

证券代码：000032

证券简称：深桑达 A

公告编号：2023-047

## 深圳市桑达实业股份有限公司 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. 公司法定代表人及总裁陈士刚、总会计师及董事会秘书李安东及会计机构负责人邱恒声明：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)	11,951,674,414.24	11,511,175,332.49	11,963,019,051.03	-0.09%	38,671,355,991.88	33,141,670,479.36	34,701,779,380.93	11.44%
归属于上市公司股东的净利润(元)	120,963,661.45	214,937,996.86	200,901,809.02	39.79%	269,797,188.23	546,879,262.07	521,390,280.90	48.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	156,309,773.39	213,067,166.41	213,067,166.41	26.64%	339,551,502.42	569,288,002.69	569,288,002.69	40.36%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	56,514,558.96	1,666,780,802.49	1,734,993,695.23	减少现金流出 179,150.83 万元
基本每股收益(元/股)	-0.1063	-0.1888	-0.1764	39.74%	-0.2371	-0.4803	-0.4579	48.22%
稀释每股收益(元/股)	-0.1063	-0.1888	-0.1764	39.74%	-0.2371	-0.4803	-0.4579	48.22%
加权平均净资产收益率	-2.04%	-3.78%	-3.41%	上升 1.36 个百分点	-4.56%	-9.61%	-8.84%	上升 4.28 个百分点
		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)	59,195,718,735.47	52,840,413,844.90	52,850,684,170.28				12.01%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	5,881,809,656.56	5,569,832,457.85	5,578,065,450.95				5.45%	

会计政策变更的原因

执行《企业会计准则解释第 16 号》(以下简称“解释第 16 号”)。解释第 16 号规定了“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”。详见下文“四、季度财务报表 (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”。

**(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）	2,211,534.20	582,298.24	
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）	43,794,513.23	75,295,701.07	
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	1,809,900.51	1,059,549.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		6,809,324.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,863,354.98	9,345,275.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,729,177.33	10,822,674.14	
减：所得税影响额	3,631,463.00	8,480,864.05	
少数股东权益影响额（税后）	18,430,905.31	25,679,645.04	
合计	35,346,111.94	69,754,314.19	--

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	涉及金额（元）	原因
高新公寓拆迁过渡期临时安置费	4,089,993.78	高新公寓拆迁过渡期间参照同类房屋市场租金取得的临时安置费，因其具有不可持续性，公司将其列为非经常性损益。
个税手续费返还	6,732,680.36	报告期内公司收取的个税手续费返还收入，因其与公司正常经营业务无直接关系，公司将其列为非经常性损益。

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

项目	期末余额	上年末余额	变动比例	变动原因
交易性金融资产	265,752,630.40	476,050,850.59	-44.18%	主要由于报告期内减少对中电云通（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）的投资所致。
预付账款	3,822,560,090.04	1,747,095,445.89	118.80%	主要由于年初至报告期末公司工程业务规模增加，预付的项目设备、材料等款项增加所致。
其他应收款	866,717,524.85	637,117,588.94	36.04%	主要由于年初至报告期末公司业务发展，各项保证金增加以及非同一控制下合并长江云通有限公司所致。

其他流动资产	1,062,791,282.07	745,928,088.86	42.48%	主要由于年初至报告期末公司待抵扣进项、预交税金增加以及预付保险理赔款增加所致。
在建工程	1,349,065,588.66	950,575,722.36	41.92%	主要由于年初至报告期末新增供热管网工程所致。
开发支出	32,170,255.97	8,269,482.98	289.02%	主要由于年初至报告期末研究开发项目增加以及非同一控制下合并长江云通有限公司所致。
商誉	146,796,334.15	91,231,137.53	60.91%	主要由于年初至报告期末非同一控制下合并长江云通有限公司形成商誉所致。
长期待摊费用	183,038,600.95	134,657,542.10	35.93%	主要由于年初至报告期末公司装修改造费增加所致。
短期借款	2,449,307,668.15	1,851,322,157.33	32.30%	主要由于年初至报告期末公司根据业务发展的需要,新增短期借款所致。
合同负债	6,976,895,401.44	5,171,826,862.33	34.90%	主要由于年初至报告期末公司预收款项增加所致。
应付职工薪酬	426,350,910.19	860,877,838.63	-50.47%	主要由于年初至报告期末公司发放上年末计提的年终奖金所致。
应交税费	235,516,952.63	344,749,486.16	-31.68%	主要由于年初至报告期末公司支付上年末计提的企业所得税所致。
其他流动负债	494,727,706.08	1,030,124,498.02	-51.97%	主要由于报告期内公司待转销项税额减少所致。
项目	年初至报告期末	上年同期	变动比例	变动原因
营业收入	38,671,355,991.88	34,701,779,380.93	11.44%	主要由于年初至报告期末公司工程业务规模增加所致。
营业成本	34,502,803,114.58	31,064,167,097.42	11.07%	主要由于年初至报告期末公司工程业务规模增加所致。
财务费用	328,654,499.01	225,497,474.74	45.75%	主要由于年初至报告期末公司利息支出增加所致。
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-3,120,980.00	-1,295,900.00	-140.83%	主要由于年初至报告期末公司持有的交易性金融资产公允价值变动所致。
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-35,026,220.96	-17,255,751.89	增加资产减值损失 1,777.05 万元	主要由于年初至报告期末公司合同资产增加,根据公司会计政策计提的合同资产减值准备相应增加所致。
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	582,298.24	260,651.55	123.40%	主要由于年初至报告期末公司处置固定资产产生的收益较上年同期增加所致。
营业外收入	14,332,668.26	10,664,799.06	34.39%	主要由于年初至报告期末公司取得的营业外款项较上年同期增加所致。
营业外支出	4,987,392.29	2,560,525.08	94.78%	主要由于年初至报告期末公司对外捐赠支出等较上年同期增加所致。
项目	年初至报告期末	上年同期	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	56,514,558.96	-1,734,993,695.23	增加现金净流入 179,150.83 万元	主要由于年初至报告期末随着业务规模的增长,公司更加注重销售款项的回收,报告期内销售回款较上年同期有较大幅度增长所致。

投资活动产生的现金流量净额	-284,724,537.23	-819,751,675.16	减少现金净流出 53,502.71 万元	主要由于上年同期公司收购股权支付的现金较高所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,115,552,594.31	2,252,527,354.58	增加现金净流入 113,697.48 万元	主要由于年初至报告期末公司取得借款收到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	48,019	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
中国中电国际信息服务有限公司	国有法人	17.81%	202,650,154	0	无质押或冻结	0
中国电子信息产业集团有限公司	国有法人	17.51%	199,241,427	199,241,427	无质押或冻结	0
中电金投控股有限公司	国有法人	6.83%	77,752,752	77,752,752	无质押或冻结	0
陈士刚	境内自然人	4.27%	48,595,470	48,595,470	无质押或冻结	0
中国电子进出口有限公司	国有法人	3.37%	38,391,238	0	无质押或冻结	0
横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.13%	35,581,603	35,581,603	无质押或冻结	0
横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.13%	35,581,603	35,581,603	无质押或冻结	0
横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.70%	30,697,758	30,697,758	无质押或冻结	0
横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.45%	27,903,518	27,903,518	无质押或冻结	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.33%	26,534,216	0	无质押或冻结	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			
中国中电国际信息服务有限公司	202,650,154	人民币普通股	202,650,154			
中国电子进出口有限公司	38,391,238	人民币普通股	38,391,238			
香港中央结算有限公司	26,534,216	人民币普通股	26,534,216			

国新投资有限公司	13,050,641	人民币普通股	13,050,641
中国民生银行股份有限公司－光大保德信信用添益债券型证券投资基金	7,106,037	人民币普通股	7,106,037
申万宏源证券有限公司	6,935,875	人民币普通股	6,935,875
江苏银行股份有限公司－诺安积极回报灵活配置混合型证券投资基金	5,832,000	人民币普通股	5,832,000
全国社保基金五零三组合	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
基本养老保险基金一二零二组合	5,429,758	人民币普通股	5,429,758
交通银行股份有限公司－广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	4,094,301	人民币普通股	4,094,301
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国电子信息产业集团有限公司、中国中电国际信息服务有限公司、中电金投控股有限公司、中国电子进出口有限公司存在关联关系，陈士刚与横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）、横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）系一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（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、其他重要事项

适用 不适用

1. 公司于 2018 年 11 月 7 日、11 月 23 日分别召开第八届董事会第十一次会议、2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于申请控股子公司深圳桑达国际电源科技有限公司破产清算的提案》，深圳市中级人民法院已裁定终结该破产案件，现管理人正推进深圳桑达国际电源科技有限公司的工商登记注销工作。

2. 公司于 2023 年 8 月 22 日、9 月 13 日分别召开第九届董事会第十九次会议、2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《深圳市桑达实业股份有限公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案》等相关议案。公司计划终止第九届董事会第八次会议以及 2022 年第三次临时股东大会审议通过的公开发行人可转换公司债券事项，改为拟向不超过 35 名（含）的特定投资者发行 A 股股票，募集资金总额不超过 30 亿元（含本数），用以投资运营型云、分布式存储研发等项目。截至本报告出具日，该事项在积极推进中。本次向特定对象发行 A 股相关事项尚需深圳证券交易所审核通过以及中国证监会同意注册，敬请投资者注意风险。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

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	10,527,247,810.22	9,140,861,744.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	265,752,630.40	476,050,850.59
衍生金融资产		
应收票据	322,198,492.54	437,156,193.80
应收账款	11,662,544,290.30	10,177,995,278.58
应收款项融资	254,188,983.82	266,410,395.64
预付款项	3,822,560,090.04	1,747,095,445.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	866,717,524.85	637,117,588.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,267,295,664.82	1,123,907,417.13
合同资产	18,251,286,897.33	17,556,786,236.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,062,791,282.07	745,928,088.86
流动资产合计	48,302,583,666.39	42,309,309,241.12
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	785,704,656.12	817,199,038.84
长期股权投资	1,584,956,321.58	1,778,491,080.61
其他权益工具投资	138,593,933.23	115,298,448.63
其他非流动金融资产		
投资性房地产	143,948,841.94	129,718,429.96
固定资产	4,352,837,915.21	4,385,020,329.42
在建工程	1,349,065,588.66	950,575,722.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	217,322,897.77	194,937,743.47
无形资产	1,057,154,785.92	1,074,365,480.30
开发支出	32,170,255.97	8,269,482.98
商誉	146,796,334.15	91,231,137.53
长期待摊费用	183,038,600.95	134,657,542.10
递延所得税资产	336,584,787.43	300,560,070.97
其他非流动资产	564,960,150.15	561,050,421.99
非流动资产合计	10,893,135,069.08	10,541,374,929.16
资产总计	59,195,718,735.47	52,850,684,170.28
流动负债：		
短期借款	2,449,307,668.15	1,851,322,157.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	2,649,167.86	2,649,167.86
衍生金融负债		
应付票据	6,141,568,779.84	5,557,125,852.28
应付账款	21,315,698,673.87	18,033,345,604.32
预收款项	1,598,403.76	28,912.40
合同负债	6,976,895,401.44	5,171,826,862.33
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	426,350,910.19	860,877,838.63
应交税费	235,516,952.63	344,749,486.16
其他应付款	711,877,849.10	636,282,883.10
其中：应付利息		
应付股利	147,385,486.97	140,535,600.00
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	1,525,590,147.69	1,651,749,087.00
其他流动负债	494,727,706.08	1,030,124,498.02
流动负债合计	40,281,781,660.61	35,140,082,349.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,934,343,193.67	5,715,687,544.51
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	209,116,071.46	187,964,075.98
长期应付款	360,609,536.60	412,204,554.00
长期应付职工薪酬	87,417,800.33	92,260,000.00
预计负债	84,623,707.11	76,745,853.58
递延收益	155,059,202.96	149,908,937.25
递延所得税负债	94,553,863.25	90,021,135.78
其他非流动负债	838,324,125.76	850,228,523.59
非流动负债合计	7,764,047,501.14	7,575,020,624.69
负债合计	48,045,829,161.75	42,715,102,974.12
所有者权益：		
股本	1,137,959,234.00	1,137,959,234.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,567,711,040.98	2,928,043,121.08
减：库存股		
其他综合收益	-10,126,051.75	-15,752,667.83
专项储备	80,606,659.90	61,323,063.32
盈余公积	293,028,526.68	293,028,526.68
一般风险准备		
未分配利润	812,630,246.75	1,173,464,173.70
归属于母公司所有者权益合计	5,881,809,656.56	5,578,065,450.95
少数股东权益	5,268,079,917.16	4,557,515,745.21
所有者权益合计	11,149,889,573.72	10,135,581,196.16
负债和所有者权益总计	59,195,718,735.47	52,850,684,170.28

法定代表人：陈士刚

主管会计工作负责人：李安东

会计机构负责人：邱恒

## 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	38,671,355,991.88	34,701,779,380.93
其中：营业收入	38,671,355,991.88	34,701,779,380.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		



二、营业总成本	38,143,667,180.70	34,263,477,556.57
其中：营业成本	34,502,803,114.58	31,064,167,097.42
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	73,196,716.57	61,990,899.46
销售费用	704,756,738.42	669,738,046.48
管理费用	1,261,399,829.90	1,192,208,051.67
研发费用	1,272,856,282.22	1,049,875,986.80
财务费用	328,654,499.01	225,497,474.74
其中：利息费用	380,198,979.34	290,355,543.29
利息收入	100,896,043.38	94,522,182.39
加：其他收益	122,267,090.83	113,048,825.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-46,381,686.40	-39,937,168.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-46,350,361.76	-37,314,578.54
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）	-3,120,980.00	-1,295,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-182,668,830.79	-143,644,399.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-35,026,220.96	-17,255,751.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	582,298.24	260,651.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	383,340,482.10	349,478,081.48
加：营业外收入	14,332,668.26	10,664,799.06
减：营业外支出	4,987,392.29	2,560,525.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	392,685,758.07	357,582,355.46
减：所得税费用	350,264,529.88	310,582,945.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,421,228.19	46,999,410.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,421,228.19	46,999,410.41
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)	-269,797,188.23	-521,390,280.90
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	312,218,416.42	568,389,691.31
六、其他综合收益的税后净额	5,737,872.62	9,054,527.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,697,357.03	2,727,109.40
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	5,851,155.32	2,540,188.83
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	5,851,155.32	2,540,188.83
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	-153,798.29	186,920.57
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	-153,798.29	186,920.57
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	40,515.59	6,327,418.49
七、综合收益总额	48,159,100.81	56,053,938.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-264,099,831.20	-518,663,171.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	312,258,932.01	574,717,109.80
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.2371	-0.4579
(二) 稀释每股收益	-0.2371	-0.4579

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：72,762,125.56 元。

法定代表人：陈士刚

主管会计工作负责人：李安东

会计机构负责人：邱恒

### 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	37,535,197,689.96	31,456,796,263.26
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	149,861,094.09	174,913,079.40
收到其他与经营活动有关的现金	1,542,520,702.49	1,794,951,680.52
经营活动现金流入小计	39,227,579,486.54	33,426,661,023.18
购买商品、接受劳务支付的现金	31,443,742,867.71	28,270,287,541.88
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	4,811,975,260.88	4,044,361,171.55
支付的各项税费	968,319,562.23	984,688,953.22
支付其他与经营活动有关的现金	1,947,027,236.76	1,862,317,051.76
经营活动现金流出小计	39,171,064,927.58	35,161,654,718.41
经营活动产生的现金流量净额	56,514,558.96	-1,734,993,695.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	179,113,831.00	17,821,930.00
取得投资收益收到的现金	4,181,018.18	1,858,499.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	437,094.00	589,810.57
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	14,595,082.07	30,361,834.05
投资活动现金流入小计	198,327,025.25	50,632,074.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	442,656,620.70	441,305,503.74
投资支付的现金	23,696,967.07	388,036,270.23
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		35,040,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	16,697,974.71	6,001,975.45
投资活动现金流出小计	483,051,562.48	870,383,749.42
投资活动产生的现金流量净额	-284,724,537.23	-819,751,675.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,105,379,000.00	25,720,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,105,379,000.00	25,720,000.00
取得借款收到的现金	4,983,259,230.06	7,208,838,779.02
收到其他与筹资活动有关的现金		7,180,306.60
筹资活动现金流入小计	6,088,638,230.06	7,241,739,085.62
偿还债务支付的现金	4,319,056,569.42	4,382,642,455.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	560,544,620.86	573,162,675.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	21,193,013.03	169,498,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	93,484,445.47	33,406,600.53
筹资活动现金流出小计	4,973,085,635.75	4,989,211,731.04
筹资活动产生的现金流量净额	1,115,552,594.31	2,252,527,354.58

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-722,774.21	12,836,427.96
五、现金及现金等价物净增加额	886,619,841.83	-289,381,587.85
加：期初现金及现金等价物余额	7,542,558,584.61	7,155,577,347.38
六、期末现金及现金等价物余额	8,429,178,426.44	6,866,195,759.53

## （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

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释第 16 号”），对“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”做了相关规定，公司自 2023 年 1 月 1 日起执行本解释。

解释第 16 号规定：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行解释第 16 号的财务报表列报最早期间的期初因适用解释第 16 号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，本公司按照解释第 16 号和《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。上述解释“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 日起施行。

上述政策变更导致 2023 年 1 月 1 日追溯调整影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2023 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司根据解释第 16 号进行的调整	递延所得税资产	10,270,325.38	
	递延所得税负债	697,191.50	
	未分配利润	8,232,993.10	
	少数股东权益	1,340,140.78	

### (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。

深圳市桑达实业股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 27 日