

证券代码：300740

证券简称：水羊股份

公告编号：2023-088

债券代码：123188

债券简称：水羊转债



水羊集团股份有限公司 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

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	1,087,732,174.44	-4.68%	3,377,297,990.81	1.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,614,297.48	4.03%	180,073,619.74	51.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,702,061.54	30.21%	195,190,127.02	77.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-59,298,457.52	62.52%
基本每股收益（元/股）	0.0965	2.88%	0.4626	49.76%
稀释每股收益（元/股）	0.0955	2.25%	0.4610	50.26%
加权平均净资产收益率	1.46%	-0.67%	9.28%	2.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	4,182,899,853.07	3,649,040,494.10	14.63%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,029,875,024.21	1,744,336,854.55	16.37%	

(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）	-284,855.43	52,391.13	
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）	623,233.09	6,211,483.73	
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	-13,132,117.54	-25,820,319.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-600,644.76	-748,992.60	
减：所得税影响额	-3,310,517.82	-5,237,085.66	
少数股东权益影响额（税后）	3,897.24	48,155.62	
合计	-10,087,764.06	-15,116,507.28	--

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

单位：元

主要资产负债表项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	变动比例	说明
货币资金	274,702,794.94	346,146,397.63	-20.64%	
交易性金融资产	297,093,545.96	99,269,042.39	199.28%	主要系本期购买理财产品所致
应收账款	412,735,969.70	324,557,687.71	27.17%	
预付款项	242,928,314.41	75,960,337.72	219.81%	主要系预付的货款及推广服务费增加所致
长期股权投资	21,977,268.85	20,220,160.14	8.69%	
固定资产	1,050,105,668.09	625,481,499.98	67.89%	主要系水羊智造基地部分转固定资产所致
在建工程	13,853,074.72	362,975,999.68	-96.18%	主要系水羊智造基地部分转固定资产所致
使用权资产	17,228,901.11	25,287,484.94	-31.87%	主要系计提折旧所致
无形资产	254,980,129.38	255,742,069.37	-0.30%	
长期待摊费用	15,722,089.91	11,465,354.56	37.13%	主要系装修费用增加所致
递延所得税资产	114,743,369.77	85,588,409.43	34.06%	主要系部分子公司亏损及长沙水羊网络科技有限公司取得高新资质确认递延所得税资产所致
其他非流动资产	5,465,310.43	6,215,676.73	-12.07%	
短期借款	332,397,686.78	708,048,389.06	-53.05%	主要系本期偿还贷款所致
应付票据	12,486,229.69	31,707,878.02	-60.62%	主要系票据到期承兑所致
应付账款	315,161,635.36	329,730,244.74	-4.42%	
合同负债	13,108,709.41	32,847,418.71	-60.09%	主要系预收货款减少所致
应交税费	90,617,724.66	51,877,317.84	74.68%	主要系计提企业所得税增加所致
其他应付款	107,577,376.06	140,354,989.77	-23.35%	
一年内到期的非流动负债	279,767,579.96	81,939,524.60	241.43%	主要系一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	14,991,528.21	12,463,734.85	20.28%	
长期借款	333,523,829.55	442,340,915.13	-24.60%	
租赁负债	7,044,160.01	13,153,956.29	-46.45%	主要系支付租金所致
递延收益	2,065,811.64	1,922,303.23	7.47%	

2. 利润表

单位：元

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动比例	说明
营业收入	3,377,297,990.81	3,342,515,713.77	1.04%	
营业成本	1,418,059,775.77	1,497,226,755.91	-5.29%	
税金及附加	15,194,147.48	16,855,296.54	-9.86%	
销售费用	1,462,907,457.23	1,455,376,789.74	0.52%	
管理费用	131,491,155.53	153,815,219.91	-14.51%	
研发费用	64,492,897.31	72,071,561.73	-10.52%	
财务费用	40,674,658.94	4,425,580.75	819.08%	主要系可转债利息费用增加所致
其他收益	6,211,483.73	13,423,341.59	-53.73%	主要是政府补助减少所致
投资收益（损失以“—”号填列）	382,360.08	-76,087.35	602.53%	主要系对外投资分红增加所致
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-25,820,319.58	-1,483,606.75	-1640.37%	主要系远期外汇合约公允价值变动所致
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,217,930.07	-10,705,261.11	-41.92%	主要系计提坏账准备增加所致
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-8,541,365.06	-7,632,142.47	11.91%	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	52,391.13	-207,581.30	125.24%	主要系本期处置部分固定资产所致
所得税费用	23,680,872.66	18,021,098.94	31.41%	主要系部分子公司计提所得税费用增加所致

3. 现金流量表

单位：元

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动比例	说明
经营活动产生的现金流量净额	-59,298,457.52	-158,218,178.89	62.52%	主要系本期支付货款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-331,378,640.13	-548,679,763.08	39.60%	主要系去年收购子公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	324,068,428.20	550,362,513.39	-41.12%	主要系本期偿还借款所致

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		20,081	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
湖南御家投资	境内非国有法	24.62%	95,904,214	0	质押	31,900,000

管理有限公司	人					
长沙汀汀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.43%	44,523,000	0		0
戴跃锋	境内自然人	10.04%	39,086,611	29,314,958	质押	17,220,000
长沙御投投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.68%	14,341,115	0		0
华安基金—北京诚通金控投资有限公司—华安基金—诚通金控2号单一资产管理计划	其他	1.25%	4,850,026	0		0
刘海浪	境内自然人	1.08%	4,196,454	0		0
王佐宇	境内自然人	0.91%	3,550,000	0		0
长沙御投叁号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.87%	3,387,715	0		0
华安基金—江苏银行—华安基金—大消费精选集合资产管理计划	其他	0.80%	3,097,679	0		0
戴开波	境内自然人	0.78%	3,044,894	0		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		
湖南御家投资管理有限公司		95,904,214	人民币普通股			95,904,214
长沙汀汀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		44,523,000	人民币普通股			44,523,000
长沙御投投资管理合伙企业（有限合伙）		14,341,115	人民币普通股			14,341,115
戴跃锋		9,771,653	人民币普通股			9,771,653
华安基金—北京诚通金控投资有限公司—华安基金—诚通金控2号单一资产管理计划		4,850,026	人民币普通股			4,850,026
刘海浪		4,196,454	人民币普通股			4,196,454
王佐宇		3,550,000	人民币普通股			3,550,000
长沙御投叁号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		3,387,715	人民币普通股			3,387,715
华安基金—江苏银行—华安基金—大消费精选集合资产管理计划		3,097,679	人民币普通股			3,097,679
戴开波		3,044,894	人民币普通股			3,044,894
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人、董事长、总经理戴跃锋先生与湖南御家投资管理有限公司、长沙汀汀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为一致行动关系。详情请参见公司 2022 年年度报告“第七节 三、股东和实际控制人情况之公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图”。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、公司股东王佐宇通过普通证券账户持有 0 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,550,000 股，实际合计持有 3,550,000 股。					

2、公司股东戴开波除通过普通证券账户持有 48,300 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,996,594 股，实际合计持有 3,044,894 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
戴跃锋	29,314,958	0	0	29,314,958	高管锁定股	高管锁定股于任期届满六个月后
朱珊	725,520	625,793	0	99,727	股权激励限售股	因触发股权激励计划规定的异动情形，将对其持有的股权激励限售股进行回购注销（尚未注销完毕）
张虎儿	676,854	0	4,561	681,415	高管锁定股及股权激励限售股	股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售；高管锁定股于任期届满六个月后
吴小瑾	499,631	0	5,007	504,638	高管锁定股及股权激励限售股	股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售；高管锁定股于任期届满六个月后
黄晨泽	374,946	0	45,120	420,066	高管锁定股及股权激励限售股	股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售；高管锁定股于任期届满六个月后
陈喆	113,342	0	2,213	115,555	高管锁定股及股权激励限售股	股权激励限售股按照股权激励计划分批解除限售；高管锁定股于任期届满六个月后
何广文	67,147	16,677	0	50,470	股权激励限售股	因触发股权激励计划规定的异动情形，将对其持有的股权激励限售股

						进行回购注销 (尚未注销完 毕)
吴天智	53,856	0	0	53,856	股权激励限售 股	股权激励限售 股按照股权激 励计划分批解 除限售;
张剑	42,984	0	0	42,984	股权激励限售 股	股权激励限售 股按照股权激 励计划分批解 除限售;
陈茜	36,708	0	0	36,708	股权激励限售 股	股权激励限售 股按照股权激 励计划分批解 除限售;
其他限售股东	1,508,388	0	8,847	1,517,235	高管锁定股及 股权激励限售 股	股权激励限售 股按照股权激 励计划分批解 除限售; 高管 锁定股于任期 届满六个月后
合计	33,414,334	642,470	65,748	32,837,612	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、关于向不特定对象发行可转换公司债券相关情况说明

公司于 2023 年 2 月 9 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意水羊集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕283 号）。2023 年 3 月 30 日，公司召开第三届董事会 2023 年第二次临时会议及第三届监事会 2023 年第二次临时会议，审议通过了《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券具体方案的议案》、《关于向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》等关于本次发行可转换公司债券的相关议案，关于本次向不特定对象发行可转换公司债券的具体情况，详见公司于 2023 年 3 月 31 日及 2023 年 4 月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

经深圳证券交易所同意，公司可转债于 2023 年 4 月 25 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“水羊转债”，债券代码“123188”。

2023 年 10 月 11 日，本次向不特定对象发行可转换公司债券已进入转股期，转股起止日期为 2023 年 10 月 11 日起至 2029 年 4 月 3 日。

2、公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“2019 年激励计划”）

首次授予第四个行权期/解除限售期及预留授予第三个行权期/解除限售期相关情况

2023 年 9 月 22 日，公司召开了第三届董事会 2023 年第五次临时会议及第三届监事会 2023 年第五次临时会议，审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第四个行权期行权条件成就的议案》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第四个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予限制性股票第三个解除限售期解

除限售条件成就的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于注销部分股票期权的议案》，公司独立董事发表了独立意见，上海君澜律师事务所出具了法律意见书。

截至本报告披露日，2019 年激励计划首次授予第四个解除限售期及预留授予第三个解除限售期解除限售手续已办理完成；2019 年激励计划首次/预留授予第四/第三个行权期自主行权手续尚未办理完成；拟回购注销部分限制性股票尚需经公司股东大会审议，拟注销部分股票期权手续尚未办理完成。

3、2021 年限制性股票激励计划

2023 年 9 月 22 日，公司召开了第三届董事会 2023 年第五次临时会议及第三届监事会 2023 年第五次临时会议，审议通过了《关于作废部分激励对象已获授但尚未归属的限制性股票的议案》，公司独立董事发表了独立意见，上海君澜律师事务所出具了法律意见书。因未完成公司层面的业绩考核目标及 49 名激励对象离职，本次合计未达归属条件的第二类限制性股票共 2,806,578 股，按 2021 年限制性股票激励计划的相关规定取消归属并作废。

4、2023 年限制性股票激励计划

2023 年 7 月 26 日，公司召开了第三届董事会 2023 年第三次临时会议及第三届监事会 2023 年第三次临时会议，审议通过了《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈2023 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》，公司独立董事发表了独立意见，上海君澜律师事务所出具了法律意见书。并经公司于 2023 年 8 月 22 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：水羊集团股份有限公司

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	274,702,794.94	346,146,397.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	297,093,545.96	99,269,042.39
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	412,735,969.70	324,557,687.71
应收款项融资		
预付款项	242,928,314.41	75,960,337.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,614,591.96	44,445,404.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	938,553,558.65	898,872,575.75
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	98,174,168.98	80,791,297.79
流动资产合计	2,302,802,944.60	1,870,042,743.06
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	21,977,268.85	20,220,160.14
其他权益工具投资	90,970,752.00	90,970,752.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,050,105,668.09	625,481,499.98
在建工程	13,853,074.72	362,975,999.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,228,901.11	25,287,484.94
无形资产	254,980,129.38	255,742,069.37
开发支出		
商誉	295,050,344.21	295,050,344.21
长期待摊费用	15,722,089.91	11,465,354.56
递延所得税资产	114,743,369.77	85,588,409.43
其他非流动资产	5,465,310.43	6,215,676.73
非流动资产合计	1,880,096,908.47	1,778,997,751.04
资产总计	4,182,899,853.07	3,649,040,494.10
流动负债：		
短期借款	332,397,686.78	708,048,389.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	40,426,912.84	
衍生金融负债		
应付票据	12,486,229.69	31,707,878.02
应付账款	315,161,635.36	329,730,244.74
预收款项		
合同负债	13,108,709.41	32,847,418.71
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	46,938,291.99	51,803,611.84
应交税费	90,617,724.66	51,877,317.84
其他应付款	107,577,376.06	140,354,989.77
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	243,869,504.06	81,939,524.60
其他流动负债	14,991,528.21	12,463,734.85
流动负债合计	1,217,575,599.06	1,440,773,109.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	369,421,905.45	442,340,915.13
应付债券	549,945,552.67	
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	7,044,160.01	13,153,956.29
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,065,811.64	1,922,303.23
递延所得税负债	7,007,463.42	12,301,337.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	935,484,893.19	469,718,512.18
负债合计	2,153,060,492.25	1,910,491,621.61
所有者权益：		
股本	389,464,836.00	389,076,981.00
其他权益工具	152,341,575.47	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	489,802,049.64	496,268,341.34
减：库存股	11,175,605.88	11,175,605.88
其他综合收益	-28,444,241.20	-26,547,620.18
专项储备		
盈余公积	23,845,027.04	23,845,027.04
一般风险准备		
未分配利润	1,014,041,383.14	872,869,731.23
归属于母公司所有者权益合计	2,029,875,024.21	1,744,336,854.55
少数股东权益	-35,663.39	-5,787,982.06
所有者权益合计	2,029,839,360.82	1,738,548,872.49
负债和所有者权益总计	4,182,899,853.07	3,649,040,494.10

法定代表人：戴跃锋 主管会计工作负责人：晏德军 会计机构负责人：王倩

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	3,377,297,990.81	3,342,515,713.77
其中：营业收入	3,377,297,990.81	3,342,515,713.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,132,820,092.26	3,199,771,204.58
其中：营业成本	1,418,059,775.77	1,497,226,755.91
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	15,194,147.48	16,855,296.54
销售费用	1,462,907,457.23	1,455,376,789.74
管理费用	131,491,155.53	153,815,219.91
研发费用	64,492,897.31	72,071,561.73
财务费用	40,674,658.94	4,425,580.75

其中：利息费用	46,379,003.73	22,350,884.87
利息收入	4,823,615.54	1,902,400.89
加：其他收益	6,211,483.73	13,423,341.59
投资收益（损失以“-”号填列）	382,360.08	-76,087.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-42,938.32	-215,367.35
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）	-25,820,319.58	-1,483,606.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,217,930.07	-10,705,261.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,541,365.06	-7,632,142.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,391.13	-207,581.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	210,544,518.78	136,063,171.80
加：营业外收入	1,105,370.21	384,932.15
减：营业外支出	1,854,362.81	73,727.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	209,795,526.18	136,374,376.78
减：所得税费用	23,680,872.66	18,021,098.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	186,114,653.52	118,353,277.84
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	186,114,653.52	118,353,277.84
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）	180,073,619.74	118,973,351.67
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	6,041,033.78	-620,073.83
六、其他综合收益的税后净额	-2,139,665.61	14,322,869.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,896,621.02	14,221,279.16
（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	-1,896,621.02	14,221,279.16
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	-1,896,621.02	14,221,279.16
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-243,044.59	101,590.22
七、综合收益总额	183,974,987.91	132,676,147.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	178,176,998.73	133,194,630.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	5,797,989.18	-518,483.61
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4626	0.3089
(二) 稀释每股收益	0.4610	0.3068

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：戴跃锋 主管会计工作负责人：晏德军 会计机构负责人：王倩

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	3,187,561,710.43	3,152,200,703.88
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	1,302,867.47	1,804,598.45
收到其他与经营活动有关的现金	21,812,905.69	77,069,292.98
经营活动现金流入小计	3,210,677,483.59	3,231,074,595.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,657,995,874.07	1,778,158,112.66
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	378,358,060.53	409,899,921.61
支付的各项税费	123,286,918.53	141,154,423.36

支付其他与经营活动有关的现金	1,110,335,087.98	1,060,080,316.57
经营活动现金流出小计	3,269,975,941.11	3,389,292,774.20
经营活动产生的现金流量净额	-59,298,457.52	-158,218,178.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	425,298.41	139,280.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,934,005.62	2,375,225.36
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	35,782,089.69	
投资活动现金流入小计	38,141,393.72	2,514,505.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,606,769.64	164,062,460.02
投资支付的现金	221,000,000.00	45,924,805.89
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		304,777,395.78
支付其他与投资活动有关的现金	2,913,264.21	36,429,606.75
投资活动现金流出小计	369,520,033.85	551,194,268.44
投资活动产生的现金流量净额	-331,378,640.13	-548,679,763.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	694,192,702.45	12,488,919.28
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	894,175,806.19	1,140,402,518.92
收到其他与筹资活动有关的现金		4,800,000.00
筹资活动现金流入小计	1,588,368,508.64	1,157,691,438.20
偿还债务支付的现金	1,182,703,696.41	576,238,722.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,867,786.99	21,548,106.86
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	8,728,597.04	9,542,095.52
筹资活动现金流出小计	1,264,300,080.44	607,328,924.81
筹资活动产生的现金流量净额	324,068,428.20	550,362,513.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,372,919.58	12,770,323.28
五、现金及现金等价物净增加额	-65,235,749.87	-143,765,105.30
加：期初现金及现金等价物余额	293,158,264.87	384,163,602.22
六、期末现金及现金等价物余额	227,922,515.00	240,398,496.92

（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

（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。

水羊集团股份有限公司董事会

2023 年 10 月 27 日