

证券代码：300592

证券简称：华凯易佰

公告编号：2023-086

华凯易佰科技股份有限公司

2023 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	1,757,583,960.77	1,091,388,217.06	1,091,388,217.06	61.04%	4,749,754,256.78	3,058,660,065.54	3,058,660,065.54	55.29%
归属于上市公司股东的净利润(元)	91,262,614.25	60,044,396.47	59,856,462.96	52.47%	299,221,907.31	143,716,358.13	143,152,557.58	109.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	89,674,984.02	55,925,358.19	55,737,424.68	60.89%	282,216,865.32	134,045,542.40	133,481,741.86	111.43%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	-	355,058,650.54	96,269,930.89	96,269,930.89	268.82%

基本每股收益 (元/股)	0.3004	0.2102	0.2092	43.59%	1.0604	0.5012	0.4992	112.42%
稀释每股收益 (元/股)	0.2701	0.2102	0.2092	29.11%	1.0201	0.5012	0.4992	104.35%
加权平均净资产 收益率	4.52%	2.73%	2.73%	1.79%	13.94%	6.69%	6.67%	7.27%
	本报告期末		上年度末				本报告期末比上年度末 增减	
			调整前	调整后			调整后	
总资产(元)	3,231,258,777.56		3,128,378,265.77	3,137,038,007.33			3.00%	
归属于上市公司 股东的所有者 权益(元)	2,080,818,206.51		2,203,257,620.12	2,202,012,846.98			-5.50%	

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,解释 16 号),解释 16 号三个事项的会计处理中:“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行;“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容自公布之日起施行。本次会计政策变更为执行上述政策规定。

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利(元)	0.00	0.00
支付的永续债利息(元)	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益(元/股)	0.3156	1.0347

(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)	119,396.24	-28,253.06	
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)	2,571,836.82	6,495,523.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,135.33	1,215,543.50	
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	732,840.25	3,254,262.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,000,000.00	13,969,424.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,328,677.01	-2,609,717.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	174,557.82	
减:所得税影响额	529,901.40	4,922,129.38	
少数股东权益影响额(税后)	0.00	544,170.31	
合计	1,587,630.23	17,005,041.99	--

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、主要经营情况分析

报告期内，公司有效执行全面发展的战略布局和精细化运营策略，主营业务延续多品类、多平台、多国家发展模式，同时把握新兴消费市场机遇，依托数字化智能系统和精细化供应链管理能力强效开拓全球跨境生意，从而带动上市公司整体业绩较上年同期大幅度增长。

报告期内，全资子公司易佰网络实现营业收入 4,723,329,184.86 元，利润总额为 408,974,290.35 元，净利润为 351,268,300.29 元。其中，易佰网络第三季度营业收入 1,742,032,578.20 元，利润总额 126,310,912.89 元，净利润 107,805,647.92 元（计提超额业绩奖励后）。

2、资产负债表项目重大变动情况及原因

单位：元

项 目	期末金额	年初金额	变动比例	变动原因
货币资金	624,550,260.71	847,825,833.90	-26.34%	主要为报告期内用自有资金回购公司股份以及收购少数股东权益
交易性金融资产	50,000,000.00	5,000,000.00	900.00%	主要为报告期内购买银行理财产品
预付款项	51,417,111.69	34,834,733.60	47.60%	主要为报告期内增加采购预付款
存货	787,843,457.43	598,213,001.83	31.70%	主要为报告期内易佰网络加大备货力度，为旺季销售做好准备
长期股权投资	47,497,392.79	16,572,976.34	186.60%	主要为报告期内投资设立中山隧子易佰产业投资管理合伙企业（有限合伙）
递延所得税资产	66,049,301.41	50,449,812.75	30.92%	主要为报告期内计提易佰网络团队超额业绩奖励和员工持股计划股份支付费用等
短期借款	1,821,847.68	62,494,456.04	-97.08%	主要为报告期内归还银行借款
应付账款	454,168,773.12	344,574,448.61	31.81%	主要为报告期内存货增加，应付款增加
应交税费	101,833,699.89	50,701,014.48	100.85%	主要为报告期内收入、利润增加，所得税等税费增加
长期借款	200,175,000.00	0.00	100%	主要为报告期内公司新增建行并购贷款
长期应付职工薪酬	118,627,841.01	71,869,807.26	65.06%	主要为报告期内计提易佰网络经营团队超额业绩奖励
未分配利润	567,964,773.49	268,742,866.18	111.34%	主要为报告期内易佰网络贡献上市公司利润增加

3、利润表项目重大变动情况及原因

单位：元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因
营业收入	4,749,754,256.78	3,058,660,065.54	55.29%	主要为报告期内易佰网络营业收入大幅度增长
营业成本	2,953,838,100.94	1,887,681,675.64	56.48%	主要为系随公司业务增长成本同比增长
销售费用	1,090,612,803.05	793,747,711.60	37.40%	主要为随业务增长相关费用如平台费用等同比增长
管理费用	278,931,456.43	148,840,781.76	87.40%	主要为报告期内易佰网络计提超额业绩奖励 4,675.80 万元以及股份支付费用 2,990.06 万元
研发费用	47,192,059.48	37,924,534.70	24.44%	主要为报告期内易佰网络增加研发投入
财务费用	869,614.06	5,008,996.70	-82.64%	主要为易佰网络收到利息收入以及汇兑收益
投资收益	5,373,415.67	-2,801,885.58	291.78%	主要为易佰网络权益法核算的长期股权投资收益增加
信用减值损失	5,191,561.40	1,120,548.97	363.31%	主要为报告期内应收款项到账，冲回原计提减值损失
资产减值损失	-17,140,093.88	-1,779,085.84	863.42%	主要为易佰网络报告期内计提存货跌价准备
营业外支出	4,221,041.20	424,178.75	895.11%	主要为易佰网络增加对外捐赠支出

4、现金流量表项目重大变动情况及原因

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	355,058,650.54	96,269,930.89	268.82%	主要为销售规模增长，销售回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-439,831,534.88	-97,896,252.43	-349.28%	主要为报告期内收购少数股东股权、对外投资、购买银行理财产品
筹资活动产生的现金流量净额	-159,171,844.64	-76,772,993.07	-107.33%	主要为归还银行借款以及回购股份所致

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	11,458	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
罗晔	境内自然人	16.84%	48,710,414	48,710,414		
洛阳芒励多企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“芒励多”）	境内非国有法人	10.35%	29,939,034	29,939,034		
洛阳超然迈伦企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“超然迈伦”）	境内非国有法人	7.69%	22,223,737	22,223,737		
厦门易创辉煌企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“易创辉煌”）	境内非国有法人	5.72%	16,537,486	16,537,486		
周新华	境内自然人	4.72%	13,650,470	13,650,470		
湖南神来科技有限公司（以下简称“神来科技”）	境内非国有法人	4.15%	12,000,000		质押	4,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	2.80%	8,086,536			
华凯易佰科技股份有限公司	其他	2.77%	8,000,000			

—2022 年员工持股计划					
全国社保基金一一六组合	其他	2.44%	7,070,100		
国泰基金管理有限公司—社保基金四二一组合	其他	1.02%	2,956,300		
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	股份种类及数量			
		股份种类	数量		
湖南神来科技有限公司	12,000,000	人民币普通股	12,000,000		
香港中央结算有限公司	8,086,536	人民币普通股	8,086,536		
华凯易佰科技股份有限公司—2022 年员工持股计划	8,000,000	人民币普通股	8,000,000		
全国社保基金一一六组合	7,070,100	人民币普通股	7,070,100		
国泰基金管理有限公司—社保基金四二一组合	2,956,300	人民币普通股	2,956,300		
中国建设银行股份有限公司—国泰大健康股票型证券投资基金	2,257,584	人民币普通股	2,257,584		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	2,060,728	人民币普通股	2,060,728		
中国银行股份有限公司—海富通国策导向混合型证券投资基金	1,992,200	人民币普通股	1,992,200		
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	1,771,800	人民币普通股	1,771,800		
招商银行股份有限公司—国泰研究优势混合型证券投资基金	1,701,700	人民币普通股	1,701,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司实际控制人周新华先生直接持有公司股份 13,816,527 股，占公司总股份的 4.78%；神来科技为周新华实际控制的企业，周新华先生持有神来科技注册资本 1,584 万股，占比 99.00%，神来科技持有公司股份 1,200 万股，占公司总股份的 4.15%；周新华先生配偶罗晔女士直接持有公司股份 48,710,414 股，占公司总股份的 16.84%。周新华、罗晔及神来科技构成一致行动人，累计持有公司股份数量为 74,526,941 股，占公司总股本比例为 25.77%。</p> <p>2、芒励多为公司副董事长胡范金先生实际控制的企业，胡范金先生持有芒励多出资额 365.50 万元，占比 99.51%，胡范金之配偶罗春持有芒励多出资额 1.80 万元，占比 0.49%；</p> <p>3、超然迈伦为公司董事庄俊超先生实际控制的企业，庄俊超先生持有超然迈伦出资额 238.08 万元，占比 99.22%，庄俊超之配偶陈淑婷持有超然迈伦出资额 1.92 万元，占比 0.78%；</p> <p>4、易创辉煌为公司全资子公司易佰网络公司员工持股平台，公司监事张敏先生为易创辉煌执行事务合伙人，持有易创辉煌出资额 46.14 万元，占比 11.20%；公司董事庄俊超持有易创辉煌出资额 145.82 万元，占比 35.40%；公司董事、财务总监贺日新先生持有易创辉煌出资额 20.60 万元，占比 5.00%；</p> <p>5、香港中央结算有限公司、全国社保基金一一六组合、国泰基金管理有限公司—社保基金四二一组合、中国建设银行股份有限公司—国泰大健康股票型证券投资基金、泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置、中国银行股份有限公司—海富通国策导向混合型证券投资基金、交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金、招商银行股份有限公司—国泰研究优势混合型证券投资基金为公司外部股东，未知是否存在关联关系或一致行动人关系；</p> <p>6、华凯易佰科技股份有限公司—2022 年员工持股计划为公司员工持股计划专用账户。</p>				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	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

三、其他重要事项

适用 不适用

1、公司于 2023 年 1 月 31 日召开的第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购公司部分股份方案的议案》。公司计划使用自有资金以集中竞价交易的方式回购部分公司发行的社会公众股，用于股权激励或员工持股计划（以下简称“本次回购”）。本次回购资金总额不超过人民币 20,000 万元（含）且不低于 10,000 万元（含），回购股份的价格不超过人民币 23.31 元/股（含），回购股份的期限为自董事会审议通过回购部分股份方案之日起 12 个月内。

2023 年 5 月 16 日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整回购公司股份价格上限、回购资金总额及股份数量上下限的议案》，将回购资金总额由“不低于人民币 10,000 万元（含），不超过人民币 20,000 万元（含）”调整为“不低于人民币 15,000 万元（含），不超过人民币 30,000 万元（含）”，回购价格上限由“23.31 元/股”调整为“35 元/股”。

公司分别于 2023 年 1 月 31 日披露了《关于回购公司部分股份方案的公告暨回购报告书》（公告编号：2023-013）、2023 年 2 月 2 日披露了《关于首次回购公司部分股份的公告》（公告编号：2023-015）、2023 年 2 月 17 日披露了《关于回购公司股份比例达到 1%的进展公告》（公告编号：2023-017）、2023 年 3 月 1 日披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2023-021）、2023 年 3 月 10 日披露了《关于回购公司股份比例达到 2%的进展公告》（公告编号：2023-023）、2023 年 4 月 3 日披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2023-029）、2023 年 5 月 4 日披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2023-055）、2023 年 5 月 16 日披露了《关于调整回购公司股份价格上限、回购资金总额及股份数量上下限的公告》（公告编号：2023-062）、2023 年 6 月 1 日披露了《关于回购公司股份比例达到 3%暨回购进展公告》（公告编号：2023-064）、2023 年 7 月 3 日披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2023-069）、2023 年 8 月 1 日披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2023-074）、2023 年 8 月 24 日披露了《关于回购公司股份比例达到 4%暨回购进展公告》（公告编号：2023-079）、2023 年 9 月 4 日披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2023-080）、2023 年 10 月 9 日披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2023-083）。具体内容详见公司刊登在中国证监会指定的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：华凯易佰科技股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	624,550,260.71	847,825,833.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	321,490,874.23	302,522,255.89
应收款项融资		560,093.20
预付款项	51,417,111.69	34,834,733.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,397,323.81	16,217,899.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	787,843,457.43	598,213,001.83
合同资产	111,885,395.51	111,697,785.78
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,046,638.70	6,516,533.60
流动资产合计	1,974,631,062.08	1,923,388,137.74
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	47,497,392.79	16,572,976.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	38,180,052.35	37,667,555.17
投资性房地产		
固定资产	266,144,221.23	265,487,068.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	67,234,947.57	59,474,538.91
无形资产	95,707,273.00	105,760,824.60
开发支出		
商誉	641,471,876.44	641,471,876.44
长期待摊费用	6,540,955.34	8,037,537.27
递延所得税资产	66,049,301.41	50,449,812.75
其他非流动资产	27,801,695.35	28,727,679.79
非流动资产合计	1,256,627,715.48	1,213,649,869.59
资产总计	3,231,258,777.56	3,137,038,007.33

流动负债：		
短期借款	1,821,847.68	62,494,456.04
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	4,615,308.65	7,627,853.50
应付账款	454,168,773.12	344,574,448.61
预收款项	3,299,443.64	
合同负债	12,917,284.39	20,836,674.52
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	34,587,832.22	35,065,126.72
应交税费	101,833,699.89	50,701,014.48
其他应付款	84,605,941.79	82,445,204.82
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	11,527,771.94	18,801,974.72
其他流动负债	15,008.94	52,461.84
流动负债合计	709,392,912.26	622,599,215.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,175,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	48,714,905.46	41,908,585.24
长期应付款		
长期应付职工薪酬	118,627,841.01	71,869,807.26
预计负债	51,567,867.95	41,117,259.27
递延收益		
递延所得税负债	21,962,044.37	22,877,817.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	441,047,658.79	177,773,469.69
负债合计	1,150,440,571.05	800,372,684.94
所有者权益：		
股本	289,175,621.00	289,175,621.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,516,448,784.20	1,691,495,061.35
减：库存股	362,561,767.48	97,928,910.28
其他综合收益	64,422,602.48	45,160,015.91
专项储备		
盈余公积	5,368,192.82	5,368,192.82
一般风险准备		
未分配利润	567,964,773.49	268,742,866.18
归属于母公司所有者权益合计	2,080,818,206.51	2,202,012,846.98
少数股东权益		134,652,475.41
所有者权益合计	2,080,818,206.51	2,336,665,322.39
负债和所有者权益总计	3,231,258,777.56	3,137,038,007.33

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

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	4,749,754,256.78	3,058,660,065.54
其中：营业收入	4,749,754,256.78	3,058,660,065.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,374,087,057.39	2,876,148,510.27
其中：营业成本	2,953,838,100.94	1,887,681,675.64
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	2,643,023.43	2,944,809.87
销售费用	1,090,612,803.05	793,747,711.60
管理费用	278,931,456.43	148,840,781.76
研发费用	47,192,059.48	37,924,534.70
财务费用	869,614.06	5,008,996.70
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	6,670,081.53	7,317,477.44
投资收益（损失以“-”号填列）	5,373,415.67	-2,801,885.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	1,599,787.96	2,982,414.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,191,561.40	1,120,548.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,140,093.88	-1,779,085.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	153,048.95	13,132.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	377,515,001.02	189,364,157.15
加：营业外收入	851,786.53	892,578.61
减：营业外支出	4,221,041.20	424,178.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	374,145,746.35	189,832,557.01
减：所得税费用	56,142,776.20	28,996,898.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	318,002,970.15	160,835,658.41
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	318,002,970.15	160,835,658.41
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）	299,221,907.31	143,152,557.58
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	18,781,062.84	17,683,100.83

六、其他综合收益的税后净额	20,882,199.75	62,574,673.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	19,262,586.57	56,317,205.84
(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	19,262,586.57	56,317,205.84
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	19,262,586.57	56,317,205.84
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,619,613.18	6,257,467.31
七、综合收益总额	338,885,169.90	223,410,331.56
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	318,484,493.88	199,469,763.42
(二)归属于少数股东的综合收益总额	20,400,676.02	23,940,568.14
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.0604	0.4992
(二)稀释每股收益	1.0201	0.4992

法定代表人：周新华

主管会计工作负责人：贺日新

会计机构负责人：王海春

3、合并年初到报告期末现金流量表

项目	单位：元	
	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	4,745,650,319.13	3,085,270,502.63
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	11,362,115.37	20,507,289.07
收到其他与经营活动有关的现金	21,878,553.16	20,919,483.94
经营活动现金流入小计	4,778,890,987.66	3,126,697,275.64
购买商品、接受劳务支付的现金	3,061,362,256.02	2,029,226,857.91
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	280,407,688.15	225,064,748.24
支付的各项税费	24,476,917.51	38,462,667.78
支付其他与经营活动有关的现金	1,057,585,475.44	737,673,070.82
经营活动现金流出小计	4,423,832,337.12	3,030,427,344.75
经营活动产生的现金流量净额	355,058,650.54	96,269,930.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,050,000,000.00	802,700,000.00
取得投资收益收到的现金	2,804,876.95	2,199,862.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,933,539.91	1,258,283.00
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	1,753,485.34	2,011,649.62
投资活动现金流入小计	1,062,491,902.20	808,169,795.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,775,687.08	4,666,047.80
投资支付的现金	1,127,547,750.00	901,400,000.00
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	360,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,502,323,437.08	906,066,047.80
投资活动产生的现金流量净额	-439,831,534.88	-97,896,252.43
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	230,000,000.00	61,295,146.38
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	230,000,000.00	61,295,146.38
偿还债务支付的现金	90,923,803.32	6,366,790.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,529,339.88	649,802.39
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	294,718,701.44	131,051,546.36
筹资活动现金流出小计	389,171,844.64	138,068,139.45
筹资活动产生的现金流量净额	-159,171,844.64	-76,772,993.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,367,755.71	2,905,746.35
五、现金及现金等价物净增加额	-226,576,973.27	-75,493,568.26
加：期初现金及现金等价物余额	838,436,435.15	479,285,401.88
六、期末现金及现金等价物余额	611,859,461.88	403,791,833.62

（二）2023 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

调整情况说明

本公司按照《企业会计准则解释第 16 号》和《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定对 2023 年 1 月 1 日的相关财务报表项目进行了调整，具体明细如下：

受影响的报表项目	影响金额（元）	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	8,659,741.56	

受影响的报表项目	影响金额（元）	备 注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税负债	10,042,822.83	
未分配利润	-1,244,773.14	
少数股东权益	-138,308.13	
2022 年 1-9 月利润表项目		
所得税费用	626,445.05	
归属于母公司所有者的净利润	-563,800.55	
少数股东损益	-62,644.50	

（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。

华凯易佰科技股份有限公司董事会

2023 年 10 月 24 日