

证券代码：301177

证券简称：迪阿股份

公告编号：2025-058

迪阿股份有限公司 2025 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. 董事会及董事、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. 第三季度财务会计报告是否经过审计

☐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）	370,315,196.21	11.17%	1,156,382,612.03	4.03%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	26,537,031.64	310.14%	102,538,200.10	407.97%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	2,816,735.89	108.29%	5,120,891.88	106.53%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	-188,237,306.94	-181.71%
基本每股收益（元/股）	0.07	333.33%	0.26	420.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	333.33%	0.26	420.00%
加权平均净资产收益率	0.43%	0.63%	1.63%	1.32%
	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）	7,681,674,959.79	7,552,292,660.57	1.71%	
归属于上市公司股东的所有者权 益（元）	6,228,773,890.42	6,323,504,304.33	-1.50%	

（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）	20,964.46	96,641.12	
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）	1,400,609.07	2,259,551.05	
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	29,984,694.80	119,287,976.47	报告期内持有交易性金融资产公允价值变动损益以及理财产品产生的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	83,965.18	184,653.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-626,980.52	-660,777.99	
减：所得税影响额	7,142,957.24	23,750,736.29	
合计	23,720,295.75	97,417,308.22	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
7-9 月钻石进口环节实际税负超过 4%	2,068,339.90	符合国家政策规定、按照一定标准定

部分即征即退的增值税		额或定量享受的政府补助。
7-9 月小规模纳税人月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）免征增值税	59,045.34	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。

（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、报告期主要经营情况

2025 年前三季度，公司营业收入与净利润均实现同比增长。归属于上市公司股东的净利润达 10,253.82 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 512.09 万元。其中，归属于上市公司股东的净利润同比增加 8,235.24 万元，同比增长 407.97%，其增长主要系公司经常性损益同比增加 8,358.23 万元。具体来看，推动净利润增长的主要因素为：其一，优化品牌及提升线上线下双渠道协同运营效能，在报告期末 341 家在营门店（较上年同期净优化 60 家）的基础上，仍达成收入同比 4.03% 的增长；其二，优化资源配置降低运营成本，报告期内门店端费用显著下降，其中租金、装修及人力成本合计同比减少 9,167.02 万元。两大举措双管齐下，共同推动公司净利润实现同比大幅增长。

（1）报告期分业务模式的经营情况

2025 年 1-9 月，公司实现营业收入 115,638.26 万元，较上年同期增长 4.03%。主要得益于线上渠道的开拓和前期渠道优化、门店精细化运营的成效逐渐释放，单店收入达 264.56 万元，同比增长 30.77%。

从业务模式分类来看，线上自营实现营业收入 22,622.19 万元，同比增长 45.79%，营收占比从 13.96% 提升至 19.56%；线下直营实现营业收入 82,063.28 万元，同比下降 4.97%；线下联营实现营业收入 9,363.47 万元，同比增长 6.25%；其他业务实现营业收入 1,589.31 万元，同比增长 230.74%，主要系 2025 年 1-9 月对前期呆滞原材料的处置增加，提高在库库存的使用效率。

2025 年 1-9 月，公司综合毛利率为 66.40%，较上年同期基本持平。核心业务综合毛利率同比提升，线上自营、线下直营、线下联营毛利率分别提升 3.26%、2.58%、0.63%，主要得益于产品销售结构优化带动毛利提升。

报告期分业务模式的经营情况

单位：万元

业务模式	2025 年 1-9 月			2024 年 1-9 月			营业收入 同比增减	毛利率 同比增减
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率		
线上自营	22,622.19	7,711.66	65.91%	15,516.93	5,795.22	62.65%	45.79%	3.26%
线下直营	82,063.28	25,592.31	68.81%	86,351.48	29,160.97	66.23%	-4.97%	2.58%
线下联营	9,363.47	3,208.58	65.73%	8,812.28	3,075.30	65.10%	6.25%	0.63%
其他业务	1,589.31	2,339.75	-47.22%	480.53	245.56	48.90%	230.74%	-96.12%
合计	115,638.26	38,852.30	66.40%	111,161.22	38,277.05	65.57%	4.03%	0.83%

注：上述数值保留两位小数，部分数据因四舍五入在尾数上略有差异，非计算错误。

（2）报告期门店变动情况

公司根据市场动态优化渠道布局，结合商圈变迁、客群适配度及品牌定位调整销售网络。报告期内，新开门店 16 家（直营店 12 家，联营店 4 家），关闭门店 48 家（直营店 44 家，联营店 4 家），净减少门店 32 家。

截至报告期末，公司在营门店数量为 341 家，均为自营门店。境内 339 家，分布于境内 31 个省/自治区/直辖市的 184 个城市（含县级市），分城市线级来看，一二线城市期末门店 188 家，占比 55.13%，三四线及以下城市期末门店 151 家，占比 44.28%；境外门店保持 2 家直营店，分别位于法国巴黎和中国香港，占比 0.59%。

截至报告期末，公司的直营门店 308 家占比 90.32%，联营门店 33 家占比 9.68%，与期初占比基本一致。

报告期门店变动情况

单位：家

城市线级	分类	期初数量	增加		减少		净增减	期末数量
			新开	模式转换	闭店	模式转换		
一二线	直营店	183	7	-	22	-	-15	168
	联营店	19	3	-	2	-	1	20
	小计	202	10	-	24	-	-14	188
三四线及以下	直营店	156	5	-1	22	-	-18	138
	联营店	13	1	1	2	-	-	13
	小计	169	6	-	24	-	-18	151
境外	直营店	2	-	-	-	-	-	2
	联营店	-	-	-	-	-	-	-
	小计	2	-	-	-	-	-	2
合计	直营店	341	12	-1	44	-	-33	308
	联营店	32	4	1	4	-	1	33
	合计	373	16	-	48	-	-32	341

2、主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

(1) 资产负债表项目变动原因

单位：元

项目	2025 年 9 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因
预付款项	51,874,696.75	31,799,965.88	63.13%	主要系本期预付货款和市场推广费增加。
一年内到期的非流动资产	627,540,460.82	433,485,362.17	44.77%	主要系截至报告期末一年内到期定存类理财产品增加。
其他流动资产	282,614,937.38	162,203,323.60	74.23%	主要系截至报告期末持有期 3 个月至 1 年内定存类理财产品增加和留抵进项税额增加。
债权投资	163,179,400.31	569,885,924.01	-71.37%	主要系截至报告期末一年以上定存类理财产品减少。
长期股权投资	20,313,790.53	0.00	-	主要系本期新增联营公司投资。
固定资产	5,901,423.86	8,468,744.76	-30.32%	主要系本期计提固定资产折旧所致。
在建工程	23,990,697.43	0.00	-	主要系本期新增土地工程发生的支出及资本化的土地使用权摊销。
短期借款	655,903,509.20	339,509,472.61	93.19%	主要系本期短期银行贷款和票据贴现增加。
交易性金融负债	0.00	144,722,831.86	-100.00%	主要系本期租赁黄金业务到期归还未续。
应付票据	64,516,122.52	32,833,149.16	96.50%	主要系本期向采购供应商开具银行承兑汇票增加。
应付账款	51,898,233.65	31,342,378.26	65.58%	主要系本期应付货款增加。

租赁负债	91,504,759.74	57,720,087.24	58.53%	主要系本期签订续租门店一年期以上的租赁付款额增加。
库存股	3,999,996.00	0.00	-	主要系本期新增授予限制性股票回购义务。
其他综合收益	4,199,039.19	1,933,804.33	117.14%	主要系外币报表折算产生的差异。

(2) 利润表项目变动原因

单位：元

项目	2025 年 1-9 月	2024 年 1-9 月	变动幅度	变动原因
财务费用	31,370,764.46	17,917,221.41	75.09%	主要系本期手续费增加及汇率波动导致汇兑损失增加。
其他收益	9,780,013.75	7,391,267.59	32.32%	主要系本期收到的政府补贴和税收优惠同比增加。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-12,816,223.80	-395,738.07	-3138.56%	主要系本期计提的理财产品的公允价值变动收益减少。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	307,167.72	3,309,107.48	-90.72%	主要系前期因预计提前闭店无法收回的门店租赁押金在本期收回金额减少。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,081,927.53	-13,708,886.98	122.48%	主要系本期转回前期计提的存货跌价准备。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-841,521.59	6,480,510.08	-112.99%	主要系本期门店租赁提前到期产生的资产处置收益减少。
营业外收入	1,179,667.82	2,537,048.87	-53.50%	主要系本期收到诉讼赔偿款减少。
所得税费用	31,306,255.78	20,313,809.42	54.11%	主要系本期子公司利润增加。

(3) 现金流量表项目变动原因

单位：元

项目	2025 年 1-9 月	2024 年 1-9 月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-188,237,306.94	230,370,218.25	-181.71%	主要系本期采购额增加及黄金租赁业务集中到期。
投资活动产生的现金流量净额	167,555,313.77	154,849,832.85	8.21%	主要系本期赎回的理财产品同比增加。
筹资活动产生的现金流量净额	3,789,526.12	-539,130,932.78	100.70%	主要系报告期票据贴现同比增加。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,228,063.04	-7,489,088.50	116.40%	主要系本期汇率变动导致现金资产汇兑净收益同比增加。
现金及现金等价物净增加额	-15,664,404.01	-161,399,970.18	90.29%	主要系本期公司经营活动产生的现金流量净额减少、筹资活动产生的现金流量净额增加综合所致。

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	12,001	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（不含通过转融通出借股份）						
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

迪阿投资（珠海）有限公司	境内非国有法人	85.44%	342,000,000	0	不适用	0
共青城温迪壹号投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.80%	7,200,000	0	不适用	0
共青城温迪贰号投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.80%	7,200,000	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.14%	4,568,565	0	不适用	0
共青城温迪叁号投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.90%	3,600,000	0	不适用	0
珠海润信致融壹号投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	0.64%	2,566,735	0	不适用	0
李荣军	境内自然人	0.43%	1,715,600	0	不适用	0
中信建投证券－招商银行－中信建投迪阿股份1号战略配售集合资产管理计划	其他	0.12%	465,644	0	不适用	0
李秀治	境内自然人	0.10%	416,400	0	不适用	0
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.10%	404,767	0	不适用	0
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
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	
迪阿投资（珠海）有限公司			342,000,000	人民币普通股	342,000,000	
共青城温迪壹号投资管理合伙企业（有限合伙）			7,200,000	人民币普通股	7,200,000	
共青城温迪贰号投资管理合伙企业（有限合伙）			7,200,000	人民币普通股	7,200,000	
香港中央结算有限公司			4,568,565	人民币普通股	4,568,565	
共青城温迪叁号投资管理合伙企业（有限合伙）			3,600,000	人民币普通股	3,600,000	
珠海润信致融壹号投资合伙企业（有限合伙）			2,566,735	人民币普通股	2,566,735	
李荣军			1,715,600	人民币普通股	1,715,600	
中信建投证券－招商银行－中信建投迪阿股份1号战略配售集合资产管理计划			465,644	人民币普通股	465,644	
李秀治			416,400	人民币普通股	416,400	
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金			404,767	人民币普通股	404,767	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司实际控制人张国涛、卢依雯合计持有迪阿投资（珠海）有限公司100%的股份，迪阿投资（珠海）有限公司、共青城温迪壹号投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城温迪贰号投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城温迪叁号投资管理合伙企业（有限合伙）均系公司实际控制人张国涛控制的企业。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。			
前10名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）			不适用			

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
迪阿投资（珠海）有限公司	342,000,000	342,000,000	0	0	首次公开发行前股份	2025 年 6 月 17 日
共青城温迪壹号投资管理合伙企业（有限合伙）	7,200,000	7,200,000	0	0	首次公开发行前股份	2025 年 6 月 17 日
共青城温迪贰号投资管理合伙企业（有限合伙）	7,200,000	7,200,000	0	0	首次公开发行前股份	2025 年 6 月 17 日
共青城温迪叁号投资管理合伙企业（有限合伙）	3,600,000	3,600,000	0	0	首次公开发行前股份	2025 年 6 月 17 日
牛波	0	0	132,275	132,275	股权激励限售股	根据《2025 年限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售。
何磊	0	0	132,275	132,275	股权激励限售股	根据《2025 年限制性股票激励计划（草案）》相关规定解除限售。
殷陆文	0	0	675	675	高管离职锁定股	截至本报告期末，殷陆文先生已离职满半年，根据相关规定，在其就任时确认的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%。
合计	360,000,000	360,000,000	265,225	265,225	—	—

三、其他重要事项

☉适用 □不适用

(一) 股权激励事项

1、2025 年 7 月 10 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

同日，公司召开第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实公司〈2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

2、2025 年 7 月 11 日至 2025 年 7 月 22 日，公司对 2025 年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司董事会薪酬与考核委员会和监事会未收到与本

激励计划激励对象有关的任何异议，亦无反馈记录。2025 年 7 月 23 日，公司披露了《董事会薪酬与考核委员会关于 2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》《监事会关于 2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、2025 年 7 月 30 日，公司召开 2025 年第二次临时股东会，审议通过了《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2025 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2025 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并于同日披露了《关于公司 2025 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2025 年 8 月 26 日及 8 月 27 日，公司分别召开第二届董事会薪酬与考核委员会第四次会议和第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司董事会薪酬与考核委员会对本激励计划首次授予限制性股票的激励对象名单进行核实，并对激励对象获授权益条件是否成就发表意见，律师事务所出具了相应的报告。

5、2025 年 9 月 17 日，公司本激励计划首次授予的第一类限制性股票共计 264,550 股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记，并于 2025 年 9 月 19 日上市。本次授予登记完成后，公司总股本由 400,010,000 股增至 400,274,550 股。

具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）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：迪阿股份有限公司

2025 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,138,458.03	139,789,945.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,712,522,270.01	4,579,301,487.22
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	77,218,842.32	80,913,074.97
应收款项融资		
预付款项	51,874,696.75	31,799,965.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,658,024.70	5,861,059.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	578,686,922.39	447,453,664.80
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	627,540,460.82	433,485,362.17
其他流动资产	282,614,937.38	162,203,323.60
流动资产合计	6,460,254,612.40	5,880,807,882.82

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	163,179,400.31	569,885,924.01
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,313,790.53	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	301,887,704.30	403,675,066.37
投资性房地产		
固定资产	5,901,423.86	8,468,744.76
在建工程	23,990,697.43	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	182,268,239.20	152,164,147.57
无形资产	457,319,113.30	468,810,408.38
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	30,479,246.72	33,080,008.71
递延所得税资产	14,317,046.13	12,604,433.20
其他非流动资产	21,763,685.61	22,796,044.75
非流动资产合计	1,221,420,347.39	1,671,484,777.75
资产总计	7,681,674,959.79	7,552,292,660.57
流动负债：		
短期借款	655,903,509.20	339,509,472.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		144,722,831.86
衍生金融负债		
应付票据	64,516,122.52	32,833,149.16
应付账款	51,898,233.65	31,342,378.26
预收款项		
合同负债	95,846,569.02	112,689,599.45
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	39,350,731.82	49,322,968.57
应交税费	30,964,815.43	24,920,783.07
其他应付款	281,757,528.33	284,488,227.25
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	109,691,151.39	118,680,935.15
其他流动负债	13,509,883.75	16,893,330.57
流动负债合计	1,343,438,545.11	1,155,403,675.95
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	91,504,759.74	57,720,087.24

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,464,259.09	2,396,714.59
递延收益		
递延所得税负债	15,493,505.43	13,267,878.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	109,462,524.26	73,384,680.29
负债合计	1,452,901,069.37	1,228,788,356.24
所有者权益：		
股本	400,274,550.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,464,529,762.89	4,460,323,165.76
减：库存股	3,999,996.00	
其他综合收益	4,199,039.19	1,933,804.33
专项储备		
盈余公积	200,005,000.00	200,005,000.00
一般风险准备		
未分配利润	1,163,765,534.34	1,261,232,334.24
归属于母公司所有者权益合计	6,228,773,890.42	6,323,504,304.33
少数股东权益		
所有者权益合计	6,228,773,890.42	6,323,504,304.33
负债和所有者权益总计	7,681,674,959.79	7,552,292,660.57

法定代表人：张国涛 主管会计工作负责人：黄水荣 会计机构负责人：欧志鹏

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	1,156,382,612.03	1,111,612,211.62
其中：营业收入	1,156,382,612.03	1,111,612,211.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,152,538,345.22	1,201,026,810.22
其中：营业成本	388,522,975.98	382,770,535.44
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	55,231,421.96	56,009,665.86
销售费用	557,162,826.19	622,579,956.61
管理费用	109,280,357.97	107,865,815.81
研发费用	10,969,998.66	13,883,615.09
财务费用	31,370,764.46	17,917,221.41
其中：利息费用	10,975,316.62	9,865,412.10
利息收入	1,049,038.88	2,465,874.63

加：其他收益	9,780,013.75	7,391,267.59
投资收益（损失以“-”号填列）	131,217,990.79	126,285,960.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-886,209.47	
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）	-12,816,223.80	-395,738.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	307,167.72	3,309,107.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,081,927.53	-13,708,886.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-841,521.59	6,480,510.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	134,573,621.21	39,947,621.53
加：营业外收入	1,179,667.82	2,537,048.87
减：营业外支出	1,908,833.15	1,985,077.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,844,455.88	40,499,593.01
减：所得税费用	31,306,255.78	20,313,809.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,538,200.10	20,185,783.59
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,538,200.10	20,185,783.59
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）	102,538,200.10	20,185,783.59
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	2,265,234.86	-8,103,641.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,265,234.86	-8,103,641.53
（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	2,265,234.86	-8,103,641.53
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	2,265,234.86	-8,103,641.53
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	104,803,434.96	12,082,142.06
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	104,803,434.96	12,082,142.06
（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	0.26	0.05
（二）稀释每股收益	0.26	0.05

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：张国涛

主管会计工作负责人：黄水荣

会计机构负责人：欧志鹏

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	1,185,997,028.86	1,162,437,766.41
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	7,452,895.61	13,177,832.03
收到其他与经营活动有关的现金	14,718,835.75	19,762,576.94
经营活动现金流入小计	1,208,168,760.22	1,195,378,175.38
购买商品、接受劳务支付的现金	722,192,122.35	302,607,603.77
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	294,224,795.88	337,342,999.88
支付的各项税费	127,071,969.53	115,121,666.83
支付其他与经营活动有关的现金	252,917,179.40	209,935,686.65
经营活动现金流出小计	1,396,406,067.16	965,007,957.13
经营活动产生的现金流量净额	-188,237,306.94	230,370,218.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,748,645,337.58	5,458,219,654.30

取得投资收益收到的现金	190,375,325.81	145,126,295.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	336,116.24	413,765.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	6,230,000.00	
投资活动现金流入小计	5,945,586,779.63	5,603,759,715.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,118,073.00	28,612,271.55
投资支付的现金	5,728,973,392.86	5,420,297,611.38
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	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	5,940,000.00	
投资活动现金流出小计	5,778,031,465.86	5,448,909,882.93
投资活动产生的现金流量净额	167,555,313.77	154,849,832.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,999,996.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	690,572,362.88	239,374,236.87
收到其他与筹资活动有关的现金	22,063,270.80	11,094,032.22
筹资活动现金流入小计	716,635,629.68	250,468,269.09
偿还债务支付的现金	374,659,730.92	389,137,457.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	204,496,515.91	202,943,394.50
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	133,689,856.73	197,518,350.18
筹资活动现金流出小计	712,846,103.56	789,599,201.87
筹资活动产生的现金流量净额	3,789,526.12	-539,130,932.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,228,063.04	-7,489,088.50
五、现金及现金等价物净增加额	-15,664,404.01	-161,399,970.18
加：期初现金及现金等价物余额	139,786,968.23	226,963,610.96
六、期末现金及现金等价物余额	124,122,564.22	65,563,640.78

（二） 2025 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

第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

迪阿股份有限公司董事会
2025 年 10 月 30 日