证券代码:001388 证券简称:信通电子 公告编号:2025-035

山东信通电子股份有限公司

2025 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.董事会及董事、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.第三季度财务会计报告是否经过审计

□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	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	219,677,413.23	237,526,576.14	237,526,576.14	-7.51%	667,884,828.12	641,863,289.01	641,863,289.01	4.05%
归属于上市公司股东的净利润(元)	20,063,797.13	27,974,216.65	27,974,216.65	-28.28%	70,560,065.96	75,688,987.68	75,688,987.68	-6.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	16,558,578.57	25,924,585.39	25,924,585.39	-36.13%	62,195,676.14	67,552,195.61	67,552,195.61	-7.93%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	-17,282,915.01	4,011,580.40	4,011,580.40	-530.83%
基本每股收益(元/股)	0.1300	0.2400	0.2400	-45.83%	0.54	0.6500	0.65	-16.92%
稀释每股收益(元/股)	0.1300	0.2400	0.2400	-45.83%	0.54	0.6500	0.65	-16.92%
加权平均净资产收益率	1.36%	3.62%	3.62%	-2.26%	0.07%	10.11%	10.11%	-3.56%
	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)	2,000,328,209.54	1,532,860,440.10		1,532,860,440.10			30.50%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,393,916,641.87	853,324,584.26		853,324,584.26			63.35%	

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2024年12月31日,财政部颁发了《企业会计准则解释第 18 号》(财会〔2024〕24 号),对"关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理"进行了规定。公司根据该项规定进行了会计政策变更,并对财务报表进行了追溯调整。本次调整仅涉及"营业成本""销售费用""购买商品、接受劳务支付的现金""支付其他与经营活动有关的现金"报表项目,不涉及上表数据。

(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)	-31,604.66	-75,595.91	
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)	1,869,756.63	4,313,115.94	
委托他人投资或管理资产的损益	1,680,114.67	4,689,511.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,967.18	-132,583.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	634,988.53	1,060,221.30	
减:所得税影响额	615,069.43	1,490,279.04	
合计	3,505,218.56	8,364,389.82	--

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

单位:元

项 目	2025年1-9月	2024年1-9月
代扣个人所得税手续费返还	51,529.21	52,292.73
增值税加计抵减	1,008,692.09	947,161.34
合 计	1,060,221.30	999,454.07

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

单位:元

项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因说明
应收票据	44,043,095.66	33,016,296.10	33.40%	主要系随公司收入的增长,票据结算增加所致。
应收款项融资	3,816,844.21	17,755,664.25	-78.50%	主要系银行票据到期和贴现所致。
预付款项	21,819,766.79	13,818,310.73	57.90%	主要系公司业务规模增长所致。
一年内到期的非流动资产	505,920,062.08	65,785,583.34	669.04%	主要系一年内到期的投资理财余额增加所致。
其他流动资产	12,695,692.49	22,785,306.92	-44.28%	主要系公司成功发行上市,IPO相关发行费用冲减资本公积。
长期应收款	256,213.23	929,908.87	-72.45%	主要系收回长期应收款所致。
在建工程	1,475,942.06	752,427.18	96.16%	主要系公司院墙修缮项目投入增加所致。
短期借款	0.00	1,951,841.54	-100.00%	主要系期初已贴现中小银行票据到期,且公司未新增中小银行票据贴现所致。
合同负债	18,679,271.95	41,444,778.93	-54.93%	主要系前期向客户预收款项本期确认收入所致。
其他流动负债	32,822,774.69	23,229,656.42	41.30%	主要系计提质量费增加所致。
租赁负债	178,631.44	590,084.26	-69.73%	主要系子公司一处办公场所退租所致。
递延所得税负债	1,205,504.90	1,725,140.46	-30.12%	主要系固定资产一次性扣除形成的税会差异减少所致。
股本	156,000,000.00	117,000,000.00	33.33%	主要系收到上市募集资金所致。
资本公积	538,600,683.31	13,968,691.66	3755.77%	主要系收到上市募集资金所致。

2、利润表

单位:元

项目	年初至报告期末金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因说明
税金及附加	4,948,144.91	3,354,731.10	47.50%	主要系收入的增长,相应缴税增加所致。
管理费用	28,464,824.91	16,570,071.75	71.78%	主要系固定资产折旧、中介机构服务费、上市相关费用有所增加所致。
财务费用	-519,333.03	313,029.79	-265.91%	主要系利息收入增加所致。
其他收益	20,419,029.14	14,405,636.07	41.74%	主要系软件退税增加所致。
信用减值损失	-3,846,820.68	-11,528,113.59	66.63%	主要系前期应收账款陆续回款,长账龄应收账款余额有所下降所致。
资产减值损失	-19,725,660.06	-8,448,709.91	-133.48%	主要系存货和合同资产的减值准备计提增长所致。
资产处置收益	-49,622.19	-11,219.57	-342.28%	主要系资产处置损益变动所致。
营业外收入	55,117.96	7,801.14	606.54%	主要系公司收到物流损失赔偿所致。

3、现金流量表

单位:元

项目	年初至报告期末金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-17,282,915.01	4,011,580.40	-530.83%	主要系支付材料费等费用增加。
投资活动产生的现金流量净额	-435,960,082.89	2,664,575.83	-16461.33%	主要系用募集资金购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	488,825,166.33	-24,652,467.13	2082.87%	主要系收到上市募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	35,579,798.95	-17,648,573.01	301.60%	主要系收到上市募集资金、用募集资金购买理财产品所致。

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	24,901	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
李全用	境内自然人	35.45%	55,301,652	55,301,652	不适用	0
王乐刚	境内自然人	8.81%	13,741,106	13,741,106	不适用	0
王丙友	境内自然人	6.91%	10,774,044	10,774,044	不适用	0
李莉	境内自然人	3.28%	5,124,062	5,124,062	不适用	0
招商证券资管-招商银行-招商资管信通电子员工参与主板战略配售集合资产管理计划	其他	2.44%	3,806,333	3,806,333	不适用	0
王泽滨	境内自然人	2.19%	3,413,088	3,413,088	不适用	0
蔡富东	境内自然人	1.96%	3,057,120	3,057,120	不适用	0
王帆	境内自然人	1.73%	2,700,204	2,700,204	不适用	0
国家电投集团产业基金管理有限公司-电投绿色战略投资基金(天津)合伙企业(有限合伙)	其他	1.28%	1,996,834	1,996,834	不适用	0
广州工控资本管理有限公司	其他	1.28%	1,996,833	1,996,833	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
香港中央结算有限公司	1,276,747	人民币普通股	1,276,747
罗勇	180,600	人民币普通股	180,600
陈如英	150,000	人民币普通股	150,000
#陶之君	135,000	人民币普通股	135,000
#李彩春	125,900	人民币普通股	125,900
#尹东林	124,943	人民币普通股	124,943
#江强	112,000	人民币普通股	112,000
陈丽芳	110,000	人民币普通股	110,000
韩杰	102,400	人民币普通股	102,400
#陈普安	93,700	人民币普通股	93,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	王乐刚和王帆系父女关系,除上述关联关系外,公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	1、股东陶之君共持有公司股票135,000股,其中通过普通证券账户持有0股,通过投资者信用证券账户持有135,000股; 2、股东李彩春共持有公司股票125,900股,其中通过普通证券账户持有0股,通过投资者信用证券账户持有125,900股; 3、股东尹东林共持有公司股票124,943股,其中通过普通证券账户持有0股,通过投资者信用证券账户持有124,943股; 4、股东江强共持有公司股票112,000股,其中通过普通证券账户持有1,400股,通过投资者信用证券账户持有110,600股; 5、股东陈普安共持有公司股票93,700股,其中通过普通证券账户持有0股,通过投资者信用证券账户持有93,700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

(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、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:山东信通电子股份有限公司

2025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	373,316,181.77	364,435,043.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,043,095.66	33,016,296.10
应收账款	534,876,125.98	504,337,415.24
应收款项融资	3,816,844.21	17,755,664.25
预付款项	21,819,766.79	13,818,310.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,159,699.78	1,410,913.51
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	208,179,825.98	188,117,908.49
其中:数据资源		
合同资产	69,800,955.65	85,149,268.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	505,920,062.08	65,785,583.34
其他流动资产	12,695,692.49	22,785,306.92
流动资产合计	1,775,628,250.39	1,296,611,711.37
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	256,213.23	929,908.87
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	143,622,844.31	145,622,151.81
在建工程	1,475,942.06	752,427.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,369,937.89	1,516,761.76
无形资产	18,870,012.85	16,758,846.16
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,676,644.96	3,078,409.84
递延所得税资产	20,910,014.58	17,760,855.15
其他非流动资产	35,518,349.27	49,829,367.96
非流动资产合计	224,699,959.15	236,248,728.73
资产总计	2,000,328,209.54	1,532,860,440.10
流动负债:		
短期借款	0.00	1,951,841.54
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	234,760,085.05	196,953,972.08
应付账款	264,515,039.98	355,806,336.75
预收款项		
合同负债	18,679,271.95	41,444,778.93
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	31,797,104.84	36,754,645.11
应交税费	16,233,274.20	14,891,235.24
其他应付款	2,921,875.39	2,744,014.42
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	991,698.13	814,481.06
其他流动负债	32,822,774.69	23,229,656.42
流动负债合计	602,721,124.23	674,590,961.55
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	178,631.44	590,084.26
长期应付款	330,582.00	395,265.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,975,725.10	2,234,404.57
递延所得税负债	1,205,504.90	1,725,140.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,690,443.44	4,944,894.29
负债合计	606,411,567.67	679,535,855.84
所有者权益:		
股本	156,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	538,600,683.31	13,968,691.66
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,077,356.91	63,077,356.91
一般风险准备		
未分配利润	636,238,601.65	659,278,535.69
归属于母公司所有者权益合计	1,393,916,641.87	853,324,584.26
少数股东权益		
所有者权益合计	1,393,916,641.87	853,324,584.26
负债和所有者权益总计	2,000,328,209.54	1,532,860,440.10

法定代表人:李全用 主管会计工作负责人:宋岩 会计机构负责人:吴海玲

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	667,884,828.12	641,863,289.01
其中:营业收入	667,884,828.12	641,863,289.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	593,306,634.52	557,974,775.81
其中:营业成本	443,314,101.44	426,934,468.04
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	4,948,144.91	3,354,731.10
销售费用	64,431,802.24	60,254,358.26
管理费用	28,464,824.91	16,570,071.75
研发费用	52,667,094.05	50,548,116.87
财务费用	-519,333.03	313,029.79
其中:利息费用	165,640.66	565,744.35
利息收入	797,422.50	588,170.75
加:其他收益	20,419,029.14	14,405,636.07
投资收益(损失以"-"号填列)	4,689,511.04	4,223,172.44
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)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-3,846,820.68	-11,528,113.59
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-19,725,660.06	-8,448,709.91
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-49,622.19	-11,219.57
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	76,064,630.85	82,529,278.64
加:营业外收入	55,117.96	7,801.14
减:营业外支出	213,675.19	225,959.96
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	75,906,073.62	82,311,119.82
减:所得税费用	5,346,007.66	6,622,132.14
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	70,560,065.96	75,688,987.68
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	70,560,065.96	75,688,987.68
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)	70,560,065.96	75,688,987.68
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		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(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.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		
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	70,560,065.96	75,688,987.68
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	70,560,065.96	75,688,987.68
(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	0.54	0.65
(二)稀释每股收益	0.54	0.65

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:李全用 主管会计工作负责人:宋岩 会计机构负责人:吴海玲

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	606,104,592.45	611,060,800.30
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	16,907,204.41	11,157,475.45
收到其他与经营活动有关的现金	12,389,304.08	11,297,547.90
经营活动现金流入小计	635,401,100.94	633,515,823.65
购买商品、接受劳务支付的现金	451,142,108.14	433,317,517.57
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	96,124,500.22	97,193,182.13
支付的各项税费	47,840,489.54	47,242,611.56
支付其他与经营活动有关的现金	57,576,918.05	51,750,931.99
经营活动现金流出小计	652,684,015.95	629,504,243.25
经营活动产生的现金流量净额	-17,282,915.01	4,011,580.40
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	0.00	19,543,555.56
取得投资收益收到的现金	8,093,940.19	3,119,605.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,700.00	73,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	8,098,640.19	22,736,321.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,686,204.08	20,071,745.51
投资支付的现金	422,372,519.00	0.00
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	444,058,723.08	20,071,745.51
投资活动产生的现金流量净额	-435,960,082.89	2,664,575.83
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	603,300,543.40	0.00
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	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,055,897.49	4,106,957.44
筹资活动现金流入小计	604,356,440.89	4,106,957.44
偿还债务支付的现金	0.00	26,647,571.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,879,518.36	263,291.26
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	28,651,756.20	1,848,562.00
筹资活动现金流出小计	115,531,274.56	28,759,424.57
筹资活动产生的现金流量净额	488,825,166.33	-24,652,467.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,369.48	327,737.89
五、现金及现金等价物净增加额	35,579,798.95	-17,648,573.01
加:期初现金及现金等价物余额	315,118,327.01	186,034,767.64
六、期末现金及现金等价物余额	350,698,125.96	168,386,194.63

(二)2025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

第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

山东信通电子股份有限公司董事会

2025年10月28日

证券代码:001388 证券简称:信通电子 公告编号:2025-033

山东信通电子股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

山东信通电子股份有限公司(以下简称"公司")第四届董事会第十八次会议于2025年10月27日以现场和通讯相结合的方式在公司会议室召开,会议通知已于2025年10月24日通过书面方式送达各位董事。本次会议应出席董事7名,实际出席董事7名,其中,董事刘元锁、王树亭、丁强以通讯表决方式出席。本次会议由董事长李全用先生召集并主持,公司高级管理人员列席了本次会议,会议的召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件和《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

与会董事认真审议,通过了如下议案:

1、审议通过《关于公司〈2025年第三季度报告〉的议案》

董事会认为:公司《2025年第三季度报告》的编制程序符合法律、法规和中国证券监督管理委员会的有关规定,报告内容真实客观反映了公司2025年第三季度的财务状况和经营成果,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见公司同日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2025年第三季度报告》(公告编号:2025-035)。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

2、审议通过《关于公司2025年前三季度计提资产减值准备的议案》

董事会认为:本次计提资产减值准备基于谨慎性原则,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,依据充分,能够客观公允反映公司的财务状况和经营成果,决策程序合法合规,同意公司本次资产减值准备的计提。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2025年前三季度计提资产减值准备的公告》(公告编号:2025-034)。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

三、备查文件

1、第四届董事会第十八次会议决议;

2、第四届董事会审计委员会2025年第七次会议决议。

特此公告。

山东信通电子股份有限公司董事会

2025年10月28日

证券代码:001388 证券简称:信通电子 公告编号:2025-034

山东信通电子股份有限公司关于2025年前三季度计提资产减值准备的公告

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。

一、本次计提资产减值准备的情况

(一)本次计提资产减值准备的原因

为了更加真实、准确、客观地反映山东信通电子股份有限公司(以下简称"公司"、"本公司")的财务状况及经营成果,基于谨慎性原则,根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及公司会计政策的相关规定,公司对合并报表范围内截至2025年9月30日的各类资产进行了全面清查,对各项资产减值的可能性进行了充分的评估和分析,对存在减值迹象的资产计提相应减值准备。

(二)本次计提资产减值准备的资产范围、总金额及拟计入的报告期间

公司2025年前三季度计提资产减值准备的范围包括应收账款、合同资产、应收票据、其他应收款和存货,计提信用减值准备与资产减值准备总金额为2,357.25万元。经公司第四届董事会第十八次会议和第四届董事会审计委员会2025年第七次会议审议通过,公司2025年前三季度合并财务报表范围内相关资产计提信用减值准备与资产减值准备总额为2,357.25万元,具体明细如下:

单位:万元

项目	2025年前三季度计提金额
1、信用减值准备	384.68
其中:应收票据减值准备	54.41
应收账款坏账准备	330.73
其他应收款坏账准备	-0.46
2、资产减值准备	1,972.57
其中:存货跌价准备	1,052.08
合同资产减值准备	920.49
合计	2,357.25

注:本次计提资产减值准备计入的报告期间为2025年1月1日至2025年9月30日。

(三)本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经公司第四届董事会第十八次会议和第四届董事会审计委员会2025年第七次会议审议通过,无需提交公司股东会审议。

二、本次计提资产减值准备的具体情况说明

(一)信用减值准备

本期计提的信用减值准备主要为应收账款、其他应收款、应收票据的坏账损失。对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本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其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账准备计提政策,应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收账款账龄起始日。

对于除应收账款和应收商业承兑汇票以外其他的应收款项(包括应收款项融资、其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量,本公司选择始终按照相当于政策存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

经测算,2025年前三季度公司合计计提信用减值损失为384.68万元。

(二)资产减值准备

本期计提的资产减值损失主要为存货跌价准备、合同资产减值准备。存货分类为:原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同应收账款坏账损失的计提政策。

经测算,2025年前三季度公司合计计提资产减值损失为1,972.57万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

2025年前三季度,公司合并报表口径计提资产减值准备共计2,357.25万元,减少公司合并报表利润总额为2,357.25万元。本次计提资产减值准备事项是公司基于会计谨慎性原则做出的合理判断,未经过审计机构的审计。本次计提资产减值准备后的财务报表能更加公允地反映公司的资产价值,财务状况及经营成果,使公司的会计信息更具合理性,符合《企业会计准则》等相关规定。

四、审计委员会关于2025年前三季度计提资产减值准备的意见

第四届董事会审计委员会2025年第七次会议对《关于公司2025年前三季度计提资产减值准备的议案》进行了讨论及审议,审议程序合法合规,审计委员会认为本次计提资产减值准备,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,能够真实、公允地反映公司资产状况,同意将《关于公司2025年前三季度计提资产减值准备的议案》提交董事会审议。

五、董事会关于2025年前三季度计提资产减值准备的意见

董事会对《关于公司2025年前三季度计提资产减值准备的议案》进行了讨论及审议,董事会认为本次计提资产减值准备基于谨慎性原则,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,依据充分,能够客观公允反映公司的财务状况和经营成果,决策程序合法合规,同意公司本次资产减值准备的计提。

六、其他说明

本次2025年前三季度计提资产减值准备符合《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,能够真实客观反映公司截至2025年9月30日的财务状况及2025年1-9月的经营成果,计提资产减值,不会影响公司正常经营。公司2025年前三季度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数据为准,敬请广大投资者注意投资风险。

七、备查文件

1、第四届董事会第十八次会议决议;

2、第四届董事会审计委员会2025年第七次会议决议。

特此公告。

山东信通电子股份有限公司董事会

2025年10月28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

2025 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、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	635,006,302.75	-3.54	1,958,175,454.96	3.11
利润总额	11,792,771.52	-59.72	73,296,324.27	-30.98
归属于上市公司股东的净利润	12,108,796.19	-26.24	50,511,420.96	-26.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,538,449.13	-40.62	47,887,198.39	-27.69
经营活动产生的现金流量净额	201,276,662.47	482.00	290,999,458.75	285.12
基本每股收益(元/股)	0.08	-33.33	0.36	-28.00
稀释每股收益(元/股)	0.08	-33.33	0.36	-28.00
加权平均净资产收益率(%)	0.47	减少0.15个百分点	1.96	减少0.85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	5,072,697,155.54	5,626,878,550.59		-9.85
归属于上市公司股东的所有者权益	2,589,231,145.47	2,555,551,341.15		1.32

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	221,172.67	172,159.22	
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	1,326,031.00	2,931,277.00	
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	445,120.54	1,521,089.05	
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	-423,075.20	-2,445,413.56	
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	1,893,016.53	1,610,154.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减:所得税影响额	551,881.49	631,757.23	
少数股东权益影响额(税后)	340,036.99	533,286.45	
合计	2,570,347.06	2,624,222.57	

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	31.93	主要是由于公司理财产品到期所致;
应收款项	3.01	无重大变化;
存货	-30.43	主要是由于公司加强合同验收管理,加快发出商品验收所致;
其他流动资产	-52.32	主要是由于报告期内中金证券投资理财到期所致;
长期股权投资	-51.69	主要是由于报告期内参股公司亏损所致;
在建工程	220.12	主要是由于金辰智能制造华东基地二期项目在建所致;
其他非流动资产	70.82	主要是由于报告期内预付长期资产购置款增加所致;
应付票据	-59.84	主要是由于公司开具的银行承兑汇票到期解付后规模缩减所致;
应付职工薪酬	-74.49	主要是由于年末计提的工资薪金于本期支付所致;
应交税费	-47.33	主要是由于报告期内产品毛利率下降,应交增值税和所得税减少所致;
一年内到期的非流动负债	-55.65	主要是由于报告期内秦皇岛智能装备中心建设项目贷款还款所致;
其他流动负债	-39.95	主要是由于报告期内合同负债减少所致;
长期借款	-42.00	主要是由于报告期内秦皇岛智能装备中心建设项目贷款还款所致;
研发费用	-38.21	主要是由于报告期内新立项研发项目尚未达投入高峰期,致研发项目材料类领用相应减少,其他项无重大变化;
财务费用	441.52	主要是由于报告期内外币应收账款因美元汇率波动汇兑净收益减少所致;
其他收益	155.23	主要是由于报告期内政府补助资金较去年同期增长所致;
投资收益	-1,428.13	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减少所致;
信用减值损失	-44.49	主要是由于报告期应收账款坏账准备计提减少等因素所致;
资产减值损失	80.28	主要是由于本期存货跌价损失及合同履约成本减值损失、合同资产减值损失增加所致;
营业外收入	584.54	主要是由于报告期内子公司辰正注销核销外部往来款项所致;
营业外支出	-92.89	主要是由于上期执行易事达诉讼判决所致;
所得税费用	-52.22	主要是由于报告期内利润总额减少,所得税费用相应减少所致;
利润总额_年初至报告期末	-30.98	主要是由于市场竞争加剧,并且报告期内原材料价格上涨及人力成本上升,产品毛利率下降所致;
利润总额_本报告期	-59.72	
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	285.12	主要是由于本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致;
投资活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	166.39	主要是由于本期公司募集资金理财到期收回较去年同期有所增长所致;
筹资活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	-110.04	主要是由于上年同期向特定对象发行股票募集资金到账所致,其他项无重大变化;
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	-27.69	主要是由于市场竞争加剧,并且报告期内原材料价格上涨及人力成本上升,产品毛利率下降所致;
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	-40.62	
基本每股收益_年初至报告期末	-28.00	主要是由于报告期内归属于上市公司股东的净利润减少所致;
基本每股收益_本报告期	-33.33	
稀释每股收益_年初至报告期末	-28.00	主要是由于报告期内归属于上市公司股东的净利润减少所致;
稀释每股收益_本报告期	-33.33	

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	31,015	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	36.11	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
黄秀莲	境内自然人	3,449,211	2.49	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
刘艳玲	境内自然人	1,166,896	0.84	0	无	0
宫本旭	境内自然人	718,600	0.52	0	无	0
曹志勇	境内自然人	489,400	0.35	0	无	0
赖伟英	境内自然人	415,200	0.30	0	无	0
张洋	境内自然人	396,800	0.29	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
黄秀莲	3,449,211	人民币普通股	3,449,211
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
刘艳玲	1,166,896	人民币普通股	1,166,896
宫本旭	718,600	人民币普通股	718,600
曹志勇	489,400	人民币普通股	489,400
赖伟英	415,200	人民币普通股	415,200
张洋	396,800	人民币普通股	396,800
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)	1.黄秀莲通过信用证券账户持有公司股份3,449,211股; 2.刘艳玲通过信用证券账户持有公司股份1,166,896股; 3.曹志勇通过信用证券账户持有公司股份329,600股; 4.赖伟英通过信用证券账户持有公司股份64,000股; 5.张洋通过信用证券账户持有公司股份396,800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

2025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	2025年9月30日	2024年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,304,835,222.14	989,043,395.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		150,232,849.32
衍生金融资产		
应收票据	23,443,095.98	23,355,347.96
应收账款	923,979,377.04	947,385,653.14
应收款项融资	115,834,077.03	136,920,813.52
预付款项	41,228,799.48	46,539,980.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,522,815.32	10,394,697.72
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,591,801,764.85	2,288,013,253.28
其中:数据资源		
合同资产	240,336,683.50	182,880,232.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,111,630.88	109,291,098.35
流动资产合计	4,303,093,466.22	4,884,057,321.81
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	6,113,440.67	12,654,244.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,853,765.38	21,201,243.04
固定资产	472,439,007.90	493,558,149.04
在建工程	77,755,468.76	24,289,596.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,462,698.18	34,787,933.21
无形资产	50,387,843.56	51,398,295.34
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	7,461,972.19	6,669,945.49
递延所得税资产	79,141,495.51	81,292,015.54
其他非流动资产	28,987,997.17	16,969,806.23
非流动资产合计	769,603,689.32	742,821,228.78
资产总计	5,072,697,155.54	5,626,878,550.59
流动负债:		
短期借款	514,322,875.00	515,394,805.57
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	68,832,218.00	171,414,855.92
应付账款	673,135,880.37	754,780,752.09
预收款项		
合同负债	925,721,142.44	1,151,879,115.43
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	20,298,490.97	79,585,564.43
应交税费	13,495,122.76	25,623,241.16
其他应付款	25,466,787.08	27,791,601.69
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	10,976,202.39	24,751,757.35
其他流动负债	78,886,417.35	131,376,324.77
流动负债合计	2,331,135,136.36	2,882,598,018.41
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	56,880,073.42	98,066,436.10
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	24,486,264.54	27,130,616.70
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,644,275.00	5,644,275.00
递延收益	12,996,267.89	10,085,438.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,006,880.85	140,926,766.40
负债合计	2,431,142,017.21	3,023,524,784.81
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	138,527,478.00	138,527,478.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,740,047,974.68	1,740,047,974.68
减:库存股		
其他综合收益	-1,534,045.27	-1,635,864.51
专项储备	49,749,077.23	45,903,391.41
盈余公积	49,474,076.53	49,474,076.53
一般风险准备		
未分配利润	612,966,584.30	583,234,285.04
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	2,589,231,145.47	2,555,551,341.15
少数股东权益	52,323,992.86	47,802,424.63
所有者权益(或股东权益)合计	2,641,555,138.33	2,603,353,765.78
负债和所有者权益(或股东权益)总计	5,072,697,155.54	5,626,878,550.59

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:于婷

合并利润表

2025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	2025年前三季度(1-9月)	2024年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	1,958,175,454.96	1,899,136,664.93
其中:营业收入	1,958,175,454.96	1,899,136,664.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,839,296,044.95	1,725,319,645.64
其中:营业成本	1,571,631,403.86	1,398,247,434.14
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	10,100,487.54	10,496,195.77
销售费用	47,646,975.63	45,456,856.91
管理费用	101,169,086.90	114,629,558.33
研发费用	95,146,388.94	153,977,851.84
财务费用	13,601,702.08	2,511,748.65
其中:利息费用	13,506,185.45	13,078,223.54
利息收入	7,262,012.65	9,246,937.68
加:其他收益	9,836,273.15	3,853,810.53
投资收益(损失以"-"号填列)	-7,994,418.38	601,930.38
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-6,632,188.35	-5,719,386.40
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)	-29,361,672.82	-52,895,827.47
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-19,845,581.45	-11,008,006.42
资产处置收益(损失以"-"号填列)	172,159.22	-196,401.21
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	71,686,169.73	114,196,511.40
加:营业外收入	2,202,394.35	321,732.37
减:营业外支出	592,239.81	8,326,487.13
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	73,296,324.27	106,191,756.64
减:所得税费用	12,205,775.61	25,546,384.62
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	61,090,548.66	80,645,372.02
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	61,345,441.23	80,645,372.02
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-254,892.57	
(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)	50,511,420.96	68,269,354.91
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	10,579,127.70	12,376,017.11
六、其他综合收益的税后净额	101,819.24	233,669.34
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	101,819.24	233,669.34
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	101,819.24	233,669.34
(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	101,819.24	233,669.34
(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	61,192,367.90	80,879,041.36
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	50,613,240.20	68,503,024.25
(二)归属于少数股东的综合收益总额	10,579,127.70	12,376,017.11
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.36	0.50
(二)稀释每股收益(元/股)	0.36	0.50

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:于婷

合并现金流量表

2025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	2025年前三季度(1-9月)	2024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	1,248,949,163.59	1,652,708,700.16
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	70,553,334.76	116,258,692.78
收到其他与经营活动有关的现金	27,809,294.15	20,824,057.84
经营活动现金流入小计	1,347,311,792.50	1,789,791,450.78
购买商品、接受劳务支付的现金	572,137,912.61	1,413,767,702.04
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	263,489,423.50	294,276,393.79
支付的各项税费	75,297,328.01	108,387,845.64
支付其他与经营活动有关的现金	145,387,669.63	130,552,653.55
经营活动现金流出小计	1,056,312,333.75	1,946,984,595.02
经营活动产生的现金流量净额	290,999,458.75	-157,193,144.24
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,040,000,000.00	835,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,697,965.77	2,977,652.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	667,328.54
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	1,041,703,965.77	838,644,980.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,717,827.25	82,856,489.27
投资支付的现金	840,000,000.00	935,000,000.00
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	922,717,827.25	1,017,856,489.27
投资活动产生的现金流量净额	118,986,138.52	-179,210,508.42
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	4,474,625.00	983,199,986.65
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,474,625.00	
取得借款收到的现金	360,000,000.00	403,340,389.07
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	364,474,625.00	1,386,540,375.72
偿还债务支付的现金	412,616,038.03	364,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,138,514.61	64,335,975.67
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	11,245,461.35	22,556,902.69
支付其他与筹资活动有关的现金	5,421,696.02	14,777,537.49
筹资活动现金流出小计	459,176,248.66	443,113,513.16
筹资活动产生的现金流量净额	-94,701,623.66	943,426,862.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,024,245.10	8,612,648.49
五、现金及现金等价物净增加额	317,308,218.71	615,635,858.39
加:期初现金及现金等价物余额	919,890,211.34	317,608,521.19
六、期末现金及现金等价物余额	1,237,198,430.05	933,244,379.58

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:于婷

2025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

2025年10月27日

证券代码:603396 证券简称:金辰股份 公告编号:2025-064

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2025年10月27日召开第五届董事会第十八次会议,会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》,现将本次2025年第三季度计提资产减值相关情况公告如下:

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,为真实、准确地反映公司及合并报表范围内子公司截至2025年9月30日的财务状况和2025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2025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,确认资产减值损失(含信用减值损失,下同)21,587,187.01元(未经审计)。

具体情况如下表所示:

序号	项目	2025年7-9月计提金额(元)
1	信用减值损失	10,356,565.70
	其中:应收票据坏账损失	-132,579.78
	应收账款坏账损失	11,129,087.18
	其他应收款坏账损失	-639,941.70
	长期应收款坏账损失	-
2	资产减值损失	11,230,621.31
	其中:存货跌价损失及合同履约成本减值损失	10,883,304.85
	合同资产减值损失	-184,223.54
	其他非流动资产减值损失	531,540.00
合计		21,587,187.01

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,2025年第三季度公司计提应收票据坏账损失-132,579.78元、应收账款坏账损失11,129,087.18元、其他应收款坏账损失-639,941.70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,2025年第三季度公司计提存货跌价损失及合同履约成本减值损失10,883,304.85元、合同资产减值损失-184,223.54元,其他非流动资产减值损失531,540.00元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值事项符合《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。2025年第三季度,公司合并报表口径计提资产减值准备共计21,587,187.01元,减少公司合并报表利润总额21,587,187.01元。

四、专项意见

(一)审计委员会意见

审计委员会认为:本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况,本次计提减值准备后,财务报表能够更加真实的诠释公司资产信息,同意本次计提资产减值准备事项提交公司董事会审议。

(二)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。

特此公告。

营口金辰机械股份有限公司董事会

2025年10月27日

证券代码:603396 证券简称:金辰股份 公告编号:2025-065

营口金辰机械股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告

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")第五届董事会第十八次会议于2025年10月27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2025年10月20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《关于公司2025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2025年第三季度报告》。

本议案已经公司董事会审计委员会2025年第三次会议审议通过。

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》。

本议案已经公司董事会审计委员会2025年第三次会议审议通过。

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

2025年10月27日