

证券代码：002311

证券简称：海大集团

公告编号：2023-087

广东海大集团股份有限公司 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

	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）	34,189,718,845.92	4.78%	86,926,370,791.72	10.10%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	1,151,392,636.93	-2.69%	2,251,573,197.16	7.13%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	1,102,720,936.48	-6.15%	2,184,106,383.57	5.00%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	—	—	9,298,870,268.71	49.06%
基本每股收益（元/ 股）	0.69	-4.17%	1.36	7.09%
稀释每股收益（元/ 股）	0.69	-2.82%	1.36	7.94%
加权平均净资产收益 率	6.15%	-1.35%	12.02%	-1.61%
	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）	50,332,208,120.90	44,237,781,732.31	13.78%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	19,312,608,137.98	17,824,906,815.87	8.35%	

(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）	-6,895,512.29	-9,645,323.25	
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）	22,954,860.03	63,471,337.92	
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	34,524,185.93	23,337,804.93	

可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-910,708.68	12,857,549.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,953,617.13	-3,887,198.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,974,375.02	15,211,401.86	
减：所得税影响额	14,513,400.37	27,509,306.58	
少数股东权益影响额（税后）	1,415,716.32	6,369,452.61	
合计	48,671,700.45	67,466,813.59	--

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

说明：以下分析中本期指的是 2023 年 1-9 月。

- 1、货币资金：期末较期初增加 210.31%，主要系公司业务规模扩大，经营活动现金流增加所致；
- 2、应收账款：期末较期初增加 115.89%，主要系公司业务规模增长且进入旺季，应收客户账款相应增加所致；
- 3、其他应收款：期末较期初减少 31.40%，主要系公司支付原料供应商保证金押金减少所致；
- 4、长期股权投资：期末较期初减少 35.81%，主要系公司减少对联营企业投资所致；
- 5、在建工程：期末较期初减少 43.78%，主要系公司在建工程转为固定资产所致；

- 6、递延所得税资产：期末较期初增加 40.28%，主要系公司本期执行《企业会计准则解释第 16 号》，确认了租赁负债的递延所得税所致；
- 7、其他非流动资产：期末较期初增加 78.16%，主要系公司预付土地款、设备款及工程款增加所致；
- 8、短期借款：期末较期初增加 32.16%，主要系公司长短期债务结构调整增加短期银行借款所致；
- 9、应付票据：期末较期初增加 112.82%，主要系公司原材料采购加大票据结算方式所致；
- 10、应交税费：期末较期初增加 55.54%，主要系公司利润增加，应交企业所得税相应增加所致；
- 11、其他应付款：期末较期初增加 72.01%，主要系公司因实施 2023 年员工持股计划确认的回购义务所致；
- 12、长期借款：期末较期初减少 31.52%，主要系公司长短期债务结构调整提前偿还部分长期借款所致；
- 13、递延所得税负债：期末较期初增加 120.94%，主要系公司本期执行《企业会计准则解释第 16 号》，确认了使用权资产递延所得税所致；
- 14、其他综合收益：期末较期初减少 53.82%，主要系公司本期现金流量套期储备结转损益所致；
- 15、公允价值变动收益：本期较上年同期增加 104.43%，主要系公司本期期货浮盈所致；
- 16、信用减值损失：本期较上年同期增加 54.04%，主要系公司本期应收账款增加，相应计提应收款项坏账准备增加所致；
- 17、资产减值损失：本期较上年同期增加 46171.89%，主要系公司本期计提存货跌价准备较同期增加所致；
- 18、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 49.06%，主要系本期业务规模扩大，销售商品收到现金增加所致。
- 19、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 63.91%，主要系公司在提升公司产能的基础上实施稳健投资策略，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
- 20、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 181.09%，主要系银行借款减少以及偿还银行借款支付现金增加所致。

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	25,345	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
广州市海灏投资有限公司	境内非国有法人	54.73%	910,589,359	0	质押	42,753,000
香港中央结算有限公司	境外法人	6.37%	105,993,546	0		
中国工商银行股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	其他	2.58%	42,999,933	0		
中国银行股份有限公司—景顺长城鼎益混合型证券投资基金 (LOF)	其他	0.96%	15,999,899	0		
阿布达比投资局	境外法人	0.93%	15,489,651	0		
浙商银行股份有限公司—国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.74%	12,338,000	0		
全国社保基金一零四组合	其他	0.63%	10,450,498	0		
广东海大集团股份有限公司—2023 年员工持股计划	其他	0.62%	10,272,108	0		
全国社保基金一零六组合	其他	0.46%	7,671,332	0		
天安人寿保险股份有限公司—万能产品	其他	0.44%	7,254,622	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			
广州市海灏投资有限公司	910,589,359	人民币普通股	910,589,359			
香港中央结算有限公司	105,993,546	人民币普通股	105,993,546			
中国工商银行股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	42,999,933	人民币普通股	42,999,933			
中国银行股份有限公司—景顺长城鼎益混合型证券投资基金 (LOF)	15,999,899	人民币普通股	15,999,899			
阿布达比投资局	15,489,651	人民币普通股	15,489,651			
浙商银行股份有限公司—国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	12,338,000	人民币普通股	12,338,000			
全国社保基金一零四组合	10,450,498	人民币普通股	10,450,498			
广东海大集团股份有限公司—2023 年员工	10,272,108	人民币普通股	10,272,108			

持股计划			
全国社保基金一零六组合	7,671,332	人民币普通股	7,671,332
天安人寿保险股份有限公司-万能产品	7,254,622	人民币普通股	7,254,622
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，第一名股东为公司控股股东，第一名股东与其他股东不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。		
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

（一）2021 年股票期权激励计划

1、决策程序和批准情况

（1）2021 年 5 月 20 日，公司召开了 2020 年年度股东大会，审议通过了《2021 年股票期权激励计划（修订稿）》（以下简称“2021 年股票期权激励计划”）、《2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

（2）2021 年 6 月 10 日，公司召开了第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象授予股票期权的议案》，对 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象的名单及其授予权益数量进行了调整，同时确定本次股票期权的首次授予日为 2021 年 6 月 10 日，向符合授予条件的 4,003 名激励对象授予 4,795.32 万份股票期权。公司已于 2021 年 6 月 28 日完成了 2021 年股票期权激励计划的首次授予登记工作。在确定授予日后的股票期权授予登记过程中，有 17 名激励对象因离职不满足股票期权授予条件，共计 11.40 万份股票期权，因此，公司实际向 3,986 名激励对象授予 4,783.92 万份股票期权。

（3）2022 年 5 月 16 日，公司召开了第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》《关

于公司 2021 年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，因公司实施 2020 年度权益分派，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予、预留授予行权价格由 59.68 元/股调整为 59.36 元/股；同意公司 2021 年股票期权激励计划预留股票期权授予日为 2022 年 5 月 16 日，并同意向符合授予条件的 1,044 名激励对象授予 682.51 万份预留股票期权，行权价格为 59.36 元/股。公司已于 2022 年 6 月 24 日完成了 2021 年股票期权激励计划的预留授予登记工作。在确定授予日后的股票期权授予登记过程中，有 32 名激励对象因离职不满足股票期权授予条件共计 2.67 万份股票期权，因此，公司实际向 1,012 名激励对象预留授予 679.84 万份股票期权。

2、报告期内实施情况

(1) 2023 年 1 月 31 日，公司召开第六届董事会第六次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》《关于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》。因公司实施 2021 年度权益分派，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予、预留授予行权价格由 59.36 元/股调整为 59.21 元/股；同意公司注销已获授且未达行权条件的首次授予股票期权 3,426,488 份及预留授予股票期权 319,500 份，共计 3,745,988 份；确定公司 2021 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就，同意符合行权条件的 3,586 名激励对象在第一个行权期内以自主行权方式行权，可行权的股票期权数量为 8,860,712 份。公司独立董事对以上事项发表了独立意见，公司监事会发表了核查意见。

(2) 2023 年 4 月 21 日，公司召开第六届董事会第十次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予第二个行权期及预留授予第一个行权期不符合行权条件并注销相应股票期权的议案》，同意公司将部分激励对象已获授且未达行权条件的首次授予股票期权 8,888,000 份及预留授予股票期权 1,295,780 份进行注销，共计 10,183,780 份。公司独立董事对以上事项发表了独立意见，公司监事会发表了核查意见。

(3) 2023 年 6 月 28 日，公司召开第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划第一个行权期到期未行权股票期权的议案》《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分激励对象已获授且未达行权条件的股票期权的议案》，因公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权的第一个行权期实际可行权期限已届满，同意公司将 2,951 名激励对象第一个行权期到期未行权的 6,271,803 份股票期

权予以注销；首次授予股票期权中 247 名激励对象因其离职或解除劳动关系、违反职业道德或损害公司利益，同意注销其已获授且未达行权条件的 1,316,040 份股票期权；预留授予股票期权中 53 名激励对象因离职或解除劳动关系、违反职业道德或损害公司利益，同意注销其已获授且未达行权条件的 350,400 份股票期权，共计注销 1,666,440 份已获授且未达行权条件的股票期权。公司独立董事对以上事项发表了独立意见，公司监事会发表了核查意见。

报告期内，2021 年股票期权激励计划的首次授予激励对象在第一个行权期内通过自主行权方式行权 2,588,909 份，即公司股份总数增加 2,588,909 股，公司股份总数由 1,661,161,061 股变更为 1,663,749,970 股。

3、股权激励的会计处理方法及对公司业绩的影响

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

上述股权激励计划的实施不会对公司报告期内及未来财务状况和经营成果产生重大影响。

（二）员工持股计划的实施情况

1、报告期内实施情况

（1）2023 年 2 月 9 日，公司召开持股计划三期计划持有人会议，审议通过了《关于〈核心团队员工持股计划三期计划清算报告〉的议案》《关于终止三期持股计划的议案》，同意公司三期持股计划实施完毕并提前终止。

（2）2023 年 6 月 28 日，公司召开了第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈广东海大集团股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年员工持股计划有关事项的议案》，同意公司实施 2023 年员工持股计划。公司独立董事对以上事项发表了独立意见，公司监事会发表了核查意见。

（3）2023 年 7 月 17 日，公司召开了 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈广东海大集团股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法〉的议案》《关于提请股东大

会授权董事会办理 2023 年员工持股计划有关事项的议案》，同意公司实施 2023 年员工持股计划，同时股东大会授权董事会办理 2023 年员工持股计划有关事项。

(4) 2023 年 8 月 25 日，公司召开了第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司 2023 年员工持股计划受让价格的议案》。由于公司实施了 2022 年度利润分配，公司董事会根据股东大会的授权和 2023 年员工持股计划的相关规定，将 2023 年员工持股计划受让价格由 23.90 元/股调整为 23.45 元/股。公司独立董事对以上事项发表了独立意见。

(5) 2023 年 9 月 11 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中所持有的 10,272,108 股公司股票已于 2023 年 9 月 8 日以非交易过户的方式过户至公司开立的“广东海大集团股份有限公司-2023 年员工持股计划”专用证券账户。

(6) 2023 年 9 月 27 日，公司召开了第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整公司 2023 年员工持股计划业绩考核指标的议案》，同意调整 2023 年员工持股计划 2023 年考核年度的公司层面业绩考核指标等事宜，同步修订 2023 年员工持股计划及其摘要、2023 年员工持股计划管理办法中关于 2023 年考核年度的公司层面业绩考核指标的相关条款，公司独立董事对以上事项发表了独立意见。

2、员工持股计划的会计处理方法及对公司业绩的影响

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

上述员工持股计划的实施不会对公司报告期内及未来财务状况和经营成果产生重大影响。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

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	7,014,811,128.10	2,260,586,666.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	600,662,900.51	699,942,009.75
衍生金融资产		
应收票据	5,405,357.83	6,901,604.04
应收账款	4,214,218,510.61	1,952,007,881.05
应收款项融资		
预付款项	1,681,704,712.75	1,787,282,249.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	907,622,744.18	1,322,999,051.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	11,387,824,848.20	12,625,081,651.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	12,899,032.52	14,925,889.24
其他流动资产	469,899,880.97	547,868,773.12
流动资产合计	26,295,049,115.67	21,217,595,776.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款	689,500.00	1,866,871.63
债权投资		1,137.46
其他债权投资		
长期应收款	146,364,436.02	122,919,270.52
长期股权投资	202,326,254.38	315,182,888.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	265,050,851.52	266,944,754.12
投资性房地产	26,323,270.35	26,856,587.98
固定资产	16,038,480,651.37	14,933,452,189.00
在建工程	774,303,407.61	1,377,352,318.21
生产性生物资产	479,342,842.97	508,797,577.91
油气资产		
使用权资产	2,369,206,387.59	2,371,772,104.05
无形资产	1,739,478,220.06	1,619,499,215.41
开发支出	26,990,647.59	18,906,101.80
商誉	396,392,264.61	334,221,712.90

长期待摊费用	181,858,825.78	183,399,413.62
递延所得税资产	1,046,375,150.17	745,943,292.33
其他非流动资产	343,976,295.21	193,070,520.82
非流动资产合计	24,037,159,005.23	23,020,185,955.93
资产总计	50,332,208,120.90	44,237,781,732.31
流动负债：		
短期借款	3,846,994,424.24	2,910,809,252.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	37,625,721.35	46,533,780.00
衍生金融负债		
应付票据	7,453,474,762.60	3,502,208,518.33
应付账款	5,898,441,128.14	5,341,179,436.25
预收款项	2,711,497.65	3,922,795.42
合同负债	1,958,134,074.21	1,720,519,173.21
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	1,407,983,005.21	1,409,612,399.69
应交税费	327,927,461.46	210,828,446.34
其他应付款	806,286,248.82	468,736,318.76
其中：应付利息		
应付股利	5,688,986.39	3,279,944.00
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	1,134,730,978.61	1,258,497,814.94
其他流动负债	714,515,459.13	559,698,472.24
流动负债合计	23,588,824,761.42	17,432,546,407.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,469,332,829.30	5,066,407,199.42
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,609,123,523.88	1,610,426,421.30
长期应付款	55,034,924.71	53,910,873.61
长期应付职工薪酬	196,666,701.37	192,958,628.79
预计负债		

递延收益	329,037,567.19	299,528,716.40
递延所得税负债	512,007,548.56	231,742,064.98
其他非流动负债	10,632,198.39	145,885.76
非流动负债合计	6,181,835,293.40	7,455,119,790.26
负债合计	29,770,660,054.82	24,887,666,198.00
所有者权益：		
股本	1,663,749,970.00	1,661,161,061.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,439,163,542.31	5,300,061,077.97
减：库存股	792,321,152.16	792,321,152.16
其他综合收益	138,551,557.96	300,049,768.45
专项储备		
盈余公积	830,580,530.50	830,580,530.50
一般风险准备	4,834,904.00	4,834,904.00
未分配利润	12,028,048,785.37	10,520,540,626.11
归属于母公司所有者权益合计	19,312,608,137.98	17,824,906,815.87
少数股东权益	1,248,939,928.10	1,525,208,718.44
所有者权益合计	20,561,548,066.08	19,350,115,534.31
负债和所有者权益总计	50,332,208,120.90	44,237,781,732.31

法定代表人：薛华 主管会计工作负责人：杨少林 会计机构负责人：杨少林

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	86,926,370,791.72	78,954,942,042.13
其中：营业收入	86,926,370,791.72	78,954,942,042.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	84,132,007,099.18	76,217,565,012.38
其中：营业成本	79,356,429,048.42	71,823,377,206.76
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	99,496,253.70	93,189,927.24
销售费用	1,795,034,771.90	1,562,923,183.48
管理费用	1,934,596,823.62	1,784,134,681.26
研发费用	525,101,261.06	512,202,370.03
财务费用	421,348,940.48	441,737,643.61
其中：利息费用	381,281,277.35	364,158,144.84
利息收入	65,497,889.50	28,761,931.08
加：其他收益	76,968,737.75	74,432,933.28
投资收益（损失以“-”号填列）	216,584,312.22	290,265,379.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,592,745.92	31,963,863.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-223,907.81	-1,225,584.82
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）	6,392,763.99	-144,375,149.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-147,154,516.07	-95,532,055.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,501,717.44	-89,690.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,312,031.35	2,351,799.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,908,965,304.34	2,864,430,245.84
加：营业外收入	42,279,269.46	24,596,472.45
减：营业外支出	59,123,822.60	67,121,178.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,892,120,751.20	2,821,905,540.09
减：所得税费用	511,425,099.25	539,583,096.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,380,695,651.95	2,282,322,443.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,380,695,651.95	2,282,322,443.32
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）	2,251,573,197.16	2,101,747,970.81
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	129,122,454.79	180,574,472.51
六、其他综合收益的税后净额	-164,524,418.51	-82,484,653.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-161,498,210.49	-87,541,008.51
（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	-161,498,210.49	-87,541,008.51
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	-264,724,261.65	-185,554,160.00
6.外币财务报表折算差额	103,226,051.16	98,013,151.49
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,026,208.02	5,056,355.41
七、综合收益总额	2,216,171,233.44	2,199,837,790.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	2,090,074,986.67	2,014,206,962.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	126,096,246.77	185,630,827.92
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.36	1.27
(二) 稀释每股收益	1.36	1.26

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：薛华 主管会计工作负责人：杨少林 会计机构负责人：杨少林

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	85,988,266,637.80	78,312,066,750.76
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	27,108,237.96	30,703,588.99
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	26,153,356.45	43,610,983.57
收到其他与经营活动有关的现金	1,632,062,782.96	1,048,239,716.74
经营活动现金流入小计	87,673,591,015.17	79,434,621,040.06
购买商品、接受劳务支付的现金	71,583,590,931.56	67,025,810,637.76
客户贷款及垫款净增加额	-66,972,360.17	-182,625,968.14
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	4,398,847,191.11	3,894,650,979.93
支付的各项税费	749,592,236.17	816,509,407.38
支付其他与经营活动有关的现金	1,709,662,747.79	1,641,844,415.86
经营活动现金流出小计	78,374,720,746.46	73,196,189,472.79
经营活动产生的现金流量净额	9,298,870,268.71	6,238,431,567.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,792,824,127.79	1,840,524,095.37
取得投资收益收到的现金	298,274,327.92	401,078,410.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,428,624.15	15,898,603.72
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	2,107,527,079.86	2,257,501,109.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,558,317,080.32	4,220,468,493.20
投资支付的现金	1,736,864,707.65	4,040,361,545.64
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	-14,084,635.97	18,805,560.01
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,281,097,152.00	8,279,635,598.85
投资活动产生的现金流量净额	-2,173,570,072.14	-6,022,134,489.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	194,389,301.89	64,616,771.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	41,100,000.00	64,616,771.32
取得借款收到的现金	9,655,569,671.90	13,235,382,534.09

收到其他与筹资活动有关的现金	274,434,624.79	12,533,670.68
筹资活动现金流入小计	10,124,393,598.58	13,312,532,976.09
偿还债务支付的现金	10,564,191,034.36	9,369,740,533.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,228,080,290.28	808,414,610.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	96,897,818.06	449,284,748.30
支付其他与筹资活动有关的现金	655,048,237.86	269,880,820.11
筹资活动现金流出小计	12,447,319,562.50	10,448,035,964.37
筹资活动产生的现金流量净额	-2,322,925,963.92	2,864,497,011.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,683,497.49	58,480,961.85
五、现金及现金等价物净增加额	4,804,057,730.14	3,139,275,051.78
加：期初现金及现金等价物余额	2,122,149,250.34	1,681,109,971.07
六、期末现金及现金等价物余额	6,926,206,980.48	4,820,385,022.85

（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。

广东海大集团股份有限公司董事会

2023 年 10 月 20 日