凯德石英
KAIDE QUARTZ



2026年第三季度报告

北京凯德石英股份有限公司

BEIJING KAIDE QUARTZ CO.,LTD.

证券简称：凯德石英

证券代码：920179

第一节　重要提示

公司董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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个别及连带责任。

公司负责人张忠恕、主管会计工作负责人王甲正及会计机构负责人（会计主管人员）赫鑫鑫保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本季度报告未经会计师事务所审计。

本季度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、高级管理人员对季度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议季度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否审计	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

第二节　公司基本情况

一、　主要财务数据

单位：元

项目	报告期末（2026 年 9 月 30 日）	上年期末（2025 年 12 月 31 日）	报告期末比上年期末增减比例%
资产总计	997,860,910.51	1,063,307,828.42	-6.16%
归属于上市公司股东的净资产	756,617,500.94	751,507,176.11	0.68%
资产负债率%（母公司）	10.01%	12.96%	-
资产负债率%（合并）	15.99%	21.87%	-

项目	年初至报告期末（2026 年 1-9 月）	上年同期（2025 年 1-9 月）	年初至报告期末比上年同期增减比例%
营业收入	208,764,622.32	222,124,140.11	-6.01%
归属于上市公司股东的净利润	12,536,799.39	22,240,899.44	-43.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,002,540.79	22,028,421.70	-45.51%
经营活动产生的现金流量净额	51,527,848.29	36,483,313.91	41.24%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.30	-43.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	1.66%	2.99%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.59%	2.97%	-

项目	本报告期（2026 年 7-9 月）	上年同期（2025 年 7-9 月）	本报告期比上年同期增减比例%
营业收入	70,799,253.68	64,549,823.73	9.68%
归属于上市公司股东的净利润	3,606,675.57	4,965,999.47	-27.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,323,492.86	4,937,136.57	-32.69%
经营活动产生的现金流量净额	7,921,345.58	-494,132.24	1,703.08%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	0.48%	0.66%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.44%	0.66%	-

财务数据重大变动原因：

√适用 □不适用

单位：元

合并资产负债表项目	报告期末（2026 年 9 月 30 日）	变动幅度	变动说明
货币资金	73,714,662.25	-34.01%	主要系本期偿还银行借款 4,924.89 万元、购建长期资产支付 5,691.42 万元及分配股利付息等现金流出增加所致，经营活动净流入 5,152.78 万元部分对冲。
交易性金融资产	0.00	-100.00%	主要系期初持有的银行理财到期赎回后未再购买所致。
应收款项融资	4,926,149.32	-70.64%	主要系持有的银行承兑汇票减少所致，票据到期兑付及背书转让增加。
预付款项	7,394,096.83	69.91%	主要系子公司预付原材料采购款增加所致。
其他流动资产	12,382,052.48	-62.60%	主要系凯芯新材料期初增值税留抵税额 2,121.40 万元通过增值税留抵退税退回，期末仅余 69.22 万元所致。
使用权资产	1,391,949.29	-38.13%	主要系租赁资产计提折旧所致。
其他非流动资产	1,190,847.07	51.09%	主要系预付工程设备款增加所致。
短期借款	32,011,621.24	-33.39%	主要系母公司及凯芯新材料偿还流动资金借款所致。
应付账款	43,490,699.27	-39.47%	主要系凯芯新材料相关设备尾款支付，暂估设备工程款由 4,591.35 万元降至 1,383.80 万元所致。
应交税费	3,411,998.31	76.36%	主要系应缴增值税及企业所得税增加所致。
其他应付款	8,621,605.37	-69.41%	主要系本期支付合作研发项目相关款项所致。
其他流动负债	9,462,608.07	-31.35%	主要系已背书未终止确认的银行承兑汇票减少所致。
租赁负债	45,459.71	-77.86%	主要系凯美石英支付了租赁负债相关的房屋租赁费所致。
库存股	4,998,185.72	-50.00%	主要系本期回购注销股份 513,142 股所致。
合并利润表项目	**年初至报告期末**	**变动幅度**	**变动说明**
其他收益	3,482,656.05	34.02%	主要系计入当期损益的政府补助增加及增值税进项税加计扣除增加所致。
利息收入	137,276.01	-75.11%	主要系存款平均余额及利率下降，利息收入相应减少所致。
投资收益	196,749.59	168.50%	主要系处置结构性存款等交易性金融资产取得的投资收益增加所致。
公允价值变动收益	-98,239.68	-182.14%	主要系结构性存款等交易性金融资产公允价值变动由上年同期收益转为损失所致。
资产减值损失	-439,715.64	-80.15%	主要系本期计提的存货跌价准备减少所致。
营业利润	17,457,567.55	-43.64%	主要系于本期母公司及凯德芯贝营业收入下降及毛利率下降所致。
营业外收入	54,404.89	978.14%	主要系子公司凯美石英收到物流公司运输赔

			偿款所致。
利润总额	17,462,889.97	-43.55%	主要系本期母公司及凯德芯贝营业收入下降及毛利率下降所致。
所得税费用	1,032,383.43	-59.33%	主要系母公司及凯德芯贝本期利润总额减少导致其企业所得税减少所致。
净利润	16,430,506.54	-42.14%	主要由于本期母公司及凯德芯贝营业收入下降及毛利率下降以及本期销售费用、管理费用、财务费用较上年同期均有上升所致。
少数股东损益	3,893,707.15	-36.74%	主要系凯德芯贝本期利润减少导致少数股东损益减少所致。
合并现金流量表项目	**年初至报告期末**	**变动幅度**	**变动说明**
收到的税费返还	22,634,554.62	24,318.03%	主要系凯芯新材料收到增值税留抵退税2,123.79万元（上年同期为0）、母公司收到税费返还139.67万元所致。
支付其他与经营活动有关的现金	24,726,129.27	90.63%	主要系本期支付合作研发项目相关款项所致。
经营活动产生的现金流量净额	51,527,848.29	41.24%	主要系销售回款增加及凯芯新材料收到增值税留抵退税2,123.79万元所致。
投资活动产生的现金流量净额	-56,417,473.68	8.79%	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致，收回理财及结构性存款款项部分对冲。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,914,223.27	47.32%	主要系凯芯新材料项目付款额，以及凯美石英项目付款额较上年同期增加所致。
吸收投资收到的现金	0.00	-100.00%	主要系上年同期公司收到股权激励认购款及子公司吸收少数股东投资款共计815.34万元，本期无相应款项。
取得借款收到的现金	30,963,925.20	-35.87%	主要系母公司新增流动资金借款减少所致（上年同期取得3,000万元，本期仅信用证融资279.45万元）。
收到其他与筹资活动有关的现金	1,917,029.20	-	主要系子公司收到的与筹资活动相关的其他款项。
偿还债务支付的现金	49,248,915.72	216.08%	主要系母公司偿还到期借款2,000万元、凯芯新材料偿还1,500万元、凯美石英偿还1,424.89万元，上年同期偿还金额较小所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	9,762,584.64	20,401.43%	主要系本期回购公司股份，支付502.88万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-38,601,077.62	-228.84%	主要系偿还债务增加、新增借款减少及租赁付款等支出增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-43,685,119.64	-399.83%	主要系筹资活动由上年同期净流入转为大额净流出所致，经营活动净流入部分对冲。
期末现金及现金等价物余额	68,025,252.10	-39.09%	主要系本期现金及现金等价物净流出4,368.51万元所致。

年初至报告期末（1-9 月）非经常性损益项目和金额：

√适用 □不适用

单位：元

项目	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	-38,773.07	-
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	619,459.18	-
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	98,509.91	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,095.49	-
非经常性损益合计	723,291.51	-
所得税影响数	177,717.54	-
少数股东权益影响额（税后）	11,315.37	-
非经常性损益净额	534,258.60	-

补充财务指标：

□适用 √不适用

会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

二、 报告期期末的普通股股本结构、持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

普通股股本结构						
股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	59,718,474	79.66%	0	59,718,474	80.21%
	其中：控股股东、实际控制人	11,663,486	15.56%	3,812,141	15,475,627	20.78%
	董事、高管	92,492	0.12%	-60,157	32,335	0.04%
	核心员工	40,400	0.05%	2,450	42,850	0.06%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,251,526	20.34%	-513,142	14,738,384	19.79%
	其中：控股股东、实际控制人	11,152,461	14.88%	-11,152,461	0	0%
	董事、高管	285,481	0.38%	10,929,488	11,214,969	15.06%
	核心员工	598,785	0.80%	-297,142	301,643	0.41%
总股本		74,970,000	-	-513,142	74,456,858	-
普通股股东人数		8,393				

单位：股

持股 5%以上的股东或前十名股东情况								
序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宁波江丰电子材料股份有限公司	境内非国有法人	0	11,727,127	11,727,127	15.7502%	0	11,727,127
2	张忠恕	境内自然人	14,869,947	-3,792,486	11,077,461	14.8777%	11,077,461	0
3	宁波甬金智享企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0	3,748,500	3,748,500	5.0345%	0	3,748,500
4	北京德益诚投资发展中心（有限合伙）	境内非国有法人	6,130,419	-3,044,414	3,086,005	4.1447%	2,707,482	378,523
5	李燕霞	境内自然人	1,700,000	0	1,700,000	2.2832%	0	1,700,000
6	华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1,492,917	164,947	1,657,864	2.2266%	0	1,657,864
7	唐武盛	境内自然人	1,173,200	209,100	1,382,300	1.8565%	0	1,382,300
8	创金合信基金－北京国有资本运营管理有限公司－创金合信北交所精选单一资产管理计划	其他	82,185	791,215	873,400	1.1730%	0	873,400
9	北京中兴通远投资股份有限公司	境内非国有法人	739,000	19,403	758,403	1.0186%	0	758,403
10	中国工商银行股份有限公司－汇添富北交所创新精选两年定期开放混合型证券投资基金	其他	549,797	14,293	564,090	0.7576%	0	564,090
合计		-	26,737,465	9,837,685	36,575,150	49.1226%	13,784,943	22,790,207
持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明： 张忠恕持有北京德益诚投资发展中心（有限合伙）91.82%股权，为德益诚的执行事务合伙人； 宁波甬金智享企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为宁波江丰电子材料股份有限公司的员工持股平台，其执行事务合伙人宁波江丰博鑫科技有限公司为宁波江丰电子材料股份有限公司全资子公司，宁波甬金智享企业管理咨询合伙企业（有限合伙）系宁波江丰电子材料股份有限公司一致行动人。 除上述情形外，公司持股 5%以上的股东或前十名股东之间不存在其他关联关系。								

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

□是 √否

前十名无限售条件股东情况

√适用□不适用

单位：股

前十名无限售条件股东情况		
序号	**股东名称**	**期末持有无限售条件股份数量**
1	宁波江丰电子材料股份有限公司	11,727,127
2	宁波甬金智享企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,748,500
3	李燕霞	1,700,000
4	华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,657,864
5	唐武盛	1,382,300
6	创金合信基金－北京国有资本运营管理有限公司－创金合信北交所精选单一资产管理计划	873,400
7	北京中兴通远投资股份有限公司	758,403
8	中国工商银行股份有限公司－汇添富北交所创新精选两年定期开放混合型证券投资基金	564,090
9	国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	560,447
10	高艳	494,640
股东间相互关系说明：宁波甬金智享企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为宁波江丰电子材料股份有限公司的员工持股平台，其执行事务合伙人宁波江丰博鑫科技有限公司为宁波江丰电子材料股份有限公司全资子公司，宁波甬金智享企业管理咨询合伙企业（有限合伙）系宁波江丰电子材料股份有限公司一致行动人。		

三、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用√不适用

第三节 重大事件

重大事项的合规情况

√适用□不适用

事项	报告期内是否存在	是否经过内部审议程序	是否及时履行披露义务	临时公告查询索引
诉讼、仲裁事项	否	不适用	不适用	
提供担保事项	是	已事前及时履行	是	2024-019/2026-034/2026-091
对外提供借款事项	否	不适用	不适用	
股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	不适用	不适用	
日常性关联交易的预计及执行情况	是	已事前及时履行	是	2025-131
其他重大关联交易事项	否	不适用	不适用	
经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项或者本季度发生的企业合并事项	是	已事前及时履行	是	2026-033
股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	是	已事前及时履行	是	2026-050/2026-051
股份回购事项	是	已事前及时履行	是	2026-050/2026-071
已披露的承诺事项	是	已事前及时履行	是	招股说明书/简式权益变动报告书
资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	已事前及时履行	是	2024-019
被调查处罚的事项	否	不适用	不适用	
失信情况	否	不适用	不适用	
其他重大事项	否	已事前及时履行	是	2026-063

重大事项详情、进展情况及其他重大事项

√适用□不适用

一、对外担保事项

单位：万元

担保对象	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
				起始日期	终止日期			
朝阳凯美石英有限公司	4,800	3,800	0	2024 年 3 月 20 日	2034 年 3 月 19 日	抵押	连带	已事前及时履行
北京凯芯新材料科技有限公司	1,000	1,000	0	2026 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	保证	连带	已事前及时履行
朝阳凯美石英有限公司	1,000	1,000	0	2026 年 8 月 25 日	2027 年 8 月 24 日	保证	连带	已事前及时履行
总计	6,800	5,800	0	-	-	-	-	-

二、日常性关联交易的预计及执行情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
2．销售产品、商品，提供劳务	65,000,000.00	46,481,318.48
3．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4．其他	-	-

三、经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项或者本季度发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2026 年 4 月 22 日	-	现金管理	现金	100,000,000.00	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2025 年 12 月 3 日，公司召开第四届董事会第十二次会议；2025 年 12 月 23 日，公司召开 2025 年第四次临时股东会，审议通过《关于预计公司及子公司 2026 年度向银行和其他融资机构申请授信额度的议案》。2026 年 4 月 22 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2026-033）。为了提高公司的自有闲置资金利用率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求的前提下，公司拟使用不超过人民币 1 亿元的闲置的自有资金购买银行理财产品、定期存款或结构性存款产品，拟投资的产品安全性高、低风险、流动性好、满足公司要求。

上述额度内，资金可以循环滚动使用，期限最长不超过 12 个月，自公司股东会审议通过之日起 12 个月内有效。如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。

报告期内，公司使用自有资金进行现金管理的实际发生额为 4,400 万元。

四、股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2026 年 5 月 20 日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于 2023 年股权激励计划限制性股票首次授予第二个解除限售期及预留部分授予第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》《关于调整 2023 年股权激励计划限制性股票首次授予部分回购价格及预留授予部分回购价格的议案》，鉴于公司 2023 年股权激励计划限制性股票首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期未达成解除限售条件，公司拟回购注销限制性股票 475,142 股；鉴于公司 2023 年股权激励计划中首次授予的 1 名激励对象、预留部分授予的 2 名激励对象因离职不再具备激励对象资格，公司拟对上述激励对象已获授但尚未解除限售的合计 38,000 股限制性股票进行回购注销。鉴于公司已完成 2024 年年度权益分派，根据《激励计划（草案）》的规定，本次回购价格调整至 9.92 元/股。2026 年 5 月 22 日，公司在北京证券交易所官网披露了《关于回购注销部分限制性股票方案的公告》（公告编号：2026-050）《关于调整 2023 年股权激励计划限制性股票首次授予部分回购价格及预留授予部分回购价格的公告》（公告编号：2026-051）。

2026 年 6 月 9 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票方案的议案》。

2026 年 7 月 24 日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于调整 2023 年股权激励计划限制性股票首次授予部分回购价格及预留授予部分回购价格的议案》，鉴于公司已完成 2025 年年度权益分派，根据《激励计划（草案）》的规定，本次回购价格调整至 9.80 元/股。2026 年 7 月 15 日，公司在北京证券交易所官网披露了《关于调整 2023 年股权激励计划限制性股票首次授予部分回购价格及预留授予部分回购价格的公告》（公告编号：2026-068）。

2026 年 7 月 3 日，公司在北京证券交易所官网披露了《回购股份注销完成暨股份变动公告》（公

告编号：2026-071），本次回购注销完成。

五、已披露的承诺事项

1.关于管理层诚信状况的声明与承诺。

公司董事、监事、高级管理人员于 2018 年 8 月签署了《声明与承诺》，声明本人不曾负有数额较大的未清偿到期债务，或者未偿还经法院判决、裁定应当偿付的债务，或者被法院采取强制执行措施，或者受到仍然有效的法院判决、裁定所限制的情况；不曾担任经营不善破产清算、关停并转或曾有类似情况的公司、企业的董事、监事或者高级管理人员；不曾担任因违法而被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人；不曾因犯有贪污、贿赂、内幕交易、泄露内幕信息、操纵证券、期货市场、挪用财产、侵占财产罪或者其他破坏社会主义经济秩序罪而受到刑事处罚；不曾因违反《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《证券市场禁入规定》等证券市场法律、行政法规或部门规章而受到行政处罚或证券市场禁入；不曾违反相关业务规则受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司采取的监管措施或违规处分；不曾因涉嫌违反证券市场法律、行政法规正受到中国证监会的调查。

2.来源为“公开发行”的相关承诺事项详见公司于 2022 年 2 月 16 日披露的《北京凯德石英股份有限公司招股说明书》。报告期内，承诺人均未发生影响承诺的事项。

3.2026 年 2 月 5 日，张忠恕、王毓敏、张凯轩、德益诚及英凯石英出具《关于不谋求上市公司控制权的承诺》。主要内容见公司同日披露的《简式权益变动报告书》（公告编号：2026-005）。

4. 2026 年 2 月 5 日，江丰电子承诺:在取得上市公司控制权之日起 36 个月内，江丰电子不直接或者间接减持所持有的上市公司股份；宁波甬金承诺:在江丰电子取得上市公司控制权之日起 36 个月内，宁波甬金不直接或者间接减持所持有的上市公司股份。详见公司于同日披露的《详式权益变动报告书》。

5.2026 年 2 月 5 日，江丰电子出具了《关于解决和避免新增同业竞争的承诺函》，宁波甬金出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，详见公司于 2026 年 2 月 5 日披露的《详式权益变动报告书》。

报告期内，公司相关承诺均正常履行，不存在超期未履行完毕的情形，不存在违反承诺的情形。

六、资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	689,410.15	0.07%	ETC 圈存冻结、银行承兑汇票保证金
货币资金	货币资金	圈存	5,000,000.00	0.50%	购买理财产品圈存扣款
厂房建设工程、石英连熔炉、台车式石英管退火炉等	固定资产	抵押	60,989,234.98	6.11%	凯美石英长期借款抵押
土地	无形资产	抵押	6,485,914.27	0.65%	凯美石英长期借款抵押
总计	-	-	73,164,559.40	7.33%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

截至目前，公司货币资金受限 5,689,410.15 元，主要系 ETC 圈存冻结 3,000.00 元、子公司银行承兑汇票保证金 686,410.15 元及购买理财产品圈存扣款 5,000,000.00 元，其中购买理财产品圈存扣款部分资金，截止本报告披露日已收回。该等受限系公司正常开展经营活动产生的，不会对公司经营造成不利影响。

截至目前，凯美石英系公司持股 51%的控股子公司，公司在资产抵押期内有能力对其经营管理风险进行控制，财务风险处于公司可控制范围内，公司通过资产抵押向银行申请贷款的资金将用于大口径高品质石英玻璃管和高纯石英砂项目建设及偿还股东借款，有利于子公司发展，符合公司整体发展利益和需求。

七、其他重大事项

1、新设立子公司

2026 年 7 月 9 日，公司新设子公司凯研微（北京）检验检测有限公司。凯德石英持有凯研微 100%

的股权。凯研微主营业务是检验检测服务。

2、控股权转让事项

2026 年 7 月 2 日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具了《证券过户登记确认书》，协议转让股份过户登记手续已办理完成，过户日期为 2026 年 7 月 1 日。同日，公司在北京证券交易所官网披露了《关于股东协议转让股份过户完成暨变更实际控制人、控股股东的公告》（公告编号：2026-063）。本次交易完成后，公司控股股东为江丰电子，公司实际控制人由张忠恕先生、王毓敏女士变更为姚力军先生，实际控制人的一致行动人为江丰电子、宁波甬金。

第四节 财务会计报告

一、 财务报告的审计情况

是否审计	否

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2026 年 9 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	73,714,662.25	111,713,371.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		5,398,239.68
衍生金融资产		
应收票据	71,921,290.07	80,085,958.46
应收账款	114,044,954.51	92,283,444.11
应收款项融资	4,926,149.32	16,780,283.29
预付款项	7,394,096.83	4,351,709.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	263,534.46	234,160.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	125,257,425.23	113,413,740.26
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	12,382,052.48	33,104,635.29
流动资产合计	409,904,165.15	457,365,542.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	521,215,750.76	539,915,697.06
在建工程	5,222,428.11	4,799,860.08
工程物资		
油气资产		
使用权资产	1,391,949.29	2,249,801.21

无形资产	13,730,929.04	14,076,130.76
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	21,902,652.58	21,902,652.58
长期待摊费用	9,335,540.01	9,619,280.85
递延所得税资产	13,966,648.50	12,590,705.86
其他非流动资产	1,190,847.07	788,157.41
非流动资产合计	587,956,745.36	605,942,285.81
资产总计	997,860,910.51	1,063,307,828.42
流动负债：		
短期借款	32,011,621.24	48,059,792.29
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	1,372,820.30	
应付账款	43,490,699.27	71,844,003.69
预收款项	79,585.31	
合同负债	1,249,802.10	1,325,742.37
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	10,178,797.88	12,063,780.30
应交税费	3,411,998.31	1,934,679.94
其他应付款	8,621,605.37	28,179,792.04
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	4,122,822.83	5,881,532.72
其他流动负债	9,462,608.07	13,783,302.68
流动负债合计	114,002,360.68	183,072,626.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	33,999,991.48	36,423,555.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	45,459.71	205,286.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,412,110.08	12,699,428.35
递延所得税负债	143,501.26	168,476.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,601,062.53	49,496,747.07

负债合计	159,603,423.21	232,569,373.10
所有者权益（或股东权益）：		
股本	74,456,858.00	74,970,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	394,320,487.85	397,235,596.09
减：库存股	4,998,185.72	9,996,361.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,435,354.07	27,435,354.07
一般风险准备		
未分配利润	265,402,986.74	261,862,587.35
归属于母公司所有者权益合计	756,617,500.94	751,507,176.11
少数股东权益	81,639,986.36	79,231,279.21
所有者权益（或股东权益）合计	838,257,487.30	830,738,455.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	997,860,910.51	1,063,307,828.42

法定代表人：张忠恕　　主管会计工作负责人：王甲正　　会计机构负责人：赫鑫鑫

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2026 年 9 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	32,051,737.10	89,916,556.02
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	37,115,163.42	34,691,061.12
应收账款	73,988,513.46	75,051,723.03
应收款项融资	1,652,884.49	8,598,485.04
预付款项	3,439,256.57	3,931,676.48
其他应收款	311,900,567.20	262,958,789.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	61,664,417.33	61,778,243.36
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	438,938.66	889,436.26
流动资产合计	522,251,478.23	537,815,971.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	156,900,000.00	156,900,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	102,058,124.99	112,830,929.00
在建工程	171,767.87	150,442.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	97,856.49	130,475.37
无形资产	944,292.42	971,273.79
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,366,703.91	6,514,898.82
递延所得税资产	4,773,707.89	4,857,074.52
其他非流动资产	255,947.21	399,947.21
非流动资产合计	270,568,400.78	282,755,041.19
资产总计	792,819,879.01	820,571,012.48
流动负债：		
短期借款	5,794,490.30	23,015,506.95
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,800,687.58	17,975,283.45
预收款项		
合同负债	851,032.83	1,261,129.20
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	7,293,903.99	9,172,662.11
应交税费	1,452,356.48	1,293,939.77
其他应付款	12,202,356.99	31,821,723.84
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	43,398.29	41,430.35
其他流动负债	18,496,697.36	8,988,907.82
流动负债合计	67,934,923.82	93,570,583.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	45,459.71	88,858.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,412,110.08	12,699,428.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,457,569.79	12,788,286.35
负债合计	79,392,493.61	106,358,869.84
所有者权益（或股东权益）：		

股本	74,456,858.00	74,970,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	394,320,487.85	397,235,596.09
减：库存股	4,998,185.72	9,996,361.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,435,354.07	27,435,354.07
一般风险准备		
未分配利润	222,212,871.20	224,567,553.88
所有者权益（或股东权益）合计	713,427,385.40	714,212,142.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	792,819,879.01	820,571,012.48

法定代表人：张忠恕　　主管会计工作负责人：王甲正　　会计机构负责人：赫鑫鑫

（三） 合并利润表

单位：元

项目	2026 年 1-9 月	2025 年 1-9 月
一、营业总收入	208,764,622.32	222,124,140.11
其中：营业收入	208,764,622.32	222,124,140.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	192,254,785.38	189,607,459.61
其中：营业成本	127,687,678.08	124,797,089.32
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	3,987,552.52	3,837,521.65
销售费用	5,187,657.24	4,625,339.05
管理费用	40,401,006.15	39,225,018.11
研发费用	13,008,601.39	15,452,194.68
财务费用	1,982,290.00	1,670,296.80
其中：利息费用	1,883,957.00	2,050,991.97
利息收入	137,276.01	551,459.91
加：其他收益	3,482,656.05	2,598,637.62
投资收益（损失以“-”号填列）	196,749.59	73,276.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-98,239.68	119,594.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,193,719.71	-2,117,419.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-439,715.64	-2,214,688.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,457,567.55	30,976,080.66
加：营业外收入	54,404.89	5,046.18
减：营业外支出	49,082.47	46,408.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,462,889.97	30,934,717.86
减：所得税费用	1,032,383.43	2,538,664.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,430,506.54	28,396,052.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类：	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,430,506.54	28,396,052.89
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,893,707.15	6,155,153.45
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	12,536,799.39	22,240,899.44
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
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		
（5）其他		
2.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		
（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	16,430,506.54	28,396,052.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	12,536,799.39	22,240,899.44
（二）归属于少数股东的综合收益总额	3,893,707.15	6,155,153.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.17	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）	0.17	0.29

法定代表人：张忠恕　　主管会计工作负责人：王甲正　　会计机构负责人：赫鑫鑫

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	2026 年 1-9 月	2025 年 1-9 月
一、营业收入	131,927,712.86	147,009,811.47
减：营业成本	96,347,306.68	94,562,612.04
税金及附加	1,014,697.97	1,359,628.42
销售费用	3,812,067.75	3,745,281.55
管理费用	20,749,506.75	22,280,554.65
研发费用	8,239,752.25	12,562,800.04
财务费用	36,594.80	144,975.55
其中：利息费用	226,125.97	621,291.74
利息收入	372,835.34	502,341.78
加：其他收益	2,603,977.61	2,169,755.14
投资收益（损失以“-”号填列）	3,474,507.43	38,961.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		5,424.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,097,975.72	-1,406,499.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	13,469.73	-247,268.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,721,765.71	12,914,331.74
加：营业外收入	13,446.21	
减：营业外支出	10,127.97	43,631.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,725,083.95	12,870,699.78
减：所得税费用	83,366.63	877,032.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,641,717.32	11,993,667.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,641,717.32	11,993,667.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	6,641,717.32	11,993,667.10
七、每股收益：		

（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：张忠恕　　主管会计工作负责人：王甲正　　会计机构负责人：赫鑫鑫

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年 1-9 月	2025 年 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	196,860,492.05	183,050,073.49
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		
收到再保险业务现金净额		
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	22,634,554.62	92,696.07
收到其他与经营活动有关的现金	1,129,702.98	1,224,538.44
经营活动现金流入小计	220,624,749.65	184,367,308.00
购买商品、接受劳务支付的现金	61,323,369.53	50,692,360.51
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	66,544,170.55	61,233,942.48
支付的各项税费	16,503,232.01	22,986,964.45
支付其他与经营活动有关的现金	24,726,129.27	12,970,726.65
经营活动现金流出小计	169,096,901.36	147,883,994.09
经营活动产生的现金流量净额	51,527,848.29	36,483,313.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,327,090.53	52,500,000.00
取得投资收益收到的现金	196,749.59	73,276.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	49,523,840.12	52,573,276.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,914,223.27	38,633,939.09
投资支付的现金	49,027,090.53	65,800,000.00

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	105,941,313.80	104,433,939.09
投资活动产生的现金流量净额	-56,417,473.68	-51,860,662.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		8,153,429.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00
取得借款收到的现金	30,963,925.20	48,280,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,917,029.20	
筹资活动现金流入小计	32,880,954.40	56,433,429.40
偿还债务支付的现金	49,248,915.72	15,580,934.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,470,531.66	10,844,716.60
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	9,762,584.64	47,619.05
筹资活动现金流出小计	71,482,032.02	26,473,269.68
筹资活动产生的现金流量净额	-38,601,077.62	29,960,159.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-194,416.63	-12,792.98
五、现金及现金等价物净增加额	-43,685,119.64	14,570,018.13
加：期初现金及现金等价物余额	111,710,371.74	97,104,281.55
六、期末现金及现金等价物余额	68,025,252.10	111,674,299.68

法定代表人：张忠恕　　主管会计工作负责人：王甲正　　会计机构负责人：赫鑫鑫

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年 1-9 月	2025 年 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	103,950,401.06	111,742,339.61
收到的税费返还	1,396,668.09	
收到其他与经营活动有关的现金	502,452.70	860,031.33
经营活动现金流入小计	105,849,521.85	112,602,370.94
购买商品、接受劳务支付的现金	12,342,914.50	10,504,037.44
支付给职工以及为职工支付的现金	45,465,509.05	44,787,220.35
支付的各项税费	9,188,766.05	15,786,008.89
支付其他与经营活动有关的现金	19,037,801.11	18,735,933.50
经营活动现金流出小计	86,034,990.71	89,813,200.18
经营活动产生的现金流量净额	19,814,531.14	22,789,170.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,004,882.20	28,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,474,507.43	38,961.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	16,479,389.63	28,038,961.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	786,237.67	2,473,772.04

付的现金		
投资支付的现金	18,004,882.20	34,000,000.00
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	18,791,119.87	36,473,772.04
投资活动产生的现金流量净额	-2,311,730.24	-8,434,810.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,153,429.40
取得借款收到的现金	2,794,490.30	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,794,490.30	32,153,429.40
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	11,254,868.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,181,396.74	9,509,937.98
支付其他与筹资活动有关的现金	53,809,163.52	47,619.05
筹资活动现金流出小计	82,990,560.26	20,812,425.12
筹资活动产生的现金流量净额	-80,196,069.96	11,341,004.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-171,549.86	-12,876.83
五、现金及现金等价物净增加额	-62,864,818.92	25,682,487.59
加：期初现金及现金等价物余额	89,913,556.02	70,658,425.08
六、期末现金及现金等价物余额	27,048,737.10	96,340,912.67

法定代表人：张忠恕　　主管会计工作负责人：王甲正　　会 计机构负责人：赫鑫鑫