

证券代码：300658 证券简称：延江股份 公告编号：2022-036

厦门延江新材料股份有限公司  
2022年第一季度报告

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.第一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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	323,665,417.62	296,583,656.56	296,583,656.56	9.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,693,933.61	6,212,367.40	6,212,367.40	7.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,382,345.01	2,197,178.69	2,197,178.69	53.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,432,502.28	41,257,404.74	41,257,404.74	-84.41%
基本每股收益（元/股）	0.0294	0.0271	0.0271	8.49%
稀释每股收益（元/股）	0.0294	0.0271	0.0271	8.49%
加权平均净资产收益率	0.66%	0.57%	0.57%	0.09%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减

		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,198,870,268.03	2,153,157,807.64	2,153,157,807.64	2.12%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,014,953,174.81	1,026,396,815.64	1,026,396,815.64	-1.11%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司根据 2021 年财政部关于企业会计准则的实施调整，针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输成本，本集团及本公司将其自销售费用全部重分类至营业成本，公司对 2021 年一季度进行追溯调整。该变更不影响上述主要会计数据项目。

## (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	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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,568,464.07	
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	1,713,706.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,089.97	
减：所得税影响额	19,045.68	
少数股东权益影响额（税后）	626.25	
合计	3,311,588.60	--

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

### 1、资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	变动情况	原因说明
交易性金融资产	35,085,458.33	85,065,650.00	-58.75%	本期持有结构性存款和理财产品有所减少
衍生金融资产	2,096,800.00	4,151,100.00	-49.49%	本期美元升值幅度较小引起远期外汇合约产生收益的增加额也较小
应收票据	1,038,491.71	292,309.75	255.27%	本期持有银行承兑票金额增加
其他非流动资产	108,608,284.35	77,158,660.55	40.76%	本期预付固定资产支付的款项增加
长期股权投资	73,712,252.57	38,712,252.57	90.41%	本期新增对外投资参股公司
应付职工薪酬	7,479,921.93	20,779,093.60	-64.00%	本期支付年初计提的年终奖金
应交税费	1,534,333.43	7,340,436.58	-79.10%	本期可抵扣的进项增值税较多
其他流动负债	950,408.28	148,893.80	538.31%	计提预收货款销项税、短期借款利息

2、利润表项目

项目	本期发生额	上期发生额	变动情况	原因说明
税金及附加	1,272,021.45	2,039,153.60	-37.62%	本期城建税、教育费及附加纳税额下降
销售费用	5,356,958.69	1,714,609.71	212.43%	本期销售产品发生的相关展会费用、中转仓储费、样品认证检验费增加
财务费用	9,395,998.81	4,778,737.11	96.62%	本期美元贬值引起汇兑损失、以及银行贷款利息因为贷款余额增加而增多。
其他收益	1,568,464.07	2,407,462.75	-34.85%	本期收到政府补贴款较少
投资收益	4,583,506.49	9,250,576.32	-50.45%	本期到期交割的远期外汇合约较少
公允价值变动收益	-2,869,800.00	-6,469,435.00	-55.64%	本期末美元汇率变动对远期外汇合约影响较小
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,378,938.52	-937,952.96	-247.02%	本期末计提的应收账款坏账准备额度增多
所得税费用	526,170.30	1,815,357.88	-71.02%	母公司本期盈利因抵减上年亏损后无所得税费用。
其他综合收益的税后净额	-1,758,215.90	1,738,759.53	-201.12%	本期因为美元贬值导致海外子公司外币报表折算差额为亏损引起
综合收益总额	5,418,539.89	9,580,888.27	-43.44%	本期因为美元贬值导致海外子公司外币报表折算差额为亏损引起
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,935,717.71	7,951,126.93	-37.92%	本期因为美元贬值导致海外子公司外币报表折算差额为亏损引起

3、现金流量表项目

项目	本期发生额	上期发生额	变动情况	原因说明
收到的税费返还	10,264,879.15	6,053,810.17	69.56%	本期收到出口退税增多
收到其他与经营活动有关的现金	3,006,772.11	4,875,039.08	-38.32%	本期收到政府补助金额减少
支付其他与经营活动有关的现金	13,928,583.75	6,700,760.42	107.87%	本期支付外贸销货佣金、中介费、展台费增多
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,419,366.69	47,312,491.27	137.61%	本期主要新增二期高端卫生用品项目、埃及生产项目投资所致
经营活动产生的现金流量净额	6,432,502.28	41,257,404.74	-84.41%	2020年部分客户应收款项账期延长，导致其应收款项在2021年年初收回；另一方面，本期预付货款较上年同期有所增加
投资活动产生的现金流量净额	-112,053,862.70	16,105,525.92	-795.75%	主要由于新增参股公司、二期高端卫生用品项目、埃及生产项目投资所致
取得借款收到的现金	206,533,118.49	115,777,227.49	78.39%	本期银行贷款增加所致
筹资活动现金流入小计	206,533,118.49	115,777,227.49	78.39%	本期银行贷款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	90,359,640.55	21,756,231.00	315.33%	本期银行贷款增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-454,994.77	773,715.75	-158.81%	本期美元贬值引起结汇损失所致
现金及现金等价物净增加额	-15,716,714.64	79,892,877.41	-119.67%	本期主要新增二期高端卫生用品项目、埃及生产项目投资所致
期初现金及现金等价物余额	195,349,378.97	294,390,060.82	-33.64%	主要是由于2021年支付2020年股利所致

期末现金及现金等价物余额	179,632,664.33	374,282,938.23	-52.01%	主要是由于本期新增参股公司、二期高端卫生用品项目、埃及生产项目投资引起本期末金额减少
--------------	----------------	----------------	---------	--

## 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		12,982	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
谢继华	境内自然人	25.93%	59,019,075	44,264,306	质押	25,000,000
谢继权	境内自然人	13.29%	30,259,500	22,694,625		
谢影秋	境内自然人	6.65%	15,129,750	11,347,312		
谢淑冬	境内自然人	6.65%	15,129,750	11,347,312		
林彬彬	境内自然人	5.99%	13,629,750	0		
谢道平	境内自然人	5.99%	13,629,750	0		
上海延钗企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.00%	4,556,250	0		
上海璠延企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.33%	3,037,500	0		
徐雪玲	境内自然人	1.32%	3,000,000	0		
#融通富国（深圳）基金管理有限公司—融通富国成长 8 号私募证券投资基金	其他	0.66%	1,500,000	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		
				股份种类	数量	
谢继华	14,754,769				14,754,769	
林彬彬	13,629,750				13,629,750	
谢道平	13,629,750				13,629,750	
谢继权	7,564,875				7,564,875	
上海延钗企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,556,250				4,556,250	
谢影秋	3,782,438				3,782,438	
谢淑冬	3,782,438				3,782,438	
上海璠延企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,037,500				3,037,500	
徐雪玲	3,000,000				3,000,000	
#融通富国（深圳）基金管理有限公司—融通富国成长 8 号私募证券	1,500,000				1,500,000	

投资基金			
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末, 股东谢继华先生持有上海延钗企业管理咨询合伙企业(有限合伙)11.02%的股份, 持有上海璩延企业管理咨询合伙企业(有限合伙)16.53%的股份, 是以上两家股东单位的执行事务合伙人; 股东谢继权先生持有上海延钗企业管理咨询合伙企业(有限合伙)17.71%的股份, 持有上海璩延企业管理咨询合伙企业(有限合伙)9.94%的股份; 股东谢影秋女士持有上海延钗企业管理咨询合伙企业(有限合伙)6.00%的股份, 持有上海璩延企业管理咨询合伙企业(有限合伙)1.90%的股份; 股东谢淑冬女士持有上海延钗企业管理咨询合伙企业(有限合伙)3.07%的股份, 持有上海璩延企业管理咨询合伙企业(有限合伙)2.33%的股份。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)	截至报告期末, 前 10 名股东中, 融通富国(深圳)基金管理有限公司一融通富国成长 8 号私募证券投资基金所持有本公司全部股份系通过投资者信用证券账户持有。		

**(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

**(一) 经营事项**

报告期内, 国内外经济形势仍然复杂、严峻, 企业运营压力加剧, 在公司全体员工的共同努力下, 公司的主营业务保持住了持续增长的良好势头, 海外子公司继续保持稳健运营, 母公司同比实现扭亏为盈, 归属于上市公司股东的净利润同比实现增长。

**(二) 其他事项**

**1、关于向特定对象发行股票事项**

鉴于公司向特定对象发行股票的股东大会决议有效期及授权有效期(自2021年4月22日至2022年4月21日)即将届满, 而公司向特定对象发行股票相关工作尚未完成, 为了顺利推进本次向特定对象发行股票的后续事项, 公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议审议通过了《关于延长公司向特定对象发行股票决议有效期的议案》和《关于提请股东大会延长授权董事会办理公司向特定对象发行股票相关事宜有效期的议案》, 同意公司将有效期自前次有效期到期之日起均延长12个月(即延长至2023年4月21日), 上述议案并于2022年4月15日经公司2022年第一次临时股东大会审议通过。

**2、关于美国子公司对外投资暨构成关联交易事项**

公司于2022年3月29日召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议, 审议通过了《关于美国子公司对外投资暨构成关联交易的议案》。鉴于公司美国子公司Yanjan USA LLC(以下简称“美国延江”)未来业务规划, 美国延江拟通过受让认缴出资权暨债转股的方式取得SpinTech LLC100%股权。

**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

2022 年 03 月 31 日

单位: 元

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		

货币资金	189,644,119.32	205,468,572.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	35,085,458.33	85,065,650.00
衍生金融资产	2,096,800.00	4,151,100.00
应收票据	1,038,491.71	292,309.75
应收账款	264,524,899.88	299,786,681.01
应收款项融资	56,033,210.76	48,802,627.89
预付款项	36,422,908.54	29,103,305.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,478,391.57	13,047,680.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	222,304,085.68	208,478,268.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,000,000.00	50,055,000.00
其他流动资产	14,432,287.48	14,215,029.81
流动资产合计	884,060,653.27	958,466,224.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	25,907,500.00	20,019,861.11
其他债权投资		
长期应收款	22,276,695.80	22,276,695.80
长期股权投资	73,712,252.57	38,712,252.57
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	639,440,316.05	621,476,223.00
在建工程	296,928,291.08	260,453,188.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,806,270.38	58,788,313.60
无形资产	72,640,566.54	74,132,715.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,875,606.00	7,559,607.08
递延所得税资产	13,113,831.99	13,614,065.98
其他非流动资产	108,608,284.35	77,158,660.55
非流动资产合计	1,314,809,614.76	1,194,691,583.28

资产总计	2,198,870,268.03	2,153,157,807.64
流动负债：		
短期借款	373,880,573.00	361,802,682.36
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		
应付账款	83,615,668.59	102,012,274.21
预收款项		
合同负债	1,494,498.42	1,231,036.85
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	7,479,921.93	20,779,093.60
应交税费	1,534,333.43	7,340,436.58
其他应付款	102,292,622.89	117,707,629.89
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	139,267,931.74	139,026,989.03
其他流动负债	950,408.28	148,893.80
流动负债合计	710,515,958.28	750,049,036.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	394,783,118.49	311,872,244.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	43,079,603.56	44,218,743.88
长期应付款	163,130.52	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,513,101.64	19,929,578.39
递延所得税负债		603,764.45
其他非流动负债		87,624.64
非流动负债合计	456,538,954.21	376,711,955.68
负债合计	1,167,054,912.49	1,126,760,992.00
所有者权益：		
股本	227,610,000.00	227,610,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	348,601,989.18	348,601,989.18
减：库存股	5,205,280.00	5,205,280.00
其他综合收益	-9,720,542.93	-7,962,327.03
专项储备		
盈余公积	63,844,921.97	63,844,921.97
一般风险准备		
未分配利润	389,822,086.59	383,128,152.98
归属于母公司所有者权益合计	1,014,953,174.81	1,010,017,457.10
少数股东权益	16,862,180.73	16,379,358.54
所有者权益合计	1,031,815,355.54	1,026,396,815.64
负债和所有者权益总计	2,198,870,268.03	2,153,157,807.64

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、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	323,665,417.62	296,583,656.56
其中：营业收入	323,665,417.62	296,583,656.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	320,672,690.58	290,690,831.65
其中：营业成本	275,922,674.50	254,959,520.53
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	1,272,021.45	2,039,153.60
销售费用	5,356,958.69	1,714,609.71
管理费用	21,449,269.98	17,758,265.14
研发费用	7,275,767.14	9,440,545.56
财务费用	9,395,998.81	4,778,737.11
其中：利息费用	8,851,500.15	7,607,117.03
利息收入	772,428.31	733,134.38
加：其他收益	1,568,464.07	2,407,462.75



投资收益（损失以“-”号填列）	4,583,506.49	9,250,576.32
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）	-2,869,800.00	-6,469,435.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,378,938.52	-937,952.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,177.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,653,836.12	10,132,299.01
加：营业外收入	101,390.71	64,473.65
减：营业外支出	52,300.74	539,286.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,702,926.09	9,657,486.62
减：所得税费用	526,170.30	1,815,357.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,176,755.79	7,842,128.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,176,755.79	7,842,128.74
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	6,693,933.61	6,212,367.40
2.少数股东损益	482,822.18	1,629,761.34
六、其他综合收益的税后净额	-1,758,215.90	1,738,759.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,758,215.90	1,738,759.53
（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	-1,758,215.90	1,738,759.53

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	120,444.79	4,279.72
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	-1,878,660.69	1,734,479.81
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	5,418,539.89	9,580,888.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,935,717.71	7,951,126.93
归属于少数股东的综合收益总额	482,822.18	1,629,761.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0294	0.0271
（二）稀释每股收益	0.0294	0.0271

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	306,581,304.44	317,751,532.34
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	10,264,879.15	6,053,810.17
收到其他与经营活动有关的现金	3,006,772.11	4,875,039.08
经营活动现金流入小计	319,852,955.70	328,680,381.59
购买商品、接受劳务支付的现金	240,545,853.08	210,828,880.46
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	48,474,733.27	58,478,734.44
支付的各项税费	10,471,283.32	11,414,601.53
支付其他与经营活动有关的现金	13,928,583.75	6,700,760.42
经营活动现金流出小计	313,420,453.42	287,422,976.85
经营活动产生的现金流量净额	6,432,502.28	41,257,404.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	255,000,000.00	354,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,592,855.53	9,302,002.72
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		122,301.37
投资活动现金流入小计	263,592,855.53	363,424,304.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,419,366.69	47,312,491.27
投资支付的现金	263,227,351.54	300,000,000.00
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		6,286.90
投资活动现金流出小计	375,646,718.23	347,318,778.17
投资活动产生的现金流量净额	-112,053,862.70	16,105,525.92
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	206,533,118.49	115,777,227.49
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	206,533,118.49	115,777,227.49
偿还债务支付的现金	107,500,000.00	86,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,673,477.94	7,420,996.49
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		
筹资活动现金流出小计	116,173,477.94	94,020,996.49
筹资活动产生的现金流量净额	90,359,640.55	21,756,231.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-454,994.77	773,715.75
五、现金及现金等价物净增加额	-15,716,714.64	79,892,877.41
加：期初现金及现金等价物余额	195,349,378.97	294,390,060.82
六、期末现金及现金等价物余额	179,632,664.33	374,282,938.23

## (二)审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

厦门延江新材料股份有限公司  
董事会  
2022 年 4 月 28 日