证券代码:002439　证券简称:启明星辰　公告编号:2023-074

启明星辰信息技术集团股份有限公司

【2023】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 V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 V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)	1,011,888,049.95	6.05%	2,533,570,248.55	16.84%
归属于上市公司股东的净利润(元)	56,544,538.88	14,786.29%	241,388,296.83	196.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	81,669,070.11	674.74%	991,015.85	100.33%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	-574,898,238.65	-54.81%
基本每股收益(元/股)	0.0600	不适用	0.26	196.30%
稀释每股收益(元/股)	0.0600	不适用	0.26	196.30%
加权平均净资产收益率	0.76%	0.75%	3.23%	7.01%
	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)	9,887,550,876.79	10,002,085,276.55	-1.15%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	7,488,832,932.27	7,391,402,185.40	1.32%	

(二) 非经常性损益项目和金额

V适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	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)	-206,557.07	-415,941.45	
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)	11,306,824.07	21,504,730.52	
除同公司正常经营业务相关的有效期内保值业务外,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	-51,898,934.81	240,436,322.15	公司投资的“永信至诚”、“三盛云谷”、“航天软件”上市后股权变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-224,497.90	-1,037,876.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,608,303.11	16,548,196.01	
减:所得税影响额	-10,290,324.96	36,631,322.68	
少数股东权益影响额(税后)	-6.41	6,825.47	
合计	-25,124,531.23	240,397,280.98	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

V适用 □不适用

项目	金额(人民币元)
银行理财产品收益	14,172,927.77
可转让大额存单收益	2,375,268.24

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

V适用 □不适用

项目	涉及金额(元)	原因
政府补助	83,719,395.33	增值税即征即退收入

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

V适用 □不适用

(1)货币资金2023年9月30日期末数为806,402,185.89元,较期初数减少39.83%,其主要原因是:本期经营活动采购支付货款增加、销售回款减少以及筹资活动支付回购注销的限制性股票、分配股利增加;

(2)应收票据2023年9月30日期末数为69,825,811.21元,较期初数增加32.11%,其主要原因是:本期收到的商业承兑汇票增加;

(3)一年内到期的非流动资产2023年9月30日期末数为32,527,344.55元,较期初数增加78.70%,其主要原因是:本期将于一年内到期的具有融资性质的延期收款增加;

(4)长期应收款2023年9月30日期末数为141,982,374.91元,较期初数增加93.95%,其主要原因是:本期采用递延方式分期收款、实质上具有融资性质的应收款项增加;

(5)长期股权投资2023年9月30日期末数为410,276,255.87元,较期初数增加84.45%,其主要原因是:本期宁波星东神启企业管理合伙企业(有限合伙)投资的“航天软件”科创板上市,公司按照权益法对享有的星东神启净利润份额确认的长期股权投资损益调整增加;

(6)开发支出2023年9月30日期末数为92,604,701.42元,较期初数增加57.21%,其主要原因是:本期新增项目研发费用资本化形成的开发支出增加;

(7)递延所得税资产2023年9月30日期末数为293,444,338.68元,较期初数增加42.40%,其主要原因是:本期部分子公司可弥补亏损确认的递延所得税资产增加;

(8)预收款项2023年9月30日期末数为7,179,552.04元,较期初数减少33.83%,其主要原因是:本期预收款项确认收入所致;

(9)应付职工薪酬2023年9月30日期末数为140,121,679.29元,较期初数减少50.72%,其主要原因是:本期支付上年度奖金;

(10) 一年内到期的非流动负债2023年9月30日期末数为8,130,471.70元, 较期初数增加8,130,471.70元,其主要原因是:本期新增将于一年内到期的具有融资性质的延期付款;

(11)递延所得税负债2023年9月30日期末数为89,752,833.56元,较期初数增加72.28%,其主要原因是:本期投资的参股公司上市,根据其公允价值确认的收益增加,递延所得税费用增加;

(12)库存股2023年9月30日期末数为276,531,175.63元,较期初数减少33.64%,其主要原因是:本期《2022年限制性股票激励计划》部分限制性股票回购注销;

(13)财务费用2023年1-9月发生数为-9,482,656.84元,较上年同期减少33.58%,其主要原因是:本期新增长期应收款未实现融资收益摊销的利息收入;

(14)其他收益2023年1-9月发生数为105,221,125.85元,较上年同期减少33.74%,其主要原因是:本期增值税即征即退收入减少;

(15)投资收益2023年1-9月发生数为221,321,419.67元,较上年同期增加830.54%,其主要原因是:本期宁波星东神启企业管理合伙企业(有限合伙)投资的“航天软件”科创板上市,公司按照权益法对享有的星东神启净利润份额确认的投资收益增加;

(16)公允价值变动收益2023年1-9月发生数为45,067,404.92元,较上年同期增加375.64%,其主要原因是:股权类金融资产“永信至诚”2022年10月于科创板上市,本期确认公允价值变动收益增加;

(17) 信用减值损失2023年1-9月发生数为-45,627,917.75元, 损失金额较上年同期增加7608.07%,其主要原因是:本期应收款项预期信用损失增加;

(18)资产减值损失2023年1-9月发生数为1,971,836.09元,损失金额较上年同期减少109.28%,其主要原因是:本期存货减少,确认的减值损失减少;

(19)资产处置收益2023年1-9月发生数为125,375.73元,较上年同期增加598.11%,其主要原因是:本期非流动资产处置收益增加;

(20)营业外收入2023年1-9月发生数为1,940,057.93元,较上年同期增加132.83%,其主要原因是:本期无需支付的供应商货款增加;

(21)所得税费用2023年1-9月发生数为-47,031,296.31元,较上年同期增加53.43%,其主要原因是:本期部分子公司盈利确认当期所得税费用增加;

(22)少数股东损益2023年1-9月发生数为-3,710,404.89元,较上年同期减少50.92%,其主要原因是:本期非全资子公司亏损增加;

(23)收到的税费返还2023年1-9月发生数为84,191,093.57元,较上年同期减少44.43%,其主要原因是:本期收到增值税即征即退收入减少;

(24)支付的各项税费2023年1-9月发生数为192,599,865.20元,较上年同期减少42.11%,其主要原因是:本期缴纳的增值税及企业所得税减少;

(25)收回投资收到的现金2023年1-9月发生数为11,716,500.75元,较上年同期增加75.47%,其主要原因是:本期收回投资款项增加;

(26)取得投资收益收到的现金2023年1-9月发生数为46,909,589.19元,较上年同期增加87.01%,其主要原因是:本期处置金融资产取得投资收益增加;

(27)处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2023年1-9月发生数为72,467.43元,较上年同期增加169.64%,其主要原因是:本期处置固定资产收回的现金净额增加;

(28)购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2023年1-9月发生数为118,050,627.63元,较上年同期减少37.82%,其主要原因是:上期支付购置不动产款项、本期未发生;

(29)投资支付的现金2023年1-9月发生数为8,640,000.00元,较上年同期减少44.62%,其主要原因是:本期股权类投资减少;

(30)支付其他与投资活动有关的现金2023年1-9月发生数为1,224,000,000.00元,较上年同期减少45.45%,其主要原因是:本期购买理财减少;

(31)吸收投资收到的现金2023年1-9月发生数为1,095,000.00元,较上年同期减少73.16%,其主要原因是:本期子公司吸收少数股东增资减少;

(32)取得借款收到的现金2023年1-9月发生数为0.00元,较上年同期减少3,907,700.00元,其主要原因是:上期新增附追索权的票据贴现;

(33) 收到其他与筹资活动有关的现金2023年1-9月发生数为254,748.65元, 较上年同期减少99.91%,其主要原因是:上期收到限制性股票股权激励认购款;

(34)偿还债务支付的现金2023年1-9月发生数为0.00元,较上年同期减少3,977,700.00元,其主要原因是:上期新增附追索权的票据贴现到期;

(35)分配股利、利润或偿付利息支付的现金2023年1-9月发生数为188,739,832.40元,较上年同期增加694.73%,其主要原因是:本期分红增加;

(36)支付其他与筹资活动有关的现金2023年1-9月发生数为134,398,884.38元,较上年同期增加547.51%,其主要原因是:本期支付《2022年限制性股票激励计划》部分限制性股票回购款。

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	42,869	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
王佳	境内自然人	23.13%	218,251,632	163,688,724		
香港中央结算有限公司	境外法人	18.68%	176,296,709	0		
严立	境内自然人	5.02%	47,407,462	35,555,589		
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001P	其他	1.40%	13,210,718	0		
广发基金管理有限公司-社保基金四二零组合	其他	1.23%	11,590,701	0		
安本亚洲有限公司-安本标准-中国A股票基金	境外法人	1.08%	10,228,508	0		
#过仲平	境内自然人	1.02%	9,659,135	0		
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	其他	0.93%	8,796,679	0		
中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行股份有限公司	其他	0.61%	5,730,928	0		
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.52%	4,900,742	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
香港中央结算有限公司	176,296,709	人民币普通股	176,296,709
王佳	54,562,908	人民币普通股	54,562,908
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001P	13,210,718	人民币普通股	13,210,718
严立	11,851,863	人民币普通股	11,851,863
广发基金管理有限公司-社保基金四二零组合	11,590,701	人民币普通股	11,590,701
安本亚洲有限公司-安本标准-中国A股票基金	10,228,508	人民币普通股	10,228,508
#过仲平	9,659,135	人民币普通股	9,659,135
华夏人寿保险股份有限公司-自有资金	8,796,679	人民币普通股	8,796,679
中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行股份有限公司	5,730,928	人民币普通股	5,730,928
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	4,900,742	人民币普通股	4,900,742
上述股东关联关系或一致行动的说明	王佳女士和严立先生系夫妻关系。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	股东过仲平通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份6,207,635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 V不适用

三、其他重要事项

V适用 □不适用

1.2022年限制性股票激励计划

(1)公司分别于2023年4月18日、2023年5月16日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议及2022年度股东大会,审议通过了《关于回购注销2022年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见,并披露《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》。2023年6月13日,公司披露《关于2022年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》,已于2023年6月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成限制性股票的回购注销手续,本次合计回购注销限制性股票890.4376万股,占公司本次回购注销限制性股票前总股本的0.93%,回购价格为12.215元/股,涉及激励对象1,092人。股份注销完成后,公司总股本由952,603,538股变更为943,699,162股。

(2)公司分别于2023年4月25日、2023年5月31日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十二次会议及2023年第三次临时股东大会,审议通过了《关于公司(2022年限制性股票激励计划(草案修订稿))及其摘要的议案》及《关于公司(2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿))的议案》。独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

2.向特定对象发行股票暨控制权变更

公司本次向特定对象发行股票的发行对象为中移资本控股有限责任公司(以下简称“中移资本”),发行对象以现金方式认购本次向特定对象发行的股票。本次拟向特定对象发行的股票数量为283,109,667股,发行价格为14.35元/股,募集资金总额不超过4,062,623,721.45元(含本数),扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金。向特定对象发行的股票自股份登记完成之日起36个月内不得转让。本次发行构成关联交易,将导致公司控制权发生变化。

公司,王佳、严立夫妇与中移资本于2022年6月17日签署了《投资合作协议》、于2022年9月30日签署了《投资合作协议之补充协议》、于2023年8月4日签署了《投资合作协议之补充协议(三)》,王佳、严立夫妇与中移资本于2022年9月30日签署了《表决权放弃协议之补充协议》、于2023年8月4日签署了《表决权放弃协议之补充协议(三)》,约定如下事项:①自上市公司股东大会审议通过本次发行事项之日起,王佳、严立夫妇自愿、无条件且不可撤销地放弃其合法持有的上市公司106,122,343股股份对应的表决权,其中王佳女士放弃87,247,953股股份对应的表决权,严立先生放弃18,874,390股股份对应的表决权;②中移资本作为特定对象拟以现金方式认购上市公司发行股票283,109,667股。

本次发行完成后中移资本直接持有上市公司23.08%的股份。王佳、严立夫妇合计持有上市公司21.73%的股份,合计持有上市公司13.08%的表决权。本次发行完成后,公司控股股东将变更为中移资本,实际控制人将变更为中国移动集团。

本次向特定对象发行股票事项尚需获得中国证监会同意注册的决定后方可实施。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:启明星辰信息技术集团股份有限公司

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	806,402,185.89	1,340,148,486.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,061,641,246.10	1,453,505,726.72
衍生金融资产		
应收票据	69,825,811.21	52,853,314.98
应收账款	4,369,867,773.69	3,852,992,296.04
应收款项融资		
预付款项	21,935,927.40	29,102,452.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	83,169,255.66	93,691,369.56
其中:应收利息		
应收股利		769,662.60
买入返售金融资产		
存货	371,303,485.24	447,654,924.31
合同资产	38,983,397.50	37,342,576.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	32,527,344.55	18,202,265.88
其他流动资产	15,431,682.81	15,604,530.26
流动资产合计	6,871,088,129.05	7,340,997,941.56
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	141,982,374.91	73,206,607.07
长期股权投资	410,276,255.87	222,436,972.46
其他权益工具投资	105,919,972.43	100,519,972.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产	254,189,815.60	237,768,992.02
固定资产	624,042,636.45	667,959,047.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	39,382,282.12	39,604,646.17
无形资产	164,328,064.99	167,500,719.91
开发支出	92,604,701.42	58,903,792.01
商誉	704,431,591.47	704,431,591.47
长期待摊费用	35,860,719.80	29,642,025.32
递延所得税资产	293,444,338.68	206,065,531.07
其他非流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00
非流动资产合计	3,016,462,756.74	2,687,037,896.96
资产总计	9,887,550,876.79	10,008,035,838.41
流动负债:		
短期借款		
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	2,700,000.00	2,700,000.00
应付账款	1,089,086,203.16	1,159,306,777.92
预收款项	7,179,552.04	10,850,141.32
合同负债	212,367,470.83	190,440,048.87
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	140,121,679.29	284,352,082.36
应交税费	414,495,552.10	431,188,976.03
其他应付款	257,205,492.53	358,369,184.43
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	8,130,471.70	
其他流动负债	21,333,413.36	18,124,020.50
流动负债合计	2,152,628,836.00	2,466,331,231.43
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	38,682,283.82	39,796,709.14
长期应付款	49,963,921.73	
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,117,082.18	5,797,740.04
递延收益	47,623,498.89	44,906,281.25
递延所得税负债	89,752,833.56	52,096,346.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	232,139,620.18	142,596,076.85
负债合计	2,384,768,456.18	2,607,927,308.28
所有者权益:		
股本	943,699,162.00	952,603,538.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,142,922,652.87	2,231,060,989.79
减:库存股	276,531,175.63	416,685,132.71
其他综合收益	-9,843,641.54	-11,359,088.19
专项储备		
盈余公积	84,729,121.36	84,729,121.36
一般风险准备		
未分配利润	4,603,806,813.41	4,560,978,076.18
归属于母公司所有者权益合计	7,488,832,932.27	7,391,377,504.43
少数股东权益	13,969,489.34	18,731,026.70
所有者权益合计	7,502,802,421.61	7,410,108,531.13
负债和所有者权益总计	9,887,550,876.79	10,008,035,838.41

法定代表人:王佳　主管会计工作负责人:张媛　会计机构负责人:石桂君

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	2,533,570,248.55	2,168,371,071.21
其中:营业收入	2,533,570,248.55	2,168,371,071.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,689,426,702.15	2,689,456,218.95
其中:营业成本	966,614,497.52	794,780,356.46
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	18,621,368.75	24,199,674.51
销售费用	831,630,890.85	946,892,994.82
管理费用	146,081,627.43	162,591,582.84
研发费用	715,960,973.44	768,090,383.39
财务费用	-9,482,656.84	-7,098,772.07
其中:利息费用	2,835,133.20	1,904,840.35
利息收入	12,097,996.49	6,789,014.11
加:其他收益	105,221,125.85	158,795,778.63
投资收益(损失以“-”号填列)	221,321,419.67	23,784,236.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	181,104,987.15	-48,406.74
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)	45,067,404.92	9,475,049.45
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-45,627,917.75	607,718.44
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,971,836.09	-21,243,776.28
资产处置收益(损失以“-”号填列)	125,375.73	17,956.19
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	192,222,790.91	-349,648,182.22
加:营业外收入	1,940,057.93	833,248.51
减:营业外支出	3,516,253.21	4,225,185.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	190,646,595.63	-353,040,118.10
减:所得税费用	-47,031,296.31	-100,999,906.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	237,677,891.94	-252,040,211.57
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	237,677,891.94	-252,040,211.57
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)	241,388,296.83	-249,581,729.13
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-3,710,404.89	-2,458,483.44
六、其他综合收益的税后净额	1,515,446.65	4,931,473.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,515,446.65	4,931,473.02
(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	1,515,446.65	4,931,473.02
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	1,515,446.65	4,931,473.02
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	239,193,338.59	-247,108,738.55
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	242,903,743.48	-244,650,256.11
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-3,710,404.89	-2,458,483.44
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.26	-0.27
(二)稀释每股收益	0.26	-0.27

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:王佳　主管会计工作负责人:张媛　会计机构负责人:石桂君

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	2,245,796,582.68	2,456,323,561.20
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	84,191,093.57	151,514,073.61
收到其他与经营活动有关的现金	84,712,791.38	98,760,069.57
经营活动现金流入小计	2,414,690,467.63	2,706,597,704.38
购买商品、接受劳务支付的现金	980,562,503.13	783,592,521.96
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	1,354,032,542.11	1,441,856,254.15
支付的各项税费	192,599,865.20	332,714,286.62
支付其他与经营活动有关的现金	461,493,792.84	519,795,706.72
经营活动现金流出小计	2,988,688,703.28	3,077,957,769.45
经营活动产生的现金流量净额	-574,898,235.65	-371,360,064.07
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	11,716,500.75	6,677,257.62
取得投资收益收到的现金	46,909,589.19	25,083,943.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,467.43	26,875.40
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	1,640,000,000.00	2,260,306,177.02
投资活动现金流入小计	1,707,698,557.37	2,292,094,253.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,050,627.63	189,867,219.11
投资支付的现金	8,640,000.00	15,600,000.00
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	1,224,000,000.00	2,244,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,350,690,627.63	2,449,467,219.11
投资活动产生的现金流量净额	357,007,929.74	-157,372,965.92
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	1,095,000.00	4,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,095,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金		3,907,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金	254,748.65	297,473,880.00
筹资活动现金流入小计	1,349,748.65	305,481,580.00
偿还债务支付的现金		3,977,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	188,739,832.40	23,749,049.96
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	134,398,884.38	20,756,208.30
筹资活动现金流出小计	323,138,716.78	48,482,958.26
筹资活动产生的现金流量净额	-321,788,968.13	256,998,621.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,440,086.17	4,431,420.58
五、现金及现金等价物净增加额	-538,239,187.87	-267,322,987.76
加:期初现金及现金等价物余额	1,297,341,636.22	1,304,045,744.44
六、期末现金及现金等价物余额	759,102,448.35	1,036,722,756.68

(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

V适用 □不适用

调整情况说明

财政部于2022年11月颁布《企业会计准则解释第16号》,规范了单体交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理。明确对于不是企业合并、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不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

根据财政部于2022年11月颁布《企业会计准则解释第16号》的相关规定,公司自2023年1月1日起执行,根据首次执行的累积影响数,调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额,不调整可比期间信息,具体影响如下:

1)合并资产负债表

单位:元

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
递延所得税资产	200,114,968.21	206,065,531.07	5,950,562.86
递延所得税负债	46,156,648.80	52,096,346.42	5,940,698.62
未分配利润	4,561,002,757.15	4,560,978,076.18	-24,680.97
少数股东权益	18,696,482.49	18,731,026.70	34,544.21

2)母公司资产负债表

执行《企业会计准则解释第16号》的相关规定对母公司资产负债表无影响。

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 V否

公司第三季度报告未经审计。

启明星辰信息技术集团股份有限公司董事会

2023年10月27日

证券代码:688090　证券简称:瑞松科技

广州瑞松智能科技股份有限公司

【2023】第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

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)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	196,989,904.11	-18.89	653,532,702.04	-20.61
归属于上市公司股东的净利润	8,356,175.05	不适用	19,437,369.74	21.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,467,328.39	不适用	1,717,224.85	-79.77
经营活动产生的现金流量净额	-16,360,333.49	不适用	-49,047,603.25	不适用
基本每股收益(元/股)	0.12	不适用	0.29	20.83
稀释每股收益(元/股)	0.12	不适用	0.29	20.83
加权平均净资产收益率(%)	0.96	增加1.16个百分点	2.23	0.55
研发投入合计	13,562,869.54	-24.04	41,009,683.03	-12.57
研发投入占营业收入的比例(%)	6.89	-0.47	6.28	0.58
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	1,578,847,789.82	1,775,976,599.81		-11.10
归属于上市公司股东的所有者权益	871,204,592.07	869,562,415.28		0.19

注:“本报告期”指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益		-66,706.91	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但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	2,233,653.72	9,454,779.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效期内保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,999,030.01	10,999,030.01	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,715.13	-60,601.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减:所得税影响额	311,743.70	1,131,758.57	
少数股东权益影响额(税后)	1,160,151.72	1,608,