

证券代码：301177

证券简称：迪阿股份

公告编号：2024-047

迪阿股份有限公司 2024 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）	333,100,894.37	-33.41%	1,111,612,211.62	-36.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,628,519.86	-160.91%	20,185,783.59	-72.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-33,964,553.82	-86.76%	-78,461,411.54	-16.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	230,370,218.25	4,006.44%
基本每股收益（元/股）	-0.03	-160.00%	0.05	-73.68%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	-160.00%	0.05	-73.68%
加权平均净资产收益率	-0.20%	-0.52%	0.31%	-0.80%
	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）	7,130,779,119.67	7,530,082,307.45	-5.30%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	6,284,983,503.98	6,472,637,841.96	-2.90%	

(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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,035.41	2,324.86	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	226,669.86	640,841.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	27,655,376.21	125,890,221.96	主要系报告期持有交易性金融资产公允价值变动损益以及理财产品产生的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	2,938,721.74	主要系报告期收回前期因提前闭店预计无法回收的租赁押金。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,509.26	551,971.48	

减：所得税影响额	6,498,538.26	31,376,886.34	
合计	21,336,033.96	98,647,195.13	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
7-9 月钻石进口环节实际税负超过 4% 部分即征即退的增值税	2,506,972.69	与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助。
7-9 月小规模纳税人月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）免征增值税	283,661.41	与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助。

（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、报告期主要经营情况

2024 年前三季度，市场环境多变，在行业周期性调整压力下，公司始终坚守初心，聚焦主业，聚焦用户需求，升级渠道结构，打造高品质的产品，不断夯实品牌基础，深化品牌形象。报告期内，公司累计实现营业收入 111,161.22 万元，较上年同期下降 36.19%，期间费用 76,224.66 万元，较上年同期下降 31.79%，实现归属于上市公司股东的净利润 2,018.58 万元，较上年同期下降 72.77%。尽管营业收入和归母净利润有所下降，但公司在现金流管理上取得了积极成效，经营活动产生的现金流量净额为 23,037.02 万元，同比上涨 4006.44%。

（1）报告期分业务模式的经营情况

2024 年 1-9 月，公司线上自营、线下直营、线下联营、其他业务分别实现营业收入 15,516.93 万元、86,351.48 万元、8,812.28 万元、480.53 万元，较上年同期同比增减分别为-11.19%、-39.30%、-37.44%、21.83%。得益于海外市场的持续增长，线上自营业务在下半年呈现企稳回升的态势，其中 7-9 月收入同比上涨 21.91%。

2024 年 1-9 月，公司综合毛利率为 65.57%，较上年同期下降 3.40 个百分点，主要系受黄金金价上涨影响，戒托成本上升，毛利率有所下降。

报告期分业务模式的经营情况

单位：万元

业务模式	2024 年 1-9 月			2023 年 1-9 月			营业收入 同比增减	毛利率 同比增减
	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利		
线上自营	15,516.93	5,795.22	62.65%	17,472.85	5,843.48	66.56%	-11.19%	-3.91%
线下直营	86,351.48	29,160.97	66.23%	142,250.99	43,340.05	69.53%	-39.30%	-3.30%
线下联营	8,812.28	3,075.30	65.10%	14,085.16	4,610.20	67.27%	-37.44%	-2.17%
其他业务	480.53	245.56	48.90%	394.44	262.51	33.45%	21.83%	15.45%
合计	111,161.22	38,277.05	65.57%	174,203.44	54,056.24	68.97%	-36.19%	-3.40%

注：上述数值保留两位小数，部分数据因四舍五入在尾数上略有差异，非计算错误。

(2) 报告期门店变动情况

报告期内，公司集聚品牌势能，谨慎评估每一个新店机会，共新开门店 11 家（一季度未新开门店，二季度新开 7 家，三季度新开 4 家），关闭门店 138 家（一季度闭店 37 家，二季度闭店 47 家，三季度闭店 54 家），净减少门店 127 家。

截至报告期末，公司门店数量为 401 家，均为自营门店。分布于境内 31 个省/自治区/直辖市的 202 个城市，境外 2 家分别位于法国巴黎和中国香港；境内门店主要布局在三线及以上城市，其中分布在一二线城市的门店有 244 家，占比约 61.15%，分布在三线及以下城市的门店有 155 家，占比约 38.85%。

报告期门店变动情况

单位：家

城市线级	分类	期初数量	增加		减少		净增减	城市线级变动	期末数量
			新开	模式转换	闭店	模式转换			
一二线	直营店	301	6	4	90	-	-80	1	222
	联营店	29	2	-	4	4	-6	-1	22
	小计	330	8	4	94	4	-86	-	244
三四线及以下	直营店	179	2	-	38	1	-37	-1	141
	联营店	17	1	1	6	-	-4	1	14
	小计	196	3	1	44	1	-41	-	155
境外	直营店	2	-	-	-	-	-	-	2
	联营店	-	-	-	-	-	-	-	-
	小计	2	-	-	-	-	-	-	2
合计	直营店	482	8	4	128	1	-117	-	365
	联营店	46	3	1	10	4	-10	-	36
	合计	528	11	5	138	5	-127	-	401

2、主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

(1) 资产负债表项目变动原因

单位：元

项目	2024 年 9 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因
货币资金	65,565,640.78	227,854,223.17	-71.22%	主要系本期购买理财产品所致。
其他流动资产	90,026,590.40	131,984,050.79	-31.79%	主要系本期预缴的所得税和待认证、待抵扣及留抵进项税额减少所致。
长期待摊费用	33,975,520.42	50,207,871.43	-32.33%	主要系本期门店新增装修费较少，同时摊销长期待摊装修费用所致。
其他非流动资产	20,688,403.95	45,593,685.77	-54.62%	主要系本期一年以上到期的门店押金减少所致。
短期借款	240,578,066.69	389,995,277.14	-38.31%	主要系本期偿还票据贴现借款增加所致。
交易性金融负债	140,120,796.46	62,813,557.52	123.07%	主要系本期租赁黄金增加所致。
应付票据	30,469,793.37	47,986,785.70	-36.50%	主要系本期向供应商开具银行承兑汇票减少所致。
一年内到期的非流动负债	129,023,900.47	195,515,150.71	-34.01%	主要系门店数量减少，本期一年内到期的租赁负债减少所致。

预计负债	9,269,712.50	14,103,391.00	-34.27%	主要系门店数量减少，相应的门店复原费减少。
其他综合收益	-3,653,740.28	4,449,901.25	-182.11%	主要系外币报表折算差异所致。

(2) 利润表项目变动原因

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动幅度	变动原因
营业收入	1,111,612,211.62	1,742,034,299.37	-36.19%	主要系本期钻石镶嵌市场需求仍显不足，加之黄金产品良好态势带来的冲击所致。
税金及附加	56,009,665.86	95,251,597.16	-41.20%	主要系随着营业收入下降，税金及附加同向减少所致。
销售费用	622,579,956.61	967,817,357.09	-35.67%	主要系公司对低势能门店进行优化，相关的人力成本、使用权资产折旧、装修费摊销等同向下降、且推广投入较上年同期减少所致。
研发费用	13,883,615.09	20,016,278.51	-30.64%	主要系本期研发投入减少所致。
其他收益	7,391,267.59	17,465,656.48	-57.68%	主要系本期收到的政府补贴减少所致。
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	3,309,107.48	-8,096,059.14	140.87%	主要系前期因预计提前闭店无法收回的门店租赁押金在本期收回所致。
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-13,708,886.98	-68,474,042.22	79.98%	主要系随着公司对低势能门店进行一系列优化、且前期对存在减值迹象门店已评估计提资产减值，本期补充计提的相关减值损失减少所致。
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	6,480,510.08	3,311,704.23	95.69%	主要系本期门店租赁提前到期产生的资产处置收益增加所致。
营业外收入	2,537,048.87	1,623,636.69	56.26%	主要系本期收到赔偿款增加所致。
营业外支出	1,985,077.39	4,590,759.86	-56.76%	主要系本期门店租赁提前到期支付的违约金减少。

(3) 现金流量表项目变动原因

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	230,370,218.25	-5,897,184.47	4006.44%	主要系报告期应付票据到期兑付减少及租赁黄金增加、且随着公司销售规模及门店数量减少，支付的人力成本、税费、市场推广等费用减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	154,849,832.85	617,951,658.56	-74.94%	主要系报告期赎回的理财产品同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-539,130,932.78	-782,489,640.50	31.10%	主要系报告期分配的现金股利同比减少所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,489,088.50	935,583.28	-900.47%	主要系本期期末汇率变动导致现金资产汇兑收益减少所致。

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		13,386	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（不含通过转融通出借股份）						
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
迪阿投资（珠海）有限公司	境内非国有法人	85.50%	342,000,000	342,000,000	不适用	0
共青城温迪壹号投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.80%	7,200,000	7,200,000	不适用	0
共青城温迪贰号投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.80%	7,200,000	7,200,000	不适用	0
共青城温迪叁号投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.90%	3,600,000	3,600,000	不适用	0
珠海润信致融壹号投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	0.64%	2,566,735	0	不适用	0
李荣军	境内自然人	0.28%	1,127,900	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.25%	992,005	0	不适用	0
中信建投证券—招商银行—中信建投迪阿股份 1 号战略配售集合资产管理计划	其他	0.14%	563,644	0	不适用	0
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.11%	427,767	0	不适用	0
李秀治	境内自然人	0.10%	416,400	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
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	
珠海润信致融壹号投资合伙企业（有限合伙）	2,566,735			人民币普通股	2,566,735	
李荣军	1,127,900			人民币普通股	1,127,900	
香港中央结算有限公司	992,005			人民币普通股	992,005	
中信建投证券—招商银行—中信建投迪阿股份 1 号战略配售集合资产管理计划	563,644			人民币普通股	563,644	
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	427,767			人民币普通股	427,767	
李秀治	416,400			人民币普通股	416,400	
中国银行股份有限公司—招商中证 1000 指数增强型证券投资基金	373,700			人民币普通股	373,700	
倪碧蓉	342,299			人民币普通股	342,299	
刘自成	302,260			人民币普通股	302,260	

招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	276,158	人民币普通股	276,158
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人张国涛、卢依雯合计持有迪阿投资（珠海）有限公司 100% 的股份，迪阿投资（珠海）有限公司、共青城温迪壹号投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城温迪贰号投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城温迪叁号投资管理合伙企业（有限合伙）均系公司实际控制人张国涛控制的企业。除此之外，公司未知其他股东是否存在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）	不适用。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	47,007	0.01%	11,500	0.00%	427,767	0.11%	0	0.00%
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	42,619	0.01%	6,000	0.00%	276,158	0.07%	0	0.00%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	新增	0	0.00%	276,158	0.07%

(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
迪阿投资（珠海）有限公司	342,000,000	0	0	342,000,000	首次公开发行前股份	2025年6月16日
共青城温迪壹号投资管理合伙企业（有限合伙）	7,200,000	0	0	7,200,000	首次公开发行前股份	2025年6月16日
共青城温迪贰号投资管理合伙企业（有限合伙）	7,200,000	0	0	7,200,000	首次公开发行前股份	2025年6月16日
共青城温迪叁号投资管理合伙企业（有限合伙）	3,600,000	0	0	3,600,000	首次公开发行前股份	2025年6月16日
合计	360,000,000	0	0	360,000,000	--	--

三、其他重要事项

适用 □不适用

公司于 2024 年 10 月 28 日在公司会议室召开 2024 年第三次独立董事专门会议、第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司拟参与竞买国有土地使用权并投资建设项目暨接受关联方担保的议案》，同意公司使用自有或自筹资金不超过 9 亿元人民币参与竞买深圳市南山区 K602-0014 地块国有建设用地使用权并投资建设现代时尚创意产业总部基地项目，公司控股股东迪阿投资（珠海）有限公司无偿为公司在本次项目下的违约责任提供连带责任担保。具体内容详见公司 2024 年 10 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司拟参与竞买国有土地使用权并投资建设项目暨接受关联方担保的公告》（公告编号：2024-049）。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：迪阿股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	65,565,640.78	227,854,223.17
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	5,062,778,529.85	4,841,946,705.07
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	58,583,934.28	83,147,399.06
应收款项融资		
预付款项	35,528,128.31	34,724,152.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,973,173.38	5,614,656.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	464,355,067.55	526,939,044.37
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	401,357,578.91	446,602,964.10
其他流动资产	90,026,590.40	131,984,050.79
流动资产合计	6,183,168,643.46	6,298,813,195.18
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	705,792,657.56	891,976,307.01
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
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	9,349,132.80	12,617,322.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	160,113,428.71	208,971,654.66
无形资产	4,894,365.47	6,608,420.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	33,975,520.42	50,207,871.43
递延所得税资产	12,796,967.30	15,293,850.94
其他非流动资产	20,688,403.95	45,593,685.77
非流动资产合计	947,610,476.21	1,231,269,112.27
资产总计	7,130,779,119.67	7,530,082,307.45
流动负债：		
短期借款	240,578,066.69	389,995,277.14
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	140,120,796.46	62,813,557.52
衍生金融负债		
应付票据	30,469,793.37	47,986,785.70
应付账款	24,301,849.39	28,164,899.34
预收款项		
合同负债	84,665,533.53	109,633,363.46
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	43,202,423.58	52,933,070.66
应交税费	18,302,435.00	18,207,805.96
其他应付款	46,848,129.60	44,381,542.05
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	129,023,900.47	195,515,150.71
其他流动负债	7,974,171.34	11,288,478.87
流动负债合计	765,487,099.43	960,919,931.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	58,669,452.96	67,781,149.67
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,269,712.50	14,103,391.00
递延收益		
递延所得税负债	12,369,350.80	14,639,993.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,308,516.26	96,524,534.08
负债合计	845,795,615.69	1,057,444,465.49
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,460,233,659.12	4,459,965,139.16
减：库存股		
其他综合收益	-3,653,740.28	4,449,901.25
专项储备		
盈余公积	200,005,000.00	200,005,000.00
一般风险准备		
未分配利润	1,228,388,585.14	1,408,207,801.55
归属于母公司所有者权益合计	6,284,983,503.98	6,472,637,841.96
少数股东权益		
所有者权益合计	6,284,983,503.98	6,472,637,841.96
负债和所有者权益总计	7,130,779,119.67	7,530,082,307.45

法定代表人：张国涛

主管会计工作负责人：黄水荣

会计机构负责人：欧志鹏

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	1,111,612,211.62	1,742,034,299.37
其中：营业收入	1,111,612,211.62	1,742,034,299.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,201,026,810.22	1,753,283,108.35
其中：营业成本	382,770,535.44	540,562,479.26
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	56,009,665.86	95,251,597.16
销售费用	622,579,956.61	967,817,357.09
管理费用	107,865,815.81	111,543,119.14
研发费用	13,883,615.09	20,016,278.51
财务费用	17,917,221.41	18,092,277.19
其中：利息费用	9,865,412.10	19,589,612.45
利息收入	2,465,874.63	10,719,441.78
加：其他收益	7,391,267.59	17,465,656.48
投资收益（损失以“-”号填列）	126,285,960.03	175,978,996.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-395,738.07	-517,483.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,309,107.48	-8,096,059.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,708,886.98	-68,474,042.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,480,510.08	3,311,704.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,947,621.53	108,419,962.49
加：营业外收入	2,537,048.87	1,623,636.69
减：营业外支出	1,985,077.39	4,590,759.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,499,593.01	105,452,839.32
减：所得税费用	20,313,809.42	31,309,820.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,185,783.59	74,143,019.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,185,783.59	74,143,019.32
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)	20,185,783.59	74,143,019.32
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	-8,103,641.53	1,118,029.95
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	-8,103,641.53	1,118,029.95
(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	-8,103,641.53	1,118,029.95
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	-8,103,641.53	1,118,029.95
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	12,082,142.06	75,261,049.27
(一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额	12,082,142.06	75,261,049.27
(二) 归属于少数股东的综合收益 总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.05	0.19
(二) 稀释每股收益	0.05	0.19

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：张国涛

主管会计工作负责人：黄水荣

会计机构负责人：欧志鹏

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	1,162,437,766.41	1,808,394,727.18
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	13,177,832.03	29,223,400.05
收到其他与经营活动有关的现金	19,762,576.94	41,110,712.01
经营活动现金流入小计	1,195,378,175.38	1,878,728,839.24
购买商品、接受劳务支付的现金	302,607,603.77	861,236,430.35
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	337,342,999.88	438,773,433.03
支付的各项税费	115,121,666.83	247,432,282.28
支付其他与经营活动有关的现金	209,935,686.65	337,183,878.05
经营活动现金流出小计	965,007,957.13	1,884,626,023.71
经营活动产生的现金流量净额	230,370,218.25	-5,897,184.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,458,219,654.30	7,810,803,941.31
取得投资收益收到的现金	145,126,295.53	156,167,113.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	413,765.95	54,875.00
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		
投资活动现金流入小计	5,603,759,715.78	7,967,025,929.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,612,271.55	69,222,450.76
投资支付的现金	5,420,297,611.38	7,279,851,820.32
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		
投资活动现金流出小计	5,448,909,882.93	7,349,074,271.08
投资活动产生的现金流量净额	154,849,832.85	617,951,658.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	239,374,236.87	218,416,739.63
收到其他与筹资活动有关的现金	11,094,032.22	12,014,964.58
筹资活动现金流入小计	250,468,269.09	230,431,704.21
偿还债务支付的现金	389,137,457.19	333,006,515.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	202,943,394.50	405,410,473.47
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	197,518,350.18	274,504,355.34
筹资活动现金流出小计	789,599,201.87	1,012,921,344.71
筹资活动产生的现金流量净额	-539,130,932.78	-782,489,640.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,489,088.50	935,583.28

五、现金及现金等价物净增加额	-161,399,970.18	-169,499,583.13
加：期初现金及现金等价物余额	226,963,610.96	521,625,030.62
六、期末现金及现金等价物余额	65,563,640.78	352,125,447.49

（二）2024 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。

迪阿股份有限公司董事会

2024 年 10 月 28 日