

证券代码：300538

证券简称：同益股份

公告编号：2023-063

深圳市同益实业股份有限公司

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)	844,472,087.66	601,341,771.66	601,341,771.66	40.43%	2,254,975,940.42	1,682,358,736.81	1,682,358,736.81	34.04%
归属于上市公司股东的净利润(元)	14,465,305.90	6,975,702.93	6,975,702.93	107.37%	21,912,834.05	10,685,552.02	10,685,552.02	105.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常	2,040,601.64	3,043,454.86	3,043,454.86	-32.95%	7,074,592.46	3,203,234.76	3,203,234.76	120.86%

性损益的净利润（元）								
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-	-	35,534,499.14	87,050,489.24	87,050,489.24	-59.18%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.04	0.04	100.00%	0.12	0.06	0.06	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.04	0.04	100.00%	0.12	0.06	0.06	100.00%
加权平均净资产收益率	1.38%	0.67%	0.67%	105.47%	2.09%	1.03%	1.03%	102.70%
	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）	2,214,410,555.86		2,118,597,738.14		2,124,663,865.53			4.22%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,065,679,237.15		1,034,919,898.23		1,034,919,898.23			2.97%

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《企业会计准则解释第 16 号》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”，因此公司调整了资产负债表项目中涉及的相关数据的期初数。

（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）	-11,380,674.05	-12,827,773.29	主要系本报告期内处置部分非流动资产所致；
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）	143,422.29	3,594,911.19	
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	28,400,240.33	29,223,072.15	主要系本报告期内减持聚赛龙股票取得收益所致；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-598,364.21	-549,775.41	
减：所得税影响额	4,140,112.36	4,586,594.82	
少数股东权益影响额（税后）	-192.26	15,598.23	
合计	12,424,704.26	14,838,241.59	--

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

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
交易性金融资产	9,702,325.75	20,893,604.12	-53.56%	本报告期内公司银行理财到期收回及减持聚赛龙股票所致；
应收票据	44,521,894.77	119,670,580.23	-62.80%	本报告期内商业承兑票据到期托收及贴现所致；
应收款项融资	31,910,395.25	64,524,348.56	-50.55%	本报告期内银行承兑票据到期托收及贴现所致；
预付款项	213,523,722.93	80,420,147.68	165.51%	本报告期内预付材料款增加所致；
长期股权投资	58,520,498.21	85,414,622.79	-31.49%	本报告期内减持聚赛龙股票所致；
在建工程	393,899,791.39	240,362,204.58	63.88%	本报告期内基建投入增加所致；
使用权资产	8,045,626.69	26,553,101.86	-69.70%	本报告期内办公场地转为短期租赁所致；
长期待摊费用	10,486,176.93	19,298,752.76	-45.66%	本报告期内装修工程费摊销所致；
其他非流动资产	7,356,526.98	5,283,230.39	39.24%	本报告期内开发支出增加所致；
短期借款	416,161,283.97	316,079,146.08	31.66%	本报告期内公司新增短期借款所致；
应付票据	77,030,000.00	8,500,000.00	806.24%	本报告期内增加对供应商汇票结算所致；
应付账款	183,369,527.56	351,368,072.67	-47.81%	主要系报告期内支付到期供应商货款所致；
合同负债	55,563,424.10	37,844,972.04	46.82%	主要系报告期内预收客户货款增加所致；
应交税费	9,078,671.80	14,378,692.85	-36.86%	本报告期内缴纳上年末计提税款所致；
其他应付款	17,234,498.33	115,879,599.32	-85.13%	主要系报告期内支付上年末在建工程进度款所致；
一年内到期的非流动负债	10,871,778.13	32,324,953.39	-66.37%	本报告期内办公场地转为短期租赁所致；
其他流动负债	7,159,167.29	4,903,552.32	46.00%	本报告期末待转销项税额增加所致；
长期借款	341,620,144.43	160,000,000.00	113.51%	本报告期内因项目建设需要，增加长期借款；
租赁负债	2,171,160.43	12,888,494.80	-83.15%	本报告期内办公场地转为短期租赁所致；
递延所得税负债	1,983,692.24	6,066,127.39	-67.30%	本报告期内办公场地转为短期租赁所致；
其他综合收益	16,500,584.25	9,170,577.71	79.93%	本报告期内其他权益工具投资公允价值变动所致。

(2) 利润表项目

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	2,254,975,940.42	1,682,358,736.81	34.04%	主要系本报告期内业绩增长所致；
营业成本	2,117,274,464.97	1,548,878,187.71	36.70%	主要系本报告期内营业收入同比增加所致；
税金及附加	3,075,023.57	1,383,127.96	122.32%	主要系本报告期内增值税附加及印花税增加所致；
投资收益	28,704,756.27	4,554,312.37	530.28%	本报告期内减持聚赛龙股票取得收益所致；
公允价值变动损益	498,570.27	314,860.00	58.35%	本报告期内持有剩余聚赛龙股票公允价值变动所致；
信用减值损失	708,789.14	-2,773,786.84	125.55%	主要系报告期内客户回款使减值准备转回所致；
资产减值损失	948,607.45	3,263,784.33	-70.94%	主要系报告期内存货跌价准备计提所致；
资产处置收益	-11,840,444.41	-40,581.84	-29076.71%	主要系报告期内处置资产所致；
营业外收入	112,771.60	382,803.81	-70.54%	
营业外支出	1,599,875.89	43,470.14	3580.40%	主要系报告期内固定资产处置所致；
所得税费用	4,287,901.20	2,896,329.94	48.05%	主要系报告期内利润总额较去年同期增加所致；
净利润	23,008,910.03	13,281,939.50	73.23%	主要系报告期内净利润较去年同期增加所致。

(3) 现金流量表项目

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	35,534,499.14	87,050,489.24	-59.18%	主要系支付税费较上期同比增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-222,894,897.57	-155,448,840.37	-43.39%	主要系本报告期内在建工程投入同比增加所致；
筹资活动所产生的现金流量净额	204,903,311.39	-163,571,064.05	225.27%	主要系本报告期取得银行借款增加所致；
现金及现金等价物净增加额	20,955,832.47	-224,026,183.67	109.35%	详见上述经营、投资、筹资活动产生的现金流量变动原因。

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	21,155	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
华青翠	境内自然人	21.42%	38,966,758	29,225,068	质押	17,412,000
邵羽南	境内自然人	19.91%	36,211,265	27,158,449	质押	15,000,000

华青春	境内自然人	3.33%	6,061,777	4,546,333		0
信丰高新区投资开发有限公司	境内一般法人	3.22%	5,853,658	0	质押	2,920,000
赣州发展定增贰号投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	3.10%	5,646,800	0		0
马远	境内自然人	2.47%	4,490,155	3,367,616	质押	3,110,000
东台市汇金新特产业投资基金（有限合伙）	境内一般法人	2.04%	3,709,048	0		0
东台市国创科技产业投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	1.90%	3,447,948	0		0
华青柏	境内自然人	1.64%	2,980,155	0	质押	2,000,000
陈佐兴	境内自然人	1.38%	2,509,689	1,882,267		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			
华青翠	9,741,690	人民币普通股	9,741,690			
邵羽南	9,052,816	人民币普通股	9,052,816			
信丰高新区投资开发有限公司	5,853,658	人民币普通股	5,853,658			
赣州发展定增贰号投资合伙企业（有限合伙）	5,646,800	人民币普通股	5,646,800			
东台市汇金新特产业投资基金（有限合伙）	3,709,048	人民币普通股	3,709,048			
东台市国创科技产业投资合伙企业（有限合伙）	3,447,948	人民币普通股	3,447,948			
华青柏	2,980,155	人民币普通股	2,980,155			
施璇	1,790,292	人民币普通股	1,790,292			
邵秋影	1,560,156	人民币普通股	1,560,156			
华青春	1,515,444	人民币普通股	1,515,444			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，华青翠与邵羽南系夫妻关系，华青春、华青翠与华青柏系兄妹关系，邵羽南与邵秋影系兄妹关系。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动关系。					
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
华青翠	29,225,068	0	0	29,225,068	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
邵羽南	27,158,449	0	0	27,158,449	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%

华青春	6,061,777	1,515,444	0	4,546,333	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
马远	3,367,616	0	0	3,367,616	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
陈佐兴	2,504,767	622,500	0	1,882,267	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
吴书勇	1,894,916	472,500	0	1,422,416	高管锁定股	在高管身份存续期间，每年解锁数量为其所持股份的 25%
合计	70,212,593	2,610,444	0	67,602,149	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、公司全资孙公司江西同益高分子材料科技有限公司（以下简称“江西高分子”）与江西信丰高新技术产业园区管理委员会（以下简称“高新区管委会”）签订《征收协议》，高新区管委会征收江西高分子 60,881.35 平方米土地，退回土地出让金、相关税费并扣除相应土地奖补资金后，江西高分子共收回 283.48 万元。（注：江西高分子于 2022 年以 1,232.85 万元竞得信丰县高新区土地使用权 146,674.80 平方米，用于“电子信息新材料华南研发、制造基地项目”建设。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 26 日、2022 年 6 月 9 日在巨潮资讯网披露的相关公告）。

2、公司分别于 2023 年 6 月 5 日、6 月 21 日召开的第四届董事会第十二次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于拟出售股票资产的议案》，拟在股东大会审议通过 12 个月内，择机出售持有的广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司（以下简称“聚赛龙”）股份 166.5125 万股。截至报告期末，公司累计减持聚赛龙股票 143.34 万股，取得投资收益 2,854.99 万元。（以上数据未经审计，最终数据以年度审计报告为准。）

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市同益实业股份有限公司 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	388,614,793.46	340,431,798.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,702,325.75	20,893,604.12
衍生金融资产		
应收票据	44,521,894.77	119,670,580.23
应收账款	641,735,629.39	730,136,581.84
应收款项融资	31,910,395.25	64,524,348.56
预付款项	213,523,722.93	80,420,147.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,588,664.29	12,752,184.79
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	152,320,519.25	117,965,226.56
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	31,446,511.60	29,453,766.40
流动资产合计	1,525,364,456.69	1,516,248,238.88
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	58,520,498.21	85,414,622.79
其他权益工具投资	10,897,966.51	12,572,945.35
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	60,533,262.76	66,173,250.79
在建工程	393,899,791.39	240,362,204.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,045,626.69	26,553,101.86
无形资产	63,119,258.03	76,152,423.61
开发支出		
商誉	42,112,285.74	42,112,285.74
长期待摊费用	10,486,176.93	19,298,752.76
递延所得税资产	34,074,705.93	34,492,808.78
其他非流动资产	7,356,526.98	5,283,230.39
非流动资产合计	689,046,099.17	608,415,626.65
资产总计	2,214,410,555.86	2,124,663,865.53
流动负债：		
短期借款	416,161,283.97	316,079,146.08
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	77,030,000.00	8,500,000.00
应付账款	183,369,527.56	351,368,072.67
预收款项		
合同负债	55,563,424.10	37,844,972.04
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	10,007,018.25	14,120,589.64
应交税费	9,078,671.80	14,378,692.85
其他应付款	17,234,498.33	115,879,599.32
其中：应付利息	1,892,704.63	839,812.69
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	10,871,778.13	32,324,953.39
其他流动负债	7,159,167.29	4,903,552.32
流动负债合计	786,475,369.43	895,399,578.31
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	341,620,144.43	160,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,171,160.43	12,888,494.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,983,692.24	6,066,127.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	345,774,997.10	178,954,622.19
负债合计	1,132,250,366.53	1,074,354,200.50
所有者权益：		
股本	181,918,573.00	181,918,573.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	675,539,734.90	675,539,734.90
减：库存股		
其他综合收益	16,500,584.25	9,170,577.71
专项储备		
盈余公积	16,441,979.77	15,744,574.21
一般风险准备		
未分配利润	175,278,365.23	152,546,438.41
归属于母公司所有者权益合计	1,065,679,237.15	1,034,919,898.23
少数股东权益	16,480,952.18	15,389,766.80
所有者权益合计	1,082,160,189.33	1,050,309,665.03
负债和所有者权益总计	2,214,410,555.86	2,124,663,865.53

法定代表人：邵羽南

主管会计工作负责人：华青翠

会计机构负责人：华青翠

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	2,254,975,940.42	1,682,358,736.81
其中：营业收入	2,254,975,940.42	1,682,358,736.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,248,891,333.41	1,676,657,890.96
其中：营业成本	2,117,274,464.97	1,548,878,187.71
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	3,075,023.57	1,383,127.96
销售费用	40,193,491.36	45,528,472.22

管理费用	58,711,198.38	48,605,993.06
研发费用	12,284,407.99	10,511,567.59
财务费用	17,352,747.14	21,750,542.42
其中：利息费用	15,726,468.75	17,391,333.23
利息收入	1,688,029.89	3,147,336.71
加：其他收益	3,679,029.79	4,819,501.90
投资收益（损失以“-”号填列）	28,704,756.27	4,554,312.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,745.61	891,329.31
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）	498,570.27	314,860.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	708,789.14	-2,773,786.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	948,607.45	3,263,784.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,840,444.41	-40,581.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,783,915.52	15,838,935.77
加：营业外收入	112,771.60	382,803.81
减：营业外支出	1,599,875.89	43,470.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,296,811.23	16,178,269.44
减：所得税费用	4,287,901.20	2,896,329.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,008,910.03	13,281,939.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,007,076.40	13,281,939.50
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,833.63	
（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）	21,912,834.05	10,685,552.02
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,096,075.98	2,596,387.48
六、其他综合收益的税后净额	7,325,115.94	16,587,007.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,330,006.54	16,490,760.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	6,476,696.77	-61,975.00
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	6,476,696.77	-61,975.00
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	853,309.77	16,552,735.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-4,167,420.81	37,899.57
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	5,020,730.58	16,514,835.51
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-4,890.60	96,247.20
七、综合收益总额	30,334,025.97	29,868,946.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	29,242,840.59	27,176,312.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,091,185.38	2,692,634.68
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.12	0.06
(二) 稀释每股收益	0.12	0.06

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：邵羽南

主管会计工作负责人：华青翠

会计机构负责人：华青翠

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	2,278,664,141.56	1,624,875,959.85
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	25,759,306.48	
收到其他与经营活动有关的现金	37,824,336.60	75,156,888.40
经营活动现金流入小计	2,342,247,784.64	1,700,032,848.25
购买商品、接受劳务支付的现金	2,130,340,904.09	1,448,963,839.48
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	65,223,913.56	72,722,732.11

支付的各项税费	34,019,426.42	9,710,059.99
支付其他与经营活动有关的现金	77,129,041.43	81,585,727.43
经营活动现金流出小计	2,306,713,285.50	1,612,982,359.01
经营活动产生的现金流量净额	35,534,499.14	87,050,489.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	44,218,328.64	185,000,000.00
取得投资收益收到的现金	35,514,282.79	1,323,521.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	480,000.00	5,750.00
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	285,948.09	
投资活动现金流入小计	80,498,559.52	186,329,271.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	293,193,457.09	88,692,481.71
投资支付的现金	10,200,000.00	248,600,000.00
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		4,485,630.06
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	303,393,457.09	341,778,111.77
投资活动产生的现金流量净额	-222,894,897.57	-155,448,840.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		875,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		875,000.00
取得借款收到的现金	678,042,153.42	406,864,934.08
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	678,042,153.42	417,739,934.08
偿还债务支付的现金	410,393,850.24	532,153,860.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,232,550.03	22,796,654.47
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	42,512,441.76	26,360,482.73
筹资活动现金流出小计	473,138,842.03	581,310,998.13
筹资活动产生的现金流量净额	204,903,311.39	-163,571,064.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,412,919.51	7,943,231.51
五、现金及现金等价物净增加额	20,955,832.47	-224,026,183.67
加：期初现金及现金等价物余额	331,426,397.94	527,245,574.25
六、期末现金及现金等价物余额	352,382,230.41	303,219,390.58

（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 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》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，涉及调整数据如下：

合并资产负债表

项目	2022-12-31	2023-1-1	调整数
递延所得税资产	28,426,681.39	34,492,808.78	6,066,127.39
递延所得税负债	-	6,066,127.39	6,066,127.39

（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。

深圳市同益实业股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 26 日