

证券代码：300176

证券简称：派生科技

公告编号：2023-049

广东派生智能科技股份有限公司 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

	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）	476,179,618.57	9.58%	1,255,361,753.53	12.55%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	11,454,709.93	-54.79%	-4,382,667.75	-197.66%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	7,469,096.99	-67.76%	-10,124,162.37	-765.43%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	231,475,008.14	55.54%
基本每股收益（元/ 股）	0.0296	-54.77%	-0.0113	-197.41%
稀释每股收益（元/ 股）	0.0296	-54.77%	-0.0113	-197.41%
加权平均净资产收益 率	1.29%	-53.74%	-0.49%	-198.00%
	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）	2,207,802,148.06	2,167,447,285.43	1.86%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	892,276,866.93	896,659,534.68	-0.49%	

(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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,256,674.29	1,384,898.66	
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）	847,452.30	2,431,753.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	2,255,740.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	588,990.80	663,679.28	
减：所得税影响额	707,504.45	994,577.62	
合计	3,985,612.94	5,741,494.62	--

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、资产负债表科目

项目	期末金额（元）	期初金额（元）	期末比期初增减（%）	变动原因
货币资金	287,539,679.59	128,298,220.74	124.12%	主要是公司货款回收及贷款的增加所致。
其他应收款	7,416,194.87	11,658,779.88	-36.39%	主要是回收了客户承担部分的关税与海运费。
其他流动资产	16,614,781.61	24,961,706.67	-33.44%	主要是公司转入摊销的资产减少影响所致。
在建工程	9,695,985.11	64,777,337.11	-85.03%	主要是肇庆鸿特和台山鸿特的在建工程达到可使用状态转固所致。
长期待摊费用	40,237,036.61	58,784,305.91	-31.55%	主要是公司处置了部分工装所致。
递延所得税资产	15,642,419.54	11,398,728.30	37.23%	主要是可抵扣亏损增加影响递延税额相应增长。
其他非流动资产	12,261,566.17	40,678,243.73	-69.86%	主要是预付设备款减少所致。
预收款项	3,640,544.68	1,430,871.85	154.43%	主要是台山鸿特预收货款增加所致。
合同负债		4,975,221.24		主要是合同已达收入确认条件转确认收入所致。
应交税费	4,248,551.27	2,253,893.25	88.50%	主要是远见精密出租房产按从租计算的应交房产税增加所致。
其他流动负债	9,614,651.47	7,076,051.79	35.88%	主要为已背书未到期票据增加所致。

2、利润表科目

项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)	本期比上期增减(%)	变动原因
税金及附加	8,145,326.17	6,180,896.20	31.78%	主要是远见精密出租房产按从租计算的应交房产税增加所致。
销售费用	49,796,701.81	18,004,600.46	176.58%	主要是公司质量成本增加影响所致。
财务费用	18,742,452.53	20,931.53	89441.72%	主要是受人民币汇率波动的影响导致汇兑损益变动。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,665,337.12	-2,013,815.18	-232.35%	主要是肇庆鸿特收回已计提坏账的贷款影响所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,463,684.56	-6,001,810.65	74.34%	主要是增加计提存货跌价所致。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,485,360.79	2,588,988.49	150.50%	主要是销售工装增加所致。
所得税费用	-4,112,196.62	-1,952,025.31	110.66%	主要是公司亏损所致。
净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,382,667.75	4,487,715.15	-197.66%	主要受质量成本的增加以及人民币汇率变动影响所致。

3、现金流量表科目

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	本期比上期增减（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	231,475,008.14	148,816,756.66	55.54%	主要是公司营业收入增长影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-91,847,626.97	-240,031,450.42	61.74%	主要是相比去年同期减少固定资产投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	17,601,159.59	80,556,057.56	-78.15%	主要是取得借款收到的现金减少以及偿还债务的增加所致。

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	21,653	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
广东硕博投资发展有限公司	境内非国有法人	23.55%	91,221,152	0	冻结	91,221,152
周展涛	境内自然人	5.68%	22,000,000	0	冻结	22,000,000
肇庆市羚浩光电子材料有限公司	境内非国有法人	4.33%	16,785,100	0		
张林	境内自然人	3.84%	14,856,444	0	冻结	14,856,444
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鑫鑫向荣 83 号证券投资集合资金信托计划	其他	3.61%	13,963,126	0	冻结	13,963,126
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 26 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.61%	6,243,910	0	冻结	6,243,910
唐军	境内自然人	1.54%	5,976,884	0	冻结	5,976,884
四川国鹏科技发展有限公司	境内非国有法人	1.43%	5,537,625	0	冻结	5,537,625
张倩	境内自然人	0.87%	3,372,900	0	冻结	3,372,900
海南中锐投资有限公司	境内非国有法人	0.74%	2,874,669	0	冻结	2,874,669
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		
广东硕博投资发展有限公司	91,221,152		人民币普通股	91,221,152		
周展涛	22,000,000		人民币普通股	22,000,000		
肇庆市羚浩光电子材料有限公司	16,785,100		人民币普通股	16,785,100		
张林	14,856,444		人民币普通股	14,856,444		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·鑫鑫向荣 83 号证券投资集合资金信托计划	13,963,126		人民币普通股	13,963,126		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 26 号证券投资集合资金信托计划	6,243,910		人民币普通股	6,243,910		
唐军	5,976,884		人民币普通股	5,976,884		
四川国鹏科技发展有限公司	5,537,625		人民币普通股	5,537,625		
张倩	3,372,900		人民币普通股	3,372,900		
海南中锐投资有限公司	2,874,669		人民币普通股	2,874,669		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东唐军先生通过派生实业间接控股硕博投资，除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。					
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、2021年4月1日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于公司股东所持公司股份被冻结及轮候冻结的进展公告》，公司控股股东硕博投资、实际控制人唐军先生及其一致行动人派生集团所持有的公司股份均已100%被司法冻结，其中，硕博投资持有公司股份数量91,221,152股，占公司总股本比例为23.55%，唐军先生持有公司股份数量5,976,884股，占公司总股本比例为1.54%，派生集团持有公司股份数量2,326,354股，占公司总股本比例为0.60%。

2022年12月22日，东莞市中级人民法院对派生科技集团有限公司及其主要负责人唐军、张林等人非法集资案一审公开宣判。派生集团因集资诈骗罪、非法吸收公众存款罪、操纵证券市场罪数罪并罚被判处有期徒刑16.1亿元；派生集团董事长唐军被判处有期徒刑二十年，并处罚金5150万元；……。

2023年4月21日，广东省高级人民法院对派生科技集团有限公司和唐军、张林等46人集资诈骗、非法吸收公众存款、操纵证券市场、虚开增值税专用发票、虚开发票案作出终审裁定，驳回上诉，维持原判。

以上具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

公司将密切关注上述案件的进展情况，并及时履行信息披露。若上述股份被司法处置，或者是在直接控股股东或间接控股股东层面发生重大股权变动情况，都可能导致公司实际控制权发生变更。敬请广大投资者注意公司可能存在的控制权变更风险。

2、公司于2021年12月30日召开第四届董事会第二十七次会议、2022年1月19日召开2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于全资子公司远见精密停产暨出租资产的议案》，同意远见精密将其持有的全部厂房、土地、办公楼和宿舍等对外出租给深圳市亚泰宏智能科技有限公司使用，根据双方签订的《厂房租赁合同》约定，租赁建筑面积共37,087.77平方米，每月租金总计113万元（含税），租赁期限为2022年7月31日至2027年7月30日止（以实际使用时间为准），合同总租金为6780万元（含税）。远见精密于2022年9月停产，根据清理库存和资产进度逐步交接厂区内出租资产，根据交接进度在2023年1月与亚泰宏签订补充协议，约定自2023年1月15日起整体厂内区域全部交接给亚泰宏，免租期2个月，从2023年3月14日起计算租金，租期5年。

3、2023年8月24日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于子公司面临承担相关费用的提示公告》（公告编号：2023-032），公司全资子公司肇庆鸿特系A公司的发动机前盖供应商，肇庆鸿特向A公司供应的部分批次发动机前盖油封孔存在锥度问题，致使车辆在行驶时发动机前盖可能产生漏油情形，导致A公司需要更换发动机前盖并对相关整车进行售后检修，肇庆鸿特需要承担由此产生的相关费用。具体内容详见公司披露的相关公告。

2023 年 10 月 18 日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于子公司面临承担相关费用的进展公告》（公告编号：2023-045），肇庆鸿特与 A 公司就本次事件所涉已售整车的售后维修费用承担情况达成一致，双方签署了《供应商费用回收协议》。具体内容详见公司披露的相关公告。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东派生智能科技股份有限公司

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	287,539,679.59	128,298,220.74
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	10,013,015.01	9,911,157.20
应收账款	371,643,908.12	365,279,549.36
应收款项融资	402,551.11	
预付款项	5,948,416.49	5,714,569.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,416,194.87	11,658,779.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	324,225,148.51	394,218,558.91
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	16,614,781.61	24,961,706.67
流动资产合计	1,023,803,695.31	940,042,542.57
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		
其他权益工具投资	6,206,200.00	6,206,200.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,338,569.31	14,116,391.19
固定资产	991,865,078.69	934,279,684.78
在建工程	9,695,985.11	64,777,337.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	207,275.17	414,550.39
无形资产	94,544,322.15	96,749,301.45

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	40,237,036.61	58,784,305.91
递延所得税资产	15,642,419.54	11,398,728.30
其他非流动资产	12,261,566.17	40,678,243.73
非流动资产合计	1,183,998,452.75	1,227,404,742.86
资产总计	2,207,802,148.06	2,167,447,285.43
流动负债：		
短期借款	560,462,742.01	498,937,311.92
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	389,862,728.86	428,975,013.31
预收款项	3,640,544.68	1,430,871.85
合同负债		4,975,221.24
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	31,382,109.90	31,057,761.53
应交税费	4,248,551.27	2,253,893.25
其他应付款	281,687,180.90	259,083,729.56
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	1,145,701.84	1,285,867.29
其他流动负债	9,614,651.47	7,076,051.79
流动负债合计	1,282,044,210.93	1,235,075,721.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,019,800.00	20,524,150.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		147,986.46
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,063,063.56	3,565,918.13
递延收益	9,398,206.64	11,473,974.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,481,070.20	35,712,029.01
负债合计	1,315,525,281.13	1,270,787,750.75
所有者权益：		
股本	387,280,800.00	387,280,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	39,306,856.64	39,306,856.64
减：库存股		
其他综合收益	-39,875,971.79	-39,875,971.79
专项储备		

盈余公积	109,462,343.64	109,462,343.64
一般风险准备		
未分配利润	396,102,838.44	400,485,506.19
归属于母公司所有者权益合计	892,276,866.93	896,659,534.68
少数股东权益		
所有者权益合计	892,276,866.93	896,659,534.68
负债和所有者权益总计	2,207,802,148.06	2,167,447,285.43

法定代表人：卢楚隆 主管会计工作负责人：朱龙华 会计机构负责人：朱龙华

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	1,255,361,753.53	1,115,358,704.39
其中：营业收入	1,255,361,753.53	1,115,358,704.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,260,538,773.86	1,108,501,752.23
其中：营业成本	1,092,470,831.95	986,365,906.72
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	8,145,326.17	6,180,896.20
销售费用	49,796,701.81	18,004,600.46
管理费用	48,618,157.97	56,368,689.20
研发费用	42,765,303.43	41,560,728.12
财务费用	18,742,452.53	20,931.53
其中：利息费用	25,574,619.65	21,952,647.63
利息收入	2,121,459.70	725,395.29
加：其他收益	2,431,753.50	3,669,375.18
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,665,337.12	-2,013,815.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,463,684.56	-6,001,810.65

列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	6,485,360.79	2,588,988.49
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-4,058,253.48	5,099,690.00
加: 营业外收入	1,444,664.18	3,217,188.72
减: 营业外支出	5,881,275.07	5,781,188.88
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-8,494,864.37	2,535,689.84
减: 所得税费用	-4,112,196.62	-1,952,025.31
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-4,382,667.75	4,487,715.15
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-4,382,667.75	4,487,715.15
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)	-4,382,667.75	4,487,715.15
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		
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	-4,382,667.75	4,487,715.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,382,667.75	4,487,715.15
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.0113	0.0116
(二) 稀释每股收益	-0.0113	0.0116

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:卢楚隆

主管会计工作负责人:朱龙华

会计机构负责人:朱龙华

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	1,245,877,829.58	1,106,670,320.48
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	42,181,116.71	46,836,946.94
收到其他与经营活动有关的现金	18,469,268.59	4,776,069.04
经营活动现金流入小计	1,306,528,214.88	1,158,283,336.46
购买商品、接受劳务支付的现金	859,605,715.99	799,395,265.18
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	193,033,878.26	191,483,202.01
支付的各项税费	7,624,672.02	6,893,878.19
支付其他与经营活动有关的现金	14,788,940.47	11,694,234.42
经营活动现金流出小计	1,075,053,206.74	1,009,466,579.80
经营活动产生的现金流量净额	231,475,008.14	148,816,756.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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	6,013,874.39	23,419,780.44
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	6,013,874.39	23,419,780.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,431,501.36	263,451,230.86
投资支付的现金		
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	430,000.00	
投资活动现金流出小计	97,861,501.36	263,451,230.86
投资活动产生的现金流量净额	-91,847,626.97	-240,031,450.42
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	503,830,000.00	533,476,610.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	503,830,000.00	533,476,610.00
偿还债务支付的现金	460,930,000.00	430,407,635.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,148,840.41	22,362,917.44
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	150,000.00	150,000.00
筹资活动现金流出小计	486,228,840.41	452,920,552.44
筹资活动产生的现金流量净额	17,601,159.59	80,556,057.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,813,309.96	9,837,591.16
五、现金及现金等价物净增加额	160,041,850.72	-821,045.04
加：期初现金及现金等价物余额	126,425,560.50	132,797,626.60
六、期末现金及现金等价物余额	286,467,411.22	131,976,581.56

（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

（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。

广东派生智能科技股份有限公司董事会
2023 年 10 月 26 日