

证券代码：002387

证券简称：维信诺

公告编号：2023-138

## 维信诺科技股份有限公司 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

	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)	1,425,865,823.76	1,422,281,155.73	1,422,281,155.73	0.25%	4,118,958,669.24	4,833,647,783.58	4,833,647,783.58	-14.79%
归属于上市公司股东的净利润(元)	904,450,059.36	809,144,619.84	808,796,339.94	-11.83%	2,538,680,950.14	1,958,443,702.64	1,956,866,981.69	-29.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	921,767,541.52	830,673,027.19	830,324,747.29	-11.01%	2,577,510,784.32	1,996,528,576.61	1,994,951,855.66	-29.20%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	690,664,939.65	705,038,565.87	705,038,565.87	-197.96%
基本每股收益(元/股)	-0.6587	-0.5917	-0.5914	-11.38%	-1.8498	-1.4320	-1.4308	-29.28%
稀释每股收益(元/股)	-0.6587	-0.5917	-0.5914	-11.38%	-1.8498	-1.4320	-1.4308	-29.28%
加权平均净资产收益率	-9.35%	-6.63%	-6.62%	-2.73%	-24.27%	-15.34%	-15.33%	-8.94%
	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)	37,973,110,576.40	40,023,111,383.60	40,069,101,000.54					-5.23%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	9,215,433,127.35	11,709,981,528.57	11,714,469,778.47					-21.33%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(财会〔2022〕31 号)(以下简称“准则解释第 16 号”),公司对“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”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行;对“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处

理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容自公布之日起施行。根据准则解释第 16 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”的衔接规定，公司对可比期间数据进行了追溯调整。

## （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）	41,576.62	114,655.96	
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）	22,411,567.62	50,264,248.22	主要系子公司确认的政府补助
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	-11,902.80	42,850.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,556,504.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	143,141.42	278,456.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	461,623.34	1,392,330.93	主要系收到的代扣代缴税金手续费返还
减：所得税影响额	3,468,453.31	8,168,661.23	
少数股东权益影响额（税后）	2,260,070.73	6,650,550.68	
合计	17,317,482.16	38,829,834.18	--

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

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目为报告期内收到的代扣代缴税金手续费返还。

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、合并资产负债表项目重大变动情况

单位：元

项目	2023年9月30日		2023年1月1日		变动比例	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应收票据	50,266,491.62	0.13%	87,583,748.11	0.22%	-42.61%	主要系本期票据到期兑付所致
应收账款	2,143,896,955.48	5.65%	1,484,895,076.46	3.71%	44.38%	主要系本期应收代销款增加所致
应收款项融资	59,682,847.82	0.16%	19,753,726.54	0.05%	202.13%	主要系本期票据结算增加所致
预付款项	114,249,494.86	0.30%	87,610,131.12	0.22%	30.41%	主要系本期预付货款增加所致
存货	554,740,778.39	1.46%	833,755,381.09	2.08%	-33.46%	主要系公司根据生产经营需要，优化库存管理所致
递延所得税资产	1,893,990,865.55	4.99%	1,375,745,484.64	3.43%	37.67%	主要系本期部分子公司亏损，确认的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	9,287,627.04	0.02%	16,198,736.09	0.04%	-42.66%	主要系本期预付长期资产款项减少所致
合同负债	192,296,141.74	0.51%	742,746,346.00	1.85%	-74.11%	主要系本期预收款项减少所致
应交税费	7,241,769.33	0.02%	35,719,696.22	0.09%	-79.73%	主要系本期缴纳增值税所致
一年内到期的非流动负债	6,378,382,512.65	16.80%	4,421,226,393.15	11.03%	44.27%	主要系长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债所致
其他流动负债	18,436,626.76	0.05%	217,723,339.46	0.54%	-91.53%	主要系本期短期融资租赁应付款项减少所致
长期借款	5,172,695,416.47	13.62%	2,378,991,497.81	5.94%	117.43%	主要系本期增加银团贷款所致
长期应付款	1,493,442,197.63	3.93%	4,280,373,341.21	10.68%	-65.11%	主要系本期长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债所致

## 2、合并利润表项目重大变动情况

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月 (调整后)	变动比例	重大变动说明
投资收益	62,739,634.81	-65,193,390.42	196.24%	主要系本期对联营企业的投资收益增加所致
信用减值损失	-24,290,841.56	-14,700,582.84	-65.24%	主要系本期其他应收款计提坏账准备增加所致
所得税费用	-540,267,617.69	-400,517,702.96	-34.89%	主要系本期部分子公司亏损，确认的递延所得税费用增加所致

## 3、合并现金流量表项目重大变动情况

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动比例	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-690,664,939.65	705,038,565.87	-197.96%	主要系本期公司收到的税费返还较上年同期减少，同时支付的应付账款较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,441,274,984.40	-935,064,196.18	-54.14%	主要系本期公司对联营企业投资支出及支付前期购建长期资产款项较上年同期增加所致

筹资活动产生的现金流量净额	765,948,315.34	619,760,261.98	23.59%	主要系本期公司收回融资保证金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	40,819	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
合肥建曙投资有限公司	国有法人	11.58%	160,000,000	0		
昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司	境内非国有法人	9.53%	131,730,538	0		
西藏知合科技发展有限公司	境内非国有法人	19.35%	267,350,097	0	质押	240,000,000
建信基金－工商银行－建信华润信托兴晟 6 号资产管理计划	其他	4.88%	67,365,269	0		
农银汇理（上海）资产－农业银行－华宝信托－投资【6】号集合资金信托计划	其他	4.77%	65,868,263	0		
光大保德信资管－光大银行－光大保德信耀财富富增 9 号专项资产管理计划	其他	4.77%	65,868,263	0		
金鹰基金－中信银行－华宝信托－华宝－中信 1 号单一资金信托	其他	4.33%	59,880,239	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.41%	33,298,702	0		
中国建设银行股份有限公司－信澳新能源产业股票型证券投资基金	其他	0.63%	8,736,500	0		
中国建设银行股份有限公司－华宝生态中国混合型证券投资基金	其他	0.54%	7,490,856	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			
合肥建曙投资有限公司	160,000,000	人民币普通股	160,000,000			
昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司	131,730,538	人民币普通股	131,730,538			

西藏知合科技发展有限公司	267,350,097	人民币普通股	267,350,097
建信基金—工商银行—建信华润信托兴晟 6 号资产管理计划	67,365,269	人民币普通股	67,365,269
农银汇理（上海）资产—农业银行—华宝信托—投资【6】号集合资金信托计划	65,868,263	人民币普通股	65,868,263
光大保德信资管—光大银行—光大保德信耀财富富增 9 号专项资产管理计划	65,868,263	人民币普通股	65,868,263
金鹰基金—中信银行—华宝信托—华宝—中信 1 号单一资金信托	59,880,239	人民币普通股	59,880,239
香港中央结算有限公司	33,298,702	人民币普通股	33,298,702
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	8,736,500	人民币普通股	8,736,500
中国建设银行股份有限公司—华宝生态中国混合型证券投资基金	7,490,856	人民币普通股	7,490,856
上述股东关联关系或一致行动的说明	2022 年 9 月 8 日，合肥建曙投资有限公司、昆山经济技术开发区集体资产经营有限公司与公司董事长兼总经理张德强先生、董事兼副总经理严若媛女士（以下简称“团队代表”）签署了《一致行动协议》；同日，团队代表与公司部分核心管理人员徐凤英、孙铁朋、金波、周任重、霍霆、王琛、代丽丽共同签署了《关于维信诺科技股份有限公司之股份表决权委托协议》（以下简称“《股份表决权委托协议》”）；上述《一致行动协议》和《股份表决权委托协议》签署后，一致行动方合计拥有公司表决权股份数量为 294,676,838 股，表决权比例为 21.33%；除前述内容外，公司未知悉上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情形。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用		

## （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、公司重大资产重组相关事项：

2022 年 12 月 30 日和 2023 年 4 月 7 日，公司分别召开第六届董事会第二十七次会议和第六届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于〈公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》和《关于〈公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》，且上述《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》已经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买合肥合屏投资有限公司、合肥芯屏产业投资基金（有限合伙）、合肥兴融投资有限公司合计持有的合肥维信诺科技有限公司 40.91% 股权，同时向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股票募集配套资金，募集资金总额不超过 220,000.00 万元。经各方友好协商，本次发行股份及支付现金购买资产的股份发行价格为 5.49 元/股。经资产评估机构评估并经交易各方充分协商，标的资产交易对价为 656,117.17 万元，其中以发行股份的方式支付对价 445,851.42 万元，以支付现金的方式支付对价 210,265.75 万元。

2023 年 6 月 14 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于维信诺科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》（审核函〔2023〕130010 号）。2023 年 7 月 11 日，公司对深圳证券交易所下发的审核问询函进行了回复。

2023 年 8 月 23 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于维信诺科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的第二轮审核问询函》（审核函〔2023〕130014 号）。2023 年 9 月 1 日，公司对深圳证券交易所下发的第二轮审核问询函进行了回复。

截至本报告披露日，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项尚需深圳证券交易所审核通过并报中国证券监督管理委员会注册，公司将根据本次交易的审核进展情况及时履行信息披露义务。

2、截止 2023 年 9 月 30 日，公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划中，激励对象已行权的股票期权数量为 626,214 股。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：维信诺科技股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	5,087,314,281.42	6,485,021,593.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	716,548.56	673,698.48
衍生金融资产		
应收票据	50,266,491.62	87,583,748.11
应收账款	2,143,896,955.48	1,484,895,076.46
应收款项融资	59,682,847.82	19,753,726.54
预付款项	114,249,494.86	87,610,131.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,030,444,614.65	1,113,839,069.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	554,740,778.39	833,755,381.09
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	68,657,897.15	78,093,587.61
<b>流动资产合计</b>	<b>9,109,969,909.95</b>	<b>10,191,226,012.94</b>
<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	3,575,701,559.16	3,378,298,421.16
其他权益工具投资	778,244.10	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,450,607,500.78	22,024,562,877.51
在建工程	131,627,340.77	148,332,435.79

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	243,771,804.56	267,139,894.42
无形资产	1,227,460,223.90	1,340,380,616.03
开发支出	96,228,983.86	74,230,633.69
商誉	732,194,890.21	732,194,890.21
长期待摊费用	501,491,626.52	520,790,998.06
递延所得税资产	1,893,990,865.55	1,375,745,484.64
其他非流动资产	9,287,627.04	16,198,736.09
非流动资产合计	28,863,140,666.45	29,877,874,987.60
资产总计	37,973,110,576.40	40,069,101,000.54
流动负债：		
短期借款	5,483,161,603.46	5,924,007,196.08
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	703,778,431.55	870,702,733.28
应付账款	5,525,348,471.17	5,020,781,720.08
预收款项	16,555.88	87,264.91
合同负债	192,296,141.74	742,746,346.00
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	168,109,205.79	204,102,533.98
应交税费	7,241,769.33	35,719,696.22
其他应付款	89,208,488.22	125,400,887.44
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	6,378,382,512.65	4,421,226,393.15
其他流动负债	18,436,626.76	217,723,339.46
流动负债合计	18,565,979,806.55	17,562,498,110.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,172,695,416.47	2,378,991,497.81
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	217,661,226.58	229,111,775.21
长期应付款	1,493,442,197.63	4,280,373,341.21
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	206,498,070.03	201,870,383.76
递延所得税负债	188,624,535.57	211,200,072.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,278,921,446.28	7,301,547,070.10
负债合计	25,844,901,252.83	24,864,045,180.70
所有者权益：		
股本	1,382,046,457.00	1,383,190,446.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		



资本公积	13,941,423,885.23	13,932,145,860.69
减：库存股	41,180,965.50	71,914,750.00
其他综合收益	776,827.84	348.86
专项储备		
盈余公积	17,039,690.81	17,039,690.81
一般风险准备		
未分配利润	-6,084,672,768.03	-3,545,991,817.89
归属于母公司所有者权益合计	9,215,433,127.35	11,714,469,778.47
少数股东权益	2,912,776,196.22	3,490,586,041.37
所有者权益合计	12,128,209,323.57	15,205,055,819.84
负债和所有者权益总计	37,973,110,576.40	40,069,101,000.54

法定代表人：张德强

主管会计工作负责人：周任重

会计机构负责人：沈建起

## 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	4,118,958,669.24	4,833,647,783.58
其中：营业收入	4,118,958,669.24	4,833,647,783.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,512,733,202.92	7,146,446,795.41
其中：营业成本	5,624,693,830.32	5,254,872,502.59
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	43,948,058.42	43,595,880.91
销售费用	46,615,300.22	41,593,053.00
管理费用	303,603,675.32	361,950,064.30
研发费用	867,970,954.62	826,575,095.77
财务费用	625,901,384.02	617,860,198.84
其中：利息费用	702,505,757.37	683,385,559.93
利息收入	71,243,046.85	26,361,394.83
加：其他收益	41,195,069.22	40,701,909.51
投资收益（损失以“-”号填列）	62,739,634.81	-65,193,390.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	85,768,894.33	-60,174,362.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-12,442,458.22	
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	42,850.08	-23,805.60

“一”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	-24,290,841.56	-14,700,582.84
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-344,752,365.71	-424,800,990.66
资产处置收益（损失以“-”号填列)	80,064.27	30,486.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	-3,658,760,122.57	-2,776,785,385.64
加：营业外收入	858,427.21	399,736.68
减：营业外支出	545,379.21	61,427.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	-3,658,447,074.57	-2,776,447,076.77
减：所得税费用	-540,267,617.69	-400,517,702.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	-3,118,179,456.88	-2,375,929,373.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	-3,118,179,456.88	-2,375,929,373.81
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)	-2,538,680,950.14	-1,956,866,981.69
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列)	-579,498,506.74	-419,062,392.12
六、其他综合收益的税后净额	776,343.67	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	776,478.98	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	778,244.10	
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	778,244.10	
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	-1,765.12	
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	-1,765.12	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-135.31	
七、综合收益总额	-3,117,403,113.21	-2,375,929,373.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,537,904,471.16	-1,956,866,981.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-579,498,642.05	-419,062,392.12
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-1.8498	-1.4308
(二) 稀释每股收益	-1.8498	-1.4308

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：0.00 元。  
 法定代表人：张德强 主管会计工作负责人：周任重 会计机构负责人：沈建起

### 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	4,156,574,614.12	4,884,231,393.47
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	46,913,749.85	818,294,662.63
收到其他与经营活动有关的现金	1,793,396,085.47	469,971,144.32
经营活动现金流入小计	5,996,884,449.44	6,172,497,200.42
购买商品、接受劳务支付的现金	3,340,505,169.83	3,794,260,359.07
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	807,323,763.26	952,786,701.93
支付的各项税费	98,536,276.34	112,960,566.27
支付其他与经营活动有关的现金	2,441,184,179.66	607,451,007.28
经营活动现金流出小计	6,687,549,389.09	5,467,458,634.55
经营活动产生的现金流量净额	-690,664,939.65	705,038,565.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		30,600,000.00
取得投资收益收到的现金	2,883,688.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,635,549.45	14,800,447.91
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	159,424.47	
投资活动现金流入小计	30,678,662.69	45,400,447.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,236,060,305.04	940,362,906.58
投资支付的现金	233,711,860.00	25,000,000.00
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		

支付其他与投资活动有关的现金	2,181,482.05	15,101,737.51
投资活动现金流出小计	1,471,953,647.09	980,464,644.09
投资活动产生的现金流量净额	-1,441,274,984.40	-935,064,196.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,386,937.93	3,242,100.00
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	12,927,327,230.98	9,357,105,881.40
收到其他与筹资活动有关的现金	4,575,910,154.70	1,969,278,277.23
筹资活动现金流入小计	17,506,624,323.61	11,329,626,258.63
偿还债务支付的现金	11,547,566,280.10	7,347,136,255.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	627,080,088.96	569,788,620.06
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	4,566,029,639.21	2,792,941,120.93
筹资活动现金流出小计	16,740,676,008.27	10,709,865,996.65
筹资活动产生的现金流量净额	765,948,315.34	619,760,261.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,780,372.73	12,593,226.56
五、现金及现金等价物净增加额	-1,355,211,235.98	402,327,858.23
加：期初现金及现金等价物余额	3,810,684,280.76	2,619,098,542.27
六、期末现金及现金等价物余额	2,455,473,044.78	3,021,426,400.50

## （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 日起执行解释 16 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”的规定。根据衔接规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号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 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（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 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，本公司按照解释 16 号的规定进行追溯调整处理。

对合并资产负债表有关项目进行追溯调整的具体情况如下：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日（调整前）	追溯调整金额	2022 年 12 月 31 日（调整后）
长期股权投资	3,378,285,709.70	12,711.46	3,378,298,421.16
递延所得税资产	1,329,768,579.16	45,976,905.48	1,375,745,484.64
<b>资产总计</b>	<b>40,023,111,383.60</b>	<b>45,989,616.94</b>	<b>40,069,101,000.54</b>
递延所得税负债	170,777,583.86	40,422,488.25	211,200,072.11
<b>负债合计</b>	<b>24,823,622,692.45</b>	<b>40,422,488.25</b>	<b>24,864,045,180.70</b>
未分配利润	-3,550,480,067.79	4,488,249.90	-3,545,991,817.89
归属于母公司所有者权益合计	11,709,981,528.57	4,488,249.90	11,714,469,778.47

少数股东权益	3,489,507,162.58	1,078,878.79	3,490,586,041.37
<b>所有者权益合计</b>	<b>15,199,488,691.15</b>	<b>5,567,128.69</b>	<b>15,205,055,819.84</b>

### （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。

特此公告。

维信诺科技股份有限公司董事会

二〇二三年十月三十一日