

证券代码：300521

证券简称：爱司凯

公告编号：2021-058

爱司凯科技股份有限公司 2021年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，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）	37,458,149.73	-5.23%	108,253,894.67	20.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-792,691.83	-105.84%	-699,787.36	-92.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,304,725.98	-114.94%	-2,118,405.32	-85.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	12,232,220.87	-36.61%
基本每股收益（元/股）	-0.0055	-105.83%	-0.0049	-92.82%
稀释每股收益（元/股）	-0.0055	-105.83%	-0.0049	-92.82%
加权平均净资产收益率	-0.16%	-2.88%	-0.14%	1.78%
	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）	604,198,854.10	599,685,248.37	0.75%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	502,764,061.11	503,478,100.89	-0.14%	

(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）	213,170.04	141,980.49	
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）	360,256.70	1,095,576.66	
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	41,151.12	417,144.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,761.66	39,535.88	
减：所得税影响额	104,305.37	275,619.93	
合计	512,034.15	1,418,617.96	--

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

单位：元

项目名称	本期数	同期对比数/期末数	变动比例	变动原因
货币资金	70,346,688.68	51,913,284.24	35.51%	主要系本期末赎回理财产品所致；
应收款项融资	1,713,970.74	2,766,044.84	-38.04%	主要系本期末应收信用风险低的国内 15 大国有商业银行和上市商业银行出票并承兑的银行承兑汇票较年初减少所致；
其他流动资产	11,624,891.28	16,914,631.52	-31.27%	主要系本期末赎回理财产品所致；
在建工程	5,309.73	3,582,125.82	-99.85%	主要系 MEMS 生产设备项目转为固定资产所致；
长期待摊费用	1,180,201.24	1,719,899.01	-31.38%	主要系报告期内装修费用提前解约一次性摊销所致；
应付票据	10,800,000.00		100.00%	主要系本期开具银行承兑汇票所致；
应付账款	19,071,054.81	28,692,835.86	-33.53%	主要系本期应付建设工程款减少所致；
合同负债	11,966,428.04	5,492,986.12	117.85%	主要系本期末未发货及已发货但尚未验收的机器预收款较年初增加所致；
应交税费	5,808,714.76	4,240,639.76	36.98%	主要系本期应交增值税增加所致；

项目名称	本期数	同期对比数/期末数	变动比例	变动原因
其他综合收益	10,634.16	24,886.58	-57.27%	主要系联营企业北京爱数新科技有限公司的权益变动所致
税金及附加	1,857,451.27	1,379,977.84	34.60%	主要系上期因新冠疫情减免房产税所致；
财务费用	10,467.03	407,511.73	-97.43%	主要系公司报告期内汇率变动引起汇兑损益所致；
其他收益	4,385,245.72	9,566,807.72	-54.16%	主要系公司报告期内收到政府补助减少所致；
投资收益	-805,651.34	3,807,057.80	-121.16%	主要系公司报告期内联营企业业绩影响所致；
信用减值损失	-6,361,787.17	-13,637,059.09	-53.35%	主要系公司上期计提坏账准备较多所致；
资产减值损失	-1,318,300.18	-2,509,757.42	-47.47%	主要系公司上期计提存货跌价准备较多所致；
资产处置收益	150,826.61	-397,219.82	-137.97%	主要系本期固定资产处置收益增加所致；
营业外收入	38,567.83	24,473.09	57.59%	主要系本期材料报废处置收益增加所致；
营业外支出	18,799.23	861,901.27	-97.82%	主要系公司上期因经营需要提前解约、支付违约金所致；
所得税费用	-2,533,088.24	-4,292,062.76	-40.98%	主要系公司报告期内计提当期所得税增加所致；
经营活动产生的现金流量净额	12,232,220.87	19,296,488.13	-36.61%	主要系公司报告期内收到政府补助减少所致；
投资活动产生的现金流量净额	6,274,358.71	-37,729,530.61	-116.63%	主要系报告期内募投项目已完工，资金规模降低所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-	-720,000.00	-100.00%	主要系去年同期公司每 10 股派发现金红利人民币 0.05 元（含税）所致；
现金及现金等价物净增加额	18,433,398.07	-19,268,488.96	-195.67%	主要系公司资金规模降低所致。

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	7,674	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
樟树市爱数特企业管理有限公司	境内非国有法人	34.12%	49,136,580	0	质押	24,300,000
DT CTP Investment Limited	境外法人	11.29%	16,257,083	0		

上海柏智方德投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.23%	4,644,321	0	
王坚宏	境内自然人	2.55%	3,671,720	0	
李广欣	境内自然人	2.41%	3,474,630	0	
刘阳春	境内自然人	2.00%	2,880,000	0	
应祎琦	境内自然人	1.78%	2,563,700	0	
宁波凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.12%	1,611,215	0	
王恒	境内自然人	0.99%	1,426,266	0	
王秀荣	境内自然人	0.76%	1,097,700	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	
		股份种类	数量
樟树市爱数特企业管理有限公司	49,136,580	人民币普通股	49,136,580
DT CTP Investment Limited	16,257,083	人民币普通股	16,257,083
上海柏智方德投资中心（有限合伙）	4,644,321	人民币普通股	4,644,321
王坚宏	3,671,720	人民币普通股	3,671,720
李广欣	3,474,630	人民币普通股	3,474,630
刘阳春	2,880,000	人民币普通股	2,880,000
应祎琦	2,563,700	人民币普通股	2,563,700
宁波凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	1,611,215	人民币普通股	1,611,215
王恒	1,426,266	人民币普通股	1,426,266
王秀荣	1,097,700	人民币普通股	1,097,700

上述股东关联关系或一致行动的说明
樟树市爱数特企业管理有限公司为公司控股股东，其中李明之、朱凡、唐晖分别持有其 30%、30%、40%的股权，上述三人为本公司一致行动人，其与其他股东无关联关系，也不存在一致行动关系。未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。

前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）
1、股东王坚宏除通过普通证券账户持有 3,600 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,668,120 股，实际合计持有 3,671,720 股。
2、股东王秀荣除通过普通证券账户持有 200 股外，还通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,097,500 股，实际合计持有 1,097,700 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 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
蔡荔军	945	0	0	945	期末限售股为监事锁定股	根据其承诺事项，在蔡荔军先生任监事期间及相关年限内，每年可减持其所持股份总数的 25%。
合计	945	0	0	945	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

2020年5月20日，公司披露了重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买云科技100%股权（以下简称“本次重大资产重组”），本次重大资产重组包括资产置换、发行股份及支付现金购买资产、股份转让等。其中：资产置换部分，本次重大资产重组中拟置出资产最终承接主体为公司控股股东爱数特或其指定的第三方，本次重大资产重组的资产置换构成关联交易；发行股份及支付现金部分，本次重大资产重组交易对方新余德坤为DT CTP（公司持股5%以上的股东）的关联方，因此本次交易的发行股份及支付现金购买资产构成关联交易。

同时，本次重大资产重组完成后，新余德坤及德同（上海）、DT CTP将成为公司的控股股东，共青城摩云为新余德坤的一致行动人，邵俊、田立新、汪莉、张孝义将成为上市公司的实际控制人，I-SERVICES和共青城摩云预计将成为持有公司5%以上股份的股东，根据《上市规则》的相关规定，新余德坤、I-SERVICES和共青城摩云为公司潜在的关联方。

综上所述，本次重大资产重组构成关联交易。

报告期内进展情况

1) 2021年1月14日收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《爱司凯科技股份有限公司申请重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金的审核问询函》（审核函（2021）030001号）（以下简称“审核问询函”）。根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《创业板上市公司持续监管办法（试行）》、《创业板上市公司重大资产重组审核规则》等有关规定，深圳证券交易所重组审核机构对公司报送的重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金申请文件进行了审核，并形成相关审核问询问题（公告编号：2021-001），公司于2021年5月25日进行回复并做披露。

2) 公司分别于2020年12月31日、2021年1月28日、2021年2月24日申请本次重组的财务资料有效期延长一个月，即有效期截止日由2020年12月31日申请延期至2021年1月31日、2021年1月31日申请延期至2021年2月28日、2021年2月28日申请延期至2021年3月31日，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于重大资产重组事项相关财务数据有效期延期的公告》（公告编号：2020-103、2021-002、2021-004）。

3) 2021年6月18日，公司收到深交所下发的《关于爱司凯科技股份有限公司申请重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金的第二轮审核问询函》（审核函（2021）030014号），并于2021年8月2日、2021年8月18日将回复公告进行披露。

4) 2021年7月1日，公司收到深交所查阅中止审核通知：“爱司凯科技股份有限公司因重大资产重组申请文件中记载的财报资料及评估资料已过有效期需要补充提交，按照《创业板上市公司重大资产重组审核规则》的相关规定，本所对其中止审核。”并于当日披露了《关于收到深圳证券交易所中止审核通知的公告》（公告编号：2021-037）。

5) 2021年8月5日，公司收到深交所的回复信息，深交所同意对本次重大资产重组申请文件恢复审核。

6) 2021年9月17日，公司收到深交所下发的《关于爱司凯科技股份有限公司申请重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金的第三轮审核问询函》（审核函（2021）030018号），并于当日披露了《收到深圳证券交易所<关于爱司凯科技股份有限公司申请重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金的第三轮审核问询函>的公告》（公告编号：2021-054）。

7) 2021年9月30日，公司收到深交所查阅中止审核通知：“爱司凯科技股份有限公司因重大资产重组申请文件中记载的财报资料已过有效期需要补充提交，按照《创业板上市公司重大资产重组审核规则》的相关规定，本所对其中中止审核。”并于当日披露了《关于收到深圳证券交易所中止审核通知的公告》（公告编号：2021-055）。

本次重大资产重组具体内容详见巨潮资讯网相关公告。

公司本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金事项尚需公司更新财务资料及相关申请文件，向深交所申请恢复审核并通过深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会作出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：爱司凯科技股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	70,346,688.68	51,913,284.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,023,161.62	8,222,812.17
应收账款	135,042,150.64	143,572,337.90
应收款项融资	1,713,970.74	2,766,044.84
预付款项	4,348,631.53	3,635,174.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,225,114.62	2,579,090.50
其中：应收利息		215,754.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	78,992,363.01	63,988,844.27
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	11,624,891.28	16,914,631.52
流动资产合计	312,316,972.12	293,592,219.88
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	24,741,296.82	34,898,153.66
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	36,819,839.41	38,316,189.58
固定资产	161,360,700.29	164,859,581.02
在建工程	5,309.73	3,582,125.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,441,511.15	9,826,118.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,180,201.24	1,719,899.01
递延所得税资产	32,832,149.52	26,481,847.20
其他非流动资产	25,500,873.82	26,409,114.02
非流动资产合计	291,881,881.98	306,093,028.49
资产总计	604,198,854.10	599,685,248.37
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	10,800,000.00	
应付账款	19,071,054.81	28,692,835.86
预收款项		
合同负债	11,966,428.04	5,492,986.12
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	4,853,841.83	6,501,905.47
应交税费	5,808,714.76	4,240,639.76
其他应付款	21,165,809.52	22,041,992.04
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		
其他流动负债	6,118,888.35	8,289,985.53
流动负债合计	79,784,737.31	75,260,344.78
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,927,612.84	7,411,252.29
递延所得税负债	3,135,214.46	2,944,440.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,062,827.30	10,355,692.32
负债合计	90,847,564.61	85,616,037.10
所有者权益：		
股本	144,000,000.00	144,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	143,173,614.59	143,173,614.59
减：库存股		
其他综合收益	10,634.16	24,886.58
专项储备		
盈余公积	22,829,035.77	22,829,035.77
一般风险准备		
未分配利润	192,750,776.59	193,450,563.95
归属于母公司所有者权益合计	502,764,061.11	503,478,100.89
少数股东权益	10,587,228.38	10,591,110.38
所有者权益合计	513,351,289.49	514,069,211.27
负债和所有者权益总计	604,198,854.10	599,685,248.37

法定代表人：李明之

主管会计工作负责人：陆叶

会计机构负责人：伦素飞

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	108,253,894.67	89,615,142.70
其中：营业收入	108,253,894.67	89,615,142.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	107,690,946.29	99,818,819.25
其中：营业成本	57,091,796.27	47,285,712.31
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	1,857,451.27	1,379,977.84
销售费用	16,073,692.11	13,371,380.13
管理费用	17,783,804.73	19,375,303.72
研发费用	14,873,734.88	17,998,933.52
财务费用	10,467.03	407,511.73
其中：利息费用		
利息收入	395,353.04	372,363.48
加：其他收益	4,385,245.72	9,566,807.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-805,651.34	3,807,057.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,092,604.42	3,598,482.45
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）	130,191.78	102,329.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,361,787.17	-13,637,059.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,318,300.18	-2,509,757.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	150,826.61	-397,219.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,256,526.20	-13,271,518.32
加：营业外收入	38,567.83	24,473.09
减：营业外支出	18,799.23	861,901.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,236,757.60	-14,108,946.50
减：所得税费用	-2,533,088.24	-4,292,062.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-703,669.36	-9,816,883.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-703,669.36	-9,816,883.74
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.归属于母公司所有者的净利润	-699,787.36	-9,816,266.27
2.少数股东损益	-3,882.00	-617.47
六、其他综合收益的税后净额	-14,252.42	-58,697.38
归属母公司所有者的其他综合收益	-14,252.42	-58,697.38

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	-14,252.42	-58,697.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-14,252.42	-58,697.38
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	-717,921.78	-9,875,581.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-714,039.78	-9,874,963.65
归属于少数股东的综合收益总额	-3,882.00	-617.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0049	-0.0682
（二）稀释每股收益	-0.0049	-0.0682

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：李明之

主管会计工作负责人：陆叶

会计机构负责人：伦素飞

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	150,272,478.82	111,432,886.74
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	7,582,980.31	10,499,909.78
收到其他与经营活动有关的现金	2,045,858.08	9,874,469.37
经营活动现金流入小计	159,901,317.21	131,807,265.89
购买商品、接受劳务支付的现金	86,078,593.52	49,647,528.25
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,979,213.64	33,158,274.00
支付的各项税费	12,493,616.41	7,666,599.36
支付其他与经营活动有关的现金	20,117,672.77	22,038,376.15
经营活动现金流出小计	147,669,096.34	112,510,777.76
经营活动产生的现金流量净额	12,232,220.87	19,296,488.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,632,898.86	34,118,630.14
取得投资收益收到的现金		89,945.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	388,713.94	3,100,000.00
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	62,021,612.80	37,308,575.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,797,254.09	29,038,105.96
投资支付的现金	41,950,000.00	46,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	55,747,254.09	75,038,105.96
投资活动产生的现金流量净额	6,274,358.71	-37,729,530.61
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		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		720,000.00
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		
筹资活动现金流出小计		720,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-720,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73,181.51	-115,446.48
五、现金及现金等价物净增加额	18,433,398.07	-19,268,488.96
加：期初现金及现金等价物余额	51,910,497.58	73,333,030.67
六、期末现金及现金等价物余额	70,343,895.65	54,064,541.71

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁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

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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。

爱司凯科技股份有限公司董事会

2021 年 10 月 29 日