

证券代码：002416

证券简称：爱施德

公告编号：2023-050

深圳市爱施德股份有限公司

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

项目	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）	22,980,558,359.50	4.97%	69,525,778,866.84	2.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	197,722,473.49	-11.34%	516,874,496.52	-18.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	159,017,799.28	-21.94%	455,275,747.54	-22.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	3,531,819,465.55	371.69%
基本每股收益（元/股）	0.1596	-11.33%	0.4171	-18.09%
稀释每股收益（元/股）	0.1596	-11.33%	0.4171	-18.09%
加权平均净资产收益率	3.40%	-0.64%	8.75%	-2.16%
项目	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）	15,571,427,923.81	14,441,429,886.66	7.82%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	5,835,530,430.68	5,924,917,460.98	-1.51%	

说明：营业收入（元）取自四、季度财务报表（一）财务报表2、合并利润表的营业总收入，包括营业收入（含主营业务收入及其他业务收入）、利息收入。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,239,281,806
--------------------	---------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4171

（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）	9,785.17	234,824.44	
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）	49,685,261.02	75,853,471.76	
委托他人投资或管理资产的损益	3,400,245.64	11,672,905.89	银行理财收益

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	67,315.08	19,945.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	144,411.00	5,808,364.42	
减：所得税影响额	13,103,833.55	22,215,709.68	
少数股东权益影响额（税后）	1,498,510.15	9,775,053.07	
合计	38,704,674.21	61,598,748.98	--

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

项目	2023年9月30日	2023年1月1日	增减变动幅度	原因
货币资金	5,633,738,235.74	2,860,207,023.01	96.97%	新品上市预收货款，融资借款未到还款期；
交易性金融资产	210,860,315.08	110,840,369.86	90.24%	本期购入的交易性金融资产未到期；
应收票据	25,783,258.20	100,000.00	25,683.26%	客户使用票据方式结算增加；
应收账款	2,431,569,822.39	1,557,167,034.10	56.15%	主要系公司开拓海外业务及新品上市，客户应收账款增加；
存货	2,349,456,672.73	4,528,782,880.26	-48.12%	上年末双节备货已销售；
其他流动资产	164,779,193.31	426,281,915.25	-61.35%	上年末双节备货销售，留抵进项税减少；
合同负债	1,873,039,411.97	1,107,534,916.83	69.12%	本期期末新品上市，客户预收账款增加；
应交税费	419,671,203.45	216,696,516.12	93.67%	本期库存减少，进项税减少，应交税费增加；
其他应付款	187,624,463.22	309,110,827.60	-39.30%	交易性金融资产转让终止，其他应付款退回；
一年内到期的非流动负债	55,897,444.48	303,341,833.17	-81.57%	上年末公司将在一年内到期长期借款，重分类至一年内到期的非流动负债，本期到期；
其他流动负债	254,178,133.83	137,135,506.30	85.35%	合同负债增加，其他流动负债相应增加；
其他综合收益	-19,756,003.65	-29,582,945.78	33.22%	汇率变动；
项目	2023年1-9月	2022年1-9月	增减变动幅度	原因
研发费用	22,739,545.59	11,057,251.38	105.65%	本期研发投入增加；

其他收益	75,852,971.76	49,595,979.98	52.94%	本期政府补助增加；
投资收益	-6,124,269.56	16,138,203.80	-137.95%	主要系联营企业投资损失；
信用减值损失	36,027,813.20	-54,873,777.93	165.66%	主要系贷款及应收款项坏账准备转回；
资产减值损失	-58,048,536.08	-21,735,789.53	-167.06%	主要系存货跌价增加；
项目	2023年1-9月	2022年1-9月	增减变动幅度	原因
经营活动产生的现金流量净额	3,531,819,465.55	748,752,983.74	371.69%	上年末双节备货已销售；
投资活动产生的现金流量净额	-113,178,403.50	-480,277,483.44	76.43%	上期购入的理财产品未到期；
筹资活动产生的现金流量净额	-1,433,886,959.70	135,343,995.56	-1,159.44%	主要经营活动产生的现金流量净额增加，筹资活动产生的现金流量净额相应减少。

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	36,530	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
深圳市神州通投资集团有限公司	境内非国有法人	39.50%	489,464,303		质押	200,010,000
赣江新区全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	4.36%	54,000,000		质押	25,900,000
周玲	境内自然人	4.22%	52,349,000			
新余全球星投资管理有限公司	境内非国有法人	4.21%	52,128,000		质押	26,000,000
黄绍武	境内自然人	1.16%	14,362,431	10,771,823		
戴诚	境内自然人	1.11%	13,748,251			
管晓华	境内自然人	1.00%	12,409,400			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.81%	10,028,069			
杜志军	境内自然人	0.56%	6,883,636			
高晓鸿	境内自然人	0.52%	6,442,000			
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	股份种类	数量		
深圳市神州通投资集团有限公司		489,464,303	人民币普通股	489,464,303		
赣江新区全球星投资管理有限公司		54,000,000	人民币普通股	54,000,000		
周玲		52,349,000	人民币普通股	52,349,000		
新余全球星投资管理有限公司		52,128,000	人民币普通股	52,128,000		
戴诚		13,748,251	人民币普通股	13,748,251		
管晓华		12,409,400	人民币普通股	12,409,400		
香港中央结算有限公司		10,028,069	人民币普通股	10,028,069		
杜志军		6,883,636	人民币普通股	6,883,636		
高晓鸿		6,442,000	人民币普通股	6,442,000		
赵桂芬		5,440,685	人民币普通股	5,440,685		

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、黄绍武先生持有深圳市神州通投资集团有限公司 66.37% 的股权，并持有赣江新区全球星投资管理有限公司 66.37% 的股权，新余全球星投资管理有限公司为赣江新区全球星投资管理有限公司的全资子公司。黄绍武先生与深圳市神州通投资集团有限公司、赣江新区全球星投资管理有限公司、新余全球星投资管理有限公司构成关联股东的关系。2、未知公司前 10 名股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	报告期内，股东深圳市神州通投资集团有限公司通过信用账户持有公司股份 55,900,000 股，股东赣江新区全球星投资管理有限公司通过信用账户持有公司股份 19,000,000 股，股东周玲通过信用账户持有公司股份 52,349,000 股，股东新余全球星投资管理有限公司通过信用账户持有公司股份 8,861,250 股，股东戴诚通过信用账户持有公司股份 8,553,051 股，股东管晓华通过信用账户持有公司股份 11,325,900 股，股东杜志军通过信用账户持有公司股份 6,883,636 股，股东赵桂芬通过信用账户持有公司股份 5,440,685 股。

（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、关于全资子公司转让其参股公司股权的事项

为优化产业布局，聚焦核心业务，公司于 2022 年 1 月 17 日召开的第五届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司转让其参股公司股权的议案》，全资子公司西藏酷爱通信有限公司（以下简称“西藏酷爱”）拟以 1.28 元/股定价向上海爱建集团股份有限公司（以下简称“爱建集团”）转让其持有的华贵人寿保险股份有限公司（以下简称“华贵人寿”）10,000 万股，占华贵人寿已发行股份的 10%，转让价格 12,800 万元人民币，西藏酷爱和爱建集团签订了《关于华贵人寿保险股份有限公司之股份转让协议》，上述协议生效后，各方积极推进上述股权转让事宜的相关报审工作，协议生效满 12 个月后股权转让未完成，根据上述协议相关约定，经双方友好协商，决定终止上述股权转让事项，双方于 2023 年 2 月 3 日签署《关于华贵人寿保险股份有限公司之股份转让终止协议》。

具体内容详见公司于 2022 年 1 月 18 日、2023 年 2 月 4 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2、关于子公司深圳市优友互联有限公司改制设立股份有限公司、申请新三板挂牌并同时定向发行的事项

2022 年 9 月 16 日，公司召开第五届董事会第二十八次（临时）会议、第五届监事会第二十九次（临时）会议审议通过了《关于公司控股子公司深圳市优友互联有限公司拟改制设立股份有限公司及申请新

三板挂牌的议案》；2023年1月16日，公司召开第六届董事会第四次（临时）会议、第六届监事会第四次（临时）会议及2023年2月2日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司控股子公司深圳市优友互联股份有限公司拟申请新三板挂牌并同时定向发行的议案》，同意公司控股子公司深圳市优友互联有限公司进行股份制改造，由“有限责任公司”整体变更为“股份有限公司”，在符合国家相关法律法规政策和条件成熟的情况下，申请在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让公司股票并同时定向发行股票融资1,000万元进入新三板创新层。2023年6月7日，收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意深圳市优友互联股份有限公司股票公开转让并在全股转系统挂牌及定向发行的函》（股转函〔2023〕1069号），同意深圳市优友互联股份有限公司（以下简称“优友互联”）股票公开转让并在全股转系统挂牌及定向发行。

优友互联已于2023年7月25日起在全国中小企业股份转让系统正式挂牌并公开转让。优友互联本次挂牌登记股份总量为31,000,000股，含同时定向发行的股票1,000,000股，其中有限售条件流通股数量为30,000,000股，无限售条件流通股数量为1,000,000股。

上述事项具体内容详见公司于2022年9月19日、2023年1月17日、2023年2月3日、2023年3月6日、2023年6月8日、2023年7月24日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市爱施德股份有限公司

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	5,633,738,235.74	2,860,207,023.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	210,860,315.08	110,840,369.86
衍生金融资产		
应收票据	25,783,258.20	100,000.00
应收账款	2,431,569,822.39	1,557,167,034.10
应收款项融资		531,055.60
预付款项	2,566,762,748.02	2,600,338,903.88

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	202,114,830.70	163,384,034.21
其中：应收利息	2,465,284.62	1,433,705.41
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,349,456,672.73	4,528,782,880.26
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	164,779,193.31	426,281,915.25
流动资产合计	13,585,065,076.17	12,247,633,216.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款	904,369,895.37	1,080,341,442.31
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	69,292,083.95	77,343,579.40
其他权益工具投资	660,200,040.00	660,200,040.00
其他非流动金融资产	21,179,747.02	21,679,747.02
投资性房地产		
固定资产	37,961,452.87	38,060,878.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	89,610,526.33	96,711,734.16
无形资产	10,095,170.90	11,174,042.28
开发支出	226,892.23	
商誉	53,032,753.28	53,032,753.28
长期待摊费用	20,581,624.91	22,804,962.61
递延所得税资产	119,812,660.78	142,190,270.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,986,362,847.64	2,203,539,450.02
资产总计	15,571,427,923.81	14,451,172,666.19

流动负债：		
短期借款	5,794,460,713.10	5,281,328,441.47
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	20,925,585.90	27,223,633.00
应付账款	550,701,868.01	608,021,804.06
预收款项		
合同负债	1,873,039,411.97	1,107,534,916.83
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	96,545,096.93	121,353,664.00
应交税费	419,671,203.45	216,696,516.12
其他应付款	187,624,463.22	309,110,827.60
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	55,897,444.48	303,341,833.17
其他流动负债	254,178,133.83	137,135,506.30
流动负债合计	9,253,043,920.89	8,111,747,142.55
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	22,418,120.65	29,293,741.62
长期应付款	736,294.86	317,031.53
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	2,585,999.97	3,600,000.00
递延所得税负债	11,828,441.73	11,344,809.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,568,857.21	44,555,582.98
负债合计	9,290,612,778.10	8,156,302,725.53
所有者权益：		
股本	1,239,281,806.00	1,239,281,806.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,631,421,613.76	1,626,700,613.00
减：库存股		
其他综合收益	-19,756,003.65	-29,582,945.78
专项储备		
盈余公积	424,837,826.33	424,837,826.33
一般风险准备	18,496,500.70	18,496,500.70
未分配利润	2,541,248,687.54	2,644,015,094.02
归属于母公司所有者权益合计	5,835,530,430.68	5,923,748,894.27
少数股东权益	445,284,715.03	371,121,046.39
所有者权益合计	6,280,815,145.71	6,294,869,940.66
负债和所有者权益总计	15,571,427,923.81	14,451,172,666.19

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：姜秀梅

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	69,525,778,866.84	67,924,310,084.51
其中：营业收入	69,441,145,569.94	67,816,334,680.13
利息收入	84,633,296.90	107,975,404.38
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	68,755,765,654.27	67,024,690,395.81
其中：营业成本	67,330,590,793.78	65,607,733,186.03
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	88,409,977.58	54,709,823.95
销售费用	1,016,500,724.75	1,039,087,979.28
管理费用	187,643,559.69	183,618,949.56
研发费用	22,739,545.59	11,057,251.38
财务费用	109,881,052.88	128,483,205.61
其中：利息费用	101,537,318.23	151,666,980.84
利息收入	40,372,229.03	41,706,466.66
加：其他收益	75,852,971.76	49,595,979.98
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,124,269.56	16,138,203.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,980,161.58	1,629,233.91
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）	19,945.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	36,027,813.20	-54,873,777.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-58,048,536.08	-21,735,789.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,628.32	-64,863.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	817,774,765.43	888,679,441.75
加：营业外收入	7,908,186.52	7,517,801.13
减：营业外支出	2,081,112.11	852,160.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	823,601,839.84	895,345,082.19
减：所得税费用	200,530,350.67	199,396,566.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	623,071,489.17	695,948,515.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	623,071,489.17	695,948,515.73
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）	516,874,496.52	631,029,300.98
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	106,196,992.65	64,919,214.75
六、其他综合收益的税后净额	10,646,376.48	-30,836,714.38

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,826,942.13	-33,343,426.00
（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	9,826,942.13	-33,343,426.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-317,481.54	
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	10,144,423.67	-33,343,426.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	819,434.35	2,506,711.62
七、综合收益总额	633,717,865.65	665,111,801.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	526,701,438.65	597,685,874.98
（二）归属于少数股东的综合收益总额	107,016,427.00	67,425,926.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4171	0.5092
（二）稀释每股收益	0.4171	0.5092

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：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：姜秀梅

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	77,577,727,265.43	76,536,304,670.38
客户存款和同业存放款项净增加额	4,533,145,245.43	5,561,680,441.61
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	94,620,143.91	114,400,557.00
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,160,565,910.82	789,102,903.18
经营活动现金流入小计	83,366,058,565.59	83,001,488,572.17
购买商品、接受劳务支付的现金	72,637,912,903.18	74,355,728,421.39
客户贷款及垫款净增加额	4,427,255,887.21	5,522,254,080.58
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	414,345,023.71	378,533,916.34
支付的各项税费	499,494,616.02	425,185,678.02
支付其他与经营活动有关的现金	1,855,230,669.92	1,571,033,492.10
经营活动现金流出小计	79,834,239,100.04	82,252,735,588.43
经营活动产生的现金流量净额	3,531,819,465.55	748,752,983.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,075,500,000.00	23,622,504,400.49
取得投资收益收到的现金	11,672,905.89	27,603,275.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	80,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		168,582.65
投资活动现金流入小计	22,087,252,905.89	23,650,276,258.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,431,308.39	19,079,072.41
投资支付的现金	22,185,000,001.00	24,110,543,350.00
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		931,319.41
投资活动现金流出小计	22,200,431,309.39	24,130,553,741.82
投资活动产生的现金流量净额	-113,178,403.50	-480,277,483.44
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	26,834,270.38	23,327,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26,834,270.38	23,327,000.00
取得借款收到的现金	5,227,837,797.48	5,642,905,411.76
收到其他与筹资活动有关的现金	1,513,417,217.34	1,962,697,153.96
筹资活动现金流入小计	6,768,089,285.20	7,628,929,565.72
偿还债务支付的现金	4,952,205,525.86	4,165,909,588.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	753,631,247.94	735,323,889.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	32,453,026.71	25,344,909.43
支付其他与筹资活动有关的现金	2,496,139,471.10	2,592,352,092.06
筹资活动现金流出小计	8,201,976,244.90	7,493,585,570.16
筹资活动产生的现金流量净额	-1,433,886,959.70	135,343,995.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,400,989.50	6,829,957.65
五、现金及现金等价物净增加额	1,991,155,091.85	410,649,453.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,156,682,842.22	2,000,552,179.80
六、期末现金及现金等价物余额	3,147,837,934.07	2,411,201,633.31

法定代表人：黄文辉

主管会计工作负责人：米泽东

会计机构负责人：姜秀梅

（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

2023年起首次执行财政部于2022年发布的《企业会计准则解释第16号》中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。

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,860,207,023.01	2,860,207,023.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	110,840,369.86	110,840,369.86	
衍生金融资产			
应收票据	100,000.00	100,000.00	
应收账款	1,557,167,034.10	1,557,167,034.10	
应收款项融资	531,055.60	531,055.60	
预付款项	2,600,338,903.88	2,600,338,903.88	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	163,384,034.21	163,384,034.21	
其中：应收利息	1,433,705.41	1,433,705.41	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,528,782,880.26	4,528,782,880.26	
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	426,281,915.25	426,281,915.25	
流动资产合计	12,247,633,216.17	12,247,633,216.17	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	1,080,341,442.31	1,080,341,442.31	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	77,343,579.40	77,343,579.40	
其他权益工具投资	660,200,040.00	660,200,040.00	
其他非流动金融资产	21,679,747.02	21,679,747.02	
投资性房地产			
固定资产	38,060,878.26	38,060,878.26	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	96,711,734.16	96,711,734.16	
无形资产	11,174,042.28	11,174,042.28	
开发支出			
商誉	53,032,753.28	53,032,753.28	
长期待摊费用	22,804,962.61	22,804,962.61	
递延所得税资产	132,447,491.17	142,190,270.70	9,742,779.53
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,193,796,670.49	2,203,539,450.02	9,742,779.53
资产总计	14,441,429,886.66	14,451,172,666.19	9,742,779.53

流动负债：			
短期借款	5,281,328,441.47	5,281,328,441.47	
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	27,223,633.00	27,223,633.00	
应付账款	608,021,804.06	608,021,804.06	
预收款项			
合同负债	1,107,534,916.83	1,107,534,916.83	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	121,353,664.00	121,353,664.00	
应交税费	216,696,516.12	216,696,516.12	
其他应付款	309,110,827.60	309,110,827.60	
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	303,341,833.17	303,341,833.17	
其他流动负债	137,135,506.30	137,135,506.30	
流动负债合计	8,111,747,142.55	8,111,747,142.55	
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	29,293,741.62	29,293,741.62	
长期应付款	317,031.53	317,031.53	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	3,600,000.00	3,600,000.00	
递延所得税负债	300,391.08	11,344,809.83	11,044,418.75
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,511,164.23	44,555,582.98	11,044,418.75
负债合计	8,145,258,306.78	8,156,302,725.53	11,044,418.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	1,239,281,806.00	1,239,281,806.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,626,700,613.00	1,626,700,613.00	
减：库存股			
其他综合收益	-29,582,945.78	-29,582,945.78	
专项储备			
盈余公积	424,837,826.33	424,837,826.33	
一般风险准备	18,496,500.70	18,496,500.70	
未分配利润	2,645,183,660.73	2,644,015,094.02	-1,168,566.71
归属于母公司所有者权益合计	5,924,917,460.98	5,923,748,894.27	-1,168,566.71
少数股东权益	371,254,118.90	371,121,046.39	-133,072.51
所有者权益（或股东权益）合计	6,296,171,579.88	6,294,869,940.66	-1,301,639.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,441,429,886.66	14,451,172,666.19	9,742,779.53

（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。

深圳市爱施德股份有限公司

董 事 会

2023年10月26日