



科拜尔  
NEEQ : 873664

合肥科拜尔新材料股份有限公司  
2023 年第三季度报告

## 第一节 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人姜之涛、主管会计工作负责人徐丽芳及会计机构负责人（会计主管人员）徐丽芳保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本季度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本季度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、未按要求披露的事项及原因

本季度报告不存在未按要求披露的事项。

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 《合肥科拜尔新材料股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议》
	2. 《合肥科拜尔新材料股份有限公司第一届监事会第六次会议决议》
	3. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	4. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第二节 公司基本情况

### 一、 行业信息

√适用 □不适用

高分子改性材料作为新材料领域的重要分支，是我国高度关注的科技领域，已成为制造强国战略和创新驱动发展战略的核心组成部分。近年来，政府陆续出台了一系列产业政策，如《新材料产业发展指南》《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》《塑料加工业“十四五”发展规划指导意见》《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》等，为我国改性塑料行业提供了明确的发展方向和政策红利。因此，在这个背景下，公司能够获得更多的机遇和支持，发展前景更为广阔。

### 二、 主要财务数据

单位：元

项目	报告期末 (2023年9月30日)	上年期末 (2022年12月31日)	报告期末比上年 期末增减比例%
资产总计	238,735,162.09	197,406,475.29	20.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	189,666,574.76	141,563,393.89	33.98%
资产负债率% (母公司)	22.83%	29.15%	-
资产负债率% (合并)	20.55%	28.29%	-

项目	年初至报告期末 (2023年1-9月)	上年同期 (2022年1-9月)	年初至报告期末 比上年同期增减 比例%
营业收入	<b>261,803,108.17</b>	222,418,195.38	<b>17.71%</b>
归属于挂牌公司股东的净利润	28,183,755.90	<b>18,776,268.64</b>	<b>50.10%</b>
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	27,128,252.54	<b>11,703,323.32</b>	<b>131.80%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-18,228,171.27	<b>698,716.09</b>	<b>-2,708.81%</b>
基本每股收益 (元/股)	0.90	<b>0.61</b>	<b>46.39%</b>
加权平均净资产收益率% (依 据归属于挂牌公司股东的净利 润计算)	17.13%	<b>15.44%</b>	-
加权平均净资产收益率% (依 据归属于挂牌公司股东的扣 除非经常性损益后的净利润计 算)	16.49%	<b>9.63%</b>	-

项目	本报告期 (2023年7-9月)	上年同期 (2022年7-9月)	本报告期比上 年同期增减比 例%
营业收入	<b>105,402,524.13</b>	92,464,248.60	<b>13.99%</b>

归属于挂牌公司股东的净利润	10,135,881.17	<b>4,617,843.68</b>	<b>119.49%</b>
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,085,215.60	<b>3,681,335.88</b>	<b>173.96%</b>
基本每股收益（元/股）	0.31	<b>0.15</b>	<b>107.63%</b>
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.49%	<b>3.21%</b>	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.46%	<b>2.56%</b>	-

#### 财务数据重大变动原因：

√适用 □不适用

1、报告期末归属于挂牌公司股东的净资产增长 33.98%，主要系公司本期进行了股票定向发行，共募集资金 19,999,989.00 元，股本和资本公积有所增加；同时，年初至报告期末实现归属于挂牌公司股东的净利润 28,183,755.90 元，增加未分配利润所致；

2、2023 年 1-9 月净利润及归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润较上年同期分别增长 **50.10%**和 **131.80%**，主要系公司销售规模增长，经营业绩稳步增加所致；

3、2023 年 1-9 月经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 **2,708.81%**，主要系本期尚未收到增值税留抵退税的税费返还及收到的政府补助较上年同期减少，同时本期购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金以及支付的各项税费都有所增长所致；

4、本期基本每股收益较上年同期增加 **46.39%**，主要系本期净利润增加所致。

#### 年初至报告期末（1-9 月）非经常性损益项目和金额：

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	3,960.67
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	<b>1,178,104.51</b>
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<b>32,539.69</b>
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,214,604.87</b>
所得税影响数	159,101.51
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,055,503.36</b>

### 三、 报告期期末的普通股股本结构、前十名股东情况

单位：股

普通股股本结构					
股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%

无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	1,754,385	1,754,385	5.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	30,700,000	100%	0	30,700,000	94.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,500,000	92.83%	0	28,500,000	87.82%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
<b>总股本</b>		30,700,000	-	<b>1,754,385</b>	32,454,385	-	
<b>普通股股东人数</b>							<b>5</b>

单位：股

普通股前十名股东情况									
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	姜之涛	22,500,000	0	22,500,000	69.33%	22,500,000	0	0	0
2	俞华	6,000,000	0	6,000,000	18.49%	6,000,000	0	0	0
3	肥西产业投资控股有限公司	0	1,754,385	1,754,385	5.41%	0	1,754,385	0	0
4	侯庆枝	1,500,000	0	1,500,000	4.62%	1,500,000	0	0	0
5	合肥科之杰企业管理合伙企业（有限合伙）	700,000	0	700,000	2.16%	700,000	0	0	0
<b>合计</b>		<b>30,700,000</b>	<b>1,754,385</b>	<b>32,454,385</b>	<b>100%</b>	<b>30,700,000</b>	<b>1,754,385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司控股股东、实际控制人之一、董事长、总经理姜之涛先生持有合肥科之杰企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“科之杰”）47.79%的合伙企业份额，系科之杰普通合伙人、执行事务合伙人。姜之涛与俞华系夫妻关系；侯庆枝系俞华弟弟的配偶，与俞华为姻亲关系；科之杰有限合伙人之一张月强为姜之涛妹妹的配偶，与姜之涛为姻亲关系。									

除上述关系外，其他股东之间不存在关联关系。

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事项的合规情况

√适用 □不适用

事项	报告期内是否存在	是否经过内部审议程序	是否及时履行披露义务	临时公告查询索引
诉讼、仲裁事项	否	不适用	不适用	
提供担保事项	否	不适用	不适用	
股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	不适用	不适用	
日常性关联交易的预计及执行情况	否	不适用	不适用	
其他重大关联交易事项	否	不适用	不适用	
资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	不适用	不适用	
其他重大事项	否	不适用	不适用	

#### 二、 重大事项详情、进展情况及其他重大事项

√适用 □不适用

资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况					
资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收票据	流动资产	背书、贴现	2,702,747.38	1.13%	已背书、贴现未到期的应收票据
<b>总计</b>			<b>2,702,747.38</b>	<b>1.13%</b>	

上述资产的受限属于公司融资过程中的正常行为，不会对公司的生产经营产生重大不利影响。

## 第四节 财务会计报告

### 一、 财务报告的审计情况

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	容诚审字[2023]230Z3939号
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦920-926号
审计报告日期	2023年12月15日
注册会计师姓名	郑磊、俞华、杨青
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

容诚审字[2023]230Z3939号

合肥科拜尔新材料股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了合肥科拜尔新材料股份有限公司（以下简称科拜尔）财务报表，包括2023年9月30日的合并及母公司资产负债表，2023年1-9月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科拜尔2023年9月30日的合并及母公司财务状况以及2023年1-9月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于科拜尔，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述

参见财务报表附注三、26. 收入确认原则和计量方法和附注五、27. 营业收入及营业成本所述，2023 年 1-9 月科拜尔确认了营业收入 26,180.31 万元。

由于营业收入是科拜尔的关键业绩指标之一，从而存在科拜尔管理层（以下简称管理层）为了特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将营业收入确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，复核重要合同条款，评价收入确认方法是否适当。

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品等维度实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。

（4）对收入的发生认定进行测试，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、销售发票、客户签收单或对账单、回款单据等。

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额及往来账款余额。

（6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认。

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

## (二) 应收账款减值

### 1、事项描述

参见财务报表附注三、10. 金融工具和附注五、3. 应收账款所述，截止 2023 年 9 月 30 日科拜尔应收账款余额为 8,522.38 万元，计提坏账准备金额为 434.86 万元。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及管理层运用重大会计估计和判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对应收账款减值实施的相关程序主要包括：

(1) 了解、评价和测试与应收账款减值相关的内部控制设计和运行有效性。

(2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单独计提坏账准备的判断、预期信用损失率的判断等。

(3) 分析计算期末坏账准备余额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际核销数，分析应收账款坏账准备计提是否充分。

(4) 分析应收账款的账龄并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

(5) 获取坏账准备计提表，复核应收账款坏账准备的计提过程，检查坏账准备计提金额是否正确。

(6) 对比同行业上市公司坏账准备的计提比例，评估应收账款坏账准备计提是否充分、适当。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款减值的判断及估计。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括科拜尔 2023 年 1-9 月报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估科拜尔的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科拜尔、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科拜尔的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于

舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科拜尔持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科拜尔不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就科拜尔中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

2023年12月15日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	27,692,731.28	31,510,252.11
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	50,923,369.27	45,421,313.60
应收账款	80,875,137.02	58,829,273.27
应收款项融资	10,588,465.44	5,845,403.16
预付款项	1,575,688.96	380,838.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	156,378.75	275,090.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	37,626,372.32	31,807,873.74
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	19.80	
<b>流动资产合计</b>	<b>209,438,162.84</b>	<b>174,070,044.65</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
债权投资		
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	16,363,759.14	17,602,606.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,350,505.92	2,285,884.29
无形资产	10,481,067.43	2,439,800.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,101,666.76	842,699.49
其他非流动资产		165,440.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>29,296,999.25</b>	<b>23,336,430.64</b>
<b>资产总计</b>	<b>238,735,162.09</b>	<b>197,406,475.29</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	30,030,138.89	35,465,793.56
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		
应付账款	12,050,598.39	10,536,223.95
预收款项		
合同负债	206,549.64	11,948.76
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	2,962,783.01	3,191,730.37
应交税费	2,030,272.51	3,959,079.08
其他应付款	490,750.00	476,000.00
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	1,269,053.70	1,236,682.65
其他流动负债	16,223.36	1,553.34
<b>流动负债合计</b>	<b>49,056,369.50</b>	<b>54,879,011.71</b>

<b>非流动负债：</b>		
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		949,046.40
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	12,217.83	15,023.29
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>12,217.83</b>	<b>964,069.69</b>
<b>负债合计</b>	<b>49,068,587.33</b>	<b>55,843,081.40</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
股本	32,454,385.00	30,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	98,514,524.69	80,349,484.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,204,588.57	3,204,588.57
一般风险准备		
未分配利润	55,493,076.50	27,309,320.60
归属于母公司所有者权益合计	189,666,574.76	141,563,393.89
少数股东权益		
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>189,666,574.76</b>	<b>141,563,393.89</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>238,735,162.09</b>	<b>197,406,475.29</b>

法定代表人：姜之涛

主管会计工作负责人：徐丽芳

会计机构负责人：徐丽芳

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	26,784,726.01	31,499,701.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,923,369.27	45,421,313.60
应收账款	80,875,137.02	58,829,273.27
应收款项融资	10,588,465.44	5,845,403.16
预付款项	1,575,688.96	380,838.44
其他应收款	127,911.25	239,880.30
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	37,626,372.32	31,807,873.74
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		
<b>流动资产合计</b>	<b>208,501,670.27</b>	<b>174,024,284.21</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,262,091.43	9,262,091.43
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	14,590,443.15	15,416,678.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,394,244.21	2,439,800.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,097,889.38	838,868.88
其他非流动资产		165,440.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>36,344,668.17</b>	<b>28,122,879.07</b>
<b>资产总计</b>	<b>244,846,338.44</b>	<b>202,147,163.28</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	30,030,138.89	35,465,793.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,632,005.56	16,099,573.74
预收款项		
合同负债	206,549.64	11,948.76
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	2,674,000.32	2,964,610.18
应交税费	1,901,101.48	3,914,905.21
其他应付款	435,750.00	476,000.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	16,223.36	1,553.34
<b>流动负债合计</b>	<b>55,895,769.25</b>	<b>58,934,384.79</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>55,895,769.25</b>	<b>58,934,384.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
股本	32,454,385.00	30,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	100,108,110.41	81,943,070.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,204,588.57	3,204,588.57
一般风险准备		
未分配利润	53,183,485.21	27,365,119.48
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>188,950,569.19</b>	<b>143,212,778.49</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>244,846,338.44</b>	<b>202,147,163.28</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月
<b>一、营业总收入</b>	<b>261,803,108.17</b>	<b>222,418,195.38</b>
其中：营业收入	261,803,108.17	222,418,195.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>230,282,751.34</b>	<b>210,038,171.64</b>
其中：营业成本	209,713,847.76	187,497,990.28
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	973,644.12	579,513.04
销售费用	1,539,885.54	1,892,276.25
管理费用	5,732,010.11	7,486,920.61

研发费用	11,632,482.89	10,768,566.46
财务费用	690,880.92	1,812,905.00
其中：利息费用	843,440.66	1,824,095.53
利息收入	193,610.53	25,681.14
加：其他收益	1,182,442.11	8,251,722.62
投资收益（损失以“-”号填列）	-54,453.24	-19,945.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-1,515,172.77	-427,617.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-332,231.53	-135,523.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,960.67	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>30,804,902.07</b>	<b>20,048,659.20</b>
加：营业外收入	28,202.09	17,904.17
减：营业外支出		27,906.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>30,833,104.16</b>	<b>20,038,657.28</b>
减：所得税费用	2,649,348.26	<b>1,262,388.64</b>
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>28,183,755.90</b>	<b>18,776,268.64</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类：	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,183,755.90	<b>18,776,268.64</b>
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	28,183,755.90	<b>18,776,268.64</b>
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(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		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>28,183,755.90</b>	<b>18,776,268.64</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	28,183,755.90	18,776,268.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
<b>八、每股收益：</b>		
(一) 基本每股收益（元/股）	0.90	<b>0.61</b>
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.90	<b>0.61</b>

法定代表人：姜之涛

主管会计工作负责人：徐丽芳

会计机构负责人：徐丽芳

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月
<b>一、营业收入</b>	<b>261,803,108.17</b>	<b>222,242,769.88</b>
减：营业成本	<b>213,024,258.99</b>	<b>189,114,506.31</b>
税金及附加	965,942.41	573,200.44
销售费用	<b>1,539,885.54</b>	<b>1,892,276.25</b>
管理费用	4,713,028.57	<b>6,560,770.67</b>
研发费用	11,632,482.89	10,768,566.46
财务费用	637,253.41	1,648,474.52
其中：利息费用	786,979.64	1,662,346.09
利息收入	189,060.54	24,675.68
加：其他收益	951,549.89	7,612,774.06
投资收益（损失以“-”号填列）	-54,453.24	-19,945.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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)	-1,515,527.64	-771,143.16
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-332,231.53	-135,523.74
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	3,960.67	
<b>二、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>	<b>28,343,554.51</b>	<b>18,371,136.72</b>
加: 营业外收入	28,202.09	17,904.17
减: 营业外支出		27,906.09
<b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>28,371,756.60</b>	<b>18,361,134.80</b>
减: 所得税费用	2,553,390.87	<b>1,177,149.58</b>
<b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>	<b>25,818,365.73</b>	<b>17,183,985.22</b>
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	25,818,365.73	<b>17,183,985.22</b>
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
(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. 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		
7. 其他		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>25,818,365.73</b>	<b>17,183,985.22</b>
<b>七、每股收益:</b>		
(一) 基本每股收益 (元/股)		
(二) 稀释每股收益 (元/股)		

#### (五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月
<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	<b>245,363,862.65</b>	204,100,407.01

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		
收到再保险业务现金净额		
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	-	3,344,432.89
收到其他与经营活动有关的现金	1,530,677.78	<b>9,340,243.78</b>
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>246,894,540.43</b>	<b>216,785,083.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>229,953,306.90</b>	<b>187,124,336.10</b>
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,875,994.75	10,417,646.90
支付的各项税费	11,456,695.73	4,673,378.55
支付其他与经营活动有关的现金	<b>10,836,714.32</b>	<b>13,871,006.04</b>
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>265,122,711.70</b>	<b>216,086,367.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-18,228,171.27</b>	<b>698,716.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
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产收回的现金净额	8,849.56	
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>8,849.56</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,573,220.07	2,317,039.63
投资支付的现金		
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>8,573,220.07</b>	<b>2,317,039.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,564,370.51</b>	<b>-2,317,039.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	19,754,705.98	
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	20,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>39,754,705.98</b>	<b>5,000,000.00</b>

偿还债务支付的现金	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	804,862.95	1,139,626.26
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	974,108.59	965,743.65
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>16,778,971.54</b>	<b>2,105,369.91</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>22,975,734.44</b>	<b>2,894,630.09</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-3,816,807.34</b>	<b>1,276,306.55</b>
加：期初现金及现金等价物余额	31,509,538.62	5,011,073.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>27,692,731.28</b>	<b>6,287,379.67</b>

法定代表人：姜之涛

主管会计工作负责人：徐丽芳

会计机构负责人：徐丽芳

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月
<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	<b>244,351,060.19</b>	196,434,702.44
收到的税费返还		1,628,737.21
收到其他与经营活动有关的现金	1,233,388.17	7,655,353.91
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>245,584,448.36</b>	<b>205,718,793.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>232,311,915.54</b>	<b>175,001,988.26</b>
支付给职工以及为职工支付的现金	11,041,892.75	8,942,286.06
支付的各项税费	10,720,671.51	4,632,341.70
支付其他与经营活动有关的现金	<b>10,709,054.82</b>	<b>18,059,647.92</b>
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>264,783,534.62</b>	<b>206,636,263.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-19,199,086.26</b>	<b>-917,470.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
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产收回的现金净额	8,849.56	
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>8,849.56</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	472,896.31	1,716,418.75
投资支付的现金	9,000,000.00	
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,472,896.31</b>	<b>1,716,418.75</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,464,046.75</b>	<b>-1,716,418.75</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	19,754,705.98	
取得借款收到的现金	20,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>39,754,705.98</b>	<b>5,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	805,835.17	988,716.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>15,805,835.17</b>	<b>988,716.54</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>23,948,870.81</b>	<b>4,011,283.46</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,714,262.20</b>	<b>1,377,394.33</b>
加：期初现金及现金等价物余额	31,498,988.21	4,877,865.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>26,784,726.01</b>	<b>6,255,259.50</b>