

证券代码：300635

证券简称：中达安

公告编号：2023-089

## 中达安股份有限公司 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

同一控制下企业合并、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)	196,576,225.92	156,855,232.27	156,855,232.27	25.32%	469,404,331.08	425,134,414.46	425,134,414.46	10.41%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-6,754,363.72	10,899,359.18	10,899,359.18	-161.97%	3,799,008.74	21,567,291.17	21,567,291.17	-82.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-17,625,449.01	11,180,971.37	11,180,971.37	-257.64%	-6,200,683.63	20,618,231.90	20,618,231.90	-130.07%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	-	8,916,441.54	17,456,186.92	17,456,186.92	48.92%
基本每股收益(元/股)	-0.0495	0.0799	0.0799	-161.95%	0.0279	0.1582	0.1582	-82.36%
稀释每股收益(元/股)	-0.0495	0.0799	0.0799	-161.95%	0.0279	0.1582	0.1582	-82.36%
加权平均净资产收益率	-1.39%	1.61%	1.61%	-3.00%	0.75%	3.20%	3.20%	-2.45%
		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)	1,228,771,543.66	991,178,867.11	1,176,657,924.89	4.43%				
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	424,067,213.90	487,165,544.31	502,435,105.16	-15.60%				

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，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会〔2022〕31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”自2023年1月1日起施行。

**(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）	3,395,314.70	3,436,190.79	主要系本期处置固定资产所致
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）	64,395.67	716,720.26	主要系收到稳岗补贴、2021年度高新技术企业培育专题、购置办公用房补贴、高新技术研发补助、知识产权项目资金、社保补贴等所致
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	8,781,013.76	8,781,013.76	主要系同一控制下合并子公司同信同和期初至合并日的当期净损益所致
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		-941,535.88	主要系并购顺水或有对价变动所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,995.71	-835,231.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	84,013.70	380,678.52	
减：所得税影响额	426,343.66	529,415.43	
少数股东权益影响额（税后）	954,313.17	1,008,728.43	
合计	10,871,085.29	9,999,692.37	--

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

主要系本期收到的除政府补助外的其他收益。

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、资产类报表项目				
项目	2023年9月30日	2023年1月1日	增减变动率	变动原因
应收票据	740,000.00	1,331,317.73	-44.42%	主要系上年生产经营过程中收到的银行及商业承兑汇票本期到期兑付或转回所致
预付款项	4,657,973.57	41,888.89	11019.83%	主要系本期预付采购商品及服务的

				款项增加所致
其他应收款	41,539,044.67	73,165,405.92	-43.23%	主要是同一控制下合并的子公司收回关联方往来款所致
合同资产	531,761,757.59	394,185,255.61	34.90%	主要系本期按履约进度确认已提供的服务导致合同资产增加所致
其他流动资产	965,720.11	2,049,165.11	-52.87%	主要系本期收到税局退回的上年度预缴的企业所得税所致
<b>2、负债，权益类报表项目</b>				
项目	2023年9月30日	2023年1月1日	增减变动率	变动原因
其他应付款	215,499,238.21	156,004,767.04	38.14%	主要系本期同一控制下合并子公司同信同和确认应付股权投资款所致
合同负债	49,727,923.99	32,420,020.82	53.39%	主要系本期提供服务相关的预收款项较上期增加所致
一年内到期的非流动负债	12,012,611.85	36,082,533.40	-66.71%	主要系本期一年内应偿还并购贷款较上期末减少所致
长期借款	42,603,821.39	8,334,658.04	411.16%	主要系本期新增银行长期借款所致
资本公积	54,372,431.27	136,539,331.27	-60.18%	主要系本期同一控制下合并子公司同信同和应支付的股权收购对价减少资本公积-股本溢价所致
<b>3、损益类报表项目</b>				
项目	本报告期	上年同期	增减变动率	变动原因
销售费用	11,484,173.74	6,332,450.86	81.35%	主要系市场开拓费用较上年同期增加所致
管理费用	73,126,496.97	55,283,739.67	32.27%	主要系本期合并范围内增加子公司同信同和以及公司区域拓展管理人员职工薪酬较上年同期增加所致
其他收益	1,280,057.14	2,345,318.04	-45.42%	主要系本期收到的政府补助较上期减少所致
投资收益	-865,123.82	1,911,320.48	-145.26%	主要系按权益法确认联营企业投资收益较上年同期减少及并购顺水或有对价变动所致
税金及附加	3,830,273.19	2,822,886.73	35.69%	主要系本期合并范围内增加子公司同信同和所致
信用减值损失	795,076.23	2,634,977.74	-69.83%	主要系本期按照预期信用损失模型计算的坏账准备较上期增加所致
资产减值损失	37,242,865.89	18,107,380.73	105.68%	主要系本期按照预期信用损失模型计算的坏账准备较上期减少所致
资产处置收益	3,444,604.47	11,013.85	31175.21%	主要系本期子公司广东顺水出售闲置房产所致
营业外收入	6,081.75	233,295.47	-97.39%	主要系本期非日常性经营活动产生的收入较上年同期减少所致
所得税费用	706,577.55	2,236,946.85	-68.41%	主要系本期利润变动、研发费用加计扣除比例变动所致
<b>4、现金流量项目</b>				
项目	本报告期	上年同期	增减变动率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-8,916,441.54	-17,456,186.92	48.92%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-24,165,167.37	-5,802,197.85	-316.48%	主要系本期支付的股权款较上年同期增加及新增结构性存款所致
筹资活动产生的现金流量净额	11,563,363.06	3,008,213.71	284.39%	主要系本期借入长期银行借款较上年同期增加所致

## 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	11,549	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
济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.29%	14,031,261.00	0		
吴君晔	境内自然人	9.37%	12,778,864.00	9,584,148.00		
新国融（广州）管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.57%	4,869,421.00	0		
甘露	境内自然人	3.26%	4,437,900.00	3,328,425.00		
王胜	境内自然人	2.65%	3,615,336.00	2,711,502.00	质押	1,470,000
陆酉教	境内自然人	2.10%	2,866,516.00	0		
陈志雄	境内自然人	1.53%	2,084,778.00	0		
赵瑞军	境内自然人	1.03%	1,410,100.00	0		
河南信友置业集团有限公司	境内非国有法人	0.53%	721,600.00	0		
汕头市弘东环境治理有限公司	境内非国有法人	0.52%	715,489.00	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			
济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）	14,031,261.00	人民币普通股	14,031,261.00			
新国融（广州）管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,869,421.00	人民币普通股	4,869,421.00			
吴君晔	3,194,716.00	人民币普通股	3,194,716.00			
陆酉教	2,866,516.00	人民币普通股	2,866,516.00			
陈志雄	2,084,778.00	人民币普通股	2,084,778.00			
赵瑞军	1,410,100.00	人民币普通股	1,410,100.00			
甘露	1,109,475.00	人民币普通股	1,109,475.00			
王胜	903,834.00	人民币普通股	903,834.00			
河南信友置业集团有限公司	721,600.00	人民币普通股	721,600.00			
汕头市弘东环境治理有限公司	715,489.00	人民币普通股	715,489.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东济南历控帝森股权投资合伙企业（有限合伙）与第二大股东吴君晔为一致行动人；其他限售股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间，以及与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东陆酉教除通过普通证券账户持有 796,216 股外，还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 2,070,300 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
吴君晔	9,584,148.00			9,584,148.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五
甘露	3,328,425.00			3,328,425.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五
王胜	2,711,502.00			2,711,502.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五
庄烈忠	233,145.00			233,145.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五
邵尤河	15,268.00			15,268.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五
罗均	11,250.00			11,250.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五
张鑫	3,750.00			3,750.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五
蔡泉	3,000.00			3,000.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有

						本公司股份总数的百分之二十五
李庆彬			22,500	22,500.00	高管锁定股	2023年1月10日聘任为公司高级管理人员，任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五
黄亮	142,875.00			142,875.00	离任高管锁定	离任满半年后，股份锁定在原任期内和任期届满后六个月内每年解锁25%
张霞	3,750.00			3,750.00	离任高管锁定	离任满半年后，股份锁定在原任期内和任期届满后六个月内每年解锁25%
于纪业	0.00		13	13.00	离任高管锁定	离任满半年后，股份锁定在原任期内和任期届满后六个月内每年解锁25%
合计	16,037,113.00	0	22,513.00	16,059,626.00	--	--

### 三、其他重要事项

适用 不适用

#### 1、关于对外投资暨关联交易的事项

2023年6月26日，公司召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于收购山东同信同和建筑设计咨询有限公司100%股权暨关联交易的议案》。公司拟以自有或自筹资金收购关联方济南历城控股集团有限公司持有的山东同信同和建筑设计咨询有限公司（以下简称“同信同和”）100%股权。本次交易以具有证券从业资格的评估机构出具的权益评估价值为定价参考，确定同信同和100%股权的转让价款为8,216.69万元。该事项已经公司2023年7月14日召开2023年第三次临时股东大会审议批准。本次交易完成后，同信同和为公司的全资子公司。以上具体内容详见公司于2023年6月28日、7月14日、7月21日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

#### 2、关于公司对外投资设立合资公司的事项

公司于2023年8月29日召开的第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于拟对外投资设立合资公司的议案》。同意公司与中山市南朗建设发展有限公司（以下简称“南朗建发”）、中达安西湾（中山）管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“中达安西湾咨询”）共同出资设立中达安西湾（中山）工程咨询有限公司（以下简称“合资公司”）。合资公司注册资本为人民币1,000万元整，全体股东全部以现金出资。其中，公司占注册资本的45%；南朗建发占注册资本的40%；中达安西湾咨询占注册资本的15%。具体内容详见公司于2023年8月30日、9月15日在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于拟对外投资设立合资公司的议案》《关于对外投资设立合资公司的进展公告》（公告编号：2023-075、2023-080）。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中达安股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	120,991,878.82	143,978,308.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,000,000.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	740,000.00	1,331,317.73
应收账款	133,773,156.00	179,518,411.14
应收款项融资		
预付款项	4,657,973.57	41,888.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,539,044.67	73,165,405.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	16,640,030.09	19,343,592.77
合同资产	531,761,757.59	394,185,255.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	965,720.11	2,049,165.11
流动资产合计	856,069,560.85	813,613,345.66
<b>非流动资产：</b>		
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	102,072,054.38	96,339,664.23
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	36,213,531.20	38,201,035.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,401,584.40	19,296,308.90
无形资产	4,318,816.94	5,246,110.81
开发支出		
商誉	135,774,905.63	135,774,905.63
长期待摊费用	2,890,378.78	2,859,131.76



递延所得税资产	69,576,429.70	64,070,858.14
其他非流动资产	1,454,281.78	1,256,564.68
非流动资产合计	372,701,982.81	363,044,579.23
资产总计	1,228,771,543.66	1,176,657,924.89
流动负债：		
短期借款	208,738,338.17	200,603,262.50
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		
应付账款	67,808,916.58	54,387,973.93
预收款项		
合同负债	49,727,923.99	32,420,020.82
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	90,690,506.04	80,871,009.04
应交税费	22,269,611.46	18,910,936.27
其他应付款	215,499,238.21	156,004,767.04
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	12,012,611.85	36,082,533.40
其他流动负债	48,399,275.71	43,891,770.44
流动负债合计	715,146,422.01	623,172,273.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	42,603,821.39	8,334,658.04
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	16,506,558.72	16,150,161.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,519,873.39	1,567,869.40
递延所得税负债	2,833,639.52	3,278,499.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,463,893.02	29,331,187.79
负债合计	778,610,315.03	652,503,461.23
所有者权益：		
股本	136,322,000.00	136,322,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	54,372,431.27	136,539,331.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,957,779.84	39,957,779.84
一般风险准备		
未分配利润	193,415,002.79	189,615,994.05

归属于母公司所有者权益合计	424,067,213.90	502,435,105.16
少数股东权益	26,094,014.73	21,719,358.50
所有者权益合计	450,161,228.63	524,154,463.66
负债和所有者权益总计	1,228,771,543.66	1,176,657,924.89

法定代表人：吴君晔 主管会计工作负责人：杨萍 会计机构负责人：张霞

## 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	469,404,331.08	425,134,414.46
其中：营业收入	469,404,331.08	425,134,414.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	501,577,923.57	423,199,571.53
其中：营业成本	365,938,638.19	316,205,509.00
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	3,830,273.19	2,822,886.73
销售费用	11,484,173.74	6,332,450.86
管理费用	73,126,496.97	55,283,739.67
研发费用	36,845,041.89	32,703,739.78
财务费用	10,353,299.59	9,851,245.49
其中：利息费用	9,608,022.21	8,569,977.26
利息收入	556,371.76	496,067.15
加：其他收益	1,280,057.14	2,345,318.04
投资收益（损失以“-”号填列）	-865,123.82	1,911,320.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,412.06	1,083,420.48
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）	795,076.23	2,634,977.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	37,242,865.89	18,107,380.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,444,604.47	11,013.85

填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,723,887.42	26,944,853.77
加：营业外收入	6,081.75	233,295.47
减：营业外支出	849,726.65	1,119,605.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,880,242.52	26,058,543.54
减：所得税费用	706,577.55	2,236,946.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,173,664.97	23,821,596.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,173,664.97	23,821,596.69
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）	3,799,008.74	21,567,291.17
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	4,374,656.23	2,254,305.52
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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	8,173,664.97	23,821,596.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	3,799,008.74	21,567,291.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额	4,374,656.23	2,254,305.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0279	0.1582
（二）稀释每股收益	0.0279	0.1582

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：8,781,013.76 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴君晔

主管会计工作负责人：杨萍

会计机构负责人：张霞

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	466,788,870.60	437,133,558.27
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		
收到其他与经营活动有关的现金	33,004,054.36	13,301,350.85
经营活动现金流入小计	499,792,924.96	450,434,909.12
购买商品、接受劳务支付的现金	131,851,089.21	120,542,557.79
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	317,595,641.52	275,530,814.18
支付的各项税费	27,220,318.07	34,474,261.24
支付其他与经营活动有关的现金	32,042,317.70	37,343,462.83
经营活动现金流出小计	508,709,366.50	467,891,096.04
经营活动产生的现金流量净额	-8,916,441.54	-17,456,186.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,290,535.03	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,916,239.82	24,028.60
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	0.00	
投资活动现金流入小计	6,206,774.85	24,028.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,244,840.96	5,082,896.45
投资支付的现金	15,238,049.00	
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	8,889,052.26	743,330.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,371,942.22	5,826,226.45
投资活动产生的现金流量净额	-24,165,167.37	-5,802,197.85

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,450,000.00
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	202,020,000.00	160,065,612.63
收到其他与筹资活动有关的现金	1,468,183.82	3,076,378.51
筹资活动现金流入小计	203,488,183.82	165,591,991.14
偿还债务支付的现金	177,413,035.69	140,830,493.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,253,925.72	12,010,215.90
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	5,257,859.35	9,743,067.88
筹资活动现金流出小计	191,924,820.76	162,583,777.43
筹资活动产生的现金流量净额	11,563,363.06	3,008,213.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-21,518,245.85	-20,250,171.06
加：期初现金及现金等价物余额	133,698,416.21	140,067,346.56
六、期末现金及现金等价物余额	112,180,170.36	119,817,175.50

## （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

公司自 2023 年 1 月 1 日起施行《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 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”，对于首次执行日前已存在的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整期初留存收益及其他相关财务报表项目。

首次执行新会计准则调整如下：

合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	执行新会计准则调整数
递延所得税资产	60,453,709.09	64,070,858.14	3,066,160.71
递延所得税负债	384,053.02	3,278,499.35	2,894,446.33
盈余公积	38,743,312.77	39,957,779.84	3,590.95
未分配利润	178,034,436.59	189,615,994.05	143,989.60
少数股东权益	21,695,224.67	21,719,358.50	24,133.83

除上述首次执行新会计准则调整数据，其余期初数据变动均为同一控制下合并子公司同信同和的报表数据所致。

## （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。

中达安股份有限公司董事会

2023 年 10 月 27 日