

证券代码：300503

证券简称：昊志机电

公告编号：2023-091

广州市昊志机电股份有限公司 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

	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)	234,354,769.72	231,196,647.76	231,196,647.76	1.37%	702,421,780.48	732,632,682.05	732,632,682.05	-4.12%
归属于上市公司股东的净利润(元)	15,111,801.63	1,221,696.77	1,221,696.77	-1,336.95%	29,948,723.96	33,972,854.71	33,972,854.71	-188.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	18,643,865.08	10,649,664.27	10,649,664.27	-75.07%	45,461,351.55	12,019,272.00	12,019,272.00	-478.24%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	-	97,621,960.64	18,898,788.87	18,898,788.87	416.55%
基本每股收益(元/股)	-0.05			-100.00%	-0.10	0.11	0.11	-190.91%
稀释每股收益(元/股)	-0.05			-100.00%	-0.10	0.11	0.11	-190.91%
加权平均净资产收益率	-1.16%	0.09%	0.09%	-1.25%	-2.32%	2.60%	2.60%	-4.92%
		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)	2,625,803,029.41	2,703,777,269.04	2,704,980,475.64					-2.93%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,283,235,838.28	1,303,781,252.41	1,303,758,007.43					-1.57%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号，以下简称解释16号)，其中“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”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号—所得税》的规定进行追溯调整。

本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

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）	306,072,836.00
--------------------	----------------

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利（元）	0.00	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0494	-0.0978

（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）	-405,184.14	-408,396.47	
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）	3,845,644.79	12,204,962.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,054,031.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	731,804.77	5,378,766.14	
减：所得税影响额	640,201.97	2,716,192.77	
少数股东权益影响额（税后）		543.68	
合计	3,532,063.45	15,512,627.59	--

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

1、资产负债表项目重大变动情况说明

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	增减	变动原因
----	-----------------	------------------	----	------

货币资金	79,363,192.82	170,929,011.20	-53.57%	本报告期下降 53.57%，主要系本报告期公司支付了禾丰智能制造基地建设款及按期偿还到期借款所致。
交易性金融资产	-	197,911.31	-100.00%	本报告期下降 100.00%，主要系本报告期收到岳阳市显隆电机有限公司（以下简称“显隆电机”）原股东业绩补偿款所致。
应收款项融资	9,171,018.51	36,729,880.19	-75.03%	本报告期下降 75.03%，主要系本报告期收入下降，收到的银行承兑汇票减少所致。
其他应收款	12,904,304.20	9,742,664.89	32.45%	本报告期增长 32.45%，主要系本报告期融资租赁保证金增加所致。
使用权资产	15,551,711.56	10,615,682.88	46.50%	本报告期增长 46.50%，主要系本报告期房屋租赁增加所致。
开发支出	26,567,681.19	17,941,562.84	48.08%	本报告期增长 48.08%，主要系本报告期研发项目支出增加所致。
长期待摊费用	313,692.01	805,751.40	-61.07%	本报告期下降 61.07%，主要系本报告期逐渐摊销所致。
短期借款	146,574,872.40	293,803,263.29	-50.11%	本报告期下降 50.11%，主要系本报告期偿还了到期借款所致。
应付票据	6,437,603.88	44,431,679.84	-85.51%	本报告期下降 85.51%，主要系本报告期支付到期的票据所致。
应付账款	162,178,715.04	100,473,452.91	61.41%	本报告期增长 61.41%，主要系本报告期营业收入下降，支付的货款减少所致。
应交税费	17,199,210.73	13,116,478.66	31.13%	本报告期增长 31.13%，主要系本报告期禾丰智能制造基地投入使用，房产税增加所致。
其他流动负债	78,822,720.32	54,846,880.57	43.71%	本报告期增长 43.71%，主要系本报告期贴现、背书等未终止确认的应收票据及应收账款债权凭证增加所致。
长期借款	426,769,891.81	286,252,259.42	49.09%	本报告期增长 49.09%，主要系本报告期短期借款到期后归还，置换长期借款所致。
租赁负债	7,098,101.15	4,484,199.22	58.29%	本报告期增长 58.29%，主要系本报告期房屋租赁增加所致。
长期应付款	49,419,128.41	96,449,962.74	-48.76%	本报告期下降 48.76%，主要系本报告期支付了融资租赁租金所致。
其他综合收益	30,617,998.46	21,191,443.65	44.48%	本报告期增长 44.48%，主要系本报告期 Infranor 集团外币财务报表折算差额波动所致。

2、利润表项目重大变动情况说明

单位：元

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	增减	变动原因
税金及附加	9,722,683.00	3,822,736.76	154.34%	本报告期增长 154.34%，主要系本报告期禾丰智能制造基地投入使用，房产税增加所致。
信用减值损失	-3,479,439.73	7,811,915.99	144.54%	本报告期增长 144.54%，主要系本报告期部分客户未按期付款，计提减值的应收账款增加，而上年同期收回了已核销的应收账款，冲回信用减值损失所致。
资产处置收益	-423,671.66	-149,915.17	-182.61%	本报告期下降 182.61%，主要系本报告期处置设备业务产生损失所致。

营业外收入	3,997,618.95	1,655,394.18	141.49%	本报告期增长 141.49%，主要系本报告期收到税收补贴款所致。
营业外支出	915,241.39	1,600,659.38	-42.82%	本报告期下降 42.82%，主要系上年同期显隆电机因从广东东莞搬迁至湖南湘阴，支付了搬迁费用，本报告期无此支出所致。
所得税费用	-11,368,154.83	1,080,025.25	-1,152.58%	本报告期下降 1,152.58%，主要系本报告期利润总额大幅下降所致。

3、现金流量表项目重大变动情况说明

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	97,621,960.64	18,898,788.87	416.55%	本报告期增长 416.55%，主要系上年同期兑付到期汇票，本报告期支付货款减少，以及本报告期发放年终奖减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-108,957,799.69	-158,158,774.77	31.11%	本报告期增长 31.11%，主要系上年同期支付了收购显隆电机 20% 股权的保证金及首期款，本报告期无此项目；再加上本报告期禾丰智能制造基地建设项目已投入使用，本报告期支付的工程款减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-79,045,361.42	7,135,332.30	-1,207.80%	本报告期下降 1,207.80%，主要系本报告期取得的融资租赁款、银行贷款减少所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,583,502.05	1,344,063.55	315.42%	本报告期增长 315.42%，主要系本报告期外币汇率波动所致。

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	48,221	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
汤秀清	境内自然人	28.34%	86,726,790	65,045,092	质押	37,089,600
汤丽君	境内自然人	9.19%	28,114,650	27,933,150	质押	19,700,000
广州市昊聚企业管理有限公司	境内非国有法人	3.62%	11,083,892	0		
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.48%	1,463,900	0		
王夷	境内自然人	0.45%	1,374,500	0		
肖泳林	境内自然人	0.42%	1,291,577	968,683		
陈辉	境内自然人	0.38%	1,154,800	0		

雷群	境内自然人	0.38%	1,152,946	1,152,946		
广州传山私募基金管理有限公司—传山红运7号私募证券投资基金	其他	0.36%	1,115,300	0		
梁璐	境内自然人	0.35%	1,068,200	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	
汤秀清			21,681,698	人民币普通股	21,681,698	
广州市昊聚企业管理有限公司			11,083,892	人民币普通股	11,083,892	
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）			1,463,900	人民币普通股	1,463,900	
王夷			1,374,500	人民币普通股	1,374,500	
陈辉			1,154,800	人民币普通股	1,154,800	
广州传山私募基金管理有限公司—传山红运7号私募证券投资基金			1,115,300	人民币普通股	1,115,300	
梁璐			1,068,200	人民币普通股	1,068,200	
焦小亚			950,000	人民币普通股	950,000	
汤秀松			947,500	人民币普通股	947,500	
罗芳			716,300	人民币普通股	716,300	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、自然人股东汤秀清、汤丽君和汤秀松系姐弟关系，汤丽君系汤秀松和汤秀清的胞姐，汤秀松系汤秀清的胞兄。</p> <p>2、自然人股东汤秀清为广州市昊聚企业管理有限公司的控股股东和实际控制人，并为广州市昊聚企业管理有限公司的执行董事和法定代表人。</p> <p>3、除以上外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。</p>					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>1、公司股东汤丽君通过普通证券账户持有公司股份 27,933,150 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 181,500 股，实际合计持有公司股份 28,114,650 股。</p> <p>2、公司股东王夷通过普通证券账户持有公司股份 951,800 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 422,700 股，实际合计持有公司股份 1,374,500 股。</p> <p>3、公司股东陈辉通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,154,800 股，实际合计持有公司股份 1,154,800 股。</p> <p>4、公司股东广州传山私募基金管理有限公司—传山红运7号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,115,300 股，实际合计持有公司股份 1,115,300 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
汤秀清	65,045,092	0	0	65,045,092	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
汤丽君	20,949,862	0	6,983,288	27,933,150	高管离职锁定股	离任后半年内不转让所持股份，报告期内尚未解除限售。
李彬	186,183	0	0	186,183	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
雷群	1,152,946	0	0	1,152,946	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
肖泳林	968,683	0	0	968,683	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
韩守磊	83,725	0	0	83,725	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
周晓军	23,325	0	0	23,325	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
合计	88,409,816	0	6,983,288	95,393,104	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

1、报告期内，受国内外宏观经济下行，全球消费疲软，公司主要产品应用领域消费电子领域的终端客户需求不及预期，以及市场竞争加剧等因素的影响，公司主轴业务收入、转台等功能部件相关业务、维修、零配件业务营业收入和毛利率均有所下降，公司禾丰智能制造基地于 2022 年 12 月转固，相关费用有所增加，以上综合导致公司 2023 年 1-9 月毛利率、净利润同比大幅下降。

2023 年 1-9 月，公司实现营业收入 70,242.18 万元，同比下降 4.12%；实现利润总额-4,126.97 万元，同比下降 209.78%；实现归属于上市公司股东的净利润为-2,994.87 万元，同比下降 188.15%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为-4,546.14 万元，同比下降 478.24%。

2023 年第三季度，公司实现营业收入 23,435.48 万元，同比增长 1.37%；实现归属于上市公司股东的净利润为-1,511.18 万元，同比下降 1,336.95%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为-1,864.39 万元，同比下降 75.07%。

公司 2023 年前三季度各业务板块的经营情况具体分析如下：

报告期内，主轴业务、转台等功能部件相关业务（含转台、直线电机、减速器、导轨等）、运动控制产品（伺服驱动、伺服电机、运动控制器）、维修及零配件业务收入和其他业务收入占营业收入的比重分别为 34.40%、12.23%、43.59%、9.71%和 0.08%，各业务板块的经营情况具体分析如下：

（1）报告期内，公司主轴业务实现销售收入 24,161.40 万元，同比下降 25.83%，其中高速加工中心主轴、数控玻璃雕铣机主轴、PCB 成型主轴、PCB 钻孔机主轴实现销售收入同比大幅下降。

（2）报告期内，公司转台等功能部件相关业务（含转台、直线电机、减速器、导轨等）实现销售收入 8,587.95 万元，同比增长 2.94%。其中公司减速器及按摩机器人核心功能零部件实现收入 1,933.94 万元。

（3）报告期内，Infranor 集团生产的运动控制产品（伺服驱动、伺服电机、运动控制器）实现销售收入 30,617.41 万元，同比增长 26.25%。

（4）报告期内，公司维修、零配件业务实现销售收入 6,821.46 万元，同比下降 15.32%。

（5）报告期内，公司其他业务收入为 53.96 万元，同比增长 34.10%。

2、公司分别于 2023 年 4 月 27 日、2023 年 5 月 18 日召开第四届董事会第二十五次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于拟开展融资租赁业务的议案》，同意公司及子公司拟开展融资租赁交易总额合计不超过人民币 15,000 万元。具体内容详见公司分别于 2023 年 4 月 28 日和 2023 年 5 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。公司分别于 2023 年 7 月、8 月和 10 月与科学城（广州）融资租赁有限公司签订了《融资租赁合同（售后回租）》，以售后回租方式开展融资租赁及相关设备抵押业务，融资总金额分别为人民币 1,000 万元、人民币 2,000 万元和人民币 2,000 万元。具体内容详见公司分别于 2023 年 7 月 7 日、2023 年 8 月 23 日和 2023 年 10 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、公司于 2023 年 7 月 8 日披露了《关于全资子公司变更住所并完成工商变更登记的公告》，公司子公司岳阳市显隆电机有限公司因经营发展需要对其住所进行变更，并完成了工商变更登记手续，取得湘阴县市场监督管理局换发的《营业执照》。

4、公司于 2023 年 3 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于为全资子公司提供担保的进展公告》，公司与湖南湘阴农村商业银行股份有限公司（以下简称“湘阴农商银行”）签署《最高额保证合同》，约定公司为显隆电机向湘阴农商银行申请授信额度提供最高限额本金为人民币 2,000 万元的保证担保。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，同意为全资子公司显隆电机向相关金融机构申请综合授信提供连带责任担保，担保额度不超过人民币 7,000 万元，担保额度有效期自董事会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

公司于 2023 年 7 月 21 日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于为全资子公司融资事项提供反担保的议案》，为保障显隆电机与湘阴农商银行融资业务的顺利实施，同意显隆电机拟委托岳阳市小微融资担保有限责任公司（以下简称“岳阳小微融资担保公司”）就该融资业务提供连带担保，担保额度为人民币 1,500 万元，担保费率为 1.3%/年，并由公司就岳阳小微融资担保公司向湘阴农商银行提供担保事项提供相应的反担保，反担保额度为人民币 1,500 万元。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

5、公司于 2023 年 8 月 11 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨第五届董事会非独立董事候选人提名的议案》、《关于公司董事会换届选举暨第五届董事会独立董事候选人提名的议案》、《关于公司监事会换届选举暨第五届监事会非职工代表监事候选人提名的议案》，选举产生了公司第五届董事会成员和第五届监事会非职工代表监事成员，并于同日召开公司第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，审议通过了选举董事长、董事会专门委员会委员、监事会主席及聘任公司高级管理人员、审计部负责人和证券事务代表等相关议案，完成了公司第五届董事会、监事会的换届选举工作。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 12 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

6、公司于 2023 年 9 月 8 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《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设正常推进的前提下，使用 2,000 万元

闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 9 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）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：广州市昊志机电股份有限公司

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	79,363,192.82	170,929,011.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		197,911.31
衍生金融资产		
应收票据	81,108,851.04	82,254,052.69
应收账款	374,572,186.89	375,607,110.62
应收款项融资	9,171,018.51	36,729,880.19
预付款项	9,324,975.85	9,298,969.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,904,304.20	9,742,664.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	557,671,288.16	518,987,074.38
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	15,109,268.98	13,836,745.21
流动资产合计	1,139,225,086.45	1,217,583,419.68
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		
其他权益工具投资	2,013,015.91	1,870,218.77
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	990,820,075.02	1,025,890,662.24
在建工程	30,037,964.69	32,995,530.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,551,711.56	10,615,682.88
无形资产	94,385,700.12	94,207,279.98
开发支出	26,567,681.19	17,941,562.84
商誉	223,415,571.22	215,975,993.82
长期待摊费用	313,692.01	805,751.40

递延所得税资产	93,925,873.16	77,345,031.91
其他非流动资产	9,546,658.08	9,749,342.08
非流动资产合计	1,486,577,942.96	1,487,397,055.96
资产总计	2,625,803,029.41	2,704,980,475.64
流动负债：		
短期借款	146,574,872.40	293,803,263.29
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	6,437,603.88	44,431,679.84
应付账款	162,178,715.04	100,473,452.91
预收款项		
合同负债	18,267,586.57	19,675,803.70
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	48,120,161.33	40,288,885.60
应交税费	17,199,210.73	13,116,478.66
其他应付款	157,687,260.15	213,633,879.59
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	123,483,188.64	128,756,715.07
其他流动负债	78,822,720.32	54,846,880.57
流动负债合计	758,771,319.06	909,027,039.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	426,769,891.81	286,252,259.42
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,098,101.15	4,484,199.22
长期应付款	49,419,128.41	96,449,962.74
长期应付职工薪酬	13,725,503.76	12,034,692.84
预计负债	22,695,634.15	24,527,896.07
递延收益	45,500,466.55	50,239,998.54
递延所得税负债	17,210,400.86	16,888,246.34
其他非流动负债	56,027.17	44,600.55
非流动负债合计	582,475,153.86	490,921,855.72
负债合计	1,341,246,472.92	1,399,948,894.95
所有者权益：		
股本	306,072,836.00	306,072,836.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	533,804,981.77	533,804,981.77
减：库存股		
其他综合收益	30,617,998.46	21,191,443.65
专项储备		
盈余公积	61,126,929.78	61,126,929.78
一般风险准备		
未分配利润	351,613,092.27	381,561,816.23

归属于母公司所有者权益合计	1,283,235,838.28	1,303,758,007.43
少数股东权益	1,320,718.21	1,273,573.26
所有者权益合计	1,284,556,556.49	1,305,031,580.69
负债和所有者权益总计	2,625,803,029.41	2,704,980,475.64

法定代表人：汤秀清 主管会计工作负责人：肖泳林 会计机构负责人：肖泳林

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	702,421,780.48	732,632,682.05
其中：营业收入	702,421,780.48	732,632,682.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	742,037,899.58	703,324,656.08
其中：营业成本	466,219,180.61	456,924,310.69
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	9,722,683.00	3,822,736.76
销售费用	72,542,980.84	63,201,424.88
管理费用	98,702,552.65	85,239,640.05
研发费用	63,599,149.58	69,944,455.55
财务费用	31,251,352.90	24,192,088.15
其中：利息费用	27,341,417.29	24,038,015.35
利息收入	235,455.95	1,152,224.01
加：其他收益	14,668,593.11	17,788,497.73
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-3,479,439.73	7,811,915.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,501,474.02	-17,221,138.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-423,671.66	-149,915.17

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-44,352,111.40	37,537,386.47
加：营业外收入	3,997,618.95	1,655,394.18
减：营业外支出	915,241.39	1,600,659.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-41,269,733.84	37,592,121.27
减：所得税费用	-11,368,154.83	1,080,025.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,901,579.01	36,512,096.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,948,723.96	36,512,096.02
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）	-29,948,723.96	33,972,854.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	47,144.95	2,539,241.31
六、其他综合收益的税后净额	9,426,554.81	7,938,978.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,426,554.81	7,938,978.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	121,377.58	-157,304.09
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	121,377.58	-157,304.09
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	9,305,177.23	8,096,282.96
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	9,305,177.23	8,096,282.96
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	-20,475,024.20	44,451,074.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,054,531.96	41,911,833.58
（二）归属于少数股东的综合收益总额	2,579,507.76	2,539,241.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.10	0.11
（二）稀释每股收益	-0.10	0.11

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：汤秀清 主管会计工作负责人：肖泳林 会计机构负责人：肖泳林

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	698,761,398.28	746,431,774.58
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	6,839,783.10	6,193,665.03
收到其他与经营活动有关的现金	41,113,019.18	33,696,715.53
经营活动现金流入小计	746,714,200.56	786,322,155.14
购买商品、接受劳务支付的现金	245,060,634.61	339,521,090.57
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	260,441,637.20	286,160,449.62
支付的各项税费	43,327,983.12	38,385,917.44
支付其他与经营活动有关的现金	100,261,984.99	103,355,908.64
经营活动现金流出小计	649,092,239.92	767,423,366.27
经营活动产生的现金流量净额	97,621,960.64	18,898,788.87
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	34,630.00	41,000.00
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	34,630.00	41,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,592,429.69	138,999,774.77
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	6,400,000.00	19,200,000.00
投资活动现金流出小计	108,992,429.69	158,199,774.77
投资活动产生的现金流量净额	-108,957,799.69	-158,158,774.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,500,000.00
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	283,715,737.61	629,732,271.15
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	140,000,000.00
筹资活动现金流入小计	313,715,737.61	771,232,271.15
偿还债务支付的现金	276,282,098.88	546,174,041.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,121,027.76	45,189,751.20
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	93,357,972.39	172,733,145.92
筹资活动现金流出小计	392,761,099.03	764,096,938.85
筹资活动产生的现金流量净额	-79,045,361.42	7,135,332.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,583,502.05	1,344,063.55
五、现金及现金等价物净增加额	-84,797,698.42	-130,780,590.05
加：期初现金及现金等价物余额	151,861,540.87	257,809,987.93
六、期末现金及现金等价物余额	67,063,842.45	127,029,397.88

（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

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 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”的相关规定。本次会计政策变更对公司财务报表项目及金额影响如下：

（1）对 2022 年 1 月 1 日报表项目的影响：

单位：元

项目	母公司			合并报表		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	50,326,654.64	58,544.76	50,385,199.40	63,395,365.88	2,788,840.38	66,184,206.26
递延所得税负债	6,603,767.38	58,544.76	6,662,312.14	15,890,901.01	2,788,840.38	18,679,741.39

（2）对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度报表项目的影响：

单位：元

项目	母公司			合并报表		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	63,221,930.51	174,214.46	63,396,144.97	76,141,825.31	1,203,206.60	77,345,031.91
递延所得税负债	5,510,849.54	194,505.67	5,705,355.21	15,661,794.76	1,226,451.58	16,888,246.34
未分配利润	242,755,897.13	-20,291.21	242,735,605.92	381,585,061.21	-23,244.98	381,561,816.23
所得税费用	-13,950,114.31	20,291.21	-13,929,823.10	-8,161,011.41	23,244.98	-8,137,766.43
净利润	-7,490,056.08	-20,291.21	-7,510,347.29	24,577,612.05	-23,244.98	24,554,367.07
归属于母公司所有者的净利润				22,269,903.46	-23,244.98	22,246,658.48

注：本次会计政策变更追溯调整影响金额未经审计。

（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。

广州市昊志机电股份有限公司董事会

2023 年 10 月 27 日