

证券代码：300748

证券简称：金力永磁

公告编号：2023-053

## 江西金力永磁科技股份有限公司

### 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内容的真实、准确和完整，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

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 调整后	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 调整后
		调整前	调整后			调整前	调整后	
营业收入(元)	1,620,367,043.75	1,909,642,860.44	1,909,642,860.44	-15.15%	5,050,397,446.30	5,213,439,457.10	5,213,439,457.10	-3.13%
归属于上市公司股东的净利润(元)	161,663,200.56	222,899,929.70	222,899,929.70	-27.47%	494,265,422.45	686,732,677.01	686,732,677.01	-28.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	150,329,333.96	209,079,846.21	209,079,846.21	-28.10%	438,033,309.57	670,515,993.31	670,515,993.31	-34.67%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	-	817,005,984.24	-413,113,053.92	-413,113,053.92	297.77%
基本每股收益(元/股)	0.1204	0.2665	0.1666	-27.73%	0.3683	0.8349	0.5218	-29.42%
稀释每股收益(元/股)	0.1204	0.2665	0.1666	-27.73%	0.3683	0.8349	0.5218	-29.42%
加权平均净资产收益率	2.31%	3.33%	3.33%	减少1.02个百分点	7.09%	11.20%	11.20%	减少4.11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)		11,396,576,497.07	11,220,455,751.51	11,220,455,751.51			1.57%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)		7,077,907,416.44	6,784,850,326.07	6,784,850,326.07			4.32%	

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利（元）	0.00	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1204	0.3682

## （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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	848,636.09	-311,743.98	
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）	5,086,898.93	60,823,435.06	
委托他人投资或管理资产的损益	-4,928,662.07	-4,928,662.07	
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动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,180,360.90	10,442,592.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,577,661.43	-1,713,005.03	
减：所得税影响额	1,275,705.82	8,080,503.60	
合计	11,333,866.60	56,232,112.88	--

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

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
应收票据	142,055,199.17	548,735,528.96	-74.11%	主要系报告期末持有至到期的票据减少所致
应收款项融资	225,177,440.28	97,088,156.37	131.93%	主要系报告期末持有目的为融资的票据重分类增加所致
预付款项	254,797,884.07	36,721,034.81	593.87%	主要系报告期末预付材料款增加所致
其他应收款	206,349,081.76	10,182,239.39	1926.56%	主要系年初到报告期末子公司支付土地保证金等所致
在建工程	561,942,533.18	394,763,067.34	42.35%	主要系年初到报告期末子公司在建项目投入所致
递延所得税资产	2,694,749.87	1,738,314.70	55.02%	主要系报告期末计提跌价准备增加所致
短期借款	458,462,626.58	945,495,381.04	-51.51%	主要系年初到报告期末公司归还部分到期贷款所致
交易性金融负债	0.00	3,219,800.00	-100.00%	主要系报告期末远期锁汇浮盈导致重分类调整所致
合同负债	165,418,769.16	23,895,384.93	592.26%	主要系年初到报告期末收到客户预付款所致
应付职工薪酬	33,152,475.62	70,165,733.81	-52.75%	主要系年初到报告期末计提工资减少所致
应交税费	19,841,224.14	9,223,910.53	115.11%	主要系报告期末应交税金增加所致
一年内到期的非流动负债	2,392,108.12	304,675,370.52	-99.21%	主要系年初到报告期末归还部分到期贷款所致

其他流动负债	22,993,833.35	2,713,158.29	747.49%	主要系报告期末待转销项税额增加所致
长期借款	500,000,000.00	200,000,000.00	150.00%	主要系年初到报告期末两年期流动资金贷款增加所致
股本	1,342,540,451.00	837,956,198.00	60.22%	主要系年初到报告期末以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股所致
其他综合收益	1,750,767.71	5,274,306.50	-66.81%	主要系年初到报告期末外币财务报表折算差额减少所致
少数股东权益	5,102,321.88	2,924,455.32	74.47%	主要系年初到报告期末非全资子公司盈利所致
利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
财务费用	-42,062,411.54	-159,235,531.04	-73.58%	主要系去年同期因美元、港币升值导致汇兑损益大幅增加（因发行 H 股取得募集资金结汇实现约 1.35 亿）所致
其他收益	60,823,435.06	31,969,563.41	90.25%	主要系年初到报告期末收到政府补助增加所致
投资收益	-4,617,108.54	-10,628,128.41	56.56%	主要系去年同期锁汇产生汇兑损失较大所致
公允价值变动收益	10,442,592.50	-1,805,660.00	678.33%	主要系报告期末远期锁汇浮盈所致
信用减值损失	726,037.68	-14,820,537.08	-104.90%	主要系报告期末计提减值准备减少所致
资产减值损失	-21,530,601.44	-6,896,747.21	212.18%	主要系报告期末计提跌价准备增加所致
资产处置收益	-311,743.98	401,723.20	-177.60%	主要系年初到报告期末清理固定资产产生损失所致
营业外支出	1,789,771.75	746,301.99	139.82%	主要系年初到报告期末固定资产清理损失增加所致
所得税费用	38,374,257.56	55,191,156.04	-30.47%	主要系年初到报告期末利润减少所致

## 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	61,665	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
江西瑞德创业投资有限公司	境内非国有法人	28.83%	387,100,160		质押	16,000,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	14.95%	200,745,600			
赣州工业投资控股集团有限公司	国有法人	5.15%	69,120,000			
金风投资控股有限公司	境内非国有法人	4.99%	67,036,352			
陕西煤业股份有限公司	国有法人	3.99%	53,631,950			
赣州欣盛投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.75%	23,536,435			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.54%	20,724,693			
天安人寿保险股份有限公司一分红产品	其他	0.77%	10,367,500			
汇添富基金管理股份有限公司一社保基金 17022 组合	其他	0.67%	8,997,280			
赣州格硕投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.64%	8,603,174		质押	3,504,000
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			
江西瑞德创业投资有限公司	387,100,160	人民币普通股	387,100,160			
HKSCC NOMINEES LIMITED	200,745,600	境外上市外资股	200,745,600			
赣州工业投资控股集团有限公司	69,120,000	人民币普通股	69,120,000			
金风投资控股有限公司	67,036,352	人民币普通股	67,036,352			
陕西煤业股份有限公司	53,631,950	人民币普通股	53,631,950			
赣州欣盛投资管理中心（有限合伙）	23,536,435	人民币普通股	23,536,435			
香港中央结算有限公司	20,724,693	人民币普通股	20,724,693			
天安人寿保险股份有限公司一分红产品	10,367,500	人民币普通股	10,367,500			
汇添富基金管理股份有限公司一社保基金	8,997,280	人民币普通股	8,997,280			

17022 组合			
赣州格硕投资管理中心（有限合伙）		8,603,174 人民币普通股	8,603,174
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）上述股东江西瑞德创业投资有限公司（以下简称“瑞德创投”）为公司控股股东，公司实控人蔡报贵、胡志滨、李忻农分别持有瑞德创投 40%、30%、30% 的出资额，此外，蔡报贵持有赣州欣盛投资管理中心（有限合伙）（以下简称“赣州欣盛”）89.12% 出资份额，胡志滨持有赣州欣盛 10.88% 出资份额和持有赣州格硕投资管理中心（有限合伙）（以下简称“赣州格硕”）61.00% 出资份额，李忻农持有赣州格硕 39.00% 出资份额，蔡报贵、胡志滨、李忻农、瑞德创投、赣州欣盛、赣州格硕为一致行动人；（2）除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	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）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
蔡报贵	480,000		288,000	768,000	高管限售、股权激励限售股、限售股转增股份限售	任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售
胡志滨	720,000		432,000	1,152,000	高管限售、股权激励限售股、限售股转增股份限售	任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售
毛华云	1,440,600	360,150	832,590	1,913,040	高管限售、股权激励限售股、限售股转增股份限售	任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售
吕锋	968,160	174,450	793,026	1,586,736	高管限售、股权激励限售股、限售股转增股份限售	任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售
黄长元	630,600		378,360	1,008,960	高管限售、股权激励限售股、限售股转增股份限售	任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售
鹿明	626,160		560,016	1,186,176	高管限售、股权激励限售股、限售股转增股份限售	任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售
于涵	723,000		618,120	1,341,120	高管限售、股权激励限售股、限售股转增股份限售	任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售
谢辉	623,760	107,175	448,191	964,776	高管限售、股权激励限售股、限售股转增股份限售	任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售
易鹏鹏	153,600	19,200	176,640	311,040	高管限售、股权激励限售股、限售股转增股份限售	任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售
其他股权激励对象	523,488	14,016	305,683	815,155	股权激励限售股、限售股转增股份限售	部分股权激励对象离职后回购注销了相应的股份；满足股权激励解锁条件后解除限售
合计	6,889,368	674,991	4,832,626	11,047,003	--	--

## 三、其他重要事项

适用  不适用

2023 年前三季度，稀土永磁行业仍受稀土原材料价格波动及行业竞争加剧等外部不利因素影响，以金属镨钕（含税价格）为例，根据亚洲金属网公布数据，2023 年 1-9 月平均价格为 65.75 万元/吨，较 2022

年同期平均价格 107.28 万元/吨下降约 39%。另外 2023 年 1 月平均价格为 87.64 万元/吨，到 2023 年 9 月平均价格为 63.84 万元/吨，年初以来稀土原材料价格产生较大幅度波动。公司管理层及时采取应对策略，及时调整更为谨慎的稀土原材料采购和库存策略，同时持续加大研发投入，优化配方，实现降本增效。2023 年前三季度，公司实现营业收入 50.50 亿元，较上年同期下降 3.13%；研发费用投入 2.56 亿元，较上年同期增长 15.99%，研发费用占营业收入的比重由去年同期的 4.24% 提高至 5.08%；归属于上市公司股东的净利润 4.94 亿元，较上年同期下降 28.03%；经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增长，达 8.17 亿元。公司治理持续完善及优化，在 2023 年 10 月深交所对创业板上市公司 2022 年度信息披露考核中，公司连续第四年获得 A 级（优秀）考核结果。

2023 年前三季度，公司进一步优化产品结构，产能利用率约 85%；高性能稀土永磁材料成品总产量 10,965 吨，较上年同期增长 15.18%，其中使用晶界渗透技术生产 9,364 吨高性能稀土永磁材料产品，较上年同期增长 36.20%，占同期公司产品总产量的 85.40%，较上年同期提高了 13.19 个百分点。公司新能源汽车及汽车零部件领域收入达到 24.10 亿元，较上年同期增长 26.19%。此外，公司节能变频空调领域收入 10.58 亿元，风力发电领域收入 4.44 亿元，机器人及工业伺服电机领域收入为 1.65 亿元。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江西金力永磁科技股份有限公司

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	3,961,648,385.36	4,130,247,580.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	155,126,672.50	143,470,760.00
衍生金融资产		
应收票据	142,055,199.17	548,735,528.96
应收账款	2,101,766,614.49	2,192,190,878.17
应收款项融资	225,177,440.28	97,088,156.37
预付款项	254,797,884.07	36,721,034.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	206,349,081.76	10,182,239.39
其中：应收利息	10,385,402.45	3,940,865.05
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,959,539,973.11	1,931,141,038.83
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	32,482,536.29	37,187,500.60
流动资产合计	9,038,943,787.03	9,126,964,717.55
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	6,426,551.77	5,135,261.18
其他权益工具投资	13,305,785.12	13,305,785.12
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,433,150,196.46	1,311,882,934.66
在建工程	561,942,533.18	394,763,067.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,707,616.94	10,247,852.00
无形资产	218,518,118.23	217,678,451.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,069,052.39	6,000,882.50
递延所得税资产	2,694,749.87	1,738,314.70
其他非流动资产	107,818,106.08	132,738,485.20
非流动资产合计	2,357,632,710.04	2,093,491,033.96
资产总计	11,396,576,497.07	11,220,455,751.51
流动负债：		
短期借款	458,462,626.58	945,495,381.04
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		3,219,800.00
衍生金融负债		
应付票据	2,365,573,732.66	2,174,064,333.07
应付账款	407,869,013.05	429,421,903.15
预收款项		
合同负债	165,418,769.16	23,895,384.93
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	33,152,475.62	70,165,733.81
应交税费	19,841,224.14	9,223,910.53
其他应付款	185,180,729.43	148,420,899.83
其中：应付利息		
应付股利	25,167,120.40	5,610.00
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	2,392,108.12	304,675,370.52
其他流动负债	22,993,833.35	2,713,158.29
流动负债合计	3,660,884,512.11	4,111,295,875.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	500,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	7,370,941.62	7,069,243.39
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	107,272,257.32	82,700,256.50
递延所得税负债	38,039,047.70	31,615,595.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	652,682,246.64	321,385,094.95
负债合计	4,313,566,758.75	4,432,680,970.12
所有者权益：		
股本	1,342,540,451.00	837,956,198.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,992,128,401.05	4,474,713,262.18
减：库存股	16,353,800.40	16,543,191.60
其他综合收益	1,750,767.71	5,274,306.50
专项储备		
盈余公积	201,853,430.19	201,853,430.19
一般风险准备		
未分配利润	1,555,988,166.89	1,281,596,320.80
归属于母公司所有者权益合计	7,077,907,416.44	6,784,850,326.07
少数股东权益	5,102,321.88	2,924,455.32
所有者权益合计	7,083,009,738.32	6,787,774,781.39
负债和所有者权益总计	11,396,576,497.07	11,220,455,751.51

法定代表人：蔡报贵 主管会计工作负责人：谢辉 会计机构负责人：万伟

## 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	5,050,397,446.30	5,213,439,457.10
其中：营业收入	5,050,397,446.30	5,213,439,457.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,558,856,826.36	4,467,907,009.91
其中：营业成本	4,212,581,133.37	4,244,820,838.99
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	18,028,938.03	18,473,778.67
销售费用	21,233,426.19	26,124,387.26
管理费用	92,647,753.10	116,644,584.51
研发费用	256,427,987.21	221,078,951.52
财务费用	-42,062,411.54	-159,235,531.04

其中：利息费用	39,672,836.99	52,625,079.95
利息收入	39,890,730.21	28,733,932.71
加：其他收益	60,823,435.06	31,969,563.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,617,108.54	-10,628,128.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	311,553.53	-158,570.09
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）	10,442,592.50	-1,805,660.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	726,037.68	-14,820,537.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,530,601.44	-6,896,747.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-311,743.98	401,723.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	537,073,231.22	743,752,661.10
加：营业外收入	76,766.72	47,330.99
减：营业外支出	1,789,771.75	746,301.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	535,360,226.19	743,053,690.10
减：所得税费用	38,374,257.56	55,191,156.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	496,985,968.63	687,862,534.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	496,985,968.63	687,862,534.06
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）	494,265,422.45	686,732,677.01
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,720,546.18	1,129,857.05
六、其他综合收益的税后净额	-4,894,300.89	300,546.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,345,647.77	316,716.73
（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	-4,345,647.77	316,716.73
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	-4,345,647.77	316,716.73
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-548,653.12	-16,170.37
七、综合收益总额	492,091,667.74	688,163,080.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	489,919,774.68	687,049,393.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额	2,171,893.06	1,113,686.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3683	0.5218
（二）稀释每股收益	0.3683	0.5218

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：蔡报贵 主管会计工作负责人：谢辉 会计机构负责人：万伟

### 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	5,624,297,171.82	4,081,748,934.70
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	51,492,893.45	62,663,299.92
收到其他与经营活动有关的现金	204,230,803.84	143,347,901.28
经营活动现金流入小计	5,880,020,869.11	4,287,760,135.90
购买商品、接受劳务支付的现金	4,363,629,214.17	4,191,157,448.03
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	435,569,355.58	359,340,713.93
支付的各项税费	89,739,280.77	82,415,036.50
支付其他与经营活动有关的现金	174,077,034.35	67,959,991.36
经营活动现金流出小计	5,063,014,884.87	4,700,873,189.82
经营活动产生的现金流量净额	817,005,984.24	-413,113,053.92

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		147,077,566.77
取得投资收益收到的现金		-11,591,582.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,576,391.18	175,687.04
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	1,576,391.18	135,661,671.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	366,815,585.16	427,408,748.09
投资支付的现金	32,493,041.42	294,596,850.89
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		46,245,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	399,308,626.58	768,250,598.98
投资活动产生的现金流量净额	-397,732,235.40	-632,588,927.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,889,710.13	3,349,064,462.13
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	724,045,196.27	912,179,308.31
收到其他与筹资活动有关的现金	181,961,094.85	
筹资活动现金流入小计	920,896,001.25	4,261,243,770.44
偿还债务支付的现金	1,332,678,391.83	1,149,532,001.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	220,656,671.44	254,751,321.84
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		63,027,016.86
筹资活动现金流出小计	1,553,335,063.27	1,467,310,339.90
筹资活动产生的现金流量净额	-632,439,062.02	2,793,933,430.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-764,967.26	161,926,774.99
五、现金及现金等价物净增加额	-213,930,280.44	1,910,158,223.80
加：期初现金及现金等价物余额	3,400,384,455.93	1,255,466,907.60
六、期末现金及现金等价物余额	3,186,454,175.49	3,165,625,131.40

## （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

调整情况说明

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”）		

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次执行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初，对单项交易涉及的租赁负债和使用权资产分别确认递延所得税资

产和负债，递延税资产和负债互抵后净额与原先按净额确认的金额相等，对于按互抵后净额列示的合并资产负债表项目没有影响。

2023 年 1 月 1 日，会计政策变更对互抵前递延所得税资产递延所得税负债影响如下：

单位：元 币种：人民币

	政策变更前	变更影响	政策变更后
互抵前递延所得税资产	25,930,062.84	1,185,295.64	27,115,358.48
互抵前递延所得税负债	55,807,343.20	1,185,295.64	56,992,638.84
互抵金额	24,191,748.14	1,185,295.64	25,377,043.78
互抵后递延所得税资产	1,738,314.70	-	1,738,314.70
互相抵后递延所得税负债	31,615,595.06	-	31,615,595.06

### （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。

江西金力永磁科技股份有限公司董事会

2023 年 10 月 26 日