# 华凯易佰科技股份有限公司

**2025 第三季度报告** 证券代码:300592 证券简称:华凯易佰 公告编号:2025-091

**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、董事会及董事、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、第三季度财务会计报告是否经过审计

□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) | 2,204,394,875.42 | −15.10% | 6,739,583,080.46 | 10.21% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 12,665,723.21 | −76.87% | 49,406,265.03 | −73.90% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 10,909,834.76 | −80.55% | 35,179,631.65 | −81.12% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -- | -- | 579,360,293.15 | 239.00% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0328 | −76.89% | 0.1268 | −74.15% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0328 | −76.89% | 0.1268 | −74.15% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.55% | −2.02% | 2.10% | −6.61% |
| | 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) | 4,013,488,365.74 | 4,449,100,829.81 | | −9.79% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 2,309,791,836.98 | 2,342,871,022.65 | | −1.41% |

(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 | 年初至报告期期末金额 | 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) | 31,601.82 | 3,829,587.38 | |
| 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) | 2,608,456.33 | 4,804,021.23 | |
| 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 | 515,746.73 | −1,343,747.32 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 420,000.00 | 19,326,100.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | −1,582,442.13 | −2,945,465.67 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | −9,041,141.48 | |
| 减:所得税影响额 | 221,690.49 | 369,648.17 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 15,783.81 | 33,072.59 | |
| 合计 | 1,755,888.45 | 14,226,633.38 | -- |

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

公司存在其他符合非经常性损益定义的损益项目金额为 **−9,041,141.48** 元。

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。

(二) 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、报告期内主要经营情况及业绩变动因素

**2025**年前三季度,公司实现营业收入**673,958.31**万元,同比增长**10.21%**;实现归属于母公司所有者净利润**4,940.63**万元,同比下降**73.90%**;实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东净利润**3,517.96**万元,同比下降**81.12%**。

报告期内业绩波动主要因素如下:

受**2025**年海外市场政策调整影响,叠加全球跨境电商行业竞争持续加剧,公司面临的国际贸易摩擦风险与外部环境不确定性有所上升。为应对外部挑战,提升抗风险能力,公司主动优化业务架构、调整经营节奏,阶段性聚焦资产质量提升,导致营收增速有所放缓。

报告期内,子公司易佰网络与通拓科技持续推进业务整合,着力夯实资产质量,主动实施库存优化管理计划,对存货进行系统性筛选与清理,推动库存结构向更加健康的方向转型。然而,由于促销力度加大以及仓储、物流等相关费用阶段性上升,对公司盈利能力造成一定压力。截至本报告期末,公司库存规模已通过主动、高效的管理实现显著下降,存货周转效率和整体运营质量持续改善,为未来资源精准配置以及可持续、高质量发展奠定了更加坚实的基础。

2、主要会计数据和财务指标变动情况及原因

(1)资产负债表项目重大变动情况及说明

单位:元

| 项目 | 2025年9月30日 | 2024年12月31日 | 变动率 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 存货 | 1,196,313,508.46 | 1,818,571,860.01 | −34.22% | 主要为报告期内子公司持续进行库存优化,使库存逐渐稳定合理水平。 |
| 合同资产 | 32,097,042.37 | 62,390,200.96 | −48.55% | 主要为报告期内原空间环境艺术设计项目完成结算转应收账款所致。 |
| 短期借款 | 11,254,855.81 | 121,831,100.49 | −90.76% | 主要为报告期内公司归还并购贷款以及易佰网络归还流动资金贷款。 |
| 其他应付款 | 189,508,589.04 | 131,521,537.45 | 44.09% | 主要为报告期内子公司易佰网络尚未支付的收购项目投资对价尾款。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 105,801,887.59 | 155,935,388.69 | −32.15% | 主要为报告期内一年内到期的长期借款减少所致。 |
| 租赁负债 | 125,072,914.94 | 85,364,778.40 | 46.52% | 主要为报告期内易佰网络新增租赁中南办公地所致。 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 80,233,880.31 | −100.00% | 主要为报告期内发放易佰网络以前年度计提的超额业绩奖励。 |

(2)利润表项目重大变动情况及说明

单位:元

| 项 目 | 2025年1−9月 | 2024年1−9月 | 变动比例 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 财务费用 | −16,668,057.18 | −372,358.38 | −4376.35% | 主要为本期汇兑收益较上期增加,同时贷款利息支出减少所致。 |
| 其他收益 | 5,346,620.50 | 3,562,574.21 | 50.08% | 主要为报告期内子公司获得的政府补助增加。 |
| 投资收益 | 6,149,309.85 | 2,637,262.15 | 133.17% | 主要为报告期内子公司易佰网络权益法核算的长期股权投资收益。 |
| 公允价值变动收益(损失以"−"号填列) | −2,045,489.74 | 242,589.94 | −943.19% | 主要为报告期内金融资产公允价值变动。 |
| 信用减值损失(损失以"−"号填列) | 15,750,136.71 | −9,353,107.39 | 268.39% | 主要为报告期内收回款项冲回减值损失。 |
| 资产减值损失(损失以"−"号填列) | −55,974,557.71 | −22,289,445.49 | −151.13% | 主要为报告期内子公司易佰网络计提存货、公司计提基地房产减值损失等所致。 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 49,406,265.03 | 189,283,469.79 | −73.90% | 主要系子公司易佰网络、通拓科技为加快库存周转、优化库存结构,降价让利短期对利润产生影响。 |

(3)现金流量表项目重大变动情况及说明

单位:元

| 项目 | 2025年1−9月 | 2024年1−9月 | 增减比例 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 579,360,293.15 | −416,818,077.93 | 239.00% | 主要为报告期内销售回款增加、支付采购货款减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | −157,975,768.21 | −675,354,624.81 | 76.61% | 主要为上期向华鼎股份支付购买通拓科技现金对价。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | −453,654,647.09 | 415,854,143.39 | −209.09% | 主要为①上期收到员工限制性股票认购款、新增并购贷款,本期无此项;②本期归还银行贷款金额较上期增加约3.24亿元;③本期回购公司股份等原因所致。 |

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 | | 19,757 | 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 |
| 泗阳芒励多企业管理合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 10.37% | 41,914,647 | 0 | 不适用 / 0 |
| 周新华 | 境内自然人 | 8.84% | 35,739,858 | 2,620,800 | 质押 / 13,076,000 |
| 泗阳超然迈伦企业管理合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 7.69% | 31,113,232 | 0 | 质押 / 8,100,000 |
| 庄俊超 | 境内自然人 | 7.26% | 29,357,800 | 22,018,350 | 质押 / 12,200,000 |
| 胡范金 | 境内自然人 | 6.69% | 27,071,040 | 20,303,280 | 不适用 / 0 |
| 罗春 | 境内自然人 | 3.77% | 15,237,551 | 0 | 不适用 / 0 |
| 罗晖 | 境内自然人 | 3.19% | 12,902,972 | 0 | 质押 / 8,700,000 |
| 何海波 | 境内自然人 | 1.57% | 6,350,000 | 0 | 不适用 / 0 |
| 王安琪 | 境内自然人 | 0.80% | 3,239,500 | 2,429,625 | 不适用 / 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 其他 | 0.46% | 1,864,928 | 0 | 不适用 / 0 |
| 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 | | 股份种类及数量 | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | |
| 泗阳芒励多企业管理合伙企业(有限合伙) | 41,914,647 | | 人民币普通股 | 41,914,647 | |
| 周新华 | 33,119,058 | | 人民币普通股 | 33,119,058 | |
| 泗阳超然迈伦企业管理合伙企业(有限合伙) | 31,113,232 | | 人民币普通股 | 31,113,232 | |
| 罗春 | 15,237,551 | | 人民币普通股 | 15,237,551 | |
| 罗晖 | 12,902,972 | | 人民币普通股 | 12,902,972 | |
| 庄俊超 | 7,339,450 | | 人民币普通股 | 7,339,450 | |
| 胡范金 | 6,767,760 | | 人民币普通股 | 6,767,760 | |
| 何海波 | 6,350,000 | | 人民币普通股 | 6,350,000 | |
| 香港中央结算有限公司 | 1,864,928 | | 人民币普通股 | 1,864,928 | |
| 上海柏智方德投资中心(有限合伙) | 1,540,000 | | 人民币普通股 | 1,540,000 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、泗阳芒励多企业管理合伙企业(有限合伙)为公司董事长、总经理胡范金实际控制的企业,胡范金持有芒励多出资额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%。罗春为公司董事长、总经理胡范金先生的配偶,胡范金、芒励多、罗春系一致行动人。<br>2、泗阳超然迈伦企业管理合伙企业(有限合伙)为公司副董事长、职工代表董事庄俊超实际控制的企业,庄俊超持有超然迈伦出资额242.95万元,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%。<br>3、周新华、罗晖系夫妻,一致行动人关系。<br>4、王安琪为公司董事、董事会秘书。<br>5、香港中央结算有限公司、上海柏智方德投资中心(有限合伙)、何海波为公司外部股东,未知是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | | | |
| 前10名股东参与融资融券业务股东情况说明(如有) | 不适用 | | | | |

(注:前10名股东中存在回购专户,截至**2025**年**8**月**18**日,公司已通过回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份 **827.40** 万股,占公司总股本的比例为 **2.05%**,本次回购方案已实施完毕。)

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 庄俊超 | 22,018,350 | 1,356,712 | 1,356,712 | 22,018,350 | 高管锁定股,股权激励限售股 | 在公司任董监高期间每年转让持有华凯易佰股份不超过本人持有华凯易佰股份总数的25%;公司2024年股权激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。 |
| 胡范金 | 20,303,280 | 1,324,568 | 1,324,568 | 20,303,280 | 高管锁定股,股权激励限售股 | 在公司任董监高期间每年转让持有华凯易佰股份不超过本人持有华凯易佰股份总数的25%;公司2024年股权激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。 |
| 周新华 | 23,142,658 | 20,521,858 | 0 | 2,620,800 | 股权激励限售股 | 公司2024年股权激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。 |
| 王安琪 | 2,429,625 | 823,200 | 823,200 | 2,429,625 | 高管锁定股,股权激励限售股 | 在公司任董监高期间每年转让持有华凯易佰股份不超过本人持有华凯易佰股份总数的25%;公司2024年股权激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。 |
| 贺日新 | 770,000 | 269,500 | 77,000 | 577,500 | 高管锁定股,股权激励限售股 | 在公司任董监高期间每年转让持有华凯易佰股份不超过本人持有华凯易佰股份总数的25%;公司2024年股权激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。 |
| 张敏 | 770,000 | 269,500 | 77,000 | 577,500 | 高管锁定股,股权激励限售股 | 在公司任董监高期间每年转让持有华凯易佰股份不超过本人持有华凯易佰股份总数的25%;公司2024年股权激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。 |
| 李露露 | 770,000 | 269,500 | 0 | 500,500 | 股权激励限售股 | 公司2024年股权激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。 |
| 刘露 | 322,000 | 112,700 | 32,200 | 241,500 | 高管锁定股,股权激励限售股 | 在公司任董监高期间每年转让持有华凯易佰股份不超过本人持有华凯易佰股份总数的25%;公司2024年股权激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。 |
| 其他股东合计 | 6,886,600 | 2,824,360 | 60,000 | 4,122,240 | 高管锁定股;股权激励限售股 | 公司于2025年5月16日取消监事会,监事在离职半年内不得减持;公司2024年股权激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。 |
| 合计 | 77,412,513 | 27,771,898 | 3,750,680 | 53,391,295 | -- | -- |

三、其他重要事项

√适用 □不适用

公司于**2025**年**9**月**1**日召开第四届董事会第十次会议、**2025**年**9**月**17**日召开**2025**年第一次临时股东会,审议通过了《关于调整**2024**年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》,对公司**2024**年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标进行调整,并相应修订公司《**2024**年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要、《**2024**年限制性股票激励计划实施考核管理办法》中的相关内容。本次调整旨在规避因外部贸易环境变化给公司带来的短期挑战,同时保持核心管理团队的积极性与专注度,为实现更加稳健的经营成果奠定基础,确保公司未来发展战略和经营目标的实现,有利于公司持续良性发展。具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于调整公司**2024**年限制性股票激励计划业绩考核指标的公告》(公告编号:**2025−079**)。

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

**2025**年**09**月**30**日

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 434,089,904.42 | 404,163,854.16 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 571,783.35 | 672,187.11 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 453,415,636.22 | 443,412,021.01 |
| 应收款项融资 | | 8,861.52 |
| 预付款项 | 67,531,456.54 | 72,039,113.72 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 32,603,182.34 | 30,401,038.14 |
| 其中:应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,196,313,508.46 | 1,818,571,860.01 |
| 其中:数据资源 | | |
| 合同资产 | 32,097,042.37 | 62,390,200.96 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 95,754,122.60 | 90,262,948.41 |
| 流动资产合计 | 2,312,376,636.30 | 2,921,922,085.04 |
| 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 | 49,642,721.13 | 45,566,050.96 |
| 其他权益工具投资 | 80,800.00 | 80,800.00 |
| 其他非流动金融资产 | 36,601,722.62 | 38,683,842.67 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 231,514,797.68 | 246,255,945.14 |
| 在建工程 | 125,109,590.33 | 9,286,164.89 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 164,071,407.07 | 148,738,615.86 |
| 无形资产 | 188,971,738.53 | 194,958,854.74 |
| 其中:数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中:数据资源 | | |
| 商誉 | 814,505,390.21 | 747,663,300.36 |
| 长期待摊费用 | 6,286,258.88 | 6,092,318.37 |
| 递延所得税资产 | 63,919,925.91 | 70,283,928.25 |
| 其他非流动资产 | 20,407,377.08 | 19,568,923.53 |
| 非流动资产合计 | 1,701,111,729.44 | 1,527,178,744.77 |
| 资产总计 | 4,013,488,365.74 | 4,449,100,829.81 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 11,254,855.81 | 121,831,100.49 |
| 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 | 520,535,585.75 | 598,197,954.51 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 88,976,451.48 | 69,853,010.20 |
| 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 | 53,949,823.72 | 59,829,782.14 |
| 应交税费 | 156,539,098.29 | 190,565,206.55 |
| 其他应付款 | 189,508,589.04 | 131,521,537.45 |
| 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 | 105,801,887.59 | 155,935,388.69 |
| 其他流动负债 | 60,269.59 | 189,293.76 |
| 流动负债合计 | 1,126,626,561.27 | 1,327,923,273.79 |
| 非流动负债: | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 350,695,868.66 | 476,800,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 125,072,914.94 | 85,364,778.40 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 80,233,880.31 |
| 预计负债 | 63,454,372.10 | 92,879,969.85 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 7,334,450.71 | 8,797,894.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 546,557,606.41 | 744,076,522.72 |
| 负债合计 | 1,673,184,167.68 | 2,071,999,796.51 |
| 所有者权益: | | |
| 股本 | 404,361,469.00 | 404,845,869.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,344,969,957.75 | 1,308,803,446.48 |
| 减:库存股 | 194,251,302.62 | 103,480,119.12 |
| 其他综合收益 | 62,074,121.99 | 69,447,927.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 33,261,463.81 | 33,261,463.81 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 659,376,127.05 | 629,992,435.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,309,791,836.98 | 2,342,871,022.65 |
| 少数股东权益 | 30,512,361.08 | 34,230,010.65 |
| 所有者权益合计 | 2,340,304,198.06 | 2,377,101,033.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,013,488,365.74 | 4,449,100,829.81 |

法定代表人:胡范金 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 | 6,739,583,080.46 | 6,115,213,894.62 |
| 其中:营业收入 | 6,739,583,080.46 | 6,115,213,894.62 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 6,652,018,021.53 | 5,862,874,197.57 |
| 其中:营业成本 | 4,535,194,620.53 | 3,967,203,452.94 |
| 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 | 3,483,966.02 | 4,592,551.91 |
| 销售费用 | 1,770,814,530.98 | 1,473,844,058.21 |
| 管理费用 | 303,143,530.63 | 363,578,936.54 |
| 研发费用 | 56,049,430.55 | 54,027,556.35 |
| 财务费用 | −16,668,057.18 | −372,358.38 |
| 其中:利息费用 | | |
| 利息收入 | | |
| 加:其他收益 | 5,346,620.50 | 3,562,574.21 |
| 投资收益(损失以"−"号填列) | 6,149,309.85 | 2,637,262.15 |
| 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) | −2,045,489.74 | 242,589.94 |
| 信用减值损失(损失以"−"号填列) | 15,750,136.71 | −9,353,107.39 |
| 资产减值损失(损失以"−"号填列) | −55,974,557.71 | −22,289,445.49 |
| 资产处置收益(损失以"−"号填列) | 1,960,250.75 | 440,952.41 |
| 三、营业利润(亏损以"−"号填列) | 58,751,329.29 | 227,580,522.88 |
| 加:营业外收入 | 460,986.80 | 216,459.25 |
| 减:营业外支出 | 3,501,974.13 | 5,348,270.24 |
| 四、利润总额(亏损总额以"−"号填列) | 55,710,341.96 | 222,448,711.89 |
| 减:所得税费用 | 10,704,909.13 | 34,635,094.42 |
| 五、净利润(净亏损以"−"号填列) | 45,005,432.83 | 187,813,617.47 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以"−"号填列) | 45,005,432.83 | 187,813,617.47 |
| 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) | 49,406,265.03 | 189,283,469.79 |
| 2.少数股东损益(净亏损以"−"号填列) | −4,400,832.20 | −1,469,852.32 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | −7,390,349.18 | −46,702,488.72 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | −7,373,805.01 | −46,702,488.72 |
| (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 | −7,373,805.01 | −46,702,488.72 |
| 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 | −7,373,805.01 | −46,702,488.72 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | −16,544.17 | |
| 七、综合收益总额 | 37,615,083.65 | 141,111,128.75 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | 42,032,460.02 | 142,580,981.07 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | −4,417,376.37 | −1,469,852.32 |
| 八、每股收益: | | |
| (一)基本每股收益 | 0.1268 | 0.4905 |
| (二)稀释每股收益 | 0.1268 | 0.4905 |

法定代表人:胡范金 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

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 | 6,597,186,807.57 | 5,991,110,071.22 |
| 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 | 51,334,944.42 | 37,191,921.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 29,909,360.86 | 78,683,621.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 6,678,431,112.85 | 6,106,985,614.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,879,430,348.76 | 4,324,312,928.50 |
| 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 | 504,327,207.68 | 474,676,057.24 |
| 支付的各项税费 | 51,773,792.14 | 62,096,266.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,663,539,471.12 | 1,662,718,439.81 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,099,070,819.70 | 6,523,803,692.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 579,360,293.15 | −416,818,077.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 757,502,831.73 | 571,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,072,639.68 | 1,106,913.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,657,899.55 | 20,156,475.82 |
| 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 | 762,233,370.96 | 592,263,389.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 122,922,523.43 | 113,731,397.81 |
| 投资支付的现金 | 767,500,000.00 | 571,082,771.19 |
| 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 | 3,000,000.00 | 565,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 26,786,615.74 | 17,803,845.31 |
| 投资活动现金流出小计 | 920,209,139.17 | 1,267,618,014.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | −157,975,768.21 | −675,354,624.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 14,607,843.00 |
| 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 | 74,082,237.97 | 400,095,444.87 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 163,642,977.07 |
| 筹资活动现金流入小计 | 74,082,237.97 | 578,346,264.94 |
| 偿还债务支付的现金 | 335,748,579.63 | 10,592,368.11 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 31,904,626.40 | 122,997,126.22 |
| 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 | 160,083,679.03 | 28,902,627.22 |
| 筹资活动现金流出小计 | 527,736,885.06 | 162,492,121.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | −453,654,647.09 | 415,854,143.39 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 65,581,357.75 | 6,173,545.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 33,311,235.60 | −670,145,014.00 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 390,115,895.54 | 952,438,390.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 423,427,131.14 | 282,293,376.15 |

(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

第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

**华凯易佰科技股份有限公司董事会**
**2025年10月24日**

---

# 成都彩虹电器(集团)股份有限公司

**2025 第三季度报告** 证券代码:003023 证券简称:彩虹集团 公告编号:2025-051

**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、董事、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.第三季度财务会计报告是否经过审计

□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

| 项 目 | 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) | 120,770,694.78 | −18.48% | 662,981,266.18 | −16.45% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | −14,954,089.51 | −104.25% | 43,680,375.79 | −38.84% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | −16,063,683.78 | −107.83% | 38,553,610.16 | −44.87% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -- | -- | −89,064,692.00 | −277.64% |
| 基本每股收益(元/股) | −0.1420 | −104.32% | 0.4147 | −38.83% |
| 稀释每股收益(元/股) | −0.1420 | −104.32% | 0.4147 | −38.83% |
| 加权平均净资产收益率 | −0.92% | −0.44% | 2.82% | −1.96% |
| 项 目 | 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) | 2,099,759,065.64 | 2,198,721,495.52 | | −4.50% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 1,547,875,689.14 | 1,545,978,213.21 | | 0.12% |

(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 | 年初至报告期期末金额 | 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) | −149,798.01 | −53,577.09 | |
| 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) | 276,882.95 | 2,699,885.84 | |
| 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 | 1,222,038.61 | 4,241,502.15 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | −105,443.60 | −819,798.31 | |
| 减:所得税影响额 | 182,648.85 | 917,597.98 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | −48,563.17 | 23,648.98 | |
| 合计 | 1,109,594.27 | 5,126,765.63 | -- |

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

| 项目 | 2025年7−9月 | 2024年7−9月 | 变动幅度 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | −14,954,089.51 | −7,321,425.59 | −104.25% | 主要系销售收入下降所致 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | −16,063,683.78 | −7,729,190.62 | −107.83% | 主要系销售收入下降所致 |
| 基本每股收益(元/股) | −0.1420 | −0.0695 | −104.32% | 报告期收入下降导致净利润下降所致 |
| 稀释每股收益(元/股) | −0.1420 | −0.0695 | −104.32% | 报告期收入下降导致净利润下降所致 |
| 项目 | 2025年1−9月 | 2024年1−9月 | 变动幅度 | 变动原因 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | −89,064,692.00 | 50,136,347.43 | −277.64% | 主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致 |

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 | | 17,543.00 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有) | | 0.00 |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 |
| 成都彩虹实业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 50.77% | 53,480,443.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 鲁国芝 | 境内自然人 | 1.42% | 1,500,000.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 朱雪松 | 境内自然人 | 0.82% | 866,146.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |