(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

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
吴英	198,393,294			198,393,294	首发前限售	2023 年 8 月 24 日
张迎九	61,103,551	61,103,551			首发前限售	2021 年 8 月 24 日
贾海波	34,744,984	34,744,984			首发前限售	2021 年 8 月 24 日
苏建国	9,079,364	9,079,364			首发前限售	2021 年 8 月 24 日
深圳有域投资管理有限公司—如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,428,572	7,428,572			首发前限售	2021 年 8 月 24 日
深圳和怡兆恒投资企业（有限合伙）—如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,400,002	6,400,002			首发前限售	2021 年 8 月 24 日
深圳和怡兆恒投资企业（有限合伙）—如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,942,856	5,942,856			首发前限售	2021 年 8 月 24 日
任军强	5,751,058	5,751,058			首发前限售	2021 年 8 月 24 日
上海融玺创业投资管理有限公司—上海擎达投资中心（有限合伙）	4,952,382	4,952,382			首发前限售	2021 年 8 月 24 日
陕西金资基金管理有限公司—陕西金资长乐新材料投资基金合伙	3,876,064	3,876,064			首发前限售	2021 年 8 月 24 日

企业(有限合伙)						
其他首发前限售 股股东	22,327,873	22,327,873			首发前限售	2021年8月24 日
首次公开发行网 下投资者	2,434,220	2,434,220			首次公开发行网 下配售限售股	2021年2月24 日
合计	362,434,220	164,040,926	0	198,393,294	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：杨凌美畅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	210,593,281.24	1,495,264,154.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,047,344,466.69	751,578,472.21
衍生金融资产		
应收票据	128,970.07	5,295,132.35
应收账款	247,885,856.18	244,298,013.38
应收款项融资	537,257,541.36	327,444,575.40
预付款项	14,378,610.84	6,241,286.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,619,173.39	3,285,760.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	334,848,093.79	217,997,876.62
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	7,733,308.92	11,916,955.04
流动资产合计	3,404,789,302.48	3,063,322,226.19
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	1,764,901.37	2,260,717.26
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		
固定资产	639,033,032.97	510,552,791.62
在建工程	19,844,579.85	18,980,779.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,488,415.49	
无形资产	39,408,550.78	24,870,332.85
开发支出	645,165.07	361,165.06
商誉	7,938,649.41	7,938,649.41
长期待摊费用	31,947,851.80	27,151,294.14
递延所得税资产	12,028,859.48	13,196,333.07
其他非流动资产	49,640,952.41	19,986,014.62
非流动资产合计	819,740,958.63	625,298,077.39
资产总计	4,224,530,261.11	3,688,620,303.58
流动负债：		
短期借款		
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	79,264,323.16	36,415,056.16
应付账款	148,852,604.66	79,970,404.17
预收款项		
合同负债	5,047,520.77	1,181,877.31
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	18,754,210.82	23,163,105.45
应交税费	37,053,382.69	13,089,651.57
其他应付款	1,937,158.24	3,206,740.87
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	18,785,563.59	
其他流动负债	7,087,385.57	16,976,831.35
流动负债合计	316,782,149.50	174,003,666.88
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	15,542,068.24	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		2,498,102.26
递延收益	7,418,000.00	7,418,000.00
递延所得税负债	79,440,059.25	50,583,825.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,400,127.49	60,499,927.92
负债合计	419,182,276.99	234,503,594.80
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,831,547,279.20	1,831,547,279.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	185,689,413.23	185,689,413.23
一般风险准备		
未分配利润	1,388,101,291.69	1,036,870,016.35
归属于母公司所有者权益合计	3,805,347,984.12	3,454,116,708.78
少数股东权益		
所有者权益合计	3,805,347,984.12	3,454,116,708.78
负债和所有者权益总计	4,224,530,261.11	3,688,620,303.58

法定代表人：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

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	1,271,253,511.11	871,325,226.62
其中：营业收入	1,271,253,511.11	871,325,226.62

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	694,293,176.06	491,170,799.77
其中：营业成本	548,990,743.75	361,730,973.42
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	10,957,201.56	10,532,503.53
销售费用	43,743,600.46	26,615,804.15
管理费用	30,478,859.26	30,316,821.52
研发费用	62,020,318.64	70,349,985.66
财务费用	-1,897,547.61	-8,375,288.51
其中：利息费用		
利息收入	-2,830,782.90	-11,082,298.34
加：其他收益	33,178,097.60	4,242,578.85
投资收益（损失以“-”号填列）	44,276,122.48	
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）	5,765,994.48	4,381,427.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	389,210.27	-811,721.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,678,934.14	-7,141,359.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-71,950.77	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	650,818,874.97	380,825,352.60
加：营业外收入	10,186,462.19	2,655,937.04
减：营业外支出	11,876,014.01	4,686,875.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	649,129,323.15	378,794,414.53
减：所得税费用	97,893,047.81	51,206,152.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	551,236,275.34	327,588,262.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	551,236,275.34	327,588,262.26

号填列)		
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	551,236,275.34	324,767,077.35
2.少数股东损益		2,821,184.91
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	551,236,275.34	327,588,262.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	551,236,275.34	324,767,077.35
归属于少数股东的综合收益总额		2,821,184.91
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.3781	0.8911
(二) 稀释每股收益	1.3781	0.8911

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：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

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	681,216,958.18	609,749,183.92
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	8,346.00	2,585,481.54
收到其他与经营活动有关的现金	48,324,890.33	21,272,278.24
经营活动现金流入小计	729,550,194.51	633,606,943.70
购买商品、接受劳务支付的现金	167,116,037.23	163,006,248.77
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	188,857,604.89	137,517,329.22
支付的各项税费	127,239,798.28	123,269,235.84
支付其他与经营活动有关的现金	28,360,147.64	46,190,893.46
经营活动现金流出小计	511,573,588.04	469,983,707.29
经营活动产生的现金流量净额	217,976,606.47	163,623,236.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,477,989,972.60	
取得投资收益收到的现金	44,940,766.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	863,529.60	
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	151,345,383.56	
投资活动现金流入小计	6,675,139,652.08	
购建固定资产、无形资产和其他	53,989,381.14	18,374,363.80

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	7,920,000,000.00	2,050,000,000.00
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	26,950.00	
投资活动现金流出小计	7,974,016,331.14	2,068,374,363.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,298,876,679.06	-2,068,374,363.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,675,401,431.55
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,675,401,431.55
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,005,000.00	
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	3,547,340.57	29,141,728.30
筹资活动现金流出小计	203,552,340.57	29,141,728.30
筹资活动产生的现金流量净额	-203,552,340.57	1,646,259,703.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-218,459.78	-572,124.13
五、现金及现金等价物净增加额	-1,284,670,872.94	-259,063,548.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,495,264,154.18	372,258,062.51
六、期末现金及现金等价物余额	210,593,281.24	113,194,514.24

(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	1,495,264,154.18	1,495,264,154.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	751,578,472.21	751,578,472.21	
衍生金融资产			

应收票据	5,295,132.35	5,295,132.35	
应收账款	244,298,013.38	244,298,013.38	
应收款项融资	327,444,575.40	327,444,575.40	
预付款项	6,241,286.63	6,241,286.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,285,760.38	3,285,760.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	217,997,876.62	217,997,876.62	
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	11,916,955.04	10,787,609.89	-1,129,345.15
流动资产合计	3,063,322,226.19	3,062,192,881.04	-1,129,345.15
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	2,260,717.26	2,260,717.26	
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			
固定资产	510,552,791.62	510,552,791.62	
在建工程	18,980,779.36	18,980,779.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		23,624,237.00	23,624,237.00
无形资产	24,870,332.85	24,870,332.85	
开发支出	361,165.06	361,165.06	
商誉	7,938,649.41	7,938,649.41	
长期待摊费用	27,151,294.14	27,151,294.14	
递延所得税资产	13,196,333.07	13,196,333.07	
其他非流动资产	19,986,014.62	19,986,014.62	
非流动资产合计	625,298,077.39	648,922,314.39	23,624,237.00
资产总计	3,688,620,303.58	3,711,115,195.43	22,494,891.85
流动负债：			
短期借款			
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	36,415,056.16	36,415,056.16	
应付账款	79,970,404.17	79,970,404.17	
预收款项			
合同负债	1,181,877.31	1,181,877.31	
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	23,163,105.45	23,163,105.45	
应交税费	13,089,651.57	13,089,651.57	
其他应付款	3,206,740.87	2,117,823.27	-1,088,917.60
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		12,606,532.37	12,606,532.37
其他流动负债	16,976,831.35	4,945,398.09	-12,031,433.26
流动负债合计	174,003,666.88	173,489,848.39	-513,818.49
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		23,008,710.34	23,008,710.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,498,102.26	2,498,102.26	
递延收益	7,418,000.00	7,418,000.00	
递延所得税负债	50,583,825.66	50,583,825.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	60,499,927.92	83,508,638.26	23,008,710.34
负债合计	234,503,594.80	256,998,486.65	22,494,891.85
所有者权益：			
股本	400,010,000.00	400,010,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,831,547,279.20	1,831,547,279.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	185,689,413.23	185,689,413.23	
一般风险准备			
未分配利润	1,036,870,016.35	1,036,870,016.35	
归属于母公司所有者权益合计	3,454,116,708.78	3,454,116,708.78	
少数股东权益			
所有者权益合计	3,454,116,708.78	3,454,116,708.78	
负债和所有者权益总计	3,688,620,303.58	3,711,115,195.43	22,494,891.85

调整情况说明

根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁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。对于首次执行日前的经营租赁，公司作为承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整后计量使用权资产。

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。

杨凌美畅新材料股份有限公司董事会