



**YANJAN**

厦门延江新材料股份有限公司

2019年第三季度报告

2019-078



2019年10月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人谢继华、主管会计工作负责人黄腾及会计机构负责人(会计主管人员)康忠闻声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,409,569,297.95	1,230,913,201.50	14.51%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	819,728,117.51	773,303,647.90	6.00%	
	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）	288,187,312.84	37.12%	769,260,053.17	45.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,408,873.39	12.12%	63,743,939.40	88.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,177,956.27	55.37%	56,277,529.69	130.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	67,255,460.86	71.47%
基本每股收益（元/股）	0.1280	10.92%	0.4203	51.84%
稀释每股收益（元/股）	0.1280	10.92%	0.4203	51.84%
加权平均净资产收益率	2.40%	0.09%	7.91%	3.40%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	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）	-8,803.72	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,651,972.35	
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	-3,284,866.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,396,362.28	主要是因为项目延迟所收到的客户赔偿款所致

减：所得税影响额	1,272,984.70	
少数股东权益影响额（税后）	15,269.96	
合计	7,466,409.71	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,486	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	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
谢继华	境内自然人	27.00%	40,950,000	40,950,000	质押	17,400,000
谢继权	境内自然人	13.50%	20,475,000	20,475,000		
林彬彬	境内自然人	6.75%	10,237,500	10,237,500		
谢影秋	境内自然人	6.75%	10,237,500	10,237,500		
谢淑冬	境内自然人	6.75%	10,237,500	10,237,500		
谢道平	境内自然人	6.75%	10,237,500	10,237,500		
厦门市延兴投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.23%	3,375,000	3,375,000		
厦门市兴延投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.48%	2,250,000	2,250,000		
潘杨	境内自然人	0.81%	1,228,250	0		
珠海乾亨投资管理有限公司	境内非国有法人	0.68%	1,033,700	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	

潘杨	1,228,250	人民币普通股	1,228,250
珠海乾亨投资管理有限公司	1,033,700	人民币普通股	1,033,700
赖垂燕	714,057	人民币普通股	714,057
中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	698,000	人民币普通股	698,000
李秀山	607,000	人民币普通股	607,000
方茜	606,600	人民币普通股	606,600
徐云霞	507,200	人民币普通股	507,200
邱婷婷	455,281	人民币普通股	455,281
邱为海	429,200	人民币普通股	429,200
邓亮	419,550	人民币普通股	419,550
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厦门延兴投资管理合伙企业（有限合伙）11.02%的股份，持有厦门兴延投资管理合伙企业（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厦门延兴投资管理合伙企业（有限合伙）17.71%的股份，持有厦门兴延投资管理合伙企业（有限合伙）9.94%的股份；股东谢影秋女士持有厦门延兴投资管理合伙企业（有限合伙）6.00%的股份，持有厦门兴延投资管理合伙企业（有限合伙）1.90%的股份；股东谢淑冬女士持有厦门延兴投资管理合伙企业（有限合伙）3.07%的股份，持有厦门兴延投资管理合伙企业（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，徐云霞通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 507,200 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、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

## 3、限售股份变动情况

适用  不适用

## 第三节 重要事项

### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、资产负债表项目重大变动情况及原因

资产负债表科目	2019年9月30日	2018年12月31日	变动幅度	变动原因
交易性金融资产	76,050,000.00	0.00	—	主要是因为根据新金融工具准则将理财投资从“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”列示所致
预付款项	14,218,424.59	4,110,174.77	245.93%	主要是因为公司采购原材料预付款增加所致
其他应收款	7,989,249.93	18,176,717.15	-56.05%	主要是因为海外子公司陆续开业投产，产能转移逐步落实，本期应收的出口退税同比减少所致
其他流动资产	10,502,415.69	79,512,267.56	-86.79%	主要是因为根据新金融工具准则将理财投资从“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”列示所致
其他非流动资产	69,373,893.24	36,245,130.21	91.40%	主要是因为本期募投项目工程及设备预付款增加所致
短期借款	375,520,000.00	279,444,929.85	34.38%	主要是因为本期银行借款增加所致
应付职工薪酬	6,918,473.70	15,287,593.17	-54.74%	主要是因为支付计提的上年度职工年终奖所致
应交税费	9,821,947.14	4,643,665.62	111.51%	主要是因为本期利润增加，计提企业所得税相应增加所致
长期借款	34,015,500.00	640,750.00	5208.70%	主要是因为银行长期借款增加所致
其他综合收益	6,124,908.55	1,826,462.56	235.34%	主要是因为海外子公司外币报表折算差额所致
少数股东权益	8,102,829.18	1,717,140.25	371.88%	主要是因为控股子公司美国延江收到少数股东投资款所致

#### 2、利润表项目重大变动情况及原因

利润表科目	2019年1-9月	2018年1-9月	变动幅度	变动原因
营业收入	769,260,053.17	530,288,701.69	45.06%	主要是因为海外子公司陆续投产，海外产能释放，产品销售收入增加所致
营业成本	552,151,324.96	374,869,360.01	47.29%	主要是因为海外子公司陆续投产，产品销

				售收入增加，相应成本增加所致
管理费用	49,313,850.56	32,438,384.79	52.02%	主要是因为海外子公司陆续投产，使得运营费用增加所致
财务费用	-2,991,463.65	2,833,834.46	-205.56%	主要是因为美元升值，产生的汇兑收益增加所致
投资收益	-911,496.54	9,227,330.81	-109.88%	主要是因为本期美元汇率波动较大，使得远期结汇产品发生汇兑损失，另一方面，本期由于募集资金陆续使用，相应的理财收入减少所致
少数股东损益	-738,024.16	-3,439,414.24	-78.54%	主要是因为部分海外子公司亏损收窄所致

### 3、现金流量表项目重大变动情况及原因

现金流量表项目	2019年1-9月	2018年1-9月	变动幅度	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	751,999,323.80	560,003,855.82	34.28%	主要是因为海外子公司陆续投产，产能释放，产品销售收入增加所致
收到的税费返还	43,705,416.66	21,881,856.66	99.73%	主要是因为本期收到的出口退税收入增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	18,106,901.92	4,163,129.70	334.93%	主要是因为项目延迟所收到的客户赔偿款所致
购买商品、接受劳务支付的现金	507,516,348.69	362,312,545.18	40.08%	主要是因为海外子公司陆续投产，产品销售收入增加，相应成本增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	102,666,482.48	68,514,485.08	49.85%	主要是因为为了满足海外子公司生产运营的需求，公司持续扩充海外人员所致
取得借款收到的现金	408,474,446.05	196,500,000.00	107.88%	主要是因为银行贷款增加所致
偿还债务支付的现金	286,601,555.35	115,794,900.00	147.51%	主要是因为偿还银行贷款增加所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,655,965.04	1,305,978.16	256.51%	主要是因为本期美元汇率波动较大，使得汇兑收益增多所致

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

2018年8月31日公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》。公司计划使用自有资金及自筹资金3,600万美元，在埃及苏伊士运河经济区投资建设厦门延江卫生用品项目。2019年9月9日，公司向厦门仲裁委员会送达《申请仲裁资料》及其相关文件，并于同日取得了厦门仲裁委员会出具的《XA20190874号仲裁案受理通知书》（厦仲文字20190874-1号）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司 2018 年 8 月 31 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》。公司计划使用自有资金及自筹资金 3,600 万美元，在埃及苏伊士运河经济区投资建设厦门延江卫生用品项目。	2018 年 08 月 31 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-046
2019 年 9 月 9 日，公司向厦门仲裁委员会送达《申请仲裁资料》及其相关文件，并于同日取得了厦门仲裁委员会出具的《XA20190874 号仲裁案受理通知书》（厦仲文字 20190874-1 号）。	2019 年 09 月 11 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-072

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

### 五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 六、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

## 第四节 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

2019年09月30日

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	223,980,904.42	242,612,321.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	76,050,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		315,138.05
应收账款	185,671,197.16	198,616,076.03
应收款项融资	51,727,916.16	
预付款项	14,218,424.59	4,110,174.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,989,249.93	18,176,717.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	134,424,163.27	121,175,537.56
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	10,502,415.69	79,512,267.56

流动资产合计	704,564,271.22	664,518,232.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	317,870,380.71	250,909,489.37
在建工程	295,440,777.18	257,250,171.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,417,277.56	10,577,872.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,206,462.52	10,056,308.85
递延所得税资产	1,196,235.52	855,997.31
其他非流动资产	69,373,893.24	36,245,130.21
非流动资产合计	705,005,026.73	566,394,968.92
资产总计	1,409,569,297.95	1,230,913,201.50
流动负债：		
短期借款	375,520,000.00	279,444,929.85
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	2,792,200.00	
应付票据	8,182,185.80	7,490,887.30

应付账款	72,237,716.56	70,627,637.34
预收款项	3,355,250.55	813,793.75
合同负债		
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	6,918,473.70	15,287,593.17
应交税费	9,821,947.14	4,643,665.62
其他应付款	62,541,127.22	70,680,359.97
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	4,800,000.00	5,080,428.87
其他流动负债		
流动负债合计	546,168,900.97	454,069,295.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	34,015,500.00	640,750.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	688,919.20	605,075.71
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	865,031.09	577,291.77
非流动负债合计	35,569,450.29	1,823,117.48
负债合计	581,738,351.26	455,892,413.35
所有者权益：		

股本	151,675,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	417,571,619.18	406,945,015.11
减：库存股	11,423,500.00	
其他综合收益	6,124,908.55	1,826,462.56
专项储备		
盈余公积	30,612,167.05	30,612,167.05
一般风险准备		
未分配利润	225,167,922.73	183,920,003.18
归属于母公司所有者权益合计	819,728,117.51	773,303,647.90
少数股东权益	8,102,829.18	1,717,140.25
所有者权益合计	827,830,946.69	775,020,788.15
负债和所有者权益总计	1,409,569,297.95	1,230,913,201.50

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、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	164,342,347.40	226,363,409.33
交易性金融资产	76,050,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		315,138.05
应收账款	219,863,050.18	219,899,355.19
应收款项融资	51,727,916.16	
预付款项	10,690,704.75	1,539,647.79
其他应收款	41,243,618.36	63,367,198.47
其中：应收利息		
应收股利		
存货	94,353,046.86	89,286,160.68

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	10,502,415.69	77,592,034.82
流动资产合计	668,773,099.40	678,362,944.33
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	101,380,468.82	66,067,211.86
其他权益工具投资	500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	170,643,026.15	147,363,296.18
在建工程	274,388,991.23	223,539,380.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,775,448.22	7,888,257.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,261,311.52	3,475,324.42
递延所得税资产	470,767.61	128,997.75
其他非流动资产	124,823,101.68	95,246,015.84
非流动资产合计	684,243,115.23	544,208,484.32
资产总计	1,353,016,214.63	1,222,571,428.65
流动负债：		
短期借款	365,800,000.00	269,500,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	2,792,200.00	

应付票据	8,182,185.80	7,490,887.30
应付账款	50,993,516.14	68,914,747.84
预收款项	3,246,377.12	813,793.75
合同负债		
应付职工薪酬	5,981,137.32	12,194,543.50
应交税费	2,556,039.59	3,651,354.15
其他应付款	54,911,901.92	68,448,639.61
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,800,000.00	4,198,816.35
其他流动负债		
流动负债合计	499,263,357.89	435,212,782.50
非流动负债：		
长期借款	33,200,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,200,000.00	0.00
负债合计	532,463,357.89	435,212,782.50
所有者权益：		
股本	151,675,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	416,805,231.01	406,231,051.06
减：库存股	11,423,500.00	

其他综合收益		5,925.21
专项储备		
盈余公积	30,612,167.05	30,612,167.05
未分配利润	232,883,958.68	200,509,502.83
所有者权益合计	820,552,856.74	787,358,646.15
负债和所有者权益总计	1,353,016,214.63	1,222,571,428.65

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	288,187,312.84	210,164,601.42
其中：营业收入	288,187,312.84	210,164,601.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	258,383,497.38	192,372,302.02
其中：营业成本	211,692,093.62	145,713,045.55
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	671,372.43	617,955.59
销售费用	27,185,573.55	26,110,813.75
管理费用	17,528,392.74	11,021,940.73
研发费用	8,920,975.19	9,472,859.82
财务费用	-7,614,910.15	-564,313.42
其中：利息费用	6,627,765.64	3,414,526.31
利息收入	2,845,134.04	372,889.16
加：其他收益	163,895.14	1,251,345.85
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,162,403.15	701,167.12

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）	-1,344,570.00	1,058,880.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-80,843.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,182,928.82	631,251.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,562,822.59	21,434,944.15
加：营业外收入	15,967.01	71,413.81
减：营业外支出	136,142.70	417,130.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,442,646.90	21,089,227.78
减：所得税费用	6,241,441.71	5,562,754.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,201,205.19	15,526,473.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,201,205.19	15,526,473.14
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	19,408,873.39	17,310,583.62
2.少数股东损益	792,331.80	-1,784,110.48
六、其他综合收益的税后净额	3,047,723.07	5,055,973.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,771,103.50	4,142,994.21
（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	2,771,103.50	4,142,994.21
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,521,227.27
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-5,925.21	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,761,631.09	1,621,766.94
9.其他	15,397.62	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	276,619.57	912,979.72
七、综合收益总额	23,248,928.26	20,582,447.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,179,976.89	21,453,577.83
归属于少数股东的综合收益总额	1,068,951.37	-871,130.76
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1280	0.1154
(二)稀释每股收益	0.1280	0.1154

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：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

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

## 4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	191,053,349.98	210,331,466.43
减：营业成本	130,600,599.51	147,223,175.65
税金及附加	597,659.47	458,519.79
销售费用	24,899,296.64	25,697,453.97
管理费用	13,078,959.96	9,401,703.62
研发费用	8,486,805.66	6,722,868.96
财务费用	-8,556,547.10	-870,160.78
其中：利息费用	4,701,038.43	3,272,193.48
利息收入	2,772,999.02	-371,229.16
加：其他收益	45,957.37	1,134,512.43
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,171,478.45	701,167.12
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		
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）	-1,344,570.00	1,058,880.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-80,843.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	599,229.55	-592,556.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	44,280.71	-1,040,063.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,039,151.34	24,144,957.74
加：营业外收入	15,967.01	20,049.23
减：营业外支出	105,863.00	350,571.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,949,255.35	23,814,435.42
减：所得税费用	4,421,411.08	4,982,262.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,527,844.27	18,832,172.53

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,527,844.27	18,832,172.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-175,326.86	2,521,227.27
（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	-175,326.86	2,521,227.27
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.可供出售金融资产公允价值变动损益	-5,925.21	2,521,227.27
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	12,352,517.41	21,353,399.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0826	0.1255
（二）稀释每股收益	0.0826	0.1255

## 5、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	769,260,053.17	530,288,701.69
其中：营业收入	769,260,053.17	530,288,701.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	699,938,015.76	501,499,277.33
其中：营业成本	552,151,324.96	374,869,360.01
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	3,143,650.43	1,999,330.93
销售费用	72,626,962.33	59,677,152.46
管理费用	49,313,850.56	32,438,384.79
研发费用	25,693,691.13	29,681,214.68
财务费用	-2,991,463.65	2,833,834.46
其中：利息费用	15,234,182.88	8,897,774.16
利息收入	3,711,353.97	621,314.11
加：其他收益	2,651,972.35	3,321,211.20
投资收益（损失以“-”号填列）	-911,496.54	9,227,330.81
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	-2,373,370.00	-748,680.00

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-65,446.06	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	250,892.33	-97,738.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-8,803.72	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	68,865,785.77	40,491,547.90
加: 营业外收入	9,700,977.17	217,036.89
减: 营业外支出	304,614.89	795,732.59
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	78,262,148.05	39,912,852.20
减: 所得税费用	15,256,232.81	9,522,894.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	63,005,915.24	30,389,957.35
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	63,005,915.24	30,389,957.35
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	63,743,939.40	33,829,371.59
2.少数股东损益	-738,024.16	-3,439,414.24
六、其他综合收益的税后净额	4,547,459.08	6,352,653.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,298,445.99	4,969,048.13
(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	4,298,445.99	4,969,048.13

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.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,354,551.94
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-5,925.21	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	4,304,371.20	2,614,496.19
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	249,013.09	1,383,605.09
七、综合收益总额	67,553,374.32	36,742,610.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,042,385.39	38,798,419.72
归属于少数股东的综合收益总额	-489,011.07	-2,055,809.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4203	0.2768
（二）稀释每股收益	0.4203	0.2768

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：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

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

## 6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	587,138,919.11	528,181,469.98
减：营业成本	404,274,082.41	374,443,252.60
税金及附加	2,686,791.60	1,721,859.85
销售费用	68,484,449.23	58,562,910.36
管理费用	33,693,448.40	26,133,908.51

研发费用	23,650,858.08	26,931,223.82
财务费用	-2,533,726.34	2,030,447.21
其中：利息费用	12,922,616.88	8,445,346.12
利息收入	3,629,377.32	611,011.64
加：其他收益	2,529,480.67	3,136,454.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-911,496.54	9,227,330.81
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		
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）	-2,373,370.00	-748,680.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-65,446.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-164,248.85	24,831.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-381,243.92	-675,578.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,516,691.03	49,322,226.31
加：营业外收入	9,679,735.41	211,575.04
减：营业外支出	232,818.22	729,167.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,963,608.22	48,804,633.44
减：所得税费用	10,093,133.12	8,114,833.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,870,475.10	40,689,799.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,870,475.10	40,689,799.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-5,925.21	2,354,551.94
（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	-5,925.21	2,354,551.94
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.可供出售金融资产公允价值变动损益	-5,925.21	2,354,551.94
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	54,864,549.89	43,044,351.66
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.3618	0.3329
(二) 稀释每股收益	0.3618	0.3329

## 7、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	751,999,323.80	560,003,855.82
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	43,705,416.66	21,881,856.66
收到其他与经营活动有关的现金	18,106,901.92	4,163,129.70
经营活动现金流入小计	813,811,642.38	586,048,842.18
购买商品、接受劳务支付的现金	507,516,348.69	362,312,545.18
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	102,666,482.48	68,514,485.08
支付的各项税费	19,710,577.24	19,094,251.34
支付其他与经营活动有关的现金	116,662,773.11	96,904,081.63
经营活动现金流出小计	746,556,181.52	546,825,363.23
经营活动产生的现金流量净额	67,255,460.86	39,223,478.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	507,000,000.00	606,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,755,223.58	9,227,330.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	677,093.00	
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		
投资活动现金流入小计	511,432,316.58	615,227,330.81

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,772,699.02	270,660,128.73
投资支付的现金	528,373,396.45	536,000,000.00
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	704,146,095.47	806,660,128.73
投资活动产生的现金流量净额	-192,713,778.89	-191,432,797.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,317,500.00	19,678,487.41
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,894,000.00	19,678,487.41
取得借款收到的现金	408,474,446.05	196,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,522.48	
筹资活动现金流入小计	426,812,468.53	216,178,487.41
偿还债务支付的现金	286,601,555.35	115,794,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,949,871.93	38,897,774.16
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	90,105.30	2,241,729.88
筹资活动现金流出小计	324,641,532.58	156,934,404.04
筹资活动产生的现金流量净额	102,170,935.95	59,244,083.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,655,965.04	1,305,978.16
五、现金及现金等价物净增加额	-18,631,417.04	-91,659,257.44
加：期初现金及现金等价物余额	242,612,321.46	182,514,410.06
六、期末现金及现金等价物余额	223,980,904.42	90,855,152.62

## 8、母公司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	598,764,490.56	516,175,439.26

收到的税费返还	43,701,262.54	21,881,856.66
收到其他与经营活动有关的现金	16,968,021.98	4,091,161.48
经营活动现金流入小计	659,433,775.08	542,148,457.40
购买商品、接受劳务支付的现金	427,900,124.46	324,380,912.26
支付给职工及为职工支付的现金	63,834,491.42	56,582,850.46
支付的各项税费	16,029,762.37	15,176,512.66
支付其他与经营活动有关的现金	99,145,757.05	83,920,938.87
经营活动现金流出小计	606,910,135.30	480,061,214.25
经营活动产生的现金流量净额	52,523,639.78	62,087,243.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	507,000,000.00	606,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,755,223.58	9,227,330.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	677,093.00	
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		
投资活动现金流入小计	511,432,316.58	615,227,330.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,076,837.60	200,320,024.00
投资支付的现金	561,832,056.96	623,081,891.86
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	700,908,894.56	823,401,915.86
投资活动产生的现金流量净额	-189,476,577.98	-208,174,585.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,423,500.00	
取得借款收到的现金	397,200,000.00	196,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,181,306.74	
筹资活动现金流入小计	412,804,806.74	196,500,000.00
偿还债务支付的现金	276,357,199.03	114,571,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,517,666.38	38,445,346.12
支付其他与筹资活动有关的现金	27,425,052.06	2,085,340.00

筹资活动现金流出小计	340,299,917.47	155,102,336.12
筹资活动产生的现金流量净额	72,504,889.27	41,397,663.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,426,987.00	1,298,953.39
五、现金及现金等价物净增加额	-62,021,061.93	-103,390,724.63
加：期初现金及现金等价物余额	226,363,409.33	175,696,644.17
六、期末现金及现金等价物余额	164,342,347.40	72,305,919.54

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	242,612,321.46	242,612,321.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		60,006,970.83	60,006,970.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	315,138.05		-315,138.05
应收账款	198,616,076.03	161,841,020.93	-36,775,055.10
应收款项融资		37,274,992.42	37,274,992.42
预付款项	4,110,174.77	4,110,174.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,176,717.15	18,176,717.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	121,175,537.56	121,175,537.56	
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	79,512,267.56	19,505,296.73	-60,006,970.83
流动资产合计	664,518,232.58	664,703,031.85	184,799.27
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	500,000.00		-500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	250,909,489.37	250,909,489.37	
在建工程	257,250,171.16	257,250,171.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,577,872.02	10,577,872.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,056,308.85	10,056,308.85	
递延所得税资产	855,997.31	855,997.31	
其他非流动资产	36,245,130.21	36,245,130.21	
非流动资产合计	566,394,968.92	566,394,968.92	
资产总计	1,230,913,201.50	1,231,098,000.77	184,799.27
流动负债：			
短期借款	279,444,929.85	279,444,929.85	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,490,887.30	7,490,887.30	
应付账款	70,627,637.34	70,627,637.34	
预收款项	813,793.75	813,793.75	
合同负债			
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		15,287,593.17	
应付职工薪酬	15,287,593.17	4,643,665.62	
应交税费	4,643,665.62	70,680,359.97	
其他应付款	70,680,359.97		
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	5,080,428.87	5,080,428.87	
其他流动负债			
流动负债合计	454,069,295.87	454,069,295.87	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	640,750.00	640,750.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	605,075.71	605,075.71	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债	577,291.77	577,291.77	
非流动负债合计	1,823,117.48	1,823,117.48	
负债合计	455,892,413.35	455,892,413.35	
所有者权益：			
股本	150,000,000.00	150,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	406,945,015.11	406,945,015.11	
减：库存股			
其他综合收益	1,826,462.56	2,005,336.62	178,874.06
专项储备			
盈余公积	30,612,167.05	30,612,759.57	592.52
一般风险准备			
未分配利润	183,920,003.18	183,925,335.87	5,332.69
归属于母公司所有者权益合计	773,303,647.90	773,488,447.17	184,799.27
少数股东权益	1,717,140.25	1,717,140.25	
所有者权益合计	775,020,788.15	775,205,587.42	184,799.27
负债和所有者权益总计	1,230,913,201.50	1,231,098,000.77	184,799.27

## 调整情况说明

根据财政部于2017年陆续发布修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）的要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应变更。具体详见2019年8月30日在中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露《2019年半年度报告全文》（公告编号：2019-067）“第十节财务报告”的“五、重要会计政策及会计估计”之“（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明”。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	226,363,409.33	226,363,409.33	
交易性金融资产		60,006,970.83	60,006,970.83

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	315,138.05		-315,138.05
应收账款	219,899,355.19	183,124,300.09	-36,775,055.10
应收款项融资		37,274,992.42	37,274,992.42
预付款项	1,539,647.79	1,539,647.79	
其他应收款	63,367,198.47	63,367,198.47	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	89,286,160.68	89,286,160.68	
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	77,592,034.82	17,585,063.99	-60,006,970.83
流动资产合计	678,362,944.33	678,547,743.60	184,799.27
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	500,000.00		-500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	66,067,211.86	66,067,211.86	
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	147,363,296.18	147,363,296.18	
在建工程	223,539,380.28	223,539,380.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,888,257.99	7,888,257.99	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	3,475,324.42	3,475,324.42	
递延所得税资产	128,997.75	128,997.75	
其他非流动资产	95,246,015.84	95,246,015.84	
非流动资产合计	544,208,484.32	544,208,484.32	
资产总计	1,222,571,428.65	1,222,756,227.92	184,799.27
流动负债：			
短期借款	269,500,000.00	269,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,490,887.30	7,490,887.30	
应付账款	68,914,747.84	68,914,747.84	
预收款项	813,793.75	813,793.75	
合同负债			
应付职工薪酬	12,194,543.50	12,194,543.50	
应交税费	3,651,354.15	3,651,354.15	
其他应付款	68,448,639.61	68,448,639.61	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,198,816.35	4,198,816.35	
其他流动负债			
流动负债合计	435,212,782.50	435,212,782.50	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00	0.00	
负债合计	435,212,782.50	435,212,782.50	
所有者权益：			
股本	150,000,000.00	150,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	406,231,051.06	406,231,051.06	
减：库存股			
其他综合收益	5,925.21	184,799.27	178,874.06
专项储备			
盈余公积	30,612,167.05	30,612,759.57	592.52
未分配利润	200,509,502.83	200,514,835.52	5,332.69
所有者权益合计	787,358,646.15	787,543,445.42	184,799.27
负债和所有者权益总计	1,222,571,428.65	1,222,571,428.65	

#### 调整情况说明

根据财政部于2017年陆续发布修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）的要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应变更。具体详见2019年8月30日在中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网:www.cninfo.com.cn）上披露《2019年半年度报告全文》（公告编号：2019-067）“第十节财务报告”的“五、重要会计政策及会计估计”之“（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明”。

## 2、2019年起执行新金融工具准则或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。



厦门延江新材料股份有限公司

法定代表人：谢继华

2019年10月29日

