证券代码:688728　　证券简称:格科微

格科微有限公司

2024 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、准确性和完整性依法承担法律责任。

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:王晋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	1,764,028.903	36.43	4,554,095.635	40.35
归属于上市公司股东的净利润	-69,378.143	-195.62	8,111.352	-83.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-89,221.333	-384.71	-43,239.280	不适用
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	114,488.638	-73.16
基本每股收益(元/股)	-0.03	-200.00	0.00	-100.00
稀释每股收益(元/股)	-0.03	-200.00	0.00	-100.00
加权平均净资产收益率(%)	-0.91	减少1.82个百分点	0.10	减少0.53个百分点
研发投入合计	244,092.074	-17.62	631,094.690	5.97
研发投入占营业收入的比例(%)	13.84	减少9.07个百分点	13.86	减少4.49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	21,906,523.217	20,203,228.116		8.43
归属于上市公司股东的所有者权益	7,615,602.074	7,879,867.967		-3.35

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

报告期内主要经营状况的说明

报告期内公司业绩变动的主要原因及影响分析:

1.主营业务业绩变动因素分析

报告期内,营业收入比上年同期增长40.35%,主要包括:

(1)CMOS图像传感器-手机业务:1,300万及以上像素产品收入去年同期尚不足1亿元人民币,2024年前三季度已达约10亿元人民币。标志着公司单芯片技术获得市场广泛认可,高像素产品将成为公司收入增长的强劲动力;

(2)CMOS图像传感器-非手机业务:公司产品主要应用于智慧城市、智慧家居、会议系统等场景,2024年前三季度较2023年同期收入增长约13%,基本来自400万及以上像素产品。

(3)显示驱动芯片业务:产品结构中,TDDI(触控与显示驱动器集成)收入明显增长,目前占显示驱动芯片业务收入比例已超过50%。

2.汇兑损益影响因素分析

公司的日常经营及设备采购涉及美元结算,公司常年会维持一定规模的美元净敞口。2024年第三季度,美元兑人民币汇率呈现单边下跌态势,对公司以美元计价的净敞口带来汇兑损失,影响金额为9,288.16万元;2024年前三季度,汇兑损失的影响金额累计为6,766.07万元。

若剔除汇兑损益因素影响,2024年前三季度,公司实现的归属于上市公司股东的净利润为6,736.42万元,同比口径下较上年同期增长4,633.51万元;公司实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为5002.36万元,同比口径下较上年同期增长7,608.31万元。

截至本报告披露日,随着美元兑人民币汇率逐步上涨,上述汇兑损失对公司经营业绩的影响已部分消除。

3.其他相关费用影响因素分析

2024年前三季度,公司产生的利息费用为23,021.27万元,较上年同期增加10,666.07万元,利息费用增长的主要原因是上年同期因格科半导体工厂处于建设期,对应工厂建设产生的利息费用需资资本化处理,而本期无相关利息资本化。

2024年前三季度,公司计提的资产减值损失为11,372.41万元,较上年同期减少7,103.06万元。计提资产减值损失减少的主要原因是消费市场复苏,销售收入增加,存货呆滞风险有所下降。

2024年前三季度,公司产生的研发费用为63,109.47万元,较上年同期增加3,564.03万元。研发费用增长的主要原因是高像素产品的研发投入增加,包括职工薪酬费用、材料费用等的相应成长。

(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	895.201	-51,598	
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	15,925.342	30,643.093	
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	4,630.000	24,817.837	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,812.525	4,709.668	
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资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			
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者事项产生的损益			
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	-1,839.497	-2,014.379	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减:所得税影响额	1,580.381	6,753.989	
少数股东权益影响额(税后)			
合计	19,843.190	51,350.632	

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
营业收入_本报告期	36.43	1、由于消费市场复苏,公司高像素芯片出货量增加,导致营业收入增加。 2、由于报告期末美元汇率大幅下跌,造成公司大额汇兑损失,导致净利润大幅下跌。 3、由于公司高像素芯片所才备货,采购增加导致经营活动产生的现金流量净额大幅减少。 4、由于增加产品的研发投入,包括职工薪酬费用、材料费用等,公司产生的研发费用有所增长。
营业收入_年初至报告期末	40.35	
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	-195.62	
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	-83.69	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	-384.71	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	不适用	
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	-73.16	
基本每股收益(元/股)_本报告期	-200.00	
基本每股收益(元/股)_年初至报告期末	-100.00	
稀释每股收益(元/股)_本报告期	-200.00	
稀释每股收益(元/股)_年初至报告期末	-100.00	

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	28,859	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	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
Uni-sky Holding Limited	境外法人	1,050,000,000	40.38	1,050,000,000	1,050,000,000	无	0
Cosmos LP.	境外法人	310,599,100	11.94	0	0	无	0
Keenway International Limited	境外法人	175,000,000	6.73	0	0	无	0
Hopefield Holding Limited	境外法人	164,990,000	6.34	0	0	无	0
Pacven Walden Ventures V,L.P.	境外法人	118,615,947	4.56	0	0	无	0
招商银行股份有限公司-华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	61,418,179	2.36	0	0	无	0
中国工商银行股份有限公司-易方达上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	36,726,935	1.41	0	0	无	0
上海橙原科技合伙企业(有限合伙)	其他	35,946,420	1.38	0	0	无	0
ZHAOHUI WANG	境外自然人	35,500,000	1.37	0	0	无	0
香港中央结算有限公司	境外法人	25,316,775	0.97	0	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
Cosmos LP.	310,599,100	人民币普通股	310,599,100
Keenway International Limited	175,000,000	人民币普通股	175,000,000
Hopefield Holding Limited	164,990,000	人民币普通股	164,990,000
Pacven Walden Ventures V,L.P.	118,615,947	人民币普通股	118,615,947
招商银行股份有限公司-华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	61,418,179	人民币普通股	61,418,179
中国工商银行股份有限公司-易方达上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	36,726,935	人民币普通股	36,726,935
上海橙原科技合伙企业(有限合伙)	35,946,420	人民币普通股	35,946,420
ZHAOHUI WANG	35,500,000	人民币普通股	35,500,000
香港中央结算有限公司	25,316,775	人民币普通股	25,316,775
交通银行股份有限公司-万家优选混合型证券投资基金(LOF)	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前10名股东中:1.CosmosLP. 的普通合伙人为Cosmos GP Ltd.,该普通合伙人为Uni-sky Holding Limited的全资子公司,故Cosmos LP.受Uni-sky Holding Limited控制,为Uni-sky Holding Limited的一致行动人。2.上海橙原科技合伙企业(有限合伙)的普通合伙人及执行事务合伙人为华芯原创(南京)投资管理有限公司(以下简称"华芯原创"),华芯原创的唯一股东为香港萨卡里亚责任有限公司,香港萨卡里亚责任有限公司的唯一的股东及董事为LIP-BU TAN(陈立武);Pacven Walden Ventures V,L.P.的管理合伙人为Pacven Walden Management V Co.,Ltd.,LIP-BU TAN(陈立武)担任该管理合伙人董事。3.Uni-sky Holding Limited与Cosmos LP.实际控制人为赵立新先生。除上述情形外,未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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)	招商银行股份有限公司-华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金期初出借余量为4,217,500股,期末出借余量为0股;中国工商银行股份有限公司-易方达上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金期初出借余量为2,396,100股,期末出借余量为0股。除此之外,上述其他股东不存在参与融资融券及转融通业务情况。		

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 □不通用

单位: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								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
招商银行股份有限公司-华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	62,526,423	2.40	4,217,500	0.16	61,418,179	2.36	0	0
中国工商银行股份有限公司-易方达上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	19,770,670	0.76	2,396,100	0.09	36,726,935	1.41	0	0

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:格科微有限公司

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	4,180,869.935	4,318,382.796
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	4,630.000	
应收票据	13,113.640	26,877.356
应收账款	466,031.523	372,758.315
应收款项融资	155,201.089	128,336.954
预付款项	43,032.775	64,036.684
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,778.906	22,178.038
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,860,382.585	4,647,125.116
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	294,849.953	208,992.937
流动资产合计	11,033,890.405	9,788,688.196
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资	45,043.235	45,043.235
其他非流动金融资产	199,311.515	172,221.848
投资性房地产		
固定资产	8,885,875.543	9,090,597.496
在建工程	354,650.821	397,828.468
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	49,471.269	28,346.291
无形资产	786,795.606	301,019.931
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,015.066	3,972.690
递延所得税资产	219,237.309	140,095.209
其他非流动资产	328,232.448	235,414.762
非流动资产合计	10,872,632.812	10,414,539.920
资产总计	21,906,523.217	20,203,228.116
流动负债:		
短期借款	5,277,153.394	4,056,688.088
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	610,397.624	788,290.672
预收款项		
合同负债	106,998.869	49,048.622
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	103,882.037	115,024.059
应交税费	27,020.828	38,800.845
其他应付款	547,767.839	525,882.706
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	1,697,210.123	1,397,781.552
其他流动负债	11,177.244	2,928.611
流动负债合计	8,381,607.958	6,974,445.155
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	4,985,111.143	4,946,357.909
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	24,939.477	1,620.383
长期应付款		9,350.423
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	879,642.939	370,406.767
递延所得税负债	19,619.626	21,179.512
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,909,313.185	5,348,914.994
负债合计	14,290,921.143	12,323,360.149
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	200,434	200,434
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	5,474,915.128	5,452,543.063
减:库存股	441,888.479	149,891.638
其他综合收益	-116,313.771	-129,085.612
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	2,698,688.762	2,706,101.720
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	7,615,602.074	7,879,867.967
少数股东权益		
所有者权益(或股东权益)合计	7,615,602.074	7,879,867.967
负债和所有者权益(或股东权益)总计	21,906,523.217	20,203,228.116

公司负责人:赵立新主管会计工作负责人:郭慈寶会计机构负责人:杨佳恭

合并利润表

2024年1—9月

编制单位:格科微有限公司

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	4,554,095.635	3,244,867.291
其中:营业收入	4,554,095.635	3,244,867.291
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,616,986.800	3,144,907.590
其中:营业成本	3,489,951.059	2,235,283.060
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	16,071.490	21,999.905
销售费用	97,276.796	89,064.837
管理费用	161,175.451	178,648.759
研发费用	631,094.690	595,554.393
财务费用	221,417.314	24,356.636
其中:利息费用	248,212.743	123,662.045
利息收入	-69,744.734	-52,498.584
加:其他收益	99,837.407	100,049.603
投资收益(损失以"-"号填列)	4,709.668	2,603.774
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)	24,817.837	
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,406.154	702.192
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-113,724.054	-184,754.639
资产处置收益(损失以"-"号填列)	68.142	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-48,588.319	18,560.631
加:营业外收入	1,105.187	283.881
减:营业外支出	3,239.306	2,469.074
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-50,722.438	16,375.438
减:所得税费用(收入以"-"填列)	-58,833.790	-33,350.228
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	8,111.352	49,725.666
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	8,111.352	49,725.666
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)	8,111.352	49,725.666
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	-108,809.561	-17,725.391
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-108,809.561	-17,725.391
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-53,993.793	8,064.549
(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	318.406	10,010.386
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
(5)外币财务报表折算差额	-54,312.199	-1,945.837
2.将重分类进损益的其他综合收益	-54,815.758	-25,789.940
(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	-54,815.758	-25,789.940
(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	-100,698.199	32,000.275
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-100,698.199	32,000.275
(二)归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.00	0.02
(二)稀释每股收益(元/股)	0.00	0.02

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:赵立新主管会计工作负责人:郭慈寶会计机构负责人:杨佳恭

合并现金流量表

2024年1—9月

编制单位:格科微有限公司

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	4,497,098.058	3,429,552.661
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	648,617.121	335,228.571
收到其他与经营活动有关的现金	697,621.698	268,434.824
经营活动现金流入小计	5,843,336.877	4,033,216.056
购买商品、接受劳务支付的现金	-4,665,113.130	-2,737,416.696
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	-545,799.893	-462,850.722
支付的各项税费	-79,637.052	-66,679.143
支付其他与经营活动有关的现金	-438,298.164	-339,755.518
经营活动现金流出小计	-5,728,848.239	-3,606,702.079
经营活动产生的现金流量净额	114,488.638	426,513.977
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		404.236
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,068.250	
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	2,068.250	404.236
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-1,243,920.992	-1,161,678.280
投资支付的现金	-7,000.000	-7,000.000
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	-90,866.000	
投资活动现金流出小计	-1,341,786.992	-1,168,678.280
投资活动产生的现金流量净额	-1,339,718.742	-1,168,274.044
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		164,494.987
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	5,433,130.812	4,671,900.101
收到其他与筹资活动有关的现金	40,774.397	500.000
筹资活动现金流入小计	5,473,905.209	4,836,895.088
偿还债务支付的现金	-3,882,228.123	-3,187,052.184
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-261,702.724	-308,100.876
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	-344,396.345	-123,049.033
筹资活动现金流出小计	-4,488,327.192	-3,618,202.093
筹资活动产生的现金流量净额	985,578.017	1,218,692.996
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	672.898	630.866
五、现金及现金等价物净增加额	-238,979.189	477,563.794
加:期初现金及现金等价物余额	4,186,005.045	3,593,289.418
六、期末现金及现金等价物余额	3,947,025.856	4,070,853.212

公司负责人:赵立新主管会计工作负责人:郭慈寶会计机构负责人:杨佳恭

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。

格科微有限公司董事会

2024年10月29日

证券代码:688728　证券简称:格科微　公告编号:2024-053

格科微有限公司 关于2024年前三季度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、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、2024年前三季度计提资产减值准备情况概述

结合格科微有限公司(以下简称"公司")的实际经营情况及行业市场变化等因素的影响,根据《企业会计准则第1号——存货》(《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则第8号——资产减值》(以下合称"《企业会计准则》")等相关会计政策规定,为客观、公允地反映公司截至2024年9月30日的财务状况及2024年1-9月的经营成果,结公司及下属子公司对各项资金融资产、存货和长期资产等进行全面充分的评估和分析,认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象。2024年前三季度,公司计提的减值准备总额合计为11,513.03万元。具体情况如下表所示:

单位:万元

项目	计提金额	备注
信用减值损失	140.62	含应收账款、应收票据、其他应收款等
资产减值损失	11,372.41	存货跌价准备
合计	11,513.03	

注:本次计提减值准备计入的报告期间为2024年1月1日至2024年9月30日,包含2024年半年度已计提的减值准备。

二、2024年前三季度计提资产减值准备事项的具体说明

(一)信用减值损失

公司以预期信用损失为基础,对应收账款、应收票据、其他应收款进行减值测试并确认减值损失。经测试,公司2024年1-9月计提信用减值损失金额共计140.62万元。

(二)资产减值损失

资产负债表日,公司评估存货可变现净值,并按单存货类别减去高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。在估计存货可变现净值时,管理层考虑最新的市场状况,同时结合存货的库龄、保质状态、历史消耗数据以及未来使用或销售情况,2024年1-9月计提存货跌价损失金额共计11,372.41万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提减值准备计入资产减值损失和信用减值损失科目,合计对公司2024年1-9月合并报表利润总额影响11,513.03万元(合并利润总额未计算所得税影响)。本次计提资产减值准备事项未经审计,最终以会计师事务所年度审计确认的金额为准。

四、其他说明

本次计提减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,能够真实、客观地反映公司截至2024年9月30日的财务状况和2024年1-9月的经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会影响公司的正常经营。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

格科微有限公司董事会

2024年10月31日

证券代码:600259　证券简称:广晟有色

广晟有色金属股份有限公司

2024 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。

公司负责人张喜刚、主管会计工作负责人赵学超及会计机构负责人(会计主管人员)王庆翔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	3,607,441.311.81	-18.35	8,738,741,980.75	-43.85
归属于上市公司股东的净利润	26,065.034.45	-59.48	-275,523,161.34	-265.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,305.634.66	-65.86	-284,259,422.26	-349.73
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	34,408,025.63	不适用
基本每股收益(元/股)	0.08	-57.89	-0.82	-267.35
稀释每股收益(元/股)	0.08	-57.89	-0.82	-267.35
加权平均净资产收益率(%)	0.16	减少1.86个百分点	-8.44	减少13.38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	8,413,993,820.54	7,676,922,592.94		9.60
归属于上市公司股东的所有者权益	3,383,560,851.78	3,650,684,248.58		-7.32

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	37,137.81	36,463.01	
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	13,619,196.16	20,998,473.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	37,008.18	99,178.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	68,337.42	2,200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,005,695.61	-13,980,917.44	
减:所得税影响额	2,106,701.61	2,418,106.26	
少数股东权益影响额(税后)	-110,117.44	-1,801,169.65	
合计	6,759,399.79	8,736,260.92	

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
应收账款	184.36	主要是报告期内赊销货款增加所致
应收票据	4,691.37	主要是报告期末未到期终止确认的银行承兑汇票增加所致
应收款项融资	-89.69	
预付款项	691.38	主要是报告期内预付购货款未结算收货增加所致
其他应收款	-34.01	主要是报告期内收到参股企业分红款,导致其他应收款同比减少
存货	-9.25	主要是本期受会计政策变更影响,分离企业槽体料固化的金额重分类其他非流动资产所致
长期待摊费用	34.20	报告期内因分离厂增加投入生产辅料所致
递延所得税资产	125.21	主要是报告期内因计提存货跌价损失和所属企业亏损额增加,确认递延所得税资产所致
其他非流动资产	957.29	主要是本期因会计政策变更影响,分离企业槽体料固化的金额重分类其他非流动资产所致
短期借款	-36.22	主要是报告期内银行融资借款减少所致
应付票据	227.45	主要是报告期通过银行承兑汇票结算的业务增加所致
应付账款	-33.53	主要是报告期内购购货款减少所致
合同负债	259.21	主要是报告期末增加未结算交货的预收货款所致
应交税费	-59.06	主要是报告期末应交企业所得税以及资源税减少所致
其他应付款	30.19	主要是报告期内工程保证金增加所致
其他流动负债	4,076.01	主要是报告期内新增超短期融资券所致
应付债券	199.96	主要是报告期内新增中期票据融资所致
租赁负债	-35.97	主要是报告期内支付租赁款所致
长期应付职工薪酬	-73.93	主要是报告期内支付内退人员薪酬所致
递延收益	118.78	主要是报告期内收到专项资金增加所致
专项储备	34.83	主要是报告期计提专项储备所致
营业收入	-43.85	主要是报告期内贸易公司业务转型,缩减低毛利率的大宗金属贸易规模所致
营业成本	-42.68	主要是因为报告期内贸易规模收缩所致
税金及附加	-48.16	主要是报告期内资源税减少所致
财务费用	37.69	主要是报告期内确认外币汇兑收益减少所致
其他收益	31.19	主要是报告期内先进制造业增值税加计抵减的政府补助增加所致
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	不适用	主要是报告期内确认进出口公司产品点价交易所致