

证券代码：301302

证券简称：华如科技

公告编号：2022-027

北京华如科技股份有限公司

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

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)	242,983,841.36	40.34%	395,676,093.52	53.96%
归属于上市公司股东的 净利润(元)	53,232,654.18	112.20%	15,828,636.54	155.57%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(元)	50,981,681.59	113.13%	10,940,285.67	133.73%
经营活动产生的现金 流量净额(元)	--	--	-339,787,023.81	-82.15%
基本每股收益(元/ 股)	0.50	56.25%	0.18	150.00%
稀释每股收益(元/ 股)	0.50	56.25%	0.18	150.00%
加权平均净资产收益 率	2.40%	-0.75%	1.14%	4.62%
	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)	2,583,044,351.76	1,348,987,632.24	91.48%	
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	2,246,986,908.18	955,908,211.77	135.06%	

(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
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)	440,626.25	3,136,406.74	收到南京市玄武区财政局-2021年度高新技术企业认定奖励资金、收到南京市退役军人事务局《退役军人大赛》奖励、收到社保补贴-玄武区劳动就业管理中心、扩岗补贴、稳岗补贴、收到北京市海淀区委海淀园工作委员会会款等。
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	2,002,517.52	4,521,664.74	购买理财产品获得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,099.55	-2,254,963.40	主要原因系疫情原因导致项目延期交付,公司按照合同违约条款约定条款支付违约金。
减:所得税影响额	212,270.73	514,757.21	
合计	2,250,972.59	4,888,350.87	--

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

资产负债表项目重大变动说明					
项目	2022年9月30日	2021年12月31日	变动额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	820,075,317.94	438,883,305.44	381,192,012.5	86.85%	主要系公司首次公开发行股票募集资金所致
交易性金融资产	510,709,068.49		510,709,068.5	100.00%	主要系公司理财产品未到期未赎回所致
应收账款	761,836,687.13	539,773,524.22	222,063,162.9	41.14%	主要系公司营业收入增加,相应应收账款余额同步增加,导致了应收账款余额增加所致
预付款项	81,180,391.33	60,357,637.67	20,822,753.7	34.50%	主要系公司采购预付货款增加所致
其他流动资产	1,532,294.98	1,126,452.55	405,842.4	36.03%	主要系公司待抵扣进项税增加所致
使用权资产	7,292,020.85	18,798,525.44	-11,506,504.6	-61.21%	主要系公司租赁办公区临近

					到期所致
无形资产	1,719,226.93	2,570,262.02	-851,035.1	-33.11%	主要系公司无形资产没有显著增加,无形资产持续摊销导致
长期待摊费用	3,190,921.50	2,433,846.56	757,074.9	31.11%	主要系公司房租物业费摊销、部分办公区装修费的摊销增加所致
长期股权投资	49,775,933.21		49,775,933.2	100.00%	主要系公司投资“科实华盈”基金公司所致
应付账款	83,072,388.67	120,171,553.37	-37,099,164.7	-30.87%	主要系公司营业收入大幅增加,部分项目应付采购款等增加所致
应付职工薪酬	26,430,031.61	40,723,394.52	-14,293,362.9	-35.10%	主要系公司上年期末计提年终奖金所致
应交税费	923,191.27	33,464,914.27	-32,541,723.0	-97.24%	主要系公司上年期末公司利润总额大幅增加,应交企业所得税金额较大,而本年初至报告期末增值税以及企业所得税费用金额较小所致
租赁负债	7,589,232.95	19,146,338.46	-11,557,105.5	-60.36%	主要系公司租赁办公区临近到期所致
股本	105,470,000.00	79,100,000.00	26,370,000.0	33.34%	主要系公司首次公开发行股票所致
资本公积	1,701,034,051.20	452,153,991.33	1,248,880,059.9	276.21%	主要系公司首次公开发行股票募集资金所致
利润表项目重大变动说明					
项目	2022年1-9月	2021年1-9月	变动额	变动幅度	变动原因说明
营业收入	395,676,093.52	257,006,445.66	138,669,647.86	53.96%	主要系公司各类业务增长较快,及时确认收入所致
营业成本	160,860,378.10	106,742,258.35	54,118,119.75	50.70%	主要系公司业务规模增加,对应项目成本支出同步增长所致
财务费用	-2,988,706.10	1,333,613.37	-4,322,319.47	-324.11%	主要系公司存款增加,利息收入相应增加所致
其他收益	7,981,494.70	4,689,416.48	3,292,078.22	70.20%	主要系公司企业所得税退税、软件产品即征即退退税以及各项政府补助所致
公允价值变动收益	709,068.49		709,068.49	100.00%	主要系公司计提未到期理财产品收益所致
信用减值损失	1,266,623.37	-5,641,166.95	6,907,790.32	-122.45%	主要系公司前期应收货款回款及时,坏账准备有所转回所致
营业外收入	20,176.60	185,116.81	-164,940.21	-89.10%	主要系公司保证金利息所致
营业外支出	2,275,140.00	9,408.40	2,265,731.60	24082.01%	主要系公司因疫情原因导致项目延期交付,公司按照合同违约条款规定缴纳违约金所致
所得税费用	-3,293,437.97	-17,979,496.15	14,686,058.18	81.68%	主要系公司上期期末企业所得税率影响所致
归属于上市公司股东的净利润	15,828,636.54	-28,689,497.13	44,518,133.67	155.17%	主要系公司营业收入增长较快,增长幅度超过营业成本增长幅度,期间费用控制稳定增长,使公司利润实现正增长所致

项目	2022 年 1-9	2021 年 1-9 月	变动额	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-339,787,023.81	-186,543,717.69	-153,243,306.12	-82.15%	主要系公司因疫情原因，公司项目回款速度放慢，同时本报告期因公司业务增长较快，公司经营性现金流出金额增长较大所致
投资活动产生的现金流量净额	-563,790,885.73	-47,993,405.17	-515,797,480.56	-1074.73%	主要系公司投资“科实华盈”基金公司以及公司理财投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,284,769,922.04	-22,982,382.91	1,307,752,304.95	5690.24%	主要系公司收到首次公开发行股票募集资金所致

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		15,071	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
李杰	境内自然人	14.70%	15,500,000	15,500,000		
韩超	境内自然人	14.22%	15,000,000	15,000,000		
北京华如志远管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	12.74%	13,440,000	13,440,000		
刘旭凌	境内自然人	4.81%	5,070,000	5,070,000		
北京海国睿创股权投资基金管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.51%	3,700,000	3,700,000		
宁波梅山保税港区道泓投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.02%	3,180,000	3,180,000		
北京华控投资顾问有限公司—北京华控产业投资基金（有限合伙）	其他	2.55%	2,694,000	2,694,000		
北京华如筑梦管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.02%	2,130,000	2,130,000		
丝路华创投资管理（北京）有限公司—北京丝路科创投资中心（有限合伙）	其他	1.78%	1,880,000	1,880,000		
上海鼎晖百孚投资管理（北京）有限公司—宁波昱暘投资合伙企业（有限合	其他	1.78%	1,880,000	1,880,000		

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	
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	522,857	人民币普通股		522,857
招商银行股份有限公司—泰康创新成长混合型证券投资基金	398,340	人民币普通股		398,340
中国工商银行股份有限公司—华安制造升级一年持有期混合型证券投资基金	245,600	人民币普通股		245,600
于红华	231,137	人民币普通股		231,137
中国银行股份有限公司—华安制造先锋混合型证券投资基金	222,458	人民币普通股		222,458
中国建设银行股份有限公司—泰康产业升级混合型证券投资基金	187,000	人民币普通股		187,000
中国光大银行股份有限公司—招商品质成长混合型证券投资基金	161,739	人民币普通股		161,739
姚明元	141,500	人民币普通股		141,500
弋宁	141,051	人民币普通股		141,051
蒋增甫	122,200	人民币普通股		122,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	李杰、韩超为一致行动人；李杰、韩超为北京华如志远管理咨询中心（有限合伙）、北京华如筑梦管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人。			
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无			

（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
李杰	15,500,000	0	0	15,500,000	首发前限售股	2025 年 6 月 22 日
韩超	15,000,000	0	0	15,000,000	首发前限售股	2025 年 6 月 22 日
北京华如志远管理咨询中心（有限合伙）	13,440,000	0	0	13,440,000	首发前限售股	2025 年 6 月 22 日
刘旭凌	5,070,000	0	0	5,070,000	首发前限售股	2023 年 6 月 22 日
北京海国睿创股权投资基金管理中心（有限合伙）	3,700,000	0	0	3,700,000	首发前限售股	2023 年 6 月 22 日
宁波梅山保税港区道泓投资合伙企业（有限合伙）	3,180,000	0	0	3,180,000	首发前限售股	2023 年 6 月 22 日
北京华控投资	2,694,000	0	0	2,694,000	首发前限售股	2023 年 6 月

顾问有限公司 —北京华控产 业投资基金 (有限合伙)						22 日
北京华如筑梦 管理咨询中心 (有限合伙)	2,130,000	0	0	2,130,000	首发前限售股	2025 年 6 月 22 日
丝路华创投资 管理(北京) 有限公司—北 京丝路科创投 资中心(有限 合伙)	1,880,000	0	0	1,880,000	首发前限售股	2023 年 6 月 22 日
上海鼎晖百孚 投资管理有限 公司—宁波昱 昶投资合伙企 业(有限合 伙)	1,880,000	0	0	1,880,000	首发前限售股	2023 年 6 月 22 日
合计	64,474,000	0	0	64,474,000		

三、其他重要事项

适用 不适用

- 公司于 2022 年 7 月 13 日召开的第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，北京小如文化科技有限公司于 2022 年 8 月 8 日注册完成工商登记，取得了北京市海淀区市场监督管理局颁发的营业执照。
- 公司于 2022 年 7 月 13 日召开的第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于受让投资基金份额的议案》，受让李京桦持有的诸暨科实华盈股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：“科实华盈”）合伙财产份额，成为科实华盈的有限合伙人，出资比例为 20%。公司已于 2022 年 8 月完成缴纳首次出资额 5,000 万元。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京华如科技股份有限公司

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	820,075,317.94	438,883,305.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	510,709,068.49	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	761,836,687.13	539,773,524.22
应收款项融资		6,647,131.00

预付款项	81,180,391.33	60,357,637.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,894,207.65	30,007,811.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	262,074,440.91	204,037,412.21
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	1,532,294.98	1,126,452.55
流动资产合计	2,476,302,408.43	1,280,833,274.32
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	49,775,933.21	
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	21,349,678.02	20,163,474.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,292,020.85	18,798,525.44
无形资产	1,719,226.93	2,570,262.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,190,921.50	2,433,846.56
递延所得税资产	23,414,162.82	24,188,249.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	106,741,943.33	68,154,357.92
资产总计	2,583,044,351.76	1,348,987,632.24
流动负债：		
短期借款		
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	83,072,388.67	120,171,553.37
预收款项		
合同负债	207,498,442.34	166,186,750.58
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	26,430,031.61	40,723,394.52
应交税费	923,191.27	33,464,914.27
其他应付款	10,544,156.74	13,386,469.27
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		
其他流动负债		
流动负债合计	328,468,210.63	373,933,082.01
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	7,589,232.95	19,146,338.46
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,589,232.95	19,146,338.46
负债合计	336,057,443.58	393,079,420.47
所有者权益：		
股本	105,470,000.00	79,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,701,034,051.20	452,153,991.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,550,000.00	39,550,000.00
一般风险准备		
未分配利润	400,932,856.98	385,104,220.44
归属于母公司所有者权益合计	2,246,986,908.18	955,908,211.77
少数股东权益		
所有者权益合计	2,246,986,908.18	955,908,211.77
负债和所有者权益总计	2,583,044,351.76	1,348,987,632.24

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：韩超

会计机构负责人：周珊

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	395,676,093.52	257,006,445.66
其中：营业收入	395,676,093.52	257,006,445.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	394,655,714.36	306,524,166.48
其中：营业成本	160,860,378.10	106,742,258.35
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	2,257,994.76	2,773,369.21
销售费用	40,304,137.86	33,357,830.86
管理费用	72,775,789.22	60,966,289.12
研发费用	121,446,120.52	101,350,805.37
财务费用	-2,988,706.10	1,333,613.37
其中：利息费用	782,222.00	2,478,898.45
利息收入	3,802,184.48	1,206,546.61
加：其他收益	7,981,494.70	4,689,416.48
投资收益（损失以“-”号填列）	3,812,596.25	3,216,755.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-224,066.79	
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）	709,068.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,266,623.37	-5,641,166.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		408,013.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,790,161.97	-46,844,701.69
加：营业外收入	20,176.60	185,116.81
减：营业外支出	2,275,140.00	9,408.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,535,198.57	-46,668,993.28
减：所得税费用	-3,293,437.97	-17,979,496.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,828,636.54	-28,689,497.13
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,828,636.54	-28,689,497.13
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）	15,828,636.54	-28,689,497.13
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	15,828,636.54	-28,689,497.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	15,828,636.54	-28,689,497.13
(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	0.18	-0.36
(二) 稀释每股收益	0.18	-0.36

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：李杰

主管会计工作负责人：韩超

会计机构负责人：周珊

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	230,083,024.19	389,622,696.80
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	8,432,457.05	3,698,152.58
收到其他与经营活动有关的现金	14,732,716.07	19,301,330.05

经营活动现金流入小计	253,248,197.31	412,622,179.43
购买商品、接受劳务支付的现金	159,938,291.45	272,482,018.62
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	275,877,037.40	224,066,021.78
支付的各项税费	29,778,214.11	34,711,175.64
支付其他与经营活动有关的现金	127,441,678.16	67,906,681.08
经营活动现金流出小计	593,035,221.12	599,165,897.12
经营活动产生的现金流量净额	-339,787,023.81	-186,543,717.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	504,000,000.00	1,226,800,000.00
取得投资收益收到的现金	4,064,193.66	3,420,655.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	508,064,193.66	1,230,220,655.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,855,079.39	11,414,061.05
投资支付的现金	1,064,000,000.00	1,266,800,000.00
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	1,071,855,079.39	1,278,214,061.05
投资活动产生的现金流量净额	-563,790,885.73	-47,993,405.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,284,769,922.04	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,284,769,922.04	
偿还债务支付的现金		20,306,042.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,676,340.29
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		
筹资活动现金流出小计		22,982,382.91
筹资活动产生的现金流量净额	1,284,769,922.04	-22,982,382.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	381,192,012.50	-257,519,505.77
加：期初现金及现金等价物余额	437,130,437.00	464,004,570.02
六、期末现金及现金等价物余额	818,322,449.50	206,485,064.25

（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。

北京华如科技股份有限公司

董事会

2022 年 10 月 25 日