

证券代码：300242

证券简称：佳云科技

公告编号：2021-086

广东佳兆业佳云科技股份有限公司 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）	1,543,918,090.40	-17.43%	5,440,978,666.25	5.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,277,281.82	-235.13%	33,948,972.72	375.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,936,607.21	-696.93%	8,649,567.19	183.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	-314,254,384.70	-263.06%
基本每股收益（元/股）	-0.0067	-234.00%	0.0535	373.45%
稀释每股收益（元/股）	-0.0067	-234.00%	0.0535	373.45%
加权平均净资产收益率	-0.59%	-0.90%	4.85%	4.16%
	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）	2,066,143,949.23	2,225,852,353.25	-7.18%	

归属于上市公司股东的 所有者权益（元）	717,300,121.43	683,407,590.05	4.96%
------------------------	----------------	----------------	-------

(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）	32,406.25	27,698.71	
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）	11,524,465.88	31,373,648.68	
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	-337,642.56	-123,193.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	34,495.56	3,161,126.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-378,155.56	69,069.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	240,947.73	1,286,608.48	
减：所得税影响额	1,571,175.19	4,835,497.28	
少数股东权益影响额（税后）	1,886,016.72	5,660,055.65	
合计	7,659,325.39	25,299,405.53	--

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

一、资产负债表项目

单位：元

序号	项目	2021年9月30日	2020年12月31日	变动额	变动率
1	货币资金	204,904,139.42	414,543,482.15	-209,639,342.73	-50.57%
2	应收票据	35,608,110.99		35,608,110.99	100.00%
3	预付款项	255,847,573.72	188,905,730.29	66,941,843.43	35.44%
4	存货	2,431,862.71		2,431,862.71	100.00%
5	一年内到期的非流动资产	1,538,867.96		1,538,867.96	100.00%
6	长期应收款	2,504,698.29		2,504,698.29	100.00%
7	长期股权投资	54,607,271.13	8,931,713.65	45,675,557.48	511.39%

8	使用权资产	36,048,505.72		36,048,505.72	100.00%
9	开发支出	13,267,785.68		13,267,785.68	100.00%
10	长期待摊费用	11,441,710.52	6,619,025.13	4,822,685.39	72.86%
11	其他非流动资产	3,399,993.21	2,087,782.99	1,312,210.22	62.85%
12	应付账款	80,182,993.86	289,805,889.35	-209,622,895.49	-72.33%
13	预收款项	249,753,165.51	390,120,183.13	-140,367,017.62	-35.98%
14	一年内到期的非流动负债	17,743,604.36		17,743,604.36	100.00%
15	租赁负债	15,644,256.53		15,644,256.53	100.00%

- 1、货币资金期末较期初减少50.57%，主要是经营性资金占用增加，且公司新业务初创阶段相关投入增加所致。
- 2、应收票据期末较期初增加100.00%，主要是客户新增采取银行承兑汇票结算方式。
- 3、预付账款期末较期初增加35.44%，主要是公司为国庆假期广告推广进行预充值及部分新业务预付款增加所致。
- 4、存货期末较期初增加100.00%，主要是公司子公司开展美妆业务所致。
- 5、一年内到期的非流动资产期末较期初增加100.00%，主要是本期存在一年内到期的长期应收款。
- 6、长期应收款期末较期初增加100.00%，主要是根据新租赁准则使用该科目。
- 7、长期股权投资期末较期初增加511.39%，主要是公司新增投资项目所致。
- 8、使用权资产期末较期初增加100.00%，主要是根据新租赁准则使用该科目。
- 9、开发支出期末较期初增加100.00%，主要是公司子公司进行游戏开发的研发支出。
- 10、长期待摊费用期末较期初增加72.86%，主要是新增职场租赁装修所致。
- 11、其他非流动资产期末较期初增加62.85%，主要是公司向特定对象发行股票相关发行费用增加所致。
- 12、应付账款期末较期初减少72.33%，主要是根据与媒体约定的结算规则，公司本期结清部分额度信用欠款所致。
- 13、预收账款期末较期初减少35.98%，主要是前期预收客户款项在本期推广消耗所致。
- 14、一年内到期的非流动负债期末较期初增加100.00%，主要是本期存在一年内到期的租赁负债。
- 15、租赁负债期末较期初增加100.00%，主要是根据新租赁准则使用该科目。

二、利润表项目

单位：元

序号	项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动额	变动率
1	销售费用	124,341,157.53	95,624,639.10	28,716,518.43	30.03%
2	管理费用	67,752,514.19	45,465,766.96	22,286,747.23	49.02%
3	财务费用	38,763,983.06	27,492,936.63	11,271,046.43	41.00%
4	其他收益	31,353,595.27	12,225,358.33	19,128,236.94	156.46%
5	公允价值变动收益	-123,193.98	-30,158.88	-93,035.10	-308.48%
6	信用减值损益	46,398,569.56	-14,116,905.72	60,515,475.28	428.67%
7	营业外收入	811,992.90	5,433,250.34	-4,621,257.44	-85.06%
8	营业外支出	722,869.69	261,629.06	461,240.63	176.30%
9	所得税费用	5,954,249.29	1,106,793.60	4,847,455.69	437.97%

1、销售费用本期较上年同期增加30.03%，主要是本期公司继续积极布局互联网营销业务及开展多元新业务布局，增加销售人员数量导致薪酬增加所致。

2、管理费用本期较上年同期增加49.02%，主要是本期公司开展多元新业务布局，积极探索新增长点，新业务初创阶段相关投入增加所致。

3、财务费用本期较上年同期增加了41.00%，主要是本期借款增加所致。

4、其他收益本期较上年同期增加156.46%，主要本期增值税加计抵减增加所致。

5、公允价值变动收益本期较上年同期减少308.48%，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。

6、信用减值损益本期较上年同期增加428.67%，主要是本期进行会计估计变更冲回坏账准备所致。

7、营业外收入本期较上年同期减少85.06%，主要是上年同期因供应商注销且账龄超过3年的应付账款无法支付结转产生，本期无相关情况，且本期收到政府补助减少所致。

8、营业外支出本期较上年同期增加176.30%，主要是本期计提预计负债所致。

9、所得税费用本期较上年同期增加437.97%，主要是本期进行会计估计变更冲回坏账准备对应递延所得税费用所致。

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	35,633	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
周建禄	境内自然人	3.58%	22,697,278	0		
徐媛媛	境内自然人	3.34%	21,200,000	21,200,000		
上银基金－浦发银行－上银基金财富 43 号资产管理计划	其他	3.06%	19,399,600	0		
甄勇	境内自然人	1.26%	8,018,879	0		
闫维平	境内自然人	1.12%	7,076,199	0		
傅晗	境内自然人	0.85%	5,416,356	0		
张翔	境内自然人	0.78%	4,978,256	4,978,256	冻结	4,978,256
纪铃子	境内自然人	0.63%	4,010,000	0		
罗淑薇	境内自然人	0.55%	3,498,470	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			
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	22,697,278	人民币普通股	22,697,278			
上银基金－浦发银行－上银基金财富 43 号资产管理计划	19,399,600	人民币普通股	19,399,600			
甄勇	8,018,879	人民币普通股	8,018,879			
闫维平	7,076,199	人民币普通股	7,076,199			
傅晗	5,416,356	人民币普通股	5,416,356			
纪铃子	4,010,000	人民币普通股	4,010,000			
罗淑薇	3,498,470	人民币普通股	3,498,470			
罗连芳	2,123,700	人民币普通股	2,123,700			
王妍君	1,832,500	人民币普通股	1,832,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名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）	股东纪铃子通过普通证券账户持有 0 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,010,000 股，合计持有 4,010,000 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
陈忠伟	1,547,710	1,547,710	0	0	重组承诺	2021年8月16日
苏培	464,452	464,452	0	0	重组承诺	2021年8月16日
新余高新区筋斗云投资管理中心（有限合伙）	238,110	238,110	0	0	重组承诺	2021年8月16日
傅晗	5,416,276	5,416,276	0	0	重组承诺	2021年8月16日
李佳宇	21,200,346	21,200,000	0	346	重组承诺	2020年4月30日
徐媛媛	0	0	21,200,000	21,200,000	重组承诺	2020年4月30日
合计	28,866,894	28,866,548	21,200,000	21,200,346	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

(一) 关于公司向特定对象发行股票相关事项

1、公司于2020年2月22日召开第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十一次会议，于2020年3月10日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合创业板非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司<2020年度非公开发行A股股票预案>的议案》等相关议案。

2、公司于2020年11月9日召开了第四届董事会第三十八次会议及第四届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于调整2020年度向特定对象发行A股股票方案的议案》、《关于<2020年度向特定对象发行A股股票预案（修订稿）>的议案》等相关议案。

3、公司于2021年2月22日召开第五届董事会第四次会议及第五届监事会第二次会议，于2021年3月10日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整2020年度向特定对象发行A股股票方案的议案》、《关于提请股东大会延长2020年度向特定对象发行A股股票的股东大会决议有效期的议案》等相关议案。

4、公司于2021年7月6日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理广东佳兆业佳云科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2021〕354号），深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

5、公司于2021年7月16日收到深交所出具的《关于广东佳兆业佳云科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2021〕020177号）（以下简称“《一次问询函》”），公司会同中介机构于2021年8月2日对《一次问询函》所列问题进行了逐项回复，并通过深交所报送了相关文件。根据深交所的进一步审核意见，公司会同相关中介机构分别于2021年8月12日、2021年9月13日、2021年9月14日对《一次问询函》的回复内容进行了补充及修订，并提交深交所审核。

6、公司于2021年9月29日收到深交所出具的《关于广东佳兆业佳云科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的第二轮审核问询函》（审核函〔2021〕020252号）（以下简称“《二次问询函》”），公司会同相关中介机构于2021年10月11日对《二次问询函》所列问题进行了逐项回复，并提交深交所进一步审核。

上述具体内容详见公司披露于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东佳兆业佳云科技股份有限公司

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	204,904,139.42	414,543,482.15
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	35,608,110.99	
应收账款	1,075,648,024.56	1,200,424,825.23
应收款项融资		
预付款项	255,847,573.72	188,905,730.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	217,089,456.42	266,174,223.23
其中：应收利息		1,836,986.31
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,431,862.71	
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,538,867.96	
其他流动资产	19,559,669.49	21,886,829.18
流动资产合计	1,812,627,705.27	2,091,935,090.08
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	2,504,698.29	
长期股权投资	54,607,271.13	8,931,713.65
其他权益工具投资	72,930,500.00	57,930,500.00
其他非流动金融资产	2,871,735.12	2,994,929.10
投资性房地产	11,233,621.10	11,507,375.68
固定资产	4,899,335.19	3,792,953.20
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	36,048,505.72	
无形资产	791,428.85	664,537.66
开发支出	13,267,785.68	
商誉	10,695,102.70	10,695,102.70
长期待摊费用	11,441,710.52	6,619,025.13
递延所得税资产	28,824,556.45	28,693,343.06
其他非流动资产	3,399,993.21	2,087,782.99
非流动资产合计	253,516,243.96	133,917,263.17
资产总计	2,066,143,949.23	2,225,852,353.25
流动负债：		
短期借款	576,250,000.00	480,000,000.00
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	80,182,993.86	289,805,889.35
预收款项	249,753,165.51	390,120,183.13
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	10,269,603.33	10,910,930.54
应交税费	9,933,281.21	9,785,503.42
其他应付款	347,708,836.51	337,891,671.39
其中：应付利息	2,793,963.78	7,903,595.33
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	17,743,604.36	
其他流动负债		
流动负债合计	1,291,841,484.78	1,518,514,177.83
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	15,644,256.53	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,184,973.61	3,215,772.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,829,230.14	3,215,772.11
负债合计	1,310,670,714.92	1,521,729,949.94
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	1,236,663,920.15	1,236,663,920.15
减：库存股		
其他综合收益	14,163,306.39	14,166,190.23
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	-1,184,688,688.45	-1,218,584,103.67
归属于母公司所有者权益合计	717,300,121.43	683,407,590.05
少数股东权益	38,173,112.88	20,714,813.26
所有者权益合计	755,473,234.31	704,122,403.31
负债和所有者权益总计	2,066,143,949.23	2,225,852,353.25

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	5,440,978,666.25	5,148,880,447.43
其中：营业收入	5,440,978,666.25	5,148,880,447.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,470,291,984.23	5,137,080,380.55
其中：营业成本	5,192,124,479.88	4,910,638,198.67
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	396,401.27	552,884.61
销售费用	124,341,157.53	95,624,639.10
管理费用	67,752,514.19	45,465,766.96
研发费用	46,913,448.30	57,305,954.58
财务费用	38,763,983.06	27,492,936.63
其中：利息费用	36,662,248.61	31,435,716.65
利息收入	2,946,874.75	8,597,369.82
加：其他收益	31,353,595.27	12,225,358.33
投资收益（损失以“-”号填列）	863,990.25	1,040,629.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-392,728.87	20,225.33
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）	-123,193.98	-30,158.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	46,398,569.56	-14,116,905.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	57,588.07	-1,068.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,237,231.19	10,917,921.63
加：营业外收入	811,992.90	5,433,250.34
减：营业外支出	722,869.69	261,629.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,326,354.40	16,089,542.91
减：所得税费用	5,954,249.29	1,106,793.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,372,105.11	14,982,749.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,372,105.11	14,982,749.31
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	33,948,972.72	7,143,384.64
2.少数股东损益	9,423,132.39	7,839,364.67
六、其他综合收益的税后净额	-2,883.84	1,466,057.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,883.84	1,466,057.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,471,800.50

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		1,471,800.50
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	-2,883.84	-5,742.61
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	-2,883.84	-5,742.61
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	43,369,221.27	16,448,807.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,946,088.88	8,609,442.53
归属于少数股东的综合收益总额	9,423,132.39	7,839,364.67
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0535	0.0113
(二) 稀释每股收益	0.0535	0.0113

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	5,761,252,345.34	5,498,631,264.54
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	2,977,087.73	
收到其他与经营活动有关的现金	29,410,383.20	31,162,351.27
经营活动现金流入小计	5,793,639,816.27	5,529,793,615.81
购买商品、接受劳务支付的现金	5,720,904,051.78	5,366,411,216.03
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	108,612,153.35	55,622,598.30
支付的各项税费	7,132,678.98	5,105,801.35
支付其他与经营活动有关的现金	271,245,316.86	189,210,337.47
经营活动现金流出小计	6,107,894,200.97	5,616,349,953.15
经营活动产生的现金流量净额	-314,254,384.70	-86,556,337.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,040,000.00	12,000,000.00
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	141,966.00	146,307.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	51,121,183.02	19,843,314.94
收到其他与投资活动有关的现金		42,661,646.71
投资活动现金流入小计	133,303,149.02	74,651,268.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,693,825.67	2,974,708.21
投资支付的现金	33,000,000.00	
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	58,693,825.67	2,974,708.21
投资活动产生的现金流量净额	74,609,323.35	71,676,560.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,600,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,600,000.00	10,000,000.00

取得借款收到的现金	560,000,000.00	380,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	202,250,398.78	247,161,111.00
筹资活动现金流入小计	779,850,398.78	637,161,111.00
偿还债务支付的现金	363,750,000.00	205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,326,454.28	60,324,314.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,619,066.02	8,452,463.77
支付其他与筹资活动有关的现金	254,820,211.34	445,526,250.00
筹资活动现金流出小计	649,896,665.62	710,850,564.12
筹资活动产生的现金流量净额	129,953,733.16	-73,689,453.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,615.76	-20,646.25
五、现金及现金等价物净增加额	-109,693,943.95	-88,589,876.27
加：期初现金及现金等价物余额	310,808,689.30	289,025,704.34
六、期末现金及现金等价物余额	201,114,745.35	200,435,828.07

(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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	414,543,482.15	414,543,482.15	
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			
应收账款	1,200,424,825.23	1,200,424,825.23	
应收款项融资			
预付款项	188,905,730.29	184,374,892.29	-4,530,838.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	266,174,223.23	261,818,578.79	-4,355,644.44
其中：应收利息	1,836,986.31	1,836,986.31	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			

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	21,886,829.18	21,886,829.18	
流动资产合计	2,091,935,090.08	2,083,048,607.64	-8,886,482.44
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		3,941,390.71	3,941,390.71
长期股权投资	8,931,713.65	8,931,713.65	
其他权益工具投资	57,930,500.00	57,930,500.00	
其他非流动金融资产	2,994,929.10	2,994,929.10	
投资性房地产	11,507,375.68	11,507,375.68	
固定资产	3,792,953.20	3,792,953.20	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		33,776,243.25	33,776,243.25
无形资产	664,537.66	664,537.66	
开发支出			
商誉	10,695,102.70	10,695,102.70	
长期待摊费用	6,619,025.13	6,619,025.13	
递延所得税资产	28,693,343.06	28,693,343.06	
其他非流动资产	2,087,782.99	2,087,782.99	
非流动资产合计	133,917,263.17	171,634,897.13	37,717,633.96
资产总计	2,225,852,353.25	2,254,683,504.77	28,831,151.52
流动负债：			
短期借款	480,000,000.00	480,000,000.00	
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	289,805,889.35	289,805,889.35	
预收款项	390,120,183.13	390,120,183.13	
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	10,910,930.54	10,910,930.54	

应交税费	9,785,503.42	9,785,503.42	
其他应付款	337,891,671.39	337,040,262.30	-851,409.09
其中：应付利息	7,903,595.33	7,903,595.33	
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		15,988,629.47	15,988,629.47
其他流动负债			
流动负债合计	1,518,514,177.83	1,533,651,398.21	15,137,220.38
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		13,693,931.14	13,693,931.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,215,772.11	3,215,772.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,215,772.11	16,909,703.25	13,693,931.14
负债合计	1,521,729,949.94	1,550,561,101.46	28,831,151.52
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	1,236,663,920.15	1,236,663,920.15	
减：库存股			
其他综合收益	14,166,190.23	14,166,190.23	
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	-1,218,584,103.67	-1,218,584,103.67	
归属于母公司所有者权益合计	683,407,590.05	683,407,590.05	
少数股东权益	20,714,813.26	20,714,813.26	
所有者权益合计	704,122,403.31	704,122,403.31	
负债和所有者权益总计	2,225,852,353.25	2,254,683,504.77	28,831,151.52

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。

广东佳兆业佳云科技股份有限公司

董 事 会

2021 年 10 月 29 日