



春光药装

证券代码：838810

辽宁春光制药装备股份有限公司

2024 年第三季度报告



第一节重要提示

公司董事、监事、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。

公司负责人毕春光、主管会计工作负责人陈蕾及会计机构负责人（会计主管人员）陈蕾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、监事、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议季度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 (2024年9月30日)	上年期末 (2023年12月31日)	报告期末比上年 期末增减比例%
资产总计	476,280,434.83	458,091,452.82	3.97%
归属于上市公司股东的净资产	263,699,858.68	283,145,011.66	-6.87%
资产负债率%(母公司)	34.47%	28.41%	-
资产负债率%(合并)	44.70%	38.20%	-

项目	年初至报告期末 (2024年1-9月)	上年同期 (2023年1-9月)	年初至报告期末比上 年同期增减比例%
营业收入	74,874,437.72	146,079,179.30	-48.74%
归属于上市公司股东的净利润	-12,901,107.98	18,825,425.25	-168.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	-16,058,993.64	10,244,553.03	-256.76%
经营活动产生的现金流量净额	-5,804,417.42	-889,402.76	-552.62%
基本每股收益(元/股)	-0.19	0.27	-168.53%
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)	-4.70%	6.56%	-
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)	-5.85%	3.57%	-

项目	本报告期 (2024年7-9月)	上年同期 (2023年7-9月)	本报告期比上年同期 增减比例%
营业收入	28,462,396.29	37,750,449.63	-24.60%
归属于上市公司股东的净利润	-4,975,510.42	143,222.32	-3,573.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润	-5,482,097.73	-756,728.46	-624.45%
经营活动产生的现金流量净额	-9,787,457.29	15,175,681.26	-164.49%
基本每股收益(元/股)	-0.73	0.002	-3,573.98%
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)	-1.92%	0.05%	-
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)	-2.11%	-0.27%	-

财务数据重大变动原因：

√适用 □不适用

合并资产负债表项目	报告期末 (2024年9月30日)	变动幅度	变动说明
货币资金	26,466,083.00	-72.30%	报告期末货币资金余额 2,646.61 万元，同比下降了-72.30%，影响指标主要因素是：募集资金投入子公司辽宁典冠科技有限公司的智能自动化装备生产基地建设项目以及使用闲置货币资金购买券商理财所致。
交易性金融资产	31,315,249.34	2,989.95%	报告期末交易性金融资产余额 3,131.52 万元，同比上升了 2989.95%，影响指标主要因素是：公司为了应对银行协定存款利率持续下降情况，提升闲置资金的收益，将现金管理从收益较低的银行协定存款转变为收益较高的券商理财方式，因此增加了 3,000.00 万元的低风险券商理财。
应收款项融资	25,090.09	-98.96%	报告期末应收款项融资余额 2.51 万元，同比下降了 98.96%，影响指标主要因素是：由于银行汇票的背书和到期贴现，期末在手的国有及上市股份制银行出具的银行承兑汇票较上年度期末有所下降。
预付款项	3,053,678.17	96.91%	报告期末预付款项余额 305.37 万元，同比上升了 96.91%，影响指标主要因素是：母公司国际展会业务量的增加，预支付的后续展会及设备运费预付款增加，同比上升 91.69%。
其他应收款	2,140,865.36	123.04%	报告期末其他应收款余额 214.09 万元，同比上升了 123.04%，影响指标主要因素是：在报告期末时点上，公司参与竞标的项目的投标保证金及合同履行保证金尚未收回所致。
合同资产	10,692,127.61	-38.71%	报告期末合同资产余额 1,069.21 万元，同比下降了 38.71%，影响指标主要因素是：确认的营业收入下降及以前年度质保金到期所致。
长期待摊费用	250.11	-96.74%	报告期末长期待摊费用余额 0.03 万元，同比下降了 96.74%，影响指标主要因素是：作为长期待摊费用的园林绿化费用摊销后净值减少，且未产生新的长期待摊费用。
递延所得税资产	9,935,888.20	51.53%	报告期末递延所得税资产余额 993.59 万元，同比增长了 51.53%，影响指标主要因素是：应收账款余额的增加所引起的坏账准备、减值准备的增加，以及亏损计提的递延所得税，最终导致递延所得税资产增加。
应付票据	-	-100.00%	报告期末应付票据余额同比下降了 100%，影

			响指标的主要因素是：期初未到结算期的应付票据因票据到期所致。
应付账款	53,923,454.48	87.15%	报告期末，应付账款余额 5,392.35 万元，同比上升了 87.15%，影响指标主要因素是本年度对供应商合同约定的付款进度进行严格控制，供应商结算给予较长账期所致。
合同负债	15,475,592.60	37.12%	报告期末合同负债余额 1,547.56 万元，同比上升了 37.12%，影响指标主要因素是：报告期销售新签订合同的增长速度高于收入确认的增长速度，导致合同负债增加。
应交税费	936,151.88	-38.11%	报告期末，应交税费余额 93.62 万元，同比下降 38.11%，影响指标主要因素是：报告期营业收入降低，导致应交增值税、企业所得税下降。
其他应付款	20,201,948.56	97.27%	报告期末其他应付款余额 2,020.419 万元，同比上升了 97.27%，影响指标主要因素是：本期子公司辽宁典冠科技有限公司的智能自动化装备生产基地建设项目按照工程施工进度暂估的工程款持续增加所致。
其他流动负债	5,964,343.30	30.44%	报告期末其他流动负债余额 596.43 万元，同比上升 30.44%，影响指标主要因素是：期末合同负债余额的上升所带来的应缴纳增值税的增加。
合并利润表项目	本年累计	变动幅度	变动说明
营业收入	74,874,437.72	-48.74%	营业收入发生额 7,487.44 万元，同比下降了 48.74%，影响指标主要因素是：由于宏观经济变动及食品及药品行业细分市场需求的变动，导致包装设备订单量下降，因此营业收入大幅下降。
营业成本	57,359,191.64	-39.99%	营业成本发生额 5,735.92 万元，同比下降了 39.99%，影响指标主要因素是：营业收入的下降所带来的营业成本的下降。
资产减值损失	405,988.26	-177.14%	资产减值损失发生额 40.60 万元，同比下降 177.14%，影响指标主要因素是：合同资产余额的减少引起的预期信用损失的变动所带来的合同资产减值准备的下降。
其他收益	3,488,543.82	-65.38%	其他收益发生额 348.85 万元，同比下降 65.38%，影响指标主要因素是：由于收到省、市、县各级政府和部门的专项补贴款金额下降，主要是上年同期科技补助资金及地方政府给予企业的北交所上市专项奖励金，因此其他收益较上年度同比下降。
营业利润	-16,903,716.30	-182.67%	营业利润发生额-1,690.37 万元，同比下降 182.67%，影响指标主要因素是：宏观经济环

			境及市场需求变化所带来的产品收入的下降，营销策略及畅销产品类型的变化，所引起的毛利下降。
净利润	-13,472,397.59	-172.13%	净利润发生额-1,347.24 万元，同比下降 172.13%，影响指标主要因素是：宏观经济环境及市场需求变化所带来的产品收入的下降，营销策略及畅销产品类型的变化，所引起的毛利下降。
所得税费用	-3,421,453.63	-291.16%	所得税费用发生额-342.15 万元，同比下降 291.16%，影响指标主要因素是：营业利润的下降所带来的利润总额的下降所致。
投资收益	306,048.70	4,205.79%	其他收益发生额 30.60 万元，同比上升 4205.79%，影响指标主要因素是：公司为了应对银行协定存款利率持续下降情况，提升闲置资金的收益，将现金管理从收益较低的银行理财方式转变为收益较高的券商理财方式。
合并现金流量表项目	本年累计	变动幅度	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-5,804,417.42	-552.62%	经营活动产生的现金流量净额-580.44 万，同比下降 552.62%，影响指标主要因素是：收入的下降导致销售商品、提供劳务收到的现金下降，同比下降 41.41%，各级政府和部门的专项补贴款下降导致收到其他与经营活动有关的现金同比下降 54.69%，同时，支付给职工以及为职工支付的现金同比仅下降-1.96% 等综合因素影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-9,521,778.31	-153.77%	筹资活动产生的现金流量净额-952.18 万元，同比下降 153.77%，影响指标主要因素是：上年同期全资子公司向建行锦州市分行借款 2,000 万元用于智能自动化装备生产基地建设项目，本年度分派股利比上年同期减少 685 万元，导致该指标大幅下降。

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
非流动性资产处置损益	208,512.67
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,237,954.79
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	306,048.70

动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、 债权投资和其他债权投资取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,865.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	250,589.03
非经常性损益合计	4,012,970.27
所得税影响数	855,014.68
少数股东权益影响额（税后）	69.92
非经常性损益净额	3,157,885.67

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	25,891,646	37.80%	18,685,172	44,576,818	65.08%
	其中：控股股东、实际控制 人			7,974,393	7,974,393	11.64%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	42,608,354	62.20%	-18,685,172	23,923,182	34.92%
	其中：控股股东、实际控制 人	31,897,575	46.57%	-7,974,393	23,923,182	34.92%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		68,500,000	-	0	68,500,000	-
普通股股东人数						7,894

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	毕春光	境内自然 人	18,301,266	0	18,301,266	26.72%	13,725,950	4,575,316
2	边境	境内自然	13,596,309	0	13,596,309	19.85%	10,197,232	3,399,077

		人						
3	方福鑫	境内自然人	4,340,000	0	4,340,000	6.34%	0	4,340,000
4	辽宁春光资产管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	4,340,000	0	4,340,000	6.34%	0	4,340,000
5	毕莹	境内自然人	1,750,179	0	1,750,179	2.56%	0	1,750,179
6	李欣	境内自然人	800,000	626,618	1,426,618	2.08%	0	1,426,618
7	周信钢	境内自然人	1,479,551	-99,551	1,380,000	2.01%	0	1,380,000
8	锦州市国有资本投资运营(集团)有限公司	国有法人	1,000,000	0	1,000,000	1.46%	0	1,000,000
9	赣州工兴中允股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	990,000	0	990,000	1.45%	0	990,000
10	张国卿	境内自然人	815,000	-15,000	800,000	1.17%	0	800,000
合计		-	47,412,305	512,067	47,924,372	69.96%	23,923,182	24,001,190

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

毕春光、边境系夫妻关系，为实际控制人的一致行动人；

方福鑫系毕春光、边境子女的配偶，为实际控制人的一致行动人；

辽宁春光资产管理中心(有限合伙)系毕春光所控制企业，为实际控制人的一致行动人；

毕莹系毕春光、边境的子女，为实际控制人的一致行动人；

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

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	
对外担保事项	是	已事前及时履行	是	2023-031
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	2024-003
其他重大关联交易事项	是	已事前及时履行	是	2024-050
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	否	不适用	不适用	
股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	否	不适用	不适用	
股份回购事项	否	不适用	不适用	
已披露的承诺事项	是	已事前及时履行	是	招股说明书
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	2023-015 2023-032
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	不适用	不适用	

重大事项详情、进展情况及其他重大事项

√适用 □不适用

(一) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	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			
辽宁典	否	否	160,000,000.00	160,000,000.00	0	2023	2031	保证	连带	已事

冠科技 有限公司						年 6 月 26 日	年 6 月 25 日			前及 时履 行
总计	-	-	160,000,000.00	160,000,000.00	0	-	-	-	-	-

(二) 关联交易情况

1、日常性关联交易情况

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	5,000,000.00	534,075.92
2. 销售产品、商品，提供劳务		
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		

2、关联方为公司提供担保的事项

单位：元

关联方	担保内容	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	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
毕春光、 毕春边、 毕春境	中信银行贷款	5,000,000.00	0	0	2023年12月7日	2024年12月6日	保证	连带	2023年10月9日
毕春光、 毕春边、 毕春境	中信银行贷款	5,000,000.00	0	0	2023年12月7日	2024年12月6日	保证	连带	2023年10月9日
毕春光、 毕春边、 毕春境	农业银行 银行贷款	26,900,000.00	25,900,000.00	0	2023年5月31日	2026年5月29日	保证	连带	2023年3月31日
毕春光、 毕春边、 毕春境	交通银行 锦州分行 贷款	5,000,000.00	0	0	2023年6月26日	2024年6月19日	保证	连带	2023年6月16日
毕春光、 毕春边、 毕春境	典冠科技 建设银行 贷款	160,000,000.00	20,000,000.00	0	2023年6月26日	2031年6月25日	保证	连带	2023年4月24日
毕春光、 毕春边、 毕春境	华夏银行 银行贷款	10,000,000.00	0	0	2023年6月26日	2024年6月26日	保证	连带	2023年3月31日
毕春光、 毕春边、 毕春境	兴业银行 银行贷款	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2024年3月28日	2029年3月27日	保证	连带	2024年1月9日
毕春光、 毕春边、 毕春境、 辽	浙商银行 银行贷款	20,000,000.00	20,000,000.00	0	2024年3月20日	2025年12月31日	保证	连带	2024年1月9日

宁典冠 科技有 限公司						日			
-------------------	--	--	--	--	--	---	--	--	--

3、其他重大关联交易事项

公司全资子公司辽宁典冠科技有限公司拟投资设立控股子公司辽宁康贝健生物科技有限公司（拟定），辽宁康贝健拟与公司实际控制人、控股股东毕春光、边境所控制的企业锦州百事得包装机械有限公司签订房屋土地租赁合同作为设立新公司的注册地址及办公场所。

公司于 2024 年 9 月 26 日召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过《关于公司全资子公司对外投资的议案（二）》，未达到股东大会审批标准，无需提交股东大会审议。

（三） 承诺事项

报告期内，无新增承诺事项，已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，承诺人均正常履行承诺事项，不存在违反承诺的情形。

（四） 资产被查封、扣押、冻结或者抵押、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
厂房、建筑物	固定资产	抵押	22,731,201.24	4.77%	长期借款抵押
土地	无形资产	抵押	35,272,204.56	7.41%	长期借款抵押
其他货币资金	货币资金	抵押	4,769,000.00	1.00%	履约保证金
总计	-	-	62,772,405.80	13.18%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述抵押系公司利用自有资产为银行贷款提供担保，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于促进公司持续稳定经营，有利于保障公司健康稳定发展。

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	2024 年 9 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	26,466,083.00	95,552,025.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	31,315,249.34	1,013,453.85
衍生金融资产		
应收票据	3,976,214.72	4,585,114.03
应收账款	62,798,328.71	59,596,582.73
应收款项融资	25,090.09	2,424,105.84
预付款项	3,053,678.17	1,550,815.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,140,865.36	959,852.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	106,053,642.59	82,092,687.19
其中：数据资源		
合同资产	10,692,127.61	17,446,009.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,709,209.90	8,689,622.86
流动资产合计	256,230,489.49	273,910,270.25
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	34,374,311.13	38,191,822.91
在建工程	117,662,686.94	101,356,343.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	933,139.73	1,102,801.49

无形资产	35,747,938.04	36,512,097.72
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	250.11	7,666.68
递延所得税资产	9,935,888.20	6,556,850.01
其他非流动资产	21,395,731.19	453,600.00
非流动资产合计	220,049,945.34	184,181,182.57
资产总计	476,280,434.83	458,091,452.82
流动负债：		
短期借款	28,295,000.00	28,366,477.81
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		1,906,862.99
应付账款	53,923,454.48	28,812,849.11
预收款项		
合同负债	15,475,592.60	11,286,282.25
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	3,103,547.38	3,099,119.39
应交税费	936,151.88	1,512,597.79
其他应付款	20,201,948.56	10,240,602.19
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	5,964,343.30	4,572,593.12
流动负债合计	127,900,038.20	89,797,384.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	45,900,000.00	46,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	949,466.84	1,109,183.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,264,514.50	36,759,611.60
递延所得税负债	859,750.70	902,166.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	84,973,732.04	85,170,960.99

负债合计	212,873,770.24	174,968,345.64
所有者权益（或股东权益）：		
股本	68,500,000.00	68,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	139,086,895.35	138,780,940.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,091,110.59	12,091,110.59
一般风险准备		
未分配利润	44,021,852.74	63,772,960.72
归属于母公司所有者权益合计	263,699,858.68	283,145,011.66
少数股东权益	-293,194.09	-21,904.48
所有者权益（或股东权益）合计	263,406,664.59	283,123,107.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	476,280,434.83	458,091,452.82

法定代表人：毕春光

主管会计工作负责人：陈蕾

会计机构负责人：陈蕾

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2024 年 9 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	13,909,597.83	47,410,102.97
交易性金融资产	31,144,613.45	1,013,453.85
衍生金融资产		
应收票据	3,976,214.72	4,585,114.03
应收账款	62,798,328.71	59,596,582.73
应收款项融资	25,090.09	2,424,105.84
预付款项	2,908,894.10	1,517,475.91
其他应收款	117,896,529.97	122,862,060.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	104,016,957.73	81,899,507.55
其中：数据资源		
合同资产	10,692,127.61	17,446,009.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	93,784.07	687,960.00
流动资产合计	347,462,138.28	339,442,372.74
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	14,150,000.00	11,400,000.00
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	31,838,897.06	36,216,828.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,461,845.43	4,732,059.82
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	250.11	7,666.68
递延所得税资产	8,385,007.31	5,575,402.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	58,835,999.91	57,931,956.89
资产总计	406,298,138.19	397,374,329.63
流动负债：		
短期借款	28,295,000.00	28,366,477.81
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,906,862.99
应付账款	53,272,454.48	28,812,849.11
预收款项		
合同负债	15,475,592.60	11,286,282.25
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	2,812,052.16	2,838,601.77
应交税费	868,762.57	1,483,757.92
其他应付款	827,128.35	1,093,636.42
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		
其他流动负债	5,964,343.30	4,572,593.12
流动负债合计	107,515,333.46	80,361,061.39
非流动负债：		
长期借款	25,900,000.00	26,400,000.00
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	6,264,514.50	5,759,611.60
递延所得税负债	361,610.50	361,610.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,526,125.00	32,521,222.10
负债合计	140,041,458.46	112,882,283.49

所有者权益（或股东权益）：		
股本	68,500,000.00	68,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	139,086,895.35	138,780,940.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,091,110.59	12,091,110.59
一般风险准备		
未分配利润	46,578,673.79	65,119,995.20
所有者权益（或股东权益）合计	266,256,679.73	284,492,046.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	406,298,138.19	397,374,329.63

法定代表人：毕春光

主管会计工作负责人：陈蕾

会计机构负责人：陈蕾

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2024 年 1-9 月	2023 年 1-9 月
一、营业总收入	74,874,437.72	146,079,179.30
其中：营业收入	74,874,437.72	146,079,179.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	93,116,101.14	131,989,352.59
其中：营业成本	57,359,191.64	95,581,635.95
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	1,004,252.43	1,420,865.70
销售费用	12,174,871.92	11,326,775.32
管理费用	14,914,007.17	15,003,444.97
研发费用	6,382,752.03	7,618,542.06
财务费用	1,281,025.95	1,038,088.59
其中：利息费用	2,050,751.31	1,918,881.82
利息收入	788,603.09	874,069.67
加：其他收益	3,488,543.82	10,076,165.10
投资收益（损失以“-”号填列）	306,048.70	7,107.84
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,071,146.33	-3,199,026.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	405,988.26	-526,298.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	208,512.67	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,903,716.30	20,447,774.36
加：营业外收入	19,865.08	18,978.77
减：营业外支出	10,000.00	0.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,893,851.22	20,466,753.05
减：所得税费用	-3,421,453.63	1,789,873.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,472,397.59	18,676,879.59
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）	-13,472,397.59	18,676,879.59
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）	-571,289.61	-148,545.66
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,901,107.98	18,825,425.25
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	-13,472,397.59	18,676,879.59
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,901,107.98	18,725,600.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-571,289.61	-48,720.76

八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.19	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.19	0.27

法定代表人：毕春光

主管会计工作负责人：陈蕾

会计机构负责人：陈蕾

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	2024 年 1-9 月	2023 年 1-9 月
一、营业收入	74,853,211.30	146,079,179.30
减：营业成本	57,350,559.89	95,581,635.95
税金及附加	656,341.99	1,151,549.41
销售费用	12,155,854.92	11,326,775.32
管理费用	10,984,115.68	13,708,556.36
研发费用	5,698,048.24	7,618,542.06
财务费用	1,168,394.40	1,228,660.52
其中：利息费用	1,770,717.17	1,804,539.09
利息收入	619,732.46	567,761.54
加：其他收益	1,188,543.82	10,076,165.10
投资收益（损失以“-”号填列）	131,159.60	7,107.84
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,076,146.33	-3,199,026.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	405,988.26	-526,298.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,510,558.47	21,821,407.33
加：营业外收入	19,632.01	18,978.77
减：营业外支出	10,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,500,926.46	21,840,386.10
减：所得税费用	-2,809,605.05	2,133,276.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,691,321.41	19,707,109.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,691,321.41	19,707,109.50
（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	-11,691,321.41	19,707,109.50
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：毕春光

主管会计工作负责人：陈蕾

会计机构负责人：陈蕾

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年 1-9 月	2023 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	70,378,308.27	120,121,587.04
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	17.16	
收到其他与经营活动有关的现金	5,685,034.44	12,545,645.16
经营活动现金流入小计	76,063,359.87	132,667,232.20
购买商品、接受劳务支付的现金	31,238,019.68	66,947,274.93
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	22,818,363.74	23,274,356.83
支付的各项税费	3,114,757.52	23,294,060.51
支付其他与经营活动有关的现金	24,696,636.35	20,040,942.69
经营活动现金流出小计	81,867,777.29	133,556,634.96

经营活动产生的现金流量净额	-5,804,417.42	-889,402.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	58,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	255,000.00	
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	4,253.21	
投资活动现金流入小计	58,259,253.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,768,000.19	71,055,299.37
投资支付的现金	88,000,000.00	1,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	116,768,000.19	72,055,299.37
投资活动产生的现金流量净额	-58,508,746.98	-72,055,299.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000.00	50,000.00
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	30,989,419.41	70,266,477.81
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		12,745.44
筹资活动现金流入小计	31,289,419.41	70,329,223.25
偿还债务支付的现金	31,560,897.22	36,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,250,300.50	15,721,033.08
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	40,811,197.72	52,621,033.08
筹资活动产生的现金流量净额	-9,521,778.31	17,708,190.17
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	-73,834,942.71	-55,236,511.96
加：期初现金及现金等价物余额	95,532,025.71	178,406,927.66
六、期末现金及现金等价物余额	21,697,083.00	123,170,415.70

法定代表人：毕春光

主管会计工作负责人：陈蕾

会计机构负责人：陈蕾

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年 1-9 月	2023 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	70,355,808.27	120,121,587.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,115,231.99	16,214,643.05
经营活动现金流入小计	73,471,040.26	136,336,230.09
购买商品、接受劳务支付的现金	29,455,950.20	66,640,357.90
支付给职工以及为职工支付的现金	19,668,284.36	22,524,802.01
支付的各项税费	2,807,048.42	22,822,312.02

支付其他与经营活动有关的现金	24,221,242.47	19,610,151.12
经营活动现金流出小计	76,152,525.45	131,597,623.05
经营活动产生的现金流量净额	-2,681,485.19	4,738,607.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
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	30,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,625,824.97	94,807,571.17
投资支付的现金	32,750,000.00	2,000,000.00
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	56,375,824.97	96,807,571.17
投资活动产生的现金流量净额	-26,375,824.97	-96,807,571.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,989,419.41	50,266,477.81
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	12,745.44
筹资活动现金流入小计	30,989,419.41	50,279,223.25
偿还债务支付的现金	31,560,897.22	36,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,620,717.17	15,520,366.42
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,181,614.39	52,420,366.42
筹资活动产生的现金流量净额	-9,192,194.98	-2,141,143.17
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	-38,249,505.14	-94,210,107.30
加：期初现金及现金等价物余额	47,390,102.97	172,339,360.63
六、期末现金及现金等价物余额	9,140,597.83	78,129,253.33

法定代表人：毕春光

主管会计工作负责人：陈蕾

会计机构负责人：陈蕾