

证券代码：301381

证券简称：赛维时代

公告编号：2023-024

赛维时代科技股份有限公司 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

会计政策变更

项目	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）	1,601,165,515.59	1,163,776,761.57		37.58%	4,374,179,393.78	3,357,768,691.05		30.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,199,715.90	36,494,190.26		97.84%	222,553,339.83	157,047,396.05		41.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,270,699.96	34,617,693.46		88.55%	207,689,378.60	152,740,334.27		35.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-		-	339,681,984.39	234,197,298.30		45.04%
基本每股收益（元/股）	0.1867	0.1014		84.12%	0.6033	0.4362		38.31%
稀释每股收益（元/股）	0.1867	0.1014		84.12%	0.6033	0.4362		38.31%
加权平均净资产收益率	3.40%	2.60%		0.80%	12.89%	11.69%		1.20%
项目	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		调整后			
总资产（元）	3,604,297,060.36	2,360,554,539.36		51.93%				
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,400,275,441.23	1,454,558,751.48		64.90%				

会计政策变更的原因

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定。

（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）	37,139.72	3,375,412.05	
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	2,935,497.96	10,492,969.50	主要系政府补助

标准定额或定量持续享受的政府补助除外)			
委托他人投资或管理资产的损益	8,074,283.13	13,767,306.03	主要系购买金融理财产品收益
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	-2,977,258.34	-7,928,271.43	主要系本公司持有未到期的交易性金融资产产生的公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,120.99	-2,220,402.94	
减：所得税影响额	1,222,767.52	2,623,051.98	
合计	6,929,015.94	14,863,961.23	--

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

1、截至报告期末，公司资产负债表项目大幅变动情况及原因说明：

单位：元

资产负债表项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	增减比例	变动原因
交易性金融资产	692,116,751.22	10,000,000.00	6,821.17%	主要系购买金融理财产品金额增加所致
应收账款	172,615,421.16	266,322,924.84	-35.19%	主要系销售的季节性变动所致
存货	876,509,632.03	604,781,495.73	44.93%	主要系第三季度为年底旺季备货所致
其他流动资产	61,516,814.95	17,822,212.44	245.17%	主要系购买大额可转让存单金额增加所致
其他非流动资产	467,662,899.02	2,878,799.90	16,145.06%	主要系购买大额可转让存单金额增加所致
短期借款	175,808,517.30	17,833,826.52	885.81%	主要系银行短期借款增加所致
应付票据	122,608,222.52	19,300,835.09	535.25%	主要系第三季度为年底旺季备货所致
应付账款	276,611,974.23	162,798,665.81	69.91%	主要系第三季度为年底旺季备货所致
资本公积	775,212,649.01	92,214,818.67	740.66%	主要系新增募集资金所致

2、年初至报告期末，公司利润表项目大幅变动情况及原因说明：

单位：元

利润表项目	本期发生额	上期发生额	增减比例	变动原因
营业收入	4,374,179,393.78	3,357,768,691.05	30.27%	公司整体营收增长主要是来自于在服饰配饰品类的长期深耕，底层能力在服饰细分品类中高度复用赋能品牌孵化和发展，今年前三季度服饰配饰品类收获 39.62% 的同比增长；而非服饰配饰品类处于逐步消化前期不利因素及精简和聚焦细分品类的调整期，同比增幅为 14.91%

销售费用	2,610,800,234.88	1,844,965,393.10	41.51%	销售费用上升来自于 Amazon 尾程物流 (FBA) 费用提升及品牌推广费上升的影响。FBA 物流费用提升来自于在 Amazon 平台发货业务量的增加及平台配送费上调的综合影响；品牌推广费用的提升一方面来自于针对部分品类提高推广投入、加速提升品牌的市场占有率，另一方面是进一步提升头部品牌的品牌营销，提升品牌力
研发费用	51,033,601.90	27,854,852.86	83.21%	在持续夯实底层运营系统，提升运营效率的同时，随着对非服饰配饰品类的精简和聚焦，公司逐步选择部分具备市场基础且具备增长潜力的品类投入产品研发，以期在丰富产品功能、提升品质的同时仍能保持性价比优势
所得税费用	31,275,965.33	22,027,685.86	41.98%	主要系利润总额增加所致

3、年初至报告期末，公司现金流量表项目大幅变动情况及原因说明：

单位：元

现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	增减比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	339,681,984.39	234,197,298.30	45.04%	主要系本期营收增长及运营效率提升所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,192,917,251.43	-267,619,021.25	-345.75%	主要系本期购买金融理财产品金额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	816,752,565.49	-50,627,781.66	1,713.25%	主要系本期新增募集资金所致

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		18,839	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
厦门君腾股权投资有限公司	境内非国有法人	35.94%	143,812,440.00	143,812,440.00		
厦门众腾股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	23.25%	93,004,200.00	93,004,200.00		
厦门君辉股权投资有限公司	境内非国有法人	15.07%	60,289,920.00	60,289,920.00		
厦门鑫瑞集泰股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.84%	35,351,640.00	35,351,640.00		
厦门坚果投资管理有限公司—厦门坚果互联投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.33%	5,325,120.00	5,325,120.00		
厦门坚果兄弟投资管理有限公司—厦门坚果兄弟创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.31%	5,243,040.00	5,243,040.00		
服务贸易创新发展引导基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.00%	4,001,000.00	4,001,000.00		
嘉兴朴诚股权投资	境内非国有法人	0.95%	3,818,520.00	3,818,520.00		

资合伙企业（有限合伙）					
福建赛道企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.92%	3,698,640.00	3,698,640.00	
宁波梅山保税港区沅源红树湾股权投资基金管理有限公司—宁波沅源启程投资合伙企业（有限合伙）	其他	0.74%	2,944,809.00	2,944,809.00	
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		
杭州博海汇金资产管理有限公司—博海汇金增盈 35 号证券私募投资基金	600,000.00	人民币普通股	600,000.00		
中信证券股份有限公司	491,734.00	人民币普通股	491,734.00		
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	400,000.00	人民币普通股	400,000.00		
光大证券股份有限公司	384,910.00	人民币普通股	384,910.00		
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10（R）	377,300.00	人民币普通股	377,300.00		
华泰证券股份有限公司	372,877.00	人民币普通股	372,877.00		
香港中央结算有限公司	358,120.00	人民币普通股	358,120.00		
中国银行股份有限公司—金鹰行业优势混合型证券投资基金	340,000.00	人民币普通股	340,000.00		
招商证券股份有限公司	293,004.00	人民币普通股	293,004.00		
国泰君安证券股份有限公司	271,927.00	人民币普通股	271,927.00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、厦门君腾股权投资有限公司和福建赛道企业管理合伙企业（有限合伙）均为陈文平控制的公司；厦门君辉股权投资有限公司为陈文平之胞兄陈文辉和其配偶持股 100.00% 的公司，陈文平、陈文辉共同签署了《一致行动人协议》。综上，厦门君腾股权投资有限公司、福建赛道企业管理合伙企业（有限合伙）、厦门君辉股权投资有限公司为一致行动人。</p> <p>2、厦门众腾股权投资合伙企业（有限合伙）为陈文平持有 52.5021% 出资额并作为有限合伙人的企业。</p> <p>3、厦门坚果互联投资合伙企业（有限合伙）和厦门坚果兄弟创业投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人均为王志伟。</p>				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>股东杭州博海汇金资产管理有限公司—博海汇金增盈 35 号证券私募投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 600,000.00 股，实际合计持有 600,000.00 股。</p>				

（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
厦门君腾股权投资有限公司	143,812,440			143,812,440	首发前限售	2026年7月12日
厦门众腾股权投资合伙企业（有限合伙）	93,004,200			93,004,200	首发前限售	2024年7月12日
厦门君辉股权投资有限公司	60,289,920			60,289,920	首发前限售	2026年7月12日
厦门鑫瑞集泰股权投资合伙企业（有限合伙）	35,351,640			35,351,640	首发前限售	2024年7月12日
厦门坚果投资管理有限公司—厦门坚果互联投资合伙企业（有限合伙）	5,325,120			5,325,120	首发前限售	2024年7月12日
厦门坚果兄弟投资管理有限公司—厦门坚果兄弟创业投资合伙企业（有限合伙）	5,243,040			5,243,040	首发前限售	2024年7月12日
服务贸易创新发展引导基金（有限合伙）	0		4,001,000	4,001,000	战略配售规定	2024年7月12日
嘉兴朴诚股权投资合伙企业（有限合伙）	3,818,520			3,818,520	首发前限售	2024年7月12日
福建赛道企业管理合伙企业（有限合伙）	3,698,640			3,698,640	首发前限售	2026年7月12日
宁波梅山保税港区沅源红树湾股权投资基金管理有限公司—宁波沅源启程投资合伙企业（有限合伙）	2,944,809			2,944,809	首发前限售	2024年7月12日
上海东方证券创新投资有限公司	2,465,640			2,465,640	首发前限售	2024年7月12日
广州琢石成长股权投资企业（有限合伙）	1,747,800			1,747,800	首发前限售	2024年7月12日
光照（深圳）投资咨询中心（有限合伙）	1,747,800			1,747,800	首发前限售	2024年7月12日
富诚海富资管—海通证券—富诚海富通赛维时代员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	0	1,063,500 ¹	2,652,811	1,589,311	战略配售规定	2024年7月12日
宁波梅山保税港区沅源红树湾股权投资基金管理有限公司—宁波梅山保税港区沅源启航投资合伙企业（有限合伙）	550,431			550,431	首发前限售	2024年7月12日
其他网下限售股股东	0		2,035,249	2,035,249	网下新股配售规定	2024年1月12日
合计	360,000,000	1,063,500	8,689,060	367,625,560	--	--

注 1：富诚海富资管—海通证券—富诚海富通赛维时代员工参与创业板战略配售集合资产管理计划参与公司首次公开发行战略配售获得的限售股份为 2,652,811 股，根据《深圳证券交易所转融通证券出借交易实施办法（试行）》，战略配售股东在本报告期出借 1,063,500 股，该部分股份出借后，按照无限售流通股管理，待归还后重新计入限售条件股份，该转融通证券出借股份所有权不会发生转移。

三、其他重要事项

适用 不适用

（一）报告期内公司经营情况

公司持续聚焦优势品类的深耕，以技术赋能的供应链整合能力来支撑品牌矩阵的高质量高效率发展，不断为消费者提供多样化、高品质且具备性价比的商品。2023 年 1-9 月，公司实现营业总收入 43.74 亿元，同比增长 30.27%，公司实现归属于上市公司股东的净利润 2.23 亿元，同比增长 41.71%。在海外通胀高企、行业经历多重冲击的大背景下仍能实现收入与利润的双增，展现了公司的经营韧性与活力。

公司主营产品类为服饰配饰品类，以品牌矩阵模式覆盖服装的多个细分品类。报告期内公司头部品牌维持强劲增长，中坚品牌及新兴品牌不断孵化成长，实现了规模增长、品牌溢价能力提升以及成本优化等多项成果。2023 年 1-9 月，公司服饰配饰品类销售收入为 30.79 亿元，同比增长 39.62%，毛利率为 77.61%，同比提升 3.60 个百分点；公司非服饰配饰品类依托多年积累的市场基础，自 2022 年大力度推行库存清理和品类精简以来，整体运营情况逐步实现企稳恢复，受益于精简后的品类表现良好、库存清理接近尾声、头程运费下降等因素，2023 年 1-9 月销售收入为 11.88 亿元，同比增长 14.91%，毛利率同比增长 1.36 个百分点至 52.87%。

市场布局方面，公司目前主要以 Amazon 平台为主，仍持续进行渠道拓展，探索不同渠道的发展机会。2023 年 1-9 月，公司来自于 Amazon 的销售收入为 38.54 亿元，同比增长 29.83%，来自于自营网站的销售收入为 1.37 亿元，同比增长 25.54%，来自于 Walmart 的销售收入为 1.35 亿元，同比增长 90.77%。

营运能力方面，存货管理水平是公司重要的营运能力指标。截至 2023 年 9 月末，公司存货总金额为 8.77 亿元，较年初增长 44.93%，主要系为四季度旺季增加备货所致的阶段性影响。公司整体存货结构持续优化，长库龄存货占比不断下降，本报告期末公司 1 年以上的存货金额和占比均下降至近三年最低水平。

研发能力方面，公司高度重视研发投入和研发人员培养，报告期内公司持续引进外部高端研发人才，不断推动产品创新和系统优化，1-9 月公司研发费用为 0.51 亿元，同比增长 83.21%，未来公司将聚焦核心品类，持续投入创新研发，夯实长期竞争力。

（二）首发上市事项

2023 年 4 月 28 日，中国证券监督管理委员会核发了证监许可〔2023〕998 号《关于同意赛维时代科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，同意公司首次公开发行股票的注册申请。2023 年 7 月 10 日，深圳证券交易所核发了深证上〔2023〕597 号《关于赛维时代科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》，同意公司首次发行的 4,010.00 万股人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称为“赛维时代”，证券代码为“301381”。

本次公开发行后公司总股本为 400,100,000 股，其中本次公开发行中的 31,410,940 股人民币普通股股票自 2023 年 7 月 12 日起可在深圳证券交易所上市交易。其余股票的可上市交易时间按照有关法律法规规章、深圳证券交易所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：赛维时代科技股份有限公司

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	673,765,407.88	723,093,593.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	692,116,751.22	10,000,000.00
衍生金融资产	850,000.00	
应收票据		
应收账款	172,615,421.16	266,322,924.84
应收款项融资		
预付款项	7,658,610.64	38,574,087.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,659,341.22	67,109,503.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	876,509,632.03	604,781,495.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	7,778,575.65	5,345,431.70
其他流动资产	61,516,814.95	17,822,212.44
流动资产合计	2,552,470,554.75	1,733,049,250.02
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	19,001,273.93	14,073,929.26
长期股权投资	4,091,762.27	3,836,975.56
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	37,001,315.71	36,062,195.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	409,654,463.75	460,240,906.65
无形资产	841,698.83	1,014,229.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	64,115,772.38	71,257,647.92
递延所得税资产	49,457,319.72	49,933,422.02
其他非流动资产	467,662,899.02	2,878,799.90
非流动资产合计	1,051,826,505.61	639,298,105.59
资产总计	3,604,297,060.36	2,372,347,355.61
流动负债：		

短期借款	175,808,517.30	17,833,826.52
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	12,859,047.01	
应付票据	122,608,222.52	19,300,835.09
应付账款	276,611,974.23	162,798,665.81
预收款项		
合同负债	20,217,043.15	23,965,708.70
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	25,186,566.99	64,144,231.87
应交税费	50,933,572.59	55,936,897.36
其他应付款	11,408,186.72	9,153,932.73
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	97,092,178.66	82,329,692.10
其他流动负债		
流动负债合计	792,725,309.17	435,463,790.18
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	361,804,697.62	416,585,400.59
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	37,824,910.60	53,888,159.79
递延收益		
递延所得税负债	11,666,701.74	10,796,368.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	411,296,309.96	481,269,929.24
负债合计	1,204,021,619.13	916,733,719.42
所有者权益：		
股本	400,100,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	775,212,649.01	92,214,818.67
减：库存股		
其他综合收益	-3,355,058.34	-2,365,693.21
专项储备		
盈余公积	16,394,748.89	4,748,449.43
一般风险准备		
未分配利润	1,211,923,101.67	1,001,016,061.30
归属于母公司所有者权益合计	2,400,275,441.23	1,455,613,636.19
少数股东权益		
所有者权益合计	2,400,275,441.23	1,455,613,636.19
负债和所有者权益总计	3,604,297,060.36	2,372,347,355.61

法定代表人：陈文平

主管会计工作负责人：林文佳

会计机构负责人：潘雄飞

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	4,374,179,393.78	3,357,768,691.05
其中：营业收入	4,374,179,393.78	3,357,768,691.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,089,189,076.54	3,123,579,613.20
其中：营业成本	1,323,459,000.91	1,174,282,268.20
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	5,729,458.70	6,058,803.26
销售费用	2,610,800,234.88	1,844,965,393.10
管理费用	103,182,173.25	87,505,075.02
研发费用	51,033,601.90	27,854,852.86
财务费用	-5,015,393.10	-17,086,779.24
其中：利息费用	10,125,059.73	11,029,531.31
利息收入	6,491,474.45	744,378.69
加：其他收益	10,492,969.50	5,262,100.08
投资收益（损失以“-”号填列）	14,022,092.74	-322,200.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	254,786.71	356,738.86
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）	-7,928,271.43	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-653,536.15	418,689.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-48,249,275.85	-60,956,555.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,752,531.27	1,987,074.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	256,426,827.32	180,578,184.96
加：营业外收入	546,879.09	1,020,588.69
减：营业外支出	3,144,401.25	2,523,691.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	253,829,305.16	179,075,081.91
减：所得税费用	31,275,965.33	22,027,685.86

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	222,553,339.83	157,047,396.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	222,553,339.83	157,047,396.05
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）	222,553,339.83	157,047,396.05
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	-989,365.12	-944,691.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-989,365.12	-944,691.81
（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	-989,365.12	-944,691.81
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	-989,365.12	-944,691.81
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	221,563,974.71	156,102,704.24
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	221,563,974.71	156,102,704.24
（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	0.6033	0.4362
（二）稀释每股收益	0.6033	0.4362

法定代表人：陈文平

主管会计工作负责人：林文佳

会计机构负责人：潘雄飞

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	2,742,611,407.58	2,210,665,686.20
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	122,327,423.40	102,637,586.92
收到其他与经营活动有关的现金	59,813,702.02	18,096,727.83
经营活动现金流入小计	2,924,752,533.00	2,331,400,000.95
购买商品、接受劳务支付的现金	1,642,355,686.07	1,318,497,012.41
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	361,513,980.49	309,716,818.99
支付的各项税费	337,277,844.48	274,991,486.88
支付其他与经营活动有关的现金	243,923,037.57	193,997,384.37
经营活动现金流出小计	2,585,070,548.61	2,097,202,702.65
经营活动产生的现金流量净额	339,681,984.39	234,197,298.30
二、投资活动产生的现金流量：		
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	5,406.34	
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	2,583,777,119.00	923,541,836.56
投资活动现金流入小计	2,583,782,525.34	923,541,836.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,550,062.28	22,660,857.81
投资支付的现金		10,000,000.00
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	3,759,149,714.49	1,158,500,000.00
投资活动现金流出小计	3,776,699,776.77	1,191,160,857.81
投资活动产生的现金流量净额	-1,192,917,251.43	-267,619,021.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	759,895,000.00	
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	175,808,517.30	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,676,749.34
筹资活动现金流入小计	935,703,517.30	1,676,749.34
偿还债务支付的现金	17,989,659.36	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	548,835.48	
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	100,412,456.97	52,304,531.00
筹资活动现金流出小计	118,950,951.81	52,304,531.00
筹资活动产生的现金流量净额	816,752,565.49	-50,627,781.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,763,626.92	12,387,160.54
五、现金及现金等价物净增加额	-32,719,074.63	-71,662,344.07
加：期初现金及现金等价物余额	704,324,456.83	383,961,459.19
六、期末现金及现金等价物余额	671,605,382.20	312,299,115.12

(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

执行《企业会计准则解释第 16 号》

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

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日执行该规定，执行该规定对 2023 年 1 月 1 日合并财务报表和母公司财务报表相关项目的主要影响如下：

合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日 余额	2023 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
递延所得税资产	38,140,605.77	49,933,422.02		11,792,816.25	11,792,816.25
递延所得税负债	58,437.32	10,796,368.86		10,737,931.54	10,737,931.54
未分配利润	999,961,176.59	1,001,016,061.30		1,054,884.71	1,054,884.71

母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日 余额	2023 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
递延所得税资产	3,908.58	1,635,168.93		1,631,260.35	1,631,260.35
递延所得税负债		1,370,333.31		1,370,333.31	1,370,333.31
未分配利润	43,309,685.99	43,570,613.03		260,927.04	260,927.04

(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。

赛维时代科技股份有限公司董事会

2023 年 10 月 28 日