

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：

公司董事会及董事、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	480,298,191.64	-28.12	1,364,408,522.83	-25.81
归属于上市公司股东的净利润	30,747,593.23	-4.84	53,495,593.34	-27.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,286,632.83	1.23	46,801,889.36	-5.03
归属于上市公司股东的现金流量净额	3,207,032.84	-46.38	37,447,364.36	-42.01
经营活动产生的现金流量净额	-42,366,193.63	-1.90	-47,246,866.70	-123.11
基本每股收益（元/股）	0.69	0.00	0.59	-0.01
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.00	0.59	-0.01
加权平均净资产收益率（%）	0.67	增加0.07个百分点	1.26	减少0.07个百分点
总资产	4,490,032,494.64		4,384,035,493.86	-0.46
归属于上市公司股东的所有者权益	2,623,456,179.63		2,566,368,848.52	-0.86

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	-3,211.82	3,242,474.00	
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	36,588.97	508,088.97	
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	70,209.31	369,270.70	
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,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值损失			
债务重组收益			
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损益			
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和负债取得的损益			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益	9,567,186.51	15,899,284.01	
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			
因收购、合并等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因回购、融券回购计划一次性确认的股份支付费用			
对于联营性损益的分配,在资产负债表日,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	2,099.20	857,093.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减:所得税影响额	669,560.00	2,266,301.06	
少数股东权益影响额(税后)	64,712.33	398,476.06	
合计	9,048,090.93	16,353,024.80	

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
应收款项	9.96	无重大变化。
预付款项	188.01	主要是由于本报告期内为履行销售合同，向供应商支付款项增加所致。
存货	-36.69	主要是由于公司加强合同验收管理，加快发出商品验收及订单增长所致所致。
投资性房地产	328.19	主要是由于本报告期对外出租房产增加所致。
在建工程	36.92	主要是由于于金辰智能制造华东基地二期项目在建设期。
应付账款	169.29	主要是由于本报告期支付货款并开具银行承兑汇票增加所致。
应付账款	-38.20	主要是由于本报告期内支付到期的供应商采购款项及应付票期同步支付所致。
合同负债	-33.38	主要是由于订单增长长期预收款项减少所致。
应付职工薪酬	-75.89	主要是由于年末计提的工资薪金于本年内支付所致。
应交税费	-92.27	主要是由于本期应交增值税及企业所得税减少所致。
一年内到期的非流动负债	41.63	主要是由于本期一年内到期的租赁负债增加所致。
租赁负债	-100.00	主要是由于本期美元汇率波动对外币财务报表折算差额增加所致。
其他综合收益	-1,365.23	
财务费用	291.70	主要是由于本期外币存款及外币应收账款因美元汇率波动汇兑净损失增加所致。
投资收益	362.74	主要是由于本期服务信托收益增加所致。
信用减值损失	34.02	主要是由于本期应收账款坏账准备计提增加等因素所致。
资产减值损失	-48.40	主要是由于本期存货跌价损失及合同履约成本减值损失、合同资产减值损失减少所致。
少数股东损益	-45.96	主要是由于本报告期内少数股东损益相应减少所致。
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	-66.30	主要是由于市场环境竞争加剧，且本报告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,年初至报告期末	-42.88	主要是由于市场环境竞争加剧，且年初至报告期末原材料价格上涨及人力成本上升,产品毛利率下降所致。
经营活动产生的现金流量净额,年初至报告期末	-123.11	主要是由于销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额,年初至报告期末	-326.47	主要是由于本期收回的理财产品较上期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额,年初至报告期末	-37.16	主要是由于本期偿还债务支付的现金减少所致。

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	40,572	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(%)
李义升	境内自然人	50,015,692	38.11
北京金辰机械企业管理有限公司	境内非国有法人	4,013,000	2.90
杨延	境内自然人	3,037,300	2.30
香港中央结算有限公司	其他	2,797,270	2.12
鲁福玲	境内自然人	1,140,300	0.82
高盛公司有限責任公司	境外法人	948,715	0.68
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	765,106	0.55
恒汇	境内自然人	590,000	0.43
谢文湘	境内自然人	551,694	0.40
胡福强	境内自然人	541,000	0.39
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	数量
李义升	50,015,692	人民币普通股	50,015,692
北京金辰机械企业管理有限公司	4,013,000	人民币普通股	4,013,000
杨延	3,037,300	人民币普通股	3,037,300
香港中央结算有限公司	2,797,270	人民币普通股	2,797,270
鲁福玲	1,140,300	人民币普通股	1,140,300
高盛公司有限責任公司	948,715	人民币普通股	948,715
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	765,106	人民币普通股	765,106
恒汇	600,000	人民币普通股	600,000
谢文湘	551,694	人民币普通股	551,694
胡福强	541,000	人民币普通股	541,000
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，杨延为北京金辰机械企业管理有限公司法定代表人、执行董事、总经理，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名无限售流通股参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）			
鲁福玲通过信用证券账户持有1,140,300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

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

【2026】第三季度报告

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

2026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	2026年9月30日	2025年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,149,230,956.19	1,578,764,403.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	99,816,024.80	
衍生金融资产		
应收票据	13,425,790.62	22,704,889.06
应收账款	1,120,563,177.56	965,743,038.71
应收款项融资	51,047,346.73	61,013,369.09
预付款项	66,618,846.63	21,062,586.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,664,993.71	11,466,120.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
其他应收款产生的损益		
存货	808,466,538.46	1,276,304,275.03
其中：数据资源		
合同资产	122,499,329.42	170,326,694.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,474,437.15	64,000,878.07
流动资产合计	3,522,696,479.27	4,172,166,234.47
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	12,741,158.09	11,567,263.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	83,085,145.39	19,404,606.16
固定资产	560,046,157.26	481,840,121.76
在建工程	101,324,819.79	74,004,387.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,612,276.48	25,687,469.66
无形资产	64,433,508.26	50,046,234.40
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	7,670,893.13	6,544,461.26
递延所得税资产	96,882,101.72	81,719,386.04
其他非流动资产	13,407,307.78	19,926,397.17
非流动资产合计	854,126,328.08	771,899,369.11
资产总计	4,476,822,814.35	4,944,025,603.58
流动负债：		
短期借款	526,898,561.00	526,126,397.46
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	227,836,588.89	87,836,526.74
应付账款	301,500,460.71	634,089,138.86
预收款项		
合同负债	479,211,350.78	719,345,867.69
卖出回购的金融资产		
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	17,418,193.91	72,533,369.18
应交税费	4,061,462.13	52,420,570.87
应付利息	68,194,801.26	62,210,744.44
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	6,770,645.29	4,780,414.85
其他流动负债	20,172,435.48	46,774,617.49
流动负债合计	1,738,964,676.56	2,268,117,696.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
租赁负债	32,474,728.89	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,367,600.07	21,892,171.33
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
递延所得税负债	21,331,218.88	17,446,623.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,343,094.06	77,057,799.00
负债合计	1,785,307,769.60	2,285,775,495.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（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	-4,089,486.88	-280,921.92
专项储备	52,182,122.51	49,600,186.41
盈余公积	54,721,039.04	54,721,039.04
一般风险准备		
未分配利润	640,445,051.48	614,299,068.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,621,836,179.83	2,566,904,844.32
少数股东权益	69,676,864.92	61,345,263.34
所有者权益（或股东权益）合计	2,691,515,044.76	2,688,250,107.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,476,822,814.35	4,944,025,603.58

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

合并利润表

2026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	2026年前三季度（1-9月）	2025年前三季度（1-9月）
一、营业总收入	1,684,609,523.23	1,668,176,464.06
其中：营业收入	1,684,609,523.23	1,668,176,464.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,506,324,360.53	1,539,266,044.96
其中：营业成本	1,189,861,117.79	1,571,631,403.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
税金及附加	8,546,801.88	10,100,487.54
销售费用	57,184,214.02	47,446,175.63
管理费用	97,420,365.46	101,169,086.50
研发费用	100,032,997.66	95,146,389.94
财务费用	53,288,923.63	13,601,702.08
其中：利息费用	11,172,312.89	13,566,186.46
利息收入	13,419,447.47	7,262,012.65
加：其他收益	3,771,653.89	9,836,272.15
投资收益（损失以“-”号填列）	20,204,906.66	-7,994,418.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,157,288.71	-6,832,186.36
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）	-18,112.70	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-39,350,443.46	-29,361,672.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,229,029.07	-19,946,581.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,842.76	172,169.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,638,256.19	71,686,169.73
加：营业外收入	1,179,070.67	2,202,394.36
减：营业外支出	321,377.62	562,239.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,496,083.34	73,266,324.47

值损失（含信用减值损失，下同）24,721,147.71元（未经审计）。

具体情况如下表所示：

序号	项目	2026年1-9月计提金额（元）
1	信用减值损失	18,244,497.98
	其中：应收账款减值损失	-87,215.27
	应收票据减值损失	17,169,300.03
	其他应收款减值损失	136,393.27
2	资产减值损失	6,494,569.03
	其中：存货跌价损失及合同履约成本减值损失	7,487,351.00
	合同资产减值损失	-627,846.07
	其他非流动资产减值损失	-1,589,384.66
	合计	24,739,147.71

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,2026年第三季度公司计提应收票据坏账损失-87,012.71元、应收账款坏账损失17,885,260.02元、其他应收款坏账损失516,340.37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,2026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7,907,321.02元、合同资产减值损失427,445.07元、其他非流动资产减值损失-1,928,206.06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。2026年第三季度,公司合并报表口径计提资产减值准备共计24,721,147.71元,减少公司合并报表利润总额24,