

证券代码：300658

证券简称：延江股份

公告编号：2024-074

厦门延江新材料股份有限公司

2024 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）	387,546,721.72	7.36%	1,053,011,521.44	9.68%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	5,390,751.88	-30.35%	33,217,460.29	8.71%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	1,720,078.69	-76.20%	27,254,643.76	12.3%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	18,521,380.10	-87.71%
基本每股收益（元/ 股）	0.0162	-30.47%	0.0998	8.71%
稀释每股收益（元/ 股）	0.0162	-30.47%	0.0998	8.71%
加权平均净资产收益 率	0.39%	-0.17%	2.42%	0.22%
	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）	2,723,477,106.31	2,701,893,356.75	0.80%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,367,893,904.03	1,376,905,407.09	-0.65%	

(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
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、 按照确定的标准享有、对公 司损益产生持续影响的政府 补助除外）	2,913,004.46	5,784,016.80	
除同公司正常经营业务相关 的有效套期保值业务外，非 金融企业持有金融资产和金 融负债产生的公允价值变动 损益以及处置金融资产和金 融负债产生的损益	-679,100.00	-181,000.00	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	1,786,850.16	1,181,211.50	
减：所得税影响额	389,029.89	768,945.78	
少数股东权益影响额 （税后）	-38,948.46	52,465.99	
合计	3,670,673.19	5,962,816.53	--

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）2024年第三季度主要财务指标变动说明

2024年第三季度公司生产经营继续保持稳中有升，第三季度营业收入同比增长7.36%。由于2024年7至9月人民币兑美元汇率升值，特别是9月底快速升值，公司产生较大汇兑损失，导致公司2024年第三季度业绩同比下降。

（二）2024年前三季度主要会计数据和财务指标变动情况及说明

1、资产负债表项目

项目	期末余额 (元)	期初余额 (元)	变动比例	说明
货币资金	159,652,506.70	237,813,330.82	-32.87%	本期支付较多的厂房工程结算款及无纺布生产线采购款
交易性金融资产	74,369,808.22	153,287,333.26	-51.48%	本期赎回理财产品所致
应收账款	309,987,810.05	211,254,420.53	46.74%	本期销售额增长且相关客户信用期较长所致
预付款项	6,877,777.49	17,996,217.32	-61.78%	上期预付的原材料及备品备件本期到货结转；
存货	267,774,357.87	180,444,102.21	48.40%	本期销售订单增加而增加备货所致
其他流动资产	4,654,139.34	14,208,117.87	-67.24%	本期末增值税留抵税额、待认证进项税减少所致
投资性房地产	15,399,591.49	5,251,888.65	193.22%	本期将部分旧厂房出租所致。
应付票据	34,537,271.04	54,045,891.27	-36.10%	本期支付应付银行承兑汇票所致
应付账款	133,711,661.71	79,006,219.58	69.24%	因销售订单增加，材料采购额相应增加所致
合同负债	1,297,048.69	886,847.81	46.25%	本期预收货款增加所致
其他应付款	97,259,820.82	145,885,127.81	-3333%	本期支付设备款所致
租赁负债	19,860,055.33	32,140,463.62	-38.21%	本期应付厂房租金减少所致

2、利润表项目

项目	年初至报告 期末发生额 (元)	上年同期发生 额 (元)	变动比例	说明
税金及附加	4,952,039.95	2,152,659.83	130.04%	本期因新建厂房完工开始计缴房产税所致
财务费用	31,546,221.05	20,865,818.77	51.19%	本期美元汇率下降引起汇兑损失所致
利息收入	1,445,668.54	2,593,994.01	-44.27%	本期银行存款金额减少，产生利息收入相应减少
其他收益	5,784,016.80	4,193,283.91	37.94%	本期收到政府补贴资金增多
信用减值损失	-3,464,685.94	2,949,600.15	-217.46%	本期有部分应收账款账龄较长，按账龄计提减值增加所致
资产减值损失	-8,052,757.11	-4,161,066.81	93.53%	本期有部分较长库龄产品减值所致
营业外收入	2,705,232.42	1,361,323.08	98.72%	本期收到客户合同违约赔款金所致
营业外支出	1,524,020.92	3,682,657.29	-58.62%	上期有部分设备报废所致

所得税费用	437,675.30	11,648,349.11	-96.24%	上期计提的研发费用加计扣除金额较少（部分海外子公司以前年度亏损，本期盈利可税前弥补以前年度亏损无需缴纳所得税所致）
少数股东损益	3,045,020.06	2,213,662.54	37.56%	本期美国子公司盈利有较大增长所致
其他综合收益的税后净额	-4,872,119.18	-14,758,256.66	-66.99%	本期美元汇率波动较小产生报表折算差额较少
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,482,341.17	-15,514,537.30	-71.11%	本期美元汇率波动较小产生报表折算差额较少
外币财务报表折算差额	-4,990,646.52	-15,617,442.87	-68.04%	本期美元汇率波动较小产生报表折算差额较少
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-389,778.01	756,280.64	-151.54%	本期美元兑人民币汇率下降引起外币报表折算差额出现负数

3、现金流量表项目

项目	年初至报告期末发生额（元）	上年同期发生额（元）	变动比例	说明
收到其他与经营活动有关的现金	12,871,414.68	20,947,252.83	-38.55%	上期收到银行存款利息收入和政付补贴款较多
购买商品、接受劳务支付的现金	789,249,017.00	569,309,331.96	38.63%	本年销售订单增加，支付采购材料款增加
经营活动现金流出小计	1,044,974,031.80	802,528,988.88	30.21%	本年销售订单增加，支付采购材料款增加
经营活动产生的现金流量净额	18,521,380.10	150,710,931.20	-87.71%	本期销售增加，相关采购支出大幅增长，另一方面，应收账款账龄较长，导致本期运营资金净流入金额下降
收回投资收到的现金	228,920,032.37	658,490,346.62	-65.24%	本期赎回理财产品的频次下降，导致累计收回投资款金额下降
取得投资收益收到的现金	3,816,630.23	6,536,944.25	-41.61%	本期随着利率下行，理财收益下降；另一方面，公司赎回部分理财产品，由于理财规模下降也导致收益下降；
投资活动现金流入小计	232,790,169.45	665,027,290.87	-65.00%	本期赎回理财产品的频率下降所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,077,238.48	75,881,667.64	92.51%	本期支付较多的厂房工程结算款以及购建无纺布生产线所致
投资支付的现金	159,100,000.00	612,900,000.00	-74.04%	本期购买理财产品的频率下降所致
投资活动现金流出小计	308,147,030.26	692,804,767.65	-55.52%	本期购买理财产品频率下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-75,356,860.81	-27,777,476.78	171.29%	本期支付较多的厂房工程结算款以及购建无纺布生产线所致
筹资活动产生的现金流量净额	-25,405,365.81	-162,515,109.06	-84.37%	本期银行贷款金额增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,658,346.31	142,503.34	1765.46%	本期美元银行存款结汇有产生较多汇兑收益
现金及现金等价物净增加额	-79,582,500.21	-39,439,151.30	101.79%	本期因销售订单增加支付较多原材料款、以及支付较多工程款及购建较多生产线所致

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	12,981	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（不含通过转融通出借股份）						
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
谢继华	境内自然人	21.65%	72,027,927	54,020,945	不适用	0
谢继权	境内自然人	9.65%	32,121,789	24,091,342	不适用	0
谢影秋	境内自然人	5.58%	18,553,060	13,914,795	不适用	0
谢淑冬	境内自然人	5.53%	18,408,263	13,806,197	不适用	0
林彬彬	境内自然人	4.92%	16,355,700	0	不适用	0
谢道平	境内自然人	4.92%	16,355,700	0	不适用	0
山西天星能源产业集团有限公司	境内非国有法人	2.24%	7,454,512	0	不适用	0
厦门中略投资管理有限公司一中略万新4号私募证券投资基金	其他	1.58%	5,260,000	0	不适用	0
刘福娟	境内自然人	0.82%	2,719,847	0	不适用	0
刘翔	境内自然人	0.67%	2,236,660	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
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		
谢继华	18,006,982		人民币普通股	18,006,982		
林彬彬	16,355,700		人民币普通股	16,355,700		
谢道平	16,355,700		人民币普通股	16,355,700		
谢继权	8,030,447		人民币普通股	8,030,447		
山西天星能源产业集团有限公司	7,454,512		人民币普通股	7,454,512		
厦门中略投资管理有限公司一中略万新4号私募证券投资基金	5,260,000		人民币普通股	5,260,000		
谢影秋	4,638,265		人民币普通股	4,638,265		
谢淑冬	4,602,066		人民币普通股	4,602,066		
刘福娟	2,719,847		人民币普通股	2,719,847		
刘翔	2,236,660		人民币普通股	2,236,660		
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，谢继华、谢继权、谢影秋、谢淑冬、谢道平、林彬彬为父母子女关系，在上市前已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。除上述情况外，未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	0					

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

(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

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：厦门延江新材料股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,652,506.70	237,813,330.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	74,369,808.22	153,287,333.26
衍生金融资产		181,000.00
应收票据		291,889.00
应收账款	309,987,810.05	211,254,420.53
应收款项融资	70,715,863.70	93,355,776.74
预付款项	6,877,777.49	17,996,217.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,568,444.46	9,423,727.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	267,774,357.87	180,444,102.21
其中：数据资源		
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	4,654,139.34	14,208,117.87
流动资产合计	902,600,707.83	918,255,914.79
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	245,312,059.76	239,897,256.72
其他债权投资		

长期应收款	5,871,631.71	
长期股权投资	42,189,929.48	42,035,548.09
其他权益工具投资	35,500,000.00	35,500,000.00
其他非流动金融资产	9,100,000.00	
投资性房地产	15,399,591.49	5,251,888.65
固定资产	1,087,953,062.28	1,100,095,365.76
在建工程	181,968,202.06	154,770,038.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,181,467.65	46,935,404.14
无形资产	51,364,892.96	53,451,862.19
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	5,338,803.74	5,338,803.74
长期待摊费用	4,870,361.75	5,566,340.10
递延所得税资产	36,087,235.06	38,004,693.34
其他非流动资产	66,739,160.54	56,790,240.24
非流动资产合计	1,820,876,398.48	1,783,637,441.96
资产总计	2,723,477,106.31	2,701,893,356.75
流动负债：		
短期借款	385,730,695.08	356,838,923.22
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	34,537,271.04	54,045,891.27
应付账款	133,711,661.71	79,006,219.58
预收款项	92,829.75	170,341.83
合同负债	1,297,048.69	886,847.81
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	21,375,260.95	22,040,775.59
应交税费	11,135,699.67	12,255,905.11
其他应付款	97,259,820.82	145,885,127.81
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	184,781,334.19	239,650,537.51
其他流动负债		386,046.44
流动负债合计	869,921,621.90	911,166,616.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	416,083,245.49	331,605,378.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,860,055.33	32,140,463.62
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,189,089.57	19,213,798.68

递延所得税负债	20,507.60	8,227.39
其他非流动负债	334,786.54	338,476.09
非流动负债合计	452,487,684.53	383,306,344.25
负债合计	1,322,409,306.43	1,294,472,960.42
所有者权益：		
股本	332,764,105.00	332,764,105.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	629,905,982.12	629,905,982.12
减：库存股	25,009,991.36	
其他综合收益	-88,707,624.11	-84,225,282.94
专项储备		
盈余公积	70,109,606.27	70,109,606.27
一般风险准备		
未分配利润	448,831,826.11	428,350,996.64
归属于母公司所有者权益合计	1,367,893,904.03	1,376,905,407.09
少数股东权益	33,173,895.85	30,514,989.24
所有者权益合计	1,401,067,799.88	1,407,420,396.33
负债和所有者权益总计	2,723,477,106.31	2,701,893,356.75

法定代表人：谢继华 主管会计工作负责人：黄腾 会计机构负责人：康忠闻

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	1,053,011,521.44	960,037,260.30
其中：营业收入	1,053,011,521.44	960,037,260.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,017,982,035.19	922,580,832.18
其中：营业成本	863,029,463.78	788,718,835.08
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	4,952,039.95	2,152,659.83
销售费用	16,484,711.97	13,427,970.17
管理费用	72,853,532.11	67,465,423.26
研发费用	29,116,066.33	29,950,125.07
财务费用	31,546,221.05	20,865,818.77
其中：利息费用	24,402,235.67	27,679,508.01
利息收入	1,445,668.54	2,593,994.01
加：其他收益	5,784,016.80	4,193,283.91
投资收益（损失以“－”号填列）	6,401,376.82	5,932,937.80

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）	-178,492.67	369,313.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,464,685.94	2,949,600.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,052,757.11	-4,161,066.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,518,944.15	46,740,496.48
加：营业外收入	2,705,232.42	1,361,323.08
减：营业外支出	1,524,020.92	3,682,657.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,700,155.65	44,419,162.27
减：所得税费用	437,675.30	11,648,349.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,262,480.35	32,770,813.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	36,262,480.35	32,770,813.16
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）	33,217,460.29	30,557,150.62
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,045,020.06	2,213,662.54
六、其他综合收益的税后净额	-4,872,119.18	-14,758,256.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,482,341.17	-15,514,537.30
（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	-4,482,341.17	-15,514,537.30
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		859,186.21
4.其他债权投资信用减值准备	553,659.93	
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额	-4,600,868.51	-15,617,442.87
7.其他	-435,132.59	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-389,778.01	756,280.64
七、综合收益总额	31,390,361.17	18,012,556.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	28,735,119.12	15,042,613.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额	2,655,242.05	2,969,943.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0998	0.0918
（二）稀释每股收益	0.0998	0.0918

法定代表人：谢继华 主管会计工作负责人：黄腾 会计机构负责人：康忠闻

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	1,023,878,804.47	904,239,981.92
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	26,745,192.75	28,052,685.33
收到其他与经营活动有关的现金	12,871,414.68	20,947,252.83
经营活动现金流入小计	1,063,495,411.90	953,239,920.08
购买商品、接受劳务支付的现金	789,249,017.00	569,309,331.96
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	156,007,497.72	134,754,046.22
支付的各项税费	23,543,334.55	24,739,826.36
支付其他与经营活动有关的现金	76,174,182.53	73,725,784.34
经营活动现金流出小计	1,044,974,031.80	802,528,988.88
经营活动产生的现金流量净额	18,521,380.10	150,710,931.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	228,920,032.37	658,490,346.62
取得投资收益收到的现金	3,816,630.23	6,536,944.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	53,506.85	
投资活动现金流入小计	232,790,169.45	665,027,290.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,077,238.48	75,881,667.64
投资支付的现金	159,100,000.00	612,900,000.00
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	2,969,791.78	4,023,100.01
投资活动现金流出小计	308,147,030.26	692,804,767.65
投资活动产生的现金流量净额	-75,356,860.81	-27,777,476.78
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	448,174,171.99	404,807,025.02
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	448,174,171.99	404,807,025.02
偿还债务支付的现金	421,969,983.10	522,371,879.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,502,364.02	28,088,252.80
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	16,107,190.68	16,862,002.20
筹资活动现金流出小计	473,579,537.80	567,322,134.08
筹资活动产生的现金流量净额	-25,405,365.81	-162,515,109.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,658,346.31	142,503.34
五、现金及现金等价物净增加额	-79,582,500.21	-39,439,151.30
加：期初现金及现金等价物余额	236,559,912.44	218,661,416.47
六、期末现金及现金等价物余额	156,977,412.23	179,222,265.17

(二) 2024 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。

厦门延江新材料股份有限公司
 董事会
 2024 年 10 月 24 日