

证券代码：300793

证券简称：佳禾智能

公告编号：2022-083

佳禾智能科技股份有限公司 2022 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）	700,386,781.68	-14.84%	1,790,957,490.46	-14.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,876,803.91	85.41%	154,848,100.79	91.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	82,848,922.77	116.06%	146,409,667.26	208.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	---	---	90,797,345.54	134.18%
基本每股收益（元/股）	0.24	50.00%	0.46	53.33%
稀释每股收益（元/股）	0.24	50.00%	0.46	53.33%
加权平均净资产收益率	3.40%	-0.01%	6.62%	0.18%
	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）	3,409,446,181.42	3,444,930,406.66	-1.03%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,421,943,503.49	2,263,196,340.35	7.01%	

(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）	-863,175.13	-837,103.80	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,741,915.95	16,139,271.19	
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	-6,709,046.26	-3,106,187.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,209.06	-1,289,011.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,665,033.12	5,050,824.00	其他符合非经常性损益定义的损益项目系根据本公司与上栗县人民政府的投资协议书，（1）本公司承租的位于

			县北工业园内的 6 号楼, 7 号楼 (整栋 2 标准化厂房)、10 号楼 15 间宿舍, 合计租赁面积 26,789.86 平方米。(2) 本公司承租的赣湘合作产业园萍乡市丰达兴线路板制造有限公司 2 号厂房及宿舍, 合计租赁面积 43,201.91 平方米。上述提供给佳禾智能租赁的标准化厂房, 在过渡期内免交租金, 过渡期不超过七年。包括电子信息产业园内所有标准化厂房及配套办公楼、宿舍、食堂均在前七年免租。根据租赁协议计算 2022 年 1-9 月免除租金为 505.08 万元。
减: 所得税影响额	649,637.48	7,519,358.97	
合计	-1,972,118.86	8,438,433.53	--

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、合并资产负债表项目重大变动情况：单位：元				
资产负债表项目	2022年9月30日	2022年1月1日	变动比例	变动原因
货币资金	704,790,449.51	1,345,784,309.34	-47.63%	主要系公司按照募集资金计划投入使用了部分募集资金和购置理财所致。
交易性金融资产	462,699,681.37	24,748,835.68	1769.58%	主要系公司对暂时闲置募集资金购买理财产品所致。
其他应收款	3,000,911.52	14,163,149.85	-78.81%	主要系公司应收出口退税款减少所致。
其他权益工具投资	86,000,000.00	30,000,000.00	186.67%	主要系公司增加对外投资变动产生。
在建工程	173,504,300.97	129,970,831.52	33.49%	主要系增加建设江西工业园所致。
使用权资产	117,600.02	5,296,098.55	-97.78%	主要系公司解约厂房租赁合同所致。
其他非流动资产	1,950,847.90	18,143,571.64	-89.25%	主要系购入的长期资产本期已验收转出所致。
短期借款	208,346,813.24	381,082,162.98	-45.33%	主要系公司定增募集资金到位得到补流, 减少借款所致。
应交税费	18,388,259.23	8,311,471.35	121.24%	主要系公司利润总额增加, 所得税增加所致。
其他应付款	18,476,475.88	11,010,512.35	67.81%	主要系公司其他应付款项增加所致。

一年内到期的非流动负债	0.00	3,457,325.16	-100.00%	主要系公司解约厂房租赁合同所致。
其他流动负债	525,835.03	1,339,706.24	-60.75%	主要系预收的销项税金随收入确认相应转出所致。
租赁负债	0.00	1,727,340.77	-100.00%	主要系公司解约厂房租赁合同所致。
递延收益	28,606,007.45	19,093,573.36	49.82%	主要系公司收到与资产相关的政府补助增加所致。
递延所得税负债	159,878.68	432,870.89	-63.07%	主要系公司应纳税暂时性差异减少所致。
其他综合收益	12,905,703.34	9,006,640.99	43.29%	主要系外币报表折算差异增加所致。
未分配利润	430,412,184.12	275,564,083.33	56.19%	主要系公司净利润增加所致。

2、合并利润表项目重大变动情况：单位：元

利润表项目	2022年1-9月	2021年1-9月	变动比例	变动原因
研发费用	99,856,644.08	71,197,624.62	40.25%	主要系公司开发新产品，研发投入增加所致。
财务费用	-78,130,986.05	11,821,967.49	-760.90%	主要系受汇率波动，汇兑净收益增加所致。
其他收益	13,757,473.44	22,988,356.86	-40.15%	主要系公司收到与日常经营相关的政府补助款减少所致。
投资收益	221,926.10	13,760,876.44	-98.39%	主要系汇率变动，远期外汇锁定损失所致。
公允价值变动收益	-5,195,551.95	4,851,501.62	-207.09%	主要系汇率变动，远期外汇锁定未实现收益变动所致。
信用减值损失	-1,211,298.62	819,097.85	-247.88%	主要系公司上期应收账款到期回款减少坏账计提所致。
资产减值损失	-23,606,606.33	-8,586,830.34	-174.92%	主要系公司计提存货跌价增加所致。
资产处置收益	-837,103.80	-22,680.87	-3590.79%	主要系公司资产处置收益减少所致。
营业外收入	1,855,109.47	1,005,636.04	84.47%	主要系收到客户赔偿款所致。
营业外支出	2,152,261.43	357,100.00	502.71%	主要系公司报废一批存货所致。
所得税费用	14,138,064.26	-11,087,212.57	227.52%	主要系公司利润总额增加，所得税增加所致。

3、合并现金流量表项目重大变动情况：单位：元

现金流量表项目	2022年1-9月	2021年1-9月	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	90,797,345.54	-265,670,594.28	134.18%	主要系公司经营性流出减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-579,400,060.01	-58,697,035.71	-887.10%	主要系公司对暂时闲置募集资金购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-176,313,677.38	246,863,227.03	-171.42%	主要系公司定增募集资金到位得到补流，减少借款所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,422,532.02	9,510,787.43	72.67%	主要系受外汇率波动所致。
现金及现金等价物净增加额	-648,493,859.83	-67,993,615.53	-853.76%	主要系公司投资与筹资活动产生的净流出净额增加所致。
期初现金及现金等价物余额	1,343,784,309.34	514,044,657.85	161.41%	主要系公司定增募集资金到位所致。
期末现金及现金等价物余额	695,290,449.51	446,051,042.32	55.88%	主要系公司定增募集资金到位所致。

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		24,473	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
东莞市文富实业投资有限公司	境内非国有法人	31.23%	105,600,000	105,600,000		
泰安市文曜实业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.73%	16,000,000	16,000,000	质押	16,000,000
泰安市文昇实业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.73%	16,000,000	16,000,000		
泰安市文宏实业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.73%	16,000,000	16,000,000		
严帆	境内自然人	3.31%	11,200,000	11,200,000		
广东龙盈资产管理有限公司—龙盈价值 1 号私募证券投资基金	其他	1.06%	3,601,694	0		
宋佳骏	境内自然人	1.04%	3,531,073	0		
#广东龙盈资产管理有限公司—宏商龙盈祥福私募证券投资基金	其他	1.01%	3,406,460	0		
兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金	其他	0.89%	3,024,100	0		
东莞红土创业投资有限公司	境内非国有法人	0.86%	2,918,596	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	
广东龙盈资产管理有限公司—龙盈价值 1 号私募证券投资基金	3,601,694			人民币普通股	3,601,694	
宋佳骏	3,531,073			人民币普通股	3,531,073	
#广东龙盈资产管理有限公司—宏商龙盈祥福私募证券投资基金	3,406,460			人民币普通股	3,406,460	
兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金	3,024,100			人民币普通股	3,024,100	
东莞红土创业投资有限公司	2,918,596			人民币普通股	2,918,596	
#广东龙盈资产管理有限公司—宏商龙盈祥顺私募证券投资基金	2,887,024			人民币普通股	2,887,024	
中国工商银行股份有限公司—华	2,161,088			人民币普通股	2,161,088	

夏磐利一年定期开放混合型证券投资基金			
潘文琦	1,985,500	人民币普通股	1,985,500
吴琼波	1,544,500	人民币普通股	1,544,500
王映媚	1,536,600	人民币普通股	1,536,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为公司董事长严文华和董事严帆；东莞市文富实业投资有限公司为公司控股股东，泰安市文昇实业投资合伙企业（有限合伙）、泰安市文宏实业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为董事长严文华；泰安市文曜实业投资合伙企业（有限合伙）的合伙人是严文华胞弟严湘华和严跃华两人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。其中三名股东同为广东龙盈资产管理有限公司基金管理人管理。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	广东龙盈资产管理有限公司一宏商龙盈祥福私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3406460 股；广东龙盈资产管理有限公司一宏商龙盈祥顺私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公式股票 2887024 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

三、其他重要事项

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 9 日召开了第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十三次会议审议通过了关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案。2022 年 6 月 27 日经 2022 年第二次临时股东大会审议通过了关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案。公司于 2022 年 8 月 5 日收到深圳证券交易所出具的《关于受理佳禾智能科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审[2022] 398 号），公司本次向不特定对象发行可转换公司债券事项尚需通过深交所审核，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。以上相关事项均已在巨潮资讯网上予以披露，公司将根据向不特定对象发行可转换公司债券的进展情况及时履行披露义务。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：佳禾智能科技股份有限公司

2022 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	704,790,449.51	1,345,784,309.34
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	462,699,681.37	24,748,835.68
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	637,094,271.75	489,344,561.03
应收款项融资		
预付款项	20,138,151.82	17,442,016.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,000,911.52	14,163,149.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	578,375,570.82	659,036,454.03
合同资产		9,531.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	158,058,671.76	126,213,011.46
流动资产合计	2,564,157,708.55	2,676,741,869.52
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	28,697,521.61	30,627,874.13
其他权益工具投资	86,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	396,409,404.94	392,143,980.76
在建工程	173,504,300.97	129,970,831.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	117,600.02	5,296,098.55
无形资产	100,371,585.50	102,967,450.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,418,909.83	22,211,998.52
递延所得税资产	36,818,302.10	36,826,731.93
其他非流动资产	1,950,847.90	18,143,571.64
非流动资产合计	845,288,472.87	768,188,537.14
资产总计	3,409,446,181.42	3,444,930,406.66
流动负债：		
短期借款	208,346,813.24	381,082,162.98
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	6,032,900.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	663,321,325.98	708,042,577.84
预收款项		
合同负债	17,825,915.83	14,731,082.05
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	25,819,266.61	32,505,443.32
应交税费	18,388,259.23	8,311,471.35
其他应付款	18,476,475.88	11,010,512.35
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		3,457,325.16
其他流动负债	525,835.03	1,339,706.24
流动负债合计	958,736,791.80	1,160,480,281.29
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		1,727,340.77
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,606,007.45	19,093,573.36
递延所得税负债	159,878.68	432,870.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,765,886.13	21,253,785.02
负债合计	987,502,677.93	1,181,734,066.31
所有者权益：		
股本	338,388,800.00	338,388,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,606,456,813.40	1,606,456,813.40
减：库存股		
其他综合收益	12,905,703.34	9,006,640.99
专项储备		
盈余公积	33,780,002.63	33,780,002.63
一般风险准备		
未分配利润	430,412,184.12	275,564,083.33
归属于母公司所有者权益合计	2,421,943,503.49	2,263,196,340.35
少数股东权益		
所有者权益合计	2,421,943,503.49	2,263,196,340.35
负债和所有者权益总计	3,409,446,181.42	3,444,930,406.66

法定代表人：严文华 主管会计工作负责人：杨明 会计机构负责人：刘东丹

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	1,790,957,490.46	2,097,429,590.28
其中：营业收入	1,790,957,490.46	2,097,429,590.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,604,803,012.29	2,061,914,025.75
其中：营业成本	1,506,958,776.26	1,885,407,477.90

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	6,494,036.16	9,109,065.62
销售费用	10,840,036.84	10,485,971.73
管理费用	58,784,505.00	73,891,918.39
研发费用	99,856,644.08	71,197,624.62
财务费用	-78,130,986.05	11,821,967.49
其中：利息费用	5,075,208.29	7,841,889.92
利息收入	8,659,963.47	1,471,465.73
加：其他收益	13,757,473.44	22,988,356.86
投资收益（损失以“-”号填列）	221,926.10	13,760,876.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,867,438.66	
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）	-5,195,551.95	4,851,501.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,211,298.62	819,097.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,606,606.33	-8,586,830.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-837,103.80	-22,680.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,283,317.01	69,325,886.09
加：营业外收入	1,855,109.47	1,005,636.04
减：营业外支出	2,152,261.43	357,100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	168,986,165.05	69,974,422.13
减：所得税费用	14,138,064.26	-11,087,212.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	154,848,100.79	81,061,634.70
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	154,848,100.79	81,061,634.70
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）	154,848,100.79	81,067,287.11

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,652.41
六、其他综合收益的税后净额	3,899,062.35	5,319,612.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,899,062.35	5,319,612.87
（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	3,899,062.35	5,319,612.87
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	3,899,062.35	5,319,612.87
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	158,747,163.14	86,381,247.57
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	158,747,163.14	86,386,899.98
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-5,652.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.30
（二）稀释每股收益	0.46	0.30

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：严文华 主管会计工作负责人：杨明 会计机构负责人：刘东丹

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	1,782,700,521.92	2,315,563,834.75
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	114,805,017.53	141,157,164.96
收到其他与经营活动有关的现金	36,654,982.96	48,556,570.93
经营活动现金流入小计	1,934,160,522.41	2,505,277,570.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,473,732,964.68	2,264,980,943.99
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	254,638,027.28	358,613,238.33
支付的各项税费	34,855,169.02	58,016,293.08
支付其他与经营活动有关的现金	80,137,015.89	89,337,689.52
经营活动现金流出小计	1,843,363,176.87	2,770,948,164.92
经营活动产生的现金流量净额	90,797,345.54	-265,670,594.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,069,000,000.00	1,040,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,086,967.12	5,120,764.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	496,260.00	226,394.00
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		7,220,000.00
投资活动现金流入小计	2,077,583,227.12	1,052,567,158.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,270,468.27	218,044,193.83
投资支付的现金	2,567,000,000.00	886,000,000.00
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	1,712,818.86	7,220,000.00
投资活动现金流出小计	2,656,983,287.13	1,111,264,193.83
投资活动产生的现金流量净额	-579,400,060.01	-58,697,035.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
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	240,482,000.00	628,957,429.98
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	240,482,000.00	631,957,429.98
偿还债务支付的现金	409,391,490.45	351,144,830.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,752,610.52	32,539,184.15
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	651,576.41	1,410,188.80
筹资活动现金流出小计	416,795,677.38	385,094,202.95
筹资活动产生的现金流量净额	-176,313,677.38	246,863,227.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,422,532.02	9,510,787.43
五、现金及现金等价物净增加额	-648,493,859.83	-67,993,615.53

加：期初现金及现金等价物余额	1,343,784,309.34	514,044,657.85
六、期末现金及现金等价物余额	695,290,449.51	446,051,042.32

（二） 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。

佳禾智能科技股份有限公司董事会

2022 年 10 月 27 日