

证券代码：300521

证券简称：爱司凯

公告编号：2025-006

爱司凯科技股份有限公司 2025 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）	30,938,831.27	33,942,174.38	-8.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-6,759,187.01	-976,852.12	-591.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,063,431.17	-1,366,133.44	-343.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,433,792.09	-11,703,221.64	36.48%
基本每股收益（元/股）	-0.0469	-0.0068	-589.71%
稀释每股收益（元/股）	-0.0469	-0.0068	-589.71%
加权平均净资产收益率	-1.39%	-0.20%	-1.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减（%）
总资产（元）	574,965,328.68	589,655,378.82	-2.49%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	483,128,988.94	489,165,691.99	-1.23%

（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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	- 1,020,401.26	
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）	159,407.69	
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	-51,924.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,552.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,122.73	
减：所得税影响额	-123,487.19	
合计	-695,755.84	--

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

报表项目	期末余额 (本期金额)	期初余额 (上期金额)	变动比例	变动原因
应收款项融资	4,163,921.89	6,813,383.13	-38.89%	主要系期末在手的 16 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上期少所致；
其他流动资产	3,212,995.86	1,140,067.79	181.82%	主要系本期待抵扣的增值税增加所致；
其他非流动资产	10,257,434.22	4,043,547.06	153.67%	主要系本期预付固定资产采购款增加所致；
短期借款	-	5,000,000.00	-100.00%	主要系去年末贴现的低信用等级票据本期到期所致；
应付职工薪酬	5,175,521.82	10,738,085.47	-51.80%	主要系本期已支付上期计提员工年终奖所致；
应交税费	824,451.65	3,394,436.46	-75.71%	主要系本期已支付上期计提增值税和企业所得税所致；
其他应付款	15,057,448.25	21,539,803.75	-30.09%	主要系本期已支付上期计提应付股利所致；
递延收益	15,859,812.76	5,772,313.31	174.76%	主要系本期新增政府补助所致；
其他收益	783,633.60	1,359,854.44	-42.37%	主要系上期收到高新技术企业奖励补贴所致；
公允价值变动收益	-51,924.52	-29,078.65	-78.57%	主要系本期其他非金融资产公允价值变动损益减少所致；
信用减值损失	889,303.84	-245,907.46	461.64%	主要系本期计提坏账准备减少所致；
资产减值损失	-367,090.24	59,134.73	-720.77%	主要系本期计提存货跌价准备增加所致；
资产处置收益	-	-345,478.08	100.00%	主要系本期不存在有现金流入的固定资产处置所致；
营业外收入	98,619.10	2,310.98	4167.41%	主要系本期把不需退回押金转为营业外收入所致；
营业外支出	1,047,468.03	490,384.11	113.60%	主要系本期处置已无法使用固定资产所致；
净利润	-6,765,720.71	-977,999.55	-591.79%	主要系本期公司 CTP 销量减少导致营业收入较上期下降 8.85%，以及本期 3D 的销售主要系低毛利的机型，导致本期的毛利率较上期同期下降 10%。
经营活动产生的现金流量净额	-7,433,792.09	-11,703,221.64	36.48%	主要系报告期内收到政府补助增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-6,995,665.84	38,354,570.54	-118.24%	主要系报告期内预付固定资产采购款增加以及购买理财产品减少所致；
投资活动产生的现金流量净额	-5,760,000.00	-	-100.00%	主要系报告期内公司每 10 股派发现金红利人民币 0.4 元（含税）所致；
现金及现金等价物净增加额	-19,999,984.34	26,831,247.21	-174.54%	主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额减少所致；

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		9,401	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
北海市爱数特企业管理有限公司	境内非国有法人	25.59%	36,853,480.00	0.00	不适用	0.00
李广欣	境内自然人	2.48%	3,574,630.00	0.00	不适用	0.00
谢铮	境内自然人	2.06%	2,972,180.00	0.00	不适用	0.00
张璐	境内自然人	2.02%	2,910,160.00	0.00	不适用	0.00
敬瑞华	境内自然人	1.69%	2,439,700.00	0.00	不适用	0.00

孙雷民	境内自然人	1.51%	2,171,900.00	0.00	不适用	0.00
王连容	境内自然人	0.89%	1,279,600.00	0.00	不适用	0.00
梅骐	境内自然人	0.86%	1,242,700.00	0.00	不适用	0.00
四川省壹泽投资管理有限责任公司—壹泽海天鸿成长2期私募证券投资基金	其他	0.83%	1,201,500.00	0.00	不适用	0.00
钟德荣	境内自然人	0.77%	1,115,200.00	0.00	不适用	0.00
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		数量		
		股份种类	数量			
北海市爱数特企业管理有限公司	36,853,480.00	人民币普通股	36,853,480.00			
李广欣	3,574,630.00	人民币普通股	3,574,630.00			
谢铮	2,972,180.00	人民币普通股	2,972,180.00			
张璐	2,910,160.00	人民币普通股	2,910,160.00			
敬瑞华	2,439,700.00	人民币普通股	2,439,700.00			
孙雷民	2,171,900.00	人民币普通股	2,171,900.00			
王连容	1,279,600.00	人民币普通股	1,279,600.00			
梅骐	1,242,700.00	人民币普通股	1,242,700.00			
四川省壹泽投资管理有限责任公司—壹泽海天鸿成长2期私募证券投资基金	1,201,500.00	人民币普通股	1,201,500.00			
钟德荣	1,115,200.00	人民币普通股	1,115,200.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明		北海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，其与上述其他股东无关联关系，也不存在一致行动关系。未知上述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、公司股东谢铮除通过普通证券账户持有0股外，还通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有2,972,180股，实际合计持有2,972,180股；2、公司股东张璐除通过普通证券账户持有0股外，还通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有2,910,160股，实际合计持有2,910,160股；3、公司股东王连容除普通证券账户持有158,800股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,120,800股，实际合计持有1,279,600股；4、公司股东四川省壹泽投资管理有限责任公司—壹泽海天鸿成长2期私募证券投资基金除普通证券账户持有1,201,200股外，还通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有300股，实际合计持有1,201,500股；5、公司股东钟德荣除普通证券账户持有0股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有1,115,200股，实际合计持有1,115,200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
蔡荔军	1,260.00	0.00	0.00	1,260.00	期末限售股为离任监事锁定股	1、蔡荔军先生因换届于 2024 年 12 月 9 日离任公司职工监事。 2、蔡荔军先生所持公司股份为离任监事锁定股。
合计	1,260.00	0.00	0.00	1,260.00		

三、其他重要事项

☒适用 ☐不适用

- 1) 公司于 2024 年 12 月 9 日召开了第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十二次会议，于 2024 年 12 月 27 日召开的 2024 年第四次临时股东大会审议通过了《关于 2024 年前三季度利润分配预案的议案》。利润分配方案为：以截至 2024 年 9 月 30 日公司总股本 144,000,000 股为基数（最终以实施 2024 年前三季度利润分配方案时股权登记日公司总股本为准），向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 0.40 元（含税），合计派发现金股利 5,760,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本次利润分配不送红股，不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。在本次利润分配方案经公司董事会审议通过之日至公司权益分派实施公告确定的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司维持分红总额不变的原则，相应调整每股现金分红金额。2024 年前三季度权益分派除权除息日为：2025 年 2 月 10 日。
- 2) 2025 年 3 月 24 日公司与广州凯得粤豪私募基金管理有限公司、广东初心投资有限公司、吴元昊签署《广州爱凯初心产业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，共同投资设立广州爱凯初心产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）。合伙企业的认缴出资总额为人民币 3180 万元，公司以自有资金人民币 3000 万元作为有限合伙人参与投资设立合伙企业，认缴出资额 3000 万元，占认缴出资总额的 94.3396%。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于与专业投资机构共同投资的公告》（公告编号：2025-003）。

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

2025 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,133,358.44	89,486,341.87
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	15,541,387.40	16,980,907.06
应收账款	38,859,494.17	40,735,978.97
应收款项融资	4,163,921.89	6,813,383.13
预付款项	6,173,445.13	5,975,583.11

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,530,062.71	2,579,564.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	91,915,811.82	80,952,286.36
其中：数据资源		
合同资产	2,113,210.17	1,948,189.27
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	72,288,406.75	71,881,049.11
其他流动资产	3,212,995.86	1,140,067.79
流动资产合计	306,932,094.34	318,493,351.48
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	13,755,666.81	17,728,847.48
长期股权投资	9,767,132.00	10,649,907.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,431,676.10	6,483,600.62
投资性房地产	5,213,791.63	5,309,339.23
固定资产	148,346,579.06	152,073,368.92
在建工程	1,226,548.67	1,226,548.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,444,711.12	11,444,950.36
其中：数据资源		
开发支出	23,662,808.00	23,662,808.00
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,718,582.90	3,080,139.62
递延所得税资产	35,208,303.83	35,458,969.48
其他非流动资产	10,257,434.22	4,043,547.06
非流动资产合计	268,033,234.34	271,162,027.34
资产总计	574,965,328.68	589,655,378.82
流动负债：		
短期借款		5,000,000.00
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	600,000.00	510,000.00
应付账款	20,408,999.84	22,010,897.65
预收款项		
合同负债	14,194,164.14	12,480,172.50
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	5,175,521.82	10,738,085.47
应交税费	824,451.65	3,394,436.46
其他应付款	15,057,448.25	21,539,803.75

其中：应付利息		
应付股利		5,760,000.00
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	7,452,269.73	6,691,624.15
流动负债合计	63,712,855.43	82,365,019.98
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	15,859,812.76	5,772,313.31
递延所得税负债	1,708,873.68	1,791,021.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,568,686.44	7,563,335.28
负债合计	81,281,541.87	89,928,355.26
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	146,532,774.71	145,810,290.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,655,900.45	23,655,900.45
一般风险准备		
未分配利润	168,940,313.78	175,699,500.79
归属于母公司所有者权益合计	483,128,988.94	489,165,691.99
少数股东权益	10,554,797.87	10,561,331.57
所有者权益合计	493,683,786.81	499,727,023.56
负债和所有者权益总计	574,965,328.68	589,655,378.82

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、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	30,938,831.27	33,942,174.38
其中：营业收入	30,938,831.27	33,942,174.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	36,431,310.98	33,383,010.62
其中：营业成本	20,797,410.33	19,357,810.30①
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	540,178.04	680,954.29
销售费用	3,682,654.20	3,114,509.47②
管理费用	5,906,167.34	5,291,327.64
研发费用	6,398,211.64	5,827,405.26
财务费用	-893,310.57	-888,996.34
其中：利息费用		
利息收入	750,353.43	728,687.64
加：其他收益	783,633.60	1,359,854.44
投资收益（损失以“-”号填列）	-862,227.52	-1,021,692.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-862,227.52	-1,254,859.09
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）	-51,924.52	-29,078.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	889,303.84	-245,907.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-367,090.24	59,134.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-345,478.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,100,784.55	335,996.52
加：营业外收入	98,619.10	2,310.98
减：营业外支出	1,047,468.03	490,384.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,049,633.48	-152,076.61
减：所得税费用	716,087.23	825,922.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,765,720.71	-977,999.55
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,765,720.71	-977,999.55
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	-6,759,187.01	-976,852.12
2. 少数股东损益	-6,533.70	-1,147.43
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		
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		
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	-6,765,720.71	-977,999.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,759,187.01	-976,852.12
归属于少数股东的综合收益总额	-6,533.70	-1,147.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0469	-0.0068
（二）稀释每股收益	-0.0469	-0.0068

注：

- ① 执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”，对 2024 年一季度合并财务报表相关项目调整如下：营业成本追溯调整前为 18,458,008.48 元，追溯调整后为 19,357,810.30 元，调整数为 899,801.82 元。
- ② 执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”，对 2024 年一季度合并财务报表相关项目调整如下：营业成本追溯调整前为 4,014,311.29 元，追溯调整后为 3,114,509.47 元，调整数为-899,801.82 元。

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	39,558,786.41	32,853,205.47
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	2,994,975.57	2,395,959.40
收到其他与经营活动有关的现金	10,917,830.49	1,975,266.83
经营活动现金流入小计	53,471,592.47	37,224,431.70
购买商品、接受劳务支付的现金	31,083,161.93	24,601,997.70
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	18,513,171.52	13,918,503.26
支付的各项税费	3,965,683.46	3,907,247.57
支付其他与经营活动有关的现金	7,343,367.65	6,499,904.81
经营活动现金流出小计	60,905,384.56	48,927,653.34
经营活动产生的现金流量净额	-7,433,792.09	-11,703,221.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		65,000,000.00
取得投资收益收到的现金		424,632.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,858.40	-286,133.97
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	31,858.40	65,138,498.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,027,524.24	1,783,928.12
投资支付的现金		25,000,000.00
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	7,027,524.24	26,783,928.12
投资活动产生的现金流量净额	-6,995,665.84	38,354,570.54
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	5,760,000.00	
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	5,760,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,760,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	189,473.59	179,898.31

五、现金及现金等价物净增加额	-19,999,984.34	26,831,247.21
加：期初现金及现金等价物余额	89,329,720.84	59,503,420.76
六、期末现金及现金等价物余额	69,329,736.50	86,334,667.97

（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。

爱司凯科技股份有限公司董事会
2025 年 04 月 29 日