

证券代码:001296

证券简称:长江材料

公告编号:2021-001

## 重庆长江造型材料（集团）股份有限公司

### 上市首日风险提示公告

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。

经深圳证券交易所《关于重庆长江造型材料（集团）股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2021〕1327号）同意，重庆长江造型材料（集团）股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“长江材料”，股票代码“001296”；本次公开发行的2,055万股人民币普通股股票，全部为新股发行，不涉及老股转让，自2021年12月24日起上市交易。

本公司提醒投资者应充分了解股票市场风险及本公司披露的风险因素，在新股上市初期切忌盲目跟风“炒新”，应当审慎决策、理性投资。现将有关事项提示如下：

一、公司近期经营情况正常，内外经营环境未发生重大变化，目前不存在未披露重大事项。

二、经查询，公司、控股股东和实际控制人不存在应披露而未披露的重大事项，公司近期不存在重大对外投资、资产收购、出售计划或其他筹划阶段的重大事项。公司募集资金投资项目按招股说明书披露的计划实施，未发生重大变化。

三、公司本次发行价格为25.56元/股，此价格对应的市盈率水

平为 18.78 倍（每股收益按照 2020 年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东净利润除以本次发行后的总股本计算），本公司发行市盈率高于行业平均市盈率，存在未来估值水平向行业平均市盈率回归、股价下跌给新股投资者带来损失的风险。本公司提请投资者关注投资风险，审慎研判发行定价的合理性，理性做出投资。

#### 四、主要财务数据及财务指标

天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2021 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-6 月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表进行了审计，并出具了“天健审（2021）8-336 号”标准无保留意见的审计报告。根据审计报告，本公司报告期内合并报表数据如下：

##### （一）合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2021-06-30	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
流动资产	79,722.65	83,085.40	69,626.50	60,463.21
非流动资产	49,765.63	43,116.40	38,727.83	32,446.98
<b>资产总计</b>	<b>129,488.28</b>	<b>126,201.80</b>	<b>108,354.33</b>	<b>92,910.19</b>
流动负债	19,622.31	22,659.25	18,412.27	13,815.74
非流动负债	5,999.89	5,092.79	3,898.49	3,536.30
<b>负债总计</b>	<b>25,622.20</b>	<b>27,752.04</b>	<b>22,310.76</b>	<b>17,352.04</b>
所有者权益	103,866.08	98,449.76	86,043.57	75,558.15
归属于母公司所有者权益	103,374.00	97,980.44	86,043.57	75,558.15

##### （二）合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
营业收入	46,313.29	94,561.91	86,189.98	74,904.83
营业利润	6,075.89	14,028.45	11,441.65	10,719.22
利润总额	6,382.80	14,137.03	11,413.00	10,731.44

净利润	5,369.68	11,952.34	10,406.33	9,240.88
归属于母公司所有者的净利润	5,400.93	11,958.22	10,406.33	9,240.88
扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润	4,860.34	11,187.46	9,533.23	8,606.13
少数股东损益	-31.25	-5.88	-	-
综合收益总额	<b>5,369.68</b>	11,952.34	10,406.33	9,240.88

### (三) 合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量净额	2,439.22	1,990.91	6,948.69	5,763.12
投资活动产生的现金流量净额	-4,412.45	-7,490.33	-4,731.86	-767.55
筹资活动产生的现金流量净额	-102.21	2,576.61	-3,165.64	2,726.11
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2.10	-5.62	0.71	0.61
现金及现金等价物净增加额	-2,077.54	-2,928.44	-948.10	7,722.30

### (四) 主要财务指标

财务指标	2021-06-30	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
流动比率（倍）	4.06	3.67	3.78	4.38
速动比率（倍）	3.01	2.78	2.98	3.40
资产负债率（母公司）（%）	17.59	19.25	21.89	15.35
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权后）占净资产的比例（%）	0.00	0.004	0.03	0.05
归属于母公司的每股净资产（元/股）	16.77	15.89	13.96	12.26
财务指标	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款周转率（次）	0.96	2.11	2.39	2.46
存货周转率（次）	1.49	3.60	3.92	3.91
息税折旧摊销前利润（万元）	8,472.66	17,565.84	14,263.63	13,209.25
利息保障倍数（倍）	101.19	183.15	228.16	114.56
每股经营活动现金流量净额（元/股）	0.40	0.32	1.13	0.93
每股净现金流量（元/股）	-0.34	-0.48	-0.15	1.25
基本每股收益(元)	0.88	1.94	1.69	1.50
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）（元）	0.79	1.81	1.55	1.40
稀释每股收益(元)	0.88	1.94	1.69	1.50

财务指标	2021-06-30	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）（元）	0.79	1.81	1.55	1.40
加权平均净资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）（%）	5.36	13.00	12.88	13.03
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）（%）	4.83	12.16	11.80	12.13

## 五、财务报告审计截止日后的主要财务信息及经营状况

公司财务报告审计截止日为 2021 年 6 月 30 日，根据《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况信息披露指引（2020 年修订）》的要求，天健会计师事务所对公司 2021 年 9 月 30 日合并及母公司资产负债表、2021 年 1-9 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注进行了审阅，并出具了《审阅报告》（天健审〔2021〕8-349 号）。2021 年 1-9 月，公司经审阅的主要合并报表财务数据如下：

### （一）合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	变动金额	变动比例
总资产	129,982.22	126,201.80	3,780.42	3.00%
总负债	23,468.42	27,752.04	-4,283.62	-15.44%
所有者权益	106,513.80	98,449.76	8,064.04	8.19%
归属于母公司所有者权益	106,006.02	97,980.44	8,025.58	8.19%

### （二）合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2021 年 1-9 月	2020 年 1-9 月	变动金额	变动比例	2021 年 7-9 月	2020 年 7-9 月	变动金额	变动比例
营业收入	68,532.29	65,433.80	3,098.49	4.74%	22,219.00	21,859.05	359.95	1.65%
营业利润	9,093.80	10,804.90	-1,711.10	-15.84%	3,017.91	4,095.14	-1,077.23	-26.31%
利润总额	9,510.05	10,592.12	-1,082.07	-10.22%	3,127.25	4,313.30	-1,186.05	-27.50%
净利润	8,019.64	8,947.76	-928.12	-10.37%	2,649.96	3,657.49	-1,007.53	-27.55%
归属于母公司股东的净	8,035.18	8,947.76	-912.58	-10.20%	2,634.26	3,657.49	-1,023.23	-27.98%

项目	2021年 1-9月	2020年 1-9月	变动金额	变动比例	2021年 7-9月	2020年 7-9月	变动金额	变动比例
利润								
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	7,276.89	8,674.59	-1,397.70	-16.11%	2,416.54	3,364.43	-947.89	-28.17%

### (三) 合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	4,038.53	1,997.54	2,040.99	102.18%
投资活动产生的现金流量净额	-5,737.64	-3,544.32	-2,193.32	61.88%
筹资活动产生的现金流量净额	1,064.64	2,203.26	-1,138.62	-51.68%

### (四) 非经常性损益明细表主要数据

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2.43	-83.25
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）	408.90	363.08
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	12.04	114.19
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	15.92	34.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	416.66	-162.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3.08	5.67
<b>小计</b>	<b>859.02</b>	<b>271.34</b>
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	100.71	-1.83
少数股东权益影响额(税后)	0.01	-
<b>归属于母公司所有者的非经常性损益净额</b>	<b>758.30</b>	<b>273.17</b>
<b>归属于母公司股东净利润</b>	<b>8,035.18</b>	<b>8,947.76</b>
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润</b>	<b>7,276.89</b>	<b>8,674.59</b>

截至2021年9月30日，公司的资产总额为129,982.22万元，

负债总额为 23,468.42 万元，归属于母公司股东权益为 106,006.02 万元。2021 年 1-9 月，公司实现营业收入 68,532.29 万元，较上年同期增长 4.74%；扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润 7,276.89 万元，较上年同期下降 16.11%。

结合公司 2021 年 1-9 月经营业绩和在手订单情况，公司预计 2021 年度营业收入为 88,066 万元-94,900 万元，较上年同比增长-6.87%至 0.36%；预计归属于母公司股东的净利润为 9,897 万元-11,548 万元，较上年同期下降 3.43%至 17.24%；预计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 9,190 万元-10,717 万元，同比下降 4.20%-17.86%。

上述 2021 年度财务数据为公司初步测算数据，未经会计师审计或审阅，且不构成盈利预测。

## **六、本公司特别提醒投资者注意的风险因素**

### **（一）宏观经济与下游行业影响较大的风险**

公司所生产铸造材料系列产品主要用于下游汽车、摩托车等零部件及配件生产企业铸造零部件。汽车、摩托车等零部件及配件制造业的景气度取决于汽车、摩托车等行业的发展状况。汽车、摩托车等行业受经济周期和国家政策的影响较大，汽车、摩托车等行业的波动会对本公司的生产经营产生较大影响。如果未来宏观经济出现周期性波动或者国家产业政策发生转变，导致汽车、摩托车等行业经营环境变化，公司将面临盈利能力受汽车、摩托车等行业波动影响的风险。

### **（二）原材料价格、运费大幅波动的风险**

公司覆膜砂产品所需的原材料主要为作为基材的石英砂、作为粘结剂的酚醛树脂、作为固化剂的乌洛托品及其它辅助材料。石英砂和

酚醛树脂在成本中所占比重最大。2018年、2019年、2020年和2021年1-6月，覆膜砂系列产品（含压裂支撑剂）直接材料占销售成本的比重分别为79.57%、80.69%、81.14%和79.21%。石英砂的运输成本和酚醛树脂的价格波动会对公司生产经营造成一定的影响。如果公司原材料的成本上涨，公司的生产成本将相应增加；如果原材料的成本大幅下降，原材料存货将存在跌价损失的可能性。尽管公司通过保持合理库存规模等方式加强了对存货的管理，但如果原材料价格、运费出现大幅波动，而公司产品价格变动滞后于原材料成本变动时，则将导致公司盈利能力出现较大波动。

### **（三）石英砂压裂支撑剂产品价格大幅下降所带来的风险**

由于市场竞争日益激烈，以及下游主要客户采购政策调整，公司在2021年中石油的石英砂压裂支撑剂集中采购招标中的中标单价较2020年普遍出现20%以上的降幅，由于报告期内公司对中石油的石英砂压裂支撑剂销售收入逐年上升，到2021年1-6月已占公司压裂支撑剂销售收入的89.26%，占公司总营业收入比例为15.15%，如果未来几年公司石英砂压裂支撑剂销售价格持续低迷，而其生产及销售单位成本不能同步下降时，将对公司未来石英砂压裂支撑剂业务经营业绩造成较大不利影响。

### **（四）新型冠状病毒肺炎疫情对公司生产经营的影响风险**

2020年元旦后，国内爆发新型冠状病毒肺炎疫情，全国各地相继采取了隔离、交通管制、禁止人员聚集、推迟复工等防疫管控措施。虽然目前国内疫情发展已基本得到控制，公司及下属子公司已相继复工复产。但在本次抗疫期间，本公司、特别是位于疫情严重的湖北地区的子公司十堰长江和仙桃长江，其生产经营还是受到一定程度的不

利影响。

如果未来国际疫情持续恶化或进一步回流导致国内形成第二次爆发，则可能会对后续宏观经济环境特别是汽车行业以及发行人的生产经营产生重大影响，从而可能对公司生产经营和盈利能力构成较大不利影响。

#### （五）公司经营业绩继续下降的风险

结合公司2021年1-9月经营业绩和在手订单情况，公司预计2021年度营业收入为88,066万元-94,900万元，较上年同比增长-6.87%至0.36%；预计归属于母公司股东的净利润为9,897万元-11,548万元，较上年同期下降3.43%至17.24%；预计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为9,190万元-10,717万元，同比下降4.20%-17.86%。

考虑到公司主要产品压裂支撑剂价格仍然处于低位，以及公司铸造用砂系列产品下游汽车行业可能受全球汽车芯片短缺导致的停工减产事件影响，公司经营业绩可能存在进一步下降的风险。

上述风险为公司主要风险因素，请投资者特别关注公司首次公开发行股票招股说明书“第四节 风险因素”等有关章节，并特别关注上述风险的描述。

敬请广大投资者注意投资风险，理性投资。

特此公告。

重庆长江造型材料（集团）股份有限公司

董事会

2021年12月24日