深圳市金溢科技股份有限公司

2025 第三季度报告

证券代码:002869　证券简称:金溢科技　公告编号:2025-074

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. 公司负责人罗瑞发、主管会计工作负责人李锋龙及会计机构负责人(会计主管人员)潘逢春声明: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)	124,429,544.95	124,398,705.61	124,398,705.61	0.02%	327,349,907.17	352,436,264.24	352,436,264.24	-7.12%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-17,796,803.60	15,526,214.05	15,526,214.05	-214.62%	-29,613,111.93	31,090,089.86	31,090,089.86	-195.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-24,897,412.26	12,977,928.09	12,977,928.09	-291.84%	-46,147,596.96	15,589,116.81	15,589,116.81	-396.02%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	-94,943,035.04	-100,448,764.17	-100,448,764.17	5.48%
基本每股收益(元/股)	-0.1037	0.0894	0.0894	-216.00%	-0.1726	0.1791	0.1791	-196.37%
稀释每股收益(元/股)	-0.1037	0.0894	0.0894	-216.00%	-0.1726	0.1791	0.1791	-196.37%
加权平均净资产收益率	-0.82%	0.89%	0.89%	-1.71%	-1.36%	1.46%	1.46%	-2.82%
	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)	2,594,791,307.93	2,648,990,616.31	2,648,990,616.31				-2.05%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,144,081,631.42	2,197,738,899.61	2,197,738,899.61				-2.44%	

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况:

公司根据财政部颁布的《企业会计准则解释第18号》"关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理"规定,对可比期间信息进行追溯调整。

(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)	-5,685.77	-35,162.62	
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)	4,951,001.94	5,722,564.07	
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	4,047,609.11	10,995,522.92	购买的资金理财产品产生的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	39,763.24	1,853,566.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-769,030.97	-639,994.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,466,449.67	房租减免
减:所得税影响额	1,163,048.89	2,828,460.40	
合计	7,100,608.66	16,534,485.03	--

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

项目	涉及金额(元)	原因
房租减免	1,466,449.67	与主营业务无关

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

单位:元

项目	期末数	上年度末数	变动比例	重大变动说明
应收票据	3,764,160.74	7,171,011.54	-47.51%	主要系本期票据到期托收所致。
预付款项	12,486,413.15	2,016,705.38	519.15%	主要系本期预付款项增加所致。
合同资产	11,468,819.42	25,811,210.59	-55.57%	主要系本期转入应收账款及回款所致。
其他流动资产	9,934,087.06	43,475,424.97	-77.15%	主要系本期以摊余成本计量理财到期所致。
长期股权投资	103,018,679.93	72,548,067.61	42.00%	主要系本期新增合伙企业投资所致。
在建工程	1,557,522.10	-	100.00%	主要系本期新增能源设施投入所致。
使用权资产	25,211,003.26	17,154,385.22	46.97%	主要系本期租赁范围变更所致。
商誉	104,615,586.50	-	100.00%	主要系本期收购车路通科技(成都)有限公司股权形成商誉所致。
短期借款	53,861,803.72	2,029,500.00	2553.94%	主要系本期新增票据贴现所致。
应付票据	22,485,978.22	35,961,189.27	-37.47%	主要系本期应付票据到期解付所致。
合同负债	32,089,895.35	15,905,993.60	101.75%	主要系本期预收货款增加所致。
应付职工薪酬	12,738,638.21	26,234,046.05	-51.44%	主要系本期支付上年度计提的年终奖所致。
应交税费	6,122,983.10	10,735,212.03	-42.96%	主要系本期支付应交税费所致。
其他应付款	59,852,482.33	39,569,762.36	51.26%	主要系本期新增应付股权投资款所致。
租赁负债	18,183,639.49	8,688,245.10	109.29%	主要系本期租赁范围变更所致。
递延收益	6,258,818.60	10,111,330.75	-38.10%	主要系本期政府补助项目验收结转至其他收益所致。
项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	重大变动说明
税金及附加	4,478,964.82	3,246,567.35	37.96%	主要系本期增值税增加所致。
销售费用	48,635,830.20	30,556,349.70	59.17%	主要系本期销售人员增加及新业务投入增加所致。
研发费用	52,846,627.97	38,704,787.98	36.54%	主要系本期研发人员增加及测试费增加所致。
信用减值损失(损失以"-"填列)	-8,758,159.15	-5,570,072.52	57.24%	主要系本期计提应收账款坏账准备增加所致。
资产减值损失(损失以"-"填列)	-1,865,501.56	-781,136.53	138.82%	主要系计提存货跌价准备增加所致。
营业外支出	790,592.57	433,285.49	82.46%	主要系本期缴纳增值税及附加税滞纳金所致。
所得税费用	-5,478,958.76	-698,519.13	-684.37%	主要系本期递延所得税费用影响所致。
归属于上市公司股东的净利润	-29,613,111.93	31,090,089.86	-195.25%	主要系本期毛利率下降、研发与销售费用增加所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-46,147,596.96	15,589,116.81	-396.02%	主要系本期利润下降影响。
基本每股收益	-0.1726	0.1791	-196.37%	主要系本期利润下降影响。

注:"本期"指2025年前三季度,"上期"指2024年前三季度。

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			22,297	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	
深圳市敏行电子有限公司	境内非国有法人	17.05%	30,615,600		质押	13,520,000	
刘咏平	境内自然人	6.88%	12,346,400	9,259,800	不适用		
罗瑞发	境内自然人	3.86%	6,939,350	5,404,512	质押	1,960,000	
蔡福春	境内自然人	3.33%	5,973,800	5,380,350	不适用		
王丽娟	境内自然人	2.18%	3,912,850		不适用		
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	其他	2.07%	3,720,170		不适用		
詹仁源	境内自然人	2.05%	3,688,000		不适用		
杨成	境内自然人	1.63%	2,934,984		不适用		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.55%	2,791,861		不适用		
中信银行股份有限公司—华夏卓越成长混合型证券投资基金	其他	1.55%	2,786,400		不适用		
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		
深圳市敏行电子有限公司	30,615,600			人民币普通股	30,615,600		
王丽娟	3,912,850			人民币普通股	3,912,850		
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	3,720,170			人民币普通股	3,720,170		
詹仁源	3,688,000			人民币普通股	3,688,000		
刘咏平	3,086,600			人民币普通股	3,086,600		
杨成	2,934,984			人民币普通股	2,934,984		
香港中央结算有限公司	2,791,861			人民币普通股	2,791,861		
中信银行股份有限公司—华夏卓越成长混合型证券投资基金	2,786,400			人民币普通股	2,786,400		
深圳润和材料科技有限公司	2,525,642			人民币普通股	2,525,642		
华夏基金管理有限公司—社保基金四二二组合	2,037,874			人民币普通股	2,037,874		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东罗瑞发为股东深圳市敏行电子有限公司的控股股东、执行董事,持有深圳市敏行电子有限公司100%股份,两者构成一致行动关系。除上述情况外,公司无法判断其他股东之间是否存在一致行动关系。						
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	截至报告期末,前10名股东参与融资融券业务情况: (1)股东深圳市敏行电子有限公司通过信用证券账户持有公司股份14,500,000股; (2)股东詹仁源通过信用证券账户持有公司股3,688,000股。						

截至报告期末,前10名股东中,存在"深圳市金溢科技股份有限公司回购专用证券账户",为公司回购专户,持有公司股份6,000,050股,占公司总股本的3.34%。根据相关规定,不纳入前10名股东列示。

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

1.2022年限制性股票激励计划进展

公司于2025年8月1日召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十三次会议,审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件部分成就的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司2022年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三个解除限售期公司层面业绩考核部分成就,符合解除限售条件的1名激励对象该次可解除限售股份151.20万股,解除限售部分股份已于2025年8月12日上市流通;因公司业绩考核未完全达标,另有64.80万股限制性股票不得解除限售并由公司回购注销,回购注销的相关手续尚在办理中。具体内容详见公司分别于2025年8月5日、2025年8月8日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2022年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件部分成就的公告》《关于回购注销部分限制性股票的公告》《关于2022年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

2.2025年度向特定对象发行股票事项

公司于2025年8月22日召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十四次会议,审议通过了《关于公司2025年度向特定对象发行股票预案的议案》等相关议案。公司拟向实际控制人罗瑞发先生及其控制的广州市华瑞聘科技有限公司发行股票不超过53,672,500股(含本数),募集资金总额不超过人民币100,000.00万元(含本数),在扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金。截至本报告披露日,该事项除已履行前述董事会、监事会审议程序外,尚未召开股东会审议,暂无其他后续进展,本次发行尚需公司股东会审议通过、深圳证券交易所审核通过及中国证监会同意注册后方可实施。具体内容详见公司于2025年8月23日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《深圳市金溢科技股份有限公司2025年度向特定对象发行股票预案》等相关公告。

3、与专业投资机构共同投资事项进展

2025年3月,公司与深圳担保集团有限公司及深圳市汇通金控基金投资有限公司共同签署了《基金合作协议》,拟遵循私募基金投资运作的惯例,按照市场化、商业化原则遴选既有核心技术又有商业变现能力的投资标的,基金投资范围主要围绕深圳市南山"14+7"战略性新兴产业集群及未来产业进行投资,为上述投资各方创造共同价值。具体内容详见公司于2025年3月6日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《关于拟签署基金合作协议的公告》。

2025年6月,公司拟与深圳市深担启新创业投资有限公司、深圳担保集团有限公司、深圳市汇通金控基金投资有限公司及深圳市中小担创业投资有限公司签署《深圳市深担金溢创业投资合伙企业(有限合伙)之合伙协议》。全体合伙人的拟认缴出资总额为人民币1亿元,公司作为有限合伙人拟认缴出资人民币5,000.00万元。具体内容详见公司于2025年6月24日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《关于公司拟与专业投资机构共同投资设立基金的公告》。

2025年7月,公司对外投资设立的上述合伙企业已完成了工商登记手续,并取得了深圳市市场监督管理局南山监管局核发的《营业执照》,工商登记完成后公司持有该合伙企业50%的股权,具体内容详见公司于2025年7月15日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《关于对外投资进展暨有限合伙企业完成工商登记并取得营业执照的公告》。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:深圳市金溢科技股份有限公司

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	769,282,171.49	945,393,380.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	430,652,593.03	412,868,871.13
衍生金融资产		
应收票据	3,764,160.74	7,171,011.54
应收账款	445,620,643.11	467,261,522.33
应收款项融资	18,721,388.70	16,661,490.23
预付款项	12,486,413.15	2,016,705.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,164,125.18	7,003,746.32
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	159,008,394.98	140,051,073.79
其中:数据资源		
合同资产	11,468,819.42	25,811,210.59
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,934,087.06	43,475,424.97
流动资产合计	1,868,102,796.86	2,067,714,437.12
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	103,018,679.93	72,548,067.61
其他权益工具投资	124,089,168.28	124,089,168.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,675,367.11	19,874,122.47
固定资产	200,906,442.49	207,748,488.70
在建工程	1,557,522.10	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,211,003.26	17,154,385.22
无形资产	33,714,596.26	33,789,745.45
其中:数据资源		
开发支出	4,229,685.22	3,782,183.20
其中:数据资源		
商誉	104,615,586.50	
长期待摊费用	557,022.96	715,598.11
递延所得税资产	80,501,973.24	72,782,388.31
其他非流动资产	29,611,463.72	28,792,031.84
非流动资产合计	726,688,511.07	581,276,179.19
资产总计	2,594,791,307.93	2,648,990,616.31
流动负债:		
短期借款	53,861,803.72	2,029,500.00
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	22,485,978.22	35,961,189.27
应付账款	155,462,689.59	220,595,221.72
预收款项	318,767.12	289,788.18
合同负债	32,089,895.35	15,905,993.60
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	12,738,638.21	26,234,046.05
应交税费	6,122,983.10	10,735,212.03
其他应付款	59,852,482.33	39,569,762.36
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	20,901,061.61	21,251,440.05
其他流动负债	18,266,598.82	18,918,819.56
流动负债合计	382,100,898.07	391,490,972.82
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	18,183,639.49	8,688,245.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	21,188,228.18	20,144,900.30
递延收益	6,258,818.60	10,111,330.75
递延所得税负债	23,056,228.95	20,816,267.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,686,915.22	59,760,743.88
负债合计	450,787,813.29	451,251,716.70
所有者权益:		
股本	179,556,341.00	179,556,341.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	678,954,568.98	677,791,467.04
减:库存股	136,728,368.45	146,232,368.45
其他综合收益	92,439,082.60	92,439,082.60
专项储备		
盈余公积	88,648,845.42	88,648,845.42
一般风险准备		
未分配利润	1,241,211,161.87	1,305,535,532.00
归属于母公司所有者权益合计	2,144,081,631.42	2,197,738,899.61
少数股东权益	-78,136.78	
所有者权益合计	2,144,003,494.64	2,197,738,899.61
负债和所有者权益总计	2,594,791,307.93	2,648,990,616.31

法定代表人:罗瑞发　主管会计工作负责人:李锋龙　会计机构负责人:潘逢春

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	327,349,907.17	352,436,264.24
其中:营业收入	327,349,907.17	352,436,264.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	384,989,785.26	349,230,429.09
其中:营业成本	245,851,256.89	241,586,679.38
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	4,478,964.82	3,246,567.35
销售费用	48,635,830.20	30,556,349.70
管理费用	47,038,675.50	52,749,561.58
研发费用	52,846,627.97	38,704,787.98
财务费用	-13,861,570.12	-17,613,516.90
其中:利息费用	594,894.81	1,247,567.94
利息收入	14,412,370.17	18,799,355.08
加:其他收益	15,593,001.55	16,250,462.08
投资收益(损失以"-"号填列)	8,861,962.17	8,059,713.95
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	3,728,452.46	3,485,302.83
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)	9,345,333.68	9,508,119.88
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-8,758,159.15	-5,570,072.52
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-1,865,501.56	-781,136.53
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-17,399.14	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-34,480,640.54	30,672,922.01
加:营业外收入	132,834.25	151,934.21
减:营业外支出	790,592.57	433,285.49
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-35,138,398.86	30,391,570.73
减:所得税费用	-5,478,958.76	-698,519.13
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-29,659,440.10	31,090,089.86
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-29,659,440.10	31,090,089.86
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)	-29,613,111.93	31,090,089.86
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-46,328.17	
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	-29,659,440.10	31,090,089.86
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-29,659,440.10	31,090,089.86
(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	-0.1726	0.1791
(二)稀释每股收益	-0.1726	0.1791

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:罗瑞发　主管会计工作负责人:李锋龙　会计机构负责人:潘逢春

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	435,356,439.05	336,132,061.04
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	7,168,022.56	8,033,973.23
收到其他与经营活动有关的现金	22,758,778.65	26,384,144.77
经营活动现金流入小计	465,283,240.26	370,550,179.04
购买商品、接受劳务支付的现金	346,555,803.47	288,002,848.53
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	131,787,707.62	123,287,427.96
支付的各项税费	29,293,333.62	17,478,983.49
支付其他与经营活动有关的现金	52,589,430.59	42,229,683.23
经营活动现金流出小计	560,226,275.30	470,998,943.21
经营活动产生的现金流量净额	-94,943,035.04	-100,448,764.17
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	807,999,000.00	1,164,851,613.29
取得投资收益收到的现金	6,747,928.89	10,426,074.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,268.40	3,132.75
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	814,768,197.29	1,175,280,820.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,659,050.29	3,068,426.67
投资支付的现金	803,400,000.00	910,000,000.00
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	30,793,530.87	
支付其他与投资活动有关的现金	41,500,942.95	
投资活动现金流出小计	883,353,524.11	913,068,426.67
投资活动产生的现金流量净额	-68,585,326.82	262,212,394.15
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
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	51,788,677.78	59,623,250.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	51,788,677.78	59,623,250.00
偿还债务支付的现金	8,300,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,458,742.60	17,355,629.10
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	27,372,638.05	6,800,272.69
筹资活动现金流出小计	71,131,380.65	214,155,901.79
筹资活动产生的现金流量净额	-19,342,702.87	-154,532,651.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-168.12	9,394.83
五、现金及现金等价物净增加额	-182,871,232.85	7,240,373.02
加:期初现金及现金等价物余额	903,410,649.05	939,774,153.46
六、期末现金及现金等价物余额	720,539,416.20	947,014,526.48

(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。

深圳市金溢科技股份有限公司董事会

2025年10月31日

证券代码:002869　证券简称:金溢科技　公告编号:2025-075

深圳市金溢科技股份有限公司关于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情况概述

(一)计提资产减值准备的原因

深圳市金溢科技股份有限公司(以下简称"公司")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,为真实、准确反映公司2025年前三季度财务状况和经营成果,对截至2025年9月30日合并范围内的各类资产进行了全面清查及减值测试,对存在减值迹象的相关资产计提相应的减值准备。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定,本次计提减值准备事项无需提交公司董事会或股东会审议。

(二)本次计提减值准备的资产范围、金额和计入的报告期间

2025年1-9月公司计提减值损失1,062.37万元,具体如下表:

单位:万元

项目	2025年前三季度计提减值准备金额
一、信用减值损失(损失以正数填列)	875.82
其中:应收票据	-11.9
应收账款	879.37
其他应收款	8.35
二、资产减值损失(损失以正数填列)	186.55
其中:存货	363.36
合同资产	-176.81
合计	1062.37

注:1、上述数据未经审计;2、上述资产减值损失中合同资产减值含有其他非流动资产中合同资产对应减值;3、上述出现合计数与各分项数之和尾数不符的情况,系四舍五入造成;4、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。

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

(一)应收款项和合同资产减值准备

1、按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收商业承兑汇票、应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——质保金组合	逾期天数	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	客户类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内的关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
合同资产、其他非流动资产——质保金组合	质保期以内	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制合同资产、其他非流动资产—质保金组合的质保期与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

2、账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算,应收商业承兑汇票的账龄追踪至实际业务发生的月份起算。

3、应收账款——质保金组合的逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表

逾期天数	应收账款预期信用损失率(%)
超质保期1年以内	50.00
超质保期1年以上	100.00

4、合同资产、其他非流动资产——未到期质保金与整个存续期预期信用损失率对照表

质保期	合同资产预期信用损失率(%)
质保期以内	10.00

5、按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产,公司按单项计提预期信用损失。

(二)存货减值准备

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。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司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,体现了会计谨慎性原则,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,可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,具有合理性。

2025年1-9月公司计提各项减值准备金额合计1,062.37万元,考虑所得税影响后,将减少公司2025年前三季度归属于上市公司股东的净利润903.01万元,相应减少公司归属于上市公司所有者权益903.01万元。该影响已在公司2025年前三季度财务报告中反映。

公司本次计提资产减值准备未经会计师事务所审计确认,最终数据以会计师 事务所审计的财务数据为准。

四、董事会审计及预算审核委员会关于本次计提资产减值准备的合理性说明

董事会审计及预算审核委员会经审议后认为:基于审慎判断,我们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规定,符合公司实际情况,不存在损害公司和股东利益的情形。本次计提资产减值准备后,公司2025年9月30日财务报表能够更加公允地反映公司当期财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。

特此公告。

深圳市金溢科技股份有限