

证券代码：300242

证券简称：佳云科技

公告编号：2023-013

## 广东佳兆业佳云科技股份有限公司 2023年第一季度报告

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.第一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	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入（元）	183,906,294.57	555,232,923.85	-66.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-24,621,554.99	-17,311,836.34	-42.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-25,451,628.28	-15,910,024.80	-59.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	128,202,580.23	315,097,280.85	-59.31%
基本每股收益（元/股）	-0.0388	-0.0273	-42.12%
稀释每股收益（元/股）	-0.0388	-0.0273	-42.12%
加权平均净资产收益率	-5.12%	-3.61%	-1.51%
	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）	670,632,689.02	729,912,621.89	-8.12%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	469,333,420.91	492,404,819.15	-4.69%

**(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	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）	226,519.83	
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）	552,499.89	
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	119,583.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,953.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	184,365.43	
少数股东权益影响额（税后）	239,941.21	
合计	830,073.29	

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

“其他符合非经常性损益定义的损益项目”主要包括代扣个税手续费返还及免征增值税。

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

**(一) 财务状况分析**

单位：元

序号	项目	2023 年 3 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动额	变动率
1	货币资金	184,450,716.72	99,169,954.92	85,280,761.80	85.99%
2	应收票据	0.00	1,280,175.00	-1,280,175.00	-100.00%
3	应收账款	112,530,740.76	317,580,786.90	-205,050,046.14	-64.57%
4	预付款项	142,686,317.64	97,746,797.67	44,939,519.97	45.98%
5	长期应收款	4,906,518.45	3,057,691.10	1,848,827.35	60.46%
6	开发支出	606,110.22	0.00	606,110.22	100.00%
7	使用权资产	47,901,140.15	30,250,440.19	17,650,699.96	58.35%
8	短期借款	0.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00%
9	其他应付款	15,583,367.22	31,617,904.22	-16,034,537.00	-50.71%
10	一年内到期的非流动负债	18,706,941.02	13,792,499.64	4,914,441.38	35.63%
11	租赁负债	28,036,478.54	15,779,342.24	12,257,136.30	77.68%

- 1、货币资金期末较期初增加 85.99%，主要是本期收缩互联网营销业务收回应收账款所致。
- 2、应收票据期末较期初减少 100%，主要是本期收回应收票据且客户未采取银行承兑汇票方式结算。
- 3、应收账款期末较期初减少 64.57%，主要是本期收缩互联网营销业务收回应收账款所致。
- 4、预付款项期末较期初增加 45.98%，主要是本期公司部分媒体减少对公司授信账期，公司预付媒体款增加所致。
- 5、长期应收款期末较期初增加 60.46%，主要是本期新增租赁保证金所致。

- 6、开发支出期末较期初增加 100%，主要是本期公司内部研究开发项目进入开发阶段。
- 7、使用权资产期末较期初增加 58.35%，主要是本期新增租赁所致。
- 8、短期借款期末较期初减少 100%，主要是本期归还银行借款所致。
- 9、其他应付款期末较期初减少 50.71%，主要是本期支付投资款所致。
- 10、一年内到期的非流动负债期末较期初增加 35.63%，主要是本期新增租赁所致。
- 11、租赁负债期末较期初增加 77.68%，主要是本期新增租赁所致。

## (二) 经营成果分析

单位：元

序号	项目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月	变动额	变动率
1	营业收入	183,906,294.57	555,232,923.85	-371,326,629.28	-66.88%
2	营业成本	171,374,364.20	525,748,492.72	-354,374,128.52	-67.40%
3	研发费用	5,723,529.74	13,651,086.13	-7,927,556.39	-58.07%
4	财务费用	483,086.56	5,347,741.04	-4,864,654.48	-90.97%
5	其他收益	736,865.32	57,369.48	679,495.84	1,184.42%
6	公允价值变动收益	119,583.27	-733,102.38	852,685.65	116.31%
7	信用减值损失	392,129.84	7,509,277.22	-7,117,147.38	-94.78%
8	资产处置收益	226,519.83	-217,747.35	444,267.18	204.03%
9	营业外收入	1,080.91	64,460.85	-63,379.94	-98.32%
10	营业外支出	14,034.83	683,394.07	-669,359.24	-97.95%

- 1、营业收入本期较上年同期减少 66.88%，主要是本期公司互联网营销业务收缩所致。
- 2、营业成本本期较上年同期减少 67.40%，主要是本期公司互联网营销业务收缩所致。
- 3、研发费用本期较上年同期减少 58.07%，主要是本期公司互联网营销业务收缩所致。
- 4、财务费用本期较上年同期减少 90.97%，主要是本期银行借款减少所致。
- 5、其他收益本期较上年同期增加 1,184.42%，主要是本期增值税加计抵减增加所致。
- 6、公允价值变动收益本期较上年同期增加 116.31%，主要是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本期公允价值变动所致。
- 7、信用减值损失本期较上年同期减少 94.78%，主要是本期互联网营销业务收缩应收账款回收，计提坏账准备降低所致。
- 8、资产处置收益期末较期初增加 204.03%，主要是本期处置固定资产等所致。
- 9、营业外收入期末较期初减少 98.32%，主要是上期收到政府补助和合同违约金，本期无相关收入所致。
- 10、营业外支出本期较上年同期减少 97.95%，主要是上期确认设备租赁违约金，本期无相关支出所致。

## (三) 现金流量状况分析

单位：元

项目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月	变动额	变动率
1、经营活动产生的现金流量净额	128,202,580.23	315,097,280.85	-186,894,700.62	-59.31%
经营活动现金流入小计	410,541,685.93	837,096,411.10	-426,554,725.17	-50.96%
经营活动现金流出小计	282,339,105.70	521,999,130.25	-239,660,024.55	-45.91%
2、投资活动产生的现金流量净额	-15,001,138.85	-567,454.21	-14,433,684.64	-2,543.59%
投资活动现金流入小计	2,555,788.46	480,000.00	2,075,788.46	432.46%
投资活动现金流出小计	17,556,927.31	1,047,454.21	16,509,473.10	1,576.15%
3、筹资活动产生的现金流量净额	-27,386,473.36	-255,857,181.31	228,470,707.95	89.30%
筹资活动现金流入小计	1,244,156.25	3,600,000.00	-2,355,843.75	-65.44%
筹资活动现金流出小计	28,630,629.61	259,457,181.31	-230,826,551.70	-88.97%
4、现金及现金等价物净增加额	85,278,413.56	58,670,459.02	26,607,954.54	45.35%

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 59.31%，主要是本期营业收入规模下降所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 2,543.59%，主要是本期公司新增非互联网营销业务经营场所投入和支付投资款增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 89.30%，主要是公司上年同期偿还借款较多所致。

4、现金及现金等价物净增加额本期较上年同期增加 45.35%，主要是本期收缩互联网营销业务收回应收账款所致。

## 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	30,517	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
深圳市一号仓佳速网络有限公司	境内非国有法人	21.31%	135,225,900	0	质押	101,419,425
					冻结	135,225,900
周建禄	境内自然人	3.53%	22,397,278	0		
张鑫	境内自然人	1.67%	10,600,000	0		
甄勇	境内自然人	1.26%	8,018,879	0		
闫维平	境内自然人	0.80%	5,100,099	0		
张玉明	境内自然人	0.79%	5,000,000	0		
张翔	境内自然人	0.78%	4,978,256	4,978,256	冻结	4,978,256
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.73%	4,622,902	0		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.68%	4,315,983	0		
徐媛媛	境内自然人	0.67%	4,254,500	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		股份种类	数量	
深圳市一号仓佳速网络有限公司		135,225,900		人民币普通股	135,225,900	
周建禄		22,397,278		人民币普通股	22,397,278	
张鑫		10,600,000		人民币普通股	10,600,000	
甄勇		8,018,879		人民币普通股	8,018,879	
闫维平		5,100,099		人民币普通股	5,100,099	
张玉明		5,000,000		人民币普通股	5,000,000	
华泰证券股份有限公司		4,622,902		人民币普通股	4,622,902	
中信证券股份有限公司		4,315,983		人民币普通股	4,315,983	
徐媛媛		4,254,500		人民币普通股	4,254,500	
UBS AG		3,623,678		人民币普通股	3,623,678	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。			
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）			无			

注：公司于 2023 年 3 月 31 日收到控股股东深圳市一号仓佳速网络有限公司的告知函，获悉佳速网络因股权转让纠纷导致其所持有公司的股份于 2023 年 3 月 30 日被司法冻结，累计被冻结股份数量为 135,225,900 股，占其所持公司股份数量比例达到 100%。

### (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

2023年3月31日，公司收到公司控股股东深圳市一号仓佳速网络有限公司（以下简称“佳速网络”）的告知函，获悉佳速网络收到广东省东莞市中级人民法院下发的《执行裁定书》(2023)粤19执932号：东莞信托有限公司向东莞中院申请执行佳速网络、佳兆业集团（深圳）有限公司、深圳市佳兆业国际物贸城有限公司股权转让纠纷一案，依法立案执行。执行裁定内容如下：一、冻结、划拨被执行人深圳市一号仓佳速网络有限公司、佳兆业集团（深圳）有限公司在金融机构的存款或收入人民币 545,602,389.27 元（或相应价值的其他货币），或查封、扣押、拍卖、变卖其相应价值的财产；二、冻结、划拨被执行人深圳市佳兆业国际物贸城有限公司在金融机构的存款或收入人民币 1,091,871.00 元（或相应价值的其他货币），或查封、扣押、拍卖、变卖其相应价值的财产；三、查封、拍卖、变卖深圳市佳兆业国际物贸城有限公司持有的深圳市一号仓佳速网络有限公司 100% 股权。

同日公司从佳速网络的告知函中获悉其所持有公司的股份被司法冻结，累计被冻结股份数量为 135,225,900 股，占其所持公司股份数量比例达到 100%。（具体内容详见公司 2023 年 3 月 31 日披露于巨潮资讯网的《关于控股股东收到〈执行裁定书〉的公告》、《关于控股股东股权被司法冻结的公告》。）

### 四、季度财务报表

#### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东佳兆业佳云科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	184,450,716.72	99,169,954.92
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		1,280,175.00
应收账款	112,530,740.76	317,580,786.90
应收款项融资		
预付款项	142,686,317.64	97,746,797.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,196,290.45	32,853,793.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,482,699.22	4,767,765.32
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	78,307,910.76	78,137,975.24

流动资产合计	552,654,675.55	631,537,248.92
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	4,906,518.45	3,057,691.10
长期股权投资	31,341,943.66	33,126,058.86
其他权益工具投资	12,786,300.00	12,786,300.00
其他非流动金融资产	2,282,091.57	2,162,508.30
投资性房地产		
固定资产	3,446,686.17	2,766,563.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	47,901,140.15	30,250,440.19
无形资产	146,057.59	168,274.79
开发支出	606,110.22	
商誉		
长期待摊费用	9,561,165.66	9,057,536.28
递延所得税资产		
其他非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计	117,978,013.47	98,375,372.97
资产总计	670,632,689.02	729,912,621.89
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
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		
应付账款	49,090,838.16	54,163,214.40
预收款项	86,927,365.07	90,446,918.12
合同负债		
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	7,950,432.01	7,858,486.58
应交税费	12,920,905.37	12,738,142.67
其他应付款	15,583,367.22	31,617,904.22
其中：应付利息		36,111.09
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	18,706,941.02	13,792,499.64
其他流动负债		
流动负债合计	191,179,848.85	230,617,165.63
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	28,036,478.54	15,779,342.24
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债	5,970,644.44	5,970,644.44
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	34,007,122.98	21,749,986.68
负债合计	225,186,971.83	252,367,152.31
所有者权益：		
股本	634,555,224.00	634,555,224.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,236,762,657.14	1,236,736,230.89
减：库存股		
其他综合收益	-9,993,476.71	-9,136,199.75
专项储备		
盈余公积	16,606,359.34	16,606,359.34
一般风险准备		
未分配利润	-1,408,597,342.86	-1,386,356,795.33
归属于母公司所有者权益合计	469,333,420.91	492,404,819.15
少数股东权益	-23,887,703.72	-14,859,349.57
所有者权益合计	445,445,717.19	477,545,469.58
负债和所有者权益总计	670,632,689.02	729,912,621.89

法定代表人：钟亮

主管会计工作负责人：刘超雄

会计机构负责人：刘超雄

## 2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	183,906,294.57	555,232,923.85
其中：营业收入	183,906,294.57	555,232,923.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	218,751,114.35	585,094,429.05
其中：营业成本	171,374,364.20	525,748,492.72
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	68,885.85	90,567.88
销售费用	24,338,026.42	24,790,372.83
管理费用	16,763,221.58	15,466,168.45
研发费用	5,723,529.74	13,651,086.13
财务费用	483,086.56	5,347,741.04
其中：利息费用	967,490.53	3,084,869.48
利息收入	651,165.32	326,388.38

加：其他收益	736,865.32	57,369.48
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,784,115.20	-1,491,833.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,784,115.20	-1,491,833.33
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）	119,583.27	-733,102.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	392,129.84	7,509,277.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	226,519.83	-217,747.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-35,153,836.72	-24,737,541.56
加：营业外收入	1,080.91	64,460.85
减：营业外支出	14,034.83	683,394.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,166,790.64	-25,356,474.78
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,166,790.64	-25,356,474.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,166,790.64	-25,356,474.78
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	-24,621,554.99	-17,311,836.34
2.少数股东损益	-10,545,235.65	-8,044,638.44
六、其他综合收益的税后净额	-857,276.96	-2,428.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-857,276.96	-2,428.88
（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	-857,276.96	-2,428.88
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	-857,276.96	-2,428.88
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	-36,024,067.60	-25,358,903.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-25,478,831.95	-17,314,265.22
归属于少数股东的综合收益总额	-10,545,235.65	-8,044,638.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0388	-0.0273
（二）稀释每股收益	-0.0388	-0.0273

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：钟亮

主管会计工作负责人：刘超雄

会计机构负责人：刘超雄

### 3、合并现金流量表

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	398,380,983.44	827,463,811.36
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		
收到其他与经营活动有关的现金	12,160,702.49	9,632,599.74
经营活动现金流入小计	410,541,685.93	837,096,411.10
购买商品、接受劳务支付的现金	213,024,241.02	442,574,878.08
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	25,070,272.71	33,099,149.24
支付的各项税费	60,658.68	95,407.28
支付其他与经营活动有关的现金	44,183,933.29	46,229,695.65
经营活动现金流出小计	282,339,105.70	521,999,130.25
经营活动产生的现金流量净额	128,202,580.23	315,097,280.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,346,356.23	480,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,432.23	
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	2,555,788.46	480,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,756,927.31	1,047,454.21
投资支付的现金	9,800,000.00	
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	17,556,927.31	1,047,454.21
投资活动产生的现金流量净额	-15,001,138.85	-567,454.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,244,156.25	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,244,156.25	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,244,156.25	3,600,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	236,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	184,166.67	3,289,651.06
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	8,446,462.94	19,917,530.25
筹资活动现金流出小计	28,630,629.61	259,457,181.31
筹资活动产生的现金流量净额	-27,386,473.36	-255,857,181.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-536,554.46	-2,186.31
五、现金及现金等价物净增加额	85,278,413.56	58,670,459.02
加：期初现金及现金等价物余额	89,917,864.99	40,441,303.95
六、期末现金及现金等价物余额	175,196,278.55	99,111,762.97

## （二） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

广东佳兆业佳云科技股份有限公司

董 事 会

2023 年 04 月 27 日