

证券代码：301086

证券简称：鸿富瀚

公告编号：2023-054

## 深圳市鸿富瀚科技股份有限公司 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	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）	180,683,165.25	203,359,451.30		-11.15%	461,593,647.79	519,818,505.59		-11.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,959,109.25	55,198,155.90		-22.17%	101,866,876.48	116,356,784.47		-12.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,191,695.29	48,489,114.47		-15.05%	91,787,260.95	100,267,832.09		-8.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-	-	39,283,691.99	108,933,848.61		-63.94%
基本每股收益（元/股）	0.48	0.92	0.61	-21.31%	1.13	1.94	1.29	-12.40%
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.92	0.61	-21.31%	1.13	1.94	1.29	-12.40%
加权平均净资产收益率	2.30%	3.05%		-0.75%	5.27%	6.48%		-1.21%
	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）	2,470,135,499.41	2,351,706,431.78			2,351,746,325.38			5.03%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,911,411,123.29	1,882,380,147.63			1,882,418,308.06			1.54%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022年11月30日，财政部颁布了《准则解释第16号》，规定“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，该规定自2023年1月1日起施行。

执行《准则解释第16号》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：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第18号所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释要求，公司及中国境内分子公司将确认因租赁业务形成的使用权资产和租赁负债对应的递延所得税负债和递延所得税资产。

**(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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-15,100.18	48,058.45	
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）	1,289,400.99	6,691,297.05	
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	1,226,859.88	5,216,272.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,950.46	-99,666.89	
减：所得税影响额	358,915.96	1,777,278.70	
少数股东权益影响额（税后）	-0.38	-932.83	
合计	2,039,294.65	10,079,615.53	--

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、资产负债表项目变动情况及原因

单位：元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日	变动幅度	变动原因
应收款项融资	1,907,659.64	3,059,540.06	-37.65%	主要系银行票据结算方式减少所致
预付款项	8,771,073.85	4,493,149.39	95.21%	主要系本期按合同采购预付款项增加所致
其他应收款	6,826,897.12	4,977,081.14	37.17%	主要系本期押金及保证金增加以及出售长期资产的处置款未收到所致
存货	191,684,401.18	105,310,838.39	82.02%	主要系根据第四季度订单情况备货增加所致

其他流动资产	26,955,296.21	12,200,302.54	120.94%	主要系购建长期资产的待抵扣进项税增加所致
其他非流动金融资产	40,724,900.00	10,724,900.00	279.72%	主要系本期新增投资所致
固定资产	342,682,523.86	204,865,036.42	67.27%	主要系本期部分已开工的建设项目转为固定资产所致
使用权资产	10,411,162.06	6,204,410.49	67.80%	主要系本期新增租赁所致
长期待摊费用	2,522,618.23	1,601,373.31	57.53%	主要系本期新增装修项目增加所致
其他非流动资产	35,076,135.26	16,856,684.31	108.08%	主要系预付长期资产购置款项增加所致
短期借款	125,108,402.78	30,000,000.00	317.03%	主要系通过增加短期银行借款补充流动性资金所致
应付票据	99,380,802.99	191,682,762.23	-48.15%	主要系上期开具的应付银行承兑汇票于本期到期兑付所致
合同负债	50,806,822.71	13,037,919.22	289.69%	主要系本期预计将于第四季度交付订单提前收取的货款增加所致
应付职工薪酬	10,873,898.33	25,647,636.94	-57.60%	主要系 2022 年度奖金已经支付所致
应交税费	27,125,673.03	45,760,843.50	-40.72%	主要系期初应缴税费本期已经缴纳所致
其他应付款	490,164.55	2,346,325.03	-79.11%	主要系本期其他应付款项减少所致
一年内到期的非流动负债	5,965,595.50	3,657,700.72	63.10%	主要系本期新增租赁所致
其他流动负债	9,312,976.73	2,176,373.18	327.91%	主要系本期预收货款增加导致待转销项税增加
长期借款	99,323,408.89	24,719,394.47	301.80%	主要系增加银行长期借款用于公司工程建设所致
租赁负债	4,680,560.18	2,909,671.22	60.86%	主要系本期新增租赁所致
股本	90,000,000.00	60,000,000.00	50.00%	主要系本期以资本公积金转增股本所致
少数股东权益	7,077,699.66	3,571,513.50	98.17%	主要系部分子公司增加少数股东所致

## 2、利润表变动情况及原因

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
财务费用	-687,638.51	-11,432,714.97	-93.99%	主要系本期汇率变动汇兑损益减少、本期定期存款利息收入减少所致
投资收益（损失以“-”号填列）	16,529,045.31	6,416,335.59	157.61%	主要系购买现金管理产品带来的投资收益增加所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,237,440.79	2,913,457.59	-142.47%	主要系本期交易性金融资产产生的公允价值变动损益减少所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,259,392.73	-5,198,426.71	-162.70%	主要系期末应收账款账面余额及长账龄应收账款余额降低，应收账款计提的减值准备减少所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63,158.63	39,873.62	58.40%	主要系固定资产处置收益增加所致
加：营业外收入	12,306.78	150,558.27	-91.83%	主要系本期固定资产报废收益减少所致
减：营业外支出	127,073.85	325,506.36	-60.96%	主要系本期对外捐赠支出减少所致

## 3、现金流量表变动情况及原因

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
----	-------	-------	------	------

收到的税费返还	530,936.24	326,669.32	62.53%	主要系本期收到软件企业即征即退的增值税增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	368,951,951.09	203,573,734.81	81.24%	主要系本期兑付上期开具的应付银行承兑汇票以及采购备货增加所致
支付的各项税费	60,472,954.64	33,746,739.77	79.20%	主要系 2022 年度缓缴的税费在本期缴纳所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	810.00	2,814,159.41	-99.97%	主要系本期固定资产报废和处置收益减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	276,592,339.83	179,564,933.48	54.03%	主要系工程建设项目投入所致
吸收投资收到的现金	4,460,000.00	2,631,579.00	69.48%	主要系部分子公司增加少数股东所致
取得借款收到的现金	234,504,888.86	65,000,000.00	260.78%	主要系本期融资额增加所致
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	166,224,524.10	-78.94%	主要系本期融资额增加所致

## 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	13,154	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
张定武	境内自然人	59.75%	53,777,250	53,777,250		
恒美國際有限公司	境外法人	6.00%	5,400,000	0		
开封市瀚卓创业投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	5.11%	4,596,750	0		
张定概	境内自然人	3.45%	3,105,000	3,105,000		
中国工商银行股份有限公司—南方 高端装备灵活配置混合型证券投资 基金	其他	0.71%	643,390	0		
丘晓霞	境内自然人	0.69%	621,000	621,000		
中国工商银行股份有限公司—大成 中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	其他	0.48%	431,150	0		
邬凌云	境内自然人	0.27%	244,600	0		
中国国际金融香港资产管理有限公司—FT	境外法人	0.20%	183,340	0		
中国建设银行股份有限公司—摩根 士丹利多因子精选策略混合型 证券投资基金	其他	0.15%	138,350	0		

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
恒美國際有限公司	5,400,000	人民币普通股	5,400,000
开封市瀚卓创业投资合伙企业（有限合伙）	4,596,750	人民币普通股	4,596,750
中国工商银行股份有限公司－南方高端装备灵活配置混合型证券投资基金	643,390	人民币普通股	643,390
中国工商银行股份有限公司－大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	431,150	人民币普通股	431,150
邬凌云	244,600	人民币普通股	244,600
中国国际金融香港资产管理有限公司－FT	183,340	人民币普通股	183,340
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利多因子精选策略混合型证券投资基金	138,350	人民币普通股	138,350
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	107,238	人民币普通股	107,238
徐菜菜	104,000	人民币普通股	104,000
李建伟	99,500	人民币普通股	99,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	张定武、丘晓霞系公司共同实际控制人，除此之外，公司未知上述前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知其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）	前 10 名无限售条件股东中，徐菜菜报告期末共计持有公司 A 股股份 104,000 股，其中通过普通证券账户持有公司 A 股股份 0 股，通过信用证券账户持有公司 A 股股份 104,000 股；李建伟报告期末共计持有公司 A 股股份 99,500 股，其中通过普通证券账户持有公司 A 股股份 0 股，通过信用证券账户持有公司 A 股股份 99,500 股。		

## （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
张定武	35,851,500	0	17,925,750	53,777,250	首发前限售股；因实施 2022 年权益分派，公积金转增股本导致本期增加限售股数。	2025/4/21
张定概	2,070,000	0	1,035,000	3,105,000	首发前限售股；因实施 2022 年权益分派，公积金转增股本导致本期增加限售股数。	2025/4/21
丘晓霞	414,000	0	207,000	621,000	首发前限售股；因实施 2022 年权益分派，公积金转增股本导致本期增加限售股数。	2025/4/21
合计	38,335,500	0	19,167,750	57,503,250	--	--

### 三、其他重要事项

适用 不适用

1、2022 年 6 月 9 日，公司召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。公司独立董事就本激励计划相关议案发表了同意意见，律师、独立财务顾问出具了相应报告。

2、2022 年 6 月 10 日至 2022 年 6 月 19 日，公司通过内部张贴、在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）发布的方式，在公司内部对本激励计划首次拟激励对象的姓名和职务进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何对本激励计划拟激励对象名单提出的异议。2022 年 6 月 21 日，公司披露了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、2022 年 6 月 27 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案，并同步披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2022 年 8 月 1 日，公司召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，鉴于 2 名激励对象离职，对公司此次激励计划首次授予的激励对象及授予数量进行调整，董事会同意本激励计划以 2022 年 8 月 1 日为首次授予日，以 28.91 元/股的授予价格向符合授予条件的 40 名激励对象授予 32.91 万股第二类限制性股票。公司独立董事对该议案发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见，同意公司本次激励计划首次授予的激励对象名单，认为公司本激励计划规定的授予条件已经成就。律师、独立财务顾问中介机构出具相应报告。

5、2023 年 8 月 29 日，公司召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。根据《深圳市鸿富瀚科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》的相关规定，经审计，公司 2022 年度经营业绩未达公司层面的业绩考核要求，以及部分激励对象离职，对应的已授予尚未归属的限制性股票将由公司进行作废处理。

详阅公司披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告。

### 四、季度财务报表

#### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市鸿富瀚科技股份有限公司

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	500,057,385.97	615,356,803.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	356,243,136.58	403,506,866.37

衍生金融资产		
应收票据	5,182,569.79	3,996,107.33
应收账款	341,792,688.42	424,470,602.17
应收款项融资	1,907,659.64	3,059,540.06
预付款项	8,771,073.85	4,493,149.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,826,897.12	4,977,081.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	191,684,401.18	105,310,838.39
合同资产	7,356,695.50	8,051,250.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,955,296.21	12,200,302.54
流动资产合计	1,446,777,804.26	1,585,422,541.37
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	40,724,900.00	10,724,900.00
投资性房地产		
固定资产	342,682,523.86	204,865,036.42
在建工程	473,060,872.45	405,069,738.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,411,162.06	6,204,410.49
无形资产	73,715,991.61	76,246,459.78
开发支出		
商誉	25,665,759.15	25,665,759.15
长期待摊费用	2,522,618.23	1,601,373.31
递延所得税资产	19,497,732.53	19,089,422.30
其他非流动资产	35,076,135.26	16,856,684.31
非流动资产合计	1,023,357,695.15	766,323,784.01
资产总计	2,470,135,499.41	2,351,746,325.38
流动负债：		
短期借款	125,108,402.78	30,000,000.00
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	99,380,802.99	191,682,762.23
应付账款	108,652,392.59	113,121,863.56
预收款项		
合同负债	50,806,822.71	13,037,919.22
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	10,873,898.33	25,647,636.94
应交税费	27,125,673.03	45,760,843.50



其他应付款	490,164.55	2,346,325.03
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	5,965,595.50	3,657,700.72
其他流动负债	9,312,976.73	2,176,373.18
流动负债合计	437,716,729.21	427,431,424.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	99,323,408.89	24,719,394.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,680,560.18	2,909,671.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	773,248.25	773,248.25
递延收益	9,152,729.93	9,922,765.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	113,929,947.25	38,325,079.44
负债合计	551,646,676.46	465,756,503.82
所有者权益：		
股本	90,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,375,023,487.15	1,399,725,654.92
减：库存股		
其他综合收益	-171,893.48	
专项储备		
盈余公积	28,768,653.47	28,768,653.47
一般风险准备		
未分配利润	417,790,876.15	393,923,999.67
归属于母公司所有者权益合计	1,911,411,123.29	1,882,418,308.06
少数股东权益	7,077,699.66	3,571,513.50
所有者权益合计	1,918,488,822.95	1,885,989,821.56
负债和所有者权益总计	2,470,135,499.41	2,351,746,325.38

法定代表人：张定武

主管会计工作负责人：刘巍

会计机构负责人：刘巍

## 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	461,593,647.79	519,818,505.59
其中：营业收入	461,593,647.79	519,818,505.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	365,592,781.17	398,953,465.16
其中：营业成本	269,124,322.95	322,201,333.41
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	4,068,677.94	3,347,804.87
销售费用	18,370,018.55	15,637,303.93
管理费用	39,661,695.12	36,224,203.26
研发费用	35,055,705.12	32,975,534.66
财务费用	-687,638.51	-11,432,714.97
其中：利息费用	2,148,015.40	2,778,207.83
利息收入	3,464,813.36	7,594,393.71
加：其他收益	7,365,630.67	9,889,583.66
投资收益（损失以“-”号填列）	16,529,045.31	6,416,335.59
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）	-1,237,440.79	2,913,457.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,259,392.73	-5,198,426.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,753,674.88	-7,480,289.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63,158.63	39,873.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,226,978.29	127,445,575.05
加：营业外收入	12,306.78	150,558.27
减：营业外支出	127,073.85	325,506.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,112,211.22	127,270,626.96
减：所得税费用	14,199,148.58	13,397,031.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,913,062.64	113,873,595.25
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	100,913,062.64	113,873,595.25
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）	101,866,876.48	116,356,784.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-953,813.84	-2,483,189.22

六、其他综合收益的税后净额	-171,893.48	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-171,893.48	
(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	-171,893.48	
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	-171,893.48	
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	100,741,169.16	113,873,595.25
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	101,694,983.00	116,356,784.47
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-953,813.84	-2,483,189.22
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.13	1.29
(二)稀释每股收益	1.13	1.29

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张定武

主管会计工作负责人：刘巍

会计机构负责人：刘巍

### 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	613,921,896.49	510,470,362.68
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	530,936.24	326,669.32
收到其他与经营活动有关的现金	47,093,439.19	37,840,972.52
经营活动现金流入小计	661,546,271.92	548,638,004.52
购买商品、接受劳务支付的现金	368,951,951.09	203,573,734.81
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	135,666,450.64	128,734,284.21
支付的各项税费	60,472,954.64	33,746,739.77
支付其他与经营活动有关的现金	57,171,223.56	73,649,397.12
经营活动现金流出小计	622,262,579.93	439,704,155.91
经营活动产生的现金流量净额	39,283,691.99	108,933,848.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	872,998,000.00	1,214,348,032.00
取得投资收益收到的现金	16,147,949.42	6,416,335.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	810.00	2,814,159.41
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	889,146,759.42	1,223,578,527.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	276,592,339.83	179,564,933.48
投资支付的现金	856,971,711.00	806,134,480.01
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	1,133,564,050.83	985,699,413.49
投资活动产生的现金流量净额	-244,417,291.41	237,879,113.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,460,000.00	2,631,579.00
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	234,504,888.86	65,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	238,964,888.86	67,631,579.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	166,224,524.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,041,480.72	62,367,776.83
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	6,070,779.37	8,480,561.70
筹资活动现金流出小计	115,112,260.09	237,072,862.63
筹资活动产生的现金流量净额	123,852,628.77	-169,441,283.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-135,496.03	7,182,783.44
五、现金及现金等价物净增加额	-81,416,466.68	184,554,461.93
加：期初现金及现金等价物余额	580,598,266.78	526,501,973.78
六、期末现金及现金等价物余额	499,181,800.10	711,056,435.71

**(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

2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《准则解释第 16 号》，规定“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，该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

执行《准则解释第 16 号》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：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释要求，公司及中国境内子公司将确认因租赁业务形成的使用权资产和租赁负债对应的递延所得税负债和递延所得税资产。

按《准则解释第 16 号》规定，公司需将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，因此公司需追溯调整 2022 年末相关数据，调整项目及数据如下所示：

**合并资产负债表项目：**

报表项目	变更前（元）	变更后（元）	调整金额（元）
递延所得税资产	19,049,528.70	19,089,422.30	39,893.60
未分配利润	393,885,839.24	393,923,999.67	38,160.43
少数股东权益	3,569,780.33	3,571,513.50	1,733.17

**母公司资产负债表项目：**

报表项目	变更前（元）	变更后（元）	调整金额（元）
递延所得税资产	14,849,697.51	14,925,967.64	76,270.13
未分配利润	153,705,709.94	153,781,980.07	76,270.13

详阅公司于 2023 年 8 月 30 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-047）。

**(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。

深圳市鸿富瀚科技股份有限公司董事会

2023 年 10 月 30 日