

证券代码：300281

证券简称：金明精机

公告编号：2023-037

广东金明精机股份有限公司

2023 年第三季度报告

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、监事会及董事、监事、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

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	114,463,590.12	-6.09%	345,325,062.36	-5.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,059,736.16	37.08%	11,512,498.62	-14.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,124,153.77	1,743.45%	-1,921,529.81	-138.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	23,094,693.01	89.59%
基本每股收益（元/股）	0.0097	36.62%	0.0275	-14.33%
稀释每股收益（元/股）	0.0097	36.62%	0.0275	-14.33%
加权平均净资产收益率	0.32%	0.09%	0.90%	-0.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,490,435,272.19	1,480,050,133.18	0.70%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,279,063,875.69	1,267,551,377.07	0.91%	

(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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,201.79	-1,732.91	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,066,308.58	3,799,298.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,807,222.11	11,868,005.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,239.65	-5,916.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		44,196.41	
减：所得税影响额	3,982,389.74	2,269,822.50	
合计	-64,417.61	13,434,028.43	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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. 本报告期末，货币资金余额为 29,545,261.77 元，较期初减少了 35.66%，主要是本期购买理财产品增加所致。
2. 本报告期末，交易性金融资产余额为 329,584,637.25 元，较期初增加了 37.93%，主要是因为本期购买交易性金融资产理财产品增加所致。
3. 本报告期末，应收票据余额为 5,522,853.05 元，较期初减少了 69.54%，主要是因为本期银行承兑汇票到期解付所致。
4. 本报告期末，应收账款余额为 52,367,977.09 元，较期初增加了 101.68%，主要是因为本期部分应收账款回款放缓所致。
5. 本报告期末，应收账款融资余额为 20,850,191.55 元，较期初增加了 154.81%，主要是因为期末符合应收款项融资确认条件的应收票据增加所致。

6. 本报告期末，其他应收款余额为 1,045,638.32 元，较期初减少了 37.04%，主要是因为本期收回投标保证金所致。
7. 本报告期末，一年内到期的非流动资产余额为 644,069.34 元，较期初减少了 99.53%，主要是因为本期收回一年内到期的大额存单所致。
8. 本报告期末，债权投资余额为 135,453,506.85 元，较期初增加了 64.39%，主要是因为本期购买大额存单所致。
9. 本报告期末，在建工程余额为 62,907,403.07 元，较期初增加了 427.38%，主要是因为本期增加对在建工程项目的投入所致。
10. 本报告期末，使用权资产余额为 42,665.55 元，较期初减少了 81.82%，主要是因为本期使用权资产计提折旧所致。
11. 本报告期末，其他非流动资产余额为 8,187,941.87 元，较期初减少了 75.16%，主要是因为本期大型生产设备已到货，转入在建工程所致。
12. 本报告期末，短期借款余额为 0.00 元，较期初减少了 100%，主要是因为上期末已贴现的不符合终止确认条件的应收票据到期结转所致。
13. 本报告期末，应付票据余额为 66,546,420.21 元，较期初增加了 54.20%，主要是因为本期与供应商结算采用银行承兑汇票增加所致。
14. 本报告期末，应付职工薪酬余额为 25,670.96 元，较期初减少了 99.46%，主要是因为本期发放上期计提的 2022 年员工年终奖所致。
15. 本报告期末，应交税费余额为 3,833,850.56 元，较期初增加了 880.22%，主要是因为本期计提土地使用税及房产税所致。
16. 本报告期末，其他应付款余额为 88,880.30 元，较期初减少了 81.36%，主要是因为本期支付董事会经费所致。
17. 本报告期末，一年内到期的非流动负债余额为 43,504.76 元，较期初减少了 81.60%，主要是因为本期支付子公司深圳智汇云端软件技术有限公司办公室租金所致。
18. 本报告期末，其他流动负债余额为 6,382,003.90 元，较期初减少了 54.48%，主要是因为本期未终止确认的票据背书结算的负债减少所致。
19. 本报告期，财务费用为-1,716,076.00 元，较上期减少了 581.73%，主要是本期产生的汇兑收益增加所致。
20. 本报告期，资产减值损失为-11,890,274.78 元，较上期增加了 100%，主要是本期计提存货跌价准备所致。
21. 本报告期，资产处置收益为 9,651.77 元，较上期增加了 115.04%，主要是本期处置固定资产取得收益较上期增加所致。
22. 本报告期，营业外收入为 200,368.66 元，较上期减少了 53.22%，主要是本期核销无需支付的款项较上期减少所致。
23. 本报告期，营业外支出为 217,669.95 元，较上期增加了 35.89%，主要是本期对外捐赠增加所致。
24. 本报告期，所得税费用为 1,170,097.90 元，较上期减少了 35.28%，主要是本期利润总额较上期减少，计提所得税费用较上期减少所致。
25. 本报告期，经营活动产生的现金流量净额为 23,094,693.01 元，较上期增加了 89.59%，主要是本报告期销售商品、提供劳务收到的现金及收到的税费返还增加，导致本期经营活动产生的现金流量净额增加。
26. 本报告期，投资活动产生的现金流量净额为-27,664,592.92 元，较上期增加了 73.60%，主要是因为本报告期收到到期理财产品较上期增加，购买理财产品较上期减少，导致本期经营活动产生的现金流量净额增加。

27. 本报告期，筹资活动产生的现金流量净额为-745,992.95 元，较上期增加了 97.20%，主要是因为本报告期无分配股利，导致本期筹资活动产生的现金流量净额增加。
28. 本报告期，汇率变动对现金及现金等价物的影响为 257,444.13 元，较上期增加了 126.96%，主要是因为汇率变动影响所致。

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		13,082		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							
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	
马镇鑫	境内自然人	16.85%	70,576,227				
广州万宝长睿投资有限公司	国有法人	13.77%	57,702,344				
广州万宝集团有限公司	国有法人	13.57%	56,867,977				
马佳圳	境内自然人	4.40%	18,446,131	13,834,598			
余素琴	境内自然人	2.43%	10,170,844	7,628,133			
来一飞	境内自然人	1.67%	7,000,000				
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）一方圆一东方 22 号私募投资基金	其他	1.09%	4,556,200				
陈其德	境内自然人	0.76%	3,204,000				
中国银行股份有限公司－国金量化多因子股票型证券投资基金	其他	0.66%	2,755,700				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.51%	2,157,238				
前 10 名无限售条件股东持股情况							
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		
马镇鑫	70,576,227			人民币普通股	70,576,227		
广州万宝长睿投资有限公司	57,702,344			人民币普通股	57,702,344		
广州万宝集团有限公司	56,867,977			人民币普通股	56,867,977		
来一飞	7,000,000			人民币普通股	7,000,000		
马佳圳	4,611,533			人民币普通股	4,611,533		
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）一方圆一东方 22 号私募投资基金	4,556,200			人民币普通股	4,556,200		
陈其德	3,204,000			人民币普通股	3,204,000		
中国银行股份有限公司－国金量化多因子股票型证券投资基金	2,755,700			人民币普通股	2,755,700		
余素琴	2,542,711			人民币普通股	2,542,711		

MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2, 157, 238	人民币普通股	2, 157, 238
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，余素琴为马镇鑫配偶，马佳圳为马镇鑫儿子，余素琴、马佳圳为马镇鑫之一致行动人；广州万宝长睿投资有限公司与广州万宝集团有限公司受同一主体控制，双方构成一致行动关系。除以上情况外，公司未知其他前十名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 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东来一飞通过信用账户持有 7,000,000 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 7,000,000 股；股东上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）一方圆一东方 22 号私募投资基金通过信用账户持有 4,556,200 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 4,556,200 股。		

（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）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
马佳圳	13,834,598			13,834,598	高管锁定股	须满足解锁条件
余素琴	7,628,133			7,628,133	高管锁定股	须满足解锁条件
李浩	134,937			134,937	高管锁定股	须满足解锁条件
合计	21,597,668	0	0	21,597,668	--	--

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：广东金明精机股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	29,545,261.77	45,917,098.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	329,584,637.25	238,950,795.18
衍生金融资产		
应收票据	5,522,853.05	18,133,020.15
应收账款	52,367,977.09	25,966,515.34
应收款项融资	20,850,191.55	8,182,584.41
预付款项	12,091,609.81	10,407,875.78

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,045,638.32	1,660,688.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	270,542,319.70	284,457,069.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	644,069.34	135,878,113.75
其他流动资产	43,398,647.65	40,893,747.52
流动资产合计	765,593,205.53	810,447,507.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	135,453,506.85	82,397,805.50
其他债权投资		
长期应收款	1,796,300.09	2,116,087.49
长期股权投资	9,508,540.62	9,613,529.89
其他权益工具投资	1,492,212.50	1,492,212.50
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,535,387.75	1,662,195.50
固定资产	446,541,816.21	466,822,621.73
在建工程	62,907,403.07	11,928,201.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,665.55	234,660.48
无形资产	47,382,133.50	49,075,785.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	822,391.84	951,675.56
递延所得税资产	9,171,766.81	10,341,864.71
其他非流动资产	8,187,941.87	32,965,985.70
非流动资产合计	724,842,066.66	669,602,625.65
资产总计	1,490,435,272.19	1,480,050,133.18
流动负债：		
短期借款		1,587,189.34
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	66,546,420.21	43,155,061.53
应付账款	44,742,421.43	61,140,105.81
预收款项		
合同负债	60,905,219.14	57,230,092.66
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	25,670.96	4,770,002.09
应交税费	3,833,850.56	391,122.00
其他应付款	88,880.30	476,951.79
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	43,504.76	236,467.15
其他流动负债	6,382,003.90	14,019,789.65
流动负债合计	182,567,971.26	183,006,782.02
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,803,425.24	29,491,974.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,803,425.24	29,491,974.09
负债合计	211,371,396.50	212,498,756.11
所有者权益：		
股本	418,923,580.00	418,923,580.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	495,466,196.12	495,466,196.12
减：库存股		
其他综合收益	-2,365,762.50	-2,365,762.50
专项储备		
盈余公积	46,129,886.91	46,129,886.91
一般风险准备		
未分配利润	320,909,975.16	309,397,476.54
归属于母公司所有者权益合计	1,279,063,875.69	1,267,551,377.07
少数股东权益		
所有者权益合计	1,279,063,875.69	1,267,551,377.07
负债和所有者权益总计	1,490,435,272.19	1,480,050,133.18

法定代表人：汪帆

主管会计工作负责人：吴植

会计机构负责人：陈敏家

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	345,325,062.36	364,708,396.96
其中：营业收入	345,325,062.36	364,708,396.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	334,746,508.03	362,591,168.07
其中：营业成本	287,192,018.52	312,033,229.36
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	3,766,770.36	3,696,969.54
销售费用	13,272,221.63	12,107,217.37
管理费用	16,269,409.27	15,945,421.79
研发费用	15,962,164.25	19,060,052.35
财务费用	-1,716,076.00	-251,722.34
其中：利息费用	11,340.63	22,885.00
利息收入	473,725.96	855,269.05
加：其他收益	3,843,495.26	3,547,823.85
投资收益（损失以“-”号填列）	6,804,988.59	6,672,685.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-104,989.27	
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）	4,958,027.33	4,227,893.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,604,544.69	-1,518,635.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,890,274.78	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,651.77	-64,156.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,699,897.81	14,982,839.49
加：营业外收入	200,368.66	428,302.50
减：营业外支出	217,669.95	160,180.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,682,596.52	15,250,961.49
减：所得税费用	1,170,097.90	1,808,045.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,512,498.62	13,442,915.52
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,512,498.62	13,442,915.52
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）	11,512,498.62	13,442,915.52
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	11,512,498.62	13,442,915.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	11,512,498.62	13,442,915.52
(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	0.0275	0.0321
(二) 稀释每股收益	0.0275	0.0321

法定代表人：汪帆

主管会计工作负责人：吴植

会计机构负责人：陈敏家

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	322,035,384.38	299,478,955.04
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	12,168,766.46	6,638,995.43
收到其他与经营活动有关的现金	8,858,950.88	5,575,064.89
经营活动现金流入小计	343,063,101.72	311,693,015.36
购买商品、接受劳务支付的现金	245,979,011.42	215,601,669.84
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	50,733,932.75	51,162,149.97
支付的各项税费	5,257,769.13	11,042,723.65
支付其他与经营活动有关的现金	17,997,695.41	21,704,918.97
经营活动现金流出小计	319,968,408.71	299,511,462.43
经营活动产生的现金流量净额	23,094,693.01	12,181,552.93
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	12,981,784.63	6,637,879.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,270.00	233,578.30
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	458,264,412.68	430,000,000.00
投资活动现金流入小计	471,290,467.31	436,871,457.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,205,403.73	23,748,283.48
投资支付的现金		10,000,000.00
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	468,749,656.50	507,900,000.00
投资活动现金流出小计	498,955,060.23	541,648,283.48
投资活动产生的现金流量净额	-27,664,592.92	-104,776,825.51
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	49,876.11	
收到其他与筹资活动有关的现金	361,147.47	1,896,247.37
筹资活动现金流入小计	411,023.58	1,896,247.37
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,756,943.20
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	1,157,016.53	11,774,000.00
筹资活动现金流出小计	1,157,016.53	28,530,943.20
筹资活动产生的现金流量净额	-745,992.95	-26,634,695.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	257,444.13	-954,923.96
五、现金及现金等价物净增加额	-5,058,448.73	-120,184,892.37
加：期初现金及现金等价物余额	32,511,570.93	162,955,249.40
六、期末现金及现金等价物余额	27,453,122.20	42,770,357.03

（二） 2023 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

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

广东金明精机股份有限公司董事会

2023 年 10 月 27 日