

证券代码：301338

证券简称：凯格精机

公告编号：2022-027

东莞市凯格精机股份有限公司

2022 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

	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）	206,846,848.15	-1.01%	603,381,321.95	1.96%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	36,679,317.84	28.64%	98,876,466.07	15.01%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	32,616,845.98	42.98%	92,957,989.32	20.88%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	-36,157,207.58	-127.13%
基本每股收益（元/ 股）	0.58	16.00%	1.67	10.60%
稀释每股收益（元/ 股）	0.58	16.00%	1.67	10.60%
加权平均净资产收益 率	4.95%	-3.16%	16.76%	-5.12%
	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）	1,865,259,033.24	948,462,972.41	96.66%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,368,561,900.38	449,058,728.72	204.76%	

(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）	-3,303.42	-16,081.30	
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）	1,717,311.38	2,725,480.52	
委托他人投资或管理资产的 损益	3,133,068.49	4,223,850.05	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-67,542.92	39,372.42	
减：所得税影响额	716,936.19	1,046,280.01	
少数股东权益影响额 （税后）	125.48	7,864.93	
合计	4,062,471.86	5,918,476.75	--

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

单位：元

资产负债表项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	变动率	变动原因
货币资金	923,580,930.19	318,414,778.65	190%	主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金到账所致。
交易性金融资产	228,000,000.00	50,000,000.00	356%	主要系报告期内公司购买结构性存款增加所致。
应收票据	7,470,527.77	12,676,919.91	-41%	主要系报告期内到期已承兑的商业汇票增加所致。
应收账款	225,534,797.19	133,730,679.24	69%	主要系报告期内收入结构变化，账期长的销售占比增加所致。
应收款项融资	42,184,617.83	27,107,529.63	56%	主要系报告期内银行承兑汇票背书金额减少导致银行承兑汇票余额增加所致。
其他应收款	2,340,576.52	1,463,535.92	60%	主要系报告期内外销收入增长导致应收出口退税增加，以及员工出差备用金增加所致。
在建工程	960,377.33		100%	主要系报告期内系统软件增加所致。
使用权资产	122,273.79	283,694.60	-57%	主要系报告期内使用权资产折旧增加所致。
其他非流动资产	150,000.00		100%	主要系报告期内预付长期资产款项增加所致。
合同负债	40,224,229.11	76,266,470.13	-47%	主要系本报告期内预收销售款减少所致。
应交税费	5,152,176.19	8,757,960.19	-41%	主要系本报告期内预缴所得税变动所致。
其他应付款	16,983,524.17	10,328,519.92	64%	主要系本报告期内暂未支付的上市发行费用增加所致。
租赁负债	75,866.80	155,825.25	-51%	主要系本报告期内支付租金所致。
递延收益	3,761,846.24	2,760,478.24	36%	主要系报告期内收到政府补助款增加所致。
股本	76,000,000.00	57,000,000.00	33%	主要系报告期内公司首次公开发行新股所致。
资本公积	990,837,258.98	189,871,455.35	422%	主要系报告期内公司首次公开发行股票，溢价部分计入资本公积所致。
其他综合收益	-129,444.41	-790,346.37	-84%	主要系报告期内汇率变动导致外币报表折算差额变动所致。
未分配利润	277,551,500.29	178,675,034.22	55%	主要系报告期经营产生的净利润增加所致。
利润表项目	2022 年 1-9 月	2021 年 1-9 月	变动率	变动原因
研发费用	51,517,093.90	38,309,740.46	34%	主要系本报告期内研发项目增加，研发人员增加和支付研发人员薪酬增加所

				致。
财务费用	-10,367,826.76	919,915.11	-1227%	主要系报告期内汇兑收益、利息收入增加所致。
信用减值损失	-6,617,535.53	-4,905,858.80	35%	主要系报告期内应收账款余额增加，计提的坏账准备增加所致。
营业外收入	122,372.42	3,039,602.51	-96%	主要系上年同期收到上市补助款而本报告期内无此补助所致。
营业外支出	99,081.30	43,792.02	126%	主要系报告期内捐赠支出增加所致。
现金流量表项目	2022 年 1-9 月	2021 年 1-9 月	变动率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-36,157,207.58	133,286,823.24	-127%	主要系：1、印刷机设备收入下降以及账期长的销售占比增加，导致销售商品收到现金减少；2、备货增加导致购买商品支付的现金增加；3、公司规模扩大，员工增加、支付薪酬增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-178,904,450.14	67,173,406.76	-366%	主要系报告期内赎回理财产品金额同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	830,967,318.38	-58,420,286.03	-1522%	主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金到账所致。

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	17,237	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
邱国良	境内自然人	36.18%	27,500,000	27,500,000		
彭小云	境内自然人	23.03%	17,500,000	17,500,000		
余江县凯格投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.58%	5,000,000	5,000,000		
西藏鑫星融创创业投资有限公司	境内非国有法人	1.97%	1,500,000	1,500,000		
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—苏州华业致远一号创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.97%	1,500,000	1,500,000		
国信证券—兴业银行—国信证券凯格精机员工参与战略配售集合资产管理计划	其他	1.72%	1,309,203	1,309,203		

深圳市世奥万运投资有限公司	境内非国有法人	1.32%	1,000,000	1,000,000		
深圳市中通汇银股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	1.32%	1,000,000	1,000,000		
东莞市凯创投咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.04%	793,750	793,750		
东莞市凯林投资咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.93%	706,250	706,250		
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			
赵慧芸		490,165	人民币普通股	490,165		
上海浦东发展银行股份有限公司—华安品质甄选混合型证券投资基金		314,700	人民币普通股	314,700		
兴业银行股份有限公司—广发稳鑫保本混合型证券投资基金		292,511	人民币普通股	292,511		
丁阳		247,985	人民币普通股	247,985		
中国工商银行股份有限公司—宝盈优势产业灵活配置混合型证券投资基金		232,890	人民币普通股	232,890		
招商银行股份有限公司—宝盈成长精选混合型证券投资基金		181,922	人民币普通股	181,922		
中国银行股份有限公司—宝盈国家安全战略沪港深股票型证券投资基金		131,011	人民币普通股	131,011		
冯士兴		108,118	人民币普通股	108,118		
何晖		91,875	人民币普通股	91,875		
刘瑞		83,700	人民币普通股	83,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	邱国良与彭小云为夫妻关系；邱国良担任余江县凯格投资管理中心（有限合伙）、东莞市凯创投咨询中心（有限合伙）、东莞市凯林投资咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，实际控制余江县凯格投资管理中心（有限合伙）、东莞市凯创投咨询中心（有限合伙）、东莞市凯林投资咨询中心（有限合伙）；国信证券—兴业银行—国信证券凯格精机员工参与战略配售集合资产管理计划为公司首次公开发行股份员工参与战略配售集合资产管理计划。除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东赵慧芸通过投资者信用证券账户持有公司股份 490,165 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 490,165 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
邱国良	27,500,000	0	0	27,500,000	首发前限售股	2025-08-16
彭小云	17,500,000	0	0	17,500,000	首发前限售股	2025-08-16
余江县凯格投资管理中心（有限合伙）	5,000,000	0	0	5,000,000	首发前限售股	2025-08-16
西藏鑫星融创创业投资有限公司	1,500,000	0	0	1,500,000	首发前限售股	2023-08-16
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—苏州华业致远一号创业投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	0	1,500,000	首发前限售股	2023-08-16
深圳市世奥万运投资有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	首发前限售股	2023-08-16
深圳市中通汇银股权投资基金管理有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	首发前限售股	2023-08-16
东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）	793,750	0	0	793,750	首发前限售股	2025-08-16
东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）	706,250	0	0	706,250	首发前限售股	2025-08-16
朱祖谦	500,000	0	0	500,000	首发前限售股	2023-08-16
国信证券—兴业银行—国信证券凯格精机员工参与战略配售集合资产管理计划	0	0	1,309,203 ¹	1,309,203	首发后限售股	2023-08-16
首次公开发行网下发行股份	0	0	924,565	924,565	首发后限售股	2023-02-16
合计	57,000,000	0	2,233,768	59,233,768		

注：1 国信证券—兴业银行—国信证券凯格精机员工参与战略配售集合资产管理计划首发获配股数为 1,418,303 股，期末限售股数减少系办理了转融通证券出借业务。

三、其他重要事项

☑适用 ☐不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意东莞市凯格精机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]796号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）1,900万股，发行价格为人民币46.33元/股，本次公开发行股票后，公司总股本由5700万股变更为7600万股。公司股票于2022年8月16日在深圳证券交易所创业板上市。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：东莞市凯格精机股份有限公司

2022年09月30日

单位：元

项目	2022年9月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	923,580,930.19	318,414,778.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	228,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	7,470,527.77	12,676,919.91
应收账款	225,534,797.19	133,730,679.24
应收款项融资	42,184,617.83	27,107,529.63
预付款项	3,123,011.07	2,933,963.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,340,576.52	1,463,535.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	328,075,486.21	298,842,400.63
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	11,723,903.57	11,095,728.92
流动资产合计	1,772,033,850.35	856,265,536.39

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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	59,520,967.99	59,828,255.77
在建工程	960,377.33	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	122,273.79	283,694.60
无形资产	11,208,017.89	11,849,432.31
开发支出		
商誉	5,148,221.00	4,885,409.79
长期待摊费用	2,379,959.44	3,190,950.16
递延所得税资产	13,735,365.45	12,159,693.39
其他非流动资产	150,000.00	0.00
非流动资产合计	93,225,182.89	92,197,436.02
资产总计	1,865,259,033.24	948,462,972.41
流动负债：		
短期借款	1,001,000.00	1,001,283.33
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	193,532,202.67	199,752,082.23
应付账款	154,999,441.42	128,978,066.21
预收款项		
合同负债	40,224,229.11	76,266,470.13
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	62,682,413.37	56,649,519.90
应交税费	5,152,176.19	8,757,960.19
其他应付款	16,983,524.17	10,328,519.92
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	95,544.59	133,783.13
其他流动负债		
流动负债合计	474,670,531.52	481,867,685.04
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	75,866.80	155,825.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,153,364.98	8,490,087.40
递延收益	3,761,846.24	2,760,478.24
递延所得税负债	25,534.65	24,231.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,016,612.67	11,430,622.02
负债合计	487,687,144.19	493,298,307.06
所有者权益：		
股本	76,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	990,837,258.98	189,871,455.35

减：库存股		
其他综合收益	-129,444.41	-790,346.37
专项储备		
盈余公积	24,302,585.52	24,302,585.52
一般风险准备		
未分配利润	277,551,500.29	178,675,034.22
归属于母公司所有者权益合计	1,368,561,900.38	449,058,728.72
少数股东权益	9,009,988.67	6,105,936.63
所有者权益合计	1,377,571,889.05	455,164,665.35
负债和所有者权益总计	1,865,259,033.24	948,462,972.41

法定代表人：邱国良 主管会计工作负责人：宋开屏 会计机构负责人：吴红梅

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	603,381,321.95	591,764,778.29
其中：营业收入	603,381,321.95	591,764,778.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	502,588,728.00	510,015,332.69
其中：营业成本	333,681,032.86	357,794,764.82
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	4,520,560.13	3,963,165.80
销售费用	85,997,803.52	75,554,875.92
管理费用	37,240,064.35	33,472,870.58
研发费用	51,517,093.90	38,309,740.46
财务费用	-10,367,826.76	919,915.11
其中：利息费用	-145,807.61	382,939.79

利息收入	3,304,012.27	302,394.90
加：其他收益	13,509,060.72	13,163,507.94
投资收益（损失以“-”号填列）	4,223,850.05	5,159,688.12
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）	-6,617,535.53	-4,905,858.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-690,812.65	-827,027.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	111,217,156.54	94,339,755.35
加：营业外收入	122,372.42	3,039,602.51
减：营业外支出	99,081.30	43,792.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,240,447.66	97,335,565.84
减：所得税费用	9,498,046.72	9,598,395.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,742,400.94	87,737,170.45
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	101,742,400.94	87,737,170.45
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）	98,876,466.07	85,972,742.07
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,865,934.87	1,764,428.38
六、其他综合收益的税后净额	1,043,381.31	-608,691.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	660,901.96	-394,315.19
（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	660,901.96	-394,315.19
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	660,901.96	-394,315.19
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	382,479.35	-214,376.15
七、综合收益总额	102,785,782.25	87,128,479.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	99,537,368.03	85,578,426.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	3,248,414.22	1,550,052.23
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.67	1.51
(二) 稀释每股收益	1.67	1.51

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：邱国良 主管会计工作负责人：宋开屏 会计机构负责人：吴红梅

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	516,519,051.44	594,421,010.24
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	12,721,951.87	10,788,013.30
收到其他与经营活动有关的现金	9,804,983.43	8,540,880.69
经营活动现金流入小计	539,045,986.74	613,749,904.23
购买商品、接受劳务支付的现金	357,216,389.35	302,045,023.10
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	147,959,095.80	113,562,648.93
支付的各项税费	36,448,567.38	34,108,044.47
支付其他与经营活动有关的现金	33,579,141.79	30,747,364.49
经营活动现金流出小计	575,203,194.32	480,463,080.99
经营活动产生的现金流量净额	-36,157,207.58	133,286,823.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	490,000,000.00	811,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,223,850.05	5,159,688.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,565.32

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	494,223,850.05	816,198,253.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,128,300.19	5,024,846.68
投资支付的现金	668,000,000.00	744,000,000.00
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	673,128,300.19	749,024,846.68
投资活动产生的现金流量净额	-178,904,450.14	67,173,406.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	836,256,500.00	
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	1,000,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	88,824,299.59	49,339,549.37
筹资活动现金流入小计	926,080,799.59	50,339,549.37
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	21,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	372,912.21	28,908,987.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	344,362.20	
支付其他与筹资活动有关的现金	93,740,569.00	58,670,848.25
筹资活动现金流出小计	95,113,481.21	108,759,835.40
筹资活动产生的现金流量净额	830,967,318.38	-58,420,286.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,781,138.85	-229,455.75
五、现金及现金等价物净增加额	617,686,799.51	141,810,488.22

加：期初现金及现金等价物余额	274,301,434.57	27,477,197.86
六、期末现金及现金等价物余额	891,988,234.08	169,287,686.08

（二） 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。

东莞市凯格精机股份有限公司董事会

2022 年 10 月 26 日