

证券代码：300986

证券简称：志特新材

公告编号：2023-091

转债代码：123186

转债简称：志特转债

## 江西志特新材料股份有限公司 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）	580,164,540.87	519,890,546.51	519,890,546.51	11.59%	1,591,835,532.29	1,301,583,059.40	1,301,583,059.40	22.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-35,212,448.32	56,721,455.63	56,721,455.63	-162.08%	329,740.25	127,507,799.47	127,507,799.47	-99.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-46,841,996.50	50,308,693.76	50,308,693.76	-193.11%	-31,790,447.08	104,258,999.61	104,258,999.61	-130.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-	-	-225,443,325.96	-171,655,361.10	-171,655,361.10	-31.33%
基本每股收益（元/股）	-0.1429	0.2336	0.2336	-161.17%	0.0013	0.5206	0.5206	-99.75%
稀释每股收益（元/股）	-0.1429	0.2302	0.2302	-162.08%	0.0013	0.5187	0.5187	-99.75%
加权平均净资产收益率	-2.25%	4.33%	4.33%	-6.58%	0.02%	9.80%	9.80%	-9.78%
	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）	4,970,243,059.33	3,933,411,453.41	3,943,320,573.36			26.04%		
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,548,215,572.99	1,398,951,979.47	1,399,097,697.56			10.66%		

## 会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 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”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，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。

## (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）	-1,311,369.07	-1,932,253.19	固定资产处置损益
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）	13,389,898.27	40,352,133.71	主要为本期公司取得政府补贴
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	296,632.67	1,752,192.07	主要为银行理财利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-323,487.19	-185,315.52	主要为固定资产清理报废损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,740.96	162,657.12	个税手续费返还
减：所得税影响额	-910,933.96	4,027,043.36	
少数股东权益影响额（税后）	1,325,319.50	4,002,183.50	
合计	11,629,548.18	32,120,187.33	--

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

项目	年初至报告期末金额（元）
个税手续费返还	162,657.12

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

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	变动比例	变动原因
----	-----------------	----------------	------	------

货币资金	628,694,741.81	216,786,297.61	190.01%	主要为取得本期可转换债券募集资金、收付款时间差等因素导致货币资金期末余额较年初增加。
交易性金融资产	68,400,000.00	19,000,000.00	260.00%	进行资金管理，在国庆节假日前购买短期理财，导致本期末较期初增加。
应收票据	126,727,974.50	38,106,498.68	232.56%	本期客户采用商票进行结算的比率有所增加，导致期末公司持有尚未兑付的商票较上期有所增加。
预付款项	14,841,729.53	9,155,951.46	62.10%	主要为本期公司业务开展需要预付货款增加。
投资性房地产	5,158,387.33	1,238,967.05	316.35%	为了加快应收账款回收，本期以房抵债的业务较期初有所增加，公司取得该资产后继续用于出售或出租，故计入投资性房地产，采用以成本法计量。
在建工程	364,165,999.20	276,528,202.33	31.69%	主要为江门工厂二期厂房及重庆工厂建设导致在建工程余额比期初增加
递延所得税资产	56,716,878.82	48,065,811.65	18.00%	根据 2023 年 1 月 1 日《企业会计准则第 18 号——所得税》的新规定，承租人确认的租赁负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，确认相关递延所得税资产及递延所得税负债，导致本期较上期大幅度增加。
应交税费	26,940,563.64	50,863,662.41	-47.03%	主要是由于期末利润总额较上期大幅度降低，导致应交税费余额较期初减少所致。
其他流动负债	112,157,555.17	27,598,582.86	306.39%	本期末到期已转让票据不符合终止确认条件转回金额较期初增加。

单位：元

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动比例	变动原因
营业收入	1,591,835,532.29	1,301,583,059.40	22.30%	本期国内铝模租赁业务较上期稳中有增，国际铝模业务及装配式 PC 构件业务也有较大增幅，导致收入同比增长。
营业成本	1,204,613,021.46	882,905,058.66	36.44%	因广东省住建厅发布对防护平台建筑施工技改要求，本期防护平台对外出租业务收入减少，但成本仍按照年限计提折旧；同时铝模及防护平台收入单价有所下降，导致营业成本增加幅度大于收入增长幅度。
销售费用	115,687,377.35	82,481,266.63	40.26%	为了扩大公司业务规模，公司加大了营销队伍的建设，导致营销人员薪酬和现场服务费增加。
管理费用	85,764,250.91	61,878,875.81	38.60%	因本期将厂内闲置防护平台对应的折旧计入管理费用，导致管理费用增加。
研发费用	99,925,286.61	71,013,773.17	40.71%	为适应公司发展战略要求，公司加大了当期研发投入，导致研发投入较上期大幅度增加。
财务费用	52,664,077.14	25,249,831.55	108.57%	因本期发生发行可转换债券确认相关利息支付，导致财务费用较上期大幅度增加。
其他收益	40,166,779.82	28,857,365.67	39.19%	主要为本期取得政府补贴增加。
信用减值损失	-43,722,801.37	-27,122,011.78	-61.21%	本期应收账款及应收票据减值损失计提增加导致。
所得税费用	8,653,815.90	35,673,979.74	-75.74%	本期依据利润总额计提的所得税费用减少导致。
经营活动产生的现金流量净额	-225,443,325.96	-171,655,361.10	-31.33%	主要为本期房地产行业持续承压，应收账款回收周期延长，同时因部分子公司业务逐步增长需要，原材料采购增加导致本期经营活动净现金流出增加。

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动比例	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-141,228,968.48	-167,486,286.07	15.68%	主要因本期基建工程投入比上期略有减少，致投资活动现金净流出减少。
筹资活动产生的现金流量净额	764,018,471.59	427,664,751.77	78.65%	主要原因系本期发行可转换债券募集资金流入，导致筹资活动净流入增加。
现金及现金等价物净增加额	397,340,609.55	92,379,047.23	330.12%	主要因本期筹资活动现金净流入较上期增加。

## 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	6,865	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
珠海凯越高科技产业投资有限公司	境内非国有法人	45.07%	111,037,499	111,037,499		
珠海志壹股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.85%	11,957,110	11,957,110		
东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金	其他	4.73%	11,664,621			
珠海志同股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.62%	11,390,720	11,390,720		
中国建设银行股份有限公司—招商 3 年封闭运作瑞利灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.63%	6,479,300			
中金公司—建设银行—中金新锐股票型集合资产管理计划	其他	2.58%	6,366,277			
珠海志成股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.55%	6,293,216	6,293,216		
光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财 121 号定向资产管理产品	其他	1.83%	4,501,488			
抚州市数字经济投资集团有限公司	国有法人	1.70%	4,195,477			
平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.84%	2,080,133			
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			
东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金	11,664,621	人民币普通股	11,664,621			
中国建设银行股份有限公司—招商 3 年封闭运作瑞利灵活配置混合型证券投资基金	6,479,300	人民币普通股	6,479,300			

中金公司—建设银行—中金新锐股票型集合资产管理计划	6,366,277	人民币普通股	6,366,277
光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财 121 号定向资产管理产品	4,501,488	人民币普通股	4,501,488
抚州市数字经济投资集团有限公司	4,195,477	人民币普通股	4,195,477
平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金	2,080,133	人民币普通股	2,080,133
光大永明资管—建设银行—光大永明资产聚优稳健 21 号混合类资产管理产品	1,965,112	人民币普通股	1,965,112
中信期货—江苏银行—中信期货中庚价值精粹 3 号集合资产管理计划	1,866,406	人民币普通股	1,866,406
中国银行股份有限公司—国泰区位优势混合型证券投资基金	1,643,222	人民币普通股	1,643,222
光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚优稳健 30 号混合类资产管理产品	1,316,093	人民币普通股	1,316,093
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>高渭泉、刘莉琴夫妇持有珠海凯越高科技产业投资有限公司 100.00% 的股权，为公司实际控制人。珠海凯越高科技产业投资有限公司持有珠海志同股权投资企业（有限合伙）4.87% 的合伙份额并担任其执行事务合伙人。高渭泉先生持有珠海志壹股权投资企业（有限合伙）33.51% 的合伙份额并担任其执行事务合伙人，持有珠海志同股权投资企业（有限合伙）9.97% 的合伙份额，持有珠海志成股权投资企业（有限合伙）41.30% 的合伙份额并担任其执行事务合伙人，故珠海凯越高科技产业投资有限公司、珠海志壹股权投资企业（有限合伙）、珠海志同股权投资企业（有限合伙）、珠海志成股权投资企业（有限合伙）均受高渭泉先生实际控制，构成一致行动关系。</p> <p>除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。</p>		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无。		

## （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
珠海凯越高科技产业投资有限公司	74,104,800		36,932,699	111,037,499	首发前限售股	2024-4-30
珠海志壹股权投资企业（有限合伙）	7,980,000		3,977,110	11,957,110	首发前限售股	2024-4-30
珠海志同股权投资企业（有限合伙）	7,602,000		3,788,720	11,390,720	首发前限售股	2024-4-30
珠海志成股权投资企业（有限合伙）	4,200,000		2,093,216	6,293,216	首发前限售股	2024-4-30
高渭泉	0		42,479	42,479	高管锁定股	任职期间每年转让

						的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
温玲	0		27,610	27,610	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
刘岩	2,756		1,374	4,130	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
韩新闻	0		27,610	27,610	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
连洁	0		27,610	27,610	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
李润文	0		5,098	5,098	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
黄活泼	0		27,610	27,610	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
陈琳	0		27,610	27,610	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
江炉平	0		22,089	22,089	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
合计	93,889,556	0	47,000,835	140,890,391	--	--

### 三、其他重要事项

适用 不适用

### 四、季度财务报表

#### (一) 财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江西志特新材料股份有限公司

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	628,694,741.81	216,786,297.61
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	68,400,000.00	19,000,000.00
衍生金融资产	546,825.00	
应收票据	126,727,974.50	38,106,498.68
应收账款	1,268,373,179.88	1,010,838,969.81
应收款项融资	1,230,000.00	
预付款项	14,841,729.53	9,155,951.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,600,776.91	20,897,226.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	289,570,951.33	289,445,950.60
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	78,266,612.42	86,168,094.20
流动资产合计	2,501,252,791.38	1,690,398,988.68
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	6,864,000.00	6,177,600.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,158,387.33	1,238,967.05
固定资产	1,748,400,923.20	1,637,541,748.72
在建工程	364,165,999.20	276,528,202.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	44,794,945.75	38,748,770.21
无形资产	231,639,773.16	233,703,735.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,710,927.53	2,835,460.68
递延所得税资产	56,716,878.82	48,065,811.65
其他非流动资产	8,538,432.96	8,081,288.46
非流动资产合计	2,468,990,267.95	2,252,921,584.68
资产总计	4,970,243,059.33	3,943,320,573.36
流动负债：		
短期借款	710,846,503.53	626,077,455.62
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	240,067,911.96	195,394,000.00
应付账款	519,575,284.49	434,186,723.64
预收款项		
合同负债	209,056,354.89	180,276,022.04
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	72,099,387.94	69,214,953.92
应交税费	26,940,563.64	50,863,662.41
其他应付款	171,865,789.60	161,479,691.93
其中：应付利息		175,121.68
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	175,599,584.66	138,989,446.27
其他流动负债	112,157,555.17	27,598,582.86
流动负债合计	2,238,208,935.88	1,884,080,538.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	534,744,297.00	449,937,902.89
应付债券	419,275,238.33	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,104,019.62	14,531,375.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	63,932,793.03	65,977,775.28
递延所得税负债	8,924,672.10	9,439,204.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,053,981,020.08	539,886,258.95
负债合计	3,292,189,955.96	2,423,966,797.64
所有者权益：		
股本	246,371,152.00	163,893,333.00
其他权益工具	164,607,035.57	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	409,093,517.46	474,246,136.48
减：库存股		
其他综合收益	527,840.01	893,310.97
专项储备		
盈余公积	53,548,008.89	53,548,008.89
一般风险准备		
未分配利润	674,068,019.06	706,516,908.22
归属于母公司所有者权益合计	1,548,215,572.99	1,399,097,697.56
少数股东权益	129,837,530.38	120,256,078.16
所有者权益合计	1,678,053,103.37	1,519,353,775.72
负债和所有者权益总计	4,970,243,059.33	3,943,320,573.36

法定代表人：高渭泉

主管会计工作负责人：邹勇辉

会计机构负责人：李真先

## 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	1,591,835,532.29	1,301,583,059.40
其中：营业收入	1,591,835,532.29	1,301,583,059.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,570,547,136.74	1,136,182,611.15

其中：营业成本	1,204,613,021.46	882,905,058.66
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	11,893,123.27	12,653,805.33
销售费用	115,687,377.35	82,481,266.63
管理费用	85,764,250.91	61,878,875.81
研发费用	99,925,286.61	71,013,773.17
财务费用	52,664,077.14	25,249,831.55
其中：利息费用	52,863,605.76	30,488,267.33
利息收入	1,865,046.52	2,080,853.74
加：其他收益	40,166,779.82	28,857,365.67
投资收益（损失以“-”号填列）	1,418,283.30	1,518,621.67
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）	-43,722,801.37	-27,122,011.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-757,736.27	-107,774.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,392,921.03	168,546,648.91
加：营业外收入	894,569.80	1,204,548.51
减：营业外支出	1,572,482.46	823,945.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,715,008.37	168,927,251.71
减：所得税费用	8,653,815.90	35,673,979.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,061,192.47	133,253,271.97
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,061,192.47	133,253,271.97
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）	329,740.25	127,507,799.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	8,731,452.22	5,745,472.50
六、其他综合收益的税后净额	-365,470.96	-37,057.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-365,470.96	-37,057.70
（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	-365,470.96	-37,057.70
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	-365,470.96	-37,057.70
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	8,695,721.51	133,216,214.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-35,730.71	127,470,741.77
（二）归属于少数股东的综合收益总额	8,731,452.22	5,745,472.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0013	0.5206
（二）稀释每股收益	0.0013	0.5187

法定代表人：高渭泉

主管会计工作负责人：邹勇辉

会计机构负责人：李真先

### 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	1,244,475,413.73	1,106,995,678.27
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	18,232,694.02	9,885,486.94
收到其他与经营活动有关的现金	120,835,019.24	111,731,928.72
经营活动现金流入小计	1,383,543,126.99	1,228,613,093.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,025,396,425.55	927,623,205.90
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	377,228,698.09	297,612,083.36
支付的各项税费	99,968,191.06	78,956,612.98
支付其他与经营活动有关的现金	106,393,138.25	96,076,552.79
经营活动现金流出小计	1,608,986,452.95	1,400,268,455.03
经营活动产生的现金流量净额	-225,443,325.96	-171,655,361.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	647,400,000.00	656,925,952.68
取得投资收益收到的现金	1,703,177.05	1,487,747.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,500.00	37,290.00
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	3,700,000.00	1,200,000.00
投资活动现金流入小计	652,858,677.05	659,650,990.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,987,033.07	189,847,209.90
投资支付的现金	697,209,512.46	634,291,666.25
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	4,891,100.00	2,998,400.00
投资活动现金流出小计	794,087,645.53	827,137,276.15
投资活动产生的现金流量净额	-141,228,968.48	-167,486,286.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,765,551.85	39,680,017.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,450,000.00	39,680,017.65
取得借款收到的现金	1,132,215,979.84	581,415,403.65
收到其他与筹资活动有关的现金	242,420,542.09	86,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,384,402,073.78	707,095,421.30
偿还债务支付的现金	420,885,766.00	129,355,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,129,077.19	42,839,705.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,600,000.00	2,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	134,368,759.00	107,235,964.13
筹资活动现金流出小计	620,383,602.19	279,430,669.53
筹资活动产生的现金流量净额	764,018,471.59	427,664,751.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,567.60	3,855,942.63
五、现金及现金等价物净增加额	397,340,609.55	92,379,047.23
加：期初现金及现金等价物余额	147,695,240.07	116,251,113.59
六、期末现金及现金等价物余额	545,035,849.62	208,630,160.82

## （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

根据 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），规定的“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 日起执行，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，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。企业进行上述调整的，上述会计政策变更对于 2023 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

单位：元

项目	2023 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	调整金额
流动资产：			
货币资金	216,786,297.61	216,786,297.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	19,000,000.00	19,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	38,106,498.68	38,106,498.68	
应收账款	1,010,838,969.81	1,010,838,969.81	
应收款项融资			
预付款项	9,155,951.46	9,155,951.46	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,897,226.32	20,897,226.32	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	289,445,950.60	289,445,950.60	
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	86,168,094.20	86,168,094.20	
流动资产合计	1,690,398,988.68	1,690,398,988.68	
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	6,177,600.00	6,177,600.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,238,967.05	1,238,967.05	
固定资产	1,637,541,748.72	1,637,541,748.72	
在建工程	276,528,202.33	276,528,202.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	38,748,770.21	38,748,770.21	
无形资产	233,703,735.58	233,703,735.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,835,460.68	2,835,460.68	
递延所得税资产	48,065,811.65	38,156,691.70	9,909,119.95
其他非流动资产	8,081,288.46	8,081,288.46	
非流动资产合计	2,252,921,584.68	2,243,012,464.73	9,909,119.95
资产总计	3,943,320,573.36	3,933,411,453.41	9,909,119.95
流动负债：			
短期借款	626,077,455.62	626,077,455.62	
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	195,394,000.00	195,394,000.00	
应付账款	434,186,723.64	434,186,723.64	
预收款项			
合同负债	180,276,022.04	180,276,022.04	
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	69,214,953.92	69,214,953.92	
应交税费	50,863,662.41	50,863,662.41	
其他应付款	161,479,691.93	161,479,691.93	
其中：应付利息	175,121.68	175,121.68	

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	138,989,446.27	138,989,446.27	
其他流动负债	27,598,582.86	27,598,582.86	
流动负债合计	1,884,080,538.69	1,884,080,538.69	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	449,937,902.89	449,937,902.89	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	14,531,375.80	14,531,375.80	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	65,977,775.28	65,977,775.28	
递延所得税负债	9,439,204.98		9,439,204.98
其他非流动负债			
非流动负债合计	539,886,258.95	530,447,053.97	9,439,204.98
负债合计	2,423,966,797.64	2,414,527,592.66	9,439,204.98
所有者权益：			
股本	163,893,333.00	163,893,333.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	474,246,136.48	474,246,136.48	
减：库存股			
其他综合收益	893,310.97	893,310.97	
专项储备			
盈余公积	53,548,008.89	53,548,008.89	
一般风险准备			
未分配利润	706,516,908.22	706,371,190.13	145,718.09
归属于母公司所有者权益合计	1,399,097,697.56	1,398,951,979.47	145,718.09
少数股东权益	120,256,078.16	119,931,881.28	324,196.88
所有者权益合计	1,519,353,775.72	1,518,883,860.75	469,914.97
负债和所有者权益总计	3,943,320,573.36	3,933,411,453.41	9,909,119.95

### （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。

江西志特新材料股份有限公司董事会  
2023 年 10 月 24 日