

证券代码：300322

证券简称：硕贝德

公告编号：2023-072

惠州硕贝德无线科技股份有限公司

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

会计差错更正

| | 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） | 444,664,154.48 | 366,022,186.91 | 366,022,186.91 | 21.49% | 1,221,829,333.70 | 1,180,517,123.42 | 1,180,517,123.42 | 3.50% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -24,949,826.35 | -14,775,296.78 | -14,775,296.78 | -68.86% | -155,731,166.95 | -22,617,936.63 | -22,617,936.63 | -588.53% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -31,858,340.09 | -18,807,362.17 | -18,807,362.17 | -69.39% | -162,267,312.81 | -28,662,176.32 | -28,662,176.32 | -466.14% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | - | - | - | - | -128,494,028.25 | 114,849,882.07 | 114,849,882.07 | -211.88% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.05 | -0.03 | -0.03 | -66.67% | -0.33 | -0.05 | -0.05 | -560.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.05 | -0.03 | -0.03 | -66.67% | -0.33 | -0.05 | -0.05 | -560.00% |
| 加权平均净资产收益率 | -2.29% | -1.09% | -1.09% | -1.20% | -13.51% | -1.66% | -1.66% | -11.85% |
| | 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 | | | 调整前 | 调整后 | |
| 总资产（元） | 2,955,670,403.24 | 2,994,159,895.95 | 2,994,159,895.95 | | 2,994,159,895.95 | | | -1.29% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 1,076,952,844.49 | 1,231,001,194.35 | 1,231,001,194.35 | | 1,231,001,194.35 | | | -12.51% |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2020年10月，公司与北京中创为南京量子通信技术股份有限公司签署了两份《设备采购合同》，合计采购8,501.71万元的存货，并于2020年12月与其母公司北京中创为量子通信技术股份有限公司（以下简称“中创为”）签署了《补充合同》，《补充合同》约定：中创为根据公司根据设备采购合同采购的设备，公司出售的合同总金额（含税）如低于壹亿元，中创为应当在收到公司的书面通知后五个工作日内补足该差额；如中创为未按约定向公司补足差额视为违约，除需赔偿公司的全部损失外，仍应按差额的30%承担违约责任，同时应承担由此产生的所有费用，包括但不限于利润差额、诉讼费用、保全费用、律师费用、差旅费等。由于该批存货附加了补偿条款，已经不符合存货的定义，因此对该批存货及相关业务的会计处理进行更正。

公司于2023年4月24日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等规定对前期会计差错进行更正。

（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） | 829,160.21 | -880,680.72 | |
| 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） | 8,011,786.73 | 15,485,723.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -153,258.14 | -6,525,401.53 | |
| 减：所得税影响额 | 1,306,433.14 | 1,181,067.02 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 472,741.92 | 362,428.79 | |
| 合计 | 6,908,513.74 | 6,536,145.86 | -- |

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

单位：元

| 2023年1-9月合并资产负债表 | | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------|--------------------|
| 项目 | 2023年9月30日 | 2023年1月1日 | 增减幅度 | 变动原因说明 |
| 应收票据 | 199,472,864.20 | 58,445,281.44 | 241.30% | 已背书已贴现未到期的票据增加 |
| 应收款项融资 | 81,313,614.20 | 23,164,250.62 | 251.03% | 可用于贴现的应收票据增加 |
| 预付款项 | 12,782,116.19 | 21,961,047.48 | -41.80% | 预付租金及预付材料货款减少 |
| 其他应收款 | 18,466,835.25 | 31,469,848.48 | -41.32% | 往来款、股权款的收回 |
| 应收利息 | 543,333.28 | 3,070,237.12 | -82.30% | 结构性存款到期利息收回，应收利息减少 |

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------|----------------------------------|
| 长期股权投资 | 0.00 | 10,609,052.76 | -100.00% | 出售股权 |
| 无形资产 | 76,028,322.37 | 54,574,082.09 | 39.31% | 增加土地使用权资产 |
| 开发支出 | 4,339,857.49 | 3,192,197.57 | 35.95% | 内部开发支出投入增加 |
| 短期借款 | 863,270,446.27 | 538,354,921.31 | 60.35% | 续贷置换到期贷款，子公司金日工业贷款增加和已贴现未到期的票据增加 |
| 应付票据 | 109,886,104.52 | 204,307,418.33 | -46.22% | 票据到期付款，应付票据余额减少 |
| 合同负债 | 10,035,207.84 | 5,303,686.99 | 89.21% | 预收货款增加 |
| 其他应付款 | 56,899,170.06 | 101,011,397.92 | -43.67% | 应付股权款、工程设备款减少 |
| 一年内到期的非流动负债 | 66,700,940.78 | 118,626,525.72 | -43.77% | 长期借款到期还款 |
| 递延所得税负债 | 13,455,036.03 | 8,542,359.37 | 57.51% | 汇算清缴固定资产一次性扣除增加，确认递延所得税负债增加 |
| 未分配利润 | -111,389.04 | 155,619,777.91 | -100.07% | 亏损增加，未分配利润减少 |

2023年1-9月合并利润表

| 项目 | 2023年1-9月 | 2022年1-9月 | 增减幅度 | 变动原因说明 |
|--------|-----------------|----------------|-----------|---------------------------|
| 财务费用 | 15,248,673.64 | -10,404,810.94 | -246.55% | 汇兑收益减少，利息支出增加 |
| 其他收益 | 15,485,723.92 | 24,803,909.00 | -37.57% | 政府补助减少 |
| 投资收益 | 1,895,440.24 | -5,172,430.45 | -136.65% | 处置子公司投资收益增加 |
| 信用减值损失 | -32,913,646.23 | -4,203,542.65 | -683.00% | 应收款项减值损失增加 |
| 资产减值损失 | -90,982,325.15 | -1,281,864.27 | -6997.66% | 存货跌价损失、固定资产减值增加 |
| 资产处置收益 | 275,848.64 | -619,850.78 | -144.50% | 固定资产出售减少，损失减少 |
| 营业外支出 | 10,400,375.23 | 5,394,857.70 | 92.78% | 固定资产报废支出以及罚款捐赠支出增加 |
| 利润总额 | -181,467,959.62 | -27,594,286.58 | -557.63% | 收入及毛利减少、资产减值准备及信用减值准备计提增加 |
| 所得税费用 | -3,650,416.35 | -1,661,984.99 | -119.64% | 资产减值增加，递延所得税费用减少 |
| 净利润 | -177,817,543.27 | -25,932,301.59 | -585.70% | 收入及毛利减少、资产减值准备及信用减值准备计提增加 |

2023年1-9月合并现金流量表

| 项目 | 2023年1-9月 | 2022年1-9月 | 增减幅度 | 变动原因说明 |
|---------------------|-----------------|----------------|-----------|--------------------------------------|
| 收到的税费返还 | 15,470,818.46 | 22,938,383.02 | -32.55% | 所得税汇算清缴退回及出口免抵退税退回减少 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37,614,104.44 | 119,182,951.45 | -68.44% | 政府补助减少 |
| 支付的各项税费 | 39,798,009.99 | 16,843,634.58 | 136.28% | 支付增值税、附加税增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -128,494,028.25 | 114,849,882.07 | -211.88% | 营业利润为负，以及供应商付款账期低于客户收款账期，导致今年经营现金流为负 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 19,248,269.66 | -100.00% | 本期处置子公司减少 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 20,150,000.00 | 258,045,113.00 | -92.19% | 定期存款流入减少 |
| 投资活动现金流入小计 | 35,163,775.00 | 278,556,182.66 | -87.38% | 定期存款流入减少，投资活动流入减少 |
| 投资支付的现金 | 46,307,116.43 | 15,000,000.00 | 208.71% | 投资支出增加 |
| 投资活动现金流出小计 | 164,410,874.20 | 386,894,378.62 | -57.50% | 定期存款流出减少 |
| 吸收投资收到的现金 | 16,116,540.00 | 1,045,000.00 | 1442.25% | 吸收少数股东投资增加 |
| 取得借款收到的现金 | 832,097,600.02 | 569,779,266.73 | 46.04% | 收到借款增加 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 18,550,000.00 | 0.00 | 100.00% | 收回借款增加 |
| 筹资活动现金流入小计 | 866,764,140.02 | 570,824,266.73 | 51.84% | 收到借款增加筹资流入增加 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 11,000,000.00 | 50,009,916.42 | -78.00% | 去年同期为股票回购支出 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 205,769,106.87 | 1,261,201.01 | 16215.33% | 借款增加，筹资净额增加 |

| | | | | |
|--------------|----------------|--------------|----------|--------------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -52,075,814.10 | 9,306,416.57 | -659.57% | 经营活动现金净流量减少，现金净额减少 |
|--------------|----------------|--------------|----------|--------------------|

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 | 38,338 | 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 |
| 西藏硕贝德控股有限公司 | 境内非国有法人 | 16.92% | 78,825,104 | 0 | 质押 | 43,370,000 |
| 朱坤华 | 境内自然人 | 2.78% | 12,936,677 | 9,702,508 | | |
| 温巧夫 | 境内自然人 | 2.77% | 12,906,313 | 10,905,985 | 质押 | 2,900,000 |
| 华泰证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.79% | 3,673,410 | 0 | | |
| 张新滢 | 境内自然人 | 0.74% | 3,469,210 | 0 | | |
| 张新华 | 境内自然人 | 0.63% | 2,954,802 | 0 | | |
| 朱旭东 | 境内自然人 | 0.46% | 2,125,096 | 1,593,822 | | |
| 赵新苗 | 境内自然人 | 0.44% | 2,065,500 | 0 | | |
| 金宗旗 | 境内自然人 | 0.42% | 1,934,411 | 0 | | |
| 王远超 | 境内自然人 | 0.41% | 1,890,100 | 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 | | | |
| 西藏硕贝德控股有限公司 | 78,825,104 | 人民币普通股 | 78,825,104 | | | |
| 华泰证券股份有限公司 | 3,673,410 | 人民币普通股 | 3,673,410 | | | |
| 张新滢 | 3,469,210 | 人民币普通股 | 3,469,210 | | | |
| 朱坤华 | 3,234,169 | 人民币普通股 | 3,234,169 | | | |
| 张新华 | 2,954,802 | 人民币普通股 | 2,954,802 | | | |
| 赵新苗 | 2,065,500 | 人民币普通股 | 2,065,500 | | | |
| 温巧夫 | 2,000,328 | 人民币普通股 | 2,000,328 | | | |
| 金宗旗 | 1,934,411 | 人民币普通股 | 1,934,411 | | | |
| 王远超 | 1,890,100 | 人民币普通股 | 1,890,100 | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 1,847,269 | 人民币普通股 | 1,847,269 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 除西藏硕贝德控股有限公司为公司控股股东、朱坤华为公司实际控制人、西藏硕贝德控股有限公司与朱坤华及朱旭东为一致行动人外，公司未知其他持股 5% 以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | |
| 前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 1、西藏硕贝德控股有限公司除通过普通证券账户持有 59,125,104 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 19,700,000 股，实际合计持有 78,825,104 股； 2、赵新苗除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,065,500 股，实际合计持有 2,065,500 股； 3、金宗旗除通过普通证券账户持有 100 股外，还通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,934,311 股，实际合计持有 1,934,411 股。 | | | | | |

公司回购专用证券账户未在上述表格中列示。截至报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 4,934,982 股，占公司总股本 1.06%。

(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 |
|------|------------|-----------|----------|------------|------|--------------------|
| 朱坤华 | 9,702,508 | 0 | 0 | 9,702,508 | 高管锁定 | 每年按上年末持有股份总数 25%解锁 |
| 朱旭东 | 1,593,822 | 0 | 0 | 1,593,822 | 高管锁定 | 每年按上年末持有股份总数 25%解锁 |
| 温巧夫 | 11,805,985 | 900,000 | 0 | 10,905,985 | 高管锁定 | 每年按上年末持有股份总数 25%解锁 |
| 杨强 | 116,831 | 116,831 | 0 | 0 | 高管锁定 | 离职锁定期届满 |
| 张海鹰 | 89,625 | 89,625 | 0 | 0 | 高管锁定 | 离职锁定期届满 |
| 合计 | 23,308,771 | 1,106,456 | 0 | 22,202,315 | -- | -- |

三、其他重要事项

√适用 □不适用

1、2023 年 5 月，控股子公司惠州金日工业科技有限公司（以下简称“金日工业”）拟增资 3,000 万元，各股东同比例增资，其中公司拟增资 1,538.3460 万元。增资完成后，金日工业注册资本由 4,679.6295 万元增加至 7,679.6295 万元，公司持有金日工业的比例不变，仍为 51.2782%。本次交易在董事长审批权限内，无需提交董事会、股东大会审议。

2、公司于 2023 年 6 月 7 日召开的第五届董事会第六次临时会议审议通过了《关于控股子公司投资新能源线束生产项目的议案》，同意控股子公司金日工业拟投资 2.55 亿元在惠州市惠城区汝湖镇开展新能源线束生产项目；2023 年 6 月金日工业与惠州市惠城区自然资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，以 2,420 万元受让了惠州市汝湖中心区北部工业区 JBD92-01-01 地块，并于 2023 年 7 月取得上述地块的不动产权证书。

3、2023 年 6 月，因触发股份回购条款，公司拟要求深圳市鑫迪科技有限公司以 1,244.0054 万元回购公司持有惠州市鑫迪精密科技有限公司（以下简称“惠州鑫迪”）的 35% 股权，本次交易完成后，公司不再持有惠州鑫迪的股权。本次交易在董事长审批权限内，无需提交董事会、股东大会审议。双方经协商后签署《股权回购协议》，深圳市鑫迪科技有限公司同意以 1,250.45 万元回购相应股权。

4、公司第五届董事会第五次临时会议、第五届监事会第五次临时会议及 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司投资汽车业务总部项目的议案》，同意公司使用 9.83 亿元在广州番禺经济开发区投资建设汽车业务总部项目；为进一步落实上述项目的建设，公司于 2023 年 7 月新设了全资子公司广州硕贝德科技有限公司（以下简称“广州硕贝德”）。2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》，将募投项目变更为“汽车业务总部项目”及“永久补充流动资金”。2023 年 10 月 8 日第五届董事会第九次临时会议和第五届监事会第九次临时会议审议通过了《关于向全资子公司实缴注册资本及增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金对广州硕贝德实缴注册资本及使用自有资金及募集资金对广州硕贝德增资以实施汽车业务总部项目，广州硕贝德注册资本由 10,000.00 万元增加至 30,000.00 万元。

5、为满足公司业务发展的需要，公司拟以自有资金在惠州市设立全资子公司惠州市硕贝德供应链管理有限公司，注册资本 3,000 万元；拟以自有资金及设备在苏州市设立全资子公司江苏硕贝德微电子科技有限公司，注册资本 5,000 万元。本次对外投资事项属于董事长审批权限内，无需提交董事会、股东大会审议。上述公司均于 2023 年 9 月完成工商注册。

6、公司近日获悉参股公司苏州科阳半导体有限公司（以下简称“科阳”）的股东惠州智通津元企业管理咨询合伙企业（有限合伙）拟将其持有科阳 0.0822%股权转让给李永智先生。经综合考虑,公司决定放弃本次优先购买权。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》等相关规定,本次放弃优先购买权属于董事长的审批权限,无需提交董事会、股东大会审批。

7、公司近日获悉参股公司苏州聚合鹏飞创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“聚合鹏飞”）的股东任晓宇、张备兰、廖小莲及鹰潭榕棠达鑫企业服务中心（有限合伙）拟分别向上海建发造强私募基金合伙企业（有限合伙）转让其持有聚合鹏飞 0.4894%、0.6525%、0.4894%及 1.6297%股权；任晓宇拟向梁湘转让其持有聚合鹏飞 1.1419%股权；周祥书拟向梁川转让其持有聚合鹏飞 1.1419%股权；周祥书拟向深圳市金信联胜投资有限公司转让其持有聚合鹏飞 0.4894%股权。公司作为聚合鹏飞的有限合伙人之一,经综合考虑,放弃该等份额转让的优先购买权。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第 5 号-交易与关联交易》及《公司章程》等相关规定,本次放弃优先购买权属于董事长的审批权限,无需提交董事会审议,也无需提交股东大会批准。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：惠州硕贝德无线科技股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 9 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 514,741,004.30 | 627,627,901.73 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 199,472,864.20 | 58,445,281.44 |
| 应收账款 | 522,342,112.54 | 565,181,899.14 |
| 应收款项融资 | 81,313,614.20 | 23,164,250.62 |
| 预付款项 | 12,782,116.19 | 21,961,047.48 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 18,466,835.25 | 31,469,848.48 |
| 其中：应收利息 | 543,333.28 | 3,070,237.12 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 274,294,275.88 | 313,078,554.63 |
| 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 | 111,199,778.94 | 114,124,924.98 |
| 流动资产合计 | 1,734,612,601.50 | 1,755,053,708.50 |
| 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 | | 10,609,052.76 |
| 其他权益工具投资 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 249,688,604.51 | 224,981,488.08 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 624,008,967.75 | 685,287,170.48 |
| 在建工程 | 51,617,475.71 | 40,731,019.25 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 15,415,589.58 | 16,159,473.00 |
| 无形资产 | 76,028,322.37 | 54,574,082.09 |
| 开发支出 | 4,339,857.49 | 3,192,197.57 |
| 商誉 | 50,429,905.09 | 50,429,905.09 |
| 长期待摊费用 | 30,939,117.92 | 34,266,474.31 |
| 递延所得税资产 | 74,231,110.45 | 68,778,763.66 |
| 其他非流动资产 | 43,658,850.87 | 49,396,561.16 |
| 非流动资产合计 | 1,221,057,801.74 | 1,239,106,187.45 |
| 资产总计 | 2,955,670,403.24 | 2,994,159,895.95 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 863,270,446.27 | 538,354,921.31 |
| 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 | 109,886,104.52 | 204,307,418.33 |
| 应付账款 | 310,621,026.97 | 314,395,376.85 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 10,035,207.84 | 5,303,686.99 |
| 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 | 42,047,742.60 | 49,453,495.09 |
| 应交税费 | 13,009,508.73 | 17,357,455.12 |
| 其他应付款 | 56,899,170.06 | 101,011,397.92 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | 36,463.04 |
| 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 | 66,700,940.78 | 118,626,525.72 |
| 其他流动负债 | 13,005,710.76 | 10,975,160.22 |
| 流动负债合计 | 1,485,475,858.53 | 1,359,785,437.55 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 177,893,444.44 | 172,464,483.88 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 12,870,764.39 | 17,873,374.50 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 127,736,181.66 | 137,573,703.75 |
| 递延所得税负债 | 13,455,036.03 | 8,542,359.37 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 331,955,426.52 | 336,453,921.50 |
| 负债合计 | 1,817,431,285.05 | 1,696,239,359.05 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 465,746,427.00 | 465,746,427.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 614,827,008.31 | 613,671,609.37 |
| 减：库存股 | 50,009,916.42 | 50,009,916.42 |
| 其他综合收益 | 3,935,081.30 | 3,407,663.15 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 42,565,633.34 | 42,565,633.34 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -111,389.04 | 155,619,777.91 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,076,952,844.49 | 1,231,001,194.35 |
| 少数股东权益 | 61,286,273.70 | 66,919,342.55 |
| 所有者权益合计 | 1,138,239,118.19 | 1,297,920,536.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,955,670,403.24 | 2,994,159,895.95 |

法定代表人：朱坤华

主管会计工作负责人：陈忠琪

会计机构负责人：周中伟

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 | 1,221,829,333.70 | 1,180,517,123.42 |
| 其中：营业收入 | 1,221,829,333.70 | 1,180,517,123.42 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,286,787,974.91 | 1,216,339,202.87 |
| 其中：营业成本 | 964,508,675.99 | 950,446,218.59 |
| 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 | 11,706,593.46 | 9,924,561.89 |
| 销售费用 | 36,858,161.51 | 36,727,880.45 |
| 管理费用 | 145,873,474.36 | 117,320,117.08 |
| 研发费用 | 112,592,395.95 | 112,325,235.80 |
| 财务费用 | 15,248,673.64 | -10,404,810.94 |
| 其中：利息费用 | 30,035,448.45 | 22,197,006.86 |
| 利息收入 | 13,718,274.96 | 9,949,318.11 |
| 加：其他收益 | 15,485,723.92 | 24,803,909.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,895,440.24 | -5,172,430.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -692,988.70 | 223,771.39 |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -32,913,646.23 | -4,203,542.65 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -90,982,325.15 | -1,281,864.27 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 275,848.64 | -619,850.78 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -171,197,599.79 | -22,295,858.60 |
| 加：营业外收入 | 130,015.40 | 96,429.72 |
| 减：营业外支出 | 10,400,375.23 | 5,394,857.70 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -181,467,959.62 | -27,594,286.58 |
| 减：所得税费用 | -3,650,416.35 | -1,661,984.99 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -177,817,543.27 | -25,932,301.59 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -177,817,543.27 | -25,932,301.59 |
| 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） | -155,731,166.95 | -22,617,936.63 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -22,086,376.32 | -3,314,364.96 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 527,418.15 | 526,423.66 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 527,418.15 | 526,423.66 |
| （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 | 527,418.15 | 526,423.66 |
| 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 | 527,418.15 | 526,423.66 |
| 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 | -177,290,125.12 | -25,405,877.93 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | -155,203,748.80 | -22,091,512.97 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | -22,086,376.32 | -3,314,364.96 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.33 | -0.05 |
| （二）稀释每股收益 | -0.33 | -0.05 |

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：朱坤华 主管会计工作负责人：陈忠琪 会计机构负责人：周中伟

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 | 1,178,077,293.97 | 1,279,313,469.47 |
| 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 | 15,470,818.46 | 22,938,383.02 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37,614,104.44 | 119,182,951.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,231,162,216.87 | 1,421,434,803.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 923,038,560.86 | 963,073,720.41 |
| 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 | 333,715,328.19 | 277,624,514.17 |
| 支付的各项税费 | 39,798,009.99 | 16,843,634.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 63,104,346.08 | 49,043,052.71 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,359,656,245.12 | 1,306,584,921.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -128,494,028.25 | 114,849,882.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 13,696,875.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资 | 1,316,900.00 | 1,262,800.00 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 19,248,269.66 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 20,150,000.00 | 258,045,113.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 35,163,775.00 | 278,556,182.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 118,103,757.77 | 117,894,378.62 |
| 投资支付的现金 | 46,307,116.43 | 15,000,000.00 |
| 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 | | 254,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 164,410,874.20 | 386,894,378.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -129,247,099.20 | -108,338,195.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 16,116,540.00 | 1,045,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 16,116,540.00 | 1,045,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 832,097,600.02 | 569,779,266.73 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 18,550,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 866,764,140.02 | 570,824,266.73 |
| 偿还债务支付的现金 | 622,145,855.82 | 481,185,269.01 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 27,849,177.33 | 38,367,880.29 |
| 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 | 11,000,000.00 | 50,009,916.42 |
| 筹资活动现金流出小计 | 660,995,033.15 | 569,563,065.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 205,769,106.87 | 1,261,201.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -103,793.52 | 1,533,529.45 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -52,075,814.10 | 9,306,416.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 521,594,752.37 | 365,857,667.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 469,518,938.27 | 375,164,083.86 |

（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。

惠州硕贝德无线科技股份有限公司董事会

2023 年 10 月 27 日