

证券代码：002600

证券简称：领益智造

公告编号：2025-170

广东领益智造股份有限公司

2025 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、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

同一控制下企业合并

	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）	13,965,110,956.81	12,364,788,261.95	12,368,848,347.32	12.91%	37,590,396,336.00	31,484,563,521.84	31,521,690,619.22	19.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,011,511,011.71	712,767,298.78	726,264,729.96	39.28%	1,941,371,834.93	1,405,081,556.35	1,410,297,093.19	37.66%
扣除股权激励摊销费用归属于上市公司股东的净利润（元）	1,111,237,933.24	720,729,872.63	734,227,303.81	51.35%	2,184,122,411.83	1,428,901,297.06	1,434,116,833.90	52.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	897,325,511.04	612,614,612.61	612,614,612.61	46.47%	1,503,154,146.09	1,186,635,289.60	1,186,635,289.60	26.67%
扣除股权激励摊销费用归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	997,052,432.57	620,577,186.46	620,577,186.46	60.67%	1,745,904,722.99	1,210,455,030.31	1,210,455,030.31	44.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	—	—	2,296,612,307.33	1,437,841,687.40	1,433,655,215.54	60.19%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.10	0.10	40.00%	0.28	0.20	0.20	40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.10	0.10	40.00%	0.27	0.20	0.20	35.00%
加权平均净资产收益率	4.84%	3.75%	3.82%	增长1.02个百分点	9.42%	7.46%	7.49%	增长1.93个百分点
	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）	51,758,065,615.20	45,161,192,304.34		45,193,484,399.15		14.53%		
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	23,184,911,404.91	19,807,670,030.84		19,786,334,939.35		17.18%		

（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	-12,322,412.80	19,944,398.41	

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
分)			
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）	28,604,784.22	142,424,309.70	
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	82,658,670.54	200,886,951.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	111,385.35	105,047,002.15	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-122,213.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,971,602.93	-1,460,862.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,711,405.04	18,099,131.32	
减：所得税影响额	-10,530,511.50	42,860,843.70	
少数股东权益影响额（税后）	1,137,240.25	3,740,183.77	
合计	114,185,500.67	438,217,688.84	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为计入其他收益的税收减免、税收优惠。

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

资产负债表项目	期末余额	期初金额	增幅比例	变动说明
货币资金	4,582,718,493.41	6,573,409,034.73	-30.28%	本期减少主要系购买理财增加所致。
交易性金融资产	2,446,123,604.73	6,960,000.00	35045.45%	本期增加主要系购买理财增加所致。
应收票据	139,538,553.33	104,487,696.64	33.55%	本期增加主要系票据收款增加所致。
其他流动资产	1,170,160,877.43	810,289,503.31	44.41%	主要系待摊销模具费增加所致。
其他权益工具投资	111,333,600.00	73,801,600.00	50.86%	主要系本期新增投资增加所致。
其他非流动金融资产	-	204,026,122.08	-100.00%	主要系出售部分股票投资所致。
在建工程	3,464,515,704.44	2,078,085,791.33	66.72%	主要系厂房建设投入增加所致。
使用权资产	1,095,176,636.63	704,596,825.15	55.43%	主要系本期新增厂房租赁所致。
开发支出	-	7,917,337.37	-100.00%	主要系本期研发资本化投入减少所致。
其他非流动资产	1,926,220,033.98	1,308,852,248.25	47.17%	主要系预付设备款及投资款增加。

资产负债表项目	期末余额	期初金额	增幅比例	变动说明
短期借款	3,209,995,306.82	929,239,473.93	245.44%	主要系本期新增借款所致。
交易性金融负债	-	130,182,523.65	-100.00%	主要系衍生金融工具的变动所致。
预收款项	16,693.18	1,654,221.22	-98.99%	主要系预收租金的减少所致。
应交税费	681,702,815.57	451,405,014.62	51.02%	主要系利润增加所得税增加所致。
其他应付款	895,814,995.38	679,206,934.41	31.89%	主要系应付股利增加所致。
一年内到期的非流动负债	4,669,332,634.12	2,559,919,303.77	82.40%	主要系一年内到期的长期借款增加所致。
其他流动负债	226,626,251.31	159,252,788.14	42.31%	主要系预收的受托加工物资款项增加所致。
应付债券	-	2,076,016,656.05	-100.00%	主要系应付债券转股所致。
租赁负债	852,915,594.41	503,406,344.51	69.43%	主要系本期新增租赁厂房所致。
预计负债	-	5,962,337.09	-100.00%	主要系本期预提未来需支付的服务费重分类所致。
其他权益工具	3,535,483.39	45,700,714.31	-92.26%	主要系应付债券转股所致。
库存股	544,729,580.26	226,749,531.24	140.23%	主要系回购股票所致。
利润表项目	2025 年 1-9 月	2024 年 1-9 月	增幅比例	变动说明
管理费用	1,308,046,920.81	949,643,140.95	37.74%	主要系股权激励及工资薪金增加所致。
投资收益	121,348,678.02	43,717,968.82	177.57%	主要系本期出售阿特斯部分股票收益及权益法核算的长投对应的收益增加所致。
公允价值变动收益	129,059,394.07	-44,313,426.73	391.24%	主要系衍生品损益变动所致。
信用减值损失	20,933,043.54	-19,259,761.88	208.69%	主要系应收账款坏账准备变动所致。
资产处置收益	27,658,131.18	198,533.91	13831.19%	主要系本期租赁变更损益增加所致。
营业外收入	5,144,186.51	7,594,757.87	-32.27%	主要系本期罚款收入减少所致。
所得税费用	410,767,168.33	305,022,989.20	34.67%	主要系本期利润总额增加所致。
现金流项目	2025 年 1-9 月	2024 年 1-9 月	增幅比例	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	2,296,612,307.33	1,433,655,215.54	60.19%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-6,605,454,217.50	-2,521,895,931.31	-161.92%	主要系本期购建的长期资产及购买理财现金流增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,951,197,914.33	1,380,152,291.12	41.38%	主要系本期增加借款所致。

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		539,120	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
领胜投资（江苏）有限公司	境内非国有法人	56.87%	4,139,524,021	0	质押	252,100,000
香港中央结算有限公司	境外法人	2.39%	173,623,696	0	不适用	0
曾芳勤	境外自然人	1.99%	144,536,846	108,402,634	不适用	0
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.66%	47,680,710	0	不适用	0
中国建设银行股份有限公司－易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金	其他	0.47%	34,527,058	0	不适用	0
广东领益智造股份有限公司－2024 年员工持股计划	其他	0.41%	30,034,872	0	不适用	0
中国建设银行股份有限公司－嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.40%	28,903,104	0	不适用	0
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.35%	25,745,600	0	不适用	0
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.30%	22,150,095	0	不适用	0
平安银行股份有限公司－永赢科技智选混合型发起式证券投资基金	其他	0.28%	20,033,700	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	
领胜投资（江苏）有限公司		4,139,524,021		人民币普通股	4,139,524,021	
香港中央结算有限公司		173,623,696		人民币普通股	173,623,696	
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		47,680,710		人民币普通股	47,680,710	
曾芳勤		36,134,212		人民币普通股	36,134,212	
中国建设银行股份有限公司－易方达沪深 300 交易型开放式指数发起式证券投资基金		34,527,058		人民币普通股	34,527,058	
广东领益智造股份有限公司－2024 年员工持股计划		30,034,872		人民币普通股	30,034,872	

中国建设银行股份有限公司－嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	28,903,104	人民币普通股	28,903,104
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	25,745,600	人民币普通股	25,745,600
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	22,150,095	人民币普通股	22,150,095
平安银行股份有限公司－永赢科技智选混合型发起式证券投资基金	20,033,700	人民币普通股	20,033,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	曾芳勤女士为领胜投资（江苏）有限公司的实际控制人，领胜投资与曾芳勤女士构成一致行动人关系。除此之外，公司未知前 10 名普通股的其他股东之间是否存在关联关系及是否构成一致行动关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用		

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

序号	事项概述	披露日期	临时报告披露网站 查询索引
1	公司于 2025 年 7 月 4 日召开 2025 年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉等制度的议案》，同意公司根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定，结合公司的实际治理需要，对《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《董事会专门委员会工作细则》《总经理工作细则》等制度作出修订。	2025 年 6 月 18 日、 2025 年 7 月 5 日	《关于修订〈公司章程〉等制度的公告》（公告编号：2025-069）、 《2025 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-081）
2	公司于 2025 年 7 月 4 日召开了公司 2025 年第二次职工代表大会，经会议表决，选举黄金荣女士为公司第六届董事会职工代表董事。	2025 年 7 月 5 日	《关于选举公司职工代表董事的公告》（公告编号：2025-083）

序号	事项概述	披露日期	临时报告披露网站 查询索引
3	公司于 2025 年 6 月 17 日召开第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第十二次会议，于 2025 年 7 月 4 日召开 2025 年第二次临时股东大会、“领益转债”2025 年第一次债券持有人会议，分别审议通过了《关于调整部分募投项目、变更部分募集资金用途的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 15 号——可转换公司债券》以及《广东领益智造股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，“领益转债”的附加回售条款生效。回售价格为 100.129 元人民币/张（含息、税），回售申报期为 2025 年 7 月 11 日至 2025 年 7 月 17 日，发行人资金到账日为 2025 年 7 月 22 日。	2025 年 7 月 9 日	《关于“领益转债”回售的公告》（公告编号：2025-085）
	“领益转债”回售申报期于 2025 年 7 月 17 日收市后结束，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《回售申报汇总》及《证券回售付款通知》，“领益转债”（债券代码：127107）本次回售有效申报数量为 58 张，回售金额为 5,807.482 元（含息、税）。	2025 年 7 月 22 日	《关于“领益转债”回售结果的公告》（公告编号：2025-094）
4	公司拟通过发行可转换公司债券及支付现金的方式向常州优融、上海迈环、万里扬管理、芜湖华安、常州青枫、常州星远、常州超领、江苏信保等 8 名交易对方购买其合计持有的江苏科达 66.46% 股权，并拟向不超过 35 名特定对象发行股份募集配套资金。 为推进本次交易，经沟通协商，公司与相关方签署附条件生效的《发行可转换公司债券及支付现金购买资产协议补充协议》，对常州优融汽车科技有限公司、上海迈环企业管理合伙企业（有限合伙）的限售期安排进行了补充约定。	2025 年 7 月 23 日	《公司发行可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）修订说明的公告》（公告编号：2025-097）、《公司发行可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）》
	公司于 2025 年 6 月 12 日收到深圳证券交易所出具的《关于广东领益智造股份有限公司发行可转换公司债券购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》（审核函〔2025〕130005 号）。公司根据深圳证券交易所的审核意见对《广东领益智造股份有限公司发行可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）》进行了修订、补充和完善。	2025 年 7 月 29 日	《公司发行可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）修订说明的公告》（公告编号：2025-099）、《公司关于深圳证券交易所〈关于公司发行可转换公司债券购买资产并募集配套资金申请的审核问询函〉之回复》、《公司发行可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）》

序号	事项概述	披露日期	临时报告披露网站 查询索引
	深圳证券交易所并购重组审核委员会于 2025 年 8 月 8 日召开 2025 年第 8 次并购重组审核委员会审议会议，对公司发行可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金事项的申请进行了审议。根据深圳证券交易所并购重组审核委员会发布的《深圳证券交易所并购重组审核委员会 2025 年第 8 次审议会议结果公告》，本次会议的审议结果为：本次交易符合重组条件和信息披露要求。	2025 年 8 月 11 日	《关于公司发行可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得深圳证券交易所并购重组审核委员会审核通过的公告》（公告编号：2025-106）
5	根据公司 2024 年第三次临时股东大会授权，公司于 2025 年 8 月 6 日召开第六届董事会薪酬与考核委员会第六次会议、第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2024 年股票期权激励计划预留股票期权的议案》，确定 2024 年股票期权激励计划预留股票期权的授予日为 2025 年 8 月 6 日，向符合授予条件的 395 名激励对象授予 4,716.25 万份股票期权，行权价格为 4.44 元/股。	2025 年 8 月 7 日	《关于向 2024 年股票期权激励计划激励对象授予预留股票期权的公告》（公告编号：2025-105）、《2024 年股票期权激励计划预留授予的激励对象名单（授予日）》
	根据中国证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，公司已于 2025 年 9 月 10 日办理完成了公司 2024 年股票期权激励计划预留授予登记工作，预留授予登记数量为 4,714.75 万份，登记人数为 394 人。	2025 年 9 月 11 日	《关于 2024 年股票期权激励计划预留授予完成的公告》（公告编号：2025-134）
6	公司于 2025 年 8 月 28 日分别召开了第六届董事会独立董事 2025 年第二次专门会议、第六届董事会审计委员会第十一次会议、第六届董事会第十七次会议决议，审议通过了《关于调整 2025 年度日常关联交易预计额度的议案》。基于公司业务发展及日常经营的需要，公司董事会同意公司增加 2025 年度日常关联交易预计额度 28,500 万元，其中，增加向关联方采购商品及服务的关联交易金额为 28,000 万元，增加销售商品的关联交易金额为 500 万元。关联董事曾芳勤已对此议案回避表决，公司保荐机构国泰海通证券股份有限公司对本次额度调整发表了核查意见。	2025 年 8 月 30 日	《关于调整 2025 年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2025-119）
7	公司于 2025 年 8 月 28 日召开第六届董事会审计委员会第十一次会议和第六届董事会第十七次会议，审议通过《关于 2025 年半年度利润分配方案的议案》，公司董事会拟定的 2025 年半年度利润分配方案为：以截至 2025 年 8 月 28 日公司扣除回购专户持有股份的总股本 6,970,572,500.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，公司总计拟派发现金红利 139,411,450.00 元（含税）。	2025 年 8 月 30 日	《关于 2025 年半年度利润分配方案的公告》（公告编号：2025-118）

序号	事项概述	披露日期	临时报告披露网站 查询索引
8	公司于 2025 年 9 月 8 日召开第六届董事会薪酬与考核委员会第七次会议和第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于注销 2024 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权的议案》，董事会同意公司注销 2024 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权。	2025 年 9 月 9 日、 2025 年 9 月 12 日	《关于注销 2024 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权的公告》（公告编号：2025-127）、《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2025-135）
	公司于 2025 年 9 月 8 日召开第六届董事会薪酬与考核委员会第七次会议和第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》《广东领益智造股份有限公司 2024 年股票期权激励计划（草案修订稿）》的相关规定，董事会认为公司 2024 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期行权条件已经成就。	2025 年 9 月 9 日	《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2025-126）
	公司 2024 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关手续的办理。	2025 年 9 月 11 日	《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2025-132）
9	公司董事会收到公司董事李波先生提交的书面辞职报告。李波先生因个人原因申请辞去公司董事及董事会战略与发展委员会委员的职务，辞职后将继续在公司及子公司任职。根据《公司法》《公司章程》及有关法律法规的规定，经公司控股股东领胜投资（江苏）有限公司提名，董事会提名委员会审核通过，公司董事会拟选举尉征慧女士为公司第六届董事会外部非独立董事，任期自股东会审议通过之日起至公司第六届董事会届满之日止。	2025 年 9 月 9 日	《关于董事辞职暨补选董事的公告》（公告编号：2025-129）
10	公司于 2025 年 9 月 8 日召开第六届董事会审计委员会第十二次会议和第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于提前赎回“领益转债”的议案》，结合当前市场及公司自身情况，经过审慎考虑，公司董事会同意公司行使“领益转债”的提前赎回权，并授权公司管理层及相关部门负责后续“领益转债”赎回的全部相关事宜。赎回价格为 100.181 元/张，赎回条件满足日为 2025 年 9 月 8 日，赎回日为 2025 年 10 月 15 日，赎回类别为全部赎回。	2025 年 9 月 9 日	《关于领益转债赎回实施的第一次提示性公告》（公告编号：2025-128）
11	为进一步推动国际化战略落地，加强海外业务布局，拓宽海内外并购和融资渠道，提高公司国际知名度，提高公司整体竞争力，公司正在筹划境外发行股份（H 股）并在香港联合交易所有限公司上市事项。	2025 年 9 月 30 日	《关于筹划发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司上市的提示性公告》（公告编号：2025-152）

序号	事项概述	披露日期	临时报告披露网站 查询索引
12	公司于 2025 年 4 月 11 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司以自有资金及回购专项贷款回购部分公司股份；回购股份的种类为公司已发行上市的人民币普通股（A 股）股票，回购股份的资金总额不低于人民币 2 亿元（含），不超过人民币 4 亿元（含），回购股份的价格不超过人民币 13.18 元/股（含本数）。截至 2025 年 9 月 30 日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 38,231,900 股，占公司总股本的 0.53%，最高成交价为 8.55 元/股，最低成交价为 8.06 元/股，成交金额为 319,911,973.82 元（不含交易费用）。	2025 年 10 月 10 日	《关于回购公司股份的进展公告》 （公告编号： 2025-155）

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东领益智造股份有限公司

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	4,582,718,493.41	6,573,409,034.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,446,123,604.73	6,960,000.00
衍生金融资产		
应收票据	139,538,553.33	104,487,696.64
应收账款	12,738,211,761.13	11,444,644,057.03
应收款项融资	210,345,361.36	248,517,176.68
预付款项	119,111,856.07	120,097,728.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	349,960,074.18	378,192,394.26
其中：应收利息		
应收股利		12,364,135.19
买入返售金融资产		
存货	7,556,780,775.71	5,859,233,677.83
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	1,170,160,877.43	810,289,503.31
流动资产合计	29,312,951,357.35	25,545,831,269.38
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		

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资	654,021,182.75	569,274,735.06
其他权益工具投资	111,333,600.00	73,801,600.00
其他非流动金融资产		204,026,122.08
投资性房地产	280,317,645.02	278,088,928.69
固定资产	11,662,111,076.98	11,055,728,398.20
在建工程	3,464,515,704.44	2,078,085,791.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,095,176,636.63	704,596,825.15
无形资产	934,058,363.56	995,406,296.13
其中：数据资源		
开发支出		7,917,337.37
其中：数据资源		
商誉	1,173,941,171.61	1,173,941,171.61
长期待摊费用	487,508,002.84	520,997,672.43
递延所得税资产	655,910,840.04	676,936,003.47
其他非流动资产	1,926,220,033.98	1,308,852,248.25
非流动资产合计	22,445,114,257.85	19,647,653,129.77
资产总计	51,758,065,615.20	45,193,484,399.15
流动负债：		
短期借款	3,209,995,306.82	929,239,473.93
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		130,182,523.65
衍生金融负债		
应付票据	588,472,437.34	687,029,402.67
应付账款	11,228,528,868.02	9,731,286,749.52
预收款项	16,693.18	1,654,221.22
合同负债	22,771,109.52	26,435,199.16
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	520,083,990.98	442,570,150.13
应交税费	681,702,815.57	451,405,014.62
其他应付款	895,814,995.38	679,206,934.41
其中：应付利息		
应付股利	151,708,496.32	6,351,912.78
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	4,669,332,634.12	2,559,919,303.77
其他流动负债	226,626,251.31	159,252,788.14
流动负债合计	22,043,345,102.24	15,798,181,761.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,495,712,312.10	5,826,760,174.15
应付债券		2,076,016,656.05
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	852,915,594.41	503,406,344.51
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		5,962,337.09
递延收益	719,404,525.04	747,274,977.63

项目	期末余额	期初余额
递延所得税负债	372,574,211.07	386,900,894.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,440,606,642.62	9,546,321,383.92
负债合计	28,483,951,744.86	25,344,503,145.14
所有者权益：		
股本	1,808,793,180.91	1,756,179,160.91
其他权益工具	3,535,483.39	45,700,714.31
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,997,301,409.61	8,916,083,160.69
减：库存股	544,729,580.26	226,749,531.24
其他综合收益	-161,898,278.02	-130,936,057.59
专项储备		
盈余公积	987,000,000.00	987,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	10,094,909,189.28	8,439,057,492.27
归属于母公司所有者权益合计	23,184,911,404.91	19,786,334,939.35
少数股东权益	89,202,465.43	62,646,314.66
所有者权益合计	23,274,113,870.34	19,848,981,254.01
负债和所有者权益总计	51,758,065,615.20	45,193,484,399.15

法定代表人：曾芳勤

主管会计工作负责人：王涛

会计机构负责人：黄金荣

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	37,590,396,336.00	31,521,690,619.22
其中：营业收入	37,590,396,336.00	31,521,690,619.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	35,211,766,117.61	29,542,140,610.84
其中：营业成本	31,345,860,042.67	26,518,911,232.12
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	147,386,730.17	143,959,671.23
销售费用	306,674,681.28	240,678,989.20
管理费用	1,308,046,920.81	949,643,140.95
研发费用	1,784,958,060.96	1,415,213,281.46
财务费用	318,839,681.72	273,734,295.88
其中：利息费用	266,339,604.25	244,088,248.46
利息收入	56,507,766.10	44,231,992.73
加：其他收益	190,653,246.68	164,955,021.92
投资收益（损失以“－”号填	121,348,678.02	43,717,968.82

项目	本期发生额	上期发生额
列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	51,244,334.78	15,816,676.74
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）	129,059,394.07	-44,313,426.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	20,933,043.54	-19,259,761.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-482,875,946.21	-405,196,317.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,658,131.18	198,533.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,385,406,765.67	1,719,652,027.09
加：营业外收入	5,144,186.51	7,594,757.87
减：营业外支出	13,694,552.28	14,228,431.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,376,856,399.90	1,713,018,353.26
减：所得税费用	410,767,168.33	305,022,989.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,966,089,231.57	1,407,995,364.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,966,089,231.57	1,407,995,364.06
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）	1,941,371,834.93	1,410,297,093.19
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	24,717,396.64	-2,301,729.13
六、其他综合收益的税后净额	-30,962,220.43	-26,484,798.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-30,962,220.43	-26,484,798.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	32,000.00	736,000.00
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	32,000.00	736,000.00
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	-30,994,220.43	-27,220,798.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-11,658,161.56	-2,307,397.56
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	-19,336,058.87	-24,913,400.44
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	1,935,127,011.14	1,381,510,566.06
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	1,910,409,614.50	1,383,812,295.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额	24,717,396.64	-2,301,729.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.20
（二）稀释每股收益	0.27	0.20

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：-122,213.60 元，上期被合并方实现的净利润为：5,215,536.84 元。

法定代表人：曾芳勤

主管会计工作负责人：王涛

会计机构负责人：黄金荣

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	36,594,972,708.38	29,687,500,394.97
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	1,311,695,868.63	1,076,937,844.97
收到其他与经营活动有关的现金	287,331,802.19	279,015,914.52
经营活动现金流入小计	38,194,000,379.20	31,043,454,154.46
购买商品、接受劳务支付的现金	27,080,672,153.05	21,876,737,226.28
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	7,150,113,707.30	5,933,803,026.37
支付的各项税费	1,250,201,023.17	1,460,102,482.26
支付其他与经营活动有关的现金	416,401,188.35	339,156,204.01
经营活动现金流出小计	35,897,388,071.87	29,609,798,938.92
经营活动产生的现金流量净额	2,296,612,307.33	1,433,655,215.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,801,766.50	4,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
取得投资收益收到的现金	37,105,538.03	14,398,328.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,180,679.86	894,984.14
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	128,000,000.00	120,439,188.17
投资活动现金流入小计	303,087,984.39	139,732,500.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,326,900,783.42	2,393,212,108.09
投资支付的现金	90,135,481.50	25,346,654.50
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	320,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	3,171,505,936.97	243,069,669.11
投资活动现金流出小计	6,908,542,201.89	2,661,628,431.70
投资活动产生的现金流量净额	-6,605,454,217.50	-2,521,895,931.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,950,000.00
取得借款收到的现金	6,836,063,565.93	5,835,121,266.71
收到其他与筹资活动有关的现金	170,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	7,006,063,565.93	5,838,071,266.71
偿还债务支付的现金	4,041,349,843.94	3,762,251,097.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	311,618,677.01	390,653,926.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,611,286.23	3,026,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	701,897,130.65	305,013,951.52
筹资活动现金流出小计	5,054,865,651.60	4,457,918,975.59
筹资活动产生的现金流量净额	1,951,197,914.33	1,380,152,291.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,333,861.47	60,603,064.59
五、现金及现金等价物净增加额	-2,373,977,857.31	352,514,639.94
加：期初现金及现金等价物余额	6,038,980,458.32	2,901,133,545.21
六、期末现金及现金等价物余额	3,665,002,601.01	3,253,648,185.15

（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。

广东领益智造股份有限公司董事会

2025 年 10 月 30 日