证券代码: 300844

证券简称:山水比德 公告编号: 2024-066

广州山水比德设计股份有限公司

2024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)	106, 813, 553. 83	67. 44%	286, 982, 201. 72	34. 50%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	8, 494, 282. 02	156. 93%	20, 685, 182. 15	158. 17%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	9, 443, 340. 53	157. 56%	15, 520, 899. 75	132. 74%
经营活动产生的现金流量净额 (元)			-24, 274, 586. 48	-5, 717. 22%
基本每股收益 (元/股)	0.13	156. 52%	0.32	158. 18%
稀释每股收益 (元/股)	0.13	156. 52%	0.32	158. 18%
加权平均净资产收益率	1.12%	2.94%	2.76%	7.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末	下比上年度末增减
总资产 (元)	909, 546, 176. 10	879, 541, 603. 46		3.41%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	760, 528, 228. 99	739, 309, 370. 11		2. 87%

(二) 非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计 提资产减值准备的冲销部分)	375, 659. 22	1, 161, 430. 80	
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、按照确定的标准享有、 对公司损益产生持续影响的政府补 助除外)	15, 285. 83	200, 226. 01	
除同公司正常经营业务相关的有效 套期保值业务外,非金融企业持有 金融资产和金融负债产生的公允价 值变动损益以及处置金融资产和金 融负债产生的损益		103, 938. 03	
单独进行减值测试的应收款项减值 准备转回	960, 692. 63	6, 676, 810. 28	
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	-137. 28	-760. 31	
债务重组损益	-2, 294, 870. 25	-2, 915, 818. 25	
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出	-5, 688. 66	-61, 544. 16	
合计	-949, 058. 51	5, 164, 282. 40	

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. 资产负债表主要会计数据重大变动情况及原因

单位:元

科目	2024年9月30日	2024年1月1日	变动情况	变动原因
货币资金	189, 091, 851. 87	359, 451, 170. 70	-47. 39%	主要系本期购买理财产品所致
交易性金融资产	260, 000, 000. 00	132, 552, 535. 77	96. 15%	主要系本期购买理财产品所致
预付款项	5, 873, 401. 30	3, 436, 256. 98	70. 92%	主要系本期收购子公司雅思设计 账面预付项目款纳入合并所致
其他应收款	8, 473, 733. 86	4, 215, 108. 80	101.03%	主要系本期收购子公司雅思设计 账面保证金等纳入合并所致
应付账款	30, 263, 577. 85	19, 732, 815. 25	53. 37%	主要系本期收购子公司雅思设计 账面应付项目款纳入合并所致
商誉	9, 448, 910. 79		不适用	主要系本期收购子公司形成的商 誉
应交税费	14, 395, 953. 32	8, 134, 454. 03	76. 98%	主要系本期收购子公司及业务增 加所致
其他应付款	10, 323, 548. 52	2, 842, 129. 99	263. 23%	主要系本期收购子公司雅思设计 账面保证金往来款等纳入合并所 致
少数股东权益	759, 826. 47	138, 163. 83	449.95%	主要系本期收购子公司所致

2. 利润表主要会计数据重大变动情况及原因

科目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动情况	变动原因
营业总收入	286, 982, 201. 72	213, 376, 290. 12	34. 50%	主要是设计业务收入增长所致
税金及附加	1,601,636.57	603, 841. 86	165. 24%	主要系本期收入增加导致税费增 加
其他收益	355, 763. 71	1, 574, 495. 31	-77. 40%	主要系本期增值税加计抵减政策 取消

科目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动情况	变动原因
投资收益	-2, 812, 640. 53	9, 845, 911. 48	-128. 57%	主要系本期以房抵款债务重组损 失所致
公允价值变动收益		835, 983. 71	-100.00%	主要系本期赎回理财产品转投资 收益导致
资产处置收益	1, 161, 430. 80	2, 018, 099. 05	-42. 45%	主要系使用权资产处置利得
所得税费用	689, 021. 99	-5, 456, 897. 85	112. 63%	主要系本期公司利润总额增加所 致

3. 现金流量表主要会计数据重大变动情况及原因

单位:元

项目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动情况	变动说明
收到其他与经营活动有 关的现金	9, 818, 051. 11	6, 447, 431. 60	52. 28%	主要系本期收回外部单位保证 金导致
支付的各项税费	12, 412, 359. 87	6, 022, 447. 44	106. 10%	主要系本期业务增长缴纳增值 税增加所致
支付其他与经营活动有 关的现金	14, 586, 375. 81	10, 350, 019. 13	40. 93%	主要系本期支付保证金及销售 费用所致
收回投资收到的现金	129, 795, 376. 31	340, 525, 402. 09	-61.88%	主要系本期赎回的理财产品较 同期减少
取得投资收益收到的现 金	2, 861, 097. 49	9, 830, 731. 84	-70.90%	主要系本期理财收益到账金额 减少
购建固定资产、无形资 产和其他长期资产支付 的现金	3, 601, 037. 63	63, 624, 743. 02	-94. 34%	主要系上期募投项目实施购入 上海分公司及深圳分公司办公 楼
投资支付的现金	260, 000, 000. 00	190, 217, 013. 25	36. 69%	主要系本期购买理财产品所致
取得子公司及其他营业 单位支付的现金净额	5, 006, 617. 64		不适用	主要系本期收购子公司所致
收到其他与筹资活动有 关的现金		11, 700, 000. 00	-100.00%	本期无发生额,上期收回对外 投资款
偿还债务支付的现金	29, 940, 000. 00	59, 097, 202. 51	-49. 34%	主要系本期偿还银行短期借款 较上期减少
支付其他与筹资活动有 关的现金	7, 120, 304. 61	16, 307, 729. 58	-56. 34%	主要系本期支付房租费用减少

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	7, 557	报告期末表决权	恢复的优先股股东	に总数(如有)		0
前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
肌大力粉	股东性质	挂肌 <i>比局</i>	持股数量	持有有限售条	质押、标记	或冻结情况	
股东名称	放 东任灰	持股比例	村 版	件的股份数量	股份状态	数量	
山水比德集团 有限公司	境内非国有法 人	40. 35%	26, 080, 000	26, 080, 000	不适用	0	
孙虎	境内自然人	21.04%	13,600,000	13,600,000	不适用	0	
珠海山盛投资 合伙企业(有 限合伙)	境内非国有法 人	4. 95%	3, 200, 000	0	不适用	0	

	1		1	T		
广州硕煜投资 合伙企业(有 限合伙)	境内非国有法 人	3.84%	2, 480, 000	0	不适用	0
秦鹏	境内自然人	1.49%	960,000	720,000	不适用	0
利征	境内自然人	1.24%	800,000	600,000	不适用	0
蔡彬	境内自然人	1.11%	720,000	720,000	不适用	0
梅卫平	境内自然人	0.84%	540,000	405,000	不适用	0
王灿	境内自然人	0.39%	254, 400	0	不适用	0
王爱玲	境内自然人	0. 28%	178, 100	0	不适用	0
				融通出借股份、高		
ur. +	- b 1b		三工四年夕45511	₩, 目.	股份种类	类及数量 类及数量
版 分	三名称	持 有	了无限售条件股份 ³	双 里	股份种类	数量
珠海山盛投资台 (伙)	伙企业(有限合		3, 200, 000		人民币普通股	3, 200, 000
广州硕煜投资台 伙)	伙企业(有限合		2, 480, 000		人民币普通股	2, 480, 000
王灿			254, 400		人民币普通股	254, 400
秦鹏			240,000		人民币普通股	240,000
利征			200,000		人民币普通股	200,000
王爱玲			178, 100		人民币普通股	178, 100
UBS AG			171,724		人民币普通股	171,724
梅卫平			135,000		人民币普通股	135,000
余恩洋			116, 400		人民币普通股	116, 400
何林平			100, 400		人民币普通股	100,400
上述股东关联关系或一致行动的说明			1、孙虎、蔡彬为夫妻关系,是公司的实际控制人,并存在一致行动关系。 2、孙虎、蔡彬共同控制山水比德集团有限公司(以下简称"山水集团")、广州硕煜投资合伙企业(有限合伙)(以下简称"硕煜投资")以及珠海山盛投资合伙企业(有限合伙)(以下简称"山盛投资")。其中,孙虎持有山水集团 85.00%的股权,担任山水集团董事长;孙虎、蔡彬分别持有硕煜投资 56.45%、3.23%的财产份额,以及山盛投资 49.75%、0.50%的财产份额;同时,孙虎担任硕煜投资执行事务合伙人,蔡彬担任山盛投资执行事务合伙人。3、秦鹏持有山水集团 6.00%股权,同时担任山水集团董事。4、利征持有山水集团 5.00%股权,同时担任山水集团董事。5、梅卫平持有山水集团 4.00%股权,同时担任山水集团董事。			
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明(如 有)			除此之外,公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。 公司股东余恩洋通过普通证券账户持有 5,700 股,通过太平洋证券 股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 110,700 股,合计持 有 116,400 股。			

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑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) 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
山水比德集团有限公司	26, 080, 000	0	0	26, 080, 000	首发前限售 股,承诺锁定 36个月,并延 期6个月。	2025/2/13
孙虎	13, 600, 000	0	0	13, 600, 000	首发前限售 股,承诺锁定 36个月,并延 期6个月。	2025/2/13
珠海山盛投资 合伙企业(有 限合伙)	3, 200, 000	3, 200, 000	0	0	不适用。	已于 2024/8/13 解 除限售
广州硕煜投资 合伙企业(有 限合伙)	2, 480, 000	2, 480, 000	0	0	不适用。	已于 2024/8/13 解 除限售
秦鹏	720, 000	0	0	720, 000	高管锁定股	按照高管锁定 股解除限售相 关规则执行
利征	600,000	0	0	600,000	高管锁定股	按照高管锁定 股解除限售相 关规则执行
蔡彬	720,000	0	0	720,000	首发前限售 股,承诺锁定 36个月,并延 期6个月。	2025/2/13
梅卫平	405, 000	0	0	405,000	高管锁定股	按照高管锁定 股解除限售相 关规则执行
合计	47, 805, 000	5, 680, 000	0	42, 125, 000		

三、其他重要事项

☑适用 □不适用

1. 公司实施 2024 年股票期权激励计划(以下简称"本激励计划"),并完成授予登记

2024年8月5日,公司召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议、第三届董事会独立董事第三次专门会议、第三届董事会薪酬与考核委员会第四次会议,审议通过《关于〈2024年股票期权激励计划(草案)〉及摘要的议案》《关于〈2024年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》等相关议案,本激励计划拟授予的激励对象不超过47人,拟授予的股票期权不超过387.84万份,占本激励计划公告之日公司股本总额的6%。公司监事会就本激励计划相关事项发表核查意见。具体内容详见公司于2024年8月6日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2024年股票期权激励计划(草案)》《2024年股票期权激励计划(草案)摘要》等相关公告。

2024年8月21日,公司召开2024年第三次临时股东大会,审议通过《关于〈2024年股票期权激励计划(草案)〉及摘要的议案》《关于〈2024年股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》等相关议案,具体内容详见公司于2024年8月21日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2024年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2024-052)。

2024年8月21日,公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十四次会议、第三届董事会独立董事第四次专门会议、第三届董事会薪酬与考核委员会第五次会议,审议通过《关于调整2024年股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予股票期权的议案》,本激励计划拟授予的激励对象人数由47人调整为39人,拟授予的股票期权数量保持387.84万份不变;由于本激励计划规定的授予条件已成就,确定2024年8月21日为本激励计划授予日,向符合授予条件的39名激励对象共计授予387.84万份股票期权,行权价格为29.68元/份。公司监事会就本激励计划激励对象名单(截至授予日)发表核查意见。具体内容详见公司于2024年8月21日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于调整2024年股票期权激励计划相关事项的公告》(公告编号:2024-055)、《关于向激励对象授予股票期权的公告》(公告编号:2024-056)等相关公告。

2024 年 8 月 28 日,本激励计划授予登记完成,具体内容详见公司于 2024 年 8 月 28 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于 2024 年股票期权激励计划授予登记完成的公告》(公告编号: 2024-057)。

2. 公司部分首次公开发行前已发行股份上市流通

2024年8月13日,公司股东珠海山盛投资合伙企业(有限合伙)、广州硕煜投资合伙企业(有限合伙)所持公司首次公开发行前己发行股份共计568万股解除限售上市流通,占公司股本总额的8.79%。具体内容详见公司于2024年8月9日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《部分首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》(公告编号:2024-044)。

3. 公司股东《一致行动人协议》到期不再续签

公司实际控制人孙虎先生与蔡彬女士签署的《一致行动人协议》于 2024 年 8 月 13 日到期,经双方协商一致,《一致行动人协议》到期后不再续签。根据《上市公司收购管理办法》有关一致行动人的规定,孙虎先生、蔡彬女士仍属于一致行动人关系,公司实际控制人仍为孙虎先生、蔡彬女士,公司实际控制人未发生变更。具体内容详见公司于 2024 年 8 月 12 日在巨潮资讯网(www. cninfo. com. cn)披露的《关于股东〈一致行动人协议〉到期不再续签暨实际控制人未发生变更的公告》(公告编号: 2024-050)。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:广州山水比德设计股份有限公司 2024 年 09 月 30 日

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	189, 091, 851. 87	359, 451, 170. 70
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产 260,000,000.00 132,552,53 衍生金融资产 1,310,641.96 1,851,44 应收账款 276,665,581.19 218,058,36 应收款项融资 5,873,401.30 3,436,25 应收分保账款 应收分保账款 应收分保帐款 000分保合同准备金 其中: 应收利息 000分保合同准备金 其中: 数据资源 2,232,966.83 其中: 数据资源 4,215,10 有6年 2,232,966.83 其中: 数据资源 2,232,966.83 其中: 数据资源 719,897,51 非流动资产 337,997.20 332,63 流动资产 743,986,174.21 719,897,51 非流动资产: 发放贷款和基款 债权投资 其他债权投资 258,366.37 259,12 其他核型投资 258,366.37 259,12 其他核型产 588,704.63 616,07 固定资产 67,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 生产性生物资产 11,33,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 其中: 数据资源 7,209,58 其中: 数据资源 9,448,910.79	项目	期末余额	期初余额
一次	交易性金融资产		132, 552, 535. 77
一京	衍生金融资产		
遊岐公頂融資	应收票据	1, 310, 641. 96	1,851,449.44
類性接頭	应收账款	276, 665, 581. 19	218, 058, 360. 00
应收分保無数	应收款项融资		
应收分保件制度 表		5, 873, 401. 30	3, 436, 256. 98
Dew 分保合同准备金			
其他应收款 其中: 应收利息 应收股利 买入返售金融资产 存货 其中: 数据资源 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 发放贷款和垫款 债权投资 长期应收款 长期股权投资 集他标准式具投资 其他标准式自免险资产 有7.864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 油气资产 使用权资产 发放资款和整数 使用权资产 发放资数。 第二、第二、第二、第二、第二、第二、第二、第二、第二、第二、第二、第二、第二、第			
其中: 应收利息			
		8, 473, 733. 86	4, 215, 108. 80
买入返售金融资产 2,232,966.83 其中: 数据资源 2,232,966.83 其中: 数据资源 337,997.20 连边流动资产 337,997.20 强动资产合计 743,986,174.21 非流动资产: 发放贷款和整款 债权投资 258,366.37 其他被私投资 258,366.37 其他和私工具投资 258,366.37 其他非流动金融资产 67,864,831.66 在建工程 4 生产性生物资产 67,864,831.66 加气资产 21,133,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 开发支出 其中: 数据资源 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 4,366,28 建延所得税资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产合计 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产合计 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产合计 30,928,544.26 29,527,66 其他非流动资产合计 30,928,544.26 29,527,66 其他非流动资产合计 30,928,544.26 29,527,66 其他非流动资产 165,560,001.89 159,644.09 资产总计 909,546,176.10 879,541,60 流动负债 1,520,683.40 2,026,7	The state of the s		
存货 2,232,966.83 其中:数据资源 6同资产 持有传售资产 337,997.20 332,63 成动资产台计 743,986,174.21 719,897,51 非流动资产: 发放贷款和垫款 (板投资 其他债权投资 其他债权投资 (基本股权投资 其他未正具投资 其他非流动金融资产 (基本股份、16,07 有定资产 67,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 (基本股份、11,133,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 9,448,910.79 (基本股份、20,26,766 其中:数据资源 9,448,910.79 (基本股份、20,257,66 其他非流动资产 23,545,851.94 26,665,44 建延所得税资产 23,545,851.94 26,665,44 建延所得税资产 23,545,851.94 26,665,44 建流动资产合计 165,560,001.89 159,644,09 资产分计 909,546,176.10 879,541,60 规则借款 1,520,683.40 2,026,78 加申央银行借款 1,520,683.40 2,026,78 斯入资金 1,520,683.40 2,026,78			
其中: 数据资源 合同资产 一年内到期的非流动资产 其他流动资产 我放贷款和垫款 债权投资 其他债权投资 长期应收款 长期股权投资 长期应收款 长期股权投资 大规模或主具投资 其他非流动金融资产 投资性房地产 有7,864,831.66 在建工程 生产性生物资产 油气资产 使用权资产 大形资产 使用权资产 大形资产 有7,169,059.18 其中: 数据资源 两者 开发支出 其中: 数据资源 商者 开发支由 其中: 数据资源 商者 长期倍摊费用 有4,721,739,15 基延所得税资产 支3,544,851.94 其中: 数据资源 两者 各种种类的 有4,721,739,15 基延所得税资产 有5,666,001.89 数据资产 有6,668,409 有6,668,4			
合同资产 持有待售资产 ——年內到期的非流动资产 其他流动资产 337,997.20 332,63 流动资产合计		2, 232, 966. 83	
持有待售资产 一年內到期的非流动资产 其他流动资产 337,997.20 流动资产合计 743,986,174.21 非流动资产: 发放贷款和整款 债权投资 其他债权投资 长期应收款 258,366.37 259,12 其他检查工具投资 其他非流动金融资产 投资性房地产 588,704.63 616,07 固定资产 67,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 油气资产 使用权资产 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 9,448,910.79 4,366,28 基地所得投资产 30,828,544.26 29,527,66 基地所得投资产 23,545,851.94 4,66,24 非流动资产合计 165,560,001.89 159,644,09 资产总计 909,546,176.10 879,541,60 旅办负债: 200,78 1,520,683.40 2,026,78 有种供款 1,520,683.40 2,026,78 有种未分资金 1,520,683.40 2,026,78 有种供款 1,520,683.40 2,026,78			
一年內到期的非流动资产 337,997.20 332,63 流动资产合计 743,986,174.21 719,897,51 非流动资产。 发放贷款和垫款 债权投资 技师债权投资 540 558,366.37 259,12 其他权益工具投资 558,366.37 259,12 其他权益工具投资 558,704.63 616,07 固定资产 67,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 358,704.63 616,07 固定资产 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 4,366,28 递延所得税资产 30,828,544.26 29,527,66 美地非流动资产合计 165,560,001.89 159,644,09 资产总计 30,9546,176.10 879,541,60 规则借款 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 4,520,683.40 2,026,78 机中、设定。 1,520,683.40 2,026,78 机中、银行储 55,660,001.89 159,644,09 资产总计 30,9546,176.10 879,541,60 规则借款 1,520,683.40 2,026,78 机中、银行储款 4,520,683.40 2,026,78 机中、设定。 29,527,66 规则借款 1,520,683.40 2,026,78 机中、银行储 55,560,001.89 159,644,09 资产总计 30,9546,176.10 879,541,60 规则借款 1,520,683.40 2,026,78 机中、免贷金			
其他流动资产 337,997.20 332,63			
流动资产合计 743,986,174.21 719,897,51 非流动资产。 发放贷款和垫款 债权投资 其他债权投资		227 007 00	220 620 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 长期股权投资 其他根益工具投资 其他非流动金融资产 其他非流动金融资产 有7,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 油气资产 使用权资产 第一、169,059.18 第一、22,611,55 无形资产 第一、169,059.18 第一、209,58 第一、21,133,993.91 第一、22,611,55 无形资产 第一、169,059.18 第一、209,58 第一、21,133,993.91 第一、22,611,55 无形资产 第一、169,059.18 第一、209,58 209,58			
发放贷款和垫款 债权投资 其他债权投资 长期股权投资 其他和益工具投资 其他非流动金融资产 投资性房地产 588,704.63 616,07 固定资产 67,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 油气资产 使用权资产 21,133,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 开发支出 其中:数据资源 商誉 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 4,366,28 递延所得税资产 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产合计 165,560,001.89 159,644,09 资产总计 909,546,176.10 879,541,60 流动负债: 短期借款 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款		143, 980, 114. 21	719,897,511.92
債权投资 実地債权投资 大期应收款 258,366.37 259,12 支担权益工具投资 実地权益工具投资 実地根流动金融资产 技资性房地产 588,704.63 616,07 67,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 生产的工作的 生产性生物资产 生产的工作的 生			
其他债权投资 长期股权投资 其他非流动金融资产 投资性房地产 588,704.63 616,07 固定资产 67,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 21,133,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 开发支出 其中:数据资源 商誉 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 4,366,28 递延所得税资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产合计 65,560,001.89 资产总计 909,546,176.10 879,541,60 流动负债: 短期借款 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 拆入资金			
长期股权投资 258, 366. 37 259, 12 其他权益工具投资 其他非流动金融资产 投资性房地产 588, 704. 63 616, 07 固定资产 67, 864, 831. 66 68, 388, 36 在建工程 生产性生物资产 油气资产 21, 133, 993. 91 22, 611, 55 无形资产 7, 169, 059. 18 7, 209, 58 其中:数据资源 3, 448, 910. 79 4, 366, 28 埃期待摊费用 4, 721, 739. 15 4, 366, 28 递延所得税资产 23, 545, 851. 94 26, 665, 44 非流动资产合计 165, 560, 001. 89 159, 644, 09 资产总计 909, 546, 176. 10 879, 541, 60 添助负债: 1, 520, 683. 40 2, 026, 78 向中央银行借款 1, 520, 683. 40 2, 026, 78			
长期股权投资 258, 366. 37 259, 12 其他权益工具投资 其他非流动金融资产 616,07 投资性房地产 588, 704. 63 616,07 固定资产 67, 864, 831. 66 68, 388, 36 在建工程 生产性生物资产 21, 133, 993. 91 22, 611, 55 无形资产 7, 169, 059. 18 7, 209, 58 其中:数据资源 7, 169, 059. 18 7, 209, 58 其中:数据资源 4, 721, 739. 15 4, 366, 28 递延所得税资产 30, 828, 544. 26 29, 527, 66 其他非流动资产 23, 545, 851. 94 26, 665, 44 非流动资产合计 165, 560, 001. 89 159, 644, 09 资产总计 909, 546, 176. 10 879, 541, 60 流动负债: 1, 520, 683. 40 2, 026, 78 向中央银行借款 1, 520, 683. 40 2, 026, 78 斯入资金 1, 520, 683. 40 2, 026, 78			
其他相流动金融资产 投资性房地产 588,704.63 616,07 固定资产 67,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 油气资产 21,133,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 其中: 数据资源 开发支出 其中: 数据资源 商誉 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 4,366,28 递延所得税资产 23,545,851.94 非流动资产 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 23,545,851.94 非流动资产合计 165,560,001.89 资产合计 909,546,176.10 879,541,60 流动负债: 短期借款 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 拆入资金		258 366 37	259, 126. 68
其他非流动金融资产 投资性房地产 588,704.63 616,07 固定资产 67,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 油气资产 使用权资产 21,133,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 开发支出 其中:数据资源 商誉 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 4,366,28 递延所得税资产 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 33,828,544.26 29,527,66 非流动资产合计 165,560,001.89 159,644,09 资产总计 909,546,176.10 879,541,60 流动负债: 短期借款 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 拆入资金		230, 300. 01	203, 120. 00
投资性房地产			
固定资产 67,864,831.66 68,388,36 在建工程 生产性生物资产 油气资产 使用权资产 21,133,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 其中: 数据资源 开发支出 其中: 数据资源 商誉 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 4,366,28 递延所得税资产 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产合计 165,560,001.89 159,644,09 资产总计 909,546,176.10 879,541,60 流动负债: 短期借款 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 拆入资金		588, 704, 63	616, 071. 47
在建工程 生产性生物资产 油气资产 21,133,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 7,209,58 其中:数据资源 4,369,059.18 1,369,059.18 方支出 4,209,58 1,369,059.18 1,369,059.18 大期待推费用 4,701,739.15 4,366,28 1,369,28 连延所得税资产 30,828,544.26 29,527,66 1,520,683.40 26,665,44 1,520,683.40 1,520,683.40 1,520,683.40 2,026,78 </td <td></td> <td></td> <td>68, 388, 365. 20</td>			68, 388, 365. 20
生产性生物资产 油气资产 使用权资产 21,133,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 7,209,58 其中:数据资源 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 4,366,28 递延所得税资产 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产合计 165,560,001.89 159,644,09 资产总计 909,546,176.10 879,541,60 流动负债: 短期借款 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 排入资金		31, 302, 301, 30	55, 555, 555, 25
油气资产 21,133,993.91 22,611,55 无形资产 7,169,059.18 7,209,58 其中:数据资源 7,209,58 其中:数据资源 4,721,739.15 4,366,28 送班所得税资产 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产合计 165,560,001.89 159,644,09 资产总计 909,546,176.10 879,541,60 流动负债: 短期借款 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 拆入资金			
无形资产 7, 169, 059. 18 7, 209, 58 其中:数据资源 开发支出 其中:数据资源 9, 448, 910. 79 长期待摊费用 4, 721, 739. 15 4, 366, 28 递延所得税资产 30, 828, 544. 26 29, 527, 66 其他非流动资产 23, 545, 851. 94 26, 665, 44 非流动资产合计 165, 560, 001. 89 159, 644, 09 资产总计 909, 546, 176. 10 879, 541, 60 流动负债: 1, 520, 683. 40 2, 026, 78 向中央银行借款 1, 520, 683. 40 2, 026, 78			
其中:数据资源	使用权资产	21, 133, 993. 91	22, 611, 555. 29
开发支出 其中:数据资源 商誉 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产合计 指示动资产合计 909,546,176.10 879,541,60 短期借款 1,520,683.40 2,026,78		7, 169, 059. 18	7, 209, 580. 29
开发支出 其中:数据资源 商誉 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产合计 指示动资产合计 909,546,176.10 879,541,60 短期借款 1,520,683.40 2,026,78	其中: 数据资源		
其中:数据资源 商誉 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 4,366,28 递延所得税资产 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产合计 165,560,001.89 159,644,09 资产总计 909,546,176.10 879,541,60 流动负债: 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 5,000,000,000			
商誉 9,448,910.79 长期待摊费用 4,721,739.15 4,366,28 递延所得税资产 30,828,544.26 29,527,66 其他非流动资产 23,545,851.94 26,665,44 非流动资产合计 165,560,001.89 159,644,09 资产总计 909,546,176.10 879,541,60 流动负债: 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 拆入资金			
长期待摊费用4,721,739.154,366,28递延所得税资产30,828,544.2629,527,66其他非流动资产23,545,851.9426,665,44非流动资产合计165,560,001.89159,644,09资产总计909,546,176.10879,541,60流动负债:20,026,78短期借款1,520,683.402,026,78斯入资金		0.440.010.70	
選延所得税资产30,828,544.2629,527,66其他非流动资产23,545,851.9426,665,44非流动资产合计165,560,001.89159,644,09资产总计909,546,176.10879,541,60流动负债:1,520,683.402,026,78向中央银行借款拆入资金			4 000 000 51
其他非流动资产23,545,851.9426,665,44非流动资产合计165,560,001.89159,644,09资产总计909,546,176.10879,541,60流动负债:短期借款1,520,683.402,026,78向中央银行借款拆入资金			4, 366, 289. 51
非流动资产合计 165, 560, 001. 89 159, 644, 09 资产总计 909, 546, 176. 10 879, 541, 60 流动负债: 短期借款 1,520, 683. 40 2,026, 78 向中央银行借款 拆入资金			
资产总计909, 546, 176. 10879, 541, 60流动负债:短期借款1,520, 683. 402,026, 78向中央银行借款拆入资金			
流动负债: 短期借款 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 拆入资金			
短期借款 1,520,683.40 2,026,78 向中央银行借款 拆入资金		303, 340, 170. 10	073, 341, 003. 40
向中央银行借款 拆入资金		1 520 683 40	2 026 785 40
拆入资金		1, 020, 000. 40	2,020,100.40
7~7/1 III 31/195/175			
衍生金融负债			
应付票据			
		30, 263, 577, 85	19, 732, 815. 25
预收款项		11, 200, 0111 00	,,
		45, 429, 326, 36	51, 646, 636. 26
卖出回购金融资产款		, == , == : :	, : ==, :: = -

项目	期末余额	期初余额
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	23, 675, 625. 69	31, 515, 809. 09
应交税费	14, 395, 953. 32	8, 134, 454. 03
其他应付款	10, 323, 548. 52	2, 842, 129. 99
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, 562, 887. 78	9, 078, 743. 96
其他流动负债	2, 548, 965. 35	3, 092, 798. 19
流动负债合计	136, 720, 568. 27	128, 070, 172. 17
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	11, 537, 552. 37	12, 023, 897. 35
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11, 537, 552. 37	12, 023, 897. 35
负债合计	148, 258, 120. 64	140, 094, 069. 52
所有者权益:		
股本	64, 640, 000. 00	64, 640, 000. 00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		- 0.1 0.00 0.00 10
资本公积	702, 200, 670. 22	701, 666, 993. 49
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备	00 150 500 00	00 150 500 00
盈余公积	22, 172, 769. 93	22, 172, 769. 93
一般风险准备	00 405 011 12	40 170 000 01
未分配利润	-28, 485, 211. 16	-49, 170, 393, 31
归属于母公司所有者权益合计 小粉奶左扣茶	760, 528, 228. 99	739, 309, 370. 11
少数股东权益	759, 826. 47	138, 163. 83
所有者权益合计	761, 288, 055. 46	739, 447, 533. 94 879, 541, 603. 46
负债和所有者权益总计	909, 546, 176. 10	079, 341, 003, 40

法定代表人: 蔡彬 主管会计工作负责人: 杨祥云 会计机构负责人: 杨祥云

2、合并年初到报告期末利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	286, 982, 201. 72	213, 376, 290. 12
其中:营业收入	286, 982, 201. 72	213, 376, 290. 12
利息收入		

项目	本期发生额	上期发生额
己赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	243, 204, 191. 45	248, 832, 523. 15
其中:营业成本	138, 673, 404. 97	151, 801, 012. 27
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	1, 601, 636. 57	603, 841. 86
销售费用	26, 424, 201. 54	22, 005, 806. 96
管理费用	51, 536, 129. 63	48, 964, 320. 27
研发费用	25, 504, 637. 44	25, 875, 885. 08
财务费用	-535, 818. 70	-418, 343. 29
其中: 利息费用	1, 490, 821. 01	1, 404, 607. 81
利息收入	2,026,639.71	1,822,951.10
加: 其他收益	355, 763. 71	1, 574, 495. 31
投资收益(损失以"一"号填 列)	-2, 812, 640. 53	9, 845, 911. 48
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 "一"号填列)		
公允价值变动收益(损失以 "一"号填列)		835, 983. 71
信用減值损失(损失以"-"号填列) 资产减值损失(损失以"-"号	-22, 126, 788. 04	-19, 740, 306. 84
填列) 资产处置收益(损失以"-"号 填列)	1, 161, 430. 80	2,018,099.05
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	20, 355, 776. 21	-40, 922, 050. 32
加:营业外收入	82, 843. 22	12, 962. 28
减:营业外支出 四、利润总额(亏损总额以"一"号	144, 387. 38	212, 035. 12
填列)	20, 294, 232. 05	-41, 121, 123. 16
减: 所得税费用	689, 021. 99	-5, 456, 897. 85
五、净利润(净亏损以"一"号填	19, 605, 210. 06	-35, 664, 225. 31
(一)按经营持续性分类	· · ·	, ,
1. 持续经营净利润(净亏损以 "一"号填列)	19, 605, 210. 06	-35, 664, 225. 31

项目	本期发生额	上期发生额
2. 终止经营净利润(净亏损以		
"一"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	20, 685, 182. 15	-35, 558, 424. 57
(净亏损以"-"号填列)	20, 000, 102. 13	55, 556, 424. 51
2. 少数股东损益(净亏损以"-"	-1,079,972.09	-105, 800. 74
号填列)	1,000,000	200, 0000 1
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益		
的税后净额		
(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		
新		
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. 权益法下可转损益的其他综		
1. 权益宏下可表现益的共他综 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		
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	19, 605, 210. 06	-35, 664, 225. 31
(一) 归属于母公司所有者的综合	20, 685, 182. 15	-35,558,424.57
收益总额	, ,	<u> </u>
(二)归属于少数股东的综合收益 总额	-1, 079, 972. 09	-105, 800. 74
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.32	-0.55
(二)稀释每股收益	0.32	-0.55

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: 蔡彬 主管会计工作负责人: 杨祥云 会计机构负责人: 杨祥云

3、合并年初到报告期末现金流量表

		一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一
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	232, 467, 665. 83	256, 044, 753. 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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	0.010.071.11	0.11=.101.00
收到其他与经营活动有关的现金	9, 818, 051. 11	6, 447, 431. 60
经营活动现金流入小计	242, 285, 716. 94	262, 492, 185. 18
购买商品、接受劳务支付的现金	63, 785, 779. 00	66, 983, 300. 66
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	175, 775, 788. 74	179, 553, 706. 40
支付的各项税费	12, 412, 359. 87	6, 022, 447. 44
支付其他与经营活动有关的现金	14, 586, 375. 81	10, 350, 019. 13
经营活动现金流出小计	266, 560, 303. 42	262, 909, 473. 63
经营活动产生的现金流量净额	-24, 274, 586. 48	-417, 288. 45
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	129, 795, 376. 31	340, 525, 402. 09
取得投资收益收到的现金	2, 861, 097. 49	9, 830, 731. 84
处置固定资产、无形资产和其他长	624, 744. 00	358, 906. 58
期资产收回的现金净额	021, 111.00	550, 500. 50
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	100 001 017 00	250 715 040 51
投资活动现金流入小计	133, 281, 217. 80	350, 715, 040. 51
购建固定资产、无形资产和其他长	3, 601, 037. 63	63, 624, 743. 02
期资产支付的现金		
投资支付的现金	260, 000, 000. 00	190, 217, 013. 25
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的	5,006,617.64	
现金净额	0,000,011.01	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	268, 607, 655. 27	253, 841, 756. 27
投资活动产生的现金流量净额	-135, 326, 437. 47	96, 873, 284. 24
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资		
收到的现金	20 540 000 00	20, 000, 000, 00
取得借款收到的现金	30, 540, 000. 00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金 筹资活动现金流入小计	30, 540, 000. 00	11, 700, 000. 00 41, 700, 000. 00
偿还债务支付的现金	29, 940, 000. 00	59, 097, 202. 51
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	567, 612. 50	665, 455. 00
其中:子公司支付给少数股东的		

项目	本期发生额	上期发生额
股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7, 120, 304. 61	16, 307, 729. 58
筹资活动现金流出小计	37, 627, 917. 11	76, 070, 387. 09
筹资活动产生的现金流量净额	-7, 087, 917. 11	-34, 370, 387. 09
四、汇率变动对现金及现金等价物的		
影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-166, 688, 941. 06	62, 085, 608. 70
加:期初现金及现金等价物余额	352, 386, 693. 37	159, 126, 800. 40
六、期末现金及现金等价物余额	185, 697, 752. 31	221, 212, 409. 10

(二) 2024 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。

广州山水比德设计股份有限公司董事会

2024年10月25日