

证券代码：300398

证券简称：飞凯材料

公告编号：2023-104

债券代码：123078

债券简称：飞凯转债

上海飞凯材料科技股份有限公司

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、会计差错更正

(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）	-4,627.62	138,002.28	
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）	2,406,448.60	10,779,242.43	
委托他人投资或管理资产的损益	1,473,267.51	3,819,578.20	
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	-20,571,618.73	24,649,270.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	675,640.61	2,522,384.48	
减：所得税影响额	-2,454,897.55	6,179,067.19	
少数股东权益影响额（税后）	176,675.00	811,728.52	
合计	-13,742,667.08	34,917,682.47	--

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

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	变动幅度	原因
交易性金融资产	241,209,506.95	122,277,080.54	97.26%	主要系公司报告期购买银行结构性存款和交易性金融资产公允价值变动所致。
应收款项融资	130,846,003.03	98,738,022.84	32.52%	主要系客户以信用等级较高的银行承兑汇票形式回款增加所致。
其他应收款	177,628,983.54	111,592,855.74	59.18%	主要系公司往来款增加所致。

一年内到期的非流动资产	51,814,350.00		100.00%	主要系公司一年内到期的银行大额存单增加所致。
其他流动资产	119,699,873.59	32,064,427.61	273.31%	主要系公司报告期购买银行大额存单所致。
长期应收款		15,266,480.64	-100.00%	主要系公司归还融资租赁借款收回借款保证金所致。
在建工程	341,302,751.36	200,179,798.74	70.50%	主要系公司募集资金投资项目推进所致。
递延所得税资产	100,521,846.05	77,029,464.35	30.50%	主要系公司可弥补亏损增加所致。
其他非流动资产	13,762,166.74	23,690,376.86	-41.91%	主要系公司报告期项目设备及工程预付款项减少所致。
应付股利		17,020,434.53	-100.00%	主要系公司报告期支付股利所致。
长期借款	351,858,401.91	122,832,693.65	186.45%	主要系公司为优化负债结构增加中长期借款所致。
长期应付款		38,777,173.43	-100.00%	主要系公司融资租赁借款规模减少所致。
库存股	39,562,214.70	88,942,284.16	-55.52%	主要系公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期股份登记完成所致。
其他综合收益	-20,814,868.99	-15,409,977.12	35.07%	主要系公司前期计入其他综合收益当期转入留存收益所致。
项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动幅度	原因
财务费用	39,617,164.91	27,817,098.12	42.42%	主要系公司报告期借款利息增加以及汇兑收益较同期减少所致。
投资收益	22,568,407.23	9,900,253.19	127.96%	主要系公司报告期出售交易性金融资产所致。
公允价值变动收益	9,738,910.20	-40,674,958.54	-123.94%	主要系公司投资的交易性金融资产公允价值较同期增加所致。
信用减值损失	-4,009,318.84	-1,357,434.87	195.36%	主要系公司其他应收款坏账较同期增加所致。
营业利润	252,396,209.51	373,464,713.77	-32.42%	主要系报告期内公司业务受所属行业市场因素影响，营业利润较上年同期减少所致。
所得税费用	20,014,863.74	44,289,546.00	-54.81%	主要系公司报告期营业利润下降所致。
少数股东损益	23,071,867.96	7,321,476.35	215.13%	主要系公司非全资子公司本期净利润较上年同期增加所致。
其他权益工具投资公允价值变动	-10,506,241.59	7,735,953.49	-235.81%	主要系公司报告期其他权益工具投资转长期股权投资所致。
外币财务报表折算差额	5,101,349.72	11,134,604.80	-54.18%	主要系外币汇率影响，报告期汇兑收益较上年同期减少所致。
收到的税费返还	9,456,050.09	13,967,829.67	-32.30%	主要系公司报告期收到的增值税留抵税额退税额较上年同期减少所致。

收到其他与经营活动有关的现金	296,298,357.79	136,282,844.77	117.41%	主要系公司报告期收到往来款增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	489,448,233.15	358,792,274.76	36.42%	主要系公司报告期支付往来款增加所致。
取得投资收益收到的现金	24,206,501.40	10,072,926.52	140.31%	主要系公司报告期出售交易性金融资产所致。
收到其他与投资活动有关的现金	1,199,402,429.29	479,775,083.82	149.99%	主要系公司报告期内赎回银行理财产品收到的现金较上年同期增加所致。
投资支付的现金	102,864,000.00	19,807,345.00	419.32%	主要系公司报告期新增投资所致。
支付其他与投资活动有关的现金	1,360,060,000.00	521,000,000.00	161.05%	主要系公司报告期内购买银行理财产品支付的现金较上年同期增加所致。
吸收投资收到的现金	26,245,895.20		100.00%	主要系公司收到 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期投资款所致。
收到其他与筹资活动有关的现金		105,019,999.00	-100.00%	主要系公司融资租赁借款规模减少所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,998,736.88	64,981,088.42	44.66%	主要系公司报告期分配股利较上年同期增加所致。
子公司支付给少数股东的股利、利润	18,820,434.53	2,250,000.00	736.46%	主要系公司报告期分配少数股东股利较上年同期增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	42,195,763.61	168,114,818.56	-74.90%	主要系公司报告期融资租赁所支付的现金较上年同期减少所致。

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	46,673	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)				
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
飞凯控股有限公司	境外法人	22.37%	118,237,504			
上海半导体装备材料产业投资管理有限公司-上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	6.78%	35,846,210			
北京联科斯凯物流软件有限公司	境内非国有法人	1.67%	8,835,736			
上海康奇投资有限公司	境内非国有法人	1.41%	7,466,731			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.13%	5,980,197			
新余汉和泰兴管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.87%	4,616,236			

刘立新	境内自然人	0.74%	3,892,886			
上海国盛资本管理有限公司-上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.69%	3,663,162			
张冬燕	境内自然人	0.52%	2,750,000			
深圳市汉志投资有限公司	境内非国有法人	0.51%	2,710,518			
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			
飞凯控股有限公司	118,237,504	人民币普通股	118,237,504			
上海半导体装备材料产业投资管理有限公司-上海半导体装备材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）	35,846,210	人民币普通股	35,846,210			
北京联科斯凯物流软件有限公司	8,835,736	人民币普通股	8,835,736			
上海康奇投资有限公司	7,466,731	人民币普通股	7,466,731			
香港中央结算有限公司	5,980,197	人民币普通股	5,980,197			
新余汉和泰兴管理咨询有限公司	4,616,236	人民币普通股	4,616,236			
刘立新	3,892,886	人民币普通股	3,892,886			
上海国盛资本管理有限公司-上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,663,162	人民币普通股	3,663,162			
张冬燕	2,750,000	人民币普通股	2,750,000			
深圳市汉志投资有限公司	2,710,518	人民币普通股	2,710,518			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名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）	股东刘立新通过普通证券账户持有 5,000 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,887,886 股，实际合计持有 3,892,886 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

张艳霞	1,602,301			1,602,301	高管锁定股	按高管锁定规定执行
苏斌	530,745		31,200	561,945	高管锁定股	按高管锁定规定执行
宋述国	488,163		25,350	513,513	高管锁定股	按高管锁定规定执行
陆春	269,325		24,300	293,625	高管锁定股	按高管锁定规定执行
邱晓生	117,075		18,030	135,105	高管锁定股	按高管锁定规定执行
伍锦贤	37,957		25,020	62,977	高管锁定股	按高管锁定规定执行
曹松	21,420		25,020	46,440	高管锁定股	按高管锁定规定执行
李晓晟	19,267		22,500	41,767	高管锁定股	按高管锁定规定执行
合计	3,086,253		171,420	3,257,673	--	--

注：1、期初限售股数为截至 2023 年 6 月 30 日限售股数，期末限售股数为截至 2023 年 9 月 30 日限售股数；

2、公司 2022 年限制性股票激励计划第一个归属期第一批次 2,206,440 股限制性股票于 2023 年 9 月 18 日完成归属登记工作，于 2023 年 9 月 19 日上市流通。根据相关法律法规的规定，本次归属至公司董事、高级管理人员名下的 228,560 股股票按照 75%予以锁定，即归属完成后，公司高管锁定股增加 171,420 股。

三、其他重要事项

适用 不适用

1、2022 年限制性股票激励计划

2022 年 7 月 29 日，公司召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈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股权激励计划相关事宜的议案》，为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，制定了《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。（公告日：2022 年 8 月 1 日；公告编号：2022-082；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2022 年 7 月 29 日，公司召开第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》，监事会根据相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定对公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单进行初步核查后认为，公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象的主体资格合法、有效。（公告日：2022 年 8 月 1 日；公告编号：2022-083；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2022 年 8 月 1 日至 2022 年 8 月 10 日，公司通过公司官方网站将《2022 年限制性股票激励计划激励对象名单》进行了公示。2022 年 8 月 11 日，公司监事会发布了《关于 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》，监事会认为激励对象的主体资格合法、有效。（公告日：2022 年 8 月 11 日；公告编号：2022-090；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2022 年 8 月 16 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。同日，公司根据内幕信息知情人及激励对象在本激励计划首次公开披露前 6 个月内买卖公司股票及可转换公司债券的核查情况，在巨潮资讯网披露了《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及可转换公司债券情况的自查报告》。（公告日：2022 年 8 月 16 日；公告编号：2022-094，2022-095；网站

链接：www.cninfo.com.cn）

2022年8月18日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司董事会确定以2022年8月19日为授予日，向180名激励对象授予635.30万股第二类限制性股票，授予价格为10.71元/股。（公告日：2022年8月19日；公告编号：2022-099；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2023年8月15日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于2022年限制性股票激励计划限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》、《关于调整2022年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，公司2022年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已经成就，董事会同意公司对符合归属条件的激励对象按规定办理归属相关手续；由于公司已实施完成2022年年度权益分派方案，限制性股票的授予价格由10.71元/股调整为10.63元/股；同时对8名离职激励对象已获授但尚未归属的合计180,400股限制性股票进行作废。2023年9月18日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本激励计划第一个归属期第一批153名激励对象2,206,440股限制性股票的归属登记工作。（公告日：2023年8月15日，2023年9月19日；公告编号：2023-083，2023-084，2023-085，2023-097；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2、2020年回购公司股份方案已回购股份的处理

2020年12月28日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份用于实施股权激励计划。本次回购股份方案的资金总额不低于人民币3,000万元（含）且不超过人民币6,000万元（含），回购价格不超过人民币27.78元/股，回购实施期限自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起6个月内。（公告日：2020年12月28日，2020年12月30日；公告编号：2020-130，2020-134；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2021年6月28日，公司在巨潮资讯网披露了《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》，在本次回购股份实施期限内，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,000,000股，占公司当时总股本的0.3875%，本次回购的最高成交价为18.37元/股，最低成交价为14.17元/股，支付的总金额为人民币34,632,448.23元（含交易费用）。公司按照董事会审议通过的回购股份方案实施回购，实际回购资金与董事会审议通过的回购股份方案不存在差异。（公告日：2021年6月28日；公告编号：2021-082；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2023年9月18日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成2022年限制性股票激励计划第一个归属期第一批2,206,440股限制性股票的归属登记工作，本次已归属的2,206,440股限制性股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股股票。其中，2020年回购方案中的回购股份用于本次归属股票股数为2,000,000股，占2020年回购方案中的回购股份总数的100%；2022年回购方案中的回购股份用于本次归属股票股数为206,440股，占2022年回购方案中的回购股份总数的8.44%。至此，公司2020年回购方案累计回购的2,000,000股股份，已按审议用途在规定期限内处理完毕，全部用于公司2022年限制性股票激励计划。（公告日：2023年9月19日；公告编号：2023-098；网站链接：www.cninfo.com.cn）

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：上海飞凯材料科技股份有限公司

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	1,035,704,220.69	1,291,214,794.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	241,209,506.95	122,277,080.54
衍生金融资产		
应收票据	183,749,033.44	178,392,984.56
应收账款	873,925,685.51	781,219,549.80
应收款项融资	130,846,003.03	98,738,022.84
预付款项	29,315,926.72	26,456,869.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	177,628,983.54	111,592,855.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	684,573,677.86	740,783,419.12
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	51,814,350.00	
其他流动资产	119,699,873.59	32,064,427.61
流动资产合计	3,528,467,261.33	3,382,740,004.21
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		15,266,480.64
长期股权投资	4,900,698.18	4,899,663.58
其他权益工具投资	258,004,747.58	220,540,341.75

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,415,309,619.06	1,463,044,683.60
在建工程	341,302,751.36	200,179,798.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,581,469.61	4,996,823.32
无形资产	263,515,120.47	260,732,805.88
开发支出		
商誉	681,589,849.72	639,797,120.17
长期待摊费用	13,063,466.11	14,139,096.33
递延所得税资产	100,521,846.05	77,029,464.35
其他非流动资产	13,762,166.74	23,690,376.86
非流动资产合计	3,098,551,734.88	2,924,316,655.22
资产总计	6,627,018,996.21	6,307,056,659.43
流动负债：		
短期借款	910,559,968.37	944,258,844.50
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	95,886,293.38	118,398,241.75
应付账款	275,585,639.27	280,395,031.14
预收款项		
合同负债	4,314,092.76	5,725,384.34
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	64,573,533.99	92,170,247.57

应交税费	44,847,237.81	43,673,116.20
其他应付款	54,415,964.47	54,346,218.82
其中：应付利息	5,148,816.59	642,356.57
应付股利		17,020,434.53
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	80,703,724.96	111,033,263.39
其他流动负债	98,278,057.10	82,431,218.66
流动负债合计	1,629,164,512.11	1,732,431,566.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	351,858,401.91	122,832,693.65
应付债券	533,850,448.96	513,131,558.13
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,327,975.47	2,629,773.87
长期应付款		38,777,173.43
长期应付职工薪酬	1,600,000.00	4,195,666.67
预计负债		
递延收益	34,326,487.83	38,488,824.80
递延所得税负债	39,394,409.75	35,719,816.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	965,357,723.92	755,775,506.95
负债合计	2,594,522,236.03	2,488,207,073.32
所有者权益：		
股本	528,656,224.00	528,652,031.00
其他权益工具	152,106,044.84	152,122,037.10
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,192,057,465.46	1,206,779,200.06
减：库存股	39,562,214.70	88,942,284.16
其他综合收益	-20,814,868.99	-15,409,977.12
专项储备		
盈余公积	115,727,901.38	113,827,901.38
一般风险准备		
未分配利润	1,990,468,181.20	1,805,151,375.04
归属于母公司所有者权益合计	3,918,638,733.19	3,702,180,283.30
少数股东权益	113,858,026.99	116,669,302.81
所有者权益合计	4,032,496,760.18	3,818,849,586.11
负债和所有者权益总计	6,627,018,996.21	6,307,056,659.43

法定代表人：苏斌

主管会计工作负责人：李晓晟

会计机构负责人：王闰菲

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	1,999,028,797.54	2,225,545,294.01
其中：营业收入	1,999,028,797.54	2,225,545,294.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,784,471,992.64	1,830,860,565.79
其中：营业成本	1,297,256,415.72	1,358,429,300.01
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	21,020,726.31	16,928,715.08
销售费用	95,728,897.67	109,696,921.94
管理费用	190,191,223.02	166,027,342.28
研发费用	140,657,565.01	151,961,188.36
财务费用	39,617,164.91	27,817,098.12
其中：利息费用	50,734,185.12	49,489,018.22
利息收入	8,823,680.13	6,850,528.67
加：其他收益	10,779,242.43	12,215,212.04
投资收益（损失以“－”号填列）	22,568,407.23	9,900,253.19
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）	9,738,910.20	-40,674,958.54
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-4,009,318.84	-1,357,434.87
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,375,838.69	-1,314,901.13
资产处置收益（损失以“－”号填列）	138,002.28	11,814.86
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	252,396,209.51	373,464,713.77
加：营业外收入	1,263,809.93	43,602.60
减：营业外支出	419,763.18	932,520.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	253,240,256.26	372,575,796.23
减：所得税费用	20,014,863.74	44,289,546.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	233,225,392.52	328,286,250.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	233,225,392.52	328,286,250.23
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）	210,153,524.56	320,964,773.88
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	23,071,867.96	7,321,476.35
六、其他综合收益的税后净额	-5,406,233.42	19,009,492.81

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,404,891.87	18,870,558.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,506,241.59	7,735,953.49
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	-10,506,241.59	7,735,953.49
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	5,101,349.72	11,134,604.80
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	5,101,349.72	11,134,604.80
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,341.55	138,934.52
七、综合收益总额	227,819,159.10	347,295,743.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	204,748,632.69	339,835,332.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额	23,070,526.41	7,460,410.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.62
（二）稀释每股收益	0.40	0.62

法定代表人：苏斌

主管会计工作负责人：李晓晟

会计机构负责人：王闰菲

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	2,122,869,315.79	2,544,240,295.97
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	9,456,050.09	13,967,829.67
收到其他与经营活动有关的现金	296,298,357.79	136,282,844.77
经营活动现金流入小计	2,428,623,723.67	2,694,490,970.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,326,858,121.86	1,626,744,098.45
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	300,210,894.40	274,660,621.87
支付的各项税费	151,534,559.70	122,206,713.01
支付其他与经营活动有关的现金	489,448,233.15	358,792,274.76
经营活动现金流出小计	2,268,051,809.11	2,382,403,708.09
经营活动产生的现金流量净额	160,571,914.56	312,087,262.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,806,483.79	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金	24,206,501.40	10,072,926.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,050.00	114,662.00
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	1,199,402,429.29	479,775,083.82

投资活动现金流入小计	1,232,451,464.48	491,462,672.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	254,350,364.71	217,192,113.03
投资支付的现金	102,864,000.00	19,807,345.00
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	1,360,060,000.00	521,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,717,274,364.71	757,999,458.03
投资活动产生的现金流量净额	-484,822,900.23	-266,536,785.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,245,895.20	
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	1,147,643,144.82	1,071,629,034.41
收到其他与筹资活动有关的现金		105,019,999.00
筹资活动现金流入小计	1,173,889,040.02	1,176,649,033.41
偿还债务支付的现金	974,890,271.66	757,266,549.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,998,736.88	64,981,088.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,820,434.53	2,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	42,195,763.61	168,114,818.56
筹资活动现金流出小计	1,111,084,772.15	990,362,456.15
筹资活动产生的现金流量净额	62,804,267.87	186,286,577.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,314,393.73	3,057,718.87
五、现金及现金等价物净增加额	-255,132,324.07	234,894,772.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,165,379,648.84	823,950,934.76
六、期末现金及现金等价物余额	910,247,324.77	1,058,845,707.52

（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情况

适用 不适用

调整情况说明：

本公司自2023年1月1日采用《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）中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。本公司对2022年12月31日合并比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

合并资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日（调整前）	2023年1月1日（调整后）	调整数
递延所得税资产	76,409,638.18	77,029,464.35	619,826.17
递延所得税负债	35,099,990.23	35,719,816.40	619,826.17

对母公司资产负债表、利润表无影响。

（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。

上海飞凯材料科技股份有限公司董事会

2023年10月24日