证券代码：603396　　证券简称：金辰股份　　公告编号：2024-113

# 营口金辰机械股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

营口金辰机械股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年10月25日召开的第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议分别审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，为更加真实、准确地反映公司资产状况和经营成果，根据《企业会计准则》和公司会计政策相关规定，基于谨慎性原则，公司对截至2024年9月30日合并报表范围内可能存在减值迹象的资产计提了减值准备。现将相关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策规定，为客观、公允地反映公司及合并报表范围内子公司截至2024年9月30日的财务状况及2024年第三季度的经营成果，公司及合并报表范围内子公司对截至2024年9月30日的各项资产进行了减值测试，并对存在减值事项的资产计提相应的减值准备，2024年7-9月公司确认资产减值损失（含信用减值损失，下同）14,735,701.62元（未经审计）。

具体情况如下表所示：

| 序号 | 项目 | 2024年7-9月计提金额（元） |
|---|---|---|
| 1 | 信用减值损失 | 10,291,192.71 |
| | 其中：应收账款坏账损失 | 9,347,157.12 |
| | 其他应收款坏账损失 | 944,035.59 |
| | 长期应收款坏账损失 | - |
| 2 | 资产减值损失 | 4,444,508.91 |
| | 其中：合同资产减值损失 | 1,064,016.00 |
| | 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 3,262,242.91 |
| | 其他 | 118,250.00 |
| | 合计 | 14,735,701.62 |

二、本次计提资产减值准备事项的具体说明

（一）信用减值损失

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量减值准备；对于其他应收款，公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量其损失准备。公司以单项或组合的方式对各类应收款项的预期信用损失进行估计。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

经测试，2024年第三季度公司计提应收账款坏账损失9,347,157.12元，其他应收款坏账损失944,035.59元、长期应收款坏账损失0元。

（二）资产减值损失

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

经测试，2024年第三季度公司计提合同资产减值损失1,064,016.00元、存货跌价损失及合同履约成本减值损失3,262,242.91元、其他减值损失118,250.00元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策规定，符合公司资产实际情况，能够更加公允地反映公司资产状况，使公司的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。2024年7-9月，公司合并报表口径计提资产减值准备共计14,735,701.62元，减少公司合并报表利润总额14,735,701.62元。本期计提资产减值准备符合公司资产的实际情况和相关会计政策的规定，能够更加公允地反映公司的资产状况。本次计提资产减值准备未经审计，最终会计处理及具体影响金额以公司年审会计师事务所审计的数据为准，敬请广大投资者注意投资风险。

四、专项意见

（一）董事会意见

董事会认为：公司依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定计提资产减值准备，依据充分，公允地反映公司的资产、财务状况及经营成果，使会计信息更加真实可靠，同意计提资产减值准备。

（二）监事会意见

监事会认为：公司根据《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定计提资产减值准备，程序合法，依据充分，符合公司资产的实际情况，审议及表决程序符合相关规定。

特此公告。

**营口金辰机械股份有限公司董事会**
**2024年10月25日**

证券代码：603396　　证券简称：金辰股份　　公告编号：2024-114

# 营口金辰机械股份有限公司 第五届董事会第九次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、董事会会议召开情况

营口金辰机械股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第九次会议于2024年10月25日在营口市西市区新港大街95号公司三楼大会议室以现场结合通讯的形式召开，会议通知于2024年10月18日以电子邮件、电话通知等方式发出。本次会议应到董事7名，实到董事7名。会议由董事长李义升先生主持，公司监事及高级管理人员列席了本次会议。本次会议的召集、召开和表决程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《营口金辰机械股份有限公司章程》的有关规定，会议合法有效。

二、董事会会议审议情况

（一）会议审议通过了《关于2024年第三季度报告的议案》

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《营口金辰机械股份有限公司2024年第三季度报告》。

本议案已经公司董事会审计委员会2024年第五次会议审议通过。

表决情况：7票赞成，0票反对，0票弃权。

（二）会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》

董事会认为：公司依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定计提资产减值准备，依据充分，公允地反映公司的资产、财务状况及经营成果，使会计信息更加真实可靠，同意计提资产减值准备。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于计提资产减值准备的公告》。

表决情况：7票赞成，0票反对，0票弃权。

特此公告。

**营口金辰机械股份有限公司董事会**
**2024年10月25日**

证券代码：603396　　证券简称：金辰股份

# 营口金辰机械股份有限公司 2024年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是　√否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 本报告期 | 本报告期比上年同期增减变动幅度（%） | 年初至报告期末 | 年初至报告期末比上年同期增减变动幅度（%） |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 658,303,703.94 | 12.86 | 1,899,136,664.93 | 9.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 16,416,950.96 | -33.67 | 68,269,354.91 | -8.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 16,064,306.59 | -15.31 | 66,225,159.54 | 10.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 不适用 | 不适用 | -157,193,144.24 | -161.14 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.12 | -42.86 | 0.50 | -21.88 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.12 | -42.86 | 0.50 | -21.88 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 0.62 | 减少1.02个百分点 | 2.81 | 减少2.20个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减变动幅度（%） |
| 总资产 | 5,743,445,097.02 | 5,596,306,419.33 | | 2.63 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 2,559,076,652.01 | 1,529,143,556.53 | | 67.35 |

注：“本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间，下同。

（二）非经常性损益项目和金额

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 本期金额 | 年初至报告期末金额 | 说明 |
|---|---|---|---|
| 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 | | -216,134.81 | |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 558,512.61 | 1,277,855.01 | |
| 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 | 1,116,630.14 | 3,001,638.61 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 债务重组损益 | -840,031.96 | 7,122,279.30 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -348,464.41 | -7,985,021.16 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 减：所得税影响额 | 123,758.99 | 852,865.36 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 10,243.02 | 303,556.22 | |
| 合计 | 352,644.37 | 2,044,195.37 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用　√不适用

（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用　□不适用

| 项目名称 | 变动比例（%） | 主要原因 |
|---|---|---|
| 货币资金 | 141.21 | 主要是由于报告期内销售回款增加及向特定对象发行股票募集资金到账所致； |
| 交易性金融资产 | 不适用 | 主要是由于报告期内使用募集资金购买理财所致； |
| 应收款项 | -6.80 | 主要是由于报告期内应收款项减少所致； |
| 预付款项 | -45.90 | 主要是由于报告期内公司加强供应链管理，收紧付款条件，减少款项占用所致； |
| 存货 | -14.81 | 主要是由于报告期内加强合同验收管理所致； |
| 其他流动资产 | -52.20 | 主要是由于报告期内购进材料未抵扣的进项税金减少所致； |
| 长期应收款 | 不适用 | 主要是由于报告期内收款期限带有融资性质的超过一年期的合同应收款本期收回所致； |
| 长期股权投资 | -32.68 | 主要是由于报告期内对联营合营企业股权投资减值所致； |
| 固定资产 | 40.62 | 主要是由于报告期内秦皇岛光伏智能装备中心厂房等基建项目转固所致； |
| 在建工程 | -44.60 | 主要是由于报告期内秦皇岛光伏智能装备中心厂房等基建项目转固所致； |
| 应付账款 | -40.37 | 主要是由于报告期内支付到期的供应商采购款项及应付票据到期兑付所致； |
| 应付职工薪酬 | -74.15 | 主要是由于报告期内年末计提的工资薪金本期内支付所致； |
| 应交税费 | -66.92 | 主要是由于报告期内享受先进制造企业增值税加计抵减政策以及高新技术企业税收优惠所致； |
| 其他应付款 | -46.21 | 主要是由于报告期内保证金收回所致； |
| 一年内到期的非流动负债 | 61.73 | 主要是由于报告期内长期借款重分类至一年内到期所致； |
| 资本公积 | 121.65 | 主要是由于报告期内向特定对象发行股票所致； |
| 税金及附加 | -37.51 | 主要是由于报告期内享受先进制造企业增值税加计抵减政策所致； |
| 财务费用 | 130.87 | 主要是由于报告期内外币资产因美元汇率波动汇兑净收益减少及利息支出增加所致； |
| 投资收益 | -89.76 | 主要是由于报告期内受市场环境波动影响联营合营企业的投资收益所致； |
| 营业外支出 | 2,478.66 | 主要是由于报告期内执行易事达诉讼判决所致； |
| 归属于上市公司股东的净利润_本报告期 | -33.67 | 具体原因详见以上各项变化说明； |
| 基本每股收益（元/股）_本报告期 | -42.86 | 主要是由于报告期内公司向特定对象发行导致股份数增加所致； |
| 稀释每股收益（元/股）_本报告期 | -42.86 | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益_本报告期末 | 67.35 | 主要是由于报告期内向特定对象发行股票资本公积增加所致； |
| 经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末 | -161.14 | 主要是由于报告期内支付到期采购款项增加所致； |
| 投资活动产生的现金流量净额_年初至报告期末 | -44.70 | 主要是由于报告期内使用募集资金购买理财所致； |
| 筹资活动产生的现金流量净额_年初至报告期末 | 507.24 | 主要是由于报告期内向特定对象发行股票募集资金到账所致； |

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 | 36,575 | 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 | 持股数量 | 持股比例（%） | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 李义升 | 境内自然人 | 50,015,692 | 36.09 | 0 | 质押 | 5,200,000 | |
| 北京金辰映真企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 5,350,000 | 3.86 | 0 | 无 | 0 | |
| 杨延 | 境内自然人 | 3,037,300 | 2.19 | 0 | 无 | 0 | |
| 杭虹 | 境内自然人 | 2,377,759 | 1.72 | 0 | 无 | 0 | |
| 香港中央结算有限公司 | 其他 | 2,366,925 | 1.71 | 0 | 无 | 0 | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 国有法人 | 1,542,683 | 1.11 | 0 | 无 | 0 | |
| 范晓东 | 境内自然人 | 582,400 | 0.42 | 0 | 无 | 0 | |
| 曹志勇 | 境内自然人 | 469,100 | 0.34 | 0 | 无 | 0 | |
| 李海霞 | 境内自然人 | 372,000 | 0.27 | 0 | 无 | 0 | |
| 徐玉娟 | 境内自然人 | 341,000 | 0.25 | 0 | 无 | 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） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 李义升 | 50,015,692 | 人民币普通股 | 50,015,692 | | | | |
| 北京金辰映真企业管理有限公司 | 5,350,000 | 人民币普通股 | 5,350,000 | | | | |
| 杨延 | 3,037,300 | 人民币普通股 | 3,037,300 | | | | |
| 杭虹 | 2,377,759 | 人民币普通股 | 2,377,759 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 2,366,925 | 人民币普通股 | 2,366,925 | | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 1,542,683 | 人民币普通股 | 1,542,683 | | | | |
| 范晓东 | 582,400 | 人民币普通股 | 582,400 | | | | |
| 曹志勇 | 469,100 | 人民币普通股 | 469,100 | | | | |
| 李海霞 | 372,000 | 人民币普通股 | 372,000 | | | | |
| 徐玉娟 | 341,000 | 人民币普通股 | 341,000 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 李义升与杨延为夫妻，杨延为北京金辰映真企业管理有限公司法定代表人、执行董事、经理。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有） | 曹志勇通过信用证券账户持有329,600股<br>徐玉娟通过信用证券账户持有341,000股 | | | | | | |

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

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用　√不适用

四、季度财务报表

（一）审计意见类型

□适用　√不适用

（二）财务报表

合并资产负债表

2024年9月30日

编制单位：营口金辰机械股份有限公司

单位：元　币种：人民币　审计类型：未经审计

| 项目 | 2024年9月30日 | 2023年12月31日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,038,666,646.61 | 430,611,451.47 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 100,023,986.30 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 976,336,031.48 | 1,138,436,523.69 |
| 应收款项融资 | 93,929,679.65 | 94,614,507.83 |
| 预付款项 | 34,817,918.47 | 64,356,592.89 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 17,509,557.02 | 13,511,814.44 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,481,140,634.79 | 2,912,418,193.25 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | 205,442,041.37 | 129,509,427.05 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 55,887,919.22 | 116,927,797.30 |
| 流动资产合计 | 5,003,754,414.91 | 4,900,386,307.92 |
| 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 | | 1,997,402.49 |
| 长期股权投资 | 11,782,640.22 | 17,502,026.62 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 21,650,402.26 | 22,997,879.92 |
| 固定资产 | 396,497,249.79 | 281,957,174.27 |
| 在建工程 | 81,264,290.51 | 146,694,548.65 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 38,817,502.56 | 44,336,108.12 |
| 无形资产 | 52,148,427.98 | 48,370,232.77 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 7,126,360.02 | 8,994,727.59 |
| 递延所得税资产 | 92,212,935.13 | 83,649,544.17 |
| 其他非流动资产 | 38,190,873.64 | 39,420,466.81 |
| 非流动资产合计 | 739,690,682.11 | 695,920,111.41 |
| 资产总计 | 5,743,445,097.02 | 5,596,306,419.33 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 490,000,000.00 | 484,000,000.00 |
| 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 | 244,290,000.00 | 287,310,760.00 |
| 应付账款 | 790,240,055.88 | 1,325,167,330.79 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,271,558,318.32 | 1,517,192,982.47 |
| 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 | 16,312,291.82 | 63,096,805.83 |
| 应交税费 | 9,637,052.39 | 29,130,327.30 |
| 其他应付款 | 7,468,932.56 | 13,885,470.35 |
| 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 | 21,713,639.68 | 13,425,642.33 |
| 其他流动负债 | 148,514,809.34 | 160,762,866.99 |
| 流动负债合计 | 2,999,735,099.99 | 3,893,972,186.06 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 106,402,811.87 | 81,990,577.76 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 28,844,270.42 | 32,823,009.08 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 10,497,539.36 | 10,497,539.36 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 145,744,621.65 | 125,311,126.20 |
| 负债合计 | 3,145,479,721.64 | 4,019,283,312.26 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 138,584,808.00 | 116,065,492.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,743,348,462.78 | 786,523,060.81 |
| 减：库存股 | 3,357,818.10 | 3,842,777.70 |
| 其他综合收益 | -1,107,598.90 | -1,341,268.24 |
| 专项储备 | 44,345,566.96 | 35,026,825.85 |
| 盈余公积 | 43,615,745.85 | 43,615,745.85 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 593,647,485.42 | 553,096,477.96 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 2,559,076,652.01 | 1,529,143,556.53 |
| 少数股东权益 | 38,888,723.37 | 47,879,550.54 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,597,965,375.38 | 1,577,023,107.07 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,743,445,097.02 | 5,596,306,419.33 |

公司负责人：李义升　　主管会计工作负责人：金良燕　　会计机构负责人：刘杨

合并利润表

2024年1—9月

编制单位：营口金辰机械股份有限公司

单位：元　币种：人民币　审计类型：未经审计

| 项目 | 2024年前三季度（1-9月） | 2023年前三季度（1-9月） |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 1,899,136,664.93 | 1,727,854,972.76 |
| 其中：营业收入 | 1,899,136,664.93 | 1,727,854,972.76 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,725,319,645.64 | 1,573,003,931.25 |
| 其中：营业成本 | 1,358,917,743.06 | 1,216,339,242.10 |
| 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 | 10,496,195.77 | 16,795,426.91 |
| 销售费用 | 84,786,547.99 | 79,322,494.06 |
| 管理费用 | 114,629,558.33 | 115,345,378.03 |
| 研发费用 | 153,977,851.84 | 153,336,654.89 |
| 财务费用 | 2,511,748.65 | -8,135,264.74 |
| 其中：利息费用 | 13,078,223.54 | 12,290,581.73 |
| 利息收入 | 9,246,937.68 | 5,185,097.95 |
| 加：其他收益 | 3,853,810.53 | 3,744,520.48 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 601,930.38 | 5,875,911.78 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,719,386.40 | -552,347.00 |
| 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） | 23,986.30 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -52,895,827.47 | -60,697,194.97 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -11,008,006.42 | -5,926,663.76 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -196,401.21 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 114,196,511.40 | 97,847,615.04 |
| 加：营业外收入 | 321,732.37 | 4,309,667.85 |
| 减：营业外支出 | 8,326,487.13 | 322,899.50 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 106,191,756.64 | 101,834,383.39 |
| 减：所得税费用 | 25,546,384.62 | 21,421,642.18 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 80,645,372.02 | 80,412,741.21 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 80,645,372.02 | 80,412,741.21 |
| 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） | 68,269,354.91 | 74,610,482.31 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 12,376,017.11 | 5,802,258.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 233,669.34 | -572,009.33 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 233,669.34 | -572,009.33 |
| 1.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 | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | 233,669.34 | -572,009.33 |
| （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 | 233,669.34 | -572,009.33 |
| （7）其他 | | |
| （二）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 | 80,879,041.36 | 79,840,731.88 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | 68,503,024.25 | 74,038,472.98 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | 12,376,017.11 | 5,802,258.90 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.50 | 0.64 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.50 | 0.64 |

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元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：李义升　　主管会计工作负责人：金良燕　　会计机构负责人：刘杨

合并现金流量表

2024年1—9月

编制单位：营口金辰机械股份有限公司

单位：元　币种：人民币　审计类型：未经审计

| 项目 | 2024年前三季度（1-9月） | 2023年前三季度（1-9月） |
|---|---|---|
| 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 | 1,652,708,700.16 | 1,722,064,952.81 |
| 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 | 116,258,692.78 | 61,038,559.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,824,057.84 | 22,658,214.87 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,789,791,450.78 | 1,805,761,726.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,413,767,702.04 | 1,309,877,850.93 |
| 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 | 294,276,393.79 | 263,683,282.65 |
| 支付的各项税费 | 108,387,845.64 | 146,763,284.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 130,552,653.55 | 145,632,735.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,946,984,595.02 | 1,865,957,153.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -157,193,144.24 | -60,195,426.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 835,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,977,652.31 | 491,095.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 667,328.54 | 10,000.00 |
| 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 | 838,644,980.85 | 100,501,095.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 82,855,489.27 | 166,348,256.14 |
| 投资支付的现金 | 935,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 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 | 1,017,855,489.27 | 224,348,256.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -179,210,508.42 | -123,847,160.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 983,199,986.65 | 4,800,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 4,800,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 403,340,389.07 | 485,430,951.60 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,386,540,375.72 | 490,230,951.60 |
| 偿还债务支付的现金 | 364,000,000.00 | 284,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 64,335,975.67 | 32,341,609.18 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 22,556,902.69 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 14,777,537.49 | 18,525,036.37 |
| 筹资活动现金流出小计 | 443,113,513.16 | 334,866,645.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 943,426,862.56 | 155,364,306.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 8,612,648.49 | 477,986.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 615,635,858.39 | -28,200,294.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 317,608,521.19 | 307,822,624.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 933,244,379.58 | 279,622,329.95 |

公司负责人：李义升　　主管会计工作负责人：金良燕　　会计机构负责人：刘杨

2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用　√不适用

特此公告。

**营口金辰机械股份有限公司董事会**
**2024年10月25日**

---

证券代码：605177　　证券简称：东亚药业　　公告编号：2024-087
债券代码：111015　　债券简称：东亚转债

# 浙江东亚药业股份有限公司 关于合作设立医药投资基金并 共同发起设立医药开发公司的进展公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、对外投资的概述

浙江东亚药业股份有限公司（以下简称“公司”或“东亚药业”）系一家从事原料药及医药中间体的研发、生产与销售的上市公司，利用原料药技术与产能优势，拓展下游制剂业务，实现向原料药+制剂一体化发展转型。

公司于2024年5月20日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议，审议通过《关于拟合作设立医药投资基金并共同发起设立医药开发公司的议案》。公司拟使用自有资金与杭州嘉富天成股权投资管理有限公司、三门县金融投资有限责任公司、台州市北部湾区经济开发集团有限公司、台州市海盛产业投资有限公司共同出资设立台州嘉富泽业股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）；后续与该合伙企业共同投资设立一家专业从事制剂开发的三门善祥医药研究有限公司（以下简称“药证公司”），由药证公司自主研发或委托CRO机构开发制剂产品并申报获取药品注册证书。

公司拟作为有限合伙人以自有资金出资人民币1,900万元认缴合伙企业等值份额，占合伙企业股权比例的19.00%；公司与合伙企业拟共同发起设立药证公司，分两期出资，第一期：认缴出资总额为人民币4,850万元，其中，合伙企业认缴出资人民币4,800万元，占药证公司注册资本的98.97%；东亚药业认缴出资人民币50万元，占药证公司注册资本的1.03%。第二期：认缴总额和合伙企业认缴出资额各方另行商定，东亚药业认缴出资额人民币50万元。具体内容详见公司于2024年5月21日披露的《东亚药业关于拟合作设立医药投资基金并共同发起设立医药开发公司的公告》（公告编号：2024-043）。

公司于2024年6月24日与交易各方签订了《合伙协议》，同日合伙企业完成了工商登记手续，并取得了由三门县市场监督管理局颁发的《营业执照》。2024年6月24日，公司与合伙企业签订了《合作协议》，拟成立一家专业从事制剂开发的药证公司，公司分两期出资，第一期：认缴出资总额为人民币4,850万元，其中，合伙企业认缴出资人民币4,800万元，占药证公司注册资本的98.97%；东亚药业认缴出资人民币50万元，占药证公司注册资本的1.03%。第二期：认缴总额和合伙企业认缴出资额各方另行商定，东亚药业认缴出资额人民币50万元。具体内容详见公司于2024年6月26日披露的《东亚药业关于合作设立医药投资基金并共同发起设立医药开发公司的进展公告》（公告编号：2024-055）。

公司收到合伙企业《私募基金缴款通知书》，已完成合伙企业首期950万元人民币出资，即认缴出资额的百分之五十（50%）。第二期缴付金额为认缴出资额的百分之五十（50%），具体缴付日期以执行事务合伙人发出的缴付出资通知书为准。具体内容详见公司于2024年6月28日披露的《东亚药业关于合作设立医药投资基金并共同发起设立医药开发公司的进展公告》（公告编号：2024-061）。

公司收到合伙企业基金管理人发来的《私募投资基金备案证明》，合伙企业已在中国证券投资基金业协会完成备案手续。具体内容详见公司于2024年7月18日披露的《东亚药业关于合作设立医药投资基金并共同发起设立医药开发公司的进展公告》（公告编号：2024-065）。

药证公司于2024年9月19日完成了工商登记手续，并取得了由三门县市场监督管理局颁发的《营业执照》。具体内容详见公司于2024年9月24日披露的《东亚药业关于合作设立医药投资基金并共同发起设立医药开发公司的进展公告》（公告编号：2024-075）。

二、对外投资进展情况

公司收到药证公司《缴款通知书》，并已于近日完成药证公司首期人民币50万元的出资。第二期东亚药业认缴出资额人民币50万元，具体缴付日期以药证公司发出的缴款通知书为准。

三、本次投资对公司的影响

公司本次合作设立医药投资基金并共同发起设立医药开发公司，能够充分利用原料药技术与产能优势，协助公司实现下游制剂业务的拓展，最终实现向原料药+制剂一体化发展转型。本次投资是在保证公司主营业务正常发展的前提下做出的投资决策，不会影响公司正常的生产经营活动，不会对公司财务状况和经营成果构成重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

四、风险提示

1、本次投资运作过程中可能受宏观经济、行业周期、投资标的运营管理等多种因素影响，存在投资失败或亏损等不能实现预期收益的风险。

2、主要投资领域与