证券代码：002198　　证券简称：嘉应制药　　公告编号：2024-042

广东嘉应制药股份有限公司 2024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)	79,403,056.78	-33.73%	259,604,624.04	-31.18%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-2,794,393.97	-141.97%	2,873,345.95	-88.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-3,041,662.43	-151.52%	-1,879,039.02	-108.29%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	18,291,801.37	-65.00%
基本每股收益(元/股)	-0.0055	-141.98%	0.0057	-88.39%
稀释每股收益(元/股)	-0.0055	-141.98%	0.0057	-88.39%
加权平均净资产收益率	-0.38%	-1.27%	0.38%	-2.98%
	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)	796,013,009.30	847,563,113.21	-6.08%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	740,482,501.50	762,984,647.95	-2.95%	

(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)	4,706.99	1,606,951.40	无形资产处置收益
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)	215,948.29	525,226.87	
委托他人投资或管理资产的损益	456,830.27	3,389,030.64	结构性理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,723.99	93,546.77	
减：所得税影响额	359,493.10	862,370.71	
合计	247,268.46	4,752,384.97	--

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、合并资产负债表

(1)货币资金：比期初增加8,338.43万元，增幅62.46%，主要原因系本期结构性存款到期收回；

(2)交易性金融资产：比期初减少12,040.25万元，减幅60.04%，原因系本期结构性存款到期减少；

(3)应收票据：比期初减少1,883.53万元，减幅67.61%，原因系银行承兑汇票已到期兑现；

(4)应收账款融资：比期初减少2,449.70万元，减幅85.64%，原因系银行承兑汇票已到期兑现；

(5)预付账款：比期初增加2,058.83万元，增幅470.84%，主要原因系预付合同采购款增加；

(6)在建工程：比期初增加1,532.39万元，增幅922.70%，主要原因系公司厂房建设增加；

(7)其他非流动资产：比期初增加694.72万元，增幅1408.59%，主要原因系预付工程款增加；

(8)应付账款：比期初减少682.91万元，减幅74.58%，主要系采购款已结算；

(9)应付职工薪酬：比期初减少249.39万元，减幅41.28%，主要是公司已发放上年度员工薪酬；

(10)合同负债：比期初减少156.44万元，减幅70.77%，主要原因系预收款已销售实现或转销；

(11)应交税费：比期初减少248.58万元，减幅33.35%，主要原因系本年已清缴上年所得税；

(12)其他应付款：比期初减少994.29万元，减幅52.94%，主要原因系本年已支付上年预提的各项期间费用；

(13)其他流动负债：比期初减少456.91万元，减幅98.29%，主要原因系银行承兑汇票到期。

2、合并利润表

(1)营业收入：比上年同期减少11,762.68万元，减幅为31.18%，主要是公司产品受集采政策影响，销售单价下降导致；

(2)销售费用：比上年同期减少8,116.23万元，减幅为43.83%，主要是公司收入下降及加强费用管理；

(3)其他收益：比上年同期减少92.52万元，减幅63.79%，主要原因系本年取得的政府补助减少；

(4)投资收益：比上年同期增加97.36万元，增幅254.33%，主要原因系公司结构性理财产品收益增加；

(5)信用减值损失：比上年同期增加91.59万元，增幅162.96%，主要原因系部分应收账款未收回；

(6)资产处置收益：比上年同期增加62.28万元，增幅63.28%，主要原因系处置无形资产收益增加；

(7)所得税费用：比上年同期减少176.88万元，减幅47.77%，主要原因为系公司利润减少。

3、合并现金流量表

(1)经营活动产生的现金流量净额：比上年同期减少3,397.05万元，减幅65.00%，主要原因系本期销售回款减少14,303.16万元、采购付款减少2,394.37万元、支付的相关税费减少2,462.82万元及支付其他与经营活动有关的现金减少6,077.46万元；

(2)取得投资收益收到的现金：比上年同期增加228.69万元，增幅140.12%，主要原因系结构性存款利息收益增加；

(3)收到其他与投资活动有关的现金：比上年同期增加38,000.00万元，增幅292.31%，主要原因系结构性存款到期的现金流入；

(4)购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：比上年同期增加3,076.06万元，增幅911.87%，主要原因系本期增加厂房及配套设施建设项目；

(5)支付其他与投资活动有关的现金：比上年同期增加13,000.00万元，增幅50.00%，原因系存出结构性存款的累计现金增加。

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	22,819	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
东方证券股份有限公司	国有法人	11.28%	57,223,000.00	0	不适用	0
养天和大药房股份有限公司	境内非国有法人	7.00%	35,525,690.00	0	不适用	0
黄俊杰	境内自然人	5.03%	25,505,096.00	0	不适用	0
广东嘉应创业投资基金管理有限公司	国有法人	3.51%	17,810,000.00	0	不适用	0
陈少彬	境内自然人	3.01%	15,252,910.00	0	质押	15,000,000.00
					冻结	15,000,000.00
林少贤	境内自然人	2.27%	11,500,192.00	0	不适用	0
李胜喜	境内自然人	1.12%	5,693,600.00	0	不适用	0
王庆新	境内自然人	1.11%	5,618,793.00	0	不适用	0
黄锐伟	境内自然人	0.95%	4,800,000.00	0	不适用	0
林日志	境内自然人	0.58%	2,920,000.00	0	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
东方证券股份有限公司	57,223,000.00	人民币普通股	57,223,000.00
养天和大药房股份有限公司	35,525,690.00	人民币普通股	35,525,690.00
黄俊杰	25,505,096.00	人民币普通股	25,505,096.00
广东嘉应创业投资基金管理有限公司	17,810,000.00	人民币普通股	17,810,000.00
陈少彬	15,252,910.00	人民币普通股	15,252,910.00
林少贤	11,500,192.00	人民币普通股	11,500,192.00
李胜喜	5,693,600.00	人民币普通股	5,693,600.00
王庆新	5,618,793.00	人民币普通股	5,618,793.00
黄锐伟	4,800,000.00	人民币普通股	4,800,000.00
林日志	2,920,000.00	人民币普通股	2,920,000.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未获悉上述股东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)	上述股东中，李胜喜通过粤开证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,790,000股，合计持有公司5,693,600股；黄锐伟通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有4,800,000股，合计持有公司4,800,000股；林日志通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有1,970,000股，合计持有公司2,920,000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

1、公司基于未来的战略发展规划，为公司实现更大收入来源创造可能，同时结合公司现有情形考虑，投资建设厂房及配套设施建设项目。目前项目正处于有序推进当中；

2、公司将继续坚决贯彻落实开发独家中药大品种固精参苷丸策略。公司将充分调动资源支持固精参苷丸的生产和销售工作，科学优化生产计划，安全合理组织生产工作，全力保障固精参苷丸的市场供应。继续深入探寻与合作伙伴销售合作，进一步深化双方长期互惠、坚定稳固的合作关系。公司视市场销售反馈并结合自身产能，通过扩充生产专线，进一步提升产能，保障固精参苷丸的生产供应。目前新建固精参苷丸生产车间正处于设备调试当中；

3、公司于2024年8月23日召开了2024年第一次临时股东大会，完成了董事会、监事会换届选举，具体内容详见巨潮资讯网(https://www.cninfo.com.cn)上披露的《关于董事会换届选举的公告》及《关于监事会换届选举的公 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：广东嘉应制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	216,891,217.73	133,506,919.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,127,440.66	200,529,953.00
衍生金融资产		
应收票据	9,023,906.58	27,859,210.37
应收账款	93,476,869.66	97,584,791.74
应收款项融资	4,106,604.00	28,603,644.56
预付款项	24,961,016.51	4,372,714.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,518,475.51	2,003,147.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	87,158,970.46	84,600,069.49
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	340,934.54	1,113,247.86
流动资产合计	518,605,435.65	580,173,699.06
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	24,295,644.89	27,093,910.01
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	179,475,578.29	188,748,094.53
在建工程	16,984,641.27	1,660,769.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,298,734.32	47,208,169.65
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	469,402.70	
递延所得税资产	2,443,200.68	2,185,270.15
其他非流动资产	7,440,371.50	493,200.00
非流动资产合计	277,407,573.65	267,389,414.15
资产总计	796,013,009.30	847,563,113.21
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	2,327,087.37	9,156,200.35
预收款项		1,046,712.81
合同负债	646,107.03	2,210,538.73
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	3,547,493.07	6,041,390.76
应交税费	4,968,593.88	7,454,363.20
其他应付款	8,838,319.37	18,781,204.22
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		
其他流动负债	79,382.23	4,648,478.91
流动负债合计	20,406,982.95	49,338,888.98
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	319,033.06	413,347.57
递延所得税负债	34,804,491.79	34,826,228.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,123,524.85	35,239,576.28
负债合计	55,530,507.80	84,578,465.26
所有者权益：		
股本	507,509,848.00	507,509,848.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,652,931.39	123,652,931.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,223,004.60	27,223,004.60
一般风险准备		
未分配利润	82,096,717.51	104,598,863.96
归属于母公司所有者权益合计	740,482,501.50	762,984,647.95
少数股东权益		
所有者权益合计	740,482,501.50	762,984,647.95
负债和所有者权益总计	796,013,009.30	847,563,113.21

法定代表人：李能　主管会计工作负责人：游永平　会计机构负责人：史俊平

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	259,604,624.04	377,231,434.03
其中：营业收入	259,604,624.04	377,231,434.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	256,532,928.46	349,993,013.03
其中：营业成本	110,541,535.59	120,247,433.18
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	4,793,445.60	6,553,904.59
销售费用	103,992,488.16	185,154,754.76
管理费用	32,779,996.48	32,893,140.31
研发费用	5,583,739.76	6,739,497.43
财务费用	-1,158,277.13	-1,595,717.24
其中：利息费用		
利息收入	1,182,665.06	1,195,816.24
加：其他收益	525,226.87	1,450,452.47
投资收益(损失以“—”号填列)	590,765.52	-382,803.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,798,265.12	-1,754,057.16
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)	127,440.66	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-353,872.07	562,015.32
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-854,420.55	-651,459.80
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,606,951.40	984,193.81
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	4,713,787.41	29,200,819.52
加：营业外收入	271,919.19	154,595.94
减：营业外支出	178,372.42	746,553.54
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	4,807,334.18	28,608,861.92
减：所得税费用	1,933,988.23	3,702,823.61
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	2,873,345.95	24,906,038.31
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	2,873,345.95	24,906,038.31
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)	2,873,345.95	24,906,038.31
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	2,873,345.95	24,906,038.31
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	2,873,345.95	24,906,038.31
(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	0.0057	0.0491
(二)稀释每股收益	0.0057	0.0491

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：李能　主管会计工作负责人：游永平　会计机构负责人：史俊平

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	318,611,884.37	461,643,451.13
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		
收到其他与经营活动有关的现金	3,934,257.91	4,078,573.39
经营活动现金流入小计	322,546,142.28	465,722,024.52
购买商品、接受劳务支付的现金	92,032,003.89	115,975,658.64
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	41,859,956.39	41,718,896.98
支付的各项税费	29,739,009.59	54,367,188.40
支付其他与经营活动有关的现金	140,623,371.04	201,397,996.89
经营活动现金流出小计	304,254,340.91	413,459,740.91
经营活动产生的现金流量净额	18,291,801.37	52,262,283.61
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	3,918,983.64	1,632,075.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	708,495.73	1,268,779.69
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	510,000,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流入小计	514,627,479.37	132,900,855.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,133,902.24	3,373,333.65
投资支付的现金		
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	390,000,000.00	260,000,000.00
投资活动现金流出小计	424,133,902.24	263,373,333.65
投资活动产生的现金流量净额	90,493,577.13	-130,472,478.16
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	25,401,080.43	
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		
筹资活动现金流出小计	25,401,080.43	
筹资活动产生的现金流量净额	-25,401,080.43	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	83,384,298.07	-78,210,194.55
加：期初现金及现金等价物余额	133,506,919.66	183,858,033.90
六、期末现金及现金等价物余额	216,891,217.73	105,647,839.35

(二)2024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。

广东嘉应制药股份有限公司董事会

2024年10月30日

证券代码：000599　　证券简称：青岛双星　　公告编号：2024-063

青岛双星股份有限公司关于开展远期结售汇及外汇期权套期保值业务的公告

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。

青岛双星股份有限公司(以下简称“公司”)第十届董事会第十四次会议审议通过了《关于开展远期结售汇及外汇期权套期保值业务的议案》，现将有关情况公告如下：

一、开展远期结售汇及外汇期权套期保值业务的目的

因公司存在境外业务，结算币种主要采用外币，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成影响，为规避和防范汇率波动风险，公司计划开展远期结售汇及外汇期权套期保值业务。公司开展远期结售汇及外汇期权套期保值业务是围绕公司主营业务进行的，不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。

二、业务概述

本次公司(含子公司)拟在人民币6亿元的额度内开展远期结售汇及外汇期权套期保值业务。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，本次开展远期结售汇及外汇期权套期保值业务需经董事会审议。

具体情况介绍如下：

1.业务品种

公司此次开展的业务为远期结售汇、外汇期权及其组合业务，主要外币币种为美元、欧元等。

2.业务规模及业务期限

此次开展的业务总额在人民币6亿元的额度内，期限自本议案经董事会审议通过之日起12个月，期限内任一时点的交易金额(含前述交易的收益进行再交易的相关金额)将不超过已审议额度。

3.资金来源

公司此次开展业务的资金来源主要为公司自有资金，不涉及募集资金。

4.交易对方

具有衍生品交易业务经营资格的境内外商业银行、投资银行等金融机构。

5.会计政策及核算原则说明

根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第37号——金融工具列报》《企业会计准则第24号——套期会计》等相关规定及其指南，对开展远期结售汇及外汇期权套期保值业务进行相应的核算和处理。最终会计处理以公司年度审计机构审计确认的会计报表为准。

三、风险分析

1.市场风险：在汇率行情走势与预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率成本后的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失。在外汇衍生品的存续期内，以公允价值进行计量，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。交易合约公允价值的变动与其对应的风险资产的价值变动形成一定的对冲，但仍有亏损的可能性。

2.流动性风险：不合理的外汇衍生品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，适时选择合适的外汇衍生品，适当选择净额交割外汇衍生品，可保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。

3.履约风险：不合适的交易对方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。公司开展外汇衍生品的交易对方均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

4.法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失，或正常执行仍给公司带来损失。

四、风险控制措施

1.公司开展的外汇衍生品交易品种均为与基础业务密切相关的简单外汇衍生品，且该类外汇衍生品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司审慎、安全的风险管理原则，不做投机性交易。

2.公司已制定《衍生品交易管理制度》，对外汇衍生品交易的基本原则、审批权限、执行程序、职责分工、日常管理、风险管理、信息披露与会计政策等作出明确规定，制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位责任，严格在授权范围内从事上述业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的控制交易风险。

3.公司将审慎审查与符合资格的金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

4.公司定期对上述外汇衍生品交易业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。

五、备查文件

1.第十届董事会第十四次会议决议；

2.第十届董事会审计委员会2024年第五次会议决议；

3.其他相关文件。

特此公告。

青岛双星股份有限公司

董事会

2024年10月31日

证券代码：000599　　证券简称：青岛双星　　公告编号：2024-062

青岛双星股份有限公司 2024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)	1,043,298,030.93	-15.34%	3,321,827,833.28	-4.31%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-123,960,722.52	-132.48%	-181,057,604.61	1.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-140,184,756.67	-25.62%	-208,678,740.32	22.06%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	110,841,727.14	2.64%
基本每股收益(元/股)	-0.1500	-114.29%	-0.22	4.35%
稀释每股收益(元/股)	-0.1500	-114.29%	-0.22	4.35%
加权平均净资产收益率	-7.25%	-4.78%	-3.50%	4.66%
	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)	9,251,117,298.98	9,778,558,770.66	-5.39%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,733,803,438.48	2,134,426,554.84	-18.77%	

(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)	9,785,226.00	-6,655,323.12	
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)	9,410,416.87	39,921,947.07	
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	-282,971.44	17,386.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-520,831.60	1,310,273.29	
债务重组损益	-648,604.19	-2,376,242.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	795,862.85	835,190.88	
减：所得税影响额	1,272,313.10	4,523,415.17	
少数股东权益影响额(税后)	1,042,751.24	908,681.18	
合计	16,224,034.15	27,621,135.71	--

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

项目	2024年9月30日	2023年12月31日	变动幅度	主要原因
应收款项融资	110,212,844.05	21,845,344.75	405%	主要系期末信用等级高的银行承兑汇票增加所致
在建工程	1,139,550,722.97	605,260,069.88	88%	主要系柬埔寨工厂建设初期所致
其他非流动资产	43,414,760.06	93,292,867.01	-53%	主要系项目类预付账款减少所致
应付票据	340,035,903.66	206,113,124.13	65%	主要系期末以银行承兑汇票付款增加所致
其他应付款	259,910,234.36	173,356,206.28	50%	主要系项目类应付账款增加所致
一年内到期的非流动负债	78,518,323.10	137,212,446.87	-43%	主要系一年内到期的长期借款减少所致
项目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动幅度	主要原因
管理费用	177,175,953.82	127,022,580.74	39%	主要系柬埔寨工厂建设初期试产费等及资产重组项目费用增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-431,917,295.99	212,061,634.13	-304%	主要系偿还借款所致

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	49,933	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
双星集团有限责任公司	国有法人	32.40%	264,644,199	0	质押	46,589,000
青岛国信金融控股有限公司	国有法人	5.41%	44,164,797	0	不适用	0
青岛国信资本投资有限公司	国有法人	3.54%	28,944,104	0	不适用	0
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内一般法人	1.55%	12,638,231	0	不适用	0
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品等	0.86%	7,000,000	0	不适用	0
#徐国	境内自然人	0.61%	5,000,000	0	不适用	0
夏欣	境内自然人	0.58%	4,747,829	0	不适用	0
沈丽华	境内自然人	0.44%	3,600,000	0	不适用	0
张颖	境内自然人	0.34%	2,778,100	0	不适用	0
#张梅珍	境内自然人	0.24%	1,978,152	0	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
双星集团有限责任公司	264,644,199	人民币普通股	264,644,199
青岛国信金融控股有限公司	44,164,797	人民币普通股	44,164,797
青岛国信资本投资有限公司	28,944,104	人民币普通股	28,944,104
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业(有限合伙)	12,638,231	人民币普通股	12,638,231
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
#徐国	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
夏欣	4,747,829	人民币普通股	4,747,829
沈丽华	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
张颖	2,778,100	人民币普通股	2,778,100
#张梅珍	1,978,152	人民币普通股	1,978,152
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名无限售流通股股东之间，青岛国信金融控股有限公司和青岛国信资本投资有限公司互为一致行动人，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)	前10名无限售流通股股东中：徐国