

证券代码：301509

证券简称：金凯生科

公告编号：2023-009

金凯（辽宁）生命科技股份有限公司 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）	154,036,663.93	-19.75%	586,070,790.00	3.39%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	34,310,873.56	-37.93%	146,205,851.00	-5.75%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	33,890,997.00	-38.69%	145,442,990.93	-1.89%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	150,648,496.19	-24.36%
基本每股收益（元/ 股）	0.4786	-43.70%	2.1850	-8.96%
稀释每股收益（元/ 股）	0.4786	-43.70%	2.1850	-8.96%
加权平均净资产收益 率	2.47%	-4.08%	13.60%	-6.06%
	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）	2,420,497,043.35	1,209,997,723.68	100.04%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	2,144,555,645.05	878,789,039.07	144.04%	

（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
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）	1,027,557.99	1,224,993.36	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-533,585.57	-327,510.93	
减：所得税影响额	74,095.86	134,622.36	
合计	419,876.56	762,860.07	--

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

单位：元

资产负债表项目	期末金额	年初金额	增减变动	变动原因
货币资金	1,451,602,633.21	231,011,110.82	528.37%	主要系 IPO 募集资金所致
交易性金融资产	63,748,782.29	104,746,335.39	-39.14%	系投资政府型债券基金额度减少所致
应收款项融资	1,840,000.00	1,275,000.00	44.31%	系银行承兑汇票增加所致
预付款项	5,709,340.84	13,284,502.36	-57.02%	主要系减少材料采购预付款所致
其他应收款	108,636,627.58	64,241,162.96	69.11%	主要系代理业务应收客户款项增加所致
其他流动资产	2,823,825.19	6,385,749.72	-55.78%	主要系 IPO 审计费与律师费结转冲销募集资金所致
在建工程	73,615,110.30	41,443,727.29	77.63%	主要系 980 吨项目等投入所致
其他非流动资产	6,210,721.39	10,232,726.18	-39.31%	主要系预付设备工程款减少所致
应付账款	53,474,882.52	82,262,058.40	-34.99%	主要系供应商采购账期结构变化所致
合同负债	4,470,773.11	14,297,051.27	-68.73%	主要系预收销货款减少所致
长期借款	29,500,000.00	46,791,662.07	-36.95%	主要系一年内到期的长期借款偿还及转入流动负债所致
股本	86,033,335.00	64,525,000.00	33.33%	系 IPO 发行所致
资本公积	1,621,936,123.43	528,676,073.86	206.79%	主要系 IPO 发行所致
其他综合收益	16,728,983.63	11,936,613.22	40.15%	系外币报表折算差额增加所致
利润表项目	期初至报告期末金额	上年同期金额	增减变动	变动原因
税金及附加	4,621,935.81	3,430,432.55	34.73%	主要系免抵税额相关附加增加所致
财务费用	-3,636,011.54	-25,962,750.42	86.00%	主要系汇兑收益减少所致
其他收益	1,224,993.36	8,200,860.57	-85.06%	主要系辽宁省政府 IPO 奖励于去年同期收讫所致
投资收益	1,714,865.24	-270,119.28	734.85%	主要系投资政府型债券基金所致

信用减值损失	-3,771,546.88	1,027,450.44	-467.08%	主要系应收款项增加计提坏账准备所致
资产减值损失	1,353,194.78	-4,255,643.64	131.80%	主要系已计提存货减值转回所致
现金流量表项目	期初至报告期末金额	上年同期金额	增减变动	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-4,333,541.19	-99,511,443.63	95.65%	主要系在建项目设备采购与工程款支付减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,068,715,933.47	57,854,223.91	1747.26%	主要系 IPO 募集资金所致

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	19,209	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
Kingchem (China) Holding LLC	境外法人	48.66%	41,863,773	41,863,773		
启鹭（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.72%	7,500,000	7,500,000		
青岛青松创业投资集团有限公司—青岛松凯创业投资企业（有限合伙）	其他	4.65%	4,000,000	4,000,000		
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	4.57%	3,933,911	3,933,911		
阜新凯润同创资产管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.23%	3,640,328	3,640,328		
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	国有法人	1.74%	1,500,000	1,500,000		
常州中地信瑞科创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.31%	1,125,000	1,125,000		
莱芜中泰股权投资投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	0.65%	561,988	561,988		
共青城立诺创	境内非国有法	0.46%	400,000	400,000		

业投资合伙企业（有限合伙）	人					
香港中央结算有限公司	境外法人	0.38%	330,300			
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			
香港中央结算有限公司	330,300	人民币普通股	330,300			
白庆亮	251,400	人民币普通股	251,400			
中国国际金融股份有限公司	135,006	人民币普通股	135,006			
万国龙	128,400	人民币普通股	128,400			
华泰证券股份有限公司	110,464	人民币普通股	110,464			
程道铨	109,700	人民币普通股	109,700			
蒋龙新	100,302	人民币普通股	100,302			
王灿	98,700	人民币普通股	98,700			
刘独龙	90,500	人民币普通股	90,500			
陈咏梅	85,500	人民币普通股	85,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、公司实控人 FUMIN WANG（王富民）先生担任阜新凯润同创资产管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，公司控股股东 Kingchem（China） Holding LLC 与阜新凯润同创资产管理咨询中心（有限合伙）存在关联关系且为一致行动人；</p> <p>2、公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系；</p> <p>3、公司未知前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）		<p>1、公司股东白庆亮通过普通证券账户持有 112,500 股、通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 138,900 股，合计持有 251,400 股；</p> <p>2、公司股东万国龙通过普通证券账户持有 3,300 股、通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 125,100 股，合计持有 128,400 股；</p> <p>3、公司股东蒋龙新通过普通证券账户持有 50,302 股、通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 50,000 股，合计持有 100,302 股；</p> <p>4、公司股东王灿通过普通证券账户持有 70,600 股、通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 28,100 股，合计持有 98,700 股；</p> <p>5、公司股东刘独龙通过普通证券账户持有 50,000 股、通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 40,500 股，合计持有 90,500 股。</p>				

（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
Kingchem (China) Holding LLC	41,863,773			41,863,773	首发前限售股	2026 年 8 月 3 日

启鹭（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）	7,500,000			7,500,000	首发前限售股	2024年8月3日
青岛青松创业投资集团有限公司—青岛松凯创业投资企业（有限合伙）	4,000,000			4,000,000	首发前限售股	2024年8月3日
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）	3,933,911			3,933,911	首发前限售股	2024年8月3日
阜新凯润同创资产管理咨询中心（有限合伙）	3,640,328			3,640,328	首发前限售股	2026年8月3日
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	1,500,000			1,500,000	首发前限售股	2024年8月3日
常州中地信瑞科创业投资合伙企业（有限合伙）	1,125,000			1,125,000	首发前限售股	2024年8月3日
莱芜中泰股权投资投资基金（有限合伙）	561,988			561,988	首发前限售股	2024年8月3日
共青城立诺创业投资合伙企业（有限合伙）	400,000			400,000	首发前限售股	2024年8月3日
首次公开发行网下发行限售股份			1,109,680	1,109,680	首发后限售股	2024年2月3日
合计	64,525,000	0	1,109,680	65,634,680	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意金凯（辽宁）生命科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1115号）同意注册，经深圳证券交易所《关于金凯（辽宁）生命科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕685号）同意。公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,150.8335万股（每股面值1元）并于2023年8月3日在深圳证券交易所上市，交易代码301509。首次公开发行完成后，公司股本由6,452.50万股变更为8,603.3335万股。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：金凯（辽宁）生命科技股份有限公司

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	1,451,602,633.21	231,011,110.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	63,748,782.29	104,746,335.39
衍生金融资产		
应收票据	52,517,746.05	44,279,645.06
应收账款	64,201,149.40	55,099,133.01
应收款项融资	1,840,000.00	1,275,000.00
预付款项	5,709,340.84	13,284,502.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	108,636,627.58	64,241,162.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	216,001,497.80	231,923,147.51
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	2,823,825.19	6,385,749.72
流动资产合计	1,967,081,602.36	752,245,786.83
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		
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	308,574,296.30	340,269,266.62
在建工程	73,615,110.30	41,443,727.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,412,941.57	6,336,687.10
无形资产	48,713,016.59	49,822,264.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	490,000.00	451,500.00
递延所得税资产	10,399,354.84	9,195,765.18
其他非流动资产	6,210,721.39	10,232,726.18
非流动资产合计	453,415,440.99	457,751,936.85
资产总计	2,420,497,043.35	1,209,997,723.68
流动负债：		
短期借款	19,000,000.00	24,000,000.00
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	53,474,882.52	82,262,058.40
预收款项		

合同负债	4,470,773.11	14,297,051.27
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	13,035,262.98	12,964,392.06
应交税费	5,321,126.57	5,711,080.08
其他应付款	121,262,829.59	111,609,812.05
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	11,078,559.61	12,891,392.37
其他流动负债		319,450.75
流动负债合计	227,643,434.38	264,055,236.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,500,000.00	46,791,662.07
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,133,731.75	4,432,180.45
长期应付款	0.00	29,288.91
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,069,825.71	7,876,433.70
递延所得税负债	7,594,406.46	8,023,882.50
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	48,297,963.92	67,153,447.63
负债合计	275,941,398.30	331,208,684.61
所有者权益：		
股本	86,033,335.00	64,525,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,621,936,123.43	528,676,073.86
减：库存股		
其他综合收益	16,728,983.63	11,936,613.22
专项储备		
盈余公积	23,953,025.97	23,953,025.97
一般风险准备		
未分配利润	395,904,177.02	249,698,326.02
归属于母公司所有者权益合计	2,144,555,645.05	878,789,039.07
少数股东权益	0.00	
所有者权益合计	2,144,555,645.05	878,789,039.07
负债和所有者权益总计	2,420,497,043.35	1,209,997,723.68

法定代表人：FUMIN WANG（王富民）

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：张秀丽

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	586,070,790.00	566,853,158.29
其中：营业收入	586,070,790.00	566,853,158.29

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	419,790,484.02	383,170,834.86
其中：营业成本	300,804,480.73	307,399,081.30
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	4,621,935.81	3,430,432.55
销售费用	21,746,563.64	17,783,770.00
管理费用	76,813,230.33	64,112,762.36
研发费用	19,440,285.05	16,407,539.07
财务费用	-3,636,011.54	-25,962,750.42
其中：利息费用	1,844,941.09	1,772,967.82
利息收入	2,536,904.70	554,774.82
加：其他收益	1,224,993.36	8,200,860.57
投资收益（损失以“-”号填列）	1,714,865.24	-270,119.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,771,546.88	1,027,450.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,353,194.78	-4,255,643.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	166,801,812.48	188,384,871.52
加：营业外收入	43,872.63	144,376.94
减：营业外支出	371,383.56	243,725.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,474,301.55	188,285,523.19
减：所得税费用	20,268,450.55	33,151,777.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,205,851.00	155,133,746.16
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以	146,205,851.00	155,133,746.16

“－”号填列)		
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)	146,205,851.00	155,133,746.16
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	4,792,370.41	11,285,847.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,792,370.41	11,285,847.41
(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	4,792,370.41	11,285,847.41
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	4,792,370.41	11,285,847.41
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	150,998,221.41	166,419,593.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	150,998,221.41	166,419,593.57
(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	2.1850	2.4
(二) 稀释每股收益	2.1850	2.4

法定代表人：FUMIN WANG（王富民）

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：张秀丽

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	579,508,369.84	543,001,238.88
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	25,669,430.83	25,043,179.21
收到其他与经营活动有关的现金	22,381,356.04	32,412,140.54
经营活动现金流入小计	627,559,156.71	600,456,558.63
购买商品、接受劳务支付的现金	299,636,051.60	263,559,738.90
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	101,425,671.75	73,753,235.58
支付的各项税费	35,534,265.60	26,937,044.61
支付其他与经营活动有关的现金	40,314,671.57	37,045,585.50
经营活动现金流出小计	476,910,660.52	401,295,604.59
经营活动产生的现金流量净额	150,648,496.19	199,160,954.04
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	2,237,949.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00
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	456,469,496.35	
投资活动现金流入小计	458,707,445.36	12,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,865,457.40	99,523,443.63
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	413,175,529.15	
投资活动现金流出小计	463,040,986.55	99,523,443.63
投资活动产生的现金流量净额	-4,333,541.19	-99,511,443.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,110,744,306.58	
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	5,000,000.00	65,740,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	32,340,000.00
筹资活动现金流入小计	1,115,744,306.58	98,080,000.00
偿还债务支付的现金	28,652,524.08	36,888,113.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,866,306.84	1,772,967.82
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	16,509,542.19	1,564,695.03

筹资活动现金流出小计	47,028,373.11	40,225,776.09
筹资活动产生的现金流量净额	1,068,715,933.47	57,854,223.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,560,633.92	21,930,545.02
五、现金及现金等价物净增加额	1,220,591,522.39	179,434,279.34
加：期初现金及现金等价物余额	231,011,110.82	181,052,202.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,451,602,633.21	360,486,481.80

（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。

金凯（辽宁）生命科技股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 24 日